

中南红文化集团股份有限公司

2019 年年度报告

2020 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。

公司负责人王新立、主管会计工作负责人张弘伟及会计机构负责人(会计主管人员)田自强声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司所有董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

执行本公司 2019 年度财务报告审计的公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作出详细说明，请投资者仔细阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,389,390,631 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	47
第七节 优先股相关情况	53
第八节 可转换公司债券相关情况	54
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	55
第十节 公司治理	61
第十一节 公司债券相关情况	66
第十二节 财务报告	67
第十三节 备查文件目录	189

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中南文化	指	中南红文化集团股份有限公司
重工装备	指	江阴中南重工装备有限公司，是中南文化的二级子公司
中南研究所	指	江阴中南重工高压管件研究有限公司，是中南文化的二级子公司
中南重工	指	江阴中南重工有限公司，是中南文化的全资子公司
六昌公司	指	江阴六昌金属材料有限公司，是中南文化的二级子公司
中南重工集团	指	江阴中南重工集团有限公司，是中南文化的控股股东
大唐辉煌	指	大唐辉煌传媒有限公司，是中南文化的全资子公司
千易志诚	指	上海千易志诚文化传媒有限公司，是中南文化的全资子公司
中南影业	指	江苏中南影业有限公司，是中南文化的子公司
中南教育	指	江阴中南教育投资有限公司，是中南文化的子公司
中南音乐	指	江苏中南音乐有限公司，是中南文化的子公司
中南红影视	指	江阴中南红影视文化产品开发有限公司，是中南文化的子公司
中南基金	指	江阴中南文化产业股权投资合伙企业（有限合伙）
新华先锋	指	北京新华先锋文化传媒有限公司，是中南文化的全资子公司
公司章程	指	中南红文化集团股份有限公司章程
股东大会	指	中南红文化集团股份有限公司股东大会
董事会	指	中南红文化集团股份有限公司董事会
监事会	指	中南红文化集团股份有限公司监事会
会计师事务所	指	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京国枫律师事务所
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	ST 中南	股票代码	002445
变更后的股票简称（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	中南红文化集团股份有限公司		
公司的中文简称	中南文化		
公司的外文名称（如有）	Jiangyin Zhongnan Heavy Industries Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	ZNHI		
公司的法定代表人	王新立		
注册地址	江阴市高新技术产业开发园金山路		
注册地址的邮政编码	214437		
办公地址	江阴市高新技术产业开发园金山路		
办公地址的邮政编码	214437		
公司网址	www.znhi.com.cn		
电子信箱	znhi@znhi.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙畅	陈燕
联系地址	江阴市高新技术产业开发园金山路	江阴市高新技术产业开发园金山路
电话	0510-86996882	0510-86996882
传真	0510-86993300	0510-86993300
电子信箱	glx@znhi.com.cn	glx@znhi.com.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
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	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	江苏省无锡市太湖新城金融三街嘉凯城五号楼十层
签字会计师姓名	华可天、钟海涛

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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	597,539,431.31	970,161,049.98	-38.41%	1,525,302,799.53
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,798,474,278.69	-2,100,936,210.55	-14.40%	292,859,479.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,545,795,126.37	-2,270,978,591.26	-31.93%	238,606,096.62
经营活动产生的现金流量净额（元）	61,174,341.94	149,890,550.37	-59.19%	170,914,528.79
基本每股收益（元/股）	-1.29	-1.50	-14.00%	0.36
稀释每股收益（元/股）	-1.29	-1.50	-14.00%	0.36
加权平均净资产收益率	-145.00%	-64.05%	80.95%	7.12%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	2,882,329,233.90	5,150,322,729.08	-44.04%	7,701,946,283.89
归属于上市公司股东的净资产（元）	181,628,303.41	2,192,662,569.83	-91.72%	4,345,402,131.95

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	180,533,826.00	151,870,111.65	118,099,079.14	147,036,414.52
归属于上市公司股东的净利润	-56,101,035.52	-84,874,190.12	-132,540,819.81	-1,524,958,233.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-57,489,902.29	-88,645,997.11	-120,560,125.78	-1,279,099,101.19
经营活动产生的现金流量净额	-7,775,270.44	-11,116,340.10	15,434,818.68	64,631,133.80

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-226,994,530.43	-1,903,503.40	54,534,390.39	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,992,522.69	5,729,495.59	9,358,719.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		21,725,635.80	189,583.30	
委托他人投资或管理资产的损益	124,593.36	2,952,512.07	1,770,114.48	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	739,074.28	-105,770,600.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,935,045.48	229,135,907.02		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,475,857.70	18,185,757.01	-9,956,272.00	
减：所得税影响额	0.00	12,823.38	1,666,408.23	
少数股东权益影响额（税后）			-23,255.73	
合计	-252,679,152.32	170,042,380.71	54,253,383.22	--

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 报告期内公司从事的主要业务为文化传媒业务和金属制造业务。

1、主要业务

文化板块主要业务：电视剧、电影项目的投资、策划、制作、发行、营销及其衍生品开发业务；艺人培养和艺人经纪；版权开发、运营；游戏制作、发行；文化产业的股权投资。

制造业板块主要业务：金属管件、法兰、管系、压力容器的生产和销售。公司产品应用范围广泛，大量销售并应用于石油、化工、海洋工程、船舶、建筑、燃气、核电等行业。

2、经营模式

公司在电视剧、电影项目上主要通过投资、制作、发行、销售影视项目来获取收入，影视项目主要由公司独立或与其他投资方共同出资筹备剧组进行拍摄、制作，并按照出资比例或合同约定的方式承担销售结果；

艺人经纪业务主要通过艺人培养、艺人经纪、商务广告等方式，根据与艺人签订的经纪合同约定的方式对参与项目获取收入；

版权运营业务是对公司获取的版权内容进行开发并销售来获取收入；游戏业务则是通过制作、发行、运营手机游戏和网页游戏项目来获取收入。

3、主要的业绩驱动因素

报告期内，受历史遗留违规事项的影响，公司债务危机仍未得到有效缓解，逾期债务相关财务费用负担进一步加重。一方面，公司流动资金仍处于短缺状态，制造板块业务订单下降，影视及游戏行业去库存、去产能仍在持续，影视游戏板块新业务难以开展，仅限存量业务为主，公司整体营业收入同比大幅下滑；另一方面，公司部分不动产、子公司股权等资产被债权人以司法拍卖等非市场化方式处置对公司造成了较大损失。

(二) 行业发展趋势及公司行业地位

1、影视行业

2019年影视行业寒冬未退，公司对资金投入依赖性较强的影视行业相关业务已暂停或取消新项目投资计划。影视行业市场整体票房量稳定增长，国民观影消费力有小幅提高，头部影片更受市场热捧，行业规模也在不断扩张，新开影院数量、新建银幕数量、影视制作企业/工作室数量均在不断增长。虽然2019年电影票房市场增速放缓，但从中长期来看中国电影票房仍将维持较高的增长速度。主要原因在于中国人均观影次数和每百万人口票房金额与北美地区存在较大差距，随着中国居民消费水平上升、城市化进程的深入和对文化产品的需求，电影市场还有较大的发展空间。

2、制造板块：

公司是国内第一家工业金属管件行业上市公司，也是目前国内最大的金属管件生产企业，工业金属管件应用范围广泛，涉及国民经济的各个领域，公司产品大量销售并应用于石油、化工、海洋工程、船舶、建筑、燃气、核电等行业。

公司创始人作为公司制造板块发展的领头人，在金属管件行业从业超过20年，在技术、销售、管理方面，以及对行业的熟悉程度、未来的发展方向等具有独到的经验与掌控能力，公司也培养了优秀的制造、销售、管理团队，形成了独特的核心竞争力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资期末比期初减少 3,264.10 万元，降低 28.19%，主要为股权投资亏损所

	致
固定资产	固定资产期末比期初减少 10,640.18 万元，降低 21.68%，主要为房产被司法处置及本年对部分机器设备计提资产减值所致
无形资产	无形资产期末比期初减少 2,948.45 万元，降低 34.76%，主要为大唐辉煌影视基地土地使用权被司法处置所致
在建工程	在建工程期末比期初减少 35,010.49 万元，主要为北京办公楼签订转让协议，转入持有待售资产列示所致
商誉	商誉期末比期初减少 84,244.69 万元，降低 98.27%，主要为相关子公司经营业绩低于预期，计提商誉减值所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、资质齐全：公司是目前国内最大的工业金属管件制造商，主要产品为管件、法兰、管系和压力容器，产品拥有国际多项生产商许可证书；其中，公司还拥有国家质检总局颁发的压力管道元件、压力容器等特种设备制造许可证，是中国石油天然气集团公司一级供应网络成员单位、中国石油能源一号网会员单位、中国石化资源市场成员厂组织集中采购成员厂。

2、产品全面，技术领先：公司产品全面，特别是金属管件类产品，在高端产品方面基本覆盖了有行业需求的各个品种，主要涵盖了包括大口径管件、新型复合材料管件、标准化管系模块、海工管件（系）、特殊材料管件、定制管件等六大类。公司高端产品供不应求，大口径管件产品已在国内外多个重点项目上应用。

3、拥有稳定的优质客户：公司产品目前覆盖了石化、海洋工程、船舶、电力等国内外各大领域，并与这些领域的多家大型公司建立了长期合作关系。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内公司总资产2,882,329,233.90元，比上年同期下降44.04%，净资产181,628,303.41元，同比下降91.72%；实现营业收入597,539,431.31元，同比下降38.41%，归属母公司净利润-1,798,474,278.69元，较上年同期增加14.40%，扣除非经常性损益净利润-1,582,822,804.17元，较上年同期增加30.30%，基本每股收益-1.29元。

报告期内，受历史遗留违规事项的影响，公司债务危机仍未得到有效缓解，逾期债务相关财务费用负担进一步加重。一方面，公司流动资金仍处于短缺状态，制造板块业务订单下降，影视及游戏行业去库存、去产能仍在持续，影视游戏板块新业务难以开展，仅限存量业务为主，公司整体营业收入同比大幅下滑；另一方面，公司部分不动产、子公司股权等资产被债权人以司法拍卖等非市场化方式处置对公司造成了较大损失。

为摆脱目前经营困境，提升盈利能力，公司新一届管理层已经采取以下措施：

(1) 积极与金融机构债权人沟通，稳定金融机构存量债务，为公司减轻短期偿债压力；通过引进战略投资者等措施多方拓展融资渠道募集资金，为经营业务补充流动资金，稳定提升经营性现金流；通过处置包括子公司股权等资产方式，补充公司流动性，缓解债务压力；

(2) 保持部分业务持续稳定的生产经营，继续抓好生产组生产、采购，降低运营成本，认真做好开源节流、增收节支工作，努力改善公司财务状况，合理安排资金收付，缓解资金压力，以保证持续经营的稳定性。

(3) 持续完善、改进因历史遗留问题造成公司内控的缺陷，增强相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性，并努力解决存续的控股股东非经营性资金占用违规担保等问题。

(4) 依照内部控制规范体系等规定对公司历史上存在的对外担保、关联交易、与控股股东的资金往来等内控方面进行核查并完善各部门管理制度和体系，公司将根据自身的实际情况，不断改进、健全、完善体系架构，及时对照评价体系修订已发现的缺陷和问题。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 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	597,539,431.31	100%	970,161,049.98	100%	-38.41%
分行业					
机械制造业	421,839,321.41	70.60%	607,725,402.50	62.64%	7.96%
文化娱乐	175,700,109.90	29.40%	362,435,647.48	37.36%	-7.96%
分产品					
金属制品	399,250,022.05	66.82%	596,911,167.29	61.53%	5.29%
影视剧	11,660,634.07	1.95%	43,504,767.28	4.48%	-2.53%

艺人经纪	2,495,518.79	0.42%	7,254,457.41	0.75%	-0.33%
游戏推广	146,746,743.97	24.56%	272,058,581.23	28.04%	-3.48%
网页游戏	12,421,070.80	2.08%	37,142,523.23	3.83%	-1.75%
版权	174,307.39	0.03%	503,582.42	0.05%	-0.02%
其他	24,791,134.24	4.15%	12,785,971.12	1.32%	2.83%
分地区					
内销	504,109,097.20	84.36%	905,269,043.82	93.31%	-8.95%
外销	93,430,334.11	15.64%	64,892,006.16	6.69%	8.95%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						
机械制造业	421,839,321.41	420,516,088.63	0.31%	-30.59%	-28.07%	-3.49%
文化娱乐	175,700,109.90	95,148,577.27	45.85%	-51.52%	-58.48%	9.08%
分产品						
金属制品	399,250,022.05	402,691,407.81	-0.86%	-33.11%	-30.28%	-4.09%
影视剧	11,660,634.07	15,385,486.11	-31.94%	-73.20%	-77.87%	27.88%
艺人经纪	2,495,518.79	1,522,071.02	39.01%	-65.60%	-79.79%	42.81%
游戏推广	146,746,743.97	71,917,087.45	50.99%	-46.06%	-51.70%	5.72%
网页游戏	12,421,070.80	3,823,910.32	69.21%	-66.56%	205.82%	-27.42%
版权	174,307.39	100,022.37	42.62%	-65.39%	-77.83%	32.21%
其他	24,791,134.24	20,224,680.82	18.42%	93.89%	137.22%	-14.90%
分地区						
内销	504,109,097.20	436,699,756.16	13.37%	-44.31%	-41.97%	-3.51%
外销	93,430,334.11	78,964,909.74	15.48%	43.98%	28.81%	9.95%

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

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
机械制造业	销售量	吨	16,982	17,433	-2.59%
	生产量	吨	16,800	17,191	-2.27%

	库存量	吨	4,170	4,352	-4.18%
--	-----	---	-------	-------	--------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机械制造业	营业成本	420,516,088.63	81.55%	584,629,878.78	71.84%	9.71%
文化娱乐	营业成本	95,148,577.27	18.45%	229,162,975.94	28.16%	-9.71%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
金属制品	营业成本	402,691,407.81	75.93%	577,601,981.65	70.98%	4.95%
影视剧	营业成本	15,385,486.11	2.98%	69,528,097.22	8.54%	-5.56%
艺人经纪	营业成本	1,522,071.02	0.29%	7,530,135.30	0.93%	-0.64%
游戏推广	营业成本	71,917,087.45	13.95%	148,905,584.88	18.30%	-4.35%
网页游戏	营业成本	3,823,910.32	0.72%	1,250,361.00	0.15%	0.57%
版权	营业成本	100,022.37	0.02%	451,149.29	0.06%	-0.04%
其他	营业成本	20,224,680.82	3.81%	8,525,545.38	1.05%	2.76%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2019年，本公司因被司法拍卖而处置控股子公司（深圳市值尚互动科技有限公司），导致合并范围减少1家

(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）	150,049,440.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.11%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%
--------------------------	-------

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	50,493,103.32	8.45%
2	客户 2	34,865,806.16	5.83%
3	客户 3	22,043,891.09	3.69%
4	客户 4	21,657,273.56	3.62%
5	客户 5	20,989,365.87	3.51%
合计	--	150,049,440.00	25.11%

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）	106,290,821.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.61%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	38,107,340.84	7.39%
2	供应商 2	25,272,827.01	4.90%
3	供应商 3	15,524,745.86	3.01%
4	供应商 4	14,150,223.45	2.74%
5	供应商 5	13,235,684.04	2.57%
合计	--	106,290,821.20	20.61%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	107,475,427.77	168,394,506.60	-36.18%	主要为公司业务规模缩减所致
管理费用	118,423,326.85	150,934,912.79	-21.54%	主要为公司为应对债务危机，加强内部成本费用控制、减少费用开支所致
财务费用	213,971,932.88	212,893,196.59	0.51%	
研发费用	29,690,783.99	40,967,619.20	-27.53%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

无

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	92	231	-60.17%
研发人员数量占比	15.49%	27.18%	-11.69%
研发投入金额（元）	29,690,783.90	40,967,619.20	-27.53%
研发投入占营业收入比例	4.97%	4.22%	0.75%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	598,776,442.02	1,257,731,981.18	-52.39%
经营活动现金流出小计	537,602,100.08	1,107,841,430.81	-51.47%
经营活动产生的现金流量净额	61,174,341.94	149,890,550.37	-59.19%
投资活动现金流入小计	67,882,675.34	721,425,936.20	-90.59%
投资活动现金流出小计	94,163,332.84	901,768,481.69	-89.56%
投资活动产生的现金流量净额	-26,280,657.50	-180,342,545.49	-85.43%
筹资活动现金流入小计	34,010,969.44	1,259,017,288.96	-97.30%
筹资活动现金流出小计	94,346,590.57	1,536,458,707.08	-93.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-60,335,621.13	-277,441,418.12	-78.25%
现金及现金等价物净增加额	-25,455,738.80	-308,096,854.57	-91.74%

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

1、经营活动产生的现金流量净流入比上年减少8,871.62万元，主要为受流动资金短缺及影视游戏行业环境影响，公司主营业务规模收缩，销售回款同比减少所致；

2、投资活动产生的现金流量净流出比上年减少15,406.19万元，主要为公司本年减少投资支出所致；

3、筹资活动产生的现金流量净流出比上年减少21,710.58万元，主要为公司流动资金短缺未偿还到期债务所致；

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

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 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	184,329,691.54	6.40%	270,835,551.79	5.26%	1.14%	主要为经营活动产生的现金净流入减少所致
应收账款	428,215,598.22	14.86%	749,780,215.43	14.56%	0.30%	主要为本年公司加大货款回笼力度,以及计提预期信用损失所致
存货	569,609,569.46	19.76%	709,569,718.25	13.78%	5.98%	主要为计提存货减值准备所致
投资性房地产	46,888,217.98	1.63%	42,948,919.05	0.83%	0.80%	
长期股权投资	83,140,717.28	2.88%	115,781,721.19	2.25%	0.63%	主要为股权投资亏损所致
固定资产	384,463,323.65	13.34%	490,865,163.08	9.53%	3.81%	主要为房产被司法处置及本年对部分机器设备计提资产减值所致
在建工程	0.00	0.00%	350,104,885.72	6.80%	-6.80%	主要为北京办公楼签订转让协议,转入持有待售资产列示所致
短期借款	1,306,961,935.54	45.34%	970,049,898.58	18.83%	26.51%	主要为由应付票据、一年内到期的非流动负债、长期借款重分类增加所致
长期借款	0.00	0.00%	270,000,000.00	5.24%	-5.24%	主要为重分类至短期借款、一年内到期的非流动负债所致

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	103,633,320.56	司法冻结
货币资金	200,000.00	银行承兑汇票、保函、银行借款保证金
应收股利	73,292,318.97	司法冻结
持有待售资产	2,300,180.95	司法冻结
持有待售资产	312,409,152.81	银行借款抵押

长期股权投资	79,415,341.05	司法冻结
其他非流动金融资产	556,852,922.36	司法冻结
其他非流动金融资产	1,500,000.00	信托保障基金
投资性房地产	46,888,217.98	银行借款抵押、司法查封
固定资产	266,981,935.60	银行借款、长期应付款抵押、司法查封
无形资产	55,286,858.61	银行借款抵押
合 计	1,498,760,248.89	

所有权被司法冻结的子公司股权投资项目有：江阴中南重工有限公司、大唐辉煌传媒有限公司、上海千易志诚文化传媒有限公司、江苏中南影业有限公司、上海极光网络有限公司、中南红（北京）文化有限公司、江苏中南动漫科技有限公司、江苏中南艺术研究院有限公司、江苏中南音乐有限公司、江阴中南教育投资有限公司。

本公司将所持有的北京新华先锋文化传媒有限公司和上海千易志诚文化传媒有限公司的100%股权用于银行借款质押。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	增发	87,000	0	87,015.11	0	0	0.00%	4.5	存放于专户	0
合计	--	87,000	0	87,015.11	0	0	0.00%	4.5	--	0
募集资金总体使用情况说明										
经中国证券监督管理委员会以《关于核准江阴中南重工股份有限公司向钟德平等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]831号）核准，本公司通过非公开发行人民币普通股（A股）股票 38,157,894 股募集配套资金，发行价格为 22.80 元/股，募集资金总额为人民币 869,999,983.20 元，扣除发行费用人民币 10,563,014.81 元后，实际募集资金净额为人民币 859,436,968.39 元。截止 2019 年 12 月 31 日已使用募集资金 870,151,138.57 元，加利息收入扣除手续费净额										

196,142.99 元，截止 2019 年 12 月 31 日余额为 44,987.62 元，募集资金账户累计取得募集资金账户利息收入 196,445.99 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
支付收购值尚互动100%股权现金对价	否	43,500	43,500	0	43,500	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	43,500	43,500	0	43,500	--	--		--	--
超募资金投向										
超募资金投向	否	0	0	0	0	0.00%				
补充流动资金(如有)	--	43,500	43,500	0	43,515.11	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	43,500	43,500	0	43,515.11	--	--		--	--
合计	--	87,000	87,000	0	87,015.11	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江阴中南重工有限公司	子公司	化工压力容器，工矿机械及配件的制造、加工；金属材料的销售	255,000,000	1,114,174,867.94	461,813,026.03	421,839,321.41	-214,905,222.42	-238,050,658.47
江苏中南影业公司	子公司	广播、电影、电视节目的制作、发行；企业形象策划；影视文化交流；经济信息咨询服务；设计、制作、代理和发布各类广告；电影的进出口交易服务；会务礼仪服	50,000,000	25,367,142.56	-55,658,488.30	9,586,806.08	46,422.64	46,422.64

		务；影视项目的投资管理						
江阴中南红影视文化产品开发有限公司	子公司	影视文化产品的开发、设计；专业化设计服务；社会经济咨询；其他文化艺术服务；商标代理服务；版权代理服务；设计、制作、代理和发布各类广告	10,000,000	111,192.28	-1,223,163.71	0.00	-27,438.82	-27,438.82
大唐辉煌传媒有限公司	子公司	电视剧发行及衍生业务、艺人经纪业务	94,094,100	473,679,504.44	351,736,703.79	1,630,431.77	-346,973,052.62	-375,909,695.14
上海千易志诚文化传媒有限公司	子公司	艺人经纪及衍生业务、影视剧投资	20,000,000	161,951,205.08	37,908,623.91	2,938,915.01	-93,445,767.73	-92,799,478.51
北京新华先锋文化传媒有限公司	子公司	影视策划、版权转让、版权代理、销售图书、期刊、报纸、电子出版物。	5,080,000	22,724,529.33	15,766,690.05	174,307.39	-10,845,978.64	-10,857,228.49
江苏中南音乐有限公司	子公司	音乐制作发行；音乐企划宣传；音乐版权服务；音乐产品营销；音乐活动策划。	10,000,000	1,318,013.01	1,191,975.30	0.00	-652.02	-1,262.02
上海极光网络科技有限公司	子公司	从事网络技术、计算机技术、通信技术、通信	1,250,000	7,468,933.68	4,312,436.10	12,421,070.80	-33,576,865.72	-34,213,864.75

		技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。						
--	--	----------------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市值尚互动科技有限公司	2019年，本公司因被司法拍卖而处置控股子公司	导致合并范围减少1家。

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）影视行业

1、行业现状

2019年全国电影总票房642.66亿元，同比增长5.4%。虽然2019年电影票房市场增速放缓，但从中长期来看中国电影票房仍将维持较高的增长速度。主要原因在于中国人均观影次数和每百万人口票房金额与北美地区存在较大差距，随着中国居民消费水平上升、城市化进程的深入和对文化产品的需求，电影市场还有较大的发展空间。

2、发展趋势

受疫情影响，自今年1月份以来，我国电影产业开始进入“寒冰期”。先是春节档国产影片的集体撤档和影院关闭，之后影视基地关闭、剧组停拍等，电影产业发展遭遇瓶颈。总体来说，我国电影上映后因其质量较好，口碑较高，院线和影院为满足观众需求调整排片量，使得其票房收入持续高涨的情况已不罕见。同时，由影视带动的旅游热潮，将会拉动大量的人流，形成当地旅游景区的经济热潮，带动商业发展，形成一连串的经济效应。将带动一个囊括旅游、交通、餐饮、服装、地产、金融、新闻、出版、广告、会展、制造、教育等多个行业、多个领域的产业链，带动千亿、千万亿的现金流。

（二）金属管件行业

1、行业现状

工业金属管件广泛应用在石化、电力、医药化工、煤化工等行业，其中石油、天然气管道建设是主要应用领域。根据国家发改委、国家能源局发布的《能源发展“十三五”规划》，到2020年，我国原油、成品油管道总里程分别达到3.2万和3.3万公里，年输油能力分别达到6.5亿和3亿吨；天然气管道总里程达到10万公里，干线年输气能力超过4000亿立方米。预计“十三五”期间，我国在输油输气领域的管件市场需求量将达到百亿元左右。

2、发展趋势

1) 产业政策支持

我国为推动实施加快振兴装备制造业的政策，国务院及有关部门先后颁布一系列的鼓励发展及优惠政策，为行业的发展奠定了良好的政策环境。一系列产业政策的出台为我国工业金属管件和金属压力容器行业的发展提供了机遇，大大促进了行业的快速发展。同时，国家产业政策鼓励进行产业升级，提高整体技术含量，生产大口径、复合材料、高性能、特种不锈钢、合金钢工业金属管件和大型、重型、高压压力容器，壮大企业规模，增强企业竞争力。这些产业政策将促进行业整体素质提高，增加产品技术含量，提升规模效应，增强我国在工业金属管件和金属压力容器行业的国际竞争力。

2) 资质认证提高行业整体水平

由于工业金属管件和金属压力容器主要应用于石油、化工、冶金、电力等支柱产业，因此，下游行业多实行了较为严格

的供应商资格管理制度，国家政府和国际相关组织也建立了严格的产品和企业认证资质，严格的资质认证要求有利于提高行业的技术水平，避免企业简单的价格竞争，促进行业健康发展。

3) 下游需求旺盛

近年来，我国石油石化、钢铁冶金、机械等行业产量和消费量不断增长，带动了上游工业金属管件和金属压力容器行业的快速发展，根据《能源发展“十三五”规划》，未来我国在石油石化等领域将继续保持健康平稳的发展态势。此外，随着我国不断改善行业结构，淘汰落后产能设备，高技术含量的大型、特种、低能耗的设备将成为未来行业发展的重要支撑，整体市场发展空间广阔。

三、公司未来发展战略

公司将优化及推动影视精品剧策略，巩固精品剧的制作能力，进一步完善业务流程，打造工业化、流程化的生产制作体系。并做好现有影视等业务的基础上，完善优质资产及项目相关布局，专注打造并延伸文化、娱乐产业链和价值链，补充原有业务的不足，探索新的利润增长点，目标提升公司整体价值，同时增强公司持续发展的能力。

四、下一年度经营计划

2020年，公司将继续稳定现有主营业务，解决公司历史遗留问题，开拓更多融资途径，持续挖掘现有产品行业竞争力，施增强公司盈利水平，提升公司整体价值。

1、尝试多样化的商业模式。基于公司在行业内开拓能力，探索科教文娱类文化类优质项目，尝试多种发展模式进行整合，创造新的利润增长点，探索具有高成长、高附加值的产业链。

2、完善公司内控制度、提升公司管理水平。从制度建设层面防范再次发生资金占用、违规出具商业汇票和违规担保的情形；强化内部审计工作，进一步规范、完善关联交易，从程序控制上杜绝控股股东违规占用资金；加强对子公司的管理控制，明确奖惩制度，整合各业务线，发挥在文化产业的协同效应，提升公司经营能力。

3、优化组织架构，提升对子公司及员工管控水平。公司将继续完善子公司的管理制度及架构，提高现有子公司的营效率及经营业绩，推动公司可持续发展能力。

五、可能面对的风险

(1) 市场竞争加剧的风险

文化传媒行业长期处于竞争较为激烈的状态。近年来，随着大量资本的涌入，行业竞争愈发激烈。在这种激烈的市场竞争的环境下，尽管公司有多年的经验积累和良好的制作能力，并在行业中占据了一定的优势地位，但是仍存在由于行业竞争加剧所产生的成本上升及产品无法实现销售、销售价格和收入下降等系统性风险。公司将积极储备优秀项目，扎实内容制作，积极开拓市场，加强与优质资源和平台合作，力求降低风险。

(2) 政策风险和行业竞争风险

影视文化产品开发周期较长，受监管政策的影响较大，如果监管部门对该行业实行较为严格的监管政策，可能对公司具体业务的策划、制作、发行等各个环节产生影响。如果公司未来不能完全贴合政策导向，可能面临影视作品无法进入市场的风险。同时，随着行业竞争加剧，公司影视项目开发面临激烈的市场竞争，存在市场份额下降及经营业绩下滑的风险。公司将始终坚持以精品内容为核心，提高公司市场竞争力。

(3) 核心人才流失的风险

文化传媒行业特别是影视行业，大多为轻资产公司，对人才高度依赖，核心人才的流失可能会造成核心业务的下降或停滞，从而给公司带来不良后果。为化解核心人才流失风险，公司将积极探索各种激励机制，继续实施股权激励、推动具有市场竞争力的绩效奖励等措施，维持核心管理层稳定、降低核心人员流失风险。

(4) 盗版风险

随着互联网的普及，盗版影视作品和游戏在网络上屡禁不止。尽管有关政府部门近年来通过颁布各项法律法规、逐步完善知识产权保护体系、加强打击盗版执法力度等措施，在保护知识产权方面取得了显著成效，但打击盗版侵权、规范市场秩序仍然是一个长期的过程。因此公司在一定时期内仍将面临影视及游戏作品遭受盗版侵害的风险。公司将结合自身业务模式和实际情况，采取签订严谨的版权合同，加强信息知情人员管理等措施，明确责任，保护自有知识产权，预防侵权风险。

(5) 应收账款余额较大的风险

因影视剧业务的销售收入确认时间与下游客户的实际支付存在时间差，影视剧发行时点的变化，会导致应收账款余额的波动，使得公司资金管理的难度加大和资金短缺风险增加。公司将进一步加强应收账款的风险管理与排查工作，但公司整体

应收账款余额较大，如果出现未能及时收回或无法收回的情况，将对公司的生产经营和当期业绩产生不利影响。

防范措施：建立客户信用体系，优化财务结构，加强应收账款的催收管理力度。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

- 1、公司2019年度利润分配预案为：2019年度不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。
- 2、公司2018年度利润分配预案为：2018年度不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。
- 3、2017年：以2017年12月31日的母公司可供分配利润为基础，以公司最新总股本829,780,286股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.4元（含税），预计共计派发现金红利33,191,211.44元（含税），剩余未分配利润结转下年度；同时以资本公积金转增股本，每10股转增7股；本次分配公司不送红股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	0.00	-1,798,474,278.69	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-2,100,936,210.55	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	33,191,211.44	292,859,479.84	11.33%	0.00	0.00%	33,191,211.44	11.33%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,389,390,631
现金分红金额 (元) (含税)	0.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	0

可分配利润（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2019 年度利润分配预案为：2019 年度不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	王辉;常州京控资本管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争承诺、减少和规范关联交易的承诺	2014 年 03 月 15 日	长期有效	截止目前，承诺严格履行，未出现违反承诺的情形。
	钟德平;朱亚琦;新余高新区佳恒投资管理中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争承诺、减少和规范关联交易的承诺	2015 年 09 月 30 日	长期有效	承诺正在履行中，未有违反承诺的情况。
	钟德平;朱亚琦;珠海广发信德奥飞产业投资基金一期（有限合伙）	股份限售承诺	股份锁定承诺	2016 年 08 月 22 日	3 年	截至目前，承诺已履行完毕，未出现违反承诺的情况。
	代志立;符志斌;李经纬;西藏泰富文化传媒有限公司;樟树市浩基投资管理中心（有限合伙）	股份限售承诺	股份锁定承诺	2017 年 04 月 14 日	3 年	正常履行中，未出现违反承诺的情况。

	代志立;符志斌;李经纬;西藏泰富文化传媒有限公司;樟树市浩基投资管理中心(有限合伙)	业绩承诺及补偿安排	业绩承诺	2016年09月08日	2年	截至目前,承诺已履行完毕,未出现违反承诺的情况。
	极光网络实际控制人代志立	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争承诺、减少和规范关联交易的承诺	2016年09月08日	长期有效	正常履行中,未出现违反承诺的情况
	极光网络控股股东樟树市浩基投资管理中心(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争	2016年09月08日	长期有效	正常履行中,未出现违反承诺的情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	江阴中南重工集团有限公司;陈少忠	关于同业竞争、关联交易方面的承诺	避免同业竞争承诺	2014年02月12日	长期有效	截止目前,承诺严格履行,未出现违反承诺的情形。
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	不适用					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位:万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
江阴中南重工集团有限公司	2019年1月-2019年12月	因违规对外担保诉讼判决司法扣划形成新增资	2,245.25	6,936.62	301.2	8,880.67	其他	8,880.67	控股股东江阴中南重工集团有限公司已破产清

		金占用							算，公司将持续关注。
合计			2,245.25	6,936.62	301.2	8,880.67	--	8,880.67	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例									48.79%
相关决策程序	法院扣划								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	2018 年末，江阴中南重工集团有限公司违规占用中南文化资金形成的利息及本金共 2,245.25 万元未归还，报告期内已偿还 301.2 万元，因公司违规对外担保诉讼案件判决司法扣划形成的资金占用共计 6,936.62 万元，截至报告期末，江阴中南重工集团有限公司占用公司资金总额为 8,880.67 万元。								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2020 年 04 月 29 日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网								

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

公司董事会对年审会计师出具的非标意见审计报告表示理解和认可，认为审计报告客观、真实反映了公司2019年度财务状况和经营成果，充分揭示了公司存在的风险。

监事会对审计报告涉及的事项进行了核查,认为公司董事会《关于2019 年度财务审计报告中非标准审议意见涉及事项的专项说明》符合公司实际情况，监事会对此表示认可，监事会将督促董事会和管理层推进相关工作，解决涉及保留意见的事项，并不断提升规范运作水平，切实维护公司及全体股东利益。

独立董事审阅了公证天业会计师事务所出具的非标审计意见及专项说明，对审计意见无异议。同意《董事会关于2019 年度财务报告非标审计意见涉及事项的专项说明》，希望董事会和管理层采取切实可行的办法和措施，有效化解风险，切实维护上市公司和广大股东尤其是中小股东的合法权益。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

（一）财务报表格式变更

执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

（二）会计准则变更

① 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与

修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

② 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

③ 执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2019年，本公司因被司法拍卖而处置控股子公司（深圳市值尚互动科技有限公司），导致合并范围减少1家。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	248
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	华可天、钟海涛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	华可天5年、钟海涛1年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

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

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告为江阴协统汽车附件有限公司，被告为中南集团、中南文化、陈少忠。2018年4月10日，中南集团因资金周转向原告借款5000万元，并签订《借款合同》，中南文化、陈少忠提供担保；中南集团已归还500万元。原告提起诉讼。	4,726.99	否	已判决	公司持有的上海极光网络科技有限公司全部股权被江苏省江阴市人民法院成功拍卖，拍卖价人民币1,350,000元。	判决已生效，执行中		
原告为江阴滨江科技创业投资有限公司，被告为中南文化、陈洁、中南集团、江阴中南地锚智能科技有限公司、江阴中昌节能科技有限公司。2018年5月30日，中南文化与原告签订《借款合同》，向原告借款5000万元人民币；同日，又签订《股权质押合同》约定以中南文化持有的江阴中南重工有限公司20%的股权提供质押担保；2018年7月12日，中南文化与原告签订《借款合同》，向原告借款3300万元人民币，同日，陈洁与原告签订《最高额股权质押合同》，约定以	8,300	否	已调解结案	已调解结案	完成执行		

<p>陈洁持有的江阴中南天华教育投资有限公司 60.71%的股权为中南文化提供质押担保；中南集团、江阴中南地锚智能科技有限公司、江阴中昌节能科技有限公司分别与原告签订《最高额保证合同》，现部分贷款到期，中南文化未能还款，原告提起诉讼。</p>							
<p>原告为文佳，被告为中南文化、中南集团、陈少忠、江阴中南重工有限公司、江阴中南置业有限公司、孔少华。原告称中南文化、中南集团、陈少忠作为共同借款人向原告借款 5000 万元，借款人仅归还部分利息，原告提起诉讼。</p>	4,998	否	已判决	已按判决执行中	判决已生效，执行中		
<p>原告为芒果传媒有限公司，被告为中南集团、中南文化。2016 年 7 月 8 日，芒果传媒有限公司与中南文化签订《非公开发行 A 股股票之股权认购协议》，认购中南文化 1315.79 万股股票，中南集团按年化收益 10%承担担保责任；中南文化以其持有的易泽资本管理有限公司的股权及收益权以及芒果文创（上海）股权</p>	32,523.18	否	无	事项已进入诉讼程序，但尚未开庭审理和判决，暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响	一审法院审理中	2018 年 08 月 29 日	巨潮资讯网、公告名称《重大诉讼公告》、公告编号：2018-078

投资基金合伙企业（有限合伙）的出资份额及其收益权为中南集团承诺的保证芒果传媒的本金及 10% 的预期收益提供担保，原告提起诉讼。							
原告为田恒伟，被告为陈少忠、中南文化、中南集团。2018 年 4 月 17 日，陈少忠、中南文化、中南集团与原告签订了借款合同，约定借款金额 5000 万元，之后，被告归还部分利息、本金，原告提起诉前财产保全。	3,400	否	已判决	已按判决执行中	判决已生效，执行中		
原告为宁波银行股份有限公司无锡分行，被告为中南文化、中南集团、陈少忠、周满芬。中南文化与原告签订《流动资金借款合同》，于 2017 年 11 月-12 月累计向宁波银行贷款 2000 万元，贷款期限为一年，2017 年 10 月 26 日，中南集团、陈少忠与原告签订最高额保证合同，为中南文化对原告的债务提供担保，周满芬签订《配偶同意担保书》。中南文化按期支付了利息，原告认为贷款存在重大风险，提起诉讼，要求提前	2,000	否	已判决	已按判决执行	已结案，并完成执行		

还贷。							
原告为包轶婷，被告为中南文化、中南集团、中南重工、陈少忠、周满芬、孔少华	3,600	否	已判决	已按判决执行中	判决已生效，执行中		
原告为深圳市益安保理有限公司，被告为中南红文化集团股份有限公司、江阴中南重工有限公司、陈少忠，票据纠纷，票据到期后，未付款。因此，原告提起诉讼。	3,048.54	否	已调解	已调解	已调解生效，执行中		
原告为深圳市前海明生商业保理有限公司，被告为江阴中昌节能科技有限公司、陈少忠、江阴中南重工集团有限公司、中南红文化集团股份有限公司，合同纠纷。	1,100	否	已调解结案	已调解结案	已调解结案，并完成执行		
原告为杭州银行股份有限公司南京分行，被告为中南红文化集团股份有限公司、江阴中南重工集团有限公司、陈少忠，2017 年 10 月 20 日，原告杭州银行南京分行与被告一签订《借款合同》，约定原告给予被告一流动资金借款 7000 万元。同日，原告杭州银行南京分行与被告二、三分别签订《保证合同》。因三被告涉及多笔诉讼，故原告认为根据前述《借	7,000	否	已经一审判决	本次诉讼判决涉诉金额对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性。	尚未执行		

款合同》约定，原告有权宣布本合同项下尚未偿还的借款和其他应付款项全部或部分立即到期，并要求被告一立即清偿、被告二、三对上述债务承担连带保证责任，故向法院提起诉讼。						
原告柯海味，被告陈少忠、江阴中南重工集团有限公司、江阴中南重工有限公司、中南红文化集团股份有限公司，2018年3月19日，原告通过银行转账的形式，向被告一指定账户转入借款本金500万元。2018年6月18日借款期限届满时，被告一未能归还原告借款本金，也未支付利息。经原告多次催促，被告陈少忠仍未向原告偿还本金及利息，故原告提起上诉。	500	否	已判决	已判决生效，公司无需承担偿还责任。	已判决生效，公司无需承担偿还责任。	
原告平安信托有限责任公司，被告中南红文化集团股份有限公司、江阴中南重工集团有限公司、江阴中南重工有限公司，2017年10月18日，原告与被告一签订《信托贷款合同》，约定原告向被告一发放信托贷款人民币1.5亿元，用于	15,000	否	已判决	广东省深圳市中级人民法院裁定将公司持有的深圳值尚100%股权抵偿给平安信托有限责任公司。	已部分执行	

被告一日常经营周转及认购中国信托业保障基金，贷款期限 12 个月，贷款利率 8.5%/年，按季付息。							
原告富邦华一银行股份有限公司苏州分行，被告中南红文化集团股份有限公司、江阴中南重工集团有限公司。 2018 年 3 月 30 日，原告与被告一签订《综合授信额度合同》，合同约定原告向被告一提供授信额度为人民币 3800 万元。同日，被告二与原告签订了《最高额保证合同》，合同约定被告二对《综合授信额度合同》项下被告一的全部债务向原告承担连带保证责任。2018 年 4 月 10 日，被告一向原告申请贷款金额为 2000 万元，原告依约向被告一发放贷款 2000 万元。原告依据合同约定，宣布上述贷款提前到期。为维护自身合法权利，原告提起诉讼。	2,000	否	已经一审判决	本次诉讼判决为一审判决，涉诉金额对公司本期利润或期后利润的影响存在较大不确定性。	尚未执行		
原告温州华商商业保理有限公司，被告中南红文化集团股份有限公司。 2017 年 7 月 27 日，原告与被告以及江阴中南重工有限公	500	否	已调解	已调解	已调解，履行中		

司签订了《商业承兑汇票转让协议》，被告出具了《承诺函》。根据协议有关约定，被告作为出票人和承兑人。票据票面金额 500 万元，票据转让价格 4,445,416.67 元。						
原告刘成林、夏国强，被告陈少忠、江阴中南置业有限公司、中南红文化集团股份有限公司。2018 年 6 月 8 日，被告一向两原告借款 1500 万元。借款后，被告一归还了 200 万元。在签订还款计划备忘录后，被告一归还了 150 万元，同时将被告一实际控制的被告二名下的房产作价 200 万元房产转让给原告抵扣 200 万元借款，并将被告一实际控制的被告二名下的另一套房产作价 700 万元抵押给了原告。	800	否	已经一审判决	法院一审判决中南红文化集团股份有限公司对陈少忠的债务不能清偿的部分承担 50% 的赔偿责任。本次诉讼判决为一审判决，涉诉金额对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性。	已判决生效，执行中	
原告乾道商业保理有限公司、被告中南红文化集团股份有限公司、陈少忠、周满芬、孔少华、江阴中南重工集团有限公司。2018 年 5 月，原告乾道商业保理有限公司与被告一中南红文化集团股份有限公司签订《商业保理合同》，约定原告为被	5,000	否	无	事项已进入诉讼程序，但尚未判决，暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响。	一审法院审理中	2019 年 03 月 16 日 巨潮资讯网、公告名称《关于诉讼事项的公告》、公告编号：2019-017

<p>告一提供"有追索权循环额度隐蔽国内保理服务", 保理融资额度为 5000 万元。被告二、被告三、被告四、被告五为被告一发生的上述债务提供连带担保责任。被告一按照保理合同约定向原告支付了两个月的利息 250 万元, 剩余利息至今未向原告支付。依据双方保理合同规定, 即使申请人未出具保理回购通知书, 亦有权直接对被告一行使追索权。因此, 原告向法院提起诉讼。</p>							
<p>原告江苏苏宁银行股份有限公司、被告中南红文化集团股份有限公司、江阴中南重工集团有限公司、陈少忠。2017 年 8 月 25 日, 原告与被告一签订《流动资金借款合同》, 申请流动资金借款人民币 1 亿元, 贷款期限为一年。同日, 被告二、被告三分别与原告签订《保证合同》, 承诺对被告一在《流动资金借款合同》项下所欠原告的全部债务提供连带责任担保。合同签订后, 原告于 2017 年 8 月 28 日向被告一发放贷款元</p>	<p>10,000 否</p>		<p>已经一审判决</p>	<p>根据判决结果, 公司将面临支付罚息、律师费及其它相关费用。</p>	<p>尚未执行</p>		

<p>人民币 3000 万元，于 2017 年 9 月 12 日向被告一发放贷款人民币 7000 万元。贷款到期，被告一未能按期归还贷款，双方签订了《综合授信协议》，用于偿还上述已到期的贷款，贷款期限 1 年。</p>							
<p>原告中投鼎盛商业保理（深圳）有限公司、被告江阴龙一化工有限公司、江阴中南重工集团有限公司、中南红文化集团股份有限公司。原告于 2017 年 7 月 28 日与被告江阴龙一化工有限公司签订《公开型有追索权保理合同》，约定原告向被告江阴龙一化工有限公司提供一亿元的保理额度。被告江阴龙一化工有限公司将其所拥有的对江阴中南重工集团有限公司的应收账款债权转让给原告享有。原告对江阴龙一化工有限公司与江阴中南重工集团有限公司均享有追索权。2017 年 8 月 14 日至 2017 年 8 月 24 日期间，原告分六笔向被告江阴龙一化工有限公司发放了保理预付款 20,000,000 元。被告中南红文化集</p>	<p>2,000 否</p>	<p>无</p>		<p>该案件已进入诉讼程序，尚未判决，暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响。</p>	<p>一审法院审理中</p>	<p>2019 年 07 月 17 日</p>	<p>巨潮资讯网、公告名称《关于诉讼事项的公告》、公告编号：2019-066</p>

团股份有限公司为被告江阴龙一化工有限公司、被告江阴中南重工集团有限公司的债务承担担保责任。							
原告厦门国际银行股份有限公司上海分行、被告中南红文化集团股份有限公司、江阴中南重工集团有限公司、陈少忠。2017年10月30日，原告与被告一中南红文化集团股份有限公司签订《综合授信额度合同》，约定原告向被告一提供综合授信额度RMB60,000,000,被告二、被告三与原告签订《保证合同》。	2,954.99	否	已经一审判决	根据判决结果，公司将面临支付罚息及其它相关费用。	尚未执行		
原告：中国农业银行股份有限公司江阴分行；第一被告：江阴中南重工有限公司,第二被告：陈少忠。原告向第一被告发放贷款10000万元，由第一被告提供抵押，第二被告对上述贷款提供连带责任保证。	10,000	否	无	案件已进入诉讼程序，尚未判决，暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响。	一审法院审理中	2019年09月11日	巨潮资讯网、公告名称《关于诉讼事项的公告》、公告编号：2019-085
原告：中国农业银行股份有限公司江阴分行；第一被告：中南红文化集团股份有限公司；第二被告：江阴中南重工有限公司；第三	4,000	否	无	案件已进入诉讼程序，尚未判决，暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响。	一审法院审理中	2019年09月11日	巨潮资讯网、公告名称《关于诉讼事项的公告》、公告编号：2019-085

被告：江阴中南重工集团有限公司； 第四被告：陈少忠。 原因为金融借款纠纷。							
原告：上海浦东发展银行股份有限公司江阴支行；被告一：中南红文化集团股份有限公司； 被告二：江阴中南重工有限公司； 被告三：江阴中南重工集团有限公司； 被告四：陈少忠； 被告五：周满芬。 原因为金融借款纠纷、银行承兑汇票、信用证融资纠纷。	18,300	否	无	案件已进入诉讼程序，尚未判决，暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响	一审法院审理中	2019年09月20日	巨潮资讯网、公告名称《关于诉讼事项的公告》、公告编号：2019-087
原告：中国银行股份有限公司无锡分行；被告一：中南红文化集团股份有限公司；被告二：江阴中南重工集团有限公司；被告四：周满芬。原因为金融借款纠纷。	8,000	否	无	案件已进入诉讼程序，尚未判决，暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响	一审法院审理中	2019年11月02日	巨潮资讯网、公告名称《关于诉讼事项的公告》、公告编号：2019-101
原告：深圳市富德小额贷款有限公司；被告：中南红文化集团股份有限公司。原因为票据纠纷。	1,500	否	无	案件已进入诉讼程序，尚未判决，暂无法判断对公司本期利润或期后利润的影响	一审法院审理中	2019年11月22日	巨潮资讯网、公告名称《关于诉讼事项的公告》、公告编号：2019-107

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
中南红文化集团股份有限公司	其他	（一）控股股东非经营性占用上市公司资金； （二）未履行审批程序向控股股	被有权机关调查	对中南红文化集团股份有限公司给予公开谴责的处分。	2019年04月27日	巨潮资讯网、公告名称《关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所给予纪律处

		东、实际控制人提供担保；（三）重大诉讼披露不及时。				分的决定及致歉公告》、公告编号：2019-029
江阴中南重工集团有限公司	持股 5%以上的股东	（一）控股股东非经营性占用上市公司资金； （二）未履行审批程序向控股股东、实际控制人提供担保；（三）控股股东股份冻结信息披露不及时。	被有权机关调查	对中南红文化集团股份有限公司控股股东江阴中南重工集团有限公司给予公开谴责的处分。	2019 年 04 月 27 日	巨潮资讯网、公告名称《关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所给予纪律处分的决定及致歉公告》、公告编号：2019-029
陈少忠	其他	原实际控制人、董事长陈少忠未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务。	被有权机关调查	对中南红文化集团股份有限公司原实际控制人兼董事长陈少忠给予公开谴责的处分。	2019 年 04 月 27 日	巨潮资讯网、公告名称《关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所给予纪律处分的决定及致歉公告》、公告编号：2019-029
洪涛	高级管理人员	时任总经理洪涛未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务。	被有权机关调查	对中南红文化集团股份有限公司时任总经理洪涛给予公开谴责的处分。	2019 年 04 月 27 日	巨潮资讯网、公告名称《关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所给予纪律处分的决定及致歉公告》、公告编号：2019-029
田自强	高级管理人员	时任财务总监田自强未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务。	被有权机关调查	对中南红文化集团股份有限公司时任财务总监田自强给予公开谴责的处分。	2019 年 04 月 27 日	巨潮资讯网、公告名称《关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所给予纪律处分的决定及致歉公告》、公告编号：2019-029
陈光	高级管理人员	时任副总经理兼董事会秘书陈光未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务。	被有权机关调查	对中南红文化集团股份有限公司时任副总经理兼董事会秘书陈光给予通报批评的	2019 年 04 月 27 日	巨潮资讯网、公告名称《关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所给予纪律处

				处分。		分的决定及致歉公告》、公告编号：2019-029
--	--	--	--	-----	--	--------------------------

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司控股股东江阴中南重工集团有限公司持有公司340,340,000股份，其持有的公司股份已全部被司法冻结及司法轮候冻结。具体内容详见公司于2018年9月6日在巨潮资讯网披露的《关于控股股东所持股份被司法冻结及轮候冻结的公告》，公告编号：2018-086。

公司于2019年8月10日披露了《关于公司被列入失信被执行人名单的公告》，公司收到温州市鹿城区人民法院送达的《执行决定书》（2019）浙0302执3680号之一，原因系公司与温州华商商业保理有限公司票据纠纷一案，公司未能履行生效法律文书。温州市鹿城区人民法院决定将中南红文化集团股份有限公司列入失信被执行人名单。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司于2019年7月8日召开第四届董事会第二次会议审议通过了《关于回购注销已授予尚未解锁的全部限制性股票的议案》。鉴于公司2018年度实际实现的业绩情况未满足《公司2016年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）的相关业绩考核条件，根据公司2016年第三次临时股东大会对董事会的授权及《激励计划》的相关规定，公司董事会决定对授予的限制性股票第三期所涉及的全部已获授尚未解锁股份由公司回购注销，同时一并回购注销第二期拟回购注销但尚未办理回购注销手续的限制性股票。

由于限制性股票第二期拟回购注销事项已经公司于2018年5月14日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过，但公司未在2017年度权益分派前办理此次回购注销手续，2018年7月16日公司进行了2017年度权益分派，并以资本公积金向全体股东每10股转增7股，因此限制性股票第二期的股份数由2,751,000股变为转增后的4,676,700股，回购价格应按转增后每股摊薄计算。同理，限制性股票第三期所涉及股份数由3,668,000股转增为6,235,600股，回购价格应摊薄计算。

上述拟回购注销的股份数量合计为10,912,300股，回购价格5.008827471元/股。具体内容详见2019年7月9日披露于巨潮资讯网的《关于拟回购注销已授予尚未解锁的全部限制性股票的公告》，公告编号：2019-062。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
大唐辉煌传媒有限公司	2017年06月02日	4,000	2017年05月31日	4,000	连带责任保证	2年	是	否
大唐辉煌传媒有限公司	2017年10月20日	3,500	2017年09月02日	3,500	连带责任保证	2年	是	否
中南红（北京）文化有限公司	2017年11月30日	18,400	2017年11月22日	18,400	连带责任保证	2年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				25,900
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			25,900	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				25,900

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		25,900		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		25,900		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		25,900		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				142.60%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（2）违规对外担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月份）
江苏乐元创新国际贸易有限公司	控股子公司	29,600	162.61%	连带责任保证	回购期限届满之日起两年	29,600	162.61%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	29,600	控股股东江阴中南重工集团有限公司已破产清算。
江阴中南重工集团有限公司	控股股东	15,000	82.41%	连带责任保证	各笔保理预付融资款项保理期限届满之次日起	15,000	82.41%	公司是否应承担担保责任需经法院判	15,000	控股股东江阴中南重工集团有限公司已破产清

					两年			决		算。
江阴中南重工集团有限公司	控股股东	3,000	16.48%	连带责任保证	二年	3,000	16.48%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	3,000	控股股东江阴中南重工集团有限公司已破产清算。
江阴中南重工集团有限公司	控股股东	5,000	27.47%	连带责任保证	主债务届满之日起两年	2,386.5	13.11%	法院判决公司承担50%的责任,司法执行中	2,386.5	司法执行中
陈少忠	原实际控制人	5,000	27.47%	/	/	0	0.00%	已执行完毕	0	已执行完毕
陈少忠	原实际控制人	1,500	8.24%	连带责任保证	/	1,500	8.24%	法院判决公司承担50%的责任,司法执行中	1,500	司法执行中
江阴中南重工集团有限公司	控股股东	32,999.98	181.29%	中南文化以持有的易泽资本股权及收益权、持有的芒果文创出资份额及其收益权提供担保	/	32,999.98	181.29%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	32,999.98	控股股东江阴中南重工集团有限公司已破产清算。
江阴中南重工集团有限公司	控股股东	2,000	10.99%	连带责任保证	/	2,000	10.99%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	2,000	控股股东江阴中南重工集团有限公司已破产清算。
江阴中南重工集团有限公司	控股股东	500	2.75%	连带责任保证	/	500	2.75%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	500	控股股东江阴中南重工集团有限公司已破产清算。
江阴中南	控股股东	500	2.75%	连带责任	/	500	2.75%	公司是否	500	控股股东

重工集团有限公司				保证				应承担担保责任需经法院判决		江阴中南重工集团有限公司已破产清算。
江阴中南重工集团有限公司、陈少忠	控股股东、原实际控制人	5,000	27.47%	连带责任保证	主债务届满之日起两年	2,119	11.64%	按法院判决执行中	2,119	司法执行中
江阴中南重工集团有限公司、陈少忠	控股股东、原实际控制人	4,000	21.97%	连带责任保证	主债务届满之日起两年	1,570.5	8.63%	按法院判决执行中	1,570.5	司法执行中
合计		104,099.98	571.90%	--	--	91,175.98	500.90%	--	--	--

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂未后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司为制造业与文化产业双主业

1、文化产业不适用于环境排污情况。

2、公司制造业产业不属于重点排污单位。根据实际情况公司设置环保管理部门，配备相应的环保治理设施，运行正常。公司及子公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内，公司生产过程中的废水、废气、固体废弃物和厂界噪声排放符合相关排放标准要求，实现了清洁生产，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,798,990	7.15%				-77,667,732	-77,667,732	23,131,258	1.66%
3、其他内资持股	100,798,990	7.15%				-77,667,732	-77,667,732	23,131,258	1.66%
二、无限售条件股份	1,308,040,080	92.85%				58,219,293	58,219,293	1,366,259,373	98.34%
1、人民币普通股	1,308,040,080	92.85%				58,219,293	58,219,293	1,366,259,373	98.34%
三、股份总数	1,408,839,070	100.00%				-19,448,439	-19,448,439	1,389,390,631	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

因上海极光网络科技有限公司未能完成2018年的业绩承诺，公司按协议规定对相关交易对方的部分股份进行回购注销，本次回购注销的补偿股份数量为19,448,439股，公司于2019年11月21日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续后，公司总股本由1,408,839,070股减少至1,389,390,631股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王辉	64,118,119		64,118,119	0	首发后限售股和 高管锁定股	换届离任，满足条件后已全部解限。
洪涛	238,850		238,850	0	高管锁定股	已离职，满足条件后已全部解限。
陈光	265,200		265,200	0	高管锁定股	已离职，满足条件后已全部解限。。
代志立	5,706,619		5,706,619	0	首发后限售股	满足业绩承诺条件后已分期全部解除限售。
李经纬	407,615		407,615	0	首发后限售股	满足业绩承诺条件后已分期全部解除限售。
符志斌	407,615		407,615	0	首发后限售股	满足业绩承诺条件后已分期全部解除限售。
樟树市浩基投资 管理中心（有限 合伙）	5,217,481		5,217,481	0	首发后限售股	满足业绩承诺条件后已分期全部解除限售。
西藏泰富文化传 媒有限公司	2,934,833		2,934,833	0	首发后限售股	满足业绩承诺条件后已分期全部解除限售。
吴庆丰	4,885,800	1,628,600		6,514,400	股权激励限售股 和高管锁定股	已离职，高管锁定股已全部锁定，满足条件后可解限。
合计	84,182,132	1,628,600	79,296,332	6,514,400	--	--

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

因上海极光网络科技有限公司未能完成2018年的业绩承诺，公司按协议规定对相关交易对方的部分股份进行回购注销，本次回购注销的补偿股份数量为19,448,439股，公司于2019年11月21日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续后，公司总股本由1,408,839,070股减少至1,389,390,631股。

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	28,987	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	28,514	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江阴中南重工集团有限公司	境内非国有法人	24.50%	340,340,000		0	340,340,000	冻结	340,340,000
北京中融鼎新投资管理有限公司—中融鼎新一鼎融嘉盈6号投资基金	境内非国有法人	11.55%	160,539,072		0	160,539,072		
王辉	境内自然人	6.15%	85,490,827		0	85,490,827	冻结	85,490,827
常州京控资本管理有限公司	境内非国有法人	3.68%	51,138,351		0	51,138,351	质押	44,151,673
吉波	境内自然人	1.71%	23,750,000		0	23,750,000	质押	23,750,000
芒果传媒有限公司	国有法人	1.61%	22,368,420		0	22,368,420		
国联证券股份有限公司	国有法人	1.51%	20,932,300		0	20,932,300		
陈丽君	境内自然人	1.49%	20,746,560		0	20,746,560		

			6		6		
陶安祥	境内自然人	1.35%	18,819,326	0	18,819,326		
倪玉生	境内自然人	1.11%	15,437,386	0	15,437,386		
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）	陶安祥和芒果传媒有限公司是公司于 2016 年 8 月 22 日发行新股上市的股东。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东未知是否有关联关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
江阴中南重工集团有限公司	340,340,000	人民币普通股	340,340,000				
北京中融鼎新投资管理有限公司—中融鼎新一鼎融嘉盈 6 号投资基金	160,539,072	人民币普通股	160,539,072				
王辉	85,490,827	人民币普通股	85,490,827				
常州京控资本管理有限公司	51,138,351	人民币普通股	51,138,351				
吉波	23,750,000	人民币普通股	23,750,000				
芒果传媒有限公司	22,368,420	人民币普通股	22,368,420				
国联证券股份有限公司	20,932,300	人民币普通股	20,932,300				
陈丽君	20,746,566	人民币普通股	20,746,566				
陶安祥	18,819,326	人民币普通股	18,819,326				
倪玉生	15,437,386	人民币普通股	15,437,386				
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	上述股东未知是否有关联关系。						
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						

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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
--------	------------	------	--------	--------

	人			
江阴中南重工集团有限公司	陈少忠	1985 年 05 月 16 日	913202811422646181	危险化学品经营（按许可证所列范围和方式经营）；起重机的制造、加工；利用自有资金对外投资；机械设备的研发、开发；五金产品、电子产品、金属材料的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东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
解直锟	本人	中国	否
主要职业及职务	解直锟，男，在金融领域从业 19 年以上，有着丰富的行业经验。自 1995 年 4 月至 2000 年 6 月，任中植企业集团有限公司董事长；自 2006 年 6 月至 2015 年 6 月任中植企业集团有限公司董事局主席。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	1、中植资本国际有限公司（证券简称：中植资本国际，证券代码：08295.HK）；2、湖北美尔雅股份有限公司（证券简称：美尔雅，证券代码：600107）；3、大连三垒机器股份有限公司（证券简称：三垒股份，证券代码：002621）；4、深圳市宇顺电子股份有限公司（证券简称：宇顺电子，证券代码：002289）；5、新疆准东石油技术股份有限公司（证券简称：*ST 准油，证券代码：002207）。		

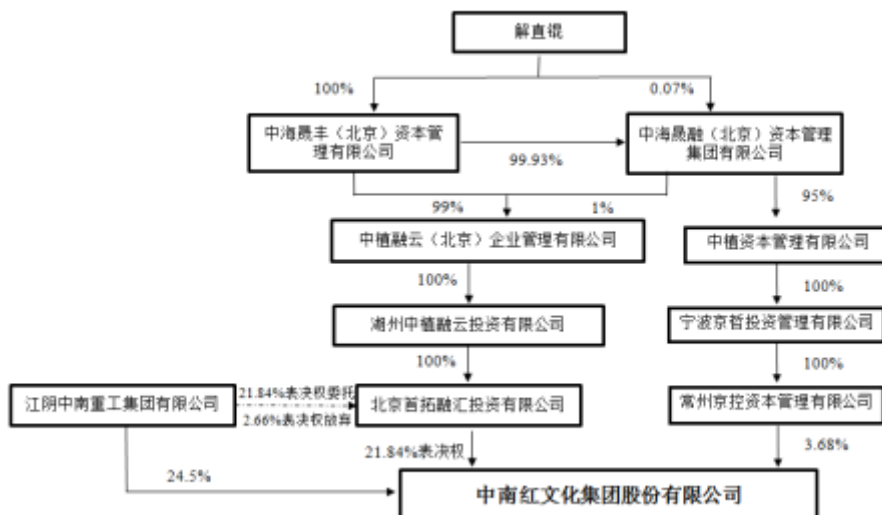
实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	解直锟
变更日期	2019 年 04 月 16 日

指定网站查询索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2019 年 04 月 19 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
田自强	原财务总监	离任	男	44	2016年05月25日	2019年06月06日	427,210	0	0	0	427,210
吴庆丰	原董事、副总经理	离任	男	44	2016年05月25日		6,514,400	0	0	0	6,514,400
合计	--	--	--	--	--	--	6,941,610	0	0	0	6,941,610

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈少忠	董事长、董事	任期满离任	2019年05月31日	公司第三届董事会届满，换届离任。
吴庆丰	董事、副总经理	任期满离任	2019年05月31日	公司第三届董事会届满，换届离任。
王辉	董事、副董事长	任期满离任	2019年05月31日	公司第三届董事会届满，换届离任。
李志刚	董事	任期满离任	2019年05月31日	公司第三届董事会届满，换届离任。
胡晓明	独立董事	离任	2019年01月14日	2019年1月14日离职，但是其辞职报告在公司股东大会选举产生新任独立董事后方能生效。公司第三届董事会届满，换届选举，其离职生效。
唐林林	独立董事	任期满离任	2019年05月31日	公司第三届董事会届满，换届离任。
曾会明	独立董事	任期满离任	2019年05月31日	公司第三届董事会届满，换届离任。
潘和清	监事	任期满离任	2019年05月31日	公司第三届监事会届满，换届离任。
华丽亚	监事	任期满离任	2019年05月31日	公司第三届监事会届满，换届离任。
田自强	财务总监	任期满离任	2019年06月06日	公司第三届董事会届满，高管离任。

			日	
向祖荣	董事长、董事	任免	2019年05月31日	公司第三届董事会届满，换届选举。
王新立	董事、总经理	任免	2019年05月31日	公司第三届董事会届满，换届选举。
刘龙	董事	任免	2019年05月31日	公司第三届董事会届满，换届选举。
王锋	独立董事	任免	2019年05月31日	公司第三届董事会届满，换届选举。
蔡建	独立董事	任免	2019年05月31日	公司第三届董事会届满，换届选举。
郑东平	独立董事	任免	2019年05月31日	公司第三届董事会届满，换届选举。
胡珍	监事会主席	任免	2019年05月31日	公司第三届监事会届满，换届选举。
戚茂海	监事	任免	2019年06月06日	公司第三届监事会届满，换届选举。
吴庆丰	副总经理、财务总监	任免	2019年06月06日	公司第三届董事会届满，聘任为新一届高管。
向祖荣	董事长、董事	离任	2019年12月02日	2019年12月2日离职。
王新立	总经理	离任	2019年12月02日	2019年12月2日辞去总经理职务。
王新立	董事长	任免	2019年12月03日	2019年12月3日经选举担任公司董事长。
赵宇	董事、总经理	任免	2019年12月03日	2019年12月3日经选举担任公司董事、总经理。
戚茂海	监事	离任	2019年12月09日	2019年12月9日离职。
王哲	监事	任免	2019年12月25日	2019年12月25日担任公司监事。
吴庆丰	副总经理、财务总监	离任	2019年12月24日	2019年12月24日离职。
张弘伟	财务总监	任免	2019年12月25日	2019年12月25日聘任为公司财务总监。
李楠	副总经理	任免	2019年12月25日	2019年12月25日聘任为公司副总经理。

三、任职情况

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

1、王新立，2013年-2014年，任中植企业集团董事局秘书；2014年-2017年，任内蒙古中钰投资有限公司董事长；2018年-2019年5月，任中植企业集团创始人助理。2019年6月至2019年12月2日任公司总经理，现任公司董事长、董事。

2、赵宇，2000年任职软件世界杂志社《开发软件世界》杂志主编，2004年任职星美数字媒体有限公司副总裁，中国相声网副总经理，2006年任职中国曲艺网董事，中国电影网董事总经理等，2012年任职当代东方投资股份有限公司常务副总经理，2016年任职北京盛世骄阳文化传播有限公司CEO。2017年4月至2018年12月任职辽宁科隆精细化工股份有限公司副总经理。2019年12月3日至今任公司董事、总经理。

3、刘龙，2013年8月至今，任职于中融国际信托有限公司，曾任信托投资部经理、高级经理，现任信托投资部董事。自2019年5月31日至今任公司董事。

4、陈澄，自2015年至今担任公司子公司江阴中南重工有限公司副总经理，并于2016年5月25日至今担任公司董事、副总经理。

5、王锋，法学博士，主任编辑，现为北京大成律师事务所高级合伙人、执业律师。王锋1995年进入中央政法委员会机关报——法制日报社工作，先后任理论评论部编辑/记者、海外新闻中心副主任、北京记者站站长、政府法治新闻编辑室主任。2007年3月进入北京市同创律师事务所任专职律师；2010年3月进入北京大成律师事务所任律师、高级合伙人。自2019年5月31日至今任公司独立董事。

6、蔡建，高级会计师，注册会计师。曾任江苏天元会计师事务所总经理，江苏中衡会计师事务所副董事长兼总经理，现任江苏公信会计师事务所董事长，兼任民进江苏省委经济与法律工作委员会副主任。自2019年5月31日至今任公司独立董事。

7、郑东平，国际法法学硕士，中国律师执业资格，现任北京中伦（武汉）律师事务所合伙人。其研究生毕业后曾供职于武汉海事法院和湖北省对外经济贸易委员会；先后担任湖北郑东平律师事务所主任律师和中伦律师事务所合伙人。曾担任湖北省法学会国际法学会理事、湖北省政府律师顾问团成员、法国驻武汉总领事馆法律顾问、湖北省外事外侨办法律顾问。现任湖北省国有资产监督管理委员会法律顾问、湖北省长江产业基金、湖北省宏泰集团常年法律顾问、武汉仲裁委员会仲裁员、北京中伦（武汉）律师事务所顾问。自2019年5月31日至今任公司独立董事。

8、胡珍，2007年7月至今，任中南红文化集团股份有限公司行政总监。2019年6月6日至今任公司监事会主席。

9、李世亮，历任北京邦正装饰工程有限公司成本会计、华鑫博越国际土木建筑工程技术（北京）公司会计经理、北京中兴新世纪会计师事务所审计专员、北京东方天星文化传媒有限公司财务主管、大唐辉煌传媒有限公司财务经理，现任公司财务经理。2018年6月至2019年6月担任公司监事会主席，2019年6月至今为公司监事。

10、王哲，2019年4月至今任公司董事长助理，2019年12月25日至今任公司监事。

11、孙畅，曾任职经报证券日报投资股份公司；2014年2月至2018年9月任职深圳市英唐智能控制股份有限公司，职务为证券事务代表；2018年10月18日至今担任公司副总经理、董事会秘书。

12、张弘伟，2009年7月至2011年12月任立信会计师事务所（特殊普通合伙）高级审计师；2012年1月至2014年1月任大连华阳密封股份有限公司财务经理；2014年3月至2019年9月先后担任大连易世达新能源发展股份有限公司总部助理总裁、总部财务机构负责人、总部审计机构负责人，山东鑫能能源设备有限公司财务总监、山东石大节能工程有限公司财务总监、上海易维视科技股份有限公司财务总监、中植企业集团财务管理中心财务总监。2019年12月25日至今任公司财务总监。

13、李楠，2008年7月至2014年8月，任华泰联合证券有限责任公司副总裁；2014年9月至2017年5月，任恒芯中国控股有限公司（HK08046）执行董事；2016年1月至2019年11月，任北京恒心东方投资管理有限公司董事长。2019年12月25日至今任公司副总经理。

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	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否

		担任的职务			领取报酬津贴
王锋	北京大成律师事务所	高级合伙人、 执业律师	2010年01月02 日		是
蔡建	江苏公信会计师事务所	董事长	2007年10月08 日		是
郑东平	北京中伦（武汉）律师事务所	合伙人	2010年01月01 日		是
刘龙	中融国际信托有限公司	信托投资部 董事	2013年08月01 日		是
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

陈少忠因（1）未按规定披露控股股东非经营性占用资金情况；（2）未按规定披露对外担保有关信息；（3）未及时披露重大诉讼，被江苏证监局采取责令改正的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。

田自强因中南文化未按规定披露控股股东非经营性占用资金情况，作为中南文化财务总监，对此负有主要责任，被江苏证监局采取责令改正的行政监管措施。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报酬的决策程序：公司董事报酬由董事会薪酬与考核委员会初审后提交董事会审议并经股东大会批准，监事报酬由监事会审议后提交股东大会批准，公司高级管理人员的薪酬报董事会薪酬与考核委员会后经公司董事会批准。

报酬的确定依据：公司高级管理人员根据公司现行的工资制度和经营业绩考核奖励方案领取薪酬。本届独立董事薪酬标准为10万元/年（税前），其履行职责发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王新立	董事长、董事	男	35	现任	87.64	否
赵宇	董事、总经理	男	42	现任	4.83	否
陈澄	董事、副总经理	男	31	现任	71	否
刘龙	董事	男	32	现任	0	否
王锋	独立董事	男	49	现任	5.83	否
蔡建	独立董事	男	55	现任	5.83	否
郑东平	独立董事	男	65	现任	5.83	否
胡珍	监事会主席	女	39	现任	18.5	否
李世亮	监事	男	38	现任	36	否
王哲	监事	女	25	现任	21.43	否

张弘伟	财务总监	男		38	现任	32.01	否
李楠	副总经理	男		36	现任	6.25	否
孙畅	副总经理、董事会秘书	男		36	现任	59.48	否
向祖荣	原董事长、原董事	男		50	离任	59.2	否
戚茂海	原监事	男		45	离任	28.22	否
吴庆丰	原副总经理、原财务总监	男		44	离任	79.92	否
陈少忠	原董事长、原董事	男		53	离任	94.4	否
王辉	原董事	男		57	离任	94.78	否
李志刚	原董事	男		48	离任	0	否
胡晓明	原独立董事	男		57	离任	4.17	否
唐林林	原独立董事	女		50	离任	4.17	否
曾会明	原独立董事	男		50	离任	4.17	否
潘和清	原监事	男		44	离任	32.36	否
华丽亚	原监事	女		41	离任	9.8	否
田自强	原财务总监	男		44	离任	54.4	否
合计	--	--	--	--	--	820.22	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	42
主要子公司在职员工的数量（人）	552
在职员工的数量合计（人）	594
当期领取薪酬员工总人数（人）	594
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	307
销售人员	53
技术人员	92
财务人员	28

行政人员	61
其他人员	53
合计	594
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕博以上	20
本科	136
大专	108
中专及以下	330
合计	594

2、薪酬政策

公司实行以薪酬与职位、绩效、任职能力紧密挂钩为基本原则，通过《绩效考核制度》激励机制，员工的薪酬与公司的效益、岗位职责、工作业绩紧密挂钩，根据公司的工资政策和同行业的工资水平而定。

3、培训计划

为了使员工达成对公司文化、价值观、发展战略的认知和认同，提高公司全体员工的整体素质和专业技术水平，实现员工与公司的共同发展，公司建立了完善的培训体系，包括新员工入职培训和公司内部培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，优化组织架构，建立健全内部控制体系，进一步实现规范运作。

按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所、江苏证监局出台的相关规定要求，报告期内公司及时修改了《公司章程》；报告期内公司没有发生重大会计差错、重大遗漏信息补充等情况。

公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，公司治理结构的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，公司能够平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

（二）关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的产供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。报告期内，未发生控股股东占用公司资金的情况。公司未发生向控股股东报送未公开信息等行为。

（三）关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》所规定的董事选聘程序选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。根据《上市公司治理准则》的要求，公司在董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会，并按照各项议事规则运作。

（四）关于监事与监事会：公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，规范监事会会议的召集、召开和表决，公司监事积极参加有关培训，学习有关法律法规知识，本着对股东负责的精神认真履行职责，对公司财务以及公司董事、总经理和其它高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制：公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于内部审计制度：公司已建立内部审计制度，设置内部审计部门，对公司的日常运行进行有效的内部监督。

（七）关于相关利益者：公司能够充分尊重员工、客户、供应商等利益相关者的合法权利，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通、交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

（八）关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有股东公平获得公司信息，维护投资者的合法权益。

（九）关于投资者关系管理：公司重视投资者关系管理工作，采取了多种形式实施投资者关系管理，加强与投资者的沟通交流，充分保证广大投资者的知情权。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市

场、自主经营的能力。

1、业务：公司具有完全独立的业务运作系统，业务完全独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员：公司董事（含独立董事）、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司的人事及工资管理与股东单位严格分离；公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，不存在在关联企业兼职领薪的情况；公司拥有独立的员工队伍，并已建立较为完善的劳动用工和人事管理制度。公司已依据国家的法律法规与公司全体员工签定了劳动合同并缴纳社会保险费用，公司拥有独立的劳动用工权利，不存在受控股股东干涉的现象。

3、资产：公司拥有独立于控股股东、其它发起人及股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、机构：根据《公司章程》，公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。公司建立了较为高效完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套设施，各部门已构成了一个有机的整体。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行帐户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东共用银行帐户的情况，也不存在将资金存入控股股东的财务公司或结算中心帐户的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	36.41%	2019 年 05 月 31 日	2019 年 06 月 01 日	公告编号： 2019-047；公告名称：2018 年年度股东大会决议公告；公告披露的网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 。
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	21.54%	2019 年 09 月 19 日	2019 年 09 月 20 日	公告编号： 2019-086；公告名称：2019 年第一次临时股东大会决议公告；公告披露的网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 。

2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	21.84%	2019 年 12 月 24 日	2019 年 12 月 25 日	公告编号： 2019-120；公告名称：2019 年第二次临时股东大会决议公告；公告披露的网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	---

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
胡晓明	3	1	2	0	0	否	1
唐林林	3	1	2	0	0	否	1
曾会明	3	1	2	0	0	否	1
王锋	6	1	5	0	0	否	2
蔡建	6	1	5	0	0	否	2
郑东平	6	1	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设的专门委员会在报告期内按规定履行职责。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，本公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
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舞弊行为；2、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、审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务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	重大缺陷：1、企业决策程序不科学。2、违反国家法律、法规。3、管理人员或技术人员纷纷流失。4、媒体负面新闻频现。5、内部控制评价的结果特别是重大缺陷和重要缺陷未得到整改。6、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。重要缺陷：内部控制中存在的其

	<p>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：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。</p>	<p>严重程度不足以引起董事会和管理层关注的一项或多项控制缺陷的组合。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报\geq资产总额的 1%，或错报\geq利润总额的 10%，或错报\geq营业收入总额的 1%；重要缺陷：资产总额 0.5%\leq错报$<$资产总额的 1%，或利润总额的 5%\leq错报$<$利润总额的 10%，或营业收入总额的 0.5%\leq错报$<$营业收入总额的 1%；一般缺陷：错报$<$资产总额 0.5%；或错报$<$利润总额的 5%，或错报$<$营业收入总额的 0.5%。</p>	<p>重大缺陷：错报\geq资产总额的 1%，或错报\geq利润总额的 10%，或错报\geq营业收入总额的 1%；重要缺陷：资产总额 0.5%\leq错报$<$资产总额的 1%，或利润总额的 5%\leq错报$<$利润总额的 10%，或营业收入总额的 0.5%\leq错报$<$营业收入总额的 1%；一般缺陷：错报$<$资产总额 0.5%；或错报$<$利润总额的 5%，或错报$<$营业收入总额的 0.5%。</p>
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

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 27 日
审计机构名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	华可天、钟海涛

审计报告

苏公 W[2020]A682 号

中南红文化集团股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了中南红文化集团股份有限公司（以下简称“中南文化公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了中南文化公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

如财务报表附注十二所述，（1）截至2019年12月31日，中南文化公司未履行内部审批程序为关联方提供担保共计103,599.98万元，其中：未提起诉讼或已撤诉担保事项48,100.00万元；已提起诉讼担保事项55,499.98万元（包括已判决生效担保事项20,500.00万元，正在审理中担保事项34,999.98万元）。中南文化公司对于上述已撤诉、尚未起诉和正在审理中的担保项目暂无法判断相应的担保偿还责任和金额。（2）截至2019年12月31日，中南文化公司与部分客户发生产品购销合同纠纷，中南文化公司对相关产品购销合同纠纷计提预计负债1,537.32万元。

截至审计报告日，我们无法判断中南文化公司是否存在其他未履行内部审批程序的对外担保事项，而且我们无法获取充分、适当的审计证据对未履行内部审批程序的对外担保事项和产品购销合同纠纷可能造成损失的金额进行合理估计，因而我们无法对上述对外担保和产品购销合同纠纷计提的预计负债金额做出调整。

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，我们独立于中南文化公司，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，为发表保留审计意见提供了基础。

三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2、附注十二和附注十四、2所述，中南文化公司由于违规担保及债务逾期等出现多项诉讼，导致公司包括基本户在内的多项银行账户、子公司股权及资产被冻结；同时因流动性短缺，导致公司部分业务停滞、订单接单降低。这些事项或情况表明中南文化公司持续经营存在一定的不确定性。截至审计报告日，中南文化公司已拟定如财务报表附注二、2所述的改善措施，但其持续经营能力仍存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

中南文化公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括中南文化公司2019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。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法判断中南文化公司是否存在其他未履行内部审批程序的对外担保事项，无法获取充分、适当的审计证据对未履行内部审批程序的对外担保事项和产品购销合同纠纷可能造成损失的金额进行合理估计，也无法对上述事项计提的预计负债金额做出调整。因此，我们无法确定与上述事项相关的其他信息是否存在重大错报。

五、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。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）商誉减值测试

1、事项描述

如财务报表附注五、16所述，截至2019年12月31日，中南文化公司商誉账面原值为164,177.86万元、减值准备162,691.02万元、净值1,486.84万元。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。因管理层商誉减值测试的评估过程复杂，需要高度的判断，减值评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等。因为商誉账面价值较大，对财务报表影响重大，我们将商誉减值识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

- （1）对中南文化公司商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性进行了评估和测试；
- （2）评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- （3）了解资产组的历史业绩情况及发展规划，以及行业的发展趋势；
- （4）分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，检查相关的假设和方法的合理性；
- （5）复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表；
- （6）比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况；
- （7）考虑在财务报表中有关商誉的减值以及所采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则的要求。

（二）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注三、27所述的会计政策及财务报表附注五、37所述，中南文化公司的销售收入主要来自于管件与压力容器业务收入、影视剧业务收入和游戏业务收入等。

由于收入是中南文化公司的关键业绩指标之一，收入确认存在重大错报的固有风险，我们将收入的发生和完整性识别作为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

- （1）了解、评估公司销售与收款相关内部控制的设计与运行并测试关键控制的执行有效性；

(2) 检查主要客户合同相关条款，并评价公司收入确认是否符合会计准则的要求；

(3) 检查与管件、压力容器收入确认相关的支持性文件，包括销售订单、销售发票、出库单、发货单、运输单、出口报关单及客户签收单等支持性文件；对部分客户执行函证程序；

(4) 检查与影视剧收入确认相关的支持性文件，包括供带证明、销售发票、银行回款等；对部分客户执行函证程序；

(5) 检查与游戏收入确认相关的支持性文件，包括销售订单或框架协议、发票、游戏流水结算、客户对账单、银行回款资料等，对部分客户执行函证程序；

(6) 获取主要游戏产品的后台数据，并将其与充值平台的月流水、结算单等资料进行核对、检查；获取主要游戏产品的后台数据充值消费日志，对充值、消费进行分析、复核；抽查重要游戏玩家的充值记录及身份标识是否存在异常；利用IT辅助手段测试游戏相关数据的完整性准确性；

(7) 对营业收入进行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

六、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，管理层负责评估中南文化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中南文化公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中南文化公司的财务报告过程。

七、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能对中南文化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中南文化公司不能持续经营。

(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) 就中南文化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。

公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师
中国·无锡
2020年4月27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：中南红文化集团股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	184,329,691.54	270,835,551.79
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	212,559,987.73
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	11,088,971.41
应收账款	428,215,598.22	749,780,215.43
应收款项融资	11,892,501.53	0.00
预付款项	34,760,399.99	275,190,537.30
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	172,108,412.70	100,804,265.14
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	73,292,318.97	928,568.85
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	569,609,569.46	709,569,718.25

合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	317,757,320.03	32,621,532.24
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	20,387,735.86	57,456,558.03
流动资产合计	1,739,061,229.33	2,419,907,337.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	727,864,117.86
其他债权投资	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	83,140,717.28	115,781,721.19
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	558,352,922.36	0.00
投资性房地产	46,888,217.98	42,948,919.05
固定资产	384,463,323.65	490,865,163.08
在建工程	0.00	350,104,885.72
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	55,326,661.90	84,811,176.48
开发支出	0.00	0.00
商誉	14,868,426.05	857,315,337.43
长期待摊费用	106,594.09	7,030,291.31
递延所得税资产	121,141.26	53,693,779.64
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	1,143,268,004.57	2,730,415,391.76
资产总计	2,882,329,233.90	5,150,322,729.08
流动负债：		
短期借款	1,306,961,935.54	970,049,898.58
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	49,014,250.68
应付账款	193,526,118.51	258,112,329.25
预收款项	143,897,302.79	175,134,783.32
合同负债	0.00	0.00
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	23,378,182.32	26,029,260.62
应交税费	10,862,564.45	7,672,053.89
其他应付款	727,738,682.91	664,682,061.47
其中：应付利息	127,577,950.88	26,321,565.52
应付股利	9,413,520.00	9,413,520.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	267,467,332.61	391,750,000.01
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	2,673,832,119.13	2,542,444,637.82
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	0.00	270,000,000.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	28,004,987.18
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	15,373,219.12	105,770,600.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00

其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	15,373,219.12	403,775,587.18
负债合计	2,689,205,338.25	2,946,220,225.00
所有者权益：		
股本	1,389,390,631.00	1,408,839,070.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	1,819,225,024.05	2,012,336,572.78
减：库存股	54,657,828.01	54,657,828.01
其他综合收益		9,343,477.60
专项储备	579,318.63	579,318.63
盈余公积	37,713,999.14	37,713,999.14
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	-3,010,622,841.40	-1,221,492,040.31
归属于母公司所有者权益合计	181,628,303.41	2,192,662,569.83
少数股东权益	11,495,592.24	11,439,934.25
所有者权益合计	193,123,895.65	2,204,102,504.08
负债和所有者权益总计	2,882,329,233.90	5,150,322,729.08

法定代表人：王新立

主管会计工作负责人：张弘伟

会计机构负责人：田自强

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	26,522,032.31	94,376,481.09
交易性金融资产	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	212,559,987.73
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	0.00	0.00
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	12,921,697.95	13,776,690.36
其他应收款	465,070,148.71	360,372,817.34

其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	112,396,213.49	928,568.85
存货	0.00	0.00
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	2,300,180.95	22,621,532.24
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	2,763,263.03	1,057,355.98
流动资产合计	509,577,322.95	704,764,864.74
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产	0.00	722,019,949.76
其他债权投资	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	1,119,235,374.06	3,488,742,900.61
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	558,352,922.36	0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	8,106,776.99	10,501,620.91
在建工程	0.00	3,000,000.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	33,393.03	75,149.19
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	767,567.57
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	1,685,728,466.44	4,225,107,188.04
资产总计	2,195,305,789.39	4,929,872,052.78
流动负债：		
短期借款	1,140,572,872.38	827,049,898.58
交易性金融负债	0.00	0.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	45,832,703.19
应付账款	25,601,654.26	7,610,327.95
预收款项	0.00	0.00
合同负债	0.00	0.00
应付职工薪酬	7,803,613.30	7,171,700.34
应交税费	708,609.72	786,568.56
其他应付款	745,953,982.04	1,202,613,969.91
其中：应付利息	111,878,544.45	25,721,132.16
应付股利	9,413,520.00	9,413,520.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	297,000,000.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	1,920,640,731.70	2,388,065,168.53
非流动负债：		
长期借款	0.00	76,000,000.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	105,770,600.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	181,770,600.00
负债合计	1,920,640,731.70	2,569,835,768.53
所有者权益：		
股本	1,389,390,631.00	1,408,839,070.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00

永续债	0.00	0.00
资本公积	1,804,283,678.39	1,997,395,227.12
减：库存股	54,657,828.01	54,657,828.01
其他综合收益	0.00	9,343,477.60
专项储备	579,318.63	579,318.63
盈余公积	37,713,999.14	37,713,999.14
未分配利润	-2,902,644,741.46	-1,039,176,980.23
所有者权益合计	274,665,057.69	2,360,036,284.25
负债和所有者权益总计	2,195,305,789.39	4,929,872,052.78

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	597,539,431.31	970,161,049.98
其中：营业收入	597,539,431.31	970,161,049.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	996,906,414.40	1,398,595,451.70
其中：营业成本	515,664,665.90	813,792,854.72
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	11,680,277.01	11,612,361.80
销售费用	107,475,427.77	168,394,506.60
管理费用	118,423,326.85	150,934,912.79
研发费用	29,690,783.99	40,967,619.20
财务费用	213,971,932.88	212,893,196.59
其中：利息费用	217,655,984.82	238,079,021.50
利息收入	3,393,530.77	3,453,651.40
加：其他收益	6,369,239.45	10,348,088.76

投资收益（损失以“-”号填列）	-143,799,304.78	10,188,512.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-23,119,724.72	-23,492,557.05
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）	-4,322,399.04	212,559,987.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-312,630,676.62	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-831,177,951.09	-1,811,101,187.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-25,512,558.60	-1,826,660.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,710,440,633.77	-2,008,265,660.87
加：营业外收入	2,681,081.80	19,767,145.28
减：营业外支出	37,417,865.22	107,428,831.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,745,177,417.19	-2,095,927,347.06
减：所得税费用	53,631,274.79	-6,988,945.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,798,808,691.98	-2,088,938,401.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,798,808,691.98	-2,088,938,401.23
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-1,798,474,278.69	-2,100,936,210.55
2.少数股东损益	-334,413.29	11,997,809.32
六、其他综合收益的税后净额		9,343,477.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		9,343,477.60
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		9,343,477.60
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		9,343,477.60
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-1,798,808,691.98	-2,079,594,923.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,798,474,278.69	-2,091,592,732.95
归属于少数股东的综合收益总额	-334,413.29	11,997,809.32
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-1.29	-1.50
(二) 稀释每股收益	-1.29	-1.50

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：王新立

主管会计工作负责人：张弘伟

会计机构负责人：田自强

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	0.00	3,447,850.88
减：营业成本	0.00	3,281,142.73
税金及附加	147,058.84	794,374.79
销售费用	9,000.00	0.00
管理费用	24,599,375.43	47,829,554.25
研发费用	0.00	0.00
财务费用	175,654,054.78	202,141,218.80
其中：利息费用	178,273,846.70	208,136,350.50
利息收入	2,621,564.38	6,404,568.46

加：其他收益	0.00	41,659.60
投资收益（损失以“-”号填列）	169,845,168.73	-6,530,906.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,077,371.93	-20,814,521.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,326,442.17	212,559,987.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,562,556.64	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,823,399,730.00	-955,878,592.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	451,131.93	218,018.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,874,401,917.20	-1,000,188,272.60
加：营业外收入	914,446.42	19,617,980.68
减：营业外支出	-676,231.95	106,012,008.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,872,811,238.83	-1,086,582,300.19
减：所得税费用	0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,872,811,238.83	-1,086,582,300.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,872,811,238.83	-1,086,582,300.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	0.00	9,343,477.60
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	9,343,477.60
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00

3.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	9,343,477.60
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
6.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
7.现金流量套期储备	0.00	0.00
8.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
9.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	-1,872,811,238.83	-1,077,238,822.59
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	565,429,474.38	1,129,102,724.47
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	4,574,486.41	11,844,392.08
收到其他与经营活动有关的现金	28,772,481.23	116,784,864.63
经营活动现金流入小计	598,776,442.02	1,257,731,981.18
购买商品、接受劳务支付的现金	222,564,661.01	569,138,023.24
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	106,803,277.49	142,309,005.48
支付的各项税费	27,346,957.90	69,904,600.39
支付其他与经营活动有关的现金	180,887,203.68	326,489,801.70
经营活动现金流出小计	537,602,100.08	1,107,841,430.81
经营活动产生的现金流量净额	61,174,341.94	149,890,550.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,739,658.44	167,003,883.57
取得投资收益收到的现金	181,197.13	47,425,137.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,149,820.00	14,060,446.67
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	1,811,999.77	492,936,468.77
投资活动现金流入小计	67,882,675.34	721,425,936.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,299,922.99	26,247,896.67
投资支付的现金	4,000,000.00	31,800,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	59,016,593.73	88,972,116.48
支付其他与投资活动有关的现金	22,846,816.12	754,748,468.54
投资活动现金流出小计	94,163,332.84	901,768,481.69
投资活动产生的现金流量净额	-26,280,657.50	-180,342,545.49
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	1,585,663.96	575,429,495.17
收到其他与筹资活动有关的现金	32,425,305.48	683,587,793.79
筹资活动现金流入小计	34,010,969.44	1,259,017,288.96
偿还债务支付的现金	47,107,192.59	1,240,796,352.25

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,459,397.98	195,662,354.83
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	780,000.00	100,000,000.00
筹资活动现金流出小计	94,346,590.57	1,536,458,707.08
筹资活动产生的现金流量净额	-60,335,621.13	-277,441,418.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13,802.11	-203,441.33
五、现金及现金等价物净增加额	-25,455,738.80	-308,096,854.57
加：期初现金及现金等价物余额	105,952,109.78	414,048,964.35
六、期末现金及现金等价物余额	80,496,370.98	105,952,109.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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		4,263,809.36
收到的税费返还		196,633.97
收到其他与经营活动有关的现金	14,428,854.78	38,244,398.30
经营活动现金流入小计	14,428,854.78	42,704,841.63
购买商品、接受劳务支付的现金	11,777.95	13,563,359.03
支付给职工以及为职工支付的现金	9,630,319.21	20,033,545.31
支付的各项税费	178,599.76	1,988,626.32
支付其他与经营活动有关的现金	20,610,888.35	62,226,746.59
经营活动现金流出小计	30,431,585.27	97,812,277.25
经营活动产生的现金流量净额	-16,002,730.49	-55,107,435.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,072,290.34	69,163,883.57
取得投资收益收到的现金	0.00	27,896,705.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,872,000.00	24,419.79
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	21,460,694.34	304,827,290.50
投资活动现金流入小计	43,404,984.68	401,912,299.69

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	117,585.59	3,664,669.78
投资支付的现金		52,036,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	93,652,201.73	88,972,116.48
支付其他与投资活动有关的现金	18,042,430.12	34,479,709.01
投资活动现金流出小计	111,812,217.44	179,153,295.27
投资活动产生的现金流量净额	-68,407,232.76	222,759,004.42
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		382,549,810.63
收到其他与筹资活动有关的现金	130,906,608.00	932,137,743.79
筹资活动现金流入小计	130,906,608.00	1,314,687,554.42
偿还债务支付的现金	19,622,937.21	1,038,000,001.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,065,040.86	163,118,655.75
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	430,000,000.00
筹资活动现金流出小计	46,687,978.07	1,631,118,656.79
筹资活动产生的现金流量净额	84,218,629.93	-316,431,102.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,967.12	-221,005.92
五、现金及现金等价物净增加额	-180,366.20	-149,000,539.49
加：期初现金及现金等价物余额	348,015.72	149,348,555.21
六、期末现金及现金等价物余额	167,649.52	348,015.72

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	1,408,839,070.00				2,012,336,572.78	54,657,828.01	9,343,477.60	579,318.63	37,713,999.14		-1,221,492,040.31		2,192,662,569.83	11,439,934.25	2,204,102,504.08

加：会计政策变更							-9,343,477.60				9,343,477.60			
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,408,839,070.00				2,012,336,572.78	54,657,828.01		579,318.63	37,713,999.14		-1,212,148,562.71	2,192,662,569.83	11,439,934.25	2,204,102,504.08
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-19,448,439.00				-193,111,548.73						-1,798,474,278.69	-2,011,034,266.42	55,657.99	-2,010,978,608.43
(一)综合收益总额											-1,798,474,278.69	-1,798,474,278.69	-334,413.29	-1,798,808,691.98
(二)所有者投入和减少资本	-19,448,439.00				-193,111,548.73							-212,559,987.73	390,071.28	-212,169,916.45
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	-19,448,439.00				-193,111,548.73							-212,559,987.73	390,071.28	-212,169,916.45
(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								1,304,729.78					1,304,729.78		1,304,729.78
2. 本期使用								-1,304,729.78					-1,304,729.78		-1,304,729.78
(六)其他															
四、本期期末余额	1,389,390,631.00				1,819,225,024.05	54,657,828.01		579,318.63	37,713,999.14		-3,010,622.84		181,628,303.41	11,495,592.24	193,123,895.65

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	829,780,286.00				2,619,666,958.95	54,973,812.45		579,318.63	37,713,999.14		912,635,381.68		4,345,402,131.95	709,324.94	4,346,111,456.89	

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	829,780,286.00			2,619,666,958.95	54,973,812.45		579,318.63	37,713,999.14		912,635,381.68		4,345,402,131.95	709,324.94	4,346,111,456.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	579,058,784.00			-607,330,386.17	-315,984.44	9,343,477.60				-2,134,127,421.99		-2,152,739,562.12	10,730,609.31	-2,142,008,952.81
（一）综合收益总额						9,343,477.60				-2,100,936,210.55		-2,091,592,732.95	11,997,809.32	-2,079,594,923.63
（二）所有者投入和减少资本	-1,787,416.00			-27,751,386.18								-29,538,802.18		-29,538,802.18
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				-10,003,400.00								-10,003,400.00		-10,003,400.00
4. 其他	-1,787,416.00			-17,747,986.18								-19,535,402.18		-19,535,402.18
（三）利润分配										-33,191,211.44		-33,191,211.44		-33,191,211.44
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有										-33,191,211.44		-33,191,211.44		-33,191,211.44

(或股东)的分配										1,211.44		1,211.44		,211.44
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	580,846,200.00				-580,846,200.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	580,846,200.00				-580,846,200.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取								2,014,314.59				2,014,314.59		2,014,314.59
2. 本期使用								-2,014,314.59				-2,014,314.59		-2,014,314.59
(六)其他					1,267,200.01	-315,984.44						1,583,184.45	-1,267,200.01	315,984.44
四、本期期末余额	1,408,839,070.00				2,012,336,572.78	54,657,828.01	9,343,477.60	579,318.63	37,713,999.14	-1,221,492.04		2,192,662,569.83	11,439,934.25	2,204,102,504.08

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	1,408,839,070.00				1,997,395,227.12	54,657,828.01	9,343,477.60	579,318.63	37,713,999.14	-1,039,176,980.23		2,360,036,284.25
加：会计政策变更							-9,343,477.60			9,343,477.60		
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,408,839,070.00				1,997,395,227.12	54,657,828.01		579,318.63	37,713,999.14	-1,029,833,502.63		2,360,036,284.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-19,448,439.00				-193,111,548.73					-1,872,811,238.83		-2,085,371,226.56
（一）综合收益总额										-1,872,811,238.83		-1,872,811,238.83
（二）所有者投入和减少资本	-19,448,439.00				-193,111,548.73							-212,559,987.73
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	-19,448,439.00				-193,111,548.73							-212,559,987.73
（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	1,389,390,631.00				1,804,283,678.39	54,657,828.01		579,318.63	37,713,999.14	-2,902,644,741.46		274,665,057.69

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	829,780,286.00				2,605,992,813.30	54,973,812.45		579,318.63	37,713,999.14	80,596,531.40		3,499,689,136.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	829,780,286.00				2,605,992,813.30	54,973,812.45		579,318.63	37,713,999.14	80,596,531.40		3,499,689,136.02
三、本期增减变动	579,05				-608,59	-315,98	9,343,4			-1,119,77		-1,139,652,

动金额(减少以“—”号填列)	8,784.00			7,586.18	4.44	77.60			3,511.63		851.77
(一)综合收益总额						9,343,477.60			-1,086,582,300.19		-1,077,238,822.59
(二)所有者投入和减少资本	-1,787,416.00			-27,751,386.18							-29,538,802.18
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				-10,003,400.00							-10,003,400.00
4. 其他	-1,787,416.00			-17,747,986.18							-19,535,402.18
(三)利润分配									-33,191,211.44		-33,191,211.44
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-33,191,211.44		-33,191,211.44
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	580,846,200.00			-580,846,200.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	580,846,200.00			-580,846,200.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他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						-315,984.44						315,984.44
四、本期期末余额	1,408,839.07				1,997,395.227.12	54,657,828.01	9,343,477.60	579,318.63	37,713,999.14	-1,039,176,980.23		2,360,036,284.25

三、公司基本情况

1、公司的历史沿革

中南红文化集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原名为江阴江南管业设备成套有限公司、江阴中南重工股份有限公司，于2003年5月28日成立，设立时注册资本为美元500万元。其中：江阴市江南高压管件厂出资美元375万元、台湾詹凯麟出资美元125万元。

2007年7月12日，经本公司董事会决议及股东签订的股权转让协议，并经江阴市对外贸易经济合作局澄外经管字[2007]180号核准，股东台湾詹凯麟的全部股权（125万美元，占注册资本的25%）转让给英属维尔京群岛YIN DI INDUSTRY DEVELOPMENT CO.,LTD.。

2007年11月11日，经本公司董事会决议及股东签订的股权转让协议，并经江阴市对外贸易经济合作局澄外经管字[2007]312号核准，股东英属维尔京群岛YIN DI INDUSTRY DEVELOPMENT CO., LTD.的全部股权（125万美元，占注册资本的25%）转让给新加坡TOE TEOW HENG。

2007年12月14日，股东江阴市江南高压管件厂更名为江阴中南投资有限公司。

2008年1月21日，经本公司董事会决议，并经中华人民共和国商务部商资批[2008]6号关于“同意江阴江南管业设备成套有限公司转制为外商投资股份有限公司的批复”的核准，本公司变更为股份有限公司，并更名为江阴中南重工股份有限公司，并于2008年1月22日取得中华人民共和国商务部核发的商外资资审字[2008]0008号批准证书。2008年2月2日，取得江苏省无锡市工商行政管理局核发的注册号为320281400000737号企业法人营业执照。变更后的本公司注册资本为9,200万元，总股本为9,200万股，每股面值1元人民币。其中，江阴中南投资有限公司持有6,900万股，占公司总股本的75%；TOE TEOW HENG持有2,300万股，占公司总股本的25%。

2010年根据中国证券监督管理委员会证监许可[2010]733号“关于核准江阴中南重工股份有限公司首次公开发行股票”的批复，公开发行人民币普通股3,100.00万股，本次发行后公司股本为12,300.00万元。

2011年8月，经本公司2011年第三次临时股东大会决议，以2011年6月30日的总股本12,300万股为基数，以资本公积向全体股东转增股份总额12,915万股，每股面值1元，计增加股本12,915万元。转增基准日期为2011年8月16日，变更后注册资本为人民币25,215万元。

2016年1月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1451号“关于核准江阴中南重工股份有限公司向王辉等发行股份购买资产并募集配套资金的批复”，公司向王辉等合计发行人民币普通股 117,233,298股，本次发行后公司股本为369,383,298.00元。

2016年7月，经本公司2015年年度股东大会决议，以公司总股本369,383,298股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，变更后公司股本（注册资本）为738,766,596.00元。

2016年4月，根据本公司2016年第三次临时股东大会决议，本公司通过向激励对象定向发行限制性人民币普通股（A股）股票方式增加注册资本人民币917万元，变更后公司股本（注册资本）为747,936,596.00元。

2016年5月，本公司名称由江阴中南重工股份有限公司变更为中南红文化集团股份有限公司。

2016年7月，经中国证券监督管理委员会《关于核准江阴中南重工股份有限公司向钟德平等发行股份购买资产并募集配

套资金的批复》（证监许可[2016]831号）核准，本公司向钟德平等发行人民币普通股24,857,143股，并以非公开发行股份方式发行人民币普通股38,157,894股，合计发行新股63,015,037股，变更后公司股本（注册资本）为810,951,633.00元。

2017年4月，经中国证券监督管理委员会《关于核准中南红文化集团股份有限公司向代志立等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]218号）核准，本公司向代志立等发行人民币普通股21,579,653股，变更后公司股本（注册资本）为832,531,286.00元。

2017年6月，本公司以货币资金回购注销已获授但尚未解锁的第一期限制性股票2,751,000股，变更后公司股本（注册资本）为829,780,286.00元。

2018年5月，经本公司2017年年度股东大会决议，以公司总股本829,780,286股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，变更后公司股本（注册资本）为1,410,626,486元。

2018年6月，经本公司2018年第二次临时股东大会决议，由于上海极光网络科技有限公司未完成2017年业绩承诺，代志立等股东以其持有的公司股份1,787,416股进行业绩补偿，变更后公司股本（注册资本）为1,408,839,070.00元。

2019年9月，经本公司2019年第一次临时股东大会决议，由于上海极光网络科技有限公司未完成2018年业绩承诺，代志立等股东以其持有的公司股份19,448,439股进行业绩补偿，变更后公司股本（注册资本）为1,389,390,631.00元。

公司统一社会信用代码：91320200749411127G；住所：江阴高新技术产业开发园金山路；法定代表人：陈少忠。

2、公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地及总部地址：江苏省江阴高新技术产业开发园金山路。

本公司的组织形式：股份有限公司。

本公司下设电影事业部、发行部、新媒体部、宣传部、制作部、财务部、证券部、投资风控部、销售部、供应部、技术部、质检部、生产部、审计部等职能部门。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围为：广播、电影、电视、音乐节目的制作、发行；营业性演出；演出经纪；知识产权代理服务；出版物零售；企业形象策划；组织文化艺术交流活动；手机、计算机软硬件及配套设备、电子产品、通讯产品的技术开发与销售；设计、制作、代理和发布各类广告；会务礼仪服务；利用自有资金对外投资；股权投资；教育信息咨询（不含自费出国留学中介服务）；管道配件、钢管、机械配件、伸缩接头、预制及直埋保温管的制造；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或者禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司实际从事的主要业务：电视剧的制作、发行及其衍生业务；影视投资、策划、制作、营销、艺人经纪为一体的大型专业影视制作；游戏研发、代理、信息推广业务；文化艺术活交流策划，影视剧、舞台剧策划；文化产业的股权投资；管件、法兰、管系、压力容器的生产和销售。

4、财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报告于2020年4月27日经公司第四届董事会第八次会议批准报出。

5、合并财务报表范围

子公司名称	注册资本	持股比例	经营范围
江阴中南重工有限公司（以下简称“中南重工公司”）	25,500万人民币	100.00	化工压力容器，工矿机械及配件的制造、加工；金属材料的销售
大唐辉煌传媒有限公司（以下简称“大唐辉煌公司”）	9,409.41万人民币	100.00	电视剧发行及衍生业务、艺人经纪业务
上海千易志诚文化传媒有限公司（以下简称“千易志诚公司”）	2,000万人民币	100.00	艺人经纪及衍生业务、影视剧投资
江阴中南红影视文化产品开发有限公司（以下简称“中南红公司”）	1,000万人民币	100.00	影视文化产品业务
江苏中南影业公司（以下简称“中南影业公司”）	5,000万人民币	64.00	影视剧制作及发行业务
江阴中南教育投资有限公司（以下简称“中南教育公司”）	5,000万人民币	100.00	培训服务及教育咨询业务

江阴中南红股权投资管理有限公司（以下简称“中南红投资公司”）	350万人民币	100.00	投资管理业务
北京新华先锋文化传媒有限公司（以下简称“新华先锋公司”）	508万人民币	100.00	图书版权代理、转让等文化传媒业务
江苏中南艺术研究院有限公司（以下简称“中南艺术公司”）	1,000万人民币	100.00	文艺创作与表演、培训服务
江苏中南动漫科技有限公司（以下简称“中南动漫公司”）	1,000万人民币	100.00	动漫产品的研究、设计、制作
江苏中南音乐有限公司（以下简称“中南音乐公司”）	1,000万人民币	100.00	音乐制作发行、音乐企划宣传
中南红（北京）文化有限公司（以下简称“中南红北京公司”）	11,000万人民币	100.00	影视剧制作及发行业务
上海极光网络科技有限公司（以下简称“极光网络公司”）	125万人民币	100.00	游戏研发业务

2019年度合并财务报表范围因控股子公司被司法拍卖减少1家，有关子公司的情况参见本附注七“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

本公司本期归属于母公司所有者的净亏损17.98亿元，截至2019年12月31日，逾期债务15.74亿元。自2018年以来，由于违规担保及债务逾期等出现多项诉讼，导致公司包括基本户在内的多项银行账户、子公司股权及资产被冻结；同时因流动性短缺，导致公司影视板块部分新业务开展趋于停滞、制造业板块业务订单量下降，上述情况对本公司的生产经营活动带来较大影响。根据目前实际状况，为保证公司持续经营，本公司拟采取以下措施：

（1）公司在2019年上半年完成了实际控制人变更，并从治理层到经营管理层完成了重建，通过梳理、完善公司管理制度，内控机制已发挥有效作用；

（2）积极与金融机构债权人沟通，确定了多途径的债务解决方案，为公司进一步减轻短期偿债压力；

（3）通过拓展融资渠道募集资金，为经营业务补充流动资金，同时加大营运资本的管理力度，稳定提升经营性现金流；

（4）加强公司内部成本费用控制，开源节流，提高劳动效率；

（5）通过处置包括子公司股权等资产方式，补充公司流动性，缓解债务压力；

（6）由违规担保导致的诉讼案件中，对于已进入执行程序的案件，公司将积极与债权人沟通以部分支付债务为条件，换取豁免公司的担保责任；对于尚未终审裁定判决的案件，公司将通过法律渠道避免或减少公司被执行偿付。

综上所述，本公司管理层认为本期财务报表按持续经营假设编制是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况及2019

年度的经营成果等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）控制的依据

投资方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，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、16“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，

与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可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) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11、应收票据

本公司对于应收票据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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据及预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行，不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	承兑人为非金融机构，对应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则，按类似信用风险特征（账龄）进行组合

12、应收账款

(1) 对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

组合名称	依据
组合1	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，针对制造业领域
组合2	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，针对除组合3以外的文化行业

组合3	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，针对影视行业
款项性质组合	以应收备用金、押金及保证金、应收政府补助款项等具有类似性质款项为信用风险特征划分组合
合并范围内母子公司之间的应收款项	以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合2	
组合3	
款项性质组合	经单独测试后未减值的不计提坏账准备
合并范围内母子公司之间的应收款项	经单独测试后未减值的不计提坏账准备

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注三、11“应收票据”及附注三、12“应收款项”。

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

本公司对其他应收款采用一般模型确定预期信用损失，在资产负债表日根据其信用风险自初始确认后的变化程度，将其坏账准备划分为三个阶段中的一个，不同的阶段对应不同的预期信用损失计算方式。自初始确认后，信用风险未显著增加的，划分为阶段一，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；自初始确认后，信用风险显著增加的，划分为阶段二，本公司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；自初始确认后，信用风险显著增加并且已经发生信用减值的，划分为阶段三，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

15、存货

（1）存货的分类

本公司的存货主要分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工材料和抵债物资等。

影视行业存货分类：

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

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

库存商品是指本公司已入库的电影、电视剧等各种产成品之实际成本，以及外购影视剧成本。

（2）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

影视行业发出存货的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价。

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

A. 联合摄制业务中，由本公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，本公司按合同约定支付合作方的制片款，先通过“预付制片款”科目进行核算，当影视剧完成摄制并收到其他合作方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视剧库存成本。

B. 受托摄制业务中，本公司收到委托方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算。当影视

片完成摄制并提供给委托方时，将该款项冲减该片的实际成本。

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

D. 本公司的协作摄制业务，按租赁、收入等会计准则中相关规定进行会计处理。

②销售库存商品，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

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

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

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，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。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

② 包装物的摊销方法

公司领用包装物于领用时按预计使用时间分期摊销

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日

进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

- A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。
- B. 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。
- C. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。
- D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按放弃债权的公允价值确认。

(2) 长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

② 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、23“长期资产减值”。

（4）共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

23、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

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。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按20-40年计提折旧，地产按50年摊销。投资性房地

产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、23“长期资产减值”

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5-10%	2.375-4.50%
机器设备	年限平均法	10 年	5-10%	9.00-9.50%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5-10%	18.00-31.67%
运输设备	年限平均法	5 年	5-10%	18.00-19.00%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5-10%	18.00-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

25、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工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、23“长期资产减值”。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

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状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、23“长期资产减值”

(2) 内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分5-10年平均摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

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

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用Black-Scholes（布莱克-斯科尔斯）模型（简称-BS II 模型）期权定价模型确定。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日

之前,于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付,不确认成本或费用,除非行权条件是市场条件或非可行权条件,此时无论是否满足市场条件或非可行权条件,只要满足所有可行权条件中的非市场条件,即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款,至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外,任何增加所授予权益工具公允价值的修改,或在修改日对职工有利的变更,均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付,则于取消日作为加速行权处理,立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,作为取消以权益结算的股份支付处理。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对所授予的替代权益工具进行处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留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,确认商品销售收入实现。

①销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准:

产品销售收入:在产品已发出,买方已确认收货,并将发票或结算账单提交买方,相关收入和成本能可靠计量时,确认销售收入实现。

②电视剧、电影、艺人经纪及服务业务收入的确认方法

电视剧发行收入:在电视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》,电视剧播映带和其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认。

电影片票房分账收入:在电影片完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》,电影片于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认;

电影版权收入:在影片取得《电影片公映许可证》、母带已经交付,且交易相关的经济利益很可能流入本公司时确认。

电影、电视剧完成摄制前采取全部或部分卖断,或者承诺给予影片首(播)映权等方式,预售影片发行权、放(播)映权或其他权利所取得的款项,待电影、电视剧完成摄制并按合同约定提供给预付款人使用时,确认销售收入实现。

艺人经纪业务及相关服务业务收入:包括艺人代理服务收入及企业客户艺人服务收入两类。①艺人代理服务收入:在公司旗下艺人从事公司与艺人签订的经纪合约中约定的演艺等活动取得收入时,公司根据与艺人签订的经纪合约中约定的方式确认收入;②企业客户艺人服务收入:在服务已提供,收入的金额能够可靠计量及相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量且相关的经济利益很可能流入本公司时确认。

游戏业务收入的确认标准及确认时间的具体判断标准:

按照与游戏运营方合作协议约定的分成比例,在收到游戏运营方提供的计费账单并核对数据确认无误时确认营业收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业,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:

① 利息收入金额:按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 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。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入:在出租合同(或协议)规定日期收取租金后,确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租

金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

① 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	760,869,186.84	应收票据	11,088,971.41
		应收账款	749,780,215.43
应付票据及应付账款	307,126,579.93	应付票据	49,014,250.68
		应付账款	258,112,329.25

② 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

A、以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

合并财务报表：

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	212,559,987.73	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	212,559,987.73
应收票据	摊余成本	11,088,971.41	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	11,088,971.41
其他流动资产	摊余成本	3,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	3,000,000.00
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	727,864,117.86	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	727,864,117.86

母公司财务报表:

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	212,559,987.73	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	212,559,987.73
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	722,019,949.76	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	722,019,949.76

B、2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表：

合并财务报表:

项目	2018年12月31日的账面价值（原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（新金融工具准则）
1、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（原金融工具准则列示金额）	11,088,971.41			
减：转出至应收款项融资		11,088,971.41		
应收票据（新金融工具准则列示金额）				--
2、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原金融工具准则列示金额）	212,559,987.73			
加：从其他流动资产转入		3,000,000.00		
交易性金融资产（新金融工具准则列示金额）				215,559,987.73
（2）可供出售金融资产（原金融工具准则列示金额）	727,864,117.86			
减：转入其他非流动金融资产		727,864,117.86		
加：公允价值重新计量			--	
其他非流动金融资产（新金融工具准则列示金额）				727,864,117.86

母公司财务报表:

项目	2018年12月31日的账面价值（原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（新金融工具准则）
1、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原金融工具准则列示金额）	212,559,987.73			
加：从其他流动资产转入			--	
交易性金融资产（新金融工具准则列示金额）				212,559,987.73
（2）可供出售金融资产（原金融工具准则列示	722,019,949.76			

金额)				
减：转入其他非流动金融资产		722,019,949.76		
加：公允价值重新计量			--	
其他非流动金融资产（新金融工具准则列示金额）				722,019,949.76

③执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

④执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	270,835,551.79	270,835,551.79	
结算备付金	0.00		
拆出资金	0.00		
交易性金融资产	0.00	212,559,987.73	212,559,987.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	212,559,987.73		-212,559,987.73
衍生金融资产	0.00	0.00	
应收票据	11,088,971.41	0.00	-11,088,971.41
应收账款	749,780,215.43	749,780,215.43	
应收款项融资	0.00	11,088,971.41	11,088,971.41
预付款项	275,190,537.30	275,190,537.30	
应收保费	0.00		
应收分保账款	0.00		
应收分保合同准备金	0.00		
其他应收款	100,804,265.14	100,804,265.14	

其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利	928,568.85	928,568.85	
买入返售金融资产	0.00		
存货	709,569,718.25	709,569,718.25	
合同资产	0.00	0.00	
持有待售资产	32,621,532.24	32,621,532.24	
一年内到期的非流动资产	0.00		
其他流动资产	57,456,558.03	54,456,558.03	-3,000,000.00
流动资产合计	2,419,907,337.32	2,419,907,337.32	
非流动资产：			
发放贷款和垫款	0.00		
债权投资	0.00		
可供出售金融资产	727,864,117.86		-727,864,117.86
其他债权投资	0.00		
持有至到期投资	0.00		
长期应收款	0.00		
长期股权投资	115,781,721.19	115,781,721.19	
其他权益工具投资	0.00	0.00	
其他非流动金融资产	0.00	727,864,117.86	727,864,117.86
投资性房地产	42,948,919.05	42,948,919.05	
固定资产	490,865,163.08	490,865,163.08	
在建工程	350,104,885.72	350,104,885.72	
生产性生物资产	0.00		
油气资产	0.00		
使用权资产	0.00		
无形资产	84,811,176.48	84,811,176.48	
开发支出	0.00		
商誉	857,315,337.43	857,315,337.43	
长期待摊费用	7,030,291.31	7,030,291.31	
递延所得税资产	53,693,779.64	53,693,779.64	
其他非流动资产	0.00		
非流动资产合计	2,730,415,391.76	2,730,415,391.76	
资产总计	5,150,322,729.08	5,150,322,729.08	

流动负债：			
短期借款	970,049,898.58	970,049,898.58	
向中央银行借款	0.00		
拆入资金	0.00		
交易性金融负债	0.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00		
衍生金融负债	0.00		
应付票据	49,014,250.68	49,014,250.68	
应付账款	258,112,329.25	258,112,329.25	
预收款项	175,134,783.32	175,134,783.32	
合同负债	0.00		
卖出回购金融资产款	0.00		
吸收存款及同业存放	0.00		
代理买卖证券款	0.00		
代理承销证券款	0.00		
应付职工薪酬	26,029,260.62	26,029,260.62	
应交税费	7,672,053.89	7,672,053.89	
其他应付款	664,682,061.47	664,682,061.47	
其中：应付利息	26,321,565.52	26,321,565.52	
应付股利	9,413,520.00	9,413,520.00	
应付手续费及佣金	0.00		
应付分保账款	0.00		
持有待售负债	0.00		
一年内到期的非流动负债	391,750,000.01	391,750,000.01	
其他流动负债	0.00		
流动负债合计	2,542,444,637.82	2,542,444,637.82	
非流动负债：			
保险合同准备金	0.00		
长期借款	270,000,000.00	270,000,000.00	
应付债券	0.00		
其中：优先股	0.00		
永续债	0.00		

租赁负债	0.00		
长期应付款	28,004,987.18	28,004,987.18	
长期应付职工薪酬	0.00		
预计负债	105,770,600.00	105,770,600.00	
递延收益	0.00		
递延所得税负债	0.00		
其他非流动负债	0.00		
非流动负债合计	403,775,587.18	403,775,587.18	
负债合计	2,946,220,225.00	2,946,220,225.00	
所有者权益：			
股本	1,408,839,070.00	1,408,839,070.00	
其他权益工具	0.00		
其中：优先股	0.00		
永续债	0.00		
资本公积	2,012,336,572.78	2,012,336,572.78	
减：库存股	54,657,828.01	54,657,828.01	
其他综合收益	9,343,477.60		-9,343,477.60
专项储备	579,318.63	579,318.63	
盈余公积	37,713,999.14	37,713,999.14	
一般风险准备	0.00		
未分配利润	-1,221,492,040.31	-1,212,148,562.71	9,343,477.60
归属于母公司所有者权益合计	2,192,662,569.83	-2,192,662,569.83	0.00
少数股东权益	11,439,934.25	11,439,934.25	0.00
所有者权益合计	2,204,102,504.08	2,204,102,504.08	0.00
负债和所有者权益总计	5,150,322,729.08	5,150,322,729.08	0.00

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	94,376,481.09	94,376,481.09	
交易性金融资产	0.00	212,559,987.73	212,559,987.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融	212,559,987.73		-212,559,987.73

资产			
衍生金融资产	0.00		
应收票据	0.00		
应收账款	0.00	0.00	
应收款项融资	0.00		
预付款项	13,776,690.36	13,776,690.36	
其他应收款	360,372,817.34	360,372,817.34	
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利	928,568.85	928,568.85	
存货	0.00		
合同资产	0.00		
持有待售资产	22,621,532.24	22,621,532.24	
一年内到期的非流动资产	0.00		
其他流动资产	1,057,355.98	1,057,355.98	
流动资产合计	704,764,864.74	704,764,864.74	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	722,019,949.76		-722,019,949.76
其他债权投资	0.00		
持有至到期投资	0.00		
长期应收款	0.00		
长期股权投资	3,488,742,900.61	3,488,742,900.61	
其他权益工具投资	0.00		
其他非流动金融资产	0.00	722,019,949.76	722,019,949.76
投资性房地产	0.00		
固定资产	10,501,620.91	10,501,620.91	
在建工程	3,000,000.00	3,000,000.00	
生产性生物资产	0.00		
油气资产	0.00		
使用权资产	0.00		
无形资产	75,149.19	75,149.19	
开发支出	0.00		
商誉	0.00		
长期待摊费用	767,567.57	767,567.57	

递延所得税资产	0.00		
其他非流动资产	0.00		
非流动资产合计	4,225,107,188.04	4,225,107,188.04	
资产总计	4,929,872,052.78	4,929,872,052.78	
流动负债：			
短期借款	827,049,898.58	827,049,898.58	
交易性金融负债	0.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00		
衍生金融负债	0.00		
应付票据	45,832,703.19	45,832,703.19	
应付账款	7,610,327.95	7,610,327.95	
预收款项	0.00		
合同负债	0.00		
应付职工薪酬	7,171,700.34	7,171,700.34	
应交税费	786,568.56	786,568.56	
其他应付款	1,202,613,969.91	1,202,613,969.91	
其中：应付利息	25,721,132.16	25,721,132.16	
应付股利	9,413,520.00	9,413,520.00	
持有待售负债	0.00		
一年内到期的非流动负债	297,000,000.00	297,000,000.00	
其他流动负债	0.00		
流动负债合计	2,388,065,168.53	2,388,065,168.53	
非流动负债：			
长期借款	76,000,000.00	76,000,000.00	
应付债券	0.00		
其中：优先股	0.00		
永续债	0.00		
租赁负债	0.00		
长期应付款	0.00		
长期应付职工薪酬	0.00		
预计负债	105,770,600.00	105,770,600.00	
递延收益	0.00		

递延所得税负债	0.00		
其他非流动负债	0.00		
非流动负债合计	181,770,600.00	181,770,600.00	
负债合计	2,569,835,768.53	2,569,835,768.53	
所有者权益：			
股本	1,408,839,070.00	1,408,839,070.00	
其他权益工具	0.00		
其中：优先股	0.00		
永续债	0.00		
资本公积	1,997,395,227.12	1,997,395,227.12	
减：库存股	54,657,828.01	54,657,828.01	
其他综合收益	9,343,477.60		-9,343,477.60
专项储备	579,318.63	579,318.63	
盈余公积	37,713,999.14	37,713,999.14	
未分配利润	-1,039,176,980.23	-1,029,833,502.63	9,343,477.60
所有者权益合计	2,360,036,284.25	2,360,036,284.25	0.00
负债和所有者权益总计	4,929,872,052.78	4,929,872,052.78	

调整情况说明

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	3%、5%、6%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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

2、税收优惠

(1)根据财政部财税[2011]112号和财税[2011]60号文,大唐辉煌公司控股子公司大唐辉煌(霍尔果斯)传媒有限公司、千易志诚公司控股子公司霍尔果斯市千易志诚文化传媒有限公司、新华先锋公司控股子公司霍尔果斯先锋文化传媒有限公司,按《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》的有关规定享受企业所得税优惠政策,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。

(2)根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27

号)规定,极光网络公司及其控股子公司享受软件企业税收优惠,从开始获利年度起,两年免征企业所得税,三年减半征收企业所得税。

(3)根据财政部、国家税务总局于2011年10月13日《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号),极光网络公司及其控股子公司自2014年起销售其自行开发生产的计算机软件产品,按法定13%的税率征收增值税后,对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

(4)2018年11月30日,中南重工公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号为GR201832005090《高新技术企业证书》,自本次获得高新技术企业认定起三年有效期内,所得税减按15%税率征收。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	117,018.33	118,540.41
银行存款	80,379,352.65	105,032,789.67
其他货币资金	103,833,320.56	165,684,221.71
合计	184,329,691.54	270,835,551.79
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	103,833,320.56	76,998,809.68

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的大额款项列示如下：

项目	期末余额	被冻结金额
银行存款	91,845,359.92	91,845,359.92
其他货币资金-银行借款保证金	200,000.00	--
其他货币资金-银行保函保证金	11,787,960.64	11,787,960.64
合计	103,833,320.56	103,633,320.56

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	0.00	0.00
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	212,559,987.73
其中：		
标的公司业绩承诺方补偿	0.00	212,559,987.73
合计	0.00	212,559,987.73

其他说明：

期初余额与上年年末余额差异详见本附注三、31“主要会计政策、会计估计的变更”相关说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：无

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	20,802,284.76	2.55%	20,368,380.81	97.91%	433,903.95	21,425,438.54	2.21%	20,733,803.62	96.77%	691,634.92
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	794,096,475.95	97.45%	366,314,781.68	46.13%	427,781,694.27	950,032,674.38	97.79%	200,944,093.87	21.15%	749,088,580.51
其中：										
合计	814,898,760.71	100.00%	386,683,162.49	47.45%	428,215,982.22	971,458,112.92	100.00%	221,677,897.49	22.82%	749,780,215.43

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
霍尔果斯骄阳文化传播有限公司	17,100,000.00	17,100,000.00	100.00%	对方企业失信、预期无法收回
浙江造船有限公司	1,342,951.32	1,212,060.88	90.25%	根据破产重组方案计算
安徽淮化股份有限公司	1,203,305.12	902,974.61	75.04%	对方企业申请破产、预期无法收回
其他零星款项	1,156,028.32	1,153,345.32	99.77%	预期无法收回
合计	20,802,284.76	20,368,380.81	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：组合 1

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	108,675,482.09	5,433,774.10	5.00%
1 至 2 年	76,914,958.68	7,691,495.87	10.00%
2 至 3 年	16,530,151.96	3,306,030.39	20.00%
3 至 4 年	7,819,574.40	3,909,787.20	50.00%
4 至 5 年	4,336,723.58	2,168,361.79	50.00%
5 年以上	50,790,573.23	50,790,573.23	100.00%
合计	265,067,463.94	73,300,022.58	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 2

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	3,844,921.26	192,246.06	5.00%
1 至 2 年	691,640.71	69,164.07	10.00%
2 至 3 年	9,745,885.10	4,872,942.55	50.00%
3 年以上	238,618.22	238,618.22	100.00%
合计	14,521,065.29	5,372,970.90	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 3

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	8,329,200.00	572,172.00	6.87%
1 至 2 年	28,272,320.81	6,785,356.99	24.00%
2 至 3 年	334,621,340.00	157,272,029.80	47.00%
3 至 4 年	77,972,525.00	57,699,668.50	74.00%
4 年以上	65,312,560.91	65,312,560.91	100.00%
合计	514,507,946.72	287,641,788.20	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	120,849,603.35
1 至 2 年	105,878,920.20
2 至 3 年	360,897,377.06
3 年以上	227,272,860.10
3 至 4 年	86,030,717.62
4 至 5 年	69,649,284.49
5 年以上	71,592,857.99
合计	814,898,760.71

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	221,677,897.49	183,360,751.06	1,946,874.76	9,442,896.89	-6,965,714.41	386,683,162.49
合计	221,677,897.49	183,360,751.06	1,946,874.76	9,442,896.89	-6,965,714.41	386,683,162.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
中石化炼化工程 (集团) 股份有限公司	2,448,022.00
抚顺矿业集团有限责任公司物资供应分公司	1,980,848.74
乐视网 (天津) 信息技术有限公司	1,215,000.00
其他零星款项	3,799,026.15

其中重要的应收账款核销情况: 无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	237,821,340.00	29.18%	111,776,029.80
第二名	44,600,000.00	5.47%	20,962,000.00
第三名	36,419,600.00	4.47%	26,950,504.00
第四名	33,600,000.00	4.12%	15,792,000.00
第五名	25,227,700.00	3.10%	25,227,700.00
合计	377,668,640.00	46.34%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,892,501.53	11,088,971.41
合计	11,892,501.53	11,088,971.41

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	57,836,099.78	--
合计	57,836,099.78	--

期初余额与上年年末余额差异详见本附注三、31“主要会计政策、会计估计的变更”相关说明

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,858,141.73	22.61%	134,651,208.74	48.93%
1 至 2 年	25,997,393.78	74.79%	138,459,027.20	50.31%

2至3年	530,334.96	1.53%	213,082.45	0.08%
3年以上	374,529.52	1.07%	1,867,218.91	0.68%
合计	34,760,399.99	--	275,190,537.30	--

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	期末余额	未偿还或结转的原因
北京时代光影文化传媒股份有限公司	8,000,000.00	项目执行中
江苏太合影视文化传媒有限公司	7,250,000.00	项目执行中
上海芒果互娱科技有限公司	5,660,377.20	项目执行中
北京标准映像文化传播有限公司	5,000,000.00	项目执行中
合 计	25,910,377.20	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为28,321,099.59元，占预付款项期末余额合计数的比例为81.48%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	73,292,318.97	928,568.85
其他应收款	98,816,093.73	99,875,696.29
合计	172,108,412.70	100,804,265.14

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
芒果文创(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	73,292,318.97	928,568.85
合计	73,292,318.97	928,568.85

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

注：以上股利已被司法冻结。

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	161,092,117.21	95,298,083.73
押金及保证金	6,816,290.30	9,189,788.75
备用金	1,491,999.39	741,757.96
应收增值税即征即退返还款项	60,412.01	583,942.43
江阴中南重工集团有限公司	88,806,665.50	22,452,548.98
合计	258,267,484.41	128,266,121.85

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,209,334.95		25,181,090.61	28,390,425.56
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	6,136,012.44		125,107,340.89	131,243,353.33
本期转回	26,553.01			26,553.01
其他变动	-155,835.20			-155,835.20
2019 年 12 月 31 日余额	9,162,959.18		150,288,431.50	159,451,390.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	150,887,048.52
1 至 2 年	103,376,075.02
2 至 3 年	2,779,612.72
3 年以上	1,224,748.15
3 至 4 年	757,756.75
4 至 5 年	0.00
5 年以上	466,991.40
合计	258,267,484.41

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	
坏账准备	28,390,425.56	131,243,353.33	26,553.01		-155,835.20	159,451,390.68
合计	28,390,425.56	131,243,353.33	26,553.01		-155,835.20	159,451,390.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江阴中南重工集团有限公司	往来款	88,806,665.50	1 年以内	34.39%	88,806,665.50
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	待退回影视剧项目款	60,000,000.00	1-2 年	23.23%	52,678,978.78
郝氏宝传媒有限公司	待退回影视剧项目款	40,000,000.00	1-2 年	15.49%	4,000,000.00
上海观象影业有限公司	往来款	15,500,000.00	1-4 年	6.00%	2,000,000.00
上海闪念影视文化有限公司	待退回影视剧项目款	10,000,000.00	1 年以内	3.87%	500,000.00
合计	--	214,306,665.50	--	82.98%	147,985,644.28

6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(7) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	158,395,179.23	61.33	149,321,440.10	94.27	9,073,739.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	99,872,305.18	38.67	10,129,950.58	10.14	89,742,354.60
合计	258,267,484.41	100.00	159,451,390.68	61.74	98,816,093.73

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	24,640,549.21	19.21	24,640,549.21	100.00	--

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	103,625,572.64	80.79	3,749,876.35	3.62	99,875,696.29
合 计	128,266,121.85	100.00	28,390,425.56	22.13	99,875,696.29

①期末单项计提坏账准备的其他应收款。

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江阴中南重工集团有限公司	88,806,665.50	88,806,665.50	100.00%	预期无法收回
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	60,000,000.00	52,678,978.78	87.80%	对方企业失信、预期无法收回
喀什大禹文化传媒有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	对方企业失信、预期无法收回
其他零星款项	5,588,513.73	3,835,795.82	68.64%	预期无法收回
合 计	158,395,179.23	149,321,440.10	94.27%	—

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

组合1:

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	7,480,440.13	374,022.01	5.00
1至2年	2,253,410.22	225,341.02	10.00
2至3年	952,511.00	190,502.20	20.00
3至4年	257,756.75	128,878.38	50.00
4至5年	--	--	50.00
5年以上	466,991.40	466,991.40	100.00
合 计	11,411,109.50	1,385,735.01	12.14

组合2:

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	1,215,765.00	60,788.25	5.00
1至2年	18,691,615.59	1,869,161.56	10.00
2至3年	49,000.00	24,500.00	50.00
3年以上	--	--	100.00
合 计	19,956,380.59	1,954,449.81	9.79

组合3:

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	10,214,315.09	510,715.76	5.00
1至2年	57,790,500.00	5,779,050.00	10.00
2至3年	--	--	50.00
3年以上	500,000.00	500,000.00	100.00
合 计	68,504,815.09	6,789,765.76	9.91

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	133,020,208.59	41,491,940.04	91,528,268.55	198,998,382.63	36,414,057.54	162,584,325.09
在产品	256,164,700.22	97,879,127.40	158,285,572.82	278,824,551.47	82,364,437.74	196,460,113.73
库存商品	459,004,623.77	213,017,485.39	245,987,138.38	365,386,003.01	66,720,997.08	298,665,005.93
周转材料	1,664,226.73		1,664,226.73	2,505,334.66		2,505,334.66
发出商品	74,446,934.55	2,609,825.87	71,837,108.68	52,285,259.26	3,426,906.63	48,858,352.63
委托加工物资	307,254.30		307,254.30	496,586.21		496,586.21
合计	924,607,948.16	354,998,378.70	569,609,569.46	898,496,117.24	188,926,398.99	709,569,718.25

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	36,414,057.54	5,077,882.50				41,491,940.04
在产品	82,364,437.74	16,707,840.80		1,193,151.14		97,879,127.40
库存商品	66,720,997.08	153,384,573.62		7,088,085.31		213,017,485.39
发出商品	3,426,906.63	2,540,704.06		3,357,784.82		2,609,825.87
合计	188,926,398.99	177,711,000.98		11,639,021.27		354,998,378.70

本期减少中：本期转回727,357.31元，本期转销10,911,663.96元。

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值	--	--
在产品及自制半成品	可变现净值	可变现净值回升	已销售并结转成本
库存商品	可变现净值	可变现净值回升	已销售并结转成本
发出商品	可变现净值	可变现净值回升	已销售并结转成本

本公司对于期末存货成本高于可变现净值的存货项目计提了存货跌价损失准备。

10、持有待售资产

单位：元

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

固定资产	317,757,320.03		317,757,320.03	317,757,320.03		2021年03月31日
合计	317,757,320.03		317,757,320.03	317,757,320.03		--

其他说明：

系已签署房产转让协议的房屋建筑物，尚待办理房产过户手续。

11、一年内到期的非流动资产

无

12、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	20,387,735.86	54,187,336.63
预交所得税		269,221.40
合计	20,387,735.86	54,456,558.03

其他说明：

期初余额与上年年末余额差异详见本附注三、31“主要会计政策、会计估计的变更”相关说明。

13、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			

14、其他债权投资

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

无

16、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
江阴中南 地锚智能 科技有限 公司	3,629,257 .07								3,629,257 .07	
江阴中南 文化产业 股权投资 管理有限 公司	2,112,941 .28			-41,408.1 7					2,071,533 .11	
江阴中南 文化产业 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)	225,762.7 6			-80,493.6 8					145,269.0 8	
佰安影业 (上海) 有限公司	11,968,82 5.91			-3,081,24 1.49					8,887,584 .42	
上海观象 影业有限 公司	168,838.9 4			-97,208.4 3					71,630.51	
芒果(厦 门)创意 孵化股权 投资基金 合伙企业 (有限合 伙)	48,951,38 4.61			-1,303,32 1.15					47,648,06 3.46	
湖北长江 广电文创 股权投资	29,197,35 3.65		5,892,022 .12	-570,907. 44					22,734,42 4.09	

基金合伙企业（有限合伙）										
上海风派网络科技有限公司	19,563,431.29			-19,060,709.00					502,722.29	
上海千易源文化传媒有限公司	-36,074.32			1,115,564.64					1,079,490.32	
小计	115,781,721.19		5,892,022.12	-23,119,724.72				3,629,257.07	83,140,717.28	
合计	115,781,721.19		5,892,022.12	-23,119,724.72				3,629,257.07	83,140,717.28	

其他说明

(2) 期末被冻结的股权投资情况列示如下：

项 目	期末余额
芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙）	47,648,063.46
湖北长江广电文创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	22,734,424.09
佰安影业（上海）有限公司	8,887,584.42
江阴中南文化产业股权投资合伙企业（有限合伙）	145,269.08
合 计	79,415,341.05

17、其他权益工具投资

无

18、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湖南芒果海通创意文化投资合伙企业(有限合伙)	12,977,393.84	15,301,027.94
北京卓然影业有限公司	2,181,716.36	2,181,716.36
成都极米科技股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
芒果文创（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	413,565,787.86	446,793,727.86
湖南芒果盈通创意文化投资合伙企业(有限合伙)	65,400,000.00	163,400,000.00
易泽资本管理有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00
北京深度视界文化传媒有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00

厦门壹启投资管理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
厚为资本管理有限公司		900,000.00
江阴中南常春股权投资合伙企业（有限合伙）		44,168.10
北京中南红动漫产业有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
深圳市万服网络有限公司		3,800,000.00
武汉趋光科技有限公司		2,000,000.00
芒果超媒股份有限公司	128,024.30	29,343,477.60
其他	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	558,352,922.36	727,864,117.86

其他说明：

期初余额与上年年末余额差异详见本附注三、31“主要会计政策、会计估计的变更”相关说明

(2) 期末被冻结的其他非流动金融资产情况列示如下：

项 目	期末余额
湖南芒果海通创意文化投资合伙企业(有限合伙)	12,977,393.84
成都极米科技股份有限公司	50,000,000.00
芒果文创（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	413,565,787.86
湖南芒果盈通创意文化投资合伙企业(有限合伙)	65,400,000.00
易泽资本管理有限公司	2,600,000.00
北京卓然影业有限公司	2,181,716.36
北京中南红动漫产业有限公司	6,000,000.00
北京深度视界文化传媒有限公司	2,000,000.00
厦门壹启投资管理有限公司	2,000,000.00
芒果超媒股份有限公司	128,024.30
其他	1,500,000.00
合 计	558,352,922.36

19、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	63,037,543.23	12,659,961.00		75,697,504.23
2.本期增加金额	8,378,026.96	6,981,315.00		15,359,341.96
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	8,378,026.96	6,981,315.00		15,359,341.96

(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	71,415,570.19	19,641,276.00		91,056,846.19
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	29,492,643.98	3,255,941.20		32,748,585.18
2.本期增加金额	9,350,367.15	2,069,675.88		11,420,043.03
(1) 计提或摊销	2,856,265.32	262,747.68		3,119,013.00
固定资产、无形资产转入	6,494,101.83	1,806,928.20		8,301,030.03
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	38,843,011.13	5,325,617.08		44,168,628.21
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	32,572,559.06	14,315,658.92		46,888,217.98
2.期初账面价值	33,544,899.25	9,404,019.80		42,948,919.05

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

20、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	384,463,323.65	490,865,163.08
合计	384,463,323.65	490,865,163.08

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	431,370,373.29	294,058,470.65	6,863,300.47	16,144,880.00	11,986,979.07	760,424,003.48
2.本期增加金额	1,947,896.22		88,230.93		72,208.97	2,108,336.12
(1) 购置	1,947,896.22		88,230.93		72,208.97	2,108,336.12
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	70,676,915.18	2,256,293.22	270,858.05	5,461,966.75	5,534,642.80	84,200,676.00
转入投资性房地产	8,378,026.96					8,378,026.96
合并报表范围变化			603,975.03	1,769,844.79	775,934.44	3,149,754.26
4.期末余额	354,263,327.37	291,802,177.43	6,076,698.32	8,913,068.46	5,748,610.80	666,803,882.38
二、累计折旧						
1.期初余额	97,649,192.27	146,569,535.73	4,858,444.76	11,272,500.42	9,209,167.22	269,558,840.40
2.本期增加金额	20,800,669.97	23,446,157.52	783,474.67	1,167,334.09	1,010,624.85	47,208,261.10
(1) 计提	20,800,669.97	23,446,157.52	783,474.67	1,167,334.09	1,010,624.85	47,208,261.10
3.本期减少金额	31,168,470.47	1,529,775.98	688,172.54	5,399,202.25	5,985,220.06	44,770,841.30
(1) 处置或报废	24,674,368.64	1,529,775.98	271,118.78	4,610,266.03	5,327,768.32	36,413,297.75
(2) 转入投资性房地产	6,494,101.83					6,494,101.83
(3) 合并报表范围变化			417,053.76	788,936.22	657,451.74	1,863,441.72
4.期末余额	87,281,391.77	168,485,917.27	4,953,746.89	7,040,632.26	4,234,572.01	271,996,260.20
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额		10,344,298.53				10,344,298.53
(1) 计提		10,344,298.53				10,344,298.53
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4.期末余额		10,344,298.53				10,344,298.53
四、账面价值						
1.期末账面价值	266,981,935.60	112,971,961.63	1,122,951.43	1,872,436.20	1,514,038.79	384,463,323.65
2.期初账面价值	333,721,181.02	147,488,934.92	2,004,855.71	4,872,379.58	2,777,811.85	490,865,163.08

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明

- (1) 无暂时闲置的固定资产情况。
- (2) 无通过经营租赁租出的固定资产。
- (3) 无未办妥产权证书的固定资产情况。

21、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	0.00	350,104,885.72
工程物资	0.00	0.00
合计	0.00	350,104,885.72

(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
北京办公楼			0.00	350,104,885.72		350,104,885.72
合计			0.00	350,104,885.72		350,104,885.72

(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
北京办公楼	351,923,100.00	350,104,885.72	3,906,830.29		354,011,716.01	0.00						其他
合计	351,923,100.00	350,104,885.72	3,906,830.29		354,011,716.01	0.00	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

以上北京办公楼已于2019年11月签订房产转让协议，转入持有待售资产列示。

22、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	97,436,007.03			18,491,022.49	115,927,029.52
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	30,933,234.03				30,933,234.03
(1) 处置	23,951,919.03				23,951,919.03
(2) 转入投资性房地产	6,981,315.00				6,981,315.00
4.期末余额	66,502,773.00			18,491,022.49	84,993,795.49
二、累计摊销					
1.期初余额	16,477,833.51			14,638,019.53	31,115,853.04
2.本期增加金额	2,150,777.16			3,813,199.67	5,963,976.83
(1) 计提	2,150,777.16			3,813,199.67	5,963,976.83
(2) 合并增加					
3.本期减少金额	7,412,696.28				7,412,696.28
(1) 处置	5,605,768.08				5,605,768.08
(2) 转入投资性房地产	1,806,928.20				1,806,928.20
4.期末余额	11,215,914.39			18,451,219.20	29,667,133.59
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	55,286,858.61			39,803.29	55,326,661.90
2.期初账面价值	80,958,173.52			3,853,002.96	84,811,176.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

23、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
大唐辉煌传媒有限公司	405,787,110.65					405,787,110.65
上海千易志诚文化传媒有限公司	176,577,553.02					176,577,553.02
北京新华先锋文化传媒有限公司	412,467,200.75					412,467,200.75
深圳市值尚互动科技有限公司	744,998,637.85			744,998,637.85		
上海极光网络科技有限公司	618,177,933.17					618,177,933.17
江阴中南重工有限公司	28,768,779.44					28,768,779.44
合计	2,386,777,214.88			744,998,637.85		1,641,778,577.03

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
大唐辉煌传媒有 限公司	269,409,157.25	121,509,527.35				390,918,684.60
上海千易志诚文 化传媒有限公司	120,355,098.37	56,222,454.65				176,577,553.02
北京新华先锋文 化传媒有限公司	376,561,346.56	35,905,854.19				412,467,200.75
深圳市值尚互动 科技有限公司	546,401,735.36			546,401,735.36		
上海极光网络科 技有限公司	187,965,760.47	430,212,172.70				618,177,933.17
江阴中南重工有 限公司	28,768,779.44					28,768,779.44
合计	1,529,461,877.45	643,850,008.89		546,401,735.36		1,626,910,150.98

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

各公司于评估基准日的评估范围是形成商誉的资产组涉及的资产，评估范围为与商誉相关的长期资产。

上述3个资产组预计未来现金流量的现值(可收回金额)分别利用了江苏华信资产评估有限公司“苏华评报字[2020]第171号”、“苏华评报字[2020]第172号”、“苏华评报字[2020]第173号”资产评估报告的评估结果。

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

1) 重要假设及依据

①资产组所处的宏观经济环境、地域因素无重大变化，国家现行的有关法律法规及政策无重大变化。

②有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

③在预测期内，委估资产组的构成不发生变化。

④假设资产组所涉及公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致。公司的经营者是负责的，并且公司管理层有能力担当其职务，核心团队未发生明显不利变化。公司完全遵守所有有关的法律法规。

⑤假设企业的项目正常发行所需的相关批准文件能够合法及时的取得。

⑥假设资产组所涉及公司未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致。

⑦无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对资产组所涉及公司造成重大不利影响。

2) 关键参数

单位	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	税前折现率
大唐辉煌	2020年-2024年(后续为稳定期)	注1	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.17%
千易志诚	2020年-2024年(后续为稳定期)	注2	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.51%
新华先锋	2020年-2024年(后续为稳定期)	注3	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.22%

注1：根据大唐辉煌公司历史年度的经营情况，结合市场及经营情况分析，参考目前已开展的影视项目、签订的合同，结合管理层对未来的经营规划、预算等资料对预测期内的各类收入进行了预测。根据公司目前影视剧项目推进情况，预测期内公司营业收入会出现波动，未来长期发展趋势会趋于行业整体水平，预测大唐辉煌2020年-2021年销售收入为恢复期，2022年至2023年销售收入趋向正常，2024年之后为稳定期，稳定期收入增长率为0%。

注2：根据千易志诚公司历史年度的经营情况，结合市场及经营情况分析，参考公司已开展的影视项目、签订的合同，结合管理层对未来的经营规划、预算等资料对预测期内的各类收入进行了预测。根据公司目前影视剧项目推进情况，预测期内公司营业收入会出现波动，未来长期发展趋势会趋于行业整体水平。预测千易志诚2020年-2021年销售收入为恢复期，2022年销售收入趋向正常，2023年之后为稳定期，稳定期收入增长率为0%。

注3：根据新华先锋历史年度的经营情况，结合市场及经营情况分析，根据目前已有储备的IP版权并考虑未来衍生转化成果所需的时间，结合管理层对未来的经营规划、预算等资料对预测期内的各类收入进行了预测。由于项目制作、结算周期的影响，预测期内公司营业收入会出现波动。预测新华先锋2020年-2021年处于项目启动阶段、销售收入较低，2022年起恢复正常，2023年至2024年销售收入的增长率分别为11.15%、23.07%，后续稳定期增长率为0%；

注4：因值尚互动本年被司法拍卖，故对商誉及相应减值准备予以核销。

注5：因上海极光于2020年2月被司法拍卖，拍卖金额为135万元，低于上海极光的净资产金额，故对其商誉全额计提减值准备。

商誉减值测试的影响

商誉减值测试情况如下：

单位：万元

项目	大唐辉煌	千易志诚	新华先锋
商誉账面余额①	40,578.71	17,657.76	41,246.72
商誉减值准备余额②	26,940.92	12,035.51	37,656.13
商誉的账面价值③=①-②	13,637.79	5,622.25	3,590.59
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	--	--	--
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	13,637.79	5,622.25	3,590.59
资产组的账面价值⑥	86.14	34.56	25.31
包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	13,723.93	5,656.81	3,615.90
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	1,572.98	50.28	37.13
商誉减值损失⑨=⑦-⑧	12,150.95	5,622.24	3,590.59

其他说明

24、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	793,457.47	117,585.59	908,885.66	2,157.40	
游戏项目版权金	1,625,676.76	3,120,992.81	4,165,664.70	581,004.87	
财务顾问费	4,611,157.08		4,504,562.99		106,594.09
合计	7,030,291.31	3,238,578.40	9,579,113.35	583,162.27	106,594.09

其他说明

其他减少金额：系因合并报表范围变更导致减少

25、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	617,406.99	121,141.26	242,657,007.16	41,080,273.89
存货跌价准备			125,557,909.60	6,497,334.19
长期投资减值准备			40,774,477.07	6,116,171.56
合计	617,406.99	121,141.26	408,989,393.83	53,693,779.64

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(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		121,141.26		53,693,779.64
递延所得税负债		0.00		

(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
坏账准备	545,517,146.18	7,411,315.89
存货跌价准备	354,998,378.70	63,368,489.39
可供出售金融资产减值准备		8,000,000.00
固定资产减值准备	10,344,298.53	
可抵扣亏损	1,179,915,474.27	477,686,647.63
合并抵销未实现毛利	40,289,970.78	40,289,970.78
合计	2,131,065,268.46	596,756,423.69

(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
2020 年	2,439,902.15	2,439,902.15	
2021 年	6,294,487.74	20,838,369.62	
2022 年	121,515,466.33	135,457,832.19	

2023 年	295,299,383.84	318,950,543.67	
2024 年	754,366,234.21		
合计	1,179,915,474.27	477,686,647.63	--

其他说明：

26、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

27、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	301,978,120.58	
抵押借款	358,834,441.38	388,000,000.00
保证借款	573,049,373.58	523,049,898.58
逾期商业承兑汇票	73,100,000.00	59,000,000.00
合计	1,306,961,935.54	970,049,898.58

短期借款分类的说明：

- (1) 保证借款中：主要由关联方提供担保，详见附注十、5、（5）关联担保情况。
(2) 抵押借款中：主要由房屋建筑物和土地使用权提供抵押。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 1,227,707,463.42 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
平安信托有限责任公司	150,000,000.00	8.50%	2018 年 10 月 25 日	24.00%
上海浦东发展银行股份有限公司江阴支行	60,000,000.00	5.81%	2019 年 03 月 21 日	7.56%
上海浦东发展银行股份有限公司江阴支行	30,000,000.00	5.81%	2019 年 03 月 21 日	7.56%
上海浦东发展银行股份有限公司江阴支行	30,000,000.00		2018 年 11 月 26 日	5.66%
上海浦东发展银行股份有限公司江阴支行	3,000,000.00		2018 年 12 月 17 日	5.66%
上海浦东发展银行股份有限公司江阴支行	60,000,000.00	18.00%	2019 年 03 月 08 日	18.00%
江苏苏宁银行股份有限公司	30,000,000.00	8.04%	2019 年 08 月 30 日	12.06%

江苏苏宁银行股份有限公司	70,000,000.00	10.00%	2019 年 09 月 11 日	15.00%
中国农业银行股份有限公司江阴山观支行	37,445,378.22	4.39%	2018 年 12 月 28 日	6.59%
厦门国际银行股份有限公司上海分行	27,087,398.58		2018 年 11 月 06 日	18.00%
厦门国际银行股份有限公司上海分行	2,462,500.00		2018 年 11 月 08 日	18.00%
中国工商银行股份有限公司江阴支行	15,000,000.00	5.57%	2019 年 10 月 30 日	8.35%
中国工商银行股份有限公司江阴支行	10,499,475.00		2018 年 12 月 05 日	18.00%
富邦华一银行有限公司苏州分行	20,000,000.00	7.50%	2018 年 10 月 10 日	11.25%
乾道商业保理有限公司	50,000,000.00	24.00%	2018 年 06 月 23 日	24.00%
深圳市益安保理有限公司	25,000,000.00		2018 年 06 月 09 日	24.00%
温州华商商业保理有限公司	4,000,000.00		2018 年 06 月 13 日	24.00%
深圳市富德小额贷款有限公司	14,100,000.00		2018 年 07 月 21 日	24.00%
中融创盈商业保理有限公司	30,000,000.00		2018 年 05 月 14 日	24.00%
陆家嘴国际信托有限公司	225,000,000.00	7.22%	2019 年 03 月 29 日	10.83%
杭州银行股份有限公司南京御道街支行	70,000,000.00	6.00%	2019 年 10 月 18 日	9.00%
中国银行股份有限公司	76,978,120.58	4.75%	2018 年 07 月 05 日	6.65%
中国农业银行股份有限公司江阴山观支行	39,530,532.48	6.18%	2019 年 12 月 25 日	9.27%
中国农业银行股份有限公司江阴山观支行	60,000,000.00	6.18%	2019 年 12 月 27 日	9.27%
江阴农村商业银行山观支行	13,000,000.00	6.30%	2019 年 12 月 19 日	9.45%
江阴农村商业银行山观支行	20,000,000.00	6.30%	2019 年 12 月 19 日	9.45%
江阴农村商业银行山观支行	10,000,000.00	6.30%	2019 年 04 月 25 日	9.45%

江阴农村商业银行山观支行	8,000,000.00	6.30%	2019 年 04 月 25 日	9.45%
江阴农村商业银行山观支行	15,858,530.68	5.79%	2019 年 04 月 23 日	8.68%
北京银行中关村海淀园支行	20,745,527.88	5.70%	2019 年 04 月 20 日	8.55%
合计	1,227,707,463.42	--	--	--

其他说明：

28、交易性金融负债

无

29、衍生金融负债

无

30、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	3,181,547.49
银行承兑汇票	0.00	45,832,703.19
合计	0.00	49,014,250.68

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

31、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	120,926,677.77	224,642,397.18
1-2 年	62,778,024.91	25,362,905.34
2-3 年	5,962,246.67	3,549,334.04
3 年以上	3,859,169.16	4,557,692.69
合计	193,526,118.51	258,112,329.25

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京红线影视咨询有限责任公司	11,640,000.00	影视剧采购款待结算
江阴崇西金属材料有限公司	4,063,554.88	货款待结算
江苏省建筑工程集团有限公司	3,079,071.35	工程款待结算

江阴市龙腾管件有限公司	2,569,299.45	货款待结算
江苏鼎阳绿能电力有限公司	2,087,269.64	货款待结算
合计	23,439,195.32	--

其他说明：

32、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	42,161,196.95	150,745,932.04
1-2 年	78,773,360.84	13,409,618.26
2-3 年	12,471,056.22	5,768,933.24
3 年以上	10,491,688.78	5,210,299.78
合计	143,897,302.79	175,134,783.32

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佰安影业（上海）有限公司	30,214,285.70	项目待结算
北京卓然影业有限公司	6,000,000.00	项目待结算
甲子大唐电影产业私募基金一期	3,500,000.00	项目待结算
江西车仆实业有限公司	2,000,000.00	项目待结算
合计	41,714,285.70	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

33、合同负债

无

34、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	25,354,432.32	101,639,042.34	104,314,151.18	22,679,323.48
二、离职后福利-设定提	674,828.30	6,120,726.42	6,263,295.88	532,258.84

存计划				
三、辞退福利		786,600.00	620,000.00	166,600.00
合计	26,029,260.62	108,546,368.76	111,197,447.06	23,378,182.32

(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	24,425,214.31	92,103,103.57	94,412,679.97	22,115,637.91
2、职工福利费		3,317,060.26	3,317,060.26	
3、社会保险费	122,823.77	3,430,848.44	3,448,260.85	105,411.36
其中：医疗保险费	110,826.10	2,910,447.52	2,925,611.66	95,661.96
工伤保险费	2,101.93	244,080.09	244,087.95	2,094.07
生育保险费	9,895.74	276,320.83	278,561.24	7,655.33
4、住房公积金	15,705.00	2,470,632.18	2,459,983.18	26,354.00
5、工会经费和职工教育经费	358,963.13	317,397.89	676,166.92	194.10
职工奖福基金	431,726.11			431,726.11
合计	25,354,432.32	101,639,042.34	104,314,151.18	22,679,323.48

(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	668,227.33	5,937,446.58	6,081,264.17	524,409.74
2、失业保险费	6,600.97	183,279.84	182,031.71	7,849.10
合计	674,828.30	6,120,726.42	6,263,295.88	532,258.84

其他说明：

本期减少中，因合并报表范围变化减少4,643,568.03元，本期发放106,553,879.03元

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，本公司根据该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

期末应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为1,612,086.57元。

35、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		880,701.57
企业所得税	723,119.24	7,677.19
个人所得税	1,017,264.47	1,618,825.50

城市维护建设税	257,047.38	684,829.88
教育费附加	237,726.98	560,098.32
房产税	7,359,102.95	2,310,738.14
土地使用税	522,189.72	843,500.40
印花税	740,909.25	757,328.45
综合基金	5,204.46	8,354.44
合计	10,862,564.45	7,672,053.89

其他说明：

36、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	127,577,950.88	26,321,565.52
应付股利	9,413,520.00	9,413,520.00
其他应付款	590,747,212.03	628,946,975.95
合计	727,738,682.91	664,682,061.47

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行借款利息	104,870,878.88	18,376,160.19
长期应付款利息	708,872.00	708,872.00
融资性票据利息	21,998,200.00	7,236,533.33
合计	127,577,950.88	26,321,565.52

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,413,520.00	9,413,520.00
合计	9,413,520.00	9,413,520.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

上述股利中，被法院冻结的应付江阴中南重工集团有限公司的股利9,156,760.00元，待回购的限制性股票股利256,760.00元。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

往来款	236,921,820.35	48,419,544.91
押金及保证金	1,840,246.84	1,597,204.92
股权转让款[注 1]	90,288,502.71	237,839,509.41
限制性股票回购义务	54,657,828.01	54,657,828.01
江阴滨江扬子企业管理发展中心（有限合伙）	207,038,814.12	286,432,888.70
合计	590,747,212.03	628,946,975.95

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京光彩世纪传媒股份有限公司	12,373,668.27	待结算影视剧分成款
苏州工业园区易亚影视传媒有限公司	4,562,431.08	待结算影视剧分成款
北京中视百代文化传播有限公司	3,985,588.13	待结算影视剧分成款
北京演盛国际文化发展有限公司	3,630,726.86	待结算影视剧分成款
合计	24,552,414.34	--

其他说明

注1：主要系收购极光网络公司、新华先锋公司的应付股权转让款项。

(1) 账龄超过1年的重要其他应付款：

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
北京光彩世纪传媒股份有限公司	12,373,668.27	待结算影视剧分成款
苏州工业园区易亚影视传媒有限公司	4,562,431.08	待结算影视剧分成款
北京中视百代文化传播有限公司	3,985,588.13	待结算影视剧分成款
北京演盛国际文化发展有限公司	3,630,726.86	待结算影视剧分成款
合计	24,552,414.34	

(2) 已逾期未及时支付的重要其他应付款：

项目	年末余额	备注
江阴滨江扬子企业管理发展中心（有限合伙）	207,038,814.12	
北京首拓融盛投资有限公司	36,490,256.28	
合计	243,529,070.40	

37、持有待售负债

无

38、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	189,747,306.46	341,750,000.00
一年内到期的长期应付款	77,720,026.15	50,000,000.01

合计	267,467,332.61	391,750,000.01
----	----------------	----------------

其他说明：

(1) 本期末已逾期未偿还的项目列示如下：

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
北京银行中关村海淀园支行	20,745,527.88	5.70%	2019-4-20	8.55%
安徽中安融资租赁股份有限公司	77,720,026.15	4.9875%	2019-12-25	18%
合 计	98,465,554.03			

39、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

40、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	76,000,000.00
抵押借款	0.00	194,000,000.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	0.00	270,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

41、应付债券

(1) 应付债券

无

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

无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

42、租赁负债

无

43、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	28,004,987.18
专项应付款	0.00	0.00
合计	0.00	28,004,987.18

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	77,720,026.15	78,004,987.19
减：一年内到期的应付融资租赁款	77,720,026.15	50,000,000.01

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	0.00			0.00	--

其他说明：

44、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

45、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	0.00	105,770,600.00	涉及诉讼的借款担保
未决诉讼	0.00	0.00	
产品质量保证	0.00	0.00	
重组义务	0.00	0.00	
待执行的亏损合同	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	
合同违约赔偿	15,373,219.12	0.00	违反合同交货时间及质量约定导致赔偿
合计	15,373,219.12	105,770,600.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

以上合同违约赔偿损失涉及的详细情况详见附注十二

(1) 预计担保损失情况

序号	原告	涉案金额 (万元)	损失金额(万 元)	年初预计负债 (万元)	诉讼进展情况	案件号
1	江阴协统汽车配件有限公司	4,726.99万元 及利息	3,283.15	2,570.41	判决生效，执行中	(2018) 0281民初 11105号
2	文佳	4,689.67万元 及利息	6,555.41	2,744.04	判决生效，执行中	(2018) 沪01民初1406 号
3	田恒伟	2,616万元及利 息	3,676.44	1,538.54	判决生效，执行中	(2018) 苏0724民初 4410号
4	原告一：刘成林 原告二：夏国强	950万元及利 息	538.56	529.49	判决生效，执行中	(2018) 苏0281民初 18678号
5	包轶婷	2,611.29万元 及利息	3,386.20	2,886.75	判决生效，执行中	(2018) 苏0281民初 9945号
6	柯海味	560万元	--	307.83	已判决生效，公司无需 承担偿还责任。	(2018) 京0108民初 50499号
	合计		17,439.76	10,577.06		

上年计提的预计担保损失本年实际损失金额为17,439.76万元，扣除已计提损失10,577.06万元，转入其他应收款-中南重工集团并全额计提损失6,936.61万元，冲销本年营业外支出73.91万元。

46、递延收益

无

47、其他非流动负债

无

48、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,408,839,070.00				-19,448,439.00	-19,448,439.00	1,389,390,631.00

其他说明：

本期其他变动：

根据2019年9月召开的2019年第一次临时股东大会《关于回购注销补偿股份的议案》，本公司回购注销上海极光网络科技有限公司原股东业绩承诺补偿股份的股票数量合计为19,448,439股，本次回购的股票于2019年11月21日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

49、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

50、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）	1,993,671,830.09		193,111,548.73	1,800,560,281.36
其他资本公积	18,664,742.69			18,664,742.69
合计	2,012,336,572.78		193,111,548.73	1,819,225,024.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积溢价本期减少系上海极光网络科技有限公司2018年未达业绩承诺相关的原股东补偿股份于本期注销而冲减资本公积193,111,548.73元。

51、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股权	54,657,828.01			54,657,828.01
合计	54,657,828.01			54,657,828.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2019 年 7 月召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销已授予尚未解锁的全部限制性股票的议案》，决定对授予的限制性股票第三期所涉及的全部已获授尚未解锁股份由公司回购注销，同时一并回购注销第二期拟回购注销但尚未办理回购注销手续的限制性股票。拟回购注销的股份数量合计为 10,912,300 股，回购价格 5.008827471 元/股，公司应向回购对象支付回购价款合计为 54,657,828.01 元，截至报告期末，公司仍未完成回购。

52、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
可供出售金融资产公允价值变动损益								

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

期初余额与上年年末余额差异详见本附注三、31“主要会计政策、会计估计的变更”相关说明。

53、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	579,318.63	1,304,729.78	1,304,729.78	579,318.63
合计	579,318.63	1,304,729.78	1,304,729.78	579,318.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

54、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	37,645,129.52			37,645,129.52
储备基金	34,434.81			34,434.81
企业发展基金	34,434.81			34,434.81
合计	37,713,999.14			37,713,999.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

55、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,221,492,040.31	912,635,381.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	9,343,477.60	
调整后期初未分配利润	-1,212,148,562.71	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	912,635,381.68	
减：提取法定盈余公积	-1,798,076,057.34	-2,100,936,210.55
应付普通股股利		33,191,211.40
期末未分配利润	-3,010,622,841.40	-1,221,492,040.31

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 9,343,477.60 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。

56、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	572,748,297.07	495,439,985.08	958,111,849.93	805,943,939.57
其他业务	24,791,134.24	20,224,680.82	12,049,200.05	7,848,915.15
合计	597,539,431.31	515,664,665.90	970,161,049.98	813,792,854.72

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

57、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	1,705,175.48	2,388,410.12
教育费附加	1,213,637.00	1,758,500.22
房产税	6,716,925.15	5,243,569.32
土地使用税	1,818,046.14	1,720,668.61
车船使用税	19,070.00	15,115.00
印花税	192,751.60	460,536.95
地方综合基金	14,671.64	25,561.58
合计	11,680,277.01	11,612,361.80

其他说明：

58、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	7,327,273.22	10,290,108.07
国内外运杂费用	20,369,279.89	34,240,275.79
营销业务费	8,435,618.13	16,216,314.80
差旅费	1,593,634.95	5,219,900.34
办公杂费	1,601,263.13	7,650,289.84
产品检验费	3,335,312.59	2,126,697.45
广告宣传推广费	37,043,068.47	89,169,255.04
合同违约赔偿	26,811,536.30	949,191.64
其他	958,441.09	2,532,473.63
合计	107,475,427.77	168,394,506.60

其他说明：

59、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	53,840,326.28	70,799,608.29
一般行政开支	48,283,371.41	60,384,859.39
折旧及摊销	14,513,760.81	26,610,323.71
安全生产费	1,304,729.78	2,014,314.59
股权激励费		-10,003,400.00
其他	481,138.57	1,129,206.81
合计	118,423,326.85	150,934,912.79

其他说明：

60、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	19,489,710.35	23,619,427.55
物料消耗	6,227,055.92	9,123,656.84
折旧及摊销	1,281,318.95	1,995,942.81
其他研发费用	2,692,698.77	6,228,592.00
合计	29,690,783.99	40,967,619.20

其他说明：

61、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	217,655,984.82	238,079,021.50
减：利息收入	3,393,530.77	3,453,651.40
汇兑损益	-1,102,972.26	-1,703,022.68
手续费	812,451.09	1,696,484.97
资金占用费收入		-21,725,635.80
合计	213,971,932.88	212,893,196.59

其他说明：

62、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,369,239.45	10,348,088.76

63、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	-23,119,724.72	-23,492,557.05
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		14,152,637.78
处置可供出售金融资产取得的投资收益		16,575,919.29
成本法核算的长期股权投资处置收益	-201,481,971.83	
理财产品收益	124,593.36	2,952,512.07
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	72,420,353.89	
处置其他非流动金融资产取得的收益	8,257,444.52	
合计	-143,799,304.78	10,188,512.09

其他说明：

64、净敞口套期收益

无

65、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,322,399.04	212,559,987.73
合计	-4,322,399.04	212,559,987.73

其他说明：

66、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-131,216,800.32	
坏账准备-应收账款	-173,951,039.07	
坏账损失-应收账款	-7,462,837.23	
合计	-312,630,676.62	

其他说明：

67、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-47,183,745.37
二、存货跌价损失	-176,983,643.67	-185,681,087.64

三、可供出售金融资产减值损失		-8,000,000.00
五、长期股权投资减值损失		-40,774,477.07
七、固定资产减值损失	-10,344,298.53	
十三、商誉减值损失	-643,850,008.89	-1,529,461,877.45
合计	-831,177,951.09	-1,811,101,187.53

其他说明：

68、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
固定资产处置所得	-17,758,414.06	-1,826,660.20
无形资产处置所得	-7,754,144.54	
合计	-25,512,558.60	-1,826,660.20

69、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
债务重组利得	0.00		
合同违约赔偿	1,476,192.36	35,738.70	
业绩补偿收入	859,346.42	19,614,380.68	
其他	345,543.02	117,025.90	
合计	2,681,081.80	19,767,145.28	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

无

70、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
对外捐赠		80,000.00	
滞纳金	1,079,442.33	134,995.49	
资产划转土地增值税			
合同违约金	37,027,677.80	632,028.80	

赔偿款	36,612.00	693,456.92	
预计担保损失	-739,074.28	105,770,600.00	
其他支出	12,967.89	40,907.06	
非流动资产报废、毁损损失	239.48	76,843.20	
合计	37,417,865.22	107,428,831.47	

其他说明：

71、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	1,062,739.64	179,727.83
递延所得税费用	52,568,535.15	-7,168,673.66
合计	53,631,274.79	-6,988,945.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-1,745,177,417.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	-436,294,354.34
子公司适用不同税率的影响	27,237,065.89
调整以前期间所得税的影响	217,763.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	125,148,040.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,167,287.01
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	342,567,217.15
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-77,171.19
所得税费用	53,631,274.79

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	3,393,530.77	4,053,651.40

其他收益及营业外收入	6,832,131.99	5,961,238.69
其他往来款项	7,599,974.49	74,569,296.21
其他货币资金	10,946,843.98	32,200,678.33
合计	28,772,481.23	116,784,864.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	162,851,951.38	235,335,440.76
其他往来款项	2,262,229.37	14,155,551.26
其他货币资金-司法冻结	15,773,022.93	76,998,809.68
合计	180,887,203.68	326,489,801.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
北京卓然影业有限公司		
江阴中南重工集团有限公司	1,811,999.77	492,936,468.77
合计	1,811,999.77	492,936,468.77

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
江阴中南重工集团有限公司		729,748,468.54
上海观象影业有限公司		15,000,000.00
嘉影上行（北京）文化传媒有限公司		10,000,000.00
佰安影业（上海）有限公司		
处置子公司值尚互动对现金的影响	22,846,816.12	
合计	22,846,816.12	754,748,468.54

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
江阴滨江扬子企业管理发展中心（有限		683,087,793.79

合伙)		
上海千易源文化传媒有限公司		500,000.00
北京首拓融盛投资有限公司	32,000,000.00	
其他往来款项	425,305.48	
合计	32,425,305.48	683,587,793.79

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
江阴滨江扬子企业管理发展中心(有限合伙)		100,000,000.00
上海千易源文化传媒有限公司	500,000.00	
其他往来款项	280,000.00	
合计	780,000.00	100,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	-1,798,808,691.98	-2,088,938,401.23
加: 资产减值准备	1,143,808,627.71	1,811,101,187.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,064,526.42	52,519,346.24
无形资产摊销	6,226,724.51	8,875,340.20
长期待摊费用摊销	5,074,550.36	11,039,792.59
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)	25,512,558.60	1,826,660.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	239.48	76,843.20
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	4,322,399.04	-212,559,987.73
财务费用(收益以“-”号填列)	217,285,541.99	236,830,925.60
投资损失(收益以“-”号填列)	143,799,304.78	-10,188,512.09
递延所得税资产减少(增加以	52,568,535.15	-7,168,673.66

“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-36,423,494.88	-27,237,168.80
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	252,161,958.49	509,215,258.68
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-4,418,437.73	-115,966,658.18
其他		-19,535,402.18
经营活动产生的现金流量净额	61,174,341.94	149,890,550.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	80,496,370.98	105,952,109.78
减: 现金的期初余额	105,952,109.78	414,048,964.35
现金及现金等价物净增加额	-25,455,738.80	-308,096,854.57

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	59,016,593.73
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	59,016,593.73

其他说明:

现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	80,496,370.98	105,952,109.78
其中: 库存现金	117,018.33	118,540.41
可随时用于支付的银行存款	80,379,352.65	105,032,789.67
可随时用于支付的其他货币资金	--	800,779.70
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--
二、现金等价物	--	--
其中: 三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	80,496,370.98	105,952,109.78
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	--	--

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	22,846,816.12
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-22,846,816.12

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	80,496,370.98	105,952,109.78
三、期末现金及现金等价物余额	80,496,370.98	105,952,109.78

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	103,633,320.56	司法冻结
固定资产	266,981,935.60	银行借款、长期应付款抵押、司法查封
无形资产	55,286,858.61	银行借款抵押
货币资金	200,000.00	银行承兑汇票、保函、银行借款保证金
应收股利	73,292,318.97	司法冻结
持有待售资产	2,300,180.95	司法冻结
持有待售资产	312,409,152.81	银行借款抵押
长期股权投资	79,415,341.05	司法冻结
其他非流动金融资产	556,852,922.36	司法冻结
其他非流动金融资产	1,500,000.00	信托保障基金
投资性房地产	46,888,217.98	银行借款抵押、司法查封
合计	1,498,760,248.89	--

其他说明：

所有权被司法冻结的子公司股权投资项目有：江阴中南重工有限公司、大唐辉煌传媒有限公司、上海千易志诚文化传

媒有限公司、北京新华先锋文化传媒有限公司、江苏中南影业有限公司、上海极光网络有限公司、中南红（北京）文化有限公司、江苏中南动漫科技有限公司、江苏中南艺术研究院有限公司、江苏中南音乐有限公司、江阴中南教育投资有限公司。

本公司将所持有的北京新华先锋文化传媒有限公司和上海千易志诚文化传媒有限公司的100%股权用于银行借款质押。

77、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	25,824.91	6.9762	180,159.75
欧元	0.07	7.8155	0.55
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	5,547,638.35	6.9762	38,701,434.66
欧元	106,490.59	7.8155	832,277.21
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、政府补助

(1) 政府补助基本情况

无

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

其中，计入当期损益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
软件企业增值税即征即退	1,376,716.76	4,618,593.17	与收益相关
文化创意企业财政扶持资金	300,000.00	3,241,900.00	与收益相关
高新技术企业认定补贴	1,906,300.00	--	与收益相关
地方扶持资金	1,665,810.00	--	与收益相关
其他地方性政府补助	1,120,412.69	2,487,595.59	与收益相关
合计	6,369,239.45	10,348,088.76	

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

非同一控制下企业合并：无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

同一控制下企业合并：无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

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

反向购买：无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2019年，本公司因被司法拍卖而处置控股子公司（深圳市值尚互动科技有限公司），导致合并范围减少1家。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江阴中南重工有限公司	江阴市	江阴市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
大唐辉煌传媒有限公司	北京市	北京市	文化传媒业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海千易志诚文化传媒有限公司	上海市	上海市	文化传媒业	100.00%		非同一控制下企业合并
江阴中南红影视文化产品开发有限公司	江阴市	江阴市	文化传媒业	100.00%		设立
江苏中南影业有限公司	江阴市	江阴市	文化传媒业	54.00%	10.00%	设立
江阴中南教育投资有限公司	江阴市	江阴市	文化传媒业	100.00%		设立
江阴中南红股权投资管理有限公司	江阴市	江阴市	文化传媒业	100.00%		设立
北京新华先锋文化传媒有限公司	北京市	北京市	文化传媒业	100.00%		非同一控制下企业合并
江苏中南艺术研究院有限公司	江阴市	江阴市	文化传媒业	100.00%		设立
江苏中南动漫科技有限公司	江阴市	江阴市	文化传媒业	100.00%		设立
江苏中南音乐有	江阴市	江阴市	文化传媒业	100.00%		设立

限公司						
上海极光网络科技有限公司	上海市	上海市	文化传媒业	100.00%		非同一控制下企业合并
中南红（北京）文化有限公司	北京市	北京市	文化传媒业	100.00%		设立
江阴市中南重工高压管件研究所有限公司	江阴市	江阴市	制造业		100.00%	设立
江阴六昌金属材料有限公司	江阴市	江阴市	制造业		100.00%	设立
江阴中南重工装备有限公司	江阴市	江阴市	制造业		75.00%	设立
北京辉煌鼎盛文化经纪有限公司	北京市	北京市	文化传媒业		100.00%	设立
东阳大成影视传媒有限公司	东阳市	东阳市	文化传媒业		100.00%	非同一控制下合并取得
大唐辉煌（霍尔果斯）传媒有限公司	霍尔果斯市	霍尔果斯市	文化传媒业		100.00%	设立
北京辉煌盛世产业投资有限公司	北京市	北京市	文化传媒业		100.00%	设立
北京千易时代文化传媒有限公司	北京市	北京市	文化传媒		100.00%	同一控制下企业合并
霍尔果斯市千易志诚文化传媒有限公司	霍尔果斯市	霍尔果斯市	文化传媒		100.00%	设立
霍尔果斯弘烨影视文化传媒有限公司	霍尔果斯市	霍尔果斯市	文化传媒		100.00%	设立
霍尔果斯先锋文化传媒有限公司	霍尔果斯市	霍尔果斯市	文化传媒		100.00%	设立
上海极光互动网络科技有限公司	上海市	上海市	文化传媒		100.00%	设立
上海极光信息科技有限公司	上海市	上海市	文化传媒		100.00%	设立
上海极浩网络科技有限公司	上海市	上海市	文化传媒		100.00%	设立
江阴中南影视文化创意产品销售	江阴市	江阴市	文化传媒		100.00%	设立

有限公司						
	--					

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
江阴中南重工装备有限公司	25.00%	-130,581.62		11,495,592.24

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江阴中南重工装备有限公司	43,703,606.75	427,540.54	44,131,147.29	405,997.03		405,997.03	43,595,706.38	1,055,913.34	44,651,619.72	404,142.98		404,142.98

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
江阴中南重工装备有限公司		-522,326.48		7,887.24	119,354.85	-332,604.31		-188,590.32

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
佰安影业（上海）有限公司	北京市	北京市	投资	14.72%	18.40%	权益法
芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门	投资	39.68%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

重要合营企业的主要财务信息：无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙）	佰安影业（上海）有限公司	芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙）	佰安影业（上海）有限公司
流动资产	38,115,184.12	125,115,412.10	96,865,384.60	127,647,257.99
非流动资产	26,263,253.67	107,897.52	26,500,000.00	440,893.59
资产合计	64,378,437.79	125,223,309.62	123,365,384.60	128,088,151.58
流动负债		104,788,815.81		98,350,392.38
负债合计		104,788,815.81		98,350,392.38
归属于母公司股东权益	64,378,437.79	20,434,493.81	123,365,384.60	29,737,759.20

按持股比例计算的净资产份额	47,648,063.46	8,887,584.42	48,951,384.61	11,968,825.91
对联营企业权益投资的账面价值	47,648,063.46	8,887,584.42	48,951,384.61	11,968,825.91
营业收入		-539,627.11		21,640,146.98
净利润	-3,284,579.51	-9,303,265.39	1,628,080.84	-1,387,258.39
综合收益总额	-3,284,579.51	-9,303,265.39	1,628,080.84	-1,387,258.39

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	26,605,069.40	54,861,510.67
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-18,735,162.08	-23,688,153.29
--综合收益总额	-18,735,162.08	-23,688,153.29

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级监控来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，对被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。因公司借款均系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
外币金融资产						
货币资金	180,159.75	0.55	180,160.30	1,133,438.12	--	1,133,438.12
应收账款	38,701,434.66	832,277.21	39,533,711.87	45,426,086.39	835,663.61	46,261,750.00
小 计	38,881,594.41	832,277.76	39,713,872.17	46,559,524.51	835,663.61	47,395,188.12
外币金融负债						
应付账款	--	--	--	--	--	--
小 计	--	--	--	--	--	--
净 额	38,881,594.41	832,277.76	39,713,872.17	46,559,524.51	835,663.61	47,395,188.12

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。

本公司受违规担保和原大股东资金占用影响，出现流动性短缺情况，截至2019年12月31日，出现逾期债务15.49亿元，本公司正积极与金融机构债权人沟通，组建银团贷款稳定金融机构存量债务，同时通过拓展融资渠道募集资金，争取化解资金风险。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	1,306,961,935.54	--	--	1,306,961,935.54
应付票据	--	--	--	--
应付账款	193,526,118.51	--	--	193,526,118.51
应付利息	127,577,950.88	--	--	127,577,950.88

应付股利	9,413,520.00	--	--	9,413,520.00
其他应付款	590,747,212.03	--	--	590,747,212.03
一年内到期的非流动负债	267,467,332.61	--	--	267,467,332.61
长期借款	--			--
长期应付款	--			--
预计负债	15,373,219.12	--	--	15,373,219.12
合计	2,511,067,288.69	--	--	2,511,067,288.69

(续)

项目	期初余额			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	970,049,898.58	--	--	970,049,898.58
应付票据	49,014,250.68	--	--	49,014,250.68
应付账款	258,112,329.25	--	--	258,112,329.25
应付利息	26,321,565.52	--	--	26,321,565.52
应付股利	9,413,520.00	--	--	9,413,520.00
其他应付款	628,946,975.95	--	--	628,946,975.95
一年内到期的非流动负债	391,750,000.01	--	--	391,750,000.01
长期借款	--	151,000,000.00	119,000,000.00	270,000,000.00
应付债券	--	28,004,987.18	--	28,004,987.18
长期应付款	105,770,600.00	--	--	105,770,600.00
合计	2,439,379,139.99	179,004,987.18	119,000,000.00	2,737,384,127.17

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	128,024.30		558,224,898.06	558,352,922.36
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的芒果超媒股票，期末公允价值基于深圳证券交易所2019年12月31日收盘价进行计量。

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

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

其他非流动金融资产系公司持有的非上市公司股权，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司

采用收益法或市场法进行估值不切实可行，根据成本确定其公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江阴中南重工集团有限公司	江阴	投资控股	8,000.00	24.50%	24.50%

本企业的母公司情况的说明

本公司原实际控制人为陈少忠。

2018年10月24日，本公司母公司江阴中南重工集团有限公司（以下简称“中南重工集团”）和江阴滨江扬子企业管理发展中心（有限合伙）签署了《关于表决权等股东权利授权委托协议》。中南重工集团无条件、不可撤销的将持有的公司389,162,300股股票（占公司股本总额的27.59%）对应的表决权、提名权和提案权授予对方行使。本次权益变动后，公司实际控制人变更为江阴高新技术创业园管理委员会。

2019年4月16日，本公司母公司江阴中南重工集团有限公司（以下简称“中南重工集团”）与北京首拓融汇投资有限公司（以下简称“北京首拓融汇”）于签署了《表决权委托协议》，同日中南重工集团出具《关于放弃行使表决权的承诺》，北京首拓融汇累计获得占公司总股本25%的可支配表决权、提名权、提案权，中南重工集团可实际支配的表决权、提名权、提案权的股份比例降至0%。本次权益变动后，公司实际控制人变更为解直锟。

截至2019年12月31日，中南重工集团持有的上市公司股份数为340,340,000股，占公司股本总额的24.50%，其中340,340,000股已办理质押登记手续，占其持有公司股份的比例为100%。中南重工集团持有的上述全部股份已被质押和司法轮候冻结。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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：

详见附注七、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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
陈少忠	原实际控制人
周满芬	陈少忠之配偶
江苏中南特种金属材料有限公司[注 1]	母公司的控股子公司

江苏乐元创新国际贸易有限公司	母公司的控股子公司
江阴中南置业有限公司	母公司的控股子公司
中南澄信实业(江阴)有限公司[注 2]	母公司的参股公司
江阴滨江扬子企业管理发展中心（有限合伙）	江阴高新技术创业园管理委员会间接控制的公司
北京首拓融盛投资有限公司	实际控制人控制的子公司
王辉、周莹、王金	参股股东
常继红	参股股东
江阴中南地锚智能科技有限公司	联营企业
江阴中南文化产业股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
北京卓然影业有限公司	参股公司
佰安影业（上海）有限公司	参股公司
上海观象影业有限公司	参股公司
成都极米科技股份有限公司	参股公司
东阳奇树有鱼文化传媒有限公司	参股公司
上海千易源文化传媒有限公司	参股公司

其他说明

注1：2018年6月，中南重工集团将持有江苏中南特种金属材料有限公司的股权已全部转让。

注2：2019年4月，中南重工集团将持有中南澄信实业(江阴)有限公司的股权已全部转让

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

无

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
东阳奇树有鱼文化传媒有限公司	影视剧发行	9.43	8.42

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江阴中南地锚智能科技有限公司	场地租赁		74.66
江苏中南特种金属材料有限公司	场地租赁	166.67	33.33

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江阴中南地锚智能科技有限公司	场地租赁		378.49

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏乐元创新国际贸易有限公司	296,000,000.00	2017年09月02日	2018年09月03日	否
江阴中南重工集团有限公司	150,000,000.00	2018年05月20日	2018年11月20日	否
江阴中南重工集团有限公司	30,000,000.00	2018年06月08日	2018年06月11日	否
江阴中南重工集团有限公司	50,000,000.00	2018年04月10日	2018年05月10日	否
江阴中南重工集团有限公司/陈少忠	50,000,000.00	2018年05月09日	2018年06月25日	否
陈少忠	50,000,000.00	2018年04月17日	2018年05月16日	否
陈少忠	15,000,000.00	2018年06月08日	2018年06月27日	否
江阴中南重工集团有限公司	329,999,800.00	2017年07月25日		否
江阴中南重工集团有限公司	20,000,000.00	2017年08月15日	2018年08月14日	否
江阴中南重工集团有限公司/陈少忠	40,000,000.00	2018年05月30日	2018年06月28日	否
江阴中南重工集团有限公司	5,000,000.00	2018年03月19日	2018年06月18日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江阴中南重工集团有限公司/陈少忠	5,000.00	2018年12月11日	2020年12月11日	否
江阴中南重工集团有限公司/陈少忠	5,000.00	2019年12月12日	2020年12月12日	否
江阴中南重工集团有限公司/江阴中南重工有限公司	15,000.00	2017年10月25日	2018年10月25日	否
江阴中南重工集团有限公司/陈少忠、周满芬	6,000.00	2019年03月07日	2020年03月06日	否
江阴中南重工集团有限公司/陈少忠、周满芬	3,000.00	2019年03月07日	2020年03月06日	否
陈少忠	3,000.00	2018年11月26日		否
陈少忠	6,000.00	2018年03月08日	2019年03月08日	否
江阴中南重工集团有限公司/陈少忠	3,000.00	2018年08月30日	2019年08月30日	否
江阴中南重工集团有限公司/陈少忠	7,000.00	2018年09月11日	2019年09月11日	否
陈少忠	3,744.54	2017年12月30日	2018年12月29日	否
江阴中南重工集团有限公司	2,708.74	2017年11月03日	2018年11月06日	否
江阴中南重工集团有限公司	246.25	2017年11月03日	2018年11月08日	否
江阴中南重工集团有限公司	1,049.95	2017年12月05日	2018年12月05日	否
江阴中南重工集团有限公司	2,000.00	2018年04月10日	2018年10月10日	否
江阴中南重工集团有限公司/陈少忠、周满芬、孔少华	5,000.00	2018年05月23日	2018年08月23日	否
江阴中南重工集团有限公司/陈少忠	22,500.00	2017年03月28日	2019年03月28日	否
江阴中南重工集团有限公司/陈少忠	7,000.00	2017年10月20日	2019年10月18日	否
江阴中南重工集团有限公司/陈少忠、周满芬	7,697.81	2018年02月12日	2020年02月07日	否
陈少忠	3,953.05	2019年01月01日	2019年12月31日	否
陈少忠	6,000.00	2019年01月01日	2019年12月31日	否

江阴中南重工集团有限公司	1,300.00	2018 年 12 月 20 日	2019 年 12 月 19 日	否
江阴中南重工集团有限公司	2,000.00	2018 年 12 月 20 日	2019 年 12 月 19 日	否
江阴中南重工集团有限公司	1,000.00	2018 年 04 月 26 日	2019 年 04 月 25 日	否
江阴中南重工集团有限公司、江阴中南置业有限公司、江苏中南地锚智能科技有限公司	17,000.00	2018 年 09 月 09 日	2018 年 12 月 09 日	否
王辉、周莹	2,074.73	2017 年 04 月 20 日	2019 年 04 月 20 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江阴滨江扬子企业管理发展中心（有限合伙） [注 3]	155,000,000.00			本公司于 2018 年 5-7 月间向江阴滨江扬子企业管理发展中心（有限合伙）累计拆入资金 68,300.00 万元。2018 年 10 月本公司归还 43,000.00 万元，2019 年 9 月本公司归还 9,800.00 万元。2018 年计提借款利息支出 3,334.51 万元，2019 年计提借款利息支出 1,860.59 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，尚有本息 20,703.88 万元逾期未归还。
北京首拓融盛投资有限公司[注 4]	32,000,000.00	2019 年 03 月 20 日	2019 年 09 月 19 日	本公司于 2019 年 3 月 20 日向北京首拓融盛投资有限公司累计拆入资金 3,200.00 万元，本期未偿还本金，2019 年计提借款利息支出 457.60 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，尚有本息 3,649.03 万元逾期未归还。

拆出				
佰安影业（上海）有限公司[注 1]	8,000,000.00	2018 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 04 日	本公司 2017 年向佰安影业（上海）有限公司提供 1 年期 800 万元的借款，供其用于影视剧投资业务。
上海观象影业有限公司[注 2]	15,500,000.00	2017 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 15 日	本公司 2017 年向上海观象影业有限公司提供借款，用于其运营资金周转。2018 年 1 月新增 1,500 万元借款，供其用于影视剧投资业务。

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	820.22	790.70

（8）其他关联交易

公司控股股东及原实际控制人占用中南文化资金及归还情况 单位：万元

日期	资金占用金额	资金归还金额	资金占用余额	备注
2019-1-1	--	--	181.2	上年结余
2019-4-9	--	181.20	--	
2019-8-20	356.00	--	356.00	
2019-7-19	1,236.00	--	1,592.00	
2019-10-15	0.91	--	1,592.91	
2019-11-1	141.00	--	1,733.91	
2019-11-26	142.50	--	1,876.41	
2019-12-30	62.20	--	1,938.61	
2019-12-31	--	90.00	1,848.61	
2019-12-25	--	30.00	1,818.61	
2019-12-26	4,998.00	--	6,816.61	
合计	6,936.61	301.20	6,816.61	

本年新发生的资金占用均为公司未履行内部审批决策程序对外担保导致资产被司法处置所形成。

公司控股股东及原实际控制人占用中南文化商业承兑汇票及归还情况

1) 未贴现商业承兑汇票情况 单位：万元

序号	开票日期	商票金额	商票接收方	备注
1	2018-4-27	6,797.14	芒果传媒有限公司	
2	2018-5-14	2,000.00	中融创盈商业保理有限公司	

3	2018-5-29	2,000.00	中融创盈商业保理有限公司	
合计		10,797.14		

以上票据系公司控股股东及原实际控制人占用但未予贴现的商业承兑汇票，尚未退回。

江阴中南地锚智能科技有限公司向本公司转供水电费，2019年度为0元，2018年度为3万元。

本公司向中南澄信实业(江阴)有限公司转供水电费，2019年度为11.05万元。

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	东阳奇树有鱼文化传媒有限公司	10.00	0.10		
其他应收款	江阴中南重工集团有限公司	8,880.67	8,880.67	2,245.25	2,073.11
其他应收款	佰安影业(上海)有限公司	848.51	84.85	848.51	42.43
其他应收款	上海观象影业有限公司	1,550.00	200.00	1,550.00	77.50
其他应收款	江阴滨江澄源投资集团有限公司	261.32	13.07		
其他应收款	中南澄信实业(江阴)有限公司	4.35	0.22		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江阴中南地锚智能科技有限公司		1.16
预收款项	佰安影业(上海)有限公司	3,021.43	2,961.94
预收款项	北京卓然影业有限公司	600.00	600.00
预收款项	东阳奇树有鱼文化传媒有限公司	188.68	188.68
预收款项	江苏中南特种金属材料有限公司		166.67
其他应付款	江阴中南文化产业股权投资合伙企业(有限合伙)	56.22	56.22
其他应付款	江阴滨江扬子企业管理发展中心(有限合伙)	20,703.88	28,643.29

其他应付款	上海千易源文化传媒有限公司		50.00
其他应付款	江苏中南特种金属材料有限公司	4.08	
其他应付款	北京首拓融盛投资有限公司	3,649.03	

7、关联方承诺

无

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯-默顿 模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等信息，修正预计可行权的股票期权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无需披露的重大承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 截至2019年12月31日，公司未履行内部审批程序为关联方提供担保共计103,599.98万元（详见附注十、5、（5）关联担保），其中：未提起诉讼或已撤诉担保事项48,100.00万元；已提起诉讼担保事项55,499.98万元，包括已判决生效担保事项20,500.00万元，正在审理中担保事项34,999.98万元。根据报告期内已判决情况，对已判决生效的担保项目按判决金额转其他应付款列示，其他已撤诉、尚未起诉和正在审理中的担保项目暂无法判断相应的担保偿还责任和金额。

序号	担保人	债权人	被担保人	担保合同金额 (万元)	诉讼 情况
1	中南文化	上海摩山商业保理有限公司[注1]	江苏乐元创新国际贸易有限公司	29,600.00	已撤诉
2	中南文化	上海摩山商业保理有限公司[注1]	江阴龙一化工有限公司	15,000.00	已撤诉
3	中南文化	江苏正信和荣石油化工有限公司	江阴中南重工集团有限公司	3,000.00	未提起诉讼
4	中南文化	盛旺兴	江阴中南重工集团有限公司	500.00	未提起诉讼
		合计		48,100.00	

注1：上海摩山商业保理有限公司于2018年9月28日发出《应收账款债权转让通知书》，通知本公司其已将保理合同项下摩山保理持有的保理融资债权及保证合同下担保权利卖断式转让给江阴滨江科技创业投资有限公司。2019年11月本公司接到江阴滨江科技创业投资有限公司的《应收账款债权转让通知书》，其已将受让之所有债权卖断式转让给镇江新利拓车用能源有限公司。

(2) 2019年12月，本公司与武汉一冶钢结构有限责任公司发生产品购销合同纠纷，对方要求本公司赔偿人民币769.18万元，相关索赔具体金额尚未最终确定，本公司根据目前与对方的协调情况及历史经验对该购销合同纠纷计提的预计负债为221.73万元。

(3) 2019年12月，本公司与英国公司PETROFAC INTERNATIONAL (UAE) LLC. 发生产品购销合同纠纷，对方向本公司提出索赔，相关索赔具体金额尚未最终确定，本公司根据目前与对方的协调情况及历史经验对该购销合同纠纷计提的预计负债为1,015.59万元。

(4) 2019年，本公司与SAIPEM S.P.A、CTCI CHIYODA JOINT VENTURE、CTCI CORPORATION等三家客户单位发生产品购销合同纠纷，对方要求本公司赔偿美元71.68万，相关索赔具体金额尚未最终确定，本公司根据目前与对方的协调情况及历史经验对该产品购销合同纠纷计提的预计负债为300万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2020年4月25日, 本公司控股股东江阴中南重工集团有限公司所持公司34,034万股股票被管理人在淘宝网阿里拍卖破产强清平台公开拍卖完成, 成交价格为35,055.02 万元, 上述股权的拍卖可能会导致本公司实际控制人发生变化。

(2) 2020年2月23日, 本公司持有的上海极光网络科技有限公司全部股权被江苏省江阴市人民法院在淘宝网司法拍卖平台进行公开拍卖完成, 成交价格为135.00万元。以上股权被拍卖后, 本公司不再持有上海极光网络科技有限公司的股权。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位: 元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了2个报告分部，分别为金属制品分部和文化传媒分部。这些报告分部是以收入为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为金属制品生产和销售和影视游戏类产品的销售与推广。

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。财务报表按照本附注三、27所述的会计政策按权责发生制确认收入；分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括营业税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	金属制品分部	文化传媒分部	分部间抵销	合计
营业收入	421,839,321.41	175,700,109.90	0.00	597,539,431.31
营业成本	420,516,088.63	95,148,577.27	0.00	515,664,665.90
资产总额	1,114,174,867.94	1,846,246,013.14	-78,091,647.18	2,882,329,233.90
负债总额	652,361,841.91	2,114,935,143.52	-78,091,647.18	2,689,205,338.25

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	112,396,213.49	928,568.85
其他应收款	352,673,935.22	359,444,248.49
合计	465,070,148.71	360,372,817.34

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
芒果文创（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	73,292,318.97	928,568.85
大唐辉煌传媒有限公司	39,103,894.52	
合计	112,396,213.49	928,568.85

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内母子公司之间款项	335,117,461.19	338,535,725.41
往来款	19,454,415.59	22,362,264.08
备用金		67,760.21
江阴中南重工集团有限公司	18,186,116.29	
合计	372,757,993.07	360,965,749.70

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,521,501.21			1,521,501.21
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	1,521,501.21			1,521,501.21
本期计提	376,440.35		18,186,116.29	18,562,556.64
2019 年 12 月 31 日余额	1,897,941.56		18,186,116.29	20,084,057.85

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	354,253,577.48
1 至 2 年	18,504,415.59
合计	372,757,993.07

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	
坏账准备	1,521,501.21	18,562,556.64				20,084,057.85
合计	1,521,501.21	18,562,556.64				20,084,057.85

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中南红（北京）文化 有限公司	控股子公司	91,004,490.21	1 年以内	24.41%	
江阴中南重工有限公 司	控股子公司	78,091,647.18	1 年以内	20.95%	
霍尔果斯市千易志诚 文化传媒有限公司	控股子公司	66,815,047.36	1 年以内	17.92%	

江苏中南影业有限公司	控股孙公司	65,170,551.94	1 年以内	17.48%	
江阴中南重工集团有限公司	往来款	18,186,116.29	1 年以内	4.88%	18,186,116.29
合计	--	319,267,852.98	--	85.64%	18,186,116.29

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	18,186,116.29	4.88	18,186,116.29	100.00	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	354,571,876.78	95.12	1,897,941.56	0.54	352,673,935.22
账龄组合	19,454,415.59	5.22	1,897,941.56	9.76	17,556,474.03
合并范围内母子公司之间的其他应收款	335,117,461.19	89.90	--	--	335,117,461.19
组合小计	354,571,876.78	95.12	1,897,941.56	0.54	352,673,935.22
合 计	372,757,993.07	100.00	20,084,057.85	5.39	352,673,935.22

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	360,965,749.70	100.00	1,521,501.21	0.42	359,444,248.49
账龄组合	22,430,024.29	6.21	1,521,501.21	6.78	20,908,523.08
合并范围内母子公司之间的其他应收款	338,535,725.41	93.79	--	--	338,535,725.41
组合小计	360,965,749.70	100.00	1,521,501.21	0.42	359,444,248.49
合 计	360,965,749.70	100.00	1,521,501.21	0.42	359,444,248.49

①期末单项计提坏账准备的其他应收款。

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

江阴中南重工集团有限公司	18,186,116.29	18,186,116.29	100.00%	预期无法收回
合计	18,186,116.29	18,186,116.29	100.00%	—

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	950,000.00	47,500.00	5
1-2年	18,504,415.59	1,850,441.56	10
2-3年	--	--	20
合计	19,454,415.59	1,897,941.56	9.76

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	3,434,527,836.65	2,435,918,330.00	998,609,506.65	4,304,527,839.15	947,380,200.00	3,357,147,639.15
对联营、合营企业投资	120,625,867.41	0.00	120,625,867.41	131,595,261.46		131,595,261.46
合计	3,555,153,704.06	2,435,918,330.00	1,119,235,374.06	4,436,123,100.61	947,380,200.00	3,488,742,900.61

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江阴中南重工有限公司	802,019,401.97			343,875,800.00		458,143,601.97	405,324,250.00
大唐辉煌传媒有限公司	1,000,000,031.94			633,394,900.00		366,605,131.94	633,394,900.00
上海千易志诚文化传媒有限公司	125,123,400.00			87,057,530.00		38,065,870.00	221,934,130.00
江阴中南红影视文化产品开发有限公司	3,500,000.00			0.00		3,500,000.00	
江苏中南影业有限公司	27,000,000.00			0.00		27,000,000.00	
江阴中南红股权投资管理有限公司	300,000.00			0.00		300,000.00	
江苏中南音乐有限公司	7,000,000.00			0.00		7,000,000.00	

北京新华先锋 文化传媒有限公司	153,967,800.0 0			138,082,900.0 0		15,884,900.00	434,115,100.00
深圳市值尚互 动科技有限公司	535,138,402.5 0		535,138,402.5 0			0.00	
上海极光网络 科技有限公司	593,088,602.7 4			620,988,600.0 0		-27,899,997.26	741,149,950.00
中南红（北京） 文化有限公司	110,000,000.0 0			0.00		110,000,000.00	
江苏中南动漫 科技有限公司	5,000.00					5,000.00	
江阴中南教育 投资有限公司	5,000.00					5,000.00	
合计	3,357,147,639. 15		535,138,402.5 0	1,823,399,730. 00		998,609,506.65	2,435,918,330. 00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江阴中南 文化产业 股权投资 管理有限 公司	2,112,941 .28			-41,408.1 7						2,071,533 .11	
江阴中南 文化产业 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)	225,762.7 6			-80,493.6 8						145,269.0 8	
佰安影业 (上海) 有限公司	51,107,81 9.16			-3,081,24 1.49						48,026,57 7.67	
芒果(厦 门)	48,951,38			-1,303,32						47,648,06	

门) 创意孵化股权投资合伙企业(有限合伙)	4.61			1.15					3.46	
湖北长江广电文创股权投资基金合伙企业(有限合伙)	29,197,353.65		5,892,022.10	-570,907.44					22,734,424.09	
小计	131,595,261.46		5,892,022.12	-5,077,371.93					120,625,867.41	
合计	131,595,261.46		5,892,022.12	-5,077,371.93					120,625,867.41	0.00

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	0.00	0.00	3,419,279.45	3,281,142.73
其他业务	0.00	0.00	28,571.43	
合计	0.00	0.00	3,447,850.88	3,281,142.73

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	595,424,844.52	130,977.49
权益法核算的长期股权投资收益	-5,077,371.93	-20,814,521.46
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		14,152,637.78
成本法核算的长期股权投资处置收益	-501,123,498.50	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	72,363,750.12	
处置其他非流动金融资产取得的收益	8,257,444.52	

合计	169,845,168.73	-6,530,906.19
----	----------------	---------------

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-226,994,530.43	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,992,522.69	
委托他人投资或管理资产的损益	124,593.36	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	739,074.28	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,935,045.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,475,857.70	
减：所得税影响额	0.00	
合计	-252,679,152.32	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-145.00%	-1.29	-1.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-124.63%	-1.11	-1.11

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

无

4、其他

无

第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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、报告期在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

中南红文化集团股份有限公司

董事长：王新立

2020 年 4 月 29 日