



# 玖悦股份

NEEQ : 837538

## 上海玖悦文化传播股份有限公司

Shanghai vinjoy cultural communication corp.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](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://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。公司负责人王晓霞、主管会计工作负责人王文红及会计机构负责人王文红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 1.3 董事吴天耀对《2019年年度报告及年报摘要》议案投弃权票。
- 1.4 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.5 广东正中珠江会计师事务所(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-带其他事项段、持续经营重大不确定性段落的无法表示意见的审计报告。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。
- 1.6 公司联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	唐雅飞
职务	董事会秘书
电话	021-62489701-803
传真	021-62489703
电子邮箱	tangyafei@vjiwc.com
公司网址	<a href="http://www.vinjoy.co">http://www.vinjoy.co</a>
联系地址及邮政编码	上海市静安区乌鲁木齐北路 199 号 6 楼 邮政编码:200040
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

## 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	187,029,928.79	187,857,954.27	-0.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	118,370,843.31	128,512,154.51	-7.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.47	1.60	-7.89%
资产负债率%（母公司）	32.88%	27.90%	-
资产负债率%（合并）	36.94%	31.91%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	113,135,383.29	178,672,148.56	-36.68%
归属于挂牌公司股东的净利润	-17,891,311.15	10,190,157.55	-275.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,801,522.28	9,489,313.43	-277.06%
经营活动产生的现金流量净额	-18,110,768.12	-33,232,609.45	45.50%
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）	-14.96%	8.26%	-
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）	-14.05%	7.69%	-
基本每股收益（元/股）	-0.22	0.13	-269.23%

### 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	24,107,063	30.00%	0	24,107,063	30.00%
	其中：控股股东、实际控制人	13,978,000	17.39%	0	13,978,000	17.39%
	董事、监事、高管	3,502,313	4.36%	-1,000	3,501,313	4.36%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	56,262,937	70.00%	0	56,262,937	70.00%
	其中：控股股东、实际控制人	45,000,000	55.99%	0	45,000,000	55.99%
	董事、监事、高管	11,262,937	14.01%	0	11,262,937	14.01%
	核心员工	-	-	-	-	-

总股本	80,370,000	-	0	80,370,000	-
普通股股东人数					37

### 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）

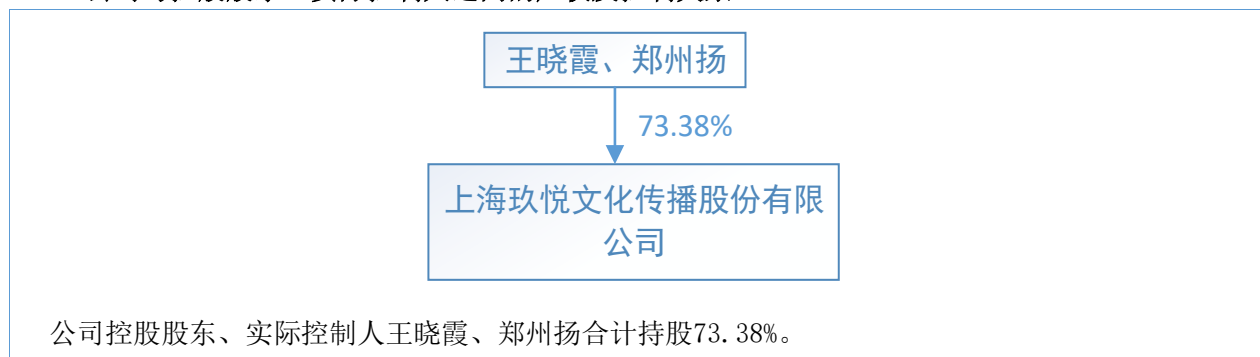
单位：股

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王晓霞	48,581,000	-	48,581,000	60.4467%	36,450,000	12,131,000
2	郑州扬	10,397,000	-	10,397,000	12.9364%	8,550,000	1,847,000
3	赵琳	7,500,000	-	7,500,000	9.3318%	5,625,000	1,875,000
4	吴天耀	5,116,500	-1,000	5,115,500	6.3649%	4,026,375	1,089,125
5	黄楚明	1,250,000	-	1,250,000	1.5553%	0	1,250,000
合计		72,844,500	-1,000	72,843,500	90.6351%	54,651,375	18,192,125

普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名股东间相互关系说明：王晓霞与郑州扬系夫妻关系，与董事赵琳为兄嫂关系。

### 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



## 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

（1）重要会计政策变更 2019年4月30日，财政部发布的《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），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账

款等；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”。

利润表中将原“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”；投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

公司对该项政策变更采用追溯调整法，对2018年度的财务报表列报项目进行追溯调整，具体影响金额如下：

2018年12月31日或2018年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	14,933,136.35	-	-14,933,136.35
应收账款	-	14,933,136.35	14,933,136.35
应付票据及应付账款	8,794,313.95	-	-8,794,313.95
应付账款	-	8,794,313.95	8,794,313.95

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、10。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，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1月1日的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。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

## （2）重要会计估计变更

报告期公司无重要会计估计变更。

### 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	14,933,136.35	-	-	-
应收账款	-	14,933,136.35	-	-
应付票据及应付账款	8,794,313.95	-	-	-
应付账款	-	8,794,313.95	-	-

### 3.3 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

董事会关于无法表示意见审计报告的意见详见于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)）披露的《董事会关于 2019 年度财务报表出具无法表示意见的审计报告专项审计说明的公告》（2020-072）。