

证券代码：838548

证券简称：主线文化

主办券商：兴业证券

# 成都主线文化发展股份有限公司

## 2017 年年度报告摘要

### 一、重要提示

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](http://www.neeq.com.cn) 或 [www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）的年度报告全文。

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

3、公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

4、中审华会计事务所(特殊普通合伙)对本公司本年度财务报告进行了审计，并且出具了标准无保留的审计报告。

### 5、公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	覃川
职务	董事会秘书兼财务负责人
电话	028-86139930
传真	028-86139930 转 0
电子邮箱	<a href="mailto:qinchuan@wetang.com">qinchuan@wetang.com</a>
公司网址	<a href="http://www.wetang.com">www.wetang.com</a>
联系地址及邮政编码	成都市锦江区水碾河南三街 u37 创意仓库 6 栋 5 楼邮编 610000
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">http://www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 二、主要财务数据、股本结构及股东情况

#### 1、主要财务数据

单位:元

	本期	上年同期	本期(末)比上期(末)增减比例%
资产总计	28,352,623.20	36,084,676.42	-21.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,009,371.60	19,775,191.87	-13.99%
营业收入	24,311,655.18	36,720,683.31	-33.79%
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,297,103.29	-93,812.44	-7,678.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,943,742.70	-113,217.47	-6,916.36%
经营活动产生的现金流量净额	-3,538,429.68	-5,828,281.27	39.29%
加权平均净资产收益率	-43.19%	-0.58%	-
基本每股收益(元/股)	-0.38	-0.01	-3,700.00%
稀释每股收益(元/股)	-0.38	-0.01	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	0.85	1.22	-29.94%

## 2、股本结构表

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	1,434,791	7.76%	3,843,750	5,278,541	26.53%
	其中：控股股东、实际控制人	441,625	2.39%	2,643,750	3,085,375	15.50%
	董事、监事、高管	154,000	0.83%	825,000	979,000	4.92%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	17,065,209	92.24%	-2,443,750	14,621,459	73.47%
	其中：控股股东、实际控制人	11,899,875	64.32%	-2,643,750	9,256,125	46.51%
	董事、监事、高管	3,762,000	20.34%	-665,000	3,097,000	15.56%
	核心员工	0	0.00%	61,728	61,728	0.31%
总股本		18,500,000	-	1,400,000	19,900,000	-
普通股股东人数						13

## 3、普通股前五名或持股10%及以上股东情况

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量

1	赵晓	5,380,200	0	5,380,200	27.04%	4,035,150	1,345,050
2	谭凯	5,119,900	0	5,119,900	25.73%	3,839,925	1,279,975
3	张玭丹	3,916,000	0	3,916,000	19.68%	2,937,000	979,000
4	成都主见文化传播中心(有限合伙)	1,542,500	0	1,542,500	7.75%	1,028,334	514,166
5	白涛	1,214,900	0	1,214,900	6.10%	911,175	303,725
合计		17,173,500	0	17,173,500	86.30%	12,751,584	4,421,916

普通股前五名或持股 10% 及以上股东间相互关系说明：

公司股东赵晓、谭凯、白涛、谭路为一致行动人，其中，谭路、谭凯为兄弟关系。公司股东赵晓、谭凯为公司另一股东成都主见的普通合伙人，且赵晓为成都主见的执行事务合伙人。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

#### 4、公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图。

公司无控股股东，公司共同实际控制人为赵晓、谭凯、白涛、谭路。

### 三、涉及财务报告的相关事项

#### 1、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

##### (1) 会计政策变更：

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

##### (a) 变更的内容及原因

财政部于2017年4月及5月分别颁布了《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》(以下简称“准则42号”)和修订的《企业会计准则第16号——政府补助》(以下简称“准则16号(2017)”), 其中准则42号自2017年5月28日起施行; 准则16号(2017) 自2017年6月12日起施行。

采用上述企业会计准则后的的主要会计政策已在附注二中列示。

财政部于2017年12月及2018年1月分别发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号) (以下简称“格式(2017)”) 和《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称“格式(2017)解读”), 对一般企业财务报表格式进行了修订, 要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和格式(2017)要求编制2017年度及以后期间的财务报表; 【金融企业应当根据金融企业经营活动的性质和要求, 比照一般企业财

务报表格式进行相应调整】。格式（2017）要求在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失也包括在本项目内。格式（2017）解读要求，对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，企业应当按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照格式（2017）进行调整。

本公司采用上述企业会计准则和格式（2017）的主要影响如下：

(i) 持有待售及终止经营

本公司根据准则42号有关持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等规定，对2017年5月28日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营进行了重新梳理，采用未来适用法变更了相关会计政策。本公司2016年度对于持有待售的非流动资产、处置组和终止经营的会计处理和披露要求仍沿用准则42号颁布前的相关企业会计准则的规定。采用该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

采用该准则后，本公司修改了财务报表的列报，包括在合并利润表和母公司利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。

(ii) 政府补助

本公司根据准则16号（2017）的规定，对2017年1月1日存在的政府补助进行了重新梳理，采用未来适用法变更了相关会计政策。本公司2016年度对于政府补助的会计处理和披露要求仍沿用准则16号（2017）颁布前的相关企业会计准则的规定。采用该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

采用该准则对本公司的影响如下：

对于与资产相关的政府补助，由原确认为递延收益改为冲减相关资产的账面价值；

对于与收益相关的政府补助，在计入利润表时，由原计入营业外收入改为对于与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；对于与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；

将政府补助相关递延收益的摊销方式由在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法进行分配；

(iii) 利润表中新增“资产处置收益”行项目

本公司根据格式（2017）和格式（2017）讲解的规定，对2016和2017年发生的出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失进行了重新梳理，采用追溯调整法变更了利润表的列报。采

用该格式后，本公司修改了财务报表的列报，包括在合并利润表和母公司利润表中单独列示资产处置收益。采用该规定未对本公司利润总额产生影响。

(b) 变更对当年财务报表的影响

上述会计政策变更不影响2017年12月31日合并资产负债表及母公司资产负债表和2017年度合并利润表及母公司利润表。

(c) 变更对比较期间财务报表的影响

上述会计政策变更不影响2016年12月31日的合并资产负债表、利润表及母公司资产负债表、利润表。

(2) 会计估计变更：

无。

(3) 重大会计差错更正：

无

2、本年度内，公司未发生因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况。

3、合并报表范围的变化情况

2017年4月18日，公司注册成立深圳壹点文化传播有限公司，公司持股51%，本年度相比上年度财务报表新增合并范围一家。

4、中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

成都主线文化发展股份有限公司

董事会

2018年4月25日