

# 上海龙韵文创科技集团股份有限公司

## 2021年度财务决算报告

公司 2021 年度财务报告已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“兴华会计师事务所”）审计，并出具了[2022]京会兴审字第 65000015 号标准无保留意见的审计报告。兴华会计师事务所认为本公司财务报表在所有重大方面已按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。为了更全面、详细地了解公司 2021 年的财务状况和经营成果，现将 2021 年度财务决算报告情况汇报如下：

公司 2021 年度实现营业收入 73,982.59 万元，净利润-6,222.86 万元，其中归属于母公司所有者的净利润-6,302.00 万元，实现每股收益-0.68 元；扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润-6,199.24 万元，实现每股收益-0.66 元。

### 一、主要财务数据和指标

项目	2021 年	2020 年	同比增减
营业收入（万元）	73,982.59	62,143.18	19.05%
归属于母公司普通股股东的净利润（万元）	-6,302.00	-2,163.10	-191.34%
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润（万元）	-6,199.24	-2,901.81	-113.63%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	2,004.00	-2,906.32	168.95%
基本每股收益（元/股）	-0.68	-0.23	-195.65%
扣除非经常性损益每股收益（元/股）	-0.66	-0.31	-112.90%
加权平均净资产收益率	-8.36	-2.72	减少 5.64 个百分点
扣除非经常性损益加权平均净资产收益率	-8.23	-3.65	减少 4.58 个百分点

### 二、资产、负债及所有者权益情况

资产	2021 年末 (万元)	2020 年末 (万元)	增减 (万元)
货币资金	4,916.75	11,717.72	-6,800.97
应收票据	-	60.18	-60.18
应收账款	27,302.07	26,479.05	823.02
预付款项	9,710.90	15,301.40	-5,590.50
其他应收款	6,647.56	1,656.99	4,990.57
存货	2,143.44	409.09	1,734.35
其他流动资产	1,206.46	1,064.82	141.64
流动资产合计	51,927.18	56,689.25	-4,762.07
长期股权投资	29,800.39	32,973.33	-3,172.94
固定资产	5,537.51	6,028.48	-490.97
使用权资产	1,036.56	-	1,036.56
无形资产	6,518.88	6,739.83	-220.95
长期待摊费用	50.49	23.98	26.51
递延所得税资产	2,748.33	2,397.36	350.97
非流动资产合计	45,692.16	48,162.97	-2,470.81
资产总计	97,619.34	104,852.23	-7,232.89
负债和所有者权益	2021 年末 (万元)	2020 年末 (万元)	增减 (万元)
短期借款	12,773.90	20,653.17	-7,879.27
应付票据	-	-	-
应付账款	7,360.74	3,780.41	3,580.33
预收款项	-	-	-
合同负债	1,868.85	435.88	1,432.97
应付职工薪酬	0.54	211.08	-210.54
应交税费	200.01	361.06	-161.05
其他应付款	1,528.01	398.12	1,129.89
一年内到期的非流动 负债	299.44	-	299.44
其他流动负债	200.54	33.36	167.18

流动负债合计	24,232.02	25,873.08	-1,641.06
租赁负债	732.94	-	732.94
递延收益	249.67	158.67	91.00
递延所得税负债	3.49	39.67	-36.18
非流动负债合计	986.10	198.33	787.77
负债合计	25,218.12	26,071.42	-853.30
股本（万股）	9,333.80	9,333.80	-
资本公积（万元）	24,032.81	24,237.91	-205.10
盈余公积（万元）	4,666.90	4,580.91	85.99
未分配利润（万元）	34,095.20	40,483.18	-6,387.98
归属于母公司股东权益合计（万元）	72,128.71	78,635.81	-6,507.10
少数股东权益（万元）	272.51	145.00	127.51
股东权益合计（万元）	72,401.22	78,780.81	-6,379.59
负债和股东权益总计（万元）	97,619.34	104,852.23	-7,232.89

2021 年末公司资产总额 97,619.34 万元，比 2020 年末减少 7,232.89 万元，其中流动资产 51,927.18 万元，比 2020 年末减少 4,762.07 万元；2021 年末负债总额 25,218.12 万元，比 2020 年末减少 853.30 万元；2021 年末所有者权益总额 72,401.22 万元，其中归属于母公司所有者权益 72,128.71 万元，比 2020 年末减少 6,507.10 万元；2021 年末资产负债率 25.83%，比 2020 年末增加 0.97 个百分点。

2021 年资产负债表有关项目变动较大情况说明：

(1) 货币资金 2021 年期末数较 2020 年期末数减少 6,800.97 万元，主要系报告期内业务量上升，业务营运资金增加及归还银行借款所致。

(2) 应收票据 2021 年期末数较 2020 年期末数减少 60.18 万元，主要系报告期内，客户以汇票结算减少所致。

(3) 预付款项 2021 年期末数较 2020 年期末数减少 5,590.50 万元，主要系报告期内收回影视剧《玉昭令》投资款等所致。

(4) 其他应收款 2021 年期末数较 2020 年期末数增加 4,990.57 万元，主要系报告期内愚恒影业分红，分红款尚未收到所致。

(5) 存货 2021 年期末数较 2020 年期末数增加 1,734.35 万元, 主要系报告期内酒业公司为后续销售增加存货采购量所致。

(6) 使用权资产 2021 年期末数较 2020 年期末数增加 1,036.56 万元, 主要系报告期内实行新租赁准则将后续年限租赁费用折现为使用权资产所致。

(7) 短期借款 2021 年期末数较 2020 年期末数减少 7,879.27 万元, 主要系报告期内归还银行借款所致。

(8) 应付账款 2021 年期末数较 2020 年期末数增加 3,580.33 万元, 主要系报告期内业务投放量增加所致。

(9) 合同负债 2021 年期末数较 2020 年期末数增加 1,432.97 万元, 主要系报告期内预收广告客户及酒类客户货款增加所致。

(10) 应付职工薪酬 2021 年期末数较 2020 年期末数减少 210.54 万元, 主要系报告期内支付上年由于疫情影响暂缓缴纳的社保所致。

(11) 应交税费 2021 年期末数较 2020 年期末数减少 161.05 万元, 主要系报告期内税金留底部分增加, 所需计提缴交的税金部分减少所致。

(12) 其他应付款 2021 年期末数较 2020 年期末数增加 1,129.89 万元, 主要系报告期内预收愚恒影业对应的业绩承诺补偿款所致。

(13) 一年内到期的非流动负债 2021 年期末数较 2020 年期末数增加 299.44 万元, 主要系报告期内执行新租赁准则将应付未付租赁费转入租赁负债, 一年内到期的租赁负债重分类入一年内到期非流动负债所致。

(14) 其他流动负债 2021 年期末数较 2020 年期末数增加 167.18 万元, 主要系报告期内预收广告客户及酒类客户货款增加, 待转销项税增加所致。

(15) 租赁负债 2021 年期末数较 2020 年期末数增加 732.94 万元, 主要系报告期内执行新租赁准则将应付未付租赁费转入租赁负债所致。

(16) 递延收益 2021 年期末数较 2020 年期末数增加 91.00 万元, 主要系报告期内公司收到与资产有关的政府补助收益增加所致。

(17) 递延所得税负债 2021 年期末数较 2020 年期末数减少 36.18 万元, 主要系报告期内公司收到与资产有关的政府补助收益缴交所得税冲减所对应的所得税费用所致。

(18) 少数股东权益 2021 年期末数较 2020 年期末数增加 127.51 万元, 主要系报告期内子公司利润增加少数股东权益增加所致。

(19) 未分配利润 2021 年期末 34,095.20 万元, 较 2020 年期末数减少 6,387.98 万

元，主要系报告期内净利润变动所致。

### 三、2021 年度经营情况

项目	2021 年 (万元)	2020 年 (万元)	增减 (万元)
营业收入	73,982.59	62,143.18	11,839.41
营业成本	71,942.61	54,404.51	17,538.10
销售费用	2,740.38	1,851.46	888.92
管理费用	5,191.29	4,635.73	555.56
财务费用	817.71	1,000.37	-182.66
营业利润	-6,158.97	-2,910.81	-3,248.16
所得税	-279.32	-822.45	543.13
净利润	-6,222.86	-2,202.79	-4,020.07

2021 年经营情况主要项目说明：

(1) 营业收入 2021 年发生额 73,982.59 万元，较 2020 年发生额增加 11,839.41 万元，主要系报告期内公司客户增加，常规广告代理业务投放量较上年同期有所上升所致。

(2) 营业成本 2021 年发生额 71,942.61 万元，较 2020 年发生额增加 17,538.10 万元，主要系报告期内常规广告代理业务量上升所致。

(3) 销售费用 2021 年发生额 2,740.38 万元，较 2020 年发生额增加 888.92 万元，主要系报告期内公司开拓销售渠道，多方位开展业务相应费用增加所致。

(4) 管理费用 2021 年发生额 5,191.29 万元，较 2020 年发生额增加 555.56 万元，主要系报告期内为满足业务量增长需求，相应费用有所增加所致。

(5) 财务费用 2021 年发生额 817.71 万元，较 2020 年发生额减少 182.66 万元，主要系报告期内银行借款减少，相应的利息费用减少所致。

(6) 营业利润 2021 年亏损 6,158.97 万元，较 2020 年发生额减少 3,248.16 万元，主要系报告期内行业竞争加剧，业务毛利率下降，费用增加所致。

### 四、2021 年度现金流量情况：

项目	2021 年 (万元)	2020 年 (万元)
期初现金及现金等价物余额	11,717.72	2,421.79
经营活动产生的现金流量	2,004.00	-2,906.32

投资活动产生现金流量	211.40	11,775.03
筹资活动产生的现金流量	-9,016.37	427.22
期末现金及现金等价物余额	4,916.75	11,717.72

2021 年现金流量主要项目说明：

(1) 经营活动产生的现金流量 2021 年净流入 2,004.00 万元，较 2020 年净流出增加，主要系报告期内业务投放量增加，客户回款有所增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量 2021 年净流入 211.40 万元，较 2020 年净流入减少，主要系报告期内公司投资结构性存款减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量 2021 年净流出 9,016.37 万元，较 2020 年净流入减少，主要系报告期内偿还银行借款所致。

上海龙韵文创科技集团股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 26 日