

# 广东金马游乐股份有限公司

## 2021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内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 一、2021年度财务决算基本情况

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司的财务报表进行了审计，并出具了致同审字(2022)第 442A014631 号《审计报告》，认为公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

2021 年度，公司实现营业收入 50,389.50 万元，净利润 2,011.72 万元，归属于上市公司股东的净利润 2,127.25 万元。期末总资产 180,453.73 万元，总负债 75,122.23 万元，所有者权益 105,331.50 万元（其中归属上市公司股东权益 103,858.27 万元，股本 10,160.4244 万元）。

### 二、2021年度财务状况，经营成果和现金流量情况分析

#### （一）资产情况

单位：人民币万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减比例
货币资金	67,471.85	69,344.52	-2.70%
交易性金融资产	4,000.00	26,982.58	-85.18%
应收票据	1,450.02	1,272.56	13.95%
应收账款	13,615.12	8,587.64	58.54%
预付款项	6,165.11	3,641.43	69.30%
其他应收款	485.21	435.72	11.36%
存货	36,858.39	34,173.45	7.86%
合同资产	2,460.74	2,510.35	-1.98%
其他流动资产	455.62	395.98	15.06%

长期股权投资	5,981.00	0.00	-
投资性房地产	910.44	455.36	99.94%
固定资产	22,293.75	23,118.27	-3.57%
在建工程	1,619.79	479.91	237.52%
使用权资产	372.77	0.00	-
无形资产	13,264.47	5,342.73	148.27%
商誉	846.62	0.00	-
长期待摊费用	302.13	199.40	51.52%
递延所得税资产	1,886.99	1,754.20	7.57%
其他非流动资产	13.71	2,276.28	-99.40%
资产总计	180,453.73	180,970.36	-0.29%

其中，部分重要会计科目较上年末发生较大变动的主要原因是：

1、应收账款本年末较上年末增长了 58.54%，主要是本期营业收入增加，信用期内应收款同步增加；部分客户受疫情影响，导致公司应收款回款减慢所致。

2、预付账款本年末较上年末增长了 69.30%，主要是业务增长，预付供应商货款增加所致。

3、无形资产本年末较上年末增长了 148.27%，主要是本期新增中山、武汉土地使用权所致。

## （二）负债情况

单位：人民币万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减比例
短期借款	0.00	2,200.00	-100.00%
应付票据	195.04	314.84	-38.05%
应付账款	5,468.02	5,047.12	8.34%
合同负债	59,336.18	60,620.67	-2.12%
应付职工薪酬	1,878.30	1,453.58	29.22%
应交税费	563.14	631.83	-10.87%
其他应付款	799.97	1,422.61	-43.77%
一年内到期的非流动负债	175.70	9.63	1,724.51%
其他流动负债	376.40	776.65	-51.54%

租赁负债	327.11	-	-
长期应付款	6,000.00	6,000.00	0.00%
递延所得税负债	2.39	2.43	-1.65%
负债总计	75,122.23	78,479.36	-4.28%

其中，部分重要会计科目较上年末发生较大变动的主要原因是：

1、短期借款本年末较上年末下降了 100.00%，主要是本期偿还银行贷款所致。

### （三）所有者权益

单位：人民币万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减比例
股本	10,160.42	10,196.62	-0.36%
资本公积	45,007.76	45,792.78	-1.71%
减：库存股	615.69	1,114.30	-44.75%
专项储备	308.19	753.83	-59.12%
盈余公积	3,727.96	3,145.32	18.52%
未分配利润	45,269.62	43,716.74	3.55%
归属于母公司股东权益	103,858.27	102,491.00	1.33%
少数股东权益	1,473.23	0.00	-
所有者权益合计	105,331.50	102,491.00	2.77%

其中，部分重要会计科目较上年末发生较大变动的主要原因是：

1、库存股本年末较上年末下降了 44.75%，主要是第二期股权激励考核要求不达标，减少回购义务所致。

### （四）经营情况分析

单位：人民币万元

项目	2021年	2020年	增减比例
营业收入	50,389.50	38,301.03	31.56%
营业成本	26,358.73	23,464.79	12.33%
税金及附加	736.36	542.33	35.78%
销售费用	2,434.77	1,653.54	47.25%
管理费用	9,490.53	7,800.15	21.67%
研发费用	9,949.62	5,594.92	77.83%
财务费用	-1,642.36	-2,006.10	-18.13%

其他收益	194.01	529.44	-63.36%
投资收益	678.66	1,252.36	-45.81%
信用减值损失	-918.10	-4,717.53	-80.54%
资产减值损失	-570.49	-831.13	-31.36%
营业利润	2,445.93	-2,515.45	197.24%
营业外收入	138.35	240.95	-42.58%
营业外支出	35.83	21.01	70.54%
利润总额	2,548.45	-2,295.52	211.02%
所得税费用	536.73	-279.46	292.06%
净利润	2,011.72	-2,016.06	199.78%
归属于上市公司股东的净利润	2,127.25	-2,016.06	205.52%

其中，部分重要会计科目较上年末发生较大变动的主要原因是：

1、营业收入本年较上年同期增长了 31.56%，主要是本期受疫情影响减弱，业务增长所致。

2、销售费用本年较上年同期增长了 47.25%，主要是营业收入增加，销售费用随之增加所致。

3、研发费用本年较上年同期增长了 77.83%，主要是本期受疫情影响减弱，各项研发试验活动有序恢复所致。

4、归属于上市公司股东的净利润本年较上年同期增长了 205.52%，主要是本期受疫情影响减弱，各项业务恢复正常，净利润增加所致。

### （五）现金流情况分析

单位：人民币万元

项目	2021 年	2020 年	增减比例
经营活动现金流入小计	54,172.73	51,765.31	4.65%
经营活动现金流出小计	60,504.64	40,965.65	47.70%
经营活动产生的现金流量净额	-6,331.91	10,799.67	-158.63%
投资活动现金流入小计	93,014.47	182,680.82	-49.08%
投资活动现金流出小计	85,914.52	181,443.13	-52.65%
投资活动产生的现金流量净额	7,099.96	1,237.69	473.65%

筹资活动现金流入小计	0.00	8,200.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	2,960.14	2,464.60	20.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,960.14	5,735.40	-151.61%
现金及现金等价物净增加额	-2,193.57	17,768.98	-112.34%

其中，部分重要会计科目较上年末发生较大变动的主要原因是：

1、经营活动产生的现金流量净额本年较上年同期下降了 158.63%，主要是本期受疫情影响减弱，各项业务有序展开，支出增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额本年较上年同期增长了 473.65%，主要是本期理财产品到期返还所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额本年较上年同期下降了 151.61%，主要是本期偿还银行借款所致。

4、现金及现金等价物净增加额本年较上年同期下降了 112.34%，主要是本期受上述三个因素综合影响所致。

### 三、主要财务指标

项目	2021 年	2020 年	增减比例
基本每股收益（元/股）	0.21	-0.20	205.00%
稀释每股收益（元/股）	0.21	-0.20	205.00%
加权平均净资产收益率	2.05%	-1.95%	4.00%

四、本报告尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议。

广东金马游乐股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 27 日