

北京捷成世纪科技股份有限公司

2019 年度财务决算报告

2019 年度，公司在董事会的正确决策和领导下，经过公司全体员工的共同努力，公司已经形成“以资源型版权业务为主体+以具有传统市场优势的音视频技术业务为依托”的业务布局，为公司的长期良好发展奠定基础。公司财务报表已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了[天衡审字（2020）xxxx 号]包含审计意见的《审计报告》。为了使各位董事全面、详细地了解公司 2019 年度的财务状况和经营成果，现将 2019 年度财务决算情况汇报如下：

一、主要财务指标

单位：元（人民币）

序号	指标范畴	主要指标	2019 年	2018 年
1	偿债能力	资产负债率	41.63%	38.59%
2		流动比率	1.24	1.55
3		速动比率	1.04	1.41
4	发展能力	总资产增长率	-20.30%	5.45%
5		销售收入增长率	-28.30%	15.17%
6		净利润增长率	-2716.33%	-91.59%
7	盈利能力	销售利润率	-66.07%	1.81%
8		加权平均净资产收益率	-27.63%	0.95%
9		基本每股收益	-0.93	0.04
10	经营效率	应收账款周转率（次）	1.19	1.76
11		存货周转率（次）	3.28	5.13
12	现金能力	每股经营活动产生的现金流量	0.69	0.79
13		每股净现金流量	-0.13	-0.24
14	其他	每股净资产（摊薄）	2.90	3.82
15		归属于母公司的每股净资产（摊薄）	2.90	3.82

二、财务状况

(一) 资产

单位：元（人民币）

序号	项目	2019年	2018年	本年比上年 增减(±%)
	总资产	12,733,276,437.52	15,976,645,346.86	-20.30%
1	流动资产	6,044,465,389.48	7,964,778,479.11	-24.11%
其中：1)	应收账款	2,535,481,135.13	3,504,808,814.88	-27.66%
2)	预付款项	1,308,616,532.64	2,077,026,101.57	-37.00%
3)	其他应收款	973,497,980.35	1,022,553,317.65	-4.80%
2	非流动资产	6,688,811,048.04	8,011,866,867.75	-16.51%
其中：1)	长期股权投资	1,114,878,541.72	1,084,478,646.55	2.80%
2)	固定资产	48,594,223.68	68,560,013.90	-29.12%
3)	无形资产	2,159,107,474.31	1,768,853,633.10	22.06%
4)	商誉	3,051,755,467.63	4,701,913,292.68	-35.10%
5)	长期待摊费用	2,735,540.65	2,188,647.48	24.99%

2019年末资产总额为1,273,327.64万元，比上年同期减少324,336.89万元，减少了20.30%。

1、流动资产为604,446.54万元，占总资产的47.47%，流动资产比上年末减少192,031.31万元。其中：

(1) 2019年末应收账款比上年末减少96,932.77万元，减幅27.66%，主要原因是公司加强了应收账款的催款机制及2019年度计提了大额的应收款减值所致。

(2) 2019年末预付款项比上年末减少76,840.96万元，减幅37.00%，主要原因是预付的影视剧相关款项结算转入存货、收回部分预付的影视剧投资款及部分影视剧投资款终止转入其他应收款列示所致。

2、非流动资产期末数为668,881.10万元，占总资产的52.53%，非流动资产比上年末减少132,305.58万元，减少了16.51%。其中：

(1) 2019 年末无形资产比上年末增加 39,025.38 万元，主要原因是版权运营板块对应华视网聚采购影视剧版权业务增长所致。

(2) 2019 年末商誉比上年末减少 165,015.78 万元，主要原因是计提了大额商誉减值准备所致。

(二) 负债

单位：元（人民币）

序号	项目	2019 年	2018 年	本年比上年 增减(±%)
	负债合计	5,300,561,320.76	6,165,086,936.33	-14.02%
1	流动负债	4,857,078,471.95	5,128,426,574.40	-5.29%
其中：1)	短期借款	1,395,954,748.64	1,828,175,480.50	-23.64%
2)	应付票据		317,200,000.00	-100.00%
3)	应付账款	1,912,496,529.70	1,813,995,532.95	5.43%
4)	预收款项	463,234,843.10	342,115,562.67	35.40%
5)	应交税金	83,916,142.21	242,144,166.68	-65.34%
2	非流动负债	443,482,848.81	1,036,660,361.93	-57.22%
其中：1)	长期借款	86,000,000.00	451,000,000.00	-80.93%
2)	长期应付款	141,734,517.27	266,908,488.53	-46.90%

2019 年公司负债总额为 530,056.13 万元，比上年末减少 86,452.56 万元，减少了 14.02%。其中：

(1) 2019 年末短期借款比上年末减少 43,222.07 万元，主要原因是银行借款到期归还贷款所致。

(2) 2019 年末应付票据比上年末减少 31,720.00 万元，主要原因是应付票据到期后承兑所致。

(3) 2019 年末应交税费比上年末减少 15,822.80 万元，主要原因是 2019 年度缴纳增值税及所得税所致。

(4) 非流动负债的减少主要是公司偿付了到期的债券、长期借款及将于一年内到期的借款和长期应付款分类至流动负债列示所致。

(三) 所有者权益

单位：元（人民币）

序号	项目	2019年	2018年	本年比上年 增减(±%)
	所有者权益合计	7,432,715,116.76	9,811,558,410.53	-24.25%
1	股本	2,562,496,807.00	2,568,863,807.00	-0.25%
2	资本公积	4,430,834,969.64	4,456,022,570.80	-0.57%
3	盈余公积	173,411,853.60	162,133,300.22	6.96%
4	未分配利润	296,206,748.47	2,684,748,838.77	-88.97%
	归属于母公司权益合计	7,428,122,978.10	9,806,219,456.57	-24.25%
5	少数股东权益	4,592,138.66	5,338,953.96	-13.99%

2019年末所有者权益合计为743,271.51万元，较上年末减少237,884.33万元，减少幅度为24.25%，主要原因是2019年度计提了大额的往来款减值及商誉减值致使公司出现大幅亏损减少所有者权益所致。

三、现金流量情况

单位：元（人民币）

序号	项目	2019年	2018年	本年比上年 增减(±%)
1	经营活动产生的现金流量净额	1,758,000,829.69	2,022,639,403.35	-13.08%
2	投资活动产生的现金流量净额	-1,235,938,919.76	-1,914,378,578.46	35.44%
3	筹资活动产生的现金流量净额	-863,174,240.38	-720,571,802.81	-19.79%
4	现金及现金等价物净增加额	-341,188,198.10	-611,233,125.44	44.18%

(1) 2019年经营活动现金流量净额较上年减少26,463.86万元，同比减少13.08%，主要原因是公司影视板块业务收缩相应销售收款大幅减少所致。

(2) 2019年投资活动现金流量净额较上年增加67,843.97万元，同比增加35.44%，主要是2019年公司资金流动性紧缩相应版权采购投资大幅减少所致。

(3) 2019年筹资活动现金流量净额较上年减少14,260.24万元，同比减少19.79%，主要原因是2019年偿还的借款较上年大幅增加及2018年度收到债券募集资金所致。

(4) 2019年现金及现金等价物净增加额较上年增加27,004.49万元，同比增加44.18%，主要原因是2019年公司资金流动性紧缩相应版权采购投资大幅减

少所致。

四、经营成果

单位：元（人民币）

序号	项目	2019年	2018年	本年比上年 增减（%）
1	营业收入	3,605,090,213.40	5,028,229,484.04	-28.30%
2	营业成本	2,722,346,746.86	3,337,984,366.85	-18.44%
3	税金及附加	22,591,223.02	20,030,766.83	12.78%
4	销售费用	134,733,150.17	143,136,073.03	-5.87%
5	管理费用	161,967,532.92	122,848,807.21	31.84%
6	财务费用	196,710,153.18	196,563,497.91	0.07%
7	利润总额	-2,339,952,578.30	151,141,445.36	-1648.19%
8	所得税费用	42,013,312.23	60,099,073.22	-30.09%
9	净利润	-2,381,965,890.53	91,042,372.14	-2716.33%
10	基本每股收益（元/股）	-0.93	0.04	-2425.00%

1、经营业绩

2019年度，面对宏观环境和文化内容行业环境的重大变化和挑战，同时受制于金融市场变化等综合因素，公司继续以“内容版权运营”为战略核心，秉承“多轮次-多渠道-多场景-多模式-多年限”的业务变现核心经营理念，战略压缩资金消耗量较大、不确定性较强、回收期较长的影视制作业务，进一步聚焦新媒体版权运营及发行，并拓展4K/8K超高清、融媒体等音视频创新技术，形成主业突出的业务盈利生态。基于前述战略调整，公司已经形成“以资源型版权业务为主体+以具有传统市场优势的音视频技术业务为依托”的业务布局，为公司的长期良好发展奠定基础。

2、期间费用

三大费用变化原因分析：

2019年度管理费用增加较大的主要原因是人工费用增加较多所致。

综上所述，公司基于自身战略调整和市场情况，聚焦新媒体版权运营及发行，

并拓展 4K/8K 超高清、融媒体等音视频创新技术，形成主业突出的业务盈利生态。2019 年公司全面对账面存在较大风险的资产计提了减值准备，2020 年公司将进一步聚焦核心业务，在减轻减值负担的情况下，将充分体现主营业务的盈利能力，未来具有较强的盈利能力和成长性。

北京捷成世纪科技股份有限公司

董 事 会

二零二零年四月二十七日