

幸福蓝海影视文化集团股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-045



OMNIOI
幸福蓝海

【2023 年 8 月】

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	23
第五节	环境和社会责任	24
第六节	重要事项	25
第七节	股份变动及股东情况	60
第八节	优先股相关情况	64
第九节	债券相关情况	65
第十节	财务报告	66

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的公司 2023 年半年度报告文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他相关资料。

以上备查文件的布置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
上市公司、公司、幸福蓝海	指	幸福蓝海影视文化集团股份有限公司
控股股东、江苏广电	指	江苏省广播电视集团有限公司
幸福蓝海院线、院线公司	指	江苏幸福蓝海院线有限责任公司
影业公司	指	江苏幸福蓝海影业有限责任公司
影城发展公司	指	江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司
蓝海传媒	指	江苏幸福蓝海传媒有限责任公司
笛女传媒	指	重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司
笛女传媒（上海）公司	指	笛女影视传媒（上海）有限公司
霍尔果斯笛女	指	霍尔果斯笛女影视传媒有限公司
贵州笛女	指	贵州笛女影视传媒有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
登记结算公司	指	中国登记结算有限责任公司深圳分公司
广电总局	指	国家广播电视总局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《幸福蓝海影视文化集团股份有限公司章程》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨抒	于强
联系地址	南京市栖霞区元化路 8 号 28 幢	南京市栖霞区元化路 8 号 28 幢
电话	025-83188552	025-83188552
传真	025-83188552	025-83188552
电子信箱	board@omnijoy.com	yuqiang@omnijoy.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、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无变化，具体可参见 2022 年年报。

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 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	458,898,312.61	281,950,242.54	62.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-11,645,080.17	-128,271,397.00	90.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-19,214,385.55	-139,419,815.62	86.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	156,729,459.91	44,043,536.06	255.85%
基本每股收益（元/股）	-0.0313	-0.3443	90.91%
稀释每股收益（元/股）	-0.0313	-0.3443	90.91%
加权平均净资产收益率	-5.50%	-24.98%	19.48%
	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）	2,731,429,212.02	2,760,245,317.52	-1.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	205,999,760.97	217,623,644.43	-5.34%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,105,205.57	主要系公司处置使用权资产及子公司利得。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,278,372.85	主要系公司确认影院建设补贴以及国家电影事业发展专项资金等各项政府补助。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资	130,699.08	主要系公司购买银行短期理财产品产生的投资收益。

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	403,114.23	主要系公司转回应收款项单项计提的坏账准备。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,505,441.73	主要系笛女传媒计提的经营性违约金支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	36,665.44	
减：所得税影响额	-1,346,979.72	
少数股东权益影响额（税后）	-773,710.22	
合计	7,569,305.38	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）业务范围

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

（二）产业链环节、盈利模式

1. 电视剧业务

公司电视剧业务处于产业链的上游，是电视剧作品的生产者、销售者。

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

2. 电影全产业链业务

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

（1）电影制作、发行

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

（2）院线发行

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

（3）影城放映

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

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

2023 年上半年，公司在董事会的领导下坚持高质量发展，紧密围绕年度经营计划有序开展各项工作，科学稳健经营，实现社会效益和经济效益相统一，确保各项业务有序发展。在影视剧创作方面，进一步聚焦主题性文化内容产品，讲品位、讲格调、讲责任。同时，通过加强企业内部管理与团队建设，对创作团队和演艺人员进行严格的审核把关，有效规避风险。报告期内，公司实现营业收入 45,889.83 万元，归属于上市公司股东净利润-1,164.51 万元，其中：公司（不含笛女传媒）经营性业务实现净利润 496.87 万元。

报告期内，公司各业务板块经营情况如下：

（一）影视剧项目情况

1. 实现播出的电视剧项目如下：

序号	项目名称	投资类型	题材	集数	播出时间	播出平台
1	《星落凝成糖》	参投	古装神话剧	40	2023 年 2 月 16 日	江苏卫视、浙江卫视及优酷
2	《库尔班大叔和他的子孙们》	参投	年代传记剧	36	2023 年 4 月 9 日	安徽卫视、新疆卫视、山东卫视及爱奇艺

						艺平台
3	《江河水》	主投	当代都市	44	2023年7月9号 (非报告期内)	四川卫视

2. 2023 年处于制作或发行阶段的电视剧及电影作品：

序号	类别	名称	预计播出时间 /公映时间	合作 方式	主创人员	制作进度 /取得资质情况
1		《孤舟》	2023 年	网络视频平 台定制剧	导演：林黎胜； 主演：曾舜晞、张颂文等	后期制作阶段
2		《兵自风中来》	2023 年	参投	导演：侯明杰； 主演：欧豪、蓝盈莹等	后期制作阶段
3		《人民警察》	2023 年	参投	导演：天毅； 主演：陆毅、万茜等	后期制作阶段
4		《此水此山此地》	2023 年	参投	导演：邵警辉、马元 主演：马元、王宁、卢杉等	取得发行许可证 发行阶段
5		《但愿人长久》（《邓丽君之我只在乎你》）	待定	参投	导演：吴蒙恩； 主演：陈妍希、何润东等	取得发行许可证 发行阶段
6		《猎隼》	待定	参投	导演：张赫洋； 主演：张翰、张俪等	取得发行许可证 发行阶段
7	电影	《中国乒乓之绝地反击》	2023 年 2 月已上映	参投	导演：邓超、俞白眉 主演：邓超、孙俪等	已上映
8		《本色》 (原名《新秩序》)	待定	参投	导演：马浴柯 主演：张家辉、阮经天等	后期制作阶段

注：公司将根据项目进展以及市场与审批情况进行调整。

3. 2023 年预计开拍的电视剧及电影作品

序号	类别	名称	预计开拍时间	合作 方式	主创人员	制作进度 /取得资质情况
1	电视剧	《张謇》（暂定名）	2023 年	主投	导演：单周 编剧：张强	筹备阶段
2		《我们的邻居》	2023 年	主投	导演：夏晓昀 编剧：王丽萍	筹备阶段
3		《降 C 调的深呼吸》 (原名《快乐村庄》)	2023 年	主投	导演：常猛 编剧：杨小七	筹备阶段
4		《太阳系公民》	2023 年	参投	编剧：徐克、刘东岳	筹备阶段
5	电影	《再见达瓦里希》 (原名《老伙计》)	2023 年	主投	导演：陈力 编剧：申捷	筹备阶段
6		《七乘七》	2024 年	主投	导演：王小列； 编剧：柳桦	剧本阶段

注：未开拍的影视剧尚有不确定性因素，公司会根据情况适时进行调整。

(二) 电视剧业务

报告期内，公司电视剧制作与发行业务有序推进。对标“十四五”期间重大宣传主题和节点，公司还储备了《张謇》（暂定名）《邻居》《降 C 调的深呼吸》（原名《快乐村庄》）《甲午战争》《长干里》《可可托海的牧羊人》等精品项目。公司在互联网市场取得全新进步，张颂文等主演的爱奇艺定制剧《孤舟》已进入到后期制作阶段，《降 C 调的深呼吸》打造网络喜剧新形态，网剧《疯狂的外星人》《请发财，1987》及短剧《明人日记》（原名《主任日记》）等正在有序推进。公司继续全力推进公安题材剧《人民警察》项目的后期制作及发行工作。公司还有《铄羽》《香山帮》《江南灯彩图》《老鹰的假期》等新项目在积极组织筹划中，将进一步加强项目储备。

公司积极研究将中、短视频开发为剧集的市场前景和运作模式，通过产品的多元化开发，努力提升盈利能力。

(三) 电影全产业链业务

1. 电影制作、发行

在电影项目生产方面，公司积极整合各项资源，努力提升电影制作、投资水平，以各种形式参与优质作品的制作、投资，目前正全力推进电影《再见达瓦里希》（原名《老伙计》）《七乘七》《闪闪的卡车》《深海》《国家密码》《人间囍事》《小昆班》等院线电影项目，同时筹划《武士会》、《刺客小白》等云院线电影项目。

2. 院线发行、影城放映业务

随着影院全面恢复运营，优质影片陆续定档上映，叠加观众观影热情暴涨，2023 年中国国内电影市场整体呈现迅速回暖之势。国家电影局统计数据显示，截至 6 月 30 日，今年全年总票房为 262.71 亿元，相较 2022 年上半年 171.81 亿元的票房成绩增长 52.91%。从主旋律剧情到爆笑喜剧再到科幻大片，今年上半年，电影整体上映数量多、种类丰富，极大满足了观众的观影需求。国家利好政策发布将促进后续暑期档、国庆档各优质影片定档落地，优质外国影片注入，将带领影视院线市场持续回暖。

（1）院线发行

报告期内，幸福蓝海院线实现票房 11.11 亿元，较去年同期增长 52.53%；放映场次 268.66 万场，较去年同期增长 36.83%；观影人次 2589.07 万次，较去年同期增长 54.96%。

截至 2023 年 6 月 30 日，幸福蓝海院线旗下影城累计 564 家，银幕数 3383 张，其中自营 130 家，856 张银幕；加盟 434 家，2527 张银幕。

（2）影城拓展

报告期内，公司投资并开业 2 家影城、16 张银幕，分别为：泰州市海陵区茂业广场 IMAX 影城（8 张银幕）、西安市雁塔区南飞鸿乐荟中心 IMAX 影城（8 张银幕）。另有 2 家由公司运营的参股影城建成开业，分别为：安庆市宜秀区弘阳广场影城（6 张银幕）、宁波市江北区富力广场影城（7 张银幕）。

报告期内，公司新签约影城项目 8 个、49 张银幕，分别为：苏州市工业园区星澜荟项目（8 张银幕）、宁波市奉化区金茂汇项目（6 张银幕）、无锡市江阴市星河 COCOCITY 项目（6 张银幕）、徐州市睢宁县岚山镇项目（3 张银幕）、常州市金坛区八佰伴项目（6 张银幕）、常州市钟楼区泰富时代广场项目（6 张银幕）、廊坊市安次区金茂览秀城项目（7 张银幕）、南京市玄武区招商花园城项目（7 张银幕）。

（3）影城经营

报告期内，幸福蓝海自有直营影城 130 家、856 张银幕，其中 IMAX 影城 37 家，MX4D 影城 13 家，中国巨幕影城 2 家。报告期内，幸福蓝海自有直营影城票房 34,339.87 万元。

公司自有直营影城坚持科技引领，全力打造行业领先“智慧”影城。公司采用自主研发的 NOC 管理平台，通过智能化、自动化管理提升效率；不断优化手机购票 APP“幸福看”，打通“线上+线下”会员体系，推广自身购票渠道，提升品牌知名度；积极开拓新媒体营销模式，催生新业绩。

二、核心竞争力分析

（一）品牌影响力

公司为中宣部等四部委评定的“全国文化体制改革先进企业”，并荣获“江苏省文明单位”及“南京最具投资价值文化企业”称号；公司首次主投拍摄的电影《白日焰火》获得第 46 届柏林电影节“最佳影片金熊奖”和“最佳男演员银熊奖”；电影《守岛人》荣获中共中央宣传部第十六届精神文明建设“五个一工程”优秀作品奖，第 34 届中国电影金鸡奖“最佳故事片”奖，第十九届中国电影华表奖“优秀故事片”奖及“优秀男演员”奖，第 36 届大众电影百花奖最佳男配角奖，第 16 届中国长春电影节金鹿奖评委会大奖、最佳男演员奖，第 29 届北京大学生电影节最受大学生欢迎女演员奖，以及第 17 届中美电影节年度金天使奖、年度最佳编剧、年度最佳男主角三项大奖，第 8 届丝绸之路国际电影节最佳男演员、最佳女演员奖和“2021 国防军事盛典”优秀影片等多项殊荣；公司多次获得“全国十佳电视剧制作单位”及“全国文化企业 30 强”提名，公司生产的电视剧兼具社会效益和经济效益，并多次获得全国“五个一工程奖”、“飞天奖”、“金鹰奖”、“白玉兰奖”等重磅奖项。

（二）电视剧业务的核心竞争力

1. 出色的项目研发、制作能力

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

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

(3) 公司有《江河水》《黄土高天》《数风流人物》等 14 部电视剧入选国家广电总局“2018-2022”百部重点电视剧选题片单，其中《江河水》等 9 部电视剧已实现播出；《春天里》《江河水》等电视剧获得江苏省广播电视政府奖；《石头开花》《湾区儿女》《冰糖炖雪梨》等电视剧获得 2020-2021 年度江苏电视剧奖；《石头开花》《三叉戟》《湾区儿女》入围第 33 届电视剧飞天奖；《阿坝一家人》获得第 31 届中国电视金鹰奖优秀电视剧奖项提名；《石头开花》《三叉戟》《冰糖炖雪梨》等电视剧在人民日报第二届融屏传播盛典中分别荣获“决战脱贫攻坚 决胜全面小康”优秀作品、融屏时代剧集、融屏活力剧集等奖项；网剧项目《降 C 调的深呼吸》（原名《快乐村庄》）被广电总局列为重大题材网络影视剧。

2. 具备影视行业经验丰富的专业人才和良好的资源聚合能力

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

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

3. 科学的剧组创作管理，成本控制能力强

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

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

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

4. 较强的发行能力和优质的客户资源

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

(三) 电影全产业链业务

1. 业务定位独特，优势明显

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

2. 全国领先的院线终端

幸福蓝海作为始终坚持电影全产业链发展的国有文化类上市公司，充分认识到院线和影院终端是电影全产业链的重要组成部分。公司创新构建了以“城市院线”加“人民院线”、“艺术院线”、乡镇影院共同构成的“立体化”终端模式。报告期内，幸福蓝海院线实现票房 11.11 亿元，较去年同期增长 52.53%；放映场次 268.66 万场，较去年同期增长 36.83%；观影人次 2589.07 万次，较去年同期增长 54.96%；幸福蓝海院线旗下影城累计 564 家，银幕数 3383 张，其中自营 130 家，856 张银幕；加盟 434 家，2527 张银幕；幸福蓝海院线全国排名第七，江苏省内市场继续稳居第一。

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

3. 较强的连锁经营能力和持续的创新经营能力

经过多年的发展，公司已经拥有一套较为完善的运营标准体系，统一的经营策略，形成了适合幸福蓝海影城快速发展的管理模式，致力于打造“幸福蓝海国际影城”连锁影院品牌和服务水准。在对自有影城管理方面，公司形成了较强的

管控能力、高效的执行能力、规范化的运营能力和创新的营销能力，保证影城在各个方面的统一。随着公司连锁经营能力的不断提升，公司的品牌形象和能力也得到了同步提升，从而实现公司的可持续发展。

4. 领先的放映工艺技术，提供高品质的观影服务

公司自有影城全面采用先进放映技术，IMAX 影城占比高，是 IMAX 全球第五大、亚太第三大合作伙伴，激光放映机安装率超过 90%，多项技术排名全国第一，为观众提供高质量的观影体验。

公司秉承“一切以观众的观影体验、观影价值为核心追求”的经营理念，努力将服务文化贯彻到管理机制和团队建设中，始终将为顾客服务放在经营工作的第一位。公司建立了培训和督导体系，强化自助服务体系建设，全力打造行业领先的“智慧影城”，通过现代化的管理模式、智能化影城服务、个性化放映厅、人性化茶歇区，以及“小小”系列音乐会、相声、儿童剧等“电影+”增值服务，满足百姓更高的观影需求。

5. 优化人才政策，坚持人才是第一资源，持续全方位提升干部员工能力素质

公司以实际行动全方位提升员工能力素质，全面提振精气神，将创新链与人才链深度融合，注重培养具有开拓创新精神的年轻专业人才，加大对电影板块管培生的培养，量身定做培养计划，做到“一人一方案”，加强沟通，及时了解个人学习、工作、成长情况，为公司各项业务发展提供坚实的人才支撑。上半年，公司相关业务板块单位完成线上学习 6105 人次，累计完成学时 2352 小时；更新内部学习平台相关课程 14 门，新上传课程视频 6 门，公司学习平台自有课程已达 162 门；继续优化相关业务板块梯队人才培养方案，完善人员发展培养通道。通过培养、沟通、绩效、考评等多维度推进后备人才的培养工作。

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	458,898,312.61	281,950,242.54	62.76%	主要系报告期内行业整体复苏，电影发行及放映收入大幅增长所致。
营业成本	172,782,998.25	110,109,182.75	56.92%	主要系报告期内行业整体复苏，电影发行及放映收入大幅增长所致。
销售费用	200,060,092.70	204,975,683.79	-2.40%	无重大变化。
管理费用	57,467,541.91	55,429,170.52	3.68%	无重大变化。
财务费用	40,004,982.23	39,397,958.38	1.54%	无重大变化。
所得税费用	-642,887.97	3,565,414.89	-118.03%	主要系上年同期部分子公司开始享受转制文化企业免税政策，转回递延所得税资产所致。
经营活动产生的现金流量净额	156,729,459.91	44,043,536.06	255.85%	主要系报告期内行业整体复苏，电影发行及放映收入大幅增长所致。
投资活动产生的现金流量净额	-44,460,232.18	-49,110,656.24	9.47%	无重大变化。
筹资活动产生的现金流量净额	-58,104,020.75	-36,355,578.60	-59.82%	主要系报告期内公司支付房租同比大幅增

				长所致。
现金及现金等价物净增加额	54,165,206.98	-41,422,736.63	230.76%	主要系报告期内行业整体复苏，电影发行及放映收入大幅增长所致。
营业利润	-10,951,238.31	-123,293,609.89	91.12%	主要系报告期内行业整体复苏，电影发行及放映收入大幅增长所致。
利润总额	-15,456,680.04	-132,337,928.78	88.32%	主要系报告期内行业整体复苏，电影发行及放映收入大幅增长所致。
净利润	-14,813,792.07	-135,903,343.67	89.10%	主要系报告期内行业整体复苏，电影发行及放映收入大幅增长所致。

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						
电视剧	35,317,349.05	20,442,005.20	42.12%	99.94%	95.94%	1.18%
电影及衍生小计	379,152,064.95	152,335,450.21	59.82%	55.44%	53.74%	0.44%
其中：电影制作及发行	58,343.00		100.00%	-97.90%		0.00%
院线发行及放映收入	341,362,031.47	142,753,731.70	58.18%	56.21%	53.23%	0.81%
影院卖品收入	37,259,992.35	9,581,718.51	74.28%	66.80%	61.82%	0.79%
院线加盟服务收入	471,698.13		100.00%	61.29%		0.00%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,982,878.54	-32.24%	主要系公司处置子公司及投资联营企业产生的投资收益。	否
资产减值	1,055,064.49	-6.83%	主要系公司转回预付款项坏账准备。	否
营业外收入	1,490,083.36	-9.64%	主要系公司根据股权转让协议核销往来款	否

			项及接受捐赠收入。	
营业外支出	5,995,525.09	-38.79%	主要系笛女传媒计提经营性违约金支出。	否
信用减值损失	-857,668.30	5.55%	主要系公司计提应收款项坏账准备。	否
资产处置收益	1,852,106.20	-11.98%	主要系公司处置使用权资产利得。	否
其他收益	6,655,714.02	-43.06%	主要系公司确认影院建设补贴及国家电影事业发展专项资金等各项政府补助。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	324,062,206.69	11.86%	277,837,154.71	10.07%	1.79%	无重大变化。
应收账款	187,699,829.22	6.87%	183,783,199.48	6.66%	0.21%	无重大变化。
存货	372,549,717.69	13.64%	299,378,166.91	10.85%	2.79%	无重大变化。
长期股权投资	53,834,297.87	1.97%	48,735,218.38	1.77%	0.20%	无重大变化。
固定资产	244,149,790.96	8.94%	265,418,455.16	9.62%	-0.68%	无重大变化。
在建工程	2,942,741.19	0.11%	7,969,899.87	0.29%	-0.18%	主要系报告期内公司部分影城开业，在建工程转入其他资产所致。
使用权资产	1,123,423,527.01	41.13%	1,219,585,670.56	44.18%	-3.05%	无重大变化。
合同负债	258,126,410.82	9.45%	205,080,756.17	7.43%	2.02%	无重大变化。
租赁负债	1,226,571,593.14	44.91%	1,329,574,567.60	48.17%	-3.26%	无重大变化。
应付职工薪酬	3,079,416.77	0.11%	24,505,560.05	0.89%	-0.78%	主要系报告期内公司支付上年度职工薪酬所致。

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)	923,738.01				50,000,000.00	50,000,000.00		923,738.01 ⁰¹
4. 其他权益工具投资	50,791,373.63		341,840.40	-	252,631.58			51,035,791.18
金融资产小计	51,715,111.64		341,840.40	-	50,252,631.58	50,000,000.00		51,959,529.19
上述合计	51,715,111.64		341,840.40	-	50,252,631.58	50,000,000.00		51,959,529.19
金融负债	0.00							0.00

注：01 此处金额包括交易性金融资产及其他非流动金融资产的金额。

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

报告期末受到限制的资产共计 6,056,794.02 元，其中，保函保证金 5,720,000.00 元，因诉讼被人民法院冻结款项合计数 336,794.02 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
53,752,631.58 ⁰²	80,125,000.00 ⁰³	-32.91%

注：02 此处投资额包括公司购买银行短期理财产品 5,000 万元；

03 此处投资额包括公司购买银行短期理财产品 8,000 万元。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	51,715,111.64		-341,840.40	50,252,631.58	50,000,000.00	130,699.68		51,959,529.19	自有资金
合计	51,715,111.64	0.00	-341,840.40	50,252,631.58	50,000,000.00 ⁰⁴	130,699.68 ⁰⁵	0.00	51,959,529.19	--

注：04 此处金额为公司银行短期理财产品到期收回本金；

05 此处金额为不含税理财收益。

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、衍生品投资和委托贷款情况

(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

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	5,000	0	0	0
合计		5,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
南京银	银行	保本浮	5,000	自有资	2023年03	2023年04	其他	到期收	2.85%	13.07	13.07	已收回	0	是	是	详见公

行 南 京 城 东 支 行		动 收 益 型		金	月 13 日	月 17 日		回 本 息			本 息				司 于 202 3 年 4 月 17 日 在 巨 潮 资 讯 网 （ h t t p : / w w w . c n i n f o . c o m . c n ） 披 露 的 《 关 于 使 用 自 有 闲 置 资 金 购 买 短 期 理 财 产 品 到 期 赎 回 的 公 告 》 （ 公 告 编
---------------------------------	--	------------------	--	---	--------------	--------------	--	-------------	--	--	--------	--	--	--	---

																	号 : 202 3- 018)
合计			5,000	--	--	--	--	--	--	13.07	13.07 ⁰⁶	--	0	--	--	--	--

注：06 此处预期收益及报告期实际损益均为不含税理财收益。

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	子公司	影院投资、放映	66,670,000.00	1,827,418,541.92	-646,769,626.13	416,737,121.64	-1,388,332.21	579,914.77
江苏幸福蓝海院线有限责任公司	子公司	影片发行	20,000,000.00	268,681,251.32	165,434,245.05	10,330,317.47	7,637,010.79	7,636,918.72
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有	子公司	电视剧制作、发行	30,000,000.00	8,393,034.35	-503,504,531.59	1,316,132.07	-14,938,163.59	-20,767,317.26

限公司								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

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
成都幸福蓝海影城有限责任公司	公开挂牌交易转让	对公司业绩无重大影响
幸福蓝海香港文化投资有限公司	注销公司	对公司业绩无重大影响
上海奉贤幸福蓝影院管理有限公司	注销公司	对公司业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、公司控股子公司影院发展公司报告期内营业收入 41,673.71 万元，净利润为 57.99 万元，较上年同期大幅增长，主要系报告期内行业整体复苏，电影发行及放映收入大幅增长所致。

2、公司控股子公司院线公司报告期内营业收入 1,033.03 万元，净利润 763.69 万元，较上年同期大幅增长，主要系报告期内行业整体复苏，电影发行收入大幅增长所致。

3、公司控股子公司笛女传媒报告期内净利润-2,076.73 万元，对公司业绩造成较大影响，主要原因是笛女传媒筹资成本较高，导致其出现较大亏损。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 监管政策风险

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

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

2. 成长性风险

电视剧业务：从电视剧的市场需求来看，电视剧的主要采购方为各电视台，由于电视频道数量不会有明显增长，电视台电视剧播出量接近饱和，电视台播出电视剧总量存在天花板。随着视频网站总量和付费业务崛起，电视剧行业处于积极转型期，精品电视剧市场的竞争进一步激烈，公司若无法迅速做大做强，占据有利的市场地位，将无法应对市场竞争的挑战。电视剧制作成本也面临大幅增长的风险，主要表现为：电视剧的竞争日趋激烈，各家制作公司着力打造精品电视剧，优质剧本价格日益攀升；拍摄器材设备采用行业先进产品，摄制成本上升；拍摄质量、后期制作精益求精，拍摄周期延长，费用增高；导演、编剧、演员等主创人员报酬大幅增长。如果电视剧产品的价格不能同步上涨以抵消成本上升的压力，电视剧业务的盈利将受到不利影响。

电影业务：近年来，随着居民观影习惯逐步建立、国家加大对影城建设的扶持与鼓励力度，各地影城数量迅速扩大、影城规模迅速扩张，局部地区已经趋于饱和。银幕数量的快速增长导致单银幕票房产出出现下降。公司新建影城租金提高，运营成本相应增长。如果公司影城的观影人次、平均票价、非票收入不能相应上升，公司影城经营业务的盈利将受

到不利影响。未来，由于政策或市场环境的影响，公司存在利润大幅下滑的风险，极端情况可能导致亏损的风险，公司特别提醒投资者关注公司的成长性风险。

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

3. 影城业务快速扩张带来的管理风险

公司的影城业务快速扩张、资产规模不断扩大，业务经营区域从江苏省内向全国拓展，对公司连锁影城的经营管理提出很高的要求。一方面，各地政策环境、经济和文化发展、观众观影习惯均有较大的差异，公司业务区域跨度的延伸，对公司连锁影城的统一经营和规范性管理提出了更高的要求，公司现有管理模式是否适应各个地区的实际情况，都有待实践的考验。另一方面，公司新增影城采用新建和收购方式，在激烈的市场竞争环境下，影城建设和收购的成本都大幅增加，公司如何在成本上升的情况下保证影城的盈利水平，对公司影城的管理和销售能力也是一种挑战。所以，若公司不能迅速提高管理水平和风险控制水平，将对公司未来业务的发展带来不利的影响，无法应对业务扩张带来的挑战。

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

4. 电视剧关联销售较大的风险

公司电视剧业务包括电视剧播映权、信息网络传播权、音像制品版权的销售，其中播映权和信息网络传播权销售收入占绝大部分。幸福蓝海电视剧业务主要客户为电视台、视频网站、版权经营商、音像出版社等，其中各电视台为公司主要客户。江苏省广播电视集团有限公司及所属卫星频道和地面频道是幸福蓝海的重要客户，双方存在电视剧关联销售的情形。2022 年、2021 年及 2020 年，江苏省广播电视集团有限公司及其控制的播出平台购买公司电视剧支出分别为 5,283.02 万元、8,476.98 万元及 8,084.15 万元，占营业收入比重分别为 8.35%、8.95%及 14.16%，2023 年上半年江苏省广播电视集团有限公司及其控制的播出平台购买公司电视剧支出为 566.04 万元 占营业收入比重为 1.23%。

应对措施：公司在生产经营、业务开展过程中以市场为导向，积极参与市场竞争，努力拓展电视台及各大网络平台等渠道，根据实际市场需求和业务发展情况选择交易对象。

5. 重大诉讼的风险

公司与傅晓阳等十七名被告存在的合同纠纷，虽然南京市中级人民法院已经进行一审判决，但傅晓阳等十三名原审被告不服南京市中级人民法院的民事判决，向江苏省高级人民法院提起上诉，2022 年 11 月 16 日二审于江苏省高院开庭。2023 年 7 月，公司收到江苏省高院《民事裁定书》，该案件的审理须以其他刑事案件的审理结果为依据，而上述刑事案件尚未审结，故本案中止诉讼。待上述刑事案件审结后，本案恢复审理。诉讼结果存在一定不确定性，如果笛女传媒经营状况仍然无法好转，甚至出现亏损，将继续拖累上市公司整体业绩。

应对措施：公司通过诉讼积极维护公司及全体股东的权益，并争取进一步减少笛女传媒对上市公司的不利影响。

6. 突发公共卫生事件的风险

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

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

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 01 月 04 日	公司 C312 会议室	电话沟通	机构	特定对象调研 (参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容)	具体内容详见公司于 2023 年 1 月 4 日披露的《投资者关系活动记录表》	巨潮网 www.cninfo.com.cn
2023 年 01 月 05 日	公司 C312 会议室	电话沟通	机构	特定对象调研 (参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容)	具体内容详见公司于 2023 年 1 月 5 日披露的《投资者关系活动记录表》	巨潮网 www.cninfo.com.cn
2023 年 01 月 06 日	公司 C312 会议室	电话沟通	机构	特定对象调研 (参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容)	具体内容详见公司于 2023 年 1 月 6 日披露的《投资者关系活动记录表》	巨潮网 www.cninfo.com.cn
2023 年 02 月 07 日	公司 C312 会议室	电话沟通	机构	特定对象调研 (参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容)	具体内容详见公司于 2023 年 2 月 8 日披露的《投资者关系活动记录表》	巨潮网 www.cninfo.com.cn
2023 年 04 月 17 日	网络形式(全景网 http://rs.p5w.net)	其他	其他	全体投资者	2022 年度业绩说明会	全景网 http://rs.p5w.net

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	53.98%	2023 年 04 月 28 日	2023 年 04 月 28 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2023-019

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蒋小平	董事长、董事	任期满离任	2023 年 07 月 31 日	
任桐	董事长	被选举	2023 年 07 月 31 日	
杨抒	董事会秘书（代行）	聘任	2023 年 07 月 31 日	
裴姝姝	董事	被选举	2023 年 07 月 31 日	
刘俊	独立董事	任期满离任	2023 年 07 月 31 日	
洪磊	独立董事	任期满离任	2023 年 07 月 31 日	
王会金	独立董事	被选举	2023 年 07 月 31 日	
冷淞	独立董事	被选举	2023 年 07 月 31 日	
王晶	监事	任期满离任	2023 年 07 月 31 日	
原署光	监事	被选举	2023 年 07 月 31 日	
赖业军	副总经理、董事会秘书	任期满离任	2023 年 07 月 31 日	

三、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。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	不适用	无	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

公司积极履行社会责任，体现出国有文化企业的责任与担当，主要表现在以下几方面：

1. 幸福蓝海积极落实国家电影局【2018】4号文件精神，按照江苏省委宣传部、省电影局“提高乡镇影院覆盖率，推进农村电影公益放映转型升级”要求，全力推进乡镇影院建设，提高乡镇影院覆盖率，更好地满足了乡镇居民日益增长的精神文化需求。截至2023年6月，公司在省内已开业全资及控股乡镇影城35家。

2. 公司始终坚持社会效益和经济效益并重的原则，以拍摄传递社会正能量、弘扬主旋律的精品力作为主，坚持以人民为中心的创作导向。按照“好主题+好品质+好影响”的原则，报告期内，公司电视剧制作与发行业务有序推进。

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

4. 作为国有院线，围绕中心服务大局，幸福蓝海积极推进人民院线建设，公司目前人民院线影院已达135家，更好地满足了人民日益增长的精神文化需求。

第六节 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、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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

<p>公司因与傅晓阳、白云蕊、霍尔果斯瑞嘉创业投资有限公司、王志波、北京中融鼎新投资管理公司、上海芳秦投资管理中心（有限合伙）、北京永安财富投资基金管理有限公司、上海君丰银泰投资合伙企业（有限合伙）、深圳市君丰华益新兴产业投资合伙企业（有限合伙）、北京永安新兴投资管理中心（有限合伙）、莱芜中泰股权投资基金（有限合伙）、苏州瑞牛四号投资中心（有限合伙）、深圳市前海德润富江投资管理有限公司【原新余富江一期投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人】、河南国君资本投资管理有限公司【原郑州国君源禾小微企业创业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人】、郑州投资控股有限公司【原</p>			<p>1 日，公司收到南京中院出具的《民事判决书》，撤销公司与傅晓阳等十七名被告于 2017 年 11 月 20 日签订的《股权转让协议》；傅晓阳等十七名被告向公司返还股权转让款 3.6 亿元。2021 年 10 月份，公司收到南京中院送达的傅晓阳等十三名被告提交的《民事上诉状》。2022 年 11 月 16 日二审于江苏省高院开庭。2023 年 7 月，公司收到江苏省高院《民事裁定书》，该案件的审理须以其他刑事案件的审理结果为依据，而上述刑事案件尚未审结，故本案中止诉讼。待上述刑事案件审结后，本案恢复审理。</p>			<p>月 06 日</p>	<p>(www.cninfo.com.cn)</p>
--	--	--	---	--	--	---------------	----------------------------

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

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
影业公司向法院提起诉讼，要求江苏真慧影业有限公司退还电影《杀戒》投资款并赔偿违约金。	440	否	2015年4月2日法院作出一审判决。	一审判决如下：1、被告支付投资款259.96万元。2、被告支付违约金。3、2.97万元诉讼费由被告承担。	一审判决后，对方一直未履行判决。我司申请强制执行，因对方无可执行资产，法院终结本次执行并对法人采取限制高消费措施，待有可执行资产时继续执	2019年04月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

					行。		
影城发展公司向法院提起诉讼，要求云南中天文化产业发展股份有限公司解除与影院发展公司签订的《房屋预约租赁合同》，双倍返还影院发展公司定金，并承担本次诉讼费用。	400	否	法院已开庭审理。	2016年9月30日法院作出一审判决。	已申请财产保全续封，等待法院通知。因对方无可执行财产且不具备执行条件，法院终结本次执行程序。	2019年04月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
影城发展公司向法院提起诉讼，要求石家庄市怀特国际商城有限公司双倍返还信誉保证金，并承担本息诉讼费用。	200	否	法院已开庭审理。	2017年7月20日法院作出二审判决。	已收回100万元，剩余款项因对方无可执行资产，法院终结本次执行并对法人采取限制高消费措施，待有可执行资产时继续执行。	2019年04月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司向法院提起诉讼，要求北京盛世骄阳文化传播有限公司向公司支付电视剧《精忠岳飞》网络传播使用费和违约金，并承担全部诉讼费用。	1,684.4	否	法院已开庭审理。	2018年1月24日北京市东城区人民法院作出一审判决。	因对方无可执行财产且不具备执行条件，法院终结本次执行程序。	2019年04月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司控股子公司幸福蓝海院线向法院提起诉讼，要求解除幸福蓝海院线与安徽麦迪逊电影院管理有限公司签订的《院线协议书》，支付拖欠幸福蓝海院线票房分账款，并	41.4	否	法院已开庭审理。	2018年7月4日合肥市高新技术产业开发区人民法院作出一审判决。	我方已申请强制执行。因对方无可执行财产且不具备执行条件，法院终结本次执行程序。	2019年04月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

承担本次诉讼费用。							
影城发展公司因与河北宏扬房地产有限公司（被告）房屋合同纠纷向法院申报债权。	100	否	2020年4月公司申报债权。2020年8月召开第一次债权人会议。2021年12月22日召开第二次债权人会议。目前确定债权为50万元，2023年12月31日前管理人向我司返还50万元定金。	不适用。	不适用。	2019年04月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司与上海紫千影视传媒有限公司（被告）关于电视剧《长征大会师》联合摄制合同的纠纷。	700	否	2018年9月18日南京市中级人民法院出具调解书。	调解书如下：被告对剩余款项承诺1.2020年6月30日前支付20万元，7月31日前支付20万元，8月31日前支付20万元，9月30日前支付22.401万元。	和解协议已中止。	2019年04月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司控股孙公司霍尔果斯笛女向法院提起诉讼，要求中视合利文化传媒（北京）有限公司（被告1）、陕西广播电视台（被告2）支付电视剧《三妹》许可使用费、逾期利息及相关违约金，并承担本次诉讼全部诉讼费等。	300	否	2020年2月26日北京市朝阳区人民法院作出一审判决。2021年6月29日法院作出终审判决。2021年7月19日收到北京知识产权法院民事判决书。	一审判决如下：1、被告2向原告支付拖欠许可使用费、复制费和邮寄费共计281.12万元；2、被告2赔偿原告利息损失；3、如未履行，依照规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息；4、案件受理费3万元，由被告2负担。终审判决如下：1、驳回上诉，维	正在履行中。	2019年04月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

				持原判； 2、本判决为终审判决。			
公司控股孙公司笛女传媒（上海）公司向法院提起诉讼，要求中视合利影视传媒（北京）有限公司（被告1）、陕西广播电视台（被告2）支付电视剧《义勇义勇》许可费、复制费、邮寄费、相关利息及违约金，并承担全部诉讼费用。	127	否	2020年2月28日北京市朝阳区人民法院作出一审判决。2021年6月29日法院作出终审判决。2021年7月19日收到北京知识产权法院民事判决书。	一审判决如下：1、被告2向原告支付拖欠许可使用费、复制费和邮寄费共计120.6万元；2、被告2赔偿原告利息损失；3、被告2赔偿原告利息损失；4、如未履行，依照规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息；4、案件受理费1.58万元，由被告2负担。终审判决如下：1、驳回上诉，维持原判；2、本判决为终审判决。	正在履行中。	2019年04月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司控股孙公司霍尔果斯笛女向法院提起诉讼，要求回归文化传媒（北京）有限公司偿还《隐形衣与高跟鞋》《三头六臂》及《一个人在家》投资款本金、利息及相关逾期利息、违约金，并承担本次诉讼全部诉讼费等。	78	否	2019年12月13日北京市海淀区人民法院作出一审判决。2021年5月25日法院出具执行裁定书。2022年6月10号，裁定驳回连带执行。	一审判决如下：1、被告向原告偿还借款本金50万元，利息10万元；2、被告向原告支付逾期利息；3、被告向原告支付违约金；4、案件受理费及公告费1.13万元由被告承担。裁定书如下：驳回霍尔果斯笛女提出的追加姚江、杨涛为本案被执行人的	一审判决后，对方一直未履行判决。我司申请强制执行，因对方无可执行资产，法院终结本次执行并对法人采取限制高消费措施，待有可执行资产时继续执行。	2019年04月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

				申请。			
影城发展公司向法院提起诉讼，要求北京华冠商业经营股份有限公司及其华冠天地购物中心赔偿其损失费，并承担全部诉讼费用。	243.56	否	法院已作出二审判决并强制执行。	法院已作出二审判决并强制执行。	因对方无可执行财产且不具备执行条件，法院终结本次执行程序。	2019年04月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
影业公司向法院提起诉讼，要求解除其与文津时代文化创意(北京)股份有限公司《电影〈无问西东〉合作投资拍摄合同》，返还其投资款及违约金，并赔偿其损失等。	1,100	否	2019年8月5日北京市仲裁委出具调解书。2020年11月11日北京市中级人民法院出具执行案件受理通知书。2020年11月27日我方寄出举报财产责任书。双方于2022年4月14日签订《协议书》。	调解书如下：1、被申请人应当向申请人返还剩余投资款450万元并支付收益400万元，共计850万元。2、若被申请人未按约定时间支付款项，则应当以逾期款项为基数按年利率10%为标准支付逾期利息。3、本案仲裁费45.84万元由申请人负担。协议书约定如下：分批偿还款项。	剩余款项按照约定日期正在履行中。	2019年04月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
上海修玉影业公司向法院提起诉讼，要求公司控股孙公司笛女传媒(上海)公司支付电视剧《雪白血红》《十个连长一个班》投资款、固定回报收益及违约金，并承担全部诉讼费。	1,320.8	否	双方签订调解协议。	双方签订调解协议。	对方已终结执行。	2019年04月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司与西藏乐视网信息	840	否	2019年11月11日北	判决如下：被告西藏乐	因对方无可执行财产且	2020年03月24日	巨潮资讯网 (www.cnin

技术有限公司（被告）关于电视剧《满山打鬼子》项目签署的《信息网络传播权独占专有许可使用协议》合同纠纷。			北京市朝阳区法院出具判决书。	视于判决生效之日起七日内支付原告合同款 816 万元。	不具备执行条件，法院终结本次执行程序。		fo.com.cn)
公司控股子公司重庆笛女向法院提起诉讼，要求北京博文视窗文化传媒有限公司支付《中国艺考》项目购买费及逾期利息，并承担本次诉讼费等。	780	否	2020 年 6 月 5 日北京市第三中级人民法院作出终审判决。2021 年 2 月 3 日北京市密云区人民法院出具执行裁定书。	终审判决如下：1、驳回博文视窗上诉，维持原判；2、案件受理费由博文视窗负担。	终审判决后，对方一直未履行判决。我司申请强制执行，因对方无可执行资产，法院终结本次执行并对法人采取限制高消费措施，待有可执行资产时继续执行。	2019 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
重庆市金科金融保理有限公司向法院提起诉讼，要求河北当代文化传媒有限公司、公司控股孙公司霍尔果斯笛女、控股子公司重庆笛女、傅晓阳、控股孙公司笛女传媒（上海）公司支付其《女儿红》投资本金、投资收益及逾期违约金，要求 5 个被告共同承担本次诉讼的律师费、诉讼费等。	4,175.8	否	双方签订调解协议。	双方签订调解协议。	对方已申请强制执行。	2019 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
云文（北京）影业投资有限责任公司向法院提起诉讼，	520	否	2019 年 6 月 24 日北京市朝阳区人民法院作出一审判决。	一审判决如下：1、被告返还原告投资款 320 万元；2、	对方已终结执行。	2019 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

要求公司控股孙公司笛女影视传媒（上海）有限公司支付《姐妹姐妹》投资费用、相关利息及违约金，并承担本次诉讼律师费、诉讼费等。			2020年7月21日法院出具执行通知书。	被告支付原告截止2019年2月28日的利息199.8万元，并支付原告自2019年3月1日起至实际还款之日止的利息；3、被告支付原告自2018年8月15日起至实际还款之日止的违约金；4、被告支付原告律师费10.48万元；5、案件受理费2.5万元由被告负担。			
云文（北京）影业投资有限责任公司向法院提起诉讼，要求公司控股孙公司笛女传媒（上海）公司向其支付电视剧《突击再突击》投资款、固定收益及违约金，并承担本次诉讼律师费、诉讼费等。	1,950	否	2019年7月26日北京市朝阳区人民法院作出一审判决。2020年7月21日法院出具执行通知书。	一审判决如下：1、被告返还原告投资款1500万元；2、被告支付原告收益234.25万元；3、被告支付原告违约金；4、被告支付原告律师费6万元；5、如未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应加倍支付迟延履行期间的债务利息。6、案件受理费6.93万元，由原告负担0.14万元（已交纳），由被告负担6.79万元。	对方已终结执行。	2019年06月06日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司向法院提起诉讼，要求辽宁广播电视台支	950	否	2020年7月20日辽宁省高级人民法院出具民事	双方签订调解协议。	已履行完毕。	2019年06月06日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

付电视剧《黎明前的抉择》节目费及延期利息，并承担本次全部诉讼费用等。			调解书。				
公司向法院提起诉讼，要求天视卫星传媒股份有限公司支付电视剧《精忠岳飞》节目费及延期利息，并承担本次全部诉讼费用等。	780	否	2019年8月23日仲裁委出具调解书。	双方签订调解协议。	正在履行中。	2019年06月06日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
泰州广播电视传媒集团有限责任公司与公司控股孙公司霍尔果斯笛女(被告1)、傅晓阳(被告2)签订的关于电视剧项目《当你老了》的合同纠纷。	650	否	2019年9月27日泰州市海陵区人民法院作出判决。	判决如下： 1、被告1返还原告投资款600万元及逾期付款利息； 2、被告2对上述还款义务与被告1承担连带给付责任； 3、如未按判决指定的期间履行给付义务，将加倍支付延迟履行期间的债务利息； 4、案件受理费5.38万元，由被告1、被告2共同负担。	对方已终结执行。	2020年03月24日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
马建伟与公司控股子公司重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司(被告1)、傅晓阳、林刚签订的关于《借款协议》的合同纠纷。	615	否	2019年10月9日在北京市朝阳区人民法院开庭审理。	判决如下： 1、重庆笛女、傅晓阳、林刚偿还马建伟借款本金500万元； 2、支付利息37.5万元； 3、重庆笛女支付逾期利息，傅晓阳、林刚以年利率15%的标准承担	对方已申请强制执行。	2020年03月24日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

				连带清偿责任；4、驳回其他诉讼请求；5、如未按指定的期间履行给付金钱义务，应当加倍支付迟延履行期间的债务利息；6、案件受理费 5.45 万元、保全费 0.5 万元，由重庆笛女、傅晓阳、林刚负担。			
北京经纬星影视文化传媒有限公司向法院提起诉讼，要求公司控股孙公司笛女传媒（上海）公司（被告 1）、公司控股子公司重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司（被告 2）支付电视剧《十个连长一个班》《娘亲舅大》《突击再突击》投资款、固定收益及约金，并承担本次诉讼律师费、诉讼费等。	800	否	2019 年 7 月 9 日在北京市怀柔区人民法院开庭审理。2019 年 11 月 13 日再次开庭审理。2019 年 12 月 9 日法院作出一审判决。2020 年 2 月 27 日我司向法院提起上诉。2020 年 4 月 14 日在北京市第三中级人民法院通过网络法庭开庭审理。2020 年 5 月 13 日法院作出终审判决。	一审判决如下：1、被告 1 返还原告投资款 600 万元，并支付固定收益；2、被告 1 支付原告违约金 31.57 万元、前期律师费 5 万元及按 8%计算的律师风险代理费；3、被告 1 支付原告保全保险费 0.95 万元、保全费 0.5 万元；4、被告 2 对上述债务承担连带清偿责任；5、公告费及案件受理费共计 6 万元由被告承担。终审判决如下：1、维持一审判决第一、三、四项；2、撤销一审判决第五项；3、变更一审判决第二项为：笛女	对方已终结执行。	2020 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

				公司于本判决生效后十日内支付经纬星公司前期律师费 5 万元，并按照笛女公司履行款项金额的 8% 支付律师风险代理费。			
于建礼向法院提起诉讼，要求公司控股子公司重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司支付借款本金及利息，承担本次诉讼的诉讼费等。	30	否	2020 年 8 月 5 日北京市朝阳区人民法院出具民事调解书。2020 年 12 月 9 日法院出具民事裁定书。	调解书如下：1、被告于 2020 年 11 月 30 日前支付原告借款利息 30 万元。2、案件受理费 0.29 万元、保全费 0.5 万元，由被告承担。裁定书如下：继续冻结被告名下价值 136 万元财产。	对方已终结执行。	2021 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
重庆日报报业集团产业有限责任公司与公司控股孙公司霍尔果斯笛女（被告 1）、傅晓阳（被告 2）双方签订的关于电视剧项目《突击再突击》签署的《联合投资摄制合同》的合同纠纷。	350	否	2019 年 12 月 19 日重庆市渝北区人民法院作出一审判决。	一审判决如下：1、被告 1 支付原告借款本金 300 万元、利息 1.5 万元及逾期利息；2、原告对被告 2 持有的重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司 0.6% 股权的折价、拍卖、变卖的价款在上述债权范围内享有优先受偿权；3、如未按判决指定的期间履行给付义务，将加倍支付延迟利息。4、受理费 1.54 万元，保全费 0.5	对方已终结执行。	2020 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

				万元，由被告 1 负担。			
重庆演出有限责任公司与公司控股孙公司笛女传媒公司（被告 1）、傅晓阳（被告 2）双方签订的关于电视剧《娘亲舅大》的《联合投资摄制合同》的合同纠纷。	290	否	2019 年 9 月 18 日重庆市渝中区人民法院出具判决书。	<p>判决如下：</p> <p>1、被告 1 在判决生效之日起十日内偿还原告借款本金 200 万元及利息 40 万元、违约金 0.49 万元，并支付以 200 万元为基数自 2019 年 1 月 3 日起按年利率 24% 计算至付清时止的违约金。</p> <p>2、被告 2 对上述债务承担连带清偿责任。</p> <p>3、如未按判决指定的期间履行给付义务，将加倍支付延迟履行期间的债务利息。</p> <p>4、受理费 2.9 万元，由被告 1、被告 2 承担。</p>	对方已申请强制执行。	2020 年 03 月 24 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
重庆演艺集团有限责任公司与公司与公司控股孙公司笛女传媒公司（被告 1）、傅晓阳（被告 2）双方签订的关于《电视剧〈娘亲舅大〉联合投资摄制合同》及其《补充协议》的合同纠纷案。	440	否	2019 年 9 月 29 日重庆市渝中区人民法院作出判决。	<p>判决如下：</p> <p>1、被告 1 偿还原告借款本金 300 万元及利息、违约金。</p> <p>2、被告 2 对上述债务承担连带清偿责任。</p> <p>3、如未按判决指定的期间履行给付义务，将加倍支付延迟履行期间的债务利息。</p> <p>4、案件受理费 2.07 万元由被告 1、被告 2</p>	对方已终结执行。	2020 年 03 月 24 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

<p>安徽电影集团有限责任公司（安徽电影制片厂）向法院提起诉讼，要求公司控股子公司重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司（被告 1）、公司控股孙公司霍尔果斯笛女影视传媒有限公司（被告 2）及公司（被告 3）支付电视剧《库尔班大叔上北京》（暂定名）投资款及利息，并承担本次诉讼全部诉讼费等。</p>	1,350	否	2019 年 11 月 4 日合肥市高新技术产业开发区人民法院作出一审判决。	<p>承担。</p> <p>一审判决如下：1、被告 1 给付原告借款本金 1000 万元及利息；2、被告 2 对本判决第一项确定的债务承担连带清偿责任，被告 2 履行清偿责任后，有权向被告 1 追偿；3、驳回原告的其他诉讼请求。4、案件受理费 5 万元、保全费 0.5 万元，由被告 1、被告 2 承担。</p>	对方已终结执行。	2020 年 03 月 24 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
<p>山东中泰天使创业投资基金企业（有限合伙）向法院提起诉讼，要求公司控股子公司重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司（被告 1）、傅晓阳（被告 2）支付借款本金及利息，并承担本次诉讼全部诉讼费等。</p>	2,710	否	2019 年 11 月 18 日烟台市中级人民法院作出一审判决。	<p>一审判决如下：1、被告 1 向原告偿还借款本金 2000 万元及利息；2、被告 1 向原告支付违约金 400 万元；3、被告 1 向原告支付律师费 10 万元；4、确认原告对被告 2 持有的被告 14% 股权经拍卖、变卖所得价款享有优先受偿权；5、被告 2 对被告 1 上述第一第三项付款义务承担连带清偿责任；6、案件受理费 17.69</p>	对方已终结执行。	2020 年 03 月 24 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

				万元，由被告 1 和被告 2 共同负担。			
李超（原告）与博纳影业集团股份有限公司、上海博纳文化传媒有限公司、亚太华影（北京）影业有限公司、阿里巴巴影业（北京）有限公司、万达影视传媒有限公司、上海复逸文化传播有限公司、江苏幸福蓝海影业有限责任公司、华夏电影发行有限责任公司关于电影《烈火英雄》侵犯其著作权的纠纷。	300	否	按照合同约定由博纳全权代理相关诉讼，2021 年 8 月 30 日在北京市海淀区法院一审网络庭审。2021 年 12 月 2 日在北京市海淀区法院互联网第二次开庭审理。2022 年 8 月 25 日在北京市海淀区法院一审第三次网络庭审。2022 年 10 月 21 日法院出具一审判决书。2023 年 1 月 30 日原告上诉。	驳回原告诉讼请求，诉讼费由原告负担。	暂无。	2021 年 09 月 02 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
北京天叶影视传媒有限公司向法院提起诉讼，要求公司控股子公司重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司（被告 1）、霍尔果斯笛女影视传媒有限公司（被告 2）、傅晓阳（被告 3）支付电视剧《西北烽火》投资本金及投资收益、资金占用费、违约金，并承担本次诉讼全部诉讼费等。	830	否	2020 年 5 月 14 日在北京市朝阳区人民法院开庭审理。2022 年 6 月 20 日北京市朝阳区人民法院出具执行裁定书。	双方达成调解协议后，北京天叶影视传媒有限公司向法院申请追加幸福蓝海影视文化集团股份有限公司为共同被执行人，2022 年 6 月 10 日北京市朝阳区人民法院作出裁定，驳回北京天叶影视传媒有限公司的追加请求。（北京天叶影视传媒有限公司未提起执行异议之诉，该裁定已生效。）	暂无。	2020 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

<p>北京天叶影视传媒有限公司向法院提起诉讼，要求公司控股子公司重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司（被告 1）、霍尔果斯笛女影视传媒有限公司（被告 2）、傅晓阳（被告 3）支付电视剧《回家的路有多远》投资本金及投资收益、资金占用费、违约金，并承担本次诉讼全部诉讼费等。</p>	830	否	<p>2020 年 5 月 14 日在北京市朝阳区人民法院开庭审理。2022 年 6 月 20 日北京市朝阳区人民法院出具执行裁定书。</p>	<p>双方达成调解协议后，北京天叶影视传媒有限公司向法院申请追加幸福蓝海影视文化集团股份有限公司为共同被执行人，2022 年 6 月 10 日北京市朝阳区人民法院作出裁定，驳回北京天叶影视传媒有限公司的追加请求。（北京天叶影视传媒有限公司未提起执行异议之诉，该裁定已生效。）</p>	暂无。	2020 年 03 月 24 日	<p>巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)</p>
<p>深圳市君丰华益新兴产业投资合伙企业（有限合伙）向深圳仲裁委提起仲裁，要求公司控股子公司重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司支付借款本金、利息及违约金，承担本次诉讼的律师费、诉讼费等；要求第二被告傅晓阳承担连带责任及仲裁费等。</p>	1,000	否	<p>2020 年 5 月 10 日收到深圳市仲裁委通知。2020 年 9 月 11 日在深圳市仲裁院开庭审理。2022 年 1 月 6 日深圳国际仲裁院出具裁决书。</p>	<p>判决书如下：1、第一被申请人向申请人偿还借款人民币 1000 万元。2、第一被申请人向申请人偿还借款利息。3、第一被申请人向申请人支付违约金。4、第一被申请人向申请人补偿律师费人民币 4 万元。5、第二被申请人对第一被申请人的前述债务承担连带清偿责任。6、本案仲裁费人民币 0.3 万元，由第一被申请人、第二被申请人承担。</p>	正在履行中。	2021 年 04 月 07 日	<p>巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)</p>

<p>成都传媒集团先锋影视有限公司与霍尔果斯笛女影视传媒有限公司（被告）关于电视剧《铁家伙》投资合作协议书的借款合同纠纷。</p>	370	否	<p>2021年12月20日成都市锦江区人民法院出具民事判决书。2022年1月7日法院出具判决书。</p>	<p>判决如下： 1、被告应于本判决发生法律效力之日起十日内向原告支付尚欠款项300万元，并支付违约金；2、被告应于本判决发生法律效力之日起十日内向原告支付律师代理费2.7万元；3、驳回原告的其他诉讼请求。如未按判决指定的期间履行给付义务，将加倍支付延迟履行期间的债务利息。案件受理费1.8万元，由被告负担。</p>	正在履行中。	2021年04月07日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
<p>公司控股孙公司笛女传媒（上海）公司向法院提起诉讼，要求霍尔果斯麻辣青春文化传媒有限公司支付电视剧《突围突围》著作许可使用费、逾期利息及财产保全费、评估鉴定费，并承担本次诉讼全部诉讼费等。</p>	304	否	<p>2021年3月19日在北京市朝阳区人民法院开庭审理。</p>	<p>判决如下： 1、被告于本判决生效之日起十日内支付原告尾款286.52万元；2、被告赔偿原告逾期付款利息等损失；3、被告于本判决生效之日起十日内赔偿原告律师费支出9万元；4、驳回原告的其他仲裁请求如未按判决指定的期间履行给付义务，将加倍支付延迟履行期间的债务利息；5、案件受理费3.1万</p>	对方已申请破产且无可执行财产，法院终结本次执行程序。	2021年04月07日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

				元、公告费 0.06 万元由被告负担。			
公司控股孙公司霍尔果斯笛女影视传媒有限公司向法院提起诉讼，要求北京阿笈摩影业投资有限公司支付电视剧《红色福尔摩斯》投资本金及延期期间投资收益，发行费损失，并承担本次诉讼全部诉讼费等。	959	否	2020 年 10 月 30 日北京市朝阳区人民法院出具民事调解书。2021 年 9 月 3 日北京市朝阳区人民法院出具执行裁定书：终结本次执行程序。	调解书如下：1、被告于 2021 年 3 月 30 日前给付原告本金 500 万元及利息 100 万元；2、如被告未依约履行上述第一项，则原告有权申请强制执行，且被告向原告应支付的款项变更为：被告返还原告固定投资本金 500 万元及利息，被告赔偿原告发行费损失 48 万元。3、案件受理费 3.95 万元，由原告、被告各自承担 1.98 万元。	因对方无可执行财产且不具备执行条件，法院终结本次执行程序。	2021 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
浙江天光地影影视有限公司（原告）与幸福蓝海影视文化集团股份有限公司（被告）就电视剧《江河水》联合投资协议书的合同纠纷。	300	否	2020 年 4 月 24 日我司提起管辖权异议。2020 年 10 月 9 日我司针对管辖权异议裁定提起上诉。2021 年 4 月 8 日在北京市朝阳区法院一审开庭。2021 年 8 月 9 日法院作出一审判决。	判决如下：1、被告于本判决生效之日起十日内向原告支付 4 集严从华制片人费用 20 万元及逾期付款的利息；2、驳回原告其他诉讼请求；3、案件受理费原告负担 2.85 万元，被告负担 0.21 万元。	已履行完毕。	2021 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
大唐辉煌（霍尔果斯）传媒有限公司向法院提起诉讼，要求公司控股孙公	600	否	2020 年 7 月 15 日收到北京市朝阳区人民法院传票。2020 年 9 月 22 日在北京市朝阳	调解书如下：1、被告于 2020 年 12 月 30 日前偿还原告借款本金 600 万元及	暂无。	2021 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

司霍尔果斯笛女影视传媒有限公司支付电视剧《铁家伙》项目借款本金及利息、违约金，并承担本次诉讼全部诉讼费等。			区人民法院开庭审理。2020年10月29日法院出具民事调解书。	利息；2、被告于2020年12月30日前向原告支付逾期还款违约金；3、案件受理费2.69万元，原告负担1.34万元，被告负担1.34万元。			
河北壹正影视制作有限公司与笛女影视传媒（上海）有限公司（被告1）、重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司（被告2）关于《联合投资电视剧合同》合同纠纷。	500	否	2020年8月4日在石家庄市裕华区人民法院开庭审理。2020年9月22日法院出具判决书。2020年12月10日收到法院执行通知书。	判决如下：1、被告1在判决生效之日起十日内向原告返还投资本金400万元及投资回报；2、被告2对被告1上述债务承担连带清偿责任；3、如未按判决指定的期间履行给付义务，将加倍支付延迟履行期间的债务利息；4、案件受理费2.3万元，由被告1和被告2共同负担。	对方已申请强制执行。	2021年04月07日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
大泓画面国际影视文化传媒（北京）有限公司与笛女影视传媒（上海）有限公司（被告）关于双方合作摄制电视剧《第二次握手》相关事项约定中部分履约条款合同纠纷。	100	否	2020年12月10日在法院开庭审理。2021年6月28日在法院二次开庭审理。	一审判决如下：1、被告于本判决生效之日起十日内支付原告50万元；2、驳回原告的其他诉讼请求。如未按判决指定的期间履行给付义务，将加倍支付延迟履行期间的债务利息；案件受理费0.69万元，原告和被告各负	对方已终结执行。	2021年04月07日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

				担 0.34 万元。二审判决如下：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 1.38 万元，由被告负担。			
重庆演艺集团有限责任公司与霍尔果斯笛女影视传媒有限公司（被告 1）、傅晓阳（被告 2）关于电视剧《我是警察》的投资合作协议合同纠纷。	358.51	否	2020 年 12 月 16 日在重庆市渝中区人民法院开庭审理。2021 年 11 月 9 日重庆市渝中区人民法院出具判决书。	判决书如下：1、被告 1 在本判决生效之日起十日内偿还原告 300 万元；2、被告 1 在本判决生效之日起十日内偿还原告利息 41.67 万元；3、被告 1 在本判决生效之日起十日内支付原告以 250 万元为基数的利息；4、驳回原告的其他诉讼请求。如未按判决指定的期间履行给付金钱义务，将加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 3.55 万元。	暂无。	2021 年 04 月 07 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司与陕西广电卫星传媒集团有限公司（被告）就电视剧《长征大会师》的著作权许可使用合同纠纷。	100	否	2021 年 7 月 8 日西安市中级人民法院作出判决。	判决如下：1、判决被告于判决生效之日起十日内支付原告电视节目播映许可使用费、磁带费、复制费、邮寄费共计 100 万元及利息，如延期支付加倍利息；2、案件受理费 1.48 万元，由被	正在履行中。	2021 年 09 月 02 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

				告负担。			
江苏幸福蓝海院线有限责任公司与无锡中传企业管理有限公司（被告1）、中传经典（北京）影院投资管理有限公司（被告2）关于影片分成款合同的纠纷。	56	否	2021年6月29日无锡市惠山区人民法院作出一审判决。	判决如下： 1、确认被告1结欠影片分成41.15万元及延迟支付违约金5.2万元，合计46.35万元；2、被告2就被告1前述欠款中10.43万元承担连带责任，若延期支付加倍利息；3、案件受理费减半0.41万元，被告1负担0.32万元，被告2连带负担0.09万元。	对方已进入破产程序，我方已申报债权。	2021年09月02日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司与广州万汇城置业有限公司（被告）关于房屋租赁合同的纠纷。	245	否	2021年10月19日在广州市番禺区人民法院开庭审理。2022年6月10日广州市番禺区人民法院出具一审判决书。	判决如下： 1、原告与被告签订的《房屋租赁合同》已于2021年7月10日解除； 2、被告应于本判决发生法律效力之日起十日内向原告双倍返还定金共计144.5万元； 3、被告应于本判决发生法律效力之日起十日内向原告赔偿代理费100万元； 4、驳回原告的其余诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照规定加倍支付迟延履行期间的债务利息；	已履行完毕。	2021年09月02日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

				5、本案受理费 26.49 万元由被告负担。			
溧阳幸福蓝海影城有限责任公司与苏州万都商业管理有限公司（被告 1）、溧阳市平陵广场经营管理有限公司（被告 2）、溧阳丰联置业发展有限公司（被告 3）关于《房屋租赁合同》合同的纠纷。	620	否	2022 年 8 月 17 日在常州市溧阳法院开庭审理。法院作出一审判决。2022 年 11 月 10 日溧阳幸福蓝海影城有限责任公司向法院提起上诉。	一审判决如下：被告 1 于本判决生效之日起十日内支付原告支付解除合同损失 52.85 万元；原告对被告 1 上述支付承担连带责任；驳回原告的其他诉讼请求。	我方已申请强制执行。	2021 年 09 月 02 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
重庆演艺集团一泓影视有限责任公司与霍尔果斯笛女影视传媒有限公司（被告 1）、幸福蓝海影视文化集团股份有限公司（被告 2）关于电视剧《回家》（暂定名）合同的纠纷。	820.8	否	2022 年 7 月 15 日重庆市自由贸易试验区人民法院出具民事判决书。2023 年 1 月 17 日重庆市第一中级人民法院作出终审判决。	判决如下：驳回原告的诉讼请求。案件受理费 6.92 万元由原告负担。终审判决如下：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 6.92 万元由原告负担。本判决为终审判决。	已履行完毕。	2021 年 09 月 02 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司与德州天虹生活文化广场管理有限公司（被告）关于《房屋租赁合同》的纠纷。	100	否	2016 年 11 月 7 日法院作出一审判决。	判决如下：《房屋租赁合同》于 2016 年 8 月 24 日解除，被告向原告双倍返还定金 100 万元，并承担案件受理费。	因对方无可执行财产且不具备执行条件，法院终结本次执行程序。	2019 年 04 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司南京沿江分公司与南京古德汽车俱乐部有限公司（被	15	否	2017 年 12 月 22 日法院作出一审判决。	判决如下：被告应于判决作出之日起十日内向原告偿还广告费用 15.18 万元；案件受	因对方无可执行财产且不具备执行条件，法院终结本次执行程序。	2019 年 04 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

告)关于广告费合同的纠纷。				理费及公告费合计 0.38 万元, 由被告负担。			
北京东方全景文化传媒有限公司与霍尔果斯笛女影视传媒有限公司(被告)关于《电视剧〈突击再突击〉联合拍摄合同书》《解除电视剧〈突击再突击〉联合拍摄协议书》《电视连续剧〈铁家伙〉联合拍摄合同书》的纠纷。	1,013.7	否	2021 年 10 月 22 日北京市朝阳区人民法院出具民事判决书。	判决如下: 1、被告于本判决生效之日起七日内偿还原告借款本金 800 万元及利息; 2、被告于本判决生效之日起七日内支付原告违约金; 3、驳回原告其他诉讼请求; 4、如未按判决指定的期间履行给付义务, 将加倍支付延迟履行期间的债务利息; 5、案件受理费 6.78 万元由被告负担。	对方已申请强制执行。	2021 年 04 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江苏幸福蓝海院线有限责任公司与佛山市领溢电影院管理有限公司(被告)关于片款合同的纠纷。	122.35	否	2021 年 7 月法院作出判决。	判决如下: 被告应在本判决发生法律效力之日起十日内向原告支付分成款 122.35 万元并支付违约金至款项清偿之日止, 由被告承担案件受理费 0.79 万元。	判决已生效, 现正在申请强制执行过程中, 因被执行人暂无财产可供执行, 执行程序终结。	2021 年 09 月 02 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
北京广电传媒有限公司与霍尔果斯笛女影视传媒有限公司(被告)关于电视剧《当你老了》合同的纠纷。	793	否	2021 年 12 月 9 日北京市朝阳区人民法院作出判决。	判决如下: 1、被告本调解协议签字并经司法确认后七日内向原告返还投资本金 640 万元并支付违约金 146.17 万元; 2、如被告未按上述第一项按期足额履行	暂无。	2022 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

				付款义务，则支付逾期违约金； 3、双方就本案再无其他争议。本案调解费 4.35 万元，由被告承担。			
北京广电影视传媒有限公司与霍尔果斯笛女影视传媒有限公司(被告)关于借款合同的纠纷。	210	否	2022 年 1 月 6 日收到北京仲裁委员会答辩通知。2022 年 6 月 4 日收到裁决书。	裁定书如下：1、被申请人向申请人返还借款 100 万元；2、被申请人向申请人支付利息与违约金共计 58.37 万元；并支付其他相关利息与违约金；3、被申请人向申请人支付律师费 10 万元；4、本案仲裁费 4.28 万元，全部由被申请人承担。上述裁决被申请人向申请人支付的款项，被申请人应自本裁决书送达之日起 10 日内支付完毕，逾期支付的，加倍支付迟延履行期间法人债务利息。	暂无。	2022 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江苏幸福蓝海院线有限责任公司与苏州诚享聚美影城管理有限公司(被告)关于支付片款合同的纠纷。	37.75	否	2021 年 10 月 9 日在法院立案。2022 年 3 月 7 日江苏省常熟市人民法院作出一审判决。	一审判决如下：被告给付原告影片分成款 37.75 万元并支付逾期付款违约金，如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当加倍支付迟	暂无。	2022 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

				迟延履行期间的债务利息；案件受理费减半收取 0.35 万元，公告费 0.06 万元，合计诉讼费 0.41 万元，由被告负担。			
江苏幸福蓝海院线有限责任公司与连云港亨冷顺影院管理有限公司（被告 1）、连云港亨冷顺影院管理有限公司泰州分公司（被告 2）关于支付片款合同的纠纷。	16.46	否	2021 年 11 月 12 日在法院立案。2022 年 6 月 1 日江苏省泰州市泰州医药高新技术产业开发区人民法院出具判决书。	判决如下： 1、被告 1、被告 2 于本判决生效之日起十日内共同向原告支付票房分成款 16.46 万元及滞纳金；2、驳回原告的其他诉讼请求。	暂无。	2022 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司与江苏华晨房地产开发有限公司（被告）关于《房屋租赁合同》的纠纷。	400	否	2022 年 5 月 16 日在江苏省泰州市海陵区人民法院开庭审理。2022 年 5 月 30 日法院作出一审判决。	判决如下： 被告于本判决生效之日起十日内双倍返还原告定金共计 400 万元；如被告未按本判决指定的期间履行金钱给付义务，应按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息；本案受理费及公告费合计 3.94 万元，由被告负担（原告已预交）。	暂无。	2022 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
上海元合聚益管理咨询合伙企业与天津完美文化传播有限公司（被告	350	否	2022 年 6 月 20 日收到民事起诉状。2023 年 7 月 19 日一审开庭。	暂无。	暂无。	2022 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

1)、北京奇艺世纪科技有限公司 (被告) 2)、幸福蓝海影视文化集团股份有限公司 (被告) 3)、第三人:霍尔果斯时代众乐影视传媒有限公司关于《电视剧〈香蜜沉沉烬如霜〉联合投资摄制合同书》的纠纷。							
江苏幸福蓝海院线有限责任公司与西安耳东影城有限公司 (被告) 关于分账片款的纠纷。	69	否	2022 年 8 月 22 日在江苏省南京市栖霞区人民法院开庭。 2022 年 11 月 26 日法院作出一审判决。	判决如下: 被告于本判决发生法律效力之日起三日内向原告支付分账款 67.75 万元及滞纳金; 案件受理费 1.07 万元, 由被告负担。	暂无。	2022 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江苏幸福蓝海院线有限责任公司与北京耳东影城有限公司 (被告) 关于分账片款的纠纷。	25	否	2022 年 8 月 22 日在江苏省南京市栖霞区人民法院开庭。 2022 年 11 月 26 日法院作出一审判决。	判决如下: 被告于本判决发生法律效力之日起三日内向原告支付分账款 25.68 万元及滞纳金; 案件受理费 0.5 万元, 由被告负担。	暂无。	2022 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
徐州星海影院管理有限公司与众大合联市场咨询 (北京) 有限公司 (被告)、江苏幸福蓝海院线有限责任公司 (第三人) 关于票房的纠纷。	30	否	暂无。	暂无。	暂无。	2022 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
陆英杰与江苏幸福蓝海	21	否	2023 年 2 月 21 日在江苏	判决如下: 1、被告 2	暂无。	2022 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

<p>影院发展有限责任公司（被告 1）、苏州元和分公司（被告 2）关于经营场所、公共场所的经营者、管理者责任的纠纷。</p>			<p>省苏州市相城区人民法院开庭。2023 年 8 月 7 日法院二审驳回上诉。</p>	<p>于本判决生效后十日内赔偿原告陆英杰 1.49 万元；2、被告 1 对上述第一项中被告 2 的债务不能清偿部分承担清偿责任。3、本案案件受理费减半收取为 0.039 万元，由原告陆英杰负担 0.027 万元，被告 1、被告 2 负担 0.01 万元（该款原告自愿垫付，本院不再退还，被告 1、被告 2 应于本判决生效之日起十日内支付原告）。</p>			fo.com.cn)
<p>云南金彩世界影业有限公司与霍尔果斯笛女影视传媒有限公司（被告 1）、幸福蓝海影视文化集团股份有限公司（被告 2）关于电视剧《当你老了》的合同纠纷。</p>	2,566	否	<p>2023 年 1 月 20 日收到一审判决书。我方已上诉，于 2023 年 7 月 7 日二审开庭；2023 年 7 月 19 日云南省昆明市中级人民法院作出二审判决。</p>	<p>判决如下： 1、由被告 1 于本判决生效之日起十日内向原告支付优先回款 2566.8 万元；2、由被告 1 于本判决生效之日起十日内向原告支付律师费 22.8 万元；3、驳回原告的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应按照规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 17.01 万</p>	暂无。	2022 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

				元，由被告 1 负担。二审驳回上诉。			
云南金彩世界影业有限公司与霍尔果斯笛女影视传媒有限公司（被告 1）、幸福蓝海影视文化集团股份有限公司（被告 2）关于电视剧《铁家伙》合同纠纷。	1,026	否	2023 年 1 月 20 日收到一审判决。我方已上诉，于 2023 年 7 月 7 日二审开庭；2023 年 7 月 19 日云南省昆明市中级人民法院作出二审判决。	判决如下： 1、由被告 1 于本判决生效之日起十日内向原告支付优先回款 1026 万元；2、由被告 1 本判决生效之日起十日内向原告支付律师费 13.78 万元；3、驳回原告的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照法律规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 8.36 万元，由被告 1 负担。二审驳回上诉。	暂无。	2022 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
马建伟与北京天空之城投资有限公司（被告）、重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司（第三人）关于债权人代位权的纠纷。	310	否	2023 年 5 月 26 日一审判决	判决如下： 1、被告于本判决生效之日起十日内向原告马建伟支付基金份额转让 200.26 万元；2、驳回原告其他诉讼请求，如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，加倍支付迟延履行期间的债务利息；3、案件受理费 1.16 万元由原告负担 0.023 万	已履行完毕。	2022 年 10 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

				元，被告负担 1.14 万元。			
徐州创志文化艺术培训有限公司与徐州幸海时光影院管理有限公司（被告 1）、徐州德信置业有限公司（被告 2）、杭州唐域商业发展有限公司（被告 3）关于财产损害赔偿的纠纷。	50	否	等待法院开庭审理。	暂无。	暂无。	2023 年 07 月 15 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
陈晓艳与江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司南京玄武第二分公司（被告）关于劳动争议的纠纷。	3	否	2023 年 3 月 22 日在江苏省南京市玄武区人民法院开庭。2023 年 3 月 28 日法院出具一审判判决书。	判决如下：被告于本判决生效之日起十日内一次性支付原告 2022 年度第一、第二季度工资性收入 1.98 万元；驳回原告的其他诉讼请求。	已履行完毕。	2023 年 07 月 15 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
上海恒大商品交易市场经营管理有限公司与江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司（被告 1）、江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司上海三林分公司（被告 2）关于房屋租赁合同的纠纷。	200	否	2023 年 3 月 31 日在上海浦东新区法院开庭。	暂无。	对方已撤诉。	2023 年 07 月 15 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
金捷与北京完美世界影视有限公司（被告 1）、幸福蓝海影视文化集团股份有限公司（被告 2）关于电	20	否	2023 年 7 月 10 日在北京朝阳区人民法院网络开庭。	已签订和解协议。	暂无。	2023 年 07 月 15 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

视剧《星落凝成糖》的著作权侵权纠纷案。							
江苏幸福蓝海院线有限责任公司与西安欢乐小马电影城有限公司（被告）关于分账片款的合同纠纷。	210	否	2023年8月3日在西安市雁塔区人民法院开庭。	暂无。	暂无。		
江苏幸福蓝海院线有限责任公司与上海喜嘉电影院有限公司关于分账片款的合同纠纷。	211	否	2023年8月16日在上海市宝山区人民法院开庭。	暂无。	暂无。		
李远文与霍尔果斯笛女影视传媒有限公司（被告1）、傅晓阳（被告2）、幸福蓝海影视文化集团股份有限公司（被告3）关于电视剧《回家的路有多远》合同纠纷案。	1,272.5	否	2023年9月4日在重庆自由贸易试验区人民法院开庭。	暂无。	暂无。		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易 金额 （万	占同 类交 易金 额的	获 批 的 交 易 额 度	是 否 超 过 获 批 额 度	关 联 交 易 结 算 方 式	可 获 得 的 同 类 交 易	披 露 日 期	披 露 索 引
---------------	----------	----------------	----------------	----------------------	----------------	----------------------	----------------------	---------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------	------------------	------------------

						元)	比例	(万 元)			市价		
江苏省广播电视集团有限公司	母公司	向关联方销售商品	销售影视剧播映权	协议定价	协议价格	566.04	16.03%	15,000	否	银行结算	不适用	2023年04月07日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江苏省广播电视集团有限公司	母公司	向关联方提供服务	影厅冠名及场租等服务	协议定价	协议价格	12.46		45	否	银行结算	不适用	2023年04月07日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江苏广电荔枝网络发展有限公司	受同一实际控制人控制	向关联方提供服务	影城放映场地租赁服务	市场价格	市场价格	0		10	否	银行结算	不适用	2023年04月07日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江苏广电新启程国际文化交流服务有限公司	受同一实际控制人控制	向关联方提供服务	场地租赁服务	市场价格	市场价格	30.35		70	否	银行结算	不适用	2023年04月07日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江苏省广播电视集团有限公司	母公司	接受关联方提供的服务	办公场地租赁、物业服务等	市场价格	市场价格	210.27		450	否	银行结算	不适用	2023年04月07日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江苏省广播电视集团有限公司	母公司	接受关联方提供的服务	影城放映场地租赁及水电费	市场价格	市场价格	72.77		180	否	银行结算	不适用	2023年04月07日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江苏省广播电视集团有	母公司	接受关联方提供的服务	制作费	市场价格	市场价格	81.13		100	否	银行结算	不适用	2023年04月07日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

限公司													fo. com. cn)
江苏省国际租赁有限公司	受同一实际控制人控制	接受关联方提供的服务	加盟影城设备融资租赁服务	市场价格	市场价格	0		450	否	银行结算	不适用	2023年04月07日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
荔枝置业(北京)有限责任公司	受同一实际控制人控制	接受关联方提供的服务	办公场地租赁、物业服务等	市场价格	市场价格	67.64		140	否	银行结算	不适用	2023年04月07日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江苏广电国际旅游有限公司	受同一实际控制人控制	接受关联方提供的服务	代办机票等服务	市场价格	市场价格	0.57		5	否	银行结算	不适用	2023年04月07日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江苏视听界杂志社有限责任公司	受同一实际控制人控制	接受关联方提供的服务	会费	市场价格	市场价格	4.69		5	否	银行结算	不适用	2023年04月07日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江苏广电荔枝文创产业有限公司	受同一实际控制人控制	接受关联方提供的服务	宣传费	市场价格	市场价格	0.24		0	是	银行结算	不适用		
长江龙新媒体有限公司	受同一实际控制人控制	接受关联方提供的服务	制作费	市场价格	市场价格	0		5	否	银行结算	不适用	2023年04月07日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	1,046.17	--	16,460	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				预计2023年度,公司或公司子公司与江苏广播电视总台(集团)发生的销售影视剧的播映权(包括信息网络传播权)等关联交易不超过15,000万元,报告期内实际发生566.04万元;影厅冠名及场租等关联交易金额不超过45万元,报告期内实际发生12.46万元;办公场地租赁、物业费等关联交易金额不超过450万元,报告期内									

	实际发生 210.27 万元；影城放映场地租赁及水电费等关联交易金额不超过 180 万元，报告期内实际发生 72.77 万元；制作费 100 万元，报告期内实际发生 81.13 万元。公司或公司子公司与江苏广电荔枝网络发展有限公司发生的影城放映场地租赁服务关联交易不超过 10 万元，报告期内实际未发生。公司或公司子公司与江苏广电新启程国际文化交流服务有限公司发生的场地租赁服务关联交易不超过 70 万元，报告期内实际发生 30.35 万元。公司或公司子公司与江苏省国际租赁有限公司发生的加盟影城设备融资租赁服务关联交易不超过 450 万元，报告期内实际未发生。公司或公司子公司与荔枝置业（北京）有限责任公司发生的办公场地租赁、物业费等关联交易金额不超过 140 万元，报告期内实际发生 67.64 万元。公司或公司子公司与江苏广电国际旅游有限公司发生的代办机票等关联交易金额不超过 5 万元，报告期内实际发生 0.57 万元。公司或公司子公司与江苏视听界杂志社有限责任公司发生的会费关联交易金额不超过 5 万元，报告期内实际发生 4.69 万元。公司或公司子公司与长江龙新媒体有限公司发生的制作费关联交易金额不超过 5 万元，报告期内实际未发生。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履 行的进 度	本期确 认的销 售收 入金 额	累计确 认的销 售收 入金 额	应收账 款回 款情 况	影响重 大合 同履 行的 各项 条件 是否 发生 重大 变 化	是否存 在合 同无 法履 行的 重 大 风 险

4、其他重大合同

适用 不适用

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
1、国家持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2、国有法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
3、其他内资持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
其中：境内法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
境内自然人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
4、外资持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
其中：境外法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
境外自然人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
二、无限售条件股份	372,608,054.00	100.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	372,608,054.00	100.00%
1、人民币普通股	372,608,054.00	100.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	372,608,054.00	100.00%
2、境内上市的外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
3、境外上市的外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
4、其	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%

他									
三、股份总数	372,608,054.00	100.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	372,608,054.00	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		21,707	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%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏省广播电视集团有限公司	国有法人	47.28%	176,160,654	0	0	176,160,654		
天津力天融金	境内非国有法	7.21%	26,861,640	0	0	26,861,640	质押	26,861,640

投资有限公司	人							
江苏广电创业投资有限公司	国有法人	5.25%	19,573,405	0	0	19,573,405		
吴秀波	境内自然人	1.50%	5,589,041	0	0	5,589,041	冻结	5,589,041
江苏广传广播传媒有限公司	国有法人	0.72%	2,681,287	0	0	2,681,287		
李匙锦	境内自然人	0.59%	2,200,000	2,200,000	0	2,200,000		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.50%	1,862,156	1,862,156	0	1,862,156		
中信证券股份有限公司	国有法人	0.40%	1,476,189	-456,108	0	1,476,189		
UBS AG	境外法人	0.36%	1,331,651	-7,668,592	0	1,331,651		
光大证券股份有限公司	国有法人	0.32%	1,209,450	-356,666	0	1,209,450		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	江苏省广播电视集团有限公司是江苏广电创业投资有限公司和江苏广传广播传媒有限公司的唯一股东，江苏省广播电视集团有限公司、江苏广电创业投资有限公司和江苏广传广播传媒有限公司合计持有本公司股份 198,415,346 股。公司未知除了上述以外的其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江苏省广播电视集团有限公司	176,160,654	人民币普通股	176,160,654					
天津力天融金投资有限公司	26,861,640	人民币普通股	26,861,640					
江苏广电创业投资有限公司	19,573,405	人民币普通股	19,573,405					
吴秀波	5,589,041	人民币普通股	5,589,041					
江苏广传广播传媒	2,681,287	人民币普通股	2,681,287					

有限公司			
李匙锦	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
华泰证券股份有限公司	1,862,156	人民币普通股	1,862,156
中信证券股份有限公司	1,476,189	人民币普通股	1,476,189
UBS AG	1,331,651	人民币普通股	1,331,651
光大证券股份有限公司	1,209,450	人民币普通股	1,209,450
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	江苏省广播电视集团有限公司是江苏广电创业投资有限公司和江苏广传广播传媒有限公司的唯一股东，江苏省广播电视集团有限公司、江苏广电创业投资有限公司和江苏广传广播传媒有限公司合计持有本公司股份 198,415,346 股。公司未知除了上述以外的其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：幸福蓝海影视文化集团股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	324,062,206.69	277,837,154.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,600,000.00	10,100,000.00
应收账款	187,699,829.22	183,783,199.48
应收款项融资		
预付款项	91,706,493.40	96,328,739.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	34,445,543.33	38,759,099.43
其中：应收利息		
应收股利	2,000,000.00	3,000,000.00
买入返售金融资产		
存货	372,549,717.69	299,378,166.91
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	55,491,695.94	68,915,633.33
流动资产合计	1,077,555,486.27	975,101,993.76
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	53,834,297.87	48,735,218.38
其他权益工具投资	51,035,791.18	50,791,373.63
其他非流动金融资产	923,738.01	923,738.01
投资性房地产		
固定资产	244,149,790.96	265,418,455.16
在建工程	2,942,741.19	7,969,899.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,123,423,527.01	1,219,585,670.56
无形资产	643,574.99	709,260.91
开发支出		
商誉	9,147,183.44	9,147,183.44
长期待摊费用	143,106,259.45	157,169,086.50
递延所得税资产	3,092,290.04	2,512,974.30
其他非流动资产	21,574,531.61	22,180,463.00
非流动资产合计	1,653,873,725.75	1,785,143,323.76
资产总计	2,731,429,212.02	2,760,245,317.52
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	208,134,993.60	193,362,314.70
预收款项		
合同负债	258,126,410.82	205,080,756.17
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	3,079,416.77	24,505,560.05
应交税费	1,768,735.08	2,341,948.05
其他应付款	742,215,035.28	711,122,973.04
其中：应付利息	158,315,104.13	144,098,940.43
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	114,199,168.89	103,356,130.65
其他流动负债	8,097,269.68	7,472,812.83
流动负债合计	1,335,621,030.12	1,247,242,495.49
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	1,226,571,593.14	1,329,574,567.60
长期应付款	2,025,708.11	2,025,708.11
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,000,437.93	13,000,437.93
递延收益	43,061,422.21	42,460,492.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,284,659,161.39	1,387,061,206.16
负债合计	2,620,280,191.51	2,634,303,701.65
所有者权益：		
股本	372,608,054.00	372,608,054.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	859,968,581.35	859,968,581.35
减：库存股		
其他综合收益	-341,840.40	-363,037.11
专项储备		
盈余公积	37,893,762.94	37,893,762.94
一般风险准备		
未分配利润	-1,064,128,796.92	-1,052,483,716.75
归属于母公司所有者权益合计	205,999,760.97	217,623,644.43
少数股东权益	-94,850,740.46	-91,682,028.56
所有者权益合计	111,149,020.51	125,941,615.87
负债和所有者权益总计	2,731,429,212.02	2,760,245,317.52

法定代表人：任桐 主管会计工作负责人：杨抒 会计机构负责人：李华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	149,274,789.00	134,142,654.88
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,500,000.00	10,000,000.00
应收账款	70,958,890.01	106,450,766.01

应收款项融资		
预付款项	56,007,733.68	59,164,442.82
其他应收款	765,213,193.37	743,526,737.61
其中：应收利息		
应收股利		
存货	333,541,052.28	259,091,838.46
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	1,066,125.94	2,943,496.91
流动资产合计	1,386,561,784.28	1,315,319,936.69
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	165,800,659.37	165,800,659.37
其他权益工具投资	50,000,000.00	50,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	220,687.59	165,218.52
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	180,235.98	64,939.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,090,807.71	792,221.44
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	217,292,390.65	216,823,038.99
资产总计	1,603,854,174.93	1,532,142,975.68
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	15,603,965.82	14,413,679.96
预收款项		
合同负债	73,062,466.38	22,913,018.86
应付职工薪酬	361,575.46	5,311,948.88
应交税费	14,078.76	28,544.52

其他应付款	475,863,544.32	445,859,498.49
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		
其他流动负债		
流动负债合计	564,905,630.74	488,526,690.71
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,079,363.38	11,094,294.86
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,079,363.38	11,094,294.86
负债合计	575,984,994.12	499,620,985.57
所有者权益：		
股本	372,608,054.00	372,608,054.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	858,131,815.53	858,131,815.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,893,762.94	37,893,762.94
未分配利润	-240,764,451.66	-236,111,642.36
所有者权益合计	1,027,869,180.81	1,032,521,990.11
负债和所有者权益总计	1,603,854,174.93	1,532,142,975.68

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	458,898,312.61	281,950,242.54
其中：营业收入	458,898,312.61	281,950,242.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	483,537,645.87	421,603,187.08
其中：营业成本	172,782,998.25	110,109,182.75

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	13,222,030.78	11,691,191.64
销售费用	200,060,092.70	204,975,683.79
管理费用	57,467,541.91	55,429,170.52
研发费用		
财务费用	40,004,982.23	39,397,958.38
其中：利息费用	41,111,931.97	41,187,252.78
利息收入	1,798,652.16	2,226,862.05
加：其他收益	6,655,714.02	10,050,973.44
投资收益（损失以“-”号填列）	4,982,878.54	-1,689,115.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,599,079.49	-3,393,127.58
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）		-90,552.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-857,668.30	2,267,265.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,055,064.49	696,115.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,852,106.20	5,124,648.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,951,238.31	-123,293,609.89
加：营业外收入	1,490,083.36	630,299.34
减：营业外支出	5,995,525.09	9,674,618.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-15,456,680.04	-132,337,928.78
减：所得税费用	-642,887.97	3,565,414.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,813,792.07	-135,903,343.67
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,813,792.07	-135,903,343.67
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)	-11,645,080.17	-128,271,397.00
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-3,168,711.90	-7,631,946.67
六、其他综合收益的税后净额	-8,214.03	-23,161.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,214.03	-23,161.16
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-8,214.03	
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-8,214.03	
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		-23,161.16
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		-23,161.16
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	-14,822,006.10	-135,926,504.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	-11,653,294.20	-128,294,558.16
归属于少数股东的综合收益总额	-3,168,711.90	-7,631,946.67
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0313	-0.3443
(二) 稀释每股收益	-0.0313	-0.3443

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

法定代表人：任桐 主管会计工作负责人：杨抒 会计机构负责人：李华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	34,001,216.98	15,975,324.13
减：营业成本	23,475,426.81	10,071,902.27
税金及附加	10,080.41	9,612.00
销售费用	2,751,430.23	1,931,667.01
管理费用	14,613,936.32	13,014,541.86
研发费用		
财务费用	-811,108.31	-1,100,600.93

其中：利息费用		
利息收入	821,400.44	1,107,485.92
加：其他收益	637,131.66	2,102,309.20
投资收益（损失以“-”号填列）	130,699.68	707,159.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,582,448.46	2,274,064.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-964,540.62	-551,928.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,652,809.30	-3,420,193.80
加：营业外收入		
减：营业外支出		51,911.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,652,809.30	-3,472,105.10
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,652,809.30	-3,472,105.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,652,809.30	-3,472,105.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-4,652,809.30	-3,472,105.10
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	2023 年半年度	2022 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	806,279,491.76	571,906,520.38
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	7,185,766.40	30,490,252.45
收到其他与经营活动有关的现金	28,711,747.19	51,969,320.34
经营活动现金流入小计	842,177,005.35	654,366,093.17
购买商品、接受劳务支付的现金	474,190,059.45	401,769,492.42
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	91,182,534.11	92,781,225.49
支付的各项税费	24,546,971.27	16,557,894.50
支付其他与经营活动有关的现金	95,527,980.61	99,213,944.70
经营活动现金流出小计	685,447,545.44	610,322,557.11
经营活动产生的现金流量净额	156,729,459.91	44,043,536.06
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	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,130,699.68	707,159.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,240.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	670,407.20	
收到其他与投资活动有关的现金	11,800,000.00	5,021,389.43
投资活动现金流入小计	63,601,106.88	85,765,788.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,308,707.48	53,934,787.68
投资支付的现金	53,752,631.58	80,125,000.00
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		816,657.46
投资活动现金流出小计	108,061,339.06	134,876,445.14
投资活动产生的现金流量净额	-44,460,232.18	-49,110,656.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		480,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		480,000.00
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		480,000.00
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	372,982.58	
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	57,731,038.17	36,835,578.60
筹资活动现金流出小计	58,104,020.75	36,835,578.60
筹资活动产生的现金流量净额	-58,104,020.75	-36,355,578.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-37.85
五、现金及现金等价物净增加额	54,165,206.98	-41,422,736.63
加：期初现金及现金等价物余额	263,840,205.69	389,639,199.95
六、期末现金及现金等价物余额	318,005,412.67	348,216,463.32

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	137,513,051.62	83,080,889.25
收到的税费返还	3,948,436.17	
收到其他与经营活动有关的现金	20,975,472.71	31,045,011.27
经营活动现金流入小计	162,436,960.50	114,125,900.52
购买商品、接受劳务支付的现金	89,972,822.49	78,385,275.24
支付给职工以及为职工支付的现金	13,328,414.51	13,211,341.73
支付的各项税费	2,952,612.42	9,612.00
支付其他与经营活动有关的现金	40,426,407.09	55,034,218.26
经营活动现金流出小计	146,680,256.51	146,640,447.23
经营活动产生的现金流量净额	15,756,703.99	-32,514,546.71
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	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金	130,699.68	707,159.47
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		
投资活动现金流入小计	50,130,699.68	80,707,159.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	755,269.55	466,427.81
投资支付的现金	50,000,000.00	80,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	50,755,269.55	80,466,427.81
投资活动产生的现金流量净额	-624,569.87	240,731.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	15,132,134.12	-32,273,815.05
加：期初现金及现金等价物余额	134,142,654.88	185,917,667.27
六、期末现金及现金等价物余额	149,274,789.00	153,643,852.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有 者 权 益 合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	372,608,054.00				859,968,581.35		-363,037.11	37,893,762.94			-1,052,483,716.55		217,623,644.43	-91,682,028.56	125,941,615.87
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	372,608,054.00				859,968,581.35		-363,037.11	37,893,762.94			-1,052,483,716.55		217,623,644.43	-91,682,028.56	125,941,615.87

										6.75			6	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						21,196.71				11,645.08		11,623.88	3,168.71	14,792.59
（一）综合收益总额						-8,214.03				11,645.08		11,653.29	3,168.71	14,822.00
（二）所有者投入和减少资本						29,410.74						29,410.74		29,410.74
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						29,410.74						29,410.74		29,410.74
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动														

额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	372,608,054.00				859,968,581.35		-341,840.40		37,893,762.94				1,064,128,796.92	205,999,760.97	-94,850,740.46	111,149,020.51

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度															
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	372,608,054.00				859,968,581.35		-313,071.47		37,893,762.94				-692,610,281.31	577,547,045.51	-77,623,673.86	499,923,371.65
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	372,608,054.00				859,968,581.35		-313,071.47		37,893,762.94				-692,610,281.31	577,547,045.51	-77,623,673.86	499,923,371.65

三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)											- 128 ,27 1,3 97. 00		- 128 ,29 4,5 58. 16	- 7,2 18, 418 .63	- 135 ,51 2,9 76. 79
(一) 综合 收益总额											- 128 ,27 1,3 97. 00		- 128 ,29 4,5 58. 16	- 7,6 31, 946 .67	- 135 ,92 6,5 04. 83
(二) 所有 者投入和减 少资本														413 ,52 8.0 4	413 ,52 8.0 4
1. 所有者 投入的普通 股														480 ,00 0.0 0	480 ,00 0.0 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														- 66, 471 .96	- 66, 471 .96
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受															

益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	372,608,054.00				859,968,581.35	-336,232.63		37,893,762.94		-820,881,678.31		449,252,487.35		-84,842,092.49	364,410,394.86

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	372,608,054.00				858,131,815.53				37,893,762.94	-236,111,642.36		1,032,521,990.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	372,608,054.00				858,131,815.53				37,893,762.94	-236,111,642.36		1,032,521,990.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-4,652,809.30		-4,652,809.30
(一) 综合收益总额										-4,652,809.30		-4,652,809.30

											,809. 30			,809. 30
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配														
1.提取盈余公积														
2.对所有者(或股东)的分配														
3.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
(六)其他														

四、本期末余额	372,608,054.00				858,131,815.53				37,893,762.94	-240,764,451.66		1,027,869,180.81
---------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	-----------------	--	------------------

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	372,608,054.00				858,131,815.53				37,893,762.94	-145,930,931.80		1,122,702,700.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	372,608,054.00				858,131,815.53				37,893,762.94	-145,930,931.80		1,122,702,700.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-3,472,105.10		-3,472,105.10
（一）综合收益总额										3,472,105.10		3,472,105.10
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 对所有 者（或股 东）的分配												
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	372,6 08,05 4.00				858,1 31,81 5.53				37,89 3,762 .94	- 149,4 03,03 6.90		1,119 ,230, 595.5 7

三、公司基本情况

幸福蓝海影视文化集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为江苏蓝海传媒营销有限责任公司。

根据公司 2015 年 5 月 22 日召开的 2014 年度股东大会决议、2015 年 4 月 29 日召开的第二届董事会第三次会议决议和修改后章程的规定，公司申请公开发行人民币普通股（A 股）增加注册资本 77,630,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 310,506,712.00 元。经中国证券监督管理委员会 2016 年 6 月 29 日《关于核准幸福蓝海影视文化集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1456 号）核准，同意公司公开发行人民币普通股 7,763 万股，面值为每股人民币 1.00 元。公司 2016 年 7 月 26 日向社会公众投资者定价发行人民币普通股（A 股）7,763 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 6.62 元，共计募集人民币 513,910,600.00 元。本次发行后的注册资本（股本）变更为人民币 310,506,712.00 元。

根据 2017 年 4 月 26 日股东大会决议和修改后的章程议案规定，公司按每 10 股转增 2 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 62,101,342.00 股，每股面值 1 元，增加股本 62,101,342.00 元。增资后的注册资本（股本）变更为人民币 372,608,054.00 元。

法定代表人：任桐

统一社会信用代码：91320000780270537G

经营范围：电视剧的制作、发行。影视投资（动画片、纪录片、专题片除外），电影院线和影城的经营及电影相关的广告经营，影视剧创作人员的经纪代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“本附注九、在其他主体中的权益之 1、在子公司中的权益”。

合并范围的变化情况详见“本附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股 东）权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（4）公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

（5）公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对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。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②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，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

(一) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

(二) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

(三) 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

(四) 报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

(1) 报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（二）外币报表折算的会计处理方法

1.公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

2.公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

（2）在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3.公司在处置境外经营时，将合并资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（一）金融工具的分类

1.金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2.金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1.金融工具的确认依据

公司在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。

2.金融工具的计量方法

（1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的应收账款、应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

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

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1.公司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.公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具公允价值的确定方法

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

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1. 减值准备的确认方法

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

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

对于应收账款、合同资产及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3. 以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
逾期账龄组合	对于划分为逾期账龄组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期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。
合同资产	对于划分为组合的合同资产，参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
性质组合	对于划分为性质组合的其他应收款项，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他组合	对应收合并范围内子公司的款项、母公司及联营单位款项，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期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。

11、应收票据

参见“10、金融工具”内容。

12、应收账款

参见“10、金融工具”内容。

13、应收款项融资

参见“10、金融工具”内容。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见“10、金融工具”内容。

15、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料(著作权)、低值易耗品、在产品、库存商品（产成品）等。

1.原材料是指公司计划提供拍摄电影或电视剧所发生的文学作品、剧本的实际成本，此成本于相关电影或电视剧投入拍摄时转入影视剧制作成本。

2.在产品是指制作中的电影、电视剧等发生的成本，对于公司独家投资或主投的电影或电视剧，此成本于拍摄完成并取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》，且完成项目决算后转入库存商品。

3.库存商品在公司所属影视剧制作公司是指公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品，及公司外购的影视剧产品。库存商品在公司所属影院公司主要是指其外购入库的卖品等。

4.低值易耗品指公司所属影城的维修配件及简易 3D 眼镜等。

（二）发出存货的计价方法

存货的购入和入库按实际成本计价。

1.影视剧本属公司原材料，此成本于相关影视剧本投入拍摄并取得制作许可证时转入影视剧制作成本。

2.公司独立自制拍摄的影视片于相关摄制成本发生时通过“生产成本”科目核算，按影视剧采用个别法归集，此成本于拍摄完成并取得《电影公映许可证》或《电视剧发行许可证》后转入库存商品。

3.公司除自制拍摄影视片外，与境内外其他单位合作摄制影视片业务的，按以下规定和方法执行：

（1）联合摄制业务中，电视剧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，计入“其他应付款”科目进行核算；在合作结束后，归还合作方预付的制片款项时，冲减“其他应付款”。电视剧完成摄制结转入库时，按发生的相关摄制成本全额转入库存商品。

联合摄制业务中，电影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，计入“预收制片款”科目进行核算；当电影完成摄制结转入库时，再将该款项转作电影库存成本的备抵，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。

（2）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“预收制片款”科目进行核算。当影片完成摄制并提供给委托方时，确认相应的收入并结转成本。

（3）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“预付制片款”科目进行核算。当影视片完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作库存商品。

（4）企业的协作摄制业务，按租赁、收入等企业会计准则中相关规定进行会计处理。

4.发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

（1）以一次性卖断全部著作权的，在收到卖断价款时，将其全部实际成本一次性结转销售成本；采用分期收款销售方式的，按企业会计准则的规定执行。

（2）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）、电视台或网络媒体等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。因计划收入与实际总收入不符，当实际总收入大于计划收入时，总额超过计划总收入的部分收入，不结转成本（已无成本）；当实际总收入小于计划收入时，于确认预计的最后一笔收入时，结转全部结余成本。

（3）联合摄制业务中，电视剧、电影由其他合作方负责摄制成本核算及发行的，公司于收到其他合作方返回资金时冲减该项目在库存商品科目归集的成本，并将超出成本的部分确认为营业收入。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1.资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。对于出现下列情况使存货成本高于其可变现净值的，本公司按单个存货项目计提存货跌价准备，并计入当期损益。

- (1) 存货已霉烂变质。
- (2) 存货已过期且已无转让价值的。
- (3) 存货的市场价格持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望。
- (4) 产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本。
- (5) 商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场需求变化，导致市场价格逐渐下跌。
- (6) 其他足以证明存货实质上已发生减值的情形。

2.公司影视业务的减值测试：

(1) 原材料的减值测试：原材料主要核算影视剧本成本，当影视剧本在题材、内容方面与国家现有政策相抵触，而导致较长时间内难以立项时，提取减值准备。

(2) 在产品的减值测试：影视产品投入制作后，当在题材、内容方面与国家现有政策相抵触，导致其较长时间内难以取得发行（放映）许可证的，提取减值准备。

(3) 库存商品的减值测试：公司对库存商品的结转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部分提取减值准备。

3.可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：

- (1) 商品存货的可变现净值为估计售价减去估计销售费用以及相关税费后的金额；
- (2) 材料存货的可变现净值为产成品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；
- (3) 为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，以产成品或商品的合同价格作为计算其可变现净值的基础；
- (4) 公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

公司于资产负债表日确定存货的可变现净值，当以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

(四) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(五) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次摊销法计入成本费用。

16、合同资产

合同资产，指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司的合同资产主要包括未达到无条件收款权的电视剧销售款。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见“10、金融工具”金融资产减值内容。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 3.该成本预期能够收回。

公司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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

18、持有待售资产

（一）持有待售的非流动资产、处置组的范围

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

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

（二）持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 1.根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2.出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，需已经获得批准。

（三）持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

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

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1.企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2.除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1.采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不区分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2.采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

（2）采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	0	5.00
机械设备	年限平均法	5-10	0	20.00-10.00
运输设备	年限平均法	4-6	0	25.00-16.67
办公及其他设备	年限平均法	3-5	0	33.33-20.00

1.除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2.公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3.已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4.符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

25、在建工程

(一) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(二) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(一) 借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(二) 借款费用的确认原则

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

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

(三) 借款费用资本化期间的确定

1.借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2.借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3.借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1.借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2.借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3.汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。公司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采用直线法计入相关资产成本或当期损益。

（一）初始计量

在租赁期开始日，公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；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。

（二）后续计量

1. 计量基础

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

公司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。

2. 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，公司对使用权资产计提折旧。使用权资产自租赁期开始的当月计提折旧。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。公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式，采用直线法对使用权资产计提折旧。如果使用权资产发生减值，公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。使用权资产类别、使用年限、年折旧率列示如下：

使用权资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋使用权	10-20	10.00-5.00
设备使用权	8-10	12.50-10.00

30、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

（一）外购无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1.使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	年摊销率(%)
软件	5	20.00
经营租赁权	11.5	8.70

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2.使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

1.来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2.合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3.按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

（一）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1.研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2.开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（二）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（三）土地使用权的处理

1.公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

- 2.公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
- 3.外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。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，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

33、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司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应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并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，是指公司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给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1.企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2.企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1.服务成本。
- 2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

(一) 初始计量

公司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。

1. 租赁付款额

租赁付款额，是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出公司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根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2. 折现率

计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率。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。该增量借款利率，是指公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。公司以银行贷款利率为基础，考虑相关因素进行调整而得出该增量借款利率。

（二）后续计量

在租赁期开始日后，公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债的账面价值，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

- 1.实质固定付款额发生变动；
 - 2.担保余值预计的应付金额发生变动；
 - 3.用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
 - 4.购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化；
- 在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但应当资本化的除外。

36、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1.该义务是公司承担的现时义务；
- 2.该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3.该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

- 1.所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。
- 2.在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：
 - （1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
 - （2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

37、股份支付

不适用。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

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

（一）收入确认原则和计量方法

- 1.收入的确认

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

2.收入的计量

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

（二）具体的收入确认政策

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

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

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

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

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

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

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

7.影城卖品收入：影城卖品收入为各影城销售食品、饮料、纪念品等商品取得的收入。当影城已将相关商品提供给购货方，相关资金收到后，确认收入。

8.广告收入：广告收入在履行履约义务的时段内按履约时间进度确认。

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

40、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1.公司能够满足政府补助所附条件；

2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1.政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2.政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1.与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

4.与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1.公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2.递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3.递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1.资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2.适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3.公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4.公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内。公司将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。在租赁期内各个期间，公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。对于经营租赁资产中的固定资产，公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用直线法进行摊销。公司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，公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 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情况

适用 不适用

45、其他

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

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

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
西安幸福蓝海影城有限责任公司	15%
沭阳幸福蓝海国际影城有限公司	20%
临沂市兰山区幸福蓝海影城有限公司	20%
张家港幸福蓝海影城有限公司	20%
无锡幸福蓝海大世界影院有限责任公司	20%
徐州幸海时光影院管理有限公司	20%
苏州吴江幸海影院管理有限公司	20%
高邮市幸福融媒影院发展有限公司	20%
仪征新集幸海影院管理有限公司	20%
盐城盐都幸海影城有限公司	20%
仪征福晟影视传媒有限公司	20%
兴化陈堡幸海影城有限公司	20%
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司	25%
霍尔果斯笛女影视传媒有限公司	25%
贵州笛女影视传媒有限公司	20%
笛女影视传媒（上海）有限公司	20%
笛女阿瑞斯影视传媒（北京）有限公司	20%

2、税收优惠

1、依照财税〔2011〕58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、2015年5月成都市青羊区地方税务局《享受西部大开发企业所得税优惠政策审核确认表》及《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告〔2020〕23号）规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。西安幸福蓝海影城有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，2023年企业所得税率执行税率为15%。

2、根据《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》（国办发〔2018〕124号）和《财政部 国家税务总局 中央宣传部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税〔2019〕16号）的规定，其认定的文化转制企业，自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。

3、根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第6号）文件规定，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。

4、根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告〔2022〕13 号）等规定，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。

5、根据财政部 国家税务总局《关于继续实施支持文化企业发展增值税政策的通知》（财税〔2019〕17 号）规定，对电影主管部门（包括中央、省、地市及县级）按照各自职能权限批准从事电影制片、发行、放映的电影集团公司（含成员企业）、电影制片厂及其他电影企业取得的销售电影拷贝（含数字拷贝）收入、转让电影版权（包括转让和许可使用）收入、电影发行收入以及在农村取得的电影放映收入，免征增值税。一般纳税人提供的城市电影放映服务，可以按现行政策规定，选择按照简易计税办法计算缴纳增值税。执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

6、根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告〔2023〕1 号）文件规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。

7、根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告〔2022〕10 号）文件规定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

8、根据《财政部 国家电影局关于阶段性免征国家电影事业发展专项资金政策的公告》（财政部 国家电影局公告〔2023〕9 号）文件规定，为支持电影行业发展，自 2023 年 5 月 1 日至 2023 年 10 月 31 日，免征国家电影事业发展专项资金。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	455,802.77	619,385.09
银行存款	317,886,403.92	270,997,769.62
其他货币资金	5,720,000.00	6,220,000.00
合计	324,062,206.69	277,837,154.71
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	6,056,794.02	13,996,949.02

其他说明

（1）其他货币资金为保函保证金。

（2）因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额中包含保函保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

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
银行承兑票据	11,600,000.00	10,100,000.00
合计	11,600,000.00	10,100,000.00

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：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(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) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	141,259,907.90	37.07%	141,259,907.90	100.00%		141,663,022.13	36.43%	141,663,022.13	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	239,821,738.67	62.93%	52,121,909.45	21.73%	187,699,829.22	247,159,585.96	63.57%	63,376,386.48	25.64%	183,783,199.48

的应收账款										
其中：										
逾期账龄组合	237,593,036.88	62.35%	52,121,909.45	21.94%	185,471,127.43	229,354,204.95	58.99%	63,376,386.48	27.63%	165,977,818.47
其他组合	2,228,701.79	0.58%			2,228,701.79	17,805,381.01	4.58%			17,805,381.01
合计	381,081,646.57		193,381,817.35		187,699,829.22	388,822,608.09		205,039,408.61		183,783,199.48

按单项计提坏账准备：按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海瑞锦影视文化传播有限公司	34,866,400.00	34,866,400.00	100.00%	预计无法收回
宁波凤谊影视传媒有限公司	28,262,350.00	28,262,350.00	100.00%	预计无法收回
中国教育电视台	19,000,000.00	19,000,000.00	100.00%	预计无法收回
湖州成天影业有限公司	18,900,000.00	18,900,000.00	100.00%	预计无法收回
黑龙江电视台	16,800,000.00	16,800,000.00	100.00%	预计无法收回
北京博文视窗文化传媒有限公司	5,964,863.98	5,964,863.98	100.00%	预计无法收回
文津时代文化创意（北京）股份有限公司	4,650,000.00	4,650,000.00	100.00%	预计无法收回
中视合利文化传媒（北京）有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00	100.00%	预计无法收回
合肥传影企业管理有限公司	1,918,486.61	1,918,486.61	100.00%	预计无法收回
江苏真慧影业有限公司	1,599,600.00	1,599,600.00	100.00%	已诉讼判决，未能获得执行
北京传影影院管理有限公司	1,393,646.97	1,393,646.97	100.00%	预计无法收回
佛山市领溢电影院管理有限公司	1,223,554.20	1,223,554.20	100.00%	预计无法收回
西安欢乐小马电影城有限公司	1,037,513.20	1,037,513.20	100.00%	预计无法收回
西安耳东影城有限公司	677,577.21	677,577.21	100.00%	预计无法收回
广州喜航影院管理有限公司	638,700.53	638,700.53	100.00%	预计无法收回
苏州诚享聚美影城管理有限公司	377,529.68	377,529.68	100.00%	预计无法收回
无锡中传企业管理有限公司	284,521.70	284,521.70	100.00%	预计无法收回
北京耳东影城有限公司	256,841.50	256,841.50	100.00%	预计无法收回
英皇娱艺影院（广东）有限公司珠海拱北分公司	191,690.77	191,690.77	100.00%	预计无法收回
连云港亨冷顺影院管理有限公司泰州分公	164,606.91	164,606.91	100.00%	预计无法收回

司				
诸暨中传文化传播有限公司	107,038.05	107,038.05	100.00%	预计无法收回
上海晶茂文化传播有限公司	92,414.37	92,414.37	100.00%	预计无法收回
启东市中传文化发展有限公司	52,572.22	52,572.22	100.00%	预计无法收回
合计	141,259,907.90	141,259,907.90		

按组合计提坏账准备：按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	134,700,456.93	2,739,479.68	2.03%
逾期 1 年以内	33,236,334.38	1,661,816.72	5.00%
逾期 1~2 年	3,709,351.23	370,935.12	10.00%
逾期 2~3 年	21,553,382.51	5,388,345.63	25.00%
逾期 3~4 年	6,080,448.83	3,648,269.30	60.00%
逾期 4 年以上	38,313,063.00	38,313,063.00	100.00%
合计	237,593,036.88	52,121,909.45	

确定该组合依据的说明：

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	163,331,980.24
1 至 2 年	12,889,285.31
2 至 3 年	31,973,584.09
3 年以上	172,886,796.93
3 至 4 年	5,707,798.57
4 至 5 年	1,617,010.93
5 年以上	165,561,987.43
合计	381,081,646.57

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	205,039,408.61	- 2,067,895.08	403,114.23	9,186,560.00	-21.95 ⁰⁷	193,381,817.35
合计	205,039,408.	-	403,114.23	9,186,560.00	-21.95	193,381,817.

	61	2,067,895.08			35
--	----	--------------	--	--	----

注：07 此处为合并范围变动减少的坏账准备。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
辽宁广播电视集团(辽宁广播电视台)	5,656,560.00
天视卫星传媒股份有限公司	3,530,000.00
合计	9,186,560.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
辽宁广播电视集团(辽宁广播电视台)	影视剧发行款	5,656,560.00	根据辽宁省高级人民法院判决、民事调解书，我司已无法向辽宁广播电视集团主张该笔款项	取得人民法院判决、民事调解书，并根据公司相关制度规定履行审批程序。	否
天视卫星传媒股份有限公司	影视剧发行款	3,530,000.00	根据天津市高级人民法院判决书，我司已无法向天视卫星传媒股份有限公司主张该笔款项	取得人民法院判决书，并根据公司相关制度规定履行审批程序。	否
合计		9,186,560.00			

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海瑞锦影视文化传播有限公司	34,866,400.00	9.15%	34,866,400.00
宁波凤谊影视传媒有限公司	28,262,350.00	7.42%	28,262,350.00
江苏稻草熊影业有限公司	24,000,000.00	6.30%	1,200,000.00
霍尔果斯好好学习影业有限公司	21,228,200.00	5.57%	5,307,050.00
中国教育电视台	19,000,000.00	4.99%	19,000,000.00
合计	127,356,950.00	33.43%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	34,828,586.61	37.97%	35,315,818.72	36.66%
1 至 2 年	32,232,957.68	35.15%	49,394,130.31	51.28%
2 至 3 年	18,530,426.61	20.21%	1,850,094.80	1.92%
3 年以上	6,114,522.50	6.67%	9,768,696.07	10.14%
合计	91,706,493.40		96,328,739.90	

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：

单位名称	期末余额		未及时结算原因
	账面余额	坏账准备	
供应商 1	22,561,792.45	1,128,089.62	影视剧项目执行中
供应商 2	18,954,000.00	1,895,400.00	影视剧项目执行中
供应商 3	14,150,943.45	2,830,188.70	影视剧项目执行中
供应商 4	7,370,000.00	7,370,000.00	影视剧项目执行中
供应商 5	6,000,000.00	6,000,000.00	影视剧项目执行中

合计	69,036,735.90	19,223,678.32	/
----	---------------	---------------	---

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	22,561,792.45	16.51
供应商 2	18,954,000.00	13.87
供应商 3	14,150,943.45	10.35
供应商 6	10,120,378.17	7.40
供应商 4	7,370,000.00	5.39
合计	73,157,114.07	53.52

其他说明：

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,000,000.00	3,000,000.00
其他应收款	32,445,543.33	35,759,099.43
合计	34,445,543.33	38,759,099.43

(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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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
北京国影纵横电影发行有限公司	2,000,000.00	3,000,000.00
合计	2,000,000.00	3,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

无。

(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
押金保证金	21,668,662.11	21,498,403.81
业务备用金	1,546,757.00	3,740,341.41
代垫付单位款项	6,181,382.95	6,382,580.05
未取得发票的预付进项税款	8,841,745.97	8,989,456.80
逾期固投项目及逾期利息	203,774,046.02	203,774,046.02
代垫影视剧项目制作款	12,217,449.89	12,217,449.89
投资转让款	2,002,650.55	2,002,650.55
其他往来	10,438,502.89	8,055,827.56
合计	266,671,197.38	266,660,756.09

2) 坏账准备计提情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	215,795.26	18,312,883.56	212,372,977.84	230,901,656.66
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

—转入第二阶段	-22,706.16	22,706.16		0.00
本期计提	6,936.83	2,825,152.02	496,588.76	3,328,677.61
其他变动	-630.22	-4,050.00		-4,680.22 ⁰⁸
2023年6月30日余额	199,395.71	21,156,691.74	212,869,566.60	234,225,654.05

注：08 此处为合并范围变动减少的坏账的准备。

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	20,943,277.89
1至2年	8,369,797.95
2至3年	6,416,039.32
3年以上	230,942,082.22
3至4年	4,053,668.32
4至5年	12,239,601.70
5年以上	214,648,812.20
合计	266,671,197.38

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	
其他应收款坏账准备	230,901,656.66	3,328,677.61			-4,680.22	234,225,654.05
合计	230,901,656.66	3,328,677.61			-4,680.22	234,225,654.05

[注]其他变动为合并范围变动减少的坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河北当代文化传媒有限公司	固投项目及逾期利息	51,320,547.95	5年以上	19.24%	51,320,547.95
北京阿笈摩影业投资有限公司	固投项目及逾期利息	41,952,438.36	5年以上	15.73%	41,952,438.36
中创华业企业管理咨询(北京)有限公司	固投项目及逾期利息	27,431,506.85	5年以上	10.29%	27,431,506.85
霍尔果斯奥格影视传媒有限公司	固投项目及逾期利息	22,500,000.00	5年以上	8.44%	22,500,000.00
陕西蓝盾影视文化有限公司	固投项目	17,000,000.00	5年以上	6.37%	17,000,000.00
合计		160,204,493.16		60.07%	160,204,493.16

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

9、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	74,766,655.0 1	40,940,993.5 5	33,825,661.4 6	73,447,968.9 5	41,055,509.6 8	32,392,459.2 7
在产品	151,728,626. 39	2,278,967.30	149,449,659. 09	67,365,024.2 2	2,278,967.30	65,086,056.9 2
库存商品	273,784,303. 87	84,509,906.7 3	189,274,397. 14	286,409,557. 45	84,509,906.7 3	201,899,650. 72
合计	500,279,585. 27	127,729,867. 58	372,549,717. 69	427,222,550. 62	127,844,383. 71	299,378,166. 91

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“影视业务”的披露要求
存货中前五名影视作品情况

影视剧名称	存货分类	开机时间	报告期末拍摄进度
《孤舟》（原名《与敌共眠》）	在产品	2022年12月15日	后期制作中
《兵自风中来》	在产品	2022年6月26日	后期制作中
《邓丽君之我只在乎你》	库存商品	2018年3月16日	取得发行许可证
《星落凝成糖》	库存商品	2021年9月29日	已播出
《大考》	库存商品	2022年4月15日	已播出

公司存货前五名的影视剧账面余额合计数为242,163,427.42元，占存货期末余额合计数的比例是48.41%。

（2） 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	41,055,509.6 8				114,516.13	40,940,993.5 5
在产品	2,278,967.30					2,278,967.30
库存商品	84,509,906.7 3					84,509,906.7 3
合计	127,844,383. 71				114,516.13	127,729,867. 58

[注]其他减少为公司子公司幸福蓝海香港文化投资有限公司汇率折算差异及注销转出金额。

（3） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中含有前期累计借款费用资本化金额 2,648,764.27 元。

(4) 合同履行成本本期摊销金额的说明

无。

10、合同资产

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
电视剧款	64,091,748.0 0	64,091,748.0 0		64,091,748.0 0	64,091,748.0 0	
合计	64,091,748.0 0	64,091,748.0 0		64,091,748.0 0	64,091,748.0 0	

合同资产的账面价值在本期内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
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

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

重要的债权投资/其他债权投资

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定回报投资款	35,200,000.00	47,000,000.00

预缴税款	661,495.73	831,840.94
待抵扣增值税进项税	26,630,200.21	28,083,792.39
减：固定回报投资款减值准备	-7,000,000.00	-7,000,000.00
合计	55,491,695.94	68,915,633.33

其他说明：

无。

14、债权投资

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

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

单位：元

项目	期初余额	应计利息	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损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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、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	

坏账准备减值情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
北京国影纵横电影发行有限	4,537,870.08			156,627.95							4,694,498.03	

公司											
南京新街口影城有限责任公司	18,095,012.76			468,288.95						18,563,301.71	
苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	9,667,130.62			314,556.47						9,981,687.09	
江苏福泰软件科技有限公司	10,478,071.39			1,202,661.55						11,680,732.94	
宿迁市天仙配影城有限公司	536,934.02			-31,216.22						505,717.80	
苏州中广华夏影院管理有限公司	1,719,406.17			-56,524.94						1,662,881.23	
连云港中广华夏影院管理有限公司	1,700,793.34			120,382.66						1,821,176.00	
安庆幸福蓝海飞扬影院管理有限公司	2,000,000.00	1,500,000.00		-419,604.78						3,080,395.22	
宁波市幸福光影影院管理有限公司		2,000,000.00		-156,092.15						1,843,907.85	
小计	48,735,218.38	3,500,000.00		1,599,079.49						53,834,297.87	
合计	48,735,218.38	3,500,000.00		1,599,079.49						53,834,297.87	

其他说明

无。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

南京东辰影视文化有限公司	100,000.00	100,000.00
苏州蓝海鑫盛影院管理有限公司		
郑州市幸福蓝海视尚影院有限公司		
盐城幸福蓝海新龙影院管理有限公司		
南通幸福蓝海亿邦影院发展有限公司	103,711.96	103,972.01
仪征幸福蓝海艺德影院管理有限公司	89,977.90	89,977.90
如东幸福蓝海亿邦影院发展有限公司	86,803.31	86,161.76
江苏省电影集团有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
常熟金凤凰影城有限公司	4,621.84	13,217.37
江阴泽阳影院管理有限公司	98,044.59	98,044.59
淮安欧秀影院管理有限公司	100,000.00	100,000.00
淮安幸福飞扬影院管理有限公司	100,000.00	100,000.00
厦门幸福飞扬影院管理有限公司	100,000.00	100,000.00
滨海幸福荣炬影院管理有限公司	100,000.00	
珠海欧秀影院管理有限公司	100,000.00	
苏州欧秀影视管理有限公司	52,631.58	
合计	51,035,791.18	50,791,373.63

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
南京东辰影视文化有限公司					非交易性权益工具投资	
苏州蓝海鑫盛影院管理有限公司			100,000.00		非交易性权益工具投资	
郑州市幸福蓝海视尚影院有限公司			100,000.00		非交易性权益工具投资	
盐城幸福蓝海新龙影院管理有限公司			100,000.00		非交易性权益工具投资	
南通幸福蓝海亿邦影院发展有限公司		3,711.96			非交易性权益工具投资	
仪征幸福蓝海艺德影院管理有限公司			10,022.10		非交易性权益工具投资	
如东幸福蓝海亿邦影院发展有限公司			13,196.69		非交易性权益工具投资	
江苏省电影集团有限公司					非交易性权益工具投资	
常熟金凤凰影城有限公司			20,378.16		非交易性权益工具投资	
江阴泽阳影院管理有限公司			1,955.41		非交易性权益工具投资	
淮安欧秀影院管理有限公司					非交易性权益工具投资	
淮安幸福飞扬影院管理有限公司					非交易性权益工具投资	

厦门幸福飞扬影院管理有限公司					非交易性权益工具投资	
滨海幸福荣炬影院管理有限公司					非交易性权益工具投资	
珠海欧秀影院管理有限公司					非交易性权益工具投资	
苏州欧秀影视管理有限公司					非交易性权益工具投资	
合计		3,711.96	345,552.36			

其他说明：

无。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京幸福蓝海影城管理有限责任公司	372,845.16	372,845.16
东海县蓝海影城有限公司	550,892.85	550,892.85
合计	923,738.01	923,738.01

其他说明：

无。

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) 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	244,149,790.96	265,418,455.16
合计	244,149,790.96	265,418,455.16

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	15,509,520.00	757,350,663.51	11,536,282.14	81,710,802.61	866,107,268.26
2. 本期增加金额		14,259,423.90		488,711.56	14,748,135.46
(1) 购置		882,239.30		488,711.56	1,370,950.86
(2) 在建工程转入		13,377,184.60			13,377,184.60
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		8,161,928.73		1,658,035.59	9,819,964.32
(1) 处置或报废		4,922,128.83		376,997.81	5,299,126.64
(2) 企业合并减少		3,239,799.90		1,281,037.78	4,520,837.68
4. 期末余额	15,509,520.00	763,448,158.68	11,536,282.14	80,541,478.58	871,035,439.40
二、累计折旧					
1. 期初余额	9,235,301.95	511,572,141.04	11,485,203.47	67,416,539.63	599,709,186.09
2. 本期增加金额	388,105.20	33,460,075.57	13,250.03	1,805,020.41	35,666,451.21
(1) 计提	388,105.20	33,460,075.57	13,250.03	1,805,020.41	35,666,451.21
3. 本期减少金额		7,787,993.35		1,656,293.21	9,444,286.56
(1) 处置或报废		4,777,090.82		375,255.43	5,152,346.25
(2) 企业合并减少		3,010,902.53		1,281,037.78	4,291,940.31
4. 期末余额	9,623,407.15	537,244,223.26	11,498,453.50	67,565,266.83	625,931,350.74
三、减值准备					
1. 期初余额		976,913.17		2,713.84	979,627.01
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		25,329.31			25,329.31
(1) 处置或报废		25,329.31			25,329.31

4. 期末余额		951,583.86		2,713.84	954,297.70
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,886,112.85	225,252,351.56	37,828.64	12,973,497.91	244,149,790.96
2. 期初账面价值	6,274,218.05	244,801,609.30	51,078.67	14,291,549.14	265,418,455.16

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

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

(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	2,942,741.19	7,969,899.87
合计	2,942,741.19	7,969,899.87

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
影城项目	2,942,741.19		2,942,741.19	7,969,899.87		7,969,899.87
合计	2,942,741.19		2,942,741.19	7,969,899.87		7,969,899.87

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
南京麒麟荔枝广场项目	18,312,500.00	1,014,300.00				1,014,300.00	5.54%					其他
北京环宇坊项目	14,045,000.00	4,924,968.37	6,889,959.83	5,591,679.32	6,223,248.88	0.00	84.12%					其他
西安南飞鸿影城项目	15,641,300.00		13,822,845.82	3,301,246.28	10,521,599.54	0.00	88.37%					其他
泰州茂业项目	13,912,900.00		12,700,431.15	4,484,259.00	8,216,172.15	0.00	91.29%					其他
其他项目小计	4,801,900.00	2,030,631.50			102,190.31	1,928,441.19	42.29%					其他
合计	66,713,600.00	7,969,899.87	33,413,236.80	13,377,184.60	25,063,210.88 ⁰⁹	2,942,741.19						

注：09 此处本期其他减少金额为转入使用权资产 7,429,799.03 元，转入长期待摊费用 17,633,411.85 元。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

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

单位：元

项目	房屋使用权	设备使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,844,166,530.41	108,282,758.69	1,952,449,289.10
2. 本期增加金额	33,060,976.89	7,429,799.03	40,490,775.92
(1) 新增租赁	33,060,976.89		33,060,976.89
(2) 在建工程转入		7,429,799.03	7,429,799.03
3. 本期减少金额	115,695,656.09	203,504.08	115,899,160.17
(1) 租赁到期	58,161,780.71		58,161,780.71
(2) 合并范围内减少	12,685,525.83	203,504.08	12,889,029.91
(3) 其他减少	44,848,349.55		44,848,349.55
4. 期末余额	1,761,531,851.21	115,509,053.64	1,877,040,904.85
二、累计折旧			
1. 期初余额	684,321,763.90	48,541,854.64	732,863,618.54
2. 本期增加金额	57,496,480.56	5,249,703.21	62,746,183.77
(1) 计提	57,496,480.56	5,249,703.21	62,746,183.77
3. 本期减少金额	41,992,424.47		41,992,424.47
(1) 处置			
(2) 租赁到期	29,534,627.50		29,534,627.50
(3) 合并范围内减少	12,457,796.97		12,457,796.97
4. 期末余额	699,825,819.99	53,791,557.85	753,617,377.84
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,061,706,031.22	61,717,495.79	1,123,423,527.01
2. 期初账面价值	1,159,844,766.51	59,740,904.05	1,219,585,670.56

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	计算机软件	经营租赁权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额				6,081,681.24	35,336,890.00	41,418,571.24
2. 本期增加金额				140,530.98		140,530.98
(1) 购置				140,530.98		140,530.98
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				80,700.85		80,700.85
(1) 处置				12,700.85		12,700.85
(2) 企业合并减少				68,000.00		68,000.00
4. 期末余额				6,141,511.37	35,336,890.00	41,478,401.37
二、累计摊销						
1. 期初余额				5,372,420.33	15,510,667.24	20,883,087.57
2. 本期增加金额				206,216.90		206,216.90
(1) 计提				206,216.90		206,216.90
3. 本期减少金额				80,700.85		80,700.85
(1) 处置				12,700.85		12,700.85
(2) 企业合并减少				68,000.00		68,000.00
4. 期末余额				5,497,936.38	15,510,667.24	21,008,603.62

额						
三、减值准备						
1. 期初余额					19,826,222.76	19,826,222.76
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					19,826,222.76	19,826,222.76
四、账面价值						
1. 期末账面价值				643,574.99		643,574.99
2. 期初账面价值				709,260.91		709,260.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

西安幸福蓝海影城有限责任公司	13,883,194.65					13,883,194.65
沭阳幸福蓝海国际影城有限公司	4,970,173.48					4,970,173.48
成都幸福蓝海影城有限责任公司	5,201,694.40			5,201,694.40		
溧阳幸福蓝海影城有限责任公司	5,571,748.67					5,571,748.67
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司	480,467,232.90					480,467,232.90
合计	510,094,044.10			5,201,694.40		504,892,349.70

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
西安幸福蓝海影城有限责任公司	4,736,011.21					4,736,011.21
沭阳幸福蓝海国际影城有限公司	4,970,173.48					4,970,173.48
成都幸福蓝海影城有限责任公司	5,201,694.40			5,201,694.40		
溧阳幸福蓝海影城有限责任公司	5,571,748.67					5,571,748.67
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司	480,467,232.90					480,467,232.90
合计	500,946,860.66			5,201,694.40		495,745,166.26

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	155,053,346.90	15,728,367.75	29,702,594.47	5,162.79	141,073,957.39
中央空调使用费	780,826.11		48,913.05	600,187.70	131,725.36

其他	1,334,913.49	590,219.63	24,556.42		1,900,576.70
合计	157,169,086.50	16,318,587.38	29,776,063.94	605,350.49	143,106,259.45

其他说明

其他减少为企业合并减少。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,266.59	2,670.96	6,420.42	1,386.66
可抵扣亏损	13,377,471.63	2,832,034.10	10,423,770.54	2,254,239.69
信用减值准备	1,016,272.81	252,718.69	1,010,100.27	251,539.80
递延收益	32,441.95	4,866.29	38,721.01	5,808.15
装修费摊销				
合计	14,437,452.98	3,092,290.04	11,479,012.24	2,512,974.30

(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

(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		3,092,290.04		2,512,974.30

(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	179,793,077.81	192,117,340.29
信用减值准备	342,575,023.71	342,334,312.99
资产减值准备	98,778,000.53	98,877,069.07
合计	621,146,102.05	633,328,722.35

(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
2023 年度	21,930,499.68	23,154,617.25	

2024 年度	95,134,280.80	97,306,242.19	
2025 年度	38,489,367.81	41,708,985.15	
2026 年度	9,108,268.08	11,183,789.43	
2027 年度	12,257,464.45	18,228,613.29	
2028 年上半年	2,873,196.99		
无限期		535,092.98	
合计	179,793,077.81	192,117,340.29	

其他说明

31、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
预付设备款	21,574,531.61		21,574,531.61	22,180,463.00		22,180,463.00
合计	21,574,531.61		21,574,531.61	22,180,463.00		22,180,463.00

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。

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
影视剧项目制作及分账款	24,750,554.94	27,209,618.57
院线发行分账款	93,003,467.91	56,735,366.43
设备及工程款	77,717,487.37	94,377,660.54
其他采购款	12,663,483.38	15,039,669.16
合计	208,134,993.60	193,362,314.70

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 7	1,995,831.52	项目分成款尚未结算
供应商 8	1,975,090.53	项目分成款尚未结算
供应商 9	1,798,084.96	项目分成款尚未结算
供应商 10	1,600,000.00	项目分成款尚未结算
供应商 11	1,102,993.55	工程款尚未结算
合计	8,472,000.56	

其他说明：

无。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收业务款	258,126,410.82	205,080,756.17
合计	258,126,410.82	205,080,756.17

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

39、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	19,336,674.35	60,127,493.50	77,773,447.07	1,690,720.78
二、离职后福利-设定提存计划	5,168,885.70	8,824,762.68	12,604,952.39	1,388,695.99
三、辞退福利		286,580.03	286,580.03	
合计	24,505,560.05	69,238,836.21	90,664,979.49	3,079,416.77

(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	18,934,790.77	44,791,473.53	62,259,205.10	1,467,059.20
2、职工福利费		6,612,720.56	6,612,720.56	
3、社会保险费	301,346.69	4,401,061.81	4,564,781.91	137,626.59
其中：医疗保险费	189,042.38	3,918,550.74	4,039,318.55	68,274.57
工伤保险费	97,246.63	149,057.01	184,995.74	61,307.90
生育保险费	15,057.68	333,454.06	340,467.62	8,044.12
4、住房公积金	9,687.00	2,905,922.31	2,902,697.81	12,911.50
5、工会经费和职工教育经费	90,849.89	1,416,315.29	1,434,041.69	73,123.49
合计	19,336,674.35	60,127,493.50	77,773,447.07	1,690,720.78

(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	5,011,499.90	8,546,771.95	12,259,621.79	1,298,650.06
2、失业保险费	157,385.80	277,990.73	345,330.60	90,045.93
合计	5,168,885.70	8,824,762.68	12,604,952.39	1,388,695.99

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,026,856.22	440,878.46
企业所得税		72,165.65
个人所得税	61,832.72	65,083.51
城市维护建设税	249,591.09	214,161.59
教育费附加	301,373.34	275,244.02
文化事业建设费	1,859.21	5,553.19
印花税	50,834.20	23,699.33
各项基金	42,726.31	48,197.57
电影专项资金	12,233.38	1,175,536.14
房产税	21,428.61	21,428.59
合计	1,768,735.08	2,341,948.05

其他说明

无。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	158,315,104.13	144,098,940.43
其他应付款	583,899,931.15	567,024,032.61
合计	742,215,035.28	711,122,973.04

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款利息 [注]	158,315,104.13	144,098,940.43
合计	158,315,104.13	144,098,940.43

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：

[注]公司子公司重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司逾期的应付利息。

(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
联合投资方项目投资款	34,025,990.08	37,753,856.94
暂未支付的计提费用	32,648,977.23	33,548,018.91
押金、保证金	87,850,249.40	89,843,899.47
固定回报筹资本金 [注]	163,820,463.30	163,820,463.30
债务违约金	54,564,972.42	48,736,290.48
借款本金	39,464,025.00	41,423,980.00
代收代付款	39,187,685.19	19,587,158.43
股权收购款	125,407,500.00	125,407,500.00
其他	6,930,068.53	6,902,865.08
合计	583,899,931.15	567,024,032.61

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	50,000,000.00	保证金
单位 2	35,098,106.90	固定回报筹资及违约金
单位 3	32,311,250.00	股权收购款
单位 4	31,320,000.00	固定回报筹资
单位 5	28,124,998.00	借款及违约金
合计	176,854,354.90	

其他说明

[注]公司子公司重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司存在无法偿还的到期债务本金 201,320,463.30 元，其中固定回报筹资 163,820,463.30 元，借款 37,500,000.00 元。

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	114,199,168.89	103,356,130.65
合计	114,199,168.89	103,356,130.65

其他说明：

无。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	8,097,269.68	7,472,812.83
合计	8,097,269.68	7,472,812.83

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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
租赁负债	1,340,770,762.03	1,432,930,698.25
减：计入一年内到期的非流动负债的租赁负债	-114,199,168.89	-103,356,130.65
合计	1,226,571,593.14	1,329,574,567.60

其他说明

无。

48、长期应付款

单位：元

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

(1) 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：

无。

(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
电影精品专项资金	2,025,708.11			2,025,708.11	
合计	2,025,708.11			2,025,708.11	

其他说明：

无。

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
债务违约金	365,437.93	365,437.93	
合同违约义务	12,635,000.00	12,635,000.00	
合计	13,000,437.93	13,000,437.93	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

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	42,460,492.52	3,069,700.00	2,468,770.31	43,061,422.21	
合计	42,460,492.52	3,069,700.00	2,468,770.31	43,061,422.21	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
影视剧项目 补助	30,000,61 5.12			14,931.48			29,985,68 3.64	与资产相 关
影厅建设 及数字放 映设备补 贴	12,445,29 3.38	3,069,700 .00		2,439,254 .81			13,075,73 8.57	与资产相 关
电影产业 扶持资金	14,584.02			14,584.02				与资产相 关
合计	42,460,49 2.52	3,069,700 .00		2,468,770 .31			43,061,42 2.21	

其他说明：

无。

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	372,608,05 4.00						372,608,05 4.00

其他说明：

无。

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）	855,666,581.35			855,666,581.35
其他资本公积	4,302,000.00			4,302,000.00
合计	859,968,581.35			859,968,581.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

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	- 333,626.37	-8,214.03				-8,214.03		- 341,840.40
其他权益工具投资公允价值变动	- 333,626.37	-8,214.03				-8,214.03		- 341,840.40
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 29,410.74		- 29,410.74			29,410.74		0.00
外币财务报表折算差额	- 29,410.74		- 29,410.74			29,410.74		0.00
其他综合收益合计	- 363,037.11	-8,214.03	- 29,410.74			21,196.71		- 341,840.40

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	37,893,762.94			37,893,762.94
合计	37,893,762.94			37,893,762.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

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	-1,052,483,716.75	-692,610,281.31
调整后期初未分配利润	-1,052,483,716.75	-692,610,281.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,645,080.17	-128,271,397.00
期末未分配利润	-1,064,128,796.92	-820,881,678.31

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。

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	414,469,414.00	172,777,455.41	261,592,556.34	109,519,810.53
其他业务	44,428,898.61	5,542.84	20,357,686.20	589,372.22
合计	458,898,312.61	172,782,998.25	281,950,242.54	110,109,182.75

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	电视剧	电影制作及发行	院线发行及放映	其他	合计
------	------	------	-----	---------	---------	----	----

商品类型			35,317,349 .05	58,343.00	341,362,03 1.47	82,160,589 .09	458,898,31 2.61
其中：							
主营业务收入			35,317,349 .05	58,343.00	341,362,03 1.47	37,731,690 .48	414,469,41 4.00
其他业务收入						44,428,898 .61	44,428,898 .61
按经营地区分类			35,317,349 .05	58,343.00	341,362,03 1.47	82,160,589 .09	458,898,31 2.61
其中：							
东北			844,952.83		9,868.44		854,821.27
华北			845,849.05	58,343.00	6,824,782. 33	981,845.72	8,710,820. 10
华东			6,168,490. 57		289,272,08 9.73	72,754,686 .67	368,195,26 6.97
华中华南			134,943.40		28,010,206 .26	5,012,238. 34	33,157,388 .00
西南			22,843,867 .92		11,563,387 .13	1,982,853. 30	36,390,108 .35
西北			4,479,245. 28		5,681,697. 58	1,428,965. 06	11,589,907 .92
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							

与履约义务相关的信息：

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

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

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

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

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

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

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

7、影城卖品收入：影城卖品收入为各影城销售食品、饮料、纪念品等商品取得的收入。当影城已将相关商品提供给购货方，相关资金收到后，确认收入。

8、广告收入：广告收入在履行履约义务的时段内按履约时间进度确认。

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

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 271,848,182.88 元。

其他说明

无。

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	509,741.70	257,175.75
教育费附加	366,732.08	164,576.19
房产税	42,857.16	42,857.14
土地使用税		1,390.60
印花税	207,626.91	181,381.04
文化事业建设费	161,952.76	61,066.42
电影专项资金	11,930,689.50	10,980,027.26
各项基金	2,430.67	2,717.24
合计	13,222,030.78	11,691,191.64

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬和社会保险费	26,994,037.09	30,165,410.67
折旧与摊销	104,855,824.74	121,660,156.48
租赁费	6,180,028.45	3,537,173.58
水电费	11,519,431.46	8,863,580.03
业务宣传费	7,627,200.37	5,276,666.39
物业费	16,113,758.77	13,996,734.96
发行费	2,194,733.77	1,932,340.92
物料及低值易耗品	7,635,809.12	5,186,728.27
销售业务服务费	5,616,692.71	3,722,149.19
保洁费	5,571,712.63	5,332,509.40
修理费	4,201,501.17	3,971,446.42
印刷制作费	465,959.01	522,005.31
其他	1,083,403.41	808,782.17
合计	200,060,092.70	204,975,683.79

其他说明：

无。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬和社会保险费	42,244,799.12	42,850,451.68
折旧与摊销	2,944,889.11	2,753,384.08
办公费	608,805.95	633,187.33
差旅费	1,063,761.35	479,235.17
招待费	586,442.63	495,240.09
租赁费	3,111,160.79	3,267,258.89
车辆费	443,562.28	455,654.97
宣传推广费	831,061.58	56,507.34
中介机构费	2,837,928.52	1,664,278.34
邮电通讯费	648,471.21	588,301.94
会务费	86,949.40	47,642.78
水电费	12,611.82	13,585.76
综合基金	18,940.54	10,524.05
其他	2,028,157.61	2,113,918.10
合计	57,467,541.91	55,429,170.52

其他说明

无。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,111,931.97	41,187,252.78
减：利息收入	1,798,652.16	2,226,862.05
加：汇兑损失（减收益）		-22,780.17
加：手续费支出	691,702.42	460,347.82
加：其他		
合计	40,004,982.23	39,397,958.38

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
政府补助计入	4,277,941.38	9,421,294.64
增值税进项税加计抵减	2,340,675.73	599,379.60
税金手续费返还	37,096.91	30,299.20
合计	6,655,714.02	10,050,973.44

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,599,079.49	-3,393,127.58
处置长期股权投资产生的投资收益	3,253,099.37	430,814.90
交易性金融资产在持有期间的投资收益	130,699.68	707,159.47
其他流动资产在持有期间的投资收益		566,037.74
合计	4,982,878.54	-1,689,115.47

其他说明

无。

69、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

70、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
其他非流动金融资产		-90,552.84
合计		-90,552.84

其他说明：

其他非流动金融资产产生的公允价值变动收益，均为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,328,677.61	-1,096,069.12
应收账款坏账损失	2,471,009.31	3,363,334.82
合计	-857,668.30	2,267,265.70

其他说明

无。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,055,064.49	721,444.98
五、固定资产减值损失		-25,329.31
合计	1,055,064.49	696,115.67

其他说明：

无。

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
使用权资产处置利得或损失	1,852,106.20	5,124,648.15

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
接受捐赠	575,000.00	425,000.00	575,000.00
非货币性资产报废利得		37,240.00	
违约金及罚款收入	34,575.59	147,008.06	34,575.59
无需支付的计提款项	860,720.10	6,326.07	860,720.10
其他	19,787.67	14,725.21	19,787.67
合计	1,490,083.36	630,299.34	1,490,083.36

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

无。

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
非流动资产报废损失	122,151.08	58,893.91	122,151.08
经营性违约金支出	5,830,381.94	9,491,812.19	5,830,381.94
滞纳金	42,125.13	123,920.59	42,125.13
其他	866.94	209.38	866.94
合计	5,995,525.09	9,674,618.23	5,995,525.09

其他说明：

无。

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	-63,572.23	1,185.42
递延所得税费用	-579,315.74	3,564,229.47
合计	-642,887.97	3,565,414.89

(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	-15,456,680.04
子公司适用不同税率的影响	-5,357,343.64
调整以前期间所得税的影响	-86,904.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,156,297.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-322,693.67
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	-32,243.97
所得税费用	-642,887.97

其他说明：

无。

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,878,871.07	10,602,535.37
利息收入	1,798,652.16	2,226,862.05
往来及其他小计	22,034,223.96	39,139,922.92
合计	28,711,747.19	51,969,320.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	62,030,202.42	53,843,269.82
管理费用	12,258,913.14	9,814,810.71
其他及往来款	21,238,865.05	35,555,864.17
合计	95,527,980.61	99,213,944.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资固定收益影视剧	11,800,000.00	5,021,389.43
合计	11,800,000.00	5,021,389.43

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金净额		816,657.46
合计		816,657.46

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	57,731,038.17	36,835,578.60
合计	57,731,038.17	36,835,578.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

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	-14,813,792.07	-135,903,343.67
加：资产减值准备	-197,396.19	-2,963,381.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,666,451.21	38,638,321.94
使用权资产折旧	62,746,183.77	54,000,942.15
无形资产摊销	206,216.90	341,630.18
长期待摊费用摊销	29,776,063.94	31,432,646.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,852,106.20	-5,124,648.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	122,151.08	21,653.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		90,552.84
财务费用（收益以“-”号填列）	41,111,931.97	41,187,252.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,982,878.54	1,689,115.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-579,315.74	3,566,808.02
递延所得税负债增加（减少以		

“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-73,057,034.65	-43,922,141.85
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	16,151,196.65	67,467,146.07
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	58,491,632.78	-31,164,556.95
其他	7,940,155.00	24,685,538.40
经营活动产生的现金流量净额	156,729,459.91	44,043,536.06
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	318,005,412.67	348,216,463.32
减: 现金的期初余额	263,840,205.69	389,639,199.95
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	54,165,206.98	-41,422,736.63

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	700,000.00
其中:	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	29,592.80
其中:	
其中:	
处置子公司收到的现金净额	670,407.20

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	318,005,412.67	263,840,205.69
其中：库存现金	455,802.77	619,385.09
可随时用于支付的银行存款	317,549,609.90	263,220,820.60
三、期末现金及现金等价物余额	318,005,412.67	263,840,205.69

其他说明：

无。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,056,794.02	保函保证金 5,720,000.00 元，诉讼冻结银行存款 336,794.02 元。
合计	6,056,794.02	

其他说明：

无。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			

港币			

其他说明：

无。

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
影视剧项目补助	14,931.48	其他收益	14,931.48
国家电影事业发展专项资金	1,495,652.00	其他收益	1,495,652.00
影厅建设补贴	2,158,683.97	其他收益	2,158,683.97
数字放映设备补贴	295,184.86	其他收益	295,184.86
稳岗补贴	36,240.94	其他收益	36,240.94
纾困补贴	213,278.13	其他收益	213,278.13
复工复产补贴	44,000.00	其他收益	44,000.00
其他补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
合计	4,277,941.38		4,277,941.38

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

无。

八、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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

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	
	购买日公允价值	购买日账面价值
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		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
成都幸福蓝海影城有限责任公司	700,000.00	100.00%	挂牌转让	2023年03月16日	2023年3月16日，江苏省文化产权交易所收到受让	2,779,216.12	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

					方支付的股权款，并于当日出具了《关于成都幸福蓝海影城有限责任公司 100% 资产转让交易凭证》（苏文所产字〔2023〕08 号）							
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

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：

2023 年 1-6 月无新设子公司，注销子公司 2 家，注销公司如下：

被投资单位名称	注册资本	投资比例（%）	投资方式
幸福蓝海香港文化投资有限公司	61,778.00	100.00	投资设立
上海奉贤幸蓝影院管理有限公司	1,000,000.00	100.00	投资设立

6、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏天地纵横影视文化投资有限公司	南京市	南京市	影视制作	100.00%		同一控制下企业合并
江苏幸福蓝海影业有限责任公司	南京市	南京市	影视制作	100.00%		同一控制下企业合并
江苏盛世影视文化有限公司	南京市	南京市	影视制作	100.00%		同一控制下企业合并
江苏幸福蓝海传媒有限责任公司	南京市	南京市	影视制作	100.00%		设立
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	南京市	南京市	影院投资	100.00%		设立
南京市江宁区幸福蓝海影城有限责任公司	南京市	南京市	影院放映		100.00%	设立
西安幸福蓝海影城有限责任公司	西安市	西安市	影院放映		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏幸福蓝海院线有限责任公司	南京市	南京市	影视发行	95.00%		同一控制下企业合并
沭阳幸福蓝海国际影城有限公司	沭阳县	沭阳县	影院放映		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏幸福蓝海中天龙影视文化有限责任公司	南京市	南京市	影视制作	51.00%		设立
兴化市幸福蓝海影院有限责任公司	兴化市	兴化市	影院放映		70.00%	设立
常州幸福蓝海橙天嘉禾影城有限公司	常州市	常州市	影院放映		51.00%	设立
涟水县幸福蓝海影城有限责任公司	涟水县	涟水县	影院放映		90.00%	设立
溧阳幸福蓝海影城有限责任公司	溧阳市	溧阳市	影院放映		80.00%	非同一控制下企业合并
临沂市兰山区幸福蓝海影城有限公司	临沂市	临沂市	影院放映		100.00%	设立
张家港幸福蓝海影城有限公	张家港市	张家港市	影院放映		51.00%	设立

司						
徐州幸海时光影院管理有限公司	徐州市	徐州市	影院放映		51.00%	设立
无锡幸福蓝海大世界影院有限责任公司	无锡市	无锡市	影院放映		70.00%	设立
高邮市幸福融媒影院发展有限公司	高邮市	高邮市	影院放映		51.00%	设立
仪征新集幸海影院管理有限公司	仪征市	仪征市	影院放映		100.00%	设立
苏州吴江幸海影院管理有限公司	苏州市	苏州市	影院放映		100.00%	设立
盐城盐都幸海影城有限公司	盐城市	盐城市	影院放映		70.00%	设立
仪征福晟影视传媒有限公司	仪征市	仪征市	影院放映		60.00%	设立
兴化陈堡幸海影城有限公司	兴化市	兴化市	影院放映		80.00%	设立
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司	重庆市	重庆市	影视制作	80.00%		非同一控制下企业合并
霍尔果斯笛女影视传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视制作		80.00%	非同一控制下企业合并
贵州笛女影视传媒有限公司	贵州省	贵州省	影视制作		80.00%	非同一控制下企业合并
笛女影视传媒（上海）有限公司	上海市	上海市	影视制作		80.00%	非同一控制下企业合并
笛女阿瑞斯影视传媒（北京）有限公司	北京市	北京市	影视制作		80.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司不存在子公司持股比例不同于表决权比例的情况。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

公司不存在持有半数或以下表决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情况。

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
江苏幸福蓝海院线有	5.00%	381,845.93		8,271,712.25

限责任公司				
徐州幸海时光影院管理有限公司	49.00%	-38,271.52		939,259.11
常州幸福蓝海橙天嘉禾影城有限公司	49.00%	746,041.95		-3,769,230.94
无锡幸福蓝海大世界影院有限责任公司	30.00%	-338,027.48		-1,081,230.14
张家港幸福蓝海影城有限公司	49.00%	178,588.14		-2,824,475.24
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司	20.00%	-4,153,463.44		-100,700,906.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司不存在子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的情况。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏幸福蓝海院线有限责任公司	263,963.35 4.57	4,717,896.75	268,681.25 1.32	102,919.41 1.36	327,594.91	103,247.00 6.27	223,413.27 2.90	4,562,828.86	227,976.10 1.76	69,851,180.52	327,594.91	70,178,775.43
徐州幸海时光影院管理有限公司	1,969,393.07	13,440,297.39	15,409,690.46	2,266,422.41	11,226,412.72	13,492,835.13	5,095,000.96	14,749,522.86	19,844,523.82	6,290,467.98	11,559,095.38	17,849,563.36
常州幸福蓝海橙天嘉禾影城有限公司	4,180,934.89	647,572.55	4,828,507.44	4,641,870.06	7,878,945.42	12,520,815.48	3,543,089.85	12,606,358.16	16,149,448.01	4,771,981.71	20,592,308.93	25,364,290.64
无锡幸福蓝海大世界影院有	2,754,667.36	21,717,899.31	24,472,566.67	4,287,447.81	23,789,219.32	28,076,667.13	2,180,387.32	24,047,673.88	26,228,061.20	4,390,715.40	24,314,688.00	28,705,403.40

限责 任公 司													
张家 港幸 福蓝 海影 城有 限公 司	2,103 ,028. 14	12,25 9,028 .98	14,36 2,057 .12	5,896 ,268. 21	14,23 0,024 .09	20,12 6,292 .30	1,477 ,331. 21	12,80 5,984 .04	14,28 3,315 .25	5,413 ,033. 89	14,99 8,982 .14	20,41 2,016 .03	
重庆 笛女 阿瑞 斯影 视传 媒有 限公 司	8,393 ,034. 35		8,393 ,034. 35	511,5 32,12 8.01	365,4 37.93	511,8 97,56 5.94	9,182 ,713. 62		9,182 ,713. 62	491,5 54,49 0.02		365,4 37.93	491,9 19,92 7.95

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
江苏幸福 蓝海院线 有限责任 公司	10,330,31 7.47	7,636,918 .72	7,636,918 .72	- 5,569,600 .07	7,893,026 .96	4,274,445 .97	4,274,445 .97	- 11,089,49 7.70
徐州幸海 时光影院 管理有限 公司	2,723,800 .17	- 78,105.13	- 78,105.13	1,204,183 .26	2,074,186 .80	- 1,113,613 .93	- 1,113,613 .93	716,341.4 7
常州幸福 蓝海橙天 嘉禾影城 有限公司	5,295,967 .66	1,522,534 .59	1,522,534 .59	1,716,408 .76	3,471,497 .10	- 3,468,481 .10	- 3,468,481 .10	708,828.5 5
无锡幸福 蓝海大世 界影院有 限责任公 司	2,550,151 .32	- 1,126,758 .26	- 1,126,758 .26	415,811.1 1	1,862,142 .04	- 1,795,014 .91	- 1,795,014 .91	1,609,810 .87
张家港幸 福蓝海影 城有限公 司	5,251,754 .49	364,465.6 0	364,465.6 0	660,314.6 3	3,373,859 .26	- 451,605.5 1	- 451,605.5 1	814,008.2 8
重庆笛女 阿瑞斯影 视传媒有 限公司	1,316,132 .07	- 20,767,31 7.26	- 20,767,31 7.26	- 405,208.5 5	1,688,615 .10	- 22,747,84 5.68	- 22,747,84 5.68	- 362,110.4 5

其他说明：

截止 2023 年 06 月 30 日，重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司资产总额 8,393,034.35 元，其中：应收账款 738,011.00 元，其他应收款 1,570,722.27 元，其他流动资产 5,579,784.86 元；负债总额 511,897,565.94 元，其中：逾期债务本金、利息及违约金 414,064,477.78 元（本金 201,320,463.30 元），应付股权交易保证金 69,833,365.40 元；净资产-503,504,531.59 元。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用。

其他说明：

无。

2、在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

不适用。

(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、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京新街口影城有限责任公司	南京	南京	影院放映		49.00%	权益法
苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	苏州	苏州	影院放映		49.00%	权益法

江苏福泰软件 科技有限公司 [注]	南京	南京	技术服务		49.00%	权益法
-------------------------	----	----	------	--	--------	-----

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

[注]根据投资协议的约定，江苏福泰软件科技有限公司以现金方式分红时，公司分红比例是 56%。

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：

公司不存在持有 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情况。

(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		
	南京新街口影 城有限责任公 司	苏州合乐幸福 蓝海影视发展 有限公司	江苏福泰软件 科技有限公司	南京新街口影 城有限责任公 司	苏州合乐幸福 蓝海影视发展 有限公司	江苏福泰软件 科技有限公司
流动资产	54,465,663.43	24,303,678.76	24,162,282.13	54,638,701.89	23,232,828.88	20,307,340.45
非流动资产	5,776,480.61	4,104,336.22	3,325,609.17	5,842,474.65	4,525,335.84	4,006,655.04
资产合计	60,156,333.81	28,518,197.61	27,487,891.30	60,481,176.54	27,758,164.72	24,313,995.49
流动负债	20,553,520.13	8,067,823.81	3,649,660.80	26,834,054.60	7,931,936.83	2,930,176.32
非流动负债	10,000,000.00	79,583.84		5,000,000.00	97,389.90	
负债合计	30,553,520.13	8,147,407.65	3,649,660.80	31,834,054.60	8,029,326.73	2,930,176.32
少数股东权益						
归属于母公司 股东权益	29,602,813.68	20,370,789.96	23,838,230.50	28,647,121.94	19,728,837.99	21,383,819.17
按持股比例计 算的净资产份 额	14,505,378.70	9,981,687.08	11,680,732.94	14,037,089.75	9,667,130.62	10,478,071.39
调整事项						
--商誉	4,057,923.01			4,057,923.01		
--内部交易未 实现利润						
--其他						
对联营企业权 益投资的账面 价值	18,563,301.71	9,981,687.09	11,680,732.94	18,095,012.76	9,667,130.62	10,478,071.39
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值						
营业收入	13,896,665.76	4,131,070.66	9,616,246.32	13,846,156.15	2,594,962.50	6,936,244.71
净利润	955,691.74	641,951.97	2,454,411.33	5,451,055.38	1,107,684.74	117,385.24
终止经营的净 利润						
其他综合收益						
综合收益总额	955,691.74	641,951.97	2,454,411.33	5,451,055.38	1,107,684.74	117,385.24
本年度收到的 来自联营企业 的股利						

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	13,608,576.13	10,495,003.61
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-386,427.48	-236,863.69
--综合收益总额	-386,427.48	-236,863.69

其他说明

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(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	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(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、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险 信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，公司于每个资产负债表日确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

（二）市场风险 市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的市场利率变动的风险主要与公司的借款有关。

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

（三）流动风险 流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			923,738.01	923,738.01
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			923,738.01	923,738.01
（二）权益工具投资			923,738.01	923,738.01 ¹⁰
（三）其他权益工具投资			51,035,791.18	51,035,791.18

持续以公允价值计量的资产总额			51,959,529.19	51,959,529.19
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

注：10 此处金额是指资产负债中其他非流动金融资产的金额。

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

不适用。

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

不适用。

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

不适用。

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

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失	
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算			
1. 交易性金融资产						50,000,000.00		50,000,000.00				
2. 其他权益工具投资	50,791,373.63				-8,214.03	252,631.58					51,035,791.18	
3. 其他非流动金融资产	923,738.01										923,738.01	
公允价值计量的资产总额	51,715,111.64				-8,214.03	50,252,631.58		50,000,000.00			51,959,529.19	

(1) 公司持有的交易性金融资产系理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

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

(3) 公司持有的其他非流动金融资产主要系对合伙企业的权益投资以及不构成控制、共同控制、重大影响、无活跃市场报价的股权投资，公司按照投资成本结合被投资企业经营状况合理估计进行计量。

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

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

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

不适用。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

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

注册地址：南京市北京东路四号

法定代表人：葛莱

注册资本及实收资本：280,000 万元整

成立日期：2002 年 05 月 13 日

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

本企业最终控制方是江苏省人民政府。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之 1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九之 3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京新街口影城有限责任公司	联营单位
苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	联营单位
江苏福泰软件科技有限公司	联营单位
宿迁市天仙配影城有限公司	联营单位
北京国影纵横电影发行有限公司	联营单位
安庆幸福蓝海飞扬影院管理有限公司	联营单位
宁波市幸福光影影院管理有限公司	联营单位
苏州中广华夏影院管理有限公司	联营单位
连云港中广华夏影院管理有限公司	联营单位

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏广电荔枝文创产业有限公司	受同一实际控制人控制
江苏视听界杂志社有限责任公司	受同一实际控制人控制
江苏广电国际旅游有限公司	受同一实际控制人控制
南京广电移动电视发展有限公司	受同一实际控制人控制
荔枝置业（北京）有限责任公司	受同一实际控制人控制
江苏广电荔枝网络发展有限公司	受同一实际控制人控制
江苏广电新启程国际文化交流服务有限公司	受同一实际控制人控制

其他说明

无。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏省广播电视集团有限公司	制作费	811,320.75			
江苏广电国际旅	差旅费	5,714.00			12,240.00

游有限公司					
江苏视听界杂志社有限责任公司	会费	46,889.39			47,141.77
南京广电移动电视发展有限公司	动视宣传				120,754.69
江苏广电荔枝文创产业有限公司	宣传费	2,389.38			
江苏福泰软件科技有限公司	云平台技术服务费	5,433,017.69			3,425,060.06
江苏福泰软件科技有限公司	自动取票机				34,482.76

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏省广播电视集团有限公司	影视剧发行	5,660,377.36	
江苏省广播电视集团有限公司	影厅冠名	29,027.57	16.92
苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	卖品销售	129.65	5,309.16
苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	分账片款	163,797.06	105,124.39
南京新街口影城有限责任公司	分账片款	402,218.57	357,178.76
南京新街口影城有限责任公司	卖品调拨	2,325.66	
宿迁市天仙配影城有限公司	分账片款	2,051.78	2,389.67
宿迁市天仙配影城有限公司	卖品销售	805.31	196.90
北京国影纵横电影发行有限公司	广告业务	47,169.81	207,547.17
安庆幸福蓝海飞扬影院管理有限公司	分账片款	6,098.56	
宁波市幸福光影影院管理有限公司	分账片款	10,649.48	
苏州中广华夏影院管理有限公司	分账片款	15,326.69	
连云港中广华夏影院管理有限公司	分账片款	23,601.59	
江苏福泰软件科技有限公司	取票手续费	106,680.85	110,176.42

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

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
江苏省广播电视集团有限公司	场租	95,614.28	4,000.00
江苏广电荔枝网络发展有限公司	场租		17,142.86
江苏广电新启程国际文化交流服务有限公司	场租	303,484.29	306,222.86
江苏福泰软件科技有限公司	场租	17,128.67	14,120.28

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
荔枝置业（北京）有限责任公司	房租物业费	676,439.82	747,292.88			1,011,946.32	638,953.80				
江苏省广播电视集团有限公司	房租物业费	2,830,426.58	2,647,631.46			2,726,064.88	2,699,367.27				

关联租赁情况说明

无。

(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				

(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
关键管理人员报酬	1,239,380.00	796,277.36

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏省广播电视集团有限公司			16,800,000.00	
应收账款	南京新街口影城有限责任公司	960,591.34		646,700.57	
应收账款	苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	231,093.16		107,201.45	
应收账款	江苏福泰软件科技有限公司	377,643.76		240,511.99	
应收账款	宿迁市天仙配影城有限公司	7,800.84		1,854.76	
应收账款	安庆幸福蓝海飞扬影院管理有限公司	98,708.32			
应收账款	宁波市幸福光影影院管理有限公	191,357.26			

	司				
应收账款	苏州中广华夏影院管理有限公司	141,797.46			
应收账款	连云港中广华夏影院管理有限公司	163,699.15		30,371.29	
预付账款	荔枝置业(北京)有限责任公司	229,014.20	4,580.28		
预付账款	江苏省广播电视集团有限公司	215,313.58			
其他应收款	荔枝置业(北京)有限责任公司	225,614.20	178,349.41	215,911.20	175,423.62
其他应收款	江苏福泰软件科技有限公司	138,846.48		41,503.26	
其他应收款	江苏省广播电视集团有限公司	100,000.00		100,000.00	
其他应收款	江苏广电荔枝文创产业有限公司	18,850.00	18,850.00	18,850.00	18,850.00
其他应收款	宿迁市天仙配影城有限公司	227,763.24		168,887.10	
其他应收款	安庆幸福蓝海飞扬影院管理有限公司	39,200.00			
其他应收款	宁波市幸福光影影院管理有限公司	1,308.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏福泰软件科技有限公司	687,564.80	355,666.00
应付账款	南京新街口影城有限责任公司	345,785.40	203,861.00
应付账款	南京广电移动电视发展有限公司	141,509.43	141,509.43
应付账款	江苏广电荔枝文创产业有限公司	7,587.79	7,587.79
合同负债	江苏省广播电视集团有限公司		29,027.57
合同负债	江苏广电新启程国际文化交流服务有限公司	144,540.03	433,620.03
其他应付款	荔枝置业(北京)有限责任公司		106,492.30
其他应付款	南京新街口影城有限责任公司	2,944,465.10	400,129.80
其他应付款	苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	320,184.94	252,437.70
其他应付款	江苏广电国际旅游有限公司		6,768.00
其他应付款	江苏广电新启程国际文化交流服务有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	江苏省广播电视集团有限公司	641,873.34	127,143.30
其他应付款	江苏福泰软件科技有限公司	21,333,070.25	13,632,577.95

7、关联方承诺

不适用。

8、其他

无。

十三、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、股份支付的修改、终止情况

不适用。

5、其他

不适用。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2023 年 06 月 30 日，公司无需要披露的重大对外承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2023 年 06 月 30 日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

公司与江苏省国际租赁有限公司开展合作，江苏省国际租赁有限公司为江苏幸福蓝海院线有限责任公司的加盟影城提供设备融资租赁服务，江苏幸福蓝海院线有限责任公司承诺当加盟影城不能如期偿还租赁款时，由其予以回购。本报告期内，未发生回购。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

不适用。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(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

不适用。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用。

(2) 其他资产置换

4、年金计划

不适用。

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

公司无报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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。

公司未确定经营分部，未以经营分部为基础确定报告分部并编制分部报告信息。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	110,200,109.36	100.00%	39,241,219.35	35.61%	70,958,890.01	151,250,069.36	100.00%	44,799,303.35	29.62%	106,450,766.01
其中：										
逾期账龄组合	110,200,109.36	100.00%	39,241,219.35	35.61%	70,958,890.01	134,450,069.36	88.89%	44,799,303.35	33.32%	89,650,766.01
其他组合						16,800,000.00	11.11%			16,800,000.00
合计	110,200,109.36	100.00%	39,241,219.35	35.61%	70,958,890.01	151,250,069.36	100.00%	44,799,303.35	29.62%	106,450,766.01

按组合计提坏账准备：按逾期账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	22,278,000.00	426,021.47	1.91%
逾期 1 年以内	33,181,600.00	1,659,080.00	5.00%
逾期 2-3 年	21,403,382.51	5,350,845.63	25.00%
逾期 3-4 年	3,829,636.51	2,297,781.91	60.00%
逾期 4 年以上	29,507,490.34	29,507,490.34	100.00%
合计	110,200,109.36	39,241,219.35	

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	50,089,600.00
1 至 2 年	3,570,000.00
2 至 3 年	23,203,382.51

3 年以上	33,337,126.85
3 至 4 年	3,829,636.51
4 至 5 年	335,849.05
5 年以上	29,171,641.29
合计	110,200,109.36

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	44,799,303.35	- 3,210,524.00		2,347,560.00		39,241,219.35
合计	44,799,303.35	- 3,210,524.00		2,347,560.00		39,241,219.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
辽宁广播电视集团(辽宁广播电视台)	2,347,560.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
辽宁广播电视集团(辽宁广播电视台)	影视剧发行款	2,347,560.00	根据辽宁省高级人民法院民事调解书，我司已无法向辽宁广播电视集团主张该笔款项	取得人民法院民事调解书，并根据公司相关制度规定履行审批程序。	否
合计		2,347,560.00			

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏稻草熊影业有限公司	24,000,000.00	21.78%	1,200,000.00
霍尔果斯好好学习影业有限公司	21,228,200.00	19.26%	5,307,050.00

浙江广播电视集团	14,728,000.00	13.36%	298,978.40
北京盛世骄阳文化传播有限公司	12,500,000.00	11.34%	12,500,000.00
西藏乐视网信息技术有限公司	8,160,000.00	7.40%	8,160,000.00
合计	80,616,200.00	73.14%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

其他说明：

无。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	765,213,193.37	743,526,737.61
合计	765,213,193.37	743,526,737.61

(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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

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
内部往来	756,532,835.23	730,442,578.00
押金保证金	637,114.20	618,911.20
业务备用金	809,286.28	3,201,253.59
代垫付单位款项	280,287.54	283,180.90
未取得发票的预付进项税款	432,649.06	531,717.32
代垫影视剧项目制作款	12,217,449.89	12,217,449.89
其他往来		300,000.00
合计	770,909,622.20	747,595,090.90

2) 坏账准备计提情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	90,557.13	3,977,796.16		4,068,353.29
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-27,757.25	1,655,832.79		1,628,075.54
2023 年 6 月 30 日余额	62,799.88	5,633,628.95		5,696,428.83

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	745,219,675.42
1 至 2 年	10,818,912.17
2 至 3 年	7,962,821.89
3 年以上	6,908,212.72
3 至 4 年	3,232,013.58
4 至 5 年	3,094,748.47
5 年以上	581,450.67
合计	770,909,622.20

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	
坏账准备	4,068,353.29	1,628,075.54				5,696,428.83
合计	4,068,353.29	1,628,075.54				5,696,428.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	内部往来	735,989,883.29	1 年以内	95.47%	

霍尔果斯笛女影视传媒有限公司	内部往来	399,804.37	1 年以内	0.05%	
霍尔果斯笛女影视传媒有限公司	内部往来	10,743,147.57	1-2 年	1.39%	
霍尔果斯笛女影视传媒有限公司	内部往来	6,850,000.00	2-3 年	0.89%	
浙江东阳国文影业有限公司	代垫影视剧项目制作款	476,781.70	2-3 年	0.06%	143,034.51
浙江东阳国文影业有限公司	代垫影视剧项目制作款	3,226,013.58	3-4 年	0.42%	1,613,006.79
浙江东阳国文影业有限公司	代垫影视剧项目制作款	3,049,265.45	4-5 年	0.40%	3,049,265.45
浙江哇吼影视文化有限公司	代垫影视剧项目制作款	5,465,389.16	1 年以内	0.71%	54,653.89
江苏幸福蓝海中天龙影视文化有限责任公司	内部往来	2,550,000.00	1 年以内	0.33%	
合计		768,750,285.12		99.72%	4,859,960.64

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	885,800,659.37	720,000,000.00	165,800,659.37	885,800,659.37	720,000,000.00	165,800,659.37
合计	885,800,659.37	720,000,000.00	165,800,659.37	885,800,659.37	720,000,000.00	165,800,659.37

(1) 对子公司投资

单位：元

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

司							
江苏幸福蓝海影业有限责任公司	9,544,499.30					9,544,499.30	
江苏盛世影视文化有限公司	18,568,647.78					18,568,647.78	
江苏幸福蓝海传媒有限责任公司	19,978,313.64					19,978,313.64	
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	74,700,000.00					74,700,000.00	
江苏幸福蓝海院线有限责任公司	20,966,731.48					20,966,731.48	
江苏幸福蓝海中天龙影视文化有限责任公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司							720,000,000.00
合计	165,800,659.37					165,800,659.37	720,000,000.00

(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）	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											

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	34,001,216.98	23,475,426.81	15,975,324.13	10,071,902.27
合计	34,001,216.98	23,475,426.81	15,975,324.13	10,071,902.27

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	电视剧	合计
商品类型				
其中：				
主营业务收入			34,001,216.98	34,001,216.98
按经营地区分类			34,001,216.98	34,001,216.98
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
东北			87,500.00	87,500.00
华北			516,415.09	516,415.09
华东			6,061,509.44	6,061,509.44
华中华南			12,679.25	12,679.25
西南			22,843,867.92	22,843,867.92
西北			4,479,245.28	4,479,245.28
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			34,001,216.98	34,001,216.98

与履约义务相关的信息：

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 83,845,485.25 元。

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	130,699.68	707,159.47
合计	130,699.68	707,159.47

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,105,205.57	主要系公司处置使用权资产及子公司利得。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,278,372.85	主要系公司确认影院建设补贴以及国家电影事业发展专项资金等各项政府补助。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	130,699.08	主要系公司购买银行短期理财产品产生的投资收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	403,114.23	主要系公司转回应收款项单项计提的坏账准备。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,505,441.73	主要系笛女传媒计提的经营性违约金支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	36,665.44	
减：所得税影响额	-1,346,979.72	
少数股东权益影响额	-773,710.22	
合计	7,569,305.38	

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	-5.50%	-0.0313	-0.0313
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.07%	-0.0516	-0.0516

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

4、其他

无。

(此页无正文，为幸福蓝海影视文化集团股份有限公司《2023 年半年度报告》
之签字盖章页)

幸福蓝海影视文化集团股份有限公司



董事长：

A handwritten signature in black ink, appearing to be '任桐' (Ren Tong), written over a horizontal line.

任桐

日期：2023.8.29