

北京捷成世纪科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

2020 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（2021）01261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 2020 年度的财务状况和经营成果，现将 2020 年度财务决算情况汇报如下：

一、主要财务指标

序号	指标范畴	主要指标	2020 年	2019 年
1	偿债能力	资产负债率	40.33%	41.63%
2		流动比率	1.04	1.24
3		速动比率	0.87	1.04
4	发展能力	总资产增长率	-15.75%	-20.30%
5		销售收入增长率	-11.69%	-28.30%
6		净利润增长率	-48.35%	-2716.33%
7	盈利能力	销售利润率	-38.64%	-66.07%
8		加权平均净资产收益率	-17.79%	-27.63%
9		基本每股收益	-0.48	-0.93
10	经营效率	应收账款周转率（次）	1.54	1.19
11		存货周转率（次）	3.24	3.28
12	现金能力	每股经营活动产生的现金流量	0.71	0.74
13		每股净现金流量	0.03	-0.13
14	其他	每股净资产（摊薄）	2.50	2.90
15		归属于母公司的每股净资产（摊薄）	2.45	2.90

二、财务状况

（一）资产

单位：元（人民币）

序号	项目	2020 年	2019 年	本年比上年 增减（±%）
	总资产	10,727,528,995.85	12,733,276,437.52	-15.75%
1	流动资产	4,265,561,383.52	6,044,465,389.48	-29.43%
其中：1)	应收账款	1,604,954,312.03	2,535,481,135.13	-36.70%
2)	预付款项	1,177,151,440.05	1,308,616,532.64	-10.05%
3)	其他应收款	348,054,880.65	973,497,980.35	-64.25%
4)	合同资产	135,015,721.09		100.00%
2	非流动资产	6,461,967,612.33	6,688,811,048.04	-3.39%
其中：1)	长期股权投资	1,103,706,974.66	1,114,878,541.72	-1.00%
2)	固定资产	32,853,196.23	48,594,223.68	-32.39%
3)	无形资产	2,001,090,330.53	2,159,107,474.31	-7.32%
4)	商誉	3,014,617,558.28	3,051,755,467.63	-1.22%
5)	长期待摊费用	2,320,220.50	2,735,540.65	-15.18%

2020 年末资产总额为 1,072,752.90 万元，比上年同期减少 200,574.74 万元，减少了 15.75%。

1、流动资产为 426,556.14 万元，占总资产的 39.76%，流动资产比上年末减少 177,890.40 万元。其中：

（1）2020 年末应收账款比上年末减少 93,052.68 万元，减幅 36.70%，主要原因是公司加强了应收账款的催款机制及 2020 年度计提了大额的应收款减值所致。

另，因本公司根据新收入准则将已向客户转让商品而有权收取对价的权利且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的资产确认为合同资产，合同资产期末余额为 13,501.57 万元。

(2) 2020 年末预付款项比上年末减少 13,146.51 万元，减幅 10.05%，主要原因是预付的影视剧相关款项结算转入存货、对投资期超过 3 年至今仍未取得发行或公映许可的影视剧投资计提了减值所致。

2、非流动资产期末数为 646,196.76 万元，占总资产的 60.24%，非流动资产比上年末减少 22,684.34 万元，减少了 3.39%。其中：

(1) 2020 年末无形资产比上年末减少了 15,801.71 万元，主要原因是受疫情影响，2020 年度上映电影数量大幅减少，报告期内子公司华视网聚的影视剧新媒体版权采购较以前年度有较大幅度减少。

(2) 2020 年末商誉比上年末减少 3,713.79 万元，主要原因是计提了商誉减值准备所致。

(二) 负债

单位：元（人民币）

序号	项目	2020 年	2019 年	本年比上年 增减(±%)
	负债合计	4,326,193,429.58	5,300,561,320.76	-18.38%
1	流动负债	4,111,365,407.64	4,857,078,471.95	-15.35%
其中：1)	短期借款	1,264,791,485.42	1,395,954,748.64	-9.40%
2)	应付票据	10,000.00		100.00%
3)	应付账款	1,156,741,777.27	1,912,496,529.70	-39.52%
4)	预收款项		463,234,843.10	-100.00%
5)	合同负债	674,193,590.02		100.00%
6)	应交税金	76,431,004.54	83,916,142.21	-8.92%
2	非流动负债	214,828,021.94	443,482,848.81	-51.56%
其中：1)	长期借款	210,000,000.00	86,000,000.00	144.19%
2)	长期应付款		141,734,517.27	-100.00%

2020 年公司负债总额为 432,619.34 万元，比上年末减少 97,436.79 万元，减少了 18.38%。其中：

(1) 2020 年末短期借款比上年末减少 13,116.33 万元，主要原因是银行借款到期归还贷款所致。

(2) 2020 年末应付账款比上年末减少 75,575.48 万元，主要原因是本期影视版权采购大幅下降，应付版权采购款大幅减少。

(3) 2020 年本公司根据新收入准则将已收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负债，合同负债期末余额为 67,419.36 万元，比上年末预收款项增加 21,095.87 万元，主要为预收的定制剧投资款和预收的影视版权费。

(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	2020 年	2019 年	本年比上年 增减（±%）
	所有者权益合计	6,401,335,566.27	7,432,715,116.76	-13.88%
1	股本	2,562,496,807.00	2,562,496,807.00	0.00%
2	资本公积	4,505,312,761.07	4,430,834,969.64	1.68%
3	盈余公积	173,411,853.60	173,411,853.60	0.00%
4	未分配利润	-934,621,156.44	296,206,748.47	-415.53%
5	归属于母公司权益合计	6,270,471,113.99	7,428,122,978.10	-15.58%
6	少数股东权益	130,864,452.28	4,592,138.66	2749.75%

2020 年末所有者权益合计为 640,133.56 万元，较上年末减少 103,137.96 万元，减少幅度为 13.88%，主要原因是 2020 年度计提了大额的资产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	2020 年	2019 年	本年比上年 增减（±%）
1	经营活动产生的现金流量净额	1,827,801,815.04	1,903,847,779.53	-3.99%
2	投资活动产生的现金流量净额	-1,031,703,905.25	-1,379,526,123.77	25.21%
3	筹资活动产生的现金流量净额	-726,224,196.98	-865,433,986.21	16.09%
4	现金及现金等价物净增加额	68,605,202.92	-341,188,198.10	120.11%

(1) 2020 年经营活动现金流量净额较上年减少 7,604.60 万元，同比减少 3.99%，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) 2020 年投资活动现金流量净额较上年增加 34,782.22 万元，同比增加 25.21%，主要是 2020 年受疫情影响，院线公映电影数量大幅减少，报告期内子公司华视网聚的影视剧新媒体版权采购较以前年度有较大幅度减少。

(3) 2020 年筹资活动现金流量净额较上年增加 13,920.98 万元，同比增加 16.09%，主要原因是 2020 年子公司吸收少数股东投资收到现金 20,025.00 万元。

(4) 2020 年现金及现金等价物净增加额较上年增加 40,979.34 万元，同比增加 120.11%，主要原因是 2020 年公司资金流动性紧缩相应版权采购投资大幅减少及子公司吸收少数股东投资所致。

四、经营成果

单位：元（人民币）

序号	项目	2020 年	2019 年	本年比上年 增减（%）
1	营业收入	3,183,822,102.40	3,605,090,213.40	-11.69%
2	营业成本	2,449,145,118.37	2,722,346,746.86	-10.04%
3	税金及附加	9,288,494.40	22,591,223.02	-58.88%
4	销售费用	128,235,804.50	134,733,150.17	-4.82%
5	管理费用	212,139,825.97	161,967,532.92	30.98%
6	财务费用	163,872,205.19	196,710,153.18	-16.69%
7	利润总额	-1,277,627,557.37	-2,339,952,578.30	45.40%
8	所得税费用	-47,404,739.97	42,013,312.23	-212.83%
9	净利润	-1,230,222,817.40	-2,381,965,890.53	48.35%
10	基本每股收益（元/股）	-0.48	-0.93	48.39%

1、经营业绩

2020 年度，面对新冠疫情、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：

2020 年度管理费用增加较大的主要原因是本期存货报废 3551 万元和在建工程转入 562 万元所致。

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。2020 年公司全面对账面存在较大风险的资产计提了减值准备，2021 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

二零二一年四月二十七日