



泡泡玛特

NEEQ : 870578

北京泡泡玛特文化创意股份有限公司

Beijing Pop Mart Cultural Creative



年度报告摘要

— 2017 —

## 一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www. neeq. com. cn或www. neeq. cc）的年度报告全文。
- 1.2 公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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责任。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 立信会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

### 1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	司德
职务	信息披露负责人
电话	010-57076701
传真	010-57076701-8044
电子邮箱	side@popmart.com
公司网址	http://www. popmart. com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区阜通东大街1号院3号楼3单元23层132707； 邮编 100102
公司指定信息披露平台的网址	www. neeq. com. cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	99,099,629.73	78,027,886.19	27.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	71,710,986.91	63,461,630.34	13.00%
营业收入	180,095,912.85	88,118,495.91	104.38%
归属于挂牌公司股东的净利润	8,249,356.57	-28,890,460.29	-128.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	8,020,456.51	-12,332,451.74	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,940,310.06	-9,058,268.34	-
加权平均净资产收益率	10.31%	-29.98%	-

基本每股收益（元/股）	0.31	-1.22	-125.41%
稀释每股收益（元/股）	0.31	-1.22	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.81	2.49	13.00%

## 2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	1,916,100	7.52%	12,519,482	14,435,582	56.62%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	4,032,000	4,032,000	15.81%
	董事、监事、高管	0	0%	4,424,500	4,424,500	17.35%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	23,578,947	92.48%	-12,519,482	11,059,465	43.38%
	其中：控股股东、实际控制人	12,128,000	47.57%	3,032,000	9,096,000	35.68%
	董事、监事、高管	13,698,000	53.73%	-3,424,500	10,273,500	40.30%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		25,495,047	-	0	25,495,047	-
普通股股东人数		16				

## 2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

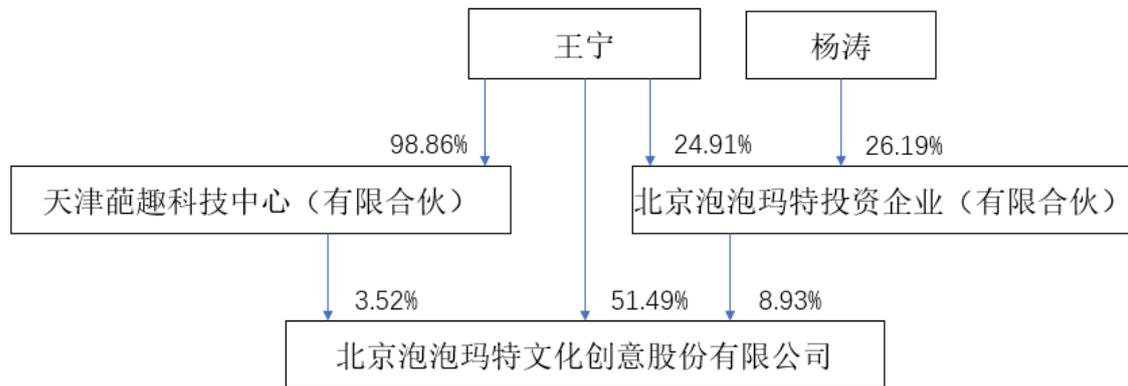
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王宁	12,128,000	1,000,000	13,128,000	51.49%	9,096,000	4,032,000
2	金鹰国际商贸集团（中国）有限公司	4,646,667	-2,097,000	2,549,667	10.00%	0	2,549,667
3	北京泡泡玛特投资企业（有限合伙）	1,178,947	1,097,000	2,275,947	8.93%	785,965	1,489,982
4	麦刚	1,570,000	0	1,570,000	6.16%	1,177,500	392,500
5	北京启赋创业投资中心（有限合伙）	1,121,400	0	1,121,400	4.40%	0	1,121,400
合计		20,645,014	0	20,645,014	80.98%	11,059,465	9,585,549
普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：							

## 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

王宁持有公司 13,128,000 股，占公司总股本的 51.49%；通过北京泡泡玛特投资企业（有限合伙）间接持有公司股份 566,968 股，占公司总股本的 2.22%；通过天津葩趣科技中心（有限合伙）间接持有公司股份 886,144 股，占公司总股本的 3.48%。合计持有公司 14,581,112 股，占公司总股本的 57.19%，为公司的第一大股东，故认定为公司的控股股东。

杨涛与王宁为夫妻关系，杨涛通过北京泡泡玛特投资企业（有限合伙）间接持有公司股份 596,127 股，二人合计持有公司 15,177,239 股，占公司总股本 59.53%，实际控制着公司的经营管理，故认定王宁、杨涛夫妻二人为公司实际控制人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。



## 三. 涉及财务报告的相关事项

### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

2017年12月27日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过《关于公司会计政策变更的议案》，为了更加客观地反映公司的财务状况和经营成果、反映应收款项的实际回收情况，结合公司实际情况，经过与2017年度审计机构沟通，公司决定对相应的会计政策进行变更，对公司其他应收款坏账准备计提作出调整，对非合并关联方企业之间的往来款项、备用金、押金、保证金计提坏账准备。

内容详见公司于2017年12月27日在全国中小企业股份转让系统官方网站（www.neeq.com.cn）披露的《北京泡泡玛特文化创意股份有限公司会计政策变更的公告》（公告编号：2017-050）。

#### （一）会计政策变更

执行《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月

12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	按财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)执行	列示持续经营净利润本年金额7,935,341.92元；列示终止经营净利润本年金额0.00元。列示持续经营净利润上年金额-30,030,184.57元；列示终止经营净利润上年金额0.00元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	按财政部《企业会计准则第16号——政府补助》(财会[2017]15号)执行	其他收益：8,568.96元。
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	按财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)执行	本年度营业外支出减少96,155.62元，重分类至资产处置收益。上年度营业外支出减少4,560.01元，重分类至资产处置收益。

(二) 会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用时点	受影响的报表项目名称和金额
2017年12月27日北京泡泡玛特文化创意股份有限公司董事会决议：公司原坏账准备计提方法是无风险应收款项（关联方、备用金、押金、保证金）不计提坏账，现根据公司款项实际可收回风险情况判断，自2017年12月27日起，除合并范围内关联方不计提坏账准备外，其余应收款项按照账龄分析法计提坏账。此会计估计变更适用于本公司控股的下属子公司。	董事会	2017年12月27日	本年度应收账款坏账准备增加223,869.24元；其他应收款坏账准备增加1,126,635.21元；资产减值损失增加1,350,504.45；递延所得税资产增加337,626.11；所得税费用减少337,626.11。

(三) 前期重大差错更正

本公司在报告期无前期重大差错更正事项

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益	0	-4,560.01		
营业外支出	115,277.13	110,717.12		

### 3.3 合并报表范围的变化情况

适用  不适用

公司 2017 年年度财务报告合并报表范围新增 2 个一级全资子公司和 4 个二级全资子公司，与上期相比，公司合并报表范围增加了上海葩趣贸易有限公司、北京泡泡玛特商贸有限公司、深圳泡泡玛特贸易有限公司、北京葩趣贸易有限公司、成都泡泡玛特贸易有限公司、重庆葩趣贸易有限公司。

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

适用  不适用

北京泡泡玛特文化创意股份有限公司

董事会

二〇一八年四月二十七日