



# 大陆桥

NEEQ: 837492

北京大陆桥文化传媒股份有限公司

Beijing Continental Bridge Corporation Group 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。

公司负责人张静、主管会计工作负责人凌立及会计机构负责人凌立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	郭雅琴
电话	010-82022266
传真	010-82023008
电子邮箱	guoyaqin@lic-bcbc.com
公司网址	<a href="http://www.lic-bcbc.com/">http://www.lic-bcbc.com/</a>
联系地址	北京市朝阳区天泽路九号北京大陆桥文化传媒股份有限公司
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	35,209,055.03	46,762,707.10	-24.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	8,486,044.29	24,041,160.41	-64.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.18	0.50	-64.70%
资产负债率%（母公司）	56.23%	40.02%	-
资产负债率%（合并） （自行添行）	80.03%	51.16%	-

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	17,151,387.32	21,794,020.92	-21.30%
归属于挂牌公司股东的净利润	-15,555,116.12	-16,912,407.70	8.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,649,058.54	-16,583,041.02	-
经营活动产生的现金流量净额	-3,723,417.62	-4,588,401.15	18.85%
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）	-95.64%	-52.04%	-
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）	-96.22%	-51.03%	-
基本每股收益（元/股）	-0.32	-0.35	8.57%
（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	19,560,000	40.75%	0	19,560,000	40.75%
	其中：控股股东、实际控制人	9,480,000	19.75%	0	9,480,000	19.75%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	28,440,000	59.25%	0	28,440,000	59.25%
	其中：控股股东、实际控制人	28,440,000	59.25%	0	28,440,000	59.25%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		<b>48,000,000.00</b>	-	<b>0</b>	<b>48,000,000.00</b>	-
普通股股东人数						<b>3</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	张静	37,920,000	0	37,920,000	79.00%	28,440,000	9,480,000
2	中国文化投资产业基金（有限合伙）	7,680,000	0	7,680,000	16.00%	0	7,680,000
3	北京卓元	2,400,000	0	2,400,000	5.00%	0	2,400,000

财富投资 管理中心 (有限合 伙)							
<b>合计</b>	<b>48,000,000</b>	<b>0</b>	<b>48,000,000</b>	<b>100%</b>	<b>28,440,000</b>	<b>19,560,000</b>	

普通股前十名股东间相互关系说明：

除张静为北京卓元财富投资管理中心的有限合伙人以及持有北京卓元财富投资管理中心普通合伙人北京智弈天合咨询有限公司股权外，公司股东之间无其他关联关系。

### 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) 会计政策变更

无

##### (2) 会计估计变更

无

##### (3) 会计差错更正

##### 一、前期会计差错基本情况

1、2021 年公司账面应收账款-上海挖藕广告有限公司 1,300,000.00 元，经自查复核，该款项同合同负债-上海挖藕广告有限公司核算的款项性质一致，根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的规定，应将两个报表项目挂账金额抵消后列报。

2、2021 年度公司多确认收入 73,584.94 元，经自查复核，公司按照含税的金额确认了一笔收入，根据《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，应按要求调减此金额。

3、经自查复核，公司 2021 年度核算应付职工薪酬时重复计提了一笔员工工资 8,069.00 元，根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》的规定，应按要求调减此金额。

4、经自查复核，公司 2021 年度合并财务报表少数股东损益项目计算有误。根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，应按要求对合并财务报表少数股东损益、少数股东权益、未分配利

润进行调整。

5、经自查复核，公司 2021 年财务报表使用权资产项目计算有误。根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，应按要求对财务报表使用权资产进行调整。

## （二）差错更正调整情况

本公司对上述前期会计差错采用追溯重述法进行会计处理，并重述了 2022 年度财务报表的比较财务数据。

## 二、前期差错更正对 2021 年财务报表的影响

### 1. 前期差错更正对合并财务报表的影响

报表项目	2021 年 12 月 31 日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
应收账款	4,421,901.63	-1,111,320.76	3,310,580.87
使用权资产	8,470,582.85	-0.01	8,470,582.84
资产合计	47,874,027.87	-1,111,320.77	46,762,707.10
合同负债	3,946,891.13	-1,037,735.82	2,909,155.31
应付职工薪酬	1,099,096.82	-8,069.00	1,091,027.82
负债合计	24,969,395.62	-1,045,804.82	23,923,590.80
未分配利润	-43,936,774.37	1,868,872.42	-42,067,901.95
归属于母公司所有者权益合计	22,172,287.99	1,868,872.42	24,041,160.41
少数股东权益	732,344.26	-1,934,388.37	-1,202,044.11
所有者权益合计	22,904,632.25	-65,515.95	22,839,116.30
负债和所有者权益总计	47,874,027.87	-1,111,320.77	46,762,707.10
一、营业收入	21,867,605.86	-73,584.94	21,794,020.92
营业成本	25,764,588.09	-8,069.00	25,756,519.09
销售费用	2,377,182.92	0.01	2,377,182.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,764,666.36	-65,515.95	-18,830,182.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,781,634.26	-65,515.95	-18,847,150.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,781,634.26	-65,515.95	-18,847,150.21
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润	-18,781,634.26	-65,515.95	-18,847,150.21
2、终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司所有者的净利润	-18,781,280.12	1,868,872.42	-16,912,407.70
2、少数股东损益	-354.14	-1,934,388.37	-1,934,742.51
五、综合收益总额：	-18,781,634.26	-65,515.95	-18,847,150.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	-18,781,280.12	1,868,872.42	-16,912,407.70
归属于少数股东的综合收益总额	-354.14	-1,934,388.37	-1,934,742.51

六、每股收益：			
（一）基本每股收益	-0.39	0.04	-0.35
（二）稀释每股收益	-0.39	0.04	-0.35
2. 前期差错更正对母公司财务报表的影响			
报表项目	2021年12月31日		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
应收账款	4,421,901.63	-1,111,320.76	3,310,580.87
使用权资产	8,470,582.85	-0.01	8,470,582.84
资产合计	51,860,288.96	-1,111,320.77	50,748,968.19
合同负债	2,463,633.95	-1,037,735.82	1,425,898.13
应付职工薪酬	377,685.24	-8,069.00	369,616.24
负债合计	21,353,283.56	-1,045,804.82	20,307,478.74
未分配利润	-25,676,681.29	-65,515.95	-25,742,197.24
所有者权益合计	30,507,005.40	-65,515.95	30,441,489.45
负债和所有者权益总计	51,860,288.96	-1,111,320.77	50,748,968.19
一、营业收入	21,059,509.79	-73,584.94	20,985,924.85
营业成本	24,418,075.47	-8,069.00	24,410,006.47
销售费用	1,910,034.22	0.01	1,910,034.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-12,244,527.28	-65,515.95	-12,310,043.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,262,109.60	-65,515.95	-12,327,625.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,262,109.60	-65,515.95	-12,327,625.55
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润	-12,262,109.60	-65,515.95	-12,327,625.55
2、终止经营净利润			
六、综合收益总额	-12,262,109.60	-65,515.95	-12,327,625.55

## 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
应收账款	4,421,901.63	3,310,580.87		
使用权资产	8,470,582.85	8,470,582.84		
资产合计	47,874,027.87	46,762,707.10		
合同负债	3,946,891.13	2,909,155.31		
应付职工薪酬	1,099,096.82	1,091,027.82		
负债合计	24,969,395.62	23,923,590.80		
未分配利润	-43,936,774.37	-42,067,901.95		
归属于母公司所有者权益合计	22,172,287.99	24,041,160.41		
少数股东权益	732,344.26	-1,202,044.11		

所有者权益合计	22,904,632.25	22,839,116.30		
负债和所有者权益总计	47,874,027.87	46,762,707.10		
一、营业收入	21,867,605.86	21,794,020.92		
营业成本	25,764,588.09	25,756,519.09		
销售费用	2,377,182.92	2,377,182.93		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,764,666.36	-18,830,182.31		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,781,634.26	-18,847,150.21		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,781,634.26	-18,847,150.21		
（一）按经营持续性分类				
1、持续经营净利润	-18,781,634.26	-18,847,150.21		
2、终止经营净利润				
（二）按所有权归属分类				
1、归属于母公司所有者的净利润	-18,781,280.12	-16,912,407.70		
2、少数股东损益	-354.14	-1,934,742.51		
五、综合收益总额：	-18,781,634.26	-18,847,150.21		
归属于母公司所有者的综合收益总额	-18,781,280.12	-16,912,407.70		
归属于少数股东的综合收益总额	-354.14	-1,934,742.51		
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.39	-0.35		
（二）稀释每股收益	-0.39	-0.35		

### 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

公司董事会认为，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报表审计后出具带有持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，主要原因是公司存在着客户集中度较高、行业竞争状况激烈的现状，导致公司营业收入持续减少。

针对审计报告中非标准审计意见涉及的事项，公司将采取积极措施应对，具体如下：

1、加强对中长期项目的坏账预判，减少坏账损失。

2、疫情期间的计划拍摄项目严重受阻，无法实现预期项目的完成。而劳务成本和运营成本实时显现，且项目收入未体现在本年度，此部分问题将在疫情缓解后逐步实现收入。

3、减少回款时间较长的季播节目等类似项目体量，加大开拓短线项目。

4、优化客户、开拓丰富的产品线、适应未来常态化的疫情环境，在优化企业配置的前提下，扩大直播内容的开发，并加大移动媒体内容的生产力。

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，对上述事项出具的非标准审计意见，董事会表示理解，该报告客观严谨地反映了公司 2022 年财务状况及经营成果。董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，消除审计报告中非标准审计意见所涉事项对公司的影响。