



ST 银河长

NEEQ:836657

北京银河长兴影视文化传播股份有限公司

— (Beijing Yinhe Changxing Cultural Television Broadcast 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。
- 公司负责人刘伟、主管会计工作负责人宋多多及会计机构负责人宋多多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 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告，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。
- 1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	刘伟
电话	010-88797321
传真	010-88796311
电子邮箱	changxing_zhong@163.com
公司网址	www.sanguoyanyi.cc
联系地址	北京市石景山区西井路 17 号诚海大厦 4 层
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	北京市石景山区西井路 17 号诚海大厦 609 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	70,428,706.34	76,015,619.88	-7.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,704,867.36	11,179,357.41	-57.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.05	0.13	-61.54%
资产负债率%（母公司）	90.70%	85.60%	-
资产负债率%（合并）	93.32%	85.29%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	7,557,592.69	1,000,000.00	655.76%
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,474,490.05	-8,131,257.07	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,078,078.14	-8,882,596.35	-
经营活动产生的现金流量净额	-3,029,469.96	-4,567,344.29	-
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）	-81.52%	-53.34%	-
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）	-89.12%	-58.27%	-
基本每股收益（元/股）	-0.07	-0.09	-
（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	34,394,200	39.55%	0	34,394,200	39.55%
	其中：控股股东、实际控制人	17,303,175	19.90%	0	17,303,175	19.90%
	董事、监事、高管	211,625	0.24%	0	211,625	0.24%
	核心员工	-	-		-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	52,570,800	60.45%	0	52,570,800	60.45%
	其中：控股股东、实际控制人	51,909,525	59.69%	0	51,909,525	59.69%
	董事、监事、高管	634,875	0.73%	0	634,875	0.73%
	核心员工	-	-		-	-
总股本		86,965,000	-	0	86,965,000	-
普通股股东人数						27

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	刘伟	51,226,600		51,226,600	58.90%	38,419,950	12,806,650
2	刘政辉	17,986,100		17,986,100	20.68%	13,489,575	4,496,525
3	亿发（北京）投资有限公司	8,426,500		8,426,500	9.69%		8,426,500
4	北京树仁秋实投资管理合伙	3,487,000		3,487,000	4.01%		3,487,000

	企业(有限合伙)						
5	北京新意诚投资顾问有限责任公司	2,700,000		2,700,000	3.10%		2,700,000
6	龚淑春	500,000		500,000	0.57%		500,000
7	郭恒平	300,000		300,000	0.35%	225,000	75,000
8	杨宜春	300,000		300,000	0.35%	225,000	75,000
9	毕雪梅	300,000		300,000	0.35%		300,000
10	冯静	300,000		300,000	0.35%		300,000
合计		85,526,200	0	85,526,200	98.35%	52,359,525	33,166,675

普通股前十名股东间相互关系说明：股东刘伟与股东刘政辉为父子关系，其他股东间没有关系。

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

①新租赁准则

财政部 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”), 本公司 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定, 本公司对于首次执行本准则的累积影响数, 调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 不调整可比期间信息。执行新租赁准则对 2021 年期初报表项目无影响。

②其他会计政策变更

本公司在报告期无其他会计政策变更事项。

(2) 重大会计差错更正

公司对 2020、2019 年末存货重新进行了减值测试, 根据《企业会计准则第 1 号——存货》准则, 对重新测试发现的前期会计差错予以更正。具体更正数据详见 1、 会计数据追溯调整或重述情况。

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
合并资产负债表项目				
存货	163,611,975.60	74,331,800.00	165,446,798.65	75,328,600.00
资产总计	165,295,795.48	76,015,619.88	168,406,317.52	78,288,118.87
年初未分配利润	-83,433,284.56	-173,551,483.21	-58,343,110.31	-58,343,110.31
未分配利润	-92,402,564.68	-181,682,740.28	-83,433,284.56	-173,551,483.21
股东权益合计	100,459,533.01	11,179,357.41	109,428,813.13	19,310,614.48
负债和股东权益总计	165,295,795.48	76,015,619.88	168,406,317.52	78,288,118.87
合并利润表项目				
资产减值损失		838,023.05		-90,118,198.65
营业利润	-9,098,822.21	-8,260,799.16	-25,153,532.73	-115,271,731.38
利润总额	-8,971,922.21	-8,133,899.16	-25,069,716.28	-115,187,914.93
净利润	-8,969,280.12	-8,131,257.07	-25,090,174.25	-115,208,372.90
公司资产负债表项目				
存货	163,611,975.60	74,331,800.00	165,446,798.65	75,328,600.00
资产总计	200,246,753.59	110,966,577.99	203,355,588.06	113,237,389.41
年初未分配利润	-79,382,946.69	-169,501,145.34	-55,470,173.21	-55,470,173.21
未分配利润	-87,600,950.34	-176,881,125.94	-79,382,946.69	-169,501,145.34
股东权益合计	105,261,147.35	15,980,971.75	113,479,151.00	23,360,952.35
负债和股东权益总计	200,246,753.59	110,966,577.99	203,355,588.06	113,237,389.41
公司利润表项目				
资产减值损失		838,023.05		-90,118,198.65
营业利润	-8,347,355.30	-7,509,332.25	-23,975,927.66	-114,094,126.31
利润总额	-8,220,455.30	-7,382,432.25	-23,892,111.21	-114,010,309.86
净利润	-8,218,003.65	-7,379,980.60	-23,912,773.48	-114,030,972.13

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

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度财务报表出具带持续经营重大不确定段落保留意见审计报告,涉及的主要内容:

1、期初存货可变现净值及本期资产减值损失金额的准确性。如财务报表附注五、5 所述，截止 2020 年 12 月 31 日，银河长兴公司存货账面余额为 16,361.20 万元，计提跌价准备金额为 8,928.02 万元，账面价值金额为 7,433.18 万元，如财务报表附注五、22 所述，2021 年度计提存货跌价准备金额为 707.38

万元。由于银河长兴公司无法合理预测期初存货的可变现净值，我们无法获取充分、适当的审计证据以合理判断 2020 年 12 月 31 日存货账面价值及 2021 年计提存货跌价准备金额是否准确。因此我们无法确定是否有必要对相关的存货及资产减值损失作出调整。

2、与持续经营相关的重大不确定性。如财务报表附注二、2 所述，银河长兴公司累计经营性亏损 18,815.72 万元，2020 年、2021 年归属于母公司净利润分别为-813.13 万元、-647.45 万元，期末流动负债为 6,572.38 万元，经营活动产生的现金流量净额多年为负数。这种情况表明存在可能导致银河长兴公司无法在正常的经营过程中变现资产和清偿债务，其持续经营能力存在重大不确定性。财务报表对这一事项并未作出充分披露。

公司董事会对中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度出具了带持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见，具体内容的相关事项进行如下说明：

（一）董事会经过必要的审议和核查程序后认为：对中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的关于 2021 年年报“非标审计意见”审计报告，表示理解和认可，意见所涉及事项的说明是完整、准确、真实的，不存应披露而未披露的信息，亦无虚假陈述或重大遗漏的情况；

（二）鉴于上述原因，公司为解决持续经营相关的重大不确定性所涉及的事项和问题，解决措施如下：

1. 公司以素材数据库资源应用为目标，积极筹备寻找以培训、生产、研发、销售、服务为一体的“创意产业园”项目，以增加公司的流动资金，提高利润水平。
2. 积极拓展数字藏品业务，每月定期定量进行数字藏品售卖，保证公司业务的持续性。
3. 利用公司的技术优势，继续开发完善“3D 动画制作智能平台”，争取早日投入运营。
4. 公司在日常经营过程中，出现资金紧张时，股东承诺无息借款，提供流动资金支持。

通过以上措施本公司管理层认为，公司在未来 12 个月内具备持续经营能力。

公司董事会认为：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具带持续经营重大不确定段落保留意见，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2021 年度财务状况及经营成果。董事会正在组织公司董事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中带持续经营重大不确定段落保留意见涉及因素对公司的影响，维护公司和股东的合法权益。

北京银河长兴影视文化传播股份有限公司
董事会
2022 年 4 月 29 日