

证券代码：830936

证券简称：约克动漫

主办券商：申万宏源承销保荐



约克动漫

NEEQ : 830936

河南约克动漫影视股份有限公司

Henan York Animation Film 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。

公司负责人宋思源、主管会计工作负责人胡磊及会计机构负责人张江燕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 亚太（集团）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	张蕊
电话	0371-56532605
传真	0371-56532605
电子邮箱	zhangrui@yorkg.com
公司网址	www.yorkg.com
联系地址	郑州市高新技术开发区翠竹街6号11号楼3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	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	234,516,736.13	238,160,671.96	-0.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	205,335,950.57	195,560,337.27	4.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.92	1.83	4.92%
资产负债率%（母公司）	14.71%	16.25%	-
资产负债率%（合并）	12.70%	17.12%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	111,407,465.57	85,501,423.82	30.30%
归属于挂牌公司股东的净利润	10,650,430.90	6,437,584.43	65.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,268,878.07	3,789,576.35	118.29%

经营活动产生的现金流量净额	-7,778,206.89	2,808,748.36	-376.93%
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）	5.30%	3.29%	-
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）	4.12%	1.94%	-
基本每股收益（元/股）	0.10	0.06	66.67%

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	101,801,700	95.04%	193,050	101,994,750	95.22%
	其中：控股股东、实际控制人	29,745,475	27.77%	-5,947,600	23,797,875	22.22%
	董事、监事、高管	13,097,250	12.23%	-20,000	13,077,250	12.21%
	核心员工	1,599,905	1.49%	-977,960	621,945	0.58%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,315,700	4.96%	-193,050	5,122,650	4.78%
	其中：控股股东、实际控制人	4,725,825	4.41%	0	4,725,825	4.41%
	董事、监事、高管	5,122,650	4.78%	0	5,122,650	4.78%
	核心员工	215,475	0.20%	-154,050	61,425	0.06%
总股本		107,117,400	-	0	107,117,400	-
普通股股东人数		686				

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	宋思源	17,731,100	0	17,731,100	16.55%	4,725,825	13,005,275
2	宋定中	16,740,200	-5,657,600	11,082,600	10.34%	0	11,082,600
3	国投安信期货有限公司一鸣谦精选新三板1期资产管理计划	6,513,000	-94,000	6,419,000	5.99%	0	6,419,000
4	石云先	5,350,000	0	5,350,000	4.99%	0	5,350,000
5	河南华夏海纳源禾小微企业	5,200,000	0	5,200,000	4.85%	0	5,200,000

	创业投资基金（有限合伙）						
6	易军	3,935,100	0	3,935,100	3.67%	0	3,935,100
7	王庆丰	2,823,700	349,900	3,173,600	2.96%	0	3,173,600
8	王博	1,000,000	1,376,300	2,376,300	2.22%	0	2,376,300
9	李晓峰	2,206,000	2,000	2,208,000	2.06%	0	2,208,000
10	王俊	0	2,019,999	2,019,999	1.89%	0	2,019,999
合计		61,499,100	-2,003,401	59,495,699	55.52%	4,725,825	54,769,874

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东中，宋定中与宋思源系父女关系，除此之外其他股东不存在任何关系。

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. 执行新租赁准则导致的会计政策变更

①新租赁准则

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”）。

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。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的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。

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租赁类别的经营租赁，本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。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。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

1. 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
2. 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
3. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
4. 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5. 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6. 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B. 执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

——本公司承租平顶山名门天街商业管理有限公司的商业用房屋建筑物资产，租赁期为 5 年，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 1,540,782.28 元，租赁负债 1,652,284.30 元。

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	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			1,540,782.28	
租赁负债			1,652,284.30	
未分配利润	64,037,936.35		63,976,610.25	
少数股东权益	487,499.73		437,323.81	

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

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

使用权资产		1,540,782.28		
租赁负债		1,652,284.30		
未分配利润	64,037,936.35	63,976,610.25		
少数股东权益	487,499.73	437,323.81		

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