

上海龙韵文创科技集团股份有限公司

2024年度财务决算报告

公司2024年度财务报告已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，审计机构认为本公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2024年12月31日合并及母公司的财务状况、2024年度合并及母公司的经营成果和现金流量，并为本公司出具了标准无保留意见的审计报告（众会字（2024）第04703号）。

公司2024年全年实现营业收入33,817.42万元，净利润798.91万元，其中归属于母公司所有者的净利润833.37万元，每股收益0.09元；扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润911.98万元，每股收益0.10元。

一、主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2024年	2023年	同比增减
营业收入（万元）	33,817.42	32,991.98	825.44
归属于母公司普通股股东的净利润（万元）	833.37	-5,242.02	不适用
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润（万元）	911.98	-4,817.36	不适用
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-1,449.62	1,694.37	不适用
基本每股收益（元/股）	0.09	-0.57	不适用
扣除非经常性损益每股收益（元/股）	0.10	-0.52	不适用
加权平均净资产收益率	2.27	-10.15	不适用
扣除非经常性损益加权平均净资产收益率	2.49	-9.33	不适用

项目	2024年	2023年	同期增减
货币资金	2,955.24	2,777.26	177.98
应收票据	-	200.00	-200.00
应收账款	19,786.07	11,513.61	8,272.46
预付款项	2,449.45	2,849.09	-399.64
其他应收款	254.31	4,043.07	-3,788.75
存货	2,719.29	1,235.07	1,484.22
其他流动资产	745.01	958.78	-213.76
流动资产合计	28,909.36	23,576.86	5,332.50
长期股权投资	20,303.24	20,067.60	235.63
其他权益工具投资	113.24	123.10	-9.86

投资性房地产	14,181.00	14,300.00	-119.00
固定资产	50.86	159.21	-108.34
使用权资产	400.55	748.02	-347.47
无形资产	202.83	224.15	-21.31
长期待摊费用	1.38	5.25	-3.88
递延所得税资产	4,528.28	4,505.89	22.39
其他非流动资产	15.00	15.00	-
非流动资产合计	39,796.38	40,148.22	-353.10
资产总计	68,705.74	63,725.08	4,979.40
短期借款	7,609.08	5,507.31	2,101.77
应付票据	800.00	-	800.00
应付账款	9,139.90	4,431.59	4,708.30
合同负债	247.09	706.79	-459.70
应付职工薪酬	138.94	245.78	-106.84
应交税费	197.16	160.48	36.69
其他应付款	6,195.16	8,418.01	-2,222.86
一年内到期的非流动负债	2,025.74	521.38	1,504.36
其他流动负债	18.09	43.02	-24.94
流动负债合计	26,371.16	20,034.37	6,336.79
长期借款	4,133.99	5,948.61	-1,814.63
租赁负债	171.39	276.88	-105.49
递延收益	236.67	276.67	-40.00
递延所得税负债	963.71	1,060.45	-96.74
非流动负债合计	5,505.75	7,562.60	-2,056.85
负债合计	31,876.91	27,596.97	4,279.94
股本	9,333.80	9,333.80	-
资本公积	9,190.06	9,138.86	51.20
减：库存股	1,627.33	1,627.33	-
其他综合收益	3,181.40	3,191.25	-9.86
盈余公积	4,849.49	4,849.49	-
未分配利润	12,226.08	11,392.71	833.37
归属于母公司所有者权益合计	37,153.50	36,278.78	874.71
少数股东权益	-324.66	-150.68	-173.99
所有者权益合计	36,828.83	36,128.11	700.73
负债和所有者权益总计	68,705.74	63,725.08	4,980.67

2024 年末公司资产总额 68,705.74 万元，比 2023 年末增加 4,980.67 万元，其中流动资产 28,909.36 万元，比 2023 年末增加 5,332.50 万元；2024 年末负债总额 31,876.91 万元，比 2023 年末增加 4,279.94 万元；2024 年末所有者权益总额 36,828.83 万元，比 2023 年末增加 700.73 万元，其中归属于母公司所有者权益 37,153.50 万元；2024 年末资产负债率 46.39%，比 2023 年末上升 3.09 个百分点。

2024 年资产负债表有关项目变动较大情况说明:

(1) 货币资金 2024 年期末数较 2023 年期末数增加 177.98 万元, 主要系报告期内回款增加等所致。

(2) 应收票据 2024 年期末数较 2023 年期末数减少 200.00 万元, 主要系报告期内, 汇票到期结算所致。

(3) 应收账款 2024 年期末数较 2023 年期末数增加 8,272.46 万元, 主要系报告期内部分业务的信用账期较长所致。

(4) 预付款项 2024 年期末数较 2023 年期末数减少 399.64 万元, 主要系报告期内业务执行并结算所致。

(5) 其他应收款 2024 年期末数较 2023 年期末数减少 3,788.75 万元, 主要系报告期内收回愚恒影业业绩承诺款所致。

(6) 存货 2024 年期末数较 2023 年期末数增加 1,484.22 万元, 主要系报告期内储备影视剧项目所致。

(7) 其他流动资产 2024 年期末数较 2023 年期末数减少 213.76, 主要系报告期留抵税金减少所致。

(8) 长期股权投资 2024 年期末数较 2023 年期末数增加 235.63 万元, 主要系报告期内愚恒影业收益增加所致。

(9) 投资性房地产 2024 年期末数较 2023 年期末数减少 119.00 万元, 主要系报告期内公司持有的房产评估减值所致。

(10) 固定资产 2024 年期末数较 2023 年期末数减少 108.34 万元, 主要系报告期内计提折旧及部分资产处置所致。

(11) 无形资产 2024 年期末数较 2023 年期末数减少 21.31 万元, 主要系报告期内摊销所致。

(12) 短期借款 2024 年期末数较 2023 年期末数增加 2,101.77 万元, 主要系报告期内银行借款增加所致。

(13) 应付票据 2024 年期末数较 2023 年期末数增加 800.00 万元, 主要系报告期内用信用证支付业务款所致。

(14) 应付账款 2024 年期末数较 2023 年期末数增加 4,708.30 万元, 主要系报告期内部分业务信用账期延长所致。

(15) 合同负债 2024 年期末数较 2023 年期末数减少 459.70 万元，主要系报告期内预收的业务款结转销售所致。

(16) 应交税费 2024 年期末数较 2023 年期末数增加 36.69 万元，主要系报告期内计提待缴税金增加所致。

(17) 其他应付款 2024 年期末数较 2023 年期末数减少 2,222.86 万元，主要系报告期内支付上海辰月股权收购款所致。

(18) 长期借款 2024 年期末数较 2023 年期末数减少 1,814.63 万元，主要系报告期内归还银行借款所致。

(19) 租赁负债 2024 年期末数较 2023 年期末数减少 105.49 万元，主要系报告期内应付未付租金减少所致。

(20) 递延所得税负债 2024 年期末数较 2023 年期末数减少 96.74 万元，主要系报告期内公司持有的房产评估减值所致。

(21) 资本公积 2024 年期末数较 2023 年期末数增加 51.20 万元，主要系报告期内小股东上交违规交易所得所致。

(22) 其他综合收益 2024 年期末数较 2023 年期末数减少 9.86 万元，主要系报告期内其他权益投资亏损所致。

(23) 未分配利润 2024 年期末余额为 12,226.08 万元，较 2023 年期末数增加 833.37 万元，主要系报告期内净利润变动所致。

二、 现金流量情况：

项目	2024 年	2023 年
期初现金及现金等价物余额	2,777.26	2,932.07
经营活动产生的现金流量	-1,449.62	1,694.37
投资活动产生现金流量	-2,847.95	-5,386.92
筹资活动产生的现金流量	4,475.54	3,537.73
期末现金及现金等价物余额	2,955.24	2,777.26

上海龙韵文创科技集团股份有限公司

董事会

2025 年 04 月 18 日