



山猫传媒

NEEQ : 872735

湖南山猫吉咪传媒股份有限公司

Hunan SMJM 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或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。

公司负责人刘建红、主管会计工作负责人吴扩斌及会计机构负责人吴扩斌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 大信会计师事务所（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	吴扩斌
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	
电话	0731-88992828
传真	0731-84120118
电子邮箱	310687668@qq.com
公司网址	http://smjm.cn/
联系地址及邮政编码	长沙市天心区雀园路 568 号创谷文化产业园 A3 栋 3 楼 301-321 室，410005
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	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	43,959,472.60	49,059,984.88	-10.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,091,365.99	24,532,876.12	-22.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.64	0.83	-22.18%
资产负债率%（母公司）	44.64%	40.72%	-
资产负债率%（合并）	56.57%	49.99%	-
（自行添行）			

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	8,186,176.70	19,703,327.22	-58.45%
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,441,510.13	-962,194.00	465.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,215,656.49	-2,950,590.43	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,859,881.92	-4,376,481.19	57.50%
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）	-24.95%	3.85%	-
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）	-28.50%	-11.80%	-
基本每股收益（元/股）	-0.18	-0.03	465.43%
（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	12,375,083	41.67%	0	12,375,083	41.67%
	其中：控股股东、实际控制人	5,012,750	16.88%	0	5,012,750	16.88%
	董事、监事、高管	5,012,750	16.88%	0	5,012,750	16.88%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	17,324,917	58.33%	0	17,324,917	58.33%
	其中：控股股东、实际控制人	15,038,250	50.63%	0	15,038,250	50.63%
	董事、监事、高管	15,038,250	50.63%	0	15,038,250	50.63%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		29,700,000	-	0	29,700,000	-
普通股股东人数		7				

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	吴晖	12,700,000	0	12,700,000	42.76%	9,525,000	3,175,000
2	刘建红	7,351,000	0	7,351,000	24.75%	5,513,250	1,837,750
3	建安投资	5,760,000	0	5,760,000	19.39%		5,760,000
4	永发投资	2,880,000	0	2,880,000	9.70%	1,920,000	960,000
5	百发投资	550,000	0	550,000	1.85%	366,667	183,333
6	智瑞投资	350,000	0	350,000	1.18%	0	350,000

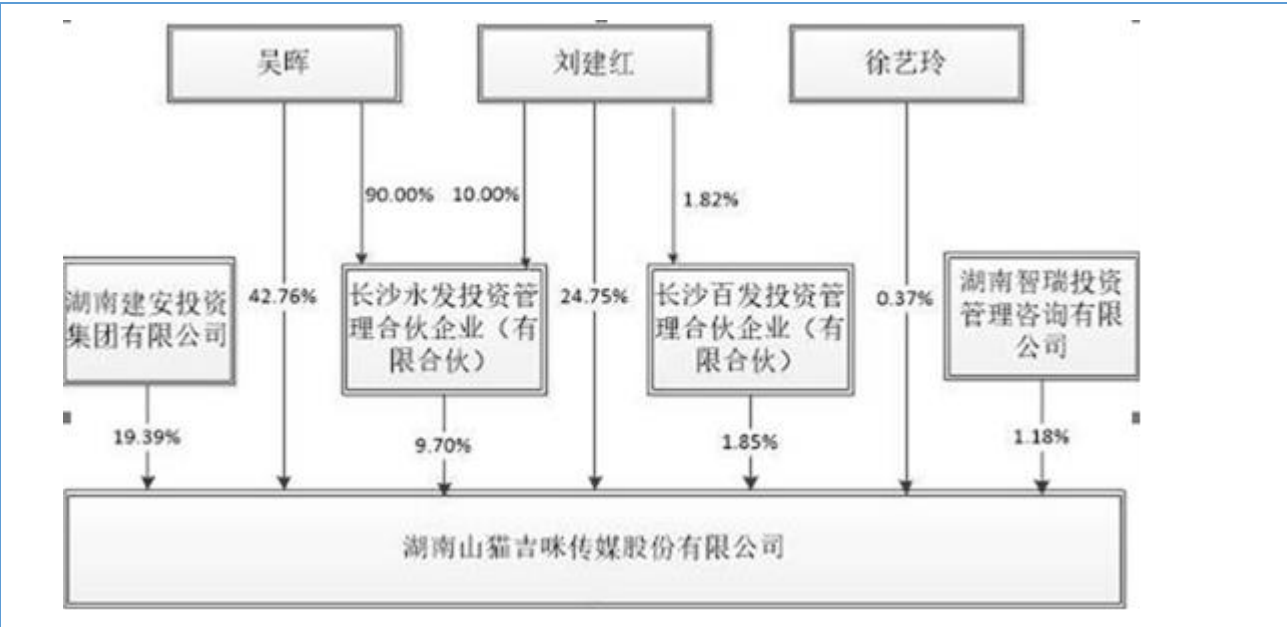
7	徐艺玲	109,000	0	109,000	0.37%	0	109,000
合计		29,700,000	0	29,700,000	100%	17,324,917	12,375,083

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- （1）吴晖与刘建红系夫妻关系；
- （2）吴晖系永发投资的有限合伙人，刘建红系永发投资的普通合伙人及执行事务合伙人；
- （3）刘建红系百发投资的普通合伙人及执行事务所合伙人；
- （4）吴晖与百发投资的有限合伙人之一吴耘系兄妹关系；
- （5）刘建红与百发投资的有限合伙人之一刘晓军系姐弟关系。

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

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，

在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（十九）。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同时，本公司依据新收入准则对与收入相关的信息披露要求提供更多披露，例如重要合同或业务与履约义务相关的信息和与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息，包括履约义务通常的履行时间、重要的支付条款、公司承诺转让的商品的性质（包括说明公司是否作为代理人）、公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务、质量保证的类型及相关义务等。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为动漫衍生产品销售取得的收入，且超过 70%以上收入来源于与客户签订的核定价格的商品销售合同，收入仍于向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并及母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收款项	247,123.77	-247,123.77	
合同负债		244,926.49	244,926.49
其他流动资产		2,197.28	2,197.28

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收款项	247,183.93	-247,183.93	
合同负债		244,979.73	244,979.73
其他流动资产		2,204.20	2,204.20

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

3.3 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

2020 年 3 月 2 日设立全资子公司湖南山猫健卫科技有限公司（公告编号：2020-005），报告期将其纳入本期合并报表范围。

3.4 关于非标准审计意见的说明

☐适用 ☒不适用