

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、四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人母涛、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

1、向全体股东每10股派发现金红利0.20元(含税)。截止2019年12月31日，公司总股本1,093,332,092股，以此计算合计派发现金红利21,866,641.84元（含税）。本年度公司现金分红占当年实现归属于母公司股东的净利润(合并报表数)比例为33.11%。

2、不实施送股和资本公积金转增股本，剩余可分配利润留存下一年度。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、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

公司已在本年度报告“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.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节	公司治理.....	45
第十节	公司债券相关情况.....	49
第十一节	财务报告.....	50
第十二节	备查文件目录.....	199

## 第一节 释义

### 一、 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
博瑞广告	指	成都博瑞广告有限公司
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
博瑞盛德	指	北京博瑞盛德创业投资有限公司
小保公司	指	成都小企业融资担保有限责任公司
澜海投资	指	成都澜海投资管理有限公司
报告期	指	2019 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
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

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 五、公司股票简况

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

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	成都市洗面桥街18号金茂广场南28楼
	签字会计师姓名	张兰 邱燕

#### 七、近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	379,436,698.60	546,468,414.02	-30.57	870,956,835.50
归属于上市公司股东的净利润	66,044,968.03	-841,280,636.10	107.85	34,801,658.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	42,437,180.13	-974,122,154.83	104.36	-65,765,819.91
经营活动产生的现金流量净额	9,948,792.64	-72,975,306.26	113.63	-180,040,310.20
营业总收入	425,813,750.37	584,280,057.54	-27.12	893,622,911.40
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	2,864,927,605.98	2,785,879,918.56	2.84	3,641,480,019.84
总资产	3,243,887,481.00	3,217,748,094.94	0.81	4,234,538,058.51
期末总股本	1,093,332,092	1,093,332,092	0.00	1,093,332,092

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
基本每股收益 (元 / 股)	0.06	-0.77	107.79	0.03
稀释每股收益 (元 / 股)	0.06	-0.77	107.79	0.03
扣除非经常性损益后的基本每股 收益 (元 / 股)	0.04	-0.89	104.49	-0.06
加权平均净资产收益率 (%)	2.34	-26.16	增加28.50个百分点	0.96
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率 (%)	1.50	-30.30	增加31.80个百分点	-1.81

报告期末公司前三年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**

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、 2019 年分季度主要财务数据**

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业总收入	97,954,231.74	94,652,266.89	109,771,454.57	123,435,797.17
营业收入	87,516,315.17	84,166,115.59	97,067,412.97	110,686,854.87
归属于上市公司股东的 净利润	26,000,777.77	11,784,130.58	21,767,541.69	6,492,517.99
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益后的 净利润	22,176,410.17	10,343,866.50	21,800,358.19	-11,883,454.73
经营活动产生的现金流 量净额	21,385,909.72	12,872,271.25	-36,531,046.71	12,221,658.38

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、 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	2019 年金额	附注(如 适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	7,518.61		215,680,742.31	90,520,688.84

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	969,142.06		2,157,358.39	3,779,126.19
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,526,586.11			
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			9,617,500.00	
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	-2,340,000.00			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/			
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				23,774,226.52
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	10,258,822.73		519,108.95	1,098,560.10

和支出				
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,732,539.88		-85,388,897.32	-6,287,078.82
少数股东权益影响额	-469,627.01		-4,060,493.21	-764,685.23
所得税影响额	5,922,805.52		-5,683,800.39	-11,553,358.79
合计	23,607,787.90		132,841,518.73	100,567,478.81

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
投资性房地产	535,886,991.08	535,886,991.08	0.00	0.00
其他非流动金融资产	35,601,000.00	31,101,000.00	-4,500,000.00	0.00
合计	571,487,991.08	566,987,991.08	-4,500,000.00	0.00

注：其他非流动金融资产期末较期初减少 450 万元，系合并范围发生变化所致。

## 十二、 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

#### 1、教育培训行业发展情况

2019 年教育产业面临着监管政策频出且行业竞争加剧的局面。一方面，有关学前教育、义务教育、职业教育、高等教育等细分领域细则不断出台，教育政策的执行监管已经进入一个严肃性、常态化、强控制的阶段。另一方面，成都民办 K12 学校竞争日趋激烈，成实外、嘉祥等老牌民办学校呈现集团化扩张，在成都及川内二线城市纷纷建立分校，2018 和 2019 年度，大成都范围内新增民办 K12 学校 16 所，其中郫都区新增 4 所。

#### 2、游戏行业发展情况

根据《2019 年中国游戏产业年度报告》，中国游戏市场和海外游戏市场出口收入整体提升，收入超过 3100 亿元，增长达 10.6%，其中，中国游戏市场实际销售收入 2330 亿元，增速 8.7%。中国游戏市场中，端游市场实际收入 616.9 亿元，单机游戏市场收入 6.4 亿元，电子竞技游戏市场规模达 969.6 亿元。但由于国内游戏市场头部厂商腾讯和网易的“虹吸效应”，中小游戏企业的处境并不轻松。据央视财经频道报道，2019 年全国注销、吊销的游戏公司数量达到了 18710 家，而 2018 年该数字仅为 9705 家。同时数据显示，从 2018 年 12 月重新开放游戏版号至 2019 年 12 月末以来，一共下发各类游戏版号 1570 款，只有 2017 年的 1/5，在版号总量控制下，游戏行业正在经历一个严峻的洗牌阶段。

#### 3、户外广告行业发展情况

根据 CTR 媒介智讯数据显示，截止 2019 年 10 月，全媒体广告刊例花费同比下滑 8.2%，传统媒体广告花费同比降幅 10.7%。近年来，中国户外广告市场在场景分布上呈现出既丰富又集中的发展态势，尽管户外广告的场景不断在开发和丰富，但因受到互联网广告的冲击和城市环境规划的管制等影响，一些细分场景的户外广告规模不断在收紧，比如楼体户外、卖场户外和公路“高炮”等。

#### 4、小贷行业发展情况

根据四川省小额贷款协会最新统计数据，截至 2019 年 12 月，四川省小额贷款公司 261 家，贷款余额 504.63 亿元，贷款总户数 36.49 万户。在前期金融去杠杆和金融严监管的情况下，2019 年四川省先后制定了《四川省地方金融监督管理条例》和《四川省地方金融行政执法工作流程（试行）》，标志着四川省金融监管机构已经具备了金融监督、执法依据，盲目扩张的小贷行业面临洗牌和分化，偏离普惠业务初衷的小贷公司面临挑战，强监管的趋势为合法经营的小贷公司扩张了

生存空间，挑战中蕴含着行业转型机遇，行业正逐步走向规范。未来的业务导向将依托云计算、大数据、区块链等技术，以消费金融为导向，向小微化、信息化、互联网化方向发展。

## 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

### （一）良好的区域发展环境及产业政策支持

根据腾讯研究院、标准排名城市研究院共同发布的《2018 中国城市新文创活力排行》显示，成都凭借人才活力、传播活力、政策活力等方面的优势，在 100 个城市样本中脱颖而出，综合排名第一；当前，成都正在加快推进世界文化名城及“三城三都”建设（世界文创名城、世界旅游名城、世界赛事名城、国际美食之都、国际音乐之都、国际会展之都），公司作为成都市唯一的文化类国有上市公司，将充分挖掘和高效运用城市政策加持、战略加持，借助城市功能提升敏锐寻找发展机遇，奋力将公司打造成为全市文创新经济的资本平台。

### （二）成熟的企业规范治理体系

公司自上市以来，经过多年的积累，建立了成熟的规范治理体系。公司经营思路清晰，运营机制成熟，内部管理规范，人员队伍稳定，现有核心管理团队具备较为丰富企业运营管理经验；2019 年，公司通过修订完善规章制度、建立职业经理人制度、重构业绩考核体系、推行首席内控官等深改举措，管理体制和治理结构得到进一步优化完善，确保了公司的可持续健康发展。

### （三）在国资国企改革中增效提能

近年来，按照成都市国资国企改革“减数量、提质量、控风险”的安排部署，公司通过剥离低效无效资产、计提大额商誉减值等举措，提升了资产质量，减轻了发展负担。目前公司资金充裕、负债率低，信用评级良好，为公司未来快速发展奠定了基础。今年是传媒集团全面深化改革年，公司将以此为契机，充分嫁接优质资源、积极参与全市重点文创项目建设；同时，在机制创新中释放活力，激发全体员工干事创业动能。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年，是博瑞传播止滑、蓄势的关键年，公司董事会以重新出发、革旧立新的决心，以新思路、新举措促发展，通过平稳化解重大风险、全面深化改革、转变经营思路、加强子公司管控等举措，在经营管理上夯基蓄势，取得了较为明显的成效，迈出了逆境反转的坚实步伐。

报告期内，公司主营业务重回快速发展轨道，整体经营业绩向好向上，2019 年实现利润总额 7890.27 万元，归属母公司所有者的净利润 6604.50 万元，扣除非经常性损益后分别较上年上涨 106.55%和 104.36%；实现营业总收入 42581.38 万元，较上年同期下降 27.12%；截至 2019 年末，公司总资产为 32.44 亿元，归属于母公司所有者的股东权益为 28.65 亿元。

### 二、报告期内主要经营情况

#### 一、强化内控、规范管理，为公司健康发展夯实基础

##### （一）大刀阔斧深化改革，完善管理体制机制，全面升级公司治理

一是深化体制改革，全面建立职业经理人制度。制定《子公司经营管理层实行职业经理人管理暂行办法》等制度，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率先推行市场化选聘。

二是开展建章立制，全面升级公司治理。报告期内，公司对现行规章制度进行系统梳理和讨论，新建及修订完善管理制度 91 个、内控制度流程 120 个。修订后的制度体系包括了“组织架构、企业文化、投资管理、运营管理、财务管理、内部监督”等 18 个管理板块，涵盖《企业内部控制基本规范》要求的“内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督”五大要素，为公司后续规范决策、健康发展奠定了基础。

三是强化风险管控，实行首席内控官制度。制定出台《博瑞传播首席内控官管理办法》，率

先向条件成熟的博瑞教育、博瑞眼界、博瑞小贷 3 家子公司派驻首席内控官，通过深度参与子公司日常经营管理，督促子公司合规经营、强化风险控制，以期提高对子公司的管理效能。

**四是全面对标市场，重构科学的业绩考核体系。**以市场化为导向，按照一企一策原则对下属子公司的目标考核体系和激励约束机制进行优化完善，签订责任书、明确权责利，逗硬考核结果，年度绩效根据经营情况能上能下，真正激发子公司干事创业的活力。

#### **(二) 加强顶层设计，充分发挥国企党委领导作用，坚持党建与经营工作同谋划同部署**

**一是加强党的领导，积极推动“两委”成立。**选举产生公司第一届党的委员会和纪律检查委员会，明确了党的组织架构，真正实现了把加强党的建设和完善公司治理统一起来。**二是建章立制，理顺工作运行机制。**审议通过了一系列党建基本工作制度。进一步明晰了党委把关定向、董事会科学决策、经理层高效执行、监事会有力监督的决策程序和运行机制。**三是推进支部规范化建设，实现党组织全覆盖。**按照“应建必建”的原则，批准在公司总部和符合条件的 6 家下属公司成立 8 个党支部，确保党组织全覆盖。**四是推动全面从严治党向纵深发展，持之以恒正风肃纪。**全面完成 2019 年度党建、党风廉政建设和反腐败及意识形态等各项工作。

#### **(三) 严格履行信披义务，加强与投资者的交流互动，充分尊重投资者并保障其知情权**

**一是严格履行信息披露义务，确保信披公开、公平、公正。**全年共发布各类公开信息 200 余条，保证了所有投资者能够及时准确的了解公司重要信息。**二是多渠道增强与投资者的交流互动。**帮助投资者进一步了解公司的生产经营、投资并购、财务状况等，争取投资者的理解和支持，积极维护公司外部形象。**三是创新股东沟通方式。**有意识打破传统沟通方式，主动致电与公司经常保持联系的投资者，了解其对公司近期发展的看法与建议，充分体现对投资者的尊重，得到了投资者的认可和好评。

### **二、多措并举、提质增效，主营业务盈利能力明显改善**

#### **(一) 配强管理团队，教学质量与品牌影响力双提升**

本年度，公司一方面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“博瑞”学校的品牌影响力。另一方面，通过市场化选聘向教育公司委派了总经理及首席内控官，全面充实其领导班子，加强合规管理及风险控制，促使学校日常管理及后勤保障能力稳步提升，有效确保 4200 名在校学生教育质量及人身安全。

学校教学成绩连续多年保持双增长。报告期内，教育板块教学质量再获提升，高考本科上线率 96.2%，重本上线率 63.1%，两项指标均再创新高，并双双超过 2019 年成都市教育局公布的省一级学校本科率及重本率（93.3%、62.1%）。2019 年，博瑞教育实现营业总收入 12864.78 万元，净利润 3217.64 万元。

#### **(二) “小、微”分散化转型顺利，小贷业务经营业绩稳步增长并处于业内领先水平**

报告期内，公司小贷业务深耕“小、微”，以风险控制为前提，对包括“房贷贷”在内的自身小微产品进行了全面再升级，全年累计放款超 700 笔，放贷金额较 2018 年同比增加近一倍，业绩获得了较大提升，有效促使并顺利完成由“传统风险性贷款”向“小微分散化贷款”的转型。同时，小贷公司正大力推进信息化建设，未来争取借助网络手段进一步助推小贷业务发展。

2019 年，博瑞小贷实现营业总收入 4645.06 万元，净利润 2368.00 万元，盈利能力稳步提升。

#### **(三) 挖潜降耗，游戏业务大幅减亏**

2019 年，受行业头部挤压和公司个别重点年度新游戏版号申请未能获批等因素影响，公司游戏板块整体经营压力较大。公司一方面通过优化精简团队、审慎新产品立项、削减外包支出等手段，继续加强成本控制；另一方面加深对在营产品的二次开发与维护，充分挖掘产品的“长尾效应”，延长产品的生命周期，特别是漫游谷对其年度重点游戏《全民主公 H5》，通过多渠道发行的方式，全年流水超 2018 年一倍。目前，漫游谷多款在研游戏正进行多轮次对外测试及版本优化。

报告期内，公司游戏业务经营状况明显改善，实现营业总收入 9040.72 万元，同比增加 5.46%，其中漫游谷顺利扭亏为盈。截止本报告披露日，公司旗下在营游戏共计 11 款，在研游戏共计 9 款。

#### **(四) 加强管控，户外广告板块孵化细分领域**

2019 年，公司广告板块加快对存量资源的处置和多元化媒体的拓展工作。一方面完成杭州瑞奥股权转让、深圳博瑞之光第三期款项分批还款以及个别亏损媒体点位的清理退出工作；另一方面，瞄准细分领域，以全国主要城市（省会、直辖市或重点城市）电梯横媒体资源为基础，建立

营销平台，对接 4A 和渠道客户，实现全国投放，并择优开发自有媒体资源。目前已与深圳、广州、成都、武汉、南昌、九江、长沙等大中型城市签订总代理和合作经营协议，并逐渐向北京、重庆、天津等城市拓展。

### （五）精准营销，树立文化创意楼宇标杆

报告期内，博瑞麦迪亚根据全市楼宇租赁市场竞争趋势，及时调整营销政策，快速推进意向大面积客户的签约落地，成功引入星巴克、成都礼物、嘉诚国际文旅体验中心、四川农信社、精工钢结构集团、启迪区块链等多家富有特色的商业配套及文创特色业主。加强第三办公空间 Mr.F 的运营及宣传力度，丰富大楼商业配套，有效促进现有客户对楼宇文创特色的认可度与粘性，大幅提升了创意成都楼宇的品牌知名度和综合竞争力。

本年度，博瑞·创意成都大厦整体出租率达 83.71%、续租率 77.06%，并在 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”。2019 年，公司楼宇租赁业务实现营业收入 4295.93 万元，净利润 839.76 万元。

## 三、年度重点工作推进

### （一）计提大额商誉减值，一举化解长期背负的沉重历史包袱

面对逾 10 亿元商誉重大隐患，董事会及管理层按照监管新规要求，聘请专业中介机构对公司商誉进行客观公正测试及评估，并根据评估结果决定在 2018 年度财务报告中计提了 8.52 亿元商誉减值，大幅卸下多年历史包袱，为公司轻装上阵、持续健康发展奠定了基础。

### （二）并购公交传媒被否，加快了新项目筛选和论证步伐

报告期内，公司向中国证券监督管理委员会第二次上报了关于公司拟通过发行股份购买公交媒体资产暨关联交易的事项，但未获审核通过。公司积累了投资并购工作经验，并加快了新项目的筛选和论证步伐。公司多渠道收集梳理、多方位分析筛选，并加快对重点项目的研判论证。

## （一）主营业务分析

### 1. 利润表及现金流量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	379,436,698.60	546,468,414.02	-30.57
营业成本	218,992,761.77	383,377,283.31	-42.88
销售费用	26,066,444.03	37,785,281.25	-31.01
管理费用	90,032,211.73	115,798,336.09	-22.25
研发费用	33,950,095.33	100,026,669.28	-66.06
财务费用	-15,164,933.14	-14,277,023.48	-6.22
经营活动产生的现金流量净额	9,948,792.64	-72,975,306.26	113.63
投资活动产生的现金流量净额	140,764,143.28	200,767,636.19	-29.89
筹资活动产生的现金流量净额	11,018,432.47	-43,227,564.42	125.49
营业总收入	425,813,750.37	584,280,057.54	-27.12

- 1、营业收入、营业成本下降，主要系本期子公司户外媒体广告业务规模下降以及因 2018 年度完成对成都博瑞广告有限公司等子公司股权转让，2019 年度合并报表范围较上期减少所致。
- 2、销售费用、管理费用下降，主要系 2018 年度完成对成都博瑞广告有限公司等子公司股权转让，2019 年度合并报表范围较上期减少所致。
- 3、研发费用下降，主要系公司本期游戏研发费用较上期下降所致。

### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

详见下表。

#### （1）. 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况
-----------

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
印刷相关业务	5,808,456.99	5,806,841.10	0.03	-86.49	-86.39	减少 0.75 个百分点
广告业务	112,973,450.63	87,517,753.31	22.53	-48.05	-52.34	增加 6.97 个百分点
学校业务	128,421,806.76	73,431,397.17	42.82	-0.56	3.69	减少 2.35 个百分点
租赁及物业管理业务	40,118,621.04	1,991,157.96	95.04	-15.45	-84.96	增加 22.95 个百分点
网游收入	89,400,284.98	48,073,897.22	46.23	4.60	-21.51	增加 17.88 个百分点
小贷业务	46,450,636.67		100.00	22.85		
其他收入				-100.00	-100.00	
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北	73,345,162.81	37,195,168.62	49.29	29.20	-31.79	增加 45.34 个百分点
华中	27,388,291.51	16,552,734.24	39.56	-20.78	-14.00	减少 4.76 个百分点
华南				-100.00	-100.00	
西南	322,439,802.75	163,073,143.90	49.43	-28.39	-40.53	增加 10.33 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

- 1、印刷业务收入、成本的减少主要系过渡期业务减少所致。
- 2、广告业务收入、成本的减少主要系本期子公司户外媒体广告业务规模下降以及合并报表范围较上期减少所致。
- 3、租赁及物业管理业务收入、成本的减少主要系合并报表范围较上期减少所致。
- 4、华北地区收入增加、成本减少主要系本期子公司北京漫游谷信息技术有限公司增收节支所致。
- 5、华南地区收入、成本减少主要系合并报表范围较上期减少所致。
- 6、西南地区收入、成本减少主要系过渡期业务减少以及合并报表范围较上期减少所致。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比	本期金额较上年同期变动比	情况说明

					例(%)	例(%)	
印刷相关业务	营业成本	5,806,841.10	2.68	42,658,651.21	11.13	-86.39	
广告业务	营业成本	87,517,753.31	40.36	183,616,765.86	47.90	-52.34	
学校业务	营业成本	73,431,397.17	33.87	70,816,477.10	18.48	3.69	
租赁及物业管理业务	营业成本	1,991,157.96	0.92	13,243,101.90	3.45	-84.96	
网游收入	营业成本	48,073,897.22	22.17	61,246,579.43	15.98	-21.51	
小贷业务	营业成本						
其他收入	营业成本			11,722,325.71	3.06	-100.00	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明

## 成本分析其他情况说明

- 1、印刷业务成本减少主要系客户合同已转签，过渡期业务减少所致。
- 2、广告业务成本减少主要系本期子公司户外媒体广告业务规模下降以及合并报表范围较上期减少所致。
- 3、租赁及物业管理业务成本减少主要系合并报表范围较上期减少所致。
- 4、其他业务成本减少主要系合并报表范围较上期减少所致。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 10,461.06 万元，占年度销售总额 24.57%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 2,565.78 万元，占年度销售总额 6.03 %。

前五名供应商采购额 4,026.88 万元，占年度采购总额 18.39%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 580.68 万元，占年度采购总额 2.65%。

其他说明

无

## 3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
销售费用	26,066,444.03	37,785,281.25	-31.01
管理费用	90,032,211.73	115,798,336.09	-22.25
研发费用	33,950,095.33	100,026,669.28	-66.06
财务费用	-15,164,933.14	-14,277,023.48	-6.22

- 1、销售费用变动原因说明:本期销售费用同比减少 31.01%，主要系 2018 年度完成对成都博瑞广告有限公司等子公司股权转让，2019 年度合并报表范围较上期减少所致。
- 2、管理费用变动原因说明:本期管理费用同比减少 22.25%，主要系 2018 年度完成对成都博瑞广告有限公司等子公司股权转让，2019 年度合并报表范围较上期减少所致。
- 3、研发费用变动原因说明:本期研发费用同比下降 66.06%，主要系公司本期游戏研发费用较上期下降所致。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	33,950,095.33
本期资本化研发投入	
研发投入合计	33,950,095.33
研发投入总额占营业收入比例（%）	8.95
公司研发人员的数量	197
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	19.35
研发投入资本化的比重（%）	0

##### (2). 情况说明

□适用 √不适用

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	9,948,792.64	-72,975,306.26	113.63
投资活动产生的现金流量净额	140,764,143.28	200,767,636.19	-29.89
筹资活动产生的现金流量净额	11,018,432.47	-43,227,564.42	125.49

1、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 113.63%，主要系本期公司挖潜降耗经营效益提升，以及收到的其他与经营活动有关的现金较上期增加综合影响所致。

2、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 29.89%，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。

3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期筹资活动产生的现金流量净额同比增加 125.49%，主要系分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少所致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1、投资收益本期数较上期数减少 93,696,482.98 元，下降 87.40%，主要系公司 2018 年完成成都博瑞广告有限公司等 11 家子公司股权转让，增加上期股权转让收益，而本期实现的股权转让收益低于上期所致。

2、信用减值损失及资产减值损失本期数较上期数减少 966,530,348.45 元，下降 99.24%，主要系上期收购游戏业务形成的商誉出现了明显的减值迹象，上期计提商誉减值准备，以及本期计提的坏账准备较上期减少所致。

3、资产处置收益本期数较上期数减少 118,942,454.35 元，下降 100.17%，主要系公司本期固定资产处置收入较上期大幅减少所致。

4、营业外收入本期数较上期数减少 2,046,391.28 元，下降 16.11%，主要系上期债务重组利得确认以及本期无需支付款项结转损益综合影响所致。

5、营业外支出本期数较上期数增加 1,469,464.89 元，增长 134.4%，主要系公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司确认预计负债所致。

6、所得税费用本期数较上期数减少 48,020,546.98 元，下降 82.69%，主要系上期终止确认预计未来无法获得足够的应纳税所得额对应的递延所得税资产影响所致。

## (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
应收票据	228,568.12	0.01	105,000.00	0.00	117.68	
应收利息	1,948,389.24	0.06	1,478,656.87	0.05	31.77	
其他应收款	51,024,722.76	1.57	268,715,584.31	8.35	-81.01	
存货	3,581,786.23	0.11	2,554,885.94	0.08	40.19	
可供出售金融资产	0.00	0.00	35,601,000.00	1.11	-100.00	
其他非流动金融资产	31,101,000.00	0.96		-	不适用	
在建工程	935,782.32	0.03	180,000.00	0.01	419.88	
长期待摊费用	23,626,142.96	0.73	14,862,712.45	0.46	58.96	
应付账款	27,427,642.36	0.85	41,442,640.06	1.29	-33.82	
应交税费	12,103,780.96	0.37	7,958,634.23	0.25	52.08	
其他应付款	43,070,075.40	1.33	69,901,177.84	2.17	-38.38	
预计负债	2,340,000.00	0.07			不适用	

其他说明

1、应收票据期末较期初增加 123,568.12 元，增长 117.68%，主要系本期以承兑汇票方式结算货款且期末尚未到期的承兑汇票较期初增加所致。

2、应收利息期末较期初增加 469,732.37 元，增长 31.77%。主要系公司控股子公司成都博瑞小额贷款有限公司发放贷款应收利息增加所致。

3、其他应收款期末较期初减少 217,690,861.55 元，下降 81.01%。主要系公司上期转让部分子公司股权，按股权转让协议约定的付款进度于本期收回剩余股权转让款以及支付往来款综合影响所致。

4、存货期末较期初增加 1,026,900.29 元，增长 40.19%。主要系公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司本期库存商品采购量增加影响所致。

5、可供出售金融资产期末较期初减少 35,601,000.00 元，主要系自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，公司对金融资产的分类和计量作出相应调整，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”影响所致。

6、其他非流动金融资产期末较期初增加 31,101,000.00 元，主要系自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，公司对金融资产的分类和计量作出相应调整，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”影响所致。

7、在建工程期末较期初增加 755,782.32 元，增长 419.88%，主要系公司全资子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司新增工程项目且尚未完工影响所致。

8、长期待摊费用期末较期初增加 8,763,430.51 元，增长 58.96%，主要系公司全资子公司四川博瑞教育有限公司本期投建的学校改造工程本期达到预定可使用状态增加期末相应长期待摊费用影响所致。

9、应付账款期末较期初减少 14,014,997.70 元，下降 33.82%，主要系公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司期初媒体款本期结算减少期末应付账款，以及公司全资子公司北京漫游谷信

息技术有限公司本期核销无法支付的应付账款所致。

10、应交税费期末余额较期初增加 4,145,146.73 元，增长 52.08%，主要系公司子公司期末较期初应交未交增值税增加以及本期利润总额增加，期末应交未交的企业所得税增加影响所致。

11、其他应付款期末较期初减少 26,831,102.44 元，下降 38.38%，主要系公司本期支付前期挂账往来款项影响所致。

12、预计负债期末较期初增加 2,340,000.00 元，增长 100%，主要系公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司增加预计负债影响所致。

## 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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

教育培训方面，随着 2020 年新《民促法》正式落地、科技赋能教育以及行业细分领域的扶持政策相继出台，预计将带给行业新的发展机会。行业将进一步向规模化、品牌化集中；民办 K12 基础教育的政策不确定性有望消除；科技加持将作用于内容、产品、流量、服务、变现等教育产业的五方面，带来边际效应；在线教育、少儿编程、教育信息化将成为重要竞争赛道；“职业教育+教育信息化”这两大赛道政策利好明显，2020 年或将成为其需求逐步释放的兑现年份。

网络游戏方面，根据《2019 年中国游戏产业年度报告》，中国游戏市场和海外游戏市场出口收入整体提升，收入超过 3100 亿元，增长达 10.6%，但由于国内游戏市场头部厂商腾讯和网易的“虹吸效应”，中小游戏企业的处境并不轻松。前瞻产业研究院认为，随着手机渗透率的提高以及网络技术的发展，手游逐渐成为人们娱乐生活的一部分，预计市场规模会持续扩大。

小额贷款方面，2019 年四川省先后制定了《四川省地方金融监督管理条例》和《四川省地方金融行政执法工作流程（试行）》，小贷行业正面临洗牌和分化，偏离普惠业务初衷的小贷公司将面临挑战，强监管的趋势为合法经营的小贷公司扩张了生存空间，挑战中蕴含着行业转型机遇，行业正逐步走向规范。

出版传媒行业经营性信息分析

1. 主要业务板块概况

√适用 □不适用

见本报告前文表述。

√适用 □不适用

主要业务板块经营概况

单位：万元 币种：人民币

	销售量(万册)			销售码洋			营业收入			营业成本			毛利率(%)		
	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率	去年	本期	增长率
出版业务：															
自编教材教辅															
租型教材教辅															
一般图书															
发行业务：															
教材教辅															
一般图书															
新闻传媒业务							26,044.77	11,878.20	-54.39%	22,627.54	9,332.46	-58.76%	13.12	21.43	63.34
网游业务							8,547.19	8,940.03	4.60%	6,124.66	4,807.39	-21.51%	28.34	46.23	63.13

## 2. 各业务板块经营信息

## (1). 出版业务

□适用 √不适用

## 教材教辅出版业务

□适用 √不适用

## 一般图书出版业务

□适用 √不适用

## (2). 发行业务

## 教材教辅发行业务

□适用 √不适用

## 一般图书发行业务

□适用 √不适用

## 销售网点相关情况

□适用 √不适用

## (3). 新闻传媒业务

## 报刊业务

√适用 □不适用

本公司系国有控股的文化媒体类上市企业，公司承接了部分纸媒体的相关印刷、代理广告业务，为媒体客户提供劳务及产品。由于公司没有相关纸媒体的所有权，也并非其主办方，故无法统计、提供客户媒体的相关行业数据（主要报刊情况、报刊出版发行的收入和成本构成）。本公司依照新闻出版指引，如实披露自身所承接的纸媒体相关业务及其它与传媒行业相关的户外广告和游戏业务情况。

本公司已于 2017 年年末完成了印刷、发行业务的剥离工作，代理报刊印刷业务系过渡期续存的业务转包。相关代理报刊业务数据仅为公司代理的情况，不代表报刊的整体经营。

## 主要报刊情况

□适用 √不适用

## 报刊出版发行的收入和成本构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	报纸			期刊		
	去年	本期	增长率(%)	去年	本期	增长率(%)
营业收入：						
发行收入						
广告收入						
服务或活动收入						
代理报刊广告业务	216.75		-100.00			
代理报刊印刷业务	4,299.20	580.85	-86.49			
营业成本：						
印刷成本						
发行成本						
代理报刊广告业务	230.67		-100.00			
代理报刊印刷业务	4,265.87	580.68	-86.39			
毛利率						

## 广告业务

□适用 √不适用

## (4). 其他业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	营业收入			营业成本		
	本期	上年同期	增长率	本期	上年同期	增长率
户外广告业务	11,297.35	20,577.24	-45.10%	8,751.78	17,060.87	-48.70%

单位：万元 币种：人民币

	营业收入			营业成本			推广营销费用		
	本期	上年同期	增长率	本期	上年同期	增长率	本期	上年同期	本期占游戏收入比例
互联网游戏业务	8,940.03	8,547.19	4.60%	4,807.39	6,124.66	-21.51%	1.00	53.70	0.01%

## 主要游戏产品情况

单位：万元 币种：人民币

游戏名称	充值流水	日均付费用户(户)	ARPU 值
《全民主公 H5》手游	34,829.74	9,637	0.0099
《全民主公 2》手游	6,673.21	3,908	0.0048
《七雄争霸》页游	4,038.09	990	0.0111
《全民主公》手游	3,710.50	2,509	0.0041
《七雄争霸》手游	2,273.96	275	0.0227

注：上表所列游戏为本公司游戏充值流水总额的前五款。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (五) 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

## (六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2018 年 11 月 13 日，公司召开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 家公司股权，其中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%的股权（0 对价）、上海博瑞传播文化发展有限公司 100%的股权（0 对价）转让于 2019 年度完成，本期确认股权转让收益 27.58 万元。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。

## （七）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 43,742,438.28 元，所有者权益 41,141,673.41 元；报告期内实现营业收入 16,055,122.17 元、营业利润-6,824,348.48 元，净利润-5,465,465.74 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 56,047,719.55 元，所有者权益-12,192,558.18 元；报告期内实现营业收入 74,352,052.05 元、营业利润-7,652,390.44 元，净利润 1,003,553.04 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、制作与发布等业务，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 206,055,605.93 元，所有者权益 56,340,015.08 元；报告期内实现营业收入 85,662,621.92 元、营业利润-1,292,339.83 元，净利润 3,344,661.89 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 400,427,528.47 元，所有者权益 289,185,375.94 元；报告期内实现营业收入 128,647,834.43 元、营业利润 38,277,822.06 元，净利润 32,176,409.51 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，主要从事房屋租赁等业务，注册资本 5000 万元人民币。截至报告期末，公司总资产 729,027,508.75 元，所有者权益 289,830,140.34 元；报告期内实现营业收入 42,959,251.58 元、营业利润 11,187,201.49 元，净利润 8,397,626.69 元。

### （6）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，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 600,691,687.87 元，所有者权益 593,757,975.88 元；报告期内实现营业总收入 46,450,636.67 元、营业利润 31,460,234.37 元，净利润 23,680,024.02 元。

### （7）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，主要从事设计、制作、代理、发布各类广告，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 74,205,637.98 元，所有者权益-24,182,408.92 元，营业收入 27,532,775.48 元，营业利润-3,085,777.16 元，净利润-3,050,526.16 元。

### （8）成都每经传媒有限公司

系本公司参股子公司，成立于 2008 年 10 月，主要从事编辑、发行《每日经济新闻》等业务，注册资本 6000 万元，本公司持有其 35%股份。截至报告期末，公司总资产 311,936,021.24 元，所有者权益 163,228,359.44 元；报告期内实现营业收入 207,901,581.42 元、净利润 25,525,312.27 元。

### （9）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 20 亿元人民币，本公司持有其 15.4254%股份。截至报告期末，公司总资产 3,220,720,822.16 元，所有者权益 1,993,585,101.78 元；报告期内实现营业收入 148,826,982.36 元、净利润 36,286,352.15 元。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

#### 1、宏观经济发展形势

2019年12月12日闭幕的中央经济工作会议,总结回顾了2019年经济工作,分析研究了2020年经济工作的形势任务。在2019年国内外风险挑战明显上升背景下,我国经济坚持稳中求进,改革开放持续深化,保持了经济社会持续健康的发展。中国经济稳中向好、长期向好的基本趋势没有改变。我们有党的坚强领导和中国特色社会主义制度的显著优势,有改革开放以来积累的雄厚物质技术基础,有超大规模的市场优势和内需潜力,有庞大的人力资本和人才资源,全党全国坚定信心、同心同德,一定能战胜各种风险挑战。

#### 2、文化传媒行业发展格局与趋势

党的十九大以来,建设现代文化产业体系步伐加速推进,文化产业高质量发展取得新突破。2019年6月28日,文化和旅游部发布《文化产业促进法(草案征求意见稿)》,面向全社会公开征求意见。草案征求意见稿显示,国家把文化产业从政策指引上升到法律规范的最高层面,提出将促进文化产业发展纳入国民经济和社会发展规划,并制定促进文化产业发展的专项规划,通过发布文化产业发展指导目录,促进文化产业的结构调整和布局优化;鼓励东部地区同中西部地区开展文化产业合作和帮扶,支持文化企业在西部地区投资文化产业;金融财税扶持方面,建立健全多层次、多元化、多渠道的文化产业金融服务体系,推动文化资源与金融资本有效对接,符合条件的各类文化企业利用多层次资本市场直接融资等。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

深度融入成都市建设世界文化名城、“三城三都”战略部署,重点深耕智慧教育、现代传媒、潮流文创等领域,努力将公司打造为成都文创新经济的重要资本平台。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2020年,公司将直面当前转型升级所面临的业务结构分散、业务规模体量不足的困境,在狠抓内部管理、提升现有存量资产的经营效益的同时,深度融入成都市建设世界文化名城、“三城三都”战略部署,围绕“打造成成都文创新经济重要资本平台”的战略定位,重点深耕智慧教育、现代传媒、潮流文创等领域,一方面加快并购步伐,力争有重大并购项目落地,做大做强主业、增强盈利能力;另一方面,将抢抓重大发展机遇,争取城市战略加持、政策加持,积极参与到成都市重大文创引领项目的培育和建设,为公司未来发展蓄力蓄势。2020年营业总收入预算6亿元,营业总成本预算5.1亿元

#### 1、公司2020年发展计划及思路

##### (1) 继续加强内部管理,完善公司法人治理

一是加快董监事会换届,完善公司法人治理。加快董(监)事会换届改选工作,推动董事会、监事会及经理层更好地履行在企业经营发展过程中的职责,确保决策、执行及监督机构职能独立、定位准确、运行规范,以有效治理助推公司可持续健康发展。二是继续加强内控建设,全面推行首席内控官制度。深入总结已派驻的首席内控官成功经验,继续探索并完善岗位职责,形成较为成熟的内控管理体系,向其余下属子公司全面派驻首席内控官,进一步提高子公司管理效能,以管理促效益、防风险。三是夯实党建工作,加强党对国有上市公司的领导。充分发挥国有企业党委“把方向、管大局、保落实”的作用,切实把加强党的领导与完善公司治理、经营深度融合,把党建工作成果转化企业发展优势,为公司转型升级发展提供坚强的政治和组织保证。

##### (2) 强化对存量资产的经营管控,切实提质增效

一是**巩固教育板块现有利润规模**。加快教育板块组织架构、管理模式的重构，适应行业政策对民办教育的相关要求；抓紧研究新政策导向下有效扩张教学体量与校区的最优方案，缓解现有校区的招生运营压力。二是**积极寻找游戏板块发展新路径**。通过严格控制成本、审慎新产品立项、加深在营产品二次开发等举措，做到提质增效、稳健经营。三是**加强对户外广告板块的管控与拓展**。努力提升存量资源的上刊率和使用效率，增强盈利能力；瞄准细分领域，着力获取更多优质资源，力争在经营上有所突破。

### **(3) 积极推进外延式并购，助推主业规模效益双增长**

深度融入城市发展战略，充分利用城市政策加持、战略加持，寻找与公司主业和发展方向相契合的创新点、增加点，以优势互补、相互赋能为原则，重点筛选符合公司主业发展方向、具有行业领先地位、一定体量规模及地域优势的新项目，并加快对重点项目进行论证和尽职调查，力争在年内尽早落地实施，对公司下一步全面重振起到引领带动作用。

### **(4) 抢抓发展机遇，积极参与城市重大文创项目建设**

一是通过参股、控股文创项目公司，以资本运作为手段，参与成都市重大文创项目的开发建设；二是加快与一批具有代表性的现代传媒、潮流文创项目的谈判进度，挖掘新项目落地入驻。三是加强传媒集团内其它优质资源的整合力度，在资金、运营、引入战略伙伴等层面相互赋权赋能，实现一加一大于二的效果。

## **2、2020 年主营业务安排**

### **(1) 主动谋划，扩大办学规模，延展产业链条**

尽快完成对教育板块组织架构及管理模式的战略性重构，使学校专注教育教学，教育公司专注于后勤保障，确保“盈利与非盈利齐头并进”；加强“博瑞”教育品牌的可延伸性和复制性，扩大办学规模；大力拓展线下教育培训及在线教育；积极寻求并购职业学院、独立学院等民办高校标的，构建教育产业完整链条。

### **(2) 开拓创新，以新技术新模式促小贷新发展**

博瑞小贷针对目前业务偏向传统线下模式的现状，将着力发展新兴业务模式。在明星产品“房立贷”基础上借助构建信息化系统，积极布局如通道业务、联合放贷业务、产业链业务等新品种，充分寻求业务有效突破。

### **(3) 明确定位，探索游戏业务发展新路径**

游戏板块将继续以“挖潜降耗”作为主基调，深度挖掘现有产品的业绩潜力，并继续推进游戏出海，在细分领域寻找机会。漫游谷将尽全力推进现有在研游戏的上市发行；瞄准“免版号、轻发行”的小游戏细分领域市场与海外市场，实现产品快速变现；围绕前期经典 IP 如“七雄争霸”“全民主公”等进行二次开发，充分挖掘老产品的“长尾效应”。梦工厂力争尽快通过版号审核，实现“侠义道”手游在国内成功上线；寻求与游戏联动的项目机会，探索“教育+互联网”的产品思路，与上市公司其他业务形成互补。

## **(四) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、教育板块经营业绩波动的风险。**按照四川省政府对民办教育的相关政策，公司旗下的树德博瑞学校将在本年度 8 月底前面临办学属性的选择，这可能造成公司教育板块的经营业绩存在波动甚至下滑的可能。

**2、游戏板块经营的不确定性和商誉继续减值的风险。**公司游戏板块目前仍有 2.23 亿元商誉存在，未来如公司游戏业务经营业绩不达预期，公司仍可能面临商誉减值的风险。

**3、转型升级不及预期的风险。**公司已相继剥离了传统媒体业务、低效无效资产以及计提大额商誉减值，目前正处于转型升级、突破发展瓶颈的关键时期。如无法在短期内做强现有主业或者找到新的稳定的利润增长点，公司可能存在转型升级不及预期的风险。

## **(五) 其他**

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》及《公司章程》的相关要求，结合公司经营状况、发展规划等，公司制订了《成都博瑞传播股份有限公司三年（2018年-2020年）股东回报规划》，就2018年-2020年的具体回报规划进行了规定，经独立董事发表认可意见，并经公司九届董事会第四十六次会议审议通过相关议案，提交公司2018年年度股东大会审议通过。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019年	0	0.20	0	21,866,641.84	66,044,968.03	33.11
2018年	0	0	0	0	0	0
2017年	0	0.10	0	10,933,320.92	34,801,658.90	31.42

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、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司造成损失的, 本单位将赔偿上市公司由此遭受的损失。	承诺日期为2016年12月20日	是	是		
	解决关联交易	成都传媒集团和成都日报报业集团	(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。(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	承诺日期为2016年12月20日。	是	是		

		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。					
与重大资产重组相关的承诺							
与首次公开发行相关的承诺							
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							

(二) 公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(1) 公司本期重要会计政策变更审批情况。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司执行财政部《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)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)的规定, 本期对财务报表的格式进行了相应调整。	已经公司九届董事会第五十次会议审议通过	相应的会计报表项目变动见“注 1”。
财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准	已经公司九届董事会第四	相应会计报表项目变动

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。	十六次会议审议通过	详见“五、42、重要会计政策和会计估计的变更”
2019 年 5 月 9 日, 财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会[2019]8 号), 根据要求, 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行。	已经公司九届董事会第五十三次会议审议通过	执行该会计政策采用未来适用法处理, 对公司本期财务数据无影响。
2019 年 5 月 16 日, 财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会[2019]9 号), 根据要求, 本公司自 2019 年 6 月 17 日起执行。	已经公司九届董事会第五十三次会议审议通过	执行该会计政策采用未来适用法处理, 对公司本期财务数据无影响。

注 1: 在编制 2019 年年度财务报告时本公司根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定衔接要求进行了调整, 对 2018 年度财务报表项目及金额的影响列示如下:

2018 年原列报报表项目及金额		2018 年新列报报表项目及金额	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	92,116,397.96	应收票据	105,000.00
		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
资产减值损失	973,972,784.99	资产减值损失	-973,972,784.99

(2) 公司本期无需披露的重要会计估计的变更。

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	92
境内会计师事务所审计年限	22 年
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	56
财务顾问		
保荐人		

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

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、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

## 十二、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。

## 十三、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

#### 十四、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
公司九届董事会第四十六次会议、八届监事会第三十二次会议、2018 年年度股东大会审议通过了《关于 2018 年度日常关联交易完成情况 及 2019 年度计划的议案》	该事项的详细内容参见公司于 2019 年 4 月 26 日、2019 年 5 月 17 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。公司于 2019 年 7 月 30 日召开九届董事第五十次会议，经审议决定终止公司发行股份购买现代传播 100% 股权和公交传媒 70% 股权暨关联交易的事项。	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 7 月 31 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。
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,2020 年 1 月 4 日披露了该事项的完成公告	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、2020 年 1 月 4 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。

##### 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

事项概述	查询索引
经公司九届董事会第四十次会议、2018年第二次临时股东大会审议通过，公司及控股的3家子公司分别向关联方成都澜海投资管理有限公司（以下简称“澜海投资”）转让持有的共计14家子公司股权，转让价款合计为32251.21万元。具体内容详见公司分别于2018年11月14日、2018年11月30日在《中国证券报》《上海证券报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的相关公告。2019年1月3日，公司披露了该事项的进展公告，澜海投资已支付股权转让款的51%。按照交易各方签署的附生效条件的《股权转让协议》的约定，日前，公司及控股子公司已收到澜海投资支付的全部剩余股权转让款总计15803.09万元，本次股权转让事宜已全部办理完毕。本次股转交易涉及的北京博瑞盛德创业投资有限公司、四川博瑞书坊文化有限公司在股转前与公司发生的因经营往来形成的经营性占用资金合计4,203.10万元，亦于近日全款收回。	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、2020年1月4日在上海证券交易所网站刊登的相关公告。

## 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

## (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 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. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，博瑞教育公司资助贫困残疾人员提供资金共计 13.812 万元。博瑞小贷积极参与并先后数批次以“以购代捐”主动购买乌洋芋、花椒等农副产品的方式参与到扶贫工作中，全年已累计捐购 3860 元人民币。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、提供就业干各位、劳保物品等多种帮扶形式，给予相应的支助，全年为 2 名残疾人员提供就业岗位，投入金额合计 3.14 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	4.246
2.物资折款	13.932
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	0.886
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	
2.转移就业脱贫	
3.易地搬迁脱贫	
4.教育脱贫	
5.健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	
6.生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	
7.兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	

7.3 帮助贫困残疾人投入金额	16.952
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	7
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	2
9.2 投入金额	0.22
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	
9.4 其他项目说明	1、为大力弘扬以爱国主义为核心的伟大民族精神，推动军民融合发展，7月31日携手博瑞·创意成都项目物业管理公司，前往成都市锦江区创意产业园区消防中队开展“八一”建军节慰问活动，捐赠慰问品约2200元。 2、12月12日以博瑞·创意成都大厦为平台，由博瑞·创意成都楼宇综合党委，麦迪亚物业联合主办“圆梦行动，慈善义卖”公益跳蚤市场活动。此次活动捐赠物品百余件，现场爱心人士购买达110余次，价值折合人民币1200元，义卖善款全数向四川红十字基金会现场捐赠。此次公益活动旨在推广绿色公益、环保生活理念。
三、所获奖项（内容、级别）	

#### 4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2020年，公司将按照集团的安排对简阳市金星村继续加强对口帮扶工作，争取早日脱贫。同时，还将继续采取捐赠物资、教育帮扶、捐款等多种形式进行扶贫。

#### （二）社会责任工作情况

适用 不适用

公司《2019年年度社会责任报告》于2020年4月10日披露于上海证券交易所的网站<http://www.sse.com.cn>。

#### （三）环境信息情况

##### 1. 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

##### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 3. 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

##### 4. 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

#### （四）其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
成都博瑞投资控股集团有限公司	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、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

√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。公司原第二大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。

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

**三、 股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	58,994
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	59,789
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月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	14,889,379	126,425,137	11.56	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	9,000,000	9,000,000	0.82	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	8,839,310	8,839,310	0.81		未知		未知
何声建	8,636,041	8,636,041	0.79	0	未知		未知
汪林冰	109,300	4,952,662	0.45	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
周辉	3,831,911	3,831,911	0.35	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	126,425,137	人民币普通股	126,425,137			
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	9,000,000	人民币普通股	9,000,000			
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	8,839,310	人民币普通股	8,839,310			
何声建	8,636,041	人民币普通股	8,636,041			
汪林冰	4,952,662	人民币普通股	4,952,662			
深圳市旭能投资有限公司	4,293,400	人民币普通股	4,293,400			
周辉	3,831,911	人民币普通股	3,831,911			
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

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	成都传媒集团
单位负责人或法定代表人	母涛
成立日期	2006 年
主要经营业务	和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。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	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。

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

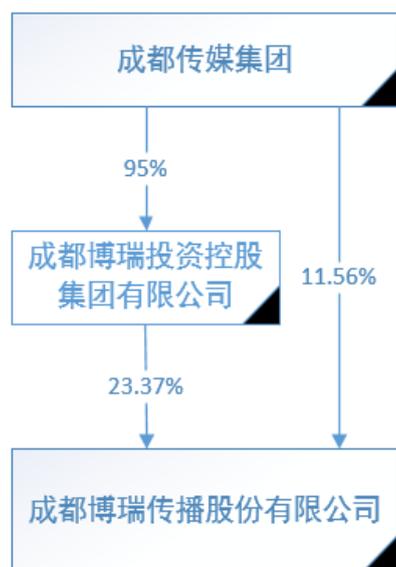
##### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

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》。

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	成都市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	袁旭
成立日期	2005年11月17日
主要经营业务	根据成都市政府授权, 依照有关法律、法规履行出资人职责, 承担对成都市属国有企业、国有资产的监督管理责任。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

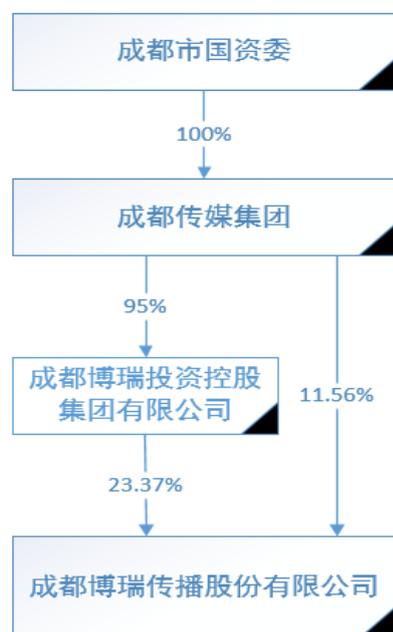
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人 股东 名称	单 位 负 责 人 或 法 定 代 表 人	成 立 日 期	组 织 机 构 代 码	注 册 资 本	主 要 经 营 业 务 或 管 理 活 动 等 情 况
成 都 博 瑞 投 资 控 股 集 团 有 限 公 司	袁 继 国	1997 年 7 月 3 日	统 一 社 会 信 用 代 码 ： 9151010063314467XW	12,300	对 外 投 资 管 理 咨 询、企 业 形 象 策 划、现 代 办 公 设 备（不 含 彩 色 复 印 机）、信 息 咨 询、保 险 服 务 咨 询、建 筑 机 具、工 业 设 备、保 险 柜 租 赁，实 业 投 资、五 金 交 电、日 用 百 货、建 辅 建 材、装 饰 材 料、农 副 产 品（不 含 禄 棉 油）、化 工 产 品（不 含 危 险 品）、工 艺 品（不 含 金 银 制 品）、通 讯 器 材（不 含 无 线 电 发 射 设 备）、机 电 产 品（不 含 汽 车）的 研 制、生 产、销 售。（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）。
情 况 说 明					

## 六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
母涛	董事长	男	53	2019-02-12	2020-06-30	0	0	0		0	是
连华(已辞职)	原董事长	女	48	2017-08-03	2020-01-23	0	0	0		0	是
张涛	总经理	男	40	2018-11-20	2020-06-30	0	0	0		48.87	否
袁继国	董事	男	44	2015-04-08	2020-06-30	3,000	3,000	0		12.48	是
吕公义(已辞职)	原董事	男	56	1999-08-31	2019-04-08	1,319,355	1,319,355	0		9.8	是
姜雪梅	董事	女	51	2002-08-12	2020-06-30	765,596	765,596	0		7.59	否
张福茂	董事	男	43	2014-03-11	2020-06-30	4,000	4,000	0		0	是
邹宏元	独立董事	男	64	2015-04-08	2020-06-30	0	0	0		8.57	否
刘梓良	独立董事	男	64	2015-04-08	2020-06-30	0	0	0		8.57	否
刘阳(已离世)	原独立董事	女	48	2015-04-08	2019-03-14	0	0	0		2.14	否
张跃铭(已退休)	原监事会主席	男	60	2015-04-08	2019-12-31	766,296	766,296	0		40.73	否
何廷凯(已辞职)	原监事	男	50	2011-09-08	2019-04-09	0	0	0		0	否
孟方澜(已辞职)	原监事	男	43	2011-09-08	2019-10-29	4,040	4,040	0		0	是
张洁洁	职工代表监事	女	38	2015-08-21	2020-06-30	0	0	0		40.56	否
刘宁波	职工代表监事	男	35	2015-04-08	2020-06-30	0	0	0		39.57	否
徐晓东	副总经理	男	51	2002-08-12	2020-06-30	909,938	909,938	0		50.44	否
叶涛	副总经理	男	43	2018-12-27	2020-06-30	0	0	0		42.62	否
苟军	副总经理, 董事会秘书	男	44	董事会秘书 : 2015-04-08;	2020-06-30	3,000	3,000	0		60.76	否

				副总经理: 2018-12-27							
曹雪飞	副总经理	男	41	2019-05-31	2020-06-30	0	0	0		24.86	否
合计	/	/	/	/	/	3,775,225	3,775,225	0	/	397.56	/

姓名	主要工作经历
母涛	曾任成都市委办公厅调研综合处副处长，都江堰市人民政府副市长，成都市旅游局党组成员、副局长，成都市贸促会（市博览局）党组书记、会长（局长），成都市委宣传部副部长（正局级），现任成都传媒集团党委书记、董事长，成都博瑞传播股份有限公司党委书记、第九届董事会董事长。
连华（已辞职）	曾任成都市郫县县委常委、县政府党组副书记、常务副县长，成都市委宣传部副部长，成都传媒集团经营管理委员会总经理，成都传媒集团党委书记、董事长，成都博瑞传播股份有限公司第九届董事会董事、董事长。
张涛	曾任四川农大高科农业有限公司法务中心主任，成都金控融资担保有限公司副总经理，成都金融控股集团有限公司风险控制部总经理，成都金控征信有限公司执行董事、总经理，现任成都博瑞传播股份有限公司总经理。
袁继国	曾任成都工投集团项目经理、企业发展部副部长、部长，成都博瑞投资控股集团有限公司副总经理，成都博瑞传播股份有限公司总经理。现任成都博瑞投资控股集团有限公司党委书记、董事长，成都博瑞传播股份有限公司第九届董事会董事。
吕公义（已辞职）	曾任成都博瑞传播股份有限公司第四届至第八届董事会董事，常务副总经理、总经理，成都博瑞投资控股集团有限公司党委委员、副董事长，成都博瑞传播股份有限公司第九届董事会董事。
姜雪梅	曾任成都博瑞传播股份有限公司第五届至第八届董事会董事，本公司副总经理，印务分公司总经理，成都博瑞传播股份有限公司副总经理。现任成都博瑞传播股份有限公司第九届董事会董事。
张福茂	曾任金山软件市场部副经理，新浪 iGame 休闲游戏平台营销总监。2006 年创办北京漫游谷信息技术有限公司，任漫游谷 CEO，成都博瑞传播股份有限公司第八届董事会董事。现任广州米娅信息科技有限公司董事长，成都博瑞传播股份有限公司第九届董事会董事。
邹宏元	曾任职于化工部西南化工研究院，《国际金融研究》杂志编委。现任西南财经大学国金系、金融学院教授，中国国际金融学会理事，乐山市商业银行外部监事，《国际金融研究》杂志审稿人，成都博瑞传播股份有限公司第九届董事会独立董事。
刘梓良	曾任中华全国新闻工作者协会调研信息处负责人，中华全国新闻工作者协会新闻培训中心副主任、主任。现任上海丝路知识经济发展研究院（筹）院长，中国人民大学新闻与社会发展研究中心兼职研究员，国家社会科学基金评委，四川大学文学与新闻学院兼职教授，成都博瑞传播股份有限公司第九届董事会独立董事。
刘阳（已离世）	曾任西南财经大学会计学院会计专业教授，北京思特奇信息技术股份有限公司独立董事，四川川大智胜软件股份有限公司独立董事，成都西菱动力科技股份有限公司独立董事，成都博瑞传播股份有限公司第九届董事会独立董事。
张跃铭（已退休）	曾任成都博瑞传播股份有限公司第五届董事会董事，第四届至第八届董事会秘书，本公司副总经理，成都博瑞传播股份有限公司第八届监事会主席。
何廷凯	曾任成都博瑞印务有限公司财务部经理，成都博瑞投资控股集团有限公司财务部助理经理、副经理、财务副总监，本公司第七届监事会监事，

(已辞职)	成都博瑞传播股份有限公司第八届监事会监事。
孟方澜 (已辞职)	曾任成都博瑞投资控股集团有限公司投资部副经理,成都博瑞宏信置业有限公司董事、招商总监,本公司第七届监事会监事.曾任成都博瑞投资控股集团有限公司运管部经理、成都博瑞宏信置业有限公司助理总经理,成都博瑞传播股份有限公司第八届监事会监事。
张洁洁	现任成都博瑞传播股份有限公司新媒体事业部副经理,成都博瑞传播股份有限公司第八届监事会职工代表监事。
刘宁波	现任四川博瑞教育有限公司助理总经理,成都博瑞传播股份有限公司第八届监事会职工代表监事。
徐晓东	曾任成都博瑞传播股份有限公司第四届至第七届董事会董事,本公司副总经理兼财务总监。现任成都博瑞传播股份有限公司副总经理兼主管会计工作负责人。
叶涛	曾任成都市新闻培训中心财务经理兼成都东郊记忆园区运营管理有限公司财务总监,成都传媒文化投资有限公司财务总监、副总经理,成都新闻实业有限责任公司副总经理,现任成都博瑞传播股份有限公司副总经理。
苟军	曾任成都市现代农业发展投资有限公司投资发展部副经理,综合部部门副经理、经理。现任成都博瑞传播股份有限公司副总经理,第九届董事会秘书。
曹雪飞	曾任成都市金融工作办公室银行保险处副主任科员、主任科员,成都市金融工作局银行保险处副处长。现任成都博瑞传播股份有限公司副总经理。

## 其它情况说明

√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8日,公司董事吕公义先生因身体原因申请辞去公司董事职务。

2019年4月9日,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。

2019年10月29日,监事孟方澜先生因个人原因申请辞去公司监事职务。

2019年12月31日,监事会主席张跃铭先生达到法定退休年龄,不再担任公司八届监事会监事及监事会主席职务。

## (二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
袁继国	成都博瑞投资控股集团有限公司	董事长		
孟方澜	成都博瑞投资控股集团有限公司	原运营管理部经理	2015年1月1日	
在股东单位任职情况的说明				

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邹宏元	西南财经大学国金系、金融学院	教授		
刘梓良	上海丝路知识经济发展研究院	院长		
刘阳(已离世)	西南财经大学会计学院	教授		
在其他单位任职情况的说明				

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司 2001 年度股东大会决议，公司实施了董事津贴制度，标准为：独立董事 4000 元/月；其他董事 3000 元/月。经公司 2007 年第二次临时股东大会通过，公司独立董事津贴由 4000 元/月调整为 6000 元/月(税后)。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的高级管理人员实行年薪制，年薪由年度经营目标考核决定，职工代表监事的年度报酬是由其在公司担任除监事以外的其他职务确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事津贴按月发放。高级管理人员基本薪酬按月发放，绩效薪酬在完成年度考核后予以一次性发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	397.56 万元（其中，在报告期内兑现的高级管理人员任期激励为 48.56 万元）

#### 四、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	变动原因
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	董事长连华女士辞职后，经控股股东推荐，董事会提名委员会审查，并经 2019 年第一次临时股东大会审议通过，选举其为公司九届新任非独立董事；经全体董事会共同推举，由母涛先生担任公司董事长。
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	辞职
张涛	董事、总经理	选举	公司原总经理袁继国先生辞去总经理职务后，经九届董事会第四十一次会议审议通过，聘任张涛先生为公司总经理。
吕公义	董事	离任	辞职
刘阳	董事	离任	因病去世
何廷凯	监事	离任	辞职
曹雪飞	副总经理	聘任	根据公司总经理张涛先生提名，董事会提名委员会审查通过，九届董事会第四十八次会议审议同意聘任曹雪飞为公司副总经理。
孟方澜	监事	离任	辞职
张跃铭	监事、监事会主席	离任	达到法定退休年龄

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	62
主要子公司在职员工的数量	956
在职员工的数量合计	1018
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	91
技术人员	532
财务人员	32
行政人员	363
合计	1,018
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	62
本科	465
大专	217
大专以下	274
合计	1,018

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

为适应公司发展战略的需要，建立适应外部市场竞争，充分体现“责、权、利相一致”原则，并兼顾内部公平性的薪酬体系。对关键核心岗位及公司发展急需的专业技术人才、后备人员采取薪酬领先策略，以保证公司既避免关键人才流失，又能吸引新的人才加入，为公司的持续发展提供保障。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司建立了职能制、阶层制的培训体系，采取内训与外训相结合的培训方式，为公司员工制定个人成长及公司需要相结合的培训计划，以满足员工成长和公司发展的需要。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	61320 小时
劳务外包支付的报酬总额	722400 元

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东利益。公司股东大会、董事会、监事会、经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。

**1、加强制度建设。**为提升公司治理水平，确保公司运作依法合规，报告期内，公司对现行制度进行了梳理，在比照现行监管规则并结合公司实际情况的基础上，对公司制度进行了“留、修、废、增”，废止 12 个制度，修订 35 个制度，新增 35 个制度；其中也包括对《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》等一系列公司治理规则进行了修订，进一步完善公司制度体系，优化公司治理。

**2、关于股东与股东大会。**报告期内，公司召开 2 次股东大会。公司能够根据《公司法》《股票上市规则》《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求。公司能够确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权，享有平等地位。公司严格履行《股东大会议事规则》，为充分保障中小股东行使股东权利，认真执行中小投资者单独计票机制，股东大会均采用现场投票及网络投票相结合的方式进行议案表决。公司还邀请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。

**3、关于控股股东与上市公司的关系。**公司与控股股东产权关系相互独立。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。报告期，公司未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

**4、关于董事和董事会。**报告期内，公司共召开 8 次董事会。公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。每位独立董事均严格遵守《独立董事工作制度》，认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，其成员组成合理。专业委员会设立以来，均严格按照相应工作条例开展工作，已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。

**5、关于监事和监事会。**报告期内，公司共召开 4 次监事会。公司监事会严格执行《公司法》《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务、重大事项以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

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

**7、关于信息披露与透明度。**公司严格按照有关法律法规及公司制定的《公司信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地通过《上海证券报》《中国证券报》、上海证券交易所网站等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作及重大事项的内幕知情人登记备案，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司完成了 130 余份信息披露文件的拟订及公告。

**8、关于风险控制。**公司严格按照《全面风险管理办法》《发展战略规划管理规定》《内部审计管理制度》《对外担保制度》《关联交易管理制度》《合同管理制度》等公司业务管理制度，明确对外投资交易、担保等所涉及的董事会、股东大会审议程序和披露的内容方式；设置了公司对外投资交易、担保等事项的审批权限；详细编制了审批流程；明确落实了各相关部门的分工；明确投资交易等事项的后续跟踪及报告工作；明确事前事后的问责机制。

**9、关于内部控制制度的建立健全。**公司严格按照监管要求不断完善内部控制制度，通过修订公司相关制度以顺应发展要求，强化内部控制规范的执行和落实，强化日常监督和专项检查，提升管理水平和抗风险能力，推动公司可持续发展。公司内部控制评价小组通过对公司的关键业务流程、关键控制环节内部控制的有效性进行的自我评价，形成了公司《2019 年度内部控制评价

报告》，加大监督检查力度，提高公司内部控制体系运作效率，保护广大投资者利益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、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

2018 年年度股东大会审议通过了《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年年度报告》、《2019 年度财务决算报告》、2019 年度利润分配预案、2018 年度日常关联交易完成情况、2019 年度计划的议案、《聘请四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于计提商誉减值准备、终止确认部分递延所得税资产及对部分应收款项计提坏账准备的议案》、关于制定《公司三年（2018-2020）股东回报规划》的议案等。

## 三、董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
母涛	否	7	7	4	0	0	否	0
张涛	否	5	5	4	0	0	否	0
袁继国	否	8	8	5	0	0	否	2
吕公义	否	2	2	1	0	0	否	1
姜雪梅	否	8	8	5	0	0	否	0
张福茂	否	8	7	6	1	0	否	0
邹宏元	是	8	8	5	0	0	否	2
刘梓良	是	8	8	5	0	0	否	0
刘阳	是	2	2	2	0	0	是	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

公司独立董事刘阳女士因病于 2019 年 3 月 14 日不幸逝世，公司于 2019 年 3 月 16 日披露了《关于公司独立董事去世的公告》。

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	2

### （二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

本报告期内，董事会下设专门委员会勤勉尽责，履行了各专门委员会的职责，依照规定召开会议审议相关议案并对审议议案均表示赞成，未对有关事项提出异议。

#### (一) 董事会战略委员会

##### 一、继续推进落实国资证券化工作

报告期内，公司向中国证券监督管理委员会第二次上报了关于公司拟通过发行股份购买公交媒体资产暨关联交易的事项，但未获审核通过。战略委员会认为，此次国资证券化失败，公司需要认真总结经验教训。一方面促使公司加快了对其他新项目的筛选和论证步伐；另一方面也提醒公司在后续的并购项目中，对标的基本情况、交易构架设计、方案论证等方面多听取监管机构的指导和建议，充分、完善论证方案。

建议公司广泛接触并重点寻求符合行业发展趋势、具有体量优势和产业带动能力的优质标的，并加快研判论证，为快速发展夯实项目基础。

##### 二、针对公司各业务板块的研究与建议

董事会战略委员会基于对公司主要业务板块研究分析提出：

##### (一) 教育板块

受新《民促法》实施细则落地及《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》等行业政策影响，建议 2020 年教育板块将项目拓展的重点放在 K12 课外培训、学前教育、职业教育以及在线教育等细分领域，如游学、国际课程、高考小语种、AI 机器人及初级职业培训等；以九瑞大学堂为依托，进一步拓展培训业务（含线上、线下），力争 2021 年内，促使教育板块培训业务完成自我造血功能，独立走向市场。

##### (二) 新媒体板块

继续以游戏产业为主推动新媒体板块的调整与发展。游戏板块目前处于升级、转型的过程中，公司一方面应加强精品化游戏的研发运营，增强获客能力，加速提升产品质量；另一方面，应根据游戏行业的变化趋势，逐步试点新项目，从传统文化、轻度游戏以及与线上教育相结合等角度实现游戏业务的转型突破。2020 年，建议公司游戏板块在继续推进现有产品研发运营的基础上，一是服务大局、深化改革，从成都文创产业的整体性、全局性角度出发，结合巴蜀文化、成都元素，多思考多交流多碰撞，注重品牌营销与游戏的结合，推动文创产业发展；二是要整合资源、相互赋能，要突破孤岛效益，加强与上市公司、成都传媒集团内部的优质新媒体的链接、整合，相互赋能，推动自身转型发展并实现共赢。三是建议利用公司所属及背靠成都传媒集团的宣传渠道优势，对于即将上线的年度重点游戏给予宣发支持，提高新游戏市场曝光度，提升分成议价能力。

同时，作为文化传媒的国有上市公司，公司可以“紧跟主旋律、传播正能量”为前提，尝试参与投资以“正剧”为主的影视剧项目。建议主动与“华谊兄弟”、“北京文化”、“新丽传媒”、“阿里影业”等业内头部公司及“新华影轩”、“星空影视”等川内影视业标杆企业沟通学习，积极寻找更多的优秀项目及拓展合作空间，不断提高公司形象和影视界投资口碑。在创造经济价值的同时，兼顾社会责任，维护国企形象。

##### (三) 重大文化项目培育

当前，公司控股股东成都传媒集团正在领衔打造成都市重大文创引领项目，建议董事会、经营管理层积极研究，抢抓发展机遇，寻求合适的切入点，充分利用上市公司在资本市场优势，适时参与项目开发建设，并引入新项目；同时，深度挖掘、整合控股股东及成都市的相关优质国有文创资源并进行孵化培育，为公司下一步可持续发展提供项目支撑，既能大幅提升公司主营业务的盈利能力，又有利于增强公司的核心竞争力。

#### (二) 董事会审计委员会

2019 年，董事会审计委员密切与公司的内审机构和外审机构进行沟通，积极开展各项工作。

结合公司《内部控制有效性评价管理业务流程控制制度》的相关规定，根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，审计委员会组织公司内控评价小组，对公司 2019 年度内部控制执行情况展开了内控审计。报告在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司内部控制的有效性进行了多维度的严谨评价。

2020 年初，审计委员会就公司 2019 年度财务报告审计工作安排与四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华信会计师事务所”）进行了协商，结合公司年度报告披露的整体安排，确定了 2019 年度审计报告的初稿完成时间和正式报告出具时间。之后，相关委员审阅了公司编制的 2019 年 12 月 31 日的资产负债表、2019 年度利润表、现金流量表和所有者权益变动表，并向公司管理层和财务负责人进行了询问，认为报表符合《企业会计准则》的规定；选择的会计政策和做出的会计估计恰当合理；会计报表在所有重大方面能够公允反映公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量，可以提交会计师事务所审计；同时，因公司游戏板块仍存在部分商誉，提醒会计师关注本年度商誉减值测试依据是否充分，测试结果是否合理。希望会计师多提更有建设性的意见和建议，为公司做大做强保驾护航。

华信会计师事务所现场审计工作基本结束后，审计委员会与其进行了沟通，督促按时出具审计报告。在华信会计师事务所对公司财务报告出具初步审计意见后，审计委员会于 2020 年 3 月末再一次审阅了公司财务会计报表，并形成决议，同意将公司财务会计报表提交董事会审议。

### （三）董事会提名委员会

#### 1、对董事会规模和构成的建议情况

根据《公司章程》规定，公司董事会应由 9 人组成。报告期初，第九届董事会成员含 6 名非独立董事和 3 名独立董事。因董事个人原因，报告期末，第九届董事会成员变更为 7 人。上述变化，虽符合《公司法》法定人数的规定，但本委员会仍建议尽快补充董事，以满足《公司章程》中关于董事会规模的规定。

另外，根据《公司章程》相关规定，第九届董事会原任期至 2018 年 4 月 7 日届满，因公司暂未完成董事会的换届工作，目前第九届董事会在任董事仍继续履行董事义务。董事会提名委员会已建议公司尽快启动新一届董事会的提名换届工作。

#### 2、对董事、高管人员的选择标准和程序的建议情况

报告期内，公司聘任了相关董事及高级管理人员。提名委员会对拟任的董事、高级管理人员的选择标准依照《公司章程》相关规定执行，选择程序合法合规。

#### 3、对董事候选人及其他高级管理人员人选进行审查并提出建议

##### （1）对董事候选人的审查

2019 年 1 月，连华女士因工作调整调任，辞去公司董事、董事长职务并不再担任公司任何职务。公司第一大股东提名母涛先生为公司董事候选人。董事会提名委员会严格按照相关规定，在充分审查推荐人资格、了解候选人任职资格、履职能力、品德素养、兼职情况的基础上，认为被提名人母涛先生符合董事任职资格要求。董事会提名委员会依照《公司法》《公司章程》《董事会提名委员会实施细则》等规定，提交董事会审议，符合公司规范治理的要求。

##### （2）其他高级管理人员审查

报告期内，公司总经理张涛先生提名曹雪飞先生为公司副总经理，董事会提名委员会对拟聘任的公司副总经理候选人任职资格以及履职能力等认真审查，出具了同意提交董事会审议的审查意见。

综上，董事会提名委员会认为：报告期内，公司董事会的规模和构成符合上市公司规范治理的要求；董事、经理及高级管理人员的选择标准、程序和审查情况依法合规。

### （四）董事会薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会在公司董事会领导下，按照《公司法》《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》中有关规定积极开展各项工作，通过研究和审查公司薪酬分配体系，对董事及高级管理人员的绩效考核机制、薪酬分配方案进行审查，并对公司薪酬管理执行过程中的相关情况和问题提出建议性意见等，切实履行了勤勉尽责义务，较好完成了本职工作，确保了董事会对公司经营管理的有效控制和监督，维护了全体股东及公司的整体利益。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不存在影响公司自主经营的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

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

激励机制：公司对高级管理人员实施年薪制，奖励与效益、考核结果挂钩。

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

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司《2019 年度内部控制评价报告》于 2020 年 4 月 10 日披露于上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计报告于 2020 年 4 月 10 日披露于上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

# 审计报告

川华信审（2020）0007 号

成都博瑞传播股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了成都博瑞传播股份有限公司（以下简称博瑞传播公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了博瑞传播公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于博瑞传播公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键事项如下：

#### (一)商誉减值

请参阅财务报表附注“三、19、资产减值准备”所述的会计政策以及“五、16、商誉”。

关键审计事项	审计应对
--------	------

<p>如博瑞传播公司财务报表附注“五、16、商誉”所述，截止2019年12月31日，博瑞传播公司商誉原值114,145.69万元，商誉的账面价值为23,917.24万元，已计提商誉减值准备90,228.45万元，期末商誉减值准备金额较大。</p> <p>博瑞传播公司根据企业会计准则，每年年度终了对商誉进行减值测试；2019年末博瑞传播公司委托评估机构对收购游戏研发及运营业务涉及的相关资产组于期末的可收回价值进行了评估，并由博瑞传播公司管理层依据评估结果进行了商誉减值测试；由于商誉减值测试过程复杂，涉及的判断因素较多，且测试结果可能对博瑞传播公司财务报表产生重大影响，因此我们将博瑞传播公司商誉减值事项列为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>与管理层讨论商誉减值测试的方法，包括与商誉相关的资产组或者资产组组合，以及重要商誉减值测试所依据的评估结论的合理性。</p> <p>向管理层了解重要商誉涉及的资产组或者资产组组合的行业情况以及经营发展规划，评价每个资产组或者资产组组合的未来预测收益等假设的合理性。</p> <p>与管理层聘请的评估机构沟通，了解评估方法、评估参数的选取和判断，评价商誉减值测试所依据的评估结果的合理性。</p> <p>在执行上述审计程序的基础上，对管理层的商誉减值测试进行复核，以判断是否支持管理层的商誉减值测试结论。</p>
--	--

#### 四、其他信息

博瑞传播公司管理层对其他信息负责。其他信息包括博瑞传播公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

博瑞传播公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允

反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估博瑞传播公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算博瑞传播公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督博瑞传播公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对博瑞传播公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致博瑞传播公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就博瑞传播公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承

担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国 成都

中国注册会计师：张兰

(项目合伙人)

中国注册会计师：邱燕

二〇二〇年四月八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	867,427,460.98	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	228,568.12	105,000.00
应收账款	七、5	88,815,837.08	92,011,397.96
应收款项融资			
预付款项	七、7	115,057,077.76	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	52,973,112.00	270,194,241.18
其中: 应收利息		1,948,389.24	1,478,656.87
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	3,581,786.23	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	15,089,773.81	14,666,225.22
流动资产合计		1,143,173,615.98	1,185,088,602.84
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款	七、13	568,112,794.60	517,015,212.15
债权投资			
可供出售金融资产	七、17		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、18	406,129,916.78	380,256,573.16
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、20	31,101,000.00	
投资性房地产	七、21	535,886,991.08	535,886,991.08
固定资产	七、22	228,177,293.07	249,097,481.39
在建工程	七、23	935,782.32	180,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、27	15,720,158.70	16,369,135.45
开发支出			

商誉	七、29	239,172,366.71	239,172,366.71
长期待摊费用	七、30	23,626,142.96	14,862,712.45
递延所得税资产	七、31	46,869,206.80	39,235,807.71
其他非流动资产	七、32	4,982,212.00	4,982,212.00
非流动资产合计		2,100,713,865.02	2,032,659,492.10
资产总计		3,243,887,481.00	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	七、37	27,427,642.36	41,442,640.06
预收款项	七、38	88,610,625.83	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、39	26,276,910.57	34,568,337.07
应交税费	七、40	12,103,780.96	7,958,634.23
其他应付款	七、41	43,070,075.40	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、43	180,000.00	180,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		197,669,035.12	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	七、50	2,340,000.00	
递延收益	七、51	1,166,164.71	1,312,124.79
递延所得税负债	七、31	89,543,980.86	87,501,740.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		93,050,145.57	88,813,865.04
负债合计		290,719,180.69	346,302,786.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）	七、53	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、55	826,427,758.04	813,425,038.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	352,247,003.14	350,700,568.99
一般风险准备	七、60	14,100,792.86	12,111,670.84
未分配利润	七、61	578,819,959.94	516,310,548.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,864,927,605.98	2,785,879,918.56
少数股东权益		88,240,694.33	85,565,390.02
所有者权益（或股东权益）合计		2,953,168,300.31	2,871,445,308.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,243,887,481.00	3,217,748,094.94

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 12 月 31 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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		522,077,479.24	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	4,236,406.16	6,988,801.94
应收款项融资			
预付款项		80,438,539.87	73,584,674.65
其他应收款	十七、2	572,956,015.76	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		13,511,581.25	13,135,158.46
流动资产合计		1,193,220,022.28	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

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	1,561,007,221.03	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	
投资性房地产			
固定资产		917,024.09	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		306,341.74	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		1,578,313,798.86	1,567,717,642.21
资产总计		2,771,533,821.14	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		2,604,720.19	2,497,564.58
预收款项		65,268.32	11,188,761.17
应付职工薪酬		3,933,387.21	2,892,428.05
应交税费		-266,711.88	-296,103.67
其他应付款		101,408,270.54	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		107,744,934.38	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		131,867,920.11	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		816,210,472.08	803,207,752.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		260,611,555.39	259,065,121.24
未分配利润		469,511,781.56	455,593,874.23
所有者权益（或股东权益）合计		2,639,665,901.03	2,611,198,840.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,771,533,821.14	2,893,947,600.16

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		425,813,750.37	584,280,057.54
其中：营业收入	七、62	379,436,698.60	546,468,414.02
利息收入	七、63	46,377,051.77	37,811,643.52
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		361,599,895.69	633,964,581.53
其中：营业成本	七、62	218,992,761.77	383,377,283.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、64	7,723,315.97	11,254,035.08
销售费用	七、65	26,066,444.03	37,785,281.25
管理费用	七、66	90,032,211.73	115,798,336.09
研发费用	七、67	33,950,095.33	100,026,669.28
财务费用	七、68	-15,164,933.14	-14,277,023.48
其中：利息费用			45,125.00
利息收入		15,090,677.31	14,037,180.85

加：其他收益	七、69	734,081.67	687,928.41
投资收益（损失以“-”号填列）	七、70	13,511,626.19	107,208,109.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,870,624.23	9,220,412.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	七、73	-7,442,436.54	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、74		-973,972,784.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、75	-204,560.25	118,737,894.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		70,812,565.75	-797,023,377.30
加：营业外收入	七、76	10,653,036.00	12,699,427.28
减：营业外支出	七、77	2,562,853.24	1,093,388.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		78,902,748.51	-785,417,338.37
减：所得税费用	七、78	10,055,060.77	58,075,607.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,847,687.74	-843,492,946.12
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		62,573,059.77	-961,348,176.31
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	七、80	6,274,627.97	117,855,230.19
（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）		66,044,968.03	-841,280,636.10
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,802,719.71	-2,212,310.02
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			

2. 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			
(二) 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		68,847,687.74	-843,492,946.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		66,044,968.03	-841,280,636.10
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,802,719.71	-2,212,310.02
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.06	-0.77
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.06	-0.77

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	5,808,456.99	72,659,732.03
减：营业成本	十七、4	5,806,841.10	70,408,491.71
税金及附加		12,429.90	1,481,572.92
销售费用			
管理费用		23,330,126.78	26,075,531.17
研发费用			
财务费用		-8,746,982.03	-13,441,400.22
其中：利息费用			
利息收入		8,755,090.31	13,460,823.42
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	19,832,801.65	314,980,952.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,877,978.91	9,422,633.36

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		10,110,819.30	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-938,055,545.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）		56,910.71	104,046,580.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,406,572.90	-530,892,475.59
加：营业外收入		106,395.00	535,126.37
减：营业外支出		48,626.42	36,453.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,464,341.48	-530,393,802.31
减：所得税费用			19,830,266.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,464,341.48	-550,224,068.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,874,741.48	-567,860,346.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,589,600.00	17,636,277.52
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		15,464,341.48	-550,224,068.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.01	-0.50
（二）稀释每股收益(元/股)		0.01	-0.50

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		379,572,243.69	517,814,669.20
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		48,886,183.63	39,531,732.89
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、81（1）	80,004,104.34	18,614,155.89
经营活动现金流入小计		508,462,531.66	575,960,557.98
购买商品、接受劳务支付的现金		136,076,702.34	233,752,401.37
客户贷款及垫款净增加额		52,674,182.72	19,852,210.93
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		175,579,566.30	240,130,400.03
支付的各项税费		29,633,511.69	41,207,622.43

支付其他与经营活动有关的现金	七、81(2)	104,549,775.97	113,993,229.48
经营活动现金流出小计		498,513,739.02	648,935,864.24
经营活动产生的现金流量净额		9,948,792.64	-72,975,306.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			38,126.55
取得投资收益收到的现金		365,222.74	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		402,313.18	10,775,884.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		163,150,872.89	201,782,155.18
收到其他与投资活动有关的现金	七、81(3)		11,908,696.00
投资活动现金流入小计		163,918,408.81	225,549,711.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,154,265.53	15,890,412.32
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、81(4)		6,391,662.80
投资活动现金流出小计		23,154,265.53	24,782,075.12
投资活动产生的现金流量净额		140,764,143.28	200,767,636.19
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、81(5)	11,107,658.29	8,471,237.36
筹资活动现金流入小计		11,107,658.29	8,471,237.36
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			51,430,301.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			40,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、81(6)	89,225.82	268,500.03
筹资活动现金流出小计		89,225.82	51,698,801.78
筹资活动产生的现金流量净额		11,018,432.47	-43,227,564.42
<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>		161,731,368.39	84,564,765.51
加：期初现金及现金等价物余额		705,696,092.59	621,131,327.08

六、期末现金及现金等价物余额		867,427,460.98	705,696,092.59
----------------	--	----------------	----------------

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018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		8,865,245.64	80,159,113.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		65,596,063.44	39,190,159.11
经营活动现金流入小计		74,461,309.08	119,349,272.55
购买商品、接受劳务支付的现金		14,181,655.74	78,971,083.03
支付给职工及为职工支付的现金		13,878,983.58	12,882,761.89
支付的各项税费		169,548.44	7,578,718.05
支付其他与经营活动有关的现金		158,725,614.29	129,061,126.36
经营活动现金流出小计		186,955,802.05	228,493,689.33
经营活动产生的现金流量净额		-112,494,492.97	-109,144,416.78
<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		365,222.74	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		214,424.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		154,870,282.00	243,945,022.00
收到其他与投资活动有关的现金			10,908,696.00
投资活动现金流入小计		155,449,928.74	334,853,719.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,680.00	158,056.82
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			5,969,667.51
投资活动现金流出小计		82,680.00	8,627,724.33
投资活动产生的现金流量净额		155,367,248.74	326,225,994.67
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,740,904.20	5,751,001.03
筹资活动现金流入小计		4,740,904.20	5,751,001.03
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			10,930,301.75
支付其他与筹资活动有关的现金		8,108.28	19,423.20
筹资活动现金流出小计		8,108.28	10,949,724.95
筹资活动产生的现金流量净额		4,732,795.92	-5,198,723.92
<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>		47,605,551.69	211,882,853.97
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>		522,077,479.24	474,471,927.55

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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“-” 号填列）					13,002,719.39				1,546,434.15	1,989,122.02	62,509,411.86		79,047,687.42	2,675,304.31	81,722,991.73
（一）综 合收益总 额											66,044,968.03		66,044,968.03	2,802,719.71	68,847,687.74



2019 年年度报告

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					13,002,719.39							13,002,719.39		13,002,719.39
四、本期期末余额	1,093,332,092.00				826,427,758.04	-		352,247,003.14	14,100,792.86	578,819,959.94		2,864,927,605.98	88,240,694.33	2,953,168,300.31

项目	2018 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													

2019 年年度报告

一、上年 期末余额	1,093,33 2,092.00		-	816,811,182.9 1				350,700,568 .99	11,089,0 81.09	1,369,547, 094.85		3,641,480, 019.84	140,435, 023.29	3,781,915,0 43.13
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	1,093,33 2,092.00		-	816,811,182.9 1				350,700,568 .99	11,089,0 81.09	1,369,547, 094.85		3,641,480, 019.84	140,435,0 23.29	3,781,915,04 3.13
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）	-			-3,386,144.26				1,022,58 9.75	-853,236,5 46.77			-855,600, 101.28	-54,869, 633.27	-910,469,7 34.55
（一）综 合收益总 额										-841,280,6 36.10		-841,280, 636.10	-2,212,3 10.02	-843,492,9 46.12
（二）所 有者投入 和减少资 本													-12,157, 323.25	-12,157,32 3.25
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														

2019 年年度报告

的金额															
4. 其他														-12,157,323.25	-12,157,323.25
(三) 利润分配	-	-	-	-3,386,144.26	-	-	-	-	1,022,589.75	-11,955,910.67		-14,319,465.18	-40,500,000.00	-54,819,465.18	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备									1,022,589.75	-1,022,589.75					-
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,933,320.92		-10,933,320.92	-40,500,000.00	-51,433,320.92	
4. 其他				-3,386,144.26								-3,386,144.26		-3,386,144.26	
(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															

2019 年年度报告

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	-	-	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	

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 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

2019 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	13,002,719.39	-	-	1,546,434.15	13,917,907.33	28,467,060.87
（一）综合收益总额								15,464,341.48	15,464,341.48
（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							1,546,434.15	-1,546,434.15	
1. 提取盈余公积							1,546,434.15	-1,546,434.15	
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									

2019 年年度报告

2. 本期使用											
(六) 其他					13,002,719.39						13,002,719.39
四、本期期末余额	1,093,332,092.00				816,210,472.08				260,611,555.39	469,511,781.56	2,639,665,901.03

项目	2018 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）										-561,157,389.45	-561,157,389.45
（一）综合收益总额										-550,224,068.53	-550,224,068.53
（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

2019 年年度报告

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	455,593,874.23	2,611,198,840.16

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

##### (1) 公司历史沿革

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

成都博瑞投资控股集团有限公司入主本公司后,实施了一系列资产重组,公司的主营业务已逐步由原电器生产与销售业务转向广告、印刷、发行及投递、配送业务及信息传播相关的业务。2000 年 1 月 21 日经成都市工商行政管理局批准,公司更为现名。公司目前注册资本 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

##### (2) 公司的行业性质、经营范围、提供的主要产品和服务

###### a. 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)。

###### b. 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。

##### (3) 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五十三次会议于 2020 年 4 月 8 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

### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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。

##### 1) 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。

##### 2) 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。

##### 3) 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。

##### 4) 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：

1) 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。

2) 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

#### 1) 金融资产减值计量和会计处理

本公司对于以摊余成本计量的金融资产（不含应收票据、应收帐款）、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。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，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在划分组合的基础上计算预期信用损失；在评估预期信用损失时，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。

#### ①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。

#### ②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。

### 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具（包括其他应收款、长期应收款等）

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款项-合并范围内关联方组合	项目性质	不计提
其他应收款项-支付的代理保证金组合		不计提
其他应收款项-其他		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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### 3) 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。

对于发放贷款，除已发生信用减值的金融资产以外，根据信用风险是否发生显著增加以及金融工具是否已发生信用减值，本公司对不同的金融工具分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失确认损失准备。预期信用损失结合当前状况并考虑前瞻性信息，以及考虑违约概率、违约损失率及违约风险敞口等因素。

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，预期信用损失率对照表如下：

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

对于应收商业承兑汇票，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

应收银行承兑汇票的承兑人为商业银行，因商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，一般情况下不计提预期信用损失。

本公司将应收商业承兑汇票按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，以账龄组合作为信息风险特征，并在此基础上估计应收款项预期信息损失。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

公司按信用风险特征确定的组合及坏账准备计提方法如下：

组合名称	计提方法
合并范围内关联方组合	不计提
合并范围外广告业务类应收款账龄组合	按账龄分析法计提
合并范围外游戏业务类应收款账龄组合	按账龄分析法计提

合并范围外其他业务类应收款账龄组合	按账龄分析法计提
-------------------	----------

## 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

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，以账龄组合作为信息风险特征，并在此基础上估计应收款项预期信息损失。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

公司按信用风险特征确定的组合及坏账准备计提方法如下：

组合名称	计提方法
合并范围内关联方组合	不计提
合并范围外广告业务类应收款账龄组合	按账龄分析法计提
合并范围外游戏业务类应收款账龄组合	按账龄分析法计提
合并范围外其他业务类应收款账龄组合	按账龄分析法计提

## 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

对于除应收账款及应收票据以外其他的应收款项（包括其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“五、10、金融工具（自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策）（5）金融资产减值”所述的金融资产减值方法进行处理。

## 15. 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或

者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### (1) 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### (2) 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 16. 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。

## 17. 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。

## 18. 债权投资

### (1). 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

### (1). 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

### (1). 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，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。

### (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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。

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)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。

### (2)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。

### (3)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，年末公司进行商誉减值测试所确定的资产组范围主要以长期资产为主，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. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 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。

### 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

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

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)
公司执行财政部《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）的规定，本期对财务报表的格式进行了相应调整。	已经公司九届董事会第五十次会议审议通过	相应的会计报表项目变动见“注1”。
财政部2017年3月发布了《企业会计准则第22号	已经公司九	相应会计报表项目变动

—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。	届董事会第四十六次会议审议通过	详见本项“(2)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。”, 以及“(3)首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明”
2019年5月9日, 财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会[2019]8号), 根据要求, 本公司自2019年6月10日起执行。	已经公司九届董事会第五十三次会议审议通过	执行该会计政策采用未来适用法处理, 对公司本期财务数据无影响。
2019年5月16日, 财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》(财会[2019]9号), 根据要求, 本公司自2019年6月17日起执行。	已经公司九届董事会第五十三次会议审议通过	执行该会计政策采用未来适用法处理, 对公司本期财务数据无影响。

## 其他说明

注1: 在编制2019年年度财务报告时本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定衔接要求进行了调整, 对2018年度财务报表项目及金额的影响列示如下:

2018年原列报报表项目及金额		2018年新列报报表项目及金额	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	92,116,397.96	应收票据	105,000.00
		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
资产减值损失	973,972,784.99	资产减值损失	-973,972,784.99

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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
流动资产:			

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			
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			

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

详见五、42（4）

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

详见五、42（4）

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√适用 □不适用

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

##### A. 合并财务报表

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）	2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）
---------------------------	-------------------------

报表项目	计量类别	账面价值	报表项目	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	705,696,092.59	货币资金	以摊余成本计量的金融资产	705,696,092.59
应收票据	贷款和应收款项	105,000.00	应收票据	以摊余成本计量的金融资产	105,000.00
应收账款	贷款和应收款项	92,011,397.96	应收账款	以摊余成本计量的金融资产	92,011,397.96
其他应收款	贷款和应收款项	270,194,241.18	其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	270,194,241.18
发放贷款和垫款	贷款和应收款项	517,015,212.15	发放贷款和垫款	以摊余成本计量的金融资产	517,015,212.15
可供出售金融资产	可供出售金融资产	35,601,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,601,000.00
应付账款	其他金融负债	41,442,640.06	应付账款	以摊余成本计量的金融负债	41,442,640.06
其他应付款	其他金融负债	69,901,177.84	其他应付款	以摊余成本计量的金融负债	69,901,177.84

## B. 母公司财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
报表项目	计量类别	账面价值	报表项目	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	474,471,927.55	货币资金	以摊余成本计量的金融资产	474,471,927.55
应收账款	贷款和应收款项	6,988,801.94	应收账款	以摊余成本计量的金融资产	6,988,801.94
其他应收款	贷款和应收款项	758,049,395.35	其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	758,049,395.35
可供出售金融资产	可供出售金融资产	11,101,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,101,000.00
应付账款	其他金融负债	2,497,564.58	应付账款	以摊余成本计量的金融负债	2,497,564.58

2018 年 12 月 31 日（原金融工具准则）			2019 年 1 月 1 日（新金融工具准则）		
报表项目	计量类别	账面价值	报表项目	计量类别	账面价值
其他应付款	其他金融负债	242,343,124.14	其他应付款	以摊余成本计量的金融负债	242,343,124.14

于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则将原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债的调节表

#### A. 合并财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值（按新金融工具准则）
<b>一、金融资产</b>				
<b>1、摊余成本</b>				
货币资金	705,696,092.59			705,696,092.59
应收票据	105,000.00			105,000.00
应收账款	92,011,397.96			92,011,397.96
其他应收款	270,194,241.18			270,194,241.18
发放贷款和垫款	517,015,212.15			517,015,212.15
<b>2、以公允价值计量且其变动计入当期损益</b>				
其他非流动金融资产		35,601,000.00		35,601,000.00
<b>3、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益</b>				
可供出售金融资产	35,601,000.00	-35,601,000.00		
<b>二、金融负债</b>				
<b>1、摊余成本</b>				
应付账款	41,442,640.06			41,442,640.06
其他应付款	69,901,177.84			69,901,177.84

#### B. 母公司财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价值（按新金融工具准则）
<b>一、金融资产</b>				

1、摊余成本				
货币资金	474,471,927.55			474,471,927.55
应收账款	6,988,801.94			6,988,801.94
其他应收款	758,049,395.35			758,049,395.35
2、以公允价值计量且其变动计入当期损益				
其他非流动金融资产		11,101,000.00		11,101,000.00
3、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
可供出售金融资产	11,101,000.00	-11,101,000.00		
二、金融负债				
1、摊余成本				
应付账款	2,497,564.58			2,497,564.58
其他应付款	242,343,124.14			242,343,124.14

#### 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%、13%、9%
城市维护建设税	应纳增值税额	5%，7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%

根据《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）的规定，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

根据《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号的规定，自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

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

## 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。

(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;2019 年度,成都树德中学博瑞实验学校尚未按照新《民办教育促进法》及相关规定完成学校的分类登记,经与主管税务机关沟通,成都树德中学博瑞实验学校自 2019 年度起缴纳增值税及企业所得税,所得税税率为 25%;非教育服务收入按相应税率缴纳增值税。

## 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	15,675.66	19,163.69
银行存款	867,411,785.32	705,676,928.90
其他货币资金		
合计	867,427,460.98	705,696,092.59
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

期末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 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	238,000.00	105,000.00
减：坏账准备	9,431.88	
合计	228,568.12	105,000.00

应收票据期末较期初增加 123,568.12 元，增长 117.68%，主要系本期以承兑汇票方式结算货款且期末尚未到期的承兑汇票较期初增加所致。

## (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

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	238,000.00	100.00	9,431.88	3.96	228,568.12	105,000.00	100.00			105,000.00
其中：										
其中：商业承兑汇票	238,000.00	100.00	9,431.88	3.96	228,568.12	105,000.00	100.00			105,000.00
合计	238,000.00	/	9,431.88	/	228,568.12	105,000.00	/		/	105,000.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 2: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	238,000.00	9,431.88	3.96
合计	238,000.00	9,431.88	3.96

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

#### (6). 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	
组合计提		9,431.88			9,431.88
合计		9,431.88			9,431.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (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

### 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	期末账面余额
1 年以内小计	63,720,047.65
1 至 2 年	26,380,677.52
2 至 3 年	3,174,268.18

3至4年	3,779,879.84
4至5年	4,347,954.90
5年以上	14,290,559.12
小计	115,693,387.21
减：坏账准备	26,877,550.13
合计	88,815,837.08

## (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	4,503,931.77	3.89	4,503,931.77	100.00		25,297,854.80	18.92	21,320,145.71	84.28	3,977,709.09
其中：										
债务人完全丧失清偿能力的应收账款	2,596,062.00	2.24	2,596,062.00	100.00		969,799.07	0.73	969,799.07	100.00	0.00
已开始相关诉讼程序的应收账款	1,907,869.77	1.65	1,907,869.77	100.00		24,328,055.73	18.19	20,350,346.64	83.65	3,977,709.09
按组合计提坏账准备	111,189,455.44	96.11	22,373,618.36	20.12	88,815,837.08	108,428,449.08	81.08	20,394,760.21	18.81	88,033,688.87
其中：										
合并范围外的账龄组合	111,189,455.44	96.11	22,373,618.36	20.12	88,815,837.08	108,428,449.08	81.08	20,394,760.21	18.81	88,033,688.87
合计	115,693,387.21	/	26,877,550.13	/	88,815,837.08	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
成都思珩建筑公司	955,417.68	955,417.68	100.00	诉讼, 预计无法收回
自贡联合石油工程技术有限公司	441,096.82	441,096.82	100.00	诉讼, 预计无法收回
自贡联合石油工程技术有限公司	140,517.50	140,517.50	100.00	诉讼, 预计无法收回
成都金卓农业股份有限公司	115,016.75	115,016.75	100.00	诉讼, 预计无法收回
成都金卓农业股份有限公司 (B-19-01)	45,766.62	45,766.62	100.00	诉讼, 预计无法收回
四川晶诚舒适家暖通工程有限公司	645,000.00	645,000.00	100.00	已无偿债能力, 预计无法收回
成都天来房地产开发有限公司	632,493.00	632,493.00	100.00	已无偿债能力, 预计无法收回
四川旌正商业管理有限公司	320,137.00	320,137.00	100.00	已无偿债能力, 预计无法收回
金川生物科技有限公司	245,000.00	245,000.00	100.00	已无偿债能力, 预计无法收回
大英县东方农业科技开发有限公司	215,000.00	215,000.00	100.00	已无偿债能力, 预计无法收回
成都缘印营销策划广告有限公司	156,833.00	156,833.00	100.00	已无偿债能力, 预计无法收回
成都赤驰文化传播有限公司	154,000.00	154,000.00	100.00	已无偿债能力, 预计无法收回
成都册盟高新科技开发有限公司	122,849.00	122,849.00	100.00	已无偿债能力, 预计无法收回
上海九都影视文化有限公司成都分公司	57,750.00	57,750.00	100.00	已无偿债能力, 预计无法收回
四川盛大广告有限责任公司	47,000.00	47,000.00	100.00	已无偿债能力, 预计无法收回
成都匡匡包装制品有限公司	210,054.40	210,054.40	100.00	诉讼, 预计无法收回
合计	4,503,931.77	4,503,931.77	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

无

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 合并范围外的账龄组合

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	63,720,047.65	2,333,715.97	3.66
1 至 2 年	26,380,677.52	4,019,479.22	15.24
2 至 3 年	3,036,768.15	1,032,190.92	33.99
3 至 4 年	3,039,364.13	1,166,612.36	38.38
4 至 5 年	2,707,828.70	1,516,850.60	56.02
5 年以上	12,304,769.29	12,304,769.29	100.00
合计	111,189,455.44	22,373,618.36	20.12

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	其他变动	
单项计提	21,320,145.71	3,712,263.05	15,630.35	20,512,846.64		4,503,931.77
组合计提	20,394,760.21	1,978,858.15				22,373,618.36
合计	41,714,905.92	5,691,121.20	15,630.35	20,512,846.64		26,877,550.13

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 45,697,836.09 元，占应收账款期末余额合计数的比例 39.50%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,004,211.32 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	34,970,053.53	30.39	9,514,023.34	9.53
1 至 2 年	3,556,948.87	3.09	44,603,303.23	44.67
2 至 3 年	35,959,383.59	31.25	45,713,282.08	45.78
3 年以上	40,570,691.77	35.27	30,151.30	0.02
合计	115,057,077.76	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责任公司	供应商	73,365,873.80	2-4 年	预付媒体代理款
上海贝胃广告中心	供应商	3,333,873.52	1-2 年	预付媒体代理款
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
合计		79,699,747.32		

### (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 104,237,747.32 元，占预付账款期末余额合计数的比例 90.60%。

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	1,948,389.24	1,478,656.87
应收股利		
其他应收款	51,024,722.76	268,715,584.31
合计	52,973,112.00	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	203,339.04	82,910.96
委托贷款		
债券投资		
发放贷款利息	1,745,050.20	1,395,745.91
合计	1,948,389.24	1,478,656.87

应收利息期末较期初增加 469,732.37 元，增长 31.77%。主要系公司控股子公司成都博瑞小额贷款有限公司发放贷款应收利息增加所致。

### (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	期末账面余额
1 年以内小计	12,766,998.01
1 至 2 年	33,972,658.29
2 至 3 年	45,640,113.54
3 至 4 年	29,878,278.26
4 至 5 年	10,807,819.79
5 年以上	62,876,560.96
小计	195,942,428.85
减：坏账准备	144,917,706.09
合计	51,024,722.76

## (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	194,306.75	284,340.31
保证金及押金	20,341,218.03	29,763,012.71
应收股权转让款	19,350,541.98	173,351,881.54
往来款	153,197,921.07	204,048,940.04
其他	2,858,441.02	7,191,395.49
合计	195,942,428.85	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	13,924,836.12	5,514,619.39	126,484,530.27	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	-13,471,026.99	-1,640,871.42	15,528,481.89	416,583.48

本期转回			235,669.94	235,669.94
本期转销		250,000.00	937,193.23	1,187,193.23
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	453,809.13	3,623,747.97	140,840,148.99	144,917,706.09

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

其他应收款期末较期初减少 217,690,861.55 元，下降 81.01%。主要系公司上期转让部分子公司的股权，按股权转让协议约定的付款进度于本期收回剩余股权转让款以及支付往来款综合影响所致。

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	其他变动	
单项计提	123,101,222.89	13,529,865.18	235,669.94	937,193.23		135,458,224.90
组合计提	22,822,762.89	-13,113,281.70		250,000.00		9,459,481.19
合计	145,923,985.78	416,583.48	235,669.94	1,187,193.23		144,917,706.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

#### (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
成都博瑞梦工厂网络信息有限公司	往来款	77,517,763.43	1至5年以上	39.56	77,517,763.43

武汉市公共交通集团有限责任公司	媒体保证金及资金占用利息	20,803,805.08	3 年以内	10.62	1,053,267.44
四川火星蚂蚁电子科技有限公司	往来款	7,000,000.00	2-3 年	3.57	7,000,000.00
深圳市华夏之光广告发展有限公司	应收股权转让款	19,350,541.98	1 至 2 年	9.88	1,935,054.20
韩国 ANNA 公司	应收预付分成款	17,111,434.07	5 年以上	8.73	17,111,434.07
合计	/	141,783,544.56	/	72.36	104,617,519.14

## (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	3,537,037.95	1,225,000.00	2,312,037.95	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	4,806,786.23	1,225,000.00	3,581,786.23	3,779,885.94	1,225,000.00	2,554,885.94

**(2). 存货跌价准备**

√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

注：存货期末较期初增加 1,026,900.29 元，增长 40.19%。主要系公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司本期库存商品采购量增加影响所致。

**(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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**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	12,618,873.19	12,195,556.49
其他预缴税费	231.89	
合计	15,089,773.81	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	68,294,252.97	173,527,765.95
信用贷款	60,000.00	110,000.00
质押贷款	16,658,970.23	37,242,210.93
抵押贷款	609,665,380.94	431,124,444.54
保证、抵押贷款		
合计	694,678,604.14	642,004,421.42
贷款减值准备	126,565,809.54	124,989,209.27
账面价值	568,112,794.60	517,015,212.15

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

2019年12月31日

类别	期末数（按照新金融工具准则计提）				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	694,678,604.14	100.00	126,565,809.54	18.22	568,112,794.60
其中：正常类贷款	395,950,000.00	57.00	3,959,500.00	1.00	391,990,500.00
关注类贷款	32,600,000.00	4.69	978,000.00	3.00	31,622,000.00
次级类贷款	166,774,351.17	24.01	50,032,305.35	30.00	116,742,045.82
可疑类贷款	69,395,621.96	9.99	41,637,373.18	60.00	27,758,248.78
损失类贷款	29,958,631.01	4.31	29,958,631.01	100.00	
合计	694,678,604.14	100.00	126,565,809.54	18.22	568,112,794.60

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、7.2”

## (3) 贷款减值准备计提情况

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	3,448,900.00	1,015,971.72	120,524,337.55	124,989,209.27
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	3,529,200.00	147,930.89	1,190,691.07	4,867,821.96
本期转回	3,018,600.00	185,902.61	86,719.08	3,291,221.69
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	3,959,500.00	978,000.00	121,628,309.54	126,565,809.54

## (4) 本期贷款减值准备的变动情况:

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	其他变动	
单项计提						
组合计提	124,989,209.27	4,867,821.96	3,291,221.69			126,565,809.54
合计	124,989,209.27	4,867,821.96	3,291,221.69			126,565,809.54

其中本期贷款减值准备转回或收回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	转回原因
成都德益置业有限公司	230,000.00	收回贷款
成都天地行旅行社有限公司	200,000.00	收回贷款
冯永刚	180,000.00	收回贷款
四川慧桥工程管理咨询有限公司	128,600.00	收回贷款
成都孔师傅食品有限公司	100,000.00	收回贷款
合计	838,600.00	/

## (5) 本期实际核销的发放贷款及垫款情况

本期无实际核销的发放贷款及垫款。

#### 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

本期减值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

其他说明

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

本期减值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

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

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

## (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、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：				35,811,000.00	210,000.00	35,601,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的				35,811,000.00	210,000.00	35,601,000.00
合计				35,811,000.00	210,000.00	35,601,000.00

注：可供出售金融资产期末较期初减少 35,601,000.00 元，主要系自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，公司对金融资产的分类和计量作出相应调整，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”影响所致。

## 18、长期股权投资

√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	其他		
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(注2)	9,794,077.81			-522,890.71					9,271,187.10	
成都每经传媒有限公司(注3)	46,803,957.52			9,295,173.69					56,099,131.21	
四川岁月文化艺术有限公司	8,041,894.46			-827,389.05					7,214,505.41	
成都全搜索科技有限责任公司	4,816,578.08			217,353.64					5,033,931.72	
成都联创博瑞股权投资基金管理中心(有限合伙)	33,519,186.86			-582,567.12					32,936,619.74	
成都小企业融资担保有限责任公司(注4)	276,601,882.44			5,298,298.46	13,002,719.39				294,902,900.29	
福建环游网络科技有限公司	678,995.99			-7,354.68					671,641.31	
山东梦想互娱信息技术有限公司(注5)										
北京神龙游科技有限公司										2,723,871.29
小计	380,2			12,870,	13,002,7				406,12	2,723,

	56,57 3.16			624.23		19.39				9,916.7 8	871.29
合计	380,2 56,57 3.16			12,870, 624.23		13,002,7 19.39				406,12 9,916.7 8	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：经成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司股东一致决议，本期成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司进入自主清算程序，截止报告日，相关清算事宜尚在进行中。

注 3：原成都每日经济新闻报社有限公司于本期更名为成都每经传媒有限公司。

注 4：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。

本期经小保公司第一届股东会关于增资扩股 5 亿元的决议以及投资各方签订的《增资协议》，小保公司拟增资扩股 5 亿元，成都产业集团同意按照《增资协议》约定的条款和条件于 2019 年 12 月前先后分二期以现金对小保公司增资 5 亿元人民币，经本公司九届董事会第四十九次会议确定同意并且确认放弃对小保公司新增注册资本认缴出资的优先权，本次增资完成后小保公司注册资本为 20 亿元人民币，本公司持股比例从本次增资前的 20%下降至 15.4254%，本次增资完成后公司仍委派董事 1 名，对小保公司仍具有重大影响，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。根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》(以下简称“《投资准则》”)第 11 条规定，被投资单位因增资导致的所有者权益变动，属于规定的“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”，本公司相应调整投资账面价值 13,002,719.39 元，同时，调整后投资账面价值和原账面价值间的差额 13,002,719.39 元记入“资本公积——其他资本公积”。

注 5：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会市场监督局批准，山东梦想互娱信息技术有限公司已于本期注销。

## 19、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

## 20、其他非流动金融资产

适用 不适用

### (1) 其他非流动金融资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	31,101,000.00	
其中：权益工具投资	31,101,000.00	
合计	31,101,000.00	

(2) 权益工具投资情况如下：

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：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 2：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 3：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、沙焱以现金方式共同出资人民币 10,000 万元，共同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 4：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。

注 5：其他非流动金融资产期末较期初增加 31,101,000.00 元，主要系自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，公司对金融资产的分类和计量作出相应调整，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”影响所致。

## 21、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

**(2)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) 公司本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 2019 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/2002/1002/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 2019 年 12 月 31 日的公允价值。

**22、 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	228,177,293.07	249,097,481.39
固定资产清理		
合计	228,177,293.07	249,097,481.39

其他说明：

□适用 √不适用

**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	398,292,636.4 4	17,290,8 96.95	11,454,517.7 3	11,782,352.4 4	40,636,968 .69	479,457,372. 25
2.本期增加 金额		86,444.6 6	961,560.51		233,170.89	1,281,176.06
（1）购置		86,444.6 6	961,560.51		233,170.89	1,281,176.06
（2）在建工程 转入						
（3）企业合并 增加						
3.本期减少金额	8,502,675.66		146,861.00	3,774,594.00	2,135,027. 33	14,559,157.9 9
（1）处置或报 废	8,502,675.66			3,262,600.00	2,048,007. 33	13,813,282.9 9
（2）其他			146,861.00	511,994.00	87,020.00	745,875.00
4.期末余额	389,789,960.7 8	17,377.3 41.61	12,269,217.2 4	8,007,758.44	38,735,112 .25	466,179,390. 32
二、累计折旧						
1.期初余额	173,068,270.1 4	9,509,36 9.78	8,531,713.19	9,043,499.60	25,013,857 .78	225,166,710. 49
2.本期增加金额	12,954,729.79	1,224,71 6.21	1,122,816.82	550,143.01	5,665,099. 00	21,517,504.8 3
（1）计提	12,954,729.79	1,224,71 6.21	1,122,816.82	550,143.01	5,665,099. 00	21,517,504.8 3
3.本期减少金额	8,164,813.60		142,455.17	3,538,013.30	2,030,016. 37	13,875,298.4 4
（1）处置或报 废	8,164,813.60			3,041,379.12	1,945,606. 97	13,151,799.6 9
（2）其他			142,455.17	496,634.18	84,409.40	723,498.75
4.期末余额	177,858,186.3 3	10,734.0 85.99	9,512,074.84	6,055,629.31	28,648,940 .41	232,808,916. 88
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	206,738,594.08	6,643,255.62	2,757,142.40	1,952,129.13	10,086,171.84	228,177,293.07
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

## (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

## 23、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	935,782.32	180,000.00
工程物资		
合计	935,782.32	180,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

**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
A2 餐厅	755,782.32		755,782.32			
合计	935,782.32		935,782.32	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

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
A2 餐厅	1,018,487.27		755,782.32			755,782.32	74.21	74.21%				自筹
兵乓球活动室	780,101.00		827,700.01		827,700.01		106.10	100%				自筹
屋面 LOGO 维修	285,228.00		273,228.00		273,228.00		95.79	100%				自筹
合计	2,083,816.27		1,856,710.33		1,100,928.01	755,782.32	/	/			/	/

**(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

在建工程期末较期初增加 755,782.32 元，增长 419.88%，主要系公司全资子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司新增工程项目且尚未完工影响所致。

## 工程物资

### (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 24、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

## 25、油气资产

适用 不适用

## 26、使用权资产

适用 不适用

## 27、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	户外媒体经营权	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			18,284,932.27
(1)处置						
(2)其他			18,284,932.27			18,284,932.27

			2.27			27
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	7,600,576.66	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	476,913.12	172,063.63				648,976.75
（1）计提	476,913.12	172,063.63				648,976.75
3.本期减少金额			18,284,932.27			18,284,932.27
（1）处置						
（2）其他			18,284,932.27			18,284,932.27
4.期末余额	8,077,489.78	3,082,958.94		1,802,849.00	98,846,332.76	111,809,630.48
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	15,661,689.29	58,469.41				15,720,158.70
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

（1）本期无形资产的其他减少系本期完成子公司杭州瑞奥广告有限公司的股权转让，期末合并报表范围变化，相应减少对应无形资产账面价值所致。

### (2)未办妥产权证书的无形资产情况

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。

(3)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。

## 28、开发支出

适用 不适用

## 29、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。公司本期进行商誉减值测试所确定的资产组范围主要以长期资产为主，包括与主营业务直接相关的固定资产、无形资产（包括未资本化账面价值为0的无形资产）、长期待摊费用等，其中梦工厂商誉资产组为梦工厂的固定资产 32.70 万元及无形资产 4.65 万元（包括未资本化账面价值为0的无形资产）所构成的资产组；漫游谷商誉资产组为漫游谷的固定资产 80.86 万元及无形资产 0.00 万元（包括未资本化账面价值为0的无形资产）所构成的资产组；教育公司商誉的资产组组合为与教育业务相关的固定资产 8,088.15 万元、无形资产 1,118.18 万元等构成资产组以及其全资学校成都树德中学博瑞实验学校与教育业务相关的固定资产 1,220.24 万元、长期待摊费用 1,051.12 万元等构成的资产组所形成的资产组组合。

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不一致。由于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；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 2019 年度以前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，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。2019 年度，公司按照中国证监会“关于 2019 年度商誉减值审计与评估专项检查情况的通报”的意见，即：“按照准则要求，资产组一般以长期资产为主，不包括流动资产、流动负债、非流动负债、溢余资产与负债、非经营性资产与负债，除非不考虑相关资产或负债便难以预计资产组的可收回金额”，公司本期对商誉减值测试的资产组进行了调整。

**(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

**网络游戏业务商誉减值测试****A、商誉减值迹象**

公司收购梦工厂 100% 股权、漫游谷 100% 股权形成的商誉期末账面价值分别为 4,841.87 万元和 17,473.07 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，游戏项目版号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，公司根据 2018 年度商誉减值测试结果，于 2018 年度分别计提了梦工厂和漫游谷商誉减值 26,541.98 万元和 58,670.47 万元，截止 2019 年 12 月 31 日，累计计提梦工厂和漫游谷商誉减值准备 31,557.98 万元和 58,670.47 万元。

2019 年度，公司新媒体游戏业务发展计划未发生重大变化，公司网络游戏业务将继续依托梦工厂、漫游谷，以公司现有的网络游戏业务为基础，以 IP 为核心谋求纵向与横向的拓展，同时在游戏研发与运营、影视与动漫、电子竞技等方面积极探索；同时与 2018 年度相比，游戏业务的行业状况、行业政策等外部因素均未出现重大不利变化；因此，公司分析收购梦工厂、漫游谷股权形成的商誉于本期未出现进一步的减值迹象。

**B、商誉减值测试过程**

为客观反映商誉的期末价值，合理计提商誉减值准备，公司本期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 2019 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[2020]040 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[2020] 041 号)；商誉减值测试过程说明如下：

#### a、评估方法

本次首先采用未来现金流量折现法（收益法）估算评估对象预计未来现金流量的现值，当测算结果表明评估对象没有减值，则停止测试。如果测算结果表明评估对象存在减值，则根据评估对象的特点、资料收集的情况，考虑各种评估方法的适用性，采用恰当的评估方法估算评估对象的公允价值，进行估算评估对象在处置方式下的可回收价值。

##### a) 未来现金流量折现法（收益法）

现金流量折现法是将预期现金净流量进行折现以确定评估对象价值的具体方法。与《企业会计准则第 8 号—资产减值》规定的“资产预计未来现金流量的现值”内含一致。其估算公式如下：

$$P = \sum_{t=1}^n \frac{R_t}{(1+r)^t}$$

式中：P：资产组预计未来现金流量的现值；

R<sub>t</sub>：未来第 t 年资产组预计现金流量；

t：预测期数；

r：折现率；

n：剩余经济寿命。

在具体操作过程中，一般选用两段式折现模型。即将评估对象的预计未来现金流量分为明确预测期和永续年期两个阶段进行预测，首先对明确预测期（评估基准日后至 2024 年末）各年的预计现金净流量进行预测；在明确预测期最后一年的预计现金净流量水平的基础上预测永续年期预计现金净流量。最后将预测的预计未来现金流量进行折现后求和，即得到评估对象的预计未来现金流量的现值。其基本估算公式如下：

$$P = \sum_{i=1}^t \frac{A_i}{(1+r)^i} + \frac{A_t}{r(1+r)^t}$$

式中：P：评估对象预计未来现金流量的现值；

t：预测前段收益年限，共 5 年；

A<sub>i</sub>：预测前段第 i 年预计未来现金流量；

A<sub>t</sub>：未来第 t 年预期现金流量；

i：折现计算期（年），根据本项目实际情况采用期中折现，即 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，2021 年、2022 年、2023 年、2024 年各期的折现年期分别为：0.5、1.5、2.5、3.5、4.5。

预计未来现金流量 = 息税前利润 + 折旧及摊销 - 营运资金追加额 - 资本性支出

评估对象息税前利润 = 营业收入 - 营业成本 - 税金及附加 - 销售费用 - 管理费用

上述预计未来现金流量是根据委估资产组或资产组组合在其经营者现有管理水平和经营模式，以资产组或资产组组合当前的经营规模为基础，并维持其持续经营能力的前提下的正常经营活动

预计产生现金净流量最佳估算数。不涉及企业筹资活动产生的现金流入或者流出以及与所得税收付有关的现金流量。

r: 折现率; 根据折现率应与所选收益指标配比的原则, 本次评估采用税前口径折现率。本次采用税前全部资本加权平均资本成本 BTWACC 倒算法的方式估算评估对象的折现率。估算公式如下:

由于本次评估对象仅存在一个游戏业务相关资产组, 即资产组折现率=BTWACC

$$BTWACC = E / (D + E) \times Re / (1 - t) + D / (D + E) \times Rd$$

式中: BTWACC: 加权平均资本成本;

D: 债务的市场价值;

E: 股权市值;

Re: 权益资本成本;

Rd: 债务资本成本;

t: 企业所得税率。

权益资本成本按资本资产定价模型的估算公式如下:

$$CAPM \text{ 或 } Re = Rf + \beta (Rm - Rf) + Rs$$

$$= Rf + \beta \times ERP + Rs$$

式中: Re: 权益资本成本;

Rf: 无风险收益率;

$\beta$ : Beta 系数;

Rm: 资本市场平均收益率;

ERP: 即市场风险溢价 (Rm - Rf);

Rs: 特有风险收益率 (企业规模超额收益率)。

b) 假设处置方式下可回收价值的具体评估方法 (市场法)

对公允价值的估算采用上市公司并购案例比较法。首先, 通过分析、调整可比上市公司并购案例中股东全部权益价值或企业整体价值与其经营收益能力指标、资产价值或其他特定非财务指标之间的价值比率来确定被评估资产组的价值比率。接着, 根据被评估资产组的经营收益能力指标、资产价值或其他特定非财务指标来估算其资产组价值。

然后, 结合资产组预测未来收益走势情况, 其盈利能力及其价值比率与可比案例具有一定的可比性, 经试算并分析后认为盈利基础价值比率适合本次评估, 选用 EBIT 价值比率。根据被评估对象的 EBIT 和可比案例调整后的平均 EBIT 比率乘数 (最终取定 EBIT 比率乘数) 的乘积, 计算出资产组公允价值。

$$\text{资产组公允价值} = \text{EBIT} \times \text{最终取定 EBIT 比率乘数}$$

最后, 用资产组公允价值减去处置费用, 计算出含商誉资产组公允价值减去处置费用后的净额。

### C、商誉减值测试结论

开元资产评估有限公司于 2020 年 3 月 16 日出具了《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[2020] 040 号)、《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[2020]041 号)。依据评估结果, 本次以收益现值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、测试模型保持一致; 本次评估的税前折现率为 14.93% (上年评估的税前折现率为 16.06%, 折现率差异主要系无风险收益率和市场风险收益率变化所致), 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 72.91%、29.67%、

-3.25%、14.39%和-5.75%，预计端游生命周期在预测期后结束故稳定期内各期按第五年的预测值下降 18.12%后确定，并假设永续不变，即稳定期内增长率均为 0%；漫游谷预测期内营业收入的增长率分别为 12.83%、42.35%、-1.38%、1.75%和-0.31%；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%。

根据评估报告，在评估基准日 2019 年 12 月 31 日，公司不含分摊并购梦工厂所形成商誉的资产组账面价值为 37.35 万元，资产组含商誉账面价值 4,879.22 万元，可回收价值评估结论为 5,068.81 万元；公司不含分摊并购漫游谷所形成商誉的资产组账面价值为 80.86 万元，资产组含商誉账面价值 17553.93 万元，可回收价值评估结论为 18,068.89 万元。评估结论明细如下：

(单位：万元)

序号	资产组名称	申报的不含商誉资产组账面价值	测试日 100%商誉价值	测试前资产组含商誉账面价值	可回收价值评估值
1	梦工厂业务资产组	37.35	4,841.87	4,879.22	5,068.81
2	漫游谷业务资产组	80.86	17,473.07	17,553.93	18,068.89

上述评估报告及评估结论为公司商誉减值测试提供了参考依据。根据公司内控制度及评估结果，公司编制了《成都梦工厂商誉减值测试报告》《北京漫游谷商誉减值测试报告》。经测试，梦工厂、漫游谷于本期无需计提商誉减值准备。

### ③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，公司本期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 2.19%、0.29%、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 2019 年 12 月 31 日未发生减值。

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 30、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	168,347.20	764,383.65		1,437,954.79
户外广告位	12,796,806.85	13,079,443.57	15,270,322.26		10,605,928.16

购买费					
学校改造工程		11,487,667.21	976,468.31		10,511,198.90
办公家具	31,914.36		31,914.36		
其他		1,100,928.01	29,866.90		1,071,061.11
合计	14,862,712.45	25,836,385.99	17,072,955.48		23,626,142.96

其他说明：

长期待摊费用期末较期初增加 8,763,430.51 元，增长 58.96%，主要系公司全资子公司四川博瑞教育有限公司本期投建的学校改造工程本期达到预定可使用状态增加期末相应长期待摊费用影响所致。

### 31、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	148,279,144.53	37,069,786.13	137,314,101.67	34,328,525.43
内部交易未实现利润	294,375.91	73,593.98	448,487.23	112,121.81
可抵扣亏损	34,801,386.62	8,700,346.66	17,009,937.29	4,252,484.32
预计负债	2,340,000.00	440,480.03		
其他	1,761,920.10	585,000.00	2,170,704.60	542,676.15
合计	187,476,827.16	46,869,206.80	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	32,675,849.76	8,168,962.44	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	358,175,923.40	89,543,980.86	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	311,812,745.45	330,843,699.80
资产减值准备	1,054,781,175.27	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
网络游戏已充值未消耗金额	5,783,315.54	5,533,162.64
预提的游戏研发费用	5,152,122.39	14,496,489.35
其他	4,133,398.28	12,617,046.07
合计	1,473,088,826.56	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	27,787,258.65		2019 年度未弥补亏损
2023 年	118,207,571.02	118,224,835.92	2018 年度未弥补亏损
2022 年	88,493,425.23	92,798,326.44	2017 年度未弥补亏损
2021 年	33,342,722.08	38,415,909.00	2016 年度未弥补亏损
2020 年	43,981,768.47	52,808,213.79	2015 年度未弥补亏损
合计	311,812,745.45	302,247,285.15	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 32、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

### 33、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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 34、交易性金融负债

适用 不适用

### 35、衍生金融负债

适用 不适用

### 36、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

### 37、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	13,445,638.90	21,571,481.99
1-2 年	7,963,872.33	1,453,795.06
2-3 年	686,193.12	4,408,159.05
3 年以上	5,331,938.01	14,009,203.96
合计	27,427,642.36	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
武汉蓝宇车站广告有限公司	4,022,641.52	尚未结算
武汉市公共交通集团有限责任公司	7,000,000.00	尚未结算
合计	11,022,641.52	/

其他说明

√适用 □不适用

应付帐款期末较期初减少 14,014,997.70 元，下降 33.82%，主要系公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司期初媒体款本期结算减少期末应付账款，以及公司全资子公司北京漫游谷信息技术有限公司本期核销无法支付的应付账款所致。

**38、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	86,835,445.66	97,723,158.32
1-2 年	262,568.27	4,857,055.03
2-3 年	886,078.58	305,443.85
3 年以上	626,533.32	552,474.92
合计	88,610,625.83	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

**39、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	151,943,472.08	160,460,828.06	25,786,459.04
二、离职后福利-设定提存计划	264,522.05	13,243,395.06	13,017,465.58	490,451.53
三、辞退福利		2,443,618.28	2,443,618.28	
四、一年内到期的其他福利				

合计	34,568,337.07	167,630,485.42	175,921,911.92	26,276,910.57
----	---------------	----------------	----------------	---------------

**(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	134,607,238.81	143,017,519.84	21,821,419.60
二、职工福利费	184,748.37	2,845,807.48	2,868,149.13	162,406.72
三、社会保险费	168,666.24	7,105,845.00	6,949,270.46	325,240.78
其中：医疗保险费	154,145.32	6,311,103.18	6,173,778.18	291,470.32
工伤保险费	3,758.31	160,866.85	154,742.45	9,882.71
生育保险费	10,762.61	540,011.34	526,886.20	23,887.75
其他保险费		93,863.63	93,863.63	
四、住房公积金		5,459,401.16	5,459,401.16	
五、工会经费和职工教育经费	3,718,699.78	1,925,179.63	2,166,487.47	3,477,391.94
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	34,303,815.02	151,943,472.08	160,460,828.06	25,786,459.04

应付职工薪酬年末余额主要系公司计提的尚未支付 2019 年 12 月工资和预提的年终奖，2019 年 12 月工资将于下一月份支付，预提的年终奖将在下一年度发放。

**(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	12,728,975.19	12,511,069.93	469,519.54
2、失业保险费	12,907.77	514,419.87	506,395.65	20,931.99
3、企业年金缴费				
合计	264,522.05	13,243,395.06	13,017,465.58	490,451.53

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。

**40、 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	3,600,789.06	1,641,540.77
消费税		
营业税		
企业所得税	6,049,120.54	4,113,558.41
个人所得税	755,479.91	452,426.48
城市维护建设税	126,817.63	76,231.48
房产税	569,891.71	319,892.17
教育费附加	54,267.80	29,558.76
地方教育费附加	36,239.41	21,762.94
印花税	201,769.64	382,375.78
河道管理费		4,732.30
文化事业建设费	709,405.26	916,555.14
合计	12,103,780.96	7,958,634.23

其他说明：

应交税费期末余额较期初增加 4,145,146.73 元，增长 52.08%，主要系公司子公司期末较期初应交未交增值税增加以及本期利润总额增加，期末应交未交的企业所得税增加影响所致。

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。

#### 41、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	39,570,244.02	66,401,346.46
合计	43,070,075.40	69,901,177.84

其他说明：

适用 不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用 不适用

##### 应付股利

###### (1). 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
----	------	------

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	11,292,857.98	8,162,991.58
代收及代垫款项	813,714.56	993,884.23
单位往来	18,385,669.65	47,068,649.48
其他	9,078,001.83	10,175,821.17
合计	39,570,244.02	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	
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	1,600,000.00	
合计	18,298,899.36	/

其他说明：

适用 不适用

1、其他应付款期末较期初减少 26,831,102.44 元，下降 40.41%，主要系公司本期支付前期挂账往来款项影响所致。

#### 2、按账龄列示其他应付款：

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,044,666.02	10,351,937.89
1-2 年	3,848,090.31	13,186,183.84
2-3 年	12,712,520.93	6,837,214.68
3 年以上	11,964,966.76	36,026,010.05
合计	39,570,244.02	66,401,346.46

## 42、持有待售负债

适用 不适用

**43、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：

(1) 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。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、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

**46、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

**47、 租赁负债**

适用 不适用

**48、 长期应付款**

**项目列示**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

**(1). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、 预计负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			

未决诉讼		2,340,000.00	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计		2,340,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债期末较期初增加2,340,000.00元，详见本附注“十四、2、或有事项”之说明。

## 51、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		145,960.08	1,166,164.71	
合计	1,312,124.79		145,960.08	1,166,164.71	/

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			145,960.08		240,946.49	与资产相关
合计	1,312,124.79			145,960.08		1,166,164.71	

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、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

**54、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

**55、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
股权投资准备	3,390,549.21			3,390,549.21
其他资本公积	24,429,737.58	13,002,719.39		37,432,456.97
其中：股份支付-股票期权				
联营企业的其他权益变动		13,002,719.39		13,002,719.39
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
合计	813,425,038.65	13,002,719.39		826,427,758.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期资本公积增加变动说明详见本附注“七、18”。

**56、 库存股**

□适用 √不适用

**57、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、 专项储备**

□适用 √不适用

**59、 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	1,546,434.15		340,130,784.99
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	1,546,434.15		352,247,003.14

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。

**60、 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	1,989,122.02		14,100,792.86
合 计	12,111,670.84	1,989,122.02		14,100,792.86

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。

**61、 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	66,044,968.03	-841,280,636.10

减：提取法定盈余公积	1,546,434.15	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	1,989,122.02	1,022,589.75
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	578,819,959.94	516,310,548.08

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。

## 62、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	376,796,205.30	216,821,046.76	542,721,342.95	383,303,901.21
其他业务	2,640,493.30	2,171,715.01	3,747,071.07	73,382.10
合计	379,436,698.60	218,992,761.77	546,468,414.02	383,377,283.31

### (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	5,808,456.99	5,806,841.10	42,992,036.04	42,658,651.21
广告业务	112,973,450.63	87,517,753.31	217,455,634.39	183,616,765.86
学校业务	128,421,806.76	73,431,397.17	129,149,837.77	70,816,477.10
租赁及物业管理业务	40,118,621.04	1,991,157.96	47,452,344.51	13,243,101.90
网游收入	89,400,284.98	48,073,897.22	85,471,891.56	61,246,579.43
其他收入	73,584.90	-	20,199,598.68	11,722,325.71
合计	376,796,205.30	216,821,046.76	542,721,342.95	383,303,901.21

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（现已更名为成都博瑞印务有限公司）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 10,461.06 万元，占当年营业收入总额的 27.57%。

(4) 营业收入本期数较上期数减少 167,031,715.42 元，下降 30.57%，营业成本本期数较上期数减少 164,384,521.54 元，下降 42.88%，主要系本期子公司户外媒体广告业务规模下降以及因 2018 年度完成对成都博瑞广告有限公司等子公司股权转让，2019 年度合并报表范围较上期减少，相应的合并收入、成本减少所致。

其他说明：

无

### 63、利息收入

项 目	本期数	上期数
利息收入	46,377,051.77	37,811,643.52
合 计	46,377,051.77	37,811,643.52

注：利息收入本期数较上期数增加 8,565,408.25 元，增长 22.65%，系本期控股子公司成都博瑞小额贷款有限公司发放贷款实现的利息收入较上期增加所致。

### 64、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	680,664.67	1,082,964.45
教育费附加	292,250.27	465,561.16
资源税		
房产税	5,819,911.05	7,250,950.64
土地使用税	172,663.08	338,766.61
车船使用税		
印花税	176,373.23	432,064.65
地方教育费附加	192,467.77	309,079.90
文化事业建设费	378,385.90	1,355,692.99
其他税费	10,600.00	18,954.68
合计	7,723,315.97	11,254,035.08

其他说明：

税金及附加本期数较上期数减少 3,530,719.11 元，下降 31.37%，主要系本期应交增值税减少，相应的税金及附加费随之减少所致。

### 65、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	14,220,306.96	23,235,743.33
差旅费	156,818.24	1,264,667.82

交通运输费	36,879.60	5,686.46
租赁费	39,780.00	569,035.30
维修费	850.00	125,696.40
品牌使用费	2,330,000.00	2,450,000.00
折旧及摊销	227,359.20	256,144.02
通讯费	33,869.80	70,862.07
业务宣传费	530,462.15	1,108,343.55
业务招待费	626,385.49	983,493.23
办公费	125,949.56	259,261.77
其他	7,737,783.03	7,456,347.30
合计	26,066,444.03	37,785,281.25

其他说明：

销售费用本期数较上期数减少 11,718,837.22 元，下降 31.01%，主要系 2018 年度完成对成都博瑞广告有限公司等子公司股权转让，2019 年度合并报表范围较上期减少，相应的人工费等费用减少所致。

#### 66、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	54,749,707.99	67,957,048.07
差旅费	997,361.00	2,088,507.45
交通运输费	781,852.05	1,617,915.41
业务招待费	439,507.66	1,195,132.04
折旧及摊销	10,435,071.92	15,574,874.74
水电物管租赁费	9,468,547.82	7,293,344.34
中介机构费	6,521,126.30	11,561,487.47
通讯费	546,121.98	991,651.31
办公费	1,362,948.13	2,785,538.42
维修费	1,873,454.88	2,122,158.63
其他	2,856,512.00	2,610,678.21
合计	90,032,211.73	115,798,336.09

其他说明：

管理费用本期数较上期数减少 25,766,124.36 元，下降 22.25%，主要系 2018 年度完成对成都博瑞广告有限公司等子公司股权转让，2019 年度合并报表范围较上期减少，相应的人工费等费用减少所致。

#### 67、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	27,135,643.06	60,277,427.63
差旅费	7,282.47	157,710.73
交通运输费	164,694.07	311,795.61
办公费	21,480.23	21,609.14
折旧及摊销	884,902.11	692,885.14
水电物管租赁费	3,176,250.05	5,390,015.17
委托制作费	2,200,145.87	32,021,294.40
技术服务费	0.00	336,998.44
网络费	133,692.84	366,819.11
其他	226,004.63	450,113.91
合计	33,950,095.33	100,026,669.28

其他说明：

研发费用本期数较上期数减少 66,076,573.95 元，下降 66.06%，主要系公司本期游戏研发费用较上期下降所致。

## 68、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		45,125.00
减：利息收入	15,090,677.31	14,037,180.85
汇兑损失		
减：汇兑收益	163,481.65	508,377.91
手续费	89,225.82	223,410.28
合计	-15,164,933.14	-14,277,023.48

其他说明：

无

## 69、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	734,081.67	687,928.41
合计	734,081.67	687,928.41

### (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
成都神鸟数据咨询有限公司确认的智能项目		552,181.69	与收益相关

政府补助金			
增值税进项税加计抵减	588,121.59		与收益相关
博瑞教育结转民办学校信息化建设专项资金	145,960.08	135,746.72	与资产相关
合计	734,081.67	687,928.41	

其他说明：

无

## 70、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	12,870,624.23	9,220,412.96
处置长期股权投资产生的投资收益	275,779.22	96,942,848.21
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	365,222.74	
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		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		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	13,511,626.19	107,208,109.17

其他说明：

投资收益本期数较上期数减少93,696,482.98元，下降87.40%，主要系公司2018年完成成都博瑞广告有限公司等11家子公司股权转让，增加上期股权转让收益，而本期实现的股权转让收益低于上期所致。

## 71、净敞口套期收益

适用 不适用

**72、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**73、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
应收账款坏账准备	-5,675,490.85	
应收票据坏账准备	-9,431.88	
其他应收款坏账损失	-180,913.54	
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	-1,576,600.27	
合计	-7,442,436.54	

其他说明：

信用减值损失本期数较上期数增加 7,442,436.54 元，主要系本期按照新金融工具准则的规定将坏账损失及贷款减值损失调整至信用减值损失所致。

**74、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		-111,845,262.12
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		-852,124,556.54
十四、其他		
十五、贷款减值准备		-10,002,966.33
合计		-973,972,784.99

其他说明：

资产减值损失本期数较上期数减少 973,972,784.99 元，主要系本期坏账准备及贷款减值准备按新金融工具准则的规定调整至信用减值损失反映，以及本期无商誉减值损失所致。

## 75、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	115,007.64	118,760,251.07
其中：固定资产处置利得	115,007.64	118,760,251.07
无形资产处置利得		
非流动资产处置损失合计	319,567.89	22,356.97
其中：固定资产处置损失	319,567.89	22,356.97
无形资产处置损失		
合计	-204,560.25	118,737,894.10

其他说明：

资产处置收益本期数较上期数减少 118,942,454.35 元，下降 100.17 %，主要系公司本期固定资产处置收入较上期大幅减少所致。

## 76、营业外收入

营业外收入情况

√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	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	235,060.39	1,469,429.98	235,060.39
其他	10,417,975.61	1,612,497.30	10,417,975.61
合计	10,653,036.00	12,699,427.28	10,653,036.00

注 1：营业外收入本期数较上期数减少 2,046,391.28 元，下降 16.11%，主要系上期债务重组利得确认以及本期无需支付款项结转损益综合影响所致。

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	上期发生金额	与资产相关/与收益

	额		相关
北京漫游谷收到的园区招商引资政策资金		308,000.00	与收益相关
博瑞梦工厂收到知识产权补助		571,000.00	与收益相关
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	与收益相关
成都博瑞小额贷款有限公司收到金融业发展专项资金	134,000.00		与收益相关
武汉博瑞银福广告有限公司收到高新技术产业管理办公室汇款(2018年度企业发展金)	35,251.00		与收益相关
其他项目扶持收入	65,809.39	399,429.98	与收益相关
合计	235,060.39	1,469,429.98	

其他说明:

适用 不适用

## 77、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	63,700.36		63,700.36
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	31,257.23	35,000.00	31,257.23
其他	2,467,895.65	1,058,388.35	2,467,895.65
合计	2,562,853.24	1,093,388.35	2,562,853.24

其他说明:

营业外支出本期数较上期数增加 1,469,464.89 元,增长 134.4%,主要系公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司确认预计负债 234 万元所致,详见本附注“十四、2、或有事项”之说明。

## 78、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	15,646,219.25	15,695,867.25

递延所得税费用	-5,591,158.48	42,379,740.50
合计	10,055,060.77	58,075,607.75

## (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	78,902,748.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,725,687.13
子公司适用不同税率的影响	546,546.57
调整以前期间所得税的影响	-23,968.90
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	269,070.33
投资收益	-1,730,506.54
研发加计扣除	-4,403,023.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,523,456.90
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	5,138,194.10
企业境外所得税的影响	56,268.60
前期已确认递延所得税资产本期转回的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-5,999,750.00
所得税费用	10,055,060.77

其他说明：

√适用 □不适用

所得税费用本期数较上期数减少 48,020,546.98 元，下降 82.69%，主要系上期终止确认预计未来无法获得足够的应纳税所得额对应的递延所得税资产影响所致。

## 79、其他综合收益

□适用 √不适用

## 80、终止经营

## (1) 终止经营净利润

项目	本期数	上期数
一、终止经营收入		97,280,990.66
减：终止经营费用	901.25	97,940,089.44
二、终止经营利润总额	-901.25	-659,098.78
减：终止经营所得税费用		2,445,086.99

三、终止经营净利润	-901.25	-3,104,185.77
其中：归属于母公司的终止经营净利润	-901.25	2,591,905.41
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）	6,275,529.22	120,959,415.96
其中：处置损益总额	275,779.22	96,904,720.66
减：所得税费用（或收益）	-5,999,750.00	-24,054,695.30
四、来自于终止经营业务的净利润总计	6,274,627.97	117,855,230.19
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	5,819,379.58	122,910,858.96

## (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	-901.25	-12,319,122.59
其中：经营活动现金流量净额	-2,100.00	16,185,146.82
投资活动现金流量净额		11,598,072.74
筹资活动现金流量净额	1,198.75	-40,102,342.15

## 81、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	235,060.39	1,546,029.98
代收代付款项	5,734,713.30	1,631,917.90
其他押金保证金	5,681,536.27	5,424,157.56
备用金归还	252,168.84	1,809,211.11
收回成都博瑞印务有限公司往来款	19,694,159.75	1,968,904.89
收回四川博瑞书坊文有限化公司往来款	5,231,033.81	
收回成都商报发行投递广告有限公司往来款	2,821,700.00	
收回北京博瑞盛德创业投资有限公司往来款	36,800,000.00	
收回音乐节项目合作款		3,636,864.61
收到的其他往来款项等	3,553,731.98	2,597,069.84
合计	80,004,104.34	18,614,155.89

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
交通运输费	818,731.65	1,623,601.87
业务宣传费	530,462.15	1,108,343.55
水电物管租赁费	9,508,327.82	7,862,379.64
维修费	1,874,304.88	2,247,855.03
业务招待费	1,065,893.15	2,178,625.27
办公费	1,488,897.69	3,044,800.19
差旅费	1,154,179.24	3,353,175.27
中介机构费	6,521,126.30	11,561,487.47
通讯费	579,991.78	1,062,513.38
品牌使用费	2,330,000.00	2,450,000.00
员工备用金	440,193.87	1,337,107.18
付保证金	7,612,515.28	3,879,801.11
研发支出	5,929,550.16	29,764,760.72
代收代付款项	4,543,897.05	1,392,646.76
支付深圳华夏之光往来款		2,280,000.00
与成都博瑞印务有限公司过渡期往来款		22,375,501.02
支付成都英康贸易有限责任公司往来款	11,703,956.80	
支付成都博瑞广告有限公司往来款	28,216,720.65	
支付的其他往来款项等	20,231,027.50	16,470,631.02
合计	104,549,775.97	113,993,229.48

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
转让英康贸易股权预收款		5,746,935.00
转让星百瑞股权预收款		5,161,761.00
合计		11,908,696.00

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
----	-------	-------

艺术品投资		400,000.00
处置幼儿园支付的处置费用		421,995.29
处置固定资产支付的相关处置税费		5,569,667.51
合计		6,391,662.80

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	8,429,477.01	6,166,753.29
收取的单位利息收入	2,678,181.28	
承兑汇票保证金本期变动额		2,304,484.07
合计	11,107,658.29	8,471,237.36

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	89,225.82	223,410.28
支付的单位利息支出		45,089.75
合计	89,225.82	268,500.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 82、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	68,847,687.74	-843,492,946.12
加：资产减值准备	7,442,436.54	973,972,784.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,517,504.83	25,219,549.54
使用权资产摊销		
无形资产摊销	648,976.75	17,542,299.94
长期待摊费用摊销	17,072,955.48	20,394,045.18

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）	204,560.25	-118,733,389.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	63,700.36	-4,060.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-15,001,451.49	-14,277,023.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,511,626.19	-107,208,109.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,633,399.09	40,467,054.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,042,240.61	2,042,240.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,026,900.29	-1,504,388.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	38,924,281.84	-10,533,841.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-56,967,991.98	-37,007,311.23
发放贷款减少（增加以“-”号填列）	-52,674,182.72	-19,852,210.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,948,792.64	-72,975,306.26
<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	867,427,460.98	705,696,092.59
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	161,731,368.39	84,564,765.51

**(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	10,480,904.00
其中：成都英康贸易有限责任公司	5,521,565.00
其中：星百瑞（北京）传媒有限公司	4,959,339.00
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	154,000,205.66
其中：成都博瑞广告有限公司	42,144,949.00
其中：常州天堂网络科技有限公司	1,594,019.00

其中：四川博瑞书坊文化有限公司	28,028,588.00
其中：成都神鸟数据咨询有限公司	5,787,782.00
其中：北京博瑞盛德创业投资有限公司	66,834,040.00
其中：成都博瑞思创广告有限公司	514,059.00
其中：深圳博瑞之光广告有限公司	6,450,180.66
其中：成都麦迪亚物业服务有限责任公司	2,646,588.00
处置子公司收到的现金净额	163,150,872.89

其他说明：

无

#### (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	867,427,460.98	705,696,092.59
其中：库存现金	15,675.66	19,163.69
可随时用于支付的银行存款	867,411,785.32	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	867,427,460.98	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

#### 83、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

#### 84、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

## 85、 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			
应收账款	8,925.90		62,268.88
其中：美元	8,925.90	6.9762	62,268.88
韩元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款	2,452,830.20		17,111,434.07
其中：美元	2,452,830.20	6.9762	17,111,434.07
韩元			
预收账款	80,000.00		558,096.00
其中：美元	80,000.00	6.9762	558,096.00

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

## 86、 套期

□适用 √不适用

## 87、 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
地方政策性扶持款	35,251.00	营业外收入	35,251.00
增值税进项税加计抵减	588,121.59	其他收益	588,121.59

信息化建设专项资金	145,960.08	其他收益	145,960.08
稳岗补贴款	60,809.39	营业外收入	60,809.39
金融业发展专项资金	134,000.00	营业外收入	134,000.00
火炬计划补助款	5,000.00	营业外收入	5,000.00
合计	969,142.06		969,142.06

**(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

**88、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(注1)	11,268,500.00	100	协议转让	2019年1月2日	注3	149,755.39						
星百瑞(北京)传 媒有限公司(注1)	10,121,100.00	100	协议转让	2019年3月22日	注3	-377,774.62						
杭州瑞奥广告有 限公司(注2)		100	协议转让	2019年1月17日	注3	503,798.45						
上海博瑞传播文化 发展有限公司(注 1)		100	协议转让	2019年5月7日	注3							

其他说明:

√适用 □不适用

注 1: 经公司与成都澜海投资管理有限公司(以下简称“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%股权作价 1126.85 万元、将持有的星百瑞(北京)传媒有限公司 100%的股权作价 1012.11 万元、将持有的上海博瑞传播文化发展有限公司 100%的股权作价 0.00 元转让给澜海投资。

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,公司将持有的杭州瑞奥广告有限公司 60%股权作价 0 元转让给澜海投资。

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(合并数)	7.00%	234,126.33		3,943,801.05

成都博瑞小额贷款有限公司	16.00%	3,788,803.84		95,001,276.13
武汉博瑞银福广告有限公司	40.00%	-1,220,210.46		-9,672,963.57

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)	182,193,623.37	23,861,982.56	206,055,605.93	147,375,590.85	2,340,000.00	149,715,590.85	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	2,134,149.73	598,557,538.14	600,691,687.87	6,933,711.99		6,933,711.99	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	66,969,571.99	7,236,065.99	74,205,637.98	98,388,046.90		98,388,046.90	65,189,045.30	8,441,323.32	73,630,368.62	94,762,251.38		94,762,251.38

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)	85,662,621.92	3,344,661.89	3,344,661.89	-14,241,035.86	205,772,421.67	14,347,532.14	14,347,532.14	13,150,547.27
成都博瑞小额贷款有限公司	46,450,636.67	23,680,024.02	23,680,024.02	-28,664,087.84	37,811,643.52	12,173,687.51	12,173,687.51	191,388.58
武汉博瑞银福广告有限公司	27,532,775.48	-3,050,526.16	-3,050,526.16	1,571,827.99	34,570,294.99	2,518,052.71	2,518,052.71	10,552,778.55

其他说明：

无

(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	15.4254		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：

1、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。本期经小保公司第一届股东会关于增资扩股 5 亿元的决议

以及投资各方签订的《增资协议》，小保公司拟增资扩股 5 亿元，成都产业集团同意按照《增资协议》约定的条款和条件于 2019 年 12 月前先后分二期以现金对小保公司增资 5 亿元人民币，经本公司第九届董事会第四十九次会议确定同意并且确认放弃对小保公司新增注册资本认缴出资的优先权，本次增资完成后小保公司注册资本为 20 亿元人民币，本公司持股比例从本次增资前的 20% 下降至 15.4254%，本次增资完成后公司仍委派董事 1 名，对小保公司仍具有重大影响，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。

2、公司持有成都全搜索科技有限责任公司 17.87% 的股份并委派董事，对该公司具有重大影响，故公司将对该公司的投资确定为对联营企业的投资。

## (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	9,381,885.94	300,441,745.13	9,842,152.41	255,315,012.99
非流动资产	15,044,235.62	11,494,276.11	15,627,656.54	8,924,583.95
资产合计	24,426,121.56	311,936,021.24	25,469,808.95	264,239,596.94
流动负债	1,248,153.80	148,707,661.80	984,614.42	126,536,549.77
非流动负债				
负债合计	1,248,153.80	148,707,661.80	984,614.42	126,536,549.77
少数股东权益		2,945,127.42		3,977,454.28
归属于母公司股东权益	23,177,967.76	160,283,232.02	24,485,194.53	133,725,592.89
按持股比例计算的净资产份 额	9,271,187.10	56,099,131.21	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	9,271,187.10	56,099,131.21	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		207,901,581.42		188,558,594.84
净利润	-1,307,226.80	25,525,312.27	-1,208,705.61	19,218,542.35
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,307,226.80	25,525,312.27	-1,208,705.61	19,218,542.35
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	27,278,509.26	53,776,528.30	28,431,777.68	53,242,814.50
非流动资产	65,486.20	730,968.70	75,261.22	1,125,324.88
资产合计	27,343,995.46	54,507,497.00	28,507,038.90	54,368,139.38
流动负债	9,397,464.58	21,678,765.62	8,502,326.32	22,300,097.96
非流动负债		4,656,072.10		5,111,813.02
负债合计	9,397,464.58	26,334,837.72	8,502,326.32	27,411,910.98
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	17,946,530.88	28,172,659.28	20,004,712.58	26,956,228.40
按持股比例计算的净资产份额	7,214,505.41	5,033,931.72	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	7,214,505.41	5,033,931.72	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	1,740,764.30	44,049,881.55	2,095,346.76	49,595,128.28
净利润	-2,058,181.70	1,216,430.88	-2,124,231.89	-5,659,117.67
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,058,181.70	1,216,430.88	-2,124,231.89	-5,659,117.67
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		15,452.44		2,049,790.53
非流动资产		115,000,000.00		115,000,000.00
资产合计	3,220,720,822.16	115,015,452.44	2,858,251,650.70	117,049,790.53
流动负债				
非流动负债				
负债合计	1,227,135,720.38		1,487,407,829.65	

少数股东权益	93,949,626.50			
归属于母公司股东权益	1,899,635,475.28	115,015,452.44	1,370,843,821.05	117,049,790.53
按持股比例计算的净资产份额	293,026,370.60	32,936,619.74	274,168,764.21	33,519,186.86
调整事项	1,876,529.69		2,433,118.23	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	1,876,529.69		2,433,118.23	
对联营企业权益投资的账面价值	294,902,900.29	32,936,619.74	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	148,826,982.36		123,098,910.93	
净利润	36,286,352.15	-2,016,730.13	28,439,542.06	-2,309,081.00
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	36,286,352.15	-2,016,730.13	28,439,542.06	-2,309,081.00
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	671,641.31	678,995.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-7,354.68	-183,733.41
--其他综合收益		
--综合收益总额	-7,354.68	-183,733.41

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

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
北京神龙游科技有限公司	6,129,216.23	468.89	6,129,685.12

其他说明

无

(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、其他非流动金融资产等，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，并按预期信用损失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12月31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12月31日外币货币性资产折算人民币余额17,173,702.95元，外币货币性负债折算人民币余额558,096.00元，分别占期末资产总额的0.53%和0.02%，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		31,101,000.00	566,987,991.08
(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) 其他非流动金融资产			31,101,000.00	31,101,000.00

(五) 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				
(六) 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		31,101,000.00	566,987,991.08
(七) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(八) 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) 公司本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 2019 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/2002/1002/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 2019 年 12 月 31 日的公允价值。

## 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

第三层级的金融资产主要包括本公司对非上市公司的权益工具投资，本公司参考对被投资公司的投入成本并考虑被投资公司所处发展阶段以及可比公司相关指标等因素确定了相关资产的公允价值。

## 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	11.56	34.93

## 本企业的母公司情况的说明

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。

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、同受母公司控制
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	同受母公司控制、公司第一大股东
成都日报报业集团	同受实际控制人控制
成都商报社	同受母公司控制
上海越赢广告有限公司	控股子公司武汉博瑞银福广告有限公司第二大股东
成都传媒建设投资有限公司	同受母公司控制
成都商报营销策划有限公司	同受母公司控制
成都蜀山投资有限公司	母公司之子公司之联营企业
杭州驰游网络科技有限公司	母公司之子公司之联营企业
成都美食嘉年华文化发展有限公司	母公司之子公司之联营企业
《时代教育》报刊社	同受母公司控制
成都文化产权交易所	同受母公司控制
成都传媒信息产业发展有限公司	同受母公司控制
成都博瑞印务有限公司（注1）	同受母公司控制
成都商报发行投递广告有限公司	同受母公司控制
成都菁苗教育科技股份有限公司	同受母公司控制
成都天府文化杂志社有限公司（注2）	同受母公司控制
广州米娅信息科技有限公司	公司董事控制的企业
成都新闻实业有限责任公司	同受母公司控制
成都澜海投资管理有限公司	同受母公司控制
广州龙谷信息科技有限公司	公司董事控制的企业
成都博瑞广告有限公司	同受母公司控制
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	同受母公司控制
成都博瑞思创广告有限公司	同受母公司控制
博瑞纵横国际广告（北京）有限公司	同受母公司控制
四川博瑞书坊文化有限公司	同受母公司控制
北京博瑞盛德创业投资有限公司	同受母公司控制
成都博瑞梦工厂网络信息有限公司	同受母公司控制
成都传媒集团现代文化传播有限公司	同受母公司控制

成都神鸟数据咨询有限公司	同受母公司控制
杭州瑞奥广告有限公司	同受母公司控制
成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司	同受母公司控制

其他说明

- 1、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。
- 2、原成都居周刊杂志社有限公司于本期更名为成都天府文化杂志社有限公司。

## 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	543,396.24	
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	物业服务	285,000.75	
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	物业服务	277,961.68	
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	物业服务	292,631.87	
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	物业服务	2,819,157.80	
成都菁苗教育科技股份有限公司	广告服务	60,000.00	
《时代教育》报刊社	广告服务	16,000.00	
广州龙谷信息科技有限公司	游戏设计外包服务		568,535.85

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
成都博瑞广告有限公司	广告服务	243,320.75	
成都日报报业集团	印刷服务		18,803.42

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (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	3,811,999.43	1,905,999.71
成都博瑞投资控股集团有限公司	房屋租赁	767,317.40	2,188,533.60
成都澜海资产管理有限公司	房屋租赁	1,928,682.06	685,567.35
成都传媒建设投资有限公司	房屋租赁		217,796.79
成都市新闻实业有限责任公司	房屋租赁	1,066,957.47	189,355.73
成都文化产权交易所	房屋租赁		1,440,898.92
成都蜀山投资有限公司	房屋租赁		20,550.48
成都美食嘉年华投资有限公司	房屋租赁	769,882.53	1,386,790.26
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	1,971,428.56	1,025,142.84
成都天府文化杂志社有限公司	房屋租赁	643,669.92	569,986.03
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	21,355.71	
成都传媒集团现代文化传播有限公司	房屋租赁	172,701.86	172,701.86
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	停车场租赁	1,896,621.70	
成都博瑞印务有限公司	土地租赁	1,095,514.29	1,095,514.29

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

1、公司全资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”写字楼出租给成都传媒集团等关联方。

2、公司全资子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司于 2016 年 1 月与成都麦迪亚物业服务有限责任公司签订了物业管理服务合同，委托成都麦迪亚物业服务有限责任公司对博瑞·创意成都大厦提供物业管理服务，委托期限为 5 年，自 2016 年 2 月 1 日至 2021 年 1 月 31 日。2019 年 1 月 1 日，又与成都麦迪亚物业服务有限责任公司签订了物业管理服务合同之补充协议，约定委托成都麦迪亚物业服务有限责任公司实施博瑞·创意成都大厦停车场经营管理和物业服务。成都麦迪亚物业服务有限责任公司按照 100 元/个/月的标准收取地下车位管理费（按照备案登记地下车位数为 487 个），将地下停车场车位使用费收入总额扣除车位管理费后的余额支付给四川博瑞麦迪亚置业有限公司作为停车场租金收入。

3、公司全资子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司于 2017 年 11 月 27 日与成都博瑞数码科技有限公司签订租赁合同，将坐落于成都市锦江区创意产业商务区三色路 38 号面积为 12781 m<sup>2</sup>的土地出租给成都博瑞数码科技有限公司，租赁期为 2017 年 12 月 25 日至 2037 年 12 月 24 日。成都博瑞数码科技有限本期更名为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

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
成都澜海投资管理有 限公司	2018年11月13日，公司召开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家公司股权，其中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%的股权（0对价）、上海博瑞传播文化发展有限公司100%的股权（0对价）转让于2019年度完成，本期确认股权转让收益27.58万元。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。		322,512,100.00

## (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	397.56	309.52

注：2019年度关键管理人员报酬包括报告期内兑现的高级管理人员任期激励48.56万元。

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

## 1) 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印务有限公司（下称“博瑞印务”）进行了业务整合，由博瑞印务承接印务分公司、信息分公司印刷相关业务；之后，公司将博瑞印务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务合同转签限制影响（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、信息分公司与博瑞印务在2018年度、2019年度存在过渡期关联交易。

## 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年度确认成本	2018年度确认成本
				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	5,806,841.10	42,236,823.02
成都博瑞印务有限公司	公司信息分公司	制版劳务	按经营协议对外实际确认的收入定价		421,828.19

## 2) 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。2018年度北京漫游谷确认相关游戏分成收入 12,366,407.78 元,2019 年度北京漫游谷确认相关游戏分成收入 23,370,700.94 元;

2018年11月6日,北京漫游谷与广州米娅签订《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 2》的香港、澳门、台湾、美国、加拿大、澳洲、新西兰、新加坡与马来西亚地区以及韩国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 年度北京漫游谷确认相关游戏分成收入 2,287,092.44 元。

## 3) 其他

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;

A、报告期内,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:

## 2019 年度

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	连带责任保证担保	四川晨龙实业有限 责任公司	2019/1/30	2020/1/29	1.10%	10,000,000.00
合计						10,000,000.00

## 2018 年度

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(2018) 借字第 181 号	连带责任保证担保	四川华工石油钢管 有限责任公司	2018/12/18	2019/3/17	1.50%	7,000,000.00

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（2018） 借字第 182 号	连带责任保证担保	四川通和商贸有限公司	2018/12/19	2019/3/18	1.50%	8,000,000.00
博瑞贷（2018） 借字第 185 号	连带责任保证担保	成都市福坤木业有限公司	2018/12/19	2019/2/18	1.50%	6,000,000.00
博瑞贷（2018） 借字第 183 号	连带责任保证担保	四川慧桥工程管理咨询有限公司	2018/12/19	2019/6/18	1.50%	12,860,000.00
合计						33,860,000.00

B、报告期内，成都小企业融资担保有限责任公司因提供连带责任保证担保向成都博瑞小额贷款有限公司代偿的明细如下：

贷款合同编号	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	其中：由小保代偿的本金	其中：由小保代偿的利息
博瑞贷（2018） 借字第 185 号	成都市福坤木业有限公司	2018/12/19	2019/2/18	1.50%	6,000,000.00	6,000,000.00	
博瑞贷（2018） 借字第 183 号	四川慧桥工程管理咨询有限公司	2018/12/19	2019/6/18	1.50%	12,860,000.00		197,160.95
博瑞贷（2019） 借字第 009 号	四川晨龙实业有限责任公司	2019/1/30	2020/1/29	1.10%	10,000,000.00	6,000,000.00	63,075.00
合计					28,860,000.00	12,000,000.00	260,235.95

## 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	成都麦迪亚物业服务有限责任公司	339,654.15	33,426.84		
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	12,941,781.13	41,038.51	8,983,680.31	449,184.02
应收账款	四川岁月文化艺术有限公司	5,119,800.00	1,489,614.52	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	2,743,132.76	269,963.59	1,937,449.49	96,872.47
应收账款	《时代教育》报刊社	255,887.00	255,887.00	255,887.00	255,887.00

应收账款	成都文化产权交易所	4,969,962.76	1,495,180.64	4,969,962.76	687,095.80
应收账款	成都商报营销策划有限公司	7,215.00	710.06		
应收账款	成都传媒信息产业发展有限公司	199,841.57	56,068.07	199,841.57	15,489.96
应收账款	成都博瑞印务有限公司	1,150,290.00	113,205.03		
应收账款	成都澜海投资管理有限公司	2,744,961.88	376,720.79	719,845.72	35,992.29
应收账款	成都天府文化杂志社有限公司	7,088.08	697.57		
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	15,000.00	30,000.00	9,000.00
预付账款	成都麦迪亚物业服务有限责任公司	85,776.14		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	2,000,000.00	2,000,000.00	1,600,000.00
其他应收款	杭州瑞奥广告有限公司	4,700.00	332.50		
其他应收款	成都博瑞印务有限公司	396,233.52	19,811.68	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	1,133.90	113.39	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	920.75	9,207.48	460.37
其他应收款	成都博瑞思创广告有限公司	2,041,016.00	2,041,016.00	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
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
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	73,813.74	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
预收账款	成都传媒集团现代文化传播有限公司	500.00	
预收账款	成都博瑞广告有限公司	7,474.50	57,376.00
预收账款	成都天府文化杂志社有限公司		126,815.34
预收账款	广州米娅信息科技有限公司	324,292.41	
预收账款	成都澜海投资管理有限公司		10,908,696.00
预收账款	广州龙谷信息科技有限公司		2,332,075.48
应付账款	成都麦迪亚物业服务有限责任公司	39,780.00	
应付账款	成都博瑞印务有限公司	115,905.61	
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	成都蜀山投资有限公司	107,146.20	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	成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00
其他应付款	成都新闻实业有限责任公司	250,013.40	
其他应付款	成都天府文化杂志社有限公司	62,610.00	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		28,216,720.65
其他应付款	成都神鸟数据咨询有限公司		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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2019 年 12 月 31 日，公司本期无需披露的重大承诺事项。

### 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

2018 年 7 月 15 日，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”）就与达州市印象广告有限公司（以下简称“印象广告”、陈明星签署的《股权投资协议》要求解除协议并返还股权转让首付款 540 万元以及支付违约金 108 万元及律师费 15 万元并办理股权回转工商变更登记手续之事宜向达州市通川区人民法院提起了民事诉讼；印象广告、陈明星提起反诉，要求博瑞眼界支付第二期股权转让款 1170 万元及违约金 360 万元，并承担四川太阳文化有限公司经营损失 789.60 万元；2019 年 4 月 25 日，公司收到达州市通川区人民法院（（2018）川 1702 民初 2726 号）《民事判决书》，判决如下：（一）驳回原告（反诉被告）博瑞眼界的诉讼请求；（二）原告（反诉被告）博瑞眼界在本判决生效 10 日内向被告（反诉原告）印象广告支付违约金 234 万元；并支付第二期股权转让款 1170 万元；（三）驳回被告（反诉原告）印象广告、陈明星的其他诉求；本案案件受理费 58210 元，由博瑞眼界负担；反诉费 54135 元，由原告（反诉被告）博

瑞眼界负担 37894.5 元，被告（反诉原告）印象广告、陈明星负担 16240.5 元。

2019 年 5 月 13 日，博瑞眼界就此案向达州市中级人民法院提起二审上诉申请，2019 年 12 月 12 日，该案进行第一次开庭审理，双方均有和解意愿，二审法院正在组织双方调解。截止本报告批准报出日，公司尚未收到法院的调解裁定书，基于谨慎性原则，公司依据法院的一审判决应当由博瑞眼界向印象广告支付的违约金 234 万元确认为预计负债，同时将博瑞眼界应收印象广告的首期股权转让款预付款全额计提减值准备。

**(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 12 月 31 日，公司本期无需披露的重大承诺事项。

**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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	21,866,641.84
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**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

**(1) 控股股东增持期限届满暨增持计划完成**

公司于 2019 年 1 月 29 日披露了《关于控股股东一致行动人增持公司股份计划的公告》（临 2019--007 号）。2020 年 2 月 6 日，公司披露了《关于控股股东增持期限届满暨增持计划完成的公告》，公司接到成都传媒集团《关于完成增持计划的通知》获悉，成都传媒集团于上述增持计划披露日 2019 年 1 月 29 日起至 2020 年 1 月 28 日期间，以自有资金 55,292,423.62 元，通过上海证券交易所集中竞价交易系统累计增持公司股份 14,889,379 股，占上市公司总股本的 1.36%，增持成交均价为 3.713 元/股。本次增持完成后，成都传媒集团实际持有公司 126,425,137 股，占公司总股本 11.56%。成都传媒集团及其一致行动人合计持有公司 381,944,813 股份，占公司总股本 34.93%。

本次增持不影响公司的上市地位，不会导致公司股权分布不具备上市条件，不会导致公司控股股东及实际控制人发生变化。公司实际控制人为成都市国资委；成都博瑞投资控股集团有限公司系公司系公司第一大股东；成都传媒集团系公司第二大股东，并通过股权控制成都博瑞投资控股集团有限公司为公司控股股东。

**(2) 向疫区防控新冠肺炎疫情工作捐款并成立关爱基金**

公司作为国有控股的上市公司，为切实履行国有企业的政治使命和责任担当，经公司 2020 年 2 月 1 日召开的九届董事会第五十二次会议审议通过《关于向疫区防控新冠肺炎疫情工作捐款并成立关爱基金的议案》，向武汉捐款人民币 400 万元用于疫区新型冠状病毒肺炎疫情防控，并拨付人民币 400 万元与省内权威慈善机构或教育基金会，成立“教育行业抗疫专项关爱基金（暂定名）”，定向用于全省教育系统相关学校疫情防控工作。

**(3) 关于公司与关联方共同投资设立参股公司**

公司拟与控股股东成都传媒集团及关联方成都每经传媒有限公司签订《股东出资协议书》，共同投资设立成都天府文创金融科技有限公司（暂定名，最终名称以工商核定为准，以下简称“标的公司”）从事文创、科技、金融等项目路演及相关信息的咨询服务。本次对外投资暨关联交易概述如下：

#### 1) 拟投资设立标的公司情况

名称：成都天府文创金融科技有限公司（暂定名，最终以工商核准名称为准）

注册资本：注册资本为 5000 万元人民币；其中成都传媒集团出资 3000 万人民币，占比 60%，成都每经传媒有限公司出资 1000 万人民币，占比 20%，公司出资 1000 万元人民币，占比 20%。

注册地址：高新区

经营范围：文创、科技、金融项目路演；投融资项目信息发布、经济信息咨询、企业管理咨询、市场信息咨询；投资管理、资产管理、投资咨询；组织文化艺术交流演艺活动，文化创意设计及培训；承办展览展示活动、会展策划、会议服务；设计、制作、代理、发布广告；广播电视节目制作经营；电影制作服务；电影片发行；文化创作与表演；文化娱乐经纪人；企业形象策划；组织策划文化交流活动；会议及展览服务；（以工商行政管理机关核定的经营范围为准）。

#### 2) 关联交易概述

本次共同投资方为成都传媒集团与成都每经传媒有限公司。成都传媒集团系本公司控股股东，为公司的关联方。成都每经传媒有限公司系成都传媒集团控股、本公司参股公司，为公司的关联方。根据《股票上市规则》相关规定，本次对外投资事项构成与关联方共同投资的关联交易。本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

至本次关联交易为止，过去 12 个月内上市公司与同一关联人或不同关联人之间同一交易类别相关的关联交易未达到 3000 万元且占上市公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上。

##### ① 关联方基本情况

A、名称：成都传媒集团

企业性质：事业单位法人

住所：成都市红星路二段 159 号

法定代表人：母涛

注册资本：51,500 万元

业务范围：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

出资人：成都市国有资产监督管理委员会

主要财务数据：截止 2019 年 9 月 30 日，成都传媒集团总资产 119.25 亿元，所有者权益 63.82 亿元，2019 年 1-9 月营业收入 14.31 亿元，净利润-1.29 亿元。

B、名称：成都每经传媒有限公司

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

法定代表人：刘学东

注册资本：6000 万元

业务范围：财经信息的采集、发布及信息咨询；新媒体软件产品的制作及传播；广告业、会议、市场活动及展览服务；市场调研及营销策划服务；网站、软件的设计、开发；数字动漫制作；数据处理及存储服务；软件销售及相关技术服务；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；销售：文化用品（许可审批类商品除外）等。

主要股东：成都传媒集团

主要财务数据：截至 2019 年 12 月 31 日，成都每经传媒有限公司总资产 3.12 亿元，净资产 1.60 亿元，2019 年营业收入 2.08 亿元，净利润 2552 万元。

#### 3) 《股东出资协议书》主要内容

① 设立标的公司名称：成都天府文创金融科技有限公司

② 注册资本、出资额及出资比例

公司注册资本为 5000 万元。

股东名称	出资额	出资比例	出资方式	出资期限
------	-----	------	------	------

成都传媒集团	3000 万	60%	货币	2021 年 3 月 31 日前
成都每经传媒有限公司	1000 万	20%	货币	2021 年 3 月 31 日前
成都博瑞传播股份有限公司	1000 万	20%	货币	2021 年 3 月 31 日前

③ 股东出资方式与出资期限

2020 年 6 月 30 日前，货币出资方合计缴纳股本的 20%，即成都传媒集团 600 万元、成都每经传媒有限公司 200 万、成都博瑞传播股份有限公司 200 万元。剩余认缴出资的实缴时间为 2021 年 3 月 1 日前。

④ 协议的效力

协议自各方或其授权代表人签字并加盖公章之日起生效。

4) 本次对外投资暨关联交易的目的以及对上市公司的影响

本次参股投资组建成都天府文创金融科技有限公司，系上市公司与传媒集团、每经传媒积极落实成都市委市政府关于《建设西部文创中心行动计划（2017-2022）》中发展文创金融的具体举措，三家方将通过资源整合、优势互补、相互赋能，以市场化运作方式，力争建设成具有全国影响力的文创金融路演中心，实现经济效益与社会效益的双效统一。参股成都天府文创金融科技有限公司，有助于公司以投资标的公司为切入点，以路演中心为通道，广泛建立与成都、四川乃至全国文创企业的联系平台，实现业务、资本多维度多渠道的对接与合作。同时，通过参股而展开财务投资，以期未来逐步形成新的盈利点。

本次拟参股投资事项对公司当期的财务状况和经营成果无重大影响。本次拟参股投资的标的为新设公司，下一步可能存在因各种因素无法正常设立或是运营不达预期的风险。

## 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“七、62、(2)”。公司主营业务所处区域主要在中国境内，所处的政治、经济环境相似。

### (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	5,808,456.99	112,973,450.63	128,421,806.76	40,118,621.04	89,400,284.98	73,584.90		376,796,205.30
主营业务成本	5,806,841.10	87,517,753.31	73,431,397.17	1,991,157.96	48,073,897.22			216,821,046.76

### (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、关于武汉公交候车亭广告牌代理经营权合同履行情况

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。

因武汉蓝字车站广告有限公司（以下简称：“蓝字公司”）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。

本期武汉公交集团仍未按协议约定完成全部公交候车亭灯箱广告位的交付，已交付的媒体部分尚处于共同经营期。

## 2、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 12 月 31 日，逾期未收回的贷款总额 29,872.86 万元，已累计计提减值准备、一般风险准备 12,656.58 万元和 1,837.58 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、60”。

### （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 12 月 31 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 27 户借款人及其担保人的债权执行申请，27 户借款人涉及的贷款本金为人民币 29,821 万元，其中抵（质）押贷款 22,490 万元、保证贷款 7,331 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。

### 3、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。

### 3) 解除协议之补充协议情况

因华夏之光无法一次性将剩余应付解除款支付完毕，特向博瑞眼界申请分期支付。博瑞眼界在坚持不放弃主张提前收款权利、不解除原股权质押和设置共管账户的前提下，同意执行华夏之光提出的不超过 24 个月内按季分 8 期平均偿还第三期股权转让款本金和利息的还款计划，并与各相关方本着平等、自愿、互谅互让的原则，就分期剩余应付款相关事宜进行商讨，签署《〈股权转让协议〉解除协议的补充协议》（以下简称“补充协议”）。

公司于 2019 年 10 月 29 日以通讯表决方式召开了九届董事会第五十一次会议，审议通过了《关于控股子公司签署〈股权转让协议〉解除协议的补充协议的议案》。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

补充协议主要内容：

#### A 协议主体

甲方为深圳市华夏之光广告发展有限公司（以下简称“华夏之光”、“甲方”），乙方为四川博瑞眼界户外传媒有限公司（以下称为“博瑞眼界”、“乙方”），丙方为深圳市之光投资有限公司，丁方为洪宏。

#### B 协议主要条款

a 分期支付安排：甲方同意按下表约定向乙方支付剩余应付解除款及利息（按每日万分之三的标准计算）：

单位：人民币元

期数	应付时间	应付本金	应付利息	应付本息合计
第 1 期	2019 年 9 月 30 日	3,225,090.33	921,085.80	4,146,176.13
第 2 期	2019 年 12 月 31 日	3,225,090.33	623,087.45	3,848,177.78
第 3 期	2020 年 3 月 31 日	3,225,090.33	528,269.80	3,753,360.13
第 4 期	2020 年 6 月 30 日	3,225,090.33	440,224.83	3,665,315.16
第 5 期	2020 年 9 月 30 日	3,225,090.33	356,049.97	3,581,140.30
第 6 期	2020 年 12 月 31 日	3,225,090.33	267,037.48	3,492,127.81
第 7 期	2021 年 3 月 31 日	3,225,090.33	174,154.88	3,399,245.21
第 8 期	2021 年 6 月 30 日	3,225,090.33	88,044.97	3,313,135.30
合计		25,800,722.64	3,397,955.18	29,198,677.82

备注：第 1 期的应付利息自 2019 年 6 月 4 日计算至 2019 年 9 月 30 日；其余各期的应付利息均自上一期应付时间次日计算至当期应付时间止。

为确保甲方按期付款并增加乙方对甲方经营状况的了解，甲方同意自本协议签订之日起 5 个工作日内完成以下义务：

①甲方提供一个账户由甲方与乙方共管（以下简称：共管账户）。

②甲方通知其优质客户将应收账款支付至共管账户并向乙方交付与该等优质客户之间签订的业务合同复印件（加盖甲方公章）。甲方保证该等应收账款总额不低于第三期股权解除款本金及利息之和，若客户未向共管账户付款，则由甲方在每期应付时间前 3 个工作日另筹资金汇入共管账户补足差额部分，从而确保共管账户的余额在每期应付时间不低于当期应付解除款本金及利息之和。

③甲方有权在结清相应利息的前提下提前偿还全部或部分第三期股权解除款本金，剩余未偿还的第三期股权解除款本金继续按照每日万分之三的标准计算利息。各方同意根据提前偿还的股权解除款及其利息之金额，相应扣减分期支付表中的各期应付金额，未足额扣减部分仍需按分期

支付表的原约定时间支付,同时,甲方仍需确保付清全部款项的时间不超过 2021 年 6 月 30 日。

#### b 担保条款

①已办理的质押登记继续有效,各方签订本协议无须再行办理质押登记手续。并且,如果质押登记机关规定了具体质押期限,只要剩余应付解除款及其利息未支付完毕,即便该质押期限届满也不影响乙方所享有的质押权之效力,甲方及丙方均承诺在质押期限届满前无条件配合乙方办理质押续期登记(如有)。

②甲方向乙方足额支付完毕第三期股权解除款本金及对应利息后 10 个工作日内,乙方应当配合甲方办理解除上述所有股权质押的相关手续。

#### c 违约责任

①如甲方出现任意一期未按本协议分期支付表约定的时间或金额付款(以下简称:未按约定付款),则该表所列尚未到期的应付解除款本金及利息自甲方未按约定付款次日均无条件全部提前到期,乙方有权立即要求甲方提前偿还全部未付解除款本金及其利息(按每日万分之三计算至乙方提前偿还通知送达甲方之日),甲方应在收到乙方支付通知之日起 5 个工作日内(以下简称:提前偿还期限)履行完毕支付义务。甲方未在提前偿还期限届满时履行完毕支付义务的,甲方还应以全部未付解除款本金及其利息(按每日万分之三计算至乙方提前偿还通知送达甲方之日)为基数,按每日万分之三点五的标准,计算至前述解除款本金及其利息付清之日。

②甲方和(或)丙方未按本协议前述相关款项约定续办相关股权质押登记手续,甲方和(或)丙方应按剩余应付解除款及其利息的 5%向乙方支付违约金。并且,乙方有权提前要求甲方支付剩余全部未支付的解除应付款,甲方应在收到乙方支付通知之日起 5 个工作日内履行支付义务。

#### d 协议的生效与特别约定

协议自下列条件全部成就之日生效:

①乙方应在本协议签订之日起 5 个工作日内将本协议提交博瑞传播董事会审议;

②本协议经成都博瑞传播股份有限公司董事会审议批准。

③经甲方乙方丙方加盖公章,丁方签字。

截止本报告日,华夏之光已按照解除协议向博瑞眼界支付了应付股权解除款第一期和第二期款项合计 26,853,813.36 元、并按照解除协议补充协议约定的付款周期向博瑞眼界支付了应付股权解除款剩余款项合计 6,450,180.66 元。

#### 4、终止发行股份购买资产暨关联交易事项

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关联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。

2019 年 6 月 27 日，中国证监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，经审核公司本次发行股份购买资产事项未获得通过。因本次重组项目历时较长，结合目前的市场及公司实际情况，经过慎重研究，公司于 2019 年 7 月 30 日召开的九届董事会第五十次会议审议通过了《关于终止公司发行股份购买资产暨关联交易事项的议案》，公司决定终止本次发行股份购买资产。

#### 5、关于国有股份无偿划转的说明

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，拟将其所持有的公司股份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%。

2019 年 3 与 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。

## 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	期末账面余额
1 年以内小计	275,659.52
1 至 2 年	2,608,819.38
2 至 3 年	1,780,941.91
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	732,091.11
小计	5,397,511.92
减：坏账准备	1,161,105.76
合计	4,236,406.16

##### (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	期末余额	期初余额
---	------	------

别	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	3.89	210,054.40	100.00		210,054.40	2.62	210,054.40	100.00	0.00
其中:										
已开始相关诉讼程序的应收账款	210,054.40	3.89	210,054.40	100.00		210,054.40	2.62	210,054.40	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	5,187,457.52	96.11	951,051.36	18.33	4,236,406.16	7,796,392.25	97.38	807,590.31	10.36	6,988,801.94
其中:										
合并范围外的账龄组合	3,436,510.83	63.67	951,051.36	27.67	2,485,459.47	6,045,445.56	75.51	807,590.31	13.36	5,237,855.25

合并范围内关联方组合	1,750,946.69	32.44			1,750,946.69	1,750,946.69	21.87			1,750,946.69
合计	5,397,511.92	/	1,161,105.76	/	4,236,406.16	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, 预计无法收回
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

组合计提项目: 组合 1

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	275,659.52	13,782.98	5.00
1 至 2 年	2,608,819.38	406,233.10	15.57
2 至 3 年	29,995.22	8,998.57	0.51
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	522,036.71	522,036.71	100.00
合计	3,436,510.83	951,051.36	27.67

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

期末合并范围内关联方组合不存在重大的信用风险, 不会因债务人违约而产生重大损失不予计提坏账准备。

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	其他变动	
单项计提	210,054.40					210,054.40
组合计提	807,590.31	143,461.05				951,051.36
合计	1,017,644.71	143,461.05	-	-		1,161,105.76

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

其中重要的应收账款核销情况

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 4,944,714.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例 91.61%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 842,921.61 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

应收账款期末较期初减少 2,752,395.78 元，下降 39.38%。主要系公司前期未结算款项本期结算影响所致。

## 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	572,956,015.76	758,049,395.35
合计	572,956,015.76	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	期末账面余额
1 年以内小计	12,693,795.94
1 至 2 年	69,442,475.05
2 至 3 年	24,300,081.05
3 至 4 年	36,979,878.10
4 至 5 年	7,755,896.00
5 年以上	508,212,533.26
小计	659,384,659.40
减：坏账准备	86,428,643.64
合计	572,956,015.76

## (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	26,585.84	45,045.75
保证金及押金	8,460,597.00	14,509,815.21
应收股权转让款		144,389,378.00
往来款	650,450,032.53	691,360,018.07
其他	447,444.03	4,428,062.31
合计	659,384,659.40	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	-10,026,956.85	-227,323.50	-0.00	-10,254,280.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	235,689.79	947,363.40	85,245,590.45	86,428,643.64

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

其他应收款期末较期初减少 185,093,379.59 元，减少 24.42%。主要系公司前期转让部分子公司股权，按股权转让协议约定的付款进度于本期收回的剩余股权转让款以及支付往来款综合影响所致。

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	其他变动	
单项计提	80,617,763.43					80,617,763.43
组合计提	16,065,160.56	-10,254,280.35				5,810,880.21
合计	96,682,923.99	-10,254,280.35				86,428,643.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (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
四川博瑞麦迪亚置 业有限公司	往来款	355,000,000.00	5 年以上	53.84	
四川博瑞眼界户外 传媒有限公司	往来款	133,726,499.00	3 年以上	20.28	
成都博瑞梦工厂网 络信息有限公司	往来款	77,517,763.43	1 至 5 年以上	11.76	77,517,763.43
北京漫游谷信息技 术有限公司	往来款	63,820,000.00	2 年以内	9.68	
武汉市公共交通集 团有限责任公司	媒体保证金 及资金占用 利息	20,803,805.08	3 年以内	3.16	1,053,267.44
合计	/	650,868,067.51	/	98.72	78,571,030.87

## (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	903,634,556.5 4	1,170,348,945. 56
对联营、合 营企业投资	405,458,275.4 7		405,458,275.4 7	379,577,577.17		379,577,577.1 7
合计	2,464,641,777 .57	903,634,556 .54	1,561,007,221 .03	2,453,561,079. 27	903,634,556.5 4	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（注1）	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1：2018年11月13日，公司召开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》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家公司股权，其中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%的股权（0对价）、上海博瑞传播文化发展有限公司100%的股权转让于2019年度完成，至此，本公司期末不在持有上述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(注2)	9,794,077.81		-522,890.71					9,271,187.10	
成都每经传媒有限公司(注3)	46,803,957.52		9,295,173.69					56,099,131.21	
四川岁月文化艺术有限公司	8,041,894.46		-827,389.05					7,214,505.41	
成都全搜索科技有限责任公司	4,816,578.08		217,353.64					5,033,931.72	
成都联创博瑞股权投资基金管理中心(有限合伙)	33,519,186.86		-582,567.12					32,936,619.74	
成都小企业融资担保有限责任公司(注4)	276,601,882.44		5,298,298.46	13,002,719.39				294,902,900.29	
小计	379,577,577.17		12,877,978.91	13,002,719.39				405,458,275.47	
合计	379,577,577.17		12,877,978.91	13,002,719.39				405,458,275.47	

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。

注 2: 经成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司股东一致决议, 本期成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司进入自主清算程序, 截止报告日, 相关清算事宜尚在进行中。

注 3: 原成都每日经济新闻报社有限公司于本期更名为成都每经传媒有限公司。

注 4: 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。

本期经小保公司第一届股东会关于增资扩股 5 亿元的决议以及投资各方签订的《增资协议》, 小保公司拟增资扩股 5 亿元, 成都产业集团同意按照《增资协议》约定的条款和条件于 2019 年 12 月前先后分二期以现金对小保公司增资 5 亿元人民币, 经本公司九届董事会第四十九次会议确定同意并且确认放弃对小保公司新增注册资本认缴出资的优先权, 本次增资完成后小保公司注册资本为 20 亿元人民币, 本公司持股比例从本次增资前的 20%下降至 15.4254%, 本次增资完成后公

司仍委派董事 1 名，对小保公司仍具有重大影响，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。根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（以下简称“《投资准则》”）第 11 条规定，被投资单位因增资导致的所有者权益变动，属于规定的“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”，本公司相应调整投资账面价值 13,002,719.39 元，同时，调整后投资账面价值和原账面价值间的差额 13,002,719.39 元记入“资本公积——其他资本公积”。

其他说明：

无

#### 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	5,808,456.99	5,806,841.10	70,745,541.53	70,408,491.71
其他业务			1,914,190.50	
合计	5,808,456.99	5,806,841.10	72,659,732.03	70,408,491.71

其他说明：

营业收入本期数较上期数减少 66,851,275.04 元，下降 92.01%，营业成本本期数较上期数减少 64,601,650.61 元，下降 91.75%，主要系公司 2017 年度开始剥离传统媒体的印刷业务后过渡期印刷收入逐步减少，以及户外广告收入减少综合影响所致。

#### 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		309,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	12,877,978.91	9,422,633.36
处置长期股权投资产生的投资收益	6,589,600.00	-3,941,680.51
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	365,222.74	
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		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
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	19,832,801.65	314,980,952.85
----	---------------	----------------

其他说明：

投资收益本期数较上期数减少 295,148,151.20 元，下降 93.70%，主要系公司 2018 年确认子公司分红收益以及完成成都博瑞广告有限公司等子公司股权转让，增加上期股权转让收益，而本期实现的股股权转让收益低于上期所致。

## 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

项目	单位：元 币种：人民币	
	金额	说明
非流动资产处置损益	7,518.61	
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）	969,142.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,526,586.11	
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	-2,340,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	10,258,822.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,732,539.88	
所得税影响额	5,922,805.52	
少数股东权益影响额	-469,627.01	
合计	23,607,787.90	

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。

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	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.34	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.50	0.04	0.04

## 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

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：母涛

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 10 日

## 修订信息

适用 不适用