

# 新经典文化股份有限公司

## 2018 年度财务决算报告

依据信会师报字 [2019] 第 ZA1815 号标准无保留意见的审计报告编制了 2018 年度财务决算报告，提交董事会审议。

### 一、2018 年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2018 年	2017 年	本期比上年同期增减(%)	2016 年
营业收入	92,605.04	94,397.10	-1.90	85,271.12
归属于上市公司股东的净利润	24,081.42	23,232.29	3.65	15,190.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,493.17	19,980.93	-2.44	13,542.45
经营活动产生的现金流量净额	-1,720.55	12,233.10	-114.06	14,888.08
	2018 年末	2017 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016 年末
归属于上市公司股东的净资产	174,457.11	152,465.12	14.42	66,483.34
总资产	198,459.76	178,325.98	11.29	82,121.20

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018 年	2017 年	本期比上年同期增减(%)	2016 年
基本每股收益 (元 / 股)	1.79	1.90	-5.79	1.52
稀释每股收益 (元 / 股)	1.77	1.89	-6.35	1.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.45	1.63	-11.04	1.35
加权平均净资产收益率 (%)	14.99	19.33	减少 4.34 个百分点	25.17
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.13	16.62	减少 4.49 个百分点	22.44

报告期内，公司 2017 年第一期股权激励中股票期权达成行权条件，该次股票期权行权后，公司股份总数由 134,660,000 股增加至 135,308,000 股。报告期末每股收益等主要财务指标以 135,308,000 股为依据加权计算。

## 二、资产负债概况

截止 2018 年 12 月 31 日，新经典总资产为 198,459.76 万元，比年初数增加了 20,133.78 万元，增长 11.29%。净资产为 178,052.58 万元，比年初数增加了 22,248.50 万元，增长 14.28%。资产增长主要是经营性资产的增加。2018 年度资产负债率为 10.28%，上年度为 12.63%；2018 流动比率为 8.96，上年度为 7.36；公司 2018 年末资产负债率较低，流动比率和速动比率的总体水平较高，公司的财务状况非常稳健，财务风险低，总体偿债能力强。

单位：万元 币种：人民币

资 产	期末余额	年初余额	增减%	重大变动原因
流动资产：				
货币资金	49,928.09	24,421.48	104.44	主要系报告期末理财产品到期所致
应收票据及应收账款	13,779.23	8,529.85	61.54	主要系图书免税政策滞后，销售商品未完成结算所致。
预付款项	18,594.48	7,667.36	142.51	主要系报告期预付签约优质图书资源的版税所致。
其他应收款	764.30	1,733.46	-55.91	主要系报告期收回单位往来款所致
存货	31,044.33	25,999.90	19.4	
其他流动资产	68,558.94	96,500.00	-28.95	
流动资产合计	182,669.37	164,852.05	10.81	
非流动资产：				
长期股权投资	6,720.33	5,907.43	13.76	
固定资产	764.78	629.07	21.57	
无形资产	716.83	48.21	1386.93	主要系报告期受让 Pageone 商标所致。
商誉	6,154.57	6,086.03	1.13	
长期待摊费用	557.03	35.68	1461.38	主要系已完工装修款增加所致。
递延所得税资产	802.81	672.01	19.47	
其他非流动资产	74.04	95.50	-22.47	
非流动资产合计	15,790.39	13,473.93	17.19	
资产总计	198,459.76	178,325.98	11.29	

负债和所有者权益	期末余额	年初余额	增减%	重大变动原因
流动负债：				
应付票据及应付账款	8,342.85	9,707.62	-14.06	
预收款项	2,546.06	1,423.63	78.84	系报告期末预收货款未到结算期所致。
应付职工薪酬	1,328.42	1,701.47	-21.92	
应交税费	1,594.81	2,008.44	-20.59	
其他应付款	6,574.47	7,558.99	-13.02	
流动负债合计	20,386.61	22,400.14	-8.99	
非流动负债：				
预计负债		85.75	-100	系诉讼事项结案所致。
递延收益	20.57	36.00	-42.87	系取得的用于补偿以后期间与收益相关的政府补助。
非流动负债合计	20.57	121.75	-83.11	
负债合计	20,407.18	22,521.89	-9.39	
所有者权益：				
股本	13,530.80	13,466.00	0.48	
资本公积	97,254.25	92,929.12	4.65	
减：库存股	1,458.60	2,917.20	-50	
其他综合收益	210.37	68.73	206.11	系外币财务报表折算差额所致。
盈余公积	6,765.40	5,550.94	21.88	
未分配利润	58154.89	43367.53	34.1	
归属于母公司所有者权益合计	174457.11	152465.12	14.42	
少数股东权益	3595.47	3338.97	7.68	
所有者权益合计	178052.58	155804.08	14.28	
负债和所有者权益总计	198459.76	178325.98	11.29	

### 三、利润概况

1. 公司 2018 年实现营业收入 92,605.04 万元，同比下降 1.90%，主要系：报告期内公司自有版权图书东野圭吾先生的个别头部书籍，及非自有版权图书《人民的名义》的销量较 2017 年有较大幅度的下滑所致。

2. 公司 2018 年实现归属于上市公司股东的净利润 24,081.42 万元，上升 3.65%，主要系报告期内公司加大对数字图书、影视等其他版权的业务所致。

3. 报告期销售费用上升 18.48%，主要系本期人力成本的增长，以及租赁费的增加所致。

4. 报告期管理费用上升 24.63%，主要系本期人力成本的增长、股权激励摊销费用的增长，以及随着业务发展正常的管理成本增加所致。

5. 报告期投资收益上升 33.10%，主要系报告期购买理财的资金增加，获得投资收益有所增加。

6. 报告期营业外支出上升 75.94%，主要系报告期公益性捐赠支出增加所致。

单位：万元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	增减%
一、营业总收入	92,605.04	94,397.10	-1.90
其中：营业收入	92,605.04	94,397.10	-1.90
二、营业总成本	67,364.71	67,871.77	-0.75
其中：营业成本	49,698.39	53,150.06	-6.49
税金及附加	141.00	86.43	63.14
销售费用	9,769.71	8,245.85	18.48
管理费用	7,236.13	5,806.23	24.63
研发费用	428.32	607.98	-29.55
财务费用	-117.15	-197.29	40.62
其中：利息费用			
利息收入	203.34	194.92	4.32
资产减值损失	208.30	172.51	20.75
加：其他收益	3,055.29	2,235.06	36.70
投资收益（损失以“-”号填列）	4,181.49	3,141.68	33.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	545.06	729.66	-25.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1.66	-5.13	67.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,475.44	31,896.94	1.81
加：营业外收入	98.89	395.37	-74.99
减：营业外支出	775.38	440.71	75.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,798.96	31,851.59	-0.17
减：所得税费用	7,188.31	7,910.56	-9.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,610.65	23,941.03	2.80
1. 少数股东损益	529.23	708.74	-25.33
2. 归属于母公司股东的净利润	24,081.42	23,232.29	3.65
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	1.79	1.90	-5.79
（二）稀释每股收益（元/股）	1.77	1.89	-6.35

#### 四、现金流量分析

单位：万元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	增减%
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入小计	93,887.15	96,131.91	-2.34
经营活动现金流出小计	95,607.70	83,898.81	13.96
经营活动产生的现金流量净额	-1,720.55	12,233.10	-114.06
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	377,414.27	235,734.54	60.1
投资活动现金流出小计	345,972.59	331,093.48	4.49
投资活动产生的现金流量净额	31,441.68	-95,358.94	132.97
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	3,840.67	69,308.65	-94.46
筹资活动现金流出小计			66.86
筹资活动产生的现金流量净额	-4,278.93	64,442.61	-106.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	98.28	-7.78	1362.89
五、现金及现金等价物净增加额	25,540.48	-18,691.01	236.65
加：期初现金及现金等价物余额	21,432.11	40,123.13	-46.58
六、期末现金及现金等价物余额	46,972.59	21,432.11	119.17