



北京光线传媒股份有限公司

2023 年度财务决算报告

二〇二四年四月

北京光线传媒股份有限公司

2023 年度财务决算报告

北京光线传媒股份有限公司（以下简称“公司”）根据 2023 年度经营状况和财务状况，结合公司合并报表数据，编制了 2023 年度财务决算报告。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司截至 2023 年 12 月 31 日的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

现将公司决算情况报告如下：

一、主要财务指标

报告期内，公司实现营业收入 154,563.10 万元，同比增加 104.74%；归属于上市公司股东的净利润 41,781.21 万元，同比增加 158.62%；归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润 38,808.26 万元，同比增加 149.29%；经营活动产生的现金流量净额 64,209.50 万元，同比增加 8,711.19%。主要财务指标如下：

指标名称	2023 年	2022 年	增减变动幅度
营业收入（元）	1,545,630,987.79	754,909,328.32	104.74%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	417,812,097.90	-712,707,109.24	158.62%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	388,082,621.87	-787,285,136.81	149.29%
经营活动产生的现金流量净额（元）	642,095,023.91	-7,456,520.84	8711.19%
基本每股收益（元/股）	0.14	-0.24	158.33%
稀释每股收益（元/股）	0.14	-0.24	158.33%
加权平均净资产收益率	4.98%	-8.09%	13.07%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.63%	-8.94%	13.57%
资产负债率	12.54%	8.96%	3.58%

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	增减变动幅度
----	------	------	--------

流动资产：			
货币资金	2,482,420,057.43	1,948,804,826.83	27.38%
交易性金融资产	200,362,405.13	102,120,031.43	96.20%
应收账款	349,085,570.59	198,857,497.72	75.55%
预付款项	144,752,509.70	143,661,911.02	0.76%
其他应收款	60,250,616.51	56,485,673.72	6.67%
存货	1,254,675,932.74	1,192,171,877.56	5.24%
一年内到期的非流动资产	-	10,004,641.01	-100.00%
其他流动资产	46,456,476.50	28,635,193.81	62.24%
流动资产合计	4,538,003,568.60	3,680,741,653.10	23.29%
非流动资产：			
长期应收款	-	7,948,822.00	-100.00%
长期股权投资	3,730,055,944.67	3,842,886,075.24	-2.94%
其他权益工具投资	1,435,808,538.80	1,321,691,010.21	8.63%
其他非流动金融资产	26,503,650.11	19,589,335.77	35.30%
固定资产	20,679,668.15	22,593,441.04	-8.47%
使用权资产	58,458,255.05	67,359,267.16	-13.21%
无形资产	887,277.37	1,470,274.72	-39.65%
商誉	15,355,143.09	15,355,143.09	0.00%
长期待摊费用	2,588,279.07	3,234,457.34	-19.98%
递延所得税资产	103,879,556.20	95,014,706.56	9.33%
非流动资产合计	5,394,216,312.51	5,397,142,533.13	-0.05%
资产总计	9,932,219,881.11	9,077,884,186.23	9.41%

（二）报告期负债构成及变动情况

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	增减变动幅度
流动负债：			
应付账款	600,266,168.07	152,196,334.67	294.40%
预收款项	1,229,883.62	2,619,912.62	-53.06%
合同负债	279,796,081.01	377,474,334.81	-25.88%
应付职工薪酬	42,057,262.85	11,998,918.95	250.51%
应交税费	111,027,300.05	50,867,421.70	118.27%
其他应付款	12,194,367.68	15,505,806.28	-21.36%
一年内到期的非流动负债	21,289,604.49	30,742,199.76	-30.75%
其他流动负债	8,116,323.11	6,724,854.56	20.69%
流动负债合计	1,075,976,990.88	648,129,783.35	66.01%
非流动负债：			
长期借款	-	12,000,000.00	-100.00%

租赁负债	52,857,354.94	59,119,585.69	-10.59%
递延收益	71,314,701.63	67,584,878.20	5.52%
递延所得税负债	45,601,400.37	26,536,328.86	71.85%
非流动负债合计	169,773,456.94	165,240,792.75	2.74%
负债合计	1,245,750,447.82	813,370,576.10	53.16%

(三) 报告期股东权益情况

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	增减变动幅度
股东权益：			
股本	2,933,608,432.00	2,933,608,432.00	0.00%
资本公积	1,986,166,699.99	1,970,935,007.71	0.77%
减：库存股	150,003,952.67	150,003,952.67	0.00%
其他综合收益	190,187,687.12	88,954,743.59	113.80%
盈余公积	464,224,201.01	415,210,798.22	11.80%
未分配利润	3,254,329,958.44	2,999,727,022.98	8.49%
归属于母公司股东权益合计	8,678,513,025.89	8,258,432,051.83	5.09%
少数股东权益	7,956,407.40	6,081,558.30	30.83%
股东权益合计	8,686,469,433.29	8,264,513,610.13	5.11%

(四) 报告期损益情况

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	增减变动幅度
一、营业总收入	1,545,630,987.79	754,909,328.32	104.74%
其中：营业收入	1,545,630,987.79	754,909,328.32	104.74%
二、营业总成本	1,032,712,926.20	704,397,438.74	46.61%
其中：营业成本	929,052,302.51	610,686,037.44	52.13%
税金及附加	1,850,932.35	1,639,789.84	12.88%
销售费用	4,941,302.72	5,936,829.34	-16.77%
管理费用	107,081,781.44	92,716,689.22	15.49%
研发费用	31,827,183.73	18,689,171.37	70.30%
财务费用	-42,040,576.55	-25,271,078.47	-66.36%
其中：利息费用	4,171,571.62	3,578,747.15	16.57%
利息收入	46,158,849.53	28,949,104.92	59.45%
加：其他收益	29,154,764.16	25,611,619.22	13.83%
投资收益（损失以“—”号填列）	61,452,678.69	-66,530,034.00	192.37%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	59,031,757.48	-87,549,553.80	167.43%

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,276,719.47	3,783,844.42	-39.83%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-74,144,006.42	-21,973,833.73	-237.42%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-40,457,420.91	-719,192,248.70	94.37%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-135,598.73	-	不适用
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	491,065,197.85	-727,788,763.21	167.47%
加：营业外收入	2,344,611.96	4,179,241.72	-43.90%
减：营业外支出	1,368,683.54	1,025,717.09	33.44%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	492,041,126.27	-724,635,238.58	167.90%
减：所得税费用	72,786,761.28	-1,071,297.19	6894.26%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	419,254,364.99	-723,563,941.39	157.94%
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	419,254,364.99	-723,563,941.39	157.94%
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	417,812,097.90	-712,707,109.24	158.62%
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	1,442,267.09	-10,856,832.15	113.28%

（五）报告期内现金流量变化情况

单位：人民币元

项目	本期金额	上期金额	增减变动幅度
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	1,780,954,000.78	1,241,344,582.13	43.47%
经营活动现金流出小计	1,138,858,976.87	1,248,801,102.97	-8.80%
经营活动产生的现金流量净额	642,095,023.91	-7,456,520.84	8711.19%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	336,982,829.60	3,647,628,615.43	-90.76%
投资活动现金流出小计	263,130,257.45	2,085,249,853.06	-87.38%
投资活动产生的现金流量净额	73,852,572.15	1,562,378,762.37	-95.27%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	-	32,640,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	182,043,598.74	752,263,215.94	-75.80%

筹资活动产生的现金流量净额	-182,043,598.74	-719,623,215.94	74.70%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	543,093.40	3,203,066.18	-83.04%
五、现金及现金等价物净增加额	534,447,090.72	838,502,091.77	-36.26%

注：

1. 经营活动现金流入小计同比发生重大变动的主要原因是：报告期内公司影视剧回款较多所致；

2. 经营活动产生的现金流量净额同比发生重大变动的主要原因是：报告期内公司影视剧回款较多所致；

3. 投资活动现金流入小计同比发生重大变动的主要原因是：上年同期公司赎回银行理财产品较多所致；

4. 投资活动现金流出小计同比发生重大变动的主要原因是：上年同期公司购买银行理财产品较多所致；

5. 投资活动产生的现金流量净额同比发生重大变动的主要原因是：上年同期公司赎回银行理财产品较多所致；

6. 筹资活动现金流入小计同比发生重大变动的主要原因是：上年同期子公司收到借款所致；

7. 筹资活动现金流出小计同比发生重大变动的主要原因是：上年同期公司分红较多及回购股份所致；

8. 筹资活动产生的现金流量净额同比发生重大变动的主要原因是：上年同期公司分红较多及回购股份所致；

9. 现金及现金等价物净增加额同比发生重大变动的主要原因是：上年同期公司赎回银行理财产品较多所致。

（六）报告期基本财务指标

项目	2023 年	2022 年	增减变动
流动比率	421.76%	567.90%	-146.14%
速动比率	291.70%	361.80%	-70.10%
应收账款周转率(次/期)	5.64	2.86	97.20%
存货周转率（次/期）	0.76	0.51	49.02%
资产负债率	12.54%	8.96%	3.58%
息税前利润（元）	496,212,697.89	-721,056,491.43	168.82%
息税折旧摊销前利润（元）	514,609,523.48	-696,281,295.52	173.91%

北京光线传媒股份有限公司

二〇二四年四月二十日