



五星传奇

NEEQ : 872068

北京五星传奇文化传媒股份有限公司

Beijing Five Star Cultural Media Co.,Ltd.



年度报告摘要

— 2020 —

## 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。

公司负责人任春雨、主管会计工作负责人孔祥冬及会计机构负责人孔祥冬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 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	温沛
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-59258661
传真	010-59258661
电子邮箱	262396237@qq.com
公司网址	<a href="http://www.iwuxing.com">www.iwuxing.com</a>
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区广渠路 98 号菁英梦谷文创园 J1； 邮编：100022
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	89,029,799.04	81,564,933.80	11.9%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,482,050.97	19,795,587.63	23.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.47	2	23.50%
资产负债率%（母公司）	72.19%	75.67%	-
资产负债率%（合并）	72.50%	75.73%	-
（自行添行）			

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	53,470,722.19	18,753,313.23	185.13%
归属于挂牌公司股东的净利润	4,686,463.34	-5,978,506.48	-178.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,450,796.02	-6,282,746.28	-
经营活动产生的现金流量净额	3,757,448.07	-8,480,199.17	-144.31%
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）	21.17%	-26.24%	-
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）	6.55%	-27.57%	-
基本每股收益（元/股）	0.47	-0.60	-178.33%
（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	5,781,000	58.39%	-750	5,780,250	58.38%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,373,000	13.87%	-750	1,373,250	13.87%	
	董事、监事、高管	1,373,000	13.87%	-750	1,373,250	13.87%	
	核心员工	0		0	0		
有限售条件股份	有限售股份总数	4,119,000	41.61%	750	4,119,750	41.62%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,119,000	41.61%	750	4,119,750	41.62%	
	董事、监事、高管	4,119,000	41.61%	750	4,119,750	41.62%	
	核心员工	0		0	0		
总股本		<b>9,900,000</b>	-	<b>0</b>	<b>9,900,000.00</b>	-	
普通股股东人数							<b>13</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

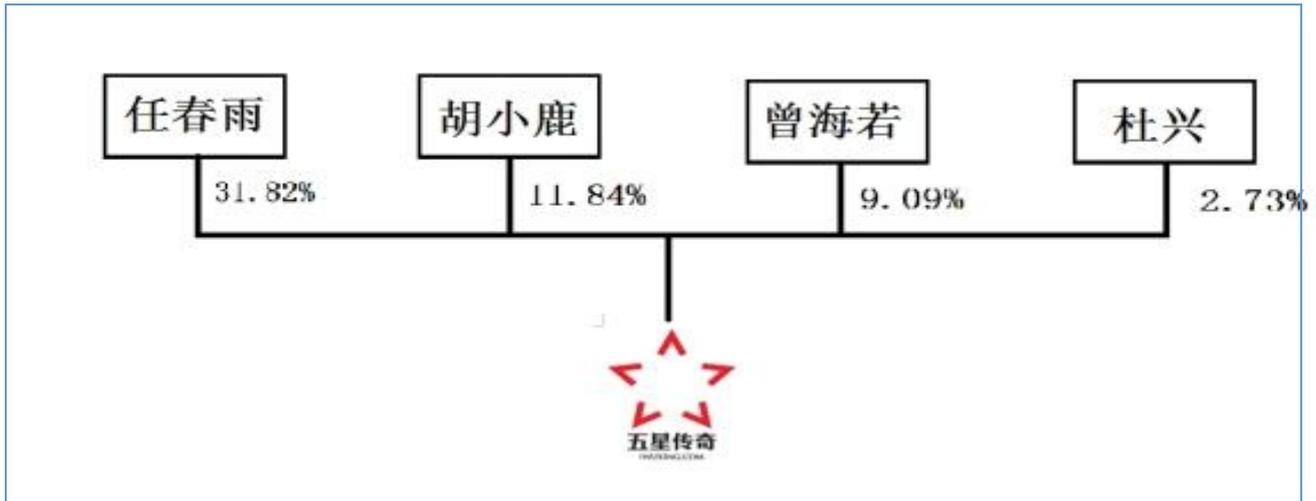
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	任春雨	3,150,000	1,000	3,151,000	31.83%	2,363,250	787,750
2	李威	2,379,600	0	2,379,600	24.04%	0	2,379,600
3	胡小鹿	1,172,000	0	1,172,000	11.84%	879,000	293,000
4	曾海若	900,000	0	900,000	9.10%	675,000	225,000
5	上海凯石益正资产	500,400	0	500,400	5.05%	0	500,400

	管理有限公司-凯石新三板1号资产管理计划						
6	恒天中岩投资管理有限公司	450,000	-1,000	449,000	4.54%	0	449,000
7	杜兴	270,000	0	270,000	2.73%	202,500	67,500
8	兴业财富资产—兴业银行—兴业财富新三板1号特定多客户专项资产管理计划	270,000	0	270,000	2.73%	0	270,000
9	宋秋霞	270,000	0	270,000	2.73%	0	270,000
10	宁波睿成投资管理有限公司—宁波干杯股权投资合伙企业（有限合伙）	225,000	0	225,000	2.27%	0	225,000
<b>合计</b>		<b>9,587,000</b>	<b>0</b>	<b>9,587,000</b>	<b>96.86%</b>	<b>4,119,750</b>	<b>5,467,250</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东任春雨、胡小鹿、曾海若、杜兴签署《一致行动协议》，为一致行动人。

#### 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) 会计政策变更

##### ——执行新收入准则导致的会计政策

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，以及对于最早可比期间期初之前或2020年1月1日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本公司于2020年1月1日及以后，公司向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间以外的其他因素，如公司向客户销售两项可明确区分的商品，公司因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取款项还取决于企业交付另一项商品的，列报为合同资产。

——本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

##### ①对2020年1月1日财务报表的影响

报表项目	2019年12月31日（变更前）金额	2020年1月1日（变更后）金额
------	--------------------	------------------

	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	41,984,703.66	41,984,703.66		
合同负债			40,113,833.24	40,113,833.24
其他流动资产	1,876,567.67	1,870,870.42	5,697.25	

②对2020年12月31日/2020年度的影响

采用变更后会计政策编制的2020年12月31日合并及公司资产负债表各项目、2020年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

A、对2020年12月31日资产负债表的影响

报表项目	2020年12月31日 新收入准则下金额		2020年12月31日 旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款			49,187,992.05	49,187,992.05
合同负债	46,943,899.81	46,943,899.81		
其他流动资产			2,244,092.24	2,244,092.24

1. 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认

如本附注四、19、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

**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

**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