

华谊兄弟传媒股份有限公司

2023 年度财务决算报告

根据 2023年度公司经营状况和财务状况，结合公司合并报表数据，大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的《审计报告》(报告号大华审字【2024】0011005219号)，并根据审计结果编制2023年度财务决算，报告如下：

一、财务状况

(金额单位：万元)

| 序号 | 项目 | 2023/12/31 | 2022/12/31 | 增减 |
|-----|---------|------------|------------|-------------|
| 一、 | 资产 | | | |
| 1 | 总资产 | 404,220.66 | 527,520.34 | -123,299.68 |
| 2 | 流动资产 | 126,469.39 | 142,860.46 | -16,391.07 |
| 3 | 应收账款 | 29,149.77 | 7,687.56 | 21,462.21 |
| 4 | 固定资产 | 29,265.01 | 63,529.03 | -34,264.02 |
| 5 | 长期待摊费用 | 1,538.33 | 5,813.59 | -4,275.27 |
| 二、 | 负债 | | - | |
| 1 | 负债合计 | 319,559.60 | 379,514.12 | -59,954.52 |
| 2 | 流动负债 | 225,257.84 | 212,355.19 | 12,902.65 |
| 其中： | 短期借款 | 49,478.71 | 56,193.92 | -6,715.21 |
| 1) | 应付账款 | 50,655.14 | 52,878.42 | -2,223.28 |
| 3) | 预收账款 | 2,534.35 | 2,185.42 | 348.93 |
| 4) | 合同负债 | 19,858.54 | 33,351.57 | -13,493.02 |
| 5) | 应交税费 | 1,414.33 | 1,130.44 | 283.89 |
| 6) | 其他应付款 | 56,913.91 | 38,637.09 | 18,276.83 |
| 7) | 其他流动负债 | 1,193.28 | 659.96 | 533.32 |
| 3 | 非流动负债 | 94,301.76 | 167,158.94 | -72,857.17 |
| 三、 | 所有者权益 | | - | |
| 1 | 所有者权益合计 | 84,661.05 | 148,006.21 | -63,345.16 |
| 2 | 股本 | 277,450.59 | 277,450.59 | - |
| 3 | 资本公积 | 247,650.92 | 247,310.55 | 340.36 |
| | 减：库存股 | | - | |
| 4 | 其他综合收益 | -92,635.41 | -85,078.69 | -7,556.72 |

| | | | | |
|---|--------|-------------|-------------|------------|
| 5 | 盈余公积 | 44,869.45 | 44,869.45 | - |
| 6 | 未分配利润 | -409,837.57 | -354,566.89 | -55,270.68 |
| 7 | 少数股东权益 | 17,163.07 | 18,021.19 | -858.12 |

注：以上财务数据均为合并报表数据

二、经营成果

(金额单位：万元)

| 序号 | 项目 | 2023年 | | 2022年 | | 增减 |
|----|--------------|------------|---------|------------|----------|-----------|
| | | 金额 | 占收入 | 金额 | 占收入 | |
| 1 | 营业收入 | 66,622.84 | 100.00% | 40,233.34 | 100.00% | 26,389.49 |
| 2 | 营业成本 | 43,826.96 | 65.78% | 43,171.70 | 107.30% | 655.26 |
| 3 | 销售费用 | 7,577.21 | 11.37% | 9,836.49 | 24.45% | -2,259.28 |
| 4 | 管理费用 | 17,559.41 | 26.36% | 20,258.91 | 50.35% | -2,699.50 |
| 5 | 研发费用 | | | - | 0.00% | |
| 6 | 财务费用 | 13,285.72 | 19.94% | 17,551.46 | 43.62% | -4,265.74 |
| 7 | 利润总额 | -50,475.11 | -75.76% | -92,139.81 | -229.01% | 41,664.70 |
| 8 | 所得税费用 | 1,927.02 | 2.89% | 7,041.91 | 17.50% | -5,114.89 |
| 9 | 净利润 | -52,402.13 | -78.65% | -99,181.72 | -246.52% | 46,779.59 |
| 10 | 归属于母公司股东的净利润 | -53,883.18 | -80.88% | -98,114.44 | -243.86% | 44,231.26 |
| 11 | 基本每股收益 | -0.19 | | -0.35 | | |

三、现金流量情况

(金额单位：万元)

| 项目 | 2023年 | |
|------------------|------------|--|
| | 合并 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,282.79 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 4,992.69 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -21,627.01 | |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -149.20 | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -8,500.74 | |

注：以上财务数据均为合并报表数据

四、股东权益变动情况

(金额单位：万元)

| 序号 | 项目 | 2023 年期初 | 2023 年期末 | 变动 |
|----|---------|-------------|-------------|------------|
| 1 | 所有者权益合计 | 148,006.21 | 84,661.05 | -63,345.16 |
| 2 | 股本 | 277,450.59 | 277,450.59 | - |
| 3 | 资本公积 | 247,310.55 | 247,650.92 | 340.36 |
| 4 | 减：库存股 | | | - |
| 5 | 其他综合收益 | -85,078.69 | -92,635.41 | -7,556.72 |
| 6 | 盈余公积 | 44,869.45 | 44,869.45 | - |
| 7 | 未分配利润 | -354,566.89 | -409,837.57 | -55,270.68 |
| 8 | 少数股东权益 | 18,021.19 | 17,163.07 | -858.12 |

注：以上财务数据均为合并报表数据

五、主要财务指标

| 序号 | 指标范围 | 主要指标 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|----|------|------------------|---------|----------|
| 1 | 偿债能力 | 资产负债率 | 80.23% | 72.37% |
| 2 | | 流动比率 | 0.56% | 0.67% |
| 3 | | 速动比率 | 0.46% | 0.48% |
| 4 | | 利息保障倍数 | -3.0752 | -6.1222 |
| 5 | 发展能力 | 总资产增长率 | -23.37% | -25.96% |
| 6 | | 销售增长率 | 65.59% | -71.24% |
| 7 | | 净利润增长率 | 47.17% | -338.85% |
| 8 | 盈利能力 | 销售利润率 | -75.76% | -229.01% |
| 9 | | 基本每股收益 | -0.19 | -0.35 |
| 10 | | 基本每股收益（扣除非经常性损益） | -0.19 | -0.38 |
| 11 | 经营效率 | 应收账款周转率（次） | 3.62 | 3.19 |
| 12 | | 存货周转率（次） | 1.39 | 1.13 |
| 13 | 现金能力 | 每股经营活动产生的现金流量 | 0.03 | -0.03 |
| 14 | | 每股净现金流量 | -0.03 | -0.10 |

华谊兄弟传媒股份有限公司

董事会

二〇二四年四月二十九日