

成都博瑞传播股份有限公司

600880

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	10
七、 财务会计报告（未经审计）	16
八、 备查文件目录	89

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	成都博瑞传播股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	博瑞传播
公司的法定英文名称	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
电子邮箱	dongmi@b-ray.com.cn	liliang@b-ray.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	成都市锦江工业园区
注册地址的邮政编码	610063
办公地址	成都市锦江区三色路 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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1988 年 12 月 28 日	
公司首次注册登记地点	四川省成都市郫县唐昌镇南外街 2 号	
最新变更	公司变更注册登记日期	2012 年 6 月 14 日
	公司变更注册登记地点	成都市锦江工业园区
	企业法人营业执照注册号	510100000045451
	税务登记号码	510104720336290
	组织机构代码	72033629-0
公司聘请的会计师事务所名称	四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	成都市洗面桥街 18 号金茂广场南 28 楼	

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,724,474,850.66	2,764,000,136.00	-1.43
所有者权益(或股东权益)	2,142,230,625.88	2,065,012,113.64	3.74
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.41	3.29	3.65
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)

营业利润	222,020,752.24	256,977,395.82	-13.60
利润总额	222,235,450.25	256,634,926.89	-13.40
归属于上市公司股东的净利润	171,415,523.79	198,340,935.09	-13.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	171,065,798.48	189,957,012.23	-9.94
基本每股收益(元)	0.27	0.32	-15.62
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.27	0.31	-12.90
稀释每股收益(元)	0.27	0.32	-15.62
加权平均净资产收益率(%)	8.03	11.46	减少 3.43 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	99,684,405.79	128,078,355.27	-22.17
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.16	0.20	-20.00

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-65,656.57	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	222,297.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	165,325.76	
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		
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	58,057.58	
所得税影响额	-2,831.51	
少数股东权益影响额（税后）	-27,466.95	
合计	349,725.31	

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	47,212 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
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	其他	4.30	27,007,475	12,507,916	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	2.06	12,963,343	1,600,000	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	0	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	1.40	8,511,100	-1,390,094	0	未知
中国农业银行—长信银利精选证券投资基金	其他	1.24	7,789,342	1,210,953	0	未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	1.08	6,809,358	2,426,713	0	未知
深圳市旭能投资有限公司	境内非国有法人	0.95	5,935,900	24,600	0	未知
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	其他	0.85	5,350,244	0	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
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	27,007,475	人民币普通股 27,007,475
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	12,963,343	人民币普通股 12,963,343
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 10,000,000
上海浦东发展银行—长信金利趋势股票型证券投资基金	8,511,100	人民币普通股 8,511,100
中国农业银行—长信银利精选证券投资基金	7,789,342	人民币普通股 7,789,342
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	6,809,358	人民币普通股 6,809,358
深圳市旭能投资有限公司	5,935,900	人民币普通股 5,935,900
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	5,350,244	人民币普通股 5,350,244
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	5,175,599	人民币普通股 5,175,599
俞国骅	4,833,840	人民币普通股 4,833,840
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人的说明			无。		

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、 报告期内经营情况

2012 年上半年，公司在既定发展战略指引下，通过进一步并购整合、内部挖潜，加大新媒体拓展力度，加快传统媒体产业升级，积极推动产业的转型再造，以产业的优化升级去应对经济整体增速持续下滑、传统媒体产业盈利下降的市场风险，实现公司主营业务健康发展，为公司未来整体经营业务的可持续发展奠定了坚实基础。

报告期内公司实现营业收入 6.54 亿元，同比增加 0.97%，增量部分主要来自于广告业务和发行投递业务的增长。公司完成营业利润 2.22 亿元，归属于母公司所有者的净利润 1.71 亿元，受印刷业务收入下降和人力成本上升等因素影响，公司营业利润和净利润同比分别减少 13.60%和 13.58%。但二季度的营业收入、营业利润及归属于母公司所有者的净利润较之一季度有所回暖，环比分别实现了 17.28%、9.43%和 13.8%的增长。

(1) 公司积极顺应网游市场细分化的发展趋势，网游业务逐步向立体化布局，多款新产品即将上线运营。

随着中国 PC 网游市场逐步向平稳增长趋势回归，与之对应的不同平台的收入结构正在发生显著变化，其中客户端游戏增速下滑，网页游戏和手机游戏的用户数和营业收入呈现快速增长。在这一大环境下，公司主动调整现有网络游戏业务的经营思路，改善产品结构，加大精品及网页产品的研发运营投入，报告期内新媒体业务相关新产品结构调整基本到位，上线计划整体推迟，导致上半年无新产品投入运营，游戏业务收入同比出现下降。下半年公司将以优化产品结构为契机，完成从专业团队、平台搭建、产品升级等多方面的产业布局，加快精品及网页产品的开发速度，确保公司网游业务收入全年实现正增长。

—加大高端人才引进力度，重新梳理、优化运营组织架构，为公司新媒体业务增长注入发展动力。在 2011 年新媒体业务组织架构重大调整的基础上，公司持续加大人才引进力度，着力搭建具有战斗力的核心团队。继前期引进专业团队运营常州天堂的韩国《劲舞堂》项目后，报告期内，公司又成功聘请多位国内游戏界知名人士加盟梦工厂，并从项目拓展、业务经营等多层面重新梳理了组织架构，优化了人才队伍建设，按照责权利相一致原则确立了经营考核机制，有利于最大限度激发其积极性和创造性，为公司新媒体业务未来快速增长注入发展动力。

—整合经营资源，搭建西南最大游戏运营平台。报告期内，根据游戏行业新的发展趋势，公司进一步调整网络游戏业务的经营思路，以现有的众多产品基础和用户基础为依托，并引进了业界多款知名游戏，创立了 1732 大型游戏平台，有利于整合游戏客户资源，以全新的运营模式促进与其它游戏厂商、运营平台的业务合作，为公司下一步将 1732 打造成为全国主流的大型综合游戏运营平台打下了良好基础。

—以资本为纽带，改善产品结构，拓展和丰富游戏产品线。报告期内，公司投资 5000 万元控股常州天堂网络科技有限公司，获得韩国大型舞蹈音乐及社区交友类游戏《劲舞堂》（即《AUDITION2》）中国大陆地区的独家运营代理权。此款游戏的成功引进进一步丰富了公司游戏产品种类，有助于公司游戏业务由开发运营领域向代理运营领域的拓展，延伸公司游戏产业链，同时也为实现公司游戏业务国际化的有效突破积累了专业人才及运营管理经验。

—针对客户端游戏、移动游戏和网页游戏细分市场变化，有步骤地重塑公司业务架构和运营方式，加快新产品研发进度。目前包括《劲舞堂》《神龙游》《梦江湖》《三国演义》

《小宝升职记》《圣斗士传说》等多款游戏已陆续上线测试或进入运营，有望成为公司新的利润增长点之一。

(2) 以商业模式重构和业务升级为手段，以应对传统媒体经营业务面临的挑战。

受国内整体经济下行压力加大及对房地产业的持续调控影响，公司传统媒体经营业务发展面临挑战。公司以商业模式重构和业务升级为手段，以应对传统媒体经营业务面临的挑战，严格执行“开源节流”的经营管理方式，使传统媒体经营得以夯实并拓展。

一报告期内，公司继续加大全媒体开发、整合力度，积极介入品牌全案整合营销及新媒体资源经营，投资 1827 万元控股成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司，加强公司在全案广告策划方面的运作能力，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。公司继续优化、强力推进户外广告战略布局，报告期内，以总投资不超过 12644.66 万元控股海南博瑞三乐传媒有限公司，取得海口、三亚、文昌等地区共 90 余个户外广告媒体的所有权和（或）经营权。在推进户外广告战略布局的指引下，加快聚集国内重点城市优质户外广告资源，为构建全国性户外媒体资源网络平台打下基础。

一在传统媒体经营业务发展增长下滑的环境下，公司积极推动发行业务从单一的报刊发行向现代电子商务物流企业转型升级，依托公司现有发行队伍、网络、成本、资金、管理等优势，公司电商落地物流配送业务实现较快发展，收入较 2011 年同比增加 20%。

一报告期内，受到经济形势趋紧及行业整体下滑影响，公司印刷业务收益同比下降。为保持在市场竞争中的优势地位，公司积极推进绿色印刷产品环境标识认证，依托在印刷领域的工艺优势，将业务触角向印前创意设计领域延伸，介入客户产品前期构思策划，实现印刷全产业链整合，以降低经济形势对经营的不利影响。

(3) 积极拓展新兴业态项目，优化公司的产业布局，为实现“以传统媒体为基础，新媒体、新项目发展为两翼”的产业格局奠定基础。

报告期内，公司持续推进对“博瑞·创意成都”项目的营销推广工作，招租进度加快，出租率明显提升。截至 2012 年 6 月 30 日，“博瑞·创意成都”项目出租率已达 70%。公司抓住小额贷款市场需求高速发展所带来的巨大发展机遇，以国家鼓励发展小额贷款公司的政策为导向，决定投资 3.7 亿元发起设立了成都博瑞小额贷款有限公司。投资小额贷款领域将进一步优化公司产业布局，提高资产使用效率，增加公司新的利润增长点，提升公司整体抗风险能力。

(4) 规范运作，科学治理，继续推进内控评价工作，强化内控实施效果。

报告期内，公司为进一步强化内控规范的执行和落实，成立内部控制评价小组，通过制定 2012 年博瑞传播内部控制评价整体工作计划，采取调研、访谈等方式，对公司的关键业务流程、关键控制环节进行详细摸底、排查，按照风险导向性审计原则，确定风险领域，评估风险水平，确定审计重点，进入现场开展内控评价，并跟踪内控缺陷整改情况。自公司开展内控自我评价工作以来，各项工作均按计划稳步推进。

2、报告期内公司主要财务指标说明

详见财务会计报告附注“公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明”。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	营业利润率比上年同期 增减(%)
分行业						

印刷相关业务	26,274.23	18,173.86	30.83	-7.9	-4.38	减少 2.55 个百分点
广告业务	21,347.11	7,184.59	66.34	9.36	30.00	减少 5.35 个百分点
发行及投递业务	8,368.83	4,025.54	51.90	22.56	25.04	减少 0.95 个百分点
网游收入	4,182.43	636.35	84.79	-19.09	-27.52	增加 1.78 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
西南地区	65,433.93	0.97

3、 公司应对经营中出现的问题与困难的措施

从宏观形势上看,2012 年下半年的国际经济形势和国内经济增长前景依然不明朗,但随着《四川省人民政府关于加快推进文化产业发展的意见》《成都市文化产业发展“十二五”规划》等政策的陆续出台,文化传媒产业政策正从中央向地方逐步落实和深化,对文化创意产业扶持力度逐渐加大,文化产业的发展优势将更为突出,文化产业蕴含重大战略机遇。面对机遇与挑战并存的复杂经营形势,公司将继续按照既定的发展战略目标推进各项业务,以“三年再造一个博瑞传播”为指引,梳理业务结构、整合业务资源,坚持在传统媒体经营业务“深耕细作”、加快推动重大项目落地,积极推动公司产业结构的优化升级。

(1) 继续发力新媒体产业链拓展,积极推进在新业务领域的重点突破。

—公司将以重大项目顺利落地为首要目标,进一步发挥上市公司的资本运作平台作用,积极扩宽项目信息的获取渠道,增强公司资源整合能力,引入质地优、体量大的新媒体项目,促进公司产业整体布局的进一步完善,确保新媒体迅速成长为公司未来持续发展的重要支柱性业务。

—以组织架构和管理体系重整为契机,进一步调整现有网络游戏业务的经营思路,改善产品结构,实施精品化战略,重点搭建客户端游戏、网页游戏、移动互联网游戏三足并行的游戏业务架构,打造游戏产业平台,拓展和丰富游戏产品线。2012 年下半年,公司计划在积极研发侠义道系列产品新版本的基础上,上线运营《劲舞堂》《寻龙记》《三国演义》《梦江湖》《小宝升职记》《圣斗士传说》等多款精品游戏,依托《棋魂》较好的平台基础大力开发移动(手机、IPAD)终端版本,打造综合性的棋牌平台。同时,加大 1732 游戏平台的推广,计划引进、代理业内多款知名网页游戏,不断丰富平台产品线,并加强与其他游戏平台的合作力度。

(2) 坚持对传统媒体经营业务的精耕细作,最大限度挖掘其盈利能力。

以印刷、发行、广告为主的传统媒体运营业务,是公司持续稳定发展的基础。公司将以“有效提升竞争优势,深入挖掘业务潜力”的发展思路,在继续推动传统业务“做大、做强、做精”的基础上,有选择地加大资源投入,促进现有业务的优化和升级,延伸传统媒体业务链条,拓展传统媒体产业群,引导发挥业务间的协同效应,确保该类业务持续稳步发展。

在印刷业务上,要继续实施“报印集约经营,商印扩张经营”的发展战略,加大省外业务的开拓力度,启动对包装市场的调研和开拓,继续推进创意设计新板块运营工作,向印刷行业上下游延伸。在确保《成都商报》发行量实现有效增长的基础上,发行业务要进一步的依托自身优势,健全发行网络,提高运营品质,促进公司电商落地物流配送业务实现较快发展,推动发行公司从报刊发行企业向现代电子商务物流企业转型升级。继续加大公司广告业务在全媒体开发、整合及全案营销的推进力度,保证现有广告代理量稳中有升,继续稳定并以收购、竞拍等多手段开发本地及跨地域媒体资源,加快聚集国内重点城市优质户外广告资源,为构建全国性户外媒体资源网络平台打下基础。

(3) 积极利用国家产业扶持政策，全面推进公司相关业务的发展。

下半年，公司将在密切关注国家大力发展新兴产业的战略部署的基础上，结合区域政府产业体系发展建设规划，审时度势、因势利导、因地制宜地推进小额贷款公司、大宗电子交易平台等有影响、盈利前景良好的新兴产业及战略投资类业务快速发展，以进一步优化公司资产结构，提高资产使用效率，努力实现社会效益和经济效益双赢。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 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
常州天堂科技有限公司	5,000.00	已经完成增资	-173.75
成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司	1,827.375	已经完成收购	82.21
成都顺游网络科技有限责任公司	150.00	已经完成收购	
海南博瑞三乐传媒有限公司	12,644.66	拟于 2012 年 7 月将其纳入合并，本公司持股 60%	

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司利润分配政策为采取现金或者股票方式分配股利。

1、 公司可以进行中期现金分红；

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

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，加强信息披露工作，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：公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，勤勉尽职，

认真出席董事会会议，积极参与公司重大事项的审议及决策。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。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、真实、准确、完整，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。同时公司还修订了《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评价。

8、关于风险控制：在现有制度基础上，公司根据业务发展需要，制定了《新媒体项目投资业务管理办法（试行）》《创投业务管理办法（试行）》，对新媒体项目投资规模、考核及奖惩做出了明确规范；对创投业务的投资额度、考核目标、退出的奖惩等进行了明确规范。

9、关于内部控制评价制度的建立健全：在 2011 年内部控制制度体系建设取得阶段性工作成果的基础上，公司强化内控规范的执行和落实，成立内部控制评价小组，通过制定 2012 年博瑞传播内部控制评价整体工作计划，采取调研、访谈等方式，对公司的关键业务流程、关键控制环节进行详细摸底、排查，按照风险导向性审计原则，确定风险领域，评估风险水平，确定审计重点，进入现场开展内控评价，出具评价报告并跟踪内控缺陷整改情况。自公司开展内控自我评价工作以来，各项工作均按计划稳步推进。

10、报告期内，公司聘请四川华信(集团)会计师事务所对公司财务报告内部控制的有效性进行了独立审计。四川华信(集团)会计师事务所按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，对公司财务报告内部控制加以审计后认为：公司于 2012 年 6 月 30 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司《章程》规定，“若公司实施年度利润分配方案，则应当保证现金分红比例不低于当期实现的可分配利润的百分之三十。”2011 年度当期实现的可分配利润为 186,048,312.72 元，经公司 2011 年度股东大会审议通过，以 2012 年 5 月 16 日为登记日，以总股份 627,980,077.00 股为基数，向全体股东实施了每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税）的利润分配方案，共计派发 94,197,011.55 元，剩余未分配利润留存下一年度。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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	10,000,000.00	7,872,655.08	6,644,520.89	100	165,325.76
合计				10,000,000.00	/	6,644,520.89	100	165,325.76

2、 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	3,000,000.00	3,731,600.00		3,000,000.00	671,688.00		长期股权投资	
合计	3,000,000.00	3,731,600.00	/	3,000,000.00	671,688.00		/	/

(六) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
成都市泽宏嘉秀广告有限公司	成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司 55%股权	2012年1月10日	1,579.875	82.21		否	经审计净利润定价	是	是		
洋浦降龙传媒有限公司、吴坤平	海南博瑞三乐传媒有限公司 60%股权	2012年2月8日	12,644.66			否	经审计净利润定价				

(1) 公司控股子公司成都博瑞广告有限公司与成都市泽宏嘉秀广告有限公司于 2012 年 1 月签订股权转让协议,博瑞广告以总价款 1579.88 万元购买泽宏嘉秀所持有的成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司 55%的股权,按协议本期已支付相应股权款。

(2) 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与洋浦降龙传媒有限公司、吴坤平签订《股权转让协议书》,收购海南博瑞三乐传媒有限公司 60%股权。博瑞三乐股权变更情况已经海南省洋浦经济开发区工商行政管理局于 2012 年 6 月 11 日核准变更登记,公司已委派相应的董事会、管理层人员,取得了实质性的控制。公司控股子公司博瑞

眼界拟于 2012 年 7 月将其纳入合并。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交 易价格	关联交易 金额	占同类 交易金 额的比例 (%)	关联交 易结算 方式	市场 价格	交易价格与 市场参考价 格差异较大 的原因
成都商 报社	间接控 股股东	接受代 理	提供印 刷相关 劳务(含 新闻纸 供应)	参照市 场价格		18,379.65	69.95	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		4,300.28	51.38	发行业 务次月 结算		

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

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

针对现有关联交易业务的发生特点和未来的发展趋势,公司提出在发展中逐步降低关联交易比例,增强公司独立性的发展思路,立足传媒经营主业,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。

(八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 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	本报告期 取得的进 展
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			本公司未 获悉该股 东在报告 期内有违 反相关承 诺 的 情 况。
	股份限售	成都新闻 宾馆	同上	是	是			本公司未 获悉该股 东在报告 期内有违 反相关承 诺 的 情 况。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

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
境内会计师事务所审计年限	15

公司 2011 年年度股东大会同意聘请四川华信(集团)会计师事务所作为公司 2012 年度会计和内部控制审计机构。

(十一) 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。

(十二) 其他重大事项的说明

公司八届董事会第九次会议审议通过了《关于拟投资设立成都博瑞小额贷款有限公司的议案》。公司拟发起设立成都博瑞小额贷款有限公司。博瑞小贷公司注册资本拟定为人民币 50,000 万元，其中：公司出资 37,000 万元，占其 74% 股权。目前该项目正在准备开业申请材料。

(十三) 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
八届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》B031、 《上海证券报》B16	2012 年 1 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
七届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》B031、 《上海证券报》B16	2012 年 1 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
八届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》B007、 《上海证券报》B8	2012 年 2 月 9 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
成都博瑞传播股份有限公司对外投资公告	《中国证券报》B007、 《上海证券报》B8	2012 年 2 月 9 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
七届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》B007、 《上海证券报》B8	2012 年 2 月 9 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
八届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》B018、 《上海证券报》B24	2012 年 3 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于日常关联合同交易有关事项的公告	《中国证券报》B018、 《上海证券报》B24	2012 年 3 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于 2011 年度日常关联交易完成情况及 2012 年度计划的公告	《中国证券报》B018、 《上海证券报》B24	2012 年 3 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》B018、 《上海证券报》B24	2012 年 3 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
七届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》B018、 《上海证券报》B24	2012 年 3 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年度内部控制评价报告	《中国证券报》B018、 《上海证券报》B24	2012 年 3 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年度股东大会会议资料		2012 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B024、 《上海证券报》B32	2012 年 3 月 30 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 www.sse.com.cn
八届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》B047、 《上海证券报》B41	2012 年 4 月 11 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 www.sse.com.cn
关于举行 2011 年年度报告网上集体说明会公告	《中国证券报》B002、 《上海证券报》B249	2012 年 4 月 24 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 www.sse.com.cn
2011 年度利润分配实施公告	《中国证券报》B003、 《上海证券报》B17	2012 年 5 月 11 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:成都博瑞传播股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五. 1	720,697,213.12	842,743,621.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五. 2	6,644,520.89	6,479,195.13
应收票据	五. 3		5,000,000.00
应收账款	五. 4	150,989,553.95	62,630,737.08
预付款项	五. 6	37,841,502.41	31,192,449.37
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	7,158,294.02	647,763.13
应收股利			
其他应收款	五. 5	48,739,769.85	52,092,247.47
买入返售金融资产			
存货	五. 8	57,351,883.36	66,851,796.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,029,422,737.60	1,067,637,810.92
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五. 9	165,820,027.49	159,050,699.37
投资性房地产	五. 10	484,249,918.00	484,249,918.00
固定资产	五. 11	585,373,053.10	590,944,031.09
在建工程	五. 12	5,670,960.23	14,269,255.52
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. 13	41,867,264.80	36,987,360.24
开发支出			
商誉	五. 14	352,442,165.35	331,744,628.30
长期待摊费用	五. 15	28,508,089.13	48,966,676.94
递延所得税资产	五. 16	31,120,634.96	30,149,755.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,695,052,113.06	1,696,362,325.08
资产总计		2,724,474,850.66	2,764,000,136.00
流动负债：			
短期借款	五. 18	20,000,000.00	20,000,000.00
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. 19	32,640,000.00	51,640,000.00
应付账款	五. 20	151,791,497.38	137,561,663.70
预收款项	五. 21	101,372,261.52	147,172,925.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 22	6,910,407.31	27,303,271.19
应交税费	五. 23	21,354,726.28	54,887,049.54
应付利息			40,088.90
应付股利	五. 24	30,456,861.87	3,342,079.82
其他应付款	五. 25	49,767,215.41	90,772,009.00
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. 26	720,000.00	720,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		415,012,969.77	533,439,087.40
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	五. 27	450,000.00	450,000.00
专项应付款	五. 28	464,028.00	464,028.00

预计负债			
递延所得税负债	五. 16	48,382,389.31	48,382,389.31
其他非流动负债	五. 29	268,799.82	554,042.76
非流动负债合计		49,565,217.13	49,850,460.07
负债合计		464,578,186.90	583,289,547.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五. 30	627,980,077.00	627,980,077.00
资本公积	五. 31	240,772,490.76	240,772,490.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五. 32	227,071,400.16	227,071,400.16
一般风险准备			
未分配利润	五. 33	1,046,406,657.96	969,188,145.72
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,142,230,625.88	2,065,012,113.64
少数股东权益		117,666,037.88	115,698,474.89
所有者权益合计		2,259,896,663.76	2,180,710,588.53
负债和所有者权益总计		2,724,474,850.66	2,764,000,136.00

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

2012 年 6 月 30 日

编制单位:成都博瑞传播股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		409,376,117.47	483,697,101.12
交易性金融资产			
应收票据			5,000,000.00
应收账款	十二.1	21,298,503.31	19,729,503.43
预付款项		10,151,619.20	11,422,645.74
应收利息		5,921,365.89	483,761.99
应收股利			7,440,000.00
其他应收款	十二.2	584,588,613.57	536,057,782.42
存货		52,780,102.34	61,917,072.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,084,116,321.78	1,125,747,867.46
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二.3	859,756,072.39	811,540,600.82
投资性房地产			
固定资产		116,001,324.32	121,194,131.25
在建工程		4,856,065.73	108,494.02
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		5,637,248.82	5,703,896.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		462,822.52	539,165.03
递延所得税资产		22,228,759.22	22,128,468.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,008,942,293.00	961,214,755.77

资产总计		2,093,058,614.78	2,086,962,623.23
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		32,640,000.00	51,640,000.00
应付账款		46,591,859.45	32,743,908.68
预收款项		917,034.32	6,120,405.02
应付职工薪酬		207,267.04	8,154,683.22
应交税费		4,146,869.29	43,551,237.62
应付利息			40,088.90
应付股利		13,826,861.87	3,342,079.82
其他应付款		443,218,307.79	476,003,786.52
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		561,548,199.76	641,596,189.78
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		561,548,199.76	641,596,189.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		627,980,077.00	627,980,077.00
资本公积		238,562,905.29	238,562,905.29
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		135,435,952.41	135,435,952.41
一般风险准备			
未分配利润		529,531,480.32	443,387,498.75
所有者权益（或股东权益）合计		1,531,510,415.02	1,445,366,433.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,093,058,614.78	2,086,962,623.23

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

2012 年 1—6 月

编制单位:成都博瑞传播股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		654,339,302.79	648,068,041.19
其中:营业收入	五.34	654,339,302.79	648,068,041.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		431,772,414.59	408,181,355.59
其中:营业成本	五.34	323,924,547.31	310,149,784.80
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	五.35	22,833,459.76	18,868,943.02
销售费用	五.36	22,419,127.53	22,519,242.44
管理费用	五.36	69,229,601.43	54,575,959.20
财务费用	五.36	-11,617,944.31	-2,106,579.91
资产减值损失	五.37	4,983,622.87	4,174,006.04
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五.38	165,325.76	-495,977.27
投资收益(损失以“-”号填列)	五.39	-711,461.72	17,586,687.49
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,383,149.72	2,202,030.00
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		222,020,752.24	256,977,395.82
加:营业外收入	五.40	285,378.35	164,295.22
减:营业外支出	五.41	70,680.34	506,764.15
其中:非流动资产处置损失		67,878.79	419,013.01
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		222,235,450.25	256,634,926.89
减:所得税费用	五.42	36,387,045.83	42,072,259.02
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		185,848,404.42	214,562,667.87
归属于母公司所有者的净利润		171,415,523.79	198,340,935.09
少数股东损益		14,432,880.63	16,221,732.78

六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五. 43	0. 27	0. 32
（二）稀释每股收益	五. 43	0. 27	0. 32
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		185, 848, 404. 42	214, 562, 667. 87
归属于母公司所有者的综合收益总额		171, 415, 523. 79	198, 340, 935. 09
归属于少数股东的综合收益总额		14, 432, 880. 63	16, 221, 732. 78

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
2012 年 1—6 月

编制单位:成都博瑞传播股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二.4	266,192,635.29	287,252,523.75
减:营业成本	十二.4	179,979,745.50	190,139,489.58
营业税金及附加		2,942,617.02	2,066,951.35
销售费用		2,705,812.15	3,189,754.75
管理费用		13,528,774.91	16,187,018.84
财务费用		-7,834,383.99	-917,957.88
资产减值损失		445,199.54	400,366.11
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十二.5	111,552,993.73	139,995,963.69
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-908,110.35	1,885,250.68
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		185,977,863.89	216,182,864.69
加:营业外收入		2,222.22	166.20
减:营业外支出		1,258.92	131,459.28
其中:非流动资产处置损失		1,258.92	121,459.28
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		185,978,827.19	216,051,571.61
减:所得税费用		5,637,834.07	6,023,212.96
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		180,340,993.12	210,028,358.65
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		180,340,993.12	210,028,358.65

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

2012 年 1—6 月

编制单位:成都博瑞传播股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		598,055,761.17	623,420,015.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五.44(1)	17,407,078.82	4,204,006.86
经营活动现金流入小计		615,462,839.99	627,624,022.75
购买商品、接受劳务支付的现金		238,990,321.39	250,679,833.71
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		111,013,017.07	89,653,114.43
支付的各项税费		120,676,786.05	110,094,491.02
支付其他与经营活动有关的现金	五.44(2)	45,098,309.69	49,118,228.32
经营活动现金流出小计		515,778,434.20	499,545,667.48
经营活动产生的现金流量净额		99,684,405.79	128,078,355.27
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			39,345,837.50
取得投资收益收到的现金		7,319,210.16	5,341,736.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		863,038.13	636,860.00
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		8,182,248.29	45,324,434.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,515,667.50	122,153,821.13
投资支付的现金		21,909,438.00	59,142,700.00
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		33,392,700.00	
支付其他与投资活动有关的现金	五.44(3)	13,796,986.49	18,356,993.08
投资活动现金流出小计		158,614,791.99	199,653,514.21
投资活动产生的现金流量净额		-150,432,543.70	-154,329,079.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,525,000.00	45,212,989.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,887,253.67	3,483,414.34
筹资活动现金流入小计		8,412,253.67	68,696,403.34
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,046,973.03	19,391,644.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		18,170,778.05	18,170,778.05
支付其他与筹资活动有关的现金	五.44(5)	116,608.19	226,292.77
筹资活动现金流出小计		79,163,581.22	39,617,937.47
筹资活动产生的现金流量净额		-70,751,327.55	29,078,465.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		56.83	
五、现金及现金等价物净增加额		-121,499,408.63	2,827,741.39
加：期初现金及现金等价物余额		832,728,621.75	790,778,415.56
六、期末现金及现金等价物余额		711,229,213.12	793,606,156.95

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

2012 年 1—6 月

编制单位:成都博瑞传播股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		278,593,142.24	306,143,022.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		66,286,530.25	18,699,068.84
经营活动现金流入小计		344,879,672.49	324,842,091.12
购买商品、接受劳务支付的现金		168,459,657.47	187,189,538.93
支付给职工以及为职工支付的现金		22,969,215.86	20,321,794.52
支付的各项税费		70,185,883.84	47,557,415.16
支付其他与经营活动有关的现金		112,182,540.84	187,757,359.25
经营活动现金流出小计		373,797,298.01	442,826,107.86
经营活动产生的现金流量净额		-28,917,625.52	-117,984,016.74
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			17,615,837.50
取得投资收益收到的现金		126,577,522.16	125,845,095.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		860,000.00	79,400.00
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		127,437,522.16	143,540,333.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,214,276.24	15,259,086.22
投资支付的现金		55,800,000.00	33,392,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		33,392,700.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		96,406,976.24	48,651,786.22
投资活动产生的现金流量净额		31,030,545.92	94,888,546.80
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			45,212,989.00
取得借款收到的现金			20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,087,396.99	2,121,118.68
筹资活动现金流入小计		3,087,396.99	67,334,107.68
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,946,973.03	1,220,866.65

支付其他与筹资活动有关的现金		27,328.01	52,619.14
筹资活动现金流出小计		78,974,301.04	21,273,485.79
筹资活动产生的现金流量净额		-75,886,904.05	46,060,621.89
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		-73,773,983.65	22,965,151.95
加：期初现金及现金等价物余额		473,682,101.12	440,991,189.24
六、期末现金及现金等价物余额		399,908,117.47	463,956,341.19

法定代表人：孙旭军

主管会计工作负责人：徐晓东

会计机构负责人：赵红萍

合并所有者权益变动表
2012 年 1—6 月

编制单位:成都博瑞传播股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	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
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							77,218,512.24		1,967,562.99	79,186,075.23
(一)净利润							171,415,523.79		14,432,880.63	185,848,404.42
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							171,415,523.79		14,432,880.63	185,848,404.42
(三)所有者投入和减少资本									4,164,682.36	4,164,682.36
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									4,164,682.36	4,164,682.36
(四)利润分配							-94,197,011.55		-16,630,000.00	-110,827,011.55
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-94,197,011.55		-16,630,000.00	-110,827,011.55
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	627,980,077.00	240,772,490.76			227,071,400.16		1,046,406,657.96		117,666,037.88	2,259,896,663.76

法定代表人:孙旭军

主管会计工作负责人:徐晓东

会计机构负责人:赵红萍

合并所有者权益变动表（续）

2012 年 1—6 月

编制单位：成都博瑞传播股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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

法定代表人：孙旭军

主管会计工作负责人：徐晓东

会计机构负责人：赵红萍

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—6 月

编制单位:成都博瑞传播股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	627,980,077.00	238,562,905.29			135,435,952.41		443,387,498.75	1,445,366,433.45
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	627,980,077.00	238,562,905.29			135,435,952.41		443,387,498.75	1,445,366,433.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							86,143,981.57	86,143,981.57
(一)净利润							180,340,993.12	180,340,993.12
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							180,340,993.12	180,340,993.12
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-94,197,011.55	-94,197,011.55
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-94,197,011.55	-94,197,011.55
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	627,980,077.00	238,562,905.29			135,435,952.41		529,531,480.32	1,531,510,415.02

法定代表人:孙旭军

主管会计工作负责人:徐晓东

会计机构负责人:赵红萍

母公司所有者权益变动表（续）

2012 年 1—6 月

编制单位：成都博瑞传播股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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

法定代表人：孙旭军

主管会计工作负责人：徐晓东

会计机构负责人：赵红萍

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,但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

③贷款和应收款项

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的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	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	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，以投资帐面价值减记零为限，合同约定负有承担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，本公司在计算的收益分享额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分享额。

13、投资性房地产

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

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

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

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用，将相关投资性房地产转入其他资产。

14、固定资产的确定标准、折旧方法

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

(2) 固定资产计价：固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

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

15、在建工程核算方法

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

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

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

16、借款费用

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

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

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

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

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

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

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

17、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

18、长期待摊费用

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

19、预计负债核算方法

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

- (1)该义务是本公司承担的现时义务；
- (2)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3)该义务的金额能够可靠地计量。

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

20、资产减值准备

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

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

(1)计提金融资产减值的依据

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

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

(2) 长期股权投资计提减值的依据

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

(3) 固定资产、在建工程计提减值的依据

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

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

(4) 无形资产、商誉及其他资产减值的依据。

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

21、股份支付

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

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

本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

22、收入确认原则

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

① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

② 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③ 收入的金额能够可靠地计量；

④相关的经济利益很可能流入企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

其中，学杂费收入：

A、分学年收取的学杂费在学年期内分十二个月按直线法确认收入。

B、一次性收取的不再退还学杂费，在合同约定的就读期内分月平均确认收入。

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

23、政府补助

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

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

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

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

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

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

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

25、主要会计政策、会计估计变更

- (1) 公司本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%，3%	
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：公司于 2012 年 6 月接成都市锦江区地方税务局锦地税函[2012]2 号《关于成都博瑞传播股份有限公司减按 15%税率征收企业所得税的批复》，确认公司 2011 年度主营业务收入符合《产业结构调整指导目录》（发改委令第 40 号）中规定的产业项目，且主营业务收入占企业总收入的 70%以上，根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）的规定，同意公司 2011 年度暂减按 15%的税率征收企业所得税。待《西部地区鼓励类产业目录》公布后，若不符合《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）第一条规定的条件，按税法规定的适用税率重新计算申报。经相关税务主管部门同意，公司 2011 年多缴的企业所得税 1289 万元在公司 2012 年的应纳所得税款中抵减。

注 2：子公司成都梦工厂网络信息有限公司根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）的规定于 2012 年 6 月向四川省成都高新技术产业开发区国家税务局提出企业所得税优惠的申请，经四川省成都高新技术产业开发区国家税务局审核，同意成都梦工厂网络信息有限公司 2011 年度暂减按 15%的税率征收企业所得税。经相关税务主管部门同意，公司 2011 年多缴的企业所得税 543 万元在公司 2012 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

北京博瑞盛德创业投资有限公司	全资子公司	北京	投资	3,000.00	投资管理、经济信息咨询
星百瑞（北京）传媒有限公司	全资子公司	北京	服务业	1,000.00	影视策划、企业形象策划等
四川博瑞汽车时尚传媒有限公司	控股子公司	成都	广告代理	580.00	广告代理、报纸批发、零售
成都神鸟数据咨询有限公司	控股子公司	成都	服务业	1,000.00	广告设计、营销策划、商务信息咨询
四川博瑞书坊文化有限公司	全资子公司	成都	商业	1,000.00	销售图书期刊、商品批发零售
成都博瑞汽车文化咨询有限公司	控股子公司	成都	服务业	10.00	汽车信息咨询、汽车营销策划
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	全资子公司	成都	房地产开发	5,000.00	房地产开发经营、物业管理
成都博瑞数码网络信息有限公司	控股子公司	成都	计算机软硬件开发、销售	4,666.67	计算机软硬件开发、销售
成都英康贸易有限责任公司	控股子公司	成都	商业	500.00	纸张批发等
深圳市博瑞创业广告有限公司	控股子公司	深圳	广告代理	200.00	广告业务
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	2,000.00	网上商品信息咨询、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
常州天堂网络科技有限公司	控股子公司	常州	信息传输、计算机服务	1136.00	计算机软件、游戏软件及互联网的技术开发
成都顺游网络科技有限责任公司注	控股子公司	成都	开发、销售计算机软硬件	25.00	开发、销售计算机软硬件
成都博瑞天堂网络科技有限公司	控股子公司	成都	信息传输、计算机服务	4000.00	计算机硬件研究和服务、项目投资咨询

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
常州天堂网络科技有限公司	5,000.00		56	56	是
成都顺游网络科技有限责任公司				60	是
成都博瑞天堂网络科技有限公司				100	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	388.94		
成都博瑞整合营销有限公司			
北京博瑞盛德创业投资有限公司			
星百瑞(北京)传媒有限公司			
四川博瑞汽车时尚传媒有限公司	223.21		
成都神鸟数据咨询有限公司	16.98		
四川博瑞书坊文化有限公司			
成都博瑞汽车文化策划咨询有限公司			
四川博瑞麦迪亚置业有限公司			
成都博瑞梦工厂网络信息有限公司	1,033.09		
成都英康贸易有限责任公司	6.81		
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	774.12		
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	284.29		

常州天堂网络科技有限公司	71.31		
成都顺游网络科技有限公司	53.71		
成都博瑞天堂网络科技有限公司			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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

续上表(1)

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

续上表(2)

子公司全称	少数股东 权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的 本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
成都商报发行投递广告有限公司	544.41		
成都博瑞广告有限公司	7,043.05		

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	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
成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司	控股子公司	成都	广告设计、制作与发布	500.00	设计、制作、代理、发布国内各类广告

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
成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司				55	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	1.22		
博瑞纵横国际广告（北京）有限公司	-36.05		
成都梦工厂网络信息有限公司			
上海德优广告有限公司	827.02		
成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司	637.63		

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、14、注 3”

2、合并范围发生变更的说明

(1) 公司本期出资 5,000.00 万元向常州天堂科技有限公司增资(其中 4,364.00 万元作为资本溢价计入资本公积)。增资后常州天堂科技有限公司的注册资本为 1,136.00 万元，公司持股 56%，本期将其纳入合并范围。

(2) 常州天堂科技有限公司本期设立全资子公司成都博瑞天堂网络科技有限公司，该公司注册资本为 4,000.00 万元，本期将其纳入合并报表范围。

(3) 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”)于 2012 年 1 月签订股权转让协议，博瑞广告以总价款 1579.88 万元购买泽宏嘉秀所持有的成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司(以下简称“泽宏嘉瑞”)55%的股权，按协议本期已支付相应股权款，故本期将其纳入合并报表范围。

(4) 公司控股子公司成都梦工厂网络信息有限公司(以下简称“成都梦工厂”)本期出资 150 万元增资成都顺游网络科技有限公司，增资后成都梦工厂的持股比例为 60%，本期将其纳入合并报表范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体(金额单位：万元)

(1) 本期新纳入合并范围的主体

子公司全称	期末净资产	本期净利润	备注
常州天堂网络科技有限公司	4526.06	-173.75	
成都博瑞天堂网络科技有限公司	3876.22	-123.78	
成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司	582.21	82.21	
成都顺游网络科技有限公司	134.28		

(2) 本期不再纳入合并范围的主体

无

五、合并财务报表项目注释：(金额单位：人民币元；期末数指 2012 年 6 月 30 日余额；年

初数指 2011 年 12 月 31 日余额；本期数指 2012 年 1-6 月发生额；上期数指 2011 年 1-6 月发生额)

1、货币资金

项 目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			345,238.48			601,247.61
现金小计			345,238.48			601,247.61
银行存款						
人民币			705,854,745.39			816,172,374.14
银行存款小计			705,854,745.39			816,172,374.14
其他货币资金						
人民币			14,497,229.25			25,970,000.00
其他货币资金小计			14,497,229.25			25,970,000.00
合计			720,697,213.12			842,743,621.75

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

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	6,644,520.89	6,479,195.13
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	6,644,520.89	6,479,195.13

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	期末数	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	期末数			
	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	161,229,816.56	100.00	10,240,262.61	100.00
其中：账龄组合	161,229,816.56	100.00	10,240,262.61	100.00
组合小计	161,229,816.56	100.00	10,240,262.61	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	161,229,816.56	100.00	10,240,262.61	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	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

(2) 期末按账龄分析组合的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	151,064,537.19	93.70	7,553,226.86	62,977,624.49	91.70	3,147,981.25
1至2年	7,136,374.54	4.43	713,637.45	2,116,973.40	3.08	211,697.33
2至3年	855,878.53	0.53	256,763.56	747,089.68	1.09	224,126.90
3至4年	643,212.49	0.40	321,606.25	450,692.50	0.66	225,346.25
4至5年	673,926.59	0.42	539,141.27	1,153,684.63	1.68	1,006,175.89
5年以上	855,887.22	0.52	855,887.22	1,228,935.51	1.79	1,228,935.51
合计	161,229,816.56	100	10,240,262.61	68,675,000.21	100.00	6,044,263.13

(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	10,154,095.08	1年以内	6.30
成都恒大地产	非关联方	5,288,079.00	1年以内	3.28
成都市财政局	非关联方	5,135,400.00	1年以内	3.19
保利地产	非关联方	5,104,303.00	1年以内	3.17
成都世纪城新国际会展中心有限公司	非关联方	4,379,783.00	1年以内	2.72
合计		30,061,660.08		18.65

(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	235,000.00	1.46
成都每日经济新闻报社有限公司	联营企业	25,000.00	0.02
合计		260,000.00	1.48

5、其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下：

账龄	期末数			
	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	55,823,119.24	100	7,083,349.39	100
其中：账龄组合	55,823,119.24	100	7,083,349.39	100
组合小计				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	55,823,119.24	100	7,083,349.39	100

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	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

(2) 期末按账龄分析组合的其他应收款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	44,626,220.41	79.94	731,331.02	51,732,175.09	88.60	1,080,557.22
1 至 2 年	4,509,474.88	8.08	450,947.49	392,788.61	0.67	39,278.84
2 至 3 年	241,127.99	0.43	72,338.40	149,683.19	0.26	44,904.96
3 至 4 年	319,346.49	0.57	159,673.25	1,254,324.49	2.15	627,163.47
4 至 5 年	2,289,351.20	4.10	1,831,480.96	1,775,902.90	3.04	1,420,722.32
5 年以上	3,837,573.27	6.88	3,837,573.27	3,083,099.19	5.28	3,083,099.19

合 计	55,823,119.24	100	7,083,349.39	58,387,973.47	100.00	6,295,726.00
-----	---------------	-----	--------------	---------------	--------	--------------

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

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金 额	性质或内容
成都商报社	44,193,558.26	广告代理、报纸发行投递保证金以及代理广告返点等
合计	44,193,558.26	

(5) 其他应收款金额前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金 额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
成都商报社	实际控制人	44,193,558.26	1 年以内	79.17
成都金牛高科技产业园管委会办公室	非关联方	4,260,000.00	1-2 年	7.63
《成都往事》项目	非关联方	1,750,813.00	4-5 年	3.14
蛇口花园	非关联方	1,300,000.00	5 年以上	2.33
广州唯品会信息科技有限公司	非关联方	1,202,884.39	1 年以内	2.15
合 计		52,707,255.65		94.42

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占其他应收款总额的比例 (%)
成都商报社	实际控制人	44,193,558.26	79.17
合计		44,193,558.26	79.17

6、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	29,282,499.13	77.38	30,188,437.37	96.78
1—2 年	8,559,003.28	22.62	171,080.00	0.55
2—3 年			832,932.00	2.67
3 年以上				
合 计	37,841,502.41	100	31,192,449.37	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位列示如下

单位名称	与本公司关系	金 额	时间	未结算原因
洋浦祥龙传媒投资有限公司	非关联方	12,850,000.00	1 年以内	结算期内
成都金牛高科技产业园管委会办公室	非关联方	8,520,000.00	1-2 年	结算期内
商报发行费	非关联方	2,669,692.95	1 年以内	待摊 2012 年成都商报发行费
湖北城市电视	非关联方	2,160,000.00	1 年以内	结算期内
武汉蓝宇车站广告有限公司	非关联方	1,191,500.00	1 年以内	结算期内
合 计		27,391,192.95		

(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	本期增加	本期减少	期 末 数
定期存款利息	647,763.13	6,510,530.89		7,158,294.02

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
合计	647,763.13	6,510,530.89		7,158,294.02

应收利息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	期末数			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	51,927,402.34		51,927,402.34	61,064,372.76		61,064,372.76
低值易耗品	145,309.79		145,309.79	147,079.29		147,079.29
库存商品	5,279,171.23		5,279,171.23	5,640,344.94		5,640,344.94
委托加工物资						
合 计	57,351,883.36		57,351,883.36	66,851,796.99		66,851,796.99

(2) 期末无应提取存货跌价准备情况。

9、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	14,266,225.45	-2,738,441.61	11,527,783.84
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	33,423,986.06		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	21,321,476.82	-2,755,212.23	18,566,264.59
成都每日经济新闻报社有限公司	权益法	21,000,000.00	12,501,907.23	16,595.28	12,518,502.51
成都魔艺网络科技有限公司	权益法	2,000,000.00	2,163,200.75	-72,525.46	2,090,675.29
四川岁月文化艺术有限公司	权益法	17,500,000.00	17,618,620.61	-1,599,036.28	16,019,584.33
成都泥巴科技有限公司	权益法	5,000,000.00	5,000,000.00	-508,433.59	4,491,566.41
北京锐易通科技有限公司	权益法	7,000,000.00	6,494,282.45	-251,746.05	6,242,536.40
北京格讯科技有限公司(注2)	权益法	1,000,000.00		878,128.06	878,128.06
成都演艺集团有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
成都全搜索科技有限责任公司(注3)	成本法	5,800,000.00	5,800,000.00	5,800,000.00	11,600,000.00
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	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	成本法	46,120,000.00	46,120,000.00		46,120,000.00
深圳蓝普科技有限公司(注4)	成本法	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00
合计		180,401,000.00	181,520,699.37	6,769,328.12	188,290,027.49

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				1,837,500.00

北京手中乾坤信息技术股份有限公司	20	20		22,260,000.00	
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	40	40			4,800,000.00
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			10,022.16
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			
北京格讯科技有限公司	20	20			
成都演艺集团有限公司	15	15			
成都全搜索科技有限责任公司	17.87	17.87			
成都银行					671,688.00
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			
深圳蓝普科技有限公司	3.20%	3.20%			
合计				22,470,000.00	7,319,210.16

注 1：由于公司经营不善，企业亏损，经北京手中乾坤信息技术股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会一致同意公司清算。目前公司处于清算期。

注 2：本期新增对北京格讯科技有限公司的投资系公司全资子公司成都梦工厂网络信息有限公司与自然人股东王昕、陈刚、王亮、周咏炆等 4 人签订的增资入股协议，公司本期出资 100 万元对北京格讯科技有限公司进行增资，其中 25 万元计入北京格讯科技有限公司的注册资本，75 万元计入资本公积。增资完成后，公司持有北京格讯科技有限公司 20% 的股权。

注 3：本期新增对成都全搜索科技有限责任公司投资系根据成都全搜索科技有限责任公司 2012 年第二次股东会决议，按原出资比例共同对成都全搜索科技有限责任公司进行的增资。

注 4：. 本期新增对深圳蓝普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深圳蓝普科技有限公司及其自然人股东占红水、翁小勇等签订的增资扩股协议书，本期以 800 万元对深圳蓝普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深圳蓝普科技有限公司 3.2% 的股权。

(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	161,290.00

				软件开发及销售	
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
北京格讯科技有限公司	有限责任公司	北京市	王亮	技术开发、技术咨询、技术服务	1,250,000.00
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	27,334,125.66	58,036.215	27,276,089.45
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	75,160,582.71	28,744,921.25	46,415,661.46
成都每日经济新闻报社有限公司	35.00	35.00	72,240,915.94	36,391,206.08	35,849,709.86
成都魔艺网络科技有限公司	38.00	38.00	155,564.59	8,162.57	147,402.02
四川岁月文化艺术有限公司	35.00	35.00	48,372,177.47	2,656,620.93	45,715,556.54
成都泥巴科技有限公司	35.00	35.00	6,155,132.97	2,507,800.32	3,647,332.65
北京格讯科技有限公司	20.00	20.00	384,288.45	1,804.66	382,483.79
北京锐易通科技有限公司	20.00	20.00	5,984,111.32	1,257,412.55	4,726,698.77

续上表(2)

被投资单位	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
甘肃西部商报传媒发展有限公司	21,520,820.88	-1,838,656.36	联营企业	73964080-7
北京手中乾坤信息技术股份有限公司			联营企业	75822004-x
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	41,311,292.52	5,111,969.41	联营企业	75282844-1
成都每日经济新闻报社有限公司	39,895,943.66	129,974.91	联营企业	67968767-X
成都魔艺网络科技有限公司	305,850.20	-190,856.48	联营企业	55358307-4
四川岁月文化艺术有限公司	5,980,569.57	-4,540,040.40	联营企业	55347370-5
成都泥巴科技有限公司	2,419,178.99	-1,452,667.35	联营企业	58498570-3
北京格讯科技有限公司		-609,359.70	联营企业	56363366-1
北京锐易通科技有限公司	1,253,232.48	-1,258,730.24	联营企业	77639765-8

10、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						290,720,360.77
(1) 房屋、建筑物	290,720,360.77						290,720,360.77
(2) 土地使用权							
(3) 其他							

2. 公允价值变动合计	193,529,557.23					193,529,557.23
(1) 房屋、建筑物	193,529,557.23					193,529,557.23
(2) 土地使用权						
(3) 其他						
3. 投资性房地产账面价值合计	484,249,918.00					484,249,918.00
(1) 房屋、建筑物	484,249,918.00					484,249,918.00
(2) 土地使用权						
(3) 其它						

11、固定资产及累计折旧、固定资产减值准备

(1) 固定资产明细列示如下：

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
一、账面原值合计：	853,161,499.56	22,803,093.78	7,127,315.36	868,837,277.98
其中：房屋建筑物	478,212,185.82	5,110,694.00		483,322,879.82
专用设备	306,000,739.30	14,036,487.75	6,186,415.70	313,850,811.35
通用设备	22,094,828.07	1,098,882.65	57,090.00	23,136,620.72
运输设备	23,089,643.87	714,310.00	277,929.20	23,526,024.67
电子及其他设备	23,764,102.50	1,842,719.38	605,880.46	25,000,941.42
二、累计折旧合计：	256,849,426.36	26,877,261.39	5,608,880.26	278,117,807.49
其中：房屋建筑物	70,735,534.33	11,157,619.77	-	81,893,154.10
专用设备	145,457,804.14	12,632,467.49	5,224,561.98	152,865,709.65
通用设备	15,108,135.94	462,532.47	52,831.20	15,517,837.21
运输设备	10,262,433.76	951,105.47	248,286.35	10,965,252.88
电子及其他设备	15,285,518.19	1,673,536.19	83,200.73	16,875,853.65
三、固定资产账面净值合计	596,312,073.20			590,719,470.49
其中：房屋建筑物	407,476,651.49			401,429,725.72
专用设备	160,542,935.16			160,985,101.70
通用设备	6,986,692.13			7,618,783.51
运输设备	12,827,210.11			12,560,771.79
电子及其他设备	8,478,584.31			8,125,087.77
四、减值准备合计	5,368,042.11		21,624.72	5,346,417.39
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				-
运输设备	57,254.40		21,624.72	35,629.68
电子及其他设备	1,758,987.61			1,758,987.61
五、固定资产账面价值合计	590,944,031.09			585,373,053.10
其中：房屋建筑物	402,283,471.12			396,236,545.35
专用设备	160,427,086.80			160,869,253.34
通用设备	6,986,692.13			7,618,783.51
运输设备	12,769,955.71			12,525,142.11
电子及其他设备	8,476,825.33			8,123,328.79

(1) 本期新增固定资产原值 2,280.31 万元，主要系子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司户外媒体项目竣工和四川博瑞麦迪亚置业有限公司“创意成都项目”装修转固所致。

本期在建工程转入固定资产的金额为 1,633.04 万元。

(2) 期末固定资产中有原值为 14,686.15 万元、净值为 14,211.25 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。

(3) 期末固定资产有原值为 4948.31 万元，净值为 4427.13 万元的房屋（铺面）用于经营租赁。

12、在建工程

(1) 明细列示如下：

项 目	期末数			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	3,547,571.71		3,547,571.71	40,000.00		40,000.00
LED 显示屏及柱体广告	139,394.50		139,394.50	11,380,238.30		11,380,238.30
专业色彩软件	68,494.02		68,494.02	68,494.02		68,494.02
其他	1,915,500.00		1,915,500.00	2,780,523.20		2,780,523.20
合 计	5,670,960.23		5,670,960.23	14,269,255.52		14,269,255.52

(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 (%)
LED 显示屏及柱体广告	2,000 万元	11,380,238.30	1,589,544.00	12,830,387.80		
合计		11,380,238.30	1,589,544.00	12,830,387.80		

续上表 (1)

工程名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源	期末数
LED 显示屏及柱体广告					自筹	139,394.50
合计						139,394.50

注 1：年末在建工程中无资本化利息，无应计提减值准备情况。

13、无形资产

(1) 明细列示如下：

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	54,982,719.39	7,629,453.29		62,612,172.68
1、土地使用权	30,584,917.94			30,584,917.94
2、软件	1,818,055.25	7,629,453.29		9,447,508.54
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	17,995,359.15	2,749,548.73		20,744,907.88
1、土地使用权	5,502,834.44	302,330.58		5,805,165.02
2、软件	664,532.85	548,058.06		1,212,590.91
3、户外媒体经营权	2,721,680.14	1,166,434.27		3,888,114.41
4、信息机应用系统	1,759,746.84			1,759,746.84
5、信息机应用系统	5,899,662.15	469,037.82		6,368,699.97

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
6、信息机代缴费系统	551,333.68	87,000.06		638,333.74
7、3D 游戏引擎软件等	895,569.05	176,687.94		1,072,256.99
三、无形资产账面净值合计	36,987,360.24			41,867,264.80
1、土地使用权	25,082,083.50			24,779,752.92
2、软件	1,153,522.40			8,234,917.63
3、户外媒体经营权	6,998,606.06			5,832,171.79
4、信息机应用系统	-396,455.84			-396,455.84
5、信息机应用系统	1,700,337.85			1,231,300.03
6、信息机代缴费系统	1,188,666.32			1,101,666.26
7、3D 游戏引擎软件等	1,260,599.95			1,083,912.01
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	36,987,360.24			41,867,264.8

(2) 本期无形资产增加主要系公司控股子公司常州天堂网络科技有限公司购买的网络游戏等软件。

(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。

14、商誉

项目	年初数	年初减值准备	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
四川博瑞教育有限公司 (注 1)	16,022,994.64				16,022,994.64	
成都商报发行投递广告 有限公司(注 2)	1,883,139.23				1,883,139.23	
成都梦工厂网络信息有 限公司(注 3)	363,998,494.43	50,160,000.00			363,998,494.43	50,160,000.00
常州天堂网络科技有限 公司(注 4)			4,479,460.72		4,479,460.72	
成都顺游网络科技有限 责任公司(注 5)			694,326.33		694,326.33	
成都泽宏嘉瑞文化传播 有限公司(注 6)			15,523,750.00		15,523,750.00	
合计	381,904,628.30	50,160,000.00	20,697,537.05		402,602,165.35	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。

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 36,399.85 万元。

注 4：根据公司与常州天堂网络科技有限公司、自然人郑勇杰签订的增资入股协议，公司本期出资 5,000.00 万元对常州天堂网络科技有限公司进行增资。在合并报表时公司对常州天堂网络科技有限公司的合并成本大于并购日享有的常州天堂网络科技有限公司净资产账面价值的部分形成了商誉。

注 5：根据公司控股子公司成都博瑞梦工厂网络信息有限公司与自然人赵明、类维超等 2 人签订的增资入股协议，公司本期出资 150 万元对成都顺游网络科技有限公司进行增资。在合并报表时成都博瑞梦工厂网络信息有限公司对成都顺游网络科技有限公司的合并成本大于并购日享有的成都顺游网络科技有限公司净资产账面价值的部分形成了商誉。

注 6：根据公司控股子公司成都博瑞广告有限公司与成都市泽宏嘉秀广告有限公司签订的股权转让协议，博瑞广告以总价款 1579.88 万元购买其持有的成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司 55%的股权。在合并报表时成都博瑞广告有限公司对成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司的合并成本大于购买日享有的成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司净资产账面价值的部分形成了商誉。

注 7：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。

15、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	7,327,565.93	648,617.80	756,265.80		7,219,917.93	
户外广告位购买费	40,564,892.92	6,207,057.89	26,247,313.79		20,524,637.02	
其他	1,074,218.09		310,683.88		763,534.21	
合计	48,966,676.94	6,855,675.69	27,314,263.50		28,508,089.13	

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 明细列示如下：

项目	期末数	年初数
递延所得税资产		
应收账款坏账准备	2,333,747.31	1,318,071.70
其他应收款坏账准备	1,625,931.26	1,441,477.18

长期股权投资减值准备	18,157,500.00	18,157,500.00
固定资产减值准备	1,336,604.34	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	7,363,921.17
其他	302,930.88	526,775.04
小 计	31,120,634.96	30,149,755.62
递延所得税负债		
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	48,382,389.31	48,382,389.31
小计	48,382,389.31	48,382,389.31

(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
可抵扣暂时性差异小计	
应收账款坏账准备	9,407,489.99
其他应收款坏账准备	6,503,672.16
长期股权投资减值准备	72,630,000.00
固定资产减值准备	5,346,417.39
交易性金融资产公允价值变动	
未弥补亏损	29,455,684.68
其他	1,211,723.51
小 计	124,554,987.73
应纳税暂时性差异小计	
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	期末数	年初数
应收账款坏账准备	832,772.62	771,976.33
其他应收款坏账准备	579,677.23	529,817.28
可抵扣亏损	30,054,893.20	32,731,957.38
合 计	31,467,343.05	34,033,750.99

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	13,974,194.58	2011 年度未弥补亏损
2015 年	9,449,988.53	9,449,988.53	2010 年度未弥补亏损
2014 年	4,703,612.69	4,703,612.69	2009 年度未弥补亏损
2013 年	76,430.54	76,430.54	2008 年度未弥补亏损
2012 年	1,850,666.86	4,527,731.04	2007 年度未弥补亏损
合计	30,054,893.20	32,731,957.38	

17、资产减值准备

项目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期转回	其他减少	
一、坏账准备	12,339,989.13	4,983,622.87			17,323,612.00
其中：应收账款	6,044,263.13	4,195,999.48			10,240,262.61
其他应收款	6,295,726.00	787,623.39			7,083,349.39
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	22,470,000.00				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			21,624.72	5,346,417.39
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	90,338,031.24	4,983,622.87		21,624.72	95,300,029.39

18、短期借款

(1) 分项列示如下：

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

(2) 截止 2012 年 6 月 30 日，本公司子公司成都商报发行投递广告有限公司、成都博瑞广告有限公司联合为本公司印务分公司共 2,000 万元贷款提供保证担保。

(3) 短期借款期末无逾期借款。

19、应付票据

(1) 分项列示如下：

类别	期末数	年初数	其中：报告期内到期
银行承兑汇票	32,640,000.00	51,640,000.00	无
合计	32,640,000.00	51,640,000.00	

(2) 截止 2012 年 6 月 30 日，子公司成都博瑞广告有限公司、成都商报发行投递广告有限公司联合为印务分公司 3264.00 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。

20、应付帐款

(1) 应付帐款列示如下:

项 目	期末数	年初数
1 年以内	141,973,452.48	124,480,726.55
1-2 年	3,965,132.17	6,069,478.33
2-3 年	122,790.26	983,048.96
3 年以上	5,730,122.47	6,028,409.86
合计	151,791,497.38	137,561,663.70

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

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

(4) 期末余额中金额较大的应付款情况:

单 位	期末数	账龄	备注
成都商报社	68,200,868.96	1年以内	应付广告款
合 计	68,200,868.96		

21、预收款项

(1) 预收款项列示如下:

项 目	期末数	年初数
1 年以内	101,009,627.60	141,604,958.33
1-2 年	211,300.36	4,010,565.46
2-3 年	60,500.00	1,465,902.16
3 年以上	90,833.56	91,499.30
合计	101,372,261.52	147,172,925.25

(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。

22、应付职工薪酬

(1) 明细列示如下:

项目	年初数	本期增加额	本期支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,476,438.55	65,002,448.69	85,121,756.12	3,357,131.12
二、职工福利费	205,600.35	3,738,701.85	3,759,553.83	184,748.37
三、社会保险费	13,832.32	15,104,989.75	15,024,550.16	94,271.91
其中: 1. 医疗保险费	4,281.76	3,837,650.25	3,819,263.77	22,668.24
2. 基本养老保险费	8,616.37	9,654,042.16	9,600,281.87	62,376.66
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	488.59	997,786.88	992,799.73	5,475.74
5. 工伤保险费	179.39	297,298.88	295,486.95	1,991.32
6. 生育保险费	266.21	264,346.42	262,852.68	1,759.95
7. 综合保险费				
8. 其他保险费		53,865.16	53,865.16	-
四、住房公积金	109,706.00	2,643,782.02	2,615,407.02	138,081.00
五、工会经费和职工教育经费	3,497,693.97	1,500,116.35	1,867,035.41	3,130,774.91

六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		280,432.82	275,032.82	5,400.00
八、其他		194,400.00	194,400.00	
合计	27,303,271.19	88,464,871.48	108,857,735.36	6,910,407.31

(2) 期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

(3) 应付职工薪酬减少主要系本期支付了 2011 年度年终奖金及月度工资。

23、应交税费

(1) 明细列示如下：

税费项目	期末数	年初数
增值税	-2,694,812.69	981,894.92
营业税	4,185,025.20	3,452,365.93
企业所得税	17,491,262.14	27,496,103.48
城建税	292,978.34	492,271.99
房产税	548,416.89	236,596.75
教育费附加	125,498.15	208,705.05
个人所得税	147,121.31	20,983,275.79
价格调节基金	223,758.97	218,138.18
地方教育费附加	82,174.94	139,244.64
印花税	114,049.81	137,399.18
河道管理费	8,723.19	8,545.27
文化事业建设费	830,530.03	532,508.36
合计	21,354,726.28	54,887,049.54

24、应付股利

明细列示如下：

单位名称	期末数	年初数	超过 1 年未支付原因
法人股东	16,450,000.00		
其他	14,006,861.87	3,342,079.82	
合计	30,456,861.87	3,342,079.82	

25、其他应付款

(1) 其他应付款列示如下：

项 目	期末数	年初数
1 年以内	37,261,781.21	37,251,693.40
1-2 年	5,116,705.36	5,888,705.09
2-3 年	2,856,437.72	43,719,428.38
3 年以上	4,532,291.12	3,912,182.13
合计	49,767,215.41	90,772,009.00

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

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

(4) 期末余额中金额较大的其他应付款情况：

单 位	期末数	账龄	备注
中建三局建设工程股份有限公司	7,764,834.93	1-3年	工程履约保证金等

信息亭亭主	4,710,775.00	1年以内	亭主保证金
上海梯三软件科技有限公司	2,290,000.00	1年以内	往来款
票据预付款	2,021,114.00	1年以内	暂收员工票据预付款
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
合 计	18,221,689.83		

26、一年内到期的非流动负债

(1) 分项列示如下:

项 目	期末数	年初数
1 年内到期的长期应付款	720,000.00	720,000.00
合 计	720,000.00	720,000.00

(2) 1 年内到期的其他非流动负债

项 目	期末数	年初数
学位保证金	720,000.00	720,000.00
合 计	720,000.00	720,000.00

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。

27、长期应付款

项 目	期末数	年初数
学位保证金	450,000.00	450,000.00
合 计	450,000.00	450,000.00

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。

28、专项应付款

(1) 明细列示如下:

类 别	项 目	期末数	年初数
国家拨入的具有专门用途的拨款	挖潜改造及技改资金	464,028.00	464,028.00
合 计		464,028.00	464,028.00

29、其他非流动负债

项 目	期末数	年初数
递延收益	268,799.82	554,042.76
合 计	268,799.82	554,042.76

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。

30、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	414,071,213.00				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	414,071,213.00				414,071,213.00
三、股份总数	627,980,077.00				627,980,077.00

31、资本公积

(1) 明细列示如下：

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	220,959,904.46			220,959,904.46
股权投资准备	3,390,549.21			3,390,549.21
其他资本公积	16,422,037.09			16,422,037.09
其中：股份支付—股票期权				
可供出售金融资产的公允价值变动				
原制度资本公积转入	16,422,037.09			16,422,037.09
合 计	240,772,490.76			240,772,490.76

32、盈余公积

明细列示如下：

项 目	年 初 数	本年增加	本年减少	期 末 数
法定盈余公积	214,955,182.01			214,955,182.01
任意盈余公积	12,116,218.15			12,116,218.15
合 计	227,071,400.16			227,071,400.16

33、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	969,188,145.72	
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	969,188,145.72	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	171,415,523.79	
减：提取法定盈余公积		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	94,197,011.55	

项 目	金 额	提取或分配比例
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	1,046,406,657.96	

34、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期数	上期数
主营业务收入	650,699,067.53	644,260,541.27
其他业务收入	3,640,235.26	3,807,499.92
营业收入合计	654,339,302.79	648,068,041.19
主营业务成本	321,609,955.10	308,951,447.03
其他业务成本	2,314,592.21	1,198,337.77
营业成本合计	323,924,547.31	310,149,784.80

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印刷相关业务	262,742,286.43	181,738,561.97	285,294,776.83	190,061,618.57
广告业务	213,471,124.67	71,845,879.45	195,198,792.77	55,266,187.43
发行及投递业务	83,688,291.21	40,255,353.97	68,282,167.15	32,193,980.35
学校收入	29,710,419.77	15,715,425.65	28,050,382.65	13,782,577.16
网游收入	41,824,339.39	6,363,549.80	51,692,083.49	8,780,106.05
其他收入	19,262,606.06	5,691,184.26	15,742,338.38	8,866,977.47
合计	650,699,067.53	321,609,955.10	644,260,541.27	308,951,447.03

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期数	占公司营业收入总额的比例(%)
成都商报社	227,402,252.26	34.75
成都世纪城新国际会展中心有限公司	13,537,264.00	2.07
支付宝(中国)网络技术有限公司	13,338,374.91	2.04
四川蓝光和骏实业股份有限公司	11,278,114.00	1.72
保利地产	10,514,051.00	1.61
合计	276,070,056.17	42.19

35、营业税金及附加

项 目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	17,007,023.31	15,528,509.92	营业额的 3%、5%
城市维护建设税	1,817,026.25	1,105,950.47	流转税的 5%、7%
教育费附加	778,725.53	473,978.76	流转税的 3%
地方教育费附加	517,900.66	287,574.72	流转税的 1%
价格调控基金	599,868.22	474,022.68	营业额的 1%
文化事业建设费	2,106,583.37	990,060.28	
防洪（河道费）	6,332.42	8,846.19	
合计	22,833,459.76	18,868,943.02	

36、销售费用、管理费用、财务费用

(1) 销售费用明细列示如下：

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	7,031,476.34	5,916,141.36
差旅费	616,840.94	758,019.08
交通运输费	3,191,303.52	3,000,301.55
租赁费	607,605.87	845,680.00
维修费	351,735.36	286,545.00
品牌使用费	499,998.00	499,998.00
固定资产折旧	506,492.61	483,282.11
通讯费	591,181.07	611,052.01
广告费	1,067,159.00	4,426,436.69
办公费	429,075.20	470,380.66
水电物管费	2,448,600.97	443,671.83
宣传业务费	1,911,945.41	1,867,830.98
其他	3,165,713.24	2,909,903.17
合计	22,419,127.53	22,519,242.44

(2) 管理费用明细列示如下：

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	32,608,563.82	27,027,073.08
差旅费	1,570,512.93	1,408,463.42
交通运输费	1,791,869.29	1,798,673.34
业务招待费	2,153,396.56	1,388,352.89
固定资产折旧	7,437,977.11	3,245,749.04
水电物管费	3,227,667.93	1,882,488.93
租赁费	584,356.89	999,422.40
审计咨询费	1,486,126.98	1,283,320.63
低值易耗品摊销	359,767.70	201,794.88
通讯费	759,587.99	661,458.30
办公费	1,905,465.55	2,305,565.66
税费	2,891,438.81	980,218.53
会务费	650,010.20	478,507.00
维修费	386,730.53	1,270,853.72
研究开发费	7,645,741.24	6,832,434.17
董事会费	188,106.00	262,695.46
其他	3,582,281.90	2,548,887.75
合计	69,229,601.43	54,575,959.20

(3) 财务费用明细列示如下：

项 目	本期数	上期数
利息支出	663,288.89	1,150,541.66

减：利息收入	12,396,824.56	3,483,414.34
汇兑损失	74.57	
减：汇兑收益		
其他	115,516.79	226,292.77
合计	-11,617,944.31	-2,106,579.91

37、资产减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	4,983,622.87	4,174,006.04
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
合计	4,983,622.87	4,174,006.04

38、公允价值变动损益

(1) 明细列示如下：

类 别	本期数	上期数
交易性金融资产公允价值变动损益	165,325.76	-495,977.27
按公允价值计量的投资性房地产公允价值变动损益		
合计	165,325.76	-495,977.27

39、投资收益

类 别	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	671,688.00	559,740.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,383,149.72	2,202,030.00
处置长期股权投资产生的投资收益		2,559,300.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		12,265,617.49
其他		
合计	-711,461.72	17,586,687.49

40、营业外收入

(1) 明细项目

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,222.22	107,256.40	2,222.22
其中：固定资产处置利得	2,222.22	107,256.40	2,222.22
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	222,297.00		222,297.00
其他	60,859.13	31,285.82	60,859.13
罚款收入		25,753.00	

合计	285,378.35	164,295.22	285,378.35
----	------------	------------	------------

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上期数
其他项目扶持收入	222,297.00	
合计	222,297.00	

41、营业外支出

类 别	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	67,878.79	419,013.01	67,878.79
其中：固定资产处置损失	67,878.79	419,013.01	67,878.79
无形资产处置损失			
债务重组损失			
罚款支出		11,350.00	
对外捐赠			
其他	2,801.55	76,401.14	2,801.55
合计	70,680.34	506,764.15	70,680.34

42、所得税

类 别	本期数	上期数
当期所得税费用	37,357,925.17	43,380,916.15
递延所得税费用	-970,879.34	-1,308,657.13
合计	36,387,045.83	42,072,259.02

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	171,415,523.79	198,340,935.09
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	349,725.31	8,383,922.86
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	171,065,798.48	189,957,012.23
年初股份总数	4	627,980,077.00	615,820,077.00
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		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		9,347,725.00
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		2
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		
报告期月份数	11		6
发行在外的普通股加权平均数（I）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	627,980,077.00	618,935,985.33
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普	13		

普通股加权平均数			
基本每股收益（I）	$14=1 \div 12$	0.27	0.32
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.27	0.31
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		1,982,816.68
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.27	0.32
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	0.27	0.31

注 1：基本每股收益

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

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 为报告期月份数；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。

44、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 17,407,078.82 元，其中主要项目如下：

项 目	金 额
收租赁保证金	2,520,000.00
收广告保证金、合同保证金等	2,479,693.62
银福收到武汉东西湖区招商局的企业发展基金	2,400,000.00
国际机场广告公司退还保证金	1,436,273.84
代扣个税	1,432,883.57
收到保证金	1,253,500.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金 45,098,309.69 元，其中主要项目如下：

项目	金 额
物管费	3,820,545.35
办公通讯费	3,393,773.55
交通运输费	2,814,971.43
业务招待费	2,765,872.22
租赁费	2,160,910.26

运输保险费	2,009,986.00
员工借款	1,525,154.30
广告宣传费	1,363,405.00
差旅费	1,335,639.43
水电气费	1,188,843.84
服务器托管费	1,115,000.00
交易保证金账户	1,020,804.00
审计咨询费	1,000,600.98

(3) 支付其他与投资活动有关的现金 13,796,986.49 元, 其中主要项目如下:

项目	金额
预付降龙公司股权款	12,850,000.00

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	185,848,404.42	214,562,667.87
加: 资产减值准备	4,983,622.87	4,174,006.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,877,261.39	20,644,272.13
无形资产摊销	2,749,548.73	2,274,335.16
长期待摊费用摊销	27,314,263.50	20,539,966.53
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)	61,377.37	311,756.61
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	4,279.20	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-165,325.76	495,977.27
财务费用(收益以“—”号填列)	-11,617,944.31	-2,106,579.91
投资损失(收益以“—”号填列)	711,461.72	-17,586,687.49
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-970,879.34	-1,274,143.57
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)	9,499,913.63	-25,022,107.04
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-102,329,083.20	27,294,713.93
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-43,282,494.43	-116,229,822.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	99,684,405.79	128,078,355.27
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	711,229,213.12	793,606,156.95
减: 现金的期初余额	832,728,621.75	790,778,415.56
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		

补充资料	本期数	上期数
现金及现金等价物净增加额	-121,499,408.63	2,827,741.39

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

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

本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	期末数	年初数
一、现金	711,229,213.12	832,728,621.75
其中：库存现金	345,238.48	601,247.61
可随时用于支付的银行存款	705,854,745.39	816,172,374.14
可随时用于支付的其他货币资金	5,029,229.25	15,955,000.00
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	711,229,213.12	832,728,621.75

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 9,468,000.00 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	控股子公司	有限责任	成都	吕公义	报纸发行	1,520.00	93.10	93.10	70921294-0

迪广告有限公司	公司	公司			及投递				
成都博瑞广告 有限公司	控股子 公司	有限责任 公司	成都	姜雪梅	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	郑华	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
四川博瑞麦迪亚 置业有限公司	全资子 公司	有限责任 公司	成都	徐晓东	房地产开 发	5,000.00	100.00	100.00	67578316-2
成都博瑞梦工 厂网络信息有 限公司	控股子 公司	有限责任 公司	成都	吕公义	计算机软 硬件开发、 销售	4,666.67	60.00	60.00	69886033-5
成都英康贸易 有限责任公司	控股子 公司	有限责任 公司	成都	徐晓东	商业	500.00	96.00	100.00	71601483-8
深圳市博瑞创业 广告有限公司	控股子 公司	有限责任 公司	深圳	姜雪梅	广告 代理	200.00	67.50	67.50	74518298-8
四川博瑞教育 有限公司	控股子 公司	有限责任 公司	成都	姜雪梅	教育	1,000.00	95.00	100.00	70915086-6
成都树德联合 学校	控股子 公司	社团法人	成都	孙旭军	教育	200	100.00	100.00	75970822-3
博瑞纵横国际 广告（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	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	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	与发布 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
常州天堂网络科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	常州	吕公义	信息传 输、计算 机服务	1,136.00	56.00	56.00	76849800-2
成都博瑞天堂网络科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	吕公义	信息传 输、计算 机服务	4,000.00		100.00	59208209-6
成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	郑华	广告设 计、制作 与发布	500.00		55.00	59021179-8
成都顺游网络科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都	赵明	开发、销 售计算机 软硬件	25.00		60.00	59467088-7

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)	本企业特 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
北京格讯科技有限公司	有限责任公司	北京市	王亮	技术开发、技术咨询	125.00	20	20	联营企业	56363366-1

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183,796,541.05元，按同口径计算，上年同期实现销售收入204,091,618.14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 43,002,783.21 元，上年同期为 36,813,335.67 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 133,489,905.62 元，上年同期为 131,993,052.41 元。

(4) 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 62,000.00 元，上年同期为 201,000.00 元。

(5) 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 60.29 万元，上年同期为 41.20 万元。

(6) 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；本期收到房屋租赁费 177,750.00 元。

(7) 根据成都全搜索科技有限责任公司 2012 年第二次股东会决议，本期按原出资比例共同对成都全搜索科技有限责任公司增资，公司出资 580 万元。

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 5,978,083.85 元，上年同期为 5,326,511.14 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 81,238.40 元，上年同期为 97,163.80 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 694,400.00 元，上年同期为 49,644.00 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，本期收到房屋租赁费 1,076,400.00 元。

(5) 成都神鸟数据有限公司为成都每日经济新闻报社有限公司提供的社会调研服务，本期共确认收入 25,000.00 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
应收账款	成都每日经济新闻报社有限公司	25,000.00	
应收账款	成都商报社	235,500.00	38,000.00
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
预付账款	成都每日经济新闻报社有限公司	20,000.00	120,000.00
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	14,152,179.32	3,837,677.34
其他应收款	成都商报社	21,378.94	44,556.74
应付账款	成都每日经济新闻报社有限公司		63,929.00
应付账款	成都商报社	68,200,868.96	
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	237,000.00
其他应付款	四川岁月文化艺术有限公司	358,800.00	358,800.00
其他应付款	成都商报社	360,000.00	360,000.00
其他应付款	成都每日经济新闻报社有限公司	5,140.80	61,840.80

七、或有事项

截止 2012 年 6 月 30 日，公司无需披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2012 年 6 月 30 日，公司无需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、2012 年 7 月，成都梦工厂网络信息有限公司和成都博瑞梦工厂网络信息有限公司分别出资 300 万元、382.5 万元与史伟、熊敏签订股权转让协议书，受让史伟、熊敏所持北京神龙游科技有限公司的股份。股权转让完成后，成都梦工厂网络信息有限公司和成都博瑞梦工厂网络信息有限公司持有北京神龙游科技有限公司 49%、51%的股权。

2、2012 年 2 月，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（已更名为洋浦祥龙传媒投资有限公司，以下简称“洋浦降龙”）、吴坤平签订《股权转让协议书》，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。本次交易不属于关联方事项。

博瑞三乐股权变更情况已经海南省洋浦经济开发区工商行政管理局于 2012 年 6 月 11 日核准变更登记，并于同日核发了新《企业法人营业执照》。海南省洋浦经济开发区工商行政管理局出具的《核准变更登记通知书》和博瑞三乐公司章程均载明：博瑞三乐注册资本 2000 万元人民币，博瑞眼界认缴出资额 1200 万元人民币，持股比例 60%。洋浦祥龙认缴出资额 800 万元人民币，持股比例 40%。

本次收购购买方博瑞眼界已按《股权转让协议书》于 2012 年 6 月底之前支付股权转让款 1285 万元，于 2012 年 7 月 2 日支付股权转让款 1300 万元。截止 2012 年 7 月 2 日，合计支付股权转让款 2585 万元，占第一部分转让价款 6644.66 万元的 38.90%。且本次收购出让方洋浦祥龙（含其关联方）已向博瑞三乐办理了财产权交接手续，公司已委派相应的董事会、管理层人员，取得了实质性的控制。公司控股子公司博瑞眼界拟于 2012 年 7 月将其纳入合并。

十、其他重要事项

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）						
2. 衍生金融资产						
3. 可供出售金融资产						
金融资产小计						
投资性房地产	484,249,918.00					484,249,918.00
生产性生物资产						
其他						
上述合计	484,249,918.00					484,249,918.00
金融负债						

十一、母公司财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元；期末数指 2012 年 6 月 30 日余额；年初数指 2011 年 12 月 31 日余额；本期数指 2012 年 1-6 月的发生额；上期数指 2011 年 1-6 月的发生额）

1、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

分 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大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	22,763,109.45	100.00	1,464,606.14	100.00
其中：账龄组合	22,763,109.45	100.00	1,464,606.14	100.00
组合小计	22,763,109.45	100.00	1,464,606.14	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	22,763,109.45	100.00	1,464,606.14	100.00

续上表

分 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大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

(2) 期末按账龄组合分析的应收账款

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	22,419,477.17	98.49	1,120,973.86	20,674,834.71	98.37	1,033,741.74
1 至 2 年				28,120.00	0.13	2,812.00
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年				315,512.28	1.50	252,409.82
5 年以上	343,632.28	1.51	343,632.28			
合 计	22,763,109.45	100.00	1,464,606.14	21,018,466.99	100.00	1,288,963.56

(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(%)
上海世纪出版股份有限公司译文出版社	非关联方	3,702,143.33	1年以内	16.26
北京丰采锐远文化发展有限公司	非关联方	3,446,982.56	1年以内	15.14
四川漫生活文化传媒有限公司	非关联方	1,499,652.80	1年以内	6.59
昆明日报社	非关联方	1,355,699.05	1年以内	5.96
四川手递手图书报刊发行有限责任公司	非关联方	914,623.44	1年以内	4.02
合计		10,919,101.24		47.97

(5) 应收关联方账款情况

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下：

分 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提 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	589,748,231.57	100	5,159,618.00	100
其中：账龄组合	589,748,231.57	100	5,159,618.00	100
组合小计	589,748,231.57	100	5,159,618.00	100
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款				
合 计	589,748,231.57	100	5,159,618.00	100

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	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

(2) 期末按账龄组合分析的其他应收款：

账 龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

1 年以内	372,680,140.26	63.19	102,290.88	274,121,837.15	50.68	241,908.92
1 至 2 年	177,412,500.00	30.08	426,000.00	173,168,500.00	32.01	16,850.00
2 至 3 年	9,879,227.00	1.68	350.10	48,081,167.00	8.89	350.10
3 至 4 年	18,700,000.00	3.17	0	31,500,000.00	5.82	
4 至 5 年						
5 年以上	11,076,364.31	1.88	4,630,977.02	14,076,364.31	2.60	4,630,977.02
合 计	589,748,231.57	100.00	5,159,618.00	540,947,868.46	100.00	4,890,086.04

(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	444,798,060.00	往来款
四川博瑞书坊文化有限公司	39,431,033.81	往来款
北京博瑞盛德创业投资有限公司	40,000,000.00	往来款
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	39,500,000.00	往来款
成都博瑞数码科技有限公司	8,292,289.00	往来款
博瑞纵横国际广告(北京)有限公司	5,142,202.29	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	579,306,500.67	

(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	444,798,060.00	1—3 年	75.42
四川博瑞书坊文化有限公司	子公司	39,431,033.81	1 年以内	6.69
北京博瑞盛德创业投资有限公司	子公司	40,000,000.00	1 年以内	6.78
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	子公司	39,500,000.00	1—4 年	6.70
成都博瑞数码科技有限公司	子公司	8,292,289.00	1 年以内	1.41
合计		572,021,382.81		96.99

(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	444,798,060.00	75.42
四川博瑞书坊文化有限公司	子公司	39,431,033.81	6.69
北京博瑞盛德创业投资有限公司	子公司	40,000,000.00	6.78
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	子公司	39,500,000.00	6.70
成都博瑞数码科技有限公司	子公司	8,292,289.00	1.41
博瑞纵横国际广告(北京)有限公司	子公司	5,142,202.29	0.87
深圳市博瑞创业广告有限公司	子公司	2,142,915.57	0.36
合计		579,306,500.67	98.23

3、长期股权投资

(1) 明细列示如下:

被投资单位	核算	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
-------	----	------	------	------	------

	方法				
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	成本法	451,980,547.54	400,914,383.28		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	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	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
常州天堂网络科技有限公司(注1)	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00
甘肃西部商报传媒发展有限公司	权益法	8,270,000.00	14,266,225.45	-2,738,441.61	11,527,783.84
北京手中乾坤信息技术股份有限公司 (注2)	权益法	63,800,000.00	33,423,986.06		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	21,321,476.82	-2,755,212.23	18,566,264.59
成都每日经济新闻报社有限公司	权益法	21,000,000.00	12,501,907.23	16,595.28	12,518,502.51
四川岁月文化艺术有限公司,	权益法	17,500,000.00	17,618,620.61	-1,599,036.28	16,019,584.33
成都泥巴科技有限公司	权益法	5,000,000.00	5,000,000.00	-508,433.59	4,491,566.41
成都全搜索科技有限责任公司	成本法	11,600,000.00	5,800,000.00	5,800,000.00	11,600,000.00
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		1,016,824,548.91	888,520,600.82	48,215,471.57	936,736,072.39

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				8,490,000.00
成都英康贸易有限责任公司	96	100				
成都博瑞广告有限公司	80	80				64,000,000.00
四川博瑞教育有限公司	95	100				
博瑞纵横国际广告(北京)有限公司	50	100		3,000,000.00		

深圳市博瑞创业广告有限公司	67.5	67.5		1,350,000.00	
北京博瑞盛德创业投资有限公司	100	100			
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	93	93			
星百瑞(北京)传媒有限公司	100	100			
四川博瑞汽车时尚传媒有限公司	51	51			
四川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	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			
常州天堂网络科技有限公司	56	56			
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	
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	112,490,000.00

(2) 对联营企业投资

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
甘肃西部商报传媒发展有限公司	有限责任公司	甘肃省兰州市	张卡聪	广告代理	16,870,000.00
北京手中乾坤信息技术股份有限公司	有限责任公司	北京市	王冲	互联网信息服务	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	27,334,125.66	58,036.215	27,276,089.45
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	75,160,582.71	28,744,921.25	46,415,661.46
成都每日经济新闻报社有限公司	35.00	35.00	72,240,915.94	36,391,206.08	35,849,709.86
四川岁月文化艺术有限公司	35.00	35.00	48,372,177.47	2,656,620.93	45,715,556.54
成都泥巴科技有限公司	35.00	35.00	6,155,132.97	2,507,800.32	3,647,332.65

续上表(2)

被投资单位	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
甘肃西部商报传媒发展有限公司	21,520,820.88	-1,838,656.36	联营企业	73964080-7
北京手中乾坤信息技术股份有限公司			联营企业	75822004-x
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	41,311,292.52	5,111,969.41	联营企业	75282844-1
成都每日经济新闻报社有限公司	39,895,943.66	129,974.91	联营企业	67968767-X
四川岁月文化艺术有限公司	5,980,569.57	-4,540,040.40	联营企业	55347370-5
成都泥巴科技有限公司	2,419,178.99	-1,452,666.35	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	本期数	上期数
主营业务收入	262,742,286.43	285,294,776.83
其他业务收入	3,450,348.86	1,957,746.92
营业收入合计	266,192,635.29	287,252,523.75
主营业务成本	178,044,666.77	190,061,618.57
其他业务成本	1,935,078.73	77,871.01
营业成本合计	179,979,745.50	190,139,489.58

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印刷相关业务	262,742,286.43	178,044,666.77	285,294,776.83	190,061,618.57
合计	262,742,286.43	178,044,666.77	285,294,776.83	190,061,618.57

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期数	占公司营业收入总额的比例(%)
成都商报社	183,796,541.05	69.05
每日经济新闻报社有限公司	5,978,083.85	2.25
北京丰采锐远文化发展有限公司	5,073,202.38	1.91
上海世纪出版股份有限公司译文出版社	4,501,407.97	1.69
成都普菲特纸制品有限公司	2,979,955.95	1.12
合计	202,329,191.20	76.01

5、投资收益

(1) 投资收益明细

类别	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	112,490,000.00	125,845,095.52
权益法核算的长期股权投资收益	-937,006.27	1,885,250.68

处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		12,265,617.49
其他		
合计	111,552,993.73	139,995,963.69

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上期数
成都博瑞广告有限公司	64,000,000.00	64,000,000.00
成都商报发行投递广告有限公司	8,490,000.00	21,225,000.00
成都梦工厂网络信息有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
四川博瑞汽车时尚传媒有限公司		620,095.52
合计	112,490,000.00	125,845,095.52

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	180,340,993.12	210,028,358.65
加：资产减值准备	445,199.54	400,366.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,444,988.64	12,079,222.57
无形资产摊销	66,647.28	66,647.28
长期待摊费用摊销	104,232.51	606,635.57
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）	-963.30	121,293.08
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）	-7,834,383.99	-917,957.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-111,552,993.73	-139,995,963.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-100,290.67	-100,091.53
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）	9,136,970.42	-24,900,164.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,873,004.03	3,546,579.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-61,095,021.31	-178,918,941.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,917,625.52	-117,984,016.74
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

补充资料	本期数	上期数
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	399,908,117.47	463,956,341.19
减：现金的期初余额	473,682,101.12	440,991,189.24
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	-73,773,983.65	22,965,151.95

十二、补充资料

1、非经常性损益：

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

非经常性损益项目（损失-，收益+）	本期数	上期数
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-65,656.57	-311,756.61
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	222,297.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	165,325.76	11,769,640.22
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		
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	58,057.58	-30,712.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目（注 1）		32,782.23
所得税影响	-2,831.51	-2,964,573.53
少数股东损益（税后）	-27,466.95	-111,457.13
合计	349,725.31	8,383,922.86

注 1：其他符合非经常性损益定义的损益项目本期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、本期数

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.03	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.01	0.27	0.27

B、上期数

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

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据期末数较年初数减少 5,000,000 元,降低 100%,系公司印务分公司持有的承兑汇票到期承兑。

(2) 应收账款期末数较年初数增加 88,358,816.87 元,增长 141.08%,主要系公司正常结算期内的应收广告款、印刷款等的增加。

(3) 预付款项期末数较年初数增加 6,649,053.04 元,增长 21.32%,主要系公司控股子公司四川博瑞眼界户外广告有限公司预付股权款。

(4) 应收利息期末数较年初数增加 6,510,530.89 元,增长 1005.08%,主要系公司的定期存款于半年时计提的利息收入。

(5) 在建工程期末数较年初数减少 8,598,295.29 元,降低 60.26%,主要系公司控股子公司四川博瑞眼界户外广告有限公司负责建设的户外广告媒体本年已完工并验收合格,转入固定资产等所致。

(6) 长期待摊费用期末数较年初数减少 20,458,587.81 元,降低 41.78%,主要系控股子公司本期媒体使用费正常摊销。

(7) 应付票据期末数较年初数减少 19,000,000 元,降低 36.79%,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减少所致。

(8) 预收款项期末数较年初数减少 45,800,663.73 元,降低 31.12%,主要系公司预收广告款客户本期发布所致。

(9) 应付职工薪酬期末数较年初数减少 20,392,863.88 元,降低 74.69%,主要系上年未计提的年终奖等费用本年已支付。

(10) 应交税费年末数较年初数减少 33,532,323.26 元,降低 61.09%,主要系公司本期缴纳的企业所得税和个人所得税较上期增加。

(11) 其他应付款期末数较年初数减少 41,004,793.59 元,降低 45.17%,主要系本期支付成都梦工厂股权款。

(12) 应付股利期末数较年初数增加 24,117,782.05 元,增长 811.31%,系公司对 2011 年度利润进行了现金分配,部分股东暂未支付。

(13) 营业税金及附加本期数较上年同期数增加 3,964,516.74 元, 增长 21.01%, 主要系公司新合并公司及业务增加导致。

(14) 管理费用本期数较上年同期数增加 14,653,642.23 元, 增长 26.85%, 主要系公司控股子公司四川麦迪亚置业有限公司“创意成都”项目转固后产生的折旧及房产税。

(15) 财务费用本期数较上年数减少 9,511,364.40 元, 降低 451.51%, 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。

(16) 资产减值损失本期数较上年数增加 809,616.83 元, 增长 19.40%, 主要系公司应收账款增加导致的资产减值准备增加。

(17) 公允价值变动收益本期数较上年数增加 661,303.03 元, 系公司持有的交易性金融资产公允价值变动增加所致。

(18) 投资收益本期数较上年数减少 18,298,149.21 元, 降低 104.05%, 主要系上期出售可供出售金融资产所致。

(19) 营业外收入本期数较上年数增加 121,083.14 元, 增长 73.70%, 主要系公司控股子公司本期取得的政府补助等较上年增加所致。

(20) 营业外支出本期较上年数减少 436,083.81 元, 降低 86.05%, 主要系公司本期处置固定资产损失较上期减少所致。

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

二〇一二年八月九日

八、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、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