

当代东方投资股份有限公司

2019 年年度财务决算报告

公司 2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2019 年度合并及母公司利润表、2019 年度合并及母公司现金流量表、2019 年度合并及母公司所有者权益变动表及相关报表附注已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了无保留加持续经营重大不确认性的《审计报告》（大信审字【2020】第 1-02927 号），根据审计结果编制 2019 年度财务决算，报告如下：

一、2019 年度经营成果

2019 年度经营成果 （金额单位：万元）

项目	2019 年	2018 年	2017 年	本年比上年 增减(%)	2016 年
营业收入	49,501.05	77,620.60	82,025.41	-36.23%	98,552.82
归属于上市公司股东的净利润	-61,213.43	-160,100.35	10,967.32	61.77%	17,747.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-33,380.43	-156,211.87	10,847.92	78.63%	14,514.39
经营活动产生的现金流量净额	12,002.33	-14,870.36	-46,582.61	180.71%	-9,411.84

2019 年，公司实现营业收入 49,501.05 万元，比上年减少 36.23%，实现归属于上市公司股东的净利润 -61,213.43 万元，比上年增加 61.77%，其构成情况如下：

1、2019 年度营业收入为 49,501.05 万元，比上年同期减少 28,119.55 万元，主要系本报告期内整体经济下行环境影响，影视剧业务、广告业务、衍生业务较去年同期下降所致。

2、2019年公司期间费用合计17,388.12万元,比上年同期减少1,686.23万元,主要原因为:

- 1) 销售费用年度发生额为4,466.86万元,比上年同期降低1144.27万元,公司销售费用主要由职工薪酬、业务宣传费、发行推广费、市场费、差旅费等费用构成,较去年同期变化主要原因为原广告业务板块销售费用下降。
- 2) 管理费用年度发生额为6,216.61万元,比上年同期降低1,762.38万元,主要系本年度人工成本、办公职场租赁费用下降。
- 3) 财务费用年度发生额为6,704.65万元,比上年同期增加1,220.41万元,主要系本报告期内计提逾期银行存款罚息所致。

3、营业外收支净额比上年同期增加23,808.38万元,主要系报告期计提已决诉讼预计负债所致。

4、所得税费用比上年同期减少822.59万元,主要系全资子公司东阳盟将威本期比上期所得税费用减少、且本期合并范围内主要盈利公司陆玖、天弘瑞智均享受所得税减免政策。

二、2019 年末资产情况

2019 年末资产情况 (金额单位: 元)

项 目	期末数	期初数	增加额	变动幅度
流动资产:				
货币资金	80,168,927.42	27,984,102.63	52,184,824.79	186.48%
交易性金融资产	12,331,329.58		12,331,329.58	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	
衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	
应收票据	0.00	0.00	0.00	
应收账款	361,545,782.36	437,945,491.84	-76,399,709.48	-17.45%
应收款项融资	0.00	0.00	0.00	
预付款项	256,575,937.32	601,236,078.93	-344,660,141.61	-57.33%
其他应收款	129,483,429.67	303,322,174.61	-173,838,744.94	-57.31%
其中: 应收利息	0.00	0.00	0.00	
应收股利	0.00	0.00	0.00	
存货	221,911,823.80	301,020,751.19	-79,108,927.39	-26.28%
持有待售资产	0.00	0.00	0.00	

项 目	期末数	期初数	增加额	变动幅度
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	0.00	
其他流动资产	77,450,258.92	91,117,265.90	-13,667,006.98	-15.00%
流动资产合计	1,139,467,489.07	1,762,625,865.10	-623,158,376.03	-35.35%
非流动资产：			0.00	
债权投资	0.00	0.00	0.00	
可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	
其他债权投资	0.00	0.00	0.00	
持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	
长期应收款	0.00	0.00	0.00	
长期股权投资	28,415,423.34	27,679,880.35	735,542.99	2.66%
其他权益工具投资	0.00	0.00	0.00	
其他非流动金融资产	8,637,140.46	9,499,723.16	-862,582.70	-9.08%
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	
固定资产	63,522,992.63	73,501,490.96	-9,978,498.33	-13.58%
在建工程	0.00	0.00	0.00	
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	
油气资产	0.00	0.00	0.00	
无形资产	216,081.17	345,365.08	-129,283.91	-37.43%
开发支出	0.00	0.00	0.00	
商誉	85,159,014.70	94,192,544.71	-9,033,530.01	-9.59%
长期待摊费用	137,618,173.69	141,036,953.98	-3,418,780.29	-2.42%
递延所得税资产	27,513,534.43	18,685,857.84	8,827,676.59	47.24%
其他非流动资产	14,300,000.00	5,000,000.00	9,300,000.00	186.00%
非流动资产合计	365,382,360.42	369,941,816.08	-4,559,455.66	-1.23%
资产总计	1,504,849,849.49	2,132,567,681.18	-627,717,831.69	-29.43%

1. 货币资金期末数为 8,016.89 万元，比期初数增加 186.48%。
2. 应收票据及应收账款期末数为 36,154.31 万元，比期初数下降 17.45%，主要系本期业务回款及计提信用减值损失所致。
3. 存货期末数为 22,198.18 万元，比期初数下降 26.28%，主要系本期销售部分存量剧不存在减值所致。

4. 预付账款期末数为 27,157.59 万元,比期初数下降 57.33%,主要系报告期内部分已付项目投资款转入其他应收款计提坏账及部分预付转入成本所致所致。

三、2019 年末负债情况

2019 年末负债情况 (金额单位: 元)

项 目	期末数	期初数	增加额	变动幅度
流动负债:				
短期借款	469,597,158.15	415,197,158.15	54,400,000.00	13.10%
交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00	0.00	
衍生金融负债	0.00	0.00	0.00	
应付票据	0.00	0.00	0.00	
应付账款	166,806,608.65	195,633,384.34	-28,826,775.69	-14.74%
预收款项	87,166,814.08	163,089,875.72	-75,923,061.64	-46.55%
应付职工薪酬	5,918,529.43	4,849,664.68	1,068,864.75	22.04%
应交税费	88,783,492.52	103,852,613.89	-15,069,121.37	-14.51%
其他应付款	299,337,673.14	276,655,958.11	22,681,715.03	8.20%
其中: 应付利息	52,664,980.33	8,032,750.52	44,632,229.81	555.63%
应付股利	0.00	0.00	0.00	
持有待售负债	0.00	0.00	0.00	
一年内到期的非流动负债	168,021,196.57	229,123,776.09	-61,102,579.52	-26.67%
其他流动负债	0.00	0.00	0.00	
流动负债合计	1,285,631,472.54	1,388,402,430.98	-102,770,958.44	-7.40%
非流动负债:	0.00	0.00	0.00	
长期借款	0.00	4,050,000.00	-4,050,000.00	-100.00%
应付债券	0.00	0.00	0.00	
其中: 优先股	0.00	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	0.00	
长期应付款	32,969,684.21	37,098,117.98	-4,128,433.77	-11.13%
长期应付职工薪酬	0.00	0.00	0.00	
预计负债	276,654,450.63	42,536,000.00	234,118,450.63	550.40%
递延收益	0.00	0.00	0.00	
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	
其他非流动负债	0.00	0.00	0.00	
非流动负债合计	309,624,134.84	83,684,117.98	225,940,016.86	269.99%
负债合计	1,595,255,607.38	1,472,086,548.96	123,169,058.42	8.37%
股东权益:				

项 目	期末数	期初数	增加额	变动幅度
股本	791,550,442.00	791,550,442.00	0.00	0.00%
其他权益工具	0.00	0.00	0.00	
其中：优先股	0.00	0.00	0.00	
永续债	0.00	0.00	0.00	
资本公积	1,454,624,379.17	1,454,624,379.17	0.00	0.00%
减：库存股	0.00	0.00	0.00	
其他综合收益	-20,048.20	16,029.98	-36,078.18	-225.07%
专项储备	0.00	0.00	0.00	
盈余公积	24,695,629.51	24,695,629.51	0.00	0.00%
未分配利润	-2,432,430,394.20	-1,719,617,000.65	-712,813,393.55	41.45%
归属于母公司股东权益合计	-161,579,991.72	551,269,480.01	-712,849,471.73	-129.31%
少数股东权益	71,174,233.83	109,211,652.21	-38,037,418.38	-34.83%
股东权益合计	-90,405,757.89	660,481,132.22	-750,886,890.11	-113.69%
负债和股东权益总计	1,504,849,849.49	2,132,567,681.18	-627,717,831.69	-29.43%

1. 短期借款期末数为 46,959.72 万元，比期初数增加 13.10%，主要系本期银行借款合同期间改变所致。
2. 应付利息期末数为 5,266.50 万元，比期初数增加 555.63%。
3. 预计负债期末数为 27,665.44 万元，比期初数增长 550.42%，主要系计提本报告期内已判决诉讼预计负债所致。

四、主要财务指标

主要财务指标

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	495,010,481.23	776,206,020.29	-36.23%	820,254,142.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	-612,134,291.80	-1,601,003,480.22	61.77%	109,673,219.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-333,804,286.93	-1,562,118,712.58	78.63%	108,479,247.86
经营活动产生的现金流量净额（元）	120,023,344.94	-148,703,556.54	180.71%	-465,826,088.14
基本每股收益（元/股）	-0.7733	-2.0226	61.77%	0.1386

稀释每股收益（元/股）	-0.7733	-2.0226	61.77%	0.1386
加权平均净资产收益率	-249.65%	-118.27%	-131.38%	4.76%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	1,504,849,849.49	2,132,567,681.18	-29.43%	3,666,852,560.95
归属于上市公司股东的净资产（元）	-161,579,991.72	551,269,480.01	-129.31%	2,154,235,255.45

公司2019年业绩较上年同期下降，受影视剧行业政策调整影响，2019年影视剧业务及链条影院业绩较去年下滑。报告期内对控股子公司的云计算、大数据、人工智能业务投入，本年度实现销售收入3,561.71万元。2019年末对可能存在信用减值损失迹象的资产，范围包括应收账款、其他应收款，进行预计信用损失减值测试后，共计提信用减值损失约27,103.61万元，减少公司2019年度净利润约27,103.61万元。2019年度净资产为负，主要原因为东阳盟将威合并当代陆玖49%少数股权权益冲减净资产约1亿元人民币以及计提已决诉讼预计负债所致。

总体来讲，2019年度公司受行业政策影响经营业绩下滑，部分银行贷款逾期未偿还，货币资金较趋紧。

当代东方投资股份有限公司

2020年4月26日