

证券代码：839304

证券简称：韵创文化

主办券商：中银证券

## 上海韵创文化发展股份有限公司

### 2018 年年报更正公告

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。

本公司董事会于 2019 年 4 月 25 日在全国中小企业股份转让系统 官网（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）上发布了《上海韵创文化发展股份有限公司 2018 年年度报告》（公告编号 2019-012），由于该公告需补充说明，本公司现予以更正。

#### 一、变更前后说明：

#### 1、在“第四节/二、经营情况回顾/（三）财务分析”中

变更前：

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：报告期内货币资金比上年同期相比减少了6.97%，减少了164,934.01元，主要是报告期内偿还债务所支付的现金增加所致。

2、应收账款：报告期内应收账款账面价值较上年同期相比降低6.87%，主要是报告期内应收帐款减少，所致。

3、存货：报告期内存货较上年同期相比减少了28.75%，主要是2017年未满足收入确认条件的部分项

目对应成本归集余额400.69万元，公司子公司韵创斐达期末库存商品约49.70万元，舞美制作成本约163.97万

元所致。

4、固定资产：截止 2018 年 12 月 31 日止，公司无因抵押担保而受到使用限制的固定资产。

变更后：

**资产负债项目重大变动原因：**

1、货币资金：报告期内货币资金比上年同期相比减少了6.97%，减少了164,934.01元，主要是报告期内偿还债务所支付的现金增加所致。

2、应收账款：报告期内应收账款账面价值较上年同期相比降低6.87%，主要是报告期内应收帐款减少，所致。

3、存货：报告期内存货较上年同期相比减少了28.75%，主要是2017年末满足收入确认条件的部分项目对应成本归集余额400.69万元，公司子公司韵创斐达期末库存商品约49.70万元，舞美制作成本约163.97万元所致。

4、固定资产：截止2018年12月31日止，公司无因抵押担保而受到使用限制的固定资产。

5、报告期末，公司其他应付款期末余额 6896376.74 元，占总资产的必经为 23.70%，较上年期末增加了 62.43%，其主要原因是公司实际控制人战士强先生以个人名义借款给公司 2,620,000 元，作为公司流动资金。

**2、在“第五节/二、重要事项详情/（一）报告期内公示发生的日常性关联交易情况”**

变更前：

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	12,000,000	552,070.21
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0

4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0
<b>总计</b>	12,000,000	552,070.21

变更后：

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	12,000,000	552,070.21
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	301,008.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0
<b>总计</b>	12,000,000	853,078.21

说明：USD48,000 折合成人民币为 301,008.00。

## 二、本次会计估计变更对公司的影响

除上述更正外，公司《2018 年年度报告》其他内容均未发生变化，更正后《2018 年年度报告》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](http://www.neeq.com.cn)）。

我们对上述更正给广大投资者带来的不便深表歉意。

## 三、备查文件目录

《2018 年年报（更正后）》

上海韵创文化发展股份有限公司

董事会

2019 年 7 月 22 日