

公司代码：601595

公司简称：上海电影

上海电影股份有限公司 2024 年半年度报告



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王健儿、主管会计工作负责人赵国平及会计机构负责人（会计主管人员）谢莹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及公司未来计划，发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已于本报告中就可能存在的风险予以详细描述，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析之五、（一）可能面对的风险”章节。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析	8
第四节	公司治理	17
第五节	环境与社会责任	19
第六节	重要事项	20
第七节	股份变动及股东情况	25
第八节	优先股相关情况	28
第九节	债券相关情况	29
第十节	财务报告	30

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿
--------	---

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、上海电影、上影股份	指	上海电影股份有限公司
上影集团、控股股东	指	上海电影（集团）有限公司
联和院线	指	上海联和电影院线有限责任公司
电影发行	指	以分账、买断、代理等方式取得境内外影片的发行权，并在规定时期和范围内从事为放映企业或电视台等放（播）映单位提供影片的拷贝、播映带（硬盘、光盘）、网络传输的业务活动
映前广告	指	在指定的电影院、指定时间内，在所有播放的影片前播放的视频广告
院线、院线公司	指	由一定数量的电影院以资本或供片为纽带组建而成的，对下属影院实行统一供片
直营影院	指	由本公司控股或参股、且由本公司直接经营的下属影院
分账	指	电影产业链中各业务环节中的相关企业按合同、协议约定的比例，将电影票房进行分配，各方共同分享和分担的结算方式
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
报告期末	指	2024 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则（2024 年 4 月修订）
公司章程	指	上海电影股份有限公司章程（2023 年 12 月）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法（2023 年修订）》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法（2019 年修订）》
上影联和	指	上影联和（北京）影业有限公司
上影元	指	上影元（上海）文化科技发展有限公司
新视野基金	指	上海上影新视野私募基金合伙企业（有限合伙）
上影互娱	指	上影互娱（上海）策划咨询有限公司
上美影	指	上海美术电影制片厂有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海电影股份有限公司
公司的中文简称	上海电影
公司的外文名称	Shanghai Film Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SFC
公司的法定代表人	王健儿

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘林鹤	石飞
联系地址	上海市徐汇区漕溪北路595号C座14楼	上海市徐汇区漕溪北路595号C座14楼
电话	021-33391188	021-33391188
传真	021-33391188	021-33391188
电子信箱	ir@sh-sfc.com	ir@sh-sfc.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市徐汇区漕溪北路595号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	上海市徐汇区漕溪北路595号C座14楼
公司办公地址的邮政编码	200030
公司网址	www.sh-sfc.com
电子信箱	ir@sh-sfc.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	上海电影	601595	不适用

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	380,863,794.07	371,957,699.30	2.39
归属于上市公司股东的净利润	69,081,820.89	65,840,290.66	4.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	43,075,897.33	23,302,350.52	84.86
经营活动产生的现金流量净额	-9,314,482.40	81,443,022.23	-111.44
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,666,216,191.93	1,648,229,171.04	1.09
总资产	2,813,549,746.54	2,971,148,080.23	-5.30

(二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.15	0.15	
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.15	
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.10	0.05	100.00
加权平均净资产收益率(%)	4.11	4.12	减少0.01个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.56	1.43	增加1.13个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如 适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	10,528,850.46	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,800,438.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	7,456,402.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,511,180.63	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	142,523.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,919,212.04	
减：所得税影响额	3,836,254.48	
少数股东权益影响额（税后）	3,516,429.61	
合计	26,005,923.56	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业为广播、电视、电影和影视录音制作业，具体属于其中的影视行业。报告期内，公司所处行业发展及公司业务情况具体如下：

（一）所属行业情况

1. 市场情况

2024 年 1-6 月，国内电影市场总票房为 237.73 亿元（含服务费），较 2023 年同期下降 9.50%；累计实现观影人次 5.48 亿，较 2023 年同期下降 9.27%；平均票价为 43.39 元，较 2023 年同期下降 0.25%；上座率为 6.26%，较 2023 年同期下降 1.45 个百分点。

其中，元旦档、春节档、清明档、五一档分别实现票房 15.36 亿元、80.51 亿元、8.42 亿元、15.27 亿元，较 2023 年同期分别增长 176.76%、19.01%、329.59%、0.39%，档期效应仍有延续。

国产电影实现票房 192.77 亿元，较 2023 年同期下降 2.42%，占同期全国电影票房的 81.09%。进口影片实现票房 44.96 亿元，较 2023 年同期下降 30.38%，占同期全国电影票房的 18.91%。

2. 政策导向

2024 年 5 月 21 日，国家发展改革委、国家电影局等部门印发关于《推动文化和旅游领域设备更新实施方案》的通知，推动文化和旅游高质量发展，为发展新质生产力提供有力支撑。在实施电影产业高新促进行动方面，推动电影拍摄水平提质升级；提高电影制作整体水平；推进电影放映技术创新，推广新一代影院装备系统，大规模实施影院 LED 屏放映系统更新计划，做强自主知识产权影院装备品牌，重塑电影放映业务形态，为观众提供更加舒适、便捷、丰富的电影消费服务。

2024 年 8 月 2 日，为贯彻落实党的二十届三中全会精神，更好激发广大观众电影消费热情，促进电影市场繁荣，国家电影局举办 2024 年全国电影惠民消费季启动仪式。消费季将贯穿 8 月至 10 月，覆盖暑期、中秋、国庆等主要电影档期，惠及全国电影观众。中国工商银行、中国银联、猫眼娱乐作为消费季支持单位，将合计投入超过 3 亿元观影优惠补贴。

2024 年 8 月 3 日，国务院发布《关于促进服务消费高质量发展的意见》，在文化娱乐消费方面，特别强调深入开展全国文化和旅游消费促进活动，扩大文化演出市场供给，提高审批效率，增加演出场次。丰富影片供给，支持以分线发行等差异化模式发行影片，促进电影关联消费。提升网络文学、网络表演、网络游戏、广播电视和网络视听质量，深化电视层层收费和操作复杂治理，加快超高清电视发展，鼓励沉浸体验、剧本娱乐、数字艺术、线上演播等新业态发展。

（二）主营业务情况

1. 电影院线业务

院线经营系电影发行及影院放映之间的桥梁，主要负责对加入院线的影院进行统一供片。此外，院线公司也会对院线内的加盟影院提供硬件设施及软件服务的支持，提升影院经营水平。

2. 影院经营业务

影院经营业务主要为电影观众提供影片放映服务，同时从事卖品、衍生品销售等增值服务，以及映前广告、场地广告等影院广告经营业务。此外，公司还提供专业化的影院设计咨询、建设及经营管理服务。

3. 电影发行业务

电影发行业务主要包括院线影片的营销推广策略制定及实施、院线排片工作洽谈、新媒体渠道版权售卖以及网络电影的投资、宣传发行等工作。电影发行公司从制作公司手中取得电影宣传发行权，再与院线公司、宣传公司等合作，在合作影院及平台渠道进行放映。

4. 大 IP 开发业务

上影元作为 IP 全产业链开发运营平台，业务板块涵盖 IP 孵化、焕新、授权、整合营销、新消费及沉浸式娱乐体验等。上影元着重挖掘 IP 商业潜力，提升 IP 价值和知名度，推出衍生产品以满足观众消费需求，同时积极与其他行业跨界合作，通过社交媒体等渠道进行宣传推广，扩大 IP 影响力，提高 IP 综合收益。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）电影院线业务

公司下属的联和院线是国内成立最早、规模最大的电影院线之一，拥有良好的业界口碑和品牌美誉度，其加盟影院数量和票房规模在同行业中始终处于领先地位。联和院线可以为旗下加盟影院提供专业化数据分析、排片指导、管理输出和个性化服务。

（二）影院经营业务

报告期内，公司旗下连锁影院“SFC 上影影城”保持稳定经营，动态调整不断优化资产质量，确保经营坪效保持行业领先水平。创新智能化产品及服务，降低影院经营成本，通过以上海影城 SHO 为代表的“电影+IP+空间”多元化业务的拓展，促进非票创新型业务增长，提升影院经济效益。

（三）电影发行业务

上影联和充分发挥上影集团制片优势及上影股份影院、院线渠道优势，同时利用其他股东资源优势，持续丰富片单储备，参与多类型影片的投资及宣发。

（四）大 IP 开发业务

上影元着重打造 IP 全产业链开发运营模式，深度挖掘并发扬有着动画“中国学派”基因 IP 的美学风格及人文价值，以新时代语境、多业务形态焕新经典 IP 生命力的同时，积极探索新生代爆款 IP 内容。目前，上影元运营众多动画 IP 及真人影视版权，包括 2023 开年爆火的《中国奇谭》及《大闹天宫》《葫芦兄弟》《黑猫警长》《哪吒闹海》《天书奇谭》等经典动画作品，《日出》《阿 Q 正传》《庐山恋》《三毛从军记》等经典影视作品，IP 数量众多，覆盖全年龄段人群，商业化价值巨大。

三、经营情况的讨论与分析

（一）电影院线业务

报告期内，公司下属联和院线累计实现票房 17.61 亿元（含服务费），位居全国第 4，市占率为 7.41%，累计实现观影人次 3,745.00 万。截至报告期末，联和院线旗下加盟影院总数为 789 家，银幕总数为 5,031 块。

报告期内，联和院线在稳定与头部影投公司合作的同时，积极发展优质影院加盟，通过授权加盟、委托运营、设备升级、票房预估等方式提升影院加盟的标准与质量；与银行合作推出“影院宝”服务，为加盟客户提供放映设备及装修的金融解决方案，充分满足加盟客户的差异化需求。

联和院线旗下农村院线和教育院线将政策性放映与商业放映进行充分结合。农村院线积极参与支持上海市公共文化“乡村振兴计划”，教育院线不仅加强公司同全市中小学、高校及社区服务中心的合作，更为商业流动放映市场化助力，丰富放映内容，提升服务品质，从依赖政策性放映转向商业性放映。

此外，联和院线持续深挖市场需求，提升电影党课活动规模并拓展党课文创衍生品销售；加强开展品牌营销业务，形成档期项目化、品牌定制化的产品模式，促进广告投放；完善供应链建设，创新打磨产品，结合 IP 推出哪吒主题文创冰淇淋等产品，逐步向加盟影院以及其他渠道进行输出。

（二）影院经营业务

报告期内，公司直营影院累计实现票房 2.45 亿元（含服务费），市占率为 1.03%。其中，上海影城 SHO、SFC 上影影城（港汇永华 IMAX 店）实现票房分列上海第一、第二。截至报告期末，公司共拥有已开业直营影院“SFC 上影影城”51 家，银幕总数为 375 块。

公司通过“影院+”统筹布局，整合“电影+IP+空间”资源，围绕电影整合营销、品牌活动定制以及会员流量运营等内容，打造影院场景营销和渠道融合新模式，促进非票创新型业务增长。通过“影院+领先科技/跨界品牌/创新体验”的方式，与不同类别合作伙伴共同打造具有创新性和市场价值的产品体验，将影院打造成为线下文化娱乐消费综合体。以沉浸体验、影片巡展、丰富多元的主题活动和社群互动，让年轻群体回归线下。

公司发挥上海影城 SHO 标杆示范效应，打造属于上海乃至全球电影人的“电影+”文化社交集享地，陆续举办电影派对、首映礼、IP 衍生、共创影展、主题影院、音乐会、购物节等“电影+”活动近 100 场。第二十六届上海国际电影节期间，举办各类见面会、首映礼 48 场，服务了 6.5 万来自全球的影迷观众；打造出“千人场”活动品牌，紧紧依托影片 IP，组织超过 30 场“千人场”包场活动，引起社会各界和业内广泛关注和聚焦，联动银星酒店及上海电影艺术中心打造 FOD“电影艺术策源地”，形成“电影+IP+周边+商圈”的特色“影院+”模式。

基于上影集团与京东方科技集团（BOE）良好战略合作关系，双方拟在 LED 数字创新显示、影视文化、内容创作等多领域，打造以 LED 屏为核心的全新影院视听体验新标杆。通过以美罗城项目为代表的改建/新建影院空间，融合 IP、票务、卖品、周边、餐饮、SHOW 场等元素，辅以 AI、4K 等 LED 显示屏前端软硬件技术，为消费者打造全新独特的影院体验，开创电影产业高质发展新商业模式。

（三）电影发行业务

报告期内，上影联和充分发挥上影集团制片优势及上影股份影院、院线渠道优势，持续丰富片单储备，拓展影片合作形式，春节档热映影片《热辣滚烫》《熊出没·逆转时空》均有公司/上影元的参与。同时，积极参与《瞧一桥》《谎言之躯》等多类型影片的投资与宣发。

公司致力于打造更多优质电影作品，提升公司在电影发行领域行业地位，完善产业链布局，提升整体竞争力。

（四）大 IP 开发业务

报告期内，上影元围绕 IP 全产业链开发运营，通过授权、联合开发、投资等方式，加速丰富 IP 产品的商业化体系，布局互动影游、AI、MR 产业等新兴科技娱乐领域，实现营收、利润双增速超 100%。

1. 多形态加速内容焕新

春节期间，上影元推出《敖五家族迎财神特别篇》，发布后迅速登上快手热榜 top1，短视频播放量累计近 4000 万；齐天大圣、哪吒、葫芦兄弟、黑猫警长、小猪妖等 30+动画角色与各行业代表亮相央视 2024 春节联欢晚会之歌舞类节目《看动画片的我们长大了》，平均收视率达 34.1%，整体节目收视率 TOP3、歌舞类节目收视率 TOP2，全网话题浏览量、播放量超 6 亿。

上海国际电影节期间，上影元亮相首个自主开发的线下演艺产品《奇谭游乐“元”上影 IP 奇趣派对》，同步官宣大电影《小妖怪的夏天：从前有座浪浪山》定档 2025 年暑期档，《中国奇谭》第二季已于 2023 年启动，预计 2025 年上线，“奇谭宇宙”进一步丰富。

奥运期间，上影元联合人民日报视频客户端“视界”等共同出品《奔赴热爱》运动主题动画短片，《大闹天宫》中齐天大圣孙悟空的形象贯穿始终，链接巴黎奥运，形成“IP+文化体育”的品牌效应。

2. 多品类推动商业授权

与光明乳业、星巴克、必胜客、宝马、瑞幸、古茗、华莱士、中国邮政、京东、雀巢等知名品牌在食住行玩等领域展开 IP 授权联名合作。其中，《大闹天宫》联名瑞幸咖啡连续三周上线 3 款不同的联名主题杯、联名周边，结合巴黎奥运元素的新潮设计让周边产品一度脱销；《葫芦兄弟》携手宝马推出特别篇，葫芦兄弟 BAVA 亮相六一儿童节，唤醒千万宝马车主童心参与互动，成为行业热点事件；《大闹天宫》联动 TEAMCHINA，推出的部分系列主题产品亮相巴黎奥运会“中国之家”，结合重点体育赛事，为文体产业赋能，推动中国文化的传承和传播。

3. 多 IP 开展游戏合作

与《光遇》《决战平安京》《永劫无间》《超能世界》《时光旅行社》《球球英雄》等多款多类型游戏开展联动，总传播曝光量超过 30 亿。其中《九色鹿》与《光遇》的中国风联动外观，在海内外引起强烈反响，带动游戏登录中国区畅销 Top4，日本区畅销 Top15，文化输出引爆海外 130W+好评；《葫芦兄弟》与《永劫无间》联动官宣推文 7 日阅读量达 80W，抖音点赞 10W+，播放量 260W+，转发量 11W+，话题阅读量 1.5 亿+，登上 B 站热门。

继公司与恺英网络股份有限公司达成战略合作后，双方将共同推出首个 IP 合作项目《黑猫警长》授权游戏，这款经典 IP 与放置塔防玩法相结合的手游将高度还原动画，让黑猫粉们梦回童年时代。

4. 多渠道打造爆款文创

持续打造精品文创新品牌“上影元品”，开发了包括自研、联合开发、定制开发在内的上百款 SKU，如：《大闹天宫》新春系列及龙年限定新品、《哪吒闹海》春季佳礼系列、东方好礼“享葫”水壶礼盒、EmmaMolly 大闹天宫蟠桃夜宴香氛礼盒、《葫芦兄弟》彩妆礼盒等，涵盖潮玩、文创、家居百货、服装配饰等多个品类。通过入驻“小红书”“得物”平台，获得达人力荐，拓宽了文创产品的全电商平台和市场渠道，实现了产品的多元化、市场化。

5. AI+IP 助推内容创制

公司积极推进 IP 与互动影游、AI、MR 产业等新兴科技娱乐领域领先企业的合作，推动沉浸式互动体验的创新，为用户带来更加丰富多元的娱乐体验。

2 月，公司发布全新“iNEW”战略，以“iPAi 星球计划”为抓手，结合 AI 应用，主攻 IP 内容焕新和 IP 商业开发两大方向。

4 月，公司发起“全球 AI 电影马拉松大赛”，以《哪吒闹海》等 IP 为主题进行 AI 创作，聚焦 AI 在短剧和影视垂直领域的应用开发，链接全球技术型、创意型人才，吸引全球 80 多座城市 700 多支团队参赛，入围作品上线 B 站公司专属空间，并在上海电影节期间评选出“IP 创意奖”“B 站观众选择奖”“最佳青年团队奖”“最佳技术奖”“最佳美术奖”“最佳叙事奖”“评审团大奖”等 8 项大奖。

4月，Rokid与上影元联合发布AR空间互娱+经典国民IP全新企划，以VR方式演绎孙悟空、哪吒经典形象。

5月，上影元联合生成式AI平台Tiamat等合作伙伴发起“《大闹天宫》传奇60载”AI创绘大赛，部分作品亮相上海、西安重点商圈公交车站，成为独特的“城市艺术画廊”；

7月，公司携手国内头部AI公司上海阶跃星辰智能科技有限公司亮相世界人工智能大会，以经典IP《葫芦兄弟》为载体，探索文生视频可控IP生成技术；同时，用AI技术结合MBTI性格测试和职场文化，推出《大闹天宫》AI互动体验——“测测你是哪路神仙”，成为整个大会热度最高体验项目之一。

8月，公司联合互影科技、阅文集团、上影制作在游戏平台Steam、微信小程序、QQ小程序同步上线全球首款双人互动影游《谍影成双》，将互动剧从“单人体验”升级到“双人社交”时代，成为七夕节Steam平台新品与热门商品第一名。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	380,863,794.07	371,957,699.30	2.39
营业成本	279,161,773.79	280,473,799.27	-0.47
销售费用	13,737,745.83	9,255,987.20	48.42
管理费用	31,453,312.84	40,132,294.86	-21.63
财务费用	3,005,422.33	3,288,798.48	-8.62
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	-9,314,482.40	81,443,022.23	-111.44
投资活动产生的现金流量净额	-380,625,267.03	-217,785,791.02	-74.77
筹资活动产生的现金流量净额	-52,441,925.63	-165,033,693.08	68.22

销售费用变动原因说明：主要系报告期内会展和新业务的销售费用增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内电影票房下降和支付影片制作款所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内购买银行理财产品所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系去年同期并购同一控制公司的相关现金流出

2. 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产处置收益	10,528,850.46	11.64%	主要是报告期内经谈判，部分影院变更租赁模式至提成所致	否
投资收益	12,615,698.28	13.95%	主要是出售子公司股权和银行结构性存款产生的收益	否
信用减值损失	10,722,130.42	11.85%	主要是应收账款坏账准备转回所致	否

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	300,058,029.55	10.66	784,867,559.63	26.42	-61.77	主要系报告期内购买银行理财产品所致
交易性金融资产	403,959,673.05	14.36	373,019,263.04	12.55	8.29	
应收账款	127,398,263.69	4.53	147,320,265.37	4.96	-13.52	
预付款项	13,562,987.15	0.48	10,681,833.34	0.36	26.97	
其他应收款	3,938,158.59	0.14	6,800,030.08	0.23	-42.09	主要系报告期内会展项目垫付款结转成本所致
存货	43,288,249.26	1.54	16,557,052.58	0.56	161.45	主要系报告期内增加影片制作生产成本所致
一年内到期的非流动资产	257,181,974.54	9.14	253,377,690.79	8.53	1.50	
其他流动资产	16,781,583.39	0.60	20,487,415.10	0.69	-18.09	
其他债权投资	200,000.00	0.01	200,000.00	0.01		
长期应收款	2,603,245.41	0.09	2,302,318.60	0.08	13.07	
长期股权投资	267,760,753.57	9.52	267,975,162.05	9.02	-0.08	
其他权益工具投资	406,663,000.00	14.45	406,663,000.00	13.69		
其他非流动金融资产	206,354,175.93	7.33	1,369,792.37	0.04	14,964.63	主要系报告期内增加一年期以上银行结构性存款所致
固定资产	225,344,729.48	8.01	224,350,348.39	7.55	0.44	
在建工程	3,097,828.87	0.11	5,415,079.36	0.18	-42.79	主要系报告期内影院装修工程完工结转所致
使用权资产	168,268,138.71	5.98	213,985,464.72	7.2	-21.36	
无形资产	45,217,910.76	1.61	46,582,197.18	1.57	-2.93	
商誉	12,943,199.61	0.46	12,943,199.61	0.43		
长期待摊费用	80,693,763.11	2.87	90,533,724.33	3.05	-10.87	
递延所得税资产	33,521,851.70	1.19	30,621,174.11	1.03	9.47	
其他非流动资产	194,712,230.17	6.92	55,095,509.58	1.85	253.41	主要系报告期内增加一年期以上银行理财产品所致
短期借款	9,990,004.00	0.36	9,990,004.00	0.34		
应付账款	157,468,219.03	5.60	226,380,990.76	7.62	-30.44	主要系报告期内应付票房分账款减少所致

预收款项	5,153,516.81	0.18	2,908,556.80	0.1	77.18	主要系报告期内预收的场租收入增加所致
合同负债	135,221,245.21	4.81	154,619,619.82	5.2	-12.55	
应付职工薪酬	32,117,736.52	1.14	56,330,278.51	1.9	-42.98	主要系报告期内支付上年年末应付未付职工薪酬所致
应交税费	11,673,711.96	0.41	6,333,026.14	0.21	84.33	主要系报告期内应交企业所得税增加所致
其他应付款	152,736,037.38	5.43	146,207,450.24	4.92	4.47	
一年内到期的非流动负债	88,228,736.87	3.13	125,163,036.63	4.21	-29.51	
其他流动负债	5,343,663.23	0.19	6,736,360.22	0.23	-20.67	
租赁负债	383,287,729.45	13.62	436,217,246.37	14.68	-12.13	
递延收益	6,694,981.46	0.24	8,728,268.72	0.29	-23.30	
递延所得税负债			2,361,429.61	0.08	-100.00	
其他非流动负债	470,317.50	0.02	526,483.50	0.02	-10.67	
股本	448,200,000.00	15.93	448,200,000.00	15.08		
资本公积	698,778,259.51	24.84	698,778,259.51	23.52		
其他综合收益	218,732,632.13	7.77	218,732,632.13	7.36		
盈余公积	127,122,571.10	4.52	127,122,571.10	4.28		
未分配利润	173,382,729.19	6.16	155,395,708.30	5.23	11.57	
少数股东权益	158,947,655.19	5.65	140,416,157.87	4.73	13.20	

2、 境外资产情况

适用 不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4、 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	500.00
上年同期投资额	8,436.03
投资额增减变动数	7,936.03
投资额的增减幅度(%)	-94.07

(1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	373,019,263.04	6,766,839.26			451,000,000.00	426,826,429.25		403,959,673.05
其他权益工具投资	406,663,000.00							406,663,000.00
其他债权投资	200,000.00							200,000.00
其他非流动金融资产	1,369,792.37	837,371.55			204,320,000.00	172,987.99		206,354,175.93
合计	781,252,055.41	7,604,210.81			655,320,000.00	426,999,417.24		1,017,176,848.98

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	公司持股比例	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海影城有限公司	100%	电影放映	24,037.35	40,588.11	22,464.72	6,192.62	-344.56
上海联和电影院线有限责任公司	100%	电影院线	1,000.00	28,072.35	16,486.84	2,590.34	1,372.17
上影元（上海）文化科技发展有限公司	51%	知识产权授予	4,000.00	10,217.17	7,774.75	6,405.21	2,115.76

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场竞争进一步加剧的风险

近年来我国影视产业快速发展，随着资本、人才的不断涌入，市场主体更加丰富与多元，市场竞争程度日益激烈。公司虽然已形成“专业化发行公司+综合型院线+高端影院经营”的电影发行放映产业链的综合竞争优势，但仍无法避免行业竞争加剧可能产生的市场风险。预计短期内影院终端同质化竞争局面可能进一步加剧，逐步进入存量竞争的时代。

2、网络媒体竞争的风险

国内文化娱乐消费需求及习惯不断变化。结合技术迭代升级，数字文化消费近年来加速发展，各类线上娱乐形式均呈快速增长态势，文化娱乐消费碎片化趋势明显。随着短视频、直播等内容形态的快速发展，人们在短视频、直播平台的消费时间上升迅速，不断抢夺消费者有限的娱乐消费时间，而电影院作为线下文娱消费重要场景之一，院线电影作为消费时间较长的文娱形态，尚待进一步恢复。线下观影作为传统文化娱乐消费形式，仍具有工业视效技术体验、社交需求满足等优势，仍将作为内容发展过程

中重要的播放场景之一，但网络媒体竞争的进一步加剧将可能导致影院行业恢复不及预期，票房收入恢复疫前水平所需的时间周期存在不确定性。

3、优质内容供给不足的风险

公司主营的电影发行及放映业务处于电影产业链的中下游，业务发展情况与优质内容的供给高度相关，观众的观影热情受片源的数量与质量影响。现阶段档期效应愈发显著，头部影片集中于重点档期上映，优质片源供给全年可能出现档期集中的趋势，导致非重要档期可能出现缺乏优质片源供给的情况；另外，进口片整体票房表现不佳。随着观影人群的电影消费要求不断提升，中国电影市场已逐步从依托影院数量的增长而增长，转变为由内容驱动发展的新形态，优质内容成为观影人群的核心驱动力。优质内容供给不足将对主营业务收入与公司经营业绩产生不利影响。

4、应收款项回收及资产减值的风险

因多种因素影响的原因，行业上下游企业尚待进一步恢复，可能出现恢复不及预期而造成坏账风险，不排除部分应收款项因企业关停而造成回收无望。根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）就应收款项的计提标准，公司可能存在因应收账款无法回收而出现计提的风险。

5、房屋租赁到期的风险

公司影院物业多数通过租赁方式取得，存在一定的物业租赁的风险。影院与所在商圈之间存在着相互促进的关系，一方面，影院需要借助商圈良好的商业业态和客流，吸引观影人群；另一方面，电影已成为重要的文化消费方式之一，拥有现代化多厅影院能促进商圈吸引人流、带动消费。目前，公司下属影城与相关物业出租方均签订了租赁合同，物业租赁到期后在同等条件下拥有优先续租权。上述措施可从一定程度上减少经营场所租赁期满而无法续租的风险。但当部分物业租赁期满后，可能由于竞争对手的出现导致租赁合同商务条款发生不利变化，公司仍有可能面临续租成本增加甚至无法续租所造成的经营风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第二次临时股东大会	2024-02-01	www.sse.com.cn	2024-02-02	审议通过《关于修订〈公司章程〉及相关管理制度的议案》《关于部分募投项目终止及募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》等。
2023 年年度股东大会	2024-06-27	www.sse.com.cn	2024-06-28	审议通过《关于〈2023 年度董事会工作报告〉的议案》《关于〈2023 年度监事会工作报告〉的议案》《关于〈2023 年度财务决算报告〉的议案》《关于〈2023 年年度报告〉及摘要的议案》《关于公司 2023 年度利润分配预案及 2024 年中期现金分红事项的议案》《关于续聘 2024 年度审计机构的议案》《关于预计 2024 年度日常关联交易限额的议案》《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》《关于公司未来三年（2024-2026）股东回报规划的议案》等

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

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增		否
每 10 股送红股数（股）		0
每 10 股派息数（元）（含税）		0
每 10 股转增数（股）		0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明		
不适用		

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	上海电影（集团）有限公司	为了避免未来可能发生的同业竞争，保护投资者的权益，公司控股股东上海电影（集团）有限公司分别于2012年10月30日及2014年2月8日出具《避免同业竞争的承诺》及《避免同业竞争的补充承诺》，除前述事项承诺外，上影集团向本公司进一步做出如下承诺：1、上影集团及上影集团控制的企业将来也不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司及其下属公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制；2、上影集团作为持有公司5%以上股份的股东期间，本承诺为有效之承诺；3、上影集团愿意承担因违反上述承诺而给公司及公司的其他股东造成的全部经济损失；4、上影集团及上影集团直接或间接控制的企业如有发现任何与公司及其下属公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，上影集团将立即书面通知公司，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给公司或其下属公司。	2012年10月30日、2014年2月8日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决关联交易	上海电影（集团）有限公司	1、上影集团（含上影集团实际控制的企业）和上影集团的关联方将尽量减少和规范与公司及其控股子公司之间发生关联交易；2、上影集团不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金或挪用、侵占公司资产或其他资源，不要求公司及其控股子公司违法违规提供担保；3、对于能够通过市场方式与独立第三方之间进行的交易，将由公司及其控股子公司与独立第三方进行；4、对于与公司及其控股子公司之间确有必要进行的关联交易，均将严格遵守公平公允、等价有偿的原则，公平合理地进行；关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规、规范性文件以及本公司及公司《公司章程》《股东大会议事规则》《关联交易实施细则》等相关规定，履行各项审批程序和信息披露义务，切实保护公司和公司其他股东的利益；5、不通过关联交易损害公司以及公司其他股东的合法权益，如因违反上述承诺而损害公司以及公司其他股东合法权益的，本公司自愿赔偿由此造成的一切损失；6、将促使并保证上影集团的关联方遵守上述承诺，如有违反，上影集团自愿承担由此造成的一切损失。	2012年10月30日	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	上海电影（集团）有限公司	(1) 不越权干预公司经营管理活动；(2) 不侵占公司利益；(3) 督促公司切实履行填补回报措施。	2016年1月8日	否	长期有效	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司 2024 年度预计发生的关联交易情况详见于 2024 年 4 月 27 日在上交所官网(www.sse.com.cn)披露的《关于预计 2024 年度日常关联交易限额的公告》(公告编号: 2024-014)。报告期内,公司的关联交易实施情况如下:

单位: 万元 币种: 人民币

关联交易类别	关联交易内容	关联人	预计年度交易金额	报告期内实际交易金额
向关联人购买商品接受劳务	支付票房收入分成	华夏电影发行有限责任公司	6,780.00	1225.45
	采购商品	上海永乐聚河供应链管理股份有限公司	300.00	83.07
		上海上影影视科技发展有限公司	1,400.00	1,221.88
		上海美术电影制片厂有限公司	500.00	37.69
	购买服务	上海上影国泰电影放映有限责任公司	30.00	4.47
		上海上影希杰莘庄影城有限公司	100.00	28.25
		上海上影星汇影城有限公司	50.00	24.76

关联交易类别	关联交易内容	关联人	预计年度交易金额	报告期内实际交易金额
		上海龙之梦影城有限公司	50.00	17.24
		上海《东方电影》杂志社有限公司	50.00	
		上海上影文旅企业发展有限公司	100.00	47.17
		上海电影(集团)有限公司	500.00	193.82
		上海上影文化物业发展有限公司	1,400.00	644.43
		上海永乐股份有限公司	80.00	14.27
		上海上影电影制作有限公司		5.47
		上海上影影视文化交流有限公司		5.41
		上海东娱影视乐园有限公司		3.85
		采购设计劳务等	上海美术电影制片厂有限公司	6,000.00
	影人影巢(上海)文化发展有限公司		1,600.00	515.92
	上海美术设计有限公司		400.00	207.18
	上海电影艺术发展有限公司			40.11
	小计		19,340.00	4,524.60
向关联人销售商品提供劳务	提供服务	上海上影国泰电影放映有限责任公司	20.00	2.36
		上海龙之梦影城有限公司	30.00	1.69
		上海上影海上影城开发管理有限公司	10.00	2.08
		上海上影星汇影城有限公司	10.00	1.00
		上海上影希杰莘庄影城有限公司	10.00	1.00
		上海电影(集团)有限公司	850.00	47.28
		上海上影影视科技发展有限公司	20.00	8.00
		上海永乐聚河供应链管理股份有限公司	50.00	11.79
		上海上影文化物业发展有限公司	50.00	13.72
		上海美术电影制片厂有限公司	440.00	
	影人影巢(上海)文化发展有限公司		4.42	
	为本公司代收票款	天下票仓(上海)网络科技有限公司	45,330.00	16,421.84
	代垫宣发费	上海美术电影制片厂有限公司	800.00	
	商品销售收入	上海电影(集团)有限公司	100.00	6.44
上海美术电影制片厂有限公司		30.00	10.61	
小计		47,750.00	16,532.23	
其他	租赁房产-本公司作为承租方	上海电影艺术发展有限公司	900.00	384.57
		上海电影(集团)有限公司	50.00	10.74
		上海美术电影制片厂有限公司	6.00	5.90
	小计		956.00	401.21
	合计		68,046.00	21,458.04

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
2023年6月2日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过《关于公司与关联方共同对外投资暨关联交易的议案》，公司拟协同关联方上海电影译制厂有限公司、上海喜马拉雅科技有限公司、上海睿炫投资有限公司共同投资设立上海喜上眉梢科技文化有限公司（暂定名，以市场监督管理部门最终核准登记为准）。公司将持续关注本次交易的后续推进情况，并根据《上海证券交易所股票上市规则》等要求，及时履行后续信息披露义务。	具体详见公司于2023年6月3日在上交所网站（www.sse.com.cn）上披露的《关于公司与关联方共同对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：2023-032）

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用

公司分别于2023年8月21日、2023年10月20日召开第四届董事会第十七次会议、2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于向控股子公司增资暨关联交易的议案》，同意公司与上影集团、上美影对公司控股子公司上影元进行同比例现金增资，其中，公司出资人民币1,530万元、上影集团出资人民币420万元，上美影出资人民币1,050万元。增资后，上影元注册资本由人民币1,000万元增加至4,000万元，各方持股比例不变，公司持股51%，上影集团持股14%，上美影持股35%。

2024年3月，上影元已经完成相关变更登记，并取得了上海市黄浦区市场监督管理局换发的《营业执照》。具体内容详见公司于2024年3月20日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于向控股子公司增资暨关联交易的进展公告（2024-008）》。

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海电影（集团）有限公司	控股股东	17.00	-10.60	6.40			
上海永乐聚河供应链管理股份有限公司	同受母公司控制	0.16	24.88	25.04			
上海上影影视科技发展有限公司	同受母公司控制	13.52	-11.38	2.14			
上海永乐股份有限公司	同受母公司控制	38.00	-0.62	37.38			
上海上影影视文化交流有限公司	同受母公司控制	5.50	-5.32	0.18			
上海电影制片厂有限公司	同受母公司控制	0.14	-0.14				
上海电影译制片有限公司	同受母公司控制	0.62	-0.62				
上海东娱影视乐园有限公司	同受母公司控制	0.54	-0.54				
上海电影艺术发展有限公司	同受母公司控制	0.10	7.31	7.41			
上海美术电影制片厂有限公司	同受母公司控制	16.75	-16.75				
上海美术设计有限公司	同受母公司控制		6.10	6.10			
上海上影文化物业发展有限公司	同受母公司控制		4.16	4.16			
影人影巢（上海）文化发展有限公司	同受母公司控制		4.69	4.69			
合计		92.33	1.17	93.50			
关联债权债务形成原因		经营性应收款、预付款和押金					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响					

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	41,827
------------------	--------

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海电影（集团）有限公司	0	310,228,317	69.22	0	无	0	国有法人
上海精文投资有限公司	-131,000	8,188,390	1.83	0	无	0	国有法人
江苏银行股份有限公司一诺 安积极回报灵活配置混合型 证券投资基金	未知	4,029,660	0.90	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	-836,901	2,901,736	0.65	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司 一农银汇理工业 4.0 灵活配 置混合型证券投资基金	1,970,400	2,265,200	0.51	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司 一中证上海国企交易型开放 式指数证券投资基金	285,260	2,122,834	0.47	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司一嘉 实文体娱乐股票型证券投资 基金	0	2,017,300	0.45	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司 一广发中证传媒交易型开放 式指数证券投资基金	未知	1,318,500	0.29	0	无	0	其他
陈平	0	1,018,000	0.23	0	无	0	境内自然人
交通银行一海富通精选证券 投资基金	未知	953,269	0.21	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海电影（集团）有限公司	310,228,317	人民币普通股	310,228,317
上海精文投资有限公司	8,188,390	人民币普通股	8,188,390
江苏银行股份有限公司—诺安积极回报灵活配置混合型证券投资基金	4,029,660	人民币普通股	4,029,660
香港中央结算有限公司	2,901,736	人民币普通股	2,901,736
中国工商银行股份有限公司—农银汇理工业4.0灵活配置混合型证券投资基金	2,265,200	人民币普通股	2,265,200
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	2,122,834	人民币普通股	2,122,834
中国银行股份有限公司—嘉实文体娱乐股票型证券投资基金	2,017,300	人民币普通股	2,017,300
中国工商银行股份有限公司—广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金	1,318,500	人民币普通股	1,318,500
陈平	1,018,000	人民币普通股	1,018,000
交通银行—海富通精选证券投资基金	953,269	人民币普通股	953,269
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东上海电影（集团）有限公司与前10名无限售条件其他股东之间不存在关联关系和《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知前10名无限售条件其他股东之间是否存在关联关系和《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三)其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：上海电影股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		300,058,029.55	784,867,559.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		403,959,673.05	373,019,263.04
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		127,398,263.69	147,320,265.37
应收款项融资			
预付款项		13,562,987.15	10,681,833.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,938,158.59	6,800,030.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		43,288,249.26	16,557,052.58
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		257,181,974.54	253,377,690.79
其他流动资产		16,781,583.39	20,487,415.10
流动资产合计		1,166,168,919.22	1,613,111,109.93
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资		200,000.00	200,000.00
长期应收款		2,603,245.41	2,302,318.60
长期股权投资		267,760,753.57	267,975,162.05
其他权益工具投资		406,663,000.00	406,663,000.00
其他非流动金融资产		206,354,175.93	1,369,792.37
投资性房地产			
固定资产		225,344,729.48	224,350,348.39
在建工程		3,097,828.87	5,415,079.36
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		168,268,138.71	213,985,464.72
无形资产		45,217,910.76	46,582,197.18
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		12,943,199.61	12,943,199.61
长期待摊费用		80,693,763.11	90,533,724.33
递延所得税资产		33,521,851.70	30,621,174.11
其他非流动资产		194,712,230.17	55,095,509.58
非流动资产合计		1,647,380,827.32	1,358,036,970.30
资产总计		2,813,549,746.54	2,971,148,080.23
流动负债：			
短期借款		9,990,004.00	9,990,004.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		157,468,219.03	226,380,990.76
预收款项		5,153,516.81	2,908,556.80
合同负债		135,221,245.21	154,619,619.82
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		32,117,736.52	56,330,278.51
应交税费		11,673,711.96	6,333,026.14
其他应付款		152,736,037.38	146,207,450.24
其中：应付利息		1,881,939.62	1,881,939.62
应付股利		51,097,025.88	2,225.88
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		88,228,736.87	125,163,036.63
其他流动负债		5,343,663.23	6,736,360.22
流动负债合计		597,932,871.01	734,669,323.12
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		383,287,729.45	436,217,246.37
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,694,981.46	8,728,268.72

递延所得税负债			2,361,429.61
其他非流动负债		470,317.50	526,483.50
非流动负债合计		390,453,028.41	447,833,428.20
负债合计		988,385,899.42	1,182,502,751.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		448,200,000.00	448,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		698,778,259.51	698,778,259.51
减：库存股			
其他综合收益		218,732,632.13	218,732,632.13
专项储备			
盈余公积		127,122,571.10	127,122,571.10
一般风险准备			
未分配利润		173,382,729.19	155,395,708.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,666,216,191.93	1,648,229,171.04
少数股东权益		158,947,655.19	140,416,157.87
所有者权益（或股东权益）合计		1,825,163,847.12	1,788,645,328.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,813,549,746.54	2,971,148,080.23

公司负责人：王健儿

主管会计工作负责人：赵国平

会计机构负责人：谢莹

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：上海电影股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		120,444,597.04	411,252,194.49
交易性金融资产		291,141,809.10	280,672,824.67
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		7,818,196.62	15,168,960.84
应收款项融资			
预付款项		125,874.17	14,740.59
其他应收款		197,057,397.84	217,069,144.98
其中：应收利息			
应收股利			21,588,210.46
存货		1,797,777.47	1,814,602.20
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		219,812,000.00	216,263,000.00
其他流动资产		502,624.60	528,696.29
流动资产合计		838,700,276.84	1,142,784,164.06
非流动资产：			
债权投资		13,770,000.00	13,770,000.00

其他债权投资		200,000.00	200,000.00
长期应收款			
长期股权投资		874,354,653.52	871,332,231.16
其他权益工具投资		319,663,000.00	319,663,000.00
其他非流动金融资产		201,164,383.56	500,000.00
投资性房地产			
固定资产		645,248.97	771,463.79
在建工程		1,088,254.93	5,299,542.29
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,907,913.69	
无形资产		179,919.03	70,754.24
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		6,298,528.31	
递延所得税资产		4,143,962.01	
其他非流动资产		146,782,307.21	6,771,096.00
非流动资产合计		1,574,198,171.23	1,218,378,087.48
资产总计		2,412,898,448.07	2,361,162,251.54
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		30,280,456.09	33,579,864.28
预收款项		158,881.55	
合同负债		3,167,050.86	2,159,221.18
应付职工薪酬		18,181,474.47	29,243,774.35
应交税费		1,354,440.80	39,939.48
其他应付款		417,035,361.59	380,522,889.27
其中：应付利息			
应付股利		51,094,800.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,317,490.42	
其他流动负债		1,062,274.19	844,101.16
流动负债合计		473,557,429.97	446,389,789.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,645,927.57	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			2,361,429.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,645,927.57	2,361,429.61
负债合计		477,203,357.54	448,751,219.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		448,200,000.00	448,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		700,376,594.88	700,376,594.88
减：库存股			
其他综合收益		154,832,632.14	154,832,632.14
专项储备			
盈余公积		132,623,879.73	132,623,879.73
未分配利润		499,661,983.78	476,377,925.46
所有者权益（或股东权益）合计		1,935,695,090.53	1,912,411,032.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,412,898,448.07	2,361,162,251.54

公司负责人：王健儿

主管会计工作负责人：赵国平

会计机构负责人：谢莹

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		380,863,794.07	371,957,699.30
其中：营业收入		380,863,794.07	371,957,699.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		329,493,158.12	333,747,261.01
其中：营业成本		279,161,773.79	280,473,799.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,134,903.33	596,381.20
销售费用		13,737,745.83	9,255,987.20
管理费用		31,453,312.84	40,132,294.86
研发费用			
财务费用		3,005,422.33	3,288,798.48
其中：利息费用		11,813,938.72	16,759,108.10
利息收入		8,991,313.03	13,717,349.58
加：其他收益		2,800,438.37	4,896,991.45
投资收益（损失以“—”号填列）		12,615,698.28	7,289,589.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		347,464.12	-272,942.10

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,274,056.61	22,101,047.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）		10,722,130.42	114,631.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		10,528,850.46	15,157,243.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		90,311,810.09	87,769,941.61
加：营业外收入		522,988.06	326,261.56
减：营业外支出		380,464.26	418,706.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		90,454,333.89	87,677,496.95
减：所得税费用		7,041,015.68	13,311,755.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		83,413,318.21	74,365,741.60
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		83,413,318.21	74,365,741.60
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		69,081,820.89	65,840,290.66
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		14,331,497.32	8,525,450.94
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		83,413,318.21	74,365,741.60
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		69,081,820.89	65,840,290.66
（二）归属于少数股东的综合收益总额		14,331,497.32	8,525,450.94
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.15	0.15
（二）稀释每股收益(元/股)		0.15	0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：王健儿

主管会计工作负责人：赵国平

会计机构负责人：谢莹

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入		30,320,942.24	10,412,998.59
减：营业成本		18,745,291.27	5,497,134.67
税金及附加		23,651.02	3,321.73
销售费用		472,782.90	129,917.14
管理费用		15,905,880.52	25,803,800.95
研发费用			
财务费用		-6,100,619.77	-9,970,687.54
其中：利息费用		130,228.18	83,694.88
利息收入		6,232,610.07	10,056,552.42
加：其他收益		102,254.91	33,651.73
投资收益（损失以“-”号填列）		70,926,030.85	4,758,288.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		97,210.65	-666,720.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,806,192.66	21,684,335.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,235,177.60	-3,306,342.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		67,873,257.12	12,119,444.46
加：营业外收入		25,209.58	
减：营业外支出		25,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		67,873,466.70	12,119,444.46
减：所得税费用		-6,505,391.62	2,432,127.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,378,858.32	9,687,317.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		74,378,858.32	9,687,317.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		74,378,858.32	9,687,317.41
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王健儿

主管会计工作负责人：赵国平

会计机构负责人：谢莹

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		928,895,405.24	1,081,433,525.22
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,529,756.84	
收到其他与经营活动有关的现金		5,683,343.04	8,633,386.71
经营活动现金流入小计		941,108,505.12	1,090,066,911.93
购买商品、接受劳务支付的现金		830,986,928.39	899,138,671.11
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		74,012,570.61	53,789,766.45
支付的各项税费		16,365,242.74	25,352,599.81
支付其他与经营活动有关的现金		29,058,245.78	30,342,852.33
经营活动现金流出小计		950,422,987.52	1,008,623,889.70
经营活动产生的现金流量净额		-9,314,482.40	81,443,022.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		471,450,000.00	428,824,997.75
取得投资收益收到的现金		8,631,560.31	8,712,007.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		252,741.00	12,980.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		314,253.43	
收到其他与投资活动有关的现金			5,817,830.17
投资活动现金流入小计		480,648,554.74	443,367,815.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,203,821.77	96,353,606.61
投资支付的现金		805,070,000.00	564,800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		861,273,821.77	661,153,606.61
投资活动产生的现金流量净额		-380,625,267.03	-217,785,791.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,200,000.00	2,450,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,200,000.00	2,450,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			64,607.40
筹资活动现金流入小计		4,200,000.00	2,514,607.40
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		292,548.38	46,750,671.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		56,349,377.25	120,797,629.45
筹资活动现金流出小计		56,641,925.63	167,548,300.48
筹资活动产生的现金流量净额		-52,441,925.63	-165,033,693.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-442,381,675.06	-301,376,461.87
加：期初现金及现金等价物余额		712,712,338.05	858,780,794.75
六、期末现金及现金等价物余额		270,330,662.99	557,404,332.88

公司负责人：王健儿

主管会计工作负责人：赵国平

会计机构负责人：谢莹

母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,750,311.86	209,940,751.19
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,555,975.64	9,819,310.24
经营活动现金流入小计		15,306,287.50	219,760,061.43
购买商品、接受劳务支付的现金		6,358,141.65	29,190,412.93
支付给职工及为职工支付的现金		19,682,467.83	10,632,788.19
支付的各项税费		305,361.08	3,321.73
支付其他与经营活动有关的现金		7,176,680.40	212,094,543.57
经营活动现金流出小计		33,522,650.96	251,921,066.42
经营活动产生的现金流量净额		-18,216,363.46	-32,161,004.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		382,974,788.29	140,824,997.75
取得投资收益收到的现金		92,958,043.12	5,595,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		124,718,345.88	
投资活动现金流入小计		600,651,177.29	146,420,747.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,799,746.81	15,372.08
投资支付的现金		685,000,000.00	261,202,380.98
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		134,323,177.31	
投资活动现金流出小计		821,122,924.12	261,217,753.06
投资活动产生的现金流量净额		-220,471,746.83	-114,797,005.31
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,256,306.64	2,006,998.14
筹资活动现金流出小计		1,256,306.64	2,006,998.14
筹资活动产生的现金流量净额		-1,256,306.64	-2,006,998.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-239,944,416.93	-148,965,008.44
加：期初现金及现金等价物余额		360,389,013.97	332,521,417.61
六、期末现金及现金等价物余额		120,444,597.04	183,556,409.17

公司负责人：王健儿

主管会计工作负责人：赵国平

会计机构负责人：谢莹

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	448,200,000.00				698,778,259.51		218,732,632.13		127,122,571.10		155,395,708.30		1,648,229,171.04	140,416,157.87	1,788,645,328.91
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	448,200,000.00				698,778,259.51		218,732,632.13		127,122,571.10		155,395,708.30		1,648,229,171.04	140,416,157.87	1,788,645,328.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											17,987,020.89		17,987,020.89	18,531,497.32	36,518,518.21
（一）综合收益总额											69,081,820.89		69,081,820.89	14,331,497.32	83,413,318.21
（二）所有者投入和减少资本														4,200,000.00	4,200,000.00
1. 所有者投入的普通股														4,200,000.00	4,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-51,094,800.00		-51,094,800.00		-51,094,800.00
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											-51,094,800.00		-51,094,800.00		-51,094,800.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期末余额	448,200,000.00				698,778,259.51		218,732,632.13		127,122,571.10		173,382,729.19		1,666,216,191.93	158,947,655.19	1,825,163,847.12

2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	448,200,000.00				754,880,640.49		216,148,882.12		126,738,878.35		28,626,545.59		1,574,594,946.55	100,599,502.42	1,675,194,448.97
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					5,100,000.00				466.86		22,673,276.21		27,773,743.07	26,684,576.67	54,458,319.74
其他															
二、本年期初余额	448,200,000.00				759,980,640.49		216,148,882.12		126,739,345.21		51,299,821.80		1,602,368,689.62	127,284,079.09	1,729,652,768.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-61,202,380.98						42,300,273.68		-18,902,107.30	-7,854,535.64	-26,756,642.94
（一）综合收益总额											65,840,290.66		65,840,290.66	8,525,450.94	74,365,741.60
（二）所有者投入和减少资本														6,236,892.47	6,236,892.47
1. 所有者投入的普通股														2,450,000.00	2,450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														3,786,892.47	3,786,892.47
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					-61,202,380.98						-23,540,016.98		-84,742,397.96	-22,616,879.05	-107,359,277.01
四、本期期末余额	448,200,000.00				698,778,259.51		216,148,882.12		126,739,345.21		93,600,095.48		1,583,466,582.32	119,429,543.45	1,702,896,125.77

公司负责人：王健儿

主管会计工作负责人：赵国平

会计机构负责人：谢莹

母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度										
	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	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	448,200,000.00				700,376,594.88		154,832,632.14		132,623,879.73	476,377,925.46	1,912,411,032.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	448,200,000.00				700,376,594.88		154,832,632.14		132,623,879.73	476,377,925.46	1,912,411,032.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										23,284,058.32	23,284,058.32
（一）综合收益总额										74,378,858.32	74,378,858.32
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-51,094,800.00	-51,094,800.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,094,800.00	-51,094,800.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	448,200,000.00				700,376,594.88		154,832,632.14		132,623,879.73	499,661,983.78	1,935,695,090.53

2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度										
	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	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	448,200,000.00				752,213,646.23		152,731,024.99		132,240,186.98	472,924,690.67	1,958,309,548.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	448,200,000.00				752,213,646.23		152,731,024.99		132,240,186.98	472,924,690.67	1,958,309,548.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-51,183,044.76					9,687,317.41	-41,495,727.35
（一）综合收益总额										9,687,317.41	9,687,317.41
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-51,183,044.76						-51,183,044.76
四、本期期末余额	448,200,000.00				701,030,601.47		152,731,024.99		132,240,186.98	482,612,008.08	1,916,813,821.52

公司负责人：王健儿

主管会计工作负责人：赵国平

会计机构负责人：谢莹

三、公司基本情况

(一) 公司概况

适用 不适用

上海电影股份有限公司（以下简称公司、本公司）是根据中共上海市委宣传部 2012 年 7 月 27 日出具的沪委宣[2012]369 号“关于同意上海东方影视发行有限责任公司改制为股份有限公司及股权设置的批复”，由上海电影（集团）有限公司（以下简称“上影集团”）与上海精文投资有限公司（以下简称“精文投资”）作为发起人，将上海东方影视发行有限责任公司（以下简称“东方发行”）进行整体改制，于 2012 年 7 月 31 日在上海市注册成立的股份有限公司。本公司申请登记的注册资本为人民币 280,000,000 元，每股面值人民币 1 元份，共计 280,000,000 股。上影集团和精文投资的持股比例分别为 95.52% 和 4.48%。

根据上影集团与精文投资于 2012 年 7 月 26 日签署的《上海电影股份有限公司发起人协议》规定，由上影集团和精文投资作为发起人，以东方发行于 2012 年 6 月 30 日的经审计的净资产依照折股比例折合为发起人股份 280,000,000 股，其中上影集团持有 267,454,673 股，占全部股本的 95.52%；精文投资持有 12,545,327 股，占全部股本的 4.48%。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1334 号文《关于核准上海电影股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，本公司向境内投资者首次公开发行人民币普通股(A股)9,350 万股，并于 2016 年 8 月 17 日在上海证券交易所挂牌上市交易。

于 2020 年 5 月 29 日，本公司召开 2019 年度股东大会，审议通过了《关于 2019 年度利润分配方案的议案》，以公司总股本 373,500,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增 74,700,000 股，转增后公司总股本增加至 448,200,000 股。于 2023 年 12 月 31 日，本公司的总股本为 448,200,000 股，每股面值 1 元。

公司法定代表人：王健儿

统一社会信用代码：91310000132696812Y

公司经营范围：电影发行、放映管理，设计、制作各类广告，利用自有媒体发布广告，电影院线及电影院投资与资产管理，文化方案咨询服务，摄录像设备、音响设备、灯具、工艺美术品的销售，商务咨询，市场营销策划，展览展示服务，会议服务，票务服务，物业管理，国内贸易（除专项规定），自有设备租赁服务。（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）。

四、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

(二) 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止一个会计年度。

(三) 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收账款	800 万元
重要的在建工程	500 万元
重要的联营企业	500 万元
重要的合营企业	500 万元

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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。

2. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(八) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

(九) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

(十) 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(十一) 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1. 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收账款、其他应收款、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款、租赁应收款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十二) 应收票据

适用 不适用

(十三) 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见五（十一）金融工具 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见五（十一）金融工具 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见五（十一）金融工具 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

(十四) 应收款项融资

适用 不适用

(十五) 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见五（十一）金融工具 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 不适用

详见五（十一）金融工具 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准√适用 不适用

详见五（十一）金融工具 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

(十六) 存货√适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**√适用 不适用**1. 存货的分类和成本**

存货分类为：库存商品、生产成本、低值易耗品。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法√适用 不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据适用 不适用**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**适用 不适用

(十七) 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见五（十一）金融工具 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见五（十一）金融工具 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见五（十一）金融工具 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法。

(十八) 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本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，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(十九) 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(二十) 投资性房地产

不适用

(二十一) 固定资产

1. 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且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。

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，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。

2. 折旧方法

适用 不适用

固定资产折旧采用年限平均法，分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5.00%	2.38%
机器设备	年限平均法	5-10	0.00%-10.00%	9.00%-20.00%
运输设备	年限平均法	5-8	0.00%-5.00%	11.88%-20.00%
计算机及电子设备	年限平均法	3-5	0.00%-10.00%	20.00%-33.33%
办公设备	年限平均法	3-10	0.00%-5.00%	9.50%-33.33%
自有物业装修	年限平均法	20	0.00%	5.00%

3. 固定资产处置

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。

(二十二) 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(二十三) 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(二十四) 生物资产

适用 不适用

(二十五) 油气资产

□适用 √不适用

(二十六) 无形资产**使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50 年	平均摊销	0%	按照使用年限
电脑软件	5-10 年	平均摊销	0%	按照使用年限
有利租约	13 年 2 个月	平均摊销	0%	按收购时的评估价值入账，并按剩余经营租赁期限或法律规定的有效年限孰短
信息网络传播权	3 年 2 个月	平均摊销	0%	按照合同约定年限

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

□适用 √不适用

(二十七) 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

(二十八) 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十九) 合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(三十) 职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

3. 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本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：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；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。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

(三十一) 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(三十二) 股份支付

适用 不适用

(三十三) 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(三十四) 收入

1. 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 提供劳务

① 电影放映收入：

影院销售电影票收取票款，在提供电影放映服务时按票款总额确认电影放映收入。

本公司将销售电影卡、兑换券等方式取得的预售款项先确认为合同负债，待客户兑换电影票入场观看电影或兑换券期满 3 个月时确认电影放映收入。

本公司内的院线公司根据与发行公司及影院的分账协议所确定的分账比例，依据各影院实际取得的票房收入分别计算应取得分账款，在计算扣除发行公司应得分账款后以净额作为院线放映收入。

② 广告服务收入

广告服务收入于广告服务经服务对象确认后，按合同、协议约定的标准时间及价格，在服务提供期间确认。

③电影发行收入

本公司若在有关交易中属于代理人，根据与电影制片企业、院线及影院的分账协议所确定的分账比例，依据各影院实际取得的票房收入分别计算应取得分账款，在计算扣除制片方应得的分账款后以净额作为电影发行收入。

本公司若在有关交易中属于主要责任人，则根据相关交易对价的总额确认收入。

④版权代理及销售收入

版权代理收入于代理行为履行完毕收取代理费或取得收取代理费的权利后确认。版权销售收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。合同或协议规定一次性收取使用费，且不提供后续服务的，视同销售该项资产一次性确认收入；提供后续服务的，在合同或协议规定的有效期内分期确认收入。

⑤展会收入

展会收入于展会服务行为履行完毕收取服务费或取得服务费的权利后确认。

(2) 卖品销售收入

卖品以零售方式直接销售给顾客，并于顾客购买该产品时确认收入。

(3) 知识产权转授权收入

向客户授予许可的动画形象按照时段法确认收入。

向客户授予的信息网络传播权按时点法确认收入。

2. 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

(三十五) 合同成本

适用 不适用

(三十六) 政府补助

适用 不适用

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(三十七) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日,本公司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,减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 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;
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(三十八) 租赁

√适用 □不适用

1. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的,将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁,是指在租赁期开始日,租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁,是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过四万元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的,原租赁不属于低价值资产租赁。

2. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日,本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁,是指无论所有权最终是否转移,但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁,是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时,基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损

益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(十一)金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、(十一)金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(三十九) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

由于本公司主要经营电影发行、电影院线、知识产权转授权业务和电影放映及其他业务，且服务提供的地点、与提供服务相关的资产均位于国内，本公司在内部组织结构和管理要求方面，将本公司的业务作为电影发行、电影院线、知识产权转授权业务和电影放映及其他四个整体来进行内部报告的复核、资源配置及业绩评价。故本公司在编制本财务报表时，亦相应列示分部信息。

(四十) 主要会计估计及判断

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

1. 采用会计政策的关键判断

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

① 长期股权投资重大影响的判断

重大影响是指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。本公司直接或通过子公司间接持有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，或在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的财务和经营决策。

② 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

③收入确认

本公司根据其在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权来判断其从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本公司在判断是否向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，具体考虑以下事实和情况：

- 承担向客户转让商品的主要责任；
- 在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；
- 有权自主决定所交易商品的价格；
- 其他相关事实和情况

2. 重要会计估计及其关键假设

①金融工具的公允价值

本公司根据五（十一）金融工具所述的会计政策，于资产负债表日对金融工具的公允价值进行评估。在评估时，本公司在判断后采用在当前情况下使用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术进行评估。

②预期信用损失的计量

本公司通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括国内生产总值、消费者物价指数和行业环境等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

③长期股权投资减值的会计估计

本公司于对存在减值迹象的合营企业、联营企业的长期股权投资进行减值测试时，当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资产减值损失。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，其计算需要采用会计估计。

④长期资产减值准备的会计估计

本公司对存在减值迹象的长期资产进行减值测试时，当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资产减值损失。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，其计算需要采用会计估计。

⑤商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额为资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间的较高者，其计算需要采用会计估计。

⑥递延所得税资产

递延所得税资产按照预期该递延所得税资产变现时的适用税率进行计量。本公司以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本公司通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本公司在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

⑦租赁期的判断

本公司影院合同约定的初始租赁期为 10 年至 30 年不等，本公司同时拥有终止租赁选择权，可以在合同期内提前终止租赁合同。本公司结合影院的业绩表现、生命周期、主要资产的平均折旧年限、

关闭影院计划等因素，逐一判断各影院是否会合理行使终止租赁选择权并据此确认租赁期。若存在本公司可控范围内且影响行使上述选择权的重大事件或变化，本公司将进行重新评估。

(四十一)重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

适用 不适用

2. 重要会计估计变更

适用 不适用

3. 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

(四十二)其他

适用 不适用

六、税项

(一)主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
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)或销售额(适用小规模纳税人及按照简易计税办法计算缴纳增值税的影院)	13%或 9%或 6%或 5%或 3%
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%
国家电影事业发展专项资金	电影院电影票房收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税税额	7%或 5%
教育费附加	应纳增值税税额	3%和 2%
企业所得税	应纳税所得额计缴	25%

除享受税务优惠的子公司外，本公司其他子公司本年度适用的企业所得税税率为 25%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

(二)税收优惠

适用 不适用

1、企业所得税

除享受税务优惠的子公司外，本公司其他子公司本年度适用的企业所得税税率为 25%。

上海影城有限公司：

根据《文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》(国办发[2014]15 号)的规定，上海影城有限公司(以下简称“上海影城”)符合上述法规规定的经营性文化事业单位转制后的企业的条件。根据《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》(财税[2019]16 号)，经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起五年内免征企业所得税。2018 年 12 月 31 日之前已完成转制的企业，自 2019 年 1 月 1 日起可继续免征五年企业所得税。因此，上海影城 2023 年度企业所得税税率为零。

小型微利企业：

公司根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花稅（不含证券交易印花稅）、耕地占用稅和教育費附加、地方教育附加；对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的稅率繳納企业所得稅政策，延續執行至 2027 年 12 月 31 日。

上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。本公司部分子公司符合上述条件。

2、 增值税

①本公司及下属子公司的商品销售收入适用的增值税稅率为 13%；

本公司物業出租收入适用增值稅稅率为 9%或 5%（簡易征收）；

本公司其他服務收入（電影放映收入、電影發行收入、版權收入等）适用增值稅稅率为 6%。

②根据《关于继续实施支持文化企业发展增值稅政策的通知》（財稅[2019]17 号）的规定，一般纳税人提供的城市電影放映服務，可以按現行政策规定，选择按照簡易計稅办法计算繳納增值稅。本公司下属部分子公司的放映服務收入选择按照簡易計稅办法计算繳納增值稅，适用稅率为 3%。

上海农村数字电影院线有限公司（简称“上海农村数字院线”）为增值稅小规模納稅人，除不动產租賃服務外的服務收入繳納增值稅 3%。

③根据財政部及稅務总局颁布的《財政部 稅務总局关于明确增值稅小规模納稅人减免增值稅等政策的公告》（財政部 稅務总局公告 2023 年第 1 号）的相关规定，本公司及其下属子公司作为生产性服務企业，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣進項稅額加計 5% 抵減應納稅額。

④根据《关于继续实施支持文化企业发展增值稅政策的通知》（財稅[2019]17 号）的规定，对電影主管部門（包括中央、省、地市及县级）按照各自職能權限批准从事電影制片、發行、放映的電影集團公司（含成員企业）、電影制片厂及其他電影企业取得的销售電影拷贝（含数字拷贝）收入、轉讓電影版權（包括轉讓和許可使用）收入、電影發行收入以及在农村取得的電影放映收入，免徵增值稅。一般纳税人提供的城市電影放映服務，可以按現行政策规定，选择按照簡易計稅办法计算繳納增值稅。執行期限為 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

3、 文化事业建设費

根据財政部颁布的《財政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》（財稅[2019] 46 号）的相关规定，自 2019 年 7 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对归属中央收入的文化事业建设費，按照繳納義務人應繳費額的 50% 減征；对归属地方收入的文化事业建设費，各省（区、市）財政、黨委宣傳部門可以结合当地经济发展水平、宣傳思想文化事业發展等因素，在應繳費額 50% 的幅度內減征。

4、 国家电影事业发展专项资金

根据財政部及国家電影局颁布的《关于阶段性免徵国家电影事业发展专项资金政策的公告》（財政部 国家電影局公告 2023 年第 9 号）的相关规定，自 2023 年 5 月 1 日至 2023 年 10 月 31 日免徵国家电影事业发展专项资金。

(三) 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

(一)货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,159.23	16,159.23
银行存款	299,715,150.85	781,032,867.50
其他货币资金	3,462.93	2,659,921.34
应计利息	323,256.54	1,158,611.56
存放财务公司存款		
合计	300,058,029.55	784,867,559.63
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款	29,207,500.00	70,800,000.00
应计利息	323,256.54	1,158,611.56
诉讼冻结金	196,610.02	196,610.02
合计	29,727,366.56	72,155,221.58

(二)交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	403,959,673.05	373,019,263.04	/
其中：			
结构性存款-成本	401,000,000.00	370,000,000.00	
结构性存款-公允价值变动	1,609,673.05	1,669,263.04	
会展项目投资-成本	1,350,000.00	1,350,000.00	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
合计	403,959,673.05	373,019,263.04	/

其他说明：

□适用 √不适用

(三)衍生金融资产

□适用 √不适用

(四)应收票据

1. 应收票据分类列示

□适用 √不适用

2. 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

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

适用 不适用

4. 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

5. 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

6. 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(五) 应收账款

1. 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	134,210,412.45	158,889,814.23
1 年以内小计	134,210,412.45	158,889,814.23
1 至 2 年	3,468,550.31	4,360,891.06
2 至 3 年	13,408,241.36	27,539,891.54
3 年以上	96,097,540.04	81,905,339.94
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	247,184,744.16	272,695,936.77

2. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	111,809,007.48	45.23	110,455,587.00	98.79	1,353,420.48	115,970,201.01	42.53	114,610,586.35	98.83	1,359,614.66
其中：										
按单项计提坏账准备	111,809,007.48	45.23	110,455,587.00	98.79	1,353,420.48	115,970,201.01	42.53	114,610,586.35	98.83	1,359,614.66
按组合计提坏账准备	135,375,736.68	54.77	9,330,893.47	6.89	126,044,843.21	156,725,735.76	57.47	10,765,085.05	6.87	145,960,650.71
其中：										
按组合计提坏账准备	135,375,736.68	54.77	9,330,893.47	6.89	126,044,843.21	156,725,735.76	57.47	10,765,085.05	6.87	145,960,650.71
合计	247,184,744.16	/	119,786,480.47	/	127,398,263.69	272,695,936.77	/	125,375,671.40	/	147,320,265.37

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收分账款	75,219,233.57	74,770,283.61	99.40	预计部分或全部无法收回
应收版权款	24,764,528.30	24,764,528.30	100.00	预计无法收回
应收管理咨询费	2,763,819.90	2,763,819.90	100.00	预计无法收回
应收设备款	2,267,375.01	2,267,375.01	100.00	预计无法收回
应收发行代理费	5,294,050.70	4,389,580.18	82.92	预计部分或全部无法收回
应收广告费	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
合计	111,809,007.48	110,455,587.00	98.79	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	上年年末余额	
	账面余额	坏账准备
应收分账款	78,304,955.40	77,849,811.26
应收版权款	24,640,000.00	24,640,000.00
应收管理咨询费	2,763,819.90	2,763,819.90
应收设备款	2,267,375.01	2,267,375.01
应收发行代理费	6,494,050.70	5,589,580.18
应收广告费	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	115,970,201.01	114,610,586.35

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 信用风险特征

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	127,562,344.36	5,003,938.26	3.92
1-2年	1,719,038.70	96,298.65	5.60
2-3年	2,111,488.90	247,791.84	11.74
3年以上	3,982,864.72	3,982,864.72	100.00
合计	135,375,736.68	9,330,893.47	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

3. 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
已发生信用减值	114,610,586.35	483,974.04	4,638,973.39			110,455,587.00
组合计提	10,765,085.05		1,434,191.58			9,330,893.47
合计	125,375,671.40	483,974.04	6,073,164.97			119,786,480.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

4. 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款总金额	39,355,920.78		39,355,920.78	15.92	32,949,326.82
合计	39,355,920.78		39,355,920.78	15.92	32,949,326.82

其他说明

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款总金额 39,355,920.78 元，占应收账款期末余额合计数的比例 15.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 32,949,326.82 元。

其他说明：

□适用 √不适用

(六) 合同资产**1. 合同资产情况**

□适用 √不适用

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

3. 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

4. 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

5. 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(七) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

适用 不适用

2. 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

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款项融资

适用 不适用

4. 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

5. 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

6. 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

7. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

8. 其他说明：

□适用 √不适用

(八) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,358,804.88	98.49	10,300,912.59	96.43
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
1 年以上	204,182.27	1.51	380,920.75	3.57
合计	13,562,987.15	100.00	10,681,833.34	100.00

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：

无

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
期末余额前五名预付款项汇总金额	7,030,675.22	51.84
合计	7,030,675.22	51.84

其他说明

√适用 □不适用

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 7,030,675.22 元，占预付款项期末余额合计数的比例 51.84%。

(九) 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,938,158.59	6,800,030.08
合计	3,938,158.59	6,800,030.08

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

1. 应收利息分类

适用 不适用

2. 重要逾期利息

适用 不适用

3. 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

4. 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

5. 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

6. 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

1. 应收股利

适用 不适用

2. 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

3. 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

4. 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

5. 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

无

6. 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款**1. 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	2,765,490.07	5,450,917.94
1 年以内小计	2,765,490.07	5,450,917.94

1 至 2 年	134,707.97	303,356.18
2 至 3 年	37,887.82	361,389.01
3 年以上	9,917,666.49	9,572,659.27
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	12,855,752.35	15,688,322.40

2. 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫宣发费用	7,946,448.88	8,830,448.88
第三方垫付款	1,517,718.29	4,143,478.64
第三方押金	991,802.98	438,783.72
其他	2,399,782.20	2,275,611.16
合计	12,855,752.35	15,688,322.40

3. 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2024年1月1日余额	112,762.14		8,775,530.18	8,888,292.32
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	29,301.44			29,301.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	142,063.58		8,775,530.18	8,917,593.76

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他应收款项账面余额变动如下：

单位：元 币种：人民币

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	6,912,792.22		8,775,530.18	15,688,322.40
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认	-2,832,570.05			-2,832,570.05
其他变动				
期末余额	4,080,222.17		8,775,530.18	12,855,752.35

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

4. 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	8,775,530.18					8,775,530.18
组合计提	112,762.14	29,301.44				142,063.58
合计	8,888,292.32	29,301.44				8,917,593.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

5. 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
其他应收款 1	2,800,000.00	21.78	代垫宣发费	3年以上	2,800,000.00
其他应收款 2	2,000,000.00	15.56	代垫宣发费	3年以上	2,000,000.00
其他应收款 3	1,893,510.27	14.73	代垫宣发费	3年以上	1,893,510.27
其他应收款 4	884,000.00	6.88	代垫宣发费	3年以上	55,692.00
其他应收款 5	851,726.48	6.62	其他	1年以内	25,485.27
合计	8,429,236.75	65.57	/	/	6,774,687.54

7. 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十) 存货

1. 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	14,608,824.60		14,608,824.60	10,985,125.70		10,985,125.70
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	1,070,572.33		1,070,572.33	993,555.79		993,555.79
生产成本	27,608,852.33		27,608,852.33	4,578,371.09		4,578,371.09
合计	43,288,249.26		43,288,249.26	16,557,052.58		16,557,052.58

2. 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

3. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

4. 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

5. 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(十一) 持有待售资产

适用 不适用

(十二) 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
应收融资租赁款	24,525,781.51	26,007,267.70
减：未实现融资收益	-190,336.81	-403,502.61
减：坏账准备	-23,189,502.66	-24,130,739.30
一年内到期的长定存本金	233,000,000.00	233,000,000.00
一年内到期的长定存利息	23,036,032.50	18,904,665.00
合计	257,181,974.54	253,377,690.79

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

(十三) 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣及待认证进项税额	15,920,923.31	16,583,974.43
预缴所得税	860,660.08	3,903,440.67
合计	16,781,583.39	20,487,415.10

其他说明：

无

(十四) 债权投资

1. 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

2. 期末重要的债权投资

适用 不适用

3. 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

4. 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

(十五) 其他债权投资

1. 其他债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
非上市公司债权投资	200,000.00				200,000.00	200,000.00			
合计	200,000.00				200,000.00	200,000.00			/

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

2. 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

3. 减值准备计提情况

适用 不适用

4. 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(十六) 长期应收款

1. 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	27,379,174.18	23,629,986.73	3,749,187.45	28,331,494.56	24,556,150.17	3,775,344.39	4.3%-4.9%
其中：未实现融资收益	443,456.36		443,456.36	846,958.99		846,958.99	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
减：一年内到期部分	-24,335,444.70	-23,189,502.66	-1,145,942.04	-25,603,765.09	-24,130,739.30	-1,473,025.79	4.3%-4.9%
合计	3,043,729.48	440,484.07	2,603,245.41	2,727,729.47	425,410.87	2,302,318.60	/

2. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	24,645,534.15	90.02	23,499,592.11	95.35	1,145,942.04	24,118,576.31	85.13	24,118,576.31	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	24,645,534.15	90.02	23,499,592.11	95.35	1,145,942.04	24,118,576.31	85.13	24,118,576.31	100.00	
按组合计提坏账准备	2,733,640.03	9.98	130,394.62	4.77	2,603,245.41	4,212,918.25	14.87	437,573.86	10.39	3,775,344.39
其中：										
按组合计提坏账准备	2,733,640.03	9.98	130,394.62	4.77	2,603,245.41	4,212,918.25	14.87	437,573.86	10.39	3,775,344.39
合计	27,379,174.18	/	23,629,986.73	/	3,749,187.45	28,331,494.56	/	24,556,150.17	/	3,775,344.39

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
融资租赁设备款	24,645,534.15	23,499,592.11	95.35	预计无法收回
合计	24,645,534.15	23,499,592.11	95.35	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

名称	上年年末余额	
	账面余额	坏账准备
融资租赁设备款	24,118,576.31	24,118,576.31
合计	24,118,576.31	24,118,576.31

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	长期应收款	坏账准备	计提比例 (%)
融资租赁设备款	2,733,640.03	130,394.62	4.77
合计	2,733,640.03	130,394.62	

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

名称	上年年末余额	
	账面余额	坏账准备
融资租赁设备款	4,212,918.25	437,573.86
合计	4,212,918.25	437,573.86

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

3. 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	24,118,576.31		618,984.20			23,499,592.11
组合计提	437,573.86		307,179.24			130,394.62
合计	24,556,150.17		926,163.44			23,629,986.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

4. 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(十七) 长期股权投资

1. 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
上海大光明巨幕影院有限公司											
上海上影星汇影城有限公司	15,525,558.95			195,813.75						15,721,372.70	
上海龙之梦影城有限公司											
上海上影希杰莘庄影城有限公司	18,829,747.77			240,631.54						19,070,379.31	
徐州上影明珠影院管理有限公司	2,314,817.52			-356,206.08						1,958,611.44	
上海上影信息科技有限公司	5,152,564.24			198,664.35						5,351,228.59	
天下票仓(上海)网络科技有限公司	53,351,991.51			33,352.17						53,385,343.68	51,312,142.54
小计	95,174,679.99			312,255.73						95,486,935.72	51,312,142.54
二、联营企业											
上海上影国泰电影放映有限责任公司	6,305,719.57			-101,146.70						6,204,572.87	
上海上影曹杨电影放映有限公司											
合肥长江联和影剧有限公司	6,511,447.22			172,815.30			561,872.60			6,122,389.92	
上海上影海上影城开发管理有限公司	8,714,402.89			-170,236.94						8,544,165.95	
上海上影影视科技发展有限公司	2,353,655.34			85,677.61						2,439,332.95	
重庆越界影业股份有限公司											15,078,138.02
珠海北高峰私募股权投资管理有限公司	856,873.45			810,060.78						1,666,934.23	
上海上影文化物业发展有限公司	461,785.97			57,076.00						518,861.97	
上海上影新视野私募基金合伙企业(有限合伙)	147,596,597.62			-819,037.66						146,777,559.96	
小计	172,800,482.06			35,208.39			561,872.60			172,273,817.85	15,078,138.02
合计	267,975,162.05			347,464.12			561,872.60			267,760,753.57	66,390,280.56

2. 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

(十八) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
华夏电影发行有限责任公司	406,000,000.00						406,000,000.00				
南京仙林上影影院管理有限公司	663,000.00						663,000.00				
合计	406,663,000.00						406,663,000.00				/

2. 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十九)其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	206,354,175.93	1,369,792.37
其中：影片投资-成本	13,570,000.00	9,250,000.00
影片投资-公允价值变动	-8,446,245.35	-8,446,245.35
结构性存款-成本	200,000,000.00	
结构性存款-公允价值变动	664,383.56	
互动影游产品投资-成本	566,037.72	566,037.72
合计	206,354,175.93	1,369,792.37

其他说明：

无

(二十)投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

1. 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(二十一)固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	225,344,729.48	224,350,348.39
固定资产清理		
合计	225,344,729.48	224,350,348.39

其他说明：

无

固定资产

1. 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	计算机及电子设备	办公设备	自有物业装修	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	28,121,506.10	399,802,661.38	2,024,964.36	27,940,676.48	8,652,527.75	170,957,693.41	637,500,029.48
2. 本期增加金额		13,041,726.54		413,164.43	773,972.89	1,430,831.99	15,659,695.85
(1) 购置		1,418,403.40		17,164.60	732,444.80	221.24	2,168,234.04
(2) 在建工程转入		11,623,323.14		395,999.83	41,528.09	1,430,610.75	13,491,461.81
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		14,591,936.12	212,491.39	30,464.82	489,301.88		15,324,194.21
(1) 处置或报废		9,758,714.59	212,491.39	30,464.82	489,301.88		10,490,972.68
(2) 企业合并减少		4,833,221.53					4,833,221.53
4. 期末余额	28,121,506.10	398,252,451.80	1,812,472.97	28,323,376.09	8,937,198.76	172,388,525.40	637,835,531.12
二、累计折旧							
1. 期初余额	21,170,644.16	311,421,281.84	1,964,478.46	26,044,255.73	7,301,462.63	4,986,265.88	372,888,388.70
2. 本期增加金额	328,362.48	8,278,823.89	23,652.60	257,412.38	426,330.39	4,332,932.42	13,647,514.16
(1) 计提	328,362.48	8,278,823.89	23,652.60	257,412.38	426,330.39	4,332,932.42	13,647,514.16
3. 本期减少金额		11,449,489.48	207,034.94	49,537.92	447,187.51		12,153,249.85
(1) 处置或报废		8,438,793.44	207,034.94	49,537.92	447,187.51		9,142,553.81
(2) 企业合并减少		3,010,696.04					3,010,696.04
4. 期末余额	21,499,006.64	308,250,616.25	1,781,096.12	26,252,130.19	7,280,605.51	9,319,198.30	374,382,653.01
三、减值准备							
1. 期初余额		40,233,713.54			27,578.85		40,261,292.39
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额		2,153,046.89			96.87		2,153,143.76
(1) 处置或报废		740,559.17			96.87		740,656.04
(2) 企业合并减少		1,412,487.72					1,412,487.72
4. 期末余额		38,080,666.65			27,481.98		38,108,148.63

四、账面价值							
1. 期末账面价值	6,622,499.46	51,921,168.90	31,376.85	2,071,245.90	1,629,111.27	163,069,327.10	225,344,729.48
2. 期初账面价值	6,950,861.94	48,147,666.00	60,485.90	1,896,420.75	1,323,486.27	165,971,427.53	224,350,348.39

2. 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

3. 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

4. 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

5. 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

(二十二) 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,097,828.87	5,415,079.36
工程物资		
合计	3,097,828.87	5,415,079.36

其他说明：无

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	3,097,828.87		3,097,828.87	5,415,079.36		5,415,079.36
工程物资						
合计	3,097,828.87		3,097,828.87	5,415,079.36		5,415,079.36

在建工程

1. 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
办公室装修	846,745.50		846,745.50	5,299,542.29		5,299,542.29
影院工程	2,009,573.94		2,009,573.94	32,858.49		32,858.49
其他	241,509.43		241,509.43	82,678.58		82,678.58
合计	3,097,828.87		3,097,828.87	5,415,079.36		5,415,079.36

2. 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
办公室装修	8,443,344.97	5,299,542.29	2,932,116.31	36,630.09	7,348,283.01	846,745.50	69.35	未完工				其他来源
影院工程	24,905,848.74	32,858.49	17,238,734.72	12,895,223.06	2,366,796.21	2,009,573.94	97.49	未完工				其他来源
其他		82,678.58	719,036.59	559,608.66	597.08	241,509.43						
合计		5,415,079.36	20,889,887.62	13,491,461.81	9,715,676.30	3,097,828.87	/	/			/	/

3. 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

4. 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

(二十三) 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. 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

3. 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(二十四) 油气资产

1. 油气资产情况

□适用 √不适用

2. 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

(二十五) 使用权资产

1. 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	952,429,906.77	36,831,706.17	989,261,612.94
2. 本期增加金额	15,041,048.49	629,660.87	15,670,709.36
(1) 新增租赁	15,041,048.49	629,660.87	15,670,709.36
3. 本期减少金额	81,038,157.66		81,038,157.66
(1) 处置	38,118,645.79		38,118,645.79
(2) 租赁变更	28,001,334.65		28,001,334.65
(3) 失效减少			
(4) 企业合并减少	14,918,177.22		14,918,177.22
4. 期末余额	886,432,797.60	37,461,367.04	923,894,164.64
二、累计折旧			
1. 期初余额	570,322,430.17	25,927,901.03	596,250,331.20
2. 本期增加金额	27,952,066.78	1,447,382.30	29,399,449.08
(1) 计提	27,952,066.78	1,447,382.30	29,399,449.08
3. 本期减少金额	36,201,449.31	2,239,425.51	38,440,874.82
(1) 处置	15,999,668.61		15,999,668.61
(2) 租赁变更	13,807,435.33	2,239,425.51	16,046,860.84
(3) 失效减少			

(4) 企业合并减少	6,394,345.37		6,394,345.37
4. 期末余额	562,073,047.64	25,135,857.82	587,208,905.46
三、减值准备			
1. 期初余额	175,225,762.78	3,800,054.24	179,025,817.02
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额	10,608,696.55		10,608,696.55
(1) 处置	5,265,462.85		5,265,462.85
(2) 租赁变更	25,165.66		25,165.66
(3) 失效减少			
(4) 企业合并减少	5,318,068.04		5,318,068.04
4. 期末余额	164,617,066.23	3,800,054.24	168,417,120.47
四、账面价值			
1. 期末账面价值	159,742,683.73	8,525,454.98	168,268,138.71
2. 期初账面价值	206,881,713.82	7,103,750.90	213,985,464.72

2. 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

(二十六) 无形资产

1. 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	电脑软件	有利租约	信息网络传播权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	50,346,800.00	1,368,989.52	3,790,000.00	6,509,783.03	62,015,572.55
2. 本期增加金额		460,722.99			460,722.99
(1) 购置		460,722.99			460,722.99
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		25,862.07			25,862.07
(1) 处置					
(2) 失效					
(3) 企业合并减少		25,862.07			25,862.07
4. 期末余额	50,346,800.00	1,803,850.44	3,790,000.00	6,509,783.03	62,450,433.47
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,411,940.88	959,387.69	2,614,620.34	342,620.16	15,328,569.07
2. 本期增加金额	503,467.98	138,550.20	143,924.04	1,027,860.48	1,813,802.70
(1) 计提	503,467.98	138,550.20	143,924.04	1,027,860.48	1,813,802.70
3. 本期减少金额		14,655.36			14,655.36
(1) 处置					
(2) 失效					
(3) 企业合并减少		14,655.36			14,655.36
4. 期末余额	11,915,408.86	1,083,282.53	2,758,544.38	1,370,480.64	17,127,716.41
三、减值准备					
1. 期初余额		104,806.30			104,806.30
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 失效					
(3) 企业合并减少					
4. 期末余额		104,806.30			104,806.30
四、账面价值					
1. 期末账面价值	38,431,391.14	615,761.61	1,031,455.62	5,139,302.39	45,217,910.76
2. 期初账面价值	38,934,859.12	304,795.53	1,175,379.66	6,167,162.87	46,582,197.18

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%

2. 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

3. 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

4. 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(二十七) 商誉

1. 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海超极电影世界有限公司	12,943,199.61			12,943,199.61
上海上影复星文化产业投资有限公司	8,293,081.57			8,293,081.57
杭州上影电影放映有限公司	1,071,567.63			1,071,567.63
上海喜马拉雅海上影城有限公司	233,488.15			233,488.15
上海上影依普亚影城开发管理有限公司	163,205.46			163,205.46
上海南桥海上影城有限公司	95,481.93			95,481.93
宁波海上影城有限公司	63,517.52			63,517.52
合计	22,863,541.87			22,863,541.87

2. 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
上海超极电影世界有限公司				
上海上影复星文化产业投资有限公司	8,293,081.57			8,293,081.57
杭州上影电影放映有限公司	1,071,567.63			1,071,567.63
上海喜马拉雅海上影城有限公司	233,488.15			233,488.15

上海上影依普亚影城开发管理有限公司	163,205.46			163,205.46
上海南桥海上影城有限公司	95,481.93			95,481.93
宁波海上影城有限公司	63,517.52			63,517.52
合计	9,920,342.26			9,920,342.26

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
上海超极电影世界有限公司	将固定资产、长期待摊费用及其他非流动资产作为资产组进行测试	电影放映及其他	是

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4. 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

5. 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(二十八) 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
经营租入使用权资产改良	90,533,724.33	8,609,706.75	15,982,043.60	2,467,624.37	80,693,763.11
合计	90,533,724.33	8,609,706.75	15,982,043.60	2,467,624.37	80,693,763.11

其他说明：

无

(二十九) 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	143,863,285.65	35,965,821.41	107,068,217.99	26,767,054.50
坏账准备	176,148,866.89	44,037,216.72	183,027,208.27	45,756,802.13
租赁负债	190,665,787.56	47,666,446.89	244,792,119.68	61,198,029.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	8,446,245.35	2,111,561.34	8,446,245.35	2,111,561.34
资产减值准备	60,269,624.81	15,067,406.21	60,269,624.81	15,067,406.21
预提费用	5,337,786.44	1,334,446.61	5,337,786.44	1,334,446.61
递延收益	1,656,306.81	414,076.70	2,012,822.95	503,205.75
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的公允价值变动	19,490.51	4,872.63	19,490.51	4,872.63
无形资产折旧会税差异	507,400.57	126,850.14	610,175.34	152,543.84
合计	586,914,794.59	146,728,698.65	611,583,691.34	152,895,922.97

2. 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的公允价值变动	291,663,000.00	72,915,749.99	291,663,000.00	72,915,749.99
使用权资产	161,164,387.83	40,291,096.96	206,881,713.84	51,720,428.48
合计	452,827,387.83	113,206,846.95	498,544,713.84	124,636,178.47

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	113,206,846.95	33,521,851.70	122,274,748.86	30,621,174.11
递延所得税负债	113,206,846.95		122,274,748.86	2,361,429.61

4. 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	296,471,201.82	313,064,605.57
可抵扣亏损	363,873,080.77	443,896,250.06
合计	660,344,282.59	756,960,855.63

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年		38,465,601.64	
2025年	51,936,496.00	177,471,824.59	
2026年	44,268,006.82	69,442,993.11	
2027年	81,619,751.78	92,714,164.37	
2028年	171,477,470.84	65,801,666.35	
2029年	14,571,355.33		
合计	363,873,080.77	443,896,250.06	/

其他说明：

□适用 √不适用

(三十)其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
一年以上定期存款	154,720,069.42		154,720,069.42	13,355,983.33		13,355,983.33
长期租赁合同押金	37,962,160.75		37,962,160.75	38,549,526.25		38,549,526.25
设备采购预付款	2,030,000.00		2,030,000.00	7,250,000.00	4,060,000.00	3,190,000.00
合计	194,712,230.17		194,712,230.17	59,155,509.58	4,060,000.00	55,095,509.58

其他说明：

无

(三十一) 所有权或使用权受限资产□适用 不适用

其他说明：

不适用

(三十二) 短期借款**1. 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	9,990,004.00	9,990,004.00
合计	9,990,004.00	9,990,004.00

短期借款分类的说明：

无

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 9,990,004.00 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

2019 年 12 月 26 日，本公司子公司深圳上影国际影院有限公司与上海银行股份有限公司深圳分行签订了《流动资金循环借款合同》，循环借款额度为 10,000,000.00 元，期限自 2019 年 12 月 26 日至 2022 年 12 月 26 日。

合同签订后，上海银行股份有限公司深圳分行分别于 2021 年 1 月 18 日、2021 年 1 月 20 日及 2021 年 2 月 2 日向深圳上影国际影院有限公司发放贷款 5,000,000.00 元、4,435,000.00 元、555,004.00 元，三笔贷款金额合计 9,990,004.00 元，贷款期限 12 个月，贷款到期日分别为 2022 年 1 月 18 日、2022 年 1 月 20 日及 2022 年 2 月 2 日。

上述逾期借款的欠息、罚息、复利合计 1,812,658.39 元。

(三十三) 交易性金融负债□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**(三十四) 衍生金融负债**□适用 不适用

(三十五) 应付票据

□适用 √不适用

(三十六) 应付账款**1. 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付电影票房分账款	100,741,111.77	159,045,195.31
应付租金及物业费	17,965,769.71	24,964,011.99
应付服务费	5,609,486.41	12,652,848.29
应付版权费	6,389,009.26	7,493,156.61
应付存货采购款	6,706,669.47	4,635,802.44
应付放映设备采购款	1,797,479.35	7,184,896.57
应付宣传费	1,506,516.61	180,717.99
其他	16,752,176.45	10,224,361.56
合计	157,468,219.03	226,380,990.76

2. 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十七) 预收款项**1. 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收场租费	5,153,516.81	2,908,556.80
合计	5,153,516.81	2,908,556.80

2. 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

3. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十八) 合同负债**1. 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收票款	109,272,464.20	129,135,287.16
预收授权收入	9,545,047.74	12,106,583.21
预收视频制作		4,250,000.01
预收广告	552,338.56	662,597.85
其他	15,851,394.71	8,465,151.59
合计	135,221,245.21	154,619,619.82

2. 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

3. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十九) 应付职工薪酬**1. 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	56,217,382.09	45,604,101.27	69,761,653.80	32,059,829.56
二、离职后福利-设定提存计划	96,442.42	5,793,490.42	5,832,025.88	57,906.96
三、辞退福利	16,454.00	742,778.00	759,232.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	56,330,278.51	52,140,369.69	76,352,911.68	32,117,736.52

2. 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	50,935,275.29	37,199,500.82	61,582,531.98	26,552,244.13
二、职工福利费	95.00	348,929.33	348,929.33	95.00
三、社会保险费	60,711.36	3,492,109.36	3,516,353.33	36,467.39
其中：医疗保险费	56,148.26	3,355,779.41	3,379,264.82	32,662.85
工伤保险费	1,654.10	83,114.02	83,723.73	1,044.39
生育保险费	2,909.00	53,215.93	53,364.78	2,760.15
四、住房公积金	14,988.00	2,607,555.00	2,623,163.00	-620.00
五、工会经费和职工教育经费	5,206,312.44	1,956,006.76	1,690,676.16	5,471,643.04
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	56,217,382.09	45,604,101.27	69,761,653.80	32,059,829.56

3. 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	93,557.87	5,599,337.79	5,636,705.47	56,190.19
2、失业保险费	2,884.55	182,815.03	183,982.81	1,716.77
3、企业年金缴费		11,337.60	11,337.60	
合计	96,442.42	5,793,490.42	5,832,025.88	57,906.96

其他说明：

□适用 √不适用

(四十) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	5,151,967.64	1,287,829.24
应交国家电影事业发展专项资金	1,912,855.19	2,474,382.11
增值税	1,336,764.89	1,500,247.54
应交文化事业建设费	42,084.82	474,765.71
个人所得税	2,238,181.14	65,806.18
城市维护建设税	82,648.28	62,524.23
应交房产税	622,655.55	360,000.00
其他	286,554.45	107,471.13
合计	11,673,711.96	6,333,026.14

其他说明：

无

(四十一) 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,881,939.62	1,881,939.62
应付股利	51,097,025.88	2,225.88
其他应付款	99,757,071.88	144,323,284.74
合计	152,736,037.38	146,207,450.24

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,812,658.39	1,812,658.39

划分为金融负债的优先股\永续债利息		
判决工程款利息	69,281.23	69,281.23
合计	1,881,939.62	1,881,939.62

逾期的重要应付利息：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	逾期金额	逾期原因
深圳上影国际影院有限公司	1,812,658.39	尚未偿还
合计	1,812,658.39	/

其他说明：

√适用 □不适用

该笔已逾期未支付的利息情况详见七、（三十二）短期借款

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	51,094,800.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付少数股东股利	2,225.88	2,225.88
合计	51,097,025.88	2,225.88

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：

无

其他应付款

1. 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	25,486,876.55	52,809,501.88
应付关联方	12,158,957.78	27,194,183.12
应付押金及保证金	9,544,686.10	8,350,501.70
应付代收款	4,090,915.74	7,615,952.63
应付固定资产采购款	521,078.28	4,427,640.05
应付广告款	1,945,220.10	1,095,810.94
应付代垫款	17,464,661.17	17,381,247.36
其他	28,544,676.16	25,448,447.06
合计	99,757,071.88	144,323,284.74

2. 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程款	4,309,142.52	根据广东省深圳市中级人民法院《民事判决书》（（2022）粤03民终12626号）判定：本公司子公司深圳上影国际影院有限公司

		向广州建誉利业建设发展股份有限公司支付拖欠工程款人民币 4,309,142.52 元及利息 69,281.23 元。
合计	4,309,142.52	/

其他说明：

适用 不适用

(四十二) 持有待售负债

适用 不适用

(四十三) 1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	86,819,526.79	123,753,826.55
一年内到期的长期押金	1,409,210.08	1,409,210.08
合计	88,228,736.87	125,163,036.63

其他说明：

无

(四十四) 其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	5,343,663.23	6,736,360.22
合计	5,343,663.23	6,736,360.22

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(四十五) 长期借款

1. 长期借款分类

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(四十六) 应付债券**1. 应付债券**

□适用 √不适用

2. 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

3. 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(四十七) 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	383,287,729.45	436,217,246.37
合计	383,287,729.45	436,217,246.37

其他说明：

无

(四十八) 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

(四十九)长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

(五十)预计负债

□适用 √不适用

(五十一)递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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					
国家电影事业发展专项资金返还	8,728,268.72	330,620.70	2,363,907.96	6,694,981.46	
合计	8,728,268.72	330,620.70	2,363,907.96	6,694,981.46	/

其他说明：

□适用 √不适用

(五十二)其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
租赁场地押金	470,317.50	526,483.50
合计	470,317.50	526,483.50

其他说明：

无

(五十三)股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	448,200,000.00						448,200,000.00

其他说明：

无

(五十四)其他权益工具**1. 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

2. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(五十五)资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	684,366,970.03			684,366,970.03
其他资本公积	14,411,289.48			14,411,289.48
合计	698,778,259.51			698,778,259.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

(五十六)库存股

□适用 √不适用

(五十七) 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	218,732,632.13							218,732,632.13
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	218,732,632.13							218,732,632.13
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	218,732,632.13							218,732,632.13

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

(五十八) 专项储备

□适用 √不适用

(五十九) 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	127,122,571.10			127,122,571.10
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	127,122,571.10			127,122,571.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

(六十) 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	155,395,708.30	28,626,545.59
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		22,673,276.21
调整后期初未分配利润	155,395,708.30	51,299,821.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,081,820.89	126,976,708.22
减：提取法定盈余公积		383,692.75
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	51,094,800.00	
转作股本的普通股股利		
其他（同一控制下企业合并）		22,497,128.97
期末未分配利润	173,382,729.19	155,395,708.30

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

(六十一) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	332,142,247.62	273,938,818.36	354,247,939.67	276,265,559.85
其他业务	48,721,546.45	5,222,955.43	17,709,759.63	4,208,239.42
合计	380,863,794.07	279,161,773.79	371,957,699.30	280,473,799.27

2. 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3. 履约义务的说明

□适用 √不适用

4. 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5. 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

(六十二) 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	459,655.22	287,333.45
教育费附加	259,157.03	209,415.87
房产税	1,055,411.78	16,213.03
土地使用税		
车船使用税		
印花税	80,052.78	29,046.65
文化事业建设费	262,173.90	27,771.78
其他	18,452.62	26,600.42
合计	2,134,903.33	596,381.20

其他说明：

无

(六十三) 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费及业务宣传制作费	7,040,017.27	7,150,379.16
职工薪酬	3,114,861.39	491,185.01
销售服务费	896,329.17	
租赁费	842,193.41	107,410.98
办公费和通讯费	834,427.97	889,782.47
业务招待费	308,673.95	134,860.67
折旧及摊销费	211,862.88	99,070.62
低值易耗品及物料消耗	159,063.68	226,848.85
其他	330,316.11	156,449.44
合计	13,737,745.83	9,255,987.20

其他说明：

无

(六十四) 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,677,181.70	21,717,065.28
租金及物业管理费	6,161,071.09	4,974,627.88
折旧及摊销费用	2,685,882.16	1,567,264.72
中介机构费	1,859,496.45	8,382,144.31
业务招待费	1,225,839.16	1,502,185.64
办公费和通讯费	792,960.10	522,327.41
修理费	477,494.01	71,897.16
差旅交通费	394,313.79	233,761.93
其他	3,179,074.38	1,161,020.53
合计	31,453,312.84	40,132,294.86

其他说明：

无

(六十五) 研发费用

□适用 √不适用

(六十六) 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	11,813,938.72	16,759,108.10
减：利息收入	8,991,313.03	13,717,349.58
汇兑损益		
其他	182,796.64	247,039.96
合计	3,005,422.33	3,288,798.48

其他说明：
无

(六十七)其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,769,141.80	4,162,056.98
进项税加计抵减		704,445.70
代扣个人所得税手续费	31,296.57	30,488.77
合计	2,800,438.37	4,896,991.45

其他说明：

计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额
国家电影事业发展专项资金返还	1,833,820.39	2,991,337.47
放映国产影片电影专项资金返还	179,300.00	782,589.00
其他政府补助	595,065.63	242,256.32
纾困复业补贴		131,500.00
稳岗补贴	160,955.78	14,374.19
合计	2,769,141.80	4,162,056.98

(六十八)投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	347,464.12	-272,942.10
处置长期股权投资产生的投资收益	6,919,212.04	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,157,166.21	541,614.15
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		7,000,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		20,917.46
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	18,867.92	
处置交易性金融资产取得的投资收益	172,987.99	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	12,615,698.28	7,289,589.51

其他说明：
无

(六十九)净敞口套期收益

□适用 √不适用

(七十) 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产-结构性存款	1,609,673.05	1,101,047.67
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产—影片投资		21,000,000.00
其他非流动金融资产—结构型存款	664,383.56	
合计	2,274,056.61	22,101,047.67

其他说明：

无

(七十一) 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	5,760,051.76	306,624.86
其他应收款坏账损失	4,035,915.22	-116,349.11
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	926,163.44	-75,644.65
财务担保相关减值损失		
合计	10,722,130.42	114,631.10

其他说明：

无

(七十二) 资产减值损失

□适用 √不适用

(七十三) 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置收益	12,810,198.61	15,198,632.26
固定资产处置收益	161,206.49	-41,388.67
长期待摊费用处置收益	-2,540,915.30	
其他	98,360.66	
合计	10,528,850.46	15,157,243.59

其他说明：

□适用 √不适用

(七十四) 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
转回违约金损失		149,881.21	
罚款收入及赔偿金收入	445,082.34	260.39	445,082.34
其他	77,905.72	176,119.96	77,905.72
合计	522,988.06	326,261.56	522,988.06

其他说明：

□适用 √不适用

(七十五) 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出及赔偿金支出	180,000.00	40,296.17	180,000.00
非流动资产报废净损失	175,154.80	346,456.97	175,154.80
其他	25,309.46	31,953.08	25,309.46
合计	380,464.26	418,706.22	380,464.26

其他说明：

无

(七十六) 所得税费用**1. 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,258,868.52	10,608,767.06
递延所得税费用	-5,217,852.84	2,702,988.29
合计	7,041,015.68	13,311,755.35

2. 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	90,454,333.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,613,583.47
子公司适用不同税率的影响	-882,902.44
调整以前期间所得税的影响	368,039.67
非应税收入的影响	-8,277,438.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-22,981.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-989,688.08
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	-5,767,596.16
所得税费用	7,041,015.68

其他说明：

□适用 √不适用

(七十七)其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注五十七

(七十八)现金流量表项目

1. 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,064,800.39	5,093,547.27
收到的押金及保证金	859,300.00	1,311,047.00
罚款收入及赔偿金收入	417,342.33	260.39
收到补贴收入及纾困金	337,346.78	1,280,262.13
其他	1,004,553.54	948,269.92
合计	5,683,343.04	8,633,386.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费及业务宣传费	9,882,047.18	3,270,850.84
房屋租金及物业费	3,840,789.75	12,184,894.77
中介机构费	2,511,354.68	7,415,344.31
办公差旅及通讯费	2,343,326.38	1,645,871.81
支付的押金及保证金	1,310,776.51	869,906.00
业务招待及会务费	860,600.74	1,643,774.03

银行手续费	16,966.60	247,039.96
其他	8,292,383.94	3,065,170.61
合计	29,058,245.78	30,342,852.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

2. 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,817,830.17
合计		5,817,830.17

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

3. 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到租赁保证金		64,607.40
合计		64,607.40

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
同一控制下企业合并支付的现金对价		61,202,380.98
支付租赁款	56,349,377.25	59,595,248.47
合计	56,349,377.25	120,797,629.45

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

4. 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

5. 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

(七十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	83,413,318.21	74,365,741.60
加：资产减值准备		
信用减值损失	-10,722,130.42	-114,631.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,647,514.16	10,419,024.92
使用权资产摊销	29,399,449.08	33,394,878.51
无形资产摊销	1,813,802.70	973,777.98
长期待摊费用摊销	15,949,605.92	13,324,071.52
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）	-10,528,850.46	-15,157,243.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	175,154.80	346,456.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,274,056.61	-22,101,047.67
财务费用（收益以“-”号填列）	5,795,712.63	8,135,305.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,615,698.28	-7,289,589.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,900,677.59	-37,250,750.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,361,429.61	39,953,738.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,731,196.68	-1,670,268.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,336,290.28	-115,877,860.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-100,711,290.53	99,991,417.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,314,482.40	81,443,022.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	270,330,662.99	557,404,332.88
减：现金的期初余额	712,712,338.05	858,780,794.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-442,381,675.06	-301,376,461.87

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

3. 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	900,000.00
其中：处置江阴上影影视文化管理有限公司	900,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	585,746.57
其中：江阴上影影视文化管理有限公司	585,746.57
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	314,253.43

其他说明：

无

3. 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	270,330,662.99	712,712,338.05
其中：库存现金	16,159.23	16,159.23
可随时用于支付的银行存款	270,311,040.83	710,036,257.48
可随时用于支付的其他货币资金	3,462.93	2,659,921.34
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	270,330,662.99	712,712,338.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

4. 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

5. 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(八十)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：

□适用 √不适用

(八十一) 外币货币性项目**1. 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

(八十二) 租赁**1. 作为承租人**

√适用 □不适用

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	11,151,356.51	14,713,837.34
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	9,793,529.26	10,429,749.56
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	67,132,816.85	58,486,866.68
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 √不适用

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 67,132,816.85 (单位：元 币种：人民币)

2. 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	11,281,323.51	
合计	11,281,323.51	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	销售损益	融资收益	未纳入租赁投资净额的可变 租赁付款额的相关收入
租赁投资净额的融资收益		213,165.82	
合计		213,165.82	

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

3. 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

(八十三) 数据资源

适用 不适用

(八十四) 其他

适用 不适用

八、研发支出

(一) 按费用性质列示

适用 不适用

(二) 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(三) 重要的外购在研项目

适用 不适用

无

九、合并范围的变更

(一)非同一控制下企业合并

适用 不适用

(二)同一控制下企业合并

适用 不适用

(三)反向购买

适用 不适用

(四) 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例 (%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
江阴上影影视文化管理有限公司	2024 年 2 月	1,200,000.00	100	现金出售	股权完成交割并收款	6,919,212.04						

其他说明:

适用 不适用

于 2024 年 2 月, 本公司与江阴琵恪熙择影业文化发展有限公司签订了产权交易合同。根据该合同, 本公司将持有的江阴上影影视文化管理有限公司 100% 股权以人民币 1,200,000.00 元转让给江阴琵恪熙择影业文化发展有限公司。于 2024 年 2 月, 本公司收到全部股权转让款并完成交割。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(五) 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:

适用 不适用

本报告期清算子公司上海上影江桥电影城管理有限公司、昆明上影影城管理有限公司、南通上影影院管理有限公司、安庆上影百联影城管理有限公司。本报告期新设子公司上影 (浙江) 数字文创有限公司、上影数商文创科技 (浙江) 有限公司。

(六) 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海影城有限公司	24,037.35	上海市	上海市	电影放映	100		同一控制下合并
上影盈文(上海)商业管理有限公司	1,000.00	上海市	上海市	企业管理		51	新设
上海超极电影世界有限公司	300.00	上海市	上海市	电影放映	100		同一控制下合并
上海永华影城有限公司	1,627.00	上海市	上海市	电影放映	100		同一控制下合并
上海联和电影院线有限责任公司	1,000.00	上海市	上海市	电影院线	100		同一控制下合并
上海影泓影城有限公司	500.00	上海市	上海市	电影放映		100	新设
南京上影影城有限公司	2,578.80	江苏省南京市	江苏省南京市	电影放映	51	49	同一控制下合并
上海上影华威影城有限公司	1,340.01	上海市	上海市	电影放映	100		同一控制下合并
上海农村数字电影院线有限公司	100.00	上海市	上海市	电影院线	100		同一控制下合并
成都上影电影城有限公司	1,298.00	四川省成都市	四川省成都市	电影放映	100		同一控制下合并
昆明上影永华电影有限公司	1,372.00	云南省昆明市	云南省昆明市	电影放映	100		同一控制下合并
杭州上影电影放映有限公司	531.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	电影放映	100		同一控制下合并
上海上影依普亚影城开发管理有限公司	1,000.00	上海市	上海市	影院建设管理	51		非同一控制下合并
宁波海上影城有限公司	2,000.00	浙江省宁波市	浙江省宁波市	电影放映	51		非同一控制下合并
广州上影联和电影城有限公司	50.00	广东省广州市	广东省广州市	电影放映	100		同一控制下合并
上海上影光启影院有限公司	1,000.00	上海市	上海市	电影放映	70		同一控制下合并
上海南桥海上影城有限公司	1,400.00	上海市	上海市	电影放映	51		非同一控制下合并
上海喜马拉雅海上影城有限公司	1,600.00	上海市	上海市	电影放映	51		非同一控制下合并
黄山上影电影城有限公司	100.00	安徽省黄山市	安徽省黄山市	电影放映	100		新设
上海影城宝山国际影城有限公司	241.00	上海市	上海市	电影放映	100		新设
湛江上影影城管理有限公司	200.00	广东省湛江市	广东省湛江市	电影放映	100		新设
江阴上影影城管理有限公司	200.00	江苏省江阴市	江苏省江阴市	电影放映	100		新设
成都上影时代天街影城管理有限公司	200.00	四川省成都市	四川省成都市	电影放映	100		新设
无锡硕放上影影院管理有限公司	200.00	江苏省无锡市	江苏省无锡市	电影放映	100		新设

苏州上影影城管理有限公司	200.00	江苏省苏州市	江苏省苏州市	电影放映	100		新设
无锡东港上影影城管理有限公司	200.00	江苏省无锡市	江苏省无锡市	电影放映	100		新设
北京上影京周影院管理有限公司	200.00	北京市	北京市	电影放映	100		新设
上海上影复星文化产业投资有限公司	30,000.00	上海市	上海市	实业投资	100		非同一控制下合并
上海影复影城管理有限公司	100.00	上海市	上海市	电影放映		100	非同一控制下合并
徐州影复影城管理有限公司	200.00	江苏省徐州市	江苏省徐州市	电影放映		100	非同一控制下合并
常州上影影城管理有限公司	200.00	江苏省常州市	江苏省常州市	电影放映	100		新设
西安上影影城管理有限公司	200.00	陕西省西安市	陕西省西安市	电影放映	100		新设
嘉兴上影影院管理有限公司	200.00	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	电影放映	100		新设
青岛上影影城管理有限公司	200.00	山东省青岛市	山东省青岛市	电影放映	100		新设
北京影龙影城管理有限公司	200.00	北京市	北京市	电影放映	100		新设
沭阳上影影城管理有限公司	1,800.00	江苏省沭阳县	江苏省沭阳县	电影放映	100		新设
上海上影百联影院管理有限公司	4,800.00	上海市	上海市	电影放映	51		新设
天津天河上影电影放映有限公司	2,000.00	天津市	天津市	电影放映	100		新设
深圳上影国际影院有限公司	1,000.00	广东省深圳市	广东省深圳市	电影放映	51		新设
昆明上影广福影城管理有限公司	2,820.00	云南省昆明市	云南省昆明市	电影放映	100		新设
昆明上影滇缅影城管理有限公司	2,000.00	云南省昆明市	云南省昆明市	电影放映	100		新设
天津上影电影放映有限公司	3,841.00	天津市	天津市	电影放映	100		新设
上海唐高影院管理有限公司	1,250.00	上海市	上海市	电影放映	100		新设
杭州尚影影院管理有限公司	2,200.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	电影放映	100		新设
上海徐漕影院管理有限公司	1,500.00	上海市	上海市	电影放映	100		新设
西安影融影院管理有限公司	200.00	陕西省西安市	陕西省西安市	电影放映	100		新设
贵阳海上影院管理有限公司	200.00	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	电影放映	100		新设
上海影殷影院管理有限公司	2,000.00	上海市	上海市	电影放映	100		新设
上海赞影影院管理有限公司	2,000.00	上海市	上海市	电影放映	100		新设
上海安裕影院管理有限公司	2,395.00	上海市	上海市	电影放映	100		新设
上影互娱（上海）策划咨询有限公司	5,000.00	上海市	上海市	咨询策划	88		新设
上影盈展（上海）企业管理有限公司	1,000.00	上海市	上海市	演出场所经营		51	新设
上海电影股权投资基金管理有限公司	2,000.00	上海市	上海市	资本投资服务		64	非同一控制下合并
上影域建（上海）创意发展有限公司	500.00	上海市	上海市	商务服务业		60	新设
上海影沪影院管理有限公司	3,000.00	上海市	上海市	电影放映	100		新设
上影资产管理（上海）有限公司	20,000.00	上海市	上海市	资产管理	40		新设

上影联和（北京）影业有限公司	1,000.00	北京市	北京市	电影发行	95		新设
上影元（上海）文化科技发展有限公司	4,000.00	上海市	上海市	知识产权授予	51		同一控制下合并
上影（浙江）数字文创有限公司	1,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	影视节目制作	100		新设
上影数商文创科技（浙江）有限公司	1,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	影视节目制作		100	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司通过子公司上影互娱（上海）策划咨询有限公司（以下简称“上影互娱”或“甲方”）间接持有上影盈展（上海）企业管理有限公司（以下简称“上影盈展”）51%的股权。根据上影互娱与上影盈展的另一持股49%的股东上海盈展资产管理有限公司（以下简称“上海盈展”或“乙方”）于2021年4月19日签署的《一致行动人协议》：甲乙双方同意在处理有关上影盈展经营发展且根据公司法等有关法律和公司章程等需要由公司股东会作出决议的事项时采取“一致行动”，并以甲方意见为准。据此，公司间接持有上影盈展100%的表决权。

公司持有上影资产管理（上海）有限公司（以下简称“上影资管”）40%的股权，根据上影资管另一持股30%的股东上海电影（集团）有限公司于2021年5月出具的《关于上影资产管理（上海）有限公司合资合同及章程的说明函》：鉴于上海电影为上影资管持股比例最高的股东，且上影资管的总理由上海电影委派的董事担任并负责上影资管的日常运营，为确保上影资管顺利开展各项业务，最大程度保障上影资管与上海电影的权益，针对合资合同及章程约定的股东会相关职权，上影集团将与上海电影表决一致。据此，公司持有上影资管70%的表决权。

公司通过上海影城有限公司间接持有上影盈文（上海）商业管理有限公司（以下简称“上影盈文”）51%股权，根据上海影城有限公司与上影盈文另一股东上海上影文化物业发展有限公司签订的《一致行动人协议》：鉴于双方为上影盈文的股东，签订本协议时，上海影城有限公司占51%的股权，上海上影文化物业发展有限公司占1%的股权。双方同意在处理有关公司经营发展且根据《公司法》等有关法律法规和公司章程等需要由就公司董事会、股东会作出决议的事项时中采取“一致行动”，并以上海影城有限公司或上海影城有限公司委派董事意见为准。根据上海影城有限公司与上影盈文另一股东上海盈展资产管理有限公司签订的《一致行动人协议》：鉴于双方为上影盈文的股东，签订本协议时，上海影城有限公司占51%的股权，上海盈展资产管理有限公司占48%的股权。双方同意在处理有关公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程等需要由公司股东作出决议的事项时中采取“一致行动”，并以上海影城有限公司意见为准。据此，公司间接持有上影盈文100.00%表决权。

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：

公司持有上海上影希杰莘庄影城有限公司（以下简称“上影希杰莘庄”）51%的股权，根据《上海上影希杰莘庄影城有限公司章程》：上影希杰莘庄设董事会，其成员为5人，其中上海电影委派3人，董事会对所议事项作出的决定由全体董事人数三分之二（即4人）以上的董事表决通过方为有效。

公司持有徐州上影明珠影院管理有限公司（以下简称“上影徐州明珠”）51%的股权，根据《徐州上影明珠影院发展有限公司章程》：股东会会议作出的所有决议，必须经所持表决权的全体股东表决通过方为有效；全体董事一致同意的前提下，董事会的决议方为有效。

公司持有上海上影信息科技有限公司（以下简称“上影信息科技”）51%的股权，根据《上海上影信息科技有限公司章程》：上影信息科技设董事会，其成员为5人，其中由公司委派董事3名，持股49%的另一股东委派董事2名，董事会决议需经全体董事会会议的董事三分之二（含三分之二）以上通过。

公司持有上海上影新视野私募基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“新视野私募基金”）60%的股权，根据《合伙协议》，新视野私募基金合伙人会议由合伙人按照实缴比例行使表决权，合伙人会议讨论的相关事项，应经合计持有本合伙企业三分之二以上实缴出资额的合伙人表决统一方可做出决议。

其他说明：
无

2. 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海上影百联影院管理有限公司	49	570,462.70		-24,306,631.58
上影互娱（上海）策划咨询有限公司	30	1,010,054.81		8,356,859.66
上影资产管理（上海）有限公司	60	847,016.14		123,959,763.83

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海上影百联影院管理有限公司	13,414,185.50	11,498,771.32	24,912,956.82	72,602,708.86	1,915,618.53	74,518,327.39	22,810,127.52	13,539,935.01	36,350,062.53	84,393,849.61	2,725,793.09	87,119,642.70
上影互娱（上海）策划咨询有限公司	39,383,357.71	7,839,293.40	47,222,651.11	7,389,802.77	259,614.47	7,649,417.24	42,411,909.54	2,931,210.63	45,343,120.17	8,600,100.78	340,178.32	8,940,279.10
上影资产管理（上海）有限公司	97,979,910.66	108,965,136.18	206,945,046.84	345,440.45		345,440.45	96,012,006.54	109,293,771.78	205,305,778.32	117,865.50		117,865.50

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
上海上影百联影院管理有限公司	29,459,423.90	1,164,209.60	1,164,209.60	-7,086,566.11	36,309,359.84	3,223,901.27	3,223,901.27	4,234,672.57
上影互娱（上海）策划咨询有限公司	10,291,267.02	3,170,392.80	3,170,392.80	2,801,132.56	123,959,763.83	4,259,646.83	4,259,646.83	1,242,969.37
上影资产管理（上海）有限公司		1,411,693.57	1,411,693.57	-100,483.18		1,572,828.72	1,572,828.72	-8,285.50

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：

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(二) 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

□适用 √不适用

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

1. 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
上海上影新视野私募基金合伙企业(有限合伙)	上海	上海	资本投资服务	21	27.3	权益法核算
上海上影希杰莘庄影城有限公司	上海	上海	电影放映及其他	51		权益法核算
上海上影星汇影城有限公司	上海	上海	电影放映及其他	50		权益法核算
天下票仓(上海)网络科技有限公司	上海	上海	票务代理电子商务	49		权益法核算

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	上海上影新视野私募基金合伙企业(有限合伙)	天下票仓(上海)网络科技有限公司	上海上影星汇影城有限公司	上海上影希杰莘庄影城有限公司	上海上影新视野私募基金合伙企业(有限合伙)	天下票仓(上海)网络科技有限公司	上海上影星汇影城有限公司	上海上影希杰莘庄影城有限公司
流动资产	203,538,033.73	43,352,943.88	36,450,339.12	44,014,387.28	216,494,329.37	23,708,817.50	36,412,556.48	43,776,486.44
其中：现金和现金等价物	203,538,033.73	40,491,717.09	20,971,818.21	43,155,212.84	216,494,329.37	19,532,974.22	20,634,108.95	42,759,869.34
非流动资产	50,000,000.00	8,497,161.73	6,096,906.11	17,583,529.70		5,807,783.86	6,959,712.95	19,045,523.39
资产合计	253,538,033.73	51,850,105.61	42,547,245.23	61,597,916.98	216,494,329.37	29,516,601.36	43,372,269.43	62,822,009.83
流动负债		28,807,238.52	8,289,803.10	7,597,634.42		9,590,624.40	10,076,092.97	10,711,335.22
非流动负债		2,344,790.57	2,788,173.05	16,607,381.96			2,245,058.57	15,189,600.55
负债合计		31,152,029.09	11,077,976.15	24,205,016.38		9,590,624.40	12,321,151.54	25,900,935.77
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	253,538,033.73	20,698,076.52	31,469,269.08	37,392,900.60	216,494,329.37	19,925,976.96	31,051,117.89	36,921,074.06
按持股比例计算的净资产份额	152,122,820.24	10,142,057.49	15,734,634.54	19,070,379.31	129,896,597.62	9,763,728.71	15,525,558.95	18,829,747.77
调整事项	-5,345,260.28	43,243,286.19	-13,261.84		17,700,000.00	43,588,262.80		
--其他股东未到位出资					17,700,000.00			
--商誉		43,588,262.80				43,588,262.80		
--内部交易未实现利润								
--其他	-5,345,260.28	-344,976.61	-13,261.84					
对合营企业权益投资的账面价值	146,777,559.96	53,385,343.68	15,721,372.70	19,070,379.31	147,596,597.62	53,351,991.51	15,525,558.95	18,829,747.77
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值								

营业收入		6,632,497.83	4,999,723.05	6,483,813.09		9,142,950.62	6,997,451.09	8,424,788.82
财务费用	-1,498,425.62	-123,915.34	-46,676.71	-107,782.07		-310,791.46	-18,890.41	287,791.55
所得税费用		28,876.93	56,787.64	255,833.48		-319,665.84	22,026.68	44,093.45
净利润	-1,365,062.76	68,065.65	391,627.49	471,826.54		-2,169,186.23	949,391.47	824,479.91
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-1,365,062.76	68,065.65	391,627.49	471,826.54		-2,169,186.23	949,391.47	824,479.91
本年度收到的来自合营企业的股利								

其他说明
无

3. 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

4. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	7,309,840.03	7,467,381.76
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-157,541.73	464,230.36
--其他综合收益		
--综合收益总额	-157,541.73	464,230.36
联营企业：		
投资账面价值合计	25,496,257.89	25,203,884.44
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	854,246.05	2,052,793.18
--其他综合收益		
--综合收益总额	854,246.05	2,052,793.18

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

□适用 √不适用

6. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

7. 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

8. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

(四) 重要的共同经营

□适用 √不适用

(五) 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：

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

(一) 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

(二) 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	8,728,268.72	330,620.70		2,363,907.96		6,694,981.46	与资产相关
合计	8,728,268.72	330,620.70		2,363,907.96		6,694,981.46	/

(三) 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2,363,907.96	3,781,835.52
与收益相关	405,233.84	380,221.46
合计	2,769,141.80	4,162,056.98

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因

素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2. 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。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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：

3. 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，包括汇率风险、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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2024 年 1-6 月及 2023 年度本公司并无利率互换安排。

(2) 汇率风险

汇率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。

截至 2023 年末，本公司无外币资产和负债。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

(二) 套期

1. 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2. 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3. 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(三) 金融资产转移**1. 转移方式分类**

□适用 √不适用

2. 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

3. 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			403,959,673.05	403,959,673.05
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			403,959,673.05	403,959,673.05
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 结构性存款			402,609,673.05	402,609,673.05
(5) 会展项目投资			1,350,000.00	1,350,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资			200,000.00	200,000.00
(三) 其他权益工具投资			406,663,000.00	406,663,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				

(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			206,354,175.93	206,354,175.93
1. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			206,354,175.93	206,354,175.93
(1) 影片投资			5,123,754.65	5,123,754.65
(2) 互动影游产品投资			566,037.72	566,037.72
(3) 结构性存款			200,664,383.56	200,664,383.56
持续以公允价值计量的资产总额			1,017,176,848.98	1,017,176,848.98
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 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

□适用 √不适用

(三) 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

□适用 √不适用

(四) 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

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
其他权益工具投资、其他债权投资	406,863,000.00	股利模型	折现率	10.40%
			增长率	4.78%
			股利分配率	14%
		上市公司比较法	市净率乘数	5.36
			流动性折扣	29.50%
交易性金融资产-结构性存款	402,609,673.05	收益法	预期收益	1.00%-3.89%
交易性金融资产-会展项目投资	1,350,000.00	收益法	项目预期收益	正向变动
其他非流动金融资产-互动影游产品投资	566,037.72	收益法	项目预期收益	正向变动
其他非流动金融资产-影片投资	5,123,754.65	收益法	国家电影专资办票房数据	正向变动
其他非流动金融资产-结构性存款	200,664,383.56	收益法	预期收益	1.00%-3.89%

(五) 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

√适用 □不适用

1. 持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
交易性金融资产	373,019,263.04			6,766,839.26		451,000,000.00			426,826,429.25	403,959,673.05	1,609,673.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	373,019,263.04			6,766,839.26		451,000,000.00			426,826,429.25	403,959,673.05	1,609,673.05
—结构性存款	371,669,263.04			6,766,839.26		451,000,000.00			426,826,429.25	402,609,673.05	1,609,673.05
—会展项目投资	1,350,000.00									1,350,000.00	
◆其他债权投资	200,000.00									200,000.00	
◆其他权益工具投资	406,663,000.00									406,663,000.00	
◆其他非流动金融资产	1,369,792.37			837,371.55		204,320,000.00			172,987.99	206,354,175.93	664,383.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,369,792.37			837,371.55		204,320,000.00			172,987.99	206,354,175.93	664,383.56
—影片投资	803,754.65			172,987.99		4,320,000.00			172,987.99	5,123,754.65	
—互动影游产品投资	566,037.72									566,037.72	
—结构性存款				664,383.56		200,000,000.00				200,664,383.56	664,383.56
合计	781,252,055.41			7,604,210.81		655,320,000.00			426,999,417.24	1,017,176,848.98	2,274,056.61
其中：与金融资产有关的损益											
与非金融资产有关的损益											

(六)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

适用 不适用

(七)本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

(八)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

适用 不适用

(九)其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

(一)本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
上海电影(集团)有限公司	上海	电影、电视故事片、教育片、纪录片、资料片、广告片的制作、洗印、发行、代理、发布及衍生产品开发、销售，组合演出，布景设计制作，服饰道具租赁，影视器材生产、销售、租赁，国内贸易(除专项审批外)，影院经营，停车场(库)经营，从事货物及技术的进出口业务。【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】	29,261.6049	69.22	69.22

本企业的母公司情况的说明

上海电影(集团)有限公司为上海市国有资产监督管理委员会下属企业。

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

(二)本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

“十、在其他主体中的权益”

(三)本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

“十、在其他主体中的权益”

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海龙之梦影城有限公司	公司的合营企业
徐州上影明珠影院管理有限公司	公司的合营企业
上海上影希杰莘庄影城有限公司	公司的合营企业
天下票仓（上海）网络科技有限公司	公司的合营企业
上海上影星汇影城有限公司	公司的合营企业
上海大光明巨幕影院有限公司	公司子公司的合营企业
重庆越界影业股份有限公司	公司的联营企业
上海上影曹杨电影放映有限公司	公司的联营企业
上海上影国泰电影放映有限责任公司	公司的联营企业
上海上影海上影城开发管理有限公司	公司的联营企业
上海上影影视科技发展有限公司	公司的联营企业
合肥长江联和影剧有限公司	公司子公司的联营企业
上海上影文化物业发展有限公司	公司子公司的联营企业

其他说明

□适用 √不适用

(四) 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海新光影艺苑有限公司	与本公司同受母公司控制
上海美术电影制片厂有限公司	与本公司同受母公司控制
上海电影制片厂有限公司	与本公司同受母公司控制
华夏电影发行有限责任公司	本公司董事长担任副董事长的公司
上海永乐聚河供应链管理股份有限公司	与本公司同受母公司控制
上海电影技术厂有限公司	与本公司同受母公司控制
上海东娱影视乐园有限公司	与本公司同受母公司控制
上海上影理想国文化发展有限公司	与本公司同受母公司控制
上海上影电影制作有限公司	与本公司同受母公司控制
上海电影艺术发展有限公司	与本公司同受母公司控制
上海永乐影视技术有限公司	与本公司同受母公司控制
上海上影影视文化交流有限公司	与本公司同受母公司控制
上海上影文旅企业发展有限公司	与本公司同受母公司控制
上海《东方电影》杂志社有限公司	与本公司同受母公司控制
上海永乐股份有限公司	与本公司同受母公司控制
上海美术设计有限公司	与本公司同受母公司控制
上海上影文化科技有限公司	与本公司同受母公司控制
上海电影译制厂有限公司	与本公司同受母公司控制
上海东影传媒有限公司	与本公司同受母公司控制
上海源沃商务咨询有限公司	与本公司同受母公司控制
影人影巢（上海）文化发展有限公司	与本公司同受母公司控制
上海上影大耳朵图图影视传播有限公司	与本公司同受母公司控制
上海永乐嘉衡影视文化传播有限公司	与本公司同受母公司控制

其他说明

无

(五) 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易 额度 (如适用)	是否超过 交易额度 (如适用)	上期发生额
上海永乐聚河供应链管理股份有限公司	采购商品	830,693.21			760,233.72
上海上影影视科技发展有限公司	采购商品	9,226,675.20			7,751,059.11
上海源沃商务咨询有限公司	采购商品				450.00
上海永乐影视技术有限公司	采购商品				1,250.00
上海上影文化物业发展有限公司	采购商品	583.02			
上海美术电影制片厂有限公司	采购商品	376,852.81			
上海上影影视文化交流有限公司	采购商品	7,280.00			
上海上影大耳朵图图影视传播有限公司	采购商品	857.84			
上海上影国泰电影放映有限责任公司	购买广告资源费	44,709.70			943,396.20
上海上影希杰莘庄影城有限公司	购买广告资源费	282,513.56			45,630.19
上海上影星汇影城有限公司	购买广告资源费	247,580.17			
上海龙之梦影城有限公司	购买广告资源费	172,409.55			
上海上影曹杨电影放映有限公司	购买广告资源费	37,790.63			
上海电影艺术发展有限公司	宣传费支出	401,106.66			8,474.00
上海上影影视文化交流有限公司	餐饮费支出	46,817.66			44,000.00
上海上影影视科技发展有限公司	服务费支出	2,992,170.94			1,832,335.27
上海美术电影制片厂有限公司	服务费支出	2,041,643.01			6,636.00
上海上影文旅企业发展有限公司	服务费支出	471,698.10			471,698.00
上海上影文化物业发展有限公司	服务费支出	734,806.28			8,000.00
上海电影技术厂有限公司	服务费支出				1,800,000.00
上海电影(集团)有限公司	服务费支出	1,886,839.97			
影人影巢(上海)文化发展有限公司	服务费支出	5,159,179.87			
上海上影电影制作有限公司	服务费支出	54,721.16			
上海东娱影视乐园有限公司	服务费支出	38,537.74			
上海上影理想国文化发展有限公司	服务费支出	420.00			
上海上影文化物业发展有限公司	物业费、水电费、 维修费	5,708,959.11			5,109,450.82
上海永乐股份有限公司	物业费、水电费、 维修费	142,663.34			125,115.00
上海电影(集团)有限公司	物业费、水电费、 维修费	51,343.20			140,000.00
上海电影艺术发展有限公司	物业费、水电费、 维修费	787,019.76			547,455.09
上海美术设计有限公司	装修工程服务	2,071,769.96			
华夏电影发行有限责任公司	支付票房收入分成	12,254,489.08			11,091,479.71

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆越界影业股份有限公司	收取电影分账收入		42,040.50
上海上影曹杨电影放映有限公司	收取电影分账收入	162,270.53	271,263.87
上海大光明巨幕影院有限公司	收取电影分账收入	33,462.26	85,550.53

上海龙之梦影城有限公司	收取电影分账收入	16,935.61	40,595.50
合肥长江联和影剧有限公司	收取电影分账收入	20,496.10	27,561.61
上海上影海上影城开发管理有限公司	收取电影分账收入	20,801.04	32,959.83
徐州上影明珠影院管理有限公司	收取电影分账收入	16,105.83	18,398.51
上海上影星汇影城有限公司	收取电影分账收入	9,999.99	10,000.02
上海上影希杰莘庄影城有限公司	收取电影分账收入	10,000.00	9,999.99
上海上影国泰电影放映有限责任公司	收取电影分账收入	23,601.07	
上海电影(集团)有限公司	为关联方提供发行代理服务取得的收入		1,646,971.70
上海电影(集团)有限公司	服务费收入	443,619.45	2,714,288.29
上海上影影视科技发展有限公司	服务费收入	79,966.34	83,000.71
上海《东方电影》杂志社有限公司	服务费收入		19,740.00
上海上影曹杨电影放映有限公司	服务费收入	14,905.64	9,622.62
上海上影文化物业发展有限公司	服务费收入	137,157.14	
上海电影艺术发展有限公司	服务费收入	31,456.81	
影人影巢(上海)文化发展有限公司	服务费收入	44,206.84	
上海永乐聚河供应链管理股份有限公司	服务费收入	117,924.52	
上海永乐股份有限公司	服务费收入	528.30	
上海电影(集团)有限公司	销售商品	64,390.62	19,371.68
上海《东方电影》杂志社有限公司	销售商品		54,302.64
上海上影电影制作有限公司	销售商品		7,044.25
上海上影影视文化交流有限公司	销售商品		2,991.19
上海上影文旅企业发展有限公司	销售商品		138.05
上海上影影视科技发展有限公司	销售商品	2,573.61	
上海永乐嘉衡影视文化传播有限公司	销售商品	3,209.08	
上海美术电影制片厂有限公司	销售商品	106,059.93	
上海上影理想国文化发展有限公司	销售商品	1,898.23	
上海电影(集团)有限公司	场租收入	29,203.54	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

3. 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
重庆越界影业股份有限公司	融资租赁固定资产	81,741.39	130,783.13

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 (如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
上海电影艺术发展有限公司	租赁房产	351,011.52	68,415.44			2,906,430.90	2,350,928.16	274,807.78	103,306.44	14,382,907.25	
上海新光影艺苑有限公司	租赁房产		142,857.12								
上海电影(集团)有限公司	租赁房产	107,410.98	107,410.98								
上海美术电影制片厂有限公司	租赁房产	58,962.25									
上海永乐股份有限公司	租赁房产					797,142.90		116,116.10	150,649.84		

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

4. 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**5. 关联方资金拆借**适用 不适用**6. 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**7. 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,221,278.63	1,961,210.04

8. 其他关联交易适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	内容	本期发生额	上期发生额
天下票仓(上海)网络科技有限公司	为本公司代收票款	164,218,442.14	217,973,526.50

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况**1. 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	重庆越界影业股份有限公司	35,781,222.69	35,620,350.25	36,217,150.47	36,054,318.10
应收账款	上海上影海上影城开发管理有限公司	3,170,196.25	125,523.11	5,618,078.67	222,446.38
应收账款	华夏电影发行有限责任公司	78,658.67	78,659.67	138,658.67	80,458.67
应收账款	天下票仓(上海)网络科技有限公司	3,459,685.40	92,719.57	4,867,595.12	130,451.55
应收账款	上海上影星汇影城有限公司	195,158.91	7,727.27	296,628.79	11,744.94
应收账款	上海龙之梦影城有限公司	306,322.95	12,128.78	494,156.87	19,566.01
应收账款	上海上影希杰莘庄影城有限公司	243,185.59	9,628.87	358,383.22	14,190.09
应收账款	合肥长江联和影剧有限公司	214,583.98	8,496.40	461,616.84	18,277.60
应收账款	上海上影曹杨电影放映有限公司	163,968.46	44,811.68	355,110.04	97,049.63
应收账款	上海电影(集团)有限公司	63,971.27	1,714.43	169,952.70	4,554.73
应收账款	徐州上影明珠影院管理有限公司	55,836.78	2,210.84	83,649.02	3,312.06
应收账款	上海大光明巨幕影院有限公司	2,192,813.79	1,754,251.03	2,183,010.08	1,746,408.06
应收账款	上海永乐股份有限公司	243,844.99	6,535.05	250,000.00	6,700.00
应收账款	上海上影影视文化交流有限公司	1,831.20	49.08	4,790.00	128.37

应收账款	上海电影制片厂有限公司			1,360.00	36.45
应收账款	上海电影译制厂有限公司			6,220.00	166.70
应收账款	上海东娱影视乐园有限公司			5,430.00	145.52
应收账款	上海电影艺术发展有限公司	272.50	7.30		
应收账款	影人影巢(上海)文化发展有限公司	46,859.25	1,255.79		
应收账款	上海永乐聚河供应链管理股份有限公司	250,000.00	168.54		
应收账款	上海上影国泰电影放映有限责任公司	224,148.33	6,007.01		
预付款项	上海上影影视科技发展有限公司	21,401.05		41,680.83	
预付款项	上海永乐聚河供应链管理股份有限公司	400.00		1,615.78	
预付款项	上海电影艺术发展有限公司	19,697.42		1,000.00	
预付款项	上海美术电影制片厂有限公司			167,452.82	
长期应收款(含一年内到期部分)	重庆越界影业股份有限公司	23,285,806.00	23,285,806.00	24,118,576.31	24,118,576.31
其他应收款	上海永乐股份有限公司	130,000.00		130,000.00	
其他应收款	上海上影影视科技发展有限公司			93,500.00	392.70
其他应收款	上海上影影视文化交流有限公司			50,150.75	210.63
其他应收款	徐州上影明珠影院管理有限公司			4,290.00	131.27
其他应收款	上海美术设计有限公司	61,048.50	256.40		
其他应收款	上海上影文化物业发展有限公司	41,628.23	174.84		
其他应收款	上海电影艺术发展有限公司	54,142.26	227.40		

2. 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海电影(集团)有限公司	4,117,078.00	2,083,917.24
应付账款	华夏电影发行有限责任公司	9,230,333.67	21,989,447.25
应付账款	上海上影影视科技发展有限公司	2,959,220.91	1,357,832.86
应付账款	上海电影技术厂有限公司	182,253.18	1,925,253.18
应付账款	上海永乐聚河供应链管理股份有限公司	101,498.50	84,824.50
应付账款	徐州上影明珠影院管理有限公司	12,130.00	9,609.00
应付账款	上海永乐股份有限公司		489.35
应付账款	上海电影艺术发展有限公司	82,990.94	901.00
应付账款	上海上影文旅企业发展有限公司	471,698.10	
应付账款	上海新光影艺苑有限公司	758,758.80	758,758.80
应付账款	上海上影文化物业发展有限公司	952,220.34	1,903,078.55
应付账款	上海美术电影制片厂有限公司	650,529.64	1,521,502.56
应付账款	上海电影制片厂有限公司	4,048,013.12	14,597,025.00
应付账款	上海《东方电影》杂志社有限公司		20,000.00
应付账款	上海东娱影视乐园有限公司		2,700.00
应付账款	影人影巢(上海)文化发展有限公司	1,310,453.08	
应付账款	上海上影理想国文化发展有限公司	2,145.00	
应付账款	上海上影大耳朵图图影视传播有限公司	733.95	
预收款项	上海永乐股份有限公司		39,097.11
预收款项	上海新光影艺苑有限公司		27,810.82
合同负债	华夏电影发行有限责任公司		3,572.82
合同负债	天下票仓(上海)网络科技有限公司	53.40	7,297.94
合同负债	上海上影电影制作有限公司	4,174.76	4,056.60
合同负债	上海永乐聚河供应链管理股份有限公司	196,541.83	
合同负债	上海美术电影制片厂有限公司	504,192.96	

应付固定资产采购款	上海美术设计有限公司	4,525,020.43	6,361,192.13
应付固定资产采购款	上海上影影视科技发展有限公司	3,078,178.00	7,385,387.28
应付固定资产采购款	上海电影技术厂有限公司	140,562.50	140,562.50
应付押金	重庆越界影业股份有限公司	1,080,000.00	1,080,000.00
应付押金	合肥长江联和影剧有限公司	60,000.00	
应付银幕广告费	上海上影星汇影城有限公司	260,996.25	748,592.85
应付银幕广告费	重庆越界影业股份有限公司	40,000.00	40,000.00
应付银幕广告费	上海上影希杰莘庄影城有限公司	180,181.57	741,936.87
应付银幕广告费	上海上影国泰电影放映有限责任公司	168,636.12	301.20
应付银幕广告费	上海龙之梦影城有限公司	86,096.01	88,000.00
应付银幕广告费	上海上影曹杨电影放映有限公司	19,082.88	19,800.00
应付银幕广告费	合肥长江联和影剧有限公司	10,600.00	
其他	上海上影文化物业发展有限公司		528,938.55
其他	上海永乐聚河供应链管理股份有限公司		2,030.00
其他	重庆越界影业股份有限公司	18,502.50	649,383.50
其他	上海永乐影视技术有限公司	90,000.00	90,000.00
其他	上海电影艺术发展有限公司	111,412.30	31,540.70
其他	天下票仓(上海)网络科技有限公司	10,000.00	10,000.00
其他	徐州上影明珠影院管理有限公司	687.95	687.95
其他	上海电影(集团)有限公司		12,600.00
其他	上海永乐股份有限公司	29,475.00	29,678.00
其他	上海美术电影制片厂有限公司	4,150,943.40	9,426,415.09
其他	上海上影影视科技发展有限公司	3,621,959.64	

3. 其他项目

适用 不适用

(七)关联方承诺

适用 不适用

(八)其他

适用 不适用

十五、股份支付

(一)各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

(二)以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

(三)以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

(四) 本期股份支付费用

□适用 √不适用

(五) 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

资本性承诺事项：于资产负债表日，本公司已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
徐州上影明珠影院管理有限公司	510,000.00	510,000.00
上海上影新视野私募投资基金合伙企业（注）	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	150,510,000.00	150,510,000.00

注：于 2023 年 3 月，普通合伙人珠海北高峰私募股权投资管理有限公司与有限合伙人上海电影股份有限公司、上影资产管理（上海）有限公司、上银睿影（嘉兴）股权投资合伙企业（有限合伙）、厦门国贸资本集团有限公司签署《合伙协议》，分别出资人民币 100 万元、10500 万元、19500 万元、9900 万元、10000 万元，共同出资设立上海上影新视野私募基金合伙企业（有限合伙）。于 2023 年 3 月 22 日，该合伙企业成立。截至 2024 年 6 月 30 日止，上述投资款涉及本公司应出资部分已支付 15000 万元，剩余投资款尚未支付。

(二) 或有事项**1. 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

2. 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

公司没有需要披露的重要或有事项

(三) 其他

□适用 √不适用

十七、资产负债表日后事项**(一) 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

(二) 利润分配情况

□适用 √不适用

(三) 销售退回适用 不适用**(四) 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十八、其他重要事项****(一) 前期会计差错更正****1. 追溯重述法**适用 不适用**2. 未来适用法**适用 不适用**(二) 重要债务重组**适用 不适用**(三) 资产置换****1. 非货币性资产交换**适用 不适用**2. 其他资产置换**适用 不适用**(四) 年金计划**适用 不适用**(五) 终止经营**适用 不适用**(六) 分部信息****1. 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

本公司有 4 个报告分部，分别为电影投资管理及发行分部、电影院线分部、知识产权转授权分部和电影放映及其他分部。其中，电影放映及其他分部包括影院放映、卖品及广告服务等衍生服务。本公司对外交易收入均在中国境内进行，相应的非流动资产亦均分布于中国境内。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配。

2. 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	电影投资管理及发行	电影院线	知识产权转授权	电影放映及其他	分部间抵销	合计
营业收入	30,697,307.29	26,301,018.24	64,052,056.90	282,195,770.47	22,382,358.83	380,863,794.07
营业成本	18,750,291.27	11,251,881.19	21,819,120.06	248,775,379.64	21,434,898.37	279,161,773.79
利息收入	6,311,419.84	1,098,977.01	305,210.47	1,275,705.71		8,991,313.03
利息费用	130,228.18	245,555.43		11,725,408.99	287,253.88	11,813,938.72
对联营企业和合营企业的投资收益	-160,113.48	172,815.30		334,762.30		347,464.12
信用减值损失	1,281,530.22	6,011,656.72	-387,506.40	3,816,449.88		10,722,130.42
资产减值损失						
使用权资产折旧费	1,181,582.76	1,215,568.46		27,002,297.86		29,399,449.08
折旧费和摊销费	1,355,197.42	59,278.42	1,054,846.00	28,974,038.62		31,443,360.46
利润总额	68,475,721.07	18,674,386.41	28,044,382.75	28,129,764.96	52,869,921.30	90,454,333.89
所得税费用	-6,466,521.49	4,599,784.89	6,886,780.63	2,020,971.65		7,041,015.68
净利润	74,942,242.56	14,074,601.52	21,157,602.12	26,108,793.31	52,869,921.30	83,413,318.21
资产总额	2,427,821,856.33	291,529,549.89	102,171,740.71	1,314,953,387.95	1,322,926,788.34	2,813,549,746.54
负债总额	483,796,880.43	117,804,904.53	24,424,204.96	1,059,486,490.10	697,126,580.60	988,385,899.42

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

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(七)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(八)其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1. 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	4,707,496.59	12,153,593.67
1 年以内小计	4,707,496.59	12,153,593.67
1 至 2 年	1,340,563.77	1,340,563.77
2 至 3 年	1,942,355.73	2,542,793.73
3 年以上	34,859,061.18	35,406,817.63
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	42,849,477.27	51,443,768.80

2. 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	31,448,212.63	73.39	31,448,212.63	100.00		32,648,212.63	63.46	32,648,212.63	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	31,448,212.63	73.39	31,448,212.63	100.00		32,648,212.63	63.46	32,648,212.63	100.00	
按组合计提坏账准备	11,401,264.64	26.61	3,583,068.02	31.43	7,818,196.62	18,795,556.17	36.54	3,626,595.33	19.29	15,168,960.84
其中：										
按组合计提坏账准备	11,401,264.64	26.61	3,583,068.02	31.43	7,818,196.62	18,795,556.17	36.54	3,626,595.33	19.29	15,168,960.84
合计	42,849,477.27	/	35,031,280.65	/	7,818,196.62	51,443,768.80	/	36,274,807.96	/	15,168,960.84

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收版权款	24,640,000.00	24,640,000.00	100.00	预计无法收回
应收管理咨询费	6,036,514.52	6,036,514.52	100.00	预计无法收回
应收发行代理费	771,698.11	771,698.11	100.00	预计无法收回
合计	31,448,212.63	31,448,212.63	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	上年年末余额	
	账面余额	坏账准备
应收版权款	24,640,000.00	24,640,000.00
应收管理咨询费	6,036,514.52	6,036,514.52
应收发行代理费	1,971,698.11	1,971,698.11
合计	32,648,212.63	32,648,212.63

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 预期信用损失

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,707,496.59	93,560.80	1.99
1 至 2 年	1,340,563.77		
2 至 3 年	1,942,355.73	78,658.67	4.05
3 年以上	3,410,848.55	3,410,848.55	100.00
合计	11,401,264.64	3,583,068.02	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

3. 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	32,648,212.63		1,200,000.00			31,448,212.63
组合计提	3,626,595.33		43,527.31			3,583,068.02
合计	36,274,807.96		1,243,527.31			35,031,280.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

4. 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总金额	27,836,640.85		27,836,640.85	76.39	21,265,414.19
合计	27,836,640.85		27,836,640.85	76.39	21,265,414.19

其他说明

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 27,836,640.85 元，占应收账款期末余额合计数的比例 76.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 21,265,414.19 元。

其他说明：

□适用 √不适用

(二) 其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		21,588,210.46
其他应收款	197,057,397.84	195,480,934.52
合计	197,057,397.84	217,069,144.98

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**1. 应收利息分类**

□适用 √不适用

2. 重要逾期利息

□适用 √不适用

3. 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

4. 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

5. 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

6. 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

1. 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海联和电影院线有限责任公司		21,588,210.46
合计		21,588,210.46

2. 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3. 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

4. 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

5. 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

6. 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

1. 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	141,919,682.77	132,861,408.72
1 年以内小计	141,919,682.77	132,861,408.72
1 至 2 年	50,572,375.04	56,066,617.70
2 至 3 年	94,710,670.61	116,275,768.48
3 年以上	9,691,823.70	9,420,781.27
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	296,894,552.12	314,624,576.17

2. 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收代垫款项	288,651,528.42	305,628,176.27
代垫宣发费用	7,946,448.88	8,830,448.88
其他	296,574.82	165,951.02
合计	296,894,552.12	314,624,576.17

3. 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	60,770.10		119,082,871.55	119,143,641.65
2024年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				

本期计提	3,997.09		7,479,633.05	7,483,630.14
本期转回				
本期转销			26,790,117.51	26,790,117.51
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	64,767.19		99,772,387.09	99,837,154.28

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他应收款项账面余额变动如下：

单位：元 币种：人民币

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	194,851,417.62		119,773,158.55	314,624,576.17
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	9,750,380.46			9,750,380.46
本期终止确认			-27,480,404.51	-27,480,404.51
其他变动				
期末余额	204,601,798.08		92,292,754.04	296,894,552.12

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

4. 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
无法收回代垫款	119,082,871.55	7,479,633.05		26,790,117.51		99,772,387.09
组合计提	60,770.10	3,997.09				64,767.19
合计	119,143,641.65	7,483,630.14		26,790,117.51		99,837,154.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

5. 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	26,790,117.51

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海上影江桥电影城管理有限公司	应收代垫款项	4,850,125.21	公司注销	中共上海电影股份有限公司委员会党委会会议纪要	是
南通上影影院管理有限公司	应收代垫款项	10,235,786.87	公司注销	中共上海电影股份有限公司委员会党委会会议纪要	是
昆明上影影城管理有限公司	应收代垫款项	11,704,205.43	公司注销	中共上海电影股份有限公司委员会党委会会议纪要	是
合计	/	26,790,117.51	/	/	/

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
其他应收款 A	34,168,396.61	11.51	应收代垫款项	3 年以内	22,731,926.93
其他应收款 B	31,671,346.90	10.67	应收代垫款项	3 年以内	
其他应收款 C	27,218,374.95	9.17	应收代垫款项	3 年以内	20,218,126.46
其他应收款 D	24,396,909.49	8.22	应收代垫款项	3 年以内	24,396,909.49
其他应收款 E	17,930,212.46	6.04	应收代垫款项	3 年以内	
合计	135,385,240.41	45.61	/	/	67,346,962.88

7. 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	941,620,820.91	187,467,733.94	754,153,086.97	978,695,609.20	227,467,733.94	751,227,875.26
对联营、合营企业投资	135,279,704.57	15,078,138.02	120,201,566.55	135,182,493.92	15,078,138.02	120,104,355.90
合计	1,076,900,525.48	202,545,871.96	874,354,653.52	1,113,878,103.12	242,545,871.96	871,332,231.16

1. 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	减值准备上年年末余额	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
上海影城有限公司	285,519,641.04				285,519,641.04		
上海超极电影世界有限公司	27,947,039.13				27,947,039.13		
上海永华影城有限公司	45,105,128.70				45,105,128.70		
上海联和电影院线有限责任公司	66,263,821.61				66,263,821.61		
南京上影影城有限公司	24,898,827.72				24,898,827.72		
上海上影华威影城有限公司	14,411,195.48				14,411,195.48		
上海农村数字电影院线有限公司	2,170,942.85				2,170,942.85		
成都上影电影城有限公司	2,495,750.87	5,697,645.61			2,495,750.87		5,697,645.61
昆明上影永华电影有限公司	16,710,240.43				16,710,240.43		
杭州上影电影放映有限公司		5,381,567.63					5,381,567.63
上海上影依普亚影城开发管理有限公司	5,528,116.74				5,528,116.74		
宁波海上影城有限公司		10,836,120.49					10,836,120.49
上海上影光启影院有限公司	7,216,170.09				7,216,170.09		
上海南桥海上影城有限公司	8,470,267.23	95,481.93			8,470,267.23		95,481.93
上海喜玛拉雅海上影城有限公司		9,220,537.47					9,220,537.47
黄山上影电影城有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00		
上海影城宝山国际影城有限公司		500,000.00					500,000.00

上海上影江桥电影城管理有限公司		2,000,000.00				
湛江上影影城管理有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00
江阴上影影城管理有限公司	2,000,000.00			1,946,120.83	53,879.17	
成都上影时代天街影城管理有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00
无锡硕放上影影院管理有限公司	873,147.60	1,126,852.40			873,147.60	1,126,852.40
苏州上影影城管理有限公司	200,000.00			128,667.46	71,332.54	
无锡东港上影影城管理有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00
北京上影京周影院管理有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00
上海上影复星文化产业投资有限公司	19,488,702.98	8,293,081.57			19,488,702.98	8,293,081.57
昆明上影影城管理有限公司		2,000,000.00				
常州上影影城管理有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00
西安上影影城管理有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00
嘉兴上影影院管理有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00
青岛上影影城管理有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00
北京影龙影城管理有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00
沭阳上影影城管理有限公司	8,400,607.54	9,599,392.46			8,400,607.54	9,599,392.46
上海上影百联影院管理有限公司		24,480,000.00				24,480,000.00
天津天河上影电影放映有限公司		20,000,000.00				20,000,000.00
深圳上影国际影院有限公司		5,100,000.00				5,100,000.00
昆明上影广福影城管理有限公司	7,520,273.82	12,479,726.18			7,520,273.82	12,479,726.18
南通上影影院管理有限公司		18,000,000.00				
昆明上影滇缅影城管理有限公司	15,737,392.38	4,262,607.62			15,737,392.38	4,262,607.62
天津上影电影放映有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00
上海唐高影院管理有限公司	5,548,058.42	6,951,941.58			5,548,058.42	6,951,941.58
江阴上影影视文化管理有限公司		18,000,000.00				
杭州尚影影院管理有限公司		22,000,000.00				22,000,000.00
上海徐漕影院管理有限公司	15,000,000.00				15,000,000.00	
西安影融影院管理有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00
贵阳海上影院管理有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00
上海影殷影院管理有限公司	10,557,221.00	9,442,779.00			10,557,221.00	9,442,779.00
上影互娱（上海）策划咨询有限公司	14,000,000.00				14,000,000.00	
上海影沪影院管理有限公司	30,000,000.00				30,000,000.00	

上影资产管理（上海）有限公司	80,000,000.00				80,000,000.00		
上影联和（北京）影业有限公司	9,500,000.00				9,500,000.00		
上影元（上海）文化科技发展有限公司	24,665,329.63				24,665,329.63		
上影（浙江）数字文创有限公司			5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	751,227,875.26	227,467,733.94	5,000,000.00	2,074,788.29	754,153,086.97		187,467,733.94

2. 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
上海上影星汇影城有限公司	15,525,558.95			195,813.75						15,721,372.70	
上海龙之梦影城有限公司											
上海上影希杰莘庄影城有限公司	18,829,747.77			240,631.54						19,070,379.31	
徐州上影明珠影院管理有限公司	2,314,817.52			-356,206.08						1,958,611.44	
上海上影信息科技有限公司	5,152,564.24			198,664.35						5,351,228.59	
天下票仓(上海)网络科技有限公司	9,763,728.71			33,352.17						9,797,080.88	
小计	51,586,417.19			312,255.73						51,898,672.92	
二、联营企业											
上海上影国泰电影放映有限责任公司	6,305,719.57			-101,146.70						6,204,572.87	
上海上影曹杨电影放映有限公司											
上海上影海上影城开发管理有限公司	8,714,402.89			-170,236.94						8,544,165.95	
上海上影影视科技发展有限公司	1,839,007.08			343,001.74						2,182,008.82	
上海上影新视野私募基金合伙企业（有限合伙）	51,658,809.17			-286,663.18						51,372,145.99	
重庆越界影业股份有限公司											15,078,138.02
小计	68,517,938.71			-215,045.08						68,302,893.63	15,078,138.02
合计	120,104,355.90			97,210.65						120,201,566.55	15,078,138.02

3. 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(四) 营业收入和营业成本**1. 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,703,645.06	1,710,889.50	7,595,851.13	4,188,272.95
其他业务	26,617,297.18	17,034,401.77	2,817,147.46	1,308,861.72
合计	30,320,942.24	18,745,291.27	10,412,998.59	5,497,134.67

2. 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3. 履约义务的说明

□适用 √不适用

4. 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5. 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

(五) 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	65,806,517.03	
权益法核算的长期股权投资收益	97,210.65	-666,720.09
处置长期股权投资产生的投资收益	1,200,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,491,001.84	-381,592.90
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		5,500,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	287,253.88	306,601.66
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	18,867.92	

处置交易性金融资产取得的投资收益	25,179.53	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	70,926,030.85	4,758,288.67

其他说明：

无

(六) 其他

适用 不适用

二十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	10,528,850.46	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,800,438.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	7,456,402.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,511,180.63	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	142,523.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,919,212.04	
减：所得税影响额	3,836,254.48	
少数股东权益影响额（税后）	3,516,429.61	
合计	26,005,923.56	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(二) 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.11	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.56	0.10	0.10

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(四) 其他

适用 不适用

董事长：王健儿
董事会批准报送日期：2024 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用