

成都博瑞传播股份有限公司

600880

2011 年半年度报告

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、董事会报告.....	9
六、重要事项.....	13
七、财务会计报告（未经审计）.....	21
八、备查文件目录.....	83

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	孙旭军
主管会计工作负责人姓名	徐晓东
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	赵红萍

公司负责人孙旭军、主管会计工作负责人徐晓东及会计机构负责人（会计主管人员）赵红萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？  
否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	成都博瑞传播股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	博瑞传播
公司的法定英文名称	ChengduB-rayMediaCo.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	B-RAYMEDIA
公司法定代表人	孙旭军

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张跃铭	李良
联系地址	成都市花牌坊街 185 号	成都市花牌坊街 185 号
电话	028-87651183	028-87685501
传真	028-87651183	028-87688427
电子信箱	dongmi@b-ray.com.cn	liliang@b-ray.com.cn

### (三) 基本情况简介

注册地址	成都市锦江工业园区
注册地址的邮政编码	610063
办公地址	成都市花牌坊街 185 号
办公地址的邮政编码	610031
公司国际互联网网址	www.b-raymedia.com
电子信箱	b-raymedia@b-ray.com.cn

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

### (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	博瑞传播	600880	四川电器

### (六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1988 年 12 月 28 日		
公司首次注册登记地点	四川省成都市郫县唐昌镇南外街 2 号		
最新变更	公司变更注册登记日期	2010 年 5 月 31 日	
	公司变更注册登记地点	成都市锦江工业园区	
	企业法人营业执照注册号	510100000045451	

	税务登记号码	510104720336290
	组织机构代码	72033629-0
公司聘请的会计师事务所名称	四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	成都市洗面桥街 18 号金茂广场南 28 楼	

## (七) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位:元币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,483,733,090.74	2,316,855,348.60	7.20
所有者权益(或股东权益)	1,855,927,034.49	1,621,609,645.39	14.45
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.97	2.63	12.93
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	256,977,395.82	204,145,727.97	25.88
利润总额	256,634,926.89	203,452,685.61	26.14
归属于上市公司股东的净利润	198,340,935.09	157,417,031.48	26.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	189,957,012.23	159,417,964.91	19.16
基本每股收益(元)	0.32	0.26	23.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.31	0.26	19.23
稀释每股收益(元)	0.32	0.26	23.08
加权平均净资产收益率(%)	11.46	11.42	增加 0.04 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	128,078,355.27	69,647,373.74	83.90
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.20	0.11	81.82

## 2、非经常性损益项目和金额

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-311,756.61	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,769,640.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,712.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,782.23	系公司配股募集资金存款利息收入
所得税影响额	-2,964,573.53	
少数股东权益影响额(税后)	-111,457.13	
合计	8,383,922.86	

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	213,908,864	34.74						213,908,864	34.22
1、国家持股									
2、国有法人持股	213,720,167	34.71						213,720,167	34.19
3、其他内资持股	188,697	0.03						188,697	0.03
其中：境内非国有法人持股	188,697	0.03						188,697	0.03
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	401,911,213	65.26	9,347,725				9,347,725	411,258,938	65.78
1、人民币普通股	401,911,213	65.26	9,347,725				9,347,725	411,258,938	65.78
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	615,820,077	100	9,347,725				9,347,725	625,167,802	100

#### 股份变动的批准情况

根据 2011 年 4 月 22 日刊登的《关于股票期权激励对象第四次行权相关事项的公告》，以 2011 年 5 月 3 日为登记日，公司将股票期权激励对象第四次行权涉及的 9,347,725 份股票期权统一行权。本次行权后，公司股本由 615,820,077 股变为 625,167,802 股。

#### 股份变动的过户情况

公司激励对象第四次行权股份共 9,347,725 股，其中公司董事、监事、高级管理人员行权股份总数为 7,571,725 股。根据上海证券交易所《上市公司董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理业务指引》及公司《章程》《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》的规定，公司董事、监事和高级管理人员本次行权后持有全部的公司股份按 75%的比例自动锁定，其余 25%的股份可在自本次行权日起 6 个月后上市流通。除公司董事、监事和高级管理人员外，其余激励对象行权后持有的公司股份的上市时间为 2011 年 5 月 12 日。

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					45,462 户	
<b>前十名股东持股情况</b>						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
成都博瑞投资控股集团有限公司	国有法人	23.72	148,298,051	0	147,495,811	无
成都新闻宾馆	国有法人	11.15	69,709,849	0	66,224,355	无
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金	其他	4.37	27,298,412	24,193,217		未知
中国工商银行股份有限公司—嘉实主题新动力股票型证券投资基金	其他	1.77	11,061,797	10,569,216		未知
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	其他	1.60	10,000,000	-1,000,074		未知
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	其他	1.57	9,793,595	9,793,595		未知
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	其他	1.54	9,599,905	3,349,990		未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	1.51	9,445,640	-5,512,428		未知
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	其他	1.33	8,290,723	0		未知
泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	其他	0.99	6,214,419	5,835,813		未知
<b>前十名无限售条件股东持股情况</b>						
股东名称					持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金					27,298,412	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—嘉实主题新动力股票型证券投资基金					11,061,797	人民币普通股
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金					10,000,000	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪					9,793,595	人民币普通股
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金					9,599,905	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪					9,445,640	人民币普通股
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品					8,290,723	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能					6,214,419	人民币普通股
深圳市旭能投资有限公司					5,911,300	人民币普通股

中国银行一大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	5,000,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间有无关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	成都博瑞投资控股集团有限公司	147,495,811	2012年1月18日	147,495,811	在原股权分置改革及 2007 年度配股方案的相关承诺基础上，将所持股份的上市流通期限延长 3 年。
2	成都新闻宾馆	66,224,355	2011年5月26日	3,485,494	同上
			2012年1月18日	62,738,861	
3	B882662682	94,349			公司控股股东代其支付股改对价，需先向控股股东偿还对价股份后方可流通。
4	包头绝缘材料厂成都采购站	94,349			同上
上述股东关联关系或一致行动人的说明			无		

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因	持有本公司的股票期权
孙旭军	董事长	1,633,114	651,639	0	2,284,753	股票期权行权	0
何冰	董事		480,000	0	480,000	股票期权行权	1,292,352
陈舒平	董事	1,633,114	651,639	0	2,284,753	股票期权行权	0
吕公义	董事、总经理	1,379,456	471,391	0	1,850,847	股票期权行权	0
徐晓东	董事、常务副总经理兼财务总监	1,050,430		57,100	993,330	二级市场卖出	284,131
姜雪梅	董事、副总经理	1,050,429		262,000	788,429	二级市场卖出	284,131
郑培敏	独立董事						
罗孝银	独立董事						
权忠光	独立董事						
李志刚	监事会主席	0	1,772,352	0	1,772,352	股票期权行权	0
肖敏	监事	0	1,107,648	0	1,107,648	股票期权行权	0
刘廷芳	监事	0	1,107,648	0	1,107,648	股票期权行权	0
宋杰	监事	0	664,704	0	664,704	股票期权行权	0
唐继伟	监事	0	664,704	0	664,704	股票期权行权	0
张跃铭	副总经理、董事会秘书	1,042,429		260,000	782,429	二级市场卖出	292,131
齐勇	副总经理	897,776		224,444	673,332	二级市场卖出	329,760
侯海文	副总经理	897,766		224,440	673,326	二级市场卖出	329,770

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期内经营情况

报告期内公司整体经营态势良好。传统媒体经营业务以整合营销为突破点，以资源扩张为增长点，以成本控制为着力点，有效地克服了通货膨胀、人力成本刚性上涨带来的经营压力，连续数年实现平稳快速增长，巩固了公司持续发展的业务基石。新兴媒体业务逐步从点的并购向产品线的架构演进，并通过实践新媒体事业部机制，尽快整合形成新媒体协同发展的“面”的布局。报告期内公司实现营业收入 64,806.80 万元、营业利润 25,697.74 万元、利润总额 25,663.49 万元、归属于母公司所有者的净利润 19,834.09 万元，分别比去年同期增长了 18.82%、25.88%、26.14%和 26.00%。报告期内重点经营业务情况讨论分析如下：

(1) 挖潜巩固 MMO 客户端游戏，积极自主开发网页游戏，形成梦工厂网游业务的梯次化布局

网络游戏业务是公司新媒体发展战略的重要支点，梦工厂网游业务的梯次化布局更是公司持续发展的重点。按照公司的发展思路，传统优势产品《侠义道》《侠义道 2》《新侠义道》通过“业绩挖掘与可玩性内容开发并举”的运营策略，采取强化营销管理、完善客户服务体系、提升增值服务等措施，产品的玩家数量及 ARPU 值均有较好的提升，原有的客户流失和下滑势头得到有效遏制，产品的收入和利润贡献周期得到有效延长。同时新产品《侠义世界》在三月份正式上线运营；《圣斗士 2》已完成小规模不删档测试，市场反映不错，在客户流失率稳定的情况下，ARPU 值稳步提升，下半年将在产品修改、完善的基础上正式上线运营。博瑞梦工厂《九剑》等新客户端游戏也在稳步研发推进中。

公司在巩固发展 MMO 客户端游戏业务的同时，积极跟踪网络游戏发展趋势，主动进行网页游戏的自主研发运营。目前公司已搭建完成专业团队及相匹配的组织架构，成功开发出自主的网页游戏引擎，《辟邪剑》《圣斗士传说》研发顺利，预计下半年上线。公司网络游戏产品线将得到进一步丰富和扩充，逐步形成梯次化的布局，为公司下半年及未来网络游戏业务的提速增长奠定了较好的基础。报告期内梦工厂上半年网游业务实现收入 5169 万元，同比增长 12.72%。

(2) 上海晨炎、北京锐意通等新业务进展顺利

2010 年底公司签约并购美国苹果 APPSTORE 移动游戏提供商上海晨炎信息技术有限公司，现正按照政府有关监管部门的要求，履行并购相关法律手续。报告期内，上海晨炎继续坚持独特的“盒子战略”，丰富了产品线，开发出了 IPAD 游戏，摸索实践了先免费再进行道具收费的运营模式，以满足多变的市场需求、寻求灵活的盈利模式，业绩成长良好。北京锐意通项目在上半年完成了投资协议约定的增资入股工作，公司加大了新产品开发和渠道拓展力度，收入增长可期。其中，《泡泡鱼》继续巩固在人人网平台的运营并拓展在腾讯朋友推荐区、日本 GMO 平台的运营工作；《蛋蛋龙》完成了人人网平台及腾讯朋友推荐区的拓展工作。报告期内公司完成投资 800 万元参股天涯在线 1%股份，寻求协同发展之路。

(3) 传统媒体经营业务快速增长，盈利能力持续提高

—报告期内公司针对广告业务市场发展变化的新趋势，在合理控制风险的前提下，通过扩展媒体资源，优化营销队伍，调整营销策略，加大了对重点细分市场的开发力度，实现了经营业绩的大幅度提升。报告期内公司广告业务收入及利润总额分别比上年同期增长 32%和 50%，其中户外广告业务收入及利润总额分别

实现 6718 万元、1598 万元，同比增长 56%和 168%。

一报告期内公司以商业印刷为拓展重点，进一步提升固定大客户的服务水平，坚持按照“利润贡献大小”强化优质客户的市场营销策略，加大四川周边省会城市业务的开拓力度，扩大了业务覆盖范围，印刷外接业务获得了持续性的增长，为公司进一步优化印刷业务结构、提升业务盈利能力打下了坚实基础。2011 年上半年公司印刷业务收入同比增长 13%，其中外接印刷业务收入同比增长约 40%，外接业务毛利率同比提升了 2.06 个百分点。

一报告期内公司发行投递业务承受了人力成本上升的压力，公司通过加大终端建设提高网络覆盖面，调整薪酬结构等方式，精打细算、精耕细作、有效控制了人工成本的上涨，确保了报刊发行业务的稳定发展。报告期内，发行投递营业收入 6828 万元，同比增长 8.81%，毛利率 52.85%，同比增长 0.08 个百分点。

#### (4) “创意成都”即将投入运营

报告期内公司抓住成都大力推动“楼宇经济”的契机，以创意文化产业项目为重点，积极推动“创意成都”建设及营销工作，取得了明显成效。目前工程已经初步完成配套装修，认租率超过 30%，为项目在今年三季度全面正式投入运营创造了良好条件。

#### (5) 以发行渠道网络为依托，高起点介入电商物流业，引领产业升级

电子商务特别是以 B2C 行业为代表的淘宝商城、京东商城、当当、凡客诚品等全国性电子商务平台公司业务发展迅猛，其业务量每年以 100-300%的速度增长，落地配送和信息综合服务需求迫切。经调查，预计全国前十家电商企业在四川产生的落地配送业务就将达每日 7-8 万单以上。“配送半径，就是电商的销售半径”，公司依托发行渠道网络，在全域成都范围内形成了无盲区配送的密集物流网络，在全域四川架构了结构性网状配送布局。报告期内公司投资 1000 万元组建了专业化的现代电子商务物流企业，以先进的电子商务信息系统和管理模式，致力于电子商务及金融行业的区域落地配送及物流供应链解决方案提供，力争在未来 3-5 年内实现收入过亿，四川第一，全国领先的战略目标。并以电商物流为支撑，逐步延展独立的电子商务平台，实现发行投递业务向电子商务业务的转型升级。

#### 2、报告期内公司主要财务指标说明

详见财务会计报告附注“公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明”。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元币种：人民币

分行业	本年收入	本年成本	毛利率	营业收入比上年同期增加(%)	营业成本比上年同期增加(%)	毛利率比上年同期增减
印刷相关业务	28,529.48	19,006.16	33.38	13.10	18.08	减少 2.81 个百分点
广告业务	19,519.88	5,526.62	71.69	31.69	20.08	增加 2.74 个百分点
发行及投递业务	6,828.22	3,219.40	52.85	8.81	8.61	增加 0.08 个百分点
网游收入	5,169.21	878.01	83.01	12.72	58.00	减少 4.87 个百分点

#### 2、主营业务分地区情况

单位：万元币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
西南地区	64,806.80	18.82

(三)公司在经营中出现的问题与困难以及解决方案

随着我国经济增长方式持续转型，西部大开发战略深入推进，以及成渝经济区规划正式出台，博瑞传播将紧紧抓住以文化产业为代表的新兴产业的发展机遇，克服通货膨胀及产业转型带来的经营压力，继续按照“发展为大、发展为重、发展为先”的总体要求，在深挖潜力、拓展和延伸传统媒体业务链条，不断提升传统媒体业务盈利能力的同时，坚定不移地加快实施新媒体发展战略，积极培育新的重点项目和核心业务，以开放的心态、学习的胸怀去应对新媒体发展所带来的深刻变革和挑战，积极吸纳新鲜事物，用创新型的模式去解决发展中的问题。

下半年重点抓好以下经营工作：

1、持续加大对新媒体项目的投入，坚持新媒体业务作为公司重点拓展的方向，通过 1-2 个具有成长性、带动性项目的战略布局，促进公司产业从量变到质变，把每个“增长点”做大、做强，合力形成公司的发展平台。进一步加大自主研发型项目的投入，形成并购和自主开发协调互动的格局。

2、引进专业人才，借鉴风险投资的形式，充分运用、完善创投机制，及时跟踪新媒体行业的发展趋势，捕捉新媒体、新技术创新所带来的发展机遇，与新媒体业务形成互补。

3、在管理架构、组织架构、机制上实施新的变革，实现管理模式的再造，建立具有研发、经营、管理、规划的新媒体事业部，构建自身的新媒体发展、创新能力。

4、针对已落地新媒体项目，公司要充分发挥项目团队的专业作用，从机制、权责、利益上去创造、延伸已落地项目团队的发挥空间，激发其创造性和积极性，提升公司新媒体业务内生性增长的动力。

5、全面展开“创意成都”营销推广工作，在意向协议近 35%的阶段性的基础上，进一步加大营销力度、创新营销模式，确保在今年一批有文化创意水平、有广阔市场前景、有行业影响力的项目公司落户，为尽快发挥“创意成都”文化产业聚集及产业项目孵化功能，培育新的增长点奠定坚实的基础。

(四)公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007	配股	25,492.79		24,670.50	1,684.34	尚未使用资金存储于募集资金专用账户

截止报告期末，公司 2007 年度配股募集资金投资项目实施完毕。

经公司 2011 年 6 月 27 日召开的七届董事会第二十七次决议通过，公司拟将扣除尚未支付的募集项目设备尾款后的结余募集资金 1,410.47 万元用于补充公司流动资金。

2、承诺项目使用情况

单位:万元币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
印务分公司期刊、报刊印刷生产线技术改造项目	否	12,570.00	11,901.60	是	100		1,769.03	是		
成都梦工厂网络信息有限公司股权收购项目	是	12,768.90	12,768.90	是	100		3,436.71	是		经公司 2009 年第一次临时股东大会表决通过,报刊发行渠道网络建设项目不再作为配股募集资金投资项目,该项目已投入募集资金改由公司自有资金替换,原计划用于该项目的募集资金 12,768.90 万元调整用于受让成都梦工厂网络信息有限公司股权(收购梦工厂股权资金总额为 44,708.05 万元,不足资金由公司自筹解决)。
合计	/	25,338.90	24,670.50	/	/		/	/	/	/

3、募集资金变更项目情况

单位:万元币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
成都梦工厂网络信息有限公司股权收购项目	报刊发行渠道网络建设项目	12,768.90	12,768.90	是		3,436.71	是	是	
合计	/	12,768.90	12,768.90	/		/	/	/	/

收购梦工厂股权资金总额为 44,708.05 万元,除上述募集资金外,其余所需资金由公司自筹解决。按照梦工厂项目投入的募集资金占本项投资总额的比例计算,本报告期募集资金实现收益为 981 万元。

4、非募集资金项目情况

单位:亿元币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
“创意成都”项目	3.95	3.17	
合计	3.95	/	/

(五)经营计划完成情况

2011 年力争实现营业收入 13 亿元、成本费用 9.5 亿元。报告期实际完成营业收入 6.48 亿元,成本费用等 3.40 亿元,分别为全年计划的 50%和 43%,完成了上半年的经营计划。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，加强信息披露管理，不断完善法人治理，规范内部控制，切实维护公司及全体股东利益。

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《公司法》《股票上市规则》《股东大会会议事规则》的要求，召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求。能够确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权，享有平等地位。公司还邀请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东产权关系相互独立。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够遵照《董事会议事规则》等制度，出席董事会会议，认真履行职责。公司还根据监管部门要求进一步完善了《独立董事工作制度》《董事会秘书工作制度》等制度，以提高公司治理水平。每位独立董事均能够遵守相关制度，并能认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，其成员组成合理，并相应制定了工作条例。专业委员会设立以来，已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。

4、关于监事和监事会：公司监事会认真执行《公司法》《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及公司制定的《公司信息披露管理制度》《内幕信息知情人登记备案制度》的要求，真实、准确、完整、及时地通过《上海证券报》《中国证券报》、上海证券交易所网站等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

7、关于投资者关系及相关利益者：报告期内公司多次现场接待投资机构与中小投资者，进一步加强了投资者对公司的了解和认同，积极参与省上市公司协会组织的“2010 年度年报内容网上说明会”，促进了公司与投资者之间的良性互动，有利于切实保护投资者利益。市场和管理层对公司相应的工作给予了积极和

高度的评价。

8、关于风险控制与内部控制工作：公司按照制定的《对外担保制度》要求，具体规定了对外担保的股东大会、董事会审议程序和披露的内容方式；设置了公司对外担保的审批权限；详细编制了审批流程；明确落实了各相关部门的分工；明确担保事项的后续跟踪及报告工作；明确事前事后的问责机制。同时按照证监会、上海证券交易所及四川证监局的要求，公司在博瑞传播本部及子分公司全面启动的内部控制规范建设工作，对公司管理中的各个重要环节、流程进行认真梳理、加强关键点控制，编制内控手册，相关工作正在推动中。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内公司未实施利润分配和公积金转增股本方案。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司利润分配政策为采取现金或者股票方式分配股利。

(1) 公司可以进行中期现金分红；

(2) 公司每年将根据当期的经营情况和项目投资的资金需求计划，在充分考虑股东的利益的基础上正确处理公司的短期利益及长远发展的关系，确定合理的股利分配方案。若公司实施年度利润分配方案，则应当保证现金分红比例不低于当期实现的可分配利润的百分之三十。

2、考虑到公司当期经营业务、在建项目和项目投资等对现金流的需求，公司在报告期内不实施现金分红。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	基金	163402	兴业趋势	10,000,000.00	7,872,655.08	7,817,546.49	100.00	-495,977.27
期末持有的其他证券投资								
合计				10,000,000.00	/	7,817,546.49	100.00	-495,977.27

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600109	国金证券	550,220.00		-	12,265,617.49	-9,236,534.99	可供出售金融资产	发起人股
合计		550,220.00		-	12,265,617.49	-9,236,534.99		

## 3、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司 股权比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损 益(元)	报告期所有者 权益变动(元)	会计核 算科目	股份 来源
成都银行	3,000,000.00	3,731,600.00		3,000,000.00	559,740.00		长期股权投资	
合计	3,000,000.00	3,731,600.00		3,000,000.00	559,740.00			

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项  
本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (八) 公司股权激励的实施情况及其影响

单位：份

报告期内激励对象的范围	根据公司《股票期权激励计划》，公司股票期权激励计划的激励范围具体包括：公司董事、监事及公司高级管理人员 14 人；公司控股子(分)公司董事、总经理、副总经理及核心骨干人员 30 人，共计 44 人。
报告期内行使的权益总额	9,347,725
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	2,812,275
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	43,267,725
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	<p>公司 2006 年第一次临时股东大会审议批准授予激励对象 1600 万份股票期权，每份股票期权拥有在授权日起八年内的可行权日以行权价格（14.89 元）和行权条件购买 1 股公司股票的权利。公司股票期权激励计划审核通过后，依照《股票期权激励计划》第九条的规定，公司董事会对股票期权的行权价格及数量进行了相应调整：</p> <p>2007 年 6 月 5 日，公司向全体股东实施了每 10 股派送现金 2.00 元（含税）的 2006 年度利润分配方案。2007 年 7 月 13 日，公司六届董事会第十二次会议对股票期权的行权价格进行了调整，调整后的每份股票期权的行权价格为 14.69 元，调整自 2007 年 6 月 6 日生效。</p> <p>2008 年 5 月 15 日，公司向全体股东实施了每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税）、送红股 1.00 股（含税）、转增 7.00 股的 2007 年度利润分配和资本公积转增股本方案。2008 年 6 月 25 日，公司六届董事会第二十四次会议对股票期权数量和行权价格进行了调整，调整后的未行权股票期权数量为 2520 万份，行权价格为 8.05 元/份，调整自 2008 年 6 月 25 日生效。</p> <p>2009 年 3 月 17 日，公司向全体股东实施了每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税）的 2008 年度利润分配方案。2009 年 3 月 13 日，公司七届董事会第六次会议对股票期权行权价格进行了调整，股票期权行权价格调整为 7.90 元/份，调整自 2009 年 3 月 18 日起生效。</p> <p>2010 年 5 月 6 日，公司向全体股东实施了每 10 股送红股 2.00 股、派发现金红利 1.50 元（含税）的 2009 年度利润分配方案和转增 4.00 股的 2009 年度资本公积转增股本方案。2010 年 5 月 7 日，公司七届董事会第十七次会议对未行权股票期权的数量及行权价格进行了调整，未行权股票期权数量调整为 2,752.00 万份，行权价格调整为 4.84 元/份，调整自 2010 年 5 月 7 日起生效。</p>

董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况																																		
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量																														
孙旭军	董事		651,639	0																														
陈舒平	董事		651,639	0																														
吕公义	董事		471,391																															
何冰	董事		480,000	1,292,352																														
李志刚	监事		1,772,352	0																														
徐晓东	董事			284,131																														
姜雪梅	董事			284,131																														
张跃铭	高级管理人员			292,131																														
齐勇	高级管理人员			329,760																														
侯海文	高级管理人员			329,770																														
肖敏	监事		1,107,648	0																														
刘廷芳	监事		1,107,648	0																														
宋杰	监事		664,704	0																														
唐继伟	监事		664,704	0																														
因激励对象行权所引起的股本变动情况	根据 2011 年 4 月 22 日刊登的《关于股票期权激励对象第四次行权相关事项的公告》，以 2011 年 5 月 3 日为登记日，公司将股票期权激励对象第四次行权涉及的 9,347,725 份股票期权统一行权。本次行权后，公司股本由 615,820,077 股变为 625,167,802 股。																																	
权益工具公允价值的计量方法	按照新的会计准则-股份支付及权益工具计量和确认的规定，由于公司实施的激励计划中的股票期权没有现行市价，也没有相同交易条件的期权的市场价格，所以本公司采用国际通行的 Black-Scholes 期权定价模型(以下简称 B-S 模型)估计公司股票期权的公允价值。																																	
估值技术采用的模型、参数及选取标准	<p>B-S 模型公式及使用的标的股票授予日价格、行权价格、预计股票期权存续期、无风险利率、股息率及股票波动率等参数如下：</p> $C(S, K, r, i, t, \sigma) = Se^{-it} \Phi(d_1) - Ke^{-rt} \Phi(d_2)$ <p>S: 授予日公司股票价格。授予日为 2006 年 10 月 26 日，当日公司股票收盘价为 16.13 元。                      K: 公司股票期权的行权价格。行权价格为 14.89 元。                      r: 无风险利率。为一年期定期存款税后复利率。                      t: 预计股票期权存续期。                      i: 股息率。                      σ: 公司股票波动率。根据公司股票 2003 年 10 月 27 日至 2006 年 10 月 25 日历史区间的日收益率并扣除公司股权分置改革实施日的异常波动后计算公司股票波动率。</p>																																	
权益工具公允价值的分摊期间及结果	<p>将上述参数带入 B-S 模型公式计算，公司 2006 年-2008 年各批股票期权在 2006 年 10 月 26 日的公允价值分别为：2006 年度每份 5.3560 元、2007 年度每份 5.6174 元、2008 年度每份 5.8654 元。2006 年-2008 年各期负担股票期权费用如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>行权份数</th> <th>公允价值(元)</th> <th>2006 年度</th> <th>2007 年度</th> <th>2008 年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2006 年度</td> <td>6,400,000.00</td> <td>34,278,400.00</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2007 年度</td> <td>4,800,000.00</td> <td>26,963,520.00</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>2008 年度</td> <td>4,800,000.00</td> <td>28,153,920.00</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>合计</td> <td>16,000,000.00</td> <td>89,395,840.00</td> <td>40,741,754.75</td> <td>35,744,310.37</td> <td>12,909,774.88</td> </tr> </tbody> </table>				年度	行权份数	公允价值(元)	2006 年度	2007 年度	2008 年度	2006 年度	6,400,000.00	34,278,400.00				2007 年度	4,800,000.00	26,963,520.00				2008 年度	4,800,000.00	28,153,920.00				合计	16,000,000.00	89,395,840.00	40,741,754.75	35,744,310.37	12,909,774.88
年度	行权份数	公允价值(元)	2006 年度	2007 年度	2008 年度																													
2006 年度	6,400,000.00	34,278,400.00																																
2007 年度	4,800,000.00	26,963,520.00																																
2008 年度	4,800,000.00	28,153,920.00																																
合计	16,000,000.00	89,395,840.00	40,741,754.75	35,744,310.37	12,909,774.88																													

## (九) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
成都商报社	间接控股股东	接受代理	提供印刷相关劳务(含新闻纸供应)	参照市场价格		20,409.16	71.54	纸张供应逐笔结算,印刷业务次月结算		
成都商报社	间接控股股东	接受代理	独家代理发行投递《成都商报》	协议价格结合市场情况		3,681.33	53.91	发行业务次月结算		

由于国家媒体政策的相关规定,博瑞传播围绕强势媒体《成都商报》开展的代理发行投递、代理印刷等经营性业务必然会与成都商报社产生关联交易。

博瑞传播从事媒体经营的增值业务,通过专业化的市场运作,在发展印刷、广告、发行投递等经营业务、创造社会财富、提高股东回报的同时,又为《成都商报》的发展提供了有力的保障,双方在长期的合作中形成了双赢的格局。

针对现有关联交易业务的发生特点和未来的发展趋势,公司提出在发展中逐步降低关联交易比例,增强公司独立性的发展思路,立足传媒经营主业,开展相关多元化经营,努力拓展非关联业务,寻找新的利润增长点,在实现降低关联交易比例的同时增强公司的独立性和发展后劲。

上述关联交易属于正常业务范围,业务合同规范、完善、公正。关联董事回避了表决,表决程序符合《上海证券交易所股票上市规则》、公司《章程》及其他规范的要求,符合公司及全体股东的利益。

## (十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

## 3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于收购上海晨炎信息技术

有限公司股权的议案》，上海晨炎信息技术有限公司目前生产经营正常，正在办理其公司股东由 DSTF Holdings Ltd（出让方）变更为成都博瑞传播股份有限公司的相关手续，按照协议约定的相关文件已报送上海市相关主管单位，待批复后公司将按照收购协议之约定履行支付手续。

(十一) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>本公司全体非流通股股东除法定承诺外，控股股东成都博瑞投资控股集团有限公司作出如下额外承诺：1 同意在博瑞传播股权分置改革方案实施需要支付对价时，对有下列情形的非流通股股东先代为支付股权分置改革的对价：a. 由于质押或冻结原因无法按时支付对价的股东；b. 暂时不同意股改的股东；c. 暂时联系不到的股东；d. 因其他原因暂时不能支付对价的股东。被代付对价的非流通股股东在十二个月禁售期满后，在办理其持有的非流通股股份上市流通时，应先征得代为支付对价的成都博瑞投资控股集团有限公司的同意，并由博瑞传播向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请，办理相关手续后方可取得流通。2 成都博瑞投资控股集团有限公司所持有的博瑞传播股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或转让。第二大股东成都新闻宾馆承诺自 2006 年 1 月 18 日起，所持原非流通股份在十二个月内不得上市交易或者转让；在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。</p>	<p>在股权分置改革方案实施中博瑞投资控股集团为 26 家非流通股股东代为支付对价，代为支付对价总额为 666,271 股。目前博瑞投资控股集团和成都新闻宾馆均未出售所持有的公司限售流通股。</p>
发行时所作承诺	<p>博瑞投资控股集团有按照承诺以现金全额认购公司 2007 年配股中其可配股数。博瑞投资控股集团和成都新闻宾馆承诺自 2007 年 11 月 26 日配股上市之日起 6 个月不减持本公司股份。</p>	<p>博瑞投资控股集团和成都新闻宾馆均全额认购了配股时的可配股数。截至报告期末，博瑞投资控股集团和成都新闻宾馆均未减持相关股份。</p>
其他对公司中小股东所作承诺	<p>博瑞投资控股集团和成都新闻宾馆于 2008 年 7 月 16 日承诺，基于对博瑞传播公司未来发展的坚定信心，为了进一步促进资本市场的健康发展，本着对全体股东负责的态度，博瑞投资控股集团、成都新闻宾馆决定在原股权分置改革及 2007 年度配股方案的相关承诺基础上，将所持股份的上市流通期限分别延长 3 年。</p>	<p>截至报告期末，博瑞投资控股集团和成都新闻宾馆均未减持相关股份。</p>

- (1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否
- (2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所	否
境内会计师事务所名称	四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司

(十三) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十四) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
博瑞传播关于享受西部大开发税收优惠政策的公告	《中国证券报》B003、 《上海证券报》B30	2011年6月29日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播七届董事会二十七次会议决议公告	《中国证券报》B006、 《上海证券报》B33	2011年6月28日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播六届监事会第二十三次会议决议公告	《中国证券报》B006、 《上海证券报》B33	2011年6月28日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播关于节余募集资金补充流动资金的公告	《中国证券报》B006、 《上海证券报》B33	2011年6月28日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播关于股票期权激励对象第四次行权结果暨新增股份上市公告	《中国证券报》B006、 《上海证券报》19	2011年5月7日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播七届董事会第二十六次会议决议公告	《中国证券报》A20、 《上海证券报》129	2011年4月23日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播六届监事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》A20、 《上海证券报》129	2011年4月23日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播关于续签《〈每日经济新闻〉印刷委托协议》暨关联交易有关事项的公告	《中国证券报》A20、 《上海证券报》129	2011年4月23日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播第一季度季报	《中国证券报》B124、 《上海证券报》B97	2011年4月21日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播七届董事会第二十五次会议决议公告	《中国证券报》B124、 《上海证券报》B97	2011年4月21日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播六届监事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》B124、 《上海证券报》B97	2011年4月21日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播七届董事会第二十四次会议决议公告	《中国证券报》B002、 《上海证券报》B264	2011年3月31日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播独立董事工作制度	《中国证券报》B002、 《上海证券报》B264	2011年3月31日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播 2010 年年度股东大会决	《中国证券报》B012、	2011年3月18日	上海证券交易所网站

议公告	《上海证券报》B97		www.sse.com.cn
博瑞传播 2010 年年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》B012、 《上海证券报》B97	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播七届董事会第二十三次会议决议公告	《中国证券报》B013、 《上海证券报》B24	2011 年 2 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播关于募集资金存放与使用情况的专项报告	《中国证券报》B013、 《上海证券报》B24	2011 年 2 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播年报	《中国证券报》B013、 《上海证券报》B24	2011 年 2 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播年报摘要	《中国证券报》B013、 《上海证券报》B24	2011 年 2 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播六届监事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》B013、 《上海证券报》B24	2011 年 2 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明	《中国证券报》B013、 《上海证券报》B24	2011 年 2 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播关于 2010 年度日常关联交易完成情况及 2011 年度计划的公告	《中国证券报》B013、 《上海证券报》B24	2011 年 2 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播关于召开 2010 年年度股东大会的通知	《中国证券报》B013、 《上海证券报》B24	2011 年 2 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》A22、 《上海证券报》B14	2011 年 1 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
博瑞传播 2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》A22、 《上海证券报》B14	2011 年 1 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

## 合并资产负债表

编制单位：成都博瑞传播股份有限公司 2011 年 6 月 30 日 单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五. 1	793, 606, 156. 95	790, 778, 415. 56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五. 2	7, 817, 546. 49	8, 313, 523. 76
应收票据			
应收账款	五. 3	96, 879, 151. 80	52, 438, 490. 91
预付款项	五. 5	36, 222, 508. 63	32, 053, 571. 09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五. 4	59, 065, 714. 86	35, 103, 517. 31
买入返售金融资产			
存货	五. 6	102, 888, 400. 51	77, 866, 293. 47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1, 096, 479, 479. 24	996, 553, 812. 10
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五. 7		12, 865, 600. 00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五. 8	132, 025, 266. 61	132, 825, 933. 57
投资性房地产			
固定资产	五. 9	415, 405, 426. 53	416, 009, 255. 46
在建工程	五. 10	340, 243, 137. 30	249, 827, 666. 64
工程物资			
固定资产清理		-11, 430. 00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五. 11	40, 115, 155. 33	42, 168, 324. 14
开发支出			
商誉	五. 12	432, 970, 792. 56	432, 970, 792. 56
长期待摊费用	五. 13	18, 500, 785. 87	26, 903, 630. 40
递延所得税资产	五. 14	8, 004, 477. 30	6, 730, 333. 73
其他非流动资产			
非流动资产合计		1, 387, 253, 611. 50	1, 320, 301, 536. 50
资产总计		2, 483, 733, 090. 74	2, 316, 855, 348. 60

法定代表人：孙旭军

主管会计工作负责人：徐晓东

会计机构负责人：赵红萍

## 合并资产负债表（续）

编制单位：成都博瑞传播股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：元币种：人民币

<b>流动负债：</b>			
短期借款	五. 16	40,000,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五. 17	70,690,000.00	33,390,000.00
应付账款	五. 18	120,365,013.57	60,690,590.59
预收款项	五. 19	108,049,404.32	150,735,764.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 20	5,741,586.32	21,150,143.25
应交税费	五. 21	42,221,427.76	85,445,031.46
应付利息			
应付股利	五. 22	3,348,050.57	3,412,336.67
其他应付款	五. 23	142,992,007.59	199,959,958.58
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五. 24	1,710,000.00	1,710,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		535,117,490.13	596,493,825.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	五. 25	1,080,000.00	1,080,000.00
专项应付款	五. 26	464,028.00	464,028.00
预计负债			
递延所得税负债	五. 14		3,078,845.00
其他非流动负债	五. 27	530,670.34	1,566,091.91
非流动负债合计		2,074,698.34	6,188,964.91
负债合计		537,192,188.47	602,682,790.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五. 28	625,167,802.00	615,820,077.00
资本公积	五. 29	230,003,354.76	203,374,625.75
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五. 30	206,399,365.41	206,399,365.41
一般风险准备			
未分配利润	五. 31	794,356,512.32	596,015,577.23
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,855,927,034.49	1,621,609,645.39
少数股东权益		90,613,867.78	92,562,913.05
所有者权益合计		1,946,540,902.27	1,714,172,558.44
负债和所有者权益总计		2,483,733,090.74	2,316,855,348.60

法定代表人：孙旭军

主管会计工作负责人：徐晓东

会计机构负责人：赵红萍

## 母公司资产负债表

编制单位:成都博瑞传播股份有限公司 2011 年 6 月 30 日 单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		463,956,341.19	440,991,189.24
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十二.1	16,126,771.76	15,994,635.29
预付款项		21,770,402.64	8,657,073.36
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二.2	407,166,060.38	316,249,018.93
存货		98,308,554.46	73,408,389.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,007,328,130.43	855,300,306.47
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			12,865,600.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二.3	817,690,771.53	820,605,520.85
投资性房地产			
固定资产		202,878,029.11	201,339,557.81
在建工程		3,081,711.72	3,689,453.04
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,770,543.38	5,837,190.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		506,229.09	993,725.46
递延所得税资产		6,999,899.00	6,899,807.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,036,927,183.83	1,052,230,855.29
资产总计		2,044,255,314.26	1,907,531,161.76

法定代表人:孙旭军

主管会计工作负责人:徐晓东

会计机构负责人:赵红萍

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：成都博瑞传播股份有限公司 2011 年 6 月 30 日 单位：元币种：人民币

<b>流动负债：</b>			
短期借款		40,000,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		70,690,000.00	33,390,000.00
应付账款		52,369,064.89	44,329,325.71
预收款项		10,920,762.80	13,665,356.49
应付职工薪酬		98,849.47	3,838,422.42
应交税费		31,392,972.00	69,078,481.00
应付利息			
应付股利		3,348,050.57	3,412,336.67
其他应付款		400,360,477.94	507,668,070.54
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		609,180,177.67	715,381,992.83
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			3,078,845.00
其他非流动负债			
非流动负债合计			3,078,845.00
负债合计		609,180,177.67	718,460,837.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		625,167,802.00	615,820,077.00
资本公积		227,793,769.29	201,165,040.28
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		114,763,917.66	114,763,917.66
一般风险准备			
未分配利润		467,349,647.64	257,321,288.99
所有者权益（或股东权益）合计		1,435,075,136.59	1,189,070,323.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,044,255,314.26	1,907,531,161.76

法定代表人：孙旭军

主管会计工作负责人：徐晓东

会计机构负责人：赵红萍

## 合并利润表

编制单位：成都博瑞传播股份有限公司 2011 年 1—6 月 单位：元币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		648,068,041.19	545,434,148.24
其中：营业收入	五.32	648,068,041.19	545,434,148.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		408,181,355.59	340,162,717.71
其中：营业成本	五.32	310,149,784.80	258,175,893.21
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五.33	18,868,943.02	16,434,897.34
销售费用	五.34	22,519,242.44	15,465,764.04
管理费用	五.34	54,575,959.20	46,628,024.18
财务费用	五.34	-2,106,579.91	-711,525.80
资产减值损失	五.35	4,174,006.04	4,169,664.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五.36	-495,977.27	-1,582,403.68
投资收益（损失以“-”号填列）	五.37	17,586,687.49	456,701.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,202,030.00	456,701.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		256,977,395.82	204,145,727.97
加：营业外收入	五.38	164,295.22	194,010.06
减：营业外支出	五.39	506,764.15	887,052.42
其中：非流动资产处置损失		419,013.01	238,626.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		256,634,926.89	203,452,685.61
减：所得税费用	五.40	42,072,259.02	34,536,867.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		214,562,667.87	168,915,818.32
归属于母公司所有者的净利润		198,340,935.09	157,417,031.48
少数股东损益		16,221,732.78	11,498,786.84
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	五.41	0.32	0.26
（二）稀释每股收益（元/股）	五.41	0.32	0.26
七、其他综合收益	五.42		-9,758,742.84
八、综合收益总额		214,562,667.87	159,157,075.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		198,340,935.09	147,658,288.64
归属于少数股东的综合收益总额		16,221,732.78	11,498,786.84

法定代表人：孙旭军

主管会计工作负责人：徐晓东

会计机构负责人：赵红萍

## 母公司利润表

编制单位:成都博瑞传播股份有限公司

2011 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二.4	287,252,523.75	253,795,915.35
减:营业成本	十二.4	190,139,489.58	160,959,867.74
营业税金及附加		2,066,951.35	2,150,449.74
销售费用		3,189,754.75	2,167,258.01
管理费用		16,187,018.84	13,583,529.25
财务费用		-917,957.88	160,369.27
资产减值损失		400,366.11	2,317,127.68
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十二.5	139,995,963.69	70,626,940.72
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,885,250.68	1,401,940.72
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		216,182,864.69	143,084,254.38
加:营业外收入		166.20	
减:营业外支出		131,459.28	90,749.96
其中:非流动资产处置损失		121,459.28	90,637.66
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		216,051,571.61	142,993,504.42
减:所得税费用		6,023,212.96	7,068,143.08
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		210,028,358.65	135,925,361.34
五、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			0.23
(二)稀释每股收益(元/股)			0.22
六、其他综合收益			-9,758,742.84
七、综合收益总额		210,028,358.65	126,166,618.50

法定代表人:孙旭军

主管会计工作负责人:徐晓东

会计机构负责人:赵红萍

## 合并现金流量表

编制单位:成都博瑞传播股份有限公司

2011 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		623,420,015.89	508,979,677.44
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五.43(1)	4,204,006.86	10,210,152.55
经营活动现金流入小计		627,624,022.75	519,189,829.99
购买商品、接受劳务支付的现金		250,679,833.71	260,968,751.69
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		89,653,114.43	77,225,506.70
支付的各项税费		110,094,491.02	78,125,344.50
支付其他与经营活动有关的现金	五.43(2)	49,118,228.32	33,222,853.36
经营活动现金流出小计		499,545,667.48	449,542,456.25
经营活动产生的现金流量净额		128,078,355.27	69,647,373.74
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		39,345,837.50	
取得投资收益收到的现金		5,341,736.96	5,375,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		636,860.00	829,057.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			6,591,423.82
投资活动现金流入小计		45,324,434.46	12,795,481.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,153,821.13	103,677,434.55
投资支付的现金		59,142,700.00	111,355,106.62
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五.43(3)	18,356,993.08	
投资活动现金流出小计		199,653,514.21	215,032,541.17
投资活动产生的现金流量净额		-154,329,079.75	-202,237,059.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		45,212,989.00	81,507,067.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,483,414.34	1,745,565.38
筹资活动现金流入小计		68,696,403.34	103,252,632.38
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,391,644.70	79,246,084.07
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		18,170,778.05	13,673,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		226,292.77	104,789.58
筹资活动现金流出小计		39,617,937.47	99,350,873.65
筹资活动产生的现金流量净额		29,078,465.87	3,901,758.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,827,741.39	-128,687,927.31
加:期初现金及现金等价物余额		790,778,415.56	744,981,567.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		793,606,156.95	616,293,640.18

法定代表人:孙旭军

主管会计工作负责人:徐晓东

会计机构负责人:赵红萍

## 母公司现金流量表

编制单位:成都博瑞传播股份有限公司

2011 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		306,143,022.28	203,517,789.22
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,699,068.84	78,195,839.59
经营活动现金流入小计		324,842,091.12	281,713,628.81
购买商品、接受劳务支付的现金		187,189,538.93	202,366,626.72
支付给职工以及为职工支付的现金		20,321,794.52	18,847,372.50
支付的各项税费		47,557,415.16	12,666,669.67
支付其他与经营活动有关的现金		187,757,359.25	96,359,038.37
经营活动现金流出小计		442,826,107.86	330,239,707.26
经营活动产生的现金流量净额		-117,984,016.74	-48,526,078.45
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		17,615,837.50	
取得投资收益收到的现金		125,845,095.52	74,225,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		79,400.00	680,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		143,540,333.02	74,905,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,259,086.22	4,813,103.35
投资支付的现金		33,392,700.00	92,925,106.62
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		48,651,786.22	97,738,209.97
投资活动产生的现金流量净额		94,888,546.80	-22,833,209.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		45,212,989.00	74,312,400.00
取得借款收到的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,121,118.68	821,967.53
筹资活动现金流入小计		67,334,107.68	95,134,367.53
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,220,866.65	65,573,084.07
支付其他与筹资活动有关的现金		52,619.14	53,086.80
筹资活动现金流出小计		21,273,485.79	85,626,170.87
筹资活动产生的现金流量净额		46,060,621.89	9,508,196.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		22,965,151.95	-61,851,091.76
加:期初现金及现金等价物余额		440,991,189.24	361,753,353.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		463,956,341.19	299,902,261.96

法定代表人:孙旭军

主管会计工作负责人:徐晓东

会计机构负责人:赵红萍

合并所有者权益变动表

编制单位：成都博瑞传播股份有限公司

2011 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	615,820,077.00	203,374,625.75			206,399,365.41		596,015,577.23		92,562,913.05	1,714,172,558.44
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	615,820,077.00	203,374,625.75			206,399,365.41		596,015,577.23		92,562,913.05	1,714,172,558.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,347,725.00	26,628,729.01					198,340,935.09		-1,949,045.27	232,368,343.83
（一）净利润							198,340,935.09		16,221,732.78	214,562,667.87
（二）其他综合收益		-9,236,534.99								-9,236,534.99
上述（一）和（二）小计		-9,236,534.99					198,340,935.09		16,221,732.78	205,326,132.88
（三）所有者投入和减少资本	9,347,725.00	35,865,264.00								45,212,989.00
1. 所有者投入资本	9,347,725.00	35,865,264.00								45,212,989.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配									-18,170,778.05	-18,170,778.05
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-18,170,778.05	-18,170,778.05
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	625,167,802.00	230,003,354.76			206,399,365.41		794,356,512.32		90,613,867.78	1,946,540,902.27

法定代表人：孙旭军

主管会计工作负责人：徐晓东

会计机构负责人：赵红萍

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：成都博瑞传播股份有限公司

2011 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	375,287,548.00	309,534,815.30			187,563,093.70		428,716,497.81		69,625,251.43	1,370,727,206.24
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	375,287,548.00	309,534,815.30			187,563,093.70		428,716,497.81		69,625,251.43	1,370,727,206.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	240,532,529.00	-100,921,361.84					26,066,389.28		6,492,453.84	172,170,010.28
（一）净利润							157,417,031.48		11,498,786.84	168,915,818.32
（二）其他综合收益		-9,758,742.84								-9,758,742.84
上述（一）和（二）小计		-9,758,742.84					157,417,031.48		11,498,786.84	159,157,075.48
（三）所有者投入和减少资本	15,360,000.00	58,952,400.00							8,666,667.00	82,979,067.00
1. 所有者投入资本	15,360,000.00	58,952,400.00							8,666,667.00	82,979,067.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-56,293,132.20		-13,673,000.00	-69,966,132.20
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-56,293,132.20		-13,673,000.00	-69,966,132.20
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	225,172,529.00	-150,115,019.00					-75,057,510.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	150,115,019.00	-150,115,019.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	75,057,510.00						-75,057,510.00			
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	615,820,077.00	208,613,453.46			187,563,093.70		454,782,887.09		76,117,705.27	1,542,897,216.52

法定代表人：孙旭军

主管会计工作负责人：徐晓东

会计机构负责人：赵红萍

母公司所有者权益变动表

编制单位：成都博瑞传播股份有限公司

2011 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	615,820,077.00	201,165,040.28			114,763,917.66		257,321,288.99	1,189,070,323.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	615,820,077.00	201,165,040.28			114,763,917.66		257,321,288.99	1,189,070,323.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,347,725.00	26,628,729.01					210,028,358.65	246,004,812.66
（一）净利润							210,028,358.65	210,028,358.65
（二）其他综合收益		-9,236,534.99						-9,236,534.99
上述（一）和（二）小计		-9,236,534.99					210,028,358.65	200,791,823.66
（三）所有者投入和减少资本	9,347,725.00	35,865,264.00						45,212,989.00
1. 所有者投入资本	9,347,725.00	35,865,264.00						45,212,989.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	625,167,802.00	227,793,769.29			114,763,917.66		467,349,647.64	1,435,075,136.59

法定代表人：孙旭军

主管会计工作负责人：徐晓东

会计机构负责人：赵红萍

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：成都博瑞传播股份有限公司

2011 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	375,287,548.00	307,325,229.83			95,927,645.95		219,145,485.76	997,685,909.54
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	375,287,548.00	307,325,229.83			95,927,645.95		219,145,485.76	997,685,909.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	240,532,529.00	-100,921,361.84					4,574,719.14	144,185,886.30
（一）净利润							135,925,361.34	135,925,361.34
（二）其他综合收益		-9,758,742.84						-9,758,742.84
上述（一）和（二）小计		-9,758,742.84					135,925,361.34	126,166,618.50
（三）所有者投入和减少资本	15,360,000.00	58,952,400.00						74,312,400.00
1. 所有者投入资本	15,360,000.00	58,952,400.00						74,312,400.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-56,293,132.20	-56,293,132.20
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-56,293,132.20	-56,293,132.20
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	225,172,529.00	-150,115,019.00					-75,057,510.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	150,115,019.00	-150,115,019.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	75,057,510.00						-75,057,510.00	
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	615,820,077.00	206,403,867.99			95,927,645.95		223,720,204.90	1,141,871,795.84

法定代表人：孙旭军

主管会计工作负责人：徐晓东

会计机构负责人：赵红萍

## 会计报表附注

### 一、公司基本情况

#### (一)公司历史沿革

成都博瑞传播股份有限公司(以下简称本公司或公司)原名四川电器股份有限公司,系1988年经成都市经济体制改革委员会以成体改(1988)字第35号文批准由四川电器厂改制并向社会企事业单位和社会公众定向募集部分股份成立,1995年11月15日,经中国证监会批准,本公司流通股在上交所正式挂牌上市。1999年7月28日,经国家财政部财管字(1999)178号文批准,成都博瑞投资控股集团有限公司(原名成都博瑞投资有限责任公司)正式受让原成都市国有资产管理局持有的本公司股份中的27.65%的股份,成为本公司的第一大股东。

成都博瑞投资控股集团有限公司入主本公司后,实施了一系列资产重组,公司的主营业务已逐步由原电器生产与销售业务转向广告、印刷、发行及投递、配送业务及信息传播相关的业务。

2000年1月21日经成都市工商行政管理局批准,公司更为现名。公司目前注册资本62,516.78万元,法定代表人:孙旭军,企业法人营业执照号:510100000045451。

#### (二)公司的行业性质、经营范围、提供的主要产品和服务

##### 1、公司行业性质及经营范围

本公司所处行业为信息传播服务行业,经营范围包括:信息传播服务(不含国家限制项目)、报刊投递服务、高科技产品开发、国内贸易(除国家限制和禁止项目)、电子商务、出版物印刷(限分公司经营)、销售纸张和印刷器材。印刷及制版的设计、技术服务、广告制作(限分公司经营)。

##### 2、公司提供的产品和服务

本公司提供的产品和服务主要包括广告的发布与制作、出版物印刷和纸张销售、报刊投递服务、游戏软件的开发与销售等

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表编制基础

本公司经营状况良好,没有决定或被迫在当期或者下一个会计期间清算或停止营业,故本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的申明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部于2006年2月颁布的《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、会计年度

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并,合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权

而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，即本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或本公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表范围：

- 1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- 2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- 3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- 4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

### (2) 合并的会计方法

合并财务报表当以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后进行编制。

合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后进行编制；合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后进行编制。合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后进行编制。合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后进行编制。

如子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

## 7、现金等价物的确定标准

将期限短(一般是指从购买日起，三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

## 8、外币业务核算方法

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

## 9、金融资产和金融负债的分类及计量方法

本公司的金融资产包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司购入的股票、债券、基金等时，确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。

本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### ②持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

本公司购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### ③贷款和应收款项

资产负债表日，贷款和应收款项以摊余成本计量，企业处置贷款和应收款项时，应按取得对价的公允价值与该贷款和应收款项账面价值之间的差额，确认为当期损益。

### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积—其他资本公积。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，

计入投资损益。

本公司的金融负债包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

②其他金融负债。本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

#### 10、应收款项坏帐准备确认标准及计提方法

##### (1) 坏账损失确认标准

凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项为坏账损失。

##### (2) 坏账准备计提方法

###### A、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确 认 标准	公司将单笔金额为 100 万元及以上的应收账款、其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
计 提 方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征按账龄分析法计提坏账准备

B、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据和计提方法

确定依据：单项金额不重大且账龄 3 年以上的应收款项

计提方法：同单项金额重大的应收款项。

###### C、以账龄为信用风险特征的应收款项组合坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额不重大的和经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。具体计提标准为：逾期 1 年以内的按 5%计提；逾期 1—2 年的按 10%计提；逾期 2—3 年的按 30%计提；逾期 3—4 年的按 50%计提；逾期 4—5 年的按 80%计提；逾期 5 年以上的按 100%计提。公司及下属子(分)公司对纳入合并会计报表范围的公司间的往来款项、支付的代理保证金不计提坏账准备。

(3)符合下列情况之一者，确认为坏账：

①因债务人破产或死亡，以其财产或遗产清偿后，仍然不能收回的账款；

②因债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回的账款。

#### 11、存货核算方法

(1) 存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品、委托销售商品、委托加工物资等。

(2) 存货盘存制度：存货实行永续盘存制。

(3) 发出存货计价方法和摊销方法

各种存货取得时按实际成本计价，存货日常核算采用实际成本核算。存货发出按月采用加权平均法结转。低值易耗品、包装物领用时按一次摊销法摊销。

(4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量

繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

## 12、长期股权投资核算方法

### (1) 确认及初始计量

对企业合并形成的长期股权投资，区分同一控制下的企业合并和非同一控制下企业合并进行核算。

对于同一控制下的企业合并，在以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并，本公司以合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

③公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

④以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

⑤投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

⑥以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

⑦以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 收益确认方法

本公司对不具有共同控制或重大影响的被投资单位，以及对实施控制的被投资单位的长期股权投资以成本法核算，投资收益于被投资公司宣派现金股利时确认，而该等现金股利超出投资日以后累积净利润的分配额，冲减投资成本；对被投资公司具有共同控制或重大影响的以权益法核算，投资收益以取得股权后被投资公司实现的净损益份额计算确定。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记零为限，合同约定负有承担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，本公司在计算的收益分享额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分享额。

## 13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性

房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用，将相关投资性房地产转入其他资产。

#### 14、固定资产的确定标准、折旧方法

(1) 固定资产确认：固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、专用设备、通用设备、运输工具及其它与经营有关的器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2) 固定资产计价：固定资产按成本进行初始计量。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产后续计量：本公司对所有固定资产计提折旧，除对已提足折旧仍继续使用的固定资产外。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

本公司采用直线法分类计提折旧，固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	使用年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	10-40年	3	9.7-2.43
专用设备	8-14年	3	12.13-6.93
通用设备	8-14年	3	12.13-6.93
运输设备	8-12年	3	12.13-8.08
电子及其他设备	4-10年	3	24.25-9.7

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值(即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备)，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

#### 15、在建工程核算方法

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 期末，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注四 15、(3) 所述方法计提在建工程减值准备。

#### 16、借款费用

确认原则：本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间(3个月)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付

现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

资本化的停止：购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

#### 17、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益。

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产能够合理估计经济使用年限的，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。确认为分期摊销的无形资产，其摊销期限采用“直线法”，按照预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期摊销。

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

#### 18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 19、预计负债核算方法

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20、资产减值准备

资产负债表日公司资产存在可能发生减值的迹象时，对资产进行减值测试，当资产的可收回金额低于其账面价值时确认资产减值损失。公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。确实难以对单项资产的可收回金额进行估计时，公司以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，是以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

### (1) 计提金融资产减值的依据

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

计提减值准备时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

### (2) 长期股权投资计提减值的依据

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

### (3) 固定资产、在建工程计提减值的依据

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

### (4) 无形资产、商誉及其他资产减值的依据。

期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

## 21、股份支付

本公司以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，并以授予职工权益工具的公允价值计量股份，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在行权日，本公司根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

## 22、收入确认原则

(1) 销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

- ① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控

制：

- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

其中，学杂费收入：

- A、分学年收取的学杂费在学年期内分十二个月按直线法确认收入。
- B、一次性收取的不再退还学杂费，在合同约定的就读期内分月平均确认收入。

(3) 让渡资产使用权：本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。

### 23、政府补助

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 24、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

当本公司的暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

### 25、主要会计政策、会计估计变更

- (1) 公司本报告期内无会计政策变更。
- (2) 公司本期无需披露的重要会计估计的变更。

### 26、前期会计差错更正

公司本期无需披露的重大前期会计差错更正。

## 三、税项

公司的主要税种、税率如下：

税种	计税依据	税率	备注
增值税	当期销项税额-当期进项税额	17%，13%，4%	
营业税	营业额	3%、5%	

税种	计税依据	税率	备注
城建税	应纳增值税额+营业税额	7%，5%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	

注 1：公司印务分公司 2008 年 5 月接四川省地方税务局发川地税函[2008]236 号《关于成都博瑞传播股份有限公司印务分公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的通知》，确认印务分公司符合《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发<2002>47 号)及相关政策的规定,同意执行西部大开发税收优惠政策；经成都市地方税务局以成地税函 [2011] 82 号文批复,公司 2010 年度主营业务符合《产业结构调整指导目录》(发改委令第 40 号)中规定的产业项目,且主营业务收入占企业总收入的 70%以上,同意公司 2010 年度减按 15%的税率征收企业所得税。经相关税务主管部门同意,公司及印务分公司 2010 年多缴的企业所得税 1546 万元在公司及印务分公司 2011 年的应纳所得税款中抵减。

注 2：根据《四川省地方税务局关于营业税、资源税若干问题的通知》(川地税发(2003)31 号)文件规定,学校收费属学历教育,在标准收费范围内,不征收营业税及其他附加税。同时,学校也未计征企业所得税。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况(金额单位：万元)

###### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	控股子公司	成都	广告设计、制作与发布	2,150.54	设计、制作、发布广告
四川博瑞传播电视广告传媒有限公司	控股子公司	成都	广告代理	400.00	影视、文化、广告
北京博瑞盛德川投资有限公司	全资子公司	北京	投资	3,000.00	投资管理、经济信息咨询
星百瑞(北京)传媒有限公司	全资子公司	北京	服务业	1,000.00	影视策划、企业形象策划等
四川博瑞汽车时尚传媒有限公司	控股子公司	成都	广告代理	580.00	广告代理、报纸批发、零售
成都神鸟数据咨询有限公司	控股子公司	成都	服务业	1,000.00	广告设计、营销策划、商务信息咨询
四川博瑞书坊文化有限公司	全资子公司	成都	商业	1,000.00	销售期刊、商品批发零售
成都博瑞汽车文化策划咨询有限公司	控股子公司	成都	服务业	10.00	汽车信息咨询、汽车营销策划
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	全资子公司	成都	房地产开发	5,000.00	房地产开发经营、物业管理
成都博瑞数码网络信息有限公司	控股子公司	成都	计算机软硬件开发、销售	4,666.67	计算机软硬件开发、销售
成都英康贸易有限责任公司	控股子公司	成都	商业	500.00	纸张批发等
深圳市博瑞创业广告有限公司	控股子公司	深圳	广告代理	200.00	广告业务
四川岁月文化艺术有限公司	控股子公司	成都	服务业	480.00	美术创作服务、商务服务业
武汉博瑞银福广告有限公司	控股子公司	武汉	广告设计、制作与发布	200.00	设计、制作、发布广告
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	全资子公司	成都	物业管理及咨询	550.00	物业管理及咨询、房屋经纪、停车场服务
成都立即送物流有限公司	控股子公司	成都	普通货运	1000.00	普通货运、仓储服务

续上表(1)

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净投资的 其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合 并报表
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	2,000.00		93.00	93.00	是
四川博瑞广播电视广告传播有限公司	196.00		49.00	100.00	是
北京博瑞盛德创业投资有限公司	3,000.00		100.00	100.00	是
星百瑞(北京)传媒有限公司	1,000.00		100.00	100.00	是
四川博瑞汽车时尚传媒有限公司	295.80		51.00	51.00	是
成都神鸟数据咨询有限公司	935.96		98.00	98.00	是
四川博瑞书坊文化有限公司	1,000.00		100.00	100.00	是
成都博瑞汽车文化策划咨询有限公司				100.00	是
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	5,805.21		100.00	100.00	是
成都博瑞梦工厂网络信息有限公司	2,800.00		60.00	60.00	是
成都英康贸易有限责任公司	480.00		96.00	100.00	是
深圳市博瑞创业广告有限公司	135.00		67.50	67.50	是
四川岁月文化艺术有限公司	280.00		58.3	58.3	是
武汉博瑞银福广告有限公司				100.00	是
成都麦迪亚物业服务有限责任公司				100.00	是
成都立即送物流有限公司				75.00	否(注)

注：由于成都立即送物流有限公司处于筹建期，故本期暂未纳入合并范围。

续上表(2)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后的余额
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	358.60		
四川博瑞广播电视广告传播有限公司			
北京博瑞盛德创业投资有限公司			
星百瑞(北京)传媒有限公司			
四川博瑞汽车时尚传媒有限公司	258.59		
成都神鸟数据咨询有限公司	15.79		
四川博瑞书坊文化有限公司			
成都博瑞汽车文化策划咨询有限公司			
四川博瑞麦迪亚置业有限公司			
成都博瑞梦工厂网络信息有限公司	1427.15		
成都英康贸易有限责任公司	6.90		
深圳市博瑞创业广告有限公司	-103.14		
四川岁月文化艺术有限公司	55.39		
武汉博瑞银福广告有限公司			
成都麦迪亚物业服务有限责任公司			
成都立即送物流有限公司			

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
成都商报发行投递广告有限公司	控股子公司	成都	报纸发行及投递	1,520.00	发行投递
成都博瑞广告有限公司	控股子公司	成都	广告代理	2,000.00	设计、制作、发布广告

## 续上表(1)

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并 报表
成都商报发行投递广告有限公司	2,642.60		93.1	93.10	是
成都博瑞广告有限公司	11,186.19		80.00	80.00	是

## 续上表(2)

子公司全称	少数股东权 益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
成都商报发行投递广告有限公司	528.15		
成都博瑞广告有限公司	5,986.44		

注：本公司于 2000 年分别受让成都博瑞投资控股集团有限公司和四川奥莱特广告传播股份有限公司持有成都商报发行投递广告有限公司 70%、23% 股份；于 2000 年受让成都商报社持有的成都博瑞广告有限公司 35% 股份、2001 年受让成都博瑞投资控股集团有限公司持有的成都博瑞广告有限公司 6% 股份和以所持四川电器有限责任公司股权置换成都博瑞投资控股集团有限公司、成都博瑞房地产开发有限公司所持成都博瑞广告有限公司 39% 股权。由于成都商报社、成都博瑞投资控股集团有限公司、成都博瑞房地产开发有限公司系关联控制方(共同行为人)，按照会计准则的规定，属同一控制下的企业合并。

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
四川博瑞教育有限公司(注 1)	控股子公司	成都	教育	1,000.00	项目投资、组织教育交流服务
博瑞纵横国际广告(北京)有限公司	控股子公司	北京	广告代理	600.00	设计、制作、代理、发布广告
成都梦工厂网络信息有限公司 (注 2)	全资子公司	成都	网络游戏	2,000.00	计算机软件技术开发、信息技术服务
上海德优广告有限公司(注 3)	控股子公司	上海	广告设计、制 作与发布	50.00	设计、制作、代理、发布广告

## 续上表(1)

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净投资 的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权比 例(%)	是否合 并报表
四川博瑞教育有限公司	4,275.00		95.00	100.00	是
博瑞纵横国际广告(北京)有限公司	480.00		50.00	100.00	是
成都梦工厂网络信息有限公司	45,198.05		100.00	100.00	是
上海德优广告有限公司				60.00	是

## 续上表(2)

子公司全称	少数股 东权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分 担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初 所有者权益中所享有份额后的余额
四川博瑞教育有限公司	1.03		
博瑞纵横国际广告(北京)有限公司	-102.02		

成都梦工厂网络信息有限公司		
上海德优广告有限公司	628.50	

注 1：2003 年本公司及控股子公司成都英康贸易有限责任公司共同出资 4500 万元收购四川博瑞教育有限公司(原四川新南洋教育有限公司)，初始投资成本大于享有的被购买方净资产份额的部份，本公司自 2003 年 11 月起分 10 年进行平均摊销，根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》的规定，将截至 2006 年末的股权投资借方摊销余额作为首次执行日的认定成本，并不再进行摊销，在合并报表时形成商誉 1,602.30 万元。

注 2：公司收购成都梦工厂网络信息有限公司 100%股权在合并报表时形成商誉 41,506.47 万元，详见本附注“五、12、注 3”

注 3：公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司于 2010 年 9 月 15 日与上海越瀛广告有限公司签定“关于上海德优广告有限公司股权的独家受让权合同”，四川博瑞眼界户外传媒有限公司独家受让上海越瀛广告有限公司持有的上海德优广告有限公司 60%的股权，股权转让价款为 650 万元；四川博瑞眼界户外传媒有限公司本次股权收购不属于关联交易，为非同一控制下的企业合并。

2、合并范围发生变更的说明

公司控股子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司于 2011 年 5 月出资设立全资子公司成都麦迪亚物业服务有限责任公司，该公司注册资本为 550 万元，本期将其纳入合并报表范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体（金额单位：万元）

(1) 本期新纳入合并范围的主体

子公司全称	期末净资产	本期净利润	备注
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	549.96	-0.04	

**五、合并财务报表项目注释：（金额单位：人民币元；期末数指 2011 年 6 月 30 日余额；年初数指 2010 年 12 月 31 日余额；本期数指 2011 年 1-6 月发生额；上期数指 2010 年 1-6 月发生额）**

1、货币资金

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			701,959.19			118,905.04
现金小计			701,959.19			118,905.04
银行存款						
人民币			770,813,197.76			784,262,777.66
银行存款小计			770,813,197.76			784,262,777.66
其他货币资金						
人民币			22,091,000.00			6,396,732.86
其他货币资金小计			22,091,000.00			6,396,732.86
合计			793,606,156.95			790,778,415.56

注：其他货币资金主要系本公司印务分公司开具银行承兑汇票存入的银行承兑汇票承兑保证金。

2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	7,817,546.49	8,313,523.76

3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	7,817,546.49	8,313,523.76

注：公司期末交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

### 3、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

分 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收款项	36,679,655.37	35.13	1,992,163.45	26.40
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,016,509.28	1.93	1,598,276.92	21.18
其他不重大应收款项	65,728,679.89	62.94	3,955,252.37	52.42
合计	104,424,844.54	100.00	7,545,692.74	100.00

续上表

分 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收款项	25,334,323.65	43.97	1,266,716.18	24.47
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,750,568.72	4.77	2,158,722.38	41.69
其他不重大应收款项	29,531,326.44	51.26	1,752,289.34	33.84
合计	57,616,218.81	100.00	5,177,727.90	100.00

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	490,569.00	0.47	245,284.50	1,501,503.21	2.60	951,822.07
4 至 5 年	864,739.28	0.83	691,791.42	210,826.00	0.37	168,660.80
5 年以上	661,201.00	0.63	661,201.00	1,038,239.51	1.80	1,038,239.51
合计	2,016,509.28	1.93	1,598,276.92	2,750,568.72	4.77	2,158,722.38

(3) 本报告期应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京丰彩锐远文化发展有限公司	非关联方	2,754,434.81	1 年以内	2.64
深圳电信股份有限公司广东分公司	非关联方	2,148,545.79	1 年以内	2.06
四川蓝光和骏实业股份有限公司	非关联方	2,056,464.13	1 年以内	1.97
上海世纪出版股份有限公司译文出版皮肤	非关联方	1,954,771.04	1 年以内	1.87
四川川投置信丽景置业有限公司	非关联方	1,879,328.00	1 年以内	1.80
合计		10,793,543.77		10.34

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
成都每日经济新闻报社有限公司		1,202,982.92	1.15
合计		1,202,982.92	1.15

4、其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下：

分 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	52,648,063.20	80.35	3,760,626.70	58.27
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,149,139.16	3.28	1,675,085.32	25.95
其他不重大其他应收款	10,722,817.37	16.37	1,018,592.85	15.78
合计	65,520,019.73	100.00	6,454,304.87	100.00

续上表

分 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	33,050,813.00	83.14	2,175,406.50	46.80
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,914,329.40	4.82	1,900,410.58	40.88
其他不重大其他应收款	4,786,638.58	12.04	572,446.59	12.32
合计	39,751,780.98	100.00	4,648,263.67	100.00

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	939,461.00	1.44	469,730.50	25,301.55	0.06	12,652.00
4 至 5 年	21,616.71	0.03	17,293.37	6,346.34	0.02	5,077.07
5 年以上	1,188,061.45	1.81	1,188,061.45	1,882,681.51	4.74	1,882,681.51
合计	2,149,139.16	3.28	1,675,085.32	1,914,329.40	4.82	1,900,410.58

(3) 本报告期其他应收款中无持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
成都商报社	44,520,163.13	广告代理、报纸发行投递保证金及年终返点款等
合计	44,520,163.13	

(5) 其他应收款金额前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
成都商报社	实际控制人	44,520,163.13	1 年以内	67.95
成都金牛高科技产业园管委会办公室	非关联方	4,260,000.00	1 年以内	6.50

《成都往事》项目	非关联方	1,750,813.00	3-4年	2.67
蛇口花园	非关联方	1,300,000.00	5年以上	1.98
成都市户外广告拍卖中心	非关联方	477,500.00	1年以内	0.74
合计		52,308,476.13		79.84

## (6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
成都商报社	实际控制人	44,520,163.13	67.95
合计		44,520,163.13	67.95

## 5、预付款项

## (1) 账龄分析

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	35,386,975.10	97.69	31,190,064.51	97.31
1-2年	835,533.53	2.31	863,506.58	2.69
2-3年				
3年以上				
合计	36,222,508.63	100.00	32,053,571.09	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位列示如下

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
成都金牛高科技产业园管委会办公室	非关联方	8,520,000.00	1年以内	结算期内
武汉蓝宇车站广告有限公司	非关联方	4,225,000.00	1年以内	结算期内
深圳市颖博油墨实业有限公司	非关联方	4,068,060.00	1年以内	结算期内
山东晨鸣纸业销售有限公司	非关联方	2,900,000.00	1年以内	结算期内
成都商报发行费	非关联方	2,693,683.00	1年以内	待摊2011年成都商报发行费
合计		22,406,743.00		

(3) 本报告期预付款项中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

## 6、存货

## (1) 存货分类列示如下:

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	98,304,725.40		98,304,725.40	73,408,389.65		73,408,389.65
低值易耗品	11,677.38		11,677.38	8,209.29		8,209.29
库存商品	4,571,997.73		4,571,997.73	4,449,694.53		4,449,694.53
合计	102,888,400.51		102,888,400.51	77,866,293.47		77,866,293.47

(2) 年末无应提取存货跌价准备情况。

## 7、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况列示如下:

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		12,865,600.00
其他		

合计		12,865,600.00
----	--	---------------

(2) 可供出售金融资产的说明:

可供出售金融资产系公司持有无限售条件的流通股, 明细列示如下:

项目	期末数		年初数	
	公允价值	其中: 投资金额	公允价值	其中: 投资金额
国金证券股份有限公司	0.00	0.00	12,865,600.00	550,220.00
合计	0.00	0.00	12,865,600.00	550,220.00

注: 可供出售金融资产减少系本期已出售。

8、长期股权投资

(1) 明细列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
甘肃西部商报传媒发展有限公司	权益法	8,270,000.00	11,747,719.39	-329,256.78	11,418,462.61
北京手中乾坤信息技术股份有限公司	权益法	63,800,000.00	67,574,793.92	-5,225,452.24	62,349,341.68
成都商众广告传媒有限公司	权益法	200,000.00			
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	权益法	10,000,000.00	18,135,642.94	2,041,355.03	20,176,997.97
成都每日经济新闻报社有限公司	权益法	21,000,000.00	10,587,294.69	598,604.67	11,185,899.36
成都魔艺网络科技有限公司(注1)	权益法	2,000,000.00	1,760,767.63	588,032.67	2,348,800.30
北京锐易通科技有限公司(注2)	权益法	7,000,000.00		6,744,764.69	6,744,764.69
成都立即送物流有限公司(注3)	成本法	7,500,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00
成都演艺集团有限公司(注4)	成本法	3,750,000.00	4,988,715.00	-488,715.00	4,500,000.00
民生能源(集团)股份有限公司(注5)	成本法	20,230,000.00	20,230,000.00	-20,230,000.00	
成都全搜索科技有限责任公司	成本法	5,800,000.00	5,800,000.00		5,800,000.00
海南天涯在线网络科技有限公司(注6)	成本法	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00
成都银行	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
贵州万东实业股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
成都兴业股份有限公司	成本法	101,000.00	101,000.00		101,000.00
贵州天和磷业股份有限公司	成本法	180,000.00	180,000.00		180,000.00
无锡电工厂招待所	成本法	30,000.00	30,000.00		30,000.00
合计		161,861,000.00	145,135,933.57	-800,666.96	144,335,266.61

续上表(1)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
甘肃西部商报传媒发展有限公司	49	49				
北京手中乾坤信息技术股份有限公司	20	20		12,100,000.00		
成都商众广告传媒有限公司	40	40				
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	40	40				
成都每日经济新闻报社有限公司	35	35				
成都魔艺网络科技有限公司	38	38				
北京锐易通科技有限公司	20	20				
成都立即送物流有限公司	75	75				

成都演艺集团有限公司	15	15			
民生能源（集团）股份有限公司					
成都全搜索科技有限责任公司	17.87	17.87			
海南天涯在线网络科技有限公司	1.00	1.00			
成都银行					
贵州万东实业股份有限公司					
成都兴业股份有限公司					
贵州天和磷业股份有限公司				180,000.00	
无锡电工厂招待所				30,000.00	
合计				12,310,000.00	

注 1：根据公司控股子公司成都博瑞梦工厂网络信息有限公司与自然人姜海龙签定的增资入股协议书，本期对成都魔艺网络科技有限公司追加投资 100 万元，持股比例由 25%变为 38%。

注 2：本期公司全资子公司北京博瑞盛德创业投资有限公司与自然人侯锐、刘颖等签定增资入股协议书，增资后北京博瑞盛德创业投资有限公司持有北京锐易通科技有限公司 20% 股权。

注 3：：本期公司控股子公司成都商报发行投递广告有限公司与自然人张嘉锋、丁文彬等共同出资设立成都立即送物流有限公司，该公司注册资本为 1000 万元人民币，其中公司出资 750 万元。由于物流公司处于筹建期，故本期暂未纳入合并范围。

注 4：本期公司全资子公司星百瑞（北京）传媒有限公司与成都世纪城新国际会展中心有限公司、四川日报报业集团、业丹签定增资扩股协议书，增资后星百瑞（北京）传媒有限公司对成都演艺集团有限公司的持股比例由 25%变为 15%。

注 5：本期公司全资子公司北京博瑞盛德创业投资有限公司与自然人薛方全签订股权转让协议，将公司持有的民生能源（集团）股份有限公司 5.616%的股权（578 万股）转让，转让价格为 2,278.93 万元。

注 6：本期新增对海南天涯在线网络科技有限公司的投资系公司全资子公司北京博瑞盛德创业投资有限公司受让自然人李木持有的海南天涯在线网络科技有限公司 1%的股权形成的投资。

(2) 对联营企业投资

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
甘肃西部商报传媒发展有限公司	有限责任公司	甘肃省兰州市	张卡聪	广告代理	16,870,000.00
北京手中乾坤信息技术股份有限公司	有限责任公司	北京市	王冲	互联网信息服务	24,000,000.00
成都商众广告传媒有限公司	有限责任公司	成都市	张望舒	广告代理	500,000.00
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	有限责任公司	成都市	赵斌	旅游文化策划；餐饮娱乐投资	25,000,000.00
成都每日经济新闻报社有限公司	有限责任公司	成都市	陈舒平	编辑、发行《每日经济新闻》	60,000,000.00
成都魔艺网络科技有限公司	有限责任公司	成都市	姜海龙	网络技术开发、计算机软件开发及销售	147,059.00
北京锐易通科技有限公司	有限责任公司	北京市	侯锐	推广技术	1,250,000.00

续上表(1)

被投资单位	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额
甘肃西部商报传媒发展有限公司	49.00	49.00	28,236,815.31	4,933,830.40	23,302,984.91
北京手中乾坤信息技术股份有限公司	20.00	20.00	27,504,214.18	120,304.41	27,383,909.77
北京锐易通科技有限公司	20.00	20.00	7,726,341.00	488,492.80	7,237,848.20
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	40.00	40.00	84,832,849.28	34,390,354.34	50,442,494.94
成都每日经济新闻报社有限公司	35.00	35.00	54,930,621.05	22,970,908.57	31,959,712.48
成都魔艺网络科技有限公司	38.00	38.00	837,428.34	10,750.72	826,677.62

续上表(2)

被投资单位	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
甘肃西部商报传媒发展有限公司	21,439,374.24	-671,952.61	联营企业	73964080-7
北京手中乾坤信息技术股份有限公司	729,520.68	-2,127,261.18	联营企业	75822004-x
北京锐易通科技有限公司	2,469,787.49	-1,276,176.57	联营企业	77639765-8
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	42,413,128.00	5,117,412.22	联营企业	75282844-1
成都每日经济新闻报社有限公司	29,021,239.50	-202,015.92	联营企业	67968767-X
成都魔艺网络科技有限公司		-1,238,861.11	联营企业	55358307-4

## 9、固定资产及累计折旧、固定资产减值准备

(1) 固定资产明细列示如下:

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计:	639,173,731.37	20,985,107.75	2,552,776.90	657,606,062.22
其中:房屋建筑物	298,094,088.26	781,270.00		298,875,358.26
专用设备	278,779,015.79	13,977,230.56	131,100.00	292,625,146.35
通用设备	20,339,656.22	1,984,887.02	1,182,265.00	21,142,278.24
运输设备	21,541,793.89	1,928,730.89	1,108,269.90	22,362,254.88
电子及其他设备	20,419,177.21	2,312,989.28	131,142.00	22,601,024.49
二、累计折旧合计:	217,796,433.80	20,651,750.07	1,615,590.29	236,832,593.58
其中:房屋建筑物	59,858,857.14	5,528,064.59		65,386,921.73
专用设备	121,280,166.64	12,119,602.25	47,495.90	133,352,272.99
通用设备	13,680,859.84	921,584.22	1,123,155.00	13,479,289.06
运输设备	9,084,969.42	940,983.62	323,553.79	9,702,399.25
电子及其他设备	13,891,580.76	1,141,515.39	121,385.60	14,911,710.55
三、固定资产账面净值合计	421,377,297.57			420,773,468.64
其中:房屋建筑物	238,235,231.12			233,488,436.53
专用设备	157,498,849.15			159,272,873.36
通用设备	6,658,796.38			7,662,989.18
运输设备	12,456,824.47			12,659,855.63
电子及其他设备	6,527,596.45			7,689,313.94
四、减值准备合计	5,368,042.11			5,368,042.11
其中:房屋建筑物	5,193,180.37			5,193,180.37
专用设备	115,848.36			115,848.36
通用设备				

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
运输设备	57,254.40			57,254.40
电子及其他设备	1,758.98			1,758.98
五、固定资产账面价值合计	416,009,255.46			415,405,426.53
其中：房屋建筑物	233,042,050.75			228,295,256.16
专用设备	157,383,000.79			159,157,025.00
通用设备	6,658,796.38			7,662,989.18
运输设备	12,399,570.07			12,602,601.23
电子及其他设备	6,525,837.47			7,687,554.96

(2) 本期新增固定资产原值 2,098.51 万元，主要系印务本期购买印刷设备。本期在建工程转入固定资产的金额为 154.63 万元。

(3) 期末固定资产中有原值为 3,211.22 万元、净值为 2,688.08 万元的房屋未办妥产权证书房屋产权证，相关产权证正在办理过程中。

(4) 期末固定资产有原值为 4,948.31 万元、净值为 4,569.97 万元的房屋（铺面）用于经营租赁。

### 10、在建工程

(1) 明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
报纸印刷设备	40,000.00		40,000.00	40,000.00		40,000.00
印务分公司扩建工程	107,692.30		107,692.30	719,343.02		719,343.02
印务分公司钢结构厂房	2,865,525.40		2,865,525.40	2,861,616.00		2,861,616.00
LED 显示屏及柱体广告	9,606,238.12		9,606,238.12	5,212,746.10		5,212,746.10
创意成都项目	325,781,801.39		325,781,801.39	240,925,467.50		240,925,467.50
其他	1,841,880.09		1,841,880.09	68,494.02		68,494.02
合计	340,243,137.30		340,243,137.30	249,827,666.64		249,827,666.64

#### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少数	工程投入占预算比例 (%)
印务分公司钢结构厂房		2,861,616.00	3,909.40			
LED 显示屏及柱体广告	2,000 万元	5,212,746.10	5,174,762.02	781,270.00		
创意成都项目（注 1）	39,500 万元	240,925,467.50	84,856,333.89			
合计		248,999,829.60	90,035,005.31	781,270.00		

#### 续上表（1）

工程名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
印务分公司钢结构厂房					自筹	2,865,525.40
LED 显示屏及柱体广告					自筹	9,606,238.12
创意成都项目					自筹	325,781,801.39
合计						338,253,564.91

注：（1）经公司 2007 年度股东大会审议批准，公司投资建设“创意成都”项目，项目建成后将成为以聚集文化传媒创意企业和资源为目标的多功能商务中心，建设集成影视产业、广告产业、出版产业、印刷产业等的文化创意产业平台。“创意成都”项目预计总投资为 3.95 亿元，2008 年该项目已正式启动，项目运作主体为子公司四川博瑞麦迪亚置业有限

公司。

(2) 本期增加主要系“创意成都”项目投入所致。

(3) 期末在建工程中无资本化利息，无应计提减值准备情况。

## 11、无形资产

(1) 明细列示如下：

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	55,801,926.71	221,166.35		56,023,093.06
1、土地使用权	33,040,215.51			33,040,215.51
2、软件	181,965.00			181,965.00
3、信息机应用系统	1,363,291.00			1,363,291.00
4、信息机应用系统	7,600,000.00			7,600,000.00
5、信息机代缴费系统	1,740,000.00			1,740,000.00
6、3D 游戏引擎软件等	2,156,169.00	221,166.35		2,377,335.35
7、户外媒体经营权	9,720,286.20			9,720,286.20
二、累计摊销合计	13,633,602.57	2,274,335.16		15,907,937.73
1、土地使用权	5,057,822.77	326,452.98		5,384,275.75
2、软件	150,985.83	8,623.32		159,609.15
3、信息机应用系统	999,746.88	68,164.56		1,067,911.44
4、信息机应用系统	5,763,333.03	379,999.98		6,143,333.01
5、信息机代缴费系统	377,333.56	87,000.06		464,333.62
6、3D 游戏引擎软件等	895,569.05	237,659.94		1,133,228.99
7、户外媒体经营权	388,811.45	1,166,434.32		1,555,245.77
三、无形资产账面净值合计	42,168,324.14			40,115,155.33
1、土地使用权	27,982,392.74			27,655,939.76
2、软件	30,979.17			22,355.85
3、信息机应用系统	363,544.12			295,379.56
4、信息机应用系统	1,836,666.97			1,456,666.99
5、信息机代缴费系统	1,362,666.44			1,275,666.38
6、3D 游戏引擎软件等	1,260,599.95			1,244,106.36
7、户外媒体经营权	9,331,474.75			8,165,040.43
四、减值准备合计				
1、土地使用权				
2、软件				
3、信息机应用系统				
4、信息机应用系统				
5、信息机代缴费系统				
6、3D 游戏引擎软件等				
7、户外媒体经营权				
无形资产账面价值合计	42,168,324.14			40,115,155.33

注：无形资产中四川博瑞教育有限公司所属土地面积 97,988.75 平方米，原值 1,761.65 万元，系取得郫县国土局办理的用途为教育，使用权性质为划拨的国有土地使用权。

## 12、商誉

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
四川博瑞教育有限公司(注1)	16,022,994.64			16,022,994.64	
成都商报发行投递广告有限公司(注2)	1,883,139.23			1,883,139.23	
成都梦工厂网络信息有限公司(注3)	415,064,658.69			415,064,658.69	
合计	432,970,792.56			432,970,792.56	

注 1：2003 年本公司及下属子公司成都英康贸易有限责任公司共同出资 4500 万元收购四川博瑞教育有限公司(原四川新南洋教育有限公司)，初始投资成本大于享有的被购买方净资产份额的部份，本公司自 2003 年 11 月起分 10 年进行平均摊销，根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》的规定，将截至 2006 年末的股权投资借方摊销余额作为首次执行日的认定成本，在合并报表时形成商誉。

注 2：公司 2007 年初收购原子公司成都现代公众多媒体信息亭有限公司少数股东持有的该公司股权，收购完成后，公司持有该公司 100%的股权，并由子公司成都商报发行投递广告有限公司于 2007 年 2 月 15 日吸收合并该公司，公司年末在合并报表时形成商誉。

注 3：根据公司与自然人周秀红、裘新、马希霖、廖继志、郑江等订立的股权转让协议，公司受让成都梦工厂网络信息有限公司 100%的股权，对应的股权收购价款为人民币 44,100 万元，若 2009 年度成都梦工厂网络信息有限公司的净利润超过 7,540 万元，公司受让裘新持有的成都梦工厂网络信息有限公司股权的转让价款将依照协议约定进行调整，但调整后转让价款总额不超过人民币 48,100 万元（股权转让款分四期支付，其中公司与裘新第二期至第四期股权转让款的支付与成都梦工厂网络信息有限公司 2009 年至 2011 年计划实现的净利润目标挂钩，具体情况详见本附注“十一、2”）。公司收购成都梦工厂网络信息有限公司 100%股权的合并成本确定为 44,798.05 万元，其中根据 2009 年度净利润考核调整的股权转让款为 608.05 万元，中介机构费用为 90 万元。

公司收购成都梦工厂网络信息有限公司 100%的股权已经中联资产评估有限公司进行评估，中联资产评估有限公司出具了“中联评报字【2009】第 206 号”资产评估报告，但由于评估时采用的评估方法为收益法和市场法，公司无法合理确定购买日成都梦工厂网络信息有限公司各项可辨认资产、负债的公允价值，故公司对成都梦工厂网络信息有限公司合并成本大于购买日享有的成都梦工厂网络信息有限公司净资产账面价值的部分在合并报表时形成商誉 41,506.47 万元（对赌期结束，若实际需支付的股权转让款与调整后的股权转让款存在差异的，公司将调整合并成本及商誉）。

注 4、商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：公司商誉主要系非同一控制企业合并形成的、在合并报表时产生的合并商誉，期末公司以非同一控制企业合并取得的子公司为资产组进行减值测试，经测试存在减值的，计提商誉减值准备。

## 13、长期待摊费用

(1) 明细列示如下：

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修及园林绿化费用	2,110,290.85	119,139.20	1,015,571.01		1,213,859.04	
户外广告位购买费	23,537,421.72	12,017,982.80	19,230,506.86		16,324,897.66	
其他	1,255,917.83		293,888.66		962,029.17	
合计	26,903,630.40	12,137,122.00	20,539,966.53		18,500,785.87	

**14、递延所得税资产/递延所得税负债**

(1) 明细列示如下:

项目	期末数	年初数
<b>递延所得税资产</b>		
应收账款坏账准备	1,882,083.58	1,087,006.78
其他应收款坏账准备	1,222,890.00	1,021,599.82
长期股权投资减值准备	3,077,500.00	3,077,500.00
固定资产减值准备	1,342,010.53	1,342,010.53
交易性金融资产公允价值变动		
交易性金融资产公允价值变动产生的递延所得税资产		
其他	479,993.19	202,216.60
小 计	8,004,477.30	6,730,333.73
<b>递延所得税负债</b>		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		3,078,845.00
小计	0	3,078,845.00

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
<b>可抵扣暂时性差异小计</b>	
应收账款坏账准备	7,484,168.25
其他应收款坏账准备	5,911,138.66
长期股权投资减值准备	12,310,000.00
固定资产减值准备	5,368,042.12
交易性金融资产公允价值变动	
交易性金融资产公允价值变动产生的递延所得税资产	
其他	1,683,130.91
小 计	32,756,479.94
<b>应纳税暂时性差异小计</b>	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	
小计	

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	年初数
应收账款坏账准备	61,524.49	653,111.10
其他应收款坏账准备	543,166.21	560,302.98
可抵扣亏损	34,662,264.24	37,276,276.86
合 计	35,266,954.94	38,489,690.94

注：由于未来获得足够的应纳税所得额具有不确定性，公司未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2015 年	16,593,310.21	16,593,310.21	2010 年度未弥补亏损
2014 年	8,047,645.56	8,047,645.56	2009 年度未弥补亏损
2013 年	1,567,049.65	1,567,049.65	2008 年度未弥补亏损

2012 年	5,134,763.69	5,134,763.69	2007 年度未弥补亏损
2011 年	3,319,495.13	5,933,507.75	2006 年度未弥补亏损
合计	34,662,264.24	37,276,276.86	

**15、资产减值准备**

项目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期转回	其他减少	
一、坏账准备	9,825,991.57	4,174,006.04			13,999,997.61
其中：应收账款	5,177,727.90	2,367,964.84			7,545,692.74
其他应收款	4,648,263.67	1,806,041.20			6,454,304.87
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	12,310,000.00				12,310,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	5,368,042.11				5,368,042.11
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	27,504,033.68	4,174,006.04			31,678,039.72

**16、短期借款**

(1) 分项列示如下：

借款类别	期末数	年初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
信用借款		
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司子公司成都商报发行投递广告有限公司、成都博瑞广告有限公司联合为本公司印务分公司共 4000 万元贷款提供保证担保。

(3) 短期借款期末无逾期借款。

**17、应付票据**

(1) 分项列示如下：

类别	期末数	年初数	其中：报告期内到期
银行承兑汇票	70,690,000.00	33,390,000.00	无
合计	70,690,000.00	33,390,000.00	

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日，子公司成都博瑞广告有限公司、成都商报发行投递广告有限

公司联合为印务分公司 7,069 万元应付票据提供保证担保。

(3) 应付票据增加主要系印务分公司本期新闻纸采购量增加。

(4) 年末无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## 18、应付帐款

(1) 应付帐款列示如下：

项目	期末数	年初数
1 年以内	116,098,481.31	52,810,537.19
1-2 年	96,837.84	1,618,394.20
2-3 年	414,819.60	763,005.65
3 年以上	3,754,874.82	5,498,653.55
合计	120,365,013.57	60,690,590.59

(2) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末余额中账龄超过 1 年以上的大额应付账款，主要系应付货款尚未结算所致。

## 19、预收款项

(1) 预收款项列示如下：

项目	期末数	年初数
1 年以内	106,042,413.49	128,504,772.04
1-2 年	1,950,427.35	17,003,618.28
2-3 年		4,638,755.90
3 年以上	56,563.48	588,618.48
合计	108,049,404.32	150,735,764.70

(2) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## 20、应付职工薪酬

(1) 明细列示如下：

项目	年初数	本期增加额	本期支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,421,469.51	54,104,046.78	69,148,735.83	2,376,780.46
二、职工福利费	225,650.35	4,015,172.85	4,038,204.85	202,618.35
三、社会保险费	6,029.47	12,364,775.10	12,366,524.46	4,280.11
其中：1. 医疗保险费	1,851.12	2,784,833.18	2,785,821.91	862.39
2. 基本养老保险费	3,785.77	7,610,148.94	7,610,108.14	3826.57
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	294.27	855,173.72	855,525.89	-57.90
5. 工伤保险费	43.05	234,196.91	234,284.94	-44.98
6. 生育保险费	55.26	227,590.27	227,705.54	-60.01
7. 综合保险费		575,867.76	575,867.76	
8. 其他保险费		76,964.32	77,210.28	-245.96
四、住房公积金	80,006.00	2,295,805.00	2,259,614.00	116,197.00
五、工会经费和职工教育经费	3,416,987.92	1,219,279.84	1,594,557.36	3,041,710.40
六、非货币性福利				

七、因解除劳动关系给予的补偿		111,138.40	111,138.40	
八、其他		171,500.00	171,500.00	
合计	21,150,143.25	74,281,717.97	89,690,274.90	5,741,586.32

(2) 期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

(3) 应付职工薪酬减少主要系本期支付了 2010 年度年终奖金及月度工资。

## 21、应交税费

(1) 明细列示如下：

税费项目	期末数	年初数
增值税	-5,320,651.32	-781,639.25
营业税	3,450,797.12	5,644,034.18
企业所得税	21,940,758.65	44,723,392.13
城建税	244,845.07	447,269.41
房产税	183,592.00	41,005.12
土地使用税	83,343.11	
教育费附加	104,816.12	192,227.88
个人所得税	21,092,217.67	34,566,237.87
价格调节基金	173,999.76	148,395.61
地方教育费附加	67,219.13	63,799.03
印花税	109,290.19	92,247.93
河道管理费	7,176.97	3,456.92
文化事业建设费	84,023.29	304,604.63
合计	42,221,427.76	85,445,031.46

## 22、应付股利

明细列示如下：

单位名称	期末数	年初数	超过 1 年未支付原因
法人股东			
其他	3,348,050.57	3,412,336.67	
合计	3,348,050.57	3,412,336.67	

## 23、其他应付款

(1) 其他应付款列示如下：

项目	期末数	年初数
1 年以内	46,569,695.89	36,174,660.34
1-2 年	94,186,013.08	156,310,041.97
2-3 年	1,721,133.31	5,603,896.13
3 年以上	515,165.31	1,871,360.14
合计	142,992,007.59	199,959,958.58

(2) 本报告期其他应付款中无欠持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(3) 期末余额中账龄超过 1 年以上的大额其他应付款，主要系应付的保证金等往来款。

(4) 期末余额中金额较大的其他应付款情况：

单位	期末数	账龄	备注
裘新	51,066,164.26	1-2 年	未付股权转让款
周秀红、马希霖、廖继志、郑江等	41,529,000.00	1-2 年	未付股权转让款

中建三局建设工程股份有限公司	8,345,723.87	1 年以内	工程质保金等
四川华西建筑装饰工程有限公司	6,733,795.51	1 年以内	工程质保金等
合计	107,674,683.64		

#### 24、一年内到期的非流动负债

(1) 分项列示如下:

项目	期末数	年初数
1 年内到期的长期应付款	1,710,000.00	1,710,000.00
合计	1,710,000.00	1,710,000.00

(2) 1 年内到期的其他非流动负债

项目	期末数	年初数
学位保证金	1,710,000.00	1,710,000.00
合计	1,710,000.00	1,710,000.00

注: 一年内到期的长期负债系原四川南洋教育有限公司(含原成都南洋学校)收取的一年内应退还学生的学位保证金。

#### 25、长期应付款

项目	期末数	年初数
学位保证金	1,080,000.00	1,080,000.00
合计	1,080,000.00	1,080,000.00

注: 学位保证金系原成都南洋学校根据与家长签订的入学协议, 在学生入学时一次性收取的学位保证金, 学生在就读期内可享受免交或减半交纳学杂费的优惠, 该保证金需陆续全额无息退还。

#### 26、专项应付款

(1) 明细列示如下:

类别	项目	期末数	年初数
国家拨入的具有专门用途的拨款	挖潜改造及技改资金	464,028.00	464,028.00
合计		464,028.00	464,028.00

#### 27、其他非流动负债

项目	期末数	年初数
递延收益	530,670.34	1,566,091.91
合计	530,670.34	1,566,091.91

注: 其他长期负债系原成都南洋学校向红、蓝证学生一次性收取无需退还的学杂费, 红、蓝证学生在入学时一次性交纳部分学杂费, 以后就读期内学杂费可享受半价优惠。原成都南洋学校按入学协议的相关规定, 对一次性交纳的学杂费分期扣减, 对已过协议退款期无需再退还的学杂费转入其他长期负债(递延收益)核算, 并在以后学生就读期内分月结转收入。

#### 28、股本

(1) 分项列示如下:

项目	年初额	本次变动增减(+、-)					期末额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件流通股份							
1 国有法人持有股份	213,720,167.00						213,720,167.00
2 其他内资持有股份	188,697.00						188,697.00

3 内部职工股					
4 优先股或其他					
有限售条件股份合计	213,908,864.00				213,908,864.00
二、无限售条件已流通股份					
1 境内上市的人民币普通股	401,911,213.00	9,347,725.00			411,258,938.00
2 境内上市外资股					
3 境外上市外资股					
4 其他					
已流通股份合计	401,911,213.00	9,347,725.00			411,258,938.00
三、股份总数	615,820,077.00	9,347,725.00			625,167,802.00

(2) 本期发行新股增加股本 934.7725 万股，系根据公司七届董事会第二十六次会议决议、六届监事会第二十二次会议决议、独立董事关于股票期权激励对象第四次行权的独立意见、四川商信律师事务所关于贵公司股票期权激励计划第四次行权相关事宜的法律意见，公司股票期权激励对象第四次行权增加所致；

本期股票期权激励对象行权增加股本已经四川华信（集团）会计师事务所以“川华信验（2011）12 号”验资报告审验确认。

## 29、资本公积

(1) 明细列示如下：

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	150,289,386.39	54,244,306.48		204,533,692.87
股权投资准备	3,390,549.21			3,390,549.21
其他资本公积	49,694,690.15		27,615,577.47	22,079,112.68
其中：股份支付-股票期权	24,036,118.07		18,379,042.48	5,657,075.59
可供出售金融资产的公允价值变动	9,236,534.99		9,236,534.99	
原制度资本公积转入	16,422,037.09			16,422,037.09
合计	203,374,625.75	54,244,306.48	27,615,577.47	230,003,354.76

(2) 本年“股本溢价”增加系公司股票期权激励对象本年向公司行权 934.7725 万份，公司实际收到资金净额扣除计入股本的金额后计入资本公积 35,865,264.00 元以及对应的期权费用 18,379,042.48 元从“其他资本公积”转入“股本溢价”转入所致。

(3) 其他资本公积“可供出售金融资产的公允价值变动”较年初减少主要系本期出售可供出售金融资产所致。

(4) 其他资本公积“股份支付-股票期权”本期减少系公司股票期权激励对象本年向公司行权 934.7725 万份股票期权，对应转入“股本溢价”的金额。

## 30、盈余公积

明细列示如下：

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积	194,283,147.26			194,283,147.26
任意盈余公积	12,116,218.15			12,116,218.15
合计	206,399,365.41			206,399,365.41

**31、未分配利润**

(1) 明细列示如下:

项目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	596,015,577.23	
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	596,015,577.23	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	198,340,935.09	
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	794,356,512.32	

**32、营业收入、营业成本**

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期数	上期数
主营业务收入	644,260,541.27	541,730,410.37
其他业务收入	3,807,499.92	3,703,737.87
营业收入合计	648,068,041.19	545,434,148.24
主营业务成本	308,951,447.03	257,351,121.89
其他业务成本	1,198,337.77	824,771.32
营业成本合计	310,149,784.80	258,175,893.21

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印刷相关业务	285,294,776.83	190,061,618.57	252,245,578.75	160,959,867.74
广告业务	195,198,792.77	55,266,187.43	148,222,779.49	46,025,111.42
发行及投递业务	68,282,167.15	32,193,980.35	62,756,416.44	29,641,562.70
学校收入	28,050,382.65	13,782,577.16	25,614,414.52	12,209,277.27
网游收入	51,692,083.49	8,780,106.05	45,858,716.87	5,557,150.87
其他收入	15,742,338.38	8,866,977.47	7,032,504.30	2,958,151.89
合计	644,260,541.27	308,951,447.03	541,730,410.37	257,351,121.89

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期数	占公司营业收入总额的比例(%)
成都商报社	241,316,953.81	37.24
成都恒大地产	17,439,373.00	2.69
网银在线(北京)科技有限公司	13,351,269.27	2.06
联众网络技术有限责任公司	11,929,756.16	1.84
保利地产	10,713,399.00	1.65
合计	294,750,751.24	45.48

**33、营业税金及附加**

项 目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	15,528,509.92	13,053,835.99	营业额的 3%、5%
城市维护建设税	1,105,950.47	915,435.05	流转税的 5%、7%
教育费附加	473,978.76	392,329.24	流转税的 3%
地方教育费附加	287,574.72	129,974.45	流转税的 1%
价格调控基金	474,022.68	398,363.27	营业额的 0.8‰
文化事业建设费	990,060.28	1,544,959.34	
防洪（河道费）	8,846.19		
合计	18,868,943.02	16,434,897.34	

**34、销售费用、管理费用、财务费用**

(1) 销售费用明细列示如下：

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	5,916,141.36	6,009,240.86
差旅费	758,019.08	443,937.50
交通费运输费	3,000,301.55	2,410,044.37
租赁费	845,680.00	505,788.00
低值易耗品摊销	96,510.75	156,302.00
修理费	286,545.00	268,413.20
固定资产折旧	483,282.11	595,923.95
通讯费	611,052.01	517,266.24
广告费	4,426,436.69	877,652.00
办公费	470,380.66	561,627.38
水电物管费	443,671.83	74,608.10
宣传制作费	1,867,830.98	1,721,193.54
其他	3,313,390.42	1,323,766.90
合计	22,519,242.44	15,465,764.04

(2) 管理费用明细列示如下：

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	27,027,073.08	22,641,295.67
差旅费	1,408,463.42	817,852.97
交通运输费	1,798,673.34	1,170,976.84
业务招待费	1,388,352.89	1,702,431.05
固定资产折旧	3,245,749.04	3,364,394.07
物管水电费	1,882,488.93	1,582,387.28
租赁费	999,422.40	1,041,560.71
审计咨询费	1,283,320.63	1,294,568.21
低值易耗品摊销	201,794.88	121,554.42
通讯费	661,458.30	607,028.22
办公费	2,305,565.66	1,633,293.82
税费	980,218.53	1,010,959.32
会务费	478,507.00	141,233.7
维修费	1,270,853.72	533,409.82

劳动保护费	31,800.00	41,736.00
研究开发费	6,832,434.17	5,108,718.99
董事会费	262,695.46	470,731.73
其他	2,517,087.75	3,343,891.36
合计	54,575,959.20	46,628,024.18

## (3) 财务费用明细列示如下:

项 目	本期数	上期数
利息支出	1,150,541.66	908,598.13
减: 利息收入	3,483,414.34	1,727,886.51
汇兑损失		
减: 汇兑收益		
其他	226,292.77	107,762.58
合计	-2,106,579.91	-711,525.80

**35、资产减值损失**

项 目	本期数	上期数
坏账损失	4,174,006.04	4,169,664.74
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
合计	4,174,006.04	4,169,664.74

**36、公允价值变动损益**

## (1) 明细列示如下:

类别	本期数	上期数
交易性金融资产公允价值变动损益	-495,977.27	-1,582,403.68
合计	-495,977.27	-1,582,403.68

**37、投资收益**

类别	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	559,740.00	
权益法核算的长期股权投资收益	2,202,030.00	456,701.12
处置长期股权投资产生的投资收益	2,559,300.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	12,265,617.49	
其他		
合计	17,586,687.49	456,701.12

**38、营业外收入**

## (1) 明细项目

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	107,256.40	56,667.30	107,256.40
其中: 固定资产处置利得	107,256.40	56,667.30	107,256.40
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		59,000.00	
其他	31,285.82	8,674.76	31,285.82
罚款收入	25,753.00	69,668.00	25,753.00
合计	164,295.22	194,010.06	164,295.22

## (2) 政府补助明细

项目		本年数	上年数
其他项目扶持收入			59,000.00
合计			59,000.00

## 39、营业外支出

类别	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	419,013.01	238,626.02	419,013.01
其中：固定资产处置损失	419,013.01	238,626.02	419,013.01
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		600,000.00	
其他	76,401.14	48,426.40	76,401.14
罚款支出	11,350.00		11,350.00
合计	506,764.15	887,052.42	506,764.15

## 40、所得税

类别		本期数	上期数
当期所得税费用		43,380,916.15	35,092,618.02
递延所得税费用		-1,308,657.13	-555,750.73
合计		42,072,259.02	34,536,867.29

## 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算每股收益，计算过程如下：

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	198,340,935.09	157,417,031.48
股东净利润的非经常性损益	2	8,383,922.86	-2,000,933.43
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	189,957,012.23	159,417,964.91
年初股份总数	4	615,820,077.00	375,287,548.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		225,172,529.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	9,347,725.00	15,360,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	2	1
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		

报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数 (I)	$12=4+5+6\times 7\div 11-8$ $\times 9\div 11-10$	618,935,985.33	603,020,077.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数	13		
基本每股收益 (I)	$14=1\div 12$	0.32	0.26
基本每股收益 (II)	$15=3\div 12$	0.31	0.26
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	1,982,816.68	9,989,052.01
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18)\times(1$ $-17)]\div(12+19)$	0.32	0.26
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-$ $18)\times(1-17)]\div(13$ $+19)$	0.31	0.26

## 注 1: 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div SS = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中: P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S0 为期初股份总数; S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 报告期月份数; Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 注 2: 稀释每股收益

稀释每股收益 = P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中: P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

## 42、其他综合收益

项目	本期数	上期数
(1) 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		-13,011,657.12
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		-3,252,914.28
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		-9,758,742.84
(2) 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
(3) 其他		
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		

前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		-9,758,742.84

**43、现金流量表项目注释**

(1) 本期收到的其他与经营活动有关的现金 4,204,006.86 元，其中主要项目如下：

项目	金额
保证金	3,640,000.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金 49,118,228.32 元，其中主要项目如下：

交通运输费	4,798,974.89
广告宣传费	4,426,436.69
维修费	3,189,403.87
办公费	3,048,786.57
水电物管费	2,326,160.76
差旅费	2,166,482.50
宣传制作费	1,867,830.98
租赁费	1,845,102.40
业务招待费	1,543,114.52

(3) 支付其他与投资活动有关的现金 18,356,993.08 元，其中主要项目如下：

项目	金额
退还工程履约保证金等	18,356,993.08

**44、现金流量表补充资料**

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	214,562,667.87	168,915,818.32
加：资产减值准备	4,174,006.04	4,169,664.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,644,272.13	19,686,142.26
无形资产摊销	2,274,335.16	1,084,652.34
长期待摊费用摊销	20,539,966.53	17,840,219.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	311,756.61	181,958.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	495,977.27	1,582,403.68
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,106,579.91	-711,525.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,586,687.49	-456,701.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,274,143.57	-50,736.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-505,014.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,022,107.04	-52,813,738.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,294,713.93	-90,738,355.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-116,229,822.26	1,462,585.68
其他		

补充资料	本期数	上期数
经营活动产生的现金流量净额	128,078,355.27	69,647,373.74
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	793,606,156.95	616,293,640.18
减：现金的期初余额	790,778,415.56	744,981,567.49
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,827,741.39	-128,687,927.31

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上期数
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

本期无处置子公司及其他营业单位的有关信息。

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	年初数
一、现金	793,606,156.95	790,778,415.56
其中：库存现金	701,959.19	118,905.04
可随时用于支付的银行存款	770,813,197.76	784,262,777.66
可随时用于支付的其他货币资金	22,091,000.00	6,396,732.86
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	793,606,156.95	790,778,415.56

## 六、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
成都博瑞投资控股集团有限公司	母公司	有限责任公司	成都	孙旭军	投资管理咨询	12,300.00	23.72	23.72	成都商报社	63314467-X

## 2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
成都商报发行投递广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	吕公义	报纸发行及投递	1,520.00	93.10	93.10	70921294-0
成都博瑞广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	吕公义	广告代理	2,000.00	80.00	80.00	20209034-X
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	郑华	广告设计、制作与发布	2,150.54	93.00	93.00	79492805-3
四川博瑞广播电视广告传播有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	姜雪梅	广告代理	400.00	49.00	100.00	72344420-3
北京博瑞盛德创业投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京	齐勇	投资	3,000.00	100.00	100.00	79164407-1
星百瑞(北京)传媒有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京	姜雪梅	服务业	1,000.00	100.00	100.00	79903879-7
四川博瑞汽车时尚传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	吕公义	广告代理	580.00	51.00	51.00	66028372-0
成都神鸟数据咨询有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	姜雪梅	服务业	1,000.00	98.00	98.00	66758312-8
四川博瑞书坊文化有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都	徐晓东	商业	1,000.00	100.00	100.00	66956831-9
成都博瑞汽车文化策划咨询有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	汪川	服务业	10.00		100.00	66758947-4
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都	徐晓东	房地产开发	5,000.00	100.00	100.00	67578316-2
成都博瑞梦工厂网络信息有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	吕公义	计算机软硬件开发、销售	4,666.67	60.00	60.00	69886033-5
成都英康贸易有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	成都	徐晓东	商业	500.00	96.00	100.00	71601483-8
深圳市博瑞创业广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	姜雪梅	广告代理	200.00	67.50	67.50	74518298-8
四川博瑞教育有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	姜雪梅	教育	1,000.00	95.00	100.00	70915086-6
成都树德联合学校	控股子公司	社团法人	成都	孙旭军	教育	200	100.00	100.00	75970822-3
博瑞纵横国际广告	控股子公司	有限责任	北京	吕公	广告	600.00	50.00	100.00	74811087-5

(北京)有限公司	公司	任公司		义	代理				
成都梦工厂网络信息有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都	孙旭军	网络游戏	2,000.00	100.00	100.00	75599898-0
四川岁月文化艺术有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	陈舒平	服务业	480.00	58.3	58.3	55347370-5
上海德优广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	郑华	广告设计、制作与发布	50.00		60.00	55590593-3
武汉博瑞银福广告有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉	何豫川	广告设计、制作与发布	200.00		100	56555730-8
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	成都	徐晓东	物业管理及咨询	550.00		100	57461910-1
成都立即送物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	巫绍泉	普通货运	1000.00		75	57737556-0

### 3、本公司的合营和联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
无									
二、联营企业									
甘肃西部商报传媒发展有限公司	有限责任公司	甘肃省兰州市	张卡聪	广告代理	1,687.00	49	49	联营企业	73964080-7
北京手中乾坤信息技术股份有限公司	有限责任公司	北京市	王冲	互联网信息服务	2,400.00	20	20	联营企业	75822004-x
成都商众广告传媒有限公司	有限责任公司	成都市	张望舒	广告代理	50.00	40	40	联营企业	79781990-1
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	有限责任公司	成都市	赵斌	旅游文化策划； 餐饮娱乐投资	2,500.00	40	40	联营企业	75282844-1
成都每日经济新闻报社有限公司	有限责任公司	成都市	陈舒平	编辑、发行《每日经济新闻》	6,000.00	35	35	联营企业	67968767-X
成都魔艺网络科技有限公司	有限责任公司	成都市	姜海龙	网络技术开发、 计算机软件开发 及销售	16.13	38	38	联营企业	55358307-4
北京锐易通科技有限公司	有限责任公司	北京市	侯锐	技术推广	125.00	20	20	联营企业	77639765-8

### 4、关联交易情况

#### (1) 销售商品

2009年7月，公司与成都商报社修订并续签了《〈成都商报〉印刷代理协议》，纸张结算价在当期采购价（以采购纸张的发票所载金额为准）的基础上每吨增加250元，若仓储、运输等相关采购成本发生重大变化，双方另行协商确定；报刊印刷代理费用在协议约定的结算

价格的基础上,如果市场价格发生较大变化,则由双方另行商定结算价格;修订后的协议期限自 2009 年 8 月 1 日至 2019 年 7 月 31 日止,协议生效后,公司原与成都商报社签订的《印刷协议》和《纸张供应协议》终止,本次关联交易已经公司于 2009 年 8 月 3 日召开的七届董事会第十次会议审议通过。

本期公司参照市场价格向成都商报社提供印刷相关劳务(含新闻纸供应),实现销售收入共计 204,091,618.14 元,按同口径计算,上年同期实现销售收入 191,376,746.36 元。

#### (2) 代理发行

2009 年 7 月,公司控股子公司成都商报发行投递广告有限公司(下称投递公司)与成都商报社重新签署了《〈成都商报〉发行投递代理协议》,成都商报社委托投递公司独家代理发行投递《成都商报》,代理期限为 2006 年 11 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日,投递公司在每年的第一季度向成都商报社支付当年保证金 2000 万元,若投递公司每年连续三个发行季度无重大质量事故,则成都商报社在当年的第四季度退还当年支付的保证金;对征订的年报在双方约定的结算单价的基础上,若年报征订价发生变化,征订代理单价自年报征订价变动之日起,随年报征订价同比例进行变动;对零售结算单价在双方协议约定的结算单价基础上,若零售结算价发生变化,零售代理单价自零售结算价变动之日起,随零售结算价的变动调整代理费。本次关联交易已经公司于 2009 年 8 月 3 日召开的七届董事会第十次会议审议通过。

本公司本期代理发行投递成都商报取得收入 36,813,335.67 元,上年同期为 36,964,931.83 元。

#### (3) 代理《成都商报》的广告业务

根据成都博瑞广告有限公司与成都商报社签订的《首席广告代理协议》,成都商报社确定成都博瑞广告有限公司为成都商报社首席广告代理,代理期限为 1999 年 9 月 1 日至 2009 年 8 月 31 日,并支付成都商报社首席代理保证金 1000 万元,期满后退还,不计利息,在此期间,成都商报社不再确定其他首席代理商;2008 年 11 月,双方同意在保持原合同结算方式和其他条款不变的前提下,将首席广告代理商的期限延长至 2018 年 10 月 31 日。成都博瑞广告有限公司实现广告业务收入后,根据《首席广告代理协议》,向成都商报社支付广告代理分成款,本期共向成都商报社支付广告代理分成款 131,993,052.41 元,上年同期为 98,579,929.52 元。

(4) 根据本公司与成都商报社签订的《房屋租赁合同》,成都商报社将其位于成都市花牌坊街 187 号,建筑面积 750 平方米的房屋租赁给本公司使用,租金数额为每月人民币 20 元/平方米,月租金 15,000.00 元,本期确认房屋租赁费 90,000.00 元,上年同期为 90,000.00 元。

(5) 根据成都商报发行投递广告有限公司与成都商报社签订的《租房协议》,成都商报社将其位于成都市书院西街一号亚太大厦的房屋租赁给发行投递公司使用,本期确认房屋租赁费 201,000.00 元,上年同期为 216,000.00 元。

(6) 根据成都神鸟数据咨询有限公司与成都商报社签订的成都商报社调查研究项目委托协议,成都神鸟数据咨询有限公司为成都商报社提供媒介接触与媒体融合调查研究、《成都商报》版面监测等调查服务。成都神鸟数据咨询有限公司本期共确认服务费用 41.2 万元,上年同期为 86.3 万元。

(7) 为宣传“创意成都”项目,本期全资子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司在成都商报社投放广告进行宣传,本期发生广告费用 430,000.00 元。

#### 5、不存在控制关系的关联方交易

(1) 根据公司印务分公司与成都每日经济新闻报社有限公司签定的印刷委托协议,印务分公司为《每日经济新闻》提供印刷劳务,印刷价格参照市场价格按照协议约定的结算价款计算。公司本期印刷《每日经济新闻》取得的印刷收入为 5,326,511.14 元,上年

同期为 3,056,526.69 元。

(2)据成都商报发行投递广告有限公司与成都每日经济新闻报社有限公司签订的协议，成都商报发行投递广告有限公司代理《每日经济新闻》零售、征订业务。本期代理《每日经济新闻》零售、征订取得的收入为 97,163.80 元，上年同期为 113,973.40 元。

6、关联方应收应付款项

项目	关联方	期末数	年初数
应收账款	成都每日经济新闻报社有限公司	1,202,982.92	3,016,678.83
应收账款	成都商报社	116,000.00	297,000.00
预付账款	成都商报社		5,665,178.06
预付账款	成都商报社	170,000.00	170,000.00
其他应收账款	成都商报社	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应收账款	成都商报社	14,520,163.13	
其他应收账款	成都商报社	20,000,000.00	20,000,000.00
其他应收账款	成都商报社	20,000.00	20,000.00
应付账款	成都每日经济新闻报社有限公司	49,644.00	225,000.00
应付账款	成都商报社	51,121,760.34	
其他应付款	成都商报社	30,000.00	30,000.00
其他应付款	成都每日经济新闻报社有限公司	11,692.80	88,141.80

七、股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	无
公司本期行权的各项权益工具总额	公司股票期权激励对象中的 38 人于 2011 年 4 月 25 日向公司行权 934.7725 万份股票期权。
公司本期失效的各项权益工具总额	无
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围	截止 2011 年 6 月 30 日，公司股票期权激励对象尚未行权的股票期权数量为 281.2275 万份，行权价格为 4.84 元。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2、以权益结算的股份支付情况

(1) 以权益结算的股份支付(股票期权)的公允价值及等待期内费用分摊

经公司2006年7月26日召开的第六届董事会第五次会议和2006年10月8日召开的2006年第一次临时股东大会决议通过，本公司向公司《成都博瑞传播股份有限公司股票期权激励计划(草案)》规定的激励对象实施股票期权激励计划。公司本次实施股票期权激励计划的股票期权为1600万份，对应公司的股份数量为1,600万股，有效期为8年；在2006年-2008年的3个会计年度中，分年度进行绩效考核，当年度考核达标的，全体激励对象在年度报告公告日起获得当年新增的可行使股票期权额度，数量分别为640万份、480万份和480万份。

按照新的会计准则-股份支付及权益工具计量和确认的规定，由于公司实施的激励计划中的股票期权没有现行市价，也没有相同交易条件的期权的市场价格，所以本公司采用国际通行的Black-Scholes期权定价模型(以下简称B-S模型)估计公司股票期权的公允价值。B-S模型公式及使用的标的股票授予日价格、行权价格、预计股票期权存续期、无风险利率、股息率及股票波动率等参数如下：

$$C(S, K, r, i, t, \sigma) = Se^{-it} \Phi(d_1) - Ke^{-rt} \Phi(d_2)$$

S:授予日公司股票价格。授予日为2006年10月26日,当日公司股票收盘价为16.13元。

K:公司股票期权的行权价格。行权价格为14.89元。

r:无风险利率。为一年期定期存款税后复利率。

t:预计股票期权存续期。

i:股息率。

$\sigma$ :公司股票波动率。根据公司股票2003年10月27日至2006年10月25日历史区间的日收益率并扣除公司股权分置改革实施日的异常波动后计算公司股票波动率。

将上述参数带入B-S模型公式计算,公司2006年-2008年各批股票期权在2006年10月26日的公允价值分别为:2006年度每份5.3560元、2007年度每份5.6174元、2008年度每份5.8654元。2006年-2008年各期负担股票期权费用如下:

年度	行权份数	公允价值(元)	2006 年度	2007 年度	2008 年度
2006 年度	6,400,000.00	34,278,400.00			
2007 年度	4,800,000.00	26,963,520.00			
2008 年度	4,800,000.00	28,153,920.00			
合计	16,000,000.00	89,395,840.00	40,741,754.75	35,744,310.37	12,909,774.88

#### (2) 股票期权行权数量及行权价格调整情况

1) 据公司2007年5月31日公司发布的《2006年度分红派息实施公告》,公司以2007年6月5日为股权登记日向全体股东实施了每10股派发现金红利2.00元(含税),依照《股票期权激励计划》第九条第二款“行权价格的调整方法”的规定:若在行权前博瑞传播有派息、资本公积金转增股份、派送股票红利、股票拆细或缩股等事项,应对行权价格进行相应的调整。2006年利润分配后,每份股票期权的行权价格由原来的14.89元调整为14.69元,调整自2007年6月6日生效。

2) 公司于2008年5月15日实施向公司全体股东每股派发现金红利0.20元(含税)、送红股0.10股(含税)、转增0.70股的2007年度利润分配和资本公积转增股本方案,公司对可行权的股票期权数量和行权价格进行了调整,扣除已行权的股票期权后可行权的股票期权数量调整为2520万份,对应公司的股份数量为2520万股,行权价格调整为8.05元,调整自2008年6月25日生效。

3) 公司于2009年3月17日实施了向全体股东以每10股派发现金红利1.50元(含税)的2008年度利润分配方案,依照《股票期权激励计划》第九条的规定,股票期权行权价格调整为7.90元/份。

4) 公司于2010年5月6日实施的向全体股东每10股送红股2.00股、派发现金红利1.50元(含税)的2009年度利润分配方案和转增4.00股的2009年度资本公积转增股本方案,公司对可行权的股票期权数量和行权价格进行了调整,扣除已行权的股票期权后可行权的股票期权数量调整为27,520,000份,对应公司的股份数量为27,520,000股,行权价格调整为4.84元,自2010年5月7起生效。

#### (3) 期权费用的确认情况

根据2006年度至2008年度公司绩效考核,全部股票期权激励对象均符合公司《成都博瑞传播股份有限公司股票期权激励计划》规定的考核条件,且公司不存在因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚以及中国证监会认定的其他不良情形,公司于2006年度至2008年度累计确认股票期权费用89,395,840.00元,累计计入资本公积89,395,840.00元,其中2006年度、2007年度、2008年度分别确认股票期权费用为40,741,754.75元、35,744,310.37元和12,909,774.88元,

#### (4) 股票期权行权情况

1) 符合条件的激励对象中的 38 人于 2008 年 1 月 29 日向公司行权 200 万份股票期权。

- 2) 符合条件的激励对象中的 38 人于 2009 年 3 月 16 日向公司行权 800 万份股票期权。
- 3) 符合条件的激励对象中的 38 人于 2010 年 5 月 11 日向公司行权 1,536 万份股票期权。
- 4) 符合条件的激励对象中的 38 人于 2011 年 4 月 25 日向公司行权 934.7725 万份股票期权。

#### 八、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无需披露的重大或有事项。

#### 九、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无需披露的重大承诺事项。

#### 十、资产负债表日后事项

公司 2011 年 7 月 18 日召开七届董事会第二十九次会议，通过关于修订《〈成都商报〉发行投递代理协议》部分条款的议案。鉴于自 2009 年 7 月双方签订《〈成都商报〉发行投递代理协议》以来，市场环境发生了较大变化，人力成本上升较快，给公司报刊发行的业务经营和市场拓展造成了较大困难。针对发行业务的结算价格已低于市场平均水平的现实情况，为保证合作双方业务经营持续稳定发展，增强市场开拓能力，在充分协商一致的基础上，成都商报社（以下简称“甲方”）与成都商报发行投递广告有限公司（以下简称“乙方”）同意对《〈成都商报〉发行投递代理协议》部分条款进行重新修订。主要修订内容如下：

原协议中“五、结算

乙方按每天报纸发行数量代甲方收取报款，甲方根据以下标准按每天报纸发行数量向乙方支付代理费用：

(1) 从本协议经乙方股东大会审议通过之日起，以征订年报 140 元/份所对应的征订代理单价 0.30 元/份/日为基数，若年报征订价发生变化，征订代理单价自年报征订价变动之日起，随年报征订价同比例进行变动。

(2) 从本协议经乙方股东大会审议通过之日起，以零售结算价 0.31 元/份/日所对应的零售代理单价 0.29 元/份/日为基数，若零售结算价发生变化，零售代理单价自零售结算价变动之日起，随零售结算价同比例进行变动。”

修订为“五、结算

1、乙方按每天报纸发行数量代甲方收取报款，甲方根据以下标准按每天报纸发行数量向乙方支付代理费用，本协议经乙方股东大会审议通过从 2011 年 10 月 1 日开始生效：

(1) 以征订每份年报所对应的征订代理单价 0.46 元/日为结算价；

(2) 以零售每份日报所对应的零售代理单价 0.395 元/日为结算价。”

以上议案尚须提交公司股东大会审议批准。

#### 十一、其他重要事项

1、上海晨炎信息技术有限公司正在办理其公司股东由 DSTFHoldingsLtd（出让方）变更为成都博瑞传播股份有限公司的相关手续，各项资料已准备完毕并已报送上海市浦东新区商务委员会等主管单位，待上述主管单位批复后将按照收购协议之约定履行支付程序。

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
<b>金融资产</b>					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	8,313,523.76	-495,977.27			7,817,546.49
2. 衍生金融资产					

3. 可供出售金融资产	12,865,600.00	-495,977.27		-12,865,600.00	0.00
金融资产小计	21,179,123.76	-495,977.27		-12,865,600.00	7,817,546.49
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	21,179,123.76	-495,977.27		-12,865,600.00	7,817,546.49
金融负债					

**十二、母公司财务报表主要项目注释(金额单位：人民币元；年末数指 2011 年 6 月 30 日余额；年初数指 2010 年 12 月 31 日余额；本期数指 2011 年 1-6 月的发生额；上期数指 2010 年 1-6 月的发生额)**

**1、应收账款**

(1) 应收账款按类别列示如下：

分 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收款项	5,912,188.77	34.27	295,609.44	26.31
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	343,632.28	1.99	274,905.82	24.47
其他不重大应收款项	10,994,437.86	63.74	552,971.89	49.22
合计	17,250,258.91	100.00	1,123,487.15	100.00

续上表

分 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收款项	9,076,579.39	53.46	453,828.97	46.16
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	315,512.28	1.86	157,756.14	16.04
其他不重大应收款项	7,585,806.42	44.68	371,677.69	37.80
合计	16,977,898.09	100.00	983,262.80	100.00

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年				315,512.28	1.86	157,756.14
4 至 5 年	343,632.28	1.99	274,905.82			
5 年以上						
合计	343,632.28	1.99	274,905.82	315,512.28	1.86	157,756.14

(3) 本报告期应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京丰彩锐远文化发展有限公司	客户	2,754,434.81	1 年以内	15.97
上海世纪出版股份有限公司译文出版皮肤	客户	1,954,771.04	1 年以内	11.33
每日经济新闻报社有限公司	客户	1,202,982.92	1 年以内	6.97

昆明日报社	客户	990,122.43	1 年以内	5.74
明日周刊社	客户	836,529.79	1 年以内	4.85
合计		7,738,840.99		44.86

**(5) 应收关联方账款情况**

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
成都每日经济新闻报社有限公司	联营企业	1,202,982.92	6.97
合计		1,202,982.92	6.97

**2、其他应收款**

(1) 其他应收款按类别列示如下：

分 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收款项	409,659,336.67	99.41	3,655,915.57	74.52
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,188,061.45	0.29	1,188,061.45	24.23
其他不重大应收款项	1,223,983.40	0.30	61,344.12	1.25
合计	412,071,381.52	100.00	4,905,321.14	100.00

续上表

分 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的应收款项	319,399,336.67	99.53	3,442,915.57	74.12
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,188,061.45	0.37	1,188,061.45	25.58
其他不重大应收款项	306,800.19	0.10	14,202.36	0.30
合计	320,894,198.31	100.00	4,645,179.38	100.00

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	1,188,061.45	0.29	1,188,061.45	1,188,061.45	0.37	1,188,061.45
合计	1,188,061.45	0.29	1,188,061.45	1,188,061.45	0.37	1,188,061.45

(3) 本报告期其他应收款中无持本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	295,000,000.00	往来款
四川博瑞书坊文化有限公司	42,931,033.81	往来款
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	31,500,000.00	往来款
四川博瑞教育有限公司	18,800,000.00	往来款
博瑞纵横国际广告(北京)有限公司	12,142,202.29	往来款

成都金牛高科技产业园管委会办公室	4,260,000.00	土地预付款
深圳市博瑞创业广告有限公司	2,142,915.57	往来款
成都英康贸易有限责任公司	1,583,185.00	往来款
合计	408,359,336.67	

## (5) 其他应收款金额前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	子公司	295,000,000.00	1-2年	71.59
四川博瑞书坊文化有限公司	子公司	42,931,033.81	2-3年	10.42
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	子公司	31,500,000.00	1-3年	7.64
四川博瑞教育有限公司	子公司	18,800,000.00	2-3年	4.56
博瑞纵横国际广告(北京)有限公司	子公司	12,142,202.29	2-5年	2.95
合计		400,373,236.10		97.16

## (6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	子公司	295,000,000.00	71.59
四川博瑞书坊文化有限公司	子公司	42,931,033.81	10.42
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	子公司	31,500,000.00	7.64
四川博瑞教育有限公司	子公司	18,800,000.00	4.56
博瑞纵横国际广告(北京)有限公司	子公司	12,142,202.29	2.95
深圳市博瑞创业广告有限公司	子公司	2,142,915.57	0.52
成都英康贸易有限责任公司	子公司	1,583,185.00	0.38
合计		404,099,336.67	98.06

## 3、长期股权投资

## (1) 明细列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
成都商报发行投递广告有限公司	成本法	16,122,966.02	16,122,966.02		16,122,966.02
成都英康贸易有限责任公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
四川博瑞广播电视广告传播有限公司	成本法	1,965,521.00	1,965,521.00		1,965,521.00
成都博瑞广告有限公司	成本法	35,863,302.81	35,863,302.81		35,863,302.81
四川博瑞教育有限公司	成本法	35,857,050.43	35,857,050.43		35,857,050.43
博瑞纵横国际广告(北京)有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
深圳市博瑞创业广告有限公司	成本法	1,350,000.00	1,350,000.00		1,350,000.00
北京博瑞盛德创业投资有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
星百瑞(北京)传媒有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
四川博瑞汽车时尚传媒有限公司	成本法	2,958,000.00	2,958,000.00		2,958,000.00
四川尚都传媒有限责任公司	成本法	1,000,000.00			
四川博瑞书坊文化有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
成都神鸟数据咨询有限公司	成本法	9,359,600.00	9,359,600.00		9,359,600.00
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	成本法	58,052,082.11	58,052,082.11		58,052,082.11

成都博瑞传播股份有限公司 2011 年半年度报告

成都梦工厂网络信息有限公司	成本法	451,980,547.54	451,980,547.54		451,980,547.54
成都博瑞梦工厂网络信息有限公司	成本法	28,000,000.00	28,000,000.00		28,000,000.00
四川岁月文化艺术有限公司	成本法	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00
甘肃西部商报传媒发展有限公司	权益法	8,270,000.00	11,747,719.39	-329,256.78	11,418,462.61
北京手中乾坤信息技术股份有限公司	权益法	63,800,000.00	67,574,793.92	-5,225,452.24	62,349,341.68
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	权益法	10,000,000.00	18,135,642.94	2,041,355.03	20,176,997.97
成都每日经济新闻报社有限公司	权益法	21,000,000.00	10,587,294.69	598,604.67	11,185,899.36
成都全搜索科技有限责任公司	成本法	5,800,000.00	5,800,000.00		5,800,000.00
贵州万东实业股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
成都兴业股份有限公司	成本法	101,000.00	101,000.00		101,000.00
贵州天和磷业股份有限公司	成本法	180,000.00	180,000.00		180,000.00
无锡电工厂招待所	成本法	30,000.00	30,000.00		30,000.00
合计		833,290,069.91	837,265,520.85	-2,914,749.32	834,350,771.53

续上表(1)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
成都商报发行投递广告有限公司	93.1	93.1				21,225,000.00
成都英康贸易有限责任公司	96	100				
四川博瑞广播电视广告传播有限公司	49	100				
成都博瑞广告有限公司	80	80				64,000,000.00
四川博瑞教育有限公司	95	100				
博瑞纵横国际广告(北京)有限公司	50	100		3,000,000.00		
深圳市博瑞创业广告有限公司	67.5	67.5		1,350,000.00		
北京博瑞盛德投资咨询有限公司	100	100				
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	93	93				
星百瑞(北京)传媒有限公司	100	100				
四川博瑞汽车时尚传媒有限公司	51	51				
四川尚都传媒有限责任公司	50	50				
四川博瑞书坊文化有限公司	100	100				
成都神鸟数据咨询有限公司	98	98				
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	100	100				
成都梦工厂网络信息有限公司	100	100				40,000,000.00
成都博瑞梦工厂网络信息有限公司	60	60				
四川岁月文化艺术有限公司	58.3	58.3				
甘肃西部商报传媒发展有限公司	49	49				
北京手中乾坤信息技术股份有限公司	20	20		12,100,000.00		
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	40	40				
成都每日经济新闻报社有限公司	35	35				
成都全搜索科技有限责任公司	17.87	17.87				
贵州万东实业股份有限公司						
成都兴业股份有限公司						

贵州天和磷业股份有限公司				180,000.00	
无锡电工厂招待所				30,000.00	
合计				16,660,000.00	125,225,000.00

(2) 对联营企业投资

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
甘肃西部商报传媒发展有限公司	有限责任公司	甘肃省兰州市	张卡聪	广告代理	16,870,000.00
北京手中乾坤信息技术股份有限公司	有限责任公司	北京市	王冲	互联网信息服务	48,000,000.00
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	有限责任公司	成都市	赵斌	旅游文化策划；餐饮娱乐投资	25,000,000.00
成都每日经济新闻报社有限公司	有限责任公司	成都市	陈舒平	编辑、发行《每日经济新闻》	60,000,000.00

续上表(1)

被投资单位	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额
甘肃西部商报传媒发展有限公司	49.00	49.00	28,236,815.31	4,933,830.40	23,302,984.91
北京手中乾坤信息技术股份有限公司	20.00	20.00	27,504,214.18	120,304.41	27,383,909.77
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	40.00	40.00	84,832,849.28	34,390,354.34	50,442,494.94
成都每日经济新闻报社有限公司	35.00	35.00	54,930,621.05	22,970,908.57	31,959,712.48

续上表(2)

被投资单位	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
甘肃西部商报传媒发展有限公司	21,439,374.24	-671,952.61	联营企业	73964080-7
北京手中乾坤信息技术股份有限公司	729,520.68	-2,127,261.18	联营企业	75822004-x
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	42,413,128.00	5,117,412.22	联营企业	75282844-1
成都每日经济新闻报社有限公司	29,021,239.50	-202,015.92	联营企业	67968767-X

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期数	上期数
主营业务收入	285,294,776.83	252,245,578.75
其他业务收入	1,957,746.92	1,550,336.60
营业收入合计	287,252,523.75	253,795,915.35
主营业务成本	190,061,618.57	160,959,867.74
其他业务成本	77,871.01	
营业成本合计	190,139,489.58	160,959,867.74

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印刷相关业务	285,294,776.83	190,061,618.57	252,245,578.75	160,959,867.74
合计	285,294,776.83	190,061,618.57	252,245,578.75	160,959,867.74

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期数	占公司营业收入总额的比例(%)
成都商报社	204,091,618.14	71.05

北京丰彩锐远文化发展有限公司	5,477,430.50	1.91
成都每日经济新闻报社有限公司	5,326,511.44	1.85
成都开来纸制品有限公司	3,585,039.73	1.25
成都普菲特纸制品有限公司	3,462,743.46	1.21
合计	221,943,343.27	77.27

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

类别	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	125,845,095.52	69,225,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,885,250.68	1,401,940.72
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	12,265,617.49	
其他		
合计	139,995,963.69	70,626,940.72

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上期数
成都博瑞广告有限公司	21,225,000.00	21,225,000.00
成都商报发行投递广告有限公司	64,000,000.00	48,000,000.00
成都梦工厂网络信息有限公司	40,000,000.00	
四川博瑞汽车时尚传媒有限公司	620,095.52	
合计	125,845,095.52	69,225,000.00

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	210,028,358.65	135,925,361.34
加：资产减值准备	400,366.11	2,317,127.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,079,222.57	11,844,319.54
无形资产摊销	66,647.28	66,647.28
长期待摊费用摊销	606,635.57	1,062,444.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	121,293.08	90,637.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-917,957.88	160,369.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-139,995,963.69	-70,626,940.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-100,091.53	-586.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-511,929.58

补充资料	本期数	上期数
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,900,164.81	-53,375,350.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,546,579.89	-115,262,301.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-178,918,941.98	39,784,124.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-117,984,016.74	-48,526,078.45
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	463,956,341.19	299,902,261.96
减：现金的期初余额	440,991,189.24	361,753,353.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	22,965,151.95	-61,851,091.76

### 十三、补充资料

#### 1、非经常性损益：

按照中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，公司报告期内发生的非经常性损益项目列示如下：

非经常性损益项目（损失-，收益+）	本期数	上期数
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-311,756.61	-181,958.72
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		59,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,769,640.22	-1,582,403.68
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

非经常性损益项目（损失－，收益＋）	本期数	上期数
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,712.32	-570,083.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目(注 1)	32,782.23	23,619.47
所得税影响	-2,964,573.53	170,195.85
少数股东损益（税后）	-111,457.13	80,697.29
合计	8,383,922.86	-2,000,933.43

注 1：其他符合非经常性损益定义的损益项目本年数系公司配股募集资金存款利息收入。

## 2、净资产收益率及每股收益

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）规定计算的净资产收益率和每股收益如下：

### A、本期数

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.46	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.97	0.31	0.31

### B、上期数

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.42	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.57	0.26	0.26

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收账款期末数较年初数增加 44,440,660.89 元，增长 84.75%，主要系公司正常结算期内的应收广告款、印刷款等的增加。

(2) 其他应收款期末数较年初数增加 23,962,197.55 元，增长 68.26%，主要系系广告公司应收返点款及印务分公司支付的土地保证金增加所致。

(3) 存货期末数较年初数增加 25,022,107.04 元，增长 32.13%，主要系公司印务分公司为降低营业成本，在纸张市场价格在低位运行时加大原材料的采购和储备，相应存货期末数较年初数增加。

(4) 可供出售金融资产期末数较年初数减少 12,865,600.00 元，降低 100%，系本期出售所持的可供出售金融资产。

(5) 在建工程期末数较年初数增加 90,415,470.66 元，增长 36.19%，主要系公司控股子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司负责建设的“创意成都”项目本期继续投入所致。

(6) 长期待摊费用期末数较年初数减少 8,402,844.53 元，减少 31.23%，主要系控股子公司本期媒体使用费正常摊销。

(7) 应付票据期末数较年初数增加 37,300,000.00 元，增加 111.71%，主要系本期印务分公司加大了新闻纸的储备，相应的应付新闻纸款较年初数增加所致。

(8) 应付账款期末数较年初数增加 59,674,422.98 元，增加 98.33%，主要系本期印务分公司加大了新闻纸的储备，相应的应付新闻纸款较年初数增加所致。

(9) 应付职工薪酬期末数较年初数减少 15,408,556.93 元,减少 72.85%,主要系预提的 2010 年年年终奖及月度工资本期已支付。

(10) 应交税费期末数较年初数减少 43,223,603.70 元,减少 50.59%,主要系公司本期缴纳代扣成都梦工厂网络信息有限公司个人股权转让的个人所得税所致。

(11) 递延所得税负债期末数较年初数减少 3,078,845.00 元,降低 100.00%,系公司本期出售所持的可供出售金融资产,相应确认的递延所得税负债较年初减少。

(12) 其他非流动负债期末数较年初数减少 1,035,421.57 元,降低 66.11%,主要系控股子公司成都树德联合学校本期转销递延收益(无需退还的学杂费)所致。

(13) 销售费用本期数较上期数增加 7,053,478.40 元,增长 45.61%,主要系公司控股子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司负责建设的“创意成都”项目本期宣传费用增加所致。

(14) 财务费用本期数较上期数减少 1,395,054.11 元,比率为 196.07%,主要系公司存款利息收入增加,财务费用相应减少所致。

(15) 公允价值变动收益本期数较上期数增加 1,086,426.41 元,比率为 68.66%,主要系公司持有的交易性金融资产公允价值变动增加所致。

(16) 投资收益本期数较上期数增加 17,129,986.37 元,增加 3750.81%,主要系公司本期出售所持的可供出售金融资产所致。

(17) 营业外支出本期数较上期数减少 380,288.27 元,减少 42.87%,主要系上期向玉树捐赠所致。

成都博瑞传播股份有限公司

公司法定代表人:孙旭军

主管会计工作的公司负责人:徐晓东

公司会计机构负责人:赵红萍

二〇一一年七月十五日

## 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

成都博瑞传播股份有限公司

董事长：孙旭军

2011 年 7 月 18 日