

证券代码：300027

证券简称：华谊兄弟

公告编号：2021-095

华谊兄弟传媒股份有限公司

2021 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）	377,014,431.50	-51.84%	955,539,167.04	-13.70%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	477,172,611.94	604.61%	583,019,211.71	278.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润（元）	-118,263,266.37	-284.73%	-344,895,132.60	-103.29%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	——	——	272,127,563.70	460.01%
基本每股收益（元/股）	0.17	666.67%	0.21	275.00%

稀释每股收益（元/股）	0.17	666.67%	0.21	275.00%
加权平均净资产收益率	14.41%	上升 16.56 个百分点	17.33%	上升 24.94 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）	9,784,579,317.21	9,602,346,304.29	1.90%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,558,290,825.39	3,072,275,676.02	15.82%	

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）	2,779,254,919
--------------------	---------------

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）	0.17	0.21

(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）	689,347,220.06	862,732,812.27	
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）	3,623,736.49	20,989,425.06	
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			
债务重组损益	-182,681.97	-182,681.97	
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	-98,512,774.57	69,294,535.69	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		10,150,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,141,059.86	-1,043,790.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			

小计	593,134,440.15	961,940,800.81	
减：所得税影响额	-1,014,463.53	17,150,015.39	
少数股东权益影响额（税后）	-1,286,974.63	16,876,441.11	
合计	595,435,878.31	927,914,344.31	--

前三季度的非经常性损益主要包括长期股权投资及金融资产的处置损益，以及因股价变动引起的金融资产公允价值变动损益。公司进一步聚焦内容运营为核心的轻资产发展模式，公司根据整体市场环境、行业周期规律和自身发展需要进行资产优化，以集中优质资源布局“以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进”的新发展格局，防范国际形势变化影响下海外市场未来较长时间不可预见的系统性风险，更好地支持公司主营业务发展战略的推进和落地。前三季度，处置华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司部分股权、华谊影城（苏州）有限公司股权及 Brothers International LLC 部分股权，确认长期股权投资处置收益 68,955.68 万元。公司处置华谊腾讯娱乐有限公司部分股权，不再对该公司的经营存在重大影响，按照会计准则的规定将剩余股份转换为金融资产核算，相应确认投资收益 12,377.88 万元。另外，公司处置 Tencent Music Entertainment Group、Maoyan Entertainment、Guru Online(Holdings) Limited 等股权并确认处置收益 3,315.85 万元。前三季度，公司根据股价变动对参投公司的公允价值变动确认公允价值变动收益共计 2,237.01 万元。

公司报告期不存在将根据《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》定义、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

2021 年前三季度归属于上市公司股东的净利润为 58,301.92 万元，较上年同期增长 278.87%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-34,489.51 万元，较上年同期下降 103.29%。

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，前三季度上映的跨期影片《温暖的抱抱》累计实现票房成绩约 8.64 亿元，其中计入本年的票房成绩约 6.87 亿元；前三季度上映的影片主要有：根据现象级手游改编的电影《侍神令》（原名《阴阳师》）、公司参与投资的电影《你好，李焕英》已于 2021 年 2 月 12 日上映，分别实现累计票房成绩约 2.74 亿元和 54.13 亿元；李玉导演的电影《阳光劫匪》已于 2021 年 5 月 1 日上映；韩博文导演的电影《超越》已于 2021 年 6 月 12 日上映；陈正道导演的电影《盛夏未来》已于 2021 年 7 月 30 日上映；公司参与投资的电影《我和我的父辈》已于 2021 年 9 月 30 日上映。全资子公司华谊兄弟国际有限公司参与投资的国际电影项目在前三季度上映，其中，拥有独家中国大陆地区权利、赵圣熙导演的韩国首部全太空背景科幻大片《胜利号》已于 2021 年 2 月 5 日在 Netflix 上线；根据同名半自传体小说改编、罗素兄弟执导、

“蜘蛛侠”汤姆霍兰德主演的电影《谢里》于 2021 年 2 月 26 日北美上映，并于 2021 年 3 月 12 日在 Apple TV+ 上线。另外，公司投资和制作的多部电影项目推进中，其中，动画电影《拯救甜甜圈：时空大营救》已于 2021 年 10 月 3 日上映，杨枫导演的《铁道英雄》、动画电影《摇滚藏獒：蓝色光芒》预计将于 2021 年四季度上映；陆川导演的《749 局》、周星驰导演的《美人鱼 2》均已杀青进入后期制作阶段；郭帆监制、孔大山导演的《宇宙探索编辑部》荣获平遥电影节三项大奖。公司深度参与投资制作、由好莱坞著名导演罗兰·艾默里奇执导的好莱坞科幻灾难大片《月球陨落（Moonfall）》（暂定名）已制作完成。公司继续参与并孵化多部电影项目。

(2) 剧集方面，前三季度，公司参与投资的多部电视剧及网剧稳步推进，主要包括《古董局中局之掠宝清单》、《春来枕星河》、《宣判》、《警鹰》、《消失的孩子》（原名：《海葵》）、《魁拔之幽弥狂》、《九指神丐 2》、《我们的西南联大》、《邻家爸爸》（暂定名）、《北辙南辕》等；其中，《古董局中局之掠宝清单》、《春来枕星河》、《北辙南辕》、《胭脂债》、《喵喵汪汪》、《魁拔之幽弥狂》已在网络平台上线，《我们的西南联大》已完成制作，《宣判》、《警鹰》已杀青进入后期制作阶段。公司继续参与并孵化多部电视剧及网剧项目。

(3) 品牌授权及实景娱乐方面，目前已经开业的项目包括华谊兄弟电影世界（苏州）、海口观澜湖·华谊·冯小刚电影公社、华谊兄弟（长沙）电影小镇、建业·华谊兄弟电影小镇和华谊兄弟（济南）电影小镇。公司在巩固先发优势和矩阵优势的同时，着力打造多元化优质 IP 的引入机制，从自有平台升级为开放平台；建立 IP 高品质落地的完善流程，不断强化针对不同场景定制差异化内容产品的能力；同时，提升项目运营能力，通过保持各项目运营能力不断提高和整体业务系统不断升级，以满足市场要求的不断更新变化。

(4) 公司将继续提高为艺人及客户服务的专业水平，吸引具有特点和潜力的艺人加入，扩大收入规模；公司艺人类型呈现多样性，覆盖影视、网络、音乐、时尚等多领域。音乐方面，公司进一步加强与各音乐平台的版权合作，积极参与影视歌曲的录制。

(5) 截至报告期末，公司已建成投入运营的影院为 30 家（包括位于重庆百联上海城购物中心的影院、位于重庆金源时代广场的影院、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、位于安徽铜陵县江南文化园的影院、位于无锡市县前西街的影院、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）。

（6）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、销售费用：前三季度，公司销售费用较上年同期相比上升 46.00%，主要是因为前三季度多部影片上映，相应的宣发费用增长所致。

2、其他收益：前三季度，公司其他收益较上年同期相比下降 49.35%，主要是因为前三季度政府补助减少所致。

3、投资收益：前三季度，公司投资收益较上年同期相比上升 505.41%，主要是因为前三季度公司处置了部分参股公司股权导致。前三季度，公司进一步聚焦内容运营为核心的轻资产发展模式，处置华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司部分股权、华谊影城（苏州）有限公司股权。前三季度，公司根据整体市场环境、行业周期规律和自身发展需要进行的资产优化，以集中优质资源布局“以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进”的新发展格局，防范国际形势变化影响下海外市场未来较长时间不可预见的系统性风险，更好地支持公司主营业务发展战略的推进和落地，公司处置华谊腾讯娱乐有限公司部分股权，不再对该公司的经营存在重大影响，按照会计准则的规定将剩余股份转换为金融资产核算。另外，公司处置 Tencent Music Entertainment Group、Maoyan Entertainment、Guru Online(Holdings) Limited、Brothers International LLC 等股权并确认处置收益。

4、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同期相比上升 180.66%，主要是因为对参投公司因股票市价的变动等原因确认的公允价值变动收益较上年同期有较大幅度增长。

5、信用减值损失：前三季度，公司信用减值损失较上年同期相比上升 2147.47%，主要是因为公司前三季度收回应收、其他应收款项所致。

6、资产减值损失：前三季度，公司资产减值损失较上年同期相比下降 99.49%，主要是因为子公司计提跌价的影视剧本年上映，相应冲回存货跌价准备所致。

7、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上升 75.90%，主要是因为子公司资产处置损失比上年同期减少所致。

8、营业外收入：前三季度，公司营业外收入较上年同期相比上升 253.72%，主要是因为收到和解赔偿款等所致。

9、营业外支出：前三季度，公司营业外支出较上年同期相比上升 88.77%，主要是因为前三季度捐款增加所致。

10、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 74.11%，主要是因为前三季度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，公司应收账款较本年年初减少 35.25%，主要是因为前三季度收回影视剧分账款所致。

2、应收款项融资：报告期末，公司应收款项融资较本年年初相比减少 100.00%，主要是因为上年期末子公司银行承兑汇票贴现，本期无此项业务所致。

3、其他流动资产：报告期末，公司其他流动资产较本年年初相比增长 59.07%，主要是因为公司在 2021 年 1 月 1 日适用新租赁准则，根据新租赁准则规定经营租赁事项划分至“使用权资产”和“其他流动资产”科目核算所致。

4、使用权资产：报告期末，公司使用权资产较本年年初相比增长 100.00%，主要是因为公司在 2021 年 1 月 1 日适用新租赁准则，根据新租赁准则规定经营租赁事项划分至“使用权资产”和“其他流动资产”科目核算所致。

5、短期借款：报告期末，公司短期借款较本年年初相比减少 69.67%。前三季度，公司在维持与银行稳定友好合作的前提下，积极降低存量有息负债，报告期末短期借款大幅下降。

6、预收账款：报告期末，公司预收账款为较本年年初增长 1601.46%，主要是因为前三季度处置参股公司部分股权暂未完成股权交割，收到股权转让款计入预收账款。

7、合同负债：报告期末，公司合同负债为较本年年初增长 38.43%，主要是因为前三季度公司收到影视剧投资款增加所致。

8、应付职工薪酬：报告期末，公司应付职工薪酬较本年年初减少 56.33%，主要是因为受合并范围变化，计提的应付职工薪酬同比减少所致。

9、应交税费：报告期末，公司应交税费较本年年初减少 55.72%，主要是因为前三季度公司缴纳了 2020 年末应付企业所得税、个人所得税所致，同时本期计提税金比 2020 年第四季度减少所致。

10、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本年年初增长 1227.88%，主要是因为前三季度长期借款和应付债券重分类所致。

11、其他流动负债：报告期末，公司其他流动负债较本年年初增长 54.72%，主要是因为前三季度待转

销项税增加所致。

12、长期借款：报告期末，公司长期借款较本年年初减少 35.40%，主要是因为前三季度一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

13、应付债券：报告期末，公司应付债券较本年年初减少 100.00%，主要是因为前三季度一年内到期的应付债券重分类至一年内到期的非流动负债所致。

14、租赁负债：报告期末，公司使用权资产较本年年初增长 100.00%，主要是因为公司在 2021 年 1 月 1 日适用新租赁准则，根据新租赁准则规定经营租赁事项划分至“使用权资产”和“租赁负债”科目核算所致。

（三）现金流量表项目

1、经营活动产生的现金流量净额：前三季度，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期相比增长 460.01%，主要是因为收到的影视剧款项增加和影院运营收入增长，现金流入增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额：前三季度，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期相比上升 395.32%，主要是因为前三季度公司收到股份出售款项同比上年同期增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：前三季度，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期相比下降 365.39%，主要是因为公司借款比上年同期减少，偿还借款本金比上年同期增长，以及公司在 2021 年 1 月 1 日适用新租赁准则，根据新租赁准则规定经营租赁事项支付租金计入筹资活动所致。

（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 0.21 元/股，较上年同期相比上升 275.00%，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上升所致。

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 17.33%，较上年同期相比上升 24.94 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上升所致。

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						96,460
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	质押、标记或冻结情况	

				的股份数量	股份状态	数量
王忠军	境内自然人	20.37%	566,034,062	424,525,546	质押	537,701,000
深圳市腾讯计算机 机系统有限公司	境内非国有法人	7.93%	220,363,501			
王忠磊	境内自然人	4.68%	130,136,768	105,057,576	质押	108,409,998
杭州阿里创业投 资有限公司	境内非国有法人	4.46%	123,959,344			
马云	境内自然人	3.59%	99,782,788			
鲁伟鼎	境内自然人	1.01%	27,988,328			
范社彬	境内自然人	0.44%	12,200,000			
王洪	境内自然人	0.40%	11,253,190			
郭铭	境内自然人	0.40%	11,118,500			
樊孝艳	境内自然人	0.39%	10,938,056			
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			
			股份种类	数量		
深圳市腾讯计算机 机系统有限公司	220,363,501		人民币普通股	220,363,501		
王忠军	141,508,516		人民币普通股	141,508,516		
杭州阿里创业投 资有限公司	123,959,344		人民币普通股	123,959,344		
马云	99,782,788		人民币普通股	99,782,788		
鲁伟鼎	27,988,328		人民币普通股	27,988,328		
王忠磊	25,079,192		人民币普通股	25,079,192		
范社彬	12,200,000		人民币普通股	12,200,000		
王洪	11,253,190		人民币普通股	11,253,190		
郭铭	11,118,500		人民币普通股	11,118,500		
樊孝艳	10,938,056		人民币普通股	10,938,056		
上述股东关联关系或一致行动的 说明	王忠军、王忠磊为一致行动人。深圳市腾讯计算机机系统有限公司持有公司的股份超过 5%，与公司构成关联关系。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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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）	股东郭铭通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 11,118,500 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

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	拟解除限售日期
王忠军	424,525,546			424,525,546	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
王忠磊	105,057,576			105,057,576	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
丁琪	534,853			534,853	高管锁定股、股权激励限售股	按照高管锁定股份及公司股权激励计划规定解限
高辉	180,000			180,000	股权激励限售股	按照公司股权激励计划规定解限
除董事和高管之外的 109 名股权激励对象	4,389,000			4,389,000	股权激励限售股	按照公司股权激励计划规定解限
合计	534,686,975			534,686,975	--	--

三、其他重要事项

报告期内公司发生的重要事项已在巨潮资讯网披露，请投资者查询相关公告。

公告名称	公告披露日期	公告披露网站名称
关于收到深圳证券交易所恢复审核通知的公告	2021 年 8 月 11 日	巨潮资讯网
关于更换监事的公告	2021 年 8 月 13 日	巨潮资讯网
关于出让华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司部分股权的公告	2021 年 8 月 13 日	巨潮资讯网
关于出让华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司部分股权的补充公告	2021 年 8 月 20 日	巨潮资讯网
关于调整向特定对象发行股票方案的公告	2021 年 8 月 20 日	巨潮资讯网
向特定对象发行股票预案（四次修订稿）	2021 年 8 月 20 日	巨潮资讯网
关于出让英雄互娱科技股份有限公司部分股份的公告	2021 年 9 月 24 日	巨潮资讯网

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

2021 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	674,213,183.79	643,817,187.02
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	391,625,882.56	604,872,342.64
应收款项融资		243,180.00
预付款项	923,573,548.93	914,395,745.87
其他应收款	348,850,433.29	287,629,342.27
其中：应收利息		
应收股利	2,918,431.29	2,936,206.30
存货	519,632,456.19	547,463,021.47
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	119,966,631.33	75,415,285.09
流动资产合计	2,977,862,136.09	3,073,836,104.36
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	42,225,529.42	44,370,372.43
长期股权投资	3,782,746,241.08	3,731,326,031.23
其他权益工具投资	703,275,881.56	791,594,844.27
其他非流动金融资产	383,864,617.68	404,710,581.08
投资性房地产	35,621,400.40	36,663,021.43
固定资产	756,160,853.65	803,159,994.43
在建工程		
使用权资产	419,060,522.82	
无形资产	21,308,146.05	27,045,964.25
开发支出		
商誉	409,277,304.43	409,277,304.43
长期待摊费用	63,122,218.96	70,621,463.42

递延所得税资产	190,054,465.07	209,740,622.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,806,717,181.12	6,528,510,199.93
资产总计	9,784,579,317.21	9,602,346,304.29
流动负债：		
短期借款	580,914,265.81	1,915,173,419.95
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,032,720,509.43	1,018,483,914.89
预收款项	840,000,000.00	49,369,426.75
合同负债	832,971,293.75	601,723,413.61
应付职工薪酬	9,017,411.67	20,649,911.02
应交税费	14,814,573.94	33,457,077.08
其他应付款	442,517,988.16	532,538,230.43
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	615,935,625.53	46,385,000.00
其他流动负债	21,124,678.48	13,653,121.87
流动负债合计	4,390,016,346.77	4,231,433,515.60
非流动负债：		
长期借款	756,634,520.49	1,171,273,877.91
应付债券		222,261,333.48
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	529,790,838.94	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,084,846.89	16,572,158.29
递延所得税负债	48,498,832.77	50,040,762.23
其他非流动负债	265,729,245.18	283,160,377.24
非流动负债合计	1,614,738,284.27	1,743,308,509.15
负债合计	6,004,754,631.04	5,974,742,024.75

所有者权益：		
股本	2,779,254,919.00	2,779,254,919.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,492,524,060.52	2,489,308,787.39
减：库存股	18,141,180.00	18,141,180.00
其他综合收益	-428,145,651.68	-422,253,534.54
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	-1,715,895,821.19	-2,204,587,814.57
归属于母公司所有者权益合计	3,558,290,825.39	3,072,275,676.02
少数股东权益	221,533,860.78	555,328,603.52
所有者权益合计	3,779,824,686.17	3,627,604,279.54
负债和所有者权益总计	9,784,579,317.21	9,602,346,304.29

法定代表人：王忠军

主管会计工作负责人：王笑宇

会计机构负责人：王笑宇

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	955,539,167.04	1,107,171,777.96
其中：营业收入	955,539,167.04	1,107,171,777.96
二、营业总成本	1,286,199,453.90	1,191,318,198.31
其中：营业成本	621,334,099.15	616,033,887.25
税金及附加	4,636,695.66	5,729,788.45
销售费用	294,569,474.35	201,760,549.48
管理费用	184,589,232.27	186,117,044.91
研发费用	5,019,715.73	3,867,720.07
财务费用	176,050,236.74	177,809,208.15
其中：利息费用	183,681,194.23	190,757,062.67
利息收入	5,469,664.83	1,906,500.08
加：其他收益	20,914,425.06	41,294,736.39
投资收益（损失以“－”号填列）	883,596,912.47	-217,952,127.94

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	264,708,811.85	-230,359,853.59
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）	22,370,102.02	7,970,668.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	26,742,120.25	1,189,878.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	28,890.22	5,653,152.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-95,707.53	-397,197.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	622,896,455.63	-246,387,310.94
加：营业外收入	5,203,678.70	1,471,149.91
减：营业外支出	6,394,426.13	3,387,344.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	621,705,708.20	-248,303,505.76
减：所得税费用	23,853,460.47	92,121,178.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	597,852,247.73	-340,424,684.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	597,852,247.73	-340,424,684.46
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	583,019,211.71	-325,943,330.32
2.少数股东损益	14,833,036.02	-14,481,354.14
六、其他综合收益的税后净额	-5,892,117.14	-5,658,671.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,892,117.14	-5,658,671.69
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,106,523.66
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		1,106,523.66
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-5,892,117.14	-6,765,195.35
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	-5,892,117.14	-6,765,195.35
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	591,960,130.59	-346,083,356.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	577,127,094.57	-331,602,002.01
归属于少数股东的综合收益总额	14,833,036.02	-14,481,354.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	-0.12
（二）稀释每股收益	0.21	-0.12

法定代表人：王忠军

主管会计工作负责人：王笑宇

会计机构负责人：王笑宇

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	1,348,453,535.50	762,854,092.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	83,324,229.31	105,299,831.02
经营活动现金流入小计	1,431,777,764.81	868,153,923.54
购买商品、接受劳务支付的现金	479,232,715.86	397,692,708.42
支付给职工以及为职工支付的现金	157,793,532.23	130,469,715.54
支付的各项税费	54,785,473.66	81,110,188.62
支付其他与经营活动有关的现金	467,838,479.36	334,470,038.48
经营活动现金流出小计	1,159,650,201.11	943,742,651.06
经营活动产生的现金流量净额	272,127,563.70	-75,588,727.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,273,852,871.98	171,917,961.05
取得投资收益收到的现金	4,607,602.05	5,105,417.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	78,424.02	253,041.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	177,563,391.48	145,667,712.07
收到其他与投资活动有关的现金	168,042,901.58	6,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,624,145,191.11	328,944,131.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,311,693.96	6,583,660.38
投资支付的现金	2,400,000.00	3,322,222.22

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,173,588.15	
投资活动现金流出小计	43,885,282.11	9,905,882.60
投资活动产生的现金流量净额	1,580,259,909.00	319,038,249.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,500,000.00	
取得借款收到的现金	210,225,246.13	866,814,800.00
收到其他与筹资活动有关的现金	283,573,186.54	12,102,500.00
筹资活动现金流入小计	497,298,432.67	878,917,300.00
偿还债务支付的现金	1,655,141,688.34	1,093,294,111.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	253,861,580.53	150,786,916.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	105,010,846.54	878,922.73
支付其他与筹资活动有关的现金	374,138,627.26	18,565,661.95
筹资活动现金流出小计	2,283,141,896.13	1,262,646,690.81
筹资活动产生的现金流量净额	-1,785,843,463.46	-383,729,390.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,332,007.61	-1,799,936.71
五、现金及现金等价物净增加额	68,876,016.85	-142,079,805.69
加：期初现金及现金等价物余额	506,903,370.78	553,693,031.06
六、期末现金及现金等价物余额	575,779,387.63	411,613,225.37

(二)财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	643,817,187.02	643,817,187.02	
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	604,872,342.64	604,872,342.64	
应收款项融资	243,180.00	243,180.00	
预付款项	914,395,745.87	914,395,745.87	

其他应收款	287,629,342.27	287,629,342.27	
其中：应收利息			
应收股利	2,936,206.30	2,936,206.30	
存货	547,463,021.47	547,463,021.47	
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	75,415,285.09	124,381,526.52	48,966,241.43
流动资产合计	3,073,836,104.36	3,122,802,345.79	48,966,241.43
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	44,370,372.43	44,370,372.43	
长期股权投资	3,731,326,031.23	3,731,326,031.23	
其他权益工具投资	791,594,844.27	791,594,844.27	
其他非流动金融资产	404,710,581.08	404,710,581.08	
投资性房地产	36,663,021.43	36,663,021.43	
固定资产	803,159,994.43	803,159,994.43	
在建工程			
使用权资产		452,542,215.71	452,542,215.71
无形资产	27,045,964.25	27,045,964.25	
开发支出			
商誉	409,277,304.43	409,277,304.43	
长期待摊费用	70,621,463.42	70,621,463.42	
递延所得税资产	209,740,622.96	209,740,622.96	
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,528,510,199.93	6,981,052,415.64	452,542,215.71
资产总计	9,602,346,304.29	10,103,854,761.43	501,508,457.14
流动负债：			
短期借款	1,915,173,419.95	1,915,173,419.95	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	1,018,483,914.89	1,018,483,914.89	
预收款项	49,369,426.75	49,369,426.75	

合同负债	601,723,413.61	601,723,413.61	
应付职工薪酬	20,649,911.02	20,649,911.02	
应交税费	33,457,077.08	33,457,077.08	
其他应付款	532,538,230.43	532,538,230.43	
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	46,385,000.00	83,936,567.76	37,551,567.76
其他流动负债	13,653,121.87	13,653,121.87	
流动负债合计	4,231,433,515.60	4,315,370,083.36	37,551,567.76
非流动负债：			
长期借款	1,171,273,877.91	1,171,273,877.91	
应付债券	222,261,333.48	222,261,333.48	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		558,014,107.71	558,014,107.71
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,572,158.29	16,572,158.29	
递延所得税负债	50,040,762.23	50,040,762.23	
其他非流动负债	283,160,377.24	283,160,377.24	
非流动负债合计	1,743,308,509.15	2,301,322,616.86	558,014,107.71
负债合计	5,974,742,024.75	6,570,307,700.22	595,565,675.47
所有者权益：			
股本	2,779,254,919.00	2,779,254,919.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,489,308,787.39	2,489,308,787.39	
减：库存股	18,141,180.00	18,141,180.00	
其他综合收益	-422,253,534.54	-422,253,534.54	
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	-2,204,587,814.57	-2,298,645,032.90	-94,057,218.33
归属于母公司所有者权益合计	3,072,275,676.02	2,978,218,457.69	-94,057,218.33
少数股东权益	555,328,603.52	555,328,603.52	
所有者权益合计	3,627,604,279.54	3,533,547,061.21	-94,057,218.33
负债和所有者权益总计	9,602,346,304.29	10,103,854,761.43	501,508,457.14

2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

(三)审计报告

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

2021 年 10 月 28 日