

公司代码：600880

公司简称：博瑞传播

# 成都博瑞传播股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人母涛、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)吴梅声明：  
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司无半年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告“经营情况讨论与分析”有关章节中详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	165

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、上市公司、博瑞传播	指	成都博瑞传播股份有限公司
博瑞投资	指	成都博瑞投资控股集团有限公司
漫游谷	指	北京漫游谷信息技术有限公司
梦工厂	指	成都梦工厂网络信息有限公司
博瑞眼界	指	四川博瑞眼界户外传媒有限公司
博瑞小贷	指	成都博瑞小额贷款有限公司
博瑞教育	指	四川博瑞教育有限公司
小保公司	指	成都小企业融资担保有限责任公司
现代传播	指	成都传媒集团现代文化传播有限公司
公交传媒	指	成都公交传媒有限公司
报告期	指	2019 年半年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	成都博瑞传播股份有限公司
公司的中文简称	博瑞传播
公司的外文名称	Chengdu B-ray Media Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	B-RAY MEDIA
公司的法定代表人	母涛

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苟军	王薇
联系地址	成都市锦江区三色路38号“博瑞·创意成都”大厦A座23楼	成都市锦江区三色路38号“博瑞·创意成都”大厦A座23楼
电话	028-87651183	028-62560962
传真	028-62560793	028-62560793
电子信箱	goujun@b-ray.com.cn	wangwei@b-ray.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	成都市锦江工业园区
公司注册地址的邮政编码	610063
公司办公地址	成都市锦江区三色路38号“博瑞·创意成都”大厦A座23楼
公司办公地址的邮政编码	610063
公司网址	www.b-raymedia.com

电子信箱	b-raymedia@b-ray.com.cn
报告期内变更情况查询索引	

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》
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
报告期内变更情况查询索引	

#### 五、公司股票简况

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

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	171,682,430.76	311,219,672.90	-44.84%
归属于上市公司股东的净利润	37,784,908.35	17,893,414.16	111.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,520,276.67	-10,745,133.30	402.65%
经营活动产生的现金流量净额	34,258,180.97	-42,801,678.27	180.04%
营业总收入	192,606,498.63	327,665,759.11	-41.22%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,823,664,826.91	2,785,879,918.56	1.36%
总资产	3,263,760,063.37	3,217,748,094.94	1.43%

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.03	0.02	50.00
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.02	50.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	-0.01	400.00
加权平均净资产收益率(%)	1.35	0.49	增加0.86个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.16	-0.29	增加1.45个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	330,307.63	
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	213,217.79	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	98,053.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-737,873.10	
少数股东权益影响额	453,234.82	
所得税影响额	4,907,690.56	
合计	5,264,631.68	

#### 十、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要以自主研发游戏产品，与一流游戏运营平台联合运营游戏项目，自主推进游戏产品的海外发行等方式拓展公司的新媒体游戏业务；以 K12 教育为主展开学校及培训机构业务；以竞拍、自建等方式获取、经营户外广告业务；同时兼营小额贷款、楼宇租赁等业务。公司主营业务行业情况说明：

#### 1、游戏行业发展状况

根据腾讯与伽马数据联合发布的《2019 游戏产业趋势报告》指出，2019 年中国游戏市场实际销售收入预计超 2300 亿元，移动游戏市场实际销售收入预计超 1500 亿。在 2019 年年初持续发放几批版号的情况下，中国游戏市场收入增长率有回暖趋势，移动游戏市场由去年的 15.4% 涨至 20% 左右。受益于移动游戏市场的带动，总体游戏市场收入增长率从 5.3% 小幅上涨至 10% 左右。游戏出海方面，根据 APP Annie 发布的《游戏移动市场报告：2019 年及未来将出现强劲增长》研究报告指出，受制于中国的游戏版号发行许可，总部在中国的游戏发行商纷纷选择进军日本和北美等第一次接触的新市场。相较于 2016 年，2018 年海外用户付费支出增长了 109%，达 61 亿美元。同时，以印度、越南为代表的南亚、东南亚市场发展迅猛，2018 年印度在特定游戏市场总下载量更是飙升至 51 亿，增幅达 35%。

#### 2、教育行业发展状况

随着国内教育政策频出，民办教育在 K12 阶段一方面受监管趋严，各路资本有选择避开 K12 阶段而向素质教育和高等教育领域集中的趋势；另一方面，根据今年权威研究机构前瞻产业研究院发布的《2019 中国 K12 教育行业市场前瞻分析报告》指出，公立教育侧重于公平性，从客观上恐难以兼顾居民个性化教育需求，又为民办教育的快速增长提供了有利契机。综合考量，估计在未来一段时间内 K12 阶段的民办教育发展在大范围内恐难再形成井喷之势，呈现平缓增长的可能性较大。

#### 3、户外广告发展状况

根据 CTR 媒介智讯发布的报告，2019 年，广告主对整体经济市场的信心波动致使中国广告市场重新进入调整期，第一季度中国广告市场整体下滑 11.2%，传统媒体下滑更为严重，同比降幅达到 16.2%。传统媒体继续全线下滑，电视、报纸、传统户外媒体的降幅超过 10%。电视各级频道中，除中央级频道外，其他各级频道的广告花费均下跌严重。生活圈媒体方面，虽然电梯媒体和影院视频依旧保持着增长，但涨幅已经回落至 10% 左右，与此前 20%-30% 的涨幅相去甚远。互联网媒体在一季度的广告花费同比下滑 5.6%。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用  不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

**1、拥有成熟的运营管理机制。**经过多年的市场运作，公司建立了较为成熟的运营管理机制，核心管理团队具备了较为专业的经营、管理经验。公司发展方向清晰、运营机制健全、内部管理规范、专业团队稳定，保证了公司的可持续健康发展。

**2、地方国资控股，优质的文化产业资本平台。**作为成都市国有控股文化传媒类上市企业，公司将充分利用上市公司的平台优势，承担起成都市国有文化资源资产证券化的重任，公司将以国资证券化及自主创新项目为发展的“双引擎”以此推动公司完成产业转型升级，实现公司的可持续发展。

**3、具有品牌优势，信誉良好。**作为最早上市的文化传媒企业之一，公司目前是四川地区知名企业，西部地区知名的广告代理商。公司信用评级良好，相较于同行业其他公司拥有更强的融资能力和议价能力。

**4、运作规范，风险管控良好。**作为国有控股上市企业，公司在人员、资产、股权管理上严格遵循相关准则及管理流程。公司建立了良好的治理结构，大股东及实际控制人运作规范、积极支持上市公司做大做强。未来公司将充分发挥品牌及资本市场的融资优势，集中资源重点布局具有发展潜力的产业，尽快实现转型升级和可持续发展。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，博瑞传播围绕“打造全市文创新经济发展的主引擎”总目标，确定新思路、制定新战略、采取新举措，通过全面深化改革、夯基蓄势，经营工作取得了较为明显的成效，实现归属于上市公司股东的净利润 3778.49 万元，较去年同期增长 111.17%；实现归属于上市公司股东的扣除非经营性损益的净利润 3252.03 万元，较去年同期增长 402.65%；实现营业总收入 1.92 亿元，较去年同期减少 41.22%，主要系公司 2018 年度完成 11 家子公司的股权转让使得本期合并范围减少，过渡期印刷收入减少，以及户外广告收入减少，相应的合并收入减少所致。

#### (一) 公司主营业务运营

##### 1、狠抓教学质量和经营管理，教育板块稳步发展

报告期内，围绕建设“区域领先的示范性教育集团”目标，公司配齐配强教育板块领导班子并派驻首席内控官，进一步规范和提升博瑞教育法人治理水平；引进具有先进办学理念、丰富教学实践经验的原成都树德中学党委书记、树德中学光华校区执行校长陈华忠同志担任树德博瑞实验学校校长，全面主持学校教育教学工作，进一步提升学校的品牌影响力。

同时，以“办人民满意的教育”为宗旨，以为师生营造良好的学习、生活、工作环境为抓手，进一步提升教育教学质量和经营管理水平。目前学校在在校生已突破 4000 人，2019 届高三本科上线率达 96.2%，重本上线率 63.1%，两项指标均再创新高。面对成都市课外培训市场竞争加剧和监管趋严的新形势，九瑞学堂深度挖掘多元教育培训市场，探索新领域、开设新课程，目前已涉及的课程种类包括文化、艺术、体能等。

上半年，博瑞教育实现营业收入 6200.80 万元，净利润 2394.55 万元，净利润较去年同比增长 196.3 万元，增幅 8.93%。

##### 2、挖潜降耗，游戏板块明显减亏

公司游戏业务继续坚持“挖潜、提质、增效”及集中资源攻克重点项目的经营思路，报告期内共实现营业总收入 4859.28 万元，实现净利润-276.71 万元，净利润较去年同期减亏 3470.77 万元，经营状况得到明显改善。

漫游谷一方面继续加强成本控制，另一方面努力延续老产品生命期，成功实现扭亏为盈，为公司报告期内利润大幅增加奠定了基础。同时，按照重点研发精品游戏的策略，漫游谷围绕年度重点项目推进深度研发及删档测试，目前重点游戏正在进行版本数据优化，力争尽快上线。

成都梦工厂重点推进“轻量级出海”的策略，通过对“侠义道”IP 进行产品本地化包装，打入海外市场。目前手游《热血侠义道》越南版已于报告披露前成功上线安卓和苹果双系统。该游戏国内版本也正在与发行商对接内测，力争尽快上线投入商业运营。

##### 3、深耕“小、微”，小贷业务经营业绩优于预期

公司小贷业务坚持“发展与风控”并举，提高存量资金使用效率，报告期内，小贷业务发展趋好，实现营业总收入 2099.77 万元，净利润 1138.25 万元，整体经营业绩优于预期。

自去年以来，博瑞小贷结合市场情况调整经营思路，由传统公司业务转向重点发展个人住房抵押贷款类小微业务，借助独立研发“房立贷”、“投标贷”产品，一手抓产品精修，一手抓风险管控，于今年上半年基本完成了公司业务“小微化”的转型。报告期内，博瑞小贷“房立贷”贷款业务累计放款逾 2 亿元；同时，继续把存量逾期贷款的催收任务作为经营管理工作的重心之一，报告期内持续跟踪了多个项目的逾期催收情况，并采取了灵活有效的清收手段，尽全力保证风险的有效控制。

##### 4、严控品质，楼宇租赁业务保持稳定

公司租赁业务根据市场竞争趋势，及时调整项目营销政策，快速推进意向大面积客户的签约落地，先后引入星巴克咖啡、嘉诚旅游等高端商业项目，对提升大楼品牌知名度、丰富大楼商业

配套起到积极的作用。博瑞·创意成都大厦在 2019 中国楼宇经济全球合作大会上荣获“成都市 2019 年文化创意专业（特色）楼宇”称号和“中国成都城市特别贡献奖”。

报告期内，楼宇租赁业务实现营业收入 1876.36 万元，净利润 335.47 万元。

### 5、户外广告业务多措并举，缓解经营业绩下行压力

2019 年上半年，受多种因素影响，公司现有户外广告出现了不同程度媒体点位的空置，经营压力较大。报告期内，户外广告板块实现营业总收入 3925.22 万元，净利润 507.57 万元，净利润较去年同比下降 61.05%。

针对此情况，广告板块一方面加强对现有存量资源的梳理、整合、优化；另一方面，采取多种营销策略，以期改善经营状况。报告期内，通过顺利完成杭州瑞奥股权转让，加快深圳市博瑞之光广告有限公司 51%股权转让第三期款项催收，以及退出亏损项目益华大厦 LED 项目，博瑞眼界实现当期合并净利润 493.43 万元。

#### (二)重点工作的推进

##### 1、加大项目筛选、储备和论证力度，新项目探寻从未止步

报告期内，公司继续全力推进国有资产证券化工作，但未获中国证监会重组委员会审核通过。下一步，公司将充分结合旗下已有的户外广告业务，对户外广告行业展开持续关注和跟进，以行业未来发展趋势为立足点，通过新技术进行升级改造，将进一步提升公司户外广告业务的竞争力及盈利能力。

在推进资产证券化项目的同时，公司坚持积极探寻成长性项目。公司将进一步围绕“现代传播、教育培训、数字流量新经济”三大产业发展方向，一是进一步梳理、整合成都传媒集团内部优质资源；二是多方接触、筛选论证具有体量优势、行业地位和产业带动能力的项目，力争有新项目尽快落地实施，为公司下一步快速发展奠定扎实的基础。

##### 2、大刀阔斧深化改革，切实完善管理体制机制，锻造“敢打硬仗”的职业经理人队伍

一是建章立制抓规范，全面升级公司治理。上半年，公司按照“决策科学、效率提升、治理规范”的原则，对公司所有涉及的规章制度进行了全面的梳理和讨论，并结合公司目前的现状和发展阶段特点，进一步修订完善补充公司规章制度，全面提升了公司的现代治理水平，为公司后期高效决策，快速发展做好了基础工作。

二是全面建立职业经理人制度。公司经营管理层带头实现身份市场化转变，中层及 9 家全资及控股子公司高管层全面推行市场化选聘，薪酬待遇严格与经营业绩挂钩。上半年，公司制定《子公司经营管理层实行职业经理人管理暂行办法》《中层管理人员市场化选聘及管理暂行办法》等一系列管理制度，并已全面实施。

三是实行首席内控官制度。修改完善内控制度，构建科学、合理、规范的运营管理体系和内控体系，设立“首席内控官”，提高对子公司的管理效能，有效防范风险。已制定出台《博瑞传播首席内控官管理办法》并经董事会审议通过实施，目前已向两家子公司派驻首席内控官。

四是重构科学的业绩考核体系。以市场化为导向，建立科学的目标考核机制，优化完善对下属子公司的目标考核体系和激励约束机制。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	171,682,430.76	311,219,672.90	-44.84
营业成本	93,627,075.30	227,067,605.97	-58.77
销售费用	13,032,792.69	15,726,079.82	-17.13
管理费用	37,384,666.23	45,948,465.15	-18.64
财务费用	-7,040,164.58	-3,020,841.70	-133.05
研发费用	14,060,638.35	46,457,275.38	-69.73
经营活动产生的现金流量净额	34,258,180.97	-42,801,678.27	180.04
投资活动产生的现金流量净额	-7,356,338.32	16,445,279.71	-144.73
筹资活动产生的现金流量净额	5,101,508.33	5,256,735.67	-2.95

营业总收入	192,606,498.63	327,665,759.11	-41.22
-------	----------------	----------------	--------

营业收入变动原因说明:本期营业收入同比减少 44.84%，主要系公司 2018 年度完成 11 家子公司的股权转让使得本期合并范围减少，过渡期印刷收入减少，以及户外广告收入减少，相应的合并收入、成本减少所致。

营业成本变动原因说明:本期营业成本同比减少 58.77%，主要系公司 2018 年度完成 11 家子公司的股权转让使得本期合并范围减少，过渡期印刷收入减少，以及户外广告收入减少，相应的合并收入、成本减少所致。

销售费用变动原因说明:本期销售费用同比减少 17.13%，主要系公司 2018 年度完成 11 家子公司股权转让，使得本期合并范围减少。

管理费用变动原因说明:本期管理费用同比减少 18.64%，主要系公司 2018 年度完成 11 家子公司股权转让，使得合并范围减少。

财务费用变动原因说明:本期财务费用同比减少 133.05%，主要系本期利息收入较上期增加所致。

研发费用变动原因说明:本期研发支出同比减少 69.73%，主要系网游业务研发支出减少影响所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期经营活动产生的现金流量净额同比增加 180.04%，主要系支付的其他与经营活动有关的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期投资活动产生的现金流量净额同比减少 144.73%，主要是处置子公司及其他营业单位收到的现金净额减少所致。

营业总收入变动原因说明:本期营业总收入同比减少 41.22%，主要系公司 2018 年度完成 11 家子公司的股权转让使得本期合并范围减少，过渡期印刷收入减少，以及户外广告收入减少，相应的合并收入减少所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

公司按照成都市委市政府关于推进国资国企改革战略部署的统一要求，积极推进“减数量、提质量、控风险”工作，本期合并报表范围较上年同期减少 18 户（其中：2018 年减少 14 户、2019 年上半年减少 4 户），剔除非经常性损益的影响，以上公司对上年同期报表合计影响为亏损。

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

1、资产处置收益本期数较上期数减少 9,372,423.50 元，减少 99.42%，主要系上期原全资子公司四川博瑞书坊文化有限公司部分拟出售商业用房完成交易确认相应资产处置收益影响所致。

2、营业外收入本期数较上期数减少 11,115,631.97 元，减少 98.40%，主要系上期确认神龙游项目债务重组收益所致。

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应付职工薪	16,154,307.44	0.49	34,568,337.07	1.07	-53.27	

酬						
可供出售金融资产			35,601,000.00	1.11	-100.00	
其他非流动金融资产	31,101,000.00	0.95			不适合	

#### 其他说明

1、应付职工薪酬期末较期初减少 18,414,029.63 元，降低 53.27%，主要系上年末计提的年终奖等已发放所致。

2、可供出售金融资产、其他非流动金融资产变动详见第十节 财务报告 四、重要会计政策及会计估计 42.重要会计政策和会计估计的变更 (3).首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况下各项目调整情况的说明。

#### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

#### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

公司九届董事会第四十次会议、八届监事会第三十次会议、2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于转让相关子公司股权暨关联交易的议案》，并于 2019 年 1 月 3 日披露了该事项的进展公告。该事项的详细内容参见公司分别于 2018 年 11 月 14 日、2019 年 1 月 3 日在上海证券交易所网站、《中国证券报》《上海证券报》刊登的相关公告。

根据《股权转让协议》约定的股权转让款支付进度，公司已于 2018 年 12 月 31 日前收到了澜海投资支付的成都博瑞广告有限公司 85%的股权、常州天堂网络科技有限公司 55.99%的股权、四川博瑞书坊文化有限公司 100%的股权、成都英康贸易有限责任公司 96%的股权、成都神鸟数据咨询有限公司 98.8%的股权、北京博瑞盛德创业投资有限公司 100%的股权、星百瑞（北京）传媒有限公司 100%的股权首期股权转让款合计 16,119.15 万元；控股的子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司已于 2018 年 12 月 31 日前收到了澜海投资支付的成都博瑞思创广告有限公司 51%股权的首期股权转让款合计 53.5041 万元、子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司已于 2018 年 12 月 31 日前收到了澜海投资支付的成都麦迪亚物业服务有限责任公司 100%股权的首期股权转让款 275.4612 万元。其中，上述被处置方中成都博瑞广告有限公司 85%股权、成都博瑞梦工厂网络信息有限公

司 60%股权（0 对价）、常州天堂网络科技有限公司 55.99%股权、四川博瑞书坊文化有限公司 100%股权、成都神鸟数据咨询有限公司 98.8%股权、北京博瑞盛德创业投资有限公司 100%股权、博瑞纵横国际广告（北京）有限公司 50%股权（0 对价）、成都博瑞思创广告有限公司 51%股权、成都麦迪亚物业服务有限责任公司 100%股权已于 2018 年 12 月 31 日前分别办理完毕相关工商变更手续，成都英康贸易有限责任公司 96%的股权、星百瑞（北京）传媒有限公司 100%的股权、杭州瑞奥广告有限公司 60%股权、上海博瑞传播文化发展有限公司 100%股权已于 2019 年 06 月 30 日前分别办理完毕相关工商变更手续。

公司上述股权转让事项已经各方董事会、股东会或股东大会等权力机构审批通过，对于被处置方股权变更的工商登记手续已经完成的以及公司已收到处置价款的大部分（一般超过 50%）的相关股权转让确认为交易已完成，据此公司 2018 年度确认股权转让收益 8,015.98 万元，2019 年度确认股权转让收益 27.58 万元。

## （六）主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

### （1）成都梦工厂网络信息有限公司

系本公司全资子公司，成立于 2002 年 12 月，主要从事网络游戏业务，注册资本 2000 万元人民币。截至报告期末，公司总资产 48,331,000.24 元，所有者权益 43,436,237.38 元；报告期内实现营业收入 10,049,811.08 元、营业利润-3,180,470.74 元，净利润-3,170,901.77 元。

### （2）北京漫游谷信息技术有限公司

系本公司全资子公司，成立于 2004 年 2 月，主要从事网络游戏业务，注册资本 1000 万元人民币。截至报告期末，公司总资产 72,264,144.68 元，所有者权益-12,792,265.65 元；报告期内实现营业收入 38,542,974.51 元、营业利润 419,400.66 元，净利润 403,845.57 元。

### （3）四川博瑞眼界户外传媒有限公司

系本公司控股子公司，成立于 2006 年 12 月，主要从事广告设计、制作与发布业务，注册资本 2150.54 万元人民币，本公司持有其 93%的股份。截至报告期末，公司总资产 208,535,983.40 元，所有者权益 57,929,611.87 元；报告期内实现营业收入 23,967,819.40 元、营业利润-1,588,587.92 元，净利润 4,934,258.68 元。

### （4）四川博瑞教育有限公司

系本公司全资子公司，成立于 1998 年 1 月，主要从事教育业务，注册资本 1000 万元人民币。截至报告期末，公司总资产 401,648,563.98 元，所有者权益 280,954,424.41 元；报告期内实现营业收入 62,007,977.07 元、营业利润 24,186,050.01 元，净利润 23,945,457.98 元。

### （5）四川博瑞麦迪亚置业有限公司

系本公司全资子公司，成立于 2008 年 7 月，主要从事房屋租赁业务，注册资本 5000 万元人民币。截至报告期末，公司总资产 720,964,484.07 元，所有者权益 284,787,240.81 元；报告期内实现营业收入 18,763,637.77 元、营业利润 4,433,605.05 元，净利润 3,354,727.16 元。

### （6）成都小企业融资担保有限责任公司

系本公司参股子公司，成立于 2001 年 5 月，主要从事贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保等融资性担保业务，注册资本 15 亿元人民币，本公司持有其 20%股份。截至报告期末，公司总资产 2,909,283,847.04 元，所有者权益 1,381,548,272.49 元；报告期内实现营业收入 37,058,852.71 元、营业利润 5,836,535.58 元，净利润 10,704,451.44 元。

### （7）成都博瑞小额贷款有限公司

系本公司控股子公司，成立于 2012 年 9 月，主要从事发放贷款及相关咨询业务，注册资本 5 亿元人民币，本公司持有其 84%的股份。截至报告期末，公司总资产 586,889,890.37 元，所有者权益 581,460,442.98 元；报告期内实现营业总收入 20,997,652.77 元、营业利润 15,042,654.84 元，净利润 11,382,491.12 元。

### （8）武汉博瑞银福广告有限公司

系本公司控股子公司，成立于 2010 年 11 月，主要从事广告设计、制作与发布，注册资本 2000 万元人民币，本公司持有其 60%股权。截至报告期末，公司总资产 76,073,672.37 元，所有者权益-20,990,415.24 元；报告期内实现营业收入 15,284,403.87 元，营业利润 141,467.52 元，净利润 141,467.52 元。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

√适用 □不适用

在公司基本面不发生重大改变的情况下，预计年初至下一报告期期末累计净利润较去年同期将会有一定幅度的增长。主要系子公司北京漫游谷信息技术有限公司收入上升，成本费用减少，净利润较去年大幅减亏所致。

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、网络游戏经营业绩不达预期导致继续计提商誉减值的风险。**随着腾讯和网易市场领先优势不断扩大，垄断化程度进一步加深，中小游戏研发商的话语权和生存空间进一步缩减；今年以来，行业主管部门继续实施网络游戏总量调控，控制新增网络游戏上网运营数量。公司研发的新游戏有可能因不能如期申请到游戏版号而无法及时上线运营；且游戏行业具有生命周期短、产品迭代快、用户偏好转换快等特点。如果公司旗下的游戏公司在新产品研发、在线运营产品维护的过程中对市场偏好的判断出现偏差、对游戏研发进度、投放时间点把握不够准确，一方面会导致未能及时推出符合市场期待的新游戏产品，另一方面对正在运营的产品不能采取有针对性的升级改良措施以吸引用户，可能造成公司整个游戏板块的经营业绩不达预期，从而导致公司面临继续对两家游戏公司计提商誉减值的风险。

**2、户外广告市场竞争加剧风险。**广告行业是充分竞争行业，公司现有广告业务均为户外广告。近年来伴随着行业高速发展，一方面业内企业规模逐渐扩大、数量逐步增加，优质户外媒体资源容易被少数大公司收购掌握，媒介获取成本不断上升；另一方面存在行业或地区政策变化风险：受行业政策调整或者地区新的城市规划及建设影响，公司已获取的相关广告经营资源存在被调整或不能正常使用的风险。

**3、民办教育的政策调整风险。**按照新的《中华人民共和国民办教育促进法》及《四川省人民政府关于鼓励社会力量兴办教育促进民办教育健康发展的实施意见》的要求，公司旗下树德博瑞实验学校将面临盈利与非盈利的分类管理选择，这可能导致公司 K12 教育的经营业绩存在一定的不确定性。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 2 月 11 日	www.sse.com.cn	2019 年 2 月 12 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 17 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举母涛先生为公司非独立董事的议案》。2018 年年度股东大会审议通过了公司董事会《2018 年年度工作报告》、监事会《2018 年年度工作报告》、《2018 年年度报告》全文及其摘要、《关于审议公司〈2018 年年度财务决算报告〉的议案》、《关于审议公司 2018 年年度利润分配预案的议案》、《关于审议公司 2018 年度日常关联交易完成情况及 2019 年度计划的议案》、《关于计提商誉减值准备、终止确认部门递延所得税资产及对部分应收款项计提坏账准备的议案》等 12 个议案。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 三、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	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
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	成都传媒集团和成都日报报业集团	(1) 本单位及本单位的关联方与上市公司的主要经营业务存在部分经营范围相同的情形, 存在少量同业竞争以及潜在的同业竞争关系。本单位将不再新设、投资或者通过其他安排控制或重大影响任何与上市公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业。 (2) 如本单位及本单位的关联方获得的商业机会, 与上市公司主要经营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的, 本单位将立即通知上市公司, 并尽力将该商业机会让与上市公司, 以避免与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争, 确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。(3) 如违反上述承诺给上市公	承诺日期为 2016 年 12 月 20 日	是	是		

		司造成损失的，本单位将赔偿上市公司由此遭受的损失。					
解决关联交易	成都传媒集团和成都日报报业集团	<p>(1)就本单位及本单位的关联方与上市公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与上市公司发生交易。如未按市场交易的公平原则与上市公司发生交易，而给上市公司造成损失或已造成损失，本单位将承担赔偿责任。(2)本单位将善意履行作为上市公司实际控制人的义务，充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策。本单位将严格按照中国《公司法》以及上市公司的公司章程规定，促使成都博瑞投资控股集团有限公司及成都新闻宾馆提名的上市公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。(3)本单位及本单位的关联方，将尽可能避免与上市公司发生关联交易。</p> <p>(4)本单位及本单位的关联方承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用上市公司资金，也不要求上市公司为本单位及本单位的关联方进行违规担保。(5)如果上市公司在今后的经营活动中必须与本单位或本单位的关联方发生不可避免的关联交易，本单位将促使此等交易严格按照国家有关法律、法规、中国证监会、上海证券交易所的相关规定以及上市公司的章程等内部治理相关制度的规定履行有关程序，在上市公司股东大会对关联交易进行表决时，促使成都博瑞投资控股集团有限公司及成都新闻宾馆严格履行回避表决的义务；与上市公司依法签订协议，及时进行披露；保证按照正常的商业条件进行，且本单位及本单位的关联方将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。(6)本单位及本单位的关联方将严格和善意的履行与上市公司签订的各种关联交易协议。本单位及本单位的关联方将不会向上市公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。(7)如违反上述承诺给上市公司造成损失，本单位将向上市公司作出赔偿。</p>	承诺日期为2016年12月20日。	是	是		
与重大资产重组相							

关的承诺								
与首次公开发行人相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								
其他承诺								

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

根据《公司章程》相关规定“公司聘用取得‘从事证券相关业务资格’的会计师事务所进行会计报表审计、净资产验证及其他相关的咨询服务等业务，聘期1年，可以续聘”，公司2018年年度股东大会同意续聘四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2019年度会计和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司经 2018 年年度股东大会审议通过了《2018 年度日常关联交易完成情况及 2019 年度计划的议案》，对公司 2018 年度所涉及的日常关联交易情况，包括关联方情况、定价依据等事项进行了审议，并对上述议案内容进行了单独公告。本报告期内，公司发生日常关联交易情况为：公司采购商品/接受劳务的金额合计 4,697,824.45 元，出售商品/提供劳务金额合计 13,349,277.06 元；详见本报告第十节财务报告“十二、关联方及关联交易第 5 条：关联交易情况”。	具体内容详见公司于 2019 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站及《中国证券报》《上海证券报》上刊登的相关公告。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于 2018 年 11 月召开的九届董事会第四十二次会议审议通过了《关于继续推进公司本次发行股份购买资产暨关联交易事项的议案》，董事会决定继续推进本次发行股份购买资产暨关联交易事项。2019 年 6 月 27 日，中国证券监督管理委员会	该事项的详细内容参见公司分别于 2019 年 6 月 28 日、7 月 24 日在上海证券交易所网站、《中国证券报》《上海证券报》刊登的相关

<p>员会上市公司并购重组审核委员会召开 2019 年第 27 次工作会议，对公司发行股份购买资产事项进行了审核。根据会议审核结果，公司本次发行股份购买资产事项未获得通过。</p>	<p>公告。</p>
<p>公司九届董事会第四十次会议、八届监事会第三十次会议、2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于转让相关子公司股权暨关联交易的议案》。并于 2019 年 1 月 3 日披露了该事项的进展公告。</p>	<p>该事项的详细内容参见公司分别于 2018 年 11 月 14 日、2019 年 1 月 3 日在上海证券交易所网站、《中国证券报》《上海证券报》刊登的相关公告。</p>

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

### (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

**1. 精准扶贫规划**

√适用 □不适用

公司作为市属国有上市公司，自成立以来，始终坚持多渠道履行社会责任、助力扶贫攻坚。为深入贯彻落实国家扶贫开发战略和精神，推进精准扶贫，精准脱贫，公司及下属各子（分）公司继续积极参与公益事业、结合公司业务及当地资源贡献就业岗位、向地区社会慈善机构定向捐款等。

**2. 报告期内精准扶贫概要**

√适用 □不适用

报告期内，博瑞教育公司资助家庭困难的残疾人员提供资金共计 6.61 万元。漫游谷积极响应石景山园区号召，参与精准扶贫项目，捐助 5000 元用于顺平百果示范园项目。梦工厂为在校贫困大学生勤工俭学平台，优先帮扶；针对公司内部困难员工，通过慰问、岗位培训等多种帮扶形式，给予相应的支助，上半年共为 3 名残疾人员提供就业岗位，投入金额合计 1.92 万元。

**3. 精准扶贫成效**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	9.03
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	0.5
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	8.53
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	8.53
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	8
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	

**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**

√适用 □不适用

报告期，公司下属子公司主要通过捐款的形式履行扶贫社会责任，投入资金总计 9.03 万元，主要用于资助贫困家庭的残疾人员及顺平百果示范园项目。

## 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

下半年，公司及下属子公司将继续采取捐赠物资、教育帮扶、捐款等多种形式进行扶贫。包括继续落实高校毕业生就业见习基地与兼职队伍建设，并配套相应专业技能等培训工作，为高校毕业生进入职场提供良好的工作经验和技能；根据正式员工不同家庭情况，有针对性，不盲目进行扶贫，原则上以家庭困难为主要扶贫对象，针对困难职工开展面对面慰问等形式。

## 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 环境信息情况

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号），2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号），公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整，上述会计政策变更已经公司九届董事会第四十六次会议审议通过。相应会计报表项目变动详见“首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。”

财政部于 2019 年 4 月颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号），经九届董事会第五十次会议审议，公司按照上述通知编制 2019 年半年度财务报表，并对相应财务报表项目进行调整如下：

2018 年末数原列报报表项目及金额		2019 年初数新列报报表项目及金额	
报表项目	金额	报表项目	金额
		应收票据	105,000.00
应收票据及应收账款	92,116,397.96	应收账款	92,011,397.96
应付票据及应付账款	41,442,640.06	应付票据	

		应付账款	41,442,640.06
2018年1-6月原列报报表项目及金额		2018年1-6月新列报报表项目及金额	
报表项目	金额	报表项目	金额
管理费用	92,405,740.53	管理费用	45,948,465.15
		研发费用	46,457,275.38
资产减值损失	3,600,175.47	资产减值损失(损失以“-”号填列)	-3,600,175.47

本次会计政策变更不影响公司的财务状况、经营成果。  
公司本期无需披露的重要会计估计的变更。

## (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	359,966,977	32.91				-359,665,060	-359,665,060	301,917	0.02
1、国家持股									
2、国有法人持股	359,665,060	32.89				-359,665,060	-359,665,060	0	0
3、其他内资持股	301,917	0.02						301,917	0.02
其中：境内非国有法人持股	301,917	0.02						301,917	0.02
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自									

然人持股									
二、无限售条件 流通股份	733,365,115	67.08				359,665,060	359,665,060	1,093,030,175	99.98
1、人民币普通股	733,365,115	67.08				359,665,060	359,665,060	1,093,030,175	99.98
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,093,332,092							1,093,332,092	100.00

## 2、股份变动情况说明

适用  不适用

公司股东成都博瑞投资控股集团有限公司因股权分置改革、2007年配股、2013年非公开发行形成的限售股均于2019年1月15日解除限售。公司原第二股东成都新闻宾馆因股权分置改革、2007年配股形成的限售股均于2019年1月15日全部解除限售。具体内容详见公司于2019年1月10日在上海证券交易所官网、《中国证券报》《上海证券报》刊登的《关于有限售条件的流通股上市流通的公告》（临2019-002号）。

公司于2018年12月11日收到公司第二大股东成都新闻宾馆《关于拟将所持有博瑞传播股权无偿划转给成都传媒集团的通知》，拟将其所持有的公司111,535,758股股份无偿划转给成都市国资委下属的成都传媒集团。2019年3月7日，中国证券登记结算有限责任公司就上述事项出具了《过户登记确认书》，确认上述国有股份无偿划转的股份过户登记手续已办理完毕。本次无偿划转完成后，成都新闻宾馆不再持有公司股份，成都传媒集团成为公司第二大股东，持有公司111,535,758股股份，占总股本的10.20%，成都传媒集团通过股权控制博瑞投资，成为公司控股股东。详细内容参见公司分别于2018年12月12日、12月21日、2019年3月9日在上海证券交易所网站、《中国证券报》《上海证券报》刊登的相关公告。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用  不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
成都博瑞投资控股集团有限公司	212,640,410	212,640,410	0	0	股权分置改革	已于2019年1月15日全部解除限售。
成都博瑞投资控股集团有限公司	23,352,888	23,352,888	0	0	2007年配股	已于2019年1月15日全部解除限售。

成都博瑞投资控股集团有限公司	17,712,794	17,712,794	0	0	2013年认购非公开发行股份	已于2019年1月15日全部解除限售
成都新闻宾馆	95,458,531	95,458,531	0	0	股权分置改革	已于2019年1月15日全部解除限售
成都新闻宾馆	10,500,437	10,500,437	0	0	2007年配股	已于2019年1月15日全部解除限售
合计	359,665,060	359,665,060	0	0	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	61,994
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
成都博瑞投资控股集团有限公司	0	255,519,676	23.37	0	无	0	国有法人
成都传媒集团	117,059,058	117,059,058	10.71	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	28,713,165	2.63	0	未知		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	16,853,900	1.54	0	未知		国有法人
张素芬	9,200,000	9,200,000	0.84	0	未知		未知
中国建设银行股份有限公司—华夏中证四川国企改革交易型开放式指数证券投资基金	8,944,010	8,944,010	0.82	0	未知		未知
何声建	8,478,941	8,478,941	0.78	0	未知		未知
汪林冰	211,600	5,054,962	0.46	0	未知		未知
深圳市旭能投资有限公司	-1,011,600	4,293,400	0.39	0	未知		未知
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	0	3,445,400	0.32	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
成都博瑞投资控股集团有限公司	255,519,676	人民币普通股	255,519,676				
成都传媒集团	117,059,058	人民币普通股	117,059,058				
中国证券金融股份有限公司	28,713,165	人民币普通股	28,713,165				
中央汇金资产管理有限责任公司	16,853,900	人民币普通股	16,853,900				
张素芬	9,200,000	人民币普通股	9,200,000				

中国建设银行股份有限公司—华夏中证四川国企改革交易型开放式指数证券投资基金	8,944,010	人民币普通股	8,944,010
何声建	8,478,941	人民币普通股	8,478,941
汪林冰	5,054,962	人民币普通股	5,054,962
深圳市旭能投资有限公司	4,293,400	人民币普通股	4,293,400
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	3,445,400	人民币普通股	3,445,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	2019年3月7日,公司原第二大股东成都新闻宾馆已将持有的国有股份通过无偿划转方式过户至成都传媒集团,成都新闻宾馆不再持有本公司股份,成都传媒集团通过股权控制博瑞投资,成为公司控股股东。故成都传媒集团与成都博瑞投资控股集团有限公司为一致行动人。除此外公司未知其余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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

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	包头绝缘材料厂成都采购站	150,959			公司股东博瑞投资代其支付股改对价,需先向博瑞投资偿还对价股份后方可申请流通。
2	B882662682	150,958			公司股东博瑞投资代其支付股改对价,需先向博瑞投资偿还对价股份后方可申请流通。
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知上述股东是否属于一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

新控股股东名称	成都传媒集团
新实际控制人名称	
变更日期	2019年3月7日
指定网站查询索引及日期	2019年3月9日在上海证券交易所官网刊登的《关于国有股份无偿划转完成过户登记的公告》。

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
母涛	董事长、董事会战略委员会主任委员、提名委员会及审计委员会委员	选举
连华	董事长、董事会战略委员会主任委员、提名委员会及审计委员会委员	离任
张涛	董事、总经理	选举
吕公义	董事	离任
刘阳	董事	离任
何廷凯	监事	离任
曹雪飞	副总经理	聘任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年1月23日，公司董事长连华女士因工作调整调任，辞去公司董事、董事长及董事会战略委员会主任委员、提名委员会及审计委员会委员职务。连华女士辞职后，经控股股东推荐，董事会提名，并经2019年第一次临时股东大会审议通过，同意母涛先生为九届新任非独立董事，经九届董事会第四十五次会议选举其为公司董事长，任期自本届董事会届满之日。

2019年3月14日，公司独立董事刘阳女士因病不幸逝世。

2019年4月，公司董事吕公义先生因身体原因申请辞去公司董事职务；监事何廷凯先生因工作原因申请辞去公司监事职务。

2019年4月24日，公司召开九届董事会第四十六次会议，并经2018年年度股东大会审议通过，同意选举张涛先生为公司非独立董事。

2019年5月31日，公司召开九届董事会第四十八次会议审议通过，同意聘任曹雪飞先生为公司副总经理，任期自董事会审议通过之日起至本届董事会届满之日。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	737,699,443.57	705,696,092.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	105,000.00	105,000.00
应收账款	七、5	86,169,840.65	92,011,397.96
应收款项融资			
预付款项	七、7	105,521,906.22	99,860,759.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	259,480,136.40	270,194,241.18
其中：应收利息		1,668,284.90	1,478,656.87
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	2,727,643.34	2,554,885.94
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	14,767,507.47	14,666,225.22
流动资产合计		<b>1,206,471,477.65</b>	<b>1,185,088,602.84</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	七、13	551,418,664.15	517,015,212.15
债权投资			
可供出售金融资产			35,601,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	382,304,755.59	380,256,573.16

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	31,101,000.00	0.00
投资性房地产	七、20	535,886,991.08	535,886,991.08
固定资产	七、21	238,237,388.89	249,097,481.39
在建工程	七、22	180,000.00	180,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	15,960,198.49	16,369,135.45
开发支出			
商誉	七、28	239,172,366.71	239,172,366.71
长期待摊费用	七、29	12,095,428.85	14,862,712.45
递延所得税资产	七、30	45,949,579.96	39,235,807.71
其他非流动资产	七、31	4,982,212.00	4,982,212.00
非流动资产合计		<b>2,057,288,585.72</b>	<b>2,032,659,492.10</b>
资产总计		<b>3,263,760,063.37</b>	<b>3,217,748,094.94</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	33,324,783.75	41,442,640.06
预收款项	七、37	125,442,894.73	103,438,132.12
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、38	16,154,307.44	34,568,337.07
应交税费	七、39	6,241,438.01	7,958,634.23
其他应付款	七、40	81,328,648.89	69,901,177.84
其中：应付利息			
应付股利		3,499,831.38	3,499,831.38
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、42	180,000.00	180,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		<b>262,672,072.82</b>	<b>257,488,921.32</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、50	1,239,144.75	1,312,124.79
递延所得税负债	七、30	88,522,860.56	87,501,740.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		<b>89,762,005.31</b>	<b>88,813,865.04</b>
负债合计		<b>352,434,078.13</b>	<b>346,302,786.36</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、52	1,093,332,092.00	1,093,332,092.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、54	813,425,038.65	813,425,038.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、58	350,700,568.99	350,700,568.99
一般风险准备	七、59	12,111,670.84	12,111,670.84
未分配利润	七、60	554,095,456.43	516,310,548.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		<b>2,823,664,826.91</b>	<b>2,785,879,918.56</b>
少数股东权益		87,661,158.33	85,565,390.02
所有者权益（或股东权益）合计		<b>2,911,325,985.24</b>	<b>2,871,445,308.58</b>
负债和所有者权益（或股东权益）总计		<b>3,263,760,063.37</b>	<b>3,217,748,094.94</b>

法定代表人：母涛

主管会计工作负责人：徐晓东

会计机构负责人：吴梅

## 母公司资产负债表

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		385,528,235.27	474,471,927.55
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	5,898,617.57	6,988,801.94
应收款项融资			
预付款项		73,422,254.16	73,584,674.65
其他应收款	十七、2	759,389,175.86	758,049,395.35
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		13,236,440.71	13,135,158.46
流动资产合计		<b>1,237,474,723.57</b>	<b>1,326,229,957.95</b>
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			11,101,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,537,174,705.16	1,549,926,522.73
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		11,101,000.00	0.00
投资性房地产			
固定资产		1,009,045.39	1,242,326.22
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		385,961.50	465,581.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		4,982,212.00	4,982,212.00
非流动资产合计		<b>1,554,652,924.05</b>	<b>1,567,717,642.21</b>
资产总计		<b>2,792,127,647.62</b>	<b>2,893,947,600.16</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,135,914.39	2,497,564.58
预收款项		355,252.06	11,188,761.17
应付职工薪酬		1,550,675.53	2,892,428.05
应交税费		-549,033.43	-296,103.67
其他应付款		146,477,746.90	242,343,124.14
其中：应付利息			
应付股利		3,499,831.38	3,499,831.38
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		<b>150,970,555.45</b>	<b>258,625,774.27</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		925,218.22	925,218.22
递延所得税负债		23,197,767.51	23,197,767.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		<b>24,122,985.73</b>	<b>24,122,985.73</b>
负债合计		<b>175,093,541.18</b>	<b>282,748,760.00</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,093,332,092.00	1,093,332,092.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		803,207,752.69	803,207,752.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		259,065,121.24	259,065,121.24
未分配利润		461,429,140.51	455,593,874.23
所有者权益（或股东权益）合计		<b>2,617,034,106.44</b>	<b>2,611,198,840.16</b>
负债和所有者权益（或股东权益）总计		<b>2,792,127,647.62</b>	<b>2,893,947,600.16</b>

法定代表人：母涛

主管会计工作负责人：徐晓东

会计机构负责人：吴梅

**合并利润表**  
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		192,606,498.63	327,665,759.11
其中:营业收入	七、61	171,682,430.76	311,219,672.90
利息收入	七、63	20,924,067.87	16,446,086.21
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		154,823,898.91	338,253,690.18
其中:营业成本	七、61	93,627,075.30	227,067,605.97
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			
税金及附加	七、62	3,758,890.92	6,075,105.56
销售费用	七、64	13,032,792.69	15,726,079.82
管理费用	七、65	37,384,666.23	45,948,465.15
研发费用	七、66	14,060,638.35	46,457,275.38
财务费用	七、67	-7,040,164.58	-3,020,841.70
其中:利息费用			43,866.36
利息收入		7,042,443.22	3,112,766.91
加:其他收益	七、68	130,828.61	65,320.02
投资收益(损失以“-”号填列)	七、69	2,323,961.64	20,690,688.17
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		2,048,182.43	1,887,139.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-1,837,254.62	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、73		-3,600,175.47
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、74	54,528.42	9,426,951.92
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		38,454,663.77	15,994,853.57
加:营业外收入	七、75	180,743.16	11,296,375.13
减:营业外支出	七、76	300.00	225,341.04
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		38,635,106.93	27,065,887.66
减:所得税费用		-1,372,985.12	8,450,217.98
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	七、77	40,008,092.05	18,615,669.68
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		35,380,864.09	7,555,815.13
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	七、78	4,627,227.96	11,059,854.55

(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		37,784,908.35	17,893,414.16
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		2,223,183.70	722,255.52
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		40,008,092.05	18,615,669.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,784,908.35	17,893,414.16
归属于少数股东的综合收益总额		2,223,183.70	722,255.52
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.03	0.02
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.03	0.02

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：母涛

主管会计工作负责人：徐晓东

会计机构负责人：吴梅

## 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	3,896,088.70	59,142,484.42
减: 营业成本	十七、4	3,896,219.24	57,857,936.82
税金及附加		3,851.10	838,266.17
销售费用			
管理费用		8,657,138.89	7,140,189.93
研发费用			
财务费用		-4,867,705.51	-1,692,747.02
其中: 利息费用			
利息收入			
加: 其他收益			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	8,637,782.43	81,987,038.60
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,048,182.43	1,987,037.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		934,142.93	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-34,239.04
资产处置收益(损失以“-”号填列)		40,554.50	0.00
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		5,819,064.84	76,951,638.08
加: 营业外收入		16,201.44	187,896.49
减: 营业外支出			31,453.09
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		5,835,266.28	77,108,081.48
减: 所得税费用			-1,452,304.98
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		5,835,266.28	78,560,386.46
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		893,066.28	78,560,386.46
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		4,942,200.00	
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		5,835,266.28	78,560,386.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	0.07

法定代表人：母涛

主管会计工作负责人：徐晓东

会计机构负责人：吴梅

## 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		210,090,923.54	332,501,067.91
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			
收取利息、手续费及佣金的现金		22,042,695.67	16,781,144.36
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、80(1)	27,265,339.01	13,166,959.78
经营活动现金流入小计		<b>259,398,958.22</b>	<b>362,449,172.05</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		48,062,834.51	144,506,452.95
客户贷款及垫款净增加额		34,624,695.70	23,749,000.00
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		94,144,129.85	127,561,377.88
支付的各项税费		13,886,555.15	25,597,016.93
支付其他与经营活动有关的现金	七、80(2)	34,422,562.04	83,837,002.56
经营活动现金流出小计		<b>225,140,777.25</b>	<b>405,250,850.32</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>34,258,180.97</b>	<b>-42,801,678.27</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			1,044,849.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		247,049.18	4,325,807.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			21,081,492.42
收到其他与投资活动有关的现金	七、80(3)		1,000,000.00
投资活动现金流入小计		247,049.18	27,452,149.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,273,150.73	8,106,869.33
投资支付的现金			2,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、80(4)	2,330,236.77	400,000.00
投资活动现金流出小计		<b>7,603,387.50</b>	<b>11,006,869.33</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-7,356,338.32</b>	<b>16,445,279.71</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、80(5)	5,145,104.24	5,435,290.44
筹资活动现金流入小计		<b>5,145,104.24</b>	<b>5,435,290.44</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、80(6)	43,595.91	178,554.77
筹资活动现金流出小计		<b>43,595.91</b>	<b>178,554.77</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>5,101,508.33</b>	<b>5,256,735.67</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>32,003,350.98</b>	<b>-21,099,662.89</b>
加：期初现金及现金等价物余额		705,696,092.59	621,131,327.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>737,699,443.57</b>	<b>600,031,664.19</b>

法定代表人：母涛

主管会计工作负责人：徐晓东

会计机构负责人：吴梅

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,252,925.57	58,353,601.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,669,823.46	27,341,132.11
经营活动现金流入小计		<b>27,922,749.03</b>	<b>85,694,733.92</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,434,879.32	44,935,251.58
支付给职工以及为职工支付的现金		6,743,463.88	7,325,390.03
支付的各项税费		162,695.15	7,084,877.26
支付其他与经营活动有关的现金		107,547,912.07	67,046,155.89
经营活动现金流出小计		<b>118,888,950.42</b>	<b>126,391,674.76</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>-90,966,201.39</b>	<b>-40,696,940.84</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			80,000,001.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		182,280.00	
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		<b>182,280.00</b>	<b>80,000,001.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,880.00	36,444.00
投资支付的现金			2,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00	400,000.00
投资活动现金流出小计		<b>1,036,880.00</b>	<b>2,936,444.00</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-854,600.00</b>	<b>77,063,557.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,882,472.57	4,007,551.62
筹资活动现金流入小计		<b>2,882,472.57</b>	<b>4,007,551.62</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		5,363.46	10,320.53
筹资活动现金流出小计		<b>5,363.46</b>	<b>10,320.53</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>2,877,109.11</b>	<b>3,997,231.09</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-88,943,692.28</b>	<b>40,363,847.25</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		474,471,927.55	262,589,073.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>385,528,235.27</b>	<b>302,952,920.83</b>

法定代表人: 母涛

主管会计工作负责人: 徐晓东

会计机构负责人: 吴梅

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,093,332,092.00				813,425,038.65				350,700,568.99	12,111,670.84	516,310,548.08		2,785,879,918.56	85,565,390.02	2,871,445,308.58
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,093,332,092.00				813,425,038.65				350,700,568.99	12,111,670.84	516,310,548.08		2,785,879,918.56	85,565,390.02	2,871,445,308.58
三、本期增减变动金额（减少以											37,784,908.35		37,784,908.35	2,095,768.31	39,880,676.66





备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	1,093,332,092.00				813,425,038.65			350,700,568.99	12,111,670.84	554,095,456.43		2,823,664,826.91	87,661,158.33	2,911,325,985.24

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,093,332,092.00				816,811,182.91			350,700,568.99	11,089,081.09	1,369,547,094.85		3,641,480,019.84	140,435,023.29	3,781,915,043.13	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他															
二、本 年期 初余 额	1,093,332,092.0 0				816,811,182.9 1				350,700,568.9 9	11,089,081.0 9	1,369,547,094.8 5		3,641,480,019.8 4	140,435,023.2 9	3,781,915,043.1 3
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “一 ”号 填列）											6,960,093.24		6,960,093.24	-34,069,878.0 2	-27,109,784.78
（一） 综合 收益 总额											17,893,414.16		17,893,414.16	722,255.52	18,615,669.68
（二） 所有 者投 入和 减少 资本														-34,792,133.5 4	-34,792,133.54
1. 所 有者 投入 的普 通股															
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本															



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. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项																				

储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,093,332,092.00				816,811,182.91				350,700,568.99	11,089,081.09	1,376,507,188.09		3,648,440,113.08	106,365,145.27	3,754,805,258.35

法定代表人：母涛

主管会计工作负责人：徐晓东

会计机构负责人：吴梅

## 母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,093,332,092.00				803,207,752.69				259,065,121.24	455,593,874.23	2,611,198,840.16
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,093,332,092.00				803,207,752.69				259,065,121.24	455,593,874.23	2,611,198,840.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										5,835,266.28	5,835,266.28
(一)综合收益总额										5,835,266.28	5,835,266.28
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,093,332,092.00				803,207,752.69				259,065,121.24	461,429,140.51	2,617,034,106.44

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,093,332,092.00				803,207,752.69				259,065,121.24	1,016,751,263.68	3,172,356,229.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,093,332,092.00				803,207,752.69				259,065,121.24	1,016,751,263.68	3,172,356,229.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										67,627,065.54	67,627,065.54
（一）综合收益总额										78,560,386.46	78,560,386.46
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益											

的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-10,933,320.92	-10,933,320.92
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,933,320.92	-10,933,320.92
3. 其他											
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,093,332,092.00				803,207,752.69				259,065,121.24	1,084,378,329.22	3,239,983,295.15

法定代表人：母涛

主管会计工作负责人：徐晓东

会计机构负责人：吴梅

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

##### A. 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,公司的主营业务由原电器生产与销售业务转向广告、印刷、发行投递业务等业务;后续又逐步向以户外广告、教育培训、游戏研发为主的相关业务发展。

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109,333.21万元,法定代表人:母涛,公司营业执照统一社会信用代码915101007203362901。

公司注册地址及总部地址为:成都市锦江工业园区三色路38号

##### B. 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:文化创意产业的投资、开发、管理及咨询服务;互联网技术的开发、咨询、服务;广告设计、制作、代理、发布;教育投资;投资管理。(不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

###### (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、游戏软件的开发与销售等。

##### C. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会,本财务报告业经公司九届董事会第五十次会议于2019年7月30日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将全部子公司均纳入合并财务报表范围,与上期相比,公司本期新增控股子公司0户,减少控股子公司4户,本期合并报表范围及其变化详见本附注“八”合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。本公司以持续经营为前提,以权责发生制为基础,根据实际发生的交易和事项,按照中国财政部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以及之后修订及新增的会计准则(以下统称企业会计准则)的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。本财务报表附注三所述会计政策和会计估计均按企业会计准则为依据确定。

## 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (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，按合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。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

适用 不适用

### (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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

以常规方式购买或出售金融资产的，企业应当在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应当向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且该金融资产所有权上几乎所有风险和报酬转移给了转入方。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产的后续计量取决于其分类。

#### A 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### B 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### C 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### D 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：A 该项指定能够消除或显著减少会计错配；B 根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；C 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。金融负债的后续计量取决于其分类：

A 以摊余成本计量的金融负债 对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

B 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 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(含属于金融负债的 衍生工具)和初始确认时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。

### (4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5) 金融资产减值

A 本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### (a) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

(b) 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

B 应收款项

对于应收账款、其他应收款、应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

(a) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其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。

**单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

确认标准	公司将单笔金额为 100 万元及以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

确认标准	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值（涉诉款项、客户信用状况恶化等）的应收款项
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(b) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，使用减值准备模型计算预期信用损失。本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

**按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）

账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	不计提
支付的代理保证金组合	不计提

账龄组合中，计提坏账准备的具体计提标准为：1 年以内的按 5% 计提；1—2 年的按 10% 计提；2—3 年的按 30% 计提；3—4 年的按 50% 计提；4—5 年的按 80% 计提；5 年以上的按 100% 计提。

C 金融类业务坏账准备的计提方法：

贷款损失准备的计提范围为承担风险和损失的资产，具体包括各类小额贷款（含抵押、质押、

保证、信用等贷款)、票据贴现等。

公司贷款损失准备包括一般准备和贷款减值准备。

一般准备用于弥补尚未识别的可能性损失的准备，每年按信贷业务税后净利润的 10%提取，累计计提的一般风险准备不低于全部贷款余额的 1.5%，当累计提取的一般准备达到初始信贷资产的 10%时，原则上不再提取。

公司季末对每单项贷款按其信贷资产质量划分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，计提贷款减值准备比例如下：

风险分类	计提比例	备注
正常类贷款	1%	
关注类贷款	3%	
次级类贷款	30%	
可疑类贷款	60%	
损失类贷款	100%	

风险分类标准如下：

正常：借款人能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还。

关注：尽管借款人目前有能力偿还，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素的债权类资产；借款人的现金偿还能力出现明显问题，但借款人的抵押或质押的可变现资产大于等于债务本金及收益。

次级：借款人的偿还能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能会造成一定损失。

可疑：借款人无法足额偿还债务本金及利息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。

损失：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序后，资产及收益仍然无法收回，或只能收回极少部分。

#### (6) 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别按下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第五、10. 金融工具

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第五、10. 金融工具

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见本报告第五、10.金融工具

**15. 存货**

√适用 □不适用

(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。

**16. 持有待售资产**

√适用 □不适用

(1) 分类

公司将主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在同时满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

(2) 计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产和处置组的公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的处置组的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 17、发放贷款及垫款

### (1) 发放贷款

本公司按发放贷款本金及相关交易费用作为初始确认金额，贷款持有期间利息收入按实际利率计算。

### (2) 贷款损失准备

贷款损失准备的计提范围为承担风险和损失的资产，具体包括各类小额贷款（含抵押、质押、保证、信用等贷款）、票据贴现等。

公司贷款损失准备包括一般准备和贷款减值准备。

一般准备用于弥补尚未识别的可能性损失的准备，每年按信贷业务税后净利润的 10% 提取，累计计提的一般风险准备不低于全部贷款余额的 1.5%，当累计提取的一般准备达到初始信贷资产的 10% 时，原则上不再提取。

公司季末对每单项贷款按其信贷资产质量划分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，计提贷款减值准备比例如下：

风险分类	计提比例	备注
正常类贷款	1%	
关注类贷款	3%	
次级类贷款	30%	
可疑类贷款	60%	
损失类贷款	100%	

风险分类标准如下：

正常：借款人能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还。

关注：尽管借款人目前有能力偿还，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素的债权类资产；借款人的现金偿还能力出现明显问题，但借款人的抵押或质押的可变现资产大于等于债务本金及收益。

次级：借款人的偿还能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能会造成一定损失。

可疑：借款人无法足额偿还债务本金及利息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。

损失：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序后，资产及收益仍然无法收回，或只能收回极少部分。

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

本公司长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资以及对合营企业的权益性投资。

**(1) 确认及初始计量**

①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在最终控制方合并财务报表中的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。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；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。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直接相关费用，于发生时计入当期损益。

**②其他方式取得的长期股权投资**

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。

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。

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。

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) 后续计量及损益确认方法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以成本法核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。投资收益于被投资公司宣派现金股利时确认。

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资以权益法核算，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净损益进行调整后确认；对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

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

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

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

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

2) 固定资产计价：固定资产按成本进行初始计量。

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

3) 固定资产后续计量：本公司对所有固定资产计提折旧，除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。

## (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	直线法	10-40年	3	9.7-2.43
专用设备	直线法	8-14年	3	12.13-6.93
通用设备	直线法	8-14年	3	12.13-6.93
运输设备	直线法	8-12年	3	12.13-8.08
电子及其他设备	直线法	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。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

(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。

## 25. 借款费用

适用 不适用

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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

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。

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，年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。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

### 32. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司预期在职工提供相关服务的年度期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬。包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、工伤保险费和生

育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；短期带薪缺勤；短期利润分享计划、非货币性福利以及其他短期薪酬等。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利。分为两类：设定提存计划和设定受益计划。

1) 设定提存计划：本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确定为职工薪酬负债，计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划：本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回到损益。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司向职工提供辞退福利的，应当在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，除符合设定提存计划条件的其他长期职工福利外，按设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 33. 预计负债

适用 不适用

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。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

**35. 股份支付**

√适用 □不适用

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。

**36. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**37. 收入**

√适用 □不适用

(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。

公司印刷及纸张销售收入确认方法如下：

公司印刷及纸张销售收入一般根据与客户签订的销售合同、协议的约定，由客户自提或公司负责将货物运输到约定的交货地点，经客户验收，收款或取得收款权利时确认销售收入。

(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。

公司主要提供劳务收入确认方法如下：

**A、广告收入**

公司一般根据与客户签订的广告发布合同，在广告内容见诸媒体并经客户确认，收款或取得收款的权利时，公司按广告发布期确认销售收入。

股权收购取得的子公司过渡期内户外媒体广告收入的确认：公司对通过股权收购取得的子公司在过渡期内，依据股权转让协议应当由股权转让方在权益交割日后转入被收购子公司的户外媒体运营产生的广告发布收入，因原相关合同未到期而无法实施转签的部分，公司在广告内容见诸媒体并经客户确认，被收购子公司与应转入户外媒体的持有方已签订广告发布转签协议，收款或取得收款的权利时，公司按广告发布期确认销售收入。

**B、网游收入**

对于公司联营客户的分成收入或自营渠道的充值收入，公司均以注册用户（游戏玩家）在公司网络游戏中的虚拟充值货币消费实际发生时确认销售收入。

#### C、发放贷款利息收入

公司根据与客户签定的借款合同或协议，在借款已经发放，公司收取利息或取得收取利息的权利时，根据借款合同或协议约定的借款利率和借款本金按照归属于本期的借款期间确认发放贷款利息收入。

#### D、学杂费收入：

①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。

②一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。

### 38. 政府补助

适用 不适用

#### (1) 政府补助类型

政府补助是本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产与非货币性资产(不包括政府作为公司所有者投入的资本)。政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助；与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括款项用途属于补贴购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

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。

#### (3) 政府补助会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按以下规定进行会计处理：(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2) 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；(3) 属于其他情况的直接计入当期损益。

### 39. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

#### 40. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### 41. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 42. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更	九届董事会第四十六次会议、九届董事会第五十次会议审议通过	

其他说明：

财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号),2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号),公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则,并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息,不对比较财务报表追溯调整,上述会计政策变更已经公司九届董事会第四十六次会议审议通过。相应会计报表项目变动详见“首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。”

财政部于 2019 年 4 月颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号),经九届董事会第五十次会议审议,公司按照上述通知编制 2019 年半年度财务报表,并对相应财务报表项目进行调整如下:

2018 年末数原列报报表项目及金额		2019 年初数新列报报表项目及金额	
报表项目	金额	报表项目	金额
		应收票据	105,000.00
应收票据及应收账款	92,116,397.96	应收账款	92,011,397.96
		应付票据	
应付票据及应付账款	41,442,640.06	应付账款	41,442,640.06

2018 年 1-6 月原列报报表项目及金额		2018 年 1-6 月新列报报表项目及金额	
报表项目	金额	报表项目	金额
管理费用	92,405,740.53	管理费用	45,948,465.15
		研发费用	46,457,275.38
资产减值损失	3,600,175.47	资产减值损失 (损失以“-” 号填列)	-3,600,175.47

本次会计政策变更不影响公司的财务状况、经营成果。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	705,696,092.59	705,696,092.59	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	105,000.00	105,000.00	
应收账款	92,011,397.96	92,011,397.96	
应收款项融资			
预付款项	99,860,759.95	99,860,759.95	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	270,194,241.18	270,194,241.18	
其中: 应收利息	1,478,656.87	1,478,656.87	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,554,885.94	2,554,885.94	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,666,225.22	14,666,225.22	

流动资产合计	1,185,088,602.84	1,185,088,602.84	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	517,015,212.15	517,015,212.15	
债权投资			
可供出售金融资产	35,601,000.00		-35,601,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	380,256,573.16	380,256,573.16	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		35,601,000.00	35,601,000.00
投资性房地产	535,886,991.08	535,886,991.08	
固定资产	249,097,481.39	249,097,481.39	
在建工程	180,000.00	180,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,369,135.45	16,369,135.45	
开发支出			
商誉	239,172,366.71	239,172,366.71	
长期待摊费用	14,862,712.45	14,862,712.45	
递延所得税资产	39,235,807.71	39,235,807.71	
其他非流动资产	4,982,212.00	4,982,212.00	
非流动资产合计	2,032,659,492.10	2,032,659,492.10	
资产总计	3,217,748,094.94	3,217,748,094.94	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	41,442,640.06	41,442,640.06	
预收款项	103,438,132.12	103,438,132.12	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	34,568,337.07	34,568,337.07	
应交税费	7,958,634.23	7,958,634.23	
其他应付款	69,901,177.84	69,901,177.84	

其中：应付利息	0.00		
应付股利	3,499,831.38	3,499,831.38	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	180,000.00	180,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	257,488,921.32	257,488,921.32	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,312,124.79	1,312,124.79	
递延所得税负债	87,501,740.25	87,501,740.25	
其他非流动负债	0.00	0.00	
非流动负债合计	88,813,865.04	88,813,865.04	
负债合计	346,302,786.36	346,302,786.36	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,093,332,092.00	1,093,332,092.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	813,425,038.65	813,425,038.65	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	350,700,568.99	350,700,568.99	
一般风险准备	12,111,670.84	12,111,670.84	
未分配利润	516,310,548.08	516,310,548.08	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,785,879,918.56	2,785,879,918.56	
少数股东权益	85,565,390.02	85,565,390.02	
所有者权益（或股东权益）合计	2,871,445,308.58	2,871,445,308.58	
负债和所有者权益（或股东权益） 总计	3,217,748,094.94	3,217,748,094.94	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，对金融资产的分类和计量作出以下调整：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“其他非流动金融资产”。

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	474,471,927.55	474,471,927.55	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6,988,801.94	6,988,801.94	
应收款项融资			
预付款项	73,584,674.65	73,584,674.65	
其他应收款	758,049,395.35	758,049,395.35	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,135,158.46	13,135,158.46	
流动资产合计	1,326,229,957.95	1,326,229,957.95	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	11,101,000.00		-11,101,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,549,926,522.73	1,549,926,522.73	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		11,101,000.00	11,101,000.00
投资性房地产			
固定资产	1,242,326.22	1,242,326.22	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	465,581.26	465,581.26	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	4,982,212.00	4,982,212.00	
非流动资产合计	1,567,717,642.21	1,567,717,642.21	
资产总计	2,893,947,600.16	2,893,947,600.16	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,497,564.58	2,497,564.58	
预收款项	11,188,761.17	11,188,761.17	
应付职工薪酬	2,892,428.05	2,892,428.05	
应交税费	-296,103.67	-296,103.67	
其他应付款	242,343,124.14	242,343,124.14	
其中：应付利息			
应付股利	3,499,831.38	3,499,831.38	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	258,625,774.27	258,625,774.27	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	925,218.22	925,218.22	
递延所得税负债	23,197,767.51	23,197,767.51	
其他非流动负债			
非流动负债合计	24,122,985.73	24,122,985.73	
负债合计	282,748,760.00	282,748,760.00	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,093,332,092.00	1,093,332,092.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	803,207,752.69	803,207,752.69	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	259,065,121.24	259,065,121.24	
未分配利润	455,593,874.23	455,593,874.23	
所有者权益（或股东权益）合计	2,611,198,840.16	2,611,198,840.16	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,893,947,600.16	2,893,947,600.16	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，对金融资产的分类和计量作出以下调整：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“其他非流动金融资产”。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

### 43. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务金额	3%、5%、6%、10%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳增值税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
成都梦工厂网络信息有限公司	15
北京漫游谷信息技术有限公司	15
成都树德中学博瑞实验学校	0

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1)按照《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),公司全资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”)2012 年 7 月经四川省成都市高新技术产业开发区国家税务局批准,确认成都梦工厂符合《四川省国家税务局关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》(国税发<2012>7 号)及相关政策的规定,同意执行西部大开发税收优惠政策,所得税税率按 15%确定。

(2)公司全资子公司北京漫游谷信息技术有限公司于 2016 年 12 月 22 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定的高新技术企业证书(编号 GR201611003981),有效期为三年,根据《中华人民共和国企业所得税法》及经北京漫游谷信息技术有限公司向主管税务机关备案,北京漫游谷信息技术有限公司 2016 年至 2018 年减按 15%的税率征收企业所得税。证书 2019 年 12 月到期,根据主管税务机关的要求,2019 年暂按 15%计税,证书到期后重新认定。

(3)根据财政部、国家税务总局发布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号)的相关规定,学校收费属学历教育,在标准收费范围内,成都树德中学博瑞实验学校不征收增值税及其他附加税。同时,成都树德中学博瑞实验学校也未计征企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,786.06	19,163.69
银行存款	737,677,657.51	705,676,928.90
其他货币资金		
合计	737,699,443.57	705,696,092.59
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明:

无

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	105,000.00	105,000.00
合计	105,000.00	105,000.00

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

公司报告期末的商业承兑汇票系四川新宝地房地产开发有限公司向博瑞眼界结算广告款而取得的商业承兑汇材料，汇票到期日为 2019 年 7 月 17 日，截至报告期末，该项商业承兑汇票尚未到期，四川新宝地房地产开发有限公司与博瑞眼界业务往来正常，故公司判断该项商业承兑汇票到期无收回风险。

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	76,552,683.10
1 至 2 年	6,776,158.63
2 至 3 年	4,480,353.22
3 至 4 年	3,875,499.47
4 至 5 年	11,958,504.36

5 年以上	5,596,562.43
合计	109,239,761.21
坏账准备	23,069,920.56
账面价值	86,169,840.65

## (2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备	807,299.07	0.74	807,299.07	100.00	0	25,297,854.80	18.92	21,320,145.71	84.28	3,977,709.09
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	108,432,462.14	99.26	22,262,621.49	20.53	86,169,840.65	108,428,449.08	81.08	20,394,760.21	18.81	88,033,688.87
其中：										
合 计	109,239,761.21	/	23,069,920.56	/	86,169,840.65	133,726,303.88	/	41,714,905.92	/	92,011,397.96

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都匡匡包装制品有限公司	210,054.40	210,054.40	100	诉讼
自贡联合石油工程技术有限公司	441,096.82	441,096.82	100	诉讼
自贡联合石油工程技术有限公司	140,517.50	140,517.50	100	诉讼
四川立信泰富企业管理有限公司	15,630.35	15,630.35	100	诉讼
合计	807,299.07	807,299.07	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	76,552,683.10	3,827,634.15	5.00
1 至 2 年	6,776,158.63	677,615.85	10.00
2 至 3 年	4,480,353.22	1,344,105.97	30.00
3 至 4 年	3,875,499.47	1,937,749.74	50.00
4 至 5 年	11,361,259.69	9,089,007.75	80.00
5 年以上	5,386,508.03	5,386,508.03	100.00
合计	108,432,462.14	22,262,621.49	20.53

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	21,320,145.71			20,512,846.64	807,299.07

组合计提	20,394,760.21	1,934,263.97	66,402.69		22,262,621.49
合计	41,714,905.92	1,934,263.97	66,402.69	20,512,846.64	23,069,920.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

期末数按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为 44,241,114.17 元，占应收账款期末余额合计数的比例 40.47%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,716,579.52 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	15,417,130.40	14.61	9,514,023.34	9.53
1 至 2 年	40,536,565.45	38.42	44,603,303.23	44.67
2 至 3 年	45,618,210.37	43.23	45,713,282.08	45.78
3 年以上	3,950,000.00	3.74	30,151.30	0.02
合计	105,521,906.22	100.00	99,860,759.95	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
武汉市公共交通集团有限公司	供应商	73,365,873.80	1-3 年	预付媒体代理款

任公司				
上海贝胃广告中心	供应商	18,511,232.12	1-3 年	预付媒体代理款
上海极光联盟影业有限公司	供应商	3,920,000.00	3 年以上	预付影视项目合作款
霍尔果斯矩阵网络科技有限公司	供应商	3,000,000.00	2-3 年	预付游戏项目合作款
北京汉裕国际文化传媒有限公司	供应商	2,000,000.00	2-3 年	预付影视项目合作款
合计		100,797,105.92		

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 100,797,105.92 元,占预付账款期末余额合计数的比例 95.52%。

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,668,284.90	1,478,656.87
应收股利		
其他应收款	257,811,851.50	268,715,584.31
合计	259,480,136.40	270,194,241.18

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	54,226.03	82,910.96
委托贷款		
债券投资		
发放贷款利息	1,614,058.87	1,395,745.91
合计	1,668,284.90	1,478,656.87

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	229,326,954.79
1 至 2 年	66,522,020.03
2 至 3 年	23,969,754.26
3 至 4 年	23,571,800.00
4 至 5 年	11,944,004.93
5 年以上	46,962,259.68
合计	402,296,793.69
坏账准备	144,484,942.19
账面价值	257,811,851.50

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	694,625.49	284,340.31
保证金及押金	25,302,937.64	29,763,012.71
应收股权转让款	183,832,785.54	173,351,881.54

应收武汉公交媒体保证金资金占用费	10,515,187.99	8,405,155.81
往来款	175,777,022.12	195,643,784.23
其他	6,174,234.91	7,191,395.49
合计	402,296,793.69	414,639,570.09

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	12,035,085.03	3,654,968.48	130,233,932.27	145,923,985.78
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-530,169.03	3,668,067.86	467,053.27	3,604,952.10
本期转回	514,065.55	1,112,338.40	2,230,398.51	3,856,802.46
本期转销				
本期核销				
其他变动	-250,000.00		-937,193.23	-1,187,193.23
2019年6月30日余额	10,740,850.45	6,210,697.94	127,533,393.80	144,484,942.19

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	123,101,222.89	28,207.55	35,669.94	937,193.23	122,156,567.27
组合计提	22,822,762.89	3,576,744.55	3,821,132.52	250,000.00	22,328,374.92
合计	145,923,985.78	3,604,952.10	3,856,802.46	1,187,193.23	144,484,942.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
成都博瑞印务有限公司	829,228.90	回款
成都商报发行投递广告有限公司	282,170.00	回款
北京盘古氏投资有限公司	2,194,728.57	回款
合计	3,306,127.47	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
成都澜海投资管理有限公司	应收股权转让款	158,032,062.90	1 年以内	39.28	7,901,603.15
成都博瑞梦工厂网络信息有限公司	往来款	77,517,763.43	0 至 5 年以上	19.27	77,517,763.43
北京博瑞盛德创业投资有限公司	往来款	36,800,000.00	1 年以内	9.15	1,840,000.00
深圳市华夏之光广告发展有限公司	应收股权转让款	25,800,722.64	1-2 年	6.41	2,580,072.26
韩国 ANNA 公司	应收预付分成款	16,862,471.78	5 年以上	4.19	16,862,471.78
合计	/	315,013,020.75	/	78.30	106,701,910.62

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,264,150.99		1,264,150.99	1,264,150.99		1,264,150.99
在产品						
库存商品	2,682,895.06	1,225,000.00	1,457,895.06	1,616,996.92	1,225,000.00	391,996.92
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	5,597.29		5,597.29	898,738.03		898,738.03
合计	3,952,643.34	1,225,000.00	2,727,643.34	3,779,885.94	1,225,000.00	2,554,885.94

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,225,000.00					1,225,000.00
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,225,000.00					1,225,000.00

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	2,470,668.73	2,470,668.73
待抵扣进项税	12,296,838.74	12,195,556.49
合计	14,767,507.47	14,666,225.22

其他说明:

无

## 13、发放贷款及垫款

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
保证贷款	89,257,765.95	173,527,765.95
信用贷款	60,000.00	110,000.00
质押贷款	16,665,970.23	37,242,210.93
抵押贷款	570,645,380.94	431,124,444.54
保证、抵押贷款	0	
合计	676,629,117.12	642,004,421.42
贷款减值准备	125,210,452.97	124,989,209.27
账面价值	551,418,664.15	517,015,212.15

## (2) 贷款五级分类明细

分类	期末数	贷款减值准备	计提比例	期末净值
正常	381,930,000.00	3,819,300.00	1%	378,110,700.00
关注	31,734,483.21	952,034.50	3%	30,782,448.71
次级	164,410,380.94	49,323,114.28	30%	115,087,266.66
可疑	68,595,621.96	41,157,373.18	60%	27,438,248.78
损失	29,958,631.01	29,958,631.01	100%	0
合计	676,629,117.12	125,210,452.97		551,418,664.15

注 1：本期发放贷款逾期及申请执行债权情况详见本附注“十六、6”

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 17、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单	期初	本期增减变动	期末	减值
------	----	--------	----	----

位	余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	准备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
甘肃西部商报传媒发展有限公司（注1）											
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	9,794,077.81			-283,936.37						9,510,141.44	
成都每经传媒有限公司	46,803,957.52			1,080,131.33						47,884,088.85	
四川岁月文化艺术有限公司	8,041,894.46			-371,324.14						7,670,570.32	
成都小企业融资担保有限责任公司（注2）	276,601,882.44			2,140,890.28						278,742,772.72	
成都全搜索科技有限责任公司	4,816,578.08			-220,197.62						4,596,380.46	
成都联创博瑞股权投资基金管理中心（有限合伙）（注3）	33,519,186.86			-297,381.05						33,221,805.81	
北京神龙											2,723

游科技有 限公司											, 871. 29
福建环游 网络科技 有限公司	678, 99 5. 99									678, 99 5. 99	
山东梦想 互娱信息 技术有限 公司（注 4）											
小计	380, 25 6, 573. 16			2, 048, 182. 43						382, 30 4, 755. 59	2, 723 , 871. 29
合计	380, 25 6, 573. 16			2, 048, 182. 43						382, 30 4, 755. 59	2, 723 , 871. 29

#### 其他说明

注 1：经甘肃省市场监督管理局批准，甘肃西部商报传媒发展有限公司已于本期注销。

注 2 对成都联创博瑞股权投资基金管理中心（有限合伙）（简称“基金”或者“联创博瑞基金”）的投资系公司根据 2015 年 12 月 24 日九届董事会第八次会议审议通过的《关于发起设立文化产业并购基金“成都联创博瑞投资中心（有限合伙）”的议案》，公司与上海永宣投资管理有限公司（以下简称“上海永宣”）合作发起设立文化产业并购基金，基金管理人为上海永宣的关联人四川联创东林股权投资基金管理有限公司（以下简称“联创东林”）。基金总规模为人民币 3 亿元，其中本公司与本公司原全资子公司北京博瑞盛德创业投资有限公司共计拟出资 1 亿元（本公司以有限合伙人名义出资认购 9900 万元，博瑞盛德以有限合伙人兼投资顾问名义出资认购 100 万元），上海永宣负责募集 2 亿元（联创东林作为一般合伙人出资认购 300 万元）。截至报告期末，联创博瑞基金首期实缴出资为 12, 148. 75 万元，其中本公司实缴出资 3, 479 万元，占合伙企业报告期末实缴出资总额的 28. 636691%。根据合作各方协议约定，合伙企业设立投资决策委员会，负责合伙企业的投资决策，投资决策委员会共有 5 名委员，其中本公司委派 2 名；项目投资金额未超过认缴规模 30%的，超过五分之四（含本数）的投资决策委员会委员且基金观察员成都天府创新股权投资基金中心（有限合伙）通过即可；项目投资金额超过基金认缴规模 30%的，需全体投委会成员一致同意，故本公司将对成都联创博瑞投资中心（有限合伙）的投资确定为对联营企业的投资，按权益法进行核算。

注 3：对成都小企业融资担保有限责任公司的投资系根据公司于 2016 年 8 月 25 日召开的九届董事会第十七次会议以及于 2016 年 9 月 13 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过的《关于收购成都小企业融资担保有限责任公司部分股权》的议案，公司以自有资金出资 1. 68 亿元受让国际金融公司所持有的成都小企业融资担保有限责任公司（以下简称小保公司）20%的股权，本次收购于 2016 年 9 月 30 日完成，收购完成后公司委派董事 1 名，故公司对小保公司的投资确定为对联营企业的投资，按权益法进行核算。

注 4：山东梦想互娱信息技术有限公司系公司全资子公司北京漫游谷信息技术有限公司的联营企业，已按权益法将账面价值核算至零。经济南高新技术管委市场监督局批准，山东梦想互娱信息技术有限公司已于本期注销。

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
成都演艺集团有限公司（注 1）		4,500,000.00
贵州万东实业股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
成都兴业股份有限公司	101,000.00	101,000.00
贵州天和磷业股份有限公司（注 2）		
无锡电工厂招待所（注 3）		
广州米娅信息科技有限公司（注 4）	20,000,000.00	20,000,000.00
上海利保华辰投资中心（有限合伙）（注 5）	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	31,101,000.00	35,601,000.00

其他说明：

注 1：对成都演艺集团有限公司投资较期初减少 450 万元，系公司本期完成持有的星百瑞（北京）传媒有限公司股权的转让，导致合并范围发生变化所致。

注 2：对贵州天和磷业股份有限公司股权投资的投资成本为 180,000.00 元，已全额计提减值损失。

注 3：对无锡电工厂招待所股权投资的投资成本为 30,000.00 元，已全额计提减值损失。

注 4：对广州米娅信息科技有限公司（原名为“广州糖谷信息科技有限公司”，以下简称“广州米娅”）的投资系本公司全资子公司北京漫游谷信息技术有限公司（以下简称“漫游谷”）与北京爱奇艺科技有限公司、北京众创永联投资管理中心（有限合伙）、钟爱文、沙焯以现金方式共同出资人民币 10,000 万元，认购广州米娅增资扩股后总股本的 50% 股权。其中漫游谷投资 2,000 万元，占广州米娅增资后总股本的 10%。

注 5：上海利保华辰投资中心（有限合伙）系由上海荣正利保投资管理有限公司和上海荣正投资咨询有限公司作为普通合伙人发起设立的基金，基金认缴出资总额为人民币肆亿元。2016 年 10 月 12 日，根据公司与上海荣正利保投资管理有限公司和上海荣正投资咨询有限公司等签订的《上海利保华辰投资中心（有限合伙）有限合伙合同》以及《有限合伙合同之补充协议》，公司作为基金有限合伙人以自有资金认缴出资 1,000 万元，占合伙企业初始认缴出资总额的 2.5%；截至报告期末，公司实缴出资 1,000 万元。根据《有限合伙合同之补充协议》，本公司作为该基金的观察员，无项目的决策权，故本公司将对上海利保华辰投资中心（有限合伙）的投资确定为其他非流动金融资产。

注 6：公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，对金融资产的分类和计量作出以下调整：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“其他非流动金融资产”。

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

## (1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	535,886,991.08			535,886,991.08
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	535,886,991.08			535,886,991.08

## 四、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

(1) 投资性房地产系经公司八届董事会第五次会议决议通过，公司将“创意成都项目”中建筑面积为 56,876.14 平方米（根据 2012 年核定房屋产权证面积调整后的出租面积）的楼面按照“整体持有、出租经营”的原则对外出租，按持有目的确认为投资性房地产，并采用公允价值模式进行后续计量。

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

(3) 公司 2018 年度委托戴德梁行土地房地产评估有限公司成都分公司对项目出租楼面 2018 年 12 月 31 日的物业价值进行评估，评估价值为 6.29 亿元（11,059.00 元/平方米），戴德梁行土地房地产评估有限公司成都分公司出具了“A/CD/1902/1001/JC”资产评估报告书，据此，公司按照 9,422.00 元/平方米最终确定出租楼面在 2018 年 12 月 31 日的公允价值。期末与期初时间间隔较短，公司投资性房地产所在的市场价格未发生明显变化，故期末投资性房地产公允价值与期初相同。

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	238,237,388.89	249,097,481.39
固定资产清理		
合计	238,237,388.89	249,097,481.39

其他说明：

无

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	交通运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	398,292,636.44	17,290,896.95	11,454,517.73	11,782,352.44	40,636,968.69	479,457,372.25
2. 本期增加金额		11,564.66	82,427.41		90,932.16	184,924.23
(1) 购置		11,564.66	82,427.41		90,932.16	184,924.23
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			146,861.00	2,891,673.00	1,162,315.27	4,200,849.27
(1) 处置或报废				2,379,679.00	1,075,295.27	3,454,974.27
(2) 其他			146,861.00	511,994.00	87,020.00	745,875.00
4. 期末余额	398,292,636.44	17,302,461.61	11,390,084.14	8,890,679.44	39,565,585.58	475,441,447.21
二、累计折旧						
1. 期初余额	173,068,270.14	9,509,369.78	8,531,713.19	9,043,499.60	25,013,857.78	225,166,710.49
2. 本期增加金额	6,507,066.83	611,294.34	558,405.21	212,206.21	2,932,681.61	10,821,654.20

(1) 计提	6,507,066.83	611,294.34	558,405.21	212,206.21	2,932,681.61	10,821,654.20
3. 本期减少金额			142,455.17	2,729,091.65	1,105,939.92	3,977,486.74
(1) 处置或报废				2,232,457.47	1,021,530.52	3,253,987.99
(2) 其他			142,455.17	496,634.18	84,409.40	723,498.75
4. 期末余额	179,575,336.97	10,120,664.12	8,947,663.23	6,526,614.16	26,840,599.47	232,010,877.95
三、减值准备						
1. 期初余额	5,193,180.37					5,193,180.37
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	5,193,180.37					5,193,180.37
四、账面价值						
1. 期末账面价值	213,524,119.10	7,181,797.49	2,442,420.91	2,364,065.28	12,724,986.11	238,237,388.89
2. 期初账面价值	220,031,185.93	7,781,527.17	2,922,804.54	2,738,852.84	15,623,110.91	249,097,481.39

值						
---	--	--	--	--	--	--

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	180,000.00	180,000.00
工程物资		
合计	180,000.00	180,000.00

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修及景观工程	180,000.00		180,000.00	180,000.00		180,000.00
合计	180,000.00		180,000.00	180,000.00		180,000.00

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	广告媒体经营 营权	3D 游戏引擎 软件等	著作权	合计
一、 账面 原值						
1. 期 初余 额	23,739,179. 07	3,141,428. 35	18,284,932. 27	1,802,849. 00	98,846,332. 76	145,814,721. 45
2. 本 期增 加金 额						
(1) 购置						
(2)						

内部 研发						
(3) 企业 合并 增加						
3. 本 期减 少金 额			18,284,932. 27			18,284,932.2 7
(1) 处置						
2) 其 他			18,284,932. 27			18,284,932.2 7
4. 期 末余 额	23,739,179. 07	3,141,428. 35		1,802,849. 00	98,846,332. 76	127,529,789. 18
二、 累计 摊销						
1. 期 初余 额	7,600,576.6 6	2,910,895. 31	18,284,932. 27	1,802,849. 00	98,846,332. 76	129,445,586. 00
2. 本 期增 加金 额	238,456.56	170,480.40				408,936.96
(1) 计提	238,456.56	170,480.40				408,936.96
3. 本 期减 少金 额			18,284,932. 27			18,284,932.2 7
(1) 处置						
(2) 其他			18,284,932. 27			18,284,932.2 7

4. 期末余额	7,839,033.22	3,081,375.71		1,802,849.00	98,846,332.76	111,569,590.69
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	15,900,145.85	60,052.64				15,960,198.49
2. 期初账面价值	16,138,602.41	230,533.04				16,369,135.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

截止报告日,北京漫游谷信息技术有限公司受让《七雄争霸》韩文版著作权及中国大陆(除去香港、澳门、台湾地区)以外其他国家和地区著作权(不包括韩文版的著作权)的变更登记手续尚未完成。

无形资产中四川博瑞教育有限公司所属土地面积 98,540.60 平方米,原值 1,780.52 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。

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
四川博瑞教育有限公司(注1)	16,022,994.64					16,022,994.64
成都梦工厂网络信息有限公司(注2)	363,998,494.43					363,998,494.43
北京漫游谷信息技术有限公司(注3)	761,435,434.18					761,435,434.18
合计	1,141,456,923.25					1,141,456,923.25

注 1:2003 年本公司及原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:对成都梦工厂网络信息有限公司的商誉 36,399.85 万元系公司受让成都梦工厂网络信息有限公司 100%的股权形成的商誉。

注 3:对北京漫游谷信息技术有限公司的商誉 76,143.54 万元系公司受让北京漫游谷信息技术有限公司 100%股权形成的商誉。

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
四川博瑞教育有限公司						

成都梦工厂网络信息有限公司	315,579,833.58				315,579,833.58
北京漫游谷信息技术有限公司	586,704,722.96				586,704,722.96
合计	902,284,556.54				902,284,556.54

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

公司商誉主要系非同一控制下企业合并形成的、在合并报表时产生的合并商誉，公司期末商誉包括收购从事网络游戏研发与运营的成都梦工厂网络信息有限公司（以下简称梦工厂）100%股权和北京漫游谷信息技术有限公司（以下简称漫游谷）100%股权形成的商誉以及收购从事教育业务的四川博瑞教育有限公司（以下简称教育公司）100%股权形成的商誉，其中：梦工厂和漫游谷均独立开展游戏研发与运营业务，不存在多种经营业务，且与公司收购时的业务相同或类似，未发生变化，故公司将梦工厂的资产和负债作为一个资产组对收购梦工厂100%股权形成的商誉进行减值测试，将漫游谷的资产和负债作为一个资产组对收购漫游谷100%股权形成的商誉进行减值测试；博瑞教育通过全资子公司开展教育业务，与收购时的业务一致，也不存在多种经营，故公司将教育公司及其全资子公司的相关资产和负债作为一个资产组进行商誉减值测试。

本期进行商誉减值测试的上述资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

#### A、网络游戏业务商誉减值测试

公司收购梦工厂100%股权、漫游谷100%股权形成的商誉期初账面价值分别为31,383.85万元和76,143.54万元，系公司对外收购股权形成的重要商誉。

2018年度，受游戏行业竞争加剧，游戏项目版权暂停办理等外部因素影响，以及公司裁撤部分游戏项目和新游戏上线未达预期等内部因素影响，公司收购梦工厂和漫游谷股权形成的商誉出现了明显的减值迹象；为客观反映商誉的期末价值，合理计提商誉减值准备，公司上年末委托具有证券从业资格的评估机构开元资产评估有限公司分别对收购梦工厂、漫游谷股权形成的商誉涉及的资产组进行了以财务报告为目的商誉减值测试评估，评估基准日为2018年12月31日，开元资产评估有限公司分别出具了《成都博瑞传播股份有限公司以财务报告为目的涉及的含并购成都梦工厂网络信息有限公司形成的商誉资产组可回收价值资产评估报告》（开元评报字[2019]079号）和《成都博瑞传播股份有限公司以财务报告为目的涉及的含并购北京漫游谷信息技术有限公司形成的商誉资产组可回收价值资产评估报告》（开元评报字[2019]095号）；依据开元资产评估有限公司的评估结果，本次以收益法确定的评估结果作为相关资产组的可收回价值，与公司以前年度商誉减值测试方法一致；本次评估的折现率为16.06%（税前），分预测期和稳定期，预测期为5年，预测期内营业收入、营业成本、相关费用及增长率等关键假设均以各资产组历史经营业绩及未来经营规划为基础进行预测，预测期的预测数据已经公司管理层批准，其中梦工厂预测期内营业收入的增长率分别1.45%、26.47%、-0.29%、1.43%和1.90%，漫游谷预测期内营业收入的增长率分别为39.46%、-15.08%、-10.75%、35.85%和17.08%；稳定期内各期按第六年的预测值确定，并假设永续不变，即稳定期内增长率均为0%。

根据上述商誉减值测试关键假设以及开元资产评估有限公司的评估结果，评估基准日（2018年12月31日）梦工厂商誉资产组、漫游谷商誉资产组的可回收价值分别为9,502.58万元和

16,153.46 万元，公司 2018 年度根据评估结果在本期计提梦工厂商誉减值准备 26,541.98 万元，计提漫游谷商誉减值准备 58,670.47 万元。

公司 2018 年度计提的梦工厂及漫游谷商誉减值准备已经公司于 2019 年 4 月 24 日召开的九届董事会第四十六次会议审议通过。

#### B、教育业务商誉减值测试

公司收购教育公司 100% 股形成商誉的期初账面价值为 1,602.30 万元，公司 2018 年末采用收益现值法确定教育业务资产组的可收回价值，与以前年度教育业务商誉减值测试方法一致；本次收益法的折现率为 11.12%，分预测期和稳定期，预测期为 5 年，预测期内营业收入、营业成本、相关费用及增长率等关键假设均以教育业务资产组历史经营业绩及未来经营规划为基础进行预测，预测期的预测数据已经公司管理层批准；由于教育业务规模的稳定性，预测期内营业收入的增长率分别为 -6.46%、0.78%、0%、0% 和 0%；稳定期内按预测期第五年的预测值确定，并假设永续不变，即稳定期内增长率均为 0%。

根据上述商誉减值测试关键假设，经公司测试，公司收购教育公司 100% 股权形成的商誉在 2018 年 12 月 31 日未发生减值。

C、由于期末与期初时间间隔较短，公司各项商誉对应的资产组或资产组合的可收回价值未发生明显变化，故期末商誉的减值迹象判断以期初的测试结论为依据。

商誉减值测试的详细情况参见公司 2018 年报相关披露。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 29、长期待摊费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及园林绿化费用	2,033,991.24		346,102.44		1,687,888.80
户外广告位购买费	12,796,806.85	5,162,144.72	7,692,881.72		10,266,069.85
办公家具	31,914.36		31,914.36		
其他		165,048.55	23,578.35		141,470.20
合计	14,862,712.45	5,327,193.27	8,094,476.87		12,095,428.85

其他说明：

无

#### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	141,077,402.18	35,269,350.56	137,314,101.67	34,328,525.43
内部交易未实现利润	448,487.23	112,121.81	448,487.23	112,121.81
可抵扣亏损				
未弥补亏损	40,101,725.76	10,025,431.44	17,009,937.29	4,252,484.32
其他	2,170,704.60	542,676.15	2,170,704.60	542,676.15
合计	183,798,319.77	45,949,579.96	156,943,230.79	39,235,807.71

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
投资性房地产公允价值变动	232,709,003.59	58,177,250.91	232,709,003.59	58,177,250.91
固定资产税法折旧大于会计折旧金额	28,591,368.54	7,147,842.14	24,506,887.32	6,126,721.83
. 长期股权投资按权益法核算调增账面价值大于计税基础金额	92,791,070.05	23,197,767.51	92,791,070.05	23,197,767.51
合计	354,091,442.18	88,522,860.56	350,006,960.96	87,501,740.25

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	372,269,364.66	330,843,699.80
网络游戏已充值未消耗金额	5,974,339.14	5,533,162.64
预提的游戏研发费用		14,496,489.35

其他	12,096,933.13	12,617,046.07
资产减值准备	1,053,834,359.26	1,080,530,563.27
可辨认无形资产公允价值摊销	91,426,069.63	109,711,001.90
合计	1,535,601,065.82	1,553,731,963.03

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。

#### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	20,717,322.52		2019 年未弥补亏损
2023 年	148,385,833.87	118,224,835.92	2018 年未弥补亏损
2022 年	92,405,875.88	92,798,326.44	2017 年度未弥补亏损
2021 年	38,415,257.24	38,415,909.00	2016 年度未弥补亏损
2020 年	44,309,826.44	52,808,213.79	2015 年度未弥补亏损
2019 年	28,035,248.71	28,596,414.65	2014 年度未弥补亏损
合计	372,269,364.66	330,843,699.80	/

其他说明：

适用  不适用

#### 31、其他非流动资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
艺术品	4,982,212.00	4,982,212.00
合计	4,982,212.00	4,982,212.00

其他说明：

无

#### 32、短期借款

##### (1). 短期借款分类

适用  不适用

##### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	16,374,338.99	21,571,481.99
1-2 年	2,788,248.42	1,453,795.06
2-3 年	4,267,415.03	4,408,159.05
3 年以上	9,894,781.31	14,009,203.96
合计	33,324,783.75	41,442,640.06

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
腾讯科技（成都）有限公司	3,500,000.00	尚未结算
Aceville Pte Limited	4,509,390.72	尚未结算
武汉蓝字车站广告有限公司	4,022,641.52	尚未结算
合计	12,032,032.24	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	118,999,234.06	97,723,158.32
1-2 年	744,498.73	4,857,055.03
2-3 年	5,086,687.02	305,443.85
3 年以上	612,474.92	552,474.92

合计	125,442,894.73	103,438,132.12
----	----------------	----------------

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,303,815.02	68,575,006.10	87,244,580.66	15,634,240.46
二、离职后福利-设定提存计划	264,522.05	5,996,904.91	6,043,609.98	217,816.98
三、辞退福利		955,639.87	955,639.87	
四、一年内到期的其他福利		543,173.41	240,923.41	302,250.00
合计	34,568,337.07	76,070,724.29	94,484,753.92	16,154,307.44

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,231,700.63	60,444,713.45	78,711,500.59	11,964,913.49
二、职工福利费	184,748.37	1,574,440.45	1,596,782.10	162,406.72
三、社会保险费	168,666.24	2,979,747.34	3,002,980.33	145,433.25
其中：医疗保险费	154,145.32	2,682,717.52	2,706,978.56	129,884.28
工伤保险费	3,758.31	68,048.49	66,639.45	5,167.35
生育保险费	10,762.61	200,534.33	200,915.32	10,381.62
其他保险费		28,447.00	28,447.00	
四、住房公积金		2,706,649.00	2,706,649.00	
五、工会经费和职工教育经费	3,718,699.78	869,455.86	1,226,668.64	3,361,487.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

合计	34,303,815.02	68,575,006.10	87,244,580.66	15,634,240.46
----	---------------	---------------	---------------	---------------

注：应付职工薪酬期末较期初减少 18,414,029.63 元，减少 53.27%，主要系上年末计提的年终奖已发放影响所致。

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	251,614.28	5,780,478.57	5,823,503.69	208,589.16
2、失业保险费	12,907.77	216,426.34	220,106.29	9,227.82
3、企业年金缴费				
合计	264,522.05	5,996,904.91	6,043,609.98	217,816.98

其他说明：

√适用 □不适用

期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

### 39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,260,425.98	1,641,540.77
消费税		
营业税		
企业所得税	2,292,809.94	4,113,558.41
个人所得税	254,332.72	452,426.48
城市维护建设税	38,897.83	76,231.48
房产税	366,184.32	319,892.17
教育费附加	16,552.93	29,558.76
地方教育费附加	11,096.16	21,762.94
印花税	151,097.36	382,375.78
河道管理费		4,732.30
文化事业建设费	850,040.77	916,555.14
合计	6,241,438.01	7,958,634.23

其他说明：

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

### 40、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	3,499,831.38	3,499,831.38
其他应付款	77,828,817.51	66,401,346.46
合计	81,328,648.89	69,901,177.84

其他说明：

无

**应付利息**适用 不适用**应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,499,831.38	3,499,831.38
合计	3,499,831.38	3,499,831.38

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利期末余额中超过1年尚未支付金额为3,499,831.38元，系部分股东股利尚未领取所致。

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	10,262,426.33	8,162,991.58
代收及代垫款项	2,559,906.63	993,884.23
单位往来	60,269,899.71	47,068,649.48
其他	4,736,584.84	10,175,821.17
合计	77,828,817.51	66,401,346.46

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海越瀛广告有限公司	16,698,899.36	尚未结算
成都博瑞广告有限公司	28,213,220.65	尚未结算
成都英康贸易有限责任公司	11,703,956.80	尚未结算
合计	56,616,076.81	/

其他说明：

适用 不适用

按账龄列示其他应付款：

项 目	期末数	期初数
1年以内	9,519,286.90	10,351,937.89
1-2年	12,169,732.83	13,186,183.84
2-3年	18,418,920.30	6,837,214.68
3年以上	37,720,877.48	36,026,010.05
合计	77,828,817.51	66,401,346.46

#### 41、持有待售负债

适用 不适用

#### 42、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	180,000.00	180,000.00
1年内到期的租赁负债		
合计	180,000.00	180,000.00

其他说明：

一年内到期的长期应付款

项 目	期末数	期初数
学位保证金（注1）	180,000.00	180,000.00
合 计	180,000.00	180,000.00

注1：一年内到期的长期应付款“学位保证金”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。

#### 43、其他流动负债

适用 不适用

#### 44、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 45、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 46、租赁负债

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

##### 长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

**49、 预计负债**

□适用 √不适用

**50、 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,312,124.79		72,980.04	1,239,144.75	
合计	1,312,124.79		72,980.04	1,239,144.75	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
成都博瑞传播股份有限公司印务分公司 2013 年成都市两化融合示范项目补贴	259,406.25					259,406.25	与收益相关
成都博瑞传播股份有限公司印务分公司 2014 年四川省创新驱动发展（两化融合）项目补贴	665,811.97					665,811.97	与收益相关
民办学校信息化建设专项资金	386,906.57			72,980.04		313,926.53	与资产相关
合计	1,312,124.79			72,980.04		1,239,144.75	

其他说明：

□适用 √不适用

**51、 其他非流动负债**

□适用 √不适用

**52、 股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,093,332,092.00						1,093,332,092.00

其他说明：

无

### 53、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 54、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	785,604,751.86			785,604,751.86
其他资本公积	24,429,737.58			24,429,737.58
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
收购子公司少数股东股权	8,007,700.49			8,007,700.49
股权投资准备	3,390,549.21			3,390,549.21
合计	813,425,038.65			813,425,038.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 55、库存股

适用 不适用

### 56、其他综合收益

适用 不适用

**57、专项储备**

□适用 √不适用

**58、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	338,584,350.84			338,584,350.84
任意盈余公积	12,116,218.15			12,116,218.15
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	350,700,568.99			350,700,568.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积本期增加系本公司按照按母公司税后净利润的10%计提的盈余公积。

**59、一般风险准备**

明细列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	12,111,670.84			12,111,670.84
合计	12,111,670.84			12,111,670.84

一般风险准备系公司控股子公司成都博瑞小额贷款有限公司按税后净利润的10%计提的归属于母公司所有者权益的发放贷款准备金。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	516,310,548.08	1,369,547,094.85
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	516,310,548.08	1,369,547,094.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,784,908.35	17,893,414.16
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		10,933,320.92
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	554,095,456.43	1,376,507,188.09

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	170,858,143.99	93,602,653.50	308,202,722.85	226,506,667.97
其他业务	824,286.77	24,421.80	3,016,950.05	560,938.00
合计	171,682,430.76	93,627,075.30	311,219,672.90	227,067,605.97

### (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	3,896,088.70	3,896,219.24	38,087,555.65	37,747,347.29
广告业务	39,114,676.00	27,165,518.77	134,676,741.62	109,857,567.29
学校收入	61,868,994.73	30,687,529.74	64,590,224.59	34,072,746.55
租赁及物业管理业务	17,312,014.07	995,578.98	25,323,316.91	6,089,465.08
网游收入	48,592,785.59	30,857,806.77	35,918,263.49	30,235,283.74
其他收入	73,584.90		9,606,620.59	8,504,258.02
合计	170,858,143.99	93,602,653.50	308,202,722.85	226,506,667.97

本期“印刷相关业务”营业收入及营业成本系公司 2017 年完成成都博瑞数码科技有限公司股权转让，本期通过公司印务分公司转签原签定的印刷业务所形成的收入及成本。

### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

本年度公司前五名客户的营业收入总额为 4,109.09 万元，占当年营业收入总额的 23.93%。

(4) 营业收入本期数较上期数减少 139,537,242.14 元，下降 44.84%，营业成本本期数较上期数减少 133,440,530.67 元，下降 58.77%，主要系公司 2018 年度完成 11 家子公司的股权转让使得本期合并范围减少，过渡期印刷收入减少，以及户外广告收入减少，相应的合并收入、成本减少所致。

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	278,623.11	646,060.63
教育费附加	119,409.86	323,619.44

地方教育费附加	78,977.80	203,182.51
资源税		
房产税	2,934,254.53	3,829,715.04
土地使用税	81,094.74	171,382.93
车船使用税	1,420.00	12,120.00
印花税	45,264.55	74,383.26
文化事业建设费	219,846.33	813,967.07
其他税费		674.68
合计	3,758,890.92	6,075,105.56

其他说明：

根据《财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知》（财会〔2016〕22号）规定，公司自2016年5月1日起，将原计入管理费用的土地使用税、房产税、印花税等计入税金及附加。

### 63、利息收入

项 目	本期数	上期数
利息收入	20,924,067.87	16,446,086.21
合 计	20,924,067.87	16,446,086.21

### 64、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,485,795.78	10,396,184.47
差旅费	70,213.91	1,142,728.57
交通运输费	13,970.33	318,558.32
水电物管租赁费		307,256.75
品牌使用费	1,180,000.02	1,247,500.02
折旧及摊销	113,679.60	129,472.56
业务宣传费	279,199.58	757,305.89
业务招待费	378,538.13	556,884.83
销售佣金	2,059,317.94	
劳务费	1,834,679.24	
其他	617,398.16	870,188.41
合计	13,032,792.69	15,726,079.82

其他说明：

无

**65、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,315,718.67	26,409,446.95
差旅费	439,439.67	1,121,986.49
交通运输费	323,184.40	832,574.65
业务招待费	169,391.31	859,701.49
折旧及摊销	6,898,044.94	7,420,626.88
水电物管租赁费	3,239,439.06	3,611,535.66
中介机构费	2,847,605.10	2,441,252.96
办公费	725,964.31	1,498,677.01
其他	1,425,878.77	1,752,663.06
合计	37,384,666.23	45,948,465.15

其他说明：

无

**66、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,308,689.41	37,054,298.09
材料费	0.00	0.00
差旅费	7,282.47	71,751.51
交通运输费	46,881.73	154,081.17
办公费	17,136.06	316,180.85
折旧及摊销	695,085.71	372,836.45
水电物管租赁费	1,969,454.65	3,157,231.57
委托制作费	825,259.22	4,905,141.21
技术服务费	0.00	18,453.77
网络费	92,246.27	217,417.47
其他	98,602.83	189,883.29
合计	14,060,638.35	46,457,275.38

其他说明：

研发费用本期数较上期数减少 32,396,637.03 元，减少 69.73%，主要系公司本期游戏研发费用较上期减少所致。

**67、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		43,866.36
减：利息收入	7,042,443.22	3,112,766.91
汇兑损失	-41,317.27	-85,406.17
减：汇兑收益		
手续费	43,595.91	133,465.02
合计	-7,040,164.58	-3,020,841.70

其他说明：

财务费用本期数较上期数减少 4,019,322.88 元，减少 133.05%，主要系本期利息收入较上期增加所致。

## 68、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	72,980.04	65,320.02
其他	57,848.57	
合计	130,828.61	65,320.02

### (2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期数	上期数	与资产相关/与收益相关
博瑞教育结转民办学校信息化建设专项资金	72,980.04	65,320.02	与资产相关
合计	72,980.04	65,320.02	

其他说明：

其他收益本期数较上期数增加 65,508.59 元，增加 100.29%，主要系按相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，允许生产、生活性服务业纳税人按当期可抵扣进项税额加计 10%，按加计扣减的金额贷记“其他收益”科目所致。

## 69、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,048,182.43	1,887,139.71
处置长期股权投资产生的投资收益	275,779.21	17,758,700.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

处置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		1,044,848.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	2,323,961.64	20,690,688.17

其他说明：

投资收益本期数较上期数减少18,366,726.53元，减少88.77%，主要系上期控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司完成对深圳市博瑞之光广告有限公司51%的股权退出，增加股权处置收益所致。

#### 70、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 71、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 72、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,867,861.28	
其他应收款坏账损失	251,850.36	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
贷款减值损失	-221,243.70	
合计	-1,837,254.62	

其他说明：

上期应收账款坏账损失和其他应收账款坏账损失合计金额为-3,244,685.47元，贷款减值准备-355,490.00元，在资产减值损失项下列示。

#### 73、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-3,244,685.47
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
十五、贷款减值准备		-355,490.00
合计		-3,600,175.47

其他说明：

无

**74、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得小计	73,193.17	9,427,747.42
其中：固定资产处置利得	73,193.17	9,427,747.42
无形资产处置利得		
非流动资产处置损失合计	18,664.75	795.50
其中：固定资产处置损失	18,664.75	795.50
无形资产处置损失		
合计	54,528.42	9,426,951.92

其他说明：

√适用 □不适用

资产处置收益本期数较上期数减少 9,372,423.50 元，减少 99.42%，主要系上期原全资子公司四川博瑞书坊文化有限公司部分拟出售商业用房完成交易确认相应资产处置收益影响所致。

**75、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得		9,617,500.00	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	140,237.75	1,206,761.31	140,237.75
其他	40,505.41	472,113.82	40,505.41
合计	180,743.16	11,296,375.13	180,743.16

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
成都博瑞小额贷款有限公司收到金融发展专项资金	134,000.00		与收益相关
北京漫游谷收到的园区招商引资政策资金		308,000.00	
博瑞梦工厂收到知识产权补助		571,000.00	
深圳市博瑞之光广告有限公司收到国家高新技术企业补贴		191,000.00	
北京漫游谷收到的企业技术改造和创新资金			
成都博瑞小额贷款有限公司收到金融办奖励		40,000.00	
其他项目扶持收入	6,237.75	96,761.31	与收益相关
合计	140,237.75	1,206,761.31	

其他说明：

适用 不适用

营业外收入本期数较上期数减少 11,115,631.97 元，减少 98.40%，主要系上期确认神龙游项目债务重组收益所致。

## 76、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠			
其他	300.00	225,341.04	300.00
合计	300.00	225,341.04	300.00

其他说明：

营业外支出较上年减少 225,041.04 元，同比减少 99.87%，主要系其他营业外支出减少所致。

## 77、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,319,666.82	10,002,683.69
递延所得税费用	-5,692,651.94	-1,552,465.71
合计	-1,372,985.12	8,450,217.98

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	38,635,106.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,658,776.74
子公司适用不同税率的影响	-6,503,283.46
调整以前期间所得税的影响	-24,700.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-227,267.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,121,393.17
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,031,684.08
企业境外所得税的影响	15,835.09
研发加计扣除	-1,201,546.48
投资收益	-1,001,090.41
所得税费用	-1,372,985.12

其他说明：

√适用 □不适用

所得税本期数较上期数减少 9,823,203.10 元，减少 116.25%，主要系主要系本期利润总额上升相应增加应纳所得税额，以及本期可抵扣暂时性差异增加使递延所得税费用相应减少影响所致。

## 78、终止经营

## (1) 终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
一、终止经营收入		38,902,589.79
减：终止经营费用	901.25	42,501,131.53
二、终止经营利润总额	-901.25	-3,598,541.74
减：终止经营所得税费用		-169,554.93
三、终止经营净利润	-901.25	-3,428,986.81
其中：归属于母公司的终止经营净利润	-901.25	-1,632,615.34
减：本期确认的资产减值损失		-
加：本期转回的资产减值损失		-
加：处置业务的净收益（税后）	4,628,129.21	14,488,841.36
其中：处置损益总额	275,779.21	17,758,699.46
减：所得税费用（或收益）	-4,352,350.00	3,269,858.10
四、来自于终止经营业务的净利润总计	4,627,227.96	11,059,854.55
其中：归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计	4,171,979.57	11,842,007.12

## (2) 终止经营现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
终止经营的现金流量净额	-2,100.00	3,225,675.16
其中：经营活动现金流量净额	-2,100.00	3,284,629.05
投资活动现金流量净额		0
筹资活动现金流量净额		-58,953.89

注：公司终止经营业务情况具体详见本附注“十六、7.2”。

## 79、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 80、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	140,237.75	1,173,135.28
代收代付款项	2,213,983.20	3,328,505.88
其他押金保证金	1,670,185.42	4,279,720.18
备用金归还	157,400.00	
还上年借款及暂收款等	10,000.00	
收博瑞印务有限公司还往来款	19,714,341.53	
收发行投递还往来款	2,821,700.00	

收现代传播还往来款	95,514.13	
收天府音乐节项目款		2,964,000.00
收到的其他往来款项等	441,976.98	1,421,598.44
合计	27,265,339.01	13,166,959.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	6,433,317.31	5,200,420.79
付现管理费用、研发支出	12,227,365.85	19,775,480.65
付备用金、押金、保证金	7,584,985.90	3,799,553.81
付代收往来款	1,653,456.81	30,156,829.84
支付的其他往来款项等	6,523,436.17	24,904,717.47
合计	34,422,562.04	83,837,002.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退回股权转让定金		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资专项款	1,000,000.00	
丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,330,236.77	
艺术品投资		400,000.00
合计	2,330,236.77	400,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,004,323.52	3,130,806.37
收取的单位利息收入	1,140,780.72	
承兑汇票保证金本期变动额		2,304,484.07
受限资金本期变动额		
合计	5,145,104.24	5,435,290.44

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务手续费	43,595.91	178,554.77
承兑汇票保证金本期变动额		
汇兑损益		
清算子公司		
收购子公司少数股东股权		
受限资金本期变动额		
支付的单位利息支出		
合计	43,595.91	178,554.77

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

81、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	40,008,092.05	18,615,669.68
加：资产减值准备	1,837,254.62	3,600,175.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,821,654.20	12,662,133.55

无形资产摊销	408,936.96	12,672,764.43
长期待摊费用摊销	8,094,476.87	9,816,458.90
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）	-45,209.27	-9,426,951.92
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）	-7,040,164.58	-3,020,841.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,323,961.64	-20,690,688.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,713,772.25	-2,352,699.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,021,120.31	1,021,120.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-172,757.40	-604,160.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-514,647.64	-28,002,463.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,501,854.44	-13,343,195.37
发放贷款减少（增加以“-”号填列）	-34,624,695.70	-23,749,000.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,258,180.97	-42,801,678.27
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	737,699,443.57	600,031,664.19
减：现金的期初余额	705,696,092.59	621,131,327.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	32,003,350.98	-21,099,662.89

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,330,236.77
其中：成都英康贸易有限责任公司	30,687.51
其中：星百瑞（北京）传媒有限公司	1,296,563.77
其中：杭州瑞奥广告有限公司	2,985.49
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-1,330,236.77

其他说明：

公司向澜海投资转让成都英康贸易有限责任公司 96%股权、星百瑞（北京）传媒有限公司 100%对应的 51%股权转让费已于 2018 年 12 月收取，故本期处置子公司及其他营业单位收到的现金净额为负数，调整至“支付的其他与投资活动有关的现金”列报。

#### (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	737,699,443.57	705,696,092.59
其中：库存现金	21,786.06	19,163.69
可随时用于支付的银行存款	737,677,657.51	705,676,928.90
可随时用于支付的其他货币资金		
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	737,699,443.57	705,696,092.59
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 82、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 83、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 84、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			

港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款	2,452,830.20		16,862,471.78
美元	2,452,830.20	6.8747	16,862,471.78
韩元			
预收账款	34,166.74		234,886.09
美元	34,166.74	6.8747	234,886.09
韩元			
应付账款	102,760,940.00		5,116,098.63
美元	655,940.00	6.8747	4,509,390.72
韩元	102,105,000.00	0.005942	606,707.91

其他说明：

公司外币货币性项目主要系控股子公司北京漫游谷信息技术有限公司的外币业务结算项目。

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

85、套期

适用 不适用

86、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

信息化建设专项资金	72,980.04	其他收益	72,980.04
金融发展专项资金	134,000.00	营业外收入	134,000.00
稳岗补贴款	6,237.75	营业外收入	6,237.75
合计	213,217.79		213,217.79

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

本公司本期无政府补助退回的情况

## 87、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
成都英康贸易有限责任公司	11,268,500.00	100	协议转让	2019-1-2	注 1	149,755.38						
杭州瑞奥广告有限公司		100	协议转让	2019-1-17	注 2	503,798.45						
星百瑞 (北京) 传媒有限公司	10,121,100.00	100	协议转让	2019-3-22	注 1	-377,774.62						
上海博瑞文化传播有限公司		100	协议转让	2019-5-7	注 1							

其他说明:

√适用 □不适用

注 1: 经公司与澜海投资协商一致, 签订了附生效条件的《股权转让协议》。根据《协议书》约定, 公司将持有的成都英康贸易有限责任公司 96%股权、星百瑞 (北京) 传媒有限公司 100%股权、上海博瑞文化传播有限公司 100%股权等 10 家公司股权合计作价 31606.18 万元转让给澜海投资。公司处置上述 3 家公司股权情况详见本附注“十六、七、2”。

注 2: 经公司控股子公司博瑞眼界与澜海投资协商一致, 签订了附生效条件的《股权转让协议》。根据《协议书》约定, 公司将作价 0 万元持有的杭州瑞奥广告有限公司 60%股权转让给澜海投资。博瑞眼界处置杭州瑞奥广告有限公司 60%的股权情况详见本附注“十六、七、2”。

注 3: 丧失控制权时点的确定依据: 公司本期根据上述股权转让事项按公司对外投资审批权限经董事会或子公司董事会等权利机构审批通过, 被处置方股权变更的工商登记手续已经完成, 同时公司已收到了处置价款的大部分 (一般超过 50%), 丧失对被处置方的财务和经营决策以及丧失相应收益并不再承担相应风险时的当日, 确定为丧失控制权时点。公司自丧失控制权时点起, 上述被处置的 4 家子公司不再纳入公司合并财务报表范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用√不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	成都	成都	广告设计、制作与发布	93.00		设立
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	成都	成都	房屋租赁	100.00		设立
深圳市博瑞创业广告有限公司	深圳	深圳	广告代理	67.50		设立
四川博瑞教育有限公司	成都	成都	教育	100.00		非同一控制下企业合并
成都树德中学博瑞实验学校	成都	成都	教育		100.00	设立
成都梦工厂网络信息有限公司	成都	成都	网络游戏	100.00		非同一控制下企业合并
武汉博瑞银福广告有限公司	武汉	武汉	广告设计、制作与发布	60.00		设立
成都博瑞小额贷款有限公司	成都	成都	发放贷款及相关咨询	84.00		设立
北京漫游谷信息技术有限公司	北京	北京	网络游戏	100.00		非同一控制下企业合并
成都市郫县九瑞大学堂培训学校	成都	成都	教育		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	7	345,398.11		4,055,072.83

成都博瑞小额贷款有限公司	16	1,821,198.58		93,033,670.88
武汉博瑞银福广告有限公司	40	56,587.02		-8,396,166.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川博瑞眼界户外传媒有限公司(合并数)	185,365,552.17	23,170,431.23	208,535,983.40	150,606,371.53		150,606,371.53	194,511,975.45	19,032,801.86	213,544,777.31	160,885,289.75		160,885,289.75
成都博瑞小额贷款有限公司	5,148,135.12	581,741,755.25	586,889,890.37	5,429,447.39		5,429,447.39	30,153,874.29	547,341,221.93	577,495,096.22	7,417,144.36		7,417,144.36
武汉博瑞银福广告有限公司	68,238,630.03	7,835,042.34	76,073,672.37	97,064,087.61		97,064,087.61	65,189,045.30	8,441,323.32	73,630,368.62	97,064,087.61		97,064,087.61

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川博瑞眼界户外传媒有限公司(合并数)	23,967,819.40	4,934,258.68	4,934,258.68	-1,286,471.52	128,848,650.00	13,030,984.54	13,030,984.54	-5,763,094.77
成都博瑞小额贷款有限公司	20,997,652.77	11,382,491.12	11,382,491.12	-25,532,998.74	16,446,086.21	8,691,677.95	8,691,677.95	-15,838,441.63
武汉博瑞银福广告有限公司	15,284,403.87	141,467.52	141,467.52	-4,149,931.48				

其他说明：

公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司已于 2018 年 12 月将其持有的武汉博瑞银福广告有限公司 60%股权转让给公司，故武汉博瑞银福广告有限公司 2018 年 12 月前为四川博瑞眼界户外传媒有限公司的子公司，纳入其合并报表范围，2018 年 12 月后为公司直接控股的子公司，不再纳入四川博瑞眼界户外传媒有限公司的合并报表范围。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	成都市	成都市	旅游文化策划；餐饮娱乐投资	40		权益法
成都每经传媒有限公司	成都市	成都市	编辑、发行《每日经济新闻》	35		权益法
四川岁月文化艺术有限公司	成都市	成都市	美术创作服务、商品批发与零售等	40.20		权益法
成都全搜索科技有限责任公司	成都市	成都市	计算机网络开发、系统集成、第二类增值电信业务中的信息服务业务	17.87		权益法
成都小企业融资担保有限责任公司	成都市	成都市	融资担保业务等	20		权益法
成都联创博瑞股权投资基金管理中心（有限合伙）	成都市	成都市	非公开交易的股权投资以及相关咨询服务	28.636691		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	成都博瑞银杏 旅游文化发展 有限公司	成都每经传媒有 限公司	成都博瑞银杏 旅游文化发展 有限公司	成都每经传媒 有限公司
流动资产	9,566,522.20	230,679,443.31	9,842,152.41	255,315,012.99
非流动资产	15,335,946.08	10,257,836.12	15,627,656.54	8,924,583.95
资产合计	24,902,468.28	240,937,279.43	25,469,808.95	264,239,596.94
流动负债	1,127,114.66	101,155,354.30	984,614.42	126,536,549.77
非流动负债				
负债合计	1,127,114.66	101,155,354.30	984,614.42	126,536,549.77
少数股东权益		2,970,242.74		3,977,454.28
归属于母公司股东权益	23,775,353.62	136,811,682.39	24,485,194.53	133,725,592.89
按持股比例计算的净资产 份额	9,510,141.45	47,884,088.85	9,794,077.81	46,803,957.52
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账 面价值	9,510,141.45	47,884,088.85	9,794,077.81	46,803,957.52
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入		78,781,335.54		71,966,851.48
净利润	-709,840.94	2,078,877.96	-598,558.22	6,245,253.83
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-709,840.94	2,078,877.96	-598,558.22	6,245,253.83
本年度收到的来自联营企 业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	四川岁月文化艺 术有限公司	成都全搜索科技 有限责任公司	四川岁月文化艺 术有限公司	成都全搜索科技 有限责任公司
流动资产	28,124,780.40	37,903,313.20	28,431,777.68	53,242,814.50
非流动资产	68,942.17	942,296.12	75,261.22	1,125,324.88
资产合计	28,193,722.57	38,845,609.32	28,507,038.90	54,368,139.38

流动负债	9,112,701.89	8,009,915.25	8,502,326.32	22,300,097.96
非流动负债	0.00	5,111,813.02		5,111,813.02
负债合计	9,112,701.89	13,121,728.27	8,502,326.32	27,411,910.98
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	19,081,020.68	25,723,881.05	20,004,712.58	26,956,228.40
按持股比例计算的净资产份额	7,670,570.32	4,596,380.46	8,041,894.46	4,816,578.08
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	7,670,570.32	4,596,380.46	8,041,894.46	4,816,578.08
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,191,339.43	12,336,579.14	1,553,212.51	9,557,631.43
净利润	-923,691.90	-1,232,347.35	-676,281.24	-3,742,203.31
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-923,691.90	-1,232,347.35	-676,281.24	-3,742,203.31
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	成都小企业融资担保有限责任公司	成都联创博瑞股权投资基金管理中心(有限合伙)	成都小企业融资担保有限责任公司	成都联创博瑞股权投资基金管理中心(有限合伙)
流动资产		1,011,328.92		2,049,790.53
非流动资产		115,000,000.00		115,000,000.00
资产合计	2,909,283,847.04	116,011,328.92	2,858,251,650.70	117,049,790.53
流动负债				
非流动负债				
负债合计	1,527,735,574.55		1,487,407,829.65	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,381,548,272.49	116,011,328.92	1,370,843,821.05	117,049,790.53

按持股比例计算的净资产份额	276,309,654.49	33,221,805.82	274,168,764.21	33,519,186.86
调整事项	2,433,118.23		2,433,118.23	
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	2,433,118.23		2,433,118.23	
对联营企业权益投资的账面价值	278,742,772.72	33,221,805.81	276,601,882.44	33,519,186.86
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	37,058,852.71		43,687,204.25	
净利润	10,704,451.44	-1,038,461.61	6,417,749.59	-1,119,133.66
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	10,704,451.44	-1,038,461.61	6,417,749.59	-1,119,133.66
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	678,995.99	678,995.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		-91,205.71
—其他综合收益		
—综合收益总额		-91,205.71

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的主要金融工具包括银行存款、借款、应收款项、应付款项、发放贷款及垫款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确认和分析面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策概括如下：

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项、发放贷款及垫款等。

公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型股份制银行，银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、外部评级、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

对于发放贷款及垫款，公司基于对借款人的财务状况、外部评级、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估借款人的信用资质及偿付能力，采用抵押、连带责任保证等担保措施防范发

放贷款及垫款风险，并按贷款的五级风险分类足额计提贷款损失准备；在借款人违约时，通过积极与借款人协商、向人民法院申请执行借款人及其担保人财产等方式收回贷款本息，总体风险可控。

## 2、流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对公司信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。公司密切关注利率变动对公司利率风险的影响。2019年6月30日公司无银行借款余额。

### (2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产和负债有关。2019年6月30日外币货币性资产折算人民币余额16,862,471.78元，外币货币性负债折算人民币余额5,350,984.72元，分别占期末资产总额的0.52%和1.52%，外币货币性资产和负债的余额占总资产的比例较低，因此汇率的变动不会对公司造成较大风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>	535,886,991.08			535,886,991.08
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产	535,886,991.08			535,886,991.08
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物	535,886,991.08			535,886,991.08
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				

(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	535,886,991.08			535,886,991.08
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

①投资性房地产系经公司八届董事会第五次会议决议通过，公司将“创意成都项目”中建筑面积为 56,876.14 平方米（根据 2012 年核定房屋产权证面积调整后的出租面积）的楼面按照“整体持有、出租经营”的原则对外出租，按持有目的确认为投资性房地产，并采用公允价值模式进行后续计量。

②“创意成都项目”坐落于成都市锦江区三色路 38 号，位于成都市锦江工业园区内，区域楼盘的开发建设主要以中、高档写字楼与住宅为主，同时成都市的房地产交易市场活跃，能够取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，对项目的公允价值做出科学合理的估计，从而对投资性房地产的公允价值进行估计。

③公司 2018 年度委托戴德梁行土地房地产评估有限公司成都分公司对项目出租楼面 2018 年 12 月 31 日的物业价值进行评估，评估价值为 6.29 亿元（11,059.00 元/平方米），戴德梁行土地房地产评估有限公司成都分公司出具了“A/CD/1902/1001/JC”资产评估报告书，据此，公司按照 9,422.00 元/平方米最终确定出租楼面在 2018 年 12 月 31 日的公允价值。期末与期初时间间隔较短，公司投资性房地产所在的市场价格未发生明显变化，故期末投资性房地产公允价值与期初相同。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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(%)
成都传媒集团	成都	传媒经营	51,500	10.71	34.08

## 本企业的母公司情况的说明

成都传媒集团系成都市委市政府举办的事业单位法人，其宗旨和业务范围为：传媒经营及相关产业投资、文化旅游及相关产业投资、信息及相关产业投资和其他业务。

本企业最终控制方是成都市国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川岁月文化艺术有限公司	联营企业、其他
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	联营企业
成都小企业融资担保有限责任公司	联营企业
福建环游网络科技有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都博瑞投资控股集团有限公司	母公司的控股子公司
成都商报	母公司的全资子公司
《时代教育》报刊社	母公司的全资子公司
《先锋》杂志社	母公司的全资子公司
成都新闻实业有限责任公司	母公司的全资子公司
成都澜海投资管理有限公司	母公司的全资子公司
成都居周刊杂志社有限公司	母公司的全资子公司
成都传媒集团现代文化传播有限公司	母公司的全资子公司
成都每日经济新闻社有限公司	母公司的全资子公司
成都传媒文化投资有限公司	母公司的全资子公司
成都传媒文化投资有限公司	母公司的全资子公司
成都日报报业集团	其他
成都先锋文化传媒有限公司	其他
成都商报营销策划有限公司	其他
成都菁苗教育科技有限公司	其他
成都博瑞印务有限公司	其他
成都商报发行投递广告有限公司	其他
成都传媒建设投资有限公司	其他
成都传媒信息产业发展有限公司	其他
成都商报电子商务有限公司	其他
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	其他
四川博瑞书坊文化有限公司	其他
北京博瑞盛德创业投资有限公司	其他
成都博瑞广告有限公司	其他
成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司	其他
成都英康贸易有限公司	其他
成都博瑞梦工厂网络信息有限公司	其他
成都神鸟数据咨询有限公司	其他

成都博瑞思创广告有限公司	其他
博瑞纵横国际广告（北京）有限公司	其他
成都文化产权交易所	其他
成都兴洲数字电视传播有限公司	其他
成都蜀山投资有限公司	其他
杭州驰游网络科技有限公司	其他
成都美食嘉年华文化发展有限公司	其他
上海越瀛广告有限公司	其他
张福茂	其他
广州米娅信息科技有限公司	其他
广州龙谷信息科技有限公司	其他

#### 其他说明

注 1：四川岁月文化艺术有限公司是本公司联营企业，以及母公司的控股子公司。

注 2：成都日报报业集团、成都先锋文化传媒有限公司与本公司同受实际控制人控制。

注 3：成都商报营销策划有限公司、成都菁苗教育科技股份有限公司分别是成都商报社的全资子公司及控股子公司。

注 4：成都博瑞印务有限公司、成都商报发行投递广告有限公司分别是成都博瑞传播投资控股集团有限公司全资及控股子公司。

注 5：成都传媒建设投资有限公司、成都传媒信息产业发展有限公司、成都商报电子商务有限公司、成都麦迪亚物业服务有限责任公司、四川博瑞书坊文化有限公司、北京博瑞盛德创业投资有限公司是成都澜海投资管理有限公司的全资子公司。

注 6：成都博瑞广告有限公司、成都英康贸易有限公司、成都博瑞梦工厂网络信息有限公司、成都博瑞思创广告有限公司、博瑞纵横国际广告（北京）有限公司、成都神鸟数据咨询有限公司、成都文化产权交易所是成都澜海投资管理有限公司的控股子公司。成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司是成都博瑞广告有限公司的控股子公司。

注 7：成都兴洲数字电视传播有限公司、成都蜀山投资有限公司、杭州驰游网络科技有限公司、成都美食嘉年华文化发展有限公司是母公司之子公司之联营企业。

注 8：上海越瀛广告有限公司是公司控股子公司武汉博瑞银福广告有限公司第二大股东。

注 9：张福茂是公司董事。广州米娅信息科技有限公司、广州龙谷信息科技有限公司是公司董事控制的企业。

注 10：原成都博瑞数码科技有限公司于本期更名为成都博瑞印务有限公司。

注 11：截至 2018 年 12 月 31 日，公司及公司控股的 3 家子公司（包括：四川博瑞麦迪亚置业有限公司、四川博瑞眼界户外传媒有限公司、北京漫游谷信息技术有限公司）作为转让方，已完成将持有的成都博瑞广告有限公司 85% 股权、博瑞纵横国际广告（北京）有限公司 50% 的股权、北京博瑞盛德创业投资有限公司 100% 的股权、成都神鸟数据咨询有限公司 98.8% 的股权、四川博瑞书坊文化有限公司 100% 的股权、成都博瑞梦工厂网络信息有限公司 60% 的股权、常州天堂网络科技有限公司 56% 的股权、成都麦迪亚物业服务有限责任公司、成都博瑞思创广告有限公司转让给澜海投资，故上述公司及其子公司成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司、成都星榜样文化传播有限公司、成都天堂网络科技有限公司在 2018 年 12 月 31 日前为公司子公司，2018 年 12 月 31 日及之后为公司的关联方。

注 12：截至 2019 年 6 月 30 日，公司及公司控股的 3 家子公司（包括：四川博瑞麦迪亚置业有限公司、四川博瑞眼界户外传媒有限公司、北京漫游谷信息技术有限公司）作为转让方，已完成将持有的成都英康贸易有限公司 96% 股权、星百瑞（北京）传媒有限公司 100%、杭州瑞奥广告有限公司 51% 股权、上海博瑞文化发展有限公司 100% 股权转让给澜海投资，故上述公司在转让日之前为公司子公司，转让日及之后为公司的关联方。

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	物业服务	801,735.75	
成都商报发行投递广告有限公司	投递服务		462,222.64
成都菁苗教育科技股份有限公司	活动执行及广告费用		26,259.43

注：公司控股子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司已于 2018 年 12 月将持有的成都麦迪亚物业服务有限责任公司 100%股权转让给澜海投资，自转让日起成都麦迪亚物业服务有限责任公司不再纳入公司合并报表范围。公司、成都博瑞小额贷款有限公司、四川博瑞眼界户外传媒有限公司自转让日起接受成都麦迪亚物业服务有限责任公司提供的对成都市锦江区创意产业商务区三色路 38 号“博瑞-创意成都”写字楼相关物业管理服务形成关联交易。

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都商报社	印刷服务		3,336,284.04
成都每日经济新闻报社有限公司	印刷服务		161,169.75
成都美食嘉年华文化发展有限公司	物业服务		107,822.49
成都传媒建设投资有限公司	物业服务		30,806.94
成都文化产权交易所	物业服务		138,629.43
成都商报营销策划有限公司	印刷服务		9,216.22
成都先锋文化传媒有限公司	印刷服务		1,455.86
成都日报报业集团	物业服务		277,652.83
成都博瑞投资控股集团有限公司	物业服务		212,870.90
成都日报报业集团	印刷服务		18,803.42
成都商报电子商务有限公司	印刷服务		41,891.89
《先锋》杂志社	印刷服务		80,220.72
成都传媒文化投资有限公司	活动服务		1,410,377.36
成都博瑞广告有限公司	广告费用	243,320.75	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

公司已于 2018 年 12 月将持有的成都博瑞广告有限公司股权让给澜海投资，自转让日起成都博瑞广告有限公司不再纳入公司合并报表范围。四川博瑞眼界户外传媒有限公司自转让日起向成都博瑞广告有限公司提供的广告服务服务形成关联交易。

2009 年 7 月，公司与成都商报社修订并续签了《独家印刷〈成都商报〉的代理协议》，代理期限自 2009 年 8 月 1 日至 2019 年 7 月 31 日止，本次关联交易已经公司 2017 年 2 月 27 日召开的九届董事会第二十二次会议及 2017 年 3 月 31 日召开的 2016 年度股东大会审议通过。2017 年 12 月，公司将印务分公司、信息分公司与成都博瑞数码科技有限公司（下称“博瑞数码”，已于本期更名为成都博瑞印务有限公司）进行了内部资产整合，由博瑞数码承接相关的权利和义务；之后，公司将博瑞数码 100%股权转让给控股股东成都博瑞投资控股集团有限公司。为做好过渡期的交接和配合工作，协助博瑞数码承印《成都商报》的印刷业务，公司于 2018 年 4 月与成都商报社、印务分公司、信息分公司、博瑞数码签署《合同变更协议书》，各方同意将原协议的承印方由公司印务分公司、信息分公司变更为博瑞数码，且博瑞数码享有原协议的全部权益并承担全部义务。除上述变更外，原协议的其他条款均无变化，协议有效期至 2019 年 7 月 31 日止。本事项已经公

公司于 2018 年 4 月 19 日召开的九届董事会第三十次会议审议通过,并经公司 2017 年年度股东大会审议通过。

根据公司原控股子公司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,本次关联交易协议已经公司八届董事会第七次会议通过。合并期间关联交易情况如下:

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都商报社	广告发布费用		649,346.34

公司原控股子公司成都麦迪亚物业服务有限责任公司就成都日报报业集团等关联方因租赁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”写字楼而提供的物业管理服务,合并期间形成的关联交易。

根据公司印务分公司与成都每日经济新闻报社有限公司签定的印刷委托协议,印务分公司为《每日经济新闻》提供印刷劳务,印刷价格参照市场价格按照协议约定的结算价款计算。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
成都传媒集团	房屋租赁	1,905,999.71	
成都博瑞投资集团控股有限公司	房屋租赁	1,094,266.80	1,094,266.80
成都澜海资产管理有限公司	房屋租赁	964,341.03	
成都传媒建设投资有限公司	房屋租赁		201,922.66
成都市新闻实业有限责任公司	房屋租赁	204,096.00	
成都文化产权交易所	房屋租赁		1,066,825.00
成都兴洲数字电视传播有限公司	房屋租赁		13,700.79
成都蜀山投资有限公司	房屋租赁		20,550.48
成都美食嘉年华发展有限公司	房屋租赁	714,324.00	672,466.26
成都传媒信息产业发展有限公司	房屋租赁		153,497.21
四川岁月文化艺术有限公司	房屋租赁	512,571.42	512,571.42
成都居周刊杂志社有限公司	房屋租赁	316,734.29	267,317.45
成都日报报业集团	房屋租赁		2,317,510.98
成都博瑞广告有限公司	房屋租赁	9,475.71	

成都博瑞印务有限公司	土地租赁	547,757.14	575,145.00
------------	------	------------	------------

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

公司控股子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司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”写字楼出租给成都博瑞投资控股集团有限公司等关联方。

公司控股子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司将其拥有的坐落于成都市锦江区创意产业商务区的土地租给成都博瑞印务有限公司。

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	103.17	170.09

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

##### 1) 户外广告关联交易

公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司完成对深圳市博瑞之光广告有限公司 51%的股权收购后（注：已于 2018 年 5 月解除股权转让协议），根据股权转让协议，深圳市博瑞之光广告有限公司之关联方深圳市华夏之光广告发展有限公司应将协议媒体转入深圳市博瑞之光广告有限公司经营（包括广告发布和户外媒体经营权等，下同），协议媒体转签完成前的广告发布收入以及户外媒体经营权费用等按协议约定在权益交割日后由深圳市博瑞之光广告有限公司享有和承担，受协议媒体转签时间以及外部因素导致的转签延后的影响，深圳市博瑞之光广告有限公司与原关联方存在关联交易。合并期间关联交易列示如下：

##### A、广告发布收入

控股子公司	关联方	关联交易	关联交易定价方式及决策程序	2019 年 1-6 月确认收入	2018 年 1-6 月度确认收入
深圳市博瑞之光广告有限公司	深圳市华夏之光广告发展有限公司	广告发布	按关联方对外部客户的发布收入定价		5,127,167.56

## B、 户外媒体租赁及接受劳务

控股子公司	关联方	关联交易	关联交易定价方式及决策程序	2019年1-6月确认成本	2018年1-6月确认成本
深圳市博瑞之光广告有限公司	深圳市华夏之光广告发展有限公司	户外媒体租赁	按关联方对外实际发生的租赁成本定价		10,541,830.00

## 2) 股权转让形成的过渡期关联交易

2017年12月,公司将印务分公司、信息分公司与成都博瑞数码科技有限公司(下称“博瑞数码”)进行了业务整合,由博瑞数码承接印务分公司、信息分公司印刷相关业务;之后,公司将博瑞数码100%股权转让给控股股东成都博瑞投资控股集团有限公司;受原部分客户或供应商业合同转签限制影响(部分合同的履行仍需由印务分公司、信息分公司执行)以及人员转签手续延后影响,公司印务分公司、信息分公司与博瑞数码在2019年1-6月存在过渡期关联交易。博瑞数码已于本期更名为成都博瑞印务有限公司。

## A、 因过渡期形成的印刷及制版业务关联交易

劳务提供方	劳务接受方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2019年1-6月确认成本	2018年1-6月确认成本
				金额(元)	金额(元)
成都博瑞印务有限公司	公司印务分公司	印刷劳务	按经营协议对外实际确认的收入定价	3,896,088.70	37,747,347.29

## 3) 游戏代理

2018年1月1日,公司全资子公司北京漫游谷信息技术有限公司(以下简称北京漫游谷)与广州米娅信息科技有限公司(以下简称广州米娅)签订《授权许可协议》,北京漫游谷将自主研发的手机网络游戏《全民主公H5》的中国大陆地区运营权独家授权给广州米娅;根据双方约定的交付日程,在游戏正式推广后,对于广州米娅运营取得的分成净收入(运营总流水(包括自运营和联运)扣除渠道成本及坏账、非盈利性充值、退还、补偿等),北京漫游谷按比例分成,双方分成收入按月度进行结算。2019年1-6月北京漫游谷确认相关游戏分成收入13,105,956.31元;上年同期5,040,435.47元。

## 4) 其他关联交易

成都小企业融资担保有限责任公司本年为公司控股子公司成都博瑞小额贷款有限公司的部分发放贷款提供连带责任保证担保,保证期间为自主合同项下债务履行期限届满之日起两年,保证范围为主合同项下全部债务,包括但不限于全部本金、利息、违约金、赔偿金、补偿金、借款人应支付的其他款项和实现债权与担保权利而发生的费用;截止2019年6月30日,成都小企业融资担保有限责任公司为成都博瑞小额贷款有限公司提供连带责任保证担保的贷款明细如下:

贷款合同编号	担保方式	贷款单位	贷款起始日	贷款截止日	贷款月利率	担保贷款本金
博瑞贷(2019)借字第009号	保证	四川晨龙实业有限责任公司	2019-1-30	2020-1-29	1.10%	8,000,000.00
合计						

8,000,000.00

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都商报社			21,861.01	10,930.51
应收账款	成都日报报业集团			2,001,299.70	100,064.99
应收账款	广州米娅信息科技有限公司	15,201,115.79	760,055.79	8,983,680.31	449,184.02
应收账款	四川岁月文化艺术有限公司	3,588,000.00	1,363,440.00	3,049,800.00	1,040,520.00
应收账款	成都博瑞投资控股集团有限公司	3,086,429.63	154,321.48	1,937,449.49	96,872.47
应收账款	成都博瑞印务有限公司	575,145.00	28,757.25		
应收账款	成都居周刊杂志社有限公司	42,240.66	2,112.03		
应收账款	《时代教育》报刊社			255,887.00	255,887.00
应收账款	成都文化产权交易所	4,969,962.76	1,014,238.90	4,969,962.76	687,095.80
应收账款	杭州奥翔广告有限公司			24,328,055.73	20,350,346.64
应收账款	成都传媒信息产业发展有限公司	199,841.57	19,984.16	199,841.57	15,489.96
应收账款	成都澜海投资管理有限公司	2,246,462.80	86,620.19	719,845.72	35,992.29
应收账款	成都传媒集团现代文化传播有限公司			181,336.95	9,066.85
应收账款	广州龙谷信息科技有限公司			63,768.11	3,188.41
应收账款	成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司	30,000.00			
预付账款	成都麦迪亚物业服务有限责任公司	148,187.90		447,851.59	
其他应收款	杭州驰游网络科技有限公司	1,825,436.73	1,825,436.73	1,825,436.73	1,825,436.73
其他应收款	福建环游网络科技有限公司	2,000,000.00	1,600,000.00	2,000,000.00	1,600,000.00
其他应收款	杭州奥翔广告有限公司			914,459.75	914,459.75
其他应收款	成都博瑞印务有限公司			18,554,176.75	1,342,323.29

其他应收款	成都商报发行投递广告有限公司			2,821,700.00	282,170.00
其他应收款	成都澜海投资管理有限公司	158,032,062.90	7,901,603.25	147,551,158.90	7,377,557.95
其他应收款	成都博瑞广告有限公司			5,000,000.00	250,000.00
其他应收款	成都麦迪亚物业服务有限责任公司	9,207.48		9,207.48	460.37
其他应收款	成都博瑞思创广告有限公司	2,076,685.94	2,076,685.94	2,076,685.94	2,076,685.94
其他应收款	博瑞纵横国际广告(北京)有限公司	3,100,000.00	3,100,000.00	3,100,000.00	3,100,000.00
其他应收款	四川博瑞书坊文化有限公司	5,231,033.81	261,551.69	5,231,033.81	261,551.69
其他应收款	北京博瑞盛德创业投资有限公司	36,800,000.00	1,840,000.00	36,800,000.00	1,840,000.00
其他应收款	成都博瑞梦工厂网络信息有限公司	77,517,763.43	77,517,763.43	77,517,763.43	77,517,763.43
其他应收款	成都传媒集团现代文化传播有限公司			95,514.13	4,775.71

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	成都新闻实业有限责任公司	15,477.28	15,477.28
预收账款	成都美食嘉年华文化发展有限公司	58,336.46	58,336.46
预收账款	成都博瑞广告有限公司	19,948.50	57,376.00
预收账款	成都居周刊杂志社有限公司	126,815.34	126,815.34
预收账款	成都澜海投资管理有限公司		10,908,696.00
预收账款	广州米娅信息科技有限公司	1,412,735.83	
预收账款	广州龙谷信息科技有限公司	2,332,075.48	2,332,075.48
应付账款	成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司	45,000.00	
应付账款	杭州奥翔广告有限公司		3,977,709.09
其他应付款	成都日报报业集团	695,397.84	695,397.84
其他应付款	四川岁月文化艺术有限公司	411,210.49	411,210.49
其他应付款	成都传媒建设投资有限公司	71,433.60	71,433.60
其他应付款	成都文化产权交易所	202,052.40	202,052.40
其他应付款	成都兴洲数字电视传播有限公司		71,433.60
其他应付款	成都蜀山投资有限公司		107,146.20
其他应付款	成都美食嘉年华文化发展有限公司	250,013.40	250,013.40
其他应付款	成都博瑞银杏有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00
其他应付款	杭州奥翔广告有限公司		198,000.00
其他应付款	成都居周刊杂志社有限公司	54,505.00	54,505.00
其他应付款	上海越瀛广告有限公司	16,698,899.36	16,698,899.36
其他应付款	成都博瑞广告有限公司	28,213,220.65	28,216,720.65
其他应付款	成都麦迪亚物业服务有限责任公司	73,659.83	
其他应付款	成都英康贸易有限公司	11,703,956.80	
其他应付款	成都神鸟数据咨询有限公司	39,500.00	39,500.00

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付**

**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

截止 2019 年 6 月 30 日，公司本期无需披露的重大或有事项。

**3、 其他**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

公司主要从事传统及新媒体等经营业务，公司按各项业务的性质划分业务分部信息，报告期内，公司按业务类别披露的主营业务分部信息详见本附注“五、39、(2)”。公司主营业务所处区域主要在中国境内，所处的经济、政治环境相似。

**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	印刷相关	广告	学校	租赁及物业管理	网游	其他	分部间抵销	合计

主 营 业 务 收 入	3,896,08 8.70	39,114,67 6.00	61,868,99 4.73	17,312,01 4.07	48,592,78 5.59	73,584 .90	170,858,14 3.99
主 营 业 务 成 本	3,896,21 9.24	27,165,51 8.77	30,687,52 9.74	995,578.9 8	30,857,80 6.77	0.00	93,602,653 .50

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

为降低财务及经营成本，公司在集团范围内（公司及子公司）管理资金使用，各业务分部不能准确划分内部资金管理形成的债权或负债，因此，在公司披露业务分部信息的同时，未披露各业务分部的资产总额和负债总额。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

1、关于国有股份的无偿划转

公司于2018年12月11日收到公司第二大股东成都新闻宾馆（以下简称“新闻宾馆”）《关于拟将所持有博瑞传播股权无偿划转给成都传媒集团的通知》，为深化国企改革、压缩管理层级、提升决策效率，拟将其所持有的博瑞传播股权无偿划转给成都传媒集团。

本次无偿划转前，新闻宾馆持有本公司111,535,758股，占本公司总股本的10.20%；成都博瑞投资控股集团有限公司（以下简称“博瑞投资”）持有本公司255,519,676股，占本公司总股本的23.37%。成都传媒集团通过控制博瑞投资和新闻宾馆，合计持有公司总股本的33.57%。

本次无偿划转完成后，新闻宾馆将不再持有公司股份。成都传媒集团将直接持有公司111,535,758股，占公司总股本的10.20%；并通过控制博瑞投资，合计持有公司367,055,434股，占公司总股本的33.57%。

截止2019年3月7日，上述国有股份无偿划转事项已取得国家出资企业即成都传媒集团的批准。新闻宾馆与成都传媒集团已签署了《股权无偿划转协议》，中国证券登记结算有限责任公司就上述有关事项出具了《过户登记确认书》，确认上述国有股份无偿划转的股份过户登记手续已办理完毕。

本公司实际控制人为成都市国有资产监督管理委员会。上述国有股份的无偿划转，将不会导致公司的控股股东及实际控制人发生变更。

2、向关联方出售资产（股权转让）

(1) 关于股权转让暨关联交易的基本情况

为全面落实深化国企改革的决策部署，提高管理效能，优化公司资产结构，明晰主业，提升资产质量和盈利能力，2018年11月13日，公司召开第九届董事会第四十次会议，审议通过了《关于转让相关子公司股权暨关联交易的议案》；经协商一致，公司及公司控股的3家子公司（包括：四川博瑞麦迪亚置业有限公司、四川博瑞眼界户外传媒有限公司、北京漫游谷信息技术有限公司）作为转让方，拟与成都澜海投资管理有限公司（以下简称“澜海投资”）分别签署《股权转

让协议》，转让公司持有的全资、控股、参股在内的共计 14 家子公司股权。本次交易已经公司于 2018 年 11 月 29 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过。

本次交易标的的具体包括：（1）博瑞传播控股的 10 家子公司股权：成都博瑞广告有限公司 85% 股权、成都博瑞梦工厂网络信息有限公司 60% 股权、常州天堂网络科技有限公司 55.99% 股权、四川博瑞书坊文化有限公司 100% 股权、上海博瑞传播文化发展有限公司 100% 股权、成都神鸟数据咨询有限公司 98.8% 股权、成都英康贸易有限责任公司 96% 股权、北京博瑞盛德创业投资有限公司 100% 股权、星百瑞（北京）传媒有限公司 100% 股权、博瑞纵横国际广告（北京）有限公司 50% 股权；（2）博瑞传播相关控股的子公司持有的 4 家孙公司股权：四川博瑞眼界户外传媒有限公司持有的杭州瑞奥广告有限公司 60% 股权及成都博瑞思创广告有限公司 51% 股权、北京漫游谷信息技术有限公司持有的杭州驰游网络科技有限公司 45% 股权、四川博瑞麦迪亚置业有限公司持有的成都麦迪亚物业服务有限责任公司 100% 股权。

本次交易聘请了具有从事证券、期货业务资格的湖北众联资产评估有限公司（以下简称“众联评估”）对成都博瑞广告有限公司等 9 家公司的股权价值进行了评估，分别出具了《评估报告》众联评报字【2018】第 1227 号至 1228 号、第 1231 至 1236 号及 1292 号；聘请了具有从事证券、期货业务资格的天源资产评估有限公司（以下简称“天源评估”）对四川博瑞书坊文化有限公司等 5 家公司的股权价值进行了评估，分别出具了《评估报告》天源评报字【2018】第 0278 号、0280 号至 0283 号。上述评估，除北京博瑞盛德创业投资有限公司的评估基准日为 2018 年 10 月 31 日外，其它 13 家相关公司的评估基准日均为 2018 年 3 月 31 日。本次交易以现金为支付对价，交易价格以上述相关《评估报告》为依据，经交易各方协商一致后确定，本次标的资产的交易价格合计为人民币 32,251.21 万元。

本次交易对方澜海投资为成都传媒集团全资子公司。成都传媒集团为公司实际控股方，其通过公司第一、二大股东成都博瑞投资控股集团有限公司及成都新闻宾馆间接持有公司股权 33.57%，故本次交易构成关联交易；本次股权转让暨关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组情形。

#### （2）关联人基本情况

公司名称：成都澜海投资管理有限公司

企业性质：有限责任公司

住所：成都市锦江区红星路二段 159 号

注册资本：1960 万元人民币

经营范围：投资管理、项目投资；企业管理咨询、信息技术咨询（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；企业形象策划。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

控股股东：成都传媒集团

澜海投资最近一年的（截至 2017 年 12 月 31 日）未经审计的主要财务数据如下：

单元：万元 币种：人民币

公司名称	资产总额	资产净额	营业总收入	营业收入	净利润
澜海投资	1,987.00	1,980.00			19.00

#### （3）交易协议的主要内容

公司及下属三家公司（即四川博瑞麦迪亚置业有限公司、四川博瑞眼界户外传媒有限公司、北京漫游谷信息技术有限公司）作为本次交易出让方，就 14 家下属子公司（以下称“目标公司”）与澜海投资分别签署 14 份《股权转让协议》，协议的主要内容如下：

##### 1) 协议主体

出让方：成都博瑞传播股份有限公司、四川博瑞麦迪亚置业有限公司、四川博瑞眼界户外传媒有限公司、北京漫游谷信息技术有限公司（以下统称“甲方”） 受让方：成都澜海投资管理有限公司（以下简称“乙方”）

## 2) 交易价格

本次交易以资产评估机构出具的资产评估报告为基础，涉及的 14 家公司股权转让总价款为 32,251.21 万元，14 家公司股权转让的交易价格分别为：

序号	单位名称	交易价格（万元）
1	成都博瑞广告有限公司	8,601.01
2	杭州瑞奥广告有限公司	0.00
3	成都博瑞思创广告有限公司	104.91
4	成都博瑞梦工厂网络信息有限公司	0.00
5	常州天堂网络科技有限公司	325.31
6	杭州驰游网络科技有限公司	0.00
7	四川博瑞书坊文化有限公司	5,720.12
8	上海博瑞传播文化发展有限公司	0.00
9	成都神鸟数据咨询有限公司	1,181.18
10	成都麦迪亚物业服务有限责任公司	540.12
11	成都英康贸易有限责任公司	1,126.85
12	北京博瑞盛德创业投资有限公司	13,639.60
13	星百瑞（北京）传媒有限公司	1,012.11
14	博瑞纵横国际广告（北京）有限公司	0.00
	合计	32,251.21

## 3) 支付方式

经各出让方与澜海投资协商，就上述 14 家公司分别签署的《股权转让协议》生效后五个工作日内，由澜海投资向各出让方分别支付各目标公司股权转让价款的 51%，余款在本次股权转让所涉公司的工商变更登记办理完毕后 12 个月内付清。

## 4) 过渡期安排

目标公司于评估基准日至本协议项下股权转让完成日期期间的损益，由乙方按本协议项下受让目标公司股权比例享有和承担，甲方不享有和承担前述损益（博瑞书坊截至基准日累计未分配利润归甲方享有）。双方同意，无论是否发生前述损益，本协议确定的股权转让价款均不作调整。

## 5) 变更登记

根据《企业国有资产交易监督管理办法》等有关法律法规之规定，甲、乙双方同意本次股权转让采用非公开协议转让的方式。双方应互相配合将本协议项下转让的股权过户至乙方名下，并办理工商变更登记手续。

## 6) 协议生效条件

各方同意本协议自下列条件全部满足之日起生效：

- 1) 本次股权转让经成都传媒集团批准；
- 2) 本次股权转让经成都博瑞传播股份有限公司董事会和股东大会审议通过；
3. 本次股权转让经受让方内部流程决策通过。

若前述任一条件未满足，则本协议自始无效。

## 7) 违约责任

如果甲、乙双方任何一方未全面适当履行本协议约定的各项义务即构成违约，违约方应赔偿对方由此遭受的全部损失，包括但不限于：

- 1) 一方因对方的违约行为所遭受的损失；
- 2) 一方为减少或弥补违约行为所遭受的损失而发生的合理费用；
- 3) 一方为追诉违约方责任而发生的诉讼费、保全费、律师费等法律费用。

8) 根据《股权转让协议》约定的股权转让款支付进度，公司已于 2018 年 12 月 31 日前收到了澜海投资支付的成都博瑞广告有限公司 85%的股权、常州天堂网络科技有限公司 55.99%的股权、

四川博瑞书坊文化有限公司 100%的股权、成都英康贸易有限责任公司 96%的股权、成都神鸟数据咨询有限公司 98.8%的股权、北京博瑞盛德创业投资有限公司 100%的股权、星百瑞（北京）传媒有限公司 100%的股权首期股权转让款合计 16,119.15 万元；控股的子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司已于 2018 年 12 月 31 日前收到了澜海投资支付的成都博瑞思创广告有限公司 51%股权的首期股权转让款合计 53,504.1 万元、子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司已于 2018 年 12 月 31 日前收到了澜海投资支付的成都麦迪亚物业服务有限责任公司 100%股权的首期股权转让款 275,461.2 万元。其中，上述被处置方中成都博瑞广告有限公司 85%股权、成都博瑞梦工厂网络信息有限公司 60%股权（0 对价）、常州天堂网络科技有限公司 55.99%股权、四川博瑞书坊文化有限公司 100%股权、成都神鸟数据咨询有限公司 98.8%股权、北京博瑞盛德创业投资有限公司 100%股权、博瑞纵横国际广告（北京）有限公司 50%股权（0 对价）、成都博瑞思创广告有限公司 51%股权、成都麦迪亚物业服务有限责任公司 100%股权已于 2018 年 12 月 31 日前分别办理完毕相关工商变更手续，成都英康贸易有限责任公司 96%的股权、星百瑞（北京）传媒有限公司 100%的股权、杭州瑞奥广告有限公司 60%股权、上海博瑞传播文化发展有限公司 100%股权已于 2019 年 06 月 30 日前分别办理完毕相关工商变更手续。

公司上述股权转让事项已经各方董事会、股东会或股东大会等权力机构审批通过，对于被处置方股权变更的工商登记手续已经完成的以及公司已收到处置价款的大部分（一般超过 50%）的相关股权转让确认为交易已完成，据此公司 2018 年度确认股权转让收益 8,015.98 万元，2019 年度确认股权转让收益 27.58 万元。

### 3、拟发行股份购买资产

2018 年 6 月 5 日，公司召开九届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司符合发行股份购买资产条件的议案》、《关于公司发行股份购买资产方案的议案》、《关于〈成都博瑞传播股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案〉的议案》、《关于本次交易不构成重组上市的议案》、《关于签署附条件生效的〈发行股份购买资产协议〉的议案》、《关于签署附条件生效的〈业绩补偿协议〉的议案》等相关议案，公司拟通过发行股份方式购买成都传媒集团持有的成都传媒集团现代文化传播有限公司 100%的股权和成都公交传媒有限公司 70%的股权。

本次交易已经取得四川省政府国有资产监督管理委员会以《四川省政府国有资产监督管理委员会关于成都博瑞传播股份有限公司国有股东与上市公司进行资产重组预审核有关事项的批复》（川国资产权〔2018〕14 号）的预审核批复，并经公司 2018 年 8 月 10 日召开的 2018 年第一次临时股东大会决议通过。

公司于 2018 年 10 月 31 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于 2018 年 10 月 31 日召开的 2018 年第 53 次工作会议审核，公司本次发行股份购买资产事项未获得通过。

公司高度重视中国证监会并购重组委对本次重组的审核意见，经审慎分析、深入研判，认为本次重组是公司及相关方成都传媒集团全面贯彻落实深化国资国企改革的重要举措，是成都市 2018 年国资证券化的重点项目之一；符合公司战略发展方向，有助于公司户外媒体资源协同发展；有利于逐步形成区域户外广告细分领域的资源壁垒，增强公司在户外广告板块的综合竞争力；同时，还有利于减少公司与成都传媒集团在广告类业务方面的同业竞争。公司于 2018 年 11 月召开的九届董事会第四十二次会议决议通过了《关于继续推进公司本次发行股份购买资产暨关联交易事项的议案》，董事会决定继续推进本次发行股份购买资产暨关联交易事项。

2019 年 5 月 16 日公司召开九届董事会第四十七次会议，审议通过了《关于发行股份购买资产暨关联交易之并购重组委审核意见的回复的议案》、《关于〈成都博瑞传播股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司本次发行股份购买资产暨关联交易方案调整不构成重组方案重大调整的议案》、《关于签署附条件生效的〈发行股份购买资产协议之补充协议（二）〉的议案》、《关于签署附条件生效的〈业绩补偿协议之补充协议（二）〉的议案》等相关议案，公司拟继续推动发行股份方式购买成都传媒集团持有的成都传媒集团现代文化传播有限公司 100%的股权和成都公交传媒有限公司 70%的股权，并报中国证监会审核。

公司于2019年07月23日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2019年06月27日召开的2019年第27次工作会议审核，公司本次发行股份购买资产事项未获得通过。公司于2019年7月30日召开的九届董事会第五十次会议决议通过了《关于终止公司发行股份购买资产暨关联交易事项的议案》，根据中国证监会的上述决定，公司经过慎重认真的讨论研究，决定终止本次发行股份购买资产。

#### 4、深圳市博瑞之光广告有限公司51%股权转让相关情况

2013年11月，博瑞眼界与深圳市华夏之光广告发展有限公司（以下简称：华夏之光）、自然人洪宏签订《股权转让协议书》，收购华夏之光持有的深圳市博瑞之光广告有限公司（以下简称博瑞之光）51%的股权。华夏之光承诺博瑞之光2016年度考核范围内经营业绩为1926.31万元（税后净利润）。

2016年度，经初步考核的博瑞之光2016年度协议户外广告媒体实现的目标净利润为1,567.00万元，未完成股权转让协议所约定的2016年度目标净利润值1,926.31万元，应调减股权转让价款261.96万元。

2018年4月，博瑞眼界与华夏之光、深圳市之光投资有限公司、洪宏协商一致，四方共同签订了附生效条件的《〈股权转让协议书〉解除协议》（以下简称“解除协议”），根据解除协议约定，博瑞眼界与华夏之光不再履行预估补充对价程序，华夏之光亦不再负有支付补充对价的义务，同时一致确认：华夏之光向博瑞眼界返还暨支付的股权转让价款及增资款（即本金）合计为39,575,104元；支付投资补偿款13,079,432元。

##### 1) 协议签署背景

公司于八届董事会第十九次会议审议通过了《关于收购深圳市盛世之光广告有限公司股权的议案》，同意公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司（以下简称“博瑞眼界”）与深圳市华夏之光广告发展有限公司（以下简称“华夏之光”）、洪宏签定《关于深圳市盛世之光广告有限公司之股权转让协议书》（简称：“股权转让协议”），华夏之光将其持有深圳市盛世之光有限公司51%股权转让给博瑞眼界。此后，深圳市盛世之光广告有限公司更名为深圳市博瑞之光广告有限公司（以下简称：“博瑞之光”）。

在履约过程中，博瑞之光的经营环境发生了变化，加之与合作方的经营理念出现差异，为控制投资风险，维护公司利益，经博瑞眼界与华夏之光、深圳市之光投资有限公司（以下简称“之光投资”）、洪宏协商一致，签订了附生效条件的《〈股权转让协议书〉解除协议》（以下简称“《解除协议》”）。

公司于2018年4月9日以通讯表决方式召开了九届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于解除深圳市博瑞之光广告有限公司〈股权转让协议〉的议案》。本次交易不属于关联交易和重大资产重组。根据《公司章程》等规定，无需提交股东大会审议批准。

##### 2)、解除协议主要内容

A、达成协议解除合意：华夏之光、洪宏、博瑞眼界同意三方于2013年11月26日签订的《股权转让协议》自本解除协议生效且华夏之光付清解除应付总款第一、二期款项之日起解除。

B、解除应付款：在以2017年12月31日为基准日对博瑞之光进行审计和评估，并经华夏之光、洪宏、博瑞眼界共同清理主协议已履行状况的基础上，各方协商后一致确认：华夏之光向博瑞眼界返还暨支付的股权转让价款及增资款（即本金）合计为39,575,104元；支付投资补偿款13,079,432元。

##### C、款项支付：

第一期：本解除协议签订之日起2个工作日内，华夏之光向博瑞眼界支付2,000,000元定金。

第二期：本解除协议生效之日起2个工作日内，华夏之光向博瑞眼界支付本金18,183,303.04元和投资补偿款的51%，即：6,670,510.32元，共计24,853,813.36元；

第三期：博瑞眼界将持有的博瑞之光51%的股权变更登记至华夏之光名下之日起7日内，华夏之光向博瑞眼界支付本金19,391,800.96元和剩余投资补偿款6,408,921.68元，共计25,800,722.64元。华夏之光若未能按《解除协议》约定向博瑞眼界支付第三期款项，博瑞眼界

同意华夏之光可延期支付，延期支付期限不超过 12 个月。延期支付期间内，华夏之光应当自博瑞眼界将持有博瑞之光 51%的股权过户至华夏之光之日次日起，至华夏之光付清上述款项之日，按照央行同期同类贷款利率标准向博瑞眼界支付费用。

#### D、解除协议的生效、效力与终止

本协议经华夏之光、之光投资、博瑞眼界加盖公章、洪宏签字之日成立，自下列条件全部成就之日生效：

- a、华夏之光按解除协议 4.2 条约定向博瑞眼界一次性付清定金；
- b、解除协议经博瑞传播董事会审议通过；
- c、解除协议已取得华夏星光的董事会、股东大会的批准。

#### E、担保措施：

上述第三期款项支付履行完毕前，由之光投资以其持有华夏星光 12.5%股权为华夏之光提供质押担保；华夏之光以其持有博瑞之光的部分股权提供质押担保。

在以上两项股权质押担保措施出现风险敞口时，之光投资同意就解除协议项下华夏之光所负债务补充提供连带责任保证。

华夏之光已向博瑞眼界付清第一、二期股权转让款，本解除协议已获华夏星光董事会及股东大会、本公司董事会审议通过，解除协议所附的生效条件已全部成就，博瑞眼界已于 2018 年 5 月 28 日完成所持博瑞之光 51%股权变更登记。

截止本报告批准报出日，华夏之光尚未支付第三期股权转让款（结合《解除协议》中可延期支付 12 个月的约定，最迟应在 2019 年 6 月支付）。2019 年 6 月，华夏之光按照《解除协议》约定，按央行同期同类贷款利率标准，向博瑞眼界支付了 114.08 万元的资金占用费用，博瑞眼界确认利息收入 107.62 万元（税后），并增加计提坏账准备 129.00 万元。

#### 5、关于武汉公交候车亭广告牌代理经营权合同履行及签订补充协议情况

2016 年 12 月，经公开招投标程序，公司（或称“乙方”）竞得武汉市公共交通集团有限责任公司（下称“武汉公交集团”“甲方”）“公交候车亭广告牌代理经营权”招标的全部标段，即武汉市江北区域 1,405 块、江南区域 1,710 块，共计 3,115 块公交候车亭广告牌代理经营权。公司与武汉公交集团就前述江北区域、江南区域的候车亭广告牌分别签订了《公交候车亭灯箱广告位代理经营权合同书》（以下统称为：“主合同”），合作期限均为三年，自 2017 年 2 月 28 日起至 2020 年 2 月 27 日。公司已向武汉公交集团支付主合同项下：1）履约保证金 814.3612 万元；2）第一个合同年度候车亭灯箱广告位媒体使用费 8,143.612 万元。

因武汉蓝宇车站广告有限公司（以下简称：“蓝宇公司”）占用 1,298 块媒体至今未交还武汉公交集团，已交付公司的部分广告牌供电设备缺失、严重损坏等原因，无法正常发布广告，为确保公司自身权益，2017 年 12 月，公司就主合同项下争议向武汉中院提起诉讼，案号为（2018）鄂 01 民初 61 号及 62 号。

公司与武汉公交集团就上述纠纷，经平等、友好协商，基于相互尊重、相互理解、诚实守信、合作共赢的原则，于 2018 年 4 月 11 日，签署了《公交候车亭灯箱广告位代理经营权合同书之补充协议》（以下简称“补充协议”）。根据补充协议约定，武汉公交集团将就公司已付的第一个合同年度媒体使用费及履约保证金支付资金利息；同时，补充协议约定武汉公交集团将主合同项下全部广告位按主合同约定交付给公司前为共同经营期，双方协商制定共同经营期的经营方案，包括媒体范围、经营收入和成本的确认原则、收益分配方式等内容。补充协议主要内容如下：

##### （1）合同期限及起算

主合同项下三年合作期限的起算，以主合同项下全部公交候车亭灯箱广告位（含江北区域 1405 块和江南区域 1710 块）按主合同之约定全部交付并签订《媒体资源交接确认书》为先决条件。

前述先决条件成就时，双方根据本协议约定一致同意延长共同经营期的，合同期限自共同经营期结束次日起算；双方均未根据本协议约定行使解除权的，则合同期限自解除权行使期限届满次日起算。

在前款约定情形下，合同期限起算前均为共同经营期，若主合同被解除，则本协议约定的主合同解除日前乙方已签订但尚未履行完毕的广告发布合同到期前（最长不超过两个月），均为共同经营期。

#### （2）乙方已付款项的处理

1) 乙方原已付第一个合同年度媒体使用费计作前述重新起算三年合作期限后第一个合同年度的媒体使用费。第二、三个合同年度的媒体使用费在相应年度起算前一个月内支付。

2) 乙方原已付第一个合同年度媒体使用费及履约保证金，自全部款项到达甲方账户之日起至本协议所述三年合作期重新起算期间，按央行同期同类贷款基准利率（现行年利率为 4.75%）标准计算资金利息。对于截止 2018 年 2 月 27 日的资金利息，在 2017 经营年度的审计工作完成后、甲乙双方分配审计认定的 2017 经营年度收益之日起十个工作日内，由甲方支付给乙方；对于 2018 年 2 月 28 日（含当日）后产生的资金利息，在甲乙双方分配后续共同经营收益之日起三个工作日内，由甲方将当期资金利息支付给乙方。

#### （3）市场恢复安排

1) 甲方向乙方交付的蓝宇公司占用媒体，应确保符合主合同相关标准，如存在未达此标准的情况，则由甲方承担费用修复达标；

2) 甲乙双方应在甲方按约定将主合同项下全部公交候车亭灯箱广告位按主合同约定交付之日起 30 日内（简称：“协商期”）协商延长共同经营期事宜。

3) 如双方未在协商期内达成一致的，则双方均有权自协商期届满之日起 30 日内解除主合同。

4) 任何一方按前述约定行使解除权的，应以书面方式通知对方，主合同自解除通知送达对方之日终止，双方互不承担违约责任并遵循下列清算原则处理善后事宜：

A、甲方应在主合同解除之日起十五个工作日内：a、向乙方返还已付全部媒体使用费及履约保证金；b、向乙方开具红字增值税专用发票；c、结清按本协议约定标准计算至全部款项实际付清之日的资金利息。甲方未按约履行上述义务的，乙方有权继续利用媒体发布广告直至甲方履行完毕。

B、除本协议另有约定外，乙方应在主合同解除之日起十五个工作日内，乙方将届时未发布广告的甲方媒体返还甲方；对于主合同解除日前乙方已签订但尚未履行完毕的广告发布合同，继续履行至该广告发布合同到期（最长不超过两个月）后，再由乙方将发布完毕广告的甲方媒体返还给甲方。前述已签订但尚未履行完毕等广告发布合同的履行及收益分配等，由双方按照本协议约定的共同经营方案执行。

C 甲方自接收之时起单独承担返还媒体的维修维护及安全责任。

5) 双方均未在前述约定的解除权行使期限内行使解除权的，主合同开始履行。

6) 双方协商制订共同经营期的经营方案。

（4）本协议生效之日起三个工作日内，乙方负责向武汉中院递交撤回起诉两案的申请书，法院最终实际收取的案件受理费由甲乙双方各承担一半。本协议经双方盖章后生效。

截止本报告批准报出日，补充协议已经双方盖章生效，双方继续按照达成的补充协议及经营方案经营。武汉公交集团根据补充协议第二条第二款的约定签订了《资金利息确认协议书》，对于截至 2018 年 12 月 31 日的资金利息，双方同意按照补充协议约定的计算方式进行结算，同时，武汉公交集团同意按照补充协议约定的时间和方式向公司支付资金利息。

为落实后续合作方式，经协商，2019 年 5 月，双方共同委托资产评估公司以 2019 年 4 月 30 日为基准日，对武汉公交集团指定的公交候车亭灯箱广告牌三年期经营权进行市场价值评估。截至本报告批准报出日，评估工作有序开展中。

## 6、发放贷款逾期及申请执行债权

### （1）发放贷款逾期及减值准备和一般风险准备计提

公司控股子公司成都博瑞小额贷款有限公司部分贷款逾期未收回，截止 2019 年 06 月 30 日，逾期未收回的贷款总额 29,469.91 万元，已累计计提减值准备、一般风险准备 12,521.05 万元和 1,600.78 万元。发放贷款情况及减值准备和一般风险准备计提情况详见本附注“七、13”以及

本附注“七、73”。

## (2) 申请执行

为控制逾期贷款风险，减少逾期贷款可能造成的损失，成都博瑞小额贷款有限公司通过向人民法院申请执行借款人及其担保人财产的方式收回贷款本息；截至 2019 年 6 月 30 日，四川省成都市中级人民法院、成都铁路运输法院等共受理成都博瑞小额贷款有限公司对成都东方正红商务有限公司等 28 户借款人及其担保人的债权执行申请，28 户借款人涉及的贷款本金为人民币 29846 万元，其中抵（质）押贷款 22515 万元、保证贷款 7331 万元。经四川省成都市中级人民法院、成都铁路运输法院等裁定，已查封、扣押、冻结（包括轮侯查封、冻结）被申请人（借款人及其担保人）相应的财产。

## 7、公司收购杭州瑞奥广告有限公司 60% 股权协议履行及诉讼情况

公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司（以下简称“博瑞眼界”）与杭州奥翔广告有限公司（以下简称：杭州奥翔）、自然人干岳翔签订《股权转让协议书》，收购杭州奥翔持有的杭州瑞奥广告有限公司（以下简称“杭州瑞奥”）60% 的股权。本项目投资总额不超过 7,096 万元，其中 5,896 万元用于收购杭州瑞奥 60% 股权，1,200 万元用于支付按收购后所持股权比例应承担的注册资本金及认缴新增注册资本。本次股权收购已经公司于 2013 年 11 月 26 日召开的八届董事会第十九次会议审议通过。博瑞眼界已于 2014 年 1 月完成对杭州瑞奥 60% 股权的收购。

### 1) 业绩承诺、对价调整安排

① 转让方对杭州瑞奥在 2013 年 11 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间协议户外广告媒体的业绩目标承诺如下：

业绩考核期	2013 年 11 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
承诺税后净利润 (万元)	1,538	1,736	1,999	2,204	2,428	2,675	2,947	3,246

注：上表中 2017 年至 2021 年的承诺税后净利润系补充对价的最高限价的生成依据，不作为该期间的承诺税后净利润的最终数据，具体数据待协议户外广告媒体续签完成后预估确定。

② 业绩承诺期内任一经营周期杭州瑞奥实际完成的税后净利润低于上述承诺业绩目标的，则该经营周期结束后应付给转让方的股权转让价款按协议约定调减。

### 2) 担保

自然人干岳翔作为杭州奥翔的保证人，为杭州奥翔对博瑞眼界的股权转让提供连带责任保证担保，保证担保的范围包括杭州奥翔在股权转让协议项下的所有债务，保证期限为杭州奥翔在协议项下各项债务履行期限届满之日起两年。

### 3)、对赌协议履行发生重大变化

2015 年度，受杭州市户外媒体清理整顿影响，杭州瑞奥承租的媒体被拆除或收回，导致杭州瑞奥的生产经营受到重大影响，股权转让协议约定的业绩考核无法正常实施；杭州瑞奥按谨慎性原则，已于 2015 年度对其经营性债权足额计提坏账准备，并将评估增值形成的户外媒体经营权公允价值摊余金额全额计入 2015 年度成本。

### 4) 业绩对赌考核及诉讼追偿情况

由于杭州瑞奥无法正常经营，自 2015 年度起业绩对赌考核无法实施，截止财务报告批准报出日，博瑞眼界就股权转让协议的履行及业绩考核与杭州奥翔、干岳翔等无法协商一致，博瑞眼界已向四川省成都市中级人民法院起诉（已受理），请求法院判决杭州奥翔、干岳翔等返还已支付的股转转让款、增资款 2,399.90 万元以及相应的投资补偿 629.66 万元。

2017 年 9 月 29 日，四川省成都市中级人民法院对本案作出判决（(2016)川 01 民初 593 号）：（一）杭州奥翔广告有限公司于判决生效之日起十日内退还四川博瑞眼界户外传媒有限公司支付的股权转让款、增资款共计 23,999,000 元并支付投资补偿款（投资补偿按年利率 13% 计算，其中

股权转让款 853,800 元的投资补偿款自 2013 年 11 月 29 日起计算至付清之日止；股权转让款 11,445,200 元的投资补偿自 2014 年 1 月 7 日起计算至付清之日止；增资款 11,700,000 元的投资补偿自 2014 年 1 月 21 日起计算至付清之日止；（二）杭州奥翔广告有限公司于判决生效之日起十日内支付四川博瑞眼界户外传媒有限公司律师费 390,000 元；（三）干岳翔对杭州奥翔广告有限公司所负的本判决第一、第二项确定的债务向四川博瑞眼界户外传媒有限公司承担连带清偿责任，并在承担连带清偿责任后，有权向杭州奥翔广告有限公司追偿；本案案件受理费 195228 元，由杭州奥翔广告有限公司、干岳翔负担。2018 年 1 月博瑞眼界就此案向四川省崇州市人民法院申请执行，并于 2018 年 1 月 12 月收到四川省崇州市人民法院的受理执行案件通知书（（2018）川 0184 执 131 号）；截止本报告批准报出日，杭州奥翔广告有限公司及实际控制人干岳翔尚未向博瑞眼界退还其支付的股权转让款、增资款及投资补偿款，公司正积极采取措施督促杭州奥翔广告有限公司及实际控制人干岳翔履行退还义务及法院判决。

5)2018 年末，博瑞眼界与成都澜海投资管理有限公司签订股权转让协议，将所持杭州瑞奥 60%股权全部转让给成都澜海投资管理有限公司，转让价格为 0 元。2019 年 1 月 17 日，杭州瑞奥股东正式变更为成都澜海投资管理有限公司。

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	3,743,251.85
1 至 2 年	2,311,482.33
2 至 3 年	119,352.19
3 至 4 年	0
4 至 5 年	17,765.00
5 年以上	724,326.11
合计	6,916,177.48
减值准备	1,017,559.91
账面价值	5,898,617.57

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	210,054.40	3.04	210,054.40	100.00	0.00	210,054.40	2.62	210,054.40	100.00	
其中：										

按组合计提坏账准备	6,706,123.08	96.96	807,505.51	12.04	5,898,617.57	7,796,392.25	97.38	807,590.31	10.36	6,988,801.94
其中：										
合计	6,916,177.48	/	1,017,559.91	/	5,898,617.57	8,006,446.65	/	1,017,644.71	/	6,988,801.94

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都匡匡包装制品有限公司	210,054.40	210,054.40	100.00	诉讼
合计	210,054.40	210,054.40	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,743,251.85	187,162.58	5.00
1-2 年	2,311,482.33	56,053.56	2.43
2-3 年	119,352.19	35,805.66	30.00
3-4 年			
4-5 年	17,765.00	14,212.00	80.00
5 年以上	514,271.71	514,271.71	100.00
合计	6,706,123.08	807,505.51	12.04

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	210,054.40				210,054.40
组合计提	807,590.31		84.80		807,505.51
合计	1,017,644.71		84.80		1,017,559.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

期末数按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为 6,141,760.08 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 88.80%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 745,877.18 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	759,389,175.86	758,049,395.35
合计	759,389,175.86	758,049,395.35

其他说明：

适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	277,298,418.31
1 至 2 年	24,318,316.05
2 至 3 年	37,046,078.10
3 至 4 年	9,757,300.00
4 至 5 年	39,763,769.91
5 年以上	466,954,159.35
合计	855,138,041.72
坏账准备	95,748,865.86
账面价值	759,389,175.86

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	177,039.98	139,492.52
保证金及押金	8,524,847.00	8,524,847.00
应收股权转让款	154,870,282.00	144,389,378.00
应收武汉公交媒体保证金资金占用费	10,515,187.99	8,405,155.81
往来款	681,050,684.75	693,273,446.01
其他	0	
合计	855,138,041.72	854,732,319.34

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019年1月1日余额	10,262,646.64	1,174,686.90	85,245,590.45	96,682,923.99
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	684,311.97			684,311.97
本期转回	506,056.70	1,112,313.40		1,618,370.10
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	10,440,901.91	62,373.50	85,245,590.45	95,748,865.86

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	80,617,763.43				80,617,763.43
组合计提	16,065,160.56	684,311.97	1,618,370.10		15,131,102.43
合计	96,682,923.99	684,311.97	1,618,370.10		95,748,865.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
成都博瑞印务有限公司	829,228.90	回款
成都商报发行投递广告有限公司	282,170.00	回款
合计	1,111,398.90	/

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

四川博瑞麦迪亚置业有限公司	往来款	355,000,000.00	5年以上	41.51	
成都澜海投资管理有限公司	股权转让款	158,032,062.90	1年以内	18.48	7,901,603.15
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	往来款	133,726,499.00	2年以上	15.64	
成都博瑞梦工厂网络信息有限公司	往来款	77,517,763.43	0至5年以上	9.06	77,517,763.43
北京漫游谷信息技术有限公司	往来款	63,820,000.00	1年以内	7.46	
合计	/	788,096,325.33	/	92.16	85,419,366.58

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,059,183,502.10	903,634,556.54	1,155,548,945.56	2,073,983,502.10	903,634,556.54	1,170,348,945.56
对联营、合营企业投资	381,625,759.60		381,625,759.60	379,577,577.17		379,577,577.17
合计	2,440,809,261.70	903,634,556.54	1,537,174,705.16	2,453,561,079.27	903,634,556.54	1,549,926,522.73

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都英康贸易有限责任公司	4,800,000.00		4,800,000.00			
四川博瑞教育有限公司	41,488,415.43			41,488,415.43		
深圳市博瑞创业广告有限公司	1,350,000.00			1,350,000.00		1,350,000.00
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
星百瑞(北京)传媒有限公司(注1)	10,000,000.00		10,000,000.00			
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	58,052,082.11			58,052,082.11		
成都梦工厂网络信息有限公司	400,914,383.28			400,914,383.28		315,579,833.58
成都博瑞小额贷款有限公司	420,000,000.00			420,000,000.00		
北京漫游谷信息技术有限公司	1,117,378,620.28			1,117,378,620.28		586,704,722.96
武汉博瑞银福广告有限公司	1.00			1.00		
合计	2,073,983,502.10		14,800,000.00	2,059,183,502.10		903,634,556.54

注1：经成都传媒集团审批同意，并经本公司2018年第二次临时股东大会决议通过，2018年12月，公司与澜海投资签署了《股权转让协议》，根据协议约定本公司将持有的成都博瑞广告有限公司85%股权、成都博瑞梦工厂网络信息有限公司60%股权、常州天堂网络科技有限公司55.99%的股权、四川博瑞书坊文化有限公司100%的股权、上海博瑞传播文化发展有限公司100%的股权、成都神鸟数据咨询有限公司98.8%的股权、成都英康贸易有限责任公司96%的股权、北京博瑞盛德创业投资有限公司100%的股权、星百瑞(北京)传媒有限公司100%的股权、博瑞纵横国际广告(北京)有限公司50%的股权共计作价316,061,800.00元转让给澜海投资。

根据《股权转让协议》约定的股权转让款支付进度，公司已于2018年12月31日前收到了澜海投资支付的成都博瑞广告有限公司85%的股权、常州天堂网络科技有限公司55.99%的股权、四川博瑞书坊文化有限公司100%的股权、上海博瑞传播文化发展有限公司100%的股权、成都神鸟数据咨询有限公司98.8%的股权、北京博瑞盛德创业投资有限公司100%的股权、星百瑞(北京)传媒有限公司100%的股权首期股权转让款合计16,119.15万元。

其中，上述被处置方中成都博瑞广告有限公司85%股权、成都博瑞梦工厂网络信息有限公司60%股权(0对价)、常州天堂网络科技有限公司55.99%股权(0对价)、四川博瑞书坊文化有限公司100%股权、成都神鸟数据咨询有限公司98.8%股权、北京博瑞盛德创业投资有限公司100%股权、博瑞纵横国际广告(北京)有限公司50%股权(0对价)已于2018年12月31日前分别办理完毕相关工商变更手续，公司2018年末不再持有上述7家公司的股权。上海博瑞传播文化发展有限公司100%的股权、星百瑞(北京)传媒有限公司100%的股权、成都英康贸易有限责任公司96%的股权已于2019年6月30日前分别办理完毕相关工商变更手续，本公司期末不再持有上述3家公司的股权。

**(2) 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
甘肃西部商报传媒发展有限公司（注1）										
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	9,794,077.81			-283,936.37					9,510,141.44	
成都每经传媒有限公司	46,803,957.52			1,080,131.33					47,884,088.85	
四川岁月文化艺术有限公司	8,041,894.46			-371,324.14					7,670,570.32	
成都小企业融资担保有限责任公司	276,601,882.44			2,140,890.28					278,742,772.72	
成都全搜索科技有限责任公司	4,816,578.08			-220,197.62					4,596,380.46	
成都联创博瑞股权投资基金管理中心（有限合伙）	33,519,186.86			-297,381.05					33,221,805.81	
小计	379,577,577.17			2,048,182.43					381,625,759.60	
合计	379,577,577.17			2,048,182.43					381,625,759.60	

注1：经甘肃省市场监督管理局批准，甘肃西部商报传媒有限公司已于本期注销。

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,896,088.70	3,896,219.24	58,198,145.18	57,857,936.82
其他业务			944,339.24	
合计	3,896,088.70	3,896,219.24	59,142,484.42	57,857,936.82

其他说明：

营业收入本期数较上期数减少 55,246,395.72 元，下降 93.41%，营业成本本期数较上期数减少 53,961,717.58 元，下降 93.27%，主要系过渡期印刷收入减少，以及户外广告收入减少所致。

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		80,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,048,182.43	1,987,037.60
处置长期股权投资产生的投资收益	6,589,600.00	1.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置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		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	8,637,782.43	81,987,038.60

其他说明：

投资收益本期数较上期数减少 73,349,256.17 元，减少 89.46%，主要系上期子公司向公司分红增加按成本法核算的长期股权投资收益所致。

#### 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	330,307.63	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	213,217.79	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	98,053.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-737,873.10	
所得税影响额	4,907,690.56	
少数股东权益影响额	453,234.82	
合计	5,264,631.68	

注 1：其他符合经常性损益定义的损益项目金额主要系其他符合非经常性损益条件的资产减值损失，以及博瑞眼界确认的深圳市华夏之光广告发展有限公司延期支付深圳市博瑞之光广告有限公司第三期股款转让款支付的利息。

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收	每股收益
-------	----------	------

	益率 (%)	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	1.35	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.16	0.03	0.03

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表； 报告期内公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
--------	---

董事长：母涛

董事会批准报送日期：2019 年 7 月 31 日

### 修订信息

适用 不适用