

公司代码：601595

公司简称：上海电影



上海电影股份有限公司
2023 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中有涉及公司日常经营与发展战略规划等前瞻性陈述，相关内容不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已于本报告中就可能存在的风险予以详细描述，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析，五、（一）可能面对的风险”章节。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	20
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	28
第八节	优先股相关情况.....	30
第九节	债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32

备查文件目录	载有公司董事长签字的2023年半年度报告全文
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、上海电影、上影股份	指	上海电影股份有限公司
上影集团、控股股东	指	上海电影（集团）有限公司
联和院线	指	上海联和电影院线有限责任公司
电影发行	指	以分账、买断、代理等方式取得境内外影片的发行权，并在规定时期和范围内从事为放映企业或电视台等放映单位提供影片的拷贝、播映带（硬盘、光盘）、网络传输的业务活动
映前广告	指	在指定的电影院、指定时间内，在所有播放的影片前播放的视频广告
院线、院线公司	指	由一定数量的电影院以资本或供片为纽带组建而成的，对下属影院实行统一供片
直营影院	指	由本公司控股或参股、且由本公司直接经营的下属影院
分账	指	电影产业链中各业务环节中的相关企业按合同、协议约定的比例，将电影票房进行分配，各方共同分享和分担的结算方式
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则（2023 年 2 月修订）
公司章程	指	上海电影股份有限公司章程（2022 年 12 月，经 2022 年第二次临时股东大会审议通过）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法（2018 年修正）》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法（2019 年修订）》
上影联合	指	上影联合（北京）影业有限公司
上影元文化	指	上影元（上海）文化科技发展有限公司
新视野基金	指	上海上影新视野私募基金合伙企业（有限合伙）
上影互娱	指	上影互娱（上海）策划咨询有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	371,957,699.30	223,443,369.73	66.47
归属于上市公司股东的净利润	65,840,290.66	-162,522,358.97	140.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	23,302,350.52	-177,033,417.76	113.16
经营活动产生的现金流量净额	81,443,022.23	47,658,934.86	70.89
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,583,466,582.32	1,602,368,689.62	-1.18
总资产	2,961,368,357.72	2,968,797,057.77	-0.25

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.15	-0.36	141.67
稀释每股收益(元/股)	0.15	-0.36	141.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.05	-0.39	112.82
加权平均净资产收益率(%)	4.12	-8.72	增加12.84个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	1.43	-9.59	增加11.02个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	14,810,786.62	
越权审批,或无正式批准文件,或偶 发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司 正常经营业务密切相关,符合国家政 策规定、按照一定标准定额或定量持 续享受的政府补助除外	4,162,056.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的 资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企 业的投资成本小于取得投资时应享有 被投资单位可辨认净资产公允价值产 生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	11,344,333.59	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	28,894,708.47	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,220,076.65	
对外委托贷款取得的损益	20,917.46	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	254,012.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	12,049,359.05	
少数股东权益影响额（税后）	8,119,592.89	
合计	42,537,940.14	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

报告期内，公司紧紧围绕上影集团以“精品内容、大 IP 开发、数字化转型”为核心的“十四五”战略规划，聚焦产业创新，拓宽发展赛道，以影院运营及电影内容宣发为“第一赛道”，逐步开启大 IP 开发的“第二赛道”，聚焦 IP+AIGC 新业态，立足长远，稳健发力。

（一）公司所属行业情况说明

根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业为广播、电视、电影和影视录音制作业，具体属于其中的影视行业。报告期内，中国电影市场供需两旺，政策利好频出，中国电影市场全面回暖。公司所处行业和市场发展情况具体如下：

1、供需两旺

2023 年上半年，全国电影票房 262.7 亿元，同比增长 52.9%，恢复至 2021 年同期的 95%；观影人次 6.04 亿，同比增长 51.8%，恢复至 2021 年同期的 89%，上半年共上映影片 254 部，较 2022 年同期增加 83 部。

供给端，进口片持续引进，内容厂商信心提升，海内外众多重磅新片积极定档，需求端，线下复苏大幅提振观影需求，《流浪地球 2》《满江红》《消失的她》《我爱你》《速度与激情 10》《铃芽之旅》《灌篮高手》《变形金刚：超能勇士崛起》等优质国产影片及进口片助力春节档、五一档和端午档，创下影史佳绩，暑期档票房创历史新高，整体复苏超预期。

2、政策助力

2023 年 5 月 21 日，财政部、国家电影局发布《关于阶段性免征国家电影事业发展专项资金政策的公告》，2023 年 5 月 1 日至 2023 年 10 月 31 日期间免征国家电影事业发展专项资金，支持电影行业发展。

2023 年 7 月 31 日，国家发改委发布《关于恢复和扩大消费的措施》提到打造沉浸式演艺新空间，建设新型文旅消费集聚，丰富文旅消费，持续投放优秀电影、演出等促进文体体育会展消费。

2023 年 7 月 31 日，为进一步丰富市民文化生活，营造良好的电影文化氛围，上海推出 8 月 1 日至年底期间“优惠观影，乐享生活”2023 上海电影惠民消费活动，面向全市影院，市民通过指定平台购买任意电影场次电影票，均可享受每张票立减 20 元的优惠。

（二）公司主要业务情况说明

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

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

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

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

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）电影院线业务

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

（二）影院经营业务

报告期内，公司旗下连锁影院“SFC 上影影城”保持稳定经营，动态调整不断优化资产质量，确保经营坪效保持行业领先水平。创新智能化产品及服务，降低影院经营成本，通过“电影+”多元化业务的拓展，增加影院经济效益空间。

（三）电影发行业务

上影联和充分发挥上影集团制片优势及上影股份影院、院线渠道优势，同时利用其他股东资源优势，持续丰富片单储备，参与头部影片宣发。

（四）大 IP 开发业务

上影元文化着重打造 IP 全产业链开发运营，深度挖掘并发扬有着动画“中国学派”基因 IP 的美学风格及人文价值，以新时代语境、多业务形态焕新经典 IP 生命力的同时，积极探索新生代爆款 IP 内容。目前，上影元文化运营众多动画 IP 及真人影视版权，包括 2023 开年爆火的《中国奇谭》及《大

闹天宫》《葫芦兄弟》《黑猫警长》《天书奇谭》等经典动画作品，《日出》《阿Q正传》《庐山恋》《三毛从军记》等经典影视作品，IP 数量众多，覆盖全年龄段人群，与“数字化”、“新消费”、“大文旅”等新场景融合潜能巨大。

（五）设立基金，助力数字化转型、大 IP 业务开发

公司参与发起设立的新视野基金已于 2023 年 6 月完成基金业协会备案，以基金形式撬动资本杠杆，围绕公司主营业务产业链进行投资布局，助力 IP+AIGC 内容研发、线上数字化平台搭建、线下融合场景项目开发，加快公司数字化转型进程，助力大 IP 开发业务落地实施；同时，新视野基金与上影互娱担任顾问的其他基金业务协同，可以进一步丰富公司整体资本运作手段，有利于提升各项业务竞争力。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司各主要业务板块经营情况如下：

（一）电影院线业务

报告期内，联和院线共实现票房 19.88 亿元（不含服务费），市场占有率 8.3%，排名位于全国第 3。上半年观影人次 4,450.9 万。截至 6 月 30 日，加盟影院总数共 772 家，共有影厅 4,917 个，座位 702,353 个，覆盖全国 30 个省 201 个市，其中，上半年度新增影院 20 家。

根据公司的战略布局，联和院线在稳定头部影投公司合作的同时，积极发展优质影院加盟，通过授权加盟、首年票房预估等方式提高影院加盟的标准与质量，着重深挖“转院线”项目。联和院线市场化提供更完善的服务及商务解决方案，吸引其他院线的加盟商加入，确保了 2023 年上半年全国院线排名第三的位置，为院线总体收益带来了保证。

报告期内，联合院线进一步提升市占规模，在扩大业务基本盘上积极探索创新业务。紧抓加盟客户需求，与银行合作推出“影院宝”服务，为加盟客户提供放映设备及装修的金融解决方案。同时，针对不同需求的加盟客户，联和院线利用平台优势提供电影放映集成解决方案、放映耗材、放映光源升级方案、二手设备资源调配方案，最大程度解决加盟客户需求。

联合院线旗下教育院线和农村院线放映业务进行融合。不仅加强公司同高校间合作，更为商业流动放映市场化助力，丰富放映内容提升服务品质，从依赖政策性放映转向商业性放映。农村院线积极参与支持上海市公共文化“乡村振兴计划”，试点农村放映向商业放映转型，将公益放映与商业放映相结合，助力乡村文化振兴。

在传统影院增速趋缓的情况下，点播影院或将成为电影业发展的新引擎。根据国家出台的《点播影院、点播院线管理规定》，2021 年 4 月上海市电影局指导联和院线成立“联和点播院线”，成为继“上海文广院线”之后上海市第二条点播院线。联和院线点播院线业务在稳固现有市场的同时，积极探索与商业影院等业态合作，提升盈利空间。

（二）影院管理业务

影院经营将从客户维护转变到流量运营、从空间管理转变到场景运营、从纯电影放映转变到多元体验的趋势发展，公司以焕新升级后的上海影城为模板，构建“影院+”产业生态圈，打造多业态融合、多功能复合的沉浸式电影文化空间，探索“影院+”的全新商业模式。

截至报告期末，公司拥有直营影院 50 家。报告期内，公司直营影院累计实现票房 28,239.30 万元（不含服务费），同比 2022 年上升 113%，同比 2021 年上升 6%，同比 2019 年恢复率 72%；实现观影人次合计 566.11 万，同比上升 102%，同比 2021 年恢复率 97%，同比 2019 年恢复率 63%；市占率为 1.19%，同比 2022 年上升 0.3%。2023 年上半年度公司各项核心经营指标同比均高于全国，其中，2023 年第二季度公司直营影院累计实现票房 13,831.96 万元（不含服务费），较 2022 年疫情同期上升 692%，市占率为 1.48%；实现观影人次 295.61 万，同比上升 501%。

报告期内，公司统筹优化影院终端人员架构，加强区域实体化运营，充分发挥一线员工的主观能动性，因地制宜、因区制宜、因店制宜，进一步提升影院终端经营坪效与资产质量。2023 年公司“影院+”规划全面升级落地，电影+IP+周边+商圈的结合，对“看电影”这一消费行为赋予全新的体验，报告期内公司影院举办电影派对、IP 衍生、首映礼、影院创新场景、购物节等“电影+”活动共计 50 余场，带动票房及非票业务快速增长，多次活动期间单店票房全国第一。

2023 年 6 月第二十五届上海国际电影节期间，公司旗下 6 家影城参加展映活动。其中，上海影城于电影节开幕前夕焕新归来，发布了全新的品牌标识 SHO，正式进入“SHO 时代”，亚洲首个“杜比剧场”让影迷粉丝体验到了全面升级的光影视听效果，上海影城成为属于上海乃至全球电影人的“电影+”文化社交集享地。上海影城积极探索“影院+”跨界破圈，引入更多品牌联名、跨界合作，扮演“全球电影艺术创新策源地”的新角色，打造“SHO 未来·路演秀场”，周期性组织 SHO·路演秀、

行业高峰论坛、行业闭门会等活动，为优质项目嫁接资本并提供上海电影的产业应用场景，让前沿技术赋能产业的数字化升级。同时，以上海影城为核心，联动银星酒店及新华路 200 号，赋予整个场域以新的形态、业态、生态、文态，打造以电影为核心，融合艺术、文化、娱乐、时尚为一体的多元生态区。

2023 年下半年度，“SFC 上影影城”将继续深化区域结构优化，积极实践影院资产动态优化调整，加强影院管理，进一步提升影院资产质量。

同时，公司持续探索“影院+”业态创新。借助公司控股股东上影集团及合作伙伴的丰富资源，在消费场景及业态叠加、跨界联名活动等领域积极创新，打造多元的电影文化产品矩阵，为观众提供更具差异化的电影文化体验。在通过自主 IP 的研发、存量 IP 的赋能以及产品 IP 化开发，为影院渠道以及更广泛的市场提供更多具有上影特色的产品和服务，进一步促进影院渠道的发展，持续推动观影人群数量增长。

（三）电影发行业务

报告期内，上影联和参与发行影片共 3 部，分别为《中国乒乓之绝地反击》《敦煌女儿》《望道》，票房分别为 1 亿、74.9 万、7,630.4 万，三部影片总计票房 1.77 亿，约占同期票房总额的 1.8%。其中，上影联和主发行的电影《望道》于 2023 年 3 月 24 日上映，打破 2 项纪录，荣膺内地影史清明节历史片票房冠军、内地影史清明节历史片观影人次冠军；《望道》作为主旋律题材影片，成为上半年上海乃至全国党建学习活动观影首选，并入选上海市电影党课片目，也是民盟中央、中共上海市委宣传部、上海市总工会推荐观影影片，同时也获得福建省委宣传部、吉林省委宣传部、重庆市委宣传部的观影推荐支持。

下半年，上影联和将继续发挥控股股东上影集团的优势资源，提升头部影片宣发参与度，在网络电影投资发行领域与头部制片公司深入合作。同时将原有业务模式与 AI 技术深度结合，创新业务形态，以 AI 数字分析体系及数据管理体系优化审核评估及投放机制，提升决策准确度与运营效率，推动业务稳定发展。

（四）大 IP 开发业务

公司于 2023 年 5 月完成上影元文化 51% 股权的收购并将其纳入公司合并报表范畴，基于所获授权的 60 部经典作品 IP，上影元文化聚焦新消费、“电影+”场景融合及沉浸体验、虚拟现实交互等 IP 衍生业态，推动 IP 的数字化开发。

1、IP 授权合作

（1）商品化授权：《大闹天宫》《葫芦兄弟》《黑猫警长》等经典 IP 与麦当劳、百胜（中国）旗下 KFC 及必胜客、雀巢咖啡、奶茶头部品牌奈雪的茶、休闲零食品牌王小卤、盐津铺子、浦发银行万事达卡、中信出版集团等在大众衣食住行全方位展开合作，覆盖食品饮料、服饰鞋帽、潮流玩具、家居生活、数码家电、金融、汽车、图书藏品、宠物周边等多领域。

（2）游戏联动：与网易游戏旗下《蛋仔派对》、人气游戏 IP《大话西游》，腾讯旗下手游《跑跑卡丁车》，淘米科技《赛尔号》手游、《摩尔庄园》手游，游族新游《山海静花》、休闲类模拟经营游戏《桃源深处有人家》等多款多类型游戏开展联动合作。

（3）营销授权：动画“中国学派”助力品牌玩转营销，与京东平台就“618”大促 20 周年以《中国奇谭》中的《小妖怪的夏天》IP 展开多维度合作，推出京东大电影、线上渠道多样化宣推、IP 专属衍生品，全网曝光超 2.3 亿。上影元文化推出奇幻星球，整合商品新零售，围绕旗下经典 IP 形象结合热点打造系列文创产品，包括家具收纳、文具用品、数码 3C 类产品超 300+SKU。同时先后亮相全球授权展·上海站（LEC）、CCG EXPO 2023、QTX 潮玩展 2023 等展会，发起首个潮玩共创行动，与艺术家及近百家品牌合作共创百余款新品。其中，联合腾讯 PUPU 推出的系列国潮手办销售火爆，以当代表达重塑经典国潮 IP，潜移默化传递中国文化和民族美学。

2、“电影+”场景融合及沉浸体验

上影元文化所获授权的经典 IP 拥有着广泛的影响力和庞大的粉丝受众群体，上海国际电影节期间，《中国奇谭》沉浸式业态及 IP 衍生品销售已落地上海影城，形成网红打卡点并受到市场高度认可。IP 线下体验有利于提升粉丝对 IP 的认同感，提高消费意愿，亦可以加速非粉丝受众向粉丝群体转化，从而进一步扩大粉丝群体，扩大 IP 的品牌影响力。

下半年，公司将重点围绕核心 IP 布局线下融合体验场景，打造 IP 实时交互沉浸式研发体验中心及主题互动娱乐体验中心、低龄亲子向儿童游乐业态等。通过虚拟现实、全息投影、人工智能等新型技术方式，打造沉浸式体验场景；挖掘 IP 经典元素与游乐场景结合，创新多元 IP 儿童游乐业态。未来，将进一步整合商业美陈、互动娱乐、特展、大文旅项目，扩大 IP 影响力，提升 IP 价值。

3、IP 数字化开发

随着近年来数字化甚至智能化的发展步伐不断加快，数字内容传播速度进一步加快，应用各种新兴技术的全新数字展现形式也层出不穷，创意的展现形态逐渐多元化。在 IP 数字化开发领域，上影元文化与云渲染、数字人、算力服务等领域头部企业开启 IP 数字化创新生态合作，推进沉浸式互动体验，发挥 IP、内容领域的深厚优势，共同探索数字文娱跨界融合的多元互动体验。

下半年，公司将持续致力于大 IP 开发，以创新为动力，进一步拓展业务领域。通过加强 IP 整合与创新，深化现有知名 IP 资源，开发新合作机会，将 IP 延伸至文化创意、游戏、艺术等领域，进一步扩大 IP 的影响力和商业价值。同时，充分利用 AIGC、大数据，云计算等技术手段，为 IP 开发和业务拓展提供支持和创新，建立全面的 IP 管理体系。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	371,957,699.30	223,443,369.73	66.47
营业成本	280,473,799.27	227,266,403.30	23.41
销售费用	9,255,987.20	5,086,130.93	81.98
管理费用	40,132,294.86	31,776,975.75	26.29
财务费用	3,288,798.48	7,470,171.15	-55.97
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	81,443,022.23	47,658,934.86	70.89
投资活动产生的现金流量净额	-217,785,791.02	236,753,809.51	-191.99
筹资活动产生的现金流量净额	-165,033,693.08	-6,375,070.37	-2,488.74

营业收入变动原因说明：主要系报告期内控股影院收入提升，期间春节档得益于市场恢复，票房表现突出所致；

营业成本变动原因说明：主要系报告期内营业收入增加，相应的营业成本增加所致；

销售费用变动原因说明：主要系报告期内收购及新设公司并入合并范围，前期开立销售宣传费用增加所致；

管理费用变动原因说明：主要系报告期内收购及新设公司并入合并范围，前期开立管理费用增加所致；

财务费用变动原因说明：主要系报告期内租赁负债利息费用减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内影院放映业务收入提升，收购及新设公司收入增量贡献所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内增加银行固定期限的存款产品所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内确认租赁负债后支付租金为筹资活动，去年同期免租较多，本期恢复正常支付租金。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
其他收益	4,896,991.45	5.59%	取得政府补助所致	否

投资收益	7,289,589.51	8.31%	取得华夏电影发行有限责任公司分红所致	否
公允价值变动收益	22,101,047.67	25.21%	交易性金融资产公允价值变动所致	否
资产处置收益	15,157,243.59	17.29%	租金条件改纯提成调整租赁负债和使用权资产所致	否

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数占 总资产的比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	935,195,128.42	31.58	1,313,293,096.99	44.24	-28.79	
交易性金融资产	254,398,435.91	8.59	58,504,136.13	1.97	334.84	主要系报告期内购买结构性存款所致
应收账款	187,242,405.05	6.32	95,510,647.00	3.22	96.04	主要系报告期内票房较好，因此期末应收分片款增加所致
预付款项	9,626,237.30	0.33	10,377,311.14	0.35	-7.24	
其他应收款	31,638,383.18	1.07	13,618,256.00	0.46	132.32	主要系报告期内《望道》宣发费增加所致
存货	9,209,141.56	0.31	7,538,872.94	0.25	22.16	
一年内到期的非流动资产	2,479,136.56	0.08	1,796,159.57	0.06	38.02	主要系报告期一年内到期的长期应收款重分类至一年内到期的非流动资产
其他流动资产	24,091,839.03	0.81	17,953,328.96	0.60	34.19	主要系报告期内收入较好，因此预缴的增值税和企业所得税增加
其他债权投资	200,000.00	0.01	200,000.00	0.01		
长期应收款	2,302,283.62	0.08	3,349,805.05	0.11	-31.27	主要系报告期一年内到期的长期应收款重分类至一年内到期的非流动资产
长期股权投资	132,061,965.22	4.46	122,334,907.32	4.12	7.95	
其他权益工具投资	403,218,000.00	13.62	403,218,000.00	13.58		
其他非流动金融资产	1,148,000.00	0.04	5,148,000.00	0.17	-77.70	主要系报告期内部分影片投资收回所致
固定资产	221,087,240.89	7.47	57,060,984.65	1.92	287.46	主要系报告期内上海影城项目完工转固所致
在建工程	489,189.18	0.02	51,833,815.89	1.75	-99.06	主要系报告期内上海影城项目完工转固所致
使用权资产	261,205,454.17	8.82	325,302,310.02	10.96	-19.70	

无形资产	41,249,134.93	1.39	42,222,912.91	1.42	-2.31	
商誉	13,176,687.76	0.44	13,176,687.76	0.44		
长期待摊费用	97,521,859.79	3.29	109,690,002.78	3.69	-11.09	
递延所得税资产	31,994,768.85	1.08	32,161,452.01	1.08	-0.52	
其他非流动资产	301,833,066.30	10.19	284,506,370.65	9.58	6.09	
短期借款	9,990,004.00	0.34	9,990,004.00	0.34		
应付账款	240,380,770.09	8.12	185,637,792.12	6.25	29.49	
预收款项	1,656,847.02	0.06	937,425.27	0.03	76.74	主要系报告期内预收场租费增加所致
合同负债	136,659,020.39	4.61	133,349,523.87	4.49	2.48	
应付职工薪酬	38,078,335.85	1.29	40,567,983.73	1.37	-6.14	
应交税费	8,103,987.82	0.27	5,417,945.65	0.18	49.58	主要系报告期内收入提升，相应税费增加所致
其他应付款	131,847,796.87	4.45	78,722,143.86	2.65	67.49	主要系报告期内应付工程款增加所致
一年内到期的非流动负债	144,792,493.11	4.89	167,026,697.01	5.63	-13.31	
其他流动负债	6,617,675.10	0.22	6,477,968.52	0.22	2.16	
租赁负债	515,618,764.64	17.41	586,196,070.33	19.75	-12.04	
递延收益	10,600,094.89	0.36	13,305,824.36	0.45	-20.33	
递延所得税负债	13,601,958.67	0.46	11,065,653.54	0.37	22.92	
其他非流动负债	524,483.50	0.02	449,256.80	0.02	16.74	
股本	448,200,000.00	15.13	448,200,000.00	15.10		
资本公积	698,778,259.51	23.60	759,980,640.49	25.60	-8.05	
其他综合收益	216,148,882.12	7.30	216,148,882.12	7.28		
盈余公积	126,739,345.21	4.28	126,739,345.21	4.27		
未分配利润	93,600,095.48	3.16	51,299,821.80	1.73	82.46	主要系报告期内盈利所致
少数股东权益	119,429,543.45	4.03	127,284,079.09	4.29	-6.17	

其他说明

无

2. 境外资产情况适用 不适用**3. 截至报告期末主要资产受限情况**适用 不适用**4. 其他说明**适用 不适用**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	8,436.03
上年同期投资额	950.00
投资额增减变动数	7,486.03
投资额的增减幅度（%）	788.00

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	58,504,136.13	335,208.19			480,000,000.00	280,000,000.00	-4,440,908.41	254,398,435.91
其他权益工具投资	403,218,000.00							403,218,000.00
其他债权投资	200,000.00							200,000.00
其他非流动金融资产	5,148,000.00	16,000,000.00					-20,000,000.00	1,148,000.00
合计	467,070,136.13	16,335,208.19			480,000,000.00	280,000,000.00	-24,440,908.41	658,964,435.91

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

√适用 □不适用

为推进数字化转型，进一步提升市场竞争力，公司与子公司上影资产管理（上海）有限公司（以下简称上影资管）及珠海北高峰私募股权投资管理有限公司（以下简称北高峰资本）等共同发起设立上海上影新视野私募基金合伙企业（有限合伙）（以下简称基金），基金总规模不高于人民币 10 亿元，首期募集认缴出资总额不低于人民币 5 亿元，其中公司作为有限合伙人认缴出资 10,500 万元，上影资管作为有限合伙人认缴出资 19,500 万元。具体内容详见公司 2022 年 7 月 19 日在上海证券交易所官网（www.sse.com.cn）上披露的《关于参与设立产业投资基金的公告》（公告编号：2022-027）。2023 年 3 月 22 日，产业投资基金完成了工商注册登记手续，并取得了上海市市场监督管理局颁发的《营业执照》，具体内容详见公司 2023 年 3 月 25 日在上海证券交易所官网（www.sse.com.cn）上披露的《关于参与设立产业投资基金的进展公告》（公告编号：2023-012）。2023 年 6 月 27 日，该基金已根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求，在中国证券投资基金业协会完成私募投资基金备案手续，并取得《私募投资基金备案证明》具体内容详见公司 2023 年 6 月 29 日在上海证券交易所官网（www.sse.com.cn）上披露的《关于参与设立产业投资基金完成基金备案的公告》（公告编号：2023-035）

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

金额单位：万元

公司名称	公司持股比例	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海影城有限公司	100%	电影放映	24,037.35	46,440.97	22,432.37	4,923.72	-102.64
上海联和电影院线有限责任公司	100%	电影院线	1,000.00	40,675.93	19,393.78	2,895.29	1,548.54

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、市场竞争进一步加剧的风险

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

2、网络媒体竞争的风险

国内文化娱乐消费需求及习惯不断变化。结合技术迭代升级，数字文化消费近年来加速发展，各类线上娱乐形式均呈快速增长态势，文化娱乐消费碎片化趋势明显。随着短视频、直播等内容形态的快速发展，人们在短视频、直播平台的消费时间上升迅速，不断抢夺消费者有限的娱乐消费时间，而电影院作为线下文娱消费重要场景之一，院线电影作为消费时间较长的文娱形态，尚待进一步恢复。线下观影作为传统文化娱乐消费形式，仍具有工业视效技术体验、社交需求满足等优势，仍将作为内容发展过程中重要的播放场景之一，但网络媒体竞争的进一步加剧将可能导致影院行业恢复不及预期，票房收入恢复疫前水平所需的时间周期存在不确定性。

3、优质内容供给不足的风险

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

4、应收款项回收及资产减值的风险

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

5、房屋租赁到期的风险

公司影院物业多数通过租赁方式取得，存在一定的物业租赁的风险。影院与所在商圈之间存在着相互促进的关系，一方面，影院需要借助商圈良好的商业业态和客流，吸引观影人群；另一方面，电影已成为重要的文化消费方式之一，拥有现代化多厅影院能促进商圈吸引人流、带动消费。目前，公司下属影城与相关物业出租方均签订了平均租期 15 年的租赁合同，物业租赁到期后在同等条件下拥有优先续租权。上述措施可从一定程度上减少经营场所租赁期满而无法续租的风险。但当部分物业租赁期满后，可能由于竞争对手的出现导致租赁合同商务条款发生不利变化，公司仍有可能面临续租成本增加甚至无法续租所造成的经营风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 20 日	www.sse.com.cn	2023 年 6 月 21 日	会议审议通过《关于〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》《关于〈2022 年度监事会工作报告〉的议案》《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》《关于 2022 年度利润分配预案的议案》《关于 2023 年度预计与关联方发生的日常关联交易限额的议案》《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》《关于〈2022 年年度报告〉的议案》等 7 项议案。会议决议详见公司于上海证券交易所网站披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-034）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会审议事项均获表决通过，会议的召集及召开、表决程序与表决方式均符合相关法律、法规的规定，合法有效，法律顾问出具了法律意见书。

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	变动情形
戴运	战略委员会委员	选举
刘林鹤	董事会秘书	聘任
易磊	董事、战略委员会委员	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 7 月 20 日召开第四届董事会第十六次会议，分别审议通过《关于选举董事会战略委员会委员的议案》《关于聘任董事会秘书的议案》，同意提名李早女士为公司第四届董事会非独立董事

候选人，同意推选戴运先生为公司第四届董事会战略委员会委员，同意聘任刘林鹤先生为公司董事会秘书，具体内容详见公司 2023 年 7 月 21 日于上交所网站（www.sse.com.cn）上披露的《关于董事离任及补选董事并选举董事会战略委员会委员的公告》（公告编号：2023-038）《关于聘任公司董事会秘书、证券事务代表的公告》（公告编号：2023-039）。《关于董事离任及补选董事的议案》尚需提交公司股东大会审议。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

（三）报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

（四）有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	上海电影（集团）有限公司	为了避免未来可能发生的同业竞争，保护投资者的权益，公司控股股东上海电影（集团）有限公司分别于2012年10月30日及2014年2月8日出具《避免同业竞争的承诺》及《避免同业竞争的补充承诺》，除前述事项承诺外，上影集团向本公司进一步做出如下承诺：1、上影集团及上影集团控制的企业将来也不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司及其下属公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制；2、上影集团作为持有公司5%以上股份的股东期间，本承诺为有效之承诺；3、上影集团愿意承担因违反上述承诺而给公司及公司的其他股东造成的全部经济损失；4、上影集团及上影集团直接或间接控制的企业如有发现任何与公司及其下属公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，上影集团将立即书面通知	2012年10月30日及2014年2月8日，长期有效	否	是	不适用	不适用

			公司，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给公司或其下属公司。					
	解决关联交易	上海电影（集团）有限公司	1、上影集团（含上影集团实际控制的企业）和上影集团的关联方将尽量减少和规范与公司及其控股子公司之间发生关联交易；2、上影集团不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等任何方式侵占公司资金或挪用、侵占公司资产或其他资源，不要求公司及其控股子公司违法违规提供担保；3、对于能够通过市场方式与独立第三方之间进行的交易，将由公司及其控股子公司与独立第三方进行；4、对于与公司及其控股子公司之间确有必要进行的关联交易，均将严格遵守公平公允、等价有偿的原则，公平合理地进行；关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守有关法律法规、规范性文件以及本公司及公司《公司章程》《股东大会议事规则》《关联交易实施细则》等相关规定，履行各项审批程序和信息披露义务，切实保护公司和其他股东的利益；5、不通过关联交易损害公司以及公司其他股东的合法权益，如因违反上述承诺而损害公司以及公司其他股东合法权益的，本公司自愿赔偿由此造成的一切损失；6、将促使并保证上影集团的关联方遵守上述承诺，如有违反，上影集团自愿承担由此造成的一切损失。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	上海电影（集团）有限公司	（1）不越权干预公司经营管理活动；（2）不侵占公司利益；（3）督促公司切实履行填补回报措施。	2016年1月8日，长期有效	否	是	不适用	不适用

	其他	上海电影股份有限公司董事、高级管理人员	(1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2) 对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；(3) 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；(4) 由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 未来公司如实施股权激励计划，股权激励计划设置的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016 年 1 月 8 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
--	----	---------------------	--	---------------------	---	---	-----	-----

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司 2023 年度预计发生的关联交易情况详见于 2023 年 4 月 27 日在上交所官网 (www.sse.com.cn) 披露的《关于 2023 年度预计与关联方发生的日常关联交易限额的议案》(公告编号: 2023-020) 报告期内, 公司的关联交易实施情况如下:

关联交易类别	关联交易内容	关联人	预计年度交易金额 (万元)	报告期内实际交易金 额(万元)
向关联人购买商品、接受劳务	支付票房收入分成	华夏电影发行有限责任公司	3,642.00	1,109.15
	采购商品	上海永乐聚河供应链管理股份有限公司	204.97	76.02
		上海上影影视科技发展有限公司	942.03	775.11
	购买广告资源费	上海上影国泰电影放映有限责任公司	192.71	94.34
		上海上影希杰莘庄影城有限公司	35.49	4.56
		上海上影星汇影城有限公司	31.05	
		上海龙之梦影城有限公司	21.51	
	能源费用	上海上影影视文化交流有限公司	25.00	
	咨询费	上海上影文旅企业发展有限公司	94.34	47.17
		上海上影文化物业发展有限公司	28.30	0.80

	水电费、空调维修费	上海上影文化物业发展有限公司	746.81	510.95
		上海永乐股份有限公司	29.22	12.51
	小计		5,993.43	2,630.61
向关联人销售商品、提供劳务	收取电影分账收入	上海上影国泰电影放映有限责任公司	4.20	
		上海龙之梦影城有限公司	4.30	4.06
		合肥长江联和影剧有限公司	4.40	2.76
		上海上影海上影城开发管理有限公司	3.30	3.30
		上海上影星汇影城有限公司	1.00	1.00
		上海上影希杰莘庄影城有限公司	1.00	1.00
	服务收入	上海电影（集团）有限公司	194.84	429.07
	为本公司代收票款	天下票仓（上海）网络科技有限公司	38,181.45	21,797.35
	为关联方提供发行代理服务取得的收入	上海电影制片厂有限公司	1,620.00	
小计		40,014.49	22,238.54	
其他	租赁房产-本集团作为承租方	上海电影艺术发展有限公司	600.09	239.41
		上海电影（集团）有限公司	49.48	10.74
		上海新光影艺苑有限公司	28.57	14.29
	小计		678.14	264.44
合计		46,686.06	25,133.59	

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2023年3月6日，公司召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过《关于收购控股股东子公司部分股权暨关联交易的议案》，同意公司与控股股东上影集团签署《关于上影元（上海）文化科技发展有限公司之股权转让协议》，收购其所持有的上影元文化51%的股权，转让价格为人民币6,120.24万元，公司独立董事就相关事项已发表同意的事前认可意见和独立意见。2023年5月，公司已就此次收购完成与股东上影集团的全部交割手续，上影元文化将于本月起正式纳入上海电影合并报表范畴。

具体内容详见公司分别于2023年3月8日、5月16日在上交所网站（www.sse.com.cn）上披露的《关于收购控股股东子公司部分股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-005）《关于收购上影元文化科技发展有限公司部分股权的进展的公告》（公告编号：2023-028）。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海电影（集团）有限公司	控股股东	186.66	252.77	439.43			
上海永乐聚河供应链管理股份有限公司	母公司的控股子公司	3.82	-1.29	2.53			
上海上影影视科技发展有限公司	母公司的控股子公司	19.91	-8.50	11.41			
上海永乐股份有限公司	母公司的全资子公司	13.00	-13.00				
上海美术电影制片厂有限公司	母公司的全资子公司		862.16	862.16			

上海《东方电影》杂志社有限公司	母公司的全资子公司		5.59	5.59		
上海美术设计有限公司	母公司的全资子公司		6.10	6.10		
上海电影艺术发展有限公司	母公司的全资子公司		0.10	0.10		
合计		223.39	1,103.93	1,327.32		
关联债权债务形成原因		经营性应收款、预付款、代垫款和押金				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响				

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务□适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**□适用 不适用**(七) 其他**□适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**□适用 不适用**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**□适用 不适用**3 其他重大合同**□适用 不适用**十二、其他重大事项的说明**□适用 不适用**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明□适用 不适用**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**□适用 不适用**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**□适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	47,752
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
上海电影(集团)有限公司	0	310,228,317	69.22	0	无	0	国有法人
上海精文投资有限公司	-2,500,000	8,979,790	2.00	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	2,375,563	2,375,563	0.53	0	无	0	境外法人
中国建设银行股份有限公司—东方红启东三年持有期混合型证券投资基金	2,233,680	2,233,680	0.50	0	无	0	境内非国有法人
李宁	1,555,500	1,555,500	0.35	0	无	0	境内自然人
中国银行股份有限公司—嘉实文体娱乐股票型证券投资基金	1,410,320	1,410,320	0.31	0	无	0	境内非国有法人
科威特政府投资局—自有资金	1,335,960	1,335,960	0.30	0	无	0	境外法人
广发银行股份有限公司—中银主题策略混合型证券投资基金	1,223,160	1,223,160	0.27	0	无	0	境内非国有法人
中国银行股份有限公司—招商体育文化休闲股票型证券投资基金	1,124,900	1,124,900	0.25	0	无	0	境内非国有法人
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	1,022,720	1,022,720	0.23	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
	种类	数量	种类	数量			
上海电影(集团)有限公司	310,228,317		人民币普通股	310,228,317			
上海精文投资有限公司	8,979,790		人民币普通股	8,979,790			
香港中央结算有限公司	2,375,563		人民币普通股	2,375,563			
中国建设银行股份有限公司—东方红启东三年持有期混合型证券投资基金	2,233,680		人民币普通股	2,233,680			
李宁	1,555,500		人民币普通股	1,555,500			
中国银行股份有限公司—嘉实文体娱乐股票型证券投资基金	1,410,320		人民币普通股	1,410,320			

科威特政府投资局—自有资金	1,335,960	人民币普通股	1,335,960
广发银行股份有限公司—中银主题策略混合型证券投资基金	1,223,160	人民币普通股	1,223,160
中国银行股份有限公司—招商体育文化休闲股票型证券投资基金	1,124,900	人民币普通股	1,124,900
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	1,022,720	人民币普通股	1,022,720
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东上海电影（集团）有限公司与前10名无限售条件其他股东之间不存在关联关系和《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知前10名无限售条件其他股东之间是否存在关联关系和《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：上海电影股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		935,195,128.42	1,313,293,096.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		254,398,435.91	58,504,136.13
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		187,242,405.05	95,510,647.00
应收款项融资			
预付款项		9,626,237.30	10,377,311.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		31,638,383.18	13,618,256.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,209,141.56	7,538,872.94
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		2,479,136.56	1,796,159.57
其他流动资产		24,091,839.03	17,953,328.96
流动资产合计		1,453,880,707.01	1,518,591,808.73
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资		200,000.00	200,000.00
长期应收款		2,302,283.62	3,349,805.05
长期股权投资		132,061,965.22	122,334,907.32
其他权益工具投资		403,218,000.00	403,218,000.00
其他非流动金融资产		1,148,000.00	5,148,000.00
投资性房地产			
固定资产		221,087,240.89	57,060,984.65
在建工程		489,189.18	51,833,815.89
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		261,205,454.17	325,302,310.02
无形资产		41,249,134.93	42,222,912.91
开发支出			
商誉		13,176,687.76	13,176,687.76
长期待摊费用		97,521,859.79	109,690,002.78
递延所得税资产		31,994,768.85	32,161,452.01
其他非流动资产		301,833,066.30	284,506,370.65
非流动资产合计		1,507,487,650.71	1,450,205,249.04
资产总计		2,961,368,357.72	2,968,797,057.77
流动负债：			
短期借款		9,990,004.00	9,990,004.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		240,380,770.09	185,637,792.12
预收款项		1,656,847.02	937,425.27
合同负债		136,659,020.39	133,349,523.87
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		38,078,335.85	40,567,983.73
应交税费		8,103,987.82	5,417,945.65
其他应付款		131,847,796.87	78,722,143.86
其中：应付利息		2,283,040.34	927,872.89
应付股利		2,225.88	2,225.88
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		144,792,493.11	167,026,697.01
其他流动负债		6,617,675.10	6,477,968.52
流动负债合计		718,126,930.25	628,127,484.03
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		515,618,764.64	586,196,070.33
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,600,094.89	13,305,824.36
递延所得税负债		13,601,958.67	11,065,653.54
其他非流动负债		524,483.50	449,256.80
非流动负债合计		540,345,301.70	611,016,805.03

负债合计		1,258,472,231.95	1,239,144,289.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		448,200,000.00	448,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		698,778,259.51	759,980,640.49
减：库存股			
其他综合收益		216,148,882.12	216,148,882.12
专项储备			
盈余公积		126,739,345.21	126,739,345.21
一般风险准备			
未分配利润		93,600,095.48	51,299,821.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,583,466,582.32	1,602,368,689.62
少数股东权益		119,429,543.45	127,284,079.09
所有者权益（或股东权益）合计		1,702,896,125.77	1,729,652,768.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,961,368,357.72	2,968,797,057.77

公司负责人：王健儿 主管会计工作负责人：王蕊 会计机构负责人：谢莹

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：上海电影股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		540,265,286.60	770,611,018.52
交易性金融资产		145,684,335.34	3,322,501.31
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		11,683,671.47	18,182,324.71
应收款项融资			
预付款项		1,126,273.56	2,051,749.16
其他应收款		267,183,372.02	242,985,150.91
其中：应收利息			
应收股利		21,588,210.46	21,588,210.46
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		630,000.00	630,000.00
其他流动资产		14,105,931.49	14,650,752.50
流动资产合计		980,678,870.48	1,052,433,497.11
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资		200,000.00	200,000.00

长期应收款			
长期股权投资		819,092,835.03	804,740,218.90
其他权益工具投资		316,860,857.14	316,860,857.14
其他非流动金融资产		500,000.00	4,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		275,002.90	403,780.16
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,855,922.80	3,711,845.58
无形资产		140,883.55	211,012.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		218,940,000.00	215,410,500.00
非流动资产合计		1,357,865,501.42	1,346,038,214.65
资产总计		2,338,544,371.90	2,398,471,711.76
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		34,103,072.89	81,724,534.53
预收款项		658,758.80	
合同负债		1,866,953.29	754,942.16
应付职工薪酬		24,858,541.33	20,397,251.35
应交税费		368,440.59	25,238.11
其他应付款		343,286,526.50	321,317,747.67
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,970,712.82	3,894,016.08
其他流动负债		1,119,763.57	982,779.45
流动负债合计		408,232,769.79	429,096,509.35
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			
递延所得税负债		13,497,780.59	11,065,653.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,497,780.59	11,065,653.54

负债合计		421,730,550.38	440,162,162.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		448,200,000.00	448,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		701,030,601.47	752,213,646.23
减：库存股			
其他综合收益		152,731,024.99	152,731,024.99
专项储备			
盈余公积		132,240,186.98	132,240,186.98
未分配利润		482,612,008.08	472,924,690.67
所有者权益（或股东权益）合计		1,916,813,821.52	1,958,309,548.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,338,544,371.90	2,398,471,711.76

公司负责人：王健儿 主管会计工作负责人：王蕊 会计机构负责人：谢莹

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		371,957,699.30	223,443,369.73
其中：营业收入		371,957,699.30	223,443,369.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		333,747,261.01	272,207,487.03
其中：营业成本		280,473,799.27	227,266,403.30
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		596,381.20	607,805.90
销售费用		9,255,987.20	5,086,130.93
管理费用		40,132,294.86	31,776,975.75
研发费用			
财务费用		3,288,798.48	7,470,171.15
其中：利息费用		16,759,108.10	20,647,011.56
利息收入		13,717,349.58	13,304,646.29
加：其他收益		4,896,991.45	7,609,233.31
投资收益（损失以“-”号填列）		7,289,589.51	1,015,898.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-272,942.10	-3,125,053.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		22,101,047.67	-11,250,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		114,631.10	-39,716,606.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-62,544,338.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）		15,157,243.59	1,341,329.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		87,769,941.61	-152,308,600.86
加：营业外收入		326,261.56	283,984.46
减：营业外支出		418,706.22	436,018.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		87,677,496.95	-152,460,634.84
减：所得税费用		13,311,755.35	17,086,129.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,365,741.60	-169,546,764.81
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		74,365,741.60	-169,546,764.81
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）		65,840,290.66	-162,522,358.97
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		8,525,450.94	-7,024,405.84
六、其他综合收益的税后净额			-1,788,750.00
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			-1,788,750.00
（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			-1,788,750.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		74,365,741.60	-171,335,514.81
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		65,840,290.66	-164,311,108.97
（二）归属于少数股东的综合收益总额		8,525,450.94	-7,024,405.84
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.15	-0.36
（二）稀释每股收益(元/股)		0.15	-0.36

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：11,344,333.59 元，上期被合并方实现的净利润为：11,101,665.37 元。

公司负责人：王健儿 主管会计工作负责人：王蕊 会计机构负责人：谢莹

母公司利润表
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		10,412,998.59	28,603,713.12
减：营业成本		5,497,134.67	20,226,112.15
税金及附加		3,321.73	61,423.04
销售费用		129,917.14	159,283.79
管理费用		25,803,800.95	13,015,514.22
研发费用			
财务费用		-9,970,687.54	-10,526,334.11
其中：利息费用		83,694.88	175,119.81
利息收入		10,056,552.42	10,705,641.92
加：其他收益		33,651.73	1,007,390.77
投资收益（损失以“-”号填列）		4,758,288.67	1,605,907.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-666,720.09	-2,238,247.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		21,684,335.34	-11,250,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,306,342.92	-41,974.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,119,444.46	-3,010,962.34
加：营业外收入			150,020.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,119,444.46	-2,860,942.34
减：所得税费用		2,432,127.05	-1,850,920.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,687,317.41	-1,010,022.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,687,317.41	-1,010,022.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			-1,788,750.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-1,788,750.00
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			-1,788,750.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		9,687,317.41	-2,798,772.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王健儿 主管会计工作负责人：王蕊 会计机构负责人：谢莹

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,081,433,525.22	636,485,051.45
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,633,386.71	21,163,619.13
经营活动现金流入小计		1,090,066,911.93	657,648,670.58
购买商品、接受劳务支付的现金		899,138,671.11	511,559,775.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		53,789,766.45	68,347,422.67
支付的各项税费		25,352,599.81	10,421,921.96
支付其他与经营活动有关的现金		30,342,852.33	19,660,615.95
经营活动现金流出小计		1,008,623,889.70	609,989,735.72
经营活动产生的现金流量净额		81,443,022.23	47,658,934.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		428,824,997.75	336,360,000.00
取得投资收益收到的现金		8,712,007.10	6,866,008.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,980.57	743,104.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		5,817,830.17	89,270.00
投资活动现金流入小计		443,367,815.59	344,058,382.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,353,606.61	9,583,967.11
投资支付的现金		564,800,000.00	97,720,605.50
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		661,153,606.61	107,304,572.61
投资活动产生的现金流量净额		-217,785,791.02	236,753,809.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,450,000.00	500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,450,000.00	500,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		64,607.40	
筹资活动现金流入小计		2,514,607.40	500,000.00
偿还债务支付的现金			4,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,750,671.03	347,967.39
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		120,797,629.45	1,577,102.98
筹资活动现金流出小计		167,548,300.48	6,875,070.37
筹资活动产生的现金流量净额		-165,033,693.08	-6,375,070.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			19,678.24
五、现金及现金等价物净增加额		-301,376,461.87	278,057,352.24
加：期初现金及现金等价物余额		858,780,794.75	616,715,399.42
六、期末现金及现金等价物余额		557,404,332.88	894,772,751.66

公司负责人：王健儿 主管会计工作负责人：王蕊 会计机构负责人：谢莹

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		209,940,751.19	104,138,290.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,819,310.24	2,554,845.55
经营活动现金流入小计		219,760,061.43	106,693,136.20
购买商品、接受劳务支付的现金		29,190,412.93	8,060,041.90
支付给职工及为职工支付的现金		10,632,788.19	15,755,262.69
支付的各项税费		3,321.73	2,263,960.60
支付其他与经营活动有关的现金		212,094,543.57	7,391,371.55
经营活动现金流出小计		251,921,066.42	33,470,636.74
经营活动产生的现金流量净额		-32,161,004.99	73,222,499.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		140,824,997.75	283,360,000.00
取得投资收益收到的现金		5,595,750.00	6,352,860.76
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			33,571,847.32
投资活动现金流入小计		146,420,747.75	323,284,708.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,372.08	4,612,710.02
投资支付的现金		261,202,380.98	32,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			9,500,000.00

支付其他与投资活动有关的现金			86,827,483.04
投资活动现金流出小计		261,217,753.06	133,190,193.06
投资活动产生的现金流量净额		-114,797,005.31	190,094,515.02
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		2,006,998.14	
筹资活动现金流出小计		2,006,998.14	
筹资活动产生的现金流量净额		-2,006,998.14	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-148,965,008.44	263,317,014.48
加：期初现金及现金等价物余额		332,521,417.61	293,467,117.16
六、期末现金及现金等价物余额			
		183,556,409.17	556,784,131.64

公司负责人：王健儿 主管会计工作负责人：王蕊 会计机构负责人：谢莹

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	448,200,000.00				754,880,640.49		216,148,882.12		126,738,878.35		28,626,545.59		1,574,594,946.55	100,599,502.42	1,675,194,448.97
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					5,100,000.00				466.86		22,673,276.21		27,773,743.07	26,684,576.67	54,458,319.74
其他															
三、本年期初余额	448,200,000.00				759,980,640.49		216,148,882.12		126,739,345.21		51,299,821.80		1,602,368,689.62	127,284,079.09	1,729,652,768.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-61,202,380.98						42,300,273.68		-18,902,107.30	-7,854,535.64	-26,756,642.94
（一）综合收益总额											65,840,290.66		65,840,290.66	8,525,450.94	74,365,741.60
（二）所有者投入和减少资本														6,236,892.47	6,236,892.47
1. 所有者投入的普通股														2,450,000.00	2,450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														3,786,892.47	3,786,892.47
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															

4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(六) 其他					-61,202,380.98															
四、本期期末余额	448,200,000.00				698,778,259.51	216,148,882.12	126,739,345.21	93,600,095.48												

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	448,200,000.00				754,880,640.49		237,613,132.13		126,738,878.35		363,422,259.51		1,930,854,910.48	112,175,000.62	2,043,029,911.10	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并										16,137,953.99		16,137,953.99	15,505,093.04	31,643,047.03		
其他																
二、本年期初余额	448,200,000.00				754,880,640.49		237,613,132.13		126,738,878.35		379,560,213.50		1,946,992,864.47	127,680,093.66	2,074,672,958.13	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-1,788,750.00				-162,522,358.97		-164,311,108.97	-6,524,405.84	-170,835,514.81	
(一) 综合收益总额							-1,788,750.00				-162,522,358.97		-164,311,108.97	-7,024,405.84	-171,335,514.81	

2023 年半年度报告

(二) 所有者投入和减少资本													500,000.00	500,000.00	
1. 所有者投入的普通股													500,000.00	500,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
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	448,200,000.00				754,880,640.49		235,824,382.13		126,738,878.35		217,037,854.53		1,782,681,755.50	121,155,687.82	1,903,837,443.32

公司负责人：王健儿 主管会计工作负责人：王蕊 会计机构负责人：谢莹

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2023 年半年度报告

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

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	448,200,000.00				752,213,646.23		170,016,703.56		132,240,186.98	499,468,300.36	2,002,138,837.13
加：会计政策变更											

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	448,200,000.00			752,213,646.23		170,016,703.56		132,240,186.98	499,468,300.36	2,002,138,837.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-1,788,750.00			-1,010,022.16	-2,798,772.16
（一）综合收益总额						-1,788,750.00			-1,010,022.16	-2,798,772.16
（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	448,200,000.00			752,213,646.23		168,227,953.56		132,240,186.98	498,458,278.20	1,999,340,064.97

公司负责人：王健儿 主管会计工作负责人：王蕊 会计机构负责人：谢莹

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1334 号文《关于核准上海电影股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司向境内投资者首次公开发行人民币普通股(A 股)9,350 万股，并于 2016 年 8 月 17 日在上海证券交易所挂牌上市交易。于 2020 年 5 月 29 日，本公司召开 2019 年度股东大会，审议通过了《关于 2019 年度利润分配方案的议案》，以公司总股本 373,500,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增 74,700,000 股，转增后公司总股本增加至 448,200,000 股。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的总股本为 448,200,000 股，每股面值 1 元。

公司法定代表人：王健儿

统一社会信用代码：91310000132696812Y

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

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

公司名称	与公司关系
上海上影江桥电影城管理有限公司	子公司
上海影城宝山国际影城有限公司	子公司
黄山上影电影城有限公司	子公司
湛江上影影城管理有限公司	子公司
江阴上影影城管理有限公司	子公司
无锡硕放上影影院管理有限公司	子公司
成都上影时代天街影城管理有限公司	子公司
昆明上影永华电影有限公司	子公司
南京上影影城有限公司	子公司
上海影城有限公司（以下简称“上海影城”）	子公司
上影盈文（上海）商业管理有限公司	上海影城的子公司
成都上影电影城有限公司	子公司

公司名称	与公司关系
上海永华影城有限公司	子公司
杭州上影电影放映有限公司	子公司
广州上影联和电影城有限公司	子公司
上海超极电影世界有限公司	子公司
上海联和电影院线有限责任公司（以下简称“上海联和”）	子公司
上海上影光启影院有限公司	子公司
上海农村数字电影院线有限公司	子公司
上海上影华威影城有限公司	子公司
上海上影依普亚影城开发管理有限公司	子公司
上海南桥海上影城有限公司	子公司
宁波海上影城有限公司	子公司
上海喜玛拉雅海上影城有限公司	子公司
无锡东港上影影城管理有限公司	子公司
苏州上影影城管理有限公司	子公司
北京上影京周影院管理有限公司	子公司
昆明上影影城管理有限公司	子公司
常州上影影城管理有限公司	子公司
西安上影影城管理有限公司	子公司
嘉兴上影影院管理有限公司	子公司
青岛上影影城管理有限公司	子公司
沭阳上影影城管理有限公司	子公司
天津天河上影电影放映有限公司	子公司
北京影龙影城管理有限公司	子公司
上海上影百联影院管理有限公司（以下简称“上海百联”）	子公司
安庆上影百联影城管理有限公司	上海百联的子公司
昆明上影广福影城管理有限公司	子公司
昆山上影影城管理有限公司	子公司
深圳上影国际影院有限公司	子公司
上海嘉马影院管理有限公司	子公司
上海唐高影院管理有限公司	子公司
南通上影影院管理有限公司	子公司
江阴上影影视文化管理有限公司	子公司
昆明上影滇缅影城管理有限公司	子公司
西安影融影院管理有限公司	子公司
贵阳海上影院管理有限公司	子公司
杭州尚影影院管理有限公司	子公司
上海徐漕影院管理有限公司	子公司
天津上影电影放映有限公司	子公司
上海影殷影院管理有限公司	子公司
上海赞影影院管理有限公司	子公司
上海安裕影院管理有限公司	子公司
上海影沪影院管理有限公司	子公司
上海上影复星文化产业投资有限公司（以下简称“上海复星”）	子公司
上海影复影城管理有限公司	上海复星的子公司
徐州影复影城管理有限公司	上海复星的子公司
上影互娱（上海）策划咨询有限公司（以下简称“上影互娱”）	子公司
上影盈展（上海）企业管理有限公司	上影互娱的子公司

公司名称	与公司关系
上海电影股权投资基金管理有限公司	上影互娱的子公司
上影资产管理（上海）有限公司	子公司
上影联和（北京）影业有限公司	子公司
上影元（上海）文化科技发展有限公司	子公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注三（10）金融工具

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注三（10）金融工具

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注三（10）金融工具

15. 存货

适用 不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：库存商品、低值易耗品。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

4、 存货的盘存制度
采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法
低值易耗品采用一次转销法

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注三（10）金融工具

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注三（10）金融工具

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注三（10）金融工具

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

22. 投资性房地产

不适用

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	---------	--------	---------

房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
机器设备	年限平均法	5-10	0.00-10.00	9.00-20.00
运输设备	年限平均法	5-8	0.00-5.00	11.88-20.00
计算机及电子设备	年限平均法	3-5	0.00-10.00	20.00-33.33
办公设备	年限平均法	3-10	0.00-5.00	9.50-33.33
自有物业装修	年限平均法	20	0.00	0.05

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

25. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

详见附注三（42）租赁

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。无形资产包括土地使用权和电脑软件等，以成本计量。上海精文投资有限公司入股时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销；

电脑软件按使用年限 5 年平均摊销；

有利租约按收购时的评估价值入账，并按剩余经营租赁期限或法律规定的有效年限孰短分期平均摊销；

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。
摊销方法为：长期待摊费用在受益期内平均摊销

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

设定提存计划

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

详见附注三（42）租赁

35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客

户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、收入确认的具体方法

(1) 提供劳务

①电影放映收入：

影院销售电影票收取票款，在提供电影放映服务时按票款总额确认电影放映收入。

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

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

②广告服务收入

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

③电影发行收入

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

本公司若在有关交易中属于主要责任人，则根据相关交易对价的总额确认收入。

④版权代理及销售收入

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

⑤展会收入

展会收入于展会服务行为履行完毕收取服务费或取得服务费的权利后确认。

(2) 卖品销售收入

卖品以零售方式直接销售给顾客，并于顾客购买该产品时确认收入。

(3) 让渡资产使用权

利息收入按照时间比例为基础采用实际利率计算确定。

融资租赁收入按照实际利率在租赁期内确认。

出租物业收入按照直线法在租赁期内确认。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

□适用 √不适用

39. 合同成本

□适用 √不适用

40. 政府补助

√适用 □不适用

1、 类型

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

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

本公司将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自 2021 年 1 月 1 日起执行的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本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。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三（十八）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指

除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

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

(3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

• 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

• 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

1、采用会计政策的关键判断

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

①长期股权投资重大影响的判断

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接持有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，或在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的财务和经营决策。

②金融资产的分类

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

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

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

③收入确认

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

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

2、重要会计估计及其关键假设

①金融工具的公允价值

本公司根据附注三（10）金融工具所述的会计政策，于资产负债表日对金融工具的公允价值进行评估。在评估时，本公司在判断后采用在当前情况下使用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术进行评估。

②预期信用损失的计量

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

③长期股权投资减值的会计估计

本公司于对存在减值迹象的合营企业、联营企业的长期股权投资进行减值测试时，当减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者，其计算需要采用会计估计。

④长期资产减值准备的会计估计

本公司对存在减值迹象的长期资产进行减值测试时，当减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者，其计算需要采用会计估计。

⑤商誉减值准备的会计估计

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

⑥递延所得税资产

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

⑦租赁期的判断

本公司影院合同约定的初始租赁期为 10 年至 30 年不等，本公司同时拥有终止租赁选择权，可以在合同期内提前终止租赁合同。本公司结合影院的业绩表现、生命周期、主要资产的平均折旧年限、关闭影院计划等因素，逐一判断各影院是否会合理行使终止租赁选择权并据此确认租赁期。若存在本公司可控范围内且影响行使上述选择权的重大事件或变化，本公司将进行重新评估。

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**√适用 不适用

执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自 2022 年度提前执行。对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表** 适用 不适用**45. 其他** 适用 不适用**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）或销售额（适用小规模纳税人及按照简易计税办法计算缴纳增值税的影院）	13%或 9%或 6%或 5%或 3%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%或 5%
企业所得税	应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	应纳增值税税额	3%和 2%
文化事业建设费	计费销售额（提供广告服务取得的全部含税价款和价外费用，减除支付给其他广告公司或广告发布者的含税广告发布费后的余额）	3%
国家电影事业发展专项资金	电影院电影票房收入	5%

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

 适用 不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、 企业所得税

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

上海影城有限公司：

根据《文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》（国办发[2014]15号）的规定，上海影城有限公司（以下简称“上海影城”）符合上述法规规定的经营性文化事业单位转制后的企业的条件。根据《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税[2019]16号），经营性文化事业单位转制为企业，自转制注册之日起五年内免征企业所得税。2018年12月31日之前已完成转制的企业，自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。因此，上海影城2020年、2021年、2022年以及2023年1-6月企业所得税税率为零。

小型微利企业：

根据《关于实施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2021年第12号），自2021年1月1日至2022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，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

根据《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年第13号），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。

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

2、 增值税

①本公司及下属子公司的商品销售收入适用的增值税税率为13%；

本公司物业出租收入适用增值税税率为9%或5%（简易征收）；

本公司其他服务收入（电影放映收入、电影发行收入、版权收入等）适用增值税税率为6%。

②根据《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）的规定，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。本公司下属部分子公司的放映服务收入选择按照简易计税办法计算缴纳增值税，适用税率为3%。

上海农村数字电影院线有限公司（简称“上海农村数字院线”）为增值税小规模纳税人，除不动产租赁服务外的服务收入缴纳增值税3%。

③根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39号）的相关规定，本公司及其下属子公司作为生产性服务企业，自2019年4月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减增值税应纳税额。

根据财政部、税务总局颁布《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年第1号）的相关规定，《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39号）执行期延长至2023年12月31日。

④根据《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）的规定，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。

3、 文化事业建设费

根据财政部颁布的《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》（财税[2019] 46号）的相关规定，自2019年7月1日至2024年12月31日，对归属中央收入的文化事业建设费，按照缴纳义务人应缴费额的50%减征；对归属地方收入的文化事业建设费，各省（区、市）财政、党委宣传部门可以结合当地经济发展水平、宣传思想文化事业发展等因素，在应缴费额50%的幅度内减征。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,555.83	17,610.53
银行存款	927,617,919.22	1,308,365,976.33
其他货币资金	3,003,559.60	1,064,792.15
应收利息	4,552,093.77	3,844,717.98
合计	935,195,128.42	1,313,293,096.99
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

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

项目	期末余额	期初余额
定期存款	373,050,000.00	448,500,000.00
应计利息	4,552,093.77	3,844,717.98
诉讼冻结金	188,701.77	667,584.26
工程保证金		1,500,000.00
合计	377,790,795.54	454,512,302.24

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	254,398,435.91	58,504,136.13
其中：		
影片投资-成本	890,000.00	11,951,320.17
影片投资-公允价值变动	2,407,388.24	-3,831,430.62
结构性存款-成本	250,000,000.00	50,000,000.00
结构性存款-公允价值变动	1,101,047.67	384,246.58
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	254,398,435.91	58,504,136.13

其他说明：

适用 不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据**(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	187,201,086.59
1 年以内小计	187,201,086.59
1 至 2 年	17,457,774.65
2 至 3 年	35,383,988.46
3 年以上	73,458,377.94
合计	313,501,227.64

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	115,761,383.07	36.93	115,330,003.85	99.63	431,379.22	118,927,805.55	53.55	118,550,080.50	99.68	377,725.05
其中：										
按单项计提坏账准备	115,761,383.07	36.93	115,330,003.85	99.63	431,379.22	118,927,805.55	53.55	118,550,080.50	99.68	377,725.05
按组合计提坏账准备	197,739,844.57	63.07	10,928,818.74	5.53	186,811,025.83	103,148,288.90	46.45	8,015,366.95	7.77	95,132,921.95
其中：										
按组合计提坏账准备	197,739,844.57	63.07	10,928,818.74	5.53	186,811,025.83	103,148,288.90	46.45	8,015,366.95	7.77	95,132,921.95
合计	313,501,227.64	/	126,258,822.59	/	187,242,405.05	222,076,094.45	/	126,565,447.45	/	95,510,647.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收版权费	24,640,000.00	24,640,000.00	100.00	预计无法收回
应收发行代理费	1,971,698.11	1,971,698.11	100.00	预计无法收回
应收分账片款	82,618,490.05	82,187,110.83	99.48	预计部分或全部无法收回
应收管理咨询费	2,763,819.90	2,763,819.90	100.00	预计无法收回
应收广告款	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
应收设备款	2,267,375.01	2,267,375.01	100.00	预计无法收回
合计	115,761,383.07	115,330,003.85	99.63	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	182,057,609.47	1,465,055.10	0.80
1-2 年	6,270,599.53	556,125.86	8.87
2-3 年	6,065,628.30	5,561,630.51	91.69
3 年以上	3,346,007.27	3,346,007.27	100.00
合计	197,739,844.57	10,928,818.74	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	126,565,447.45	2,913,451.79	3,220,076.65			126,258,822.59
合计	126,565,447.45	2,913,451.79	3,220,076.65			126,258,822.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

2023年6月30日	期末余额	坏账准备期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例
期末余额前五名的汇总金额	44,188,326.05	35,766,644.02	14.10%

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

□适用 √不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

2023年6月30日	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
期末余额前五名的汇总金额	3,329,464.95	34.59%

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,638,383.18	13,618,256.00
合计	31,638,383.18	13,618,256.00

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	20,934,765.03
1 年以内小计	20,934,765.03
1 至 2 年	9,924,389.24
2 至 3 年	435,389.01
3 年以上	12,639,622.23
合计	43,934,165.51

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫宣发费用	21,131,781.08	22,363,241.69
关联方代垫款	18,556,974.31	
第三方垫付款	911,991.85	911,691.85
第三方押金	162,883.72	174,883.72
其他	3,170,534.55	2,347,871.96
合计	43,934,165.51	25,797,689.22

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	717,559.66		11,461,873.56	12,179,433.22
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	116,349.11			116,349.11
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	833,908.77		11,461,873.56	12,295,782.33

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收账款坏账准备	12,179,433.22	116,349.11				12,295,782.33
合计	12,179,433.22	116,349.11				12,295,782.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
其他应收款 1	关联方代垫款	18,556,974.31	1 年以内	42.24	77,939.29
其他应收款 2	代垫宣发费	7,877,243.92	1-2 年	17.93	496,266.36
其他应收款 3	代垫宣发费	2,800,000.00	3 年以上	6.37	2,800,000.00
其他应收款 4	代垫宣发费	2,616,343.38	3 年以上	5.96	2,616,343.38

其他应收款 5	代垫宣发费	2,000,000.00	3 年以上	4.55	2,000,000.00
合计	/	33,850,561.61	/	77.05	7,990,549.03

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	8,314,414.87		8,314,414.87	6,708,022.12		6,708,022.12
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	894,726.69		894,726.69	830,850.82		830,850.82
合计	9,209,141.56		9,209,141.56	7,538,872.94		7,538,872.94

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	630,000.00	630,000.00
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	1,849,136.56	1,166,159.57
合计	2,479,136.56	1,796,159.57

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	23,440,677.01	15,143,171.55
预缴所得税	651,162.02	349,761.44
待摊图库制作成本		2,460,395.97
合计	24,091,839.03	17,953,328.96

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	630,000.00		630,000.00	630,000.00		630,000.00
转一年内到期的债权投资	-630,000.00		-630,000.00	-630,000.00		-630,000.00
合计						

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	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
非上市公司债权投资	200,000.00			200,000.00	200,000.00			
合计	200,000.00			200,000.00	200,000.00			/

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	3,189,151.77	886,868.15	2,302,283.62	4,727,784.01	1,377,978.96	3,349,805.05	

其中：未实现融资收益	472,812.83		472,812.83	846,958.99		846,958.99	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	3,189,151.77	886,868.15	2,302,283.62	4,727,784.01	1,377,978.96	3,349,805.05	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海大光明巨幕影院有限公司											
上海上影星汇影城有限公司	15,111,929.32			474,695.73						15,586,625.05	
上海龙之梦影城有限公司											
上海上影希杰莘庄影城有限公司	18,241,165.18			420,484.75						18,661,649.93	
徐州上影明珠影院管理有限公司	2,595,497.59			-51,540.41						2,543,957.18	
上海上影信息科技有限公司	5,153,020.75			-555.04						5,152,465.71	
天下票仓(上海)网络科技有限公司	54,390,000.00			-1,062,901.25						53,327,098.75	51,312,142.54
小计	95,491,612.84			-219,816.22						95,271,796.62	51,312,142.54
二、联营企业											
上海上影国泰电影放映有限责任公司	7,721,491.01			-596,816.06						7,124,674.95	
上海上影曹杨电影放映有限公司											
合肥长江联和影剧有限公司	6,636,709.68			370,756.98						7,007,466.66	
上海上影海上影城开发管理有限公司	8,662,443.43			-7,803.44						8,654,639.99	
上海上影影视科技发展有限公司	2,919,685.32			-99,608.51						2,820,076.81	
重庆越界影业股份有限公司											15,078,138.02
珠海北高峰私募股权投资管理有限公司	477,661.44			298,079.83						775,741.27	
上海上影文化物业发展有限公司	425,303.60			-17,734.68						407,568.92	
上海上影新视野私募基金合伙企业(有限合伙)		10,000,000.00								10,000,000.00	
小计	26,843,294.48	10,000,000.00		-53,125.88						36,790,168.60	15,078,138.02
合计	122,334,907.32	10,000,000.00		-272,942.10						132,061,965.22	66,390,280.56

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
华夏电影发行有限责任公司-成本	114,800,000.00	114,800,000.00
华夏电影发行有限责任公司-公允价值变动	288,200,000.00	288,200,000.00
南京仙林上影影院管理有限公司-成本	200,000.00	200,000.00
南京仙林上影影院管理有限公司-公允价值变动	18,000.00	18,000.00
合计	403,218,000.00	403,218,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,148,000.00	5,148,000.00
其中：		
影片投资-成本	5,750,000.00	39,250,000.00
影片投资-公允价值变动	-4,602,000.00	-34,102,000.00
合计	1,148,000.00	5,148,000.00

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	221,087,240.89	57,060,984.65
固定资产清理		
合计	221,087,240.89	57,060,984.65

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	计算机及电子设备	办公设备	自有物业装修	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	28,121,506.10	391,361,202.51	2,024,964.36	28,073,476.21	8,115,857.64		457,697,006.82
2. 本期增加金额		18,838,771.62			488,460.52	155,541,266.14	174,868,498.28
(1) 购置					73,598.29		73,598.29
(2) 在建工程转入		18,838,771.62			304,566.22	155,541,266.14	174,684,603.98
(3) 企业合并增加					110,296.01		110,296.01
3. 本期减少金额		2,791,791.21			163,758.00		2,955,549.21
(1) 处置或报废		2,791,791.21			163,758.00		2,955,549.21
4. 期末余额	28,121,506.10	407,408,182.92	2,024,964.36	28,073,476.21	8,440,560.16	155,541,266.14	629,609,955.89
二、累计折旧							
1. 期初余额	20,513,919.20	302,775,460.61	1,917,173.26	26,170,622.79	7,793,089.68		359,170,265.54
2. 本期增加金额	328,362.48	9,142,765.94	23,652.60	11,004.77	331,029.85	648,088.61	10,484,904.25
(1) 计提	328,362.48	9,142,765.94	23,652.60	11,004.77	265,150.52	648,088.61	10,419,024.92
(2) 企业合并增加					65,879.33		65,879.33
3. 本期减少金额		2,441,103.82			157,107.60		2,598,211.42
(1) 处置或报废		2,441,103.82			157,107.60		2,598,211.42
4. 期末余额	20,842,281.68	309,477,122.73	1,940,825.86	26,181,627.56	7,967,011.93	648,088.61	367,056,958.37
三、减值准备							
1. 期初余额		41,438,113.67			27,642.96		41,465,756.63
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额		41,438,113.67			27,642.96		41,465,756.63

四、账面价值							
1. 期末账面价值	7,279,224.42	56,492,946.52	84,138.50	1,891,848.65	445,905.27	154,893,177.53	221,087,240.89
2. 期初账面价值	7,607,586.90	47,147,628.23	107,791.10	1,902,853.42	295,125.00		57,060,984.65

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	489,189.18	51,833,815.89
工程物资		
合计	489,189.18	51,833,815.89

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
影厅工程	448,149.18		448,149.18	51,792,775.89		51,792,775.89
其他设备	41,040.00		41,040.00	41,040.00		41,040.00
合计	489,189.18		489,189.18	51,833,815.89		51,833,815.89

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
影厅工程		51,792,775.89	124,486,346.55	174,684,603.98	1,146,369.28	448,149.18						
软件		41,040.00				41,040.00						
合计		51,833,815.89	124,486,346.55	174,684,603.98	1,146,369.28	489,189.18					/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,099,223,403.79	36,831,706.17	1,136,055,109.96
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	63,044,979.88		63,044,979.88
租赁变更	63,044,979.88		63,044,979.88
4. 期末余额	1,036,178,423.91	36,831,706.17	1,073,010,130.08
二、累计折旧			
1. 期初余额	591,145,773.16	23,037,297.05	614,183,070.21
2. 本期增加金额	31,949,576.43	1,445,302.08	33,394,878.51
(1) 计提	31,949,576.43	1,445,302.08	33,394,878.51
3. 本期减少金额	30,303,155.86		30,303,155.86
(1) 处置			
(2) 租赁变更	30,303,155.86		30,303,155.86
4. 期末余额	592,792,193.73	24,482,599.13	617,274,792.86
三、减值准备			
1. 期初余额	192,769,675.49	3,800,054.24	196,569,729.73
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额	2,039,846.68		2,039,846.68
(1) 处置			
(2) 租赁变更	2,039,846.68		2,039,846.68

4. 期末余额	190,729,828.81	3,800,054.24	194,529,883.05
四、账面价值			
1. 期末账面价值	252,656,401.37	8,549,052.80	261,205,454.17
2. 期初账面价值	315,307,955.14	9,994,354.88	325,302,310.02

其他说明：

于2023年1-6月，本公司下属两家影院与出租方分别签订了《物业租赁合同变更协议》（“租赁变更协议”）。其中两家影院根据租赁变更协议，从2023年1月1日起，租金收费模式由固定租金变更为按净票房的固定比例收取租金。2023年1-6月，本公司终止确认相关的使用权资产及租赁负债，并确认了15,198,632.26元资产处置收益。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	电脑软件	有利租约	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	50,346,800.00	3,594,320.86	3,790,000.00	57,731,120.86
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	50,346,800.00	3,594,320.86	3,790,000.00	57,731,120.86
二、累计摊销				
1. 期初余额	10,405,004.92	2,671,624.47	2,326,772.26	15,403,401.65
2. 本期增加金额	503,467.98	326,385.96	143,924.04	973,777.98
(1) 计提	503,467.98	326,385.96	143,924.04	973,777.98
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	10,908,472.90	2,998,010.43	2,470,696.30	16,377,179.63
三、减值准备				
1. 期初余额		104,806.30		104,806.30
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额		104,806.30		104,806.30
四、账面价值				
1. 期末账面价值	39,438,327.10	491,504.13	1,319,303.70	41,249,134.93
2. 期初账面价值	39,941,795.08	817,890.09	1,463,227.74	42,222,912.91

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海超极电影世界有限公司						
上海上影复星文化产业投资有限公司	8,293,081.57					8,293,081.57
杭州上影电影放映有限公司	1,071,567.63					1,071,567.63
上海喜玛拉雅海上影城有限公司						
上海上影依普亚影城开发管理有限公司	163,205.46					163,205.46
上海南桥海上影城有限公司	95,481.93					95,481.93
宁波海上影城有限公司	63,517.52					63,517.52
合计	9,686,854.11					9,686,854.11

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用

29、长期待摊费用

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入使用权资产改良	109,690,002.78	1,155,928.53	13,324,071.52		97,521,859.79
合计	109,690,002.78	1,155,928.53	13,324,071.52		97,521,859.79

其他说明：

无

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

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	52,098,698.87	13,024,674.72	52,910,546.27	13,227,636.58
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	78,608,979.42	19,652,244.85	60,295,354.61	15,073,838.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	10,694,611.76	2,673,652.94	37,933,430.62	9,483,357.66
预提费用	8,008,402.11	2,002,100.55	5,411,466.29	1,352,866.58
递延收益	2,181,171.54	545,292.90	2,667,125.51	666,781.39
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的公允价值变动	19,490.51	4,872.63	19,490.51	4,872.63
长期待摊费用摊销				
无形资产折旧会税差异	711,959.22	177,989.81	815,627.23	203,906.81
坏账准备	168,817,492.73	42,204,373.22	169,075,310.52	42,273,896.52
租赁负债	392,157,541.02	98,039,385.25	446,633,152.01	111,658,288.04
合计	713,298,347.18	178,324,586.87	775,761,503.57	193,945,444.87

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的公允价值变动	288,218,000.00	72,054,500.00	288,218,000.00	72,054,500.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	416,712.33	104,178.08		
使用权资产	351,092,394.39	87,773,098.61	403,180,585.49	100,795,146.40
合计	639,727,106.72	159,931,776.69	691,398,585.49	172,849,646.40

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	146,329,818.02	31,994,768.85	161,783,992.86	32,161,452.01
递延所得税负债	146,329,818.02	13,601,958.67	161,783,992.86	11,065,653.54

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	349,740,911.21	515,520,854.51
可抵扣亏损	411,323,174.14	446,165,396.55
合计	761,064,085.35	961,686,251.06

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		31,569,960.90	
2024 年	38,551,989.60	36,973,833.32	

2025 年	182,108,951.79	189,294,762.71	
2026 年	71,826,156.44	78,660,272.93	
2027 年	98,693,423.57	109,666,566.69	
2028 年	20,142,652.74		
合计	411,323,174.14	446,165,396.55	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
一年以上定期存款	260,882,353.05		260,882,353.05	243,620,480.00		243,620,480.00
长期租赁合同押金	38,050,713.25		38,050,713.25	37,695,890.65		37,695,890.65
设备采购预付款	6,960,000.00	4,060,000.00	2,900,000.00	7,250,000.00	4,060,000.00	3,190,000.00
合计	305,893,066.30	4,060,000.00	301,833,066.30	288,566,370.65	4,060,000.00	284,506,370.65

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 9,990,004.00 元

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

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

上述逾期借款的欠息、罚息、复利合计 1,355,167.45 元。

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付电影票房分账款	176,153,715.74	131,822,224.85
应付租金及物业费	27,500,570.05	27,451,989.06

应付版权费	8,309,949.11	6,123,104.63
应付存货采购款	11,055,004.96	3,547,842.97
应付放映设备采购款	6,002,840.73	4,983,610.14
应付宣传费	444,878.59	973,170.69
其他	10,913,810.91	10,735,849.78
合计	240,380,770.09	185,637,792.12

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
分账款、版权费、应付直线法摊销物业费 and 租金	48,842,453.87	尚未结算
合计	48,842,453.87	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收场租费	1,656,847.02	937,425.27
合计	1,656,847.02	937,425.27

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收票款	120,558,875.56	121,685,562.12
预收授权款	13,172,221.68	6,660,145.49
预收广告	674,968.54	2,939,327.36
其他	2,252,954.61	2,064,488.90
合计	136,659,020.39	133,349,523.87

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,783,251.99	49,911,699.45	51,861,126.45	37,833,824.99
二、离职后福利-设定提存计划	539,867.74	5,169,429.71	5,464,786.59	244,510.86
三、辞退福利	244,864.00	1,175,018.40	1,419,882.40	
四、一年内到期的其他福利				
合计	40,567,983.73	56,256,147.56	58,745,795.44	38,078,335.85

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	34,498,932.86	41,860,633.16	43,848,138.75	32,511,427.27
二、职工福利费	215.00	729,492.06	729,612.06	95.00
三、社会保险费	409,197.94	3,549,027.11	3,795,133.49	163,091.56
其中：医疗保险费	372,795.56	3,430,026.43	3,660,351.17	142,470.82
工伤保险费	10,360.39	72,936.11	77,700.94	5,595.56
生育保险费	26,041.99	46,064.57	57,081.38	15,025.18
四、住房公积金	49,840.00	2,422,086.00	2,467,957.00	3,969.00
五、工会经费和职工教育经费	4,825,066.19	1,350,461.12	1,020,285.15	5,155,242.16
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	39,783,251.99	49,911,699.45	51,861,126.45	37,833,824.99

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	524,534.98	4,999,693.22	5,287,041.05	237,187.15
2、失业保险费	15,332.76	169,736.49	177,745.54	7,323.71
3、企业年金缴费				
合计	539,867.74	5,169,429.71	5,464,786.59	244,510.86

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,819,428.03	721,261.69
企业所得税	5,175,539.73	2,799,537.71
个人所得税	636,631.73	41,159.27
城市维护建设税	56,040.19	12,409.21

国家电影事业发展专项资金	355,200.07	1,616,142.87
文化事业建设费	3,151.30	176,296.95
其他	57,996.77	51,137.95
合计	8,103,987.82	5,417,945.65

其他说明：
无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,283,040.34	927,872.89
应付股利	2,225.88	2,225.88
其他应付款	129,562,530.65	77,792,045.09
合计	131,847,796.87	78,722,143.86

其他说明：
无

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,213,759.11	858,591.66
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
判决工程款利息	69,281.23	69,281.23
合计	2,283,040.34	927,872.89

重要的已逾期未支付的利息情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
深圳上影国际影院有限公司	1,355,167.45	尚未偿还
合计	1,355,167.45	/

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	64,531,736.23	31,511,425.74
应付关联方	8,893,278.04	11,547,313.27
应付押金及保证金	10,152,268.70	8,698,451.70
应付代收款	10,027,851.20	7,217,849.14
应付固定资产采购款	12,845,948.25	2,809,131.20
应付广告款	1,076,808.46	1,076,808.46
应付影院闭店违约金		149,881.21
其他	22,034,639.77	14,781,184.37
合计	129,562,530.65	77,792,045.09

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程款、押金及保证金以及固定资产采购款	33,719,542.83	未到期或尚未结算
合计	33,719,542.83	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
一年内到期的长期押金	1,700,799.38	1,691,099.38
递延广告及场租收入	1,104,285.16	898,595.07
一年内到期的租赁负债	141,987,408.57	164,437,002.56
合计	144,792,493.11	167,026,697.01

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	6,617,675.10	6,477,968.52
合计	6,617,675.10	6,477,968.52

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(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）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	515,618,764.64	586,196,070.33
合计	515,618,764.64	586,196,070.33

其他说明：

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司未纳入租赁负债，但将导致未来潜在现金流出的事项包括：本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在发生时直接计入当期损益，金额为 8,698,150.47 元。

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用**长期应付款**适用 不适用**专项应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
国家电影事业发展专项资金返还	13,305,824.36	1,076,106.05	3,781,835.52	10,600,094.89	
合计	13,305,824.36	1,076,106.05	3,781,835.52	10,600,094.89	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
租赁场地押金	524,483.50	449,256.80
合计	524,483.50	449,256.80

其他说明：

无

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	448,200,000.00						448,200,000.00

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	750,669,351.01		61,202,380.98	689,466,970.03
其他资本公积	9,311,289.48			9,311,289.48
合计	759,980,640.49		61,202,380.98	698,778,259.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	216,148,882.12							216,148,882.12
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	216,148,882.12							216,148,882.12
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	216,148,882.12							216,148,882.12

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	126,739,345.21			126,739,345.21
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	126,739,345.21			126,739,345.21

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	28,626,545.59	363,422,259.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	22,673,276.21	16,137,953.99
调整后期初未分配利润	51,299,821.80	379,560,213.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,840,290.66	-328,259,924.84
减：提取法定盈余公积		466.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	23,540,016.98	
期末未分配利润	93,600,095.48	51,299,821.80

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 22,671,362.09 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	354,247,939.67	276,265,559.85	190,139,516.47	222,564,016.79
其他业务	17,709,759.63	4,208,239.42	33,303,853.26	4,702,386.51

合计	371,957,699.30	280,473,799.27	223,443,369.73	227,266,403.30
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	287,333.45	170,460.04
教育费附加	209,415.87	120,381.83
房产税	16,213.03	151,916.76
土地使用税		37,780.85
车船使用税		1,254.58
印花税	29,046.65	39,590.19
文化事业建设费	27,771.78	102,106.03
其他	26,600.42	-15,684.38
合计	596,381.20	607,805.90

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费及业务宣传制作费	7,150,379.16	1,805,795.32
办公费和通讯费	889,782.47	803,833.24
工资费用	491,185.01	1,544,879.96
低值易耗品及物料消耗	226,848.85	61,853.07
业务招待费	134,860.67	77,276.24
折旧及摊销费	99,070.62	284,466.37
其他	263,860.42	508,026.73
合计	9,255,987.20	5,086,130.93

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	21,717,065.28	17,694,133.45
中介机构费	8,382,144.31	2,670,015.47
租金及物业管理费	4,974,627.88	5,459,126.28
折旧及摊销费用	1,567,264.72	2,715,994.08
业务招待费	1,502,185.64	716,345.71
办公费和通讯费	522,327.41	338,122.14
差旅交通费	233,761.93	122,639.53
会务费	6,727.72	
其他	1,226,189.97	2,060,599.09
合计	40,132,294.86	31,776,975.75

其他说明：

无

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	16,759,108.10	20,647,011.56
减：利息收入	13,717,349.58	13,304,646.29
汇兑损益		-19,678.24
其他	247,039.96	147,484.12
合计	3,288,798.48	7,470,171.15

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,162,056.98	6,918,268.80
进项税加计抵减	704,445.70	669,160.06
代扣个人所得税手续费	30,488.77	21,804.45
合计	4,896,991.45	7,609,233.31

其他说明：

计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额
国家电影事业发展专项资金返还	2,991,337.47	4,291,855.25
放映国产影片电影专项资金返还	782,589.00	1,031,513.86
其他政府补助	242,256.32	734,899.69
纾困复业补贴	131,500.00	
稳岗补贴	14,374.19	
现代服务业专项发展资金补贴款		860,000.00
合计	4,162,056.98	6,918,268.80

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-272,942.10	-3,125,053.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	541,614.15	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	7,000,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入	20,917.46	20,917.46
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		18,867.92
处置交易性金融资产取得的投资收益		4,101,167.12
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	7,289,589.51	1,015,898.95

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产—结构性存款	1,101,047.67	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产—影片投资	21,000,000.00	-11,250,000.00
合计	22,101,047.67	-11,250,000.00

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-306,624.86	45,998,563.84
其他应收款坏账损失	116,349.11	-38,565.66
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	75,644.65	-6,243,391.88
合同资产减值损失		
合计	-114,631.10	39,716,606.30

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-4,275,443.10
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		-4,861.19
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、使用权资产减值		-34,782,753.20
十四、长期待摊费用减值		-23,481,281.05
合计		-62,544,338.54

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置收益	15,198,632.26	670,448.84
固定资产处置收益	-41,388.67	670,880.18

合计	15,157,243.59	1,341,329.02
----	---------------	--------------

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
转回违约金损失	149,881.21	150,000.00	149,881.21
罚款收入及赔偿金收入	260.39	1,784.45	260.39
其他	176,119.96	132,200.01	176,119.96
合计	326,261.56	283,984.46	326,261.56

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出及赔偿金支出	40,296.17	2,600.00	40,296.17
非流动资产报废净损失	346,456.97		346,456.97
其他	31,953.08	433,418.44	31,953.08
合计	418,706.22	436,018.44	418,706.22

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,608,767.06	712,750.52
递延所得税费用	2,702,988.29	16,373,379.45
合计	13,311,755.35	17,086,129.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	87,677,496.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,919,374.24
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-285,641.48
非应税收入的影响	-74,519.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	171,113.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-928,784.34
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-7,489,786.80
所得税费用	13,311,755.35

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七（57）

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,093,547.27	2,820,638.24
收到补贴收入及纾困金	1,280,262.13	3,169,852.38
收到的押金及保证金	1,311,047.00	1,505,133.10
收回受限制货币资金	500,000.00	
罚款收入及赔偿金收入	260.39	
其他	448,269.92	13,667,995.41
合计	8,633,386.71	21,163,619.13

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租金及物业费	12,184,894.77	4,740,668.77
中介机构费	7,415,344.31	5,305,376.93
广告费及业务宣传费	3,270,850.84	1,705,764.20
办公差旅及通讯费	1,645,871.81	1,297,017.50
业务招待及会务费	1,643,774.03	312,336.20
垫付工程能源费	1,508,916.61	
银行手续费	247,039.96	33,379.87
其他	2,426,160.00	6,266,072.48
合计	30,342,852.33	19,660,615.95

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,817,830.17	
融资租赁收到的现金		89,270.00
合计	5,817,830.17	89,270.00

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

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

同一控制下企业合同支付的现金对价	61,202,380.98	
支付租赁款	59,595,248.47	1,577,102.98
合计	120,797,629.45	1,577,102.98

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	74,365,741.60	-169,546,764.81
加：资产减值准备		62,544,338.54
信用减值损失	-114,631.10	39,716,606.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,419,024.92	16,500,391.68
使用权资产摊销	33,394,878.51	49,167,800.55
无形资产摊销	973,777.98	986,928.18
长期待摊费用摊销	13,324,071.52	21,858,624.67
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）	-15,157,243.59	-1,341,329.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	346,456.97	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-22,101,047.67	11,250,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	8,135,305.79	20,281,903.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,289,589.51	-1,015,898.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-37,250,750.52	12,979,577.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	39,953,738.81	2,830,191.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,670,268.62	-491,309.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-115,877,860.57	71,442,645.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	99,991,417.71	-89,504,771.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	81,443,022.23	47,658,934.86
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	557,404,332.88	894,772,751.66
减：现金的期初余额	858,780,794.75	616,715,399.42
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	-301,376,461.87	278,057,352.24

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	557,404,332.88	858,780,794.75
其中：库存现金	21,555.83	17,610.53
可随时用于支付的银行存款	554,379,217.45	857,698,392.07
可随时用于支付的其他货币资金	3,003,559.60	1,064,792.15
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	557,404,332.88	858,780,794.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	188,701.77	诉讼冻结金、工程保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	188,701.77	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
国家电影事业发展专项资金返还	2,991,337.47	其他收益	2,991,337.47
放映国产影片电影专项资金返还	782,589.00	其他收益	782,589.00
其他政府补助	242,256.32	其他收益	242,256.32
纾困复业补贴	131,500.00	其他收益	131,500.00
稳岗补贴	14,374.19	其他收益	14,374.19
合计	4,162,056.98		4,162,056.98

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海电影股权投资基金管理有限公司	2023 年 1 月	10,607,936.00	64.00	现金	2023/1/1	完成交割及付款		224,608.09

其他说明：

2022 年上影互娱（上海）策划咨询有限公司与中稷京融（上海）资产管理有限公司、廌秀投资管理有限公司、北京魔光幻影科技有限公司签署《股权转让协议》，以人民币 10,607,936.00 元取得上海电影股权投资基金管理有限公司 64.00%。于 2023 年 1 月，本公司支付全部收购款并完成股权交割。

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上影元（上海）文化科技发展有限公司	51%	参与合并的企业在合并前后均受上影集团最终控制且该控制并非暂时性的。	2023 年 5 月	完成全部交割手续之日	22,066,994.18	11,344,333.59	34,043,395.63	11,101,665.37

其他说明：

2023 年 3 月，公司与上海电影（集团）有限公司签署了《关于上影元（上海）文化科技发展有限公司之股权转让协议》，约定将上海电影（集团）有限公司所持有的 51%股权转让于上海电影股份有限公司。2023 年 5 月公司完成交割。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
—现金	61,202,380.98
—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	
合并成本合计	61,202,380.98

其他说明：

无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	上影元（上海）文化科技发展有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	34,725,111.28	62,833,832.40
货币资金	11,269,410.98	55,454,269.55
应收款项	19,970,874.93	385,231.36
预付款项	118,377.36	
其他应收款	13,415.68	
存货	3,310,561.10	4,443,960.98
其他流动资产		2,545,301.67
固定资产	36,271.62	
无形资产		
递延所得税资产	6,199.61	5,068.84
负债：	15,079,353.98	8,375,512.66
借款		
应付款项	4,806,041.21	
预收款项	500.10	
合同负债	8,056,627.82	6,660,145.49
应付职工薪酬	12,540.99	38,510.55
应交税费	2,203,437.91	163,110.52
其他应付款	205.95	1,513,746.10
净资产	19,645,757.30	54,458,319.74
减：少数股东权益	9,626,421.08	26,684,576.67
取得的净资产	10,019,336.22	27,773,743.07

其他说明：

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

2023 年 1-6 月清算子公司宁波联和影业有限责任公司。

2023 年 1-6 月新设子公司上影盈文（上海）商业管理有限公司。

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
上海上影江桥电影城管理有限公司	上海市	上海市	电影放映	100.00%		新设
上海影城宝山国际影城有限公司	上海市	上海市	电影放映	100.00%		新设
黄山上影电影城有限公司	安徽省黄山市	安徽省黄山市	电影放映	100.00%		新设
湛江上影影城管理有限公司	广东省湛江市	广东省湛江市	电影放映	100.00%		新设
江阴上影影城管理有限公司	江苏省江阴市	江苏省江阴市	电影放映	100.00%		新设
无锡硕放上影影院管理有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	电影放映	100.00%		新设
成都上影时代天街影城管理有限公司	四川省成都市	四川省成都市	电影放映	100.00%		新设
昆明上影永华电影有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	电影放映	100.00%		同一控制下合并
南京上影影城有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	电影放映	51.00%	49.00%	同一控制下合并
上海影城有限公司	上海市	上海市	电影放映	100.00%		同一控制下合并
成都上影电影城有限公司	四川省成都市	四川省成都市	电影放映	100.00%		同一控制下合并
上海永华影城有限公司	上海市	上海市	电影放映	100.00%		同一控制下合并
杭州上影电影放映有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	电影放映	100.00%		同一控制下合并
广州上影联和电影城有限公司	广东省广州市	广东省广州市	电影放映	100.00%		同一控制下合并
上海超极电影世界有限公司	上海市	上海市	电影放映	100.00%		同一控制下合并
上海联和电影院线有限责任公司	上海市	上海市	电影院线	100.00%		同一控制下合并
上海上影光启影院有限公司	上海市	上海市	电影放映	70.00%		同一控制下合并
上海农村数字电影院线有限公司	上海市	上海市	电影院线	100.00%		同一控制下合并
上海上影华威影城有限公司	上海市	上海市	电影放映	100.00%		同一控制下合并
上海上影依普亚影城开发管理有限公司	上海市	上海市	影院建设管理	51.00%		非同一控制下合并
上海南桥海上影城有限公司	上海市	上海市	电影放映	51.00%		非同一控制下合并
宁波海上影城有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	电影放映	51.00%		非同一控制下合并
上海喜马拉雅海上影城有限公司	上海市上海市	上海市上海市	电影放映	51.00%		非同一控制下合并
无锡东港上影影城管理有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	电影放映	100.00%		新设

苏州上影影城管理有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	电影放映	100.00%		新设
北京上影京周影院管理有限公司	北京市	北京市	电影放映	100.00%		新设
昆明上影影城管理有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	电影放映	100.00%		新设
常州上影影城管理有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	电影放映	100.00%		新设
西安上影影城管理有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	电影放映	100.00%		新设
嘉兴上影影院管理有限公司	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	电影放映	100.00%		新设
青岛上影影城管理有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市	电影放映	100.00%		新设
沭阳上影影城管理有限公司	江苏省沭阳县	江苏省沭阳县	电影放映	100.00%		新设
天津天河上影电影放映有限公司	天津市	天津市	电影放映	100.00%		新设
北京影龙影城管理有限公司	北京市	北京市	电影放映	100.00%		新设
上海上影百联影院管理有限公司	上海市	上海市	电影放映	51.00%		新设
昆明上影广福影城管理有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	电影放映	100.00%		新设
昆山上影影城管理有限公司	江苏省昆山市	江苏省昆山市	电影放映	100.00%		新设
深圳上影国际影院有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	电影放映	51.00%		新设
安庆上影百联影城管理有限公司	安徽省安庆市	安徽省安庆市	电影放映		100.00%	新设
上海嘉马影院管理有限公司	上海市	上海市	电影放映	100.00%		新设
上海唐高影院管理有限公司	上海市	上海市	电影放映	100.00%		新设
南通上影影院管理有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	电影放映	100.00%		新设
江阴上影影视文化管理有限公司	江苏省江阴市	江苏省江阴市	电影放映	100.00%		新设
昆明上影滇缅影城管理有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	电影放映	100.00%		新设
西安影融影院管理有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	电影放映	100.00%		新设
贵阳海上影院管理有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	电影放映	100.00%		新设
杭州尚影影院管理有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	电影放映	100.00%		新设
上海徐漕影院管理有限公司	上海市	上海市	电影放映	100.00%		新设
天津上影电影放映有限公司	天津市	天津市	电影放映	100.00%		新设
上海影殷影院管理有限公司	上海市	上海市	电影放映	100.00%		新设
上海赞影影院管理有限公司	上海市	上海市	电影放映	100.00%		新设
上海安裕影院管理有限公司	上海市	上海市	电影放映	100.00%		新设
上海影沪影院管理有限公司	上海市	上海市	电影放映	100.00%		新设
上海上影复星文化产业投资有限公司	上海市	上海市	实业投资	100.00%		非同一控制下合并

上海影复影城管理有限公司	上海市	上海市	电影放映		100.00%	非同一控制下合并
徐州影复影城管理有限公司	江苏省徐州市	徐州市	电影放映		100.00%	非同一控制下合并
上影互娱（上海）策划咨询有限公司	上海市	上海市	咨询策划	70.00%		新设
上影资产管理（上海）有限公司	上海市	上海市	资产管理	40.00%		新设
上影联和（北京）影业有限公司	上海市	上海市	电影发行	95.00%		新设
上影盈展（上海）企业管理有限公司	上海市	上海市	演出场所经营		51.00%	新设
上影盈文（上海）商业管理有限公司	上海市	上海市	租赁和商务服务业		51.00%	新设
上海电影股权投资基金管理有限公司	上海市	上海市	资本市场服务		64.00%	非同一控制下合并
上影元（上海）文化科技发展有限公司	上海市	上海市	科学研究和技术服务业	51.00%		同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

公司通过上海影城有限公司间接持有上影盈文（上海）商业管理有限公司（以下简称“上影盈文”）51%股权，根据《影盈文（上海）商业管理有限公司章程》，公司设置董事会，其成员为3人，董事会对所议事项作出的决定由全体董事人数二分之一以上的董事表决通过方为有效。根据上海影城有限公司与上影盈文另一股东上海上影文化物业发展有限公司签订的《一致行动人协议》：鉴于双方为上影盈文的股东，签订本协议时，上海影城有限公司占51%的股权，上海上影文化物业发展有限公司占1%的股权。双方同意在处理有关公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程等需要由就公司董事会、股东会作出决议的事项时中采取“一致行动”，并以上海影城有限公司或上海影城有限公司委派董事意见为准。据此，公司间接持有上影盈文66.67%表决权。

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

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

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

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

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

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海上影百联影院管理有限公司	49.00%	1,579,711.62		-26,886,348.72
上影资产管理（上海）有限公司	60.00%	943,697.23		123,536,856.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海上影百联影院管理有限公司	23,898,703.33	15,569,942.53	39,468,645.86	91,073,102.85	3,265,642.43	94,338,745.28	39,044,660.10	17,956,267.53	57,000,927.63	112,708,667.41	2,386,260.91	115,094,928.32
上影资产管理（上海）有限公司	188,063,040.85	18,150,005.55	206,213,046.40	214,107.35	104,178.08	318,285.43	204,795,024.98		204,795,024.98	473,092.73		473,092.73

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海上影百联影院管理有限公司	36,309,359.84	3,223,901.27	3,223,901.27	4,234,672.57	13,993,352.95	-9,732,576.59	-9,732,576.59	900,675.12
上影资产管理（上海）有限公司		1,572,828.72	1,572,828.72	-8,285.50		1,063,798.99	1,063,798.99	-358,110.71

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

公司 2023 年度向上影盈文（上海）商业管理有限公司缴纳出资款 255 万元。

(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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海上影星汇影城有限公司	上海	上海	电影放映及其他	50.00%		权益法核算
上海上影希杰莘庄影城有限公司	上海	上海	电影放映及其他	51.00%		权益法核算
天下票仓(上海)网络科技有限公司	上海	上海	票务代理电子商务	49.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	上海上影星汇影城有限公司	上海上影希杰莘庄影城有限公司	天下票仓(上海)网络科技有限公司	上海上影星汇影城有限公司	上海上影希杰莘庄影城有限公司	天下票仓(上海)网络科技有限公司
流动资产	36,114,417.85	43,415,956.11	23,233,241.54	35,352,856.65	41,682,627.96	32,133,140.11
其中：现金和现金等价物	19,762,645.79	41,622,086.11	16,886,191.25	18,903,719.97	40,474,377.43	27,618,829.51
非流动资产	7,218,304.07	16,696,081.26	6,314,986.74	7,874,079.88	18,055,918.56	6,512,914.23
资产合计	43,332,721.92	60,112,037.37	29,548,228.28	43,226,936.53	59,738,546.52	38,646,054.34
流动负债	8,925,657.31	7,541,142.72	8,961,720.15	10,288,151.39	7,038,504.40	16,601,692.70
非流动负债	3,233,814.50	15,979,424.20	549,021.78	2,714,926.50	16,933,051.58	
负债合计	12,159,471.81	23,520,566.92	9,510,741.93	13,003,077.89	23,971,555.98	16,601,692.70
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	31,173,250.11	36,591,470.45	20,037,486.35	30,223,858.64	35,766,990.54	22,044,361.64
按持股比例计算的净资产份额	15,586,625.05	18,661,649.93	9,738,835.95	15,111,929.32	18,241,165.18	10,801,737.20
调整事项			43,588,262.80			43,588,262.80
--商誉			43,588,262.80			43,588,262.80
--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	15,586,625.05	18,661,649.93		15,111,929.32	18,241,165.18	54,390,000.00
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值						
营业收入	6,997,451.09	8,424,788.82	9,142,950.62	3,590,809.67	4,418,415.15	5,337,635.95
财务费用	-18,890.41	287,791.55	-310,791.46	-4,848.76	322,230.43	-137,057.09
所得税费用	22,026.68	44,093.45	-319,665.84	11,123.57	155,822.63	680.70
净利润	949,391.47	824,479.91	-2,169,186.23	-490,124.68	-822,666.81	-881,557.46
终止经营的净利润						

其他综合收益						
综合收益总额	949,391.47	824,479.91	-2,169,186.23	-490,124.68	-822,666.81	-881,557.46
本年度收到的来自合营企业的股利						

其他说明
无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	7,696,422.89	7,748,518.34
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	464,230.36	-64,641.70
--其他综合收益		
--综合收益总额	464,230.36	-64,641.70
联营企业：		
投资账面价值合计	36,790,168.60	26,843,294.49
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,052,793.18	-999,801.61
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,052,793.18	-999,801.61

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

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

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款	9,990,004.00					9,990,004.00
应付账款	238,580,770.09					238,580,770.09
其他应付款	2,283,040.34	129,564,756.53				13,1847,796.87
租赁负债	30,931,802.76	134,176,138.10	144,348,752.91	38,0373,253.2	86,195,765.25	776,025,712.22
合计	281,785,617.19	263,740,894.63	144,348,752.91	380,373,253.20	86,195,765.25	1,156,444,283.18

（三）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

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

2023 年 1-6 月，本公司无利率互换安排。

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无外币资产或负债。

3、 其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			254,398,435.91	254,398,435.91
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			254,398,435.91	254,398,435.91
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 结构性存款			251,101,047.67	251,101,047.67
(5) 影片投资			3,297,388.24	3,297,388.24
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资			200,000.00	200,000.00
(三) 其他权益工具投资			403,218,000.00	403,218,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			1,148,000.00	1,148,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,148,000.00	1,148,000.00
(1) 影片投资			1,148,000.00	1,148,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			658,964,435.91	658,964,435.91

(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 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

适用 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

适用 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

√适用 □不适用

项目	2022.12.31	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				2023.6.30	对于在本期末持有的 资产，计入损益的当 期未实现利得或变动
				计入损益	计入其 他综合 收益	购买	发 行	出 售	结 算		
（一）交易性金融资产	58,504,136.13			335,208.19		480,000,000.00		280,000,000.00	4,440,908.41	254,398,435.91	
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	58,504,136.13			335,208.19		480,000,000.00		280,000,000.00	4,440,908.41	254,398,435.91	
—结构性存款	50,384,246.58			716,801.09		480,000,000.00		280,000,000.00		251,101,047.67	
—影片投资	8,119,889.55			-381,592.90					4,440,908.41	3,297,388.24	
（二）其他债权投资	200,000.00									200,000.00	
（三）其他权益工具投资	403,218,000.00									403,218,000.00	
（四）其他非流动金融资 产	5,148,000.00			16,000,000.00					20,000,000.00	1,148,000.00	
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	5,148,000.00			16,000,000.00					20,000,000.00	1,148,000.00	
—影片投资	5,148,000.00			16,000,000.00					20,000,000.00	1,148,000.00	
合计	467,070,136.13			16,335,208.19		480,000,000.00		280,000,000.00	24,440,908.41	658,964,435.91	

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海电影（集团）有限公司	上海	电影、电视故事片、教育片、纪录片、资料片、广告片的制作、洗印、发行、代理、发布及衍生产品开发、销售，组合演出，布景设计制作，服饰道具租赁，影视器材生产、销售、租赁，国内贸易(除专项审批外)，影院经营，停车场(库)经营，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	29,261.6049	69.22	69.22

本企业的母公司情况的说明

上海电影（集团）有限公司为上海市国资委下属企业。

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

“九、在其他主体中的权益”

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

适用 不适用

“九、在其他主体中的权益”

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

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海电影制片厂有限公司	母公司的全资子公司
上海永乐聚河供应链管理股份有限公司	母公司的控股子公司
上海源沃商务咨询有限公司	母公司的控股子公司
上海永乐影视技术有限公司	母公司的控股子公司
上海电影艺术发展有限公司	母公司的全资子公司
上海新光影艺苑有限公司	母公司的全资子公司
上海永乐股份有限公司	母公司的控股子公司
上海上影影视文化交流有限公司	母公司的全资子公司
上海美术电影制片厂有限公司	母公司的全资子公司
上海上影文旅企业发展有限公司	母公司的控股子公司
上海《东方电影》杂志社有限公司	母公司的全资子公司
上海上影电影制作有限公司	母公司的全资子公司
华夏电影发行有限责任公司	其他
上海电影技术厂有限公司	母公司的全资子公司
上海东娱影视乐园有限公司	母公司的全资子公司
上海上影理想国文化发展有限公司	母公司的控股子公司
上海美术设计有限公司	母公司的全资子公司
上海东影传媒有限公司	母公司的控股子公司
上海上影电通影视文化传播有限公司	母公司的控股子公司

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过 交易额 (如适用)	上期发生额
上海永乐聚河供应链管理股份有限公司	采购商品	760,233.72	2,049,700.00	否	329,231.47
上海上影影视科技发展有限公司	采购商品	7,751,059.11	9,420,300.00	否	358,970.24
上海源沃商务咨询有限公司	采购商品	450.00			
上海永乐影视技术有限公司	采购商品	1,250.00			
上海电影技术厂有限公司	采购商品				146,969.47
上海美术电影制片厂有限公司	采购商品				14,913.00
上海上影国泰电影放映有限责任公司	购买广告资源费	943,396.20	1,927,100.00	否	990,566.02
上海上影希杰莘庄影城有限公司	购买广告资源费	45,630.19	354,900.00	否	207,547.16
上海上影星汇影城有限公司	购买广告资源费		310,500.00	否	181,603.78
上海龙之梦影城有限公司	购买广告资源费		215,100.00	否	128,786.16
上海上影曹杨电影放映有限公司	购买广告资源费		385,000.00	否	28,301.88
上海上影影视科技发展有限公司	放映设备成本及技术服务支出	1,832,335.27			
上海上影影视文化交流有限公司	能源费用		250,000.00	否	235,235.90
上海电影艺术发展有限公司	宣传费支出	8,474.00			
上海上影影视文化交流有限公司	宣传费支出	44,000.00			6,678.39
上海美术电影制片厂有限公司	宣传费支出	6,636.00			2,000.00
上海上影文旅企业发展有限公司	咨询费	471,698.00	943,400.00	否	1,418,094.12
上海上影文化物业发展有限公司	咨询费	8,000.00	283,000.00	否	
上海上影文化物业发展有限公司	水电费、维修费	5,109,450.82	7,468,100.00	否	
上海永乐股份有限公司	水电费、维修费	125,115.00	292,200.00	否	
上海电影(集团)有限公司	水电费、维修费	140,000.00			
华夏电影发行有限责任公司	支付票房收入分成	11,091,479.71	36,420,000.00	否	17,025,874.31
上海新光影艺苑有限公司	支付票房收入分成				78,150.94
上海电影技术厂有限公司	介质服务成本	1,800,000.00			

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆越界影业股份有限公司	收取电影分账收入	42,040.50	65,326.91
上海上影曹杨电影放映有限公司	收取电影分账收入	271,263.87	123,406.76
上海大光明巨幕影院有限公司	收取电影分账收入	85,550.53	12,189.64
上海龙之梦影城有限公司	收取电影分账收入	40,595.50	24,197.35
合肥长江联和影剧有限公司	收取电影分账收入	27,561.61	17,596.60
上海上影海上影城开发管理有限公司	收取电影分账收入	32,959.83	13,403.44
徐州上影明珠影院管理有限公司	收取电影分账收入	18,398.51	14,750.10
上海上影星汇影城有限公司	收取电影分账收入	10,000.02	9,999.98
上海上影希杰莘庄影城有限公司	收取电影分账收入	9,999.99	9,999.97
上海上影国泰电影放映有限责任公司	收取电影分账收入		27,904.99
上海电影(集团)有限公司	为关联方提供发行代理服务取得的收入	1,646,971.70	
天下票仓(上海)网络科技有限公司	为本公司代收票款	217,973,526.50	100,400,719.36
上海电影(集团)有限公司	服务费收入	2,714,288.29	308,448.84
上海上影影视科技发展有限公司	服务费收入	83,000.71	64,285.64
上海《东方电影》杂志社有限公司	服务费收入	19,740.00	
上海上影曹杨电影放映有限公司	服务费收入	9,622.62	
华夏电影发行有限责任公司	服务费收入		75,471.70
上海上影电影制作有限公司	服务费收入		2,233.96
天下票仓(上海)网络科技有限公司	服务费收入		64,285.64
上海电影(集团)有限公司	销售商品	19,371.68	
上海《东方电影》杂志社有限公司	销售商品	54,302.64	
上海上影电影制作有限公司	销售商品	7,044.25	9,486.73
上海上影影视文化交流有限公司	销售商品	2,991.19	
上海上影文旅企业发展有限公司	销售商品	138.05	
上海美术电影制片厂有限公司	销售商品		2,293.81
上海电影艺术发展有限公司	销售商品		7,534.51
上海电影译制厂有限公司	销售商品		262.83

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
重庆越界影业股份有限公司	融资租赁固定资产	130,783.13	1,265,145.44

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
上海电影艺术发展有限公司	租赁房产	68,415.44	104,702.88			2,350,928.16	2,174,144.51	103,306.44	216,923.91		
上海新光影艺苑有限公司	租赁房产	142,857.12	142,857.12								
上海电影(集团)有限公司	租赁房产	107,410.98									
上海永乐股份有限公司	租赁房产					797,142.90	265,714.30	150,649.84	183,405.12		

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,961,210.04	2,052,065.13

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆越界影业股份有限公司	36,416,831.76		36,350,040.61	
应收账款	天下票仓(上海)网络科技有限公司	2,723,395.92		6,314,541.76	
应收账款	华夏电影发行有限责任公司	78,718.67		1,643,895.60	
应收账款	上海上影希杰莘庄影城有限公司	504,262.99		191,141.15	
应收账款	上海上影星汇影城有限公司	434,172.42		196,145.03	
应收账款	合肥长江联和影剧有限公司	438,283.46		200,812.95	
应收账款	上海龙之梦影城有限公司	600,773.16		211,037.93	
应收账款	上海上影曹杨电影放映有限公司	564,138.98		328,832.36	
应收账款	上海大光明巨幕影院有限公司	2,002,155.22		1,488,863.09	
应收账款	徐州上影明珠影院管理有限公司	121,163.33		35,357.75	
应收账款	上海电影(集团)有限公司	4,394,271.70		1,866,665.00	
应收账款	上海上影海上影城开发管理有限公司	9,148,049.13		9,996,843.31	
应收账款	上海上影影视科技发展有限公司			11,814.70	
应收账款	上海《东方电影》杂志社有限公司	55,924.40			
应收账款	上海美术电影制片厂有限公司	8,621,602.10			
预收款项	上海永乐股份有限公司			39,097.11	
预收款项	上海新光影艺苑有限公司	658,758.80		27,810.82	
合同负债	华夏电影发行有限责任公司	35,047.91		4,859.23	
合同负债	天下票仓(上海)网络科技有限公司	28,499.64		3,525.13	
合同负债	华影天下(天津)电影发行有限责任公司			4,077.67	
合同负债	上海上影电影制作有限公司	4,056.60			
合同负债	上海东影传媒有限公司			4,720.00	
长期应收款(含一年内到期部分)	重庆越界影业股份有限公司	24,031,023.30		24,058,240.64	
其他应收款	上海美术设计有限公司	61,048.50			

其他应收款	上海永乐股份有限公司			130,000.00	
其他应收款	上海上影影视科技发展有限公司	93,500.00		93,500.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海电影(集团)有限公司	1,258,167.55	11,669,186.19
应付账款	华夏电影发行有限责任公司	579,386.42	33,329,100.40
应付账款	上海上影影视科技发展有限公司	235,095.50	1,384,329.97
应付账款	上海电影技术厂有限公司	1,982,253.18	182,253.18
应付账款	上海永乐聚河供应链管理股份有限公司	309,973.70	320,013.00
应付账款	徐州上影明珠影院管理有限公司	20,419.00	13,086.00
应付账款	上海永乐股份有限公司	489.35	489.35
应付账款	上海电影艺术发展有限公司	8,495.00	21.00
应付账款	上海美术电影制片厂有限公司	4,256,327.49	
应付账款	上海上影文旅企业发展有限公司	264,150.70	792,452.70
应付账款	上海新光影艺苑有限公司		508,758.80
应付账款	上海源沃商务咨询有限公司	3,820.00	
应付账款	上海上影影视文化交流有限公司	235,235.90	235,235.90
应付账款	上海上影文化物业发展有限公司	1,541,681.00	637,169.35
预付款项	上海上影影视科技发展有限公司	20,565.57	93,827.22
预付款项	上海永乐聚河供应链管理股份有限公司	25,336.19	38,238.79
预付款项	上海电影艺术发展有限公司	1,000.00	
预付款项	上海上影国泰电影放映有限责任公司	943,396.20	1,886,792.40
其他应付款-应付固定资产采购款	上海美术设计有限公司	6,022,505.20	7,138,677.80
其他应付款-应付固定资产采购款	上海上影影视科技发展有限公司	8,176,737.25	568,938.21
其他应付款-应付固定资产采购款	上海电影技术厂有限公司	140,562.50	140,562.50
其他应付款-应付押金	重庆越界影业股份有限公司	1,080,000.00	1,080,000.00
其他应付款-应付银幕广告费	上海上影星汇影城有限公司	279,607.00	320,983.13
其他应付款-应付银幕广告费	重庆越界影业股份有限公司	40,000.00	40,000.00
其他应付款-应付银幕广告费	上海上影希杰莘庄影城有限公司	195,718.00	145,430.85
其他应付款-应付银幕广告费	上海上影国泰电影放映有限责任公司	301.20	301.20
其他应付款-应付银幕广告费	上海龙之梦影城有限公司	95,890.00	93,067.57
其他应付款-其他	重庆越界影业股份有限公司	662,288.40	741,405.46
其他应付款-其他	上海永乐影视技术有限公司	90,000.00	90,000.00
其他应付款-其他	天下票仓(上海)网络科技有限公司	10,103.00	10,000.00
其他应付款-其他	徐州上影明珠影院管理有限公司	687.95	687.95
其他应付款-应付租金及物业费	上海上影文化物业发展有限公司	333,400.00	
其他应付款-其他	上海电影(集团)有限公司	12,600.00	12,600.00
其他应付款-其他	上海永乐股份有限公司	74,618.11	11,365.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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

单位：元 币种：人民币

项目	2023年6月余额	2022年末余额
徐州上影明珠影院管理有限公司股权投资	510,000.00	510,000.00
影院装修费		127,304,098.60
上海电影股权投资基金管理有限公司股权投资		10,607,936.00
上海上影新视野私募投资基金合伙企业（有限合伙）股权投资	290,000,000.00	300,000,000.00
上影域建（上海）创意发展有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
上影盈文（上海）商业管理有限公司	2,550,000.00	
合计	296,060,000.00	441,422,034.60

2022年7月，普通合伙人珠海北高峰私募股权投资管理有限公司与有限合伙人上海电影股份有限公司、上影资产管理（上海）有限公司、上银国际股权投资基金管理（深圳）有限公司、厦门国贸产业有限公司签署《合伙协议》，分别出资人民币100万元、10500万元、19500万元、9900万元、10000万元，共同出资设立上海上影新视野私募基金合伙企业（有限合伙）。2023年6月上海电影股份有限公司出资500万元，上影资产管理（上海）有限公司500万元。截至2023年6月30日止，上述投资款尚有29000万元未支付。

2022年上影互娱（上海）策划咨询有限公司与上海华建工程建设咨询有限公司签署《合资公司合同》，分别出资300万元，200万元，共同出资设立上影域建（上海）创意发展有限公司。于2022年11月17日，该公司在上海市长宁区注册成立。截至2023年6月30日止，上述投资款尚未支付。

根据《上影盈文（上海）商业管理有限公司章程》，上海影城有限公司出资510万元，截至2023年6月30日止，上述投资款已支付255万元，尚有255万元未支付。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司有 3 个报告分部，分别为电影发行分部、电影院线分部和电影放映及其他分部。其中，电影放映分部包括影院放映、卖品及广告服务等衍生服务。本公司对外交易收入均在中国境内进行，相应的非流动资产亦均分布于中国境内。

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	电影发行	电影院线	电影放映及其他	分部间抵销	合计
营业收入	1,378,199.02	8,621,794.18	369,481,030.35	-7,523,324.25	371,957,699.30
营业成本	29,925.32	8,813,624.14	279,153,574.06	-7,523,324.25	280,473,799.27
利息收入	10,109,131.94	1,289,650.19	2,318,567.45		13,717,349.58
利息费用	83,694.88	454,726.56	16,506,370.86	-285,684.20	16,759,108.10
对联营企业和合营企业的投资收益	-924,044.23	370,756.98	280,345.15		-272,942.10
信用减值损失	-3,377,909.80	3,701,962.80	-209,421.90		114,631.10
资产减值损失					
使用权资产折旧费	1,855,922.78	384,255.22	31,154,700.51		33,394,878.51
折旧费和摊销费	218,199.03	235,046.19	24,263,629.20		24,716,874.42
利润总额	11,026,474.10	23,069,891.62	53,581,131.23		87,677,496.95
所得税费用	2,421,784.69	5,174,556.52	5,715,414.14		13,311,755.35
净利润	8,604,689.41	17,895,335.10	47,865,717.09		74,365,741.60
资产总额	2,369,078,724.15	414,909,535.75	1,552,086,166.16	-1,374,706,068.34	2,961,368,357.72
负债总额	452,947,902.48	213,217,113.75	1,370,217,465.39	-777,910,249.67	1,258,472,231.95
对联营企业和合营企业的长期股权投资	118,871,188.37	7,007,466.66	6,183,310.19		132,061,965.22

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	8,489,561.82
1 年以内小计	8,489,561.82
1 至 2 年	1,477,061.48
2 至 3 年	6,708,136.96
3 年以上	35,406,817.63
合计	52,081,577.89

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	32,648,212.63	62.69	32,648,212.63	100.00		32,648,212.63	59.07	32,648,212.63	100.00	
其中：										
已发生信用减值	32,648,212.63	62.69	32,648,212.63	100.00		32,648,212.63	59.07	32,648,212.63	100.00	
按组合计提坏账准备	19,433,365.26	37.31	7,749,693.79	39.88	11,683,671.47	22,619,040.13	40.93	4,436,715.42	19.61	18,182,324.71
其中：										
账龄组合	19,433,365.26	37.31	7,749,693.79	39.88	11,683,671.47	22,619,040.13	40.93	4,436,715.42	19.61	18,182,324.71
合计	52,081,577.89	/	40,397,906.42	/	11,683,671.47	55,267,252.76	/	37,084,928.05	/	18,182,324.71

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收版权费	24,640,000.00	24,640,000.00	100.00	预计无法收回
应收发行代理费	1,971,698.11	1,971,698.11	100.00	预计无法收回
应收管理咨询费	6,036,514.52	6,036,514.52	100.00	预计无法收回
合计	32,648,212.63	32,648,212.63	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,489,561.82	120,305.64	2.04
1 至 2 年	1,477,061.48	26,343.25	1.78
2 至 3 年	6,708,136.96	4,844,439.90	72.22
3 年以上	2,758,605.00	2,758,605.00	100.00
合计	19,433,365.26	7,749,693.79	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	37,084,928.05	3,312,978.37				40,397,906.42
坏账准备						
合计	37,084,928.05	3,312,978.37				40,397,906.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

2023年6月30日	期末余额	坏账准备期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例
期末余额前五名的汇总金额	28,620,957.35	25,416,696.52	54.96%

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	21,588,210.46	21,588,210.46
其他应收款	245,595,161.56	221,396,940.45
合计	267,183,372.02	242,985,150.91

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	87,976,938.57
1年以内小计	87,976,938.57
1至2年	80,979,035.91
2至3年	170,953,972.27
3年以上	12,487,744.23
合计	352,397,690.98

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收代垫款项	338,803,839.52	311,683,716.62
代垫宣发费用	12,986,059.46	13,098,738.70
其他	607,792.00	3,423,650.00
合计	352,397,690.98	328,206,105.32

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

2023年1月1日余额	177,899.72		106,631,265.15	106,809,164.87
2023年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	6,635.45			6,635.45
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	171,264.27		106,631,265.15	106,802,529.42

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(1). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或 核销	其他变 动	
其他应收款 坏账准备	106,809,164.87		6,635.45			106,802,529.42
合计	106,809,164.87		6,635.45			106,802,529.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(10). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(11). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
余额前五名的其 他应收款总额	应收代垫款项	124,921,743.77	2年以内	35.45%	59,867,329.83

(12). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(14). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	987,049,615.79	242,467,733.94	744,581,881.85	977,030,279.57	242,467,733.94	734,562,545.63
对联营、合营企业投资	89,589,091.20	15,078,138.02	74,510,953.18	85,255,811.29	15,078,138.02	70,177,673.27
合计	1,076,638,706.99	257,545,871.96	819,092,835.03	1,062,286,090.86	257,545,871.96	804,740,218.90

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海影城有限公司	285,519,641.04			285,519,641.04		
上海超极电影世界有限公司	27,947,039.13			27,947,039.13		
上海永华影城有限公司	45,105,128.70			45,105,128.70		
上海联和电影院线有限责任公司	66,263,821.61			66,263,821.61		
南京上影影城有限公司	24,898,827.72			24,898,827.72		
上海上影华威影城有限公司	14,411,195.48			14,411,195.48		
上海农村数字电影院线有限公司	2,170,942.85			2,170,942.85		
成都上影电影城有限公司	8,193,396.48			8,193,396.48		5,697,645.61
昆明上影永华电影有限公司	16,710,240.43			16,710,240.43		
杭州上影电影放映有限公司	5,381,567.63			5,381,567.63		5,381,567.63
上海上影依普亚影城开发管理有限公司	5,528,116.74			5,528,116.74		
宁波海上影城有限公司	10,836,120.49			10,836,120.49		10,836,120.49
上海上影光启影院有限公司	7,216,170.09			7,216,170.09		
上海南桥海上影城有限公司	8,565,749.16			8,565,749.16		95,481.93
上海喜玛拉雅海上影城有限公司	9,220,537.47			9,220,537.47		9,220,537.47
黄山上影电影城有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海影城宝山国际影城有限公司	500,000.00			500,000.00		500,000.00
上海上影江桥电影城管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
湛江上影影城管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
江阴上影影城管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
成都上影时代天街影城管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
无锡硕放上影影院管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		1,126,852.40
苏州上影影城管理有限公司	200,000.00			200,000.00		

2023 年半年度报告

无锡东港上影影城管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
北京上影京周影院管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
上海上影复星文化产业投资有限公司	27,781,784.55			27,781,784.55		8,293,081.57
昆明上影影城管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
常州上影影城管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
西安上影影城管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
嘉兴上影影院管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
青岛上影影城管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
北京影龙影城管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
沭阳上影影城管理有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		9,599,392.46
上海上影百联影院管理有限公司	24,480,000.00			24,480,000.00		24,480,000.00
天津天河上影电影放映有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		20,000,000.00
深圳上影国际影院有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		5,100,000.00
昆明上影广福影城管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		12,479,726.18
昆山上影影城管理有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		15,000,000.00
南通上影影院管理有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		18,000,000.00
昆明上影滇缅影城管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		4,262,607.62
天津上影电影放映有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
上海唐高影院管理有限公司	12,500,000.00			12,500,000.00		6,951,941.58
江阴上影影视文化管理有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		18,000,000.00
上海嘉马影院管理有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
杭州尚影院管理有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		22,000,000.00
上海徐漕影院管理有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
西安影融影院管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
贵阳海上影院管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
上海影股影院管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		9,442,779.00
上影互娱（上海）策划咨询有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00		
上海影沪影院管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上影资产管理（上海）有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
上影联和（北京）影业有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
上影元（上海）文化科技发展有限公司		10,019,336.22		10,019,336.22		
合计	977,030,279.57	10,019,336.22		987,049,615.79		242,467,733.94

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资	期初	本期增减变动	期末	减值准备期末余额
----	----	--------	----	----------

2023 年半年度报告

单位	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	余额	
一、合营企业											
上海上影星汇影城有限公司	15,111,929.32			474,695.73						15,586,625.05	
上海龙之梦影城有限公司											
上海上影希杰莘庄影城有限公司	18,241,165.18			420,484.75						18,661,649.93	
徐州上影明珠影院管理有限公司	2,595,497.59			-51,540.41						2,543,957.18	
上海上影信息科技有限公司	5,153,020.75			-555.04						5,152,465.71	
天下票仓(上海)网络科技有限公司	10,801,737.20			-1,062,901.25						9,738,835.95	
小计	51,903,350.04			-219,816.22						51,683,533.82	
二、联营企业											
上海上影国泰电影放映有限责任公司	7,721,491.01			-596,816.06						7,124,674.95	
上海上影曹杨电影放映有限公司											
上海上影海上影城开发管理有限公司	8,662,443.43			-7,803.44						8,654,639.99	
上海上影影视科技发展有限公司	1,890,388.79			157,715.63						2,048,104.42	
重庆越界影业股份有限公司											15,078,138.02
上海上影新视野私募基金合伙企业(有限合伙)		5,000,000.00								5,000,000.00	
小计	18,274,323.23	5,000,000.00		-446,903.87						22,827,419.36	15,078,138.02
合计	70,177,673.27	5,000,000.00		-666,720.09						74,510,953.18	15,078,138.02

其他说明:

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,595,851.13	4,188,272.95	4,224,838.02	3,140,915.46
其他业务	2,817,147.46	1,308,861.72	24,378,875.10	17,085,196.69
合计	10,412,998.59	5,497,134.67	28,603,713.12	20,226,112.15

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-666,720.09	-2,238,247.45
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-381,592.90	3,518,684.93
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,500,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入	306,601.66	306,601.66
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		18,867.92
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	4,758,288.67	1,605,907.06

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	14,810,786.62	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,162,056.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	11,344,333.59	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	28,894,708.47	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,220,076.65	
对外委托贷款取得的损益	20,917.46	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	254,012.31	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	12,049,359.05	
少数股东权益影响额（税后）	8,119,592.89	
合计	42,537,940.14	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.12%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.43%	0.05	0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：王健儿

董事会批准报送日期：2023年8月29日

修订信息

适用 不适用