

深圳市博思堂文化传媒股份有限公司 2022 年度
控股股东及其他关联方资金占用情况
的专项说明

深圳市博思堂文化传媒股份有限公司 2022 年度 控股股东及其他关联方资金占用情况 的专项说明

众专审字（2023）第 04379 号

深圳市博思堂文化传媒股份有限公司全体股东

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了深圳市博思堂文化传媒股份有限公司(以下简称“博思堂公司”)2022 年度的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表,2022 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注,并于 2023 年 4 月 13 日出具了众会字(2023)第 02321 号《审计报告》。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司 2015 年年度报告披露相关工作的通知》(股转系统公告(2015)107 号)的规定,博思堂公司编制了后附的截至 2022 年 12 月 31 日止博思堂公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是博思堂公司管理当局的责任,我们对汇总表所载资料与博思堂公司 2022 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核,在所有重大方面未发现不一致之处。除了对博思堂公司实施了 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2022 年度博思堂公司的控股股东及其他关联方资金占用情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为博思堂公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

附件:博思堂公司 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

(此页无正文)



中国注册会计师
(项目合伙人)

文爱凤



中国注册会计师

李传亮



中国，上海

2023年4月13日

附件：

**深圳市博思堂文化传媒股份有限公司
2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表**

续表：

单位：万元

| 资金占用方类别 | 资金占用方名称 | 占用方与挂牌公司的关系 | 挂牌公司核算的会计科目 | 2022 年期初占用资金余额 | 2022 年度占用累计发生金额 | 2022 年度偿还累计发生金额 | 2022 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|------------------|----------------|-------------|-------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 无 | | | | | | | | |
| | 无 | | | | | | | | |
| | 无 | | | | | | | | |
| | 无 | | | | | | | | |
| 挂牌公司的子公司及其附属企业 | 南昌博思堂广告有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 202.49 | 146.71 | 68.58 | 280.62 | 补充流动资金 | 非经营性占用 |
| | 昆明博思堂文化传媒有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 647.52 | 464.45 | 380.42 | 731.55 | 补充流动资金 | 非经营性占用 |
| | 青岛市博思堂文化传媒有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 43.36 | 241.37 | 205.70 | 79.03 | 补充流动资金 | 非经营性占用 |
| | 上海博思堂投资管理有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 417.61 | 335.50 | 408.48 | 344.62 | 补充流动资金 | 非经营性占用 |
| | 合肥市博思堂广告有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 197.70 | 139.10 | 58.60 | 补充流动资金 | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | |

| 资金占用方类别 | 资金占用方名称 | 占用方与挂牌公司的关系 | 挂牌公司核算的会计科目 | 2022年期初占用资金余额 | 2022年度占用累计发生金额 | 2022年度偿还累计发生金额 | 2022年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|------------------|-------------|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------|--------|
| 挂牌公司的子公司及其附属企业 | 武汉市博思堂龙吟文化传媒有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 303.04 | 142.33 | 148.80 | 296.57 | 补充流动资金 | 非经营性占用 |
| | 西安博思堂广告有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,332.95 | 750.90 | 602.17 | 1,481.69 | 补充流动资金 | 非经营性占用 |
| | 成都市博思堂广告有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | -63.81 | 252.17 | 153.59 | 34.76 | 补充流动资金 | 非经营性占用 |
| | 深圳市博思堂房地产经纪有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 138.56 | 84.56 | - | 223.12 | 补充流动资金 | 非经营性占用 |
| | 深圳市博思堂昂达商业管理有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 3.40 | - | - | 3.40 | 补充流动资金 | 非经营性占用 |
| | 云南博思堂营销策划服务有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 0.43 | - | 0.01 | 0.42 | 补充流动资金 | 非经营性占用 |
| | 云南博思堂房地产经纪有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 78.91 | 122.94 | 73.63 | 128.22 | 补充流动资金 | 非经营性占用 |
| | 长沙市博思堂文化传媒有限公司 | 子公司 | 应收股利 | 100.38 | 1.23 | 101.61 | - | 分配股利 | 非经营性占用 |
| | 青岛市博思堂文化传媒有限公司 | 子公司 | 应收股利 | 26.13 | - | - | 26.13 | 分配股利 | 非经营性占用 |
| | 上海博思堂投资管理有限公司 | 子公司 | 应收股利 | 45.46 | - | - | 45.46 | 分配股利 | 非经营性占用 |

| 资金占用方类别 | 资金占用方名称 | 占用方与挂牌公司的关系 | 挂牌公司核算的会计科目 | 2022年期初占用资金余额 | 2022年度占用累计发生金额 | 2022年度偿还累计发生金额 | 2022年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|------------------|-------------|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------|--------|
| 挂牌公司的子公司及其附属企业 | 合肥市博思堂广告有限公司 | 子公司 | 应收股利 | 39.30 | - | - | 39.30 | 分配股利 | 非经营性占用 |
| | 武汉市博思堂龙吟文化传媒有限公司 | 子公司 | 应收股利 | 96.07 | - | - | 96.07 | 分配股利 | 非经营性占用 |
| | 郑州市博思堂文化传媒有限公司 | 子公司 | 应收股利 | 305.90 | - | - | 305.90 | 分配股利 | 非经营性占用 |
| | 西安博思堂广告有限公司 | 子公司 | 应收股利 | 124.82 | - | - | 124.82 | 分配股利 | 非经营性占用 |
| | 海口博思堂龙吟文化传媒有限公司 | 子公司 | 应收股利 | 263.05 | - | - | 263.05 | 分配股利 | 非经营性占用 |
| | 沈阳博思堂文化传媒有限公司 | 子公司 | 应收股利 | 1,044.52 | - | - | 1,044.52 | 分配股利 | 非经营性占用 |
| | 北京博思堂春天房地产经纪有限公司 | 子公司 | 应收股利 | 9.22 | - | 9.22 | - | 分配股利 | 非经营性占用 |
| | 小计 | | | 5,159.30 | 2,739.86 | 2,291.31 | 5,607.85 | | |
| | 总计 | | | 5,159.30 | 2,739.86 | 2,291.31 | 5,607.85 | | |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



姓名 文爱凤
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1967-09-13
 Date of birth _____
 工作单位 深圳市鹏城会计师事务所有限公司
 Working unit _____
 身份证号码 430403670913056
 Identity card No. _____



证书编号: 440300480955
 No. of Certificate
 深圳市注册会计师协会
 Shenzhen Institute of CPAs

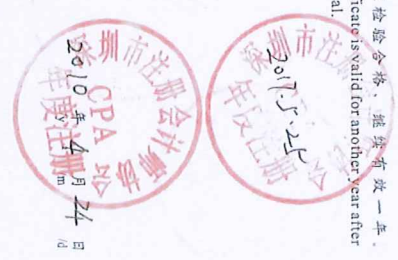
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1998 年 12 月 01 日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.
 2012.4.30
 2012.7.20



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

深圳鹏城会计师事务所
 2012年8月3日
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

上海会计师事务所
 2012年8月3日
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

深圳鹏城会计师事务所
 2012年8月3日
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 2012年8月3日
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



| | |
|------|---------------------|
| 姓名 | 李传亮 |
| 性别 | 男 |
| 出生日期 | 1983-01-24 |
| 工作单位 | 普霖特(深圳)会计师事务所(普通合伙) |
| 身份证号 | 430581198301241133 |



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



李传亮

310000030178

深圳市注册会计师协会

310000030178

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 07 月 28 日
Date of Issuance /y /m /d



营业执照

(副本)

扫描二维码登录
国家企业信用信息公示系统
了解更多登记、备案信息。



统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 1400000202202080150

名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 陆士敏

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至 2043年12月01日

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

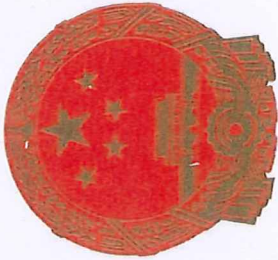
经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关



2022年02月08日



会计师事务所

执业证书



名称：众华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：陆士敏

主任会计师：

经营场所：上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

组织形式：普通合伙制

执业证书编号：31000003

批准执业文号：沪财会〔98〕153号（转制批文 沪财会〔2013〕68号）

批准执业日期：1998年12月23日（转制日期 2013年11月20日）

证书序号：0006271

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：上海市财政局

二〇二〇年十一月五日

中华人民共和国财政部制