



众益传媒

NEEQ : 831882

湖南众益文化传媒股份有限公司

HUNAN ZHONGYI MEDIA CO.,LTD



年度报告摘要

— 2021 —

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。

公司负责人文高永权、主管会计工作负责人宁立冬及会计机构负责人刘碧蓉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 天健会计师事务所（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/信息披露事务负责人	文高永权
电话	0731-85564450
传真	0731-84486611
电子邮箱	zycm831882@163.com
公司网址	www.zycm100.com
联系地址	湖南省长沙市潇湘南路一段 208 号柏宁地王广场南栋六楼
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	公司董事会办公室

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	175,973,098.76	162,501,336.99	8.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	100,358,367.26	95,802,681.12	4.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.24	1.19	4.76%
资产负债率%（母公司）	27.12%	22.95%	-
资产负债率%（合并）	45.29%	42.38%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	63,679,040.32	59,271,695.88	7.44%

归属于挂牌公司股东的净利润	2,162,512.61	1,665,644.76	29.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	553,552.78	767,338.09	-27.86%
经营活动产生的现金流量净额	5,761,707.94	9,283,783.31	-37.94%
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）	2.21%	1.73%	-
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）	0.57%	0.80%	-
基本每股收益（元/股）	0.03	0.02	50.00%

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	36,614,300	45.39%	0	36,614,300	45.39%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,330,100	16.53%	0	13,330,100	16.53%	
	董事、监事、高管	375,000	0.46%	0	375,000	0.46%	
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	44,045,700	54.61%	0	44,045,700	54.61%	
	其中：控股股东、实际控制人	39,990,300	49.58%	0	39,990,300	49.58%	
	董事、监事、高管	1,125,000	1.39%	0	1,125,000	1.39%	
	核心员工						
总股本		80,660,000	-	0	80,660,000	-	
普通股股东人数							62

2.3 普通股前十名股东情况

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	文高永权	53,320,400	0	53,320,400	66.1051%	39,990,300	13,330,100
2	湖南志道商务信息咨询企业(有限合伙)	7,548,000	0	7,548,000	9.3578%	0	7,548,000
3	湖南宇宙投资咨询企业(有限合伙)	4,395,600	0	4,395,600	5.4495%	2,930,400	1,465,200
4	刘细英	2,548,000	0	2,548,000	3.1589%	0	2,548,000

5	王交英	1,500,000	0	1,500,000	1.8597%	1,125,000	375,000
6	方正证券股份有限公司	1,330,000	700	1,300,700	1.6126%	0	1,300,700
7	李萍	1,210,000	0	1,210,000	1.5001%	0	1,210,000
8	仁和智本有限公司	1,200,000	0	1,200,000	1.4877%	0	1,200,000
9	严革	1,200,000	0	1,200,000	1.4877%	0	1,200,000
10	宝盈基金—长城证券—宝盈新三板盈丰5号特定多客户资产管理计划	1,000,000	0	1,000,000	1.2398%	0	1,000,000
合计		75,252,000	700	75,222,700	93.2589%	44,045,700	31,177,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

刘细英系文高永权的岳母；文高永权系湖南宇宙投资咨询企业（有限合伙）与湖南志道商务信息咨询企业（有限合伙）的普通合伙人及执行事务合伙人；王交英系湖南宇宙投资咨询企业（有限合伙）的有限合伙人，为文高永权妻弟之妻。

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

一、重要会计政策变更

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

①对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

②对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初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。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率）计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十七)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表
-----	-------

	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
预付账款	2,029,583.69	-243,414.00	1,786,169.69
使用权资产		26,406,553.25	26,406,553.25
一年内到期的非流动负债		748,211.41	748,211.41
租赁负债		27,726,720.68	27,726,720.68
应付账款	20,503,570.47	-748,211.43	19,755,359.04
未分配利润	-8,616,511.21	-1,341,434.93	-9,957,946.14
盈余公积	3,308,430.14	-80,864.83	3,227,565.31
少数股东权益	-2,032,364.40	-141,281.65	-2,173,646.05

③对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

④对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

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 请填写具体原因 □ 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
预付账款	2,029,583.69	1,786,169.69		
使用权资产		26,406,553.25		
一年内到期的非流动负债		748,211.41		
租赁负债		27,726,720.68		
应付账款	20,503,570.47	19,755,359.04		
未分配利润	-8,616,511.21	-9,957,946.14		
盈余公积	3,308,430.14	3,227,565.31		
少数股东权益	-2,032,364.40	-2,173,646.05		

3.3 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

1、处置子公司

1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权

(1) 明细情况

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
长沙抖屏文化传媒有限公司	0.00	100%	股权转让	2021年8月10日	工商变更日期	6,085.59

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
长沙抖屏文化传媒有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 其他说明

2、其他原因的合并范围变动

1) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
湖南康途电子科技有限公司	新设子公司	2021-07-21	146,000.00[注 1]	70.00%
湖南快乐岛科技有限公司	新设子公司	2021-07-21	173,000.00[注 2]	60.00%

[注 1]截至 2021 年 12 月 31 日，本公司认缴出资 140.00 万元，实际出资 14.60 万元。

[注 2]截至 2021 年 12 月 31 日，本公司认缴出资 120.00 万元，实际出资 17.30 万元。

3.4 关于非标准审计意见的说明

□适用 √不适用