

**关于成都博瑞传播股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告**

目 录

- 1、防伪标识
- 2、关于成都博瑞传播股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项审核说明
- 3、成都博瑞传播股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

委托单位：成都博瑞传播股份有限公司

审计单位：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：028-85560449

防伪编号: 0282022040186263034

报告文号: 川华信专(2022)第0289号

委托单位: 成都博瑞传播股份有限公司

被审单位名称: 成都博瑞传播股份有限公司

营业执照号码: 915101007203362901

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

报告日期: 2022-04-27

报备时间: 2022-04-27 09:59

被审单位所在地: 成都

签名注册会计师: 李敏

王小敏

李昊



防伪二维码

成都博瑞传播股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项审核说明 报告

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 028-85560449

传 真: 028-85560449

通 讯 地 址: 成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼

电 子 邮 件: schxzhb@hxcpa.com.cn

事务所网址: <http://www.hxcpa.com.cn>

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具,报告的法律责任主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询,请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会

防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676

防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

关于成都博瑞传播股份有限公司非经营性资金占用及其他 关联资金往来情况专项审核说明

川华信专（2022）第 0289 号

成都博瑞传播股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了贵公司2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月27日出具了川华信审（2022）第0040号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26号）和上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》（上证函[2022]3号）的要求，贵公司编制了列示于本审核报告所附的截至2021年12月31日止贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“情况表”）。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任，我们对情况表所载资料与我所审计贵公司2021年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对贵公司实施2021年度会计报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解贵公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附情况表应当与已审计的会计报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：成都博瑞传播股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十七日

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额（不含利息）	2021 年度占用资金的利息（如有）	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额（不含利息）	2021 年度往来资金的利息（如有）	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	成都时代教育报刊社有限公司	同受母公司控制	应收账款	25.59	-	-	-	25.59	印刷服务	经营性往来
	成都博瑞印务有限公司	同受母公司控制	应收账款	115.03	115.03	-	172.54	57.51	土地租赁	经营性往来
	成都博瑞印务有限公司	同受母公司控制	其他应收款	112.60	3.45	-	-	116.05	代收代付印刷费	经营性往来
	成都传媒信息产业发展有限公司	同受母公司控制	应收账款	19.98	-	-	-	19.98	房屋租赁	经营性往来

	杭州瑞奥广告有限公司	同受母公司控制	其他应收款	0.47	-	-	-	0.47	经营支出代垫费用	经营性往来
	博瑞纵横国际广告（北京）有限公司	同受母公司控制	其他应收款	310.00	-	-	-	310.00	经营往来	经营性往来(注2)
	成都麦迪亚物业服务有限责任公司	同受母公司控制	其他应收款	0.92	-	-	0.92	-	电费押金	经营性往来
	成都麦迪亚物业服务有限责任公司	同受母公司控制	其他应收款	0.98	-	-	-	0.98	电费押金	经营性往来
	成都博瑞梦工厂网络信息有限公司	同受母公司控制	专项应收款	1,455.84	-	-	-	1,455.84	经营往来	经营性往来（注2）
	成都博瑞梦工厂网络信息有限公司	同受母公司控制	其他应收款	6,295.94	-	-	-	6,295.94	经营往来	经营性往来（注2）
	成都博瑞思创广告有限公司	同受母公司控制	其他应收款	204.10	-	-	-	204.10	经营往来	经营性往来（注2）
	成都澜海投资管理有限公司	同受母公司控制	应收账款	851.39	231.90	-	986.40	96.89	房屋租赁	经营性往来
	成都新闻物业有限责任公司	同受母公司控制	其他应收款	-	0.93	-	-	0.93	保证金及押金	经营性往来
	成都新闻物业有限责任公司	同受母公司控制	预付账款	-	5.11	-	3.30	1.81	车位费	经营性往来
	成都传媒集团	母公司	应收账款	-	436.26	-	435.28	0.98	房屋租赁	经营性往来
	成都公交传媒有限公司	同受母公司控制	预付账款	31.98	1,032.28	-	1,038.39	25.88	广告媒体费	经营性往来
	成都公交传媒有限公司	同受母公司控制	其他应收款	319.97	47.43	-	362.40	5.00	履约保证金	经营性往来

	成都新闻物业 有限责任公司	同受母 公 司 控 制	应收账款	-	182.76	-	141.89	40.87	停 车 场 租 赁	经营性往 来
	成都智媒体城 文化产业发展 有限公司	同受母 公 司 控 制	应收账款	-	115.72	-	115.72	-	房 屋 租 赁	经营性往 来
上市公司的子公司 及其附属企业	武汉博瑞银福 广告有限公司	子公司	应收账款	175.09	-	-	-	175.09	广 告 服 务	经营性往 来
	北京漫游谷信 息技术有限公司	子公司	其他应收款	6,682.00	-	-	-	6,682.00	游 戏 业 务 营 运 流 动 资 金投入	经营性往 来
	四川博瑞麦迪 亚置业有限公司	子公司	其他应收款	35,500.00	-	-	5,000.00	30,500.00	投 资 性 房 地 产 建 设 资 金投入	经营性往 来
	四川博瑞眼界 文化传媒有限公司	子公司	其他应收款	13,372.65	-	-	-	13,372.65	广 告 业 务 营 运 流 动 资 金投入	经营性往 来
	深圳市博瑞创 业广告有限公司	子公司	其他应收款	214.29	-	-	-	214.29	广 告 业 务 营 运 流 动 资 金投入	经营性往 来
	成都博瑞小额 贷款有限公司	子公司	其他应收款	5,101.80	-	220.52	-	5,322.32	小 额 贷 款 业 务 营 运 流 动 资 金 投入	经营性往 来
	成都博瑞利保 投资管理有限公司	子公司	其他应收款	29.78	75.38	-	14.68	90.48	代 垫 工 资 社 保 公 积 金	经营性往 来
	四川生学教育 科技有限公司	子公司	其他应收款	-	6,000.00	189.81	1,500.00	4,689.81	智 慧 教 育 业 务	经营性往 来

									营 运 流 动 资 金 投入	
关联自然人										
其他关联方及其附 属企业	成都树德中学 博瑞实验学校	原全资子公司 2021年8月31 日丧失控制权	合同资产	-	117.26	-	-	117.26	教 育 信 息 系 统 集 成 服 务	经营性往 来
	成都树德中学 博瑞实验学校	原全资子公司 2021年8月31 日丧失控制权	应收账款	-	2,227.86	-	2,227.86	-	教 育 信 息 系 统 集 成 服 务	经营性往 来
总计	/	/	/	70,820.41	10,591.36	410.33	11,999.38	69,822.71	/	/

注1：《上市公司2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》期初数与上期末数据差异系本期部分关联方股权变更后不再属于公司关联方所致。

注2：该等往来款系公司向关联方转让子公司股权前由公司对原子公司经营性投入等形成的经营性往来款。

