



第一文体

NEEQ: 872128

第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司

First MOMA Sports Culture Development (Beijing) 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](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。
- 公司负责人王晶丽、主管会计工作负责人高妍及会计机构负责人高妍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 中兴财光华会计师事务所（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	鄧颖
电话	010-84407072
传真	010-84407072
电子邮箱	<a href="mailto:zhiying@firstcare.com.cn">zhiying@firstcare.com.cn</a>
公司网址	<a href="http://www.firstsports.com.cn">www.firstsports.com.cn</a>
联系地址	北京市东城区香河园街1号院4号楼
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
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	137,717,686.41	202,776,722.97	-32.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	-10,869,734.27	14,316,729.10	-175.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.47	0.61	-177.05%
资产负债率%（母公司）	31.12%	26.26%	-
资产负债率%（合并）	111.50%	93.67%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	92,382,049.24	116,091,720.80	-20.42%
归属于挂牌公司股东的净利润	-23,471,620.61	-22,176,464.27	-5.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-29,466,776.61	-22,219,845.37	-
经营活动产生的现金流量净额	-7,976,222.96	6,275,613.25	-227.10%
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）	-909.43%	-64.13%	-
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）	-1,141.72%	-64.25%	-
基本每股收益（元/股）	-1.01	-0.95	-6.32%

### 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	6,701,002	28.72%	383,334	7,084,336	30.36%
	其中：控股股东、实际控制人	825,002	3.54%	383,334	1,208,336	5.18%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	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	16,632,332	71.28%	-383,334	16,248,998	69.64%
	其中：控股股东、实际控制人	13,369,829	57.30%	0	13,369,829	57.30%
	董事、监事、高管	562,502	2.41%	-12,501	550,001	2.36%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		23,333,334	-	0	23,333,334	-

## 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	第一摩码资产管理（北京）有限公司	13,484,831	383,334	13,868,165	59.4350%	12,659,829	1,208,336
2	第一通正设施（北京）股份有限公司	2,000,000	0	2,000,000	8.5714%	2,000,000	0
3	石家庄红土冀深创业投资有限公司	1,600,000	0	1,600,000	6.8571%	0	1,600,000
4	中国国际金融股份有限公司	800,000	0	800,000	3.4286%	0	800,000
5	张雷	710,000	0	710,000	3.0429%	0	710,000
6	张鹏	710,000	0	710,000	3.0429%	710,000	0
7	中泰证券股份有限公司	500,000	0	500,000	2.1429%	0	500,000
8	祁文艳	500,000	0	500,000	2.1429%	0	500,000
9	第一创业证券股份有限公司	500,000	0	500,000	2.1429%	0	500,000
10	信达证券股份有限公司	400,000	0	400,000	1.7143%	0	400,000
11	长江证券股份有限公司做市专用证券账户	400,000	0	400,000	1.7143%	0	400,000
合计		21,604,831	383,334	21,988,165	94.2350%	15,369,829	6,618,336

普通股前十名股东间相互关系说明：

第一资产系第一通正控股股东，张鹏系第一资产、第一通正实际控制人，同时担任第一资产董事长。除上述情形外，公司前十名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

##### (1) 企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号,以下简称“解释第 15 号”),其中就“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”,以及“亏损合同的判断”作出规定,自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### (2) 企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号,以下简称“解释第 16 号”),其中就“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”,以及“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”作出规定,自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本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 不适用

#### 3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内,公司新设 1 家子公司,为北京摩星健康管理有限公司;注销 3 家子公司,分别为南昌摩码会体育文化发展有限公司、第一摩码文化发展(北京)有限公司、北京当代摩码教育文化有限公司;转让出售 2 家子公司及 1 家幼儿园,分别为乐世界(北京)文化传播有限公司、当代葫芦娃(北京)商务有限公司、仙桃市满庭春摩码幼儿园。具体内容详见第八节 三、财务报表附注“六、合并范围的变更”。

#### 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:中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)依据相关事实,本着严格、谨慎的原则,出具非标准意见审计报告,董事会表示理解,该报告客观严谨地反映了公司 2022 年度财务状况及经营成果。针对公司所面临的情况,公司董事会正组织相关管理人员积极采取有效措施,消除审计报告中所述事项对公司的影响,尽力维护公司和广大投资者的利益。具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上发布的《董事会关于 2022 年度财务报表非标准意见专项说明的公告》(公告编号:2023-014)。

第一摩码体育文化发展(北京)股份有限公司

2023 年 4 月 14 日