

# 中南红文化集团股份有限公司

## 2018 年年度报告

2019 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。

公司负责人陈少忠、主管会计工作负责人田自强及会计机构负责人(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 2018 年度财务报告审计的江苏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，请投资者注意阅读。

根据财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司未履行正常审批流程以公司的名义对外开具商业承兑汇票、控股股东及实际控制人资金占用及对外提供担保的情形在财务报告内部控制上构成了存在重大缺陷。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：**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。**

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	25
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节 公司治理.....	53
第十节 公司债券相关情况.....	59
第十一节 财务报告.....	60
第十二节 备查文件目录.....	170

## 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所有限公司，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）
值尚互动	指	深圳市值尚互动科技有限公司，是中南文化的全资子公司
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
极光网络	指	上海极光网络科技有限公司，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
财务顾问	指	广发证券股份有限公司
会计师事务所	指	江苏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	2018 年 1 月 1 日至 2018 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	陈少忠		
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	91320200749411127G
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	从机械制造变为机械制造与文化传媒双主业。
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	江苏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	沈岩、华可天

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广东省广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼 (4301-4316 房)	李锐、吴曦	2017 年 4 月 14 日至 2018 年 12 月 31 日

## 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

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2018 年	2017 年		本年比上年增 减	2016 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	970,161,049.98	1,525,302,799.53	1,525,302,799.53	-36.40%	1,339,590,279.02	1,339,590,279.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,100,936,210.55	292,859,479.84	292,859,479.84	-817.39%	228,619,029.88	228,619,029.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,270,978,591.26	238,606,096.62	238,606,096.62	-1,051.77%	218,177,495.83	218,177,495.83
经营活动产生的现金流量净额（元）	149,890,550.37	170,914,528.79	170,914,528.79	-12.30%	113,941,149.26	113,941,149.26
基本每股收益（元/股）	-1.50	0.36	0.36	-516.67%	0.30	0.30
稀释每股收益（元/股）	-1.50	0.36	0.36	-516.67%	0.30	0.30
加权平均净资产收益率	-64.05%	7.12%	7.12%	-71.17%	8.15%	8.15%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年 末增减	2016 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	5,150,322,729.08	7,701,946,283.89	7,767,946,283.89	-33.70%	6,305,030,522.83	6,305,030,522.83
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,192,662,569.83	4,345,402,131.95	4,345,402,131.95	-49.54%	3,677,275,171.37	3,677,275,171.37

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

## 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	188,023,615.20	400,565,955.33	277,381,727.53	104,189,751.92
归属于上市公司股东的净利润	41,609,783.15	4,083,876.98	-69,264,819.00	-2,077,365,051.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,209,934.86	-19,976,438.94	-78,841,209.13	-2,209,370,878.05
经营活动产生的现金流量净额	-272,589,021.30	313,983,412.65	161,345,384.89	-52,849,225.87

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	-1,903,503.40	54,534,390.39	10,586.74	
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）	5,729,495.59	9,358,719.55	9,709,665.40	
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	648,962.26	
委托他人投资或管理资产的损益	2,952,512.07	1,770,114.48	1,270,719.44	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	229,135,907.02			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,185,757.01	-9,956,272.00	576,476.24	
减：所得税影响额	12,823.38	1,666,408.23	1,773,301.44	
少数股东权益影响额（税后）		-23,255.73	1,574.59	
合计	170,042,380.71	54,253,383.22	10,441,534.05	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

2018年度，公司涉及的影视和游戏行业可谓如履薄冰，行业在监管的重拳整治下，整体增速放缓、洗牌明显加速，公司面临着挑战与机遇。公司子公司在影视和游戏行业中有一定的资源及地位，整个传媒娱乐产业竞争来到精品内容时代。在影视剧方面，公司调整投资策略，加快款项的回收速度、提高资金使用的有效性、储备符合国家政策及时代发展的剧作项目。经过游戏行业版号审核恢复的洗礼后，公司注重未来，以资本、流量、用户为核心，在H5和小游戏上取得突破并加大版号储备。

### 二、行业发展趋势及公司行业地位

#### 1、影视行业

2018年中国电影票房首次突破600亿元，国产片市场占比超六成。国产电影创作质量进一步提升，优秀作品不断涌现。电影、电视剧、综艺节目、纪录片、动画等产量保持快速增长。无论数量规模品种、质量效益经营，广播影视内容产业发展方式从以数量规模增长为主向质量效益提高为主转变。

影视行业随着政策的日益完善，特别是在“网上网下统一标准”、网剧备案登记制及网络剧、微电影等网络原创视听节目系列管理规定的规范管理下，网络剧、微电影等网络原创节目不断增加。网络视听新媒体已成为传播党的声音的重要阵地，成为传播社会主义文艺的重要力量，成为大众文化信息消费的重要平台，成为实施创新驱动战略、培育新经济的重要引擎。传统媒体将发展新媒体作为重大战略取得了引人瞩目的成绩。未来影视产业将在电影制作、发行、播映及衍生品市场具备广阔的发展空间。同时在电视剧产业层面，电视剧、综艺节目、网络剧等市场发展前景良好。

#### 2、游戏行业

随着全球互联网的发展以及电脑、智能手机、平板电脑等电子设备的更新换代，网络游戏载体、类型不断丰富，游戏品质不断提高，各细分游戏类型均有庞大的受众群体，全球游戏市场迅速崛起，市场规模逐步扩大。2018年，中国游戏市场实际销售收入已超过2100亿元，达2144.4亿元，同比增长5.3%，占同期全球市场比例约为23.6%。

目前，随着网络游戏行业的发展成熟，产业链逐步细分且与文学、动漫、影视等领域深度融合，“文学/动漫/影视+网络游戏”等多种新型商业模式日益成熟，激发游戏市场的繁荣发展，为用户提供了更深度的娱乐体验。

#### 3、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。

管道运输是我国油气运输体系中的主要形式，在综合运输体系中发挥的作用越来越突出，对我国经济的健康发展影响也



越来越明显。近年来，我国油气管道建设进一步发展，多项大型管道工程相继建成并投入生产使用，这对我国经济建设速度的提升具有极为重要的战略意义。

公司董事长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	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （一）文化板块核心竞争力

#### 1、产业布局优势

公司在IP、电影、电视、艺人、游戏及音乐等细分业务领域优势不断强化，并打破各业务板块之间的边界，不断强化各业务板块之间的横向协同，不断推进内容、媒体和终端客户之间的纵向协同，逐步形成独特的泛娱乐战略格局和模式优势。

#### 2、团队及人才优势

公司子公司核心经营管理团队具有务实创新、积极开拓的能力，在选题策划、项目开发、发行及资源整合方面都有着丰富的经验，准确把握市场需求，通过市场分析及经验积累，可以准确的把握市场热点及变化趋势，更好的帮助公司适宜环境变化、把握市场脉动，从而提高项目整体运作效率及公司持续发展的能力。此外，公司游戏业务的核心管理团队充分利用其从业经营，对团队规模、经营成本、研发策划以及市场方向等企业经营过程中所涉及的核心因素进行严格、精准、全面地管控，确保自身业绩利润及行业市场地位的稳步增长。

#### 3、产业链协同优势

公司通过系列投资并购，已打造完成从文学IP开发到影视剧开发、游戏联动及衍生品开发一条完备的文娱内容开发产业链。在此基础上，公司进一步坚定推进精品IP开发的泛娱乐产业局战略，对精品IP进行多方位、多角度、多轮次立体开发，围绕提高内容的传播力、影响力和变现能力，提升和放大精品IP的品牌价值，对IP进行全产业链开发，通过影视剧、明星、游戏及周边衍生品等各个业务单元协同发展，充分释放IP的价值空间，实现内容创作、运营和价值变现的良性循环。

#### 4、资源优势

大唐辉煌在影视文化运营、发行等方面，拥有丰富的经验及广泛的上下游渠道优势。千易志诚与国内众多知名制作、发行公司、专业工作室拥有良好的合作关系，在行业内有一定的知名度。同时，新华先锋具有强烈品牌IP管理意识及先进的运营理念，以其自身的市场优势和品牌优势，与行业内资深的编剧、制片人、导演、演员和其他从业人员建立了长期稳定深度的合作关系，为业务的稳定快速发展提供保障。

值尚互动通过自身在以手游发行业务为核心，从产业链源头掌握主动权，把控游戏产品品质、优化用户体验、提高用户付费意愿，提升产业链利润水平，积攒了大量的游戏用户资源优势，团队实力强大。

极光网络研发的页游对flash 3D引擎深度优化所创造的光影氛围流畅的打斗效果，3D人物+2D地图的方式制作，唯美独特的奇幻仙侠风格，成长系统丰富，耐玩性高，获得了广大玩家的一致好评，月流水及在线用户稳定，成为2018年度同期上线的页游中最成功的产品之一。

### （二）制造板块核心竞争力

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，为企业的持续发展奠定了基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年度，公司涉及的影视和游戏行业可谓如履薄冰，行业在监管的重拳整治下，整体增速放缓、洗牌明显加速，公司面临着挑战与机遇。

报告期内公司总资产达515,032.27万元，比上年同期下降33.70%，所有者权益合计220,410.25万元，同比下降49.29%；实现营业总收入97,016.10万元，同比下降36.40%，归属母公司净利润-210,093.62万元，较上年同期下降817.39%，扣除非经常性损益净利润-227,097.86万元，同比下降1051.77%，基本每股收益-1.50元。

2018年公司的主要经营情况如下：

#### （一）文化板块

##### 1、影视业务方面

报告期内，电视剧《飞行少年》及电影《兰心大剧院》进入后期制作阶段；参与制作或投资的影视剧作品《警犬来啦》《老男孩》《下一站，别离》《超级小郎中2》《我不是药神》《嘻哈英熊》的播出，收到了良好的反响。毕赣导演的《地球最后夜晚》上映第一天的票房突破2.6个亿，取得了骄人的成绩。公司与其他影视公司联合开发的天下霸唱超级网剧《摸金符》已经完成全部拍摄，正在后期制作中。

##### 2、艺人经纪方面

公司通过旗下两家全资子公司千易志诚和大唐辉煌开展艺人经纪业务，并强化公司内部艺人经纪业务与影视剧业务之间的协同。目前旗下签约艺人刘烨、郭晓冬、张鲁一、余少群等。公司将继续加强与国内一流导演、编剧的合作，瞄准大投入、超级IP作品，以提升艺人知名度；同时，继续加大对新艺人的培养，公司已吸纳了一批有潜力的新人，以打造更加符合市场趋势的艺人结构。

##### 3、版权运营方面

在数字阅读运营方面，着重对现有合作平台进行品牌树立，集中人员优势力量拓展新平台，多渠道布局发展。目前主要合作的平台有青果阅读、梧桐阅读、头条小说、爱奇艺阅读等。充分利用“互联网+文化”的政策导向，与重要运营商保持紧密的业务联系，加大线上活动力度，成功推出电信包月包。IP版权运营方面，积极拓展有声版权、漫画版权、影视IP版权等。公司旗下网络原创平台——新华阅读网，拥有互联网出版资质，具备优质的图书策划与出版能力，并与国内多家出版公司建立合作，有成熟良好的出版渠道。网站成立至今已聚集涵盖各种题材、类型、体量的精品完结小说千余部，其中，百万级作品上百部，网站阅读量过亿。

##### 4、游戏方面

值尚互动以手游发行业务为核心，深入游戏研发环节布局手游研发和定制，从产业链源头掌握主动权，把控游戏产品品质、优化用户体验、提高用户付费意愿，提升产业链利润水平。在整个行业增速放缓及监管加强的环境下，值尚互动在H5和小游戏上取得突破，积极拓宽用户来源和产品渠道，加大版号储备。2018年极光网络主推产品为《绝世仙王》。基于《绝世仙王》对flash3D引擎深度优化所创造的光影氛围流畅的打斗效果，3D人物+2D地图的方式制作，唯美独特的奇幻仙侠风格，成长系统丰富，耐玩性高，获得了广大玩家的一致好评，成为2018年度同期上线的页游中最成功的产品之一。

#### （二）制造板块

公司制造业所处下游行业特别是石油、化工行业投资加速、需求增加，管件、压力容器行业整体景气度回暖。近几年，中国油气管道工程建设平稳推进，管道建设加速向网络化方向发展。报告期内，大型石油、化工企业，对外投资增加，公司订单量呈现上升趋势接近饱和。

#### （三）优化公司治理结构

公司按照现代企业制度及监管部门监管要求，进一步优化公司治理结构，规范“三会”运作，做到各负其责，各负其责，到位不越位，充分发挥各自的职能。完善董事会与经营层的制衡机制。董事会和董事长的职责回归到制定战略发展规划、重大决策和对经营层进行监督、考核等方面，从治理层面为公司资金管控的安全、高效提供保障；

#### （四）加强财务管理制度的执行

（1）强化资金预算管理，对于货币资金收付，遵循严格的收付程序和分级授权审批制度、职务分离制度。

（2）进一步梳理、调整财务各岗位的分工和职责。设置专人，负责票据和付款的审核，加强各公司往来账款的跟踪管

理，对往来账款的账龄进行分析，对异常往来账款进行排查，防止违规操作、损害公司利益的情况发生。

(3) 加强董事会对大额资金使用的监督、审批。

(4) 严肃财经纪律。

(五) 强化内部审计工作

加强内部审计建设，强化内审部门负责人与董事会审计委员会及其委员的沟通。对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪分析与研判，对疑似关联方资金往来事项及时向董事会审计委员会汇报并告知董事会秘书，督促经营层严格按《关联交易制度》履行审批程序，调动使用资金，履行信息披露义务。公司涉及关联方资金往来的业务，在履行审批程序之前必须上报董事会。涉及对外担保事项必须上报董事会审议。

## 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

	2018 年		2017 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	970,161,049.98	100%	1,525,302,799.53	100%	-36.40%
分行业					
机械制造业	607,725,402.50	62.64%	537,862,755.50	35.26%	12.99%
文化娱乐	362,435,647.48	37.36%	987,440,044.03	64.74%	-63.30%
分产品					
金属制品	596,911,167.29	61.53%	532,694,417.72	34.92%	12.06%
影视剧	43,504,767.28	4.48%	476,629,480.11	31.25%	-90.87%
艺人经纪	7,254,457.41	0.75%	51,455,357.95	3.37%	-85.90%
游戏推广	272,058,581.23	28.04%	332,773,293.70	21.82%	-18.25%
网页游戏	37,142,523.23	3.83%	69,908,155.68	4.58%	-46.87%
版权	503,582.42	0.05%	55,195,758.75	3.62%	-99.09%
其他	12,785,971.12	1.32%	6,646,335.62	0.44%	92.38%
分地区					
内销	905,269,043.82	93.31%	1,332,352,922.75	87.35%	-32.05%
外销	64,892,006.16	6.69%	192,949,876.78	12.65%	-66.37%

#### (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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	607,725,402.50	584,629,878.78	3.80%	12.99%	32.81%	-14.36%
文化娱乐	362,435,647.48	229,162,975.94	36.77%	-63.30%	-41.36%	-23.65%
分产品						
金属制品	596,911,167.29	577,601,981.65	3.23%	12.06%	32.24%	-14.77%

影视剧	43,504,767.28	69,528,097.22	-59.82%	-90.87%	-67.43%	-115.03%
艺人经纪	7,254,457.41	7,530,135.30	-3.80%	-85.90%	-10.28%	-87.49%
游戏推广	272,058,581.23	148,905,584.88	45.27%	-18.25%	-1.99%	-9.08%
网页游戏	37,142,523.23	1,250,361.00	96.63%	-46.87%	-31.78%	-0.74%
版权	503,582.42	451,149.29	10.41%	-99.09%	-96.82%	-63.90%
其他	12,785,971.12	8,525,545.38	33.32%	92.38%	93.17%	-0.27%
分地区						
内销	905,269,043.82	752,488,291.60	16.88%	-32.05%	13.44%	-33.34%
外销	64,892,006.16	61,304,563.12	5.53%	-66.37%	-63.43%	-7.59%

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	2018 年	2017 年	同比增减
机械制造业	销售量	吨	17,433	25,308	-31.12%
	生产量	吨	17,191	25,600	-32.85%
	库存量	吨	4,352	4,594	-5.27%

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	2018 年		2017 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	584,629,878.78	71.84%	440,188,812.58	52.97%	32.81%
文化娱乐	营业成本	229,162,975.94	28.16%	390,802,731.42	47.03%	-41.36%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 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	577,601,981.65	70.98%	436,778,959.18	52.56%	32.24%
影视剧	营业成本	69,528,097.22	8.54%	213,460,680.27	25.69%	-67.43%
艺人经纪	营业成本	7,530,135.30	0.93%	8,393,019.26	1.01%	-10.28%
游戏推广	营业成本	148,905,584.88	18.30%	151,933,055.07	18.28%	-1.99%
网页游戏	营业成本	1,250,361.00	0.15%	1,832,851.70	0.22%	-31.78%
版权	营业成本	451,149.29	0.06%	14,179,492.64	1.71%	-96.82%
其他	营业成本	8,525,545.38	1.05%	4,413,485.88	0.53%	93.17%

说明

无

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

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
江苏中南影业有限公司（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
深圳市值尚互动科技有限公司（以下简称“值尚互动公司”）	1,000万人民币	100.00	游戏代理、信息推广业务
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

2018年度合并财务报表范围因公司注销减少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”。

**(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）	226,421,023.57
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.34%
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	114,539,295.93	11.81%
2	客户 2	34,348,851.94	3.54%
3	客户 3	31,883,051.89	3.29%

4	客户 4	24,647,214.01	2.54%
5	客户 5	21,002,609.80	2.16%
合计	--	226,421,023.57	23.34%

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）	115,714,607.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.27%
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	41,094,103.11	6.84%
2	供应商 2	26,475,256.07	4.41%
3	供应商 3	17,271,568.90	2.88%
4	供应商 4	16,920,662.26	2.82%
5	供应商 5	13,953,017.16	2.32%
合计	--	115,714,607.50	19.27%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	168,394,506.60	101,299,696.72	66.23%	销售费用比上年同期增加 6,709.48 万元，上升 66.23%；主要为本期制造板块业务运输费用上涨、游戏业务广告和宣传推广费投入增加所致。
管理费用	150,934,912.79	128,779,375.46	17.20%	
财务费用	212,893,196.59	128,044,719.66	66.26%	财务费用本期比上年同期增加 8,484.85 万元，上升 66.26%，主要为本期比上期融资规模和融资成本上升导致利息费用增长，和未兑付的违规商业票据及未支付股权转让款逾期利息增加所致。
研发费用	40,967,619.20	41,780,198.45	-1.94%	

### 4、研发投入

适用  不适用

无

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	231	238	-2.94%
研发人员数量占比	27.18%	24.29%	2.89%
研发投入金额（元）	40,967,619.20	41,780,198.45	-1.94%

研发投入占营业收入比例	4.22%	2.74%	1.48%
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	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,257,731,981.18	1,555,144,485.95	-19.12%
经营活动现金流出小计	1,107,841,430.81	1,384,229,957.16	-19.97%
经营活动产生的现金流量净额	149,890,550.37	170,914,528.79	-12.30%
投资活动现金流入小计	721,425,936.20	165,392,046.91	336.19%
投资活动现金流出小计	901,768,481.69	797,448,723.09	13.08%
投资活动产生的现金流量净额	-180,342,545.49	-632,056,676.18	71.47%
筹资活动现金流入小计	1,259,017,288.96	1,803,300,000.00	-30.18%
筹资活动现金流出小计	1,536,458,707.08	1,311,135,324.67	17.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-277,441,418.12	492,164,675.33	-156.37%
现金及现金等价物净增加额	-308,096,854.57	29,857,538.82	-1,131.89%

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出本期比上年同期减少2,102.40万元，主要为本期影视剧项目比上期投资支出减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净流出本期比上年同期减少45,171.41万元，主要为本期公司减缓投资支出所致。

3、筹资活动产生的现金流量净流入比上年同期减少76,960.61万元，主要为本期取得的银行借款流入减少所致。

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

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	270,835,551.79	5.26%	642,875,926.11	8.28%	-3.02%	
应收账款	749,780,215.43	14.56%	1,021,183,471.92	13.15%	1.41%	
存货	709,569,718.25	13.78%	868,013,637.09	11.17%	2.61%	



投资性房地产	42,948,919.05	0.83%	0.00	0.00%	0.83%
长期股权投资	115,781,721.19	2.25%	179,770,106.60	2.31%	-0.06%
固定资产	490,865,163.08	9.53%	581,239,490.26	7.48%	2.05%
在建工程	350,104,885.72	6.80%	331,923,067.54	4.27%	2.53%
短期借款	970,049,898.58	18.83%	1,068,000,000.00	13.75%	5.08%
长期借款	270,000,000.00	5.24%	554,000,000.00	7.13%	-1.89%

## 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	76,998,809.68	司法冻结
货币资金	87,884,632.33	银行承兑汇票、保函、银行借款保证金
持有待售资产	2,300,180.95	司法冻结
可供出售金融资产	678,094,755.80	司法冻结
可供出售金融资产	1,500,000.00	信托保障基金
长期股权投资	225,762.76	司法冻结
投资性房地产	42,948,919.05	银行借款、长期应付款抵押
固定资产	415,541,743.88	银行借款、长期应付款抵押
固定资产	9,301,120.45	司法冻结
在建工程	350,104,885.72	银行借款抵押
无形资产	80,958,173.52	银行借款抵押
<b>合 计</b>	<b>1,745,858,984.14</b>	

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%股权用于长期借款质押。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
46,036,800.00	883,660,000.00	-94.79%

### 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	1,849.32	87,015.11	0	0	0.00%	4.49	存放于专户	0
合计	--	87,000	1,849.32	87,015.11	0	0	0.00%	4.49	--	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 2018 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 196,006.41 元，截止 2018 年 12 月 31 日余额为 44,851.04 元，募集资金账户累计取得募集资金账户利息收入 196,309.41 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	1,397.21	43,500	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	43,500	43,500	1,397.21	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	452.11	43,515.11	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	43,500	43,500	452.11	43,515.11	--	--		--	--
合计	--	87,000	87,000	1,849.32	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	不适用									

期投入及置换情况	
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

公司报告期末未出售重大资产。

### 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	1,353,006,227.37	699,863,684.50	607,725,402.50	-166,898,800.75	-164,609,618.10
江苏中南影业股份有限公司	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；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	28,164,503.64	-55,704,910.94	2,663,799.17	-27,944,122.47	-27,944,122.47

		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	72,848.73	-1,195,724.89	0.00	-276,990.19	-276,990.19
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	1,004,015,515.35	904,864,643.45	9,941,925.96	-142,523,671.12	-139,029,006.63
上海千易志诚文化传媒集团有限公司	子公司	艺人经纪及衍生业务、影视剧投资	20,000,000	256,142,715.14	130,708,102.42	39,137,509.30	-53,926,555.09	-53,904,721.26
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	134,927,196.92	120,173,918.54	503,582.42	-3,637,284.25	-3,625,475.09
深圳市值尚互动科技有限公司	子公司	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；国内贸易；货物及技术进出口。	10,000,000	366,240,564.18	318,113,821.19	269,558,581.23	11,554,088.73	11,271,747.53
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	10,000,000	1,318,665.03	1,193,237.32	0.00	-4,082,447.66	-4,082,447.66

		乐版权服务；音乐产品营销；音乐活动策划。						
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、通信技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。	1,250,000	187,653,269.47	183,509,475.85	37,412,523.23	20,265,677.71	20,456,040.21

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

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

#### (一) 行业现状

2018年中国电影票房首次突破600亿元，国产片市场占比超六成。国产电影创作质量进一步提升，优秀作品不断涌现。据前瞻产业研究院发布的《中国电影产业市场前景与投资战略规划分析报告》统计数据显示，截止至2018年底，全国电影总票房609.76亿元，较去年559.11亿元同比增长9.06%；观影人次17.16亿，同比增长5.93%；放映场次11066.8万场，同比增长17.24%；场均人次15.5人，同比下降1.7人次；平均票价32.95元，同比提高0.62元，平均票价在经历了长期下滑后，在2018年首次出现提升。

2018年共上映国产片393部，国产片分账票房352.5亿元，同比增长33.9%；国产影片市场份额为62.2%，较2017年上升6.8%。2018年进口片分账票房为214.6亿元，同比下滑10.6%；进口影片市场份额下滑至37.8%。在中美贸易战及进口片政策仍在谈判的背景下，2018年上映进口片数量122部，较2017年的98部大幅增长，但主要来自日本、欧洲、澳大利亚等国的批片数量增加。进口影片中，新上映分账片35部，共实现票房175.2亿元，同比下滑1.37%，占进口片票房总额的82%；分账片单片票房5.00亿元，较2017年5.22亿元小幅下滑。截至2018年12月，网络视频用户规模达6.12亿，较2017年底增加3309万，占网民整体的73.9%。手机网络视频用户规模达5.90亿，较2017年底增加4101万，占手机网民的72.2%。

#### (二) 发展趋势

##### 国产影视剧“走出去”向产业化方向发力

近几年来，影视行业企业、监管机构等多方角色均大力提倡中国影视剧走出去，并提出了相应的优惠政策。从产业角度来看，国产影视剧“走出去”的发展是一个“从零到一，然后从一再往前发展”的过程。随着影视剧制作水平的提高及话语体系的调整，国产影视剧在“走出去”的过程中越来越适应国际市场的交流的方式。国内热播的电视剧《媳妇的美好时代》《北京青年》和《老有所依》等被作为国礼带出国门。这些类型多元且制作精良的影视作品的成功“出海”，不仅反映了如今国产电视剧制作水平的日益国际化，更展现了中华文化的丰富内涵与独特魅力。

##### 内容题材的限制更加明确和细化

近几年来，我国影视行业内容监管力度持续加大，对内容题材的限制更加明确和细化。2018年11月，广电总局发布《关于进一步加强广播电视和网络视听文艺节目管理的通知》，强调“网上与网下要坚持统筹管理、统一标准”，并“探索建立网

台联动的有效管理机制”。“通知”表明台端和网端内容的审核流程和监管口径将趋于实质性统一。据报道2019年初广电总局将出台网络视听内容管理新规，将对网络视听内容采取“先审后拍”、“先审后播”的监管模式。未来，新规若获得实行，在线视频平台的节目过审风险将加大，多轮审批也可能会降低网端内容生产的灵活性和创造性。

## 二、游戏行业

### （一）行业现状

中国有着全球最大的移动游戏，2018年中国移动游戏市场规模将达到194.4亿美元，占全球比重达到30.8%；美国其次，市场规模约为112.7亿美元，占比17.8%；日本第三，市场规模110.6亿美元，占比17.5%。2018年，中国游戏市场实际销售收入已超过2100亿元，达2144.4亿元，同比增长5.3%，占同期全球市场比例约为23.6%。

2018年受制于游戏版号冻结、总量调控等政策性因素影响，行业新游数量上线受限，而已经上线的游戏也受到严格监管。玩家面临的网络游戏产品增多，对精品网络游戏产品的需求逐步提升，优质网络游戏研发企业为求在竞争中占据领先地位，均不断力争提升研发技术以提供给玩家更稳定流畅、身临其境的游戏体验。细分市场来看，2018年，移动游戏市场实际销售收入1339.6亿元，同比增长15.4%，占比为62.5%。相比上年，移动游戏销售收入增长进一步放缓，主要受用户需求改变、用户获取难度提升、新产品竞争力减弱等因素影响。

### （二）发展趋势

首先，“微创新”可能将成为网络游戏重要推动模式。“微创新”是基于提高用户体验而采取一种操作上的局部改变，这种改变周期短、难度小，将创新深入到每个细节，从而提高用户忠诚度。“微创新”可缩短研发周期，降低研发投入，能使产品实现最大增收效能。

其次，健康、绿色是未来网络游戏的主要方向之一。绿色游戏是各类主题健康的游戏的总称，主要包括提倡互助协作、利于人际交流的社交游戏及健康益智、有利身心、提倡协作精神的网络游戏，同时包括一些内容健康、主题向上的小游戏。

第三，技术创新和产品升级推动行业进一步发展。随着信息技术的进步，网络游戏企业借助于微端化版本、跨平台服务和网络化渠道进入各类型网络游戏市场，拓宽玩家获取的渠道与范围，极大推动了游戏玩家数量和市场规模的发展。同时，大批新的开发工具和技术的出现，降低了游戏的开发成本，提高了游戏的开发效率，拓展了游戏的可玩边界，加快了游戏的传播速度。

最后，随着互联网大量的数据、强大的运算能力以及深度学习的突破，未来的游戏人工智能系统的“游戏智商”将进一步成长，最终在游戏中会诞生真正意义上的“智能角色”，配合玩家的水平进行游戏互动，实现真正意义上的“个性化游戏”。未来，智能人机对战系统将为网络游戏公司的发展提供巨大的发展空间，人机对战的智能化已经成为网络游戏行业的重要发展趋势。

## 三、油气管道行业

### （一）行业现状

管道运输是我国油气运输体系中的主要形式，在综合运输体系中发挥的作用越来越突出，对我国经济的健康发展影响也越来越明显。尤其是“十一五”期间，我国油气管道建设进一步发展，多项大型管道工程相继建成并投入生产使用，对我国经济建设速度的提升具有极为重要的战略意义。近年来，我国各地区政府和企业都加紧了天然气管网的布局和建设，完善了我国油气管道运输系统。

### （二）发展趋势

第一，成品油管道的建设将加快，除全国管道的规划和建设外，区域性的成品油管道将更加完善；成品油管道建设将综合我国铁路、航运、公路运输体系的建设情况，根据资源分布情况和需求情况确定输送管道的建设格局，满足各地区经济发展对能源的需求。

第二，天然气管网建设更加完善，供气类型更加丰富、干网和支网建设逐步完善；我国已经形成了多气源、多用户、统一管网的供气系统，未来气源将更加多元化，满足不同行业对多种能源的需求；各地区配套的支线管网将不断成熟，提高天然气调配的灵活性，提高各管网的利用率。

第三，管道技术水平将进一步提高，管道建设口径、压力、自动化水平将得到新的提升，油气管道系统将逐渐进入自动化控制和信息化管理的新阶段。除新型材料的使用外，施工工艺及维修技术也将进一步提升，如状态维修将逐渐取代当前的计划检修，提高检修的时效性，确保管道运输的安全性。

## 四、公司未来发展战略

公司将继续推进“1+7”文化发展战略，即：以精品文娱内容为核心，IP、电影、电视、艺人、游戏、音乐、衍生品七大业务协同发展，通过投资推动产业链布局，从而构筑完备的IP变现体系和快速的艺人培养体系，使公司成为国内知名的精品文娱内容提供商。

基于公司2018年内生发展及持续积累，公司将继续完善和加强文化产业布局。在做好现有影视、网络游戏等业务的基础上，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。

## 五、下一年度经营计划

2019年，公司将继续稳定现有影视、游戏、制造板块主营业务，持续挖掘现有产品行业竞争力。在保证公司持续盈利水平的基础上，继续产业链的延伸，通过内部培育、积极投资多种措施增强公司盈利水平，提升公司整体价值。

### 1、完善公司组织架构

通过对内进行组织架构的调整和扩容，并持续加强自身及子公司业务运营的全流程管理，对外强化行业上下游资源的联系和整合，以适应内生与外延发展的管理需求。

### 2、各产业公司协同发展

结合各子公司的发展需要，促进公司文化、娱乐产业的持续、快速、健康发展。加速影游互动运作，延展影视、游戏业务内涵，激活各自生产创新能力，尽快实现产业协同效应。

### 3、树立风险把控意识

公司将进一步加强内控管理，完善风险管控的规范化、标准化，提高公司全员对风险管理的意识，推动常态化的公司风险管理文化的建立。实现管理层对风险系统性评估与收益平衡，员工对岗位工作的规范化操作，促进公司稳健、长远发展。着力于对操作风险的管控。

### 4、强化公司管理

公司将继续把治理和风险管制工作重点放在管理模式改革上。首先，将对公司风险管控的实施优化为定期自查与评估、事中解决与处理上等。

### 5、提升企业员工综合能力

公司以提升员工整体素质为目标，树立企业良好形象为重点，达到目标一致、方向一致、行动一致，最终实现公司战略目标。在员工任职资格、薪酬激励、后备人才培养等方面进行分级、差异化管理，激发员工工作热情。在人才方面，公司持续优化内部人才管理框架，保持内部员工的稳定，用开放的心态，引进各行业、各专业的精英人才，逐步增强面向战略与业务需求的人才结构。同时，公司还将完善培训体系，优化分享及员工自我学习平台及机制，快速完成员工技能提升和知识整合并转化。

### 6、推动影视精品剧策略

电视剧《在远方》的投资项目已完成签约，电影《兰心大剧院》进入后期制作阶段。公司将会继续加强与互联网新媒体平台公司的密切合作，根据平台和受众的分析与定位策划推出一系列的精品网络剧剧集和电视剧剧集，通过内部、外部各项资源整合，加大营销力度和项目运作模式创新，确保公司在电视剧、网络剧及院线电影等内容开发、制作、发行等领域的优势地位。

### 7、专注游戏的发行与运营

公司专注于游戏发行和运营，已积累大量级和高粘性的用户群体，在多区域，多品类都有成功的发行运营经验，与国内外众多渠道和平台、研发商都有深度良好的合作关系，在市场推广、用户数据分析、运维安全和客户服务上都建立了核心优势和资源。虽然经历游戏版号暂停审批的情况，但公司依然保持着创作激情和信心以及业内较高的运营水平。目前，版号恢复申请对行业来讲是一个机会，公司将尽快完善新产品，推向市场，实现公司多元化，精品化，长线化的产品布局。

## 六、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。

## （6）商誉减值风险

公司通过外延发展等方式进行产业链整合，如果相关并购标的公司未来的经营不能较好地实现收益，那么形成的商誉将会有减值风险，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

防范措施：公司将积极加强经营管理，充分发挥集团管理优势，以提升被合并企业经营业绩，最大限度降低商誉减值风险。

## 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。

2、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。

3、2016年：以2016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0.351160元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

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
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%
2016年	29,138,595.01	228,619,029.88	12.75%	0.00	0.00%	29,138,595.01	12.75%

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预案情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,408,839,070
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)	-1,221,492,040.31
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 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。	

### 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。
	王辉;常州京控资本管理有限公司	股份限售承诺	股份锁定承诺	2015年01月23日	3年	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	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)	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	正常履行中,未出现违反承诺的情况。
	极光网络实	关于同业竞	避免同业竞	2016年09月	长期有效	正常履行中,

	际控制人代 志立	争、关联交 易、资金占用 方面的承诺	争承诺、减少 和规范关联 交易的承诺	08 日		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	2018 年 1 月 -2018 年 6 月	违规占用	0	72,974.84	72,793.64	181.2	现金清偿	181.2	2019 年 4 月 9 日已全部 偿还
合计			0	72,974.84	72,793.64	181.2	--	181.2	--
期末合计值占最近一期经审计净资产 的比例	0.08%								
相关决策程序	上述资金占用行为未履行公司内部审批决策程序及信息披露义务。								
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	公司控股股东、原实际控制人分别于 2018 年 8 月 27 日、2018 年 8 月 29 日、2018 年 9 月 25 日出具了《关于解决未经内部审批决策程序占用资金、开具商业承兑汇票和对外担保事项的承诺函》、《关于解决未经内部审批决策程序占用资金、开具商业承兑汇票和对外担保事项的补充承诺函》及《关于解决未经内部审批决策程序占用资金、开具商业承兑汇票和对外担保事项之进展的补充承诺（二）》。董事会一直督促公司控股股东尽快履行上述承诺。2018 年 10 月 24 日，江阴中南重工集团有限公司（以下简称“中南重工集团”）、陈少忠、中南文化、江阴高新区投资开发有限公司四方签订了《债务转移协议》，中南文化将其中 3.3 亿元债务转移至中南重工集团旗下，由中南重工集团承担清偿责任，以抵消中南重工集团对中南文化违规占用 4.3 亿元资金中的 3.3 亿元部分。该事项已经公司第三届董事会第二十七次会议及 2018 年第三次临时股东大会审议通过。2018 年 10 月 29 日，中南重工集团将其资产转让款 1 亿元归还至中南文								

	化。2019年4月9日偿还181.2万元。至此，中南重工集团违规占用中南文化资金已全部归还至上市公司。
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	2018年09月07日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	2018年9月7日披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 的《关于中南红文化集团股份有限公司关注函的专项说明（一）》、《关于中南红文化集团股份有限公司关注函的专项说明（二）》。

## 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2018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2018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。

独立董事认真审阅了江苏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。我们同意《董事会关于2018年度财务报告非标审计意见涉及事项的专项说明》，并持续关注公司董事会和管理层采取相应积极措施。督促控股股东尽快解除违规担事项，督促公司积极探寻新的发展方向，寻找新的利润增长点，改善公司的持续经营能力，实现公司长远发展的战略目标。监督公司治理，强化资金预算管理，对于货币资金收付，遵循严格的收付程序和分级授权审批制度、职务分离制度，加强董事会对大额资金使用的监督、审批。合适制定完善内控制度建设以维护公司和股东的合法权益。

## 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

### 1、本次会计政策变更的原因及日期

财政部于2017年3月31日修订印发了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日修订印发了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会〔2017〕14号）（上述4项准则以下简称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起施行；财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）及其解读，要求自发布之日起执行。因此，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整，即公司自2018年9月30日起执行一般企业财务报表格式，2019年1月1日起执行新金融工具准则。

### 2、本次变更前采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

### 3、本次变更后采用的会计政策

本次变更后，公司执行财政部于2017年发布的新金融工具准则及2018年发布的一般企业财务报表格式。其他未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

## 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

中南红文化集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年4月28日召开的第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于2017年度会计差错更正的议案》，根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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19号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，公司对会计差错进行了更正，并对2017年财务报表进行了调整。本次更正前2017年度财务报表以公司编

制并披露的《中南红文化集团股份有限公司2017年年度报告》为基准。更正的财务报表格式按财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）的相关规定执行。

## 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

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
江苏中南影业有限公司（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
深圳市值尚互动科技有限公司（以下简称“值尚互动公司”）	1,000万人民币	100.00	游戏代理、信息推广业务
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

2018年度合并财务报表范围因公司注销减少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”。

## 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	江苏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）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	沈岩、华可天
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	沈岩5年，华可天4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	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
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	8,300	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。	尚未判决	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

同》，约定以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。						
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。	4,998	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。	尚未判决	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
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。	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	尚未判决	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
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	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

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，要求提前还贷。	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	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
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	2018 年 09 月 06 日	巨潮资讯网、公告名称《关于诉讼事项的公告》、公告编号：2018-084
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	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	尚未判决	2018 年 09 月 26 日	巨潮资讯网、公告名称《关于诉讼事项的公告》、公告编号：2018-108
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	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	尚未判决	2018 年 09 月 26 日	巨潮资讯网、公告名称《关于诉讼事项的公告》、公告编号：2018-108
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、	7,000	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	尚未判决	2018 年 11 月 15 日	巨潮资讯网、公告名称《关于诉讼事项的公告》、公告编号：2018-132



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，被告二、被告三和被告四也未承担连带还款责任。	500	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	尚未判决	2018年11月15日 巨潮资讯网、公告名称《关于诉讼事项的公告》、公告编号：2018-132
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。	15,000	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	2018年12月08日 巨潮资讯网、公告名称《关于诉讼事项的公告》、公告编号：2018-141
原告富邦华一银行有限公司苏州分行，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	2,000	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	尚未判决	2018年12月08日 巨潮资讯网、公告名称《关于诉讼事项的公告》、公告编号：2018-141

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。							
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。	500	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	尚未判决	2018 年 12 月 08 日	巨潮资讯网、公告名称《关于诉讼事项的公告》、公告编号：2018-141

### 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	公司	未及时披露重大诉讼	被有权机关调查	对公司采取出具警示函的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。	2018 年 11 月 28 日	巨潮资讯网、公告名称《关于公司及相关人员收到江苏证监局行政监管措施决定书公告》、公告编号：2018-135
中南红文化集团股份有限公司	公司	（一）未按规定披露控股股东非经营性占用资金情况。（二）未按规定披露对外担保有关信息。	被有权机关调查	对公司采取责令改正的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。	2018 年 11 月 28 日	巨潮资讯网、公告名称《关于公司及相关人员收到江苏证监局行政监管措施决定书公告》、公告编号：2018-135
陈少忠	实际控制人	（一）未按规定披露控股股东非经营性占用资金	被有权机关调查	采取责令改正的监管措施，并记入证券期货市场	2018 年 11 月 28 日	巨潮资讯网、公告名称《关于公司及相关人员收

		情况。(二)未按规定披露对外担保有关信息。 (三)未及时披露重大诉讼。		诚信档案。		到江苏证监局行政监管措施决定书的公告》、公告编号：2018-135
田自强	高级管理人员	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。	被有权机关调查	采取责令改正的行政监管措施。	2018年11月28日	巨潮资讯网、公告名称《关于公司及相关人员收到江苏证监局行政监管措施决定书的公告》、公告编号：2018-135

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

上述违规情况，公司已落实整改，并于2018年12月25日将相关整改情况报送江苏证监局，整改责任人：董事长、董事会秘书、财务总监，完成时间：已完成整改，后续将持续落实整改措施。整改措施如下：

1、公司未按规定披露控股股东非经营性占用资金、未按规定披露对外担保的整改情况。

整改措施：

- (1) 督促控股股东归还占用款，保障公司及全体股东利益。
- (2) 提升公司的治理水平和管控能力。

2、信息披露整改情况

整改措施：

(1) 关于违规担保方面，与相关担保权人协商，以求尽快解除上市公司担保责任。  
(2) 公司组织董事、监事及高级管理人员等相关人员认真学习《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规。

(3) 涉及公司关联交易决策、对外担保、合同管理等重点事项，根据《公司信息披露管理制度》的有关规定，要求公司相关负责人知晓相关重要事项时，应在第一时间告知并将相关信息披露所需的资料整理汇报提供给信息披露部门，做到信息披露的及时、公平、真实、准确和完整。

(4) 强化控股股东（实际控制人）的重大信息报告与披露责任。

#### 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389,162,300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。

#### 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2018年5月14日召开第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》。鉴于公司2017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二期所涉及的全部已获授尚未解锁股份由公司回购注销，回购价格8.5150067元/股，上述拟回购注销的股份数量合计为2,751,000股。具体内容详见2018年5月15日披露于巨潮资讯网的《关于拟回购注销部分已授予限制性股票的公告》，公告编号：2018-028。

## 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

为了积极应对“16中南债”公司债券回售事宜，2018年6月3日公司与江阴高新区投资开发有限公司（以下简称“江阴高新投资”）签订《借款合同》，借款金额为人民币600,000,000元。

2018年10月24日，江阴中南重工集团有限公司（以下简称“中南重工集团”）、陈少忠、中南文化、江阴高新投资四方签订了《债务转移协议》，中南文化将其中 3.3亿元债务转移至中南重工集团名下，由中南重工集团承担清偿责任，以抵消中南重工集团对中南文化违规占用4.3亿元资金中的 3.3亿元部分。

公司于2018年10月24日召开第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司拟签订债务转移协议暨关联交易的议案》，本议案已经公司2018年第三次临时股东大会审议通过。中南重工集团为公司控股股东，故本次交易属于关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司签订债务转移协议暨关联交易的公告》	2018年10月25日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 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	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

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								
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	否	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	否	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	否	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
无								
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				11.81%				
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)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				无				

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	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	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间(月份)

			比例				比例			
江苏乐元创新国际贸易有限公司	控股子公司	29,600	13.50%	连带责任保证	回购期限届满之日起两年	29,600	13.50%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	29,600	若确认上市公司需要承担担保责任,控股股东、原实际控制人在责任范围内承诺一个月内解决或为此提供反担保。
江阴中南重工集团有限公司	控股股东	15,000	6.84%	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两年	15,000	6.84%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	15,000	若确认上市公司需要承担担保责任,控股股东、原实际控制人在责任范围内承诺一个月内解决或为此提供反担保。
江阴中南重工集团有限公司	控股股东	3,000	1.37%	连带责任保证	二年	3,000	1.37%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	3,000	若确认上市公司需要承担担保责任,控股股东、原实际控制人在责任范围内承诺一个月内解决或为此提供反担保。
江阴中南重工集团有限公司	控股股东	5,000	2.28%	连带责任保证	主债务届满之日起两年	5,000	2.28%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	5,000	若确认上市公司需要承担担保责任,控股股东、原实际控制人在责任

									范围内承诺一个月内解决或为此提供反担保。
陈少忠	实际控制人	5,000	2.28%	/	/	5,000	2.28%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	5,000 若确认上市公司需要承担担保责任,控股股东、原实际控制人在责任范围内承诺一个月内解决或为此提供反担保。
陈少忠	实际控制人	1,500	0.68%	连带责任保证	/	1,500	0.68%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	1,500 若确认上市公司需要承担担保责任,控股股东、原实际控制人在责任范围内承诺一个月内解决或为此提供反担保。
江阴中南重工集团有限公司	控股股东	32,999.98	15.05%	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	15.05%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	32,999.98 若确认上市公司需要承担担保责任,控股股东、原实际控制人在责任范围内承诺一个月内解决或为此提供反担保。
江阴中南重工集团有限公司	控股股东	2,000	0.91%	连带责任保证	/	2,000	0.91%	公司是否应承担担保责任需	2,000 若确认上市公司需要承担担

								经法院判决		保责任,控股股东、原实际控制人在责任范围内承诺一个月内解决或为此提供反担保。
江阴中南重工集团有限公司	控股股东	500	0.23%	连带责任保证	/	500	0.23%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	500	若确认上市公司需要承担担保责任,控股股东、原实际控制人在责任范围内承诺一个月内解决或为此提供反担保。
江阴中南重工集团有限公司	控股股东	500	0.23%	连带责任保证	/	500	0.23%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	500	若确认上市公司需要承担担保责任,控股股东、原实际控制人在责任范围内承诺一个月内解决或为此提供反担保。
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	2.28%	连带责任保证	主债务届满之日起两年	5,000	2.28%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	5,000	若确认上市公司需要承担担保责任,控股股东、原实际控制人在责任范围内承诺一个月内解决或为此提供



										反担保。
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	1.82%	连带责任保证	主债务届满之日起两年	4,000	1.82%	公司是否应承担担保责任需经法院判决	4,000	若确认上市公司需要承担担保责任,控股股东、原实际控制人在责任范围内承诺一个月内解决或为此提供反担保。
合计		104,099.98	47.47%	--	--	104,099.98	47.47%	--	--	--

### 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

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	193,244,741	23.29%			135,271,319	-1,787,416	133,483,903	326,728,644	23.19%
3、其他内资持股	193,244,741	23.29%			135,271,319	-1,787,416	133,483,903	326,728,644	23.19%
其中：境内法人持股	82,502,999	9.94%			57,752,099	-1,310,771	56,441,328	138,944,327	9.86%
境内自然人持股	110,741,742	13.35%			77,519,219	-476,645	77,042,574	187,784,316	13.33%
二、无限售条件股份	636,535,545	76.71%			445,574,881		445,574,881	1,082,110,426	76.81%
1、人民币普通股	636,535,545	76.71%			445,574,881		445,574,881	1,082,110,426	76.81%
三、股份总数	829,780,286	100.00%			580,846,200	-1,787,416	579,058,784	1,408,839,070	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

1、公司于2018年7月16日实施了资本公积金转增股本，每10股转增7股，转增完成后公司股本总额由829,780,286股增至1,410,626,486股。

2、因上海极光网络科技有限公司未能完成2017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1,787,416股，公司于2018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1,410,626,486股减少至1,408,839,070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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
代志立	8,392,088	6,380,529	3,695,060	5,706,619	首发后限售股	满足业绩承诺条件后分期解除限售，于2018年6月19日解限第一期、2018年12

						月 20 日解限第二期。
李经纬	599,434	455,751	407,615	407,615	首发后限售股	满足业绩承诺条件后分期解除限售，于 2018 年 6 月 19 日解限第一期、2018 年 12 月 20 日解限第二期。
符志斌	599,434	455,751	407,615	407,615	首发后限售股	满足业绩承诺条件后分期解除限售，于 2018 年 6 月 19 日解限第一期、2018 年 12 月 20 日解限第二期。
樟树市浩基投资管理中心（有限合伙）	7,672,766	5,261,652	5,217,481	5,217,481	首发后限售股	满足业绩承诺条件后分期解除限售，于 2018 年 6 月 19 日解限第一期、2018 年 12 月 20 日解限第二期。
西藏泰富文化传媒有限公司	4,315,931	3,138,421	2,934,833	2,934,833	首发后限售股	满足业绩承诺条件后分期解除限售，于 2018 年 6 月 19 日解限第一期、2018 年 12 月 20 日解限第二期。
刘春	2,800,000		1,960,000	4,760,000	股权激励限售股	满足业绩指标后分期解除限售。
吴庆丰	2,660,000		1,862,000	4,885,800	股权激励限售股和高管锁定股	满足业绩指标后分期解除限售。
田自强、胡珍、闫建平、吕志红、付云云、何苗、梁力立、陈燕、王建红、戴昊苏、茅熠、李世亮、李娟、李氢、张毅、王一坤	959,000		671,300	1,630,300	股权激励限售股	满足业绩指标后分期解除限售。
钟德平	6,968,943	6,968,943		0	首发后限售股	满足业绩承诺条件后解除限售，

						于 2018 年 6 月 29 日解限第三期。
朱亚琦	1,906,004	1,906,004		0	首发后限售股	满足业绩承诺条件后解除限售，于 2018 年 6 月 29 日解限第三期。
王辉	45,636,541	30,171,926	48,653,504	64,118,119	首发后限售股和 高管锁定股	满足业绩承诺条件后解除限售，于 2018 年 6 月 29 日解限第三期。
王金	2,406,443	2,406,443		0	首发后限售股	满足业绩承诺条件后解除限售，于 2018 年 6 月 29 日解限第三期。
洪涛	75,000		163,850	238,850	高管锁定股	已离职，全部锁定，满足条件后方可解限。
陈光	86,325		178,875	265,200	高管锁定股	已离职，全部锁定，满足条件后方可解限。
周莹	6,015,622		4,210,936	10,226,558	首发后限售股	其本人申请暂不解限
合计	91,093,531	57,145,420	70,363,069	100,798,990	--	--

## 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

1、公司于2018年7月16日实施了资本公积金转增股本，每10股转增7股，转增完成后公司股本总额由829,780,286股增至1,410,626,486股。

2、因上海极光网络科技有限公司未能完成2017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1,787,416股，公司于2018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1,410,626,486股减少至1,408,839,070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	40,208	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	35,442	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	27.62%	389,162,300	减少 13,950,000 股	0	389,162,300	冻结	389,162,300
北京中融鼎新投资管理有限公司 一中融鼎新一鼎融嘉盈 6 号投资基金	境内非国有法人	11.40%	160,539,072		0	160,539,072		
王辉	境内自然人	6.07%	85,490,827		64,118,119	21,372,708	冻结	85,490,827
常州京控资本管理有限公司	境内非国有法人	3.63%	51,138,351	减少 2,522,500 股	0	51,138,351	质押	44,151,673
钟德平	境内自然人	1.98%	27,918,327		0	27,918,327		
谢雄胜	境内自然人	1.69%	23,750,000		0	23,750,000		
芒果传媒有限公司	国有法人	1.59%	22,368,420		0	22,368,420		
陈丽君	境内自然人	1.47%	20,746,566		0	20,746,566		
陶安祥	境内自然人	1.34%	18,819,326		0	18,819,326		
周莹	境内自然人	0.97%	13,635,412		10,226,558	3,408,854	冻结	9,010,000
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）	钟德平、陶安祥和芒果传媒有限公司是 2016 年 8 月 22 日上市的新增股东。钟德平所持股份是发行股份购买资产新增股份，芒果传媒有限公司、陶安祥所持股份是募集配套资金新增股份。							
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	389,162,300		人民币普通股	389,162,300				
北京中融鼎新投资管理有限公司 一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				
常州京控资本管理有限公司	51,138,351		人民币普通股	51,138,351				
钟德平	27,918,327		人民币普通股	27,918,327				
谢雄胜	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
王辉	21,372,708	人民币普通股	21,372,708
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
北京中恒永禄投资有限公司	10,196,600	人民币普通股	10,196,600
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：社团集体控股

控股股东类型：法人

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

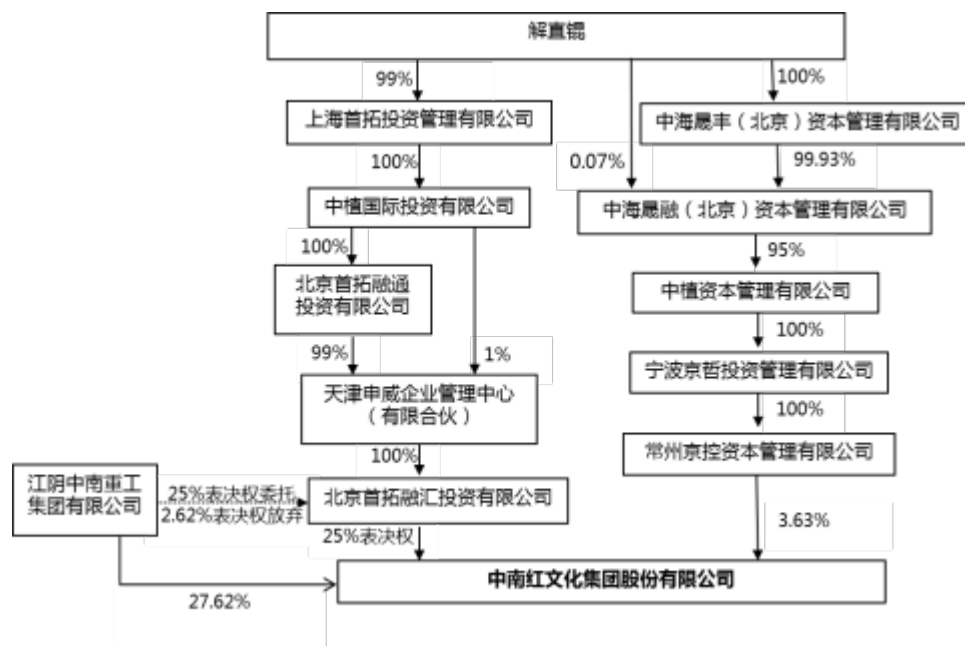
			留权
解直锟	本人	中国	否
主要职业及职务	解直锟，男，在金融领域从业 19 年以上，有着丰富的行业经验。自 1995 年 4 月至 2000 年 6 月，任中植企业集团有限公司董事长；自 2006 年 6 月至 2015 年 6 月任中植企业集团有限公司董事局主席。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	1、中植资本国际有限公司（证券简称：中植资本国际，证券代码：08295.HK）；2、湖北美尔雅股份有限公司（证券简称：美尔雅，证券代码：600107）；3、大连三垒机器股份有限公司（证券简称：三垒股份，证券代码：002621）；4、深圳市宇顺电子股份有限公司（证券简称：宇顺电子，证券代码：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	江阴高新技术创业园管理委员会
变更日期	2018 年 11 月 12 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	2018 年 11 月 15 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 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)
洪涛	总经理	离任	男	56	2016年12月26日	2018年09月11日	100,000	40,500	0	98,350	238,850
陈光	董事会秘书、副总经理	离任	男	40	2016年05月25日	2018年08月12日	115,100	40,900	0	109,200	265,200
田自强	财务总监	现任	男	43	2016年05月25日		210,000	41,300	0	175,910	427,210
刘春	董事、首席文化官	离任	男	52	2016年05月25日	2018年08月22日	2,800,000	0	0	1,960,000	4,760,000
吴庆丰	董事、副总经理	现任	男	43	2016年05月25日		3,832,000	0	0	2,682,400	6,514,400
合计	--	--	--	--	--	--	7,057,100	122,700	0	5,025,860	12,205,660

### 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
刘春	董事、首席文化官	离任	2018年08月22日	2018年8月22日因个人原因离职。
洪涛	总经理	离任	2018年09月11日	2018年9月11日因个人原因离职。
陈光	董事会秘书、副总经理	离任	2018年08月12日	2018年8月12日因个人原因离职。
张月明	监事会主席	离任	2018年06月04日	2018年6月4日因个人原因离职。
李世亮	监事会主席	任免	2018年06月04日	2018年6月4日选举为公司监事会主席。
刘煜	副总经理	离任	2018年09月10日	2018年6月22日聘任为公司副总经理，2018年9月10日因个人原因离职。
王辉	副董事长	任免	2018年06月22日	2018年6月22日选举为公司副董事长。
孙畅	董事会秘书、副总经理	任免	2018年10月18日	2018年10月18日聘任为公司副总经理、董事会秘书。

### 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、陈少忠，自2008年1月至今一直担任公司董事长，自2008年1月至2016年12月26日任公司总经理，从事公司管理工作，于2016年12月26日辞去公司总经理职务。

2、吴庆丰，自2008年1月至2016年5月25日担任公司财务总监一职，于2013年11月26日起代任公司董事会秘书，2013年12月11日补选其为公司第二届董事会董事，2014年2月26日聘任其为公司董事会秘书，于2016年5月25日换届选举为公司董事、副总经理。

3、王辉，最近五年一直担任公司子公司大唐辉煌传媒有限公司董事长，并于2016年5月25日换届选举为公司董事，2018年6月22日选举为公司副董事长。

4、李志刚，2008年1月—2015年7月，任民生银行能源金融事业部副总经理；2015年7月—2017年3月，任中融国际信托有限公司董事、信托投资部总经理；2017年3月至今任中融国际信托有限公司执行总裁，于2016年5月25日换届选举为公司董事。

5、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日换届选举为公司董事、副总经理。

6、胡晓明，最近五年一直担任南京财经大学会计学院教授，于2016年5月25日换届选举为公司独立董事。

7、唐林林，2014年1月至今担任中泓晟泰企业重整顾问（北京）有限公司董事、总经理，于2016年5月25日换届选举为公司独立董事。

8、曾会明，2015年1月至今担任北京中广格兰信息科技有限公司董事长、总经理，于2016年5月25日换届选举为公司独立董事。

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4日选举为公司监事会主席。

10、潘和清，2008年1月-2016年5月25日任公司子公司江阴中南重工有限公司技术总监，于2016年5月25日换届选举为公司监事。

11、华丽亚，2013年至今任公司财务部总账会计，于2016年5月25日换届选举为公司监事。

12、田自强，2008年1月至2014年11月，任公司财务经理；2014年11月至2015年10月，任苏州久美玻璃钢股份有限公司财务总监、董事会秘书；2015年10月-2016年5月25日，任公司财务经理。于2016年5月25日聘任为公司财务总监。

13、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日聘任为公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈少忠	江阴中南重工集团有限公司	董事长	1985年05月16日		否
在股东单位任职情况的说明	江阴中南重工集团有限公司为公司控股股东。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李志刚	中融国际信托有限公司	执行总裁	2015年07月02日		是
胡晓明	南京财经大学	教授	2006年01月01日		是
唐林林	中泓晟泰企业重整顾问（北京）有限公司	董事、总经理	2014年01月01日		是

曾会明	北京中广格兰信息科技有限公司	董事长、总经理	2015 年 01 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
陈少忠	董事长	男	52	现任	117	否
洪涛	总经理	男	56	离任	148	否
吴庆丰	董事、副总经理	男	43	现任	86	否
刘春	董事、首席文化官	男	52	离任	67	否
王辉	董事	男	56	现任	84	否
李志刚	董事	男	47	现任	0	否
陈澄	董事、副总经理	男	30	现任	68	否
胡晓明	独立董事	男	56	现任	10	否
唐林林	独立董事	女	49	现任	10	否
曾会明	独立董事	男	49	现任	10	否
张月明	监事会主席	男	52	离任	1.92	否
潘和清	监事	男	43	现任	31	否
华丽亚	监事	女	40	现任	14	否
陈光	副总经理、董事会秘书	男	40	离任	38	否
田自强	财务总监	男	43	现任	49	否
孙畅	副总经理、董事会秘书	男	35	现任	20.78	否
李世亮	监事会主席	男	37	现任	36	否
合计	--	--	--	--	790.7	--

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）	39
主要子公司在职员工的数量（人）	811
在职员工的数量合计（人）	850
当期领取薪酬员工总人数（人）	850
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	386
销售人员	58
技术人员	63
财务人员	41
行政人员	102
其他人员	200
合计	850
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕博以上	15
本科	179
专科	190
中专及以下	466
合计	850

### 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

## 第九节 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，虽发生控股股东占用公司资金的情况，但已在本年度将占用款归还至上市公司。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：**公司一直非常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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.32%	2018 年 01 月 05 日	2018 年 01 月 06 日	公告编号：2018-001；公告名称：2018 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。
2017 年年度股东大会	年度股东大会	39.03%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 18 日	公告编号：2018-032；公告名称：2017 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。
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.03%	2018 年 06 月 22 日	2018 年 06 月 23 日	公告编号：2018-048；公告名称：2018 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。
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	21.76%	2018 年 11 月 12 日	2018 年 11 月 13 日	公告编号：2018-131；公告名称：2018 年第三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	8	1	7	0	0	否	4
唐林林	8	5	3	0	0	否	3
曾会明	8	5	3	0	0	否	4

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

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容
胡晓明、唐林林、曾会明	2018 年半年度报告	2018 年半年度报告内容的真实、准确、完整。
独立董事对公司有关事项提出异议的说明	无法保证 2018 年半年度报告内容的真实、准确、完整、不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，不承担个别和连带的法律责任。	

**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

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况（1）根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司未履行正常审

批流程以公司的名义对外开具商业承兑汇票、控股股东及实际控制人资金占用及对外提供担保的情形在财务报告内部控制上构成了存在重大缺陷。具体重大缺陷为：①公司未履行内部审批决策程序开具商业承兑汇票及控股股东及实际控制人资金占用未及时披露事项：经核查，公司存在未履行正常内部审批决策程序以公司的名义对外开具商业承兑汇票、控股股东及实际控制人占用上市公司资金的情形。截至 2018 年 6 月 30 日，公司未履行正常审批决策程序以公司的名义对外开具且仍由第三方持有的商业承兑汇票累计票面金额为 20,297.14 万元；公司未履行相应内部审批决策程序并实际被控股股东、原实际控制人占用的资金结余总额为 34,516.32 万元。整改情况：2018 年 10 月 24 日，江阴中南重工集团有限公司（以下简称“中南重工集团”）、陈少忠、中南文化、江阴高新区投资开发有限公司四方签订了《债务转移协议》，中南文化将其中 3.3 亿元债务转移至中南重工集团名下，由中南重工集团承担清偿责任，以抵消中南重工集团对中南文化违规占用 4.3 亿元资金中的 3.3 亿元部分。具体内容详见公司于 2018 年 10 月 26 日披露的《关于公司签订债务转移协议暨关联交易的公告》。该事项已经公司 2018 年 10 月 24 日召开的第三届董事会第二十七次会议及 2018 年 11 月 12 日召开的 2018 年第三次临时股东大会审议通过。2018 年 10 月 23 日，中南重工集团、陈少忠与江阴滨江扬子企业管理发展中心（有限合伙）（以下简称“滨江扬子企业管理”）签订《资产转让协议》，中南重工集团将其部分债权、部分股权转让给滨江扬子企业管理，转让总价为 1 亿元。中南重工集团资产转让款 1 亿元已于 2018 年 10 月 29 日归还至中南文化，2019 年 4 月，中南重工集团归还 181.20 万元，截至本报告报出日，中南重工集团违规占用中南文化的资金全部归还至上市公司。②公司未履行内部审批决策程序对外担保未及时披露事项：经核查，公司存在未履行正常内部审批决策程序对外提供担保的情形。公司（包括子公司江阴中南重工有限公司）未履行正常审批决策程序在担保函、保证合同等法律文件上加盖了公章，主债务人主要为公司控股股东江阴中南重工集团有限公司及其子公司、参股公司及原实际控制人陈少忠。截至 2018 年 12 月 31 日，前述对外担保金额累计约为人民币 104,099.98 万元。整改情况：①公司监事会已向公司违规提供担保的各债权人发函，要求各债权人协商解决上市公司的担保责任，目前正在与部分担保债权人协商。②就解决公司违规提供担保事宜，中南重工集团已找到愿意为公司提供反担保的对象。截至目前，公司是否需要承担全部或部分担保责任尚需法院判决，愿意为公司提供反担保的对象尚未与公司签署任何书面协议，故存在一定的不确定性。公司将持续关注该事项的进展情况。（2）根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内发现公司存在财务报告内部控制一般缺陷。具体一般缺陷分别为：① 与对外投资相关的内部控制制度的执行存在缺陷：公司存在对外股权投资方面未按《对外投资管理制度》规定履行相关程序，包括未按制度规定编制投资可行性报告，未按制度要求经过决策程序。整改情况：公司将进一步修改和完善《对外投资管理制度》，投资项目均需严格按照《对外投资管理制度》履行《投资项目审批流程表》程序。明确各位审批人审批意见以及审批时间，使《投资项目审批流程表》能更完整地反映审批情况。②集团对子公司管理方面存在缺陷：2018 年上半年受控股股东及原实际控制人资金占用及违规担保的影响，集团公司对子公司的整合管理制度体系未能获得有效完善，管控力度受到削弱，存在需通过管理控制系统和流程的优化来改善的问题。整改情况：确定各子公司的经营管理目标、经营方针和经营计划，在构建一系列的管理平台的基础上，从财务管控型、战略管控型和运营控制型体系层面上提高效率，并加强绩效管理，通过明确的绩效考核机制，约束和指导子公司的业务经营情况；而且，通过建立完善的制度管理体系，逐步实现从人治向制度治理的转变，使日常的管理工作，有章可循、有法可依。

2.非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内发现公司存在非财务报告内部控制重大缺陷。具体为：战略部门及部分子公司关键岗位人员流失。在本年度内，存在公司副总经理、董事会秘书、董事，以及部分子公司关键岗位人员相继辞职现象，对公司及员工带来负面影响。情况说明：部分董事辞职后，未导致公司董事会人数低于法定人数，为确保公司董事会工作的正常运行，公司按照相关法律法规聘任了新的董事会秘书，流失的部分关键岗位人员已对公司的业务开展带来了较为重要的影响，公司将尽快选聘任用合适人员予以补充。针对上述内部控制缺陷情况，拟定如下整改措施：1、加强对公司各项法律法规及内部控制制度的学习公司组织相关人员学习相关法律法规和公司的相关管理制度及流程，公司董事会、管理层加强学习《公司法》、《票据》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则（2018 年修订）》、《企业会计准则》、《对外担保管理制度》、《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理办法》等相关公司制度，加强和提升公司制度执行的有效性，完善内部控制体系，避免上述违规事项的再次发生。2、梳理核查内控制度及执行工作，进行针对性查缺补漏强化监事会、内部审计机构的监督职能，确保内部控制制度得到有效执行，公司系统性核查并加强完善内部控制建设，按照公司章程及相关法律法规的规定进行决策审批程序，严格执行印章管理制度、财务管理制度等内控制度，必要情况下对重大事项可采取集体决策、联签的方式。



## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 30 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。	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。
定量标准	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 $0.5\%$ 。	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 $0.5\%$ 。
财务报告重大缺陷数量（个）	2	
非财务报告重大缺陷数量（个）	1	
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

## 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
一、董事会对内部控制的责任按照《企业内部控制基本规范》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是中南文化董事会的责任。二、注册会计师的责任我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对财务报告内部控制有效性发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执

行了鉴证工作。该准则要求我们计划和执行鉴证工作,以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性,以及我们认为必要的其他程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。三、内部控制的固有局限性内部控制具有固有局限性,存在不能防止和发现错报的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。四、导致否定意见的事项重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。本次鉴证业务中,我们注意到中南文化的财务报告内部控制存在以下缺陷:1、重大缺陷中南文化出现未履行内部审批决策程序开具商业承兑汇票、未履行内部审批决策程序对外担保以及控股股东和实际控制人资金占用未及时披露的情形。2、一般缺陷中南文化因2018年上半年受控股股东及原实际控制人资金占用及违规担保的影响,对子公司的整合管理制度体系未能获得有效完善,管控力度受到削弱。同时在对外股权投资方面未按《对外投资管理制度》规定履行相关程序,包括未按制度规定编制投资可行性报告,未按制度要求经过决策程序等情形。以上内部控制缺陷已包含在中南文化内部控制自我评价报告中。在对中南文化2018年度财务报表审计中,我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。本报告未对我们在出具中南文化2018年度财务报表的审计报告产生影响。五、鉴证意见我们认为,由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响,中南文化于2018年12月31日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。六、非财务报告内部控制的重大缺陷本次鉴证业务中,我们注意到中南文化的非财务报告内部控制存在以下重大缺陷:中南文化出现公司副总经理、董事会秘书、董事,以及部分子公司关键岗位人员相继辞职现象,对公司及员工带来负面影响。七、其他说明本鉴证报告仅作为中南文化2018年度报告披露之目的使用,除将本鉴证报告作为中南文化年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露外,不得用作任何其他目的。

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019年04月30日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
内控鉴证报告意见类型	公司于2018年12月31日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。
非财务报告是否存在重大缺陷	是

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

√ 是 □ 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制鉴证报告的说明

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。本次鉴证业务中,我们注意到中南文化的财务报告内部控制存在以下缺陷:

#### 1、重大缺陷

中南文化出现未履行内部审批决策程序开具商业承兑汇票、未履行内部审批决策程序对外担保以及控股股东和实际控制人资金占用未及时披露的情形。

#### 2、一般缺陷

中南文化因2018年上半年受控股股东及原实际控制人资金占用及违规担保的影响,对子公司的整合管理制度体系未能获得有效完善,管控力度受到削弱。同时在对外股权投资方面未按《对外投资管理制度》规定履行相关程序,包括未按制度规定编制投资可行性报告,未按制度要求经过决策程序等情形。

以上内部控制缺陷已包含在中南文化内部控制自我评价报告中。

在对中南文化2018年度财务报表审计中,我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。本报告未对我们在出具中南文化2018年度财务报表的审计报告产生影响。

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

## 第十节 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

## 第十一节 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	2019 年 04 月 28 日
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	苏公 W[2019] A861 号
注册会计师姓名	沈岩、华可天

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2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018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，截止2018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104,099.98万元，其中：未提起诉讼或已撤诉担保事项50,100.00万元；已提起诉讼担保事项53,999.98万元，包括已一审判决担保事项14,000.00万元，未开庭或正在审理中担保事项39,999.98万元。根据谨慎性原则，中南文化公司对已判决和已起诉的担保项目计提预计负债10,577.06万元。

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事项计提的预计负债的金额做出调整。

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和附注十二所述，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2018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可能造成损失的金额进行合理估计，也无法对上述对外担保事项计提的预计负债的金额做出调整。因此，我们无法确定与该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审计报告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、15所述，截至2018年12月31日，中南文化公司商誉账面原值为238,677.72万元、减值准备152,946.19万元、净值85,731.53万元。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、25所述的会计政策及财务报表附注五、36所述，中南文化公司的销售收入主要来自于电视剧、电影、艺人经纪及服务、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）检查与影视剧收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、供带证明、销售发票、银行回款等；对部分客户执行函证和访谈程序；
- （4）检查与游戏收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或框架协议、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和访谈程序；
- （5）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；
- （6）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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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（包括披露），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。

江苏公证天业会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·无锡

中国注册会计师 沈岩  
(项目合伙人)

中国注册会计师 华可天  
2019年4月28日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中南红文化集团股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	270,835,551.79	642,875,926.11
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	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	212,559,987.73	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据及应收账款	760,869,186.84	1,111,084,433.98
其中：应收票据	11,088,971.41	89,900,962.06
应收账款	749,780,215.43	1,021,183,471.92
预付款项	275,190,537.30	457,111,591.97
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	100,804,265.14	109,766,538.60
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	928,568.85	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	709,569,718.25	868,013,637.09
持有待售资产	32,621,532.24	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	57,456,558.03	150,056,281.87
流动资产合计	2,419,907,337.32	3,338,908,409.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	727,864,117.86	790,366,183.24
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	115,781,721.19	179,770,106.60
投资性房地产	42,948,919.05	0.00
固定资产	490,865,163.08	581,239,490.26
在建工程	350,104,885.72	331,923,067.54
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	84,811,176.48	103,090,536.48

开发支出	0.00	0.00
商誉	857,315,337.43	2,386,777,214.88
长期待摊费用	7,030,291.31	9,346,169.29
递延所得税资产	53,693,779.64	46,525,105.98
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	2,730,415,391.76	4,429,037,874.27
资产总计	5,150,322,729.08	7,767,946,283.89
流动负债：		
短期借款	970,049,898.58	1,068,000,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	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
应付票据及应付账款	307,126,579.93	412,526,190.69
预收款项	175,134,783.32	125,642,623.63
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	26,029,260.62	28,470,371.57
应交税费	7,672,053.89	35,221,227.52
其他应付款	664,682,061.47	469,802,177.87
其中：应付利息	26,321,565.52	29,453,025.86
应付股利	9,413,520.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	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
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	391,750,000.01	69,833,333.34
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	2,542,444,637.82	2,209,495,924.62
非流动负债：		
长期借款	270,000,000.00	554,000,000.00
应付债券	0.00	599,152,235.73
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	28,004,987.18	59,186,666.65
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	105,770,600.00	0.00
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	403,775,587.18	1,212,338,902.38
负债合计	2,946,220,225.00	3,421,834,827.00
所有者权益：		
股本	1,408,839,070.00	829,780,286.00
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	2,012,336,572.78	2,619,666,958.95
减：库存股	54,657,828.01	54,973,812.45
其他综合收益	9,343,477.60	0.00
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	-1,221,492,040.31	912,635,381.68
归属于母公司所有者权益合计	2,192,662,569.83	4,345,402,131.95
少数股东权益	11,439,934.25	709,324.94
所有者权益合计	2,204,102,504.08	4,346,111,456.89
负债和所有者权益总计	5,150,322,729.08	7,767,946,283.89

法定代表人：陈少忠

主管会计工作负责人：田自强

会计机构负责人：田自强

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	94,376,481.09	304,049,233.54
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	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据及应收账款	0.00	0.00
其中：应收票据	0.00	0.00
应收账款	0.00	0.00
预付款项	13,776,690.36	18,783,661.72
其他应收款	360,372,817.34	609,172,380.51
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	928,568.85	0.00
存货	0.00	524,400.00
持有待售资产	22,621,532.24	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	1,057,355.98	0.00
流动资产合计	704,764,864.74	932,529,675.77
非流动资产：		
可供出售金融资产	722,019,949.76	786,982,015.14
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	3,488,742,900.61	4,430,622,173.36
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	10,501,620.91	15,283,397.12
在建工程	3,000,000.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	75,149.19	129,187.52
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	767,567.57	8,435,422.01
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	4,225,107,188.04	5,241,452,195.15
资产总计	4,929,872,052.78	6,173,981,870.92
流动负债：		
短期借款	827,049,898.58	968,000,000.00
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
应付票据及应付账款	53,443,031.14	80,148,076.49
预收款项	0.00	0.00
应付职工薪酬	7,171,700.34	9,598,460.91
应交税费	786,568.56	76,798.00
其他应付款	1,202,613,969.91	722,317,163.77
其中：应付利息	0.00	
应付股利	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	297,000,000.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	2,388,065,168.53	1,780,140,499.17
非流动负债：		
长期借款	76,000,000.00	295,000,000.00
应付债券	0.00	599,152,235.73
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	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	105,770,600.00	0.00
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	181,770,600.00	894,152,235.73
负债合计	2,569,835,768.53	2,674,292,734.90

所有者权益：		
股本	1,408,839,070.00	829,780,286.00
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	1,997,395,227.12	2,605,992,813.30
减：库存股	54,657,828.01	54,973,812.45
其他综合收益	9,343,477.60	0.00
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	80,596,531.40
所有者权益合计	2,360,036,284.25	3,499,689,136.02
负债和所有者权益总计	4,929,872,052.78	6,173,981,870.92

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	970,161,049.98	1,525,302,799.53
其中：营业收入	970,161,049.98	1,525,302,799.53
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	3,209,696,639.23	1,304,977,633.29
其中：营业成本	813,792,854.72	830,991,544.00
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	11,612,361.80	15,265,955.87
销售费用	168,394,506.60	101,299,696.72
管理费用	150,934,912.79	128,779,375.46
研发费用	40,967,619.20	41,780,198.45
财务费用	212,893,196.59	128,044,719.66
其中：利息费用	238,079,021.50	135,514,105.43
利息收入	3,453,651.40	15,014,651.68
资产减值损失	1,811,101,187.53	58,816,143.13
加：其他收益	10,348,088.76	17,392,870.13
投资收益（损失以“-”号填列）	10,188,512.09	71,377,203.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-23,492,557.05	-1,643,986.45

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	212,559,987.73	0.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-1,826,660.20	233,539.85
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,008,265,660.87	309,328,779.80
加：营业外收入	19,767,145.28	1,131,772.62
减：营业外支出	107,428,831.47	11,761,603.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,095,927,347.06	298,698,948.79
减：所得税费用	-6,988,945.83	7,065,463.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,088,938,401.23	291,633,485.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,088,938,401.23	291,633,485.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	-2,100,936,210.55	292,859,479.84
少数股东损益	11,997,809.32	-1,225,994.42
六、其他综合收益的税后净额	9,343,477.60	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,343,477.60	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	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
（二）将重分类进损益的其他综合收益	9,343,477.60	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	9,343,477.60	0.00
3.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
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	-2,079,594,923.63	291,633,485.42

归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,091,592,732.95	292,859,479.84
归属于少数股东的综合收益总额	11,997,809.32	-1,225,994.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.50	0.36
（二）稀释每股收益	-1.50	0.36

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

法定代表人：陈少忠

主管会计工作负责人：田自强

会计机构负责人：田自强

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,447,850.88	144,964,688.97
减：营业成本	3,281,142.73	136,115,611.33
税金及附加	794,374.79	1,169,590.55
销售费用	0.00	4,547,626.97
管理费用	47,829,554.25	56,946,909.72
研发费用	0.00	0.00
财务费用	202,141,218.80	109,523,812.08
其中：利息费用	208,136,350.50	121,383,697.92
利息收入	6,404,568.46	13,263,829.19
资产减值损失	955,878,592.07	724,668.99
加：其他收益	41,659.60	1,005,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,530,906.19	48,282,316.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-20,814,521.46	11,066,878.35
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	212,559,987.73	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	218,018.02	-52,716.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,000,188,272.60	-114,828,930.79
加：营业外收入	19,617,980.68	4.40
减：营业外支出	106,012,008.27	10,822,552.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,086,582,300.19	-125,651,479.07
减：所得税费用	0.00	77,289.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,086,582,300.19	-125,728,768.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,086,582,300.19	-125,728,768.51
（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	9,343,477.60	0.00
（一）不能重分类进损益的其他	0.00	0.00

综合收益		
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
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	9,343,477.60	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	9,343,477.60	0.00
3.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
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	-1,077,238,822.59	-125,728,768.51
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0	0
(二) 稀释每股收益	0	0

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,129,102,724.47	1,494,751,429.02
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	11,844,392.08	9,808,720.43

收到其他与经营活动有关的现金	116,784,864.63	50,584,336.50
经营活动现金流入小计	1,257,731,981.18	1,555,144,485.95
购买商品、接受劳务支付的现金	569,138,023.24	985,864,096.26
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	142,309,005.48	107,550,965.35
支付的各项税费	69,904,600.39	107,996,896.73
支付其他与经营活动有关的现金	326,489,801.70	182,817,998.82
经营活动现金流出小计	1,107,841,430.81	1,384,229,957.16
经营活动产生的现金流量净额	149,890,550.37	170,914,528.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	167,003,883.57	96,991,450.93
取得投资收益收到的现金	47,425,137.19	62,482,503.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,060,446.67	918,092.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	492,936,468.77	5,000,000.00
投资活动现金流入小计	721,425,936.20	165,392,046.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,247,896.67	388,189,994.94
投资支付的现金	31,800,000.00	150,900,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	88,972,116.48	185,358,728.15
支付其他与投资活动有关的现金	754,748,468.54	73,000,000.00
投资活动现金流出小计	901,768,481.69	797,448,723.09
投资活动产生的现金流量净额	-180,342,545.49	-632,056,676.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资	0.00	0.00

收到的现金		
取得借款收到的现金	575,429,495.17	1,803,300,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	683,587,793.79	0.00
筹资活动现金流入小计	1,259,017,288.96	1,803,300,000.00
偿还债务支付的现金	1,240,796,352.25	1,108,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	195,662,354.83	176,150,729.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	26,634,595.10
筹资活动现金流出小计	1,536,458,707.08	1,311,135,324.67
筹资活动产生的现金流量净额	-277,441,418.12	492,164,675.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-203,441.33	-1,164,989.12
五、现金及现金等价物净增加额	-308,096,854.57	29,857,538.82
加：期初现金及现金等价物余额	414,048,964.35	384,191,425.53
六、期末现金及现金等价物余额	105,952,109.78	414,048,964.35

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	149,082,122.71
收到的税费返还	196,633.97	7,787,412.39
收到其他与经营活动有关的现金	38,244,398.30	14,268,833.59
经营活动现金流入小计	42,704,841.63	171,138,368.69
购买商品、接受劳务支付的现金	13,563,359.03	38,929,064.78
支付给职工以及为职工支付的现金	20,033,545.31	15,612,212.81
支付的各项税费	1,988,626.32	15,010,616.82
支付其他与经营活动有关的现金	62,226,746.59	36,267,246.24
经营活动现金流出小计	97,812,277.25	105,819,140.65
经营活动产生的现金流量净额	-55,107,435.62	65,319,228.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	69,163,883.57	47,492,925.84
取得投资收益收到的现金	27,896,705.83	55,869,445.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,419.79	85,470.09
处置子公司及其他营业单位收到	0.00	0.00



的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	304,827,290.50	5,000,000.00
投资活动现金流入小计	401,912,299.69	108,447,841.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,664,669.78	3,168,868.95
投资支付的现金	52,036,800.00	216,910,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	88,972,116.48	250,819,087.36
支付其他与投资活动有关的现金	34,479,709.01	192,772,413.16
投资活动现金流出小计	179,153,295.27	663,670,369.47
投资活动产生的现金流量净额	222,759,004.42	-555,222,528.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	382,549,810.63	1,264,500,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	932,137,743.79	422,907,542.58
筹资活动现金流入小计	1,314,687,554.42	1,687,407,542.58
偿还债务支付的现金	1,038,000,001.04	922,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	163,118,655.75	158,366,254.28
支付其他与筹资活动有关的现金	430,000,000.00	26,634,595.10
筹资活动现金流出小计	1,631,118,656.79	1,107,950,849.38
筹资活动产生的现金流量净额	-316,431,102.37	579,456,693.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-221,005.92	-742,436.22
五、现金及现金等价物净增加额	-149,000,539.49	88,810,956.64
加：期初现金及现金等价物余额	149,348,555.21	60,537,598.57
六、期末现金及现金等价物余额	348,015.72	149,348,555.21

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
	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	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	709,324.94	4,346,111,456.89
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	579,058,784.00				-607,330,386.17	-315,984.44	9,343,477.60				-2,134,127,421.99	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	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
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.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-33,191,211.44		-33,191,211.44
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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								2,014,314.59					2,014,314.59
2. 本期使用								2,014,314.59					-2,014,314.59
(六) 其他					1,267,200.01	-315,984.44						-1,267,200.01	315,984.44
四、本期期末余额	1,408,839.07	0.00			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	11,439,934.25	2,204,102,504.08

上期金额

单位：元

项目	上期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	810,951,633.00				2,257,610,954.25	78,495,200.00		579,318.63	37,713,999.14		648,914,466.35	668,119.35	3,677,943,290.72
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	810,951,633.00				2,257,610,954.25	78,495,200.00		579,318.63	37,713,999.14		648,914,466.35	668,119.35	3,677,943,290.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,828,653.00				362,056,004.70	-23,521,387.55					263,720,915.33	41,205.59	668,168,166.17
(一) 综合收益总额											292,859,479.84	-1,225,994.42	291,633,485.42
(二) 所有者投入和减少资本	18,828,653.00				356,987,204.64	-23,521,387.55							399,337,245.19
1. 所有者投入的普通股	21,579,653.00				376,257,092.19								397,836,745.19

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					1,500,500.00							1,500,500.00
4. 其他	-2,751,000.00				-20,770,387.55	-23,521,387.55						
(三) 利润分配										-29,138,564.51		-29,138,564.51
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-29,138,564.51		-29,138,564.51
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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取							1,137,894.61					1,137,894.61
2. 本期使用							-1,137,894.61					-1,137,894.61
(六) 其他					5,068,800.06						1,267,200.01	6,336,000.07
四、本期期末余额	829,780,286.00				2,619,666,958.95	54,973,812.45	579,318.63	37,713,999.14		912,635,381.68	709,324.94	4,346,111,456.89

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权	

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
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、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	579,058,784.00				-608,597,586.18	-315,984.44	9,343,477.60			-1,119,773,511.63	-1,139,652,851.77
（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											
(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	1,408,839,070.00				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

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	810,951,633.00				2,246,189,608.63	78,495,200.00			37,713,999.14	235,463,864.42	3,251,823,905.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	810,951,633.00				2,246,189,608.63	78,495,200.00			37,713,999.14	235,463,864.42	3,251,823,905.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,828,653.00				359,803,204.67	-23,521,387.55		579,318.63		-154,867,333.02	247,865,230.83
(一) 综合收益总额										-125,728,768.51	-125,728,768.51
(二) 所有者投入和减少资本	18,828,653.00				356,987,204.64	-23,521,387.55					399,337,245.19
1. 所有者投入的普通股	21,579,653.00				376,257,092.19						397,836,745.19
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					1,500,500.00						1,500,500.00
4. 其他	-2,751,000.00				-20,770,387.55	-23,521,387.55					
(三) 利润分配										-29,138,564.51	-29,138,564.51
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-29,138,564.51	-29,138,564.51
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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					2,816,000.03			579,318.63			3,395,318.66
四、本期期末余额	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

### 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改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。

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。

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。

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2019年4月28日经公司第三届董事会第二十九次会议批准报出。

## 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	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



司”)			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
深圳市值尚互动科技有限公司（以下简称“值尚互动公司”）	1,000万人民币	100.00	游戏代理、信息推广业务
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

2018年度合并财务报表范围因公司注销减少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

本公司本期归属母公司股东净亏损21.01 亿元，截至2018年12月31日，逾期债务7.05亿元。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，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）随着公司实际控制人发生变更，公司将从治理层到经营管理层完成重建，梳理并进一步完善公司管理制度，确保内控机制发挥有效作用；

（2）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，为公司减轻短期偿债压力；

(3) 通过拓展融资渠道募集资金，为经营业务补充流动资金，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，截至目前尚无终审裁定判决公司承担偿付责任，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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、25“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、31“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的备考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 2018年12月 31 日的财务状况及 2018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，其余额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、14“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，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：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，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分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其他金融负债两类。

### (2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

### (3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或一部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

① 发行方或债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计

入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法
款项性质组合	其他方法
合并范围内母子公司之间的应收款项	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

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。

### 13、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

## 14、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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

#### （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或为可供出售金融资产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。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

### （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、21“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。

## 15、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、21“长期资产减值”。

## 16、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%

无

### (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。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、21“长期资产减值”。

## 18、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。

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司的无形资产包括土地使用权、软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

### (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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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

不适用

## 25、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。

## 26、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。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (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。

## 29、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。

## 30、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。

## 31、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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

企业会计准则变化引起的会计政策变更：

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则变化引起的会计政策变更	第三届董事会第二十九次会议决议	

2017 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	89,900,962.06	应收票据及应收账款	1,111,084,433.98
应收账款	1,021,183,471.92		
应收利息	--	其他应收款	43,766,538.60
应收股利	--		
其他应收款	43,766,538.60		
应付票据	100,136,854.87	应付票据及应付账款	346,526,190.69
应付账款	246,389,335.82		
应付利息	29,453,025.86	其他应付款	469,802,177.87
应付股利	--		
其他应付款	440,349,152.01		
管理费用	170,559,573.91	管理费用	128,779,375.46
		研发费用	41,780,198.45

#### (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
由于影视剧行业特点，公司影视作品的发行许可证取得时间、排播时间与应收款项的确认及回款有较强的相关性。随着影视剧行业发展以及公司业务规模不断扩大，公司目前的会计估计，已不太适用于现有市场状况和公司业务未来发展的需要。因此对会计估计进行了变更。	第三届董事会第二十次会议决议	2018 年 01 月 01 日	

由于影视剧行业特点，公司影视作品的发行许可证取得时间、排播时间与应收款项的确认及回款有较强的相关性。随着影视剧行业发展以及公司业务规模不断扩大，公司目前的会计估计，已不太适用于现有市场状况和公司业务未来发展的需要。公司营收持续增长带动应收账款规模不断提高，因公司的销售客户主要为各大卫星电视台和主流视频网站，普遍信用良好，应收账款风险可控。同时，公司和其他公司联合投资的影视剧项目，在由公司负责发行时，公司一般根据实际回款情况定期向其他投资方支付发行分成款项。为匹配公司业务发展规模及业务特性，真实反映公司经营业绩，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，根据本公司 2018年4月26日第三届董事会第二十次会议决议，对应收款项中应收影视行业款项按账龄分



析法计提坏账准备的计提比例进行变更。

本次会计估计变更前后变化：

① 账龄分析法计提坏账准备计提比例变更情况如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)		其他应收款计提比例 (%)	
	变更前	变更后	变更前	变更后
1年以内 (含1年, 下同)	5	1	5	1
1-2年	10	10	10	10
2-3年	50	30	50	30
3-4年	100	50	100	50
4年以上	100	100	100	100

② 明确联合投资并由公司负责发行的影视剧项目的应收账款坏账准备计提方法：

对于多方联合投资并由公司负责发行的影视剧项目，如公司承担无法收回应收账款的全部风险，需垫付联合投资方的分成款项的，则就项目全部应收账款按变更后的会计估计计提；如公司未承担前述责任（或类似责任），根据相关协议约定公司按实际回款金额向联合投资方结算支付分成款项的，则按照公司投资或收益比例计算的应收账款按变更后的会计估计计提。

③ 上述会计估计变更对本年度的主要影响：增加应收账款34,976,667.37元，增加其他应收款2,721,404.00元，减少资产减值损失37,698,071.37元。

## 34、其他

### 1、前期会计差错更正

前期会计差错更正事项的有关情况说明如下：

公司未履行内部审批决策程序开具商业承兑汇票、对外担保、控股股东及实际控制人资金占用等事项中，涉及2017年度的未履行内部审批决策程序开具的商业承兑汇票金额为6,600万元，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等有关规定，公司对2017年度财务报告进行更正。

2017年度合并财务报表的主要项目更正如下：

受影响的报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
其他应收款	43,766,538.60	66,000,000.00	109,766,538.60
应付票据及应付账款	346,526,190.69	66,000,000.00	412,526,190.69
其中：应付票据	100,136,854.87	66,000,000.00	166,136,854.87

### 2、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 成本结转

本公司影视剧业务的成本结转采用“计划收入比例法”核算，采用“计划收入比例法”的核心问题是保证对预计总收入的预测的准确性、合理性，管理层主要依靠以往的销售业绩和行业经验，对影视剧的市场状况进行综合分析判断。在影视片发行期间，管理层在每个会计期末，将影视剧实际销售状况与预测的销售收入总额进行比较，对以后期间该影视剧预计销售收入进行重新预测和调整。影视剧预计销售收入的估计变更可能对变更当期或以后期间的营业成本产生影响，且可能构成重大影

响。

#### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

#### (5) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### (6) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (7) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (8) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 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%、17%
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%
教育费附加	应缴流转税税额	5%

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
无	无

### 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，值尚互动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。

(4) 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17%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。

(5) 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

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	118,540.41	567,272.51
银行存款	105,032,789.67	412,293,889.54
其他货币资金	165,684,221.71	230,014,764.06
合计	270,835,551.79	642,875,926.11

其他说明

(2) 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	65,028,809.68	65,028,809.68

其他货币资金-银行承兑汇票保证金	3,846,062.16	--
其他货币资金-银行借款保证金	53,000,088.99	3,000,000.00
其他货币资金-银行保函保证金	43,008,481.18	8,970,000.00
合 计	164,883,442.01	76,998,809.68

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		0.00
指定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	0.00
其他	212,559,987.73	
合计	212,559,987.73	0.00

其他说明：

系极光网络公司未完成业绩对赌，业绩承诺方根据协议规定需给予的补偿。

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	11,088,971.41	89,900,962.06
应收账款	749,780,215.43	1,021,183,471.92
合计	760,869,186.84	1,111,084,433.98

### (1) 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	11,088,971.41	89,900,962.06
合计	11,088,971.41	89,900,962.06

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	143,816,430.23	0.00
合计	143,816,430.23	0.00

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00

合计	0.00
----	------

其他说明

无

## (2) 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	950,032,674.38	97.79%	200,944,093.87	21.15%	749,088,580.51	1,227,355,684.49	99.70%	206,172,212.57	16.80%	1,021,183,471.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	21,425,438.54	2.21%	20,733,803.62	96.77%	691,634.92	3,705,713.14	0.30%	3,705,713.14	100.00%	
合计	971,458,112.92	100.00%	221,677,897.49	22.82%	749,780,215.43	1,231,061,397.63	100.00%	209,877,925.71		1,021,183,471.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	169,111,355.95	8,455,567.80	5.00%
1 至 2 年	60,562,935.30	6,056,293.53	10.00%
2 至 3 年	22,144,005.29	4,428,801.06	20.00%
3 至 4 年	12,865,694.02	6,432,847.01	50.00%
4 至 5 年	8,520,191.58	4,260,095.79	50.00%
5 年以上	50,495,373.71	50,495,373.71	100.00%
合计	323,699,555.85	80,128,978.90	24.75%

确定该组合依据的说明：

组合2：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	60,441,160.46	3,022,058.02	5.00
1至2年	18,476,712.37	1,847,671.22	10.00
2至3年	254,247.47	127,123.74	50.00
3年以上	49,050.88	49,050.88	100.00
合计	79,221,171.18	5,045,903.86	6.37

组合3:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	56,916,421.44	569,164.22	1.00
1至2年	336,621,340.00	33,662,134.00	10.00
2至3年	78,672,525.00	23,601,757.50	30.00
3至4年	33,931,011.05	16,965,505.53	50.00
4年以上	40,970,649.86	40,970,649.86	100.00
<b>合计</b>	<b>547,111,947.35</b>	<b>115,769,211.11</b>	<b>21.16</b>

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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
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	1,481,012.80	1,212,060.88	81.84	根据破产重组方案计算
山东红海化工有限公司	1,426,830.00	1,104,147.00	77.38	对方企业停产、预期无法收回
扬州太平洋重工船舶配套制造有限公司	1,006,028.32	906,028.32	90.06	对方企业失信、预期无法收回
其他零星款项	411,567.42	411,567.42	100.00	预期无法收回
<b>合计</b>	<b>21,425,438.54</b>	<b>20,733,803.62</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,616,807.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 171,899.21 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
南通明德重工有限公司	3,674,482.76
上海南联贸易有限公司	3,264,656.47
深圳市饭游科技有限公司	1,024,557.51
其他零星款项	1,681,239.73
合计	9,644,936.47

其中重要的应收账款核销情况：

应收账款核销说明：

无

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 387,040,940.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 39.84%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 46,525,314.00 元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	134,651,208.74	48.93%	412,317,832.43	90.20%
1 至 2 年	138,459,027.20	50.31%	32,789,903.40	7.17%
2 至 3 年	213,082.45	0.08%	10,176,043.18	2.23%
3 年以上	1,867,218.91	0.68%	1,827,812.96	0.40%
合计	275,190,537.30	--	457,111,591.97	--

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
艺照天下（北京）影视传媒有限公司	69,000,000.00	影视剧项目执行中
赫氏宝传媒有限公司	30,000,000.00	影视剧项目执行中
凤凰传奇影业有限公司	20,520,000.00	影视剧项目执行中
霍尔果斯笛女影视传媒有限公司	6,000,000.00	影视剧项目执行中
上海芒果互娱科技有限公司	5,660,377.20	游戏项目开发中
合计	131,180,377.20	

### (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 180,520,000.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 65.60%。

其他说明：

无

## 6、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	928,568.85	0.00
其他应收款	99,875,696.29	109,766,538.60
合计	100,804,265.14	109,766,538.60

### (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
定期存款	0.00	0.00

委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
无	0.00			
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

无

(2) 应收股利

1)应收股利

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）	928,568.85	0.00
合计	928,568.85	0.00

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
无	0.00			
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	20,640,549.21	16.09%	20,640,549.21	100.00%	0.00	66,000,000.00	58.71%			66,000,000.00
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	46,418,127.04	41.29%	2,651,588.44	5.71%	43,766,538.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,000,000.00	3.12%	4,000,000.00	100.00%	0.00					
合计	128,266,122.25	100.00%	28,390,425.56	22.13%	99,875,696.69	112,418,127.04	100.00%	2,651,588.44	2.36%	109,766,538.60



	121.85		25.56		6.29	,127.04		.44		8.60
--	--------	--	-------	--	------	---------	--	-----	--	------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江阴中南重工集团有限公司	20,640,549.21	20,640,549.21	100.00%	对方企业失信、预期无法收回
合计	20,640,549.21	20,640,549.21	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	8,433,085.49	421,654.27	5.00%
1至2年	1,390,620.00	139,062.00	10.00%
2至3年	534,756.75	106,951.35	20.00%
3至4年			50.00%
4至5年	200.00	100.00	50.00%
5年以上	540,541.40	540,541.40	100.00%
合计	10,899,203.64	1,208,309.02	1,208,309.02%

确定该组合依据的说明：

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	17,490,326.48	874,516.33	5.00
1至2年	8,082,000.00	808,200.00	10.00
2至3年	--	--	50.00
3年以上	--	--	100.00
合计	25,572,326.48	1,682,716.33	6.58

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	65,535,100.09	655,351.00	1.00
1至2年	535,000.00	53,500.00	10.00
2至3年	500,000.00	150,000.00	30.00
3至4年	--	--	50.00
4年以上	--	--	100.00
合计	66,570,100.09	858,851.00	1.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
款项性质组合	583,942.43	--	--
<b>合 计</b>	<b>583,942.43</b>	<b>--</b>	

款项性质组合：系软件企业应收增值税即征即退返还款项。

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,738,852.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 15.30 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
无	0.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

无

4)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	95,298,083.73	23,635,308.83
押金及保证金	9,189,788.75	14,913,022.22
备用金	741,757.96	1,422,145.29
应收增值税即征即退返还款项	583,942.43	6,447,650.70
江阴中南重工集团有限公司	22,452,548.98	66,000,000.00
合计	128,266,121.85	112,418,127.04

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
赫氏宝传媒有限公司	待退回影视剧项目款	45,000,000.00	1 年以内	35.08%	450,000.00
江阴中南重工集团有限公司	往来款及利息	22,452,548.98	1 年以内	17.50%	20,731,149.20
上海观象影业有限公司	往来款	15,500,000.00	1 年以内	12.08%	155,000.00
嘉影上行（北京）文	股权投资意向金	10,000,000.00	1 年以内	7.80%	500,000.00

化传媒有限公司					
佰安影业(上海)有限公司	往来款	8,485,086.59	1 年以内	6.62%	824,254.33
合计	--	101,437,635.57	--	79.08%	22,660,403.53

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	198,998,382.63	36,414,057.54	162,584,325.09	203,776,631.57		203,776,631.57
在产品	278,824,551.47	82,364,437.74	196,460,113.73	499,651,922.08	1,588,395.06	498,063,527.02
库存商品	365,386,003.01	66,720,997.08	298,665,005.93	106,937,228.17	3,535,543.17	103,401,685.00
周转材料	2,505,334.66		2,505,334.66	4,319,401.08		4,319,401.08
建造合同形成的已完工未结算资产			0.00			
发出商品	52,285,259.26	3,426,906.63	48,858,352.63	56,589,285.25		56,589,285.25
委托加工物资	496,586.21		496,586.21	1,863,107.17		1,863,107.17
合计	898,496,117.24	188,926,398.99	709,569,718.25	873,137,575.32	5,123,938.23	868,013,637.09

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		36,414,057.54				36,414,057.54
在产品	1,588,395.06	82,218,410.72		1,442,368.04		82,364,437.74
库存商品	3,535,543.17	63,953,141.28		767,687.37		66,720,997.08

发出商品		3,426,906.63			3,426,906.63
合计	5,123,938.23	186,012,516.17		2,210,055.41	188,926,398.99

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

其他说明：

**(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	--	--

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。

**8、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售非流动资产				
其中：固定资产[注 1]	2,300,180.95	2,300,180.95		2019 年 12 月 31 日
可供出售金融资产[注 2]	10,600,000.00	10,600,000.00		2019 年 12 月 31 日
长期股权投资[注 2]	19,721,351.29	19,721,351.29		2019 年 12 月 31 日
合计	32,621,532.24	32,621,532.24		--

其他说明：

注1：系已签署房产买卖合同的房屋建筑物，尚待办理房产过户手续。

注2：系已签署股权转让协议的股权投资项目，尚待办理股权过户手续。

**9、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

无

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	3,000,000.00	107,500,000.00
增值税留抵税额	54,187,336.63	42,556,281.87
预交所得税	269,221.40	
合计	57,456,558.03	150,056,281.87

其他说明：

无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	734,364,117.86	8,000,000.00	726,364,117.86	788,866,183.24		788,866,183.24
按公允价值计量的	29,343,477.60		29,343,477.60			
按成本计量的	705,020,640.26	8,000,000.00	697,020,640.26	788,866,183.24		788,866,183.24
其他	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
合计	735,864,117.86	8,000,000.00	727,864,117.86	790,366,183.24		790,366,183.24

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	20,000,000.00	0.00		20,000,000.00
公允价值	29,343,477.60	0.00		29,343,477.60
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	9,343,477.60	0.00		9,343,477.60

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
湖南芒果 海通创意 文化投资 合伙企业 (有限合 伙)	24,800,948 .22		9,499,920. 28	15,301,027 .94					21.74%	
北京卓然 影业有限 公司	2,181,716. 36			2,181,716. 36					4.29%	
成都极米 科技有限 公司	50,000,000 .00			50,000,000 .00					3.42%	
芒果文创	498,999.35		52,205.622	446,793.72					20.77%	

(上海)股权投资 基金合伙企业(有限合伙)	0.56		.70	7.86						
湖南芒果盈通创意文化投资合伙企业(有限合伙)	163,400,000.00			163,400,000.00					39.20%	
易泽资本管理有限公司	2,600,000.00			2,600,000.00					13.00%	
北京深度视界文化传媒有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00		10.00%	
东阳奇树有鱼文化传媒有限公司	10,500,000.00		10,500,000.00						3.00%	
厦门壹启投资管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					20.00%	
金华青榕投资管理有限公司	100,000.00		100,000.00						10.00%	
厚为资本管理有限公司	900,000.00			900,000.00					6.00%	
苏州爱洛克信息技术有限公司	3,340,000.00		3,340,000.00						25.06%	
江阴中南常春股权投资合伙企业(有限合伙)	44,168.10			44,168.10					0.86%	
北京中南红动漫产业有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00					15.00%	

深圳市万服网络有限公司		3,800,000.00		3,800,000.00					12.00%	
武汉趋光科技有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00					10.00%	
芒果超媒股份有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00							
合计	788,866,183.24	11,800,000.00	95,645,542.98	705,020,640.26		8,000,000.00		8,000,000.00	--	

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	0.00	0.00		0.00
本期计提	0.00	0.00		0.00
其中：从其他综合收益转入	0.00	0.00		0.00
本期减少	0.00	0.00		0.00
其中：期后公允价值回升转回	0.00	0.00		0.00
期末已计提减值余额	0.00	0.00		0.00

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
合计	0.00	0.00	--	--	0.00	--

其他说明

本公司出资占湖南芒果盈通创意文化投资合伙企业(有限合伙)的39.20%、占苏州爱洛克信息技术有限公司的25.06%，但不参与相应公司的生产经营管理，不对其存在控制及重大影响关系，故采用成本法核算。

期末被冻结的股权投资情况列示如下：

项 目	期末余额	被冻结金额
湖南芒果海通创意文化投资合伙企业(有限合伙)	15,301,027.94	15,301,027.94
成都极米科技有限公司	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)	446,793,727.86	446,793,727.86
湖南芒果盈通创意文化投资合伙企业(有限合伙)	163,400,000.00	163,400,000.00
易泽资本管理有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00
合 计	<b>678,094,755.80</b>	<b>678,094,755.80</b>

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计	0.00	--	--	--

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

无

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
分期收款销售商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
分期收款提供劳务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江阴中南 地锚智能 科技有限 公司[注]	44,403,73 4.14							40,774,47 7.07		3,629,257 .07	40,774,47 7.07
江阴中南 文化产业 股权投资 管理有限 公司	2,402,622 .59			-289,681. 31						2,112,941 .28	



江阴中南文化产业股权投资合伙企业（有限合伙）	20,429,258.18			-20,203,495.42						225,762.76	
佰安影业（上海）有限公司	12,416,052.15			-447,226.24						11,968,825.91	
上海观象影业有限公司	2,374,231.50			-2,205,392.56						168,838.94	
北京小鸡磕技文化创意有限公司	10,000,000.00								-10,000,000.00		
芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙）	48,308,562.13			642,822.48						48,951,384.61	
金华青榕文化产业投资合伙企业（有限合伙）	9,721,351.29								-9,721,351.29		
湖北长江广电文创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	29,714,294.62			-516,940.97						29,197,353.65	
上海风派网络科技有限公司		20,000,000.00		-436,568.71						19,563,431.29	
上海千易源文化传媒有限公司				-36,074.32						-36,074.32	
小计	179,770,106.60	20,000,000.00		-23,492,557.05				40,774,477.07	-19,721,351.29	115,781,721.19	40,774,477.07
合计	179,770,106.60	20,000,000.00		-23,492,557.05				40,774,477.07	-19,721,351.29	115,781,721.19	40,774,477.07

	06.60	0.00		57.05				7.07	51.29	21.19	7.07
--	-------	------	--	-------	--	--	--	------	-------	-------	------

其他说明

注：根据江阴中南地锚智能科技有限公司期后股权转让情况对该项投资计提减值准备40,774,477.07元。

(2) 期末被冻结的股权投资情况列示如下：

项 目	期末余额	被冻结金额
江阴中南文化产业股权投资合伙企业（有限合伙）	225,762.76	225,762.76

## 15、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				
2.本期增加金额	63,037,543.23	12,659,961.00		75,697,504.23
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	63,037,543.23	12,659,961.00		75,697,504.23
(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	63,037,543.23	12,659,961.00		75,697,504.23
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	29,492,643.98	3,255,941.20		32,748,585.18
(1) 计提或摊销				
(2) 固定资产、无形资 产转入	29,492,643.98	3,255,941.20		32,748,585.18
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	29,492,643.98	3,255,941.20		32,748,585.18
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	33,544,899.25	9,404,019.80		42,948,919.05
2.期初账面价值				0.00

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
无	0.00	无

其他说明

以上投资性房地产系用于对外租赁的厂房和土地。

**16、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	490,865,163.08	581,239,490.26
合计	490,865,163.08	581,239,490.26

**(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	502,517,219.99	297,649,040.62	6,387,844.46	30,224,538.27	11,687,448.97	848,466,092.31
2.本期增加金额	9,605,453.49	3,383,974.40	475,456.01	2,370,725.14	299,530.10	16,135,139.14
(1) 购置	9,605,453.49	3,383,974.40	475,456.01	2,370,725.14	299,530.10	16,135,139.14
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	80,752,300.19	6,974,544.37		16,450,383.41		104,177,227.97
(1) 处置或报废	17,714,756.96	6,974,544.37		16,450,383.41		41,139,684.74
(2) 转入投资性房地产	63,037,543.23					63,037,543.23
4.期末余额	431,370,373.29	294,058,470.65	6,863,300.47	16,144,880.00	11,986,979.07	760,424,003.48
二、累计折旧						
1.期初余额	104,992,225.25	128,413,283.35	3,859,349.45	22,898,386.76	7,063,357.24	267,226,602.05
2.本期增加金额	23,422,496.92	24,081,103.60	999,095.31	1,870,840.43	2,145,809.98	52,519,346.24

额						
(1) 计提	23,422,496.92	24,081,103.60	999,095.31	1,870,840.43	2,145,809.98	52,519,346.24
3.本期减少金额	30,765,529.90	5,924,851.22		13,496,726.77		50,187,107.89
(1) 处置或报废	1,272,885.92	5,924,851.22		13,496,726.77		20,694,463.91
(2) 转入投资性房地产	29,492,643.98					29,492,643.98
4.期末余额	97,649,192.27	146,569,535.73	4,858,444.76	11,272,500.42	9,209,167.22	269,558,840.40
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	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.期初账面价值	397,524,994.74	169,235,757.27	2,528,495.01	7,326,151.51	4,624,091.73	581,239,490.26

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无	0.00	0.00	0.00	0.00	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
无	0.00	0.00	0.00	0.00

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	0.00

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无	0.00	

其他说明

无

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明		
无		

其他说明

无

**17、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	350,104,885.72	331,923,067.54
工程物资	0.00	0.00
合计	350,104,885.72	331,923,067.54

**(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	350,104,885.72		350,104,885.72	331,923,067.54		331,923,067.54
合计	350,104,885.72		350,104,885.72	331,923,067.54		331,923,067.54

**(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	35,192.31	331,923,067.54	18,181.818.18			350,104,885.72	98.00%	98%				其他
合计	35,192.31	331,923,067.54	18,181.818.18			350,104,885.72	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
合计	0.00	--

其他说明

无

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

无

**18、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**19、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**20、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	110,095,968.03			18,491,022.49	128,586,990.52
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	12,659,961.00				12,659,961.00
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	12,659,961.00				12,659,961.00
4.期末余额	97,436,007.03			18,491,022.49	115,927,029.52
二、累计摊销					
1.期初余额	17,321,779.56			8,174,674.48	25,496,454.04
2.本期增加金额	2,411,995.15			6,463,345.05	8,875,340.20
(1) 计提	2,411,995.15			6,463,345.05	8,875,340.20
3.本期减少金额	3,255,941.20				3,255,941.20
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	3,255,941.20				3,255,941.20
4.期末余额	16,477,833.51			14,638,019.53	31,115,853.04
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	80,958,173.52			3,853,002.96	84,811,176.48
2.期初账面价值	92,774,188.47			10,316,348.01	103,090,536.48

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
	0.00	

其他说明：

无

## 21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额				本期减少金额			期末余额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

其他说明

无

## 22、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
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					

## (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
大唐辉煌传媒有 限公司		269,409,157.25				269,409,157.25
上海千易志诚文 化传媒有限公司		120,355,098.37				120,355,098.37
北京新华先锋文 化传媒有限公司		376,561,346.56				376,561,346.56
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				187,965,760.47
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				1,529,461,877.45

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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：

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收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在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。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

2) 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	值尚互动	极光网络	中南重工
商誉账面余额①	40,578.71	17,657.76	41,246.72	74,499.86	61,817.79	2,876.88
商誉减值准备余额②	--	--	--	--	--	--
商誉的账面价值③=①-②	40,578.71	17,657.76	41,246.72	74,499.86	61,817.79	2,876.88
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	40,578.71	17,657.76	41,246.72	74,499.86	61,817.79	2,876.88
资产组的账面价值⑥	150.36	40.19	39.93	341.76	541.17	48,959.06
包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	40,729.07	17,697.95	41,286.65	74,841.62	62,358.96	51,835.94



资产组预计未来现金流量的现值(可回收金额)⑧	13,788.16	5,662.44	3,630.52	20,201.45	43,562.39	48,868.00
商誉减值损失⑨=⑦-⑧	26,940.91	12,035.51	37,656.13	54,640.17	18,796.57	2,967.94

(3) 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 6 个资产组预计未来现金流量的现值(可收回金额)分别利用了北方亚事评报字[2019]第 01-207 号、北方亚事评报字[2019]第 01-205 号、北方亚事评报字[2019]第 01-255 号、北方亚事评报字[2019]第 01-253 号、北方亚事评报字[2019]第 01-254 号、北方亚事评报字[2019]第 01-172 号资产评估咨询报告的评估结果。

(4) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

1) 重要假设及依据

- ①持续经营假设：假定被评估单位的经营业务合法，并不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营；
- ②国家现行的宏观经济不发生重大变化；
- ③被评估单位所处的社会经济环境以及所执行的税赋、税率等政策无重大变化；
- ④假设被评估单位生产经营中所需的各项已获得的生产、资质、经营许可等在未来年度到期后均能通过申请继续取得；
- ⑤假设评估过程中涉及的重大投资或投资计划可如期完成并投入运营；
- ⑥假设被评估单位的经营管理人员能恪尽职守，被评估单位继续保持现有的经营管理模式持续经营。

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	折现率 税前/税后
大唐辉煌	2019年-2023年(后续为稳定期)	[1]	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	15.92%/11.94%
千易志诚	2019年-2025年(后续为稳定期)	[2]	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.16-15.92%/11.94-12.24%
新华先锋	2019年-2023年(后续为稳定期)	[3]	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	15.72%/11.79
值尚互动	2019年-2023年(后续为稳定期)	[4]	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	15.37%/13.4%
极光网络	2019年-2023年(后续为稳定期)	[5]	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.51%/13.51%
中南重工	2019年-2023年(后续为稳定期)	[6]	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.15%/10.33%

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2019年销售收入会恢复正常，2020年至2023年之间销售收入的增长率分别为32.50%、3.16%、2.00%、1.00%；

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2019年至2025年之间销售收入的增长率分别为6.23%、94.44%、-4.67%、14.53%、10.00%、5.45%、5.00%；

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2019年处于项目启动阶段、销售收入较低，2020年起恢复正常，2021年至2023年之间销售收入的增长率分别为0.06%、15.71%、21.35%；

注4：根据值尚互动历史年度的经营情况，目前的经营状况、竞争情况及市场销售情况等因素，并结合企业未来年度财务预算对未来的财务数据进行预测，预测值尚互动2019年至2023年之间销售收入的增长率分别为-8.06%、4.00%、3.00%、2.00%、2.00%；

注5：根据极光网络历史年度的经营情况，目前的经营状况、竞争情况及市场销售情况等因素，企并结合企业管理层对未来年度的预测数据对预测期内的各类收入进行了预测。预测极光网络2019年至2023年之间销售收入的增长率分别为143.76%、-1.02%、3.00%、2.00%、2.00%；

注6：根据中南重工历史年度的经营情况，结合市场及经营情况分析，参考公司现有订单的执行进度、行业竞争情况及市场销售情况等因素，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。预测中南重工2019年至2023年之间销售收入的增长率分别为-32.29%、21.43%、22.95%、26.45%、26.43%。

### 23、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	9,225,414.58	385,000.00	8,816,957.11		793,457.47
软件授权使用费	120,754.71		120,754.71		
游戏项目版权金		3,727,757.53	2,102,080.77		1,625,676.76
财务顾问费		5,582,367.18	971,210.10		4,611,157.08
合计	9,346,169.29	9,695,124.71	12,011,002.69		7,030,291.31

其他说明

无

### 24、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
坏账准备	242,657,007.16	41,080,273.89	209,040,923.06	45,496,554.91
存货跌价准备	125,557,909.60	6,497,334.19	4,114,204.28	1,028,551.07
长期投资减值准备	40,774,477.07	6,116,171.56		
合计	408,989,393.83	53,693,779.64	213,155,127.34	46,525,105.98

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

#### (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	0.00	53,693,779.64	0.00	46,525,105.98
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	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
可抵扣亏损	477,686,647.63	246,928,026.77
坏账准备	7,411,315.89	3,488,591.09
存货跌价准备	63,368,489.39	1,009,733.95
可供出售金融资产减值准备	8,000,000.00	
合并抵销未实现毛利	40,289,970.78	13,710,000.00
合计	596,756,423.69	265,136,351.81

**(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	6,936,779.45	
2021 年	20,838,369.62	64,180,261.65	
2022 年	135,457,832.19	175,810,985.67	
2023 年	318,950,543.67		
合计	477,686,647.63	246,928,026.77	--

其他说明：

无

**25、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

无

**26、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	0.00	20,000,000.00
抵押借款	388,000,000.00	117,000,000.00
保证借款	523,049,898.58	721,000,000.00
承兑汇票融资	0.00	210,000,000.00
逾期商业承兑汇票	59,000,000.00	
合计	970,049,898.58	1,068,000,000.00

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，详见附注九、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 412,049,898.58 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	30,000,000.00		2018 年 11 月 26 日	5.66%
中国农业银行股份有限公司江阴山观支行	40,000,000.00	4.35%	2018 年 12 月 29 日	6.53%
厦门国际银行上海分行	29,549,898.58		2018 年 11 月 03 日	27.00%
中国工商银行股份有限公司江阴支行	10,500,000.00		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%
宁波银行股份有限公司江阴支行	5,000,000.00	5.00%	2018 年 11 月 01 日	7.50%
宁波银行股份有限公司江阴支行	5,000,000.00	5.00%	2018 年 11 月 28 日	7.50%
宁波银行股份有限公司江阴支行	10,000,000.00	5.00%	2018 年 12 月 06 日	7.50%
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%
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	24,000,000.00		2018 年 06 月 09 日	24.00%
深圳市益安保理有限公司	4,000,000.00		2018 年 06 月 13 日	24.00%
温州华商商业保理有限公司	5,000,000.00		2018 年 09 月 25 日	24.00%
深圳市富德小额贷款有限公司	15,000,000.00		2018 年 07 月 21 日	24.00%
深圳市前海明生商业保理有限公司	11,000,000.00		2018 年 07 月 21 日	24.00%
合计	412,049,898.58	--	--	--

其他说明：

无

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	0.00	0.00
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	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他说明：

无

## 28、衍生金融负债

适用  不适用

**29、应付票据及应付账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	49,014,250.68	166,136,854.87
应付账款	258,112,329.25	246,389,335.82
合计	307,126,579.93	412,526,190.69

**(1) 应付票据分类列示**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	45,832,703.19	105,000,000.00
银行承兑汇票	3,181,547.49	61,136,854.87
合计	49,014,250.68	166,136,854.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为 59,000,000.00 元。

**(2) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	224,642,397.18	218,415,921.03
1-2 年	25,362,905.34	19,700,117.65
2-3 年	3,549,334.04	4,040,931.76
3 年以上	4,557,692.69	4,232,365.38
合计	258,112,329.25	246,389,335.82

**(3) 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
河北沧海核装备科技股份有限公司	3,535,800.00	货款待结算
北京润鑫通泰物资有限公司	1,923,763.66	货款待结算
合计	5,459,563.66	--

其他说明：

无

**30、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	150,745,932.04	114,289,076.53
1-2 年	13,409,618.26	5,823,520.65
2-3 年	5,768,933.24	2,471,726.67
3 年以上	5,210,299.78	3,058,299.78
合计	175,134,783.32	125,642,623.63

**(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
甲子大唐电影产业私募基金一期	3,500,000.00	项目待结算
菏泽聚兴化工股份有限公司	2,352,000.00	未实现销售

江西车仆实业有限公司	2,000,000.00	项目待结算
合计	7,852,000.00	--

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00
建造合同形成的已结算未完工项目	0.00

其他说明：

无

**31、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	28,215,200.49	132,136,532.17	134,997,300.34	25,354,432.32
二、离职后福利-设定提存计划	255,171.08	8,504,414.49	8,084,757.27	674,828.30
合计	28,470,371.57	140,640,946.66	143,082,057.61	26,029,260.62

**(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	26,796,942.58	118,151,354.97	120,523,083.24	24,425,214.31
2、职工福利费		6,140,625.91	6,140,625.91	
3、社会保险费	149,628.27	4,111,499.93	4,138,304.43	122,823.77
其中：医疗保险费	134,681.68	3,466,553.20	3,490,408.78	110,826.10
工伤保险费	2,114.96	366,058.88	366,071.91	2,101.93
生育保险费	12,831.63	278,887.85	281,823.74	9,895.74
4、住房公积金	8,463.00	3,065,607.80	3,058,365.80	15,705.00
5、工会经费和职工教育经费	828,440.53	667,443.56	1,136,920.96	358,963.13
6、短期带薪缺勤	0.00			
7、短期利润分享计划	0.00			
职工奖福基金	431,726.11			431,726.11
合计	28,215,200.49	132,136,532.17	134,997,300.34	25,354,432.32

**(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	247,068.89	8,202,071.02	7,780,912.58	668,227.33
2、失业保险费	8,102.19	302,343.47	303,844.69	6,600.97
合计	255,171.08	8,504,414.49	8,084,757.27	674,828.30

其他说明：

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816,580.00元。

### 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	880,701.57	14,393,691.65
企业所得税	7,677.19	12,757,394.06
个人所得税	1,618,825.50	2,619,106.70
城市维护建设税	684,829.88	1,447,902.07
教育费附加	560,098.32	1,198,282.08
房产税	2,310,738.14	1,097,107.64
土地使用税	843,500.40	422,623.25
印花税	757,328.45	1,281,423.52
综合基金	8,354.44	3,696.55
合计	7,672,053.89	35,221,227.52

其他说明：

无

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	26,321,565.52	29,453,025.86
应付股利	9,413,520.00	0.00
其他应付款	628,946,975.95	440,349,152.01
合计	664,682,061.47	469,802,177.87

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		25,648,305.97
银行借款利息	18,376,160.19	2,979,719.89
长期应付款利息	708,872.00	825,000.00
票据贴现利息	7,236,533.33	
合计	26,321,565.52	29,453,025.86

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

应付利息中已逾期未支付金额为23,749,908.69元。

#### (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	0.00

合计	9,413,520.00	0.00
----	--------------	------

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	48,419,544.91	83,833,483.08
押金及保证金	1,597,204.92	1,229,740.00
股权转让款	237,839,509.41	300,312,116.48
限制性股票回购义务	54,657,828.01	54,973,812.45
其他（江阴滨江扬子企业管理发展中心（有限合伙））	286,432,888.70	
合计	628,946,975.95	440,349,152.01

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	18,769,286.11	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	7,900,680.67	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	34,286,281.77	--

其他说明

3) 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）	252,178,888.70	
合计	252,178,888.70	

### 34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

无

### 35、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	341,750,000.00	36,500,000.00
一年内到期的长期应付款	50,000,000.01	33,333,333.34
合计	391,750,000.01	69,833,333.34

其他说明：

无



### 36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

### 37、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	76,000,000.00	
抵押借款	194,000,000.00	
保证借款		254,000,000.00
应收账款质押借款		75,000,000.00
股权质押借款		225,000,000.00
合计	270,000,000.00	554,000,000.00

长期借款分类的说明：

以上股权质押借款由本公司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100%股权提供质押。

其他说明，包括利率区间：

无

### 38、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	0.00	599,152,235.73
合计	0.00	599,152,235.73

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期增加	期末余额
16 中南债	600,000,000.00	2016-6-13	2+2 年		599,152,235.73					-599,152,235.73	
合计	--	--	--		599,152,235.73					-599,152,235.73	

#### (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

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2950号文核准，本公司向合格投资者公开发行面值总额人民币6亿元的公司债券，公司债券证券代码“112400”，证券简称“16中南债”，发行总额6亿元，票面利率7.5%，已于2018年6月到期归还。

### 39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	28,004,987.18	59,186,666.65
专项应付款	0.00	0.00
合计	28,004,987.18	59,186,666.65

#### (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	78,004,987.19	92,519,999.99
减：一年内到期的应付融资租赁款	50,000,000.01	33,333,333.34
合计	28,004,987.18	59,186,666.65

其他说明：

(2) 2017年8月，本公司子公司中南重工公司与安徽中安融资租赁股份有限公司签订了融资租赁合同，将自有设备销售给安徽中安融资租赁股份有限公司进行售后回租，取得借款本金10,000.00万元，租金采用不等额年金法计算，利率根据融资租赁合同确定。

(3) 截止2018年12月31日，已逾期未偿还的融资租赁款为16,666,666.67元。

#### (2) 专项应付款

单位：人民币元

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：

无

### 40、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计担保损失	105,770,600.00	0.00	
合计	105,770,600.00	0.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

以上预计担保损失涉及的诉讼详细情况详见附注十二。

### 41、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
其他说明：								

其他说明：

无

#### 42、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

无

#### 43、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	829,780,286.00			580,846,200.00	-1,787,416.00	579,058,784.00	1,408,839,070.00

其他说明：

##### （1）公积金转股：

根据本公司2017年年度股东大会通过的《关于公司2017年度利润分配预案的议案》：以2017年12月31日的母公司可供分配利润为基础，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，共计转增股本580,846,200.00股。

##### （2）本期其他变动：

系极光网络公司因未完成2017年度业绩承诺，极光网络公司的原股东以其持有本公司股权进行的业绩补偿，减少股本1,787,416股。

#### 44、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）	2,592,266,016.27		598,594,186.18	1,993,671,830.09
其他资本公积	27,400,942.68	1,267,200.01	10,003,400.00	18,664,742.69
合计	2,619,666,958.95	1,267,200.01	608,597,586.18	2,012,336,572.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期减少中因公积金转股减少580,846,200.00元，因业绩补偿减少17,747,986.18元。

其他资本公积本期增加系控股公司少数股权变动导致，本期减少系处于等待期内的股份支付因未满足业绩条件而冲减的费用10,003,400.00元。

#### 45、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	54,973,812.45		315,984.44	54,657,828.01

合计	54,973,812.45		315,984.44	54,657,828.01
----	---------------	--	------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系因现金分红而减少的限制性股权价格。

#### 46、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：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	0.00				0.00		
其中：重新计量设定受益计划变动额					0.00		
权益法下不能转进损益的其他综合收益					0.00		
二、将重分类进损益的其他综合收益	0.00	9,343,477.60			9,343,477.60		9,343,477.60
可供出售金融资产公允价值变动损益		9,343,477.60			9,343,477.60		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					0.00		
现金流量套期损益的有效部分					0.00		
外币财务报表折算差额					0.00		
其他综合收益合计	0.00	9,343,477.60			9,343,477.60	0.00	9,343,477.60

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：

无

#### 47、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
专项储备	579,318.63	2,014,314.59	2,014,314.59	579,318.63
合计	579,318.63	2,014,314.59	2,014,314.59	579,318.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 48、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：

无

**49、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	912,635,381.68	648,914,466.35
调整后期初未分配利润	912,635,381.68	648,914,466.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,100,936,210.55	292,859,479.84
应付普通股股利	33,191,211.44	29,138,564.51
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明细：

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

**50、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	958,111,849.93	805,943,939.57	1,520,134,461.75	827,581,690.60
其他业务	12,049,200.05	7,848,915.15	5,168,337.78	3,409,853.40
合计	970,161,049.98	813,792,854.72	1,525,302,799.53	830,991,544.00

**51、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	2,388,410.12	3,784,562.09
教育费附加	1,758,500.22	2,945,353.54
房产税	5,243,569.32	5,289,215.24
土地使用税	1,720,668.61	1,716,296.94
车船使用税	15,115.00	38,366.90
印花税	460,536.95	1,472,319.74
地方综合基金	25,561.58	19,841.42
合计	11,612,361.80	15,265,955.87

其他说明：

无

**52、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	10,290,108.07	11,132,383.37
国内外运杂费用	34,240,275.79	21,689,420.88
营销业务费	16,216,314.80	4,159,427.88
差旅费	5,219,900.34	5,755,590.99
办公杂费	7,650,289.84	5,632,389.83
产品检验费	2,126,697.45	3,724,096.38

广告宣传推广费	89,169,255.04	48,679,776.43
其他	3,481,665.27	526,610.96
合计	168,394,506.60	101,299,696.72

其他说明：

无

### 53、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	70,799,608.29	49,475,436.40
一般行政开支	60,384,859.39	50,736,846.67
折旧及摊销	26,610,323.71	23,590,035.42
安全生产费	2,014,314.59	1,137,894.61
股权激励费	-10,003,400.00	1,500,500.00
其他	1,129,206.81	2,338,662.36
合计	150,934,912.79	128,779,375.46

其他说明：

无

### 54、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	23,619,427.55	22,686,773.69
物料消耗	9,123,656.84	9,225,401.77
折旧及摊销	1,995,942.81	3,126,621.45
其他研发费用	6,228,592.00	6,741,401.54
合计	40,967,619.20	41,780,198.45

其他说明：

无

### 55、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	238,079,021.50	135,514,105.43
减：利息收入	3,453,651.40	15,014,651.68
汇兑损益	-1,703,022.68	6,162,654.24
手续费	1,696,484.97	1,382,611.67
资金占用费收入	-21,725,635.80	
合计	212,893,196.59	128,044,719.66

其他说明：

无

### 56、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	47,183,745.37	58,105,994.59
二、存货跌价损失	185,681,087.64	710,148.54

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	
十三、商誉减值损失	1,529,461,877.45	
合计	1,811,101,187.53	58,816,143.13

其他说明：

无

## 57、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	10,348,088.76	17,392,870.13

## 58、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	-23,492,557.05	-1,643,986.45
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	14,152,637.78	16,276,666.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	16,575,919.29	25,724,409.55
理财产品收益	2,952,512.07	1,770,114.48
购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	0.00	29,250,000.00
合计	10,188,512.09	71,377,203.58

其他说明：

无

## 59、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	212,559,987.73	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	212,559,987.73	0.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		0.00
按公允价值计量的投资性房地产		0.00
合计	212,559,987.73	0.00

其他说明：

无

## 60、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	-1,826,660.20	233,539.85
无形资产处置所得		
合计	-1,826,660.20	233,539.85

## 61、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
合同违约赔偿	35,738.70	904,237.80	35,738.70
个税返还		904,237.80	
业绩补偿收入	19,614,380.68		19,614,380.68
其他	117,025.90	227,534.82	117,025.90
合计	19,767,145.28	1,131,772.62	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：								

其他说明：

无

## 62、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失	76,843.20	673,559.01	76,843.20
对外捐赠	80,000.00	80,000.00	80,000.00
滞纳金	134,995.49	24,712.48	134,995.49
资产划转土地增值税		10,716,262.46	
合同违约金	632,028.80	267,069.68	632,028.80
赔偿款	693,456.92		693,456.92
预计担保损失	105,770,600.00		105,770,600.00
其他支出	40,907.06	267,069.68	40,907.06
合计	107,428,831.47	11,761,603.63	107,428,831.47

其他说明：

无

## 63、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	179,727.83	15,588,941.63
递延所得税费用	-7,168,673.66	-8,523,478.26
合计	-6,988,945.83	7,065,463.37

### (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	-2,095,927,347.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	-523,981,836.81
子公司适用不同税率的影响	36,244,541.01
调整以前期间所得税的影响	257,790.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	386,413,055.88



使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,922,663.35
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	98,389,153.59
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-388,986.28
高新技术企业研发费用加计扣除	
所得税费用	-6,988,945.83

其他说明

无

#### 64、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	4,053,651.40	15,014,651.68
其他收益及营业外收入	5,961,238.69	10,377,651.31
其他往来款项	74,569,296.21	25,192,033.51
其他货币资金	32,200,678.33	
合计	116,784,864.63	50,584,336.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	235,335,440.76	162,249,332.00
其他往来款项	14,155,551.26	20,568,666.82
其他货币资金-司法冻结	76,998,809.68	
合计	326,489,801.70	182,817,998.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

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		5,000,000.00
江阴中南重工集团有限公司	492,936,468.77	
合计	492,936,468.77	5,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

##### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

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	66,000,000.00
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		7,000,000.00

合计	754,748,468.54	73,000,000.00
----	----------------	---------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

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）	683,087,793.79	0.00
上海千易源文化传媒有限公司	500,000.00	
合计	683,587,793.79	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

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	
中介机构费用		3,113,207.55
股权激励减资款项		23,521,387.55
合计	100,000,000.00	26,634,595.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 65、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	-2,088,938,401.23	291,633,485.42
加：资产减值准备	1,811,101,187.53	58,816,143.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,519,346.24	53,803,527.10
无形资产摊销	8,875,340.20	9,749,183.86
长期待摊费用摊销	11,039,792.59	6,548,377.42
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）	1,826,660.20	-233,539.85
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	76,843.20	673,559.01
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-212,559,987.73	
财务费用（收益以“—”号填列）	236,830,925.60	136,679,094.55
投资损失（收益以“—”号填列）	-10,188,512.09	-71,377,203.58
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-7,168,673.66	-8,523,478.26
存货的减少（增加以“—”号填列）	-27,237,168.80	-252,072,454.79
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	509,215,258.68	-43,398,548.64

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-115,966,658.18	-12,884,116.58
其他	-19,535,402.18	1,500,500.00
经营活动产生的现金流量净额	149,890,550.37	170,914,528.79
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	105,952,109.78	414,048,964.35
减：现金的期初余额	414,048,964.35	384,191,425.53
减：现金等价物的期初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	-308,096,854.57	29,857,538.82

**(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	88,972,116.48
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	88,972,116.48

其他说明：

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

**(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	105,952,109.78	414,048,964.35
其中：库存现金	118,540.41	567,272.51
可随时用于支付的银行存款	105,032,789.67	412,293,889.54
可随时用于支付的其他货币资金	800,779.70	1,187,802.30
三、期末现金及现金等价物余额	105,952,109.78	414,048,964.35

其他说明：

无

**66、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：

无

## 67、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	76,998,809.68	司法冻结
固定资产	415,541,743.88	银行借款、长期应付款抵押
无形资产	80,958,173.52	银行借款抵押
货币资金	87,884,632.33	银行承兑汇票、保函、银行借款保证金
持有待售资产	2,300,180.95	司法冻结
可供出售金融资产	678,094,755.80	司法冻结
可供出售金融资产	1,500,000.00	信托保障基金
长期股权投资	225,762.76	司法冻结
投资性房地产	42,948,919.05	银行借款、长期应付款抵押
固定资产	9,301,120.45	司法冻结
在建工程	350,104,885.72	银行借款抵押
合计	1,745,858,984.14	--

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、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%股权用于长期借款质押。

## 68、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	165,147.18	6.8632	1,133,438.12
欧元	0.00	0	0.00
港币	0.00	0	0.00
应收账款	--	--	
其中：美元	6,618,791.00	6.8632	45,426,086.39
欧元	106,490.59	7.8743	835,663.61
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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

## 69、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：

无

## 70、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

2018年度，本公司因注销控股子公司（霍尔果斯中南文化产业股权投资有限公司），导致合并范围减少1家。

### 2、其他

无

## 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
深圳市值尚互动科技有限公司	深圳市	深圳市	文化传媒业	100.00%		非同一控制下企业合并
北京新华先锋文	北京市	北京市	文化传媒业	100.00%		非同一控制下企

化传媒有限公司						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
江苏中南音乐有限公司	江阴市	江阴市	文化传媒业	85.00%		设立
上海极光网络科技有限公司	上海市		上海市	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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

二级子公司名称	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	文化传媒业务	--	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	文化传媒业务	--	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	文化传媒业务	--	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	文化传媒业务	--	100.00	设立
深圳市阿斯卡德信息技术有限公司	深圳市	深圳市	文化传媒业	--	100.00	非同一控制下合并
深圳市应美科技有限公司	深圳市	深圳市	文化传媒业	--	100.00	非同一控制下合并
深圳市围信信息科技有限公司	深圳市	深圳市	文化传媒	--	100.00	非同一控制下合并

			业务			
深圳市鑫星互动科技有限公司	深圳市	深圳市	文化传媒 业务	--	100.00	设立
深圳市壁虎互动科技有限公司	深圳市	深圳市	文化传媒 业务	--	100.00	设立
深圳市秦砖互动科技有限公司	深圳市	深圳市	文化传媒 业务	--	100.00	设立
霍尔果斯值尚信息科技有限公司	霍尔果斯市	霍尔果斯市	文化传媒 业务	--	100.00	设立
深圳市友梦互动科技有限公司	深圳市	深圳市	文化传媒 业务	--	51.00	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 业务	--	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 业务	--	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 业务	--	100.00	设立
江阴中南影视文化创意产品销售有限公司	江阴市	江阴市	文化传媒 业务	--	100.00	设立

## (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%	-83,151.08	0.00	11,626,173.86
江苏中南影业有限公司	36.00%	12,267,200.01	0.00	0.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (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	43,595,706.38	1,055,913.34	44,651,619.72	404,142.98	0.00	404,142.98	43,373,342.79	1,641,923.02	45,015,265.81	435,184.76	0.00	435,184.76
江苏中南影业有限公司	27,248,897.91	915,605.73	28,164,503.64	83,869.414.58	0.00	83,869.414.58	74,988,029.09	10,296,398.40	85,284,427.49	109,525,215.92	0.00	109,525,215.92

司												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	119,354.85	-332,604.31	-356,191.03	-188,590.32	2,290,223.21	-356,191.03	-356,191.03	-602,700.99
江苏中南影业有限公司	2,663,799.17	-27,944,122.47	-16,701,232.48	797,580.19	5,517,545.35	-16,701,232.48	-16,701,232.48	-43,941,681.49

其他说明：

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(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**

无

其他说明：

无

**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**

无

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

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：

无

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：

无

**(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

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	96,865,384.60	127,647,257.99	116,887,443.92	48,550,863.62
非流动资产	26,500,000.00	440,893.59	9,300,000.00	255,846.68
资产合计	123,365,384.60	128,088,151.58	126,187,443.92	48,806,710.30
流动负债	0.00	98,350,392.38	4,450,140.16	17,718,630.35
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计		98,350,392.38	4,450,140.16	17,718,630.35
归属于母公司股东权益	123,365,384.60	29,737,759.20	121,737,303.76	31,088,079.95
按持股比例计算的净资产 份额	48,951,384.61	11,968,825.91	48,308,562.13	12,416,052.15
对联营企业权益投资的 账面价值	48,951,384.61	11,968,825.91	48,308,562.13	12,416,052.15
营业收入		21,640,146.98		23,935,499.05
净利润	1,628,080.84	-1,387,258.39	-4,262,166.26	7,782,790.38
综合收益总额	1,628,080.84	-1,387,258.39	-4,262,166.26	7,782,790.38

其他说明

无

### (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	54,861,510.67	119,045,492.32
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-23,688,153.29	-2,538,696.42
--综合收益总额	-23,688,153.29	-2,538,696.42

其他说明

无

### (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

无

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

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**

无

**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。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核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，按照客户的信用特征对其分组。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	1,133,438.12	--	1,133,438.12	5,665,287.84	5,968.22	5,671,256.06
应收账款	45,426,086.39	835,663.61	46,261,750.00	69,342,831.51	1,322,689.04	70,665,520.55
小 计	46,559,524.51	835,663.61	47,395,188.12	75,008,119.35	1,328,657.26	76,336,776.61
外币金融负债						
应付账款	--	--	--	--	--	--
小 计	--	--	--	--	--	--
<b>净 额</b>	<b>46,559,524.51</b>	<b>835,663.61</b>	<b>47,395,188.12</b>	<b>75,008,119.35</b>	<b>1,328,657.26</b>	<b>76,336,776.61</b>

### (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大股东资金占用影响，出现流动性短缺情况，截至2018年12月31日，出现逾期债务7.05亿元，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	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
长期应付款	--	28,004,987.18	--	28,004,987.18
预计负债	105,770,600.00	--	--	105,770,600.00
<b>合计</b>	<b>2,439,379,139.99</b>	<b>179,004,987.18</b>	<b>119,000,000.00</b>	<b>2,737,384,127.17</b>

(续)

项目	期初余额			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	1,068,000,000.00	--	--	1,068,000,000.00
应付票据	166,136,854.87	--	--	166,136,854.87
应付账款	246,389,335.82	--	--	246,389,335.82
应付利息	29,453,025.86	--	--	29,453,025.86
应付股利	--	--	--	--

其他应付款	440,349,152.01	--	--	440,349,152.01
一年内到期的非流动负债	69,833,333.34	--	--	69,833,333.34
长期借款	--	415,000,000.00	139,000,000.00	554,000,000.00
应付债券	599,152,235.73	--	--	599,152,235.73
长期应付款	--	59,186,666.65	--	59,186,666.65
合计	<b>2,619,313,937.63</b>	<b>474,186,666.65</b>	<b>139,000,000.00</b>	<b>3,232,500,604.28</b>

## 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	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）可供出售金融资产	29,343,477.60	0.00	0.00	29,343,477.60
（2）权益工具投资	29,343,477.60			29,343,477.60
（三）投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的资产总额	29,343,477.60			29,343,477.60
（五）交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）持有待售资产	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	0.00	0.00
非持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	0.00	0.00

### 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

根据相关会计准则要求，本公司对于可供出售金融资产—权益工具投资在资产负债表日持续以公允价值计量。2018年12月31日，公司可供出售金融资产—权益工具投资为持有的上市公司的限售股股票，期末市价的确定依据为根据《证券投资基金投资流通受限股票估值指引（试行）》的估值方法计算的公允价值。

### 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

无

### 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

无

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  
无

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  
无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
无

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  
无

9、其他  
无

## 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	27.62%	27.62%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是江阴高新技术创业园管理委员会。

其他说明：

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。

截至2018年12月31日，中南重工集团持有的上市公司股份数为389,162,300股，占公司股本总额的27.62%，其中389,162,300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、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	董事长之配偶
王辉、周莹、王金	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）	参股股东
常继红	参股股东
王笑东	新华先锋公司法定代表人
苏州爱洛克信息技术有限公司	值尚互动公司参股的企业
江阴中南常春股权投资合伙企业（有限合伙）	间接参股公司
北京卓然影业公司	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
上海芒果互娱科技有限公司[注 1]	参股公司
江苏中南特种金属材料有限公司[注 2]	母公司的控股子公司
江阴滨江扬子企业管理发展中心（有限合伙）	实际控制人间接控制的公司
上海千易源文化传媒有限公司	参股公司
江苏乐园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

其他说明

注1：2018年6月，快乐购物股份有限公司（现已更名为芒果超媒股份有限公司）通过发行股份购买资产并购了上海芒果互娱科技有限公司100%股权，本公司不再持有上海芒果互娱科技有限公司股权。

注2：2018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。

#### 4、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江阴中南地锚智能科技有限公司	采购材料	0.00	0.00	否	59.50
上海芒果互娱科技有限公司	游戏版权	0.00	0.00	否	566.04

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
江阴中南地锚智能科技有限公司	销售商品	0.00	2.37
苏州爱洛克信息技术有限公司	游戏代理	0.00	199.92
东阳奇树有鱼文化传媒有限公司	影视剧发行	8.42	35.11

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

##### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

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	0.00
江苏中南特种金属材料有限公司	场地租赁	33.33	0.00

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
江苏乐园创新国际贸易有限公司	29,600.00	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	15,000.00	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	3,000.00	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	5,000.00	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	5,000.00	2018年05月09日	2018年06月25日	否
陈少忠	5,000.00	2018年04月17日	2018年05月16日	否
陈少忠	1,500.00	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	32,999.98	2017年07月25日		否
江阴中南重工集团有限公司	2,000.00	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	4,000.00	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	500.00	2018年03月19日	2018年06月18日	否
江阴中南重工集团有限公司	500.00	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	4,000.00	2017年12月29日	2018年02月28日	否
江阴中南重工集团有限公司	9,000.00	2016年09月22日	2019年09月22日	否
陈少忠/周满芬	18,000.00	2017年06月01日	2020年06月01日	否
江阴中南重工集团有限公司	500.00	2017年11月01日	2018年11月01日	否
江阴中南重工集团有限公司	500.00	2017年11月28日	2018年11月28日	否
江阴中南重工集团有限公司	1,000.00	2017年12月06日	2018年12月06日	否
江阴中南重工集团有限公司	1,050.00	2017年12月26日	2020年12月26日	否
江阴中南重工集团有限公司/陈少忠	22,500.00	2017年03月20日	2019年03月28日	否
江阴中南重工集团有限公司/陈少忠/周满芬	7,800.00	2018年01月11日	2019年01月10日	否
江阴中南重工集团有限公司、江苏中南地锚智能科技有限公司、江苏乐园创新国际贸易有限公司	8,622.79	2018年05月30日	2019年07月12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
江阴中南重工集团有限公司	5,000.00	2017年12月11日	2018年12月11日	否
江阴中南重工集团有限公司	5,000.00	2017年12月11日	2018年12月11日	否
陈少忠	10,000.00	2017年02月27日	2018年02月26日	否
江阴中南重工集团有限公司	2,000.00	2018年03月15日	2021年03月31日	否
江阴中南重工集团有限公司/陈少忠	15,000.00	2017年10月18日	2018年10月25日	否
江阴中南重工集团有限公司/陈少忠	3,000.00	2017年08月28日	2018年08月28日	否
江阴中南重工集团有限公司/陈少忠	7,000.00	2017年08月28日	2018年08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	2,954.99	2017年10月30日	2019年10月30日	否
江阴中南重工集团有限	5,000.00	2018年05月23日	2018年08月23日	否



公司/陈少忠/周满芬				
陈少忠	2,800.00	2017年06月13日	2018年06月13日	否
江阴中南重工集团有限公司/陈少忠	1,500.00	2018年01月23日	2018年07月21日	否
江阴中南重工集团有限公司/陈少忠	1,100.00	2018年01月23日	2018年07月21日	否
陈少忠	3,000.00	2018年05月14日	2019年05月14日	
陈少忠	10,000.00	2017年12月27日	2020年12月26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	1,300.00	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	1,000.00	2018年04月26日	2019年04月25日	否
王辉、周莹	2,975.00	2016年09月13日	2018年09月13日	否

关联担保情况说明

无

### (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]	68,300.00			注 3：本公司于 2018 年 5-7 月向江阴滨江扬子企业管理发展中心（有限合伙）拆入资金 68,300.00 万元，2018 年 10 月，本公司归还 43,000.00 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，仍有 25,217.89 万元逾期未归还，2018 年计提借款利息 3,334.51 万元。
拆出				
佰安影业（上海）有限公司[注 1]	800.00	2018 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 04 日	注 1：本公司 2017 年向霍尔果斯佰安影业有限公司提供 1 年期 800 万元的借款，供其用于影视剧投资业务，2018 年到期后展期 1 年。2018 年计提借款利息 48.51 万元。
上海观象影业股份有限公司 [注 2]	1,550.00	2018 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 15 日	注 2：本公司 2017 年向上海观象影业股份有限公司提供借款，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**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	790.70	896.00

**(8) 其他关联交易**

江阴中南地锚智能科技有限公司向本公司转供水电费, 2018年度为17.53万元, 2017年度无。

**5、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	苏州爱洛克信息技术有限公司			66.07	3.30
应收账款	东阳奇树有鱼文化传媒有限公司			15.01	0.75
其他应收款	江阴中南重工集团有限公司	2,245.25	2,073.11	6,600.00	
其他应收款	佰安影业(上海)有限公司	848.51	42.43	800.00	40.00
其他应收款	上海观象影业有限公司	1,550.00	77.50	50.00	2.50

**(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
预付款项	上海芒果互娱科技有限公司	566.04	566.04
预付款项	江阴中南地锚智能科技有限公司		31.46
应付账款	江阴中南地锚智能科技有限公司	1.16	1.16
预收款项	佰安影业(上海)有限公司	2,961.94	1,664.50
预收款项	北京卓然影业有限公司	600.00	
预收款项	东阳奇树有鱼文化传媒有限公司	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	56.22	56.22

	合伙企业（有限合伙）		
其他应付款	王笑东	2,230.91	3,985.88
其他应付款	钟德平		158.41
其他应付款	江阴滨江扬子企业管理发展中心（有限合伙）	28,643.29	
其他应付款	上海千易源文化传媒有限公司	50.00	

## 6、关联方承诺

无

## 7、其他

无

## 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	4,676,700.00
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	0
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	0

其他说明

根据本公司2016年第三次临时股东大会决议、第二届董事会第六十二次会议决议，本公司向18名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）股票917万股。

根据本公司2016年年度股东大会决议、第三届董事会第十三次会议决议，本公司决定回购注销已获授但尚未解锁的第一期限限制性股票共计275.10万股。

根据本公司第三届董事会第二十一次会议决议，本公司决定回购注销已获授但尚未解锁的第二期限限制性股票共计275.10万股（按公积金转股后计算的股数为467.67万股）。截至报告报出日，仍未完成回购。

### 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

无

### 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

无

## 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2018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104,099.98万元（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50,100.00万元；已提起诉讼担保事项53,999.98万元，包括已一审判决担保事项14,000.00万元，未开庭或正在审理中担保事项39,999.98万元。根据报告期内已判决情况，对已判决和已起诉的担保项目计提预计负债10,577.06万元，其他尚未起诉担保项目暂无法判断相应的担保偿还责任和金额。

序号	原告	被告	案情基本情况	涉案金额 (万元)	预计负债(万 元)	案件号
1	江阴协统汽车附件有限公司	中南重工集团、中南文化、陈少忠	2018年4月10日，中南重工集团因资金周转向原告借款5000万元，中南文化、陈少忠提供担保；中南重工集团已归还500万元。诉讼请求：（1）判令被告归还本金4,726.9864万元，并支付以4,726.9864万元为基数自2018年7月18日起至实际归还之日止，按照月利率2%计算的利息。（2）判令被告支付诉讼相关费用	4,726.99万元及利息	2,570.41	(2018) 0281民初11105号
2	文佳	中南文化、中南重工集团、陈少忠、江阴中南重工有限公司、孔少华	原告称中南文化、中南重工集团、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。诉讼请求：（1）判令被告一、被告二、被告三偿还部分借款本金人民币4998万元。（2）判令被告四、被告五被告六对诉讼请求一的债务承担无限连带保证责任。（3）本案诉讼费、保全费由被告一、被告二、被告三承担，并由被告四、被告五、被告六承担连带责任。	4,689.67万元及利息	2,744.04	(2018) 沪01民初1406号
3	芒果传媒有限公司	中南重工集团、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，中南重工集团按年化收益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重工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。诉讼请求：（1）判令第一被告向原告支付现金补偿250,178,284.24元。（2）判令第二被告对	32,523.18万元	--	(2018) 湘民初51号

			上述现金补偿承担连带担保责任。(3)判令第一被告承担违约金75,053,485.27元。(4)判令本案诉讼费、保全费由两被告共同承担。			
4	田恒伟	陈少忠、中南文化、中南重工集团	2018年4月17日,陈少忠、中南文化、中南重工集团与原告签订了借款合同,约定借款金额5000万元,被告已归还部分利息、本金,现原告提起诉前财产保全。申请人田恒伟申请对被申请人中南重工集团在工行江阴支行账户上的存款700万元,被申请人中南重工集团持有被申请人中南文化价值3000万元的股票采取保全措施,申请人购买保险金额为3,700万元的诉讼财产保全责任保险提供担保。	2,616万元及利息	1,538.54	(2018)苏0724民初4410号
5	原告一:刘成林 原告二:夏国强	被告一:陈少忠;被告二:江阴中南置业有限公司;被告三: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,并由被告三为被告一进行连带责任担保。被告一已归还350万元,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。诉讼请求:(1)依法判令被告一支付原告借款950万元及利息(700万元自2018年7月1日起至实际给付之日止按年利率24%计算;250万元自起诉之日起至实际给付之日按照年利率6%计算);(2)依法判令原告对被告二抵押的房产以折价或以拍卖、变卖所得价款在债权数额700万元范围内优先受偿。(3)依法判令被告三对被告一的全部债务承担连带担保责任。(4)本案诉讼相关费用由被告一、被告三承担。	950万元及利息	529.49	(2018)苏0281民初18678号
6	包轶婷	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,陈少忠,周满芬,孔少华	2018年5月30日,公司作为合同中的借款人,与包轶婷签订了借款协议并实际借款4000万元。中南重工集团、中南重工、陈少忠、周满芬和孔少华作为担保人。上述借款均支付至陈少忠个人账户。中南重工集团将其持有的海得汇金创业投资江阴有限公司350万元股权及其派生权益直接过户给包轶婷,用于抵偿其中的1,000万元借款,因各种原因未办理过户登记。诉讼请求:(1)判令被告一立即归还借款本金人民币3,600万元并承担逾期利息。(2)判令被告一赔偿原告实现债权的律师费	2,611.29万元及利息	2,886.75	(2018)苏0281民初9945号

			人民币48万元。(3)判令原告对被告二提供的质押股权拍卖、变卖所得价款享有优先受偿权。(4)判令被告二、三、四、五、六对被告一前述第1、2项债务承担连带清偿责任。(5)判令被告承担本案所有诉讼费用。			
7	柯海味	被告一:陈少忠;被告二:江阴中南重工集团有限公司;被告三:江阴中南重工有限公司;被告四:中南红文化集团股份有限公司	2018年3月19日,原告向被告一指定账户转入借款本金500万元。诉讼请求:(1)判令被告一向原告偿还借款本金人民币500万元及违约金,违约金按月2%计算,自2018年3月19日起计至实际还款日止,暂计至2018年7月19日为40万元;(2)判令被告一支付原告支出的律师代理费人民币20万元;(3)判令被告二、被告三和被告四为被告一的上述一、二项债务承担连带还款责任;(4)本案全部诉讼费用由四被告共同承担。	560万元	307.83	(2018)京0108民初50499号
		合计			10,577.06	

(2) 2016年4月,上海玄霆娱乐信息科技有限公司向上海市浦东新区人民法院起诉新华先锋公司等四家公司著作权侵权。上述涉诉标的均为图书版权,这些版权目前归属于新华先锋公司原股东的关联公司“北京新华先锋出版科技有限公司”名下,该公司并不属于本公司此次收购范围。涉诉标的除图书版权外,其它版权尚未开发。新华先锋公司已向本公司承诺,如果标的公司在本次收购前发生的诉讼所带来的损失,均由出售方承担。

## (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

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	无	0.00	无
重要的对外投资	无	0.00	无
重要的债务重组	无	0.00	无
自然灾害	无	0.00	无
外汇汇率重要变动	无	0.00	无

### 2、利润分配情况

单位: 元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

本公司控股股东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2019年4月16日签署了《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，控股股东仍为江阴中南重工集团有限公司。

## 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

单位：元

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

其他说明

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 and 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、25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	60,772.53	36,489.58	-246.01	97,016.10
营业成本	58,462.99	23,162.31	-246.01	81,379.29
资产总额	138,177.50	385,420.31	-8,565.54	515,032.27

负债总额	65,314.25	237,873.31	-8,565.54	294,622.02
------	-----------	------------	-----------	------------

(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

重大诉讼

序号	原告	被告	案情基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	法律文书
1	杭州银行股份有限公司南京分行	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；被告三：陈少忠	2017年10月20日，杭州银行南京分行给予被告一流动资金借款7000万元。被告二、三提供担保。诉讼请求：(1)请求依法判令被告一偿还本金7000万元及至全部欠款本息清偿时止的利息、罚息、复利（按合同约定标准计付）。(2)请求依法判令被告二、被告三对上述被告一向原告承担的债务承担连带保证责任；3、诉讼相关费用由上述各被告承担。	7,000万元及利息	否	正在审理，未开庭	(2018)苏0104民初9804号
2	深圳市前海明生商业保理有限公司	被告一：江阴中昌节能科技有限公司、被告二：陈少忠、被告三：江阴中南重工集团有限公司、被告四：中南红文化集团股份有限公司	保理融资合同纠纷。诉讼请求：(1)判令被告一支付应收账款回购款1,100万元人民币及其违约金（违约金按日千分之二标准从2018年7月21日起计至实际偿还日，暂计至起诉日为6.6万），合计为1,106.6万元。(2)判令被告二及被告三就上述债务承担连带清偿责任；(3)判令被告四支付应收账款1,100万元人民币及其违约金（违约金按日千分原告支付应收账款回购款，及应就延迟支付的应收账款回购款按日千分之二标准支付违约金。被告二及被告三应就被告一拖欠原告的应收账款回购款承担连带清偿责任。被告四按《债权转让确认回执》约定向原告支付1,100万元。	1,106.60万元	否	未开庭	(2018)粤0304民初32019号 (2018)粤03财保150号之二 (2018)粤03财保150号之五 (2018)粤03财保150号之六
3	深圳市益安保理有限公司	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：陈少忠	商业承兑汇票融资纠纷。诉讼请求：(1)判令三被告连带给付截至2018年10月29日到期的电子商业承兑汇票金额2800万及汇票金额自到期日至清偿日止按中国人民银行规定的利率计算的利息（暂计至2018年10月29日的利息为48.1万）；(2)判令三被告连带支付汇票金额自到期日至清偿日止按日万分之五计算的逾期罚息（暂计至2018年10月29日的逾期罚息为199万）。(3)判令三被告承担本案全部诉讼费用。以上合计金额为3048.54万元。	3048.54万元	否	未开庭	(2018)苏0281民初12700号
4	温州华商商业保理有限公司	中南红文化集团股份有限公司	商业承兑汇票融资纠纷。诉讼请求：(1)被告中南红文化集团股份有限公司支付商票兑付款500万元，并支付自2018年9月25日起至实际清偿日止	500万元及违约金	否	已调解，履行中	(2018)浙0302民初10220号



	限公司		的违约金（按每日0.05%计算）；（2）诉讼费用由被告中南红文化集团股份有限公司负担。				
5	富邦华一银行有限公司苏州分行	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	2018年4月10日，原告向被告一提供贷款2000万元，被告二提供担保。诉讼请求：（1）判令被告一归还原告借款本金2000万元，及暂算至2018年9月28日的欠息（含利息、罚息、复利）129117.93元（利息、罚息、复利请求至本息还清之日止），本息暂计人民币20129117.93元；（2）判令被告一偿付原告为实现债权聘请律师应支付的费用295000元；（3）判令被告二对被告一的上述1、2项债务向原告承担连带保证责任；（4）本案诉讼费、保全费由各被告承担。	2,000万元及利息	否	未开庭	（2018）苏05民初1466号
6	平安信托有限责任公司	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，被告三：江阴中南重工有限公司	2017年10月18日，原告向被告一发放信托贷款1.5亿元，被告二提供担保。诉讼请求：（1）判决被告一偿还本金150,000,000元、利息3,258,333.33元（以150,000,000元为本金，自2018年6月21日起，按年利率8.5%计算至2018年9月20日）、提前还款违约金1,204,166.67元（以150,000,000元为基数，自2018年9月21日起，按年利率8.5%计算至2018年10月24日）、逾期违约金4,942,800元（以154,462,500元为基数，自2018年9月21日起按照每日千分之一的标准，计算至实际清偿之日止，暂计至2018年10月22日）；（2）判决被告一承担原告为本案支出的财产保全保费150,000元；（3）判决被告二、被告三、被告四对被告一的前述债务承担连带清偿责任；（4）判决四被告共同承担本案全部的诉讼费用。以上款项暂计159,405,300元	15,000万元及利息	否	已判决，平安信托有限公司已申请强制执行。	（2018）粤03民初3830号 （2018）粤03民初3830号 （2018）粤03财保150号
7	乾道商业保理有限公司	被告一：中南红文化集团股份有限公司，被告二：陈少忠，被告三：周满芬，被告四：孔少华，被告五：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向被告一中南文化提供保理融资5000万元。被告二、被告三、被告四、被告五为债务提供连带担保责任。被告一已支付两个月的利息250万元。诉讼请求：（1）请求判令被告偿还本金50,000,000元；（2）请求判令被告还借款利息、违约金人民币1,967,500元（暂计至2018年8月20日）；（3）请求判令被告承担保全费5,000元；（4）请求判令被告承担诉前保全的担保费52,000元；（5）请求判令被告承担本案诉讼费。	5,000万元及利息	否	一审法院审理中	（2018）闽0206民初7094号
8	宁波银行股份有限公司无锡分行	中南文化、中南重工集团、陈少忠、周满芬	中南文化于2017年11月-12月累计向宁波银行贷款2000万元，中南重工集团、陈少忠担保。诉讼请求：（1）判决被告一立即向原告归还本金2,000万元、期内欠息69,479.17元（截止2018年7月15日）、逾期罚息（自2018年7月16日起至实际清偿之日止，以2,000万元为基数按年利率5.0025%上	2,000万元及利息	否	一审结束，二审法院审理中	（2018）苏0213民初6408号

			浮50%计算)，期内欠息之复利（以69,479.17元为基数，按年利率5.0025%上浮50%计算）；（2）诉讼相关费用；（3）被告二、三、四对被告一的上述债务承担连带保证责任。				
9	江阴滨江创业投资有限公司	中南文化、陈洁、中南重工集团、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，中南文化向原告借款5000万元人民币，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，中南文化向原告借款3300万元人民币，以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；中南重工集团、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提供担保。诉讼请求：（1）判令被告一偿还本金及利息50,520,972.22元，并支付逾期利息（以50,520,972.22元为基数，从2018年6月30日至被告实际给付之日，以24.2%年利率为基准，按一年360天按日计算利息）；（2）请求判令被告一偿还本金及利息33,073,333.33元，并支付逾期利息（以33,073,333.33元为基数，从2018年7月23日至被告实际给付之日，以12%年利率为基准，按一年360天按日计算利息）；（3）请求判令原告对被告一持有的江阴中南重工有限公司20%股权，在质押担保范围内享有优先受偿权；（4）请求判定原告对被告二持有的江阴中南天华教育投资有限公司60.71%股权，在4,250万元范围内享有优先受偿权；（5）请求判令被告三、被告四、被告五对被告一上述债务承担连带担保责任；（6）请求判令偿还诉讼相关费用	8,359.43万元及利息	否	一审法院审理中	（2018）苏0281民初11519号

3、2018年10月24日，中南文化公司召开第三届董事会第二十七次会议审议通过《关于全资子公司签订〈委托经营管理服务协议〉的议案》，中南重工公司及江苏新扬船投资有限公司（以下简称“江苏新扬”）于2018年10月24日签订了《委托经营管理服务协议》，江苏新扬接受中南重工公司委托提供经营管理服务，不收取相应费用，也不参与委托期间内委托资产所获利润的分配。公司于2018年12月28日收到江苏新扬送来的《关于解除〈委托经营管理服务协议〉的说明》，上述《委托经营管理服务协议》自2018年12月30日起解除。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	0.00	0.00
应收账款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

### 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	928,568.85	0.00

其他应收款	359,444,248.49	609,172,380.51
合计	360,372,817.34	609,172,380.51

### (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
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

无

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利

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)	928,568.85	0.00
合计	928,568.85	0.00

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

无

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						66,000,000.00	10.82%			66,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的	360,965,749.70	100.00%	1,521,501.21	0.42%	359,444,248.49	544,195,489.65	89.18%	1,023,109.14	0.19%	543,172,380.51

其他应收款										
合计	360,965,749.70	100.00%	1,521,501.21	0.42%	359,444,248.49	610,195,489.65	100.00%	1,023,109.14	0.19%	609,172,380.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	14,430,024.29	721,501.21	5.00%
1 至 2 年	8,000,000.00	800,000.00	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	20.00%
合计	22,430,024.29	1,521,501.21	6.78%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 498,392.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计	0.00	--

无

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--	0.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

无

4)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	338,535,725.41	523,883,306.90
往来款	22,362,264.08	20,100,000.00

押金及保证金		10,000.00
备用金	67,760.21	202,182.75
其他		
江阴中南重工集团有限公司		66,000,000.00
合计	360,965,749.70	610,195,489.65

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	88,390,000.00	1 年以内	24.49%	0.00
江阴中南重工有限公司	控股子公司	85,655,417.10	1 年以内	23.73%	0.00
江苏中南影业有限公	控股子公司	69,355,551.94	1 年以内	19.21%	0.00
司					
霍尔果斯市千易志诚文化传媒有限公司	控股孙公司	66,815,047.36	1 年以内	18.51%	0.00
上海千易志诚文化传媒有限公司	控股子公司	16,850,000.00	1 年以内	4.67%	0.00
合计	--	327,066,016.40	--	90.61%	0.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 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	4,304,527,839.15	947,380,200.00	3,357,147,639.15	4,304,527,839.15	0.00	4,304,527,839.15
对联营、合营企业投资	131,595,261.46	0.00	131,595,261.46	126,094,334.21	0.00	126,094,334.21
合计	4,436,123,100.61	947,380,200.00	3,488,742,900.61	4,430,622,173.36	0.00	4,430,622,173.36

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无						

江阴中南重工有限公司	863,467,851.97			863,467,851.97	61,448,450.00	61,448,450.00
大唐辉煌传媒有限公司	1,000,000,031.94			1,000,000,031.94	0.00	0.00
上海千易志诚文化传媒有限公司	260,000,000.00			260,000,000.00	134,876,600.00	134,876,600.00
江阴中南红影视文化产品开发有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		0.00
江苏中南影业有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		0.00
江阴中南红股权投资管理有限公司	300,000.00			300,000.00		0.00
江苏中南音乐有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		0.00
北京新华先锋文化传媒有限公司	450,000,000.00			450,000,000.00	296,032,200.00	296,032,200.00
深圳市值尚互动科技有限公司	870,000,002.50			870,000,002.50	334,861,600.00	334,861,600.00
上海极光网络科技有限公司	713,249,952.74			713,249,952.74	120,161,350.00	120,161,350.00
中南红（北京）文化有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		0.00
江苏中南动漫科技有限公司	5,000.00			5,000.00		0.00
江阴中南教育投资有限公司	5,000.00			5,000.00		0.00
合计	4,304,527,839.15			4,304,527,839.15	947,380,200.00	947,380,200.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江阴中南文化产业股权投资管理有限公司	2,402,622.59			-289,681.31						2,112,941.28	
江阴中南文化产业	20,429,258.18			-20,203,495.42						225,762.76	

股权投资合伙企业（有限合伙）											
佰安影业（上海）有限公司	5,518,245.40	46,036,800.00		-447,226.24						51,107,819.16	
北京小鸡磕技文化创意有限公司	10,000.00								10,000.00		
芒果（厦门）创意孵化股权投资基金合伙企业（有限合伙）	48,308,562.13			642,822.48						48,951,384.61	
金华青榕文化产业投资合伙企业（有限合伙）	9,721,351.29								9,721,351.29		
湖北长江广电文创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	29,714,294.62									29,197,353.65	
				-516,940.97							
小计	126,094,334.21			-20,814,521.46					19,721,351.29	131,595,261.46	
合计	126,094,334.21	46,036,800.00		-20,814,521.46					19,721,351.29	131,595,261.46	0.00

**(3) 其他说明**

无

**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	3,419,279.45	3,281,142.73	143,397,625.83	134,577,119.58
其他业务	28,571.43		1,567,063.14	1,538,491.75
合计	3,447,850.88	3,281,142.73	144,964,688.97	136,115,611.33

其他说明：

无

## 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	130,977.49	
权益法核算的长期股权投资收益	-20,814,521.46	11,066,878.35
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	14,152,637.78	11,405,857.81
处置可供出售金融资产取得的投资收益		25,781,716.36
理财产品收益		27,864.27
合计	-6,530,906.19	48,282,316.79

## 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	-1,903,503.40	
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）	5,729,495.59	
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	
委托他人投资或管理资产的损益	2,952,512.07	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	229,135,907.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,185,757.01	
减：所得税影响额	12,823.38	
合计	170,042,380.71	--

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	-64.05%	-1.50	-1.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-69.24%	-1.62	-1.62



### 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

## 第十二节 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：陈少忠

2019 年 4 月 30 日