



北角文化

NEEQ : 837317

北京北角文化股份有限公司

Beijing North Point Culture 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。
- 公司负责人邱滢、主管会计工作负责人邱滢及会计机构负责人郭方方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 中喜会计师事务所（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无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	邱滢
电话	010-65503781
传真	010-65503781
电子邮箱	beijiaoyinghua@163.com
公司网址	http://www.bjbjyl.cn/
联系地址	北京市朝阳区高碑店乡西店村2号楼1号
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	16,079,030.02	17,014,594.33	-5.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,792,525.61	6,961,789.96	-16.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.35	0.42	-16.67%
资产负债率%（母公司）	63.93%	59.08%	-
资产负债率%（合并）	63.97%	59.08%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	5,089,741.02	3,141,509.41	62.02%

归属于挂牌公司股东的净利润	-1,169,264.35	-15,430,207.75	92.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,169,264.35	-15,432,391.43	92.42%
经营活动产生的现金流量净额	-1,743,765.77	1,221,628.76	-242.74%
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）	-18.34%	-105.13%	-
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）	-18.34%	-105.15%	-
基本每股收益（元/股）	-0.07	-0.93	92.42%

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	5,979,167	35.88%		5,979,167	35.88%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,362,500	14.17%		2,362,500	14.17%	
	董事、监事、高管	3,562,500	21.37%		3,562,500	21.37%	
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	10,687,500	64.12%		10,687,500	64.12%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,087,500	42.52%		7,087,500	42.52%	
	董事、监事、高管	10,687,500	64.12%		10,687,500	64.12%	
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%	
总股本		16,666,667	-	0	16,666,667	-	
普通股股东人数							13

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	邱滢	5,250,000	0	5,250,000	31.50%	3,937,500	1,312,500
2	朱韶宇	4,200,000	0	4,200,000	25.20%	3,150,000	1,050,000
3	刘洪	3,000,000	0	3,000,000	18.00%	2,250,000	750,000
4	巩汉林	750,000	0	750,000	4.50%	562,500	187,500
5	双仁贵	750,000	0	750,000	4.50%	0	750,000
6	杨长琴	750,000	0	750,000	4.50%	562,500	187,500
7	常德中科现代农业投资管理 中心(有限	666,667	0	666,667	4.00%	0	666,667

	合伙)						
8	陕西石榴影视有限公司	366,471	0	366,471	2.20%	0	366,471
9	李婧媛	300,000	0	300,000	1.80%	225,000	75,000
10	邓文军	260,000	0	260,000	1.56%	0	260,000
合计		16,293,138.00	0	16,293,138.00	97.76%	10,687,500	5,605,638

普通股前十名股东间相互关系说明：
公司股东邱滢和朱韶宇为夫妻关系，除此以外，本公司股东之间不存在关联关系。

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

本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即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，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

本次会计政策变更对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表未产生影响。

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

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本报告期内，公司设立子公司海口海角一号影视传媒有限公司。

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
海口海角一号影视传媒有限公司	海南	海南	广播、电视、电影和录音制作业	100.00	-	新设

3.4 关于非标准审计意见的说明

√适用 □不适用

1、公司董事会认为，会计师事务所依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对 2021 年出具持续

经营重大不确定性段落的非标准无保留意见的审计报告，董事会表示理解。该报告客观严谨的反映了公司 2021 年财务状况及经营成果。董事会将积极采取有效措施，改善公司经营状况。上述“与持续经营相关的重大不确定性”段落的无保留意见所涉及事项未违反企业会计准则。

董事会将积极采取有效的措施，尽早消除非标准意见中涉及的内容。

2、导致上述事项的原因主要是由于：近两年受疫情影响，承接拍摄制作项目缩减，毛利率降低；虽在 2021 年得到复苏，但国内仍有疫情零星爆发，项目无法正常推进，防疫成本、管理成本较大，对存货计提跌价准备导致累计亏损较大。