



北京光线传媒股份有限公司

2021 年度财务决算报告

二〇二二年四月

北京光线传媒股份有限公司

2021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2021年度经营状况和财务状况，结合公司合并报表数据，编制了2021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2021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116,768.18万元，同比增加0.74%；归属于上市公司股东的净利润-31,168.26万元，同比减少207.09%；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-44,497.01万元，同比减少289.40%；经营活动产生的现金流量净额53,584.88万元，同比增加3856.32%。主要财务指标如下：

单位：人民币元

指标名称	2021年	2020年	增减变动幅度
营业收入（元）	1,167,681,832.20	1,159,072,835.12	0.74%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	-311,682,598.95	291,054,770.39	-207.09%
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）	-444,970,074.42	234,936,190.12	-289.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	535,848,787.13	-14,265,256.28	3856.32%
基本每股收益（元/股）	-0.11	0.10	-210.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.11	0.10	-210.00%
加权平均净资产收益率	-3.23%	3.24%	-6.47%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-4.61%	2.62%	-7.23%
资产负债率	8.67%	7.90%	0.77%

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	1,137,587,881.53	1,925,320,030.76	-40.91%
交易性金融资产	1,783,520,327.38	100,443,625.18	1675.64%
应收账款	328,990,987.67	632,827,602.48	-48.01%
应收票据	0.00	2,000,000.00	-100.00%
预付款项	143,466,355.45	75,902,234.70	89.01%
其他应收款	104,217,305.34	243,034,494.93	-57.12%
其中：应收利息	0.00	1,092,231.60	-100.00%
存货	1,182,152,437.62	938,856,330.18	25.91%
其他流动资产	29,158,308.66	19,913,251.74	46.43%
流动资产合计	4,709,093,603.65	3,938,297,569.97	19.57%
非流动资产：			
长期股权投资	4,676,958,693.64	5,684,920,699.53	-17.73%
其他权益工具投资	886,584,337.15	859,351,877.38	3.17%
固定资产	24,851,795.70	28,499,909.96	-12.80%
使用权资产	76,618,917.50	88,745,080.45	-13.66%
无形资产	1,569,469.67	2,080,722.53	-24.57%
商誉	15,355,143.09	15,355,143.09	0.00%
长期待摊费用	7,780,030.86	13,407,056.52	-41.97%
递延所得税资产	80,617,862.57	105,052,147.22	-23.26%
非流动资产合计	5,770,336,250.18	6,797,412,636.68	-15.11%
资产总计	10,479,429,853.83	10,735,710,206.65	-2.39%

(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	283,290,246.76	372,193,854.11	-23.89%
预收款项	844,641.62	70,514.89	1097.82%
合同负债	310,345,037.69	179,625,192.81	72.77%
应付职工薪酬	21,038,660.87	36,264,105.71	-41.98%
应交税费	106,002,534.13	80,683,413.23	31.38%
其他应付款	17,961,120.89	8,555,813.70	109.93%

其中：应付利息			
一年内到期的非流动负债	10,361,215.32	10,968,848.21	-5.54%
其他流动负债	6,397,050.87	6,773,622.68	-5.56%
流动负债合计	756,240,508.15	695,135,365.34	8.79%
非流动负债：			
租赁负债	67,033,606.33	77,186,711.56	-13.15%
递延收益	84,828,966.75	92,140,187.84	-7.93%
非流动负债合计	151,862,573.08	169,326,899.40	-10.31%
负债合计	908,103,081.23	864,462,264.74	5.05%

（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	1,981,781,302.51	1,988,124,015.49	-0.32%
其他综合收益	-61,029,786.86	-175,607,185.04	65.25%
盈余公积	415,210,798.22	415,210,798.22	0.00%
未分配利润	4,284,908,980.75	4,669,322,880.46	-8.23%
归属于母公司股东权益合计	9,554,479,726.62	9,830,658,941.13	-2.81%
少数股东权益	16,847,045.98	40,589,000.78	-58.49%
股东权益合计	9,571,326,772.60	9,871,247,941.91	-3.04%

（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	1,167,681,832.20	1,159,072,835.12	0.74%
其中：营业收入	1,167,681,832.20	1,159,072,835.12	0.74%
二、营业总成本	777,252,761.42	686,836,845.80	13.16%
其中：营业成本	720,764,056.56	544,393,605.95	32.40%
税金及附加	2,843,923.92	1,627,855.52	74.70%
销售费用	9,808,113.10	2,827,371.01	246.90%
管理费用	67,094,578.92	118,809,024.17	-43.53%
研发费用	18,998,446.05	17,571,642.02	8.12%
财务费用	-42,256,357.13	1,607,347.13	-2728.95%
其中：利息费用	4,019,076.91	31,284,317.48	-87.15%
利息收入	46,074,893.49	30,020,582.06	53.48%
加：其他收益	49,369,770.78	34,732,678.31	42.14%

投资收益（损失以“-”号填列）	-273,622,014.51	-40,117,663.30	-582.05%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-295,968,909.15	-69,874,166.23	-323.57%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	13,076,702.20	-222,352.28	5981.07%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	28,351,287.44	-106,562,629.20	126.61%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-481,132,497.04	-42,642,728.76	-1028.29%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	3,611.10	-100.00%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-273,527,680.35	317,426,905.19	-186.17%
加：营业外收入	25,944,847.54	9,373,963.19	176.78%
减：营业外支出	294,958.86	3,376,437.18	-91.26%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-247,877,791.67	323,424,431.20	-176.64%
减：所得税费用	66,526,174.58	35,317,329.73	88.37%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-314,403,966.25	288,107,101.47	-209.13%
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-314,403,966.25	288,107,101.47	-209.13%
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）	-311,682,598.95	291,054,770.39	-207.09%
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-2,721,367.30	-2,947,668.92	7.68%

（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	1,782,716,537.34	809,148,745.46	120.32%
经营活动现金流出小计	1,246,867,750.21	823,414,001.74	51.43%
经营活动产生的现金流量净额	535,848,787.13	-14,265,256.28	3856.32%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	3,246,310,150.14	3,221,397,897.03	0.77%

投资活动现金流出小计	4,562,545,510.58	2,933,003,946.47	55.56%
投资活动产生的现金流量净额	-1,316,235,360.44	288,393,950.56	-556.40%
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
筹资活动现金流入小计	0.00	7,548,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	36,386,497.04	866,618,814.65	-95.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-36,386,497.04	-859,070,814.65	95.76%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-638,285.47	-2,079,717.12	69.31%
五、现金及现金等价物净增加额	-817,411,355.82	-587,021,837.49	-39.25%

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：本报告期公司影视剧回款增加所致；
2. 经营活动现金流出小计同比发生重大变动的主要原因是：本报告期公司支付的影视剧投资款增加所致；
3. 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：本报告期公司影视剧回款增加所致；
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：本报告期公司购买银行理财产品增加所致；
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：本报告期公司购买银行理财产品增加所致；
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：上年同期公司偿还公司债本金及利息所致；
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：上年同期公司偿还公司债本金及利息所致；
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：本报告期公司购买银行理财产品增加所致。

（六）报告期基本财务指标

项目	2021年	2020年	增减变动
流动比率	622.70%	575.46%	47.24%
速动比率	447.41%	427.08%	20.33%

应收账款周转率(次/期)	2.43	2.17	11.98%
存货周转率(次/期)	0.68	0.52	30.77%
资产负债率	8.67%	7.90%	0.77%
息税前利润(元)	-243,858,714.76	354,708,748.68	-168.75%
息税折旧摊销前利润(元)	-219,048,230.52	367,057,686.49	-159.68%

北京光线传媒股份有限公司

二〇二二年四月二十八日