

Ying 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 2020 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叶涛及会计机构负责人（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0.30元(含税)。截止2020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32,799,962.76元（含税）。本年度公司现金分红（包括中期已分配的现金红利）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38.29%。

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、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。

十一、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.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	49
第十节	公司债券相关情况.....	53
第十一节	财务报告.....	54
第十二节	备查文件目录.....	225

## 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
博瑞教育	指	四川博瑞教育有限公司
漫游谷	指	北京漫游谷信息技术有限公司
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
生学教育	指	四川生学教育科技有限公司
报告期	指	2020 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	李敏 王小敏

## 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	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
营业收入	481,697,450.16	379,436,698.60	26.95	546,468,414.02
归属于上市公司股东的净利润	85,662,621.32	66,044,968.03	29.70	-841,280,636.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	64,098,641.42	42,437,180.13	51.04	-974,122,154.83
经营活动产生的现金流量净额	96,074,240.21	9,948,792.64	865.69	-72,975,306.26
营业总收入	533,362,547.71	425,813,750.37	25.26	584,280,057.54
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	2,929,148,479.82	2,864,927,605.98	2.24	2,785,879,918.56
总资产	3,553,964,126.36	3,243,887,481.00	9.56	3,217,748,094.94
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	2020年	2019年	本期比上年同期增减 (%)	2018年
基本每股收益（元/股）	0.08	0.06	33.33	-0.77
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.06	33.33	-0.77

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.06	0.04	50.00	-0.89
加权平均净资产收益率（%）	2.96	2.34	增加 0.62 个百分点	-26.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.21	1.50	增加 0.71 个百分点	-30.30

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、2020 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	97,658,642.55	98,785,109.16	117,993,121.51	218,925,674.49
营业收入	85,374,981.74	86,478,266.35	104,867,490.27	204,976,711.80
归属于上市公司股东的净利润	10,018,484.97	20,336,178.10	25,468,953.41	29,839,004.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,528,192.33	18,564,990.24	24,601,506.10	6,403,952.75
经营活动产生的现金流量净额	-43,271,548.44	-5,041,820.00	70,078,361.51	74,309,247.14

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	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-177,899.83		7,518.61	215,680,742.31
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	4,586,477.30		969,142.06	2,157,358.39

续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,609,520.39		2,526,586.11	
企业取得子公司、联营企业及偶偶偶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		-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、合同资产减值准备转回				
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	29,404,964.38			
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	-9,193,292.69		10,258,822.73	519,108.95
其他符合非经常性损益定义的损益项目	69,648.02		6,732,539.88	-85,388,897.32
少数股东权益影响额	-366,293.61		-469,627.01	-4,060,493.21
所得税影响额	-6,709,144.06		5,922,805.52	-5,683,800.39
合计	21,563,979.90		23,607,787.90	132,841,518.73

#### 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	565,291,955.46	29,404,964.38	22,053,723.29
其他非流动金融资产	31,101,000.00	30,421,000.00	-680,000.00	
合计	566,987,991.08	595,712,955.46	28,724,964.38	22,053,723.29

## 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

报告期，公司主营业务包括以民办 K12 教育为主，开展课外培训的教育业务；以自主研发游戏产品，与游戏运营平台联合运营游戏项目的游戏业务；以竞拍、自建等方式获取经营户外广告业务，并同时兼顾楼宇租赁及小额贷款业务。

行业情况说明：

#### 1、教育行业发展情况

1) 民办 K12 教育：当前，在政策鼓励民办教育发展以及教育消费升级驱动下，民办 K12 教育有望受益进一步发展。从地域发展来看，成都成实外、嘉祥等老牌民办学校呈现集团化扩张，周边城市知名教育品牌也纷纷抢滩成都，民办 K12 学校竞争日益激烈。2) 智慧教育：中共中央、国务院颁布的《中国教育现代化 2035》以及《关于深化教育教学改革全面提高义务教育质量的意见》、教育部《教育信息化 2.0 行动计划》等一系列政策，体现了国家积极推进“互联网+教育”，坚持信息技术与教育教学深度融合的理念。在国家对教育信息化高度重视，各省市地区积极推进的情况下，教育信息化不断提高，同时伴随着人工智能等新技术不断发展，智慧教育行业的市场规模有望继续扩大，获得进一步发展。

#### 2、游戏行业发展情况

根据《2020 年中国游戏产业年度报告》，中国游戏用户数量保持稳定增长，用户规模达 6.65 亿人，同比增长 3.7%。2020 年中国游戏产业收入 2786 亿元，同比增长 20.71%，海外收入首次过千亿元。中国移动游戏市场销售收入持续上升，占据游戏市场主要份额，客户端游戏市场和网页游戏市场继续萎缩。电子竞技产业的发展也将进入快车道，与其他产业的融合程度逐渐深入。跨行业融合发展将成为游戏产业盈利增长的新热点，衍生品和文创产品的开发，教育产业游戏化思维的深入是“游戏+”跨界联动的重点。

#### 3、户外广告行业发展情况

艾瑞咨询数据显示，我国 2020 年线下广告市场规模预计为 1760 亿元，其中户外广告收入占比达 35.5%，是重要组成部分。受疫情影响，大部分行业受损严重，经济整体下滑，作为服务于经济市场的户外广告，行业挑战重重。2021 年，数字化、线上线下结合预计成为户外广告的重点发展方向，加快行业格局的洗牌。

#### 4、小贷行业发展情况

由于新冠疫情对经济的巨大冲击，同时监管继续呈现趋严态势，小贷行业面临进一步洗牌和分化。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

公司于 2020 年 10 月 29 日召开十届董事会第四次会议，审议通过了《关于收购生学教育 60% 股权的议案》，同意公司以现金方式收购陈长志、天津生学合计持有的生学教育 60% 股权。根据北京经纬仁达资产评估有限公司出具的《资产评估报告》，截止评估基准日 2020 年 6 月 30 日，生学教育 100% 股权的评估值为 35132.00 万元。经各方协商，最终确认生学教育整体作价为 35,000 万元，60% 股权的交易对价为 21,000 万元。其中收购陈长志持有的生学教育 40.96% 股权，交易价格为 14,336.7 万元，收购天津生学持有的生学教育 19.04% 股权，交易价格为 6,663.3 万元。

截至 2020 年 12 月 25 日按照《股权收购协议》的约定，（一）公司已向陈长志、天津生学（合称为“交易对方”）支付第一笔购买价款 10,500.00 万元；（二）生学教育已收回陈长志、李鸿钊在审计基准日前的全部个人借款；（三）生学教育的工商变更登记已办理完毕，公章、资料等的交接工作及博瑞传播对生学教育的人员委派也已完成；（四）公司已于 2020 年 12 月 25 日向交易双方共同成立的专项共管账户完成了第二笔购买价款 10,500.00 万元的支付。公司收购生学教育 60% 股权的支付已全部完成。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

### 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

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），公司作为成都市属文化传媒类国有上市公司，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重要资本平台。

#### （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；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）财务稳健，抗风险能力强

目前公司财务管理体系健全，内控机制完善，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。公司将充分利用成都市唯一国有控股文化传媒上市公司的资本平台优势，依托控股股东成都传媒集团的支持，充分嫁接优质资源、积极参与全市重点文创项目建设。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020 年，博瑞传播积极应对突如其来的新冠疫情，公司董事会坚决贯彻“一手抓疫情防控、一手抓经营生产”要求，攻坚克难、危中寻机，科学谋划、果断决策，以稳经营、促投资、化风险为抓手，推动公司经营业绩、风险管控、战略投资取得了良好成效，实现了业绩的稳定增长。

报告期内，公司实现营业总收入 5.33 亿元，同比增长 1.08 亿元，增幅 25.26%；利润总额 1.19 亿元，同比增长 0.41 亿元，增幅 51.35%；归属于母公司所有者的净利润 8566.26 万元，同比增长 1961.77 万元，增幅 29.70%。截至 2020 年末，公司总资产为 35.54 亿元，归属于母公司所有者的股东权益为 29.29 亿元。

### 二、报告期内主要经营情况

#### （一）筑平台、聚资源，以投资优质项目促发展

报告期内，董事会统筹推进疫情防控和产业经营，在教育培训、现代传播、潮流文创三大领域深入布局，谋求发展，取得了一定的成绩，也开启了下一步发展的新路径。

##### 1、并购教育信息化龙头企业，切入智慧教育产业

博瑞传播长期聚焦教育产业，在现有的线下 K12 教育基础上，加大教育信息化优质项目的筛选储备。报告期内，公司出资 2.1 亿元收购西南地区教育信息化龙头企业——四川生学教育公司 60% 股权，快速切入智慧教育业务，助推公司向智慧化、信息化教育转型，延伸了博瑞传播教育产业链条，并在业务上形成了高度的协同性，增强了公司的盈利能力，助推博瑞传播教育产业实现可持续健康发展。

在本次并购中，公司对交易方案进行了创造性设计：一是方案的创新性。本次交易由交易对方以 25% 的交易金额购买博瑞传播股票并分期解锁，搭建起上市公司、并购标的交易对手方、标

的管理层之间的共赢平台,实现了发展的深度绑定;二是资金的稳妥性。本次交易对价金额的 25% 将由交易对手从交易共管账户中以股东借款形式单方向生学教育出借,用于业务发展,确保了并购标的稳健经营和管理。三是更充分的激励机制。本次交易对经营团队建立了业绩超额奖励机制,对业绩承诺期内,对于超出当年度业绩承诺的扣非净利润值制定较大比例的超额奖励与分配,赋予并激励并购项目团队、经营团队及核心骨干成员干事创业动能。

### 2、牵手互联网巨头,谋求未来战略合作与协同

报告期内,公司紧扣成都市建设世界赛事名城、打造“三城三都”城市品牌的战略部署,围绕公司发展战略,聚焦“电竞+”产业发展方向,通过深入尽调和研判,公司出资 5000 万元参与哔哩哔哩电竞的首轮市场融资,占股 6.02%。哔哩哔哩是目前汇集了众多年青人的潮流文化娱乐社区,通过本次参股,公司希望在获取财务投资回报的同时,有助于公司现有相关业务的营销推广,并与 B 站构建起充分的战略合作关系,进一步拓展公司潮流文创类业务,为下一步产业发展起到协同和助力。

### 3、联合全国数字图书巨头重组文交所,打造文创金融核心平台

2020 年,为弥补公司在文创新经济上的短板,助力公司向全市文创新经济重要的资本平台迈进,公司与中国数字图书馆达成战略共识,以公开摘牌的方式、各出资 4524.80 万元共同参与成都文化产权交易所有限公司(以下简称“成都文交所”)增资扩股项目,凭借成都文交所独有的四川省内唯一一家持有文化交易牌照企业的优势,拟将其打造成“立足成都、拓展北京,服务全国”的数字文化资源交易平台,并逐步导入数字图书、期刊、视频等优质资源,搭建创新性文化数字资源交易生态系统。

### 4、联合知名投资人设立文创基金,为拓展文创产业夯基蓄势

博瑞传播联合上海荣正利保设立基金管理公司——成都博瑞利保投资管理公司,注册资本 1000 万元,博瑞传播控股 60%。同时,组建成都博瑞利保文化产业基金(有限合伙),募集规模不超过 1.5 亿元,投资方向为文化消费、影视、体育、科技、教育等泛文娱、新消费领域,为公司未来可持续发展提供项目储备,并提升公司在文化产业领域的影响力。截至本报告日,基金尚在募集期,拟尽快完成募资并投入实际运营。

## (二)勇担当、勤作为,确保经营业绩稳增长

本年度,公司一方面奋力抗击疫情,全力维护公司旗下员工、学生健康安全,积极参与社会公益,为打赢这场疫情防控阻击战贡献自身力量;一方面抓生产、促经营、保增长,全面筑势蓄力,推动公司经营向上向好发展。

### 1、教育板块防控兼顾发展,办学品质再上台阶

报告期,教育板块积极应对疫情影响,统筹兼顾防控与发展。一方面严格按照教育主管部门要求,安全责任落实到位、防疫物资准备到位、消杀工作到位、学校大门进出管理到位,有效保证 4000 余名在校师生人身安全及教育教学工作的正常运转;另一方面稳步发展经营:理顺教育公司与学校的关系,重构学校盈利和管理模式;研究网络教学方案,推出高质量线上课程;狠抓教学质量,学校高考本科上线率达 98.66%,再创新高,一本上线率、中考重点率等指标居区域前列。2020 年,博瑞教育实现营业收入 13,063 万元,净利润 2780 万元。

### 2、小贷业务因势利导创新经营,不良清收显成效

报告期内,受经济趋紧和疫情叠加影响,贷款形势异常严峻,公司小贷业务深入研判市场形势,危中寻机,积极调整经营策略。推出“公积金贷”“精英贷”“疫情防控专项资金”“复工复产贷”等新特产品,提高行业竞争力和品牌影响力;并通过多方式化解存量不良贷款 2600 余万元,成效显著;博瑞小贷切实履行国企社会责任,不抽贷、不断贷,2020 年内,帮扶 200 余家小微企业,实现营业总收入 5167 万元,净利润 3331 万元,盈利能力保持逐年稳步提升,并获得了四川省小额贷款公司 A 级评定。

### 3、游戏板块积极谋划创新,探索转型发展新方向

2020 年在游戏版号审批进一步延缓的情况下,公司旗下漫游谷经典 IP 游戏《七雄争霸 H5》实现成功上线,缓解了部分经营压力。梦工厂结合市场需求,积极布局功能性游戏及 IP 孵化,研发推出中国传统文化益智游戏《诗词年华 APP》,游戏整体业务状况获明显改善,实现营业总收入 10658 万元,同比增加 17.89%。截止报告披露日,公司旗下在营游戏共计 13 款,在研游戏共计 4 款。

### 4、租赁业务全力提升服务品质,出租率及经营效益均创新高

2020 年楼宇租赁受疫情影响严重, 麦迪亚置业积极调整策略, 提前谋划, 严格做好疫情防控, 全力确保安全, 主动对接到期租户, 确保优质客户不流失, 整体出租率达 85.2%。策划开展多种线下活动, 增强客户体验感和粘性, 全年新增租户 6 家, 续租率达 90%。进一步加强线上营销推广, 开通抖音公众号, 粉丝累计增加 4700+, 微信公众号阅读量提升 20 倍, 有效提升楼宇品牌影响力。2020 年公司楼宇租赁业务实现营业收入 4597 万元, 净利润 2971 万元。

### 5、户外广告化解遗留问题, 经营局面稳定拓展

博瑞眼界面对疫情冲击, 迅速调整策略, 加大代理类业务合作力度, 通过获取北京市区约 1.2 万辆公交车身营销代理权, 进一步稳定经营局面。报告期内, 公司成功收回武汉公交保证金及利息 1 亿余元、顺利化解达州项目遗留问题, 多措并举积极谋划, 有效提增当期利润。

### 6、讲政治, 以捐赠免租彰显疫情防控的国企担当

一是捐赠现金助力疫情防控。2020 年上半年, 向武汉市捐赠 400 万元用于疫区疫情防控, 捐赠 400 万元联合四川省教育基金会发起设立“博瑞传播师生抗疫关爱基金”, 用于帮助川内确诊师生及贫困地区学校抗疫。二是减免中小企业楼宇租金。对成都传媒大厦楼宇内符合条件的 19 户中小企业共计减免租金 50 万元。三是免费发布抗疫公益广告。博瑞眼界利用绕城高速、城南高速、市区大牌及公交候车亭等闲置媒体资源, 在疫情防控关键时期免费发布抗疫公益广告。

### (三) 抓制度、重管理, 强化内控提升治理助发展

不断完善制度, 加强内部管理, 切实增强公司治理水平。一是强化制度建设提升管理水平。结合工作实际, 不定期组织修订完善公司相关规章制度, 编印成册, 以制度推动管理, 为公司后续规范决策、健康发展奠定基础。二是全面加强下属单位内控管理。已向生学教育等 4 家重要子公司委派首席内控官, 对子公司内控管理实现“全覆盖、无盲区”。每月召开首席内控官会议, 不断总结优化工作方法, 聘请第三方专业机构对公司本部、子公司开展内控评价, 并摸排评估重点企业是否存在风险, 真正提升子公司依法依规治理水平。三是顺利完成董监高换届工作。博瑞传播第九届董事会、第八届监事会任期届满, 公司于 2020 年 6 月顺利完成董监事换届工作, 进一步完善公司法人治理结构, 建立定位准确、权责衔接、有效制衡的治理机制。

## (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	481,697,450.16	379,436,698.60	26.95
营业成本	300,046,195.09	218,992,761.77	37.01
销售费用	44,585,502.59	26,066,444.03	71.05
管理费用	89,144,205.49	90,032,211.73	-0.99
研发费用	35,422,459.92	33,950,095.33	4.34
财务费用	-15,410,169.95	-15,164,933.14	1.62
经营活动产生的现金流量净额	96,074,240.21	9,948,792.64	865.69
投资活动产生的现金流量净额	-185,784,298.56	140,764,143.28	-231.98
筹资活动产生的现金流量净额	6,920,013.10	11,018,432.47	-37.20
营业总收入	533,362,547.71	425,813,750.37	25.26

1、营业收入、营业成本增加主要系本期子公司户外媒体广告业务、网游业务规模上升以及本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 的股权收购, 合并范围发生变化, 相应的合并收入、成本增加所致。

2、销售费用增加主要系营业收入业务规模上升以及本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 的股权收购, 合并范围发生变化, 相应的合并销售费用增加所致。

3、经营活动产生的现金流量净额增加主要系收回预付武汉公交项目媒体款及保证金所致。

4、投资活动产生的现金流量净额减少主要系去年收到处置子公司的股权款, 今年支付股权收购款所致。

5、筹资活动产生的现金流量净额增加主要系今年分配股利及收回武汉公交资金占用利息等综合影响所致。

## 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	20,191.86	-211,122.07	不适用	-99.65	-103.64	不适用
广告业务	152,502,657.88	138,509,670.70	9.18	34.99	58.26	减少 13.35 个百分点
智慧教育收入	55,504,146.77	38,554,250.58	30.54	不适用	不适用	不适用
学校业务	130,463,408.85	77,940,658.55	40.26	1.59	6.14	减少 2.56 个百分点
租赁及物业管理业务	43,327,130.62	1,991,157.96	95.40	8.00	0.00	增加 0.36 个百分点
网游收入	97,152,109.00	43,220,876.37	55.51	8.67	-10.09	增加 9.28 个百分点
其他收入	1,415,094.29		100.00	1,823.08		
小贷业务	51,665,097.55		100.00	11.23		
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	81,881,918.85	30,965,749.10	62.18	11.16	-16.75	增加 12.89 个百分点
华中	23,136,128.32	22,212,606.04	3.99	-15.53	34.19	减少 35.57 个百分点
西南	427,031,789.65	246,827,136.95	42.20	32.44	51.36	减少 7.53 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、成本的增加主要系本期子公司户外媒体广告业务规模上升所致。
- 3、华中地区收入减少系武汉地区受疫情影响，收入大幅减少，成本增加主要系武汉公交媒体交付完毕，导致媒体成本增加。
- 4、西南地区收入成本增加主要系博瑞眼界户外广告业务规模上升，以及完成生学教育股权收购合并范围变化所致。

## (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例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
印刷相关业务	营业成本	-211,122.07	-0.07	5,806,841.1	2.68	-103.64	
广告业务	营业成本	138,509,670.70	46.17	87,517,753.31	40.36	58.26	
智慧教育收入	营业成本	38,554,250.58	12.85	0.00	0.00	不适用	
学校业务	营业成本	77,940,658.55	25.98	73,431,397.17	33.87	6.14%	
租赁及物业管理业务	营业成本	1,991,157.96	0.66	1,991,157.96	0.92	0.00%	
网游收入	营业成本	43,220,876.37	14.41	48,073,897.22	22.17	-10.09%	
其他收入	营业成本						
小贷业务	营业成本						
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过渡期业务减少所致。
- 2、广告业务成本增加主要系本期子公司户外媒体广告业务规模上升所致。

## (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 16,602.67 万元，占年度销售总额 34.47%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 1,653.25 万元，占年度销售总额 3.43%。

前五名供应商采购额 3,353.77 万元，占年度采购总额 11.18%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

## 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
----	-----	-------	---------

销售费用	44,585,502.59	26,066,444.03	71.05
管理费用	89,144,205.49	90,032,211.73	-0.99
研发费用	35,422,459.92	33,950,095.33	4.34
财务费用	-15,410,169.95	-15,164,933.14	1.62

销售费增加主要系营业收入业务规模上升以及本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 的股权收购，合并范围发生变化，相应的合并销售费用增加所致。

#### 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	35,422,459.92
本期资本化研发投入	
研发投入合计	35,422,459.92
研发投入总额占营业收入比例（%）	7.35
公司研发人员的数量	239
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	22.98
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

单位：元 币种：人民币

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	96,074,240.21	9,948,792.64	865.69
投资活动产生的现金流量净额	-185,784,298.56	140,764,143.28	-231.98
筹资活动产生的现金流量净额	6,920,013.10	11,018,432.47	-37.20

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 865.09%，主要系收回预付武汉公交媒体使用费及保证金所致。

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 231.98%，主要系去年处置子公司收到股权转让款，及今年收购子公司支付股权转让款等综合影响所致。

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减少 37.20%，主要系今年分配股利及收回武汉公交资金占用利息等综合影响所致。

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1、公允价值变动收益本期数较上期数增加 29,404,964.38 元，主要系按公允价值计量的投资性房地产本期公允价值发生变动所致。

2、营业外收入本期数较上期数减少 5,693,281.31 元，主要系上期无法支付款项核销结转营业外收入，而本期无该项营业外收入所致。

3、营业外支出本期数较上期数增加 7,062,003.92 元，主要系本期疫情捐赠支出影响所致。

4、信用减值损失本期数较上期数减少 15,834,030.23 元，主要系本期其他应收款以及贷款减值损失较上期减少所致。

5、资产减值损失本期数较上期数增加 1,419,891.12 元，主要系本期确认存货跌价准备影响所致。

6、所得税费用本期数较上期数增加 19,208,270.60 元，主要系本期应纳税所得额增加导致当期所

得税费用增加以及可抵扣暂时性差异变动使递延所得税费用较上期增加综合影响所致。

### (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	1,803,356.50	0.05	228,568.12	0.01	688.98	
应收账款	195,445,740.10	5.50	88,815,837.08	2.74	120.06	
预付款项	52,870,321.88	1.49	115,057,077.76	3.55	-54.05	
存货	8,041,983.96	0.23	3,581,786.23	0.11	124.52	
合同资产	2,656,555.31	0.07	0.00	0.00	不适用	
其他流动资产	8,320,032.52	0.23	15,089,773.81	0.47	-44.86	
无形资产	42,138,337.94	1.19	15,720,158.70	0.48	168.05	
开发支出	8,638,044.96	0.24	0.00	0.00	不适用	
商誉	420,734,760.91	11.84	239,172,366.71	7.37	75.91	
其他非流动资产	49,815,018.78	1.40	4,982,212.00	0.15	899.86	
短期借款	8,764,000.00	0.25	0.00	0.00	不适用	
应付账款	100,958,176.48	2.84	27,427,642.36	0.85	268.09	
预收款项	124,206.33	0.00	88,610,625.83	2.73	-99.86	
合同负债	89,582,361.48	2.52	0.00	0.00	不适用	
应付职工薪酬	40,937,469.73	1.15	26,276,910.57	0.81	55.79	
应交税费	21,974,777.73	0.62	12,103,780.96	0.37	81.55	
其他应付款	145,124,875.01	4.08	43,070,075.40	1.33	236.95	
其他流动	681,472.21	0.02	0.00	0.00	不适用	

负债						
长期借款	2,840,000.00	0.08	0.00	0.00	不适用	
预计负债	884,494.96	0.02	2,340,000.00	0.07	-62.20%	
递延收益	132,186.41	0.00	1,166,164.71	0.04	-88.66	

#### 其他说明

1、应收票据期末较期初增加 1,574,788.38 元，增长 688.98%，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、应收账款期末较期初增加 106,629,903.02 元，增长 120.06%，主要系本期营业收入规模增加从而应收账款结算金额增加以及本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 股权收购导致合并范围发生变化综合影响所致。

3、预付账款期末较期初减少 62,186,755.88 元，下降 54.05%，主要系本期收回前期预付武汉公交候车亭广告牌代理经营权使用费以及本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 股权收购导致合并范围发生变化综合影响所致。

4、存货期末较期初增加 4,460,197.73 元，增长 124.52%。主要系本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 股权收购导致合并范围发生变化影响所致。

5、合同资产期末较期初增加 2,656,555.31 元，主要系公司自 2020 年 1 月 1 日起首次执行新收入准则，依据新收入准则的规定，本公司对于将向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的款项，从“应收账款”调整至“合同资产”。

6、其他流动资产期末较期初减少 6,769,741.29 元，下降 44.86%。主要系期末预缴企业所得税增加以及期末待抵扣进项税减少综合影响所致。

7、本期无形资产期末较期初增加 26,418,179.24 元，增长 168.05%，主要系公司本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 股权收购，按公允价值计量其所开发的智慧教育软件著作权增加无形资产所致。

8、本期开发支出期末较期初增加 8,638,044.96 元，系公司本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 股权收购，合并范围发生变化增加的开发支出所致。

9、本期商誉较期初增加 181,562,394.20 元，增长 75.91%，主要系公司本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 股权收购，对合并成本大于购买日享有的四川生学教育科技有限公司净资产公允价值部分在合并报表时确认为商誉所致。

10、其他非流动资产本期末较期初增加 44,832,806.78 元，增长 899.86%，主要系本期全资子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司收回债务方四川岁月文化艺术有限公司以物抵债的艺术品以及控股子公司成都博瑞小额贷款有限公司以物（土地使用权）抵债的方式收回贷款，抵债资产按照评估作价入账综合影响所致。

11、短期借款期末较期初增加 8,764,000.00 元，主要系本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 的股权收购，合并增加生学教育的短期借款所致。

12、应付账款期末较期初增加 73,530,534.12 元，增长 268.09%，主要系本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 的股权收购，合并范围发生变化所致。

13、预收账款期末较期初减少 88,486,419.50 元，下降 99.86%，主要系自 2020 年 1 月 1 日起首次执行新收入准则，根据履行义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债，公司将已收或应收客户对价而应向客户转让或提供服务的义务列示为合同负债，原分类为“预收账款”，依据新收入准则规定，分类调整至“合同负债”，报表列报的项目为“合同负债”影响所致。

14、合同负债期末较期初增加 89,582,361.48 元，主要系自 2020 年 1 月 1 日起首次执行新收入准则，根据履行义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债，公司将已收或应收客户对价而应向客户转让或提供服务的义务列示为合同负债，原分类为“预收账款”，依据新收入准则规定，分类调整至“合同负债”，报表列报的项目为“合同负债”影响所致。

15、应付职工薪酬期末较期初增加 14,660,559.16 元，增长 55.79%，主要系本期计提的年终奖较

上期增加以及本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 股权的收购，合并范围发生变化综合影响所致。

16、应交税费期末余额较期初增加 9,870,996.77 元，增长 81.55%，主要系本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 的股权收购，合并范围发生变化所致。

17、其他应付款期末较期初增加 102,054,799.61 元，增长 236.95%，主要系本期控股子公司成都博瑞小额贷款有限公司以物抵债方式收回贷款需承担的税费；以及本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 的股权收购，合并范围发生变化及计入公司共管账户尚未完成最终支付的股权转让款（同时作为业绩承诺保证金）综合影响所致。

18、其他流动负债期末较期初增加 681,472.21 元，主要系本期根据新收入准则的规定，将预收货款中相关的增值税重分类列报至“其他流动负债”所致。

19、长期借款期末较期初增加 2,840,000.00 元，主要系本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 的股权收购，合并范围发生变化所致。

20、预计负债期末较期初减少 1,455,505.04 元，下降 62.20%，主要系本期公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司依据法院的二审判决将不再确认的由博瑞眼界向印象广告支付的违约金 234 万元予以核销以及本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 的股权收购，合并范围发生变化所致。

21、递延收益期末较期初减少 1,166,164.71 元，下降 88.66%，主要系本期已结转所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
货币资金	55,146,566.00
其中：因申请诉讼保全被冻结的使用权受到限制的金额	2,646,966.00
其中：根据收购协议临时存放于公司开立的共管账户的股权转让款	52,499,600.00
合计	55,146,566.00

## 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

教育行业方面，《2021 年政府工作报告》在对 2021 年的重点工作中提出“增强职业教育适应性，深化产教融合、校企合作，深入实施职业技能等级证书制度。办好特殊教育、继续教育，支持和规范民办教育发展”。因此，民办教育、职业教育也将受惠于政策利好进一步发展；另外，随着家长对孩子素质教育的重视提升，素质教育赛道以及线上线下融合教育模式也会成为教育发展的趋势。

游戏行业方面，《2020 年中国游戏产业报告》显示，中国游戏用户数量保持稳定增长，用户规模达 6.65 亿人，同比增长 3.7%。2020 年中国游戏产业收入 2786 亿元，同比增长 20.71%，海外收入首次过千亿元。中国移动游戏市场销售收入持续上升，占据游戏市场主要份额，客户端游戏市场和网页游戏市场继续萎缩。随着 5G 商用正式落地，基站的不断完善拓展，高速便捷的网络基础将推动云游戏、电竞等的快速发展。电子竞技产业的发展也将进入快车道，与其他产业的融合程度逐渐深入。跨行业融合发展将成为游戏产业盈利增长的新热点，衍生品和文创产品的开发，教育产业游戏化思维的深入是“游戏+”跨界联动的重点。

小贷行业受疫情、市场及政策变化，经营环境和政策环境仍较严峻，继续处于收紧状态，面临着融资渠道单一、风险管控不足等问题，面临着洗牌、分化、转型。但挑战中也同样蕴含着转机，随着监管加强，小贷行业逐步迈入规范化，行业内部分化，推动资源向头部集中，提升资金流动性、增强抗风险能力、依托互联网信息化技术完善风控体系等依然是小贷业务发展的重点方向。

新闻出版行业经营性信息分析

1. 主要业务板块概况

√适用 □不适用  
见报告前文表述。

√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(%)			退货码洋	
	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	金额	占比
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							11,878.20	15,252.29	28.41%	9,332.46	13,829.86	48.19%	21.43	9.33	-56.48	-	-

2020 年年度报告

网游业务						8,940.03	9,715.21	8.67%	4,807.39	4,322.09	-10.09%	46.23	55.51	20.08		

## 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传媒类上市企业，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			占比 (%)
	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							
其他相关服务或活动收入							
代理报刊印刷业务	580.85	2.02	-99.65				
营业成本：							
印刷成本							
发行成本							
代理报刊印刷业务	580.68	-21.11	-103.64				

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

项目	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	15,250.27	11,297.35	34.99%	13,850.97	8,751.78	58.26%

单位：万元 币种：人民币

项目	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	本期占游戏总收入比例
互联网游戏业务	9,715.21	8,940.03	8.67%	4,322.09	4,807.39	-10.09%	1,507.08	1.00	15.51%

## 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》	23,242.82	5,774	0.0110
《七雄争霸 H5》	7,308.28	3,409	0.0059
《七雄争霸》页游	3,689.13	890	0.0113
《全民主公》手游	2,180.03	1508	0.0039
《七雄争霸》手游	1,593.14	201	0.0217

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

报告期内公司对外投资额为 21,500.00 万元，较上年同期增加 21,500.00 万元，主要系本期投资项目增加所致。

被投资的公司名称	主要业务	占被投资单位的权益比例（%）
----------	------	----------------

四川生学教育科技有限公司	教育软件研发	60
成都博瑞利保投资管理有限公司	项目投资	60
成都天府文创金融科技有限公司	科技路演	20

注：上表中公司对股权投资公司的权益比例系直接持股比例，不代表表决权比例。

### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

公司于 2020 年 10 月 29 日召开十届董事会第四次会议，审议通过了《关于收购生学教育 60% 股权的议案》。同意公司以现金方式收购陈长志、天津生学合计持有的生学教育 60% 股权。根据北京经纬仁达资产评估有限公司出具的经纬仁达评报字（2020）第 2020112206 号《成都博瑞传播股份有限公司拟股权收购涉及的四川生学教育科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》，截止评估基准日 2020 年 6 月 30 日，生学教育 100% 股权的评估值为 35132.00 万元。经各方协商，最终确认生学教育整体作价为 35,000 万元，60% 股权的交易对价为 21,000 万元。其中收购陈长志持有的生学教育 40.96% 股权，交易价格为 14,336.7 万元，收购天津生学持有的生学教育 19.04% 股权，交易价格为 6,663.3 万元。

截至 2020 年 12 月 25 日按照《股权收购协议》的约定，（一）公司已向陈长志、天津生学（合称为“交易对方”）支付第一笔购买价款 10,500.00 万元；（二）生学教育已收回陈长志、李鸿钊在审计基准日前的全部个人借款；（三）生学教育的工商变更登记已办理完毕，公章、资料等的交接工作及博瑞传播对生学教育的人员委派也已完成；（四）公司已于 2020 年 12 月 25 日向交易双方共同成立的专项共管账户完成了第二笔购买价款 10,500.00 万元的支付。公司收购生学教育 60% 股权的支付已全部完成。

### (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

### (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 45,747,774.72 元，所有者权益 41,841,738.85 元；报告期内实现营业收入 24,698,172.18 元，营业利润 695,065.44 元，净利润 700,065.44 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 59,969,284.59 元，所有者权益-11,110,186.39 元；报告期内实现营业收入 81,881,918.85 元，营业利润 1,142,127.85 元，净利润 1,082,371.79 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 227,667,589.70 元，所有者权益 61,960,757.55 元；报告期内实现营业收入 130,147,661.64 元，营业利润 5,684,022.56 元，净利润 5,620,742.47 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 426,421,618.18 元，所有者权益 316,988,533.04 元；报告期内实现营

业收入 130,628,357.19 元，营业利润 38,188,559.76 元，净利润 27,803,157.10 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 768,172,175.57 元，所有者权益 314,540,216.37 元；报告期内实现营业收入 45,969,790.32 元，营业利润 43,663,993.28 元，净利润 29,710,076.03 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 703,270,290.05 元，所有者权益 627,068,967.38 元；报告期内实现营业总收入 51,665,097.55 元，营业利润 43,829,574.37 元，净利润 33,310,991.50 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 68,578,941.48 元，所有者权益-32,484,048.22 元；报告期内实现营业收入 23,136,128.32 元，营业利润-8,333,577.30 元，净利润-8,301,639.30 元。

(8) 四川生学教育科技有限公司

系本公司控股子公司，成立于 2015 年 5 月，主要从事教育软件开发及及相关咨询，注册资本 1113.33 万元人民币，本公司持有其 60% 的股份。公司总资产 169,837,407.49 元，所有者权益 53,098,861.79 元；自本公司收购完成后至报告期末实现营业总收入 55,504,146.77 元、营业利润 6,657,797.68 元，净利润 5,702,852.13 元。

(9) 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 349,419,512.45 元，所有者权益 165,153,096.71 元；报告期内实现营业收入 230,631,915.76 元，净利润 26,514,737.27 元。

(10) 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 3,618,603,202.27 元，所有者权益 2,035,874,651.45 元；报告期内实现营业收入 136,188,410.17 元，净利润 45,419,607.73 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

2021 年 3 月 13 日，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》（下称纲要）公布。《纲要》对统筹推进文化建设总体布局明确了发展目标和方向。要实施文化产业数字化战略、加快提升超高清电视节目制播能力和高清化改造、实施文化品牌战略、积极发展对外文化贸易。

### (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”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

2021 年，受国内外经济形势和疫情反复因素叠加影响，经营环境复杂严峻，博瑞传播将积极

调整策略，转变工作重心，从以投资驱动为主过渡到以经营驱动为主，以“强运营、创亮点、提效益”为突破口，创新经营举措。从经营业务到投资并购，从内控管理到品牌价值，制定了相关行动计划和实施举措，拟全力通过相关工作的全面落地落实，夯实主业，激发内生动力，提振资本市场的关注度和影响力，助推公司由“量变”向“质变”突破，走上健康发展快车道。

2021 年营业总收入预算 7.6 亿元，营业总成本预算 6.4 亿元。

## 1、公司 2021 年发展计划及思路

### 1) 强化运营管理，提高业务盈利能力

#### (1) 教育板块要整合提升

完成教育板块管理架构和运行机制的整合转变，提高经营效率。提升“博瑞”学校的品牌形象建设，在实体办学环境、办学质量等方面力争做强做精、吸引优质师资和优质生源，扩大办学影响；全力开拓业务，提升“生学”品牌在智慧教育市场的占比。

#### (2) 游戏板块要深化改革

加大游戏板块改革力度，市场化选聘高端专业人才，充实管理团队力量。通过深度挖掘漫游谷、梦工厂现有产品与业务，实现高效协同，研判发展路径，重塑产业生态和业务模式；调整优化并制定新的经营策略，全力推动游戏板块经营向好向上。

#### (3) 广告板块要转型优化

力争拓展和获取更多优质媒体资源；发挥现有业务延展性，在内容营销、数字营销和广告创意等领域进行产业链布局，推动公司广告业务向多元化一站式整合营销转型，努力创造新的利润增长点。

#### (4) 博瑞小贷要加快不良贷款清收

全面梳理现存不良资产情况，按照资产性质和清收难度等，分类管理，“挂图作战”，利用各种资源渠道，争取多方支持，采用司法拍卖、债务重组、资产转让、处置抵押资产变现、不良资产出表等多种方式，有效化解历史不良贷款。

### 2) 积极推进外延式并购，提升资本运作能力

根据公司发展战略，利用上市公司资本通道优势，重点围绕现代传媒、潮流文创、智慧教育等领域，聚焦优势业务构建产业链，并购具有体量优势、行业地位优势和产业带动力的优质标的，发挥资本市场作用实现借道超车，进入文创新经济发展快车道。

积极参与地区优质文创品牌新媒体的投资建设。充分运用资本杠杆赋能传媒主业，努力为成都市打造一批“双效统一”的优质新媒体标杆产品，推动产业、媒体高质量融合发展。加快博瑞利保基金的资金募集和项目投资。在全国范围内广泛筛选并稳健投资具有发展潜力的优质文创项目，为上市公司下一步深度发展储备优质项目资源。

### 3) 夯实内部管理，以高效能治理助推高质量发展

一是优化机制，建强人才队伍。打破“能上不能下”“论资排辈”的惯性思维，通过市场化招聘和内部竞聘等方式，优化公司总部中层及子公司管理层的职数配备和人员结构，真正实现“能者上、庸者下、平者调”，建立一支市场化、职业化、专业化的人才队伍。二是不断加强内控体系建设。为有效防范内控风险，保证公司业务符合外部监管要求，公司将定期组织全面梳理、修订规章制度，确保新出台的监管规则转化为公司内部规章制度，为公司合规经营保驾护航。三是持续完善首席内控官制度。总结推广首席内控官的评选使用经验，进一步完善其职能职责，切实把握好“度”，真正做到放管结合，既提升管理效能又有效防范风险。

### 4) 进一步加强党建引领，保障促进企业发展

2021 年，公司将以建党 100 周年为契机，扎实开展党史学习教育，抓主题教育、强监督执纪、重教育引导、构监督体系。全面推进党史学习教育活动与公司的高质量发展有机结合起来，坚定理想信念，在全公司树立起市场导向、绩效导向、干事导向，强化政治监督，有效落实党组织“四责”主体责任，增强全体党员干部担当作为，履职尽责。

## 2、2021 年经营业务安排

### 1) 开拓思路，提升教育板块品牌影响力

进一步压缩教育板块管理层级，降低运营成本，提高管理经营效率。坚持高端引领，发挥机制灵活的优势，引进优质教师、招纳优质生源，形成“追求品质教育，成就名牌学校”的办学理念，打造“博瑞”品牌标杆示范学校。通过品牌输出、新建 K12 学校等方式，扩大办学规模，增强“博瑞”品牌影响力。充分论证、大力拓展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，逐步构建教育产业完整链条。

## 2) 创新研发，提高小贷业务市场竞争力

坚持将化解历史不良债务作为年度重点工作，多措并举推动解决，综合采取重组、清收、批量转让、诉诸司法等加快处置，动用各种资源、渠道推动解决以增加流动资金。加大创新力度，研发更多符合市场需求的金融产品，实现贷款产品的多元化，提高市场竞争力，服务中小企业及城市发展。强化互联网思维，积极研究媒体平台合作，相互赋能，搭建平台，实现小贷业务线上线下一体化的运作方式。

## 3) 深化改革，探寻游戏板块深度改行的新路径

推进游戏板块职业经理人引进，全面整合游戏板块业务。漫游谷深度挖掘精品 IP 商业价值，围绕打造“研运一体”游戏企业，进一步加强与腾讯、B 站等头部企业合作，积极探索增收创收路径；成都梦工厂聚焦“蜀味文化”深度孵化 IP，加强布局功能性游戏，大力探索转型升级。各有分工侧重，合力前进，力争年内实现 3-4 款产品上线并形成产品梯度。

## 4) 多措并举，实现户外广告优化转型

以成都、北京、武汉等地户外公交站点广告为基础，通过进一步幅射其它中心城市，逐步搭建运营全国重点城市候车亭媒体资源平台。同时与线上头部企业展开对接，深入探寻其他业务合作，多措并举，力争挖掘后疫情时代户外广告业务的新动能。

## 5) 深度融合，推进生学教育构建优质发展平台并全面完成对赌目标

全面推动生学教育在公司治理、内控管理、品牌文化等方面围绕企业特色搭建符合下一步发展需要的制度体系，深度融合上市公司整体发展平台；助推生学教育充分发挥国有控股企业身份优势及媒体文创资源、资本平台优势，实现跨越式发展。发展优势业务，在智慧教育标准化建设、学生个性化学习等继续加大投入，启动“生命教育”课程研发，并加大与 G 端、C 端对接，通过进一步扩大业务和资源覆盖面，提质增效、充分发展。

## 6) 重组再造，合力推进成都文交所建设及业务开拓

2021 年将是成都文交所的再造、发展之年。公司将以“立足成都、拓展北京、服务全国”为目标，联合中国数字图书馆，全面推进成都文交所完善部门设置、平台搭建、产品创新和资源引入，按照“一所多中心”的思路建设全国性数字文化资源交易平台，深挖交易数据价值，构建“服务全省的文创金融综合服务平台”，成为服务我市文化产业和文创金融发展的重要抓手。下一步新文交所将引入央视国际、中国美术学院等战略合作方共同推进平台建设。

## (四) 可能面对的风险

适用  不适用

**1、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。

**2、生学教育存在无法实现利润承诺的风险。**公司于 2020 年 11 月完成对四川生学教育科技有限公司 60% 股权的收购并实现并表，2020 年至 2023 年为业绩承诺期，未来若存在外部经济环境发生较大变化及内部管理核心人员流失严重等因素，生学教育可能面临无法实现利润承诺的风险。

**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，目前仍继续处于转型升级、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(%)
2020年	0	0.30	0	32,799,962.76	85,662,621.32	38.29
2019年	0	0.20	0	21,866,641.84	66,044,968.03	33.11
2018年	0	0	0	0	0	0

#### (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所作承诺	解决同业竞争	成都传媒集团和成都日报报业集	(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	承诺日期为2016年12月	是	是		

	团	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。	20日				
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	承诺日期为2016年12月20日	是	是		

		种关联交易协议。本单位及本单位的关联方将不会向上市公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。(7)如违反上述承诺给上市公司造成损失,本单位将向上市公司作出赔偿。					
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							

**(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

2020 年公司完成了对生学教育 60% 股权的收购,交易双方就 2020-2023 年的业绩承诺情况进行了约定,其中 2020 年度生学教育应完成的扣非后净利润为 1,500 万元。

经审计,生学教育 2020 年度实现的净利润为 1,865.49 万元,扣除收购协议约定的非经常性损益后的净利润为 1,676.31 万元,已完成收购协议所约定 2020 年度目标净利润 1,500 万元。经双方确认,2020 年度业绩目标完成情况所确定的补偿额为 0。生学教育不存在商誉减值的迹象。

**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

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)
财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(财会[2017]22 号),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。	已经公司九届董事会第五十三次会议审议通过。	相应会计报表项目变动详见首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

## 其他说明

在编制 2020 年度财务报告时本公司根据财会[2017]22 号规定衔接要求进行了调整,对 2019 年度财务报表项目及金额的影响列示如下:

2019 年原列报报表项目及金额		2019 年新列报报表项目及金额	
报表项目	金额	报表项目	金额
预收账款	88,610,625.83	预收账款	141,131.84
		合同负债	88,108,625.72
		其他流动负债	360,868.27

## (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	90
境内会计师事务所审计年限	23 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	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	38
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

1、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 2020 年第一次临时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 2020 年度财务审计机构。

2、公司对四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）2019 年度内部控制审计业务的聘任期限已满。公司根据业务发展需要，经与四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）友好协商，决定不再续聘其为公司 2020 年度内部控制审计机构。公司通过招标并经 2020 年第一次临时股东大会审议通过，聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为 2020 年度内控审计机构。

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

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
为公正、有效处理公司与武汉市公共交通集团有限责任公司公交候车亭灯箱广告位代理经营权合同解除及相关清算事项，经协商，双方同意采用仲裁方式推进解决该事项，公司向成都仲裁委员会提起仲裁。2020 年 12 月，公司收到成都仲裁委员会的裁决书，公司与武汉公交集团的广告合同纠纷仲裁案件已终结。	该事项的详细内容参见公司于 2020 年 7 月 24 日、10 月 30 日、12 月 14 日在上交所官网、《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》上刊登的相关公告。

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

## 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
公司九届董事会第五十四次会议、八届监事会第三十七次会议、2019 年年度股东大会审议通过了《关于 2019 年度日常关联交易完成情况及 2020 年度计划的议案》	该事项的详细内容参见公司于 2020 年 4 月 30 日、2020 年 6 月 30 日在上海证券交易所网站及《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》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**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

事项概述	查询索引
公司十届董事会第九次会议审议通过了《关于公司与关联方共同投资暨关联交易累计的议案》	该事项的详细内容参见公司于 2021 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站及《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》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

1、公司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共同出资设立成都天府文创金融科技有限公司，注册资本 5000 万元人民币，公司出资 1000 万元人民币，持股 20%。公司董事会授权经营层全权办理与本次投资事项涉及的各项工。具体内容详见公司于 2020 年 4 月 10 日在上海证券交易所网站披露的《关于对外投资暨关联交易的公告》。目前，该公司已完成工商注册设立，各方股东已按约定完成首期 20% 的实缴出资。

2、公司与上海荣正利保投资管理有限公司共同出资设立基金管理公司成都博瑞利保投资管理有限公司，注册资本 1000 万元，从事基金投资管理业务。公司以自有资金出资 600 万元，占基金管理公司 60% 股权。目前，标的公司已成立，双方已按约定各自完成认缴出资总额 50% 的实缴义务。

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

√适用 □不适用

2020 年 5 月 29 日，公司召开九届董事会第五十五次会议，审议通过《关于向控股子公司提供借款暨关联交易的议案》，公司在不影响自身正常经营及资金流动性的情况下，同意以自有资金向博瑞小贷提供 5000 万元的借款，借款期限一年，资金占用费率按年利率 4.35% 执行。该事项的详细内容参见公司于 2020 年 5 月 31 日在上海证券交易所网站披露的公告。

## 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，博瑞教育公司资助家庭困难的残疾人员提供资金共计 12.75 万元，博瑞小贷积极参与小贷协会“以购代捐”帮助凉山州金阳县扶贫的公益活动，捐赠 3577 元；漫游谷积极参与内蒙古顺平地区扶贫项目，捐助 1000 元购买当地果树，加强贫困地区生态环境保护与治理修复；梦工厂为应届毕业生提供实习、就业岗位；为在校贫困大学生提供勤工俭学的平台，特别是家庭困难学生，优先帮扶；通过慰问、岗位培训、提供就业岗位、劳保物品等多种帮扶形式，对其在生活上和工作上给予相应的支助，为 2 名残疾人员提供就业岗位，投入金额合计 1.34 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	16.178
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）	3
1.3 产业扶贫项目投入金额	1.88
2.转移就业脱贫	
3.易地搬迁脱贫	
4.教育脱贫	

5.健康扶贫	
6.生态保护扶贫	
7.兜底保障	
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	14.09
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	7
8.社会扶贫	
9.其他项目	
9.4 其他项目说明	为大力弘扬以爱国主义为核心的伟大民族精神，麦迪亚置业携手博瑞·创意成都项目物业管理公司，于2020年7月31日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2000元。
三、所获奖项（内容、级别）	

#### 4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司将结合本公司的实际情况，继续采取捐赠物资、教育帮扶、捐款等多种形式履行社会责任和义务，认真开展并做好扶贫工作。

#### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司《2020 年年度社会责任报告》于 2020 年 4 月 29 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

### 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

#### (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)	53,978
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	54,763
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	0	126,425,137	11.56	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	-4,950,400	23,762,765	2.17	0	未知		国有法人
易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇金资管单一资产管理计划	16,853,900	16,853,900	1.54	0	未知		未知
吴斌	7,400,030	7,400,030	0.68	0	未知		未知
张素芬	-2,100,000	6,900,000	0.63	0	未知		未知
温丽霞	6,639,600	6,639,600	0.61	0	未知		未知
汪林冰	29,900	4,982,562	0.46	0	未知		未知
陈长志	4,035,700	4,035,700	0.37	0	无	0	境内自然人
深圳市旭能投资有限公司	-293,400	4,000,000	0.37	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	23,762,765	人民币普通股	23,762,765				
易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇金资管单一资产管理计划	16,853,900	人民币普通股	16,853,900				
吴斌	7,400,030	人民币普通股	7,400,030				
张素芬	6,900,000	人民币普通股	6,900,000				
温丽霞	6,639,600	人民币普通股	6,639,600				
汪林冰	4,982,562	人民币普通股	4,982,562				
陈长志	4,035,700	人民币普通股	4,035,700				
深圳市旭能投资有限公司	4,000,000	人民币普通股	4,000,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	成都传媒集团持有公司第一大股东成都博瑞投资控股集团有限公司（以下简称“博瑞投资”）95%股权，故成都传媒集团与博瑞投资为一致行动人，同时成都传媒集团也通过股权控制关系，成为公司控股股东。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	罗国亮	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	成都传媒集团持有公司第一大股东博瑞投资 95% 股权，故成都传媒集团与博瑞投资为一致行动人，同时成都传媒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**

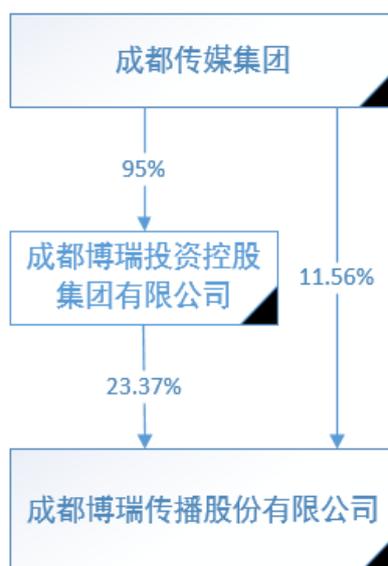
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**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

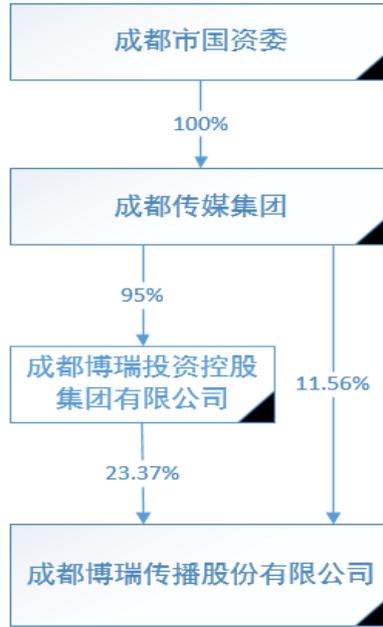
适用  不适用

### 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：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	曾登地	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	54	2019-02-12	2023-06-30	0	0	0		0	是
张涛	董事、总经理	男	41	2018-11-20	2023-06-30	0	0	0		98.25	否
袁继国	董事	男	45	2015-04-08	2023-06-30	3,000	3,000	0		0	是
章劲松	原董事(已离世)	男	49	2020-06-30	2021-04-06	0	0	0		0	是
苟军	董事、副总经理、 董事会秘书	男	45	董事会秘书 2015-04-08 副总经理 2018-12-27	2023-06-30	3,000	3,000	0		78.60	否
曹雪飞	董事、副总经理	男	42	2019-05-31	2023-06-30	0	0	0		81.39	否
金巍	独立董事	男	51	2020-06-30	2023-06-30	0	0	0		4.29	否
王雪	独立董事	女	41	2020-06-30	2023-06-30	0	0	0		4.29	否
黄勤	独立董事	女	52	2020-06-30	2023-06-30	0	0	0		4.29	否
寇亚辉	监事会主席	男	55	2020-06-30	2023-06-30	0	0	0		35.79	是
吴红英	监事	女	52	2020-06-30	2023-06-30	0	0	0		7.36	是
谢兴文	监事	女	52	2020-06-30	2023-06-30	0	0	0		0	是
张圣龙	职工代表监事	男	45	2020-06-30	2023-06-30	0	0	0		26.74	否
陆彦朱	职工代表监事	女	37	2020-06-30	2023-06-30	0	0	0		15.42	否
叶涛	副总经理	男	45	副总经理：2018-12-27 财务总监：2020-08-03	2023-06-30	0	0	0		81.39	否
沈丁丁	副总经理	男	40	2020-08-03	2023-06-30	0	0	0		62.23	否
姜雪梅	原董事	女	52	2002-08-12	2020-06-30	765,596	765,596	0		4.27	否
张福茂	原董事	男	44	2014-03-11	2020-06-30	4,000	4,000	0		0	否
邹宏元	原独立董事	男	65	2015-04-08	2020-06-30	0	0	0		4.29	否

刘梓良	原独立董事	男	65	2015-04-08	2020-06-30	0	0	0	4.29	否
张洁洁	原监事	女	39	2015-08-21	2020-06-30	0	0	0	54.74	否
刘宁波	原监事	男	36	2015-04-08	2020-06-30	0		0	43.80	否
徐晓东	原副总经理	男	52	2002-08-12	2020-06-30	909,938	909,938	0	58.34	否
合计	/	/	/	/	/	1,685,534	1,685,534	0	669.77	/

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），成都博瑞传播股份有限公司第九届董事会董事长。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、第十届董事会董事长。
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，成都博瑞传播股份有限公司第九届董事会董事。现任成都博瑞传播股份有限公司总经理，第十届董事会董事。
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，历任成都博瑞投资控股集团有限公司副总经理、党委书记、董事长，成都博瑞传播股份有限公司总经理，第九届董事会董事，成都新闻实业有限责任公司总经理。现任成都智媒体城文化产业发展有限公司党支部书记、董事长，成都博瑞传播股份有限公司第十届董事会董事。
章劲松（已离世）	曾任和君集团上海总部副总经理，成都每经传媒有限公司战略投资委员会副总经理，成都市天府文创股权投资基金管理有限公司董事长，成都天府文创金融科技有限公司董事长，成都博瑞传播股份有限公司第十届董事会董事。
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，综合部副经理、经理，成都博瑞传播股份有限公司第九届董事会秘书。现任成都博瑞传播股份有限公司副总经理，第十届董事会董事，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，第十届董事会董事。
金巍	现任中国社科院国家金融与发展实验室文化金融研究中心副主任，北京立言金融与发展研究院文化金融研究所所长，中关村梅花与牡丹文化创意基金会常务副秘书长，中国文化金融 50 人论坛秘书长。兼任社会科学文献出版社文化金融蓝皮书主编，财政部中央文化企业国资预算评审专家，中国社科院产业金融研究基地特约研究员，华夏经济学研究发展基金会监事，深圳市文化产权交易所顾问专家等，成都博瑞传播股份有限公司第十届董事会独立董事。
黄勤	现任四川大学经济学院教授、博士生导师，四川大学循环经济研究所所长。曾是英国利物浦大学城市规划系访问学者，长期从事区域经济与城市发展、产业融合与创新等方面的研究。兼任中国区域经济学会理事、中国区域科学协会理事、中国区域科学协会区域可持续发展专业委员会副主任、四川省测绘地理信息科学技术委员会委员、四川省区域科学协会理事，中国航发航空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十届董事会独立董事。
王雪	现任西南财经大学会计学院副教授、硕士生导师，会计系副主任。中国管理会计研究中心特约研究员，西南财经大学专业学位教育中

	心特聘教师, 澳洲会计师公会会员, 澳洲注册会计师(CPA Aust.), 美国会计学会 AAA 会员, 四川迅游网络科技股份有限公司独立董事, 成都利君实业股份有限公司独立董事, 成都博瑞传播股份有限公司第十届董事会独立董事。
寇亚辉	曾任中共成都市委宣传部宣传处处长, 中共成都市委宣传部政策法规研究室(舆情信息处)主任(处长), 成都传媒集团编委委员, 《先锋》杂志社党支部书记、总编辑。现任成都博瑞传播股份有限公司第九届监事会主席。
谢兴文	曾任成都新闻实业有限责任公司行政管理部副主任、董事会办公室主任。现任成都新闻实业有限责任公司办公室主任, 成都博瑞传播股份有限公司第九届监事会股东代表监事。
吴红英	曾任成都日报社经济新闻部记者、证券版记者, 成都日报报业集团经委办、编委办职员, 地铁传媒监事, 成都传媒集团经委办职员。现任成都博瑞传播股份有限公司监事会办公室职员, 第九届监事会股东代表监事。
张圣龙	曾历任四川博瑞麦迪亚置业有限公司、成都每日经济新闻报社有限公司、甘肃西部商报传媒发展有限公司财务部经理。现任成都博瑞传播股份有限公司内控审计部经理、第九届监事会职工代表监事。
陆彦朱	曾任成都博瑞传播股份有限公司法务专员。现任成都博瑞传播股份有限公司证代助理、第九届监事会职工代表监事。
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, 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副总经理兼财务总监。
沈丁丁	曾任中国人民银行成都分行金融稳定处监测评估一科科长, 成都博瑞传播股份有限公司投资总监。现任成都博瑞传播股份有限公司副总经理。
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, 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, 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。
张洁洁	曾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	曾任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, 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。

其它情况说明

√适用 □不适用

- 1、公司于 2020 年 6 月 30 日召开 2019 年年度股东大会，选举了新一届的董事、监事及高级管理人员。
- 2、公司于 2020 年 8 月 3 日召开十届董事会第二次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，经公司总经理张涛先生提名，同意聘任副总经理叶涛先生兼任公司财务总监，聘任沈丁丁先生为副总经理。
- 3、公司十届董事会董事章劲松先生因病于 2021 年 4 月 3 日不幸逝世，公司将尽快补选新任董事。

## (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		
袁继国	成都智媒体城文化产业发展有限公司	董事长		
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
黄勤	四川大学经济学院、循环经济研究所	教授、博士生导师，循环经济研究所所长		
王雪	西南财经大学会计学院	副教授、硕士生导师，会计系副主任		
金巍	中国社科院国家金融与发展实验室文化金融研究中心	副主任		
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	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。
----------------	---

的决策程序	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	669.77 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
姜雪梅	原董事	离任	换届
张福茂	原董事	离任	换届
邹宏元	原独立董事	离任	换届
刘梓良	原独立董事	离任	换届
张洁洁	原职工代表监事	离任	换届
刘宁波	原职工代表监事	离任	换届
徐晓东	原副总经理	离任	换届
母涛	董事长	选举	换届
张涛	董事	选举	换届
袁继国	董事	选举	换届
章劲松	原董事(已离世)	离任	离世
苟军	董事	选举	换届
曹雪飞	董事	选举	换届
金巍	独立董事	选举	换届
王雪	独立董事	选举	换届
黄勤	独立董事	选举	换届
寇亚辉	股东代表监事	选举	换届
吴红英	股东代表监事	选举	换届
谢兴文	股东代表监事	选举	换届
张圣龙	职工代表监事	选举	换届

陆彦朱	职工代表监事	选举	换届
张涛	总经理	聘任	换届
叶涛	副总经理、财务总监	聘任	换届
苟军	副总经理	聘任	换届
曹雪飞	副总经理	聘任	换届
沈丁丁	副总经理	聘任	换届

#### 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	57
主要子公司在职员工的数量	983
在职员工的数量合计	1,040
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	21
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	139
技术人员	488
财务人员	40
行政人员	373
合计	1,040
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	69
本科	528
大专	234
大专以下	209
合计	1040

### (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，公司严格按照新颁布实施的《证券法》及《公司法》《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。

**（一）制度及内控建设。**公司制定了较为完善的内部管理制度体系，现行制度管理体系涵盖《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。公司根据监管机构的最新监管要求，及时开展制度修订工作，确保公司运行有章可循，有据可依，依法合规。为加强内部控制和风险管理，公司制定了《首席内控官管理办法》，由公司任免并委派首席内控官至公司下属各全资、控股公司，向公司经营班子负责，接受公司统一管理和调配，负责对派驻公司的经营管理行为的合法合规性和风险管理状况进行监督检查。

**（二）法人治理。**公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关规定，坚持股东大会、董事会、监事会三会相互制约、运营有效的内部治理结构，明确了股东大会、董事会、监事会和经营层之间的权责范围和工作程序。另外，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。报告期内，公司召开 2 次股东大会，12 次董事会会议，8 次监事会会议，会议的召集、召开、审议等程序均符合法律规定。

**（三）信息披露。**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 100 余份信息披露文件的拟订及公告。

**（四）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。

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 年年度股东大会	2020 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn	2020 年 7 月 1 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 11 月 18 日	www.sse.com.cn	2020 年 11 月 19 日

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、2019 年年度股东大会审议通过了《2020 年度董事会工作报告》《2020 年度监事会工作报告》《2020 年年度报告》《2020 年度财务决算报告》、2020 年度利润分配预案、2020 年度日常关联交易完成情况及 2021 年度计划的议案、选举董事、独立董事会、监事的议案等。

2、2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于审议公司申请注册关于审议公司申请注册发行债务融资工具的议案》《关于续聘 2020 年度财务报表审计机构的议案》《关于聘请 2020 年度内部控制审计机构的议案》。

### 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
		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	出席股东大会的次数
母涛	否	12	12	10	0	0	否	2
张涛	否	12	12	10	0	0	否	2
袁继国	否	12	12	10	0	0	否	1
章劲松	否	7	7	6	0	0	否	0
苟军	否	7	7	6	0	0	否	2
曹雪飞	否	7	7	6	0	0	否	1
金巍	是	7	7	6	0	0	否	0
黄勤	是	7	7	6	0	0	否	2
王雪	是	7	7	6	0	0	否	2
张福茂	否	5	5	5	0	0	否	0
姜雪梅	否	5	5	5	0	0	否	0
邹宏元	是	5	5	4	0	0	否	1
刘梓良	是	5	5	5	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	10
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

#### 董事会战略委员会

公司董事会战略委员会根据公司所处的行业发展现状、存在的机遇和挑战，结合公司的综合竞争实力及核心优势的分析，努力获取更多资源以实现既定的战略目标。

报告期内，董事会战略委员会根据《公司法》《上市公司治理准则》以及《公司章程》《成都博瑞传播股份有限公司董事会战略委员会议事规则》等有关法律法规和规章制度，积极履行职责，相关战略建议在得到管理层认可后，均取得了较为良好的实施效果。现将董事会战略委员会 2020 年度履职情况报告如下：

#### 一、发挥资本平台引擎作用，落地多个引领性投资项目

报告期内，公司重点深耕智慧教育、现代传媒、潮流文创等领域，发挥资本平台引擎作用，落地多个引领性投资项目：一是成功并购西南智慧教育龙头——生学教育，切入智慧教育，打通

线上线下教育产业；二是牵手互联网巨头，出资 5000 万参股投资哔哩哔哩电竞；三是联合全国数字图书巨头拟全面介入文化产权交易业务，战略双方已于本报告披露之日成功摘牌成都文交所的增资扩股项目，共同打造文创金融核心平台；四是联合上海荣正利保设立基金管理公司，注册资本 1000 万元，由博瑞传播控股 60%。同时，组建成都博瑞利保文化产业基金（有限合伙），募集规模为不超过 1.5 亿元，投资方向为文化消费、影视、体育、科技、教育等泛文娱、新消费领域。我们认为，通过投资与公司发展战略契合的优质项目，有利于与公司现有业务形成协同效应，拓展产业链；借助合作伙伴的优质资源，有利于拓宽公司投资渠道，提升公司盈利能力和可持续发展能力。

建议公司结合实际对战略发展规划进行修正完善，加大并购标的搜寻、筛选和论证力度，力争并购符合公司转型升级发展方向、在细分领域处于领先地位并具备持续发展潜力、能给公司带来一定利润规模和影响力的优质标的，助推公司由“量变”向“质变”突破。

## 二、针对公司各业务板块的研究与建议

### （一）教育板块

以“追求品质教育，成就名牌学校”的办学理念，努力打造“博瑞”品牌标杆示范学校。通过品牌输出、扩大办学规模等方式，增强“博瑞”品牌影响力。积极拓展教育培训及在线教育，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。

### （二）新媒体板块

建议大力推进游戏板块深化改革力度，市场化选聘高端专业人才，充实管理团队力量。通过深度挖掘漫游谷、梦工厂现有产品与业务，实现高效协同，相互赋能。研判发展路径，重塑产业生态和业务模式；调整优化并制定新的经营策略，全力推动游戏板块经营向好向上。

### （三）广告板块

建议力争拓展和获取更多优质媒体资源；发挥现有业务延展性，在内容营销、数字营销和广告创意等领域进行产业链布局。在推动公司以公交媒体广告为主的基础上，进一步探索整合营销，通过“线上+线下”、“品牌+渠道”、“创意+推广”等模式，联手线上头部平台，向内容营销、数字营销和广告创意领域延展布局，业务向多元化一站式整合营销转型，努力创造新的利润增长点。

### （四）产业金融板块

建议一是坚持将化解历史不良债务作为重点工作，制定详细方案和时间表，多措并举推动解决，增加流动资金。二是加大创新力度，研发更多符合市场需求的金融品种，服务中小企业及城市发展。三是强化互联网思维，积极研究与媒体平台合作，相互赋能，搭建平台，实现小贷业务线上线下一体化的运作方式。

## 董事会审计委员会

公司董事会审计委员会由两名独立董事（其中一名为会计专业人士）、一名非独立董事组成，独立董事担任主任委员。

2020 年度，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。

2020 年 5 月，董事会审计委员会审阅了公司内控审计部制定的《博瑞传播 2020 年度内部审计工作计划》。认为该计划符合公司目前的资源配置和经营需要，能够有效加强公司内部审计监督，提高公司治理能力。

2020 年 8 月起，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成立内控评价小组，并同意公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所对公司 2020 年度内部控制执行情况开展了自我评价。评价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 10 月，董事会审计委员会对公司聘请 2020 年度内部控制审计会计师事务所事项进行了审查，认为公司的选聘程序合法合规，选聘出的中介机构具有专业胜任能力、投资者保护能力、独立性，诚信状况良好，建议董事会同意公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和会计师事务所”）开展 2020 年度内部控制审计业务。

2021 年初，董事会审计委员会就公司 2020 年度财务报告和内部控制审计工作安排分别与四川华信（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”）和信永中和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 2020 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 2020 年 12 月 31 日的资产负债表、

2020 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 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 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。

华信会计师事务所和信永中和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。在事务所对公司财务报告和内部控制有效性出具初步审计意见后，审计委员会于 2021 年 4 月初再一次审阅了公司财务会计报表和内部控制评价报告，并形成决议，同意将公司财务会计报表和内部控制评价报告提交董事会审议。

### 董事会提名委员会

2020 年度，公司董事会提名委员会根据《公司章程》《董事会提名委员会实施细则》等有关法律法规，认真履职，积极开展工作。现将 2020 年度的主要工作总结报告如下：

#### 一、对董事会规模和构成的建议情况

报告期内，公司完成了十届董事会的换届选举工作，选举了 6 名非独立董事和 3 名独立董事。董事会的规模和构成符合《上市公司治理准则》等规范治理要求。

#### 二、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。提名委员会参照《公司章程》相关人员任职条件及规定，对拟任董事、高级管理人员进行全面对标，选择标准及程序合法合规。

#### 三、对董事候选人及高级管理人员人选进行审查并提出建议

##### （一）对董事候选人的审查

公司九届董事会任期届满，董事会提名委员会就第十届董事会董事候选人的提名相关事项进行了认真审查，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。

##### （二）高级管理人员审查

报告期内，公司第十届董事会董事长母涛先生提名张涛先生为公司总经理候选人，提名苟军先生为公司董事会秘书候选人。公司总经理张涛先生提名叶涛先生、苟军先生、曹雪飞先生、沈丁丁先生为公司副总经理候选人，提名副总经理叶涛先生兼任公司财务总监，董事会提名委员会对上述拟聘任的高管候选人任职资格以及履职能力等认真审查，已分次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；董事及高级管理人员的选择标准、程序和审查情况依法合规。

### 董事会薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会在公司董事会领导下，积极履职，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，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。

根据公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》规定，薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。人力资源部、财务部及内控审计部等相关部门，在文书起草、数据提供等方面配合薪酬与考核委员会做好有关工作。公司董事会薪酬与考核委员会负责组建绩效考核小组或委托人力资源部，对高级管理人员进行绩效考核和薪酬分配。每一个会计年度结束后，由绩效考核小组或人力资源部根据公司年度审计结果、高级管理人员年度述职报告等信息材料，按照公司高级管理人员考核与薪酬分配方案，对高级管理人员进行考核并出具薪酬分配意见，报薪酬与考核委员会审核、董事会审批后执行。

薪酬与考核委员会认为：公司董事及高级管理人员的薪酬是按照年度目标责任书确定的业绩目标、考核标准和考评程序确定的，符合公司有关薪酬政策、考核标准。

## 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

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：公司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《2020 内部控制评价报告》于 2021 年 4 月 29 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 2021 年 4 月 29 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

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 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（2021）第 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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“五、31、长期资产减值准备”所述的会计政策以及“五、29、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2020年12月31日，博瑞传播公司商誉原值132,301.93万元，商誉的账面价值为42,073.48万元，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；2020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，对商誉评估的关键参数及评估过程进行复核，以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2020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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

二〇二一年四月二十七日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2020 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	839,783,981.73	867,427,460.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,803,356.50	228,568.12
应收账款	七、5	195,445,740.10	88,815,837.08
应收款项融资			
预付款项	七、7	52,870,321.88	115,057,077.76
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	46,468,435.16	52,973,112.00
其中：应收利息		5,037,532.05	1,948,389.24
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	8,041,983.96	3,581,786.23
合同资产	七、10	2,656,555.31	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	8,320,032.52	15,089,773.81
流动资产合计		1,155,390,407.16	1,143,173,615.98
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	七、14	578,819,775.35	568,112,794.60
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、18	413,339,504.14	406,129,916.78
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、20	30,421,000.00	31,101,000.00
投资性房地产	七、21	565,291,955.46	535,886,991.08
固定资产	七、22	224,893,780.23	228,177,293.07
在建工程	七、23	828,544.46	935,782.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、27	42,138,337.94	15,720,158.70
开发支出	七、28	8,638,044.96	
商誉	七、29	420,734,760.91	239,172,366.71
长期待摊费用	七、30	17,078,954.97	23,626,142.96
递延所得税资产	七、31	46,574,042.00	46,869,206.80

其他非流动资产	七、32	49,815,018.78	4,982,212.00
非流动资产合计		2,398,573,719.20	2,100,713,865.02
资产总计		3,553,964,126.36	3,243,887,481.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、33	8,764,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、37	100,958,176.48	27,427,642.36
预收款项	七、38	124,206.33	88,610,625.83
合同负债	七、39	89,582,361.48	
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、40	40,937,469.73	26,276,910.57
应交税费	七、41	21,974,777.73	12,103,780.96
其他应付款	七、42	145,124,875.01	43,070,075.40
其中：应付利息		24,008.15	
应付股利		3,505,869.72	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、44	180,000.00	180,000.00
其他流动负债	七、45	681,472.21	
流动负债合计		408,327,338.97	197,669,035.12
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、46	2,840,000.00	
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、51	884,494.96	2,340,000.00
递延收益	七、52	132,186.41	1,166,164.71
递延所得税负债	七、31	98,937,462.57	89,543,980.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		102,794,143.94	93,050,145.57
负债合计		511,121,482.91	290,719,180.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、54	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、56	826,852,652.40	826,427,758.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、60	352,706,417.60	352,247,003.14
一般风险准备	七、61	16,898,916.15	14,100,792.86
未分配利润	七、62	639,358,401.67	578,819,959.94
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,929,148,479.82	2,864,927,605.98
少数股东权益		113,694,163.63	88,240,694.33
所有者权益（或股东权益）合计		3,042,842,643.45	2,953,168,300.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,553,964,126.36	3,243,887,481.00

法定代表人：母涛

主管会计工作负责人：叶涛

会计机构负责人：吴梅

## 母公司资产负债表

2020 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		375,837,765.30	522,077,479.24
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	1,762,146.76	4,236,406.16
应收款项融资			
预付款项		7,000,000.00	80,438,539.87
其他应收款	十七、2	615,202,956.21	572,956,015.76
其中: 应收利息		2,002,927.50	
应收股利		5,000,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,684,478.38	13,511,581.25
流动资产合计		1,005,487,346.65	1,193,220,022.28
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,781,888,449.70	1,561,007,221.03
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		10,421,000.00	11,101,000.00
投资性房地产			
固定资产		973,522.35	917,024.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		188,139.95	306,341.74
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		1,798,453,324.00	1,578,313,798.86
资产总计		2,803,940,670.65	2,771,533,821.14
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		6,403.40	2,604,720.19
预收款项		49,818.32	65,268.32
合同负债			
应付职工薪酬		6,190,221.68	3,933,387.21
应交税费		-36,022.34	-266,711.88
其他应付款		151,714,183.96	101,408,270.54
其中：应付利息			
应付股利		3,505,869.72	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		157,924,605.02	107,744,934.38
<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
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		23,197,767.51	24,122,985.73
负债合计		181,122,372.53	131,867,920.11
<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		816,635,366.44	816,210,472.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		261,070,969.85	260,611,555.39
未分配利润		451,779,869.83	469,511,781.56
所有者权益（或股东权益）合计		2,622,818,298.12	2,639,665,901.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,803,940,670.65	2,771,533,821.14

法定代表人：母涛

主管会计工作负责人：叶涛

会计机构负责人：吴梅

**合并利润表**  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		533,362,547.71	425,813,750.37
其中：营业收入	七、63	481,697,450.16	379,436,698.60
利息收入	七、64	51,665,097.55	46,377,051.77
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		463,219,853.89	361,599,895.69
其中：营业成本	七、63	300,046,195.09	218,992,761.77
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、65	9,431,660.75	7,723,315.97
销售费用	七、66	44,585,502.59	26,066,444.03
管理费用	七、67	89,144,205.49	90,032,211.73
研发费用	七、68	35,422,459.92	33,950,095.33
财务费用	七、69	-15,410,169.95	-15,164,933.14
其中：利息费用		3,137,685.40	
利息收入		19,702,837.97	15,090,677.31
加：其他收益	七、70	3,117,969.10	734,081.67
投资收益（损失以“-”号填列）	七、71	14,605,083.25	13,511,626.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,605,083.25	12,870,624.23
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）	七、73	29,404,964.38	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、74	8,391,593.69	-7,442,436.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、75	-1,419,891.12	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、76	-156,292.52	-204,560.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		124,086,120.60	70,812,565.75
加：营业外收入	七、77	4,959,754.69	10,653,036.00
减：营业外支出	七、78	9,624,857.16	2,562,853.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		119,421,018.13	78,902,748.51
减：所得税费用	七、79	29,263,331.37	10,055,060.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		90,157,686.76	68,847,687.74
(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填			

列)		90,157,686.76	62,573,059.77
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	七、81		6,274,627.97
(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)		85,662,621.32	66,044,968.03
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		4,495,065.44	2,802,719.71
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)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)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		90,157,686.76	68,847,687.74
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额			
		85,662,621.32	66,044,968.03
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
		4,495,065.44	2,802,719.71
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
		0.08	0.06
(二)稀释每股收益(元/股)			
		0.08	0.06

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：叶涛

会计机构负责人：吴梅

**母公司利润表**  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	24,154.12	5,808,456.99
减：营业成本	十七、4	-211,122.07	5,806,841.10
税金及附加		335,133.01	12,429.90
销售费用			
管理费用		27,582,346.95	23,330,126.78
研发费用			
财务费用		-9,735,345.85	-8,746,982.03
其中：利息费用		2,572,211.11	-
利息收入		12,318,713.98	8,755,090.31
加：其他收益		72,274.82	
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	20,578,023.56	19,832,801.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,578,023.56	12,877,978.91
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）		1,344,899.43	10,110,819.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,025.45	56,910.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,054,365.34	15,406,572.90
加：营业外收入		925,364.80	106,395.00
减：营业外支出		245,997.66	48,626.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,733,732.48	15,464,341.48
减：所得税费用		139,587.91	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,594,144.57	15,464,341.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,594,144.57	8,874,741.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	6,589,600.00
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			

7.其他			
六、综合收益总额		4,594,144.57	15,464,341.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.00	0.01
（二）稀释每股收益(元/股)		0.00	0.01

法定代表人：母涛

主管会计工作负责人：叶涛

会计机构负责人：吴梅

**合并现金流量表**  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		417,420,590.99	379,572,243.69
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		54,695,794.38	48,886,183.63
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、82（1）	127,326,939.94	80,004,104.34
经营活动现金流入小计		599,443,325.31	508,462,531.66
购买商品、接受劳务支付的现金		171,807,505.77	136,076,702.34
客户贷款及垫款净增加额		23,097,400.00	52,674,182.72
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		157,278,182.25	175,579,566.30
支付的各项税费		38,746,639.07	29,633,511.69
支付其他与经营活动有关的现金	七、82（2）	112,439,358.01	104,549,775.97
经营活动现金流出小计		503,369,085.10	498,513,739.02
经营活动产生的现金流量净额		96,074,240.21	9,948,792.64
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,191,689.25	
取得投资收益收到的现金		8,610,000.00	365,222.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,521.65	402,313.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	七、82（4）	12,900,361.32	163,150,872.89
收到其他与投资活动有关的现金	七、82（3）	1,815,000.00	
投资活动现金流入小计		25,637,572.22	163,918,408.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,453,758.85	23,154,265.53
投资支付的现金		2,000,000.00	
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	七、83（4）	184,968,111.93	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		211,421,870.78	23,154,265.53

投资活动产生的现金流量净额		-185,784,298.56	140,764,143.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、82（5）	29,624,678.82	11,107,658.29
筹资活动现金流入小计		31,624,678.82	11,107,658.29
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		21,966,135.47	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、82（6）	2,738,530.25	89,225.82
筹资活动现金流出小计		24,704,665.72	89,225.82
筹资活动产生的现金流量净额		6,920,013.10	11,018,432.47
<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>		-82,790,045.25	161,731,368.39
加：期初现金及现金等价物余额		867,427,460.98	705,696,092.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		784,637,415.73	867,427,460.98

法定代表人：母涛

主管会计工作负责人：叶涛

会计机构负责人：吴梅

**母公司现金流量表**  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019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		2,864,956.18	8,865,245.64
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		90,272,810.84	65,596,063.44
经营活动现金流入小计		93,137,767.02	74,461,309.08
购买商品、接受劳务支付的现金		2,482,411.18	14,181,655.74
支付给职工及为职工支付的现金		16,396,401.73	13,878,983.58
支付的各项税费		475,897.93	169,548.44
支付其他与经营活动有关的现金		18,260,719.28	158,725,614.29
经营活动现金流出小计		37,615,430.12	186,955,802.05
经营活动产生的现金流量净额		55,522,336.90	-112,494,492.97
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		2,191,689.25	
取得投资收益收到的现金		8,610,000.00	365,222.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,603.20	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
收到其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流入小计		10,836,292.45	155,449,928.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		435,399.00	82,680.00
投资支付的现金		215,000,000.00	-
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		50,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		265,435,399.00	82,680.00
投资活动产生的现金流量净额		-254,599,106.55	155,367,248.74
<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		22,209,216.23	4,740,904.20
筹资活动现金流入小计		22,209,216.23	4,740,904.20
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		21,860,603.50	
支付其他与筹资活动有关的现金		11,157.02	8,108.28
筹资活动现金流出小计		21,871,760.52	8,108.28
筹资活动产生的现金流量净额		337,455.71	4,732,795.92
<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>		-198,739,313.94	47,605,551.69
加: 期初现金及现金等价物余额		522,077,479.24	474,471,927.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		323,338,165.30	522,077,479.24

法定代表人: 母涛

主管会计工作负责人: 叶涛

会计机构负责人: 吴梅

合并所有者权益变动表  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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、上年年末余额	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
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、本年初余额	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

2020 年年度报告

三、本 期 增 减 变 动 金 额 ( 减 少 以 “ - ” 号 填 列)					424,894.36				459,414.46	2,798,123.29	60,538,441.73		64,220,873.84	25,453,469.30	89,674,343.14
(一) 综 合 收 益 总 额											85,662,621.32		85,662,621.32	4,495,065.44	90,157,686.76
(二) 所 有 者 入 投 和 减 少 资 本														20,958,403.86	20,958,403.86
1. 所 有 者 入 投 的 普 通 股														2,000,000.00	2,000,000.00
2. 其 他 权 工 持 者 入 投 资 本															
3. 股 份 支 付 入 有 权 所 者 益															



余 积 增 本 (或 股 本)															
3. 盈 余 积 补 损															
4. 设 定 益 划 动 结 留 收 益															
5. 其 他 合 益 转 存 收 益															
6. 其 他															
(五) 专 项 储 备															
1. 本 期 提 取															
2. 本 期 使 用															
(六)					424,894.36								424,894.36		424,894.36

2020 年年度报告

其他														
四、本 期 末 余 额	1,093,332,092.0 0				826,852,652.4 0			352,706,417.6 0	16,898,916.1 5	639,358,401.6 7		2,929,148,479.8 2	113,694,163.6 3	3,042,842,643.4 5

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或 股本)	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 末 余 额	1,093,332,092.0 0				813,425,038.6 5				350,700,568.9 9	12,111,670.8 4	516,310,548.0 8		2,785,879,918.5 6	85,565,390.0 2	2,871,445,308.5 8
加：会 计 政 策 变 更															
前 期 差 错 正 确															
同 一 控 制 下 企 业 合 并															
其 他															
二、本 期 末 余 额	1,093,332,092.0 0				813,425,038.6 5				350,700,568.9 9	12,111,670.8 4	516,310,548.0 8		2,785,879,918.5 6	85,565,390.0 2	2,871,445,308.5 8





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																			

2020 年年度报告

期使用													
(六)其他				13,002,719.39							13,002,719.39		13,002,719.39
四、本期末余额	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

法定代表人：母涛

主管会计工作负责人：叶涛

会计机构负责人：吴梅

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 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、上年年末余额	1,093,332,092.00				816,210,472.08				260,611,555.39	469,511,781.56	2,639,665,901.03
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				816,210,472.08				260,611,555.39	469,511,781.56	2,639,665,901.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					424,894.36				459,414.46	-17,731,911.73	-16,847,602.91
（一）综合收益总额										4,594,144.57	4,594,144.57
（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											

2020 年年度报告

(三) 利润分配									459,414.46	-22,326,056.30	-21,866,641.84	
1. 提取盈余公积									459,414.46	-459,414.46		
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,866,641.84	-21,866,641.84	
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											424,894.36	
四、本期期末余额	1,093,332,092.00					424,894.36				261,070,969.85	451,779,869.83	2,622,818,298.12

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、上年年末余额	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

2020 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											
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

法定代表人：母涛

主管会计工作负责人：叶涛

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、教育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、教育、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十届董事会第十次会议于2021年4月27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4户,减少控股子公司0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。本财务报表附注五所述会计政策和会计估计均按企业会计准则为依据确定。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围的确定

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，即本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或本公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表范围：

- 1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- 2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- 3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- 4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

### (2) 合并的会计方法

合并财务报表当以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后进行编制。

合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后进行编制；合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后进行编制。合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后进行编制。合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后进行编制。

如子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日的即期汇率折合为人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

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

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且该金融资产所有权上几乎所有风险和报酬转移给了转入方。

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

## （2）金融资产分类和计量

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

金融资产的后续计量取决于其分类。

### 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票据账龄组合	按账龄分析法计提
合并范围外游戏业务类应收票据账龄组合	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

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（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. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，与本附注“五、10、(1)应收账款及应收票据”规定的坏账准备确认标准及计提方法一致。会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 18. 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。

## 19. 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

## 20. 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

## 21. 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

## 22. 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。

## 23. 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。

## 24. 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

**25. 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。

**26. 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。

**27. 生物资产**

□适用 √不适用

**28. 油气资产**

□适用 √不适用

**29. 使用权资产**

□适用 √不适用

**30. 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。

**31. 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。

### 32. 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。

### 33. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34. 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。

## 35. 租赁负债

适用 不适用

## 36. 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。

## 37. 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。

### 38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 39. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时刻履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

##### (2) 具体原则

###### 1) 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。

#### 2) 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。

#### 3) 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。

#### 4) 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。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 40. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 41. 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。

## 42. 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。

## 43. 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

## 44. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 45. 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)
财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(财会[2017]22 号),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业,自 2020 年 1 月 1 日起施行。	已经公司九届董事会第五十三次会议审议通过	相应会计报表项目变动详见本项“2)首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。”

## 其他说明

在编制 2020 年度财务报告时本公司根据财会[2017]22 号规定衔接要求进行了调整,对 2019 年度财务报表项目及金额的影响列示如下:

2019 年原列报报表项目及金额		2019 年新列报报表项目及金额	
报表项目	金额	报表项目	金额
预收账款	88,610,625.83	预收账款	141,131.84
		合同负债	88,108,625.72
		其他流动负债	360,868.27

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	867,427,460.98	867,427,460.98	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	228,568.12	228,568.12	
应收账款	88,815,837.08	88,815,837.08	
应收款项融资			
预付款项	115,057,077.76	115,057,077.76	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	52,973,112.00	52,973,112.00	
其中：应收利息	1,948,389.24	1,948,389.24	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,581,786.23	3,581,786.23	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,089,773.81	15,089,773.81	
流动资产合计	1,143,173,615.98	1,143,173,615.98	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	568,112,794.60	568,112,794.60	
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	406,129,916.78	406,129,916.78	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	31,101,000.00	31,101,000.00	
投资性房地产	535,886,991.08	535,886,991.08	
固定资产	228,177,293.07	228,177,293.07	
在建工程	935,782.32	935,782.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,720,158.70	15,720,158.70	
开发支出			
商誉	239,172,366.71	239,172,366.71	
长期待摊费用	23,626,142.96	23,626,142.96	
递延所得税资产	46,869,206.80	46,869,206.80	
其他非流动资产	4,982,212.00	4,982,212.00	
非流动资产合计	2,100,713,865.02	2,100,713,865.02	
资产总计	3,243,887,481.00	3,243,887,481.00	
<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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	27,427,642.36	27,427,642.36	
预收款项	88,610,625.83	141,131.84	-88,469,493.99
合同负债		88,108,625.72	88,108,625.72
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	26,276,910.57	26,276,910.57	
应交税费	12,103,780.96	12,103,780.96	
其他应付款	43,070,075.40	43,070,075.40	
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		360,868.27	360,868.27
流动负债合计	197,669,035.12	197,669,035.12	
<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	2,340,000.00	2,340,000.00	
递延收益	1,166,164.71	1,166,164.71	
递延所得税负债	89,543,980.86	89,543,980.86	
其他非流动负债			
非流动负债合计	93,050,145.57	93,050,145.57	
负债合计	290,719,180.69	290,719,180.69	
<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	826,427,758.04	826,427,758.04	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	352,247,003.14	352,247,003.14	
一般风险准备	14,100,792.86	14,100,792.86	
未分配利润	578,819,959.94	578,819,959.94	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,864,927,605.98	2,864,927,605.98	
少数股东权益	88,240,694.33	88,240,694.33	
所有者权益（或股东权益）合计	2,953,168,300.31	2,953,168,300.31	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,243,887,481.00	3,243,887,481.00	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	522,077,479.24	522,077,479.24	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	4,236,406.16	4,236,406.16	
应收款项融资			
预付款项	80,438,539.87	80,438,539.87	
其他应收款	572,956,015.76	572,956,015.76	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
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	13,511,581.25	
流动资产合计	1,193,220,022.28	1,193,220,022.28	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,561,007,221.03	1,561,007,221.03	
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	917,024.09	917,024.09	
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	306,341.74	
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	1,578,313,798.86	
资产总计	2,771,533,821.14	2,771,533,821.14	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,604,720.19	2,604,720.19	
预收款项	65,268.32	65,268.32	
合同负债			
应付职工薪酬	3,933,387.21	3,933,387.21	
应交税费	-266,711.88	-266,711.88	
其他应付款	101,408,270.54	101,408,270.54	
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	107,744,934.38	
<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	131,867,920.11	
<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	816,210,472.08	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	260,611,555.39	260,611,555.39	
未分配利润	469,511,781.56	469,511,781.56	
所有者权益（或股东权益）合计	2,639,665,901.03	2,639,665,901.03	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,771,533,821.14	2,771,533,821.14	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 46. 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%、9%、13%
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%

a、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
四川才子软件信息网络有限公司	15

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据《财政部、税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)以及四川省国家税务局公告 2011 年第 8 号《四川省国家税务局关于软件产品增值税即征即退有关问题的公告》规定,纳税人销售软件产品、可享受增值税即征即退政策。公司控股子公司四川生学教育科技有限公司报告期内享受增值税即征即退政策。

(2) 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。

(3) 公司控股子公司四川才子软件信息网络有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定的国家需要重点扶持的高新技术企业,报告期内减按 15%的征收企业所得税。

(4) 公司控股子公司四川生学教育科技有限公司满足新办集成电路设计企业减免企业所得税政策要求,自 2019 年起享受两免三减半企业所得税优惠政策。

(5) 公司控股子公司四川才子软件信息网络有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定的国家需要重点扶持的高新技术企业,报告期内减按 15%的征收企业所得税。

(6) 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教育服务收入免征增值税及附加税,非教育服务收入按相应税率缴纳增值税及附加税。

## 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	57,549.84	15,675.66
银行存款	787,226,831.89	867,411,785.32
其他货币资金	52,499,600.00	
合计	839,783,981.73	867,427,460.98
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

注:期末银行存款中因起诉保全被冻结的使用权受到限制的金额为 2,646,966.00 元,其他货币资金中使用权受到限制的金额为 52,499,600.00 元系本期完成对四川生学教育科技有限公司 60%

股权收购，公司根据收购协议临时存放于公司开立的共管账户的股权受让款。

## 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	1,898,270.00	238,000.00
减：坏账准备	94,913.50	9,431.88
合计	1,803,356.50	228,568.12

### (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	1,898,270.00	100.00	94,913.50	5.00	1,803,356.50	238,000.00	100.00	9,431.88	3.96	228,568.12
其中：										
商业承兑汇票	1,898,270.00	100.00	94,913.50	5.00	1,803,356.50	238,000.00	100.00	9,431.88	3.96	228,568.12
合计	1,898,270.00	/	94,913.50	/	1,803,356.50	238,000.00	/	9,431.88	/	228,568.12

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：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	1,898,270.00	94,913.50	5.00
合计	1,898,270.00	94,913.50	5.00

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	
单项计提					
组合计提	9,431.88	85,481.62			94,913.50
合计	9,431.88	85,481.62			94,913.50

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：

注 1: 应收票据期末较期初增加 1,574,788.38 元, 增长 688.98%, 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。

#### (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	181,065,971.49
1 至 2 年	14,866,864.21
2 至 3 年	12,165,539.21
3 至 4 年	4,659,980.45
4 至 5 年	3,213,737.80
5 年以上	17,136,670.84
小计	233,108,764.00
减：坏账准备	37,663,023.90
合计	195,445,740.10

注 1: 应收账款期末较期初增加 106,629,903.02 元, 增长 120.06%, 主要系本期营业收入规模增加从而应收账款结算金额增加以及本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 股权收购导致合并范围发生变化综合影响所致。

#### (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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	12,111,312.83	5.19	12,111,312.83	100.00			4,503,931.77	3.89	4,503,931.77	100.00
其中：										

债务人完全丧失清偿能力的应收账款	7,976,492.44	3.42	7,976,492.44	100.00		2,596,062.00	2.24	2,596,062.00	100.00	
已开始相关诉讼程序的应收账款	4,134,820.39	1.77	4,134,820.39	100.00		1,907,869.77	1.65	1,907,869.77	100.00	
按组合计提坏账准备	220,997,451.17	94.80	25,551,711.07	11.56	195,445,740.10	111,189,455.44	96.11	22,373,618.36	20.12	88,815,837.08
其中：										
合并范围外的账龄组合	220,997,451.17	94.80	25,551,711.07	11.56	195,445,740.10	111,189,455.44	96.11	22,373,618.36	20.12	88,815,837.08
合计	233,108,764.00	/	37,663,023.90	/	195,445,740.10	115,693,387.21	/	26,877,550.13	/	88,815,837.08

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	已起诉，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	已起诉，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	已起诉，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	已起诉，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	已起诉，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	无偿债能力，预计无法收回
成都蜀派文化传播有限公司	618,864.61	618,864.61	100.00	无偿债能力，预计无法收回
成都天来房地产开发有限公司	530,313.82	530,313.82	100.00	无偿债能力，预计无法收回
成都帛书文化传播有限公司	435,000.01	435,000.01	100.00	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	无偿债能力，预计无法收回

欢乐水魔方股份有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	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	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	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	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	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	无偿债能力, 预计无法收回
成都匠朝家具有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	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	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	无偿债能力, 预计无法收回
四川省名牌广告有限责任公司	4,028,745.00	4,028,745.00	100.00	无偿债能力, 预计无法收回
红安振鑫房地产开发有限责任公司	842,400.00	842,400.00	100.00	已起诉, 预计无法收回
武汉市汉口精武食品工业园有限公司	415,920.00	415,920.00	100.00	已起诉, 预计无法收回
武汉市裕升房地产置业有限公司	248,555.62	248,555.62	100.00	已起诉, 预计无法收回
武汉健康谷地产开发有限公司	320,000.00	320,000.00	100.00	已起诉, 预计无法收回
武汉嘉乐业房地产开发有限公司	304,200.00	304,200.00	100.00	已起诉, 预计无法收回
武汉阳光嘉业房地产开发有限公司	95,875.00	95,875.00	100.00	已起诉, 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	已起诉, 预计无法收回
合计	12,111,312.83	12,111,312.83	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: 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	181,065,971.49	6,192,829.89	3.42
1 至 2 年	14,866,864.21	3,267,255.79	21.98
2 至 3 年	11,992,705.87	4,961,708.44	41.37
3 至 4 年	4,378,080.43	2,547,102.76	58.18
4 至 5 年	1,794,872.01	1,683,857.03	93.81
5 年以上	6,898,957.16	6,898,957.16	100.00
合计	220,997,451.17	25,551,711.07	11.56

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	4,503,931.77	7,607,381.06				12,111,312.83
组合计提	22,373,618.36	-366,312.11			3,544,404.82	25,551,711.07
合计	26,877,550.13	7,241,068.95			3,544,404.82	37,663,023.90

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 94,634,019.90 元，占应收账款期末余额合计数的比例 40.60%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,720,683.75 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	30,332,563.11	57.37	34,970,053.53	30.39
1 至 2 年	19,041,597.45	36.02	3,556,948.87	3.09
2 至 3 年	340,740.03	0.64	35,959,383.59	31.25
3 年以上	3,155,421.29	5.97	40,570,691.77	35.27
合计	52,870,321.88	100.00	115,057,077.76	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
四川星空影视文化传媒有限公司	供应商	7,000,000.00	1-2 年	预付电影项目合作款
上海贝胃广告中心	供应商	10,999,461.78	1-3 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	3-4 年	预付游戏项目合作款
合计		20,999,461.78		

注：预付账款期末较期初减少 62,186,755.88 元，下降 54.05%，主要系本期收回前期预付武汉公交候车亭广告牌代理经营权使用费以及本期完成对四川生学教育科技有限公司 60%股权收购导致合并范围发生变化综合影响所致。

**(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 31,930,999.97 元，占预付账款期末余额合计数的比例 60.39%。

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	5,037,532.05	1,948,389.24
应收股利		
其他应收款	41,430,903.11	51,024,722.76
合计	46,468,435.16	52,973,112.00

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	3,223,987.34	203,339.04
委托贷款		
债券投资		
发放贷款利息	1,813,544.71	1,745,050.20
合计	5,037,532.05	1,948,389.24

应收利息期末较期初增加 3,089,142.81 元，增长 158.55 %。主要系公司本期末确认应收存款利息增加影响所致。

#### (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	27,638,208.23
1 至 2 年	5,694,351.08
2 至 3 年	12,206,164.15
3 至 4 年	37,490,585.13
4 至 5 年	25,348,923.12
5 年以上	72,128,015.45
小计	180,506,247.16
减：坏账准备	139,075,344.05
合计	41,430,903.11

## (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	55,458.13	194,306.75
保证金及押金	26,852,368.47	20,341,218.03
应收股权转让款	6,450,180.66	19,350,541.98
往来款	138,708,865.45	153,197,921.07
其他	8,439,374.45	2,858,441.02
合计	180,506,247.16	195,942,428.85

## (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)	
2020年1月1日余额	453,809.13	3,623,747.97	140,840,148.99	144,917,706.09
2020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				

一转回第一阶段				
本期计提	-345,563.91	-1,952,506.28	-1,316,048.78	-3,614,118.97
本期转回			1,815,000.00	1,815,000.00
本期转销			2,685,000.00	2,685,000.00
本期核销				
其他变动	1,646,497.93	559,421.00	65,838.00	2,271,756.93
2020年12月31日余额	1,754,743.15	2,230,662.69	135,089,938.21	139,075,344.05

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	135,458,224.90	-1,331,944.78	1,815,000.00	2,685,000.00		129,626,280.12
组合计提	9,459,481.19	-2,282,174.19			2,271,756.93	9,449,063.93
合计	144,917,706.09	-3,614,118.97	1,815,000.00	2,685,000.00	2,271,756.93	139,075,344.05

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	2至5年以上	42.94	77,517,763.43

韩国 ANNA 公司	应收预付分成款	16,004,471.77	5 年以上	8.87	16,004,471.77
北京巴士传媒股份有限公司广告分公司	媒体保证金	7,747,982.95	1 年以内	4.29	
四川火星蚂蚁电子科技有限公司	往来款	7,000,000.00	3-4 年	3.88	7,000,000.00
北京大圣信息技术有限公司	应收预付分成款	6,748,000.00	2 年以上	3.74	6,748,000.00
合计	/	115,018,218.15	/	63.72	107,270,235.20

## (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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	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	6,275,716.57	2,639,428.64	3,636,287.93	3,537,037.95	1,225,000.00	2,312,037.95
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
低值易耗品	5,597.29		5,597.29	5,597.29		5,597.29
发出商品	3,015,476.86		3,015,476.86			
工程成本	120,470.89		120,470.89			
合计	10,681,412.60	2,639,428.64	8,041,983.96	4,806,786.23	1,225,000.00	3,581,786.23

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,225,000.00	1,414,428.64				2,639,428.64
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,225,000.00	1,414,428.64				2,639,428.64

注：存货期末较期初增加 4,460,197.73 元，增长 124.52%。主要系本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 股权收购导致合并范围发生变化影响所致。

## (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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√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
未达到无条件收款的货款	2,935,887.01	279,331.70	2,656,555.31			

合计	2,935,887.01	279,331.70	2,656,555.31			
----	--------------	------------	--------------	--	--	--

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
单项计提				
组合计提	5,462.48			
合计	5,462.48			/

注：

1、合同资产减值准备其他变动 2,651,092.83 元系本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 的股权收购，合并范围发生变化所致。

2、合同资产期末较期初增加 2,656,555.31 元，主要系公司自 2020 年 1 月 1 日起首次执行新收入准则，依据新收入准则的规定，本公司对于将向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的款项，从“应收账款”调整至“合同资产”。

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

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、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

**13、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	3,070,489.35	2,470,668.73
待抵扣进项税	5,249,543.17	12,618,873.19
其他预缴税费		231.89

合计	8,320,032.52	15,089,773.81
----	--------------	---------------

## 其他说明

其他流动资产期末较期初减少 6,769,741.29 元，下降 44.86%。主要系期末预缴企业所得税增加以及期末待抵扣进项税减少综合影响所致。

## 14、发放贷款及垫款

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
保证贷款	79,481,752.97	68,294,252.97
信用贷款	13,464,000.00	60,000.00
质押贷款	15,658,970.23	16,658,970.23
抵押贷款	589,176,836.40	609,665,380.94
保证、抵押贷款		
合计	697,781,559.60	694,678,604.14
贷款减值准备	118,961,784.25	126,565,809.54
账面价值	578,819,775.35	568,112,794.60

## (2) 按坏账计提方法分类披露

2020 年 12 月 31 日

类别	期末数				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	697,781,559.60	100.00	118,961,784.25	17.05	578,819,775.35
其中：正常类贷款	352,334,000.00	50.49	3,523,340.00	1.00	348,810,660.00
关注类贷款	106,175,900.00	15.22	3,185,277.00	3.00	102,990,623.00
次级类贷款	144,310,936.40	20.68	43,293,280.92	30.00	101,017,655.48
可疑类贷款	65,002,092.19	9.32	39,001,255.32	60.00	26,000,836.87
损失类贷款	29,958,631.01	4.29	29,958,631.01	100.00	
合计	697,781,559.60	100.00	118,961,784.25	17.05	578,819,775.35

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、七、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)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,959,500.00	978,000.00	121,628,309.54	126,565,809.54
2020 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	2,734,760.00	2,358,177.00	510,000.00	5,602,937.00
本期转回	3,170,920.00	150,900.00	9,885,142.29	13,206,962.29
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	3,523,340.00	3,185,277.00	112,253,167.25	118,961,784.25

## (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	126,565,809.54	5,602,937.00	13,206,962.29			118,961,784.25
合计	126,565,809.54	5,602,937.00	13,206,962.29			118,961,784.25

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
成都东方正红商务有限公司	5,998,333.36	以物抵债
张勇刚	3,562,500.00	代偿收回
合计	9,560,833.36	

## (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

## 15、 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

**16、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

**17、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

**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	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		

				资损 益				准 备		
一、合营企业										
无										
小计										
二、联营企业										
成都博瑞银杏 旅游文化发展 有限公司(注1)	9,27 1,18 7.10			481, 022. 34					9,752, 209.44	
成都每经传媒 有限公司	56,0 99,1 31.2 1			8,85 3,29 6.75			-8,610 ,000.0 0		56,342 ,427.9 6	
四川岁月文化 艺术有限公司	7,21 4,50 5.41			80,6 78.9 2					7,295, 184.33	
成都全搜索科 技有限责任公 司(注2)	5,03 3,93 1.72			15,0 80.3 7		424, 894. 36			5,473, 906.45	
成都联创博瑞 股权投资基金 管理中心(有限 合伙)	32,9 36,6 19.7 4		-1,511 ,689.2 5	-205 ,218 .87					31,219 ,711.6 2	
成都小企业融 资担保有限责 任公司	294, 902, 900. 29			6,33 7,94 8.96					301,24 0,849. 25	
福建环游网络 科技有限公司 (注3)	671, 641. 31			-671 ,641 .31						
成都天府文创 金融科技有限 公司(注4)		2,00 0,00 0.00		15,2 15.0 9					2,015, 215.09	
北京神龙游科 技有限公司										2,723 ,871. 29
小计	406, 129, 916. 78	2,00 0,00 0.00	-1,511 ,689.2 5	14,9 06,3 82.2 5		424, 894. 36	-8,610 ,000.0 0		413,33 9,504. 14	2,723 ,871. 29
合计	406, 129, 916.	2,00 0,00 0.00	-1,511 ,689.2 5	14,9 06,3 82.2		424, 894. 36	-8,610 ,000.0		413,33 9,504.	2,723 ,871. 29

	78			5			0			14	
--	----	--	--	---	--	--	---	--	--	----	--

## 其他说明

1、经成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司股东一致决议，2019 年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。

2、经公司投资的联营企业成都全搜索科技有限责任公司股东一致决议，本期成都传媒集团向其增资 400 万元，本公司同意并且确认放弃对新增注册资本认缴出资的优先权，本次增资完成后成都全搜索科技有限责任公司注册资本为 6892 万元，本公司持股比例从本次增资前的 17.87% 下降至 16.83%，本次增资完成后公司仍委派董事 1 名，对其仍具有重大影响，故对其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》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 424,894.36 元，同时，调整后投资账面价值和原账面价值间的差额 424,894.36 元记入“资本公积——其他资本公积”。

3、经福州市市场监督管理局批准，福建环游网络科技有限公司已于本期注销。

4、经公司九届董事会五十三次会议通过，公司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（以下简称“天府文创”），从事文创、科技、金融等项目路演及相关信息的咨询服务。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 万人民币，占比 20%，本公司将其确认为对联营企业的投资，按权益法进行核算。投资各方已根据投资协议书要求，于 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、公司 200 万元。剩余认缴出资的实缴时间为 2030 年 3 月 1 日前。

## 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

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	30,421,000.00	31,101,000.00
其中：权益工具投资	30,421,000.00	31,101,000.00
合计	30,421,000.00	31,101,000.00

权益工具投资情况如下：

项目	期末数	期初数
贵州万东实业股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
成都兴业股份有限公司	101,000.00	101,000.00
贵州天和磷业股份有限公司（注 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	20,000,000.00
上海利保华辰投资中心（有限合伙）（注 4）	9,320,000.00	10,000,000.00
合计	30,421,000.00	31,101,000.00

其他说明：

适用 不适用

- 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。
- 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。
- 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%。
- 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%；本期收到上海利保华辰投资中心（有限合伙）退回的投资本金后，截至报告期末，公司实缴出资 932 万元。

## 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	29,404,964.38			29,404,964.38
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	29,404,964.38			29,404,964.38
三、期末余额	565,291,955.46			565,291,955.46

### (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 2020 年 12 月 31 日的物业价值进行评估，评估价值为 6.635 亿元 (11,665.70 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“2103/CD0033-02”资产评估报告书，据此，公司按照 9,939.00 元/平方米最终确定出租楼面在 2020 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	224,893,780.23	228,177,293.07
固定资产清理		
合计	224,893,780.23	228,177,293.07

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	389,789,960.78	17,377,341.61	12,269,217.24	8,007,758.44	38,735,112.25	466,179,390.32
2.本期增加金额	3,501,154.36	15,820,748.01	1,200,672.67	1,034,339.45	1,589,981.32	23,146,895.81
(1) 购置	1,585,289.45	134,140.62	686,441.46		558,966.64	2,964,838.17
(2) 在建工程转入	1,915,864.91	235,287.14	321,536.00			2,472,688.05
(3) 企业合并增加		15,451,320.25	192,695.21	1,034,339.45	1,031,014.68	17,709,369.59
3.本期减少金额	58,760.00	540,821.04	29,240.09	1,155,860.60	1,013,007.19	2,797,688.92
(1) 处置或报废	58,760.00	498,086.00		936,768.32	1,013,007.19	2,506,621.51

2(2)其他		42,735.04	29,240.09	219,092.28		291,067.41
4.期末余额	393,232,355.14	32,657,268.58	13,440,649.82	7,886,237.29	39,312,086.38	486,528,597.21
二、累计折旧						
1.期初余额	177,858,186.33	10,734,085.99	9,512,074.84	6,055,629.31	28,648,940.41	232,808,916.88
2.本期增加金额	13,072,955.30	4,738,271.00	1,266,728.47	860,652.58	6,217,342.35	26,155,949.70
(1) 计提	13,072,955.30	2,757,117.30	1,074,922.82	485,182.91	5,341,249.81	22,731,428.14
2(2)其他增加		1,981,153.70	191,805.65	375,469.67	876,092.54	3,424,521.56
3.本期减少金额		98,556.06	502,418.49	905,024.48	1,017,230.94	2,523,229.97
(1) 处置或报废		55,822.02	473,181.40	685,933.20	1,017,230.94	2,232,167.56
(2)其他		42,734.04	29,237.09	219,091.28		291,062.41
4.期末余额	190,931,141.63	15,373,800.93	10,276,384.82	6,011,257.41	33,849,051.82	256,441,636.61
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	197,108,033.14	17,283,467.65	3,164,265.00	1,874,979.88	5,463,034.56	224,893,780.23
2.期初账面价值	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). 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	828,544.46	935,782.32
工程物资		
合计	828,544.46	935,782.32

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
艺体馆教室装修改造项目	648,544.46		648,544.46			
合计	828,544.46		828,544.46	935,782.32		935,782.32

## (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	1,716,905.73	2,472,688.05			242.78	1.00				自筹
艺体馆教室装修改造项目	1,500,000.00		648,544.46			648,544.46	43.24	43.24				自筹
合计	2,518,487.27	755,782.32	2,365,450.19	2,472,688.05		648,544.46	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (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	信息应用系统	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		1,802,849.00	98,846,332.76	127,529,789.18
2.本期增加金额		4,626,709.92	650,943.39		28,782,940.07	34,060,593.38
(1)购置		3,065,796.94	650,943.39			3,716,740.33
(2)内部研发						
(3)企业合并增加		1,560,912.98			28,782,940.07	30,343,853.05
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	23,739,179.07	7,768,138.27	650,943.39	1,802,849.00	127,629,272.83	161,590,382.56
二、累计摊销						
1.期初余额	8,077,489.78	3,082,958.94		1,802,849.00	98,846,332.76	111,809,630.48
2.本期增加金额	476,913.12	1,194,331.58	10,849.06		5,960,320.38	7,642,414.14
(1)计提	476,913.12	123,377.32	10,849.06		582,061.69	1,193,201.19
(2)其他增加		1,070,954.26			5,378,258.69	6,449,212.95
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	8,554,402.9	4,277,290.52	10,849.06	1,802,849.00	104,806,653.14	119,452,044.62
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	15,184,776.17	3,490,847.75	640,094.33		22,822,619.69	42,138,337.94
2. 期初账面价值	15,661,689.29	58,469.41				15,720,158.70

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) 本期无形资产期末较期初增加 26,418,179.24 元，增长 168.05%，主要系公司本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 股权收购，按公允价值计量其所开发的智慧教育软件著作权增加无形资产所致。

(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

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
智慧教育产品开发项目		8,638,044.96						8,638,044.96
合计		8,638,044.96						8,638,044.96

其他说明

本期开发支出期末较期初增加 8,638,044.96 元，系公司本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 股权收购，合并范围发生变化增加的开发支出所致。

## 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
四川生学教育科技有限公司（注4）		181,562,394.20				181,562,394.20
合计	1,141,456,923.25	181,562,394.20				1,323,019,317.45

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。

注 4：对四川生学教育科技有限公司的商誉 18,156.24 万元，系根据公司与陈长志、天津生学企业管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“天津生学”)于 2020 年 10 月签订的《股权收购协议》，公司受让陈长志以及天津生学合计持有的四川生学教育科技有限公司(以下简称“生学教育”)60%股权，对应的股权收购价款为人民币 21,000 万元(股权转让款分二期支付，其中公司与陈长志以及天津生学第二期股权转让款交易双方商定共同成立了“专项共管账户”，专项共管账户中的资金将作为业绩对赌的担保资金，与四川生学教育科技有限公司 2020 年至 2023 年计划实现的净利润目标挂钩)。公司在确定购买日四川生学教育科技有限公司各项可辨认资产、负债的公允价值后，按收购 60%股权部分对应的应付股权转让款暂估合并成本，对暂估合并成本大于购买日享有的四川生学教育科技有限公司净资产公允价值的部分在合并报表时确认为商誉。

注 5：本期商誉较期初增加 181,562,394.20 元，增长 75.91%，主要系公司本期完成对四川生学教育科技有限公司 60%股权收购，对合并成本大于购买日享有的四川生学教育科技有限公司净资产公允价值的部分在合并报表时确认为商誉所致。

### (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
四川生学教育科技有限公司（注4）					
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、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%股权形成的商誉以及收购从事智慧教育业务的四川生学教育科技有限公司（以下简称生学教育）60%股权形成的商誉。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24.77万元及无形资产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；漫游谷商誉资产组为漫游谷的固定资产38.07万元及无形资产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7,843.75万元、无形资产1,082.52万元等构成资产组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762.72万元、在建工程64.85万元，长期待摊费用843.55万元等构成的资产组所形成的资产组组合；生学教育商誉的资产组组合为与智慧教育业务相关的固定资产79.15万元、无形资产450.37万元、开发支出863.80万元等构成资产组及其全资子公司四川才子软件信息网络有限公司与智慧教育业务相关的固定资产1,194.96万元等构成的资产组所形成的资产组组合。

其中，因收购从事智慧教育业务的生学教育60%股权形成的商誉是公司根据其在生学教育所拥有的权益而确认的商誉，在这种情况下，生学教育中归属于少数股东权益的商誉并没有在合并财务报表中予以确认。因此，在对与商誉相关的资产组进行减值测试时，由于其可收回金额的预计包括了归属于少数股东权益的商誉价值部分，为了使减值测试建立在一致的基础上，四川生学教育科技有限公司应当调整资产组的账面价值，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。

### (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 2020 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。

2020 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 2019 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 2020 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收回金额资产评估报告》(开元评报字[2021]092 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收回金额资产评估报告》(开元评报字[2021]093 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收回金额。

##### 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 2025 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 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，2022 年、2023 年、2024 年、2025 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；

β：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）。

本次评估时上式中的 Rf 取值为本公司统一测算并公布的中国债券市场中从评估基准日至“国债到期日”剩余期限超过 10 年的国债到期收益率 4.0748%。

本次评估时上式中 β 取值选择可比公司后取得可比公司最近 3 年内按周计算的剔除财务杠杆后的 β 系数，计算其平均值作为评估对象的剔除财务杠杆后的 β 系数的方法，最终确认本公司 β 取值为 1.0609。

本次评估时上式中 ERP 取值采用 2011 年至 2020 年共十年的几何平均收益率的均值 10.34% 与十年的剩余年限超过 10 的国债到期收益率平均值 4.16% 的差额 6.18% 作为本次的市场风险溢价。

b) 假设处置方式下可收回金额的具体评估方法（市场法）

假设处置即估算评估对象的公允价值减去处置费用后的净额。

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，即脱手价格。

处置费用是指与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态

所发生的直接费用等。

根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定，公允价值可以直接以公平交易中销售协议价格，或者与评估对象相同或相似资产在其活跃市场上反映的价格为依据估算公允价值，即采用市场法评估其公允价值。

市场法评估所依据的基本原理是替代原理。该原理基于经济学中的“效用价值论”。即因为评估对象与可比交易案例的“效用”相似而可以“替代”，故二者的价格也应该相近。

估算其基本公式为：

评估对象价值 = (比准价格 1 + 比准价格 2 + 比准价格 3 + …… + 比准价格 n) / n

### C、商誉减值测试结论

开元资产评估有限公司于 2021 年 3 月 31 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收回金额资产评估报告》(开元评报字[2021] 092 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收回金额资产评估报告》(开元评报字[2021]093 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 15.33% (上年评估的税前折现率为 14.93%，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 12.15%、29.81%、-0.37%、-7.33% 和 3.37%，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 27.3% 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 4.92%、19.22%、7.93%、-1.60% 和 2.16%；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 2020 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 24.77 万元，资产组含商誉账面价值 4,866.64 万元，可回收价值评估结论为 5,147.82 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 38.07 万元，资产组含商誉账面价值 17,511.14 万元，可回收价值评估结论为 18,006.00 万元。评估结论明细如下：

(单位：万元)

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	24.77	4,841.87	4,866.64	5,147.82
2	漫游谷业务资产组	38.07	17,473.07	17,511.14	18,006.00

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 11.51%，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 0.41%、2.15%、6.63%、6.22% 和 4.63%；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 2020 年 12 月 31 日未发生减值。

#### ④ 生学教育业务商誉减值测试

公司本期完成对生学教育 60% 的股权收购，截止 2020 年 12 月 31 日，股权收购形成商誉的账面价值为 18,156.24 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，本次收益法的折现率为 14.90%，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 11.32%、11.43%、0%、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，公司收购生学教育 60% 股权形成的商誉在 2020 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	1,437,954.79		788,373.31		649,581.48
户外广告位购买费	10,605,928.16	14,847,058.11	17,702,703.95		7,750,282.32
学校改造工程	10,511,198.90	226,980.14	2,302,716.17		8,435,462.87
其他	1,071,061.11		-267.20	827,700.01	243,628.30
合计	23,626,142.96	15,074,038.25	20,793,526.23	827,700.01	17,078,954.97

其他说明：

无

### 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	148,039,373.63	36,400,980.65	148,279,144.53	37,069,786.13
内部交易未实现利润	6,017,309.55	1,504,327.39	294,375.91	73,593.98
未弥补亏损	29,251,753.09	7,312,938.27	34,801,386.62	8,700,346.66
预计负债	884,494.96	132,674.24	2,340,000.00	440,480.03
其他	4,892,485.81	1,223,121.45	1,761,920.10	585,000.00
合计	189,085,417.04	46,574,042.00	187,476,827.16	46,869,206.80

## (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	262,113,967.97	65,528,492.01	232,709,003.59	58,177,250.91
固定资产税法折旧大于会计折旧金额	40,844,812.20	10,211,203.05	32,675,849.76	8,168,962.44
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	395,749,850.22	98,937,462.57	358,175,923.40	89,543,980.86

## (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	299,660,527.27	311,812,745.45
资产减值准备	1,054,108,245.01	1,054,781,175.27
可辨认无形资产公允价值摊销	91,739,218.39	91,426,069.63
网络游戏已充值未消耗金额	3,147,914.47	5,783,315.54
预提的游戏研发费用	5,152,122.39	5,152,122.39
其他	4,548,236.59	4,133,398.28

合计	1,458,356,264.12	1,473,088,826.56
----	------------------	------------------

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
2025 年	40,876,920.54		2020 年度未弥补亏损
2024 年	27,787,258.65	27,787,258.65	2019 年度未弥补亏损
2023 年	110,410,281.45	118,207,571.02	2018 年度未弥补亏损
2022 年	87,243,344.55	88,493,425.23	2017 年度未弥补亏损
2021 年	33,342,722.08	33,342,722.08	2016 年度未弥补亏损
合计	299,660,527.27	267,830,976.98	/

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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
艺术品	10,453,391.19		10,453,391.19	4,982,212.00		4,982,212.00
抵债资产	37,202,462.59		37,202,462.59			
预付设备款	2,159,165.00		2,159,165.00			
合计	49,815,018.78		49,815,018.78	4,982,212.00		4,982,212.00

其他说明：

其他非流动资产本期末较期初增加 44,832,806.78 元，增长 899.86%，主要系本期全资子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司收回债务方四川岁月文化艺术有限公司以物抵债的艺术品以及控股子公司成都博瑞小额贷款有限公司以物（土地使用权）抵债的方式收回贷款，抵债资产按照评估作价入账综合影响所致。

### 33、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,000,000.00	
抵押借款		

保证借款	2,400,000.00	
信用借款	3,364,000.00	
合计	8,764,000.00	

短期借款分类的说明：

1、短期借款期末较期初增加 8,764,000.00 元，主要系本期完成对四川生学教育科技有限公司 60%的股权收购，合并增加生学教育的短期借款所致。

2、期末质押借款系公司控股子公司四川生学教育科技有限公司借款，系本公司收购完成前由其子公司四川才子软件信息网络有限公司用其拥有的软件著作权进行质押担保；期末保证借款系公司控股子公司四川生学教育科技有限公司借款，系由其第二大股东陈长志及第三大股东天津生学企业管理合伙企业（有限合伙）为其提供的连带责任保证担保。

## (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	73,634,645.45	13,445,638.90
1-2 年	15,123,397.88	7,963,872.33
2-3 年	7,844,326.81	686,193.12
3 年以上	4,355,806.34	5,331,938.01
合计	100,958,176.48	27,427,642.36

**(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
上加下信息技术成都有限公司	10,375,608.30	尚未结算
武汉市公共交通集团有限责任公司	9,901,622.51	尚未结算
风浪科技（北京）有限公司	1,640,668.00	尚未结算
合计	21,917,898.81	/

其他说明

√适用 □不适用

应付账款期末较期初增加 73,530,534.12 元，增长 268.09%，主要系本期完成对四川生学教育科技有限公司 60%的股权收购，合并范围发生变化所致。

**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	4,024.49	5,500.00
1-2 年		23,204.77
2-3 年	7,754.77	40,463.59
3 年以上	112,427.07	71,963.48
合计	124,206.33	141,131.84

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**39、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	87,782,556.67	86,469,077.39
1-2 年	1,280,452.69	239,363.50
2-3 年		845,614.99
3 年以上	519,352.12	554,569.84
合计	89,582,361.48	88,108,625.72

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 40、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	25,786,459.04	165,408,222.95	150,257,840.19	40,936,841.80
二、离职后福利-设定提存计划	490,451.53	5,145,817.75	5,635,641.35	627.93
三、辞退福利		2,115,736.59	2,115,736.59	
四、一年内到期的其他福利				
合计	26,276,910.57	172,669,777.29	158,009,218.13	40,937,469.73

## (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	21,821,419.60	149,536,893.29	134,248,791.32	37,109,521.57
二、职工福利费	162,406.72	2,043,112.83	2,042,952.83	162,566.72
三、社会保险费	325,240.78	6,459,271.68	6,512,661.98	271,850.48
其中: 医疗保险费	291,470.32	5,709,230.37	5,749,202.18	251,498.51
工伤保险费	9,882.71	36,529.37	46,412.08	
生育保险费	23,887.75	617,393.34	620,929.12	20,351.97
其他保险费		96,118.60	96,118.60	
四、住房公积金		5,563,993.49	5,345,748.55	218,244.94
五、工会经费和职工教育经费	3,477,391.94	1,804,951.66	2,107,685.51	3,174,658.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	25,786,459.04	165,408,222.95	150,257,840.19	40,936,841.80

应付职工薪酬年末余额主要系公司计提的尚未支付 2020 年 12 月工资和预提的年终奖, 2020 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。

期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

## (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	469,519.54	4,622,302.89	5,091,284.55	537.88
2、失业保险费	20,931.99	175,543.42	196,385.36	90.05
3、企业年金缴费		347,971.44	347,971.44	
合计	490,451.53	5,145,817.75	5,635,641.35	627.93

其他说明：

适用 不适用

应付职工薪酬期末较期初增加14,660,559.16元，增长55.79%，主要系本期计提的年终奖较上期增加以及本期完成对四川生学教育科技有限公司60%股权的收购，合并范围发生变化综合影响所致。

#### 41、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	6,987,299.63	3,600,789.06
消费税		
营业税		
企业所得税	9,794,082.68	6,049,120.54
个人所得税	2,349,993.38	755,479.91
城市维护建设税	851,586.02	126,817.63
房产税	641,673.50	569,891.71
教育费附加	257,580.68	54,267.80
地方教育费附加	191,783.40	36,239.41
印花税	191,373.18	201,769.64
文化事业建设费	709,405.26	709,405.26
合计	21,974,777.73	12,103,780.96

其他说明：

(1)应交税费期末余额较期初增加 9,870,996.77 元，增长 81.55%，主要系本期完成对四川生学教育科技有限公司 60%的股权收购，合并范围发生变化所致。

(2)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。

#### 42、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	24,008.15	
应付股利	3,505,869.72	3,499,831.38

其他应付款	141,594,997.14	39,570,244.02
合计	145,124,875.01	43,070,075.40

其他说明：

适用 不适用

## 应付利息

### (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
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	24,008.15	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	24,008.15	

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

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	3,505,869.72	3,499,831.38
合计	3,505,869.72	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	68,470,645.83	11,292,857.98
代收及代垫款项	2,053,981.89	813,714.56
单位往来	28,450,499.37	18,385,669.65

其他	42,619,870.05	9,078,001.83
合计	141,594,997.14	39,570,244.02

## (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	16,633,013.67	
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	1,600,000.00	
合计	18,233,013.67	/

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 其他应付款期末较期初增加 102,024,753.12 元，增长 257.83 %，主要系本期控股子公司成都博瑞小额贷款有限公司以物抵债方式收回贷款需承担的税费；以及本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 的股权收购，合并范围发生变化，及计入公司共管账户尚未完成最终支付的股权转让款（同时作为业绩承诺保证金）综合影响所致。

## (2)按账龄列示其他应付款

项 目	期末数	期初数
1 年以内	110,279,376.14	11,044,666.02
1-2 年	4,809,672.52	3,848,090.31
2-3 年	2,732,780.52	12,712,520.93
3 年以上	23,773,167.96	11,964,966.76
合计	141,594,997.14	39,570,244.02

## 43、持有待售负债

□适用 √不适用

## 44、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 年内到期的长期应付款	180,000.00	180,000.00
1 年内到期的租赁负债		
合计	180,000.00	180,000.00

其他说明：

一年内到期的长期应付款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

学位保证金（注 1）	180,000.00	180,000.00
合 计	180,000.00	180,000.00

注 1：一年内到期的长期应付款“学位保证金”系原四川南洋教育有限公司（含原成都南洋学校）收取的一年内应退还学生的学位保证金。

#### 45、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	681,472.21	360,868.27
合计	681,472.21	360,868.27

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

其他流动负债期末较期初增加 320,603.94 元，增长 88.84%，主要系本期根据新收入准则的规定，将预收货款中相关的增值税重分类列报至“其他流动负债”增加所致。

#### 46、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,700,000.00	
保证借款		
信用借款	1,140,000.00	
合计	2,840,000.00	

长期借款分类的说明：

(1) 长期借款期末较期初增加 2,840,000.00 元，主要系本期完成对四川生学教育科技有限公司 60% 的股权收购，合并范围发生变化所致。

(2) 期末抵押借款系公司控股子公司四川才子软件信息网络有限公司金额借款，该借款系由本公司收购完成前该公司现第二大股东陈长志配偶王丹为其提供不动产抵押担保。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 47、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

#### 48、租赁负债

适用 不适用

#### 49、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

**50、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**51、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		884,494.96	
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	2,340,000.00	884,494.96	/

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减少1,455,505.04元，下降62.20%，主要系本期公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司依据法院的二审判决将不再确认的由博瑞眼界向印象广告支付的违约金234万元予以核销以及本期完成对四川生学教育科技有限公司60%的股权收购，合并范围发生变化所致。

**52、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	1,166,164.71		1,033,978.30	132,186.41	
合计	1,166,164.71		1,033,978.30	132,186.41	/

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	259,406.2		259,406.				与收益

务分公司 2013 年成都市两化融合示范项目补贴	5		25				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	240,946.49		108,760.08			132,186.41	与资产相关
合计	1,166,164.71		1,033,978.30			132,186.41	

其他说明：

适用 不适用

### 53、其他非流动负债

适用 不适用

### 54、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

### 55、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

### 56、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	37,432,456.97	424,894.36		37,857,351.33
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	424,894.36		13,427,613.75
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	826,427,758.04	424,894.36		826,852,652.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
本期资本公积增加变动说明详见本附注“七、18”。

### 57、库存股

适用 不适用

### 58、其他综合收益

适用 不适用

### 59、专项储备

适用 不适用

### 60、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	340,130,784.99	459,414.46		340,590,199.45
任意盈余公积	12,116,218.15			12,116,218.15
合计	352,247,003.14	459,414.46		352,706,417.60

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。

### 61、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	14,100,792.86	2,798,123.29		16,898,916.15
合计	14,100,792.86	2,798,123.29		16,898,916.15

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。

**62、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	578,819,959.94	516,310,548.08
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	578,819,959.94	516,310,548.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,662,621.32	66,044,968.03
减：提取法定盈余公积	459,414.46	1,546,434.15
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	2,798,123.29	1,989,122.02
应付普通股股利	21,866,641.84	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	639,358,401.67	578,819,959.94

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。

**63、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	480,384,739.27	300,005,492.09	376,796,205.30	216,821,046.76
其他业务	1,312,710.89	40,703.00	2,640,493.30	2,171,715.01
合计	481,697,450.16	300,046,195.09	379,436,698.60	218,992,761.77

## 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	20,191.86	-211,122.07	5,808,456.99	5,806,841.10
广告业务	152,502,657.88	138,509,670.70	112,973,450.63	87,517,753.31
智慧教育业务	55,504,146.77	38,554,250.58		
学校业务	130,463,408.85	77,940,658.55	128,421,806.76	73,431,397.17
租赁及物业管理业务	43,327,130.62	1,991,157.96	40,118,621.04	1,991,157.96
网游业务	97,152,109.00	43,220,876.37	89,400,284.98	48,073,897.22

其他业务	1,415,094.29		73,584.90	
合计	480,384,739.27	300,005,492.09	376,796,205.30	216,821,046.76

## (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 16,602.67 万元，占当年营业收入总额的 34.47%。

(4) 营业收入本期数较上期数增加 102,260,751.56 元，增长 26.95%，营业成本本期数较上期数增加 81,053,433.32 元，增长 37.01%，主要系本期子公司户外媒体广告业务、网游业务规模上升以及本期完成对四川生学教育科技有限公司 60%的股权收购，合并范围发生变化，相应的合并收入、成本增加所致。

## (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 64、利息收入

项 目	本期数	上期数
利息收入	51,665,097.55	46,377,051.77
合 计	51,665,097.55	46,377,051.77

注：利息收入本期数较上期数增加 5,288,045.78 元，增长 11.40%，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。

## 65、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	1,184,563.21	680,664.67
教育费附加	507,972.93	292,250.27
资源税		
房产税	6,774,715.50	5,819,911.05
土地使用税	267,924.91	172,663.08
车船使用税		
印花税	357,302.40	176,373.23

地方教育费附加	330,721.80	192,467.77
文化事业建设费		378,385.90
其他税费	8,460.00	10,600.00
合计	9,431,660.75	7,723,315.97

其他说明：

税金及附加本期数较上期数增加 1,708,344.78 元，增长 22.12%，主要系本期应交增值税增加，相应的税金及附加费随之增加所致。

## 66、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	16,395,898.58	14,220,306.96
差旅费	219,991.11	156,818.24
交通运输费	151,914.61	36,879.60
租赁费	100,296.11	39,780.00
维修费	77,049.11	850.00
折旧及摊销	233,128.23	227,359.20
通讯费	9,979.78	33,869.80
品牌使用费	2,375,000.00	2,330,000.00
业务宣传费	15,322,734.91	530,462.15
业务招待费	582,220.56	626,385.49
办公费	81,505.29	125,949.56
其他	9,035,784.30	7,737,783.03
合计	44,585,502.59	26,066,444.03

其他说明：

销售费用本期数较上期数增加 18,519,058.56 元，增长 71.05%，主要系营业收入业务规模上升以及本期完成对四川生学教育科技有限公司 60%的股权收购，合并范围发生变化，相应的合并销售费用增加所致。

## 67、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	53,759,481.83	54,749,707.99
差旅费	579,966.00	997,361.00
交通运输费	502,583.64	781,852.05
业务招待费	730,435.28	439,507.66
折旧及摊销	10,330,882.52	10,435,071.92
水电物管租赁费	7,160,448.26	9,468,547.82

中介机构费	7,054,577.10	6,521,126.30
通讯费	449,730.48	546,121.98
办公费	1,494,878.62	1,362,948.13
维修费	2,567,029.16	1,873,454.88
其他	4,514,192.60	2,856,512.00
合计	89,144,205.49	90,032,211.73

其他说明：

无

## 68、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	30,102,736.81	27,135,643.06
差旅费	12,348.32	7,282.47
交通运输费	108,568.23	164,694.07
办公费	126,092.28	21,480.23
折旧及摊销	529,128.70	884,902.11
水电物管租赁费	2,275,054.34	3,176,250.05
委托制作费	1,355,934.13	2,200,145.87
网络费		133,692.84
其他	912,597.11	226,004.63
合计	35,422,459.92	33,950,095.33

其他说明：

无

## 69、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	3,137,685.40	
减：利息收入	19,702,837.97	15,090,677.31
汇兑损失		
减：汇兑收益	-1,063,418.37	163,481.65
手续费	91,564.25	89,225.82
合计	-15,410,169.95	-15,164,933.14

其他说明：

无

**70、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	3,048,321.08	734,081.67
其他	69,648.02	
合计	3,117,969.10	734,081.67

其他说明：

**(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
北京漫游谷信息技术有限公司收到的项目专项资金	1,135,000.00		与收益相关
稳岗补贴	921,400.49		与收益相关
增值税进项税加计抵减	883,160.51	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	108,760.08	145,960.08	与资产相关
合计	3,048,321.08	734,081.67	

其他收益本期数较上期数增加 2,383,887.43 元，增长 324.74%，主要系公司日常经营活动相关的政府补助较上期增加所致。

**71、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	14,605,083.25	12,870,624.23
处置长期股权投资产生的投资收益		275,779.22
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
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	14,605,083.25	13,511,626.19

其他说明：

无

## 72、净敞口套期收益

适用 不适用

## 73、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产	29,404,964.38	
合计	29,404,964.38	

其他说明：

公允价值变动收益本期数较上期数增加 29,404,964.38 元，主要系按公允价值计量的投资性房地产本期公允价值发生变动所致。

## 74、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
应收票据坏账损失	-85,481.62	-9,431.88
应收账款坏账损失	-7,241,068.95	-5,675,490.85
其他应收款坏账损失	8,114,118.97	-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		
合同资产减值损失		
贷款减值损失	7,604,025.29	-1,576,600.27
合计	8,391,593.69	-7,442,436.54

其他说明：

信用减值损失本期数较上期数减少 15,834,030.23 元，主要系本期其他应收款以及贷款减值损失较上期减少所致。

## 75、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,414,428.64	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值准备	-5,462.48	
合计	-1,419,891.12	

其他说明：

资产减值损失本期数较上期数增加 1,419,891.12 元，主要系本期确认存货跌价准备影响所致。

**76、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	6,900.73	115,007.64
其中：固定资产处置利得	6,900.73	115,007.64
无形资产处置利得		
非流动资产处置损失合计	163,193.25	319,567.89
其中：固定资产处置损失	163,193.25	319,567.89
无形资产处置损失		
合计	-156,292.52	-204,560.25

其他说明：

无

**77、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	650,039.00		650,039.00
其中：固定资产处置利得	650,039.00		650,039.00
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,538,156.22	235,060.39	1,538,156.22
其他	2,771,559.47	10,417,975.61	2,771,559.47
合计	4,959,754.69	10,653,036.00	4,959,754.69

营业外收入本期数较上期数减少 5,693,281.31 元，下降 53.44%，主要系上期无法支付款项核销结转营业外收入，而本期无该项营业外收入所致。。

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	本期发生金额	上期发生金额	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		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		与收益相关
成都博瑞小额贷款有限公司收到火车南站街道办事处产业发展专项资金	238,000.00		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	334,000.00	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	40,938.00	65,809.39	与收益相关
合计	1,538,156.22	235,060.39	

其他说明：

适用 不适用

## 78、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	5.00	63,700.36	5.00
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	8,034,227.00	31,257.23	8,034,227.00
其他	1,590,625.16	2,467,895.65	1,590,625.16
合计	9,624,857.16	2,562,853.24	9,624,857.16

其他说明：

营业外支出本期数较上期数增加 7,062,003.92 元，增长 275.55%，主要系本期疫情捐赠支出影响所致。

## 79、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	18,533,892.15	15,646,219.25
递延所得税费用	10,729,439.22	-5,591,158.48
合计	29,263,331.37	10,055,060.77

### (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	119,421,018.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,855,254.53
子公司适用不同税率的影响	-839,312.87
调整以前期间所得税的影响	363,052.05
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	168,919.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,175,663.63
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	9,730,291.77
企业境外所得税的影响	56,268.60
投资收益	-2,569,181.14
研发加计扣除	-5,326,297.09
所得税费用	29,263,331.37

其他说明：

适用 不适用

所得税费用本期数较上期数增加 19,208,270.60 元，增长 191.03%，主要系本期应纳税所得额增加

导致当期所得税费用增加以及可抵扣暂时性差异变动使递延所得税费用较上期增加综合影响所致。

## 80、其他综合收益

适用 不适用

## 81、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		
减：终止经营费用		901.25
二、终止经营利润总额		-901.25
减：终止经营所得税费用		
三、终止经营净利润		-901.25
其中：归属于母公司的终止经营净利润		-901.25
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
其中：处置损益总额		275,779.22
减：所得税费用（或收益）		-5,999,750.00
四、来自于终止经营业务的净利润总计		6,274,627.97
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

### (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
其中：经营活动现金流量净额		-2,100.00
投资活动现金流量净额		
筹资活动现金流量净额		1,198.75

## 82、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	2,669,338.49	235,060.39
代收代付款项	3,315,382.98	5,734,713.30
武汉公交退回预付媒体款和履约保证金等	89,901,892.00	
收回保证金及往来款	31,440,326.47	74,034,330.65
合计	127,326,939.94	80,004,104.34

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	654,498.25	818,731.65
业务宣传费	15,322,734.91	530,462.15
水电物管租赁费	7,260,744.37	9,508,327.82
维修费	2,644,078.27	1,874,304.88
业务招待费	1,312,655.84	1,065,893.15
办公费	1,576,383.91	1,488,897.69
差旅费	799,957.11	1,154,179.24
中介机构费	7,054,577.10	6,521,126.30
通讯费	459,710.26	579,991.78
品牌使用费	2,375,000.00	2,330,000.00
员工备用金	1,044,636.12	440,193.87
研发支出	4,790,594.41	5,929,550.16
疫情捐赠款	8,000,000.00	
支付保证金及往来款	59,143,787.46	72,308,117.28
合计	112,439,358.01	104,549,775.97

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	1,815,000.00	
合计	1,815,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(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	11,837,532.32	8,429,477.01
收取的单位利息收入	17,787,146.50	2,678,181.28
承兑汇票保证金本期变动额		
合计	29,624,678.82	11,107,658.29

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	91,564.25	89,225.82
因申请已起诉保全被冻结资金的本期变动额	2,646,966.00	
合计	2,738,530.25	89,225.82

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 83、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	90,157,686.76	68,847,687.74
加：资产减值准备	1,419,891.12	
信用减值损失	-8,391,593.69	7,442,436.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,731,428.14	21,517,504.83
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,193,201.19	648,976.75
长期待摊费用摊销	20,793,526.23	17,072,955.48
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）	156,292.52	204,560.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-650,034.00	63,700.36
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-29,404,964.38	
财务费用（收益以“-”号填列）	-16,473,588.32	-15,001,451.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,605,083.25	-13,511,626.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,335,957.51	-7,633,399.09

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,393,481.71	2,042,240.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,415,815.35	-1,026,900.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	33,998,529.10	38,924,281.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,101,094.22	-56,967,991.98
发放贷款减少（增加以“-”号填列）	-23,097,400.00	-52,674,182.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	96,074,240.21	9,948,792.64
<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	784,637,415.73	867,427,460.98
减：现金的期初余额	867,427,460.98	705,696,092.59
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	-82,790,045.25	161,731,368.39

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	210,000,000.00
其中：四川生学教育科技有限公司	210,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	25,031,888.07
其中：四川生学教育科技有限公司	25,031,888.07
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	184,968,111.93

其他说明：

无

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	12,900,361.32
其中：深圳博瑞之光广告有限公司	12,900,361.32
处置子公司收到的现金净额	12,900,361.32

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	784,637,415.73	867,427,460.98
其中: 库存现金	57,549.84	15,675.66
可随时用于支付的银行存款	784,579,865.89	867,411,785.32
可随时用于支付的其他货币资金		
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	784,637,415.73	867,427,460.98
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

**84、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

**85、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	55,146,566.00	
其中: 因申请诉讼保全被冻结的使用权受到限制的金额	2,646,966.00	
其中: 根据收购协议临时存放于公司开立的共管账户的股权转让款	52,499,600.00	
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	55,146,566.00	/

其他说明:

无

**86、 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
其他应收款	2,452,830.20		16,004,471.77
其中：美元	2,452,830.20	6.5249	16,004,471.77
韩元			
预收账款	124,166.65		810,174.98
其中：美元	124,166.65	6.5249	810,174.98

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

公司本期无境外经营实体。

**87、 套期**

□适用 √不适用

**88、 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	35,938.00	营业外收入	35,938.00
增值税进项税加计抵减	883,160.51	其他收益	883,160.51
稳岗补贴款	921,400.49	其他收益	921,400.49
游戏开发运营项目专项资金	1,135,000.00	其他收益	1,135,000.00
信息化建设专项资金	108,760.08	其他收益	108,760.08
两化融合项目补贴	925,218.22	营业外收入	925,218.22
金融业发展专项资金	334,000.00	营业外收入	334,000.00
产业发展专项资金	238,000.00	营业外收入	238,000.00
火炬计划补助款	5,000.00	营业外收入	5,000.00
合计	4,586,477.30		4,586,477.30

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**89、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

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
四川生学教育科技有限公司	2020年11月24日	210,000,000.00	60	货币资金收购	2020年11月24日	注 2	55,504,146.77	6,016,000.89

其他说明：

1、根据公司与天津生学企业管理合伙企业（有限合伙）、自然人陈长志签订的《股权收购协议》，公司收购天津生学企业管理合伙企业（有限合伙）、陈长志持有的四川生学教育科技有限公司 60%的股权。根据北京经纬仁达资产评估有限公司出具的《资产评估报告》，截止评估基准日 2020 年 6 月 30 日，生学教育 100%股权的评估值为 35132.00 万元。经各方协商，最终确认生学教育整体作价为 35,000 万元，60%股权的交易对价为 21,000 万元。其中收购陈长志持有的生学教育 40.96%股权，交易价格为 14,336.7 万元，收购天津生学持有的生学教育 19.04%股权，交易价格为 6,663.3 万元。本次股权收购已经公司于 2020 年 10 月 29 日召开的十届董事会第四次会议审议通过。公司收购四川生学教育科技有限公司 60%的股权情况详见本附注“十六、7、7”。

2、购买日的确定依据：公司本期根据上述收购协议已按公司对外投资审批权限经董事会等权力机构审批通过，被购买方股权变更的工商登记手续已经完成，同时公司已支付了购买价款的大部分（50%），能够控制被购买方的财务和经营政策以及享有相应收益并承担相应风险时的当日，确定为购买日。公司自购买日起将上述被收购子公司纳入合并财务报表范围。

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	四川生学教育科技有限公司
--现金	210,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	210,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	28,437,605.80
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	181,562,394.20

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本期收购四川生学教育科技有限公司 60%的股权均以货币资金收购，公司以资产基础法的评估值作为购买日四川生学教育科技有限公司可辨认资产、负债的公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

根据公司与天津生学企业管理合伙企业（有限合伙）、自然人陈长志签订的《股权收购协议》，公司收购天津生学企业管理合伙企业（有限合伙）、陈长志持有的四川生学教育科技有限公司 60%的股权。根据北京经纬仁达资产评估有限公司出具的《资产评估报告》，截止评估基准日 2020 年 6 月 30 日，生学教育 100%股权的评估值为 35132.00 万元。经各方协商，最终确认生学教育整体作价为 35,000 万元，60%股权的交易对价为 21,000 万元。其中收购陈长志持有的生学教育 40.96%股权，交易价格为 14,336.7 万元，收购天津生学持有的生学教育 19.04%股权，交易价格为 6,663.3 万元。本次股权收购已经公司于 2020 年 10 月 29 日召开的十届董事会第四次会议审议通过。公司收购四川生学教育科技有限公司 60%的股权情况详见本附注“十六、7、7”。

其他说明：

无

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	四川生学教育科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	177,433,035.12	158,330,960.47
货币资金	25,031,888.07	25,031,888.07
应收款项	74,044,961.78	74,044,961.78
预付款项	23,710,144.19	23,710,144.19

存货	7,290,441.72	7,290,441.72
固定资产	14,284,848.03	14,284,848.03
无形资产	23,894,640.10	4,792,565.45
开发支出	8,135,318.52	8,135,318.52
递延所得税资产	1,040,792.71	1,040,792.71
负债：	130,037,025.46	130,037,025.46
借款	11,604,000.00	11,604,000.00
应付款项	117,584,438.42	117,584,438.42
递延所得税负债		
预计负债	848,587.04	848,587.04
净资产	47,396,009.66	28,293,935.01
减：少数股东权益		
取得的净资产	47,396,009.66	28,293,935.01

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本期收购四川生学教育科技有限公司 60%的股权已经北京经纬仁达资产评估有限公司评估，北京经纬仁达资产评估有限公司出具了“经纬仁达评报字【2020】第 2020112206 号”的《成都博瑞传播股份有限公司拟股权收购涉及的四川生学教育科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》，四川生学教育科技有限公司购买日可辨认资产、负债公允价值的公允价值以上述评估报告为基础确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

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

其他说明：

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

新设子公司

1)成都博瑞利保投资管理有限公司

经 2020 年 4 月 28 日召开的九届董事会第五十四次会议决议通过，公司本期与上海荣正利保投资管理有限公司拟共同出资 1000 万元，注册成立成都博瑞利保投资管理有限公司。其中，本公司出资 600 万元，占注册资本的 60%。成都博瑞利保投资管理有限公司已于 2020 年 6 月 2 日经成都高新技术产业开发区市场监督管理局批准设立，公司自该成立日期起将其纳入合并报表范围。截至 2020 年 12 月 31 日，各股东已按各自认缴出资总额 50%履行出资业务。

2) 成都博瑞利保投资中心（有限合伙）

对成都博瑞利保投资中心（有限合伙）的投资系公司根据 2020 年 12 月 7 日召开的十届董事会第六次会议审议通过的《关于公司发起设立投资基金的议案》的议案，公司发起设立投资基金，基金管理人为本公司控股子公司成都博瑞利保投资管理有限公司（如下简称“博瑞利保”。基金募集规模为人民币 1 亿元，最高不超过 1.5 亿元，公司作为有限合伙人以自有资金拟认缴出资人民币 5000 万元（至多不超过 8000 万元），控股子公司博瑞利保作为基金管理人以及普通合伙人和合伙企业的执行事务合伙人，以自有资金拟认缴出资人民币 10 万元（至多不超过 100 万元），实际认缴额将视最终募集规模予以确定。截至 2020 年 12 月 31 日，各股东尚未实际出资；根据合作各方协议约定，合伙企业设立 投资决策委员会，负责合伙企业的投资决策，投资决策委员会设立 5 名委员，其中本公司子公司普通合伙人博瑞利保委派 3 名，外部专家委员 1 名，另 1 名由有限合伙人中认缴出资额最多的有限合伙人担任；投资决策委员会做出的决议超过五分之四（含本数）的委员通过即可，故本公司将对成都博瑞利保投资中心（有限合伙）的投资确定为对子公司的投资，自该合伙企业成立日期起将其纳入合并报表范围。

#### 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技术有限公司	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
成都博瑞利保投资管理有限公司	成都	成都	基金投资管理	60		设立
四川生学教育科技有限公司	成都	成都	软件开发、系统集成、信息技术咨询服务、在线教育	60		非同一控制下企业合并
四川才子软件信息网络有限公司	绵阳	绵阳	软件开发、系统集成、信息技术咨询服务、在线教育		60	非同一控制下企业合并
成都博瑞利保投资中心(有限合伙)	成都	成都	基金投资管理	99.80	0.20	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：

注：截止本期末，公司投资设立成都博瑞利保投资中心（有限合伙）的认缴资本尚未缴纳。

### (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	7.00%	393,451.97		4,337,253.02
成都博瑞小额贷款有限公司	16.00%	5,329,758.64		100,331,034.77
武汉博瑞银福广告有限公司	40.00%	-3,320,655.72		-12,993,619.29
四川生学教育科技有限公司	40.00%	2,281,140.85		21,239,544.71

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	208,282,191.70	19,385,398.00	227,667,589.70	165,706,832.15		165,706,832.15	182,193,623.37	23,861,982.56	206,055,605.93	147,375,590.85	2,340,000.00	149,715,590.85
成都博瑞小额贷款有限公司	57,615,099.76	645,655,190.29	703,270,290.05	76,201,322.67		76,201,322.67	2,134,149.73	598,557,538.14	600,691,687.87	6,933,711.99		6,933,711.99
武汉博瑞银福广告有限公司	62,551,112.43	6,027,829.05	68,578,941.48	101,062,989.70		101,062,989.70	66,969,571.99	7,236,065.99	74,205,637.98	98,388,046.90		98,388,046.90
四川生学教育科技有限公司	124,119,632.51	45,717,774.98	169,837,407.49	113,014,050.74	3,724,494.96	116,738,545.70						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收	净利润	综合收	经营活动	营业收入	净利润	综合收	经营活

	入		益总额	现金流量			益总额	动现金流 流量
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	130,147,661.64	5,620,742.47	5,620,742.47	-2,431,615.27	85,662,621.92	3,344,661.89	3,344,661.89	-14,241,035.86
成都博瑞小额贷款有限公司	51,665,097.55	33,310,991.50	33,310,991.50	5,780,414.65	46,450,636.67	23,680,024.02	23,680,024.02	-28,664,087.84
武汉博瑞银福广告有限公司	23,136,128.32	-8,301,639.30	-8,301,639.30	-2,118,501.40	27,532,775.48	-3,050,526.16	-3,050,526.16	1,571,827.99
四川生学教育科技有限公司（12月）	55,504,146.77	5,702,852.13	5,702,852.13	-17,783,666.15				

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	16.8311		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。2019 年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。

2、公司持有成都全搜索科技有限责任公司 16.83% 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	11,044,647.47	335,668,322.79	9,381,885.94	300,441,745.13
非流动资产	13,657,067.45	13,751,189.66	15,044,235.62	11,494,276.11
资产合计	24,701,714.92	349,419,512.45	24,426,121.56	311,936,021.24
流动负债	321,191.33	184,266,415.74	1,248,153.80	148,707,661.80
非流动负债				
负债合计	321,191.33	184,266,415.74	1,248,153.80	148,707,661.80
少数股东权益		4,174,731.12		2,945,127.42
归属于母公司股东权益	24,380,523.59	160,978,365.59	23,177,967.76	160,283,232.02

按持股比例计算的净资产份额	9,752,209.44	56,342,427.96	9,271,187.10	56,099,131.21
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	9,752,209.44	56,342,427.96	9,271,187.10	56,099,131.21
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		230,631,915.76		207,901,581.42
净利润	1,202,555.83	26,514,737.27	-1,307,226.80	25,525,312.27
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,202,555.83	26,514,737.27	-1,307,226.80	25,525,312.27
本年度收到的来自联营企业的股利		8,610,000.00		

	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		106,560.85		15,452.44
非流动资产		108,913,708.00		115,000,000.00
资产合计	3,618,603,202.27	109,020,268.85	3,220,720,822.16	115,015,452.44
流动负债		300.00		
非流动负债				
负债合计	1,582,728,550.82	300.00	1,227,135,720.38	
少数股东权益	95,151,431.55		93,949,626.50	
归属于母公司股东权益	1,940,723,219.90	109,019,968.85	1,899,635,475.28	115,015,452.44
按持股比例计算的净资产份额	299,364,319.56	31,219,711.62	293,026,370.60	32,936,619.74
调整事项	1,876,529.69		1,876,529.69	
--商誉				
--内部交易未实现利润				

--其他	1,876,529.69		1,876,529.69	
对联营企业权益投资的账面价值	301,240,849.25	31,219,711.62	294,902,900.29	32,936,619.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	136,188,410.17		148,826,982.36	
净利润	45,419,607.73	-2,016,730.13	36,286,352.15	-2,016,730.13
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	45,419,607.73	-2,016,730.13	36,286,352.15	-2,016,730.13
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	22,245,776.74	50,260,618.92	27,278,509.26	53,776,528.30
非流动资产	49,579.45	584,700.66	65,486.20	730,968.70
资产合计	22,295,356.19	50,845,319.58	27,343,995.46	54,507,497.00
流动负债	4,148,131.48	17,816,634.12	9,397,464.58	21,678,765.62
非流动负债	-	506,114.40		4,656,072.10
负债合计	4,148,131.48	18,322,748.52	9,397,464.58	26,334,837.72
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	18,147,224.71	32,522,571.06	17,946,530.88	28,172,659.28
按持股比例计算的净资产份额	7,295,184.33	5,473,906.45	7,214,505.41	5,033,931.72
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	7,295,184.33	5,473,906.45	7,214,505.41	5,033,931.72
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	6,530,985.45	32,817,663.18	1,740,764.30	44,049,881.55

净利润	200,693.83	349,911.78	-2,058,181.70	1,216,430.88
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	200,693.83	349,911.78	-2,058,181.70	1,216,430.88
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	2,015,215.09	671,641.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	15,215.09	-7,354.68
--其他综合收益		
--综合收益总额	15,215.09	-7,354.68

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	6,129,685.12	399.58	6,130,084.70

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。2020 年 12 月 31 日公司银行借款余额为 11,604,000.00 元。

## (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。2020 年 12 月 31 日外币货币性资产折算人民币余额 16,004,471.77 元，外币货币性负债折算人民币余额 810,174.98 元，分别占期末资产总额的 0.45% 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>	565,291,955.46		30,421,000.00	595,712,955.46
(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			30,421,000.00	30,421,000.00
(五) 投资性房地产	565,291,955.46			565,291,955.46
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物	565,291,955.46			565,291,955.46
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	565,291,955.46		30,421,000.00	595,712,955.46
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 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 2020 年 12 月 31 日的物业价值进行评估，评估价值为 6.635 亿元（11,665.70 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“2103/CD0033-02”资产评估报告书，据此，公司按照 9,939.00 元/平方米最终确定出租楼面在 2020 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
成都每经传媒有限公司	联营企业、同受母公司控制
成都小企业融资担保有限责任公司	联营企业
成都全搜索科技有限责任公司	联营企业、同受母公司控制

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
上海越瀛广告有限公司	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
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
成都时代教育报刊社有限公司（注1）	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	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	同受母公司控制
广州米娅信息科技有限公司	全资子公司北京漫游谷信息技术有限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
成都新闻物业有限责任公司	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	全资子公司北京漫游谷信息技术有限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
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
成都国际传媒有限公司	同受母公司控制
成都公交传媒有限公司	同受母公司控制
成都市金港房屋有限公司	控股子公司成都博瑞小额贷款有限公司第二大股东
上海荣正利保投资管理有限公司	公司参股单位上海利保华辰投资中心（有限合伙）基金基金管理人
陈长志	控股子公司四川生学教育科技有限公司第二大股东
王丹	控股子公司四川生学教育科技有限公司第二大股东之配偶
天津生学企业管理合伙企业（有限合伙）	控股子公司四川生学教育科技有限公司第三大股东

其他说明

《时代教育》报刊社本期已更名为“成都时代教育报刊社有限公司”。

## 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	物业及其他服务	721,780.00	543,396.24
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	物业及其他服务	310,424.11	285,000.75
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	物业及其他服务	305,729.91	277,961.68
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	物业及其他服务	440,756.16	292,631.87

成都麦迪亚物业服务有限责任公司	物业及其他服务	1,806,866.56	2,819,157.80
成都菁苗教育科技股份有限公司	广告服务	54,000.00	60,000.00
成都时代教育报刊社有限公司	广告服务	16,000.00	16,000.00
成都公交传媒有限公司	广告服务	5,733,759.27	
成都神鸟数据咨询有限公司	软件开发服务	650,943.39	
成都博瑞印务有限公司	印刷服务	8,601.78	
广州米娅信息科技有限公司	游戏运营服务费用	526,530.74	

## 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

## 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	3,811,999.43
成都博瑞投资控股集团有限公司	房屋租赁		767,317.40
成都美食嘉年华投资有限公司	房屋租赁		769,882.53
四川岁月文化艺术有限公司	房屋租赁	1,537,714.29	1,971,428.56
成都天府文化杂志社有限公司	房屋租赁		643,669.92
成都国际传媒有限公司	房屋租赁	144,767.17	
成都新闻实业有限责任公司	房屋租赁	1,836,840.00	1,066,957.47
成都澜海投资管理有限公司	房屋租赁	1,928,682.06	1,928,682.06
成都传媒集团现代文化传播有限公司	房屋租赁		172,701.86
成都新闻物业有限责任公司	房屋租赁	55,555.55	
成都博瑞广告有限公司	房屋租赁	28,474.29	21,355.71
成都博瑞印务有限公司	土地租赁	1,095,514.29	1,095,514.29
成都麦迪亚物业服务有限责任公	停车场租赁	2,010,742.18	1,896,621.70

司			
---	--	--	--

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

公司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。

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公司更名为成都博瑞印务有限公司。

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，2020 年 1 月 1 日，四川博瑞麦迪亚置业有限公司与成都麦迪亚物业服务有限责任公司就上述博瑞·创意成都大厦停车场经营管理和物业服务协议续签至 2021 年 1 月 31 日。

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	669.77	397.56

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

##### 1) 游戏代理

2018 年 1 月 1 日，公司全资子公司北京漫游谷信息技术有限公司(以下简称北京漫游谷)与广州米娅信息科技有限公司(以下简称广州米娅)签订《授权许可协议》，北京漫游谷将自主研发的手机网络游戏《全民主公 H5》的中国大陆地区运营权独家授权给广州米娅；根据双方约定的交付日

程，在游戏正式推广后，对于广州米娅运营取得的分成净收入(运营总流水（包括自运营和联运）扣除渠道成本及坏账、非盈利性充值、退还、补偿等)，北京漫游谷按比例分成；双方分成收入按月度进行结算。2019 年度北京漫游谷确认相关游戏分成收入 23,370,700.94 元，2020 年度北京漫游谷确认相关游戏分成收入 16,532,505.72 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，2020 年度北京漫游谷确认相关游戏分成收入 422,176.91 元；

2020 年 4 月 24 日，北京漫游谷与广州龙谷信息科技有限公司（如下简称“广州龙谷”）签订《游戏代理发行协议》，北京漫游谷将自主研发的手机网络游戏《炮塔三国》的包括香港、澳门以及台湾地区在内的中华人民共和国地区运营权独家授权给广州龙谷；根据双方约定的交付日程，在游戏正式推广后，对于广州龙谷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。2020 年度北京漫游谷确认相关游戏分成保底收入 943,396.23 元。

### 2) 向与关联人共同投资的公司提供大于其股权比例或投资比例的借款

2020 年 5 月 29 日，公司召开九届董事会第五十五次会议，审议通过《关于向控股子公司提供借款暨关联交易的议案》。为贯彻落实党中央、国务院和省市区关于疫情防控工作的重要指示精神 and 决策部署，强化政治担当、履行国企社会责任，公司控股子公司成都博瑞小额贷款有限公司拟向公司借款人民币 5000 万元成立“抗疫应急贷”。公司在不影响自身正常经营及资金流动性的情况下，同意以自有资金向博瑞小贷提供 5000 万元的借款，借款期限一年，资金占用费率按年利率 4.35% 执行。本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组情形。成都市金港房屋有限公司持有博瑞小贷 10% 股份为公司关联法人，未同比例提供借款。

### 3) 其他

A、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；

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：

2020 年度

无

2019 年度

借款合同编号	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

2020 年度

无

2019 年度

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：

借款合同编号	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

B、经公司投资的联营企业成都全搜索科技有限责任公司股东一致决议，本期成都传媒集团向其增资 400 万元，本公司同意并且确认放弃对新增注册资本认缴出资的优先权，本次增资完成后成都全搜索科技有限责任公司注册资本 6892 万元，本公司持股比例从本次增资前的 17.87% 下降至 16.83%，本次增资完成后公司仍委派董事 1 名，对其仍具有重大影响，故将对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》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 424,894.36 元，同时，调整后投资账面价值和原账面价值间的差额 424,894.36 元记入“资本公积——其他资本公积”。

C、2020 年 11 月 11 日，本公司全资子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司与关联方四川岁月文化艺术有限公司签订《租金抵偿协议》。根据协议约定，依据四川兴蓉汇资产评估有限公司川兴蓉汇评报字【2020】第 20015 号《资产评估报告》确定的评估价值，四川岁月文化艺术有限公司以其拥有的共计 161 幅书画艺术品作价 6,522,900 元(不含税金额 5,772,478.19 元)抵偿欠付其于 2019 年 12 月 31 日及以前期间租赁四川博瑞麦迪亚置业有限公司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”写字楼的租赁期尚欠的租金合计 6,534,400 元(含税)，抵偿后欠付租金余额 11,500 元以货币支付方式进行结算。截止 2020 年 12 月 31 日，四川岁月文化艺术有限公司已将协议项下全部书画艺术品移交给四川博瑞麦迪亚置业有限公司并共同签署交接确认书。

#### (4) 关联方担保

公司本期新增的控股子公司四川生学教育科技有限公司以及四川才子软件信息网络有限公司在本公司并购前由现第二大股东陈长志及其配偶以及第三大股东天津生学企业管理合伙企业(有限合伙)为其部分银行借款提供不动产抵押及连带责任保证担保，保证期间为自主合同项下债务履行期限届满之日起两年，保证范围为主合同项下全部债务，包括但不限于全部本金、利息、违约金、赔偿金、补偿金、借款人应支付的其他款项和实现债权与担保权利而发生的费用；截止 2020 年 12 月 31 日，陈长志、天津生学企业管理合伙企业(有限合伙)为四川生学教育科技有限公司以及四川才子软件信息网络有限公司的借款担保明细如下：

借款银行	贷款单位	借款本金	借款起止日期	担保人	担保方式
中国民生银行股份 有限公司成都分行	四川生学教育 科技有限公司	3,000,000.00	2020 年 8 月 3 日至 2021 年 8 月 2 日	陈长志、王丹	连带责任保证 担保
苏州紫光数码互联 网络科技小额贷款 有限公司	四川生学教育 科技有限公司	2,400,000.00	2020 年 8 月 31 日至 2021 年 2 月 28 日	陈长志、天津生学企 业管理合伙企业(有 限合伙)	连带责任保证 担保

中国建设银行股份 有限公司绵阳分行	四川才子软件 信息网络有限 公司	1,700,000.00	2020年10月28 日至2021年10 月27日	王丹	不动产抵押
合计		7,100,000.00			

#### (5) 与关联方共同投资设立参股公司

经公司九届董事会五十三次会议通过，公司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（以下简称“天府文创”），从事文创、科技、金融等项目路演及相关信息的咨询服务。注册资本为 5,000 万元人民币；其中成都传媒集团出资 3,000 万人民币，占比 60%，成都每经传媒有限公司出资 1,000 万人民币，占比 20%，公司出资 1,000 万人民币，占比 20%。投资各方已根据投资协议书要求，于 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、公司 200 万元。剩余认缴出资的于 2030 年 3 月 1 日前实缴。本次投资设立参股公司的情况具体详见本附注“十六、7、6”。

2020 年 4 月 28 日，公司召开九届董事会第五十四次会议，审议通过《关于投资设立基金管理公司的议案》，公司与上海荣正利保投资管理有限公司共同出资设立基金管理公司成都博瑞利保投资管理有限公司，注册资本 1,000 万元，从事基金投资管理业务，公司投资 600 万元，占 60% 股权。本次共同投资方上海荣正利保投资管理有限公司系公司于 2016 年参与认购上海利保华辰投资中心（有限合伙）基金的基金管理人，根据《股票上市规则》实质重于形式原则，认定荣正利保为公司关联法人，本次对外投资事项构成关联交易。

## 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	成都麦迪亚物业服务有限责任公司			339,654.15	33,426.84
应收账款	广州米娅信息科技有限公司	6,627,033.30	42,840.56	12,941,781.13	41,038.51
应收账款	四川岁月文化艺术有限公司			5,119,800.00	1,489,614.52
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
应收账款	成都时代教育报刊社有限公司	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
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	169,559.70	199,841.57	56,068.07
应收账款	成都博瑞印务有限公司	1,150,290.00	202,566.07	1,150,290.00	113,205.03
应收账款	成都澜海投资管理有限公司	8,513,916.04	5,609,252.25	2,744,961.88	376,720.79
应收	成都天府文化杂志社有			7,088.08	697.57

账款	限公司				
应收账款	广州龙谷信息科技有限公司	1,000,000.00	6,464.52		
预付账款	成都麦迪亚物业服务有限责任公司			85,776.14	
预付账款	成都公交传媒有限公司	319,796.29			
其他应收款	杭州瑞奥广告有限公司	4,700.00	4,700.00	4,700.00	332.50
其他应收款	成都博瑞印务有限公司	1,125,993.11	74,595.19	396,233.52	19,811.68
其他应收款	成都公交传媒有限公司	3,199,734.76			
其他应收款	成都澜海投资管理有限公司			1,133.90	113.39
其他应收款	成都麦迪亚物业服务有限责任公司	9,207.48	2,762.24	9,207.48	920.75
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	2,041,016.00	2,041,016.00
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	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

## (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
合同负债	成都新闻实业有限责任公司	70,298.80	
预收账款	成都新闻实业有限责任公司		73,813.74
合同负债	成都新闻物业有限责任公司	39,682.54	
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
预收账款	广州米娅信息科技有限公司		324,292.41
合同负债	成都国际传媒有限公司	1,118.54	
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	成都神鸟数据咨询有限公司	97,641.51	
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

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
其他应付款	成都美食嘉年华文化发展有限公司		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	250,013.40
其他应付款	成都天府文化杂志社有限公司		62,610.00
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	成都国际传媒有限公司	51,060.00	
其他应付款	陈长志	10,950,000.00	

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

**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	32,799,962.76
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) 关于延长联创博瑞基金经营期的情况**

公司于 2016 年与上海永宣创业投资管理有限公司共同发起设立成都联创博瑞股权投资基金管理中心（有限合伙）（以下简称“联创博瑞基金”），联创博瑞基金于 2018 年 6 月工商认缴及实缴份额登记金额为 12148.75 万元，博瑞传播出资额为 3479 万元。基金经营期限为 2016 年 12 月 21 日至 2020 年 12 月 20 日。鉴于外部环境变化及今年疫情影响，基金所投项目当前价值成长尚未实现或当前退出价格偏低，暂无合适的退出时机，而投资协议中虽含有回购条款，但被投资企业受疫情影响及自身财务实力限制，回购的操作性较低。为尽可能保护公司利益，2021 年 1 月 4 日，经公司十届董事会第七次会议决议通过基金管理人四川联创东林股权投资基金管理有限公司发出的延长基金经营期限申请书，将基金经营期延长一年至 2021 年 12 月 20 日。

自 2020 年 12 月 21 日至 2021 年 12 月 20 日的延长退出期，基金管理人及基金投资顾问不再收取基金管理费和投资顾问费（按照基金总收益计算的超额收益除外）。基金管理人将与投资人建立常态化沟通机制，每月向投资人通报项目最新情况，包括但不限于业务进展、财务数据、退出进展等。

鉴于联创博瑞基金投资的相关项目当前均暂无退出可能，延长基金经营期符合基金合伙协议中相关延期规定，有利于基金继续推进已投项目管理与退出，有利于保护公司投资利益。延长联创博瑞基金经营期对公司当期的财务状况和经营成果无重大影响。为确保后续工作高效推进，董事会授权公司经营层全权办理与联创博瑞基金延期相关的各项工作，包括但不限于签署、修订、补充合伙协议等与基金有关的一切协议和文件、基金清算等。

**(2) 关于参股上海哔哩哔哩电竞信息科技有限公司情况**

2021 年 1 月 4 日，经公司十届董事会第七次会议决议通过，公司决定出资 5000 万元参与上海哔哩哔哩电竞信息科技有限公司（以下简称：哔哩哔哩电竞）的首轮市场融资，投资完成后公司将持有哔哩哔哩电竞 6.02% 股份。本次参股系公司围绕发展战略进行的投资，系公司积极响应成都市建设世界赛事名城，打造“三城三都”城市品牌的重要举措，对公司当期的财务状况和经营成果无重大影响。为确保本次投资事项的高效推进，董事会已授权公司经营层全权办理包括但不限于修订、补充、签署与本次交易有关的一切协议、文件，办理工商登记手续，及其它可能涉及的相关工作。

**(3) 关于拟以公开摘牌方式参与成都文交所增资扩股事项暨关联交易****1) 对外投资暨关联交易概述****A. 对外投资概述**

成都文化产权交易所有限公司（以下简称“成都文交所”）于 2020 年 12 月 29 日通过西南联合产权交易所公开挂牌招募 2 名投资方进行增资，认购其增资后的 9000 万元注册资本，并持有其

90%股份，2名投资方的持股比例均为45%。本次募集资金不低于9049.59万元，募集资金高于9000万元注册资本部分计入成都文交所资本公积。

为进一步推动公司文创新经济板块建设，2021年1月8日，公司召开十届董事会第八次会议审议通过了《关于拟以公开摘牌方式参与成都文交所增资扩股事项暨关联交易的议案》，公司确认四川同德资产评估有限公司对成都文交所评估结果合理，董事会同意公司通过公开摘牌方式、以自有资金增资4524.80万元人民币参与成都文交所增资扩股。

基于前期公司与中国数字图书馆有限责任公司（以下简称“中数图”）签署的战略合作框架协议，本次中数图将作为独立的投资方与公司共同参与本次成都文交所的增资及相关公开程序（非联合体投资）。

## （二）关联交易概述

成都文交所目前的控股股东为成都澜海投资管理有限公司（以下简称“澜海投资”），澜海投资的股东系成都传媒集团，成都传媒集团为博瑞传播控股股东，根据《股票上市规则》10.1.3（二）规定，澜海投资构成公司关联方，故本次交易构成关联交易。本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

本次交易属于董事会决策权限，无需提交公司股东大会批准。

### 2)交易对方介绍

A、名称：成都澜海投资管理有限公司

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

住所：成都市锦江区红星路二段159号

法定代表人：汤晓初

注册资本：1960万元

成立日期：2009年2月3日

营业期限：2009年2月3日至永久

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

控股股东：成都传媒集团

澜海投资2019年经审计的主要财务数据：总资产439,631,270.23元，净资产382,289,379.44元、营业收入132,169.81元、净利润6,952,893.02元。

B、名称：西南联合产权交易所有限责任公司

类型：有限责任公司（国有控股）

住所：中国（四川）自由贸易试验区成都市高新区天泰路120号

法定代表人：景平

注册资本：10000万元

成立日期：2009年12月24日

营业期限：2009年12月24日至长期

经营范围：（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）国有和非国有企业，以及自然人、其他法人和组织的产权、物权、债权、矿权、林权、排污权、特许经营权、商标权、技术和知识产权、文化创意产权、涉讼资产等的交易；商务服务业、招投标代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

控股股东：四川发展(控股)有限责任公司

上述股东均已同意放弃参与成都文交所本次新增资本的优先认购权。

### 3) 增资企业概况

#### A、企业基本情况

企业名称：成都文化产权交易所有限公司

成立时间：2010年6月13日，是经四川省人民政府批准设立、国务院部际联席会议验收通过，四川省内唯一具有文化交易牌照、由省市共建的集文化产权交易、投融资服务、文化企业孵化、文化产业信息发布于一体的综合性文化产权交易服务机构。

法定代表人：王春

注册资本：1000万元

注册地址：成都市锦江区工业园区三色路38号

股权结构：澜海投资持股 72%，西南联交所公司持股 28%。

经营范围：新闻出版、广播影视作品、文化艺术产品及创意设计、网络文化、数字软件、动漫网游产品等各类知识产权及版权的交易服务；企业管理及咨询服务；会展服务；设计、制作、代理、发布各类广告业务；文化产业项目投资及投融资咨询服务；商务服务；文化企（事）业单位产权交易及资产并购重组服务；艺术品贸易经济与代理；票务代理；体育经纪人服务；工艺美术品及收藏品（不含文物）寄售。

#### B、主要财务数据

根据公司尽调获取的信息，成都文交所的主要财务数据如下：2019 年，成都文交所资产总额 255.51 万元，负债总额 936.97 万元，所有者权益-681.46 万元，营业收入 698.56 万元，利润总额 376.82 万元，净利润 376.82 万元；截至 2020 年 9 月 30 日，成都文交所资产总额 163.92 万元，负债总额 119.19 万元，所有者权益合计 44.73 万元，营业收入 108.64 万元，利润总额-110.91 万元，净利润-110.91 万元，上述财务数据已经审计。

#### C、评估情况

根据成都文所在西南联合产权交易所挂牌信息，其资产评估情况如下：

评估机构：四川同德资产评估有限公司

评估基准日：2020 年 9 月 30 日

评估方法：收益法

评估结论：成都文交所股东全部权益在评估基准日市场价值评估值 10,055,100.00 元。

#### D、增资底价及拟募集资金金额

成都文所在西南联交所挂牌基准价格以 2020 年 9 月 30 日评估基准日同德资产评估有限公司出具的资产评估报告为依据，不低于成都文交所评估值 10,055,100.00 元的市场价值。

挂牌底价为 9049.59 万元（每一元注册资本金 1.00551 元），成都文交所注册资本由人民币 1000 万元增加至 10000 万元，增加注册资本 9000 万元；本次增资扩股引入 2 名投资方，共认购 9000 万元注册资本，在增资后的成都文交所持股比例均为 45%，合计持有增资后成都文交所 90% 股份。本次募集资金不低于 9049.59 万元，募集资金高于 9000 万元注册资本部分计入成都文交所资本公积。

#### 4) 本次挂牌的有关要求及公司参与摘牌有关安排

##### A、公告期

本次增资扩股公告期为 40 个工作日，成都文交所拟引进 2 名投资方，即 A 类投资方和 B 类投资方。

##### B、遴选方式

采取竞争性谈判的方式。公告期满，如各征集到 2 家及以上符合条件的 A 类和 B 类意向投资方，由谈判小组与各合格意向投资方进行竞争性谈判，谈判完成后由专家小组择优选取 A 类和 B 类各 1 家为最终投资方；如仅征集到 1 家符合条件的 A 类和 B 类意向投资方，由谈判小组进行竞争性谈判并决定是否确定为最终投资方。

##### C、保证金

拟参与本次增资的意向投资方在公告期内向西南联交所报名时缴纳 400 万元保证金。

##### D、增资协议生效条件

确定投资方后 5 个工作日内签订《增资协议》。协议签订后，须经国家相关部门批准通过后方可生效。本次增资价款在《增资协议》生效后 5 个工作日内以货币资金的形式一次性支付。

##### E、参与摘牌的相关安排

公司确认四川同德资产评估有限公司对成都文交所进行评估所依据的法律法规和政策基本合理，评估方法应用恰当，引用的资料及参数基本合理，评估过程、步骤符合规范惯例的要求，评估结果合理。据此，公司将报名 A 类投资方参与摘牌本次增资扩股，并以 4524.80 万元人民币的自有资金增资。

同时，基于公司与中国数字图书馆有限责任公司签署的战略合作框架协议及后续推进成果，本次中数图将报名 B 类投资方并以其自有资金参与本次成都文交所的增资。

为保证本次增资事项的高效推进，董事会授权公司经营层全权办理与本次增资事项所涉及的各项工 作，包括但不限于签署、修订、补充与本次增资有关的协议和文件，办理工商手续等。

#### 5) 该关联交易应当履行的审议程序

本次交易已经公司独立董事事前认可。董事会对本次交易进行表决时，关联董事回避了表决，其它有表决权的董事全票审议通过。

公司独立董事对本次交易发表了同意的独立意见。

本次交易无需提交公司股东大会批准。

#### 6) 交易进展

截止本报告批准报出日，公司及中数图分别收到成都文交所发出的《竞争性谈判中选通知书》，确定本公司为 A 类投资方，中数图为 B 类投资方。双方将各投入资金 4524.80 万元完成对文交所的增资扩股，投资资金对应持股比例各为 45%。目前，各方正在协商推进增资扩股事项，协议尚未签署。

#### 7) 本次交易对公司的影响

成都文交所是四川省唯一获批具有文化交易场所牌照的企业。如本次公司携手中数图通过摘牌方式成功对成都文交所增资扩股，将有助于弥补公司在文创新经济上的短板，助力公司向全市文创新经济重要的资本平台迈进，符合公司战略发展方向。同时，公司及战略合作伙伴中数图将汇聚资金优势、资源优势、渠道优势，深度介入数字文化资源和文化产权交易，及文创金融服务，助推上市公司发展。本次投资使用公司自有资金，不会影响公司现金流的正常运转，不会对公司当期生产经营产生重大影响。

#### (4) 关于公司认购新彩骅章基金份额的情况

为提升公司文化产业的布局发展，拓宽对外投资渠道，提高投资效益，公司拟作为有限合伙人，以自有资金人民币 1 亿元进行出资，认购募集目标规模拟定为约 18-25 亿元的新彩骅章基金的部分份额。公司于 2021 年 3 月 29 日以通讯表决方式召开十届董事会第九次会议审议通过了《关于公司认购新彩骅章基金份额的议案》。

##### 1) 基金管理人基本情况

名称：上海敦鸿资产管理有限公司

统一社会信用代码：91310115MA1H76RJ6J

注册地址：上海市浦东新区南汇新城环湖西二路 800 号 F1106 室

法定代表人：袁国良

注册资本：2,235.05 万元

成立时间：2015 年 11 月 30 日

机构类型：私募股权、创业投资基金管理人

上海敦鸿资产管理有限公司（以下简称“敦鸿资产”）已于 2016 年 1 月 6 日在中国证券投资基金业协会登记为私募基金管理人，登记编号为 P1029954。其主要专注于大文化泛文娱领域，重点关注文化科技、文化互联网、优质文化内容和消费三大方向。敦鸿资产与博瑞传播不存在关联关系，未直接或间接持有上市公司股份，无增持上市公司股份计划，与第三方亦不存在其他影响上市公司利益的安排等。

##### 2) 基金基本情况

基金名称：上海新彩骅章投资管理中心（有限合伙）。

基金目标规模：约 18-25 亿元人民币。

基金类型：有限合伙企业。

合伙期限和基金期限：合伙期限为自合伙协议签署生效之日起 10 年。合伙企业的基金期限为自首次交割日起 8 年，授权普通合伙人视合伙企业具体情况决定延长期限，最多可延长 2 年。

基金管理人：上海敦鸿资产管理有限公司为基金管理人，同时为本基金的普通合伙人和执行事务合伙人。

出资安排：分两批出资，合伙协议签署生效后的 10 个工作日内出资认缴金额的 20%；全体合伙人的剩余认缴出资根据普通合伙人后续发出的缴款通知书缴付。

本次私募基金在基金业协会备案登记情况：合伙企业将在依法设立后，按中国基金业协会要求的时限完成备案登记。

投资方向：拟开展文化产业项目投资和运作。

基金管理模式：敦鸿资产为基金普通合伙人、执行事务合伙人及管理人，向合伙企业提供相应的投资管理等服务。管理费按年计算，各有限合伙人每年度应当承担的管理费为其认缴出资额乘以年费率 1% 计算。

基金管理结构：基金成立投资决策委员会。其职责包括对拟投资项目立项、投资、投后管理和退出进行决策等。每名投资决策委员会委员享有一票表决权，作出决策应经全体委员同意方可通过。

收益分配：(1)项目处置收入的分配：各合伙人按照投资额占比通过合伙企业就拟投资项目享有对应的拟投资项目权益，并获分配其各自对应的拟投资项目权益处置后的收入。(2)非项目处置收入的分配：除非管理人另有决定，非项目处置收入由合伙企业在每个财务年度结束后六十日内按照各合伙人的投资额占比确认各合伙人的应分配金额，并在扣除合伙企业任何应付未付金额（包括但不限于应付未付管理费等合伙费用）以及普通合伙人决定计提预留以用作合伙企业后续支付的金额中该有限合伙人根据本协议约定应分摊的金额后，向各合伙人进行分配。

有限合伙人权益转让：如果任何有限合伙人准备进行权益转让，该等有限合伙人应首先向普通合伙人、管理人和其他不参与转让的有限合伙人提交书面报告和转让协议。经普通合伙人书面同意上述书面报告和转让协议，转让方可生效，和合伙人权益转让有关的一切费用由转让方与受让方分摊。

### 3) 对上市公司的影响

敦鸿资产是国内知名的文化行业投资机构，其专注领域与公司战略发展方向高度契合，本次公司与之携手联合，有利于拓宽公司在资本市场的合作渠道，分享投资信息和资源，助力公司发展；有利于提升公司整体投资和资本运作能力；依托并购基金投资并购优质标的，获取良好投资回报。本次投资公司使用的自有资金，不会影响公司现金流的正常运转，不会对公司的生产经营产生重大影响。

## 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	智慧教育	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	20,191.86	152,502,657.88	55,504,146.77	130,463,408.85	43,327,130.62	97,152,109.00	1,415,094.29		480,384,739.27
主营业务成本	-211,122.07	138,509,670.70	38,554,250.58	77,940,658.55	1,991,157.96	43,220,876.37			300,005,492.09

## (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及签订补充协议以及解除武汉公交候车亭广告牌代理经营权合同情况

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

因武汉蓝宇车站广告有限公司（以下简称：“蓝宇公司”）占用1,298块媒体一直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。

2020年1月15日，蓝宇公司正式将媒体交付给武汉公交集团，然而，受新冠疫情影响，公司无法对该部分媒体进行现场清点验收，故公司与武汉公交集团按现状进行交接，并于2020年5月15日签订《媒体资源交接确认书》。双方亦按补充协议约定，就延长共同经营期事宜进行了协商，但双方未在约定的期限内达成一致。综合武汉户外广告市场现状，继续履行主合同的基础已发生重大变化。鉴于补充协议已约定如未在协商期内达成一致的，双方均有权自协商期届满之日起30日内解除合同，双方互不承担违约责任并遵循约定的清算原则处理善后事宜，故公司已于2020年7月向武汉公交集团发出《解除<公交候车亭灯箱广告位代理经营权合同书>的通知》（以下简称“解除通知”），以解除主合同，解除通知自送达武汉公交集团后即生效。武汉公交集团已作书面回复，确认收悉解除通知，认为现阶段双方已丧失继续履行主合同的现实基础，同意采取有效措施解决合同解除及相关清算事项，依法依规处理，经协商，双方同意采用仲裁方式解决该事项。公司向成都仲裁委员会提起仲裁，2020年10月，成都仲裁委员会受理此仲裁案件。2020年12月，公司收到成都仲裁委员会的裁决书，公司与武汉公交集团的广告合同纠纷仲裁案件已终结，仲裁庭裁决情况如下：1、武汉公交集团于裁决书送达之日起十日内，向公司返还媒体使用费及履约保证金89,579,732元及资金利息：自2017年1月10日起至2019年8月19日期间，按中国人民银行同期同类贷款基准利率计算利息11,252,209.67元，自2019年8月20日起，按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算利息至媒体使用费及履约保证金实际付清之日止；2、武汉公交集团于裁决书送达之日起十日内，向公司开具金额为81,436,120元的红字增值税专用发票；3、在武汉公交集团履行完毕前述全部义务后，公司于五个工作日内将合同约定的3115块候车亭灯箱媒体返还给武汉公交集团；4、本案仲裁费由武汉公交集团承担。

12月17日，武汉公交集团已按照裁决书向公司返还媒体使用费、履约保证金9,579,732元，并支付了前述款项的资金利息及公司垫付的仲裁费；12月25日，公司已收到武汉公交集团开具的金额为81,436,120元的红字增值税专用发票；截止2020年12月31日，公司已向武汉公交集团全部返还3115块候车亭灯箱媒体。截止本报告报出日，双方共同经营期经营结果尚在审计过程中。

## 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2020年12月31日，逾期未收回的贷款总额29,864.86万元，已累计计提减值准备、一般风险准备11,896.18万元和2,170.69万元。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、14”以及本附注“七、61”。

### (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 2020 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四川鼎德利投资管理有限公司等 34 户借款人及其担保人的债权执行申请，34 户借款人涉及的贷款本金为人民币 28,126 万元，其中抵（质）押贷款 20,970 万元、保证贷款 7,156 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》（如下简称“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 19,350,541.98 元。

#### 4、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。

#### 5、向疫区防控新冠肺炎疫情工作捐款并成立关爱基金

2020 年 2 月 1 日，公司召开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》，决定捐赠 800 万元用于新型冠状病毒肺炎疫情防控工作。其中向武汉捐款 400 万元；向四川省教育基金会捐赠 400 万元，并联合发起设立“博瑞传播师生抗疫关爱基金”，为川内贫困地区的中小学校提供防疫物资采购资金及资助。

#### 6、关于公司与关联方共同投资设立参股公司

经公司 2020 年 4 月 8 日召开的九届董事会第五十三次会议决议通过，公司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（如下简称“天府文创”），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) 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

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 万人民币，占比 20%。

注册地址：高新区

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	2030 年 3 月 31 日前
成都每经传媒有限公司	1000 万	20%	货币	2030 年 3 月 31 日前
成都博瑞传播股份有限公司	1000 万	20%	货币	2030 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 2030 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。

投资各方已根据投资协议书要求，于 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、公司 200 万元。剩余认缴出资款于 2030 年 3 月 1 日前实缴。

## 7、收购四川生学教育科技有限公司 60% 股权及对赌协议履行情况

公司与天津生学企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称：天津生学）、自然人陈长志签订《股权收购协议》，收购天津生学、陈长志持有的四川生学教育科技有限公司（以下简称“生学教育”）60% 的股权。根据北京经纬仁达资产评估有限公司出具的《资产评估报告》，截止评估基准日 2020 年 6 月 30 日，生学教育 100% 股权的评估值为 35,132.00 万元。经各方协商，最终确认生学教育整体作价为 35,000 万元，60% 股权的交易对价为 21,000 万元。其中收购陈长志持有的生学教育 40.96% 股权，交易价格为 14,336.7 万元，收购天津生学持有的生学教育 19.04% 股权，交易价格为 6,663.3 万元。本次股权收购已经公司于 2020 年 10 月 29 日召开的十届董事会第四次会议审议通过。

公司已于 2020 年 11 月通过现金的方式完成对生学教育 60% 股权的收购。本次股权收购不属于关联交易，为非同一控制下的企业合并，相关《购股协议》情况说明如下：

甲方：成都博瑞传播股份有限公司

乙方 1：陈长志

乙方 2：天津生学企业管理合伙企业（有限合伙）

（乙方 1 和乙方 2 合称为“乙方”或“交易对方”）

（1）标的资产定价、购买价款及支付

本次交易价格参考北京经纬仁达资产评估有限公司出具的编号为【经纬仁达评报字（2020）第 2020112206 号】的《资产评估报告》所刊载的标的资产于评估基准日的评估价值并经各方协商后确定。目标公司 100% 股权的评估值为 35,132.00 万元。

经双方友好协商，本次目标公司 100% 股权总对价为 35,000 万元，标的资产对价为 21,000 万元。甲方以现金方式向乙方完成全部价款的支付，其中应向乙方 1 支付购买价款 14,336.70 万元、向乙方 2 支付购买价款 6,663.30 万元。甲乙双方还将设立专项共管账户，对购买价款中的部分资金实行共同监管，具体支付情况如下：

自签订的《股权收购协议》生效之日起 7 个工作日内，博瑞传播支付第一笔购买价款，金额为购买总价款的 50%，共计 10,500.00 万元，其中向乙方 1 的账户支付 7,168.35 万元、向乙方 2 的账户支付 3,331.65 万元。

第二笔购买价款的支付基于下列三项先决条件的成就或甲方的豁免：

- 1) 生学教育工商变更登记手续办理完成；
- 2) 已收回生学教育对于陈长志、李鸿钊在审计基准日前的全部个人借款；
- 3) 公章、资料等的交接工作已经完成。

在上述条件成就之日起 15 个工作日内，博瑞传播向专项共管账户支付第二笔购买价款，金额为购买总价款的 50%，共计 10,500.00 万元，其中归属于乙方 1 的购买价款为 7,168.35 万元、归属于乙方 2 的购买价款 3,331.65 万元。

（2）锁定安排

交易双方共同成立了“专项共管账户”，用于存放并共管乙方获得的现金对价中的第二笔交易价款。专项共管账户中的资金将作为业绩对赌的担保资金。其中，存放于专项共管账户内总资金的 50%，即 5,250.00 万元，应由陈长志为乙方代表在博瑞传播《2020 年年度报告》披露日的 30 日前、在不违反《公司法》《上市公司股票上市规则》等法律法规的前提下、以不高于 8 元/股的价格，通过上海证券交易所集中竞价交易系统全部购买博瑞传播股票；专项共管账户内剩余 50% 资金可以股东借款形式向生学教育出借，用于业务发展。

各方同意对专项账户资金以及以其购买的相应股票进行锁定，锁定期最长期限为自支付至共管账户之日起至业绩承诺期满之日止（以下简称“最长锁定期”）。最长锁定期内，专项账户资金以及以其购买的相应股票（以截至博瑞传播《2020 年年度报告》披露前 30 日认购的股票数量为准）分为四次向乙方解锁：

1) 解锁时间：2020 会计年度结束，经年度专项审核意见出具且满足业绩承诺要求后，进行第一次解锁，若未达到业绩承诺要求的，不解锁，但暂不进行业绩补偿；2021、2022、2023 会计年度结束，经年度专项审核意见出具且满足业绩承诺要求后，分别进行第二次、第三次、第四次

解锁；除 2020 年度外（2020 年度和 2021 年度的业绩补偿累计计算），若上述年度没有完成业绩承诺要求的，则在按照双方协议约定的业绩承诺补偿方式完成补偿义务后，将归属于当年度的剩余现金及股票予以解锁。

2) 解锁金额：以每次解锁专项账户资金总金额（即 10,500 万元）的 25% 为限，若解锁时已使用专项账户资金购买股票的，可由乙方自主确认具体解锁的现金以及股票数量，解锁股票数量的计算以股权收购协议约定为准。

### (3) 业绩承诺

1) 预计业绩承诺期为四年（2020 年-2023 年）

2) 业绩承诺期间每年扣非后净利润额分别为：

承诺净利润（万元）				
年度	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年
承诺净利润	1500	3300	4200	5000

3) 业绩补偿方式为：

A、在业绩承诺期内（2020 年-2023 年），若当年经审计的扣非后净利润未达到承诺利润，则：由交易对方：陈长志、天津生学对博瑞传播进行业绩补偿。

当年度应补偿金额=（截至当期期末累计承诺净利润数－截至当期期末累计实现净利润数）÷业绩承诺期间内的承诺净利润总额×标的资产购买价款－累计已补偿金额

上述补偿顺序依次为：

a: 由专项共管账户内资金进行补偿。

b: 专项共管账户内资金不足补偿的，由当年生学教育可分配税后利润优先向甲方进行分配的方式对乙方需补偿的金额进行补偿，但甲方获得的实际利润分配不得超过生学教育当年承诺净利润下可分配利润的 60%。

c: 上述资金不足以进行补偿的，由陈长志、天津生学持有的博瑞传播股票进行补偿。

d: 仍有不足，则由陈长志、天津生学分别按转让比例以自有资金承担补偿责任，同时陈长志对天津生学承担连带补足责任。

B、若 2020 年因疫情因素未能完成业绩承诺，暂不进行业绩补偿，由生学教育完成 2021 年业绩对赌期后，根据 2020 年、2021 年合并扣非净利润进行业绩对赌测算。

C、过渡期收益按照交割后的股权比例分别享有；如产生损失，由陈长志、天津生学向生学教育进行全额补偿。

### (4) 过渡期安排

1) 对于因交割日前的事项导致的目标公司的债务，因交割日前行为而引发的诉讼纠纷所产生的支出或赔偿，因交割日前提供担保而产生的担保责任，或其他因交割日前事项导致的任何或有债务及其他债务、义务或损失，由乙方按照各自转让给甲方的目标公司的持股比例以现金向目标公司补足，无论该等责任、债务实际发生于交割日之前还是之后。乙方 1 对乙方 2 的补偿义务承担连带责任。

2) 若乙方或目标公司由于交割日前所涉及的尚未发现、尚未向甲方进行披露的或尚未被追究责任的刑事犯罪事宜，致使目标公司经营出现包括履约、投标受阻或不能的，甲方有权要求乙方以此次交易总价款的 20% 为限承担违约责任。若上述事项导致目标公司未能完成任一年度业绩承

诺的，乙方仍应当按照协议第七条之相关规定承担相应业绩补偿责任。

3) 目标公司在过渡期产生的盈利或其他原因增加的净资产，由目标公司甲乙双方按照交割日后股权比例分别享有；如产生亏损、或其他原因减少的净资产，由乙方在双方约定的专项审计报告出具之日起 30 日内按照各自转让给甲方的目标公司的持股比例以现金方式就减少的净资产向目标公司进行全额补偿，且乙方 1 对乙方 2 应承担的补偿义务承担连带责任。

#### (5) 滚存未分配利润安排

目标公司截至基准日合并报表中的滚存未分配利润由甲方按 60% 的比例享有。

自标的资产交割日起，目标公司合并报表中实现的收益、产生的损失均由甲方按持股比例享有、承担。

#### (6) 本次交易完成后公司治理

1) 本次交易完成后，目标公司成为甲方控股子公司（合并报表），在业绩承诺期内，将保持目标公司经营管理层现有团队、核心团队人员的基本稳定。

2) 在业绩承诺期间，董事会成员中，博瑞传播有权提名 3 人，生学教育有权提名 2 人。董事长及法定代表人由陈长志继续担任，董事会表决事项应当经全体董事 3/5 以上（含）表决同意后方可实施。同时，对于日常的、经营性的事项董事长拥有一票否决权。

#### (7) 本次交易完成后关键人员的竞业禁止

1) 为保证目标公司及其子公司持续稳定地开展生产经营，目标公司（包括其子公司）的核心团队成员应分别出具书面承诺，自交割日起，需至少在原任职的目标公司或其子公司任职 36 个月，并与原任职的目标公司或其子公司签订期限超过 36 个月的《劳动合同》，且不得单方解除《劳动合同》。

2) 乙方 1、李鸿钊应在本协议签署前出具书面承诺并作为本协议附件。在本协议生效后，其在目标公司及其子公司工作期间及离职之日起 3 年内，无论在何种情况下，不得以任何方式受聘或经营于任何与甲方及其子公司、目标公司及其子公司业务有直接或间接竞争或利益冲突之公司，并承诺严守甲方及其子公司、目标公司及其子公司秘密，不泄露其所知悉或掌握的甲方及其子公司、目标公司及其子公司的商业秘密。

#### (8) 目标公司的支持措施及未来安排

1) 甲方承诺在目标公司业绩承诺期间，经甲方审批同意，可向生学教育提供总额 1.5 亿元的借款额度以及 8000 万元的银行融资担保额度，具体借款金额根据目标公司实际经营需要确定。甲方支持目标公司获得额外银行授信。但目标公司未完成任一年度业绩承诺，且出现甲方认为财务状况恶化的情形，甲方有权停止上述任一借款或担保措施。

2) 在业绩承诺期内，对于当年度扣非后净利润值超出业绩承诺部分的 30%，其中二分之一奖励给陈长志，剩余二分之一奖励给其他核心骨干员工。

3) 在业绩承诺期内，甲方、乙方均不提请目标公司股东会进行利润分配，但协议约定涉及管理层奖励的除外。

4) 甲方支持目标公司向教育信息化方向发展，在同等条件下甲方下属学校教育信息化业务优先由目标公司具体实施。

#### (9) 陈述与保证

1) 乙方合法拥有且有权转让标的资产，乙方各方均已足额缴纳对目标公司的全部出资，不存

在虚假出资、抽逃出资或股权争议等可能会影响出资到位的情形。对标的资产的出资均来自自有资金，且资金来源合法、合规，其持有的标的资产不存在任何局部或整体的质押、查封、冻结、委托持股等任何权利限制或第三方权利。

2)乙方确认并保证，甲方委托北京经纬仁达资产评估有限公司出具的编号为【经纬仁达评报字(2020)第 2020112206 号】的《资产评估报告》已经真实、准确、全面、完整的记载了目标公司截止评估基准日(2020 年 6 月 30 日)的全部资产、负债情况。除此以外，截止评估基准日，目标公司不存在任何其他未入账的资产或负债及或有负债；如有任何未入账目标公司资产的，均应无条件作为目标公司的资产(目标公司无需就此支付对价)。

3)截至本协议签署之日，目标公司及其子公司对其包括商标、专利、著作权等在内的主要资产拥有完整的所有权。

4)截至本协议签署之日，除信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)就目标公司出具的编号为【XYZH/2020CDA40169】的《审计报告》中已披露的情形外，目标公司及其子公司不存在资金、资产被关联方控制或占用的行为，不存在为他人作保证等担保行为。

#### (10) 协议的生效

本协议于甲方的法定代表人或其授权代表签署并加盖公章及乙方签章或本人签署之日起生效。

#### (11) 考核期内业绩目标完成情况

生学教育 2020 年度实现的净利润为 1,865.49 万元，扣除收购协议约定的非经常性损益后的净利润为 1,676.31 万元，已完成收购协议所约定 2020 年度目标净利润 1,500 万元，故根据 2020 年度业绩目标完成情况所确定的补偿额为 0。

### 8、达州项目诉讼情况

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(如下简称“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；本案案件本诉讼费 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。公司尚未收到法院的调解裁定书，基于谨慎性原则，2019 年度，公司依据法院的一审判决将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预付款全额计提减值准备。

2020 年 4 月 11 日，博瑞眼界收到四川省达州市中级人民法院民事调解书(2019)川 17 民终 1445 号，主要协议内容如下：(1)各方终止履行《股权投资协议书》及《关于股权投资合作

相关事宜的备忘录》；(2) 综合考虑足以影响各方利益的全部因素（包括但不限于：谈判、签约、开办等费用，太阳文化成都办事处及达州火车站两个项目的运营状况，博瑞眼界派出人员产生的成本及费用，扩大经营场所的租金及装修，印象广告实际控制人垫资等），博瑞眼界承担部分成本费用 268.50 万元费用，该费用从已支付给印象广告及陈明星的股权转让款 540 万元中扣减，扣减后的剩余股权转让款 271.50 万元，由印象广告、陈明星、太阳文化连带返还给博瑞眼界；(3) 一审诉讼和上诉的案件受理费，由博瑞眼界承担，一审反诉的案件受理费，由印象广告和陈明星承担；(4) 对博太公司进行清算、注销。据此，博瑞眼界本期调整了原已确认的信用减值损失 270 万元，并冲回了原已确认的预计负债 234 万元。

### 9、向控股子公司提供借款暨关联交易

2020 年 5 月 29 日，公司召开九届董事会第五十五次会议，审议通过《关于向控股子公司提供借款暨关联交易的议案》。为贯彻落实党中央、国务院和省市区关于疫情防控工作的重要指示精神和决策部署，强化政治担当、履行国企社会责任，公司控股子公司成都博瑞小额贷款有限公司（以下简称“博瑞小贷”）拟向公司借款人民币 5000 万元成立“抗疫应急贷”。公司在不影响自身正常经营及资金流动性的情况下，同意以自有资金向博瑞小贷提供 5000 万元的借款，借款期限一年，资金占用费率按年利率 4.35% 执行。本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组情形。

成都市金港房屋有限公司（以下简称“金港房屋”）持有博瑞小贷 10% 股份为公司关联法人，因金港房屋未同比例提供借款，故本次交易构成关联交易。至本次关联交易为止，过去 12 个月内，公司与同一关联人或不同关联人之间类别相关的关联交易未达到 3000 万元以上，且占上市公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上。

#### (1) 关联人基本情况

##### 1) 公司基本信息

公司名称：成都市金港房屋有限公司

企业性质：有限责任公司

法定代表人：巫文俊

住所：成都市金牛区二环路西三段 119 号

注册资本：2000 万元人民币

经营范围：房屋开发经营；零售、代购、代销：建材、钢材、水暖器材。

##### 2) 金港房屋最近一年的（截至 2019 年 12 月 31 日）未经审计的主要财务数据如下：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	总资产	净资产	营业收入	净利润
金港房屋	50,555.00	31,815.00	1,807.00	65.00

#### (2) 关联交易标的基本情况

##### 1) 交易名称和类别

向与关联人共同投资的公司提供大于其股权比例或投资比例的借款。

##### 2) 本次借款方案

资金需求方：博瑞小贷

资金提供方：博瑞传播

资金额度：人民币 5000 万元

借款期限：1 年

资金占用费率：按年利率 4.35% 执行

资金用途：专项用于“抗疫应急贷”，即向防疫企业、物资物流企业、“三农”保供企业，以及广大服务业和个体小微企业主等提供金融服务支撑，以迅速有效投入全面复工复产行动中。

还款来源：贷款业务的回款作为还款来源

授权事项：董事会授权经营管理层在上述额度内实施借款的具体事宜，包括但不限于借款协议的签署、履行、修订及办理借款拨付等所有相关手续。

### (3) 该关联交易的目的、对上市公司的影响

公司在不影响自身正常经营所需资金的前提下借款人民币 5000 万元给控股子公司博瑞小贷，及时设立并运营“抗疫应急贷”项目，系全面贯彻落实中央关于复工复产的重要指示精神和决策部署、持续履行国企社会责任的担当和体现。公司提供本次借款，资金占用费率按照年利率 4.35% 执行，定价合理公允，不存在损害公司和中小股东利益的情形，对公司当期利润没有明显影响。

(4) 截至本报告披露日，公司已向博瑞小贷提供借款人民币 5000 万元。

(5) 金港房屋持有博瑞小贷 10% 股份为公司关联法人，本次金港房屋未同比例提供借款。

## 10、签订战略合作框架协议

成都博瑞传播股份有限公司（以下简称“公司”或“收购方”）2020 年 4 月 30 日与中国数字图书馆有限责任公司（以下简称“中数图”）签订了《战略合作框架协议》（以下简称“本协议”）。本次交易不构成关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

### (1) 交易对方的基本情况

公司名称：中国数字图书馆有限责任公司

法定代表人：姚霆

注册资本：8860 万人民币

经营范围：技术推广、技术服务；软件开发；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；物业管理；房地产开发；企业管理；市场调查；经济贸易咨询；教育咨询（中介服务除外）；设计、制作、代理、发布广告；商标转让、商标代理；版权转让、版权代理；著作权代理服务；版权贸易；会议服务、承办展览展示活动；翻译服务；电脑打字、复印；标志牌、铜牌的设计；出租办公用房；互联网信息服务。

公司与中数图不存在关联关系。

### (2) 框架合作协议的主要内容

甲方：成都博瑞传播股份有限公司

乙方：中国数字图书馆有限责任公司

#### 1) 合作原则

双方本着平等自愿、诚实守信、团结协作、互惠互利的原则，全面深化文化领域战略合作，发挥各自优势和条件，建立更加紧密的战略合作机制，相互配合，通力合作，共同促进数字文化资源优化配置、合理流动，实现合作共赢。

#### 2) 合作目标

双方将以资本为纽带，联合建设“立足成都、拓展北京，服务全国”的数字文化资源交易平

台。围绕城市发展战略，充分发挥双方资源、产业和政策优势，为双方共同迎接文创新经济提前布局。

### 3)合作内容

本次合作拟依托乙方实施的国家科技支撑计划平台，共同建设“立足成都、拓展北京，辐射全国”的数字文化资源交易平台。基于现有资源及工作规划内容，双方共同全力推进并完成包括但不限于以下工作内容：

- ①逐步推动和搭建全国图书馆系统内的图书、期刊、音视频采购平台；
- ②开展数字资源交易；
- ③拓展影视版权服务；
- ④打造文化艺术品交易中心；
- ⑤打造交易配套服务中心；
- ⑥打造文创金融服务中心。

### 4)合作机制

双方建立信息交流和沟通机制，根据工作需要，研究制定相关工作细则，不定期交流和沟通有关信息，推动战略合作协议的执行。双方成立联合工作小组 5 月份启动相关工作，力争项目尽快落地。

### 5)其他

本战略框架协议有效期 3 年。因不可抗力或其他不可预见和不可避免因素，致使合作目标无法实现，经双方协商一致可解除本协议，双方均不承担法律责任。其它未尽事宜双方将进一步协商解决。

### (3)对公司的影响

本协议为框架协议，协议的签署不会对公司 2020 年经营业绩构成重大影响。本协议的签署有利于公司与中数图建立长期战略合作关系，充分发挥各自优势，提高在文化领域的竞争力；框架协议拟推进的合作内容及实现的目标符合公司整体发展方向。

## 11、关于公司发起设立投资基金的情况

### (1) 投资基金情况

#### 1) 设立投资基金基本情况

为实现公司战略发展，提升在文化传媒领域的核心竞争力，公司拟发起设立投资基金，该投资基金募集规模为人民币 1 亿元，最高不超过 1.5 亿元。公司作为有限合伙人以自有资金拟认缴出资人民币 5000 万元（至多不超过 8000 万元），控股子公司博瑞利保作为基金管理人，以自有资金拟认缴出资人民币 10 万元（至多不超过 100 万元），实际认缴额将视最终募集规模予以确定。

#### 2) 本次投资审批情况

根据《公司章程》等相关规定，本次投资事项在公司董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议。公司于 2020 年 12 月 7 日以通讯表决方式召开十届董事会第六次会议，以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权的结果审议通过了《关于公司发起设立投资基金的议案》。本次投资事项不涉及关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

#### (2) 设立投资基金情况

- 1) 拟设立的投资基金名称：成都博瑞利保投资中心（有限合伙）
- 2.) 注册地址：成都市高新区（具体地址以最终工商核准登记为准）。
- 3) 经营范围：项目投资；投资咨询（不含证券、期货、金融）；资产管理（不得从事非法集资、吸收公共资金等金融活动）（以最终工商核准登记为准）。
- 4) 本次私募基金在中国证券投资基金业协会（以下简称“基金协会”）备案登记情况：合伙企业将在依法设立后，按中国基金业协会要求的时限完成备案登记。
- 5) 基金类型：有限合伙企业
- 6) 存续期间：基金的存续期为七年，自首次交割日（指普通合伙人在首次缴款通知中载明的付款到期日）起算；但经合伙人会议上持有有限合伙企业一半以上认缴出资份额的合伙人表决通过，可延长一年，最长存续期不超过八年(前七年简称为“投资及管理期”，延长的期限简称为“延长期”)。
- 7) 基金规模：普通合伙人自首次交割日（释义同上）起满十二个月之日前以 1 亿元为目标总认缴出资额（普通合伙人可根据实际募集情况调整前述目标总认缴出资额，但原则上目标总认缴出资额应不超过 1.5 亿元）向现有有限合伙人或新的认缴人进行募集。
- 8) 认缴出资：除普通合伙人外，有限合伙人认缴的基金出资额最低为人民币壹仟万元。各合伙人认缴的出资额应在原始创立签署的合伙协议生效后 1 年内分两期予以完成，其中首期出资不低于各合伙人认缴出资额的 30%。在普通合伙人发出缴款通知后 10 个工作日内，各合伙人应当完成相关期间的出资。
- 9) 基金管理人：博瑞利保为基金管理人，系公司控股子公司，其已在中国基金业协会登记为私募基金管理人,登记编码为 P1071337。
- 10) 投资方向及投资模式：本基金主要投资于大文化产业，包括但不限于影视传媒、体育娱乐、休闲旅游和教育培训领域，以及该等产业通过互联网或移动互联网方式进行升级改造的领域，对前述领域的企业的投资无投资阶段限制。本基金允许以股权方式及（或）法律法规及基金业协会允许的可转债的形式进行相关投资，投资范围包括属于上述投资方向领域内的企业及（或）为该领域内的企业或项目设立的投资基金。
- 11) 投资基金管理模式：博瑞利保为基金普通合伙人、执行事务合伙人及管理人，对合伙企业的债务承担无限连带责任；其他有限合伙人以其认缴的出资额为限对合伙企业的债务承担责任。在合伙企业投资及管理期内，基金管理人有权向本合伙企业按照认缴出资总额每基金年度收取 2% 管理费；延长期内,不收取管理费用。
- 12) 基金管理结构  
基金管理结构主要包括合伙人大会、投资决策委员会、顾问委员。合伙人大会是基金的最高权力机构。听取普通合伙人所作的年度报告，并向基金提出投资战略方面的建议，具体事项由签订的合伙协议约定。合伙企业设立投资决策委员会作为投资决策机构。投资决策委员会由 5 名委员组成，其中普通合伙人委派 3 名、外部专家委员 1 名，另 1 名由有限合伙人中认缴出资额最多的有限合伙人担任。投资决策委员会负责对投资团队提交的被投资公司审议并作出决定。基金设 1 名顾问委员负责处理利益冲突及其他相关问题。
- 13) 投资限制：
  - A.在国家禁止投资的领域投资。

B.直接或间接投资于在沪深交易所上市交易的股票和企业债券，但被投资企业上市后有限合伙企业所持股份不在此列。

C.直接或间接投资于非自有用途的不动产。

D.挪用非自有资金进行投资。

E.向他人提供贷款或担保。

F.投资于流动性证券、期货、房地产业以及国家政策限制类行业。

G.法律、法规已禁止从事的其他事项。

合伙企业对单个投资组合的累计投资不得超过人民币三千万（30,000,000）元，总投资组合公司数量应不少于 8 个，投资影视行业资金不高于 30%，同等条件下，优先投资成都市、四川省内企业。

14)合伙企业收益分配及亏损分担：合伙企业取得的收益包括投资收益及投资收益以外的收益的可分配收入，按照合伙协议的相关约定在合伙人之间分配，普通合伙人将根据合伙协议的约定获得业绩报酬；有限合伙企业的亏损由所有合伙人根据认缴出资额按比例分担。合伙企业的可分配收入应按如下顺序予以分配：

A.返还全体合伙人之累计实缴资本，直至各合伙人均收回其实缴资本；

B.支付各合伙人优先回报：在返还截止到分配时点所有合伙人的累计实缴资本之后，按各合伙人实缴出资比例 100%向有限合伙人进行分配（该项分配称为“优先回报”），直至各合伙人之实缴资本实现 8%的年化收益率（按单利计算）；

C.弥补普通合伙人回报：如在向合伙人支付优先回报后仍有余额，则应 100%向普通合伙人支付，直至普通合伙人收到优先回报 ÷ 80% × 20%的金额；

(4)80/20 分配：以上分配之后的余额的 80%归于有限合伙人，20%归于普通合伙人。

15)对外投资条件

本投资基金将在基金协会要求的时限内完成备案登记后，再启动对外投资。

### 三、授权事宜

为保证本次投资事项的高效推进，董事会授权公司经营层全权办理与本次投资事项所涉及的各项工 作，包括但不限于公司投资额的最终确定，签署、修订、补充与本次投资有关的协议和文件等。

本次投资有助于公司发现、培育和储备符合主营业务方向、具有市场竞争力的项目标的，加快公司发展步伐；同时通过投资具有良好发展前景的新兴文化产业，为公司战略转型升级打下基础。本次投资使用公司自有资金，不会影响公司现金流的正常运转，不会对公司的生产经营产生重大影响。

## 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	
1 至 2 年	
2 至 3 年	1,750,946.79
3 至 4 年	22,400.00
4 至 5 年	
5 年以上	732,091.11
小计	2,505,437.90
减：坏账准备	743,291.14
合计	1,762,146.76

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	210,054.40	8.38	210,054.40	100.00		210,054.40	3.89	210,054.40	100.00	
其中：										
已开始相关诉讼程序的应收账款	210,054.40	8.38	210,054.40	100.00		210,054.40	3.89	210,054.40	100.00	
按组合计提坏账准备	2,295,383.50	91.62	533,236.74	23.23	1,762,146.76	5,187,457.52	96.11	951,051.36	18.33	4,236,406.16
其中：										
合并范围外的账龄组合	544,436.81	21.73	533,236.74	97.94	11,200.07	3,436,510.83	63.67	951,051.36	27.67	2,485,459.47
合并范围内关联方组合	1,750,946.69	69.89		-	1,750,946.69	1,750,946.69	32.44			1,750,946.69
合计	2,505,437.90	/	743,291.14	/	1,762,146.76	5,397,511.92	/	1,161,105.76	/	4,236,406.16

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

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	已起诉, 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: 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			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年	22,400.10	11,200.03	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	522,036.71	522,036.71	100.00
合计	544,436.81	533,236.74	97.94

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	951,051.36	-417,814.62				533,236.74
合计	1,161,105.76	-417,814.62				743,291.14

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 2,379,933.02 元，占应收账款期末余额合计数的比例 94.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 628,986.33 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 2,474,259.40 元，下降 58.40%。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	2,002,927.50	
应收股利	5,000,000.00	
其他应收款	608,200,028.71	572,956,015.76
合计	615,202,956.21	572,956,015.76

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	2,002,927.50	
合计	2,002,927.50	

应收利息期末较期初增加 2,002,927.50 元，主要系公司本期确认应收银行存款利息收入所致

**(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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
普通股股利	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

应收股利期末较期初增加 5,000,000.00 元，系本期公司全资子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司根据股东会决议宣告分配股利所致。

**(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	55,194,414.61
1 至 2 年	8,365,077.28
2 至 3 年	61,037,319.24
3 至 4 年	16,156,469.05
4 至 5 年	36,979,878.10
5 年以上	515,968,429.26
小计	693,701,587.54
减：坏账准备	85,501,558.83
合计	608,200,028.71

**(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	24,703.70	26,585.84
保证金及押金	316,985.00	8,460,597.00
往来款	692,769,078.31	650,450,032.53
其他	590,820.53	447,444.03
合计	693,701,587.54	659,384,659.40

## (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)	
2020年1月1日余额	235,689.79	947,363.40	85,245,590.45	86,428,643.64
2020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	-191,758.20	-751,222.61	15,896.00	-927,084.81
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	43,931.59	196,140.79	85,261,486.45	85,501,558.83

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	80,617,763.43					80,617,763.43
组合计提	5,810,880.21	-927,084.81				4,883,795.40
合计	86,428,643.64	-927,084.81				85,501,558.83

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	51.17	
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	往来款	133,726,499.00	4年以上	19.28	
成都博瑞梦工厂网络信息有限公司	往来款	77,517,763.43	2年以上	11.17	77,517,763.43
北京漫游谷信息技术有限公司	往来款	66,820,000.00	3年以内	9.63	
成都博瑞小额贷款有限公司	往来款	51,018,020.85	1年以内	7.35	
合计	/	684,082,283.28	/	98.60	77,517,763.43

## (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	2,272,183,502.10	903,634,556.54	1,368,548,945.56	2,059,183,502.10	903,634,556.54	1,155,548,945.56
对联营、合营企业投资	413,339,504.14		413,339,504.14	405,458,275.47		405,458,275.47
合计	2,685,523,006.24	903,634,556.54	1,781,888,449.70	2,464,641,777.57	903,634,556.54	1,561,007,221.03

## (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
四川博瑞教育有	41,488,415.43			41,488,415.43		

限公司						
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		
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			1,117,378,620.2 8		586,704,722.96
武汉博瑞银福广 告有限公司	1.00			1.00		
成都博瑞利保投 资管理有限公司 (注1)		3,000,000.00		3,000,000.00		
四川生学教育科 技有限公司(注 2)		210,000,000.00		210,000,000.00		
合计	2,059,183,502.10	213,000,000.00		2,272,183,502.1 0		903,634,556.54

注 1: 2020 年 4 月 28 日, 公司召开九届董事会第五十四次会议, 审议通过《关于投资设立基金管理公司的议案》, 公司与上海荣正利保投资管理有限公司共同出资设立基金管理公司成都博瑞利保投资管理有限公司, 注册资本 1000 万元, 从事基金投资管理业务, 公司投资 600 万元, 占 60% 股权。截至本报告期末, 各股东已按各自认缴出资总额 50% 履行出资义务。

注 2: 本期新增对四川生学教育科技有限公司投资的具体情况详见本附注“十六、7”。

## (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										
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司(注1)	9,271,187.10			481,022.34						9,752,209.44

成都每经传媒有限公司	56,099,131.21			8,853,296.75			-8,610,000.00		56,342,427.96
四川岁月文化艺术有限公司	7,214,505.41			80,678.92					7,295,184.33
成都全搜索科技有限责任公司(注2)	5,033,931.72			15,080.37		424,894.36			5,473,906.45
成都联创博瑞股权投资基金管理中心(有限合伙)	32,936,619.74		-1,511,689.25	-205,218.87					31,219,711.62
成都小企业融资担保有限责任公司	294,902,900.29			6,337,948.96					301,240,849.25
成都天府文创金融科技有限公司(注3)		2,000,000.00		15,215.09					2,015,215.09
小计	405,458,275.47	2,000,000.00	-1,511,689.25	15,578,023.56		424,894.36	-8,610,000.00		413,339,504.14
合计	405,458,275.47	2,000,000.00	-1,511,689.25	15,578,023.56		424,894.36	-8,610,000.00		413,339,504.14

其他说明:

1、经成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司股东一致决议，2019 年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。

2、经公司投资的联营企业成都全搜索科技有限责任公司股东一致决议，本期成都传媒集团向其增资 400 万元，本公司同意并且确认放弃对新增注册资本认缴出资的优先权，本次增资完成后成都全搜索科技有限责任公司注册资本 6892 万元，本公司持股比例从本次增资前的 17.87% 下降至 16.83%，本次增资完成后公司仍委派董事 1 名，对其仍具有重大影响，故将对其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》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 424,894.36 元，同时，调整后投资账面价值和原账面价值间的差额 424,894.36 元记入“资本公积——其他资本公积”。

3、经公司九届董事会五十三次会议通过，公司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(以下简称“天府文创”)，从事文创、科技、金融等项目路演及相关信息的咨询服务。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 万人民币，占比 20%，本公司将其确认为对联营企业的投资，按权益法进行核算。投资各方已根据投资协议书要求，于 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、公司 200 万元。剩余认缴出资的实缴时间为 2030 年 3 月 1 日前。

#### 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	20,191.86	-211,122.07	5,808,456.99	5,806,841.10
其他业务	3,962.26			
合计	24,154.12	-211,122.07	5,808,456.99	5,806,841.10

营业收入本期数较上期数减少 5,784,302.87 元，下降 99.58%，营业成本本期数较上期数减少 6,017,963.17 元，下降 103.64%，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

刷收入逐步减少所致。

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

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	5,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	15,578,023.56	12,877,978.91
处置长期股权投资产生的投资收益		6,589,600.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		365,222.74
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	20,578,023.56	19,832,801.65

其他说明：

无

6、 其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-177,899.83	
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）	4,586,477.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,609,520.39	
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、合同资产减值准备转回		
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	29,404,964.38	
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	-9,193,292.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	69,648.02	
所得税影响额	-6,709,144.06	
少数股东权益影响额	-366,293.61	
合计	21,563,979.90	

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	2.96	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.21	0.06	0.06

### 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：2021 年 4 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用