

证券代码：002343

证券简称：慈文传媒

公告编号：2023-051

慈文传媒股份有限公司 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）	2,883,136.74	34.41%	442,814,952.78	11.60%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	-1,855,306.99	-115.57%	24,039,119.60	-56.62%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	-6,551,040.44	-124.87%	-3,310,294.81	-105.08%
经营活动产生的现金流 量净额（元）	—	—	-13,163,799.96	-106.30%
基本每股收益（元/股）	0	-100.00%	0.05	-58.33%
稀释每股收益（元/股）	0	-100.00%	0.05	-58.33%
加权平均净资产收益率	-0.19%	-106.79%	2.53%	-64.32%
	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）	1,171,349,399.32		1,622,589,611.91	-27.81%
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	963,026,093.41		939,272,048.07	2.53%

(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
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）	2,259,751.06	4,188,714.39	各类政府补助及专项资金
债务重组损益	4,150,293.64	4,150,293.64	
单独进行减值测试的应收款 项减值准备转回	688.75	26,454,467.37	收到单独进行减值测试的应 收账款款项时的减值转回
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-61,503.25	575,168.82	主要为下属公司艺人解约金
减：所得税影响额	1,275,891.52	7,603,486.28	
少数股东权益影响额 （税后）	377,605.23	415,743.53	
合计	4,695,733.45	27,349,414.41	--

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

一、资产负债表项目变动说明

- 1、货币资金期末余额 12,845.10 万元，较期初减少 65.26%，主要系本期购买资管计划及项目支出所致；
- 2、交易性金融资产期末余额 20000.31 万元，较期初增加 19838.34%，主要系本期公司购买资管计划所致；
- 3、应收票据期末余额 450.00 万元，较期初减少 93.30%，主要系本期兑付票据所致；
- 4、预付账款期末余额 27.60 万元，较期初减少 96.42%，主要系本期预付项目款项收到发票结转所致；
- 5、其他应收款期末余额 195.37 万元，比期初减少 55.69%，主要系本期减少押金所致；
- 6、存货期末余额 46,117.24 万元，比期初减少 42.17%，主要系本期存货结转成本所致；
- 7、其他流动资产期末余额 3,411.98 万元，比期初减少 42.16%，主要系本期预估进项税及待认证进项税减少所致；
- 8、债权投资期末余额 0 万元，较期初减少 100%，主要系本期收回债权投资所致；
- 9、短期借款期末余额 0 万元，较期初减少 100%，主要系本期票据质押借款到期还款所致；
- 10、应付票据期末余额 0 万元，较期初减少 100%，主要系本期兑付到期商业承兑汇票所致；
- 11、应付账款期末余额 11,792.38 万元，较期初减少 33.51%，主要系本期支付应付账款所致；
- 12、预收账款期末余额 0 万元，较期初减少 100%，主要系本期确认收入结转所致；
- 13、合同负债期末余额 3,819.27 万元，较期初减少 88.51%，主要系本期确认项目收入结转所致；
- 14、应付职工薪酬期末余额 122.45 万元，较期初减少 51.79%，主要系支付计提的报酬及社保所致；
- 15、应交税费期末余额 780.98 万元，较期初减少 55.63%，主要系缴纳税金所致；
- 16、其他应付款期末余额 280.56 万元，较期初减少 43.85%，主要系支付往来款所致；
- 17、一年内到期的非流动负债期末余额 77.01 万元，较期初减少 97.68%，主要系归还到期银行贷款所致；
- 18、其他流动负债期末余额 228.93 万元，较期初减少 88.52%，主要系本期预收销售款税金所致；
- 19、预计负债期末余额 105.30 万元，较期初增加 100%，主要系本期预计诉讼相关支出所致。

二、利润表项目变动说明

- 1、营业成本本期金额 42,007.50 万元，较上年同期增加 39.35%，主要系本期项目成本较高所致；
- 2、税金及附加本期金额 54.72 万元，较上年同期减少 53.70%，主要系本期项目收款开票与收入确认存在时间差，而本期开票金额较少所致；
- 3、财务费用本期金额-445.41 万元，较上年同期减少 287.15%，主要系本期公司银行协议存款利息增加，银行贷款利息减少所致；
- 4、利息费用本期金额 114.77 万元，较上年同期减少 86.41%，主要系本期银行贷款余额减少，利息支出减少所致；
- 5、利息收入本期金额 520.81 万元，较上年同期增加 31.59%，主要系本期协议存款余额增加导致利息收入增加；
- 6、投资收益本期金额 415.03 万元，较上年同期增加 118440.53%，主要系本期收到债权投资收益所致；
- 7、信用减值损失本期金额 2,055.62 万元，较上年同期减少 46.75%，主要系本期转回相应减值准备减少所致；
- 8、资产减值损失本期金额 0 万元，较上年同期减少 100%，主要系本期未发生资产减值所致；
- 9、资产处置收益本期金额 0 万元，较上年同期减少 100%，主要系本期未发生资产处置所致；
- 10、营业外支出本期金额 22.67 万元，较上年同期减少 98.56%，主要系本期相关支出大幅降低所致；
- 11、营业利润、利润总额、净利润本期金额分别为 3,456.43 万元、3,513.95 万元、2,565.74 万元，较上年同期分别减少 63.43%、55.95%、60.47%，主要系本期毛利降低所致；
- 12、所得税费用本期金额 948.21 万元，较上年同期减少 36.22%，主要系本期利润总额降低所致；
- 13、其他综合收益本期金额-28.51 万元，较上年同期减少 70.79%，主要系本期外币折算差额汇率变动所致；
- 14、公司归母净利润及少数股东损益本期金额为 2,403.91 万元、161.83 万元，较上年同期减少 56.62%及 82.79%，主要系本期项目毛利降低所致。

三、现金流量表项目变动说明

- 1、销售商品、提供劳务收到的现金本期金额 14,179.13 万元，较上年同期减少 51.82%，主要系本期应收账款未到期，收款金额减少所致；
- 2、收到的税费返还金额 0.25 万元，较上年同期减少 99.97%，主要系本期未发生退税及返还所致；
- 3、收到其他与经营活动相关的现金本期金额 1,725.30 万元，较上年同期减少 60.31%，主要系本期相关现金流入减少所致；
- 4、购买商品、接受劳务支付的现金本期金额 13,613.57 万元，较上年同期增加 64.55%，主要系本期项目支出增加所致；
- 5、支付的各项税费本期金额 925.99 万元，较上年同期减少 60.48%，主要系本期税金支付减少所致；
- 6、经营活动产生的现金流量净额本期金额-1,316.38 万元，较上年同期减少 106.3%，主要系本期销售收款减少而项目支出增加所致；
- 7、收回投资收到的现金本期金额 560 万元，较上年同期减少 88.57%，主要系本期收回投资款所致；
- 8、投资支付的现金本期金额 19,900.00 万元，较上年同期增加 298%，主要系本期增加购买资管产品所致；
- 9、投资活动现金流出小计本期金额 19,900.00 万元，较上年同期增加 296.21%，主要系因为本期购买资管产品支出所致；
- 10、偿还债务支付的现金本期金额 2,980.07 万元，较上年同期减少 81.43%，主要系本期偿付贷款所致；
- 11、分配股利、利润或偿付利息支付的现金 74.91 万元，较上年同期减少 91.56%，主要系本期银行贷款本金减少，利息降低所致；
- 12、筹资活动产生的现金流量净额-3,054.99 万元，较上年同期减少 72.07%，主要系本期银行贷款本金减少，利息降低所致；
- 13、汇率变动对现金及现金等价物的影响本期金额 13.03 万元，较上年同期减少 88.05%，主要系本期外汇账户汇率变化所致；
- 14、现金及现金等价物净增加额本期金额-23,698.34 万元，较上年同期减少 338.26%，主要系本期购买资管产品及项目支出增加所致；
- 15、期初现金及现金等价物余额本期金额 36,152.04 万元，较上年同期增加 111.54%，主要系上年应收款项回收所致；
- 16、期末现金及现金等价物余额本期金额 12,453.70 万元，较上年同期减少 53.94%，主要系本期购买资管产品及项目支出增加所致。

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	46,661	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
华章天地传媒投资控股集团有限公司	国有法人	20.05%	95,227,379	0		
马中骏	境内自然人	9.15%	43,443,767	0	质押 冻结	43,443,767 10,000,000
沈云平	境内自然人	1.54%	7,305,877	0		
中信银行股份有限公司－泰信行业精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.54%	7,302,636	0		
杭州顺网科技股份有限公司	境内非国有法人	1.39%	6,612,770	0		
无锡市文化发展集团有限公司	国有法人	0.78%	3,717,472	0		
中国工商银行股份有限公司－大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金	其他	0.62%	2,942,520	0		
王玫	境内自然人	0.50%	2,352,233	0	质押	2,352,233

基本养老保险基金一二零四组合	其他	0.46%	2,173,100	0	
聂鹏举	境内自然人	0.45%	2,148,500	0	
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		
华章天地传媒投资控股集团有限公司	95,227,379	人民币普通股	95,227,379		
马中骏	43,443,767	人民币普通股	43,443,767		
沈云平	7,305,877	人民币普通股	7,305,877		
中信银行股份有限公司－泰信行业精选灵活配置混合型证券投资基金	7,302,636	人民币普通股	7,302,636		
杭州顺网科技股份有限公司	6,612,770	人民币普通股	6,612,770		
无锡市文化发展集团有限公司	3,717,472	人民币普通股	3,717,472		
中国工商银行股份有限公司－大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金	2,942,520	人民币普通股	2,942,520		
王玫	2,352,233	人民币普通股	2,352,233		
基本养老保险基金一二零四组合	2,173,100	人民币普通股	2,173,100		
聂鹏举	2,148,500	人民币普通股	2,148,500		
上述股东关联关系或一致行动的说明		华章投资和马中骏为一致行动关系。未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。			

备注：截至本报告披露日，马中骏的持股情况详见本报告之“三、其他重要事项”。

（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、其他重要事项

适用 不适用

1. 公司于 2023 年 5 月 25 日披露了《关于持股 5%以上股东减持股份的预披露公告》（公告编号：2023-029），持股 5%以上股东马中骏先生计划在未来 6 个月内减持公司股份合计不超过 11,792,974 股，占公司总股本的 2.48%。

2. 公司于 2023 年 8 月 29 日召开第九届董事会第十三次会议，审议通过了《关于变更公司经营范围并修订<公司章程>的议案》。根据公司战略规划与经营发展的需要，公司拟在经营范围中增加“以自有资金从事投资活动，自有资金投资的资产管理服务”的内容，并对现行有效的《公司章程》相应条款进行修订。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 31 日披露的《关于变更公司经营范围并修订<公司章程>的公告》（公告编号：2023-039）。

3. 公司于 2023 年 9 月 21 日召开第九届董事会第十五次会议，审议通过了《关于与专业投资机构及关联方共同投资暨关联交易的议案》。公司全资子公司北京慈文投资管理有限公司以自有资金出资人民币 1,000 万元，与公司关联人江西省文信一号文化产业发展投资基金（有限合伙），共同投资认购嘉兴至桐股权投资合伙企业（有限合伙）的相应份额，基金的管理人为专业投资机构上海敦鸿资产管理有限公司。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 22 日披露的《关于与专业投资机构及关联方共同投资暨关联交易的公告》（公告编号：2023-047）。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：慈文传媒股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

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	128,450,965.12	369,734,982.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	200,003,108.09	1,003,108.09
衍生金融资产		
应收票据	4,500,000.00	67,200,000.00
应收账款	213,316,576.37	171,533,228.04
应收款项融资		
预付款项	276,007.69	7,718,413.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,953,685.20	4,409,070.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	461,172,440.76	797,529,025.84
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	34,119,840.96	58,988,013.88
流动资产合计	1,043,792,624.19	1,478,115,842.99
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	0.00	7,117,972.61
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,065,879.91	6,065,879.91
其他权益工具投资	9,525,146.52	9,525,146.52
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	21,839,251.05	23,146,028.31
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	758,894.29	758,894.29
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	76,327.32	102,748.26
递延所得税资产	89,291,276.04	97,757,099.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	127,556,775.13	144,473,768.92
资产总计	1,171,349,399.32	1,622,589,611.91
流动负债：		
短期借款	0.00	60,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	576,000.00
应付账款	117,923,847.09	177,356,754.66
预收款项	0.00	53,739.20

合同负债	38,192,735.81	332,455,097.36
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	1,224,474.59	2,539,774.99
应交税费	7,809,804.83	17,602,954.56
其他应付款	2,805,638.34	4,996,494.61
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	770,105.33	33,155,597.51
其他流动负债	2,289,300.00	19,945,041.69
流动负债合计	171,015,905.99	648,681,454.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,053,014.30	0.00
递延收益		
递延所得税负债	3,514,621.75	3,514,621.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,567,636.05	3,514,621.75
负债合计	175,583,542.04	652,196,076.33
所有者权益：		
股本	601,572,239.36	601,572,239.36
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	851,959,916.23	851,959,916.23
减：库存股		
其他综合收益	3,824,237.24	4,109,311.50
专项储备		
盈余公积	37,792,293.62	37,792,293.62
一般风险准备		
未分配利润	-532,122,593.04	-556,161,712.64
归属于母公司所有者权益合计	963,026,093.41	939,272,048.07
少数股东权益	32,739,763.87	31,121,487.51
所有者权益合计	995,765,857.28	970,393,535.58
负债和所有者权益总计	1,171,349,399.32	1,622,589,611.91

法定代表人：赵建新 主管会计工作负责人：周敏 会计机构负责人：杜立民

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	442,814,952.78	396,803,450.38
其中：营业收入	442,814,952.78	396,803,450.38
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	437,145,829.59	330,978,674.42
其中：营业成本	420,075,034.06	301,442,584.48
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	547,234.51	1,181,836.17
销售费用	4,015,449.41	3,940,861.53
管理费用	16,965,062.78	22,009,080.52
研发费用	-2,842.07	24,402.00
财务费用	-4,454,109.10	2,379,909.72
其中：利息费用	1,147,656.65	8,445,871.48
利息收入	5,208,127.95	3,957,713.46
加：其他收益	4,188,714.39	5,675,438.09
投资收益（损失以“－”号填列）	4,150,293.64	3,501.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	20,556,173.15	38,606,566.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	-15,300,352.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	-284,080.19
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	34,564,304.37	94,525,848.94
加：营业外收入	801,886.77	1,009,125.72
减：营业外支出	226,717.95	15,755,981.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,139,473.19	79,778,993.62
减：所得税费用	9,482,077.23	14,867,357.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,657,395.96	64,911,636.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	25,657,395.96	64,911,636.44
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)	24,039,119.60	55,409,698.75
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	1,618,276.36	9,501,937.69
六、其他综合收益的税后净额	-285,074.26	-975,927.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-285,074.26	-975,927.66
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-285,074.26	-975,927.66
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	-285,074.26	-975,927.66
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	25,372,321.70	63,935,708.78
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	23,754,045.34	54,433,771.09
(二)归属于少数股东的综合收益总额	1,618,276.36	9,501,937.69
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.05	0.12
(二)稀释每股收益	0.05	0.12

法定代表人：赵建新 主管会计工作负责人：周敏 会计机构负责人：杜立民

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	141,791,303.38	294,320,734.18
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	2,544.42	9,752,855.68
收到其他与经营活动有关的现金	17,252,984.77	43,473,943.63
经营活动现金流入小计	159,046,832.57	347,547,533.49
购买商品、接受劳务支付的现金	136,135,729.87	82,729,743.38
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	15,028,877.72	18,439,963.34
支付的各项税费	9,259,935.21	23,430,382.31
支付其他与经营活动有关的现金	11,786,089.73	13,989,506.87
经营活动现金流出小计	172,210,632.53	138,589,595.90
经营活动产生的现金流量净额	-13,163,799.96	208,957,937.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,600,000.00	49,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,501.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,152.97
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	5,600,000.00	49,019,654.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		225,303.18
投资支付的现金	199,000,000.00	50,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	199,000,000.00	50,225,303.18
投资活动产生的现金流量净额	-193,400,000.00	-1,205,649.05
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		60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00
偿还债务支付的现金	29,800,734.11	160,500,044.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	749,125.00	8,876,128.54
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		
筹资活动现金流出小计	30,549,859.11	169,376,172.83
筹资活动产生的现金流量净额	-30,549,859.11	-109,376,172.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	130,264.18	1,089,752.47
五、现金及现金等价物净增加额	-236,983,394.89	99,465,868.18

加：期初现金及现金等价物余额	361,520,367.94	170,897,165.83
六、期末现金及现金等价物余额	124,536,973.05	270,363,034.01

（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。

慈文传媒股份有限公司董事会

2023 年 10 月 30 日