



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