



# 金版文化

NEEQ: 835126

## 深圳市金版文化发展股份有限公司

Shenzhen Golden Version Cultural Development Co.,Ltd



## 年度报告摘要

2022

## 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。
- 公司负责人陈正云、主管会计工作负责人陈正云及会计机构负责人刘华丽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 立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了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	陈正云
电话	0755-82313074
传真	0755-83476883
电子邮箱	83115310@qq.com
公司网址	<a href="http://www.ch-jinban.com">www.ch-jinban.com</a>
联系地址	广东省深圳市福田区八卦路众鑫科技大厦 901 室
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	上年期末	增减比例%
资产总计	166,663,826.86	229,490,102.78	-27.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	97,173,748.23	168,923,396.14	-42.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.71	2.97	-42.47%
资产负债率%（母公司）	54.23%	33.68%	-
资产负债率%（合并）	41.72%	26.20%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	45,931,990.63	39,348,566.75	16.73%

归属于挂牌公司股东的净利润	-70,624,774.25	-8,286,564.65	752.28%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-70,964,047.25	-9,026,247.74	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,656,619.68	-1,402,730.57	18.10%
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）	39%	-4.79%	-
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）	39%	-5.22%	-
基本每股收益（元/股）	-1.24	-0.15	726.67%

## 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	25,726,295	45.26%	0	25,726,295	45.26%
	其中：控股股东、实际控制人	939,624	16.52%	0	939,624	16.52%
	董事、监事、高管	10,370,019	18.25%	0	10,370,019	18.25%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	31,110,064	54.74%	0	31,110,064	54.74%
	其中：控股股东、实际控制人	28,171,876	49.57%	0	28,171,876	49.57%
	董事、监事、高管	31,110,064	54.74%	0	31,110,064	54.74%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		<b>56,836,359</b>	-	<b>0</b>	<b>56,836,359</b>	-
普通股股东人数		<b>22</b>				

## 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	陈正云	23,677,813	0	23,677,813	41.6596%	17,758,360	5,919,453
2	黄蓓	13,884,687	0	13,884,687	24.4282%	10,413,516	3,471,171
3	上海加持力远创业投资合伙（有限合伙）	3,021,000	0	3,021,000	5.3153%	0	3,021,000
4	陈小军	3,013,000	0	3,013,000	5.3012%	2,259,750	753,250
5	广东南方	2,706,359	0	2,706,359	4.7617%	0	2,706,359

	传媒创业 投资中心 (有限合 伙)						
6	深圳嘉道 成功投资 企业(有 限合伙)	2,386,436	0	2,386,436	4.1988%	0	2,386,436
7	宁波睿思 股权投资 企业(有 限合伙)	1,554,608	0	1,554,608	2.7352%	0	1,554,608
8	杭州利海 互联投资 合伙企业 (有限合 伙)	1,250,000	0	1,250,000	2.1993%	0	1,250,000
9	欧阳东华	1,000,000	0	1,000,000	1.7594%	0	1,000,000
10	程鹏	904,583	0	904,583	1.5916%	678,438	226,145
	<b>合计</b>	<b>53,398,486</b>	<b>0</b>	<b>53,398,486</b>	<b>93.9503%</b>	<b>31,110,064</b>	<b>22,288,422</b>

普通股前十名股东间相互关系说明:

陈正云与黄蓓系夫妻关系。除此之外,其他股东间不存在关联关系。

### 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、重要会计政策变更

###### (1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部 2021 年 12 月 30 日文件——《企业会计准则解释第 15 号》,对“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”做出了规定。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行该解释,相关规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响,比较财务报表未发生调整。

###### (2) 执行《资产管理产品相关会计处理规定》

财政部 2022 年 5 月 25 日文件——《资产管理产品相关会计处理规定》,对“资产管理产品的会计处理以及列报和披露”做出了规定。

本公司自 2022 年 7 月 1 日起执行该规定,执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

###### (3) 执行《企业安全生产费用提取和使用管理办法》

财政部、应急部 2022 年 12 月 13 日文件——《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136 号),对《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16 号)的进行了修订。

## 2、重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 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

## 3.3 合并报表范围的变化情况

适用  不适用

本期新增纳入合并范围的公司江美图书发行（深圳）有限公司；  
本期末深圳市金版幼福数媒有限公司不再纳入合并范围。

## 3.4 关于非标准审计意见的说明

适用  不适用

公司董事会对立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具保留意见报告说明如下：本次计提存货跌价准备真实反映了公司财务状况，符合会计准则和相关政策的要求，符合公司的实际情况，不存在损害公司和股东利益的行为。

（1）公司在立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务期间，公司积极配合开展现场审计工作，配合提供审计工作所需的各项资料。

（2）根据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，为公允反映公司存货价值，对存货进行了减值测试。资产负债表日，存货成本高于其预计可变现净值的，按其差额计提存货跌价准备。根据测试结果，公司部分存货存在减值的情形，公司于 2022 年度计提了各项存货跌价准备 2,301.69 万元。截止报告期末，上述存货已通过让利促销等方式基本实现了对外销售。

2022 年 12 月 31 日，经过会计师监盘，公司存货余额 2,260.48 万元，实际盘点存货数量与账面数量一致。

（3）受近年经济环境及疫情影响，图书批发行业整体经营严重下滑，大量民营书商无法跨过寒冬。根据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，结合行业及公司的实际情况，公司对自身业务进行梳理和规划，对客户重新进行风险评估，针对长期合作的客户采取折让结算以尽快回笼货款，针对有坏账风险的客户通过提出诉讼以争取追回货款。同时，基于谨慎性原则，公司针对部份已经停业、失踪、逃匿，无法取得联系的，或经过多次催收但无果的、后续无可追性的应收账款全额计提坏账准备 4,032.58 万元。

（4）本次计提存货跌价准备和坏账准备真实反映了公司财务状况，符合会计准则和相关政策的要求，符合公司的实际情况，不存在损害公司和股东利益的行为。

公司致力于解决导致 2021 年审计产生的非标准意见的事项，但仍未在报告期内处理完毕。公司管理层将积极与客户沟通，取得应收账款处理证据，同时积极配合审计启动其他替代程序，满足审计工作要求。

## 三、董事会意见

董事会认为立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的审计原则，对上述事项出具了保留意见的审计报告表示理解，该报告客观的反应了公司 2022 年财务状况和经营成果。董事会将组织公

司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除审计报告中保留意见所涉及事项对公司的影响。  
公司董事会敬请广大投资者注意投资风险。  
特此说明。