



博渊堂

NEEQ:871359

福建博渊堂传媒股份有限公司

FUJIAN POLLAND 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。

公司负责人吴文渊、主管会计工作负责人翁建淋及会计机构负责人林琴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 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的审计报告，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	翁建淋
电话	13960787345
传真	0591-23178818
电子邮箱	95477154@qq.com
公司网址	http://www.fjbyt.com.cn
联系地址	福建省平潭综合实验区金井湾商务营运中心4号楼11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	福建博渊堂传媒股份有限公司档案室

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	19,884,795.45	17,880,878.15	11.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,178,065.93	3,826,072.67	35.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.26	0.19	36.84%
资产负债率%（母公司）	39.63%	24.78%	-
资产负债率%（合并）	73.96%	78.60%	-
（自行添行）			
	本期	上年同期	增减比例%

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

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，并根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。对作为承租人的租赁合同，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金额，对可比期间的信息不予调整，执行新租赁准则未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）根据公司实际情况，本着真实、谨慎的原则，审计公司 2021 年年度财务报表，审计后出具了“无法表示意见”的审计报告。

审计报告中形成无法表示意见的基础

1、由于博渊堂公司及其子公司厦门水视界广告有限公司因诉讼原因账户被冻结，博渊堂公司为满足公司的日常运营需要，员工工资及日常经营费用、往来通过博渊堂公司财务经理所开立的一个个人银行账户收付。虽然我们取得了博渊堂公司管理层和该个人账户开户人关于博渊堂及下属子公司的所有经营业务的资金仅通过该个人账户进行收付的承诺函，并对该个人账户的开立情况进行了访谈、对相关银行对账单进行了逐一核对等审计程序，但对于博渊堂公司及下属子公司的银行账户数量、结余金额以及所涉及的收入、成本、费用等财务报表项目的真实性、完整性，我们仍然无法获取充分、适当的审计证据以对博渊堂公司 2021 年度财务报表的公允性发表意见。

2、截至报表日，博渊堂公司的应收账款账面余额 1,655.65 万元，应收账款坏账准备账面余额为 213.24 万元，应收账款账面价值 1,442.41 万元，占资产总额的 72.54%。虽然我们执行了查看相关交易

合同、出租标的资产、向客户询证等审计程序，但无法获取充分、适当的审计证据以合理判断应收账款的计价准确性及可收回性。考虑到应收账款项目对财务报表的影响程度，我们无法对博渊堂公司 2021 年度财务报表的公允性发表意见。

公司董事会已经知悉该审计意见，其所涉及事项与事实相符，并认为上述事项并未违反企业会计准则及信息披露规范的相关要求。针对上述事项，公司拟采取以下措施：

（一）积极应对厦门水视界广告有限公司与厦门水处理水科技有限公司、厦门水频道文化传媒有限公司的因合同纠纷引发的诉讼，促进三方和解协议的签订，减少公司损失。

（二）推进水视界公司与水频道公司的检查监督事项。

（三）落实关于水视界公司与水处理公司案件上诉的进展。

（四）督促公司积极应对水视界公司的诉讼事宜。

公司董事会将会组织董事、监事、高级管理人员积极采取有效措施，对非标审计意见所涉及的事项进行整改，消除对公司的负面影响。