

儒意电影娱乐股份有限公司

2026 年半年度报告



二零二六年八月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈曦、主管会计工作负责人黄朔及会计机构负责人（会计主管人员）高树达声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者予以关注。

公司业务经营面临的各种风险因素已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”“十二、公司面临的风险和应对措施”进行了说明，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	27
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况	39
第七节 债券相关情况	44
第八节 财务报告	45

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、载有董事长签名的 2026 年半年度报告文本原件。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/儒意电影（原万达电影）	指	儒意电影娱乐股份有限公司（原名万达电影股份有限公司）及子公司
北京儒意投资（原北京万达投资）	指	公司控股股东，北京儒意投资有限公司（原名北京万达投资有限公司）
上海儒意投资	指	上海儒意投资管理有限公司
中国儒意	指	中国儒意控股有限公司（HK.0136）
上海儒意影视	指	上海儒意影视制作有限公司
儒意前程（原万达影视）	指	儒意前程影视传媒有限公司（原名万达影视传媒有限公司）
互爱互动	指	互爱互动（北京）科技有限公司
时光网	指	公司子公司，包含影时光网络技术（北京）有限公司、北京影时光电子商务有限公司和北京动艺时光网络科技有限公司
五洲发行	指	五洲电影发行有限公司
Hoyts 公司	指	HG Holdco Pty Ltd.（一家注册于澳大利亚的公司）的经营实体和院线品牌，澳洲领先的电影院线运营商之一
报告期	指	2026 年 1-6 月
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
院线、院线公司	指	由一个发行主体以资本或供片为纽带，与若干影院组合，实行统一品牌、统一排片、统一经营、统一管理的发行放映机构
影投公司	指	影院投资管理公司，不涉及发行、制片，主营业务为影院投资建设及电影放映
电影专项资金、专资	指	国家电影事业发展专项资金，财政资金的一种，实行“统一领导、逐级上缴、分级管理”，主要用于支持新建影院、扶持国产影片制作等用途，按票房 5%收取
IP	指	英文 Intellectual Property 的缩写，意即知识产权，基于智力的创造性活动所产生的权利
IMAX	指	IMAX 集团所研发的一种巨型银幕，被誉为目前世界上最好的影像系统及“电影的终极体验”。IMAX 体验由三大技术成分组成：IMAX 放映机、IMAX 银幕和顶级数字环绕音响系统
CINITY	指	CINITY 影院是中国电影旗下品牌，综合运用了 4K、3D、高亮度、高帧率、高动态范围、广色域和沉浸式声音等电影放映领域的新技术，从分辨率和像素质量等方面全面提升整体声画品质
PRIME	指	PRIME 影厅是公司具有自主知识产权的高端影厅品牌，以顶级的视听技术，多功能的场景，为观影用户营造全新的观影享受
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	儒意电影	股票代码	002739
变更前的股票简称（如有）	万达院线/万达电影		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	儒意电影娱乐股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	儒意电影		
公司的外文名称（如有）	Ruyi Film Entertainment Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	Ruyi Film		
公司的法定代表人	陈曦		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王会武	彭涛
联系地址	北京市朝阳区八里庄东里 1 号莱锦文化创意产业园 CN02 楼	
电话	010-65055989	
电子信箱	ir@ruyifilm.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☒适用 ☐不适用

公司注册地址	北京市朝阳区八里庄东里 1 号 2 幢平房 101 号 CN 区
公司注册地址的邮政编码	100025
公司办公地址	北京市朝阳区八里庄东里 1 号莱锦文化创意产业园 CN02 楼
公司办公地址的邮政编码	100025
公司网址	http://www.ruyifilm.com
公司电子信箱	ir@ruyifilm.com
变更公告披露的指定网站查询日期（如有）	2026 年 04 月 20 日
变更公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	5,089,354,714.21	6,689,145,169.24	-23.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-154,932,535.08	535,816,224.68	—
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-285,464,718.03	480,262,228.35	—
经营活动产生的现金流量净额（元）	251,994,560.71	1,627,588,440.05	-84.52%
基本每股收益（元/股）	-0.0734	0.2532	—
稀释每股收益（元/股）	-0.0734	0.2532	—
加权平均净资产收益率	-2.09%	7.44%	-9.53%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	21,745,974,564.68	23,430,575,158.84	-7.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,181,712,516.78	7,500,255,248.86	-4.25%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	26,980,618.44	
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）	30,917,321.00	

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	44,130,735.61	主要为公司购买理财投资收益及公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,427,289.11	主要为 Hoyts 公司本期处置了 Val Morgan Digital 经营分部产生了处置收益
减：所得税影响额	27,897,080.23	
少数股东权益影响额（税后）	26,700.98	
合计	130,532,182.95	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）院线业务

1、电影放映：公司是国内领先的影院投资及运营商，票房、观影人次、市场份额已连续十七年位居国内首位。通过各电影发行公司引进影片，根据市场情况向下属影院下达排映指导。公司对影院影片放映实行科学、规范、标准的管理，全面采用世界水准的放映工艺标准，为观众提供一流的观影体验。同时下属澳洲院线 Hoyts 在影院票房、规模、电影银幕广告业务等方面均占据当地重要市场地位。

2、餐饮及商品销售：公司影院销售的商品主要分为食品饮料和衍生品两大类。食品饮料包括观众观影时选择食用的爆米花、饮品、休闲零食等，衍生品包括电影周边、潮玩、联名 IP 商品、公司自有 IP 商品等。

3、广告发布：公司所经营的影院广告业务主要包括屏幕广告和阵地广告。屏幕广告指在电影正片前搭载的商业广告，在电影放映前播出；阵地广告指在实体影院相关媒介上播放、陈列的产品广告，主要包括灯箱广告、喷绘广告、立牌等。

（二）影视内容业务

1、电影投资、制作及发行：公司通过投资、制作和发行电影，取得影片的票房分账收益、发行收入和衍生收入。

2、剧集投资、制作及发行：公司通过投资、制作剧集，向电视台及新媒体平台销售剧集版权取得版权销售收入及发行收入。

（三）潮玩业务

公司一方面通过 IP 授权或联名合作开发衍生品，另一方面孵化自有潮玩 IP，相关产品覆盖主题杯桶、盲盒、毛绒玩具等，并依托线下影院和线上平台多渠道进行销售。

（四）战略投资业务

公司通过股权投资优质及具有成长性的标的企业并进行战略合作，为丰富影院消费场景和产业链布局提供支撑，同时共享标的企业估值提升带来的收益，实现资本增值。

（五）游戏业务

公司通过发行、运营网络游戏以获得游戏分成收入，具体游戏类型包括网页游戏和移动网络游戏。

二、报告期内公司主要经营情况

2026 年上半年，公司正式更名为“儒意电影娱乐股份有限公司”，标志着公司进入全新发展阶段。当前电影行业正处于结构性调整期，大盘票房短期承压，公司主动求变，创新破局，持续深化“超级娱乐空间”战略，以“超级场景+超级 IP”为驱动，在夯实影院经营基本盘的同时稳步推进影视内容、战略投资、IP 潮玩、卡藏等多元业务，提升经营韧性。

（一）院线业务

1、国内院线业务：多元业态重塑影院价值

2026年上半年，受电影大盘同比下滑较大影响，公司国内直营影院实现票房 25.5 亿元（含服务费），同比下降 39.4%，观影人次 5,535.7 万，同比下降 32.8%，截至 2026 年 6 月 30 日，公司拥有直营影城 711 家，银幕 6,162 块。虽然影院经营短期承压，但凭借领先的经营管理优势，公司上半年累计市场份额 14.7%，同比增长 2.1%，品牌影响力与用户认可度持续提升。公司积极推进影院业务创新、模式创新、服务创新，对线下体验空间和线上自有 APP 进行重塑与升级，深化影院多样化经营，努力提高票房和非票收入。

（1）场景升级与多元业态融合

报告期内，公司在五星级影城体系的基础上进一步升级运营标准，围绕“舒适感、沉浸感、新奇感、氛围感、社交感”新五感理念落地“六星级影城”规划，为用户提供高品质的视听呈现、贴心的观影服务、多元的主题活动、丰富的同好互动场景和更多创新体验，首批三家六星级儒意影城已于 8 月挂牌。公司在星级影城内持续引入“时光里”潮玩与生活方式集成店、52TOYS 潮玩、拍立方智能拍照设备、时光卡藏门店、健康饮品店、IP 快闪店等多元业态，常态化开展 IP 联名合作、线下市集、非遗手作等活动，积极推动电影院升级为集观影、社交、潮玩消费、IP 体验于一体的综合文化空间。公司以“做闪亮的自己”为主题，联合《芭比》《穿普拉达的女王 2》及时尚杂志 ELLE 开展系列营销活动；联合《至尊马蒂》开设时光里 x MartySupreme 独家主题快闪店；与网易《蛋仔派对》推出联名套餐并开展夏日水友赛和巅峰争霸赛第二现场直播，有效提升店均客流和消费转化。

（2）C2B2C 模式落地与多元化放映

报告期内，公司创新构建 C2B2C 多元内容运营新模式，涵盖热映新片、经典好片长线放映、多元经营、赛事直播四大板块，将放映业务从单一供给驱动升级为供给与需求双向驱动。公司全新上线“拼好片”项目，搭建用户需求反向驱动影院排片的新模式。剧集方面，公司先后举办了《黑夜告白》10 城告白首映会和《耀眼》8 城超前看片活动；综艺方面，公司联合湖南卫视、芒果 TV 在旗下指定影城同步直播《歌手 2026》和《披荆斩棘 2026》，获得良好的市场反响；动漫方面，公司联合腾讯视频 OFFLINE 推出

《斩神 2》及 2026 年动漫大赏线下展映，在北京、上海、广州、深圳等 10 座城市完成百场国漫 IP 主题展映，打造 IP 打卡、限定观影专场等沉浸式线下场景，实现线上动漫内容向院线场景的有效延伸。此外，公司影院在保障优质影片排映的同时积极开展多元化放映，落地体育或游戏赛事直播、法国经典电影展、光影夏令营等活动，持续丰富影院内容供给。其中东北区域万达影城成为“东北超”官方特许商品战略合作商，旗下门店打造赛事官方第二观赛场并开设特许商品专区，深化“电影+”融合价值。

（3）会员增长与技术赋能

报告期内，公司以用户需求为核心强化会员运营，针对核心影迷、年轻群体、家庭观影客群等进行分层管理，深耕私域流量，激活会员长效价值。本期新增 Rtime 会员约 1000 万人，自有渠道购票人次占比提升至 42.5%，用户复购与留存能力进一步改善。公司一方面持续迭代自有 APP、小程序功能，完善在线购票、卖品商城、异业权益兑换、拼团观影等服务模块，优化全链路用户体验；另一方面不断完善会员体系，升级会员权益内容，推出 W+月卡等，并连续第二年举办“超级娱乐权益日”主题活动，打通线上流量导入、线下门店消费的转化通道，实现线上线下流量双向赋能。

同时，公司与腾讯云达成战略合作，依托公司国内领先的院线体系、内容能力与会员基础，结合腾讯云在智能体工具集、私域会员运营、基础云服务等领域的的能力，双方在用户观影决策、数字智能店长、智能决策优化三方面开展合作。公司已成为微信智能体在院线领域的首批合作方，通过打通选片咨询、智能交互、一键购票、观影互动全流程，为用户带来直接、高效、优质的观影服务体验。目前相关合作处于起步阶段，现阶段对公司经营业绩的影响较小，请投资者注意投资风险。

（4）非票业务优化与多渠道创收

报告期内，公司加强非票业务全流程经营品质管理。商品业务方面，公司结合重点档期和重点 IP 联名活动，推出联名套餐和主题衍生品，动态优化产品组合，不断丰富自研餐饮“三口小时光”和“与水说”差异化产品矩阵，提升高毛利商品销售转化率。公司持续完善产品标准化体系与供应链配套能力，统一优化商品定价体系，精简冗余套餐或品类，规范进销存管控，提升非票运营效率。公司逐步打通线上多渠道增收路径，除自有 APP、小程序、抖音等渠道外，好运椰、三口小时光、与水说及潮玩衍生品均上线外卖平台。多经业务方面，公司继续加强与优质品牌合作，充分挖掘广告资源提高广告收入；积极盘活影城空间资源，拓展影厅租赁、场地外租、设备点位租赁等增收渠道，稳步推进门店自主洽谈商业合作，拓展非观影时段场地收益和非票收入增长空间。

（5）节支增效与精细化管理

报告期内，公司全面落地节能降本、提质增效专项方案，通过影厅排片优化、人力动态排班、能耗精准管控、影城智能化改造、商品进销存管理、集采物流优化等关键举措，有效提升排映效率和商品周转

率，降低综合运营成本，同时积极对接物业方和制式品牌方推进影城租金减免和设备分账优化，缓解影城短期经营压力。

公司持续推进精细化管理，不断提升经营效率。经营管理端，依托数字化平台实现影院运营、用户管理、内容排片、库存管控的智能化升级；财务端，积极申报各类财政补贴、落实税收优惠和专资回收，调整融资结构，贷款利息支出下降约 30%；人力端，优化组织架构，完善绩效考核体系，提升人效水平。

2、澳洲院线业务：市场份额创历史新高

2026 年上半年，公司澳洲院线 Hoyts 凭借市场优质影片表现和自身放映技术优势，观影人次及票房市场份额稳步提升，其中第二季度在澳大利亚地区份额首次突破 30%，创下历史最高季度市场份额。报告期内，Hoyts 实现票房收入 1.87 亿澳元，同比增长 29.24%，观影人次 989 万，同比增长 22.1%，卖品收入及广告收入均明显提升，经营业绩较去年同期实现较大幅度增长，截至 2026 年 6 月 30 日，Hoyts 拥有影院 63 家、544 块银幕，公司海外终端市场布局持续稳固。

报告期内，公司依托国内完整影视制作、发行、院线体系与 Hoyts 形成多维度协同。一方面，Hoyts 成为国产影片登陆澳洲核心放映窗口，春节档期间，公司投资出品的《流浪地球 3》新春公益短片在万达影城与澳洲 Hoyts 影院独家投放；另一方面，公司推动线下娱乐场景与衍生品同步落地，陆续将 52TOYS、拍立方、“三口小时光”和“与水说”引入 Hoyts 影城。此外，公司双向输出影院运营、会员体系、排片管理经验，助力业绩共同提升。

（二）影视内容业务

1、影视投资、制作及发行：夯实内容核心优势

2026 年上半年，公司影视业务持续夯实内容生产全产业链核心能力，聚焦开发、制作、发行三大核心环节深化布局，分别从内容合作模式和内容生产方向进行迭代，业务规模化、精品化优势持续显现。

电影业务方面，公司精准布局春节、清明、五一等重要档期，参与投资、发行影片共计 7 部，合计票房突破 80 亿元，其中《飞驰人生 3》斩获 44.2 亿元票房，截至目前位列年度院线票房榜首，《蝴蝶楼·惊魂》成为年度惊悚品类黑马作品。公司出品、发行影片《八仙！》《欢迎来龙餐馆》已于暑期档上映，市场表现优异，《转念花开》《蛮荒禁地》《旺铺开业指南》《寒战 1995》《流浪地球 3》《重生 2》等影片也将陆续上映。此外，公司坚持前置布局优质项目，主出品影片《狼家伙》《唐探番外·王者归来》《金牌司仪》《西游记真假美猴王》《包公传-铡美案》推进中，持续丰富优质影片储备。

剧集业务方面，公司深化精品化、多元化发展策略，完善剧集类型矩阵，覆盖不同平台、不同圈层用户需求。报告期内，公司重点孵化的剧集项目《黑夜告白》《耀眼》《爱情有烟火》先后在电视台或流媒体平台播出，均取得较好的收视成绩；《我与爱同谋》已完成拍摄；《万古最强宗》《非正式浪漫》《检察官与少年》《喜剧之王》《一路灿烂》《龙骨焚箱》等重点剧集项目有序开展后期制作及排播。

报告期内，公司创新推出全球内容开放合作模式，推动业务模式由传统“供给驱动”向“供给+需求双向驱动”转型，以实现优质内容直达观众，有效缩短发行链路，挖掘内容长尾价值。公司联动海内外多家优质影视公司达成“经典好片长线放映”合作，盘活存量内容资源，构建长效化内容发行生态。

2、艺人资源合作：星伙伴矩阵持续扩容

2026 年上半年，公司艺人资源合作依托“超级 IP”全域生态稳步布局，“儒意电影星伙伴”扩充至 6 人。公司持续完善艺人发掘、培养、商务运营一体化服务体系，打通全集团资源，联动自有影视项目、线下影城渠道、全域会员资源、拍立方、时光卡藏等，为合作艺人匹配影视剧集出演、线下见面会、品牌商务等多元发展机会，同步推进艺人 IP 长效运营，丰富业务变现路径，实现艺人资源与内容、线下场景业务双向协同。

3、影视 IP 合作：影音联动初步落地

2026 年上半年，公司与腾讯音乐娱乐集团（TME）达成战略合作。双方充分发挥各自在影视内容运营与音乐生态运营的核心优势，围绕影音 IP 衍生开发、宣发资源联动、线下场景共建等维度开展协同合作。报告期内，双方落地首个联合开发项目，由腾讯音乐制作家工作室与公司联合打造《耀眼》影视原声带，依托线上音乐流量与线下影院场景实现双向流量互导。本次合作丰富了公司内容衍生开发体系，助力内容价值长效释放。

（三）时光衍生业务

2026 年上半年，公司时光衍生业务以“联名 IP 合作+原生 IP 孵化”双轮驱动，积极推进 IP 长效运营机制建设。子公司影时光以“IP 资产化”为核心，围绕自有 IP、授权 IP、艺人 IP 和虚拟偶像四大板块进行组合经营，通过内容孵化、商品开发、场景运营与商业授权，持续释放长效 IP 价值。

1、联名 IP 合作：拓展衍生业务增量

公司结合重要档期和重要影片常态化开展 IP 联动活动，先后与“一二和布布”“小马宝莉”“自嘲熊 Joke Bear”“emoji”“ZO&FRIENDS”等潮流 IP、《河狸变身计划》《迈克尔·杰克逊：巨星之路》《三国第一部：争洛阳》《八仙！》等影视 IP 以及《燕云十六声》《蛋仔派对》《闪耀暖暖》等游戏 IP 合作，推出丰富的联名商品、主题影城、场景体验、特典活动场等，通过线上线下一体化 IP 运营实现双向引流，积极拉动衍生品业务增长。春节档期间，在人次同比有所下滑的情况下，公司衍生品销售数量近 170 万件。后续，影时光还将与虚拟偶像 IP“造梦师”等开展联动，并与头部游戏公司共建第二现场，与国内外影视 IP 公司共营线下场景，通过“IP 衍生+场景体验”等多元合作形式实现流量高效变现。

2、原生 IP 孵化：丰富潮玩产品矩阵

公司积极孵化并布局覆盖多品类、全场景的潮玩产品矩阵，探索 IP 全域运营。旗下“Momo&Friends”已正式发售；“毛绒色界”品牌首发 IP “Mogols”预计年内将在国内及海外潮玩门店上架；新孵化 IP

“Totoe 小狗偷偷”“苦瓜女士”及《合租 501》已在公司 616 品牌战略发布会上正式发布，目前均按计划稳步推进中，其中“苦瓜女士”和影片《年会不能停 2！》合作推出了影院联名套餐、KBTI 职场人格测试等，受到消费者欢迎。

（四）战略投资业务

1、产业投资布局：深化协同互利共赢

2026 年上半年，公司与已投资企业深化战略协同，助力其规模稳步扩张的同时进一步丰富影城娱乐业态，实现互利共赢。截至目前，52TOYS 已进驻公司下属 402 家国内影城及 26 家澳洲 Hoyts 影城，持续完善线下标准化零售业态布局，双方积极开展 IP 联名产品开发、主题展陈等多项合作，春节档联合推出“PoukaPouka”搪胶毛绒盲盒、联名套餐等，推动 2026 年影城渠道销量稳步增长。同时拍立方智能拍照设备已落地公司旗下 305 家影城，全国设备总量超过 2000 台，并已进驻 CGV、万象影城等第三方院线渠道，有效实现行业跨渠道复制，依托公司丰富的影视 IP、潮玩 IP 和艺人资源，拍立方的 IP 类型不断拓展。公司将聚焦“多元消费生态”与“前沿数智科技”两大方向储备更多优质标的，为公司战略落地提供支撑。

2、自有品牌运营：双品牌拓展成效显著

2026 年上半年，公司持续推进自研食品饮料品牌“三口小时光”与“与水说”的场景化运营及规模化落地，丰富影城卖品消费结构，提升消费转化能力。“三口小时光”SKU 扩展到 22 个，其中深海鱿鱼脆脆（芥末味）和益生菌伯爵红茶曲奇糕点产品获得第八届 iSEE 全球美味奖专业星级认证；“与水说”已完成四大品类 10 个 SKU 的产品线布局，包括矿泉水、中式养生水、无糖茶、果汁，实现院线渠道全域覆盖。报告期内，两个自研品牌销售额较 2025 年全年实现较大幅度增长，销售占比持续提升。此外，公司积极进行自有品牌的渠道拓展，逐步进驻电商渠道、线下大型超市及连锁便利店，并通过公司旗下 Hoyts 院线落地澳洲市场。

3、时光卡藏布局：一体化运营初步建成

2026 年上半年，公司自有卡牌业务时光卡藏聚焦收藏卡与 TCG 赛道，初步建成“IP 合作—产品发行—赛事举办—社群管理”的一体化运营体系。IP 合作方面，携手潮牌 PHANTACi 推出 PHANTA BEAR 范特熊系列收藏卡，与《万智牌》达成合作，取得《幻兽帕鲁》TCG 中国区域独家运营权，并成为 Fanatics 在中国市场的直购零售合作方之一，持续丰富优质 IP 储备；产品发行方面，推出时光礼物系列、星河系列和 WOW 系列三大核心产品线，打造系列化、品牌化的产品体系；线下渠道方面，依托公司影院拓展直营门店，举办近百场卡牌对战店赛，落地两场大型城市赛和市集，以及开展“漫威系列”“迪士尼系列”主题观影拆卡活动、世界杯观赛快闪等。暑期档期间，时光卡藏举办了 50 场《幻兽帕鲁卡牌游戏》先行体验会，市场反响热烈，也吸引更多用户走进公司影院。

（五）游戏业务

2026 年上半年，公司游戏业务保持平稳运营，子公司互爱互动坚持精品发行战略，审慎把控新品上线节奏，集中资源孵化与打磨新品项目，持续完善项目管理体系，严格落实项目质量管控要求，针对待发行产品开展多轮内部测试、玩法迭代和内容优化，不断提升产品体验与内容品质。运营端，互爱互动深耕存量游戏长线运营，依托内容常态化迭代、用户精细化管理、玩家社群维护及合规化管控，稳固存量游戏流水规模与用户基本盘。同时公司积极开拓下沉市场，推出游戏折扣版本拓宽存量产品盈利渠道，既为公司新增利润贡献，也为新游戏的发行提供稳定的资金与运营支撑。公司下半年新品发行节奏将有序落地，其中《JOJO 的奇妙冒险》已于 8 月启动海外公测。

三、报告期内公司所处行业情况

1、大盘同比明显回落，行业进入结构调整

2026 年上半年全国电影票房 173.6 亿元，同比下降 40.6%，观影人次 4.2 亿，同比下降 34.2%，大盘票房同比明显回落，市场规模跌至近十年低位，行业短期承压。月度票房呈现结构性分化，1 月、4 月、6 月票房处于历史同期低位，但 3 月、5 月依托优质影片表现票房回升，印证优质内容具备拉动大盘回暖的能力。上半年节假日档期票房 79.6 亿元，除五一档表现较好外，其他档期不及预期。

2、影片数量供给稳定，腰部影片明显缺失

2026 年上半年新上映影片 200 部，与去年基本一致，喜剧、现实、动画、悬疑等多元题材持续满足不同年龄层观众的观影需求，票房 TOP3 影片为《飞驰人生 3》《给阿嬷的情书》《镖人：风起大漠》。市场票房梯队失衡问题较为突出，中等体量腰部影片供给不足，2-10 亿的腰部影片仅 6 部，同比去年减少近一半，5-10 亿的影片仅 1 部，票房集中于头部影片，腰部影片向尾部滑落。

3、预售热度继续降温，口碑主导长线票房

2026 年上半年影片预售热度继续降温，新片映前大盘热度较往年偏低，观众观影决策更趋理性，影片前置宣发、预售拉动效果逐步减弱。市场票房逻辑转向长线口碑驱动，《飞驰人生 3》《给阿嬷的情书》等口碑佳作实现长尾放映，依靠上映后排片上调、跨圈层传播稳定贡献大盘，未来行业内容创作、宣发资源分配模式可能随之发生调整。

4、终端放缓扩张节奏，影城经营分化加剧

2026 年上半年行业新建影院、银幕数量同比放缓，全国新开 456 家，同比减少 99 家，关停影院数量增加，行业转向存量优化。影院经营呈现分化特征，低票房小型影城占比有所提升，一线城市头部影城、优质连锁院线抗波动能力更强，市场份额稳步提升。上半年全国放映场次创历史新高，但场均人次和场均收益有所下滑，影院运营效率下降，影城短期经营压力较大，行业正通过市场竞争出清低效产能。

5、特效硬件持续扩容，票房贡献较为稳定

2026 年上半年全国在映特效厅数量 10,376 个，占在映总银幕数的 12.6%，同比稳步提升，高端制式始终是影院差异化竞争的核心因素之一。受视效大片供给不足影响，上半年特效厅票房 37.8 亿，同比下降 47.9%，表现弱于同期的普通厅，但票房贡献稳定在 20%左右。

6、政策引导多元经营，影院转型迎来契机

2026 年上半年，国家电影局、市场监管总局联合印发了《关于促进电影院多样化经营 繁荣发展电影院文化的通知》，鼓励电影院多元业态融合、强化品牌经营、提升服务质量和强化组织保障，将电影院打造成为集观影、社交、娱乐、消费于一体的综合性文化体验空间，拓宽影院收入来源，平滑票房周期波动带来的经营压力。影院复合业态布局转型存在一定培育周期，但长期来看有助于影院构建多元盈利结构，拓宽行业增长空间。

截至 8 月 24 日，2026 年暑期档（6-8 月）总票房（含预售）已突破 116 亿元，市场连续 44 天单日票房过亿，《功夫女足》《八仙！》《欢迎来龙餐馆》《蜘蛛侠：崭新之日》《奥德赛》等国内外优质影片带动观影需求明显回暖，展现出国内电影市场较强的消费韧性，为下半年行业修复带来积极信号。

（数据来源：拓普数据、猫眼专业版、灯塔专业版）

四、核心竞争力分析

自 2005 年成立以来，经过二十一年持续发展与产业积淀，公司已发展成为具备影视投资、内容制作、宣传发行、终端放映、IP 衍生开发全产业链布局的电影行业龙头企业。公司秉持可持续发展经营理念，同步推进“超级娱乐空间”发展战略，依托全产业链协同运营、全国化影院连锁扩张、高端放映技术体系、影视内容投制发一体化、数字化研发与智能决策五大核心竞争优势，构建起具备高壁垒、可持续迭代的综合竞争体系，推动公司由传统院线放映服务商向复合型一站式娱乐运营平台转型。

1、高效的全产业链协同运营能力

公司搭建覆盖院线运营、影视内容、潮玩衍生品、战略投资、游戏的多元化业务矩阵，形成贯通内容投资、拍摄制作、全域宣发、终端放映、IP 衍生开发的完整产业链，为线下综合娱乐业态布局提供产业基础与内容供给保障。一方面，公司依托既有院线终端场景的规模优势与自有会员体系，实现影视投资、制作、发行与放映的高效协同，通过优化资源配置充分释放行业上下游的协同势能；另一方面，公司以自研、战略投资及外部优质 IP 合作为路径拓展 IP 运营业务，为影院持续注入多元内容，形成“内容—渠道—消费”的闭环生态。这种垂直整合能力不仅压缩了中间成本，更借助各环节的资源共享与数据互通实现全链条价值最大化，同时降低了单一环节波动对整体的冲击，夯实经营韧性。

2、强大的影院连锁经营能力和跨区域发展能力

公司旗下影院采取直营连锁方式经营，截至报告期末公司拥有超过 700 家直营影院，票房市场份额连续 17 年位列全国第一。经过长期标准化运营积累，公司已经具备了现代一流连锁服务企业的特质，建立了覆盖门店建设、现场服务、人员管理、品牌运营的完整标准化管理体系与统一经营策略，依托数字化、智能化一体化连锁管控系统实现全国门店标准化落地、统一化运营，门店经营效率、服务品质显著高于行业平均水平。公司与国内知名商业地产开发商、运营商建立了良好的合作关系，为公司的跨区域拓展提供了强有力的支持。公司已建立标准化、可复制的投资建设模式，能严格保证公司旗下影院建设品质的一致性。公司在业务规模不断扩张的同时，品牌形象和盈利能力也得到同步提升，从而实现公司的可持续发展。

3、高端的放映工艺与硬件技术体系

公司始终坚持以引领高端观影理念变革为己任，全面采用世界一流的放映工艺标准、世界先进的数字放映设备、音响系统和银幕，从工艺上确保了观影品质，创造极致银幕视听体验。公司与世界放映技术领先的 IMAX 公司、中国电影集团、杜比公司均达成战略合作，也拥有自有高端巨幕品牌 PRIME，采用世界领先的银幕、声音、放映技术和设备，汇集前沿科技，创新观影体验，保持公司放映技术和品质处于国内外领先地位。公司拥有国内 50%以上的 IMAX 银幕，且特效影厅数量位居全国第一。公司将坚持“技术+体验”双轮驱动，不断迭代和升级放映设备，并计划在 2027 年底完成全激光化进程，让每一场放映都呈现帧帧大片的视觉盛宴。

4、一体化内容投资、制作和全域发行能力

公司深耕影视行业多年，具备独特的行业资源，投资出品了《唐人街探案》系列、《误杀》系列、《三大队》《抓娃娃》《唐探 1900》《南京照相馆》《飞驰人生 3》《八仙！》《欢迎来龙餐馆》等优秀作品，也沉淀了较为丰富的自有影视 IP 资产。电影投资制作方面，公司储备了丰富的导演、编剧、监制、演员等核心创作资源，持续稳定推出票房、口碑双优院线作品；电影发行方面，公司具备覆盖线上线下渠道的全域发行宣发能力；剧集业务方面，公司已形成成熟的运营体系，在题材筛选、剧本开发、剧集摄制、多渠道发行领域积累充足资源，与各大卫视、主流长视频平台保持长期稳定合作，持续输出优质剧集。

5、数字化产品研发和数智化决策能力

公司自主开发线上会员综合平台（官方 APP 及小程序），围绕“电影+多元娱乐”打造一体化线上娱乐生态。平台采用先进的分布式架构，具备高并发处理能力，整合了在线购票、会员服务、IP 衍生品商城、影讯推送、拼好片等功能，实现线上线下全场景覆盖，打通线上流量入口与线下实体消费场景，形成完整的娱乐消费闭环，持续推动行业数字化转型。同时公司基于自主可控的数字化技术底座，打造了

行业领先的智能化经营管理平台，采用分布式微服务架构与 PB 级实时数据中台，通过智能体技术实现总部—区域—影城三级管理体系的数据同步与智能协同，构建智能决策体系，助力公司经营决策和运营效率提升。

五、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	5,089,354,714.21	6,689,145,169.24	-23.92%	
营业成本	4,043,151,052.39	4,797,160,986.69	-15.72%	
销售费用	243,399,406.41	258,135,098.04	-5.71%	
管理费用	517,857,618.81	555,631,279.39	-6.80%	
财务费用	298,450,037.10	309,045,247.21	-3.43%	
所得税费用	141,614,306.96	52,031,136.52	172.17%	主要为 Hoyts 公司本期税前利润同比大幅增长从而计提的当期所得税费用同比增长
研发投入	36,569,161.79	28,152,396.14	29.90%	
经营活动产生的现金流量净额	251,994,560.71	1,627,588,440.05	-84.52%	主要为观影及销售卖品收款同比减少
投资活动产生的现金流量净额	131,467,998.69	-1,362,115,907.61	—	主要为本期理财产品赎回金额大于购买金额，上年同期为购买金额大于赎回金额
筹资活动产生的现金流量净额	-1,410,916,501.48	-875,911,778.79	—	（1）本期贷款本金净偿还金额大于上年同期（2）本期回购股份支出 1.49 亿元计入“支付的其他与筹资活动有关的现金”
现金及现金等价物净增加额	-1,031,035,235.99	-600,723,076.36	—	主要为经营活动产生的现金流量净额减少
税金及附加	124,745,788.11	206,383,480.38	-39.56%	主要为电影专项资金减少
投资收益（损失以“—”号填列）	6,914,216.78	4,352,464.82	58.86%	（1）理财收益增加约 850 万元（2）权益法核算投资收益减少约 603 万元
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	29,839,101.91	3,254,726.30	816.79%	期末持有理财公允价值变动较上年同期大幅增加
资产减值损失（损失以“—”号填列）	0	-11,992,211.14	—	本期未确认资产减值损失
营业外收入	61,687,007.94	3,821,973.69	1,514.01%	主要为 Hoyts 公司本期处置了 Val Morgan Digital 经营分部产生了处置收益
营业外支出	6,995,578.87	19,724,165.08	-64.53%	主要为本期资产报废及违约金支出较同期减少
净利润	-155,509,782.04	538,974,923.17	—	主要为受大盘票房下降较大影响，公司影院业务收入及利润同比减少
	本报告期末	上年末	同比增减	变动原因
货币资金	2,239,844,972.25	3,270,950,927.01	-31.52%	主要为偿还长短期借款及回购股份支出
应收票据	300,000.00	1,000,000.00	-70.00%	应收银行承兑汇票减少

预付款项	628,930,088.61	460,402,574.01	36.60%	主要为预付经营款项增加
在建工程	25,186,851.98	8,347,449.63	201.73%	主要为 Hoyts 公司改造支出增加
开发支出	14,607,086.27	2,978,629.91	390.40%	内部用软件开发支出未达到结转条件
其他非流动资产	48,376,430.13	31,998,191.32	51.18%	主要为预付长期资产购置款增加
预计负债	233,388,279.43	422,004,957.68	-44.70%	主要为根据终审判决结果转出已确认的预计负债至应付账款
递延所得税负债	125,350.18	1,465,113.63	-91.44%	主要为中科创由其他权益工具投资改按长期股权投资权益法核算，相应转出原计入其他综合收益的递延所得税负债
库存股	148,888,105.38		—	本期新增回购股份支出金额
其他综合收益	-45,789,948.98	-27,697,857.36	—	(1) 外币汇率贬值，外币报表折算减少 (2) 其他权益工具投资公允价值减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	5,089,354,714.21	100%	6,689,145,169.24	100%	-23.92%
分行业					
电影行业	5,089,354,714.21	100.00%	6,689,145,169.24	100.00%	-23.92%
分产品					
电影放映及餐饮商品销售收入	3,654,595,402.95	71.81%	5,040,077,427.11	75.34%	-27.49%
广告收入	540,830,818.85	10.63%	502,911,765.18	7.52%	7.54%
影视剧制作发行及相关业务收入	209,152,639.44	4.11%	322,343,331.58	4.82%	-35.11%
游戏发行及相关业务收入	141,058,530.44	2.77%	185,255,562.74	2.77%	-23.86%
其他	543,717,322.53	10.68%	638,557,082.63	9.55%	-14.85%
分地区					
国内	3,183,610,628.29	62.55%	5,101,264,041.00	76.26%	-37.59%
国外	1,905,744,085.92	37.45%	1,587,881,128.24	23.74%	20.02%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒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						
电影行业	5,089,354,714.21	4,043,151,052.39	20.56%	-23.92%	-15.72%	-7.72%
分产品						
电影放映及餐饮商品销售收入	3,654,595,402.95	3,494,146,167.47	4.39%	-27.49%	-16.84%	-12.25%

广告收入	540,830,818.85	223,042,060.58	58.76%	7.54%	10.76%	-1.20%
其他	543,717,322.53	59,422,192.89	89.07%	-14.85%	-25.19%	1.51%
分地区						
国内	3,183,610,628.29	2,855,798,291.79	10.30%	-37.59%	-23.95%	-16.09%
国外	1,905,744,085.92	1,187,352,760.60	37.70%	20.02%	13.93%	3.34%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

六、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额（绝对值）比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,914,216.78	49.76%	购买理财产品产生的收益及权益法核算确认的投资收益	否
公允价值变动损益	29,839,101.91	214.74%	期末持有理财产品公允价值变动形成的收益	否
营业外收入	61,687,007.94	443.94%	主要为 Hoyts 公司本期处置了 Val Morgan Digital 经营分部产生了处置收益	否
营业外支出	6,995,578.87	50.34%	主要是违约金损失及非流动资产报废损失	否
其他收益	31,440,491.88	226.26%	主要为取得的电影专项资金返还	是
资产处置收益	28,916,478.48	208.10%	主要为终止租赁产生的使用权资产处置收益	否
信用减值损失	9,121,157.20	65.64%	计提应收账款及其他应收款坏账准备	是

七、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,239,844,972.25	10.30%	3,270,950,927.01	13.96%	-3.66%	
应收账款	866,029,623.09	3.98%	815,189,460.67	3.48%	0.50%	
存货	1,697,388,012.38	7.81%	1,722,123,073.33	7.35%	0.46%	
长期股权投资	157,653,223.80	0.72%	151,778,311.16	0.65%	0.07%	
固定资产	1,370,616,187.01	6.30%	1,517,834,872.45	6.48%	-0.18%	
在建工程	25,186,851.98	0.12%	8,347,449.63	0.04%	0.08%	
使用权资产	4,950,520,968.01	22.77%	5,173,001,261.22	22.08%	0.69%	
短期借款	2,301,438,686.01	10.58%	2,720,787,673.29	11.61%	-1.03%	
合同负债	1,504,468,878.42	6.92%	1,637,095,604.80	6.99%	-0.07%	
长期借款	1,198,231,956.08	5.51%	1,481,899,571.99	6.32%	-0.81%	
租赁负债	5,832,315,586.91	26.82%	5,973,393,584.31	25.49%	1.33%	
长期待摊费用	2,255,801,056.78	10.37%	2,473,511,641.24	10.56%	-0.19%	

一年内到期的非流动负债	869,821,785.79	4.00%	949,847,248.03	4.05%	-0.05%	
预付账款	628,930,088.61	2.89%	460,402,574.01	1.96%	0.93%	
无形资产	732,577,446.73	3.37%	759,968,462.11	3.24%	0.13%	
交易性金融资产	1,369,371,562.11	6.30%	1,605,530,488.02	6.85%	-0.55%	

2、主要境外资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Hoyts 公司	收购	851,959.23	澳大利亚	自主运营影院	不适用	16,722.15	36.79%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,605,530,488.02	29,839,101.91			4,555,000,000.00	4,820,998,027.82		1,369,371,562.11
4.其他权益工具投资	32,865,000.00		-178,976,317.49		16,945,600.00		-7,928,919.48	36,259,363.03
金融资产小计	1,638,395,488.02	29,839,101.91	-178,976,317.49		4,571,945,600.00	4,820,998,027.82	-7,928,919.48	1,405,630,925.14
上述合计	1,638,395,488.02	29,839,101.91	-178,976,317.49		4,571,945,600.00	4,820,998,027.82	-7,928,919.48	1,405,630,925.14
金融负债								

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末情况	
	账面价值	受限原因及类型
货币资金	150,446,806.76	涉诉事项冻结或者司法冻结
货币资金	19,900,199.00	保函保证金
合计	170,347,005.76	

八、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
5,882,330.00	89,712,382.49	-93.44%

注：报告期投资额指收购相应股权或资产金额。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

（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。

九、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

十、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：万元

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
Hoyts 公司	子公司	影院运营，影片发行和电影屏幕广告业务	36,500 万澳元	851,959.23	264,373.48	180,498.81	19,203.14	16,722.15
儒意前程	子公司	电影和电视剧的投资、制作、发行以及网络游戏发行和运营业务	75,000	365,428.53	268,484.63	33,484.31	611.70	-2,381.97

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
盐城万达电影城有限公司	新设	无重大影响
淮南万达影院管理有限公司	新设	无重大影响
北京星途有伴文化有限公司	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明：

报告期内，澳洲院线票房较 2025 年同期增加 29%，Hoyts 市场份额较 2025 年同期增长 2.2 个百分点，并继续保持市场第一的位置，因此营业收入和净利润同比增加较多。

十一、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十二、公司面临的风险和应对措施

1、优质影片供给不足的风险

基于电影行业特点，观众的观影需求受影片供给情况影响较大，影院行业受到上游电影制片和发行的影响，也即片源的数量和质量在一定程度上决定着公司的票房收入。近年来国产影片和进口影片拍摄制作进度有所放缓，影片生产数量和备案数量均有所减少。同时随着观众对文化内容需求和欣赏水平的不断提高，票房向优质头部影片集中趋势更加明显，因此可能存在优质影片供应不足影响票房收入的风险。

应对措施：公司将弱化“以观影为核心”的传统思维，通过深化“超级娱乐空间”战略持续推动多元化布局。在影院运营方面，公司将通过多元化经营、场景融合、跨业态联动等拓展非票收入，降低对大盘票房的依赖。在影视内容方面，公司将积极推动内容创新与多样化，以更精准、更多元的内容吸引不同圈层的观众走进影院。在 IP 运营方面，公司将强化 IP 商业化运营，孵化自有 IP 矩阵，并通过 IP 联动放大 IP 价值。在产业协同方面，公司围绕生态协同进行战略投资，积极布局新消费赛道，拓展业务增长点。

2、影片投资收益不及预期的风险

因电影行业及产品的固有特点，公司影视项目存在一定投资风险。一方面公司根据自身专业判断结合对消费者需求分析等进行投资决策，但观众的观影习惯和偏好在不断变化，同时宣发效果、目标观影群体反馈、主创人员口碑等因素可能导致影片上映后票房未能达到预期；另一方面，近年来重要档期上映影片数量较多，竞争激烈，头部效应增加，可能对单部影片票房造成一定影响，而制片方可能也会根据同档期竞争情况和市场反馈再次评估影片是否上映，并作出调整档期或者暂时撤档的决定，进而导致公司实际票房收入与计划收入存在一定差异，因此可能存在公司影片投资收益不及预期的风险。

应对措施：公司具有较为丰富的电影投资、制作与发行经验，通过精准评估项目，聚焦头部 IP 与潜力内容，控制单项目投资规模；采用联合出品、分账合作等模式分散风险，同时持续打通投资、制作、宣传、发行、放映的内部协同，优化宣发策略以提升票房转化；此外通过衍生品开发、IP 长线运营等非票房收入弥补缺口，结合数据监测及时调整投资方向，平衡收益与风险。

3、新业务现阶段收入影响较小的风险

为摆脱对传统观影业务的依赖，公司积极推进战略转型，拓展了潮玩、战略投资、卡牌等多项新业务，布局多元娱乐消费场景。但目前部分新业务仍处于起步阶段，规模化变现能力仍需时间验证，且新业务的运营管理、场景融合及市场推广仍需持续探索优化和完善，现阶段对公司整体收入的影响较小，因此存在无法快速对冲传统业务波动的风险。

应对措施：公司将聚焦“超级场景+超级 IP”核心，稳步拓展新业务，依托直营影城渠道优势，加快新业务场景铺设，推动已有业务规模化覆盖，提升渗透率与转化率；优化运营管理，加强跨业态协同实现流量互导；持续拓展 IP 孵化与联名，挖掘 IP 价值带动新业务收入；合理控制投入，扶持高潜力新业务，逐步提升其盈利能力。

4、市场竞争加剧的风险

随着我国经济的快速发展以及电影行业的持续繁荣，市场竞争也在不断加剧。一直以来影院行业受到资本高度关注，影院数量呈现出快速增长的趋势，各大院线陆续进入资本市场。虽然近年来受市场变化影响影院增速逐渐放缓，但随着竞争对手的跨区域扩张以及新的投资主体的陆续进入，影院数量短期内可能仍将增加，影院竞争仍然激烈。同时上游影视剧制作和发行也呈现出较为激烈的竞争态势，重要档期上映的电影或集中播出的剧集作品较多，影视剧内容同质化也较为明显，片方需要采取多种营销措施争取更多票房和收视率，因此公司面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：院线端，一方面公司在行业内已取得了一定竞争优势，在推进影院稳步发展的同时强化区域布局，通过组织扁平化、专业化改革，建立垂直管理体系，加强影院精细化管理；另一方面公司通过对影城设计、视听、体验、内容和情绪价值的升级打造星级影城体系，持续提升自身的服务质量和观影体验，打造公司下属影城差异化体验，提高核心竞争力。内容端，公司将坚持精品化内容策略，聚焦优

质题材挖掘与创新开发，打造差异化、高辨识度的影视项目，通过多元化题材布局与精细化宣发运营，提升影视作品的市场竞争力。

5、影院选址的风险

影院的选址是基于对多种因素的综合考虑进行的，如当地经济发展水平及增长速度、城镇化发展规划、人口密度、人均收入水平、竞争状况、目标消费群体、物业配套服务水平、交通情况等。如果影院选址不当，将影响公司经营效益。此外，由于市场竞争逐渐加剧，各影院投资主体纷纷选择经济发达城市的有利地段开设影院，影院选址面临激烈竞争。如果公司不能在合适的地段获得开设影院的场址，可能对公司未来业务增长带来不利影响。

应对措施：经过多年的发展，公司积累了较为丰富和成熟的影院选址经验并形成了较为健全的影院选址决策流程。在实际影院建设项目中，公司将选择商业人流密集的地段或者大型商业综合体作为项目实施地点，确保项目经营保持较好水平。此外，公司与国内商业地产开发商保持良好的合作关系，可以不断获得优质影院项目。

6、监管风险

目前，我国对广播电影电视行业等具有意识形态特殊属性的重要产业监督管理较为严格，国家对电影制片、进口、出口、发行、放映等环节实行许可制度。未经许可，任何单位和个人不得从事电影的摄制、进口、发行、放映活动，不得进口、出口、发行、放映未取得许可证的电影片。上述在资格准入、持续经营等方面的监管政策贯穿于本公司院线、影院业务以及电影和电视剧制作、发行业务的经营之中，违反该等政策将受到行业主管部门行政处罚。如果本公司所涉及的院线、影院业务以及电影制作、发行业务等方面未能获得相关许可，将可能面临前期投资的损失和风险。

应对措施：公司将密切关注相关政策的调整，加大对行业政策的解读和把握，提升对市场趋势的预判能力，积极应对监管政策的变化，同时在影视剧制作与发行过程中严格遵守内容审查制度，确保影片顺利上映和播出，降低相关风险。

7、公共安全风险

在日常经营中，公司下属各影院需接待数量众多的观众，尤其是在节假日和主要档期，客流量较大，因此存在一定的公共卫生和安全隐患。尽管公司在安全管理制度、消防安全管理、食品卫生安全管理等方面加大了投入，但若发生包括消防安全、食品卫生安全在内的突发事件，或是社会层面的整体公共安全事件，仍可能会对公司的正常经营带来影响。

应对措施：公司高度重视安全生产和消费者的健康安全问题，制定了《安全应急预案》《院线系统安全管理制度》等安全生产制度，并根据管理层级建立了全公司范围的安全管控体系，不断提升安全管理水平，保证影院卫生安全。

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈洪涛	执行总裁	离任	2026 年 05 月 07 日	工作变动原因
龚峤	副总裁	离任	2026 年 06 月 25 日	工作变动原因

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

1、坚守文化使命，以公益放映传承长征精神

报告期内，为致敬中国工农红军长征胜利 90 周年，深化“观影+教育”模式创新，公司启动“梦想电影院——长征路上的电影院”2026 年度主题活动，计划在 15 个长征途经省份的重点特色万达影城，结合当地历史与文旅，开启主题公益巡映，已先后在于都、广州、贵阳、银川等地落地专场活动，精选《四渡》《登月》（第一部）等长征题材及爱国主义影片，创新融合历史文化课堂、红色主题展览、非遗手工体验、电影配音实践等环节，面向青少年、特殊人士等群体免费开展公益观影与红色研学，以实际行动传承红色基因。同时，依托全国超 700 家直营影城网络，持续推动“梦想电影院”公益项目规模化落地，累计开展 173 场活动，惠及 1.5 万余人次，以实际行动彰显文化企业的责任担当。

2、深化公益实践，以光影为媒传递社会温度

报告期内，公司坚持以公益践行社会责任，深化与地方政府、公益组织的合作，常态化开展公益观影、融合互动、志愿陪伴等活动，不断完善无障碍观影服务体系，为残障人士或特殊儿童提供包容、友好、专业的观影服务，用心守护特殊群体权益。3 月世界唐氏综合征日当天，海口万达影城携手海南省智力残

疾人及亲友协会、海口海燕心智障碍者家庭支持中心，邀请唐氏综合征人士及家庭观影，并精心设计了专属 DIY 活动，以贴心陪伴和专业服务传递爱与温暖；4 月世界自闭症日当天，山东、山西、河北三省万达影城同步联动，邀请来自各地的“星星的孩子”走进光影世界；7 月，广州寰映影城主办“集善广州 情系残疾人”之“科技助残 无障碍观影”公益活动，正式挂牌启用“阳光至爱”无障碍观影设备，可实现视障人士与健视者同场同步观影，让光影平等照亮每一双眼睛。

3、以客户为中心，切实保障消费者合法权益

报告期内，公司始终秉持以客户为中心的经营理念，全方位夯实影城线下运营管理，健全消费者权益保障全流程机制。公司持续迭代多维度客服响应体系，升级“万达影城小秘书”社交媒体线上客服，实现观影咨询、票务售后、意见反馈一站式线上受理，有效压缩客户平均响应时长；以“2026 春标行动”为契机，对影城服务流程、放映品质、环境卫生、卖品消费体验等关键环节进行常态化巡检，重点强化春节、五一等节假日客流高峰时段现场管控，保证服务质量；通过建立集团总部完善的巡检机制，整合和调动全部相关影城门店营运的管理部门，科学合理安排巡检内容，创新远程巡检方法等有效措施，发现问题及时闭环整改。公司严格落实商品及服务质量内控制度，优化影城商品定价体系，规范票务退改、会员权益等服务规则，清晰公示消费条款，维护消费者知情权、公平交易权，持续优化消费者观影全流程体验，切实筑牢消费者合法权益保障防线。

4、践行绿色低碳，以节能降耗推动可持续发展

报告期内，公司将节能降耗与成本管控深度结合，通过全面开展综合节支增效专项行动降低运营成本，在有效缓解经营压力的同时践行绿色低碳理念；持续推进激光放映设备改造工程，以激光光源替代传统氙灯放映，降低综合故障率、延长设备使用寿命，预计 2027 年底实现全激光覆盖；依托影城智能化改造，推进空调变频系统、照明智能控制等节能设施精细化运营，根据客流动态智能调节温度与照明；同时持续推进无纸化办公与数字化运营，优先采购可降解、可回收包装材料，减少一次性塑料使用，并逐步将环保指标纳入供应商评价体系，推动绿色供应链建设，以实际行动响应国家绿色发展战略。

5、强化股东权益保障，价值维护传递发展信心

报告期内，公司高度重视投资者权益保护，将维护股东利益作为社会责任重要组成部分。面对二级市场股价波动，公司连续推出两期股份回购方案，通过股份回购向市场传递管理层对公司内在价值及长期发展前景的信心，切实维护广大股东的切身利益。同时不断健全投资者沟通机制，积极开展第六年股东回馈活动，创新活动形式获得广大股东认可。公司持续完善公司治理与内控管理，不断提升信息披露规范化水平与经营透明度，依托健全有效的公司治理夯实企业长期可持续发展根基。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	柯利明	关于同业竞争方面的承诺	1、本人控制的企业北京筑梦启明文化艺术有限公司、永新县常青藤文化服务中心（有限合伙）、北京儒意欣欣影业投资有限公司、甜橙影业（北京）有限公司、上海儒意接盘侠影视制作有限公司、Virtual Cinema Holding Limited、Pumpkin Films Limited，虽无实质经营业务，但经营范围中与公司存在部分重合情况。本人施加重大影响的企业中国儒意与公司在影视剧制作业务及线上游戏业务从事相似业务的情况。除上述情况外，与公司及其附属企业主营业务之间不存在同业竞争。 2、本人将采取积极措施避免发生与公司及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使避免发生与公司及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。 3、如获得从事新业务的机会与公司及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，将在条件许可的前提下尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给公司或其附属企业。 4、就本人控制的上述无实质经营业务企业不实质开展业务，并在 3 年内，通过变更经营范围、注销等方式，将上述无实质经营业务企业经营范围中与公司存在部分重合情况消除；就中国儒意与公司在影视剧制作业务及线上游戏业务从事相似业务的情况，在本人成为公司实际控制人之日起 3 年内，通过向第三方出售、业务注入或其他法律法规允许的方式规范该等同业竞争事项。	2023 年 12 月 11 日	自 2024 年 4 月 15 日起三年	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	上海儒意投资	关于同业竞争方面的承诺	1、与公司及其附属企业主营业务之间不存在同业竞争。 2、将采取积极措施避免发生与公司及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本公司控制的其他企业避免发生与公司及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。 3、如从事新业务的机会，而该等业务与公司及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，将在条件许可的前提下，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给万达电影或其附属企	2023 年 12 月 11 日	自 2024 年 4 月 15 日起三年	正常履行中

			业。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	柯利明、上海儒意投资	关于独立性承诺	将继续按照法律、法规及公司章程依法行使股东权利，不会利用上市公司股东的身份影响上市公司的独立性，并按照 A 股上市公司相关法律法规及规范性文件的相关要求保证万达电影在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。	2023 年 12 月 11 日	长期有效	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	柯利明、上海儒意投资	关于减少和规范关联交易的承诺	1、将尽量减少与公司及其附属企业之间的关联交易。 2、对于无法避免或者合理存在的关联交易，将与公司及其附属企业将按照公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，并依法履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，保证不利用关联交易损害公司及其股东的合法权益。 3、将不会要求公司及其附属企业给予其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方所能给予的条件相比更优惠的条件。	2023 年 12 月 11 日	长期有效	正常履行中
其他承诺	尹香今	关于对儒意前程的业绩承诺	1、承诺新媒诚品应完成相关协议约定的承诺利润，并收回协议约定的全部应收款项；2、承诺在完成协议约定的全部承诺事项前，不通过任何方式质押和转让其所持有的公司股份的 80%。	2021 年 08 月 31 日	至全部业绩补偿承诺履行完毕	双方正在协商业绩补偿相关事宜。尹香今已将其持有的全部限售股质押给子公司儒意前程。
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计划	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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计
☐是 ☒否
公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项
☐适用 ☒不适用
本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。
其他诉讼事项
☒适用 ☐不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
青岛睿恒影视科技有限公司与公司、霍尔果斯万达院线有限公司及第三人山东睿浩文化科技有限公司的 MX4D 租赁合同纠纷	22,413.81	2025 年形成预计负债 18,772.09 万元，已于报告期内转入应付账款	终审判决	判决公司支付青岛睿恒影视科技有限公司 14,287.84 万元。根据公司与山东睿浩文化科技有限公司签署的和解协议，公司预计支付其 4,612 万元。本次判决预计影响 2026 年利润总额 127 万元	公司已根据判决结果支付部分款项	2026 年 04 月 27 日	在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公司定期报告
金鼎租赁有限公司与公司、青岛睿恒影视科技有限公司的 MX4D 设备租	18,000	否	终审判决	终审驳回对方全部诉讼请求，对公司不产生影响	不适用		

赁合同纠纷							
截至报告期末其他未达到披露要求作为原告的未决诉讼（仲裁）	7,759.37	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
截至报告期末其他未达到披露要求作为被告的未决诉讼	14,416.02	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式
上海儒意影视及其子公司	公司实际控制人担任董事长且施加重大影响的企业	向关联方销售商品或提供服务	转让投资份额、销售商品及提供宣发、观影等服务	市场定价	市场价格	4,965.56	60,000	否	按照合同约定结算
中国儒意及其控制的其他公司		向关联方采购商品或接受服务	接受游戏发行代理、场地租赁等服务	市场定价	市场价格	65.23	10,000	否	按照合同约定结算
中国儒意及其控制的其他公司		向关联方销售商品或提供服务	销售商品及提供游戏发行授权、广告营销、观影等服务	市场定价	市场价格	22.52	40,000	否	按照合同约定结算
五洲发行	公司董事、高级管理人员关联企业	向关联方销售商品或提供服务	提供观影及广告营销等服务	市场定价	市场价格	570.84	1,500	否	按照合同约定结算
五洲发行		向关联方采购商品或接受服务	接受发行服务等	市场定价	市场价格	465.90	5,000	否	按照合同约定结算
珠海万达商管及其子公司		向关联方采购商品或接受服务	接受物业及场地租赁服务	物业管理费为 15-19 元/平米/月；影	市场价格	4,248.17	36,000	否	按月结算

大连万达商管及其子公司		向关联方采购商品或接受服务	接受场地租赁及物业服务	城租赁费用为净票房收入的 11%	市场价格	965.61	16,000	否	按月结算
中科创		向关联方采购商品或接受服务	接受设备租赁、激光改造等	市场定价	市场价格	4,042.74	13,000	否	按照合同约定结算
其他公司		销售商品及提供商品代销、场地租赁、观影等服务	销售商品及提供商品代销、场地租赁、观影等服务	市场定价	市场价格	554.50	5,000	否	按照合同约定结算
其他公司		向关联方采购商品或接受服务	采购商品或接受清算支付等服务	市场定价	市场价格	1,628.64	1,000	是	按照合同约定结算
合计				--	--	17,529.71	187,500	--	--
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				上表中，公司 2026 年预计与中国儒意及其控股子公司、五洲发行等关联方发生的日常关联交易金额不超过 18.75 亿元，报告期内实际发生金额为 1.75 亿元，未超出公司预计金额。					
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用					

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用
租赁情况说明

①经营场所租赁

根据行业惯例及商业模式，公司总部办公场所及下属直营影院经营场所均为租赁取得，其中下属直营影院公司与租赁方签订 10-20 年的租赁协议，目前协议均在正常履行中。

②影院放映设备租赁

公司部分放映设备为租赁取得，公司与设备出租方签订了相关设备租赁协议，除本报告已披露的 MX4D 设备租赁协议外其余租赁协议均正常履行中。

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

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

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	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

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	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海万达国际电影城有限公司	2025 年 4 月 29 日 /2026 年 4 月 27 日	50,000	2025 年 09 月 10 日	1,000	连带责任担保			主合同生效日起至债务履行期限届满三年	否	否
无锡万达电影城有限公司			2025 年 09 月 10 日	1,000	连带责任担保				否	否
南京万达电影城有限公司			2025 年 09 月 10 日	1,000	连带责任担保				否	否
杭州拱墅万达电影城有限公司			2025 年 09 月 10 日	1,000	连带责任担保				否	否
郑州万达电影城有限公司			2025 年 09 月 28 日	1,000	连带责任担保				否	否
太原万达电影城有限公司			2025 年 09 月 28 日	1,000	连带责任担保				否	否
武汉万达国际电影城有限公司			2025 年 09 月 28 日	1,000	连带责任担保				否	否
长沙万达国际电影城有限公司			2025 年 09 月 28 日	1,000	连带责任担保				否	否
长春万达国际电影城有限公司			2025 年 11 月 14 日	500	连带责任担保				否	否
西安万达国际电影城有限公司			2025 年 11 月 14 日	500	连带责任担保				否	否
大连万达国际电影城有限公司			2025 年 11 月 21 日	4,000	连带责任担保				否	否
长春万达国际电影城有限公司			2025 年 12 月 09 日	500	连带责任担保				否	否
西安万达国际电影城有限公司			2025 年 12 月 09 日	500	连带责任担保				否	否
南京万达电影城有限公司			2025 年 12 月 25 日	995	连带责任担保				否	否
淮安万达电影城有限公司			2025 年 12 月 25 日	995	连带责任担保				否	否
无锡万达电影城有限公司			2025 年 12 月 25 日	995	连带责任担保				否	否
哈尔滨万达国际电影城有限公司			2025 年 12 月 25 日	995	连带责任担保				否	否
沈阳万达国际电影城有限公司			2025 年 12 月 25 日	995	连带责任担保				否	否
大连万达国际电影城有限公司			2025 年 12 月 25 日	995	连带责任担保				否	否
沈阳万达国际电影城有限公司			2026 年 05 月 15 日	1,000	连带责任担保				否	否
天津万达国际电影城有限公司			2026 年 05 月 15 日	900	连带责任担保				否	否
青岛万达国际电影城有限公司	2024 年 4 月 30 日	30,000	2025 年 06 月 26 日	995	连带责任担保				是	否
石家庄万达电影城有限公司			2025 年 06 月 26 日	995	连带责任担保				是	否
济南万达国际电影城有限公司			2025 年 06 月 26 日	995	连带责任担保				是	否
沈阳万达国际电影城有限公司			2025 年 03 月 28 日	1,000	连带责任担保				是	否
天津万达国际电			2025 年 03	1,000	连带责任				是	否

影城有限公司			月 28 日		担保					
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		250,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		26,855				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		250,000		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		21,870				
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）		250,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		26,855				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		250,000		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）		21,870				
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				3.05%						
其中：										
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				21,870						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				21,870						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

☒适用 ☐不适用

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险、中低风险	93,656.11	0
私募基金产品	中高风险、高风险	40,000.00	0

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

☒适用 ☐不适用

单位：万元

受托机构名称 （或受托人姓名）	受托机构 （或受托人）类型	风险 特征	产品类型	金额	起始日期	终止 日期	资金投向	报告期实际 损益金额	报告期损 益实际收 回情况
九坤投资（北 京）有限公司	私募基金 管理人	中高 风险	私募证 券投资 基金	20,000	2026 年 05 月 18 日		权益类资产	182.08	0
深圳东方港湾投 资管理股份有限 公司	私募基金 管理人	高风 险	私募证 券投资 基金	10,000	2026 年 04 月 24 日		权益类资产	2,670.00	0
				10,000	2026 年 06 月 04 日		权益类资产		0
合计				40,000	--	--	--	2,852.08	--

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 03 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券、中金公司、招商证券、中信证券、天弘基金、国泰基金、国寿资产等 21 家机构	公司“超级娱乐空间”战略落地的成果、影视项目储备、公司更名原因、未来影城发展规划等	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2026 年 05 月 22 日	价值在线（https://www.ir-online.cn/）	网络平台线上交流	个人、机构	线上参与公司网上业绩说明会的全体投资者	公司战略落地成果、降本增效措施、衍生品业务情况、业绩改善措施等	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十四、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

（一）变更公司名称及证券简称事项

公司分别于 2026 年 3 月 27 日和 4 月 13 日召开第七届董事会第十次会议和 2026 年第一次临时股东会，审议通过了《关于拟变更公司名称和证券简称的议案》及《关于修订〈公司章程〉的议案》。公司名称变更为“儒意电影娱乐股份有限公司”，公司证券简称自 2026 年 4 月 20 日变更为“儒意电影”，证券代码保持不变。

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《第七届董事会第十次会议决议公告》 《关于拟变更公司名称、证券简称及修订〈公司章程〉的公告》	2026 年 3 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《2026 年第一次临时股东会决议公告》	2026 年 4 月 14 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于变更公司名称、证券简称暨完成工商变更登记的公告》	2026 年 4 月 20 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

（二）公司回购股份事项

1、公司于 2026 年 6 月 15 日召开第七届董事会第十三次会议，审议通过了《关于以集中竞价方式回购公司股份方案的议案》，同意公司以不超过人民币 13.80 元/股回购公司股份，回购金额不低于人民币 8,000 万元（含），不超过人民币 15,000 万元（含），回购期限自董事会审议通过本次回购方案之日起 12 个月内。截至 2026 年 6 月 30 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份

17,910,600 股，占公司当前总股本的 0.85%，其中最高成交价为 8.87 元/股，最低成交价为 7.91 元/股，成交总金额为 148,871,819.83 元（不含交易费用），公司第一期回购股份方案实施完毕。

2、公司于 2026 年 6 月 26 日召开第七届董事会第十四次会议，审议通过了《关于以集中竞价方式回购公司股份方案的议案》，同意公司以不超过人民币 13.19 元/股回购公司股份，回购金额不低于人民币 15,000 万元（含），不超过人民币 30,000 万元（含），回购期限自董事会审议通过本次回购方案之日起 12 个月内。截至本报告披露日，第二期回购股份方案尚未实施。

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《第七届董事会第十三次会议决议公告》 《关于回购公司股份方案的公告暨回购股份报告书》	2026 年 6 月 16 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于首次回购公司股份的公告》《关于回购股份事项前十大 股东和前十大无限售条件股东持股情况的公告》	2026 年 6 月 18 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于回购股份实施结果暨股份变动的公告》《第七届董事会 第十四次会议决议公告》《关于 2026 年第二期回购公司股份方 案的公告暨回购股份报告书》	2026 年 6 月 27 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于回购公司股份的进展公告》	2026 年 7 月 3 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于回购公司股份的进展公告》《关于 2026 年第二期回购股 份事项前十大股东和前十大无限售条件股东持股情况的公告》	2026 年 8 月 5 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于取得金融机构股票回购专项贷款承诺函的公告》	2026 年 8 月 15 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十五、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

鉴于公司名称已完成变更，公司部门子公司根据经营发展需要相应办理工商变更登记手续。其中重要子公司更名情况如下：

变更前名称	变更后名称
珠海横琴万达电影院线有限公司	珠海横琴儒意电影院线有限公司
万达影视传媒有限公司	儒意前程影视传媒有限公司
北京万达传媒有限公司	北京儒意时光传媒有限公司

公司其他子公司将结合业务实际情况适时调整相关工商登记的名称信息。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	26,324,091	1.25%				-14,457,831	-14,457,831	11,866,260	0.56%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	26,324,091	1.25%				-14,457,831	-14,457,831	11,866,260	0.56%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	26,324,091	1.25%				-14,457,831	-14,457,831	11,866,260	0.56%
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	2,085,454,617	98.75%				14,457,831	14,457,831	2,099,912,448	99.44%
1、人民币普通股	2,085,454,617	98.75%				14,457,831	14,457,831	2,099,912,448	99.44%
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	2,111,778,708	100.00%						2,111,778,708	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

股东林宁持有的 14,457,831 股限售股份于 2026 年 1 月 22 日上市流通，具体内容详见公司于 2026 年 1 月 20 日披露的《关于发行股份购买资产暨关联交易部分限售股份上市流通的提示性公告》。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☒适用 ☐不适用

分别于 2026 年 6 月 15 日、2026 年 6 月 26 日召开第七届董事会第十三次会议和第七届董事会第十四次会议，审议通过了公司 2026 年第一期回购股份方案及第二期回购股份方案，具体内容详见公司分别于 2026 年 6 月 16 日、2026 年 6 月 27 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于回购公司股份方案的公告暨回购股份报告书》和《关于 2026 年第二期回购公司股份方案的公告暨回购股份报告书》。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司 2026 年第一期回购股份方案已实施完毕，2026 年第二期回购股份方案尚未实施。

报告期内，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 17,910,600 股，占公司当前总股本的 0.85%，其中最高成交价为 8.87 元/股，最低成交价为 7.91 元/股，成交总金额为 148,871,819.83 元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

2026 年上半年基本每股收益和稀释每股收益分别为-0.0734 元，以 2026 年 6 月 30 日扣除公司回购专用证券账户中的股份后的总股本加权计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李宁	14,457,831	14,457,831			首发后限售股——发行股份购买资产	2026 年 1 月 22 日
尹香今	11,825,010			11,825,010	首发后限售股——发行股份购买资产	完成相关承诺事项
王会武	41,250			41,250	高管锁定股	每年可转让 25%
合计	26,324,091	14,457,831		11,866,260	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数			136,357		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）			
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
北京儒意投资有限公司	境内非国有法人	20.64%	435,873,762			435,873,762	质押	222,295,619
陆丽丽	境内自然人	8.52%	180,000,000			180,000,000	不适用	
杭州臻希投资管理有限公司	境内非国有法人	2.00%	42,235,624	-61,633,012		42,235,624	不适用	
大连银行股份有限公司	境内非国有法人	0.69%	14,484,000			14,484,000	不适用	
林宁	境内自然人	0.64%	13,543,131	-914,700		13,543,131	不适用	
吕强	境内自然人	0.62%	13,050,700	13,050,700		13,050,700	不适用	
香港中央结算有限公司	境外法人	0.61%	12,969,154	-20,452,669		12,969,154	不适用	
王民	境内自然人	0.60%	12,600,000	12,600,000		12,600,000	不适用	
尹香今	境内自然人	0.59%	12,531,263	-1,235,000	11,825,010	706,253	冻结	550,794
青岛城投城金控股集团有限公司	国有法人	0.47%	9,945,651			9,945,651	不适用	
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）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于一致行动人						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）		截至报告期末，公司回购专用证券账户“儒意电影娱乐股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 17,910,600 股，占公司总股本的 0.85%。						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
北京儒意投资有限公司	435,873,762					人民币普通股	435,873,762	
陆丽丽	180,000,000					人民币普通股	180,000,000	
杭州臻希投资管理有限公司	42,235,624					人民币普通股	42,235,624	
大连银行股份有限公司	14,484,000					人民币普通股	14,484,000	
林宁	13,543,131					人民币普通股	13,543,131	
吕强	13,050,700					人民币普通股	13,050,700	
香港中央结算有限公司	12,969,154					人民币普	12,969,154	

		通股	
王民	12,600,000	人民币普通股	12,600,000
青岛城投城金控股集团有限公司	9,945,651	人民币普通股	9,945,651
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	9,407,200	人民币普通股	9,407,200
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于一致行动人		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	不适用		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司前 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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

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

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
□是 ☒否
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：儒意电影娱乐股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,239,844,972.25	3,270,950,927.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,369,371,562.11	1,605,530,488.02
衍生金融资产		
应收票据	300,000.00	1,000,000.00
应收账款	866,029,623.09	815,189,460.67
应收款项融资		
预付款项	628,930,088.61	460,402,574.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	328,035,676.80	325,419,602.81
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,697,388,012.38	1,722,123,073.33
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	479,823,002.29	494,060,735.10

流动资产合计	7,609,722,937.53	8,694,676,860.95
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	157,653,223.80	151,778,311.16
其他权益工具投资	36,259,363.03	32,865,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,370,616,187.01	1,517,834,872.45
在建工程	25,186,851.98	8,347,449.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,950,520,968.01	5,173,001,261.22
无形资产	732,577,446.73	759,968,462.11
其中：数据资源		
开发支出	14,607,086.27	2,978,629.91
其中：数据资源		
商誉	3,925,780,752.14	3,931,698,071.70
长期待摊费用	2,255,801,056.78	2,473,511,641.24
递延所得税资产	618,872,261.27	651,916,407.15
其他非流动资产	48,376,430.13	31,998,191.32
非流动资产合计	14,136,251,627.15	14,735,898,297.89
资产总计	21,745,974,564.68	23,430,575,158.84
流动负债：		
短期借款	2,301,438,686.01	2,720,787,673.29
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	1,299,473,996.55	1,267,722,099.22
预收款项	105,002,635.91	110,555,902.59
合同负债	1,504,468,878.42	1,637,095,604.80
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	232,394,651.25	278,277,984.28
应交税费	117,862,984.60	127,123,320.48
其他应付款	721,215,749.95	807,944,436.60
其中：应付利息		
应付股利	537,600.00	537,600.00
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	869,821,785.79	949,847,248.03
其他流动负债	46,142,887.61	48,687,221.55
流动负债合计	7,197,822,256.09	7,948,041,490.84
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,198,231,956.08	1,481,899,571.99
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,832,315,586.91	5,973,393,584.31
长期应付款		
长期应付职工薪酬	7,740,244.26	7,889,850.97
预计负债	233,388,279.43	422,004,957.68
递延收益		
递延所得税负债	125,350.18	1,465,113.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,271,801,416.86	7,886,653,078.58
负债合计	14,469,623,672.95	15,834,694,569.42
所有者权益：		
股本	2,111,778,708.00	2,111,778,708.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,957,246,762.37	10,957,246,762.37
减：库存股	148,888,105.38	
其他综合收益	-45,789,948.98	-27,697,857.36
专项储备		
盈余公积	561,144,336.29	561,144,336.29
一般风险准备		
未分配利润	-6,253,779,235.52	-6,102,216,700.44
归属于母公司所有者权益合计	7,181,712,516.78	7,500,255,248.86

少数股东权益	94,638,374.95	95,625,340.56
所有者权益合计	7,276,350,891.73	7,595,880,589.42
负债和所有者权益总计	21,745,974,564.68	23,430,575,158.84

法定代表人：陈曦

主管会计工作负责人：黄朔

会计机构负责人：高树达

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	981,081,423.01	1,786,131,652.07
交易性金融资产	1,268,696,203.97	1,003,243,775.46
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	296,932,991.71	328,256,134.14
应收款项融资		
预付款项	3,925,614.04	2,003,037.04
其他应收款	5,058,934,185.05	5,994,782,614.34
其中：应收利息		
应收股利		
存货	102,960.72	1,560.72
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,382,483.58	38,097,311.94
流动资产合计	7,641,055,862.08	9,152,516,085.71
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,804,829,471.17	9,801,495,838.94
其他权益工具投资	14,290,000.00	14,290,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	6,819,410.55	7,279,398.31
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,383,764.48	13,185,349.37

无形资产	10,911,406.17	14,433,300.27
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	24,097,121.21	28,314,135.50
递延所得税资产	116,813,757.80	143,108,731.40
其他非流动资产	5,343,526.21	2,021,472.97
非流动资产合计	9,992,488,457.59	10,024,128,226.76
资产总计	17,633,544,319.67	19,176,644,312.47
流动负债：		
短期借款	1,692,653,222.15	2,093,090,611.07
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	21,444,491.33	30,156,167.49
预收款项		
合同负债	170,449,241.91	212,007,892.62
应付职工薪酬	28,103,052.60	19,655,703.76
应交税费	3,917,756.63	1,262,983.54
其他应付款	1,642,818,519.93	2,659,708,635.97
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	3,207,179.72	5,653,194.67
其他流动负债	8,844,081.16	11,242,972.18
流动负债合计	3,571,437,545.43	5,032,778,161.30
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	6,047,458.65	7,282,923.62
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	18,109,500.85	18,179,500.85
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	24,156,959.50	25,462,424.47
负债合计	3,595,594,504.93	5,058,240,585.77
所有者权益：		
股本	2,111,778,708.00	2,111,778,708.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	12,786,932,535.98	12,786,932,535.98
减：库存股	148,888,105.38	
其他综合收益	-124,600,500.00	-124,600,500.00
专项储备		
盈余公积	561,144,336.29	561,144,336.29
未分配利润	-1,148,417,160.15	-1,216,851,353.57
所有者权益合计	14,037,949,814.74	14,118,403,726.70
负债和所有者权益总计	17,633,544,319.67	19,176,644,312.47

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	5,089,354,714.21	6,689,145,169.24
其中：营业收入	5,089,354,714.21	6,689,145,169.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,264,173,064.61	6,154,508,487.85
其中：营业成本	4,043,151,052.39	4,797,160,986.69
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	124,745,788.11	206,383,480.38
销售费用	243,399,406.41	258,135,098.04
管理费用	517,857,618.81	555,631,279.39
研发费用	36,569,161.79	28,152,396.14
财务费用	298,450,037.10	309,045,247.21
其中：利息费用	277,610,515.98	326,638,884.01

利息收入	10,161,321.27	21,172,792.89
加：其他收益	31,440,491.88	37,588,877.88
投资收益（损失以“—”号填列）	6,914,216.78	4,352,464.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,377,416.92	-1,353,199.91
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）	29,839,101.91	3,254,726.30
信用减值损失（损失以“—”号填列）	9,121,157.20	11,965,418.24
资产减值损失（损失以“—”号填列）		-11,992,211.14
资产处置收益（损失以“—”号填列）	28,916,478.48	27,102,293.59
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-68,586,904.15	606,908,251.08
加：营业外收入	61,687,007.94	3,821,973.69
减：营业外支出	6,995,578.87	19,724,165.08
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-13,895,475.08	591,006,059.69
减：所得税费用	141,614,306.96	52,031,136.52
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-155,509,782.04	538,974,923.17
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-155,509,782.04	538,974,923.17
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-154,932,535.08	535,816,224.68
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-577,246.96	3,158,698.49
六、其他综合收益的税后净额	-15,131,810.27	76,378,510.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-14,722,091.62	76,785,032.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,779,817.49	-19,641,778.04
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-4,779,817.49	-19,641,778.04
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	-9,942,274.13	96,426,810.49
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	-260,156.31	3,564,949.13
6.外币财务报表折算差额	-9,682,117.82	92,861,861.36

7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-409,718.65	-406,521.68
七、综合收益总额	-170,641,592.31	615,353,433.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	-169,654,626.70	612,601,257.13
归属于少数股东的综合收益总额	-986,965.61	2,752,176.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0734	0.2532
（二）稀释每股收益	-0.0734	0.2532

法定代表人：陈曦

主管会计工作负责人：黄朔

会计机构负责人：高树达

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	556,290,936.83	723,062,394.88
减：营业成本	366,215,871.12	501,068,246.27
税金及附加	1,927,216.19	2,270,087.83
销售费用	14,863,372.76	13,993,584.85
管理费用	103,186,277.72	106,223,198.63
研发费用		11,442,397.95
财务费用	22,893,306.07	25,891,924.73
其中：利息费用	23,505,617.09	29,367,470.74
利息收入	1,703,366.26	3,678,766.68
加：其他收益	3,156,391.62	235,876.83
投资收益（损失以“—”号填列）	10,628,536.80	3,652,536.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,548,697.77	
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）	29,122,647.88	3,254,726.30
信用减值损失（损失以“—”号填列）	368,936.45	-2,229,111.38
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	7,020.30	179,613.74
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	90,488,426.02	67,266,596.77
加：营业外收入	4,331,585.14	663,033.29
减：营业外支出	90,844.14	6,798,968.19
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	94,729,167.02	61,130,661.87
减：所得税费用	26,294,973.60	15,255,705.12
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	68,434,193.42	45,874,956.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	68,434,193.42	45,874,956.75
（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		-19,641,778.04
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-19,641,778.04
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		-19,641,778.04
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	68,434,193.42	26,233,178.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,474,369,942.29	7,696,652,799.77
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	32,269,936.73	30,162,594.25
收到其他与经营活动有关的现金	28,015,907.35	36,917,712.18
经营活动现金流入小计	5,534,655,786.37	7,763,733,106.20
购买商品、接受劳务支付的现金	3,726,892,354.95	4,372,543,351.01

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	974,376,497.56	992,493,898.58
支付的各项税费	320,524,526.91	446,763,389.90
支付其他与经营活动有关的现金	260,867,846.24	324,344,026.66
经营活动现金流出小计	5,282,661,225.66	6,136,144,666.15
经营活动产生的现金流量净额	251,994,560.71	1,627,588,440.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,818,438,942.92	3,490,000,000.00
取得投资收益收到的现金	16,850,718.60	12,283,216.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	91,186.29	211,256.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	32,793,600.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,868,174,447.81	3,502,494,473.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	175,824,119.12	220,770,827.41
投资支付的现金	4,560,882,330.00	4,642,285,600.00
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		1,553,953.66
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,736,706,449.12	4,864,610,381.07
投资活动产生的现金流量净额	131,467,998.69	-1,362,115,907.61
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	769,000,000.00	1,647,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	769,000,000.00	1,647,850,000.00
偿还债务支付的现金	1,480,650,000.00	1,930,302,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	269,207,943.92	323,328,057.07
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	430,058,557.56	270,131,471.72
筹资活动现金流出小计	2,179,916,501.48	2,523,761,778.79

筹资活动产生的现金流量净额	-1,410,916,501.48	-875,911,778.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,581,293.91	9,716,169.99
五、现金及现金等价物净增加额	-1,031,035,235.99	-600,723,076.36
加：期初现金及现金等价物余额	3,100,533,202.48	3,552,733,442.48
六、期末现金及现金等价物余额	2,069,497,966.49	2,952,010,366.12

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	577,679,268.02	820,177,878.58
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,793,616.18	4,571,848.66
经营活动现金流入小计	587,472,884.20	824,749,727.24
购买商品、接受劳务支付的现金	392,500,103.56	517,902,607.98
支付给职工以及为职工支付的现金	73,733,936.08	63,025,491.52
支付的各项税费	12,863,784.84	31,199,315.23
支付其他与经营活动有关的现金	114,240,797.76	111,910,746.75
经营活动现金流出小计	593,338,622.24	724,038,161.48
经营活动产生的现金流量净额	-5,865,738.04	100,711,565.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,928,670,219.37	2,190,000,000.00
取得投资收益收到的现金	13,177,234.57	3,652,536.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,020.30	2,056,579.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,941,854,474.24	2,195,709,115.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,814,538.79	8,302,718.13
投资支付的现金	4,172,656,112.49	3,271,831,782.49
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,177,470,651.28	3,280,134,500.62
投资活动产生的现金流量净额	-235,616,177.04	-1,084,425,384.78
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	470,000,000.00	1,330,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	470,000,000.00	1,330,000,000.00
偿还债务支付的现金	870,000,000.00	810,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,767,839.35	22,252,526.58
支付其他与筹资活动有关的现金	152,569,585.30	7,122,959.55
筹资活动现金流出小计	1,041,337,424.65	839,375,486.13
筹资活动产生的现金流量净额	-571,337,424.65	490,624,513.87
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	-812,819,339.73	-493,089,305.15
加：期初现金及现金等价物余额	1,631,979,001.23	1,409,680,152.99
六、期末现金及现金等价物余额	819,159,661.50	916,590,847.84

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	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	2,111,778,708.00				10,957,246,762.37		-27,697,857.36		561,144,336.29		-6,102,216,700.44		7,500,255,248.86	95,625,340.56
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	2,111,778,708.00				10,957,246,762.37		-27,697,857.36		561,144,336.29		-6,102,216,700.44		7,500,255,248.86	95,625,340.56
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						148,888,105.38	-18,092,091.62				-151,562,535.08		-318,542,732.08	-986,965.61
（一）综合收益总额							-14,722,091.62				-154,932,535.08		-169,654,626.70	-986,965.61
（二）所有者投入和减少资本						148,888,105.38							-148,888,105.38	
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入														

所有者权益的金额															
4. 其他					148,888,105.38							-148,888,105.38		-148,888,105.38	
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转							-3,370,000.00				3,370,000.00				
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							-3,370,000.00				3,370,000.00				
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	2,111,778,708.00				10,957,246,762.37	148,888,105.38	-45,789,948.98		561,144,336.29		-6,253,779,235.52		7,181,712,516.78	94,638,374.95	7,276,350,891.73

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	2,179,368,810.00				10,889,656,661.37		-266,151,862.91		561,144,336.29		-6,469,290,394.51		6,894,727,550.24	117,960,523.95	7,012,688,074.19
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,179,368,810.00				10,889,656,661.37		-266,151,862.91		561,144,336.29		-6,469,290,394.51		6,894,727,550.24	117,960,523.95	7,012,688,074.19
三、本期增减变动金额 （减少以“—”号填列）	-67,590,102.00				67,590,101.00		76,794,733.69				535,806,523.44		612,601,256.13	2,752,176.81	615,353,432.94
（一）综合收益总额							76,785,032.45				535,816,224.68		612,601,257.13	2,752,176.81	615,353,433.94
（二）所有者投入和减少资本	-67,590,102.00				67,590,101.00								-1.00		-1.00
1. 所有者投入的普通股	-67,590,102.00				67,590,101.00								-1.00		-1.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															

（四）所有者权益内部结转						9,701.24					-9,701.24				
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						9,701.24					-9,701.24				
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	2,111,778,708.00				10,957,246,762.37		-189,357,129.22		561,144,336.29		-5,933,483,871.07		7,507,328,806.37	120,712,700.76	7,628,041,507.13

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,111,778,708.00				12,786,932,535.98		-124,600,500.00		561,144,336.29	-1,216,851,353.57		14,118,403,726.70
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,111,778,708.00				12,786,932,535.98		-124,600,500.00		561,144,336.29	-1,216,851,353.57		14,118,403,726.70
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						148,888,105.38				68,434,193.42		-80,453,911.96
（一）综合收益总额										68,434,193.42		68,434,193.42
（二）所有者投入和减少资本						148,888,105.38						-148,888,105.38
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他						148,888,105.38						-148,888,105.38
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												

（六）其他												
四、本期期末余额	2,111,778,708.00				12,786,932,535.98	148,888,105.38	-124,600,500.00		561,144,336.29	-1,148,417,160.15		14,037,949,814.74

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,179,368,810.00				12,719,342,434.98		-253,507,733.46		561,144,336.29	-1,202,068,036.70		14,004,279,811.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,179,368,810.00				12,719,342,434.98		-253,507,733.46		561,144,336.29	-1,202,068,036.70		14,004,279,811.11
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-67,590,102.00				67,590,101.00		-19,632,076.80			45,865,255.51		26,233,177.71
（一）综合收益总额							-19,641,778.04			45,874,956.75		26,233,178.71
（二）所有者投入和减少资本	-67,590,102.00				67,590,101.00							-1.00
1. 所有者投入的普通股	-67,590,102.00				67,590,101.00							-1.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转							9,701.24			-9,701.24		

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							9,701.24			-9,701.24		
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	2,111,778,708.00				12,786,932,535.98		-273,139,810.26		561,144,336.29	-1,156,202,781.19		14,030,512,988.82

三、公司基本情况

（一）企业注册地和总部地址

儒意电影娱乐股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经国家广电总局电影事业管理局《关于同意组建万达电影院线公司的批复》（广影字[2004]第 626 号）批准，于 2005 年 1 月 20 日在北京注册成立，公司成立时的名称为“北京万达电影院线有限公司”。2006 年 11 月 30 日，公司以经审计的净资产折股整体变更为股份有限公司，于 2006 年 12 月 14 日更名为“万达电影院线股份有限公司”。公司股票于 2015 年 1 月 22 日在深圳证券交易所上市交易，股票代码 002739。公司于 2017 年 5 月 9 日更名为“万达电影股份有限公司”，于 2026 年 4 月 15 日更为现名。截至 2026 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 2,111,778,708 元。

公司统一社会信用代码：911100007715928418；公司住所：北京市朝阳区八里庄东里 1 号 2 幢平房 101 号 CN 区，总部地址：北京市朝阳区八里庄东里 1 号 2 幢平房 101 号 CN 区。

（二）企业实际从事的主要经营活动

本公司及各子公司主要从事电影放映、影视剧业务及广告等业务。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 8 月 24 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则等规定（以下称“企业会计准则”），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大问题。

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：

本公司本期无重要会计政策变更、无重要会计估计变更。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的财务状况、2026 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，本公司之境外子公司分别以澳大利亚元、美元等货币为其记账本位币。本公司及子公司选定记账本位币主要依据各公司经营所处的主要经济环境。

本公司编制财务报表时所采用的货币为人民币，以人民币以外的其他货币编制的报表均折算为人民币，具体折算方法详见“五、(十)外币业务及外币财务报表折算”。

（五）重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占坏账准备 5%以上，且金额超过 500 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 5%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占坏账准备 5%以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过 30%
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	占预付款项余额 5%以上，且金额超过 500 万元
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，占现有固定资产规模比例超过 5%，且期末余额占比 10%以上
重要的资本化研发项目	研发项目预算占在研项目预算总额 5%以上，当期资本化金额占研发项目资本化总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上），且金额超过 500 万元
账龄超过 1 年以上的重要预收款项	单项金额占预收款项 1 年以上余额 5%以上，且金额超过 500 万元
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及 其他应付款	单项金额占应付账款或其他应付款余额 5%以上，且金额超过 500 万元
重要的预计负债	单项类型预计负债占预计负债总额 10%以上，且金额超过 500 万元

重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上，且金额超过 5,000 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上股权，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	单项投资占长期股权投资 10%以上，且金额超过 500 万元，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 10%以上
重要的债务重组	资产总额或负债总额占合并报表的 10%以上，且绝对金额超过 1,000 万元，或对净利润影响占比 10%以上
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润任一项目占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 1,000 万元（净利润绝对金额超过 100 万元）
重要的或有事项	金额超过 1,000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

（六）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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

（七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（八）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出

售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

（九）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（十）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日当期平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日当期平均汇率

折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（十一）金融工具

1.金融工具的分类、确认和计量

（1）金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②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。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2.金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。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。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3.金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- （1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- （2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有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，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。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。

（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1.预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3.预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票组合	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：国内业务组合	依据客户所属地域
组合 2：国外业务组合	依据客户所属地域

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（2）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄。

（3）按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对账龄较长、与客户发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定计提坏账准备。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：①金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化；②对债务人实际或预期的内部信用评级下调；③预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化；④债务人经营成果实际或预期的显著变化；⑤债务人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化；⑥逾期信息等。

（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：保证金、押金、备用金	依据款项性质确定，如影城场租押金
组合 2：除保证金、押金和备用金外的其他款项	依据款项性质确定，如为员工代垫的社保款等

（2）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户其他应收款发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄。

（3）按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对其他应收款进行单项认定并计提坏账准备，对账龄较长、与客户发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的其他应收款单项认定计提坏账准备。

（十三）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品（生产成本）、库存商品、备品备件、周转材料等。

原材料是指公司计划拍摄电影、电视剧及电视节目（“影视片”）等所发生的题材、创意选择、文学剧本购买、创作、编剧及剧本修改等实际成本，此成本于相关电影或电视剧投入拍摄时转入影视片制作成本。

在产品（生产成本）指制作中的影视片成本，包括影片拍摄相关的人工成本及相关费用、后期制作成本以及剧杂费等，此等成本于拍摄完成后转入已入库影视片成本。

库存商品指已完成拍摄的影视片等成品的实际成本以及由公司组织人员开发、编写电影或电视剧剧本过程中所发生的各项支出，在剧本开发完毕，履行公司内部验收手续后转入入库剧本成本；以及公司各影院存放的卖品。

2. 存货取得的计价方法

①影院卖品：影院卖品在取得时按实际成本计价，包括采购成本、加工成本和其他成本。

②影视作品：

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

企业的协作摄制业务，按租赁、收入等会计准则中相关规定进行会计处理。

3. 发出存货的计价方法

①影院卖品：影院卖品领用和发出时按移动加权平均法计价。

②影视作品：发出采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

A、电影片采用票房分账结算方式，将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）等，且仍可继续向新媒体等其他单位发行、销售的电影片，应在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。电视剧采用将播放权转让给部分电视台、新媒体平台等，且仍可继续向其他单位转让的电视剧，应在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。B、一次性卖断国内影视作品全部著作权的，在确认收入时，将全部实际成本一次性结转销售成本；采用分期收款销售方式的，按企业会计准则的规定执行。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

6. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存

货跌价准备。对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

（十四）合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十五）持有待售的非流动资产或处置组

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部

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

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

（十六）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

（十七）固定资产

1. 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输工具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35-40	5	2.38-2.71
机器设备	10-20	5	4.75-9.5
其中：IMAX 设备	20	5	4.75
其他机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输工具	5	5	19
其他设备	5	5	19

（十八）在建工程

1. 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

2. 在建工程核算内容

本公司经营场所装修等。

3. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

与设备相关的在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

与装修费相关的在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入长期待摊费用核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程

预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入长期待摊费用，并按本公司长期待摊费用摊销政策计提摊销额，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的摊销额。

（十九）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（二十）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2、使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件使用权	5-10	直线法
品牌	使用寿命不确定	
客户合同	4-15	直线法
软件著作权	10	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（二十一）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十二）长期待摊费用

长期待摊费用主要核算影城装修费。长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本年和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

（二十三）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工

教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利的会计处理方法

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十四）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十五）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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户

转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

本公司的营业收入主要包括电影放映、院线发行、影视剧业务等影视业务收入，广告业务收入，游戏发行收入，衍生品等商品销售收入。

1. 影视业务收入

（1）电影放映收入：与影片发行公司签订影片发行放映分账合同，票务系统完成出票，确认票房收入的实现。

（2）院线发行收入：与影城签订院线加盟合同，各影城票务系统完成出票、提供放映服务后，本公司按照合同约定比例计算确认院线发行收入。

（3）影视剧业务收入：

①电影片票房分账收入：在电影片完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》，电影片于影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认。

②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发行许可，与购货方已就电视剧签署播映许可合同，已按合同约定将电视剧播映带或其他载体转移给购货方（以下简称“供带”）、购货方可以主导电视剧的使用，且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，在供带时点已获得收取大部分对价的权利、且已获得的收款权利或已收取的价款并不因是否播出而需要退还的，在供带时点确认收入；否则，在电视剧上线播出时点确认收入。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，在供带与电视剧约定上线播出时点孰晚确认收入。对于没有销售权的参投电视剧，在按联合摄制协议约定取得主投方收入结算单、主投方已达到收入确认条件的时点确认收入。

③电影、电视剧版权收入：在电影片取得公映许可证、电视剧取得发行许可，拷贝、播映带或其他载体已经交付，且购货方已取得版权的控制权，公司已取得收款权利时确认。

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.广告业务收入

在相关的广告或商业行为开始出现于公众面前且销售收入金额已确定，相关经济利益很可能流入，服务或产品的相关成本能够可靠地计量时确认销售收入。

3.游戏发行收入

（1）联合运营模式下，采用用户生命周期的收入确认模型，按照与合作运营方合作协议所计算的分成金额在双方核对无误后，将核对无误的游戏分成收入的金额按照用户生命周期分摊确认收入。用户生命周期即游戏内玩家从登录、正常游戏到流失的周期，本公司根据游戏的历史数据及用户生命周期模型计算出平均该类别游戏的用户生命周期，然后按照该款游戏的用户生命周期天数进行分摊确认收入。

（2）授权运营模式下，按照与合作运营方合作协议所计算的分成金额在双方核对无误后确认收入。

4.销售商品收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

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

（二十六）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认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。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十七）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作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。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十八）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

3.递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递

延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十九）租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1、作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2、作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3、作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此以外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，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收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（三十）其他重要的会计政策和会计估计

1. 影视业务预计总收入

本公司影视业务采用“计划收入比例法”作为每期结转成本的会计核算方法。“计划收入比例法”是指公司从首次确认销售收入之日起，在成本配比期内，以当期已实现的收入占计划收入的比例为权数，计算确定本报告期间应结转的相应成本。该方法在具体使用时，一般由影视片的主创、销售和财务等专业人员，结合以往的数据和经验，对发行或播映的影视作品的市场状况，本着谨慎性原则进行预测，估算出该片在规定成本配比期内可能获得收入的总额。本公司对于电影和电视剧销售的计划收入根据历史数据和市场现况做出重大判断。

2. 游戏用户生命周期

游戏用户生命周期即游戏内玩家从登录、正常游戏到流失的周期，本公司根据游戏的历史数据及用户生命周期模型计算出平均该类别游戏的用户生命周期，然后按照该款游戏的用户生命周期天数进行分摊确认收入。本公司定期复核用户生命周期，以决定将计入每个报告期的收入和递延收益数额。用户生命周期是本公司根据游戏的历史数据和用户生命周期数据模型而确定的。如果游戏用户的群体、消费习惯等估计发生重大变化，则会在未来期间对收入和递延收益进行调整。

（三十一）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

2、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按适用税率（13%、9%、6%）计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；简易征收的按 3%、5%的税率计算销项税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、5%或 7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额 25%、15%计缴。
文化事业建设费	按广告服务计费销售额的 3%计缴。
电影专项资金	按票房收入 5%计缴。

（二）境外子公司主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
消费税	按采购或销售金额的一定比例计算	澳大利亚：10%；新西兰：15%
企业所得税	应纳税所得额	Hoyts：30%；Wanda Pictures Investment (Switzerland) AG：16.5%；香港子公司：16.5%

（三）税收优惠

（1）增值税

根据财政部、税务总局《关于延续实施支持文化企业发展增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 61 号）“对电影主管部门（包括中央、省、地市及县级）按照职能权限批准从事电影制片、发行、放映的电影集团公司（含成员企业）、电影制片厂及其他电影企业取得的销售电影拷贝（含数字拷贝）收入、转让电影版权（包括转让和许可使用）收入、电影发行收入以及在农村取得的电影放映收入，免征增值税”“执行至 2027 年 12 月 31 日”之规定，本公司该部分电影发行收入免征增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）附件 2 第一条第六款第三目之规定，本公司电影放映收入符合上述规定，可选择适用简易计税方法计税。本公司之部分门店本期采用增值税简易征收。

（2）企业所得税

①根据财政部、税务总局和国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）、国家发展与改革委员会《产业结构调整指导目录（2011 年本）修正》等规定，本公司之部分子公司享受企业所得税的西部大开发优惠政策，2026 年 1-6 月企业所得税减按 15% 税率缴纳，清单如下：

序号	子公司名称	序号	子公司名称
1	南宁万达国际电影城有限公司	2	霍尔果斯万达电影城有限公司
3	银川万达国际电影城有限公司	4	四川万达影院管理有限公司
5	成都万达国际电影城有限公司	6	石河子市万达电影城有限公司
7	西安万达国际电影城有限公司	8	西宁万达电影城有限公司
9	呼和浩特万达国际电影城有限公司	10	乌鲁木齐万达电影城有限公司
11	拉萨万达电影城有限公司	12	贵阳万达电影城有限公司
13	重庆万达国际电影城有限公司	14	西安盛影影城有限公司
15	成都众娱科技有限公司	16	眉山万达电影城有限公司
17	兰州万达国际电影城有限公司	18	昆明万达电影城有限公司
19	银川金凤万达电影城有限公司	20	重庆策娱科技有限公司
21	绵阳万达电影城有限公司	22	仁寿万达电影城有限公司
23	海口万达国际电影城有限公司	24	兰州万达茂电影院有限公司
25	重庆市巴南区万达电影城有限公司	26	霍尔果斯炫动网络科技有限公司
27	霍尔果斯木桃文化有限公司	28	霍尔果斯浦瑞姆技术有限公司
29	万达影业（霍尔果斯）有限公司	30	霍尔果斯万事如意文化传媒有限公司
31	霍尔果斯万视可达影视文化传媒有限公司	32	霍尔果斯万达电视剧制作有限公司
33	霍尔果斯万影互联文化传媒有限公司		

②根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）之规定，本公司之部分子公司享受小型微利企业所得税优惠政策，清单如下：

序号	子公司名称	序号	子公司名称
1	万达影业（厦门）有限公司	2	滨州万达电影城有限公司
3	万昱达传媒（北京）有限公司	4	宜昌万达电影城有限公司
5	太仓万达电影城有限公司		

③本公司之子公司互爱互动（北京）科技有限公司于 2024 年 10 月 29 日取得高新技术企业证书，证书有效期为三年，该公司 2026 年 1-6 月企业所得税减按 15% 税率缴纳。

④根据《新疆维吾尔自治区人民政府关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯经济开发区企业所得税优惠政策有关问题的通知》（新政发〔2021〕66 号）：2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日期间，对符合喀什（伊尔克什坦口岸园区）、霍尔果斯经济开发区企业所得税优惠政策条件的新办企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，在享受五年免征企业所得税后，第六年至第十年免征企业所得税地方

分享部分。本公司之子公司万达影业（霍尔果斯）有限公司 2026 年 1-6 月企业所得税享受减免企业所得税中属于地方分享的部分 40%，实际按照 9% 税率缴纳。

⑤根据财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号）“国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税”之规定，本公司之子公司北京浦瑞姆信息技术有限公司 2026 年 1-6 月减半征收企业所得税。

⑥根据财政部、税务总局《关于横琴粤澳深度合作区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2022]19 号）“对总机构设在横琴粤澳深度合作区的企业，仅就其设在合作区内符合本条规定条件的总机构和分支机构的所得适用 15% 税率”之规定，本公司之子公司珠海横琴儒意电影院线有限公司享受企业所得税的横琴粤澳深度合作区优惠政策，2026 年 1-6 月企业所得税减按 15% 税率缴纳。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2026 年 1 月 1 日，“期末”指 2026 年 6 月 30 日；“本期”指 2026 年 1-6 月，“上期”指 2025 年 1-6 月。

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	159,432.35	194,507.09
银行存款	2,157,218,892.60	3,230,476,290.44
其他货币资金	82,466,647.30	40,280,129.48
合计	2,239,844,972.25	3,270,950,927.01
其中：存放在境外的款项总额	727,017,830.21	826,782,882.21

其他说明

本公司截至 2026 年 6 月 30 日使用受限的货币资金为 170,347,005.76 元，具体详见“七、（十九）所有权或使用权受到限制的资产”。

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	1,369,371,562.11	1,605,530,488.02
其中：银行理财产品	940,850,729.70	1,605,530,488.02

私募基金	428,520,832.41	
合计	1,369,371,562.11	1,605,530,488.02

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	300,000.00	1,000,000.00
合计	300,000.00	1,000,000.00

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	816,337,572.97	652,055,373.62
1 至 2 年	38,366,298.81	180,816,197.06
2 至 3 年	68,281,177.21	69,801,307.60
3 至 4 年	20,685,866.98	25,550,171.26
4 至 5 年	90,438,308.02	128,651,552.06
5 年以上	339,730,924.59	309,268,179.26
减：坏账准备	507,810,525.49	550,953,320.19
合 计	866,029,623.09	815,189,460.67

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	344,727,142.75	25.09	337,727,142.75	97.97	7,000,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,029,113,005.83	74.91	170,083,382.74	16.53	859,029,623.09
其中：组合 1：国内业务组合	734,217,092.20	53.44	140,336,300.99	19.11	593,880,791.21
组合 2：国外业务组合	294,895,913.63	21.47	29,747,081.75	10.09	265,148,831.88
合计	1,373,840,148.58	100.00	507,810,525.49	36.96	866,029,623.09

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	420,959,937.17	30.81	383,515,074.67	91.10	37,444,862.50
按组合计提坏账准备的应收账款	945,182,843.69	69.19	167,438,245.52	17.71	777,744,598.17
其中：组合 1：国内业务组合	573,979,303.95	42.02	137,520,259.19	23.96	436,459,044.76
组合 2：国外业务组合	371,203,539.74	27.17	29,917,986.33	8.06	341,285,553.41
合计	1,366,142,780.86	100.00	550,953,320.19	40.33	815,189,460.67

1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

单位名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
单位 1	37,947,382.50	37,947,382.50	100.00
单位 2	25,753,500.00	25,753,500.00	100.00

(续)

单位名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
单位 1	45,947,382.50	45,947,382.50	100.00
单位 2	67,655,250.00	37,210,387.50	55.00

上述所有款项的计提依据均为债务人信用风险显著恶化或预计无法收回。

2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：国内业务组合

单位：元

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	519,290,479.38	1.62	8,425,900.87	306,397,709.11	2.17	6,638,291.56
1 至 2 年	33,696,261.35	10.76	3,627,039.00	112,137,942.83	13.57	15,218,578.21
2 至 3 年	89,834,197.44	47.20	42,400,191.21	56,072,848.38	44.34	24,863,236.18
3 至 4 年	15,110,155.08	70.55	10,659,748.41	19,754,676.65	63.31	12,506,021.99
4 至 5 年	42,893,441.34	97.52	41,830,863.89	45,935,932.40	97.12	44,613,936.67
5 年以上	33,392,557.61	100.00	33,392,557.61	33,680,194.58	100.00	33,680,194.58
合计	734,217,092.20	19.11	140,336,300.99	573,979,303.95	23.96	137,520,259.19

②组合 2：国外业务组合

单位：元

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	269,327,366.63	1.55	4,178,534.75	345,634,992.74	1.26	4,349,439.33
5 年以上	25,568,547.00	100.00	25,568,547.00	25,568,547.00	100.00	25,568,547.00
合计	294,895,913.63	10.09	29,747,081.75	371,203,539.74	8.06	29,917,986.33

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	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	383,515,074.67	758,564.97	8,351,326.79	32,323,106.07	-5,872,064.03	337,727,142.75
按组合计提坏账准备的应收账款	167,438,245.52	-2,370,418.46		527,091.76	5,542,647.44	170,083,382.74
其中：组合 1：国内业务组合	137,520,259.19	-2,487,402.60		247,212.44	5,550,656.84	140,336,300.99
组合 2：国外业务组合	29,917,986.33	116,984.14		279,879.32	-8,009.40	29,747,081.75
合计	550,953,320.19	-1,611,853.49	8,351,326.79	32,850,197.83	-329,416.59	507,810,525.49

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
单位 1	8,000,000.00		银行存款	公司根据市场情况综合分析确定
合计	8,000,000.00			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 32,850,197.83 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司期末按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为 303,677,123.73 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 22.10 %，相应计提的坏账准备年末汇总金额为 62,425,476.67 元。

5、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	446,708,157.82	71.03%	229,767,767.89	49.91%
1 至 2 年	44,481,830.72	7.07%	36,173,749.45	7.86%
2 至 3 年	35,101,795.34	5.58%	100,478,572.49	21.82%
3 年以上	102,638,304.73	16.32%	93,982,484.18	20.41%
合计	628,930,088.61		460,402,574.01	

(2) 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项情况

单位：元

债权单位	债务单位	期末余额	账龄
霍尔果斯万达电视剧制作有限公司	单位 1	45,000,000.00	3 年以上

上述款项未结算原因均为未到合同约定结算期。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 206,054,344.28 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 32.76%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	328,035,676.80	325,419,602.81
合计	328,035,676.80	325,419,602.81

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	303,619,734.91	308,476,522.60
影片投资款	309,010,456.16	304,010,456.16
清算及已处置子公司款项	60,980,761.63	61,096,249.78
未开业影城工程款	37,093,381.63	37,170,827.76
游戏分账款	22,366,832.54	20,835,791.96
往来款	11,445,322.49	11,778,610.67

备用金	1,519,909.21	2,174,909.21
其他	80,012,792.09	77,985,753.65
减：坏账准备	498,013,513.86	498,109,518.98
合计	328,035,676.80	325,419,602.81

(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）	124,819,242.13	148,901,545.54
1 至 2 年	54,626,514.59	23,427,992.60
2 至 3 年	125,378,983.82	128,629,035.75
3 至 4 年	39,687,204.97	36,302,960.09
4 至 5 年	162,687,283.64	163,859,598.32
5 年以上	318,849,961.51	322,407,989.49
减：坏账准备	498,013,513.86	498,109,518.98
合 计	328,035,676.80	325,419,602.81

(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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	393,195,872.38	47.60	393,195,872.38	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	432,853,318.28	52.40	104,817,641.48	24.22	328,035,676.80
其中：组合 1：押金、保证金、备用金组合	277,241,526.10	33.56	16,812,176.09	6.06	260,429,350.01
组合 2：境外业务组合	14,461,944.82	1.75	3,865,840.00	26.73	10,596,104.82
组合 3：其他账龄组合	141,149,847.36	17.09	84,139,625.39	59.61	57,010,221.97
合计	826,049,190.66	100.00	498,013,513.86	60.29	328,035,676.80

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	392,775,799.82	47.69	392,775,799.82	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	430,753,321.97	52.31	105,333,719.16	24.45	325,419,602.81
其中：组合 1：押金、保证金、备用金组合	280,549,872.73	34.07	17,504,840.46	6.24	263,045,032.27
组合 2：境外业务组合	18,401,166.41	2.23	3,865,840.00	21.01	14,535,326.41
组合 3：其他账龄组合	131,802,282.83	16.01	83,963,038.70	63.70	47,839,244.13

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	823,529,121.79	100.00	498,109,518.98	60.48	325,419,602.81

1) 重要的单项评估计提坏账准备的其他应收款

单位：元

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	依据
浙江东阳乐淘淘影视文化传播有限公司	89,100,000.00	89,100,000.00	100	预计无法收回
北京数字光魔影院管理有限公司	55,718,681.29	55,718,681.29	100	预计无法收回
东阳悦视影视传媒有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	100	预计无法收回
东阳华恒影视传媒有限公司	28,600,000.00	28,600,000.00	100	预计无法收回
合计	218,418,681.29	218,418,681.29	100	

(续)

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	依据
浙江东阳乐淘淘影视文化传播有限公司	89,100,000.00	89,100,000.00	100.00	预计无法收回
北京数字光魔影院管理有限公司	55,597,959.62	55,597,959.62	100.00	预计无法收回
东阳悦视影视传媒有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	100.00	预计无法收回
东阳华恒影视传媒有限公司	28,600,000.00	28,600,000.00	100.00	预计无法收回
合计	218,297,959.62	218,297,959.62	100.00	

2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合 1：押金、保证金、备用金组合	277,241,526.10	16,812,176.09	6.06
组合 2：境外业务组合	14,461,944.82	3,865,840.00	26.73
组合 3：其他账龄组合	141,149,847.36	84,139,625.39	59.61
合计	432,853,318.28	104,817,641.48	24.22

(续)

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合 1：押金、保证金、备用金组合	280,549,872.73	17,504,840.46	6.24
组合 2：境外业务组合	18,401,166.41	3,865,840.00	21.01
组合 3：其他账龄组合	131,802,282.83	83,963,038.70	63.70
合计	430,753,321.97	105,333,719.16	24.45

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	14,564,552.72	17,796,362.19	465,748,604.07	498,109,518.98
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	414,995.31	110,181.65	316,846.12	842,023.08
本期核销			1,254,954.73	1,254,954.73
其他变动			316,926.53	316,926.53
2026 年 6 月 30 日余额	14,979,548.03	17,906,543.84	465,127,421.99	498,013,513.86

根据款项性质及账龄划分三阶段。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销的其他应收款金额为 1,254,954.73 元。

(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
浙江东阳乐淘淘影视文化传播有限公司	影片投资款	89,100,000.00	4-5 年及 5 年以上	10.79%	89,100,000.00
许霄铭	意向保证金	61,000,000.00	0-2 年	7.38%	2,510,000.00
北京数字光魔影院管理有限公司	往来款	55,718,681.29	0-5 年及 5 年以上	6.75%	55,718,681.29
东阳悦视影视传媒有限公司	影片投资款	45,000,000.00	4-5 年	5.45%	45,000,000.00
东阳华恒影视传媒有限公司	影片投资款	28,600,000.00	5 年以上	3.46%	28,600,000.00
合计		279,418,681.29		33.83%	220,928,681.29

7、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	140,628,734.01	99,166,728.02	41,462,005.99	139,301,167.75	99,166,728.02	40,134,439.73
库存商品	420,783,887.13	178,441,351.79	242,342,535.34	618,226,438.08	351,356,978.29	266,869,459.79
生产成本	1,693,550,343.29	304,245,321.21	1,389,305,022.08	1,700,172,647.21	304,245,321.21	1,395,927,326.00
合同履约成本	7,354,019.73		7,354,019.73	3,185,801.64		3,185,801.64
周转材料	2,825,431.16	607,549.50	2,217,881.66	3,736,187.52	607,549.50	3,128,638.02
备品备件	14,692,374.69		14,692,374.69	12,867,868.18		12,867,868.18
发出商品	14,172.89		14,172.89	9,539.97		9,539.97
合计	2,279,848,962.90	582,460,950.52	1,697,388,012.38	2,477,499,650.35	755,376,577.02	1,722,123,073.33

(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	99,166,728.02					99,166,728.02
库存商品	351,356,978.29			172,915,626.50		178,441,351.79
生产成本	304,245,321.21					304,245,321.21
周转材料	607,549.50					607,549.50
合计	755,376,577.02			172,915,626.50		582,460,950.52

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	298,252,773.88	283,203,547.40
待抵扣进项税	147,824,135.78	177,243,901.45
预交所得税	16,893,348.04	14,553,864.41
预付利息	6,517,587.79	9,479,391.14
其他	10,335,156.80	9,580,030.70
合计	479,823,002.29	494,060,735.10

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初金额	本期增减变动								期末金额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
一、联营企业											
单位 1	83,295,225.35			-3,601,610.97						79,693,614.38	
五洲电影发行有限公司	34,365,181.35			-2,224,454.08						32,140,727.27	
广州方图科技有限公司	34,117,670.00	5,882,330.00		-2,548,697.77						37,451,302.23	
深圳市中科创激光技术有限公司	0	7,370,000.00		997,345.90						8,367,345.90	
Movietimes Australia and New Zealand Pty Ltd	159.44								-0.30	159.14	
Digital Cinema Integration Partners Pty Limited	37.51								-0.07	37.44	
Digital Cinema Integration Partners NZ Pty Limited	37.51								-0.07	37.44	
南京万面骁冠传媒科技有限公司	0									0	
合 计	151,778,311.16	13,252,330.00		-7,377,416.92					-0.44	157,653,223.80	

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投资	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	其他	
山东影视制作股份有限公司	14,290,000.00						14,290,000.00
北京拱顶石科技有限公司	10,780,000.00						10,780,000.00

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投资	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	其他	
北京壹同传奇影视文化有限公司	425,000.00						425,000.00
深圳市中科创激光技术有限公司	7,370,000.00		7,370,000.00				0
Vinyl Group Ltd	0	16,945,600.00			5,622,317.49	-558,919.48	10,764,363.03
上海小梦网络科技有限公司	0						0
合计	32,865,000.00	16,945,600.00	7,370,000.00	-	5,622,317.49	-558,919.48	36,259,363.03

（续）

项目	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
山东影视制作股份有限公司			166,134,000.00	持有目的并非为了短期获利
北京拱顶石科技有限公司			4,220,000.00	
北京壹同传奇影视文化有限公司				
深圳市中科创激光技术有限公司				
Vinyl Group Ltd			5,622,317.49	
上海小梦网络科技有限公司			3,000,000.00	
合计			178,976,317.49	

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,370,616,187.01	1,517,834,872.45
合计	1,370,616,187.01	1,517,834,872.45

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	888,312,238.28	3,818,821,284.17	691,896,200.23	1,965,794.03	698,434,210.95	6,099,429,727.66
2.本期增加金额	22,974,265.97	9,515,260.97	2,287,287.32		2,312,310.76	37,089,125.02
（1）购置	22,974,265.97	9,515,260.97	2,287,287.32		2,312,310.76	37,089,125.02
3.本期减少金额		14,068,943.35	7,347,397.08		4,646,898.98	26,063,239.41
处置或报废		14,068,943.35	7,347,397.08		4,646,898.98	26,063,239.41
4.外币报表折算差额	-1,686,461.52	-351,343.62				-2,037,805.14
5.期末余额	909,600,042.73	3,813,916,258.17	686,836,090.47	1,965,794.03	696,099,622.73	6,108,417,808.13
二、累计折旧						
1.期初余额	532,236,298.38	2,645,525,752.93	592,214,532.58	1,494,915.44	642,020,074.92	4,413,491,574.25
2.本期增加金额	43,360,910.83	109,971,039.02	11,741,601.05	85,528.91	12,751,679.81	177,910,759.62
（1）计提	43,360,910.83	109,971,039.02	11,741,601.05	85,528.91	12,751,679.81	177,910,759.62
3.本期减少金额		8,806,639.61	6,695,598.74		3,904,802.27	19,407,040.62
处置或报废		8,806,639.61	6,695,598.74		3,904,802.27	19,407,040.62
4.外币报表折算差额	-235,370.23	-55,107.50				-290,477.73
5.期末余额	575,361,838.98	2,746,635,044.84	597,260,534.89	1,580,444.35	650,866,952.46	4,571,704,815.52
三、减值准备						
1.期初余额		132,274,881.67	18,718,467.99		17,109,931.30	168,103,280.96
2.本期增加金额						
3.本期减少金额		1,776,528.86	119,981.65		109,964.85	2,006,475.36
处置或报废		1,776,528.86	119,981.65		109,964.85	2,006,475.36
4.期末余额		130,498,352.81	18,598,486.34		16,999,966.45	166,096,805.60
四、账面价值						
1.期末账面价值	334,238,203.75	936,782,860.52	70,977,069.24	385,349.68	28,232,703.82	1,370,616,187.01

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
2.期初账面价值	356,075,939.90	1,041,020,649.57	80,963,199.66	470,878.59	39,304,204.73	1,517,834,872.45

期末已提足折旧仍在使用的固定资产原值金额为 2,314,227,948.01 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

截至 2026 年 6 月 30 日，无暂时闲置的固定资产情况。

（3）固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

本期末公司固定资产不存在减值迹象，故未对固定资产进行减值测试。

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	25,186,851.98	8,347,449.63
合计	25,186,851.98	8,347,449.63

(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
建设改造工程	37,658,248.30	12,471,396.32	25,186,851.98	20,818,845.95	12,471,396.32	8,347,449.63
合计	37,658,248.30	12,471,396.32	25,186,851.98	20,818,845.95	12,471,396.32	8,347,449.63

(2) 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
中山万达电影城有限公司	12,463,132.12			12,463,132.12	影城未正常开业
其他	8,264.20			8,264.20	
合计	12,471,396.32			12,471,396.32	--

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

一、账面原值	场地租赁	设备租赁	合计
1.期初余额	8,071,820,429.60	1,272,006,915.36	9,343,827,344.96
2.本期增加金额	116,736,419.50	235,077.45	116,971,496.95
（1）新增租赁	210,013,908.30	626,462.04	210,640,370.34
（2）重估调整	-93,277,488.80	-391,384.59	-93,668,873.39
3.本期减少金额	52,779,170.46	117,805,213.59	170,584,384.05
（1）终止	52,779,170.46	117,805,213.59	170,584,384.05
4.外币报表折算差额	-7,476,808.40		-7,476,808.40
5.期末余额	8,128,300,870.24	1,154,436,779.22	9,282,737,649.46
二、累计折旧			
1.期初余额	3,722,784,856.55	448,041,227.19	4,170,826,083.74

2.本期增加金额	253,857,438.06	53,853,225.12	307,710,663.18
(1) 计提	253,857,438.06	53,853,225.12	307,710,663.18
3.本期减少金额	35,732,751.58	107,864,491.07	143,597,242.65
(1) 终止	35,732,751.58	107,864,491.07	143,597,242.65
4.外币报表折算差额	-2,722,822.82		-2,722,822.82
5.期末余额	3,938,186,720.21	394,029,961.24	4,332,216,681.45
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	4,190,114,150.03	760,406,817.98	4,950,520,968.01
2.期初账面价值	4,349,035,573.05	823,965,688.17	5,173,001,261.22

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	软件使用权	品牌	客户合同	软件著作权	商标权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	491,821,119.49	590,459,626.16	181,012,172.81	70,554,900.00	1,184,803.30	36,239,842.20	1,371,272,463.96
2.本期增加金额	2,601,388.10		192.26			44,317.33	2,645,897.69
(1) 购置	1,857,354.36		192.26			44,317.33	1,901,863.95
(2) 内部研发	744,033.74						744,033.74
3.本期减少金额	945,781.35						945,781.35
(1) 报废	945,781.35						945,781.35
4.外币报表折算差额		-1,108,087.71	-339,697.36				-1,447,785.07
5.期末余额	493,476,726.24	589,351,538.45	180,672,667.71	70,554,900.00	1,184,803.30	36,284,159.53	1,371,524,795.23
二、累计摊销							
1.期初余额	359,315,406.53		133,520,204.05	67,331,787.12	957,850.57	26,781,535.76	587,906,784.03
2.本期增加金额	20,988,999.89		3,988,338.89	2,228,126.36	88,510.43	1,536,114.14	28,830,089.71
(1) 计提	20,988,999.89		3,988,338.89	2,228,126.36	88,510.43	1,536,114.14	28,830,089.71
3.本期减少金额	771,039.94						771,039.94
(1) 报废	771,039.94						771,039.94
4.外币报表折算差额			-254,316.95				-254,316.95

项目	软件使用权	品牌	客户合同	软件著作权	商标权	其他	合计
5.期末余额	379,533,366.48		137,254,225.99	69,559,913.48	1,046,361.00	28,317,649.90	615,711,516.85
三、减值准备							-
1.期初余额	5,210,350.79		17,892,442.28			294,424.75	23,397,217.82
2.本期增加金额							
3.本期减少金额	127,808.27						127,808.27
(1) 报废	127,808.27						127,808.27
4.外币报表折算差额			-33,577.90				-33,577.90
5.期末余额	5,082,542.52		17,858,864.38			294,424.75	23,235,831.65
四、账面价值							
1.期末账面价值	108,860,817.24	589,351,538.45	25,559,577.34	994,986.52	138,442.30	7,672,084.88	732,577,446.73
2.期初账面价值	127,295,362.17	590,459,626.16	29,599,526.48	3,223,112.88	226,952.73	9,163,881.69	759,968,462.11

(2) 无形资产的减值测试情况

公司使用寿命不确定的无形资产于年度终了时进行减值测试；其他无形资产于本期末不存在减值迹象。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表 折算差额	期末余额
HG Holdco Pty Ltd.	3,231,941,769.60			-5,591,564.74	3,226,350,204.86
互爱互动（北京）科技有限公司	2,307,254,072.13				2,307,254,072.13
影时光网络技术（北京）有限公司、动艺时光信息技术（北京）有限公司、北京影时光电子商务有限公司、北京动艺时光网络科技有限公司	2,195,107,905.56				2,195,107,905.56
北京儒意时光传媒有限公司	1,033,059,987.53				1,033,059,987.53
上海万视可达影视文化传媒有限公司	984,595,676.99				984,595,676.99
浙江东阳万事如意文化传媒有限公司	618,351,873.53				618,351,873.53
深圳华夏天泓影业投资有限公司	416,073,974.33				416,073,974.33
大连奥纳投资发展有限公司	373,544,984.20				373,544,984.20
Propaganda GEM Ltd	209,349,210.92				209,349,210.92
广东厚品文化传播有限公司	155,882,610.10				155,882,610.10
Motivate Val Morgan Cinema Advertising FZ LLC	113,885,887.65			-213,724.26	113,672,163.39
绍兴迪荡万达电影城有限公司	94,739,704.45				94,739,704.45
南昌赣江万达电影城有限公司	92,559,256.19				92,559,256.19
昆明万达电影城有限公司	77,999,503.58				77,999,503.58
合肥万达国际电影城有限公司	63,857,879.52				63,857,879.52
北京万达国际电影城有限公司	61,015,965.10				61,015,965.10

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表 折算差额	期末余额
贵阳瑞金万达电影城有限公司	56,630,241.33				56,630,241.33
Active Media Group Pty Ltd	55,855,471.45			-104,821.32	55,750,650.13
杭州泽艺文化艺术策划有限公司	35,149,210.70				35,149,210.70
南通新东路万达电影城有限公司	30,870,802.84				30,870,802.84
中影影天巨幕影城资产组	28,365,187.39				28,365,187.39
重庆万众英利影城有限公司资产组	25,077,085.40				25,077,085.40
武汉万达国际电影城有限公司	25,063,679.64				25,063,679.64
重庆万众影院有限公司保利万和万州影城资产组	24,699,244.22				24,699,244.22
东莞大朗华夏太古影城有限公司	23,907,986.30				23,907,986.30
宝鸡万达电影城有限公司	23,000,000.00				23,000,000.00
西安晶鑫影视文化传播有限公司资产组	22,004,020.00				22,004,020.00
韶关炫影影城资产组	21,804,725.25				21,804,725.25
上海虹桥万达电影城有限公司	18,281,441.59				18,281,441.59
福建省凤凰文化传媒有限公司湖北分公司资产组	17,987,513.20				17,987,513.20
宿迁万事达影院管理有限公司	17,867,771.41				17,867,771.41
上海南木影院有限公司	17,390,617.20				17,390,617.20
上海万麦影院管理有限公司	15,871,377.39				15,871,377.39
汕头市麦希影院有限公司	15,120,814.28				15,120,814.28
西安盛影影城有限公司	14,711,576.38				14,711,576.38
重庆同美千眸影院有限公司资产组	13,943,650.00				13,943,650.00
重庆江安万达电影城有限公司	13,942,053.16				13,942,053.16
华影佳永国际影院资产组	13,438,654.86				13,438,654.86
湘潭市盛世娱乐文化有限公司东方红广场影院资产组	11,981,783.70				11,981,783.70
南京星漫文化传播有限公司	11,482,363.84				11,482,363.84
杭州拱墅万达电影城有限公司	11,258,033.04				11,258,033.04
湘潭县盛世娱乐文化有限公司易俗河步步高影院资产组	10,043,108.56				10,043,108.56
沈阳星聚电影城有限公司	323,100.58				323,100.58
其他	42,053,127.43			-7,209.24	42,045,918.19
合 计	12,647,344,902.52			-5,917,319.56	12,641,427,582.96

(2) 商誉减值准备

单位：元

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折 算差额	期末余额
互爱互动（北京）科技有限公司	1,921,978,633.63				1,921,978,633.63
影时光网络技术（北京）有限公司、动 艺时光信息技术（北京）有限公司、北	2,195,107,905.56				2,195,107,905.56

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
京影时光电子商务有限公司、北京动艺时光网络科技有限公司					
北京儒意时光传媒有限公司	1,033,059,987.53				1,033,059,987.53
上海万视可达影视文化传媒有限公司	984,595,676.99				984,595,676.99
浙江东阳万事如意文化传媒有限公司	477,777,012.31				477,777,012.31
深圳华夏天泓影业投资有限公司	416,073,974.33				416,073,974.33
大连奥纳投资发展有限公司	373,544,984.20				373,544,984.20
Propaganda GEM Ltd	209,349,210.92				209,349,210.92
广东厚品文化传播有限公司	155,882,610.10				155,882,610.10
绍兴迪荡万达电影城有限公司	94,739,704.45				94,739,704.45
南昌赣江万达电影城有限公司	92,559,256.19				92,559,256.19
昆明万达电影城有限公司	77,999,503.58				77,999,503.58
合肥万达国际电影城有限公司	63,857,879.52				63,857,879.52
北京万达国际电影城有限公司	61,015,965.10				61,015,965.10
贵阳瑞金万达电影城有限公司	56,630,241.33				56,630,241.33
杭州泽艺文化艺术策划有限公司	35,149,210.70				35,149,210.70
南通新东路万达电影城有限公司	30,870,802.84				30,870,802.84
中影影天巨幕影城资产组	28,365,187.39				28,365,187.39
重庆万众英利影城有限公司资产组	25,077,085.40				25,077,085.40
武汉万达国际电影城有限公司	25,063,679.64				25,063,679.64
重庆万众影院有限公司保利万和万州影城资产组	24,699,244.22				24,699,244.22
东莞大朗华夏太古影城有限公司	23,907,986.30				23,907,986.30
宝鸡万达电影城有限公司	23,000,000.00				23,000,000.00
西安晶鑫影视文化传播有限公司资产组	22,004,020.00				22,004,020.00
韶关炫影影城资产组	21,804,725.25				21,804,725.25
上海虹桥万达电影城有限公司	18,281,441.59				18,281,441.59
福建省凤凰文化传媒有限公司湖北分公司资产组	17,987,513.20				17,987,513.20
宿迁万事达影院管理有限公司	17,867,771.41				17,867,771.41
上海南木影院有限公司	17,390,617.20				17,390,617.20
上海万麦影院管理有限公司	15,871,377.39				15,871,377.39
汕头市麦希影院有限公司	15,120,814.28				15,120,814.28
西安盛影影城有限公司	14,711,576.38				14,711,576.38
重庆同美千晔影院有限公司资产组	13,943,650.00				13,943,650.00
重庆江安万达电影城有限公司	13,942,053.16				13,942,053.16
华影佳永国际影院资产组	13,438,654.86				13,438,654.86
湘潭市盛世娱乐文化有限公司东方红广场影院资产组	11,981,783.70				11,981,783.70
南京星漫文化传播有限公司	11,482,363.84				11,482,363.84
杭州拱墅万达电影城有限公司	11,258,033.04				11,258,033.04

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表折算差额	期末余额
湘潭县盛世娱乐文化有限公司易俗河步步高影院资产组	10,043,108.56				10,043,108.56
其他	38,211,584.73				38,211,584.73
合 计	8,715,646,830.82				8,715,646,830.82

(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
HG Holdco Pty Ltd.、Active Media Group Pty Ltd.、Collective Media Pty Ltd.、Motivate Val Morgan Cinema Advertising FZ LLC	按照收购时的合并主体整体认定为一个资产组	境外影院业务	是
互爱互动（北京）科技有限公司	按照收购时的合并主体整体认定为一个资产组	游戏发行及相关业务	是
浙江东阳万事如意文化传媒有限公司	按照收购时的合并主体整体认定为一个资产组	电视剧制作发行及相关业务	是
沈阳星聚电影城有限公司	按照收购时的合并主体整体认定为一个资产组	境内影院业务	是

(4) 可收回金额的具体确定方法

公司于每年度终了时对商誉执行减值测试。

16、长期待摊费用

单位：元

类 别	期初金额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	外币报表折算差额	本期减值准备	期末金额
经营租赁房产装修及改造	2,370,109,952.99	57,484,706.54	274,882,347.50	623,830.12	-5,925,080.36		2,146,163,401.55
游戏授权金	100,926,227.92	19,367,464.74	10,955,224.55				109,338,468.11
知识产权许可	2,475,460.33		2,176,273.21				299,187.12
合 计	2,473,511,641.24	76,852,171.28	288,013,845.26	623,830.12	-5,925,080.36		2,255,801,056.78

17、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	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
租赁负债	1,575,909,633.52	5,771,439,154.68	1,619,932,539.48	5,998,990,331.96
资产减值准备	177,818,494.88	819,393,709.56	180,349,766.51	829,912,264.23
可抵扣亏损	52,989,136.78	223,789,430.50	74,042,070.04	313,646,230.36

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
场地复原费	58,531,523.83	195,105,079.42	58,641,573.70	195,471,912.32
其他权益工具	42,384,000.00	171,804,000.00	42,384,000.00	171,804,000.00
未来可抵扣广告宣传费	14,746,448.86	71,117,331.97	21,229,822.81	98,337,972.25
预收账款	19,800,975.13	66,003,250.42	19,838,204.55	66,127,348.49
无形资产摊销	14,174,356.62	61,498,945.90	14,174,356.62	61,498,945.90
预计负债	4,527,375.21	18,109,500.85	4,544,875.21	18,179,500.85
长期待摊费用摊销	4,165,734.33	16,733,843.24	4,165,734.33	16,733,843.24
未实现内部交易损益	1,433,232.12	5,732,928.48	1,867,467.61	7,469,870.43
其他	82,166,296.47	286,223,149.16	82,307,246.50	286,692,982.58
小 计	2,048,647,207.75	7,706,950,324.18	2,123,477,657.36	8,064,865,202.61
递延所得税负债：				
使用权资产	1,371,356,395.05	5,074,253,253.87	1,419,913,896.61	5,314,083,791.19
固定资产折旧	48,575,479.92	161,918,266.39	48,666,810.62	162,222,702.06
交易性金融资产公允价值变动	8,172,254.55	32,810,505.03	1,255,838.28	5,530,488.02
其他权益工具公允价值变动			842,500.00	3,370,000.00
非同一控制下企业合并资产评估增值	1,680.72	6,722.88	544,590.56	2,178,362.23
其他	1,794,486.42	5,981,621.40	1,802,727.77	6,009,092.57
小 计	1,429,900,296.66	5,274,970,369.57	1,473,026,363.84	5,493,394,436.07

(2) 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	1,429,774,946.48	618,872,261.27	1,471,561,250.21	651,916,407.15
递延所得税负债	1,429,774,946.48	125,350.18	1,471,561,250.21	1,465,113.63

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	5,151,804,355.74	4,773,894,918.64
资产减值准备	1,299,494,946.72	1,516,366,884.07
合计	6,451,299,302.46	6,290,261,802.71

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2026 年度	582,692,378.44	602,550,987.80	
2027 年度	1,393,967,173.54	1,409,078,775.67	
2028 年度	1,451,689,453.64	1,470,554,963.03	
2029 年度	821,957,770.60	843,360,454.27	
2030 年度	437,301,838.01	448,349,737.87	
2031 年度	464,195,741.51		
合计	5,151,804,355.74	4,773,894,918.64	

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	35,040,622.20		35,040,622.20	18,235,733.09		18,235,733.09
影片投资款	13,335,807.93		13,335,807.93	13,762,458.23		13,762,458.23
合计	48,376,430.13		48,376,430.13	31,998,191.32		31,998,191.32

19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

	期末情况		期初情况	
	账面价值	受限原因及类型	账面价值	受限原因及类型
货币资金	150,446,806.76	涉诉事项冻结或者司法冻结	145,368,203.40	涉诉事项冻结或者司法冻结
货币资金	19,900,199.00	保函保证金	18,900,199.00	保函保证金
货币资金			6,149,322.13	预留印鉴未变更等
合计	170,347,005.76		170,417,724.53	

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,080,000,000.00	2,468,000,000.00
保证借款	218,700,000.00	249,550,000.00
应付利息	2,738,686.01	3,237,673.29
合计	2,301,438,686.01	2,720,787,673.29

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本公司本期末无已逾期未偿还的短期借款。

21、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（含 1 年）	907,414,934.42	846,315,633.76
1 年以上	392,059,062.13	421,406,465.46
合计	1,299,473,996.55	1,267,722,099.22

22、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（含 1 年）	5,627,349.03	6,787,821.79
1 年以上	99,375,286.88	103,768,080.80
合计	105,002,635.91	110,555,902.59

(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 1	40,000,000.00	未到结转期
单位 2	19,800,000.00	未到结转期
单位 3	9,000,000.00	未到结转期
单位 4	6,000,000.00	未到结转期
单位 5	5,400,000.00	未到结转期
合计	80,200,000.00	

23、合同负债

(1) 合同负债的分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	883,193,423.73	1,032,998,094.48
1 年以上	621,275,454.69	604,097,510.32
合计	1,504,468,878.42	1,637,095,604.80

账龄超过 1 年的重要合同负债

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债情况

公司账龄超过 1 年的合同负债主要为储值卡余额。

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示

单位：元

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	外币报表 折算差额	期末余额
短期薪酬	259,418,024.19	833,359,172.89	882,081,778.71	-169,354.14	210,526,064.23
离职后福利-设定提存计划	16,977,814.15	80,296,276.30	79,319,189.53	-10,563.57	17,944,337.35
辞退福利	1,882,145.94	14,445,992.74	12,403,889.01		3,924,249.67
合计	278,277,984.28	928,101,441.93	973,804,857.25	-179,917.71	232,394,651.25

(2) 短期职工薪酬情况

单位：元

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表 折算差额	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	250,269,070.44	753,329,818.22	800,735,797.59	-169,354.14	202,693,736.93
2.职工福利费		11,316,544.37	11,316,544.37		
3.社会保险费	4,930,963.11	30,781,172.49	30,985,790.39		4,726,345.21
其中：医疗保险费	3,744,401.76	29,218,225.74	29,421,236.10		3,541,391.40
工伤保险费	871,214.02	1,142,829.77	1,147,086.03		866,957.76
生育保险费	204,315.90	360,583.03	367,070.30		197,828.63
其他保险费	111,031.43	59,533.95	50,397.96		120,167.42
4.住房公积金	763,051.53	31,710,076.72	32,030,525.76		442,602.49
5.工会经费和职工教育经费	3,113,622.06	4,834,472.41	5,551,513.51		2,396,580.96
6.其他	341,317.05	1,387,088.68	1,461,607.09		266,798.64
合计	259,418,024.19	833,359,172.89	882,081,778.71	-169,354.14	210,526,064.23

(3) 设定提存计划情况

单位：元

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	外币报表 折算差额	期末余额
基本养老保险	16,483,011.23	78,390,018.58	77,370,832.63	-10,563.57	17,491,633.61
失业保险费	494,802.92	1,906,257.72	1,948,356.90		452,703.74
合计	16,977,814.15	80,296,276.30	79,319,189.53	-10,563.57	17,944,337.35

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,682,614.89	49,670,456.95
企业所得税	65,416,021.53	42,727,295.50
城市维护建设税	731,718.88	1,375,446.00
教育费附加	345,511.91	627,533.74
地方教育费附加	230,341.31	418,355.71
电影专项资金	10,819,148.10	27,134,011.61
其他	4,637,627.98	5,170,220.97
合计	117,862,984.60	127,123,320.48

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	537,600.00	537,600.00
其他应付款	720,678,149.95	807,406,836.60
合计	721,215,749.95	807,944,436.60

（1）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司少数股东股利	537,600.00	537,600.00
合计	537,600.00	537,600.00

（2）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
设备及工程款	288,089,897.24	340,782,227.46
待付费用	215,570,304.78	222,608,609.48
押金及保证金	104,293,681.69	109,106,693.61
股权收购款	16,448,794.79	16,458,847.43
关联方往来	3,238,813.83	12,271,345.74
其他	93,036,657.62	106,179,112.88
合计	720,678,149.95	807,406,836.60

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的租赁负债	862,255,318.93	942,767,573.59
一年内到期的应付利息	7,566,466.86	7,079,674.44
合计	869,821,785.79	949,847,248.03

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	45,771,586.80	48,687,221.55
其他	371,300.81	
合计	46,142,887.61	48,687,221.55

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项 目	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	1,198,231,956.08	1,481,899,571.99	5.85%-6.1%

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,980,803,153.18	8,785,349,764.75
减：未确认融资费用	1,286,232,247.34	1,869,188,606.85
减：1 年以内到期的租赁负债	862,255,318.93	942,767,573.59
合计	5,832,315,586.91	5,973,393,584.31

31、长期应付职工薪酬

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期服务带薪假期	7,740,244.26	7,889,850.97
合计	7,740,244.26	7,889,850.97

32、预计负债

单位：元

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	外币报表折算差额	期末余额	形成原因
场地复原费	204,646,685.37	4,774,631.04		-388,535.13	209,032,781.28	注
会员积分兑换	16,087,529.75				16,087,529.75	

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	外币报表 折算差额	期末余额	形成原因
未决诉讼	195,701,440.05		193,002,774.16		2,698,665.89	
其他	5,569,302.51				5,569,302.51	
合计	422,004,957.68	4,774,631.04	193,002,774.16	-388,535.13	233,388,279.43	

注：（1）场地复原费：本公司之子公司 HG Holdco Pty Ltd.租赁合同明确约定，在租赁期满时必须将装修拆除复原，根据合同约定租赁期结束时清理装修构成了承租人的一项合同义务，因此 HG Holdco Pty Ltd.在租赁期间预提场地复原费；

（2）会员积分兑换：本公司根据 2026 年 6 月 30 日会员积分数量及本公司预估的兑换比例计提预计负债 16,087,529.75 元。

（3）公司本期未决诉讼减少 193,002,774.16 元主要系公司关于 MX4D 设备租赁案件已取得判决，公司根据判决书终止确认预计负债。

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,111,778,708.00						2,111,778,708.00

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	10,954,659,216.58			10,954,659,216.58
其他资本公积	2,587,545.79			2,587,545.79
合计	10,957,246,762.37			10,957,246,762.37

35、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		148,888,105.38		148,888,105.38
合计		148,888,105.38		148,888,105.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期新增的库存股为公司回购的股份将用于实施股权激励计划及/或员工持股计划，截至 2026 年 6 月 30 日尚未注销。

36、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	-128,465,711.20	-5,622,317.49		3,370,000.00	-842,500.00	-8,149,817.49		-136,615,528.69
其他权益工具投资公允价值变动	-128,465,711.20	-5,622,317.49		3,370,000.00	-842,500.00	-8,149,817.49		-136,615,528.69
二、将重分类进损益的其他综合收益	100,767,853.84	-9,942,274.13				-9,942,274.13		90,825,579.71
现金流量套期储备		-260,156.31				-260,156.31		-260,156.31
外币财务报表折算差额	100,767,853.84	-9,682,117.82				-9,682,117.82		91,085,736.02
其他综合收益合计	-27,697,857.36	-15,564,591.62		3,370,000.00	-842,500.00	-18,092,091.62		-45,789,948.98

37、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	561,144,336.29			561,144,336.29
合计	561,144,336.29			561,144,336.29

38、未分配利润

单位：元

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-6,102,216,700.44	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-6,102,216,700.44	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-154,932,535.08	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他综合收益结转留存收益	-3,370,000.00	
期末未分配利润	-6,253,779,235.52	

39、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本按项目分类

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	4,057,721,040.35	3,617,894,755.98	5,620,499,422.79	4,378,286,208.91
其他业务	1,031,633,673.86	425,256,296.41	1,068,645,746.45	418,874,777.78
合计	5,089,354,714.21	4,043,151,052.39	6,689,145,169.24	4,797,160,986.69

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

单位：元

收入分类	境内影院业务		境外影院业务		票务代理和衍生品销售业务	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按业务类型：						
电影放映及餐饮商品销售收入	2,419,936,560.64	2,547,484,230.15	1,218,969,935.85	939,133,188.06	15,688,906.46	7,528,749.26
广告收入	133,507,547.27	20,070,041.41	407,323,271.58	202,972,019.17		
影视剧业务收入	19,242,985.47	49,716,743.09				
游戏发行收入						
其他	359,628,052.82	49,652,206.04	178,694,884.29	6,251,692.27	137,263.94	293,386.27
合 计	2,932,315,146.20	2,666,923,220.69	1,804,988,091.72	1,148,356,899.50	15,826,170.40	7,822,135.53
按经营地区：						
国内	2,932,315,146.20	2,666,923,220.69				
国外			1,804,988,091.72	1,148,356,899.50	15,826,170.40	7,822,135.53
合计	2,932,315,146.20	2,666,923,220.69	1,804,988,091.72	1,148,356,899.50	15,826,170.40	7,822,135.53

(续)

收入分类	影视剧业务		游戏发行业务		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
按业务类型：						
电影放映及餐饮商品销售收入					3,654,595,402.95	3,494,146,167.47
广告收入					540,830,818.85	223,042,060.58
影视剧业务收入	189,909,653.97	152,631,549.56			209,152,639.44	202,348,292.65
游戏发行收入			141,058,530.44	64,192,338.80	141,058,530.44	64,192,338.80
其他	1,172,571.95	199,094.41	4,084,549.53	3,025,813.90	543,717,322.53	59,422,192.89
合计	191,082,225.92	152,830,643.97	145,143,079.97	67,218,152.70	5,089,354,714.21	4,043,151,052.39
按经营地区：						
国内	179,573,607.22	152,324,983.59	71,721,874.87	36,550,087.51	3,183,610,628.29	2,855,798,291.79

收入分类	影视剧业务		游戏发行业务		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
国外	11,508,618.70	505,660.38	73,421,205.10	30,668,065.19	1,905,744,085.92	1,187,352,760.60
合计	191,082,225.92	152,830,643.97	145,143,079.97	67,218,152.70	5,089,354,714.21	4,043,151,052.39

(3) 分摊至剩余履约义务的说明

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 67,346,152.37 元，其中：10,384,675.41 元预计将于 2026 年下半年确认收入；2,054,024.14 元预计将于 2027 年度确认收入；1,371,037.74 元预计将于 2028 年度确认收入；2,770,188.68 元预计将于 2029 年度确认收入；1,760,000.00 元预计将于 2030 年度确认收入；49,006,226.40 元尚无法判断收入应确认年度。

40、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	5,099,948.43	8,301,441.05
教育费附加	2,202,898.15	3,593,429.99
地方教育费附加	1,462,799.20	2,395,620.14
电影专项资金	111,696,829.73	186,515,742.32
文化事业建设费	2,726,890.74	3,382,836.59
其他	1,556,421.86	2,194,410.29
合计	124,745,788.11	206,383,480.38

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
清洁、保安费	101,688,288.90	102,062,903.03
印刷制作、广告促销费	46,945,504.79	62,665,554.03
系统维护费	46,935,549.83	45,014,487.32
办公、差旅费	9,867,901.88	11,716,281.79
职工薪酬	17,107,508.36	17,093,586.38
维修费	4,414,671.00	8,770,008.47
保险费	3,955,273.57	5,441,010.60
业务招待费	2,801,624.98	2,631,824.10
车辆、市内交通费	287,394.57	443,788.21
其他	9,395,688.53	2,295,654.11
合计	243,399,406.41	258,135,098.04

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	415,125,835.34	393,990,060.45
折旧及摊销费	30,659,464.10	41,772,976.22
审计、咨询、服务费等	12,328,827.82	16,122,269.65
办公、差旅费	10,524,260.61	17,587,525.34
业务招待费	3,443,741.65	5,270,421.21
房租及物业费	3,380,671.18	3,805,584.21
培训费	552,818.81	608,902.40
车辆、市内交通费	325,594.98	308,782.41
其他支出	41,516,404.32	76,164,757.50
合计	517,857,618.81	555,631,279.39

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
软件开发	21,322,173.77	20,736,564.35
游戏数据支持系统研发	15,246,988.02	7,415,831.79
合计	36,569,161.79	28,152,396.14

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	277,610,515.98	326,638,884.01
其中：租赁负债未确认融资费用摊销	201,434,640.88	217,698,352.97
减：利息收入	10,161,321.27	21,172,792.89
汇兑损失	13,047,247.35	-3,962,274.30
其他支出	17,953,595.04	7,541,430.39
合计	298,450,037.10	309,045,247.21

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	30,717,321.00	36,450,291.27
个人所得税手续费返还	723,170.88	1,138,586.61
合计	31,440,491.88	37,588,877.88

46、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	-7,377,416.92	-1,353,199.91
处置长期股权投资产生的投资收益		-58,212.50
理财收益	14,291,633.70	5,763,877.23
合计	6,914,216.78	4,352,464.82

47、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	29,839,101.91	3,254,726.30
合计	29,839,101.91	3,254,726.30

48、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	9,963,180.28	440,189.91
其他应收款坏账损失	-842,023.08	11,525,228.33
合计	9,121,157.20	11,965,418.24

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		-11,992,211.14
合计		-11,992,211.14

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置收益	28,940,032.50	29,623,345.82
固定资产处置收益	-23,554.02	-2,521,052.23
合计	28,916,478.48	27,102,293.59

51、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
与日常活动无关的政府补助	200,000.00	414,650.00	200,000.00

违约金	41,333.87	163,600.00	41,333.87
Val Morgan Digital 处置损益	50,836,800.00		50,836,800.00
其他	10,608,874.07	3,243,723.69	10,608,874.07
合计	61,687,007.94	3,821,973.69	61,687,007.94

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废损失	1,935,860.04	9,109,063.95	1,935,860.04
违约金	2,880,653.98	8,369,457.40	2,880,653.98
罚没支出	539,207.90	36,727.15	539,207.90
设备终止确认预计损失		350,000.00	
其他	1,639,856.95	1,858,916.58	1,639,856.95
合计	6,995,578.87	19,724,165.08	6,995,578.87

53、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	109,694,706.54	45,799,609.04
递延所得税费用	31,919,600.42	6,231,527.48
合计	141,614,306.96	52,031,136.52

（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	-13,895,475.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,473,868.77
子公司适用不同税率的影响	13,485,951.97
调整以前期间所得税的影响	1,484,713.09
非应税收入的影响	765,342.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	280,170.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,421,625.51
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	101,606,813.58
境外子公司分红对所得税的影响	34,200,000.00
研发费用加计扣除	-1,313,190.14
所得税费用	141,614,306.96

54、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金****1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营性的利息收入	10,161,321.27	21,172,792.89
补贴款	11,161,887.00	12,057,595.60
收回影片投资款及收益	5,000,000.00	
其他	1,692,699.08	3,687,323.69
合计	28,015,907.35	36,917,712.18

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保洁费	68,059,186.66	70,393,850.84
广告宣传费	43,396,115.12	49,714,104.37
系统维护费	21,444,031.20	25,864,388.92
游戏授权金	19,367,464.74	14,581,615.24
审计、咨询、服务费	8,543,045.63	16,122,269.65
差旅费	8,150,989.48	9,762,129.79
办公及房租物业费	8,006,537.82	18,669,055.47
云服务费	7,775,038.17	7,415,831.79
维修费	4,798,060.91	10,448,097.95
业务招待费	4,006,146.99	5,932,606.12
保安费	1,227,863.61	1,308,475.56
培训费	552,818.81	608,902.40
押金及保证金	3,300,870.46	35,430,317.74
保险费	528.49	5,130.50
印刷制作费		925,049.38
其他	62,239,148.15	57,162,200.94
合计	260,867,846.24	324,344,026.66

(2) 与投资活动有关的现金**1) 收到的重要的与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品及基金赎回	4,818,438,942.92	3,490,000,000.00
合计	4,818,438,942.92	3,490,000,000.00

2) 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
购买银行理财产品及基金	4,555,000,000.00	4,560,000,000.00
合计	4,555,000,000.00	4,560,000,000.00

(3) 与筹资活动有关的现金

1) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁付款额	281,170,452.18	270,131,471.72
股份回购	148,888,105.38	
合计	430,058,557.56	270,131,471.72

2) 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	
短期借款	2,717,550,000.00	769,000,000.00		1,187,850,000.00		2,298,700,000.00
应付利息、其他流动资产-预付利息	-6,241,717.85		70,236,119.11	67,773,303.04		-3,778,901.78
长期借款	1,481,899,571.99		9,132,384.09	292,800,000.00		1,198,231,956.08
租赁负债、一年内到期的非流动负债	6,923,240,832.34		261,501,633.42	482,605,093.06		6,702,137,372.70
应付股利	537,600.00					537,600.00
合计	11,116,986,286.48	769,000,000.00	340,870,136.62	2,031,028,396.10		10,195,828,027.00

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-155,509,782.04	538,974,923.17
加：信用减值损失	-9,121,157.20	-11,965,418.24
资产减值准备		11,992,211.14
固定资产折旧、油气资产折耗、使用权资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	485,621,422.80	517,130,284.59
无形资产摊销	28,830,089.71	32,139,080.06
长期待摊费用摊销	288,013,845.26	294,720,239.33
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）	-28,916,478.48	-27,102,293.59

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,935,860.04	9,109,063.95
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-29,839,101.91	-3,254,726.30
财务费用（收益以“－”号填列）	264,938,249.80	319,033,174.85
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,914,216.78	-4,352,464.82
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	32,416,863.87	7,085,739.94
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-497,263.45	-854,212.46
存货的减少（增加以“－”号填列）	94,399,616.47	-8,456,651.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-280,929,181.35	180,936,729.24
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-381,597,406.03	-227,547,238.83
其他	-50,836,800.00	
经营活动产生的现金流量净额	251,994,560.71	1,627,588,440.05
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,069,497,966.49	2,952,010,366.12
减：现金的期初余额	3,100,533,202.48	3,552,733,442.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,031,035,235.99	-600,723,076.36

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,069,497,966.49	3,100,533,202.48
其中：库存现金	159,432.35	194,507.09
可随时用于支付的银行存款	2,006,772,085.84	3,078,958,764.91
可随时用于支付的其他货币资金	62,566,448.30	21,379,930.48
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,069,497,966.49	3,100,533,202.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（3）不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	150,446,806.76	151,517,525.53	受限资金
其他货币资金	19,900,199.00	18,900,199.00	受限资金
合计	170,347,005.76	170,417,724.53	

56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	53,468,083.01	6.8109	364,165,766.57
欧元	23,087.57	7.7671	179,323.46
港币	134,587,687.88	0.86855	116,896,136.31
日元	470,326,322.00	0.042045	19,774,870.21
新加坡元	47,114.22	5.2605	247,844.35
租赁负债			
其中：美元	7,022,432.44	6.8109	47,829,085.11
日元	132,095,719.99	0.042045	5,553,964.55

(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

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
HG Holdco Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚元	根据子公司经营环境确定

(3) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

57、租赁

(1) 作为承租人

单位：元

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	173,077,081.80
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,842,271.89
与租赁相关的总现金流出	456,089,805.87

公司租入的资产主要为影城经营场所及影城的放映设备，租金计量模式有固定租金、保底与分成租金取其高和纯分成租金模式，对于分成租金部分按照可变租赁付款额直接计入当期损益。国内影城经营场所的租赁期一般为 10-20 年。

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	48,357,958.19	44,136,724.61
其中：费用化研发支出	36,569,161.79	28,152,396.14
资本化研发支出	11,788,796.40	15,984,328.47

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	
业务系统和办公系统		11,176,229.87	121,153.75	744,033.74		10,553,349.88
时光网 APP 重构			1,453,366.34			1,453,366.34
虚拟男团	751,107.34	164,717.83				915,825.17
momo 家族	616,061.67	17,639.82				633,701.49
萌心物语	315,849.06	245,362.33				561,211.39
毛绒色界	121,734.52	111,034.06				232,768.58
成本与集采	1,058,621.89	73,812.49	1,198,823.80		2,189,650.19	141,607.99
人力资源系统	53,422.13					53,422.13
栖境	34,408.77					34,408.77
万达电影 APP/小程序	27,424.53					27,424.53
合计	2,978,629.91	11,788,796.40	2,773,343.89	744,033.74	2,189,650.19	14,607,086.27

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

2026 年 1-6 月纳入合并范围子公司共计 211 家，新设子公司 3 家，注销子公司 0 家。

2026 年 1-6 月新设子公司如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
盐城万达电影城有限公司	盐城	盐城	电影放映	100		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
淮南万达影院管理有限公司	淮南	淮南	电影放映	100		设立
北京星途有伴文化有限公司	北京	北京	艺人经纪		100	设立

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天津万达国际电影城有限公司	天津	天津	电影放映	100.00%		设立
南宁万达国际电影城有限公司	南宁	南宁	电影放映	100.00%		设立
武汉万达国际电影城有限公司	武汉	武汉	电影放映	100.00%		设立
哈尔滨万达国际电影城有限公司	哈尔滨	哈尔滨	电影放映	100.00%		设立
大连万达国际电影城有限公司	大连	大连	电影放映	100.00%		设立
长春万达国际电影城有限公司	长春	长春	电影放映	100.00%		设立
青岛万达国际电影城有限公司	青岛	青岛	电影放映	100.00%		设立
南昌万达国际电影城有限公司	南昌	南昌	电影放映	100.00%		设立
北京万达国际电影城有限公司	北京	北京	电影放映	100.00%		设立
上海万达国际电影城有限公司	上海	上海	电影放映	100.00%		设立
宁波万达国际电影城有限公司	宁波	宁波	电影放映	100.00%		设立
成都万达国际电影城有限公司	成都	成都	电影放映	100.00%		设立
东莞市万达国际电影有限公司	东莞	东莞	电影放映	100.00%		设立
呼和浩特万达国际电影城有限公司	呼和浩特	呼和浩特	电影放映	100.00%		设立
惠州万达国际电影城有限公司	惠州	惠州	电影放映	100.00%		设立
长沙万达国际电影城有限公司	长沙	长沙	电影放映	100.00%		设立
银川万达国际电影城有限公司	银川	银川	电影放映	100.00%		设立
西安万达国际电影城有限公司	西安	西安	电影放映	100.00%		设立
蚌埠万达国际电影城有限公司	蚌埠	蚌埠	电影放映	100.00%		设立
海口万达国际电影城有限公司	海口	海口	电影放映	100.00%		设立
大同万达国际电影城有限公司	大同	大同	电影放映	100.00%		设立
苏州万达国际电影城有限公司	苏州	苏州	电影放映	100.00%		设立
沈阳万达国际电影城有限公司	沈阳	沈阳	电影放映	100.00%		设立
厦门万达国际电影城有限公司	厦门	厦门	电影放映	100.00%		设立
南京万达电影城有限公司	南京	南京	电影放映	100.00%		设立
重庆万达国际电影城有限公司	重庆	重庆	电影放映	100.00%		设立
无锡万达电影城有限公司	无锡	无锡	电影放映	100.00%		设立

济南万达国际电影城有限公司	济南	济南	电影放映	100.00%		设立
兰州万达国际电影城有限公司	兰州	兰州	电影放映	100.00%		设立
广州万达国际电影城有限公司	广州	广州	电影放映	100.00%		设立
淮安万达电影城有限公司	淮安	淮安	电影放映	100.00%		设立
合肥万达国际电影城有限公司	合肥	合肥	电影放映	100.00%		设立
吉林市万达国际电影有限公司	吉林	吉林	电影放映	100.00%		设立
银川金凤万达电影城有限公司	银川	银川	电影放映	100.00%		设立
石家庄万达电影城有限公司	石家庄	石家庄	电影放映	100.00%		设立
郑州万达电影城有限公司	郑州	郑州	电影放映	100.00%		设立
绵阳万达电影城有限公司	绵阳	绵阳	电影放映	100.00%		设立
晋城万达电影城有限公司	晋城	晋城	电影放映	100.00%		设立
深圳万达电影城有限公司	深圳	深圳	电影放映	100.00%		设立
无锡惠山万达电影城有限公司	无锡	无锡	电影放映	100.00%		设立
徐州万达电影城有限公司	徐州	徐州	电影放映	100.00%		设立
贵阳万达电影城有限公司	贵阳	贵阳	电影放映	100.00%		设立
昆明万达电影城有限公司	昆明	昆明	电影放映	100.00%		设立
杭州拱墅万达电影城有限公司	杭州	杭州	电影放映	100.00%		设立
南通万达电影城有限公司	南通	南通	电影放映	100.00%		设立
太原万达电影城有限公司	太原	太原	电影放映	100.00%		设立
中山万达电影城有限公司	中山	中山	电影放映	100.00%		设立
南通新东路万达电影城有限公司	南通	南通	电影放映	100.00%		购买
大连奥纳投资发展有限公司	大连	大连	投资	100.00%		购买
郑州奥纳电影城有限公司	郑州	郑州	电影放映	100.00%		购买
佳木斯奥纳电影城有限公司	佳木斯	佳木斯	电影放映	100.00%		购买
西宁万达电影城有限公司	西宁	西宁	电影放映	100.00%		设立
乌鲁木齐万达电影城有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	电影放映	100.00%		设立
成都海亚盛文化传播有限公司	成都	成都	电影放映	100.00%		购买
西安盛影影城有限公司	西安	西安	电影放映	100.00%		购买
眉山万达电影城有限公司	眉山	眉山	电影放映	100.00%		设立
临汾万达电影城有限公司	临汾	临汾	电影放映	100.00%		设立
汕头市万达电影城有限公司	汕头	汕头	电影放映	100.00%		购买
霍尔果斯儒意信息技术服务有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	技术服务	100.00%		设立
霍尔果斯儒意电影放映有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	电影发行	95.00%	5.00%	设立
北京影立方电影科技有限公司	北京	北京	氙灯销售		100.00%	设立
北京银兴酷映影院管理有限公司	北京	北京	电影放映		60.00%	购买
湖北银兴酷映影城管理有限公司	武汉	武汉	电影放映		60.00%	购买
深圳华夏天泓影业投资有限公司	深圳	深圳	电影放映	100.00%		购买
东莞天泓影院投资管理有限公司	东莞	东莞	电影放映	100.00%		购买
普宁市华夏天泓影城有限公司	普宁	普宁	电影放映	100.00%		购买
长沙市天泓影城有限公司	长沙	长沙	电影放映	100.00%		购买

哈尔滨万松万达电影城有限公司	哈尔滨	哈尔滨	电影放映	60.00%		设立
儒意财务共享科技（天津）有限责任公司	天津	天津	财务服务	100.00%		设立
杭州儒意电影策划有限公司	杭州	杭州	电影放映	100.00%		购买
无锡铜锣湾影院有限公司	无锡	无锡	电影放映	100.00%		购买
广州增城新塘万达电影城有限公司	广州	广州	电影放映	100.00%		设立
天津影立方影视科技有限公司	天津	天津	数字电影技术， 广告和影视设备 销售	100.00%		设立
福建省万达电影城有限公司	福州	福州	电影放映	100.00%		设立
南京万达茂电影城有限公司	南京	南京	电影放映	100.00%		设立
四川万达影院管理有限公司	成都	成都	电影放映	100.00%		设立
天津影礼文化有限公司	天津	天津	管理咨询	100.00%		设立
天津与水说饮料有限公司	天津	天津	食品销售		55.00%	设立
天津三口小时光食品有限公司	天津	天津	食品销售		55.00%	设立
天津时光卡藏文化创意有限公司	天津	天津	商品销售		55.00%	设立
拉萨万达电影城有限公司	拉萨	拉萨	电影放映	100.00%		设立
宜昌万达电影城有限公司	宜昌	宜昌	电影放映	100.00%		设立
长春影都儒意文旅会展服务有限公司	长春	长春	咨询服务	100.00%		设立
福州仓山万达电影城有限公司	福州	福州	电影放映	100.00%		设立
邯郸市万达电影城有限公司	邯郸	邯郸	电影放映	100.00%		设立
长春影都影视产业管理服务有限公司	长春	长春	咨询服务	100.00%		设立
广州万达影院管理有限公司	广州	广州	游乐园服务	100.00%		设立
上海浦东万达影院管理有限公司	上海	上海	电影放映	100.00%		设立
北京浦瑞姆信息技术有限公司	北京	北京	软件开发、技术 服务	100.00%		设立
霍尔果斯浦瑞姆技术有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	软件开发、技术 服务		100.00%	设立
珠海横琴儒意电影院线有限公司	珠海	珠海	电影发行	100.00%		设立
厦门思明万达电影城有限公司	厦门	厦门	电影放映	100.00%		设立
仁寿万达电影城有限公司	仁寿	仁寿	电影放映	100.00%		设立
兰州万达茂电影院有限公司	兰州	兰州	电影放映	100.00%		设立
霍尔果斯万达电影城有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	电影放映	100.00%		设立
蚌埠市淮上区万达电影城有限公司	蚌埠	蚌埠	电影放映	100.00%		设立
淮北市万达电影城有限公司	淮北	淮北	电影放映	100.00%		设立
太仓万达电影城有限公司	太仓	太仓	电影放映	100.00%		设立
盐城滨海港城路万达电影城有限公司	盐城	盐城	电影放映	100.00%		设立
石河子市万达电影城有限公司	石河子	石河子	电影放映	100.00%		设立
重庆市巴南区万达电影城有限公司	重庆	重庆	电影放映	100.00%		设立
荣成新影礼信息技术有限公司	荣成	荣成	软件与信息技术 服务	100.00%		设立
滨州万达电影城有限公司	滨州	滨州	电影放映	100.00%		设立
厦门寰映影院管理有限公司	厦门	厦门	电影放映	100.00%		设立

万昱达传媒（北京）有限公司	北京	北京	衍生品销售	100.00%		设立
浙江寰映影院管理有限公司	宁波	宁波	电影放映	100.00%		设立
沈阳星聚电影城有限公司	沈阳	沈阳	电影放映	100.00%		购买
盐城万达电影城有限公司	盐城	盐城	电影放映	100.00%		设立
淮南万达影院管理有限公司	淮南	淮南	电影放映	100.00%		设立
北京影时光电子商务有限公司	北京	北京	在线选座和电影衍生品加工销售	100.00%		购买
影时光网络技术（北京）有限公司	北京	北京	管理咨询	100.00%		购买
动艺时光信息技术（北京）有限公司	北京	北京	管理咨询	100.00%		购买
北京动艺时光网络科技有限公司	北京	北京	技术开发			购买
北京儒意时光传媒有限公司	北京	北京	广告	100.00%		购买
影时尚传媒集团有限公司	香港	香港	影片投资		100.00%	购买
上海万达传媒有限公司	上海	上海	广告		100.00%	购买
天津儒意时光传媒有限公司	天津	天津	广告		100.00%	设立
天津哈思塔格文化传媒有限公司	天津	天津	影片投资		100.00%	设立
慕威时尚文化传播（北京）有限公司	北京	北京	电影发行		100.00%	设立
南京慕威网络传媒有限公司	南京	南京	互联网信息服务		100.00%	设立
天津普罗文化传播有限公司	天津	天津	植入广告		100.00%	设立
珠海横琴海阔文化发展有限公司	珠海	珠海	电影宣发	100.00%		设立
北京星途有伴文化有限公司	北京	北京	艺人经纪		100.00%	设立
北京意马当先影视传媒有限公司	北京	北京	电影宣发		100.00%	设立
儒意前程影视传媒有限公司	北京	北京	电影制作	95.7683%		同一控制下的企业合并
万达影业（香港）有限公司	香港	香港	电影制作		100.00%	设立
菁叹时光株式会社	日本	日本	影片投资		100.00%	设立
Wanda Pictures Investment (Switzerland) AG	瑞士楚格	瑞士楚格	电影投资、制作及发行		100.00%	同一控制下的企业合并
万达影业（青岛）有限公司	青岛	青岛	影视制作		100.00%	设立
万达影业（长春）有限公司	长春	长春	影视制作		100.00%	设立
霍尔果斯木桃文化有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	电影制作		100.00%	设立
万达影视（东阳）有限公司	北京	东阳	影视制作		100.00%	设立
万达影业（成都）有限公司	北京	成都	电影发行		100.00%	设立
儒意前程影业（海南）有限公司	海口	海口	影视剧制作		100.00%	设立
万达影业（霍尔果斯）有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视制作		100.00%	设立
万达影业（珠海）有限公司	珠海	珠海	电影发行		100.00%	设立
万达影业（厦门）有限公司	厦门	厦门	电影发行		100.00%	设立
万达影业（上海）有限公司	上海	上海	电影发行		100.00%	设立
上海菁叹号文化传媒有限公司	上海	上海	影视制作		100.00%	设立
万达影业（杭州）有限公司	杭州	杭州	电影发行		100.00%	设立
海阔制作（广东）影视文化有限公司	佛山	佛山	电影发行		100.00%	设立

互爱互动（北京）科技有限公司	北京	北京	游戏发行		100.00%	购买
Hoolai Game Limited	香港	香港	游戏发行		100.00%	购买
WANDA CINEMAS GAMES 株式会社	日本	日本	游戏发行		100.00%	购买
Jing Tan Times Pictures Pte. Ltd	新加坡	新加坡	电影发行		100.00%	设立
HUDONG GAMES PTE.LTD	新加坡	新加坡	游戏开发		100.00%	设立
成都众娱科技有限公司	成都	成都	信息咨询		100.00%	购买
霍尔果斯炫动网络科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	游戏开发运营		100.00%	购买
重庆策娱科技有限公司	重庆	重庆	游戏开发		100.00%	设立
上海万视可达影视文化传媒有限公司	北京	上海	影视剧制作发行、演艺经纪		100.00%	购买
霍尔果斯万视可达影视文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视剧制作发行、演艺经纪		100.00%	设立
霍尔果斯万影互联文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视剧制作		100.00%	设立
兴城万视可达影视文化传媒有限公司	葫芦岛	葫芦岛	影视剧制作		100.00%	设立
浙江东阳万事如意文化传媒有限公司	东阳	北京	电视剧节目制作、发行		99.44%	购买
北京万事如意文化传播有限公司	北京	北京	影视制作		100.00%	购买
霍尔果斯万事如意文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视制作		100.00%	购买
霍尔果斯万达电视剧制作有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视剧制作		100.00%	设立
万达影业（江苏）有限公司	无锡	无锡	广播电视节目制作经营等		100.00%	设立
万达电影院线（香港）有限公司	香港	香港	投资	100.00%		设立
Propaganda GEM Ltd	瑞士	瑞士	植入广告		100.00%	购买
HG Holdco Pty Ltd.	澳大利亚	澳大利亚	影院运营，影片发行和电影屏幕广告业务		100.00%	购买
HG Bidco Pty Ltd.	澳大利亚	澳大利亚	电影发行		100.00%	购买
Administration and Developments Limited	新西兰	新西兰	电影放映		100.00%	购买
Aubidco1 Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100.00%	购买
Aubidco2 Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影发行		100.00%	购买
Aubidco3 Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	广告		100.00%	购买
Aufinco Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	金融		100.00%	购买
Auholdco1 Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100.00%	购买
Auholdco2 Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影发行		100.00%	购买
Auholdco3 Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	广告		100.00%	购买
Auholdco4 Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	金融		100.00%	购买
Auholdco5 Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	DVD 租赁		100.00%	购买
Aupikco Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	金融		100.00%	购买
Casper Holdings Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100.00%	购买
Croydon 4 Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100.00%	购买
HCH Bidco (NZ) Limited	新西兰	新西兰	电影放映		100.00%	购买
Hoyts 8 Belconnen Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100.00%	购买

Social Entertainment Pty Limited	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100.00%	购买
Hoyts 8 Chatswood Unit Trust	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100.00%	购买
Hoyts Cinemas (NZ) Limited	新西兰	新西兰	电影放映		100.00%	购买
Hoyts Consolidated Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100.00%	购买
Hoyts Corporation Holdings (NZ) Limited	新西兰	新西兰	电影放映		100.00%	购买
Hoyts Digital Cinemas (NZ) Limited	新西兰	新西兰	广告		100.00%	购买
Hoyts Digital Cinemas Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100.00%	购买
Hoyts Films Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影发行		100.00%	购买
Hoyts Investments Holdings Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100.00%	购买
Hoyts Multi-Plex Cinemas Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100.00%	购买
Hoyts On-Line Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100.00%	购买
Hoyts Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100.00%	购买
Hoyts Screen Advertising Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100.00%	购买
Hoyts Stream Pty Limited	澳大利亚	澳大利亚	网络流媒体		100.00%	购买
Hoyts Theatres Holdings Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影发行		100.00%	购买
Independent Cinema Advertising Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	广告		100.00%	购买
Media Entertainment (NZ) Limited	新西兰	新西兰	广告		100.00%	购买
Media Entertainment Group Limited	澳大利亚	澳大利亚	广告		100.00%	购买
Salisbury Cinemas Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100.00%	购买
The Hoyts Corporation Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100.00%	购买
The Hoyts Trading Trust	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100.00%	购买
Val Morgan & Co (Australia) Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	广告		100.00%	购买
Val Morgan Cinema Advertising (NZ) Limited	新西兰	新西兰	广告		100.00%	购买
Val Morgan Holdings Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	广告		100.00%	购买
Val Morgan Petro Media Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	广告		100.00%	购买
Val Morgan Retail Media Holdings Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	广告		100.00%	购买
Val Morgan Retail Media Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	广告		100.00%	购买
Australian Multiplex Cinemas Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100.00%	购买
Cineads Australia Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	广告		100.00%	购买
Hoyts Show Business Cinema Advertising Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		100.00%	购买
Innov8 Media Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	广告		100.00%	购买
Val Morgan Active Media Pty Ltd	澳大利亚	澳大利亚	广告		100.00%	购买
Motivate Val Morgan Cinema Advertising FZ LLC	阿联酋	阿联酋	广告		74.00%	购买
Ace Hoyts MG Partnership Pt Ltd	澳大利亚	澳大利亚	电影放映		50.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对北京动艺时光网络科技有限公司的持股比例为 0%，表决权比例为 100%。

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京乐自天成文化发展股份有限公司	北京	北京	衍生品销售		4.00%	权益法
广州方图科技有限公司	广州	广州	“拍立方”智能自拍互动设备生产及运营	30.00%		权益法
五洲电影发行有限公司	北京	青岛	电影发行		44.50%	权益法

(2) 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	
	广州方图科技有限公司	五洲电影发行有限公司	广州方图科技有限公司	五洲电影发行有限公司
流动资产	54,915,296.54	124,317,713.63	66,601,829.06	139,872,319.07
其中：现金和现金等价物	6,188,508.91	6,922,227.99	33,223,574.47	88,581,438.79
非流动资产	38,822,811.58	1,254,719.81	28,740,510.68	1,487,016.51
资产合计	93,738,108.12	125,572,433.44	95,342,339.74	141,359,335.58
流动负债	49,977,882.86	52,496,681.00	43,908,455.25	63,098,550.69
非流动负债	7,627,000.00	934,695.62	6,805,000.00	1,120,929.86
负债合计	57,604,882.86	53,431,376.62	50,713,455.25	64,219,480.55
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	36,133,225.26	72,141,056.82	44,628,884.49	77,139,855.03
按持股比例计算的净资产份额	10,839,967.58	32,102,770.28	11,436,151.65	34,327,235.49
调整事项	26,611,334.65		22,681,518.35	37,945.86
其中：商誉	26,611,334.65		22,681,518.35	
内部交易未实现利润				
其他		37,956.99		37,945.86
对联营企业权益投资的账面价值	37,451,302.23	32,140,727.27	34,117,670.00	34,365,181.35
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	40,877,731.03	17,731,326.10		15,939,925.80
财务费用	369,031.80	-171,749.83		-63,313.99
所得税费用	330.08			
净利润	-8,495,659.23	-4,998,798.21		-4,128,823.99
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-8,495,659.23	-4,998,798.21		-4,128,823.99

本期收到的来自联营企业的股利				
----------------	--	--	--	--

其他说明

本公司投资的联营企业北京乐自天成文化发展股份有限公司目前在香港联合交易所申请首次公开发行股票，其财务信息尚未对外披露，因此应北京乐自天成文化发展股份有限公司的要求，其报告期主要财务数据本次不进行披露。

(3) 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
联营企业：		
投资账面价值合计	8,367,579.92	234.46
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	997,345.90	
--综合收益总额	997,345.90	

(4) 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
南京万面骁冠传媒科技有限公司	739,214.16	2,252.57	741,466.73

十一、政府补助

1、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
电影专资返还	19,780,434.00	25,131,785.20
促进企业高质量发展奖励	3,584,800.00	2,748,100.00
产业发展专项扶持资金	2,154,496.00	100,000.00
影片补助资金	1,500,000.00	2,395,000.00
平台建设补贴	713,000.00	2,000,000.00
社保补贴	622,051.50	339,421.82
安装先进技术设备及影院建设补助	608,900.00	1,252,860.00
见习补贴	569,623.60	248,501.52
收入增长奖励	529,600.00	374,160.00

促进企业加大科技创新研发投入奖励	210,000.00	280,000.00
首次获得北京市“专精特新”中小企业称号的奖励	200,000.00	
就业补助	152,179.15	208,205.60
稳岗补贴	135,157.90	564,533.05
扩岗补贴	79,072.00	93,524.08
票房增长激励专项资金		610,000.00
培训补贴		369,800.00
其他	78,006.85	149,050.00
合计	30,917,321.00	36,864,941.27

十二、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与澳大利亚元、美元等有关，除本公司的子公司 HG Holdco Pty Ltd.以澳大利亚元进行采购和销售、本公司的子公司影时尚传媒集团有限公司以美元进行采购和销售、本公司的子公司 Wanda Pictures Investment (Switzerland) AG 以美元进行采购和销售、本公司的子公司儒意前程影视传媒有限公司为了方便与境外其他公司联合投资制作电影片、游戏发行业务而开立有外币银行存款账户用于境外业务结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额						合计
	美元项目	澳大利亚元项目	欧元项目	港币项目	日元项目	新加坡元项目	
外币金融资产：							
货币资金	364,165,766.57	215,013,775.52	179,323.46	116,896,136.31	19,774,870.21	247,844.35	716,277,716.42

项目	期末余额						
	美元项目	澳大利亚元项目	欧元项目	港币项目	日元项目	新加坡元项目	合计
应收账款		261,910,664.98					261,910,664.98
其他应收款		10,078,443.49					10,078,443.49
外币金融负债：							
应付账款		297,245,024.27					297,245,024.27
其他应付款							
一年内到期的非流动负债		531,506,373.77					531,506,373.77
长期借款		1,198,231,956.08					1,198,231,956.08
租赁负债	47,829,085.11	3,028,141,135.64			5,553,964.55		3,081,524,185.30

(续)

项目	期初余额						
	美元项目	澳大利亚元项目	欧元项目	港币项目	日元项目	新加坡元项目	合计
外币金融资产：							
货币资金	431,167,544.92	228,411,311.83	190,134.72	148,510,253.47	10,002,840.66	257,164.91	818,539,250.51
应收账款		338,047,386.51					338,047,386.51
其他应收款		14,017,665.08					14,017,665.08
外币金融负债：							
应付账款		308,485,418.07					308,485,418.07
其他应付款							
一年内到期的非流动负债		470,765,636.29					470,765,636.29
长期借款		1,481,899,571.99					1,481,899,571.99
租赁负债	72,986,829.99	3,013,070,326.49			5,784,349.59		3,091,841,506.07

(2) 利率风险——现金流量变动风险

本公司面临的利率风险主要来自借款，因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。本公司财务部门持续监控利率水平，利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未结清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时作出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险，本公司之子公司 HG Holdco Pty Ltd 于本期采用了利率对冲工具。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

2、信用风险

2026 年 6 月 30 日，可能引起本公司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公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，公司专门进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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

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

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）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,369,371,562.11	1,369,371,562.11
（二）其他权益工具投资	10,764,363.03		25,495,000.00	36,259,363.03

2、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

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值方法主要为市场法，主要参数包括股东权益、净利润、市净率、缺少流通折扣率等。

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（万元）	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
北京儒意投资有限公司	北京	投资	300,000	20.64%	20.64%

本企业的母公司情况的说明

截至 2026 年 6 月 30 日，北京儒意投资有限公司的法定代表人为柯利明，其控股股东为上海儒意投资管理有限公司，上海儒意投资的控股股东为柯利明。

本企业最终控制方是柯利明。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京乐自天成文化发展股份有限公司	联营企业
广州方图科技有限公司	联营企业
五洲电影发行有限公司	联营企业
深圳市中科创激光技术有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

		其他关联方与本公司关系
1、上海儒意影视及其子公司		实际控制人控制的企业
上海儒意影视制作有限公司	儒意影业（杭州）有限公司	
2、中国儒意及其控制的其他公司		实际控制人担任董事长或施加重大影响的企业
中国儒意控股有限公司	北京儒意景秀网络科技有限公司	北京晓明筑梦数据服务有限公司
上海沐洲网络科技有限公司	北京有爱互娱科技有限公司	
3、实际控制人控制或施加重大影响的除中国儒意的其他企业		
北京攸澜置业有限公司	快钱支付清算信息有限公司	北京儒意兴荣文化传媒有限公司
4、上海他城影业有限公司		
5、大连万达商管及其子公司		公司董事、高级管理人员关联企业
大连万达商业管理集团股份有限公司	六盘水万达广场投资有限公司	邢台万达广场建设发展有限公司
安康万达商业有限公司	龙岩万达广场投资有限公司	徐州万达广场有限公司
安宁万达广场投资有限公司	洛阳万达实业有限公司	徐州万达广场置业有限公司
安溪万达实业有限公司	马鞍山万达广场投资有限公司	许昌万达广场实业有限公司
鞍山万达广场置业有限公司	满洲里万达广场有限公司	烟台万达广场投资有限公司
蚌埠市淮上区万达商业管理运营有限公司	眉山万达广场置业有限公司	延安红街红色文化旅游发展有限公司
蚌埠万达广场有限公司	梅州万达地产有限公司	延吉万达广场投资有限公司
包头九原万达广场投资有限公司	绵阳涪城万达广场有限公司	扬州西区新城万达商业广场有限公司
包头万达广场投资有限公司	绵阳经开万达实业有限公司	宜宾万达广场商业服务有限公司

		其他关联方与本公司关系
北京东坝万达商业管理有限公司	南昌红谷滩万达广场投资有限公司	宜昌经开万达广场发展有限公司
北京丰科万达广场有限公司	南昌青山湖万达广场置业有限公司	宜昌万达广场投资有限公司
北京怀柔万达广场商业管理有限公司	南京江宁万达广场有限公司	宜兴万达广场有限公司
北京槐房万达广场商业管理有限公司	南京溧水万达商业有限公司	义乌万达广场投资有限公司
北京京延万达商业管理有限公司	南京万达广场投资有限公司	银川西夏万达广场有限公司
北京乐多港万达广场商业管理有限公司	南宁安吉万达广场投资有限公司	营口鲅鱼圈万达广场投资有限公司
北京万达广场企业管理有限公司	南宁江南万达广场投资有限公司	营口万达广场投资有限公司
北京西铁营万达广场商业管理有限公司	南宁青秀万达广场投资有限公司	余姚万达广场投资有限公司
北京银河万达企业管理有限公司	南宁万达商业有限公司	玉林万达广场投资有限公司
滨州万达广场投资有限公司	南平万达广场投资有限公司	运城万达商业综合体管理有限公司
亳州市谯城区万达广场有限公司	南通万达广场有限公司	漳州台商投资区万达广场投资有限公司
亳州万达广场投资有限公司	内江万达广场投资有限公司	漳州万达广场有限公司
常熟万达商业广场有限公司	宁波江北万达广场投资有限公司	长春宽城万达广场有限公司
常州溧阳万达广场投资有限公司	宁波万达商业广场有限公司	长春汽开万达实业有限公司
巢湖万达广场投资有限公司	宁德万达广场有限公司	长沙开福万达广场投资有限公司
朝阳万达广场投资有限公司	莆田万达广场有限公司	肇庆鼎湖万达商业有限公司
成都金牛万达广场投资有限公司	齐齐哈尔万达广场商业管理有限公司	镇江万达广场投资有限公司
成都龙泉驿万达广场置业有限公司	齐齐哈尔万达广场投资有限公司	郑州碧源万达广场投资有限公司
成都青白江万达广场管理有限公司	青岛李沧万达广场投资有限公司	郑州二七万达广场有限公司
成都青羊万达广场投资有限公司	青岛万达广场物业管理有限公司	郑州万达广场投资有限公司
成都双流万达广场投资有限公司	清远清城万达广场有限公司	重庆巴南万达实业有限公司
赤峰松山万达广场商务服务有限公司	曲靖万达广场投资有限公司	重庆北碚万达实业有限公司
大连甘井子万达广场商业管理有限公司	三门峡万达广场投资有限公司	重庆大渡口万达实业有限公司
大连高新万达广场投资有限公司	三明万达广场投资有限公司	重庆涪陵万达实业有限公司
大连经开万达企业管理有限公司	厦门灌口万达广场商业管理有限公司	重庆綦江万达实业有限公司
大连普兰店万达广场投资有限公司	厦门集美万达广场有限公司	重庆沙坪坝万达实业有限公司
济南万达商业广场置业有限公司	陕西银丰民乐置业有限公司	重庆市江津区万达广场实业有限公司
大连庄河万达广场投资有限公司	汕头万达广场投资有限公司	重庆市永川区万达广场商务服务有限公司
大庆萨尔图万达广场投资有限公司	商洛万达广场置业有限公司	重庆万达商业广场有限公司
丹东万达广场有限公司	商丘万达广场投资有限公司	重庆万州万达商业广场有限公司
德阳万达广场实业有限公司	上海宝山万达投资有限公司	周口万达商业有限公司
德州万达广场投资有限公司	上海崇明万达广场商业管理有限公司	安阳万达广场投资有限公司
东莞虎门万达广场投资有限公司	上海嘉定万达广场商业管理有限公司	北京万达广场实业有限公司
东莞长安万达广场有限公司	上海嘉定万达投资有限公司	常德中建智城鲲鹏熙汇商业管理有限公司
东营市万达商业管理有限公司	上海马桥万达商业管理有限公司	常州武进万达广场投资有限公司
东营万达商业运营管理有限公司	上海浦星万达广场商业管理有限公司	中建玖玥城市广场（常州）有限公司
佛山南海万达广场有限公司	上海青浦万达茂投资有限公司	成都郫都万达广场管理有限公司
佛山三水万达置业有限公司	上海万达商业广场置业有限公司	成都万达商业广场投资有限公司

		其他关联方与本公司关系
福清万达广场有限公司	上饶万达广场投资有限公司	赤峰万达广场有限公司
福州万达广场投资有限公司	绍兴柯桥万达广场投资有限公司	滁州万达广场投资有限公司
抚顺万达广场有限公司	绍兴上虞万达广场商务服务有限公司	大连万达商业管理集团股份有限公司北京分公司
阜新万达广场投资有限公司	深圳光明万达广场商业管理有限公司	太华利清（大连）商业发展有限公司青岛分公司
阜阳万达广场投资有限公司	深圳龙岗区万达广场商业管理有限公司	东莞东城万达广场投资有限公司
广州海珠万达广场商业管理有限公司	沈阳奥体万达广场有限公司	东莞厚街万达广场投资有限公司
广州黄埔万达广场商业管理有限公司	沈阳七星万达商业有限公司	佛山金沙洲万达广场投资有限公司
广州南沙万达广场有限公司	沈阳全运万达广场置业有限公司	福州仓山开欣商业管理有限公司
广州市万诺投资管理有限公司	石嘴山万达广场置业有限公司	阜阳颍泉万达广场投资有限公司
广州万达广场投资有限公司	寿光万达广场投资有限公司	广元万达广场投资有限公司
广州新塘万达广场商业管理有限公司	宿迁万达广场投资有限公司	广州萝岗万达广场有限公司
贵港万达广场商业有限公司	宿州万达广场投资有限公司	广州增城万达广场有限公司
鸡西万达广场投资有限公司	台山万达商业投资有限公司	哈尔滨万达商业投资有限公司
贵阳万达投资有限公司	台州经开万达置业有限公司	海口万达广场投资有限公司
桂林万桂置业有限公司	太原万达商业有限公司	合肥万达广场商业发展有限公司
哈尔滨哈西万达广场有限公司	泰安万达广场投资有限公司	湖州万达投资有限公司
海安万达地产置业有限公司	泰州海陵万达广场投资有限公司	淮北万达广场投资有限公司
杭州富阳万达商业管理有限公司	资阳万达实业有限公司	黄石万达广场投资有限公司
杭州拱墅万达投资有限公司	唐山万达广场商务有限公司	襄阳万达广场企业管理有限公司
合肥北城万达广场投资有限公司	吉林省地王商业有限公司	郑州金水万达投资有限公司
合肥天鹅湖万达广场投资有限公司	天津东丽区万达商务服务有限公司	佳木斯万达实业有限公司
合肥瑶海万达广场投资有限公司	天津河东万达商场有限公司	晋江万达广场有限公司
河源万达广场有限公司	天津武清区万达商业有限公司	四平万达广场投资有限公司
鹤壁万达实业有限公司	天津自贸区万达置业有限公司	荆州万达广场发展有限公司
衡阳万达广场实业有限公司	天水万达商业服务有限公司	济南晟拓置业有限公司
衡阳万达广场置业有限公司	通辽万达实业有限公司	泸州万达广场置业有限公司
呼和浩特万达广场置业有限公司	吉林昌邑万达广场投资有限公司	牡丹江万达广场投资有限公司
淮安万达广场投资有限公司	自贡万贡商业服务有限公司	南京万达茂投资有限公司
黄冈万达广场置业有限公司	威海万达商业有限公司	攀枝花万达广场置业有限公司
黄石万达商务咨询服务有限公司	潍坊万达广场有限公司	泉州星熠商业管理有限公司
惠州大亚湾万达广场投资有限公司	渭南万达广场投资有限公司	泉州浦西万达广场投资有限公司
霍尔果斯兰新万达广场有限公司	温州龙湾万达广场投资有限公司	上海丙晟科技有限公司
石家庄万达广场商务服务有限公司	温州平阳万达广场投资有限公司	上海金山万达广场投资有限公司
广元万达物业管理有限公司	乌海万达实业有限公司	上海松江万达广场投资有限公司
长春影都万达商业管理有限公司	乌兰察布万达地产发展有限公司	上海万达广场置业有限公司
济宁太白路万达广场有限公司	乌鲁木齐万达广场投资有限公司	上海颀桥万达广场投资有限公司
嘉兴万达广场投资有限公司	无锡惠山万达广场有限公司	六安万达广场商业发展有限公司
江门江海万达商业投资有限公司	无锡万达商业广场投资有限公司	上海万达小额贷款有限公司

		其他关联方与本公司关系
江门万达广场投资有限公司	无锡新吴万达广场有限公司	遂宁中建智城鲲鹏汇商业管理有限公司
江门万达商业有限公司	芜湖万达广场有限公司	太仓万达广场投资有限公司
江阴万达广场投资有限公司	梧州高旺万达广场投资有限公司	天津河东万达商业运营管理有限公司
金华万达广场投资有限公司	苏州吴中万达广场投资有限公司	天津市蓟州区万达广场商业有限公司
锦州万达广场投资有限公司	武汉东西湖万达广场商业管理有限公司	铜陵万达广场投资有限公司
晋中万达商务服务有限公司	诸暨万达广场投资有限公司	乌鲁木齐万达广场房地产置业有限公司
荆门万达广场投资有限公司	武汉经开万达广场投资有限公司	武威万达广场置业有限公司
酒泉万达置业有限公司	武汉四新万达广场商业管理有限公司	宣城万达广场投资有限公司
昆明万达实业有限公司	武汉万达广场投资有限公司	烟台芝罘万达广场有限公司
昆山万达广场投资有限公司	武汉新洲万达商业有限公司	扬州万达商业广场有限公司
苏州万达广场投资有限公司	西安大明宫万达广场有限公司	宜春市泽涛商业投资有限公司
兰州万达广场投资有限公司	西安万达商业广场有限公司	银川金凤区万达广场置业有限公司
廊坊万达广场企业管理有限公司	西安西唐木商业运营管理有限公司	榆林万融益升商业管理有限公司
乐山万达广场实业有限公司	西宁万达广场投资有限公司	湛江开发区万达广场投资有限公司
连云港万达广场投资有限公司	西宁万达商业管理运营有限公司	珠海万赢企业管理有限公司
柳州万达广场投资有限公司	湘潭万达商业管理有限公司	厦门湖里万达广场投资有限公司
沈阳铁西万达商业有限公司	桂林高新万达广场有限公司	盘锦万达商业广场有限公司
十堰万达商业有限公司		
6、珠海万达商管及其子公司		公司董事、高级管理人员关联企业
珠海万达商业管理集团股份有限公司	晋江万达广场商业物业管理有限公司	通辽万达广场商业管理有限公司
安宁万达广场商业管理有限公司	晋中万达广场商业管理有限公司	铜陵万达广场商业管理有限公司
安溪万达广场商业物业管理有限公司	荆门万达广场商业管理有限公司	四平万达广场商业物业管理有限公司
安阳万达广场商业管理有限公司	荆州万达广场商业管理有限公司	自贡万达广场商业管理有限公司
鞍山万达广场商业管理有限公司	九江万达广场商业管理有限公司	万达商业管理集团有限公司大同分公司
济南高新万达广场商业管理有限公司	酒泉万达广场商业管理有限公司	万达商业管理集团有限公司衡阳分公司
巴中万达广场商业管理有限公司	开封万达广场商业管理有限公司	万达商业管理集团有限公司南京溧水分公司
白山万达广场商业管理有限公司	凯里万达广场商业管理有限公司	万达商业管理集团有限公司南宁万达茂分公司
蚌埠淮上万达广场商业管理有限公司	昆明呈贡万达广场商业管理有限公司	济南万达广场商业管理有限公司
蚌埠万达广场商业管理有限公司	昆明万达广场商业管理有限公司	万达商业管理集团有限公司上海颀桥分公司
包头九原万达广场商业管理有限公司	昆山万达广场商业管理有限公司	万达商业管理集团有限公司天津塘沽分公司
包头万达广场商业管理有限公司	拉萨柳梧万达广场商业管理有限公司	苏州吴中万达广场商业管理有限公司
保定万达广场商业管理有限公司	拉萨万达广场商业管理有限公司	万达商业管理集团有限公司咸阳分公司
保定未来石万达广场商业管理有限公司	兰州万达城商业管理有限公司	威海万达广场商业管理有限公司
北海万达广场商业管理有限公司	兰州万达广场商业管理有限公司	潍坊万达广场商业管理有限公司
北京昌乐万达广场商业运营管理有限公司	廊坊万达广场商业管理有限公司	渭南万达广场商业管理有限公司
北京丰科万达广场商业管理有限公司	乐山万达广场商业管理有限公司	温州万达广场商业管理有限公司
北京妫川万达广场商业管理有限公司	丽水龙泉万达广场商业管理有限公司	温州万达广场商业管理有限公司平阳分公司
北京怀柔青春万达广场商业运营管理有限公司	利辛万达广场商业管理有限公司	乌海万达广场商业管理有限公司

		其他关联方与本公司关系
北京槐新万达广场商业运营管理有限公司	连云港万达广场商业管理有限公司	乌兰察布万达广场商业管理有限公司
资阳万达广场商业管理有限公司	辽阳万达广场商业管理有限公司	乌兰浩特市万达广场商业管理有限公司
北京通州万达广场商业管理有限公司	聊城万达广场商业管理有限公司	乌鲁木齐高新区万达广场商业管理有限公司
北京万达广场商业管理有限公司	庄河万达广场商业管理有限公司	乌鲁木齐经济技术开发区万达广场商业管理有限公司
北京万达时代物业管理有限公司	临沂滨河万达广场商业管理有限公司	乌鲁木齐沙依巴克区万达广场商业管理有限公司
北京营新万达广场商业运营管理有限公司	临沂金雀山路万达广场商业管理有限公司	乌鲁木齐万达广场商业管理有限公司
本溪万达广场商业管理有限公司	临沂万达广场商业运营管理有限公司	无锡惠山万达广场商业管理有限公司
滨州万达广场商业管理有限公司	柳州万达广场商业物业管理有限公司	无锡万达广场商业管理有限公司
亳州谯城区万达广场商业管理有限公司	柳州万达广场商业物业管理有限公司柳南分公司	无锡新吴万达广场商业管理有限公司
亳州万达广场商业管理有限公司	六安万达广场商业管理有限公司	芜湖镜湖万达广场商业物业管理有限公司
沧州万达广场商业管理有限公司	六盘水万达广场商业管理有限公司	吴忠万达广场商业管理有限公司
常德万达广场商业管理有限公司	龙岩上杭万达广场商业管理有限公司	梧州高旺万达商业管理有限公司
常熟万达广场商业管理有限公司	龙岩万达广场商业物业管理有限公司	武汉汉阳万达广场商业运营有限公司
常州溧阳万达广场商业管理有限公司	泸州万达广场商业管理有限公司	武汉金银湖万达广场商业运营管理有限公司
常州万达广场商业管理有限公司	洛阳首阳万达广场商业管理有限公司	武汉万达广场商业管理有限公司
常州武进万达广场商业物业管理有限公司	洛阳万达广场商业管理有限公司	武汉万达广场商业管理有限公司经济技术开发区分公司
巢湖万达广场商业管理有限公司	马鞍山万达广场商业管理有限公司	武汉阳逻万达广场商业管理有限公司
朝阳万达广场商业管理有限公司	朔州万达广场商业管理有限公司	武威万达广场商业管理有限公司
成都崇州万达广场商业管理有限公司	茂名万达广场商业管理有限公司	武穴万达广场商业管理有限公司
成都金牛万达广场商业管理有限公司	眉山仁寿万达广场商业管理有限公司	西安万达广场商业管理有限公司
成都金堂万达广场商业管理有限公司	眉山万达广场商业管理有限公司	西安万达广场商业管理有限公司大明宫分公司
成都龙泉驿万达广场商业管理有限公司	梅州万达广场商业物业管理有限公司	西安万达广场商业管理有限公司高新分公司
成都青白江万达广场商业管理有限公司	蒙城万达广场商业管理有限公司	西安万达广场商业管理有限公司解放路分公司
成都青羊万达广场商业管理有限公司	绵阳经开万达广场商业管理有限公司	西昌万达广场商业管理有限公司
成都双流万达广场商业管理有限公司	绵阳万达广场商业管理有限公司	西宁北城万达广场商业管理有限公司
成都万达广场商业管理有限公司	牡丹江万达广场商业管理有限公司	西宁万达广场商业管理有限公司
赤峰松山万达广场商业管理有限公司	南昌红谷滩万达广场商业管理有限公司	西宁中惠万达广场商业管理有限公司
赤峰万达广场商业管理有限公司	南昌青山湖万达广场商业管理有限公司	咸宁万达广场商业管理有限公司
滁州万达广场商业管理有限公司	南昌万达广场商业管理有限公司	湘潭万达广场商业管理有限公司
大连甘井子万达企业管理有限公司	南昌西湖万达广场商业管理有限公司	襄阳万达广场商业管理有限公司
大连普兰店万达广场商业管理有限公司	南昌新建万达广场商业管理有限公司	孝感万达广场商业管理有限公司
大连万达广场商业管理有限公司高新分公司	南京江宁万达广场商业管理有限公司	孝义万达广场商业管理有限公司
大连万达广场商业管理有限公司开发区分公司	南京万达广场商业管理有限公司	辛集万达广场商业管理有限公司
安康万达广场商业管理有限公司	南京万达茂商业管理有限公司	新乡万达广场商业管理有限公司
吉林昌邑万达广场商业管理有限公司	南平万达广场商业管理有限公司	北京东坝万达广场商业企业管理有限公司
南宁滨湖万达广场商业管理有限公司	南通通州万达广场商业管理有限公司	邢台万达广场商业管理有限公司
大庆市让胡路万达广场商业管理有限公司	南通万达广场商业管理有限公司	徐州市贾汪万达广场商业管理有限公司

		其他关联方与本公司关系
大庆万达广场商业管理有限公司	内江万达广场商业管理有限公司	徐州万达广场商业管理有限公司
丹东万达广场商业管理有限公司	内江威远万达广场商业管理有限公司	徐州万达广场商业管理有限公司铜山分公司
殳山万达广场商业管理有限公司	宁波奉化万达广场商业管理有限公司	许昌万达广场商业管理有限公司
德阳万达广场商业管理有限公司	宁波江北万达广场商业管理有限公司	宣城万达广场商业管理有限公司
德州万达广场商业管理有限公司	宁波万达广场商业管理有限公司	雅安万达广场商业管理有限公司
定西万达广场商业管理有限公司	宁波象山万达广场商业管理有限公司	烟台经开万达广场商业物业管理有限公司
定州万达广场商业管理有限公司	宁德万达广场商业物业管理有限公司	烟台万达广场商业物业管理有限公司
东方万达广场商业管理有限公司	攀枝花万达广场商业管理有限公司	延安万达广场商业管理有限公司
东莞东城万达广场商业管理有限公司	盘锦万达广场商业管理有限公司	延吉万达广场商业物业管理有限公司
东莞厚街万达广场商业管理有限公司	郸县万达广场商业管理有限公司	盐城万达广场商业管理有限公司
东莞虎门万达广场商业管理有限公司	平顶山万达广场商业管理有限公司	扬州蜀冈万达广场商业管理有限公司
东莞万达广场商业管理有限公司	莆田万达广场商业物业管理有限公司	扬州万达广场商业管理有限公司
东营市经开万达广场商业管理有限公司	莆田秀屿万达广场商业管理有限公司	南宁安吉万达广场商业管理有限公司
东营万达广场商业物业管理有限公司	濮阳万达广场商业管理有限公司	宜宾万达广场商业管理有限公司
都匀万达广场商业管理有限公司	齐河万达广场商业管理有限公司	宜昌经开商业管理有限公司
鄂尔多斯市万达广场商业管理有限公司	秦皇岛万达广场商业管理有限公司	宜昌万达广场商业管理有限公司
佛山三水万达广场商业物业管理有限公司	青岛城阳万达广场商业管理有限公司	宜春万达广场商业管理有限公司
佛山万达广场商业物业管理有限公司	青岛万达广场商业管理有限公司	宜兴万达广场商业管理有限公司
福清万达广场商业管理有限公司	青岛万达广场商业管理有限公司李沧分公司	义乌万达广场商业管理有限公司
福清裕荣汇万达广场商业管理有限公司	青岛西海岸万达广场商业管理有限公司	益阳万达广场商业管理有限公司
福州万达广场商业物业管理有限公司	清远万达广场商业管理有限公司	银川金凤万达广场商业管理有限公司
福州万达广场商业物业管理有限公司仓山分公司	曲靖万达广场商业管理有限公司	银川西夏万达广场商业管理有限公司
抚顺万达广场商业管理有限公司	衢州万达广场商业管理有限公司	营口鲅鱼圈万达广场商业管理有限公司
抚州万达广场商业管理有限公司	泉州德化万达广场商业管理有限公司	营口万达广场商业管理有限公司
阜新万达广场商业管理有限公司	泉州万达广场商业物业管理有限公司	永州万达广场商业管理有限公司
阜阳市颍泉区万达广场商业管理有限公司	日照万达广场商业管理有限公司	余姚万达广场商业管理有限公司
阜阳万达广场商业管理有限公司	如皋万达广场商业管理有限公司	榆林万达广场商业管理有限公司
赣州经开万达广场商业管理有限公司	三门峡万达广场商业管理有限公司	玉林万达广场商业管理有限公司
赣州于都万达广场商业管理有限公司	三明万达广场商业管理有限公司	运城万达广场商业管理有限公司
广元万达广场商业管理有限公司	沭阳万达广场商业管理有限公司	枣庄万达广场商业物业管理有限公司
广州番禺万达广场商业物业管理有限公司	厦门湖里万达广场商业管理有限公司	湛江万达广场商业物业管理有限公司
广州海珠万达广场商业运营管理有限公司	万达商业管理集团有限公司成都武侯分公司	张家港万达广场商业管理有限公司
广州萝岗万达广场商业物业管理有限公司	厦门集美三李城万达广场商业管理有限公司	漳州万达广场商业管理有限公司
广州南岗万达广场商业运营管理有限公司	厦门集美万达广场商业物业管理有限公司	漳州万达广场商业管理有限公司台商投资区分公司
广州南沙万达广场商业物业管理有限公司	陕西杨凌万达广场商业管理有限公司	诸暨万达广场商业管理有限公司
广州万达广场商业物业管理有限公司	汕头万达广场商业管理有限公司	长春万达广场商业物业服务有限公司
广州新塘万达广场商业运营管理有限公司	商洛万达广场商业管理有限公司	长春万达广场商业物业服务有限公司车城分公司
广州增城万达广场商业物业管理有限公司	商丘凯旋万达广场商业管理有限公司	长春万达广场商业物业服务有限公司宽城分公司

		其他关联方与本公司关系
贵港万达广场商业管理有限公司	商丘万达广场商业管理有限公司	长春万达广场商业物业服务有限公司重庆路分公司
贵阳数博万达广场商业管理有限公司	上海宝山万达广场商业管理有限公司	长沙万达广场商业物业管理有限公司
贵阳万达广场商业管理有限公司	上海崇明城桥万达广场商业管理服务有限公 司	长治万达广场商业管理有限公司
贵阳云岩万达广场商业管理有限公司	上海嘉定新城万达广场商业管理有限公司	肇庆万达广场商业管理有限公司
桂林叠彩万达广场商业管理有限公司	上海江桥万达广场商业管理有限公司	镇江万达广场商业管理有限公司
桂林临桂万达广场商业管理有限公司	上海金山万达广场商业管理有限公司	郑州高新区万达广场商业管理有限公司
桂林万达广场商业管理有限公司	上海马桥万达广场商业管理有限公司	鸡西万达广场商业管理有限公司
哈尔滨市哈东万达广场商业管理有限公司	上海闵行万达广场商业管理有限公司	郑州万达广场商业管理有限公司
南宁星光万达广场商业管理有限公司	上海泥城万达广场商业管理有限公司	郑州万达广场商业管理有限公司二七分公司
哈尔滨万达广场商业管理有限公司哈西分 公司	上海青浦万达广场商业管理有限公司	郑州万达广场商业管理有限公司惠济分公司
哈尔滨万达广场商业管理有限公司香坊分 公司	上海松江万达广场商业管理有限公司	重庆巴南万达广场商业管理有限公司
海安万达广场商业管理有限公司	上海万达广场南汇商业管理有限公司	重庆大渡口万达广场商业管理有限公司
海口万达广场商业管理有限公司	上海万达广场商业管理有限公司	重庆涪陵万达广场商业管理有限公司
邯郸市邯山区万达广场商业管理有限公司	上饶万达广场商业管理有限公司	重庆江津万达广场商业管理有限公司
汉寿万达广场商业管理有限公司	绍兴柯桥万达广场商业管理有限公司	重庆南川万达广场商业管理有限公司
杭州富阳万达广场商业管理有限公司	绍兴上虞万达广场商业管理有限公司	重庆沙坪坝万达广场商业管理有限公司
杭州拱墅万达广场商业管理有限公司	深圳光明万达广场商业运营管理有限公司	重庆市万州区万达广场商业管理有限公司
杭州余杭万达广场商业管理有限公司	深圳市龙岗区万达广场商业企业管理有限公 司	重庆铜梁万达广场商业管理有限公司
杭州余杭万达广场置业有限公司	沈阳奥体万达广场商业管理有限公司	重庆万达广场商业管理有限公司
合肥北城万达广场商业管理有限公司	沈阳全运万达广场商业管理有限公司	重庆万达广场商业管理有限公司北碚分公司
合肥万达广场商业管理有限公司	沈阳沈北万达广场商业管理有限公司	重庆万达广场商业管理有限公司綦江分公司
合肥万达广场商业管理有限公司天鹅湖分 公司	沈阳铁西万达广场商业管理有限公司	重庆永川万达广场商业管理有限公司
合肥万达广场商业管理有限公司瑶海区分 公司	沈阳铁西万达广场商业管理有限公司北一路 分公司	周口开元万达广场商业管理有限公司
舒城万达广场商业管理有限公司	天津武清区万达商业管理有限公司	西昌万达商业运营管理有限公司
河源东源万达广场商业管理有限公司	沈阳万达广场商业管理有限公司	包头青山区万达广场商业运营管理有限公司
菏泽万达广场商业管理有限公司	十堰万达广场商业管理有限公司	榆林高新万达企业运营管理有限公司
鹤壁万达广场商业管理有限公司	石河子市万达广场商业管理有限公司	遂宁万达商业运营管理有限公司
衡阳酃湖万达广场商业管理有限公司	石家庄万达广场商业管理有限公司	泸州万达商业运营管理有限公司
呼和浩特市回民区万达广场商业管理有限 公司	石家庄长安万达广场商业管理有限公司	泉州鲤城万达广场商业管理有限公司
呼和浩特万达广场商业管理有限公司	石嘴山万达广场商业管理有限公司	重庆奉节万达广场商业管理有限公司
湖州万达广场商业管理有限公司	寿光万达广场商业物业管理有限公司	吴忠开源万达企业管理服务有限公司
株洲万达广场商业管理有限公司	武汉汉街万达广场商业管理有限公司	重庆南川万达广场企业管理有限公司
怀化万达广场商业管理有限公司	沈阳沈河万达广场商业管理有限公司	贵阳数博万达商业管理有限公司
淮安楚州万达广场商业管理有限公司	西安丰禾万达广场商业管理有限公司	赣州经开区万达广场商业运营管理有限公司
淮安万达广场商业管理有限公司	济南历城区世纪大道万达广场商业管理有限 公司	成都蜀西万达广场商业管理有限公司
淮北万达广场商业管理有限公司	玉林万达广场商业运营管理有限公司	佛山万达广场商业物业管理有限公司金沙洲分公 司
淮南万达广场商业管理有限公司	宿迁万达广场商业管理有限公司	满洲里万达广场商业管理有限公司

		其他关联方与本公司关系
黄冈万达广场商业管理有限公司	宿州万达广场商业管理有限公司	珠海市信万坤泰商业管理有限公司
黄石经开商业管理有限公司	宿州埇桥万达广场商业管理有限公司	珠海市信万坤泰商业管理有限公司北京分公司
黄石万达广场商业管理有限公司	睢宁万达广场商业管理有限公司	万达商业管理集团有限公司
惠州大亚湾万达广场商业管理有限公司	绥化万达广场商业管理有限公司	通化万达广场商业物业管理有限公司
霍尔果斯万达广场商业管理有限公司	随州万达广场商业管理有限公司	昆山经开昆达商业管理有限公司
延安万达商业管理有限公司	遂宁万达广场商业管理有限公司	南宁万达广场商业管理有限公司安吉分公司
安阳市龙安区万达广场商业管理有限公司	台州万达广场商业管理有限公司	青岛万达广场商业管理有限公司台东分公司
杨凌万达企业运营管理有限公司	太仓万达广场商业管理有限公司	泉州星耀商业管理有限公司
攀枝花万达物业管理有限公司	苏州万达广场商业管理有限公司	金华永康万达广场商业管理有限公司
长春万达城商业管理有限公司	太原万达广场商业管理有限公司	锦州万达广场商业管理有限公司
济宁万达广场商业管理有限公司	泰安万达广场商业管理有限公司	淄博万达广场商业管理有限公司
佳木斯万达广场商业管理有限公司	泰兴市万达广场商业管理有限公司	天津中新生态城和意路万达广场商业管理有限公司
嘉兴经开万达广场商业管理有限公司	泰州万达广场商业管理有限公司	天门万达广场商业管理有限公司
嘉兴万达广场商业管理有限公司	唐山市丰润区万达广场商业管理有限公司	天水万达广场商业管理有限公司
江门江海万达广场商业管理有限公司	唐山万达广场商业物业服务有限公司	兴化万汇广场商业管理有限公司
江门台山万达广场商业管理有限公司	滕州万达广场商业管理有限公司	金华万达广场商业管理有限公司
江门万达广场商业物业管理有限公司	天津东丽万达广场商业管理有限公司	揭阳万达广场商业管理有限公司
江门新会万达广场商业物业管理有限公司	天津河东万达广场物业服务有限公司	万达商业规划研究院有限公司
江阴万达广场商业管理有限公司	天津蓟州湖西路万达广场商业管理有限公司	天津西青赛达万达广场商业管理有限公司
焦作万达广场商业管理有限公司		
7、万达集团其他相关公司		公司董事、高级管理人员关联企业
大连万达集团股份有限公司天津共享服务分公司	万达地产集团有限公司南区分公司	上海泥城万达置业有限公司
大连万达集团股份有限公司北京投资管理分公司	兰州万达茂投资有限公司	Legendary Pictures Funding, LLC
万采数字供应链（珠海）有限公司	万达宝贝王集团有限公司	天津市蓟州万达地产置业有限公司
万达地产集团有限公司北区分公司	北京万达项目管理有限公司	万达地产集团有限公司北京分公司
万采互联供应链科技（广东）有限公司		

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 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	上期发生额
珠海万达商管及其子公司	接受物业服务	39,641,242.54	118,286,744.87
珠海万达商管及其子公司	接受经营场地租赁服务	2,840,454.25	38,307,307.83
珠海万达商管及其子公司	接受多经场地租赁服务		10,039.38
大连万达商管及其子公司	接受经营场地租赁服务	9,592,382.71	144,635,983.99

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连万达商管及其子公司	接受物业服务	63,670.22	490,473.39
大连万达商管及其子公司	接受技术服务		5,764,150.95
大连万达商管及其子公司	接受维修服务		21,619.98
万达集团其他相关公司	接受经营场地租赁服务		2,233,343.22
万达集团其他相关公司	接受技术服务		374,635.85
万达集团其他相关公司	采购办公用品		17,338.96
五洲电影发行有限公司	接受发行服务	4,170,000.00	19,154,733.15
五洲电影发行有限公司	接受广告服务	489,000.00	
其他公司	采购衍生品	13,282,688.33	1,853,214.19
其他公司	接受其他服务	1,139,632.87	
其他公司	接受物业服务	531,665.14	
其他公司	采购固定资产	275,062.61	
其他公司	采购商品	135,238.94	
其他公司	接受设备维保服务	18,867.92	
中国儒意及其控制的其他公司	接受物业服务	121,969.92	
合计		72,301,875.45	331,149,585.76

2) 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
珠海万达商管及其子公司	提供观影服务	161,610.00	442,023.33
珠海万达商管及其子公司	提供多经服务	2,958.90	
大连万达商管及其子公司	提供观影服务	14,830.19	23,623.01
万达集团其他相关公司	提供广告服务		1,188,679.25
万达集团其他相关公司	提供观影服务		54,169.81
五洲电影发行有限公司	提供发行服务	1,212,307.42	
五洲电影发行有限公司	提供观影服务	2,540,881.38	1,701,128.93
五洲电影发行有限公司	提供广告服务	1,758,150.97	1,150,235.85
五洲电影发行有限公司	提供多经服务	109,860.00	
五洲电影发行有限公司	提供技术服务	87,231.36	18,613.44
五洲电影发行有限公司	销售货物卖品		25,094.34
上海儒意影视及其子公司	提供观影服务等	125,643.20	123,513.61
上海儒意影视及其子公司	提供演出服务	2,400,000.00	
中国儒意及其控制的其他公司	提供观影服务等	225,187.51	572,717.90
中国儒意及其控制的其他公司	提供其他服务	61.32	
其他公司	提供其他服务	4,067,583.58	
其他公司	提供授权许可服务	786,541.50	
其他公司	提供租赁服务	462,687.24	
其他公司	提供观影服务	26,381.80	

其他公司	销售货物卖品	20,430.77	
其他公司	提供多经服务	2,000.00	
合计		14,004,347.14	5,299,799.47

3) 影片投资相关交易

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海儒意影视及其子公司	本期应付影片分账款	51,443,638.45	144,772,717.06
上海儒意影视及其子公司	支付的影片投资款		1,965,000.00
上海儒意影视及其子公司	收到的影片投资款	47,130,000.00	73,200,000.00
上海儒意影视及其子公司	本期应收影片分账款		12,677,958.85

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	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
深圳市中科创激光技术有限公司	设备租赁	39,998,185.00		7,250,246.05			
北京攸澜置业业有限公司	办公场地租赁	1,332,450.00		182,124.48			
中国儒意控股有限公司	办公场地租赁	530,304.00	556,206.00	22,526.41	45,976.95		
合计		41,860,939.00	556,206.00	7,454,896.94	45,976.95		

(3) 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
长沙万达国际电影城有限公司	10,000,000.00	2026 年 09 月 28 日	2029 年 09 月 27 日	否
大连万达国际电影城有限公司	40,000,000.00	2026 年 11 月 21 日	2029 年 11 月 20 日	否
大连万达国际电影城有限公司	9,950,000.00	2026 年 12 月 25 日	2029 年 01 月 24 日	否
天津万达国际电影城有限公司	9,000,000.00	2026 年 05 月 15 日	2030 年 05 月 14 日	否
淮安万达电影城有限公司	9,950,000.00	2026 年 12 月 24 日	2029 年 12 月 23 日	否
沈阳万达国际电影城有限公司	9,950,000.00	2026 年 12 月 24 日	2029 年 12 月 23 日	否
沈阳万达国际电影城有限公司	10,000,000.00	2026 年 05 月 15 日	2030 年 05 月 14 日	否
太原万达电影城有限公司	10,000,000.00	2026 年 09 月 27 日	2029 年 09 月 26 日	否
南京万达电影城有限公司	10,000,000.00	2026 年 09 月 09 日	2029 年 09 月 08 日	否
南京万达电影城有限公司	9,950,000.00	2026 年 12 月 24 日	2029 年 12 月 23 日	否
西安万达国际电影城有限公司	10,000,000.00	2026 年 07 月 25 日	2029 年 07 月 24 日	否
长春万达电影城有限公司	10,000,000.00	2026 年 11 月 11 日	2029 年 11 月 11 日	否
郑州万达电影城有限公司	10,000,000.00	2026 年 09 月 24 日	2029 年 09 月 24 日	否

哈尔滨万达国际电影城有限公司	9,950,000.00	2026 年 12 月 25 日	2029 年 12 月 24 日	否
杭州拱墅万达电影城有限公司	10,000,000.00	2026 年 09 月 10 日	2029 年 09 月 09 日	否
无锡万达电影城有限公司	10,000,000.00	2026 年 09 月 08 日	2029 年 09 月 07 日	否
无锡万达电影城有限公司	9,950,000.00	2026 年 12 月 25 日	2029 年 12 月 24 日	否
上海万达国际电影城有限公司	10,000,000.00	2026 年 09 月 09 日	2029 年 09 月 08 日	否
武汉万达国际电影城有限公司	10,000,000.00	2026 年 09 月 27 日	2029 年 09 月 26 日	否

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国儒意及其控制的其他公司	17,085,975.00	174,280.25	17,625,565.00	201,278.25
应收账款	五洲电影发行有限公司	15,342,583.72	1,569,033.42	18,113,133.02	2,581,779.29
应收账款	上海儒意影视及其子公司	7,093,945.56	484,810.25	7,157,761.21	93,722.10
应收账款	其他公司	4,445,112.27	133,592.54	7,362,828.83	368,141.44
应收账款	万达集团其他相关公司	321,547.60	321,547.60		
应收账款	珠海万达商管及其子公司	256,297.02	161,196.05		
应收账款	大连万达商管及其子公司	217,980.00	78,164.20		
应收账款	北京儒意投资有限公司	6,600.00	6,600.00	6,600.00	6,600.00
小计		44,770,041.17	2,929,224.31	50,265,888.06	3,251,521.08
其他应收款	大连万达商管及其子公司	78,296,219.67	4,685,773.18		
其他应收款	珠海万达商管及其子公司	4,795,692.10	229,841.80		
其他应收款	五洲电影发行有限公司	1,858,785.78	155,400.66	1,527,305.40	147,871.75
其他应收款	其他公司	1,017,687.00	1,314.69	1,017,687.00	1,314.69
其他应收款	中国儒意及其控制的其他公司	320,494.95	16,024.75	333,288.18	16,664.41
小计		86,288,879.50	5,088,355.08	2,878,280.58	165,850.85
预付款项	大连万达商管及其子公司	132,454,258.19			
预付款项	珠海万达商管及其子公司	55,283,143.57			
预付款项	中国儒意及其控制的其他公司	6,043,396.92		6,043,396.92	
预付款项	其他公司	330,991.91		2,898,241.49	
预付款项	五洲电影发行有限公司	340,364.40		340,364.40	
预付款项	万达集团其他相关	920.00			

	公司				
小计		194,453,074.99		9,282,002.81	
合计		325,511,995.66	8,017,579.39	62,426,171.45	3,417,371.93

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海儒意影视及其子公司	63,045,088.86	13,193,972.71
应付账款	五洲电影发行有限公司	17,030,365.73	17,030,365.73
应付账款	大连万达商管及其子公司	10,039,155.59	
应付账款	珠海万达商管及其子公司	4,343,053.59	
应付账款	其他公司	812,950.31	218,989.77
应付账款	万达集团其他相关公司	1,886.79	
小计		95,272,500.87	30,443,328.21
其他应付款	其他公司	4,110,055.37	7,876.90
其他应付款	五洲电影发行有限公司	3,199,690.34	12,263,468.84
其他应付款	中国儒意及其控制的其他公司	200,000.00	
其他应付款	珠海万达商管及其子公司	185,225.46	
其他应付款	万达集团其他相关公司	3,150.00	
其他应付款	大连万达商管及其子公司	132.66	
小计		7,698,253.83	12,271,345.74
合同负债	上海儒意影视及其子公司	22,261,104.61	19,901,886.79
合同负债	其他公司	905,668.94	19,410.95
合同负债	五洲电影发行有限公司	789,371.07	83,259.66
合同负债	中国儒意及其控制的其他公司	788,475.80	380.00
合同负债	珠海万达商管及其子公司	217,912.89	
合同负债	大连万达商管及其子公司	44,685.63	
小计		25,007,218.94	20,004,937.40
合计		127,977,973.64	62,719,611.35

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2026 年 6 月 30 日，公司不存在重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2026 年 6 月 30 日，公司不存在重要或有事项。

十六、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表报出日，公司不存在应披露之资产负债表日后事项。

十七、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本期公司的经营业务划分为 5 个经营分部，本公司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公司确定了 5 个报告分部，分别为境内影院业务、境外影院业务、票务代理和衍生品销售业务、影视剧业务、游戏发行及相关业务。这些报告分部是以公司经营业务为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：境内影院业务主要是境内影院提供观影服务、餐饮服务、提供映前广告等；境外影院业务主要是境外的影院提供观影服务、销售卖品、提供映前广告等；票务代理和衍生品销售业务主要是向影院提供在线选座票务代理服务、销售电影衍生品以及广告代理；影视剧业务主要是影视剧制作、发行、影视剧版权销售及相关衍生业务等；游戏发行及相关业务主要是网络游戏的发行。

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) 分部报告的财务信息

单位：元

项 目	境内影院业务	境外影院业务	票务代理和衍生品销售业务
一、营业收入	2,932,786,727.63	1,804,988,091.72	77,119,925.95
二、营业成本	2,672,486,035.04	1,148,356,899.50	65,637,877.78
三、对联营和合营企业的投资收益	-1,551,351.87		-3,601,610.97
四、信用减值损失	13,574,290.70	-796,344.48	123,487.58
五、资产减值损失			
六、折旧费和摊销费	542,101,929.25	238,526,497.53	5,375,400.82

项 目	境内影院业务	境外影院业务	票务代理和衍生品销售业务
七、利润总额	-253,744,834.44	250,023,681.22	-12,741,679.57
八、所得税费用	37,811,493.07	75,646,750.97	-6,897.27
九、净利润	-291,556,327.51	174,376,930.25	-12,734,782.30
十、资产总额	10,003,407,812.04	8,843,425,533.74	862,004,103.25
十一、负债总额	8,932,311,379.45	5,517,973,915.84	637,996,782.64

(续)

项 目	影视剧业务	游戏发行及相关业务	分部间抵销
一、营业收入	191,186,532.54	145,143,079.97	61,869,643.60
二、营业成本	153,164,452.08	67,218,152.70	63,712,364.71
三、对联营和合营企业的投资收益	-2,224,454.08		
四、信用减值损失	-1,503,821.83	-2,276,454.77	
五、资产减值损失			
六、折旧费和摊销费	2,952,270.13	15,796,375.12	2,287,115.08
七、利润总额	8,415,763.43	-8,957,517.96	-3,109,112.24
八、所得税费用	10,126,556.84	17,840,803.90	-195,599.45
九、净利润	-1,710,793.41	-26,798,321.86	-2,913,512.79
十、资产总额	2,814,730,311.71	1,077,696,387.95	1,855,289,584.01
十一、负债总额	910,854,999.06	306,374,502.09	1,835,887,906.13

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	49,201,237.70	81,916,579.45
1 至 2 年	1,207,376.32	242,131,738.79
2 至 3 年	244,027,997.40	5,257,937.40
3 至 4 年	4,224,221.20	1,746,095.34
4 至 5 年	2,514,300.47	1,312,700.33
5 年以上	26,564,227.98	26,504,180.98
减：坏账准备	30,806,369.36	30,613,098.15
合 计	296,932,991.71	328,256,134.14

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	276,113,461.58	84.25	24,220,714.99	8.77	251,892,746.59
按组合计提坏账准备的应收账款	51,625,899.49	15.75	6,585,654.37	12.76	45,040,245.12
其中：国内业务组合	51,625,899.49	15.75	6,585,654.37	12.76	45,040,245.12
合 计	327,739,361.07	100.00	30,806,369.36	9.40	296,932,991.71

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	316,657,475.78	88.24	24,220,714.99	7.65	292,436,760.79
按组合计提坏账准备的应收账款	42,211,756.51	11.76	6,392,383.16	15.14	35,819,373.35
其中：国内业务组合	42,211,756.51	11.76	6,392,383.16	15.14	35,819,373.35
合 计	358,869,232.29	100.00	30,613,098.15	8.53	328,256,134.14

1) 按组合计提坏账准备的应收账款

国内业务组合

单位：元

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	39,155,546.69	3.00	1,174,666.40	29,743,194.24	5.00	1,487,159.71
1 至 2 年	31,971.74	14.00	4,476.04	8,864,911.21	18.00	1,595,684.02
2 至 3 年	8,862,988.00	24.00	2,127,117.12	66,769.00	29.00	19,363.01
3 至 4 年	525,362.20	51.00	267,934.72	496,095.34	58.00	287,735.30
4 至 5 年	428,564.14	91.00	389,993.37	479,320.00	92.00	440,974.40
5 年以上	2,621,466.72	100.00	2,621,466.72	2,561,466.72	100.00	2,561,466.72
合 计	51,625,899.49	12.76	6,585,654.37	42,211,756.51	15.14	6,392,383.16

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	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	24,220,714.99					24,220,714.99

国内业务组合	6,392,383.16	193,271.21				6,585,654.37
合计	30,613,098.15	193,271.21				30,806,369.36

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款金额。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司期末按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为 285,892,668.43 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 87.23 %，相应计提的坏账准备年末汇总金额为 23,493,894.59 元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,167,356,347.55	6,103,766,984.50
减：坏账准备	108,422,162.50	108,984,370.16
合计	5,058,934,185.05	5,994,782,614.34

(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
子公司往来	5,037,554,592.22	5,979,336,740.22
被清算的原子公司往来款	49,396,220.24	49,511,708.39
代收代付款项	51,860,009.38	44,342,005.28
押金及保证金	22,516,567.57	23,239,462.57
其他	6,028,958.14	7,337,068.04
减：坏账准备	108,422,162.50	108,984,370.16
合计	5,058,934,185.05	5,994,782,614.34

(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	4,249,230,466.24	5,989,210,232.41
1 至 2 年	805,416,682.59	3,800,956.08
2 至 3 年	2,823,511.67	3,918,297.09
3 至 4 年	28,752,778.28	28,132,559.50
4 至 5 年	29,017,198.88	29,537,024.82
5 年以上	52,115,709.89	49,167,914.60
减：坏账准备	108,422,162.50	108,984,370.16

合计	5,058,934,185.05	5,994,782,614.34
----	------------------	------------------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	106,640,672.73	2.07	106,640,672.73	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,060,715,674.82	97.93	1,781,489.77	0.04	5,058,934,185.05
其中：组合 1：押金、保证金、备用金组合	3,711,262.57	0.07	206,427.01	5.56	3,504,835.56
组合 2：其他账龄组合	4,679,348.14	0.09	947,133.56	20.24	3,732,214.58
组合 3：合并范围内关联方组合	5,052,325,064.11	97.77	627,929.20	0.01	5,051,697,134.91
合计	5,167,356,347.55	100.00	108,422,162.50	2.10	5,058,934,185.05

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	107,296,245.88	1.76	107,296,245.88	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,996,470,738.62	98.24	1,688,124.28	0.03	5,994,782,614.34
其中：组合 1：押金、保证金、备用金组合	3,814,462.57	0.06	203,098.87	5.32	3,611,363.70
组合 2：其他账龄组合	6,116,678.04	0.10	857,096.21	14.01	5,259,581.83
组合 3：合并范围内关联方组合	5,986,539,598.01	98.08	627,929.20	0.01	5,985,911,668.81
合计	6,103,766,984.50	100.00	108,984,370.16	1.79	5,994,782,614.34

① 重要的单项评估计提坏账准备的其他应收款

单位：元

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
北京数字光魔影院管理有限公司	46,948,410.30	46,948,410.30	100.00	已破产清算
筹建店-衡水乐盛中心广场店	7,029,854.06	7,029,854.06	100.00	已终止继续建设
筹建店-贵阳花果园海豚广场店	5,900,961.63	5,900,961.63	100.00	已终止继续建设
合计	59,879,225.99	59,879,225.99	100.00	

(续)

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
北京数字光魔影院管理有限公司	46,723,565.84	46,723,565.84	100.00	已破产清算
筹建店-衡水乐盛中心广场店	7,029,854.06	7,029,854.06	100.00	已终止建设

单位名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	依据
筹建店-贵阳花果园海豚广场店	5,900,961.63	5,900,961.63	100.00	已终止建设
合计	59,654,381.53	59,654,381.53	100.00	

②按组合计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合 1：押金、保证金、备用金组合	3,711,262.57	206,427.01	5.56
组合 2：其他账龄组合	4,679,348.14	947,133.56	20.24
组合 3：合并范围内关联方组合	5,052,325,064.11	627,929.20	0.01
合计	5,060,715,674.82	1,781,489.77	0.04

（续）

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合 1：押金、保证金、备用金组合	3,814,462.57	203,098.87	5.32
组合 2：其他账龄组合	6,116,678.04	857,096.21	14.01
组合 3：合并范围内关联方组合	5,986,539,598.01	627,929.20	0.01
合计	5,996,470,738.62	1,688,124.28	0.03

（4）按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	588,463.45	471,731.63	107,924,175.08	108,984,370.16
本期计提	-208,134.15	301,499.64	-655,573.15	-562,207.66
2026 年 6 月 30 日余额	380,329.30	773,231.27	107,268,601.93	108,422,162.50

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

（5）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
广州万达国际电影城有限公司	合并范围内关联方	363,557,846.45	0-2 年	7.04%	
上海万达国际电影城有限公司	合并范围内关联方	349,330,254.30	0-2 年	6.76%	
重庆万达国际电	合并范围内关联方	321,618,932.60	0-2 年	6.22%	

影城有限公司					
成都万达国际电 影城有限公司	合并范围内关联方	245,375,327.00	1 年以内	4.75%	
珠海横琴儒意电 影院线有限公司	合并范围内关联方	205,384,214.14	1 年以内	3.97%	
合计		1,485,266,574.49		28.74%	

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	17,318,356,724.45	7,550,978,555.51	9,767,378,168.94	17,318,356,724.45	7,550,978,555.51	9,767,378,168.94
对联营、合营企 业投资	37,451,302.23		37,451,302.23	34,117,670.00		34,117,670.00
合计	17,355,808,026.68	7,550,978,555.51	9,804,829,471.17	17,352,474,394.45	7,550,978,555.51	9,801,495,838.94

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额			本期增减变动				期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	追加 投资	减少 投资	计 提 减 值 准 备	其他	账面余额	减值准备	账面价值
儒意前程影视传媒有限公 司	6,165,615,006.34	2,747,882,155.57	3,417,732,850.77					6,165,615,006.34	2,747,882,155.57	3,417,732,850.77
万达电影院线（香港）有 限公司	2,708,764,950.00		2,708,764,950.00					2,708,764,950.00		2,708,764,950.00
北京儒意时光传媒有限公 司	1,398,585,572.84	978,482,059.50	420,103,513.34					1,398,585,572.84	978,482,059.50	420,103,513.34
济南万达国际电影城有限 公司	245,717,623.90		245,717,623.90					245,717,623.90		245,717,623.90
动艺时光信息技术（北 京）有限公司、影时光网 络技术（北京）有限公 司、北京影时光电子商务 有限公司、北京动艺时光 网络科技有限公司	2,078,722,516.70	1,876,858,083.64	201,864,433.06					2,078,722,516.70	1,876,858,083.64	201,864,433.06
长春万达国际电影城有限 公司	193,000,000.00		193,000,000.00					193,000,000.00		193,000,000.00
福建省万达电影城有限公 司	190,383,635.68	17,987,547.59	172,396,088.09					190,383,635.68	17,987,547.59	172,396,088.09
郑州万达电影城有限公司	169,159,017.65		169,159,017.65					169,159,017.65		169,159,017.65
无锡万达电影城有限公司	163,909,692.09		163,909,692.09					163,909,692.09		163,909,692.09
杭州拱墅万达电影城有限	240,413,860.72	76,764,465.63	163,649,395.09					240,413,860.72	76,764,465.63	163,649,395.09

被投资单位	期初余额			本期增减变动				期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面余额	减值准备	账面价值
公司										
昆明万达电影城有限公司	267,996,255.96	108,473,090.84	159,523,165.12					267,996,255.96	108,473,090.84	159,523,165.12
武汉万达国际电影城有限公司	138,909,752.75	25,205,207.25	113,704,545.50					138,909,752.75	25,205,207.25	113,704,545.50
四川万达影院管理有限公司	105,000,000.00	833,012.52	104,166,987.48					105,000,000.00	833,012.52	104,166,987.48
合肥万达国际电影城有限公司	170,609,176.87	68,735,079.37	101,874,097.50					170,609,176.87	68,735,079.37	101,874,097.50
霍尔果斯儒意信息技术服务有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00					100,000,000.00		100,000,000.00
霍尔果斯儒意电影放映有限公司	95,000,000.00		95,000,000.00					95,000,000.00		95,000,000.00
贵阳万达电影城有限公司	83,262,783.94		83,262,783.94					83,262,783.94		83,262,783.94
北京万达国际电影城有限公司	132,944,552.61	65,185,296.61	67,759,256.00					132,944,552.61	65,185,296.61	67,759,256.00
南昌万达国际电影城有限公司	219,565,502.09	159,838,727.45	59,726,774.64					219,565,502.09	159,838,727.45	59,726,774.64
呼和浩特万达国际电影城有限公司	54,595,235.49		54,595,235.49					54,595,235.49		54,595,235.49
荣成新影礼信息技术有限公司	53,442,029.38		53,442,029.38					53,442,029.38		53,442,029.38
大连万达国际电影城有限公司	262,889,393.20	210,037,641.20	52,851,752.00					262,889,393.20	210,037,641.20	52,851,752.00
天津影立方影视科技有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00					50,000,000.00		50,000,000.00
东莞市万达国际电影有限公司	76,860,855.70	27,705,251.65	49,155,604.05					76,860,855.70	27,705,251.65	49,155,604.05
成都万达国际电影城有限公司	45,000,000.00		45,000,000.00					45,000,000.00		45,000,000.00
沈阳万达国际电影城有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00					40,000,000.00		40,000,000.00
广州万达国际电影城有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00					40,000,000.00		40,000,000.00
淮安万达电影城有限公司	38,000,000.00		38,000,000.00					38,000,000.00		38,000,000.00
普宁市华夏天泓影城有限公司	54,393,132.91	17,061,146.62	37,331,986.29					54,393,132.91	17,061,146.62	37,331,986.29
长沙万达国际电影城有限公司	36,000,000.00		36,000,000.00					36,000,000.00		36,000,000.00
重庆万达国际电影城有限公司	43,772,994.40	7,808,078.08	35,964,916.32					43,772,994.40	7,808,078.08	35,964,916.32
上海万达国际电影城有限	96,906,869.16	62,648,269.97	34,258,599.19					96,906,869.16	62,648,269.97	34,258,599.19

被投资单位	期初余额			本期增减变动				期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面余额	减值准备	账面价值
公司										
哈尔滨万达国际电影城有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00					30,000,000.00		30,000,000.00
南京万达电影城有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00					30,000,000.00		30,000,000.00
长沙市天泓影城有限公司	41,901,958.68	16,330,476.29	25,571,482.39					41,901,958.68	16,330,476.29	25,571,482.39
青岛万达国际电影城有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00					25,000,000.00		25,000,000.00
石家庄万达电影城有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00					25,000,000.00		25,000,000.00
南宁万达国际电影城有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00					25,000,000.00		25,000,000.00
西安万达国际电影城有限公司	113,086,940.17	90,495,643.23	22,591,296.94					113,086,940.17	90,495,643.23	22,591,296.94
太原万达电影城有限公司	21,000,000.00		21,000,000.00					21,000,000.00		21,000,000.00
儒意财务共享科技（天津）有限责任公司	20,000,000.00		20,000,000.00					20,000,000.00		20,000,000.00
天津影礼文化有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00					20,000,000.00		20,000,000.00
深圳华夏天泓影业投资有限公司	356,005,940.63	338,527,836.41	17,478,104.22					356,005,940.63	338,527,836.41	17,478,104.22
汕头市万达电影城有限公司	15,707,383.05	1,045,326.46	14,662,056.59					15,707,383.05	1,045,326.46	14,662,056.59
宁波万达国际电影城有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00					10,000,000.00		10,000,000.00
兰州万达国际电影城有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00					10,000,000.00		10,000,000.00
珠海横琴儒意电影院线有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00					10,000,000.00		10,000,000.00
厦门万达国际电影城有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00					10,000,000.00		10,000,000.00
长春影都儒意文旅会展服务有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00					10,000,000.00		10,000,000.00
海口万达国际电影城有限公司	11,000,000.00	1,085,926.17	9,914,073.83					11,000,000.00	1,085,926.17	9,914,073.83
苏州万达国际电影城有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00					9,000,000.00		9,000,000.00
银川万达国际电影城有限公司	7,775,000.00		7,775,000.00					7,775,000.00		7,775,000.00
东莞天泓影院投资管理有限公司	7,622,116.40		7,622,116.40					7,622,116.40		7,622,116.40
天津万达国际电影城有限公司	5,508,000.00		5,508,000.00					5,508,000.00		5,508,000.00

被投资单位	期初余额			本期增减变动				期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面余额	减值准备	账面价值
哈尔滨万松万达电影城有限公司	18,000,000.00	12,745,195.56	5,254,804.44					18,000,000.00	12,745,195.56	5,254,804.44
惠州万达国际电影城有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00					5,000,000.00		5,000,000.00
银川金凤万达电影城有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00					5,000,000.00		5,000,000.00
绵阳万达电影城有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00					5,000,000.00		5,000,000.00
徐州万达电影城有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00					5,000,000.00		5,000,000.00
西宁万达电影城有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00					5,000,000.00		5,000,000.00
乌鲁木齐万达电影城有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00					5,000,000.00		5,000,000.00
南京万达茂电影城有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00					5,000,000.00		5,000,000.00
广州增城新塘万达电影城有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00					5,000,000.00		5,000,000.00
福州仓山万达电影城有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00					5,000,000.00		5,000,000.00
北京浦瑞姆信息技术有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00					5,000,000.00		5,000,000.00
兰州万达茂电影院有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00					5,000,000.00		5,000,000.00
石河子市万达电影城有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00					5,000,000.00		5,000,000.00
邯郸市万达电影城有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00					5,000,000.00		5,000,000.00
拉萨万达电影城有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00					5,000,000.00		5,000,000.00
重庆市巴南区万达电影城有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00					5,000,000.00		5,000,000.00
眉山万达电影城有限公司	5,000,000.00	1,641,885.49	3,358,114.51					5,000,000.00	1,641,885.49	3,358,114.51
南通新东路万达电影城有限公司	42,122,615.93	39,927,552.32	2,195,063.61					42,122,615.93	39,927,552.32	2,195,063.61
沈阳星聚电影城有限公司	1,773,782.49		1,773,782.49					1,773,782.49		1,773,782.49
深圳万达电影城有限公司	6,550,000.00	5,000,000.00	1,550,000.00					6,550,000.00	5,000,000.00	1,550,000.00
蚌埠万达国际电影城有限公司	5,000,000.00	3,593,761.07	1,406,238.93					5,000,000.00	3,593,761.07	1,406,238.93
宜昌万达电影城有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00					1,000,000.00		1,000,000.00
太仓万达电影城有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00					1,000,000.00		1,000,000.00
西安盛影影城有限公司	37,000,000.00	36,197,262.30	802,737.70					37,000,000.00	36,197,262.30	802,737.70
郑州奥纳电影城有限公司	116,380,632.57	116,380,632.57						116,380,632.57	116,380,632.57	

被投资单位	期初余额			本期增减变动				期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面余额	减值准备	账面价值
佳木斯奥纳电影城有限公司	68,729,974.23	68,729,974.23						68,729,974.23	68,729,974.23	
杭州儒意电影策划有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00						50,000,000.00	50,000,000.00	
无锡铜锣湾影院有限公司	28,068,510.72	28,068,510.72						28,068,510.72	28,068,510.72	
上海浦东万达影院管理有限公司	26,060,000.00	26,060,000.00						26,060,000.00	26,060,000.00	
无锡惠山万达电影城有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	5,000,000.00	
南通万达电影城有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	5,000,000.00	
中山万达电影城有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						5,000,000.00	5,000,000.00	
吉林市万达国际电影有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00						1,000,000.00	1,000,000.00	
北京数字光魔影院管理有限公司	247,643,459.20	247,643,459.20						247,643,459.20	247,643,459.20	
合计	17,318,356,724.45	7,550,978,555.51	9,767,378,168.94					17,318,356,724.45	7,550,978,555.51	9,767,378,168.94

(2) 对联营和合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
广州方图科技有限公司	34,117,670.00	5,882,330.00		-2,548,697.77						37,451,302.23	
合计	34,117,670.00	5,882,330.00		-2,548,697.77						37,451,302.23	

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	13,777,306.55	6,347,105.32	9,822,333.63	5,013,160.73
其他业务	542,513,630.28	359,868,765.80	713,240,061.25	496,055,085.54
合计	556,290,936.83	366,215,871.12	723,062,394.88	501,068,246.27

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

收入分类	境内影院业务	
	营业收入	营业成本
餐饮及卖品销售收入	9,230,074.41	2,635,157.15
广告收入	75,232,806.23	57,504,612.61
其他	471,828,056.19	306,076,101.36
合计	556,290,936.83	366,215,871.12

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,548,697.77	
理财收益	13,177,234.57	3,652,536.66
合计	10,628,536.80	3,652,536.66

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	本期金额	上期金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	26,980,618.44	17,935,017.14
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	30,917,321.00	36,864,941.27
3. 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	44,130,735.61	9,018,603.53
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 委托他人投资或管理资产的损益		
6. 对外委托贷款取得的损益		
7. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
8. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
9. 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		
10. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
11. 非货币性资产交换损益		
12. 债务重组损益		
13. 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
14. 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
15. 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
16. 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		

项目	本期金额	上期金额
17.采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18.交易价格显失公允的交易产生的收益		
19.与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
20.受托经营取得的托管费收入		
21.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,427,289.11	-7,207,777.44
22.其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	27,897,080.23	879,648.81
少数股东权益影响额（税后）	26,700.98	177,139.36
合计	130,532,182.95	55,553,996.33

注：公司除上述各项之外的其他营业外收入和支出中主要为境外子公司 HG Holdco Pty Ltd.本期处置了 Val Morgan Digital 经营分部产生了 50,836,800.00 元的处置损益。

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		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-2.09	7.44	-0.0734	0.2532	-0.0734	0.2532
除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.85	6.67	-0.1352	0.2269	-0.1352	0.2269