

上海新文化传媒集团股份有限公司

2020 年度财务决算报告

二〇二一年四月

公司 2020 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、2020 年度合并及母公司现金流量表、2020 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中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具带有与持续经营相关的重大不确定性和强调事项段的无保留意见的审计报告。

## 一、2020 年末财务状况

（单位：元）

项 目	2020 年期末余额	2019 年期末余额	变动率
<b>流动资产：</b>			
货币资金	14,542,455.52	78,742,987.05	-81.53%
交易性金融资产	3,282,850.86	7,486,344.58	-56.15%
衍生金融资产			
应收票据		283,680.00	
应收账款	129,892,404.48	210,938,485.73	-38.42%
应收款项融资			
预付款项	55,441,190.88	118,034,236.85	-53.03%
其他应收款	115,711,700.59	164,265,097.77	-29.56%
存货	186,572,232.89	279,636,139.98	-33.28%
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	23,617,271.11	19,998,657.78	18.09%
<b>流动资产合计</b>	<b>529,060,106.33</b>	<b>879,385,629.74</b>	<b>-39.84%</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期应收款			
长期股权投资	10,603,934.04	971,301,292.42	-98.91%
其他权益工具投资	167,007,009.51	224,286,185.50	-25.54%
其他非流动金融资产	148,665,673.12	154,728,005.15	-3.92%
投资性房地产			
固定资产	24,112,708.48	51,277,331.44	-52.98%
在建工程			
生产性生物资产			
无形资产	109,916.08	1,594,158.10	-93.11%
开发支出			
商誉	321,593,282.50	740,133,254.81	-56.55%
长期待摊费用	5,447,191.25	30,287,938.20	-82.02%
递延所得税资产	149,630,978.48	185,565,949.16	-19.37%
其他非流动资产	69,413,500.00	17,919,300.00	287.37%
<b>非流动资产合计</b>	<b>896,584,193.46</b>	<b>2,377,093,414.78</b>	<b>-62.28%</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,425,644,299.79</b>	<b>3,256,479,044.52</b>	<b>-56.22%</b>

项 目	2020 年期末余额	2019 年期末余额	变动率
<b>流动负债：</b>			
短期借款	320,400,000.00	330,426,761.11	-3.03%
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	113,636,199.26	98,187,497.86	15.73%
预收款项		89,204,117.64	
合同负债	46,886,972.62		
应付职工薪酬	1,028,230.14	838,415.00	22.64%
应交税费	4,490,014.22	15,039,704.90	-70.15%
其他应付款	120,316,223.15	71,390,803.14	68.53%
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	285,693,802.86	31,001,210.84	821.56%
其他流动负债	2,632,086.27		
<b>流动负债合计</b>	<b>895,083,528.52</b>	<b>636,088,510.49</b>	<b>40.72%</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	185,000,000.00	60,000,000.00	208.33%
应付债券		487,079,827.78	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	17,310,000.00	18,710,000.00	-7.48%
递延收益	2,098,015.75	2,996,137.23	-29.98%
递延所得税负债	21,740,665.04	13,179,444.33	64.96%
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>226,148,680.79</b>	<b>581,965,409.34</b>	<b>-61.14%</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,121,232,209.31</b>	<b>1,218,053,919.83</b>	<b>-7.95%</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	806,230,192.00	806,230,192.00	
资本公积	1,221,047,675.88	1,221,047,675.88	
减：库存股			
其他综合收益	-393,883.91	7,818,894.92	-105.04%
专项储备			
盈余公积	95,002,296.06	94,747,669.36	0.27%
一般风险准备			
未分配利润	-1,788,780,611.12	-104,561,811.35	-1,610.74%
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>333,105,668.91</b>	<b>2,025,282,620.81</b>	<b>-83.55%</b>
少数股东权益	-28,693,578.43	13,142,503.88	-318.33%
<b>股东权益合计</b>	<b>304,412,090.48</b>	<b>2,038,425,124.69</b>	<b>-85.07%</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>1,425,644,299.79</b>	<b>3,256,479,044.52</b>	<b>-56.22%</b>

注：以上财务数据均为合并报表数据。

### 主要变动项目说明：

- 1、货币资金变动主要因为偿还部分公司债券、归还银行借款所致。
- 2、交易性金融资产变动主要因为收回前期投资款所致。
- 3、应收票据变动主要因为应收票据承兑所致。
- 4、应收账款变动主要因为应收账款回笼及计提减值准备所致。
- 5、预付款项变动主要因为预付款项结转所致。
- 6、其他应收款变动主要因为收回应收款所致。
- 7、存货变动主要因为存货销售、转销满五年版权之存货及存货减值所致。
- 8、长期股权投资变动主要因为报告期内 PDAL 转入其他非流动资产所致。
- 9、固定资产变动主要因为报告期内处置子公司及摊销所致。
- 10、递延所得税资产变动主要因为资产账面价值小于计税基础项目余额减少所致。
- 11、其他非流动资产变动主要因为报告期内 PDAL 长期股权投资转入所致。
- 12、合同负债主要因为预收项目款减少所致。
- 13、应交税费变动主要因为利润减少，相应税金减少所致。
- 14、一年内到期的非流动负债变动主要因为应付债券及长期借款重分类所致。
- 15、其他应付款变动主要因为往来应付款增加所致。
- 16、长期借款变动主要因为新增长期银行借款所致。
- 17、应付债券变动主要因为偿还部分公司债券及重分类至一年内到期的非流动负债所致。。
- 18、递延收益变动主要因为递延收益摊销所致。
- 19、递延所得税负债变动主要因为资产账面价值大于计税基础项目余额增加所致。
- 20、其他综合收益（归母部分）变动主要因为金融资产公允价值变动所致。
- 21、未分配利润变动主要因为当期亏损所致。

## 二、2020 年度经营成果

(单位: 元)

项 目	本期金额	上期金额	变动率
<b>一、营业总收入</b>	<b>338,856,416.31</b>	<b>556,053,770.53</b>	<b>-39.06%</b>
其中: 营业收入	338,856,416.31	556,053,770.53	-39.06%
<b>二、营业总成本</b>	<b>624,540,637.21</b>	<b>1,076,274,548.92</b>	<b>-41.97%</b>
其中: 营业成本	457,091,715.23	864,255,543.43	-47.11%
税金及附加	338,061.13	4,508,384.31	-92.50%
销售费用	49,726,834.67	60,027,682.32	-17.16%
管理费用	55,907,244.98	60,218,995.86	-7.16%
研发费用			
财务费用	61,476,781.20	87,263,943.00	-29.55%
其中: 利息费用	61,595,588.14	75,435,099.16	-18.35%
利息收入	441,896.67	2,752,106.63	-83.94%
加: 其他收益	4,601,475.42	11,520,959.99	-60.06%
投资收益(损失以“-”号填列)	-68,958,300.25	82,385,089.30	-183.70%
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-714,710.82	74,251,521.77	-100.96%
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	5,988,006.17	-20,141,282.07	129.73%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-876,505,557.57	-375,209,162.44	-133.60%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-440,604,071.89	-205,899,733.59	-113.99%
资产处置收益(损失以“-”号填列)	210,582.76	252,087.84	-16.46%
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	<b>-1,660,952,086.26</b>	<b>-1,027,312,819.36</b>	<b>-61.68%</b>
加: 营业外收入	1,891,136.03	1,063,825.81	77.77%
减: 营业外支出	4,978,182.49	23,670,112.69	-78.97%
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	<b>-1,664,039,132.72</b>	<b>-1,049,919,106.24</b>	<b>-58.49%</b>
减: 所得税费用	37,215,958.11	-98,313,835.27	137.85%
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	<b>-1,701,255,090.83</b>	<b>-951,605,270.97</b>	<b>-78.78%</b>

(一) 按经营持续性分类:			
1、持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-1,701,255,090.83	-951,605,270.97	-78.78%
2、终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:			
1、归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	-1,672,615,435.44	-948,446,568.76	-76.35%
2、少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-28,639,655.39	-3,158,702.21	-806.69%
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	<b>-11,715,278.83</b>	<b>-11,932,675.62</b>	<b>1.82%</b>
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-11,715,278.83	-11,932,675.62	1.82%
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>-1,712,970,369.66</b>	<b>-963,537,946.59</b>	<b>-77.78%</b>
(一) 归属于母公司股东的综合收益总额	-1,684,330,714.27	-960,379,244.38	-75.38%
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-28,639,655.39	-3,158,702.21	-806.69%

注：以上财务数据均为合并报表数据

### 主要变动项目说明：

- 1、报告期内营业总收入变动主要因为受疫情影响，LED 屏幕广告投放收入下降，影视业务主要为版权转让及库存剧的再发行，新项目尚在开发阶段，报告期内未达到确认收入的条件。
- 2、报告期内营业成本变动主要因为公司为了保持已有阵地资源，报告期内依旧照常支付 LED 大屏成本。同时，将满五年之库存剧版权成本及根据市场需求终止项目的成本予以全部结转。
- 3、报告期内营业利润，利润总额及净利润变动主要因为营业收入下降，以及信用减值损失、资产减值损失增加所致。
- 4、报告期内税金及附加变动主要因为营业总收入下降所致。
- 5、报告期内其他收益变动主要因为政府补助下降所致。
- 6、报告期内投资收益变动主要因为对外投资形成的投资亏损所致。
- 7、报告期内公允价值变动收益变动主要因为金融资产公允价值变动产生的损益所致。
- 8、报告期内信用减值变动主要因为计提应收款项、其他非流动资产预期信用损

失所致。

9、报告期内资产减值变动主要因为计提商誉减值及存货减值所致。

10、报告期内营业外支出变动主要因为非流动资产毁损报废损失。

11、报告期内所得税费用变动主要因为可抵扣暂时性差异减少，以致递延所得税增加所致。

### 三、2020 年度现金流量

(单位：元)

项 目	本期金额	上期金额	变动率
经营活动现金流入小计	621,337,968.53	955,426,994.84	-34.97%
经营活动现金流出小计	529,106,232.64	891,324,461.93	-40.64%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>92,231,735.89</b>	<b>64,102,532.91</b>	<b>43.88%</b>
投资活动现金流入小计	46,456,774.53	496,521,688.29	-90.64%
投资活动现金流出小计	2,557,580.22	509,816,346.94	-99.50%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>43,899,194.31</b>	<b>-13,294,658.65</b>	<b>430.20%</b>
筹资活动现金流入小计	826,212,984.06	1,232,640,320.00	-32.97%
筹资活动现金流出小计	1,015,755,554.59	1,555,778,138.42	-34.71%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-189,542,570.53</b>	<b>-323,137,818.42</b>	<b>41.34%</b>
汇率变动对现金及现金等价物的影响	591,992.86	-566,338.84	204.53%
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-52,819,647.47</b>	<b>-272,896,283.00</b>	<b>80.64%</b>

注：以上财务数据均为合并报表数据

#### 主要变动项目说明：

1、经营活动产生的现金流量净额变动主要因为公司应收款项回笼，影视成本支出较上期减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额变动主要因为对外投资较上年同期减少，收回投资款及投资收益收到的现金较上年增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额变动主要偿还债务支付的现金较上年同期减少所致。

#### 四、2020年度主要财务指标

项目	2020 年度	2019 年度	增减幅度
基本每股收益（元/股）	-2.07	-1.18	-75.42%
稀释每股收益（元/股）	-2.07	-1.18	-75.42%
加权平均净资产收益率	-142.62%	-37.83%	下降 104.79 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-142.89%	-36.88%	下降 106.01 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1144	0.0795	43.90%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	0.41	2.51	-83.67%
资产负债率	78.65%	37.40%	上升 41.25 个百分点

注：以上财务数据均为合并报表数据

上海新文化传媒集团股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十七日