

峨眉山旅游股份有限公司

2021 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”）2021 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 2021 年财务决算出具了标准无保留意见的审计报告，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了峨眉山旅游公司 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。现将公司 2021 年度财务决算情况报告如下：

一、2021 年度总体经营概况

2021 年全年，公司继续努力应对市场竞争激烈带来的挑战，积极拓展市场，加强市场营销，加快旅游设施的优化升级，夯实管理基础，强化内控管理，促进各项工作有序开展。同时，得益于国内新冠病毒疫情防控的有效控制及疫苗的普及，国内各大产业复苏明显，旅游市场需求增加，在此背景下，公司门票、索道、酒店等各板块经济效益稳步提升，主营业务保持稳健经营和良好的发展态势。与去年同期相比，实现扭亏为盈，较好完成了“抗疫情、促扭亏、增效益”年度经营目标，实现“十四五”良好开局。

2021年,公司实现营业收入6.29亿元,同比增长34.55%;利润总额-0.08亿元,同比减亏89.77%;归属于母公司所有者的净利润0.18亿元,同比增长146.95%;净资产收益率0.74%,同比增长2.3个百分点。

二、财务数据和指标概况

(一) 主要会计数据和指标

	2021年	2020年	本年比上年 增减	2019年
营业收入(元)	628,714,261.98	467,267,392.37	34.55%	1,107,708,781.24
归属于上市公司股东的净利润(元)	18,084,562.88	-38,522,270.27	146.95%	226,176,414.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	5,528,382.88	-54,779,528.49	110.09%	224,600,917.12
经营活动产生的现金流量净额(元)	196,007,384.43	-11,821,482.22	1,758.06%	397,499,862.83
基本每股收益(元/股)	0.0343	-0.0731	146.92%	0.4292
稀释每股收益(元/股)	0.0343	-0.0731	146.92%	0.4292
加权平均净资产收益率	0.74%	-1.56%	2.3%	9.27%
	2021年末	2020年末	本年末比上 年末增减	2019年末
总资产(元)	3,487,600,143.33	3,449,451,697.35	1.11%	3,076,145,884.56
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,439,886,141.50	2,421,801,578.62	0.75%	2,535,395,823.07

(二) 分季度主要财务指标

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	132,233,953.32	213,544,205.63	160,498,288.87	122,437,814.16
归属于上市公司股东的净利润	1,201,323.92	33,479,736.20	10,626,014.65	-27,222,511.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,759,882.61	31,915,438.73	9,379,560.07	-32,006,733.31
经营活动产生的现金流量净额	-51,152,385.59	119,608,355.10	89,911,816.05	37,639,598.87

（三）非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
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）	128,342.88	-1,218,073.22	-2,722,182.65
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,365,339.35	23,076,343.91	1,910,039.68
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	682,092.08	1,564,745.00	1,899,999.96
委托他人投资或管理资产的损益	8,624,882.62		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	535,821.96		
受托经营取得的托管费收入	426,863.44	426,863.46	425,902.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-415,357.44	-4,063,962.18	-33,206.86
减：所得税影响额	2,722,612.72	3,086,581.55	-102,461.78
少数股东权益影响额（税后）	1,069,192.17	442,077.20	7,516.56
合计	12,556,180.00	16,257,258.22	1,575,497.53

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

	2021 年末		2021 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	923,029,570.20	26.47%	896,999,543.54	25.77%	0.70%
应收账款	19,620,484.23	0.56%	23,414,057.13	0.67%	-0.11%
合同资产				0.00%	0.00%
存货	28,924,589.65	0.83%	32,532,371.92	0.93%	-0.10%
投资性房地产	1,249,938.75	0.04%	1,336,113.87	0.04%	0.00%
长期股权投资	22,433,255.00	0.64%	26,891,498.16	0.77%	-0.13%
固定资产	1,597,652,199.62	45.81%	1,695,632,903.21	48.71%	-2.90%
在建工程	67,731,607.60	1.94%	10,769,963.73	0.31%	1.63%
使用权资产	29,385,027.57	0.84%	31,273,905.40	0.90%	-0.06%
短期借款				0.00%	0.00%
合同负债	24,343,872.30	0.70%		0.00%	0.70%
长期借款	357,499,200.00	10.25%	318,928,200.00	9.16%	1.09%
租赁负债	26,999,391.02	0.77%	28,688,438.73	0.82%	-0.05%
交易性金融资产	318,029,138.96	9.12%	222,149,131.26	6.38%	2.74%
其他应收款	9,530,269.87	0.27%	26,592,922.71	0.76%	-0.49%
其他流动资产	11,644,487.60	0.33%	17,392,165.81	0.50%	-0.17%

长期待摊费用	10,109,196.54	0.29%	17,609,011.21	0.51%	-0.22%
其他非流动资产	4,830,681.40	0.14%	11,179,339.04	0.32%	-0.18%
预收账款	896,564.60	0.03%	21,202,137.92	0.61%	-0.58%
少数股东权益	80,123,382.30	2.30%	125,175,224.91	3.60%	-1.30%

资产、负债项目变动幅度较大的原因:

1. 在建工程 6,773.16 万元,比上年末增加 5,696.16 万元,增长 528.89%,主要是公司名下红珠山宾馆的会议中心及五号楼公共区域室内改造增加等。

2. 交易性金融资产 31,802.91 万元,比上年末增加 9,588 万元,增长 43.16%,主要是结构性存款增加等。

3. 其他应收款 953.03 万元,比上年末减少 1,706.27 万元,下降 64.16%,主要是计提坏账准备所致。

4. 其他流动资产 1,164.45 万元,比上年末减少 574.77 万元,下降 33.05%,主要是收入增长,增值税留抵进项税额减少。

5. 长期待摊费用 1,010.92 万元,比上年末减少 749.98 万元,下降 42.59%,主要是摊销减少。

6. 其他非流动资产 483.07 万元,比上年末减少 634.87 万元,下降 56.79%,主要是公司增值税待抵扣进项税减少

7. 预收账款 89.66 万元,比上年末减少 2030.56 万元,下降 95.77%,主要是往来款结算所致。

8. 少数股东权益 8,012.34 万元,比上年末减少 4,505.18 万元,下降 35.99%,主要是子公司亏损所致。

(二) 合并利润表

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减
营业收入	628,714,261.98	467,267,392.37	34.55%
营业成本	422,809,792.93	345,629,866.45	22.33%
销售费用	39,083,663.67	34,973,514.94	11.75%
管理费用	153,102,061.91	143,599,574.83	6.62%
财务费用	13,466,934.03	1,170,795.32	1,050.24%
研发费用	414,942.27		
其他收益	11,185,661.71	22,009,777.07	-49.18%
投资收益	4,166,639.46	-2,905,744.80	243.39%
信用减值损失	-15,030,118.76	-30,193,285.74	50.22%
所得税费用	18,663,474.41	-6,024,383.47	409.80%

成本、费用项目变动幅度较大的原因：

1. 财务费用 1,346.69 万元，同比增加 1,229.61 万元，增长 1050.24%，主要是贷款利息增加等原因所致。

2. 其他收益 1,118.57 万元，同比减少 1,082.41 万元，下降 49.18%，主要是 2020 年疫情期间，生活服务业等取得的收入，免征增值税。

3. 投资收益 416.66 万元，同比增加 707.24 万元，增长 243.39%，主要是公司结构性存款增加，理财收益增加。

4. 信用减值损失 1,503.01 万元，同比减少 1,516.32 万元，下降 50.22%，主要是计提坏账损失减少所致。

5. 所得税费用 1,866.35 万元，同比增加 2,468.79 万元，增长 409.8%，主要是收入增加，利润增长。

（三）合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动产生的现金流量净额	196,007,384.43	-11,821,482.22	1,758.06%
投资活动产生的现金流量净额	-162,616,324.50	-205,072,608.76	20.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,267,234.86	-51,983,358.90	86.02%

现金流量项目变动幅度较大的原因:

1. 经营活动产生的现金净流入 19,600.74 万元, 同比增加 20,782.89 万元, 增长 1758.06%, 主要是收入增长所致。

2. 筹资活动产生的现金净流出 726.72 万元, 同比减少 4,471.61 万元, 下降 86.02%, 主要是受疫情影响, 公司 2021 年未对 2020 年度进行利润分配所致。

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。

峨眉山旅游股份有限公司

2022 年 4 月 28 日