

广东南方新媒体股份有限公司

2019 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2019 年，在广东南方新媒体股份有限公司（以下简称“公司”）董事会的正确决策和经营班子的带领下，通过全体员工的努力，公司各项业务都取得了长足的发展。公司 2019 年度财务报表经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见审计报告。现将公司 2019 年度财务决算情况报告如下：

一、公司主要财务数据和指标

公司主要会计数据和财务指标如下：

项目	计算公式/单位	2019 年末 /2019 年度	2018 年末 /2018 年度
期末股本	单位：万股	12,836.56	9,626.56
每股收益	归属于母公司的净利润/普通股 加权平均数	3.36	2.13
扣非后每股收益	扣非后归属于母公司的净利润/ 普通股加权平均数	3.23	2.10
每股净资产	期末净资产 / 期末总股本	17.01	7.39
每股经营活动产生的现金流量	经营活动产生的现金流量净额 / 期末总股本	3.60	2.56
每股公积金	期末资本公积 / 期末总股本	10.59	3.28
每股未分配利润	期末未分配利润 / 期末总股本	4.92	2.74
净资产收益率	归属于母公司的净利润/加权平 均净资产	24.32%	32.37%
扣非后净资产收益率	扣非后归属于母公司的净利润/ 加权平均净资产	23.32%	31.86%

项目	计算公式/单位	2019 年末 /2019 年度	2018 年末 /2018 年度
毛利率	(营业收入-营业成本)/营业收入	54.67%	56.58%
净利率	归属于母公司的净利润/营业收入	39.73%	31.90%
资产负债率	总负债 / 总资产	19.47%	32.14%
营业收入	单位：万元	99,599.58	64,316.41
归属于母公司的净利润	单位：万元	39,568.28	20,519.90
归属于母公司扣非后净利润	单位：万元	37,947.85	20,195.69
营业收入增长率		54.86%	44.22%
归属于母公司的净利润增长率		92.83%	86.86%
归属于母公司扣非后净利润增长率		87.90%	87.34%

二、公司经营状况

合并利润表

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	幅度%
一、营业收入	99,599.58	64,316.41	54.86
减：营业成本	45,153.04	27,925.37	61.69
税金及附加	336.49	320.30	5.05
营业费用	5,096.43	4,586.73	11.11
管理费用	5,654.74	6,950.94	-18.65
研发费用	4,669.96	3,589.15	30.11
财务费用	-1,314.95	-434.08	-202.93
加：其他收益	1,240.45	268.43	362.11
投资收益	-159.20	-321.48	50.48
公允价值变动收益	-	-	-
信用减值损失	-654.52	-	-
资产减值损失	-602.30	-783.15	23.09

项目	2019 年度	2018 年度	幅度%
资产处置收益	-	15.49	-100.00
二、营业利润	39,828.29	20,557.30	93.74
加：营业外收入	192.39	100.19	92.03
减：营业外支出	45.38	39.26	15.59
三、利润总额	39,975.30	20,618.23	93.88
减：所得税费用	438.38	144.29	203.82
四、净利润	39,536.92	20,473.95	93.11
减：少数股东损益	-31.36	-45.95	31.75
归属于母公司股东损益	39,568.28	20,519.90	92.83
五、其他综合收益的税后净额	129.01	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	129.01	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
六、综合收益总额	39,665.93	20,473.95	93.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,697.29	20,519.90	93.46
归属于少数股东的综合收益总额	-31.36	-45.95	31.75

2019 年公司实现营业收入 99,599.58 万元，同比增长 54.86%，公司 2019 年度营业收入的增长主要源于广东 IPTV 业务收入及互联网电视业务的增加。2019 年公司实现归属于母公司股东净利润 39,568.28 万元，同比增长 92.83%。

根据财税〔2019〕16 号文件规定，公司从 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日享受免征企业所得税优惠政策，所得税费用为下属各子公司当年度计征的企业所得税。

公司的盈利能力指标分析如下表：

项目	2019 年度	2018 年度	增减
毛利率	54.67%	56.58%	-1.91%
费用率	14.16%	22.84%	-8.68%
净利率	39.73%	31.90%	7.83%
总资产净利率	21.03%	22.14%	-1.11%
净资产净利率	27.33%	32.35%	-5.02%

2019 年度公司毛利率同比稍有下降 1.91%，费用率同比下降 8.68%，净利率同比上升 7.83%，得益于本年的盈利较上年度有较大的增长。

三、公司财务状况

合并资产负债表

单位：万元

项目	2019 年末	2018 年末	幅度%
货币资金	182,191.93	61,123.06	198.07
应收账款	24,508.94	19,009.34	28.93
预付款项	221.86	964.57	-77.00
其他应收款	421.92	804.78	-47.57
存货	5.58	10.33	-45.98
其他流动资产	11,055.28	271.26	3,975.53
流动资产合计	218,405.50	82,183.34	165.75
可供出售金融资产	-	3,002.00	-100.00
长期股权投资	2,531.63	613.33	312.77
其他权益工具投资	3,180.48	-	-
固定资产	11,239.88	8,278.51	35.77
在建工程	470.25	210.38	123.52
无形资产	25,649.91	6,286.23	308.03
商誉	3,928.54	3,928.54	-
长期待摊费用	37.35	143.08	-73.90
递延所得税资产	166.32	171.72	-3.14
其他非流动资产	5,721.17	214.44	2,567.96
非流动资产合计	52,925.52	22,848.24	131.64
资产总计	271,331.03	105,031.58	158.33
应付账款	40,193.27	20,534.67	95.73
预收款项	3,231.72	2,799.52	15.44
应付职工薪酬	5,857.12	6,787.43	-13.71
应交税费	320.53	201.93	58.73
其他应付款	165.16	318.30	-48.11
其他流动负债	849.88	811.17	4.77
流动负债合计	50,617.68	31,453.03	60.93
长期应付职工薪酬	129.56	59.99	115.97
递延收益	2,042.51	2,241.00	-8.86
递延所得税负债	44.62	-	-
非流动负债合计	2,216.68	2,300.99	-3.66

项目	2019 年末	2018 年末	幅度%
负债合计	52,834.36	33,754.02	56.53
股本	12,836.56	9,626.56	33.35
资本公积	135,919.54	31,576.37	330.45
其他综合收益	129.01	-	-
盈余公积	6,418.28	3,529.03	81.87
未分配利润	63,095.52	26,416.49	138.85
归属于母公司股东权益合计	218,398.92	71,148.46	206.96
少数股东权益	97.74	129.10	-24.29
股东权益合计	218,496.66	71,277.56	206.54
负债和股东权益总计	271,331.03	105,031.58	158.33

注：根据公司章程的规定，公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。2019 年计提盈余公积 2,889.25 万元，累计计提盈余公积 6,418.28 万元，已达到公司注册资本的 50%。

1. 公司资产负债总体概况

报告期末资产总额为 271,331.03 万元，较上年末增长 158.33%；负债总额 52,834.36 万元，较上年末增长 56.53%。资产负债率为 19.47%，较上年末下降 12.67%。公司报告期末净资产为 218,496.66 万元，较上年末增长 206.54%，其中归属于母公司的净资产为 218,398.92 万元，较上年末增长 206.96%。

从资产的结构来看，公司资产占比例较大主要：货币资金、应收账款、其他流动资产、固定资产、无形资产。

2. 变化较大的资产类项目

报告期末主要资产均有所增加，其中货币资金比上年末增加 198.07%，主要为本期收到发行股票募集资金所致；应收账款的增加主要为随着广东 IPTV 业务收入增长相应的应收的业务款项增加所致；其他流动资产的增加主要为本期购买的结构存款增加所致。

可供出售金融资产减少及其他权益工具投资增加为公司根据新金融工具准则的要求将原在“可供出售金融资产”核算的股权投资重分类至“其他权益工具投资”核算所致。长期股权投资增加主要为新增参股公司的投资所致。

固定资产、在建工程的增加主要是全媒体融合云平台的投资增加所致，无形资产的增加主要为本期购买频道版权增加所致。

其他非流动资产的增加主要为期末存款期限在 1 年以上的定期存款增加所致。

3.变化较大的负债类项目

应付账款增加 95.73%，主要为应付的内容分成及频道版权费增加所致；应交税费的增加，主要为企业所得税较上年末增加所致；其他应付款的减少主要为期末应付往来款减少所致。

4.变化较大的权益类项目

报告期，公司发行股票募集资金，导致股本及资本公积增加，其他所有者权益的增加主要来自公司经营净利润。

5.公司偿债能力指标分析见下表

项目	2019 年度	2018 年度	增减
流动比率	4.31	2.61	1.70
速动比率	4.31	2.61	1.70
现金比率	3.58	1.94	1.64
资产负债率	19.47%	32.14%	-12.67%

2019 年末，公司的流动比率、速运比率、现金比率等指标同比均有所上升，资产负债率同比下降，主要是发行股票募集资金所致。

6.公司营运能力指标分析见下表

项目	2019 年度	2018 年度	增减
应收账款周转率	4.27	4.18	0.09
应收账款周天数	84.31	86.12	-2.10%
总资产周转率	0.53	0.69	-0.16

2019 年末，公司的应收账款周转率同比略有上升，但变化不大。

由于公司资产规模较上年末增长，因此 2019 年末总资产周转率同比略有下降。

四、公司现金流状况

合并现金流量表

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	增减%
经营活动现金流入小计	172,058.71	108,646.53	58.37

项目	2019 年度	2018 年度	增减%
经营活动现金流出小计	125,833.42	84,008.21	49.79
经营活动产生的现金流量净额	46,225.30	24,638.32	87.62
投资活动现金流入小计	13,586.27	21.87	62,022.86
投资活动现金流出小计	130,312.71	10,053.79	1,196.16
投资活动产生的现金流量净额	-116,726.45	-10,031.92	-1,063.55
筹资活动现金流入小计	109,324.14	500.00	21,764.83
筹资活动现金流出小计	1,752.11	5,789.01	-69.73
筹资活动产生的现金流量净额	107,572.03	-5,289.01	2,133.88

公司本年的经营活动现金流入、流出，以及经营活动现金流入净额均比上年增加，是公司经营业务增长所致，与公司经营活动收款情况增长匹配。

公司本年投资活动现金流出主要为全媒体融合云平台建设的固定资产和无形资产投资支出、频道版权支出以及购买的结构性存款、期限超过 3 个月的定期存款。公司本年投资活动现金流入主要为收回到期的结构性存款、期限超过 3 个月的定期存款及利息。

公司本年筹资活动产生的现金流入为公司发行股票募集资金，而筹资活动产生的现金流出为支付的发行股票相关费用。

广东南方新媒体股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 18 日