

成都博瑞传播股份有限公司

600880

2011 年年度报告

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	10
六、 公司治理结构 .....	14
七、 股东大会情况简介.....	18
八、 董事会报告 .....	19
九、 监事会报告 .....	29
十、 重要事项 .....	30
十一、 财务报告.....	37
十二、 备查文件目录 .....	114

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(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	Chengdu B-ray Media Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	B-RAY MEDIA
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	成都市锦江区三色路 38 号“博瑞·创意成都”大厦 A23 楼	成都市锦江区三色路 38 号“博瑞·创意成都”大厦 A23 楼
电话	028-87651183	028-62560949
传真	028-62560793	028-62560793
电子信箱	<a href="mailto:dongmi@b-ray.com.cn">dongmi@b-ray.com.cn</a>	<a href="mailto:liliang@b-ray.com.cn">liliang@b-ray.com.cn</a>

## (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	成都市锦江区三色路 38 号“博瑞·创意成都”大厦 A23 楼
办公地址的邮政编码	610063
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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## (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) 其他有关资料

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	2011 年 10 月 20 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	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	530,770,920.71
利润总额	531,355,119.71
归属于上市公司股东的净利润	393,844,603.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	304,741,575.22
经营活动产生的现金流量净额	396,683,601.37

## (二) 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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-19,444,114.74	-1,472,078.75	-518,921.24
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	405,600.00	20,424,278.00	3,433,649.00
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	10,903,245.31	10,008,017.54	20,740,674.79
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	193,529,557.23		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-343,780.91	-351,336.01	-28,758.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-66,370,000.00	-12,100,000.00	1,700,932.83
少数股东权益影响额	-293,764.47	-1,608,246.91	-78,135.61
所得税影响额	-29,283,714.40	-3,622,631.95	-4,774,511.12
合计	89,103,028.02	11,278,001.92	20,474,930.22

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,305,959,324.92	1,162,227,641.54	12.37	922,512,888.35
营业利润	530,770,920.71	409,933,509.70	29.48	348,297,211.85
利润总额	531,355,119.71	428,534,372.94	23.99	351,183,181.18
归属于上市公司股东的净利润	393,844,603.24	317,485,993.33	24.05	262,908,536.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	304,741,575.22	306,207,991.41	-0.48	242,433,606.72
经营活动产生的现金流量净额	396,683,601.37	392,222,618.31	1.14	388,048,275.12
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,764,000,136.00	2,316,855,348.60	19.30	2,080,918,702.80
负债总额	583,289,547.47	602,682,790.16	-3.22	710,191,496.56
归属于上市公司股东的所有者权益	2,065,012,113.64	1,621,609,645.39	27.34	1,301,101,954.81
总股本	627,980,077.00	615,820,077.00	1.97	375,287,548.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.63	0.52	21.15	0.44
稀释每股收益 (元 / 股)	0.63	0.51	23.53	0.43
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	0.63	0.52	21.15	0.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.49	0.50	-2.00	0.41
加权平均净资产收益率 (%)	21.34	21.7	减少 0.36 个百分点	22.63
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	16.53	20.93	减少 4.40 个百分点	20.87
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.63	0.64	-1.56	1.03

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.29	2.63	25.10	3.47
资产负债率 (%)	21.10	26.01	减少 4.91 个百分点	34.13

公司于 2010 年 5 月 10 日实施了向公司全体股东按每 10 股送 2 股派现金 1.50 元 (含税) 的利润分配方案和每 10 股转增 4 股的资本公积转增股本方案, 公司据此对以前年度的基本每股收益和稀释每股收益进行了调整。

#### (四) 采用公允价值计量的项目

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
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	6,479,195.13	-1,834,328.63	-1,834,328.63
可供出售金融资产	12,865,600.00			
投资性房地产		484,249,918.00	193,529,557.23	193,529,557.23
合计	21,179,123.76	490,729,113.13	191,695,228.60	191,695,228.60

### 四、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

##### 1、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	34.06
1、国家持股									
2、国有法人持股	213,720,166	34.71						213,720,166	34.03
3、其他内资持股	188,698	0.03						188,698	0.03
其中: 境内非国有法人持股	188,698	0.03						188,698	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	12,160,000				12,160,000	414,071,213	65.94
1、人民币普通股	401,911,213	65.26	12,160,000				12,160,000	414,071,213	65.94
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	100.00	12,160,000			12,160,000	627,980,077	100.00
--------	-------------	--------	------------	--	--	------------	-------------	--------

#### 股份变动的批准情况

根据公司七届董事会第二十六次会议决议，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。

根据公司八届董事会第三次会议决议，以 2011 年 11 月 7 日为登记日，公司将股票期权激励对象第五次行权涉及的 2,812,275 份股票期权统一行权。本次行权后，公司股本由 625,167,802 股变为 627,980,077 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。

公司激励对象第五次行权股份共 2,812,275 股，其中公司董事、高级管理人员行权股份总数为 2,482,505 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 11 月 14 日。

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
成都博瑞投资控股集团集团有限公司	147,495,811			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。	2012 年 1 月 18 日
成都新闻宾馆	62,738,861			62,738,861	同上	2012 年 1 月 18 日
成都新闻宾馆	3,485,494	3,485,494			同上	2011 年 5 月 26 日
B882662682	94,349			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。	
包头绝缘材料厂 成都采购站	94,349			94,349	同上	
合计	213,908,864	3,485,494		210,423,370	/	/

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
股票	2011年11月7日	4.84	2,812,275	2011年11月14日	2,812,275	
股票	2011年5月3日	4.84	9,347,725	2011年5月12日	9,347,725	
股票	2010年5月14日	4.84	15,360,000	2010年5月19日	15,360,000	
股票	2009年3月23日	7.90	8,000,000	2009年3月30日	8,000,000	

以 2011 年 11 月 7 日为登记日，公司激励对象依据《股票期权激励计划》完成了第五次 2,812,275 份股票期权的行权。本次行权后，公司总股本由 625,167,802 股变为 627,980,077 股。

以 2011 年 5 月 3 日为登记日，公司激励对象依据《股票期权激励计划》完成了第四次 9,347,725 份股票期权的行权。本次行权后，公司总股本由 615,820,077 股变为 625,167,802 股。

以 2010 年 5 月 14 日为登记日，公司激励对象依据《股票期权激励计划》完成了第三次 15,360,000 份股票期权的行权。本次行权后，公司总股本由 600,460,077 股变为 615,820,077 股。

以 2009 年 3 月 23 日为登记日，公司激励对象依据《股票期权激励计划》完成了第二次 8,000,000 份股票期权的行权。本次行权后，公司总股本由 367,287,548 股变为 375,287,548 股。

## 2、 公司股份总数及结构的变动情况

根据公司七届董事会第二十六次会议决议，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。

根据公司八届董事会第三次会议决议，以 2011 年 11 月 7 日为登记日，公司将股票期权激励对象第五次行权涉及的 2,812,275 份股票期权统一行权。本次行权后，公司股本由 625,167,802 股变为 627,980,077 股。

## 3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	42,210 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	45,295 户			
前十名股东持股情况						
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	23.62	148,298,051	0	147,495,811	无
成都新闻宾馆	国 有 法人	11.10	69,709,849	0	66,224,355	无
中国建设银行—华夏优势增 长股票型证券投资基金	其他	2.69	16,885,942	16,885,942	0	未知
交通银行—博时新兴成长股 票型证券投资基金	其他	2.31	14,499,559	10,499,559	0	未知
中国民生银行股份有限公司 —长信增利动态策略股票型 证券投资基金	其他	1.81	11,363,343	8,863,419	0	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	1.59	10,000,000	-1,000,074	0	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	1.58	9,901,194	3,651,279	0	未知
中国农业银行—景顺长城内 需增长贰号股票型证券投资 基金	其他	1.33	8,380,087	8,380,087	0	未知
中国农业银行—长信银利精 选证券投资基金	其他	1.05	6,578,389	4,578,419	0	未知
中国建设银行—华夏红利混 合型开放式证券投资基金	其他	1.01	6,371,927	2,899,096	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资 基金	16,885,942		人民币普通股			
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资 基金	14,499,559		人民币普通股			
中国民生银行股份有限公司—长信增利动 态策略股票型证券投资基金	11,363,343		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			
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型 证券投资基金	9,901,194		人民币普通股			
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股 票型证券投资基金	8,380,087		人民币普通股			
中国农业银行—长信银利精选证券投资基 金	6,578,389		人民币普通股			
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证 券投资基金	6,371,927		人民币普通股			
中国工商银行股份有限公司—诺安成长股 票型证券投资基金	6,228,988		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
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名流通股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	0	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	62,738,861	2012年1月18日	0	同上
3	成都新闻宾馆	3,485,494	2011年5月26日	0	同上
4	B882662682	94,349		0	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。
5	包头绝缘材料厂成都采购站	94,349		0	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明			无		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	成都博瑞投资控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	孙旭军
成立日期	1997年7月3日
注册资本	12,300.00
主要经营业务或管理活动	对外投资管理咨询、企业形象策划、现代办公设备(不含彩色复印机)、信息咨询、保险服务咨询、建筑机具、工业设备、保险柜租赁、实业投资、五金交电、日用百货、建辅建材、装饰材料、农副产品(不含禄棉油)、化工产品(不含危险品)、工艺品(不含金银制品)、通讯器材(不含无线电发射设备)、机电产品(不含汽车)的研制、生产、销售。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

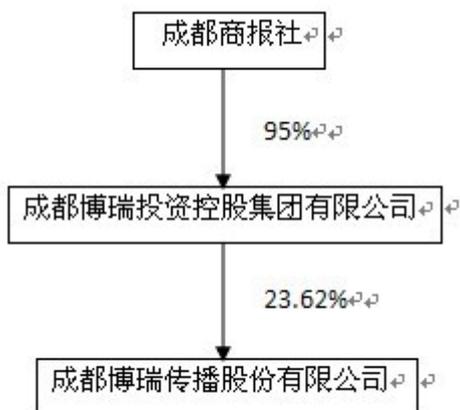
名称	成都商报社
单位负责人或法定代表人	陈舒平
成立日期	1994年1月1日
注册资本	120.00

主要经营业务或管理活动	发挥舆论导向作用，传播党和政府的方针、政策及成都市委、市政府的战略思想和决策，以市场为中心，以生产和消费为基点，全面报道成都经济和社会，为各层面服务。
-------------	---

(3) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
成都新闻宾馆	任勇	1996年2月8日	餐饮、娱乐、住宿；信息开发、咨询、承接信息工程；设计、制作、代理国内电视、报纸广告业务；国内旅游及相关服务等。	4,000.00

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
孙旭军	董事长	男	47	2011年9月8日	2014年9月8日	1,633,114	2,284,753	期权行权	3.6	是
何冰	董事	男	52	2011年9月8日	2014年9月8日	0	1,772,352	期权行权	3.6	否
陈舒平	董事	男	57	2011年9月8日	2014年9月8日	1,633,114	2,284,753	期权行权	3.6	是
吕公义	董事、总经理	男	48	2011年9月8日	2014年9月8日	1,379,456	1,850,847	期权行权	79.27	否
姜雪梅	董事、副总经理、首席运营官	女	43	2011年9月8日	2014年9月8日	1,050,429	1,072,560	期权行权	58.38	否

裘新	董事、副总经理	男	42	2011年9月8日	2014年9月8日	0	0		67.80	否
郑培敏	独立董事	男	39	2011年9月8日	2013年9月8日	0	0		8.57	否
权忠光	独立董事	男	47	2011年9月8日	2014年9月8日	0	0		8.57	否
冯建	独立董事	男	48	2011年9月8日	2014年9月8日	0	0		2.86	否
李志刚	监事会主席	男	39	2011年9月8日	2014年9月8日	0	1,772,352	期权行权		是
何廷凯	监事	男	41	2011年9月8日	2014年9月8日	0	0			是
孟方澜	监事	男	35	2011年9月8日	2014年9月8日	0	4,400	自购		是
张小灵	监事	女	36	2011年9月8日	2014年9月8日	0	0		15.67	否
刘蔚	监事	女	30	2011年9月8日	2014年9月8日	800			13.35	否
徐晓东	副总经理、财务总监	男	43	2011年9月8日	2014年9月8日	1,050,430	1,277,461	期权行权	57.1	否
张跃铭	副总经理、董事会秘书	男	52	2011年9月8日	2014年9月8日	1,042,429	1,074,560	期权行权	49.96	否
齐勇	副总经理	男	40	2011年9月8日	2014年9月8日	897,776	1,003,092	期权行权	50.01	否
罗孝银		男	49	2008年9月9日	2011年9月8日	0	0		5.71	否
肖敏		女	47	2008年9月9日	2011年9月8日	0	1,107,648	期权行权		是
刘廷芳		男	44	2008年9月9日	2011年9月8日	0	1,107,648	期权行权		是
宋杰		男	37	2008年9月9日	2011年9月8日	0	664,704	期权行权	10.6	否
唐继伟		男	49	2008年9月9日	2011年9月8日	0	664,704	期权行权	4.41	否
侯海文		男	40	2008年9月9日	2011年9月8日	897,766	1,003,096	期权行权	49.45	否
合计	/	/	/	/	/	9,585,314	18,944,930	/	492.51	/

孙旭军：曾任本公司第四届、第五届、第六届、第七届董事会董事长。现任成都博瑞投资控股集团有限公司董事长，本公司第八届董事会董事长。

何冰：曾任本公司第六届、第七届董事会董事。现任成都传媒集团党委书记、董事长、总编辑，本公司第八届董事会董事。

陈舒平：曾任四川人民出版社编辑，成都商报社副总编辑，本公司第五届、第六届、第七届董事会董事。现任成都商报社党委书记、总编辑，本公司第八届董事会董事。

吕公义：曾任本公司常务副总经理、第四届、第五届、第六届、第七届董事会董事。现任本公司总经理、第八届董事会董事。

姜雪梅：曾任本公司第五届、第六届、第七届董事会董事、印务分公司总经理。现任本公司副总经理兼首席运营官、第八届董事会董事。

裘新：曾任金山软件开发公司助理总裁兼西山居副总经理。现任成都梦工厂网络信息有限公司总经理，成都博瑞梦工厂网络信息有限公司总经理，本公司第八届董事会董事。

郑培敏：曾任职于法国东方汇理银行北京代表处、中国人保信托投资公司、深圳阳光基金管理有限公司等机构，本公司第六届、第七届董事会独立董事。现任上海荣正投资咨询有限公司董事长、总经理，本公司第八届董事会独立董事。

权忠光：曾任北京交通大学经济系技经教研室主任，中华企业股份制咨询公司评估部副总经理，北京中企华资产评估有限责任公司副总经理，本公司第七届董事会独立董事。现任北京中企华资产评估有限责任公司总裁，本公司第八届董事会独立董事。

冯建：曾任云南马龙股份有限公司独立董事、成都卫士通股份有限公司独立董事，现任西南财经大学会计学院教授、博士生导师，四川省学术技术带头人，四川省有突出贡献的优秀专家，中国财务学年会秘书长，四川成渝高速公路股份有限公司独立董事，成都迪康药业

股份有限公司独立董事，本公司第八届董事会独立董事。

李志刚：曾任本公司副总经理、成都博瑞投资控股集团有限公司副总经理，本公司第五届、第六届监事会主席。现任成都博瑞投资控股集团有限公司总经理，本公司第七届监事会主席。

何廷凯：曾任本公司印务分公司财务部经理，成都博瑞投资控股集团有限公司财务部助理经理、副经理。现任成都博瑞投资控股集团有限公司财务部经理，本公司第七届监事会监事。

孟方澜：曾任本公司运营部项目经理、成都博瑞投资控股集团有限公司投资部副经理，现任成都博瑞宏信置业有限公司董事、招商总监，本公司第七届监事会监事。

张小灵：曾任四川松林河开发有限公司财务主管，现任本公司投资副总监兼投资发展部经理，本公司第七届监事会监事。

刘蔚：曾任四川博瑞麦迪亚置业有限公司营销部副经理。现任四川博瑞麦迪亚置业有限公司营销副总监，本公司第七届监事会监事。

徐晓东：曾任四川电器股份有限公司财务部部长、财务总监，本公司常务副总经理兼财务总监，本公司第四届、第五届、第六届、七届董事会董事。现任本公司副总经理兼财务总监。

张跃铭：曾任本公司副总经理、董事会秘书，本公司第五届董事会董事、董事会秘书，本公司六届、第七届董事会秘书。现任本公司副总经理、第八届董事会秘书。

齐勇：曾任本公司助理总经理、副总经理，现任本公司副总经理、北京管理总部总经理。

#### 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	期末持有限制性股票数量
孙旭军	董事长	651,639	0	651,639	651,639	4.84	0				
何冰	董事	1,772,352	0	1,772,352	1,772,352	4.84	0				
陈舒平	董事	651,639	0	651,639	651,639	4.84	0				
吕公义	董事、总经理	471,391	0	471,391	471,391	4.84	0				
姜雪梅	董事、副总经理、首席运营官	284,131	0	284,131	284,131	4.84	0				
裘新	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0				
郑培敏	独立董事	0	0	0	0	0	0				
权忠光	独立董事	0	0	0	0	0	0				
冯建	独立董事	0	0	0	0	0	0				
李志刚	监事会主席	1,772,352	0	1,772,352	1,772,352	4.84	0				
何廷凯	监事	0	0	0	0	0	0				
孟方澜	监事	0	0	0	0	0	0				
张小灵	监事	0	0	0	0	0	0				

刘蔚	监事	0	0	0	0	0	0				
徐晓东	副总经理、财务总监	284,131	0	284,131	284,131	4.84	0				
张跃铭	副总经理、董事会秘书	292,131	0	292,131	292,131	4.84	0				
齐勇	副总经理	329,760	0	329,760	329,760	4.84	0				
罗孝银		0	0	0	0	0	0				
肖敏		1,107,648	0	1,107,648	1,107,648	4.84	0				
刘廷芳		1,107,648	0	1,107,648	1,107,648	4.84	0				
宋杰		664,704	0	664,704	664,704	4.84	0				
唐继伟		664,704	0	664,704	664,704	4.84	0				
侯海文		329,770	0	329,770	329,770	4.84	0				
合计	/	10,384,000	0	10,384,000	10,384,000	/	0			/	

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
孙旭军	成都博瑞投资控股集团有限公司	董事长	2002年12月1日		是
李志刚	成都博瑞投资控股集团有限公司	总经理	2006年2月1日		是
何廷凯	成都博瑞投资控股集团有限公司	财务部经理			是
孟方澜	成都博瑞投资控股集团有限公司	投资部副经理			是
肖敏	成都博瑞投资控股集团有限公司	副总经理	2005年4月1日		是
刘廷芳	成都博瑞投资控股集团有限公司	财务总监	2001年7月1日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
何冰	成都日报报业集团	党委书记、总经理、总编辑	2003年10月1日		是
陈舒平	成都商报社	党委书记、总编辑	2003年1月1日		是
郑培敏	上海荣正投资咨询有限公司	董事长、总经理	1998年7月1日		是
权忠光	北京中企华资产评估有限责任公司	总裁	2003年1月1日		是
冯建	西南财经大学会计学院	教授			是
罗孝银	四川省注册会计师协会	常务理事、副秘书长	1997年3月1日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司 2001 年度股东大会决议，公司实施了董事津贴制度，标准为：独立董事 4000 元/月；其他董事 3000 元/月。经公司 2007 年第二次临时股东大会通过，公司独立董事津贴由 4000 元/月调整为 6000 元/月(税后)。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的高级管理人员实行年薪制，年薪由年度经营目标考核决定，职工代表监事的年度报酬是由其在公司担任除监事以外的其他职务确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事津贴按月发放。高级管理人员基本薪酬按月发放，绩效薪酬在完成年度考核后予以一次性发放。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
裘新	董事、副总经理	聘任	换届
冯建	独立董事	聘任	换届
何廷凯	监事	聘任	换届
孟方澜	监事	聘任	换届
张小灵	监事	聘任	换届
刘蔚	监事	聘任	换届
徐晓东	董事	离任	换届
罗孝银	独立董事	离任	换届
肖敏	监事	离任	换届
刘廷芳	监事	离任	换届
宋杰	监事	离任	换届
唐继伟	监事	离任	换届
侯海文	副总经理	离任	换届

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	3,757
公司需承担费用的离退休职工人数	214
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
财务	73
行政	264
技术	491
销售	2,490
生产	439
合计	3,757
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	56
本科	444
大专	639
大专以下	2,618
合计	3,757

## 六、 公司治理结构

## (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，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东利益。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司

股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

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，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。公司还建立了《独立董事工作制度》，每位独立董事均严格遵守该制度，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：公司监事会严格执行《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，认真履行自己的职责，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》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。同时公司还制定了《内幕信息知情人登记备案制度》。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：公司积极接待各类投资者，进一步加强了投资者对公司的了解和认同，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：公司建立了《全面风险管理办法》《发展战略规划管理规定》《内部审计管理制度》《对外担保制度》《关联交易管理制度》《合同管理制度》，具体规定了对外投资交易、担保等所涉及的董事会、股东大会审议程序和披露的内容方式；设置了公司对外投资交易、担保等事项的审批权限；详细编制了审批流程；明确落实了各相关部门的分工；明确投资交易、担保事项等事项的后续跟踪及报告工作；明确事前事后的问责机制。

9、关于内部控制制度的建立健全：公司严格按照监管要求不断完善内部控制制度，编制了《内部控制手册》，建立了《内部控制有效性评价管理控制制度》《内部控制缺陷报告及处理管理控制制度》，涉及生产经营、管理、物资供应、人事、薪酬、财务管理、审计、信息披露等整个生产经营过程，加大监督检查力度，提高公司内部控制体系运作效率，保护广大投资者利益。

## (二) 董事履行职责情况

## 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
孙旭军	否	12	12	9	0	0	否
陈舒平	否	12	12	9	0	0	否
何冰	否	12	12	9	0	0	否
吕公义	否	12	12	9	0	0	否
姜雪梅	否	12	12	9	0	0	否
裘新	否	4	4	4	0	0	否
郑培敏	是	12	12	9	0	0	否
权忠光	是	12	11	9	1	0	否
冯建	是	4	4	4	0	0	否
徐晓东	否	8	8	6	0	0	否
罗孝银	是	8	8	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，为进一步完善治理结构，促进规范运作，公司结合实际情况，制订了《独立董事工作制度》，对独立董事的职责、权限进行了全面梳理。独立董事根据公司《章程》《独立董事工作制度》等规定，参与董事会决策事项的讨论与审议，检查股东大会决议和董事会决议的执行情况，通过参加审计沟通会参与公司年报审计工作。同时，独立董事作为董事会专业委员会主要成员，按照相关规定完成公司财务报告审议和高管人员绩效考核等工作，指导公司建立健全内控体系。独立董事通过实地考察公司生产经营情况，听取管理层对年度经营情况的汇报，询问公司应对经营风险的策略，了解公司生产销售动态，勤勉尽责地履行独立董事职责，协助提高董事会议事效率。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整	是	公司传统媒体业务是以代理经营模式为媒体及受众提供专业化服务，并以协议合同等方式约定权利义务关系；在代理经营模式下，公司拥有独立完整的生产销售体系和自		

情况		主要经营、自我发展能力，与控股股东之间无同业竞争情况。		
人员方面独立完整情况	是	公司人员独立于控股股东，公司总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东担任任何职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有的生产经营性资产与控股股东严格分开，并形成了独立的生产、销售系统和配套设施，公司与控股股东关于房屋使用权等租赁手续、协议清楚，并符合相关法律规定。		
机构方面独立完整情况	是	公司设置了健全的组织机构体系，董事会、监事会、总经理、财务、经营等各部门独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系并独立开设银行帐户、纳税和作出独立的财务决策。同时公司制定了《资金管理办法》《财务工作管理制度》和《募集资金管理办法》等，规范财务运作。		

#### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》等法律法规的要求，建立完善的内部控制制度并切实执行。公司内部控制的目的是保证企业经营管理合法合规，提高经营效率和效果，确保财务报告及相关信息真实完整，促进企业良性发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及实施情况	公司已根据相关法律法规和规范性文件的要求，结合公司的实际情况，按照全面、制衡、适用、成本、效益等原则，建立健全了涵盖各部门、各分（子）公司、各层面、各业务环节的内部控制体系，并编制了《内部控制手册》，涉及生产经营、管理、物资供应、人事、薪酬、财务管理、审计、信息披露等整个生产经营过程，保证了公司的经营管理的正常进行，起到了有效的监督、控制和指导的作用。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会设立有审计委员会，公司设立有专门的审计部门，进一步强化了风险管理的职能，通过定期或不定期检查和监督内部控制制度的运行情况，确保公司内部控制制度的有效实施，确保公司的规范运作和健康发展。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司依据相关内控制度，对公司的经营活动、财务收支等进行内部跟踪监督，并对公司内部控制制度的建立和执行情况进行监督检查。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会根据各项制度的执行情况，不断提出健全和完善的意见，组织安排内审部门对公司内控制度的建立健全情况以及实施情况进行审查及监督。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司按照《会计法》《企业会计准则》及有关财务会计的补充规定，结合公司具体情况，建立从各子公司到公司本部，逐级核算汇总的会计核算体系，保证公司会计核算对真实和完整。严格按照《支付结算办法》等有关规定，加强银行账户的管理，严格按照规定开立账户，办理存款、取款和结算。按月检查、清理银行账户的开立及使用情况。银行存款余额调节表的编制人与出纳分设。公司财务管理对授权、签章等内部控制环节执行有效。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司未出现内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司严格按监管要求不断完善内部控制制度，加大监督检查力度，提高公司内部控制体系运作效率，保护广大投资者利益。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制，公司按照经营目标责任制对高级管理人员进行了业绩考核并兑现年薪和绩效奖励。公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价标准、程序和相关激励与约束机制，经理人员的聘任严格按照有关法律法规、公司《章程》和董事会专门委员会实施细则的规定进行，同时通过实施股票期权激励计划，建立、健全薪酬考核及激励约束制度，使公司高级管理人员的聘任、考评和激励标准化、程序化、制度化。

考评机制：董事会每一年度对公司高级管理人员的业绩和履行职责情况进行考评，考评的结果作为确定报酬、决定奖惩以及聘用与否的依据。

激励机制：公司对高级管理人员实施年薪制和股票期权激励计划，奖励与效益、考核结果挂钩。

约束机制：公司通过《章程》《总经理工作条例》等管理制度及具体的《年度目标考核责任制》《干部民主评议》等措施，对高级管理人员的履行职责行为、权限、职责等进行约束、监督。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《内幕信息知情人登记备案制度》等。根据相关规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

**七、 股东大会情况简介**

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 3 月 17 日	《中国证券报》《上海证券报》	2011 年 3 月 18 日

有表决权的全票通过以下议案：董事会 2010 年度工作报告；监事会 2010 年度工作报告；2010 年度财务决算报告；2010 年度利润分配预案；关于 2010 年度日常关联交易完成情况及 2011 年度计划的议案；关于续聘四川华信(集团)会计师事务所的议案。

## (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 1 月 11 日	《中国证券报》《上海证券报》	2011 年 1 月 12 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 9 月 8 日	《中国证券报》《上海证券报》	2011 年 9 月 9 日

1. 2011 年第一次临时股东大会以有表决权的全票通过以下议案：关于收购上海晨炎信息技术有限公司股权的议案。

2. 2011 年第二次临时股东大会以有表决权的全票通过以下议案：关于公司董事会换届选举议案；关于公司监事会换届选举议案；关于修订《〈成都商报〉发行投递代理协议》部分条款的议案；关于修订公司《章程》部分条款的议案。

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1 报告期经营总体情况

2011 年，公司坚持“传统媒体运营服务商、新兴媒体内容提供商、文化产业战略投资者”的发展战略，按照“传统媒体为经营基础，新媒体、新项目为发展两翼”的经营思路，对外加大市场拓展和项目运作，对内深化风险控制和规范治理，强化推动传统业务精细化管理和产业转型升级，积极促进新媒体业务的快速发展，确保了经营业绩持续稳定的增长。2011 年公司实现营业收入 13.06 亿元、利润总额 5.31 亿元、归属于母公司所有者的净利润 3.94 亿元，分别比上年同期增长 12.37%、23.95%和 24.03%。截至 2011 年末，公司总资产为 27.64 亿元，归属于母公司所有者的股东权益为 20.65 亿元。

(1) 以资源整合为突破口，以横向扩张为手段，积极拓展高附加值业务，有效地克服了成本刚性上涨带来的经营压力，保证了公司传统经营业务持续增长。

—积极构建整合营销平台，努力打造成为资源型和智力型并重的媒体整合专家。为实现广告业务的二次创业发展目标，打造成为全客户资源型和智力型并重的媒体整合专家，做中国整合传播行业中的领先者，公司积极优化媒体和客户资源结构，着力提升媒介代理、创意策划、整合营销等综合广告业务服务能力。报告期内，按照“四川第一、西部前三”的发展目标重点拓展户外广告资源，成功续拍成都双流国际机场收费站落地大牌，武汉银福项目磨合顺利、业绩良好，成都春熙路步行街 LED 项目正式投入运营，“成都通”取得户外广告所有权和发布权，并成功将亭身广告进行公开拍卖，首期拍卖三年，每年可获得 1028 万元的出让收入，进一步提升了优质媒体资源占有量，为公司广告业务持续稳定增长创造了坚实基础。2011 年公司广告业务实现收入 3.73 亿元，同比增长 18%，其中户外广告业务实现收入 1.36 亿元，同比增长 43%。

—高起点介入电商物流业，引领产业升级。为化解传统平面媒体经营业务增速放缓及人力成本持续上升的经营压力，公司积极调整发行业务结构，依托遍及全省的发行渠道网络，投资组建了专业化的现代电子商务物流企业，以先进的物流信息系统和管理模式，大力拓展电商落地配送业务，并逐步向电子商务产业链上游延伸发展，推动公司发行业务向现代电子商务物流业务转型升级。自 2011 年 8 月公司启动电商配送业务至年底，公司业务收入近千万元，目前日均配送量已达 6000 多单，已与全国电商 30 强中的 29 家签署了业务合作协议，跻身四川地区电商配送企业的第一梯队，为下一步的快速发展打下了坚实基础。

—加快以商印为基础的外接印刷业务的市场拓展，确保印刷业务稳定增长。报告期内公司印刷业务面对材料成本、人工成本上升等不利形势，以“提升优质客户服务品质、挖潜增效”为手段实施精细化管理，锁定西南印刷欠发达地区目标市场，积极加大四川周边省会城市业务的开拓力度。其中：《看天下》从上年单期 7 万册增加到目前单期 10 万册以上，《伊

周》从去年单期 3 万册增加到目前单期 5 万册以上；获取国内知名期刊《ELLE-世界时装之苑》分印订单；成功开拓贵阳《大市场》业务，西安《西安买房》《最地产》《华商报（特刊）》等业务，扩大了业务覆盖范围，保持了印刷业务的稳定增长。2011 年公司外接印刷业务实现收入 1.60 亿元，同比增长 28%。

—特色教育初具规模。2011 年成都树德联合学校继续加强师资队伍建设和学校规范化管理，办学思路进一步明确，逐渐凸显“自主学习、和谐发展”的特色中学以及“快乐学习，健康成长”的精品小学的办学特色。通过对教学质量的量化考核、课堂教学改革等措施，学校教学质量明显上升，学校美誉度持续提高，2011 年招生人数达 3100 余人，创历史新高。

(2) 进一步完善项目决策机制，优化流程，建立更为科学合理的新媒体及新项目寻找、考察、落地、运营管理体系，推动新媒体业务的发展。

—为了保障新媒体战略的顺利推进，2011 年公司在组织架构上做了重要调整，新一届董事会和经营团队增加了业内专业人士，并以新成立的新媒体事业部为平台加强对新媒体战略的统筹和规划，以专业的团队来负责实施新媒体项目的拓展及新媒体业务的经营管理，确保新媒体项目持续稳定发展。

—公司与成都梦工厂核心团队在对赌期即将结束之际形成了新的持续合作，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，为公司新媒体业务内生性增长注入动力，游戏经营业务呈现恢复性增长。

公司游戏业务通过采取强化营销管理、完善客户服务体系、提升增值服务等措施，玩家数量及 ARPU 值均得到明显提升，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，《侠义道》《侠义道 2》《新侠义道》等传统优势产品实现了恢复性增长；《侠义世界》和《圣斗士 2》等新产品的成功上线，为公司增添了新的业务收入。为适应网游产品轻型化、碎片化的发展趋势，在确保优势 MMO 产品稳定经营的同时，公司加大新产品的研发力度，成功自主开发出网页游戏引擎，完成了《梦江湖》《圣斗士传说》《轩辕怒》《九剑》《侠义道 3》等网页游戏的研发，将于 2012 年正式上线运营，网络游戏产品线得到进一步丰富和扩充，产品布局更加合理，为公司网络游戏业务进一步提速增长奠定了较好的基础。

(3) 按照以“传统媒体为经营基础，新媒体、新项目为发展两翼”的经营思路，积极研究、跟踪、拓展电子商务等新兴业态，巩固“博瑞·创意成都”楼宇经济成果。

—电子商务是公司新的业务着力点，公司在引进专业团队的基础上成立了立即送物流有限公司，整合现有渠道资源，以电子商务落地配送为起点，全力向电子商务全产业链升级。公司依托四川特色产业建设了以“电子商务+现代物流配送”为一体的四川大宗商品电子交易平台，并于 2011 年 11 月 30 日正式启动，以生猪作为第一个交易品种。

—积极培育孵化新媒体项目，大力推动创投和 PE 项目。2011 年度公司投资 700 万元于锐易通项目开发社交游戏；投资 800 万元于天涯在线项目涉足综合性虚拟社区平台；投资成都泥巴科技公司以项目吸引团队研发和运作网络游戏；投资北京格讯科技推出“翻客”移动交友手机游戏；分别投资 4612 万元、800 万元参股德勤股份和蓝普科技，积极布局 Pre-IPO 项目，为资本增值奠定基础。

—“博瑞·创意成都”全面投入使用，文化创意产业聚集作用初步显现。“博瑞·创意成都”项目作为文化创意产业和楼宇经济的融合体，已于 2011 年 10 月全面竣工并投入使用，并获得了“锦江区文化创意总部基地”授牌。项目坚持单一业权经营，统一业态布局，不断聚集文化创意企业和高端品牌企业，引进了包括韩国 NHN、上海金汇通等文化创意企业，以及巴斯夫、丹纳赫、福禄克、泰克等世界 500 强企业，彰显了文化创意产业特色，提升了“博瑞·创意成都”的楼宇价值。截止 2011 年底项目签约率完成近 50%，目前项目签约率已超过 60%。

(4) 内部控制体系建设取得阶段性成果

为贯彻实施证监会等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，提高企业运营管理效率，增强市场竞争力和风险防范能力，确保公司持续稳定健康发展，按照中国证监会上市部和四川证监局关于做好上市公司内部控制规范试点工作的有关要求，公司制订了具体的内控体系建设实施方案，明确了总体目标和阶段任务，通过责任分解与进度检查相衔接、集体培训和单独辅导相配套、全员参与与重点落实相结合等多种形式积极推进，圆满完成了内部控制制度体系建设的阶段性工作。修订、完善后的内控制度基本包括了公司现行业务经营领域和企业管理范畴，为公司规范运作和依法经营提供了更加完备的制度保障。

2 主营业务分行业情况表

单位:人民币元

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
印刷相关业务	588,953,022.38	405,241,153.17	31.19	9.68	13.70	减少 2.43 个百分点
广告业务	372,649,855.73	118,448,938.72	68.21	18.46	17.91	增加 0.15 个百分点
发行及投递业务	152,534,742.40	86,521,847.55	43.28	17.68	47.73	减少 11.54 个百分点
网游收入	95,595,772.88	8,075,416.14	91.55	1.21	-31.12	增加 3.97 个百分点

3 主营业务分地区情况

单位:人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
西南地区	130,595.93	12.37

4 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计(万元)	26,226.65	占采购总额比重(%)	39.24
前五名客户销售金额合计(万元)	60,999.47	占销售总额比重(%)	46.71

5 报告期公司资产构成、费用情况及现金流量变化情况

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其原因的说明”。

6 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:人民币万元

被投资单位名称	注册资本	业务性质	净资产	营业收入	净利润
成都商报发行投递广告有限公司	1,520.00	发行投递	7,457.92	15,264.45	790.36
成都博瑞广告有限公司	2,000.00	设计、制作、发布广告	35,767.02	22,758.90	13,242.17
四川博瑞教育有限公司	1,000.00	项目投资、组织教育交流服务	7,769.18	5,834.55	1,364.44
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	2,150.54	设计、制作、发布广告	4,889.81	13,585.60	1,908.31
成都梦工厂网络信息有限公司	2,000.00	计算机软硬件开发、销售	14,353.88	10,393.72	4,310.40

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

7 对公司未来发展的展望

中共中央《关于深化文化体制改革、推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》将发展文化产业上升为国家重大战略,《国家“十二五”时期文化改革发展规划纲要》明确提出“培育发展战略性新兴产业;发展新一代信息技术;重视互联网等新兴媒体建设、运用、管理;创新文化生产和传播方式,解放和发展文化生产力,增强文化发展活力”。国家系列政策的出台预示着“十二五”期间,包括新媒体在内的各项文化产业将迎来重大战略机遇。

与此同时，伴随人们消费习惯的悄然改变和传播技术的飞速发展，融合将成为媒体发展的主旋律，特别是在未来“三网融合”的大趋势下，以创新为强大动力的物联网与互联网的融合，传统媒体与新媒体融合、新媒体产业链之间的融合、新媒体技术与传统产业的融合、新营销模式与新媒体的融合将逐步成为未来产业发展的主旋律。

#### 8 新年度经营计划

2012 年，博瑞传播将坚定不移地按照“传统媒体运营服务商、新兴媒体内容提供商、文化产业战略投资者”的发展战略，坚持以开放的心态、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。集中资源优势，以公司三年规划为引领，以资本运作为助推器、以高端专业人才为核心经营团队，在确保传统媒体经营业务的稳步发展和持续增长的基础上，加快新媒体、新项目的扩张，构建“传统媒体与新兴媒体协同驱动”的发展模式，实现公司高效科学发展。2012 年力争实现营业收入 16 亿元，成本费用 11 亿元。

(1) 博瑞传播新一届董事会提出了“三年再造一个博瑞传播”的任期发展目标，以促进经营团队将短期年度效益和公司长期发展目标相结合。以此为目标，公司将进一步完善以预算管理为核心、以经济效益为中心、以目标责任考核为手段的管理体系，以促进公司健康可持续发展，确保股东利益最大化。

公司从 2012 年开始实施以三年规划为基础的任期目标考核体系和以年度预算为基础的年度目标考核体系，将公司三年发展规划分解落实到年度经营指标上，明确经营班子任期目标与年度薪酬挂钩考核。三年任期目标考核既坚持、遵循了公司的发展战略目标，又有利于突出保障 2012 年经营指标的实现，年度经营目标与三年规划相结合，体现了“责、权、利”相一致的激励分配导向原则，有利于进一步强化经营班子的责任感，调动经营班子的积极性，促进公司健康可持续发展。

(2) 我们既要看到公司传统媒体经营业务增长放缓，未来面临传统产业的增长下滑拐点日益逼近的风险，加大对新媒体项目的拓展力度，以产业的转型、产业的优化升级来积极应对公司面临的挑战，又要客观、全面的认识传统媒体通过产业的升级、业务的再造，延长其产业生命周期所具有的价值。继续按照“有效提升竞争优势，深入挖掘业务潜力”的发展思路，以商业模式重构和业务升级为基点，有选择地加大资源投入，拓展传统媒体产业群，延伸传统媒体业务链条，推动传统业务进一步“做大、做强、做精”。

一要在成功并购武汉银福项目并取得良好效益的基础上，继续优化、强力推进公司的户外广告战略布局，着力四川、面向中心城市、打造全国性户外媒体资源网络的发展平台，逐步完成由区域性强势媒体经营企业向全国综合性媒体经营企业的转变，尽快实现“四川第一、西部前三”的户外广告业务发展目标。2012 年 2 月，公司决定投资不超过 1.26 亿元收购海南博瑞三乐传媒有限公司 60% 股权。本次收购是公司通过并购聚集国内重点城市优质户外广告资源，加快完成全国户外广告业务战略布局的又一重要举措，有助于建立具有网络优势的全国性户外广告发布平台，加速培育公司支柱产业，强化专业性营销服务能力，将公司打造成为具有品牌影响力和较大比较优势的现代综合户外传媒公司。

—2012 年公司将继续加大整合营销力度，积极优化业务结构，降低对平面媒体的依赖度，积极介入品牌全案整合营销及新媒体经营资源，实现传统广告业务从单纯依靠资源和客户优势的代理类模式向资源加智力的复合型模式转化，加速实现广告业务的升级转型，形成涵盖广告创意、媒介广告代理、公共关系服务等综合服务的产业架构，提升广告业务的赢利能力。2012 年 2 月，公司投资 1827.38 万元受让成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司 55% 股权，此举有利于公司进一步拓展全案广告策划业务，充分利用现有的客户资源优势，有效提升公司品牌传播、公共关系及活动管理等综合服务能力，从而尽快培育广告业务新的利润增长点。

—以成为西南具有影响力的综合性印刷服务商为目标，实施“报印集约经营，商印扩张

经营”的发展战略。根据公司整体发展规划，尽快开展“印务总部基地”建设，立足于报纸、期刊及包装印刷业务，并利用公司在西部印刷行业中的优势，充分整合印刷行业上下游资源，带动印刷产业升级，保持西南地区最大规模印刷企业的竞争优势。

—在继续做好报刊发行业务，进一步巩固发行业务区域竞争优势，确保成为领先的网络化传媒渠道运营商的基础上，要充分发挥公司遍及全省的网络规模、渠道等资源优势，持续性的加大投入，做大以电子商务落地配送业务为主的专业化物流配送业务，打造系统、专业、成熟的电商物流配送体系，力争用 2-3 年的时间使专业化物流配送业务收入及创造的效益超过传统的发行业务，成为公司新的业务增长点。

(3) 积极顺应新媒体产业发展趋势，以促进项目落地和运营为抓手，持续创新机制，加大投入，强化考核，实现现有业务内生性成长，加快新项目外延式扩张，完善新媒体业务布局，快速培育公司独特的新媒体核心竞争力。

—要加大项目并购尤其是质地优、体量大的项目的创新型并购。公司必须要在项目的储备上下功夫，大幅度提升公司拓展、获取项目的能力，以重大、优质项目优先落地为抓手、以拓展公司持续发展为中心来统驭公司的中心工作，尽快形成项目集群，确保公司实现跨越式发展目标。

为此，需要公司在管理架构、组织架构、机制上实施重大的变革，实现管理模式的再造，进一步完善具有研发、经营、管理、规划的新媒体管理机制，形成以博瑞传播总部资源为有效支援，项目拓展的筛选、论证、落地、管理为重要环节，新媒体事业部、投资发展部、博瑞盛德、上海业务总部为重点的权责清晰、分工明确、激励到位的项目拓展组织架构；在保障项目落地的基础上，以资本为纽带，创新商业模式，设计、优化项目并购方案，充分发挥资本运作平台功能，助力公司产业结构持续优化升级。同时，借鉴风险投资的理念，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，构筑自身独特的新媒体发展、创新能力。

—以梦工厂的经营资源为基础，以代理韩国 T3《Audition2》游戏项目的推进为契机，持续加大资源投入，加快内部新媒体人才、产品技术、经营平台资源要素的整合，强化落地项目的运营管理，最大限度提升经营业务的盈利空间。

A、根据游戏行业新的发展趋势，进一步调整现有网络游戏业务的经营思路，改善产品结构，加大网页游戏、社区游戏、手机游戏开发力度，通过实施精品化战略，强化品牌影响力和客户吸引力；加快人才资源储备，提升研发运营能力；完成运营模式转型，提高产品盈利能力；采取加大研发投入，拓展和丰富游戏产品线等措施，加快向网络游戏行业第一梯队迈进的步伐。

B、引入国内高端团队，高起点运营韩国《Audition2》游戏。《Audition2》是韩国 T3 在开发《Audition1》（国内称《劲舞团》）的基础上升级研发的音乐社交类游戏，公司引进了原蓝港在线创始人之一、首席运营官为项目负责人，以整合媒体资源和经营资源为手段高起点运营，并建立相应考核机制，最大限度创造公司新的利润增长点。

C、加快实施“寻梦计划”，以投资“翻客”等 LBS 应用项目为突破口，找准切入点，积极介入包括移动互联网社区服务在内的业务领域，打造公司新的以客户为基础的传统互联网和移动互联网深度融合的运营平台，积极推动公司传统互联网业务向移动互联网延伸，从而有效提高公司在新媒体业务上的创新能力和前瞻布局。

(4) 提高资产使用效率，推动实施有影响、盈利前景良好的重点新项目，积极构建公司未来快速发展的又一重要支撑。

要紧紧抓住四川省关于构建“西部金融中心”和“西部电子商务高地”的政策机遇，结合区域产业体系发展建设规划，以进一步优化公司资产结构，提高资产使用效率为目的，充分调研、科学论证、加快落地，积极寻求新兴产业及战略投资类业务的发展机会，推动四川

大宗电子交易平台等有影响、盈利前景良好的新兴项目快速发展，努力实现社会效益和经济效益双赢，助推公司发展目标的全面完成。

(5) 抓住契机，积极探索、推进“国际化”战略。公司要充分利用自身在文化产业资源整合和资本运作的优势，不断开拓国际化发展视野，组织专门力量，积极关注、探索并推动实施国际化战略，结合政策环境和自身实际，创新运作机制，适时“走出去”，助推公司在文化传媒领域的快速领先发展。

(6) 以干部年轻化、专业化为重点，进一步加强人才和团队建设。产业的发展，归根到底就是人才的发展和竞争。博瑞传播将以保障公司新媒体、新项目的持续性发展为重点，围绕“吸引人才、保留人才、发展人才”的宗旨，进一步解放思想，破除论资排辈，对于经过一定阶段锻炼的优秀青年人才及时使用，特别优秀、业绩突出的要破格任用，着力推动干部年轻化、专业化，为公司持续性发展构建智力资本优势。

一既要大胆选拔任用年轻干部，又要合理安排重视使用其他年龄层次的优秀干部。充分发挥调动各年龄段干部的积极性，让不同年龄的干部都有热情、都有奔头，从而实现“老、中、青”干部的合理配置，最大限度地发挥团队的互补和融合优势。

一在特殊人才的引进上，要敢于突破现有的薪酬福利体系，破除传统的习惯性的思维模式，用市场化的激励机制留住人才、激励人才、最大限度的发挥人才的积极性及创造性，要强化人才建设制度保障，通过建立完善的机制确保人才得到重用和提拔。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	42,997.9
投资额增减变动数	6,486.85
上年同期投资额	36,511.04
投资额增减幅度(%)	17.77

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
四川麦迪亚置业有限公司	房地产开发	100.00	
成都梦工厂网络信息有限公司	网络游戏开发运营	100.00	
德勤集团股份有限公司	主营国内沿海及内河干散货运输业务	1.69	

### 1、委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

### 募集资金总体使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度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		25,492.79		
合计	/	25,492.79		25,492.79		/

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			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			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

变更投资项目资金总额	12,768.90								
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					
合计	/	12,768.90	12,768.90	/		/	/	/	/

## 4、 非募集资金项目情况

单位:万元 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	24,119.61	累计投入 4.79 亿元，项目已于 2011 年 10 月正式投入使用	
成都梦工厂网络信息有限公司	4,766.40		
德勤集团股份有限公司	4,612.00	认购德勤集团股份有限公司 400 万股股份	

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果  
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
八届董事会第四次 会议	2011 年 12 月 30 日		《中国证券报》《上海 证券报》	2011 年 12 月 31 日
八届董事会第三次 会议	2011 年 11 月 2 日		《中国证券报》《上海 证券报》	2011 年 11 月 3 日
八届董事会第二次 会议	2011 年 10 月 21 日		《中国证券报》《上海 证券报》	2011 年 10 月 24 日
八届董事会第一次 会议	2011 年 9 月 8 日		《中国证券报》《上海 证券报》	2011 年 9 月 9 日
七届董事会第三十 次会议	2011 年 8 月 18 日		《中国证券报》《上海 证券报》	2011 年 8 月 19 日
七届董事会第二十 九次会议	2011 年 7 月 18 日		《中国证券报》《上海 证券报》	2011 年 7 月 19 日
七届董事会第二十 八次会议	2011 年 7 月 13 日	关于设立成都博瑞数码科技有限公司 (暂命名)的议案	《中国证券报》《上海 证券报》	
七届董事会第二十 七次会议	2011 年 6 月 27 日		《中国证券报》《上海 证券报》	2011 年 6 月 28 日
七届董事会第二十 六次会议	2011 年 4 月 21 日		《中国证券报》《上海 证券报》	2011 年 4 月 23 日
七届董事会第二十 五次会议	2011 年 4 月 20 日		《中国证券报》《上海 证券报》	2011 年 4 月 21 日
七届董事会第二十 四次会议	2011 年 3 月 30 日		《中国证券报》《上海 证券报》	2011 年 3 月 31 日
七届董事会第二十 三次会议	2011 年 2 月 21 日		《中国证券报》《上海 证券报》	2011 年 2 月 23 日

##### 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

按照公司 2006 年第一次临时股东大会的授权，根据公司七届董事会第二十六次会议决议，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。根据公司八届董事会第三次会议决议，以 2011 年 11 月 7 日为登记日，公司将股票期权激励对象第五次行权涉及的 2,812,275 份股票期权统一行权。本次行权后，公司股本由 625,167,802 股变为 627,980,077 股。

### 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由两名独立董事（其中一名为会计专业人士）、一名非独立董事组成，独立董事担任主任委员。2011 年 9 月 8 日，公司董事会进行了换届选举，孙旭军先生、权忠光先生、冯建先生为公司八届董事会审计委员，冯建先生担任主任委员，委员任期三年。

2011 年，董事会审计委员会积极开展工作，密切与公司的内审机构和外审机构进行沟通。审计委员会于 2012 年 1 月 10 日就公司 2011 年度财务报告审计工作安排与四川华信(集团)会计师事务所进行了协商，结合公司年度报告披露的整体安排，确定了 2011 年度审计报告的初稿完成时间和正式报告出具时间。之后，三位委员审阅了公司编制的 2011 年 12 月 31 日的资产负债表、2011 年度利润表、现金流量表和所有者权益变动表，并向公司管理层和财务负责人进行了询问，认为报表符合《企业会计准则》的规定；选择的会计政策和做出的会计估计恰当合理；会计报表在所有重大方面能够公允反映公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，可以提交会计师事务所审计，并提醒会计师重点关注公司投资性房地产公允价值计量、商誉减值测试、关联交易执行情况、公司项目投资决策及披露情况等情况。

四川华信（集团）会计师事务所现场审计工作基本结束后，审计委员会于 2012 年 2 月 6 日与会计师事务所进行了沟通，督促会计师事务所按时出具审计报告。

四川华信（集团）会计师事务所对公司财务报告出具初步审计意见后，审计委员会于 2012 年 2 月 17 日再一次审阅了公司财务会计报表，并形成决议，同意将公司财务会计报表提交董事会审议。

董事会审计委员会对四川华信（集团）会计师事务所在对公司 2011 年度财务会计报表审计过程中体现的良好执业水平和职业道德表示满意，一致同意公司续聘该事务所为公司下一年度提供审计服务。

### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会下设的薪酬与考核委员会由二名独立董事和一名非独立董事组成，召集人由独立董事担任。公司董事会 2011 年度履职情况：

根据公司《股票期权激励计划》及《股票期权激励计划实施考核办法》，董事会薪酬与考核委员会对公司人力资源部提交的《2010 年度股票期权激励对象考核汇总表》进行了全面审核。根据考核结果，公司所有尚未全部行权的股票期权激励对象考核得分均在 80 分以上，个人绩效考核合格，符合股票期权行权条件。

2011 年 9 月 8 日，公司董事会进行了换届选举，吕公义先生、郑培敏先生、冯建先生为公司八届董事会薪酬与考核委员会委员，郑培敏先生担任主任委员，委员任期三年（其中郑培敏先生任期两年）。

### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制订了《外部信息使用人管理制度》《内幕信息知情人登记备案制度》，对外部信息使用人管理作出了相应规定，要求公司不得在没有合理依据的情况下向外部信息使用人报送未公开信息；公司向外部信息使用人提供未公开财务信息的，应提示或标明该信息属于内幕信息，外部信息使用人须依法使用，不得泄露该信息。并做好相关内幕信息及其知情人登记；内幕信息依法披露前，公司的股东、实际控制人不得滥用其股东权利、支配地位，不得要求公司向其提供内幕信息等。

## 6、 董事会对于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。2011 年，我公司在内部控制试点工作中，制定并修改了有关制度，完善了相关业务环节的管理措施，修订、完善后的内控制度基本包括了公司现行业务经营领域和企业管理范畴，为公司规范运作和依法经营提供了更加完备的制度保障。

## 7、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为了进一步完善公司的治理结构，规范信息披露行为，有效防范内幕信息知情人进行内幕交易或者泄露内幕信息，保护投资者合法权益，公司七届董事会第二十一次会议审议通过《内幕信息知情人登记备案制度》，在具体工作过程中，按照证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》证监会公告[2011]30 号文件精神的要求，公司对照相关制度履行了内幕信息知情人登记备案程序，保证了信息对称，确保所有股东有平等获得公司信息的机会。

## 8、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

## (五) 现金分红政策的制定及执行情况

根据公司《章程》规定：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供分配利润的百分之三十。

## (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据四川华信（集团）会计师事务所出具的审计报告，母公司 2011 年度实现净利润为 206,720,347.47 元。根据《公司法》及公司《章程》的有关规定，提取 10%法定公积金 20,672,034.75 元，当期实现的可供分配利润为 186,048,312.72 元，加上年初未分配利润 257,339,186.03 元，本年度实际可供股东分配的利润为 443,387,498.75 元。

2011 年实现归属于母公司股东的净利润(合并报表数)为 393,844,603.24 元，累计可供分配的净利润为 969,188,145.72 元。

公司董事会提请股东大会批准实施以下利润分配方案：以公司现有总股本 627,980,077.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 1.50 元(含税)，共计派发 94,197,011.55 元，剩余未分配利润留存下一年度。

## (七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2010	0	0	0	0	31,748.60	0

2009	2.00	1.50	4.00	5,629.31	26,290.85	21.41
2008		1.50		5,509.31	19,166.78	28.74

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	9
监事会会议情况	监事会会议议题
2011年2月21日以现场方式召开六届监事会第二十次会议	全票通过以下议案： 监事会 2010 年度工作报告；2010 年年度报告及摘要；2010 年度财务决算报告；2010 年度利润分配预案；关于募集资金存放与使用情况的专项报告；关于 2010 年度日常关联交易完成情况及 2011 年度计划的议案；关于续聘四川华信(集团)会计师事务所的议案。
2011年4月20日以通讯方式召开六届监事会第二十一次会议	全票通过以下议案： 公司《2011 年第一季度报告》全文和正文；关于调整印刷生产基地迁建征地选址的议案。
2011年4月21日以通讯方式召开六届监事会第二十二次会议	全票通过以下议案： 关于股票期权激励对象第四次行权相关事项的议案；关于续签《〈每日经济新闻〉印刷委托协议》的议案。
2011年6月27日以通讯方式召开六届监事会第二十三次会议	全票通过以下议案：关于前次募集资金使用情况报告的议案；关于节余募集资金补充流动资金的议案。
2011年7月18日以通讯方式召开六届监事会第二十四次会议	全票通过以下议案： 公司 2011 年半年报及摘要；关于修订《〈成都商报〉发行投递代理协议》部分条款的议案。
2011年8月18日以现场方式召开六届监事会第二十五次会议	全票通过以下议案： 关于提名公司第七届监事会股东代表监事候选人的议案。
2011年9月8日以现场方式召开七届监事会第一次会议	全票通过以下议案： 关于选举公司七届监事会主席的议案；关于四川岁月文化艺术有限公司增资扩股的议案。
2011年10月21日以通讯方式召开七届监事会第二次会议	全票通过以下议案： 成都博瑞传播股份有限公司 2011 年第三季度报告；关于终止收购上海晨炎信息技术有限公司股权的议案。
2011年11月2日以通讯方式召开七届监事会第三次会议	全票通过以下议案：关于股票期权激励对象第五次行权相关事项的议案。

2011 年公司全体监事均亲自出席所有会议并参与表决，对会议议案全面了解并充分表决，对公司需要监事会发表独立意见的所有重要事项出具了书面意见，从制度上切实维护公司利益和广大投资者特别是中小投资者的权益。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会依据有关法律法规，对公司的生产经营及财务状况进行了监督和检查，列席了公司董事会和股东大会，认为公司董事会决策程序合法，建立了一套良好的内部控制制度，公司董事、经理能够以公司大局为重，勤勉、尽责地履行各自职责，在执行职务时能够严格按照法律、法规、公司章程的规定进行，没有发现损害公司利益和广大投资者利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

本着对全体股东负责的态度，公司监事会认真检查和审核了公司的年度报告和财务状况，认为年度报告所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司当年度的经营管理和财务状况，财务决算报告真实准确地反映了公司的经营成果，公司所做的各项工作，符合公司的发展战略，维护了股东的长远利益。

## (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

截止报告期末，公司 2007 年度配股募集资金投资项目全部实施完毕，节余募集资金用于补充流动资金。监事会认为公司募集资金投向符合股东大会授权范围，项目实施符合预期进度，节余募集资金使用符合相关规定。

## (五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为公司关联交易价格合理，股东大会有关关联交易的表决程序符合有关法规和公司章程规定，不存在内幕交易和损害部分股东权益的行为。

## (六) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

根据《内控规范》和《内控指引》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

1 公司根据中国证监会、上海证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

2 公司内部控制组织机构基本完整，内部审计小组及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3 2011 年度，公司未有违反《内控规范》和《内控指引》及公司内部控制制度的重大事项发生。

综上所述，监事会认为，公司内在控制在重大事项上符合全面、真实、准确的要求，反映了公司内部控制工作的实际情况。

## 十、重要事项

## (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 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	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	基金	163402	兴全趋势	10,000,000	7,872,655.08	6,479,195.13	100	-1,834,328.63
合计				10,000,000	/	6,479,195.13	100%	-1,834,328.63

## 2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	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	550,220.00			12,265,617.49	-9,236,534.99	可供出售	发起

	证券					金融资产	入股
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	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(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	3,731,600.00		3,000,000	559,740.00		长期股权投资	
合计	3,000,000	3,731,600.00	/	3,000,000	559,740.00		/	/

#### (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

#### (五) 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；公司控股子公司(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。第四次行权人数为 21 人，第五次行权人数为 6 人。
报告期内授出的权益总额	0
报告期内行使的权益总额	12,160,000
报告期内失效的权益总额	0
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	0
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	46,180,000
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</p>

		<p>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。</p> <p>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	
何冰	董事		1,772,352	
陈舒平	董事		651,639	
吕公义	董事		471,391	
姜雪梅	董事		284,131	
袁新	董事			
李志刚	监事		1,772,352	
何廷凯	监事			
孟方澜	监事			
张小灵	监事			
刘蔚	监事			
徐晓东	高级管理人员		284,131	
张跃铭	高级管理人员		292,131	
齐勇	高级管理人员		329,760	
肖敏			1,107,648	
刘廷芳			1,107,648	
宋杰			664,704	
唐继伟			664,704	
侯海文			329,770	
因激励对象行权所引起的股本变动情况	行权后,公司股本由 615,820,077 股变为 627,980,077 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> $C(S, K, r, i, t, \sigma) = Se^{-it} \Phi(d_1) - Ke^{-nt} \Phi(d_2)$ <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	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:			

允价值的分 摊期间及结 果	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

(六) 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)	代购纸张 由市场定 价,印刷 服务按合 同结算		43,342.44	73.59	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		7,993.03	52.40	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日报社产生关联交易。

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,重点拓展新媒体经营业务,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。

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,重点拓展新媒体经营业务,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。

2、 共同对外投资的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

共同投	关联关	被投资企业的	被投资企业	被投资企业的	被投资企业	被投资企业	被投资企业的重大在
-----	-----	--------	-------	--------	-------	-------	-----------

资方	系	名称	的主营业务	注册资本	的资产规模	的净利润	建项目的进展情况
成都商报社	间接控股股东	四川岁月文化艺术有限公司	代理销售艺术品	5,000		30.82	

(七) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	股份限售	成都博瑞投资控股集团 有限公司	2008 年 7 月 16 日承诺，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。	是	是		
其他承诺	股份限售	成都新闻宾馆	同上	是	是		

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
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
境内会计师事务所报酬	115

境内会计师事务所审计年限	14
--------------	----

## (十) 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

本年度公司及其董事、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。

## (十一) 其他重大事项的说明

2009年6月,公司收购成都梦工厂网络信息有限公司100%股权。经过三年的经营运行,成都梦工厂实现盈利但未完成业绩对赌,按协议应调减收购价,调整后成都梦工厂网络信息有限公司100%的股权收购价为40,091.44万元。调整后2011年12月31日合并商誉余额为36,399.85万元。截止2011年12月31日,成都梦工厂股权转让协议约定的对赌期结束。经综合核算三年经营业绩,成都梦工厂实现盈利并储备未来发展项目,但未完成业绩增长预期。经公司八届董事会第五次会议决议通过,公司本期对投资成都梦工厂计提商誉减值损失5,016万元。

公司本期对北京手中乾坤信息技术股份有限公司实施了按同等比例减资50%的减资方案,减资后公司仍持有该公司20%的股份,本次减资减少对北京手中乾坤信息技术股份有限公司的投资3,357.47万元。受国家对WAP网络整顿影响,北京手中乾坤信息技术股份有限公司主要客户中国移动对所有WAP类业务合作伙伴暂停计费,该公司本期仍亏损,经公司八届董事会第五次会议决议通过,公司本期对减资后的投资计提1,621万元的投资减值准备。

## (十二) 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
八届董事会第四次会议决议公告、办公地址变更公告	《中国证券报》B036、《上海证券报》48	2011年12月31日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于股票期权激励对象第五次行权结果暨新增股份上市公告	《中国证券报》B002、《上海证券报》B17	2011年11月9日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
八届董事会第三次会议决议公告、七届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》A36、《上海证券报》B8	2011年11月3日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
八届董事会第二次会议决议公告、七届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》B010、《上海证券报》20	2011年10月24日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011年第二次临时股东大会决议公告、八届董事会第一次会议决议公告、七届监事会第一次会议决议公告、关于选举七届监事会职工代表监事的公告、关联交易公告	《中国证券报》A32、《上海证券报》B8	2011年9月9日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
公司董事会换届议案、公司监事会换届选举议案、修订《成都商报发行投递代理协议》部分条款的议案、修订公司《章程》部分条款的议案		2011年9月2日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
七届董事会第三十次会议决议公告、六届监事会第二十五次会议决议	《中国证券报》	2011年8月	上海证券交易所网站

公告、关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	B010、《上海证券报》B89	月 19 日	www.sse.com.cn
七届董事会第二十九次会议决议公告、关联交易公告、六届监事会第二十四次会议决议公告、2011 年半年报	《中国证券报》B009、《上海证券报》B17	2011 年 7 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
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
七届董事会第二十七次会议公告、六届监事会第二十三次会议决议公告、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
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》B005、《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
七届董事会第二十六次会议决议公告、六届监事会第二十二次会议决议公告、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
七届董事会第二十五次会议决议公告、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
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
2010 年年度股东大会决议公告	《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
2010 年年度股东大会上网文件		2011 年 3 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
七届董事会第二十三次会议决议公告、关于募集资金存放与使用情况的专项报告、关于 2010 年度日常关联交易完成情况及 2011 年度计划的公告、关于召开 2010 年年度股东大会的通知、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
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
2011 年第一次临时股东大会会议资料		2011 年 1 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

十一、财务报告

# 四川华信(集团)会计师事务所

SICHUAN HUAXIN (GROUP) CPA FIRM

川华信审(2012)001号

## 审计报告

### 成都博瑞传播股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的成都博瑞传播股份有限公司（以下简称博瑞传播公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报合并财务报表是博瑞传播公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关合并财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评合并财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，博瑞传播公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了博瑞传播公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所  
有限责任公司  
中国 · 成都

中国注册会计师：陈更生  
  
中国注册会计师：李敏

二〇一二年三月一日

## 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 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项目	附注	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	五.1	842,743,621.75	790,778,415.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五.2	6,479,195.13	8,313,523.76
应收票据	五.3	5,000,000.00	
应收账款	五.4	62,630,737.08	52,438,490.91
预付款项	五.6	31,192,449.37	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	五.7	647,763.13	
应收股利			
其他应收款	五.5	52,092,247.47	35,103,517.31
买入返售金融资产			
存货	五.8	66,851,796.99	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		1,067,637,810.92	996,553,812.10
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五.9		12,865,600.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五.10	159,050,699.37	132,825,933.57
投资性房地产	五.11	484,249,918.00	
固定资产	五.12	590,944,031.09	416,009,255.46
在建工程	五.13	14,269,255.52	249,827,666.64
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	五.14	36,987,360.24	42,168,324.14
开发支出			
商誉	五.15	331,744,628.30	432,970,792.56
长期待摊费用	五.16	48,966,676.94	26,903,630.40
递延所得税资产	五.17	30,149,755.62	6,730,333.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,696,362,325.08	1,320,301,536.50
资产总计		2,764,000,136.00	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 12 月 31 日 金额单位：人民币元

项目	附注	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款	五. 19	20,000,000.00	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. 20	51,640,000.00	33,390,000.00
应付账款	五. 21	137,561,663.70	60,690,590.59
预收款项	五. 22	147,172,925.25	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. 23	27,303,271.19	21,150,143.25
应交税费	五. 24	54,887,049.54	85,445,031.46
应付利息		40,088.90	
应付股利	五. 25	3,342,079.82	3,412,336.67
其他应付款	五. 26	90,772,009.00	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. 27	720,000.00	1,710,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		533,439,087.40	596,493,825.25
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	五. 28	450,000.00	1,080,000.00
专项应付款	五. 29	464,028.00	464,028.00
预计负债			
递延所得税负债	五. 17	48,382,389.31	3,078,845.00
其他非流动负债	五. 30	554,042.76	1,566,091.91
非流动负债合计		49,850,460.07	6,188,964.91
负债合计		583,289,547.47	602,682,790.16
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五. 31	627,980,077.00	615,820,077.00
资本公积	五. 32	240,772,490.76	203,374,625.75
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五. 33	227,071,400.16	206,399,365.41
一般风险准备			
未分配利润	五. 34	969,188,145.72	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		2,065,012,113.64	1,621,609,645.39
少数股东权益		115,698,474.89	92,562,913.05
股东权益合计		2,180,710,588.53	1,714,172,558.44
负债和所有者权益总计		2,764,000,136.00	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 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项目	附注	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		483,697,101.12	440,991,189.24
交易性金融资产			
应收票据		5,000,000.00	
应收账款	十二.1	19,729,503.43	15,994,635.29
预付款项		11,422,645.74	8,657,073.36
应收利息		483,761.99	
应收股利		7,440,000.00	
其他应收款	十二.2	536,057,782.42	316,249,018.93
存货		61,917,072.76	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		1,125,747,867.46	855,300,306.47
非流动资产：			
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	811,540,600.82	820,623,417.89
投资性房地产			
固定资产		121,194,131.25	201,339,557.81
在建工程		108,494.02	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		5,703,896.10	5,837,190.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		539,165.03	993,725.46
递延所得税资产		22,128,468.55	6,899,807.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		961,214,755.77	1,052,248,752.33
资产总计		2,086,962,623.23	1,907,549,058.80

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 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项目	附注	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		51,640,000.00	33,390,000.00
应付账款		32,743,908.68	44,329,325.71
预收款项		6,120,405.02	13,665,356.49
应付职工薪酬		8,154,683.22	3,838,422.42
应交税费		43,551,237.62	69,078,481.00
应付利息		40,088.90	
应付股利		3,342,079.82	3,412,336.67
其他应付款		476,003,786.52	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		641,596,189.78	715,381,992.83
非流动负债：			
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		641,596,189.78	718,460,837.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本		627,980,077.00	615,820,077.00
资本公积		238,562,905.29	201,165,040.28
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		135,435,952.41	114,763,917.66
一般风险准备			
未分配利润		443,387,498.75	257,339,186.03
股东权益合计		1,445,366,433.45	1,189,088,220.97
负债和所有者权益总计		2,086,962,623.23	1,907,549,058.80

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 年度		金额单位：人民币元
项 目	附注	本年数	上年数
一、营业总收入		1,305,959,324.92	1,162,227,641.54
其中：营业收入	五.35	1,305,959,324.92	1,162,227,641.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		967,368,776.42	764,913,164.28
其中：营业成本	五.35	668,408,914.28	571,425,934.01
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	五.36	40,880,359.41	34,316,444.81
销售费用	五.37	61,833,183.60	41,995,277.86
管理费用	五.37	132,293,444.44	106,079,546.22
财务费用	五.37	-4,955,735.36	-1,749,968.17
资产减值损失	五.38	68,908,610.05	12,845,929.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五.39	191,695,228.60	-858,119.41
投资收益（损失以“-”号填列）	五.40	485,143.61	13,477,151.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,227,309.62	2,163,222.90
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		530,770,920.71	409,933,509.70
加：营业外收入	五.41	1,717,296.24	20,951,190.06
减：营业外支出	五.42	1,133,097.24	2,350,326.82
其中：非流动资产处置损失		594,629.97	1,546,170.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		531,355,119.71	428,534,372.94
减：所得税费用	五.43	110,838,672.12	84,556,693.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		420,516,447.59	343,977,679.09
归属于母公司所有者的净利润		393,844,603.24	317,485,993.33
少数股东损益		26,671,844.35	26,491,685.76
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五.44	0.63	0.52
（二）稀释每股收益	五.44	0.63	0.51
七、其他综合收益	五.45	-9,236,534.99	-14,997,570.55
八、综合收益总额		411,279,912.60	328,980,108.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		384,608,068.25	302,488,422.78
归属于少数股东的综合收益总额		26,671,844.35	26,491,685.76

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

## 母公司利润表

编制单位：成都博瑞传播股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年数	上年数
一、营业收入	十二.4	594,525,114.54	540,661,769.41
减：营业成本	十二.4	404,773,930.56	356,507,515.73
营业税金及附加		5,407,352.36	5,018,316.27
销售费用		7,486,697.89	5,620,855.92
管理费用		34,132,944.93	29,796,909.96
财务费用		-2,237,138.10	197,259.22
资产减值损失		66,920,607.42	12,640,163.92
加：公允价值变动收益（净损失以“-”号填列）			
投资收益（净损失以“-”号填列）	十二.5	130,217,804.16	81,465,629.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,017,648.14	2,727,511.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		208,258,523.64	212,346,377.42
加：营业外收入		114,844.56	1,199,800.00
减：营业外支出		131,607.28	176,147.78
其中：非流动资产处置损失		121,607.28	91,717.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		208,241,760.92	213,370,029.64
减：所得税费用		1,521,413.45	24,989,415.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		206,720,347.47	188,380,614.18
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.33	0.31
（二）稀释每股收益		0.33	0.30
六、其他综合收益		-9,236,534.99	-14,997,570.55
七、综合收益总额		197,483,812.48	173,383,043.63

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 年度

金额单位：人民币元

项目	附注	本年数	上年数
<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		1,354,209,891.00	1,226,939,080.87
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			7,938,119.00
收到其他与经营活动有关的现金	五.46(1)	19,082,137.04	37,236,988.07
经营活动现金流入小计		1,373,292,028.04	1,272,114,187.94
购买商品、接受劳务支付的现金		523,798,216.70	519,468,303.25
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		186,585,559.01	153,867,048.83
支付的各项税费		156,827,271.22	114,416,047.45
支付其他与经营活动有关的现金	五.46(2)	109,397,379.74	92,140,170.10
经营活动现金流出小计		976,608,426.67	879,891,569.63
经营活动产生的现金流量净额		396,683,601.37	392,222,618.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		41,978,122.79	13,271,281.39
取得投资收益收到的现金		3,166,065.65	6,681,051.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,437,979.03	1,109,532.03
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	五.46(3)	3,580,412.74	11,158,266.59
投资活动现金流入小计		52,162,580.21	32,220,131.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		261,488,111.65	240,507,950.28
投资支付的现金		84,070,000.00	29,130,000.00
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		47,663,976.66	90,325,106.62
支付其他与投资活动有关的现金	五.46(4)	36,756,912.44	5,147,437.98
投资活动现金流出小计		429,979,000.75	365,110,494.88
投资活动产生的现金流量净额		-377,816,420.54	-332,890,363.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		74,294,400.00	81,347,067.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,500,000.00	7,034,667.00
取得借款收到的现金		40,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,798,633.72	4,007,842.67
筹资活动现金流入小计		121,093,033.72	125,354,909.67
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,736,882.55	98,671,418.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		18,618,778.05	7,048,800.00

支付其他与筹资活动有关的现金	五.46 (5)	10,270,349.36	218,898.51
筹资活动现金流出小计		98,007,231.91	138,890,316.59
筹资活动产生的现金流量净额		23,085,801.81	-13,535,406.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,776.45	
五、现金及现金等价物净增加额		41,950,206.19	45,796,848.07
加：期初现金及现金等价物余额		790,778,415.56	744,981,567.49
六、期末现金及现金等价物余额		832,728,621.75	790,778,415.56

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 年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		650,437,012.55	576,302,046.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		86,220,220.00	194,198,379.77
经营活动现金流入小计		736,657,232.55	770,500,426.51
购买商品、接受劳务支付的现金		403,132,032.99	409,595,866.10
支付给职工以及为职工支付的现金		36,896,302.01	34,208,535.63
支付的各项税费		43,167,130.24	18,927,456.25
支付其他与经营活动有关的现金		253,852,686.63	206,972,052.48
经营活动现金流出小计		737,048,151.87	669,703,910.46
经营活动产生的现金流量净额		-390,919.32	100,796,516.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,575,837.49	12,251,281.39
取得投资收益收到的现金		126,098,839.48	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		78,000.00	681,860.00
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		145,752,676.97	87,158,141.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,482,754.61	17,462,839.62
投资支付的现金		60,700,000.00	9,860,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		47,663,976.66	84,325,106.62
支付其他与投资活动有关的现金		4,260,000.00	
投资活动现金流出小计		136,106,731.27	111,647,946.24
投资活动产生的现金流量净额		9,645,945.70	-24,489,804.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		58,794,400.00	74,312,400.00
取得借款收到的现金		40,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,864,936.15	1,930,026.87
筹资活动现金流入小计		102,659,336.15	116,242,426.87
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,118,104.50	73,222,410.20
支付其他与筹资活动有关的现金		10,105,346.15	88,892.35
筹资活动现金流出小计		79,223,450.65	113,311,302.55
筹资活动产生的现金流量净额		23,435,885.50	2,931,124.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		32,690,911.88	79,237,835.52
加：期初现金及现金等价物余额		440,991,189.24	361,753,353.72
六、期末现金及现金等价物余额		473,682,101.12	440,991,189.24

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

合并股东权益变动表

编制单位：成都博瑞传播股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项目	本年数									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,160,000.00	37,397,865.01			20,672,034.75		373,172,568.49		23,135,561.84	466,538,030.09
（一）净利润							393,844,603.24		26,671,844.35	420,516,447.59
（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					393,844,603.24		26,671,844.35	411,279,912.60
（三）所有者投入和减少资本	12,160,000.00	46,634,400.00							15,194,495.54	73,988,895.54
1. 所有者投入资本	12,160,000.00	46,634,400.00							15,500,000.00	74,294,400.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-305,504.46	-305,504.46
（四）利润分配					20,672,034.75		-20,672,034.75		-18,730,778.05	-18,730,778.05
1. 提取盈余公积					20,672,034.75		-20,672,034.75			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-18,730,778.05	-18,730,778.05
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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	627,980,077.00	240,772,490.76			227,071,400.16		969,188,145.72		115,698,474.89	2,180,710,588.53

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

项目	上年数									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	240,532,529.00	-106,160,189.55			18,836,271.71		167,299,079.42		22,937,661.62	343,445,352.20
（一）净利润							317,485,993.33		26,491,685.76	343,977,679.09
（二）其他综合收益		-14,997,570.55								-14,997,570.55
上述（一）和（二）小计		-14,997,570.55					317,485,993.33		26,491,685.76	328,980,108.54
（三）所有者投入和减少资本	15,360,000.00	58,952,400.00							10,020,975.86	84,333,375.86
1. 所有者投入资本	15,360,000.00	58,952,400.00							11,527,637.33	85,840,037.33
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-1,506,661.47	-1,506,661.47
（四）利润分配					18,836,271.71		-75,129,403.91		-13,575,000.00	-69,868,132.20
1. 提取盈余公积					18,836,271.71		-18,836,271.71			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-56,293,132.20		-13,575,000.00	-69,868,132.20
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. 资本公积转增股本	150,115,019.00	-150,115,019.00								
2. 盈余公积转增股本										
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	203,374,625.75			206,399,365.41		596,015,577.23		92,562,913.05	1,714,172,558.44

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

母公司股东权益变动表  
2011 年度

编制单位：成都博瑞传播股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数							
	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		257,339,186.03	1,189,088,220.97
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		257,339,186.03	1,189,088,220.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,160,000.00	37,397,865.01			20,672,034.75		186,048,312.72	256,278,212.48
（一）净利润							206,720,347.47	206,720,347.47
（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					206,720,347.47	197,483,812.48
（三）所有者投入和减少资本	12,160,000.00	46,634,400.00						58,794,400.00
1. 所有者投入资本	12,160,000.00	46,634,400.00						58,794,400.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					20,672,034.75		-20,672,034.75	
1. 提取盈余公积					20,672,034.75		-20,672,034.75	
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. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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	627,980,077.00	238,562,905.29			135,435,952.41		443,387,498.75	1,445,366,433.45

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

项 目	上年数							
	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	240,532,529.00	-106,160,189.55			18,836,271.71		38,193,700.27	191,402,311.43
（一）净利润							188,380,614.18	188,380,614.18
（二）其他综合收益		-14,997,570.55						-14,997,570.55
上述（一）和（二）小计		-14,997,570.55					188,380,614.18	173,383,043.63
（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					18,836,271.71		-75,129,403.91	-56,293,132.20
1. 提取盈余公积					18,836,271.71		-18,836,271.71	
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. 资本公积转增股本	150,115,019.00	-150,115,019.00						
2. 盈余公积转增股本								
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	201,165,040.28			114,763,917.66		257,339,186.03	1,189,088,220.97

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

## 财务报表附注

### 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62,798.01万元,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，但该转回的帐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帐面价值之间的差额，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、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

确定依据：账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

计提方法：根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

##### C、按组合计提坏账准备应收款项

对于期末单项金额非重大应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合(即账龄组合)的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备。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，如用于自用时，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工器具等。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)公司本期无需披露的重要会计政策变更。

(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%	
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	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》(发改委会令 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 15,464,409.88 元在公司及印务分公司 2011 年的应纳所得税款中抵减。

### 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
成都博瑞整合营销有限公司	控股子公司	成都	广告代理	1,000.00	影视、文化、广告
北京博瑞盛德投资咨询有限公司	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	销售图书报刊、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
成都博瑞梦工厂网络信息技术有限公司	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	控股子公司	深圳	广告代理	200.00	广告业务

限公司	公司	圳			
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
成都博瑞数码科技有限 公司	控股子 公司	成 都	计算机软件设计、系 统服务	10,000.00	电子产品技术研究、计算机软件设计、计 算机系统服务
四川大宗电子商务有限 公司	控股子 公司	成 都	电子商务信息咨询 服务	2,000.00	网上商品信息咨询服务、电子商务技术及 相关信息服务
成都麦迪亚物业服务有 限责任公司	控股子 公司	成 都	物业服务	550.00	物业管理及咨询、房屋经纪、停车场服务、 工程项目管理等
成都立即送物流有限公 司	控股子 公司	成 都	货运、仓储服务	1,000.00	普通货运、仓储服务、货运代理、物流信 息咨询

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
成都博瑞整合营销有限公司				60.00	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
武汉博瑞银福广告有限公司				100.00	是
成都博瑞数码科技有限公司	10,000.00		100.00	100.00	是
四川大宗电子商务有限公司	1,100.00		55.00	55.00	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	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
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	775.58		
成都博瑞整合营销有限公司	472.80		
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	240.79		
成都神鸟数据咨询有限公司	16.35		
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	-4.89		
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	1,207.69		
成都英康贸易有限责任公司	6.82		
深圳市博瑞创业广告有限公司	-103.14		
武汉博瑞银福广告有限公司			
成都博瑞数码科技有限公司			
四川大宗电子商务有限公司	843.23		
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	316.31		

## (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	514.98		
成都博瑞广告有限公司	7,153.40		

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	40,091.38		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	1.09		
博瑞纵横国际广告(北京)有限公司	-62.82		
成都梦工厂网络信息有限公司			
上海德优广告有限公司	935.56		

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36,399.85万元，详见本附注“五、15、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

(1)公司本期设立全资子公司成都博瑞数码科技有限公司，注册资本10,000.00万元，本期将其纳入合并范围。

(2)公司全资子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司本期全资设立成都麦迪亚物业服务有限责任公司，注册资本550.00万元，本期将其纳入合并报表范围。

(3) 公司本期与四川惠昌投资管理有限、上海瑞维投资管理事务所等共同出资设立四川大宗电子商务有限公司，该公司注册资本为 2,000.00 万元人民币，其中公司出资 1,100.00 万元，占注册资本的 55%，本期将其纳入合并报表范围。

(4) 公司控股子公司成都商报发行投递广告有限公司本期与发行公司联合工会委员会、丁文彬、杨华、吴杰、张嘉锋共同出资 1,000.00 万元设立成都立即送物流有限公司，其中成都商报发行投递广告有限公司出资 750 万元，占注册资本的 75%，本期将其纳入合并报表范围。

(5) 经公司八届董事会第一次会议决议通过，四川岁月文化艺术有限公司注册资本增资至 5,000.00 万元，并吸收成都商报社为该公司股东；由于增资完成后，公司持有四川岁月文化艺术有限公司出资的比例下降至 35%，公司对四川岁月文化艺术有限公司不具有控制权，增资完成后至本期期末，未将其纳入合并范围。

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
成都博瑞数码科技有限公司	9,815.72	-184.28	
四川大宗电子商务有限公司	1,873.84	-126.16	
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	549.81	-0.19	
成都立即送物流有限公司	1,054.35	54.35	

(2) 本期不再纳入合并范围的主体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润	备注
四川岁月文化艺术有限公司	279.44	-56.43	

五、合并财务报表项目注释：（金额单位：人民币元；年末数指 2011 年 12 月 31 日余额；年初数指 2010 年 12 月 31 日余额；本年数指 2011 年度发生额；上年数指 2010 年度发生额）

1、货币资金

项目	年末数			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			601,247.61			118,905.04
现金小计			601,247.61			118,905.04
银行存款						
人民币			816,172,374.14			784,262,777.66
银行存款小计			816,172,374.14			784,262,777.66
其他货币资金						
人民币			25,970,000.00			6,396,732.86
其他货币资金小计			25,970,000.00			6,396,732.86
合计			842,743,621.75			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	年末公允价值	年初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	6,479,195.13	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	6,479,195.13	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、应收票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	5,000,000.00	
商业承兑汇票		
合计	5,000,000.00	

### 4、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

账龄	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	68,675,000.21	100.00	6,044,263.13	100.00
其中：账龄组合	68,675,000.21	100.00	6,044,263.13	100.00
组合小计	68,675,000.21	100.00	6,044,263.13	100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	68,675,000.21	100.00	6,044,263.13	100.00

账龄	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	57,616,218.81	100.00	5,177,727.90	100.00
其中：账龄组合	57,616,218.81	100.00	5,177,727.90	100.00
组合小计	57,616,218.81	100.00	5,177,727.90	100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	57,616,218.81	100.00	5,177,727.90	100.00

(2) 年末按账龄分析组合的应收账款

账龄	年末数			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 (%)	
1 年以内	62,977,624.49	91.70	3,147,981.25	52,882,292.43	91.78	2,698,729.64
1 至 2 年	2,116,973.40	3.08	211,697.33	1,373,657.05	2.38	137,365.70
2 至 3 年	747,089.68	1.09	224,126.90	609,700.61	1.06	182,910.18
3 至 4 年	450,692.50	0.66	225,346.25	1,501,503.21	2.61	951,822.07
4 至 5 年	1,153,684.63	1.68	1,006,175.89	210,826.00	0.37	168,660.80
5 年以上	1,228,935.51	1.79	1,228,935.51	1,038,239.51	1.80	1,038,239.51
合计	68,675,000.21	100.00	6,044,263.13	57,616,218.81	100.00	5,177,727.90

(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 (%)
四川蓝光和骏实业股份有限公司	非关联方	5,522,133.08	1 年以内	8.04
每日经济新闻报社有限公司	联营企业	4,008,710.36	1 年以内	5.84
北京联众网络技术有限公司	非关联方	4,000,863.63	1 年以内	5.83
北京丰采锐远文化发展有限公司	非关联方	2,349,675.14	1 年以内	3.42
先锋文化公司	非关联方	2,321,084.31	1 年以内	3.38
合计		18,202,466.52		26.51

**(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 (%)
成都商报社	实际控制人	381,139.00	0.55
成都每日经济新闻报社有限公司	联营企业	4,008,710.36	5.84
合计		4,389,849.36	6.39

**5、其他应收款**

(1) 其他应收款按类别列示如下:

账龄	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	58,387,973.47	100.00	6,295,726.00	100.00
其中: 账龄组合	58,387,973.47	100.00	6,295,726.00	100.00
组合小计	58,387,973.47	100.00	6,295,726.00	100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	58,387,973.47	100.00	6,295,726.00	100.00
账龄	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	39,751,780.98	100.00	4,648,263.67	100.00
其中: 账龄组合	39,751,780.98	100.00	4,648,263.67	100.00
组合小计	39,751,780.98	100.00	4,648,263.67	100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	39,751,780.98	100.00	4,648,263.67	100.00

**(2) 年末按账龄分析组合的其他应收款**

账龄	年末数			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 (%)	
1 年以内	51,732,175.09	88.60	1,080,557.22	33,056,899.57	83.14	162,234.31
1 至 2 年	392,788.61	0.67	39,278.84	332,381.52	0.84	33,238.13
2 至 3 年	149,683.19	0.26	44,904.96	1,397,357.49	3.52	376,974.15

3 至 4 年	1,254,324.49	2.15	627,163.47	1,776,114.55	4.47	888,058.50
4 至 5 年	1,775,902.90	3.04	1,420,722.32	6,346.34	0.02	5,077.07
5 年以上	3,083,099.19	5.28	3,083,099.19	3,182,681.51	8.01	3,182,681.51
合计	58,387,973.47	100.00	6,295,726.00	39,751,780.98	100.00	4,648,263.67

(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	33,902,234.08	广告代理、报纸发行投递保证金以及代理广告返点等
合计	33,902,234.08	

(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	33,902,234.08	1 年以内	58.06
成都国际机场广告传媒有限公司	非关联方	4,800,000.00	1 年以内	8.22
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	7.30
广州唯品会信息科技有限公司	非关联方	2,026,749.68	1 年以内	3.47
《成都往事》项目	非关联方	1,750,813.00	4-5 年	3.00
合计		46,739,796.76		80.05

(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	33,902,234.08	58.06
合计		33,902,234.08	58.06

## 6、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	30,188,437.37	96.78	31,190,064.51	97.31
1—2 年	171,080.00	0.55	863,506.58	2.69
2—3 年	832,932.00	2.67		
3 年以上				
合计	31,192,449.37	100.00	32,053,571.09	100.00

注：1 年以上预付款项主要系预付的购房款，已于期后全部收回。

(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
商报发行费	非关联方	3,857,758.61	1 年以内	待摊 2011 年成都商报发行费
武汉蓝宇车站广告有限公司	非关联方	2,938,000.00	1 年以内	结算期内
成都商报社	实际控制人	2,436,181.86	1 年以内	结算期内
无锡宝南机器制造有限公司	非关联方	1,667,996.59	1 年以内	结算期内
合计		19,419,937.06		

(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。

**7、应收利息**

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
定期存款利息		647,763.13		647,763.13
合计		647,763.13		647,763.13

应收利息本期增加数系公司将暂时闲置的银行存款进行定期存储应收的利息。

**8、存货**

(1) 存货分类列示如下：

项目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
委托销售商品						
原材料	61,064,372.76		61,064,372.76	73,408,389.65		73,408,389.65
低值易耗品	147,079.29		147,079.29	8,209.29		8,209.29
库存商品	5,640,344.94		5,640,344.94	4,449,694.53		4,449,694.53
委托加工物资						
合计	66,851,796.99		66,851,796.99	77,866,293.47		77,866,293.47

(2) 年末无应提取存货跌价准备情况。

**9、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	年末数		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			12,865,600.00	550,220.00
合计			12,865,600.00	550,220.00

**10、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	2,518,506.06	14,266,225.45
北京手中乾坤信息技术股份有限公司 (注 1)	权益法	31,900,000.00	67,574,793.92	-34,150,807.86	33,423,986.06
成都商众广告传媒有限公司(注 2)	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	3,185,833.88	21,321,476.82
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	1,914,612.54	12,501,907.23
成都魔艺网络科技有限公司(注 3)	权益法	2,000,000.00	1,760,767.63	402,433.12	2,163,200.75
四川岁月文化艺术有限公司(注 4)	权益法	17,500,000.00		17,618,620.61	17,618,620.61

成都泥巴科技有限公司(注 5)	权益法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
北京锐易通科技有限公司(注 6)	权益法	7,000,000.00		6,494,282.45	6,494,282.45
成都演艺集团有限公司(注 7)	成本法	4,500,000.00	4,988,715.00	-488,715.00	4,500,000.00
民生能源(集团)股份有限公司(注 8)	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
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
海南天涯在线网络科技有限公司(注 9)	成本法	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00
德勤集团股份有限公司(注 10)	成本法	46,120,000.00		46,120,000.00	46,120,000.00
合计		191,831,000.00	145,135,933.57	36,384,765.80	181,520,699.37

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		22,260,000.00	16,210,000.00	
成都商众广告传媒有限公司						
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				
四川岁月文化艺术有限公司	35	35				
成都泥巴科技有限公司	35	35				
北京锐易通科技有限公司	20	20				
成都演艺集团有限公司	15	15				2,149,711.66
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				
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		
海南天涯在线网络科技有限公司	1.00	1.00				
德勤集团股份 有限公司	1.69	1.69				
合计				22,470,000.00	16,210,000.00	2,149,711.66

注 1：对北京手中乾坤信息技术股份有限公司的投资系公司于 2007 年 11 月与自然人黎向欣订立股权转让协议和股权转让协议之补充协议，公司收购自然人黎向欣持有的北京手中乾坤信息技术股份有限公司 20%的股权所取得的投资。

公司本期对北京手中乾坤信息技术股份有限公司投资的减少主要系 2011 年度该公司实施了按同等比例减资 50%的减资方案，减资后公司仍持有该公司 20%的股份。本次减资减少对北京手中乾坤信息技术股份有限公司的投资 3,357.47 万元。

受国家对 WAP 网络整顿影响，北京手中乾坤信息技术股份有限公司主要客户中国移动对所有 WAP 类业务合作伙伴暂停计费，该公司本期仍亏损，经公司八届董事会第五次会议决议通过，公司本期对减资后的投资计提 1,621 万元的投资减值准备。

注 2：2011 年 5 月，公司控股子公司成都博瑞广告有限公司与四川众一传媒有限公司签订股份转让协议，公司将持有的成都商众广告传媒有限公司股份 20 万股（公司出资 20 万元，持有 40%的股份）以 0 元转让给四川众一传媒有限公司。

注 3：本期对成都魔艺网络科技有限公司投资的增加主要系公司控股子公司成都博瑞梦工厂网络信息有限公司按照与自然人姜海龙签定的增资入股协议书，继续对成都魔艺网络科技有限公司增资 100 万元形成的投资，增资完成后，成都博瑞梦工厂网络信息有限公司持有 38%的股份。

注 4：本期新增对四川岁月文化艺术有限公司的投资系该公司 2011 年度增资后，公司持股比例下降至 35%，公司期末按权益法核算对该公司的投资。

注 5：本期新增对成都泥巴科技有限公司投资系公司按照与自然人王磊、廖辉等签订的增资入股协议，公司出资 500 万元对成都泥巴科技有限公司进行增资，其中 5.385 万元计入成都泥巴科技有限公司的注册资本，494.615 万元计资本公积，增资完成后，公司持有成都泥巴科技有限公司 35%的股权。

增资业绩对赌：根据增资入股协议，成都泥巴科技有限公司 2012 年度扣除非经常性损益后的税后净利润数额应超过人民币 500 万元（成都泥巴科技有限公司 2012 年度扣除非经常性损益后的税后净利润实际数额，以公司所指定的具有证券从业资格的会计师事务所出具

的审计报告为准)。如成都泥巴科技有限公司达到业绩目标,则公司将在成都泥巴科技有限公司 2012 年度审计报告出具之日起 30 日内,以人民币 1 元为对价,向自然人王磊、廖辉等转让其所持成都泥巴科技有限公司公司 5%的股权,股权转让的基准日为 2012 年 12 月 31 日,成都泥巴科技有限公司在基准日至股权实际过户期间的损益均由自然人王磊、廖辉等承担或享有。

注 6:本期新增对北京锐易通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按照与自然人侯锐、刘颖、刘洪峰等签订的增资入股协议,本期以 700 万元对北京锐易通科技有限公司进行增资,增资完成后,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%的股权。

增资业绩对赌:根据增资入股协议,协议各方同意设定目标公司 2010 年度的税后净利润基数为 290 万(系扣除非经常性损益后的净利润,如 2010 年度的实际税后净利润达不到该基数,仍将以 290 万元为基准),自 2011 年 1 月 1 日开始的 2011、2012 年两个会计年度,各年度的税后净利润较上年度相比,都保持不低于 50%的复合年均增长。即:2011 年度的税后净利润不低于 435 万元、2012 年度的税后净利润不低于 652.5 万元;如 2011、2012 年度的税后净利润总和,不低于 1087.5 万元,则亦视为达到复合年均增长目标。

如未能实现上述经营目标,则自然人侯锐、刘颖、刘洪峰等将在 2012 年度的财务审计报告出具之日起 30 日内,以总价 1 元的对价无条件共同向北京博瑞盛德创业投资有限公司合计转让其持有北京锐易通科技有限公司 5%的股权,并负责办理完毕工商变更登记手续。

注 7:本期对成都演艺集团有限公司投资的变动系根据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签订的股转让协议,在成都演艺集团有限公司留存收益分配完毕后,星百瑞(北京)传媒有限公司将持有的成都演艺集团有限公司 150 万股以 157.30 万元转让给成都世纪城新国际会展中心有限公司,转让完成后星百瑞(北京)传媒有限公司持有 15%的股份并按转让后的持股比例对成都演艺集团有限公司增资 225 万元。

注 8:本期减少对民生能源(集团)股份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按照与自然人薛方全签订的股份转让协议书,本期以 2,278.93 万元转让持有民生能源(集团)股份有限公司股份 578 万股。

注 9: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按照与自然人李木签订的股权转让协议书,受让李木持有的海南天涯在线网络科技有限公司 1%的股权,股权转让款为 800.00 万元。

注 10:本期新增对德勤集团股份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按照与德勤集团股份有限公司及其自然人股东任马力、武华强、武国富等签订的增资扩股协议,本期以 4,612.000 万元认购德勤集团股份有限公司新发行的股份 400 万股。

## (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
四川岁月文化艺术有限公司	有限责任公司	成都市	陈舒平	美术创作服务、商品批发与零售等	50,000,000.00
成都泥巴科技有限公司	有限责任公司	成都市	王磊	网络技术研发、游戏研究、电子商务技术研究等	153,850.00
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	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	35,090,218.66	5,975,472.85	29,114,745.81
北京手中乾坤信息技术股份有限公司	20.00	20.00	26,733,723.21	107,599.26	26,626,123.95
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	40.00	40.00	80,002,422.79	26,698,730.74	53,303,692.05
成都每日经济新闻报社有限公司	35.00	35.00	74,331,819.70	38,612,084.75	35,719,734.95
成都魔艺网络科技有限公司	38.00	38.00	379,521.29	41,262.79	338,258.50
四川岁月文化艺术有限公司	35.00	35.00	56,216,490.57	5,877,574.53	50,338,916.04
成都泥巴科技有限公司	35.00	35.00	5,100,000.00		5,100,000.00
北京锐易通科技有限公司	20.00	20.00	6,771,677.98	786,240.95	5,985,437.03

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	56,768,970.20	5,139,808.29	联营企业	73964080-7
北京手中乾坤信息技术股份有限公司	1,031,173.67	-2,888,539.26	联营企业	75822004-x
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	84,624,605.30	7,978,609.33	联营企业	75282844-1
成都每日经济新闻报社有限公司	72,609,829.22	3,558,006.55	联营企业	67968767-X
成都魔艺网络科技有限公司		-1,727,280.23	联营企业	55358307-4
四川岁月文化艺术有限公司	6,614,845.27	872,478.49	联营企业	55347370-5
成都泥巴科技有限公司			联营企业	58498570-3
北京锐易通科技有限公司	4,293,332.08	-2,528,587.75	联营企业	77639765-8

## 11、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细列示如下：

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计		290,720,360.77		193,529,557.23			484,249,918.00
(1) 房屋、建筑物		290,720,360.77		193,529,557.23			484,249,918.00
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
2. 公允价值变动合计							
(1) 房屋、建筑物							

② 土地使用权					
③ 其他					
3. 投资性房地产账面价值合计	290,720,360.77		193,529,557.23		484,249,918.00
(1) 房屋 建筑物	290,720,360.77		193,529,557.23		484,249,918.00
② 土地使用权					
③ 其它					

(2) 本期新增投资性房地产系经公司八届董事会第五次会议决议通过，公司将“创意成都项目”中建筑面积为 56,308.13 平方米的楼面按照“整体持有、出租经营”的原则对外出租，按持有目的确认为投资性房地产，并采用公允价值模式进行后续计量。

(3) “创意成都项目”坐落于成都市锦江区三色路 38 号，位于成都市锦江工业园区内，区域楼盘的开发建设主要以中、高档写字楼与住宅为主，同时成都市的房地产交易市场活跃，能够取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息对项目的公允价值做出科学合理的估计，从而对投资性房地产的公允价值进行估计。

(4) 公司委托深圳市戴德梁行土地房地产评估有限公司（国家一级房地产价格估价机构资质）成都分公司对项目出租楼面 2011 年 12 月 31 日的物业价值进行评估，评估价值为 573,000,000 元（10,176.15 元/平方米），深圳市戴德梁行土地房地产评估有限公司成都分公司出具了“CD-11-027”号的估价及咨询报告。经公司八届五次董事会会议决议通过，公司按照 8600 元/平方米的最终确定出租楼面在 2011 年 12 月 31 日的公允价值。

## 12、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	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计：	639,173,731.37	221,493,190.98	7,505,422.79	853,161,499.56
其中：房屋建筑物	298,094,088.26	182,699,692.12	2,581,594.56	478,212,185.82
专用设备	278,779,015.79	27,319,267.22	97,543.71	306,000,739.30
通用设备	20,339,656.22	3,024,727.82	1,269,555.97	22,094,828.07
运输设备	21,541,793.89	3,865,203.38	2,317,353.40	23,089,643.87
电子及其他设备	20,419,177.21	4,584,300.44	1,239,375.15	23,764,102.50
二、累计折旧合计：	217,796,433.80	42,750,733.11	3,697,740.55	256,849,426.36
其中：房屋建筑物	59,858,857.14	11,585,766.43	709,089.24	70,735,534.33
专用设备	121,280,166.64	24,231,681.90	54,044.40	145,457,804.14
通用设备	13,680,859.84	2,556,029.56	1,128,753.46	15,108,135.94
运输设备	9,084,969.42	1,949,128.38	771,664.04	10,262,433.76
电子及其他设备	13,891,580.76	2,428,126.84	1,034,189.41	15,285,518.19
三、固定资产账面净值合计	421,377,297.57			596,312,073.20
其中：房屋建筑物	238,235,231.12			407,476,651.49
专用设备	157,498,849.15			160,542,935.16
通用设备	6,658,796.38			6,986,692.13
运输设备	12,456,824.47			12,827,210.11
电子及其他设备	6,527,596.45			8,478,584.31
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	本年增加	本年减少	年末数
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			590,944,031.09
其中：房屋建筑物	233,042,050.75			402,283,471.12
专用设备	157,383,000.79			160,427,086.80
通用设备	6,658,796.38			6,986,692.13
运输设备	12,399,570.07			12,769,955.71
电子及其他设备	6,525,837.47			8,476,825.33

(2) 本期新增固定资产原值 22,149.32 万元，主要系公司控股子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司本期“创意成都项目”完工转固所致，本期减少固定资产主要系公司分、子公司清理、报废固定资产所致。

本期在建工程转入固定资产的金额为 19,555.52 万元。

(3) 期末固定资产中有原值为 14,290.07 万元、净值为 13,998.88 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 4,499.56 万元的房屋（铺面）用于经营租赁。

### 13、在建工程

(1) 明细列示如下：

项目	年末数			年初数		
	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				719,343.02		719,343.02
印务分公司钢结构厂房				2,861,616.00		2,861,616.00
LED 显示屏及柱体广告	11,380,238.30		11,380,238.30	5,212,746.10		5,212,746.10
创意成都项目				240,925,467.50		240,925,467.50
专业色彩软件	68,494.02		68,494.02	68,494.02		68,494.02
其他	2,780,523.20		2,780,523.20			
合计	14,269,255.52		14,269,255.52	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	本年增加	本年转入固定资产	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	2,865,525.40		
LED 显示屏及柱体广告	2,000 万元	5,212,746.10	7,458,881.73	1,291,389.53		
创意成都项目（注 1）	39,500 万元	240,925,467.50	241,196,143.01	190,348,653.02	291,772,957.49	
合计		248,999,829.60	248,658,934.14	194,505,567.95	291,772,957.49	

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	年末数
印务分公司钢结构厂房				自筹	
LED 显示屏及柱体广告				自筹	11,380,238.30
创意成都项目				自筹	
合计					11,380,238.30

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；本期减少主要系“创意成都”本期已完工并验收合格，公司按持有用途分别转入固定资产和投资性房地产所致。

(3) 年末在建工程中无资本化利息，无应计提减值准备情况。

#### 14、无形资产

(1) 明细列示如下：

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
一、账面原值合计	55,801,926.71	1,636,090.25	2,455,297.57	54,982,719.39
1、土地使用权	33,040,215.51		2,455,297.57	30,584,917.94
2、软件	181,965.00	1,636,090.25		1,818,055.25
3、户外媒体经营权	9,720,286.20			9,720,286.20
4、信息机应用系统	1,363,291.00			1,363,291.00
5、信息机应用系统	7,600,000.00			7,600,000.00
6、信息机代缴费系统	1,740,000.00			1,740,000.00
7、3D 游戏引擎软件等	2,156,169.00			2,156,169.00
二、累计摊销合计	13,633,602.57	4,569,650.87	207,894.29	17,995,359.15
1、土地使用权	5,057,822.77	652,905.96	207,894.29	5,502,834.44
2、软件	150,985.83	513,547.02		664,532.85
3、户外媒体经营权	388,811.45	2,332,868.69		2,721,680.14
4、信息机应用系统	999,746.88	759,999.96		1,759,746.84
5、信息机应用系统	5,763,333.03	136,329.12		5,899,662.15
6、信息机代缴费系统	377,333.56	174,000.12		551,333.68
7、3D 游戏引擎软件等	895,569.05			895,569.05
三、无形资产账面净值合计	42,168,324.14			36,987,360.24
1、土地使用权	27,982,392.74			25,082,083.50
2、软件	30,979.17			1,153,522.40
3、户外媒体经营权	9,331,474.75			6,998,606.06
4、信息机应用系统	363,544.12			-396,455.84
5、信息机应用系统	1,836,666.97			1,700,337.85
6、信息机代缴费系统	1,362,666.44			1,188,666.32
7、3D 游戏引擎软件等	1,260,599.95			1,260,599.95
四、减值准备合计				
1、土地使用权				
2、软件				
3、户外媒体经营权				
4、信息机应用系统				
5、信息机应用系统				
6、信息机代缴费系统				
7、3D 游戏引擎软件等				
无形资产账面价值合计	42,168,324.14			36,987,360.24

(2) 本期无形资产增加主要系公司控股子公司成都商报发行投递广告有限公司购买的成都通电子地图等软件；本期无形资产减少系转入投资性房地产的土地使用权。

(3) 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。

### 15、商誉

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数	年末减值准备
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		51,066,164.26	363,998,494.43	50,160,000.00
合计	432,970,792.56		51,066,164.26	381,904,628.30	50,160,000.00

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%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。

至 2011 年度，公司与裘新的股权收购对赌期结束，由于成都梦工厂网络信息有限公司 2010 年度、2011 年度均未完成股权转让协议所约定的对赌经营业绩，公司无需支付裘新第三期、第四期股权转让款合计 5,106.62 万元，公司本期据此调减应付股权转让款 5,106.62 万元、商誉 5,106.62 万元。

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。

在公司收购成都梦工厂网络信息有限公司股权所约定的对赌期内，成都梦工厂网络信息有限公司近两年未完成业绩增长预期，2009 年度、2010 年度、2011 年度的净利润分别为 7,758.77 万元（扣除非经常性损益后的净利润为 7,609.89 万元）、6,343.55 万元（扣除非经常性损益后的净利润为 5,783.10 万元）和 4,315.99 万元，其中 2010 年度净利润较 2009 年度下降 18%、2011 年度净利润较 2010 年度下降 32%，经营业绩持续下滑，经测算并经公

司八届董事会第五次会议决议通过，公司本期对收购成都梦工厂网络信息有限公司股权形成的商誉确认减值损失 5,016 万元。

## 16、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	7,039,629.78	1,822,354.70		7,327,565.93	
户外广告位购买费	23,537,421.72	55,765,146.41	38,737,675.21		40,564,892.92	
其他	1,255,917.83	1,003,849.61	741,396.47	444,152.88	1,074,218.09	期末未合并四川岁月文化艺术有限公司财务报表转出其长期待摊费用所致
合计	26,903,630.40	63,808,625.80	41,301,426.38	444,152.88	48,966,676.94	

本期长期待摊费用增加主要系公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司本期购买户外广告媒体以及四川博瑞麦迪亚置业有限公司“创意成都”项目本期已完工，转入园林绿化费用。

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 明细列示如下：

项目	年末数	年初数
<b>递延所得税资产</b>		
应收账款坏账准备	1,318,071.70	1,087,006.78
其他应收款坏账准备	1,441,477.18	1,021,599.82
长期股权投资减值准备	18,157,500.00	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		
未弥补亏损	7,363,921.17	
其他	526,775.04	202,216.60
小计	30,149,755.62	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
投资性房地产公允价值变动	48,382,389.31	
小计	48,382,389.31	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	5,272,286.80
其他应收款坏账准备	5,765,908.72
长期股权投资减值准备	72,630,000.00
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	
未弥补亏损	29,455,684.68
其他	2,107,100.16
小计	120,599,022.48
<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	

投资性房地产公允价值变动	193,529,557.23
小计	193,529,557.23

## (3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
应收账款坏账准备	771,976.33	653,111.10
其他应收款坏账准备	529,817.28	560,302.98
可抵扣亏损	32,731,957.38	37,276,276.86
合计	34,033,750.99	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	年末数	年初数	备注
2016 年	13,974,194.58		2011 年度未弥补亏损
2015 年	9,449,988.53	16,593,310.21	2010 年度未弥补亏损
2014 年	4,703,612.69	8,047,645.56	2009 年度未弥补亏损
2013 年	76,430.54	1,567,049.65	2008 年度未弥补亏损
2012 年	4,527,731.04	5,134,763.69	2007 年度未弥补亏损
合计	32,731,957.38	31,342,769.11	

## 18、资产减值准备

项目	年初数	本期增加	本期减少		年末数
			本期转回	其他减少	
一、坏账准备	9,825,991.57	2,513,997.56			12,339,989.13
其中：应收账款	5,177,727.90	866,535.23			6,044,263.13
其他应收款	4,648,263.67	1,647,462.33			6,295,726.00
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	16,210,000.00		6,050,000.00	22,470,000.00
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		50,160,000.00			50,160,000.00
十四、其他					
合计	27,504,033.68	68,883,997.56		6,050,000.00	90,338,031.24

长期股权投资减值准备本期减少系公司本期收回对北京手中乾坤信息技术股份有限公司的部分投资转销的投资减值准备。

## 19、短期借款

(1) 分项列示如下:

借款类别	年末数	年初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	20,000,000.00	40,000,000.00
信用借款		
合计	20,000,000.00	40,000,000.00

(2) 截止 2011 年 12 月 31 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 2,000 万元贷款提供保证担保。

(3) 短期借款期末无逾期借款。

## 20、应付票据

(1) 分项列示如下:

类别	年末数	年初数	其中: 报告期内到期
银行承兑汇票	51,640,000.00	33,390,000.00	无
合计	51,640,000.00	33,390,000.00	

(2) 截止 2011 年 12 月 31 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 5,164.00 万元应付票据提供保证担保。

(3) 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。

## 21、应付帐款

(1) 应付帐款列示如下:

项目	年末数	年初数
1 年以内	124,480,726.55	52,810,537.19
1-2 年	6,069,478.33	1,618,394.20
2-3 年	983,048.96	763,005.65
3 年以上	6,028,409.86	5,498,653.55
合计	137,561,663.70	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) 年末余额中账龄超过 1 年以上的大额应付账款, 主要系应付货款尚未结算所致。

## 22、预收款项

(1) 预收款项列示如下:

项目	年末数	年初数
1 年以内	141,604,958.33	128,504,772.04
1-2 年	4,010,565.46	17,003,618.28
2-3 年	1,465,902.16	4,638,755.90
3 年以上	91,499.30	588,618.48
合计	147,172,925.25	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。

(3) 年末余额中账龄超过 1 年以上的大额预收款项, 主要系预收的广告款相对应的广告尚未发布所致。

**23、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	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,421,469.51	148,528,938.52	142,473,969.48	23,476,438.55
二、职工福利费	225,650.35	7,441,644.87	7,461,694.87	205,600.35
三、社会保险费	6,029.47	25,870,281.75	25,862,478.90	13,832.32
其中：1. 医疗保险费	1,851.12	7,587,155.76	7,584,725.12	4,281.76
2. 基本养老保险费	3,785.77	15,025,290.05	15,020,459.45	8,616.37
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	294.27	1,638,534.45	1,638,340.13	488.59
5. 工伤保险费	43.05	469,884.47	469,748.13	179.39
6. 生育保险费	55.26	451,847.91	451,636.96	266.21
7. 综合保险费		657,654.86	657,654.86	
8. 其他保险费		39,914.25	39,914.25	
四、住房公积金	80,006.00	4,617,040.12	4,587,340.12	109,706.00
五、工会经费和职工教育经费	3,416,987.92	3,422,126.70	3,341,420.65	3,497,693.97
六、非货币性福利		404,050.00	404,050.00	
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
合计	21,150,143.25	190,284,081.96	184,130,954.02	27,303,271.19

(2) 年末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

(3) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：工资、奖金、津贴和补贴项目主要是计提的年终奖金，将于下一年度发放。

**24、应交税费**

(1) 明细列示如下:

税费项目	年末数	年初数
增值税	981,894.92	-781,639.25
营业税	3,452,365.93	5,644,034.18
企业所得税	27,496,103.48	44,723,392.13
城建税	492,271.99	447,269.41
房产税	236,596.75	41,005.12
教育费附加	208,705.05	192,227.88
个人所得税	20,983,275.79	34,566,237.87
价格调节基金	218,138.18	148,395.61
地方教育费附加	139,244.64	63,799.03
印花税	137,399.18	92,247.93
河道管理费	8,545.27	3,456.92
文化事业建设费	532,508.36	304,604.63
合计	54,887,049.54	85,445,031.46

(2) 税务机关尚未对本公司 2011 年度各项税费进行税务汇算，各项应交税费以税务机关实际清算交纳为准。

**25、应付股利**

明细列示如下：

单位名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付原因
法人股东			
其他	3,342,079.82	3,412,336.67	
合计	3,342,079.82	3,412,336.67	

## 26、其他应付款

(1) 其他应付款列示如下：

项目	年末数	年初数
1 年以内	37,251,693.40	36,174,660.34
1-2 年	5,888,705.09	156,310,041.97
2-3 年	43,719,428.38	5,603,896.13
3 年以上	3,912,182.13	1,871,360.14
合计	90,772,009.00	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) 年末余额中账龄超过 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) 年末余额中金额较大的其他应付款情况：

单位	年末数	账龄	备注
周秀红、马希霖、廖继志、郑江等	41,529,000.00	2-3 年	未付股权转让款
中建三局建设工程股份有限公司	6,783,403.29	3 年以内	工程履约保证金等
四川华西建筑装饰工程有限公司	1,434,965.90	1 年以内	工程履约保证金等
成都商报社	1,327,000.00	1 年以内	应付房租费等
合计	51,074,369.19		

## 27、一年内到期的非流动负债

(1) 分项列示如下：

项目	年末数	年初数
1 年内到期的长期应付款	720,000.00	1,710,000.00
合计	720,000.00	1,710,000.00

(2) 1 年内到期的其他非流动负债

项目	年末数	年初数
学位保证金	720,000.00	1,710,000.00
合计	720,000.00	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。

## 28、长期应付款

项目	年末数	年初数
学位保证金	450,000.00	1,080,000.00
合计	450,000.00	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。

**29、专项应付款**

(1) 明细列示如下:

类别	项目	年末数	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

**30、其他非流动负债**

项目	年末数	年初数
递延收益	554,042.76	1,566,091.91
合计	554,042.76	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。

**31、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	12,160,000.00				12,160,000.00	414,071,213.00
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	12,160,000.00				12,160,000.00	414,071,213.00
三、股份总数	615,820,077.00	12,160,000.00				12,160,000.00	627,980,077.00

(2) 本期发行新股增加股本 1,216 万股，系公司股票期权激励对象第四次、第五次行权增加所致；

本期股票期权激励对象第四次、第五次行权增加股本已经四川华信（集团）会计师事务所分别以“川华信验（2011）12 号”和“川华信验（2011）65 号”验资报告审验确认。

**32、资本公积**

(1) 明细列示如下:

项目	年初数	本期增加	本期减少	年末数
股本溢价	150,289,386.39	70,670,518.07		220,959,904.46
股权投资准备	3,390,549.21			3,390,549.21
其他资本公积	49,694,690.15		33,272,653.06	16,422,037.09

其中：股份支付-股票期权	24,036,118.07		24,036,118.07	
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	70,670,518.07	33,272,653.06	240,772,490.76

(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 1,216 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 46,634,400.00 元以及对应的期权费用 24,036,118.07 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 1,216 万份股票期权，对应转入“股本溢价”的金额。

### 33、盈余公积

明细列示如下：

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	194,283,147.26	20,672,034.75		214,955,182.01
任意盈余公积	12,116,218.15			12,116,218.15
合计	206,399,365.41	20,672,034.75		227,071,400.16

### 34、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	393,844,603.24	
减：提取法定盈余公积	20,672,034.75	10.00%
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		
其他		
期末未分配利润	969,188,145.72	

### 35、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本年数	上年数
主营业务收入	1,297,023,805.86	1,154,148,459.27
其他业务收入	8,935,519.06	8,079,182.27
营业收入合计	1,305,959,324.92	1,162,227,641.54
主营业务成本	666,100,592.13	569,236,458.54
其他业务成本	2,308,322.15	2,189,475.47

营业成本合计	668,408,914.28	571,425,934.01
--------	----------------	----------------

## (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印刷相关业务	588,953,022.38	405,241,153.17	536,986,706.90	356,420,216.42
广告业务	372,649,855.73	118,448,938.72	314,574,509.92	100,455,237.86
发行及投递业务	152,534,742.40	86,521,847.55	129,621,240.89	58,565,721.85
学校收入	56,404,085.39	31,410,170.52	53,048,209.16	28,101,075.73
杂志书籍销售及租赁业务	5,381,209.04	1,561,616.48	3,963,220.67	1,807,756.74
网游收入	95,595,772.88	8,075,416.14	94,449,907.94	11,724,001.97
其他收入	25,505,118.04	14,841,449.55	21,504,663.79	12,162,447.97
合计	1,297,023,805.86	666,100,592.13	1,154,148,459.27	569,236,458.54

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本年数	占公司营业收入总额的比例(%)
成都商报社	514,348,756.45	39.38
成都恒大银河新城置业有限公司	28,060,795.00	2.15
四川蓝光和骏实业股份有限公司	22,690,083.97	1.74
保利地产	22,518,069.00	1.72
联众网络技术有限公司	22,377,010.32	1.71
合计	609,994,714.74	46.71

## 36、营业税金及附加

项 目	本年数	上年数	计缴标准
营业税	30,983,316.52	27,611,965.94	营业额的 3%、5%
城市维护建设税	2,753,096.84	2,301,943.25	流转税的 5%、7%
教育费附加	1,180,080.49	986,890.86	流转税的 3%
地方教育费附加	755,646.19	326,991.32	流转税的 1%
价格调控基金	1,072,072.59	847,754.89	营业额的 0.8%
文化事业建设费	4,121,190.59	2,239,093.40	
防洪(河道费)	14,956.19	1,805.15	
合计	40,880,359.41	34,316,444.81	

## 37、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	本年数	上年数
职工薪酬	14,365,756.49	14,217,394.41
差旅费	1,459,294.83	1,216,139.15
交通运输费	7,055,604.57	5,740,912.26
租赁费	1,872,261.79	1,311,924.50
汽车保险费	237,418.87	301,494.78
低值易耗品摊销	314,192.80	301,321.00
维修费	688,651.00	568,463.67
品牌使用费	1,000,003.00	999,996.00
固定资产折旧	993,376.35	1,089,717.37
通讯费	1,503,393.38	1,260,927.91

业务宣传费	17,507,356.55	8,686,122.69
办公费	1,367,060.72	1,103,376.72
水电物管费	2,980,425.62	266,988.34
业务招待费	1,789,218.11	1,029,242.39
其他	8,699,169.52	3,901,256.67
合计	61,833,183.60	41,995,277.86

## (2) 管理费用明细列示如下:

项 目	本年数	上年数
职工薪酬	63,588,830.33	52,445,565.86
差旅费	3,212,340.52	2,351,737.18
交通运输费	3,702,888.77	2,520,024.41
业务招待费	3,886,421.97	2,593,667.93
固定资产折旧	7,427,842.27	6,578,887.38
无形资产摊销	663,930.52	654,596.52
长期待摊费用摊销	1,600,068.24	1,233,945.33
水电物管费	4,631,423.11	3,002,646.87
租赁费	1,840,681.50	1,943,415.11
审计咨询费	2,870,507.63	2,733,068.23
低值易耗品摊销	643,548.24	270,642.60
通讯费	1,446,526.59	1,313,057.10
办公费	5,313,305.78	4,043,113.66
税费	2,060,788.45	1,594,653.26
财产保险费	339,937.78	289,262.13
会务费	768,965.20	336,104.00
维修费	2,074,806.95	1,770,980.52
研究开发费	17,796,996.08	15,647,302.06
董事会费	500,660.01	377,231.73
其他	7,922,974.50	4,379,644.34
合计	132,293,444.44	106,079,546.22

## (3) 财务费用明细列示如下:

项 目	本年数	上年数
利息支出	1,943,713.89	2,037,377.73
减: 利息收入	7,348,278.61	4,016,463.25
汇兑损失	2,995.08	2,985.65
减: 汇兑收益	218.63	
其他	446,052.91	226,131.70
合计	-4,955,735.36	-1,749,968.17

## 38、资产减值损失

项 目	本年数	上年数
坏账损失	2,538,610.05	745,929.55
长期股权投资减值损失	66,370,000.00	12,100,000.00
固定资产减值损失		
合计	68,908,610.05	12,845,929.55

**39、公允价值变动损益**

(1) 明细列示如下:

类别	本年数	上年数
交易性金融资产公允价值变动损益	-1,834,328.63	-858,119.41
按公允价值计量的投资性房地产公允价值变动损益	193,529,557.23	
合计	191,695,228.60	-858,119.41

**40、投资收益**

类别	本年数	上年数
成本法核算的长期股权投资收益	559,740.00	447,792.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,154,324.32	2,163,222.90
处置长期股权投资产生的投资收益	-19,966,494.65	27,707.35
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	471,956.45	629,812.41
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	10,208,617.19
其他		
合计	485,143.61	13,477,151.85

**41、营业外收入**

(1) 明细项目

项目	本年数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,117,009.88	74,091.30	1,117,009.88
其中：固定资产处置利得	1,117,009.88	74,091.30	1,117,009.88
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	405,600.00	20,424,278.00	405,600.00
其他	194,686.36	452,820.76	194,686.36
罚款收入			
合计	1,717,296.24	20,951,190.06	1,717,296.24

(2) 政府补助明细

项目	本年数	上年数
成都博瑞广告有限公司挖潜技改项目补助收入		10,926,559.00
成都梦工厂网络信息有限公司补助收入		7,040,800.00
其他项目扶持收入	405,600.00	2,456,919.00
合计	405,600.00	20,424,278.00

**42、营业外支出**

类别	本年数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	594,629.97	1,546,170.05	594,629.97
其中：固定资产处置损失	594,629.97	1,546,170.05	594,629.97

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	275,500.00	600,000.00	275,500.00
其他	262,967.27	204,156.77	262,967.27
合计	1,133,097.24	2,350,326.82	1,133,097.24

#### 43、所得税

类别	本年数	上年数
当期所得税费用	85,875,704.70	87,579,406.57
递延所得税费用	24,962,967.42	-3,022,712.72
合计	110,838,672.12	84,556,693.85

#### 44、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	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	393,844,603.24	317,485,993.33
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	89,103,028.02	11,278,001.92
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	304,741,575.22	306,207,991.41
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 2,812,275.00	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末的月份数	7	8 1	7
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末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	622,286,249.92	609,420,077.00
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）	$14=1 \div 12$	0.63	0.52
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.49	0.50
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	19		8,952,850.53

而增加的股份数			
稀释每股收益 (I)	$20 = [1 + (16 - 18) \times (1 - 17)] \div (12 + 19)$	0.63	0.51
稀释每股收益 (II)	$21 = [3 + (16 - 18) \times (1 - 17)] \div (13 + 19)$	0.49	0.50

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 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

注 3: 公司于 2010 年 5 月 10 日实施了向公司全体股东按每 10 股送 2 股派现金 1.50 元 (含税) 的利润分配方案和每 10 股转增 4 股的资本公积转增股本方案, 公司据此对上年度的基本每股收益和稀释每股收益进行了调整。

45、其他综合收益

项目	本年数	上年数
(1) 可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额	-12,315,379.99	-19,996,760.73
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-3,078,845.00	-4,999,190.18
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-9,236,534.99	-14,997,570.55
(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	-9,236,534.99	-14,997,570.55

46、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 19,082,137.04 元, 其中主要项目如下:

项目	金额
政府补助收入	405,600.00
成都商报社	3,237,000.00

保证金等	3,472,863.66
四川大宗电子商务有限公司客户交易款	2,107,722.00
其他往来款、营业外收入等	9,858,951.38

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金 109,397,379.74 元, 其中主要项目如下:

项目	金额
业务宣传费	17,507,356.55
交通运输费	10,758,493.34
办公费	6,680,366.50
差旅费	4,671,635.35
审计咨询费	2,870,507.63
业务招待费	5,675,640.08
租赁费	3,712,943.29
水电物管费	7,611,848.73
通讯费	2,949,919.97
维修费	2,763,457.95

(3) 收到其他与投资活动有关的现金 3,580,412.74 元, 其中主要项目如下:

项目	金额
工程保证金等	3,580,412.74

(4) 支付其他与投资活动有关的现金 36,756,912.44 元, 其中主要项目如下:

项目	金额
工程保证金、购买土地保证金等	36,756,912.44

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金 10,270,349.36 元, 主要项目系截止 2011 年 12 月 31 日公司其他货币资金中超过 3 个月的银行承兑汇票保证金 10,015,000.00 元。

#### 47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	420,516,447.59	343,977,679.09
加: 资产减值准备	68,908,610.05	12,845,929.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,750,733.11	39,058,241.05
无形资产摊销	4,569,650.87	2,558,342.63
长期待摊费用摊销	41,301,426.38	45,480,208.00
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)	-522,379.91	1,472,078.75
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)	-191,695,228.60	858,119.41
财务费用(收益以“-”号填列)	-4,955,735.36	-1,749,968.17
投资损失(收益以“-”号填列)	-485,143.61	-13,477,151.85
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-23,419,421.89	-3,049,051.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	48,382,389.31	
存货的减少(增加以“-”号填列)	11,014,496.48	-35,808,070.88

补充资料	本年数	上年数
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,215,923.89	4,418,301.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-466,319.16	-4,362,038.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	396,683,601.37	392,222,618.31
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	832,728,621.75	790,778,415.56
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	41,950,206.19	45,796,848.07

## (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	本年数	上年数
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		6,500,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		6,500,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		500,000.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,000,000.00
4. 取得子公司的净资产		10,833,333.33
流动资产		2,795,672.16
非流动资产		9,750,492.41
流动负债		1,712,831.24
非流动负债		

本年无取得或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	年末数	年初数
一、现金	832,728,621.75	790,778,415.56
其中：库存现金	601,247.61	118,905.04
可随时用于支付的银行存款	816,172,374.14	784,262,777.66
可随时用于支付的其他货币资金	15,955,000.00	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	832,728,621.75	790,778,415.56

注：期末其他货币资金中超过 3 个月的银行承兑汇票保证金 10,015,000.00 元，未包括

在期末现金及现金等价物余额内。

## 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	23.62	23.62	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
成都博瑞整合营销有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	姜雪梅	广告代理	1,000.00		60.00	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	全资子公司	有限责任公司	成都	徐晓	房地产	5,000.00	100.00	100.00	67578316-2

亚置业有限公司		公司		东	开发				
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(北京)有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	吕公义	广告代理	600.00	50.00	100.00	74811087-5
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
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
成都博瑞数码科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	张跃铭	计算机软件设计、系统服务	10,000.00	100.00	100.00	58000196-5
四川大宗电子商务有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	李志刚	电子商务信息咨询服务	2,000.00	55.00	55.00	57739814-8
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	成都	徐晓东	物业服务	550.00		100.00	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	货运、仓储服务	1,000.00		75.00	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、计算机软硬件开发及销售	16.13	38	38	联营企业	55358307-4
四川岁月文化艺术有限公司	有限责任公司	成都市	陈舒平	美术创作服务、商品批发与零售等	5,000.00	35	35	联营企业	55347370-5
成都泥巴科技有限公司	有限责任公司	成都市	王磊	网络技术研发、游戏研究、电子商务技术研究等	15.39	35	35	联营企业	58498570-3
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433,424,430.29元，按同口径计算，上年同期实现销售收入417,021,308.56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。

2011 年 7 月，公司控股子公司成都商报发行投递广告有限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》，对部分条款进行修订，从 2011 年 10 月 1 日开始，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；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。本次关联交易协议修订已经公司七届董事会第二十九次会议决通过。

本公司本期代理发行投递成都商报取得收入 79,930,326.16 元，上年同期为 79,172,990.50 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 238,484,865.86 元，上年同期为 226,927,837.64 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 180,000.00 元，上年同期为 180,000.00 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 434,670.00 元，上年同期为 432,000.00 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 994,000.00 元，上年同期为 1,622,114.00 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 593,600.00 元，上年同期为 1,407,000.00 元。

(8) 四川岁月文化艺术有限公司原为公司控股子公司，公司持有其 58.3%的股份；经公司八届董事会第一次会议决议通过，四川岁月文化艺术有限公司注册资本增资至 5,000.00 万元，其中成都商报社增资 2940 万元，持有四川岁月文化艺术有限公司的 58.8%股份；公司增资 1470 万元，增资完成后持有四川岁月文化艺术有限公司的 35%的股份。

(9) 公司控股子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司于 2011 年 7 月 1 日与成都商报社签订租赁合同，将其拥有的坐落于成都市锦江区创意产业商务区三色路 38 号“博瑞-创意成

都”写字楼 B 座（南楼）10 层面积为 1500 平方米的房屋出租给成都商报社，租赁期为 2011 年 8 月 1 日至 2016 年 7 月 31 日，租赁单元的租金按其租赁面积计算，租金为 79 元/平方米/月；在成都商报社合格履约的前提下，给予成都商报社 2011 年 8 月 1 日至 2012 年 4 月 30 日 9 个月的免租期。

#### 5、不存在控制关系的关联方交易

(1) 经公司七届董事会第十五次会议审议通过的《〈每日经济新闻〉印刷委托协议》于 2011 年 5 月到期，为确保相关业务经营的持续稳定，公司印务分公司与成都每日经济新闻报社有限公司续签《〈每日经济新闻〉印刷委托协议》，印刷价格参照市场价格确定，本次关联交易已经公司七届董事会第二十六次会议决议通过。

公司本年印刷《每日经济新闻》取得的印刷收入为 11,847,488.02 元，上年同期为 7,569,909.61 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全权代理《每日经济新闻》在四川地区的发行事宜，代理期限为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。本期代理《每日经济新闻》零售、征订取得的收入为 242,782.66 元，上年同期为 261,611.90 元。

(3) 成都博瑞广告有限公司代理成都每日经济新闻报社有限公司《每日经济新闻》广告，本期确认的代理成本为 63,929.00 元，上年同期为 902,000.00 元。

(4) 公司控股子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司于 2011 年 6 月 22 日与四川岁月文化艺术有限公司签订租赁合同，将其拥有的坐落于成都市锦江区创意产业商务区三色路 38 号“博瑞-创意成都”写字楼 B 座二、三层的面积为 2760 平方米的房屋出租给四川岁月文化艺术有限公司用于开设“岁月画廊和岁月艺术馆”，租赁期为 2011 年 11 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日，租赁单元的租金按其租赁面积计算，租金为 65 元/平方米/月。

(5) 公司本期向四川岁月文化艺术有限公司购入商品（艺术品）852,700.00 元。

#### 6、关联方应收应付款项

项目	关联方	年末数	年初数
应收账款	成都每日经济新闻报社有限公司	3,935,531.36	3,016,678.83
应收账款	成都商报社	38,000.00	297,000.00
应收账款	成都商报社	343,139.00	
应收账款	成都每日经济新闻报社有限公司	73,179.00	
预付账款	成都商报社	2,436,181.86	5,665,178.06
预付账款	成都每日经济新闻报社有限公司	120,000.00	170,000.00
其他应收款	成都商报社	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应收款	成都商报社		
其他应收款	成都商报社	20,000,000.00	20,000,000.00
其他应收款	成都商报社	20,000.00	20,000.00
其他应收款	成都商报社	3,837,677.34	
其他应收款	成都商报社	44,556.74	
应付账款	成都每日经济新闻报社有限公司	63,929.00	225,000.00
其他应付款	成都商报社	30,000.00	30,000.00
其他应付款	成都商报社	700,000.00	700,000.00
其他应付款	成都商报社	237,000.00	
其他应付款	成都商报社	358,800.00	180,000.00
其他应付款	四川岁月文化艺术有限公司	358,800.00	

其他应付款	成都每日经济新闻报社有限公司	61,840.80	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 21 人于 2011 年 4 月 25 日向公司行权 934.77 万份股票期权；公司股票期权激励对象中的 6 人于 2011 年 11 月 3 日向公司行权 281.23 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 12 月 31 日，公司股票期权已全部行权。
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：

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

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。

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。

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21人于2011年4月25日向公司行权934.77万份股票期权。
- 5) 符合条件的激励对象中的6人于2011年11月3日向公司行权281.23万份股票期权。

### 八、或有事项

截止2011年12月31日，公司无需披露的重大或有事项。

### 九、承诺事项

截止2011年12月31日，公司无需披露的重大承诺事项。

### 十、资产负债表日后事项

#### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

公司2012年3月1日召开八届董事会第七次会议，通过2011年度利润分配预案：以公司现有总股本627,980,077.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金1.50元（含税），共计派发94,197,011.55元，剩余未分配利润留存下一年度。

上述利润分配预案尚须提交公司2011年度股东大会审议批准。

## 2、非同一控制下企业合并

### (1) 海南博瑞三乐传媒有限公司 60%股权收购

2012 年 2 月,公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司(以下简称“博瑞眼界”)与洋浦降龙传媒有限公司(以下简称“洋浦降龙”)、吴坤平签订了《股权转让协议书》,博瑞眼界拟收购海南博瑞三乐传媒有限公司(以下简称“博瑞三乐”)60%股权。本次收购已经公司八届董事会第六次会议审议通过。

本次收购不属于关联交易事项,相关情况说明如下:

#### 1) 交易标的基本情况

博瑞三乐成立于 2011 年 12 月 29 日,目前注册资本人民币 2,000.00 万元,住所为海口市洋浦经济开发区,法定代表人为吴坤平,经营范围为设立、制作、代理、发布国内外各类广告。

博瑞三乐现拥有海口、三亚、文昌等地区共 90 个户外广告媒体的所有权和(或)经营权,均通过行政许可和协议方式取得,67 个登载了客户广告正在运营中,23 个在建媒体。其中 32 个户外媒体拥有 1 年经营期限,20 个户外媒体拥有 5 年及 5 年以上经营期限,8 个户外媒体拥有 8 年经营期限,30 个户外媒体拥有 10 年及 10 年以上经营期限。

博瑞三乐股东会已通过洋浦降龙持有其 100%股权的决议,并同意洋浦降龙将其中 60%的股权在办理完毕变更登记后转让给博瑞眼界。洋浦降龙股东会已同意将其持有的博瑞三乐 60%的股权转让给博瑞眼界。本次转让完成后,博瑞眼界、洋浦降龙分别持有博瑞三乐 60%、40%股权。

#### 2) 转让价款及计价依据

本次投资总额预计不超过 12,644.66 万元,股权转让价款由两部分组成,具体确定原则如下:

##### A、第一部分股权转让价款

根据开元资产评估有限公司出具的开元(京)评报字[2012]第 003 号评估报告,以 2012 年 2 月 7 日为评估基准日,博瑞三乐评估基准日至 2016 年 12 月 31 日的股东全部权益价值评估值为 11,303.00 万元,以此评估值为参考,交易各方同意博瑞三乐 60%股权截止 2016 年 12 月 31 日的转让价款为 6,644.66 万元,其中 6,284.66 万元按照协议结合博瑞三乐对赌业绩完成情况进行核算和支付。

##### B、第二部分股权转让价款

参照开元资产评估有限公司出具的投资价值分析报告,交易各方同意博瑞三乐 60%股权对应的协议户外广告媒体自 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日的转让价款预计不超过 6,000.00 万元。交易各方届时将共同聘请中介机构就协议户外广告媒体自 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日预估净利润总和进行审计或评估,并以审计或评估的结果作为确定第二部分股权转让价款总额的参考,按照协议结合博瑞三乐对赌业绩完成情况进行核算和支付。

2020 年之后,博瑞眼界无须因股权转让为协议户外广告媒体以及博瑞三乐后续新增媒体支付任何对价。

#### 3) 股权转让价款支付

##### A、第一部分股权转让价款的核算和支付方法

第一部分股权转让价款为协议户外广告媒体自双方确认的权益交割日至 2016 年 12 月 31 日期间预估净利润总和 $\times$ 35%+360 万元。该部分股权转让价款分六次支付:

①博瑞眼界于协议生效之日起 5 个工作日内支付 85.00 万元作为本次股权转让的定金,占第一部分股权转让价款的 1.35%。

②博瑞三乐 60%股权转让给博瑞眼界的工商变更及备案办理完毕之日 5 个工作日内,博

瑞眼界向洋浦降龙预先支付第一部分股权转让价款的 63.65%，即 4,000.03 万元（含定金）；

鉴于洋浦降龙在博瑞三乐的现金出资为 600.00 万元，博瑞眼界同意在支付本款首期股权转让价款时同时，另向洋浦降龙支付 600.00 万元×60%=360.00 万元的现金。

③博瑞三乐 60%股权转让给博瑞眼界的工商变更及备案办理完毕之日起满半年，博瑞眼界向洋浦降龙支付第一部分股权转让价款的 15.91%，即 1,000.00 万元。

④2012-2014 经营年度结束，博瑞三乐的经营业绩满足协议约定的该年度业绩目标，或者虽未达标但吴坤平及洋浦降龙已按对赌条款约定先行向博瑞眼界支付完毕补偿款项。博瑞眼界向洋浦降龙分别支付第一部分股权转让价款的 11.14%、4.77%和 3.18%，即 700.00 万元、299.63 万元和 200.00 万元。

#### B、第二部分股权转让价款的核算和支付方法

第二部分股权转让价款为协议户外广告媒体自 2017 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日预估净利润总和×30%。该部分股权对价款金额由双方在 2017 年第一季度内完成确认并分五期支付：

①洋浦降龙完成 2012—2016 年度的业绩目标，或者，博瑞三乐虽未完成，但吴坤平及洋浦降龙已完成向博瑞眼界的足额补偿，博瑞眼界向洋浦降龙预先支付第二部分股权转让价款的 65%。

②2017-2020 年度经营结束，博瑞三乐的经营业绩满足协议约定的该年度业绩目标，或者虽未达标但吴坤平及洋浦降龙已按对赌条款约定先行向博瑞眼界支付完毕补偿款项，博瑞眼界分别向洋浦降龙支付第二部分股权转让价款的 5%、10%、10%和 10%。

#### 4) 业绩承诺要求及相应的奖励

协议各方承诺，博瑞三乐在 2012—2020 年度期间协议户外广告媒体的 9 个经营年度考核净利润指标设定如下，该等指标将作为相应经营年度的业绩目标。

年度项目	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
税后净利润（万元）	3,023.00	3,822.00	3,997.00	4,105.00	4,218.00	2017 年度 预估净利润	2018 年度 预估净利润×1.1	2019 年度 预估净利润×1.12	2020 年度 预估净利润×1.12

若 2012 至 2020 年度，任一年度博瑞三乐净利润超过上述对赌指标要求，超出的净利润部分洋浦降龙优先分配 10%，剩余部分博瑞三乐各股东按股权比例分配；任一年度博瑞三乐净利润指标低于上述对赌业绩指标要求，博瑞眼界按对赌指标要求应得利润分配不足部分，由吴坤平及洋浦降龙在前述审计机构的审计报告出具之日起 15 个工作日内以自有资金补偿支付给博瑞眼界。上述应支付给博瑞眼界的补偿款项，博瑞眼界有权从洋浦降龙在 5 个经营年度的可分配利润、尚未支付的股权转让款中直接扣收。

#### 5) 后续安排

A、如市场环境及政策环境允许，且博瑞传播计划将博瑞眼界从博瑞传播分拆上市，则应将洋浦降龙持有的博瑞三乐股权与博瑞传播持有的博瑞眼界股权进行置换。

B、在 2013 年至 2020 年的对赌期间，在博瑞三乐完成业绩目标的前提下，如博瑞传播拟实施定向增发融资计划，则采取向洋浦降龙定向发行股份的方式收购洋浦降龙持有的博瑞三乐 40%的股权。

#### (2) 成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司（筹）股权收购

2012 年 1 月，公司控股子公司成都博瑞广告有限公司（以下简称“博瑞广告”）与成都市泽宏嘉秀广告有限公司（以下简称“泽宏嘉秀”）签订股权转让协议，博瑞广告拟收购泽宏嘉秀拟在成都市锦江区设立的一家全资子公司（“目标公司”，暂定名：成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司）。并由泽宏嘉秀向博瑞广告转让目标公司 55%股权，博瑞广告亦有意受

让该等股权。

本次收购不属于关联交易事项，相关情况说明如下：

#### 1) 拟设立目标公司基本情况

泽宏嘉秀拟设立的，全面承接泽宏嘉秀的业务，为水井坊、华致酒行、卡美多等客户提供广告投放、公关咨询等服务并由原泽宏嘉秀核心团队负责经营的有限责任公司。

目标公司的注册资本 50 万元，泽宏嘉秀应于收到本协议项下定金之日起 20 个工作日内成都市锦江区工商行政管理局申请并完成设立目标公司，并将其全部的业务、客户资源及现有全部核心团队成员、员工转移至目标公司。

#### 2) 目标公司股权转让

##### A、股权转让比例及价款

目标公司设立后，泽宏嘉秀将其持有的目标公司 55%的股权及其所有附属权益出让给博瑞广告，股权转让款计价以博瑞广告委托的专业审计机构审计报告为基础，双方共同确认的泽宏嘉秀 2010 年净利润为基数，即 383 万元，双方以 7.5 倍估值计价，即股权转让价款=泽宏嘉秀 2010 年净利润×7.5×55%=15,798,750 元。

##### B、股权转让价款分期支付比例及金额

股权转让价款分四期支付，各期比例如下：

第一期股权转让价款=泽宏嘉秀 2010 年净利润×7.5×55%×45%=7,109,438 元；

第二期股权转让价款=泽宏嘉秀 2010 年净利润×7.5×55%×30%=4,739,625 元；

第三期股权转让价款=泽宏嘉秀 2010 年净利润×7.5×55%×15%=2,369,813 元；

第四期股权转让价款=泽宏嘉秀 2010 年净利润×7.5×55%×10%=1,579,875 元。

##### C、股权转让价款支付

协议签署之日起 5 个工作日内，博瑞广告向泽宏嘉秀支付股权转让定金 20 万元。

##### ①第一期股权转让款支付

协议生效，且下列条件全部成就之日起 15 个工作日内，博瑞广告向泽宏嘉秀支付第一期股权转让价款，扣除定金后计 6,909,438 元。

目标公司依法且按本协议约定完成设立，取得法人营业执照、组织机构代码证、税务登记证作为广告公司经营活动必需的资质和证照。

目标公司的 55%股权转让给博瑞广告的工商变更及备案已办理完毕。

泽宏嘉秀已书面通知博瑞广告对权益交割日至目标公司设立完毕期间的泽宏嘉秀全部经营业务的转移情况进行复核，且博瑞广告复核情况符合约定的标准。

##### ②第二至四期股权转让价款支付

2012—2014 年 3 个经营年度依次对应第二至四期股权转让价款。目标公司该年度经营结束后，由博瑞广告母公司指定的会计师事务所对目标公司进行年度财务审计，在博瑞广告收到并确认审计报告后十五个工作日内根据审计结果并按协议约定进行计算后 15 个工作日内向泽宏嘉秀支付每期实际应付股权款。

#### 3) 业绩对赌

双方同意，如目标公司在 2012—2014 年 3 个经营年度经审计的年度核定净利润（该指标不包括因税率调整等不可抗力因素及后续新增投资项目所形成的损益）大于或等于下列相应年度业绩目标的，则泽宏嘉秀完成业绩对赌。

业绩目标	2012 年度	2013 年度	2014 年度
税后净利润（元）	5,266,250	6,582,813	7,899,375

如目标公司经审计的年度核定净利润均足额或超额完成前述业绩目标，则博瑞广告按本协议约定支付股权转让款。

如目标公司任一年度经审计的年度核定净利润未能达到前述业绩目标，导致博瑞广告该

年实际可分配利润与达到业绩目标后可分配利润存在差额,则该利润差额应先由泽宏嘉秀从其在目标公司当年应得分红中直接支付予博瑞广告,未能足额支付的部分再从博瑞广告当期应付股权转让款中予以暂扣,暂扣后仍有利润差额的则作为泽宏嘉秀和丙方对博瑞广告负有连带清偿责任的欠款作挂账处理。前述挂账欠款累计不得超过 100 万元,如超过 100 万元,则泽宏嘉秀应以自有资金补足以避免挂帐欠款超过 100 万元,未补足前泽宏嘉秀不能从目标公司分红。如前述利润差额部分在对赌后续年度中得到部分或全部补足,则博瑞广告无息补付与补足部分对应比例的暂扣股权款并清减挂账欠款。当 2014 年经营结束,如存在以往年度的挂帐欠款和/或 2014 年度的博瑞广告可分配利润差额,则由泽宏嘉秀先以其在目标公司 2014 年应得分红直接支付予博瑞广告,未能足额支付的部分从博瑞广告第四期应付股权转让款中予以扣减,博瑞广告不再支付扣减部分的股权转让价款;经前述扣减后,如以往年度的挂帐欠款和/或 2014 年度博瑞广告可分配利润差额仍未得到足额清偿,则泽宏嘉秀应就未清偿部分在 2015 年 3 月 31 日届满后 5 日内以现金方式支付给博瑞广告,泽宏嘉秀的自然人股东曾春、何宗颜对此负有连带清偿责任。

### (3) 增资收购常州天堂网络科技有限公司

2012 年 1 月,公司与自然人郑勇杰签订增资入股协议,公司出资人民币 5,000.00 万元对常州天堂网络科技有限公司进行增资,其中的 636.00 万元作为注册资本金,占目标公司增资后注册资本的 56%,其余 4,364.00 万元作为资本溢价计入常州天堂网络科技有限公司的资本公积。

## 十一、其他重要事项

### 1、终止上海晨炎信息技术有限公司股权收购

经公司七届董事会第二十二次会议审议和公司 2011 年第一次临时股东大会批准,公司拟投资不超过 4000 万美元收购上海晨炎信息技术有限公司 100%股权。2010 年 12 月 23 日,公司与 DSTFHoldingsLtd. 就转让上海晨炎信息技术有限公司(以下简称上海晨炎)股权签署了《股权转让协议》。由于股权转让过户手续未能按期获得相关部门的审核通过,DSTFHoldingsLtd. 认为该项审批工作所需审批时间以及最终能否获得通过具有不确定性,以及由于市场变化而导致完成上海晨炎股权转让协议约定的对赌业绩具有不确定性,根据交易对方提出的《关于提请终止交易的函》,公司决定终止收购上海晨炎股权事项。

### 2、成都梦工厂网络信息有限公司股权收购对赌协议履行情况

#### (1) 成都梦工厂网络信息有限公司股权收购对赌协议基本情况

公司于 2009 年 6 月 30 日收购了成都梦工厂网络信息有限公司(以下简称“梦工厂”)100%股权。其中公司收购自然人裘新持有的 37.22%梦工厂股权涉及以梦工厂 2009 年度实现净利润值调整其股权转让款以及以梦工厂 2009 年度至 2010 年度实现的目标净利润支付第二期至第四期股权转让款的对赌条款,主要内容如下:

1) 若梦工厂 2009 年度净利润值达到或超过 7,540.00 万元(以当年实现净利润值为准,不包括用以后年度净利润弥补的部分),则公司按超额部分的 8.7 倍向裘新增加支付股权转让价款,即调整后股权转让价款总额=16,414.00 万元+(梦工厂 2009 年度净利润值-7,540.00 万元)×8.7,但调整后裘新所持梦工厂 37.22%股权转让价款总额不超过 20,414.00 万元。

#### 2) 股权转让价款支付与对赌的具体要求

第一期:协议生效后至股权转让涉及的各项行政许可变更登记完毕,支付股权转让价款的 50%,即 8,207.00 万元;

第二期至第四期的股权转让价款支付额分别为调整后股权转让价款的 20%、15%和 15%,并与梦工厂 2009 年至 2011 年计划实现的净利润目标挂钩,若每一年度不能按计划完成净利润目标值,则按双方约定的方式相应减少每一期股权转让价款的支付。若完成每年度所承诺的净利润目标值,则按双方约定的方式支付股权转让价款。各期股权转让价款分别于考核年

度终了并经委托的审计机构就梦工厂年度财务报表出具正式审计报告后 15 日内支付。

### 3) 梦工厂 2009-2011 年业绩承诺要求及相应的奖励

转让双方一致同意，梦工厂 2009 年度净利润较 5800 万元增长不低于 30%，2010 年度、2011 年度净利润分别较前一年增长不低于 30%；若 2009 年度净利润超过 8,000.00 万元，或其它年度净利润值超过当年度净利润目标值，超出部分均可用于弥补其它年度净利润值未达到当年度净利润目标值的差额部分，（已用于任一年度弥补的部分不得再用于其它年度弥补，净利润弥补应按 2009 年度、2010 年度、2011 年度的先后顺序进行），并按弥补后的当年度净利润值根据本协议有关规定计付当期股权转让价款。

若根据协议调整转让价款，则以梦工厂 2009 年度实际完成净利润为基础进行考核（如净利润值超过 8,000.00 万元，则以 8,000.00 万元为准），2010 年度及 2011 年度净利润目标值相应调整，并以调整后的数值为准。

#### (2) 股权转让价款调整及第二期股权转让款支付情况

经审计，梦工厂 2009 年度的净利润为 7,758.77 万元，扣除根据公司与裘新订立的股权转让协议所约定的非经常性损益后的净利润为 7,609.89 万元，超过股权转让协议所约定的 2009 年度目标净利润值 69.89 万元（目标净利润值为 7,540.00 万元），公司即按超过部分的 8.7 倍调整公司与裘新的股权转让款 608.05 万元，调整后公司与裘新的股权转让总价款为 17,022.05 万元，全部股权转让款调整为 44,708.05 万元。按协议约定公司已全部支付第二期股权转让款（按调整后的股权转让款计算）。

#### (3) 梦工厂 2010 年度目标净利润实现情况及第三期股权转让款支付考核情况

经审计，梦工厂 2010 年度的净利润为 6,343.55 万元，扣除根据公司与裘新订立的股权转让协议所约定的非经常性损益后的净利润为 5,783.10 万元，未完成股权转让协议所约定的 2010 年度目标净利润值 9,892.86 万元，按协议约定公司无需支付第三期股权转让款。

#### (4) 梦工厂 2011 年度目标净利润实现情况及第四期股权转让款支付考核情况

经审计，梦工厂 2011 年度的净利润为 4,310.40 万元，扣除根据公司与裘新订立的股权转让协议所约定的非经常性损益后的净利润为 4,315.99 万元，未完成股权转让协议所约定的 2011 年度目标净利润值 12,860.72 万元，按协议约定公司无需支付第四期股权转让款。

#### (5) 应付股权转让款及长期股权投资成本调整

至 2011 年度，公司与裘新的股权收购对赌考核期已结束，由于梦工厂 2010 年度、2011 年度均未完成股权转让协议所约定的对赌经营业绩，公司无需支付裘新第三期、第四期股权转让款合计 5,106.62 万元，公司本期据此调减应付股权转让款 5,106.62 万元和长期股权投资成本 5,106.62 万元。

### 3、上海德优广告有限公司股权收购对赌协议履行情况

公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司（以下简称博瑞眼界）于 2010 年 9 月 15 日与上海越赢广告有限公司（以下简称上海越赢）签定“关于上海德优广告有限公司股权的独家受让权合同”，博瑞眼界独家受让上海越赢持有的上海德优广告有限公司（以下简称上海德优）60%的股权，股权转让价款为 650 万元；博瑞眼界受让上海德优的股权已经四川德维资产评估事务所有限公司评估，四川德维资产评估事务所有限公司出具了“川德评字（2010）第 027 号”资产评估报告，上海德优 60%股权的评估价值为 696.44 万元。

#### (1) 股权转让协议业绩对赌主要内容

协议双方同意，协议约定的媒体单项业务年度税后净利润基数为 385 万元，自 2011 年 1 月 1 日开始的 2011、2012、2013 年三个会计年度内，每个会计年度的税后净利润较上一年度相比，环比增长幅度不低于 6%；如增长幅度低于 6%，则低于部分的 60%由上海越赢负责补偿给博瑞眼界；如增长幅度高于 6%，则高于部分的 20%由博瑞银福以奖励金的形式支付上海越赢。

(2) 业绩对赌考核情况

股权转让协议约定的媒体单项业务 2011 年度年度税后考核净利润为 408.10 万元，经协议双方确认，协议约定的媒体单项业务 2011 年度年度实际税后净利润为 837.15 万元，超过 2011 年度考核净利润 429.05 万元，应确认奖励金 85.81 万元。

4、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	其他	年末数
金融资产						
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	-1,834,328.63				6,479,195.13
2. 衍生金融资产						
3. 可供出售金融资产	12,865,600.00		-9,236,534.99		-3,629,065.01	
金融资产小计	21,179,123.76	-1,834,328.63	-9,236,534.99			6,479,195.13
投资性房地产		193,529,557.23			290,720,360.77	484,249,918.00
生产性生物资产						
其他						
上述合计	21,179,123.76	191,695,228.60	-9,236,534.99		290,720,360.77	490,729,113.13
金融负债						

注 1：可供出售金融资产本期已全部出售，年末数无余额，其他数系结转的可供出售金融资产成本以及年初确认的递延所得税负债。

注 2：本期新增投资性房地产系公司“创意成都”项目中确定为以公允价值计量的投资性房地产，本期公允价值变动损益为投资性房地产公允价值超过账面成本的金额，其他增加则为投资性房地产成本。

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 12 月 31 日余额；年初数指 2010 年 12 月 31 日余额；本年数指 2011 年全年的发生额；上年数指 2010 年全年的发生额)

1、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

分 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	21,018,466.99	100.00	1,288,963.56	100.00
其中：账龄组合	21,018,466.99	100.00	1,288,963.56	100.00
组合小计	21,018,466.99	100.00	1,288,963.56	100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	21,018,466.99	100.00	1,288,963.56	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	16,977,898.09	100.00	983,262.80	100.00
其中：账龄组合	16,977,898.09	100.00	983,262.80	100.00
组合小计	16,977,898.09	100.00	983,262.80	100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

(2) 年末按账龄组合分析的应收账款

账龄	年末数			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 (%)	
1 年以内	20,674,834.71	98.37	1,033,741.74	16,662,385.81	98.14	825,506.66
1 至 2 年	28,120.00	0.13	2,812.00			
2 至 3 年						
3 至 4 年				315,512.28	1.86	157,756.14
4 至 5 年	315,512.28	1.50	252,409.82			
5 年以上						
合计	21,018,466.99	100.00	1,288,963.56	16,977,898.09	100.00	983,262.80

(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 (%)
每日经济新闻报社有限公司	非关联方	3,935,531.36	1 年以内	18.72
北京丰采锐远文化发展有限公司	非关联方	2,349,675.14	1 年以内	11.18
先锋文化公司	非关联方	2,321,084.31	1 年以内	11.04
上海世纪出版股份有限公司译文出版社	非关联方	2,184,868.65	1 年以内	10.39
昆明日报社	非关联方	1,437,686.59	1 年以内	6.84
合计		12,228,846.05		58.18

(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	3,935,531.36	18.72
合计		3,935,531.36	18.72

2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下：

分 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	540,947,868.46	100.00	4,890,086.04	100.00
其中：账龄组合	540,947,868.46	100.00	4,890,086.04	100.00
组合小计	540,947,868.46	100.00	4,890,086.04	100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	540,947,868.46	100.00	4,890,086.04	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	320,894,198.31	100.00	4,645,179.38	100.00
其中：账龄组合	320,894,198.31	100.00	4,645,179.38	100.00
组合小计	320,894,198.31	100.00	4,645,179.38	100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	320,894,198.31	100.00	4,645,179.38	100.00

(2) 年末按账龄组合分析的其他应收款：

账龄	年末数			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 (%)	
1 年以内	274,121,837.15	50.68	241,908.92	173,305,633.19	54.01	14,085.66
1 至 2 年	173,168,500.00	32.01	16,850.00	48,081,167.00	14.98	116.70
2 至 3 年	48,081,167.00	8.89	350.10	79,431,033.81	24.75	
3 至 4 年	31,500,000.00	5.82				
4 至 5 年				8,500,000.00	2.65	
5 年以上	14,076,364.31	2.60	4,630,977.02	11,576,364.31	3.61	4,630,977.02
合计	540,947,868.46	100.00	4,890,086.04	320,894,198.31	100.00	4,645,179.38

(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	375,015,608.00	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	39,500,000.00	往来款
北京博瑞盛德创业投资有限公司	39,000,000.00	往来款
四川博瑞教育有限公司	24,800,000.00	往来款
成都博瑞数码科技有限公司	8,337,017.00	往来款
博瑞纵横国际广告(北京)有限公司	8,142,202.29	往来款
深圳市博瑞创业广告有限公司	2,142,915.57	往来款
合计	539,868,776.67	

(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	375,000,000.00	1-3 年	69.32
四川博瑞书坊文化有限公司	子公司	42,931,033.81	1 年以内	7.94
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	子公司	39,500,000.00	1-4 年	7.30
北京博瑞盛德创业投资有限公司	子公司	39,000,000.00	1 年以内	7.21
四川博瑞教育有限公司	子公司	24,800,000.00	1-4 年	4.58
合计		521,231,033.81		96.35

(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	375,015,608.00	69.33
四川博瑞书坊文化有限公司	子公司	42,931,033.81	7.94
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	子公司	39,500,000.00	7.30
北京博瑞盛德创业投资有限公司	子公司	39,000,000.00	7.21
四川博瑞教育有限公司	子公司	24,800,000.00	4.58
成都博瑞数码科技有限公司	子公司	8,337,017.00	1.54
博瑞纵横国际广告(北京)有限公司	子公司	8,142,202.29	1.51
深圳市博瑞创业广告有限公司	子公司	2,142,915.57	0.40
合计		539,868,776.67	99.81

### 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
成都博瑞整合营销有限公司 (注1)	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
成都梦工厂网络信息有限公司(注2)	成本法	451,980,547.54	451,980,547.54	-51,066,164.26	400,914,383.28
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
成都博瑞数码科技有限公司(注3)	成本法	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00
四川大宗电子商务有限公司(注4)	成本法	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00
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	2,518,506.06	14,266,225.45
北京手中乾坤信息技术股份有限公司 (注5)	权益法	63,800,000.00	67,574,793.92	-34,150,807.86	33,423,986.06
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	3,185,833.88	21,321,476.82
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	1,914,612.54	12,501,907.23
四川岁月文化艺术有限公司(注6)	权益法	17,500,000.00	2,817,897.04	14,800,723.57	17,618,620.61
成都泥巴科技有限公司(注7)	权益法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
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
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		962,990,069.91	837,283,417.89	51,237,182.93	888,520,600.82

## 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				
成都博瑞整合营销有限公司		60				253,743.96
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		
北京博瑞盛德创业投资有限公司	100	100				
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	93	93				7,440,000.00
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				620,095.52
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		50,160,000.00	50,160,000.00	40,000,000.00
成都博瑞梦工厂网络信息有限公司	60	60				
成都博瑞数码科技有限公司	100	100				
四川大宗电子商务有限公司	55	55				
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		22,260,000.00	10,160,000.00	
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				
四川岁月文化艺术有限公司	35	35				
成都泥巴科技有限公司	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				76,980,000.00	60,320,000.00	133,538,839.48

注 1：公司本期将持有的成都博瑞整合营销有限公司（原名四川博瑞广播电视广告传播有限公司，本期更为现名）45%的股权全部转让给控股子公司成都博瑞广告有限公司。

注 2：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”）。

至 2011 年度，公司与裘新的股权收购对赌期已结束，由于成都梦工厂网络信息有限公司 2010 年度、2011 年度均未完成股权转让协议所约定的对赌经营业绩，公司无需支付裘新第三期、第四期股权转让款合计 5,106.62 万元，公司本期据此调减应付股权转让款 5,106.62 万元、和投资成本（商誉）5,106.62 万元。

在公司收购成都梦工厂网络信息有限公司股权所约定的对赌期内，成都梦工厂网络信息有限公司近两年未完成业绩增长预期，2009 年度、2010 年度、2011 年度的净利润分别为 7,758.77 万元（扣除非经常性损益后的净利润为 7,609.89 万元）、6,343.55 万元（扣除非经常性损益后的净利润为 5,783.10 万元）和 4,315.99 万元，其中 2010 年度净利润较 2009 年度下降 18%、2011 年度净利润较 2010 年度下降 32%，经营业绩持续下滑，经测算并经公司八届董事会第五次会议决议通过，公司本期对收购成都梦工厂网络信息有限公司股权形成的投资计提减值损失 5,016 万元（商誉减值损失）。

注 3：公司本期设立全资子公司成都博瑞数码科技有限公司，注册资本 10,000.00 万元，公司出资 10,000.00 万元。

注 4：公司本期与四川惠昌投资管理有限公司、上海瑞维投资管理事务所等共同出资设立四川大宗电子商务有限公司，该公司注册资本为 2,000.00 万元人民币，其中公司出资 1,100.00 万元，占注册资本的 55%。

注 5：对北京手中乾坤信息技术股份有限公司的投资系公司于 2007 年 11 月与自然人黎向欣订立股权转让协议和股权转让协议之补充协议，公司收购自然人黎向欣持有的北京手中乾坤信息技术股份有限公司 20%的股权所取得的投资。

公司本期对北京手中乾坤信息技术股份有限公司投资的减少主要系 2011 年度该公司实施了按同等比例减资 50%的减资方案，减资后公司仍持有该公司 20%的股份。本次减资减少对北京手中乾坤信息技术股份有限公司的投资 3,357.47 万元。

受国家对 WAP 网络整顿影响，北京手中乾坤信息技术股份有限公司主要客户中国移动对所有 WAP 类业务合作伙伴暂停计费，该公司本期仍亏损，经公司八届董事会第五次会议决议通过，公司本期对减资后的投资计提 1,621 万元的投资减值准备。

注 6：四川岁月文化艺术有限公司原为公司控股子公司，公司持有其 58.3%的股份；经公司八届董事会第一次会议决议通过，四川岁月文化艺术有限公司注册资本增资至 5,000.00 万元，其中成都商报社增资 2940 万元，持有四川岁月文化艺术有限公司的 58.8%股份；公司增资 1470 万元，增资完成后持有四川岁月文化艺术有限公司的 35%的股份。

注 7：本期新增对成都泥巴科技有限公司投资系公司按照与自然人王磊、廖辉等签订的增资入股协议，公司出资 500 万元对成都泥巴科技有限公司进行增资，其中 5.385 万元计入成都泥巴科技有限公司的注册资本，494.615 万元计资本公积，增资完成后，公司持有成都泥巴科技有限公司 35%的股权。

增资业绩对赌：根据增资入股协议，成都泥巴科技有限公司 2012 年度扣除非经常性损益后的税后净利润数额应超过人民币 500 万元（成都泥巴科技有限公司 2012 年度扣除非经

常性损益后的税后净利润实际数额，以公司所指定的具有证券从业资格的会计师事务所出具的审计报告为准)。如成都泥巴科技有限公司达到业绩目标，则公司将在成都泥巴科技有限公司 2012 年度审计报告出具之日起 30 日内，以人民币 1 元为对价，向自然人王磊、廖辉等转让其所持成都泥巴科技有限公司公司 5% 的股权，股权转让的基准日为 2012 年 12 月 31 日，成都泥巴科技有限公司在基准日至股权实际过户期间的损益均由自然人王磊、廖辉等承担或享有。

## (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
四川岁月文化艺术有限公司	有限责任公司	成都市	陈舒平	美术创作服务、 商品批发与零售等	50,000,000.00
成都泥巴科技有限公司	有限责任公司	成都市	王磊	网络技术研发、 游戏研究、电子商务技术研究等	153,850.00

## 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	35,090,218.66	5,975,472.85	29,114,745.81
北京手中乾坤信息技术股份有限公司	20.00	20.00	26,733,723.21	107,599.26	26,626,123.95
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	40.00	40.00	80,002,422.79	26,698,730.74	53,303,692.05
成都每日经济新闻报社有限公司	35.00	35.00	74,331,819.70	38,612,084.75	35,719,734.95
四川岁月文化艺术有限公司	35.00	35.00	56,216,490.57	5,877,574.53	50,338,916.04
成都泥巴科技有限公司	35.00	35.00	5,100,000.00		5,100,000.00

## 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	56,768,970.20	5,139,808.29	联营企业	73964080-7
北京手中乾坤信息技术股份有限公司	1,031,173.67	-2,888,539.26	联营企业	75822004-x
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	84,624,605.30	7,978,609.33	联营企业	75282844-1
成都每日经济新闻报社有限公司	72,609,829.22	3,558,006.55	联营企业	67968767-X
四川岁月文化艺术有限公司	6,614,845.27	872,478.49	联营企业	55347370-5
成都泥巴科技有限公司			联营企业	58498570-3

**4、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本**

项目	本年数	上年数
主营业务收入	588,953,022.38	536,986,706.90
其他业务收入	5,572,092.16	3,675,062.51
营业收入合计	594,525,114.54	540,661,769.41
主营业务成本	403,393,458.98	356,420,216.42
其他业务成本	1,380,471.58	87,299.31
营业成本合计	404,773,930.56	356,507,515.73

**(2) 主营业务（分行业）**

行业名称	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印刷相关业务	588,953,022.38	403,393,458.98	536,986,706.90	356,420,216.42
合计	588,953,022.38	403,393,458.98	536,986,706.90	356,420,216.42

**(3) 公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	本年数	占公司营业收入总额的比例(%)
成都商报社	433,424,430.29	72.90
每日经济新闻报社有限公司	11,847,488.02	1.99
北京丰采锐远文化发展有限公司	8,929,469.65	1.50
上海世纪出版股份有限公司译文出版社	6,881,932.85	1.16
成都普菲特纸制品有限公司	6,849,736.82	1.15
合计	467,933,057.63	78.70

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

类别	本年数	上年数
成本法核算的长期股权投资收益	133,538,839.48	69,225,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,017,648.14	2,727,511.67
处置长期股权投资产生的投资收益	-22,604,300.95	-695,499.83
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	10,208,617.19
其他		
合计	130,217,804.16	81,465,629.03

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本年数	上年数
成都博瑞广告有限公司	64,000,000.00	48,000,000.00
成都商报发行投递广告有限公司	21,225,000.00	21,225,000.00
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	7,440,000.00	
成都博瑞整合营销有限公司	253,743.96	

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	133,538,839.48	69,225,000.00

### 6、现金流量表补充资料

补充资料	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	206,720,347.47	188,380,614.18
加：资产减值准备	66,920,607.42	12,640,163.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,241,519.13	23,776,136.26
无形资产摊销	133,294.56	133,294.56
长期待摊费用摊销	568,011.89	2,097,129.07
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）	6,982.72	91,717.91
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）	-2,237,138.10	197,259.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-130,217,804.16	-81,465,629.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,228,661.08	-3,160,040.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,491,316.89	-32,805,838.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-207,900,469.95	-121,495,254.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,111,073.89	112,406,963.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-390,919.32	100,796,516.05
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	473,682,101.12	440,991,189.24
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	32,690,911.88	79,237,835.52

### 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+）	本年数	上年数
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	-19,444,114.74	-1,472,078.75
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	405,600.00	20,424,278.00

非经常性损益项目（损失－，收益＋）	本年数	上年数
一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
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	10,903,245.31	10,008,017.54
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	193,529,557.23	
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	-343,780.91	-351,336.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目（注 1）	-66,370,000.00	-12,100,000.00
所得税影响	-29,283,714.40	-3,622,631.95
少数股东损益（税后）	-293,764.47	-1,608,246.91
合计	89,103,028.02	11,278,001.92

注 1：其他符合非经常性损益定义的损益项目本年数系计提的长期股权投资减值损失。

## 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、本年数

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	21.34%	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.53%	0.49	0.49

### B、上年数

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	21.70%	0.52	0.51

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.93%	0.50	0.50
-------------------------	--------	------	------

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 其他应收款年末数较年初数增加 16,988,730.16 元, 增长 48.40%, 主要系本期支付的应收土地出让保证金、户外媒体保证金等较年初增加所致。

(2) 可供出售金融资产年末数较年初数减少 12,865,600.00 元, 降低 100.00%, 主要系本期可供出售金融资产已全部出售所致。

(3) 投资性房地产年末数 484,249,918.00 元, 系公司控股子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司本期“创意成都”项目完工并验收合格, 经公司八届五次董事会会议决议通过, 将对外出租部分确定为以公允价值计量的投资房地产, 期末对投资性房地产按公允价值计量所致。

(4) 固定资产年末数较年初数增加 174,934,775.63 元, 增长 42.05%, 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”项目本年已完工并验收合格, 将自用部分以及地下楼层等转入固定资产所致。

(5) 在建工程年末数较年初数减少 235,558,411.12 元, 降低 94.29%, 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”项目本年已完工并验收合格, 转入投资性房地产、固定资产等所致。

(6) 商誉年末数较年初数减少 101,226,164.26 元, 降低 23.38%, 系公司与自然人裘新的股权收购对赌期结束, 由于成都梦工厂网络信息有限公司 2010 年度、2011 年度均未完成股权转让协议所约定的对赌经营业绩, 公司无需支付裘新第三期、第四期股权转让款合计 5,106.62 万元, 公司本期据此调减股权投资成本 5,106.62 万元, 以及由于成都梦工厂网络信息有限公司经营业绩持续下滑, 经测算并经公司八届董事会第五次会议决议通过, 公司本期对收购成都梦工厂网络信息有限公司股权形成的商誉确认减值损失 5,016 万元。

(7) 长期待摊费用年末数较年初数增加 22,063,046.54 元, 增长 82.01%, 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”项目本年已完工并验收合格, 将园林、绿化费用等转入长期待摊费用摊销所致。

(8) 递延所得税资产年末数较年初数增加 23,419,421.89 元, 增长 347.97%, 主要系公司本期对成都梦工厂网络信息有限公司、北京手中乾坤信息技术股份有限公司的投资计提投资减值准备, 确认的递延所得税资产较年初增加所致。

(9) 短期借款年末数较年初数减少 20,000,000.00 元, 降低 50.00%, 系公司本期银行借款较上年减少所致。

(10) 应付票据年末数较年初数增加 18,250,000.00 元, 增长 54.66%, 主要系公司印务分公司本期以银行承兑汇票结算的货款较上年增加所致。

(11) 应付账款年末数较年初数增加 76,871,073.11 元, 增长 126.66%, 主要系公司控股子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司本期“创意成都”项目完工并验收合格, 结转投资性房地产和固定资产成本时暂估的尚未支付的工程款增加所致。

(12) 应交税费年末数较年初数减少 30,557,981.92 元, 降低 35.76%, 主要系公司本期缴纳的企业所得税和代扣代缴成都梦工厂网络信息有限公司个人股权转让应缴的个人所得税较上期增加以及本期缴纳以前年度分配股利代扣代缴的个人所得税, 而 2011 年无分配股利代扣代缴的个人所得税所致。

(13) 一年内到期的非流动负债年末数较年初数减少 990,000.00 元, 降低 57.89%, 系公司控股子公司成都树德联合学校本年一年内到期的学位保证金较年初减少所致。

(14) 长期应付款年末数较年初数减少 630,000.00 元, 降低 58.33%, 系公司控股子公司成都树德联合学校本期退还学位保证金所致。

(15) 递延所得税负债年末数较年初数增加 45,303,544.31 元, 增长 1471.45%, 系公司控股子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司本期“创意成都”项目完工并验收合格, 经公司八届五次董事会会议决议通过, 将对外出租部分确定为以公允价值计量的投资房地产, 并按公允价值变动损益确认递延所得税负债所致。

(16) 其他非流动负债年末数较年初数减少 1,012,049.15 元, 降低 64.62%, 主要系公司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。

(17) 股本年末数较年初数增加 12,160,000.00 元, 增长 1.97%, 系公司本期股票期权激励对象第四次、第五次股票期权行权增加股本所致。

(18) 资本公积年末数较年初数增加 37,397,865.01 元, 增长 18.39%, 主要系公司本期股票期权激励对象第四次、第五次股票期权行权增加股本溢价所致。

(19) 销售费用本年数较上年数增加 19,837,905.74 元, 增长 47.24%, 主要系公司营业规模增长, 本期广告费用、业务宣传费等较上期增长所致。

(20) 财务费用本年数较上年数减少 3,205,767.19 元, 降低 183.19%, 主要系公司本期加强对银行存款的管理, 将暂时闲置的银行存款进行定期存储, 相应的存款利息收入较上年增加所致。

(21) 资产减值损失本年数较上年数增加 56,062,680.50 元, 增长 436.42%, 主要系公司本期对成都梦工厂网络信息及北京手中乾坤信息技术股份有限公司的投资计提投资减值准备所致。

(22) 公允价值变动收益本年数较上年数增加 192,553,348.01 元, 主要系公司控股子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司本期“创意成都”项目完工并验收合格, 经公司八届五次董事会会议决议通过, 将对外出租部分确定为以公允价值计量的投资房地产, 本期对投资性房地产按公允价值计量增加公允价值变动收益所致。

(23) 投资收益本年数较上年数减少 12,992,008.24 元, 降低 96.40%, 主要系本期联营企业北京手中乾坤信息技术股份有限公司减资确认投资损失所致。

(24) 营业外收入本年数较上年数减少 19,233,893.82 元, 降低 91.80%, 主要系公司控股子公司本期取得的政府补助等较上年减少所致。

(25) 营业外支出本年较上年数减少 1,217,229.58 元, 降低 51.79%, 主要系公司本期处置固定资产损失较上期减少所致。

(26) 所得税本年数较上年数增加 26,281,978.27 元, 增长 31.08%, 主要系本期公允价值变动损益等应纳税暂时性差异较上期增加, 确认的递延所得税费用较上期增加所致。

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

二〇一二年三月一日

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人、财务部经理签名并盖章的财务报表
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、报告期内在《中国证券报》《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的

原稿

董事长：孙旭军  
成都博瑞传播股份有限公司