

天下票仓（上海）网络科技有限公司

审计报告

天职业字[2018]15083号

目 录

审计报告	1
财务报表	4
财务报表附注	10

审计报告

天职业字[2018]15083号

天下票仓（上海）网络科技有限公司：

一、 审计意见

我们审计了天下票仓（上海）网络科技有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2016年12月31日、2017年12月31日和2018年4月30日的资产负债表，2016年度、2017年度和2018年1-4月的利润表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2016年12月31日、2017年12月31日和2018年4月30日的财务状况以及2016年度、2017年度和2018年1-4月的经营成果。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司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，管理层负责评估贵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，除非管理层计划进行清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、 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

审计报告（续）

天职业字[2018]15083号

期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

（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。

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。

五、其他事项的说明

本报告仅提供给贵公司做资产评估相关事宜使用，不得作为其他任何目的的引用或使用。由于对本报告使用不当所造成的一切后果与本所无关。

审计报告（续）

天职业字[2018]15083号

[以下无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



资产负债表

编制单位：天下票仓（上海）网络科技有限公司

金额单位：元

项 目	行次	2018年4月30日	2017年12月31日	2016年12月31日	附注编号
流动资产：	1				
货币资金	2	310,058,389.81	294,729,252.28	282,729,232.84	六、（一）
△结算备付金	3				
△拆出资金	4				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5				
衍生金融资产	6				
应收票据	7				
应收账款	8	7,249,513.76	11,478,835.10	6,881,154.01	六、（二）
预付款项	9	569,915.75	170,575.70	221,228.99	六、（三）
△应收保费	10				
△应收分保账款	11				
△应收分保准备金	12				
应收利息	13				
应收股利	14				
其他应收款	15	11,166,374.54	7,699,880.37	8,844,730.10	六、（四）
△买入返售金融资产	16				
存货	17				
其中：原材料	18				
库存商品(产成品)	19				
划分为持有待售的资产	20				
一年内到期的非流动资产	21				
其他流动资产	22	115,377.96		81,939.83	六、（五）
流动资产合计	23	329,159,571.82	314,078,543.45	298,758,285.77	
非流动资产：	24				
△发放贷款及垫款	25				
可供出售金融资产	26				
持有至到期投资	27				
长期应收款	28				
长期股权投资	29				
投资性房地产	30				
固定资产原价	31	4,920,292.01	4,896,456.10	4,057,630.45	六、（六）
减：累计折旧	32	3,307,430.58	3,014,585.62	1,836,368.10	六、（六）
固定资产净值	33	1,612,861.43	1,881,870.48	2,221,262.35	六、（六）
减：固定资产减值准备	34				
固定资产净额	35	1,612,861.43	1,881,870.48	2,221,262.35	六、（六）
在建工程	36				
工程物资	37				
固定资产清理	38				
生产性生物资产	39				
油气资产	40				
无形资产	41	159,366.49	250,433.17	523,633.21	六、（七）
开发支出	42				
商誉	43				
长期待摊费用	44				
递延所得税资产	45	382,946.16	343,023.65	270,701.52	六、（八）
其他非流动资产	46				
其中：特准储备物资	47				
非流动资产合计	48	2,155,174.08	2,475,327.30	3,015,597.08	
	49				
	50				
	51				
	52				
	53				
	54				
	55				
	56				
	57				
	58				
	59				
	60				
	61				
	62				
	63				
	64				
	65				
	66				
	67				
	68				
	69				
	70				
	71				
资产总计	72	331,314,745.90	316,553,870.75	301,773,882.85	

法定代表人：仲峙

主管会计工作负责人：陶润华

会计机构负责人：陈伟丽

资产负债表（续）

编制单位：天下票仓（上海）网络科技有限公司

金额单位：元

项 目	行次	2018年4月30日	2017年12月31日	2016年12月31日	附注编号
流动负债：	73				
短期借款	74				
△向中央银行借款	75				
△吸收存款及同业存放	76				
△拆入资金	77				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	78				
衍生金融负债	79				
应付票据	80				
应付账款	81	3,658,203.30	324,409.60	3,058,687.40	六、（九）
预收款项	82	336,700.02	1,018,605.76	670,944.29	六、（十）
△卖出回购金融资产款	83				
△应付手续费及佣金	84				
应付职工薪酬	85	554,510.76	1,239,643.59	1,319,346.25	六、（十一）
其中：应付工资	86	368,436.66	1,105,310.00	1,174,880.00	六、（十一）
应付福利费	87				
#其中：职工奖励及福利基金	88				
应交税费	89	282,625.51	3,846,664.31	1,282,502.66	六、（十二）
其中：应交税金	90	275,003.13	3,697,441.86	1,282,502.66	六、（十二）
应付利息	91				
应付股利	92	31,753,985.32			六、（十三）
其他应付款	93	278,087,188.37	271,268,007.24	255,050,417.82	六、（十四）
△应付分保账款	94				
△保险合同准备金	95				
△代理买卖证券款	96				
△代理承销证券款	97				
划分为持有待售的负债	98				
一年内到期的非流动负债	99				
其他流动负债	100				
流动负债合计	101	314,673,213.28	277,697,330.50	261,381,898.42	
非流动负债：	102				
长期借款	103				
应付债券	104				
长期应付款	105				
长期应付职工薪酬	106				
专项应付款	107				
预计负债	108				
递延收益	109	1,260,000.00	1,260,000.00	1,260,000.00	六、（十五）
递延所得税负债	110				
其他非流动负债	111				
其中：特准储备基金	112				
非流动负债合计	113	1,260,000.00	1,260,000.00	1,260,000.00	
负债合计	114	315,933,213.28	278,957,330.50	262,641,898.42	
所有者权益（或股东权益）：	115				
实收资本（或股本）	116	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	六、（十六）
国有资本	117	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	六、（十六）
其中：国有法人资本	118	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	六、（十六）
集体资本	119				
民营资本	120				
其中：个人资本	121				
外商资本	122				
#减：已归还投资	123				
实收资本（或股本）净额	124	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	六、（十六）
其他权益工具	125				
其中：优先股	126				
永续债	127				
资本公积	128				
减：库存股	129				
其他综合收益	130				
其中：外币报表折算差额	131				
专项储备	132				
盈余公积	133	5,381,532.62	5,381,532.62	2,913,198.44	六、（十七）
其中：法定公积金	134	5,381,532.62	5,381,532.62	2,913,198.44	六、（十七）
任意公积金	135				
#储备基金	136				
#企业发展基金	137				
#利润归还投资	138				
△一般风险准备	139				
未分配利润	140		22,215,007.63	26,218,785.99	六、（十八）
归属于母公司所有者权益合计	141				
*少数股东权益	142				
所有者权益（或股东权益）合计	143	15,381,532.62	37,596,540.25	39,131,984.43	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	144	331,314,745.90	316,553,870.75	301,773,882.85	

法定代表人：仲峙

主管会计工作负责人：陶润华

会计机构负责人：陈伟丽

利润表

编制单位：天下聚合（上海）网络科技有限公司

金额单位：元

项 目	行次	2018年1-4月	2017年度	2016年度	附注编号
一、营业总收入	1	18,631,088.37	55,928,221.96	41,322,900.98	
其中：营业收入	2	18,631,088.37	55,928,221.96	41,322,900.98	六、（十九）
△利息收入	3				
△已赚保费	4				
△手续费及佣金收入	5				
二、营业总成本	6	6,007,457.21	23,116,478.57	9,354,814.70	
其中：营业成本	7	5,973,775.22	12,655,006.95	1,505,530.76	六、（十九）
△利息支出	8				
△手续费及佣金支出	9				
△退保金	10				
△赔付支出净额	11				
△提取保险合同准备金净额	12				
△保单红利支出	13				
△分保费用	14				
税金及附加	15	166,283.69	354,503.87	310,575.36	六、（二十）
销售费用	16	2,291,769.17	8,739,526.30	5,222,910.24	六、（二十一）
管理费用	17	2,076,171.64	4,361,051.02	4,869,998.28	六、（二十二）
其中：研究与开发费	18				
党建工作经费	19				
财务费用	20	-4,489,482.56	-3,146,298.06	-2,127,924.07	六、（二十三）
其中：利息支出	21				
利息收入	22	4,493,014.84	3,152,257.52	2,137,266.25	六、（二十三）
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	23				
资产减值损失	24	-11,059.95	152,688.49	-426,275.87	六、（二十四）
其他	25				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	26				
投资收益（损失以“-”号填列）	27				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28				
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	29				
其他收益	30		100,000.00		六、（二十五）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	31	12,623,631.16	32,911,743.39	31,968,086.28	
加：营业外收入	32	48,950.00		175,014.06	六、（二十六）
其中：非流动资产处置利得	33			75,014.06	六、（二十六）
非货币性资产交换利得	34				
政府补助	35			100,000.00	六、（二十六）
债务重组利得	36				
减：营业外支出	37				
其中：非流动资产处置损失	38				
非货币性资产交换损失	39				
债务重组损失	40				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41	12,672,581.16	32,911,743.39	32,143,100.34	
减：所得税费用	42	3,133,603.47	8,228,401.58	8,052,545.32	六、（二十七）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43	9,538,977.69	24,683,341.81	24,090,555.02	
归属于母公司所有者的净利润	44				
*少数股东损益	45				
持续经营损益	46	9,538,977.69	24,683,341.81	24,090,555.02	
终止经营损益	47				
六、其他综合收益的税后净额	48				
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	49				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	50				
其中：1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	51				
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	52				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	53				
其中：1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	54				
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	55				
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	56				
4.现金流量套期损益的有效部分	57				
5.外币报表折算差额	58				
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	59				
七、综合收益总额	60	9,538,977.69	24,683,341.81	24,090,555.02	
归属于母公司所有者的综合收益总额	61				
*归属于少数股东的综合收益总额	62				
八、每股收益	63				
基本每股收益	64				
稀释每股收益	65				

法定代表人：仲峥

主管会计工作负责人：陶润华

会计机构负责人：陈伟丽

所有者权益变动表

金额单位：元

编制单位：天下票仓（上海）网络科技有限公司 2018年1-4月

项 目	行次	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
栏 次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
一、上年年末余额	1	10,000,000.00					5,381,532.62			22,215,007.63		37,596,540.25
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年年初余额	5	10,000,000.00					5,381,532.62			22,215,007.63		37,596,540.25
三、本年年末变动金额（减少以“-”号填列）	6									-22,215,007.63		-22,215,007.63
（一）综合收益总额	7									9,538,977.69		9,538,977.69
（二）所有者投入和减少资本	8											
1.所有者投入的普通股	9											
2.其他权益工具持有者投入资本	10											
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											
4.其他	12											
（三）专项储备计提和使用	13											
1.计提专项储备	14											
2.使用专项储备	15											
（四）利润分配	16									-31,753,985.32		-31,753,985.32
1.提取盈余公积	17											
其中：法定公积金	18											
任意公积金	19											
应付债券	20											
企业投资基金	21											
其中：优先股投资	22											
2.提取一般风险准备	23											
3.对所有者权益的分配	24									-31,753,985.32		-31,753,985.32
4.其他	25											
（五）所有者权益内部结转	26											
1.资本公积转增资本	27											
2.盈余公积转增资本	28											
3.盈余公积弥补亏损	29											
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30											
5.其他	31											
四、本年年末余额	32	10,000,000.00					5,381,532.62			-		15,381,532.62

法定代表人：钟峰 主管会计工作负责人：陶润华 会计机构负责人：陈伟鹏

所有者权益变动表(续)

项 目		2017年度											所有者权益合计
		行次	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额		1	10,000,000.00					2,913,198.44		26,218,785.99		39,131,984.43	
加:会计政策变更		2											
前期差错更正		3											
其他		4											
二、本年年初余额		5	10,000,000.00					2,913,198.44		26,218,785.99		39,131,984.43	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		6						2,468,334.18		-4,003,778.36		-1,535,444.18	
(一)综合收益总额		7								24,683,341.81		24,683,341.81	
(二)所有者投入和减少资本		8											
1.所有者投入的普通股		9											
2.其他权益工具持有者投入资本		10											
3.股份支付计入所有者权益的金额		11											
4.其他		12											
(三)专项储备提取和使用		13											
1.计提专项储备		14											
2.使用专项储备		15											
(四)利润分配		16						2,468,334.18		-26,887,120.17		-26,218,785.99	
1.提取盈余公积		17						2,468,334.18		-2,468,334.18			
其中:法定公积金		18						2,468,334.18		-2,468,334.18			
任意公积金		19											
2.储备基金		20											
#企业发展基金		21											
#利润分配投资		22											
2.提取一般风险准备		23											
3.对所有者的分配		24								-26,218,785.99		-26,218,785.99	
4.其他		25											
(五)所有者权益内部结转		26											
1.资本公积转增资本		27											
2.盈余公积转增资本		28											
3.盈余公积弥补亏损		29											
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		30											
5.其他		31											
四、本年年末余额		32	10,000,000.00					5,381,532.62		22,215,007.63		37,596,540.25	

法定代表人: 傅峰

主管会计工作负责人: 陶阳华

会计机构负责人: 陈伊丽

所有者权益变动表(续)

编制单位: 天下霸仓(上海)网络科技有限公司		2016年度											金额单位: 元
项 目	行次	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计	
项 目	行次	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
一、上年年末余额	1	10,000,000.00						504,142.94		4,537,286.47		15,041,429.41	
加: 会计政策变更	2												
前期差错更正	3												
其他	4												
二、本年期初余额	5	10,000,000.00						504,142.94		4,537,286.47		15,041,429.41	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6							2,409,055.50		21,681,499.52		24,090,555.02	
(一) 综合收益总额	7									24,090,555.02		24,090,555.02	
(二) 所有者投入和减少资本	8												
1. 所有者投入的普通股	9												
2. 其他权益工具持有者投入资本	10												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11												
4. 其他	12												
(三) 专项储备提取和使用	13												
1. 计提专项储备	14												
2. 使用专项储备	15												
(四) 利润分配	16							2,409,055.50		-2,409,055.50			
1. 提取盈余公积	17							2,409,055.50		-2,409,055.50			
其中: 法定公积金	18							2,409,055.50		-2,409,055.50			
任意公积金	19												
储备基金	20												
#企业发展基金	21												
#利润归还投资	22												
2. 提取一般风险准备	23												
3. 对所有者分配的	24												
4. 其他	25												
(五) 所有者权益内部结转	26												
1. 资本公积转增资本	27												
2. 盈余公积转增资本	28												
3. 盈余公积弥补亏损	29												
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	30												
5. 其他	31												
四、本年年末余额	32	10,000,000.00						2,913,198.44		26,218,785.99		39,131,984.43	

法定代表人: 仲峰 主管会计工作负责人: 陶湖华 会计机构负责人: 陈伟丽

天下票仓（上海）网络科技有限公司

2016年1月1日-2018年4月30日

财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

公司名称：天下票仓（上海）网络科技有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

公司类型：一人有限责任公司（法人独资）

注册地址：上海市徐汇区番禺路1028号203-2室

法定代表人：仲峥

注册资本：人民币1,000.00万元整

统一社会信用代码：913101040820752679

营业期限：2013年11月12日至2063年11月11日

本公司经营范围为：商务信息咨询，投资咨询（以上咨询除经纪），票务代理，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），设计制作各类广告，从事计算机网络、计算机软硬件专业领域内的技术咨询、技术服务、技术开发、技术转让，企业形象策划，市场营销策划，利用自有媒体发布广告（除增值电信业务）计算机软硬件及配件、玩具、日用百货、服装服饰、鞋帽、箱包、皮具、家居用品、床上用品、体育用品、音响设备、工艺礼品、办公用品、五金交电、家用电器、汽车配件（除蓄电池）、灯具、电子产品、通讯器材的销售，电脑图文设计，文化艺术交流策划（除经纪）。【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】

（二）历史沿革

天下票仓（上海）网络科技有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由上海电影股份有限公司于2013年11月22日发起设立的一人有限责任公司（法人独资），本公司注册资本为人民币1,000.00万元。各股东认缴出资情况为：

股东名称	认缴注册资本(万元)	认缴比例(%)
上海电影股份有限公司	1,000.00	100.00
合计	<u>1,000.00</u>	<u>100</u>

截至 2018 年 4 月 30 日, 本公司实收资本为 1,000.00 万元, 已出资金额占注册资本比例为 100%。

(三) 财务报表报出

本财务报告于 2018 年 5 月 10 日经本公司管理层批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易事项, 按照企业会计准则的有关规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息, 自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

三、重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)要求, 真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果等有关信息。

(二) 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。本公司经营周期为 12 个月。

(三) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

(四) 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司报告期内计量属性未发生变化。

（五）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，以及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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同

时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:(1)放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;(2)未放弃对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)所转移金融资产的账面价值;(2)因转移而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分的账面价值;(2)终止确认部分的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术(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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产,期末有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与

预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

（七）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

项目	内容
单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过人民币800,000元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收账款，公司单独进行减值测试；有客观证据表明其发生了减值，公司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。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

组合名称	确定依据
组合 1	除已单独计提减值准备的应收款项外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合名称	确定依据
组合 2	应收上海电影（集团）有限公司及其子公司款项。
组合 3	押金、保证金、员工备用金、应收影院建设代垫款及借款、待结算院线票房分账款、应收合作发行票房分账款、代垫宣发费等。

按组合计提坏账准备的计提方法：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

组合 1	账龄分析法
组合 2	计提比例为 0%
组合 3	计提比例为 0%

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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（含 2 年）	10.00	10.00
2-3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3-4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4-5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

项目	内容
单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照信用风险特征组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款。
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。

（八）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（九）固定资产

本公司的固定资产是指生产商品、提供劳务、出租或者经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司固定资产包括专用设备、办公设备和机器设备。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用年限、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
计算机及电子设备	3	0.00	33.33
办公设备	3-5	0.00	20.00-33.33

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十）无形资产

1. 本公司无形资产包括软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

（十一）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

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。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十二）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

3. 同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关；（2）本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

（十三）收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

1. 提供劳务

（1）在线票务服务收入

本公司为电影票购票网站提供在线票务信息服务，并约定每张售出电影票应收取的服务费，在完成售票服务时确认收入。

（2）广告及其他服务收入

广告及其他服务收入于广告及其他服务经服务对象确认后，按合同、协议约定的标准，根据服务时间与价格在服务提供期间确认。

2. 让渡资产使用权

利息收入按照时间比例为基础采用实际利率计算确定。

（十四）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚

未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十五) 租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(十六) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定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。

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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的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，以及适用本准则计量规定的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得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的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。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

四、税项

本公司主要税种及税率如下：

税种	计税依据	税率（%）
企业所得税	应纳税所得额	25.00
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	6.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00

税种	计税依据	税率(%)
企业所得税	应纳税所得额	25.00
印花税	购销合同	0.03
文化事业建设费	计费销售额(提供广告服务取得的全部含税价款和价外费用,减除支付给其他广告公司或广告发布者的含税广告发布费后的余额)	3.00

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

(一) 会计政策的变更

1. 本公司自 2017 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会[2017]15 号) 相关规定, 采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	增加 2017 年度其他收益 100,000.00 元; 增加 2017 年度营业利润 100,000.00 元。

2. 本公司自 2017 年 5 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》(财会[2017]13 号) 相关规定, 采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
区分终止经营损益、持续经营损益列报	增加 2018 年 1-4 月持续经营净利润 9,538,977.69 元; 增加 2017 年度持续经营净利润 24,683,341.81 元; 增加 2016 年度持续经营净利润 24,090,555.02 元。

3. 执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号), 适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自 2016 年 5 月 1 日起本公司经营活动发生的印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目, 2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增利润表税金及附加 2016 年度金额 6,500.00 元, 调减利润表管理费用 2016 年度金额 6,500.00 元。

(二) 会计估计变更

公司本期无会计估计变更。

(三) 会计差错更正

公司本期无重大前期差错更正。

六、财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

分类列示

项目	2018年4月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
库存现金	6,000.00	6,000.00	6,000.00
银行存款	305,777,740.44	294,723,252.28	282,723,232.84
其他货币资金	4,274,649.37		
合计	<u>310,058,389.81</u>	<u>294,729,252.28</u>	<u>282,729,232.84</u>

注：期末无抵押、冻结等对变现有限制的款项；期末无存放在境外的款项。

(二) 应收账款

1. 分类列示

种类	2018年4月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	<u>7,631,067.12</u>	<u>100.00</u>	<u>381,553.36</u>	<u>5.00</u>	<u>7,249,513.76</u>
组合1	7,631,067.12	100.00	381,553.36	5.00	7,249,513.76
组合2					
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	<u>7,631,067.12</u>	<u>100</u>	<u>381,553.36</u>		<u>7,249,513.76</u>

接上表：

2017年12月31日

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	<u>12,076,432.00</u>	<u>100.00</u>	<u>597,596.90</u>	<u>4.95</u>	<u>11,478,835.10</u>
组合1	12,075,086.00	99.99	597,596.90	4.95	11,477,489.10
组合2	1,346.00	0.01			1,346.00
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	<u>12,076,432.00</u>	<u>100</u>	<u>597,596.90</u>		<u>11,478,835.10</u>

接上表：

2016年12月31日

种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	<u>7,243,320.01</u>	<u>100.00</u>	<u>362,166.00</u>	<u>5.00</u>	<u>6,881,154.01</u>
组合1	7,243,320.01	100.00	362,166.00	5.00	6,881,154.01
组合2					
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
合计	<u>7,243,320.01</u>	<u>100</u>	<u>362,166.00</u>		<u>6,881,154.01</u>

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年4月30日	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	7,631,067.12	381,553.36	5.00
合计	<u>7,631,067.12</u>	<u>381,553.36</u>	

账龄	2017年12月31日	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	12,075,086.00	597,596.90	4.95
合计	<u>12,075,086.00</u>	<u>597,596.90</u>	

账龄	2016年12月31日	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	7,243,320.01	362,166.00	5.00
合计	<u>7,243,320.01</u>	<u>362,166.00</u>	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2018年1-4月发生额
本期计提应收账款坏账准备	
本期收回或转回的应收账款坏账准备	216,043.54

项目	2017年发生额
本期计提应收账款坏账准备	235,430.90
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

项目	2016年发生额
本期计提应收账款坏账准备	
本期收回或转回的应收账款坏账准备	850,949.14

4. 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	2018年4月30日	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
新余市玖道投资合伙企业(有限合伙)	非关联方	4,000,000.00	1年以内	52.42	200,000.00
新疆猫眼网络科技有限公司	非关联方	2,260,720.00	1年以内	29.63	113,036.00
北京微影时代科技有限公司	非关联方	550,313.00	1年以内	7.21	27,515.65
上海万沛信息科技有限公司	非关联方	389,129.00	1年以内	5.10	19,456.45
上海格瓦拉商务信息咨询有限公司	非关联方	174,961.00	1年以内	2.29	8,748.05
合计		<u>7,375,123.00</u>		<u>96.65</u>	<u>368,756.15</u>

(三) 预付款项

1. 按账龄列示

账龄	2018年4月30日	比例(%)	2017年12月31日	比例(%)	2016年12月31日	比例(%)
1年以内(含1年)	569,915.75	100.00	170,575.70	100.00	221,228.99	100.00
合计	<u>569,915.75</u>	<u>100</u>	<u>170,575.70</u>	<u>100</u>	<u>221,228.99</u>	<u>100</u>

2. 报告期各期末无账龄超过1年的重要预付款项。

3. 期末预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	2018年4月30日	账龄	占预付款项总额的比例(%)	未结算原因
上海中研久弋科技有限公司	非关联方	487,421.35	1年以内	85.53	未摊销完毕
阿里云计算有限公司	非关联方	76,598.21	1年以内	13.44	服务未提供
北京天润融通科技股份有限公司	非关联方	5,896.19	1年以内	1.03	服务未提供
合计		<u>569,915.75</u>		<u>100</u>	

(四) 其他应收款

1. 分类列示

类别	2018年4月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	<u>11,713,288.99</u>	<u>100.00</u>	<u>546,914.45</u>		<u>11,166,374.54</u>
组合1	10,938,288.99	93.38	546,914.45	5.00	10,391,374.54
组合2					
组合3	775,000.00	6.62			775,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>11,713,288.99</u>	<u>100</u>	<u>546,914.45</u>		<u>11,166,374.54</u>

接上表：

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	<u>8,041,811.23</u>	<u>100.00</u>	<u>341,930.86</u>		<u>7,699,880.37</u>
组合1	6,838,617.23	85.04	341,930.86	5.00	6,496,686.37
组合2	8,890.00	0.11			8,890.00
组合3	1,194,304.00	14.85			1,194,304.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>8,041,811.23</u>	<u>100</u>	<u>341,930.86</u>		<u>7,699,880.37</u>

接上表：

2016年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	<u>9,269,403.37</u>	<u>100.00</u>	<u>424,673.27</u>		<u>8,844,730.1</u>
组合1	8,493,465.37	91.63	424,673.27	5.00	8,068,792.1
组合2					
组合3	775,938.00	8.37			775,938.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>9,269,403.37</u>	<u>100</u>	<u>424,673.27</u>	<u>4.58</u>	<u>8,844,730.10</u>

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年4月30日	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	10,938,288.99	546,914.45	5.00
合计	<u>10,938,288.99</u>	<u>546,914.45</u>	

账龄	2017年12月31日	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	6,838,617.23	341,930.86	5.00
合计	<u>6,838,617.23</u>	<u>341,930.86</u>	

账龄	2016年12月31日	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	8,493,465.37	424,673.27	5.00
合计	<u>8,493,465.37</u>	<u>424,673.27</u>	

3. 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	2018年4月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
代收票款	10,938,288.99	6,847,507.23	8,493,465.37
押金保证金	775,000.00	1,167,000.00	757,000.00
其他		27,304.00	18,938.00
合计	<u>11,713,288.99</u>	<u>8,041,811.23</u>	<u>9,269,403.37</u>

4. 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	2018年4月30日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
新疆猫眼网络科技有限公司	代收票款	5,707,187.40	1年以内	48.72	285,359.37
上海万沛信息科技有限公司	代收票款	3,324,291.00	1年以内	28.38	166,214.55
看购网络科技(上海)有限公司	代收票款	886,494.00	1年以内	7.57	44,324.70
北京耀莱国际影城管理有限公司五棵松电影院分公司	押金	400,000.00	1-2年 (含2年)	3.41	
深圳市华宇讯科技有限公司	代收票款	368,639.00	1年以内	3.15	18,431.95
合计		<u>10,686,611.40</u>		<u>91.23</u>	<u>514,330.57</u>

(五) 其他流动资产

项目	2018年4月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
预缴增值税	115,377.96		
增值税留抵税额			81,939.83
合计	<u>115,377.96</u>		<u>81,939.83</u>

(六) 固定资产

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年4月30日
一、原价合计	<u>4,896,456.10</u>	<u>23,835.91</u>		<u>4,920,292.01</u>
其中：办公设备	433,577.84	23,835.91		457,413.75
计算机及电子设备	4,462,878.26			4,462,878.26
二、累计折旧合计	<u>3,014,585.62</u>	<u>292,844.96</u>		<u>3,307,430.58</u>
其中：办公设备	246,974.62	37,267.00		284,241.62
计算机及电子设备	2,767,611.00	255,577.96		3,023,188.96
三、固定资产减值准备合计				
其中：办公设备				
计算机及电子设备				
四、固定资产账面价值合计	<u>1,881,870.48</u>			<u>1,612,861.43</u>
其中：办公设备	186,603.22			173,172.13
计算机及电子设备	1,695,267.26			1,439,689.30

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、原价合计	<u>4,057,630.45</u>	<u>838,825.65</u>		<u>4,896,456.10</u>
其中：办公设备	346,888.95	86,688.89		433,577.84
计算机及电子设备	3,710,741.50	752,136.76		4,462,878.26
二、累计折旧合计	<u>1,836,368.10</u>	<u>1,178,217.52</u>		<u>3,014,585.62</u>
其中：办公设备	148,744.38	98,230.24		246,974.62
计算机及电子设备	1,687,623.72	1,079,987.28		2,767,611.00
三、固定资产减值准备合计				
其中：办公设备				
计算机及电子设备				
四、固定资产账面价值合计	<u>2,221,262.35</u>			<u>1,881,870.48</u>
其中：办公设备	198,144.57			186,603.22
计算机及电子设备	2,023,117.78			1,695,267.26

注：期末无暂时闲置和未办妥权证的固定资产。

(七) 无形资产

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年4月30日
一、原价合计	<u>1,366,000.00</u>			<u>1,366,000.00</u>
其中：软件	1,366,000.00			1,366,000.00
二、累计摊销合计	<u>1,115,566.83</u>	<u>91,066.68</u>		<u>1,206,633.51</u>
其中：软件	1,115,566.83	91,066.68		1,206,633.51
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
四、无形资产账面价值合计	<u>250,433.17</u>			<u>159,366.49</u>
其中：软件	250,433.17			159,366.49

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、原价合计	<u>1,366,000.00</u>			<u>1,366,000.00</u>
其中：软件	1,366,000.00			1,366,000.00
二、累计摊销合计	<u>842,366.79</u>	<u>273,200.04</u>		<u>1,115,566.83</u>
其中：软件	842,366.79	273,200.04		1,115,566.83
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
四、无形资产账面价值合计	<u>523,633.21</u>			<u>250,433.17</u>
其中：软件	523,633.21			250,433.17

(八) 递延所得税资产

1. 未抵销的递延所得税资产

项目	2018年4月30日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	递延所得 税资产	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	可抵扣暂时 性差异
资产减值准备	232,116.95	928,467.81	234,881.94	939,527.76	196,709.82	786,839.27
无形资产摊销会 税差异	150,829.21	603,316.84	108,141.71	432,566.83	73,991.70	295,966.79
合计	<u>382,946.16</u>	<u>1,531,784.65</u>	<u>343,023.65</u>	<u>1,372,094.59</u>	<u>270,701.52</u>	<u>1,082,806.06</u>

(九) 应付账款

1. 分类列示

项目	2018年4月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
技术服务费	3,655,797.30	322,008.60	1,461,938.40
取票机服务费	2,355.00	2,275.00	
结算票款、包场费等	51.00	126.00	1,596,749.00
合计	<u>3,658,203.30</u>	<u>324,409.60</u>	<u>3,058,687.40</u>

2. 报告期各期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(十) 预收款项

1. 分类列示

项目	2018年4月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
预售券票款	261,517.02	384,356.76	111,942.29
票款服务费	75,183.00	634,249.00	559,002.00
合计	<u>336,700.02</u>	<u>1,018,605.76</u>	<u>670,944.29</u>

2. 报告期各期末无账龄超过1年的重要预收款项。

(十一) 应付职工薪酬

1. 分类列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期支付	2018年4月30日
一、短期薪酬	1,239,643.59	3,156,804.45	3,841,937.28	554,510.76
二、离职后福利中的设定提存计划负债		354,973.40	354,973.40	
合计	<u>1,239,643.59</u>	<u>3,511,777.85</u>	<u>4,196,910.68</u>	<u>554,510.76</u>

项目	2016年12月31日	本期增加	本期支付	2017年12月31日
一、短期薪酬	1,319,346.25	6,612,393.10	6,692,095.76	1,239,643.59
二、离职后福利中的设定提存计划负债		864,400.70	864,400.70	
合计	<u>1,319,346.25</u>	<u>7,476,793.80</u>	<u>7,556,496.46</u>	<u>1,239,643.59</u>

2. 短期薪酬

项目	2017年12月31日	本期增加	本期支付	2018年4月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,105,310.00	2,750,900.39	3,487,773.73	368,436.66
二、职工福利费		7,310.00	7,310.00	
三、社会保险费		<u>185,280.20</u>	<u>185,280.20</u>	
其中：1. 医疗保险费		164,500.30	164,500.30	
2. 工伤保险费		3,463.60	3,463.60	
3. 生育保险费		17,316.30	17,316.30	
四、住房公积金		92,586.00	92,586.00	
五、工会经费		68,987.35	68,987.35	
六、职工教育经费	134,333.59	51,740.51		186,074.10
七、残疾人保障金				
合计	<u>1,239,643.59</u>	<u>3,156,804.45</u>	<u>3,841,937.28</u>	<u>554,510.76</u>

项目	2016年12月31日	本期增加	本期支付	2017年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,174,880.00	5,620,463.25	5,690,033.25	1,105,310.00
二、职工福利费		10,971.00	10,971.00	
三、社会保险费		<u>453,378.70</u>	<u>453,378.70</u>	
其中：1. 医疗保险费		401,561.80	401,561.80	
2. 工伤保险费		9,739.30	9,739.30	
3. 生育保险费		42,077.60	42,077.60	
四、住房公积金		284,997.00	284,997.00	
五、工会经费		113,075.99	113,075.99	
六、职工教育经费	144,466.25	84,806.96	94,939.62	134,333.59
七、残疾人保障金		44,700.20	44,700.20	
合计	<u>1,319,346.25</u>	<u>6,612,393.10</u>	<u>6,692,095.76</u>	<u>1,239,643.59</u>

3. 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	2017年12月31日	本期增加	本期支付	2018年4月30日
一、基本养老保险		346,315.20	346,315.20	
二、失业保险费		8,658.20	8,658.20	
合计		<u>354,973.40</u>	<u>354,973.40</u>	

项目	2016年12月31日	本期增加	本期支付	2017年12月31日
一、基本养老保险		841,525.60	841,525.60	
二、失业保险费		22,875.10	22,875.10	
合计		<u>864,400.70</u>	<u>864,400.70</u>	

4. 本公司报告期间暂无辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分。

5. 本公司报告期间暂无长期职工福利。

(十二) 应交税费

项目	2017年12月31日	本期应交	本期已交	2018年4月30日
增值税	609,093.92	1,059,893.54	1,668,987.46	
企业所得税	3,030,498.50	3,173,525.98	5,997,555.41	206,469.07
城市维护建设税	40,911.43	94,665.49	124,905.58	10,671.34
个人所得税	16,938.01	308,518.12	267,593.41	57,862.72
教育费附加	29,222.45	67,618.20	89,218.27	7,622.38
文化事业建设费	120,000.00		120,000.00	
印花税		4,000.00	4,000.00	
合计	<u>3,846,664.31</u>	<u>4,708,221.33</u>	<u>8,272,260.13</u>	<u>282,625.51</u>

项目	2016年12月31日	本期应交	本期已交	2017年12月31日
增值税		1,847,678.63	1,238,584.71	609,093.92
企业所得税	1,270,077.70	8,300,723.71	6,540,302.91	3,030,498.50
城市维护建设税		127,612.37	86,700.94	40,911.43
个人所得税	12,424.96	360,059.51	355,546.46	16,938.01
教育费附加		91,151.69	61,929.24	29,222.45
河道管理费		2,239.81	2,239.81	
文化事业建设费		120,000.00		120,000.00
印花税		13,500.00	13,500.00	
合计	<u>1,282,502.66</u>	<u>10,862,965.72</u>	<u>8,298,804.07</u>	<u>3,846,664.31</u>

(十三) 应付股利

1. 分类列示

项目	2018年4月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
普通股股利	31,753,985.32		
合计	<u>31,753,985.32</u>		

(十四) 其他应付款

1. 分类列示

项目	2018年4月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付关联方款项	269,550,212.22	260,150,911.00	241,307,180.20
押金	8,251,052.00	8,890,000.00	10,113,000.00
应付代收款	269,945.20	2,218,182.90	1,830,237.62
其他	15,978.95	8,913.34	
设备采购款			1,800,000.00
合计	<u>278,087,188.37</u>	<u>271,268,007.24</u>	<u>255,050,417.82</u>

2. 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2018年4月30日	未偿还或结转的原因
新疆猫眼网络科技有限公司	1,295,000.00	押金, 合同未到期
上海友票网络科技有限公司	1,251,052.00	押金, 合同未到期
北京微影时代科技有限公司	1,235,000.00	押金, 合同未到期
百度在线网络技术(北京)有限公司	1,000,000.00	押金, 合同未到期
合计	<u>4,781,052.00</u>	

(十五) 递延收益

项目	2017年12月31日	本期增加额	本期减少额	2018年4月30日
文化创意产业财政扶持资金	1,260,000.00			1,260,000.00
合计	<u>1,260,000.00</u>			<u>1,260,000.00</u>

项目	2016年12月31日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
文化创意产业财政扶持资金	1,260,000.00			1,260,000.00
合计	<u>1,260,000.00</u>			<u>1,260,000.00</u>

本公司于2016年收到上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金1,260,000.00元,用于宾果电影营销平台项目。以上补助与资产相关,已计入递延收益并将在相关资产使用年限内平

均分摊计入其他收益。截至 2018 年 4 月 30 日，递延收益尚未分摊计入其他收益。

(十六) 实收资本

投资者名称	2017 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2018 年 4 月 30 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
上海电影股份有限公司	10,000,000.00	100.00			10,000,000.00	100.00
合计	<u>10,000,000.00</u>	<u>100</u>			<u>10,000,000.00</u>	<u>100</u>

投资者名称	2016 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
上海电影股份有限公司	10,000,000.00	100.00			10,000,000.00	100.00
合计	<u>10,000,000.00</u>	<u>100</u>			<u>10,000,000.00</u>	<u>100</u>

(十七) 盈余公积

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2018 年 4 月 30 日
法定盈余公积	5,381,532.62			5,381,532.62
合计	<u>5,381,532.62</u>			<u>5,381,532.62</u>

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2017 年 12 月 31 日
法定盈余公积	2,913,198.44	2,468,334.18		5,381,532.62
合计	<u>2,913,198.44</u>	<u>2,468,334.18</u>		<u>5,381,532.62</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加实收资本。

(十八) 未分配利润

项目	2018 年 4 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
本期期初余额	22,215,007.63	26,218,785.99	4,537,286.47
本期增加额	<u>9,538,977.69</u>	<u>24,683,341.81</u>	<u>24,090,555.02</u>
其中：本期净利润转入	9,538,977.69	24,683,341.81	24,090,555.02
本期增减少额	<u>31,753,985.32</u>	<u>28,687,120.17</u>	<u>2,409,055.50</u>
其中：提取法定盈余公积		2,468,334.18	2,409,055.50
应付普通股股利	31,753,985.32	26,218,785.99	
本期期末余额		<u>22,215,007.63</u>	<u>26,218,785.99</u>

(十九) 营业收入、营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
主营业务收入	18,631,088.37	49,519,510.78	38,645,467.12
其他业务收入		6,408,711.18	2,677,433.86
合计	<u>18,631,088.37</u>	<u>55,928,221.96</u>	<u>41,322,900.98</u>
主营业务成本	5,973,775.22	12,655,006.95	1,505,530.76
其他业务成本			
合计	<u>5,973,775.22</u>	<u>12,655,006.95</u>	<u>1,505,530.76</u>

2. 主营业务(分类别)

产品名称	2018年1-4月		2017年度		2016年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
在线票务服务收入	18,631,088.37	5,973,775.22	49,519,510.78	12,655,006.95	36,192,637.02	1,505,530.76
技术开发收入					2,452,830.10	
合计	<u>18,631,088.37</u>	<u>5,973,775.22</u>	<u>49,519,510.78</u>	<u>12,655,006.95</u>	<u>38,645,467.12</u>	<u>1,505,530.76</u>

3. 其他业务(分类别)

产品名称	2018年1-4月		2017年度		2016年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广告服务收入			6,408,711.18		2,677,433.86	
合计			<u>6,408,711.18</u>		<u>2,677,433.86</u>	

(二十) 税金及附加

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
城市维护建设税	94,665.49	127,612.37	100,559.00
教育费附加	67,618.20	91,151.69	71,827.87
印花税	4,000.00	13,500.00	6,500.00
文化事业建设费		120,000.00	
其他		2,239.81	13,658.78
营业税			118,029.71
合计	<u>166,283.69</u>	<u>354,503.87</u>	<u>310,575.36</u>

(二十一) 销售费用

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
工资费用	2,035,685.36	4,706,631.23	3,378,859.95
广告费及业务宣传制作费	228,172.70	3,939,105.68	1,643,079.68
折旧、摊销费用	18,630.20	47,937.03	40,013.22
差旅交通费	3,387.60	18,601.40	37,758.50
办公费和通讯费	2,976.31	9,495.66	113,141.79
业务招待费	2,917.00	17,755.30	10,057.10
合计	<u>2,291,769.17</u>	<u>8,739,526.30</u>	<u>5,222,910.24</u>

(二十二) 管理费用

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
工资费用	1,476,092.49	2,770,162.57	3,092,865.34
租金及物业管理费	365,936.16	1,026,943.66	897,295.94
折旧、摊销费用	193,274.92	407,064.69	314,533.11
办公费和通讯费	28,366.34	66,387.15	325,859.08
能源费	7,416.15	19,911.80	15,567.00
业务招待费	3,629.00	12,233.63	9,339.00
差旅交通费	1,456.58	10,329.00	28,393.10
审计评估费		48,018.52	159,622.63
税金			2,500.00
其他			24,023.08
合计	<u>2,076,171.64</u>	<u>4,361,051.02</u>	<u>4,869,998.28</u>

(二十三) 财务费用

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
手续费	3,532.28	5,959.46	9,342.18
减：利息收入	4,493,014.84	3,152,257.52	2,137,266.25
合计	<u>-4,489,482.56</u>	<u>-3,146,298.06</u>	<u>-2,127,924.07</u>

(二十四) 资产减值损失

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
坏账损失	-11,059.95	152,688.49	-426,275.87
合计	<u>-11,059.95</u>	<u>152,688.49</u>	<u>-426,275.87</u>

(二十五) 其他收益

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
上海市科学技术委员会 创新资金		100,000.00	
合计		<u>100,000.00</u>	

(二十六) 营业外收入

1. 分类列示

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
往来款清理	48,950.00		
政府补贴			100,000.00
固定资产处置收益			75,014.06
合计	<u>48,950.00</u>		<u>175,014.06</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度	与资产相关/与收益相关
上海市科学技术委员会创新资金			100,000.00	与收益相关
合计			<u>100,000.00</u>	

(二十七) 所得税费用

项目	2018年1-4月	2017年度	2016年度
所得税费用	<u>3,133,603.47</u>	<u>8,228,401.58</u>	<u>8,052,545.32</u>
其中：当期所得税	3,173,525.98	8,300,723.71	7,114,764.20
递延所得税	-39,922.51	-72,322.13	937,781.12

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)
上海电影股份有限公司	上海	电影发行、放映管理	37,350.00万元	100.00	100.00

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
上海电影（集团）有限公司	本公司之最终控制方
上海上影国泰电影放映有限责任公司	本公司之母公司之联营企业
上海上影希杰莘庄影城有限公司	本公司之母公司之合营企业
上海上影星汇影城有限公司	本公司之母公司之合营企业
上海上影曹杨电影放映有限公司	本公司之母公司之联营企业
上海龙之梦影城有限公司	本公司之母公司之合营企业
上海上影海上影城开发管理有限公司	本公司之母公司之联营企业
重庆越界影业股份有限公司	本公司之母公司之联营企业
上海影复影城管理有限公司	本公司之母公司之合营企业之子公司
徐州影复影城管理有限公司	本公司之母公司之合营企业之子公司
上海东方汇融文化商务有限公司	本公司母公司董事担任董事的公司
上海电影艺术发展有限公司	与本公司同受最终控制方控制
上海新光影艺苑有限公司	与本公司同受母公司控制
上海上影光启影院有限公司	与本公司同受母公司控制
上海联和电影院线有限责任公司	与本公司同受母公司控制
上海上影华威影城有限公司	与本公司同受母公司控制
上海上影南桥影城有限公司	与本公司同受母公司控制
上海上影江桥电影城管理有限公司	与本公司同受母公司控制
上海上影百联影院管理有限公司	与本公司同受母公司控制
上海南桥海上影城有限公司	与本公司同受母公司控制
上海喜马拉雅海上影城有限公司	与本公司同受母公司控制
上海影城宝山国际影城有限公司	与本公司同受母公司控制
上海影城有限公司	与本公司同受母公司控制
上海永华影城有限公司	与本公司同受母公司控制
上海超级电影世界有限公司	与本公司同受母公司控制
北京上影京周影院管理有限公司	与本公司同受母公司控制
北京影龙影城管理有限公司	与本公司同受母公司控制
南京上影影城有限公司	与本公司同受母公司控制
嘉兴上影影院管理有限公司	与本公司同受母公司控制
大连上影电影城有限公司[注 1]	与本公司同受母公司控制
宁波海上影城有限公司	与本公司同受母公司控制
常州上影影城管理有限公司	与本公司同受母公司控制

其他关联方名称	与本公司关系
广州上影联和电影城有限公司	与本公司同受母公司控制
成都上影时代天街影城管理有限公司	与本公司同受母公司控制
成都上影电影城有限公司	与本公司同受母公司控制
无锡东港上影影城管理有限公司	与本公司同受母公司控制
无锡崇安上影影城管理有限公司	与本公司同受母公司控制
无锡硕放上影影院管理有限公司	与本公司同受母公司控制
昆明上影影城管理有限公司	与本公司同受母公司控制
昆明上影永华电影有限公司	与本公司同受母公司控制
杭州上影电影放映有限公司	与本公司同受母公司控制
沭阳上影影城管理有限公司	与本公司同受母公司控制
黄山上影电影城有限公司	与本公司同受母公司控制
湛江上影影城管理有限公司	与本公司同受母公司控制
西安上影影城管理有限公司	与本公司同受母公司控制
天津天河上影电影放映有限公司	与本公司同受母公司控制
辽宁新玛特永乐电影城有限公司[注 1]	与本公司同受母公司控制
青岛上影影城管理有限公司	与本公司同受母公司控制
昆山上影影城管理有限公司	与本公司同受母公司控制
长沙上影影城管理有限公司[注 1]	与本公司同受母公司控制
昆明上影滇缅影城管理有限公司	与本公司同受母公司控制
南通上影影院管理有限公司	与本公司同受母公司控制
上海唐高影院管理有限公司	与本公司同受母公司控制
安庆上影百联影城管理有限公司	与本公司同受母公司控制
宁波联和影业有限责任公司	与本公司同受母公司控制
天津上影电影放映有限公司	与本公司同受母公司控制

注 1: 2017 年 12 月 18 日, 本公司与非受本公司控股方控制的青岛华置中鸿投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“青岛中鸿”)约定, 将本公司所拥有的大连上影电影城有限公司、辽宁新玛特永乐电影城有限公司以及长沙上影影城管理有限公司 100%股权转让予青岛中鸿。自转让日起上述企业不再是本公司的关联方。因此, 附注七中关联交易发生额均为上述企业 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 18 日的金额。

(四) 关联方交易

1. 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	2018年1-4月	2017年度	2016年度
上海东方汇融文化商务有限公司	在线票务服务收入	1,673.95	10,118.08	8,024.39
上海联和电影院线有限责任公司	广告服务收入		18,867.92	
合计		<u>1,673.95</u>	<u>28,986.00</u>	<u>8,024.39</u>

2. 购买商品/接受劳务情况表

(1) 租赁房产-本公司作为承租方

公司名称	关联交易内容	2018年1-4月	2017年度	2016年度
上海电影艺术发展有限公司	租赁房产费	369,810.15	1,037,959.22	910,649.49
合计		<u>369,810.15</u>	<u>1,037,959.22</u>	<u>910,649.49</u>

(2) 宣传费支出

公司名称	2018年1-4月	2017年度	2016年度
上海影城有限公司	9,538.83	60,615.00	1,574,366.98
上海超极电影世界有限公司	7,533.98		
上海影城宝山国际影城有限公司			166,057.55
上海上影光启影院有限公司			129,959.43
上海南桥海上影城有限公司			97,126.42
上海南桥海上影城有限公司			8,773.58
合计	<u>17,072.81</u>	<u>60,615.00</u>	<u>1,976,283.96</u>

3. 代收票款

公司名称	2018年1-4月	2017年度	2016年度
上海影城有限公司	41,601,753.90	108,323,121.00	99,074,115.92
上海上影百联影院管理有限公司	28,901,265.20	63,900,546.90	16,133,244.50
上海超极电影世界有限公司	9,509,766.90	26,292,610.50	22,473,140.40
杭州上影电影放映有限公司	9,427,371.80	27,472,641.20	28,198,028.90
天津天河上影电影放映有限公司	8,782,784.20	12,825,555.10	
南京上影影城有限公司	8,037,081.80	24,032,202.70	19,622,988.00
北京影龙影城管理有限公司	6,780,226.50	16,015,530.80	5,074,443.00
嘉兴上影影院管理有限公司	6,720,434.60	17,247,008.80	13,879,458.50
成都上影时代天街影城管理有限公司	5,760,846.20	15,674,877.50	16,331,235.00
常州上影影城管理有限公司	5,552,971.80	14,162,589.40	10,258,161.30

公司名称	2018年1-4月	2017年度	2016年度
北京上影京周影院管理有限公司	4,909,751.50	12,491,545.50	12,053,055.50
上海上影华威影城有限公司	4,809,980.10	13,685,358.70	14,096,084.50
昆明上影永华电影有限公司	4,625,904.80	12,788,136.70	12,557,329.50
青岛上影影城管理有限公司	4,602,206.90	12,291,100.40	7,647,368.00
上海南桥海上影城有限公司	4,550,935.70	12,209,953.70	15,486,083.00
昆明上影滇缅影城管理有限公司	4,496,802.20	2,018,383.10	
沭阳上影影城管理有限公司	4,363,011.80	8,389,494.20	340,712.00
上海喜玛拉雅海上影城有限公司	4,282,903.50	13,603,178.30	17,214,960.50
宁波海上影城有限公司	4,191,599.30	13,163,381.90	16,508,912.80
成都上影电影城有限公司	4,071,621.60	11,307,919.40	13,773,442.50
上海唐高影院管理有限公司	3,874,126.50	646,616.00	
上海上影光启影院有限公司	3,511,995.50	8,582,694.00	8,035,507.50
西安上影影城管理有限公司	3,510,516.80	8,625,768.50	8,348,564.50
上海影城宝山国际影城有限公司	3,234,423.80	8,556,848.90	12,708,088.30
黄山上影电影城有限公司	2,786,606.00	6,783,676.50	7,484,158.60
湛江上影影城管理有限公司	2,769,361.70	6,522,610.80	7,896,406.00
南通上影影院管理有限公司	2,583,669.90	1,362,015.40	
广州上影联和电影城有限公司	2,339,612.70	6,568,195.00	7,031,530.50
无锡硕放上影影院管理有限公司	2,272,195.60	5,733,417.60	5,679,289.50
无锡崇安上影影城管理有限公司	2,065,632.90	4,453,735.70	4,675,650.50
上海上影南桥影城有限公司	1,899,975.70	4,714,621.60	7,895,606.50
昆山上影影城管理有限公司	1,867,139.60	3,285,152.30	
昆明上影影城管理有限公司	1,850,248.10	4,441,237.10	3,037,879.80
无锡东港上影影城管理有限公司	1,571,650.70	3,620,896.00	4,141,444.50
上海上影江桥电影城管理有限公司	1,479,437.10	5,296,187.60	5,824,525.80
安庆上影百联影城管理有限公司	959,105.40	110,060.00	
天津上影电影放映有限公司	900,046.00		
宁波联和影业有限责任公司	2,025.00	5,500.00	11,720.00
大连上影电影城有限公司		6,642,294.00	5,718,465.00
长沙上影影城管理有限公司		5,371,116.90	4,952,825.70
辽宁新玛特永乐电影城有限公司		4,673,876.40	4,062,721.00
上海电影股份有限公司		566,037.72	
上海永华影城有限公司		27,833,530.90	60,167,474.70
合计	<u>215,456,989.30</u>	<u>562,291,224.72</u>	<u>498,394,622.22</u>

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2018年4月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收账款	上海联和电影院线有限责任公司		1,346.00	
应收账款	上海东方汇融文化商务有限公司	280.00	1,190.00	
合计		<u>280.00</u>	<u>2,536.00</u>	
其他应收款	上海上影国泰电影放映有限责任公司	10,000.00	50,000.00	50,000.00
其他应收款	上海上影希杰莘庄影城有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00
其他应收款	上海上影星汇影城有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00
其他应收款	上海龙之梦影城有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00
其他应收款	上海上影曹杨电影放映有限公司	5,000.00	5,000.00	5,000.00
其他应收款	上海联和电影院线有限责任公司		8,890.00	
合计		<u>165,000.00</u>	<u>213,890.00</u>	<u>205,000.00</u>

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2018年4月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付账款	上海上影希杰莘庄影城有限公司	1,132.00		
应付账款	上海上影星汇影城有限公司	1,068.00		
应付账款	上海影城有限公司			1,383,086.00
应付账款	上海上影光启影院有限公司			135,757.00
应付账款	上海上影百联影院管理有限公司			9,300.00
应付账款	上海南桥海上影城有限公司			8,750.00
应付账款	上海影城宝山国际影城有限公司			4,300.00
合计		<u>2,200.00</u>		<u>1,541,193.00</u>
其他应付款	上海影城有限公司	105,192,631.20	105,499,130.50	72,064,465.40
其他应付款	南京上影影城有限公司	20,415,109.80	18,337,605.20	13,727,649.00
其他应付款	昆明上影永华电影有限公司	10,822,257.70	9,293,829.30	8,057,938.10
其他应付款	上海上影光启影院有限公司	10,629,745.30	7,647,841.50	6,148,957.50
其他应付款	上海超级电影世界有限公司	9,509,846.90	10,313,302.10	5,342,791.00
其他应付款	上海上影华威影城有限公司	8,634,363.20	6,254,648.90	8,071,092.50
其他应付款	上海喜马拉雅海上影城有限公司	8,470,737.60	10,082,574.80	13,493,275.50
其他应付款	上海影城宝山国际影城有限公司	8,031,210.20	6,934,110.40	8,024,764.30
其他应付款	杭州上影电影放映有限公司	7,626,231.00	3,849,657.10	6,603,849.70
其他应付款	嘉兴上影影院管理有限公司	6,720,434.60	2,448,374.80	6,448,352.50

项目名称	关联方	2018年4月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
其他应付款	青岛上影影城管理有限公司	6,579,521.00	3,946,955.80	2,735,694.50
其他应付款	上海上影百联影院管理有限公司	6,279,494.00	7,816,252.20	3,495,737.50
其他应付款	北京影龙影城管理有限公司	5,316,456.90	2,587,112.10	2,059,211.00
其他应付款	宁波海上影城有限公司	5,224,012.40	3,132,057.30	4,199,094.80
其他应付款	北京上影京周影院管理有限公司	4,909,751.50	2,984,181.10	5,852,965.70
其他应付款	常州上影影城管理有限公司	4,605,431.30	1,886,051.10	1,653,830.80
其他应付款	黄山上影电影城有限公司	3,719,950.00	3,784,603.40	3,309,026.20
其他应付款	天津天河上影电影放映有限公司	3,659,068.00	3,068,285.00	
其他应付款	沭阳上影影城管理有限公司	3,533,654.10	991,454.10	340,512.00
其他应付款	上海南桥海上影城有限公司	3,494,583.10	1,554,272.90	4,733,868.00
其他应付款	成都上影时代天街影城管理有限公司	3,010,284.40	2,511,531.40	5,680,161.00
其他应付款	西安上影影城管理有限公司	2,646,647.70	1,465,644.00	1,380,442.60
其他应付款	昆明上影滇缅影城管理有限公司	2,113,431.70	2,018,383.10	
其他应付款	无锡硕放上影影院管理有限公司	1,864,699.30	588,642.70	2,829,332.50
其他应付款	广州上影联和电影城有限公司	1,781,418.60	1,730,506.70	1,560,238.10
其他应付款	上海唐高影院管理有限公司	1,754,208.90	646,616.00	
其他应付款	成都上影电影城有限公司	1,741,732.30	2,742,427.80	8,356,662.50
其他应付款	无锡东港上影影城管理有限公司	1,571,650.70	351,926.00	2,474,980.50
其他应付款	上海上影江桥电影城管理有限公司	1,152,107.90	965,308.80	1,246,793.90
其他应付款	上海影复影城管理有限公司	1,023,482.50	604,268.30	
其他应付款	徐州影复影城管理有限公司	923,343.40	417,784.00	
其他应付款	湛江上影影城管理有限公司	915,797.40	1,284,748.50	2,841,220.00
其他应付款	南通上影影院管理有限公司	891,974.10	875,933.80	
其他应付款	无锡崇安上影影城管理有限公司	784,472.70	599,000.50	563,838.00
其他应付款	昆明上影影城管理有限公司	732,158.30	582,641.50	421,138.20
其他应付款	昆山上影影城管理有限公司	712,641.40	597,787.00	
其他应付款	上海上影南桥影城有限公司	618,536.10	593,059.20	753,376.00
其他应付款	天津上影电影放映有限公司	468,216.00		
其他应付款	上海电影艺术发展有限公司	97,190.12		1,256.90
其他应付款	安庆上影百联影城管理有限公司	95,109.00	110,060.00	
其他应付款	上海东方汇融文化商务有限公司			40,000.00
其他应付款	上海上影国泰电影放映有限责任公司	34,535.00	547,370.00	159,340.00
其他应付款	上海上影希杰莘庄影城有限公司	28,750.00	21,730.00	67,215.00
其他应付款	上海上影星汇影城有限公司	28,121.00	20,950.00	42,666.00

项目名称	关联方	2018年4月30日	2017年12月31日	2016年12月31日
其他应付款	上海新光影艺苑有限公司	26,740.00	14,605.00	8,338.00
其他应付款	上海上影曹杨电影放映有限公司	10,780.00	10,360.00	18,835.00
其他应付款	上海龙之梦影城有限公司	2,000.00	602,815.00	252,885.00
其他应付款	宁波联和影业有限责任公司	210.00	650.00	
其他应付款	辽宁新玛特永乐电影城有限公司			2,314,365.00
其他应付款	大连上影电影城有限公司			968,955.20
其他应付款	长沙上影影城管理有限公司			638,196.90
其他应付款	上海上影海上影城开发管理有限公司			163,305.00
其他应付款	重庆越界影业股份有限公司			11,400.00
其他应付款	上海上影四平电影放映有限责任公司			9,903.00
其他应付款	上海永华影城有限公司		27,833,862.10	32,139,259.90
合计		<u>268,404,728.32</u>	<u>260,150,911.00</u>	<u>241,307,180.20</u>

八、或有事项

截至2018年4月30日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十、其他重要事项

截至2018年5月10日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、财务报表之批准

本财务报告已经公司管理当局于2018年5月10日批准报出。



姓名 **党小安**
 Full name _____
 性别 **男**
 Sex _____
 出生日期 **1975-12-01**
 Date of birth _____
 工作单位 **天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所**
 Working unit _____
 身份证号码 **612132197512014435**
 Identity card No. _____

年度检验登记
Annual Renewal Registration

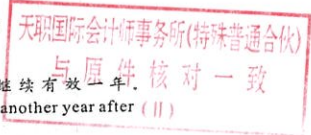
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2007年 12月 30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after (II) this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d



姓名	徐新毅
Full name	_____
性别	男
Sex	_____
出生日期	1973-11-23
Date of birth	_____
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	_____
身份证号码	310106731123281
Identity card No.	_____

8

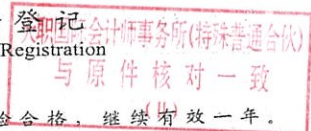
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年 11月 3日

年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

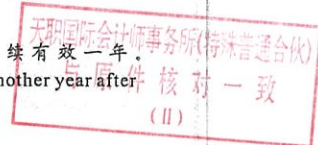
年 月 日
/y /m /d



姓名 金尚颖
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1989-04-15
 Date of birth
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通
 合伙)上海分所
 Working unit
 身份证号码 320525198904156223
 Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



证书编号: 110101505212
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017年 05月 31日
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（下期出资时间为2016年06月30日；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(11)



在线扫码获取详细信息

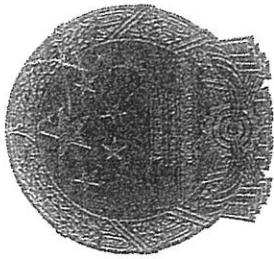
登记机关



2017年08月21日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO. 019964



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 邱靖之

办公场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式: 特殊普通合伙

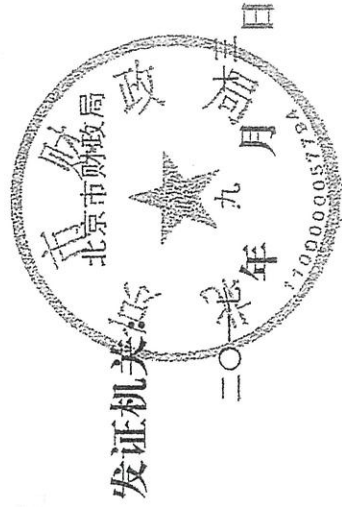
会计师事务所编号: 11010150

注册资本(出资额): 6960万元

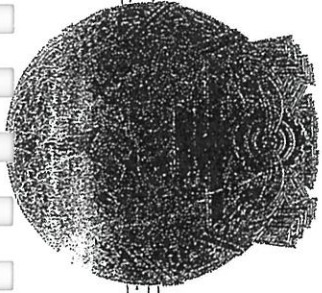
批准设立文号: 京财会许可[2011]0105号

批准设立日期: 2011-11-14

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(11)



中华人民共和国财政部制



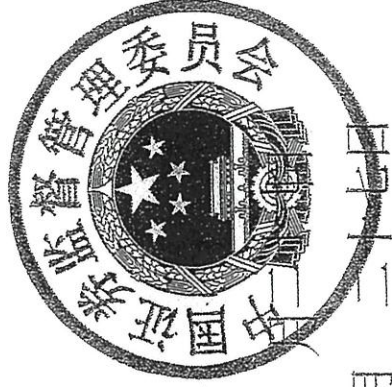
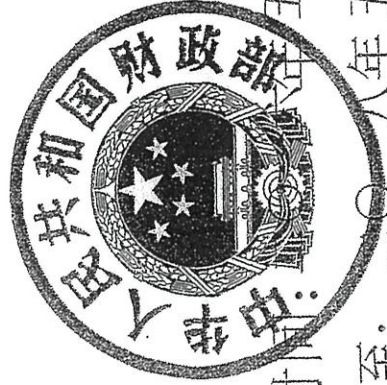
证书序号: 000444

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(11)



证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年五月二十五

证书有效期至: 二〇〇八年五月二十七日