



北京光线传媒股份有限公司

2022 年度财务决算报告

二〇二三年四月

北京光线传媒股份有限公司

2022 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 2022 年度经营状况和财务状况，结合公司合并报表数据，编制了 2022 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 2022 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 75,490.93 万元，同比减少 35.35%；归属于上市公司股东的净利润-71,288.91 万元，同比减少 128.72%；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-78,746.71 万元，同比减少 76.97%；经营活动产生的现金流量净额-745.65 万元，同比减少 101.39%。主要财务指标如下：

指标名称	2022 年	2021 年	增减变动幅度
营业收入（元）	754,909,328.32	1,167,681,832.20	-35.35%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	-712,889,081.44	-311,682,598.95	-128.72%
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）	-787,467,109.01	-444,970,074.42	-76.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-7,456,520.84	535,848,787.13	-101.39%
基本每股收益（元/股）	-0.24	-0.11	-118.18%
稀释每股收益（元/股）	-0.24	-0.11	-118.18%
加权平均净资产收益率	-8.09%	-3.23%	-4.86%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-8.94%	-4.61%	-4.33%
资产负债率	8.86%	8.67%	0.19%

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	1,948,804,826.83	1,137,587,881.53	71.31%
交易性金融资产	102,120,031.43	1,783,520,327.38	-94.27%
应收账款	198,857,497.72	328,990,987.67	-39.56%
预付款项	143,661,911.02	143,466,355.45	0.14%
其他应收款	56,485,673.72	104,217,305.34	-45.80%
其中：应收利息			
存货	1,192,171,877.56	1,182,152,437.62	0.85%
一年内到期的非流动资产	10,004,641.01	0.00	不适用
其他流动资产	28,635,193.81	29,158,308.66	-1.79%
流动资产合计	3,680,741,653.10	4,709,093,603.65	-21.84%
非流动资产：			
长期应收款	7,948,822.00	0.00	不适用
长期股权投资	3,842,886,075.24	4,676,958,693.64	-17.83%
其他权益工具投资	1,321,691,010.21	886,584,337.15	49.08%
其他非流动金融资产	19,589,335.77	0.00	不适用
固定资产	22,593,441.04	24,851,795.70	-9.09%
使用权资产	67,359,267.16	76,618,917.50	-12.09%
无形资产	1,470,274.72	1,569,469.67	-6.32%
商誉	15,355,143.09	15,355,143.09	0.00%
长期待摊费用	3,234,457.34	7,780,030.86	-58.43%
递延所得税资产	84,908,192.08	80,617,862.57	5.32%
非流动资产合计	5,387,036,018.65	5,770,336,250.18	-6.64%
资产总计	9,067,777,671.75	10,479,429,853.83	-13.47%

（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	152,196,334.67	283,290,246.76	-46.28%
预收款项	2,619,912.62	844,641.62	210.18%
合同负债	377,474,334.81	310,345,037.69	21.63%
应付职工薪酬	11,998,918.95	21,038,660.87	-42.97%
应交税费	50,867,421.70	106,002,534.13	-52.01%
其他应付款	15,505,806.28	17,961,120.89	-13.67%
其中：应付利息			
一年内到期的非流动负债	30,742,199.76	10,361,215.32	196.70%
其他流动负债	6,724,854.56	6,397,050.87	5.12%
流动负债合计	648,129,783.35	756,240,508.15	-14.30%

非流动负债:			
长期借款	12,000,000.00	0.00	不适用
租赁负债	59,119,585.69	67,033,606.33	-11.81%
递延收益	67,584,878.20	84,828,966.75	-20.33%
递延所得税负债	16,751,533.75	0.00	不适用
非流动负债合计	155,455,997.64	151,862,573.08	2.37%
负债合计	803,585,780.99	908,103,081.23	-11.51%

(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	1,970,935,007.71	1,981,781,302.51	-0.55%
减: 库存股	150,003,952.67	0.00	不适用
其他综合收益	88,954,743.59	-61,029,786.86	245.76%
盈余公积	415,210,798.22	415,210,798.22	0.00%
未分配利润	2,999,411,416.88	4,284,908,980.75	-30.00%
归属于母公司股东权益合计	8,258,116,445.73	9,554,479,726.62	-13.57%
少数股东权益	6,075,445.03	16,847,045.98	-63.94%
股东权益合计	8,264,191,890.76	9,571,326,772.60	-13.66%

(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	754,909,328.32	1,167,681,832.20	-35.35%
其中: 营业收入	754,909,328.32	1,167,681,832.20	-35.35%
二、营业总成本	704,397,438.74	777,252,761.42	-9.37%
其中: 营业成本	610,686,037.44	720,764,056.56	-15.27%
税金及附加	1,639,789.84	2,843,923.92	-42.34%
销售费用	5,936,829.34	9,808,113.10	-39.47%
管理费用	92,716,689.22	67,094,578.92	38.19%
研发费用	18,689,171.37	18,998,446.05	-1.63%
财务费用	-25,271,078.47	-42,256,357.13	40.20%
其中: 利息费用	3,578,747.15	4,019,076.91	-10.96%
利息收入	28,949,104.92	46,074,893.49	-37.17%
加: 其他收益	25,611,619.22	49,369,770.78	-48.12%
投资收益 (损失以“—”号填列)	-66,530,034.00	-273,622,014.51	75.69%

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-87,549,553.80	-295,968,909.15	70.42%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,783,844.42	13,076,702.20	-71.06%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,973,833.73	28,351,287.44	-177.51%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-719,192,248.70	-481,132,497.04	-49.48%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-727,788,763.21	-273,527,680.35	-166.07%
加：营业外收入	4,179,241.72	25,944,847.54	-83.89%
减：营业外支出	1,025,717.09	294,958.86	247.75%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-724,635,238.58	-247,877,791.67	-192.34%
减：所得税费用	-883,211.72	66,526,174.58	-101.33%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-723,752,026.86	-314,403,966.25	-130.20%
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-723,752,026.86	-314,403,966.25	-130.20%
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）	-712,889,081.44	-311,682,598.95	-128.72%
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-10,862,945.42	-2,721,367.30	-299.17%

（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	1,241,344,582.13	1,782,716,537.34	-30.37%
经营活动现金流出小计	1,248,801,102.97	1,246,867,750.21	0.16%
经营活动产生的现金流量净额	-7,456,520.84	535,848,787.13	-101.39%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	3,647,628,615.43	3,246,310,150.14	12.36%
投资活动现金流出小计	2,085,249,853.06	4,562,545,510.58	-54.30%
投资活动产生的现金流量净额	1,562,378,762.37	-1,316,235,360.44	218.70%
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	0.00	不适用
筹资活动现金流出小计	752,263,215.94	36,386,497.04	1967.42%

筹资活动产生的现金流量净额	-719,623,215.94	-36,386,497.04	-1877.72%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,203,066.18	-638,285.47	601.82%
五、现金及现金等价物净增加额	838,502,091.77	-817,411,355.82	202.58%

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：上年同期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：上年同期公司影视剧回款较多所致；

3. 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；

4. 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：上年同期公司购买银行理财产品较多所致；

5. 筹资活动现金流入小计同比发生重大变动的主要原因是：报告期内子公司收到借款所致；

6. 筹资活动现金流出小计同比发生重大变动的主要原因是：报告期内公司分红较多及回购股份所致；

7. 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：报告期内公司分红较多及回购股份所致；

8. 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：上年同期公司购买银行理财产品较多所致。

（六）报告期基本财务指标

项目	2022年	2021年	增减变动
流动比率	567.90%	622.70%	-54.80%
速动比率	361.80%	447.41%	-85.61%
应收账款周转率(次/期)	2.86	2.43	17.70%
存货周转率（次/期）	0.51	0.68	-25.00%
资产负债率	8.86%	8.67%	0.19%
息税前利润（元）	-721,056,491.43	-243,858,714.76	-195.69%
息税折旧摊销前利润（元）	-696,281,295.52	-219,048,230.52	-217.87%

北京光线传媒股份有限公司

二〇二三年四月二十八日