

峨眉山旅游股份有限公司

2020 年度财务决算报告

峨眉山旅游股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年度财务决算报告已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，其对公司 2020 年财务决算出具了标准无保留意见的审计报告，现将 2020 年度公司财务决算情况报告如下：

一、2020 年度总体经营概况

面对新冠肺炎疫情冲击，在严格执行有关部门疫情防控的要求下，公司紧紧围绕“世界重要旅游目的地”重大部署，扣紧“重上峨眉山、实现新跨域”发展战略，危中抢机求突破、凝心聚力谋发展，内强治理外塑形象，奋力打好疫情防控阻击战和经营复苏突围战，促进景区止滑趋稳、提振复苏。2020 年实现营业收入 4.67 亿元，同口径降低 48.91%（执行新收入准则，仅将门票款中归属于本集团的部分确认为营业收入，与原确认方式减少 8,027.94 万元）；利润总额-0.81 亿元，同比降低 130.23%；归属于母公司所有者的净利润-0.39 亿元，同比降低 117.03%；净资产收益率-1.56%，同比降低 10.83 个百分点。

二、财务数据和指标概况

（一）主要会计数据和指标

项目	2020年	2019年	本年比上年增减	2018年
营业收入（元）	467,267,392.37	1,107,708,781.24	-57.82%	1,072,349,784.39
归属于上市公司股东的净利润（元）	-38,522,270.27	226,176,414.65	-117.03%	209,237,064.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-54,779,528.49	224,600,917.12	-124.39%	209,404,253.61
经营活动产生的现金流量净额（元）	-11,821,482.22	397,499,862.83	-102.97%	397,587,779.21
基本每股收益（元/股）	-0.0731	0.4292	-117.03%	0.3971
稀释每股收益（元/股）	-0.0731	0.4292	-117.03%	0.3971
加权平均净资产收益率	-1.56%	9.27%	-10.83%	9.23%
	2020年末	2019年末	本年末比上年末增减	2018年末
总资产（元）	3,449,451,697.35	3,076,145,884.56	12.14%	2,874,846,380.10
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,421,801,578.62	2,535,395,823.07	-4.48%	2,361,910,718.62

（二）分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	67,742,111.83	94,599,123.10	197,936,847.88	106,989,309.56
归属于上市公司股东的净利润	-95,889,305.76	-33,846,267.67	52,045,175.44	39,168,127.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-97,450,151.34	-36,512,917.50	45,243,985.34	33,939,555.01
经营活动产生的现金流量净额	-113,768,673.61	-424,465.33	128,762,424.56	-26,390,767.84

（三）非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2020年金额	2019年金额	2018年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,218,073.22	-2,722,182.65	-1,795,745.41	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,076,343.91	1,910,039.68	1,130,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,564,745.00	1,899,999.96	1,900,000.00	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
受托经营取得的托管费收入	426,863.46	425,902.18	425,902.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,063,962.18	-33,206.86	-1,888,140.19	
减：所得税影响额	3,086,581.55	-102,461.78	-63,413.50	
少数股东权益影响额（税后）	442,077.20	7,516.56	2,619.07	
合计	16,257,258.22	1,575,497.53	-167,188.99	--

三、财务报表数据发生重大变动的说明

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	2020年末		2020年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	896,999,543.54	26.00%	1,165,076,993.42	37.87%	-11.87%	
应收账款	23,414,057.13	0.68%	42,663,832.23	1.39%	-0.71%	收回应收款项等
存货	32,532,371.92	0.94%	31,661,511.15	1.03%	-0.09%	
投资性房地产	1,336,113.87	0.04%	1,422,288.99	0.05%	-0.01%	
长期股权投资	26,891,498.16	0.78%	32,875,530.50	1.07%	-0.29%	
固定资产	1,695,632,903.21	49.16%	1,392,905,857.14	45.28%	3.88%	
在建工程	10,769,963.73	0.31%	4,992,590.72	0.16%	0.15%	报黄路步游项目等增加
长期借款	318,928,200.00	9.25%			9.25%	云上旅游公司借入的工商银行款项增加
交易性金融资产	222,149,131.26	6.44%	16,136,892.91	0.52%	5.92%	购买银行理财产品增加
其他应收款	26,592,922.71	0.77%	63,108,697.74	2.05%	-1.28%	计提坏账准备增加等
其他流动资产	17,392,165.81	0.50%	8,624,600.42	0.28%	0.22%	增值税留抵余额增加
无形资产	441,042,046.80	12.79%	155,619,514.47	5.06%	7.73%	云上旅游公司土地使用权、“只有峨眉山”品牌使用及设计费等增加
递延所得税资产	21,507,349.32	0.62%	10,316,328.84	0.34%	0.28%	可抵扣暂时性差异增加
其他非流动资产	11,179,339.04	0.32%	120,700,000.00	3.92%	-3.60%	云上旅游公司纳入合并后股权投资款减少等
应付账款	122,856,982.84	3.56%	28,576,231.87	0.93%	2.63%	往来款增加等
应交税费	2,096,845.90	0.06%	17,637,057.96	0.57%	-0.51%	受疫情影响税费减少

一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	0.72%			0.72%	云上旅游公司应归还的工行借款
递延收益	20,391,338.56	0.59%	9,244,859.09	0.30%	0.29%	政府补助增加
少数股东权益	125,175,224.91	3.63%	12,849,295.31	0.42%	3.21%	主要是云上旅游公司并表影响

(二) 合并利润表

单位：元

项目	2020年	2019年	同比增减	重大变动说明
销售费用	34,973,514.94	34,178,554.54	2.33%	
管理费用	143,599,574.83	151,181,174.34	-5.01%	
财务费用	1,170,795.32	-9,103,658.53	112.86%	云上公司并表后借款利息费用增加
营业收入	467,267,392.37	1,107,708,781.24	-57.82%	受疫情影响收入减少
营业成本	345,629,866.45	626,404,840.50	-44.82%	受疫情影响收入减少成本减少
税金及附加	7,788,646.97	11,512,091.88	-32.34%	受疫情影响收入下降税费减少
其他收益	22,009,777.07	1,910,039.68	1052.32%	疫情减免税及增值税进项税加计扣除等增加
信用减值损失	-30,193,285.74	-17,734,699.45	-70.25%	计提坏账准备增加
营业外支出	4,399,975.57	642,649.17	584.66%	捐赠支出等增加
所得税费用	-6,024,383.47	42,717,030.97	-114.10%	受疫情影响利润下降及递延所得税影响等

(三) 合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	同比增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-11,821,482.22	397,499,862.83	-102.97%	疫情影响收入减少等
投资活动产生的现金流量净额	-205,072,608.76	-153,104,250.61	-33.94%	购买银行理财产品增加等
筹资活动产生的现金流量净额	-51,983,358.90	-67,423,283.40	22.90%	

四、其他重要事项

1、会计年度：自公历每年1月1日至12月31日止为一个会计年度。

2、报表编制：公司所属分（子）公司均按规定编制合并报表。

3、本公司会计核算执行《企业会计准则-基本准则》和

38 项具体会计准则及其应用指南的规定。

现提请董事会审议。

财 务 部

2021 年 4 月 2 日