

天舟文化股份有限公司

2024 年度财务决算报告

天舟文化股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表已经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见审计报告。

报告期内，公司实现营业总收入 46,089.05 万元，同比增长 2.90%；实现归属上市公司普通股股东净利润 3,280.12 万元，同比增长 154.83%。各项财务指标及分析如下：

1、主要经营指标情况

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	增减额	增减幅度
营业收入	46,089.05	44,788.66	1,300.39	2.90%
营业成本	33,027.06	30,631.39	2,395.67	7.82%
营业利润	4,141.53	-4,582.53	8,724.06	190.38%
利润总额	3,531.23	-4,536.79	8,068.02	177.84%
归属于上市公司普通股股东的净利润	3,280.12	-5,982.62	9,262.74	154.83%
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	2,819.38	-7,345.98	10,165.36	138.38%
经营活动产生的现金流量净额	-3,816.90	7,199.14	-11,016.04	-153.02%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.05	0.09	-0.14	-155.56%
基本每股收益（元/股）	0.04	-0.07	0.11	157.14%
稀释每股收益（元/股）	0.04	-0.07	0.11	157.14%
加权平均净资产收益率	3.49%	-5.86%		9.35%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.00%	-7.19%		10.19%
项目	2024 年度	2023 年度	增减额	增减幅度
期末总股本	83,533.93	83,533.93		0.00%
资产总额	142,682.39	147,401.58	-4,719.19	-3.20%
负债总额	35,729.16	36,840.80	-1,111.64	-3.02%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益	93,664.19	97,366.90	-3,702.71	-3.80%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.12	1.17	-0.05	-4.27%
资产负债率	25.04%	24.99%		0.05%

报告期公司营业收入较上年同期同比增长2.90%，主要原因：主要系公司图书出版发行及其他的收入同比增加所致。

归属于上市公司普通股股东的净利润较上年同期同比增长154.83%，主要原因：①管理团队、研发团队调整，导致人工成本同比减少；②对联营企业海南元游确认的投资收益同比增加。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降153.02%，主要系报告期销售商品、提供劳务收到的现金同比减少；购买商品、接受劳务支付的现金同比增加所致。

2、主要资产情况

公司 2024 年末资产总额 142,682.39 万元，较上年末 147,401.58 万元，下降 3.20%，主要资产如下：

单位：万元

主要资产	2024 年末		2023 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	31,641.00	22.18%	59,734.54	40.53%	-18.35%	主要系报告期购买理财产品、支付上年末货款、回购库存股等所致
应收账款	4,342.53	3.04%	2,428.84	1.65%	1.39%	主要系报告期青少年类图书应收货款增加所致
存货	2,662.51	1.87%	1,080.05	0.73%	1.14%	主要系报告期采购青少年类图书所致
其他应收款	357.62	0.25%	5,599.35	3.80%	-3.55%	主要系报告期对四九游的股权回购款进行债务重组所致
其他流动资产	515.60	0.36%	15,595.88	10.58%	-10.22%	主要系报告期赎回理财产品所致
固定资产	24,603.81	17.24%	24,530.52	16.64%	0.60%	
无形资产	10,354.19	7.26%	11,484.74	7.79%	-0.53%	
长期股权投资	15,268.88	10.70%	13,586.25	9.22%	1.48%	
交易性金融资产	37,299.00	26.14%			26.14%	主要系报告期购买理财产品所致
投资性房地产	1,811.05	1.27%	641.73	0.44%	0.83%	主要系报告期出租房屋增加所致

3、主要负债情况

公司2024年末负债总额35,729.16万元，较上年末36,840.80万元，下降3.02%，主要负债如下：

单位：万元

主要负债	2024 年末		2023 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
应付账款	13,938.75	9.77%	19,027.27	12.91%	-3.14%	
合同负债	1,287.99	0.90%	687.34	0.47%	0.43%	主要系报告期游戏分成款增加所致
应付职工薪酬	1,203.85	0.84%	1,867.95	1.27%	-0.43%	主要系报告期支付上年末计提的年终奖及离职补偿金所致
应交税费	312.01	0.22%	173.11	0.12%	0.10%	主要系报告期应缴纳的企业所得税增加所致
其他应付款	1,024.61	0.72%	568.07	0.39%	0.33%	主要系报告期应支付的往来款等增加所致
长期借款	9,452.61	6.62%	7,385.00	5.01%	1.61%	
一年内到期的非流动负债	1,474.96	1.03%	939.94	0.64%	0.39%	主要系报告期一年内到期的长期借款增加所致
预计负债	1,950.91	1.37%	12.21	0.01%	1.36%	主要系报告期确认的诉讼赔偿款增加所致
租赁负债	550.05	0.39%	822.58	0.56%	-0.17%	主要系报告期支付租金及终止部分租赁所致

4、股东权益情况

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
股本	83,533.93	83,533.93	0.00%	
资本公积	277,023.39	276,665.37	0.13%	
库存股	4,456.90	0.00	0.00%	主要系报告期内回购股份所致
其他综合收益	-28,558.44	-31,649.47	-9.77%	
盈余公积	6,766.04	6,766.04	0.00%	
未分配利润	-240,643.84	-237,948.97	1.13%	
归属于母公司所有者权益合计	93,664.19	97,366.90	-3.80%	
少数股东权益	13,289.04	13,193.88	0.72%	
所有者权益	106,953.23	110,560.79	-3.26%	

5、主要费用情况

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	4,944.45	4,404.36	12.26%	
管理费用	7,173.18	9,274.30	-22.66%	
研发费用	903.71	2,079.44	-56.54%	主要系研发团队调整，导致人工成本同比减少所致
财务费用	-705.11	-356.14	-97.99%	主要系报告期利息收入同比增加所致

6、现金流量情况

单位：万元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	-3,816.90	7,199.14	-153.02%
投资活动产生的现金流量净额	-21,953.79	7,025.66	-412.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,457.21	-1,882.75	-30.51%
现金及现金等价物净增加额	-28,043.55	12,431.62	-325.58%

以上财务决算报告尚需公司 2024 年度股东大会审议通过。

天舟文化股份有限公司董事会

二〇二五年四月二十四日