
四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼

电话:(028)85560449

传真:(028)85592480

邮编:610041

电邮:schxcpa@163.net

成都博瑞传播股份有限公司

2016年度审计报告

川华信审(2017)001号

目录:

1、防伪标识

2、审计报告

3、合并资产负债表

4、母公司资产负债表

5、合并利润表

6、母公司利润表

7、合并现金流量表

8、母公司现金流量表

9、合并股东权益变动表

10、母公司股东权益变动表

11、财务报表附注

防伪编号: **0282017020035427854**
报告文号: 川华信审(2017)001号
委托单位: 成都博瑞传播股份有限公司
事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
报告日期: 2017-02-27
报备时间: 2017-02-27 00:01
被审单位所在地: 成都
签名注册会计师: 张兰
王小敏



防伪二维码

成都博瑞传播股份有限公司 2016年度年报审计报告

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 028-85560449
传 真: 028-85592480
通讯地址: 成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
电子邮件: schxcpa@163.net
事务所网址: <http://www.hxcpa.com.cn>

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

四川省注册会计师协会

防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676

防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

审计报告

川华信审（2017）001号

成都博瑞传播股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的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2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016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财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是博瑞传播公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。

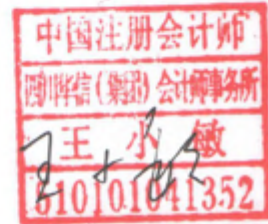
三、 审计意见

我们认为，博瑞传播公司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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

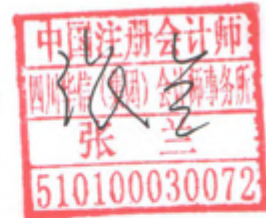
四川华信(集团)会计师事务所



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一七年二月二十七日

合并资产负债表

随同审计报告一并使用
四川华信(集团)会计师事务所

单位:人民币元

编制单位:成都华建科技股份有限公司

2016年12月31日

项目	附注	年末数	年初数
流动资产:			1,140,658,348.57
货币资金	五、1	840,357,985.52	
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	10,207,657.00	394,543.00
应收账款	五、3	203,996,667.41	261,830,581.88
预付款项	五、4	94,243,766.32	31,798,882.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、5	2,189,364.29	1,413,330.21
应收股利			
其他应收款	五、6	73,946,611.45	85,428,845.50
买入返售金融资产			
存货	五、7	21,001,182.67	16,076,077.92
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	6,067,460.04	
流动资产合计		1,252,010,694.70	1,537,600,609.97
非流动资产:			
发放贷款及垫款	五、9	352,275,410.11	477,272,490.43
可供出售金融资产	五、10	60,997,000.00	61,497,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、11	365,849,570.25	97,111,126.42
投资性房地产	五、12	512,112,764.56	496,358,073.78
固定资产	五、13	447,974,504.58	492,084,254.58
在建工程	五、14	180,000.00	551,200.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、15	124,945,986.73	134,993,711.34
开发支出			
商誉	五、16	1,093,827,659.12	1,106,910,248.29
长期待摊费用	五、17	29,230,536.32	24,697,458.71
递延所得税资产	五、18	72,878,840.82	60,695,837.69
其他非流动资产	五、19	29,982,212.00	12,922,212.00
非流动资产合计		3,090,254,484.49	2,965,093,613.24
资产总计		4,342,265,179.19	4,502,694,223.21

公司法定代表人:

春曹印建
9101009532001

主管会计工作负责人:

东徐印晓

会计机构负责人:

吴杨

合并资产负债表（续）

随同审计报告一并使用
四川华信（集团）会计师事务所

编制单位：成都海博科技股份有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项目	附注	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款	五、20	20,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、21	31,171,555.96	50,017,812.75
应付账款	五、22	92,237,929.53	91,903,646.78
预收款项	五、23	108,728,959.46	114,881,015.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、24	54,104,751.02	54,453,491.35
应交税费	五、25	21,560,671.17	19,011,815.57
应付利息	五、26	12,083.33	16,916.67
应付股利	五、27	3,490,773.87	4,981,716.36
其他应付款	五、28	88,049,777.76	141,188,260.78
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五、29	1,496,384.07	68,553,583.34
其他流动负债			
流动负债合计		420,852,886.17	565,008,258.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			3,936,000.00
长期应付款	五、30	-	-
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	五、31	172,436.00	172,436.00
递延收益	五、32	1,445,761.23	1,109,149.84
递延所得税负债	五、18	77,473,702.40	48,295,021.58
其他非流动负债			
非流动负债合计		79,091,899.63	53,512,607.42
负债合计		499,944,785.80	618,520,866.41
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、33	1,093,332,092.00	1,093,332,092.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			805,417,338.16
资本公积	五、34	806,641,237.63	805,417,338.16
减：库存股			15,442.73
其他综合收益	五、50	-	-
专项储备			
盈余公积	五、35	337,985,033.93	292,997,121.62
一般风险准备	五、36	9,878,090.70	8,838,909.46
未分配利润	五、37	1,370,538,603.24	1,389,229,566.30
归属于母公司所有者权益合计		3,618,375,057.50	3,589,830,470.27
少数股东权益		223,945,335.89	294,342,886.53
所有者权益合计		3,842,320,393.39	3,884,173,356.80
负债和所有者权益总计		4,342,265,179.19	4,502,694,223.21

公司法定代表人：

春曹印建

主管会计工作负责人：

秦深印晓

会计机构负责人：

吴格

随同审计报告一并使用
四川华信(集团)会计师事务所

母公司资产负债表

单位:人民币元

编制单位:成都博瑞传播股份有限公司

2016年12月31日

项目	附注	年末数	年初数
流动资产:		200,446,195.40	331,108,353.87
货币资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			38,425,364.09
应收票据	十四、1	51,119,089.97	1,190,936.74
应收账款		46,144,349.06	764,691.67
预付款项			
应收利息			
应收股利	十四、2	662,946,492.61	681,632,008.68
其他应收款		18,227,091.76	15,704,469.83
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		2,764,294.40	
其他流动资产		981,647,513.20	1,068,825,824.88
流动资产合计			1,101,000.00
非流动资产:		8,601,000.00	
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	十四、3	2,620,545,993.96	2,345,208,863.18
长期股权投资			
投资性房地产		73,830,706.61	83,011,547.67
固定资产			
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产		5,434,972.71	5,287,686.93
无形资产			
开发支出			645,410.50
商誉		356,472.14	17,332,020.33
长期待摊费用		20,740,880.38	12,922,212.00
递延所得税资产		4,582,212.00	2,465,508,740.61
其他非流动资产		2,734,092,237.80	
非流动资产合计			
资产总计		3,715,739,751.00	3,534,334,565.49

公司法定代表人:

春曹印建
5101006933601

主管会计工作负责人:

东徐印晓

会计机构负责人: [吴梅]

随同审计报告一并使用
四川华信(集团)会计师事务所

母公司资产负债表(续)

单位:人民币元

项目	2016年12月31日	年末数	年初数
编制单位:成都博瑞传播股份有限公司	附注		
流动负债:		20,000,000.00	20,000,000.00
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		31,171,555.96	50,017,812.75
应付票据		36,667,534.14	39,535,449.98
应付账款		3,487,552.80	2,641,230.20
预收款项		13,114,668.27	9,578,950.11
应付职工薪酬		32,205.18	67,509.99
应交税费		12,083.33	16,916.67
应付利息		3,490,773.87	3,481,716.36
应付股利		516,469,021.19	695,251,249.93
其他应付款			63,418,479.74
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		624,445,394.74	884,009,315.73
流动负债合计			
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		1,020,067.90	336,889.22
递延收益		23,197,767.51	
递延所得税负债			336,889.22
其他非流动负债		24,226,835.41	
非流动负债合计		648,672,230.15	884,346,204.95
负债合计			
所有者权益(或股东权益):		1,093,332,092.00	1,093,332,092.00
实收资本(或股本)			
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债		803,207,752.69	803,207,752.69
资本公积			
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备		246,349,586.18	201,361,673.87
盈余公积		924,178,089.98	552,086,841.98
未分配利润		3,067,067,520.85	2,649,988,360.54
所有者权益合计		3,715,739,751.00	3,534,334,565.49
负债和所有者权益总计			

公司法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



随同审计报告一并使用
四川华信(集团)会计师事务所

合并利润表

单位:人民币元

编制单位:成都博瑞传播股份有限公司

项目	附注	本年数	上年数
		1,005,647,223.31	1,241,045,497.48
一、营业总收入	五、38	968,977,513.35	1,197,195,485.54
其中:营业收入	五、39	36,669,709.96	43,850,011.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入		1,020,945,233.18	1,201,206,494.67
二、营业总成本	五、38	634,752,054.78	718,514,244.85
其中:营业成本			
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用	五、40	16,955,041.81	22,847,191.11
税金及附加	五、41	70,366,650.81	89,839,432.24
销售费用	五、42	280,604,705.24	311,015,059.25
管理费用	五、43	-15,523,344.30	-25,121,440.86
财务费用	五、44	33,790,124.84	84,112,008.08
资产减值损失	五、45	15,754,690.78	398,132.98
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、46	-20,254,068.22	7,672,491.67
投资收益(损失以“-”号填列)		-14,489,126.22	4,879,900.82
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	五、43		
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	五、47	115,063,814.05	54,193,173.28
加:营业外收入		122,074.33	1,930.06
其中:非流动资产处置利得	五、48	1,123,822.59	6,670,790.96
减:营业外支出		359,752.29	2,494,576.85
其中:非流动资产处置损失		94,142,604.15	95,432,009.78
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	五、49	39,414,137.74	31,566,511.06
减:所得税费用		54,728,466.41	63,865,498.72
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		60,136,093.25	74,662,171.59
归属于母公司所有者的净利润		-5,407,626.84	-10,796,672.87
少数股东损益	五、50	-65,150.40	59,699.12
六、其他综合收益的税后净额		-15,442.73	13,488.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-15,442.73	13,488.22
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分		-15,442.73	13,488.22
5.外币财务报表折算差额			
6.其他		-49,707.67	46,210.90
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		54,663,316.01	63,925,197.84
七、综合收益总额		60,120,650.52	74,675,659.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,457,334.51	-10,750,461.97
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一)基本每股收益			0.06
(二)稀释每股收益			0.06

公司法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

张

随同审计报告一并使用
四川华信(集团)会计师事务所

母公司利润表

编制单位：成都博瑞传播股份有限公司

2016年度

单位：人民币元

项目	附注	本年数	上年数
一、营业收入	十四、4	191,151,326.27	262,077,208.75
减：营业成本	十四、4	148,798,602.86	199,243,502.33
税金及附加		959,347.76	1,432,393.34
销售费用		13,941,719.40	11,282,110.50
管理费用		46,857,940.83	48,211,130.45
财务费用		-8,061,894.96	-13,192,780.50
资产减值损失		3,234,975.78	1,320,207.33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	389,223,468.73	70,707,190.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-13,337,693.30	6,367,902.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		374,644,103.33	84,487,835.82
加：营业外收入		93,399,980.52	3,574,532.39
其中：非流动资产处置利得			198.60
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失		113,480.29	17,631.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		467,930,603.56	88,044,736.78
减：所得税费用		18,051,480.49	-1,106,453.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		449,879,123.07	89,151,190.72
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		449,879,123.07	89,151,190.72
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.41	0.08
（二）稀释每股收益		0.41	0.08

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：

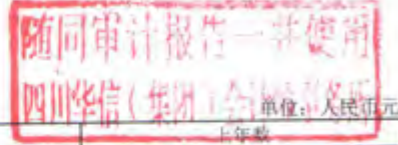


会计机构负责人：

(姜梅)



合并现金流量表



编制单位：成都博瑞传播股份有限公司

2016年度

上年数

项目	附注	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,072,749,733.74	1,329,044,901.12
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		34,106,348.49	46,078,101.44
客户贷款及垫款净收回额		109,538,874.45	
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、51(1)	51,082,900.20	88,374,681.60
经营活动现金流入小计		1,267,477,856.88	1,463,497,684.16
购买商品、接受劳务支付的现金		455,587,835.52	421,772,900.14
客户贷款及垫款净增加额			8,934,507.32
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		427,964,722.98	425,219,444.02
支付的各项税费		73,471,324.94	138,599,284.53
支付其他与经营活动有关的现金	五、51(2)	165,825,703.41	145,334,923.20
经营活动现金流出小计		1,122,849,586.85	1,139,861,059.21
经营活动产生的现金流量净额		144,628,270.03	323,636,624.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,732,900.00	4,338,766.22
处置固定资产无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,046,813.69	210,773.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,333,257.03	510,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、51(3)	4,260,000.00	
投资活动现金流入小计		33,372,970.72	15,059,540.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,284,582.93	34,222,389.76
投资支付的现金		256,631,427.61	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		137,374,431.10	216,296,124.21
支付其他与投资活动有关的现金	五、51(4)	180,000.00	
投资活动现金流出小计		429,470,441.64	252,518,513.97
投资活动产生的现金流量净额		-396,097,470.92	-237,458,973.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,225,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,225,000.00	
取得借款收到的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、51(5)	29,193,112.38	26,080,836.86
筹资活动现金流入小计		50,418,112.38	46,080,836.86
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,293,289.47	139,471,892.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		32,644,467.56	29,083,097.37
支付其他与筹资活动有关的现金	五、51(6)	1,449,601.87	9,884,118.39
筹资活动现金流出小计		87,742,891.34	169,356,011.03
筹资活动产生的现金流量净额		-37,324,778.96	-123,275,174.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-103,872.58
五、现金及现金等价物净增加额		-288,793,979.85	-37,201,395.59
加：期初现金及现金等价物余额		1,124,227,918.58	1,161,429,314.17
六、期末现金及现金等价物余额		835,433,938.73	1,124,227,918.58

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：(印)



母公司现金流量表

随同审计报告一并使用
 四川华信(集团)会计师事务所
 单位:人民币元

编制单位:成都博瑞传播股份有限公司

2016年度

项目	附注	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		203,916,572.53	266,566,910.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		118,834,103.56	119,392,672.92
经营活动现金流入小计		322,750,676.09	385,959,582.93
购买商品、接受劳务支付的现金		217,151,485.57	173,844,506.61
支付给职工以及为职工支付的现金		47,616,398.40	56,415,272.78
支付的各项税费		8,271,196.10	14,634,339.07
支付其他与经营活动有关的现金		66,829,290.87	40,150,465.19
经营活动现金流出小计		339,868,370.94	285,044,583.65
经营活动产生的现金流量净额		-17,117,694.85	100,914,999.28
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		246,561,162.03	66,445,745.56
处置固定资产无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,609,200.00	3,679.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			510,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		4,260,000.00	
投资活动现金流入小计		259,430,362.03	66,959,424.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		320,826.20	211,027.80
投资支付的现金		229,131,427.61	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		118,654,496.07	208,424,124.21
支付其他与投资活动有关的现金		180,000.00	
投资活动现金流出小计		348,286,749.88	208,635,152.01
投资活动产生的现金流量净额		-88,856,387.85	-141,675,727.45
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
取得借款收到的现金		18,038,522.76	13,517,799.62
收到其他与筹资活动有关的现金		38,038,522.76	33,517,799.62
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		33,648,821.91	110,388,795.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		349,813.42	5,379,660.61
支付其他与筹资活动有关的现金		53,998,635.33	135,768,455.88
筹资活动现金流出小计		-15,960,112.57	-102,250,656.26
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-121,934,195.27	-143,011,384.43
加:期初现金及现金等价物余额		318,677,923.88	461,689,308.31
六、期末现金及现金等价物余额		196,743,728.61	318,677,923.88

公司法定代表人:



主管会计工作负责人:

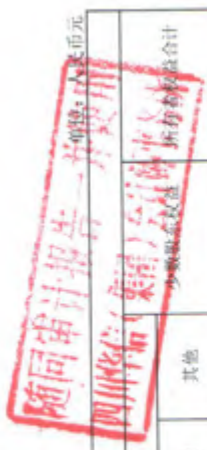


会计机构负责人:

合并所有者权益变动表

2016年度

本年度



编制单位:成都国瑞文化传播股份有限公司	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1,093,332,092.00				805,417,338.16		15,442.73		292,997,121.62	8,838,909.46	1,389,229,566.30		294,342,886.53	3,884,173,356.80
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				805,417,338.16		15,442.73		292,997,121.62	8,838,909.46	1,389,229,566.30		294,342,886.53	3,884,173,356.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,223,899.47		-15,442.73		44,987,912.31	1,039,181.24	-18,690,963.06		-70,397,550.64	-41,832,963.41
(一)综合收益总额					1,223,899.47		-15,442.73		44,987,912.31	1,039,181.24	60,136,093.25		-5,457,334.51	54,663,316.01
(二)所有者投入和减少资本														
1.股东投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配														
1.提取盈余公积					1,223,899.47				44,987,912.31		-78,827,056.31		-35,020,748.57	-33,796,849.10
2.提取一般风险准备									44,987,912.31		-44,987,912.31		-31,144,467.56	-63,944,430.32
3.对所有者(或股东)的分配										1,039,181.24	-1,039,181.24			
4.其他											-32,799,962.76		-31,144,467.56	-63,944,430.32
(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.其他														
(五)专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	1,093,332,092.00				806,641,237.63				337,985,033.93	9,878,090.70	1,370,538,603.24		223,945,335.89	3,842,320,393.39



会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

公司法定代表人:

合并所有者权益变动表

编制单位：成都博瑞传播股份有限公司 上年数 人民币元

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他
	优先股	永续债	其他	其他										
一、上年年末余额	1,093,332,092.00				805,417,338.16		1,954.51		284,082,002.55	8,612,498.12	1,433,042,134.32		506,718,406.91	4,131,206,426.57
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				805,417,338.16		1,954.51		284,082,002.55	8,612,498.12	1,433,042,134.32		506,718,406.91	4,131,206,426.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							13,488.22		8,915,119.07	226,411.34	-43,812,568.02		-212,375,520.38	-247,033,069.77
（一）综合收益总额							13,488.22		8,915,119.07	226,411.34	74,662,171.59		-10,750,461.97	63,925,197.84
（二）所有者投入和减少资本													-172,541,961.04	-172,541,961.04
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积									8,915,119.07	226,411.34	-118,474,739.61		-172,541,961.04	-172,541,961.04
2. 提取一般风险准备									8,915,119.07	226,411.34	-8,915,119.07		-29,083,097.37	-138,416,306.57
3. 对所有者（或股东）的分配											-226,411.34			
4. 其他											-109,333,209.20		-29,083,097.37	-138,416,306.57
（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. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	1,093,332,092.00				805,417,338.16		15,442.73		292,997,121.62	8,838,909.46	1,389,229,566.30		294,342,886.53	3,884,173,356.80

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2016年度

本年数

编制单位：成都博瑞传播股份有限公司

四川华信(集团)会计师事务所
 审计报告编号：川会审[2017]第011号
 审计报告日期：2017年3月28日
 注册会计师：王华、李静

项目	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				201,361,673.87	552,086,841.98	2,649,988,360.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,093,332,092.00				803,207,752.69				201,361,673.87	552,086,841.98	2,649,988,360.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									44,987,912.31	372,091,248.00	417,079,160.31
(一) 综合收益总额									44,987,912.31	372,091,248.00	417,079,160.31
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积									44,987,912.31	-77,787,875.07	-32,799,962.76
2. 对所有者(或股东)的分配									44,987,912.31	-44,987,912.31	
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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	1,093,332,092.00				803,207,752.69				246,349,586.18	924,178,089.98	3,067,067,520.85

公司法定代表人：

曹建
 31010095233001

主管会计工作负责人：

徐晓

会计机构负责人：

徐

母公司所有者权益变动表

2016年度

上年数

项目	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	其他							
一、上年年末余额	1,093,332,092.00				803,207,752.69				192,446,554.80	581,183,979.53	2,670,170,379.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,093,332,092.00				803,207,752.69				192,446,554.80	581,183,979.53	2,670,170,379.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									8,915,119.07	-29,097,137.55	-20,182,018.48
（一）综合收益总额										89,151,190.72	89,151,190.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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									8,915,119.07	-118,248,328.27	-109,333,209.20
1. 提取盈余公积									8,915,119.07	-8,915,119.07	
2. 对所有者（或股东）的分配										-109,333,209.20	-109,333,209.20
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. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	1,093,332,092.00				803,207,752.69				201,361,673.87	552,086,841.98	2,649,988,360.54

公司法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



财务报表附注

一、 公司基本情况

(一)公司历史沿革

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

成都博瑞投资控股集团有限公司入主本公司后,实施了一系列资产重组,公司的主营业务已逐步由原电器生产与销售业务转向广告、印刷、发行及投递、配送业务及信息传播相关的业务。

2000年1月21日经成都市工商行政管理局批准,公司更为现名。公司目前注册资本109,333.21万元,法定代表人:曹建春,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

(二)公司的行业性质、经营范围、提供的主要产品和服务

1、公司行业性质及经营范围

本公司所处行业为信息传播服务行业,经营范围包括:信息传播服务(不含国家限制项目)、报刊投递服务、高科技产品开发、国内贸易(除国家限制和禁止项目)、电子商务、出版物印刷(限分公司经营)、销售纸张和印刷器材。印刷及制版的设计、技术服务、广告制作(限分公司经营)。

2、公司提供的产品和服务

本公司提供的产品和服务主要包括广告的发布与制作、出版物印刷和纸张销售、报刊投递服务、游戏软件的开发与销售等。

(三)财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会,本财务报告业经公司九届董事会第二十二次会议于2017年2月27日批准报出。

(四)本期合并报表范围及其变化情况

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,公司本期新增全资子公司1户,新增控股子公司2户,减少控股子公司4户,本期合并报表范围及其变化详见本附注“六”合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中国财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则以及之后修订及新增的会计准则（以下统称企业会计准则）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。本财务报表附注三所述会计政策和会计估计均按企业会计准则为依据确定。

（2）持续经营

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。

三、公司重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的申明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

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、记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按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。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

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

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

(2) 合并的会计方法

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

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

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

6、现金等价物的确定标准

将期限短(一般是指从购买日起，三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7、外币业务核算方法和外币报表折算

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。

8、金融资产和金融负债的分类及计量方法

(1) 本公司的金融资产包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司购入的股票、债券、基金等时，确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。

本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

本公司购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

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

③贷款和应收款项

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

④可供出售金融资产

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

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

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

资产负债表日，可供出售金融资产按公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积—其他资本公积；对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售金融资产按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的帐面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(2) 本公司的金融负债包括：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

② 其他金融负债。本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，应当反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考相互独立、熟悉情况、有能力并自愿进行交易的各方，在计量日前一段时期内具有惯常市场活动的交易中，出售一项资产所能收到或转移一项负债所需支付的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 金融资产（本处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减

值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

9、应收款项坏帐准备确认标准及计提方法

(1)坏账损失确认标准

凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项为坏账损失。

(2)坏账准备计提方法

A、单项金额重大的应收款项的确认标准和坏账准备计提方法

确认标准	公司将单笔金额为 100 万元及以上的应收账款、其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征按账龄分析法计提坏账准备

B、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

确定依据：账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

计提方法：根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

C、按组合计提坏账准备应收款项

对于期末单项金额非重大应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合(即账龄组合)的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备。具体计提标准为：1年以内的按 5%计提；1—2 年的按 10%计提；2—3 年的按 30%计提；3—4 年的按 50%计提；4—5 年的按 80%计提；5 年以上的按 100%计提。公司及下属子(分)公司对纳入合并会计报表范围的公司间的往来款项、支付的代理保证金不计提坏账准备。

(3)符合下列情况之一者，确认为坏账：

- ①因债务人破产或死亡，以其财产或遗产清偿后，仍然不能收回的账款；
- ②因债务人逾期未履行其清偿义务,且具有明显特征表明无法收回的账款。

10、 存货核算方法

(1)存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品、委托销售商品、委托加工物资等。

(2)存货盘存制度：存货实行永续盘存制。

(3)发出存货计价方法和摊销方法

各种存货取得时按实际成本计价，存货日常核算采用实际成本核算。存货发出按月采用加权平均法结转。低值易耗品、包装物领用时按一次摊销法摊销。

(4)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

11、 发放贷款及垫款

(1)发放贷款

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

(2)贷款损失准备

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

公司贷款损失准备包括一般准备和贷款减值准备。

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

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

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

风险分类标准如下：

正常：借款人能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还。

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

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

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。

12、 长期股权投资核算方法

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。

13、 投资性房地产

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

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

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

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

14、 固定资产

(1)固定资产确认：固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、专用设备、通用设备、运输工具及其它与经营有关的工器

具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2)固定资产计价：固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

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

15、 在建工程

(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。

16、 借款费用

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

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

(1)资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现

金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2)借款费用已经发生；

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

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

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

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

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

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

17、 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

效年限三者中最短者分期摊销。

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

18、 长期待摊费用

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

19、 资产减值准备

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

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

(1)计提金融资产减值的依据

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

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

(2)长期股权投资计提减值的依据

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

(3)固定资产、在建工程计提减值的依据

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

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

(4)无形资产、商誉及其他资产减值的依据。

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

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：公司商誉主要系非同一控制企业合并形成的、在合并报表时产生的合并商誉，年末公司以非同一控制企业合并取得的子公司为资产组进行减值测试，经测试存在减值的，计提商誉减值准备。

20、 预计负债核算方法

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

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

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

21、 应付职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法：

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：

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：

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：

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。

22、 股份支付

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

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

本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

23、 收入确认原则

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

①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

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

③收入的金额能够可靠地计量；

④相关的经济利益很可能流入企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

公司印刷及纸张销售收入确认方法如下：

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

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

下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

公司主要提供劳务收入确认方法如下：

A、广告收入

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

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

B、发行及投递业务

公司发行及投递业务在发行与投递劳务已经提供，公司收款或取得收款的权利时确认销售收入。

C、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。

D、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。

E、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。

24、 政府补助

(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，确认为递延收益，按照所建造或购买资产的使用年限分期计入营业外收入。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期营业外收入。

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

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

25、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

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

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

26、 主要会计政策、会计估计变更

(1) 公司本期无重要会计政策变更情况。

(2) 公司本期无需披露的重要会计估计的变更。

四、 税项

公司的主要税种、税率如下：

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售货物、提供应税劳务金额	3%、5%、6%、13%、17%	
营业税	营业额	3%、5%	
城建税	应纳增值税额+营业税额	5%、7%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	注1、注2、注3、注4、注5

注1：经四川省成都市地方税务局备案通过，公司2015年度享受西部大开发企业所得税优惠政策，公司2015年度减按15%的税率征收企业所得税。公司及印务分公司2015年度多缴的企业所得税1,110,674.65元在公司及印务分公司2016年度的应纳所得税款中抵减。

注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。(截止财务报告日, 成都梦工厂 2016 年度的所得税优惠政策报备尚在办理过程中)

注3: 公司全资子公司北京漫游谷信息技术有限公司享受的高新技术企业所得税税收优惠已于2015年度到期, 2016年公司重新申请高新技术企业认定, 并经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于2016年12月以“关于公示北京市2016年度第二批拟认定高新技术企业名单的通知”进行公示, 截止报告日, 北京漫游谷信息技术有限公司高新技术企业资格公示已经通过, 公司预计符合高新技术企业规定条件, 2016年至2018年仍能享受高新技术企业所得税税率为15%的税收优惠政策, 故2016年北京漫游谷信息技术有限公司所得税税率按15%确定。

注 4: 公司控股子公司深圳市博瑞之光广告有限公司(该公司原名深圳市盛世之光广告有限公司)注册于深圳前海深港现代服务业合作区, 根据财政部、国家税务总局《关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》规定, 经深圳市博瑞之光广告有限公司向主管税务机关备案, 深圳市博瑞之光广告有限公司减按 15% 税率征收企业所得税。

注 5: 根据《四川省地方税务局关于营业税、资源税若干问题的通知》(川地税发(2003) 31 号)文件规定, 学校收费属学历教育, 在标准收费范围内, 成都树德中学博瑞实验学校不征收营业税及其他附加税。同时, 成都树德中学博瑞实验学校也未计征企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释: (金额单位: 人民币元; 期末数指 2016 年 12 月 31 日余额; 期初数指 2015 年 12 月 31 日余额; 本期数指 2016 年度发生额; 上期数指 2015 年度发生额)

1、货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	332,182.23	341,500.66
银行存款	829,417,336.50	1,123,183,811.23
其他货币资金	10,608,466.79	17,133,036.68
合计	840,357,985.52	1,140,658,348.57
其中: 存放在境外的款项总额		535,200.09

注 1: 其他货币资金期末余额包括银行承兑汇票保证金 9,958,466.79 元和银行保函保证金 650,000.00 元。

注 2: 截止 2016 年 12 月 31 日, 本公司控股子公司成都博瑞小额贷款有限公司(以下简

称“小贷公司”) 1,221,580.00 元的定期存款因小贷公司向人民法院申请执行逾期贷款诉讼保全而被冻结。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

项目	期末数	期初数
银行承兑票据		
商业承兑票据	10,207,657.00	394,543.00
合计	10,207,657.00	394,543.00

(2) 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:

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	无	无
商业承兑票据	无	无
合计		

(3) 应收票据期末较期初增加 9,813,114.00 元, 增加 2487.21%, 主要系本期末未到期的商业承兑汇票增加影响所致。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,328,055.73	9.71	20,350,346.64	83.65	3,977,709.09
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	222,374,887.34	88.79	23,565,456.85	10.60	198,809,430.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,744,060.17	1.50	2,534,532.34	67.69	1,209,527.83
合计	250,447,003.24	100.00	46,450,335.83	18.55	203,996,667.41
类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,328,055.73	7.96	20,350,346.64	83.65	3,977,709.09

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	280,910,546.87	91.91	23,057,674.08	8.21	257,852,872.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	396,300.00	0.13	396,300.00	100.00	
合计	305,634,902.60	100.00	43,804,320.72	14.33	261,830,581.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末数			计提理由
	应收帐款	坏账准备	计提比例（%）	
杭州奥翔广告有限公司	24,328,055.73	20,350,346.64	83.65	注
合计	24,328,055.73	20,350,346.64	83.65	

注：公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司 2014 年完成了对杭州奥翔广告有限公司持有的杭州瑞奥广告有限公司(以下简称杭州瑞奥)60%股权的收购，2015 年度，受杭州市户外媒体清理整顿影响，杭州瑞奥承租的媒体被拆除或收回，导致杭州瑞奥的生产经营受到重大影响，股权转让协议约定的业绩考核无法正常实施；杭州瑞奥按谨慎性原则，对按照股权转让协议约定的应当由杭州奥翔广告有限公司承担的应收款在扣除应付其媒体租赁费的余额后全额计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	172,959,911.49	8,647,995.57	5.00
1 至 2 年	20,087,231.18	2,008,723.10	10.00
2 至 3 年	19,639,623.45	5,891,887.04	30.00
3 至 4 年	4,853,409.73	2,426,704.87	50.00
4 至 5 年	1,222,826.08	978,260.86	80.00
5 年以上	3,611,885.41	3,611,885.41	100.00
合计	222,374,887.34	23,565,456.85	10.60

账龄	期初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	223,700,957.66	11,185,047.91	5.00
1 至 2 年	40,262,508.16	4,026,250.81	10.00
2 至 3 年	12,048,651.39	3,614,595.42	30.00

3至4年	1,277,416.25	638,708.13	50.00
4至5年	139,708.01	111,766.41	80.00
5年以上	3,481,305.40	3,481,305.40	100.00
合计	280,910,546.87	23,057,674.08	8.21

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 5,327,615.84 元, 本期转回的坏账准备 0 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末数前五名的应收账款情况:

期末数按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为 96,927,781.60 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 38.70%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 24,313,102.84 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	83,642,069.28	88.75	24,523,317.77	77.12
1至2年	3,831,348.97	4.07	4,505,364.12	14.17
2至3年	4,000,151.30	4.24	2,640,196.77	8.30
3年以上	2,770,196.77	2.94	130,004.23	0.41
合计	94,243,766.32	100.00	31,798,882.89	100.00

(2) 账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
HanbitSoft Inc	供应商	3,568,546.32	1-2年	预付游戏分成款
北京大圣信息技术有限公司	供应商	4,000,000.00	2至3年	预付游戏分成款
T3 Entertainment Co.LTD	供应商	2,164,824.60	3至4年	预付游戏分成款
合计		9,733,370.92		

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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 80,349,591.93, 占预付账款期末余额合计数的比例 85.26%。

(4) 预付账款期末较期初增加 62,444,883.43 元, 增加 196.37%。主要系公司本期预付武汉公交候车亭广告牌代理经营权使用费以及全资子公司北京漫游谷信息技术有限公司本期预付项目投资款, 增加期末预付款项所致。

5、应收利息

(1) 应收利息分类：

项目	期末数	期初数
定期存款	76,333.30	935,444.03
发放贷款利息	2,113,030.99	477,886.18
债券投资		
合计	2,189,364.29	1,413,330.21

应收利息期末较期初增加 776,034.08 元，增加 54.91%。主要系公司控股子公司成都博瑞小额贷款有限公司发放贷款应收利息增加所致。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	21,670,908.50	20.07	21,670,908.50	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	82,739,862.35	76.65	8,793,250.90	10.63	73,946,611.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,540,678.72	3.28	3,540,678.72	100.00	
合计	107,951,449.57	100.00	34,004,838.12	31.50	73,946,611.45
类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	17,753,134.92	15.10	17,753,134.92	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	96,312,329.14	81.89	10,883,483.64	11.30	85,428,845.50

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,540,678.72	3.01	3,540,678.72	100.00	
合计	117,606,142.78	100.00	32,177,297.28	27.36	85,428,845.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末数			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
杭州驰游网络科技有限公司	1,825,436.73	1,825,436.73	100.00	公司已资不抵债，预计无法收回
韩国 AINA 公司	17,015,283.09	17,015,283.09	100.00	注
ZOO GAMES INC	2,830,188.68	2,830,188.68	100.00	公司已清算，预计无法收回
合计	21,670,908.50	21,670,908.50	100.00	

公司全资子公司北京漫游谷信息技术有限公司预付的游戏授权金、分成款等，该等游戏研发项目现已停止，公司预计收回困难，计入其他应收款全额计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	58,635,641.53	1,007,195.23	1.72
1 至 2 年	8,423,977.62	212,397.76	2.52
2 至 3 年	9,361,512.07	1,422,453.62	15.19
3 至 4 年	183,658.94	91,829.48	50.00
4 至 5 年	378,486.88	302,789.50	80.00
5 年以上	5,756,585.31	5,756,585.31	100.00
合计	82,739,862.35	8,793,250.90	10.63

账龄	期初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	68,731,119.26	1,659,890.21	2.42
1 至 2 年	15,867,066.97	780,912.14	4.92
2 至 3 年	1,267,718.60	380,315.58	30.00
3 至 4 年	4,663,375.20	2,331,687.61	50.00
4 至 5 年	261,855.04	209,484.03	80.00

5年以上	5,521,194.07	5,521,194.07	100.00
合计	96,312,329.14	10,883,483.64	11.30

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,865,147.36 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况:

本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款款项性质分类情况:

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	3,062,388.60	4,677,789.84
保证金及押金	56,368,140.04	57,282,719.60
应收被收购公司业绩对赌补偿款	119,903.82	10,330,512.95
往来款	41,172,898.41	35,452,212.62
其他	7,228,118.70	9,862,907.77
合计	107,951,449.57	117,606,142.78

(5) 按欠款方归集的期末数前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	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
韩国 ANNA 公司	应收预付分成款	17,015,283.09	2 至 3 年	15.76	17,015,283.09
成都商报社	广告代理、报纸发行投递保证金以及代理广告返点等	31,654,323.40	1 年以内	29.32	82,716.17
四川更加美丽文化传播公司	保证金	5,674,368.00	1 年以内	5.26	
深圳市华夏之光广告发展有限公司	保证金	5,000,000.00	1 至 2 年	4.63	
深圳市华川投资发展有限公司	保证金	4,670,000.00	3 年以内	4.33	
合计		64,013,974.49		59.30	17,097,999.26

7、存货

(1) 存货分类:

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
委托销售商品						
原材料	19,491,242.75		19,491,242.75	15,704,469.83		15,704,469.83
低值易耗品	68,597.29		68,597.29	9,105.29		9,105.29
库存商品	2,455,541.78	1,225,000.00	1,230,541.78	1,533,884.36	1,225,000.00	308,884.36
委托加工物资						-
在产品	210,800.85		210,800.85	53,618.44		53,618.44
合计	22,226,182.67	1,225,000.00	21,001,182.67	17,301,077.92	1,225,000.00	16,076,077.92

注：存货期末较期初增加 4,925,104.75 元，增加 30.64%。主要系公司印务分公司本期采购原材料增加影响所致。

(2) 存货跌价准备：

项目	期初数	本期增加金额		本期减少金额		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
委托销售商品						
原材料						
低值易耗品						
库存商品	1,225,000.00					1,225,000.00
委托加工物资						
在产品						
合计	1,225,000.00					1,225,000.00

8、其他流动资产

项目	期末数	期初数
企业所得税先征后抵	5,597,334.69	
待抵扣进项税	470,125.35	
合计	6,067,460.04	

注：其他流动资产期末较期初增加 6,067,460.04 元，增加 100%，主要系公司及部分子公司本期企业所得税先征后抵以及新增待抵扣进项税影响所致。

9、发放贷款及垫款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
保证贷款	198,192,438.33	261,755,757.32

信用贷款	870,000.00	1,810,000.00
质押贷款	38,000,000.00	45,000,000.00
抵押贷款	231,883,194.54	269,918,750.00
保证、抵押贷款		
合计	468,945,632.87	578,484,507.32
贷款减值准备	116,670,222.76	101,212,016.89
账面价值	352,275,410.11	477,272,490.43

(2) 贷款五级分类明细

分类	期末数	贷款减值准备	计提比例	期末净值
正常	66,060,000.00	660,600.00	1%	65,399,400.00
关注	167,406,800.00	5,022,204.00	3%	162,384,596.00
次级	140,944,444.54	42,283,333.36	30%	98,661,111.18
可疑	64,575,757.32	38,745,454.39	60%	25,830,302.93
损失	29,958,631.01	29,958,631.01	100%	-
合计	468,945,632.87	116,670,222.76		352,275,410.11

注 1：本期发放贷款逾期及申请执行债权情况详见本附注“十三、4”

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	70,431,000.00	9,434,000.00	60,997,000.00	70,931,000.00	9,434,000.00	61,497,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	70,431,000.00	9,434,000.00	60,997,000.00	70,931,000.00	9,434,000.00	61,497,000.00
合计	70,431,000.00	9,434,000.00	60,997,000.00	70,931,000.00	9,434,000.00	61,497,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产：

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少		

成都演艺集团 有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00				15.00	
成都银行	3,000,000.00			3,000,000.00					932,900.00
贵州万东实业 股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					
成都兴业股份 有限公司	101,000.00			101,000.00					
贵州天和磷业 股份有限公司	180,000.00			180,000.00	180,000.00		180,000.00		
无锡电工厂招 待所	30,000.00			30,000.00	30,000.00		30,000.00		
海南天涯在线 网络科技有限 公司	8,000,000.00			8,000,000.00				1.00	
德勤集团股份 有限公司（注 1）	46,120,000.00			46,120,000.00	9,224,000.00		9,224,000.00	1.69	
深圳蓝普科技 有限公司（注 2）	8,000,000.00		8,000,000.00						
上海利保华辰 投资中心（有 限合伙）（注3）		7,500,000.00		7,500,000.00					
合计	70,931,000.00	7,500,000.00	8,000,000.00	70,431,000.00	9,434,000.00	-	-	9,434,000.00	932,900.00

注 1：德勤集团股份有限公司已向人民法院申请破产重整，公司依据与德勤集团股份有限公司及其实际控制人任马力、武华强、武国富、武国宏、魏建松签订的《关于德勤集团股份有限公司之增资扩股协议》及《关于德勤集团股份有限公司之增资补充协议》，为控制投资风险，公司已启动对该项投资的回购程序，并向其实际控制人送达了启动回购条款的《催告函》；结合德勤集团股份有限公司现状，依据谨慎性原则，公司已对该项投资计提减值准备 922.4 万元。公司启动对德勤集团股份有限公司投资回购的情况详见本附注“十三、5”。

注 2：本期对深圳蓝普科技有限公司的投资减少系本公司全资子公司北京博瑞盛德创业投资有限公司按照与深圳市洲明科技股份有限公司签订的产权交易合同，本期以 880.00 万元转让持有的深圳蓝普科技有限公司 3.2% 的股权。

注 3：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并购基金，基金募集规模不超过 5 亿元人民币，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》，公司作为并购基金的有限合伙人以自有资金出资 1,000 万元，截至报告期末，公司实缴出资 750 万元，占合伙企业初始实缴出资总额的 2.5%；根据《有限合伙合同之补充协议》，本公司作为该基金的观察员，无项目的决策权，故本公司将对上海利保华辰投资中心（有限合伙）的投资确定为可供出售金融资产，按成本法进行核算。

11、 长期股权投资

被投资单位	期初数	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
无						
二、联营企业						
甘肃西部商报传媒发展有限公司	15,260,037.29			-15,260,037.29		
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	28,305,971.46			-1,856,840.58		
成都每日经济新闻报社有限公司	29,343,573.37			4,379,854.39		
四川岁月文化艺术有限公司	8,240,171.01	1,146,500.00		-510,902.57		
成都全搜索科技有限责任公司	6,575,756.45			-6,482.16		
成都联创博瑞股权投资基金管理 中心（有限合伙）（注 1）		35,390,000.00		29,365.96		
成都小企业融资担保有限责任公司 （注 2）		260,791,070.05		-112,153.18		
北京锐易通科技有限公司	5,709,112.33			-4,453.66		
北京格讯科技有限公司	634,245.71			-42,767.52		
成都柠檬互动科技有限公司						
上海裕林网络科技有限公司	1,965,971.26			-243,662.14		
福建环游网络科技有限公司	1,076,287.54			-195,898.00		

山东梦想互娱信息技术有限公司 (注3)					
杭州驰游网络科技有限公司(注4)					
成都报网供应链管理有限公司(注5)		1,500,000.00		-665,149.47	
小计	97,111,126.42	298,827,570.05		-14,489,126.22	
合计	97,111,126.42	298,827,570.05		-14,489,126.22	

长期股权投资(续表)

被投资单位	本期增减变动(续表)			期末数	减值准备 期末数
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业					
无					
二、联营企业					
甘肃西部商报传媒发展有限公司					
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	15,600,000.00			10,849,130.88	
成都每日经济新闻报社有限公司				33,723,427.76	
四川岁月文化艺术有限公司				8,875,768.44	
成都全搜索科技有限责任公司				6,569,274.29	
成都联创博瑞股权投资基金管理中心 (有限合伙)(注1)				35,419,365.96	
成都小企业融资担保有限责任公司(注2)				260,678,916.87	
北京锐易通科技有限公司				5,704,658.67	
北京格讯科技有限公司				591,478.19	
成都柠檬互动科技有限公司					482,220.91
上海裕林网络科技有限公司				1,722,309.12	
福建环游网络科技有限公司				880,389.54	
山东梦想互娱信息技术有限公司(注3)					
杭州驰游网络科技有限公司(注4)					
成都报网供应链管理有限公司(注5)				834,850.53	
小计	15,600,000.00			365,849,570.25	482,220.91
合计	15,600,000.00			365,849,570.25	482,220.91

注 1: 对成都联创博瑞股权投资基金管理中心(有限合伙)的投资系公司根据 2015 年 12 月 24 日九届董事会第八次会议审议通过的《关于发起设立文化产业并购基金“成都联创博瑞投资中心(有限合伙)”的议案》的议案,公司与上海永宣投资管理有限公司(以下简称“上海永宣”)合作发起设立文化产业并购基金,基金管理人为上海永宣的关联人四川联创东林股权投资基金管理有限公司(以下简称“联创东林”)和本公司全资子公司北京博瑞盛德创业投资有限公司(以下简称“博瑞盛德”)。基金规模为人民币 3 亿元,其中本公司与博瑞盛德负责出资 1 亿元(本公司以有限合伙人名义出资认购 9900 万元,博瑞盛德以有限合伙人兼投资顾问名义出资认购 100 万元),上海永宣负责募集 2 亿元(联创东林作为一般合伙人出资认购 300 万元)。截至报告期末,本公司与博瑞盛德共计实缴出资 3,539 万元,占合伙企业报告期末实缴出资总额的 38.47262%;根据合作各方协议约定,合伙企业设立联合管理委员会和投资决策委员会,负责合伙企业的投资决策,联合管理委员会和投资决策委员会设立 5 名委员,其中本公司委派 2 名;项目投资金额未超过认缴规模 30%的,超过五分之四(含本数)的委员通过即可,对于超过基金认缴规模 30%的,需全体投委会成员一致同意,故本公司将对成都联创博瑞投资中心(有限合伙)的投资确定为对联营企业的投资,按权益法进行核算。

注 2: 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。公司收购小保公司 20%股权的对价为 1.68 亿元,收购完成日(购买日)享有的小保公司可辨认净资产公允价值为 26,079.11 万元,根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资(2014 年修订)》《企业会计准则第 20 号-企业合并》等相关规定,本项投资的初始投资成本小于投资时享有的小保公司可辨认净资产公允价值的部分(9,279.11 万元)计入本期“营业外收入”,同时调整长期股权投资的成本 9,279.11 万元。

注 3: 山东梦想互娱信息技术有限公司系公司控股子公司北京漫游谷信息技术有限公司的联营企业,已按权益法将账面价值核算至零。

注 4: 杭州驰游网络科技有限公司系公司控股子公司北京漫游谷信息技术有限公司的联营企业,已按权益法将账面价值核算至零。

注 5: 对成都报网供应链管理有限责任公司的投资系公司控股子公司成都立即送物流有限公司(以下简称“立即送”)根据 2015 年 4 月 15 日与上海万象文化发展有限公司签订的合资经营协议,与上海万象文化发展有限公司共同设立的公司。公司注册资本为 500 万元,其中立即送出资 150 万元上海万象文化发展有限公司出资 350 万元,公司设立后,立即送持有其 30%

的股权；故该公司为本公司联营企业，按权益法进行核算。

注 6：长期股权投资期末数较期初数增加 268,738,443.83 元，增加 276.73%，主要系投资项目增加所致。

12、 投资性房地产

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初数	496,358,073.78			496,358,073.78
二、本期变动	15,754,690.78			15,754,690.78
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	15,754,690.78			15,754,690.78
三、期末数	512,112,764.56			512,112,764.56

(2) 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。

(3) “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。

(4) 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 2016 年 12 月 31 日的物业价值进行评估，评估价值为 6.01 亿元（10,567.00 元/平方米），戴德梁行土地房地产评估有限公司成都分公司出具了“A/CD/1701/1001/CYL”资产评估报告书，据此，公司按照 9,004.00 元/平方米最终确定出租楼面在 2016 年 12 月 31 日的公允价值。

13、 固定资产

(1) 固定资产情况：

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.期初数	540,982,506.83	303,269,875.43	26,941,705.13	28,164,453.12	43,370,186.67	942,728,727.18
2.本期增加金额	140,500.00	1,135,742.70	2,622,429.26	548,111.28	13,965,520.12	18,412,303.36

(1) 购置		1,135,742.70	1,904,273.85	254,551.28	13,662,814.12	16,957,381.95
(2) 在建工程转入	140,500.00					140,500.00
(3) 企业合并增加			718,155.41	293,560.00	302,706.00	1,314,421.41
3.本期减少金额	18,704,844.90	875,542.98	1,670,519.79	1,776,763.74	1,033,237.51	24,060,908.92
(1) 处置或报废	478,199.05	875,542.98	1,571,962.20	1,404,977.94	668,917.18	4,999,599.35
(2) 其他	18,226,645.85		98,557.59	371,785.80	364,320.33	19,061,309.57
4.期末数	522,418,161.93	303,530,075.15	27,893,614.60	26,935,800.66	56,302,469.28	937,080,121.62
二、累计折旧						
1.期初数	164,870,938.99	217,080,447.87	20,241,748.22	14,647,753.18	27,709,918.00	444,550,806.26
2.本期增加金额	23,927,731.43	17,848,619.61	2,439,444.85	1,775,103.93	5,471,503.52	51,462,403.34
(1) 计提	23,927,731.43	17,848,619.61	2,096,323.08	1,703,374.53	5,317,897.70	50,893,946.35
(2) 其他增加			343,121.77	71,729.40	153,605.82	568,456.99
3.本期减少金额	7,742,028.24	922,463.65	1,548,795.48	1,518,259.90	516,462.48	12,248,009.75
(1) 处置	339,892.03	922,463.65	1,495,009.71	1,394,580.25	344,451.94	4,496,397.58
(2) 其他	7,402,136.21		53,785.77	123,679.65	172,010.54	7,751,612.17
4.期末数	181,056,642.18	234,006,603.83	21,132,397.59	14,904,597.21	32,664,959.04	483,765,199.85
三、减值准备						
1.期初数	5,946,429.52	115,848.36		29,629.48	1,758.98	6,093,666.34
2.本期增加金额	6,655,465.86					6,655,465.86
(1) 计提	6,655,465.86					6,655,465.86
(2) 其他增加						
3.本期减少金额	7,408,715.01					7,408,715.01
(1) 处置						
(2) 其他	7,408,715.01					7,408,715.01
4.期末数	5,193,180.37	115,848.36		29,629.48	1,758.98	5,340,417.19
四、账面价值						
1.期末账面价值	336,168,339.38	69,407,622.96	6,761,217.01	12,001,573.97	23,635,751.26	447,974,504.58
2.年初账面价值	370,165,138.32	86,073,579.20	6,699,956.91	13,487,070.46	15,658,509.69	492,084,254.58

(2) 暂时闲置的固定资产情况:

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况:

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：

项目	账面价值
房屋建筑物	36,564,176.55
专用设备	
其他设备	
合计	36,564,176.55

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	17,213,187.91	尚在办理过程中

14、 在建工程

(1) 在建工程情况：

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修及景观工程	180,000.00		180,000.00	180,000.00		180,000.00
其他				371,200.00		371,200.00
合 计	180,000.00		180,000.00	551,200.00		551,200.00

注 1：在建工程期末数较期初数减少 371,200.00 元，下降 67.34%，主要系部分在建建设工程本期终止，结转至当期损益所致。

注 2：期末在建工程中无资本化利息，无应计提减值准备情况。

15、 无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	1、土地使用权	2、软件	3、户外媒体经营权	4、信息机应用系统
一、账面原值				
1.期初数	30,681,603.77	10,285,330.61	140,851,161.24	8,963,291.00
2.本期增加金额		5,982.91	32,169,219.26	
(1) 购置		5,982.91		
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加			32,169,219.26	
3.本期减少金额		902,660.85	44,544,457.15	
(1) 处置				
(2) 其他		902,660.85	44,544,457.15	

4.期末数	30,681,603.77	9,388,652.67	128,475,923.35	8,963,291.00
二、累计摊销				
1.期初数	7,974,867.72	6,058,300.56	88,300,470.45	8,963,291.00
2.本期增加金额	615,761.68	1,495,364.02	12,317,984.84	
(1) 计提	615,761.68	1,495,364.02	12,317,984.84	
(2) 其他增加				
3.本期减少金额		553,845.53	39,407,955.33	
(1) 处置				
(2) 其他		553,845.53	39,407,955.33	
4.期末数	8,590,629.40	6,999,819.05	61,210,499.96	8,963,291.00
三、减值准备				
1.期初数				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4.期末数				
四、账面价值				
1.期末账面价值	22,090,974.37	2,388,833.62	67,265,423.39	
2.年初账面价值	22,706,736.05	4,227,030.05	52,550,690.79	

无形资产情况(续):

项目	5、信息机代缴费系统	6、3D 游戏引擎软件等	7、许可费	8、著作权	合计
一、账面原值					
1.期初数	1,780,000.00	1,802,849.00	6,319,041.29	98,846,332.76	299,529,609.67
2.本期增加金额					32,175,202.17
(1) 购置					5,982.91

(2)内部研发					
(3)企业合并 增加					32,169,219.26
3.本期减少金 额					45,447,118.00
(1)处置					
(2)其他					45,447,118.00
4.期末数	1,780,000.00	1,802,849.00	6,319,041.29	98,846,332.76	286,257,693.84
二、累计摊销					
1.期初数	1,261,334.02	1,800,377.04	3,866,165.95	46,311,091.59	164,535,898.33
2.本期增加金 额	178,000.08	2,471.96	1,263,808.20	20,864,218.86	36,737,609.64
(1)计提	178,000.08	2,471.96	1,263,808.20	20,864,218.86	36,737,609.64
(2)其他增加					
3.本期减少金 额					39,961,800.86
(1)处置					
(2)其他					39,961,800.86
4.期末数	1,439,334.10	1,802,849.00	5,129,974.15	67,175,310.45	161,311,707.11
三、减值准备					
1.期初数					
2.本期增加金额					
(1)计提					
(2)其他增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末数					
四、账面价值					
1.期末账面价值	340,665.90		1,189,067.14	31,671,022.31	124,945,986.73
2.年初账面价值	518,665.98	2,471.96	2,452,875.34	52,535,241.17	134,993,711.34

(2)本期无形资产增加主要系公司本期完成对成都博瑞思创广告有限公司 51%的股权的收购，按公允价值确认其拥有的户外媒体经营权增加无形资产所致。

本期无形资产其他减少主要系根据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”）与洋浦祥龙传媒投资有限公司（以下简称“洋浦祥龙”）、吴坤平三方签订的《<股权转让协议书>解除协议》，博瑞眼界将持有的海南博瑞三乐传媒有限公司 60%的股权返还给洋浦祥龙。本次股权处置完成后，海南博瑞三乐传媒有限公司不再纳入合并报表，相应减少对户外媒体经营权公允价值所致。

(3)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。

(4)无形资产中四川博瑞教育有限公司所属土地面积 97,988.75 平方米，原值 1,761.65 万元，系取得郫县国土局办理的用途为教育，使用权性质为划拨的国有土地使用权。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		企业合并形成	其他	处置	其他	
四川博瑞教育有限公司(注1)	16,022,994.64					16,022,994.64
成都商报发行投递广告有限公司(注2)	1,883,139.23					1,883,139.23
成都梦工厂网络信息有限公司(注3)	363,998,494.43					363,998,494.43
常州天堂网络科技有限公司(注4)	4,483,689.91					4,483,689.91
成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司(注5)	6,042,324.32					6,042,324.32
成都顺游网络科技有限公司(注6)	154,326.33				154,326.33	
北京神龙游科技有限公司(注7)	16,940,721.64					16,940,721.64
北京漫游谷信息技术有限公司(注8)	767,099,417.85				5,663,983.67	761,435,434.18

ZOO GAMES INC. (注 9)	3,582,512.23			3,582,512.23	
深圳乐谷无线信息技术有限 公司 (注 10)	390,000.00			390,000.00	
成都郫县博瑞卓英幼儿园(注 11)		647,596.64			647,596.64
合计	1,180,597,620.58	647,596.64	-	9,790,822.23	1,171,454,394.99

注 1: 2003 年本公司及下属子公司成都英康贸易有限责任公司共同出资 4500 万元收购四川博瑞教育有限公司(原四川新南洋教育有限公司), 初始投资成本大于享有的被购买方净资产份额的部份, 本公司自 2003 年 11 月起分 10 年进行平均摊销, 根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》的规定, 将截至 2006 年末的股权投资借方摊销余额作为首次执行日的认定成本, 在合并报表时形成商誉。

注 2: 公司 2007 年初收购原子公司成都现代公众多媒体信息亭有限公司少数股东持有的该公司股权, 收购完成后, 公司持有该公司 100%的股权, 并由子公司成都商报发行投递广告有限公司于 2007 年 2 月 15 日吸收合并该公司, 公司年末在合并报表时形成商誉。

注 3: 根据公司于 2009 年与自然人周秀红、裘新、马希霖、廖继志、郑江等订立的股权转让协议, 公司受让成都梦工厂网络信息有限公司 100%的股权, 该项股权收购为非同一控制下的企业合同, 收购完成并根据股权转让协议约定的对赌业绩调整股权转让款后, 在合并报表时最终确认的商誉为 36,399.85 万元。

注 4: 公司对常州天堂网络科技有限公司的商誉 448.37 万元, 系根据公司与自然人郑勇杰于 2012 年 1 月签订增资入股协议, 公司出资人民币 5,000.00 万元对常州天堂网络科技有限公司进行增资, 其中的 636.00 万元作为注册资本金, 占常州天堂网络科技有限公司增资后注册资本的 56%, 其余 4,364.00 万元作为资本溢价计入常州天堂网络科技有限公司的资本公积(由公司独享); 合并成本大于购买日享有的常州天堂网络科技有限公司净资产账面价值的部分在合并报表时确认为商誉。

注 5: 根据公司控股子公司成都博瑞广告有限公司与成都市泽宏嘉秀广告有限公司于 2012 年 1 月签订的股权转让协议, 成都博瑞广告有限公司受让成都市泽宏嘉秀广告有限公司在成都市锦江区设立的全资子公司成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司 55%的股权, 该项股权收购为非同一控制下的企业合同, 收购完成并根据股权转让协议约定的对赌业绩调整股权转让款后, 在合并报表时最终确认的商誉为 604.23 万元。

注 6: 本期对成都顺游网络科技有限责任公司商誉减少, 系成都顺游网络科技有限责任公司于本期完成清算所致。

注 7: 公司对北京神龙游科技有限公司的商誉 1,694.07 万元, 系根据公司控股子公司成都博瑞梦工厂网络信息有限公司、公司全资子公司成都梦工厂网络信息有限公司与熊敏、史

伟于 2012 年 2 月签订的《股权转让协议书》，成都博瑞梦工厂网络信息有限公司与成都梦工厂网络信息有限公司分别受让熊敏、史伟持有的北京神龙游科技有限公司 51%、49%的股权，对应的股权收购价款为人民币 750.00 万元；收购完成后，成都博瑞梦工厂网络信息有限公司与成都梦工厂网络信息有限公司分别持有北京神龙游科技有限公司 51%和 49%的股权；成都博瑞梦工厂网络信息有限公司与成都梦工厂网络信息有限公司对北京神龙游科技有限公司合并成本大于购买日享有的北京神龙游科技有限公司净资产账面价值的部分在合并报表时确认为商誉。

注 8：公司对北京漫游谷信息技术有限公司的商誉，系根据公司于 2012 年 10 月 22 日与漫游谷、深圳市世纪凯旋科技有限公司（以下简称“世纪凯旋”）和自然人张福茂、姬凯、阮玫、王佳木、黄明明签订的《购股协议》以及于 2013 年 7 月 8 日签订的《购股协议补充协议》（以下统称《购股协议》），公司通过非公开发行股票的方式收购漫游谷股权。公司收购北京漫游谷信息技术有限公司股权已经中和资产评估有限公司评估，并出具了《成都博瑞传播股份有限公司购买北京漫游谷信息技术有限公司股权项目资产评估报告书》（中和评报字[2012]第 BJV1046 号）。

（1）70%股权收购形成的商誉

公司收购北京漫游谷信息技术有限公司股权为非同一控制下的企业合并，公司在确定购买日北京漫游谷信息技术有限公司各项可辨认资产、负债的公允价值后，按收购 70%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北京漫游谷信息技术有限公司净资产公允价值 80,376.53 万元的部分在合并报表时确认为商誉。公司收购北京漫游谷信息技术有限公司 70%的股权与其 2012 年度—2015 年度的业绩挂钩，业绩承诺期结束，若实际需支付的股权转让款或取得的补偿额与暂估的股权转让款存在差异的，公司将调整合并成本及商誉；

2014 年度及 2015 年度，北京漫游谷信息技术有限公司未完成约定的业绩目标，公司根据《购股协议》2014 年度调减应付股权转让款和商誉 10,233.41 万元（其中 2014 年暂估调减 9,323.29 万元、2015 年结算调减 910.12 万元），2015 年度调减应付股权转让款和商誉 8,434.55 万元（其中 2015 年暂估调减 7,868.15 万元、2016 年结算调减 566.40 万元），调整后收购北京漫游谷信息技术有限公司 70%的股权形成的商誉为 61,708.56 万元。

（2）后续 30%股权收购形成的商誉

根据《购股协议》以及北京漫游谷信息技术有限公司 2014 年度的业绩完成情况，公司应当收购北京漫游谷信息技术有限公司后续 30%的股权，经各方确认，北京漫游谷信息技术有限公司后续 30%股权的转让价款确定为 26,805.82 万元，结合北京漫游谷信息技术有限公司后续 30%股权收购完成日享有的净资产，合并报表时形成商誉 14,434.98 万元。

注 9：公司对 ZOO GAMES INC.的商誉减少系 ZOO GAMES INC.于本期完成清算所致。

注 10: 公司对深圳乐谷无线信息技术有限公司的商誉减少系对深圳乐谷无线信息技术有限公司于本期完成清算所致。

注 11: 公司对成都郫县博瑞卓英幼儿园的商誉系根据公司全资子公司四川博瑞教育与自然人向云华、吴国良于 2016 年 8 月 16 日签订的《出资转让协议书》，四川博瑞教育有限公司受让自然人向云华、吴国良持有的成都郫县博瑞卓英幼儿园 100% 的股权。投资成本大于购买日享有成都郫县博瑞卓英幼儿园净资产的份额的部分在合并报表时确认为商誉。

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置	其他	
四川博瑞教育有限公司						
成都商报发行投递广告有限公司						
成都梦工厂网络信息有限公司	50,160,000.00					50,160,000.00
常州天堂网络科技有限公司		4,483,689.91				4,483,689.91
成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司	6,042,324.32					6,042,324.32
成都顺游网络科技有限公司	154,326.33				154,326.33	
北京神龙游科技有限公司	16,940,721.64					16,940,721.64
北京漫游谷信息技术有限公司						
ZOO GAMES INC.						
深圳乐谷无线信息技术有限公司	390,000.00				390,000.00	
成都郫县博瑞卓英幼儿园						
合计	73,687,372.29	4,483,689.91			544,326.33	77,626,735.87

注 1: 商誉的减值测试方法和减值准备计提方法: 公司商誉主要系非同一控制企业合并形成的、在合并报表时产生的合并商誉, 期末公司以非同一控制企业合并取得的子公司为资产组进行减值测试, 经测试存在减值的, 计提商誉减值准备。

公司收购成都梦工厂网络信息有限公司 100% 股权、北京漫游谷信息技术有限公司 100% 股权形成的商誉期末价值分别为 31,383.85 万元和 76,143.54 万元, 系公司对外收购股权形成的重要商誉; 本期公司委托北京中科华资产评估有限公司分别对成都梦工厂网络信息有限公司、北京漫游谷信息技术有限公司截止 2016 年 12 月 31 日的全部权益价值进行了评估, 北京中科华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拟进行商誉减值测试涉及的北京漫游谷信息技术有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告书》(中科华评报字[2017]第 014 号)和《成都博瑞传播股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的成都梦工厂网络信息有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告书》(中科华评报字[2017]第 015 号), 评估基准日(2016 年 12 月 31 日) 成都梦工厂网络信息有限公司、北京漫游谷信息技术有限公

司全部权益的评估价值(100%股权评估价值)分别为 41,332.00 万元和 115,622.00 万元;公司以北京中科华资产评估有限公司的评估结果为依据对收购成都梦工厂网络信息有限公司 100%股权、北京漫游谷信息技术有限公司 100%股权形成的商誉进行减值测试,未发现该两项重要商誉于报告日存在减值迹象。

17、 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修及园林绿化费用	5,615,529.35	927,690.76	1,691,598.16		4,851,621.95
户外广告位购买费	16,352,020.78	26,064,370.07	20,708,019.50		21,708,371.35
冷光屏购买费用		1,215,865.98	162,380.56	-	1,053,485.42
音乐版权	638,000.00		87,000.00		551,000.00
办公家具	586,868.39	19,280.00	191,259.79		414,888.60
其他	1,505,040.19	250,790.10	1,104,661.29	-	651,169.00
合计	24,697,458.71	28,477,996.91	23,944,919.30	-	29,230,536.32

注:本期长期待摊费用增加主要系公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司购买户外广告媒体所致。

18、 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

项目	期末数		期初数	
	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	236,052,804.41	55,562,044.31	214,107,525.59	50,425,931.47
长期股权投资损益调整-预计无法转回的亏损	8,598,344.57	1,289,751.69	8,402,446.57	1,260,366.99
未弥补亏损	73,423,754.37	12,524,685.00	36,073,080.58	6,287,848.85
网络游戏已充值未消耗金额	8,775,185.32	1,316,277.80	12,153,374.69	1,823,006.20
内部交易未实现利润	328,110.06	82,027.52		
其他	11,746,592.73	2,104,054.50	5,991,227.85	898,684.18
合计	338,924,791.46	72,878,840.82	276,727,655.28	60,695,837.69

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	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
投资性房地产公允价值变动	208,934,777.07	52,233,694.27	193,180,086.29	48,295,021.58
固定资产税法折旧大于会计折旧金额	8,168,962.44	2,042,240.62		
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		
合计	309,894,809.56	77,473,702.40	193,180,086.29	48,295,021.58

注：递延所得税负债期末数较期初数增加 29,178,680.82 元，增加 60.42%，主要系本期收购成都小企业融资担保有限责任公司 20% 的股权，初始投资成本小于投资时享有的被投资单位可辨认净资产公允价值引起的应纳税暂时性差异增加影响所致。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

无

(4) 未确认递延所得税资产明细：

项目	期末数	期初数
资产减值准备	50,491,509.94	48,223,523.76
可辨认无形资产公允价值摊销	122,063,804.91	129,936,942.26
可抵扣亏损	244,466,819.78	203,882,122.32
合计	417,022,134.63	382,042,588.34

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：

年份	年末金额	年初金额	备注
2021 年	66,948,294.60		2016 年度未弥补亏损
2020 年	67,693,416.09	68,378,921.98	2015 年度未弥补亏损
2019 年	47,163,005.26	48,343,986.49	2014 年度未弥补亏损
2018 年	24,909,308.22	27,464,943.80	2013 年度未弥补亏损
2017 年	37,752,795.61	38,856,765.41	2012 年度未弥补亏损
合计	244,466,819.78	183,044,617.68	

19、 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
艺术品	4,582,212.00	4,402,212.00
预付土地款		8,520,000.00
预付股权投资款（注）	25,400,000.00	
合 计	29,982,212.00	12,922,212.00

注 1：预付股权投资款系公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司本期预付 540 万元收购四川太阳文化有限责任公司股权款，以及公司全资子公司北京漫游谷信息技术有限公司本期出资 2,000 万元增资广州糖谷信息科技有限公司，截止 2016 年 12 月 31 日，尚未完成增资的工商变更登记手续。

注 2：其他非流动资产期末数较期初数增加 17,060,000.00 元，增加 132.02%，主要系本期预付股权投资款以及收回土地预付款 综合影响所致。

20、 短期借款**(1) 短期借款分类：**

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

(2) 期末无逾期未偿还的短期借款**21、 应付票据****(1) 应付票据列示如下：**

类 别	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	31,171,555.96	50,017,812.75
合计	31,171,555.96	50,017,812.75

注：应付票据期末数较期初数减少 18,846,256.79 元，降低 37.68%，主要系公司本期以票据结算且在期末尚未到期的银行承兑汇票较期初减少所致。

(2) 期末无已到期未支付的应付票据。**22、 应付账款****(1) 应付帐款列示如下：**

项 目	期末数	期初数
1 年以内	66,580,014.97	63,813,462.12
1-2 年	9,247,273.40	4,376,583.61
2-3 年	1,281,180.48	10,988,490.06
3 年以上	15,129,460.68	12,725,110.99
合计	92,237,929.53	91,903,646.78

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
Aceville Pte Limited	4,550,255.78	尚未结算
腾讯科技(成都)有限公司	3,500,000.00	尚未结算
北人集团公司	1,272,335.50	尚未结算
FM96.5 频道	1,185,931.40	尚未结算
合计	10,508,522.68	

23、 预收款项

(1) 预收款项列示:

项 目	期末数	期初数
1 年以内	96,862,755.24	108,376,549.50
1-2 年	10,338,937.97	5,580,755.33
2-3 年	711,632.19	713,634.70
3 年以上	815,634.06	210,075.86
合计	108,728,959.46	114,881,015.39

24、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、短期薪酬	53,227,291.07	391,682,717.52	391,871,946.79	53,038,061.80
二、离职后福利-设定提存计划	276,200.28	26,998,862.44	26,960,373.50	314,689.22
三、辞退福利	950,000.00	8,242,480.82	8,440,480.82	752,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	54,453,491.35	426,924,060.78	427,272,801.11	54,104,751.02

(2) 短期薪酬列示:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、工资、奖金、津贴和补贴	48,825,146.24	355,719,695.35	356,338,357.48	48,206,484.11
2、职工福利费	184,748.37	6,231,685.76	6,231,685.76	184,748.37
3、社会保险费	181,634.90	14,844,166.59	14,818,987.60	206,813.89
其中：医疗保险费	154,270.85	12,486,742.93	12,464,297.84	176,715.94
工伤保险费	15,987.84	533,625.26	532,712.23	16,900.87
生育保险费	11,376.21	872,515.68	870,694.81	13,197.08
其他保险费		951,282.72	951,282.72	
4、住房公积金	139,002.00	9,591,733.96	9,480,367.96	250,368.00
5、工会经费和职工教育经费	3,896,759.56	5,097,851.86	4,804,963.99	4,189,647.43
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他		197,584.00	197,584.00	
合计	53,227,291.07	391,682,717.52	391,871,946.79	53,038,061.80

应付职工薪酬年末余额主要系公司计提的尚未支付 2016 年 12 月工资和预提的年终奖，2016 年 12 月工资将于下一月份支付，预提的年终奖将在下一年度发放。

(3) 设定提存计划列示：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、基本养老保险	260,495.45	25,729,973.38	25,693,471.98	296,996.85
2、失业保险费	15,704.83	1,268,889.06	1,266,901.52	17,692.37
3、企业年金缴费				
合计	276,200.28	26,998,862.44	26,960,373.50	314,689.22

(4) 期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

25、 应交税费

(1) 应交税费列示：

税费项目	期末数	期初数
增值税	5,936,006.59	3,815,050.41
营业税	2,760.65	1,101,815.48
企业所得税	9,315,773.08	7,772,162.69
城建税	508,440.98	457,712.68

税费项目	期末数	期初数
房产税	524,197.48	495,927.76
教育费附加	213,985.88	193,327.80
个人所得税	1,280,237.42	1,999,607.82
价格调节基金	3,586.28	105,589.23
地方教育费附加	145,851.13	130,936.39
印花税	292,391.63	310,857.30
河道管理费	4,732.30	4,732.30
文化事业建设费	3,332,707.75	2,624,095.71
境外子公司应付税费		
合计	21,560,671.17	19,011,815.57

(2)税务机关尚未对本公司 2016 年度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。

26、 应付利息

项目	期末数	期初数
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	12,083.33	16,916.67
合计	12,083.33	16,916.67

27、 应付股利

项目	期末数	期初数
普通股股利	3,490,773.87	4,981,716.36
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	3,490,773.87	4,981,716.36

28、 其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款:

项目	期末数	期初数
1 年以内	46,208,736.68	114,357,822.41
1-2 年	16,247,321.10	4,193,664.35
2-3 年	4,088,692.93	4,910,732.95
3 年以上	21,505,027.05	17,726,041.07
合计	88,049,777.76	141,188,260.78

(2) 其他应付款按款项性质

项 目	期末数	期初数
保证金及押金	16,408,684.70	15,661,619.92
代收及代垫款项	14,358,629.55	5,943,950.37
单位往来	29,012,909.24	34,844,422.59
股权收购款	3,767,000.00	63,195,000.00
其他	24,502,554.27	21,543,267.90
合计	88,049,777.76	141,188,260.78

(3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
深圳市华夏之光广告发展有限公司	2,280,000.00	尚未结算
熊敏	2,295,000.00	未付股权转让款
上海越瀛广告有限公司	3,113,400.00	尚在协议期内
广州市百游汇数码网络科技有限公司	6,720,000.00	尚未结算
T3 Entertainment Co.LTD	2,290,000.00	尚在协议期内
合计	16,698,400.00	

(4) 其他应付款期末较期初减少 53,138,483.02 元、减少 37.64%，主要系本期支付应付的北京漫游谷信息技术有限公司后续 30%的股权转让款，减少其他应付款期末数所致。

29、 一年内到期的非流动负债

(1) 分项列示如下：

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	1,496,384.07	68,553,583.34
合 计	1,496,384.07	68,553,583.34

(2) 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
应付股权转让款（注 2）	1,316,384.07	68,373,583.34
合 计	1,496,384.07	68,553,583.34

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。

注 2：一年内到期的长期应付款“应付股权转让款”系收购深圳市博瑞之光广告有限公司 51%的股权于 1 年内应付的股权转让款。

注 3：一年内到期的非流动负债期末较期初减少 67,057,199.27 元、减少 97.82%，主要系

本期支付应付的北京漫游谷信息技术有限公司 70%的股权受让款，减少一年内到期的长期应付款期末数所致。

30、 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

项目	期末数	期初数
应付股权转让款		3,936,000.00
合计		3,936,000.00

注 1：应付股权转让款系应付时间超过一年的股权转让款。

注 2：长期应付款期末较期初减少 3,936,000.00 元，减少 100%，主要系收购深圳市博瑞之光广告有限公司 51%的股权的第四期股权转让款将于一年内支付，故调整至科目“一年内到期的非流动负债”列报。

31、 预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	172,436.00	172,436.00	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	172,436.00	172,436.00	

32、 递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,109,149.84	1,580,000.00	1,243,388.61	1,445,761.23	
合计	1,109,149.84	1,580,000.00	1,243,388.61	1,445,761.23	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
成都梦工厂计算机补助资金	86,260.62		86,260.62			与收益相关
成都梦工厂收高新区科技局战略性新兴产业研发补贴款	500,000.00	500,000.00	1,000,000.00			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	336,889.22		37,735.85		299,153.37	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		800,000.00	70,085.47		729,914.53	与收益相关
博瑞教育收民办学校信息化建设专项资金	186,000.00	280,000.00	49,306.67		416,693.33	与收益相关
合计	1,109,149.84	1,580,000.00	1,243,388.61		1,445,761.23	

注：递延收益期末数较期初数增加 336,611.39 元，增加 30.35%，主要系本期公司各分子公司期末与收益相关的未验收政府补助较期初增加所致。

33、 股本

项目	年初额	本次变动增减(+、-)					期末额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件流通股份							
1 国有法人持有股份	359,665,060.00						359,665,060.00
2 其他内资持有股份	301,917.00						301,917.00
3 内部职工股							
4 优先股或其他							
有限售条件股份合计	359,966,977.00						359,966,977.00
二、无限售条件已流通股份							
1 境内上市的人民币普通股	733,365,115.00						733,365,115.00
2 境内上市外资股							
3 境外上市外资股							
4 其他							
已流通股份合计	733,365,115.00						733,365,115.00
三、股份总数	1,093,332,092.00						1,093,332,092.00

34、 资本公积

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
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	16,422,037.09	1,223,899.47		17,645,936.56
其中：股份支付-股票期权				
可供出售金融资产的公允价值变动				
原制度资本公积转入	16,422,037.09			16,422,037.09
收购子公司少数股东股权		1,223,899.47		1,223,899.47
合计	805,417,338.16	1,223,899.47		806,641,237.63

注：本期资本公积增加系本期公司陆续受让控股子公司成都博瑞广告有限公司、成都商报发行投递广告有限公司以及成都神鸟数据咨询有限公司部分少数股东的股权。根据《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》以及《企业会计准则解释第2号》（财会〔2008〕11号），本期收购子公司少数股东股权的收购对价与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额调整资本公积。

35、 盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	280,880,903.47	44,987,912.31		325,868,815.78
任意盈余公积	12,116,218.15			12,116,218.15
合计	292,997,121.62	44,987,912.31		337,985,033.93

36、 一般风险准备

明细列示如下：

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一般风险准备	8,838,909.46	1,039,181.24		9,878,090.70
合计	8,838,909.46	1,039,181.24		9,878,090.70

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。

37、 未分配利润

(1) 明细列示如下：

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,389,229,566.30	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,389,229,566.30	

项 目	金 额	提取或分配比例
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,136,093.25	
减：提取法定盈余公积	44,987,912.31	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	1,039,181.24	
应付普通股股利	32,799,962.76	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	1,370,538,603.24	

38、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	961,021,281.35	629,825,686.88	1,175,150,980.80	702,133,867.15
其他业务	7,956,232.00	4,926,367.90	22,044,504.74	16,380,377.70
合计	968,977,513.35	634,752,054.78	1,197,195,485.54	718,514,244.85

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印刷相关业务	183,431,317.74	150,306,882.07	245,233,263.61	193,435,381.53
广告业务	255,382,358.53	179,627,046.55	288,740,616.54	229,763,486.54
发行及投递业务	144,947,690.78	120,338,754.60	154,218,856.72	110,978,991.77
学校收入	105,574,348.58	58,328,978.42	89,336,462.46	48,473,387.35
租赁及物业管理业务	57,845,239.04	15,499,856.30	41,712,232.22	1,991,157.96
网游收入	188,735,802.29	94,269,572.79	321,261,290.38	108,031,551.79
其他收入	25,104,524.39	11,454,596.15	34,648,258.87	9,459,910.21
合计	961,021,281.35	629,825,686.88	1,175,150,980.80	702,133,867.15

依据公司收入确认会计政策，本期广告业务收入中取得的被收购子公司过渡期内尚未完成户外媒体经营权转签的户外媒体广告发布收入为 2,657.04 万元。

(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 27,634.36 万元，占当年营业收入总额的 28.52%。

(4) 营业收入本期数较上期减少 228,217,972.19 元，减少 19.06%，营业成本本期数较上

期减少 83,762,190.07 元，减少 11.66%，主要系公司本期传统媒体及新媒体业务业绩下滑，销售收入减少影响所致。

39、 利息收入

项 目	本期数	上期数
利息收入	36,669,709.96	43,850,011.94
合 计	36,669,709.96	43,850,011.94

注：利息收入系控股子公司成都博瑞小额贷款有限公司发放贷款确认的利息收入。

40、 税金及附加

项目	本期数	上期数
营业税	2,696,315.32	10,295,471.11
城市维护建设税	2,275,229.31	3,534,651.46
教育费附加	977,896.81	1,515,905.84
地方教育费附加	651,746.81	1,010,970.10
价格调控基金	48,198.46	556,675.62
文化事业建设费	4,569,239.26	5,903,097.08
防洪（河道费）		2,175.37
境外子公司税费		28,244.53
印花税	351,341.90	
车船使用税	6,760.00	
房产税	5,201,153.14	
土地使用税	177,160.80	
合计	16,955,041.81	22,847,191.11

注 1：税金及附加本期数较上期数减少 5,892,149.30 元，减少 25.79%，主要系本期销售收入减少，相应的税费减少所致。

注 2：根据《财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知》（财会〔2016〕22 号）规定，公司自 2016 年 5 月 1 日起，将原计入管理费用的土地使用税、房产税、印花税等计入税金及附加。

41、 销售费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	39,211,973.48	41,850,301.12
差旅费	2,630,832.04	2,043,336.89
交通运输费	5,825,572.60	7,206,291.73
租赁费	1,601,130.60	1,339,260.40

维修费	1,294,863.66	1,141,852.54
品牌使用费	1,911,666.68	1,500,000.00
折旧及摊销	1,469,690.53	1,539,665.43
通讯费	824,795.33	1,019,164.18
业务宣传费	8,608,820.00	22,084,347.61
办公费	1,165,758.19	891,826.95
其他	5,821,547.70	9,223,385.39
合计	70,366,650.81	89,839,432.24

注：销售费用本期数较上期数减少 19,472,781.43 元，减少 21.68%，主要系销售规模减少，相应的业务宣传费等费用缩减影响所致。

42、 管理费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	111,231,259.87	118,882,432.25
差旅费	4,134,655.78	4,486,623.66
交通运输费	4,189,785.17	4,918,806.90
业务招待费	3,499,155.31	4,708,549.54
折旧及摊销	17,412,923.95	18,961,132.86
水电物管租赁费	11,949,784.03	15,923,548.26
中介机构费	6,673,834.35	7,917,163.07
通讯费	1,857,564.98	1,927,734.62
办公费	6,148,952.01	5,305,978.31
税费	3,527,409.52	7,977,989.27
维修费	2,860,771.86	3,894,202.35
研究开发费	95,667,350.05	104,654,645.48
其他	11,451,258.36	11,456,252.68
合计	280,604,705.24	311,015,059.25

43、 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	853,083.32	1,068,472.22
减：利息收入	16,301,821.04	25,831,492.48
汇兑损失	298,352.45	353,837.07
减：汇兑收益	592,553.56	950,119.18

手续费	219,594.53	237,861.51
合计	-15,523,344.30	-25,121,440.86

注：财务费用本期数较上期数增加 9,598,096.56 元，增加 38.21%，主要系公司本期存款利息收入较上年减少所致。

44、 资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	7,192,763.20	39,714,021.13
存货跌价准备		
固定资产减值准备	6,655,465.86	753,249.15
可供出售金融资产减值准备		
长期股权投资减值准备		482,220.91
商誉减值损失	4,483,689.91	390,000.00
贷款减值准备	15,458,205.87	42,772,516.89
合计	33,790,124.84	84,112,008.08

注：资产减值损失本期数较上期数减少 50,321,883.24 元，减少 59.83%，主要系贷款损失准备以及计提的坏账准备较上年减少所致。

45、 公允价值变动收益

项目	本期数	上期数
交易性金融资产公允价值变动损益		
按公允价值计量的投资性房地产公允价值变动损益	15,754,690.78	398,132.98
合计	15,754,690.78	398,132.98

注：公允价值变动收益本期数较上期数增加 15,356,557.80 元，增加 3,857.14%，主要系按公允价值计量的投资性房地产公允价值增加所致。

46、 投资收益

项目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	-14,489,126.22	4,879,900.82
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,110,584.94	-2,046,720.60
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		3,204,170.62
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		702,240.83
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	932,900.00	932,900.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

子公司清算损失	-3,587,257.06	
合计	-20,254,068.22	7,672,491.67

注：投资收益本期数较上期数减少 27,926,559.89 元，减少 363.98%，主要系本期联营企业投资收益减少影响所致。

47、 营业外收入

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	122,074.33	1,930.06	122,074.33
其中：固定资产处置利得	122,074.33	1,930.06	122,074.33
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	20,946,231.24	50,457,766.63	20,946,231.24
其他	93,995,508.48	3,733,476.59	93,995,508.48
合计	115,063,814.05	54,193,173.28	115,063,814.05

政府补助明细

补助项目	本期数	上期数	与资产相关/ 与收益相关
海南博瑞三乐传媒有限公司收到财政补贴款	1,723,134.59		与收益相关
成都商报发行投递广告有限公司收到“成都通”信息亭公益载体补贴	4,350,000.00		与收益相关
成都梦工厂网络信息有限公司结转计算机补助资金	86,260.62		与收益相关
成都梦工厂网络信息有限公司结转高新区科技局战略性新兴产业研发补贴款	1,000,000.00		与收益相关
成都梦工厂网络信息有限公司收到高新区人才专项奖励	115,500.00		与收益相关
成都博瑞梦工厂收成都市文化广电局《龙之战境》项目扶持资金	122,641.51		与收益相关
成都博瑞梦工厂收科技局技术先进企业补贴	300,000.00		与收益相关
成都博瑞梦工厂收高新区人才专项奖	56,000.00		与收益相关
成都博瑞梦工厂收高新区经贸发展局出口奖励	1,500,000.00		与收益相关
四川博瑞麦迪亚置业有限公司收成都市锦江区创意产业商务区管理委员会企业扶持金	110,000.00		与收益相关
成都博瑞传播股份有限公司印务分公司结转 2013 年成都	37,735.85		与收益相关

市两化融合示范项目补贴			
成都博瑞传播股份有限公司印务分公司结转 2014 年四川省创新驱动发展（两化融合）项目补贴	70,085.47		与收益相关
博瑞教育结转民办学校信息化建设专项资金	49,306.67		与收益相关
北京漫游谷收到的 2015 年企业技术改造和技术创新资金	7,542,000.00		与收益相关
北京漫游谷收到的全民主公专项资金	1,220,000.00		与收益相关
成都博瑞小额贷款有限公司收到的金融发展专项资金	168,000.00		与收益相关
成都博瑞小额贷款有限公司收火车南站街办支持企业发展专项资金	795,000.00		与收益相关
成都泽宏嘉瑞广告有限公司收到的 2015 年度政府补贴	199,900.00		与收益相关
海南博瑞三乐传媒有限公司收到财政补贴款		3,639,113.47	与收益相关
成都商报发行投递广告有限公司收政府专项补贴		8,000,000.00	与收益相关
成都梦工厂网络信息有限公司收到的基于云技术的全平台化游戏大数据分析系统扶持基金		6,000,000.00	与收益相关
成都梦工厂网络信息有限公司收到宣传文化专项资金补助款		1,000,000.00	与收益相关
成都梦工厂网络信息有限公司收到 2015 年高新区人才专项奖励		117,500.00	与收益相关
成都博瑞梦工厂收财政厅、广电局专项资金		100,000.00	与收益相关
成都博瑞梦工厂收高新区经贸局服务贸易绩效奖励		100,000.00	与收益相关
成都博瑞梦工厂收高新区人才专项奖		127,500.00	与收益相关
成都博瑞梦工厂收高新区经贸局鼓励企业上规入库奖励		100,000.00	与收益相关
四川博瑞麦迪亚置业有限公司收到文化产业发展专项资金		1,000,000.00	与收益相关
四川博瑞麦迪亚置业有限公司收到成都市锦江区商务局成都 2014 年竞争专项项目资金		2,500,000.00	与收益相关
北京漫游谷收到的 2013 年财政扶持款		8,886,000.00	与收益相关
北京漫游谷收到的 2014 年财政扶持款		6,397,000.00	与收益相关
北京漫游谷收文化创意企业房租补贴		668,000.00	与收益相关
北京漫游谷收七雄 Q 传专项资金		3,100,000.00	与收益相关
北京漫游谷收横扫西游文创奖励资金		2,390,000.00	与收益相关
成都博瑞小额贷款有限公司收武侯财政扶持		2,248,000.00	与收益相关
成都泽宏嘉瑞广告有限公司收到的成都市广告创意产业		305,551.07	与收益相关

运营管理有限公司税收奖励及房屋租金补贴			
武汉博瑞银福广告有限公司收到武汉东西湖海峡科技园收企业发展金 2014 年度		127,604.00	与收益相关
其他项目扶持收入	1,500,666.53	3,651,498.09	与收益相关
合计	20,946,231.24	50,457,766.63	

注：营业外收入本期数较上期数增加 60,870,640.77 元，增长 112.32%，主要系公司及其子公司本期取得的政府补助等较上年减少以及本期公司收购成都小企业融资担保有限责任公司 20%的股权，初始投资成本小于投资时享有的被投资单位可辨认净资产公允价值的部分计入本期“营业外收入”综合影响所致。

48、 营业外支出

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	359,752.29	2,494,576.85	359,752.29
其中：固定资产处置损失	359,752.29	2,494,576.85	359,752.29
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	764,070.30	4,176,214.11	764,070.30
合计	1,123,822.59	6,670,790.96	1,123,822.59

注：营业外支出本期数较上期数减少 5,546,968.37 元，减少 83.15%，主要系公司本期固定资产处置损失减少以及其他营业外支出减少所致。

49、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期数	上期数
当期所得税费用	24,942,599.90	44,624,653.92
递延所得税费用	14,471,537.84	-13,058,142.86
合计	39,414,137.74	31,566,511.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期数
利润总额	94,142,604.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,535,651.04

子公司适用不同税率的影响	-8,146,375.19
调整以前期间所得税的影响	495,098.50
其他非应税收入的影响	-1,375,000.00
企业境外所得税的影响	
其他不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,433,955.99
投资收益	3,363,084.61
研发加计扣除	-4,856,823.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-379,617.21
本期未确认递延所得税资产的可辨认无形资产公允价值摊销的影响	4,952,079.39
本期其他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	19,583,356.37
前期已确认递延所得税资产本期转回的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	808,728.11
所得税费用	39,414,137.74

(3) 所得税本期数较上期数增加 7,847,626.68 元, 增加 24.86%, 主要系利润总额减少, 应纳税所得额减少以及本期应纳税暂时性差异增加使递延所得税费用增加综合影响所致。

50、 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期增减	其中：前期计入其他综合收益当期转入损益	所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
.....							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	15,442.73	-65,150.40	-65,150.40		-15,442.73	-49,707.67	

其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	15,442.73	-65,150.40	-65,150.40	-15,442.73	-49,707.67	
其他综合收益合计	15,442.73	-65,150.40	-65,150.40	-15,442.73	-49,707.67	

注：其他综合收益期末数较期初数减少 15,442.73 元，下降 100.00%，主要系公司境外控股子公司 ZOO GAMES INC. 本期完成清算后，在合并报表层次将前期因外币报表折算差异形成的其他综合收益本期重分类进损益影响所致。

51、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金，其中主要项目如下：

项目	本年数	上年数
政府补助收入	20,482,842.63	46,999,795.97
代收代付款项	3,891,152.56	6,930,195.09
收到成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司往来款		13,200,000.00
押金保证金	9,004,963.29	2,260,755.00
备用金归还	1,800,451.87	1,763,948.82
收到上海越瀛广告有限公司往来款	4,000,000.00	
收到的其他往来款项等	11,903,489.85	17,219,986.72
合计	51,082,900.20	88,374,681.60

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本年数	上年数
交通运输费	10,015,357.77	12,125,098.63
业务宣传费	8,608,820.00	14,343,433.14
水电物管租赁费	13,550,914.63	17,262,808.66
维修费	4,155,635.52	5,036,054.89
业务招待费	5,041,133.45	4,708,549.54
办公费	7,314,710.20	6,197,805.26
差旅费	6,765,487.82	6,529,960.55
中介机构费	6,673,834.35	7,917,163.07

通讯费	2,682,360.31	2,946,898.80
品牌使用费	1,911,666.68	1,500,000.00
员工备用金	2,740,464.60	3,635,702.42
付保证金	22,179,443.37	7,007,314.00
研发支出	16,100,167.77	22,638,921.07
退上海久游网络科技有限公司预付分成	8,000,000.00	
代收代付款项	8,424,587.87	
支付的其他往来款项等	41,661,119.07	33,485,213.17
合计	165,825,703.41	145,334,923.20

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年数	上年数
退回土地购买保证金	4,260,000.00	
合计	4,260,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金:

项目	本年数	上年数
艺术品投资	180,000.00	
合计	180,000.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

项目	本年数	上年数
利息收入	17,465,149.18	26,064,545.19
收取的单位利息收入		16,291.67
承兑汇票保证金本期变动额	8,727,963.20	
受限资金本期变动额	3,000,000.00	
合计	29,193,112.38	26,080,836.86

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

项目	本年数	上年数
财务手续费	219,594.53	237,861.51
汇兑损益	298,352.45	
承兑汇票保证金本期变动额		5,326,429.99
清算子公司	540,874.08	319,826.89
子公司减资		
受限资金本期变动额	221,580.00	4,000,000.00
支付的单位利息支出	169,200.81	
合计	1,449,601.87	9,884,118.39

52、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	54,728,466.41	63,865,498.72
加：资产减值准备	33,790,124.84	84,112,008.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,893,946.35	53,411,137.30
无形资产摊销	36,737,609.64	48,148,757.05
长期待摊费用摊销	23,944,919.30	40,208,479.54
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）	216,710.80	183,195.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	20,967.16	2,309,451.45
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-15,754,690.78	-398,132.98
财务费用及汇兑收益（收益以“-”号填列）	-15,523,344.30	-24,525,158.75
投资损失（收益以“-”号填列）	20,254,068.22	-7,672,491.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,183,003.13	-13,157,676.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	29,178,680.82	99,533.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,925,104.75	5,625,755.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,847,831.17	75,415,433.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-47,651,053.78	4,945,342.86
发放贷款减少（增加以“-”号填列）	109,538,874.45	-8,934,507.32
其他（收购股权确认的营业外收入）	-92,791,070.05	
经营活动产生的现金流量净额	144,628,270.03	323,636,624.95
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末数	835,433,938.73	1,124,227,918.58
减：现金的期初数	1,124,227,918.58	1,161,429,314.17
加：现金等价物的期末数		

减：现金等价物的期初数		
现金及现金等价物净增加额	-288,793,979.85	-37,201,395.59

(2) 本期处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

项目	金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	55,350,000.00
其中：海南博瑞三乐传媒有限公司	55,350,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	49,016,742.97
其中：海南博瑞三乐传媒有限公司	49,016,742.97
加：以前期间发生的处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	6,333,257.03

(3) 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	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	15,248,000.00
其中：成都郫县博瑞卓英幼儿园	
成都博瑞思创广告有限公司	15,248,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,483,168.57
其中：成都郫县博瑞卓英幼儿园	1,454,131.92
成都博瑞思创广告有限公司	29,036.65
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	123,609,599.67
其中：深圳市博瑞之光广告有限公司	4,955,103.60
北京漫游谷信息技术有限公司	118,654,496.07
取得子公司支付的现金净额	137,374,431.10

(4) 现金和现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
一、现金	835,433,938.73	1,124,227,918.58
其中：库存现金	332,182.23	341,500.66
可随时用于支付的银行存款	828,195,756.50	1,119,183,811.23
可随时用于支付的其他货币资金	6,906,000.00	4,702,606.69
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

项 目	年末数	年初数
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的银行承兑汇票		
三、年末现金及现金等价物余额	835,433,938.73	1,124,227,918.58
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		

注：期末中因冻结受限的 122.16 万元的银行存款以及其他货币资金中超过 3 个月的银行承兑汇票保证金 370.25 万元，未包括在期末现金及现金等价物余额内。

53、 所有权或使用权受到限制的资产

本报告期内各期末使用权受到限制的资产情况列示如下：

项 目	期末数	期初数
一、银行存款	1,221,580.00	4,000,000.00
其中：因存款质押资产使用权受到限制的金额		
因存款冻结资产使用权受到限制的金额	1,221,580.00	4,000,000.00
合计	1,221,580.00	4,000,000.00

54、 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	2.32		16.09
其中：美元	2.32	6.937000	16.09
韩元			
预付账款			
其中：美元			
韩元			
应收帐款	205,766.46		1,427,401.96
其中：美元	205,766.46	6.937000	1,427,401.96
韩元			
其他应收款	2,452,830.20		17,015,283.09
其中：美元	2,452,830.20	6.937000	17,015,283.09
韩元	-		

预收账款	1,072,130.74		7,437,370.92
其中：美元	1,072,130.74	6.937000	7,437,370.92
韩元			
应付账款	102,760,940.00		5,138,043.63
其中：美元	655,940.00	6.937000	4,550,255.78
韩元	102,105,000.00	0.005757	587,787.85
其他应付款			
其中：美元			
韩元			

注：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：

公司本期境外经营实体包括注册于韩国的控股子公司 ZOO GAMES INC., 该公司已于本期清算注销。

55、 分部信息

(1) 业务分部信息：公司主要从事传统及新媒体等经营业务，公司按各项业务的性质划分业务分部信息，报告期内，公司按业务类别披露的主营业务分部信息详见本附注“五、38、(2)”。

(2) 其他信息。公司主营业务所处区域主要在中国境内，所处的经济、政治环境的相似。

六、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本(万元)	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
成都博瑞思创广告有限公司(注1)	2016年3月17日	1,999.5	51.00	货币资金收购及同比例增资	2016年5月17日	注3	10,975,909.56	-64,354.97
成都郫县博瑞卓英幼儿园	2016年8月31日	0.00(注2)	100.00	收购	2016年8月31日		1,962,546.70	-17,753.50

注1：根据公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司与成都宇正广告有限公司、成都思创广告有限公司、成都云思扬广告有限公司、自然人林海鸿、彭秀芬签订的《股权投资协议书》，四川博瑞眼界户外传媒有限公司收购成都博瑞思创广告有限公司51%的股权。

注2：根据公司全资子公司四川博瑞教育与成都郫县橄榄树幼儿园、自然人向云华、吴国良等签订的《出资转让协议书》，四川博瑞教育有限公司以0元对价收购向云华、吴国良持有的成都郫县博瑞卓英幼儿园100%的股权。

注3：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或子公司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(一般超过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

合并成本	成都博瑞思创广告有限公司	成都郫县博瑞卓英幼儿园
--现金	19,995,000.00	
--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	19,995,000.00	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	19,995,000.00	-647,596.64
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		647,596.64

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	成都博瑞思创广告有限公司		成都郫县博瑞卓英幼儿园	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：	44,890,416.73	12,721,197.47	2,144,596.30	2,144,596.30
货币资金	29,036.65	29,036.65	1,454,131.92	1,454,131.92
应收款项	10,963,811.36	10,963,811.36	49,603.51	49,603.51
存货			5,850.00	5,850.00
固定资产	7,352.00	7,352.00	635,010.87	635,010.87
无形资产	32,169,219.26			
递延所得税资产				
其他非流动资产	1,720,997.46	1,720,997.46		
负债：	5,684,534.38	5,684,534.38	2,792,192.94	2,792,192.94
借款				
应付款项	5,684,534.38	5,684,534.38	2,792,192.94	2,792,192.94

递延所得税负债				
净资产	39,205,882.35	7,036,663.09	-647,596.64	-647,596.64
减：少数股东权益	19,210,882.35	3,447,964.91		
取得的净资产	19,995,000.00	3,588,698.18	-647,596.64	-647,596.64

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：本期收购成都博瑞思创广告有限公司 51% 的股权已经开元资产评估有限公司评估，开元资产评估有限公司出具了“开元川评报字【2015】第 026 号”《四川博瑞眼界户外传媒有限公司拟收购成都思创广告有限公司 51% 股权所涉及的冷光屏媒体价值评估报告》，成都博瑞思创广告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。

本期收购成都郫县博瑞卓英幼儿园 100% 的股权由于其资产总额、利润总额均较低，购买日公司以成都郫县博瑞卓英幼儿园各项资产、负债的账面价值为基础确认商誉。

2、同一控制下企业合并

无

3、处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
海南博瑞三乐传媒有限公司	55,350,000.00	100.00	解除原股权转让协议返还股权 (注 1)	2016/9/8	注 2	-3,910,584.94						

注 1：经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”)与洋浦祥龙传媒投资有限公司(以下简称“洋浦祥龙”)、吴坤平协商一致，三方签订了《<股权转让协议书>解除协议》。根据《<股权转让协议书>解除协议》约定，洋浦祥龙应向博瑞眼界支付合计为 5,535 万元的解除应付总款，包括返还博瑞眼界已支付的股权转让价款 4,525 万元（不含博瑞眼界向海南三乐支付的增资款 360 万元）及应向博瑞眼界支付的资金利息 1,010 万元。四川博瑞眼界户外传媒有限公司处置海南博瑞三乐传媒有限公司 60%的股权情况详见本附注“十三、10”。

注 2：丧失控制权时点的确定依据：公司本期根据上述解除协议已按公司对外投资审批权限经董事会或子公司董事会等权力机构审批通过，被处置方股权变更的工商登记手续已经完成，同时公司已收到了处置价款的大部分(一般超过 50%)，丧失被处置方的财务和经营决策以及丧失相应收益并不再承担相应风险时的当日，确定为丧失控制权时点。公司自丧失控制权时点起，上述被处置子公司不再纳入合并财务报表范围。

4、其他原因的合并范围变动

(1)新设子公司

公司控股子公司成都立即送物流有限公司本期出资设立成都立美供应链管理有限公司，设立资金 300 万元。成都立美供应链管理公司于 2016 年 4 月 20 日经成都市工商行政管理局批准设立，公司自该成立日期起将其纳入合并财务报表范围。

(2)清算子公司

公司控股子公司成都顺游网络科技有限责任公司已未正常开展经营业务，经成都顺游网络科技有限责任公司股东会决议通过，决定清算解散成都顺游网络科技有限责任公司；截止 2016 年 12 月 31 日，成都顺游网络科技有限责任公司已清算分配完毕，公司期末合并财务报表范围不再包括成都顺游网络科技有限责任公司。

公司控股子公司深圳乐谷无线信息技术有限公司已未正常开展经营业务，经深圳乐谷无线信息技术有限公司股东会决议通过，决定清算解散深圳乐谷无线信息技术有限公司；截止 2016 年 12 月 31 日，深圳乐谷无线信息技术有限公司已清算分配完毕，公司期末合并财务报表范围不再包括深圳乐谷无线信息技术有限公司。

公司控股子公司 ZOO GAMES INC.已未正常开展经营业务，本期实施清算；截止 2016 年 12 月 31 日，ZOO GAMES INC.已清算完毕，公司期末合并财务报表范围不再包括 ZOO GAMES INC.。

七、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

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	
成都商报发行投递广告有限公司	成都	成都	报纸发行及投递	95.0658		同一控制下企业合并
成都博瑞广告有限公司	成都	成都	广告代理	85.00		同一控制下企业合并
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
北京博瑞盛德创业投资有限公司	北京	北京	投资	100.00		设立
星百瑞(北京)传媒有限公司	北京	北京	服务业	100.00		设立
成都神鸟数据咨询有限公司	成都	成都	服务业	98.80		设立
四川博瑞书坊文化有限公司	成都	成都	商业	100.00		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
成都博瑞梦工厂网络信息有限公司	成都	成都	计算机软硬件开发、销售	60.00		设立
成都英康贸易有限责任公司	成都	成都	商业	96.00	4.00	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
博瑞纵横国际广告(北京)有限公司	北京	北京	广告代理	50.00	50.00	设立
成都梦工厂网络信息有限公司	成都	成都	网络游戏	100.00		非同一控制下企业合并

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	
上海德优广告有限公司	上海	上海	广告设计、制作与发布		60.00	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
成都博瑞数码科技有限公司	成都	成都	计算机软件设计、系统服务	100.00		设立
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	成都	成都	物业服务		100.00	设立
成都立即送物流有限公司	成都	成都	货运、仓储服务		75.00	设立
常州天堂网络科技有限公司	常州	常州	网络技术	56.00		非同一控制下企业合并
成都博瑞天堂网络科技有限公司	成都	成都	计算机技术服务		100.00	设立
成都泽宏嘉瑞文化传播有限公司	成都	成都	设计、制作、代理、发布各类广告业务		55.00	非同一控制下企业合并
北京神龙游科技有限公司	北京	北京	技术开发		100.00	非同一控制下企业合并
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	74.00		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
深圳市博瑞之光广告有限公司	深圳	深圳	广告设计、制作与发布		51.00	非同一控制下企业合并
杭州瑞奥广告有限公司	杭州	杭州	广告设计、制作与发布		60.00	非同一控制下企业合并
上海博瑞传播文化发展有限公司	上海	上海	文化艺术交流策划、广告设计、制作与发布、区内企业间的贸易及贸易代理	100.00		设立

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	
成都市郫县九瑞大学堂培训学校	成都	成都	教育		100.00	设立
成都博瑞思创广告有限公司	成都	成都	广告设计、制作与发布		51.00	非同一控制下企业合并
成都郫县博瑞卓英幼儿园	成都	成都	教育		100.00	非同一控制下企业合并
成都立美供应链管理有限公司	成都	成都	供应链管理、物流信息咨询、贸易代理等		100.00	设立

注：截止本期末，公司投资设立上海博瑞传播文化发展有限公司的认缴资本尚未缴纳。

(2) 重要的非全资子公司

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
成都商报发行投递广告有限公司(合并数)	4.93420	-2,193,082.31		6,427,823.92
成都博瑞广告有限公司(合并数)	15.00	678,999.00	20,000,000.00	54,256,121.68
四川博瑞眼界户外传媒有限公司(合并数)	7.00	3,583,509.06	700,000.00	50,209,084.64
成都神鸟数据咨询有限公司	1.20	15,202.79	44,467.56	133,933.15
成都博瑞梦工厂网络信息有限公司(合并数)	40.00	-10,161,364.95		-25,664,281.96
常州天堂网络科技有限公司(合并数)	44.00	-930,301.30		-14,580,526.21
成都博瑞小额贷款有限公司	26.00	3,651,177.33	10,400,000.00	154,306,805.11

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末数					
	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
成都商报发行投递广告有限公司(合并数)	71,060,061.25	14,907,499.01	85,967,560.26	26,508,114.79		26,508,114.79
成都博瑞广告有限公司(合并数)	373,393,652.27	7,225,331.85	380,618,984.12	32,729,888.93		32,729,888.93

四川博瑞眼界户外传媒 有限公司(合并数)	177,773,839.85	108,573,704.46	286,347,544.31	195,759,753.16		195,759,753.16
成都神鸟数据咨询 有限公司	15,686,224.58	901,892.46	16,588,117.04	5,427,021.01		5,427,021.01
成都博瑞梦工厂网 络信息有限公司(合 并数)	6,397,848.53	975,906.43	7,373,754.96	62,704,069.55	14,730,809.91	77,434,879.46
常州天堂网络科技 有限公司(合并数)	10,203,453.75	2,653,305.36	12,856,759.11	2,354,318.68		2,354,318.68
成都博瑞小额贷款 有限公司	224,103,967.82	381,429,394.74	605,533,362.56	12,045,650.60		12,045,650.60
	期初数					
子公司名称	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
成都商报发行投递 广告有限公司(合并 数)	90,791,140.08	19,341,634.77	110,132,774.85	20,414,444.96		20,414,444.96
成都博瑞广告有限 公司(合并数)	470,272,105.86	7,375,953.92	477,648,059.78	33,317,863.99		33,317,863.99
四川博瑞眼界户外 传媒有限公司(合并 数)	222,881,537.72	100,773,592.54	323,655,130.26	201,130,278.02	3,936,000.00	205,066,278.02
成都神鸟数据咨询 有限公司	18,265,256.58	758,389.13	19,023,645.71	4,906,279.49		4,906,279.49
成都博瑞梦工厂网 络信息有限公司(合 并数)	8,961,553.23	1,547,979.48	10,509,532.71	40,513,858.66	14,730,809.91	55,244,668.57
常州天堂网络科技 有限公司(合并数)	20,046,485.56	4,872,566.07	24,919,051.63	12,302,290.06		12,302,290.06
成都博瑞小额贷款 有限公司	137,614,490.69	501,581,379.92	639,195,870.61	19,751,148.36		19,751,148.36

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都商报发行投递广告有限公司(合并数)	146,395,277.15	-30,258,884.42	-30,258,884.42	-7,797,071.23
成都博瑞广告有限公司(合并数)	55,565,508.57	3,558,899.40	3,558,899.40	20,533,993.93
四川博瑞眼界户外传媒有限公司(合并数)	201,724,191.77	-463,135.26	-463,135.26	15,527,125.94
成都神鸟数据咨询有限公司	15,839,713.75	749,359.40	749,359.40	1,984,226.91
成都博瑞梦工厂网络信息有限公司(合并数)	12,154,207.34	-25,559,464.18	-25,559,464.18	-1,765,167.76
常州天堂网络科技有限公司(合并数)	331,592.91	-2,114,321.14	-2,114,321.14	-8,835,271.19
成都博瑞小额贷款有限公司	43,435,558.20	14,042,989.71	14,042,989.71	124,126,926.20
子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都商报发行投递广告有限公司(合并数)	154,410,836.72	-11,302,280.48	-11,302,280.48	10,399,172.84
成都博瑞广告有限公司(合并数)	80,938,769.03	11,112,037.77	11,112,037.77	-7,877,194.22
四川博瑞眼界户外传媒有限公司(合并数)	208,277,807.86	-56,015,783.97	-56,015,783.97	31,531,580.31
成都神鸟数据咨询有限公司	16,391,420.63	1,092,400.07	1,092,400.07	-626,612.10
成都博瑞梦工厂网络信息有限公司(合并数)	22,746,882.21	-15,445,318.41	-15,445,318.41	1,268,822.55
常州天堂网络科技有限公司(合并数)	70,587.81	-6,852,776.55	-6,852,776.55	-5,047,104.51
成都博瑞小额贷款有限公司	61,525,449.94	3,059,612.66	3,059,612.66	22,624,604.46

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
甘肃西部商报传媒发展有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	广告代理	49		权益法
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

成都每日经济新闻报社有限公司	成都市	成都市	编辑、发行《每日经济新闻》	35		权益法
四川岁月文化艺术有限公司	成都市	成都市	美术创作服务、商品批发与零售等	40.20%		权益法
成都全搜索科技有限责任公司	成都市	成都市	计算机网络开发、系统集成、第二类增值电信业务中的信息服务业务	17.87		权益法
成都小企业融资担保有限责任公司	成都市	成都市	融资担保业务等	20		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数 / 本期发生额		期初数 / 上期发生额	
	甘肃西部商报传媒发展有限公司	成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	甘肃西部商报传媒发展有限公司	成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司
流动资产	10,448,517.29	12,006,371.83	22,213,666.50	61,224,432.58
非流动资产	5,516,911.11	16,802,701.00	8,777,679.08	20,180,809.57
资产合计	15,965,428.40	28,809,072.83	30,991,345.58	81,405,242.15
流动负债	19,737,573.51	1,686,245.64	-3,348,787.68	10,640,313.50
非流动负债				
负债合计	19,737,573.51	1,686,245.64	-3,348,787.68	10,640,313.50
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-3,772,145.11	27,122,827.19	34,340,133.26	70,764,928.65
按持股比例计算的净资产份额		10,849,130.88	16,826,665.30	28,305,971.46
调整事项			-1,566,628.01	0
--商誉				
--内部交易未实现利润				

--其他			-1,566,628.01	0
对联营企业权益投资的账面价值		10,849,130.88	15,260,037.29	28,305,971.46
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	22,224,530.03		34,769,011.88	19,417.48
净利润	-32,121,575.72	-4,642,101.46	-6,802,209.12	33,847,500.86
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-32,121,575.72	-4,642,101.46	-6,802,209.12	33,847,500.86
本年度收到的来自联营企业的股利		15,600,000.00		

重要联营企业的主要财务信息（续表）

项目	期末数 / 本期发生额		期初数 / 上期发生额	
	成都每日经济新闻报社有限公司	四川岁月文化艺术有限公司	成都每日经济新闻报社有限公司	四川岁月文化艺术有限公司
流动资产	156,620,791.63	28,361,911.92	138,921,809.92	29,617,758.02
非流动资产	8,240,624.56	207,690.88	3,471,031.64	950,962.23
资产合计	164,861,416.19	28,569,602.80	142,392,841.56	30,568,720.25
流动负债	68,508,765.45	6,490,576.84	58,554,060.51	7,025,374.50
非流动负债				
负债合计	68,508,765.45	6,490,576.84	58,554,060.51	7,025,374.50
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	96,352,650.74	22,079,025.96	83,838,781.05	23,543,345.75
按持股比例计算的净资产份额	33,723,427.76	8,875,768.44	29,343,573.37	8,240,171.01

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	33,723,427.76	8,875,768.44	29,343,573.37	8,240,171.01
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	124,098,936.61	4,613,173.00	105,114,910.52	15,848,342.45
净利润	12,513,869.69	-1,464,319.79	5,147,353.40	1,279,710.71
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	12,513,869.69	-1,464,319.79	5,147,353.40	1,279,710.71
本年度收到的来自联营企业的股利				

重要联营企业的主要财务信息（续表）

项目	期末数 / 本期发生额		期初数 / 上期发生额	
	成都全搜索科技有限责任公司	成都小企业融资担保有限责任公司	成都全搜索科技有限责任公司	成都小企业融资担保有限责任公司
流动资产	56,075,288.26			
非流动资产	2,184,433.75			
资产合计	58,259,722.01	2,715,448,017.32		
流动负债	16,442,426.63			
非流动负债	5,052,012.02			
负债合计	21,494,438.65	1,424,219,024.15		
少数股东权益				

归属于母公司股东权益	36,765,283.36	1,291,228,993.17	
按持股比例计算的净资产份 额	6,569,274.29	258,245,798.63	
调整事项		2,433,118.24	
--商誉			
--内部交易未实现利润			
--其他		2,433,118.24	
对联营企业权益投资的账面 价值	6,569,274.29	260,678,916.87	
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值			
营业收入	32,567,939.40	223,386,355.95	
净利润	-36,277.77	86,341,084.35	
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-36,277.77	86,341,084.35	
本年度收到的来自联营企业 的股利			

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末数 / 本期发生额	期初数 / 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	45,153,052.01	15,961,373.29

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,122,564.83	-7,234,573.78
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,122,564.83	-7,234,573.78

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累计未确认前期 累计的损失	本年未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
甘肃西部商报传媒发展有限公司		1,848,351.10	1,848,351.10

八、与金融工具相关的风险

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、可供出售金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。

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

1、信用风险

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

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

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

对于发放贷款及垫款，公司基于对借款人的财务状况、外部评级、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估借款人的信用资质及偿付能力，采用抵押、连带责任保证等担保措施防范发放贷款及垫款风险，并按贷款的五级风险分类足额计提贷款损失准备；在借款人违约时，通过积极与借款人协商、向人民法院申请执行借款人及其担保人财产等方式收回贷款

本息，总体风险可控。

2、 流动风险

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

3、 市场风险

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

(1) 利率风险

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

公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。公司密切关注利率变动对公司利率风险的影响。2016年12月31日公司银行借款余额为20,000,000.00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。2016年12月31日外币货币性资产折算人民币余额18,442,701.14元，外币货币性负债折算人民币余额12,575,414.55元，分别占期末资产总额的0.42%和0.29%，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。

九、 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

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量	512,112,764.56			512,112,764.56
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（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) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产	512,112,764.56			512,112,764.56
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物	512,112,764.56			512,112,764.56
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	512,112,764.56			512,112,764.56
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 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				

十、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 企业的持股 比例(%)	母公司对本企业 的表决权比例 (%)
成都博瑞投资控股集团 有限公司	成都	对外投资管 理咨询等	12,300.00	23.37	23.37

本公司实际控制人为成都市国有资产监督管理委员会。

公司第一大股东成都博瑞投资控股集团有限公司、第二大股东成都新闻宾馆的国家出资企业登记为成都传媒集团（具体内容详见公司2014年9月13日发布的《关于实际控制人变动的提示性公告》；2016年12月15日，成都市国有资产监督管理委员会（以下简称“成都市国资委”）向成都传媒集团以及由成都传媒集团履行出资人职责的相关企事业单位核发了国有产权登记证和国有产权登记表，成都传媒集团的产权已登记至成都市国资委。故经此次国有资产管理层级调整后，公司的实际控制人将由成都商报社变更为成都市国资委。公司实际控制人变更情况详见本附注“十三、其他重要事项”。

2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“七、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“七、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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
成都每日经济新闻报社有限公司	联营企业、同受实际控制人控制
四川岁月文化艺术有限公司	联营企业、同受实际控制人控制
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	联营企业
成都全搜索科技有限责任公司	联营企业、同受实际控制人控制
成都小企业融资担保有限责任公司	联营企业
山东梦想互娱信息技术有限公司	联营企业
杭州驰游网络科技有限公司	联营企业
福建环游网络科技有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
成都博瑞宏信置业有限公司	同受实际控制人控制
杭州奥翔广告有限公司	控股子公司杭州瑞奥广告有限公司第二大股东
深圳市华夏之光广告发展有限公司	控股子公司深圳市博瑞之光广告有限公司第二大股东
成都云思杨广告有限公司	控股子公司成都博瑞思创广告有限公司第二大股东

成都思创广告有限公司	控股子公司成都博瑞思创广告有限公司第二大股东之关联方
上海越赢广告有限公司	控股子公司上海德优广告有限公司第二大股东
成都日报报业集团	同受实际控制人控制
成都传媒建设投资有限公司	同受实际控制人控制
成都商报营销策划有限公司	同受实际控制人控制
成都兴洲数字电视传播有限公司	同受实际控制人控制
成都蜀山投资有限公司	同受实际控制人控制
成都美食嘉年华文化发展有限公司	同受实际控制人控制
成都新闻实业有限责任公司	同受实际控制人控制
成都文化产权交易所	同受实际控制人控制
成都日报社	同受实际控制人控制
成都晚报社	同受实际控制人控制
成都先锋文化传媒有限公司	同受实际控制人控制
《先锋》杂志社	同受实际控制人控制
成都传媒信息产业发展有限公司	同受实际控制人控制
广州糖谷信息科技有限公司	公司高级管理人员控制的企业
张福茂	公司高级管理人员

5、关联交易情况

(1) 存在控制关系的关联方交易

1) 销售商品

2009年7月，公司与成都商报社修订并续签了《<成都商报>印刷代理协议》，纸张结算价在当期采购价（以采购纸张的发票所载金额为准）的基础上每吨增加250元，若仓储、运输等相关采购成本发生重大变化，双方另行协商确定；报刊印刷代理费用在协议约定的结算价格的基础上，如果市场价格发生较大变化，则由双方另行商定结算价格；修订后的协议期限自2009年8月1日至2019年7月31日止，协议生效后，公司原与成都商报社签订的《印刷协议》和《纸张供应协议》终止，本次关联交易已经公司于2009年8月3日召开的七届董事会第十次会议审议通过。报告期内关联交易情况如下：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都商报社	印刷服务	49,345,545.15	114,236,849.52

2) 代理发行

2009年7月，公司控股子公司成都商报发行投递广告有限公司(下称投递公司)与成都商报社重新签署了《<成都商报>发行投递代理协议》，成都商报社委托投递公司独家代理发行投

递《成都商报》，代理期限为2006年11月1日至2016年12月31日（协议的到期续签情况详见本附注“十二、2、（2）”），投递公司在每年的第一季度向成都商报社支付当年保证金2000万元，若投递公司每年连续三个发行季度无重大质量事故，则成都商报社在当年的第四季度退还当年支付的保证金；对征订的年报在双方约定的结算单价的基础上，若年报征订价发生变化，征订代理单价自年报征订价变动之日起，随年报征订价同比例进行变动；对零售结算单价在双方协议约定的结算单价基础上，若零售结算价发生变化，零售代理单价自零售结算价变动之日起，随零售结算价的变动调整代理费；本次关联交易已经公司于2009年8月3日召开的七届董事会第十次会议审议通过。

2011年7月，公司控股子公司成都商报发行投递广告有限公司与成都商报社重新签署了《<成都商报>发行投递代理协议》，对部分条款进行修订，从2011年10月1日开始，以征订每份年报所对应的征订代理单价0.46元/日为结算价；以零售每份日报所对应的零售代理单价0.395元/日为结算价。本次关联交易协议修订已经公司七届董事会第二十九次会议决通过。报告期内关联交易情况如下：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都商报社	代理发行服务	42,583,812.48	63,672,653.10

3) 代理《成都商报》的广告业务

根据成都博瑞广告有限公司与成都商报社签订的《首席广告代理协议》，成都商报社确定成都博瑞广告有限公司为成都商报社首席广告代理，代理期限为1999年9月1日至2009年8月31日，并支付成都商报社首席代理保证金1000万元，期满后退还，不计利息，在此期间，成都商报社不再确定其他首席代理商；2008年11月，双方同意在保持原合同结算方式和其他条款不变的前提下，将首席广告代理商的期限延长至2018年10月31日。成都博瑞广告有限公司实现广告业务收入后，根据《首席广告代理协议》，向成都商报社支付广告代理分成款，本次关联交易协议已经公司八届董事会第七次会议通过。报告期内关联交易情况如下：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都商报社	广告发布费用	15,143,809.69	34,213,044.89

4) 关联方租赁

公司控股子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司将其拥有的坐落于成都市锦江区创意产业商务区三色路38号“博瑞-创意成都”写字楼出租给成都博瑞投资控股集团有限公司等存在控制关系的关联方，报告期内关联交易情况如下：

出租方名称	承租方名称	租赁面积 (平方米)	租赁起始日	租赁终止日	本年确认租赁 收入	上年确认租赁 收入
四川博瑞麦迪亚 置业有限公司	成都日报报 业集团	3065.75	2013年7月1 日	2018年6月30 日	4,198,909.86	4,172,387.04

四川博瑞麦迪亚置业有限公司	成都博瑞投资控股集团有限公司	212.09	2015年9月16日	2021年12月15日	2,481,920.22	2,801,545.77
		1530.70	2011年12月16日	2021年12月15日		

5) 其他关联交易

A: 劳务收入

劳务提供方	劳务接受方	交易内容	2016年度确认收入	2015年度确认收入
成都神鸟数据咨询有限公司	成都商报社	调查服务		709,900.00
成都神鸟数据咨询有限公司	成都传媒集团	调查服务		349,359.22
成都神鸟数据咨询有限公司	成都博瑞投资控股集团有限公司	调查服务		483,630.00
成都神鸟数据咨询有限公司	成都日报报业集团	调查服务	62,792.48	
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	成都日报报业集团	物业服务	566,411.77	
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	成都博瑞投资控股集团有限公司	物业服务	238,334.75	

(2) 不存在控制关系的关联方交易

1) 劳务收入

劳务提供方	劳务接受方	交易内容	2016年度确认收入	2015年度确认收入
公司印务分公司(注1)	成都每日经济新闻报社有限公司	印刷服务	1,042,698.75	6,399,842.65
成都商报发行投递广告有限公司(注2)	成都每日经济新闻报社有限公司	投递服务	104,411.86	124,211.90
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	成都传媒信息产业发展有限公司	物业服务	26,784.27	
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	成都兴洲数字电视传播有限公司	物业服务	62,846.16	
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	四川岁月文化艺术有限公司	物业服务	557,728.30	
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	成都蜀山投资有限公司	物业服务	94,265.55	

成都麦迪亚物业服务有限责任公司	成都美食嘉年华文化发展有限公司	物业服务	62,846.16	
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	成都传媒建设投资有限公司	物业服务	62,846.16	
成都麦迪亚物业服务有限责任公司	成都文化产权交易所	物业服务	282,804.05	

注 1：根据公司印务分公司与成都每日经济新闻报社有限公司签定的印刷委托协议，印务分公司为《每日经济新闻》提供印刷劳务，印刷价格参照市场价格按照协议约定的结算价款计算；

注 2：据成都商报发行投递广告有限公司与成都每日经济新闻报社有限公司签订的协议，成都商报发行投递广告有限公司全权代理《每日经济新闻》在四川地区的发行事宜。

2) 关联方租赁

公司控股子公司四川博瑞麦迪亚置业有限公司将其拥有的坐落于成都市锦江区创意产业商务区三色路 38 号“博瑞-创意成都”写字楼出租给四川岁月文化艺术有限公司等关联方，报告期内关联交易情况如下：

出租方名称	承租方名称	租赁面积 (平方米)	租赁起始日	租赁终止日	2016 年度确认 租赁收入	2015 年度确 认租赁收入
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	四川岁月文化艺术有限公司	2760	2011 年 11 月 1 日	2016 年 6 月 30 日	529,657.14	1,076,400.00
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	成都传媒建设投资有限公司	340.16	2015 年 4 月 15 日	2018 年 4 月 14 日	403,467.56	295,159.69
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	成都文化产权交易所	918.42	2014 年 5 月 1 日	2021 年 10 月 14 日	1,956,380.40	1,212,314.40
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	成都博瑞宏信置业有限公司	612.28	2014 年 5 月 1 日	2015 年 12 月 31 日		808,209.60
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	成都兴洲数字电视传播有限公司	340.16	2015 年 4 月 15 日	2018 年 4 月 14 日	403,467.56	295,159.69
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	成都蜀山投资有限公司	510.22	2015 年 4 月 15 日	2018 年 4 月 14 日	605,177.60	442,722.16
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	成都美食嘉年华投资有限公司	340.16	2015 年 4 月 15 日	2018 年 4 月 14 日	403,467.56	295,159.69

四川博瑞麦迪亚置 业有限公司	成都传媒信息 产业发展有限 公司	180.38	2016年3月9日	2019年3月8日	148,701.41	
-------------------	------------------------	--------	-----------	-----------	------------	--

3) 不存在控制关系的其他关联交易

A、劳务收入

劳务提供方	劳务接受方	交易内容	2016年度确认收 入	2015年度确认收 入
成都商报发行投递广告有限公司	成都日报社	投递服务	6,412,638.72	5,846,946.16
成都商报发行投递广告有限公司	成都晚报社	投递服务	1,514,654.65	2,161,926.69
成都商报发行投递广告有限公司	成都先锋文化传媒有限公司	投递服务		22,126.90
成都商报发行投递广告有限公司	成都商报营销策划有限公司	投递服务	2,912.62	
公司印务分公司	四川岁月文化艺术有限公司	印刷服务		12,564.10
公司印务分公司	成都先锋文化传媒有限公司	印刷服务	2,124,400.97	1,610,995.69
公司印务分公司	《先锋》杂志社	印刷服务	875,368.14	823,699.56
成都神鸟数据咨询有限公司	成都新闻实业有限责任公司	提供调查		170,000.00
成都博瑞广告有限公司	成都商报营销策划有限公司	活动服务	9,160,923.58	15,506,783.13

B、广告发布费用

劳务提供方	劳务接受方	交易内容	2016年度确认成 本	2015年度确认成 本
成都每日经济新闻报 社有限公司	成都博瑞广告有限公司	广告发布费用		40,000.00
成都晚报社	成都博瑞广告有限公司	广告发布费用		3,218.00
成都商报营销策划有 限公司	成都博瑞广告有限公司	广告费用	2,028,276.41	2,075,471.66

(3) 其他关联交易

1) 户外广告关联交易

公司控股子公司四川博瑞眼界户外传媒有限公司已完成对深圳市博瑞之光广告有限公司51%的股权收购和成都博瑞思创广告有限公51%的股权收购，根据股权转让协议，深圳市博瑞之光广告有限公司之关联方深圳市华夏之光广告发展有限公司应将协议媒体转入深圳市博瑞之光广告有限公司经营(包括广告发布和户外媒体经营权等，下同)，成都博瑞思创广告有限公司之关联方成都思创广告有限公司应将协议媒体转入成都博瑞思创广告有限公司经营，协议媒体转签完成前的广告发布收入以及户外媒体经营权费用等按协议约定在权益交割日后

分别由深圳市博瑞之光广告有限公司、成都博瑞思创广告有限公司享有和承担，受协议媒体转签时间以及外部因素导致的转签延后的影响，深圳市博瑞之光广告有限公司、成都博瑞思创广告有限公司与原关联方存在关联交易。2016年度关联交易(合并期间)列示如下：

A、广告发布收入

控股子公司	关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016年度确认收入	2015年度确认收入
				金额(元)	金额(元)
深圳市博瑞之光广告有限公司	深圳市华夏之光广告发展有限公司	广告发布	按关联方对外部客户的发布收入定价	23,138,459.25	20,456,146.04
成都博瑞思创广告有限公司	成都思创广告有限公司	广告发布	按关联方对外部客户的发布收入定价	3,431,898.64	

B、户外媒体租赁及接受劳务

控股子公司	关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016年度确认成本	2015年度确认成本
				金额(元)	金额(元)
深圳市博瑞之光广告有限公司	深圳市华夏之光广告发展有限公司	户外媒体租赁	按关联方对外实际发生的租赁成本定价	21,434,433.59	12,102,293.93
成都博瑞思创广告有限公司	成都思创广告有限公司	户外媒体租赁	按关联方对外实际发生的租赁成本定价	2,765,504.61	

2) 关联投资

公司之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、北京乾坤翰海资本投资管理有限公司、北京众创永联投资管理中心(有限合伙)、钟爱文、沙焱、天津体育之窗互动娱乐有限公司、杭州致同投资合伙企业(有限合伙)以现金方式共同出资人民币10,000万元，认购广州糖谷信息科技有限公司(以下简称“广州糖谷”)增资扩股后总股本的50%股权。其中漫游谷投资2,000万元，占广州糖谷增资后总股本的10%(2017年1月26日，广州糖谷已完成本次增资的工商变更手续)。

广州糖谷由张福茂先生于2016年8月发起设立，注册资本人民币1000万元，以网页游戏和移动游戏的运营、发行为主营业务。张福茂先生担任广州糖谷法定代表人，本次增资前其持有广州糖谷68%股权；由于张福茂先生为本公司董事，本次漫游谷对广州糖谷的投资构成关联交易。

3) 游戏代理

2016年12月20日,公司全资子公司成都梦工厂网络信息有限公司(以下简称梦工厂)与广州糖谷信息科技有限公司(以下简称广州糖谷)签订《授权许可协议》,梦工厂将自主研发的手机网络游戏《战地指挥官》的中国大陆地区运营权独家授权给广州糖谷,广州糖谷可自主决定转让及转授权、分授权该运营权;根据双方约定的交付日程,在游戏正式推广后,对于广州糖谷自运营取得的分成净收入(运营收入扣除渠道成本及坏账、非盈利性充值、退还、补偿等),梦工厂按30%的比例分成;对于广州糖谷与第三方联合运营取得的第三方实际支付给广州糖谷的联运分成收入,梦工厂按40%的比例分成;双方分成收入按月度进行结算。

4) 其他关联交易

成都小企业融资担保有限责任公司本年为公司控股子公司成都博瑞小额贷款有限公司的部分发放贷款提供连带责任保证担保,保证期间为自主合同项下债务履行期限届满之日起两年,保证范围为主合同项下全部债务,包括但不限于全部本金、利息、违约金、赔偿金、补偿金、借款人应支付的其他款项和实现债权与担保权利而发生的费用;截止2016年12月31日,成都小企业融资担保有限责任公司为成都博瑞小额贷款有限公司提供连带责任保证担保的贷款明细如下:

贷款合同编号	担保方式	贷款单位	贷款起始日	贷款截止日	贷款月利率	担保贷款本金
博瑞贷(2016) 借字第031号	连带责任保 证担保	成都晶金实业有限 公司	2016/4/14	2016/8/13	2.00%	25,000,000.00
博瑞贷(2016) 借字第032号	连带责任保 证担保	宋力	2016/4/14	2016/8/13	2.00%	5,000,000.00
博瑞贷(2016) 借字第092号	连带责任保 证担保	罗泽洪/宋霞	2016/6/29	2016/9/28	1.70%	13,000,000.00
博瑞贷(2016) 借字第096号	连带责任保 证担保	马林/王文建	2016/7/12	2016/8/11	1.50%	10,000,000.00
博瑞贷(2016) 借字第147号	连带责任保 证担保	四川通和商贸有限 公司	2016/12/28	2017/6/27	1.25%	8,000,000.00
合计						61,000,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	计提坏账准 备的金额	期初余额	计提坏账准 备的金额
应收账款	成都传媒集团	30,000.00	24,000.00	55,000.00	16,250.00
应收账款	成都商报社	36,815,634.07	1,841,874.75	22,248,528.64	1,112,426.43

应收账款	成都晚报社	175,002.72	8,750.14		
应收账款	四川岁月文化艺术有限公司	2,553,000.00	271,170.00	1,435,200.00	71,760.00
应收账款	成都每日经济新闻报社有限公司			829,112.24	41,455.61
应收账款	成都先锋文化传媒 有限公司	1,609,074.30	133,753.72	1,603,240.60	80,162.03
应收账款	成都传媒建设投资 有限公司			9,425.29	471.26
应收账款	成都博瑞投资控股 集团有限公司	2,631,669.24	131,583.46	2,525,099.71	126,254.99
应收账款	《时代教育》报刊社	255,887.00	255,887.00	255,887.00	255,887.00
应收账款	成都博瑞宏信置业 有限公司			134,701.60	6,735.08
应收账款	成都兴洲数字电视 传播有限公司			9,425.29	471.26
应收账款	成都蜀山投资有限 公司			14,137.36	706.87
应收账款	成都美食嘉年华文 化发展有限公司			9,425.29	471.26
应收账款	成都文化产权交易 所	2,828,733.60	181,847.16	808,209.60	40,410.48
应收账款	成都商报营销策划 有限公司	3,560,686.00	192,906.80	1,014,998.06	50,749.90
应收账款	深圳市华夏之光广 告发展有限公司	21,532,329.32	1,076,616.47	16,388,549.53	819,427.48
应收账款	杭州奥翔广告有限 公司	24,328,055.73	20,350,346.64	24,328,055.73	20,350,346.64
应收账款	成都思创广告有限 公司	2,445,329.94	122,266.50		
应收账款	成都传媒信息产业 发展有限公司	528.12	26.41		

应收账款	成都全搜索科技有限责任公司	135,725.00	6,786.25		
预付账款	成都每日经济新闻报社有限公司	170,000.00		70,000.00	
预付账款	深圳市华夏之光广告发展有限公司			1,239,126.92	
其他应收款	成都商报社	31,654,323.40	82,716.17	33,652,229.49	182,611.47
其他应收款	山东梦想互娱信息技术有限公司			976,040.00	292,812.00
其他应收款	杭州驰游网络科技有限公司	1,825,436.73	1,825,436.73	1,825,436.73	1,825,436.73
其他应收款	福建环游网络科技有限公司	2,000,000.00	600,000.00	2,000,000.00	200,000.00
其他应收款	深圳市华夏之光广告发展有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	
其他应收款	杭州奥翔广告有限公司	914,459.75	914,459.75	914,459.75	914,459.75
其他应收款	四川岁月文化艺术有限公司	39,370.20	1,968.51		
其他应收款	成都日报报业集团	13,999.20	699.96		
其他应收款	成都博瑞宏信置业有限公司	4,588.80	229.44		
其他应收款	成都博瑞投资控股集团有限公司	2,374.80	118.74		
其他应收款	成都传媒信息产业发展有限公司	766.80	38.34		
其他应收款	成都文化产权交易所	1,543.20	77.16		
其他应收款	成都美食嘉年华文化发展有限公司	938.51	46.93		
其他应收款	成都兴洲数字电视传播有限公司	938.51	46.93		

其他应收款	成都传媒建设投资 有限公司	938.51	46.93		
其他应收款	成都蜀山投资有限 公司	1,450.49	72.52		

(2)应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	成都全搜索科技有限责任公司		4,275.00
预收账款	成都晚报社		414,842.30
预收账款	成都传媒集团		300,000.00
预收账款	四川岁月文化艺术有限公司	7,200.00	
预收账款	成都博瑞投资控股集团有限公司	116,420.59	
预收账款	成都日报社		
预收账款	成都兴洲数字电视传播有限公司	2,480.27	
预收账款	成都传媒建设投资有限公司	2,480.27	
预收账款	成都传媒信息产业发展有限公司	8,658.24	
预收账款	成都蜀山投资有限公司	28,210.88	
预收账款	成都美食嘉年华文化发展有限公司	2,480.27	
预收账款	成都日报报业集团	1,200.00	
预收账款	成都文化产权交易所	5,400.00	
应付账款	成都商报社	3,628,116.36	1,116,708.16
应付账款	成都晚报社	3,424.00	3,424.00
应付账款	杭州奥翔广告有限公司	3,977,709.09	3,977,709.09
应付账款	深圳市华夏之光广告发展有限公司	1,461,590.76	2,293,139.93
应付账款	成都商报营销策划有限公司	1,400,000.00	
其他应付款	成都日报报业集团	695,397.84	695,397.84
其他应付款	成都商报社	604,000.19	579,229.72
其他应付款	四川岁月文化艺术有限公司	411,210.49	358,800.00
其他应付款	成都每日经济新闻报社有限公司	46,368.00	29,952.00
其他应付款	成都传媒建设投资有限公司	73,474.56	71,433.60
其他应付款	成都文化产权交易所	211,849.08	202,052.40
其他应付款	成都博瑞宏信置业有限公司		134,701.60
其他应付款	成都兴洲数字电视传播有限公司	73,474.56	71,433.60

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	成都蜀山投资有限公司	110,207.52	107,146.20
其他应付款	成都美食嘉年华文化发展有限公司	73,474.56	71,433.60
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	13,200,000.00
其他应付款	杭州奥翔广告有限公司	198,000.00	198,000.00
其他应付款	深圳市华夏之光广告发展有限公司	2,497,775.00	4,624,952.67
其他应付款	上海越瀛广告有限公司	7,113,400.00	3,113,400.00
其他应付款	成都全搜索科技有限责任公司	552.00	
其他应付款	成都日报社	35,419.16	
其他应付款	成都传媒信息产业发展有限公司	17,857.62	
其他应付款	成都云思杨广告有限公司	400,000.00	
其他应付款	成都思创广告有限公司	20,000.00	

十一、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

截止 2016 年 12 月 31 日，公司本期无需披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日，公司本期无需披露的重大或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

1、 资产负债表日后利润分配情况说明

以公司现有总股本 1,093,332,092 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 0.2 元(含税)，共计派发 21,866,641.84 元，剩余未分配利润留存下一年度。本年度派发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) 36.36%。

上述利润分配预案尚须提交公司 2016 年度股东大会审议批准。

2、 其他资产负债表日后事项

(1) 关于投资广州糖谷信息科技有限公司进展的情况说明

公司之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、北京乾坤翰海资本投资管理有限公司、北京众创永联投资管理中心（有限合伙）、钟爱文、沙焯、天津体育之窗互动娱乐有限公司、杭州致同投资合伙企业（有限合伙）以现金方式共同出资人民币 10,000 万元，认购广州糖谷信息科技有限公司（以下简称“广州糖谷”）增资扩股后总股本的 50% 股权。其中漫游谷拟投资 2,000 万元，占广州糖谷增资后总股本的 10%。2017 年 1 月 26 日，广州糖谷已完成了本次增资的工商变更手续。

(2) 与关联方签订发行投递代理协议

成都商报社与公司控股子公司成都商报发行投递广告有限公司（下称“发行投递”）签订

的《<成都商报>发行投递代理协议》(下称“原协议”)有效期为自2011年10月1日至2016年12月31日。现原协议有效期届满,双方拟继续合作,由成都商报社委托发行投递在国内独家代理发行投递《成都商报》业务,双方将按新协议约定的结算价进行结算,协议有效期至2019年12月31日。

本次续签协议的主要条款已经公司九届董事会第二十二次会议决通过,尚需提请公司2016年度股东大会审议。

十三、其他重要事项

1、公司变更实际控制人的情况

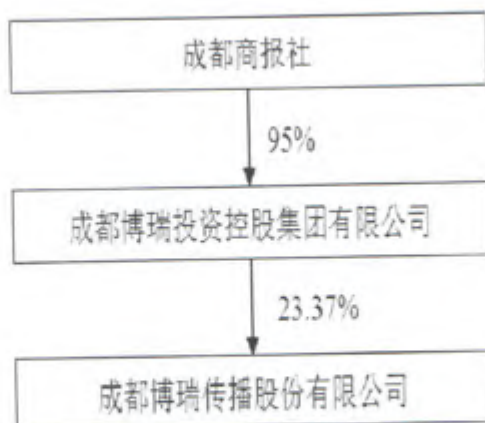
公司第一大股东成都博瑞投资控股集团有限公司、第二大股东成都新闻宾馆的国家出资企业登记为成都传媒集团(具体内容详见公司2014年9月13日发布的《关于实际控制人变动的提示性公告》)。

2016年12月16日,公司收到成都传媒集团通知,成都市国有资产监督管理委员会(以下简称“成都市国资委”)已于2016年12月15日向成都传媒集团以及由成都传媒集团履行出资人职责的相关企事业单位核发了国有产权登记证和国有产权登记表,成都传媒集团的产权已登记至成都市国资委。故经此次国有资产管理层级调整后,公司的实际控制人将由成都商报社变更为成都市国资委。

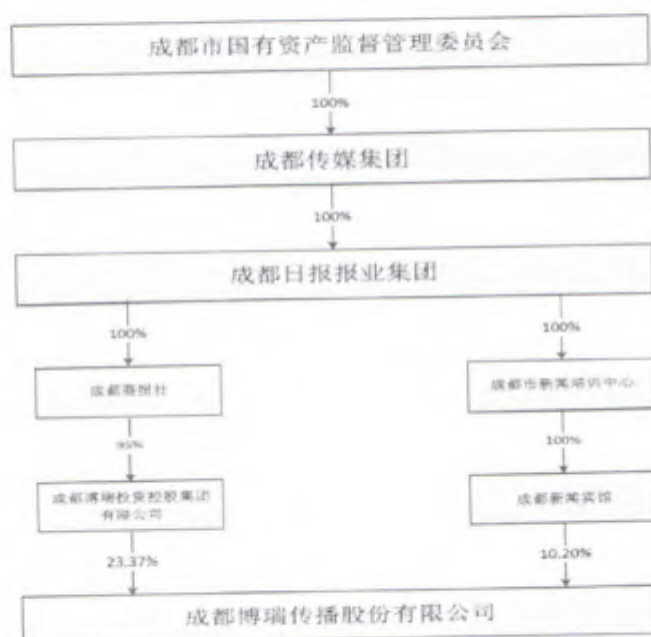
按照《上市公司收购管理办法》等相关规定,实际控制人的变更,将导致成都传媒集团持有上市公司的股份比例超过30%,成都传媒集团根据《上市公司收购管理办法》等相关规定,履行法定审批程序向中国证券监督管理委员会提出收购要约豁免申请。公司于2017年1月18日收到成都传媒集团通知,已于日前取得了中国证券监督管理委员会《关于核准豁免成都传媒集团及一致行动人要约收购成都博瑞传播股份有限公司股份义务的批复》(证监许可【2017】28号)文件,并于次日进行了相关披露(详见2017年1月19日公司公告)。

公司实际控制人变动前后的股权关系图示如下:

本次国有资产管理层级调整前:



本次国有资产管理层级调整后：



2、公司 2016 年度以前完成收购且本期尚在对赌期内的对赌协议履行情况

(1) 收购深圳市博瑞之光广告有限公司 51% 股权对赌业绩完成情况

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。本项目投资总额不超过 5,339 万元，其中 4,829 万元用于收购博瑞之光 51% 股权，510 万元分期用于认缴该公司注册资本及新增注册资本。本次股权收购已经公司于 2013 年 11 月 26 日召开的八届董事会第十九次会议审议通过。博瑞眼界已于 2014 年 1 月完成对博瑞之光 51% 股权的收购。

1) 业绩承诺、对价调整安排

① 转让方对博瑞之光在 2013 年 11 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日期间协议户外广告媒体的业绩目标承诺如下：

经营周期	第一个经营周期 (权益交割日—2014 年 12 月 31 日)	第二个经营周期 (2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日)	第三个经营周期(2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日)
承诺税后净利润 (万元)	1802.32	1739.98	1926.31

备注：上述经营周期的业绩目标以协议户外广告媒体所贡献的净利润值为限，不论协议户外广告媒体因何原因丧失均不调整上述业绩目标。目标公司股东按协议约定共同投资新开发媒体产生的利润，不计入实际完成的税后净利润范围内。

② 业绩承诺期内任一经营周期博瑞之光实际完成的税后净利润低于上述承诺业绩目标

的，则按协议约定的原则调减股权转让价款。

③ 双方在第三个经营周期结束时就以往三个经营周期业绩承诺目标完成情况进行统一汇算，计算业绩承诺期间博瑞之光税后净利润完成比率（实际实现税后净利润总额÷考核税后净利润总额×100%）。如税后净利润完成比率低于 60%（不含本数），则博瑞眼界有权解除协议。

2)担保

自然人洪宏作为华夏之光的保证人，为华夏之光对博瑞眼界的股权转让提供连带责任保证担保，保证担保的范围包括华夏之光在股权转让协议项下的所有债务，保证期限为华夏之光在协议项下各项债务履行期限届满之日起两年。

3)2016 年度业绩对赌完成情况

截止 2017 年 2 月 27 日，双方就博瑞之光 2016 年度业绩考核调整事项尚未确认完毕，2016 年度业绩考核尚未完成；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。

博瑞之光 2016 年度最终业绩考核结果及股权转让款调整将于考核完成并经双方签署考核文件时确认。

(2) 收购杭州瑞奥广告有限公司 60%股权协议履行情况

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

1) 业绩承诺、对价调整安排

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

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

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

定。

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

2)担保

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

3)、对赌协议履行发生重大变化

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

4)业绩对赌考核及诉讼追偿情况

由于杭州瑞奥无法正常经营，自 2015 年度起业绩对赌考核无法实施，截止财务报告批准报出日，博瑞眼界就股权转让协议的履行及业绩考核与杭州奥翔、干岳翔等无法协商一致，博瑞眼界已向四川省成都市中级人民法院起诉（已受理），请求法院判决杭州奥翔、干岳翔等返还已支付的股转转让款、增资款 2,399.90 万元以及相应的投资补偿 629.66 万元；截止 2017 年 2 月 27 日，人民法院尚在审理过程中，尚未判决。

3、关于竞得武汉公交候车亭广告牌代理经营权情况

2016 年 12 月 27 日，公司收到《中标通知书》，确认在参加武汉市公共交通集团有限责任公司“公交候车亭广告牌代理经营权”招标中，本公司以合计 8143.612 万元/年的中标价竞得全部标段，即武汉市江北、江南区域共计 3115 块公交候车亭广告牌代理经营权，相关代理经营权有效期为三年。2016 年 12 月 29 日，公司正式与武汉市公共交通集团有限责任公司签署《公交候车亭灯箱广告位代理经营权合同书》。

4、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 2016 年 12 月 31 日，逾期未收回的贷款总额为 40,288.56 万元，已累计计提减值准备、一般风险准备 11,667.02 万元和 1,334.88 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“五、9”以及本附注“五、36”。

(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 2016 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法院共受理成都博瑞小额贷款有限公司对成都东方正红商务有限公司等 25 户借款人及其担保人的债权执行申请，25 户借款人涉及的贷款本金为人民币 25543 万元，其中抵（质）押 贷款 19,500 万元、保证贷款 6,043 万元。经四川省成都市 中级人民法院、成都铁路运输法院裁定，已查封、扣押、冻结(包括轮候查封、冻结)被申请人(借款人及其担保人) 相应的财产。

5、参股项目启动股权回购及计提投资减值准备情况

公司控股子公司北京博瑞盛德创业投资有限公司（以下简称“博瑞盛德”）系公司全资子公司，为公司确定的创业投资和 Pre-IPO 的业务平台。2011 年 12 月 19 日博瑞盛德与德勤集团股份有限公司（以下简称“德勤集团”）及其实际控制人任马力、武华强、武国富、武国宏、魏建松（简称“实际控制人”）签署了《关于德勤集团股份有限公司之增资扩股协议》及《关于德勤集团股份有限公司之增资补充协议》，博瑞盛德对德勤集团投资 4,612 万元，持有德勤集团 400 万股，占其总股本的 1.69%。

德勤集团注册资本 2.36 亿元，注册地址为浙江省舟山市定海区干览镇双龙路 19 号；经营范围为国内沿海及长江中下游普通货船运输；机电设备、船舶设备、金属材料、船舶销售；货物及技术进出口贸易（除国家法律法规禁止或限制的项目外）；国内沿海其他货船船舶机务管理，船舶海务管理，船员配给、管理，船舶检修、保养，船舶买卖、租赁及资产管理等业务。

由于国际国内经济形势发生变化，作为德勤集团主营业务的国内沿海及长江中下游普通货船运输业务受到极大影响，德勤集团以不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务、但营运优势明显、具备相当营业价值、属于有挽救可能和较好发展前景的企业为由，已向舟山市中级人民法院申请破产重整，经浙江省高级人民法院指定管辖的舟山市定海区人民法院现已裁定受理德勤集团的破产重整申请。

博瑞盛德在获悉相关情况后，派专人进行了现场核查并与实际控制人进行了沟通。鉴于德勤集团相关现状已经符合《关于德勤集团股份有限公司之增资补充协议》的有关回购条款所约定的回购条件，博瑞盛德拟将原来对德勤集团的股权投资通过 IPO 上市退出的计划，调整为要求实际控制人履行约定回购义务而退出。

博瑞盛德已经于 2014 年 7 月向德勤集团实际控制人送达了启动回购条款的《催告函》，并于 2015 年向江苏省南京市中级人民法院提起诉讼，2015 年 12 月 17 日，博瑞盛德已收到江苏省南京市中级人民法院送达的《民事判决书》（[2015]宁商初字第 209 号），判决德勤集团实际控制人向博瑞盛德支付股份回购款 80,691,046.58 元及利息（以投资款 4612 万元为本金，自 2014 年 9 月 18 日起至本判决确定的给付之日止按年利率 20%）；截止本报告批准报出日，德勤集团实际控制人尚未向博瑞盛德支付股份回购款及利息，公司正积极采取措施督促德勤集团实际控制人履行回购义务及法院判决，并对该项投资已计提减值准备 922.4 万元。

6、终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金情况

在传统媒体行业呈现系统性衰退的背景下，公司面临着产业拓展及转型升级的巨大压力。为积极应对战略转型期所面临的变革和挑战，公司审时度势，重点深化核心产业，推进可转型升级产业，布局前瞻产业，构建全面的战略支撑体系，于2015年制定了打造“以移动互联网为核心，以数字娱乐集群和产业金融体系为两翼的创新型传媒集团”的战略发展纲要。

在公司整体发展战略指导下，2015年12月24日，公司召开九届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成重大资产重组暨关联交易的议案》等相关议案；根据本公司与成都中小企业融资担保有限责任公司签署的《发行股份支付购买资产协议》以及公司与国际金融公司（以下简称“IFC”）签署的《支付现金购买资产协议》，本公司拟以发行股份方式购买成都中小企业融资担保有限责任公司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”）61.034%股权，拟以支付现金的方式购买IFC持有的成都小企业融资担保有限责任公司20%股权。同时公司将向包括控股股东成都博瑞投资控股集团有限公司（以下称“博瑞投资”）在内的不超过10名特定投资者募集配套资金总额不超过115,160.33万元，用于支付本次交易的现金对价、发行费用及补充小保公司资本金，以提高本次重组项目整合绩效，增强重组后公司持续经营能力。募集配套资金总额不超过拟购买资产交易价格的100%。

2016年5月9日，公司收到控股股东博瑞投资《关于博瑞传播非公开发行股票及资产重组方案获得国有资产管理部门批复的函》；2016年5月13日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议并通过了《成都博瑞传播股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等与资产重组相关的议案。

自筹划本次资产重组事项以来，公司及公司聘请的中介机构积极推进本次资产重组工作，并会同交易对方、标的公司及相关中介机构进行了多次协商，就资产重组事项进行了深入讨论和沟通；由于融资环境及审批条件的变化，综合考虑证券市场走势及公司多渠道融资发展的策略，公司基于谨慎性原则和对本次交易各方负责的精神，切实保护全体股东利益，2016年6月29日，公司九届董事会第十五次会议审议并通过了《关于终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的议案》、《关于签署〈发行股份购买资产协议〉、〈盈利补偿协议书〉之解除协议的议案》、《关于签署〈支付现金购买资产协议〉之解除协议的议案》和《关于签署〈股份认购协议〉之解除协议的议案》，公司终止本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关事宜，并向中国证监会申请撤回相关申请文件。

7、收购成都小企业融资担保有限责任公司20%股权情况

公司于2016年8月25日与国际金融公司（以下简称“IFC”）签订《成都博瑞传播股份有限公司与国际金融公司之支付现金购买资产协议》，公司以自有资金出资1.68亿元受让IFC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。

1) 交易标的基本情况

小保公司系 2001 年 5 月 23 日经成都市人民政府办公厅签发《关于同意组建成都小企业信用担保有限责任公司的批复》(成办函[2000]48 号)批准成立,小保公司成立时名称为“成都市小企业信用担保有限责任公司”,注册资本为人民币 738 万元,其中成都市技术改造投资公司出资 730 万元,占小保公司注册资本的 98.92%,四川博高电子信息有限责任公司出资 8 万元,占小保公司注册资本的 1.08%。2010 年 11 月公司名称变更为现名。企业法人营业执照注册号为:510100400019418。

经历次股权转让及增资,在公司完成本次交易前,小保公司股权结构如下:

股东名称	出资金额(万元)	出资比例%
成都中小企业融资担保有限责任公司	91,551.00	61.034
成都工业投资集团有限公司	28,449.00	18.966
国际金融公司(IFC)	30,000.00	20.000
合计	150,000.00	100.000

小保公司的行业性质、经营范围、提供的主要产品和服务以及公司注册登记信息

小保公司属融资担保行业,经营范围包括: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;诉讼保全担保、投标担保、预付款担保、工程履约担保、尾付款如约偿付担保等非融资担保业务;与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务以及监管部门批准的其他业务(以上经营范围凡依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

2) 交易完成情况

本次交易已经公司 2016 年 8 月 25 日召开的九届董事会第十七次会议和 2016 年 9 月 13 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过,并经四川省金融办以《关于同意成都小企业融资担保有限责任公司股权变更等事项的批复》(川府金发(2016)197 号)和四川省商务厅以《关于同意成都小企业融资担保有限责任公司股东股权转让的批复》(川商审批(2016)249 号)文核准;本次交易于 2016 年 9 月 30 日完成,收购完成后本公司持有小保公司 20%的股权。

本次交易标的已经北京中科华资产评估有限公司评估,并出具《成都博瑞传播股份有限公司拟收购成都小企业融资担保有限责任公司部分股权评估项目资产评估报告书》(中科华评报字[2016]第 149 号),评估基准日(2015 年 12 月 31 日小保公司全部权益的评估价值为 121,705.35 万元。

收购完成后,公司持有小保公司 20%的股权,并委派董事 1 名,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;公司收购小保公司 20%股权的对价为 1.68 亿

元,收购完成日(购买日)享有的小保公司可辨认净资产公允价值为 26,079.11 万元,根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资(2014 年修订)》《企业会计准则第 20 号-企业合并》等相关规定,本项投资的初始投资成本小于投资时享有的小保公司可辨认净资产公允价值的部分(9,279.11 万元)计入本期“营业外收入”,同时调增长期股权投资的成本 9,279.11 万元。

8、设立或认购文化产业并购基金情况

(1) 成都联创博瑞投资中心(有限合伙)的设立情况

经公司 2015 年 12 月 24 日召开的九届董事会第八次会议决议通过,公司与上海永宣投资管理有限公司(以下简称“上海永宣”)合作发起设立了文化产业并购基金“成都联创博瑞投资中心(有限合伙)”,基金管理人为上海永宣的关联人四川联创东林股权投资基金管理有限公司(以下简称“联创东林”)和本公司全资子公司北京博瑞盛德创业投资有限公司(以下简称“博瑞盛德”)。基金规模为人民币 3 亿元,其中本公司与博瑞盛德出资 1 亿元(本公司以有限合伙人名义出资认购 9,900 万元,博瑞盛德以有限合伙人兼投资顾问名义出资认购 100 万元),上海永宣负责募集 2 亿元(联创东林作为一般合伙人出资认购 300 万元)。截至报告期末,公司实缴出资 3,479 万元,博瑞盛德实缴出资 60 万元。

根据合作各方协议约定,合伙企业设立联合管理委员会和投资决策委员会,负责合伙企业的投资决策,联合管理委员会和投资决策委员会设立 5 名委员,其中本公司委派 2 名;项目投资金额未超过认缴规模 30%的,超过五分之四(含本数)的委员通过即可,对于超过基金认缴规模 30%的,需全体投委会成员一致同意,故本公司将对成都联创博瑞投资中心(有限合伙)的投资确定为对联营企业的投资,按权益法进行核算。

(2) 成都英硕博瑞股权投资合伙企业(有限合伙)的设立情况

公司拟与上海英硕投资中心(有限合伙)(以下简称“英硕投资”)合作发起设立文化产业并购基金“成都英硕博瑞股权投资合伙企业(有限合伙)”,上海英硕和本公司全资子公司博瑞盛德共同作为基金管理人,其中上海英硕为普通合伙人,博瑞盛德为有限合伙人兼投资顾问公司。基金总规模为人民币 50 亿元,首期规模为 10 亿元,其中,本公司出资 1.47 亿元,博瑞盛德出资 0.03 亿元,英硕投资出资 0.07 亿元并负责募集 8.43 亿元。截至报告期末,公司及博瑞盛德尚未缴付认缴出资。

(3) 认购利保华辰基金情况

公司于 2016 年 10 月 12 日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(下称“上海荣正”)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》,本公司以自有资金认购由上海荣正发起设立的利保华辰基金份额(上海利保华辰投资中心(有限合伙),以下简称合伙企业),认购金额为人民币 1,000 万元。截至报告期末,公司实缴出资 750 万元,占合伙企业初始实缴出资总额的 2.5%;

本次对外投资未涉及关联交易,亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重

大资产重组事项。本次对外投资事项已经公司总经理办公会审议通过，根据公司《章程》及其他相关规定，无需提交董事会及股东大会审议。

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，投资决策委员会需由全体委员出席方可举行，会议作出的决议需经全体委员通过，根据《有限合伙合同之补充协议》，本公司作为该基金的观察员，无项目的决策权，故本公司将对上海利保华辰投资中心（有限合伙）的投资确定为可供出售金融资产，按成本法进行核算。

9、参与设立项目公司涉足电竞行业

为抓住传统媒体和新兴媒体融合发展的市场机遇，围绕构建“传媒+金融”的战略转型新格局，培育符合公司战略发展方向的数字娱乐集群项目，公司于 2016 年 4 月 6 日召开第九届董事会第十次会议，审议通过了《关于参与设立项目公司涉足电竞行业的议案》，本公司与上海七煌信息科技有限公司、四川联创东林股权投资基金管理有限公司共同发起设立项目公司“成都七煌博瑞电竞文化传播有限公司”，涉足电子竞技行业。成都七煌博瑞电竞文化传播有限公司注册资本 2,000 万元，其中本公司出资 600 万元。

各方通过成都七煌博瑞电竞文化传播有限公司在下述范围开展合作：

(1) 国际国内电竞赛事的成都落地运营；(2) 赛事 IP 的打造；(3) 电竞内容制作；(4) 赛事直播；(5) 电竞相关培训；(6) 游戏主播培训；(7) 电竞战队的培训组建；(8) 电竞新模式探索。

协议生效条件及有效期：本协议至各方签字盖章且经过博瑞传播按上市公司决策程序批准之日起生效，有效期六个月。如在六个月内，合作各方未能组建项目公司，本协议自动终止。如果六个月内，各方成功组建项目公司，本合作协议长期有效，直至各方按法律规定解除合同或被新的合作协议取代。

2016 年 6 月 2 日，项目公司已完成工商登记手续，截止报告期末，上海七煌信息科技有限公司实缴资本 800 万元人民币，其他投资方尚未实缴资本。

10、关于解除海南博瑞三乐传媒有限公司《股权转让协议》的相关事项说明

由于海南博瑞三乐传媒有限公司在股权转让协议履行中，部分媒体因丢失或不能正常发布商业广告，对经营构成较大影响，2016 年 8 月 8 日，为控制投资风险，经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”）与洋浦祥龙传媒投资有限公司（以下简称“洋浦祥龙”）、吴坤平协商一致，三方签订了附生效条件的《<股权转让协议书>解除协议》，解除已签署的《股权转让协议书》。根据《<股权转让协议书>解除协议》约定，洋浦祥龙应向博瑞眼界支付合计为 5,535 万元的解除应付总款，包括返还博瑞眼界已支付的股权转让价款 4,525 万元（不含博瑞眼界向海南三乐支付的增资款 360 万元）及应向博瑞眼界支付的资金利息 1,010 万元，并由吴坤平为洋浦祥龙提供连带责任保证。

2016年8月17日，公司九届董事会第十七次会议审议通过了上述《<股权转让协议书>解除协议》，截止2016年9月8日，博瑞眼界已收到了全部处置价款，并已完成股权变更的工商登记手续。

11、关于收购成都博瑞小额贷款有限公司少数股东股权进展的情况说明

2016年12月30日，公司及公司控股子公司成都博瑞小额贷款有限公司与成都国通信息产业有限公司三方签订《股权转让协议》，根据《股权转让协议》，公司拟收购成都国通信息产业有限公司所持有的成都博瑞小额贷款有限公司的10%股权，收购价格为5,000万元。本次股权转让尚待成都市金融办批准，截止2017年2月27日，本次收购尚未完成。

十四、 母公司财务报表主要项目注释(金额单位：人民币元；期末数指2016年12月31日余额；期初数指2015年12月31日余额；本期数指2016年1-12月发生额；上期数指2015年1-12月发生额)

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,259,377.94	100.00	3,140,287.97	5.79	51,119,089.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	54,259,377.94	100.00	3,140,287.97	5.79	51,119,089.97
类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,800,302.82	100.00	2,374,938.73	5.82	38,425,364.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	40,800,302.82	100.00	2,374,938.73	5.82	38,425,364.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	53,354,907.30	2,667,745.38	5.00
1至2年	118,066.00	11,806.60	10.00
2至3年	462,980.36	138,894.11	30.00
3至4年			
4至5年	7,912.00	6,329.60	80.00
5年以上	315,512.28	315,512.28	100.00
合计	54,259,377.94	3,140,287.97	5.79
账龄	期初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	39,844,348.18	1,992,217.41	5.00
1至2年	632,530.36	63,253.04	10.00
2至3年	-	-	-
3至4年	7,912.00	3,956.00	50.00
4至5年	-	-	-
5年以上	315,512.28	315,512.28	100.00
合计	40,800,302.82	2,374,938.73	5.82

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 765,349.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：

无

(4) 按欠款方归集的期末数前五名的应收账款情况：

期末数按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为 41,252,425.82 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 76.03%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,062,621.29 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	667,854,784.06	100.00	4,908,291.45	0.73	662,946,492.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	667,854,784.06	100.00	4,908,291.45	0.73	662,946,492.61
类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	688,554,363.50	100.00	6,922,354.82	1.01	681,632,008.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	688,554,363.50	100.00	6,922,354.82	1.01	681,632,008.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	42,758,400.49	148,181.12	0.35
1至2年	9,838,896.00	9,889.60	0.10
2至3年	40,838,572.09	24,059.45	0.06
3至4年	112,778,750.00	26,125.00	0.02
4至5年	154,036,516.65	67,892.26	0.04

5年以上	307,603,648.83	4,632,144.02	1.51
合计	667,854,784.06	4,908,291.45	0.73
账龄	期初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	9,275,447.44	76,842.37	0.83
1至2年	40,883,739.58	12,396.57	0.03
2至3年	133,376,333.33	15,000.00	0.01
3至4年	165,343,326.32	2,174,548.66	1.32
4至5年	220,245,312.81	11,423.20	0.01
5年以上	119,430,204.02	4,632,144.02	3.88
合计	688,554,363.50	6,922,354.82	1.01

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-2,014,063.37元; 本期收回或转回坏账准备金额0元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况:

无

(4) 按欠款方归集的期末数前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	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	390,000,000.00	3年以上	58.40	
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	往来款	133,726,500.00	5年以内	20.02	
成都博瑞梦工厂网络信息有限公司	往来款	57,571,285.34	4年以内	8.62	
北京博瑞盛德创业投资有限公司	往来款	42,800,000.00	2年以上	6.41	
四川博瑞书坊文化有限公司	往来款	22,231,033.81	5年以上	3.33	
合计		646,328,819.15		96.78	

3、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,324,024,297.54	58,993,689.91	2,265,030,607.63	2,311,993,353.60	54,510,000.00	2,257,483,353.60
对联营、合营企业投资	355,515,386.33		355,515,386.33	87,725,509.58		87,725,509.58
合计	2,679,539,683.87	58,993,689.91	2,620,545,993.96	2,399,718,863.18	54,510,000.00	2,345,208,863.18

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备期 末数
成都商报发行投递广告有 限公司	16,122,966.02	1,684,643.00		17,807,609.02		
成都英康贸易有限责任公 司	4,800,000.00			4,800,000.00		
成都博瑞广告有限公司	35,863,302.81	15,897,345.61		51,760,648.42		
四川博瑞教育有限公司	41,488,415.43			41,488,415.43		
博瑞纵横国际广告(北京) 有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		3,000,000.00
深圳市博瑞创业广告有限 公司	1,350,000.00			1,350,000.00		1,350,000.00
北京博瑞盛德创业投资有 限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
四川博瑞眼界户外传媒有 限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
星百瓏(北京)传媒有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
四川博瑞书坊文化有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
成都神鸟数据咨询有限公司	9,359,600.00	112,939.00		9,472,539.00		
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		50,160,000.00
成都博瑞梦工厂网络信息 有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
成都博瑞数码科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
常州天堂网络科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	4,483,689.91	4,483,689.91
成都博瑞小额贷款有限公司	370,000,000.00			370,000,000.00		
北京漫游谷信息技术有限 公司	1,123,042,603.95		5,663,983.67	1,117,378,620.28		
合计	2,311,993,353.60	17,694,927.61	5,663,983.67	2,324,024,297.54	4,483,689.91	58,993,689.91

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
无						
二、联营企业						
甘肃西部商报传媒发展有限公司	15,260,037.29			-15,260,037.29		
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	28,305,971.46			-1,856,840.58		
成都每日经济新闻报社有限公司	29,343,573.37			4,379,854.39		
四川岁月文化艺术有限公司	8,240,171.01	1,146,500.00		-510,902.57		
成都全搜索科技有限责任公司	6,575,756.45			-6,482.16		
成都联创博瑞股权投资基金管理中心（有限合伙）		34,790,000.00		28,868.09		
成都小企业融资担保有限责任公司		260,791,070.05		-112,153.18		
小计	87,725,509.58	296,727,570.05		-13,337,693.30		
合计	87,725,509.58	296,727,570.05		-13,337,693.30		

对联营、合营企业投资（续）

被投资单位	本期增减变动（续）			期末数	减值准备期末数
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
无					
二、联营企业					
甘肃西部商报传媒发展有限公司					
成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司	15,600,000.00			10,849,130.88	
成都每日经济新闻报社有限公司				33,723,427.76	

四川岁月文化艺术有限公司				8,875,768.44	
成都全搜索科技有限责任公司				6,569,274.29	
成都联创博瑞股权投资基金管理中心（有限合伙）				34,818,868.09	
成都小企业融资担保有限责任公司				260,678,916.87	
小计	15,600,000.00			355,515,386.33	
合计	15,600,000.00			355,515,386.33	

4、营业收入和营业成本

项目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	183,893,603.20	144,061,743.14	245,316,335.77	186,153,643.36
其他业务	7,257,723.07	4,736,859.72	16,760,872.98	13,089,858.97
合计	191,151,326.27	148,798,602.86	262,077,208.75	199,243,502.33

5、投资收益

项目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	402,561,162.03	66,440,712.81
权益法核算的长期股权投资收益	-13,337,693.30	6,367,902.73
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,101,425.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
子公司清算损失		
其他		
合计	389,223,468.73	70,707,190.52

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表：

按照中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损

益（2008）》的规定，公司报告期内发生的非经常性损益项目列示如下：

非经常性损益项目（损失－，收益＋）	金额	说明
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,935,519.96	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,946,231.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	92,791,070.05	
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	15,754,690.78	
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	440,368.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目(注 1)	-10,150,371.85	
所得税影响	-27,439,155.01	
少数股东损益（税后）	385,418.29	

非经常性损益项目（损失－，收益＋）	金额	说明
合 计	85,792,731.67	

注 1：其他符合经常性损益定义的损益项目金额主要系募集资金利息收入及固定资产减值损失。

2、净资产收益率及每股收益

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

A、本期数

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.67	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.71	-0.02	-0.02

B、上期数

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.08	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.78	0.03	0.03



成都博瑞传播股份有限公司

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人： [Signature]



二〇一七年二月二十七日