

证券代码：300027

证券简称：华谊兄弟

公告编号：2023-086

华谊兄弟传媒股份有限公司 2023 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(一) 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	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入（元）	138,339,011.96	-10.53%	477,005,234.59	30.20%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	-138,945,959.95	-104.54%	-281,792,131.23	-8.22%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	-127,968,406.67	-5.02%	-277,849,430.91	11.66%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	--	--	51,666,714.75	194.60%
基本每股收益（元/ 股）	-0.05	-150.00%	-0.10	-11.11%
稀释每股收益（元/ 股）	-0.05	-150.00%	-0.10	-11.11%
加权平均净资产收益 率	-12.69%	下降 9.55 个百分点	-24.99%	下降 13.24 个百分点
	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）	4,881,060,075.94	5,243,854,265.20	-6.92%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	1,018,513,317.38	1,268,524,195.86	-19.71%	

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	2,774,505,919
--------------------	---------------

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

	本报告期	年初至报告期末
用最新股本计算的全面摊薄每股收益 （元/股）	-0.05	-0.10

(二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括 已计提资产减值准备的冲销 部分）	-46,597.09	1,122,331.94	
计入当期损益的政府补助 （与公司正常经营业务密切 相关，符合国家政策规定、 按照一定标准定额或定量持 续享受的政府补助除外）	2,787,184.93	15,230,519.73	
除同公司正常经营业务相关 的有效套期保值业务外，持 有交易性金融资产、交易性 金融负债产生的公允价值变	-12,873,467.12	-18,517,372.84	

动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	4,066,823.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-97,815.89	212,108.36	
小计	-10,230,695.17	2,114,410.78	
减：所得税影响额	651,666.65	3,361,007.52	
少数股东权益影响额（税后）	95,191.46	2,696,103.58	
合计	-10,977,553.28	-3,942,700.32	--

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。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

2023 年前三季度归属于上市公司股东的净利润为-28,179.21 万元，较上年同期下降 8.22%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-27,784.94 万元，较上年同期上升 11.66%。

前三季度，公司各项业务有序进行，并继续参与及孵化影视项目，其中：

（1）电影方面，前三季度公司参与投资的郭帆导演的《流浪地球 2》已于 2023 年 1 月 22 日上映，实现累计票房成绩约 40.25 亿元。动画电影《摇滚藏獒：乘风破浪》已于 2023 年 3 月 11 日上映，孔大山导演的《宇宙探索编辑部》已于 2023 年 4 月 1 日上映，陈正道、许肇任导演的《爱很美味》已于 2023 年 4 月 15 日上映，《灌篮高手》已于 2023 年 4 月 20 日上映，田羽生导演的“前任”系列续作《前任 4：英年早婚》、高虎导演的《好像也没那么热血沸腾》以及陈凯歌导演的《志愿军：雄兵出击》均已于 2023 年 9 月 28 日上映。另外，公司投资、制作及出品的多部电影项目推进中，由曹保平执导，黄渤、周迅主演的电影《涉过愤怒的海》已定档 2023 年 11 月 25 日，管虎导演的《狗阵》、陆川导演的《749 局》、周星驰导演的《美人鱼 2》均进入了后期制作阶段，冯小刚导演的《非诚勿扰 3》和廖飞宇导演的《屋顶足球》已经完成制作，由刘博文执导，黄轩、柳岩主演的电影《来福大酒店》已经杀青，《特殊的礼物》、《网中人》、《平行任务》、《少年火箭》、《超级马丽》等多个电影项目也正在加紧筹备开机。

(2) 剧集及网络大电影方面，前三季度公司参与制作与投资的多部剧集及网络大电影稳步推进。主要包括《宣判》、《警鹰》、《战火中的青春》(原名:《我们的西南联大》)、《回响》、《燕山派与百花门》、《东北五仙》、《不完美受害人》、《绝顶》、《兰闺喜事》、《云客江湖》等;其中,冯小刚导演的网络剧《回响》已于 2023 年 3 月 16 日在平台上映、公司主投主控的网络电影《东北五仙》已于 2023 年 4 月 7 日在平台上线,《战火中的青春》(原名:《我们的西南联大》)已于 2023 年 4 月 23 日在电视和网络平台同步上线,由杨阳执导,周迅、刘奕君、钟楚曦、林允主演的《不完美受害人》已于 2023 年 7 月 17 日在电视和网络平台同步上线,网络剧《燕山派与百花门》已于 2023 年 8 月 10 日在平台上线,网络剧《兰闺喜事》已于 2023 年 9 月 22 日在平台上线。《宣判》、《警鹰》已完成制作,《绝顶》、《云客江湖》等也已杀青进入后期制作阶段。

(3) 品牌授权及实景娱乐板块营业收入 896.32 万元,较上年同期相比上升 280%。公司在巩固先发优势和矩阵优势的同时,对实景娱乐业务进行资源整合和调整,基于自身 IP 资源与文化创新运营能力不断拓展优质合作者,进一步聚焦以内容运营为核心的轻资产模式,开辟文化赋能新阵地。

(4) 截至报告期末,公司已建成投入运营的影院为 28 家(包括位于重庆百联上海城购物中心的影院、位于重庆市高新区袁家岗的影院、位于武汉黄陂广场的影院、位于咸宁市瑞融国际广场的影院、位于武汉东湖新技术开发区光谷坐标城的影院、位于合肥金源时代购物中心的影院、位于上海市普陀区长风大悦城的影院、位于安徽铜陵县江南文化园的影院、位于北京市丰台区的影院、位于深圳市南山区的影院、位于沈阳市铁西区北二中路星摩尔购物中心的影院、位于沈阳市大东区大悦城的影院、位于哈尔滨道里区群力新区金鼎文化广场的影院、位于廊坊市广阳区万向城的影院,位于惠州市惠州东区赛格假日广场的影院、位于厦门市集美区嘉庚艺术中心的影院、位于北京市朝阳区新源南路的高端定制影院、位于合肥市新站区五里山天街的影院、位于合肥市蜀山区银泰商城的影院、位于山西晋中晋中开发区天美杉杉奥特莱斯的影院、位于河北廊坊市三河燕郊开发区天洋城的影院、位于深圳市南山区方大广场的影院、位于河南许昌市亨源通世纪广场的影院、位于河南郑州市万科广场的影院、位于哈尔滨市道里区爱建新城三江美食城的影院、位于云南省昆明市西山区金地兰亭商场的影院、位于山东省青岛市东方城商场的影院;位于北京望京华彩商业中心的影院(参股))。

(5) 公司基于华谊兄弟品牌、艺人以及内容 IP 优势,进一步充实和推进互联网娱乐内容的生产和在互联网板块的业务发展。

(一) 利润表项目

1、营业收入:前三季度,公司营业收入较上年同期相比上升 30.20%,主要是因为报告期内影片上映收入、影院票房收入增加所致。

2、税金及附加:前三季度,公司税金及附加较上年同期相比上升 65.72%,主要是因为报告期内公

司应税收入增加所致。

3、销售费用：前三季度，公司销售费用较上年同期相比上升 74.55%，主要是因为报告期内影片宣传费用增加所致。

4、研发费用：前三季度，公司研发费用较上年同期相比下降 100%，主要是因为精简研发部门所致。

5、财务费用：前三季度，公司财务费用较上年同期相比下降 34.49%，主要是因为报告期内汇兑损益所致。

6、投资收益：前三季度，公司投资收益较上年同期相比下降 123.82%，主要是因为上年同期公司处置了部分参投公司股权，本期股权处置事项减少所致。

7、公允价值变动收益：前三季度，公司公允价值变动收益较上年相比上升 41.94%，主要是因为报告期内对参投公司的公允价值变动确认公允价值变动收益增加所致。

8、信用减值损失：前三季度，公司信用减值损失对利润贡献较上年同期相比下降 193.73%，主要是因为报告期内公司其他应收款账龄增加、上年同期信用减值损失调整至存货跌价准备所致。

9、资产减值损失：前三季度，公司资产减值损失对利润贡献较上年同期相比上升 101.38%，主要是因为报告期内冲回存货跌价准备及上年同期子公司信用减值损失调整至存货跌价准备所致。

10、资产处置收益：前三季度，公司资产处置收益较上年同期相比下降 110.32%，主要是因为报告期公司资产处置收益比上年同期减少所致。

11、营业外收入：前三季度，公司营业外收入较上年同期相比下降 88.34%，主要是因为报告期收到的和解及赔偿款减少所致。

12、营业外支出：前三季度，公司营业外支出较上年同期相比下降 38.10%，主要是因为上年同期子公司进项税额转出所致。

13、所得税费用：前三季度，公司所得税费用较上年同期相比下降 32.85%，主要是因为报告期内子公司应纳税所得额减少所致。

（二）资产负债表项目

1、应收账款：报告期末，公司应收账款较报告年初上升 37.56%，主要是因为报告期内新上映影视剧确认制作收入，以及影片上映计提分账款所致。

2、其他应收款：报告期末，公司其他应收款较报告年初下降 45.61%，主要是因为报告期内其他应收款账龄增加，计提信用减值损失所致。

3、无形资产：报告期末，公司无形资产较报告年初相比下降 36.79%，主要是因为报告期内公司无形资产摊销所致。

4、预收账款：报告期末，公司预收账款较报告年初上升 64.79%，主要是因为报告期内预收股权转让

让款所致。

5、应付职工薪酬：报告期末，公司应付职工薪酬较报告期初下降 30.43%，主要是因为报告期内离职补偿金减少及社保减少所致。

6、应交税费：报告期末，公司应交税费较报告期初下降 38.07%，主要是因为报告期内交纳增值税和所得税所致。

7、一年内到期的非流动负债：报告期末，公司一年内到期的非流动负债较报告期初上升 221.71%，主要是因为应付债券及借款重分类所致。

8、其他流动负债：报告期末，公司其他流动负债较报告期初上升 88.75%，主要是因为子公司预收电影投资款税费重分类所致。

9、长期借款：报告期末，公司长期借款较报告期初下降 81.14%，主要是因为报告期内长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

10、其他非流动负债：报告期末，公司其他非流动负债较报告期初下降 47.57%，主要是因为重分类至合同负债所致。

（三）现金流量表项目

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为净流入 5,166.67 万元，较上年同期相比增加 194.60%。主要是因为支付的影视剧款项减少和影院运营收入增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为净流入 4,489.49 万元，较上年同期相比下降 38.22%，主要是因为本期收到的股权转让款较上年同期减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为净流出 14,438.17 万元，较上年同期相比减少流出 62.37%，主要是因为公司偿还债务导致的现金流出与上年同期相比减少所致。

（四）主要财务指标

1、基本每股收益：报告期末，公司基本每股收益为-0.10 元/股，较上年同期相比下降 11.11%，主要是因为前三季度较上年同期相比归属于上市公司股东的净利润下降所致。

2、加权平均净资产收益率：报告期末，公司加权平均净资产收益率为-24.99%，较上年同期相比减少 13.24 个百分点，主要是因为前三季度归属于上市公司股东的净利润下降所致。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	98,745	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
王忠军	境内自然人	11.51%	319,379,362	292,626,046	质押	317,120,000
					冻结	319,379,362
马云	境内自然人	2.60%	72,037,730			
杭州阿里创业投资有限公司	境内非国有法人	2.47%	68,469,286			
王忠磊	境内自然人	2.39%	66,256,962	63,717,727	质押	66,100,000
					冻结	66,256,962
鲁伟鼎	境内自然人	1.01%	27,988,328			
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	1.00%	27,800,403			
黄立平	境内自然人	0.60%	16,717,800			
欧阳路	境内自然人	0.44%	12,321,966			
毕志力	境内自然人	0.35%	9,776,498			
樊孝艳	境内自然人	0.35%	9,658,056			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类及数量				
		股份种类	数量			
马云	72,037,730	人民币普通股	72,037,730			
杭州阿里创业投资有限公司	68,469,286	人民币普通股	68,469,286			
鲁伟鼎	27,988,328	人民币普通股	27,988,328			
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	27,800,403	人民币普通股	27,800,403			
王忠军	26,753,316	人民币普通股	26,753,316			
黄立平	16,717,800	人民币普通股	16,717,800			
欧阳路	12,321,966	人民币普通股	12,321,966			
毕志力	9,776,498	人民币普通股	9,776,498			
樊孝艳	9,658,056	人民币普通股	9,658,056			
余放	9,590,000	人民币普通股	9,590,000			

上述股东关联关系或一致行动的说明	杭州阿里创业投资有限公司与马云为一致行动人，马云及杭州阿里创业投资有限公司合计持有公司股份超过 5%，与公司构成关联关系。其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东欧阳路通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,268,100 股。

（二） 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

（三） 限售股份变动情况

适用 不适用

三、其他重要事项

适用 不适用

四、季度财务报表

（一） 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位： 华谊兄弟传媒股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	271,040,467.34	326,599,197.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	7,000,052.06	7,000,052.06
衍生金融资产		
应收票据	18,700,000.00	
应收账款	105,753,084.11	76,875,621.01
应收款项融资		
预付款项	286,874,869.17	320,870,593.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	127,886,674.59	235,125,754.09
其中：应收利息		
应收股利	3,230,910.00	3,134,070.00
买入返售金融资产		
存货	361,471,986.51	399,216,419.07
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	28,036,858.96	27,325,466.41
其他流动资产	37,384,866.89	35,591,450.04
流动资产合计	1,244,148,859.63	1,428,604,553.79
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	66,089,359.46	68,244,958.41
长期股权投资	1,597,659,913.37	1,608,940,191.16
其他权益工具投资	164,049,470.43	210,174,470.43
其他非流动金融资产	508,012,627.64	536,744,335.03
投资性房地产	32,528,773.82	33,656,295.76
固定资产	588,080,744.99	635,290,318.73
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	330,466,490.25	364,438,423.26
无形资产	978,398.82	1,547,867.85
开发支出		
商誉	159,127,906.98	159,127,906.98
长期待摊费用	50,505,080.44	58,135,916.44
递延所得税资产	139,063,463.01	138,600,040.26
其他非流动资产	348,987.10	348,987.10
非流动资产合计	3,636,911,216.31	3,815,249,711.41
资产总计	4,881,060,075.94	5,243,854,265.20
流动负债：		
短期借款	525,732,354.19	561,939,203.49
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	445,439,634.66	528,784,187.13
预收款项	36,012,622.00	21,854,156.47
合同负债	357,364,904.29	333,515,677.26
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	10,454,785.83	15,027,940.44
应交税费	7,001,264.73	11,304,445.42
其他应付款	488,461,892.50	386,370,850.07
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	830,506,924.23	258,155,835.60
其他流动负债	12,456,908.46	6,599,578.79
流动负债合计	2,713,431,290.89	2,123,551,874.67
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	138,000,000.00	731,560,214.51
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	489,420,044.40	509,141,757.21
长期应付款	210,000,000.00	210,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,625,029.56	10,615,402.97

递延所得税负债	43,889,989.71	45,431,919.17
其他非流动负债	86,432,255.22	164,840,066.26
非流动负债合计	975,367,318.89	1,671,589,360.12
负债合计	3,688,798,609.78	3,795,141,234.79
所有者权益：		
股本	2,774,505,919.00	2,774,505,919.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,476,419,506.74	2,473,105,546.22
减：库存股		
其他综合收益	-792,319,570.96	-850,786,863.19
专项储备		
盈余公积	448,694,498.74	448,694,498.74
一般风险准备		
未分配利润	-3,888,787,036.14	-3,576,994,904.91
归属于母公司所有者权益合计	1,018,513,317.38	1,268,524,195.86
少数股东权益	173,748,148.78	180,188,834.55
所有者权益合计	1,192,261,466.16	1,448,713,030.41
负债和所有者权益总计	4,881,060,075.94	5,243,854,265.20

法定代表人：王忠军

主管会计工作负责人：王忠磊

会计机构负责人：关永静

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	477,005,234.59	366,371,982.66
其中：营业收入	477,005,234.59	366,371,982.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	630,775,068.59	667,367,768.37
其中：营业成本	338,822,065.54	342,366,322.10
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	3,397,971.02	2,050,451.22
销售费用	63,989,566.93	36,660,438.14
管理费用	117,858,034.51	119,247,824.64
研发费用		4,160,377.35
财务费用	106,707,430.59	162,882,354.92
其中：利息费用	84,380,353.58	99,060,336.21
利息收入	1,827,422.85	2,165,655.43
加：其他收益	15,230,519.73	14,918,401.55
投资收益（损失以“-”号填列）	-9,938,120.76	41,716,943.90

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,979,030.81	34,327,014.06
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）	-18,749,052.86	-32,292,319.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-98,824,876.09	105,431,781.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,158,198.11	-83,742,800.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-9,165.77	88,817.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-264,902,331.64	-254,874,961.15
加：营业外收入	636,103.30	5,457,662.80
减：营业外支出	515,769.91	833,231.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-264,781,998.25	-250,250,529.67
减：所得税费用	9,148,819.93	13,624,585.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-273,930,818.18	-263,875,115.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-273,930,818.18	-263,875,115.23
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）	-281,792,131.23	-260,378,319.55
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	7,861,313.05	-3,496,795.68
六、其他综合收益的税后净额	58,467,292.23	119,153,120.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	58,467,292.23	119,153,120.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	30,000,000.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他	30,000,000.00	
（二）将重分类进损益的其他综合收益	28,467,292.23	119,153,120.07
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	28,467,292.23	119,153,120.07
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-215,463,525.95	-144,721,995.16
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-223,324,839.00	-141,225,199.48
（二）归属于少数股东的综合收益总额	7,861,313.05	-3,496,795.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.10	-0.09
（二）稀释每股收益	-0.10	-0.09

法定代表人：王忠军

主管会计工作负责人：王忠磊

会计机构负责人：关永静

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	418,728,922.45	412,065,666.07
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	8,270,544.80	45,893,927.42
收到其他与经营活动有关的现金	106,556,927.55	91,305,661.31
经营活动现金流入小计	533,556,394.80	549,265,254.80
购买商品、接受劳务支付的现金	224,703,169.37	291,855,426.33
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	105,900,210.47	114,637,088.32
支付的各项税费	32,266,256.50	32,385,543.66
支付其他与经营活动有关的现金	119,020,043.71	165,004,692.94
经营活动现金流出小计	481,889,680.05	603,882,751.25
经营活动产生的现金流量净额	51,666,714.75	-54,617,496.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	49,176,242.72	82,125,790.99
取得投资收益收到的现金	260,323.09	2,958,675.33

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	84,513.47	7,102.56
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	49,521,079.28	85,091,568.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,693,583.85	12,419,897.83
投资支付的现金	880,177.05	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	52,416.17	
投资活动现金流出小计	4,626,177.07	12,419,897.83
投资活动产生的现金流量净额	44,894,902.21	72,671,671.05
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	224,000,000.00	447,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	39,984,925.37	78,289,567.77
筹资活动现金流入小计	263,984,925.37	525,289,567.77
偿还债务支付的现金	291,000,000.00	657,357,160.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,074,327.55	62,623,723.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		22,768,697.19
支付其他与筹资活动有关的现金	81,292,327.08	188,953,297.17
筹资活动现金流出小计	408,366,654.63	908,934,180.97
筹资活动产生的现金流量净额	-144,381,729.26	-383,644,613.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	695,182.75	11,609,287.54
五、现金及现金等价物净增加额	-47,124,929.55	-353,981,151.06
加：期初现金及现金等价物余额	249,623,430.50	527,945,657.64
六、期末现金及现金等价物余额	202,498,500.95	173,964,506.58

（二） 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

（三） 审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

华谊兄弟传媒股份有限公司董事会
2023 年 10 月 28 日