

慈文传媒股份有限公司

2019年度财务决算报告

一、2019年度会计报表已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计

经过审计，众华会计师事务所（特殊普通合伙）认为本公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量，并为本公司2019年度财务报表出具了众会字(2020)第2735号审计报告。

二、主要会计数据和财务指标

项 目	2019年	2018年	变动幅度
营业收入（万元）	117,142.74	143,503.05	-18.37%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	16,472.45	-109,430.21	115.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	16,050.00	-109,429.29	114.67%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	22,342.53	-10,170.00	319.69%
基本每股收益（元/股）	0.35	-2.3	115.22%
稀释每股收益（元/股）	0.35	-2.3	115.22%
加权平均净资产收益率	10.30%	-53.21%	63.51%
项 目	2019年末	2018年末	变动幅度
总资产（万元）	262,312.03	325,035.12	-19.30%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	164,058.31	147,607.84	11.14%

三、财务状况

（一）报告期主要资产构成情况

单位：万元

项 目	2019年末		2018年末		变动幅度	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	32,273.28	12.30%	63,401.46	19.51%	-49.10%	主要系归还银行贷款所致
应收票据	20,384.30	7.77%	1,781.55	0.55%	1044.19%	主要系收到上海聚力传媒技术有限公司商业承兑汇票（已贴现）所致

应收账款	88,658.72	33.80%	120,484.71	37.07%	-26.41%	主要系发行销售回款所致
预付账款	5,162.03	1.97%	6,245.24	1.92%	-17.34%	
其他应收款	379.14	0.14%	4,913.45	1.51%	-92.28%	主要系收回保证金所致
存货	87,764.67	33.46%	96,829.54	29.79%	-9.36%	
其他流动资产	4,364.41	1.66%	5,937.27	1.83%	-26.49%	系预缴及待抵扣税金减少所致
流动资产合计	238,986.55	91.11%	299,593.22	92.17%	-20.23%	
长期股权投资	492.08	0.19%	481.40	0.15%	2.22%	
固定资产	3,030.27	1.16%	3,309.07	1.02%	-8.43%	
无形资产	563.87	0.21%	976.91	0.30%	-42.28%	主要系正常摊销所致
商誉	12,772.84	4.87%	12,772.84	3.93%	0.00%	
长期待摊费用	421.05	0.16%	610.96	0.19%	-31.08%	主要系正常摊销所致
递延所得税资产	5,795.36	2.21%	7,040.72	2.17%	-17.69%	主要系发行销售回款，从而计提的应收账款坏账准备减少所致
非流动资产合计	23,325.47	8.89%	25,441.90	7.83%	-8.32%	
资产总计	262,312.03	100.00%	325,035.12	100.00%	-19.30%	

(二) 报告期主要负债构成情况

单位：万元

项 目	2019 年末		2018 年末		变动幅度	重大变动说明
	金额	占总负债比例	金额	占总负债比例		
短期借款	34,637.06	37.04%	43,110.00	25.08%	-19.65%	系银行融资净额减少所致
应付账款	34,949.22	37.37%	36,804.34	21.41%	-5.04%	
预收账款	9,048.22	9.68%	41,485.32	24.13%	-78.19%	主要系部分预收销售款转营业收入所致
应交税费	2,480.70	2.65%	4,350.75	2.53%	-42.98%	主要系公司弥补前期可弥补亏损后应计提的企业所得税减少所致
其他应付款	1,704.72	1.82%	13,865.94	8.07%	-87.71%	主要系支付收购北京赞成科技发展有限公司的股权款所致
一年内到期的非流动负债	10,336.44	11.05%	18,064.20	10.51%	-42.78%	系银行融资净额减少所致
流动负债合计	93,317.23	99.78%	157,940.42	91.88%	-40.92%	
长期借款		0.00%	13,667.29	7.95%	-100.00%	系银行融资净额减少及重分类入“一年内到期的非流动负债”所致
非流动负债合计	201.27	0.22%	13,958.57	8.12%	-98.56%	

负债总计	93,518.50	100.00%	171,898.99	100.00%	-45.60%	
------	-----------	---------	------------	---------	---------	--

四、经营成果

单位：万元

项目	2019年度		2018年度		变动幅度	重大变动说明
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例		
营业收入	117,142.74	100.00%	143,503.05	100.00%	-18.37%	
营业成本	89,257.11	76.20%	128,948.09	89.86%	-30.78%	
税金及附加	51.95	0.04%	903.08	0.63%	-94.25%	主要系公司开具广告费发票金额减少,文化事业建设费减少所致
销售费用	6,595.89	5.63%	23,341.53	16.27%	-71.74%	主要系业务发行宣传费及流量采购费减少所致
管理费用	7,025.03	6.00%	7,424.77	5.17%	-5.38%	
研发费用	199.21	0.17%	420.47	0.29%	-52.62%	主要系研发人员调整所致
财务费用	2,168.05	1.85%	3,782.77	2.64%	-42.69%	主要系本期银行借款减少所致
其他收益	371.90	0.32%	996.07	0.69%	-62.66%	主要系收到的政府补助减少所致
投资收益	10.68	0.01%	-89.17	-0.06%	111.97%	主要系确认的对联营企业的投资收益变动所致
信用减值损失	5,282.98	4.51%	-	0.00%	100.00%	主要系公司执行新金融工具准则,将应收款项坏账准备计入信用减值损失所致
资产减值损失	-81.93	-0.07%	-85,396.30	-59.51%	99.90%	主要系公司2018年度计提商誉减值准备所致
资产处置收益	-26.08	-0.02%	-5.04	0.00%	-417.33%	主要系公司处置固定资产净损失所致
营业利润	17,403.03	14.86%	-105,812.10	-73.74%	116.45%	
营业外收入	145.25	0.12%	172.49	0.12%	-15.79%	
营业外支出	7.47	0.01%	1,173.63	0.82%	-99.36%	主要系公司2018年支付延期支付款项的违约金所致
利润总额	17,540.81	14.97%	-106,813.24	-74.43%	116.42%	
所得税费用	1,861.42	1.59%	3,213.40	2.24%	-42.07%	主要系公司弥补前期可弥补亏损后应计提的企业所得税减少所致
净利润	15,679.39	13.38%	-110,026.64	-76.67%	114.25%	
归属于母公司股东的净利润	16,472.45	14.06%	-109,430.21	-76.26%	115.05%	

五、现金流量情况

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	变动幅度	重大变动说明
经营活动现金流入小计	126,119.93	164,589.16	-23.37%	
经营活动现金流出小计	103,777.40	174,759.16	-40.62%	
经营活动产生的现金流量净额	22,342.53	-10,170.00	319.69%	主要系公司收回 2018 年支付的保证金及缴纳的税费同比减少所致
投资活动现金流入小计	11.65	15.30	-23.84%	
投资活动现金流出小计	13,055.61	32,558.21	-59.90%	
投资活动产生的现金流量净额	-13,043.96	-32,542.91	59.92%	主要系公司支付股权收购款减少所致
筹资活动现金流入小计	50,635.91	105,465.49	-51.99%	
筹资活动现金流出小计	83,081.44	156,531.67	-46.92%	
筹资活动产生的现金流量净额	-32,445.52	-51,066.18	36.46%	主要系公司归还银行贷款净额同比减少及公司上年同期进行 2017 年度股利分配所致
现金及现金等价物净增加额	-23,128.18	-93,730.72	75.32%	主要系公司收回 2018 年支付的保证金，支付的股权收购款及归还银行贷款金额同比减少所致

慈文传媒股份有限公司董事会

2020年4月27日