

Birthidea 博思堂®
证 券 代 码 8 3 0 7 7 8

博思堂

NEEQ: 830778

深圳市博思堂文化传媒股份有限公司

SHENZHEN BIRTHIDEA CULTURE AND MEDIA 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。

公司负责人王荫、主管会计工作负责人林巧菲及会计机构负责人林巧菲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 众华会计师事务所（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	王薇
电话	0755-82816066
传真	0755-82816199
电子邮箱	wangwei_sz@birthidea.com.cn
公司网址	www.birthidea.com.cn
联系地址	深圳市福田区华富街道田面社区深南中路 4018 号设计之都 11 栋二层 A
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	49,638,288.98	62,255,044.65	-20.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,300,976.79	16,805,690.33	-38.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.34	0.56	-39.29%
资产负债率%（母公司）	52.02%	50.14%	-
资产负债率%（合并）	79.28%	72.91%	-
	本期	上年同期	增减比例%

营业收入	63,316,979.90	137,867,768.34	-54.07%
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,666,891.01	-39,650,966.58	80.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,163,734.01	-40,157,918.25	-
经营活动产生的现金流量净额	-5,879,106.29	-17,384,993.73	66.18%
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）	-56.57%	-109.12%	-
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）	-60.23%	-110.52%	-
基本每股收益（元/股）	-0.26	-1.32	80.30%

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	20,327,890	67.7600%	0	20,327,890	67.7600%
	其中：控股股东、实际控制人	16,424,724	54.7491%	0	16,424,724	54.7491%
	董事、监事、高管	2,380,949	7.9365%	0	2,380,949	7.9365%
	核心员工	1,247,481	4.1583%	0	1,247,481	4.1583%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,672,110	32.2400%	0	9,672,110	32.2400%
	其中：控股股东、实际控制人	2,359,802	7.8660%	0	2,359,802	7.8660%
	董事、监事、高管	7,142,852	23.8095%	0	7,142,852	23.8095%
	核心员工	0	0.0000%	0	0	0.0000%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数						33

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	深圳市博思堂投资管理有限公司	15,638,124	0	15,638,124	52.1271%	0	15,638,124
2	王荫	9,000,000	0	9,000,000	30.0000%	6,750,000	2,250,000
3	郑迎九	3,146,402	0	3,146,402	10.4880%	2,359,802	786,600
4	洪杰	150,365	0	150,365	0.5012%	112,774	37,591
5	赵冠杰	148,801	0	148,801	0.4960%	111,601	37,200

6	罗爱妮	132,384	0	132,384	0.4413%	0	132,384
7	张华雪	120,136	0	120,136	0.4005%	0	120,136
8	刘星	116,748	0	116,748	0.3892%	0	116,748
9	吴志军	115,184	0	115,184	0.3839%	86,388	28,796
10	金汶	111,275	0	111,275	0.3709%	83,457	27,818
合计		28,679,419	0	28,679,419	95.5981%	9,504,022	19,175,397

普通股前十名股东间相互关系说明：

报告期内，公司实际控制人郑迎九先生直接持有公司控股股东深圳市博思堂投资管理有限公司 99.00% 股权，公司董事龚婕女士直接持有深圳市博思堂投资管理有限公司 1.00% 股份，郑迎九先生与龚婕女士为夫妻关系。除上述所列股东间的关联关系外，公司股东间不存在其它关联关系。

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、公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部于 2021 年 12 月 30 日颁布的《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 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”、“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司本期财务报表无重大影响。

2、公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部于 2022 年 11 月 30 日颁布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），“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”、“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”规定，该项会计政策变更对公司本期财务报表无重大影响。

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 不适用

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

公司本年注销深圳市博思堂数字媒体有限公司。

公司本年对外转让持有的北京博思堂春天房地产经纪有限公司全部股份。

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，众华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报表出具非标准无保留意见审计报告，主要原因是：由于近年来恒大集团等房产企业债务危机的影响，公司应收票据及应收账款出现较大坏账风险，截至 2022 年 12 月 31 日，公司应收票据及应收账款累计计提坏账准备 7,279.86 万元，报告期末公司货币资金仅为 179.95 万元，公司流动性紧张，持续经营能力存在风险。针对审计报告所强调事项，公司已采取相应的措施，具体如下：

（1）继续加强应收账款管理，积极推进现有应收账款的催收和回笼工作；

(2) 对于已全额计提坏账准备的应收票据及应收账款，积极推进诉讼进展，尽力追回相关款项，维护公司及股东利益；

(3) 继续加快资产流转，对公司可变现资产如投资性房地产等，积极推进变现；

(4) 公司控股母公司给予一定资金支持，并承诺现有借款可在公司现金流好转后再归还；

(5) 加强公司成本管控，如根据项目增减及时增减人员等，合理控制公司成本；

(6) 主动调整公司项目结构，对于回款存在问题的项目及时止损，对于新项目的开拓会增加对客户经营情况的判断，尽力控制项目恶性欠款。