

证券代码：834588

证券简称：星光电影

主办券商：中银证券

## 上海星光电影股份有限公司 关于2021年年度报告的更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

### 一、更正概述

本公司董事会于2022年4月29日在全国中小企业股份转让系统官网（www.neeq.com.cn）上发布了《2021年年度报告》（公告编号：2022-006）。经事后审核发现，公司披露的2021年年度报告的部分内容需要更正。

### 二、本次更正涉及的主要内容

公司聘请的大信会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年4月29日出具了上海星光电影股份有限公司2021年度审计报告（大信审字[2022]第31-00368号）。经事后核查，上海星光电影股份有限公司的银行账户（中国银行股份有限公司上海市长寿路支行445564029835）因租赁诉讼处于冻结状态，针对审计报告中现金流量表、等事项进行更正，并于2022年6月17日重新出具了上海星光电影股份有限公司2021年度审计报告（大信审字[2022]第31-00368号），更正事项如下：

#### 更正前：

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### （三）营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,206,461.60	1,269,065.92	467.86%

## 二、主要经营情况回顾

## (二) 财务分析

## 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,206,461.60	1,269,065.92	467.86%
投资活动产生的现金流量净额	-3,605,453.56	210,668.84	-1,811.43%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,867,029.20	-1,374,809.00	472.23%

## 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额受报告期内营业收入上升影响，经营活动现金流入增加，故较上年同期增加 468.86%。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少流出 1,811.43%，由于公司受疫情影响营业状况不佳，故减少投资项目及投资额。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 472.23%，主要原因是偿还借款支付的现金较上年同期增加了六百多万。

## 第八节 财务会计报告

## 二、财务报表

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,169,345.14	18,840,534.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			639,740.17
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十一)	7,131,561.47	1,425,320.08
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>44,300,906.61</b>	<b>20,905,594.75</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		23,501,338.33	7,132,587.49
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,860,058.46	5,335,617.10
支付的各项税费		130,111.44	567,293.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十一)	6,602,936.78	6,601,030.47
<b>经营活动现金流出小计</b>		37,094,445.01	19,636,528.83
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		7,206,461.60	1,269,065.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		32,000,000.00	51,000,000.00
取得投资收益收到的现金		329,160.33	367,824.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,941,523.27	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		37,270,683.60	51,367,824.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		876,137.16	157,155.82
投资支付的现金		40,000,000.00	51,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		40,876,137.16	51,157,155.82
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,605,453.56	210,668.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			6,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	7,079,358.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		200,421.13	295,450.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(四十一)	1,666,608.07	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		7,867,029.20	7,374,809.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-7,867,029.20	-1,374,809.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-4,266,021.16	104,925.76
加：期初现金及现金等价物余额		7,953,079.97	7,848,154.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,687,058.81	7,953,079.97

法定代表人：王淑远

主管会计工作负责人：王淑远

会计机构负责人：黄思源

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,867,829.85	7,413,936.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,711,229.98	12,158,565.03
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>39,579,059.83</b>	<b>19,572,501.49</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		8,428,281.64	783,838.62
支付给职工以及为职工支付的现金		2,960,133.61	2,012,885.60
支付的各项税费		39,210.74	173,591.50
支付其他与经营活动有关的现金		35,190,773.54	11,728,441.13
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>46,618,399.53</b>	<b>14,698,756.85</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,039,339.70</b>	<b>4,873,744.64</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		263,082.19	273,786.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>20,263,082.19</b>	<b>40,273,786.30</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		587,430.97	42,661.99
投资支付的现金		10,000,000.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>10,587,430.97</b>	<b>40,042,661.99</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,675,651.22</b>	<b>231,124.31</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>6,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	7,079,358.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		200,421.13	295,450.82
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>6,200,421.13</b>	<b>7,374,809.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,200,421.13</b>	<b>-1,374,809.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-3,564,109.61</b>	<b>3,730,059.95</b>
加：期初现金及现金等价物余额		5,037,152.76	1,307,092.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,473,043.15</b>	<b>5,037,152.76</b>

**更正后：****第四节 会计数据、经营情况和管理层分析****一、主要会计数据和财务指标****(三) 营运情况**

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	<b>6,644,525.62</b>	1,269,065.92	<b>423.58%</b>

**二、主要经营情况回顾****(二) 财务分析****3、现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	<b>6,644,525.62</b>	1,269,065.92	<b>423.58%</b>
投资活动产生的现金流量净额	<b>-3,605,453.55</b>	210,668.84	-1,811.43%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,867,029.20	-1,374,809.00	472.23%

**现金流量分析：**

- 1、经营活动产生的现金流量净额受报告期内营业收入上升影响，经营活动现金流入增加，故较上年同期增加 **423.58%**。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少流出 **1,811.43%**，由于公司受疫情影响营业状况不佳，故减少投资项目及投资额。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 **472.23%**，主要原因是偿还借款支付的现金较上年同期增加了六百多万。

**第八节 财务会计报告****二、财务报表****(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,169,345.14	18,840,534.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			639,740.17
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十一)	7,131,561.47	1,425,320.08
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>44,300,906.61</b>	<b>20,905,594.75</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		<b>24,063,274.31</b>	7,132,587.49
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,860,058.46	5,335,617.10
支付的各项税费		130,111.44	567,293.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十一)	6,602,936.78	6,601,030.47
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>37,656,380.99</b>	19,636,528.83
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,644,525.62</b>	1,269,065.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		32,000,000.00	51,000,000.00
取得投资收益收到的现金		329,160.33	367,824.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,941,523.27	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>37,270,683.60</b>	51,367,824.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		<b>876,137.15</b>	157,155.82
投资支付的现金		40,000,000.00	51,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>40,876,137.15</b>	51,157,155.82
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,605,453.55</b>	210,668.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>6,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	7,079,358.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		200,421.13	295,450.82

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十一）	1,666,608.07	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		7,867,029.20	7,374,809.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-7,867,029.20	-1,374,809.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-4,827,957.13</b>	104,925.76
加：期初现金及现金等价物余额		7,953,079.97	7,848,154.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>3,125,122.84</b>	7,953,079.97

法定代表人：王淑  
远

主管会计工作负责人：王淑

会计机构负责人：黄思

#### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,867,829.85	7,413,936.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,711,229.98	12,158,565.03
<b>经营活动现金流入小计</b>		39,579,059.83	19,572,501.49
购买商品、接受劳务支付的现金		<b>8,990,217.62</b>	783,838.62
支付给职工以及为职工支付的现金		2,960,133.61	2,012,885.60
支付的各项税费		39,210.74	173,591.50
支付其他与经营活动有关的现金		35,190,773.54	11,728,441.13
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>47,180,335.51</b>	14,698,756.85
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,601,275.68</b>	4,873,744.64
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		263,082.19	273,786.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		20,263,082.19	40,273,786.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		587,430.97	42,661.99
投资支付的现金		10,000,000.00	40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		10,587,430.97	40,042,661.99
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		9,675,651.22	231,124.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			6,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			6,000,000.00
偿还债务支付的现金	6,000,000.00		7,079,358.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	200,421.13		295,450.82
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>	6,200,421.13		7,374,809.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-6,200,421.13		-1,374,809.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-4,126,045.59</b>		3,730,059.95
加：期初现金及现金等价物余额	5,037,152.76		1,307,092.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>911,107.17</b>		5,037,152.76

### 更正前财务报表附注：

#### 二、财务报表的编制基础

(二) 持续经营：本公司评价自报告期末起12个月具备持续经营能力。

#### 五、合并财务报表重要项目注释

##### (一) 货币资金

注：其他货币资金主要为影院微信账户、支付宝账户的余额，不属于受限资金。

#### (四十二) 现金流量表补充资料

##### 1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-8,399,715.33	-35,517,682.89
加：信用减值损失	252,110.26	5,798,281.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	3,352,158.89	3,788,561.96
使用权资产折旧	2,408,881.20	
无形资产摊销	15,857.40	30,394.78
长期待摊费用摊销	5,372,997.31	5,787,118.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	745,714.79	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	5,776,403.69	
财务费用（收益以“－”号填列）	1,194,823.44	294,481.83
投资损失（收益以“－”号填列）	-329,160.33	-367,824.66
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-818,044.34	-3,138,425.64



项 目	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,627.76	141,105.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,225,104.74	18,825,331.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,918,167.12	5,627,723.94
经营活动产生的现金流量净额	7,206,461.60	1,269,065.92
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,687,058.82	7,953,079.97
减：现金的期初余额	7,953,079.97	7,848,154.21
现金及现金等价物净增加额	-4,266,021.15	104,925.76

## 2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,687,058.82	7,953,079.97
其中：库存现金	7,225.02	1,270.15
可随时用于支付的银行存款	3,415,716.06	7,674,273.12
可随时用于支付的其他货币资金	264,117.74	277,536.70
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,687,058.82	7,953,079.97

## 十、承诺及或有事项

### （二）或有事项

截至2021年12月31日，本集团无需要披露的重大或有事项。

## 更正后财务报表附注：

### 二、财务报表的编制基础

（二）持续经营：本公司自2019年出现疫情起，按照政府规定，旗下影院出现短期暂停经营的情形，导致本公司2020年、2021年连续发生亏损。因本公司的经营业务特征，报表亏损主要由前期设备、装修投入的折旧、摊销导致，疫情原因导致的暂停营业期间，影院租金、税收方面均可获得一定的减免和扶持，本公司的可变现资产及未来经营活动的现金流可以覆盖经营成本支出和其他支出，预计在2022年短期内不存在与持续经营假设有关的重大风险，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、合并财务报表重要项目注释

## (一) 货币资金

注：期末银行存款561,935.98元因租赁纠纷受限，其他货币资金主要为影院微信、支付宝余额，不受限。

## (四十二) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-8,399,715.33	-35,517,682.89
加：信用减值损失	252,110.26	5,798,281.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	3,352,158.89	3,788,561.96
使用权资产折旧	2,408,881.20	
无形资产摊销	15,857.40	30,394.78
长期待摊费用摊销	5,372,997.31	5,787,118.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	745,714.79	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	5,776,403.69	
财务费用（收益以“－”号填列）	1,194,823.44	294,481.83
投资损失（收益以“－”号填列）	-329,160.33	-367,824.66
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-818,044.34	-3,138,425.64
存货的减少（增加以“－”号填列）	-58,627.76	141,105.11
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	<b>-21,787,040.72</b>	18,825,331.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	18,918,167.12	5,627,723.94
经营活动产生的现金流量净额	<b>6,644,525.62</b>	1,269,065.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	<b>3,125,122.84</b>	7,953,079.97
减：现金的期初余额	7,953,079.97	7,848,154.21
现金及现金等价物净增加额	<b>-4,827,957.13</b>	104,925.76

## 2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	<b>3,125,122.84</b>	7,953,079.97
其中：库存现金	7,225.02	1,270.15
可随时用于支付的银行存款	<b>2,853,780.08</b>	7,674,273.12
可随时用于支付的其他货币资金	264,117.74	277,536.70
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	<b>3,125,122.84</b>	7,953,079.97

## 十、承诺及或有事项

### （二）或有事项

2010年，本集团与上海昆仑台湾商城有限公司（以下简称“台湾昆仑”）签订《影城场地租赁合同》及相关补充协议，约定台湾昆仑将坐落于上海市新会路394号4楼的场地出租给本集团，租赁期限为2010年11月10日至2020年12月31日。2019年10月25日，台湾昆仑的营业期限届满，但截止本报告日台湾昆仑尚未履行清算注销程序。台湾昆仑系上海昆仑商城有限公司（以下简称“上海昆仑”）与第三方于1994年共同设立的中外合作经营企业。

2019年10月至2020年12月本集团按合同计提租金，但无法向台湾昆仑支付。

2021年1月1日起，上海明虹投资有限公司作为新业主开始向本集团收取租赁费。

2021年5月12日，上海昆仑提起诉讼，请求本集团和台湾昆仑支付2019年10月25日至2020年9月25日的房屋使用费。截止本报告日，已开庭审理三次，尚未判决。

## 三、其他相关说明

除上述更正外，其他内容未发生变化，更正后的《2021年年度报告》（公告编号：2023-011）与本公告同时披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）。

公司对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。

特此公告。

上海星光电影股份有限公司

董事会

2023年4月28日