



领骥影视

NEEQ : 839197

北京领骥影视文化股份有限公司

Maxima Pictures Television Co.,Ltd.

年度报告摘要

— 2019 —

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。公司负责人夏梅、主管会计工作负责人夏梅及会计机构负责人傅菁菁保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 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 致同会计师事务所（特殊普通合伙）（特殊普通合伙）对公司出具了非标准审计意见一带特别段落无保留意见标准无保留意见的审计报告。本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。
- 1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	夏梅
职务	董事长兼总经理
电话	010-59780590
传真	010-59780306
电子邮箱	xiamei@lingjiyingshi.com
公司网址	无
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区广顺北大街16号院2号楼15层1502单元 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	信息披露人办公室

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

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	180,954,498.34	192,026,276.12	-5.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	-25,662,295.34	10,990,118.08	-333.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-5.08	2.18	-333.03%
资产负债率%（母公司）	114.62%	95.19%	-
资产负债率%（合并）	114.18%	94.28%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	756,101.93	30,815,833.38	-97.55%
归属于挂牌公司股东的净利润	-36,652,413.42	-54,459,523.27	32.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-35,985,069.26	-56,307,574.15	36.09%
经营活动产生的现金流量净额	-6,201,263.43	-31,957,379.06	80.60%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	499.62%	-142.49%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	501.04%	-147.33%	-
基本每股收益（元/股）	-7.26	-10.78	32.65%
（自行添行）			

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	50,000	0.99%	97,500	147,500	2.92%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	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	5,000,000	99.01%	-97,500	4,902,500	97.08%
	其中：控股股东、实际控制人	3,715,000	73.56%	0	3,715,000	73.56%
	董事、监事、高管	537,500	10.64%	0	537,500	10.64%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		5,050,000	-	0	5,050,000	-
普通股股东人数						13

2.3 普通股前十名或持股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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	夏梅	3,715,000	0	3,715,000	73.56%	3,715,000	0
2	夏大营	500,000	0	500,000	9.90%	500,000	0
3	天津领骥文化传播合伙企业（有限合伙）	400,000	0	400,000	7.92%	400,000	0
4	黄渤	200,000	0	200,000	3.96%	200,000	0
5	吴波	75,000	0	75,000	1.49%	-	75,000
6	陈怀年	50,000	0	50,000	0.9901%	50,000	-
7	马骋怡	25,000	0	25,000	0.4950%	25,000	-
8	张晓波	25,000	0	25,000	0.4950%	-	25,000
9	陈爱霞	15,000	0	15,000	0.2970%	-	15,000
10	耿庆源	12,500	0	12,500	0.2475%	12,500	-
合计		5,017,500	0	5,017,500	99.35%	4,902,500	115,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东夏梅与股东夏大营系姐弟关系；天津领骥文化传播合伙企业(有限合伙)的出资人为：夏梅、马骋怡、巩桂珍、王涵、耿庆源、丁武昌；其中夏梅为普通合伙人，其他均为有限合伙人。领骥合伙是一家以股权激励为目的而设立的合伙企业，不是以投资活动为目的设立的合伙企业。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

报告期末，夏梅直接持有公司73.56%的股权，通过天津领骥合伙间接持有公司4.95%的股权，合计持有公司78.51%的股权，为公司控股股东及实际控制人。

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

重要会计政策变更①新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》

及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

除财务担保合同负债外，采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

2019 年 1 月 1 日，本公司没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

本公司按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

该会计政策变更对本公司净资产、净利润不产生任何影响。

②新债务重组准则

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6 号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组

中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本公司对 2019 年 1 月 1 日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

该会计政策变更对本公司净资产、净利润不产生任何影响。

③新非货币性交换准则

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币性资产交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本公司对 2019 年 1 月 1 日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

④财务报表格式

财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1 号）同时废止。根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

）重要会计估计变更

本报告期重要会计估计是否变更：否。

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 (空) 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
应收票据及应收账款(原列报报表项)	13,583,367.33	-	-	-

目)				
应收票据(新列报报表项目)	-	-	-	-
应收账款(新列报报表项目)	-	13,583,367.33	-	-
应付票据及应付账款(原列报报表项目)	263,716.98	-	-	-
应付票据(新列报报表项目)	-	-	-	-
应付账款(新列报报表项目)	-	263,716.98	-	-

3.3 关于非标准审计意见的说明

√适用 □不适用

董事会就非标准审计意见的说明：致同会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，在 2019 年审计报告中，提示持续经营重大不确定性，但同时认为该事项不会导致注册会计师发表无保留意见。因此审计报告中增加的强调事项段不影响审计意见，发表无保留意见是恰当的。

董事会对致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具的上述无保留意见审计报告表示认可，该报告客观严谨地反映了公司 2019 年度财务状况及经营成果。董事会正组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中与持续经营相关的重大不确定性事项对公司的影响。