幸福蓝海影视文化集团股份有限公司

2026 年半年度报告

2026-039

【2026 年 8 月】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人任桐、主管会计工作负责人张烨镝及会计机构负责人(会计主管人员)李华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在经营中可能存在的风险因素内容已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请投资者注意并仔细阅读该章节的全部内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2

第二节 公司简介和主要财务指标 6

第三节 管理层讨论与分析 9

第四节 公司治理、环境和社会 22

第五节 重要事项 24

第六节 股份变动及股东情况 45

第七节 债券相关情况 50

第八节 财务报告 51

备查文件目录

1、载有公司法定代表人签名的公司 2026 年半年度报告文本；

2、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本；

3、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本及公告的原稿；

4、其他相关资料。

以上备查文件的布置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
上市公司、公司、幸福蓝海	指	幸福蓝海影视文化集团股份有限公司
控股股东、江苏广电	指	江苏省广播电视集团有限公司
幸福蓝海院线、院线公司	指	江苏幸福蓝海院线有限责任公司
影业公司	指	江苏幸福蓝海影业有限责任公司
影城发展公司	指	江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司
蓝海传媒	指	江苏幸福蓝海传媒有限责任公司
天地纵横	指	江苏天地纵横传媒有限责任公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
登记结算公司	指	中国登记结算有限责任公司深圳分公司
广电总局	指	国家广播电视总局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《幸福蓝海影视文化集团股份有限公司章程》
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
报告期末	指	2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	幸福蓝海	股票代码	300528
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	幸福蓝海影视文化集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	幸福蓝海		
公司的外文名称（如有）	Omnijoi Media Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	Omnijoi		
公司的法定代表人	任桐		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李华	于强
联系地址	南京市玄武区大壮观路 79 号招商局中心写字楼 17 楼	南京市玄武区大壮观路 79 号招商局中心写字楼 17 楼
电话	025-83188552	025-83188552
传真	025-83188552	025-83188552
电子信箱	board@omnijoi.com	board@omnijoi.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☑适用 □不适用

公司注册地址	南京市栖霞区元化路 8 号 28 幢
公司注册地址的邮政编码	210033
公司办公地址	南京市玄武区大壮观路 79 号招商局中心写字楼 16&17 楼
公司办公地址的邮政编码	210028
公司网址	http://www.omnijoi.com
公司电子信箱	board@omnijoi.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2026 年 05 月 25 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□适用 ☑不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

□适用 ☑不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☑否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	273,125,828.60	412,922,825.29	-33.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-45,724,326.01	8,634,186.53	-629.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-64,370,623.34	-5,303,223.89	-1,113.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-26,005,927.22	129,547,844.64	-120.07%
基本每股收益（元/股）	-0.1227	0.0232	-628.88%
稀释每股收益（元/股）	-0.1227	0.0232	-628.88%
加权平均净资产收益率	-12.53%	1.61%	-14.14%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,655,886,622.88	1,929,019,027.54	-14.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	342,207,694.84	387,883,942.20	-11.78%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 ☑不适用

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

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

□适用 ☑不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☑适用 □不适用

单位：元

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）	13,451,938.85	主要系报告期内公司处置影城产生利得。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,650,090.43	主要系报告期内公司确认国家电影事业发展专项资金及影院建设补贴等各项政府补助。
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	743,657.32	主要系报告期内公司购买银行短期理财产品产生的投资收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	185,652.07	系报告期内公司转回应收款项单项计提的坏账准备。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,009,252.06	主要系报告期内公司核销无需支付的应付款项。
减：所得税影响额	145,441.56	
少数股东权益影响额（税后）	248,851.84	
合计	18,646,297.33	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□适用 ☑不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）业务范围

报告期内，公司主要从事电视剧制作、发行和电影全产业链业务，其中电影全产业链业务涵盖了制作、院线、发行和影城放映整个完整的电影全产业链结构。公司注重内容生产和渠道建设，最终产品都是为了满足广大观众的精神文化需求。

（二）产业链环节、盈利模式

1.电视剧业务

公司电视剧业务处于产业链的上游，是电视剧作品的生产者、销售者。

电视剧业务是以剧组为生产单位，通过独家投资摄制或联合投资摄制（执行制片方、非执行制片方）等方式进行电视剧的拍摄、制作，形成可售的电视剧作品，而后取得国家广电总局颁发的《电视剧发行许可证》，与电视台、新媒体公司等购买方签订发行合同，将电视剧播映权、信息网络传播权等相关版权对外转让，按照电视剧投资协议约定享有的份额确认相应收入。

2.电影全产业链业务

公司电影全产业链业务涵盖电影业务的上游、中游和下游。现阶段，公司电影板块主要收入来源于院线发行和影城放映，电影制作、发行业务体量较小。

（1）电影制作、发行

电影业务也是以剧组为生产单位进行拍摄、制作，在影片拍摄完成后经有关电影主管部门审查通过并取得《电影片公映许可证》与各大院线达成发行放映合作协议，由影城进行公映，通过取得的影片票房分账收入和衍生收入获得收益。

（2）院线发行

院线经营是连接电影发行和影城放映之间的桥梁，各影城根据票房收入和院线加盟协议约定的分账比例向院线进行票房分账。幸福蓝海院线主要负责拓展、吸纳加盟影城，对加入院线旗下的影城进行统一供片、提供排片指导，提供影城运营指导及营销宣传支持。此外，为提升影城经营水平，院线公司也会对相关影城提供硬件设施、软件服务的支持。

（3）影城放映

影城放映主要是采用先进的放映技术，为观众提供一流的观影体验，同时还从事卖品及衍生品销售、发布广告、网上票务、场地租赁等增值服务。影城经营收入主要来源于票房、卖品及其他收入。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“影视业务”的披露要求

2026 年上半年，在董事会的领导下，公司继续坚持精品影视剧生产路线与电影全产业链发展战略，稳健落实年度经营计划，有序开展各项业务工作，实现社会效益和经济效益相统一。同时，公司积极调整架构，优化人才策略，统筹协调资源，强化技术赋能，助推企业高质量发展。报告期内，公司实现营业收入 27,312.58 万元，归属于上市公司股东净利润-4,572.43 万元。

报告期内实现播出（上映）的影视剧项目如下：

序号	项目名称	投资类型	题材	集数	播出（上映）日期	播出平台
1	《反人类暴行》	参投	历史	20	2025 年 12 月 13 日	江苏卫视、优酷等
2	《苏小游之星河遨游录》	出品	古装奇幻穿越题材 AIGC 微短剧	10	2026 年 3 月 3 日	红果平台等
3	《驯爱》	承制	爱情题材短剧	80	2026 年 4 月 22 日	红果平台
4	《和死对头绑定夫妻关系》	承制	爱情题材短剧	80	2026 年 4 月 23 日	红果平台
5	《飞驰人生 3》	参投	喜剧题材电影	/	2026 年 2 月 17 日	
6	《熊出没·年年有熊》	参投	动画电影	/	2026 年 2 月 17 日	

一、电视剧业务

电视剧制作与发行业务方面，公司加速布局创新产业，努力提升盈利能力；创新组织模式，激发团队活力。重大历史题材剧《江海潮生》（原名《张謇》）已于 2026 年 7 月 20 日在央视综合频道晚间黄金档播出，军旅题材剧《兵自风中来》已于 2026 年 7 月 23 日在央视电视剧频道晚间黄金档播出。《磐石》等电视剧项目也在有序筹备推进。报告期内，公司主投主控的 AI 微短剧《苏小游之星河遨游录》已于 2026 年 3 月上线播出，微短剧《驯爱》《和死对头绑定夫妻关系》全网播放量分别突破 11 亿和 10 亿。

二、电影全产业链业务及动画业务

1.电影内容生产及动画业务

公司借助全产业链发展优势积极整合资源，以精品内容为核心锚点，秉持创新思维、坚持市场导向、深耕上游领域。全力推进第一出品的主控商业电影项目《融雪以后》，打造兼具市场价值与艺术口碑的标杆之作。报告期内，参投电影《飞驰人生 3》《熊出没·年年有熊》上映。此外，参投电影《八仙！》《年会不能停 2》等于 2026 年暑期档先后上映，其中《八仙！》更是掀起观影热潮，带动市场回暖。

动画业务方面，除上述提及的《熊出没·年年有熊》《八仙！》等实现上映的动画电影外，动画片《时光寻迹》于 2026 年 7 月 1 日在央视少儿频道开播，并于 2026 年 8 月 4 日在央视一套播出。公司积极推进《中华风物传奇》《故事新编》等动画项目制作，持续跟进多个储备项目的孵化与开发，为未来发展积蓄内容储备。

2.院线拓展

幸福蓝海院线持续深耕江苏本土市场，着力拓展山东、安徽、浙江、江西等省外票仓，重点推进连锁品牌影投加盟合作，力争实现市场份额、全国排名双提升。幸福蓝海院线在高质量扩容加盟影城的基础上，以中台运营系统建设为抓手，以排片调度、卖品管理、会员运营、供应链服务、大数据分析等增值服务内容，构建全新加盟模式及盈利模式，尽快实现院线轻资产、高收益的运营预期。2026 年截至 6 月 30 日，幸福蓝海院线实现票房（含服务费）7.73 亿元；放映场次 335.31 万场；观影人次 1929.37 万次。2026 年截至 6 月 30 日，幸福蓝海院线旗下影城累计 680 家、4160 张银幕，覆

盖全国 22 个省、自治区、直辖市。其中，院线加盟影城共计 561 家、3348 张银幕；自有直营影城共计 119 家、812 张银幕。幸福蓝海院线 2026 年上半年总票房全国排名第五，江苏省内市场稳居第一。

3.自有影城建设与经营

幸福蓝海秉持审慎、稳健的投资原则，采用新版直营影城投资可研模型与可行性分析报告提纲，控制投资预算，优化成本结构，缩短投资回收期。系统性考量并推行影城统一标识及标准化设计，对影城设计、工程等环节实施标准化、精细化管理，以集采优势降低建设成本。

幸福蓝海自有影城全面推行影城分级管理体系，形成精品、主力、社区三级品牌分级，采用“一店一策”的经营策略，设计差异化的排片策略、动态定价机制及营销资源匹配方案。优化高端特效厅建设布局，在存量项目改造升级和新建项目规划中，系统考量特效厅配置，增强影城竞争力，提高盈利水平。积极洽谈房租及物业费减免，严控人力、设备维保、能耗、保洁等各项成本费用，以精细化管理实现降本增效。公司将继续以精细化的管理、差异化的内容，打造高品质“幸福蓝海国际影城”连锁影院品牌形象。

二、核心竞争力分析

（一）品牌影响力

公司为中宣部等四部委评定的“全国文化体制改革先进企业”，并荣获“江苏省文明单位”及“南京最具投资价值文化企业”称号；公司首次主投拍摄的电影《白日焰火》获得第 46 届柏林电影节“最佳影片金熊奖”和“最佳男演员银熊奖”；电影《守岛人》荣获中共中央宣传部第十六届精神文明建设 “五个一工程”优秀作品奖，第 34 届中国电影金鸡奖“最佳故事片”奖，第十九届中国电影华表奖“优秀故事片”奖及“优秀男演员”奖等多项殊荣；公司多次获得“全国十佳电视剧制作单位”及“全国文化企业 30 强”提名，公司生产的电视剧兼具社会效益和经济效益，并多次获得全国“五个一工程奖”、“飞天奖”、“金鹰奖”、“白玉兰奖”等重磅奖项。

（二）电视剧业务的核心竞争力

1. 出色的项目研发、制作能力

（1）公司作为江苏广电控股的上市公司，在内容生产方面，继承和延续了江苏广电追求品质和责任担当的优良传统；在影视剧制作播出平台及宣传资源方面，拥有着独特的竞争优势，有利于公司把握政策导向进行项目研判，以及项目制作和宣传推广。

（2）公司制定《影视项目评估决策管理办法》，成立了影视剧项目评估决策委员会，严格遴选优质项目，保证影视剧题材规划布局的审慎性、合理性和前瞻性，以降低影视剧投资制作风险，进而保障影视剧作品具有较强的盈利能力。

（3）幸福蓝海多部作品在国家级重要奖项评选中接连入围、获提名，覆盖电视剧、电影与动画等多个领域。动画片《时光寻迹》入选第 29 届全国电视文艺“星光奖”初评作品名单；电视剧《反人类暴行》《孤舟》《人民警察》及动画片《时光寻迹》4 部作品入围第 33 届中国电视金鹰奖；电视剧《反人类暴行》获第 31 届上海电视节白玉兰奖最佳中国电视剧、最佳女配角、最佳编剧（原创）3 项提名；微短剧《重生，我在苏超踢前锋》荣获第二届国际微短剧大赛优秀作品奖。在第 38 届大众电影百花奖上，幸福蓝海参与出品的《南京照相馆》荣获最佳编剧、最佳导演、最佳男主角、最佳女主角、最佳男配角、最佳女配角、最佳新人等 9 项提名，并最终荣获最佳编剧、最佳男配角两项殊荣；《飞驰人生 3》荣获最佳影片、最佳男配角提名，《唐探 1900》荣获最佳男主角、最佳男配角提名。幸福蓝海的精品创作实力持续获得行业认可。

2. 具备影视行业经验丰富的专业人才和良好的资源聚合能力

（1）公司管理团队具备丰富的影视行业经验、影视企业管理经验，了解电视台、网络平台等客户以及观众需求变化，并能够根据影视剧题材类型和目标受众配合合适的编剧、导演和演员等主创人员，进而提升影视剧作品的适销性。

（2）公司与编剧、导演、制片、演员在内的知名演艺人员建立了长期稳定的合作关系，能够根据业务需要整合相关的优质资源。

3. 科学的剧组创作管理，成本控制能力强

公司已建立相对完善的制作质量控制制度，以确保公司主投的影视剧按计划完成拍摄，并严格控制影视剧生产成本：

（1）制定《影视项目管理制度》《剧组采购管理办法》《影视剧制作成本预决算管理办法》，推行财务委派和执行制片监督制，控制生产成本；

（2）对投入拍摄项目的负责人按段授权，并实施监督，使影视项目的运行有章可循，实现效率和效益兼顾。

4. 较强的发行能力和优质的客户资源

公司电视剧发行渠道涵盖电视台、网络视频服务企业等。在长期的业务发展过程中，公司与中央电视台、江苏卫视、浙江卫视等国内多家电视平台，腾讯视频、优酷视频、红果短剧等网络播出平台建立了良好的业务合作关系，具有较强的发行、销售能力。

（三）电影全产业链业务

1.业务定位独特，优势明显

电影全产业链业务包括电影制作、发行、院线和影城放映。公司在电影全产业链业务方面贯彻“渠道优先，带动内容”的发展战略，选择自下游往上游推进。全产业链业务模式能够激发产业链上下游的协同效益，减少业绩波动，实现稳健经营。

2.全国领先的院线终端

幸福蓝海作为电影全产业链发展的国有文化上市公司，充分认识到院线和影院终端是电影全产业链的重要组成部分。幸福蓝海院线 2026 年度总票房 7.73 亿元，全国排名第五，江苏省内市场稳居第一。

幸福蓝海院线已成为国内优质的电影院线，其自有影城和加盟影城票房结构合理，稳定性高。幸福蓝海院线拥有良好的业界口碑和品牌美誉度，为旗下影城提供专业的数据分析、排片指导、管理输出和个性化服务，能够吸引上下游众多知名企业与公司建立稳定的合作关系，为公司新业务开拓和产业链延伸奠定坚实的基础。

3.较强的连锁经营能力和持续的创新经营能力

经过多年的发展，公司已经拥有一套较为完善的运营标准体系，统一的经营策略，形成了适合幸福蓝海影城快速发展的管理模式，致力于打造“幸福蓝海国际影城”连锁影院品牌和服务水准。在对自有影城管理方面，公司形成了较强的管控能力、高效的执行能力、规范化的运营能力和创新的营销能力，保证影城在各个方面的统一。随着公司连锁经营能力的不断提升，公司的品牌形象和能力也得到了同步提升，从而实现公司的可持续发展。

4.领先的放映工艺技术，提供高品质的观影服务

公司自有影城全面采用先进放映技术，IMAX 影城占比高，激光放映机安装率超过 90%，多项技术排名全国第一，为观众提供高质量的观影体验。

公司秉承“一切以观众的观影体验、观影价值为核心追求”的经营理念，努力将服务文化贯彻到管理机制和团队建设中，始终将为顾客服务放在经营工作的第一位。公司建立了培训和督导体系，强化自助服务体系建设，全力打造行业领先的“智慧影城”，通过现代化的管理模式、智能化影城服务、个性化放映厅、人性化茶歇区，以及拓展转播“洛天依”演唱会、苏超比赛、电竞实况等多元化创收模式，联合“水韵江苏”开启“电影＋”旅游新模式，满足百姓日益丰富的精神文化需求。

5. 机制激活，培训蓄能，打造适配影视业务发展的人才发展体系

2026 年上半年，公司聚焦干部选拔任用、人才优化配置重点任务，持续规范人才全流程管理，不断优化人才队伍结构，为各业务板块高质量发展筑牢人才根基。常态化组织开展内部人才竞岗、双向选聘工作；持续优化核心业务板块组织架构与人才流动机制，充分释放规模化运营效能。研究制定人才发展与组织激活提升方案，破除内部组织壁垒，畅通人才流转渠道，深度盘活存量人力资源；健全以经营成效为导向的评价考核体系，推动人岗精准适配，保障各项业务高效推进落地。

坚持精准培训、按需赋能工作导向，紧扣全员能力提升、干部队伍建设、专业能力升级三大主线，构建分层分类培训体系，常态化组织实施各类专项培训，持续夯实员工专业功底、提升综合素养。聚焦 AIGC 工具应用、影视业务专业能力提升等重点领域开展实操实训，紧盯业务痛点与工作难点精准施教，着力增强员工数字化应用、创意内容生产履职能力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	273,125,828.60	412,922,825.29	-33.86%	主要系报告期内受全国电影大盘下行、行业整体票房规模萎缩的影响，公司电影发行及放映收入大幅降低。
营业成本	238,832,420.52	306,087,397.98	-21.97%	无重大变化。
销售费用	1,735,462.97	1,674,053.85	3.67%	无重大变化。
管理费用	70,683,352.60	67,639,044.02	4.50%	无重大变化。
财务费用	16,850,215.52	18,892,679.86	-10.81%	无重大变化。
所得税费用	240,215.08	-34,005.70	806.40%	主要系报告期公司部分子公司转回递延所得税资产所致。
经营活动产生的现金流量净额	-26,005,927.22	129,547,844.64	-120.07%	主要系报告期内受全国电影大盘下行、行业整体票房规模萎缩的影响，公司电影发行及放映收入大幅降低。
投资活动产生的现金流量净额	29,455,253.80	-154,959,524.95	119.01%	主要系公司购买的银行短期理财产品存在期间差异。
筹资活动产生的现金流量净额	-38,258,591.33	-63,118,693.81	39.39%	主要系报告期公司支付的影院房租减少。
现金及现金等价物净增加额	-34,809,264.75	-88,530,374.12	60.68%	主要系公司购买银行短期理财产品存在期间差异、以及报告期内公司支付的影院房租减少。
税金及附加	11,043,155.98	17,770,271.12	-37.86%	主要系报告期内受全国电影大盘下行、行业整体票房规模萎缩的影响，公司电影发行及放映收入大幅降低。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□适用 ☑不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☑适用 □不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电视剧	2,818,702.99	134,993.98	95.21%	-5.95%	-93.72%	66.90%
电影及衍生小计	223,428,716.55	238,609,664.15	-6.79%	-36.38%	-21.53%	-20.21%
其中：电影制作及发行	12,193,063.95	242,491.28	98.01%	1,616.42%	17.42%	27.08%
院线发行及放映收入	192,305,303.25	233,502,102.61	-21.42%	-39.14%	-21.37%	-27.43%
影城卖品收入	17,862,908.05	4,865,070.26	72.76%	-45.88%	-29.20%	-6.42%
院线加盟及授权收入	1,067,441.30		100.00%	-30.22%		0.00%

四、非主营业务分析

☑适用 □不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	58,100.40	-0.13%	主要系报告期内公司处置子公司、影视剧项目固定投资、购买银行理财产品及投资联营企业共同产生的投资收益。	否
公允价值变动损益	57,202.92	-0.13%	主要系报告期内公司持有金融资产的公允价值变动。	否
资产减值	-240,583.83	0.53%	主要系报告期内公司计提预付款项坏账准备。	否
营业外收入	1,057,648.90	-2.32%	主要系报告期内公司核销无需支付的应付款项。	否
营业外支出	85,816.35	-0.19%	主要系报告期内公司处置固定资产支出。	否
其他收益	3,650,090.43	-8.02%	主要系报告期内公司确认国家电影事业发展专项资金及影院建设补贴等各项政府补助。	否
信用减值损失	3,467,296.69	-7.62%	主要系报告期内公司转回影视剧固定投资项目的减值准备。	否
资产处置收益	12,562,263.42	-27.61%	主要系报告期内公司处置影城产生利得。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	177,134,994.62	10.70%	212,004,861.20	10.99%	-0.29%	无重大变化。
应收账款	84,091,502.26	5.08%	131,099,449.29	6.80%	-1.72%	主要系报告期内公司收回影视剧项目款，且应收院线分账片款减少。
存货	255,556,802.81	15.43%	255,209,415.48	13.23%	2.20%	无重大变化。
长期股权投资	39,479,417.55	2.38%	41,364,512.36	2.14%	0.24%	无重大变化。
固定资产	144,617,126.57	8.73%	136,145,706.70	7.06%	1.67%	无重大变化。
在建工程	1,014,300.00	0.06%	1,014,300.00	0.05%	0.01%	无重大变化。
使用权资产	586,933,522.63	35.45%	739,282,804.47	38.32%	-2.87%	无重大变化。
合同负债	197,282,381.84	11.91%	186,739,195.53	9.68%	2.23%	无重大变化。
租赁负债	750,491,184.83	45.32%	856,894,238.63	44.42%	0.90%	无重大变化。
交易性金融资产	100,057,202.92	6.04%	150,000,000.00	7.78%	-1.74%	主要系报告期期初公司购买的部分银行理财产品到期。
应收票据			1,000,000.00	0.05%	-0.05%	主要系报告期内公司应收票据到期兑付。
预付款项	43,590,116.25	2.63%	20,677,879.90	1.07%	1.56%	主要系报告期内公司预付的影视剧项目投资款增加，且尚未满足存货确认条件。
应付账款	121,144,512.21	7.32%	202,214,833.16	10.48%	-3.16%	主要系报告期内公司应付电影发行分账片款减少；以及支付影院项目工程款及影视剧项目制作款。
应付职工薪酬	17,236,533.44	1.04%	34,804,542.71	1.80%	-0.76%	主要系报告期内公司支付上年度职工薪酬。
应交税费	1,752,355.96	0.11%	3,113,396.38	0.16%	-0.05%	主要系报告期内公司电影发行及放映收入

						大幅降低。

2、主要境外资产情况

□适用 ☑不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	150,000,000.00[01]	57,202.92	-27,246.65		50,000,000.00	100,000,000.00		100,057,202.92[02]
4.其他权益工具投资	50,721,788.88	48,078.65	-219,283.41			200,000.00	35,849.06	50,605,716.59
5.其他非流动金融资产	1,081,100.22		181,100.22					1,081,100.22
金融资产小计	201,802,889.10	105,281.57	-65,429.84		50,000,000.00	100,200,000.00	35,849.06	151,744,019.73
上述合计	201,802,889.10	105,281.57	-65,429.84		50,000,000.00	100,200,000.00	35,849.06	151,744,019.73
金融负债	0.00							0.00

注：01 此处金额包括银行短期理财产品 1.5 亿元。

02 此处期末金额包括银行短期理财产品 1 亿元。

其他变动的内容

其他变动系报告期内公司处置其他权益工具投资。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 ☑否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

期末因抵押、质押或冻结等对使用有限制的资产系保函保证金 5,820,000.00 元、因账户封存导致资金使用受限的银行存款 35,215.44 元、因司法冻结导致资金使用受限的银行存款 11,717,671.23 元，合计 17,572,886.67 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

☑适用 □不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
50,100,000.00[03]	430,000,000.00[04]	-88.35%

注：03 此处投资额包括公司购买银行短期理财产品 5,000 万元。

04 此处投资额均为公司购买银行理财产品的金额。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 ☑不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用 ☑不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☑适用 □不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	201,802,889.10	105,281.57	-65,429.84	50,000,000.00	100,200,000.00	686,454.40	35,849.06	151,744,019.73	自有资金
合计	201,802,889.10	105,281.57	-65,429.84	50,000,000.00	100,200,000.00	686,454.40	35,849.06	151,744,019.73	--

5、募集资金使用情况

□适用 ☑不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资情况

（1） 委托理财情况

☑适用 □不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险型	5,000	0

银行理财产品	中低风险型	5,000	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☑适用 □不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	风险特征	产品类型	金额	起始日期	终止日期	资金投向	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	事项概述及相关查询索引（如有）
南京银行股份有限公司城东支行	银行	低风险型	保本浮动收益型结构性存款	5,000	2025 年 11 月 10 日	2026 年 05 月 11 日	其他	46.51	已收回本息	
南京银行股份有限公司城东支行	银行	中低风险型	开放式、固定收益类、公募、净值型	5,000	2025 年 12 月 08 日		其他		暂未赎回	
江苏银行南京栖霞支行	银行	低风险型	保本浮动收益型	5,000	2025 年 12 月 08 日	2026 年 03 月 08 日	其他	22.14	已收回本息	
江苏银行南京栖霞支行	银行	低风险型	保本浮动收益型	5,000	2026 年 03 月 16 日	2026 年 09 月 16 日	其他		暂未到期	
合计				20,000	--	--	--	68.65[06]	--	--

注：06 此处报告期实际损益金额为不含税理财收益。

（2） 衍生品投资情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□适用 ☑不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□适用 ☑不适用

八、主要控股参股公司分析

☑适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	子公司	影院投资、放映	66,670,000	942,655,165.84	-876,520,066.03	253,893,216.41	-40,372,856.09	-39,639,196.35
江苏幸福蓝海院线有限责任公司	子公司	影片发行	20,000,000	101,425,188.19	63,937,211.24	4,279,139.71	-2,020,685.42	-2,020,694.53
江苏幸福蓝海影业有限责任公司	子公司	影视剧制作、发行	10,000,000	46,539,399.97	13,518,481.29	12,381,743.20	9,293,865.96	9,292,813.88

报告期内取得和处置子公司的情况

☑适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南京市江宁区幸福蓝海影城有限责任公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、公司控股子公司影院发展公司主营影院投资及放映业务，报告期内主营业务收入 20,738.89 万元，较上年同期降低 39.72%，主营业务利润-3,196.61 万元，较上年同期减少 7,041.65 万元，主要是因为报告期内受全国电影大盘下行、行业整体票房规模萎缩的影响，公司电影发行及放映收入大幅降低。

2、公司控股子公司影业公司主营影视剧制作及发行业务，报告期内主营业务收入 1,219.31 万元，较上年同期增加 1,135.58 万元，主营业务利润 1,195.09 万元，较上年同期增加 1,139.23 万元，主要是因为报告期内公司参与投资的电影完成结算。

九、公司控制的结构化主体情况

□适用 ☑不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1.监管政策风险

影视剧行业属于具有意识形态特殊属性的重要产业，近年来，国家对行业的监管政策日趋严格，从影视剧题材选取、内容创作等方面加大行业的规范监管力度，持续促进行业健康有序发展。国家在资格准入、内容审查、行政许可等方面的监管政策对公司影视剧业务策划、制作、发行等各个环节的顺利开展构成比较重要的影响。一方面，如果资格准入和监管政策进一步放宽，影视剧行业将会面临更为激烈的竞争，外资制作机构、进口影视剧将会对国内市场带来更大冲击；另一方面，一旦违反该等政策，将受到国家广播电影电视行政部门通报批评、限期整顿、没收所得、罚款等处罚，情节严重的还将被吊销相关许可证甚至市场禁入。

应对措施：公司继续贯彻依法经营的理念，及时掌握行业监管政策动向，健全并完善内部影视剧立项审核、内部审片等质量管理和控制体系，找准创作方向，丰富题材结构，防范影视剧业务所面临的监管政策风险。

2.成长性风险

电视剧业务：从电视剧的市场需求来看，电视剧的主要采购方为各电视台及长视频网络平台，其中电视台的频道数量不会有明显增长，其电视剧播出量已经饱和，播出电视剧总量存在天花板。受短视频平台冲击影响，长视频网络平台开始遭遇付费用户增长瓶颈。电视剧行业处于积极转型期，精品电视剧市场的竞争进一步激烈，公司若无法迅速做大做强，占据有利的市场地位，将无法应对市场竞争的挑战。电视剧制作成本也面临大幅增长的风险，主要表现为：电视剧的竞争日趋激烈，各家制作公司着力打造精品电视剧，优质剧本价格日益攀升；拍摄器材设备采用行业先进产品，摄制成本上升；拍摄质量、后期制作精益求精，拍摄周期延长，费用增高；导演、编剧、演员等主创人员报酬高。如果电视剧产品不能获得合适的价格，电视剧业务的盈利将受到不利影响。

电影业务：随着居民观影习惯逐步建立、国家加大对影城建设的扶持与鼓励力度，各地影城数量迅速扩大、影城规模迅速扩张，局部地区已经趋于饱和。近年来，受行业下行、优质影片供给、短视频冲击等因素影响，票房增长乏力，但影城运营成本高。新技术的不断涌现和应用，要求公司持续更新设备和技术。如果公司影城的观影人次、平均票价、非票收入不能相应上升，公司影城经营业务的盈利将受到不利影响。未来，由于政策或市场环境影响，公司存在利润大幅下滑的风险，极端情况可能导致亏损的风险，公司特别提醒投资者关注公司的成长性风险。

应对措施：加强影视剧内容生产和发行能力，积极推出有思想、有温度的优质作品，运用自身优势加强与各大电视台、网络平台的合作，增强公司的品牌知名度、话语权及议价能力；加大院线加盟影城拓展力度，同时稳步推进自有影城终端布局，提高院线市场占有率和影城的城市覆盖率，进一步扩大院线规模，加强各业务板块间协同效应；拓展经营思路，优化营销模式、收入结构，整合各项资源，提高影城经营水平及盈利能力，摆脱单纯依靠票房收入的经营理念，同时将继续推广、完善智慧影城系统，不断优化网络售票、自助售票、无人闸机检票等新功能、新举措，降低影城运营人工成本。

3.影城业务扩张带来的管理风险

随着公司的影城业务扩张、资产规模扩大，业务经营区域向全国发展，对公司连锁影城的经营管理提出很高的要求。一方面，各地政策环境、经济和文化发展、观众观影习惯均有较大的差异，公司业务区域跨度的延伸，对公司连锁影城的统一经营和规范性管理提出了更高的要求，公司现有管理模式是否适应各个地区的实际情况，都有待实践的考验。另一方面，在激烈的市场竞争环境下，公司如何在高成本情况下保证影城的盈利水平，对公司影城的管理和销售能力也是一种挑战。所以，若公司不能迅速提高管理水平和风险控制水平，将对公司未来业务的发展带来不利的影响，无法应对业务扩张带来的挑战。

应对措施：公司自设“影城管理学院”不断成熟，运用“线上+线下”混合教学模式，建立起一整套涵盖影院运营、放映技术、影城管理等各阶段、各系统的员工职业发展训练体系，为公司快速扩张的影城布局战略提供了有力的人才支撑。同时，通过自主研发的 NOC 管理平台，统一管理下属各家影城，增强影城经营的规范性。

4.突发公共卫生事件的风险

突发性公共卫生事件指突然发生，造成或者可能造成社会公众健康严重损害的重大传染病、群体性不明原因疾病、重大食物和职业中毒以及其他严重影响公共健康的事件。因公司旗下影院为人流密集场所，为避免人员聚集引发交叉感染，切实保障广大消费者及员工的身体健康安全，如遇突发公共卫生事件，公司旗下影院有可能部分或者全部暂停营业，恢复运营时间将根据公共卫生事件处理情况以及政府部门要求进一步确定，会影响公司短期经营业绩，但不影响公司的持续盈利能力。

应对措施：公司制定相应的应对预案及工作流程，在上级有关部门的政策指导下，积极做好公共卫生事件的处理应对。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 □不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 4 月	网络形式（价	网络平台线上	其他	全体投资者	2025 年度业绩	价值在线

17 日	值在线 www.ir-online.cn）	交流			说明会	（www.ir-online.cn）

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

□是 ☑否

公司是否披露了估值提升计划。

□是 ☑否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

□是 ☑否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☑适用 □不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
洪建刚	副总经理	离任	2026 年 03 月 06 日	工作调动

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□适用 ☑不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□适用 ☑不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

□是 ☑否

五、社会责任情况

1.公司始终坚持社会效益和经济效益并重的原则，以拍摄传递社会正能量、弘扬主旋律的精品力作为主，坚持以人民为中心的创作导向。按照“好主题+好品质+好影响”的原则，报告期内，公司电视剧制作与发行业务有序推进，《张謇》《反人类暴行》等项目，分别聚焦弘扬民族企业家精神与揭露反人类战争罪行，入选国家广电总局重点片单；出品微短剧《重生，我在苏超踢前锋》，聚焦江苏本土体育赛事“苏超”，将草根体育精神与地域文化融入叙事。通过真实赛事还原与文旅资源联动，推动本土文化从圈层传播走向公众共鸣，既传递积极价值观，又实现影视内容与社会情感的深度连接。

2.公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，树立起良好的公司形象。

3.作为国有院线，围绕中心服务大局，幸福蓝海积极推进人民院线建设，公司目前人民院线影院已达 199 家，更好地满足了人民日益增长的精神文化需求。影院优化无障碍设施，配备了残疾人专用座位和独立的残疾人卫生间，为残障人士提供便利；公司关注教师、医护等关键行业从业者的精神文化需求，通过专属观影权益与主题活动，以光影之力致敬坚守与奉献。

第五节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

□适用 ☑不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□是 ☑否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用 ☑不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□适用 ☑不适用

七、破产重整相关事项

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☑适用 □不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2019 年 6 月	38,286.79	否	2021 年 9 月	二审判决如	截止披露日	2019 年 06	巨潮资讯网

公司因与傅晓阳、白云蕊、霍尔果斯瑞嘉创业投资有限公司、王志波、北京中融鼎新投资管理公司、上海芳秦投资管理中心（有限合伙）、北京永安财富投资基金管理有限公司、上海君丰银泰投资合伙企业（有限合伙）、深圳市君丰华益新兴产业投资合伙企业（有限合伙）、北京永安新兴投资管理中心（有限合伙）、莱芜中泰股权投资基金（有限合伙）、苏州瑞牛四号投资中心（有限合伙）、深圳市前海德润富江投资管理有限公司【原新余富江一期投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人】、河南国君资本投资管理有限公司【原郑州国君源禾小微企业创业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人】、郑州投资控股有限公司【原			1 日，公司收到南京中院出具的《民事判决书》，撤销公司与傅晓阳等十七名被告于 2017 年 11 月 20 日签订的《股权转让协议》；傅晓阳等十七名被告向公司返还股权转让款 3.6 亿元。2021 年 10 月份，公司收到南京中院送达的傅晓阳等十三名被告提交的《民事上诉状》。2022 年 11 月 16 日二审于江苏省高院开庭。2023 年 7 月，公司收到江苏省高院《民事裁定书》，该案件的审理须以其他刑事案件的审理结果为依据，而上述刑事案件尚未审结，故本案中止诉讼。待上述刑事案件审结后，本案恢复审理。2023 年 12 月 27 日收到二审判决，驳回上诉，维持原判。	下：1、撤销股权转让协议。2、被告返还股权转让款及利息。3、案件受理费及保全费由被告承担。	被告主动履行和强制执行共回款 3734.89 万元；部分被执行人无可执行资产，法院终结本次执行并对被执行人采取限制高消费措施，待有可执行资产时继续执行。	月 06 日	（www.cninfo.com.cn）

郑州国君源禾小微企业创业投资中心（有限合伙）合伙人】、新天科技股份有限公司【原郑州国君源禾小微企业创业投资中心（有限合伙）合伙人】、宁波恒升泰和投资管理有限公司【原郑州国君源禾小微企业创业投资中心（有限合伙）合伙人：宁波梅山保税港区源禾投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人】等十七名被告存在合同纠纷，向南京市中级人民法院提起诉讼申请及诉讼财产保全。							

其他诉讼事项

☑适用 □不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
江苏幸福蓝海影业有限责任公司与厦门恒业牧马人影视文化传播有限公司（被告一）、厦门恒业影业有限公司（被告二）关于《电影〈中国乒乓〉联合出品协议	1,092.99	否	2024 年 1 月 31 日在南京市栖霞区人民法院立案，2024 年 4 月 1 日开庭，4 月 22 日栖霞区人民法院出具调解书。	调解书如下：1、本案以 10418198.01 元作为标的了结，分八期支付，第一期由二被告共同于 2024 年 9 月 15 日前支付给原告 100 万元，第二期由二被告	2024 年 9 月 20 日申请强制执行，2025 年 6 月执行终结。	2024 年 03 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

书》的合同纠纷。				共同于 2024 年 12 月 15 日前支付给原告 250 万元，第三期由二被告共同于 2025 年 3 月 15 日前支付给原告 100 万元，第四期由二被告共同于 2025 年 6 月 15 日前支付给原告 100 万元，第五期由被告于 2025 年 9 月 15 日前支付给原告 100 万元，第六期由二被告共同于 2025 年 12 月 15 日前支付给原告 100 万元，第七期由二被告共同于 2026 年 3 月 15 日前支付给原告 100 万元剩余第八期余款 1918198.01 元由被告于 2026 年 6 月 15 日前付清。如被告有一期逾期或未足额支付，原告可就剩余全部未付金额向本院申请强制执行本金及利息；2、本次纠纷一次性处理终结；3、案件受理费 87380 元，减半收取 43690 元，保全费 5000 元由二被告共同负			

				担(于 2026 年 6 月 15 日前一并支付给原告)。			
江苏幸福蓝海影业有限责任公司与厦门恒业牧马人影视文化传播有限公司（被告一）厦门恒业映画影业有限公司（被告二）关于《电影〈本色〉（原名：新秩序）联合出品协议书》的合同纠纷。	2,972.5	否	2024 年 1 月 31 日在南京市栖霞区人民法院立案，2024 年 4 月 1 日开庭，4 月 22 日栖霞区人民法院出具调解书。	调解书如下：1、本案以 2902.378 万元作为标的了结，分八期支付，第一期由二被告共同于 2024 年 9 月 15 日前支付给原告 150 万元，第二期由二被告共同于 2024 年 12 月 15 日前支付给原告 500 万元，第三期由二被告共同于 2025 年 3 月 15 日前支付给原告 375 万元，第四期由二被告共同于 2025 年 6 月 15 日前支付给原告 375 万元，第五期由被告于 2025 年 9 月 15 日前支付给原告 375 万元，第六期由二被告共同于 2025 年 12 月 15 日前支付给原告 375 万元，第七期由二被告共同于 2026 年 3 月 15 日前支付给原告 375 万元，剩余第八期余款 377.378 万元由被告于 2026 年 6 月 15 日前付	2024 年 9 月 20 日申请强制执行，2025 年 6 月执行终结。	2024 年 03 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

				清。如被告有一期逾期或未足额支付，原告可就剩余全部未付金额向本院申请强制执行本金及利息； 2、本次纠纷一次性处理终结； 3、案件受理费 190425 元，减半收取 95212.5 元，保全费 5000 元，由两被告共同负担(此款由被告于 2026 年 6 月 15 日前一并支付给原告)。			
北京金璇文化交流有限公司（原告一）、张法纯（原告二）同幸福蓝海影视文化集团股份有限公司（被告）关于电视剧《大地之子》的合同纠纷。	385	否	2024 年 5 月 17 日北京市海淀区人民法院立案。2025 年 12 月 16 日一审开庭。	暂无。	暂无。	2025 年 05 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
幸福蓝海影视文化集团股份有限公司同乌鲁木齐农垦影视节目发行中心（被告）关于电视剧《生命中的好日子》的合同纠纷。	18.07	否	2024 年 7 月 17 日在乌鲁木齐市天山区人民法院一审开庭；2024 年 9 月 25 日一审判决；2025 年 1 月 26 日乌鲁木齐市中级人民法院二审驳回上诉。	判决如下：1、被告于本判决生效后十日内支付原告电视节目播映许可使用费用 112,000 元；2、被告于本判决生效后十日内支付原告损失 22,575.01 元；3、被告于本判决生效后十日内支付原告延期支付损	2025 年 6 月 23 日我方已申请强制执行。	2025 年 05 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

				失，自 2023 年 8 月 20 日起，以 112,000 元为基数，以一年期贷款市场报价利率计算至实际支付完毕之日；4、驳回原告其他诉讼请求。			
江苏幸福蓝海院线有限责任公司同江阴三房巷影视商业有限公司（被告）关于联营合同的纠纷。	33.08	否	2024 年 8 月 14 日无锡市江阴市人民法院调解。	调解如下：1、被告确认应支付原告影片票房分账款 201542.28 元，该款由被告自 2024 年 10 月起至 2024 年 12 月止每月月底前支付 50000 元，于 2025 年 1 月底前支付 51542.28 元；2、案件受理费减半收取计 3131 元(原告已预交)，由被告负担，于 2025 年 1 月底前支付给原告；3、如被告有任何一期未能按期足额履行上述第一、二项付款义务，被告应支付以未付金额为基数自 2020 年 2 月 9 日起至实际给付之日止按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的 4 倍标准计算的利息。原告有	已申请强制执行。	2025 年 05 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

				权按影片分账款 201542.28 元、诉讼费 3131 元及利息扣减已收到部分款项一并向江阴市人民法院申请强制执行。4、原告自愿放弃其他诉讼请求。			
江苏幸福蓝海院线有限责任公司同北京东融乐华国际影院管理有限公司（被告）关于联营合同的纠纷。	27.91	否	2024 年 8 月 14 日南京市玄武区人民法院已立案，2025 年 4 月 9 日一审开庭，5 月 29 日一审判决。	判决如下：1、被告于本判决生效之日起十日内支付原告分账款 200894.15 元并按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的 1.5 倍标准计算给付上述分账款自 2021 年 10 月 1 日至实际给付之日止所产生的滞纳金；2、驳回原告其他诉讼请求。	我方已申请强制执行。	2025 年 05 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
幸福蓝海影视文化集团股份有限公司同苏亚金诚会计师事务所（被告）关于审计业务的纠纷。	3,845	否	2024 年 10 月 18 日南京市玄武区人民法院已立案，2024 年 12 月 16 日驳回被告管辖权异议，2025 年 4 月 11 日一审开庭，2025 年 10 月 9 日第二次开庭，2025 年 12 月 11 日一审判决，2025 年 12 月 22 日苏亚金诚上诉。	一审判决如下：一，被告重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告幸福蓝海影视文化集团股份有限公司赔偿 3820 万元。二，被告苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)应在被告重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限	暂无。	2025 年 05 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

				公司的上述赔偿金额不能清偿部分的 60%范围内承担补充赔偿责任。 三，被告陈奕彤，林雷对被告苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)的上述赔偿义务承担连带责任。 四，被告苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)应于本判决生效之日起十日内向原告幸福蓝海影视文化集团股份有限公司返还审计费 25 万元。 五，驳回原告幸福蓝海影视文化集团股份有限公司的其他诉讼请求。			
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司同山东多里斯餐饮管理咨询有限公司（被告）关于押金的合同纠纷。	88	否	2024 年 10 月 26 日立案。2024 年 12 月 16 日玄武区人民法院驳回管辖区异议，2025 年 2 月 18 日开庭，2025 年 5 月 27 日一审判决。	判决如下：1、被告于本判决生效之 日起十五日内向原告返还设备押金 325000 元、质量保证金 150000 元，合计 475000 元及相应违约金；2、驳回原告的其他诉讼请求。	我方已申请强制执行。	2025 年 05 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
山东多里斯餐饮管理咨询有限公司同江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司（被	89.76	否	2024 年 11 月 13 日立案,2025 年 2 月 18 日开庭，2025 年 5 月 27 日一审判决。	判决如下：1、反诉被告于本判决生效之日起十五日向反诉原告赔偿预期利润损	我方已申请强制执行。	2025 年 05 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

告）关于押金的合同纠纷。			（反诉）	失 66924 元；并返还 15 台优格机。2、驳回反诉原告的其他反诉请求。			
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司同苏州天幕电影传媒有限公司（被告）关于广告代理合同的合同纠纷。	3.83	否	2025 年 1 月 16 日一审开庭，3 月 17 日一审判决。	判决如下：1、被告于本判决发生法律效力之日起十日内向原告支付映前广告保底广告费及灯箱广告费 38273.97 元及延迟支付损失；案件受理费 757 元，公告费 400 元，合计 1157 元，由被告负担。	已申请强制执行。	2025 年 05 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
江苏幸福蓝海院线有限责任公司同宁夏幸福之光影视文化传媒有限责任公司（被告）关于联营合同的纠纷。	6.96	否	2024 年 7 月 15 日通知调解 2025 年 1 月 14 日宁夏银川市兴庆区人民法院立案，2025 年 4 月 7 日调解。	调解如下：1、被告确认应支付原告影片票房分账款 56676.18 元，如未支付加倍支付违约金；2、案件受理费减半收取计 750 元(原告已预交),由被告负担；	我方已申请强制执行。	2025 年 05 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司同徐州富齐商业经营管理有限公司（被告，曾用名：徐州富齐置业有限公司）关于房屋租赁合同的纠纷。	12.26	否	2025 年 2 月 20 日收到徐州市贾汪区人民法院传票，2025 年 5 月 13 日一审判决。	判决如下：1、被告于本判决生效之日起十日内支付原告定金 8 万元及利息（以 8 万元为基数，从 2021 年 11 月 25 日至实际支付之日，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率 1.5 倍计付）。	我方已申请强制执行。	2025 年 05 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

				如未履行，加倍支付。案件受理费减半收取 1,376 元，由被告负担。			
幸福蓝海影视文化集团股份有限公司同浙江力天影视有限公司等四名被告关于电视剧联合摄制协议的纠纷。	2,240.36	否	2025 年 5 月 9 日南京市中级人民法院立案，5 月 23 日已裁定保全，2025 年 12 月 3 日江苏高院驳回被告管辖权异议，2026 年 1 月 15 日在南京中院一审，2026 年 4 月 24 日一审判决。	判决如下：1、被告于本判决生效之日起十日内向原告支付电视节目播映权许可费 1718.76 万元;2、被告于本判决生效之日起十日内向原告支付逾期付款违约金(按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的 2 倍计算)；三、驳回原告的其他诉讼请求。	2026 年 5 月 7 日被告已上诉。	2025 年 05 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
幸福蓝海影视文化集团股份有限公司同霍尔果斯华视娱乐制作有限公司（被告）关于电视剧联合投资合同的纠纷。	2,950.2	否	2025 年 9 月 9 日、2026 年 1 月 12 日在南京市栖霞区人民法院一审开庭，2026 年 2 月 2 日收到一审判决。	判决如下：1、被告于本判决生效之日起十五日内向原告支付 1980 万元及固定收益(以 1980 万元为基数，自 2018 年 7 月 10 日起按年利率 7%计算至全部投资款付清之日止)；2、驳回原告的其他诉讼请求；3、如未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，加倍支付迟延履行期间的债务利息；4、案件受	2026 年 5 月 6 日申请强制执行。	2025 年 08 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

				理费减半收取 94655 元，保全费 5000 元，合计 99655 元，由被告负担。			
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司同长沙明昇发展有限公司（被告）关于房屋租赁合同的纠纷。	100	否	2025 年 6 月 24 日在长沙市雨花区人民法院一审开庭，2025 年 8 月 13 日调解。	调解结果如下：1、被告于 2025 年 10 月 30 日前支付给原告定金 50 万元、违约金 20 万元；2、被告如未按时足额履行付款义务，原告有权要求被告支付 100 万元；3、案件受理费 6900 元由原告承担。	已申请强制执行。	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
江苏幸福蓝海传媒有限责任公司同西安环球电广影视传媒有限公司（被告）关于电视剧《婚战》的合同纠纷。	82	否	2025 年 10 月 14 日在重庆市重庆自由贸易试验区人民法院开庭，2025 年 12 月 23 日一审判决。	判决如下：1、被告于本判决生效之日起十日内向原告支付电视节目播映许可使用费用 54.1 万元，并支付 54.1 万元为基数自 2015 年 1 月 6 日起至款付清时止按年利率 5%计算的逾期付款违约金。2、如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，加倍支付迟延履行期间的债务利息。3、案件受理费 1.2 万元，公告费 400 元，共计 1.24 万元由被告负担。	已申请强制执行。	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

幸福蓝海影视文化集团股份有限公司同北京金璇文化交流有限公司（被告一）、张法纯（被告二）关于电视剧《海棠依旧》的合同纠纷。	575	否	2025 年 12 月 16 日一审开庭。	暂无。	暂无。	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
南京禾启信数码科技有限公司同江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司（被告）关于采购合同的纠纷。	1,160	否	2025 年 9 月 24 日在南京市中级人民法院立案，2025 年 12 月我方提起反诉。	暂无。	暂无。	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
上海万厦建筑装饰加固工程有限公司同南通海门中南新锦信房地产开发有限公司江海明珠店（被告一）、江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司南通海门分公司（被告二）关于工程合同的纠纷。	20.22	否	2025 年 10 月 27 日南通市海门区人民法院立案，2026 年 1 月 15 日一审开庭。	暂无。	暂无。	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
南京剧格文化传播有限公司同幸福蓝海影视文化集团股份有限公司（被告）关于电视剧《裸养》的纠纷。	204	否	2025 年 11 月 1 日在浙江永康市人民法院立案，2026 年 4 月 24 日一审开庭。	暂无。	暂无。	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
陈刚同江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司马鞍山分公司（被告）关于侵权责任的纠纷。	1	否	2026 年 2 月 10 日于马鞍山市法院立案。	判决如下：判令被告于本判决生效之日起十日内向原告支付医疗费等各项经济损失共计	已完结。	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

				166746.46 元;；案件受理费减半收取 2458 元（原告已预交），由原告负担 758 元，被告负担 1700 元。			
东莞市三基音响科技有限公司同江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司（被告）关于采购合同的纠纷。	32.86	否	2026 年 3 月 20 日立案，4 月 7 日南京市栖霞区人民法院一审开庭。	原告撤诉，已完结。	原告撤诉，已完结。	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
陈天欣同苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司（被告一）、江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司苏州新苏分公司（被告二）、江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司苏州第二分公司（被告三）、江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司（被告四）关于劳动争议的纠纷。	55.99	否	2026 年 7 月 1 日在苏州市虎丘区人民法院一审开庭	暂无。	暂无。	2026 年 06 月 18 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
北京永康梦开始影视文化传媒有限公司同幸福蓝海影视文化集团股份有限公司（被告一）、江苏省广播电视总台（被告二）关于电视剧项目的合同纠纷。	45.23	否	2026 年 5 月 20 日南京市栖霞区人民法院开庭。	暂无。	暂无。	2026 年 06 月 18 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
李伟同江苏	7.93	否	2026 年 5 月	暂无。	暂无。	2026 年 06	巨潮资讯网

幸福蓝海影院发展有限责任公司（被告一）、江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司南京建邺分公司（被告二）关于侵权责任的纠纷。			20 日南京市建邺区人民法院一审开庭。			月 18 日	（www.cninfo.com.cn）
幸福蓝海影视文化集团股份有限公司同天津天马映像影业有限公司关于电视剧合作拍摄协议的合同纠纷。	1,929.26	否	2026 年 6 月南京市玄武区法院一审立案。	暂无。	暂无。	2026 年 06 月 18 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
幸福蓝海影视文化集团股份有限公司同天津天马映像影业有限公司关于电视剧合作拍摄协议的合同纠纷。	1,885.17	否	2026 年 6 月南京市玄武区法院一审立案。	暂无。	暂无。	2026 年 06 月 18 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

九、处罚及整改情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用 ☑不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☑适用 □不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引

江苏省广播电视集团有限公司	母公司	向关联方销售商品	销售影视剧播映权	协议定价	协议定价			5,000	否	银行结算	不适用	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
江苏传媒学校	受同一实际控制人控制	向关联方销售商品	影视剧制作服务	市场价格	市场价格	14.15			是	银行结算	不适用		
江苏省广播电视集团有限公司	母公司	向关联方提供服务	活动策划及项目执行服务	市场价格	市场价格			70	否	银行结算	不适用	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
江苏省广播电视集团有限公司	母公司	向关联方提供服务	影厅冠名及场租等服务	协议定价	协议定价	3.45			是	银行结算	不适用	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
江苏广电国际传播有限公司	受同一实际控制人控制	向关联方提供服务	影厅冠名及场租等服务	市场价格	市场价格	0.38			是	银行结算	不适用		
江苏广电新启程国际文化交流服务有限公司	受同一实际控制人控制	向关联方提供服务	场地租赁服务	市场价格	市场价格	15.54		60	否	银行结算	不适用	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
江苏省广播电视集团有限公司	母公司	接受关联方提供的服务	办公场地租赁、物业服务等	市场价格	市场价格	158.03		200	否	银行结算	不适用	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
江苏广电石湫影视	受同一实际控制人	接受关联方提供的	办公场地租赁、	市场价格	市场价格	0.39			是	银行结算	不适用		

基地有限公司	控制	服务	物业服务等										
江苏省广播电视集团有限公司	母公司	接受关联方提供的服务	影城放映场地租赁及水电费	市场价格	市场价格	43.65		150	否	银行结算	不适用	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
江苏省广播电视集团有限公司	母公司	接受关联方提供的服务	制作费	市场价格	市场价格	62.49		150	否	银行结算	不适用	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
荔枝置业（北京）有限责任公司	受同一实际控制人控制	接受关联方提供的服务	办公场地租赁、物业服务等	市场价格	市场价格	56.8		140	否	银行结算	不适用	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
江苏广电国际旅游有限公司	受同一实际控制人控制	接受关联方提供的服务	代办机票等服务	市场价格	市场价格	7.21		20	否	银行结算	不适用	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
江苏视听界杂志社有限责任公司	受同一实际控制人控制	接受关联方提供的服务	会费	市场价格	市场价格	4.71		5	否	银行结算	不适用	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
江苏幸福文化发展有限公司	受同一实际控制人控制	接受关联方提供的服务	现场执行及宣传服务	市场价格	市场价格	4.72		15	否	银行结算	不适用	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
长江龙新媒体有限公司	受同一实际控制人控制	接受关联方提供的服务	制作费	市场价格	市场价格			10	否	银行结算	不适用	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.co

													m.cn ）
江苏银行	董事长担任该公司董事	接受关联方提供的服务	银行活期存款 07	市场价格	市场价格	1,260.52		20,000	否	银行结算	不适用	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn ）
江苏银行	董事长担任该公司董事	接受关联方提供的服务	银行理财	市场价格	市场价格	5,000		10,000	否	银行结算	不适用	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn ）
江苏银行	董事长担任该公司董事	接受关联方提供的服务	银行授信额度	市场价格	市场价格			10,000	否	银行结算	不适用	2026 年 04 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn ）
合计				--	--	6,632.04	--	45,820	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				预计 2026 年度，公司或公司子公司与江苏广播电视总台（集团）发生的销售影视剧的播映权（包括信息网络传播权）等关联交易不超过 5,000 万元，报告期内实际未发生；活动策划及项目执行服务等关联交易不超过 70 万元，报告期内实际未发生；办公场地租赁、物业费等关联交易金额不超过 200 万元，报告期内实际发生 158.03 万元；影城放映场地租赁及水电费等关联交易金额不超过 150 万元，报告期内实际发生 43.65 万元；制作费 150 万元，报告期内实际发生 62.49 万元；公司或公司子公司与江苏广电新启程国际文化交流服务有限公司发生的场地租赁服务关联交易不超过 60 万元，报告期内实际发生 15.54 万元；公司或公司子公司与荔枝置业（北京）有限责任公司发生的办公场地租赁、物业费等关联交易金额不超过 140 万元，报告期内实际发生 56.80 万元；公司或公司子公司与江苏广电国际旅游有限公司发生的代办机票等关联交易金额不超过 20 万元，报告期内实际发生 7.21 万元；公司或公司子公司与江苏视听界杂志社有限责任公司发生的会费关联交易金额不超过 5 万元，报告期内实际发生 4.71 万元；公司或公司子公司与江苏幸福文化发展有限公司发生的现场执行及宣传服务关联交易金额不超过 15 万元，报告期内实际发生 4.72 万元；公司或公司子公司与长江龙新媒体有限公司发生的制作费关联交易金额不超过 10 万元，报告期内实际未发生；江苏银行活期存款余额不超过 20,000 万元，报告期内活期存款余额 1,260.52 万元；江苏银行理财余额不超过 10,000 万元，报告期内银行理财存款余额 5,000 万元；江苏银行授信额度不超过 10,000 万元，报告期内未产生授信额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

注：07 此处银行活期存款的关联交易金额以及获批额度，均以日均存款余额列示

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□适用 ☑不适用
公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☑适用 □不适用
是否存在非经营性关联债权债务往来
□是 ☑否
公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□适用 ☑不适用
公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

□适用 ☑不适用
公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

□适用 ☑不适用
公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

□适用 ☑不适用
公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☑适用 □不适用
租赁情况说明
公司办公场所、影城经营场地租赁：

公司办公场所及下属影城经营场所大部分为租赁所得，公司下属影城经营场所与租赁方签订 10-20 年的长期租赁协议，租赁协议均在正常履行中。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用 ☑不适用

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

2、重大担保

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

☑适用 □不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	IMAX 中国（香港）有限公司、爱麦克斯（上海）多媒体技术有限公司	IMAX 影院系统	2017 年 04 月 18 日			无		协议约定原则		否	无	截止报告期末，公司共购入 38 套 IMAX 影院系统。	2017 年 04 月 20 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十三、其他重大事项的说明

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

□适用 ☑不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	372,608,054	100.00%						372,608,054	100.00%
1、人民币普通股	372,608,054	100.00%						372,608,054	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	372,608,054	100.00%						372,608,054	100.00%

股份变动的原因

□适用 ☑不适用

股份变动的批准情况

□适用 ☑不适用

股份变动的过户情况

□适用 ☑不适用

股份回购的实施进展情况

□适用 ☑不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 ☑不适用

2、限售股份变动情况

□适用 ☑不适用

二、证券发行与上市情况

□适用 ☑不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	33,567	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏省广播电视集团有限公司	国有法人	47.28%	176,160,654	0	0	176,160,654	不适用	0
天津力天融金	境内非国有法	7.21%	26,861,640	0	0	26,861,640	质押	26,861,640

投资有限公司	人							
江苏广电创业投资有限公司	国有法人	5.25%	19,573,405	0	0	19,573,405	不适用	0
吴秀波	境内自然人	0.75%	2,794,541	0	0	2,794,541	冻结	2,794,541
江苏广传广播传媒有限公司	国有法人	0.72%	2,681,287	0	0	2,681,287	不适用	0
胡美姣	境内自然人	0.71%	2,659,900	2659900	0	2,659,900	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.57%	2,131,112	1082744	0	2,131,112	不适用	0
秦大科	境内自然人	0.48%	1,800,000	1800000	0	1,800,000	不适用	0
苏占财	境内自然人	0.42%	1,581,600	1172100	0	1,581,600	不适用	0
王晓萍	境内自然人	0.32%	1,196,600	996600	0	1,196,600	不适用	0

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。
上述股东关联关系或一致行动的说明	江苏省广播电视集团有限公司是江苏广电创业投资有限公司和江苏广传广播传媒有限公司的唯一股东，江苏省广播电视集团有限公司、江苏广电创业投资有限公司和江苏广传广播传媒有限公司合计持有本公司股份 198,415,346 股。公司未知除了上述以外的其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用。

前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
江苏省广播电视集团有限公司	176,160,654	人民币普通股	176,160,654
天津力天融金投资有限公司	26,861,640	人民币普通股	26,861,640
江苏广电创业投资有限公司	19,573,405	人民币普通股	19,573,405
吴秀波	2,794,541	人民币普通股	2,794,541
江苏广传广播传媒有限公司	2,681,287	人民币普通股	2,681,287
胡美姣	2,659,900	人民币普通股	2,659,900
香港中央结算有限公司	2,131,112	人民币普通股	2,131,112
秦大科	1,800,000	人民币普通股	1,800,000

苏占财	1,581,600	人民币普通股	1,581,600
王晓萍	1,196,600	人民币普通股	1,196,600
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	江苏省广播电视集团有限公司是江苏广电创业投资有限公司和江苏广传广播传媒有限公司的唯一股东，江苏省广播电视集团有限公司、江苏广电创业投资有限公司和江苏广传广播传媒有限公司合计持有本公司股份 198,415,346 股。公司未知除了上述以外的其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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 10 名股东及前 10 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

公司是否具有表决权差异安排

□是 ☑否

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

□是 ☑否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

□适用 ☑不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

□适用 ☑不适用

控股股东报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

□适用 ☑不适用
报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

□适用 ☑不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□是 ☑否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：幸福蓝海影视文化集团股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	177,134,994.62	212,004,861.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	100,057,202.92	150,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		1,000,000.00
应收账款	84,091,502.26	131,099,449.29
应收款项融资		
预付款项	43,590,116.25	20,677,879.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,780,573.50	28,922,120.58
其中：应收利息		
应收股利	1,000,000.00	1,000,000.00
买入返售金融资产		
存货	255,556,802.81	255,209,415.48
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		
其他流动资产	73,681,183.67	72,084,991.95
流动资产合计	758,892,376.03	870,998,718.40

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,479,417.55	41,364,512.36
其他权益工具投资	50,605,716.59	50,721,788.88
其他非流动金融资产	1,081,100.22	1,081,100.22
投资性房地产		
固定资产	144,617,126.57	136,145,706.70
在建工程	1,014,300.00	1,014,300.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	586,933,522.63	739,282,804.47
无形资产	149,814.34	188,612.77
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	43,802,734.22	56,726,739.48
递延所得税资产	1,356,514.73	1,580,744.26
其他非流动资产	27,954,000.00	29,914,000.00
非流动资产合计	896,994,246.85	1,058,020,309.14
资产总计	1,655,886,622.88	1,929,019,027.54
流动负债：		
短期借款		
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	121,144,512.21	202,214,833.16
预收款项		
合同负债	197,282,381.84	186,739,195.53
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	17,236,533.44	34,804,542.71
应交税费	1,752,355.96	3,113,396.38
其他应付款	79,737,963.96	98,643,704.66

其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	86,466,659.34	93,277,650.06
其他流动负债	18,826,942.91	18,210,841.51
流动负债合计	522,447,349.66	637,004,164.01
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	750,491,184.83	856,894,238.63
长期应付款	2,025,708.11	2,025,708.11
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,635,000.00	12,635,000.00
递延收益	25,035,655.57	31,523,479.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	790,187,548.51	903,078,425.98
负债合计	1,312,634,898.17	1,540,082,589.99
所有者权益：		
股本	372,608,054.00	372,608,054.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	859,968,581.35	859,968,581.35
减：库存股		
其他综合收益	-219,283.41	-303,211.12
专项储备		
盈余公积	37,893,762.94	37,893,762.94
一般风险准备		
未分配利润	-928,043,420.04	-882,283,244.97
归属于母公司所有者权益合计	342,207,694.84	387,883,942.20
少数股东权益	1,044,029.87	1,052,495.35
所有者权益合计	343,251,724.71	388,936,437.55
负债和所有者权益总计	1,655,886,622.88	1,929,019,027.54

法定代表人：任桐　　主管会计工作负责人：张烨镝　　会计机构负责人：李华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

流动资产：		
货币资金	86,821,259.50	98,854,420.58
交易性金融资产	100,000,000.00	150,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		1,000,000.00
应收账款	51,280,895.15	82,008,966.68
应收款项融资		
预付款项	3,945,156.85	3,860,421.14
其他应收款	683,063,792.08	621,132,632.49
其中：应收利息		
应收股利		
存货	234,016,025.25	232,599,470.26
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		
其他流动资产	51,388,709.81	48,519,120.47
流动资产合计	1,210,515,838.64	1,237,975,031.62
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	165,800,659.37	165,800,659.37
其他权益工具投资	50,000,000.00	50,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,035,357.11	1,004,517.09
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,278,826.75	5,447,792.21
无形资产	125,368.99	158,112.31
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,355,051.39	861,150.28
递延所得税资产		
其他非流动资产	7,920,000.00	7,920,000.00
非流动资产合计	232,515,263.61	231,192,231.26
资产总计	1,443,031,102.25	1,469,167,262.88

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	24,900,001.07	43,156,393.07
预收款项		
合同负债	3,278,113.19	668,113.20
应付职工薪酬	2,585,700.00	5,186,483.67
应交税费	30,201.50	52,231.20
其他应付款	145,245,213.71	146,094,174.18
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,453,013.90	1,181,904.49
其他流动负债	139,811.32	
流动负债合计	177,632,054.69	196,339,299.81
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	4,517,127.63	4,047,705.87
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,253,773.60	12,480,188.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,770,901.23	16,527,894.56
负债合计	198,402,955.92	212,867,194.37
所有者权益：		
股本	372,608,054.00	372,608,054.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	858,131,815.53	858,131,815.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,893,762.94	37,893,762.94
未分配利润	-24,005,486.14	-12,333,563.96
所有者权益合计	1,244,628,146.33	1,256,300,068.51

负债和所有者权益总计	1,443,031,102.25	1,469,167,262.88

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	273,125,828.60	412,922,825.29
其中：营业收入	273,125,828.60	412,922,825.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	339,144,607.59	412,063,446.83
其中：营业成本	238,832,420.52	306,087,397.98
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	11,043,155.98	17,770,271.12
销售费用	1,735,462.97	1,674,053.85
管理费用	70,683,352.60	67,639,044.02
研发费用		
财务费用	16,850,215.52	18,892,679.86
其中：利息费用	16,811,636.76	19,685,673.95
利息收入	266,732.72	1,198,373.37
加：其他收益	3,650,090.43	4,980,535.08
投资收益（损失以“—”号填列）	58,100.40	-1,316,333.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,885,094.81	-2,758,921.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	57,202.92	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	3,467,296.69	-6,540,216.03
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-240,583.83	2,817,209.83
资产处置收益（损失以“—”	12,562,263.42	9,627,258.94

号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-46,464,408.96	10,427,832.61
加：营业外收入	1,057,648.90	409,948.32
减：营业外支出	85,816.35	1,109,497.58
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-45,492,576.41	9,728,283.35
减：所得税费用	240,215.08	-34,005.70
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-45,732,791.49	9,762,289.05
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-45,732,791.49	9,762,289.05
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）	-45,724,326.01	8,634,186.53
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-8,465.48	1,128,102.52
六、其他综合收益的税后净额	48,078.65	3,278.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48,078.65	3,278.82
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	48,078.65	3,278.82
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	48,078.65	3,278.82
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	-45,684,712.84	9,765,567.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	-45,676,247.36	8,637,465.35
归属于少数股东的综合收益总额	-8,465.48	1,128,102.52
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	-0.1227	0.0232
（二）稀释每股收益	-0.1227	0.0232

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

法定代表人：任桐　　主管会计工作负责人：张烨镝　　会计机构负责人：李华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	3,326,383.03	4,573,909.09
减：营业成本	19,095.43	2,076,422.87
税金及附加	10,303.97	1,811.85
销售费用	504,638.11	66,198.69
管理费用	17,981,326.70	14,026,954.98
研发费用		
财务费用	6,020.77	-460,040.63
其中：利息费用	96,036.69	46,225.50
利息收入	95,545.71	512,782.50
加：其他收益	368.25	11,730.08
投资收益（损失以“—”号填列）	686,454.40	1,442,587.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	2,629,725.80	-2,768,093.34
资产减值损失（损失以“—”号填列）	200,201.19	105,750.38
资产处置收益（损失以“—”号填列）	7,311.70	24,823.35
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-11,670,940.61	-12,320,640.76
加：营业外收入	0.01	-2,778.65
减：营业外支出	981.58	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-11,671,922.18	-12,323,419.41
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-11,671,922.18	-12,323,419.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-11,671,922.18	-12,323,419.41
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-11,671,922.18	-12,323,419.41
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 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	541,368,942.40	758,605,345.25
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		
收到其他与经营活动有关的现金	15,976,238.62	20,551,954.02
经营活动现金流入小计	557,345,181.02	779,157,299.27
购买商品、接受劳务支付的现金	430,624,958.80	511,420,254.95
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	99,034,398.46	89,857,663.08
支付的各项税费	18,999,632.60	27,913,962.24
支付其他与经营活动有关的现金	34,692,118.38	20,417,574.36
经营活动现金流出小计	583,351,108.24	649,609,454.63
经营活动产生的现金流量净额	-26,005,927.22	129,547,844.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	102,181,000.00	280,200,000.00
取得投资收益收到的现金	1,077,066.28	1,529,142.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	428,250.57	104,603.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		10,070,000.00
投资活动现金流入小计	103,686,316.85	291,903,745.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,131,063.05	16,863,270.64
投资支付的现金	50,100,000.00	430,000,000.00
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	74,231,063.05	446,863,270.64
投资活动产生的现金流量净额	29,455,253.80	-154,959,524.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	735,000.00	
筹资活动现金流入小计	735,000.00	
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		5,500,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	38,993,591.33	57,618,693.81
筹资活动现金流出小计	38,993,591.33	63,118,693.81
筹资活动产生的现金流量净额	-38,258,591.33	-63,118,693.81
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	-34,809,264.75	-88,530,374.12
加：期初现金及现金等价物余额	194,371,372.70	323,979,704.05
六、期末现金及现金等价物余额	159,562,107.95	235,449,329.93

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 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	35,750,759.72	13,083,911.37
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,539,339.04	163,895,714.16
经营活动现金流入小计	46,290,098.76	176,979,625.53
购买商品、接受劳务支付的现金	16,657,824.00	7,547,845.16
支付给职工以及为职工支付的现金	13,509,017.06	10,225,160.25
支付的各项税费	26,488.26	2,396.67
支付其他与经营活动有关的现金	77,670,098.10	7,331,656.56
经营活动现金流出小计	107,863,427.42	25,107,058.64
经营活动产生的现金流量净额	-61,573,328.66	151,872,566.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	280,000,000.00
取得投资收益收到的现金	727,641.66	1,529,142.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,475.00	5,975.27
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		10,000,000.00
投资活动现金流入小计	100,735,116.66	291,535,117.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	328,513.87	94,733.44
投资支付的现金	50,000,000.00	430,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	50,328,513.87	430,094,733.44
投资活动产生的现金流量净额	50,406,602.79	-138,559,615.48
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	866,435.21	1,676,445.15
筹资活动现金流出小计	866,435.21	1,676,445.15
筹资活动产生的现金流量净额	-866,435.21	-1,676,445.15
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	-12,033,161.08	11,636,506.26
加：期初现金及现金等价物余额	98,854,420.58	114,535,959.04
六、期末现金及现金等价物余额	86,821,259.50	126,172,465.30

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	372,608,054.00				859,968,581.35		-303,211.12		37,893,762.94		-882,283,244.97		387,883,942.20	1,052,495.35	388,936,437.55
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	372,608,054.00				859,968,581.35		-303,211.12		37,893,762.94		-882,283,244.97		387,883,942.20	1,052,495.35	388,936,437.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							83,927.71				-45,760,175.07		-45,676,247.36	-8,465.48	-45,684,712.84
（一）综合收益总额							48,078.65				-45,724,326.01		-45,676,247.36	-8,465.48	-45,684,712.84
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															

1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转							35,849.06				-35,849.06				
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							35,849.06				-35,849.06				
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	372,608,054.00				859,968,581.35		-219,283.41		37,893,762.94		-928,043,420.04		342,207,694.84	1,044,029.87	343,251,724.71

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合收	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											

						股	益			备	润				计
一、上年年末余额	372,608,054.00				859,968,581.35		-422,782.12		37,893,762.94		-737,561,886.86		532,485,729.31	-591,112.02	531,894,617.29
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	372,608,054.00				859,968,581.35		-422,782.12		37,893,762.94		-737,561,886.86		532,485,729.31	-591,112.02	531,894,617.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-14,457.02				8,651,922.37		8,637,465.35	1,128,102.52	9,765,567.87
（一）综合收益总额							3,278.82				8,634,186.53		8,637,465.35	1,128,102.52	9,765,567.87
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															

（四）所有者权益内部结转							-17,735.84				17,735.84				
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							-17,735.84				17,735.84				
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	372,608,054.00				859,968,581.35		-437,239.14		37,893,762.94		-728,909,964.49		541,123,194.66	536,990.50	541,660,185.16

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	372,608,054.00				858,131,815.53				37,893,762.94	-12,333,563.96		1,256,300,068.51
加：会计政策变更												
前												

期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	372,608,054.00				858,131,815.53				37,893,762.94	-12,333,563.96		1,256,300,068.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-11,671,922.18		-11,671,922.18
（一）综合收益总额										-11,671,922.18		-11,671,922.18
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存												

收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	372,608,054.00				858,131,815.53				37,893,762.94	-24,005,486.14		1,244,628,146.33

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	372,608,054.00				858,131,815.53				37,893,762.94	67,111,181.62		1,335,744,814.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	372,608,054.00				858,131,815.53				37,893,762.94	67,111,181.62		1,335,744,814.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-12,323,419.41		-12,323,419.41
（一）综合收益总额										-12,323,419.41		-12,323,419.41
（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												
四、本期期末余额	372,608,054.00				858,131,815.53				37,893,762.94	54,787,762.21		1,323,421,394.68

三、公司基本情况

幸福蓝海影视文化集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2005 年 11 月 18 日在南京市注册成立，现总部位于江苏省南京市元化路 8 号。

本公司及各子公司主要从事电视剧的制作与发行、影视投资（动画片、纪录片、专题片除外）、电影院线发行和影城经营及广告代理等业务。

本财务报表经本公司董事会于 2026 年 8 月 20 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司继续以持续经营为基础编制本公司截至 2025 年 12 月 31 日的财务报表。

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：

不适用。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☑适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额大于人民币 300 万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项计提的应收款项坏账准备收回或转回金额大于人民币 300 万元
重要的应收款项实际核销	单项核销金额大于人民币 300 万元
合同资产账面价值发生重大变动	合同资产账面价值变动占期初合同资产余额的 30%以上
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项账面超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上且金额大于人民币 1000 万元
合同负债账面价值发生重大变动	合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额的 30%以上
账龄超过 1 年的重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 10%以上且金额大于人民币 1000 万元
重要的在建工程	单个项目的预算大于人民币 1000 万元
重要的预计负债	单个类型的预计负债占预计负债总额的 10%以上且金额大于人民币 1000 万元
重要的非全资子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上，且金额大于人民币 1000 万元
重要的合营企业或联营企业	单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5%以上且金额大于人民币 1000 万元，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润 10%以上且金额大于 200 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前， 应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1）金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2）金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，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债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为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，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，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

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其他金融负债。

1）金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2）金融负债的后续计量

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；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。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）金融工具的公允价值确定

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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

12、应收票据

参见本节附注“13、应收账款”内容。

13、应收账款

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；固定回报投资款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	对于商业承兑汇票和银行承兑汇票，本公司分别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，通过预测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。
商业承兑汇票	
应收账款逾期账龄组合	对于划分为逾期账龄组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款其他组合	对于母公司、合并范围内子公司及联营企业应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款组合	对于其他原因形成的应收往来款项，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。

对于划分为逾期账龄组合的应收账款，本公司按账款到期日至报表日期间计算逾期账龄，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见本节附注“13、应收账款”内容。

15、合同资产

参见本节附注“13、应收账款”内容。

16、存货

（1）本公司存货包括原材料、在产品、产成品等。

（2）影视剧类存货发出时按项目结转至营业成本，卖品存货按购入价结转成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值按产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

公司影视剧业务可变现净值测试主要考虑影视剧题材、内容及主创人员相关的特别风险，如发生与国家现有政策抵触或违背社会公序良俗的情况导致预期难以播出或播出收益下降，计提减值准备。

期末，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）本公司低值易耗品和包装物在领用时一次计入当期损益。

17、持有待售资产

（1）持有待售

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，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

（2）终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

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。

18、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权力机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合

并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注五、7 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司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被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，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。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③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，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

19、固定资产

（1） 确认条件

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

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	0	5%
机器设备	年限平均法	3-10 年	0	10.00%-33.33%

运输设备	年限平均法	4-6 年	0	16.67%-25.00%
电子设备	年限平均法	3-5 年	0	20.00%-33.33%
其他设备	年限平均法	3-5 年	0	20.00%-33.33%

本公司采用直线法计提固定资产折旧，公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

20、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

不同类别在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转固标准和时点
影城项目	影城装修完毕，设备安装调试完成，验收合格，达到预定可使用状态。

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

21、借款费用

（1）借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

（2）当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

22、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

23、无形资产

（1） 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

①无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

②无形资产的摊销方法

A、对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类　　别	使用寿命	使用寿命的确定依据
软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

B、对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

不适用。

24、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

25、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

性　　质	受益期
装修费	5 年
中央空调使用费	5 年
其他	5 年

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

26、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

27、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2） 离职后福利的会计处理方法

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3） 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

28、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

29、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如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：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②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。

30、股份支付

(1)股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2)实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结

算的股份支付的，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

31、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认原则和计量方法

①收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

②收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

（2）具体的收入确认政策

公司的主营业务收入主要包括电视剧业务收入、电影及衍生业务收入（其中:细分为电影制作及发行收入、院线发行及放映收入、影城卖品收入）和其他业务收入（如广告收入、广告代理收入）。主要业务收入的确认方法如下：

①电视剧销售收入：在电视剧完成摄制并经电视行政主管部门审查通过并取得《电视剧发行许可证》，将电视剧拷贝、播映带或其他载体转移给购货方，相关经济利益很可能流入本公司时确认。

②电影票房分账收入：电影完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过并取得《电影公映许可证》、电影片于影院上映落片后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认收入。

③电影版权收入：在影片取得《电影公映许可证》，母带已经转移给购货方并已取得收款权利，相关经济利益很可能流入本公司时确认。

④电视剧、电影完成摄制前采取全部或部分卖断，或者承诺给予影片首(播)映权等方式，预售影片发行权、放(播)映权或其他权利所取得的款项，待电视剧、电影完成摄制并按合同约定提供给预付款人使用时，确认销售收入实现。

⑤院线发行收入：院线公司与下属影城及影片发行方签订影片分账协议，月末通过分账结算的方式与影城及发行方核对当月票房数据及分账比例等结算信息无误后，根据院线票房 ERP 系统出具的幸福蓝海院线影城利润表、影城结算表和片商结算表等将应收影城分账款和应付影片发行方分账款之间的差额确认为院线公司发行代理收入。

⑥影城放映收入：影城票房收入是影城放映收入的最主要部分。影城按照票务系统中实际统计的票房扣除对应税金后确认票房收入。公司采用电影卡、兑换券等方式预售电影票收到的预售票款计入合同负债，待卡、券持有人兑换电影票观影时，由合同负债确认为票房收入。

⑦影城卖品收入：影城卖品收入为各影城销售食品、饮料、纪念品等商品取得的收入。当影城已将相关商品提供给购货方，收取相应款项后，确认收入。

⑧广告收入：广告收入在履行履约义务的时段内按履约时间进度确认。

⑨广告代理收入：广告代理收入按照收到的全部广告价款与广告代理成本之间的差额确认为广告代理收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“影视业务”的披露要求：

32、合同成本

（1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

33、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。递延收益在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税，但初始确认资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）除外。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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：

（1）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；

（2）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。

35、租赁

（1） 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。

（2） 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。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。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，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。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

36、其他重要的会计政策和会计估计

无。

37、重要会计政策和会计估计变更

（1） 重要会计政策变更

□适用 ☑不适用

（2） 重要会计估计变更

□适用 ☑不适用

（3） 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑不适用

38、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额-可抵扣进项税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、免征
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%
电影专项资金	影城售票额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
幸福蓝海影视文化集团股份有限公司	免征
江苏天地纵横影视文化投资有限公司	免征
江苏盛世影视文化有限公司	免征
江苏幸福蓝海影业有限责任公司	免征
江苏幸福蓝海传媒有限责任公司	免征
江苏幸福蓝海院线有限责任公司	免征
江苏幸福蓝海中天龙影视文化有限责任公司	免征
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	免征
南京市江宁区幸福蓝海影城有限责任公司	免征
常州幸福蓝海橙天嘉禾影城有限责任公司	免征
涟水县幸福蓝海影城有限责任公司	免征
溧阳幸福蓝海影城有限责任公司	免征
兴化市幸福蓝海影院有限责任公司	免征
西安幸福蓝海影城有限责任公司	15%
无锡幸福蓝海影视文化有限责任公司	20%
幸福蓝海影视文化吉林有限公司	20%
沭阳幸福蓝海国际影城有限公司	20%
临沂市兰山区幸福蓝海影城有限公司	20%
张家港幸福蓝海影城有限公司	20%
无锡幸福蓝海大世界影院有限责任公司	20%
徐州幸海时光影院管理有限公司	20%
苏州吴江幸海影院管理有限公司	20%
高邮市幸福融媒影院发展有限公司	20%
仪征新集幸海影院管理有限公司	20%
盐城盐都幸海影城有限公司	20%
仪征福晟影视传媒有限公司	20%

2、税收优惠

（1）企业所得税优惠

1）西部大开发企业税收优惠：根据财政部、税务总局和国家发展改革委发布的 2020 年第 23 号公告——《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。2026 年度实际执行的企业所得税税率为 15%。

2）文化转制企业税收优惠：根据财政部、国家税务总局、中央宣传部 2024 年第 20 号公告——《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业税收政策的公告》的规定，经营性文化事业单位于 2022 年 12 月 31 日前转制为企业的，自转制注册之日起至 2027 年 12 月 31 日免征企业所得税。

3）小微企业税收优惠：根据财政部、税务总局 2023 年第 12 号公告——《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》的规定，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

（2）增值税和附加税税收优惠

1）根据财政部、国家税务总局《关于延续实施支持文化企业发展增值税政策的公告》（财税[2023]61 号）规定，对电影主管部门（包括中央、省、地市及县级）按照职能权限批准从事电影制片、发行、放映的电影集团公司（含成员企业）、电影制片厂及其他电影企业取得的销售电影拷贝（含数字拷贝）收入、转让电影版权（包括转让和许可使用）收入、电影发行收入以及在农村取得的电影放映收入，免征增值税。一般纳税人提供的城市电影放映服务，可以按现行政策规定，选择按照简易计税办法计算缴纳增值税。执行期限延续至 2027 年 12 月 31 日。

2）根据财政部、税务总局 2023 年第 12 号公告——《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》规定，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、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

3）根据财政部、税务总局《关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税〔2016〕12 号）规定，对按月纳税的月销售额或营业额不超过 10 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 30 万元）的缴纳义务人，免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金。

（3）文化事业建设费税收优惠

1）根据财政部《财政部关于延续实施文化事业建设费优惠政策的通知》（财税[2025]7 号）规定，自 2025 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对归属中央收入的文化事业建设费，按照缴纳义务人应缴费额的 50%减征。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	202,827.62	379,374.74
银行存款	170,528,386.51	205,710,606.59
其他货币资金	6,403,780.49	5,914,879.87
合计	177,134,994.62	212,004,861.20

其他说明

期末因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金系保函保证金 5,820,000.00 元、因账户封存导致资金使用受限的银行存款 35,215.44 元、因司法冻结导致资金使用受限的银行存款 11,717,671.23 元，合计 17,572,886.67 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,057,202.92	150,000,000.00
其中：		
银行理财产品	100,000,000.00	150,000,000.00
股票	57,202.92	
其中：		
合计	100,057,202.92	150,000,000.00

其他说明：

无。

3、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

				例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						1,000,000.00	100.00%			1,000,000.00
其中：										
无风险组合						1,000,000.00	100.00%			1,000,000.00
合计	0.00					1,000,000.00	100.00%			1,000,000.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□适用 ☑不适用

4、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	67,231,608.68	102,797,502.80
1 至 2 年	2,090,750.94	6,114,309.26
2 至 3 年	15,881,670.37	25,305,748.73
3 年以上	70,782,950.36	77,760,923.74
3 至 4 年	24,218,852.93	26,734,361.90
4 至 5 年	4,015,757.66	1,281,141.91
5 年以上	42,548,339.77	49,745,419.93
合计	155,986,980.35	211,978,484.53

（2） 账龄超过三年的单项金额重大的应收账款

单位名称	账龄超过三年的账面余额	原因	回款风险
江苏稻草熊影业有限公司	12,500,000.00	对方资金流紧张	中
北京智新文化传播有限公司	12,500,000.00	暂无可执行财产，已终止执行	高
合计	25,000,000.00		

（3） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	15,420,818.06	9.89%	15,420,818.06	100.00%		20,022,066.89	9.45%	20,022,066.89	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	140,566,162.29	90.11%	56,474,660.03	40.18%	84,091,502.26	191,956,417.64	90.55%	60,856,968.35	31.70%	131,099,449.29
其中：										
逾期账龄组合	140,032,330.18	89.77%	56,474,660.03	40.33%	83,557,670.15	190,744,216.20	89.98%	60,856,968.35	31.91%	129,887,247.85
其他组合	533,832.11	0.34%			533,832.11	1,212,201.44	0.57%			1,212,201.44
合计	155,986,980.35	100.00%	71,895,478.09	46.09%	84,091,502.26	211,978,484.53	100.00%	80,879,035.24	38.15%	131,099,449.29

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
文津时代文化创意（北京）股份有限公司	4,650,000.00	4,650,000.00	4,650,000.00	4,650,000.00	100.00%	预计无法收回
其他	15,372,066.89	15,372,066.89	10,770,818.06	10,770,818.06	100.00%	预计无法收回
合计	20,022,066.89	20,022,066.89	15,420,818.06	15,420,818.06		

按组合计提坏账准备类别名称：按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	66,286,954.28	1,000,936.11	1.51%
逾期 1 年以内	2,286,244.70	505,922.40	22.13%
逾期 1-2 年	17,860,505.13	5,154,175.45	28.86%
逾期 2-3 年	8,659,548.65	4,874,548.65	56.29%
逾期 3-4 年	10,823,136.66	10,823,136.66	100.00%
逾期 4 年以上	34,115,940.76	34,115,940.76	100.00%
合计	140,032,330.18	56,474,660.03	

确定该组合依据的说明：

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 ☑不适用

（4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	80,879,035.24	-414,984.45	185,652.07	8,382,920.63		71,895,478.09
合计	80,879,035.24	-414,984.45	185,652.07	8,382,920.63		71,895,478.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

（5） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,382,920.63

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无。

（6） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
湖北老有影视文化有限公司	33,496,000.00		33,496,000.00	20.96%	674,800.00
北京爱奇艺科技有限公司	13,731,553.60		13,731,553.60	8.59%	2,746,310.72
北京智新文化传播有限公司	12,500,000.00		12,500,000.00	7.82%	12,500,000.00
江苏稻草熊影业有限公司	12,500,000.00		12,500,000.00	7.82%	8,900,000.00

霍尔果斯好好学习影业有限公司	8,334,382.23		8,334,382.23	5.22%	8,334,382.23
合计	80,561,935.83		80,561,935.83	50.41%	33,155,492.95

5、合同资产

（1） 合同资产情况

单位：元

项目	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
电视剧款	3,820,908.00	3,820,908.00		3,820,908.00	3,820,908.00	
合计	3,820,908.00	3,820,908.00		3,820,908.00	3,820,908.00	

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,820,908.00	100.00%	3,820,908.00	100.00%		3,820,908.00	100.00%	3,820,908.00	100.00%	
其中：										
账龄组合	3,820,908.00	100.00%	3,820,908.00	100.00%		3,820,908.00	100.00%	3,820,908.00	100.00%	
合计	3,820,908.00	100.00%	3,820,908.00	100.00%		3,820,908.00	100.00%	3,820,908.00	100.00%	

按组合计提坏账准备类别个数：1
按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提的坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
山西广播电视台	3,820,908.00	3,820,908.00	100.00%
合计	3,820,908.00	3,820,908.00	

确定该组合依据的说明：

无。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 ☑不适用

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应收款	23,780,573.50	27,922,120.58
合计	24,780,573.50	28,922,120.58

（1） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北京国影纵横电影发行有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

（2） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
未收回股权转让款 07	329,078,367.98	329,078,367.98
押金保证金	22,394,789.84	25,138,516.51
借款	17,794,692.79	17,794,692.79
影视剧业务款	25,162,693.91	27,984,133.74
备用金	587,344.00	364,213.70
其他往来	3,646,395.43	3,742,681.23
合计	398,664,283.95	404,102,605.95

注：07 此处系应收重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司股东的股权转让款。

2） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,735,858.10	9,433,301.21
1 至 2 年	4,142,256.76	6,916,335.39
2 至 3 年	1,634,532.45	2,785,088.13
3 年以上	384,151,636.64	384,967,881.22
3 至 4 年	6,927,552.76	18,023,887.64
4 至 5 年	23,476,112.70	13,705,905.60
5 年以上	353,747,971.18	353,238,087.98
合计	398,664,283.95	404,102,605.95

3） 账龄超过三年的单项金额重大的其他应收款

公司名称	款项性质	金额	账龄	未收回原因
傅晓阳	未收回股权转让款	230,235,877.00	5 年以上	暂无可执行财产，已终止执行
北京中融鼎新投资管理有限公司	未收回股权转让款	32,311,250.00	5 年以上	正在执行中
河南国君资本投资管理有限公司	未收回股权转让款	26,094,353.29	5 年以上	暂无可执行财产，已终止执行
上海芳秦投资管理中心（有限合伙）	未收回股权转让款	20,284,332.57	5 年以上	暂无可执行财产，已终止执行
霍尔果斯笛女影视传媒有限公司	借款	201,545.22	3-4 年	暂无可执行财产，已终止执行
	借款	10,743,147.57	4-5 年	
	借款	6,850,000.00	5 年以上	
合计		326,720,505.65		

4） 按坏账计提方法分类披露

☑适用 □不适用

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	92,121.92	24,483,898.60	351,604,464.85	376,180,485.37
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-22,587.34	22,587.34		
本期计提	17,818.40	-1,244,478.57		-1,226,660.17
本期核销		70,000.00		70,000.00
其他变动		-114.75		-114.75[08]
2026 年 6 月 30 日余额	87,352.98	23,191,892.62	351,604,464.85	374,883,710.45

注：08 此处其他变动为合并范围变动减少的坏账准备。

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

5） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收账款坏账准备	376,180,485.37	-1,226,660.17		70,000.00	-114.75[09]	374,883,710.45
合计	376,180,485.37	-1,226,660.17		70,000.00	-114.75	374,883,710.45

注：09 此处其他为合并范围变动减少的坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

6） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他往来	70,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

7） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
傅晓阳	未收回股权转让款	230,235,877.00	5 年以上	57.75%	230,235,877.00
北京中融鼎新投资管理有限公司	未收回股权转让款	32,311,250.00	5 年以上	8.10%	22,691,250.00
河南国君资本投	未收回股权转让	26,094,353.29	5 年以上	6.55%	26,094,353.29

资管理有限公司	款				
上海芳秦投资管理中心（有限合伙）	未收回股权转让款	20,284,332.57	5 年以上	5.09%	20,284,332.57
霍尔果斯笛女影视传媒有限公司	借款	201,545.22	3-4 年	0.05%	201,545.22
霍尔果斯笛女影视传媒有限公司	借款	10,743,147.57	4-5 年	2.69%	10,743,147.57
霍尔果斯笛女影视传媒有限公司	借款	6,850,000.00	5 年以上	1.72%	6,850,000.00
合计		326,720,505.65		81.95%	317,100,505.65

7、预付款项

（1） 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	40,002,330.59	61.73%	16,634,904.26	37.61%
1 至 2 年	396,990.70	0.61%	370,276.60	0.84%
2 至 3 年	52,525.71	0.08%	120,290.90	0.27%
3 年以上	24,350,486.83	37.58%	27,103,804.70	61.28%
合计	64,802,333.83		44,229,276.46	

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

往来单位名称	账面余额	占预付款账面余额总额比例（%）
单位 1	11,500,000.00	17.75
单位 2	7,547,169.85	11.65
单位 3	7,500,000.00	11.57
单位 4	6,009,760.63	9.27
单位 5	6,000,000.00	9.26
合计	38,556,930.48	59.50

其他说明：

无。

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1） 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	60,383,319.99	28,687,282.53	31,696,037.46	59,076,352.61	28,687,282.53	30,389,070.08
在产品	99,303,377.58		99,303,377.58	96,014,551.43		96,014,551.43
库存商品	214,994,923.25	90,437,535.48	124,557,387.77	220,145,802.35	91,340,008.38	128,805,793.97
合计	374,681,620.82	119,124,818.01	255,556,802.81	375,236,706.39	120,027,290.91	255,209,415.48

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“影视业务”的披露要求

存货中前五名影视作品情况

影视剧名称	存货分类	开机时间	报告期末拍摄进度
《张謇》	在产品	2024-09-18	后期制作
《兵自风中来》	库存商品	2022-06-26	待开播
《海上繁花》	库存商品	2016-11-28	已播出
《人民警察》	库存商品	2021-02-27	已播出
《但愿人长久》	库存商品	2017-10-25	已播出

公司存货前五名的影视剧账面余额合计数为 211,226,381.00 元，占存货期末余额合计数的比例是 56.37%。

（2） 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	28,687,282.53					28,687,282.53
库存商品	91,340,008.38	33,037.36		935,510.26		90,437,535.48
合计	120,027,290.91	33,037.36		935,510.26		119,124,818.01

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末	期初

	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

（3） 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定回报投资款[10]	49,000,000.00	47,400,000.00
预缴税款	25,247.29	143,749.06
待抵扣增值税进项税	24,655,936.38	24,541,242.89
合计	73,681,183.67	72,084,991.95

注：10 此处固定回报投资款系投资期限在一年以内的固定收益的影视剧项目投资款。

补偿性资产相关信息

其他说明：

无。

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
南京东辰影视文化有限公司	100,000.00						100,000.00	非交易性权益工具投资
苏州蓝海鑫盛影院管理有限公司		82,075.47						非交易性权益工具投资
郑州市幸福蓝海视尚影院有限公司					100,000.00			非交易性权益工具投资
盐城幸福蓝海新龙影院管理					100,000.00			非交易性权益工具投资

有限公司								
仪征幸福蓝海艺德影院管理有限公司	89,977.90				10,022.10		89,977.90	非交易性权益工具投资
江苏省电影集团有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	非交易性权益工具投资
常熟金凤凰影城有限公司	126,214.96		19,214.24	82,000.72			107,000.72	非交易性权益工具投资
江阴泽阳影院管理有限公司	112,214.13		30,138.66					非交易性权益工具投资
淮安幸福飞扬影院管理有限公司	59,928.12				40,071.88		59,928.12	非交易性权益工具投资
厦门幸福飞扬影院管理有限公司	76,700.18				23,299.82		76,700.18	非交易性权益工具投资
滨海幸福荣炬影院管理有限公司	96,943.36	15,356.08		12,299.44			112,299.44	非交易性权益工具投资
江阴幸福华庭传媒有限公司	59,810.23				40,189.77		59,810.23	非交易性权益工具投资
合计	50,721,788.88	97,431.55	49,352.90	94,300.16	313,583.57		50,605,716.59	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
苏州蓝海鑫盛影院管理有限公司	17,924.53		出售其他权益工具投资
江阴泽阳影院管理有限公司	17,924.53		出售其他权益工具投资

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
南京东辰影视文化有限公司						
苏州蓝海鑫盛影院管理有限公司				17,924.53		出售其他权益工具投资
郑州市幸福蓝海视尚影院有限公司			100,000.00			
盐城幸福蓝海新龙影院管理			100,000.00			

有限公司						
仪征幸福蓝海艺德影院管理有限公司			10,022.10			
江苏省电影集团有限公司						
常熟金凤凰影城有限公司		82,000.72				
江阴泽阳影院管理有限公司				17,924.53		出售其他权益工具投资
淮安幸福飞扬影院管理有限公司			40,071.88			
厦门幸福飞扬影院管理有限公司			23,299.82			
滨海幸福荣炬影院管理有限公司		12,299.44				
江阴幸福华庭传媒有限公司			40,189.77			

其他说明：

无。

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
北京国影纵横电影发行有限公司	7,298,262.55				-334,449.58						6,963,812.97	
南京新街口影城有限责任公司	7,935,309.81	5,948,100.80			-950,184.70						6,985,125.11	5,948,100.80
苏州合乐幸福	10,236,154.03				21,852.42						10,258,006.45	

蓝海影视发展有限公司												
江苏福泰软件科技有限公司	8,883,917.93				180,017.92						9,063,935.85	
宿迁市天仙配影城有限公司	465,347.74				-19,046.10						446,301.64	
苏州中广华夏影院管理有限公司	1,722,799.14				-134,143.76						1,588,655.38	
连云港中广华夏影院管理有限公司	1,525,426.98				-149,193.95						1,376,233.03	
安庆幸福蓝海飞扬影院管理有限公司	1,732,175.96				-299,155.48						1,433,020.48	
宁波市幸福光影影院管理有限公司	1,565,118.22				-200,791.58						1,364,326.64	
小计	41,364,512.36	5,948,100.80			-1,885,094.81						39,479,417.55	5,948,100.80
合计	41,364,512.36	5,948,100.80			-1,885,094.81						39,479,417.55	5,948,100.80

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

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

其他说明

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京幸福蓝海影城管理有限责任公司	406,091.68	406,091.68
东海县蓝海影城有限公司	675,008.54	675,008.54
合计	1,081,100.22	1,081,100.22

其他说明：

无。

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	144,617,126.57	136,145,706.70
合计	144,617,126.57	136,145,706.70

（1） 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	15,509,520.00	788,780,305.59	10,357,111.64	18,383,468.13	8,698,616.91	841,729,022.27
2.本期增加金额		33,043,034.71		338,345.11	9,174.49	33,390,554.31
（1）购置		1,357,243.16		338,345.11	9,174.49	1,704,762.76
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增						

加						
（4）其他增加[11]		31,685,791.55				31,685,791.55
3.本期减少金额		14,100,553.10	1,687,658.00	622,467.73	149,846.31	16,560,525.14
（1）处置或报废		14,100,553.10	1,687,658.00	622,467.73	149,846.31	16,560,525.14
4.期末余额	15,509,520.00	807,722,787.20	8,669,453.64	18,099,345.51	8,557,945.09	858,559,051.44
二、累计折旧						
1.期初余额	11,563,933.15	658,786,382.99	8,462,308.36	16,806,772.92	8,362,130.72	703,981,528.14
2.本期增加金额	388,105.20	23,584,939.76	247,382.10	526,464.65	110,628.80	24,857,520.51
（1）计提	388,105.20	23,584,939.76	247,382.10	526,464.65	110,628.80	24,857,520.51
3.本期减少金额		14,040,963.43	1,687,658.00	620,443.47	149,846.31	16,498,911.21
（1）处置或报废		14,040,963.43	1,687,658.00	620,443.47	149,846.31	16,498,911.21
4.期末余额	11,952,038.35	668,330,359.32	7,022,032.46	16,712,794.10	8,322,913.21	712,340,137.44
三、减值准备						
1.期初余额		1,599,073.59		2,713.84		1,601,787.43
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额		1,599,073.59		2,713.84		1,601,787.43
四、账面价值						
1.期末账面价值	3,557,481.65	137,793,354.29	1,647,421.18	1,383,837.57	235,031.88	144,617,126.57
2.期初账面价值	3,945,586.85	128,394,849.01	1,894,803.28	1,573,981.37	336,486.19	136,145,706.70

注：11 此处其他增加为部分通过租赁取得的放映设备所有权变更至公司

（2） 固定资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,014,300.00	1,014,300.00
合计	1,014,300.00	1,014,300.00

（1） 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
影城项目	1,383,251.45	368,951.45	1,014,300.00	1,383,251.45	368,951.45	1,014,300.00
合计	1,383,251.45	368,951.45	1,014,300.00	1,383,251.45	368,951.45	1,014,300.00

（2） 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
南京麒麟荔枝广场项目	18,312,500.00	1,014,300.00				1,014,300.00	5.54%	5.54%				其他
合计	18,312,500.00	1,014,300.00				1,014,300.00						

（3） 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
其他项目	368,951.45			368,951.45	项目终止，前期投资款无法收回
合计	368,951.45			368,951.45	--

其他说明

无。

（4） 在建工程的减值测试情况

□适用 ☑不适用

15、使用权资产

（1） 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋使用权	设备使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,494,453,998.85	110,972,541.05	1,605,426,539.90
2.本期增加金额	4,994,981.90		4,994,981.90
（1）新增租赁	4,994,981.90		4,994,981.90
3.本期减少金额	124,271,768.19	107,089,625.70	231,361,393.89
（1）租赁处置	85,339,495.15		85,339,495.15
（2）其他减少	38,932,273.04	107,089,625.70	146,021,898.74
4.期末余额	1,375,177,212.56	3,882,915.35	1,379,060,127.91
二、累计折旧			
1.期初余额	790,779,929.15	75,363,806.28	866,143,735.43
2.本期增加金额	38,825,441.03	2,371,041.42	41,196,482.45
（1）计提	38,825,441.03	2,371,041.42	41,196,482.45
3.本期减少金额	39,809,778.45	75,403,834.15	115,213,612.60
（1）处置	39,809,778.45		39,809,778.45
（2）其他减少		75,403,834.15	75,403,834.15
4.期末余额	789,795,591.73	2,331,013.55	792,126,605.28
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	585,381,620.83	1,551,901.80	586,933,522.63
2.期初账面价值	703,674,069.70	35,608,734.77	739,282,804.47

（2） 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

其他减少为部分通过租赁取得的放映设备所有权变更至公司。

16、无形资产

（1） 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额				6,215,491.65	6,215,491.65
2.本期增加金额					
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额				30,790.80	30,790.80
（1）处置				30,790.80	30,790.80
4.期末余额				6,184,700.85	6,184,700.85
二、累计摊销					
1.期初余额				6,026,878.88	6,026,878.88
2.本期增加金额				38,798.43	38,798.43
（1）计提				38,798.43	38,798.43
3.本期减少金额				30,790.80	30,790.80
（1）处置				30,790.80	30,790.80
4.期末余额				6,034,886.51	6,034,886.51
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处					

置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				149,814.34	149,814.34
2.期初账面价值				188,612.77	188,612.77

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

（2） 无形资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

17、商誉

（1） 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
西安幸福蓝海影城有限责任公司	13,883,194.65					13,883,194.65
沭阳幸福蓝海国际影城有限公司	4,970,173.48					4,970,173.48
溧阳幸福蓝海影城有限责任公司	5,571,748.67					5,571,748.67
合计	24,425,116.80					24,425,116.80

（2） 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
西安幸福蓝海影城有限责任公司	13,883,194.65					13,883,194.65
沭阳幸福蓝海国际影城有限公司	4,970,173.48					4,970,173.48
溧阳幸福蓝海影城有限责任公司	5,571,748.67					5,571,748.67
合计	24,425,116.80					24,425,116.80

（3） 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据

其他说明

无。

（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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据

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

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

不适用。

（5） 业绩承诺完成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

无。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	55,071,038.45	1,549,114.68	15,046,548.69		41,573,604.44
其他	1,655,701.03	749,056.55	175,627.80		2,229,129.78
合计	56,726,739.48	2,298,171.23	15,222,176.49		43,802,734.22

其他说明

19、递延所得税资产/递延所得税负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,026.89	510.92	1,942.44	333.80
可抵扣亏损	7,285,470.96	1,255,248.33	8,116,621.07	1,379,920.85
信用减值准备	504,355.98	100,755.48	1,002,100.66	200,332.61
递延收益			1,046.65	157.00
租赁负债	54,447,500.06	9,995,970.51	61,233,975.70	11,326,188.99
合计	62,240,353.89	11,352,485.24	70,355,686.52	12,906,933.25

（2） 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	54,447,500.06	9,995,970.51	61,233,975.70	11,326,188.99
合计	54,447,500.06	9,995,970.51	61,233,975.70	11,326,188.99

（3） 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	9,995,970.51	1,356,514.73	11,326,188.99	1,580,744.26
递延所得税负债	9,995,970.51		11,326,188.99	

（4） 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	813,032,904.01	763,220,069.90
信用减值准备	528,738,312.47	540,160,899.86
资产减值准备	171,863,783.49	175,124,917.01
租赁负债	782,510,344.11	888,937,912.99
递延收益	25,035,655.57	31,522,432.59
预提费用	46,142,231.15	45,824,534.54
其他权益工具投资	219,283.41	303,211.12
预计负债	12,635,000.00	12,635,000.00
合计	2,380,177,514.21	2,457,728,978.01

（5） 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

2026 年度	83,727,683.01	83,759,671.54	
2027 年度	236,965,548.28	237,302,459.35	
2028 年度	262,879,277.04	262,879,277.04	
2029 年度	111,479,630.87	111,828,650.88	
2030 年度	67,441,999.16	67,450,011.09	
2031 年度	50,538,765.65		
合计	813,032,904.01	763,220,069.90	

其他说明

无。

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产购置款	31,556,036.39	11,522,036.39	20,034,000.00	31,574,433.58	11,540,433.58	20,034,000.00
固定回报投资款[12]	47,800,000.00	39,880,000.00	7,920,000.00	49,800,000.00	39,920,000.00	9,880,000.00
合计	79,356,036.39	51,402,036.39	27,954,000.00	81,374,433.58	51,460,433.58	29,914,000.00

注：12 此处固定回报投资款系投资期限在一年以上的固定收益的影视剧项目投资款。

补偿性资产相关信息

其他说明：

无。

21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	17,572,886.67	17,572,886.67	保函保证金/账户封存/司法冻结	保函保证金 5,820,000.00 元，因账户封存导致资金使用受限的银行存款 35,215.44，因司法冻结导致资金使用受限的银	17,633,488.50	17,633,488.50	保函保证金/账户封存/司法冻结	保函保证金 5,820,000.00 元，因账户封存导致资金使用受限的银行存款 11,205.24 元，因司法冻结导致资金使用受限的

				行存款 11,717,671.23 元，合计 17,572,886.67 元。				银行存款 11,802,283.26 元，合计 17,633,488.50 元。
合计	17,572,886.67	17,572,886.67			17,633,488.50	17,633,488.50		

其他说明：

22、应付账款

（1） 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
影视剧项目制作及分账款	29,640,992.30	49,028,004.04
院线发行分账款	24,533,114.24	54,404,673.54
设备及工程款	35,018,190.68	55,386,586.41
其他采购款	31,952,214.99	43,395,569.17
合计	121,144,512.21	202,214,833.16

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
捷成星纪元影视文化传媒有限公司	13,500,000.00	项目尚未结算
合计	13,500,000.00	

其他说明：

无。

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	79,737,963.96	98,643,704.66
合计	79,737,963.96	98,643,704.66

（1） 其他应付款

1） 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
联合投资方项目投资款	28,820,860.01	32,078,862.76

暂未支付的计提费用	15,536,995.04	13,143,768.39
押金、保证金	14,294,161.95	15,218,718.23
少数股东借款	1,954,800.00	1,219,800.00
代收代付款	11,336,063.30	27,633,750.36
其他	7,795,083.66	9,348,804.92
合计	79,737,963.96	98,643,704.66

2） 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 6	14,400,000.00	联合投资方项目投资款
合计	14,400,000.00	

其他说明

无。

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收业务款	197,282,381.84	186,739,195.53
合计	197,282,381.84	186,739,195.53

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

25、应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,691,264.70	69,539,875.27	86,850,137.54	14,381,002.43
二、离职后福利-设定提存计划	96,644.21	9,453,820.05	9,453,820.05	96,644.21
三、辞退福利	3,016,633.80	2,060,000.00	2,317,747.00	2,758,886.80
合计	34,804,542.71	81,053,695.32	98,621,704.59	17,236,533.44

（2） 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	31,438,299.55	58,701,537.55	75,953,443.84	14,186,393.26
2、职工福利费	200.00	1,733,114.85	1,733,314.85	
3、社会保险费	47,678.98	4,770,641.59	4,770,641.59	47,678.98
其中：医疗保险费	41,889.74	4,265,717.09	4,265,717.09	41,889.74
工伤保险费	1,241.39	143,983.35	143,983.35	1,241.39
生育保险费	4,547.85	360,941.15	360,941.15	4,547.85
4、住房公积金	204,540.19	2,788,233.44	2,845,843.44	146,930.19
5、工会经费和职工教育经费	545.98	1,546,347.84	1,546,893.82	
合计	31,691,264.70	69,539,875.27	86,850,137.54	14,381,002.43

（3） 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	93,711.04	9,156,172.92	9,156,172.92	93,711.04
2、失业保险费	2,933.17	297,647.13	297,647.13	2,933.17
合计	96,644.21	9,453,820.05	9,453,820.05	96,644.21

其他说明：

无。

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	448,613.65	566,073.39
企业所得税	7,996.89	
个人所得税	83,223.57	79,519.39
城市维护建设税	48,546.74	84,859.24
教育费附加	34,417.36	62,021.22
文化事业建设费	41,812.39	13,625.50
印花税	13,656.26	58,414.59
电影专项资金	1,048,860.69	2,223,423.42
房产税	21,428.58	21,428.58
各项基金	3,799.83	4,031.05
合计	1,752,355.96	3,113,396.38

其他说明

无。

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	86,466,659.34	93,277,650.06
合计	86,466,659.34	93,277,650.06

其他说明：

无。

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	11,712,142.91	11,096,041.51
预计负债	7,114,800.00	7,114,800.00
合计	18,826,942.91	18,210,841.51

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无。

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	836,957,844.17	950,171,888.69
减：计入一年内到期的非流动负债的租赁负债	-86,466,659.34	-93,277,650.06
合计	750,491,184.83	856,894,238.63

其他说明

无。

30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	2,025,708.11	2,025,708.11

合计	2,025,708.11	2,025,708.11

（1） 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
电影精品专项资金	2,025,708.11			2,025,708.11	项目资助款
合计	2,025,708.11			2,025,708.11	

其他说明：

无。

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合同违约义务	12,635,000.00	12,635,000.00	合同违约预计赔偿
合计	12,635,000.00	12,635,000.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

对方名称	金额	相关会计估计
单位 7	12,635,000.00	影城房租合同提前解除，公司根据合同违约条款预计违约义务。

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	31,523,479.24	3,773,584.91	10,261,408.58	25,035,655.57	政府对影视剧、影城建设等下拨的补贴款
合计	31,523,479.24	3,773,584.91	10,261,408.58	25,035,655.57	

其他说明：

本期减少中包含退回政府补助 850 万元。

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	372,608,054.00						372,608,054.00

其他说明：

无。

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	855,666,581.35			855,666,581.35
其他资本公积	4,302,000.00			4,302,000.00
合计	859,968,581.35			859,968,581.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-303,211.12	48,078.65		-35,849.06		83,927.71		-219,283.41
其他权益工具投资公允价值变动	-303,211.12	48,078.65		-35,849.06		83,927.71		-219,283.41
其他综合收益合计	-303,211.12	48,078.65		-35,849.06		83,927.71		-219,283.41

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。

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,893,762.94			37,893,762.94
合计	37,893,762.94			37,893,762.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-882,283,244.97	-737,561,886.86
调整后期初未分配利润	-882,283,244.97	-737,561,886.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-45,724,326.01	8,634,186.53
加：其他	-35,849.06	17,735.84
期末未分配利润	-928,043,420.04	-728,909,964.49

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。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	226,247,419.54	238,744,658.13	354,201,820.59	306,207,696.83
其他业务	46,878,409.06	87,762.39	58,721,004.70	-120,298.85
合计	273,125,828.60	238,832,420.52	412,922,825.29	306,087,397.98

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		电视剧		电影制作及发行		院线发行及放映		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					2,818,702.99	134,993.98	12,193,063.95	242,491.28	192,305,303.25	233,502,102.61	65,808,758.41	4,952,832.65	273,125,828.60	238,832,420.52
其中：														
主营业务					2,818,702.99	134,993.98	12,193,063.95	242,491.28	192,305,303.25	233,502,102.61	18,930,349.35	4,865,070.26	226,247,419.54	238,744,658.13
其他业务											46,878,409.06	87,762.39	46,878,409.06	87,762.39
按经营地					2,818,70	134,993.	12,193,0	242,491.	192,305,	233,502,	65,808,7	4,952,83	273,125,	238,832,

区分类					2.99	98	63.95	28	303.25	102.61	58.41	2.65	828.60	420.52
其中：														
东北									15,619.27				15,619.27	
华北					295,871.69	6,811.16	11,532,873.41	132,075.48	4,876,803.90	5,170,950.89	1,017,566.96	142,321.27	17,723,115.96	5,452,158.80
华东					1,139,493.56	128,182.82	556,416.96	110,415.80	159,992,353.93	195,392,262.15	58,590,916.59	1,526,310.51	220,279,181.04	197,157,171.28
华中华南					89,839.62				15,591,756.40	19,040,229.01	3,524,431.90	804,789.80	19,206,027.92	19,845,018.81
西南					1,293,498.12				7,877,358.06	8,952,931.18	1,893,298.08	2,356,504.00	11,064,154.26	11,309,435.18
西北							103,773.58		3,951,411.69	4,945,729.38	782,544.88	122,907.07	4,837,730.15	5,068,636.45
市场或客户类型														
其中：														
合同类型														
其中：														
按商品转让的时间分类														
其中：														
按合同期限分类														
其中：														
按销														

售渠道分类														
其中：														
合计					2,818,702.99	134,993.98	12,193,063.95	242,491.28	192,305,303.25	233,502,102.61	65,808,758.41	4,952,832.65	273,125,828.60	238,832,420.52

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 207,020,454.87 元。

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	400,487.72	616,914.73
教育费附加	285,300.80	445,828.46
房产税	42,857.14	42,857.14
土地使用税	1,390.60	1,390.60
印花税	67,929.85	175,573.00
文化事业建设费	134,993.91	78,289.50
电影专项资金	10,103,025.69	16,408,434.66
各项基金	7,170.27	983.03
合计	11,043,155.98	17,770,271.12

其他说明：

无。

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,619,095.60	54,917,076.33
折旧与摊销	3,427,899.89	4,434,433.76
中介咨询费	3,787,618.16	2,812,264.06
差旅费	769,194.09	857,543.83
邮电通讯费	633,248.07	581,367.86
招待费	650,324.55	432,854.66
租赁费	1,825,924.88	632,405.36
办公费	359,036.21	410,632.29
水电物业保洁费	731,968.20	501,619.49
车辆交通费	217,437.11	218,698.75
宣传推广费	351,191.49	116,604.72
印刷制作费	131,298.53	411,475.66
修理费	87,731.88	107,913.58
会务费	640,752.06	467,630.78
其他	1,450,631.88	736,522.89

合计	70,683,352.60	67,639,044.02

其他说明

无。

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
印刷制作费	280,379.38	395,274.04
业务宣传费发行费	1,027,463.03	479,997.87
邮电通讯费	102,130.93	134,743.39
差旅费	157,392.61	190,188.91
车辆交通费	9,992.45	64,126.06
办公费	4,261.38	15,555.05
保险费	108,652.54	107,416.87
其他	45,190.65	286,751.66
合计	1,735,462.97	1,674,053.85

其他说明：

无。

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,811,636.76	19,685,673.95
减：利息收入	266,736.72	1,198,373.37
加：手续费支出	305,311.48	405,379.28
合计	16,850,215.52	18,892,679.86

其他说明

无。

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	1,761,408.58	2,965,305.07
直接计入	1,888,681.85	2,015,230.01
合计	3,650,090.43	4,980,535.08

44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	57,202.92	
合计	57,202.92	

其他说明：

无。

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,885,094.81	-2,758,921.11
处置长期股权投资产生的投资收益	927,094.94	
处置交易性金融资产取得的投资收益	686,454.40	593,530.84
固投项目投资收益	329,645.87	849,056.60
合计	58,100.40	-1,316,333.67

其他说明

无。

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	600,636.52	-5,111,218.28
其他应收款坏账损失	1,226,660.17	-1,428,997.75
其他流动资产减值损失	1,600,000.00	
其他非流动资产减值损失	40,000.00	
合计	3,467,296.69	-6,540,216.03

其他说明

无。

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	201,840.00	
六、在建工程减值损失	18,397.19	
十二、其他	-460,821.02	2,817,209.83
合计	-240,583.83	2,817,209.83

其他说明：

无。

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置利得或损失	12,138,280.52	9,627,258.94
固定资产处置利得或损失	423,982.90	
合计	12,562,263.42	9,627,258.94

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	18,015.50	64,063.26	18,015.50
罚款及违约金收入	62,638.65	280,526.17	62,638.65
其他	976,994.75	65,358.89	976,994.75
合计	1,057,648.90	409,948.32	1,057,648.90

其他说明：

无。

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	55,435.01	688,045.93	55,435.01
罚款及违约金支出	6,157.06	420,512.78	6,157.06
其他	24,224.28	938.87	24,224.28
合计	85,816.35	1,109,497.58	85,816.35

其他说明：

无。

51、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,985.55	-33,946.08
递延所得税费用	224,229.53	-59.62
合计	240,215.08	-34,005.70

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-45,492,576.41
子公司适用不同税率的影响	-25,355.79

调整以前期间所得税的影响	14,933.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	87.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,819.88
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	248,730.41
所得税费用	240,215.08

其他说明：

无。

52、其他综合收益

详见附注七、35

53、现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到参投项目款	408,387.00	
政府补助	5,888,681.85	3,555,230.01
押金、保证金	3,846,012.97	4,224,517.23
利息收入	266,732.72	1,198,373.37
罚款及违约金收入	62,638.65	280,526.17
往来及其他	5,503,785.43	11,293,307.24
合计	15,976,238.62	20,551,954.02

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	13,371,820.08	13,224,695.60
支付的手续费	305,311.48	405,379.28
支付的保证金与押金	4,237,003.37	4,590,290.84
支付的罚金及违约金	6,157.06	505,799.29
退回政府补助	8,500,000.00	
其他及往来款	8,271,826.39	1,691,409.35
合计	34,692,118.38	20,417,574.36

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

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定回报投资本金		10,000,000.00
其他权益工具投资交易价款		70,000.00
合计		10,070,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财本金收回	100,000,000.00	280,000,000.00
固定回报投资本金	2,000,000.00	10,000,000.00
合计	102,000,000.00	290,000,000.00

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付理财本金	50,000,000.00	430,000,000.00
合计	50,000,000.00	430,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

（3） 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
少数股东借款	735,000.00	
合计	735,000.00	

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	38,993,591.33	56,858,693.81

少数股东投资款		760,000.00
合计	38,993,591.33	57,618,693.81

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
一年内到期的非流动负债	93,277,650.06		86,466,659.34		93,277,650.06	86,466,659.34
租赁负债	856,894,238.63		16,811,636.76	38,993,591.33	84,221,099.23	750,491,184.83
合计	950,171,888.69		103,278,296.10	38,993,591.33	177,498,749.29	836,957,844.17

（4） 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

（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

无。

54、现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-45,732,791.49	9,762,289.05
加：资产减值准备	240,583.83	-2,817,209.83
信用减值损失	-3,467,296.69	6,540,216.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,857,520.51	25,225,098.19
使用权资产折旧	41,196,482.45	52,444,158.53
无形资产摊销	38,798.43	41,723.13
长期待摊费用摊销	15,222,176.49	19,379,794.48
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）	-12,562,263.42	-9,627,258.94
固定资产报废损失（收益以	37,419.51	623,982.67

“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-57,202.92	
财务费用（收益以“－”号填列）	16,811,636.76	19,685,673.95
投资损失（收益以“－”号填列）	-58,100.40	1,316,333.67
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	224,229.53	-59.62
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	555,085.57	-17,095,687.19
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	28,207,175.24	47,588,926.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-91,579,982.45	-22,928,899.94
其他	60,601.83	-591,236.14
经营活动产生的现金流量净额	-26,005,927.22	129,547,844.64
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	159,562,107.95	235,449,329.93
减：现金的期初余额	194,371,372.70	323,979,704.05
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	-34,809,264.75	-88,530,374.12

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	159,562,107.95	194,371,372.70
其中：库存现金	202,827.62	379,374.74
可随时用于支付的银行存款	158,775,499.84	193,897,118.09
可随时用于支付的其他货币资金	583,780.49	94,879.87
三、期末现金及现金等价物余额	159,562,107.95	194,371,372.70

（3） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	11,752,886.67	103,429.03	账户资金冻结/受限
其他货币资金	5,820,000.00	5,820,000.00	保函保证金
合计	17,572,886.67	5,923,429.03	

其他说明：

55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

56、租赁

（1） 本公司作为承租方

☑适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☑适用 □不适用

2026 年 1-6 月未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额为 4,912,329.88 元。

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

2026 年 1-6 月简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用为 1,825,924.88 元。

涉及售后租回交易的情况

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☑适用 □不适用

单位：元

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
房租收入	155,385.72	155,385.72
合计	155,385.72	155,385.72

作为出租人的融资租赁

□适用 ☑不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

□适用 ☑不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（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

57、其他

无。

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

公司报告期内无新设子公司，注销子公司 1 家，注销公司如下：

公司名称	注册资本	投资比例（%）	处置方式
南京市江宁区幸福蓝海影城有限责任公司	11,000,000.00	100	注销

2、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1） 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
江苏天地纵横影视文化投资有限公司	20,000,000.00	南京市	南京市	影视制作	100.00%		同一控制下企业合并
江苏幸福蓝海影业有限责任公司	10,000,000.00	南京市	南京市	影视制作	100.00%		同一控制下企业合并
江苏盛世影视文化有限公司	20,000,000.00	南京市	南京市	影视制作	100.00%		同一控制下企业合并
江苏幸福蓝海传媒有限责任公司	20,000,000.00	南京市	南京市	影视制作	100.00%		设立
江苏幸福蓝海院线有限责任公司	20,000,000.00	南京市	南京市	影视发行	95.00%		同一控制下企业合并

江苏幸福蓝海中天龙影视文化有限责任公司	5,000,000.00	南京市	南京市	影视制作	51.00%		设立
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	66,670,000.00	南京市	南京市	影院投资	100.00%		设立
无锡幸福蓝海影视文化有限责任公司	2,000,000.00	无锡市	无锡市	影视制作		100.00%	设立
幸福蓝海影视文化吉林有限公司	1,000,000.00	吉林市	吉林市	影视制作		100.00%	设立
西安幸福蓝海影城有限责任公司	12,510,929.57	西安市	西安市	影院放映		100.00%	非同一控制下企业合并
沭阳幸福蓝海国际影城有限公司	2,000,000.00	沭阳县	沭阳县	影院放映		100.00%	非同一控制下企业合并
兴化市幸福蓝海影院有限责任公司	2,000,000.00	兴化市	兴化市	影院放映		70.00%	设立
常州幸福蓝海橙天嘉禾影城有限责任公司	2,000,000.00	常州市	常州市	影院放映		51.00%	设立
涟水县幸福蓝海影城有限责任公司	2,000,000.00	涟水县	涟水县	影院放映		90.00%	设立
溧阳幸福蓝海影城有限责任公司	3,400,000.00	溧阳市	溧阳市	影院放映		80.00%	非同一控制下企业合并
临沂市兰山区幸福蓝海影城有限公司	2,000,000.00	临沂市	临沂市	影院放映		100.00%	设立
张家港幸福蓝海影城有限公司	2,000,000.00	张家港市	张家港市	影院放映		51.00%	设立
徐州幸海时光影院管理有限公司	10,000,000.00	徐州市	徐州市	影院放映		51.00%	设立
无锡幸福蓝海大世界影院有限责任公司	23,000,000.00	无锡市	无锡市	影院放映		70.00%	设立
高邮市幸福融媒影院发展有限公司	10,000,000.00	高邮市	高邮市	影院放映		51.00%	设立
仪征新集幸海影院管理有限公司	2,000,000.00	仪征市	仪征市	影院放映		100.00%	设立
苏州吴江幸海影院管理有限公司	2,000,000.00	苏州市	苏州市	影院放映		100.00%	设立

盐城盐都幸海影城有限公司	2,600,000.00	盐城市	盐城市	影院放映		70.00%	设立
仪征福晟影视传媒有限公司	4,000,000.00	仪征市	仪征市	影院放映		60.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司不存在子公司持股比例不同于表决权比例的情况。

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：

公司不存在持有半数或以下表决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情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无。

（2） 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏幸福蓝海院线有限责任公司	5.00%	-101,034.73	0.00	3,196,860.56

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司不存在子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的情况。

其他说明：

无。

（3） 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏幸福	93,315,221	8,109,966.	101,425,18	36,290,398	1,197,578.	37,487,976	123,232,31	8,148,212.	131,380,52	64,427,792	994,826.10	65,422,618

蓝海院线有限责公司	.27	92	8.19	.76	19	.95	2.20	15	4.35	.48		.58

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏幸福蓝海院线有限责任公司	4,279,139.71	-2,020,694.53	-2,020,694.53	-5,684,358.69	7,155,818.28	288,196.17	288,196.17	-5,265,074.98

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

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

不适用。

其他说明：

无。

2、在合营企业或联营企业中的权益

（1） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	39,479,417.55	41,364,512.36
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,885,094.81	-2,758,921.11
--综合收益总额	-1,885,094.81	-2,758,921.11

其他说明

无。

十、政府补助

1、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

2、涉及政府补助的负债项目

☑适用 □不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	31,523,479.24	3,773,584.91		1,761,408.58	8,500,000.00[13]	25,035,655.57	与资产相关

注：13 此处本期其他变动为退回政府补助。

3、计入当期损益的政府补助

☑适用 □不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	3,650,090.43	4,980,535.08

其他说明

无。

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，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。

（1）市场风险

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

①外汇风险是因汇率变动产生的风险。公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产和负债有关。本公司期末已无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成风险。

②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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司银行贷款余额为 0 元，因此利率变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

③其他价格风险，本公司在资产负债表日持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的股权投资（其他非流动金融资产）金额较小，因此本公司董事认为公司面临之价格风险较低。

（2）信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，通过对交易对手方设定额度加以控制。货币资金的信用风险是有限的，因为交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行。

于 2026 年 6 月 30 日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备，具体情况参见附注七、3、附注七、4、附注七、5 和附注七、6。因此，本公司认为所承担的信用风险已经大为降低。

（3）流动风险

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。

①本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	无期限或到期期限为 1 年以内	到期期限 1-5 年	到期期限 5 年以上
应付账款	121,144,512.21		
其他应付款	79,737,963.96		
一年内到期的非流动负债	116,321,567.41		
其他流动负债	18,826,942.91		
租赁负债		475,434,185.76	404,969,204.18
合计	336,030,986.49	475,434,185.76	404,969,204.18

②管理金融负债流动性的方法：

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

管理流动风险时，本公司管理层对客户货款进行及时跟踪和催收，以满足本公司经营需要；管理层对应付供应商款项进行监控并遵守付款约定。为控制该项风险，必要时，本公司综合运用票据结算、银行授信（截至 2026 年 6 月 30 日公司尚有 2.1 亿元银行授信额度）等多种融资手段，满足营运资金需求和资本开支。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资	57,202.92		100,000,000.00	100,057,202.92

产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	57,202.92		100,000,000.00	100,057,202.92
（1）银行理财产品			100,000,000.00	100,000,000.00
（2）股票	57,202.92			57,202.92
（三）其他权益工具投资			50,605,716.59	50,605,716.59
（三）其他非流动金融资产			1,081,100.22	1,081,100.22
持续以公允价值计量的资产总额	57,202.92		151,686,816.81	151,744,019.73
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

项目	期初余额	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损失
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
1.交易性金融资产	150,000,000.00					50,000,000.00		100,000,000.00		100,000,000.00	
2.其他权益工具投资	50,721,788.88				48,078.65			164,150.94		50,605,716.59	
3.其他非流动金融资产	1,081,100.22									1,081,100.22	
公允价值计量的资产总额	201,802,889.10				48,078.65	50,000,000.00		100,164,150.94		151,686,816.81	

（1）公司计入交易性金融资产的银行理财产品，公司以预期收益率预测未来现金流确认其公允价值，不可观察估计值为预期收益率。公司的理财产品到期期限短，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大。因此，本公司认为其公允价值与投资成本相若。

（2）公司持有的其他权益工具投资系不构成控制、共同控制、重大影响、无活跃市场报价的股权投资，公司按照投资成本结合被投资企业经营状况合理估计进行计量。

（3）公司持有的其他非流动金融资产系不构成控制、共同控制、重大影响、无活跃市场报价的股权投资，公司按照投资成本结合被投资企业经营状况合理估计进行计量。

3、其他

无。

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江苏省广播电视集团有限公司	南京市北京东路 4 号	报刊批发零售、广告制作发布、文艺活动的举办等	280,000.00 万元	47.28%	47.28%

本企业的母公司情况的说明

江苏省广播电视集团有限公司，直接持有本公司 47.28%股份，为本公司的控股股东，基本情况如下：

注册地址：南京市北京东路四号

法定代表人：葛莱

注册资本及实收资本：280,000 万元整

成立日期：2002 年 05 月 13 日

经营范围：省政府授权范围内的国有资产经营、管理、投资、企业托管、资产重组、实物租赁，省政府授权的其他业务；会议展览服务；文艺活动的举办；国内贸易；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；经济信息咨询；设计、制作、代理、发布国内外各类广告，报刊批发零售。

本企业最终控制方是江苏省人民政府。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之 1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九之 2、在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京新街口影城有限责任公司	联营单位
苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	联营单位
宿迁市天仙配影城有限公司	联营单位
江苏福泰软件科技有限公司	联营单位
北京国影纵横电影发行有限公司	联营单位

安庆幸福蓝海飞扬影院管理有限公司	联营单位
宁波市幸福光影影院管理有限公司	联营单位
苏州中广华夏影院管理有限公司	联营单位
连云港中广华夏影院管理有限公司	联营单位

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏广电荔枝文创产业有限公司	受同一实际控制人控制
江苏视听界杂志社有限责任公司	受同一实际控制人控制
江苏广电国际旅游有限公司	受同一实际控制人控制
荔枝置业（北京）有限责任公司	受同一实际控制人控制
江苏广电荔枝网络发展有限公司	受同一实际控制人控制
江苏广电新启程国际文化交流服务有限公司	受同一实际控制人控制
江苏广电国际传播有限公司	受同一实际控制人控制
江苏幸福文化发展有限公司	受同一实际控制人控制
南京电影制片厂有限公司	受同一实际控制人控制
江苏广电石湫影视基地有限公司	受同一实际控制人控制
江苏传媒学校	受同一实际控制人控制
江苏长江传媒有限责任公司	受同一实际控制人控制
江苏广播电视塔有限责任公司	受同一实际控制人控制
江苏银行股份有限公司	董事长担任该公司董事

其他说明

无。

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏省广播电视集团有限公司	制作费	624,905.66			24,528.30
江苏省广播电视集团有限公司	物业管理费	321,930.68			431,576.79
荔枝置业（北京）有限责任公司	物业管理费	64,118.33			
江苏广电石湫影视基地有限公司	物业管理费	3,116.35			
江苏省广播电视集团有限公司	水电费	214,082.26			219,370.15
荔枝置业（北京）有限责任公司	水电费	9,166.50			7,243.74
江苏广电国际旅	代办机票等服务	72,092.87			17,790.00

游有限公司					
江苏视听界杂志社有限责任公司	会费	47,141.77			46,889.39
南京电影制片厂有限公司	制作费				59,433.96
江苏幸福文化发展有限公司	现场执行及宣传服务	47,169.81			
江苏福泰软件科技有限公司	云平台技术服务费				327.17

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏省广播电视集团有限公司	影视剧发行		116,037.74
江苏传媒学校	影视剧制作服务	141,509.43	
江苏省广播电视集团有限公司	票房收入	33,063.11	21,883.50
江苏广电国际传播有限公司	票房收入	3,805.83	
江苏省广播电视集团有限公司	场地服务	1,428.57	3,904.76
江苏长江传媒有限责任公司	票房收入		3,276.70
江苏长江传媒有限责任公司	场地服务		4,380.95
江苏广播电视塔有限责任公司	票房收入		6,796.12
苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	卖品销售	4,146.96	7,370.53
苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	分账片款	70,987.79	127,158.89
南京新街口影城有限责任公司	分账片款	170,373.80	215,397.91
宿迁市天仙配影城有限公司	分账片款	1,176.88	3,681.74
宿迁市天仙配影城有限公司	卖品销售		312.39
安庆幸福蓝海飞扬影院管理有限公司	分账片款	6,416.49	10,867.47
宁波市幸福光影影院管理有限公司	分账片款	3,309.65	4,979.03
苏州中广华夏影院管理有限公司	分账片款	5,817.71	10,668.04
苏州中广华夏影院管理有限公司	品牌授权	548.90	1,006.39
连云港中广华夏影院管理有限公司	分账片款	7,483.30	11,204.06
连云港中广华夏影院管理有限公司	品牌授权	706.08	1,057.11

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

（2） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏广电新启程国际文化交流服务有限公司	房屋建筑物	155,385.72	289,080.00
江苏福泰软件科技有限公司	房屋建筑物		8,498.03

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
荔枝置业（北京）有限责任公司	房屋建筑物	13,800.00	13,800.00			494,687.50	911,456.80	29,915.98	22,704.66		
江苏省广播电视集团有限公司	房屋建筑物	1,290,498.37		190,269.04	263,732.58	114,729.95	1,798,751.56		84,927.85		
江苏广电石湫影视基地有限公司	房屋建筑物	764.53									

关联租赁情况说明

无。

（3） 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,031,491.92	1,101,942.01

（4） 其他关联交易

与江苏银行股份有限公司的关联交易:期末公司存放于江苏银行股份有限公司的存款余额 24,999,206.06 元;本期利息收入 5,777.22 元;截至 2026 年 6 月 30 日,公司在江苏银行股份有限公司的结构性存款余额为 50,000,000.00 元，此前 3 个月的结构性存款已到期，确认投资收益 221,438.68 元。

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏省广播电视集团有限公司	5,115.00		67,252.22	
应收账款	南京新街口影城有限责任公司	245,396.06		599,375.01	
应收账款	苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	82,997.94		176,951.67	
应收账款	安庆幸福蓝海飞扬影院管理有限公司	47,563.71		100,546.79	
应收账款	宁波市幸福光影影院管理有限公司	30,649.04		79,588.47	
应收账款	宿迁市天仙配影城有限公司	1,607.73		4,704.70	
应收账款	苏州中广华夏影院管理有限公司	58,877.90		101,716.92	
应收账款	连云港中广华夏影院管理有限公司	61,624.73		130,592.88	
应收账款	江苏广电新启程国际文化交流服务有限公司			151,767.00	
其他应收款	荔枝置业（北京）有限责任公司	225,614.20	220,762.70	225,614.20	218,822.10
其他应收款	江苏省广播电视集团有限公司	100,000.00		326,415.09	
其他应收款	江苏广电荔枝文创产业有限公司	18,850.00	18,850.00	18,850.00	18,850.00
应收股利	北京国影纵横电影发行有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
预付账款	北京国影纵横电影发行有限公司	457,142.87			
预付账款	江苏广电石湫影视基地有限公司	45,759.12	915.17		
预付账款	荔枝置业（北京）有限责任公司	36,659.17	733.18	4,600.00	92.00

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏省广播电视集团有限公司	157,853.25	73,043.75
应付账款	江苏广电荔枝文创产业有限公司	7,587.79	7,587.79
其他应付款	江苏福泰软件科技有限公司		18,645,387.54
其他应付款	南京新街口影城有限责任公司	442,554.90	768,438.02
其他应付款	苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	36,532.96	381,486.05
其他应付款	江苏广电新启程国际文化交流服务有限公司	30,000.00	30,000.00

其他应付款	江苏省广播电视集团有限公司	1,576,661.35	
其他应付款	江苏广电国际旅游有限公司	16,285.00	12,493.00
其他应付款	宁波市幸福光影影院管理有限公司	538,830.43	560,317.49
其他应付款	连云港中广华夏影院管理有限公司	1,040,000.00	1,040,000.00
其他应付款	苏州中广华夏影院管理有限公司	820,000.00	820,000.00
其他应付款	安庆幸福蓝海飞扬影院管理有限公司	52,942.06	72,246.39
其他应付款	宿迁天仙配影城有限公司	4,451.33	13,393.64

7、其他

无。

十四、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 ☑不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 ☑不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 ☑不适用

4、本期股份支付费用

□适用 ☑不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用。

6、其他

不适用。

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2026 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大对外承诺事项。

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十六、资产负债表日后事项

1、销售退回

无。

2、其他资产负债表日后事项说明

无。

十七、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

2、其他

无。

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	33,807,998.34	54,009,639.98
1 至 2 年		3,494,325.47
2 至 3 年	15,585,912.10	19,281,553.60
3 年以上	49,202,255.08	55,859,855.08

3 至 4 年	18,614,000.00	22,984,000.00
4 至 5 年	370,000.00	
5 年以上	30,218,255.08	32,875,855.08
合计	98,596,165.52	132,645,374.13

（2） 账龄超过三年的单项金额重大的应收账款说明

单位名称	账龄超过三年的账面余额	原因	回款风险
江苏稻草熊影业有限公司	12,500,000.00	对方资金流紧张	中
北京智新文化传播有限公司	12,500,000.00	暂无可执行财产，已终止执行	高
合计	25,000,000.00		

（3） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	98,596,165.52	100.00%	47,315,270.37	47.99%	51,280,895.15	132,645,374.13	100.00%	50,636,407.45	38.17%	82,008,966.68
其中：										
逾期账龄组合	98,370,810.86	99.77%	47,315,270.37	48.10%	51,055,540.49	132,218,774.15	99.68%	50,636,407.45	38.30%	81,582,366.70
关联方组合	225,354.66	0.23%			225,354.66	426,599.98	0.32%			426,599.98
合计	98,596,165.52	100.00%	47,315,270.37	47.99%	51,280,895.15	132,645,374.13	100.00%	50,636,407.45	38.17%	82,008,966.68

按组合计提坏账准备类别名称：按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	33,806,643.68	676,132.87	2.00%
逾期 1 年以内	1,593,000.00	159,300.00	10.00%
逾期 1-2 年	15,882,912.10	3,176,582.42	20.00%
逾期 2-3 年	7,570,000.00	3,785,000.00	50.00%
逾期 3-4 年	9,700,000.00	9,700,000.00	100.00%
逾期 4 年以上	29,818,255.08	29,818,255.08	100.00%
合计	98,370,810.86	47,315,270.37	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 ☑不适用

（4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	50,636,407.45	-663,537.08		2,657,600.00		47,315,270.37
合计	50,636,407.45	-663,537.08		2,657,600.00		47,315,270.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

（5） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,657,600.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（6） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
湖北老有影视文化有限公司	33,496,000.00		33,496,000.00	33.97%	674,800.00
北京爱奇艺科技有限公司	13,731,553.60		13,731,553.60	13.93%	2,746,310.72

江苏稻草熊影业有限公司	12,500,000.00		12,500,000.00	12.68%	8,900,000.00
北京智新文化传播有限公司	12,500,000.00		12,500,000.00	12.68%	12,500,000.00
霍尔果斯好好学习影业有限公司	8,334,382.23		8,334,382.23	8.45%	8,334,382.23
合计	80,561,935.83		80,561,935.83	81.71%	33,155,492.95

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	683,063,792.08	621,132,632.49
合计	683,063,792.08	621,132,632.49

（1） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	672,599,930.54	606,166,107.31
未收回股权转让款[14]	329,078,367.98	329,078,367.98
借款	17,794,692.79	17,794,692.79
影视剧业务款	21,882,190.35	26,112,133.74
备用金	382,304.73	344,213.70
押金保证金	634,114.20	1,311,114.20
合计	1,042,371,600.59	980,806,629.72

注：14 此处系应收重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司股东的股权转让款。

2） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	673,050,425.58	604,922,522.40
1 至 2 年		4,000,000.00
2 至 3 年	382,664.44	648,400.13
3 年以上	368,938,510.57	371,235,707.19
3 至 4 年	5,798,252.76	16,281,387.64
4 至 5 年	19,639,236.70	11,979,881.99
5 年以上	343,501,021.11	342,974,437.56
合计	1,042,371,600.59	980,806,629.72

3） 账龄超过三年以上的单项金额重大的其他应收款

公司名称	款项性质	金额	账龄	未收回原因
傅晓阳	未收回股权转让款	230,235,877.00	5 年以上	暂无可执行财产，已

				终止执行
北京中融鼎新投资管理有限公司	未收回股权转让款	32,311,250.00	5 年以上	正在执行中
河南国君资本投资管理有限公司	未收回股权转让款	26,094,353.29	5 年以上	暂无可执行财产，已终止执行
上海芳秦投资管理中心（有限合伙）	未收回股权转让款	20,284,332.57	5 年以上	暂无可执行财产，已终止执行
霍尔果斯笛女影视传媒有限公司	借款	201,545.22	3-4 年	暂无可执行财产，已终止执行
		10,743,147.57	4-5 年	
		6,850,000.00	5 年以上	
合计		326,720,505.65		

4） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	10,770.00	8,208,224.88	351,455,002.35	359,673,997.23
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-6,265.05	-359,923.67		-366,188.72
2026 年 6 月 30 日余额	4,504.95	7,848,301.21	351,455,002.35	359,307,808.51

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

5） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收账款坏账准备	359,673,997.23	-366,188.72				359,307,808.51
合计	359,673,997.23	-366,188.72				359,307,808.51

6） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	内部往来	647,307,933.29	1 年以内	62.10%	
傅晓阳	未收回股权转让款	230,235,877.00	5 年以上	22.09%	230,235,877.00
北京中融鼎新投资管理有限公司	未收回股权转让款	32,311,250.00	5 年以上	3.10%	22,691,250.00
河南国君资本投资管理有限公司	未收回股权转让款	26,094,353.29	5 年以上	2.50%	26,094,353.29
江苏幸福蓝海影业有限责任公司	内部往来	21,291,997.25	1 年以内	2.04%	
合计		957,241,410.83		91.83%	279,021,480.29

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	165,800,659.37		165,800,659.37	165,800,659.37		165,800,659.37
合计	165,800,659.37		165,800,659.37	165,800,659.37		165,800,659.37

（1） 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏天地纵横影视文化投资有限公司	19,492,467.17						19,492,467.17	
江苏幸福	9,544,499						9,544,499	

蓝海影业有限责任公司	.30						.30	
江苏盛世影视文化有限公司	18,568,647.78						18,568,647.78	
江苏幸福蓝海传媒有限责任公司	19,978,313.64						19,978,313.64	
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	74,700,000.00						74,700,000.00	
江苏幸福蓝海院线有限责任公司	20,966,731.48						20,966,731.48	
江苏幸福蓝海中天龙影视文化有限责任公司	2,550,000.00						2,550,000.00	
合计	165,800,659.37						165,800,659.37	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,689,590.56	19,095.43	3,937,116.63	2,076,422.87
其他业务	636,792.47		636,792.46	
合计	3,326,383.03	19,095.43	4,573,909.09	2,076,422.87

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		电视剧		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					1,943,279.79	19,095.43	1,383,103.24		3,326,383.03	19,095.43
其中：										
主营业务收入					1,943,279.79	19,095.43	746,310.77		2,689,590.56	19,095.43
其他业务收入							636,792.47		636,792.47	
按经营地区分类					1,943,279.79	19,095.43	1,383,103.24		3,326,383.03	19,095.43

其中：										
华北					295,871.69	6,811.16			295,871.69	6,811.16
华东					264,070.36	12,284.27	1,383,103.24		1,647,173.60	12,284.27
华中华南					89,839.62				89,839.62	
西南					1,293,498.12				1,293,498.12	
市场或客户类型										
其中：										
合同类型										
其中：										
按商品转让的时间分类										
其中：										
按合同期限分类										
其中：										
按销售渠道分类										
其中：										
合计					1,943,279.79	19,095.43	1,383,103.24		3,326,383.03	19,095.43

其他说明

公司的营业收入主要来自于电视剧销售业务收入，在电视剧完成摄制并经电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，将电视剧拷贝、播映带或其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 3,278,113.19 元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	686,454.40	593,530.84
固投项目投资收益		849,056.60
合计	686,454.40	1,442,587.44

6、其他

无。

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	13,451,938.85	主要系报告期内公司处置影城产生利得。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,650,090.43	主要系报告期内公司确认国家电影事业发展专项资金及影院建设补贴等各项政府补助。
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	743,657.32	主要系报告期内公司购买银行短期理财产品产生的投资收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	185,652.07	系报告期内公司转回应收款项单项计提的坏账准备。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,009,252.06	主要系报告期内公司核销无需支付的应付款项。
减：所得税影响额	145,441.56	
少数股东权益影响额（税后）	248,851.84	
合计	18,646,297.33	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□适用 ☑不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-12.53%	-0.1227	-0.1227
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.63%	-0.1728	-0.1728

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

（3） 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

□适用 ☑不适用

4、其他

（此页无正文，为幸福蓝海影视文化集团股份有限公司《2026 年半年度报告》之签字盖章页）

幸福蓝海影视文化集团股份有限公司

董事长：

日　期：2026.8.21