

方金影视

NEEQ : 837500

方金影视文化传播（北京）股份有限公司

Beijing FangJin Visual Media Culture



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 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人李景阳、主管会计工作负责人陈磊及会计机构负责人袁江平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 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈磊
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-56291515
传真	010-56291515
电子邮箱	Chenlei@fangjinyingshi.com
公司网址	<a href="http://www.fangjinmedia.com">www.fangjinmedia.com</a>
联系地址及邮政编码	北京市大兴区地盛南街1号4层 4008-4009 102600
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	296,045,657.42	371,101,297.49	-20.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	129,433,354.13	144,471,078.73	-10.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.11	3.43	-10.41%
资产负债率%（母公司）	91.95%	84.04%	-
资产负债率%（合并）	56.54%	61.56%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	7,467,246.87	108,457,908.75	-93.12%

归属于挂牌公司股东的净利润	-15,037,724.60	32,863,295.84	-145.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,738,076.78	29,130,335.79	-
经营活动产生的现金流量净额	-6,478,012.40	-10,271,351.41	36.93%
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）	-11.22%	24.38%	-
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）	-11.74%	22.92%	-
基本每股收益（元/股）	-0.36	0.74	-148.65%

## 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	15,374,284	36.96%	0	15,374,284	36.96%
	其中：控股股东、实际控制人	10,654,430	25.61%	-16,000	10,638,430	25.57%
	董事、监事、高管	990,403	2.38%	-16,000	974,403	2.34%
	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	26,227,873	63.04%	0	26,227,873	63.04%
	其中：控股股东、实际控制人	22,342,262	53.70%	0	22,342,262	53.70%
	董事、监事、高管	2,914,208	7.00%	0	2,914,208	7.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		<b>41,602,157</b>	-	<b>0</b>	<b>41,602,157</b>	-
普通股股东人数		<b>57</b>				

## 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）

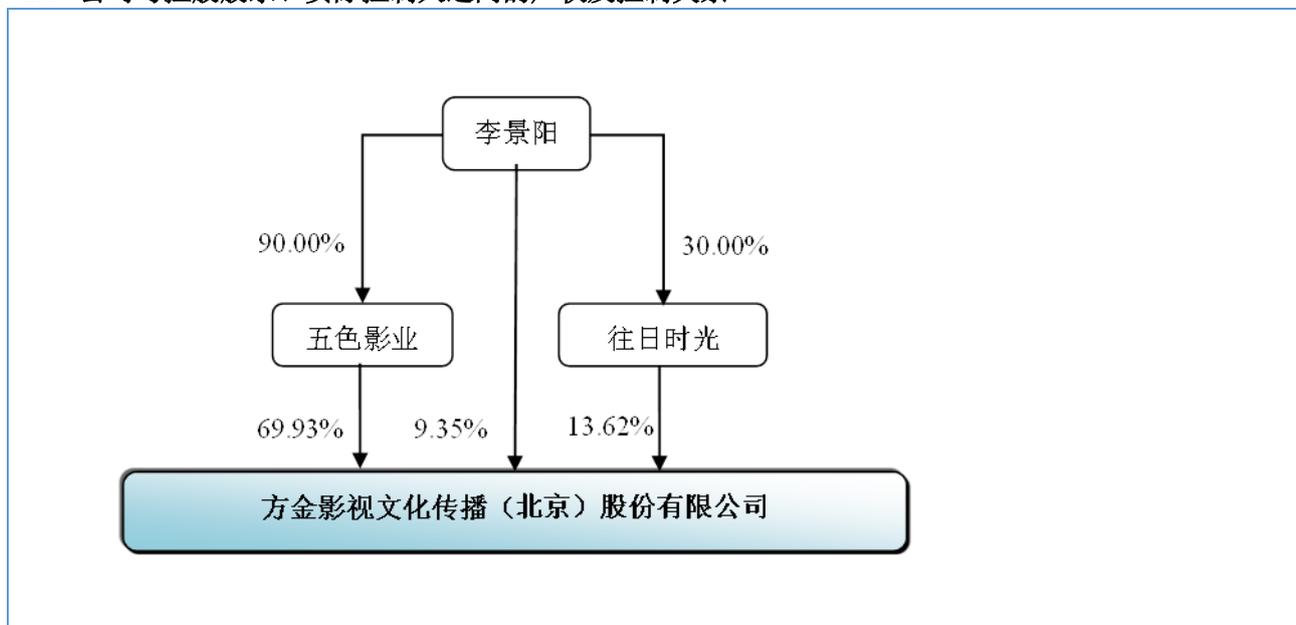
单位：股

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	永康五色影业有限公司	29,092,081	0	29,092,081	69.93%	19,428,054	9,664,027
2	北京往日时光影视文化传播中心（有限合伙）	5,667,416	0	5,667,416	13.62%	3,885,611	1,781,805
3	李景阳	3,904,611	-16,000	3,888,611	9.35%	2,914,208	974,403

4	金泰富资本管理有限责任公司	2,334,086	0	2,334,086	5.61%	0	2,334,086
5	林水源	362,528	0	362,528	0.87%	0	362,528
6	黄志敏	49,435	0	49,435	0.12%	0	49,435
7	郑建刚	20,000	0	20,000	0.05%	0	20,000
8	张博骁	20,000	0	20,000	0.05%	0	20,000
9	沈曦东	20,000	0	20,000	0.05%	0	20,000
10	郑卫华	15,000	0	15,000	0.04%	0	15,000
合计		41,485,157	-16,000	41,469,157	99.69%	26,227,873	15,241,284

前十名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



### 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) 执行《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》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的 内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 42,498,400.00 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 2,667,560.36 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0.00 元，“应收账款”上年年末余额 12,207,500.00 元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 963,409.49 元。
(2) 在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。	已执行上述会计政策，对报表项目无影响。	已执行上述会计政策，对报表项目无影响。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并	母公司
(1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）”重分类至“交易性金融资产（负债）”	已执行上述会计政策，对报表项目无影响。	已执行上述会计政策，对报表项目无影响。
(2) 可供出售权益工具投资重分	可供出售金融资产：	可供出售金融资产：减

类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	减少 1,000,000.00 元 交易性金融资产：增加 2,872,341.00 元	少 1,000,000.00 元 交易性金融资产：增加 2,872,341.00 元
(3) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	已执行上述会计政策，对报表项目无影响。	已执行上述会计政策，对报表项目无影响。
(4) 可供出售债务工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	已执行上述会计政策，对报表项目无影响。	已执行上述会计政策，对报表项目无影响。
(5) 可供出售债务工具投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”。	已执行上述会计政策，对报表项目无影响。	已执行上述会计政策，对报表项目无影响。
(6) 持有至到期投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”	已执行上述会计政策，对报表项目无影响。	已执行上述会计政策，对报表项目无影响。
(7) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”	已执行上述会计政策，对报表项目无影响。	已执行上述会计政策，对报表项目无影响。
(8) 对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”计提预期信用损失准备。	已执行上述会计政策，对报表项目无影响。	已执行上述会计政策，对报表项目无影响。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

**合并**

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	5,957,655.80	货币资金	摊余成本	5,957,655.80
以公允价值计量且其变动计	以公允价值计量且其变动计		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计	

入当期损益的金融资产	入当期损益			入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本		应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	42,498,400.00	应收账款	摊余成本	42,498,400.00
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	306,890.00	其他应收款	摊余成本	306,890.00
持有至到期投资(含其他流动资产)	摊余成本		债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	2,872,341.00
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

	以成本计量(权益工具)	1,000,000.00	交易性金融资产 其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
长期应收款	摊余成本		长期应收款	摊余成本	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

### 3.2 因会计政策变更及会计差错更正等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  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				
应收账款		42,498,400.00		
应收票据及应收账款	42,498,400.00			
应付票据				
应付账款		2,667,560.36		
应付票据及应付账款	2,667,560.36			
可供出售金融资产	1,000,000.00	0		
交易性金融资产	0	2,872,341.00		

### 3.3 合并报表范围的变化情况

适用  不适用

### 3.4 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：

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年年报出具无保留意见的审计报告，但是审计报告中包含了“与持续经营相关的重大不确定性”段落。因影视行业从 2018 年底至今一直处于税务自查阶段，导致整个影视市场清淡，我公司有大量应收款未能及时收回，暂未形成有效收入和利润。因此，公司报告期出现亏损，且累计亏损金额较大。针对上述审计意见，为保证公司持续经营能力，我司拟采取以下措施：

1. 本公司生产经营正常开展，重要岗位关键职工未发生流失，确保了公司的持续经营能力；
2. 公司建立健全的内部风险控制体系,提早进行资金储备,确保公司各项业务稳步开展；
3. 公司将业务进行结构化调整，增加新业务，对市场用户进行垂化定位,推出明确差异化策略，增加营业收入。