



北京光线传媒股份有限公司

2026 年半年度报告

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。

公司负责人王长田、主管会计工作负责人曾艳及会计机构负责人（会计主管人员）曹攀声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划等方面的内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司提醒投资者特别关注政策及监管环境的风险、作品内容审查或审核风险、影视作品销售的市场风险等经营相关风险因素，公司可能面临的各种风险情况详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“公司面临的风险和应对措施”部分，敬请投资者注意投资风险。

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26

第六节 股份变动及股东情况32

第七节 债券相关情况.....37

第八节 财务报告38

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、本集团、光线传媒	指	北京光线传媒股份有限公司
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
上年同期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
《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》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
董事会	指	北京光线传媒股份有限公司董事会
股东会	指	北京光线传媒股份有限公司股东会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	光线传媒	股票代码	300251
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京光线传媒股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	光线传媒		
公司的外文名称（如有）	Beijing Enlight Media Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Enlight Media		
公司的法定代表人	王长田		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯俊	徐楠楠
联系地址	北京市朝阳区北苑路 158 号楼光线中心	北京市朝阳区北苑路 158 号楼光线中心
电话	010-87989618	010-87989618
传真	010-87989699	010-87989699
电子信箱	ir@ewang.com	ir@ewang.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	北京市东城区和平里东街 11 号 37 号楼 11105 号 ⁽¹⁾
公司注册地址的邮政编码	100013
公司办公地址	北京市朝阳区北苑路 158 号楼光线中心
公司办公地址的邮政编码	100012
公司网址	www.ewang.com
公司电子信箱	ir@ewang.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2026 年 03 月 05 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见公司披露在巨潮资讯网上的《关于变更办公地址及投资者联系方式的公告》（公告编号：2026-009）

注：（1）公司变更注册地址事项已经股东会审议通过，尚待完成工商变更登记。

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

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码号码
报告期初注册	2025 年 10 月 10 日	北京市东城区市场监督管理局	91110000722604869A
报告期末注册	2026 年 01 月 06 日	北京市东城区市场监督管理局	91110000722604869A
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2026 年 01 月 07 日		
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见公司披露在巨潮资讯网上的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2026-001）		

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）	324,276,875.84	3,242,000,198.97	-90.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,008,864.51	2,229,362,584.29	-98.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,636,766.97	2,198,626,408.13	-99.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-133,546,314.81	2,981,857,465.59	-104.48%
基本每股收益（元/股）	0.01	0.76	-98.68%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.76	-98.68%
加权平均净资产收益率	0.33%	22.84%	-22.51%
	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）	10,169,267,415.88	10,978,138,453.87	-7.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,508,214,119.13	9,951,704,454.33	-4.46%

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）	5,871,748.49	
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）	9,063,537.80	
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	11,752,346.34	
委托他人投资或管理资产的损益	4,965,960.06	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,830,188.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,755,977.55	
减：所得税影响额	3,353,320.72	
少数股东权益影响额（税后）	2,385.54	
合计	28,372,097.54	

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）报告期内公司所属行业的发展情况

2026 年上半年，根据猫眼专业版数据，中国内地电影市场总票房为 173.56 亿元，票房高度集中于春节档，清明档、五一档等档期表现相对平淡。在上年现象级爆款电影带动的高基数背景下，票房整体呈现回落态势，行业进入结构性调整期。

暑期档电影市场表现较为亮眼，供给丰富优质，国产电影主导，类型全面开花，观众构成多元，热度持续升温，共同成就了暑期档的叫好又叫座，为接下来的电影市场注入了活力与生机。

电影行业正站在转型的关键节点。在内容创作上，创作者需要回归真诚叙事，产业投资逻辑也将从题材、成本转向创作者的态度与创新。在产业边界上，在国家政策鼓励下，行业将加速摆脱对单一票房的依赖，通过 IP 运营打开第二增长曲线，使电影全产业链产值持续扩大。

（二）报告期内公司从事的主要业务

公司业务以影视项目的投资、制作、发行以及 IP 运营为主，主要产品为满足大众精神文化需求的影视作品及相关衍生内容，以内容为核心、以影视为驱动，在横向的内容覆盖及纵向的产业链延伸两个维度同时布局，业务已覆盖电影、电视剧（网剧）、动漫、IP 运营、音乐、文学、艺人经纪、游戏、实景娱乐、产业投资等领域，是国内覆盖内容领域最全面、产业链纵向延伸最完整的综合内容集团之一。目前，公司主要立足于产业链中的内容生产与 IP 运营环节；盈利主要涵盖影视项目的投资、制作、发行收益，及相关衍生或关联领域产生的收益，同时以股权投资收益等作为重要补充。

1、影视业务板块。主要包括电影、电视剧（网剧）等，是公司的核心竞争力所在，也是扩展并拉动其他业务板块的核心驱动力所在。

2、动漫业务板块。主要包括动画影视及动漫题材的真人影视等，是公司在横向领域内优势最明显的业务板块，也是最具发展潜力的业务板块之一，已经并将持续在提高公司利润率、驱动其他业务、巩固公司行业地位等方面贡献巨大力量。

3、内容关联业务板块。主要包括 IP 运营、艺人经纪、音乐、文学、游戏、实景娱乐等，既涵括不同的内容形式，也包含内容的衍生和延展，是公司在以优质影视内容为核心建立行业地位和竞争优势后，孕育并促进其他业务板块发展的具体体现。

4、产业投资板块。主要指公司对其他公司及实体的股权投资，均以内容投资和战略投资为核心，是公司布局内容产业链、扩大并延伸业务触角、丰富内容产品线及来源的重要保障。

报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及用途、经营模式、市场地位、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

（三）2026 年上半年经营情况概述

2026 年上半年，公司营业收入为 324,276,875.84 元，同比下降 90.00%；取得的归属于上市公司股东的净利润为 33,008,864.51 元，同比下降 98.52%；取得的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 4,636,766.97 元，同比下降 99.79%。报告期内，公司实现的净利润为 32,708,434.33 元，剔除对联营企业和合营企业的投资收益的不利影响后，公司实现的净利润为 99,125,964.43 元。公司业绩变动的具体说明如下：

1、影视剧及衍生业务。2026 年上半年，公司投资、发行并计入本报告期票房的影片包括《不过是上班》《飞驰人生 3》《惊蛰无声》《重返·狼群》（重映）、《大鱼海棠》（重映）等，截至报告期末总票房约为 58.21 亿元。本报告期受上年高基数影响，业绩同比有所回落。报告期内，公司围绕核心 IP 深度整合多元业务，持续推进 IP 价值的系统化开发，并建立长效运营机制，以保障相关业务的稳定性与持续盈利能力，经营基本面稳固，持续深耕主业、逐步推进转型战略落地，业务结构不断优化。

目前，在组织结构调整上，公司主力真人厂牌和团队都已由传统的真人方向全面向动画 IP 的创造延展，在继续生产优质真人 IP 的同时，开始涉猎动画电影领域，公司已具备成为一家“全民动画公司”的基础；衍生业务等方向的团队规

模亦在持续扩展中。公司线上店“光线小卖部”已正式营业，进一步完善了公司衍生品的销售渠道。在动画电影《大鱼海棠》上映十周年之际，公司统筹策划了该 IP 的重映（2026 年 6 月 19 日重映，本次重映新增 IMAX 2D 版本）、衍生产品开发以及线下大型演唱活动，亦已与多品牌开展授权合作。报告期内已经启动了前期的统筹策划工作，其中，《大鱼海棠十周年重逢之夜》已于 2026 年 7 月 18 日在上海举办。其他高潜力 IP 及公司内部孵化的 IP，也在持续推进相关授权、衍生品开发等工作。影片票房价值兑现之后，IP 影响力能够继续外溢，通过多品类衍生品开发、品牌跨界授权等方式持续挖掘商业潜力，构建一次内容创作、多年多元变现的盈利模型，进一步验证了公司“一切为了 IP”的运营路径的可行性和必然性。

真人电影方面，下半年，公司投资、发行的电影《想你了》已于 2026 年 7 月 17 日上映；此外，公司尚储备有《第十七条》《活色生香》《三心两意》《四十四个涩柿子》等项目待择机上映，公司将视情况对项目进行调整。电视剧/网剧业务方面，公司正在推进《春日宴》的前期开发工作。

2、动漫业务。除《大鱼海棠》已于 2026 年 6 月 19 日重映外，公司参投的动画电影《八仙！》已于 2026 年 7 月 18 日上映；公司投资、发行并由公司内部的光线动画制作团队制作的第一部动画电影《去你的岛》已于 2026 年 8 月 7 日上映，该 IP 的衍生品已于电影上映同期于光线小卖部同步发售，光线动画后续的动画电影项目已在制作过程中。公司在推进中的动画项目包括《罗刹海市》《外婆，我的耳朵里有鱼》《后羿》《涿鹿》《大鱼海棠 2》《相思》《朔风》《西游记之大圣闹天宫》《茶啊二中 2》《四大天王之边缘神》《昨日青空 2》《八仙过大海》《姜子牙 2》《大鱼海棠 3》《大理寺日志》《姐己》《财神》《陆判》《星游记前传》《王焕君和张缤智》《红孩儿》《最后的魁拔》等等。

3、艺人经纪及内容相关业务。2026 年上半年，公司持续引进优质演艺人才，同时加强艺人孵化与运营管理，推动艺人经纪业务稳步拓展。公司启动艺人 IP 化战略后，聚焦艺人 IP 核心资产，构建覆盖内容创作、品牌建设、产品研发及市场推广的全链条运营体系，策划、筹备了围绕艺人 IP 展开的线上品牌店、演唱会、快闪店等活动。如公司艺人丁禹兮 XICREATE ft.YOU 演唱会已于 2026 年 7 月 18-19 日在成都举办，丁禹兮 XICREATE ft.X 演唱会已于 2026 年 8 月 15-16 日在厦门举办；艺人 IP 品牌 JOHNSONMEOW 全国首场快闪于 2026 年 7 月 17-20 日落地成都保利广场，厦门快闪店于 2026 年 8 月 13-20 日落地厦门银泰百货（集美店），相关周边产品已在快闪店及 JOHNSONMEOW 天猫旗舰店同步发售。

4、产业投资业务。公司在本次转型的过程中，继续以轻资产方式拓展、布局游戏、衍生、短剧等领域。目前，公司已新投资、成立了十余家在游戏、衍生品、番剧、短视频、短剧等领域拥有各自的显著优势且具备发展潜力的主体，处于前期孵化、培养阶段，部分投资、合作项目已在推进中。

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

报告期内，公司及子公司参与投资、制作、发行的电影项目上映情况如下：

序号	电影名称	上映日期	公司参与方式
1	不过是上班	2026 年 1 月 10 日	发行
2	飞驰人生 3	2026 年 2 月 17 日	参投
3	惊蛰无声	2026 年 2 月 17 日	参投
4	重返·狼群（重映）	2026 年 2 月 19 日	主投+发行
5	大鱼海棠（重映）	2026 年 6 月 19 日	主投+发行

下半年，公司将根据审批、市场和档期等情况，适时推进影视项目的进展。公司已储备、制作、筹备中的项目情况具体如下：

1、预计上映电影项目

序号	电影名称（暂定）	（预计）上映时间	合作方式	进度	主要演职人员
1	想你了	2026年7月17日	主投+发行	已上映	导演：麻赢心
2	八仙！	2026年7月18日	参投	已上映	导演：牟正洋
3	去你的岛	2026年8月7日	主投+发行	已上映	导演：周浩然
4	三心两意	待定	主投+发行	待上映	导演：吴洋； 主演：林依晨、张艺凡、孙艺洲

5	第十七条	待定	主投+发行	制作中	编剧：徐逸洲、李萌
6	活色生香	待定	主投+发行	制作中	监制：徐磊；导演：罗冬
7	四十四个涩柿子	待定	参投+发行	制作中	导演/编剧：蔡成杰

注：上述未上映电影项目名称为暂定名，最终以上映时确定的名称为准。公司将根据市场与审批情况适时对项目进行调整。

2、预计制作电影项目

序号	电影名称（暂定）	进度	主要演职人员
1	罗刹海市	制作中	待定
2	外婆，我的耳朵里有条鱼	制作中	导演：刘毛宁
3	后羿	制作中	导演：李成颖
4	涿鹿	制作中	待定
5	大鱼海棠2	制作中	导演：张春
6	相思	制作中	待定
7	朔风	制作中	待定
8	西游记之大圣闹天宫	制作中	待定
9	茶啊二中2	制作中	待定
10	女字旁	制作中	导演/编剧：爻俏
11	谋杀者的告白	制作中	导演：万里扬
12	驾长车	制作中	导演：罗礼贤
13	四大天王之边缘神	前期策划	待定
14	昨日青空2	前期策划	待定
15	八仙过大海	前期策划	待定
16	姜子牙2	前期策划	待定
17	大鱼海棠3	前期策划	待定
18	大理寺日志	前期策划	待定
19	姐己	前期策划	待定
20	财神	前期策划	导演：孙海鹏
21	陆判	前期策划	待定
22	星游记前传	前期策划	导演：刘北
23	王焕君和张缤智	前期策划	待定
24	红孩儿	前期策划	导演：李智勇
25	白夜行	前期策划	待定
26	三体（新）	前期策划	导演：张艺谋
27	最后的魁拔	前期策划	导演：王川
28	不存在的同学潘博文	前期策划	待定
29	奔波儿灞和灞波儿奔	前期策划	待定
30	第十二条	前期策划	导演：徐磊；编剧：李萌
31	夜空中最亮的星星	前期策划	导演：殷若昕；编剧：徐逸洲
32	守密者	前期策划	编剧：周运海
33	职业打假人	前期策划	编剧：陈思宇
34	十九年间谋杀小叙	前期策划	导演：奚岳隆
35	调查记者	前期策划	待定
36	青年警察	前期策划	编剧：周运海、陈至诚

注：上述电影项目名称为暂定名，最终以上映时确定的名称为准。未开拍的电影尚有不确定性因素，公司将根据具体情况适时对项目进行调整。

3、电视剧/网剧（含网络电影）项目

电视剧/网剧名称	进度	主要演职人员
春日宴	前期策划	待定

注：上述项目名称为暂定名，最终以播出时确定的名称为准。公司将根据实际情况适时对项目进行调整。

二、核心竞争力分析

1、商标权

公司高度重视知识产权的工作，报告期内，公司及子公司新通过核准注册的商标有 1036 件。主要包括光线传媒及子公司名称/logo 等相关商标、电影《哪吒之魔童闹海》项目相关商标。

2、截至报告期末，公司及子公司拥有的业务经营许可证如下：

序号	被许可公司	证照名称	编号	许可范围	发证机关	有效期限
1	北京光线传媒股份有限公司	营业性演出许可证	京演（机构） 〔2009〕0617号	经营演出及经纪业务	北京市文化和旅游局	2009年3月4日 -2028年3月3日
2	北京光线传媒股份有限公司	广播电视节目制作经营许可证	（京）字第 00015号	制作、发行广播电视节目（时政新闻及同类专题、专栏除外）	北京市广播电视局	2025年3月4日 -2027年3月4日
3	北京光线传媒股份有限公司	中关村高新技术企业	20232070883811		中关村科技园区管理委员会	2023年10月18日 -2026年10月17日
4	北京光线传媒股份有限公司	高新技术企业证书	GR202511002243		北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局	2025年10月28日 -2028年10月27日
5	北京光线影业有限公司	中关村高新技术企业	20242070133711		中关村科技园区管理委员会	2024年4月8日 -2027年4月7日
6	北京光线影业有限公司	高新技术企业证书	GR202511002606		北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局	2025年10月28日 -2028年10月27日
7	北京光线影业有限公司	广播电视节目制作经营许可证	（京）字第 17984号	制作、发行广播电视节目（时政新闻及同类专题、专栏除外）	北京市广播电视局	2025年3月5日 -2027年3月5日
8	北京光线影业有限公司	电影发行经营许可证	影证发（2025） 第 82 号	电影片发行	国家电影局	2025年8月1日 -2027年7月30日
9	北京光线影业有限公司	中国商品条码系统成员证书	物编注字第 1541606号	厂商识别代码	中国物品编码中心	2025年9月24日 -2027年9月24日
10	北京光线影业有限公司	增值电信业务经营许可证（ICP证）	京 B2-20261985	信息服务业务（仅限互联网信息服务）不含信息搜索查询服务、信息即时交互服务。	北京市通信管理局	2026年6月16日 -2031年6月16日
11	北京光线易视网网络科技有限公司	增值电信业务经营许可证（ICP）	京 ICP 证 050023号	信息服务业务（仅限互联网信息服务）不含信息搜索查询服务、信息即时交互服务。	北京市通信管理局	2024年12月30日 -2029年12月30日

12	北京光线易视网 络科技有限公司	信息网络传播视 听节目许可证	108231	业务名称：互联网视听 节目服务；业务类别： 第二类互联网视听节目 服务中的第五项：电 影、电视剧、动画片类 视听节目的汇集、播出 服务；第六项：文艺、 娱乐、科技、财经、体 育、教育等专业类视听 节目的汇集、播出服务	国家广播电视总 局	2024 年 2 月 13 日-2027 年 2 月 13 日
13	北京光线易视网 络科技有限公司	出版物经营许可 证	新出发京零字第 东 190087 号	图书、电子出版物 零 售、网络销售	北京市东城区文 化和旅游局	2025 年 1 月 26 日-2031 年 1 月 26 日
14	上海迷你光线影 业有限公司	广播电视节目制 作经营许可证	(沪) 字第 00029 号	制作、发行广播电视节 目(时政新闻及同类专 题、专栏除外)	上海市广播电视 局	2025 年 4 月 1 日 -2027 年 3 月 31 日
15	北京传媒之光广 告有限公司	电影放映经营许 可证	京东映字 (2016) 第 012 号	数字放映、3D 放映	北京市东城区文 化和旅游局	2024 年 12 月 4 日-2026 年 12 月 4 日
16	北京彩条屋科技 有限公司	出版物经营许可 证	新出发京零字第 东 190058 号	图书、电子出版物零 售、网络销售	北京市东城区文 化和旅游局	2022 年 2 月 24 日-2028 年 2 月 24 日
17	北京彩条屋科技 有限公司	网络文化经营许 可证	京网文(2025) 0444-141 号	利用信息网络经营动漫 产品	北京市文化和旅 游局	2025 年 9 月 29 日-2028 年 9 月 28 日
18	北京彩条屋科技 有限公司	增值电信业务经营许可证 (ICP 证)	京 B2-20200029	信息服务业务(仅限互 联网信息服务)不含信 息搜索查询服务、信息 即时交互服务。	北京市通信管理 局	2024 年 10 月 9 日-2029 年 10 月 9 日
19	北京彩条屋科技 有限公司	中国商品条码系 统成员证书	物编注字第 1415894 号	厂商识别代码、机构全 球位置码	中国物品编码中 心	2026 年 5 月 18 日-2027 年 6 月 16 日
20	青春光线(扬 州)影业有限公司	广播电视节目制 作经营许可证	(苏) 字第 02216 号	制作、发行广播电视节 目(时政、新闻及同类 专题、专栏除外)	江苏省广播电视 局	2025 年 2 月 20 日-2027 年 2 月 20 日
21	全线实景娱乐扬 州有限公司	广播电视节目制 作经营许可证	(苏) 字第 02215 号	制作、发行广播电视节 目(时政、新闻及同类 专题、专栏除外)	江苏省广播电视 局	2025 年 2 月 10 日-2027 年 2 月 10 日
22	青春光线(成 都)影业有限公司	电影发行经营许 可证	影证发字 (2025) 第 10 号	电影片发行	国家电影局	2025 年 3 月 3 日 -2027 年 3 月 2 日
23	光线置业(扬 州)有限公司	房地产开发企业 资质证书	扬州 KF14862		扬州市住房和城 乡建设局	2025 年 5 月 23 日-2028 年 6 月 23 日
24	上海红鲤文化传 播有限公司	广播电视节目制 作经营许可证	(沪) 字第 04827 号	制作、发行广播电视节 目(时政新闻及同类专 题、专栏除外)	上海市广播电视 局	2025 年 12 月 2 日-2027 年 12 月 1 日

25	上海红鲤文化传播有 限公司	电影发行经营许 可证	影证发字 (2025) 第 98 号	电影片发行	国家电影局	2025 年 9 月 12 日-2027 年 9 月 11 日
26	苏州红鲸影视文 化传播有限公司	广播电视节目制 作经营许可证	(苏) 字第 04438 号	制作、发行广播电 视节目(时政、新闻及同类 专题、专栏除外)	江苏省广播电 视局	2025 年 3 月 6 日 -2027 年 3 月 6 日
27	北京传媒之光广 告有限公司朝阳 分公司	电影放映经营许 可证	字(朝影) 第 123 号	电影放映	北京市朝阳区新 闻出版局	2026 年 6 月 18 日-2027 年 11 月 29 日
28	北京茄而不舍文 化科技有限公司	中国商品条码系 统成员证书	物编注字第 1517872 号	厂商识别代码、机构全 球位置码	中国物品编码中 心	2026 年 5 月 22 日-2028 年 5 月 22 日

3、报告期内，公司及子公司新增的专利权的情况如下：

公司高度重视知识产权的工作，报告期内，公司及子公司新取得的实用新型专利 9 件，主要为影视项目摄制相关的实用新型专利，与公司主营业务相关。

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	324,276,875.84	3,242,000,198.97	-90.00%	主要是上年同期公司影视剧收入较多所致；
营业成本	195,940,490.58	704,383,103.90	-72.18%	主要是上年同期公司影视剧成本较多所致；
销售费用	2,202,021.02	1,219,678.45	80.54%	主要是本报告期公司销售相关费用增加所致；
管理费用	35,951,266.12	41,329,387.13	-13.01%	
财务费用	-12,282,013.08	-21,012,250.16	41.55%	主要是上年同期公司利息收入较多所致；
所得税费用	15,098,160.14	358,354,604.72	-95.79%	主要是上年同期公司利润总额较多所致；
研发投入	20,344,799.57	23,634,148.97	-13.92%	
经营活动产生的现金流量净额	-133,546,314.81	2,981,857,465.59	-104.48%	主要是上年同期影视剧项目回款较多所致；
投资活动产生的现金流量净额	916,511,551.28	-1,168,930,502.96	178.41%	主要是上年同期公司收购北京械霖企业管理有限公司 100%股权所致；
筹资活动产生的现金流量净额	-444,884,377.22	-596,216,238.76	25.38%	
现金及现金等价物净	333,831,192.65	1,216,560,811.13	-72.56%	主要是上年同期影视剧项目回款较多所

增加额				致。
-----	--	--	--	----

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						
影视剧及相关衍生业务	133,909,415.54	57,432,067.00	57.11%	-95.68%	-90.73%	-22.92%
经纪业务及其他	190,367,460.30	138,508,423.58	27.24%	35.58%	62.85%	-12.18%

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	-60,514,122.43	-126.58%	主要是对联营企业计提的投资收益；	
公允价值变动损益	11,752,346.34	24.58%	主要是持有交易性金融资产确认公允价值变动所致；	
资产减值	0.00	0.00%		
营业外收入	2,068,472.99	4.33%		
营业外支出	4,824,450.54	10.09%	主要是对外捐赠及退租损失等所致。	

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	1,569,023,953.55	15.43%	1,235,210,260.90	11.25%	4.18%	主要是本报告期赎回银行理财产品所致；
应收账款	109,334,188.90	1.08%	313,779,768.36	2.86%	-1.78%	主要是本报告期影视剧应收账款减少所致；
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	802,424,864.73	7.89%	685,565,616.31	6.24%	1.65%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	

长期股权投资	3,007,122,454.72	29.57%	3,099,116,354.95	28.23%	1.34%	
固定资产	1,147,886,167.24	11.29%	1,167,114,917.83	10.63%	0.66%	
在建工程	0.00	0.00%	25,058,741.15	0.23%	-0.23%	主要是本报告期办公楼装修完工结转所致；
使用权资产	1,579,154.90	0.02%	54,299,798.32	0.49%	-0.47%	主要是本报告期退租使用权资产减少所致；
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	144,937,852.25	1.43%	94,366,193.17	0.86%	0.57%	主要是本报告期收到合作方支付的款项增加所致；
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	365,756.56	0.00%	45,140,565.22	0.41%	-0.41%	主要是本报告期退租确认的租赁负债减少所致；
交易性金融资产	735,127,915.34	7.23%	2,348,950,740.21	21.40%	-14.17%	主要是本报告期赎回银行理财产品所致；
其他非流动资产	817,941,917.83	8.04%	209,573,698.63	1.91%	6.13%	主要是本报告期购买 1 年期以上定期存款所致；
应付账款	304,830,903.80	3.00%	555,419,714.77	5.06%	-2.06%	主要是本报告期应付合作方分账款减少所致。

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）	2,348,950,740.21	11,986,823.71			1,000,000,000.00	2,611,290,000.00		735,127,915.34
4.其他权益	1,485,574.2		382,456.16					1,509,683.1

工具投资	43.77		5.11					54.67
5.其他非流动金融资产	25,005,074.84	-234,477.37						24,770,597.47
金融资产小计	3,859,530,058.82	11,752,346.34	382,456,165.11		1,000,000,000.00	2,611,290,000.00		2,269,581,667.48
上述合计	3,859,530,058.82	11,752,346.34	382,456,165.11		1,000,000,000.00	2,611,290,000.00		2,269,581,667.48
金融负债	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

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

本报告期末，公司冻结货币资金 677,000.00 元；锁定存货 26,873,424.00 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
1,716,195,318.31	8,338,468,952.17	-79.42%

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
股票	25,000,000.00		242,550,560.00					310,353,600.00	自有资金
股票	13,770,007.54		-3,851,301.15					9,239,065.02	募集资金
合计	38,770,007.54	0.00	238,699,258.85	0.00	0.00	0.00	0.00	319,592,665.02	--

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	73,000	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

(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
北京光线影业有限公司	子公司	影视剧	1,890,000,000.00	6,605,736,679.02	5,918,426,933.80	128,902,865.32	86,384,737.11	72,428,507.28
上海华晟领飞股权投资合伙企业（有限合伙）	参股公司	股权投资	2,903,532,378.80	4,084,466,840.90	3,970,617,980.69	0.00	283,795,245.60	283,795,245.60
上海华晟	参股公司	股权投资	470,351,81	313,935,33	313,877,20	0.00	-	-

领势创业 投资合伙 企业（有 限合伙）			7.64	1.98	0.76		67,383,229. 74	67,383,229. 74
北京十月 光线科技 有限公司	参股公司	游戏	1,000,000. 00	8,716,945.4 6	5,983,260.1 1	0.00	- 19,758,172. 46	- 19,758,643. 83
霍尔果斯 可可豆动 画影视有 限公司	参股公司	动画	900,000.00	462,678,81 1.08	428,326,73 4.72	7,609,990.1 4	- 10,257,898. 26	12,600,749. 92
扬州中交 光线投资 开发有限 公司	参股公司	影视基地 的投资、 建设及运 营	800,000,00 0.00	3,692,853,9 91.13	673,795,96 1.96	4,304,670.8 7	- 128,383,65 2.03	- 128,383,07 2.02
浙江齐聚 科技有限 公司	参股公司	视频直播	5,757,291. 00	29,671,402. 24	190,383.83	45,135,263. 08	- 31,238,760. 72	- 38,388,989. 29
Maoyan Entertainm ent/天津猫 眼微影文 化传媒有 限公司	参股公司	互联网票 务和影视	155,618.02	14,401,194, 357.22	8,968,378,1 85.46	1,789,800,3 38.27	- 16,716,196. 73	- 28,699,304. 16

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市奇想光波文化传媒有限公司	新设	对本报告期影响较小
苏州六边形动画有限公司	收购	对本报告期影响较小
北京一刻光文化科技有限公司	新设	对本报告期影响较小
北京笑嘻嘻创意科技有限公司	新设	对本报告期影响较小
北京茄而不舍文化科技有限公司	新设	对本报告期影响较小
万维帧光(北京)文化科技有限公司	新设	对本报告期影响较小
北京亿石影视制作有限公司	新设	对本报告期影响较小
北京一五八文化娱乐有限公司	新设	对本报告期影响较小

主要控股参股公司情况说明

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、政策及监管环境的风险

影视行业作为具有意识形态特殊属性的重要产业，受到国家有关法律、法规及政策的严格监管。根据《广播电视管理条例》《电影管理条例》和《电视剧内容管理规定》《电影产业促进法》等，国家对影视剧的制作、进口、发行等环节实行许可制度，违反该等政策将受到相关行政主管部门的通报批评、限期整顿、没收违法所得、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。国家实行严格的行业准入和监管政策，一方面给新进入行业的企业设立了较高的政策壁垒；另一方面，随着国家产业政策的调整，在获得新的发展机遇的同时，公司的竞争优势和行业地位可能面临新的挑战。

2、影视作品销售的市场风险

电影、电视剧（含网剧）等文化产品的消费是一种文化体验，很大程度上具有一次性特征，客观上需要企业不断创作和发行新的文化产品。由于新产品的市场需求是未知数，影视企业只能基于经验凭借对消费者需求的前瞻性来创作文化产品，而这些文化产品是否为市场和广大观众所需要及喜爱、是否能够畅销并取得良好票房或收视率、能否取得丰厚投资回报均存在一定的不确定性。尽管公司有充足的项目来源，有多年丰富的影视制作及发行经验，能够在一定程度上为新产品的商业运营提供保障，但仍然无法完全避免新产品因为定位不准确、不被市场接受和认可而导致的收益无法达到预期的风险。近年来，国内影视行业快速发展，但随着市场竞争的加剧，受多种因素的影响，单部影视作品面临的不确定性日益提高，对公司的整体业绩也会产生不确定性的影响。

3、作品内容审查或审核风险

电影方面，国家实行电影剧本（梗概）备案和电影审查制度，未经备案的电影剧本（梗概）不得拍摄，未经审查通过的电影不得发行、放映、进口、出口。虽然国家实行梗概公示，电影创作环境相对宽松；虽然公司筹拍和出品前的内部审查降低了作品中禁止性内容出现的风险，提高了备案和审查顺利通过的可能性，但一旦出现电影未获备案或未审查通过等情形，将对公司的经营业绩造成不利影响。因此，公司面临着电影作品审查的风险。电视剧（含网剧）方面，国家实行电视剧拍摄制作备案公示及内容审查和发行许可制度。未经备案公示的电视剧不得拍摄，未取得发行许可的电视剧不得发行、播出和评奖。一旦出现电视剧未获备案或未取得发行许可等情形，将对公司的经营业绩造成不利影响。因此，公司面临着电视剧作品审查的风险。

4、市场竞争加剧的风险

随着国家政策对文化产业的鼓励与扶持，民营影视公司不断成长，国有电影公司也加大市场开拓，直播、短视频、游戏等娱乐方式的兴起对影视行业带来较大的冲击。影视行业总体规模短期内不会出现爆发式增长甚至面临一定的挑战。尽管公司的电影业务位于行业前列，具备了专业化的投资、制作和发行能力，但很长一段时间内，影视行业仍将呈现竞争激烈的态势，公司面临市场竞争加剧的风险。

5、盗版的风险

侵权、盗版现象在世界范围内屡禁不止，尤其是随着互联网的普及，盗版影视作品在网络上泛滥成灾。尽管近年来政府有关部门通过逐步完善知识产权保护体系、加强打击盗版执法力度等措施，在保护知识产权方面取得了明显的成效，但打击盗版侵权、规范市场秩序仍然是一个长期的过程。因此，公司在一定时期内仍将面临影视作品遭受盗版侵害的风险。

6、影视剧项目的季节性风险

由于影视公司的收入主要来自于各个影视项目，而项目的分布在年度、季节等时间维度上并非平均覆盖，此外各个项目在质量、收入方面也会存在较大差异。因此，公司未来可能存在经营业绩季节性波动的风险。

应对措施：针对上述风险，公司将以内容品质为根本立足点，在确保优质项目持续稳定产出的基础上，集中优势资源打造精品头部内容，不断提升单部作品的创收能力与盈利空间；稳步拓展业务版图，丰富收入来源与盈利模式，通过收入结构的多元均衡化来强化整体经营的抗波动能力；持续关注受众审美取向变化、行业演进动向及政策法规调整，据此动态调整经营策略与发展路径；严格规范版权合作流程与协议签署，坚决打击盗版侵权行为，维护公司核心权益；持续深耕各业务条线，巩固并扩大已建立的市场优势地位。通过上述系统化措施，力求切实化解经营中面临的各类风险，推动公司业务迈向长期稳健、高质量的可持续发展轨道。

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 22 日	公司	网络平台线上交流	机构	投资者	公司 2025 年度及 2026 年第一季度业绩情况及投资者关心的各类问	公司于 2026 年 4 月 22 日披露在巨潮资讯网上的《投资者关系活动记

					题及回复	录表》
2026 年 4 月 29 日	公司	网络平台线上交流	其他	投资者	2025 年年度报告网上说明会	公司于 2026 年 4 月 29 日披露在巨潮资讯网上的《投资者关系活动记录表》

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

为加强市值管理工作，进一步规范市值管理行为，维护公司及广大投资者的合法权益，公司根据现行法律、行政法规、部门规章和规范性文件的相关规定，制定了《公司市值管理制度》，该制度已经公司第六届董事会第六次会议审议通过。

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

具体内容详见公司于 2026 年 8 月 26 日在巨潮资讯网上披露的《关于“质量回报双提升”行动方案的进展公告》。

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
陶融融	董事	离任	2026 年 04 月 14 日	个人原因
王华	董事	被选举	2026 年 05 月 13 日	经股东会选举

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

1、股权激励

报告期内，公司未实施股权激励计划。

2、员工持股计划的实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
第一期员工持股计划的参加对象包括：（1）公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员；（2）公司中高层管理人员（含全资或控股子公司）；（3）公司核心技术及业务骨干人员（含全资或控股子公司）；（4）经董事会认定对公司发展有卓越贡献的核心骨干员工或关键岗位员工。	30	0	第一期员工持股计划已实施完毕并终止。	0.00%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式
第二期员工持股计划的参加对象包括：（1）公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员；（2）公司中高层管理人员（含全资或控股子公司）；（3）公司核心技术及业务骨干人员（含全资或控股子公司）；（4）经董事会认定对公司发展有卓越贡献的核心骨干员工或关键岗位员工。	17	0	第二期员工持股计划已实施完毕并终止。	0.00%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额
----	----	---------	---------	-----------

		(股)	(股)	的比例
李晓萍	董事、副总经理	27,963	0	0.00%
李德来	董事、副总经理	11,879	0	0.00%
侯俊	董事、董事会秘书	40,515	0	0.00%
曾艳	财务总监	25,433	0	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

☐适用 ☒不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

☒适用 ☐不适用

截至报告期末，公司第一期员工持股计划所持有的公司股票 3,609,830 股已通过二级市场集中竞价方式全部出售完毕，占公司当前总股本的 0.12%，本次员工持股计划实施完毕并终止；公司第二期员工持股计划持有的公司股票 890,600 股已通过二级市场集中竞价方式全部出售完毕，占公司当前总股本的 0.03%，本次员工持股计划实施完毕并终止。上述员工持股计划均已召开管理委员会及其持有人会议对相关份额进行处置。

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，公司两期员工持股计划未参与公司股东会的表决及行使其他股东权利。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

☒适用 ☐不适用

截至报告期末，公司第一期及第二期员工持股计划管理委员会已按照各期员工持股计划管理办法的规定，对因离职等原因导致不再具备持有人资格的部分持有人的相关份额进行处置。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☐适用 ☒不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☐适用 ☒不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2026 年 5 月 27 日召开第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于第一期员工持股计划提前终止的议案》，根据公司第一期员工持股计划的相关规定，第一期员工持股计划持有的公司股票已全部出售完毕，公司第一期员工持股计划提前终止。

公司于 2026 年 5 月 27 日召开第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于第二期员工持股计划终止的议案》，根据第二期员工持股计划的相关规定，第二期员工持股计划的资产均为货币资金，且存续期已经届满，公司第二期员工持股计划终止。

具体内容详见公司于 2026 年 5 月 20 日、5 月 27 日披露在巨潮资讯网的相关公告。

其他说明：

不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

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

报告期内，公司积极践行社会责任，在兼顾经营效益与股东价值的同时，以诚相待供应商与客户，重视员工薪酬福利与职业发展权益，坚守绿色运营理念，稳步推动公司长期可持续发展。

1、股东权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等最新法律法规及规范性文件的要求，持续完善和优化公司法人治理架构，形成了科学有效、权责明确、相互制衡、协调运作的治理机制。公司严格履行信息披露义务，确保披露信息真实、准确、完整、及时。报告期内，公司依法召开股东会，落实股东会网络投票机制与现场投票相结合，为中小投资者参与公司治理提供便利，切实保障中小投资者在决策中的话语权与参与权。公司通过投资者热线、邮件沟通、互动平台交流及投资者交流会等多元方式，与投资者开展常态化交流，高效回应投资者咨询，持续提升公司治理与运营透明度。

报告期内，基于对公司未来发展前景的信心和对公司长期价值的认可，公司完成 2025 年年度权益分派，共计派发现金分红人民币 440,038,264.80 元。在维护股东权益的同时，公司坚持稳健经营，健全风险管控体系，规范资产与资金管理，保障公司财务稳健、为股东利益提供稳定支撑。

2、职工权益保护

公司恪守责任初心，筑牢员工保障防线，严格遵循《劳动法》规定，依法维护职工合法权益，各项用工制度与手续均合规办理，为职工权益筑牢法律屏障。公司持续完善员工福利体系，高度关怀员工身心健康，提供健康体检、带薪年假等福利保障，切实保障员工职业健康安全；着力打造安全舒适的工作场景，设立职工阅览区、健身房、就餐区等；持续完善人才培养与职业规划体系，从多方面提升员工的综合能力。

3、供应商、客户和消费者权益保护

公司秉持诚信守约、互利共赢的合作原则，与供应商维持长期稳定的合作关系，严格履约、按时付款，坚守商业信用。同时，大力弘扬商业道德，坚决抵制商业贿赂，坚决摒弃市场垄断、不正当竞争等违规行为，切实维护供应商合法权益，维护影视传媒行业公平有序的市场竞争格局。

在客户与消费者权益保护上，公司持续加大资源投入，深耕优质内容创作。一方面，实时追踪市场动态与消费者偏好，力求内容作品精准对接不断变化的市场需求，与观众产生深度情感共鸣；另一方面，每年推出多部涵盖不同类型、不同题材的影片，将高品质内容与相关衍生产品输送给全球受众者，为广大观众与消费者提供多元、丰富的内容选择。

公司积极与供应商、客户建立并维护长期友好的合作关系，树立良好企业形象，切实履行公司对供应商、客户、消费者的社会责任，与上下游合作伙伴共建长期共赢格局。

4、环境保护与可持续发展

公司积极践行绿色低碳发展理念，作为文化传媒行业，公司将环保要求融入影视项目拍摄制作和日常运营管理各环节。在影视拍摄中，避免生态破坏和资源浪费，维护影视产业与生态环境和谐共生；在日常办公方面，推行绿色办公，倡导无纸化以减少纸张消耗，同时注重节水节电，鼓励员工采用公共交通、骑行等低碳出行方式，增强员工节约资源和保护环境意识，推动绿色生活方式融入日常工作。报告期内，公司严格遵守国家和地方的环境保护法律法规，不存在违反国家环境保护相关法律法规的情况，确保环境保护与企业发展并重。

5、公共关系与社会公益事业

公司恪守合规经营，秉持诚信自律的发展准则，积极履行社会责任，主动履行企业义务。依托影视创作主业，致力于传播中华优秀传统文化，借助影像作品传递正能量、彰显文化力量。在日常管理中，公司坚持诚信经营、遵纪守法，积极配合政府及监管部门各项工作；在依法纳税方面，按时足额缴纳税款，履行法定义务；与此同时，公司依托业务发展常态化开展对外招聘，持续吸纳行业人才，为地方经济及就业发展贡献力量。

未来，公司将坚持合规经营、深耕主营业务，做好转型工作，稳步推进业务拓展与治理升级，切实保障各利益相关方合法权益。同时，持续加大优质内容创作力度，推出更多弘扬正能量、贴合大众需求的影视作品，实现经济效益与社会效益协同提升，助力社会文化建设与文明发展。

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

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
公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、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
公司报告期内发生的重大关联交易事项已在巨潮资讯网披露。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于预计 2026 年度日常关联交易的公告	2026 年 02 月 12 日	巨潮资讯网

关于签署合作框架协议暨关联交易的公告	2026 年 03 月 26 日	巨潮资讯网
关于签署房屋租赁合同暨关联交易的公告	2026 年 04 月 22 日	巨潮资讯网

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

1、根据本公司与北京航星机器制造有限公司于 2021 年 6 月 30 日签署的《租赁合同》，本公司租赁北京市东城区和平里东街 11 号航星科技园 3 号楼 2 层南段及夹层为办公室，建筑面积为 5,411.00 m²；租赁期限自 2021 年 1 月 15 日开始至 2030 年 1 月 14 日止；年租金为 10,665,081.00 元，租赁期满 3 年后，自第 4 年开始房租按每 3 年递增 3%，到租赁期结束。双方于 2026 年签署《关于 3#2 层南段及夹层光线传媒租赁合同解除事宜》，约定上述合同自 2026 年 3 月 15 日起解除。

2、根据本公司与北京航星机器制造有限公司于 2023 年 12 月 28 日签署的《房屋租赁合同》，本公司租赁北京市东城区和平里东街 11 号航星科技园航星 74、76 号楼作为经营场所，建筑面积为 3,419.82 m²；租赁期限自 2024 年 1 月 1 日开始至 2029 年 12 月 31 日止；年租金为 4,500,000.00 元，每三年递增一次，第 4 年起递增 3%，即第 4 年至第 6 年每年年租金为 4,635,000.00 元。双方于 2026 年签署《关于航星 74、76 号楼光线传媒租赁合同解除事宜》，约定上述合同自 2026 年 3 月 31 日起解除。

3、根据本公司与北京航星机器制造有限公司于 2023 年签署的《租赁合同》，本公司租赁北京市东城区和平里东街 11 号航星科技园航星 3 号楼 1 层青春光线电影院 2 号厅，建筑面积为 300 m²；租赁期限自 2023 年 10 月 30 日开始至 2029 年 10 月 29 日止；租赁年度内季度租金为 133,575.00 元。双方于 2026 年签署《关于 3#1 层青春光线电影院 2 号厅租赁合同解除事宜》，约定上述合同自 2026 年 3 月 29 日起解除。

4、根据本公司之全资子公司北京械霖企业管理有限公司与北京猫眼微影科技有限公司于 2026 年 4 月 21 日签署的《房屋租赁合同》，将位于北京市朝阳区北苑路 158 号楼光线中心负一层及首层、第二层的部分区域出租给北京猫眼微影科技有限公司。本次房屋租赁面积为 9,739.05 平方米，租赁期 9 年，第一租赁年度租金为人民币 18,484,716.92 元(含税)，每三年为一个租金价格周期，周期内价格不变，原则上下一周期内价格较上一周期递增 3%。

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
购买光线置业（扬州）有限公司开发的“长河东岸佳苑”项目的银行按揭贷款客户	2021年02月01日	48,000		2,155	连带责任担保			自银行与按揭贷款客户签署的个人住房贷款担保合同生效之日起至银行取得抵押房产的他项权证之日解除。	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		-5				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		48,000		报告期末对外担保余额合计（A4）		2,155				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		-5				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		48,000		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）		2,155				
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.23%						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

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
公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用
报告期内公司发生的重大事项已在巨潮资讯网披露，请投资者查询相关公告。

序号	公告编号	公告名称	披露日期	披露媒体
1	2026-001	关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告	2026 年 1 月 7 日	巨潮资讯网
2	2026-002	关于控股股东部分股份质押及解除质押的公告	2026 年 1 月 8 日	巨潮资讯网
3	2026-003	2025 年度业绩预告	2026 年 1 月 29 日	巨潮资讯网
4	2026-004	关于控股股东部分股份质押及解除质押的公告	2026 年 2 月 2 日	巨潮资讯网
5	2026-006	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告	2026 年 2 月 12 日	巨潮资讯网
6	2026-011	关于签署合作框架协议暨关联交易的公告	2026 年 3 月 26 日	巨潮资讯网
7	2026-012	关于公司持股 5%以上股东减持股份预披露公告	2026 年 4 月 14 日	巨潮资讯网
8	2026-013	董事离任公告	2026 年 4 月 14 日	巨潮资讯网
9	2026-017	关于 2025 年度利润分配方案的公告	2026 年 4 月 22 日	巨潮资讯网
10	2026-020	关于续聘会计师事务所的公告	2026 年 4 月 22 日	巨潮资讯网
11	2026-022	关于拟出售股票资产的公告	2026 年 4 月 22 日	巨潮资讯网
12	2026-024	关于补选第六届董事会非独立董事的公告	2026 年 4 月 22 日	巨潮资讯网
13	2026-026	关于 2025 年度计提资产减值准备的公告	2026 年 4 月 22 日	巨潮资讯网
14	2026-027	关于会计政策变更的公告	2026 年 4 月 22 日	巨潮资讯网
15	2026-029	关于公司持股 5%以上股东减持股份触及 1%整数倍的公告	2026 年 5 月 13 日	巨潮资讯网
16	2026-031	关于第一期员工持股计划股票出售完毕的公告	2026 年 5 月 20 日	巨潮资讯网
17	2026-032	关于第二期员工持股计划股票出售完毕暨终止的公告	2026 年 5 月 20 日	巨潮资讯网
18	2026-033	2025 年年度权益分派实施公告	2026 年 5 月 21 日	巨潮资讯网
19	2026-035	关于第一期员工持股计划提前终止的公告	2026 年 5 月 27 日	巨潮资讯网

20	2026-036	关于控股股东部分股份质押及解除质押的公告	2026 年 6 月 5 日	巨潮资讯网
21	2026-037	关于公司持股 5%以上股东减持股份触及 1%整数倍暨降至 5%并披露简式权益变动报告书的提示性公告	2026 年 6 月 25 日	巨潮资讯网

十四、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

报告期内公司子公司发生的重大事项已在巨潮资讯网披露，请投资者查询相关公告。

序号	公告编号	公告名称	披露日期	披露媒体
1	2026-023	关于签署房屋租赁合同暨关联交易的公告	2026 年 4 月 22 日	巨潮资讯网

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	158,221,622	5.39%				22,225,201	22,225,201	180,446,823	6.15%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	158,221,622	5.39%				22,225,201	22,225,201	180,446,823	6.15%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	158,221,622	5.39%				22,225,201	22,225,201	180,446,823	6.15%
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	2,775,366,810	94.61%				22,225,201	22,225,201	2,753,141,609	93.85%
1、人民币普通股	2,775,366,810	94.61%				22,225,201	22,225,201	2,753,141,609	93.85%
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	2,933,588,432	100.00%				0	0	2,933,588,432	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司有限售条件股份及无限售条件股份的变动系公司聘任王罕女士为公司第六届董事会非独立董事，其持有的公司股份锁定 75%以及董事、高级管理人员持有的本年度可转让股份额度调整所致。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李晓萍	92,497,229	0	1	92,497,230	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
李德来	65,716,143	0	0	65,716,143	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
王罕	0	0	22,225,200	22,225,200	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
曾艳	2,850	0	0	2,850	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
王鑫	5,400	0	0	5,400	离任锁定	已离任，按照高管锁定股份规定解限
合计	158,221,622	0	22,225,201	180,446,823	--	--

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		204,816		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	
光线控股有限公司	境内非国有法人	37.40%	1,097,132,788	0	0	1,097,132,788	质押			121,640,000	
上海汉涛信息咨询有限公司	境内非国有法人	5.00%	146,679,406	-29,337,100	0	146,679,406	不适用			0	
李晓萍	境内自然人	4.20%	123,329,640	0	92,497,230	30,832,410	不适用			0	
杜英莲	境内自然人	3.50%	102,690,536	0	0	102,690,536	不适用			0	
李德来	境内自然人	2.99%	87,621,524	0	65,716,143	21,905,381	不适用			0	
中国民生银行股份有限公司－华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.32%	38,656,423	-17,876,236	0	38,656,423	不适用			0	
香港中央结算有限公司	境外法人	1.17%	34,272,604	-2,400,755	0	34,272,604	不适用			0	
王肇	境内自然人	1.01%	29,633,600	0	22,225,200	7,408,400	不适用			0	
王洪田	境内自然人	0.62%	18,259,640	0	0	18,259,640	不适用			0	
上海浦东发展银行股份有限公司－国泰中证动漫游戏交易型开放式指数证券	其他	0.39%	11,331,238	-3,222,679	0	11,331,238	不适用			0	

投资基金								
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	公司前十名股东之间，杜英莲与光线控股有限公司董事长、公司实际控制人王长田为夫妻关系；王华为王长田妹妹；王洪田为王长田弟弟。公司未发现其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。							
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					
光线控股有限公司	1,097,132,788	人民币普通股	1,097,132,788					
上海汉涛信息咨询有限公司	146,679,406	人民币普通股	146,679,406					
杜英莲	102,690,536	人民币普通股	102,690,536					
中国民生银行股份有限公司—华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	38,656,423	人民币普通股	38,656,423					
香港中央结算有限公司	34,272,604	人民币普通股	34,272,604					
李晓萍	30,832,410	人民币普通股	30,832,410					
李德来	21,905,381	人民币普通股	21,905,381					
王洪田	18,259,640	人民币普通股	18,259,640					
上海浦东发展银行股份有限公司—国泰中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	11,331,238	人民币普通股	11,331,238					
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	8,535,663	人民币普通股	8,535,663					
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	公司前十名股东之间，杜英莲与光线控股有限公司董事长、公司实际控制人王长田为夫妻关系；王洪田为王长田弟弟。公司未发现其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。							
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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王华	董事	现任	29,633,600	0	0	29,633,600	0	0	0
合计	--	--	29,633,600	0	0	29,633,600	0	0	0

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：北京光线传媒股份有限公司

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	1,569,023,953.55	1,235,210,260.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	735,127,915.34	2,348,950,740.21
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	109,334,188.90	313,779,768.36
应收款项融资		
预付款项	83,686,757.80	60,348,588.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	59,523,164.83	63,337,556.41
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	802,424,864.73	685,565,616.31
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	174,460,341.84	98,675,708.91
流动资产合计	3,533,581,186.99	4,805,868,239.85

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	3,007,122,454.72	3,099,116,354.95
其他权益工具投资	1,509,683,154.67	1,485,574,243.77
其他非流动金融资产	24,770,597.47	25,005,074.84
投资性房地产		
固定资产	1,147,886,167.24	1,167,114,917.83
在建工程	0.00	25,058,741.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,579,154.90	54,299,798.32
无形资产	1,161,142.44	387,601.40
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	15,355,143.09	15,355,143.09
长期待摊费用	31,126,473.63	1,442,458.11
递延所得税资产	79,060,022.90	89,342,181.93
其他非流动资产	817,941,917.83	209,573,698.63
非流动资产合计	6,635,686,228.89	6,172,270,214.02
资产总计	10,169,267,415.88	10,978,138,453.87
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	304,830,903.80	555,419,714.77
预收款项	2,085,040.70	251,456.12
合同负债	144,937,852.25	94,366,193.17
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	14,653,665.40	40,014,606.37
应交税费	46,745,356.14	126,914,471.12
其他应付款	19,416,247.84	11,003,088.50
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	731,513.14	14,044,626.16
其他流动负债	15,185,450.03	20,603,446.35
流动负债合计	548,586,029.30	862,617,602.56
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	365,756.56	45,140,565.22
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	66,530,016.31	68,035,638.71
递延所得税负债	68,619,999.73	73,396,343.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	135,515,772.60	186,572,547.80
负债合计	684,101,801.90	1,049,190,150.36
所有者权益：		
股本	2,933,588,432.00	2,933,588,432.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,823,127,661.75	1,862,021,428.00
减：库存股		
其他综合收益	307,632,770.59	305,199,939.25
专项储备		
盈余公积	464,224,201.01	464,224,201.01
一般风险准备		
未分配利润	3,979,641,053.78	4,386,670,454.07
归属于母公司所有者权益合计	9,508,214,119.13	9,951,704,454.33
少数股东权益	-23,048,505.15	-22,756,150.82
所有者权益合计	9,485,165,613.98	9,928,948,303.51
负债和所有者权益总计	10,169,267,415.88	10,978,138,453.87

法定代表人：王长田 主管会计工作负责人：曾艳 会计机构负责人：曹攀

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	61,047,014.30	448,944,730.34
交易性金融资产	70,134,333.92	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	65,499,392.44	183,576,887.30
应收款项融资		
预付款项	9,290,975.82	8,713,499.89
其他应收款	1,275,903,646.71	1,702,758,497.64
其中：应收利息		
应收股利		
存货	45.00	45.00
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	2,560,226.72	3,242,960.92
流动资产合计	1,484,435,634.91	2,347,236,621.09
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	5,049,691,046.56	5,091,314,776.85
其他权益工具投资	1,159,964,287.41	1,158,814,869.61
其他非流动金融资产	24,770,597.47	25,005,074.84
投资性房地产		
固定资产	15,344,437.88	15,876,037.10
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	35,530,977.61	52,070,798.15
无形资产	637,259.64	198,238.58
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	15,046,919.27	592,948.90
递延所得税资产	40,954,332.58	44,464,181.72
其他非流动资产	514,453,698.63	209,573,698.63
非流动资产合计	6,856,393,557.05	6,597,910,624.38
资产总计	8,340,829,191.96	8,945,147,245.47
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	58,511,407.55	77,608,174.20
预收款项		
合同负债	70,789,810.95	50,938,662.30
应付职工薪酬	5,965,946.56	13,410,764.92
应交税费	20,525,626.15	30,264,061.66
其他应付款	1,805,896,699.77	1,889,212,257.39
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	13,786,374.43	13,010,004.43
其他流动负债	4,077,155.84	9,890,001.55
流动负债合计	1,979,553,021.25	2,084,333,926.45
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	17,922,492.51	43,998,924.15
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	32,607,210.41	34,896,381.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	50,529,702.92	78,895,306.08
负债合计	2,030,082,724.17	2,163,229,232.53
所有者权益：		
股本	2,933,588,432.00	2,933,588,432.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,407,162,141.91	2,407,297,171.92
减：库存股		
其他综合收益	157,811,365.09	156,267,656.89
专项储备		
盈余公积	464,224,201.01	464,224,201.01
未分配利润	347,960,327.78	820,540,551.12
所有者权益合计	6,310,746,467.79	6,781,918,012.94
负债和所有者权益总计	8,340,829,191.96	8,945,147,245.47

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	324,276,875.84	3,242,000,198.97
其中：营业收入	324,276,875.84	3,242,000,198.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	247,554,284.59	754,929,735.21
其中：营业成本	195,940,490.58	704,383,103.90
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	5,397,720.38	5,375,666.92
销售费用	2,202,021.02	1,219,678.45
管理费用	35,951,266.12	41,329,387.13
研发费用	20,344,799.57	23,634,148.97
财务费用	-12,282,013.08	-21,012,250.16
其中：利息费用	584,181.00	1,575,995.86
利息收入	12,084,157.54	21,770,231.82
加：其他收益	10,535,204.71	13,321,148.93
投资收益（损失以“—”号填列）	-60,514,122.43	81,381,019.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-66,417,530.10	65,377,210.75
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）	11,752,346.34	9,085,708.06
信用减值损失（损失以“—”号填列）	6,194,803.66	-6,056,255.93
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	5,871,748.49	470.72
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	50,562,572.02	2,584,802,555.00

加：营业外收入	2,068,472.99	2,455,397.05
减：营业外支出	4,824,450.54	1,014,353.50
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	47,806,594.47	2,586,243,598.55
减：所得税费用	15,098,160.14	358,354,604.72
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	32,708,434.33	2,227,888,993.83
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	32,708,434.33	2,227,888,993.83
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）	33,008,864.51	2,229,362,584.29
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-300,430.18	-1,473,590.46
六、其他综合收益的税后净额	2,432,831.34	-34,171,931.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,432,831.34	-34,171,931.77
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	17,545,703.34	-31,617,536.37
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	-2,946,870.90	-6,094,879.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	20,492,574.24	-25,522,657.37
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	-15,112,872.00	-2,554,395.40
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-10,604,428.82	-1,437,332.42
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	-4,508,443.18	-1,117,062.98
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	35,141,265.67	2,193,717,062.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,441,695.85	2,195,190,652.52
归属于少数股东的综合收益总额	-300,430.18	-1,473,590.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.76
（二）稀释每股收益	0.01	0.76

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：王长田 主管会计工作负责人：曾艳 会计机构负责人：曹攀

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	142,630,114.80	552,391,468.86
减：营业成本	113,153,817.75	142,317,420.20
税金及附加	1,694,247.74	1,403,792.30
销售费用	2,195,593.06	637,511.10
管理费用	25,139,105.76	32,669,900.22
研发费用	8,200,038.29	8,288,344.05
财务费用	-3,758,507.08	-304,974.53
其中：利息费用	1,255,371.96	3,303,554.54
利息收入	5,037,936.30	3,610,367.51
加：其他收益	1,806,852.97	750,998.79
投资收益（损失以“—”号填列）	-41,102,975.66	16,685,391.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-42,055,403.37	-54,525,464.48
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）	758,333.26	2,433,709.97
信用减值损失（损失以“—”号填列）	7,390,923.89	-84,826.93
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	5,871,748.49	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-29,269,297.77	387,164,748.91
加：营业外收入		
减：营业外支出	2,224,395.84	1,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-31,493,693.61	386,164,748.91
减：所得税费用	1,048,264.93	47,891,100.52
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-32,541,958.54	338,273,648.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-32,541,958.54	338,273,648.39
（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	1,543,708.20	-25,747,735.53
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,548,718.85	-25,747,735.53
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	571,713.74	-225,078.16

3.其他权益工具投资公允价值变动	977,005.11	-25,522,657.37
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	-5,010.65	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-5,010.65	
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	-30,998,250.34	312,525,912.86
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	429,884,471.14	3,720,876,105.87
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	1,005.57	31,391.16
收到其他与经营活动有关的现金	50,472,000.62	51,023,578.66
经营活动现金流入小计	480,357,477.33	3,771,931,075.69
购买商品、接受劳务支付的现金	358,239,562.91	426,051,448.29
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	111,953,412.13	87,887,812.58
支付的各项税费	114,847,784.60	242,943,310.92
支付其他与经营活动有关的现金	28,863,032.50	33,191,038.31

经营活动现金流出小计	613,903,792.14	790,073,610.10
经营活动产生的现金流量净额	-133,546,314.81	2,981,857,465.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,615,290,000.00	7,144,119,784.17
取得投资收益收到的现金	22,418,141.61	25,416,065.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,600.00
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		
投资活动现金流入小计	2,637,708,141.61	7,169,538,449.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,003,955.80	1,225,713,241.66
投资支付的现金	1,698,191,362.51	7,112,755,710.51
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	5,001,272.02	
投资活动现金流出小计	1,721,196,590.33	8,338,468,952.17
投资活动产生的现金流量净额	916,511,551.28	-1,168,930,502.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	22,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	22,000.00	
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	440,038,264.80	584,746,928.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,868,112.42	11,469,309.96
筹资活动现金流出小计	444,906,377.22	596,216,238.76
筹资活动产生的现金流量净额	-444,884,377.22	-596,216,238.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,249,666.60	-149,912.74
五、现金及现金等价物净增加额	333,831,192.65	1,216,560,811.13
加：期初现金及现金等价物余额	1,234,515,760.90	1,617,515,694.88
六、期末现金及现金等价物余额	1,568,346,953.55	2,834,076,506.01

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	303,893,917.57	171,318,300.46
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	598,966,990.71	1,870,244,501.91
经营活动现金流入小计	902,860,908.28	2,041,562,802.37
购买商品、接受劳务支付的现金	121,468,256.26	60,282,334.10
支付给职工以及为职工支付的现金	47,157,305.61	46,965,542.84

支付的各项税费	24,593,310.47	12,469,925.18
支付其他与经营活动有关的现金	237,358,773.27	283,165,669.16
经营活动现金流出小计	430,577,645.61	402,883,471.28
经营活动产生的现金流量净额	472,283,262.67	1,638,679,331.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	1,603,392,905.35
取得投资收益收到的现金	1,812,176.44	8,839,667.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	12,050,000.00	10,500.00
投资活动现金流入小计	63,862,176.44	1,612,243,072.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,389,387.76	2,349,579.98
投资支付的现金	420,000,000.00	1,685,000,000.00
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	59,571,272.02	1,055,685,000.00
投资活动现金流出小计	480,960,659.78	2,743,034,579.98
投资活动产生的现金流量净额	-417,098,483.34	-1,130,791,507.35
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	440,038,264.80	584,746,928.80
支付其他与筹资活动有关的现金	3,044,230.57	10,891,751.16
筹资活动现金流出小计	443,082,495.37	595,638,679.96
筹资活动产生的现金流量净额	-443,082,495.37	-595,638,679.96
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	-387,897,716.04	-87,750,856.22
加：期初现金及现金等价物余额	448,944,730.34	299,558,072.52
六、期末现金及现金等价物余额	61,047,014.30	211,807,216.30

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	2,933,58				1,862,02		305,199,		464,224,		4,386,67		9,951,70	-22,7	9,928,94

	8,43 2.00				1,42 8.00		939. 25		201. 01		0,45 4.07		4,45 4.33	56,1 50.8 2	8,30 3.51
加：会 计政策变更															
前 期差错更正															
其 他															
二、本年期 初余额	2,93 3,58 8,43 2.00				1,86 2,02 1,42 8.00		305, 199, 939. 25		464, 224, 201. 01		4,38 6,67 0,45 4.07		9,95 1,70 4,45 4.33	- 22,7 56,1 50.8 2	9,92 8,94 8,30 3.51
三、本期增 减变动金额 （减少以 “-”号填 列）					- 38,8 93,7 66.2 5		2,43 2,83 1.34				- 407, 029, 400. 29		- 443, 490, 335. 20	- 292, 354. 33	- 443, 782, 689. 53
（一）综合 收益总额							2,43 2,83 1.34				33,0 08,8 64.5 1		35,4 41,6 95.8 5	- 300, 430. 18	35,1 41,2 65.6 7
（二）所有 者投入和减 少资本														8,07 5.85	8,07 5.85
1. 所有者 投入的普通 股														22,0 00.0 0	22,0 00.0 0
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														- 13,9 24.1 5	- 13,9 24.1 5
（三）利润 分配											- 440, 038, 264. 80		- 440, 038, 264. 80		- 440, 038, 264. 80
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											- 440, 038, 264. 80		- 440, 038, 264. 80		- 440, 038, 264. 80

4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					- 38,8 93,7 66.2 5								- 38,8 93,7 66.2 5		- 38,8 93,7 66.2 5
四、本期期末余额	2,93 3,58 8,43 2.00				1,82 3,12 7,66 1.75		307, 632, 770. 59		464, 224, 201. 01		3,97 9,64 1,05 3.78		9,50 8,21 4,11 9.13	- 23,0 48,5 05.1 5	9,48 5,16 5,61 3.98

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
	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		所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	2,93 3,60 8,43 2.00				1,98 0,75 2,48 2.16	75,0 78,0 14.0 4	164, 179, 627. 33		464, 224, 201. 01		3,29 8,97 7,21 1.42		8,76 6,66 3,93 9.88	7,26 2,32 1.72	8,77 3,92 6,26 1.60
加：会															

计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,933,432.00				1,980,752.48	75,078.04	164,179,627.33		464,224,201.01		3,298,977,211.42		8,766,663,939.88	7,262,321.72	8,773,926,261.60
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-5,610,160.74		-36,557,615.84				1,647,001,339.56		1,604,833,562.98	-1,473,590.46	1,603,359,972.52
（一）综合收益总额							-34,171,931.77				2,229,362,584.29		2,195,190,652.52	-1,473,590.46	2,193,717,062.06
（二）所有者投入和减少资本					22,934,174.75								22,934,174.75		22,934,174.75
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					22,934,174.75								22,934,174.75		22,934,174.75
4．其他															
（三）利润分配											-584,746,928.80		-584,746,928.80		-584,746,928.80
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的分配											-584,746,928.80		-584,746,928.80		-584,746,928.80
4．其他															
（四）所有者权益内部结转							-2,385,684.07				2,385,684.07				
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							- 2,38 5,68 4.07				2,38 5,68 4.07				
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
(六) 其他					- 28,5 44,3 35.4 9							- 28,5 44,3 35.4 9		- 28,5 44,3 35.4 9	
四、本期期 末余额	2,93 3,60 8,43 2.00				1,97 5,14 2,32 1.42	75,0 78,0 14.0 4	127, 622, 011. 49		464, 224, 201. 01		4,94 5,97 8,55 0.98		10,3 71,4 97,5 02.8 6	5,78 8,73 1.26	10,3 77,2 86,2 34.1 2

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	2,933, 588,4 32.00				2,407, 297,1 71.92		156,2 67,65 6.89		464,2 24,20 1.01	820,5 40,55 1.12		6,781, 918,0 12.94
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												

二、本年期初余额	2,933,588,432.00				2,407,297,171.92		156,267,656.89		464,224,201.01	820,540,551.12		6,781,918,012.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-135,030.01		1,543,708.20			-472,580,223.34		-471,171,545.15
（一）综合收益总额							1,543,708.20			-32,541,958.54		-30,998,250.34
（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										-440,038,264.80		-440,038,264.80
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-440,038,264.80		-440,038,264.80
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					- 135,0 30.01							- 135,0 30.01
四、本期期 末余额	2,933, 588,4 32.00				2,407, 162,1 41.91		157,8 11,36 5.09		464,2 24,20 1.01	347,9 60,32 7.78		6,310, 746,4 67.79

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	2,933, 608,4 32.00				2,454, 364,9 81.24	75,07 8,014. 04	169,7 96,84 4.44		464,2 24,20 1.01	1,409, 668,1 02.49		7,356, 584,5 47.14
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	2,933, 608,4 32.00				2,454, 364,9 81.24	75,07 8,014. 04	169,7 96,84 4.44		464,2 24,20 1.01	1,409, 668,1 02.49		7,356, 584,5 47.14
三、本期增 减变动金额 （减少以 “—”号填 列）					2,033, 488.8 9		- 25,74 7,735. 53			- 246,4 73,28 0.41		- 270,1 87,52 7.05
（一）综合 收益总额							- 25,74 7,735. 53			338,2 73,64 8.39		312,5 25,91 2.86
（二）所有 者投入和减 少资本					22,93 4,174. 75							22,93 4,174. 75
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					22,934,174.75							22,934,174.75
4. 其他												
（三）利润分配										-584,746,928.80		-584,746,928.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-584,746,928.80		-584,746,928.80
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					-20,900,685.86							-20,900,685.86
四、本期期末余额	2,933,608,432.00				2,456,398,470.13	75,078,014.04	144,049,108.91		464,224,201.01	1,163,194,822.08		7,086,397,020.09

三、公司基本情况

北京光线传媒股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团），成立于 2000 年 4 月，截至 2026 年 6 月 30 日注册地为北京市东城区和平里东街 11 号 37 号楼 11105 号，总部办公地址为北京市朝阳区北苑路 158 号楼光线中心。

本公司属影视传媒业，公司业务以影视项目的投资、制作、发行以及 IP 运营为主，已覆盖电影、电视剧（网剧）、动漫、IP 运营、音乐、文学、艺人经纪、游戏、实景娱乐、产业投资等领域，是国内覆盖内容领域最全面、产业链纵向延伸最完整的综合内容集团之一。本财务报表于 2026 年 8 月 25 日由本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则），以及中国证券监督管理委员会（以下简称证监会）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

本集团管理层对自 2026 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况，因此本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、对联营企业的投资、固定资产折旧、无形资产摊销、长期资产减值、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本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及本集团于 2026 年 6 月 30 日的财务状况以及 2026 年半年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

本集团下属子公司香港影业国际有限公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，本集团在编制财务报表时按照五、10 所述方法折算为人民币。

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	有客观证据表明某单项应收款项的信用风险较其所在组合其他应收款项发生了明显变化且金额大于 1,000.00 万元
账龄超过 1 年的应付账款	单项账龄超过 1 年的应付款项金额占应付账款总额的 3%以上且金额大于 1,000.00 万元
账龄超过 1 年的其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付款项金额大于 1,000.00 万元
账龄超过 1 年的合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债金额占合同负债总额的 3%以上且金额大于 1,000.00 万元
重要的联营企业	单个被投资单位的长期股权投资的账面价值占集团净资产的 3%以上且金额大于 10,000.00 万元
重要或有事项	金额超过 1,000.00 万元的

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）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。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记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

（2）外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即将之前确认的金融

资产从资产负债表中予以转出：①收取金融资产现金流量的权利届满；②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。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含（对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等）。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利

息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择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，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产，其他非流动金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了由于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以外，本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。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，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债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，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团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之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团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会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，本集团才将金融负债在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

（4）金融工具减值

本集团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权投资、合同资产、租赁应收款等进行减值处理并确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款，本集团运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资、其他应收款）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；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的，处于第二阶段，本集团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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、1。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人性质、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

①应收账款的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础评估其预期信用损失。本集团根据应收账款确认日确定账龄。

② 其他应收款的组合类别及确定依据

本集团其他应收款主要包括应收往来款、应收押金和保证金、应收员工备用金等。根据应收款的性质和不同对手方的信用风险特征。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，当本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

本集团将所有应收账款、其他应收款具体划分如下组合，以及计提方法如下：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合
特殊信用组合	内部员工备用金、代垫员工社会保险、代垫员工住房公积金、本集团合并范围内关联公司、应收股利、应收利息
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。
特殊信用组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
合并范围内关联方款项	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整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期信用损失率 0%。
低风险组合	
应收股利、应收利息	

3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

本集团将金额为 1,000.00 万元以上应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

4) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团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；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本集团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；②本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

具体详见本附注“五、11、金融工具”。

13、应收账款

具体详见本附注“五、11、金融工具”。

14、应收款项融资

15、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

具体详见本附注“五、11、金融工具”。

16、合同资产

17、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、开发成本、开发产品。

原材料指公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧投入拍摄时或取得拍摄许可时转入在产品核算。

在产品指公司尚在摄制中或已拍摄完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧。

库存商品指公司投资拍摄完成并取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧。外购的影视剧也作为库存商品核算。

开发成本指公司房地产商品达到售出条件的全部投入及分摊的配套设施费、环境绿化费和外管网等全部费用。

开发产品指已完成竣工备案的地产商品。

（1）存货按照成本进行初始计量。

联合摄制业务中，由公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“合同负债”科目进行核算；当影视片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的拍片款，参照委托摄制业务处理。

受托摄制业务中，公司收到委托方按合同约定预付的制片款项时，先通过“合同负债”科目进行核算。当影视片完成摄制并提供给委托方时，确认收入并结转成本。

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

开发成本按实际成本入账，符合资本化条件的借款费用，亦计入开发成本。待项目完工并验收合格后按实际成本转入开发产品。

（2）影视剧业务的核算方法

1）自制拍摄影视剧根据实际发生的支出核算成本。

2）本集团除自制拍摄影视剧外，委托其他单位拍摄影视剧的，公司预付给受托方的制片款项，先通过“预付款项”科目核算；当摄制并结算完成或取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》，按实际结算金额结转库存商品成本。

（3）发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法计价。

影视业务成本结转：

一次结转：以一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，将其全部实际成本一次性结转销售成本。

分次结转：采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部(特定院线或一定区域、一定时期内)将发行权、放映权转让给部分电影院线(发行公司)或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影片，应在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内(主要提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过五年的期间内)，采用计划收入比例法计算公式将其全部实际成本逐笔(期)结转销售成本。“计划收入比例法”是指从首次确认销售收入之日起，在各收入确认的期间内，以本年确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本年应结转的销售成本，即当期应结转的销售成本=总成本×（当期收入÷预计总收入）。

开发成本结转：

待项目完工并验收合格后按实际成本转入开发产品，售出开发产品按建筑面积平均法核算。出租开发产品按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。对于改变房屋用途用作出售的，按相关开发产品摊余价值结转相应营业成本。

公共配套设施按实际成本入账。如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后,按有关开发项目的实际开发成本计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的,则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

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

公司原材料、在产品、库存商品、开发成本及开发产品存在以下情形时应提取减值准备，具体如下：

原材料：公司原材料主要核算影视剧成本，当影视剧本在题材、内容等方面与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间难以立项时，应提取减值准备。

在产品：公司影视产品投入制作后，因在题材、内容等方面与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以取得发行（放映）许可证时，应提取减值准备。

库存商品：公司对于库存商品的成本结转是基于计划收入比例法，过程包含了对影视产品可变现净值的预测、可变现净值低于库存商品账面价值部分提取减值。公司如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，则将该影视剧未结转的成本予以全部结转。

开发成本及开发产品：公司以该存货估计售价减去至完工时的估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货实行永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

具体详见本附注“五、11、金融工具”。

22、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的/参与被投资单位财务和经营政策制定过程的/与被投资单位之间发生重要交易的/向被投资单位派出管理人员的/向被投资单位提供关键技术资料等,本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，以换出资产的公允价值/账面价值及相关税费作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，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，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权确认金融资产，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认金融资产，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、电子设备、运输设备、其他设备等。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-27	3%	3.59%-4.85%
运输设备	年限平均法	8	3%	12.13%
电子设备	年限平均法	5	3%	19.40%
其他设备	年限平均法	5	3%	19.40%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产（长期待摊费用）的标准
房屋及建筑物、装修费	实际开始使用

26、借款费用

本集团将发生的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。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、办公费、服务费、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

30、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

（1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层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，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（2）商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注七、27。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修改造费用。本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。装修改造费用的摊销年限为 5-10 年。

32、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会和教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划，根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时产生，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付辞退补偿款，按适用的折现率折现后计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

35、股份支付

用以换取职工提供服务的以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。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、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

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

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：

（1）一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本集团在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本集团根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

（2）具体方法

本集团营业收入主要包括电影及电视剧销售收入、演艺活动收入、动画服务收入、影票服务收入、音乐版权授权收入等。

1）电影及电视剧销售收入

① 电影票房分账收入及版权收入：电影票房分账收入在电影完成摄制并经电影行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》后，电影于院线、影院上线后按公司与放映方确认的实际票房统计并根据相应的分账方法所计算的金额确认收入；电影版权收入在影片取得电影行政主管部门颁发的《电影片公映许可证》后、母带已经交付给买方，本集团履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

② 电影发行收入：电影发行方根据合同约定按照一定比例在电影总收入中提取确认的收入。

③ 电视剧销售收入：在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》或“上线备案号”，电视剧播映带或其他载体转移给购货方、购货方可以主导电视剧的使用且公司已取得收款权利时确认收入。对于合同中未约定上线播出时间的，在电视剧播映带或其他载体转移给购货方时确认收入；对于合同中约定上线播

出时间，且购货方无法主导播出时间的，在电视剧播映带或其他载体转移给购货方与电视剧约定上线播出时点孰晚确认收入。

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

2) 演艺活动收入

本集团演艺活动业务在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

3) 动画服务收入

本集团动画服务收入包括：

①受托制作动画、影视特效、广告等制作服务收入：对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

②动画制作技术培训服务及技术支持收入：动画制作技术培训服务及技术支持收入主要为特定单位或人员所开展的与动画制作技术相关的培训或技术支持。在培训服务及技术支持相关劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时确认收入。

4) 影票服务收入

电影院影片放映收入：是指电影影片于影院上映后企业根据实际收到的电影票销售款减去应支付给北京华夏联合电影院线有限责任公司的票房分账款、国家电影专项基金以及增值税及附加后的影片放映收入。

5) 音乐版权授权收入

音乐版权授权业务属于向客户授予知识产权许可。对于约定了固定对价的音乐授权业务，自授权日开始被授权人即享有音乐作品的相关权利，本集团在授权期间不再有后续活动，无需执行对音乐作品有重大影响的活动，因此本集团于歌曲在平台上线、授权日开始的时点确认收入。

38、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成

本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业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。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

39、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助包括产业发展补助、就业补贴等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线方法分期计入当期损益。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，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿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。用于补偿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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：①暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；②与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：①暂时性差异产生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)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；②与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。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扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁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，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关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。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

2025 年 12 月 5 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 19 号〉的通知》（财会〔2025〕32 号），其中“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”“关于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的披露”的内容自 2026 年 1 月 1 日起施行。

2026 年 6 月 4 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 20 号〉的通知》（财会〔2026〕7 号），其中“关于金融资产合同现金流量特征的评估”“关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”的内容自 2026 年 1 月 1 日起施行。

基于上述会计准则解释，公司需对会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。本次会计政策变更不会对公司营业收入、净利润、净资产等产生重大影响。

(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

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额 ⁽¹⁾	25%、20%、15%、16.5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后的余值；从租计征的，按租金收入。	自用 1.2%；出租 12%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
文化事业建设费	广告业和娱乐业营业额	3%

注：（1） 本公司之三级子公司香港影业国际有限公司注册地为香港特别行政区，涉及税种主要为公司利得税，按照香港特别行政区规定公司利得税适用税率为 16.5%。

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
北京英事达形象包装顾问有限公司、北京传媒之光广告有限公司、北京光线易视网络科技有限公司、上海迷你光线影业有限公司、五光十色（东阳）文化传媒有限公司、五光十色（扬州）影业有限公司、青春光线（扬州）影业有限公司、青春光线（成都）影业有限公司、成都光线动画有限公司、霍尔果斯光威影业有限公司、扬州光线物业管理有限公司、 全线实景娱乐扬州有限公司、苏州红鲲数字科技有限公司、苏州红鲸影视文化传播有限公司、深圳市奇想光波文化传媒有限公司、苏州六边形动画有限公司、北京一刻光文化科技有限公司、北京笑嘻嘻创意科技有限公司、北京茄而不舍文化科技有限公司、万帧帧光(北京)文化科技有限公司、北京亿石影视制作有限公司	20%
北京光线传媒股份有限公司、北京光线影业有限公司、山南光线影业有限公司	15%
其他纳税主体	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

根据财政部及税务总局公告 2023 年第 61 号《财政部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》，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。执行期限为 2023 年 9 月 22 日至 2027 年 12 月 31 日。

(2) 企业所得税

1) 本公司及子公司北京光线影业有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，于 2025 年 10 月 28 日取得高新技术企业证书，证书编号分别为 GR202511002243、GR202511002606，有效期三年，2025 年至 2027 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

2) 根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财税〔2022〕13 号)规定,自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税〔2023〕6 号)规定,自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财税〔2023〕12 号)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。本公司之二级子公司北京英事达形象包装顾问有限公司、北京传媒之光广告有限公司、北京光线易视网络科技有限公司、上海迷你光线影业有限公司,三级子公司北京光线动画有限公司、五光十色(东阳)文化传媒有限公司、五光十色(扬州)影业有限公司、青春光线(扬州)影业有限公司、青春光线(成都)影业有限公司、成都光线动画有限公司、霍尔果斯光威影业有限公司、全实景娱乐扬州有限公司、迷你光线(厦门)影业有限公司、深圳市奇想光波文化传媒有限公司、苏州六边形动画有限公司、北京一刻光文化科技有限公司、北京笑嘻嘻创意科技有限公司、北京亿石影视制作有限公司,四级子公司苏州红鯢数字科技有限公司、苏州红鲸影视文化传播有限公司、扬州光线物业管理有限公司、北京茄而不舍文化科技有限公司、万飧帧光(北京)文化科技有限公司享受该优惠政策。

3) 根据《财政部税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 19 号)规定,自 2023 年 8 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,对月销售额 10 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税。增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入,减按 1%征收率征收增值税;适用 3%预征率的预缴增值税项目,减按 1%预征率预缴增值税。本公司之二级子公司北京传媒之光广告有限公司、本公司之四级子公司扬州光线物业管理有限公司享受该优惠政策。

4) 根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号),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。山南光线影业有限公司享受该优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,129.44	2,329.44
银行存款	1,568,914,196.65	1,230,022,123.84
其他货币资金	103,627.46	5,185,807.62
合计	1,569,023,953.55	1,235,210,260.90
其中：存放在境外的款项总额	120,216,176.57	113,554,568.16

其他说明

使用受到限制的货币资金

项目	期末余额	期初余额
担保冻结	677,000.00	694,500.00

合计	677,000.00	694,500.00
----	------------	------------

注：担保冻结系子公司光线置业（扬州）有限公司在房屋预售时购房者获取的贷款放款后银行冻结部分贷款金额。

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	735,127,915.34	2,348,950,740.21
其中：		
银行理财	735,127,915.34	2,338,950,740.21
结构性存款	0.00	10,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
合计	735,127,915.34	2,348,950,740.21

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（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：										
其中：										
合计	0.00									

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

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、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）	91,494,759.65	289,743,540.26
1 至 2 年	4,951,813.49	18,698,106.16
2 至 3 年	14,942,132.15	14,438,782.95
3 年以上	157,895,949.53	156,753,355.98
3 至 4 年	26,214,561.63	43,887,479.45
4 至 5 年	39,533,870.48	20,436,033.13
5 年以上	92,147,517.42	92,429,843.40
合计	269,284,654.82	479,633,785.35

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	115,407,388.58	42.86%	115,407,388.58	100.00%	0.00	115,407,388.58	24.06%	115,407,388.58	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	105,492,732.63	39.18%	105,492,732.63	100.00%	0.00	105,492,732.63	21.99%	105,492,732.63	100.00%	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,914,655.95	3.68%	9,914,655.95	100.00%	0.00	9,914,655.95	2.07%	9,914,655.95	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	153,877,266.24	57.14%	44,543,077.34	28.95%	109,334,188.90	364,226,396.77	75.94%	50,446,628.41	13.85%	313,779,768.36
其中：										
账龄组合	153,877,266.24	57.14%	44,543,077.34	28.95%	109,334,188.90	364,226,396.77	75.94%	50,446,628.41	13.85%	313,779,768.36
合计	269,284,654.82	100.00%	159,950,465.92		109,334,188.90	479,633,785.35	100.00%	165,854,016.99		313,779,768.36

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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
恒业影业（北京）有限公司	39,437,390.40	39,437,390.40	39,437,390.40	39,437,390.40	100.00%	对方破产清算，预计无法收回
内蒙古恒业牧马人影视文化传播有限公司	33,449,737.59	33,449,737.59	33,449,737.59	33,449,737.59	100.00%	对方破产清算，预计无法收回
春秋时代（平潭）影业有限公司	19,008,947.95	19,008,947.95	19,008,947.95	19,008,947.95	100.00%	借款已逾期，经多次催收，对方已无还款能力，预计无法收回
北京优朋普乐科技有限公司	13,596,656.69	13,596,656.69	13,596,656.69	13,596,656.69	100.00%	账龄 10 年以上，经申请法院执行后对方仍无偿还能力，预计无法收回
其他	9,914,655.95	9,914,655.95	9,914,655.95	9,914,655.95	100.00%	主要账龄 9 年以上，预计无法收回
合计	115,407,388.58	115,407,388.58	115,407,388.58	115,407,388.58		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	91,494,759.65	2,744,842.80	3.00%
1-2 年	3,311,573.16	331,157.32	10.00%
2-3 年	14,942,132.15	2,988,426.43	20.00%
3-4 年	6,445,248.23	2,578,099.29	40.00%
4-5 年	4,457,503.87	2,674,502.32	60.00%
5 年以上	33,226,049.18	33,226,049.18	100.00%
合计	153,877,266.24	44,543,077.34	

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

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	50,446,628.41	-5,713,764.62	0.00	0.00	-189,786.45	44,543,077.34
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收	105,492,732.63	0.00	0.00	0.00	0.00	105,492,732.63

款						
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款	9,914,655.95	0.00	0.00	0.00	0.00	9,914,655.95
合计	165,854,016.99	-5,713,764.62	0.00	0.00	-189,786.45	159,950,465.92

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
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

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
恒业影业（北京）有限公司	39,437,390.40	0.00	39,437,390.40	14.65%	39,437,390.40
内蒙古恒业牧马人影视文化传播有限公司	33,449,737.59	0.00	33,449,737.59	12.42%	33,449,737.59
北京七印象文化有限公司	31,134,011.61	0.00	31,134,011.61	11.56%	934,020.35
华夏电影发行有限责任公司	21,093,291.02	0.00	21,093,291.02	7.83%	8,267,687.63
北京猫眼微影科技有限公司	20,183,486.24	0.00	20,183,486.24	7.50%	605,504.59
合计	145,297,916.86	0.00	145,297,916.86	53.96%	82,694,340.56

6、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

合计	0.00					
----	------	--	--	--	--	--

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(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：										
其中：										

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

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：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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：										
其中：										

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

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	59,523,164.83	63,337,556.41
合计	59,523,164.83	63,337,556.41

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	410,999,037.23	357,374,573.75
备用金	1,931,780.35	1,868,636.36
保证金、押金	3,945,493.00	5,429,355.25
代扣代缴社保、公积金	1,070,194.23	1,096,976.18
合计	417,946,504.81	365,769,541.54

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）	38,442,116.73	31,900,960.54
1 至 2 年	13,803,536.30	32,191,287.62
2 至 3 年	72,069,423.48	35,672,867.59
3 年以上	293,631,428.30	266,004,425.79
3 至 4 年	42,284,913.84	36,723,920.89
4 至 5 年	34,381,357.12	10,206,490.77
5 年以上	216,965,157.34	219,074,014.13
合计	417,946,504.81	365,769,541.54

3) 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	
按单项计提坏账准备	328,509,924.78	78.60%	328,509,924.78	100.00%	0.00	272,067,270.14	74.38%	272,067,270.14	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	306,674,257.42	73.38%	306,674,257.42	100.00%	0.00	249,981,602.78	68.34%	249,981,602.78	100.00%	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	21,835,667.36	5.22%	21,835,667.36	100.00%	0.00	22,085,667.36	6.04%	22,085,667.36	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	89,436,580.03	21.40%	29,913,415.20	33.45%	59,523,164.83	93,702,271.40	25.62%	30,364,714.99	32.41%	63,337,556.41
其中：										
账龄组合	86,005,238.38	20.58%	29,913,415.20	34.78%	56,091,823.18	91,776,279.24	25.09%	30,364,714.99	33.09%	61,411,564.25
低风险组合	3,431,341.65	0.82%	0.00	0.00%	3,431,341.65	1,925,992.16	0.53%	0.00	0.00%	1,925,992.16
合计	417,946,504.81	100.00%	358,423,339.98		59,523,164.83	365,769,541.54	100.00%	302,431,985.13		63,337,556.41

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款、单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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
福莱魔石影业（厦门）有限公司	0.00	0.00	58,301,886.80	58,301,886.80	100.00%	其核心项目制作超期停滞，预计无法收回
天津七星文化发展有限公司	47,010,561.36	47,010,561.36	47,010,561.36	47,010,561.36	100.00%	账龄少部分 7 年以上，绝大部分 10 年以上，预计无法收回
Dragon Entertainment Private Limited	42,007,470.72	42,007,470.72	40,398,238.56	40,398,238.56	100.00%	账龄 10 年以上，预计无法收回
厦门恒业牧马人影视文化传播有限公司	27,773,584.92	27,773,584.92	27,773,584.92	27,773,584.92	100.00%	对方破产清算，预计无法收回
霍尔果斯紫千影业有限公司	26,815,093.59	26,815,093.59	26,815,093.59	26,815,093.59	100.00%	账龄 7 年以上，经申请法院执行后对方仍无偿还能力，预计无法收回
和和（上海）股权投资基金管理有限公司	25,547,945.20	25,547,945.20	25,547,945.20	25,547,945.20	100.00%	账龄 9 年以上，预计无法收回
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	24,705,531.91	24,705,531.91	24,705,531.91	24,705,531.91	100.00%	借款已逾期，经多次催收，对方已无还款能力，预计无法收回
春秋时代（平潭）影业有限公司	23,700,000.00	23,700,000.00	23,700,000.00	23,700,000.00	100.00%	借款已逾期，经多次催收，对方已无还款能力，预计无法收回
杭州嘉艺影视传媒有限公司	21,795,000.00	21,795,000.00	21,795,000.00	21,795,000.00	100.00%	账龄 8 年以上，经申请法院执行后对方仍无偿还能力，预计无法收回
其他	32,712,082.44	32,712,082.44	32,462,082.44	32,462,082.44	100.00%	账龄 5-10 年或以上，预计无法收回
合计	272,067,270.14	272,067,270.14	328,509,924.78	328,509,924.78		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	35,020,514.40	1,099,644.15	3.14%
1-2 年	13,800,947.20	1,508,443.53	10.93%

2-3 年	10,445,071.40	3,399,870.74	32.55%
3-4 年	5,733,000.00	2,899,751.40	50.58%
4-5 年	0.00	0.00	54.82%
5 年以上	21,005,705.38	21,005,705.38	100.00%
合计	86,005,238.38	29,913,415.20	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
往来款	1,436,937.45	0.00	0.00%
代扣代缴社保、公积金	1,070,194.23	0.00	0.00%
备用金	892,159.97	0.00	0.00%
保证金、押金	32,050.00	0.00	0.00%
合计	3,431,341.65	0.00	

确定该组合依据的说明：

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	0.00	30,364,714.99	272,067,270.14	302,431,985.13
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	2,349,149.62	0.00	2,349,149.62
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	2,800,449.41	250,000.00	3,050,449.41
其他变动	0.00	0.00	56,692,654.64	56,692,654.64
2026 年 6 月 30 日余额	0.00	29,913,415.20	328,509,924.78	358,423,339.98

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

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	转销或核销	其他	
账龄组合	30,364,714.99	2,349,149.62	0.00	2,800,449.41	0.00	29,913,415.20
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	249,981,602.78	0.00	0.00	0.00	56,692,654.64	306,674,257.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	22,085,667.36	0.00	0.00	250,000.00	0.00	21,835,667.36
合计	302,431,985.13	2,349,149.62	0.00	3,050,449.41	56,692,654.64	358,423,339.98

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
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
北京航星机器制造有限公司	4,274,845.25

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：

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
福莱魔石影业（厦门）有限公司	往来款	58,301,886.80	2-3 年:55,301,886.80 元；3-4 年：3,000,000.00 元	13.95%	58,301,886.80
天津七星文化发展有限公司	往来款	47,010,561.36	7-8 年:3,246,800.00 元；10 年以上:43,763,761.36 元	11.25%	47,010,561.36
Dragon Entertainment Private Limited	往来款	40,398,238.56	10 年以上	9.67%	40,398,238.56
北京七维视觉科技有限公司	往来款	35,000,000.00	1 年以内	8.37%	1,099,000.00
厦门恒业牧马人	往来款	27,773,584.92	3-4	6.65%	27,773,584.92

影视文化传播有限公司			年:24,000,000.00元; 4-5年:3,773,584.92元		
合计		208,484,271.64		49.89%	174,583,271.64

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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	44,726,721.32	53.44%	25,847,567.83	42.83%
1 至 2 年	10,896,566.57	13.02%	11,022,011.84	18.26%
2 至 3 年	4,632,678.15	5.54%	2,720,861.42	4.51%
3 年以上	23,430,791.76	28.00%	20,758,147.66	34.40%
合计	83,686,757.80		60,348,588.75	

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：

本集团超过 1 年预付款，主要系预付影视剧制片款，影视剧尚未制作完毕，故尚未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 3,860.69 万元，占预付款项年末余额合计数的比例 46.13%。

其他说明：

10、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	21,867,925.49	14,150,943.00	7,716,982.49	21,867,925.49	14,150,943.00	7,716,982.49
在产品	528,538,221.67	42,806,816.39	485,731,405.28	505,473,338.60	126,593,756.20	378,879,582.40

库存商品	40,599,977.93	13,438,204.21	27,161,773.72	35,048,299.60	25,048,186.60	10,000,113.00
开发成本	63,421,949.32	12,255,280.80	51,166,668.52	63,253,139.13	12,255,280.80	50,997,858.33
开发产品	388,350,298.76	157,702,264.04	230,648,034.72	400,452,303.70	162,481,223.61	237,971,080.09
合计	1,042,778,373.17	240,353,508.44	802,424,864.73	1,026,095,006.52	340,529,390.21	685,565,616.31

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

影视剧目	开机时间	进度情况
去你的岛（电影）	-	2026 年 8 月 7 日已上映
西游记之大圣闹天宫（电影）	-	制作中
第十七条（电影）	2025 年 11 月 15 日	制作中
驾长车（电影）	2025 年 11 月 24 日	制作中
活色生香（电影）	2025 年 12 月 6 日	制作中

注：存货前 5 名合计账面余额为 28,556.26 万元，占期末余额比例 27.38%。

（2）确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
----	-----------	-----------------	-------------------	----

（3）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	14,150,943.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,150,943.00
在产品	126,593,756.20	0.00	-13,343,864.61	12,141,188.40	58,301,886.80 (1)	42,806,816.39
库存商品	25,048,186.60	0.00	13,343,864.61	24,953,847.00	0.00	13,438,204.21
开发成本	12,255,280.80	0.00	0.00	0.00	0.00	12,255,280.80
开发产品	162,481,223.61	0.00	0.00	4,778,959.57	0.00	157,702,264.04
合计	340,529,390.21	0.00	0.00	41,873,994.97	58,301,886.80	240,353,508.44

注：（1）本期减少其他变动系合作方违约，按合同约定转为债权。

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

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团存货余额中含有借款费用资本化金额为 298.58 万元。

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	55,424,528.30	53,537,735.82
减：坏账准备	55,424,528.30	53,537,735.82

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税及预缴税费	103,154,350.81	96,311,505.88
预缴土地增值税	2,383,883.31	0.00
定期存款	50,000,000.00	0.00
赎回在途理财产品	18,057,467.03	0.00
其他	864,640.69	2,364,203.03
合计	174,460,341.84	98,675,708.91

补偿性资产相关信息

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、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
北京中关村银行股份有限公司	583,762,868.62	532,688.97	0.00	188,295,557.59	0.00	990,000.00	584,295,557.59	非交易性权益工具
厦门铎兴领硕创业投资合伙企业（有限合伙）	286,831,753.82	7,310,039.70	0.00	16,889,110.13	22,747,316.61	0.00	294,141,793.52	非交易性权益工具
Infinites Technology (Cayman) HoldingLi	104,549,894.89	0.00	0.00	123,064,066.97	91,650,105.11	0.00	104,549,894.89	非交易性权益工具

mitted（多牛互动传媒）								
经纬创腾（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）	50,244,855.47	4,272,601.17	0.00	57,831,487.15	49,361,842.09	0.00	54,517,456.64	非交易性权益工具
杭州玄机科技股份有限公司	287,280,000.00	23,073,600.00	0.00	285,353,600.00	0.00	0.00	310,353,600.00	非交易性权益工具
苏州蓝白红影业有限公司	32,974,762.52	0.00	400,126.35	2,996,568.36	421,932.19	0.00	32,574,636.17	非交易性权益工具
宁波挚信新经济二期股权投资合伙企业（有限合伙）	27,910,024.83	0.00	3,412,662.19	5,366,858.54	5,404,166.90	0.00	24,497,362.64	非交易性权益工具
欢瑞世纪联合股份有限公司	19,365,968.12	0.00	10,126,903.10	20,894,420.63	25,425,363.15	0.00	9,239,065.02	非交易性权益工具
北京多米在线科技股份有限公司	11,823,639.37	2,746,906.12	0.00	19,122,977.05	72,682,882.56	0.00	14,570,545.49	非交易性权益工具
宁波梅山保税港区华兴领运股权投资合伙企业（有限合伙）	21,745,371.69	0.00	173,252.87	6,615,418.46	2,536,004.97	0.00	21,572,118.82	非交易性权益工具
海平屋脊影视文化（上海）有限公司	2,280,784.78	0.00	865,749.26	0.00	18,584,964.48	0.00	1,415,035.52	非交易性权益工具
北京铁血科技股份有限公司	52,580,492.80	0.00	0.00	35,491,832.64	22,047,956.64	0.00	52,580,492.80	非交易性权益工具
众大合联市场咨询（北京）有限公司	4,223,818.58	1,151,768.71	0.00	4,975,587.29	0.00	0.00	5,375,587.29	非交易性权益工具
上海瑞力聚鑫企业管理合伙企业（有限合伙）	8.28	0.00	0.00	125.51	1,068,818.95	0.00	8.28	非交易性权益工具
涿州逐鹿文化传媒有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	非交易性权益工具
HeroVenturesLLC	0.00	0.00	0.00	0.00	13,302,267.35	0.00	0.00	非交易性权益工具
AccessBrig	0.00	0.00	0.00	0.00	31,853,197.	0.00	0.00	非交易性

htINC					71			权益工具
合计	1,485,574,243.77	39,087,604.67	14,978,693.77	766,897,610.32	362,086,818.71	990,000.00	1,509,683,154.67	

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
------	-------------	-------------	---------

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
北京中关村银行股份有限公司	990,000.00	188,295,557.59	0.00	0.00	非交易性权益工具	
厦门铎兴领硕创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	16,889,110.13	22,747,316.61	0.00	非交易性权益工具	
Infinitics Technology (Cayman) Holding Limited（多牛互动传媒）	0.00	123,064,066.97	91,650,105.11	0.00	非交易性权益工具	
经纬创腾（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	57,831,487.15	49,361,842.09	0.00	非交易性权益工具	
杭州玄机科技股份有限公司	0.00	285,353,600.00	0.00	0.00	非交易性权益工具	
苏州蓝白红影业有限公司	0.00	2,996,568.36	421,932.19	0.00	非交易性权益工具	
宁波挚信新经济二期股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	5,366,858.54	5,404,166.90	0.00	非交易性权益工具	
欢瑞世纪联合股份有限公司	0.00	20,894,420.63	25,425,363.15	0.00	非交易性权益工具	
北京多米在线科技股份有限公司	0.00	19,122,977.05	72,682,882.56	0.00	非交易性权益工具	
宁波梅山保税港区华兴领运股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	6,615,418.46	2,536,004.97	0.00	非交易性权益工具	
海平屋脊影视文化（上海）有限公司	0.00	0.00	18,584,964.48	0.00	非交易性权益工具	
北京铁血科技股份有限公司	0.00	35,491,832.64	22,047,956.64	0.00	非交易性权益工具	
众大合联市场	0.00	4,975,587.29	0.00	0.00	非交易性权益	

咨询（北京）有限公司					工具	
上海瑞力聚鑫企业管理合伙企业（有限合伙）	0.00	125.51	1,068,818.95	0.00	非交易性权益工具	
涿州逐鹿文化传媒有限公司	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	非交易性权益工具	
HeroVenturesL LC	0.00	0.00	13,302,267.35	0.00	非交易性权益工具	
AccessBrightINC	0.00	0.00	31,853,197.71	0.00	非交易性权益工具	
合计	990,000.00	766,897,610.32	362,086,818.71	0.00		

其他说明：

17、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收退回投资款	7,692,005.84	7,692,005.84	0.00	12,408,986.98	12,408,986.98	0.00	4.85%
合计	7,692,005.84	7,692,005.84		12,408,986.98	12,408,986.98		

（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	
按单项计提坏账准备	7,692,005.84	100.00%	7,692,005.84	100.00%	0.00	12,408,986.98	100.00%	12,408,986.98	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的长期应收款	7,692,005.84	100.00%	7,692,005.84	100.00%	0.00	12,408,986.98	100.00%	12,408,986.98	100.00%	0.00
其中：										
合计	7,692,005.84	100.00%	7,692,005.84	100.00%	0.00	12,408,986.98	100.00%	12,408,986.98	100.00%	0.00

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额重大并单项计提坏账准备的长期应收款

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
霍尔果斯领誉影视传媒有限公司	12,408,986.98	12,408,986.98	7,692,005.84	7,692,005.84	100.00%	预计无法收回
合计	12,408,986.98	12,408,986.98	7,692,005.84	7,692,005.84		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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	0.00	0.00	12,408,986.98	12,408,986.98
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	0.00	0.00	2,830,188.66	2,830,188.66
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	-1,886,792.48	-1,886,792.48
2026 年 6 月 30 日余额	0.00	0.00	7,692,005.84	7,692,005.84

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	
单项金额重大并单项计提坏账准备的长期应收款	12,408,986.98	0.00	2,830,188.66	0.00	-1,886,792.48	7,692,005.84
合计	12,408,986.98	0.00	2,830,188.66	0.00	-1,886,792.48	7,692,005.84

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

（4）本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、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												
明星影业（上海）有限公司 ⁽¹⁾	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业												
MaoyanEntertainment/天津猫眼微影文化传媒有限公司	1,959,849,500.00	1,440,798,078.30	0.00	0.00	-4,935,980.27	-14,118,002.81	-38,758,736.24	0.00	0.00	0.00	1,902,036,780.68	1,440,798,078.30
霍尔果斯十月文化传媒有限公司	183,025,515.17	0.00	0.00	0.00	404,950.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	183,430,465.24	0.00

公司												
扬州 中交 光线 投资 开发 有限 公司	160,458,115.96	0.00	0.00	0.00	- 25,676,614.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	134,781,501.56	0.00
上海 华晟 领飞 股权 投资 合伙 企业 （有 限合 伙）	177,016,555.76	0.00	0.00	0.00	14,627,905.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	191,644,460.95	0.00
上海 华晟 领势 创业 投资 合伙 企业 （有 限合 伙）	88,588,878.75	0.00	0.00	0.00	- 17,195,791.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71,393,086.91	0.00
杭州 当虹 科技 股份 有限 公司	123,815,939.96	0.00	0.00	0.00	- 2,564,633.46	566,703.09	- 38,780.01	0.00	0.00	0.00	121,779,229.58	0.00
浙江 齐聚 科技 有限 公司	15,400,000.00	18,313,163.20	0.00	0.00	- 13,436,146.25	0.00	- 96,250.00	0.00	0.00	0.00	1,867,603.75	18,313,163.20
天津 橙子 映像 传媒 有限 公司	15,590,999.64	11,041,409.71	0.00	0.00	- 1,773,277.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,817,722.17	11,041,409.71
霍尔 果斯 可可 豆动 画影 视有 限公 司	128,208,771.41	0.00	0.00	0.00	3,780,224.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	131,988,996.38	0.00
浙江 泥丸 星文 化传	45,991,954.09	0.00	0.00	0.00	11,044.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,002,998.72	0.00

播有限公司												
山南光启影视有限公司	35,290,675.68	0.00	0.00	0.00	37,404.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,328,080.64	0.00
北京大千阳光数字科技股份有限公司	8,034,456.05	25,776,785.79	0.00	0.00	-443,469.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,590,986.83	25,776,785.79
吉林省凝羽动画有限公司	26,600,510.35	0.00	0.00	0.00	-12,189.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,588,320.78	0.00
北京七维视觉科技有限公司	13,978,823.23	0.00	0.00	0.00	-688,276.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,290,547.20	0.00
北京中传合道文化发展有限公司	13,276,909.26	0.00	0.00	0.00	815,472.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,092,382.12	0.00
霍尔果斯小森林影业有限公司	12,723,100.03	0.00	0.00	0.00	236,389.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,959,489.80	0.00
彼岸天（北京）文化有限公司	17,583,543.78	0.00	0.00	0.00	375,368.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,958,912.58	0.00
苏州幻想师动画制作有限公司	18,526,850.15	0.00	0.00	0.00	1,204,064.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,730,914.40	0.00
天津	14,379	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,183	0.00

市好 传文 化传 播有 限公 司	,614.5 5				195,63 4.26						,980.2 9	
北京 开火 文化 传媒 有限 公司	10,997 ,809.3 8	0.00	0.00	0.00	- 123,45 2.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,874 ,357.0 7	0.00
北京 二十 四文 化传 媒有 限公 司	0.00	8,166, 081.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,166, 081.23
深圳 市魅 力动 画文 化发 展有 限公 司	7,378, 347.08	0.00	0.00	0.00	75,398 .69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,453, 745.77	0.00
杭州 路行 动画 设计 有限 公司	8,432, 127.61	0.00	0.00	0.00	58,709 .85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,490, 837.46	0.00
神奇 一天 国际 传媒 (北 京) 有限 公司	0.00	7,618, 208.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,618, 208.10
上海 华晟 股权 投资 管理 有限 公司	1,100, 913.84	0.00	0.00	0.00	- 782,57 6.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	318,33 7.50	0.00
鄂尔 多斯 市末 匠文 化传 播有 限公 司	1,389, 815.52	14,205 ,942.3 1	0.00	0.00	- 7,753. 28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,382, 062.24	14,205 ,942.3 1
上海	861,04	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	725,80	0.00

华晟 信选 创业 投资 管理 中心 (有 限合 伙)	9.93				135,23 9.94						9.99	
北京 漫言 星空 文化 发展 有限 公司	47,881 .91	6,370, 000.01	0.00	0.00	- 47,881 .91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,370, 000.01
上海 青空 绘彩 动漫 文化 传播 有限 公司	184,11 5.41	1,976, 647.06	0.00	0.00	- 33,845 .58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150,26 9.83	1,976, 647.06
扬州 盛堂 影业 有限 公司	124,21 5.35	213,90 0.00	0.00	0.00	- 6,024. 63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	118,19 0.72	213,90 0.00
扬州 绿城 融汇 物业 服务 有限 公司	281,94 3.16	0.00	0.00	0.00	- 104,15 4.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	177,78 8.41	0.00
北京 热度 文化 传媒 有限 公司	0.00	7,459, 582.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,459, 582.56
上海 嘉皓 信息 科技 有限 公司	0.00	6,626, 814.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,626, 814.10
北京 锋芒 文化 传播 有限 公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广州 易动 文化	0.00	46,299 ,448.8 3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,299 ,448.8 3

传播有限公司												
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	0.00	4,313,262.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,313,262.69
霍尔果斯光印影业有限公司	0.00	37,605,266.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,605,266.24
天津雨后天擎文化发展有限公司	0.00	5,034,762.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,034,762.08
魔法动画（杭州）有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
广州极焱文化传播有限公司	0.00	1,724,038.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,724,038.94
北京十月光线科技有限公司	7,673,208.10	0.00	18,068,695.84	0.00	-19,758,643.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,983,260.11	0.00
安徽三乘文化科技有限公司	2,304,213.84	0.00	0.00	0.00	151,411.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,455,625.64	0.00
番布网络技术（天津）有限公司	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	-114,386.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,885,613.65	0.00
白星科技（广	0.00	0.00	4,800,000.00	0.00	-159,904.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,640,095.75	0.00

州)有限公司												
广州梦游指南信息科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	3,099,116,354.95	1,643,543,391.15	26,868,695.84	0.00	-66,417,530.10	-13,551,299.72	-38,893,766.25	0.00	0.00	0.00	3,007,122,454.72	1,643,543,391.15
合计	3,099,116,354.95	1,643,543,391.15	26,868,695.84	0.00	-66,417,530.10	-13,551,299.72	-38,893,766.25	0.00	0.00	0.00	3,007,122,454.72	1,643,543,391.15

注：（1）明星影业(上海)有限公司已于 2025 年 02 月 12 日成立清算组进行清算，截至 2026 年 06 月 30 日，本公司未对其实际出资。

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

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
天津市睿雪光年股权投资基金合伙企业（有限合伙）	24,770,597.47	25,005,074.84
合计	24,770,597.47	25,005,074.84

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,147,886,167.24	1,167,114,917.83
合计	1,147,886,167.24	1,167,114,917.83

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,195,117,054.37	5,836,415.02	61,487,828.28	4,903,071.68	1,267,344,369.35
2.本期增加金额	0.00	0.00	4,735,323.46	57,607.57	4,792,931.03
(1) 购置	0.00	0.00	4,735,323.46	57,607.57	4,792,931.03
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废					
4.期末余额	1,195,117,054.37	5,836,415.02	66,223,151.74	4,960,679.25	1,272,137,300.38
二、累计折旧					
1.期初余额	40,957,374.07	4,746,866.61	47,023,528.69	4,267,870.90	96,995,640.27
2.本期增加金额	21,814,041.40	166,343.94	1,944,294.88	97,001.40	24,021,681.62
(1) 计提	21,814,041.40	166,343.94	1,944,294.88	97,001.40	24,021,681.62

3.本期减少 金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处 置或报废					
4.期末余额	62,771,415.47	4,913,210.55	48,967,823.57	4,364,872.30	121,017,321.89
三、减值准备					
1.期初余额	3,233,811.25	0.00	0.00	0.00	3,233,811.25
2.本期增加 金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计 提					
3.本期减少 金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处 置或报废					
4.期末余额	3,233,811.25	0.00	0.00	0.00	3,233,811.25
四、账面价值					
1.期末账面 价值	1,129,111,827.65	923,204.47	17,255,328.17	595,806.95	1,147,886,167.24
2.期初账面 价值	1,150,925,869.05	1,089,548.41	14,464,299.59	635,200.78	1,167,114,917.83

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	20,935,224.24	8,715,880.60	3,233,811.25	8,985,532.39	暂时闲置

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
办公楼	419,857,116.74

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	0.00	25,058,741.15
合计	0.00	25,058,741.15

(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
办公楼装修	0.00	0.00	0.00	25,058,741.15	0.00	25,058,741.15
合计	0.00	0.00	0.00	25,058,741.15	0.00	25,058,741.15

(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
办公楼装修	55,000,000.00	25,058,741.15	26,556,003.50	0.00	51,614,744.65	0.00	93.84%	100%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	55,000,000.00	25,058,741.15	26,556,003.50	0.00	51,614,744.65	0.00			0.00	0.00	0.00%	

(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
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1.期初余额	108,206,180.97	610,355.40	108,816,536.37
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	103,355,143.06	0.00	103,355,143.06
(1) 其他减少	103,355,143.06	0.00	103,355,143.06
4.期末余额	4,851,037.91	610,355.40	5,461,393.31
二、累计折旧			
1.期初余额	54,389,580.65	127,157.40	54,516,738.05
2.本期增加金额	3,618,654.51	38,147.22	3,656,801.73
(1) 计提	3,618,654.51	38,147.22	3,656,801.73
3.本期减少金额	54,291,301.37	0.00	54,291,301.37
(1) 处置	54,291,301.37	0.00	54,291,301.37
4.期末余额	3,716,933.79	165,304.62	3,882,238.41

三、减值准备			
1.期初余额	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,134,104.12	445,050.78	1,579,154.90
2.期初账面价值	53,816,600.32	483,198.00	54,299,798.32

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、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	商标权	软件	著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额				4,000,000.00	8,446,260.02	793,257.90	13,239,517.92
2.本期增加金额					1,053,423.78		1,053,423.78
(1) 购置					1,053,423.78		1,053,423.78
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				4,000,000.00	9,499,683.80	793,257.90	14,292,941.70
二、累计摊销							

1.期初 余额				0.00	8,058,658.62	793,257.90	8,851,916.52
2.本期 增加金额					279,882.74		279,882.74
（ 1）计提					279,882.74		279,882.74
3.本期 减少金额							
（ 1）处置							
4.期末 余额				0.00	8,338,541.36	793,257.90	9,131,799.26
三、减值准 备							
1.期初 余额				4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00
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				4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00
四、账面价 值							
1.期末 账面价值				0.00	1,161,142.44	0.00	1,161,142.44
2.期初 账面价值				0.00	387,601.40	0.00	387,601.40

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

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形 资产	自行开发的数据资源 无形资产	其他方式取得的数据 资源无形资产	合计
----	-----------------	-------------------	---------------------	----

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京全线实景文化有限公司	47,095,305.22	0.00	0.00	0.00	0.00	47,095,305.22
上海红鲤文化传播有限公司	15,355,143.09	0.00	0.00	0.00	0.00	15,355,143.09
合计	62,450,448.31	0.00	0.00	0.00	0.00	62,450,448.31

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
北京全线实景文化有限公司	47,095,305.22	0.00	0.00	0.00	0.00	47,095,305.22
合计	47,095,305.22	0.00	0.00	0.00	0.00	47,095,305.22

(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
北京全线实景文化有限公司	商誉所在的资产组可以产生独立的现金流	基于内部管理目的，该资产组组合归属于经纪业务及其他分部	是
上海红鲤文化传播有限公司	商誉所在的资产组可以产生独立的现金流	基于内部管理目的，该资产组组合归属于经纪业务及其他分部	是

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

(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
上海红鲤鱼文化传播有限公司	26,438,222.66	34,608,328.74	0.00	5 年	收入增长率：5%-10%；折现率：13%	收入增长率：0%；折现率：13%	收入增长率、折现率与预测期最后一年一致
合计	26,438,222.66	34,608,328.74	0.00				

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

（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

28、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
装修改造费	1,351,774.48	31,431,258.41	1,721,633.91	0.00	31,061,398.98
其他	90,683.63	0.00	25,608.98	0.00	65,074.65
合计	1,442,458.11	31,431,258.41	1,747,242.89	0.00	31,126,473.63

其他说明

29、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
可抵扣亏损	37,066,885.13	5,560,032.77	0.00	0.00
应收账款坏账准备	108,861,754.43	16,329,204.40	114,389,356.55	17,160,271.41
其他应收款坏账准备	264,559,142.35	39,702,711.10	206,967,987.49	31,193,092.09
长期应收坏账准备	58,867,077.94	8,830,061.69	61,697,266.60	9,254,589.99
存货跌价准备	36,482,926.60	5,472,438.99	131,879,848.80	19,781,977.32
长期股权投资减值准备	15,811,014.82	2,371,774.45	15,811,014.82	2,371,774.45
固定资产减值准备	3,233,811.25	485,071.69	3,233,811.25	485,071.69
其他非流动金融资产	229,402.53	34,410.38	0.00	0.00
租赁负债	1,097,269.70	274,317.43	59,185,191.38	9,095,404.98
合计	526,209,284.75	79,060,022.90	593,164,476.89	89,342,181.93

(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
其他权益工具投资公允价值变动	449,966,256.67	67,494,938.51	425,857,345.77	63,878,601.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,127,915.34	774,777.56	7,665,815.05	1,149,872.26
使用权资产	1,579,154.90	350,283.66	54,299,798.32	8,367,869.76
合计	456,673,326.91	68,619,999.73	487,822,959.14	73,396,343.87

(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		79,060,022.90		89,342,181.93
递延所得税负债		68,619,999.73		73,396,343.87

(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	290,680,479.08	267,399,061.44
应收账款坏账准备	51,088,711.49	51,464,660.44
其他应收款坏账准备	93,864,197.63	95,463,997.64
长期应收坏账准备	4,249,456.20	4,249,456.20
存货跌价准备	203,870,581.84	208,649,541.41
递延收益	66,530,016.31	68,035,638.71
其他权益工具投资公允价值变动	45,155,465.06	46,954,197.61
长期股权投资减值准备	1,627,732,376.33	1,627,732,376.33
合计	2,383,171,283.94	2,369,948,929.78

(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
2031 年	35,126,548.49	0.00	
2030 年	41,188,746.34	40,722,465.57	
2029 年	158,176,829.29	159,093,274.31	
2028 年	38,579,753.20	40,077,919.17	
2027 年	17,608,601.76	18,669,304.56	
2026 年	0.00	8,836,097.83	
合计	290,680,479.08	267,399,061.44	

其他说明

30、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
大额存单	816,641,917.83	0.00	816,641,917.83	209,573,698.63	0.00	209,573,698.63
股权投资	1,300,000.00	0.00	1,300,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	817,941,917.83	0.00	817,941,917.83	209,573,698.63	0.00	209,573,698.63

补偿性资产相关信息

其他说明：

31、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	677,000.00	677,000.00	担保冻结		694,500.00	694,500.00	担保冻结	
存货	43,705,443.83	26,873,424.00	锁定		42,963,652.06	38,843,674.74	锁定	
合计	44,382,443.83	27,550,424.00			43,658,152.06	39,538,174.74		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	169,081,836.69	429,540,608.96
1-2 年	93,339,344.58	15,007,854.97
2-3 年	8,193,518.57	76,474,729.86
3 年以上	34,216,203.96	34,396,520.98
合计	304,830,903.80	555,419,714.77

(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
----	------	-----------

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	19,416,247.84	11,003,088.50
合计	19,416,247.84	11,003,088.50

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来单位款项	7,371,166.63	7,796,558.16
押金	5,101,179.23	490,000.00
撤资款	4,000,000.00	0.00
代垫款项	722,759.12	532,790.18
其他	2,221,142.86	2,183,740.16
合计	19,416,247.84	11,003,088.50

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
----	------	-----------

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,948,584.58	35,950.00
1-2 年	950.00	85,622.50
2-3 年	5,622.50	4,042.00
3 年以上	129,883.62	125,841.62
合计	2,085,040.70	251,456.12

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	123,129,563.63	72,263,126.62
1-2 年	2,120,222.07	315,000.00
2-3 年	0.00	110,983.55
3 年以上	19,688,066.55	21,677,083.00
合计	144,937,852.25	94,366,193.17

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
腾讯科技（北京）有限公司	18,867,924.60	项目尚未结束
合计	18,867,924.60	

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

40、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	38,526,287.53	75,218,512.12	100,536,001.58	13,208,798.07
二、离职后福利-设定提存计划	1,488,318.84	8,992,819.00	9,036,270.51	1,444,867.33
三、辞退福利	0.00	1,152,097.35	1,152,097.35	0.00
合计	40,014,606.37	85,363,428.47	110,724,369.44	14,653,665.40

（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	37,309,028.05	64,093,330.66	89,380,965.53	12,021,393.18
2、职工福利费	0.00	49,654.19	49,654.19	0.00
3、社会保险费	910,104.84	5,701,893.40	5,728,977.52	883,020.72
其中：医疗保险费	878,138.99	5,484,148.28	5,509,836.47	852,450.80
工伤保险费	31,766.84	182,498.20	183,894.13	30,370.91
生育保险费	199.01	35,246.92	35,246.92	199.01
4、住房公积金	6,621.00	5,316,687.52	5,318,459.52	4,849.00
5、工会经费和职工教育经费	300,533.64	56,946.35	57,944.82	299,535.17
合计	38,526,287.53	75,218,512.12	100,536,001.58	13,208,798.07

(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	1,414,621.29	8,720,451.63	8,762,586.35	1,372,486.57
2、失业保险费	73,697.55	272,367.37	273,684.16	72,380.76
合计	1,488,318.84	8,992,819.00	9,036,270.51	1,444,867.33

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,780,927.66	7,354,883.12
企业所得税	35,687,599.91	116,174,256.77
个人所得税	2,006,458.77	2,905,033.96
城市维护建设税	41,675.58	50,570.52
印花税	47,579.68	68,403.39
土地使用税	66,475.66	67,978.05
教育费附加	17,987.64	24,137.57
土地增值税	9,079.59	152,405.39
地方教育费附加	11,991.76	16,091.71
房产税	45,159.97	45,159.97
其他税费	1,030,419.92	55,550.67
合计	46,745,356.14	126,914,471.12

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、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	731,513.14	14,044,626.16
合计	731,513.14	14,044,626.16

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	15,185,450.03	20,603,446.35

合计	15,185,450.03	20,603,446.35
----	---------------	---------------

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：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	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													

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

具								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,097,269.70	64,484,007.14
减：未确认的融资费用	0.00	5,298,815.76
重分类至一年内到期的非流动负债	731,513.14	14,044,626.16
合计	365,756.56	45,140,565.22

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

（2）专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	68,035,638.71	0.00	1,505,622.40	66,530,016.31	
合计	68,035,638.71	0.00	1,505,622.40	66,530,016.31	

其他说明：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
扬州市空港新城管理委员会项目投资奖励补助款	43,120,000.00	-	-	43,120,000.00	与资产相关
北京市文化发展中心补助款	20,150,000.00	-	-	20,150,000.00	与收益相关
省级现代服务业（广播电视）发展专项资金奖励	1,500,000.00	-	1,500,000.00	-	与收益相关
中国共产党上海市委员会宣传部文艺创作补助款	2,450,000.00	-	-	2,450,000.00	与收益相关
中共福建省委宣传部影视精品项目剧本奖励	800,000.00	-	-	800,000.00	与收益相关
CG 动画制作产线资产专项补助	15,638.71	-	5,622.40	10,016.31	与资产相关
合计	68,035,638.71	-	1,505,622.40	66,530,016.31	

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	2,933,588,432.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,933,588,432.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,350,607,733.08	0.00	0.00	1,350,607,733.08
其他资本公积	511,413,694.92	0.00	38,893,766.25	472,519,928.67
合计	1,862,021,428.00	0.00	38,893,766.25	1,823,127,661.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期变动主要系权益法核算的 MaoyanEntertainment（天津猫眼微影文化传媒有限公司）、杭州当虹科技有限公司、浙江齐聚科技有限公司除被投资单位净损益、其他综合收益和利润分配外股东权益其他变动。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	293,117,37 5.32	21,162,040. 00	0.00	0.00	3,616,336.6 6	17,545,703. 34	0.00	310,663,07 8.66
权益 法下不能 转损益的 其他综合 收益	- 68,846,215. 55	- 2,946,870.9 0	0.00	0.00	0.00	- 2,946,870.9 0	0.00	- 71,793,086. 45
其他 权益工具 投资公允 价值变动	361,963,59 0.87	24,108,910. 90	0.00	0.00	3,616,336.6 6	20,492,574. 24	0.00	382,456,16 5.11
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	12,082,563. 93	- 15,112,872. 00	0.00	0.00	0.00	- 15,112,872. 00	0.00	- 3,030,308.0 7
其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益	10,992,165. 91	- 10,604,428. 82	0.00	0.00	0.00	- 10,604,428. 82	0.00	387,737.09
外币 财务报表 折算差额	1,090,398.0 2	- 4,508,443.1 8	0.00	0.00	0.00	- 4,508,443.1 8	0.00	- 3,418,045.1 6
其他综合 收益合计	305,199,93 9.25	6,049,168.0 0	0.00	0.00	3,616,336.6 6	2,432,831.3 4	0.00	307,632,77 0.59

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	464,224,201.01	0.00	0.00	464,224,201.01
合计	464,224,201.01	0.00	0.00	464,224,201.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	4,386,670,454.07	3,298,977,211.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	4,386,670,454.07	3,298,977,211.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,008,864.51	2,229,362,584.29
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	440,038,264.80	584,746,928.80
加：其他调整因素	0.00	2,385,684.07
期末未分配利润	3,979,641,053.78	4,945,978,550.98

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

61、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	284,627,730.52	163,953,788.12	3,239,071,976.58	702,156,921.82
其他业务	39,649,145.32	31,986,702.46	2,928,222.39	2,226,182.08
合计	324,276,875.84	195,940,490.58	3,242,000,198.97	704,383,103.90

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		影视剧及相关衍生业务		经纪业务及其他		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										
其中：										
影视剧及相关衍生业务					133,909,415.54	57,432,067.00			133,909,415.54	57,432,067.00
经纪业务及其他							190,367,460.30	138,508,423.58	190,367,460.30	138,508,423.58

按经营地区分类										
其中：										
境内					140,422,223.55	57,117,973.89	190,367,460.30	138,508,423.58	330,789,683.85	195,626,397.47
境外					-6,512,808.01	314,093.11	0.00	0.00	-6,512,808.01	314,093.11
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					133,909,415.54	57,432,067.00	190,367,460.30	138,508,423.58	324,276,875.84	195,940,490.58

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 144,937,852.25 元，其中，135,388,277.09 元预计将于 2026 年度确认收入，9,549,575.16 元预计将于 2027 年度确认收入，0.00 元预计将于 2028 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,029,465.78	547,699.35
教育费附加	444,816.62	240,384.39
房产税	3,331,361.06	3,526,359.38
土地使用税	179,309.16	180,923.38
车船使用税	1,020.00	1,680.00
印花税	115,203.34	718,364.18
地方教育费附加	296,544.42	160,256.24
合计	5,397,720.38	5,375,666.92

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧费	16,286,611.15	7,554,175.22
人工费用	10,698,947.83	20,085,788.34
使用权资产累计折旧	2,535,404.07	5,484,257.84
服务费（含中介费）	2,088,272.60	2,631,712.86
办公费	674,278.60	326,926.98
长期待摊费用摊销	1,529,150.79	95,517.70
房租及物业费	723,021.89	695,032.92
水电费	265,923.71	446,530.99
业务招待费	69,862.31	60,515.45
电话费	52,156.77	22,235.90
差旅费	51,852.75	23,029.98
无形资产摊销	33,619.63	33,103.58
其他	942,164.02	3,870,559.37
合计	35,951,266.12	41,329,387.13

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	2,195,593.06	643,257.63
水电费	4,353.20	0.00
电话费	1,784.72	3,430.45
房租及物业费	0.00	572,221.60

其他	290.04	768.77
合计	2,202,021.02	1,219,678.45

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	15,535,911.68	16,222,366.30
资产折旧摊销费	1,810,634.93	1,060,779.99
服务费	917,460.77	5,640,267.07
物料费及其他	2,080,792.19	710,735.61
合计	20,344,799.57	23,634,148.97

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	584,181.00	1,575,995.86
减：利息收入	12,084,157.54	21,770,231.82
减：汇兑收入	848,151.61	846,781.52
其他支出	66,115.07	28,767.32
合计	-12,282,013.08	-21,012,250.16

其他说明

67、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
四川省重大文艺项目扶持及精品奖励	0.00	6,450,000.00
北京市文化发展中心补助款	0.00	4,500,000.00
个税手续费返还	1,466,552.59	964,913.93
中共中央宣传部办公厅补助	0.00	592,800.00
中国电影金鸡奖	0.00	414,960.00
市级文艺创作扶持资金	0.00	258,000.00
社保补贴	42,463.40	87,261.28
社保稳岗补贴	32,431.45	31,867.03
见习补贴	0.00	9,414.00
CG 动画制作产线资产专项补助	5,622.40	7,933.26
税收减免	5,114.32	2,799.43
文化发展专项资金奖励	0.00	1,200.00
广电总局补贴	784,000.00	0.00
北京市文化局最佳动漫作品奖金	78,400.00	0.00
海外发行推广资助	113,120.55	0.00
华表奖奖励收入	392,000.00	0.00
北京宣传文化引导基金	308,000.00	0.00
影视文化产业高质量发展财政扶持资金	100,000.00	0.00
人才补助	500,000.00	0.00
2021 年度四川省重大文艺项目扶持	5,200,000.00	0.00

省级现代服务业（广播电视）发展专项资金奖励	1,500,000.00	0.00
扩岗补助	7,500.00	0.00
合计	10,535,204.71	13,321,148.93

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、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	11,986,823.71	9,465,716.00
其他非流动金融资产	-234,477.37	-380,007.94
合计	11,752,346.34	9,085,708.06

其他说明：

70、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	-66,417,530.10	65,377,210.75
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	8,806,461.94
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	990,000.00	3,703,813.32
银行理财产品产生的投资收益	4,965,960.06	3,493,533.45
其他	-52,552.39	0.00
合计	-60,514,122.43	81,381,019.46

其他说明

71、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	5,713,764.62	-4,982,516.56
其他应收款坏账损失	-2,349,149.62	-1,545,437.48
长期应收款坏账损失	2,830,188.66	471,698.11
合计	6,194,803.66	-6,056,255.93

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	0.00	470.72
使用权资产处置收益	5,871,748.49	0.00
合计	5,871,748.49	470.72

74、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
赔偿款及合同补偿金	2,052,344.11	2,310,800.18	2,052,344.11
其他	16,128.88	144,596.87	16,128.88
合计	2,068,472.99	2,455,397.05	2,068,472.99

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
赔偿违约金及其他	3,824,450.54	14,353.50	3,824,450.54
合计	4,824,450.54	1,014,353.50	4,824,450.54

其他说明：

76、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	13,490,797.12	357,156,026.02
递延所得税费用	1,607,363.02	1,198,578.70
合计	15,098,160.14	358,354,604.72

（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	47,806,594.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,170,989.17

子公司适用不同税率的影响	-933,176.88
调整以前期间所得税的影响	-1,982,393.29
非应税收入的影响	10,358,868.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,652,803.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,227,944.30
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	7,037,305.78
研发费用加计扣除	-2,672,685.08
所得税费用	15,098,160.14

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注“七、57 其他综合收益”相关内容。

78、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
往来款项	36,515,628.13	24,744,984.01
利息收入	6,519,431.90	21,770,231.82
政府补助	5,882,394.85	1,137,502.31
个税手续费	1,554,545.74	964,913.93
司法解付	0.00	2,405,946.59
合计	50,472,000.62	51,023,578.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
管理费用	11,112,893.03	11,690,329.29
往来款项	10,790,673.44	14,521,876.28
财务费用	65,543.88	28,767.32
销售费用	7,103.68	599,062.74
研发费用	6,886,818.47	6,351,002.68
合计	28,863,032.50	33,191,038.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（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
----	-------	-------

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
银行理财	2,611,290,000.00	7,040,118,078.82
减资款及收回投资款	4,000,000.00	104,001,705.35
合计	2,615,290,000.00	7,144,119,784.17

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
联营企业借款	5,000,000.00	0.00
其他	1,272.02	0.00
合计	5,001,272.02	

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
银行理财及定期存款	1,670,000,000.00	7,110,900,000.00
股权投资	28,191,362.51	1,855,710.51
合计	1,698,191,362.51	7,112,755,710.51

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
支付租赁负债	3,428,274.97	11,469,309.96
其他	1,439,837.45	0.00
合计	4,868,112.42	11,469,309.96

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	
租赁负债	59,185,191.38	0.00	0.00	3,428,274.97	54,659,646.71	1,097,269.70
合计	59,185,191.38	0.00	0.00	3,428,274.97	54,659,646.71	1,097,269.70

（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

79、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	32,708,434.33	2,227,888,993.83
加：资产减值准备	-6,194,803.66	6,056,255.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,021,681.62	12,812,100.10
使用权资产折旧	3,656,801.73	6,951,426.50
无形资产摊销	279,882.74	120,550.66
长期待摊费用摊销	1,747,242.89	437,316.94
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）	-5,871,748.49	-470.72
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-11,752,346.34	-9,085,708.06
财务费用（收益以“—”号填列）	-263,970.61	729,214.34
投资损失（收益以“—”号填列）	60,514,122.43	-81,381,019.46
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	10,282,159.03	4,799,773.73
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-8,392,680.80	-2,479,910.67
存货的减少（增加以“—”号填列）	-74,985,253.45	104,739,125.24
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	186,739,345.43	-74,495,355.71
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-346,035,181.66	777,289,943.86
其他	0.00	7,475,229.08
经营活动产生的现金流量净额	-133,546,314.81	2,981,857,465.59
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	1,568,346,953.55	2,834,076,506.01
减：现金的期初余额	1,234,515,760.90	1,617,515,694.88
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	333,831,192.65	1,216,560,811.13

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	67,000.00
其中：	
苏州六边形动画有限公司	67,000.00
其中：	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	67,000.00

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,568,346,953.55	1,234,515,760.90
其中：库存现金	6,129.44	2,329.44
可随时用于支付的银行存款	1,568,237,196.65	1,229,327,623.84
可随时用于支付的其他货币资金	103,627.46	5,185,807.62
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,568,346,953.55	1,234,515,760.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	677,000.00	694,500.00

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 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	677,000.00	1,062,200.00	担保冻结
合计	677,000.00	1,062,200.00	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、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：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			120,326,606.59
其中：美元	17,666,770.41	6.8109	120,326,606.59
欧元			
港币			
应收账款			4,309,868.12
其中：美元			
欧元			
港币	4,961,856.00	0.8686	4,309,868.12
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			40,398,238.56
其中：港币	46,509,600.00	0.8686	40,398,238.56

其他说明：

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、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

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

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债利息费用	516,514.33	1,575,995.86
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	146,672.97	30,240.00
与租赁相关的总现金流出	3,428,274.97	11,469,309.96

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
办公楼	3,421,748.15	0.00
合计	3,421,748.15	0.00

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

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	15,535,911.68	16,222,366.30
资产折旧摊销费	1,810,634.93	1,060,779.99
服务费	917,460.77	5,640,267.07
物料费及其他	2,080,792.19	710,735.61
合计	20,344,799.57	23,634,148.97
其中：费用化研发支出	20,344,799.57	23,634,148.97
资本化研发支出	0.00	0.00

1、符合资本化条件的研发项目

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
苏州六边形动画有限公司	2026 年 02 月 10 日	67,000.00	67.00%	收购	2026 年 02 月 10 日	取得对被购买方控制权	72,128.71	27,014.20	456,333.61

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	10,840.31	10,840.31
货币资金	8,250.51	8,250.51
应收款项		
存货		
固定资产	2,589.80	2,589.80

无形资产		
负债：	53,378.18	53,378.18
借款		
应付款项	52,900.00	52,900.00
递延所得税负债		
应交税费	183.17	183.17
应付职工薪酬	295.01	295.01
净资产	-42,537.87	-42,537.87
减：少数股东权益	-13,924.15	-13,924.15
取得的净资产	-28,613.72	-28,613.72

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
以被购买方在购买日的账面净资产为基础确定。
企业合并中承担的被购买方的或有负债：
其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易
☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

本公司本期新设立七家子公司，基本信息如下：

公司名称	注册资本	实缴出资额	投资比例	主要经营地	注册地	业务性质
深圳市奇想光波文化传媒有限公司	100,000.00	100,000.00	78.00%	深圳市	深圳市	影视
北京一刻光文化科技有限公司	1,000,000.00	0.00	90.00%	北京市	北京市	影视

北京笑嘻兮创意科技有限公司	5,000,000.00	2,550,000.00	51.00%	北京市	北京市	衍生业务
北京茄而不舍文化科技有限公司	5,000,000.00	2,450,000.00	51.00%	北京市	北京市	衍生业务
万飡帧光（北京）文化科技有限公司	100,000.00	0.00	67.00%	北京市	北京市	影视
北京一五八文化娱乐有限公司	30,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	北京市	北京市	影视
北京亿石影视制作有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	北京市	北京市	影视

6、其他

十、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	
北京光线影业有限公司	1,890,000.00	北京	北京	影视	100.00%		设立
香港影业国际有限公司 ⁽¹⁾	1.00	香港	香港	影视		100.00%	设立
山南光线影业有限公司	5,000,000.00	山南	山南	影视		100.00%	设立
霍尔果斯青春光线影业有限公司	560,000,000.00	霍尔果斯	霍尔果斯	影视		100.00%	设立
霍尔果斯彩条屋影业有限公司	440,000,000.00	霍尔果斯	霍尔果斯	影视		100.00%	设立
北京彩条屋科技有限公司	610,000,000.00	北京	北京	动漫		100.00%	设立
上海红鲤鱼文化传播有限公司	16,655,563.00	上海	上海	动漫		66.03%	收购
苏州红鲸影视文化传播有限公司	5,000,000.00	苏州	苏州	动漫		66.03%	收购
苏州红鲲数字科技有限公司	100,000.00	苏州	苏州	动漫		66.03%	设立
青春光线（扬州）影业有限公司	10,000,000.00	扬州	扬州	影视		100.00%	设立
五光十色（扬州）影业有限公司	15,000,000.00	扬州	扬州	影视		100.00%	设立
霍尔果斯光	20,000,000.00	霍尔果斯	霍尔果斯	影视		75.00%	设立

威影业有限公司	0						
霍尔果斯五光十色影业 有限公司	310,000,000.00	霍尔果斯	霍尔果斯	影视		100.00%	设立
成都光线动画有限公司	50,000,000.00	成都	成都	影视		100.00%	设立
北京光线动画有限公司	50,000,000.00	北京	北京	影视		100.00%	设立
五光十色（东阳）文化 传媒有限公司	5,000,000.00	浙江	浙江	影视		100.00%	设立
上海迷你光线影业有限 公司	20,500,000.00	上海	上海	广告	100.00%		设立
北京英事达形象包装顾 问有限公司	9,500,000.00	北京	北京	包装策划	100.00%		设立
北京全线实景文化有限 公司	90,000,000.00	北京	北京	文化艺术	100.00%		收购
全线实景娱乐扬州有限 公司	38,000,000.00	扬州	扬州	实景娱乐		100.00%	设立
光线置业（扬州）有 限公司	115,600,000.00	扬州	扬州	实景娱乐		80.00%	收购
扬州光线物业管理有限公司	5,000,000.00	扬州	扬州	物业管理		70.00%	收购
北京光线易视网络科技 有限公司	10,000,000.00	北京	北京	网络信息	100.00%		设立
北京传媒之光广告有限 公司	1,000,000.00	北京	北京	电影放映	100.00%		设立
天津光合世纪文化有限 公司	31,000,000.00	天津	天津	影视	100.00%		设立
开心光线（海口）影 业有限公司	10,000,000.00	海口	海口	影视		100.00%	设立
青春光线（成都）影 业有限公司	50,000,000.00	四川	四川	影视		100.00%	设立
迷你光线（厦门）影 业有限公司	5,000,000.00	厦门	厦门	影视		100.00%	设立
光线影业（上海）有 限公司	5,000,000.00	上海市	上海市	影视		100.00%	设立
光线影业（广州）有 限公司	5,000,000.00	广州市	广州市	影视		100.00%	设立
北京械霖企业管理有限	105,240,585.31	北京市	北京市	租赁	100.00%		收购

公司							
深圳市奇想光波文化传媒有限公司	100,000.00	深圳市	深圳市	影视		78.00%	设立
北京一刻光文化科技有限公司	1,000,000.00	北京市	北京市	影视		90.00%	设立
北京笑嘻兮创意科技有限公司	5,000,000.00	北京市	北京市	衍生业务		51.00%	设立
北京茄而不舍文化科技有限公司	5,000,000.00	北京市	北京市	衍生业务		51.00%	设立
万飧帧光（北京）文化科技有限公司	100,000.00	北京市	北京市	影视		67.00%	设立
北京一五八文化传媒有限公司	30,000,000.00	北京市	北京市	影视		100.00%	设立
北京亿石影视制作有限公司	1,000,000.00	北京市	北京市	影视		100.00%	设立
苏州六边形动画有限公司	100,000.00	苏州市	苏州市	影视		67.00%	收购

注：（1）本公司之三级子公司香港影业国际有限公司注册资本为港币。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
确定公司是代理人还是委托人的依据：
其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

称	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
---	------	-----	------------	--------------	------	-----	------------	--------------

其他说明：

本公司非全资子公司为上海红鲤文化传播有限公司（含其全资子公司苏州红鲸影视文化传播有限公司、苏州红鲲数字科技有限公司）、霍尔果斯光威影业有限公司、光线置业（扬州）有限公司、扬州光线物业管理有限公司、深圳市奇想光波文化传媒有限公司、苏州六边形动画有限公司、北京一刻光文化科技有限公司、北京笑嘻嘻创意科技有限公司（含其全资子公司北京茄而不舍文化科技有限公司）、万饕餮光（北京）文化科技有限公司。截至 2026 年 6 月 30 日，该九家非全资子公司的资产总额为 380,375,699.13 元、净资产为-60,909,093.26 元、收入总额为 28,761,013.73 元、净利润为-1,669,308.63 元，该九家公司均不构成本公司的重要组成部分。

- （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- （1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

- （1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
Maoyan Enterta inment（天津	北京	天津	互联网票务和 影视	17.89%		权益法

猫眼微影文化 传媒有限公 司)						
-----------------------	--	--	--	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

公司期末对 Maoyan Entertainment（天津猫眼微影文化传媒有限公司）的持股比例为 17.89%，公司对其派驻有董事，对其存在重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	MaoyanEntertainment（天津猫眼微影 文化传媒有限公司）	MaoyanEntertainment（天津猫眼微影 文化传媒有限公司）
流动资产	7,938,671,936.87	6,328,927,341.24
非流动资产	6,462,522,420.35	6,395,575,710.81
资产合计	14,401,194,357.22	12,724,503,052.05
流动负债	5,243,129,829.98	3,350,649,388.29
非流动负债	189,686,341.78	81,214,317.64
负债合计	5,432,816,171.76	3,431,863,705.93
少数股东权益	7,700,899.80	8,809,481.39
归属于母公司股东权益	8,960,677,285.66	9,283,829,864.73
按持股比例计算的净资产份额	1,603,065,166.40	1,660,877,162.80
调整事项	298,971,614.28	298,972,337.20
--商誉	2,629,369,162.56	2,629,369,162.56
--内部交易未实现利润	0.00	0.00
--其他	-2,330,397,548.28	-2,330,396,825.36
对联营企业权益投资的账面价值	1,902,036,780.68	1,959,849,500.00
存在公开报价的联营企业权益投资的 公允价值	805,317,136.51	1,303,033,725.11
营业收入	1,789,800,338.27	2,472,169,803.61
净利润	-28,699,304.16	178,460,991.25
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	-28,699,304.16	178,460,991.25
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,105,085,674.04	1,139,266,854.95
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-61,481,549.83	35,377,918.08
--其他综合收益	566,703.09	0.00
--综合收益总额	-60,914,846.74	35,377,918.08

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北京锋芒文化传播有限公司	6,205,023.92	0.00	6,205,023.92
广州易动文化传播有限公司	21,959,209.37	12,090.30	21,971,299.67
北京热度文化传媒有限公司	45,732.14	22,375.15	68,107.29
魔法动画（杭州）有限公司	3,526,614.91	130,788.66	3,657,403.57
北京漫言星空文化发展有限公司	0.00	78,488.40	78,488.40

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、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	24,900,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00	23,400,000.00	与收益相关
递延收益	43,135,638.71	0.00	0.00	5,622.40	0.00	43,130,016.31	与资产相关
合计	68,035,638.71	0.00	0.00	1,505,622.40	0.00	66,530,016.31	

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	9,063,537.80	12,356,235.00

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1.各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

1) 汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、港币有关，除子公司香港影业国际有限公司以港币进行日常经营外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2026 年 06 月 30 日，除本附注七、81 披露的外币货币性项目外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2026 年 06 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
货币资金-美元	17,666,770.41	16,171,947.67
应收账款-美元	0.00	3,557,548.13
应收账款-港币	4,961,856.00	4,961,856.00
其他应收款-港币	46,509,600.00	46,587,283.84

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至 2026 年 06 月 30 日，本集团无带息债务。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。报告期内本集团无以固定利率计算的外部借款。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售商品或提供服务，因此受到此等价格波动的影响。

本集团以股票市场的价格计量有活跃对价的权益投资，因此会受到相应股票市场波动的影响。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

于 2026 年 06 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团内控部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2026 年 6 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产	—	—	—	—	—
货币资金	1,569,023,953.55	0.00	0.00	0.00	1,569,023,953.55
交易性金融资产	735,127,915.34	0.00	0.00	0.00	735,127,915.34
应收账款	269,284,654.82	0.00	0.00	0.00	269,284,654.82
其他应收款	417,946,504.81	0.00	0.00	0.00	417,946,504.81
长期应收款	0.00	9,433,962.26	6,157,547.17	0.00	15,591,509.43
一年内到期的非流动资产	55,424,528.30	0.00	0.00	0.00	55,424,528.30
其他权益工具投资	1,509,683,154.67	0.00	0.00	0.00	1,509,683,154.67
其他非流动金融资产	0.00	0.00	24,770,597.47		24,770,597.47
其他流动资产	174,460,341.84	0.00	0.00	0.00	174,460,341.84
其他非流动资产	817,941,917.83	0.00	0.00	0.00	817,941,917.83
金融负债	—	—	—	—	—
应付账款	304,830,903.80	0.00	0.00	0.00	304,830,903.80
其他应付款	19,416,247.84	0.00	0.00	0.00	19,416,247.84
一年内到期的非流动负债	731,513.14	0.00	0.00	0.00	731,513.14
租赁负债	0.00	0.00	365,756.56	0.00	365,756.56

2.敏感性分析

本集团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的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量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独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2026年半年度		2025年半年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	6,016,330.33	6,016,330.33	7,457,085.76	7,457,085.76
所有外币	对人民币贬值5%	-6,016,330.33	-6,016,330.33	-7,457,085.76	-7,457,085.76

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，截至 2026 年 6 月 30 日，本集团不存在利率可能发生的变动对当期损益和权益的影响。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的 被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、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）交易性金融资产	735,127,915.34	0.00	0.00	735,127,915.34
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	735,127,915.34	0.00	0.00	735,127,915.34
（4）银行理财	735,127,915.34	0.00	0.00	735,127,915.34
（三）其他权益工具投资	319,592,665.02	0.00	1,190,090,489.65	1,509,683,154.67
（二）其他非流动金融资产			24,770,597.47	24,770,597.47
（1）权益工具投资			24,770,597.47	24,770,597.47
持续以公允价值计量的资产总额	1,054,720,580.36	0.00	1,214,861,087.12	2,269,581,667.48
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在活跃市场买卖的金融工具的公允价值根据财务报表日的市场报价确定。当报价可实时和定期从证券交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价服务者或监管机构获得，而该等报价代表按公平交易基准进行的实际和常规市场交易时，该市场被视为活跃。本集团持有的该类金融工具主要为在活跃市场中交易的交易性金融资产和其他权益工具投资。

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

没有在活跃市场买卖的金融工具的公允价值利用估值技术确定。估值技术尽量利用可观察市场数据，尽量少依赖主体的特定估计。如计算一金融工具的公允价值所需的所有重大输入为可观察数据，则该金融工具列入第二级。本集团持有的该类金融工具主要为其他流动资产。

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

除前述归类为第一层次投资外分类为第三层次。本集团持有的分类为该层次的权益工具投资可获取的信息有限，用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而账面成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该账面成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本集团持有的该类金融资产主要为权益工具投资。

- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十四、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
光线控股有限公司	扬州	文化产业投资	50,000,000.00	37.40%	37.40%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王长田。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、1、(1)企业集团的构成”相关内容。

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“十、3、（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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
成都可可豆动画影视有限公司	本公司联营企业
天津市好传文化传播有限公司	本公司联营企业
吉林省凝羽动画有限公司	本公司联营企业
魔法动画（杭州）有限公司	本公司联营企业
北京七维视觉科技有限公司	本公司联营企业
浙江泥丸星文化传播有限公司	本公司联营企业
扬州绿城融汇物业服务有限公司	本公司联营企业
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	本公司联营企业
天津橙子映像传媒有限公司	本公司联营企业
彼岸天（北京）文化有限公司	本公司联营企业
广州易动文化传播有限公司	本公司联营企业
上海嘉皓信息科技有限公司	本公司联营企业
杭州路行动画设计有限公司	本公司联营企业
北京十月光线科技有限公司	本公司联营企业
小森林（成都）影业有限公司	本公司联营企业的子公司
北京深海十月传媒有限公司	本公司联营企业的子公司
天津猫眼微影科技有限公司	本公司联营企业的子公司
天津猫眼微影文化传媒有限公司	本公司联营企业的子公司
上海猫眼影业有限公司	本公司联营企业的子公司
天津猫眼文化传媒有限公司	本公司联营企业的子公司

北京猫眼微影科技有限公司	本公司联营企业的子公司
天津猫眼现场科技有限公司	本公司联营企业的子公司
北京微格时代娱乐科技有限公司	本公司联营企业的子公司

其他说明

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
---------	-------------

其他说明

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
北京深海十月传媒有限公司	影视剧服务	40,670,317.23			42,413,000.00
彼岸天（北京）文化有限公司	影视剧服务\制作服务	10,731,132.08			5,060,000.00
杭州路行动画设计有限公司	制作服务	5,629,245.28			55,385.00
天津猫眼文化传媒有限公司	影视剧服务	5,020,000.00	90,000,000.00	否	0.00
广州易动文化传播有限公司	影视剧服务	4,594,339.62			0.00
天津猫眼微影科技有限公司	影视剧服务	1,232,308.00	100,000,000.00	否	420,794.00
北京七维视觉科技有限公司	发明专利授权	0.00			5,188,679.24
成都可可豆动画影视有限公司	影视剧服务	0.00			25,820,231.51
吉林省凝羽动画有限公司	影视剧服务	0.00			870,000.00
天津市好传文化传播有限公司	影视剧服务	0.00			33,500.00
扬州绿城融汇物业服务服务有限公司	房租及物业费	0.00			572,221.06

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
北京猫眼微影科技有限公司	房租、物业费及装修费	24,133,041.15	0.00
北京十月光线科技有限公司	综合服务费	435,849.05	0.00
上海猫眼影业业有限公司	影视剧服务、票务服务	1,980.20	15,003,960.40
成都可可豆动画影视有限公司	制作服务	0.00	283,018.87
天津猫眼微影文化传媒有限公司	零售票务服务	0.00	1,980.20

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京猫眼微影科技有限公司	办公楼	3,297,477.53	0.00

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	2,160,000.00	2019 年 08 月 12 日	2023 年 01 月 31 日	拆出
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	3,360,000.00	2019 年 09 月 27 日	2023 年 01 月 31 日	拆出
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	2,160,000.00	2020 年 01 月 15 日	2023 年 01 月 31 日	拆出
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	1,120,000.00	2020 年 04 月 26 日	2023 年 01 月 31 日	拆出
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	2,240,000.00	2020 年 07 月 28 日	2023 年 01 月 31 日	拆出
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	3,360,000.00	2020 年 09 月 25 日	2023 年 01 月 31 日	拆出
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	2,800,000.00	2020 年 10 月 26 日	2023 年 01 月 31 日	拆出
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	560,000.00	2020 年 12 月 30 日	2023 年 01 月 31 日	拆出
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	1,120,000.00	2021 年 05 月 21 日	2023 年 01 月 31 日	拆出
魔法动画（杭州）有限公司	1,200,000.00	2022 年 05 月 19 日	2025 年 05 月 18 日	拆出
魔法动画（杭州）有限公司	640,000.00	2023 年 02 月 07 日	2025 年 05 月 18 日	拆出
魔法动画（杭州）有限公司	1,760,000.00	2023 年 07 月 19 日	2025 年 05 月 18 日	拆出
魔法动画（杭州）有限公司	1,600,000.00	2023 年 10 月 24 日	2025 年 05 月 18 日	拆出
魔法动画（杭州）有限公司	2,000,000.00	2024 年 01 月 02 日	2025 年 05 月 18 日	拆出
魔法动画（杭州）有限公司	800,000.00	2024 年 02 月 07 日	2025 年 05 月 18 日	拆出
彼岸天（北京）文化有限公司	9,000,000.00	2024 年 12 月 26 日	2028 年 06 月 30 日	拆出
北京七维视觉科技有限公司	14,500,000.00	2025 年 11 月 19 日	2028 年 11 月 18 日	拆出
北京七维视觉科技有限公司	9,200,000.00	2025 年 12 月 12 日	2028 年 11 月 18 日	拆出
北京七维视觉科技有限公司	6,300,000.00	2025 年 12 月 19 日	2028 年 11 月 18 日	拆出
北京七维视觉科技有限公司	5,000,000.00	2026 年 05 月 22 日	2028 年 11 月 18 日	拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,317,930.00	3,185,890.00

(8) 其他关联交易

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	北京猫眼微影科技有限公司	20,183,486.24	605,504.59	0.00	0.00
应收账款	小森林（成都）影业有限公司	2,353,077.41	70,592.32	4,731,353.39	141,940.60
应收账款	彼岸天（北京）文化有限公司	505,929.39	15,177.88	0.00	0.00
应收账款	天津猫眼微影文化传媒有限公司	0.00	0.00	820,941.67	94,188.33
预付账款	浙江泥丸星文化传播有限公司	8,400,000.00	0.00	8,400,000.00	0.00
预付账款	北京深海十月传媒有限公司	12,370,317.23	0.00	0.00	0.00
预付账款	天津橙子映像传媒有限公司	7,500,000.00	0.00	7,500,000.00	0.00
预付账款	广州易动文化传播有限公司	4,594,339.62	0.00	0.00	0.00
预付账款	彼岸天（北京）文化有限公司	1,750,000.00	0.00	1,750,000.00	0.00
预付账款	杭州路行动画设计有限公司	0.00	0.00	8,705,660.38	0.00
其他应收款	魔法动画（杭州）有限公司	8,270,132.60	8,270,132.60	8,270,132.60	8,270,132.60
其他应收款	天津市好传文化传播有限公司	15,727,000.00	5,503,116.60	15,727,000.00	2,957,138.50
其他应收款	广州易动文化传播有限公司	5,400,000.00	5,400,000.00	5,400,000.00	5,400,000.00
其他应收款	彼岸天（北京）文化有限公司	9,000,000.00	983,700.00	9,000,000.00	983,700.00
其他应收款	北京七维视觉科技有限公司	35,000,000.00	1,099,000.00	30,000,000.00	942,000.00
其他应收款	北京全擎娱乐文化传媒有限公司	24,705,531.91	24,705,531.91	24,705,531.91	24,705,531.91

(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
合同负债	天津猫眼现场科技有限公司	28,811,320.75	0.00

合同负债	天津猫眼微影科技有限公司	117,773.52	0.00
预收账款	北京猫眼微影科技有限公司	1,369,686.78	0.00
预收账款	北京十月光线科技有限公司	217,924.53	0.00
预收账款	上海嘉皓信息科技有限公司	5,326.73	5,326.73
其他应付款	北京猫眼微影科技有限公司	4,621,179.23	0.00
其他应付款	天津橙子映像传媒有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	天津猫眼微影科技有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	北京微格时代娱乐科技有限公司	10,000.00	10,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、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

6、其他

十六、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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司之子公司光线置业已形成尚未到期的担保情况

2021 年 3 月 5 日，本公司之子公司光线置业（扬州）有限公司（以下简称光线置业公司）与江苏江都农村商业银行股份有限公司（以下简称江都农商银行）签订《楼盘按揭合作协议》，约定江都农商银行为购买协议项下约定商业楼盘且符合贷款条件的购房借款人提供个人房屋按揭贷款，光线置业公司为购房借款人向银行提供阶段性保证担保，本协议有效期限为 10 年，即自 2021 年 3 月 5 日至 2031 年 2 月 8 日，光线置业公司担保义务自各购房借款人《借款合同》生效之日起，至办妥贷款所购房屋抵押登记手续且江都农商银行收到相应他项权证之日止，担保最高额度为 1.8 亿元。

2021 年 3 月 21 日，光线置业公司与中国建设银行股份有限公司江都支行（以下简称建行江都支行）签订《个人住房（商业用房）借款最高额保证合同》，约定光线置业公司对建行江都支行为购房者发放的个人住房（商业用房）贷款而形成的全部债权承担连带保证责任，保证期间为 2021 年 3 月 31 日至 2026 年 3 月 30 日，担保最高额度为 2 亿元，单笔保证期间自建行江都支行与购房者签订单笔借款合同之日起至该笔借款合同项下抵押已生效止。

截至 2026 年 06 月 30 日，光线置业公司已形成尚未到期担保金额为 2,155.00 万元（含公积金放贷）。

(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

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织机构、管理要求及报告制度，本集团的经营业务范围划分为 2 个经营分部。本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 2 个报告分部，分别为影视剧及相关衍生业务、经纪业务及其他。这些报告分部是以业务类别为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：1）影视剧及相关衍生业务分部，业务主要包括影视剧的投资制作与发行业务等；2）经纪业务及其他分部，业务主要包括艺人、导演及编剧经纪业务等。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	影视剧及相关衍生业务	经纪业务及其他	分部间抵销	合计
营业收入	134,026,289.40	245,414,930.92	-55,164,344.48	324,276,875.84
营业成本	59,803,657.83	181,912,615.21	-45,775,782.46	195,940,490.58
资产总额	17,632,184,185.37	1,615,414,497.07	-9,078,331,266.56	10,169,267,415.88
负债总额	3,222,008,158.66	1,603,675,978.19	-4,141,582,334.95	684,101,801.90

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、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）	64,272,026.63	174,554,514.85
1 至 2 年	757,014.55	13,100,000.00
2 至 3 年	0.00	16,486.19
3 年以上	42,916,336.87	42,912,607.10
3 至 4 年	20,028,758.83	21,437,488.67
4 至 5 年	1,518,459.61	106,000.00
5 年以上	21,369,118.43	21,369,118.43
合计	107,945,378.05	230,583,608.14

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	19,273,947.95	17.86%	19,273,947.95	100.00%	0.00	19,273,947.95	8.36%	19,273,947.95	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	19,008,947.95	17.61%	19,008,947.95	100.00%	0.00	19,008,947.95	8.25%	19,008,947.95	100.00%	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	265,000.00	0.25%	265,000.00	100.00%	0.00	265,000.00	0.11%	265,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	88,671,430.10	82.14%	23,172,037.66	26.13%	65,499,392.44	211,309,660.19	91.64%	27,732,772.89	13.12%	183,576,887.30

的应收 账款										
其中：										
账龄组合	44,753,094.98	41.46%	23,172,037.66	51.78%	21,581,057.32	174,839,842.89	75.82%	27,732,772.89	15.86%	147,107,070.00
关联方组合	43,918,335.12	40.68%	0.00	0.00%	43,918,335.12	36,469,817.30	15.82%	0.00	0.00%	36,469,817.30
合计	107,945,378.05	100.00%	42,445,985.61		65,499,392.44	230,583,608.14	100.00%	47,006,720.84		183,576,887.30

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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
春秋时代（平潭）影业有限公司	19,008,947.95	19,008,947.95	19,008,947.95	19,008,947.95	100.00%	借款已逾期，经多次催收，对方已无还款能力，预计无法收回
其他	265,000.00	265,000.00	265,000.00	265,000.00	100.00%	其他零星预计无法收回
合计	19,273,947.95	19,273,947.95	19,273,947.95	19,273,947.95		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	20,973,592.86	629,207.79	3.00%
1-2 年	137,113.20	13,711.32	10.00%
2-3 年	0.00	0.00	20.00%
3-4 年	1,019,810.88	407,924.35	40.00%
4-5 年	1,253,459.61	752,075.77	60.00%
5 年以上	21,369,118.43	21,369,118.43	100.00%
合计	44,753,094.98	23,172,037.66	

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

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	27,732,772.89	-4,560,735.23	0.00	0.00	0.00	23,172,037.66
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收	19,008,947.95	0.00	0.00	0.00	0.00	19,008,947.95

款						
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款	265,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	265,000.00
合计	47,006,720.84	-4,560,735.23	0.00	0.00	0.00	42,445,985.61

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
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

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
北京光线影业有限公司	27,556,549.98	0.00	27,556,549.98	25.53%	0.00
春秋时代（平潭）影业有限公司	19,008,947.95	0.00	19,008,947.95	17.61%	19,008,947.95
北京光线动画有限公司	15,371,785.14	0.00	15,371,785.14	14.24%	0.00
重庆广播电视集团（总台）	7,552,290.00	0.00	7,552,290.00	7.00%	7,552,290.00
杭州懿德文化创意有限公司	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	5.56%	180,000.00
合计	75,489,573.07	0.00	75,489,573.07	69.94%	26,741,237.95

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,275,903,646.71	1,702,758,497.64
合计	1,275,903,646.71	1,702,758,497.64

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	1,274,814,091.87	1,700,388,335.71
往来款	26,815,093.59	26,815,093.59
备用金	590,183.90	587,073.15
代扣代缴社保、公积金	499,370.94	558,692.94
保证金、押金	1,000.00	4,275,845.25
合计	1,302,719,740.30	1,732,625,040.64

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）	89,564,891.37	1,513,281,290.99
1 至 2 年	1,001,982,590.96	35,225,275.00
2 至 3 年	77,101,039.87	94,249,454.58
3 年以上	134,071,218.10	89,869,020.07
3 至 4 年	50,493,308.00	52,754,471.23
4 至 5 年	56,761,816.51	8,077,655.25
5 年以上	26,816,093.59	29,036,893.59
合计	1,302,719,740.30	1,732,625,040.64

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	
按单项计提坏账准备	26,816,093.59	2.06%	26,816,093.59	100.00%	0.00	27,066,093.59	1.56%	27,066,093.59	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	26,815,093.59	2.06%	26,815,093.59	100.00%	0.00	26,815,093.59	1.55%	26,815,093.59	100.00%	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,000.00	0.00%	1,000.00	100.00%	0.00	251,000.00	0.01%	251,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	1,275,903,646.71	97.94%	0.00	0.00%	1,275,903,646.71	1,705,558,947.05	98.44%	2,800,449.41	0.16%	1,702,758,497.64
其中：										
账龄组合	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	4,024,845.25	0.23%	2,800,449.41	69.58%	1,224,395.84
低风险组合	1,089,554.84	0.08%	0.00	0.00%	1,089,554.84	1,700,388,335.71	98.14%	0.00	0.00%	1,700,388,335.71
关联方组合	1,274,814,091.87	97.86%	0.00	0.00%	1,274,814,091.87	1,145,766.09	0.07%	0.00	0.00%	1,145,766.09
合计	1,302,71	100.00%	26,816,0		1,275,90	1,732,62	100.00%	29,866,5		1,702,75

	9,740.30		93.59		3,646.71	5,040.64		43.00		8,497.64
--	----------	--	-------	--	----------	----------	--	-------	--	----------

按单项计提坏账准备类别名称：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款、单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

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
霍尔果斯紫千影业有限公司	26,815,093.59	26,815,093.59	26,815,093.59	26,815,093.59	100.00%	账龄 6 年以上，经申请法院执行后对方仍无偿还能力，预计无法收回
其他	251,000.00	251,000.00	1,000.00	1,000.00	100.00%	账龄 5-10 年或以上，预计无法收回
合计	27,066,093.59	27,066,093.59	26,816,093.59	26,816,093.59		

按组合计提坏账准备类别名称：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
代扣代缴社保、公积金及备用金	1,089,554.84	0.00	0.00%
合计	1,089,554.84	0.00	

确定该组合依据的说明：

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	0.00	2,800,449.41	27,066,093.59	29,866,543.00
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	2,800,449.41	250,000.00	3,050,449.41
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2026 年 6 月 30 日余额	0.00	0.00	26,816,093.59	26,816,093.59

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

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	转销或核销	其他	
账龄组合	2,800,449.41	0.00	0.00	2,800,449.41	0.00	0.00
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	26,815,093.59	0.00	0.00	0.00	0.00	26,815,093.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	251,000.00	0.00	0.00	250,000.00	0.00	1,000.00
合计	29,866,543.00	0.00	0.00	3,050,449.41	0.00	26,816,093.59

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
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
北京航星机器制造有限公司	4,274,845.25

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:

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
北京械霖企业管理有限公司	关联方往来款	936,411,281.06	1 年以内 17,760,336.53 元; 1-2 年:918,650,944.53 元	71.87%	0.00
光线置业(扬州)有限公司	关联方往来款	338,402,810.81	1 年以内:70,715,000	25.98%	0.00

			元：1-2 年:83,331,646.43 元：2-3 年:77,101,039.87 元：3-4 年:50,493,308 元：4-5 年:56,761,816.51 元		
霍尔果斯紫千影业有限公司	往来款	26,815,093.59	6 年以上	2.06%	26,815,093.59
备用金	备用金	590,183.90	1 年以内	0.05%	0.00
代垫员工社保	往来款	499,370.94	1 年以内	0.04%	0.00
合计		1,302,718,740.30		100.00%	26,815,093.59

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	2,337,656,008.26	63,595,305.22	2,274,060,703.04	2,337,656,008.26	63,595,305.22	2,274,060,703.04
对联营、合营企业投资	4,253,242,577.29	1,477,612,233.77	2,775,630,343.52	4,294,866,307.58	1,477,612,233.77	2,817,254,073.81
合计	6,590,898,585.55	1,541,207,538.99	5,049,691,046.56	6,632,522,315.84	1,541,207,538.99	5,091,314,776.85

(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		
北京光线影业有限公司	1,894,134,186.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,894,134,186.26	0.00
北京全线索景文化有限公司	79,346,516.78	47,095,305.22	0.00	0.00	0.00	0.00	79,346,516.78	47,095,305.22
天津光合世纪文化有限公司	31,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,000,000.00	0.00
北京光线易视网络科技有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
北京英事	9,500,000.0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,500,000.0	0.00

达形象包装顾问有限公司	0						0	
上海迷你光线影业有限公司	4,000,000.00	16,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	16,500,000.00
北京传媒之光广告有限公司	1,080,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,080,000.00	0.00
北京械霖企业管理有限公司	245,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	245,000.00	0.00
合计	2,274,060.703.04	63,595,305.22	0.00	0.00	0.00	0.00	2,274,060.703.04	63,595,305.22

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	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												
MaoyanEnter tainme nt/天津猫 眼微影文 化传媒有 限公司	2,242,214,342.35	1,440,798,078.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,242,214,342.35	1,440,798,078.30
扬州中交 光线投资 开发有限 公司	160,458,115.96	0.00	0.00	0.00	-25,676,614.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	134,781,501.56	0.00
上海华晟 领飞股权 投资合伙 企业（有 限合伙）	177,016,555.76	0.00	0.00	0.00	14,627,905.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	191,644,460.95	0.00

上海 华晟 领势 创业 投资 合伙 企业 （有 限合 伙）	88,588 ,878.7 5	0.00	0.00	0.00	- 17,195 ,791.8 4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71,393 ,086.9 1	0.00
杭州 当虹 科技 股份 有限 公司	123,81 5,939. 96	0.00	0.00	0.00	- 2,564, 633.46	566,70 3.09	- 38,780 .01	0.00	0.00	0.00	121,77 9,229. 58	0.00
天津 橙子 映像 传媒 有限 公司	15,590 ,999.6 4	11,041 ,409.7 1	0.00	0.00	- 1,773, 277.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,817 ,722.1 7	11,041 ,409.7 1
浙江 齐聚 科技 有限 公司	9,569, 241.39	18,313 ,163.2 0	0.00	0.00	- 9,472, 991.39	0.00	- 96,250 .00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,313 ,163.2 0
北京 热度 文化 传媒 有限 公司	0.00	7,459, 582.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,459, 582.56
小计	2,817, 254,07 3.81	1,477, 612,23 3.77	0.00	0.00	- 42,055 ,403.3 7	566,70 3.09	- 135,03 0.01	0.00	0.00	0.00	2,775, 630,34 3.52	1,477, 612,23 3.77
合计	2,817, 254,07 3.81	1,477, 612,23 3.77	0.00	0.00	- 42,055 ,403.3 7	566,70 3.09	- 135,03 0.01	0.00	0.00	0.00	2,775, 630,34 3.52	1,477, 612,23 3.77

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	142,630,114.80	113,153,817.75	552,391,468.86	142,317,420.20
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	142,630,114.80	113,153,817.75	552,391,468.86	142,317,420.20

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		影视剧及相关衍生业务		经纪业务及其他		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										
其中：										
影视剧及相关衍生业务					3,373,593.19	18,948,697.80			3,373,593.19	18,948,697.80
经纪业务及其他							139,256,521.61	94,205,119.95	139,256,521.61	94,205,119.95
按经营地区分类										
其中：										
境内					3,373,593.19	18,948,697.80	139,256,521.61	94,205,119.95	142,630,114.80	113,153,817.75
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					3,373,593.19	18,948,697.80	139,256,521.61	94,205,119.95	142,630,114.80	113,153,817.75

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 70,789,810.95 元，其中，65,447,736.26 元预计将于 2026 年度确认收入，5,342,074.69 元预计将于 2027 年度确认收入，0.00 元预计将于 2028 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、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	-42,055,403.37	-54,525,464.48
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	66,990,704.34
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	990,000.00	3,703,813.32
银行理财产品产生的投资收益及其他	-37,572.29	516,338.38
合计	-41,102,975.66	16,685,391.56

6、其他

二十、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	5,871,748.49	

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）	9,063,537.80	
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	11,752,346.34	
委托他人投资或管理资产的损益	4,965,960.06	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,830,188.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,755,977.55	
减：所得税影响额	3,353,320.72	
少数股东权益影响额（税后）	2,385.54	
合计	28,372,097.54	--

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	0.33%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.05%	0.002	0.002

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