



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

— 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	上年期末	增减比例%
资产总计	15,961,065.05	16,079,030.02	-0.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,810,860.18	5,792,525.61	-34.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.23	0.35	-34.29%
资产负债率%（母公司）	76.04%	63.93%	-
资产负债率%（合并）	76.12%	63.97%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	943,396.23	5,089,741.02	-81.46%

归属于挂牌公司股东的净利润	-1,981,665.43	-1,169,264.35	-69.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,992,812.64	-1,169,264.35	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,437,076.40	-1,743,765.77	17.59%
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）	-41.27%	-18.34%	-
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）	-41.50%	-18.34%	-
基本每股收益（元/股）	-0.12	-0.07	-69.37%

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%	0	5,979,167	35.88%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,362,500	14.17%	0	2,362,500	14.17%	
	董事、监事、高管	1,200,000	7.20%	0	1,200,000	7.20%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	10,687,500	64.12%	0	10,687,500	64.12%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,087,500	42.52%	0	7,087,500	42.52%	
	董事、监事、高管	3,600,000	21.60%	0	3,600,000	21.60%	
	核心员工	0	0.00%	0	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	666,667	0	666,667	4.00%	0	666,667

	中心(有限合伙)						
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

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），解释15号“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（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。执行企业会计准则解释第15号对本期期初资产负债表及本期期末资产负债表和本期利润表相关科目没有影响。

2022年12月13日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释16号”），解释16号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。执行企业会计准则解释第16号对本期期初资产负债表及本期期末资产负债表和本期利润表相关科目没有影响。

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

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2022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应了公司2022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：近几年受疫情影响，公司已筹备和将要筹备的项目无法正常推进，承接拍摄制作项目缩减，防疫成本增大导致毛利率降低；虽说 2022 年 12 月疫情整体放开，但前 11 个月公司项目依然难以正常进行，对存货计提跌价准备 1,414.46 万元导致累计亏损较大。