



唯 优 传 媒

835488

NEEQ : ST 唯优

唯优印象（北京）国际文化传媒股份有限公司

Vision Unie(Beijing) International Culture Media Corp, 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 董事李相振无法保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 1.3 公司负责人侯保军、主管会计工作负责人朱先梅及会计机构负责人朱先梅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 1.4 公司四位董事出席了审议本次年度报告的董事会会议，董事李相振因故未出席董事会会议。
- 1.5 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的审计报告。
- 1.6 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘扶阳
电话	010-64189399
传真	010-64189066
电子邮箱	vu@vu-media.com
公司网址	http://www.vu-media.com
联系地址	北京市朝阳区半截塔路 55 号七棵树创意园 B2-1
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	北京市朝阳区半截塔路 55 号七棵树创意园 B2-1 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	79,474,636.25	87,187,104.37	-8.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	67,581,297.40	76,657,101.25	-11.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.91	2.16	-11.57%
资产负债率%（母公司）	6.15%	5.27%	-
资产负债率%（合并）	14.96%	12.08%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	13,926,239.64	24,455,944.33	-43.06%
归属于挂牌公司股东的净利润	-9,075,803.85	-9,715,282.48	6.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性	-9,143,162.36	-9,105,173.25	-

损益后的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	-5,323,778.72	-4,071,677.10	-30.75%
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)	-12.58%	-11.92%	-
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)	-12.68%	-11.17%	-
基本每股收益(元/股) (自行添行)	-0.26	-0.27	3.70%

## 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	33,270,250	93.85%	-399,250	32,871,000	92.72%
	其中：控股股东、实际控制人	25,669,000	72.41%	0	25,669,000	72.41%
	董事、监事、高管	399,250	1.13%	-399,250	0	0.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	2,179,750	6.15%	399,250	2,579,000	7.28%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	1,179,750	3.33%	-1,179,750	0	0.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		35,450,000.00	-	0	35,450,000.00	-
普通股股东人数		39				

## 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	山西华龙科迪文旅科技发展有限公司	25,669,000	0	25,669,000	72.4090%	0	25,669,000
2	唯优世纪(北京)企	2,690,000	150,000	2,840,000	7.5882%	0	2,840,000

	业管理有限 公司						
3	北京华恒汇 鑫投资有限 公司	1,909,800	0	1,909,800	5.3873%	0	1,909,800
4	毛红霞	1,579,000	0	1,579,000	4.4542%	1,179,750	399,250
5	黄玉安	1,000,000	0	1,000,000	2.8209%	1,000,000	0
6	赵永利	702,100	13,000	715,100	1.9805%	0	715,100
7	李小英	410,000	0	410,000	1.1566%	0	410,000
8	信达证券股 份有限 公司	274,000	-50,000	224,000	1.1368%	0	224,000
9	江苏牛观数 据科技 有限责任公 司	0	200,000	200,000	0.7898%	0	200,000
10	华融证券股 份有限公司	403,000	-235,905	167,095	0.7729%	0	167,095
	<b>合计</b>	<b>34,636,900</b>	<b>77,095</b>	<b>34,713,995</b>	<b>98.50%</b>	<b>2,179,750</b>	<b>32,534,245</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

毛红霞、北京华恒汇鑫投资有限公司合计持有唯优世纪（北京）企业管理有限公司 64.94%的股份。

### 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、重要会计政策变更

###### (1) 执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或

者包含租赁。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

#### A. 本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人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；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的房屋及建筑物经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
使用权资产			1,472,897.29	1,472,897.29
一年内到期的非流动负债			1,168,567.24	1,168,567.24
租赁负债			304,330.05	304,330.05

本公司于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 3.88%。

## 2、会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

### 3.2 因会计差错更正需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

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

适用  不适用

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对唯优传媒 2021 年度财务报告出具了无法发表意见的审计报告。公司董事会现对该审计意见涉及事项说明如下：

导致无法表示审计意见的事项

### 1、预付账款事项

如“附注六（三）预付账款”所述，唯优传媒截止 2021 年 12 月 31 日预付账款账面记录 899.21 万元，占企业期末资产总额的 11.37%，我们对期初余额 797.07 万元、期末余额 798.32 万元的预付账款实施了函证程序，未能取得回函，我们无法执行有效的审计程序及其他有效的替代程序识别上述预付账款的真实性、合理性。

### 2、存货事项

如“附注六（五）存货”所述，唯优传媒截止 2021 年 12 月 31 日存货账面记录 5,827.54 万元，占企业期末资产总额的 73.33%，其中在产品 4,450.27 万元和库存商品 1,377.02 万元。期末余额为 4,052.14 万元的在产品及 1,377.02 万元的库存商品我们无法执行监盘程序。我们通过检查，发现上述项目中在产品及库存商品主要为项目的制作费、服务费、设计费及策划费用共计 4,519.15 万元，其中 2,491.04 万元为预提的项目成本，该部分企业未提供相关的采购服务协议及发票，我们无法判断存货的真实性、准确性。

### 3、职务侵占立案结果未定

如本报告附注十三、（二）或有事项所述，2021 年 1 月 12 日，唯优传媒现任管理层对无依据但已实际付款的预付款、其他应收款和存货向北京市公安局朝阳分局报案称公司前董事长毛红霞涉嫌职务侵占，该事项尚未结案，我们无法判断该事项对财务报表的影响。

#### 公司董事会对无法表示意见所涉事项的说明及影响的具体措施

2021 年 1 月 12 日，针对公司资金去向已向北京市公安局朝阳分局东坝派出所报案，3 月 9 日，北京市公安局朝阳分局立案。公司将积极配合公安机关调查，落实公司预付到各项目的款项是否为真实发生，公司一直跟进该案件的进展情况，以尽快核实公司的真实财务状况。

#### 公司董事会的意见

公司董事会认为，亚太（集团）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，出具了无法表示审计意见的报告，对此董事会表示理解，报告符合《中国注册会计师审计准则》等相关法律法规的规定，谨慎反映了公司的财务状况，董事会将采取有效措施，尽快消除上述不确定因素对公司的影响。

#### 公司监事会的意见

公司监事会对会计师事务所出具无法表示意见的审计报告予以认可和理解，公司监事会支持公司董事会和管理层为解决上述事项所采取的措施，将督促董事会、公司管理层积极处理 2021 年度无法表示意见审计报告涉及事项，持续关注相关工作开展情况，尽快消除该事项的影响，有效的化解风险，切实维护上市公司及全体投资者合法权益。