

## 当代东方投资股份有限公司 2018 年年度财务决算报告

公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2018 年度合并及母公司利润表、2018 年度合并及母公司现金流量表、2018 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）为公司出具了标准无保留意见的《审计报告》（大信审字【2019】第 1-01098 号），根据审计结果编制 2018 年度财务决算，报告如下：

### 一、 2018 年度经营成果

2018 年度经营成果 （金额单位：万元）

项目	2018 年	2017 年	2016 年	本年比上年增减(%)	2015 年
营业收入	77,620.60	82,025.41	98,552.82	-16.77	49,298.45
归属于上市公司股东的净利润	-160,100.35	10,967.32	17,747.05	-38.20	11,074.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-156,211.87	10,847.92	14,514.39	-1540.02	9,133.50
经营活动产生的现金流量净额	-14,870.36	-46,582.61	-9,411.84	-394.94	-48,983.80

2018 年，公司实现营业收入 77,620.60 万元，比上年减少 5.37%，实现归属于上市公司股东的净利润 -160,100.35 万元，比上年减少 1,559.79%，其构成情况如下：

1. 2018 年度营业收入为 77,620.60 万元，比上年同期减少 4,404.81 万元，主要系本报告期内受影视行业业务环境影响，影视剧业务较去年同期下降所致。
2. 2018 年公司期间费用合计 19,074.36 万元，比上年同期增加 4,373.45 万元，主要原因为：
  - 1) 销售费用年度发生额为 5,611.13 万元，比上年同期降低 65.54 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，较去年同期无较大变化。

- 2) 管理费用年度发生额为7,979.00万元，比上年同期增加1,253.10万元，主要系本年度人工成本、租赁及中介费用、推销费增加所致。
- 3) 财务费用年度发生额为5,484.24万元，比上年同期增加3,185.90万元，主要系利息支出增加所致。
3. 营业外收支净额比上年同期减少4,276.34万元，主要系报告期计提预计负债所致。
4. 所得税费用比上年同期减少1,588.61万元，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、浪讯均享受所得税减免政策。

## 二、 2018 年末资产情况

2018 年末资产情况 (金额单位: 万元)

项 目	期末数	期初数	增加额	变动幅度(%)
流动资产:				
货币资金	2,798.41	27,805.59	-25,007.18	-89.94
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	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据及应收账款	44,144.17	50,086.18	-5,942.01	-11.86
其中: 应收票据	0.00	409.00	-409.00	-100.00
应收账款	44,144.17	49,677.18	-5,533.01	-11.14
预付款项	60,123.61	96,618.82	-36,495.21	-37.77
其他应收款	30,429.51	11,906.40	18,523.11	155.57
其中: 应收利息	0.00	0.00	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
存货	30,102.08	39,506.35	-9,404.27	-23.80
持有待售资产	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	881.25	-881.25	-100.00
其他流动资产	9,111.73	8,683.23	428.50	4.93
流动资产合计	176,709.50	235,487.82	-58,778.32	-24.96
非流动资产:	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应收款	0.00	50.00	-50.00	-100.00

## 当代东方投资股份有限公司 2018 年年度财务决算报告

项 目	期末数	期初数	增加额	变动幅度(%)
长期股权投资	3,267.99	8,306.53	-5,038.54	-60.66
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产	7,350.15	7,333.99	16.16	0.22
在建工程	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产	34.54	23.47	11.07	47.17
开发支出	0.00	0.00	0.00	0.00
商誉	9,419.25	100,671.58	-91,252.33	-90.64
长期待摊费用	14,103.70	10,628.29	3,475.41	32.70
递延所得税资产	1,734.64	3,181.88	-1,447.24	-45.48
其他非流动资产	0.00	1.72	-1.72	-100.00
非流动资产合计	36,910.26	131,197.44	-94,287.18	-71.87
资产总计	213,619.76	366,685.26	-153,065.50	-41.74

1. 货币资金期末数为 27,98.41 万元，比期初数下降 89.94%，主要系受行业政策及国家金融政策收紧影响，导致现金流趋紧。
2. 应收票据及应收账款期末数为 44,144.17 万元，比期初数下降 11.86%，主要系本期业务回款及计提坏账损失所致。
3. 存货期末数为 30,102.08 万元，比期初数下降 23.80%，主要系本期销售部分存量剧及计提存货跌价所致。
4. 预付账款期末数为 60,123.61 万元，比期初数下降 37.77%，主要系报告期内受影视行业整体业务环境影响，已付款发生损失及部分预付转入成本所致。
5. 长期股权投资期末数为 3,267.99 万元，比期初数降低 60.66%，主要系本期处置公司股权及联营合营企业亏损计提减值所致。

## 三、 2018 年末负债情况

2018 年末负债情况 (金额单位: 万元)

项 目	期末余额	期初余额	增加额	变动幅度(%)
流动负债:				
短期借款	41,519.72	45,245.00	-3,725.28	-8
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	0
衍生金融负债	-	-	-	0
应付票据及应付账款	19,563.34	20,566.25	-1,002.91	-5

## 当代东方投资股份有限公司 2018 年年度财务决算报告

项 目	期末余额	期初余额	增加额	变动幅度 (%)
预收款项	16,308.99	17,241.63	-932.64	-5
应付职工薪酬	484.97	745.29	-260.32	-35
应交税费	10,385.26	9,837.48	547.78	6
其他应付款	27,665.60	12,057.53	15,608.07	129
其中：应付利息	803.28	1.55	801.73	517.25
应付股利	-	-	-	0
持有待售负债	-	-	-	0
一年内到期的非流动负债	22,912.38	11,924.98	10,987.40	92
其他流动负债	-	-	-	0
流动负债合计	138,840.24	117,618.16	21,222.08	18
非流动负债：	-	-	-	0
长期借款	405.00	13,905.00	-13,500.00	-97
应付债券	-	-	-	0
其中：优先股	-	-	-	0
永续债	-	-	-	0
长期应付款	3,709.81	854.52	2,855.29	334
长期应付职工薪酬	-	-	-	0
预计负债	4,253.60	-	4,253.60	100
递延收益	-	-	-	0
递延所得税负债	-	1,853.59	-1,853.59	-100
其他非流动负债	-	-	-	0
非流动负债合计	8,368.41	16,613.11	-8,244.70	-50
负债合计	147,208.65	134,231.28	10,501.73	10

1. 短期借款期末数为 41,519.72 万元，比期初数降低 8%，主要系本期偿还借款所致。
2. 应付账款期末数为 19,563.34 万元，比期初数增加 59.49%，主要系本期影视剧及演唱会尚未支付的分账款所致。
3. 长期借款期末数 405.00 万元，比期初数降低 97%，主要系借款剩余期限不足 1 年的长期借款及不满 2 年的银行借款所致。
4. 一年内到期的非流动负债期末数为 22,912.38 万元，比期初数增长 92%，主要系本期借款剩余期限不足 1 年的长期借款及不满 2 年的银行借款所致。

## 四、 主要财务指标

主要财务指标

项目	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	776,206,020.29	820,254,142.07	-5.37%	985,528,211.12
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,601,003,480.22	109,673,219.61	-1559.79%	177,470,491.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,562,118,712.58	108,479,247.86	-1540.02%	145,143,903.19
经营活动产生的现金流量净额（元）	-148,703,556.54	-465,826,088.14	-68.08%	-94,118,377.52
基本每股收益（元/股）	-2.0226	0.1386	-1559.32%	0.2245
稀释每股收益（元/股）	-2.0226	0.1386	-1559.32%	0.2245
加权平均净资产收益率	-118.2658%	4.76%	-123.03%	8.05%
归属于上市公司股东的净资产（元）	553,212,205.43	2,154,235,255.45	-74.32%	2,314,305,195.43

公司2018年业绩较上年同期下降，主要由于：2018年公司在落实“内容、渠道、衍生”的战略布局，以影视内容板块为主的业务模式下，受影视剧行业政策影响，影视剧业务业绩较去年同期下滑较大所致。报告期内公司对2018年末存在可能发生减值迹象的资产，范围包括应收账款、其他应收款、存货、固定资产及商誉，进行全面清查和资产减值测试后，共计提各项资产减值准备约15.19亿元，减少公司2018年度净利润约15.19亿元。

总体来讲，2018年度公司受行业政策影响经营业绩下滑，受国家金融政策收紧影响，货币资金趋紧，偿债能力较上期变弱。

当代东方投资股份有限公司

2019年4月24日