

## 幸福蓝海影视文化集团股份有限公司

## 2020 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。

2020 年，公司财务部门严格按照《企业会计准则》的有关规定进行财务核算，苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度财务报表及相关财务报表附注进行了审计，并出具了《审计报告》（苏亚审【2021】201 号），现将有关财务决算报告汇报如下（数据来源于合并报表）：

## 一、主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	变动幅度
营业收入	57,120.94	213,808.79	-73.28%
归属于上市公司股东的净利润	-38,850.74	657.17	-6,011.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-40,488.21	-3,337.72	-1,113.05%
经营活动产生的现金流量净额	23,964.23	25,915.05	-7.53%
基本每股收益（元/股）	-1.0427	0.0176	-6,024.43%
稀释每股收益（元/股）	-1.0427	0.0176	-6,024.43%
加权平均净资产收益率	-33.22%	0.48%	-33.70%
项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	变动幅度
资产总额	235,952.80	255,858.14	-7.78%
归属于上市公司股东的净资产	97,524.41	136,391.83	-28.50%

## 二、财务状况

## （一）报告期主要资产构成情况

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日		2020 年 1 月 1 日		变动幅度
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	56,508.31	23.95%	44,817.74	17.52%	26.08%

应收票据	2,109.69	0.89%	1,009.78	0.39%	108.93%
应收账款	37,912.23	16.07%	32,070.74	12.53%	18.21%
预付款项	11,643.44	4.93%	27,003.39	10.55%	-56.88%
其他应收款	2,444.73	1.04%	5,966.30	2.33%	-59.02%
存货	53,140.31	22.52%	57,558.15	22.50%	-7.68%
合同资产	0.00	0.00%	8,565.27	3.35%	-100.00%
其他流动资产	9,259.46	3.92%	9,312.55	3.64%	-0.57%
<b>流动资产合计</b>	<b>173,018.18</b>	<b>73.33%</b>	<b>186,303.92</b>	<b>72.82%</b>	<b>-7.13%</b>
长期股权投资	4,823.02	2.04%	6,058.35	2.37%	-20.39%
其他权益工具投资	25.85	0.01%	35.43	0.01%	-27.05%
其他非流动金融资产	380.60	0.16%	378.70	0.15%	0.50%
固定资产	33,653.24	14.26%	35,262.41	13.78%	-4.56%
在建工程	726.64	0.31%	1,592.63	0.62%	-54.37%
无形资产	806.13	0.34%	2,658.15	1.04%	-69.67%
商誉	1,388.32	0.59%	2,442.51	0.95%	-43.16%
长期待摊费用	16,377.97	6.94%	16,691.49	6.52%	-1.88%
递延所得税资产	534.18	0.23%	186.17	0.07%	186.94%
其他非流动资产	4,218.66	1.79%	4,248.38	1.66%	-0.70%
<b>非流动资产合计</b>	<b>62,934.62</b>	<b>26.67%</b>	<b>69,554.22</b>	<b>27.18%</b>	<b>-9.52%</b>
<b>资产总计</b>	<b>235,952.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>255,858.14</b>	<b>100.00%</b>	<b>-7.78%</b>

1. 应收票据期末余额 2,109.69 万元，较期初增长 108.93%，主要系报告期内收到银行承兑汇票所致。

2. 预付款项期末余额 11,643.44 万元，较期初下降 56.88%，主要系报告期内受新冠肺炎疫情影响影视剧项目投资减少，以及部分影视剧项目预付款项转存货所致。

3. 其他应收款期末余额 2,444.73 万元，较期初下降 59.02%，主要系报告期内笛女传媒收回部分其他应收款项以及公司收到部分代垫影视剧项目制作款所致。

4. 合同资产期末余额 0.00 万元，较期初下降 100.00%，主要系报告期内单项计提合同资产减值准备所致。

5. 在建工程期末余额 726.64 万元，较期初下降 54.37%，主要系报告期内新影城开业，在建工程转固定资产所致。

6. 无形资产期末余额 806.13 万元，较期初下降 69.67%，主要系报告期内计提无形资产减值准备所致。

7. 商誉期末余额 1,388.32 万元，较期初下降 43.16%，主要系报告期内部分收购影城计提商誉减值准备所致。

8. 递延所得税资产期末余额 534.18 万元，较期初增长 186.94%，主要系报告期内确认可抵扣亏损形成的递延所得税资产所致。

(二) 报告期主要负债构成情况

单位：万元

项目	2020年12月31日		2020年1月1日		变动幅度
	金额	占总负债比例	金额	占总负债比例	
短期借款	0.00	0.00%	3,500.00	2.84%	-100.00%
应付账款	34,824.78	24.05%	21,301.23	17.29%	63.49%
合同负债	17,494.90	12.08%	14,884.48	12.08%	17.54%
应付职工薪酬	2,492.51	1.72%	2,070.77	1.68%	20.37%
应交税费	609.49	0.42%	1,142.20	0.93%	-46.64%
其他应付款	80,848.70	55.84%	74,840.72	60.73%	8.03%
其他流动负债	554.18	0.38%	395.73	0.32%	40.04%
<b>流动负债合计</b>	<b>136,824.56</b>	<b>94.50%</b>	<b>118,135.14</b>	<b>95.86%</b>	<b>15.82%</b>
长期应付款	32.76	0.02%	32.76	0.03%	0.00%
预计负债	2,108.54	1.46%	919.30	0.75%	129.36%
递延收益	5,820.50	4.02%	4,137.22	3.36%	40.69%
递延所得税负债	0.00	0.00%	8.25	0.01%	-100.00%
<b>非流动负债合计</b>	<b>7,961.80</b>	<b>5.50%</b>	<b>5,097.54</b>	<b>4.14%</b>	<b>56.19%</b>
<b>负债合计</b>	<b>144,786.35</b>	<b>100.00%</b>	<b>123,232.67</b>	<b>100.00%</b>	<b>17.49%</b>

1. 短期借款期末余额 0.00 万元，较期初下降 100.00%，主要系报告期内偿还银行短期贷款所致。

2. 应付账款期末余额 34,824.78 万元，较期初增长 63.49%，主要系报告期内受新冠肺炎疫情影响，院线发行分账款结算推迟所致。

3. 应交税费期末余额 609.49 万元，较期初下降 46.64%，主要系报告期内按《财政部税务总局关于电影等行业税费支持政策的公告》(财政部税务总局公告[2020]25号)文件相关规定，享受新冠肺炎疫情期间电影放映收入免税政策所致。

4. 其他流动负债 554.18 万元，较期初增长 40.04%，主要系报告期内合同负债增加，预计的销项税金增加所致。

5. 预计负债期末余额 2,108.54 万元, 较期初增长 129.36%, 主要系报告期内预计经营性违约金所致。

6. 递延收益期末余额 5,820.50 万元, 较期初增长 40.69%, 主要系报告期内收到影视剧项目等政府补助所致。

7. 递延所得税负债期末余额 0.00 万元, 较期初下降 100.00%, 主要系报告期内将收购笛女传媒时产生的存货评估增值转成本所致。

### 三、经营成果

单位: 万元

项目	2020 年度		2019 年度		变动幅度
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	
营业收入	57,120.94	100.00%	213,808.79	100.00%	-73.28%
营业成本	27,340.20	47.86%	132,809.71	62.12%	-79.41%
税金及附加	925.80	1.62%	4,510.43	2.11%	-79.47%
销售费用	46,236.30	80.94%	63,553.90	29.72%	-27.25%
管理费用	12,038.24	21.08%	13,871.09	6.49%	-13.21%
财务费用	2,998.34	5.25%	3,495.35	1.63%	-14.22%
其他收益	2,969.73	5.20%	3,848.54	1.80%	-22.83%
投资收益	-123.70	-0.22%	1,431.74	0.67%	-108.64%
公允价值变动收益	1.90	0.00%	8.44	0.00%	-77.46%
信用减值损失	1,446.76	2.53%	-182.11	-0.09%	894.44%
资产减值损失	-10,384.55	-18.18%	-2,905.05	-1.36%	-257.47%
资产处置收益	3.84	0.01%	0.00	0.00%	100.00%
营业外收入	106.24	0.19%	238.38	0.11%	-55.43%
营业外支出	3,300.73	5.78%	497.16	0.23%	563.92%
所得税费用	-352.55	-0.62%	70.75	0.03%	-598.31%
净利润	-41,345.89	-72.38%	-2,559.65	-1.20%	-1,515.30%
归属于母公司股东的净利润	-38,850.74	-68.01%	657.17	0.31%	-6,011.81%

1. 2020 年度公司营业收入、营业成本和税金及附加分别为 57,120.94 万元、27,340.20 万元和 925.80 万元, 分别较去年同期减少 73.28%、79.41%和 79.47%, 主要系报告期内受新冠肺炎疫情影响, 公司电影发行及放映收入同比大幅度减少所致。

2. 2020 年投资收益-123.70 万元，较去年同期下降 108.64%，主要系报告期内受新冠肺炎疫情影响，公司参股影城放映收入同比大幅减少所致。

3. 2020 年信用减值损失 1,446.76 万元，较去年同期增长 894.44%，主要系报告期内笛女传媒转回其他应收款坏账准备所致。

4. 2020 年资产减值损失-10,384.55 万元，较去年同期下降 257.47%，主要系报告期内计提存货跌价准备、合同资产减值准备、无形资产减值准备和商誉减值准备所致。

5. 2020 年营业外收入 106.24 万元，较去年同期下降 55.43%，主要系报告期内影城收到的项目违约金减少所致。

6. 2020 年营业外支出 3,300.73 万元，较去年同期增长 563.92%，主要系报告期内经营性违约金增加所致。

7. 2020 年度所得税费用-352.55 万元，较去年同期下降 598.31%，主要系报告期内受新冠肺炎疫情影响，公司确认可抵扣亏损形成的递延所得税资产所致。

8. 2020 年度净利润-41,345.89 万元，较去年同期下降 1,515.30%，主要系报告期内受新冠肺炎疫情影响，公司电影发行及放映收入同比大幅度减少所致。

9. 2020 年度实现归属于母公司净利润-38,850.74 万元，较去年同期下降 6,011.81%，主要系报告期内受新冠肺炎疫情影响，公司电影发行及放映收入同比大幅度减少所致。

#### 四、现金流量情况

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	变动幅度
经营活动现金流入小计	105,285.43	220,904.48	-52.34%
经营活动现金流出小计	81,321.21	194,989.43	-58.29%
经营活动产生的现金流量净额	23,964.23	25,915.05	-7.53%
投资活动现金流入小计	1,525.22	1,103.28	38.24%
投资活动现金流出小计	10,890.33	16,700.61	-34.79%
投资活动产生的现金流量净额	-9,365.11	-15,597.33	39.96%
筹资活动现金流入小计	0.00	9,233.57	-100.00%
筹资活动现金流出小计	3,690.80	9,499.20	-61.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,690.80	-265.63	-1,289.45%
现金及现金等价物净增加额	10,908.31	10,052.09	8.52%

1. 经营活动产生的现金流入和流出分别为 105,285.43 万元和 81,321.21 万元, 分别较去年同期下降 52.34%和 58.29%, 主要系报告期内受新冠肺炎疫情影响, 公司电影发行及放映收入同比大幅度减少所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额-9,365.11 万元, 较去年同期增长 39.96%, 主要系报告期内公司支付的影城项目投资额减少以及去年同期公司支付电影项目固定回报投资款所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额-3,690.80 万元, 较去年同期下降 1,289.45%, 主要系公司本年归还银行借款所致。

### 五、主要财务指标

项目	指标	2020 年度/ 2020 年 12 月 31 日	2019 年度/ 2019 年 12 月 31 日	变动幅度
偿债能力	流动比率	1.26	1.58	-19.82%
	速动比率	0.88	1.09	-19.61%
	资产负债率	61.36%	48.16%	13.20%
运营能力	应收账款周转率(次)	1.04	3.92	-73.54%
	存货周转率(次)	0.43	2.15	-79.90%
盈利能力	主营业务毛利率	48.13%	34.06%	14.07%
	加权平均净资产收益率	-33.22%	0.48%	-33.70%

1. 2020 年度应收账款和存货周转率分别为 1.04 和 0.43, 较去年同期分别下降 73.54%和 79.90%, 主要系报告期内受新冠肺炎疫情影响, 公司电影发行及放映收入同比大幅度减少所致。

2. 2020 年度加权平均净资产收益率为-33.22%, 比去年同期下降 33.70%, 主要系报告期内受新冠肺炎疫情影响, 公司电影发行及放映收入同比大幅度减少所致。

特此公告。

幸福蓝海影视文化集团股份有限公司董事会

2021 年 4 月 7 日