



智博传媒

NEEQ : 839857

北京智博宝通传媒股份有限公司  
Beijing ZhiBoBaoTong Media 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](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。

公司负责人严涛、主管会计工作负责人王放及会计机构负责人王放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 中审亚太会计师事务所（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 | 王放                 |
| 电话              | 010-87194398       |
| 传真              | 010-67150150       |
| 电子邮箱            | wangfang@zibmc.com |
| 公司网址            | www.zibocn.com     |
| 联系地址            | 北京市朝阳区南新园西路甲6号南楼5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       | 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          | 本期期初          | 增减比例%  |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计            | 28,518,924.86 | 25,568,812.27 | 11.54% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 13,421,376.35 | 12,201,802.78 | 10.00% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.89          | 0.81          | 10.00% |
| 资产负债率%（母公司）     | 63.49%        | 63.03%        | -      |
| 资产负债率%（合并）      | 52.94%        | 52.28%        | -      |
|                 | 本期            | 上年同期          | 增减比例%  |
| 营业收入            | 30,457,774.03 | 31,779,053.57 | -4.16% |
| 归属于挂牌公司股东的净利润   | 1,219,573.57  | 1,056,829.52  | 15.40% |

|  |              |               |          |
|--|--------------|---------------|----------|
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 1,208,647.10 | 938,561.49    | 28.78%   |
| 经营活动产生的现金流量净额                          | 825,102.58   | -2,810,114.37 | -129.36% |
| 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)         | 9.52%        | 9.05%         | -        |
| 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) | 9.43%        | 8.04%         | -        |
| 基本每股收益(元/股)                            | 0.08         | 0.07          | 15.40%   |

## 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       | 8,677,500         | 57.85% | 0        | 8,677,500         | 57.85%    |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,794,000         | 11.96% | 0        | 1,794,000         | 11.96%    |
|         | 董事、监事、高管      | 2,131,500         | 14.21% | 0        | 2,131,500         | 14.21%    |
|         | 核心员工          | 0                 | 0%     | 0        | 0                 | 0%        |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 6,322,500         | 42.15% | 0        | 6,322,500         | 42.15%    |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,310,000         | 35.40% | 0        | 5,310,000         | 35.40%    |
|         | 董事、监事、高管      | 6,322,500         | 42.15% | 0        | 6,322,500         | 42.15%    |
|         | 核心员工          | 0                 | 0%     | 0        | 0                 | 0%        |
| 总股本     |               | <b>15,000,000</b> | -      | <b>0</b> | <b>15,000,000</b> | -         |
| 普通股股东人数 |               |                   |        |          |                   | <b>16</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% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------|-----------|------|-----------|---------|------------|-------------|
| 1  | 严涛                 | 6,744,000 | 0    | 6,744,000 | 44.96%  | 5,040,000  | 1,704,000   |
| 2  | 北京彩豹互联投资合伙企业(有限合伙) | 1,892,500 | 0    | 1,892,500 | 12.62%  | 0          | 1,892,500   |
| 3  | 彭丽                 | 909,750   | 0    | 909,750   | 6.07%   | 0          | 909,750     |
| 4  | 蔚星                 | 840,000   | 0    | 840,000   | 5.60%   | 0          | 840,000     |
| 5  | 杨伟真                | 750,000   | 0    | 750,000   | 5.00%   | 562,500    | 187,500     |
| 6  | 王晓远                | 650,000   | 0    | 650,000   | 4.33%   | 0          | 650,000     |
| 7  | 柏青华                | 600,000   | 0    | 600,000   | 4.00%   | 450,000    | 150,000     |
| 8  | 罗明辉                | 563,000   | 0    | 563,000   | 3.75%   | 0          | 563,000     |

|    |     |            |   |            |        |           |           |
|----|-----|------------|---|------------|--------|-----------|-----------|
| 9  | 邹焰  | 450,000    | 0 | 450,000    | 3.00%  | 0         | 450,000   |
| 10 | 吴群辉 | 390,000    | 0 | 390,000    | 2.60%  | 0         | 390,000   |
| 合计 |     | 13,789,250 | 0 | 13,789,250 | 91.93% | 6,052,500 | 7,736,750 |

普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间相互关系说明：彩豹投资是严涛和高岩共同出资成立的有限合伙企业作为公司员工的持股平台。王晓远是严涛之弟严超的配偶，除此之外其他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

执行新租赁准则导致的会计政策变更

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”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

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。

对于首次执行日之前的经营租赁，本公司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，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产；

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：根据首次执行日实际衔接情况选择披露下列简化处理方法，并在合理可能的范围内对采用每项简化处理方法的估计影响的定性分析进行描述。

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；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

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；

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；

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：

——本公司承租北京星海钢琴公司有限公司的北京朝阳区南新园西路甲6号资产，租赁期为2017年05月01日至2022年04月30日，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年01月01日确认使用权资产1,672,970.43元，租赁负债1,672,970.43元。

执行新租赁准则会计政策变更对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 |                    |      | 1,672,970.43     |      |
| 租赁负债  |                    |      | 1,672,970.43     |      |

本公司于2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为4.05%。

本公司2020年度财务报表中披露的2020年末重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额与2021年1月1日计入租赁负债的差异调整过程如下：

| 项 目                      | 合并报表         | 公司报表 |
|--------------------------|--------------|------|
| 2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额 | 1,722,450.63 |      |
| 按照增量借款利率折现的上述最低租赁付款额现值   | 1,672,970.43 |      |
| 减：采用简化处理的租赁付款额           |              |      |
| 其中：短期租赁                  |              |      |
| 低价值资产租赁                  |              |      |
| 加/减：其他因素                 |              |      |
| 2021年1月1日租赁负债            | 1,672,970.43 |      |
| 其中：一年内到期的租赁负债            |              |      |

## （2）会计估计变更

租赁的归类

### ①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

### ②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

### ③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使

日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

**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

**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