

深圳市博思堂文化传媒股份有限公司 2023 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 2023 年度 控股股东及其他关联方资金占用情况 的专项说明

众会字(2024)第 04562 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”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表,2023 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 2024 年 4 月 25 日出具了众会字(2024)第 04561 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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

刘朝



中国注册会计师

李传亮



中国，上海

2024年4月25日

附件:

## 深圳市博思堂文化传媒股份有限公司 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

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联关系	挂牌公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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								
关联自然人及其控制的法人	无								
其他关联人及其附属企业	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	280.62	73.17	14.80	338.99	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	731.55	228.28	219.83	740.00	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株洲分公司	子公司	其他应收款	113.17	157.79	32.55	238.41	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	79.03	156.69	138.20	97.52	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	344.62	212.36	304.15	252.83	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	58.60	66.88	125.48	-	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联关系	挂牌公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	296.57	83.59	36.60	343.56	补充流动资金	非经营性占用
	郑州市博思堂文化传媒有限公司	子公司	其他应收款	-	215.30	82.98	132.33	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	1,792.48	345.18	413.79	1,723.87	补充流动资金	非经营性占用
	兰州博思堂龙吟文化传媒有限公司	子公司	其他应收款	-	42.69	37.79	4.90	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	34.76	160.89	111.61	84.05	补充流动资金	非经营性占用
	海口博思堂龙吟文化传媒有限公司	子公司	其他应收款	-	86.27	86.27	-	补充流动资金	非经营性占用
	沈阳博思堂文化传媒有限公司	子公司	其他应收款	296.41	593.25	810.41	79.24	补充流动资金	非经营性占用
	深圳市博思堂公关策划有限公司	子公司	其他应收款	-	12.56	1.20	11.36	补充流动资金	非经营性占用
	深圳市博思堂公关策划有限公司西安分公司	子公司	其他应收款	95.36	-	95.36	-	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	0.42	0.10	-	0.52	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	223.12	78.54	6.00	295.66	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	128.22	25.56	50.50	103.28	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	0.10	3.50	-	补充流动资金	非经营性占用
小计			4,478.32	2,539.21	2,571.02	4,446.51			

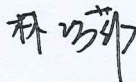


资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
挂牌公司的子公司及其附属企业	青岛市博思堂文化传媒有限公司	子公司	应收股利	26.13	-	-	26.13	分配股利	非经营性占用
	上海博思堂投资管理有限公司	子公司	应收股利	45.46	-	-	45.46	分配股利	非经营性占用
	合肥市博思堂广告有限公司	子公司	应收股利	39.30	-	-	39.30	分配股利	非经营性占用
	武汉市博思堂龙吟文化传媒有限公司	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	98.11	-	1,142.63	分配股利	非经营性占用
	小计			1,945.25	98.11	-	2,043.36		
总计			6,423.57	2,637.32	2,571.02	6,489.87			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

