

北京捷成世纪科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年度，在全体股东的大力支持下，公司董事会战略聚焦版权运营业务，业务重点聚焦新媒体版权运营及发行，公司在董事会的决策和领导下，经过公司全体员工的共同努力，公司形成“以资源型版权业务为主体+以 4K/8K 超高清、VR、AR、虚拟数字人等高新视频相关业务为依托”的业务布局，紧密围绕数字经济的发展方向积极开展相关业务，为公司的长期良好发展奠定基础。公司财务报表已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了中兴财光华审会字（2022）第 212162 号标准的无保留意见的《审计报告》。为了使各位董事全面、详细地了解公司 2021 年度的财务状况和经营成果，现将 2021 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	2021 年	2020 年
1	偿债能力	资产负债率	32.891%	39.705%
2		流动比率	75.120%	83.551%
3		速动比率	54.755%	58.098%
4	发展能力	总资产增长率	-3.29%	-17.13%
5		销售收入增长率	17.07%	-11.69%
6		净利润增长率	136.61%	46.79%
7	盈利能力	销售利润率	12.16%	-38.88%
8		加权平均净资产收益率	6.71%	-18.34%
9		基本每股收益	0.1684	-0.4833
10	经营效率	应收账款周转率（次）	3.03	1.58
11		存货周转率（次）	6.17	3.25

12	现金能力	每股经营活动产生的现金流量	0.70	0.71
13		每股净现金流量	-0.03	0.03
14	其他	每股净资产（摊薄）	2.64	2.47
15		归属于母公司的每股净资产（摊薄）	2.58	2.42

二、财务状况

（一）资产

单位：元（人民币）

序号	项目	2021年	2020年	本年比上年 增减（±%）
	总资产	10,165,120,162.22	10,511,218,790.18	-3.29%
1	流动资产	2,485,870,962.64	3,307,485,140.85	-24.84%
其中：1)	应收账款	969,306,928.58	1,488,947,262.03	-34.90%
2)	预付款项	264,524,914.31	313,017,808.46	-15.49%
3)	其他应收款	404,668,550.36	370,119,319.57	9.33%
4)	合同资产	12,211,161.68	135,015,721.09	-90.96%
2	非流动资产	7,679,249,199.58	7,203,733,649.33	6.60%
其中：1)	长期股权投资	1,272,069,466.92	1,103,706,974.66	15.25%
2)	固定资产	13,638,164.85	32,853,196.23	-58.49%
3)	无形资产	2,011,823,372.11	2,001,274,330.53	0.53%
4)	商誉	3,014,617,558.28	3,014,617,558.28	0.00%
5)	长期待摊费用	3,679,765.37	2,320,220.50	58.60%
6)	其他非流动资产	991,364,675.86	749,129,637.00	32.34%

2021年末资产总额为1,016,512.02万元，比上年同期减少34,609.86万元，同比减少了3.29%。

1、流动资产为248,587.10万元，占总资产的24.45%，流动资产比上年末减少82,161.42万元。其中：

（1）2021年末应收账款比上年末减少51,964.03万元，减幅34.90%，主要

系公司版权版块 2021 年度现金回款及抵账减少应收账款净额 4.51 亿元及因合并范围减少导致应收账款净额减少 0.31 亿元影响所致。

另报告期收回合同资产期末较期初减少 12,280.46 万元。

(2) 2021 年末预付款项比上年末减少 4,849.29 万元，减幅 15.49%，主要原因是部分账龄长的预付款项计提减值以及合并范围减少影响所致。

2、非流动资产期末数为 767,924.92 万元，占总资产的 76.55%，非流动资产比上年末增加 47,551.56 万元，增加了 6.60%。其中：

(1) 2021 年末长期股权投资比上年末增加了 16,836.25 万元，主要原因是公司对联营企业北京中喜合力文化传媒有限公司的业绩承诺补偿款转投资增加长期股权投资以及原子公司江苏捷成睿创科技发展有限公司股权稀释转入联营企业增加长期股权投资综合影响所致。

(2) 2021 年末固定资产比上年末减少了 1,921.50 万元，主要原因是合并范围减少导致固定资产减少所致。

(3) 2021 年末其他非流动资产比上年末增加了 24,223.50 万元，主要原因是公司报告期内突出以“内容版权运营”为战略核心，预付版权采购款增加所致。

(二) 负债

单位：元（人民币）

序号	项目	2021 年	2020 年	本年比上年 增减(±%)
	负债合计	3,343,432,195.35	4,173,456,284.93	-19.89%
1	流动负债	3,309,197,531.90	3,958,628,262.99	-16.41%
其中：1)	短期借款	825,704,966.11	1,264,791,485.42	-34.72%
2)	应付票据		10,000.00	-100.00%
3)	应付账款	815,310,725.49	1,053,844,677.27	-22.63%
4)	预收款项			
5)	合同负债	506,286,521.57	659,193,590.02	-23.20%
6)	应交税金	64,519,969.15	132,584,952.54	-51.34%
2	非流动负债	34,234,663.45	214,828,021.94	-84.06%

其中：1)	长期借款		210,000,000.00	-100.00%
2)	长期应付款	30,000,000.00		

2021 年公司负债总额为 334,343.22 万元，比上年末减少了 83,002.41 万元，同比减少了 19.89%。其中：

(1) 2021 年末短期借款比上年末减少 43,908.65 万元，主要原因是银行借款到期归还贷款所致。

(2) 2021 年末应付账款比上年末减少 23,853.40 万元，主要原因是本期加大了应收应付款抵账额度及合并范围减少综合影响所致。

(3) 2021 年合同负债比上年末减少 15,290.71 万元，主要原因是公司报告期内影视剧《王牌部队》上映，确认收入冲减合同负债所致。

(4) 2021 年应交税费比上年末减少 6806.50 万元，主要原因是公司缴纳税款所致。

(5) 非流动负债的减少主要是公司偿付了到期的长期借款所致。

(三) 所有者权益

单位：元（人民币）

序号	项目	2021 年	2020 年	本年比上年 增减（±%）
	所有者权益合计	6,821,687,966.87	6,337,762,505.25	7.64%
1	股本	2,581,846,807.00	2,562,496,807.00	0.76%
2	资本公积	4,570,145,661.07	4,505,312,761.07	1.44%
3	盈余公积	173,411,853.60	173,411,853.60	0.00%
4	未分配利润	-566,792,254.45	-998,239,819.46	43.22%
5	归属于母公司权益合计	6,672,806,863.01	6,206,852,450.97	7.51%
6	少数股东权益	148,881,103.86	130,910,054.28	13.73%

2021 年末所有者权益合计为 682,168.80 万元，较上年末增加 48,392.55 万元，增加幅度为 7.64%，主要原因是 2021 年度公司实现扭亏为盈，公司利润增加影响所致。

三、现金流量情况

单位：元（人民币）

序号	项目	2021年	2020年	本年比上年 增减（±%）
1	经营活动产生的现金流量净额	1,799,435,023.09	1,827,801,815.04	-1.55%
2	投资活动产生的现金流量净额	-1,471,650,904.15	-1,031,703,905.25	-42.64%
3	筹资活动产生的现金流量净额	-415,274,332.30	-726,224,196.98	42.82%
4	现金及现金等价物净增加额	-87,862,817.84	68,605,202.92	-228.07%

（1）2021年投资活动现金流量净额较上年减少43,994.70万元，同比减少42.64%，主要是公司报告期内突出以“内容版权运营”为战略核心，大幅增加版权采购支出影响所致。

（2）2021年筹资活动现金流量净额较上年增加31,094.99万元，同比增加42.82%，主要原因是公司报告期内借款大幅度减少所致。

（3）2021年现金及现金等价物净增加额较上年减少15,646.80万元，同比减少228.07%，主要原因是2021年度投资活动产生的现金流量净额较上年度大幅度减少及筹资活动产生的现金流量净额较上年度增加综合影响所致。

四、经营成果

单位：元（人民币）

序号	项目	2021年	2020年	本年比上年 增减（%）
1	营业收入	3,727,224,838.19	3,183,822,102.40	17.07%
2	营业成本	2,871,376,013.67	2,460,829,118.37	16.68%
3	税金及附加	8,851,341.38	9,288,494.40	-4.71%
4	销售费用	111,485,176.02	128,235,804.50	-13.06%
5	管理费用	220,290,762.79	212,139,825.97	3.84%
6	财务费用	136,448,704.23	161,983,240.81	-15.76%
7	利润总额	421,721,230.40	-1,285,329,042.99	-132.81%
8	所得税费用	-31,421,324.32	-47,404,739.97	33.72%
9	净利润	453,142,554.72	-1,237,924,303.02	136.61%

10	基本每股收益（元/股）	0.17	-0.48	134.84%
----	-------------	------	-------	---------

1、经营业绩

面对近年来宏观环境和文化内容行业环境的重大变化和挑战，同时受制于新冠疫情的影响，公司董事会结合行业的未来发展趋势和公司核心竞争优势，2021年度公司业务战略重点聚焦新媒体版权运营业务，稳固公司新媒体版权龙头地位。基于前述战略，公司形成“以资源型版权业务为主体+以4K/8K超高清、VR、AR、虚拟数字人等高新视频相关业务为依托”的业务布局，紧密围绕数字经济的发展方向积极开展相关业务，为公司的长期良好发展奠定基础。

2、期间费用

2021年度销售费用较上年同期减少较大的主要原因报告期内，公司以“内容版权运营”为战略核心，剥离了部分影视内容制作业务及部分传统音视频技术相关资产，致使公司人员工资及市场宣传费用较上年度有较大幅度的减少所致。

2021年度财务费用较上年同期减少较大的主要原因是报告期内公司借款减少，相应利息减少所致。

综上所述，公司基于自身战略和市场情况，聚焦新媒体版权运营及发行，并拓展4K/8K超高清、VR、AR、虚拟数字人等高新视频相关业务，形成以“新媒体版权运营相关业务”为战略核心，主业突出的业务盈利生态。2021年公司全面对账面存在较大风险的资产计提了减值准备，2022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

2022年4月28日