

# 中南红文化集团股份有限公司

## 2020 年度财务决算报告

### 一、公司财务报告的审计情况

2020年度，公司财务报告按照企业会计准则的规定编制，公司财务报表已经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告（利安达审字[2021] 第2253号）。

### 二、2020 年末财务状况

#### （一）资产构成及变动情况

单位：万元

资产	2020 年末	2019 年末	同比增减	同比变动
流动资产：				
货币资金	26,205.04	18,432.97	7,772.07	42.16%
应收账款	21,360.81	42,821.56	-21,460.75	-50.12%
应收款项融资	5,624.53	1,189.25	4,435.28	372.95%
预付款项	1,243.62	3,476.04	-2,232.42	-64.22%
其他应收款	12,609.09	17,210.84	-4,601.75	-26.74%
存货	29,894.87	56,960.96	-27,066.09	-47.52%
持有待售资产	230.02	31,775.73	-31,545.71	-99.28%
其他流动资产	2,154.05	2,038.77	115.27	5.65%
<b>流动资产合计</b>	<b>99,322.03</b>	<b>173,906.12</b>	<b>-74,584.09</b>	<b>-42.89%</b>
非流动资产：				
长期股权投资	8,103.06	8,314.07	-211.02	-2.54%
其他非流动金融资产	54,067.65	55,835.29	-1,767.65	-3.17%
投资性房地产	4,328.94	4,688.82	-359.88	-7.68%
固定资产	33,141.80	38,446.33	-5,304.53	-13.80%
无形资产	5,396.42	5,532.67	-136.24	-2.46%
商誉		1,486.84	-1,486.84	-100.00%
长期待摊费用		10.66	-10.66	-100.00%
递延所得税资产		12.11	-12.11	-100.00%
<b>非流动资产合计</b>	<b>105,037.86</b>	<b>114,326.80</b>	<b>-9,288.94</b>	<b>-8.12%</b>
<b>资产合计</b>	<b>204,359.89</b>	<b>288,232.92</b>	<b>-83,873.03</b>	<b>-29.10%</b>

#### 重要变动说明：

- 1、货币资金期末比期初增加 7,772.07 万元，主要为本年处置办公楼现金流入增加所致；
- 2、应收账款期末比期初减少 21,460.75 万元，主要为本年公司加大货款回笼力度，以及计提预期信用损失所致；
- 3、应收款项融资期末比期初增加 4,435.28 万元，主要为本年收到的承兑汇票增加所致；

4、预付款项期末比期初减少 2,232.42 万元，主要为影视项目开发不及预期或影视项目制作完成相应预付款转入其他应收款或存货所致；

5、存货期末比期初减少 27,066.09 万元，主要为本年制造业务规模缩减导致库存降低以及计提存货减值准备所致；

6、持有待售资产期末比期初减少 31,545.71 万元，主要为本年办公楼处置完成交割所致；

7、商誉期末比期初减少 1,486.84 万元，主要为子公司大唐辉煌传媒有限公司经营业绩低于预期，对账面相关商誉全额计提减值所致；

8、长期待摊费用期末比期初减少 10.66 万元，主要为长期借款财务顾问费结转所致；

9、递延所得税资产期末比期初减少 12.11 万元，主要为本年公司持有上海极光网络科技有限公司的股权被司法处置，其账面递延所得税资产不再纳入期末合并报表所致；

## （二）债务构成及变动情况

单位：万元

负债	2020 年末	2019 年末	同比增减	同比变动
流动负债：				
短期借款		130,696.19	-130,696.19	-100.00%
应付账款	4,296.23	19,352.61	-15,056.38	-77.80%
预收款项	5,395.96	14,389.73	-8,993.77	-62.50%
合同负债	3,573.58		3,573.58	不适用
应付职工薪酬	2,782.20	2,337.82	444.39	19.01%
应交税费	847.13	1,086.26	-239.13	-22.01%
其他应付款	9,874.36	72,773.87	-62,899.51	-86.43%
一年内到期的非流动负债		26,746.73	-26,746.73	-100.00%
其他流动负债	2,583.99		2,583.99	不适用
<b>流动负债合计</b>	<b>29,353.45</b>	<b>267,383.21</b>	<b>-238,029.77</b>	<b>-89.02%</b>
非流动负债：				
预计负债	18,617.10	1,537.32	17,079.78	1,111.01%
<b>非流动负债合计</b>	<b>18,617.10</b>	<b>1,537.32</b>	<b>17,079.78</b>	<b>1,111.01%</b>
<b>负债合计</b>	<b>47,970.55</b>	<b>268,920.53</b>	<b>-220,949.98</b>	<b>-82.16%</b>

### 重要变动说明：

1、短期借款期末比期初减少 130,696.19 万元，主要为公司根据重整计划对相关短期借款完成清偿所致；

2、应付账款期末比期初减少 15,056.38 万元，主要为公司根据重整计划对相关应付账款完成清偿所致；

3、预收款项期末比期初减少 8,993.77 万元，主要为重分类至合同负债所致；

4、合同负债期末比期初增加 3,573.58 万元，主要根据新收入准则重分类所致；

5、其他应付款期末比期初减少 62,899.51 万元，主要为公司根据重整计划对相关债务本金及利息完成清偿所致；

6、一年内到期的非流动负债期末比期初减少 26,746.73 万元，主要为公司根据重整计划对相关债务完成清偿所致；

7、其他流动负债期末比期初增加 2,583.99 万元，主要为公司本年已背书未到期的承兑票据增加所致；

8、预计负债期末比期初增加 17,079.78 万元，主要为计提镇江新利拓车用能源有限公司违规担保未决诉讼案件的预计损失；

### （三）股东权益构成及变动情况

单位：万元

股东权益项目	2020 年末	2019 年末	同比增减	同比变动
实收资本（或股本）	240,258.06	138,939.06	101,319.00	72.92%
资本公积	215,582.53	181,922.50	33,660.02	18.50%
减：库存股	15,911.14	5,465.78	10,445.36	191.10%
专项储备	127.10	57.93	69.17	119.39%
盈余公积	3,771.40	3,771.40		
未分配利润	-287,936.36	-301,062.28	13,125.92	4.36%
归属于母公司所有者权益合计	155,891.58	18,162.83	137,728.75	758.30%
少数股东权益	497.76	1,149.56	-651.80	-56.70%
所有者权益合计	156,389.34	19,312.39	137,076.95	709.79%

#### 重要变动说明：

1、实收资本期末比期初增加 101,319.00 万元，主要为公司根据重整计划实施资本公积转增股本所致；

2、资本公积期末比期初增加 33,660.02 万元，主要为根据相关《重整计划》，重整投资方及财务投资方向公司无偿提供偿债资源以及公司以资本公积转增股票偿债和支持子公司江阴中南重工有限公司破产重整所致；

3、库存股期末比期初增加 10,445.36 万元，主要为子公司持有的破产重整中资本公积转增的股票；

4、专项储备期末比期初增加 69.17 万元，主要为本年计提的安全生产费用。

### 三、2020 年度公司经营状况

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	同比增减	同比变动
营业收入	38,682.65	59,753.94	-21,071.29	-35.26%
营业成本	40,480.58	51,566.47	-11,085.88	-21.50%
税金及附加	997.23	1,168.03	-170.80	-14.62%
销售费用	4,359.64	10,747.54	-6,387.91	-59.44%
管理费用	5,552.48	11,842.33	-6,289.86	-53.11%
研发费用	1,614.28	2,969.08	-1,354.80	-45.63%
财务费用	21,953.71	21,397.19	556.51	2.60%
其他收益	442.77	636.92	-194.15	-30.48%
投资收益	126,347.95	-14,379.93	140,727.88	上年为负
公允价值变动收益	-748.44	-432.24	-316.20	上年为负
信用减值损失	-11,713.27	-31,263.07	-19,549.80	上年为负
资产减值损失	-12,741.78	-83,117.80	-70,376.01	上年为负
资产处置收益	35.49	-2,551.26	2,586.75	上年为负
营业外收入	676.25	268.11	408.14	152.23%
营业外支出	53,539.97	3,741.79	49,798.19	1330.87%
所得税费用	9.61	5,363.13	-5,353.51	-99.82%
净利润	12,474.12	-179,880.87	192,354.99	上年为负

#### 重要变动说明：

1、营业收入同比减少 21,071.29 万元，主要为受公司流动资金短缺、重要子公司被列入“失信被执行人”以及疫情影响，机械制造板块业务订单下降；影视行业去库存、去产能仍在持续，公司文化娱乐板块新业务趋于停滞，仅限存量业务为主，公司整体营业收入同比大幅下滑；

2、销售费用同比减少 6,387.91 万元，主要为公司业务规模缩减以及子公司深圳值尚互动科技有限公司本期不再纳入合并报表所致；

3、管理费用同比减少 6,289.86 万元，主要为公司报告期内加强成本费用控制以及子公司深圳值尚互动科技有限公司不再纳入合并报表所致；

4、研发费用同比减少 1,354.80 万元，主要为报告期内公司持有上海极光网络科技有限公司的股权被司法处置，纳入合并报表的研发费用同比减少所致；

5、其他收益同比减少 194.15 万元，主要为报告期内政府补助减少所致；

6、投资收益同比增加 140,727.88 万元，主要为公司破产重整计划顺利实施，公司按《企业会计准则》相关规定确认债务重组收益；

7、公允价值变动收益同比减少 316.20 万元，主要为以公允价值计量的且其变动计入当期

损益的金融资产公允价值变动所致；

8、信用减值损失同比减少 19,549.80 万元，主要为公司对应收款项计提预期信用损失减少所致；

9、资产减值损失同比减少 70,376.01 万元，主要为商誉减值同比减少所致；

10、资产处置收益同比增加 2,586.75 万元，主要为上年大唐辉煌影视基地被司法处置造成损失所致；

11、营业外收入同比增加 408.14 万元，主要为报告期内公司核销了部分无需支付应付款项所致；

12、营业外支出同比增加 49,798.19 万元，主要为报告期内因债务担保产生损失增加所致；

13、所得税费用同比减少 5,353.51 万元，主要为上年预计未来不能获取足额的利润以弥补可抵扣暂时性差异，将递延所得税资产计入所得税费用所致。

#### 四、2020 年度现金流量情况

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	同比增减	同比变动
经营活动现金流入	62,917.74	59,877.64	3,040.09	5.08%
经营活动现金流出	63,573.83	53,760.21	9,813.62	18.25%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-656.09</b>	<b>6,117.43</b>	<b>-6,773.52</b>	<b>-110.72%</b>
投资活动现金流入	17,228.17	6,788.27	10,439.90	153.79%
投资活动现金流出	3,210.55	9,416.33	-6,205.78	-65.90%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>14,017.62</b>	<b>-2,628.07</b>	<b>16,645.68</b>	<b>上年为负</b>
筹资活动现金流入	83,858.58	3,401.10	80,457.48	2365.63%
筹资活动现金流出	82,870.51	9,434.66	73,435.85	778.36%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>988.07</b>	<b>-6,033.56</b>	<b>7,021.64</b>	<b>上年为负</b>
汇率变动对现金及现金等价物的	-40.00	-1.38	-38.62	上年为负
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>14,309.59</b>	<b>-2,545.57</b>	<b>16,855.17</b>	<b>上年为负</b>

##### 重要变动说明：

1、经营活动产生的现金流量净额比上年减少 6,773.52 万元，主要为公司根据重整计划对相关应付账款完成清偿导致相关现金流出增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额比上年增加 16,645.68 万元，主要为本期处置办公楼现金流入增加所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额比上年增加 7,021.64 万元，主要为根据相关《重整计划》，重整投资方及财务投资方向，公司无偿提供偿债资源导致相关现金流入增加；

## 五、2020 年度主要财务指标

项目	2020 年度	2019 年度	增长幅度
流动比率	338.37%	65.04%	273.33%
速动比率	205.00%	29.35%	175.65%
资产负债比率	23.47%	93.30%	-69.83%
应收账款周转率	1.21	1.0	0.21
存货周转率	0.93	0.81	0.12
基本每股收益	0.06	-0.77	上年为负
稀释每股收益	0.06	-0.77	上年为负
加权平均净资产收益率	53.09%	-145.00%	198.09%
扣除非经常性损益后加权平均净	-243.34%	-127.62%	-115.72%
每股经营性活动产生的现金流量	0.00	0.04	-0.04
归属于上市公司股东的每股净资	0.67	0.13	0.54

中南红文化集团股份有限公司董事会

2021 年 4 月 28 日