



北京光线传媒股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 4 月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王长田、主管会计工作负责人曾艳及会计机构负责人(会计主管人员)曹攀声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2,913,880,857 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	28
第五节 环境和社会责任	47
第六节 重要事项	48
第七节 股份变动及股东情况	57
第八节 优先股相关情况	63
第九节 债券相关情况	64
第十节 财务报告	65

备查文件目录

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

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室、深圳证券交易所。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、本集团、光线传媒	指	北京光线传媒股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
光线影业	指	北京光线影业有限公司
北京彩条屋	指	北京彩条屋科技有限公司
光线置业	指	光线置业（扬州）有限公司
华晟领飞	指	上海华晟领飞股权投资合伙企业（有限合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	光线传媒	股票代码	300251
公司的中文名称	北京光线传媒股份有限公司		
公司的中文简称	光线传媒		
公司的外文名称（如有）	Beijing Enlight Media Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Enlight Media		
公司的法定代表人	王长田		
注册地址	北京市东城区和平里东街 11 号 37 号楼 11105 号		
注册地址的邮政编码	100013		
公司注册地址历史变更情况	自上市以来，公司注册地址于 2013 年 5 月 8 日从“北京市东城区方家胡同 19 号 340 室”变更至“北京市东城区和平里东街 11 号 37 号楼 11105 号”		
办公地址	北京市东城区和平里东街 11 号院 3 号楼 3 层		
办公地址的邮政编码	100013		
公司网址	www.ewang.com		
电子信箱	ir@ewang.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯俊	徐楠楠
联系地址	北京市东城区和平里东街 11 号院 3 号楼 3 层	北京市东城区和平里东街 11 号院 3 号楼 3 层
电话	010-64516451	010-64516451
传真	010-84222188	010-84222188
电子信箱	ir@ewang.com	ir@ewang.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所网站 http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券日报 http://www.zqrb.cn ； 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	张海啸、孙佩佩

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	1,545,630,987.79	754,909,328.32	754,909,328.32	104.74%	1,167,681,832.20	1,167,681,832.20
归属于上市公司股东的净利润 (元)	417,812,097.90	-712,889,081.44	-712,707,109.24	158.62%	-311,682,598.95	-311,682,598.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	388,082,621.87	-787,467,109.01	-787,285,136.81	149.29%	-444,970,074.42	-444,970,074.42
经营活动产生的现金流量净额 (元)	642,095,023.91	-7,456,520.84	-7,456,520.84	8,711.19%	535,848,787.13	535,848,787.13
基本每股收益 (元/股)	0.14	-0.24	-0.24	158.33%	-0.11	-0.11
稀释每股收益 (元/股)	0.14	-0.24	-0.24	158.33%	-0.11	-0.11
加权平均净资产收益率	4.98%	-8.09%	-8.09%	13.07%	-3.23%	-3.23%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额 (元)	9,932,219,881.11	9,067,777,671.75	9,077,884,186.23	9.41%	10,479,429,853.83	10,479,429,853.83
归属于上市公司股东的净资产 (元)	8,678,513,025.89	8,258,116,445.73	8,258,432,051.83	5.09%	9,554,479,726.62	9,554,479,726.62

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部 2022 年 11 月 30 日发布关于印发《企业会计准则解释第 16 号》的通知（财会[2022]31 号），要求“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”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。本集团自 2023 年 1 月 1 日起执行。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	412,780,189.29	192,471,527.98	334,825,183.15	605,554,087.37
归属于上市公司股东的净利润	121,998,241.53	80,786,179.40	165,684,540.22	49,343,136.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	118,218,992.32	70,882,889.66	159,616,502.88	39,364,237.01
经营活动产生的现金流量净额	18,926,578.80	95,918,596.21	36,229,102.09	491,020,746.81

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,923,759.34	-50,473.31	147,176.41	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	27,076,565.47	29,335,413.79	47,889,024.36	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融	2,276,719.47	3,797,947.66	13,076,702.20	

资产和金融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	214,951.67		20,936,242.74	
委托他人投资或管理资产的损益	78,493.93	26,633,662.41	20,878,693.58	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	639,949.72	30,049,050.16	23,946,816.48	
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		206,137.09		
债务重组损益	283,069.21	-10,467,608.57		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	975,928.42	2,947,387.54	25,649,888.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,294.17	31,848.35		
减：所得税影响额	3,768,207.84	7,877,363.51	19,235,770.87	
少数股东权益影响额（税后）	47.53	27,974.04	1,298.11	
合计	29,729,476.03	74,578,027.57	133,287,475.47	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

2023 年，国内电影市场迎来了强势复苏。根据国家电影局数据，2023 年全国电影票房为 549.15 亿元，较 2022 年的 300.67 亿元实现大幅增长。全年观影人次达到 12.99 亿，同比增长 82.7%，创下近四年来的新高。国产电影表现尤为突出，供给数量呈现上升趋势，票房为 460.05 亿元，占总票房的 83.77%，创历史新高，巩固了国产电影在市场上的绝对主导地位。在全年票房超过亿元的 73 部影片中，国产影片有 50 部，且有 11 部国产影片票房突破 10 亿元。

根据猫眼研究院发布的《2023 中国电影市场数据洞察报告》，年内佳作频出，带动人均观影部数同比提升，观看多部影片的比例为近四年最高；20 亿+头部影片数量追平 2019 年，5-10 亿量级数量为近 5 年最多。

年内的各个关键档期，市场表现均非常亮眼：

春节档票房为中国影史第二，且截至 1 月 31 日，年度票房突破 100 亿元，刷新了年度票房最快破百亿的纪录；

五一档票房为中国影史第三；

端午档票房为中国影史第二；

7 月，刷新中国影史 7 月票房纪录，刷新除春节档外单月票房纪录，刷新大盘单日票房连续破亿纪录；

暑期档票房首次突破 200 亿元，成为中国影史暑期档票房第一；

国庆档全国票房为 27.34 亿元，同比提升 82.39%。

这一年的电影市场呈现出多样化的特点，这得益于国产电影的不断进步、观影人群的扩大、三四线城市的市场活跃度提升，以及年轻一代观众形成的新型消费习惯等等。中国电影市场的蓬勃发展和巨大潜力得到进一步印证。

党的二十大报告指出：“加强知识产权法治保障，形成支持全面创新的基础制度。”加大知识产权保护力度越来越成为全社会共识；近年来，国家电影局会同公安、版权等相关部门，对“盗录”、“盗播”等行为持续进行打击，取得了显著成效。

国家有关部门也出台了系列政策，切实支持行业发展。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》，自 2023 年 5 月 1 日至 2023 年 10 月 31 日免征国家电影事业发展专项资金；此次免征期长达 6 个月，涵盖五一、暑期、国庆等多个票房产出能力较强的档期，直接让利产业链各环节。2023 年 7 月 31 日，国家发改委《关于恢复和扩大消费措施的通知》中提出，促进文体体育会展消费、加快审批等工作进度、持续投放优秀电影作品和文艺演出。

在政府不断推出支持性政策以促进电影产业发展的良好环境下，电影人必将凝聚共识、携手合作，致力于创作出更多高质量的电影作品，共同推动中国电影事业的繁荣与进步。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）报告期内公司从事的主要业务

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

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

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

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

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

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

（二）经营情况概述

报告期内，公司实现营业收入 15.46 亿元，同比上升 104.74%；归属于上市公司股东的净利润 4.18 亿元，同比上升 158.62%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 3.88 亿元，同比上升 149.29%；经营活动产生的现金流量净额 6.42 亿元，同比上升 8,711.19%。具体情况如下：

1、电影业务。报告期内，公司电影的上映数量、票房表现及电影业务收入、利润较上年同期均实现大幅提升。公司投资、发行并计入本报告期票房的影片包括《深海》《满江红》《交换人生》《中国乒乓之绝地反击》《这么多年》《茶啊二中》《我经过风暴》《坚如磐石》《照明商店》《怒潮》及《你的婚礼》（重映），总票房约为 84.60 亿元。

2023 年，公司成功推出十部各具特色和吸引力的电影作品，影片类型多样，涵盖了喜剧、青春、爱情、现实、动作、历史、体育等多种题材，确保了电影供给的多元性、稳定性和充足性。公司年内的电影作品在内容和制作上保持了一直以来的高质量、高标准，每部的票房均过亿，不仅为公司带来了可观的经济效益，也持续证明了公司在电影领域的强大实力，公司的品牌影响力和市场竞争力得到了进一步的巩固和提升。

值得一提的是，《你的婚礼》的重映，不仅为公司带来了额外的票房收益，也再次证明了优秀内容作品的市场魅力和持久影响力，这种旺盛的生命力和持续的价值将在一个较长的周期内、在更多的维度上为公司带来长线效益；而公司拥有丰富的优质 IP、版权资产，具有强劲的市场竞争力。

2、电视剧/网剧业务。报告期内，公司制作的改编自热门漫画《大理寺日志》的网络剧《大理寺少卿游》完成拍摄，已于 2024 年 2 月 20 日于爱奇艺上线播出。公司制作的古装爱情轻喜剧《拂玉鞍》也已经顺利完成拍摄工作，预计将于 2024 年播出。此外，公司积极推进《山河枕》的前期筹备工作，目前正在紧锣密鼓地拍摄中。《春日宴》《我的约会清单》等剧集也在不断打磨、顺利推进。公司 2024 年度的电视剧收入有望实现大幅增长。这些剧集的制作和推出将进一步丰富公司的产品线，满足不同观众群体的多元化需求，提升公司在影视行业的综合竞争力。

3、动漫业务。报告期内，公司主投、发行的动画电影《深海》于 2023 年大年初一上映，在春节档新片云集的情况下，《深海》凭借其独特的艺术风格、引人入胜的故事情节、深刻的主题内涵以及极强的后劲，实现了上映后排片连续上涨，票房占比持续提升，豆瓣评分位于同期影片前列，口碑持续发酵，票房长尾效应明显，取得了 9.19 亿元的票房成绩；在北美、法国等海外市场上映后，观影人次荣登法国近三年华语电影 Top1。喜剧动画电影《茶啊二中》于 2023 年 7 月 14 日上映，取得了 3.84 亿元的票房，系列电影《茶啊二中 2》已进入前期策划阶段。

报告期内，公司也在持续推进 2024 年上映的多部动画电影项目。公司参投、发行的动画电影《大雨》已于 2024 年 1 月 12 日上映；预计还将有《哪吒之魔童闹海》《小倩》（已定档 2024 年 4 月 30 日）等动画电影陆续上映。

4、艺人经纪及内容相关业务。报告期内，公司的多元化业务板块展现出了稳健的发展态势。艺人经纪业务依然保持了亮眼的表现，收入和利润均有所提升。公司注重对旗下艺人个人品牌的打造和商业价值的开发，不断通过公司投资、制作和发行的影视作品，为艺人提供曝光机会，不仅能够提高艺人的知名度，还能够实现艺人经纪和影视制作业务的双增长。公司也在不断更新艺人梯队，持续挖掘更多有潜力的年轻艺人，艺人矩阵与公司项目的匹配度极高。

音乐业务是公司内容战略的重要组成部分，公司制作的部分影视主题曲和音乐作品在各大音乐平台的榜单上占据高位，赢得了听众的喜爱和好评。公司音乐方面的艺人也通过参加各类音乐活动、综艺等积累了人气、打开了市场。公司已成为影视音乐作品最重要的生产商之一。

公司参与的 PPP 项目中的扬州影视基地一期预计将于今年交付并投入生产运营，目前已有部分重点平台方、优质影视企业及剧组参观考察并释放合作意向，预计开园后将会有多个剧组入场拍摄。

公司在艺人经纪、版权、音乐、实景娱乐以及衍生品等多个业务领域均实现了健康、有序的发展，通过这些业务板块的相互促进和协同发展，公司已经构建起一个较为完善的内容生态系统，未来的持续增长和市场扩张基础牢靠。

5、产业投资业务。公司的投资战略专注于构建业务间的互联互通，通过与投资对象在股权和业务上的深度绑定，实现资源共享和优势互补，有效促进公司业务的增长和市场地位的加强。

报告期内，得益于精准的投资决策和有效的风险管理，公司的投资业务表现出色。公司投资的部分公司在经历了市场波动后，迅速调整策略，恢复了稳健的经营状态，为公司带来了可观的财务收益，进一步增强了公司的盈利能力和市场竞争力。

此外，公司的投资活动还注重长期价值的创造和可持续发展。通过投资具有创新潜力和成长性的公司或基金，公司不仅能够分享投资对象未来的成长红利，还能够通过战略合作和资源共享，推动公司业务创新和多元化发展。这种前瞻性的投资布局，为公司在市场竞争中抢占先机、实现长远的战略目标奠定了坚实的基础。

报告期内，公司及子公司参与投资、制作、发行的电影项目上映情况如下：

序号	电影名称	上映日期	公司参与方式
1	深海	2023年1月22日	主投、发行
2	满江红	2023年1月22日	参投
3	交换人生	2023年1月22日	参投
4	中国乒乓之绝地反击	2023年2月17日	参投
5	这么多年	2023年4月28日	主投、发行
6	茶啊二中	2023年7月14日	主投、发行
7	我经过风暴	2023年8月17日	参投、发行
8	坚如磐石	2023年9月28日	主投、发行
9	照明商店	2023年12月8日	主投、发行
10	怒潮	2023年12月16日	参投
11	你的婚礼	2023年12月30日（重映）	主投、发行

三、核心竞争力分析

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

1、商标权

公司高度重视知识产权的工作，报告期内，公司及子公司新通过核准注册的商标有31件。

2、报告期内，公司及子公司新增的电影著作权的情况如下：

序号	电影名称	公映许可证编号	出品方
1	《深海》	电审动字〔2022〕第25号	北京深海十月传媒有限公司、北京光线影业有限公司、天津十月文化传媒有限公司、北京彩条屋科技有限公司、北京光线传媒股份有限公司、吉林省凝羽动画有限公司、天津橙子映像传媒有限公司
2	《交换人生》	电审故字〔2022〕第351号	上海儒意影视制作有限公司、甜橙影业(北京)有限公司、北京阿里巴巴影业文化有限公司、北京光线影业有限公司、天津猫眼微影文化传媒有限公司、北京国影纵横电影发行有限公司、上海有路子文化传播有限公司、三亚市桃花遍地开文化传媒有限公司、北京粒粒橙传媒有限公司、华文映像(北京)影业有限公司、天津十间影视传媒有限公司
3	《满江红》	电审故字〔2023〕第2号	北京欢喜首映文化有限公司、欢喜传媒集团有限公司(中国香港)、艺榭(青岛)影业有限公司、北京欢十喜文化传媒有限公司、北京黎枫文化发展有限公司、天津猫眼微影文化传媒有限公司、北京光线影业有限公司、中国电影股份有限公司、北京开心麻花影业有限公司、北京羊蹄躄文化传媒有限公司、麦塔维艺术科技(上海)有限公司、台州欢喜文化投资有限公司(台港澳法人独资)、上海猫眼影业公司、北京超乐无限文化传播有限公司、陕西文投(影视)艺达文化传媒有限公司、亚太国影(重庆)文化传媒有限公司、浙江拉格朗日影业有限公司、厦门金逸传媒有限公司、抖音文化(厦门)有限公司、北京微梦创科网络技术有限公司、欢欢喜喜(天津)文化投资有限公司(外商投资企业法人独资)

4	《中国乒乓之绝地反击》	电审故字〔2023〕第 5 号	厦门恒业影业有限公司、爱奇艺影业(北京)有限公司、天津橙子映像传媒有限公司、中国电影股份有限公司、上海电影(集团)有限公司、珠江电影集团有限公司、霍尔果斯橙子传媒有限公司、北京光线影业有限公司、北京登峰国际文化传播有限公司、天津猫眼微影文化传媒有限公司、江苏幸福蓝海影业有限责任公司、上海淘票票影视文化有限公司、峨眉电影集团有限公司、之江电影集团有限公司、西安曲江影视投资(集团)有限公司、合肥市电影发行放映有限公司、北京汇晶文化传媒有限公司、华文映像(北京)影业有限公司、天津北方电影集团有限公司、咪咕视讯科技有限公司、上海倚马可待文化传媒有限公司、宁波市电影集团有限责任公司、重庆电影集团有限公司、厦门恒业牧马人影视文化传播有限公司、云南金彩视界影业股份有限公司、北京新影联影业有限责任公司、江苏电影股份有限公司、北京凯歌影视文化传媒有限公司、苏州蓝白红影业有限公司、浙江微沐影视文化传媒有限公司、登峰国际文化传播(宁波)有限公司、北京团圆影业有限公司
5	《这么多年》	电审故字〔2023〕第 56 号	北京光线影业有限公司、天津光合世纪文化有限公司、五光十色(扬州)影业有限公司、成都光线动画有限公司、青春光线(成都)影业有限公司
6	《茶啊二中》	电审动字〔2023〕第 8 号	北京光线影业有限公司、北京彩条屋科技有限公司、吉林省凝羽动画有限公司、成都自在境界文化传媒有限公司、成都光线动画有限公司
7	《我经过风暴》	电审故字〔2023〕第 42 号	上海猫眼影业有限公司、北京光线影业有限公司、天津猫眼微影文化传媒有限公司、五光十色(扬州)影业有限公司、飞鸟非鱼(宁波奉化区)影视文化有限公司、阿那亚影视文化有限公司、北京自由酷鲸影业有限公司、郭帆(北京)影业有限公司、人文智能无锡影业有限公司、亚太国影(深圳)影业有限公司
8	《坚如磐石》	电审故字〔2023〕第 380 号	北京光线影业有限公司、北京瀚丽影业有限公司、上海电影(集团)有限公司、青春光线(成都)影业有限公司、北京彩条屋科技有限公司、山南光线影业有限公司、北京源上文化传媒有限公司、北京天艺辉煌文化传媒有限公司、武汉流金文化传媒有限公司
9	《照明商店》	电审故字〔2023〕第 450 号	北京光线影业有限公司、五光十色(扬州)影业有限公司、成都光线动画有限公司、北京彩条屋科技有限公司、吉林省凝羽动画有限公司
10	《怒潮》	电审故字〔2023〕第 347 号	爱奇艺影业(上海)有限公司、厦门恒业影业有限公司、天津猫眼微影文化传媒有限公司、上海猫眼影业有限公司、厦门恒业牧马人影视文化传播有限公司、上海淘票票影视文化有限公司、之江电影集团有限公司、江苏幸福蓝海影业有限责任公司、北京光线影业有限公司、合肥市电影发行放映有限公司、华文映像(北京)影业有限公司、西安曲江影视投资(集团)有限公司、内蒙古电影集团有限责任公司、重庆电影集团有限公司、苏州蓝白红影业有限公司、云南金彩视界影业股份有限公司、苏州火花闪耀娱乐有限公司、中引文化传媒(武汉)有限公司、北京团圆影业有限公司、深圳市谛珑影业有限公司

3、截至报告期末，公司及子公司拥有的业务经营许可证如下：

序号	被许可公司	证照名称	编号	许可范围	发证机关	有效期限
1	北京光线传媒股份有限公司	营业性演出许可证	京演(机构)(2009)0617号	经营演出及经纪业务	北京市文化和旅游局	2009年3月4日-2024年3月3日
2	北京光线传媒股份有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(京)字第00015号	制作、发行广播电视节目(时政新闻及同类专题、专栏除外)	北京市广播电视局	2023年4月3日-2025年4月3日
3	北京光线传媒股份有限公司	中关村高新技术企业	20232070883811	无	中关村科技园区管理委员会	2023年10月18日-2026年10月17日
4	北京光线传媒股份有限公司	高新技术企业证书	GR202211001310	无	北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局	2022年11月2日-2025年11月1日
5	北京光线传媒股	电影发行经营	影证发字	电影片发行	国家电影局	2023年6月29日-

	份有限公司	许可证	(2023) 第 94 号			2025 年 6 月 28 日
6	北京光线影业有限公司	中关村高新技术企业	20222070241911	无	中关村科技园区管理委员会	2022 年 4 月 2 日-2024 年 4 月 1 日
7	北京光线影业有限公司	高新技术企业证书	GR202211002916	无	北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局	2022 年 11 月 2 日-2025 年 11 月 1 日
8	北京光线影业有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(京) 字第 17984 号	制作、发行广播电视节目(时政新闻及同类专题、专栏除外)	北京市广播电视局	2023 年 5 月 10 日-2025 年 5 月 10 日
9	北京光线影业有限公司	电影发行经营许可证	影证发字(2023) 第 65 号	电影片发行	国家电影局	2023 年 5 月 9 日-2025 年 5 月 8 日
10	北京光线易视网网络科技有限公司	增值电信业务经营许可证(ICP)	京 ICP 证 050023 号	信息服务业务(仅限互联网信息服务)不含信息搜索查询服务、信息即时交互服务。	北京市通信管理局	2020 年 4 月 2 日-2025 年 4 月 2 日
11	北京光线易视网网络科技有限公司	信息网络传播视听节目许可证	0108231	业务名称: 互联网视听节目服务; 业务类别: 第二类互联网视听节目服务中的第五项: 电影、电视剧、动画片类视听节目的汇集、播出服务; 第六项: 文艺、娱乐、科技、财经、体育、教育等专业类视听节目的汇集、播出服务	国家广播电视总局	2021 年 2 月 13 日-2024 年 2 月 13 日
12	北京光线易视网网络科技有限公司	出版物经营许可证	新出发京零字东 190087 号	图书、电子出版物零售、网上销售	北京市东城区文化和旅游局	2022 年 6 月 6 日-2028 年 6 月 6 日
13	上海迷你光线影业有限公司(曾用名: 上海光线电视传播有限公司)	广播电视节目制作经营许可证	(沪) 字第 00029 号	制作、发行广播电视节目(时政新闻及同类专题、专栏除外)	上海市广播电视局	2023 年 4 月 1 日-2025 年 3 月 31 日
14	北京传媒之光广告有限公司	电影放映经营许可证	京东映字(2016) 第 012 号	数字放映、3D 放映	北京市东城区文化和旅游局	2023 年 1 月 14 日-2024 年 12 月 31 日
15	北京传媒之光广告有限公司	食品经营许可证	SP202101659015	自制饮品制售(普通饮品)	北京市东城区市场监督管理局	2023 年 6 月 19 日-2026 年 6 月 18 日
16	霍尔果斯五光十色影业有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(新) 字第 00788 号	制作、发行广播电视节目(时政新闻及同类专题、专栏除外)	霍尔果斯市文化体育广播电视和旅游局	2023 年 3 月 30 日-2025 年 3 月 31 日
17	北京彩条屋科技有限公司	出版物经营许可证	新出发京零字东 190058 号	图书、电子出版物零售、网络销售	北京市东城区文化和旅游局	2022 年 2 月 24 日-2028 年 2 月 24 日
18	北京彩条屋科技有限公司	网络文化经营许可证	京网文(2022) 2604-078 号	利用信息网络经营动漫产品	北京市文化和旅游局	2019 年 9 月 29 日-2025 年 9 月 28 日
19	北京彩条屋科技有限公司	增值电信业务经营许可证(ICP 证)	京 B2-20200029	信息服务业务(仅限互联网信息服务)含文化, 不含信息搜索查询服务、信息社区服务、信息即时交互	北京市通信管理局	2020 年 1 月 8 日-2025 年 1 月 8 日

				服务和信息保护和加工处理服务。		
20	天津光合世纪文化有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(津)字第 1087 号	制作、发行广播电视节目(时政、新闻及同类专题、专栏除外)	天津市滨海新区行政审批局	2023 年 3 月 31 日-2025 年 3 月 31 日
21	青春光线(扬州)影业有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(苏)字第 02216 号	制作、发行广播电视节目(时政、新闻及同类专题、专栏除外)	江苏省广播电视局	2023 年 3 月 20 日-2025 年 3 月 20 日
22	全线实景娱乐扬州有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(苏)字第 02215 号	制作、发行广播电视节目(时政、新闻及同类专题、专栏除外)	江苏省广播电视局	2023 年 3 月 14 日-2025 年 3 月 14 日
23	五光十色(扬州)影业有限公司	电影发行经营许可证	影证发字(2023)第 106 号	电影片发行	国家电影局	2023 年 7 月 23 日-2025 年 7 月 22 日

4. 报告期内,公司及子公司新增的专利权的情况如下:

公司高度重视知识产权的工作,报告期内,公司及子公司新取得的实用新型专利 14 件,主要为影视项目摄制相关的实用新型专利,与公司主营业务相关;新取得的发明专利 1 件,为影视项目摄制相关的发明专利。

四、主营业务分析

1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位:元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,545,630,987.79	100%	754,909,328.32	100%	104.74%
分行业					
传媒	1,545,630,987.79	100.00%	754,909,328.32	100.00%	104.74%
分产品					
电影及相关衍生业务	1,285,929,301.93	83.20%	593,107,283.63	78.57%	116.81%
电视剧			358,980.41	0.05%	-100.00%
经纪业务及其他	259,701,685.86	16.80%	161,443,064.28	21.39%	60.86%
分地区					
国内	1,543,490,687.02	99.86%	751,902,353.53	99.60%	105.28%
海外	2,140,300.77	0.14%	3,006,974.79	0.40%	-28.82%

分销售模式					
直销	1,545,630,987.79	100.00%	754,909,328.32	100.00%	104.74%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“影视业务”的披露要求：
从事影视作品制作或发行业务或电影放映业务，且收入占公司同期主营业务收入10%以上的

适用 不适用

项目	2023 年度
前五部影视剧收入总额	1,076,742,530.48
占全部营业收入的比例	69.66%

前五部影视作品名称	主要合作方	合作方式	主要演职人员	放映渠道
《坚如磐石》	北京瀚丽影业有限公司	主投+发行	导演：张艺谋 演员：雷佳音、张国立、于和伟	电影院线
《深海》	北京深海十月传媒有限公司	主投+发行	导演：田晓鹏	电影院线
《这么多年》	/	主投+发行	导演：季竹青 演员：张新成、孙千、刘丹	电影院线
《满江红》	艺榭（青岛）影业有限公司	参投	导演：张艺谋 演员：沈腾、易烱千玺、张译	电影院线
《茶啊二中》	吉林省凝羽动画有限公司	主投+发行	导演：夏铭泽、阎凯	电影院线

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
传媒	1,545,630,987.79	929,052,302.51	39.89%	104.74%	52.13%	20.79%
分产品						
电影及相关衍生业务	1,285,929,301.93	758,412,642.99	41.02%	116.81%	47.21%	27.89%
经纪业务及其他	259,701,685.86	170,639,659.52	34.29%	60.86%	78.74%	-6.57%
分地区						
国内	1,543,490,687.02	928,153,229.07	39.87%	105.28%	52.09%	21.03%
分销售模式						
直销	1,545,630,987.79	929,052,302.51	39.89%	104.74%	52.13%	20.79%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
传媒		929,052,302.51	100.00%	610,686,037.44	100.00%	52.13%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电影及相关衍生业务	营业成本	758,412,642.99	81.63%	515,205,479.92	84.37%	47.21%
电视剧	营业成本			10,505.86	0.00%	-100.00%
经纪业务及其他	营业成本	170,639,659.52	18.37%	95,470,051.66	15.63%	78.74%

说明

不适用

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本年新设一家子公司：北京光线动画有限公司；

本年处置一家子公司：奇光异彩（天津）动画制作有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,119,333,490.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	72.42%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	694,763,258.25	44.95%
2	客户二	243,727,712.68	15.77%
3	客户三	115,184,520.00	7.45%
4	客户四	39,858,000.00	2.58%
5	客户五	25,800,000.00	1.67%
合计	--	1,119,333,490.93	72.42%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	271,917,404.96
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.27%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	123,380,169.00	13.28%
2	供应商二	38,376,553.00	4.13%
3	供应商三	37,499,999.00	4.04%
4	供应商四	36,509,433.96	3.93%
5	供应商五	36,151,250.00	3.89%
合计	--	271,917,404.96	29.27%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	4,941,302.72	5,936,829.34	-16.77%	
管理费用	107,081,781.44	92,716,689.22	15.49%	
财务费用	-42,040,576.55	-25,271,078.47	-66.36%	主要是本报告期利息收入较多所致；
研发费用	31,827,183.73	18,689,171.37	70.30%	主要是本报告期研发相关费用增加所致。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	1,780,954,000.78	1,241,344,582.13	43.47%
经营活动现金流出小计	1,138,858,976.87	1,248,801,102.97	-8.80%
经营活动产生的现金流量净额	642,095,023.91	-7,456,520.84	8,711.19%
投资活动现金流入小计	336,982,829.60	3,647,628,615.43	-90.76%
投资活动现金流出小计	263,130,257.45	2,085,249,853.06	-87.38%
投资活动产生的现金流量净额	73,852,572.15	1,562,378,762.37	-95.27%
筹资活动现金流入小计		32,640,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	182,043,598.74	752,263,215.94	-75.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-182,043,598.74	-719,623,215.94	74.70%
现金及现金等价物净增加额	534,447,090.72	838,502,091.77	-36.26%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 经营活动现金流入小计同比发生重大变动的主要原因是：报告期内公司影视剧回款较多所致；
2. 经营活动产生的现金流量净额同比发生重大变动的主要原因是：报告期内公司影视剧回款较多所致；
3. 投资活动现金流入小计同比发生重大变动的主要原因是：上年同期公司赎回银行理财产品较多所致；
4. 投资活动现金流出小计同比发生重大变动的主要原因是：上年同期公司购买银行理财产品较多所致；
5. 投资活动产生的现金流量净额同比发生重大变动的主要原因是：上年同期公司赎回银行理财产品较多所致；
6. 筹资活动现金流入小计同比发生重大变动的主要原因是：上年同期子公司收到借款所致；
7. 筹资活动现金流出小计同比发生重大变动的主要原因是：上年同期公司分红较多及回购股份所致；
8. 筹资活动产生的现金流量净额同比发生重大变动的主要原因是：上年同期公司分红较多及回购股份所致；
9. 现金及现金等价物净增加额同比发生重大变动的主要原因是：上年同期公司赎回银行理财产品较多所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要是公司本报告期内影视剧回款较多所致。

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	61,452,678.69	12.49%	主要是对联营企业计提的投资收益。	
公允价值变动损益	2,276,719.47	0.46%		
资产减值	-40,457,420.91	-8.22%	主要是对部分存货及长期股权投资计提减值损失所致。	否
营业外收入	2,344,611.96	0.48%		
营业外支出	1,368,683.54	0.28%		

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,482,420,057.43	24.99%	1,948,804,826.83	21.47%	3.52%	主要是本报告期影视剧回款较多所致；
应收账款	349,085,570.59	3.51%	198,857,497.72	2.19%	1.32%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	1,254,675,932.74	12.63%	1,192,171,877.56	13.13%	-0.50%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	3,730,055,944.67	37.56%	3,842,886,075.24	42.33%	-4.77%	主要是本报告期收到联营企业分配款所致。
固定资产	20,679,668.15	0.21%	22,593,441.04	0.25%	-0.04%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
使用权资产	58,458,255.05	0.59%	67,359,267.16	0.74%	-0.15%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	279,796,081.01	2.82%	377,474,334.81	4.16%	-1.34%	
长期借款	0.00	0.00%	12,000,000.00	0.13%	-0.13%	
租赁负债	52,857,354.94	0.53%	59,119,585.69	0.65%	-0.12%	
交易性金融资产	200,362,405.13	2.02%	102,120,031.43	1.12%	0.90%	
应付账款	600,266,168.07	6.04%	152,196,334.67	1.68%	4.36%	主要是本报告期应支付合作方结算款增加所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性	102,120,0	362,405.1			200,000,0	102,198,5		200,362,4

金融资产 (不含衍生金融资产)	31.43	3			00.00	25.36		05.13
4. 其他权益工具投资	1,321,691,010.21		204,731,263.12			36,378,853.23		1,435,808,538.80
5. 其他非流动金融资产	19,589,335.77	1,914,314.34			5,000,000.00			26,503,650.11
金融资产小计	1,443,400,377.41	2,276,719.47	204,731,263.12		205,000,000.00	138,577,378.59		1,662,674,594.04
上述合计	1,443,400,377.41	2,276,719.47	204,731,263.12		205,000,000.00	138,577,378.59		1,662,674,594.04
金融负债	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

本报告期末，公司冻结货币资金 1,562,200.00 元；因长期借款抵押存货 13,351,113.27 元；未办妥产权证固定资产 1,728,353.11 元。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
258,896,107.11	2,084,049,853.06	-87.58%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资	会计计量	期初账面	本期公允	计入权益	本期购买	本期出售	报告期损	期末账面	会计核算	资金来源
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

			成本	模式	价值	价值 变动 损益	的累 计公 允价 值变 动	金额	金额	益	价值	科目	
境内 外股 票	SZ002 354	天娱 数科	14,94 9,791 .17	公允 价值 计量	20,56 6,639 .10				36,37 8,853 .23			其他 权益 工具 投资	募集 及自 有资 金
境内 外股 票	NQ833 658	铁血 科技	39,13 6,616 .80	公允 价值 计量	27,90 3,511 .52		- 17,01 3,971 .96				19,12 0,179 .20	其他 权益 工具 投资	自有 资金
境内 外股 票	SZ000 892	欢瑞 世纪	81,00 0,000 .00	公允 价值 计量	73,27 9,242 .56		- 12,11 1,628 .78				66,75 1,024 .96	其他 权益 工具 投资	募集 资金
合计			135,0 86,40 7.97	--	121,7 49,39 3.18	0.00	- 29,12 5,600 .74	0.00	36,37 8,853 .23	0.00	85,87 1,204 .16	--	--

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海华晟 领飞股权	参股公司	股权投资	3,517,9 23,210.00	4,392,992 ,470.00	4,392,684 ,673.00	0.00	- 903,196,9	- 903,196,9

投资合伙企业（有限合伙）							77.00	77.00
北京光线影业有限公司	子公司	影视剧	1,890,000,000.00	5,112,646,356.80	3,617,453,785.15	1,198,269,012.75	558,980,950.02	489,713,300.19
MaoyanEntertainment/天津猫眼微影文化传媒有限公司	参股公司	互联网票务和影视	153,388.17	12,540,097,571.65	9,038,276,387.93	4,757,369,368.71	1,153,601,028.37	907,836,134.15

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
奇光异彩（天津）动画制作有限公司	转让	处置收益 1,009,358.07 元
北京光线动画有限公司	新设	对本报告期影响较小

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

中国电影市场在 2023 年显示出强劲的复苏迹象，票房大幅上涨，这一良好的发展趋势有望在 2024 年继续延续。

根据国家电影局数据，2024 年元旦档电影票房达 15.33 亿元，创造了新的档期票房纪录；国产电影票房为 14.11 亿元，占总票房的 92.04%。2024 年春节档全国电影票房为 80.16 亿元，观影人次为 1.63 亿，均创造了同档期新的纪录，电影市场迎来了开门红。据猫眼专业版数据统计，2024 年清明档以 8.42 亿元的票房成绩收官，刷新清明档票房纪录。在即将到来的五一档，已有十余部电影定档上映，影片供给充足且多元。

随着市场的复苏，观影人次也呈现出显著的增长。2023 年的观影人次大幅上升，预计这一趋势也将在 2024 年得以延续，人均观影频次有望进一步提升。

在影片的供给方面，在观众对于电影内容的需求更加多元和细分的当下，中国电影市场正逐渐从单一的商业大片向多样化的类型片转变。

人工智能、云计算、虚拟现实等技术的应用将进一步推动电影产业的创新，提升制作效率，同时也为电影创作和制作带来新的可能性。

国家和各级政府部门的各类支持政策为行业发展保驾护航。如北京市推进全国文化中心建设领导小组印发《关于推进新时代首都影视产业高质量发展的若干措施》共十二条，在资助扶持优秀作品创作生产、推动影视产业与科技创新深度融合、完善影视拍摄服务保障机制等方面推出务实举措，为影视产业提供有力支撑。

国产电影的创作力和市场潜力不仅关乎电影行业本身，更是国家文化软实力的体现。当前，中国电影产业正处于一个充满活力和潜力的发展时期。技术的飞速发展将电影制作带入一个全新的阶段，创新的内容生产不断涌现，行业内拥有专业人才力量，加之政府对电影产业的大力支持，为电影人提供了更大的创作空间和资源保障。此外，观众的开放和包容心态以及对多元化的电影作品旺盛的需求，在对行业提出挑战的同时也赋予了广阔的发展空间。

（二）发展战略和经营计划

1、发展新质生产力，赋能动画电影产能提升和释放

经过多年的积累和成长，目前公司动画电影的生产能力持续提高，产能逐渐释放。公司拥有彩条屋和光线动画两条业务线在推动动画电影的生产、制作：彩条屋主要是与公司投资的头部动画团队合作开发动画电影项目，已有《大鱼海棠》《哪吒之魔童闹海》《姜子牙》《深海》《茶啊二中》等深受观众喜爱的作品上映，储备的项目数量也非常可观，《哪吒之魔童降世》的续作《哪吒之魔童闹海》预计将于 2024 年上映；光线动画主要集中于公司内部的动画电影作品的全周期生产，已储备数十部神话宇宙的作品，此外还有多题材、多类型的其他项目在同时推进，其一系列的作品将在未来逐步呈现，第一部作品《小倩》已定档于 2024 年 4 月 30 日上映。

为了促进公司动画电影项目的产能提升，公司已经投资了一部分动画制作公司，也在内部组建了第一条动画制作生产线，能够在提升内容质量的同时为动画电影的制作提供强有力的保障。

随着 AI 等新技术的飞速发展，也为动画电影的产能提升提供了强大的加持，新技术的使用预计也会有效实现降本增效。技术革新的核心价值在于解放人类的创造力，使人们摆脱单调乏味的重复性工作，进而投身于更具创造性和价值的活动中。AI 所具备的深远影响和变革潜力不容忽视，通过有效利用新技术，可以更高效地将创意转化为现实，打造更多高质量的文化产品。公司将会充分利用这一技术浪潮，探索和研究数字技术与内容生产的有机结合。

得益于以上各方面因素的布局、组合，预计公司动画电影的生产效率和产能将大幅提升。

2、聚焦优质内容，加大精品力作的资金和资源投入

公司致力于创作具有深刻文化内涵和丰富情感表达的内容作品，挖掘能够引发市场关注和热议的话题，以争取更好的市场表现，进而实现经济效益与社会效益的双赢。

如公司在今年春节档推出聚焦于“正当防卫”这一法律议题的电影《第二十条》，以其精良的制作和深刻的内涵，成功吸引了广泛关注，实现了口碑与票房的双丰收。今年十四届全国人大二次会议期间，在最高人民检察院工作报告和最高人民法院工作报告中均提到了“法不能向不法让步”和《刑法》“第二十条”的正当防卫条款。由此可见，《第二十条》的社会价值和深度话题性受到了极大的认可和肯定。

公司将继续探索、创作更多类型的电影，不局限于单一风格或题材，而是力求在各个领域都有所突破，为观众提供多样化的选择。在保障项目丰富供给的基础上，提升单片的收入体量，特别是在头部影片领域，我们将持续加大投入和开发力度，力求制作出更多具有高艺术价值和市场影响力的精品力作，提升市场份额，切实发挥行业龙头的标杆作用。

3、重视人才的力量，落实“三二一计划”

在人才培养方面，公司致力于打造一个充满活力和机遇的工作环境，通过提供丰富多样的项目资源，为不同领域的专业人才搭建成长和成才的平台。公司制定了“三二一计划”：即在内部培养 30 个制片人、20 个编剧、10 个导演，同时也在外部不断挖掘、签约导演和编剧，内外结合，搭建与公司业务适配的人才梯队。此外，公司还建立了更加开放和灵活的人才流动机制，让人才在不同项目、不同部门之间自由流动，以促进跨领域的交流和合作。这种方式不仅能够激发人才的创造力和工作热情，还能够促进公司内部的知识共享和经验传承，从而形成良性的互动循环，提升公司整体的创新能力和市场竞争力。

4、扩展投资领域，促进多元化发展

公司在内容产业领域的投资战略中，已经积累了丰富的专业知识和宝贵的成功经验，投资视野始终聚焦于内容业务这一核心，同时不断向产业链的上下游拓展，以实现更广泛的业务覆盖和更深层次的价值创造。

公司将持续关注和研究新兴的内容领域和技术进步，以便及时发现并把握新的投资机会；也将密切关注在各自领域展现出创新能力的头部公司，评估合作或投资的可能性。

公司致力于通过投资业务的战略布局，在为公司带来稳健的财务回报的同时，也确保公司在不断变化的市场环境中能够始终保持领先地位。

（三）影视项目规划

2024 年，公司拥有众多的优质项目资源，内容丰富、题材广泛。在确保项目质量的前提下，公司将根据相关审批流程、市场需求以及合适的档期安排有序推出。公司预计将于 2024 年上映/播出、制作、筹备的影视项目情况具体如下：

1、电影项目

（1）预计上映电影项目

序号	电影名称（暂定）	（预计）上映时间	合作方式	进度	主要演职人员
1	大雨	2024年1月12日	参投+发行	已上映	导演：不思凡
2	第二十条	2024年2月10日	主投+发行	已上映	导演：张艺谋；主演：雷佳音、马丽、赵丽颖、高叶、刘耀文
3	草木人间	2024年4月3日	参投+发行	已上映	导演：顾晓刚； 主演：吴磊、蒋勤勤
4	小倩	2024年4月30日	主投+发行	即将上映	导演：毛启超
5	她的小梨涡	待定	主投+发行	制作中	导演：蔡聪
6	哪吒之魔童闹海	待定	主投+发行	制作中	导演：饺子
7	扫黑·决不放弃 （原名：扫黑·拨云见日）	待定	主投+发行	制作中	导演：五百；主演：肖央、余皑磊、范丞丞、李诚儒、石兆琪、杨皓宇等
8	透明侠侣	待定	主投+发行	制作中	导演：章笛沙；主演：史策、王皓
9	墨多多谜境冒险	待定	主投+发行	制作中	导演：王竞
10	“小”人物 （原名：会飞的蚂蚁）	待定	主投+发行	制作中	主演：章宇、辛柏青、柳岩
11	胜券在握	待定	参投	制作中	导演：刘循子墨

注：上述电影项目名称为暂定名，最终以上映时确定的名称为准。公司将根据具体情况适时对项目进行调整。

(2) 预计筹备、制作电影项目

序号	电影名称（暂定）	进度	主要演职人员
1	大鱼海棠 2	制作中	待定
2	相思	制作中	待定
3	朔风	制作中	待定
4	红孩儿	制作中	待定
5	去你的岛	制作中	导演：周浩然
6	三国的星空	制作中	编剧：易中天；导演：于孟
7	西游记之大圣闹天宫	前期策划	待定
8	最后的魁拔	前期策划	导演：王川
9	茶啊二中 2	前期策划	待定
10	八仙过大海	前期策划	待定
11	姜子牙 2	前期策划	待定
12	大理寺日志	前期策划	待定
13	姐己	前期策划	待定
14	罗刹海市	前期策划	待定
15	二郎神	前期策划	待定
16	陆判	前期策划	待定
17	涿鹿	前期策划	待定
18	日复一日	前期策划	监制：刘同
19	你的孤独，虽败犹荣	前期策划	监制：刘同
20	三体（新）	前期策划	待定
21	白夜行	前期策划	待定
22	以爱人之名	前期策划	编剧：袁媛
23	往后余生	前期策划	待定
24	万事皆可外包	前期策划	待定
25	我正看着你	前期策划	编剧：顾舒怡
26	不存在的同学潘博文	前期策划	待定
27	来电	前期策划	待定
28	火星孤儿	前期策划	待定

29	强制执行入	前期策划	待定
30	第十七条	前期策划	待定
31	人民的正义	前期策划	导演：李路
32	白色谎言	前期策划	待定
33	如果我是你	前期策划	待定
34	夜空中最亮的星（原名：合唱团）	前期策划	待定
35	枕边有你	前期策划	待定
36	群星	前期策划	待定
37	约会清单	前期策划	待定
38	我身体里的那个家伙	前期策划	待定
39	小圆同学 （原名：你好吗，十七岁的陈涯白）	前期策划	待定

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

2、预计制作、播出电视剧/网剧（含网络电影）项目

电视剧/网剧（含网络电影）名称	主要演职人员
大理寺少卿游	导演：王威
拂玉鞍	导演：西岛；编剧：尹航；主演：吴俊霆、漆昱辰
春日宴	待定
山河枕	待定
我的约会清单	待定

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

（四）公司面临的风险和应对措施

1、政策及监管环境的风险

影视行业作为具有意识形态特殊属性的重要产业，受到国家有关法律、法规及政策的严格监管。根据《广播电视管理条例》《电影管理条例》和《电视剧内容管理规定》《电影产业促进法》等，国家对影视剧的制作、进口、发行等环节实行许可制度，违反该等政策将受到相关行政主管部门的通报批评、限期整顿、没收违法所得、罚款等处罚，情节严重的还将被吊销相关许可证甚至市场禁入。国家实行严格的行业准入和监管政策，一方面给新进入行业的企业设立了较高的政策壁垒；另一方面，随着国家产业政策将来的进一步放宽，在获得新的发展机遇的同时，公司的竞争优势和行业地位可能面临新的挑战。

2、影视作品销售的市场风险

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

3、作品内容审查或审核风险

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

4、市场竞争加剧的风险

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

5、盗版的风险

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

6、影视剧项目的季节性风险

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

应对措施：针对上述风险，公司将持续将内容质量放在首位，并积极探索新技术带来的各种可能性，以提高生产效率和作品质量；继续深化多样化的业务模式，优化收入结构，提升公司业绩；密切关注观众的审美变化、行业趋势和政策导向，以便能够迅速响应市场需求；确保项目的持续供应，并努力提高单个作品的收益表现；签订严格的版权协议，通过各方的共同努力，打击盗版和侵权行为，保护公司的合法权益；继续拓展各业务板块的广度和深度，巩固并扩大现有的竞争优势。

通过上述综合性的策略和措施，以期减少经营活动中可能遇到的主要风险，确保公司的稳定和可持续发展。

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

2024 年，公司预计上映/播出、制作筹备的影视项目情况详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 05 日	公司	电话沟通	机构	投资者	公司 2022 年度业绩情况及投资者关心的各类问题及回复	公司于 2023 年 5 月 8 日披露在巨潮资讯网上的《投资者关系活动记录表》
2023 年 06 月 30 日	“价值在线”网络平台	网络平台线上交流	其他	投资者	2022 年年度报告网上说明会	公司于 2023 年 6 月 30 日披露在巨潮资讯网上的《投资者关系活动记录表》

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的要求，结合公司实际情况，加强信息披露管理工作，建立健全公司内部控制体系，促进公司规范运作，不断完善法人治理结构，提升公司的治理水平。

1. 各项治理制度

报告期内，公司认真贯彻落实监管部门对于上市公司治理的要求，对《公司章程》《公司董事会战略委员会工作细则》《公司董事会审计委员会工作细则》《公司董事会提名委员会工作细则》《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》《公司信息披露管理制度》《公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》《公司内部审计制度》《公司投资者关系管理制度》进行了修订，持续优化公司治理机制和内部控制体系。同时，根据相关法律、行政法规的要求及公司经营运作的实际情况，公司对各项制度、流程的执行情况进行检查、评估。公司的股东大会、董事会、监事会等机构依据各项治理制度，权责分明，相互制衡，维护了公司、股东和债权人的合法权益，规范了公司的组织和行为。

2. 关于公司与控股股东的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面独立。

3. 关于股东和股东大会

报告期内，公司股东大会的召开、召集程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《公司股东大会议事规则》等相关规定执行，并由见证律师进行现场见证和出具法律意见书。按照《公司法》《公司章程》等相关规定应由股东大会审议的事项，公司均提交股东大会审议。

报告期内，公司董事会召集并组织了 3 次股东大会，会议均采用了现场表决和网络投票相结合的方式，为广大投资者参加股东大会表决提供便利，确保全体股东尤其是中小股东充分行使股东权利，相关议案还对中小投资者的表决单独计票，切实保障中小投资者的知情权、参与权和表决权。

4. 关于董事和董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人数和人员构成符合法律、行政法规的要求。公司董事根据《公司董事会议事规则》《公司独立董事工作制度》等相关要求开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，以勤勉、尽责的态度履行董事职责，同时积极参加相关培训，深入学习相关法律法规，维护公司和广大投资者的合法权益。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，为董事会的决策提供科学和专业意见，并为董事会的规范运作做出了贡献。各专门委员会依据《公司章程》和各专门委员会议事规则的规定履行职权，各尽其责，不受公司任何其他部门和个人的干预。

5. 关于监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、行政法规的要求。公司监事根据《公司监事会议事规则》等相关要求开展工作，出席监事会、股东大会，列席董事会，以勤勉、尽责的态度履行监事职责，同时积极参加相关培训，深入学习相关法律法规，维护公司和广大投资者的合法权益。

公司监事会对公司经营运作的合法性、财务状况、公司董事及高级管理人员履行职责情况进行监督，促进了公司规范化运作和健康发展，切实维护了公司和广大投资者的合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、行政法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均与控股股东光线控股有限公司相互独立，逐步建立健全法人治理结构，保证上市公司的独立性和自主经营能力。具体情况如下：

1、业务独立

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司业务以影视剧项目的投资、制作、发行为主，主要产品为满足大众精神文化需求的影视剧作品及相关衍生内容，以内容为核心、以影视为驱动，在横向的内容覆盖及纵向的产业链延伸两个维度同时布局，业务已覆盖电影、电视剧（网剧）、动漫、音乐、文学、艺人经纪、实景娱乐、产业投资等领域。公司控股股东控制的其他企业均不从事相同或相似的业务。公司控股股东、实际控制人出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。

2、资产独立

公司对拥有的资产拥有完全的控制权和支配权，与控股股东及实际控制人之间资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在被控股股东及其关联方占用的情形，也不存在产权纠纷。

3、人员独立

公司董事、监事以及高级管理人员的任职，均按照《公司法》《公司章程》等法律、行政法规及规范性文件规定的程序进行。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务及领取报酬。

4、机构独立

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，并根据经营发展需求，结合公司实际情况，建立了独立、完整的各级管理部门。公司建立了较为完善的组织结构，并依照《公司章程》和内部管理体制独立行使自己的职权。公司生产经营和办公机构独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。

5、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，并配备专职财务管理人员。公司根据现行会计制度及相关法规、条例，结合公司实际情况建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，财务决策充分独立。公司开设独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.65%	2023 年 04 月 06 日	2023 年 04 月 06 日	具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-023）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	43.35%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 19 日	具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《2022

					年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-039）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.68%	2023 年 09 月 04 日	2023 年 09 月 04 日	具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-053）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
王长田	男	59	董事长、总经理	现任	2009年07月31日	2024年08月06日						
李晓萍	女	50	董事、副总经理	现任	2009年07月31日	2024年08月06日	107,547,580				107,547,580	
李德来	男	61	董事、副总经理	现任	2009年07月31日	2024年08月06日	87,621,524				87,621,524	
张海峰	男	44	董事	现任	2023年04月06日	2024年08月06日						
李捷	男	49	董事	现任	2019年11月13日	2024年08月06日						

侯俊	男	43	董事会秘书	现任	2016年03月02日	2024年08月06日						
侯俊	男	43	董事	现任	2016年05月06日	2024年08月06日						
曾艳	女	45	财务总监	现任	2018年08月16日	2024年08月06日	3,800				3,800	
苗棣	男	73	独立董事	现任	2018年08月16日	2024年08月06日						
周展	女	63	独立董事	现任	2018年08月16日	2024年08月06日						
王雪春	男	59	独立董事	现任	2021年08月07日	2024年08月06日						
王鑫	男	44	监事会主席	现任	2016年02月29日	2024年08月06日	7,200				7,200	
曹晓北	女	40	监事	现任	2018年05月16日	2024年08月06日						
吴洋	男	40	监事	现任	2021年08月07日	2024年08月06日						
陈少晖	男	43	董事	离任	2018年08月16日	2023年03月17日						
合计	--	--	--	--	--	--	195,180,104	0	0		195,180,104	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，陈少晖先生因个人原因申请辞去公司董事职务，辞职后不再担任公司任何职务，具体内容详见公司于2023年3月21日披露在符合条件的创业板信息披露网站巨潮资讯网上的《关于董事辞职及补选第五届董事会非独立董事的公告》（公告编号：2023-019）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈少晖	董事	离任	2023年03月17日	因个人原因辞职
张海峰	董事	被选举	2023年04月06日	经公司股东大会选举

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 王长田先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1965 年出生，毕业于复旦大学新闻系。公司于 2000 年成立以来，任公司董事长兼总经理。

(2) 李晓萍女士，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1974 年出生，毕业于宁夏大学物理系。2000 年加入公司，现任公司董事兼副总经理。

(3) 李德来先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1963 年出生，毕业于中国人民大学新闻系。2000 年加入公司，现任公司董事兼副总经理。

(4) 张海峰先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1980 年出生，北京大学光华管理学院工商管理硕士、北京航空航天大学电子信息工程学院工学硕士。张海峰先生曾任职于中国科学院电子学研究所、金石投资有限公司、鼎晖股权投资管理（天津）有限公司，现任美团战略与投资副总裁，负责美团的产业研究与投资相关工作，并任公司董事。

(5) 李捷先生，中国国籍，持有加拿大永居权（枫叶卡），汉族，1975 年出生，1997 年毕业于天津大学系统管理学院技术经济与系统工程系，持有中欧国际工商学院 EMBA 学位、香港大学 OHRM 硕士课程文凭。李捷先生曾就职于优酷土豆，并曾任阿里影业高级副总裁、淘票票总裁；现任阿里文娱电影演出业务总裁、公司董事。

(6) 侯俊先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1981 年出生，毕业于中国人民大学，获法学硕士学位。加入公司前任方正集团 IT 事业部法务经理，2010 年 5 月加入公司，曾任公司职工代表监事兼法务总监，现任公司董事、董事会秘书、投资总经理。

(7) 曾艳女士，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1978 年出生，硕士研究生学历。加入公司前曾任和讯网财务报告经理、乐视金融高级财务经理。2016 年 9 月加入公司，现任公司财务总监。

(8) 苗棣先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1951 年出生，本科学历。任中国传媒大学教授，已退休，2012 年 4 月至 2015 年 8 月期间曾任公司独立董事，现任北京财新在线文化有限公司经理、公司独立董事。

(9) 周展女士，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1961 年出生，本科学历，中国注册会计师，中国注册税务师。现任北京京重信会计师事务所合伙人，中国华荣能源股份有限公司（01101.HK）独立董事，北京晓程科技股份有限公司（300139.SZ）独立董事，首华燃气科技（上海）股份有限公司（300483.SZ）独立董事，公司独立董事。

(10) 王雪春先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1965 年出生，本科学历。曾任公司独立董事（2012 年 8 月至 2018 年 8 月），北京博华百校教育投资集团有限公司财务总监，北京佳文映画文化传媒有限责任公司副总经理；现任北京邮电大学世纪学院总会计师，湖北佳文映画文化传媒有限责任公司执行董事、总经理、财务负责人，北京华胜天成科技股份有限公司独立董事，公司独立董事。

(11) 王鑫先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1980 年出生，2003 年毕业于山东大学，本科学历。加入公司前任济南电视台编导、记者，2006 年 8 月加入公司，历任导演、艺人关系经理、人力主管，现任公司监事会主席兼人力行政部总监。

(12) 曹晓北女士，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1984 年出生，本科学历。2007 年加入公司，历任公司节目市场营销执行、项目活动宣传统筹、公司宣传部门负责人，现任青春光线厂牌负责人、公司监事。

(13) 吴洋先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1984 年出生，本科学历。吴洋先生 2008 年加入公司，历任北京英事达形象包装顾问有限公司视频制作、项目经理、视觉总监；现任英事达业务负责人、北京点意文化有限公司董事、公司监事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王长田	光线控股有限公司	董事长	2009 年 01 月 19 日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

☑适用 ☐不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王长田	明星影业（上海）有限公司	董事	2015年06月01日		否
王长田	Maoyan Entertainment	非执行董事	2017年12月08日		否
王长田	上海华晟股权投资管理有限公司	董事	2014年11月01日		否
王长田	Coveredge (Cayman) Inc.	董事	2016年02月02日		否
王长田	华兴证券有限公司	董事	2016年08月19日		否
王长田	天津猫眼微影文化传媒有限公司	董事长	2016年07月01日		否
王长田	北京中关村银行股份有限公司	董事	2017年06月07日		否
王长田	明星（上海）影视投资有限公司	执行董事	2015年03月17日		否
王长田	VIBRANT WIDE LIMITED	董事	2017年12月07日		否
李晓萍	明星影业（上海）有限公司	董事	2015年06月26日		否
李晓萍	霍尔果斯光印影业有限公司	董事长/总经理	2015年12月14日		否
李晓萍	北京多米在线科技股份有限公司	董事	2016年05月09日		否
李晓萍	天津猫眼微影文化传媒有限公司	董事	2017年09月20日		否
李晓萍	北京光之源企业管理服务有限公司	执行董事兼总经理	2018年08月13日		否
李晓萍	Maoyan Entertainment	非执行董事	2018年07月20日		否
李德来	浙江齐聚科技有限公司	董事	2015年12月15日		否
李德来	北京光之源企业管理服务有限公司	监事	2018年08月13日		否
李德来	宁波梅山保税港区萤光企业管理合伙企业（有限合伙）	委派代表	2018年10月16日		否
李德来	宁波梅山保税港区虹光企业管理合伙企业（有限合伙）	委派代表	2018年10月16日		否
李德来	宁波梅山保税港区韶光企业管理合伙企业（有限合伙）	委派代表	2018年10月16日		否
张海峰	Libiao Robotics Holdings Limited	董事	2023年02月27日		否

张海峰	湖州超钠新能源科技有限公司	董事	2022 年 11 月 18 日		否
张海峰	Zelos Group Inc.	董事	2023 年 01 月 17 日		否
张海峰	爱芯元智半导体（宁波）有限公司	董事	2023 年 07 月 10 日		否
张海峰	北京智谱华章科技有限公司	董事	2023 年 07 月 17 日		否
张海峰	睿晶半导体有限公司	董事	2023 年 08 月 14 日		否
张海峰	北京银河通用机器人有限公司	董事	2023 年 10 月 23 日		否
张海峰	吉林亿联银行股份有限公司	董事	2024 年 01 月 17 日		否
张海峰	杭州宇树科技有限公司	董事	2024 年 02 月 02 日		否
李捷	北京阿里巴巴影业文化有限公司	法定代表人、执行董事、经理	2018 年 10 月 08 日		否
李捷	上海淘票票影视文化有限公司	法定代表人、总经理	2016 年 11 月 21 日		否
李捷	南京派瑞影院管理有限公司	董事长	2016 年 10 月 27 日		否
李捷	北京蓝天黑马文化传媒有限公司	董事长	2019 年 02 月 02 日		否
李捷	上海亨东影业有限公司	董事	2019 年 01 月 09 日		否
李捷	禾和（上海）影业有限公司	董事	2016 年 12 月 06 日		否
李捷	Wormhole Technology (Singapore) Private Limited	董事	2017 年 07 月 18 日		否
李捷	Wormhole Technology (Hong Kong) Limited	董事	2017 年 08 月 18 日		否
李捷	北京耐飞科技有限公司	董事	2020 年 09 月 29 日		否
李捷	梦想者文化艺术（北京）有限公司	董事	2017 年 05 月 23 日		否
李捷	北京鲸喜很多文化传媒有限公司	董事长	2020 年 12 月 22 日		否
李捷	北京淘秀新媒体科技有限公司	董事长	2020 年 12 月 03 日		否
李捷	优酷电影有限公司	法定代表人、总经理、执行董事	2020 年 12 月 23 日		否
李捷	海南阿里巴巴影业有限公司	法定代表人、总经理、执行董事	2021 年 02 月 02 日		否
李捷	海南可能制造影业有限公司	法定代表人、总经理、执行董事	2021 年 02 月 08 日		是
李捷	阿里巴巴影业集团有限公司	执行董事、总裁	2020 年 06 月 24 日		否
李捷	优酷电影（香港）有限公司	董事	2019 年 10 月 31 日		否

李捷	阿里巴巴影业（北京）有限公司	法定代表人、总经理、执行董事	2021年09月23日		否
李捷	上海阿里巴巴影业有限公司	法定代表人、总经理、执行董事	2021年09月24日		否
李捷	海南灵境文化科技有限公司	法定代表人、总经理、执行董事	2021年12月07日		否
李捷	浙江淘票票影视文化传媒有限公司	法定代表人、总经理、执行董事	2023年02月08日		否
李捷	阿里巴巴影业娱乐传媒有限公司	董事	2023年04月28日		否
李捷	Candy Box Co., Ltd	董事	2023年02月09日		否
李捷	阿里巴巴影业国际（香港）有限公司	董事	2024年03月13日		否
侯俊	华兴证券有限公司	监事	2016年08月19日		是
苗棣	北京财新在线文化有限公司	经理、法定代表人	2023年08月17日		否
曾艳	扬州中交光线投资开发有限公司	监事	2019年09月04日		否
周展	北京京重信会计师事务所	合伙人	2013年01月01日		否
周展	中国华荣能源股份有限公司	独立董事	2017年11月27日		是
周展	北京晓程科技股份有限公司	独立董事	2018年11月15日		是
周展	首华燃气科技（上海）有限公司	独立董事	2021年04月06日		是
王雪春	北京邮电大学世纪学院	总会计师	2018年11月09日		是
王雪春	湖北佳文映画文化传媒有限公司	执行董事、总经理、法定代表人	2022年02月23日		是
王雪春	北京华胜天成科技股份有限公司	独立董事	2024年02月05日		是
曹晓北	上海嘉皓信息科技有限公司	董事	2016年05月13日		否
吴洋	北京点意文化有限公司	董事	2021年05月07日		否
在其他单位任职情况的说明	否				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

2022年9月7日，深交所下发了《关于对北京光线传媒股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分决定》，由于公司业绩预告披露的预计净利润与年度报告披露的经审计净利润相比，存在较大差异且盈亏性质发生变化，深交所对公司董事长兼总经理王长田、财务负责人曾艳给予通报批评的处分，记入上市公司诚信档案并向社会公开。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序

公司董事会薪酬与考核委员会负责制订、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策、方案和考核标准，董事和监事薪酬方案经股东大会审议通过后实施，高级管理人员的薪酬方案经董事会审议通过后实施。

2、确定依据

(1) 公司董事、监事薪酬依据 2022 年年度股东大会决议确定，该次会议审议通过了《关于公司董事薪酬的议案》和《关于公司监事薪酬的议案》；

(2) 公司高级管理人员的薪酬依据第五届董事会第十三次会议决议确定，该次会议审议通过了《关于公司高级管理人员薪酬的议案》。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王长田	男	59	董事长、总经理	现任	104.35	否
李晓萍	女	50	董事、副总经理	现任	100.06	否
李德来	男	61	董事、副总经理	现任	88.3	否
张海峰	男	44	董事	现任	0	否
李捷	男	49	董事	现任	0	是
侯俊	男	43	董事、董事会秘书	现任	90.84	是
曾艳	女	45	财务总监	现任	83.27	否
苗棣	男	73	独立董事	现任	7.2	否
周展	女	63	独立董事	现任	7.2	否
王雪春	男	59	独立董事	现任	7.2	是
王鑫	男	44	监事会主席	现任	48.37	否
曹晓北	女	40	监事	现任	95.85	否
吴洋	男	40	监事	现任	91.91	否
陈少晖	男	43	董事	离任	0	否
合计	--	--	--	--	724.55	--

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十二次会议	2023 年 03 月 20 日	2023 年 03 月 21 日	具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《第五届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2023-015）
第五届董事会第十三次会议	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 28 日	具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《第五届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2023-027）
第五届董事会第十四次会议	2023 年 08 月 17 日	2023 年 08 月 18 日	具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《第五届董事会第十四次会议决议公告》

			(公告编号: 2023-045)
第五届董事会第十五次会议	2023 年 08 月 25 日		
第五届董事会第十六次会议	2023 年 09 月 15 日	2023 年 09 月 18 日	具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《第五届董事会第十六次会议决议公告》(公告编号: 2023-055)
第五届董事会第十七次会议	2023 年 10 月 27 日		

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王长田	6	6	0	0	0	否	3
李晓萍	6	6	0	0	0	否	3
李德来	6	6	0	0	0	否	3
张海峰	5	0	5	0	0	否	0
李捷	6	0	6	0	0	否	0
侯俊	6	6	0	0	0	否	3
苗棣	6	1	5	0	0	否	3
周展	6	0	6	0	0	否	2
王雪春	6	1	5	0	0	否	3
陈少晖	0	0	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内, 公司董事根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司董事会议事规则》等法律、行政法规及规范性文件的要求, 忠实勤勉地履行职责, 高度关注公司规范运作和经营情况, 根据公司的实际情况, 对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见, 作出决策时充分考虑了公司股东特别是中小股东的利益和诉求, 切实增强了董事会决策的科学性, 推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)

第五届董事会审计委员会	周展、李德来、王雪春	4	2023年03月17日	审议公司2023年度日常关联交易预计事项	一致同意	审阅内审工作计划和报告,并参与公司2022年度审计工作,包括与审计沟通等事项,切实履行了审计委员会的职责
			2023年04月17日	审议公司2022年年度财务报告、续聘会计师事务所、公司2023年第一季度财务报告、财务决算报告、内部控制评价报告等事项	一致同意	
			2023年08月15日	审议公司2023年半年度财务报告事项	一致同意	
			2023年10月20日	审议公司2023年第三季度财务报告事项	一致同意	
第五届董事会薪酬与考核委员会	苗棣、王长田、周展	2	2023年04月17日	审议2022年度公司董事/高级管理人员薪酬情况、公司董事/高级管理人员2023年度薪酬计划等事项	一致同意	根据董事及高级管理人员的具体岗位情况制定薪酬计划,对董事及高级管理人员的薪酬进行了审核,切实履行了薪酬与考核委员会的职责
			2023年08月15日	审议公司2023年限制性股票激励计划相关事项	一致同意	
第五届董事会提名委员会	王雪春、李晓萍、周展	1	2023年03月17日	审议补选公司第五届董事会非独立董事候选人事项	一致同意	持续关注公司董事、高级管理人员任职资格情况,切实履行了提名委员会的职责

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	261
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	302
报告期末在职员工的数量合计（人）	563
当期领取薪酬员工总人数（人）	762
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	232
销售人员	115
技术人员	105
财务人员	24
行政人员	87
合计	563
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	106
本科	318
专科	116
以下	23
合计	563

2、薪酬政策

（1）公司本着公平、竞争、激励和淘汰为核心的原则，实行宽带薪酬制，职工薪酬由基本工资+绩效工资+补贴+个人相关扣款组成，合理拉开分配档次、差距。

（2）薪资调整分为整体调整和个别调整，整体调整根据国家政策和物价水平等宏观因素、以及行业及地区竞争状况和企业发展战略的变化以及公司整体效益情况进行的调整，包括薪酬水平调整和薪酬结构调整，调整幅度由公司依据经营状况决定；个别调整主要为薪酬级别的调整，分为定期调整和不定期调整。

（3）在未来的工作中，公司将不断完善绩效评价标准及薪酬考核标准，利用合理有效的激励机制，充分发挥公司管理人员及各层级、各工种员工的工作积极性，并不断吸引和稳定优秀的管理人才和核心的业务人员。

3、培训计划

本年度实行的员工培训管理旨在从各个方面加强员工的整体综合能力，公司按照新员工入职、电影业务知识、个人能力素养、办公技能、素质能力拓展等不同内容和主题，在公司内部定期或不定期组织内部培训课程，并邀请影视专业人士为员工进行编剧剧本、项目评估、最新技术应用等专业知识的学习和培训，同时长期开展固定早课培训，覆盖知识拓展、技能培养学习和培训。员工培训旨在全面提高员工素质，完善知识结构，增强综合管理能力、创新能力和执行能力，本着不脱离公司总目标、总战略的基本原则，加强对员工综合能力的提高。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司的利润分配政策为

(一) 公司利润分配政策的基本原则：

1. 公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的合并报表可供分配利润规定比例向股东分配股利；
2. 公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；
3. 公司优先采用现金分红的利润分配方式。

(二) 公司利润分配具体政策如下：

1. 利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。公司应在定期报告中披露利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案。

2. 公司现金分红的具体条件和比例：

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利的，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照《公司章程》规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

特殊情况指重大投资计划或重大现金支出发生等。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：(1) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；(2) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

3. 公司发放股票股利的具体条件：

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红条件且具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素的前提下，提出股票股利分配预案。

4. 公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

5. 公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

- (1) 是否符合《公司章程》的规定或者股东大会决议的要求；
- (2) 分红标准和比例是否明确和清晰；
- (3) 相关的决策程序和机制是否完备；
- (4) 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；

(5) 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

(三) 公司利润分配方案的审议程序：

1. 公司的利润分配方案由总经理拟定后提交公司董事会、监事会审议，独立董事应当发表明确意见。董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。公司采取股票或者现金股票相结合的方式分配利润或调整利润分配政策时，需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。

2. 公司具备现金分红条件，但董事会未提出现金利润分配预案的，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议。

(四) 公司利润分配方案的实施：

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

(五) 公司利润分配政策的变更：

如遇到战争、自然灾害等不可抗力或公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；且有关调整利润分配政策的议案，需事先征求独立董事及监事会的意见，经公司董事会审议通过后，方可提交公司股东大会审议，该事项须经出席股东大会股东所持表决权三分之二以上通过。为充分听取中小股东意见，公司应通过提供网络投票等方式为社会公众股东参加股东大会提供便利，必要时独立董事可公开征集中小股东投票权。

报告期内，公司经 2022 年年度股东大会审议通过，以公司 2022 年 12 月 31 日剔除回购股份后的总股本 2,913,880,857 股为基数（通过集中竞价交易方式回购的股份不参与利润分配），每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税），共计派发人民币 145,694,042.85 元。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》的规定，公司 2022 年度已实施的股份回购金额人民币 149,988,763.60 元（不含交易费用）视同现金分红金额，纳入公司 2022 年度现金分红总额。因此公司 2022 年度现金分红共计人民币 295,682,806.45 元。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.7
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	2,913,880,857
现金分红金额（元）（含税）	203,971,659.99

以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	203,971,659.99
可分配利润（元）	1,717,678,620.66
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2023 年度利润分配预案为：以公司 2023 年 12 月 31 日剔除回购股份后的总股本 2,913,880,857 股为基数（通过集中竞价交易方式回购的股份不参与利润分配），拟每 10 股派发现金股利人民币 0.70 元（含税），预计派发人民币 203,971,659.99 元，剩余未分配利润继续留存公司用于支持经营发展，本次利润分配不送红股、不进行资本公积金转增股本。若董事会审议利润分配方案后，公司股本发生变动的，将按照分配比例不变的原则相应调整分配金额。该利润分配预案尚需经股东大会审议通过。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

(1) 公司于 2023 年 8 月 17 日召开第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十二次会议以及于 2023 年 9 月 4 日召开 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》《关于〈2023 年限制性股票激励计划考核管理办法〉的议案》等议案，公司拟实施 2023 年限制性股票激励计划。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 18 日、2023 年 9 月 4 日披露在巨潮资讯网的相关公告。

(2) 公司于 2023 年 9 月 15 日召开第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意确定 2023 年 9 月 15 日作为授予日，向符合授予条件的 28 名激励对象共计授予 19,727,575 股限制性股票，授予价格为 4.28 元/股。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 18 日披露在巨潮资讯网的相关公告。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票数量	报告期新授予股票数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
李晓萍	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,782,060	4.28	0
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	15,782,060	--	0

高级管理人员的考评机制及激励情况

(1) 公司层面业绩考核

本激励计划的归属考核年度为 2023 年-2024 年两个会计年度。本激励计划拟授予的限制性股票归属对应的公司层面业绩考核具体如下：

考核期	考核年度	营业收入 (A)		净利润 (B)	
		目标值 (Am)	触发值 (An)	目标值 (Bm)	触发值 (Bn)
第一个考核期	2023 年	12.00 亿元	9.60 亿元	4.00 亿元	3.20 亿元
第二个考核期	2024 年	15.60 亿元	12.48 亿元	5.20 亿元	4.16 亿元

考核指标	业绩完成情况	公司层面可归属比例 (X)
营业收入 (A)	$A \geq A_m$	100%
	$A_n \leq A < A_m$	80%
	$A < A_n$	0%
净利润 (B)	$B \geq B_m$	100%
	$B_n \leq B < B_m$	80%
	$B < B_n$	0%
确定公司层面可归属比例 (X) 的规则	当出现 $A \geq A_m$ 或 $B \geq B_m$ 时, $X=100%$; 当出现 $A < A_n$ 且 $B < B_n$ 时, $X=0%$; 当出现其它组合分布时, $X=80%$ 。	

注：1. 上述“营业收入”“净利润”指标以经审计的公司合并财务报表所载数据作为计算依据。“净利润”指标为归属于上市公司股东的净利润，并剔除本激励计划考核期内公司实施股权激励计划或员工持股计划等激励事项产生的激励成本的影响。

2. 上述业绩考核不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺。

各归属期内，因公司业绩考核导致当期未能归属的限制性股票不得归属，并作废失效。

(2) 个人层面绩效考核

激励对象的个人绩效考核按照公司（含子公司）绩效考核相关制度实施，考核年度为 2023 年-2024 年，根据各考核年度激励对象相应的个人绩效考核结果确定个人层面可归属比例，具体如下：

绩效考核结果	合格及以上	不合格
个人层面可归属比例	100%	0%

各归属期内，激励对象当期实际可归属的限制性股票数量=个人当期计划归属的限制性股票数量×公司层面可归属比例×个人层面可归属比例，因个人绩效考核导致当期未能归属的限制性股票不得归属，并作废失效。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
第一期员工持股计划的参加对象包括： (1) 公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员；(2) 公司中高层管理人员（含全资或控股子公司）；(3) 公司核心技术及业务骨干人员（含全资或控股子公司）；(4) 经董事会认定对公司发展有卓越贡献的核心骨干员工或关键岗位员工。	40	3,609,830	不适用	0.12%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式
第二期员工持股计划的参加对象包括：	20	890,600	不适用	0.03%	员工合法薪酬、

(1) 公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员；（2）公司中高层管理人员（含全资或控股子公司）；（3）公司核心技术及业务骨干人员（含全资或控股子公司）；（4）经董事会认定对公司发展有卓越贡献的核心骨干员工或关键岗位员工。					自筹资金以及法律法规允许的其他方式
---	--	--	--	--	-------------------

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
李晓萍	董事、副总经理	223,657	223,657	0.01%
李德来	董事、副总经理	95,013	95,013	0.00%
侯俊	董事、董事会秘书	324,019	324,019	0.01%
曾艳	财务总监	203,390	203,390	0.01%
王鑫	监事会主席	172,174	172,174	0.01%
曹晓北	监事	324,088	324,088	0.01%
吴洋	监事	228,474	228,474	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，按照企业内部控制规范体系的规定，公司已建立一套较为完整且持续有效运行的内控体系，从公司层面到各业务流程层面均建立了必要的内控措施，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供合理保障，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，

对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的重大舞弊行为；（2）因存在重大错报，公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和内审部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要根据其直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素确定。如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷。如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。不构成重大缺陷和重要缺陷的非财务报告内部控制缺陷认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的</p>

	但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司的生产经营严格遵守国家有关法律法规，公司将持续加强环保监督管理，确保企业发展符合环境保护政策法规。

二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业社会责任，公司《2023 年度社会责任报告》全文已与《2023 年年度报告》全文及摘要同日在巨潮资讯网披露。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	光线控股有限公司；王长田	同业竞争	本人（或本公司）目前没有直接或间接从事任何与公司实际从事业务存在竞争的任何业务活动。自承诺函签署之日起，本人（或本公司）将不会并保证促使其他子企业不开展与公司生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。	2010年02月26日	长期有效	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	李晓萍、李德来、王鑫、曾艳	股份限售	所持公司股份在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持本公司股份总数的	自任职之日起	任职期间内及离职后半年	正常履行中

			25%，在离职后半年内不得转让。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”），规定了“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”的内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；对“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的内容自公布之日起施行。具体详见本附注“五、43、（1）重要会计政策变更”。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本年新设一家子公司：北京光线动画有限公司；

本年处置一家子公司：奇光异彩（天津）动画制作有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	128
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	张海啸，孙佩佩
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
公司	其他	公司业绩预告披露不准确。	中国证监会采取行政监管措	中国证监会北京监管局对公	2023 年 01 月 13 日	具体内容详见公司在巨潮资

		2022 年 1 月 28 日，公司披露《2021 年度业绩预告》，预计 2021 年度归属于上市公司股东的净利润为盈利 17,000 万元至 22,000 万元。因公司对外投资财务核算不规范等原因，公司于 2022 年 4 月 22 日披露《2021 年度业绩预告修正公告》，将 2021 年预计净利润修正为亏损 31,000 万元至 36,000 万元。	施	司采取出具警示函的行政监管措施，并计入资本市场诚信档案。		讯网上披露的《关于收到北京证监局警示函的公告》（公告编号：2023-002）
--	--	---	---	------------------------------	--	--

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期内发生的关联交易事项已在巨潮资讯网披露。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于预计 2023 年度日常关联交易的公告	2023 年 03 月 21 日	巨潮资讯网

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、根据本公司与北京航星机器制造公司于 2021 年 6 月 30 日签署的《租赁合同》，本公司租赁北京市东城区和平里东街 11 号航星科技园 3 号楼 2 层南段及夹层为办公室，建筑面积为 5411 平方米；租赁期限自 2021 年 1 月 15 日开始至 2030 年 1 月 14 日止；年租金为 10,665,081.00 元，租赁期满 3 年后，自第 4 年开始房租按每 3 年递增 3%，到租赁期结束。

2、根据本公司与北京航星机器制造有限公司于 2013 年签署的《租赁合同》，本公司租赁北京市东城区和平里东街 11 号院内 74、76 号楼作为经营场所，建筑面积为 3,419.82 m²；租赁期限自 2014 年 1 月 1 日开始至 2023 年 12 月 31 日止；年租金为 3,500,000.00 元，但租期满 3 年后，开始每年递增 3%，到租期结束。

3、根据本公司与北京七维视觉科技有限公司（简称“七维”）于 2022 年签署的《房屋使用合同》，本公司出租北京市东城区和平里东街 11 号院内 74、76 号楼地下一层部分区域给七维作为经营场所；租赁期限自 2022 年 1 月 1 日开始

至 2023 年 12 月 31 日止；年租金为 1,200,000.00 元。后双方经协商一致于 2023 年签署《房屋使用合同》之终止协议，七维提前退租。

4、根据本公司与北京航星机器制造公司于 2023 年签署的《租赁合同》，本公司租赁北京市东城区和平里东街 11 号航星科技园航星 3 号楼 1 层青春光线电影院 2 号厅，建筑面积为 300 平方米；租赁期限自 2023 年 10 月 30 日开始至 2029 年 10 月 29 日止；租赁年度内季度租金为 133,575.00 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
购买光线置业开发的“长河东岸佳苑”项目的银行按揭贷款客户	2021 年 02 月 01 日	48,000		3,538.4	连带责任保证			自银行与按揭贷款客户签署的个人住房贷款担保合同生效之日起至银行取得抵押房产的他项权证之日解除。	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						467
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			48,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						3,538.4
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	467
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	48,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	3,538.4
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		0.41%	
其中：			

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	20,000	20,000	0	0
合计		20,000	20,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内公司发生的重大事项已在巨潮资讯网披露，请投资者查询相关公告。

序号	公告编号	公告名称	披露日期	披露媒体
1	2023-001	关于控股股东部分股份质押的公告	2023年1月10日	巨潮资讯网
2	2023-002	关于收到北京证监局警示函的公告	2023年1月13日	巨潮资讯网

3	2023-003	关于控股股东非公开发行可交换公司债券（第一期）到期兑付暨摘牌的公告	2023 年 1 月 17 日	巨潮资讯网
4	2023-004	关于股东减持股份超过 1%的公告	2023 年 1 月 20 日	巨潮资讯网
5	2023-007	关于控股股东部分股份解除质押的公告	2023 年 1 月 30 日	巨潮资讯网
6	2023-009	关于控股股东部分股份质押的公告	2023 年 2 月 2 日	巨潮资讯网
7	2023-011	关于控股股东部分股份解除质押的公告	2023 年 2 月 17 日	巨潮资讯网
8	2023-013	关于参与投资设立合伙企业的进展公告	2023 年 3 月 6 日	巨潮资讯网
9	2023-014	关于公司控股股东减持股份实施进展的公告	2023 年 3 月 21 日	巨潮资讯网
10	2023-015	第五届董事会第十二次会议决议公告	2023 年 3 月 21 日	巨潮资讯网
11	2023-017	关于预计 2023 年度日常关联交易的公告	2023 年 3 月 21 日	巨潮资讯网
12	2023-019	关于董事辞职及补选第五届董事会非独立董事的公告	2023 年 3 月 21 日	巨潮资讯网
13	2023-022	关于股东减持股份超过 1%暨披露简式权益变动报告书的提示性公告	2023 年 3 月 24 日	巨潮资讯网
14	2023-024	关于控股股东部分股份质押延期购回的公告	2023 年 4 月 12 日	巨潮资讯网
15	2023-025	关于股东持股变动超过 1%的公告	2023 年 4 月 17 日	巨潮资讯网
16	2023-026	关于控股股东非公开发行可交换公司债券（第二期）换股完成暨摘牌的公告	2023 年 4 月 25 日	巨潮资讯网
17	2023-035	关于 2022 年度计提资产减值准备的公告	2023 年 4 月 28 日	巨潮资讯网
18	2023-036	关于会计政策变更的公告	2023 年 4 月 28 日	巨潮资讯网
19	2023-037	关于股东减持股份超过 1%暨披露简式权益变动报告书的提示性公告	2023 年 5 月 4 日	巨潮资讯网
20	2023-038	关于控股股东部分股份解除质押的公告	2023 年 5 月 8 日	巨潮资讯网
21	2023-040	2022 年年度权益分派实施公告	2023 年 5 月 25 日	巨潮资讯网
22	2023-041	关于公司控股股东减持股份计划实施完毕的公告	2023 年 6 月 1 日	巨潮资讯网
23	2023-042	关于控股股东部分股份质押及解除质押的公告	2023 年 6 月 9 日	巨潮资讯网
24	2023-044	关于控股股东部分股份质押及解除质押的公告	2023 年 8 月 3 日	巨潮资讯网
25	2023-045	第五届董事会第十四次会议决议公告	2023 年 8 月 18 日	巨潮资讯网
26	2023-049	关于控股股东部分股份质押及解除质押的公告	2023 年 8 月 25 日	巨潮资讯网
27	2023-054	关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告	2023 年 9 月 5 日	巨潮资讯网
28	2023-058	关于控股股东部分股份质押的公告	2023 年 9 月 26 日	巨潮资讯网
29	2023-061	关于控股股东部分股份质押及解除质押的公告	2023 年 11 月 6 日	巨潮资讯网

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内公司子公司发生的重大事项已在巨潮资讯网披露，请投资者查询相关公告。

序号	公告编号	公告名称	披露日期	披露媒体
1	2023-008	关于子公司向参股公司提供财务资助进展的公告	2023年2月1日	巨潮资讯网
2	2023-018	关于对外提供财务资助展期的公告	2023年3月21日	巨潮资讯网

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	146,385,078	4.99%						146,385,078	4.99%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	146,385,078	4.99%						146,385,078	4.99%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	146,385,078	4.99%						146,385,078	4.99%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	2,787,223,354	95.01%						2,787,223,354	95.01%
1、人民币普通股	2,787,223,354	95.01%						2,787,223,354	95.01%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	2,933,608,432	100.00%						2,933,608,432	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	52,176	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	41,890	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------------	---	--------------------	---

							注 9)	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
光线控股有限公司	境内非国有法人	37.40%	1,097,132,788	-153,940,730	0	1,097,132,788	质押	322,200,000
上海汉涛信息咨询有限公司	境内非国有法人	6.00%	176,016,506	0	0	176,016,506	不适用	0
杭州阿里创业投资有限公司	境内非国有法人	4.97%	145,693,846	-24,943,600	0	145,693,846	不适用	0
李晓萍	境内自然人	3.67%	107,547,580	0	80,660,685	26,886,895	不适用	0
杜英莲	境内自然人	3.50%	102,690,536	0	0	102,690,536	不适用	0
李德来	境内自然人	2.99%	87,621,524	0	65,716,143	21,905,381	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	2.44%	71,617,812	-21,762,432	0	71,617,812	不适用	0
王辇	境内自然人	1.01%	29,633,600	0	0	29,633,600	不适用	0
中国民生银行股份有限公司-华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.83%	24,452,311	20,818,267	0	24,452,311	不适用	0
王洪田	境内自然人	0.83%	24,243,340	-300,000	0	24,243,340	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 4)	公司非公开发行新增股份 115,606,936 股,杭州阿里创业投资有限公司以 24.22 元价格认购其中 99,091,659 股,自 2015 年 3 月 26 日上市起锁定,锁定期十二个月。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间,杜英莲与光线控股有限公司董事长、公司实际控制人王长田为夫妻关系;王辇为王长田妹妹,光线控股有限公司董事及股东;王洪田为王长田弟弟。公司未发现其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	不适用							

明（如有）（参见注 10）			
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
光线控股有限公司	1,097,132,788	人民币普通股	1,097,132,788
上海汉涛信息咨询有限公司	176,016,506	人民币普通股	176,016,506
杭州阿里创业投资有限公司	145,693,846	人民币普通股	145,693,846
杜英莲	102,690,536	人民币普通股	102,690,536
香港中央结算有限公司	71,617,812	人民币普通股	71,617,812
王攀	29,633,600	人民币普通股	29,633,600
李晓萍	26,886,895	人民币普通股	26,886,895
中国民生银行股份有限公司—华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	24,452,311	人民币普通股	24,452,311
王洪田	24,243,340	人民币普通股	24,243,340
李德来	21,905,381	人民币普通股	21,905,381
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间，杜英莲与光线控股有限公司董事长、公司实际控制人王长田为夫妻关系；王攀为王长田妹妹，光线控股有限公司董事及股东；王洪田为王长田弟弟。公司未发现其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东光线控股有限公司除通过普通证券账户持有 1,064,132,788 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 33,000,000 股，实际合计持有 1,097,132,788 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国民生银行股份有限公司—华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金	3,634,044	0.12%	305,200	0.01%	24,452,311	0.83%	3,921,900	0.13%

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
光线控股有限公司	王长田	2009 年 01 月 19 日	91310000684046666E	一般项目：文化产业的投资（除股权投资和股权投资管理），多媒体产品及相关技术的研发，并提供相关的技术咨询、技术服务和技术转让，电子商务（不得从事金融业务），市场营销策划，广告的设计、代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

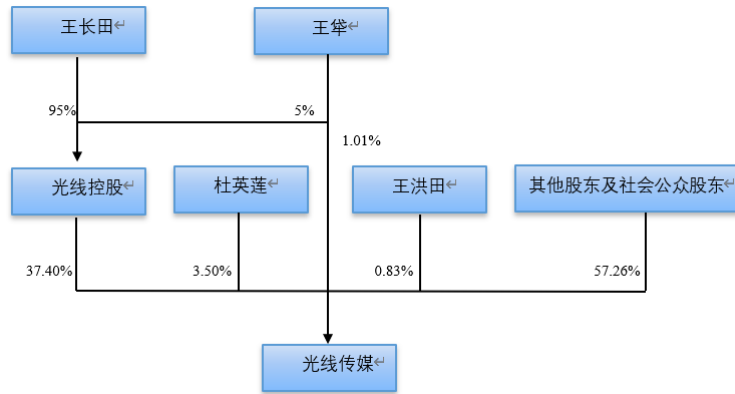
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王长田	本人	中国	否
杜英莲	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
王桢	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
王洪田	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	王长田主要为公司董事长兼总经理；王桢主要为公司员工；王洪田主要为公司总裁助理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	王长田过去十年实际控制北京光线传媒股份有限公司。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 19 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2024BJAA4B0159
注册会计师姓名	张海啸、孙佩佩

审计报告正文

北京光线传媒股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京光线传媒股份有限公司（以下简称光线传媒公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了光线传媒公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于光线传媒公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 影视剧收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如财务报表附注三 23、附注五 37 及附注十七 4 所述，2023 年度，光线传媒公司营业收入主要来源系影视剧的投资、制作与发行业务。</p> <p>鉴于营业收入系光线传媒公司最关键的财务报表项目，影视剧相关收入确认存在重大错报风险的可能性较高，我们将影视剧收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>针对影视剧收入确认事项，我们主要执行了以下审计程序：</p> <p>1、执行风险评估程序，并对光线传媒公司的主要业务，如电影和电视剧的投资、制作、发行等业务，分别进行了了解相关业务的销售收入循环与存货成本循环关键内部控制的设计和执行情况，实施控制测试程序，以确定相关内部控制</p>

	<p>的有效性。</p> <p>2、通过与管理层沟通以及检查相关收入合同，了解光线传媒公司的影视剧收入确认政策，并检查影视剧收入确认政策的执行情况。</p> <p>3、实施分析性程序，包括市场横向可比分析、收入同期对比分析等，以分析测试收入是否存在重大异常变动情况。</p> <p>4、针对影视剧收入及应收账款、合同负债等项目，实施函证审计程序，以证实相关收入的发生。</p> <p>5、除实施分析、函证审计程序外，实施以下检查程序：</p> <p>（1）对于电影业务收入中的票房分账收入，已进行最终结算的，取得发行方的结算表，检查收入确认金额是否正确；未进行最终结算的，取得光线传媒公司按照计划收入比例法制作的计算表，并查询权威机构票房统计数据，对计算表进行重新计算，以验证收入确认的准确性。对于电影业务收入中的其他收入，包括版权收入，衍生收入等，检查销售合同、播映带或其他载体交付确认书以及回款情况；</p> <p>（2）对于重大交易合同，我们调查交易客户的背景、了解客户同类业务的历史交易情况，根据同期同类剧目的交易价格，评估交易定价的公允性。</p> <p>6、对影视剧收入实施截止测试程序，对资产负债表日前后确认的收入进行检查，以确定收入确认的所属期间是否正确。</p>
2. 长期股权投资减值	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如财务报表附注五 11 所述，截止 2023 年 12 月 31 日，光线传媒公司长期股权投资余额为 37.30 亿元，占光线传媒公司资产总额的比例为 37.56%，是光线传媒公司资产总额的重要组成部分。</p> <p>光线传媒公司管理层在资产负债表日对长期股权投资是否存在减值迹象进行判断，对存在减值迹象的长期股权投资进行了减值测试，按长期股权投资可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。</p>	<p>针对长期股权投资减值事项，我们主要执行了以下审计程序：</p> <p>1、执行风险评估程序，了解光线传媒公司股权投资业务循环相关内部控制的设计和执行情况，并实施了控制测试程序，以确定相关内部控制的有效性。</p> <p>2、获取并复核光线传媒公司管理层评价长期股权投资是否存在减值迹象的资料。</p> <p>3、对存在减值迹象的长期股权投资，获取光线传媒公司</p>

<p>管理层对长期股权投资之资产减值准备的计提，需要依赖大量的判断和假设，且该类资产对光线传媒公司的财务报表具有重大影响，因此将长期股权投资减值确定为关键审计事项。</p>	<p>管理层关于长期股权投资减值测试所依据的基础数据及相关依据，对于光线传媒公司提供的管理层对相关资产可收回金额测算的过程和准确性进行检查与复核，评估光线传媒公司长期股权投资减值测试方法的适用性与适当性。</p> <p>4、与管理层和治理层就计提减值准备的依据和结果进行讨论。</p> <p>5、检查财务报表中对于长期股权投资减值相关信息的列报和披露的恰当性。</p>
--	--

四、其他信息

光线传媒公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括光线传媒公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估光线传媒公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算光线传媒公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督光线传媒公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对光线传媒公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致光线传媒公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就光线传媒公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二四年四月十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京光线传媒股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,482,420,057.43	1,948,804,826.83

结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	200,362,405.13	102,120,031.43
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	349,085,570.59	198,857,497.72
应收款项融资		
预付款项	144,752,509.70	143,661,911.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	60,250,616.51	56,485,673.72
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,254,675,932.74	1,192,171,877.56
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	10,004,641.01
其他流动资产	46,456,476.50	28,635,193.81
流动资产合计	4,538,003,568.60	3,680,741,653.10
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	0.00	7,948,822.00
长期股权投资	3,730,055,944.67	3,842,886,075.24
其他权益工具投资	1,435,808,538.80	1,321,691,010.21
其他非流动金融资产	26,503,650.11	19,589,335.77
投资性房地产		
固定资产	20,679,668.15	22,593,441.04
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	58,458,255.05	67,359,267.16
无形资产	887,277.37	1,470,274.72
开发支出		
商誉	15,355,143.09	15,355,143.09
长期待摊费用	2,588,279.07	3,234,457.34
递延所得税资产	103,879,556.20	95,014,706.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,394,216,312.51	5,397,142,533.13

资产总计	9,932,219,881.11	9,077,884,186.23
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	600,266,168.07	152,196,334.67
预收款项	1,229,883.62	2,619,912.62
合同负债	279,796,081.01	377,474,334.81
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	42,057,262.85	11,998,918.95
应交税费	111,027,300.05	50,867,421.70
其他应付款	12,194,367.68	15,505,806.28
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	21,289,604.49	30,742,199.76
其他流动负债	8,116,323.11	6,724,854.56
流动负债合计	1,075,976,990.88	648,129,783.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	12,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	52,857,354.94	59,119,585.69
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	71,314,701.63	67,584,878.20
递延所得税负债	45,601,400.37	26,536,328.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	169,773,456.94	165,240,792.75
负债合计	1,245,750,447.82	813,370,576.10
所有者权益：		
股本	2,933,608,432.00	2,933,608,432.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,986,166,699.99	1,970,935,007.71
减：库存股	150,003,952.67	150,003,952.67
其他综合收益	190,187,687.12	88,954,743.59
专项储备		
盈余公积	464,224,201.01	415,210,798.22
一般风险准备		
未分配利润	3,254,329,958.44	2,999,727,022.98
归属于母公司所有者权益合计	8,678,513,025.89	8,258,432,051.83
少数股东权益	7,956,407.40	6,081,558.30
所有者权益合计	8,686,469,433.29	8,264,513,610.13
负债和所有者权益总计	9,932,219,881.11	9,077,884,186.23

法定代表人：王长田 主管会计工作负责人：曾艳 会计机构负责人：曹攀

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	895,964,479.01	422,658,072.05
交易性金融资产		51,631,190.29
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	115,353,264.87	59,328,549.06
应收款项融资		
预付款项	24,723,669.41	18,044,396.89
其他应收款	158,024,746.62	64,593,635.18
其中：应收利息		
应收股利		
存货	168,510,106.06	146,373,763.26
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		10,004,641.01
其他流动资产	28,861,575.28	18,920,827.92
流动资产合计	1,391,437,841.25	791,555,075.66
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		7,948,822.00
长期股权投资	5,455,200,322.58	5,710,973,505.26
其他权益工具投资	1,284,644,982.45	1,151,020,273.16
其他非流动金融资产	26,503,650.11	19,589,335.77
投资性房地产		
固定资产	16,221,492.78	16,099,795.60

在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	54,247,921.36	63,947,669.25
无形资产	129,406.96	143,832.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,077,037.90	1,116,411.05
递延所得税资产	73,934,869.07	70,324,789.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,911,959,683.21	7,041,164,433.58
资产总计	8,303,397,524.46	7,832,719,509.24
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	49,758,320.70	59,855,061.14
预收款项		
合同负债	205,412,964.89	187,954,063.46
应付职工薪酬	29,988,745.14	5,812,404.17
应交税费	32,616,854.87	24,071,222.44
其他应付款	268,452,046.27	326,376,248.06
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	8,375,995.90	10,447,342.34
其他流动负债	2,978,957.08	2,167,081.75
流动负债合计	597,583,884.85	616,683,423.36
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	49,694,189.91	55,564,326.36
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	43,050,315.07	24,150,807.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	92,744,504.98	79,715,133.83

负债合计	690,328,389.83	696,398,557.19
所有者权益：		
股本	2,933,608,432.00	2,933,608,432.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,449,985,382.87	2,434,478,525.51
减：库存股	150,003,952.67	150,003,952.67
其他综合收益	197,576,450.76	80,775,110.63
专项储备		
盈余公积	464,224,201.01	415,210,798.22
未分配利润	1,717,678,620.66	1,422,252,038.36
所有者权益合计	7,613,069,134.63	7,136,320,952.05
负债和所有者权益总计	8,303,397,524.46	7,832,719,509.24

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,545,630,987.79	754,909,328.32
其中：营业收入	1,545,630,987.79	754,909,328.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,032,712,926.20	704,397,438.74
其中：营业成本	929,052,302.51	610,686,037.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,850,932.35	1,639,789.84
销售费用	4,941,302.72	5,936,829.34
管理费用	107,081,781.44	92,716,689.22
研发费用	31,827,183.73	18,689,171.37
财务费用	-42,040,576.55	-25,271,078.47
其中：利息费用	4,171,571.62	3,578,747.15
利息收入	46,158,849.53	28,949,104.92
加：其他收益	29,154,764.16	25,611,619.22
投资收益（损失以“-”号填列）	61,452,678.69	-66,530,034.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	59,031,757.48	-87,549,553.80
以摊余成本计量的		

金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,276,719.47	3,783,844.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-74,144,006.42	-21,973,833.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-40,457,420.91	-719,192,248.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-135,598.73	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	491,065,197.85	-727,788,763.21
加：营业外收入	2,344,611.96	4,179,241.72
减：营业外支出	1,368,683.54	1,025,717.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	492,041,126.27	-724,635,238.58
减：所得税费用	72,786,761.28	-1,071,297.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	419,254,364.99	-723,563,941.39
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	419,254,364.99	-723,563,941.39
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	417,812,097.90	-712,707,109.24
2. 少数股东损益	1,442,267.09	-10,856,832.15
六、其他综合收益的税后净额	132,731,226.73	162,271,695.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	132,731,226.73	162,271,695.62
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	131,707,171.15	137,640,898.63
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	-12,589,698.85	-9,149,821.65
3. 其他权益工具投资公允价值变动	144,296,870.00	146,790,720.28
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,024,055.58	24,630,796.99
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	450,843.53	21,327,502.24
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	573,212.05	3,303,294.75
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	551,985,591.72	-561,292,245.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	550,543,324.63	-550,435,413.62
归属于少数股东的综合收益总额	1,442,267.09	-10,856,832.15
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.14	-0.24
（二）稀释每股收益	0.14	-0.24

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

法定代表人：王长田 主管会计工作负责人：曾艳 会计机构负责人：曹攀

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	280,705,087.35	472,061,535.51
减：营业成本	172,007,882.85	365,207,016.55
税金及附加	897,267.95	321,228.02
销售费用	1,066,222.26	1,010,262.99
管理费用	80,171,693.48	55,661,058.29
研发费用	20,320,318.32	9,353,235.14
财务费用	-17,671,722.34	-12,432,467.59
其中：利息费用	3,475,117.65	3,345,623.57
利息收入	21,155,141.67	15,784,263.21
加：其他收益	1,263,888.79	14,116,431.84
投资收益（损失以“-”号填列）	506,139,926.04	-78,176,786.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-94,090,195.09	-83,081,776.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,914,314.34	3,220,526.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-20,473,905.24	-10,300,122.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,688,619.89	-588,599,970.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-135,598.73	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	493,933,430.14	-606,798,719.08
加：营业外收入	0.48	

减：营业外支出	6,071.89	1,002,536.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	493,927,358.73	-607,801,255.40
减：所得税费用	3,793,330.79	1,317,482.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	490,134,027.94	-609,118,737.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	490,134,027.94	-609,118,737.42
（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	116,801,340.13	144,057,392.28
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	116,801,340.13	144,057,392.28
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		236,133.94
3. 其他权益工具投资公允价值变动	116,801,340.13	143,821,258.34
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	606,935,368.07	-465,061,345.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	1,656,561,734.79	1,069,440,014.88
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	3,408,835.03	16,406,346.25
收到其他与经营活动有关的现金	120,983,430.96	155,498,221.00
经营活动现金流入小计	1,780,954,000.78	1,241,344,582.13
购买商品、接受劳务支付的现金	898,289,323.03	944,163,477.60
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	138,349,878.12	134,232,214.83
支付的各项税费	39,299,643.69	77,370,472.55
支付其他与经营活动有关的现金	62,920,132.03	93,034,937.99
经营活动现金流出小计	1,138,858,976.87	1,248,801,102.97
经营活动产生的现金流量净额	642,095,023.91	-7,456,520.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	332,694,884.62	3,600,366,880.90
取得投资收益收到的现金	4,252,944.98	42,339,540.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,000.00	
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	0.00	4,922,193.84
投资活动现金流入小计	336,982,829.60	3,647,628,615.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,896,107.11	3,049,852.06
投资支付的现金	255,000,000.00	2,081,000,001.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,234,150.34	1,200,000.00
投资活动现金流出小计	263,130,257.45	2,085,249,853.06
投资活动产生的现金流量净额	73,852,572.15	1,562,378,762.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	0.00	32,640,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		32,640,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	640,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,600,042.85	586,250,935.35
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	14,443,555.89	165,372,280.59
筹资活动现金流出小计	182,043,598.74	752,263,215.94
筹资活动产生的现金流量净额	-182,043,598.74	-719,623,215.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	543,093.40	3,203,066.18
五、现金及现金等价物净增加额	534,447,090.72	838,502,091.77
加：期初现金及现金等价物余额	1,946,410,766.71	1,107,908,674.94

六、期末现金及现金等价物余额	2,480,857,857.43	1,946,410,766.71
----------------	------------------	------------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	244,359,342.85	581,377,154.76
收到的税费返还	620,201.20	
收到其他与经营活动有关的现金	934,821,194.98	1,004,659,739.07
经营活动现金流入小计	1,179,800,739.03	1,586,036,893.83
购买商品、接受劳务支付的现金	172,439,559.05	310,772,200.87
支付给职工以及为职工支付的现金	75,144,970.79	61,928,647.02
支付的各项税费	9,703,002.84	2,039,382.78
支付其他与经营活动有关的现金	991,041,233.23	654,717,675.83
经营活动现金流出小计	1,248,328,765.91	1,029,457,906.50
经营活动产生的现金流量净额	-68,528,026.88	556,578,987.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	234,782,999.72	1,272,298,051.29
取得投资收益收到的现金	603,675,333.97	22,567,687.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,000.00	
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		23,120,000.00
投资活动现金流入小计	838,493,333.69	1,317,985,738.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,071,357.11	431,065.86
投资支付的现金	45,000,000.00	1,058,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	89,000,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计	137,071,357.11	1,108,431,065.86
投资活动产生的现金流量净额	701,421,976.58	209,554,672.62
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	145,694,042.85	584,895,647.60
支付其他与筹资活动有关的现金	13,893,499.89	164,879,560.59
筹资活动现金流出小计	159,587,542.74	749,775,208.19
筹资活动产生的现金流量净额	-159,587,542.74	-749,775,208.19
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	473,306,406.96	16,358,451.76
加：期初现金及现金等价物余额	422,658,072.05	406,299,620.29
六、期末现金及现金等价物余额	895,964,479.01	422,658,072.05

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度															
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计	
优先 股		永续 债	其他													
一、 上年 期末 余额	2,93 3,60 8,43 2.00				1,97 0,93 5,00 7.71	150, 003, 952. 67	88,9 54,7 43.5 9		415, 210, 798. 22		2,99 9,54 5,05 0.78		8,25 8,25 0,07 9.63	6,07 5,44 5.03	8,26 4,32 5,52 4.66	
加： 会计 政策 变更													181, 972. 20	181, 972. 20	6,11 3.27	188, 085. 47
期差 错更 正																
他																
二、 本年 期初 余额	2,93 3,60 8,43 2.00				1,97 0,93 5,00 7.71	150, 003, 952. 67	88,9 54,7 43.5 9		415, 210, 798. 22		2,99 9,72 7,02 2.98		8,25 8,43 2,05 1.83	6,08 1,55 8.30	8,26 4,51 3,61 0.13	
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					15,2 31,6 92.2 8		101, 232, 943. 53		49,0 13,4 02.7 9		254, 602, 935. 46		420, 080, 974. 06	1,87 4,84 9.10	421, 955, 823. 16	
(一) 综合 收益 总额							132, 731, 226. 73				417, 812, 097. 90		550, 543, 324. 63	1,44 2,26 7.09	551, 985, 591. 72	
(二) 所有 者投 入和 减少 资本					15,5 06,8 57.3 6								15,5 06,8 57.3 6		15,5 06,8 57.3 6	
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					15,506,857.36							15,506,857.36			15,506,857.36
4. 其他															
(三) 利润分配								49,013,402.79		-194,707,445.64		-145,694,042.85			-145,694,042.85
1. 提取盈余公积								49,013,402.79		-49,013,402.79					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-145,694,042.85		-145,694,042.85			-145,694,042.85
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转										31,498,283.20					
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							- 31,498.283.20				31,498.283.20						
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他					- 275,165.08								- 275,165.08	432,582.01	157,416.93		
四、本期期末余额	2,933,608.432.00				1,986,166.699.99	150,003,952.67	190,187,687.12		464,224,201.01		3,254,329,958.44		8,678,513,025.89	7,956,407.40	8,686,469,433.29		

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	2,933,432.00				1,981,781.30		-61,029,786.6		415,210,798.22		4,284,908,980.75		9,554,479,726.62	16,847,045.98	9,571,326,772.60
加： ：会 计政 策变 更													133,633.90		133,633.90
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	2,933,432.00				1,981,781.30		-61,029,786.6		415,210,798.22		4,285,042,614.65		9,554,613,360.52	16,847,045.98	9,571,460,406.50
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-” 号 填列)					-10,846,294.80		150,003,952.67				-1,285,519.67		-1,296,181.30	-10,787.68	-1,306,679.637
(一) 综合 收益 总额											-712,707,109.24		-550,435,413.62	-10,856,832.15	-561,292,245.77
(二) 所有 者投 入和 减少 资本							150,003,952.67						150,003,952.67		150,003,952.67
1. 所有 者投 入的 普通							150,003,952.67						150,003,952.67		150,003,952.67

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										584,895,647.60		584,895,647.60				584,895,647.60
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配										-		-				-
4. 其他										584,895,647.60		584,895,647.60				584,895,647.60
(四) 所有者权益内部结转							-									
1. 资本公积转增资本							12,287,165.17					12,287,165.17				

(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							- 12,287.165.17				12,287.165.17				
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					- 10,846.294.80							- 10,846.294.80	91,344.47	- 10,754.950.33	
四、本期期末余额	2,933,608,432.00				1,970,935,007.71	150,003,952.67	88,954,743.59		415,210,798.22		2,999,727,022.98		8,258,432,051.83	6,081,558.30	8,264,513,610.13

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,933,608,432.00				2,434,478,525.51	150,003,952.67	80,775,110.63		415,210,798.22	1,422,032,951.67		7,136,101,865.36
加：会计政策变更										219,086.69		219,086.69
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,933,608,432.00				2,434,478,525.51	150,003,952.67	80,775,110.63		415,210,798.22	1,422,032,951.67		7,136,320,952.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,506,857.36		116,801,340.13		49,013,402.79	295,426,582.30		476,748,182.58
（一）综合收益总额							116,801,340.13			490,134,027.94		606,935,368.07
（二）所有者投入和减少资本					15,506,857.36							15,506,857.36
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					15,506,857.36							15,506,857.36
4. 其他												
(三) 利润分配								49,013,402.79	-194,707.44	5.64		-145,694.04
1. 提取盈余公积								49,013,402.79	-49,013,402.79			0.00
2. 对所有者(或股东)的分配									-145,694.04	2.85		-145,694.04
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	2,933,608,432.00				2,449,985,382.87	150,003,952.67	197,576,450.76		464,224,201.01	1,717,678,620.66		7,613,069,134.63

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	2,933,608.432.00				2,438,560.503.64		-64,963,171.57		415,210,798.22	2,617,856,800.07		8,340,273,362.36
加：会计政策变更										90,513.23		90,513.23
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,933,608.432.00				2,438,560.503.64		-64,963,171.57		415,210,798.22	2,617,947,313.30		8,340,363,875.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-4,081,978.13	150,003,952.67	145,738,282.20			-1,195,695,274.94		-1,204,042,923.54
（一）综合收益总额							144,057,392.28			-609,118,737.42		-465,061,345.14
（二）所有者投入和减少资本						150,003,952.67						-150,003,952.67
1. 所有者投入的普通股						150,003,952.67						-150,003,952.67
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										- 584,895.64 7.60		- 584,895.64 7.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										- 584,895.64 7.60		- 584,895.64 7.60
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转							1,680,889.92			- 1,680,889.92		
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							1,680,889.92			-1,680,889.92		
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他						-4,081,978.13						-4,081,978.13
四、本期期末余额	2,933,608,432.00				2,434,478,525.51	150,003,952.67	80,775,110.63		415,210,798.22	1,422,252,038.36		7,136,320,952.05

三、公司基本情况

北京光线传媒股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团），成立于2000年4月，注册地为北京市东城区和平里东街11号37号楼11105号，总部办公地址为北京市东城区和平里东街11号3号楼3层。

本公司属影视传媒业，主要从事电影、电视剧的投资、制作、发行与艺人经纪业务。本财务报表于2024年4月19日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

本集团对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
----	-------

重要的单项计提坏账准备的应收款项	有客观证据表明某单项应收款项的信用风险较其所在组合其他应收款项发生了明显变化且金额大于 1,000.00 万元
账龄超过 1 年的应付账款	单项账龄超过 1 年的应付款项金额占应付账款总额的 3%以上且金额大于 1,000.00 万元
账龄超过 1 年的其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付款项金额大于 1,000.00 万元
账龄超过 1 年的合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债金额占合同负债总额的 3%以上且金额大于 1,000.00 万元
重要的联营企业	单个被投资单位的长期股权投资的账面价值占集团净资产的 3.5%以上且金额大于 10,000.00 万元
重要或有事项	金额超过 1,000.00 万元的

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

11、金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

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

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

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

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，

公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

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

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

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

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

① 应收账款的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。

② 其他应收款的组合类别及确定依据

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：a. 信用风险自初始确认后未显著增加的其他应收款，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；b. 信用风险自初始确认后已显著增加的其他应收款，本集团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损失准备；c. 购买或源生已发生信用减值的其他应收款，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，确定以组合为基础的预期信用损失的会计估计政策如下：

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：1）集团管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；2）该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

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

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

本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

具体详见本附注“五、11、金融工具”。

13、应收账款

具体详见本附注“五、11、金融工具”。

14、应收款项融资

15、其他应收款

具体详见本附注“五、11、金融工具”。

16、合同资产

17、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、开发成本、开发产品。

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

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

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

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

开发产品指已完成竣工备案的地产商品。

(1) 存货按照成本进行初始计量。

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

受托摄制业务中，公司收到委托方按合同约定预付的制片款项时，先通过“合同负债”科目进行核算。当影视片完成摄制并提供给委托方时，将该款项冲减该片的实际成本。

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

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

(2) 影视剧业务的核算方法

1) 自制拍摄影视剧根据实际发生的支出核算成本。

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

(3) 发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法计价。

影视业务成本结转：

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

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

开发成本结转：

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

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

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

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

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

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

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

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

存货实行永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

具体详见本附注“五、11、金融工具”。

22、长期股权投资

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

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本集团持有被投资单位 20% 以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的/或参与被投资单位财务和经营政策制定过程的/或与被投资单位之间发生重要交易的/或向被投资单位派出管理人员的/或向被投资单位提供关键技术资料等，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

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

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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

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

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

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

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

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

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

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3%	4.85%
运输设备	年限平均法	8	3%	12.13%
电子设备	年限平均法	5	3%	19.4%
其他设备	年限平均法	5	3%	19.4%

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

25、在建工程

26、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本集团无形资产包括软件、著作权，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

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

30、长期资产减值

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

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注七、18。

(2) 商誉减值

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

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注七、27。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

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

32、合同负债

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

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

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

35、股份支付

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

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

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

允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

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

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

（1）电影及电视剧销售收入

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

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

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

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

（2）演艺活动收入

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

（3）动画服务收入

本集团动画服务收入包括：

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

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

(4) 影票服务收入

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

(5) 音乐版权授权收入

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

38、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

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

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

39、政府补助

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

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1) 租赁确认

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

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

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

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

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

2) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额 (合并报表)	影响金额 (母公司报表)
财政部 2022 年 11 月 30 日发布关于印发《企业会计准则解释第 16 号》的通知（财会[2022]31 号），要求“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”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。本集团自 2023 年 1 月 1 日起执行。	递延所得税资产	10,106,514.48	9,901,750.31
	递延所得税负债	9,784,795.11	9,592,150.39
	未分配利润	315,606.10	309,599.92
	少数股东权益	6,113.27	
	所得税费用	-188,085.47	-219,086.69

本集团自 2023 年 1 月 1 日起执行，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日之前发生的该单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该事项对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表影响如上表。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%

城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、16.5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
文化事业建设费	广告业和娱乐业营业额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京英事达形象包装顾问有限公司、北京传媒之光广告有限公司、北京光线易视网络科技有限公司、北京光线动画有限公司、天津光合世纪文化有限公司、上海迷你光线影业有限公司、五光十色（东阳）文化传媒有限公司、五光十色（扬州）影业有限公司、青春光线（扬州）影业有限公司、青春光线（成都）影业有限公司、霍尔果斯光威影业有限公司、扬州光线物业管理有限公司、苏州红鲲数字科技有限公司	20%
北京光线传媒股份有限公司、北京光线影业有限公司、山南光线影业有限公司、霍尔果斯青春光线影业有限公司、霍尔果斯彩条屋影业有限公司、霍尔果斯五光十色影业有限公司、成都光线动画有限公司	15%
其他纳税主体	25%

2、税收优惠

（1）增值税

根据财税〔2019〕17号文《关于继续实施支持文化企业发展增值税政策的通知》，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，执行期限为2019年1月1日至2023年12月31日。

（2）企业所得税

1) 根据国家税务总局《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112号）规定，符合霍尔果斯特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，享受自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，5年内免征企业所得税优惠政策，免税期满后，再免征企业五年所得税地方分享部分，采取以奖代免的方式，由开发区财政局将免征的所得税地方分享部分以奖励的方式对企业进行补助。其中：本公司之三级子公司霍尔果斯青春光线影业有限公司、霍尔果斯五光十色影业有限公司、霍尔果斯彩条屋影业有限公司，享受免征企业五年所得税地方分享部分，实际按15%征收企业所得税。

2) 根据国家税务总局《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（国家税务总局公告2020年第30号）规定，符合规定的企业执行15%的企业所得税优惠税率。本公司之三级子公司山南光线影业有限公司、本公司之三级子公司成都光线动画有限公司享受上述优惠政策。

3) 本公司及子公司北京光线影业有限公司于2022年11月2日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，取得高新技术企业证书，证书编号分别为GR202211001310、GR202211002916，有效期三年，2022年至2024年享受15%的企业所得税优惠税率。

4) 根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财税〔2022〕13号)规定,自2022年1月1日至2024年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税〔2023〕6号)规定,自2023年1月1日至2024年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之二级子公司北京英事达形象包装顾问有限公司、北京传媒之光广告有限公司、北京光线易视网络科技有限公司、天津光合世纪文化有限公司、上海迷你光线影业有限公司,三级子公司北京光线动画有限公司、五光十色(东阳)文化传媒有限公司、五光十色(扬州)影业有限公司、青春光线(扬州)影业有限公司、青春光线(成都)影业有限公司、霍尔果斯光威影业有限公司,四级子公司苏州红鲲数字科技有限公司、扬州光线物业管理有限公司享受该优惠政策。

5) 根据《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第1号)规定,自2023年1月1日至2023年12月31日,允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。生产性服务业纳税人,是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过50%的纳税人。本集团除光线置业(扬州)有限公司以外,均享受该优惠政策。

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

3、其他

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	298.87	9,798.87
银行存款	2,482,399,640.33	1,948,733,153.32
其他货币资金	20,118.23	61,874.64
合计	2,482,420,057.43	1,948,804,826.83
其中:存放在境外的款项总额	40,494,537.13	39,089,200.25

其他说明:

使用受到限制的货币资金

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

诉讼冻结	500,000.00	1,507,860.12
担保冻结	1,062,200.00	886,200.00
合计	1,562,200.00	2,394,060.12

注：使用受到限制的货币资金期末余额 1,562,200.00 元，其中诉讼冻结 500,000.00 元系子公司上海红鲤文化传播有限公司因诉讼纠纷被冻结；担保冻结 1,062,200.00 元系子公司光线置业（扬州）有限公司在房屋预售时购房者获取的贷款放款后银行冻结部分贷款金额。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	200,362,405.13	102,120,031.43
其中：		
银行理财	200,362,405.13	102,120,031.43
其中：		
合计	200,362,405.13	102,120,031.43

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	301,088,733.33	97,981,349.52
1至2年	54,503,258.20	77,539,283.02
2至3年	24,999,695.20	39,892,388.39
3年以上	175,485,345.67	140,465,358.55
3至4年	36,784,175.71	22,020,983.14
4至5年	21,680,983.14	1,452,646.79
5年以上	117,020,186.82	116,991,728.62
合计	556,077,032.40	355,878,379.48

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	158,796,474.48	28.56%	144,522,139.41	91.01%	14,274,335.07	87,764,748.85	24.66%	87,764,748.85	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	132,218,332.04	23.78%	117,943,996.97	89.20%	14,274,335.07	60,846,656.69	17.10%	60,846,656.69	100.00%	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	26,578,142.44	4.78%	26,578,142.44	100.00%	0.00	26,918,092.16	7.56%	26,918,092.16	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	397,280,557.92	71.44%	62,469,322.40	15.72%	334,811,235.52	268,113,630.63	75.34%	69,256,132.91	25.83%	198,857,497.72
其中：										
账龄组合	397,280,557.92	71.44%	62,469,322.40	15.72%	334,811,235.52	268,113,630.63	75.34%	69,256,132.91	25.83%	198,857,497.72

合计	556,077,032.40	100.00%	206,991,461.81		349,085,570.59	355,878,379.48	100.00%	157,020,881.76		198,857,497.72
----	----------------	---------	----------------	--	----------------	----------------	---------	----------------	--	----------------

按单项计提坏账准备:

单位:元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	29,000,000.00	29,000,000.00	29,000,000.00	29,000,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 2	17,500,000.00	17,500,000.00	17,500,000.00	17,500,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 3			39,562,178.09	31,649,742.47	80.00%	预计无法收回
客户 4			31,809,497.26	25,447,597.81	80.00%	预计无法收回
北京优朋普乐科技有限公司	14,346,656.69	14,346,656.69	14,346,656.69	14,346,656.69	100.00%	预计无法收回
北京亦美互动传媒广告有限公司	5,883,404.48	5,883,404.48	5,883,404.48	5,883,404.48	100.00%	预计无法收回
北京爱迪时代投资管理有限公司	4,770,000.00	4,770,000.00	4,430,050.28	4,430,050.28	100.00%	预计无法收回
深圳大盛国际传媒有限公司	3,717,743.10	3,717,743.10	3,717,743.10	3,717,743.10	100.00%	预计无法收回
上海灿星文化传媒有限公司	3,308,120.58	3,308,120.58	3,308,120.58	3,308,120.58	100.00%	预计无法收回
汇源-北京中外名人文化传媒股份有限公司	2,680,000.00	2,680,000.00	2,680,000.00	2,680,000.00	100.00%	预计无法收回
ARCLIGHTFILM SINTERNATIONAL	3,261,610.57	3,261,610.57	3,261,610.57	3,261,610.57	100.00%	预计无法收回
江苏译林影视文化传媒有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
星乐伟业(北京)文化传播有限公司	595,797.55	595,797.55	595,797.55	595,797.55	100.00%	预计无法收回
北京完美风暴影视文化有限公司	519,511.33	519,511.33	519,511.33	519,511.33	100.00%	预计无法收回
乐视网信息技术(北京)股份有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计无法收回
EMPHASISVIDE OENTERTAINMENTLIMITED	277,480.00	277,480.00	277,480.00	277,480.00	100.00%	预计无法收回
江苏行狐电子商务有限公司	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00	100.00%	预计无法收回
北京云途数字营销顾问有限公司	100,764.00	100,764.00	100,764.00	100,764.00	100.00%	预计无法收回
合一信息技术(北京)有限公司	65,000.00	65,000.00	65,000.00	65,000.00	100.00%	预计无法收回

山西茂业置地 房地产开发有 限公司太原购 物中心（分公 司）	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
广州蓝弧文化 传播有限公司	31,973.76	31,973.76	31,973.76	31,973.76	100.00%	预计无法收回
希界维天河 （武汉）影城 有限公司	3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00	100.00%	预计无法收回
至乐汇（北 京）文化传媒 有限公司	3,186.79	3,186.79	3,186.79	3,186.79	100.00%	预计无法收回
合计	87,764,748.8 5	87,764,748.8 5	158,796,474. 48	144,522,139. 41		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	301,088,733.33	9,032,661.99	3.00%
1-2年	36,675,205.06	3,667,520.51	10.00%
2-3年	7,616,016.28	1,523,203.26	20.00%
3-4年	2,356,215.30	942,486.12	40.00%
4-5年	5,602,343.57	3,361,406.14	60.00%
5年以上	43,942,044.38	43,942,044.38	100.00%
合计	397,280,557.92	62,469,322.40	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	69,256,132.9 1	8,470,107.60	0.00	0.00	- 15,256,918.1 1	62,469,322.4 0
单项金额重大 并单项计提坏 账准备的应收 款	60,846,656.6 9	41,776,414.2 2	0.00	0.00	15,320,926.0 6	117,943,996. 97
单项金额不重 大但单项计提 坏账准备的应 收款	26,918,092.1 6	0.00	339,949.72	0.00	0.00	26,578,142.4 4
合计	157,020,881. 76	50,246,521.8 2	339,949.72	0.00	64,007.95	206,991,461. 81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
北京爱迪时代投资管理有限公司	339,949.72	收到回款	银行转账	预计无法收回
合计	339,949.72			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	184,101,181.51		184,101,181.51	33.11%	5,596,152.93
第二名	39,562,178.09		39,562,178.09	7.11%	31,649,742.47
第三名	31,809,497.26		31,809,497.26	5.72%	25,447,597.81
第四名	31,531,698.47		31,531,698.47	5.67%	3,049,651.83
第五名	29,000,000.00		29,000,000.00	5.22%	29,000,000.00
合计	316,004,555.33		316,004,555.33	56.83%	94,743,145.04

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用**(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资**(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	60,250,616.51	56,485,673.72
合计	60,250,616.51	56,485,673.72

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	379,400,881.13	365,160,889.70
备用金	1,764,299.01	2,987,272.51
保证金、押金	15,407,990.05	19,808,290.60
代垫员工社保	826,360.60	767,822.16
合计	397,399,530.79	388,724,274.97

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	20,219,008.28	42,891,837.54
1 至 2 年	38,562,727.94	20,903,375.73
2 至 3 年	13,447,715.73	20,474,343.10
3 年以上	325,170,078.84	304,454,718.60
3 至 4 年	20,424,343.10	89,455,681.85
4 至 5 年	89,446,725.15	60,186,129.51

5 年以上	215,299,010.59	154,812,907.24
合计	397,399,530.79	388,724,274.97

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	281,405,062.34	70.82%	281,405,062.34	100.00%	0.00	281,105,088.50	72.31%	281,105,088.50	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	263,621,131.58	66.34%	263,621,131.58	100.00%	0.00	263,221,157.74	67.71%	263,221,157.74	100.00%	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	17,783,930.76	4.48%	17,783,930.76	100.00%	0.00	17,883,930.76	4.60%	17,883,930.76	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	115,994,468.45	29.18%	55,743,851.94	48.06%	60,250,616.51	107,619,186.47	27.69%	51,133,512.75	47.51%	56,485,673.72
其中：										
账龄组合	114,466,052.16	28.80%	55,743,851.94	48.70%	58,722,200.22	104,075,267.30	26.78%	51,133,512.75	49.13%	52,941,754.55
低风险组合	1,528,416.29	0.38%	0.00	0.00%	1,528,416.29	3,543,919.17	0.91%	0.00	0.00%	3,543,919.17
合计	397,399,530.79	100.00%	337,148,914.28		60,250,616.51	388,724,274.97	100.00%	332,238,601.25		56,485,673.72

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海游族文化传媒股份有限公司	61,200,000.00	61,200,000.00	61,200,000.00	61,200,000.00	100.00%	预计无法收回
天津七星文化发展有限公司	47,010,561.36	47,010,561.36	47,010,561.36	47,010,561.36	100.00%	预计无法收回
DragonEntertainmentPrivateLimited	41,547,025.68	41,547,025.68	42,146,999.52	42,146,999.52	100.00%	预计无法收回

霍尔果斯紫千影业有限公司	26,815,093.59	26,815,093.59	26,815,093.59	26,815,093.59	100.00%	预计无法收回
禾和(上海)股权投资基金管理有限公司	25,547,945.20	25,547,945.20	25,547,945.20	25,547,945.20	100.00%	预计无法收回
杭州嘉艺影视传媒有限公司	21,995,000.00	21,995,000.00	21,795,000.00	21,795,000.00	100.00%	预计无法收回
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	24,705,531.91	24,705,531.91	24,705,531.91	24,705,531.91	100.00%	预计无法收回
海宁唯创影业股份有限公司	14,400,000.00	14,400,000.00	14,400,000.00	14,400,000.00	100.00%	预计无法收回
宸铭影业(上海)有限公司	7,841,980.92	7,841,980.92	7,741,980.92	7,741,980.92	100.00%	预计无法收回
广州易动文化传播有限公司	5,400,000.00	5,400,000.00	5,400,000.00	5,400,000.00	100.00%	预计无法收回
黑蚂蚁(上海)影业有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳邦中文化传媒有限公司	390,949.84	390,949.84	390,949.84	390,949.84	100.00%	预计无法收回
北京航星机器制造有限公司航星园物业管理分公司	250,000.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00	100.00%	预计无法收回
北京东方车云信息技术有限公司	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	281,105,088.50	281,105,088.50	281,405,062.34	281,405,062.34		

按组合计提坏账准备:

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	18,697,714.19	587,108.22	3.14%
1-2年	30,557,282.41	3,339,910.97	10.93%
2-3年	5,826,170.56	1,896,418.52	32.55%
3-4年	1,640,000.00	829,512.00	50.58%
4-5年	19,154,455.00	10,500,472.23	54.82%
5年以上	38,590,430.00	38,590,430.00	100.00%
合计	114,466,052.16	55,743,851.94	

确定该组合依据的说明:

低风险组合

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
代扣代缴社保、公积金	1,528,416.29	0.00	0.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位:元

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

		值)	值)	
2023 年 1 月 1 日余额		51,133,512.75	281,105,088.50	332,238,601.25
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提		4,616,710.25		4,616,710.25
本期转回			300,000.00	300,000.00
其他变动		-6,371.06	599,973.84	593,602.78
2023 年 12 月 31 日余额		55,743,851.94	281,405,062.34	337,148,914.28

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

注：本年其他变动系（1）汇率变动 599,973.84 元；（2）本年处置子公司导致减少 6,371.06 元。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	51,133,512.75	4,616,710.25	0.00	0.00	-6,371.06	55,743,851.94
单项金额重大 并单项计提坏账 准备的其他 应收款	263,221,157.74	0.00	200,000.00	0.00	599,973.84	263,621,131.58
单项金额不重 大但单项计提 坏账准备的其 他应收款	17,883,930.76	0.00	100,000.00	0.00	0.00	17,783,930.76
合计	332,238,601.25	4,616,710.25	300,000.00	0.00	593,602.78	337,148,914.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
杭州嘉艺影视传媒有限公司	200,000.00	收到回款	银行转账	预计无法收回
宸铭影业（上海）有限公司	100,000.00	收到回款	银行转账	预计无法收回
合计	300,000.00			

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海游族文化传媒有限公司	影视项目退出投资款	61,200,000.00	4-5年	15.40%	61,200,000.00
天津七星文化发展有限公司	股权投资款	47,010,561.36	5年以上	11.83%	47,010,561.36
Dragon Entertainment Private Limited	股权投资款	41,547,025.68	5年以上	10.45%	41,547,025.68
汪海滨	股权转让款	36,000,000.00	5年以上	9.06%	36,000,000.00
霍尔果斯紫千影业有限公司	往来款	26,815,093.59	5年以上	6.75%	26,815,093.59
合计		212,572,680.63		53.49%	212,572,680.63

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	47,969,215.82	33.13%	34,503,971.25	24.01%
1至2年	18,149,655.62	12.54%	68,651,773.50	47.79%
2至3年	66,450,046.18	45.91%	11,431,440.31	7.96%
3年以上	12,183,592.08	8.42%	29,074,725.96	20.24%
合计	144,752,509.70		143,661,911.02	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 93,896,226.43 元，占预付款项年末余额合计数的比例 64.87%。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	59,310,634.37	14,150,943.00	45,159,691.37	71,977,356.38	14,150,943.00	57,826,413.38
在产品	623,060,780.78	42,806,816.39	580,253,964.39	980,127,005.59	86,866,816.39	893,260,189.20
库存商品	210,053,733.48	40,058,186.60	169,995,546.88	43,561,179.04	43,561,093.04	86.00
开发成本	110,821,928.31	3,029,814.02	107,792,114.29	285,698,938.72	44,613,749.74	241,085,188.98
开发产品	388,258,248.15	36,783,632.34	351,474,615.81	0.00	0.00	0.00
合计	1,391,505,325.09	136,829,392.35	1,254,675,932.74	1,381,364,479.73	189,192,602.17	1,192,171,877.56

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

影视剧目	开机时间	进度情况
哪吒之魔童闹海（电影）	——	制作中，预计 2024 年上映
第二十条（电影）	2023 年 7 月 1 日	已上映
大理寺少卿游（网剧）	2022 年 8 月 24 日	已播出
扫黑决不放弃 （原名：扫黑·拨云见日）（电影）	2022 年 3 月 5 日	制作中，预计 2024 年上映
透明侠侣（电影）	2022 年 6 月 16 日	制作中，预计 2024 年上映

注：存货前五名合计账面余额为 573,922,145.24 元，占年末余额比例为 41.24%。

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	14,150,943.0 0	0.00	0.00	0.00	0.00	14,150,943.0 0
在产品	86,866,816.3 9	0.00	0.00	44,060,000.0 0	0.00	42,806,816.3 9
库存商品	43,561,093.0 4	15,010,000.0 0	0.00	18,512,906.4 4	0.00	40,058,186.6 0
开发成本	44,613,749.7 4	0.00	0.00	0.00	41,583,935.7 2	3,029,814.02
开发产品	0.00	0.00	41,583,935.7 2	0.00	4,800,303.38	36,783,632.3 4
合计	189,192,602. 17	15,010,000.0 0	41,583,935.7 2	62,572,906.4 4	46,384,239.1 0	136,829,392. 35

注：本年其他变动系已竣工商品房跌价准备自开发成本转入开发产品，并就已计提跌价准备开发产品对外销售将对已计提的跌价准备转出。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团存货余额中含有借款费用资本化金额为 3,285,260.00 元。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	37,125,148.19	29,017,194.37
减：坏账准备	37,125,148.19	19,012,553.36
合计	0.00	10,004,641.01

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	28,011,566.51	18,376,816.55
待抵扣进项税及预缴税费	18,444,909.99	10,258,377.26
合计	46,456,476.50	28,635,193.81

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
北京中关村银行股份有限公司	539,457,767.89	508,660,096.07	30,797,671.82	0.00	143,457,767.89	0.00	0.00	非交易性权益工具
厦门铎兴领硕创业投资合伙企业（有限合伙）	294,096,452.75	299,740,818.22	0.00	5,644,365.47	0.00	5,903,547.25	0.00	非交易性权益工具
上海喜天影视文化股份有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	非交易性权益工具
欢瑞世纪联合股份有限公司	66,751,024.96	73,279,242.56	0.00	6,528,217.60	0.00	14,248,975.04	0.00	非交易性权益工具
Infinitie sTechnology (Cayman) Holding Limited	196,200,000.00	73,135,933.03	123,064,066.97	0.00	123,064,066.97	0.00	0.00	非交易性权益工具
天娱数字科技(大连)集团股份有限公司	0.00	20,566,639.10	21,046,137.71	0.00	0.00	0.00	0.00	非交易性权益工具
经纬创腾（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）	102,361,528.10	93,710,987.43	9,847,898.55	0.00	53,558,885.98	0.00	0.00	非交易性权益工具
苏州蓝白红影业有限公司	32,996,568.36	32,996,568.36	0.00	0.00	2,996,568.36	0.00	0.00	非交易性权益工具
宁波挚信新经济二期股权投资合伙企业（有限合伙）	29,768,979.96	31,006,351.19	0.00	1,237,371.23	5,141,485.25	1,237,371.23	0.00	非交易性权益工具
杭州玄机科技股份有限公司	34,666,666.67	34,666,666.67	0.00	0.00	9,666,666.67	0.00	0.00	非交易性权益工具
宁波梅山保税港区	27,939,362.70	33,272,951.06	-2,742,314	0.00	6,615,418.46	0.00	0.00	非交易性权益工具

华兴领运股权投资合伙企业（有限合伙）			.22					
北京铁血科技股份有限公司	19,120,179.20	27,903,511.52	0.00	8,783,332.32	0.00	20,016,437.60	0.00	非交易性权益工具
北京多米在线科技股份有限公司	8,949,686.89	10,310,382.08	0.00	1,360,695.19	0.00	59,180,764.11	0.00	非交易性权益工具
上海瑞力文化并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	694,072.90	748,607.31	125.51	0.00	125.51	442,001.65	0.00	非交易性权益工具
众大合联市场咨询（北京）有限公司	2,806,248.42	1,692,255.61	1,113,992.81	0.00	2,406,248.42	0.00	0.00	非交易性权益工具
涿州逐鹿文化传媒有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	非交易性权益工具
HeroVenturesLLC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,878,096.56	0.00	非交易性权益工具
AccessBrightINC	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33,232,060.51	0.00	非交易性权益工具
合计	1,435,808,538.80	1,321,691,010.21	183,127,579.15	23,553,981.81	346,907,233.51	153,139,253.95	0.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
天娱数字科技(大连)集团股份有限公司	21,046,137.71	0.00	出售持有的天娱数科股票

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京中关村银行股份有限公司	0.00	143,457,767.89	0.00		非交易性权益工具	
厦门铎兴领硕创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	5,903,547.25		非交易性权益工具	
上海喜天影视文化股份有限公司	0.00	0.00	0.00		非交易性权益工具	
欢瑞世纪联合	0.00	0.00	14,248,975.0		非交易性权益	

股份有限公司			4		工具	
Infinites Technology (Cayman) Holding Limited	0.00	123,064,066.97	0.00		非交易性权益工具	
天娱数字科技(大连)集团股份有限公司	0.00	0.00	0.00	21,046,137.71	非交易性权益工具	出售持有的天娱数科股票
经纬创腾(杭州)创业投资合伙企业(有限合伙)	0.00	53,558,885.98	0.00		非交易性权益工具	
苏州蓝白红影业有限公司	0.00	2,996,568.36	0.00		非交易性权益工具	
宁波挚信新经济二期股权投资合伙企业(有限合伙)	0.00	5,141,485.25	1,237,371.23		非交易性权益工具	
杭州玄机科技股份有限公司	0.00	9,666,666.67	0.00		非交易性权益工具	
宁波梅山保税港区华兴领运股权投资合伙企业(有限合伙)	0.00	6,615,418.46	0.00		非交易性权益工具	
北京铁血科技股份有限公司	0.00	0.00	20,016,437.60		非交易性权益工具	
北京多米在线科技股份有限公司	0.00	0.00	59,180,764.11		非交易性权益工具	
上海瑞力文化并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0.00	125.51	442,001.65		非交易性权益工具	
众大合联市场咨询(北京)有限公司	0.00	2,406,248.42	0.00		非交易性权益工具	
涿州逐鹿文化传媒有限公司	0.00	0.00	5,000,000.00		非交易性权益工具	
Hero Ventures LLC	0.00	0.00	13,878,096.56		非交易性权益工具	
AccessBright INC	0.00	0.00	33,232,060.51		非交易性权益工具	

其他说明:

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位: 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收退回投资款	34,010,253.87	34,010,253.87	0.00	40,150,946.63	32,202,124.63	7,948,822.00	
合计	34,010,253	34,010,253	0.00	40,150,946	32,202,124	7,948,822.	

	.87	.87		.63	.63	00	
--	-----	-----	--	-----	-----	----	--

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	34,010,253.87	100.00%	34,010,253.87	100.00%	0.00	40,150,946.63	100.00%	32,202,124.63	80.20%	7,948,822.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的长期应收款	34,010,253.87	100.00%	34,010,253.87	100.00%	0.00	40,150,946.63	100.00%	32,202,124.63	80.20%	7,948,822.00
其中：										
合计	34,010,253.87	100.00%	34,010,253.87	100.00%	0.00	40,150,946.63	100.00%	32,202,124.63	80.20%	7,948,822.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
霍尔果斯领誉影视传媒有限公司	40,150,946.63	32,202,124.63	34,010,253.87	34,010,253.87	100.00%	预计无法收回
合计	40,150,946.63	32,202,124.63	34,010,253.87	34,010,253.87		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	0.00	0.00	32,202,124.63	32,202,124.63
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	0.00	19,920,724.07	19,920,724.07

其他变动	0.00	0.00	-18,112,594.83	-18,112,594.83
2023 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	34,010,253.87	34,010,253.87

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

注：本期其他变动系重分类至一年内到期的非流动资产对应坏账准备。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项金额重大并单项计提坏账准备的长期应收款	32,202,124.63	19,920,724.07	0.00	0.00	18,112,594.83	34,010,253.87
合计	32,202,124.63	19,920,724.07	0.00	0.00	18,112,594.83	34,010,253.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

注：本期其他变动系重分类至一年内到期的非流动资产对应坏账准备。

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

					资损 益			或利 润				
一、合营企业												
明星影业（上海）有限公司												
二、联营企业												
天津橙子映像传媒有限公司	103,523,955.69	0.00	0.00	0.00	-29,488,474.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	74,035,481.34	0.00
上海华晟领势创业投资企业（有限合伙）【注1】	302,482,823.51	0.00	0.00	109,863,521.27	-8,343,439.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	184,275,862.71	0.00
Maoyan Entertainment/天津猫眼微影文化传媒有限公司	2,177,162,500.00	1,031,941,619.10	0.00	0.00	153,835,415.45	-12,138,855.32	-275,165.08	0.00	0.00	0.00	2,318,583,895.05	1,031,941,619.10
浙江齐聚科技有限公司	160,845,017.97	128,561,938.58	0.00	0.00	943,601.92	0.00	0.00	0.00	18,688,619.89	0.00	143,100,000.00	147,250,558.47
杭州当虹科技股份有限公司【注3】	146,731,158.01	0.00	0.00	0.00	-10,515,549.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	136,215,608.32	0.00
北京热度文化传媒有限公司	132,066.06	7,459,582.56	0.00	0.00	-132,066.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,459,582.56

公司												
扬州 中交 光线 投资 开发 有限 公司	100,000,000.00	0.00	40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140,000,000.00	0.00
上海 华晟 领飞 股权 投资 合伙 企业 (有 限合 伙) 【注 2】	322,786,073.79	0.00	0.00	73,130,846.43	-46,554,267.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	203,100,959.98	0.00
北京 二十 四文 化传 媒有 限公 司	8,161,857.27	0.00	0.00	0.00	4,541.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,166,398.34	0.00
北京 开火 文化 传媒 有限 公司	10,670,707.93	0.00	0.00	0.00	330,820.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,001,528.37	0.00
扬州 盛堂 影业 有限 公司	139,052.30	213,900.00	0.00	0.00	-1,803.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	137,249.17	213,900.00
上海 华晟 股权 投资 管理 有限 公司	2,886,049.18	0.00	0.00	0.00	-3,544.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,882,504.39	0.00
上海 华晟 信选 创业 投资 管理 中心 (有 限合 伙)	2,566,120.11	0.00	0.00	951,659.42	-64,251.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,550,209.55	0.00
上海 嘉皓	0.00	6,626,814.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,626,814.

信息 科技 有限 公司		10										10
北京 锋芒 文化 传播 有限 公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
北京 七维 视觉 科技 有限 公司	19,656,143.01	0.00	0.00	0.00	245,055.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,901,198.66	0.00
霍尔 果斯 大魔 王影 视文 化有 限公 司 【注 4】	0.00	682,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
山南 光启 影视 有限 公司	39,581,078.34	0.00	0.00	0.00	7,095.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,588,174.07	0.00
霍尔 果斯 小森 林影 业有 限公 司	22,396,100.50	0.00	0.00	0.00	-1,376,277.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,019,823.50	0.00
杭州 路行 动画 设计 有限 公司	7,679,383.77	0.00	0.00	0.00	129,773.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,809,156.77	0.00
上海 青空 绘彩 动漫 文化 传播 有限 公司	242,543.43	1,976,647.06	0.00	0.00	-4,090.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	238,452.79	1,976,647.06
霍尔 果斯 十月 文化 传媒	192,067,051.23	0.00	0.00	0.00	-1,773,531.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	190,293,519.24	0.00

有限公司													
吉林省凝羽动画有限公司	19,755,078.43	0.00	0.00	0.00	6,203,067.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,958,146.22	0.00	
天津市好传文化传播有限公司	15,885,264.73	0.00	0.00	0.00	-2,874,593.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,010,671.55	0.00	
广州易动文化传播有限公司	0.00	46,299,448.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,299,448.83	
彼岸天（北京）文化有限公司	17,215,078.78	0.00	0.00	0.00	178,528.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,393,606.93	0.00	
北京漫言星空文化发展有限公司	764,185.39	6,370,000.01	0.00	0.00	-213,228.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	550,956.52	6,370,000.01	
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	0.00	4,313,262.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,313,262.69	
北京中传合道文化发展有限公司	19,580,180.73	0.00	0.00	0.00	-890,076.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,690,104.13	0.00	
霍尔果斯光印影业有限公司	0.00	37,605,266.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,605,266.24	
北京大千	37,801,241	0.00	0.00	0.00	-1,107	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36,694,085	0.00	

阳光数字科技股份有限公司	.17				,155.53						.64	
天津雨后天擎文化发展有限公司	5,419,724.40	0.00	0.00	0.00	-384,962.32	0.00	0.00	0.00	5,034,762.08	0.00	0.00	5,034,762.08
魔法动画(杭州)有限公司	31,365.40	0.00	0.00	0.00	-31,365.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
深圳市魅力动画文化发展有限公司	8,014,565.73	0.00	0.00	0.00	39,460.93	0.00	0.00	54,419.62	0.00	0.00	7,999,607.04	0.00
浙江泥丸星文化传播有限公司【注5】	36,051,360.71	0.00	10,000,000.00	0.00	10,644.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,062,004.78	0.00
霍尔果斯可可豆动画影视有限公司	44,422,252.95	0.00	0.00	0.00	526,335.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44,948,588.91	0.00
鄂尔多斯市末匠文化传播有限公司	1,733,335.53	14,205,942.31	0.00	0.00	-139,562.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,593,773.50	14,205,942.31
神奇一天国际传媒(北	2,849,990.53	4,807,751.25	0.00	0.00	-26,298.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,823,692.44	4,807,751.25

京)有限公司													
苏州幻想师动画制作有限公司	10,914,267.40	0.00	0.00	0.00	1,305,679.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,219,947.24	0.00
广州极焱文化传播有限公司	2,454,373.87	0.00	0.00	0.00	-730,334.93	0.00	0.00	0.00	1,724,038.94	0.00	0.00	1,724,038.94	
扬州绿城融汇物业服务服务有限公司	284,127.39	0.00	0.00	0.00	-73,389.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	210,737.52	0.00
Coveredge (Cayman) Inc 启维公司【注6】	0.00	169,089,956.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	3,842,886,075.24	1,460,154,628.91	50,000,000.00	183,946,027.12	59,031,757.48	-12,138,855.32	-275,165.08	54,419.62	25,447,420.91	0.00	3,730,055,944.67	1,315,829,593.64	
合计	3,842,886,075.24	1,460,154,628.91	50,000,000.00	183,946,027.12	59,031,757.48	-12,138,855.32	-275,165.08	54,419.62	25,447,420.91	0.00	3,730,055,944.67	1,315,829,593.64	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
天津雨后天擎文化发展有限公司	5,034,762.08	0.00	5,034,762.08	账面净资产及预计清算支出	截至 2023 年 9 月 30 日净资产-418.64 万元	被投资单位期末账面净资产
广州极焱文化传播有限公司	1,724,038.94	0.00	1,724,038.94	账面净资产及预计清算支出	截至 2023 年 12 月 31 日净资产 2.95 万元	被投资单位期末账面净资产
合计	6,758,801.02	0.00	6,758,801.02			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
浙江齐聚科技有限公司	161,788,619.89	143,100,000.00	18,688,619.89	5 年	经营现金流总额：5,540.54 万元；净现金流总额：5,056.80 万元；折现率 13.40%	经营现金流总额：1,327.12 万元；净现金流：1,327.12 万元；折现率 13.40%	经营现金流、折现率与预测期最后一年一致
合计	161,788,619.89	143,100,000.00	18,688,619.89				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

注 1：根据合伙协议约定：合伙企业形成的收益，扣除协议约定事项后，可分配收益按照实际出资比例分配，直到所有合伙人均收回其在本合伙企业项下的全部实际出资额。本年收到上海华晟领势创业投资合伙企业（有限合伙）返还投资本金共计 109,863,521.27 元。

注 2：根据合伙协议约定：合伙企业形成的收益，扣除协议约定事项后，可分配收益按照实际出资比例分配，直到所有合伙人均收回其在本合伙企业项下的全部实际出资额。本年收到上海华晟领飞股权投资合伙企业（有限合伙）返还投资本金共计 73,130,846.43 元。

注 3：本年杭州当虹科技股份有限公司相关数据系使用其业绩快报披露数据。

注 4：本年退出对霍尔果斯大魔王影视文化有限公司的投资，根据退出协议约定，上海杨哲文化传播工作室以人民币 105.00 万元的对价回购本公司之子公司光线影业持有的全部股权。截至 2023 年 12 月 31 日，股权回购款已全部收到。

注 5：2020 年 12 月 11 日，本公司之孙子公司北京彩条屋与自然人王昕签订《合资协议》，双方约定合资设立有限责任公司浙江泥丸星文化传播有限公司。该公司于 2020 年 12 月 28 日设立，注册资本 1,600.00 万元，北京彩条屋投资金额 5,000.00 万元，认缴注册资本 320.00 万元，持股比例为 20%，剩余 4,680.00 万元计入该公司资本公积。2021 年 1 月 31 日、2022 年 1 月 31 日，北京彩条屋分别出资 2,000.00 万，2023 年 2 月北京彩条屋出资 1,000.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，北京彩条屋已出资 5,000.00 万元。

注 6：Coveredge (Cayman) Inc 启维公司已注销，本期处置账面长期股权投资。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京中关村创投投资基金中心（有限合伙）	4,853,017.54	0.00
天津市睿雪光年股权投资基金合伙企业（有限合伙）	21,650,632.57	19,589,335.77
合计	26,503,650.11	19,589,335.77

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	20,679,668.15	22,593,441.04
固定资产清理	0.00	0.00
合计	20,679,668.15	22,593,441.04

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	23,289,384.39	5,157,324.15	51,920,432.88	4,880,940.35	85,248,081.77
2. 本期增加金额	0.00	932,654.87	2,050,098.88	8,018.39	2,990,772.14
(1) 购置	0.00	932,654.87	2,050,098.88	8,018.39	2,990,772.14
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额	0.00	0.00	6,443,676.86	467,459.18	6,911,136.04
(1) 处置或报废	0.00	0.00	5,724,854.20	9,289.27	5,734,143.47
(2) 其他减少	0.00	0.00	718,822.66	458,169.91	1,176,992.57
4. 期末余额	23,289,384.39	6,089,979.02	47,526,854.90	4,421,499.56	81,327,717.87
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,673,410.99	3,257,404.20	46,645,747.76	3,844,266.53	59,420,829.48
2. 本期增加金额	1,129,628.64	651,113.28	1,680,040.01	215,454.80	3,676,236.73
(1) 计提	1,129,628.64	651,113.28	1,680,040.01	215,454.80	3,676,236.73
3. 本期减少金额	0.00	0.00	5,636,217.79	46,609.95	5,682,827.74
(1) 处置或报废	0.00	0.00	5,547,243.59	9,010.61	5,556,254.20
(2) 其他减少	0.00	0.00	88,974.20	37,599.34	126,573.54
4. 期末余额	6,803,039.63	3,908,517.48	42,689,569.98	4,013,111.38	57,414,238.47
三、减值准备					
1. 期初余额	3,233,811.25	0.00	0.00	0.00	3,233,811.25
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	3,233,811.25	0.00	0.00	0.00	3,233,811.25
四、账面价值					
1. 期末账面价值	13,252,533.51	2,181,461.54	4,837,284.92	408,388.18	20,679,668.15
2. 期初账面价值	14,382,162.15	1,899,919.95	5,274,685.12	1,036,673.82	22,593,441.04

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	20,935,224.24	6,177,232.59	3,233,811.25	11,524,180.40	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
霍尔果斯琪瑞大厦 2 层 203	1,728,353.11	开发商未办妥产权证书

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	92,410,390.25	92,410,390.25
2. 本期增加金额	7,577,740.15	7,577,740.15
(1) 租入	7,577,740.15	7,577,740.15
3. 本期减少金额	3,601,389.54	3,601,389.54
(1) 其他减少	3,601,389.54	3,601,389.54
4. 期末余额	96,386,740.86	96,386,740.86
二、累计折旧		
1. 期初余额	25,051,123.09	25,051,123.09
2. 本期增加金额	13,177,478.48	13,177,478.48
(1) 计提	13,177,478.48	13,177,478.48

3. 本期减少金额	300,115.76	300,115.76
(1) 处置		
(2) 其他减少	300,115.76	300,115.76
4. 期末余额	37,928,485.81	37,928,485.81
三、减值准备		
1. 期初余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提		
3. 本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置		
4. 期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1. 期末账面价值	58,458,255.05	58,458,255.05
2. 期初账面价值	67,359,267.16	67,359,267.16

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	著作权	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额				4,000,000.00	793,257.90	8,075,569.22	12,868,827.12
2. 本期增加金额				0.00	0.00	121,773.21	121,773.21
(1) 购置				0.00	0.00	121,773.21	121,773.21
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额				0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置							

4. 期末余额				4,000,000.00	793,257.90	8,197,342.43	12,990,600.33
二、累计摊销							
1. 期初余额				0.00	674,446.02	6,724,106.38	7,398,552.40
2. 本期增加金额				0.00	39,603.96	665,166.60	704,770.56
(1) 计提				0.00	39,603.96	665,166.60	704,770.56
3. 本期减少金额				0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置							
4. 期末余额				0.00	714,049.98	7,389,272.98	8,103,322.96
三、减值准备							
1. 期初余额				4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00
2. 本期增加金额				0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提							
3. 本期减少金额				0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置							
4. 期末余额				4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00
四、账面价值							
1. 期末账面价值				0.00	79,207.92	808,069.45	887,277.37
2. 期初账面价值				0.00	118,811.88	1,351,462.84	1,470,274.72

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 □不适用

27、商誉**(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京全线实景文化有限公司	47,095,305.2 2	0.00		0.00		47,095,305.2 2
广州仙海网络科技有限公司	90,227,235.2 2	0.00		0.00		90,227,235.2 2
上海红鲤文化传播有限公司	15,355,143.0 9	0.00		0.00		15,355,143.0 9
合计	152,677,683. 53	0.00		0.00		152,677,683. 53

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京全线实景文化有限公司	47,095,305.2 2	0.00		0.00		47,095,305.2 2
广州仙海网络科技有限公司	90,227,235.2 2	0.00		0.00		90,227,235.2 2
合计	137,322,540. 44	0.00		0.00		137,322,540. 44

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
北京全线实景文化有限公司	商誉所在的资产组可以产生独立的现金流。	基于内部管理目的，该资产组组合归属于经纪业务及其他分部	是
广州仙海网络科技有限公司	商誉所在的资产组可以产生独立的现金流。	基于内部管理目的，该资产组组合归属于经纪业务及其他分部	是
上海红鲤文化传播有限公司	商誉所在的资产组可以产生独立的现金流。	基于内部管理目的，该资产组组合归属于经纪业务及其他分部	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
上海红鲤文化传播有限公司	31,725,024.82	48,321,351.18	0.00	5 年	收入增长率：4%-7%；折现率：13%	收入增长率：0%；折现率：13%	收入增长率、折现率与预测期最后一年一致
合计	31,725,024.82	48,321,351.18	0.00				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	3,092,817.31	1,128,996.20	792,688.22	936,834.65	2,492,290.64
企业邮箱费用	141,640.03	0.00	45,651.60	0.00	95,988.43
合计	3,234,457.34	1,128,996.20	838,339.82	936,834.65	2,588,279.07

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	194,325,713.05	29,148,941.65	139,029,935.24	20,901,353.51
其他应收款坏账准备	253,320,878.93	38,112,690.53	249,940,223.67	37,600,036.52
长期应收款坏账准备	66,885,945.86	10,032,891.88	47,162,923.08	7,074,438.46
存货跌价准备	63,102,908.99	9,465,436.35	110,665,815.43	16,599,872.32
长期股权投资减值准备	16,024,335.60	2,403,650.33	14,982,796.66	2,247,419.58
固定资产减值准备	3,233,811.25	485,071.69	3,233,811.25	485,071.69

租赁负债	62,122,959.43	9,723,721.29	69,797,785.45	10,106,514.48
股份支付	19,055,649.07	2,858,347.36	0.00	0.00
计提工资薪金	10,992,034.11	1,648,805.12	0.00	0.00
合计	689,064,236.29	103,879,556.20	634,813,290.78	95,014,706.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	240,878,136.63	36,131,720.47	107,967,524.93	16,195,128.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,866,055.24	279,908.29	3,709,367.20	556,405.08
使用权资产	58,458,255.05	9,189,771.61	67,359,267.16	9,784,795.11
合计	301,202,446.92	45,601,400.37	179,036,159.29	26,536,328.86

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		103,879,556.20		95,014,706.56
递延所得税负债		45,601,400.37		26,536,328.86

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
可抵扣亏损	66,642,652.30	102,913,979.99
应收账款减值准备	12,665,748.76	17,990,946.52
其他应收款减值准备	83,828,035.35	82,298,377.58
长期应收款减值准备	4,249,456.20	4,051,754.91
存货跌价准备	73,726,483.36	78,526,786.74
递延收益	70,651,701.63	67,584,878.20
其他权益工具投资公允价值变动	47,110,157.07	46,439,531.37
长期股权投资减值准备	1,299,805,258.04	1,445,171,832.25
合计	1,658,679,492.71	1,844,978,087.56

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2028 年	14,662,606.45		
2027 年	13,435,000.17	15,297,843.98	
2026 年	12,136,539.49	28,804,093.21	
2025 年	14,794,181.54	28,964,039.76	

2024 年	11,614,324.65	13,484,505.81	
2023 年		16,363,497.23	
合计	66,642,652.30	102,913,979.99	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	500,000.00	500,000.00	诉讼冻结		1,507,860.12	1,507,860.12	诉讼冻结	
存货	13,351,113.27	13,351,113.27	抵押借款		50,997,858.33	50,997,858.33	抵押借款	
固定资产	2,354,160.15	1,728,353.11	未办妥产权证		2,354,160.15	1,842,539.35	未办妥产权证	
货币资金	1,062,200.00	1,062,200.00	担保冻结		886,200.00	886,200.00	担保冻结	
长期股权投资					3,549,347.92	3,549,347.92	转融通出借	
合计	17,267,473.42	16,641,666.38			59,295,426.52	58,783,805.72		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	521,315,974.34	76,943,720.42
1-2 年	14,362,815.77	26,503,076.56
2-3 年	18,928,704.33	13,222,968.61
3 年以上	45,658,673.63	35,526,569.08
合计	600,266,168.07	152,196,334.67

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	12,194,367.68	15,505,806.28
合计	12,194,367.68	15,505,806.28

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来单位款项	7,889,665.10	8,421,335.94
代垫款项	653,567.22	1,057,229.33
押金	512,000.00	4,072,000.00
其他	3,139,135.36	1,955,241.01
合计	12,194,367.68	15,505,806.28

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,104,042.00	1,944,071.00
1-2 年	50,000.00	605,326.73
2-3 年	5,326.73	2,815.06
3 年以上	70,514.89	67,699.83
合计	1,229,883.62	2,619,912.62

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	50,142,249.96	146,732,412.47
1-2 年	125,327,691.55	125,062,201.46
2-3 年	73,383,018.80	30,933,962.30
3 年以上	30,943,120.70	74,745,758.58
合计	279,796,081.01	377,474,334.81

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	129,008,962.24	项目尚未结束
客户 2	51,886,792.42	项目尚未结束
客户 3	28,528,301.76	项目尚未结束
合计	209,424,056.42	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,178,541.91	151,568,613.40	121,662,453.02	41,084,702.29
二、离职后福利-设定提存计划	820,377.04	12,515,931.10	12,363,747.58	972,560.56
三、辞退福利	0.00	403,000.00	403,000.00	0.00
合计	11,998,918.95	164,487,544.50	134,429,200.60	42,057,262.85

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,344,620.25	134,167,257.14	104,416,470.18	40,095,407.21
2、职工福利费	0.00	441,790.84	441,790.84	0.00
3、社会保险费	511,705.82	7,401,899.78	7,315,500.25	598,105.35

其中：医疗保险费	491,489.65	7,054,262.65	6,971,713.99	574,038.31
工伤保险费	20,017.16	286,350.97	282,500.10	23,868.03
生育保险费	199.01	61,286.16	61,286.16	199.01
4、住房公积金	0.00	8,572,830.84	8,572,830.84	0.00
5、工会经费和职工教育经费	322,215.84	984,834.80	915,860.91	391,189.73
合计	11,178,541.91	151,568,613.40	121,662,453.02	41,084,702.29

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	767,138.77	12,137,222.75	11,989,729.19	914,632.33
2、失业保险费	53,238.27	378,708.35	374,018.39	57,928.23
合计	820,377.04	12,515,931.10	12,363,747.58	972,560.56

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,471,118.65	4,367,086.86
企业所得税	99,448,606.87	45,072,847.90
个人所得税	3,712,037.06	938,949.08
城市维护建设税	73,490.17	5,933.85
土地使用税	74,484.18	74,484.38
房产税	52,294.34	52,294.37
印花税	43,715.73	43,550.33
教育费附加	31,914.26	3,131.74
地方教育费附加	21,276.18	2,087.86
其他税费	98,362.61	307,055.33
合计	111,027,300.05	50,867,421.70

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	12,024,000.00	20,064,000.00
一年内到期的租赁负债	9,265,604.49	10,678,199.76
合计	21,289,604.49	30,742,199.76

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	8,116,323.11	6,724,854.56
合计	8,116,323.11	6,724,854.56

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	0.00	12,000,000.00
合计	0.00	12,000,000.00

长期借款分类的说明：

借款单位	借款开始日	借款到期日	借款本金
江苏江都农村商业银行营业部	2022-4-25	2024-6-20	12,000,000.00

注：本公司之子公司光线置业（扬州）有限公司于 2022 年 1 月 24 日将其自有的土地（坐落于扬州市江都区丁沟镇腾飞村、面积 11,800.00 平方米、登记号码苏 2019 江都区不动产权第 0021499 号）向江苏江都农村商业银行营业部抵押，取得借款 1,200.00 万元，于 2022 年 4 月 25 日提款；光线控股有限公司为该借款提供连带责任保证；另外，本年末将 2024 年到期的 1,200.00 万元重分类至一年内到期的长期借款。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	70,910,122.75	78,559,012.92
减：未确认的融资费用	8,787,163.32	8,761,227.47
一年内到期的非流动负债	9,265,604.49	10,678,199.76
合计	52,857,354.94	59,119,585.69

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	67,584,878.20	21,751,400.00	18,021,576.57	71,314,701.63	
合计	67,584,878.20	21,751,400.00	18,021,576.57	71,314,701.63	

其他说明：

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
扬州市空港新城管理委员会项目投资奖励补助款	43,120,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43,120,000.00	与资产相关
苏州高铁新城影视合作项目补助	121,356.73	0.00	0.00	120,780.85	0.00	0.00	575.88	与资产相关
CG 动画制作产线资产专项补助	143,521.47	51,400.00	0.00	100,795.72	0.00	0.00	94,125.75	与资产相关
北京市文化发展中心补助款【注 1】	12,700,000.00	13,300,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	-10,300,000.00	12,700,000.00	与收益相关
电影精品专项资金补助	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	与收益相关
省级现代服务业（广播电视）发展专项资金奖励	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	与资产相关
中国共产党北京市委员会宣传部五个一工程奖金【注 2】	0.00	4,500,000.00	0.00	2,851,000.00	0.00	-1,649,000.00	0.00	与收益相关
省级公共文化服务体系建设专项资金	0.00	3,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,900,000.00	与收益相关
合计	67,584,878.20	21,751,400.00	0.00	6,072,576.57	0.00	-11,949,000.00	71,314,701.63	—

注 1：本年北京市文化发展中心补助款其他变动系退回项目补助款。

注 2：本年中国共产党北京市委员会宣传部五个一工程奖金其他变动系与其他投资方分账导致的减少。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,933,608,432.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,933,608,432.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,360,079,859.53	0.00	0.00	1,360,079,859.53
其他资本公积	610,855,148.18	15,231,692.28	0.00	626,086,840.46
合计	1,970,935,007.71	15,231,692.28	0.00	1,986,166,699.99

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年变动主要系（1）权益法核算的 MaoyanEntertainment/天津猫眼微影文化传媒有限公司除被投资单位净损益、其他综合收益和利润分配外股东权益其他变动；（2）本期股份支付计入其他本公积。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	150,003,952.67	0.00	0.00	150,003,952.67
合计	150,003,952.67			150,003,952.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	75,913,36 4.75	157,171,3 24.68	0.00	31,498,28 3.20	25,464,15 3.53	100,208,8 87.95	0.00	176,122,2 52.70
权益 法下不能 转损益的 其他综合 收益	- 15,843,87 8.41	- 12,589,69 8.85	0.00	175,433.1 6	0.00	- 12,765,13 2.01	0.00	- 28,609,01 0.42
其他 权益工具 投资公允 价值变动	91,757,24 3.16	169,761,0 23.53	0.00	31,322,85 0.04	25,464,15 3.53	112,974,0 19.96	0.00	204,731,2 63.12
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	13,041,37 8.84	1,024,055 .58	0.00	0.00	0.00	1,024,055 .58	0.00	14,065,43 4.42
其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益	11,178,00 5.49	450,843.5 3	0.00	0.00	0.00	450,843.5 3	0.00	11,628,84 9.02
外币 财务报表 折算差额	1,863,373 .35	573,212.0 5	0.00	0.00	0.00	573,212.0 5	0.00	2,436,585 .40
其他综合 收益合计	88,954,74 3.59	158,195,3 80.26	0.00	31,498,28 3.20	25,464,15 3.53	101,232,9 43.53	0.00	190,187,6 87.12

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：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	415,210,798.22	49,013,402.79	0.00	464,224,201.01

合计	415,210,798.22	49,013,402.79	0.00	464,224,201.01
----	----------------	---------------	------	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年增加系根据本公司实现净利润 10%计提的法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,999,545,050.78	4,284,908,980.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	181,972.20	133,633.90
调整后期初未分配利润	2,999,727,022.98	4,285,042,614.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	417,812,097.90	-712,707,109.24
减：提取法定盈余公积	49,013,402.79	0.00
应付普通股股利	145,694,042.85	584,895,647.60
加：处置其他权益工具投资	31,498,283.20	12,287,165.17
期末未分配利润	3,254,329,958.44	2,999,727,022.98

调整期初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 181,972.20 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,541,912,084.35	924,895,240.79	750,655,182.56	605,838,645.73
其他业务	3,718,903.44	4,157,061.72	4,254,145.76	4,847,391.71
合计	1,545,630,987.79	929,052,302.51	754,909,328.32	610,686,037.44

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		影视剧及相关衍生业务		经纪业务及其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					1,285,929,301.93	758,412,642.99	259,701,685.86	170,639,659.52	1,545,630,987.79	929,052,302.51
其中：										

电影及相关衍生业务					1,285,929,301.93	758,412,642.99			1,285,929,301.93	758,412,642.99
经纪业务及其他							259,701,685.86	170,639,659.52	259,701,685.86	170,639,659.52
按经营地区分类					1,285,929,301.93	758,412,642.99	259,701,685.86	170,639,659.52	1,545,630,987.79	929,052,302.51
其中:										
境内					1,283,789,001.16	757,513,569.55	259,701,685.86	170,639,659.52	1,543,490,687.02	928,153,229.07
境外					2,140,300.77	899,073.44			2,140,300.77	899,073.44
市场或客户类型										
其中:										
合同类型										
其中:										
按商品转让的时间分类										
其中:										
按合同期限分类										
其中:										
按销售渠道分类										
其中:										
合计					1,285,929,301.93	758,412,642.99	259,701,685.86	170,639,659.52	1,545,630,987.79	929,052,302.51

与履约义务相关的信息:

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

					户的款项	相关义务
--	--	--	--	--	------	------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 279,796,081.01 元，其中，202,890,143.36 元预计将于 2024 年度确认收入，15,198,665.95 元预计将于 2025 年度确认收入，61,707,271.70 元预计将于 2026 年及以后年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	622,730.98	390,813.90
教育费附加	273,182.62	178,915.70
房产税	189,786.37	199,865.86
土地使用税	297,356.32	297,552.98
车船使用税	1,020.00	1,390.00
印花税	87,321.39	111,520.54
环境保护税	197,412.98	340,453.74
地方教育费附加	182,121.69	119,277.12
合计	1,850,932.35	1,639,789.84

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	64,976,280.02	26,549,748.43
房租及物业费	14,447,783.41	14,184,090.60
剧本及版权损失费	10,734,873.44	31,634,895.36
服务费	7,551,215.54	7,369,131.61
固定资产折旧费	2,657,167.75	3,280,324.37
水电费	1,077,865.67	1,021,776.77
办公费	959,811.53	1,232,988.20
业务招待费	736,462.64	401,902.17
差旅费	424,894.58	326,308.35
长期待摊费用摊销	228,263.29	5,459,625.91
电话费	225,822.41	207,506.90
无形资产摊销	178,667.63	190,466.59
其他	2,882,673.53	857,923.96
合计	107,081,781.44	92,716,689.22

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	3,048,660.95	2,730,890.46
房租及物业费	1,088,722.68	1,165,803.49
广告宣传费	22,699.60	958,423.49
服务费	594,989.07	861,888.50
业务招待费	3,103.55	9,500.00
其他	183,126.87	210,323.40
合计	4,941,302.72	5,936,829.34

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	30,167,836.74	17,204,843.60
资产折旧摊销费	779,989.06	594,121.80
物料费	281,851.32	350,512.67
服务费	139,401.85	493,065.55
其他	458,104.76	46,627.75
合计	31,827,183.73	18,689,171.37

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,171,571.62	3,578,747.15
减：利息收入	46,158,849.53	28,949,104.92
加：汇兑损失	0.00	94,902.72
减：汇兑收益	103,245.41	46,866.43
其他支出	49,946.77	51,243.01
合计	-42,040,576.55	-25,271,078.47

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
招商引资产业发展扶持资金	4,946,138.00	0.00
北京市文化发展中心补助款	4,890,000.00	6,855,000.00
中新天津生态城人才奖励基金	3,830,801.73	0.00
国家电影事业专项发展资金	3,198,850.00	6,000,000.00
五个一工程奖	2,851,000.00	0.00
上海文化发展基金	2,697,000.00	0.00
电影专项年度政府资金	1,735,900.00	0.00
华表奖	1,330,250.00	0.00
个税手续费返还	1,214,475.54	1,062,258.22

增值税加计扣除	717,926.59	1,179,092.90
苏州高铁新城影视合作项目补助	589,980.85	1,334,708.76
“科创十七条”重点企业奖励	162,300.00	0.00
相城区商务发展专项基金	150,000.00	37,500.00
营收奖励	150,000.00	20,000.00
社保稳岗补贴	135,142.67	100,546.19
增值税加计抵减	107,772.53	0.00
CG 动画制作产线资产专项补助	100,795.72	118,579.79
社保补贴	80,730.00	0.00
苏州市商务发展专项基金	77,800.00	0.00
扩岗补助	50,500.00	49,500.00
电影专项资金	31,500.00	0.00
见习补贴	25,399.50	134,178.00
经济城退税	23,000.00	0.00
紧缺人才计划	12,500.00	0.00
税收返还	6,692.77	31,902.93
税收减免	8,331.26	2,951.38
服务贸易企业入库奖励	7,500.00	2,500.00
省民营科技企业奖励	7,500.00	2,500.00
金海豚奖	7,000.00	0.00
全国科技型中小企业奖励	3,750.00	1,250.00
横店影视园区补助	3,227.00	0.00
首次就业补贴	1,000.00	1,500.00
北京市东城区文化发展促进中心文菁计划补助款	0.00	1,980,000.00
光线影视版权（IP）产业化运营项目专项资金	0.00	4,860,000.00
电影精品专项资金补助	0.00	0.00
失业保险返还	0.00	2,451.05
影片放映奖励	0.00	91,200.00
新增规模以上企业奖励资金	0.00	60,000.00
产业扶持资金	0.00	1,300,000.00
影视营销服务奖励	0.00	280,000.00
政府其他补贴	0.00	65,000.00
高企培育入库奖励	0.00	30,000.00
春节期间补贴	0.00	9,000.00
合计	29,154,764.16	25,611,619.22

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	362,405.13	4,194,508.65
其他非流动金融资产	1,914,314.34	-410,664.23
合计	2,276,719.47	3,783,844.42

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	59,031,757.48	-87,549,553.80
处置长期股权投资产生的投资收益	2,059,358.07	-50,473.31
交易性金融资产在持有期间的投资收益	0.00	10,793.80
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	3,309.44
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	0.00	4,889,836.03
债务重组收益	283,069.21	-10,467,608.57
银行理财产品产生的投资收益	78,493.93	26,633,662.41
合计	61,452,678.69	-66,530,034.00

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-49,906,572.10	1,015,795.50
其他应收款坏账损失	-4,316,710.25	-26,932,250.16
长期应收款坏账损失	-19,920,724.07	3,942,620.93
合计	-74,144,006.42	-21,973,833.73

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-15,010,000.00	-88,673,749.74
二、长期股权投资减值损失	-25,447,420.91	-630,518,498.96
合计	-40,457,420.91	-719,192,248.70

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-135,598.73	0.00
其中：固定资产处置收益	-135,598.73	0.00
合计	-135,598.73	0.00

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款及合同补偿金	2,316,302.34	3,963,098.86	2,316,302.34
违约金	0.00	10,000.00	0.00
其他	28,309.62	206,142.86	28,309.62
合计	2,344,611.96	4,179,241.72	2,344,611.96

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	46,452.03	2,536.32	46,452.03
其中：固定资产毁损报废损失	46,452.03	2,536.32	46,452.03
公益性捐赠支出	0.00	1,000,000.00	0.00
赔偿金、违约金及罚款支出	1,315,422.57	0.00	1,315,422.57
其他	6,808.94	23,180.77	6,808.94
合计	1,368,683.54	1,025,717.09	1,368,683.54

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	81,927,798.76	10,775,505.46
递延所得税费用	-9,141,037.48	-11,846,802.65
合计	72,786,761.28	-1,071,297.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	492,041,126.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	73,806,168.94
子公司适用不同税率的影响	-2,390,139.83
调整以前期间所得税的影响	-691,867.69
非应税收入的影响	2,185,353.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,029,520.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,115,693.86
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	5,713,502.20

亏损的影响	
研发加计扣除	-4,750,082.94
所得税费用	72,786,761.28

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注“七、57 其他综合收益”相关内容。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	47,951,792.44	89,666,307.11
解除司法冻结	1,007,860.12	29,001,598.75
利息收入	34,544,225.48	19,474,480.07
政府补助	37,479,552.92	17,355,835.07
合计	120,983,430.96	155,498,221.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	39,096,764.24	66,412,698.26
销售费用	2,642,671.50	3,516,824.85
管理费用	20,224,836.47	20,882,286.37
研发费用	731,678.42	455,399.00
财务费用	48,181.40	51,277.23
受限资金	176,000.00	1,716,452.28
合计	62,920,132.03	93,034,937.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到联营企业偿还借款	0.00	4,922,193.84
合计	0.00	4,922,193.84

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
联营企业借款	4,000,000.00	1,200,000.00
处置子公司减少的现金净额	234,150.34	0.00
合计	4,234,150.34	1,200,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股票	0.00	150,003,952.67
支付租赁负债	14,443,555.89	15,368,327.92
合计	14,443,555.89	165,372,280.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（包含一年内到期部分）	69,797,785.45	0.00	9,870,779.39	14,443,555.89	3,102,049.52	62,122,959.43
合计	69,797,785.45	0.00	9,870,779.39	14,443,555.89	3,102,049.52	62,122,959.43

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	419,254,364.99	-723,563,941.39
加：资产减值准备	114,601,427.33	741,166,082.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,676,236.73	4,539,739.33
使用权资产折旧	13,177,478.48	12,861,039.88
无形资产摊销	704,770.56	696,537.46
长期待摊费用摊销	838,339.82	6,677,879.24
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）	135,598.73	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	46,452.03	2,536.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,276,719.47	-3,783,844.42
财务费用（收益以“-”号填列）	4,068,326.21	3,626,783.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-61,452,678.69	66,530,034.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,238,592.28	-22,188,002.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-871,520.29	10,341,200.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,140,845.36	-6,749,322.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-228,985,790.11	49,522,470.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	382,677,575.23	-147,135,712.77
其他	14,880,600.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	642,095,023.91	-7,456,520.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,480,857,857.43	1,946,410,766.71

减：现金的期初余额	1,946,410,766.71	1,107,908,674.94
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	534,447,090.72	838,502,091.77

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	234,150.34
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	
处置子公司收到的现金净额	-234,150.34

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,480,857,857.43	1,946,410,766.71
其中：库存现金	298.87	9,798.87
可随时用于支付的银行存款	2,480,837,440.33	1,946,339,093.20
可随时用于支付的其他货币资金	20,118.23	61,874.64
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,480,857,857.43	1,946,410,766.71
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	0.00	0.00

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的

			理由
--	--	--	----

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	500,000.00	1,507,860.12	诉讼冻结
银行存款	1,062,200.00	886,200.00	担保冻结
合计	1,562,200.00	2,394,060.12	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			40,829,631.84
其中：美元	5,764,698.75	7.0827	40,829,631.84
欧元			
港币			
应收账款			4,496,433.91
其中：美元			
欧元			
港币	4,961,856.00	0.9062	4,496,433.91
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			42,146,999.52
其中：港币	46,509,600.00	0.9062	42,146,999.52

其他说明：

(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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	3,044,927.10	3,360,736.76
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	0.00	0.00
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	0.00	0.00
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	0.00	0.00
转租使用权资产取得的收入	0.00	0.00
与租赁相关的总现金流出	14,443,555.89	15,368,327.92
售后租回交易产生的相关损益	0.00	0.00
售后租回交易现金流入	0.00	0.00
售后租回交易现金流出	0.00	0.00

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	30,167,836.74	17,204,843.60
资产折旧摊销费	779,989.06	594,121.80
物料费	281,851.32	350,512.67
服务费	139,401.85	493,065.55
其他	458,104.76	46,627.75
合计	31,827,183.73	18,689,171.37
其中：费用化研发支出	31,827,183.73	18,689,171.37
资本化研发支出	0.00	0.00

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收	购买日至期末被购买方的净	购买日至期末被购买方的现

								入	利润	金流
--	--	--	--	--	--	--	--	---	----	----

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		

无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
奇光异彩（天津）动画制作有限公司	5,727,000.00	70.00%	对外转让	2023年06月05日	完成工商变更登记	1,009,358.07	0.00%	0.00			—	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本公司本年新设一家孙公司，基本信息如下：

公司名称	注册资本	实缴出资额	投资比例	主要经营地	注册地	业务性质
北京光线动画有限公司	50,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	北京市	北京市	影视

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京光线影业有限公司	1,890,000,000.00	北京	北京	影视	100.00%		设立
香港影业国际有限公司	49,000,000.00	香港	香港	影视		100.00%	设立
山南光线影业有限公司	160,000,000.00	山南	山南	影视		100.00%	设立
霍尔果斯青春光线影业有限公司	560,000,000.00	霍尔果斯	霍尔果斯	影视		100.00%	设立
霍尔果斯彩条屋影业有限公司	440,000,000.00	霍尔果斯	霍尔果斯	影视		100.00%	设立
北京彩条屋科技有限公司	610,000,000.00	北京	北京	动漫		100.00%	设立
上海红鲤文化传播有限公司	16,655,563.00	上海	上海	动漫		66.03%	收购
苏州红鲸影视文化传播有限公司	5,000,000.00	苏州	苏州	动漫		66.03%	收购
苏州红鯢数字科技有限公司	100,000.00	苏州	苏州	动漫		66.03%	设立
青春光线（扬州）影业有限公司	10,000,000.00	扬州	扬州	影视		100.00%	设立
五光十色（扬州）影业有限公司	15,000,000.00	扬州	扬州	影视		100.00%	设立
霍尔果斯光威影业有限	20,000,000.00	霍尔果斯	霍尔果斯	影视		75.00%	设立

公司							
霍尔果斯五光十色影业 有限公司	310,000,000.00	霍尔果斯	霍尔果斯	影视		100.00%	设立
成都光线动画有限公司	50,000,000.00	成都	成都	影视		100.00%	设立
北京光线动画有限公司	50,000,000.00	北京	北京	影视		100.00%	设立
五光十色（东阳） 文化传媒有限公司	5,000,000.00	浙江	浙江	影视		100.00%	设立
上海迷你光线影业有限 公司	20,500,000.00	上海	上海	广告	100.00%		设立
广州仙海网络科技有限 公司	10,637,620.00	广州	广州	游戏	100.00%		收购
北京英事达形象包装顾 问有限公司	9,500,000.00	北京	北京	包装策划	100.00%		设立
北京全线实景文化有限 公司	90,000,000.00	北京	北京	文化艺术	100.00%		收购
全线实景娱乐扬州有限 公司	38,000,000.00	扬州	扬州	实景娱乐		100.00%	设立
光线置业（扬州）有 限公司	115,600,000.00	扬州	扬州	实景娱乐		80.00%	收购
扬州光线物业管理有限 公司	5,000,000.00	扬州	扬州	物业管理		70.00%	收购
北京光线易视网络科技 有限公司	10,000,000.00	北京	北京	网络信息	100.00%		设立
北京传媒之光广告有限 公司	1,000,000.00	北京	北京	电影放映	100.00%		设立
天津光合世纪文化有限 公司	31,000,000.00	天津	天津	影视	100.00%		设立
开心光线（海口）影 业有限公司	10,000,000.00	海口	海口	影视		100.00%	设立
青春光线（成都）影 业有限公司	50,000,000.00	四川	四川	影视		100.00%	设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注 1：本公司之三级子公司香港影业国际有限公司注册资本为港币。

注 2：本公司非全资子公司为上海红鲤文化传播有限公司（含其全资子公司苏州红鲸影视文化传播有限公司、苏州红鲲数字科技有限公司）、霍尔果斯光威影业有限公司、光线置业（扬州）有限公司及扬州光线物业管理有限公司四家。截至 2023 年 12 月 31 日，该四家非全资子公司的资产总额为 536,209,243.01 元、净资产为 77,920,756.14 元、收入总额为 97,131,838.71 元、净利润为 6,003,668.57 元，分别占本集团合并财务报表对应项目的 5.40%、0.90%、6.28%、1.44%。该四家公司均不构成本公司的重要组成部分。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

子公司名称	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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
MaoyanEntertainment/天津猫眼微影文化传媒有限公司	北京	天津	互联网票务和影视	16.87%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

注 1：公司期末对 MaoyanEntertainment/天津猫眼微影文化传媒有限公司的持股比例为 16.87%，公司对其派驻有董事，对其存在重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	MaoyanEntertainment/天津猫眼微影 文化传媒有限公司	MaoyanEntertainment/天津猫眼微影 文化传媒有限公司
流动资产	7,084,704,773.66	4,758,021,171.50
非流动资产	5,455,392,797.99	5,502,785,380.81
资产合计	12,540,097,571.65	10,260,806,552.31
流动负债	3,399,530,466.80	1,952,129,594.30
非流动负债	102,290,716.92	134,903,468.31
负债合计	3,501,821,183.72	2,087,033,062.61
少数股东权益	-2,910,824.38	1,414,938.02
归属于母公司股东权益	9,041,187,212.31	8,172,358,551.68
按持股比例计算的净资产份额	1,525,248,282.72	1,381,945,831.09
调整事项	793,335,612.33	795,216,668.91
--商誉	2,629,369,162.56	2,629,369,162.56
--内部交易未实现利润	0.00	0.00
--其他	-1,836,033,550.23	-1,834,152,493.65
对联营企业权益投资的账面价值	2,318,583,895.05	2,177,162,500.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	1,552,114,338.13	1,556,973,464.06
营业收入	4,757,369,368.71	2,319,476,550.53
净利润	907,836,134.15	105,189,518.87
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	907,836,134.15	105,189,518.87
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,411,472,049.62	1,665,723,575.24

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-94,803,657.97	-83,703,597.10
--其他综合收益	0.00	236,133.94
--综合收益总额	-94,803,657.97	-83,467,463.16

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北京锋芒文化传播有限公司	6,205,023.92	0.00	6,205,023.92
广州易动文化传播有限公司	13,837,472.08	5,634,361.66	19,471,833.74
北京热度文化传媒有限公司	0.00	13,659.40	13,659.40
魔法动画（杭州）有限公司	0.00	174,649.58	174,649.58

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	44,884,878.20	51,400.00	0.00	221,576.57	0.00	44,714,701.63	与资产相关
递延收益	22,700,000.00	21,700,000.00	0.00	5,851,000.00	11,949,000.00	26,600,000.00	与收益相关
合计	67,584,878.20	21,751,400.00	0.00	6,072,576.57	11,949,000.00	71,314,701.63	—

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	27,940,288.62	24,549,361.00
主营成本	0.00	6,000,000.00
合计	27,940,288.62	30,549,361.00

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

1、各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、港币有关，除子公司香港影业国际有限公司以港币进行日常经营外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 12 月 31 日，除本附注七、81

披露的外币货币性项目外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金-美元	5,764,698.75	5,693,952.12
应收账款-港币	4,961,856.00	4,961,856.00
其它应收款-港币	46,509,600.00	46,515,484.58

针对上述外币货币性项目本集团将密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为 1,200.00 万元（2022 年 12 月 31 日：3,200.00 万元）。

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

3) 价格风险

本集团以市场价格销售商品或提供服务，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

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

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

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

于 2023 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

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

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023 年 12 月 31 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产	—	—	—	—	—
货币资金	2,482,420,057.43	0.00	0.00	0.00	2,482,420,057.43
交易性金融资产	200,362,405.13	0.00	0.00	0.00	200,362,405.13
应收账款	556,077,032.40	0.00	0.00	0.00	556,077,032.40
其它应收款	397,399,530.79	0.00	0.00	0.00	397,399,530.79
一年内到期的非流动资产	37,125,148.19	0.00	0.00	0.00	37,125,148.19
长期应收款	0.00	8,380,560.15	24,570,834.21	1,058,859.51	34,010,253.87
其他权益工具投资	1,435,808,538.80	0.00	0.00	0.00	1,435,808,538.80
其他非流动金融资产	0.00	0.00	0.00	26,503,650.11	26,503,650.11
其他流动资产	28,011,566.51	0.00	0.00	0.00	28,011,566.51
金融负债	—	—	—	—	—
应付账款	600,266,168.07	0.00	0.00	0.00	600,266,168.07
其它应付款	12,194,367.68	0.00	0.00	0.00	12,194,367.68
应付职工薪酬	42,057,262.85	0.00	0.00	0.00	42,057,262.85
一年内到期的非流动负债	21,289,604.49	0.00	0.00	0.00	21,289,604.49
租赁负债	0.00	9,870,543.90	41,065,480.50	10,966,733.05	61,902,757.45

2、敏感性分析

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

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

项目	汇率变动	2023 年度		2022 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	2,041,481.59	2,041,481.59	1,982,804.95	1,982,804.95
所有外币	对人民币贬值	-2,041,481.59	-2,041,481.59	-1,982,804.95	-1,982,804.95

币	值 5%				
---	------	--	--	--	--

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

项目	利率变动	2023 年度		2022 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
固定利率借款	增加 1%	120,000.00	120,000.00	320,000.00	320,000.00
固定利率借款	减少 1%	-120,000.00	-120,000.00	-320,000.00	-320,000.00

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 □不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 □不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	200,362,405.13	0.00	0.00	200,362,405.13
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	200,362,405.13	0.00	0.00	200,362,405.13
(1) 债务工具投资	200,362,405.13	0.00	0.00	200,362,405.13
(2) 权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 其他权益工具投资	85,871,204.16	0.00	1,349,937,334.64	1,435,808,538.80
(六) 其他非流动金融资产	0.00	0.00	26,503,650.11	26,503,650.11
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	26,503,650.11	26,503,650.11
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	0.00	0.00	26,503,650.11	26,503,650.11
(3) 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
持续以公允价值计量的资产总额	286,233,609.29	0.00	1,376,440,984.75	1,662,674,594.04
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在活跃市场买卖的金融工具的公允价值根据财务状况表日的市场报价列账。当报价可实时和定期从证券交易所、交易商、经纪、业内人士、定价服务者或监管代理获得，而该等报价代表按公平交易基准进行的实际和常规市场交易时，该市场被视为活跃。本集团持有的金融资产的市场报价为当时买方报价。该类工具包括在第一级。在第一层的工具主要

包括恒生指数、上海证券交易所综合指数和深圳证券交易所成份股价指数权益投资，分类为按公允按价值计入损益的金融资产或其他权益工具投资。

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

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

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

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
光线控股有限公司	扬州	文化产业投资	50,000,000.00	37.40%	36.28%

本企业的母公司情况的说明

注 1：光线控股有限公司因开展融资融券业务，于 2021 年 7 月将所持有的本公司无限售流通股 3300 万股转入中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保账户，对应的 1.12%不享有表决权，该部分股份所有权未发生转移（母公司对本公司的表决权比例系按照母公司对本公司的持股比例减去 1.12%不享有表决权的比例计算）。

注 2：本公司 2022 年度通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施回购股份，回购数量为 19,727,575 股，若考虑该影响因素，光线控股有限公司期末对本公司持股比例为 37.65%，对本公司的表决权比例为 36.52%。

本企业最终控制方是王长田。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
成都可可豆动画影视有限公司	本公司联营企业
天津市好传文化传播有限公司	本公司联营企业
成都魔之法影视文化有限公司	本公司联营企业
吉林省凝羽动画有限公司	本公司联营企业
魔法动画（杭州）有限公司	本公司联营企业
霍尔果斯小森林影业股份有限公司	本公司联营企业
北京七维视觉科技有限公司	本公司联营企业
北京开火文化传媒有限公司	本公司联营企业
鄂尔多斯市末匠文化传播有限公司	本公司联营企业
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	本公司联营企业
天津橙子映像传媒有限公司	本公司联营企业
彼岸天（北京）文化有限公司	本公司联营企业
天津雨后天擎文化发展有限公司	本公司联营企业
扬州中交光线投资开发有限公司	本公司联营企业
广州易动文化传播有限公司	本公司联营企业
上海嘉皓信息科技有限公司	本公司联营企业
北京大千阳光数字科技股份有限公司	本公司联营企业
北京深海十月传媒有限公司	本公司联营企业的子公司
霍尔果斯橙子传媒有限公司	本公司联营企业的子公司
天津猫眼微影科技有限公司	本公司联营企业的子公司
天津猫眼微影文化传媒有限公司	本公司联营企业的子公司
北京猫眼文化传媒有限公司	本公司联营企业的子公司
上海猫眼影业股份有限公司	本公司联营企业的子公司
小森林（扬州）影业股份有限公司	本公司联营企业的子公司
新疆猫眼网络科技有限公司	本公司联营企业的子公司

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
禾和（上海）影业有限公司	公司董事李捷关联单位

其他说明：

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

成都可可豆动画影视有限公司	影视剧服务	151,200,000.00			51,300,000.00
北京深海十月传媒有限公司	影视剧服务	7,358,250.00			38,121,480.00
霍尔果斯橙子传媒有限公司	影视剧服务	0.00			15,960,000.00
天津猫眼微影科技有限公司	影视剧服务	33,496,583.01	60,000,000.00	否	12,904,813.27
天津市好传文化传播有限公司	影视剧服务	5,000,000.00			10,000,000.00
成都魔之法影视文化有限公司	影视剧服务	0.00			3,396,226.32
吉林省凝羽动画有限公司	影视剧服务	0.00			2,948,113.13
魔法动画（杭州）有限公司	影视剧服务	21,433,961.88			2,339,622.58
天津猫眼微影文化传媒有限公司	票务合作	15,117,275.00	80,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海猫眼影业有限公司	零售票务服务	11,251,485.15	0.00
北京七维视觉科技有限公司	租赁及电影院收入	733,944.96	1,284,403.68
天津猫眼微影文化传媒有限公司	零售票务服务	200,882.37	630,123.84
北京猫眼文化传媒有限公司	零售票务服务	2,640.00	0.00
北京深海十月传媒有限公司	动画制作	0.00	2,404,939.85
霍尔果斯小森林影业有限公司	服务收入	0.00	3,062,729.92
天津市好传文化传播有限公司	影视剧服务	0.00	1,214,899.50
北京开火文化传媒有限公司	授权及版权转让收入	0.00	84,905.66
鄂尔多斯市末匠文化传播有限公司	授权及版权转让收入	0.00	53,209.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京七维视觉科技有限公司	办公用房产	733,944.96	1,284,403.68

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
光线控股有限公司	12,000,000.00	2024年06月21日	2027年06月20日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

注：本公司之母公司光线控股有限公司为本公司之子公司光线置业（扬州）有限公司向江苏江都农村商业银行营业部的抵押借款提供连带责任保证，保证期间为债务人履行债务期限届满之日起三年。截至 2023 年 12 月 31 日，该笔借款尚未到偿还期。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	2,160,000.00	2019年08月12日	2023年01月31日	拆出
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	3,360,000.00	2019年09月27日	2023年01月31日	拆出
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	2,160,000.00	2020年01月15日	2023年01月31日	拆出
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	1,120,000.00	2020年04月26日	2023年01月31日	拆出

北京全擎娱乐文化传媒有限公司	2,240,000.00	2020年07月28日	2023年01月31日	拆出
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	3,360,000.00	2020年09月25日	2023年01月31日	拆出
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	2,800,000.00	2020年10月26日	2023年01月31日	拆出
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	560,000.00	2020年12月30日	2023年01月31日	拆出
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	1,120,000.00	2021年05月21日	2023年01月31日	拆出
魔法动画（杭州）有限公司	1,200,000.00	2022年05月19日	2025年05月18日	拆出
魔法动画（杭州）有限公司	640,000.00	2023年02月07日	2026年02月06日	拆出
魔法动画（杭州）有限公司	1,760,000.00	2023年07月19日	2026年07月18日	拆出
魔法动画（杭州）有限公司	1,600,000.00	2023年10月24日	2026年10月23日	拆出

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	7,245,500.00	5,758,300.00

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	天津橙子映像传媒有限公司	56,000,000.00	0.00	56,000,000.00	0.00
预付账款	彼岸天（北京）文化有限公司	1,750,000.00	0.00	7,500,000.00	0.00
预付账款	天津市好传文化传播有限公司	0.00	0.00	5,149,514.58	0.00
预付账款	天津雨后天擎文化发展有限公司	0.00	0.00	5,040,000.00	0.00
应收账款	天津猫眼微影文化传媒有限公司	27,937,807.33	838,346.24	3,028.87	90.87
应收账款	小森林（扬州）影业有限公司	2,254,055.99	67,621.68	0.00	0.00
应收账款	北京七维视觉科	1,950,000.00	121,500.00	1,800,000.00	96,000.00

	技有限公司				
应收账款	扬州中交光线投资开发有限公司	130,601.10	3,918.03	232,241.54	6,967.25
应收账款	禾和（上海）影业有限公司	71,047.07	42,628.24	71,047.07	28,418.83
应收账款	魔法动画（杭州）有限公司	50,000.00	1,500.00	0.00	0.00
应收账款	霍尔果斯小森林影业有限公司	0.00	0.00	4,736,010.80	307,840.70
其他应收款	北京全擎娱乐文化传媒有限公司	24,705,531.91	24,705,531.91	24,705,531.91	24,705,531.91
其他应收款	广州易动文化传播有限公司	5,400,000.00	5,400,000.00	5,400,000.00	5,400,000.00
其他应收款	魔法动画（杭州）有限公司	5,470,132.60	268,349.63	1,239,890.41	38,932.56
其他应收款	天津市好传文化传播有限公司	5,727,000.00	179,827.80	0.00	0.00

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	吉林省凝羽动画有限公司	1,000,000.00	0.00
预收账款	上海嘉皓信息科技有限公司	5,326.73	0.00
合同负债	天津橙子映像传媒有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合同负债	魔法动画（杭州）有限公司	144,339.63	0.00
合同负债	北京大千阳光数字科技股份有限公司	0.00	23,584.91
合同负债	禾和（上海）影业有限公司	0.00	16,200.00
其他应付款	新疆猫眼网络科技有限公司	10,000.00	0.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
李晓萍	15,782,060	67,547,216.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
公司（含子公司）其他核心员工（27人）	3,945,515	16,886,804.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	19,727,575	84,434,021.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据期权定价模型进行估值
授予日权益工具公允价值的重要参数	考虑转让限制成本的单位限制性股票价值：第一个归属期 2.45 元，第二个归属期 2.48 元
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,506,857.36
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,880,600.00

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
李晓萍	11,904,480.00	0.00
公司（含子公司）其他核心员工（27人）	2,976,120.00	0.00
合计	14,880,600.00	0.00

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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

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

截至2023年12月31日，光线置业已形成尚未到期担保金额为3,538.40万元（含公积金放贷）。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

拟分配每10股派息数（元）	0.7
拟分配每10股分红股（股）	0
拟分配每10股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每10股派息数（元）	0
经审议批准宣告发放的每10股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每10股转增数（股）	0
利润分配方案	以公司2023年12月31日剔除回购股份后的总股本2,913,880,857股为基数（通过集中竞价交易方式回购的股份不参与利润分配），拟每10股派发现金股利人民币0.70元（含税），预计派发人民币203,971,659.99元，剩余未分配利润继续留存公司用于支持经营发展，本次利润分配不送红股、不进行资本公积金转增股本。若董事会审议利润分配方案后，公司股本发生变动的，将按照分配比例不变的原则相应调整分配金额。该利润分配预案尚需经股东大会审议通过。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2020 年，本公司之子公司光线影业申报“电影精品专项资金”1,000.00 万元用于《火神山》项目制作。由于该项目未如期开展，光线影业于 2024 年 2 月 23 日，退回该项目政府补助 1,000.00 万元。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织机构、管理要求及报告制度，本集团的经营业务范围划分为 2 个经营分部。本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 2 个报告分部，分别为影视剧及相关衍生业务、经纪业务及其他。这些报告分部是以业务类别为基础确定的。本集团各个报告分部提供

的主要产品及劳务分别为：1) 影视剧及相关衍生业务分部，业务主要包括影视剧的投资制作与发行业务等；2) 经纪业务及其他分部，业务主要包括艺人、导演及编剧经纪业务等。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	影视剧及相关衍生业务	经纪业务及其他	分部间抵销	合计
营业收入	1,285,929,301.93	259,701,685.86	0.00	1,545,630,987.79
营业成本	758,412,642.99	170,639,659.52	0.00	929,052,302.51
资产总额	9,474,375,659.25	1,173,604,626.75	-715,760,404.89	9,932,219,881.11
负债总额	561,067,205.72	907,068,898.07	-222,385,655.97	1,245,750,447.82

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	94,178,422.41	53,309,071.90
1至2年	23,570,271.96	8,299,405.68
2至3年	356,131.35	0.00
3年以上	80,283,447.21	80,283,447.21
3至4年	0.00	177.83
4至5年	177.83	178,693.78
5年以上	80,283,269.38	80,104,575.60
合计	198,388,272.93	141,891,924.79

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	49,783,950.79	25.09%	49,783,950.79	100.00%	0.00	49,783,950.79	35.09%	49,783,950.79	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	46,500,000.00	23.43%	46,500,000.00	100.00%	0.00	46,500,000.00	32.78%	46,500,000.00	100.00%	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,283,950.79	1.66%	3,283,950.79	100.00%	0.00	3,283,950.79	2.31%	3,283,950.79	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	148,604,322.14	74.91%	33,251,057.27	22.38%	115,353,264.87	92,107,974.00	64.91%	32,779,424.94	35.59%	59,328,549.06
其中：										
账龄组合	65,205,183.50	32.87%	33,251,057.27	50.99%	31,954,126.23	89,517,974.00	63.09%	32,779,424.94	36.62%	56,738,549.06
关联方组合	83,399,138.64	42.04%	0.00	0.00%	83,399,138.64	2,590,000.00	1.82%	0.00	0.00%	2,590,000.00
合计	198,388,272.93	100.00%	83,035,008.06		115,353,264.87	141,891,924.79	100.00%	82,563,375.73		59,328,549.06

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	29,000,000.00	29,000,000.00	29,000,000.00	29,000,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 2	17,500,000.00	17,500,000.00	17,500,000.00	17,500,000.00	100.00%	预计无法收回
北京中外名人文化传媒股份有限公司	2,680,000.00	2,680,000.00	2,680,000.00	2,680,000.00	100.00%	预计无法收回
乐视网信息技术（北京）股份有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计无法收回
北京云途数字营销顾问有限公司	100,764.00	100,764.00	100,764.00	100,764.00	100.00%	预计无法收回
至乐汇（北京）文化传媒	3,186.79	3,186.79	3,186.79	3,186.79	100.00%	预计无法收回

有限公司						
合计	49,783,950.79	49,783,950.79	49,783,950.79	49,783,950.79		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	10,779,283.77	323,378.51	3.00%
1-2 年	23,570,271.96	2,357,027.20	10.00%
2-3 年	356,131.35	71,226.27	20.00%
3-4 年	0.00	0.00	40.00%
4-5 年	177.83	106.70	60.00%
5 年以上	30,499,318.59	30,499,318.59	100.00%
合计	65,205,183.50	33,251,057.27	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	32,779,424.94	471,632.33	0.00	0.00	0.00	33,251,057.27
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款	46,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,500,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款	3,283,950.79	0.00	0.00	0.00	0.00	3,283,950.79
合计	82,563,375.73	471,632.33	0.00	0.00	0.00	83,035,008.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	81,732,700.00	0.00	81,732,700.00	41.20%	0.00
第二名	29,000,000.00	0.00	29,000,000.00	14.62%	29,000,000.00
第三名	19,008,947.95	0.00	19,008,947.95	9.58%	1,900,894.80
第四名	17,500,000.00	0.00	17,500,000.00	8.82%	17,500,000.00
第五名	7,552,290.00	0.00	7,552,290.00	3.81%	7,552,290.00
合计	154,793,937.95	0.00	154,793,937.95	78.03%	55,953,184.80

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	158,024,746.62	64,593,635.18
合计	158,024,746.62	64,593,635.18

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	156,164,500.81	61,915,046.23
往来款	62,815,093.59	63,415,093.59
保证金、押金	3,600,570.25	3,600,570.25
备用金	443,349.50	464,023.51
代垫员工社会保险费	486,915.78	405,334.78
合计	223,510,429.93	129,800,068.36

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	95,179,719.86	54,223,829.52
1 至 2 年	80,948,335.07	10,539,345.25
2 至 3 年	9,160,575.00	0.00
3 年以上	38,221,800.00	65,036,893.59
3 至 4 年	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	26,815,093.59
5 年以上	38,221,800.00	38,221,800.00
合计	223,510,429.93	129,800,068.36

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	27,066,093.59	12.11%	27,066,093.59	100.00%	0.00	27,066,093.59	20.85%	27,066,093.59	100.00%	0.00

其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	26,815,093.59	12.00%	26,815,093.59	100.00%	0.00	26,815,093.59	20.66%	26,815,093.59	100.00%	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	251,000.00	0.11%	251,000.00	100.00%	0.00	251,000.00	0.19%	251,000.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	196,444,336.34	87.89%	38,419,589.72	19.56%	158,024,746.62	102,733,974.77	79.15%	38,140,339.59	37.13%	64,593,635.18
其中：										
账龄组合	39,349,570.25	17.61%	38,419,589.72	97.64%	929,980.53	39,949,570.25	30.78%	38,140,339.59	95.47%	1,809,230.66
关联方组合	156,164,500.81	69.86%	0.00	0.00%	156,164,500.81	61,915,046.23	47.70%	0.00	0.00%	61,915,046.23
低风险组合	930,265.28	0.42%	0.00	0.00%	930,265.28	869,358.29	0.67%	0.00	0.00%	869,358.29
合计	223,510,429.93	100.00%	65,485,683.31		158,024,746.62	129,800,068.36	100.00%	65,206,433.18		64,593,635.18

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
霍尔果斯紫千影业有限公司	26,815,093.59	26,815,093.59	26,815,093.59	26,815,093.59	100.00%	预计无法收回
北京航星机器制造有限公司航星园物业管理分公司	250,000.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00	100.00%	预计无法收回
北京东方车云信息技术有限公司	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	27,066,093.59	27,066,093.59	27,066,093.59	27,066,093.59		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	0.00	0.00	
1-2年	0.00	0.00	
2-3年	1,378,770.25	448,789.72	32.55%
3-4年	0.00	0.00	
4-5年	0.00	0.00	
5年以上	37,970,800.00	37,970,800.00	100.00%
合计	39,349,570.25	38,419,589.72	

确定该组合依据的说明：

低风险组合

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
代扣代缴社保、公积金	930,265.28	0.00	0.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	0.00	38,140,339.59	27,066,093.59	65,206,433.18
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	0.00	279,250.13	0.00	279,250.13
2023 年 12 月 31 日余额	0.00	38,419,589.72	27,066,093.59	65,485,683.31

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
低风险组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
关联方组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
账龄组合	38,140,339.59	279,250.13	0.00	0.00	0.00	38,419,589.72
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	26,815,093.59	0.00	0.00	0.00	0.00	26,815,093.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	251,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	251,000.00
合计	65,206,433.18	279,250.13	0.00	0.00	0.00	65,485,683.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
光线置业（扬州）有限公司	往来款	156,164,500.81	注 1	69.87%	0.00
汪海滨	应收股权款	36,000,000.00	5 年以上	16.11%	36,000,000.00
霍尔果斯紫千影业有限公司	往来款	26,815,093.59	1-2 年	12.00%	26,815,093.59
北京航星机器制造有限公司	押金	3,349,570.25	注 2	1.50%	2,419,589.72
代付公积金	代付公积金	486,915.78	1 年以内	0.22%	0.00
合计		222,816,080.43		99.70%	65,234,683.31

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

注 1：其他应收光线置业（扬州）有限公司款项账龄为 1 年以内 94,249,454.58 元，1-2 年 52,754,471.23 元；2-3 年 9,160,575.00 元；

注 2：其他应收北京航星机器制造有限公司款项账龄为 2-3 年 1,378,770.25 元；5 年以上 1,970,800.00 元。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,188,207,36 2.63	153,633,040. 10	2,034,574,32 2.53	2,188,207,36 2.63	153,633,040. 10	2,034,574,32 2.53
对联营、合营企业投资	4,607,277,76 0.18	1,186,651,76 0.13	3,420,626,00 0.05	4,844,362,32 2.97	1,167,963,14 0.24	3,676,399,18 2.73
合计	6,795,485,12 2.81	1,340,284,80 0.23	5,455,200,32 2.58	7,032,569,68 5.60	1,321,596,18 0.34	5,710,973,50 5.26

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
北京光线影业有限公司	1,894,134,186.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,894,134,186.26	0.00
北京传媒之光广告有限公司	1,080,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,080,000.00	0.00
上海迷你光线影业有限公司	4,000,000.00	16,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00	16,500,000.00
北京英事达形象包装顾问有限公司	9,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,500,000.00	0.00
北京全线实景文化有限公司	79,346,516.78	47,095,305.22	0.00	0.00	0.00	0.00	79,346,516.78	47,095,305.22
北京光线易视网络科技有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
广州仙海网络科技有限公司	5,513,619.49	90,037,734.88	0.00	0.00	0.00	0.00	5,513,619.49	90,037,734.88
天津光合世纪文化有限公司	31,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,000,000.00	0.00
合计	2,034,574,322.53	153,633,040.10	0.00	0.00	0.00	0.00	2,034,574,322.53	153,633,040.10

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
天津橙子映像传媒有限公司	103,523,955.69	0.00	0.00	0.00	-29,488,474.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	74,035,481.34	0.00
上海	302,400.00	0.00	0.00	109,800.00	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	184,200.00	0.00

华晟 领势 创业 投资 合伙 企业 (有 限合 伙)	82,82 3.51			63,52 1.27	8,343 ,439. 53						75,86 2.71	
天津 猫眼 微影 文化 传媒 有限 公司	2,612 ,471, 133.1 7	1,031 ,941, 619.1 0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,612 ,471, 133.1 7	1,031 ,941, 619.1 0
浙江 齐聚 科技 有限 公司	88,27 1,972 .50	128,5 61,93 8.58	0.00	0.00	943,6 01.92	0.00	0.00	0.00	18,68 8,619 .89	0.00	70,52 6,954 .53	147,2 50,55 8.47
杭州 当虹 科技 股份 有限 公司	146,7 31,15 8.01	0.00	0.00	0.00	- 10,51 5,549 .69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	136,2 15,60 8.32	0.00
北京 热度 文化 传媒 有限 公司	132,0 66.06	7,459 ,582. 56	0.00	0.00	- 132,0 66.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,459 ,582. 56
扬州 中交 光线 投资 开发 有限 公司	100,0 00,00 0.00	0.00	40,00 0,000 .00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	140,0 00,00 0.00	0.00
上海 华晟 领飞 股权 投资 合伙 企业 (有 限合 伙)	322,7 86,07 3.79	0.00	0.00	73,13 0,846 .43	- 46,55 4,267 .38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	203,1 00,95 9.98	0.00
小计	3,676 ,399, 182.7 3	1,167 ,963, 140.2 4	40,00 0,000 .00	182,9 94,36 7.70	- 94,09 0,195 .09	0.00	0.00	0.00	18,68 8,619 .89	0.00	3,420 ,626, 000.0 5	1,186 ,651, 760.1 3
合计	3,676 ,399, 182.7	1,167 ,963, 140.2	40,00 0,000 .00	182,9 94,36 7.70	- 94,09 0,195	0.00	0.00	0.00	18,68 8,619 .89	0.00	3,420 ,626, 000.0	1,186 ,651, 760.1

	3	4			.09					5	3
--	---	---	--	--	-----	--	--	--	--	---	---

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	276,986,183.91	167,850,821.13	467,807,389.75	360,359,624.84
其他业务	3,718,903.44	4,157,061.72	4,254,145.76	4,847,391.71
合计	280,705,087.35	172,007,882.85	472,061,535.51	365,207,016.55

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		影视剧及相关衍生业务		经纪业务及其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					103,644,263.22	66,853,851.31	177,060,824.13	105,154,031.54	280,705,087.35	172,007,882.85
其中：										
电影及相关衍生业务					103,644,263.22	66,853,851.31			103,644,263.22	66,853,851.31
经纪业务及其他							177,060,824.13	105,154,031.54	177,060,824.13	105,154,031.54
按经营地区分类					103,644,263.22	66,853,851.31	177,060,824.13	105,154,031.54	280,705,087.35	172,007,882.85
其中：										
境内					103,644,263.22	66,853,851.31	177,060,824.13	105,154,031.54	280,705,087.35	172,007,882.85
境外					0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
市场或客户类型										
其中：										
合同类										

型										
其中:										
按商品转让的时间分类										
其中:										
按合同期限分类										
其中:										
按销售渠道分类										
其中:										
合计					103,644,263.22	66,853,851.31	177,060,824.13	105,154,031.54	280,705,087.35	172,007,882.85

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 205,412,964.89 元,其中,174,560,670.07 元预计将于 2024 年度确认收入,88,143.82 元预计将于 2025 年度确认收入,30,764,151.00 元预计将于 2026 年及以后年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

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

其他说明:

5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	600,000,000.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-94,090,195.09	-83,081,776.82
银行理财产品产生的投资收益	44,143.68	13,373,510.46
债务重组产生的投资收益	185,977.45	-8,468,519.85
合计	506,139,926.04	-78,176,786.21

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	1,923,759.34	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	27,076,565.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,276,719.47	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	214,951.67	
委托他人投资或管理资产的损益	78,493.93	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	639,949.72	
债务重组损益	283,069.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	975,928.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	28,294.17	
减：所得税影响额	3,768,207.84	
少数股东权益影响额（税后）	47.53	
合计	29,729,476.03	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.98%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.63%	0.13	0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他