

公司代码：600880

公司简称：博瑞传播

成都博瑞传播股份有限公司 2024 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人母涛、主管会计工作负责人苟军及会计机构负责人(会计主管人员)刘兴民声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司无半年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 7 |
| 第四节 | 公司治理..... | 14 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 16 |
| 第六节 | 重要事项..... | 17 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 24 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 27 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 27 |
| 第十节 | 财务报告..... | 28 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人（会计主管人员） 签名并盖章的财务报表 |
| | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及 公告的原稿 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|------------------------------------|---|---|
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 本公司、公司、本集团（在包含子公司时统称本集团）、上市公司、博瑞传播 | 指 | 成都博瑞传播股份有限公司 |
| 生学教育 | 指 | 四川生学教育科技有限公司 |
| 才子软件 | 指 | 四川才子软件信息网络有限公司 |
| 文交所、成都文交所 | 指 | 成都文化产权交易所有限公司 |
| 漫游谷 | 指 | 北京漫游谷信息技术有限公司 |
| 梦工厂 | 指 | 成都梦工厂网络信息有限公司 |
| 红星智慧 | 指 | 成都红星智慧数字传媒股份有限公司（即原成都菁苗教育科技股份有限公司） |
| 博瑞眼界 | 指 | 四川博瑞眼界文化传媒有限公司 |
| 武汉银福 | 指 | 武汉博瑞银福广告有限公司 |
| 麦迪亚置业 | 指 | 四川博瑞麦迪亚置业有限公司 |
| 博瑞小贷 | 指 | 成都博瑞小额贷款有限公司 |
| 博瑞教育 | 指 | 四川博瑞教育有限公司 |
| 博瑞学校 | 指 | 成都市郫都区博瑞实验学校 |
| 小红星艺术 | 指 | 成都市郫都区小红星艺术培训学校（原成都市郫都区九瑞大学堂文化艺术培训学校，已更名） |
| 报告期 | 指 | 2024年半年度 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 苟军 | 王薇 |
| 联系地址 | 成都市锦江区三色路38号成都传媒大厦A座23楼 | 成都市锦江区三色路38号成都传媒大厦A座23楼 |
| 电话 | 028-87651183 | 028-62560962 |
| 电子信箱 | goujun600880@163.com | wangwei600880@163.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|-----------------------|
| 公司注册地址 | 成都市锦江工业园区 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | |
| 公司办公地址 | 成都市锦江区三色路38号成都传媒大厦23楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 610063 |
| 公司网址 | www.b-raymedia.com |
| 电子信箱 | bray600880@163.com |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》 http://www.cs.com.cn 《上海证券报》 https://www.cnstock.com 《证券日报》 https://www.zqrb.cn 《证券时报》 https://www.stcn.com |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | | 本报告期 比上年同 期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | |
| 营业收入 | 173,333,693.78 | 232,702,984.55 | 232,702,984.55 | -25.51 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 8,632,315.36 | 13,433,172.32 | 13,430,638.05 | -35.74 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 6,726,390.62 | 12,568,485.09 | 12,565,950.82 | -46.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -34,127,735.20 | -149,207,933.17 | -149,207,933.17 | 77.13 |
| 营业总收入 | 190,335,512.16 | 251,972,838.36 | 251,972,838.36 | -24.46 |
| 利润总额 | 16,066,623.23 | 23,503,020.19 | 23,503,020.19 | -31.64 |
| | | 上年度末 | | 本报告期 末比上年 度末增减 (%) |
| | 本报告期末 | 调整后 | 调整前 | |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 3,040,841,225.98 | 3,032,202,897.13 | 3,032,202,897.13 | 0.28 |
| 总资产 | 3,960,889,879.09 | 4,002,500,181.86 | 4,002,500,181.86 | -1.04 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | | 本报告期比 上年同期增 减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|------|------------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | |
| 基本每股收益(元/股) | 0.01 | 0.01 | 0.01 | 0.00 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.01 | 0.01 | 0.01 | 0.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.01 | 0.01 | 0.01 | 0.00 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 0.28 | 0.45 | 0.45 | 减少0.17个 百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%) | 0.22 | 0.42 | 0.42 | 减少0.2个百 分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|--|--------------|---------|
| 非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 36,006.64 | |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 1,192,814.02 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 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 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |

| | | |
|--|--------------|--|
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 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 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 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 | 1,082,793.96 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 126,893.60 | |
| 减：所得税影响额 | 119,941.84 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 412,641.64 | |
| 合计 | 1,905,924.74 | |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务及经营模式

报告期内，公司围绕“打造成成都数字文创新经济重要资本平台”的战略定位，持续在“智慧管理、数字文创、现代传媒”深耕发展，当前业务主要集中在智慧管理、游戏研运、媒体广告、文创金融等领域。主要经营模式如下：

1. 智慧管理业务：公司智慧业务拥有“教育治理、教学质量提升、素质教育”三大成熟完整的自研产品体系，为基础教育全场景、全角色提供基于大数据深度专业服务的“区域智慧教育整体解决方案、智慧校园整体解决方案、区校一体化解决方案、（智慧）精准教学整体解决方案、素质教育整体解决方案”五大解决方案。通过推动业务结构优化升级、聚焦未来进行前瞻性布局，充分运用已拥有、成熟的区域高质量教育发展整体解决方案、未来学校数字化校园综合服务解决方案、城市综合治理智慧解决方案等，加大业务拓展和落地，打造更多“智慧教育”“智慧城市”赛道上的标杆范例。

2. 媒体广告业务：目前以传统户外广告为主，同时正大力拓展新媒体业务。传统户外广告以高速路大牌、公交车车身媒体为主，客户群体以地产、消费等行业头部企业为主。受客户需求变化影响，公司广告业务正逐渐向新媒体业务转型，在线上广告投放、达人直播、电商等领域寻找机会，同时响应文化传媒公司的业务核心，积极发展演艺、文创活动等业务。

3. 数字经济业务：公司数字经济业务是以数字文化资产交易平台为经营主体，以区块链技术提供确权保障，打造文创资源交易平台，推动数字文化产权交易公平化、安全化、智能化利用，释放文化资产价值。

4. 游戏业务：公司自主研发以“侠义道”、“全民主公”“七雄争霸”等知名IP为题材的网络游戏，产品线覆盖手游、页游及端游。试点探索以弘扬中华文化为特色的IP游戏，并积极推进游戏出海业务，加快海外市场拓展和产品运营。公司通过整合业务推进“研发+运营+发行”一体化全流程体系构建，打通游戏全产业链条。

（二）行业情况说明

1. 智慧管理行业发展情况

2024年1月31日，中国教育科学研究院发布了全球数字教育发展指数和《中国智慧教育发展报告（2023）》。报告指出，近期数字教育发展的五个趋势：1、生成式人工智能的教育应用前景广阔，助力实现大规模个性化学习；2、科技驱动的沉浸式场景将改善学习体验，使虚实融合成为学习新常态；3、教育评价将实现数字化转型，为终身学习体系提供支撑；4、教师与人工智能共存、共教、共学，创生人机复合型教师；5、数字教育应用生态蓬勃发展，泛在、多元、智能化的学习环境将催生新的教与学方式。随着人工智能技术发展迅猛，从应用场景方面看，“智慧教育”的应用场景主要可以分为智慧教学、智慧学习、智慧考评以及智慧教管等四大类。这些应用场景涵盖了教育的各个环节，为教师和学生提供了更加个性化和高效的教育体验。目前，教育各环节正在加速数字化转型的步伐。

同时，国家发展改革委、国家数据局等部门于5月20日对外发布《关于深化智慧城市发展 推进城市全域数字化转型的指导意见》。数字经济正凭借提升全要素生产率及提高产业附加值，已成为推动经济增长的重要引擎。未来，“智慧城市”领域的市场规模将持续增长。

2. 数字文创行业发展情况

根据《2024年1-6月中国游戏产业报告》显示，1-6月，国内游戏市场实际销售收入1472.67亿元，同比增长2.08%，增长趋势较为平稳。中国游戏用户规模为6.74亿人，同比增长0.88%，再创新高。随着AIGC的逐步应用有望为游戏内容带来前所未有的丰富性和多样性，给游戏世界带来无限的可能性，极大地提升玩家的游戏体验。同时，游戏IP与影视、旅游、文创、营销等其他产业的深度跨界融合，使得游戏IP在更广泛的领域传播和推广，并有效推动相关产业的协同发展。

未来，随着数字技术的不断发展和应用以及消费者需求的不断变化和升级，文化产业新业态将继续保持快速发展的态势，并为文化产业的高质量发展做出更大的贡献。

3. 现代传媒行业发展情况

根据CTR2024年1月发布的《2024年数字媒体营销趋势》报告中指出，在经济复苏背景下，广告行业需进一步聚焦精准触达、场景深耕和利用红利技术实现降本增效。在精准触达策略上，通过更细致的人群细分和场景深耕，提高广告效果和投资回报率。同时，技术红利尤其是AI和数字人技术的应用，被视为提升营销效率的新机遇。未来，传媒广告业务通过创新媒介形式、互动内容以及与线上媒体的联动传播，与网络平台形成协同效应，增强观众的体验，传播矩阵立体化，使得宣传对象在公众频道达到最大曝光率。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）品牌公信力优势、信誉良好

作为最早上市的文化传媒企业之一，公司经过多年的资源整合及经营发展，形成了较为深厚的品牌积淀优势，信誉良好。子公司生学教育是国家高新技术企业和四川省“专精特新”企业，专注于软件开发和硬件集成业务，其主导的重点项目《5G+智慧教育新基建项目方案》在发改委/工信部2020年新基建项目评选中排名西南第一、全国前三；《5G+教师综合评价项目方案》，是工信部/教育部国家2021年“5G+智慧教育”应用试点项目。北京漫游谷是国内领先的网络游戏研发企业，是国家高新技术企业、北京“专精特新”中小企业。博瑞小贷是四川省首次注册资本金最大的小额贷款公司之一，四川省“A级”小贷公司。红星智慧是成都最大的教育垂类新媒体公司，全媒体用户超过900万。

（二）成熟规范的内控管理体系

公司自上市以来，持续加强内控体系建设，为公司的可持续健康发展保驾护航。做好制度废改立，每年对内控管理制度进行修订、完善，使内部管理体系更加简明、务实、高效；同时，全面推行子公司内控官派驻制度，将监督与风险防控融入经营管理全过程。

（三）财务稳健，抗风险能力强

公司贯彻稳健的财务管理理念、财务管理体系健全，内控机制完善，资金充裕、负债率低，信用评级良好，具有较强的资金实力和融资能力。

（四）积极拥抱新赛道，数字文创新动能正逐步培育壮大

近年来，公司积极拥抱新赛道，联合中国数字图书馆有限责任公司重组成都文交所，建设服务全国的数字文化产权交易平台；引入上海幻电对北京漫游谷进行混改、赋能，游戏板块发展势头良好，目前正加紧布局游戏出海；利用国有上市公司背景为生学教育提供全方位支持，助力其

拓展省内外优质项目，做强做优智慧产业；并购优质数字新媒体红星智慧，进一步增强其在教育新媒体领域的公信力和影响力；公司以“智慧管理、数字文创、现代传媒”为主的数字文创新经济产业集群正逐步壮大。

三、经营情况的讨论与分析

2024年上半年，国际环境复杂性严峻性不确定性明显上升，国内结构调整持续深化带来新挑战，全球经济复苏动力趋弱。面对不利因素，博瑞传播按照既定转型路线，一方面以新质生产力为指引，发挥主观能动性，优化业务结构，增强业绩韧性，夯实存量业务经营管理能力；另一方面，积极围绕主业加强新项目储备，目前项目正在有序推进，预计将在下半年落地。

报告期内，公司实现营业总收入1.90亿元、利润总额1607万元、净利润862万元，分别比上年同期减少24.46%、31.64%、40.88%；归属于母公司所有者的净利润863万元，同比减少35.74%。下半年，公司将全力以赴，力争取得较好的经营效果。

一、智慧管理板块

（一）生学教育重大项目有序推进，可持续自研产品实现阶段性进展。报告期内，公司以生学教育为代表的智慧管理业务积极调结构、促发展、强管理、重运营，进一步累积后续发展动能。公司“AI+身心安全”产品在成都七中东部学校实现全面落地，样板校打造初具雏形，树立了公司在智慧校园领域的建设标准和模范标杆。公司与四川大学华西医院深度合作，联合成立“学生心智发展促进研究中心”，以产教融合模式共同推进研发心智发展与心理状态评估工具、干预措施、服务体系等，为教育主管部门、学校等提供了领先的产品解决方案。

二、数字新经济板块

（二）游戏业务全面发力，产业链进一步完善。报告期内，公司游戏业务全面发力，在经典产品继续稳定运营的同时，游戏题材储备较为充足，新款游戏签约出海顺利，营业收入、净利润同比均实现增长，净利润更是较去年同期增加52%。公司经典IP《全民主公II》系列游戏继续稳步推进，上半年已实现流水约2.6亿元（其中海外流水占比37.79%），成功拓展至中国港澳台地区以及日本、韩国、泰国、越南等多个海外平台，并多次取得App Store和Google Play排行榜TOP1，出海战略成效凸显。公司新款游戏《漫游五千年》已取得版号，与B站合作获得其《十万个冷笑话》IP的游戏改编权，同时拿下时下正在热播的《我叫MT》IP游戏改编授权，为后续游戏市场开拓提供充足的发展动能。公司在香港设立SPV公司已基本完成，全力构建“研发+运营+发行”一体化全流程业务体系，进一步完善游戏出海战略布局。

（三）成都文交所加速资源转化，成功试点文化数据资产评估入表业务。报告期内，成都文交所全力推进已布局项目上线运营，促进文化资源内外双循环。一是重点推进的“红星智媒”媒资库已正式启动运营，并完成成都传媒集团部分媒资数据入库工作，预计后续还将有其他报业集团及知名企业首批入库。二是试点文化数据资产评估业务，理顺数据资产评估入表业务链条，已成功为相关文化企业的数字资产评估增值近500万元，在探索数据资源资产化、要素化方面赢得先机。三是“蛟龙”文化出海平台新增入驻企业24家，涵盖物流、供应链、保险等一大批业内知名企业，为平台后续进一步高效运转提供了全方位、多角度的技术支持与金融服务。

三、现代传播板块

报告期内，公司现代传播业务依托新媒体传播特性，积极拓展IP打造、赛事运营、演艺展陈等创新业务，弥补传统媒体市场萎缩带来的业绩缺口。

（四）红星智慧持续强化教育垂类新媒体的核心优势，积极布局品牌项目。一是大力推进“升学季”各项品牌活动，新媒体广告业务营收同比增加60%。二是持续孵化IP，做优做强“少年诗词大会”的品牌形象，扩大IP受众面。上半年，“少年诗词大会”成功在6个省市举办12场比赛，规模同比增长150%，赛事知名度进一步提升。三是“教师共享平台”影响力持续扩大，平台师资、课程数量同比均增长40%左右。四是成功启动并运营“成都全龄学堂”项目，助力成都市民的终身教育学习。

（五）博瑞眼界积极应对市场变化，新业务拓展收效明显。公司旗下户外广告业务依托自身在广告传播、活动策划、市场营销上的整合能力，紧跟成都市“三城三都”建设的历史机遇，积极参与世界科幻大会、乒乓球世界杯、世园会、汤尤杯等在成都举办的大型国际赛事活动，执行视觉体系打造及氛围营造等重要工作，整体项目总金额超千万元。同时，成功签约海信、伊利、雀巢、泸州银行等优质客户的全媒体投放，市场成效显著。

四、其他业务

在上述三大业务板块稳基蓄势谋发展的同时，公司的小额贷款和楼宇租赁虽受市场整体疲软、银行持续降息政策的影响，但依旧全力拓展业务，在行业间取得较好的经营成绩。报告期内，博瑞小贷大力推动与国有担保公司业务合作，累计发放贷款 1.74 亿元，同时加大对存量逾期贷款的催收工作，部分项目抵押物的处置已取得实质进展；麦迪亚置业加大项目推介与营销，全面提升项目影响力，“博瑞·创意成都”大厦完成新增租赁面积 808 m²，续租面积 9518 m²，实现出租率近 75%。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|-----------------|----------|
| 营业收入 | 173,333,693.78 | 232,702,984.55 | -25.51 |
| 营业成本 | 87,075,688.40 | 129,134,451.92 | -32.57 |
| 销售费用 | 21,174,978.20 | 16,864,222.05 | 25.56 |
| 管理费用 | 42,495,552.72 | 43,901,237.31 | -3.20 |
| 财务费用 | -735,548.98 | -1,620,250.42 | 54.60 |
| 研发费用 | 23,332,854.45 | 26,036,781.54 | -10.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -34,127,735.20 | -149,207,933.17 | 77.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,031,238.83 | -10,939,990.86 | 26.59 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 54,837,082.36 | -70,372,934.80 | 177.92 |
| 营业总收入 | 190,335,512.16 | 251,972,838.36 | -24.46 |

营业成本变动原因说明：营业成本减少主要系生学教育软件开发及硬件集成业务规模减少影响所致。

财务费用变动原因说明：财务费用增加主要系银行借款利息增加及存款利息减少、汇兑收益减少综合影响所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额增加主要系博瑞小贷客户贷款及垫款净收回额较上期增长所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额增加主要系生学教育本期取得金融机构借款及上年同期归还金融机构借款综合影响所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

1、投资收益本期数较上期数减少 4,820,299.33 元，主要系按权益法核算的长期股权投资收益较上期减少所致。

2、信用减值损失本期数较上期数减少 17,652,740.90 元，主要系本期计提应收账款坏账准备、其他应收款坏账准备及贷款减值损失减少所致。

3、资产处置收益本期数较上期数减少 611,623.63 元，主要系去年同期博瑞眼界部分媒体拆除处置所致。

4、营业外收入本期数较上期数增加 1,371,730.18 元，主要系本期取得生学教育业绩补偿款影响所致。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|--------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|------|
| 短期借款 | 103,900,000.00 | 2.62 | 68,962,519.58 | 1.72 | 50.66 | |
| 应付账款 | 98,913,752.90 | 2.50 | 155,207,713.20 | 3.88 | -36.27 | |
| 应付职工薪酬 | 10,704,173.98 | 0.27 | 25,691,701.11 | 0.64 | -58.34 | |
| 应交税费 | 17,934,616.86 | 0.45 | 32,474,415.48 | 0.81 | -44.77 | |
| 应付利息 | 108,600.43 | 0.00 | 10,605.28 | 0.00 | 924.02 | |
| 长期借款 | 31,056,174.60 | 0.78 | 15,492,370.88 | 0.39 | 100.46 | |

其他说明

- 1、短期借款本期期末较上年期末增加 34,937,480.42 元，增长 50.66%，主要系公司控股子公司生学教育及其全资子公司才子软件取得银行短期借款增加所致。
- 2、应付账款本期期末较上年期末减少 56,293,960.30 元，下降 36.27%，主要系生学教育应付项目款减少所致。
- 3、应付职工薪酬本期期末较上年期末减少 14,987,527.13 元，下降 58.34%，主要系上年末计提的年终奖等已发放所致。
- 4、应交税费本期期末较上年期末减少 14,539,798.62 元，下降 44.77%，主要系上年末计提的税金已经缴纳所致。
- 5、应付利息本期期末较上年期末增加 97,995.15 元，增长 924.02%，主要系公司控股子公司生学教育及其全资子公司才子软件应付短期借款利息增加所致。
- 6、长期借款本期期末较上年期末增加 15,563,803.72 元，增长 100.46%，主要系公司控股子公司生学教育及其全资子公司才子软件取得长期借款增加所致。

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项目 | 期末账面价值 |
|----------------------------------|--------------|
| 货币资金 | 8,150,071.39 |
| 其中：因申请诉讼保全被冻结的使用权受到限制的金额 | 7,855,269.59 |
| 其中：根据收购协议临时存放于公司于公司开立的共管账户的股权受让款 | 294,801.80 |
| 合计 | 8,150,071.39 |

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

1、公司作为有限合伙人以自有资金出资人民币 5000 万元认购杭州干杯创业投资合伙企业(有限合伙) (以下简称“干杯基金二期”)，公司认缴出资额占干杯基金二期总规模的 6.67%，已完成出资 5000 万元。

2、公司作为有限合伙人以自有资金出资参与设立成都博瑞利保投资中心(有限合伙) (以下简称“博瑞利保基金”)，认缴金额 6000 万元，占总规模的 74.91%，已累计出资 2400 万元；公司控股子公司成都博瑞利保投资管理有限公司为博瑞利保基金的普通合伙人及执行事务合伙人，认缴 10 万元并已实缴，占总规模 0.12%。

3、公司作为有限合伙人以自有资金出资人民币 3479 万元参与设立成都联创博瑞股权投资基金中心(有限合伙) (以下简称“联创博瑞基金”)，公司出资额占联创博瑞基金总规模的 28.64%。

4、公司作为有限合伙人以自有资金出资人民币 1000 万元认购上海利保华辰投资中心(有限合伙) (以下简称“利保华辰”)份额，认购份额比例为 2.5%。

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 成都梦工厂网络信息有限公司

系本公司全资子公司，成立于 2002 年 12 月，主要从事网络游戏业务，注册资本 2000 万元人民币。截至报告期末，公司总资产 39,216,427.71 元，所有者权益 36,283,401.30 元；报告期内实现营业收入 10,855,565.97 元、营业利润 2,817,409.20 元，净利润 2,817,409.20 元。

(2) 北京漫游谷信息技术有限公司

系本公司控股子公司，成立于 2004 年 2 月，主要从事网络游戏业务，注册资本 1125 万元人民币，本公司持有其 88.8889% 的股份。截至报告期末，公司总资产 143,840,489.97 元，所有者权益 43,426,882.68 元；报告期内实现营业总收入 46,061,085.98 元、营业利润 5,566,904.00 元，净利润 5,284,162.29 元。

(3) 四川博瑞眼界文化传媒有限公司

系本公司控股子公司，成立于 2006 年 12 月，主要从事广告设计、制作与发布等业务，注册资本 2150.54 万元人民币，本公司持有其 93% 的股份。截至报告期末，公司总资产 241,870,409.40 元，所有者权益 59,749,961.49 元；报告期内实现营业总收入 24,397,826.37 元、营业利润 587,171.46 元，净利润 541,171.67 元。

(4) 四川博瑞教育有限公司

系本公司全资子公司，成立于 1998 年 1 月，主要从事教育业务，注册资本 1000 万元人民币。截至报告期末，公司总资产 528,247,539.31 元，所有者权益 330,738,579.11 元；报告期内实现营业总收入 0.00 元、营业利润-1,311,361.71 元，净利润-1,311,361.71 元。

(5) 四川博瑞麦迪亚置业有限公司

系本公司全资子公司，成立于 2008 年 7 月，主要从事房屋租赁等业务，注册资本 5000 万元人民币。截至报告期末，公司总资产 725,252,224.37 元，所有者权益 336,449,813.80 元；报告期内实现营业总收入 23,915,561.22 元、营业利润 8,768,196.98 元，净利润 6,537,613.00 元。

(6) 成都博瑞小额贷款有限公司

系本公司控股子公司，成立于 2012 年 9 月，主要从事发放贷款及相关咨询业务，注册资本 5 亿元人民币，本公司持有其 84% 的股份。截至报告期末，公司总资产 686,682,405.44 元，所有者权益 667,707,530.99 元；报告期内实现营业总收入 17,742,346.67 元、营业利润 11,333,036.80 元，净利润 8,278,666.27 元。

(7) 武汉博瑞银福广告有限公司

系本公司控股子公司，成立于 2010 年 11 月，主要从事广告设计、制作、代理、发布等业务，注册资本 2000 万元人民币，本公司持有其 60% 股权。截至报告期末，公司总资产 26,337,461.76 元，所有者权益-58,465,092.56 元，营业总收入 0.00 元，营业利润-369,017.16 元，净利润-369,017.16 元。

(8) 四川生学教育科技有限公司

系本公司控股子公司，成立于 2015 年 5 月，主要从事教育软件开发及相关咨询业务，注册资本 1113.33 万元人民币，本公司持有其 60% 的股份。截至报告期末，公司总资产 535,124,548.04 元，所有者权益 167,061,691.75 元；报告期内实现营业总收入 47,126,275.81 元、营业利润 3,259,196.80 元，净利润 1,269,205.47 元。

(9) 成都文化产权交易所有限公司

系本公司控股子公司，成立于 2010 年 6 月，主要从事互联网信息服务、教育咨询服务，注册资本 10000 万元人民币，本公司持有其 45% 的股份。截至报告期末，公司总资产 66,686,525.79 元，所有者权益 65,114,515.22 元；报告期内实现营业总收入 7,313,028.05 元、营业利润-2,112,707.67 元，净利润-1,997,186.65 元。

(10) 成都红星智慧数字传媒股份有限公司

系本公司控股子公司，成立于 2016 年 7 月，主要从事教育类广告及整合营销，注册资本 1000 万元人民币，本公司持有其 76% 的股份。截至报告期末，公司总资产 19,995,395.53 元，所有者权益 11,117,721.29 元；报告期内实现营业总收入 14,077,170.92 元、营业利润-1,531,196.02 元、净利润-1,547,795.90 元。

(11) 成都每经传媒有限公司

系本公司参股子公司，成立于2008年10月，主要从事编辑、发行《每日经济新闻》等业务，注册资本6000万元，本公司持有其35%股份。截至报告期末，公司总资产386,879,753.37元，所有者权益205,616,630.79元；报告期内实现营业总收入89,825,626.09元、净利润-1,181,624.06元。

(12) 成都小企业融资担保有限责任公司

系本公司参股子公司，成立于2001年5月，主要从事贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保等融资性担保业务，注册资本25亿元人民币，本公司持有其12.6616%股份。截至报告期末，公司总资产3,456,559,905.56元，所有者权益2,963,821,402.26元；报告期内实现营业总收入58,421,642.93元、净利润12,791,918.19元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、商誉减值风险。公司游戏板块目前仍有2.23亿元商誉，收购生学教育形成1.82亿元商誉。未来若遇国家产业政策、行业监管政策调整及市场环境变化等因素影响，业务发展存在不确定性，经营业绩可能不及预期，公司可能面临商誉减值的风险。

2、成都市郫都区博瑞实验学校（原成都树德中学博瑞实验学校，以下简称“博瑞实验学校”）由民办转公立的不确定性风险。2021年5月民促法实施条例落地，该政策对义务教育阶段的民办学校监管收紧，经与公司法律顾问、年度审计机构多次研究论证并一致确认，公司自2021年9月起不再将博瑞实验学校纳入合并报表范围。同时，根据《教育部等八部门关于规范公办学校举办或者参与举办民办义务教育学校的通知》（教发〔2021〕9号）的要求，公司与市、区教育主管部门及属地政府已就博瑞实验学校由民办转公立进行了多次沟通谈判，目前转型方案仍未最终确定，何时转公或以何种形式转公等均存在不确定性。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|----------------|------------|----------------|------------|--|
| 2024年第一次临时股东大会 | 2024年2月2日 | www.sse.com.cn | 2024年2月3日 | 详见公司于2024年2月3日在上海证券交易所网站披露《博瑞传播2024年第一次临时股东大会决议公告》（临2024-006号） |
| 2023年年度股东大会 | 2024年6月18日 | www.sse.com.cn | 2024年6月19日 | 详见公司于2024年6月19日在上海证券交易所网站披露《博瑞传播2023年年度股东大会决议公告》（临2024-022号） |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开 2024 年第一次临时股东大会及 2023 年年度股东大会，两次会议分别审议通过了《关于变更公司 2023 年度内部控制审计机构的议案》、董事会及监事会《2023 年年度工作报告》《2023 年年度财务决算报告》《关于审议公司 2023 年年度利润分配预案的议案》《关于审议公司 2023 年度日常关联交易完成情况及 2024 年度计划的议案》等 11 项议案，议案全部审议通过。会议决议在上海证券交易所网站和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》中进行了披露。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | | |
|-----------------------|--|---|
| 是否分配或转增 | | 否 |
| 每 10 股送红股数（股） | | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | | 0 |
| 每 10 股转增数（股） | | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | | |
| 无 | | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

1、公司旗下博瑞小贷积极参与四川省小贷协会“关于向凉山州金阳县芦稿镇中心小学校捐资爱心物资”活动，小贷公司向凉山州金阳县芦稿镇中心校捐赠铁皮柜 10 套、铁架上下床 10 个，总价值约 7000 元人民币，用于改善其硬件设施。

2、北京漫游谷积极响应石景山园区的号召，2024 年继续做好村企结对项目，跟踪巩固 2018-2022 年产业项目，助力项目做大做强，同时进一步对 13 个结对村开展实质性帮扶活动，筹集社会资金精准共建产业扶贫项目，帮助贫困地区稳定脱贫。

3、博瑞麦迪亚联合物业公司，在创意成都大厦开展“乡村振兴”【新春市集·助农活动】，现场售卖邛崃桑园镇、简阳金星村的农土特产，受到大楼客户的一致好评。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|--------|---|------------------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | | | | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 成都传媒集团 | (1) 本单位及本单位的关联方与上市公司的主要经营业务存在部分经营范围相同的情形, 存在少量同业竞争以及潜在的同业竞争关系。本单位将不再新设、投资或者通过其他安排控制或重大影响任何与上市公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业。(2) 如本单位及本单位的关联方获得的商业机会, 与上市公司主要经营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的, 本单位将立即通知上市公司, 并尽力将该商业机会让与上市公司, 以避免与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争, 确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。(3) 如违反上述承诺给上市公司造成损失的, 本单位将赔偿上市公司由此遭受的损失。 | 承诺日期为2016年12月20日 | 否 | 长期有效 | 是 | / | / |
| | 解决关联交易 | 成都传媒集团 | (1) 就本单位及本单位的关联方与上市公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项, 保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与上市公司发生交易。如未按市场交易的公平原则与上市公司发生交易, 而给上市公司造成损失或已造成损失, 本单位将承担赔偿责任。(2) 本单位将善意履行作为上市公司实际控制人的义务, 充分尊重上市公司的独立法人地位, | 承诺日期为2016年12月20日 | 否 | 长期有效 | 是 | / | / |

| | | | | | | | | | |
|--------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | 保障上市公司独立经营、自主决策。本单位将严格按照中国《公司法》以及上市公司的公司章程规定，促使提名的上市公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。（3）本单位及本单位的关联方，将尽可能避免与上市公司发生关联交易。（4）本单位及本单位的关联方承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用上市公司资金，也不要求上市公司为本单位及本单位的关联方进行违规担保。（5）如果上市公司在今后的经营活动中必须与本单位或本单位的关联方发生不可避免的关联交易，本单位将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、中国证监会、上海证券交易所的相关规定以及上市公司的章程等内部治理相关制度的规定履行有关程序，在上市公司股东大会对关联交易进行表决时，严格履行回避表决的义务；与上市公司依法签订协议，及时进行披露；保证按照正常的商业条件进行，且本单位及本单位的关联方将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。（6）本单位及本单位的关联方将严格和善意的履行与上市公司签订的各种关联交易协议。本单位及本单位的关联方将不会向上市公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。（7）如违反上述承诺给上市公司造成损失，本单位将向上市公司作出赔偿。 | | | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | | | | | | | | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | | | | | | | | | |
| 与再融资相关的承诺 | | | | | | | | | |
| 与股权激励相关的承诺 | | | | | | | | | |
| 其他对公司 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 中小股东所作承诺 | | | | | | | | | |
| 其他承诺 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 报告期内： | | | | | | | | | |
|--------------|---|---------|-----------|-----------------------------------|--------------------|-------------------|--|--------------------------------|--------------|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请人)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 上海越瀛广告有限公司 | 被告一：公司 被告二：武汉博瑞银福银福广告有限公司 第三人一：四川博瑞眼界文化传媒有限公司 第三人二：黄臻 (Huang Zhen) | | 民事诉讼、给付之诉 | 具体详见公司于2022年3月15日披露的《关于公司涉及诉讼的公告》 | 人民币1600万元及资金占用利息 | | 本次诉讼于2022年11月14日在成都市中级人民法院开庭审理，2023年12月27日判决博瑞银福于判决生效之日起十日内向上海越瀛返还1600万元并支付资金利息，驳回上海越瀛的其他诉讼请求，受理费由博瑞银福负担。上海越瀛、博瑞银福不服一审判决，均向四川省高院提起上诉。2024年4月10日，四川省高级人民法院对双方提起的上诉开庭进行了审理，择期宣判。 | 本案尚未终审判决，诉讼结果存在不确定性，对公司影响尚不确定。 | |
| 武汉博瑞银福广告有限公司 | 上海贝胃广告中心 | | 民事诉讼、给付 | 具体详见公司于2022年8月10日披露的 | 人民币19,958,333.33元及 | | 成都市锦江区人民法院于2022年12月至2023年9月期间先后四次进行调查/审理，2023年11月7日，锦江区人民法院判决上海贝胃向武汉银福退还保证金1400万元及 | 本案尚未终审判决，诉讼结果存在不确定性 | |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--------|--------------------------------------|----------------|--|--------------------------|--|
| | | | 之 诉 | 《关于 控股子 公司涉 及诉讼 的公 告》 | 逾期 支付 利息 | 支付赔偿金 5958333 元，被告马文茜（上海贝胄投资人）对上海贝胄的第一项、第二项债务向博瑞银福承担无限责任，案件受理费由被告上海贝胄、马文茜负担。被告上海贝胄、马文茜因不服该判决，向成都市中级人民法院提起上诉。成都市中级人民法院已受理该上诉并依法适用简易程序进行了调查/审理，择期宣判。 | 性，对 公司影 响尚不 确定。 | |
|--|--|--|--------|--------------------------------------|----------------|--|--------------------------|--|

(三) 其他说明

适用 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司经十届董事会第三十四次会议、2023 年年度股东大会审议通过了《2023 年度日常关联交易完成情况及 2024 年度计划的议案》，对公司 2024 年度所涉及的日常关联交易情况，包括关联方情况、定价依据等事项进行了审议，并对上述议案内容进行了单独公告。本报告期内，公司发生日常关联交易情况为：公司采购商品/接受劳务的金额合计 6,356,455.27 元，出售商品/提供劳务金额合计 2,795,573.20 元，租赁（作为出租人）的金额合计 6,840,583.16 元。详见本报告第十节财务报告“十四、关联方及关联交易第 5 条：关联交易情况”。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|---------------|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | 21,825,120.00 | | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | 57,057,704.76 | | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | 57,057,704.76 | | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | 1.75 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | | | | | | | | | |

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 52,165 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|------------------------|------------|-------------|-----------|-------------------------|----------------|----|----------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内增 减 | 期末持股数量 | 比例 （%） | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押、标记或冻结 情况 | | 股东性 质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 成都博瑞投资控 股集团有限公司 | 0 | 255,519,676 | 23.37 | 0 | 无 | 0 | 国有法 人 |

| 成都传媒集团 | 0 | 133,612,937 | 12.22 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
|---------------------------------------|--|-------------|-------|---------|-------------|---|------|
| 中国民生银行股份有限公司—华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金 | 9,887,700 | 21,364,000 | 1.95 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 钟格 | -17,126,800 | 16,010,000 | 1.46 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 张忠胜 | 3,373,292 | 11,687,600 | 1.07 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 田华 | 11,500 | 9,896,400 | 0.91 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 李红 | -5,497,400 | 9,860,600 | 0.90 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 吕强 | -6,800,400 | 9,016,100 | 0.82 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 汪林冰 | 66,900 | 8,653,996 | 0.79 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司—国泰中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金 | 3,015,756 | 7,270,256 | 0.66 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | | 股份种类及数量 | | | |
| | | | | 种类 | 数量 | | |
| 成都博瑞投资控股集团有限公司 | 255,519,676 | | | 人民币普通股 | 255,519,676 | | |
| 成都传媒集团 | 133,612,937 | | | 人民币普通股 | 133,612,937 | | |
| 中国民生银行股份有限公司—华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金 | 21,364,000 | | | 人民币普通股 | 21,364,000 | | |
| 钟格 | 16,010,000 | | | 人民币普通股 | 16,010,000 | | |
| 张忠胜 | 11,687,600 | | | 人民币普通股 | 11,687,600 | | |
| 田华 | 9,896,400 | | | 人民币普通股 | 9,896,400 | | |
| 李红 | 9,860,600 | | | 人民币普通股 | 9,860,600 | | |
| 吕强 | 9,016,100 | | | 人民币普通股 | 9,016,100 | | |
| 汪林冰 | 8,653,996 | | | 人民币普通股 | 8,653,996 | | |
| 上海浦东发展银行股份有限公司—国泰中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金 | 7,270,256 | | | 人民币普通股 | 7,270,256 | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 无 | | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 成都传媒集团持有公司第一大股东成都博瑞投资控股集团有限公司（以下简称“博瑞投资”）95%股权，故成都传媒集团与博瑞投资为一致行动人，同时成都传媒集团也通过股权控制关系，成为公司控股股东。除此外公司未知其余股东之间有无关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | | | | | |

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

| 持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况 | | | | | | | | |
|--|---------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|
| 股东名称(全称) | 期初普通账户、信用账户持股 | | 期初转融通出借股份且尚未归还 | | 期末普通账户、信用账户持股 | | 期末转融通出借股份且尚未归还 | |
| | 数量合计 | 比例(%) | 数量合计 | 比例(%) | 数量合计 | 比例(%) | 数量合计 | 比例(%) |
| 中国民生银行股份有限公司－华夏中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金 | 11,476,300 | 1.05 | 3,383,600 | 0.31 | 21,364,000 | 1.95 | 151,400 | 0.01 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司－国泰中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金 | 4,254,500 | 0.39 | 1,148,100 | 0.11 | 7,270,256 | 0.66 | 341,600 | 0.03 |

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

√适用 □不适用

单位：股

| 前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化情况 | | | | | |
|---|-----------|------------------|-------|---------------------------------|-------|
| 股东名称(全称) | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 | | 期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量 | |
| | | 数量合计 | 比例(%) | 数量合计 | 比例(%) |
| 香港中央结算有限公司 | 退出 | 0 | 0 | / | / |
| 上海浦东发展银行股份有限公司－国泰中证动漫游戏交易型开放式指数证券投资基金 | 新增 | 341,600 | 0.03 | 7,270,256 | 0.66 |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|--------------|--------------|----------------|-------------|--|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 包头绝缘材料厂成都采购站 | 150,959 | | | 公司股东博瑞投资代其支付股改对价，需先向博瑞投资偿还对价股份后方可申请流通。 |

| | | | | | |
|------------------|-----|------------------|--|--|--|
| 2 | 罗国亮 | 150,958 | | | 公司股东博瑞投资代其支付股改对价，需先向博瑞投资偿还对价股份后方可申请流通。 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 未知上述股东是否属于一致行动人。 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况**一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：成都博瑞传播股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 487,305,792.88 | 487,631,152.90 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 七、5 | 424,323,296.01 | 413,371,715.44 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七、8 | 32,876,578.06 | 26,265,193.63 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、9 | 42,445,161.17 | 44,842,878.92 |
| 其中：应收利息 | | 4,337,432.42 | 3,888,027.72 |
| 应收股利 | | 2,348,535.00 | 2,022,473.19 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、10 | 27,629,894.79 | 33,864,103.90 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 七、6 | 22,910,303.22 | 22,910,303.22 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、12 | 48,135,653.12 | 48,934,948.54 |
| 其他流动资产 | 七、13 | 5,986,742.22 | 6,215,389.01 |
| 流动资产合计 | | 1,091,613,421.47 | 1,084,035,685.56 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | 七、14 | 507,483,698.70 | 547,237,740.22 |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 七、17 | 29,157,691.25 | 29,157,691.25 |
| 长期股权投资 | 七、18 | 470,466,501.74 | 466,173,086.75 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 七、20 | 150,520,388.96 | 150,591,812.59 |
| 投资性房地产 | 七、21 | 565,291,955.46 | 565,291,955.46 |
| 固定资产 | 七、22 | 182,008,560.22 | 175,226,850.74 |
| 固定资产清理 | 七、22 | 57,063.37 | 0.00 |
| 在建工程 | 七、23 | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、26 | 12,766,270.46 | 14,324,592.28 |
| 无形资产 | 七、27 | 31,057,028.93 | 37,635,833.96 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | 七、28 | 420,734,760.91 | 420,734,760.91 |
| 长期待摊费用 | 七、29 | 3,517,190.80 | 3,244,328.67 |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 50,362,833.22 | 50,777,710.32 |
| 其他非流动资产 | 七、31 | 445,852,513.60 | 458,068,133.15 |
| 非流动资产合计 | | 2,869,276,457.62 | 2,918,464,496.30 |
| 资产总计 | | 3,960,889,879.09 | 4,002,500,181.86 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、33 | 103,900,000.00 | 68,962,519.58 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 七、37 | 98,913,752.90 | 155,207,713.20 |
| 预收款项 | 七、38 | 121,177.85 | 160,763.62 |
| 合同负债 | 七、39 | 35,541,537.17 | 38,718,706.68 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、40 | 10,704,173.98 | 25,691,701.11 |
| 应交税费 | 七、41 | 17,934,616.86 | 32,474,415.48 |
| 其他应付款 | 七、42 | 291,176,050.98 | 301,279,460.95 |
| 其中：应付利息 | | 108,600.43 | 10,605.28 |
| 应付股利 | | 3,540,541.67 | 3,540,541.67 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、44 | 2,898,903.44 | 2,901,093.10 |
| 其他流动负债 | 七、45 | 1,239,196.59 | 1,281,192.79 |
| 流动负债合计 | | 562,429,409.77 | 626,677,566.51 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、46 | 31,056,174.60 | 15,492,370.88 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、48 | 9,872,799.11 | 11,022,283.98 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 七、51 | 1,698,593.02 | 1,774,144.03 |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 七、30 | 104,003,562.80 | 104,325,153.54 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 146,631,129.53 | 132,613,952.43 |
| 负债合计 | | 709,060,539.30 | 759,291,518.94 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、54 | 1,093,332,092.00 | 1,093,332,092.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、56 | 853,992,327.62 | 853,986,314.13 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、60 | 356,501,221.67 | 356,501,221.67 |
| 一般风险准备 | 七、61 | 22,137,147.54 | 22,137,147.54 |
| 未分配利润 | 七、62 | 714,878,437.15 | 706,246,121.79 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,040,841,225.98 | 3,032,202,897.13 |
| 少数股东权益 | | 210,988,113.81 | 211,005,765.79 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,251,829,339.79 | 3,243,208,662.92 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 3,960,889,879.09 | 4,002,500,181.86 |

公司负责人：母涛

主管会计工作负责人：苟军

会计机构负责人：刘兴民

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：成都博瑞传播股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|--------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 43,734,234.18 | 68,547,949.66 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十九、1 | 3,363,380.76 | 3,363,380.76 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 80,188.67 | 160,377.35 |
| 其他应收款 | 十九、2 | 621,278,895.33 | 619,304,115.44 |
| 其中：应收利息 | | 0.00 | 0.00 |
| 应收股利 | | 17,348,535.00 | 17,022,473.19 |
| 存货 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 3,954,100.52 | 3,980,926.88 |
| 流动资产合计 | | 672,410,799.46 | 695,356,750.09 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十九、3 | 1,903,067,239.80 | 1,899,130,562.14 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 109,014,271.75 | 109,085,695.38 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,110,020.15 | 793,334.99 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 107,693.78 | 130,968.20 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 238,346.22 | 270,125.70 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | 4,982,212.00 | 4,982,212.00 |
| 非流动资产合计 | | 2,018,519,783.70 | 2,014,392,898.41 |
| 资产总计 | | 2,690,930,583.16 | 2,709,749,648.50 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 83,082.05 | 83,082.05 |
| 预收款项 | | 49,818.32 | 49,818.32 |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 764,492.73 | 5,141,628.38 |
| 应交税费 | | 31,977.31 | 48,143.75 |
| 其他应付款 | | 99,979,574.56 | 105,125,790.57 |
| 其中：应付利息 | | 18,379.45 | 10,605.28 |
| 应付股利 | | 3,540,541.67 | 3,540,541.67 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 100,908,944.97 | 110,448,463.07 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 4,860,000.00 | 5,400,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 23,197,767.51 | 23,197,767.51 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 28,057,767.51 | 28,597,767.51 |
| 负债合计 | | 128,966,712.48 | 139,046,230.58 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,093,332,092.00 | 1,093,332,092.00 |
| 其他权益工具 | | 0.00 | 0.00 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 804,902,808.85 | 804,902,808.85 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 264,358,062.61 | 264,358,062.61 |
| 未分配利润 | | 399,370,907.22 | 408,110,454.46 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,561,963,870.68 | 2,570,703,417.92 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,561,963,870.68 | 2,570,703,417.92 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,690,930,583.16 | 2,709,749,648.50 |

公司负责人：母涛

主管会计工作负责人：苟军

会计机构负责人：刘兴民

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 190,335,512.16 | 251,972,838.36 |
| 其中：营业收入 | 七、63 | 173,333,693.78 | 232,702,984.55 |
| 利息收入 | 七、64 | 17,001,818.38 | 19,269,853.81 |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 178,389,096.22 | 219,371,059.37 |
| 其中：营业成本 | 七、63 | 87,075,688.40 | 129,134,451.92 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|------|---------------|----------------|
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、65 | 5,045,571.43 | 5,054,616.97 |
| 销售费用 | 七、66 | 21,174,978.20 | 16,864,222.05 |
| 管理费用 | 七、67 | 42,495,552.72 | 43,901,237.31 |
| 研发费用 | 七、68 | 23,332,854.45 | 26,036,781.54 |
| 财务费用 | 七、69 | -735,548.98 | -1,620,250.42 |
| 其中：利息费用 | | 3,122,012.86 | 3,333,345.30 |
| 利息收入 | | 3,758,670.40 | 4,553,036.04 |
| 加：其他收益 | 七、70 | 2,274,256.32 | 2,701,977.85 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、71 | -1,238,050.01 | 3,582,249.32 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -1,358,050.01 | 3,582,249.32 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、74 | 1,965,200.38 | -15,687,540.52 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、75 | 0.00 | 0.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、76 | 26,859.56 | 638,483.19 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 14,974,682.19 | 23,836,948.83 |
| 加：营业外收入 | 七、77 | 1,403,356.15 | 31,625.97 |
| 减：营业外支出 | 七、78 | 311,415.11 | 365,554.61 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 16,066,623.23 | 23,503,020.19 |
| 减：所得税费用 | 七、79 | 7,445,946.36 | 8,921,055.16 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 8,620,676.87 | 14,581,965.03 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 8,620,676.87 | 14,581,965.03 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 8,632,315.36 | 13,433,172.32 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -11,638.49 | 1,148,792.71 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 0.00 | |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综 | | 0.00 | |

| | | | |
|-------------------------|--|--------------|---------------|
| 合收益 | | | |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 8,620,676.87 | 14,581,965.03 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 8,632,315.36 | 13,433,172.32 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -11,638.49 | 1,148,792.71 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.01 | 0.01 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.01 | 0.01 |

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

公司负责人：母涛

主管会计工作负责人：苟军

会计机构负责人：刘兴民

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十九、4 | 67,547.17 | 0.00 |
| 减：营业成本 | 十九、4 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | | 862.00 | 5,282.58 |
| 销售费用 | | 0.00 | 0.00 |
| 管理费用 | | 11,613,530.91 | 11,432,141.70 |
| 研发费用 | | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用 | | -3,016,251.08 | -2,309,607.23 |
| 其中：利息费用 | | 122,182.17 | 133,500.01 |
| 利息收入 | | 3,143,131.73 | 2,446,640.20 |
| 加：其他收益 | | 84,619.57 | 268,526.37 |

| | | | |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十九、5 | -1,714,787.34 | 12,775,912.29 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -1,714,787.34 | 2,775,912.29 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 270,454.31 | 3,003.56 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -9,890,308.12 | 3,919,625.17 |
| 加：营业外收入 | | 1,150,760.88 | 0.00 |
| 减：营业外支出 | | 0.00 | 0.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -8,739,547.24 | 3,919,625.17 |
| 减：所得税费用 | | 0.00 | 0.00 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -8,739,547.24 | 3,919,625.17 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -8,739,547.24 | 3,919,625.17 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 0.00 | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 0.00 | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |

| | | | |
|----------------|--|---------------|--------------|
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -8,739,547.24 | 3,919,625.17 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | -0.01 | 0.00 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | -0.01 | 0.00 |

公司负责人：母涛

主管会计工作负责人：苟军

会计机构负责人：刘兴民

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|-----------------------|---------|----------------|-----------------|
| 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 | | 186,886,726.20 | 197,849,535.10 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 19,007,236.32 | 21,238,522.36 |
| 客户贷款及垫款净回收额 | | 39,855,874.19 | 0.00 |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 954,646.22 | 1,942,813.19 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、81（1） | 17,348,704.52 | 7,370,832.11 |
| 经营活动现金流入小计 | | 264,053,187.45 | 228,401,702.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 133,658,251.39 | 143,799,891.45 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | 0.00 | 72,589,674.92 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 95,569,165.65 | 89,865,598.09 |
| 支付的各项税费 | | 35,255,202.60 | 26,288,759.89 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、81（1） | 33,698,303.01 | 45,065,711.58 |
| 经营活动现金流出小计 | | 298,180,922.65 | 377,609,635.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -34,127,735.20 | -149,207,933.17 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 71,423.63 | 125,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,142,473.19 | 0.00 |

| | | | |
|---------------------------|---------|----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 3,120.00 | 554,262.83 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、81(2) | 1,038,700.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 3,255,716.82 | 679,262.83 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,280,955.65 | 2,619,253.69 |
| 投资支付的现金 | | 8,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | 0.00 | 0.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 6,000.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 11,286,955.65 | 11,619,253.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -8,031,238.83 | -10,939,990.86 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 71,795,084.60 | 20,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、81(3) | 7,843,142.27 | 3,466,293.08 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 79,638,226.87 | 23,466,293.08 |
| 偿还债务支付的现金 | | 21,218,348.00 | 83,600,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,048,745.58 | 1,955,053.09 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、81(3) | 1,534,050.93 | 8,284,174.79 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 24,801,144.51 | 93,839,227.88 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 54,837,082.36 | -70,372,934.80 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 15,996.37 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 12,694,104.70 | -230,520,858.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 466,461,616.79 | 633,341,231.44 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 479,155,721.49 | 402,820,372.61 |

公司负责人：母涛

主管会计工作负责人：苟军

会计机构负责人：刘兴民

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|-----------------------|----|--------------|------------|
| 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 | | 1,711,600.00 | 323,680.00 |
| 收到的税费返还 | | 0.00 | 0.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 5,008,039.47 | 501,142.44 |
| 经营活动现金流入小计 | | 6,719,639.47 | 824,822.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 0.00 | 0.00 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 11,383,918.92 | 11,600,905.48 |
| 支付的各项税费 | | 3,458.38 | 362.58 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 8,874,872.98 | 7,465,989.35 |
| 经营活动现金流出小计 | | 20,262,250.28 | 19,067,257.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -13,542,610.81 | -18,242,434.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 71,423.63 | 125,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,022,473.19 | 10,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 0.00 | 0.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 1,038,700.00 | 25,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 3,132,596.82 | 35,125,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 554,502.66 | 377,639.92 |
| 投资支付的现金 | | 8,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0.00 | 105,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 8,554,502.66 | 110,377,639.92 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -5,421,905.84 | -75,252,639.92 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0.00 | 1,183,293.30 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 0.00 | 1,183,293.30 |
| 偿还债务支付的现金 | | 540,000.00 | 600,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 114,408.00 | 67,195.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 0.00 | 3,542.96 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 654,408.00 | 670,737.96 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -654,408.00 | 512,555.34 |
| 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 | | -19,618,924.65 | -92,982,519.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 63,055,357.03 | 145,536,788.35 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 43,436,432.38 | 52,554,268.80 |

公司负责人：母涛

主管会计工作负责人：苟军

会计机构负责人：刘兴民

合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|------|------|----------------|-------|--------|------|----------------|---------------|----------------|------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,093,332,092.00 | | | | 853,986,314.13 | | | | 356,501,221.67 | 22,137,147.54 | 706,246,121.79 | | 3,032,202,897.13 | 211,005,765.79 | 3,243,208,662.92 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 1,093,332,092.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 853,986,314.13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 356,501,221.67 | 22,137,147.54 | 706,246,121.79 | 0.00 | 3,032,202,897.13 | 211,005,765.79 | 3,243,208,662.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 6,013.49 | | | | | | 8,632,315.36 | | 8,638,328.85 | -17,651.98 | 8,620,676.87 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 8,632,315.36 | | 8,632,315.36 | -11,638.49 | 8,620,676.87 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,013.49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,013.49 | -6,013.49 | 0.00 |
| 1.所有者 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|----------|--|--|--|--|--|--|--|--|------|--|--|--|--|--|--|----------|-----------|------|------|------|
| 投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 6,013.49 | | | | | | | | | | | | | | | | 6,013.49 | -6,013.49 | 0.00 | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | | | | | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 3. 盈余公积弥补亏 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|----------------|---------------|----------------|--|------------------|----------------|------------------|------|
| 损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 1,093,332,092.00 | | | | 853,992,327.62 | | | 356,501,221.67 | 22,137,147.54 | 714,878,437.15 | | 3,040,841,225.98 | 210,988,113.81 | 3,251,829,339.79 | |

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|------|------|----------------|-------|--------|------|----------------|---------------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,093,332,092.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 853,981,238.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 355,529,886.30 | 20,803,992.24 | 685,685,145.50 | | 3,009,332,354.70 | 196,322,802.09 | 3,205,655,156.79 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|------|------|------|----------------|------|------|------|----------------|---------------|----------------|------|------------------|----------------|------------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 1,093,332,092.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 853,981,238.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 355,529,886.30 | 20,803,992.24 | 685,685,145.50 | 0.00 | 3,009,332,354.70 | 196,322,802.09 | 3,205,655,156.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 0.00 | | | | | | 13,433,172.32 | | 13,433,172.32 | 1,148,792.71 | 14,581,965.03 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 13,433,172.32 | | 13,433,172.32 | 1,148,792.71 | 14,581,965.03 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|------|------|------|----------------|------|------|------|----------------|----------------|--|------------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 1,093,332,092.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 804,902,808.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 264,358,062.61 | 399,370,907.22 | | 2,561,963,870.68 |

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|------|------|----------------|-------|--------|------|----------------|----------------|---------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,093,332,092.00 | | | | 804,902,808.85 | | | | 263,386,727.24 | 412,488,421.22 | | 2,574,110,049.31 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 1,093,332,092.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 804,902,808.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 263,386,727.24 | 412,488,421.22 | | 2,574,110,049.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 0.00 | | | | | 3,919,625.17 | | 3,919,625.17 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 3,919,625.17 | | 3,919,625.17 |
| （二）所有者投入和减少 | | | | | | | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|------|------|------|----------------|------|------|------|----------------|----------------|--|------------------|
| 资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 1,093,332,092.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 804,902,808.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 263,386,727.24 | 416,408,046.39 | | 2,578,029,674.48 |

公司负责人：母涛

主管会计工作负责人：苟军

会计机构负责人：刘兴民

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

成都博瑞传播股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于 1966 年 10 月 19 日，注册地为成都市锦江工业园区。本公司所发行人民币普通股 A 股股票，已在上海证券交易所上市。

本公司属信息传播服务行业，主要从事广告的发布与制作、教育、游戏软件的开发与销售等业务。

本财务报表于 2024 年 8 月 27 日由本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

基于本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本集团认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、预计负债的确认、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|-----------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 单项金额占该项总额的比重 1%以上的且单项 |

| | |
|--|--|
| | 金额超过 500.00 万元 |
| 应收款项（合同资产）本期坏账准备收回或转回金额重要的/本期重要的应收款项（合同资产）核销 | 单项金额占该项总额的比重 1%以上的且单项金额超过 500.00 万元 |
| 合同资产账面价值发生重大变动 | 单项变动金额超过 1,000 万元 |
| 账龄超过 1 年重要的应付账款及预付款项 | 单项金额占该项总额的比重 1%以上的且单项金额超过 500.00 万元 |
| 账龄超过 1 年重要的预收款项及合同负债/预计负债/其他应付款 | 单项金额占该项总额的比重 1%以上的且单项金额超过 500.00 万元 |
| 重大合同变更或重大交易价格调整 | 单项调整占本集团合并报表收入的 5%以上的 |
| 重要的投资活动 | 单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 2,000 万元 |
| 重要的联合营企业 | 对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团归母净资产的 1%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10%以上 |
| 重要的非全资子公司 | 单一主体收入占本集团合并报表收入的 8%以上或单一主体对本集团净利润贡献 10%以上 |
| 重要或有事项/日后事项/其他重要事项 | 金额超过净利润的 10%事项或涉及重组、并购等性质重要的事项 |

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于

少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排为合营企业。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

9. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；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。

11. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1) 收取金融资产现金流量的权利届满；2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评

估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异，对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：投资性房地产、其他非流动金融资产

3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

①应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款（与合同资产）的账龄、款项性质、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据收入确定日期账龄。

②其他应收款、长期应收款的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

③按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具（包括其他应收款、长期应收款等）

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------------|---------|---|
| 其应收款项-合并范围内关联方组合 | 项目性质 | 不计提 |
| 其他应收款项-支付的代理保证金组合 | | 不计提 |
| 其他应收款项-其他 | | 参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。 |

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见“五、11. (4) 1) 应收款项和合同资产的减值测试方法”所述。

④金融类业务的减值测试方法

贷款损失准备的计提范围为承担风险和损失的资产,具体包括各类小额贷款。

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

公司贷款损失准备包括一般准备和贷款减值准备。

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

公司季末对每单项贷款按其信贷资产质量划分为正常、关注、次级、可疑和损失五类,预期信用损失率对照表如下:

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

风险分类标准如下:

正常:借款人能够履行合同或协议,没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还。

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本集团具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12. 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

公司按信用风险特征确定的组合及坏账准备计提方法如下：

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

| 项目 | 确定组合依据 |
|------------------|--------------|
| 应收账款—账龄组合 | 账龄 |
| 应收账款—合并范围内关联往来组合 | 本公司合并范围内关联往来 |

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

| 项目 | 确定组合依据 |
|-------------------|--------------|
| 其他应收款—合并范围内关联往来组合 | 本公司合并范围内关联往来 |
| 其他应收款—账龄组合 | 账龄 |

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

本集团存货主要包括低值易耗品、库存商品、合同履约成本等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17. 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11 金融资产减值相关内容。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

| 项目 | 确定组合依据 |
|------------------|--------------|
| 合同资产—账龄组合 | 账龄 |
| 合同资产—合并范围内关联往来组合 | 本公司合并范围内关联往来 |

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

(1) 分类

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

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

(2) 计量

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

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

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别及终止确认的会计处理

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，尚未确认的利得或损失计入当期损益。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产

经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

(2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资外，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及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作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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和已出租的房屋建筑物。采用公允价值模式计量。

本集团投资性房地产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地区，有活跃的房地产交易市场，本集团能够从市场上获取类似房地产的市场价格及相关信息，能够持续对投资性房地产的公允价值作出合理估计，因此本集团选择以公允价值对投资性房地产进行后续计量。

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备及其他设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|------|---------|-----|------------|
| 房屋建筑物 | 直线法 | 10-40年 | 3 | 2.43-9.7 |
| 专用设备 | 直线法 | 3-14年 | 3 | 6.93-32.33 |
| 通用设备 | 直线法 | 3-14年 | 3 | 6.93-32.33 |
| 运输设备 | 直线法 | 4-12年 | 3 | 8.08-24.25 |
| 其他设备 | 直线法 | 3-10年 | 3 | 9.70-32.33 |

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

22. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

23. 借款费用

适用 不适用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除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；占用一般借款的，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确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

□适用 √不适用

26. 无形资产**(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

本集团无形资产包括土地使用权、软件著作权、应用软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；著作权、信息应用系统、3D游戏引擎软件及计算机软件等无形资产按预计使用年限、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平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。本集团无形资产具体分类折旧年限如下：

| 项目 | 土地使用权 | 著作权 | 信息应用系统 | 3D游戏引擎软件 | 计算机软件 |
|------|-------|------|--------|----------|-------|
| 摊销年限 | 50年 | 3-5年 | 5年 | 5年 | 3-10年 |

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，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。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注七、28。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用包括装修费，租入固定资产改良支出等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在1年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

29. 合同负债

适用 不适用

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

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在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向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿产生，在辞退职工时确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按适当的折现率折现后计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

31. 预计负债

适用 不适用

本集团对发生的产品质量保证，根据具体情况综合判断本集团是否承担现时义务，该义务的履行很可能导致经济利益流出企业且该义务的金额能否可靠计量确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

32. 股份支付

适用 不适用

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

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

本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。

合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

附有质量保证条款的合同评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

本集团的营业收入主要包括软件产品销售收入、系统集成业务收入、游戏业务收入、媒体业务收入、租赁业务收入、发放贷款业务收入。

(1) 软件产品销售收入 本集团的软件产品销售业务，以软件产品控制权转移给购买方时点确认收入，具体为软件产品完成交付并经客户验收或在验收期满时确认收入；对合同规定由公司负责质保期内的软件产品，在确认收入的同时，按合同金额的0.3%预提软件维护费用。定制软件销售收入公司将其作为在某一时点内履行的履约义务，公司于定制的软件产品交付给客户且客户取得产品的控制权时确认收入，具体为软件产品完成交付并经客户验收或在验收期满时确认收入。

(2) 系统集成业务收入 本集团在将系统集成产品交付给客户，并取得客户的验收报告时确认收入。

(3) 游戏业务收入 本集团游戏营业收入主要包括玩家充值分成收入和游戏授权金收入。充值分成收入：对于本集团合作的第三方平台运营商的分成收入或自有网络平台游戏玩家的充值收入，根据与自有网络平台游戏玩家、授权运营商之间的协议，游戏公司在有充分证据证明已提供了相应的服务，并且与服务相关的对价很可能收回的情况下，予以确认游戏收入。游戏授权金收入：公司将取得的授权金收入予以递延，在游戏的协议约定的许可期间内分期确认收入。

(4) 媒体业务收入 广告发布：本集团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，本集团按广告发布期确认销售收入。活动策划：对于承接的非演艺类专业设计及制作业务，本集团在非演艺类专业设计及制作已经完成验收，即客户取得相关商品及服务的控制权时确认收入实现。同时，本集团将非演艺类专业设计及制作业务实际发生的人员工资、设备采购成本、折旧费、差旅费、运输费、租赁费等各项支出确认成本。

(5) 租赁业务收入 本集团将投资性房地产用于出租，按租赁协议约定的租赁期限与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时，按照直线法在租赁期内确认收入。同时，本集团将此类业务于租赁期间发生的折旧费、维护费等各项支出确认成本。

(6) 发放贷款业务 本集团根据与客户签订的借款合同或协议，在借款已经发放，本集团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。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法 本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中。合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销 本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值 本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

本集团的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。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

（1）租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

（2）本集团作为承租人

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。/本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

(1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 调整前 (2023年1月-6月) | 影响金额 (2023年1月-6月) | 调整后 (2023年1月-6月) |
|--|--------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号,以下简称解释16号),其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。对于因适用解释16号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,本公司按照解释16号和《企业会计准则第18号—所得税》的规定进行追溯调整。 | 所得税费用 | 8,922,320.78 | -1,265.62 | 8,921,055.16 |
| | 净利润 | 14,580,699.41 | 1,265.62 | 14,581,965.03 |
| | 其中:归属于母公司净利润 | 13,430,638.05 | 2,534.27 | 13,433,172.32 |
| | 少数股东损益 | 1,150,061.36 | -1,268.65 | 1,148,792.71 |

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|-----------------|
| 增值税 | 应纳税增值额 | 3%、5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率(%) |
|------------------------------|----------|
| 本公司 | 25 |
| 四川博瑞眼界文化传媒有限公司(以下简称“博瑞眼界”) | 25 |
| 四川博瑞麦迪亚置业有限公司(以下简称“麦迪亚置业”) | 25 |
| 深圳市博瑞创业广告有限公司(以下简称“深圳创业”) | 25 |
| 四川博瑞教育有限公司(以下简称“博瑞教育”) | 25 |
| 成都梦工厂网络信息有限公司(以下简称“成都梦工厂”) | 15 |
| 武汉博瑞银福广告有限公司(以下简称“博瑞银福”) | 25 |
| 成都博瑞小额贷款有限公司(以下简称“博瑞小额贷”) | 25 |
| 北京漫游谷信息技术有限公司(以下简称“北京漫游谷”) | 25 |
| 成都博瑞利保投资管理有限公司(以下简称“利保资管”) | 20 |
| 四川生学教育科技有限公司(以下简称“生学教育”) | 15 |
| 四川才子软件信息网络有限公司(以下简称“才子软件”) | 15 |
| 成都博瑞利保投资中心(有限合伙)(以下简称“利保投资”) | 0 |
| 成都文化产权交易所有限公司(以下简称“文交所”) | 25 |
| 成都红星智慧数字传媒股份有限公司(以下简称“红星智慧”) | 20 |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)以及四川省国家税务局公告2011年第8号《四川省国家税务局关于软件产品增值税即征即退有关问题的公告》规定,纳税人销售软件产品按法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。公司控股子公司生学教育、才子软件报告期内享受增值税即征即退政策。

(2) 企业所得税

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号),自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司下属子公司成都梦工厂符合上述文件的规定,享受西部大开发税收优惠。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条,国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。本公司控股子公司生学教育于2021年12月15日取得编号为GR202151002459的高新技术企业证书,本公司控股子公司才子软件及于2022年11月2日取得编号为GR202251003342的高新技术企业证书有效期均为三年,报告期内享受国家高新技术企业15%的企业所得税税率。

根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部、税务总局公告2022年第13号)、《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第6号)、《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第12号),2022年1月1日至2024年12月31日期间,对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。2023年1月1日至2024年12月31日期间,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至2027年12月31日。本公司下属子公司利保资管、红星智慧符合小微企业税收减免政策条件,2023年享受小微企业所得税税收优惠。

根据财政部、国家税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第7号),企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,自2023年1月1日起,再按照实际发生额的100%在税前加计扣除;形成无形资产的,自2023年1月1日起,按照无形资产成本的200%在税前摊销。本

公司下属子公司成都梦工厂、北京漫游谷、生学教育及才子软件在 2023 年度享受研究开发费用税前加计 100%扣除优惠。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 15,659.84 | 15,720.75 |
| 银行存款 | 446,866,107.10 | 441,817,260.07 |
| 其他货币资金 | 40,424,025.94 | 45,798,172.08 |
| 存放财务公司存款 | - | - |
| 合计 | 487,305,792.88 | 487,631,152.90 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | - | - |

其他说明

注：期末银行存款中因起诉保全被冻结等事项导致使用权受到限制的金额为 7,852,269.59 元。

期末其他货币资金主要系：

(1) 子公司北京漫游谷存放于宁波银行股份有限公司北京分行的两年期定期存单 40,000,000.00 元，管理层没有明确持有到期目的，可根据需要随时提前支取；

(2) 2020 年完成对生学教育 60%股权收购，公司根据收购协议临时存放于公司开立的共管账户的股权受让款 294,801.80 元（年初金额 5,489,592.63 元），该项其他货币资金使用受限。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中: 1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 321,848,023.42 | 299,825,628.44 |
| 1 年以内小计 | 321,848,023.42 | 299,825,628.44 |
| 1 至 2 年 | 109,975,755.20 | 117,930,431.67 |
| 2 至 3 年 | 18,023,536.78 | 20,935,642.31 |
| 3 年以上 | - | - |
| 3 至 4 年 | 17,937,809.32 | 19,096,222.81 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 4至5年 | 4,572,042.43 | 6,658,909.65 |
| 5年以上 | 29,291,679.52 | 27,781,950.66 |
| 合计 | 501,648,846.67 | 492,228,785.54 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 75,723,360.65 | 15.09 | 38,093,798.18 | 50.31 | 37,629,562.47 | 76,296,182.49 | 15.50 | 38,681,502.88 | 50.70 | 37,614,679.61 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 债务人丧失清偿能力的应收账款 | 28,091,376.52 | 5.60 | 28,091,376.52 | 100.00 | - | 28,679,081.22 | 5.83 | 28,679,081.22 | 100.00 | - |
| 已开始相关诉讼程序的应收账款 | 47,631,984.13 | 9.49 | 10,002,421.66 | 21.00 | 37,629,562.47 | 47,617,101.27 | 9.67 | 10,002,421.66 | 21.01 | 37,614,679.61 |
| 按组合计提坏账准备 | 425,925,486.02 | 84.91 | 39,231,752.48 | 9.21 | 386,693,733.54 | 415,932,603.05 | 84.50 | 40,175,567.22 | 9.66 | 375,757,035.83 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合并范围外的账龄组合 | 425,925,486.02 | 84.91 | 39,231,752.48 | 9.21 | 386,693,733.54 | 415,932,603.05 | 84.50 | 40,175,567.22 | 9.66 | 375,757,035.83 |
| 合并范围内关联方 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 501,648,846.67 | 100.00 | 77,325,550.66 | 15.41 | 424,323,296.01 | 492,228,785.54 | 100.00 | 78,857,070.10 | 16.02 | 413,371,715.44 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|------------------|---------------|---------------|----------|--------------|
| 北京运筹致盛国际传媒广告有限公司 | 36,889,066.79 | 5,622,862.08 | 15.24 | 预计无法全额收回 |
| 成都时创互娱科技有限公司 | 8,211,009.75 | 8,211,009.75 | 100.00 | 公司已注销,预计无法收回 |
| 精传(天津)广告传媒有限公司 | 7,954,483.60 | 1,591,125.84 | 20.00 | 预计无法全额收回 |
| 其他 | 22,668,800.51 | 22,668,800.51 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 75,723,360.65 | 38,093,798.18 | - | - |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

注1: 本公司控股子公司博瑞眼界与北京运筹致盛国际传媒广告有限公司(以下简称“运筹致盛”)于2021-2022年期间签署合同委托博瑞眼界投放户外广告大牌、LED灯箱、高速公路广告牌、轨道交通媒体等多项户外广告。2023年运筹致盛因广告合同纠纷被限制高消费、列为失信执行人;2024年2月运筹致盛被自然人债权人申请破产,并于2024年3月经北京市第一中级人民法院受理。针对上述款项,运筹致盛及其实际控制人肖轶于2024年2月出具了《关于〈户外广告发布框架暨最高额保证协议〉项下债务的清偿计划》。该清偿计划制定了包括:分期偿还安排、债务抵减约定、项目合作安排、关联方代清偿计划等还款措施。依据分期偿还安排,第三方加入北京运筹债务偿还计划,北京运筹及第三方于2024年-2026年期间分期偿还24,100,000.00元。基于双方历史合作情况、结合北京运筹实控人还款意愿,公司分析认为按照上述清偿计划收回款项具有可行性;如北京运筹信用风险进一步恶化,公司拟采取进一步措施避免造成大额损失。期末博瑞眼界应收运筹致盛余额36,889,066.79元,考虑博瑞眼界其他应付款-运筹致盛11,000,000.00元后债权债务净额25,873,038.33元,已单项计提坏账准备5,622,862.08元。

注2: 精传广告系本公司控股子公司博瑞眼界的客户,委托博瑞眼界投放户外广告。2023年,精传广告因广告合同纠纷被限制高消费、列为失信执行人。公司已采取法律措施避免造成大额损失。截至2024年6月30日,精传广告尚欠博瑞眼界广告发布款项7,954,483.60元,已单项计提坏账准备1,591,125.84元。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 合并范围外的账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内(含1年) | 311,498,428.43 | 12,645,867.87 | 4.06 |
| 1-2年 | 75,481,799.80 | 8,544,018.75 | 11.32 |
| 2-3年 | 16,757,689.71 | 3,629,274.93 | 21.66 |
| 3年以上 | 22,187,568.08 | 14,412,590.94 | 64.96 |
| 合计 | 425,925,486.02 | 39,231,752.48 | - |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、13。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|---------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 38,681,502.88 | -587,704.70 | - | - | - | 38,093,798.18 |
| 按组合计提坏账准备 | 40,175,567.22 | -943,814.74 | | - | - | 39,231,752.48 |
| 合计 | 78,857,070.10 | -1,531,519.44 | - | - | - | 77,325,550.66 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|---------------|---------------|----------------|-------------------------|--------------|
| 马尔康嘉绒投资集团有限责任公司 | 94,452,634.12 | 11,183,648.05 | 105,636,282.17 | 19.53 | 5,063,392.45 |
| 北京运筹致盛国际传媒广告有限公司 | 36,889,066.79 | | 36,889,066.79 | 6.82 | 5,623,091.20 |
| 恒信东方文化股份有限公司 | 24,986,420.00 | | 24,986,420.00 | 4.62 | 1,197,657.17 |
| 江西小视科技有限公司 | 26,330,500.00 | 14,284,500.00 | 40,615,000.00 | 7.51 | 1,946,771.32 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|----------------|-------|---------------|
| 四川虹信软件股份有限公司 | 17,953,096.12 | | 17,953,096.12 | 3.32 | 2,825,596.96 |
| 合计 | 200,611,717.03 | 25,468,148.05 | 226,079,865.08 | 41.80 | 16,656,509.10 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用**6、合同资产****(1). 合同资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 未到期质保金 | 24,063,733.90 | 1,153,430.68 | 22,910,303.22 | 24,063,733.90 | 1,153,430.68 | 22,910,303.22 |
| 合计 | 24,063,733.90 | 1,153,430.68 | 22,910,303.22 | 24,063,733.90 | 1,153,430.68 | 22,910,303.22 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|------|-------|------|---------|------|------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------|---------------|--------|--------------|------|---------------|---------------|--------|--------------|------|---------------|
| 按组合合计 | 24,063,733.90 | 100.00 | 1,153,430.68 | 4.79 | 22,910,303.22 | 24,063,733.90 | 100.00 | 1,153,430.68 | 4.79 | 22,910,303.22 |
| 提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用风险组合 | 24,063,733.90 | 100.00 | 1,153,430.68 | 4.79 | 22,910,303.22 | 24,063,733.90 | 100.00 | 1,153,430.68 | 4.79 | 22,910,303.22 |
| 合计 | 24,063,733.90 | 100.00 | 1,153,430.68 | 4.79 | 22,910,303.22 | 24,063,733.90 | 100.00 | 1,153,430.68 | 4.79 | 22,910,303.22 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：信用风险组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 合同资产 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 一年以内 | 24,063,733.90 | 1,153,430.68 | 4.79 |
| 合计 | 24,063,733.90 | 1,153,430.68 | 4.79 |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、17。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：
无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 21,392,587.30 | 65.06 | 17,803,763.71 | 67.78 |
| 1 至 2 年 | 4,071,809.02 | 12.39 | 6,492,271.75 | 24.72 |
| 2 至 3 年 | 7,005,970.33 | 21.31 | 1,745,743.48 | 6.65 |
| 3 年以上 | 406,211.41 | 1.24 | 223,414.69 | 0.85 |
| 合计 | 32,876,578.06 | 100.00 | 26,265,193.63 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|---------------|---------------|---------------------|
| 大美数文化艺术发展有限公司 | 9,900,000.00 | 30.11 |
| 天津宽厚智能科技有限公司 | 2,914,000.00 | 8.86 |
| 四川宸翰文化传媒有限公司 | 1,931,000.00 | 5.87 |
| 北京互融时代软件有限公司 | 1,883,113.17 | 5.73 |
| 巨量引擎信息科技有限公司 | 1,808,740.24 | 5.50 |
| 合计 | 18,436,853.41 | 56.07 |

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 4,337,432.42 | 3,888,027.72 |
| 应收股利 | 2,348,535.00 | 2,022,473.19 |
| 其他应收款 | 35,759,193.75 | 38,932,378.01 |
| 合计 | 42,445,161.17 | 44,842,878.92 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 存款利息 | 3,265,758.65 | 2,561,053.07 |
| 发放贷款利息 | 1,071,673.77 | 1,326,974.65 |
| 合计 | 4,337,432.42 | 3,888,027.72 |

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 成都小企业融资担保有限责任公司 | | 2,022,473.19 |
| 成都每经传媒有限公司 | 2,348,535.00 | |
| 合计 | 2,348,535.00 | 2,022,473.19 |

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 19,061,017.02 | 21,522,206.64 |
| 1 年以内小计 | 19,061,017.02 | 21,522,206.64 |
| 1 至 2 年 | 2,186,241.41 | 1,288,201.57 |
| 2 至 3 年 | 4,143,509.82 | 6,004,845.52 |
| 3 年以上 | - | - |
| 3 至 4 年 | 11,256,062.51 | 12,459,238.51 |
| 4 至 5 年 | 11,665,161.36 | 10,868,269.00 |
| 5 年以上 | 137,211,264.30 | 136,780,398.48 |
| 合计 | 185,523,256.42 | 188,923,159.72 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 往来款 | 135,377,417.57 | 136,768,125.09 |
| 押金保证金 | 43,343,939.94 | 48,935,949.41 |
| 备用金 | 6,057,611.07 | 2,685,518.93 |
| 其他 | 744,287.84 | 533,566.29 |
| 合计 | 185,523,256.42 | 188,923,159.72 |

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024年1月1日余额 | 17,131,379.26 | | 132,859,402.45 | 149,990,781.71 |
| 2024年1月1日余额在本期 | - | - | - | - |
| --转入第二阶段 | | | | - |
| --转入第三阶段 | - | | - | - |
| --转回第二阶段 | | | | - |
| --转回第一阶段 | | | | - |
| 本期计提 | -334,888.86 | | 108,169.82 | -226,719.04 |
| 本期转回 | | | | - |
| 本期转销 | | | | - |
| 本期核销 | | | | - |
| 其他变动 | | | | - |
| 2024年6月30日余额 | 16,796,490.40 | - | 132,967,572.27 | 149,764,062.67 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|-------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提 | 132,859,402.45 | 108,169.82 | | | | 132,967,572.27 |
| 组合计提 | 17,131,379.26 | -334,888.86 | | | | 16,796,490.40 |
| 合计 | 149,990,781.71 | -226,719.04 | - | - | - | 149,764,062.67 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备 期末余额 |
|-----------------------|----------------|-----------------------------|-------------|------|----------------|
| 成都博瑞梦工厂网络 信息有限公司 | 77,517,763.43 | 41.78 | 往来款 | 5年以上 | 77,517,763.43 |
| AINA CO LTD (韩国) | 17,480,830.27 | 9.42 | 应收预付分 成款 | 5年以上 | 17,480,830.27 |
| 上海贝胃广告中心 | 14,000,000.00 | 7.55 | 应收预付分 成款 | 3至5年 | 10,339,730.89 |
| 马尔康嘉绒投资集团 有限责任公司 | 13,160,118.00 | 7.09 | 履约保证金 | 1年以内 | 658,005.90 |
| 北京巴士传媒股份有 限公司广告分公司 | 10,000,000.00 | 5.39 | 代理保证金 | 2至4年 | |
| 合计 | 132,158,711.70 | 71.23 | / | — | 105,996,330.49 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------|--------------|---------------------------|--------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,356,380.96 | - | 1,356,380.96 | | | - |
| 低值 易耗 品 | 15,657.29 | - | 15,657.29 | 39,337.29 | | 39,337.29 |
| 库存 商品 | 9,520,260.88 | 3,180,354.57 | 6,339,906.31 | 16,567,833.91 | 3,180,354.57 | 13,387,479.34 |
| 发出 商品 | - | - | - | 0 | | - |

| | | | | | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 合同履约成本 | 19,917,950.23 | - | 19,917,950.23 | 20,437,287.27 | | 20,437,287.27 |
| 合计 | 30,810,249.36 | 3,180,354.57 | 27,629,894.79 | 37,044,458.47 | 3,180,354.57 | 33,864,103.90 |

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------|----|--------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 3,180,354.57 | | | | | 3,180,354.57 |
| 合计 | 3,180,354.57 | | | | | 3,180,354.57 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 48,135,653.12 | 48,934,948.54 |
| 合计 | 48,135,653.12 | 48,934,948.54 |

注：计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11（4）。

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 预缴企业所得税 | 2,485,590.25 | 2,485,590.25 |
| 待抵扣进项税 | 2,262,530.29 | 2,480,192.19 |
| 其他预缴税费 | 1,238,621.68 | 1,249,606.57 |
| 合计 | 5,986,742.22 | 6,215,389.01 |

其他说明：

无

14、发放贷款及垫款

(1) 发放贷款及垫款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证贷款 | 237,148,417.95 | 238,998,417.95 |
| 信用贷款 | 2,572,317.51 | 2,611,969.74 |
| 质押贷款 | 20,915,746.99 | 20,915,746.99 |
| 抵押贷款 | 364,258,482.41 | 402,224,704.37 |
| 合计 | 624,894,964.86 | 664,750,839.05 |
| 贷款减值准备 | 117,411,266.16 | 117,513,098.83 |
| 账面价值 | 507,483,698.70 | 547,237,740.22 |

(2) 按坏账计提方法分类

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------|--------|----------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 624,894,964.86 | 100.00 | 117,411,266.16 | 18.79 | 507,483,698.70 |
| 其中：正常类贷款 | 298,930,000.00 | 47.84 | 2,989,300.00 | 1.00 | 295,940,700.00 |
| 关注类贷款 | 89,828,696.69 | 14.38 | 2,694,860.90 | 3.00 | 87,133,835.79 |
| 次级类贷款 | 139,793,693.50 | 22.37 | 41,938,108.05 | 30.00 | 97,855,585.45 |
| 可疑类贷款 | 66,383,943.66 | 10.62 | 39,830,366.20 | 60.00 | 26,553,577.46 |
| 损失类贷款 | 29,958,631.01 | 4.79 | 29,958,631.01 | 100.00 | - |

| | | | | | |
|----|----------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 合计 | 624,894,964.86 | 100.00 | 117,411,266.16 | 18.79 | 507,483,698.70 |
|----|----------------|--------|----------------|-------|----------------|

(续上表)

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 664,750,839.05 | 100.00 | 117,513,098.83 | 17.68 | 547,237,740.22 |
| 其中：正常类贷款 | 334,035,000.00 | 50.25 | 3,340,350.00 | 1.00 | 330,694,650.00 |
| 关注类贷款 | 95,466,030.04 | 14.36 | 2,863,980.89 | 3.00 | 92,602,049.15 |
| 次级类贷款 | 139,415,232.95 | 20.97 | 41,824,569.88 | 30.00 | 97,590,663.07 |
| 可疑类贷款 | 65,875,945.05 | 9.91 | 39,525,567.05 | 60.00 | 26,350,378.00 |
| 损失类贷款 | 29,958,631.01 | 4.51 | 29,958,631.01 | 100.00 | - |
| 合计 | 664,750,839.05 | 100.00 | 117,513,098.83 | 17.68 | 547,237,740.22 |

(3) 贷款减值准备计提情况

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-----------------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024年1月1日余额 | 3,340,350.00 | 2,863,980.89 | 111,308,767.94 | 117,513,098.83 |
| 2024年1月1日其他应收款账面余额在本年 | - | - | - | - |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本年计提 | -351,050.00 | -169,119.99 | 418,337.32 | -101,832.67 |
| 本年转回 | | | | - |
| 本年转销 | | | | |
| 本年核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 2,989,300.00 | 2,694,860.90 | 111,727,105.26 | 117,411,266.16 |

(4) 本期贷款减值准备的变动情况

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本年变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|-------|-------|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 组合计提 | 117,513,098.83 | -101,832.67 | | - | - | 117,411,266.16 |
| 合计 | | | - | - | - | |

| | | | | | | |
|--|----------------|-------------|--|--|--|----------------|
| | 117,513,098.83 | -101,832.67 | | | | 117,411,266.16 |
|--|----------------|-------------|--|--|--|----------------|

15、 债权投资**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

16、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款销售商品 | 30,625,649.81 | 1,467,958.56 | 29,157,691.25 | 30,625,649.81 | 1,467,958.56 | 29,157,691.25 | 4.18%-4.65% |
| 合计 | 30,625,649.81 | 1,467,958.56 | 29,157,691.25 | 30,625,649.81 | 1,467,958.56 | 29,157,691.25 | / |

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合合计 | 30,625,649.81 | 100.00 | 1,467,958.56 | 4.79 | 29,157,691.25 | 30,625,649.81 | 100.00 | 1,467,958.56 | 4.79 | 29,157,691.25 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 销售商品分期收款计提坏账准备 | 30,625,649.81 | 100.00 | 1,467,958.56 | 4.79 | 29,157,691.25 | 30,625,649.81 | 100.00 | 1,467,958.56 | 4.79 | 29,157,691.25 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|--------|--------------|------|---------------|---------------|--------|--------------|------|---------------|
| 合计 | 30,625,649.81 | 100.00 | 1,467,958.56 | 4.79 | 29,157,691.25 | 30,625,649.81 | 100.00 | 1,467,958.56 | 4.79 | 29,157,691.25 |
|----|---------------|--------|--------------|------|---------------|---------------|--------|--------------|------|---------------|

注：计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、11（4）。

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：销售商品分期收款计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 长期应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 30,625,649.81 | 1,467,958.56 | 4.79 |
| 合计 | 30,625,649.81 | 1,467,958.56 | 4.79 |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024年1月1日余额 | 1,467,958.56 | | | 1,467,958.56 |
| 2024年1月1日余额在本期 | - | - | - | - |
| —转入第二阶段 | | | | - |
| —转入第三阶段 | | | | - |
| —转回第二阶段 | | | | - |
| —转回第一阶段 | | | | - |
| 本期计提 | | | | - |
| 本期转回 | | | | - |
| 本期转销 | | | | - |
| 本期核销 | | | | - |
| 其他变动 | | | | - |
| 2024年6月30日余额 | 1,467,958.56 | | | 1,467,958.56 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,467,958.56 | - | | | | 1,467,958.56 |
| 合计 | 1,467,958.56 | - | - | - | - | 1,467,958.56 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------------|----------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 成都天星数字科技有限公司 | 2,500,912.44 | | | | 590,999.02 | | | | | | | 3,091,911.46 |
| 小计 | 2,500,912.44 | - | - | - | 590,999.02 | - | - | - | - | - | - | 3,091,911.46 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 成都文趣星球科技有限公司 | 2,121,498.83 | | | | -715,707.83 | | | | | | | 1,405,791.00 |
| 成都博瑞银杏旅游文化 | 9,250,063 | | | | -161,844 | | | | | | | 9,088,219. |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------------|--------------|---|---------------|---|---|--------------|---|---|----------------|--------------|
| 发展有限公司 | .95 | | | | .25 | | | | | | 70 | |
| 成都每经传媒有限公司 | 69,711,619.80 | | | | -969,259.39 | | | 2,348,535.00 | | | 66,393,825.41 | |
| 四川岁月文化艺术有限公司 | 6,873,416.49 | | | | -152,379.86 | | | | | | 6,721,036.63 | |
| 成都全搜索科技有限责任公司 | 4,169,256.23 | | | | -1,249,274.55 | | | | | | 2,919,981.68 | |
| 成都联创博瑞股权投资基金管理中心(有限合伙) | 31,089,746.17 | | | | 31,418.22 | | | | | | 31,121,164.39 | |
| 成都小企业融资担保有限责任公司 | 324,982,233.31 | | | | 1,617,571.85 | | | | | | 326,599,805.16 | |
| 成都天府文创金融科技有限公司 | 2,311,344.63 | | | | -6,195.71 | | | | | | 2,305,148.92 | |
| 成都天府影业有限公司 | 7,691,565.40 | | 8,000,000.00 | | -218,341.49 | | | | | | 15,473,223.91 | |
| 红星视频(成都)文化传媒有限公司 | 2,641,450.45 | | | | 50,130.53 | | | | | | 2,691,580.98 | |
| 北京神龙游科技有限公司 | - | 2,723,871.29 | | | | | | | | | - | 2,723,871.29 |
| 四川省成文交文化科技有限公司 | 2,829,979.05 | | | | -175,166.55 | | | | | | 2,654,812.50 | |
| 四川新成至善科技有限公司 | - | | | | | | | | | | - | |
| 小计 | 463,672,174.31 | 2,723,871.29 | 8,000,000.00 | - | -1,949,049.03 | - | - | 2,348,535.00 | - | - | 467,374,590.28 | 2,723,871.29 |
| 合计 | 466,173,086.75 | 2,723,871.29 | 8,000,000.00 | - | -1,358,050.01 | - | - | 2,348,535.00 | - | - | 470,466,501.74 | 2,723,871.29 |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

19、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 股权投资 | 150,520,388.96 | 150,591,812.59 |
| 其中：上海哔哩哔哩电竞信息科技有限公司（注1） | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 杭州干杯创业投资合伙企业（有限合伙）（注2） | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 上海洛合体育发展有限公司（注3） | 31,316,117.21 | 31,316,117.21 |
| 上海利保华辰投资中心（有限合伙）（注4） | 7,913,271.75 | 7,984,695.38 |
| 北京无限自在文化传媒股份有限公司（注5） | 6,190,000.00 | 6,190,000.00 |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 成都斯普奥汀科技有限公司（注6） | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 深圳橙色之星文化科技有限公司（注7） | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 贵州万东实业股份有限公司（注8） | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 成都兴业股份有限公司（注9） | 101,000.00 | 101,000.00 |
| 合计 | 150,520,388.96 | 150,591,812.59 |

其他说明：

注1：2021年1月4日，经本公司十届董事会第七次会议决议通过，本公司出资5000万元参与上海哔哩哔哩电竞信息科技有限公司（简称：哔哩哔哩电竞）的首轮市场融资，投资完成后本公司持有哔哩哔哩电竞6.02%股份。2021年2月2日，公司与哔哩哔哩电竞签订股东协议约定本协议签署后四年内未能实现上市合格，公司有权要求哔哩哔哩电竞、创始股东按年化利率8%回购。

注2：杭州干杯创业投资合伙企业（有限合伙）系由杭州干杯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）作为普通合伙人发起设立的基金，基金认缴出资总额为人民币6.61亿元。2022年1月5日，根据本公司与杭州干杯企业管理咨询合伙企业（有限合伙）签订的《杭州干杯创业投资合伙企业（有限合伙）合伙协议》以及《补充协议》，公司作为基金有限合伙人以自有资金认缴出资5,000万元，占合伙企业初始认缴出资总额的6.67%；截至本年末，本公司实缴出资5,000万元。本公司实缴出资5,000万元。根据合伙协议，投资决策委员会根据管理人的投资管理建议就合伙企业的投资、投资退出等重大事宜作出决策。投资决策委员会由4名委员组成，均由普通合伙人委派，投资决策委员会以3名以上委员多数同意形成最终有效决议。本公司委派1名观察员列席投资决策委员会会议，无项目独立决策权。

注3：2021年4月26日，本公司控股子公司利保投资2021年度第一次投资决策委员会决议通过出资1999.97万元，取得上海洛合体育发展有限公司4.1666%的股权。

注4：上海利保华辰投资中心（有限合伙）系由上海荣正利保投资管理有限公司和上海荣正投资咨询有限公司作为普通合伙人发起设立的基金，基金认缴出资总额为人民币肆亿元。2016年10月12日，根据公司与上海荣正利保投资管理有限公司和上海荣正投资咨询有限公司等签订的《上海利保华辰投资中心（有限合伙）有限合伙合同》以及《有限合伙合同之补充协议》，公司作为基金有限合伙人以自有资金认缴出资1,000万元，占合伙企业初始认缴出资总额的2.5%。本期收到上海利保华辰投资中心（有限合伙）退回的投资本金后，投资余额为7,913,271.75元。

注5：2021年12月2日，本公司控股子公司利保投资2021年度第三次投资决策委员会决议通过以6.19元每股的价格投资北京无限自在文化传媒股份有限公司。

注6：2021年7月19日，本公司控股子公司利保投资2021年度第二次投资决策委员会决议通过出资200万元，认购成都斯普奥汀科技有限公司4.7399%的股权。

注7：2021年7月19日，本公司控股子公司成都博瑞利保投资中心（有限合伙）第二次投资决策委员会决议通过出资200万元人民币，认购深圳橙色之星文化科技有限公司2.6667%的股权。

注8：本公司对贵州天和磷业股份有限公司的股权投资成本180,000.00元，已全额计提减值损失。

注9：本公司对无锡电工厂招待所的股权投资成本30,000.00元，已全额计提减值损失。

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用 权 | 在建 工程 | 合计 |
|----------------|----------------|-----------|----------|----------------|
| 一、期初余额 | 565,291,955.46 | | | 565,291,955.46 |
| 二、本期变动 | - | | | - |
| 加：外购 | - | | | - |
| 存货\固定资产\在建工程转入 | - | | | - |
| 企业合并增加 | - | | | - |
| 减：处置 | - | | | - |
| 其他转出 | - | | | - |
| 公允价值变动 | - | | | - |
| 三、期末余额 | 565,291,955.46 | | | 565,291,955.46 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3). 转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

22、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 182,008,560.22 | 175,226,850.74 |
| 固定资产清理 | 57,063.37 | |
| 合计 | 182,065,623.59 | 175,226,850.74 |

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 专用设备 | 通用设备 | 交通运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|---------------|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1 · 期初余额 | 358,879,990.48 | 30,900,933.86 | 4,795,461.72 | 4,180,303.71 | 10,035,250.21 | 408,791,939.98 |
| 2 · 本期增加金额 | 13,090,898.17 | - | 82,710.60 | 491,044.25 | 124,783.90 | 13,789,436.92 |
| (1) 购置 | 12,194,621.43 | - | 82,710.60 | 491,044.25 | 124,783.90 | 12,893,160.18 |
| (2) 在建工程转入 | 896,276.74 | | | | | 896,276.74 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| · 本期减少金额 | 487,692.06 | 189,612.00 | 852,686.00 | - | 103,150.00 | 1,633,140.06 |
| (1) 处置或报废 | 487,692.06 | 189,612.00 | 852,686.00 | - | 103,150.00 | 1,633,140.06 |
| 4 · 期末余额 | 371,483,196.59 | 30,711,321.86 | 4,025,486.32 | 4,671,347.96 | 10,056,884.11 | 420,948,236.84 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1 · 期初余额 | 187,262,788.79 | 25,527,408.29 | 3,587,254.66 | 3,725,432.27 | 8,269,024.86 | 228,371,908.87 |
| 2 · 本期增加金额 | 4,312,200.99 | 2,011,565.85 | 187,434.26 | 97,990.95 | 347,472.02 | 6,956,664.07 |

| | | | | | | |
|------------|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| (1) 计提 | 4,312,200.99 | 2,011,565.85 | 187,434.26 | 97,990.95 | 347,472.02 | 6,956,664.07 |
| 3 . 本期减少金额 | 449,247.03 | 183,923.64 | 846,307.82 | - | 102,598.20 | 1,582,076.69 |
| (1) 处置或报废 | 449,247.03 | 183,923.64 | 846,307.82 | - | 102,598.20 | 1,582,076.69 |
| 4 . 期末余额 | 191,125,742.75 | 27,355,050.50 | 2,928,381.10 | 3,823,423.22 | 8,513,898.68 | 233,746,496.25 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1 . 期初余额 | 5,193,180.37 | | | | | 5,193,180.37 |
| 2 . 本期增加金额 | | | | | | - |
| 1) 计提 | | | | | | - |
| 3 . 本期减少金额 | | | | | | - |
| 1) 处置或报废 | | | | | | - |
| 4 . 期末余额 | 5,193,180.37 | | | | | 5,193,180.37 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1 . 期末账面价值 | 175,164,273.47 | 3,356,271.36 | 1,097,105.22 | 847,924.74 | 1,542,985.43 | 182,008,560.22 |
| 2 . 期初账面价值 | 166,424,021.32 | 5,373,525.57 | 1,208,207.06 | 454,871.44 | 1,766,225.35 | 175,226,850.74 |

| | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|
| 面价值 | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|--------------|---|
| 房屋建筑物 | 5,950,697.69 | 以前年度未办理竣工备案，现已办理竣工备案但是由于因目前学校正为“公参民”转制期，故暂未办理9号楼房产证 |

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-----------|------|
| 房屋类及其附属设施设备 | 57,063.37 | |
| 合计 | 57,063.37 | |

其他说明：

无

23、在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

24、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

25、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

26、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 17,631,197.65 | 17,631,197.65 |
| 2. 本期增加金额 | 329,849.03 | 329,849.03 |
| (1) 租入 | 329,849.03 | 329,849.03 |
| 3. 本期减少金额 | 506,289.86 | 506,289.86 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| (1) 处置 | 398,800.06 | 398,800.06 |
| (2) 其他减少 | 107,489.80 | 107,489.80 |
| 4. 期末余额 | 17,454,756.82 | 17,454,756.82 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 3,306,605.37 | 3,306,605.37 |
| 2. 本期增加金额 | 1,514,814.35 | 1,514,814.35 |
| (1) 计提 | 1,514,814.35 | 1,514,814.35 |
| 3. 本期减少金额 | 132,933.36 | 132,933.36 |
| (1) 处置 | 132,933.36 | 132,933.36 |
| 4. 期末余额 | 4,688,486.36 | 4,688,486.36 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | - |
| 2. 本期增加金额 | | - |
| (1) 计提 | | - |
| 3. 本期减少金额 | | - |
| (1) 处置 | | - |
| 4. 期末余额 | | - |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 12,766,270.46 | 12,766,270.46 |
| 2. 期初账面价值 | 14,324,592.28 | 14,324,592.28 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

27、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 信息应用系统 | 著作权 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 23,739,179.07 | 8,242,728.53 | 1,775,566.00 | 163,659,487.72 | 197,416,961.32 |
| 2. 本期增加金额 | - | 263,698.11 | - | - | 263,698.11 |
| (1) 购置 | - | 263,698.11 | - | - | 263,698.11 |
| (2) 内部研发 | | | | | - |
| (3) 企业合并增加 | | | | | - |
| 3. 本 | | | | | - |

| | | | | | |
|-----------|---------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | - |
| 4. 期末余额 | 23,739,179.07 | 8,506,426.64 | 1,775,566.00 | 163,659,487.72 | 197,680,659.43 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 9,985,142.26 | 7,329,800.53 | 792,926.27 | 141,673,258.30 | 159,781,127.36 |
| 2. 本期增加金额 | 238,456.56 | 250,351.56 | 177,556.62 | 6,176,138.40 | 6,842,503.14 |
| (1) 计提 | 238,456.56 | 250,351.56 | 177,556.62 | 6,176,138.40 | 6,842,503.14 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | - |
| (1) 处置 | | | | | - |
| 4. 期末余额 | 10,223,598.82 | 7,580,152.09 | 970,482.89 | 147,849,396.70 | 166,623,630.50 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 13,515,580.25 | 926,274.55 | 805,083.11 | 15,810,091.02 | 31,057,028.93 |
| 2. 期初账面价值 | 13,754,036.81 | 912,928.00 | 982,639.73 | 21,986,229.42 | 37,635,833.96 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------|------------------|---------|--|------|--|------------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 四川博瑞教育有限公司(注1) | 16,022,994.64 | | | | | 16,022,994.64 |
| 成都梦工厂网络信息有限公司(注2) | 363,998,494.43 | | | | | 363,998,494.43 |
| 北京漫游谷信息技术有限公司(注3) | 761,435,434.18 | | | | | 761,435,434.18 |
| 四川生学教育科技有限公司(注4) | 181,562,394.20 | | | | | 181,562,394.20 |
| 合计 | 1,323,019,317.45 | | | | | 1,323,019,317.45 |

注1:2003年本公司及下属子公司成都英康贸易有限责任公司共同出资4,500.00万元收购博瑞教育(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分,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,本公司将截至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:系本公司受让成都梦工厂100%股权形成的商誉。

注3:系本公司持有北京漫游谷88.8889%股权形成的商誉。

注4:本公司与陈长志、天津生学企业管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“天津生学”)于2020年10月签订《股权收购协议》,受让陈长志以及天津生学合计持有生学教育60%股权,收购价款为人民币21,000.00万元。本公司在确定购买日生学教育各项可辨认资产、负债的公允价值后,按合并成本大于购买日享有生学教育可辨认净资产公允价值的部分,在合并报表时确认为商誉。

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 四川博瑞教育有限公司 | | | | | | |
| 成都梦工厂网络信息有限公司 | 315,579,833.58 | | | | | 315,579,833.58 |
| 北京漫游谷信息技术有限公司 | 586,704,722.96 | | | | | 586,704,722.96 |
| 四川生学教育科技有限公司 | | | | | | |
| 合计 | 902,284,556.54 | | | | | 902,284,556.54 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----------|--|-----------|-------------|
| 北京漫游谷资产组 | 北京漫游谷经营性长期资产组 | 游戏业务 | 是 |
| 成都梦工厂资产组 | 成都梦工厂经营性长期资产组 | 游戏业务 | 是 |
| 生学教育资产组 | 生学教育商誉的资产组组合为生学教育及其全资子公司四川才子软件信息网络有限公司与软件机及系统相关的经营性长期资产组组合 | 软件及系统集成 | 是 |
| 博瑞教育资产组 | 教育公司的经营性长期资产组 | 教育学校 | 是 |

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|---------|---------------|----------------|------|--|------|-----------|
| 博瑞教育资产组 | 96,750,329.99 | 280,020,000.00 | | 采用成本法计算委估资产组的公允价值，再根据相关规定计算处置费用，从而计算公允价值减处置费用后净额 | | |
| 合计 | 96,750,329.99 | 280,020,000.00 | | / | / | / |

注：本公司针对收购博瑞教育公司100%股权形成的商誉1,602.30万元，委托具有证券从业资格的评估机构北京北方亚事资产评估事务所（以下简称“北方亚事”）对形成商誉涉及的资产组以财务报告为目的进行了减值测试，评估基准日为2023年12月31日。北方亚事出具了《成都博瑞传播股份有限公司拟对合并四川博瑞教育有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的资产组可收回金额资产评估报告》（北方亚事评报字[2024]第01-171号）。本公司本年采用公允价值减处置费用的方法确定博瑞教育公司资产组的可收回价值，与上年的方法一致。

估值方法的考虑：2021年5月14日，国务院出台了《中华人民共和国民办教育促进法实施条例》（以下简称“条例”），条例自2021年9月起实行。根据条例规定，博瑞教育公司将自有主要资产出租给包含义务教育阶段的树德博瑞学校并收取租金在未来是否存续难以预测，因此本次商誉减值测试不适用收益法。因此，本次商誉减值测试采用在相关资产组的公允价值考虑处置费用的方法确定。根据评估结果，2023年12月31日，本公司不含分摊商誉的资产组账面价值为8,072.73万元，资产组含商誉账面价值9,675.03万元，可回收价值为28,002.00万元。评估报告结论为商誉减值测试提供了参考依据。根据内控制度及评估结果，本公司编制了《四川博瑞教育有限公司商誉减值测试报告》，认定收购博瑞教育公司100%股权形成的商誉在2023年12月31日未发生减值。

商誉资产组或资产组组合的相关情况：按照中国证监会“关于2019年度商誉减值审计与评估专项检查情况的通报”的意见，资产组一般以长期资产为主，不包括流动资产、流动负债、非流动负债、溢余资产与负债、非经营性资产与负债，除非不考虑相关资产或负债难以预计资产组的可收回金额。公司商誉减值测试所确定的资产组范围主要以长期资产为主，包括相关的固定资产、无形资产、长期待摊费用等。博瑞教育公司的固定资产7,097.22万元、无形资产975.52万元等构成资产组。

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数（增长率、利润率等） | 预测期内的参数的确定 | 稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等） | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|----|------|-------|------|--------|--------------------|------------|------------------------|---------------|
|----|------|-------|------|--------|--------------------|------------|------------------------|---------------|

| | | | | | 依据 | | |
|----------|----------------|----------------|--|-----------|--|---|--|
| 北京漫游谷资产组 | 197,027,703.51 | 200,019,000.00 | | 预测期五年和稳定期 | 1. 收入增长率 4.90%-6.42%、 2. 净利率 17%-23% 3. 折现率 12.65% | | 1. 收入增长率 0% 2. 净利率 23% 3. 折现率 12.65% |
| 成都梦工厂资产组 | 48,551,702.75 | 49,950,000.00 | | 预测期五年和稳定期 | 1. 收入增长率 1.14%-38.22% 1. 净利率 2.25%-31.09% 3. 折现率 12.88% | | 1. 收入增长率 0% 2. 净利率 31.09% 3. 折现率 12.88% |
| 生学教育资产组 | 320,706,795.35 | 351,757,669.43 | | 预测期五年和稳定期 | 1. 收入增长率 20%、10%、3%、1%、1% 2. 息税前利润率 19.71%、18.25%、17.73%、17.62%、17.54% 3. 折现率 14.50% | | 1. 收入增长率 0% 2. 息税前利润率 17.54% 3. 折现率 14.50% |
| 合计 | 566,286,201.61 | 601,726,669.43 | | / | / | / | / |

注：对明确预测期（评估基准日后至 2028 年末）各年的预计现金净流量进行预测，并在明确预测期最后一年的预计现金净流量水平基础上，预测永续年期的预计现金净流量，并将预测的预计未来现金流量进行折现后求和，得到评估对象的预计未来现金流量的现值。其基本估算公式如下：

资产组预计未来现金流量现值=明确的预测期期间的净现金流量现值+明确的预测期之后的净现金流量现值

预测期内每年净现金流量=息税折旧摊销前利润（EBITDA）-资本性支出-净营运资本变动

明确的预测期之后的净现金流量=预测期内最后一年息税折旧摊销前利润（EBITDA）-永续期资本性支出

A、游戏业务未来现金流预测关键参数说明

（1）游戏业务及未来收入增长率预测

1）北京漫游谷

北京漫游谷收入主要是玩家充值分成收入和游戏授权金收入。本公司坚定“游戏出海”和“布局小游戏赛道”两大核心发展战略，业绩保持稳定增长态势。自主研发以“全民主公”、“七雄争霸”等知名 IP 为题材网络游戏，产品线覆盖手游、页游及端游，以及《全民主公 II》2023 年 6 月中旬登陆韩国市场，均反应良好。公司根据游戏行业流水递减的规律，预测了未来流水及分成收入。同时，为保持市场份额，公司每年均会布局新游戏的研发。本公司依据研发情况对即将上线的游戏根据游戏美术、剧情设定、充值设定等情况综合考虑预计即将上线的游戏流水，参考历史流水分成预计北京漫游谷的未来收入。

预测期 5 年内的营业收入、营业成本、相关费用及增长率等关键假设均以各资产组历史经营业绩及未来经营规划为基础，相关预测数据业经公司管理层批准。北京漫游谷预测期内营业收入的增长率分别为 6.42%、6.40%、4.90%、6.30%和 5.15%；稳定期内各期按第六年的预测值确定，并假设永续不变，即稳定期内增长率均为 0%。

2）成都梦工厂

成都梦工厂收入主要是游戏运营收入，根据游戏玩家实际充值及消费金额，按照与运营商合作协议计算分成收入。

具体收入预测原则包括：（1）现有端游和页游，随着游戏经营周期加长预测年度收入呈下降趋势；（2）手游，包括原上线的战地指挥官和海外上线的侠义道，以及预测年度即将上线的与北京漫游谷合作开发的《代号 5000》等项目，系成都梦工厂未来的主要收入来源；（3）游戏+教育/体育，包括已研发并实现销售的《诗词年华》、校园通项目以及即将上线的新游戏，系成都梦工厂积极开拓的业务方向。

预测期 5 年内的营业收入、营业成本、相关费用及增长率等关键假设均以各资产组历史经营业绩及未来经营规划为基础，相关预测数据业经公司管理层批准。成都梦工厂预测期内营业收入的增长率分别为 2.52%、38.22%、2.82%、1.14%和 2.97%；稳定期内各期按第六年的预测值确定，并假设永续不变，即稳定期内增长率均为 0%。其中，预测期 2025 年的收入增长率较高，主要系 2024 年下半年拟上线与北京漫游谷联合开发的《代号 5000》、《代号石器》预计收入增长较快。

（2）折现率

根据折现率应与所选收益指标配比的原则，本次评估采用税前口径折现率，选取税前加权平均资本成本(WACCBT)的方式估算折现率。估算公式如下：

$$\text{公式： } WACCBT = \frac{E}{(E+D)} \frac{R_e}{(1-T)} + \frac{D}{(E+D)} R_d$$

式中：Re：权益资本成本

Rd：债务资本成本

T：所得税率

E/(D+E)：股权占总资本比率

D/(D+E)：债务占总资本比率

其中：Re= Rf + β × ERP + Rs

Rf：无风险回报率

β：风险系数

ERP：市场风险超额回报率

Rs：公司特有风险超额回报率

上式中的 Rf 取值为基准日中央国债登记结算有限责任公司公布的 10 年期国债到期收益率 2.56%。

β 取值选择选取同花顺 iFinD 公布的 β 计算器计算的 β 值（指数选取沪深 300 指数）。可比上市公司剔除资本结构因素的 β (Unlevered β) 平均值为 0.5125。经计算，资产组含资本结构因素的 β 值为 0.5242。

根据同花顺 iFinD 对我国沪深 300 各成分股的平均收益率测算分析，测算结果为 5 年（2018 年—2022 年）的平均收益率（几何平均收益率，计算周期为周，收益率计算方式为对数收益率）为 10.00%，对应 5 年（2005 年—2022 年）无风险报酬率平均值（Rf1）为 3.10%，则本次评估中的市场风险溢价（Rm-Rf1）取 6.87%。

估算特有风险收益率 Rs，企业特定风险调整系数的确定需要重点考虑以下几方面因素：企业规模；历史经营情况；企业的财务风险；企业经营业务、产品和地区的分布；企业内部管理及控制机制；管理人员的经验和资历；对主要客户及供应商的依赖等。根据特定风险调整系数评分表，结合资产组所在单位的实际情况，对资产组所在单位的特定风险溢价打分确定北京漫游谷资产组所在单位特定风险调整系数确定为 4.8%，成都梦工厂资产组所在单位特定风险调整系数确定为 5.0%，

根据计算结果，北京漫游谷以 12.65%、成都梦工厂以 12.88%作为折现率。

本公司委托具有证券从业资格的评估机构深圳中科华资产评估有限公司对收购游戏业务股权形成的商誉涉及的资产组进行了以财务报告为目的商誉减值测试评估，评估基准日为 2023 年 12 月 31 日。深圳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对合并北京漫游谷信息技术有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的资产组可收回金额资产评估报告书》（深中科华评报字[2024]第 043 号）和《成都博瑞传播股份有限公司拟对合并成都梦工厂网络信息技术有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的资产组可收回金额资产评估报告书》（深中科华评报字[2024]第 044 号）。

B、生学教育未来现金流预测关键参数说明

未来收入增长率预测：预测期 5 年内的营业收入、营业成本、相关费用及增长率等关键假设均以生学教育业务资产组历史经营业绩及未来经营规划为基础进行预测，相关预测数据已经公司管理层批准。生学教育近年来业绩稳步增长，但收购后收入结构有所变化。本公司根据 2023 年度生学教育的收入结构，结合生学教育管理层的预测，预计 2024 年至 2028 年增长率分别为 20%、10%、3%、1%、1%。2029 年进入永续期后的收入增长率为 0%。

经生学教育管理层反复沟通确认，2024 年整体业绩持续增长趋势明显。主要业务来源包括：

(1) 生学教育可能承接部分已进入合同签订环节的大型智慧新基建项目，以及预计开工建设的智慧算中心项目；(2) 前期持续深耕的溆浦区域、阿坝州、射洪等区域延续项目已进入立项环节；(3) 投入主要科研力量集中开发的 AI+智慧校园心理健康软件产品，因同类竞品稀缺预计 2024 年将打开新的市场局面。

折现率：选取税前加权平均资本成本(WACCBT)的方式估算折现率。

本次评估时上式中的 R_f 取值为基准日中央国债登记结算有限责任公司公布的 10 年期国债到期收益率 2.56%。

β 取值，可比上市公司剔除资本结构因素的 β (Unlevered β) 平均值为 0.9898。经计算，生学公司资本结构 (D/E) 为 0.1696，其有财务杠杆 β 值为 1.1325。

根据同花顺 iFinD 对我国沪深 300 各成分股的平均收益率测算分析，测算结果为 4 年 (2019 年—2022 年) 的平均收益率 R_m 为 9.86%，对应 4 年无风险报酬率平均值 (R_f1) 为 2.98%，则本次测试中的市场风险溢价 ($R_m - R_f1$) 取 6.88%。

根据计算结果，生学教育以 14.50% 作为折现率。

由于期末与期初时间间隔较短，公司各项商誉对应的资产组或资产组合的可收回价值未发生明显变化，故期末商誉的减值迹象判断以期初的测试结论为依据。商誉减值测试的详细情况参见公司 2023 年报相关披露。

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 装修及园林绿化费用 | 1,949,343.85 | - | 170,178.36 | | 1,779,165.49 |
| 户外广告位购买费 | - | 1,325,293.94 | 754,289.05 | | 571,004.89 |
| 租入固定资产改良支出 | 544,388.71 | - | 125,628.18 | | 418,760.53 |
| 其他 | 750,596.11 | 91,141.17 | 93,477.39 | | 748,259.89 |
| 合计 | 3,244,328.67 | 1,416,435.11 | 1,143,572.98 | - | 3,517,190.80 |

其他说明：
无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 185,465,498.97 | 42,845,227.51 | 186,783,824.98 | 42,890,316.47 |
| 可抵扣亏损 | 15,246,273.94 | 3,811,568.48 | 15,825,183.87 | 3,956,295.97 |
| 预计负债 | 3,505,798.86 | 706,590.40 | 1,774,144.03 | 266,121.61 |
| 租赁负债 | 13,068,465.21 | 2,999,446.83 | 13,923,377.08 | 3,213,174.81 |
| 其他 | - | - | 1,807,205.84 | 451,801.46 |
| 合计 | 217,286,036.98 | 50,362,833.22 | 220,113,735.80 | 50,777,710.32 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 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 | 92,791,070.04 | 23,197,767.51 | 92,791,070.04 | 23,197,767.51 |
| 投资性房地产公允价值变动 | 262,113,967.97 | 65,528,492.00 | 262,113,967.97 | 65,528,492.00 |
| 固定资产税法折旧大于会计折旧金额 | 49,013,774.64 | 12,253,443.66 | 49,013,774.64 | 12,253,443.66 |
| 使用权资产 | 13,038,229.37 | 3,023,859.63 | 14,324,592.33 | 3,345,450.37 |
| 合计 | 416,957,042.02 | 104,003,562.80 | 418,243,404.98 | 104,325,153.54 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 资产减值准备 | 1,068,102,014.34 | 1,068,718,249.02 |
| 未弥补亏损 | 515,503,326.82 | 521,247,155.01 |
| 可辨认无形资产公允价值摊销 | 104,891,466.55 | 103,012,573.93 |
| 网络游戏已充值未消耗金额 | 1,178,851.17 | 1,493,931.03 |
| 预提的游戏研发费用 | 5,152,122.39 | 5,152,122.39 |
| 其他 | 34,832.15 | 60,463.74 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 1,694,862,613.42 | 1,699,684,495.12 |
|----|------------------|------------------|

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------------|----------------|----------------|----|
| 2024年 | - | 17,193,081.39 | |
| 2025年 | 41,888,749.22 | 44,148,207.31 | |
| 2026年 | 65,356,151.27 | 65,356,151.27 | |
| 2027年 | 122,521,036.18 | 122,521,036.18 | |
| 2028年 | 174,670,035.14 | 174,670,035.14 | |
| 2029年及以后年度 | 111,067,355.01 | 97,358,643.72 | |
| 合计 | 515,503,326.82 | 521,247,155.01 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 艺术品 | 11,203,813.00 | | 11,203,813.00 | 11,203,813.00 | | 11,203,813.00 |
| 抵债资产 | 37,303,921.79 | | 37,303,921.79 | 49,498,543.22 | | 49,498,543.22 |
| 预付软件款 | 2,531,235.73 | | 2,531,235.73 | 2,552,233.85 | | 2,552,233.85 |
| 1年以上到期的质保金 | 15,043,291.55 | 721,059.92 | 14,322,231.63 | 15,043,291.55 | 721,059.92 | 14,322,231.63 |
| 成都市郫都区博瑞实验学校 | 360,929,809.96 | - | 360,929,809.96 | 360,929,809.96 | - | 360,929,809.96 |
| 成都市郫都区小红星艺术培训学校 | 22,680,818.71 | 3,119,317.22 | 19,561,501.49 | 22,680,818.71 | 3,119,317.22 | 19,561,501.49 |
| 合计 | 449,692,890.74 | 3,840,377.14 | 445,852,513.60 | 461,908,510.29 | 3,840,377.14 | 458,068,133.15 |

其他说明：

无

32、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | 期初 |
|----|----|----|
|----|----|----|

| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
|------|--------------|--------------|------|------|---------------|---------------|------|------|
| 货币资金 | 8,150,071.39 | 8,150,071.39 | | | 21,169,536.11 | 21,169,536.11 | 冻结 | 涉诉冻结 |
| 合计 | 8,150,071.39 | 8,150,071.39 | / | / | 21,169,536.11 | 21,169,536.11 | / | / |

其他说明：

无

33、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 保证借款（注1） | 68,900,000.00 | 48,962,519.58 |
| 信用借款（注2） | 35,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 103,900,000.00 | 68,962,519.58 |

短期借款分类的说明：

注1：期末保证借款系本公司控股子公司生学教育向银行申请的流动资金借款本金6,890.00万元。其中，中信银行股份有限公司成都西月城支行短期借款5,000.00万元，成都银行股份有限公司成华分行短期借款1,890.00万元，均由本公司及生学教育股东陈长志提供连带责任保证担保。

注2：期末信用借款2,500.00万元系本公司控股公司生学教育下属全资子公司才子软件，申请的无担保短期借款，其中成都银行绵阳分行1,500.00万元，到期日2025年6月；建行银行绵阳科创区支行1,000.00万元，到期日2025年4月。短期借款1,000.00万元系博瑞眼界向成都银行股份有限公司成都金牛支行申请的无担保短期借款，将于2025年1月到期。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

35、衍生金融负债

适用 不适用

36、应付票据

□适用 √不适用

37、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 1年以内 | 30,187,249.39 | 127,583,891.46 |
| 1-2年 | 50,636,118.31 | 13,480,252.30 |
| 2-3年 | 7,520,795.61 | 8,932,162.41 |
| 3年以上 | 10,569,589.59 | 5,211,407.03 |
| 合计 | 98,913,752.90 | 155,207,713.20 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|---------------|-----------|
| 成都派沃特科技股份有限公司 | 7,078,302.82 | 尚未结算 |
| 芯知科技（江苏）有限公司 | 6,544,247.79 | 尚未结算 |
| 合计 | 13,622,550.61 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

38、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 1年以内 | 996.01 | 40,581.78 |
| 1-2年 | - | - |
| 2-3年 | - | - |
| 3年以上 | 120,181.84 | 120,181.84 |
| 合计 | 121,177.85 | 160,763.62 |

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 游戏分成款及版权金 | 23,823,788.48 | 23,883,379.44 |
| 租金及物管费 | 5,114,542.35 | 4,521,728.51 |
| 系统集成业务 | 2,704,390.18 | 7,821,957.24 |
| 广告媒体业务 | 3,096,739.73 | 1,806,006.61 |
| 其他 | 802,076.43 | 685,634.88 |
| 合计 | 35,541,537.17 | 38,718,706.68 |

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 25,198,107.25 | 70,934,128.71 | 86,017,007.98 | 10,115,227.98 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 383,604.51 | 6,882,792.26 | 6,787,440.12 | 478,956.65 |
| 三、辞退福利 | 109,989.35 | 2,063,289.65 | 2,063,289.65 | 109,989.35 |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | | | - |
| 合计 | 25,691,701.11 | 79,880,210.62 | 94,867,737.75 | 10,704,173.98 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 24,163,320.69 | 61,108,208.83 | 76,108,628.70 | 9,162,900.82 |
| 二、职工福利费 | 227,406.72 | 774,201.78 | 839,201.78 | 162,406.72 |
| 三、社会保险费 | 341,344.32 | 3,922,024.88 | 3,874,256.49 | 389,112.71 |
| 其中：医疗保险费 | 276,460.80 | 3,658,481.43 | 3,610,785.50 | 324,156.73 |
| 工伤保险费 | 9,137.92 | 72,746.27 | 73,178.68 | 8,705.51 |
| 生育保险费 | 43,964.68 | 143,967.14 | 143,462.27 | 44,469.55 |
| 其他保险费 | 11,780.92 | 46,830.04 | 46,830.04 | 11,780.92 |
| 四、住房公积金 | 68,389.74 | 4,506,133.00 | 4,511,311.00 | 63,211.74 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 五、工会经费和职工教育经费 | 397,645.78 | 623,560.22 | 683,610.01 | 337,595.99 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | - |
| 七、短期利润分享计划 | | | | - |
| 合计 | 25,198,107.25 | 70,934,128.71 | 86,017,007.98 | 10,115,227.98 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 367,020.08 | 6,613,641.46 | 6,518,013.96 | 462,647.58 |
| 2、失业保险费 | 16,584.43 | 243,677.20 | 243,952.56 | 16,309.07 |
| 3、企业年金缴费 | | 25,473.60 | 25,473.60 | - |
| 合计 | 383,604.51 | 6,882,792.26 | 6,787,440.12 | 478,956.65 |

其他说明：

□适用 √不适用

41、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 14,529,161.76 | 22,481,992.95 |
| 企业所得税 | 1,181,757.38 | 6,524,434.00 |
| 个人所得税 | 562,237.94 | 1,297,852.95 |
| 城市维护建设税 | 629,812.88 | 853,033.46 |
| 教育费附加 | 199,769.66 | 295,362.85 |
| 地方教育费附加 | 97,228.71 | 160,957.50 |
| 文化事业建设费 | 712,381.22 | 751,051.29 |
| 房产税 | | |
| 印花税 | 22,267.31 | 109,730.48 |
| 合计 | 17,934,616.86 | 32,474,415.48 |

其他说明：

无

42、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 108,600.43 | 10,605.28 |
| 应付股利 | 3,540,541.67 | 3,540,541.67 |
| 其他应付款 | 287,526,908.88 | 297,728,314.00 |
| 合计 | 291,176,050.98 | 301,279,460.95 |

(2). 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------|-----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 50,571.27 | 10,605.28 |
| 短期借款应付利息 | 58,029.16 | |
| 合计 | 108,600.43 | 10,605.28 |

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 3,540,541.67 | 3,540,541.67 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 合计 | 3,540,541.67 | 3,540,541.67 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利年末余额中超过1年尚未支付金额为3,533,392.62元，系部分股东股利尚未领取所致。

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 单位往来款 | 221,599,814.53 | 222,750,816.93 |
| 保证金及押金 | 19,855,342.39 | 26,058,368.68 |
| 代收及代垫款项 | 2,055,761.99 | 501,008.55 |
| 其他 | 44,015,989.97 | 48,418,119.84 |
| 合计 | 287,526,908.88 | 297,728,314.00 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|----------------|------------|
| 成都市郫都区博瑞实验学校 | 196,172,715.36 | 暂未完成学校业务转型 |
| 上海越瀛广告有限公司 | 16,698,899.36 | 涉诉 |
| 抵债资产 | 14,582,936.73 | 资产尚未完成过户手续 |
| 陈长志 | 20,047,403.40 | 未到结算期 |
| 北京运筹致胜国际传媒广告有限公司 | 11,000,000.00 | 尚在合作期 |
| 合计 | 258,501,954.85 | / |

其他说明：

适用 不适用

43、持有待售负债

适用 不适用

44、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 1年内到期的租赁负债 | 2,898,903.44 | 2,901,093.10 |
| 合计 | 2,898,903.44 | 2,901,093.10 |

其他说明：

无

45、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 待转销项税 | 1,239,196.59 | 1,281,192.79 |
| 合计 | 1,239,196.59 | 1,281,192.79 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 质押借款（注1） | 4,860,000.00 | 5,400,000.00 |
| 保证借款（注2） | 26,196,174.60 | 10,092,370.88 |
| 合计 | 31,056,174.60 | 15,492,370.88 |

长期借款分类的说明：

注1：期末质押借款系本公司以持有控股子公司生学教育的股权进行质押借款，本期归还本金54万元，本公司已于2023年11月解除股权质押。

注2：期末保证借款系本公司以持有控股子公司生学教育向成都农村商业银行股份有限公司东光支行申请两年期长期借款，由其股东陈长志提供连带责任保证担保。

其他说明

适用 不适用

47、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

48、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 应付租赁费 | 9,872,799.11 | 11,022,283.98 |
| 合计 | 9,872,799.11 | 11,022,283.98 |

其他说明：

无

49、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

50、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

51、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|--------------|--------------|------|
| 产品质量保证 | 1,774,144.03 | 1,698,593.02 | |
| 合计 | 1,774,144.03 | 1,698,593.02 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本集团对合同规定由本集团负责质保期内的软件产品销售业务，在确认收入的同时，按合同金额的 0.3%预提软件维护费用。

52、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、其他非流动负债

□适用 √不适用

54、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

55、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

56、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------------------|----------------|----------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 785,604,751.86 | | | 785,604,751.86 |
| 股权投资准备 | 3,390,549.21 | | | 3,390,549.21 |
| 其他资本公积 | 64,991,013.06 | 6,013.49 | | 64,997,026.55 |
| 其中：同一控制下企业合并调整 | -1,651,720.97 | | | -1,651,720.97 |
| 投资企业的其他权益变动 | 13,696,771.62 | 6,013.49 | | 13,702,785.11 |
| 原制度资本公积转入 | 16,422,037.09 | | | 16,422,037.09 |
| 收购子公司少数股东股权 | 8,007,700.49 | | | 8,007,700.49 |
| 被动稀释股权但不丧失对子公司控制权形成的资本公积 | 28,516,224.83 | | | 28,516,224.83 |
| 合计 | 853,986,314.13 | 6,013.49 | | 853,992,327.62 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、库存股

适用 不适用

58、其他综合收益

适用 不适用

59、专项储备

适用 不适用

60、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 344,385,003.52 | | - | 344,385,003.52 |
| 任意盈余公积 | 12,116,218.15 | | | 12,116,218.15 |
| 合计 | 356,501,221.67 | | - | 356,501,221.67 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

61、一般风险准备

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 一般风险准备 | 22,137,147.54 | | | 22,137,147.54 |
| 合计 | 22,137,147.54 | - | - | 22,137,147.54 |

62、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 706,246,121.79 | 685,603,354.51 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) | - | 0.00 |
| 调整后期初未分配利润 | 706,246,121.79 | 685,603,354.51 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | 8,632,315.36 | 36,067,243.05 |
| 减:提取法定盈余公积 | - | 971,335.37 |
| 提取一般风险准备 | - | 1,333,155.30 |
| 应付普通股股利 | | 13,119,985.10 |
| 期末未分配利润 | 714,878,437.15 | 706,246,121.79 |

调整期初未分配利润明细:

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

63、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况 0

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 172,038,997.57 | 87,075,688.40 | 231,941,170.54 | 128,833,242.63 |
| 其他业务 | 1,294,696.21 | - | 761,814.01 | 301,209.29 |
| 合计 | 173,333,693.78 | 87,075,688.40 | 232,702,984.55 | 129,134,451.92 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

64、利息收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 17,001,818.38 | 19,269,853.81 |
| 合计 | 17,001,818.38 | 19,269,853.81 |

65、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 房产税 | 3,168,789.19 | 3,392,162.22 |
| 城市维护建设税 | 927,754.37 | 718,417.58 |
| 教育费附加 | 396,786.88 | 307,400.16 |
| 地方教育费附加 | 264,524.58 | 205,741.41 |
| 文化事业建设费 | 102,123.98 | 116,503.45 |
| 印花税 | 103,436.41 | 227,704.39 |
| 土地使用税 | 81,496.02 | 81,107.76 |
| 其他税费 | 660.00 | 5,580.00 |
| 合计 | 5,045,571.43 | 5,054,616.97 |

其他说明：

无

66、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 16,901,856.90 | 12,899,337.30 |
| 发放贷款业务信息服务费 | 327,915.84 | 1,780,403.91 |
| 业务宣传费 | 717,926.37 | 734,782.31 |
| 差旅费 | 337,452.96 | 348,382.66 |
| 其他 | 2,889,826.13 | 1,101,315.87 |
| 合计 | 21,174,978.20 | 16,864,222.05 |

其他说明：

无

67、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 25,389,805.13 | 26,272,581.28 |
| 折旧与摊销 | 4,897,184.82 | 4,939,327.46 |
| 中介机构费 | 4,943,305.22 | 4,229,202.47 |
| 租赁及水电物管费 | 2,057,270.99 | 1,874,135.73 |
| 办公费 | 577,587.93 | 505,088.74 |
| 业务招待费 | 762,420.80 | 810,741.92 |
| 差旅费 | 452,179.29 | 539,597.66 |
| 交通运输费 | 272,156.10 | 288,945.72 |
| 技术咨询服务费 | 558,180.56 | 1,524,423.35 |
| 通讯费 | 120,153.39 | 152,459.85 |
| 其他 | 2,465,308.49 | 2,764,733.13 |
| 合计 | 42,495,552.72 | 43,901,237.31 |

其他说明：

无

68、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 20,168,052.10 | 20,426,710.67 |
| 折旧与摊销 | 1,584,905.91 | 1,570,331.68 |
| 委托制作费 | 127,184.75 | 2,440,875.22 |
| 租赁及水电物管费 | 380,505.78 | 391,522.47 |
| 技术服务费 | 821,241.85 | 701,769.78 |
| 交通运输费 | 64,053.90 | 68,456.99 |
| 办公费 | 16,625.72 | 16,407.34 |
| 差旅费 | 32,644.74 | 25,060.02 |
| 其他 | 137,639.70 | 395,647.37 |
| 合计 | 23,332,854.45 | 26,036,781.54 |

其他说明：

无

69、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用 | 5,655,990.84 | 4,292,818.55 |
| 减：利息收入 | 6,292,648.38 | 5,512,509.29 |

| | | |
|--------|-------------|---------------|
| 汇兑收益 | 126,470.67 | 628,889.77 |
| 加：汇兑损失 | - | |
| 其他支出 | 27,579.23 | 228,330.09 |
| 合计 | -735,548.98 | -1,620,250.42 |

其他说明：

无

70、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 2,250,408.01 | 2,570,554.25 |
| 其他 | 23,848.31 | 131,423.60 |
| 合计 | 2,274,256.32 | 2,701,977.85 |

其他说明：

无

71、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,358,050.01 | 3,582,249.32 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 120,000.00 | |
| 合计 | -1,238,050.01 | 3,582,249.32 |

其他说明：

无

72、净敞口套期收益

适用 不适用

73、公允价值变动收益

适用 不适用

74、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|----------------|
| 应收账款坏账损失 | 1,531,519.44 | -13,155,955.33 |
| 其他应收款坏账损失 | 226,719.04 | -1,317,852.85 |
| 长期应收款坏账损失 | - | -421,803.03 |
| 贷款减值损失 | 101,832.67 | -791,929.31 |
| 一年内到期长期应收款坏账损失 | 105,129.23 | |
| 合计 | 1,965,200.38 | -15,687,540.52 |

其他说明：
无

75、资产减值损失

适用 不适用

76、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-----------|------------|
| 非流动资产处置收益 | 26,859.56 | 638,483.19 |
| 其中：固定资产处置收益 | 2,761.06 | 638,483.19 |
| 使用权资产处置收益 | 24,098.50 | |
| 合计 | 26,859.56 | 638,483.19 |

其他说明：
适用 不适用

77、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 9,147.08 | 9,257.74 | 9,147.08 |
| 其中：固定资产处置利得 | 9,147.08 | 9,257.74 | 9,147.08 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 业绩补偿款 | 1,038,700.00 | | 1,038,700.00 |
| 政府补助 | - | 19,800.00 | - |
| 其他 | 355,509.07 | 2,568.23 | 355,509.07 |
| 合计 | 1,403,356.15 | 31,625.97 | 1,403,356.15 |

其他说明：
适用 不适用

78、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|------------|------------|---------------|
| 抵债资产相关税费 | 287,815.11 | | 287,815.11 |
| 其他 | 23,600.00 | 365,554.61 | 23,600.00 |
| 合计 | 311,415.11 | 365,554.61 | 311,415.11 |

其他说明：
无

79、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 7,388,323.07 | 9,664,505.84 |
| 递延所得税费用 | 57,623.29 | -743,450.68 |
| 合计 | 7,445,946.36 | 8,921,055.16 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------------------------|---------------|
| 本年合并利润总额 | 16,066,623.23 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 4,016,655.81 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 221,318.13 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,561,384.89 |
| 非应税收入的影响 | - |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 78,982.68 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | - |
| 本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 5,386,091.89 |
| 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 | -58,086.16 |
| 研发加计扣除 | -4,038,775.10 |
| 企业境外所得税的影响 | 278,374.22 |
| 所得税费用 | 7,445,946.36 |

其他说明：

□适用 √不适用

80、其他综合收益

□适用 √不适用

81、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 收回保证金及其他往来款 | 11,898,657.44 | 6,574,657.52 |
| 员工备用金 | 580,957.65 | |
| 政府补助 | 2,250,408.01 | 304,742.73 |
| 利息收入 | 2,615,031.62 | |
| 其他 | 3,649.80 | 491,431.86 |
| 合计 | 17,348,704.52 | 7,370,832.11 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 支付保证金及往来款 | 7,788,227.25 | 27,224,876.57 |
| 中介机构费 | 7,239,438.97 | 4,637,928.23 |
| 办公费 | 2,451,656.94 | 823,337.71 |
| 员工备用金 | 3,924,178.98 | 2,693,912.20 |
| 差旅费 | 842,834.03 | 943,342.49 |
| 业务招待费 | 879,169.78 | 1,070,597.37 |
| 业务宣传费 | 648,201.05 | 664,967.30 |
| 其他 | 9,924,596.01 | 7,006,749.71 |
| 合计 | 33,698,303.01 | 45,065,711.58 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|-------|
| 收到的业绩承诺补偿款 | 1,038,700.00 | |
| 合计 | 1,038,700.00 | |

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|-------|
| 收到的业绩承诺补偿款 | 1,038,700.00 | |
| 合计 | 1,038,700.00 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 利息收入 | - | 3,466,293.08 |
| 收回解冻的受限资金 | 7,843,142.27 | |
| 合计 | 7,843,142.27 | 3,466,293.08 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 支付使用权资产租赁款 | 1,534,050.93 | 1,048,961.25 |
| 融单贴现及其他手续费 | | 218,312.25 |
| 受限资金 | | 7,016,901.29 |
| 合计 | 1,534,050.93 | 8,284,174.79 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|----------------|----------------|---------------|------------|---------------|------------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 68,962,519.58 | 55,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 62,519.58 | 103,900,000.00 |
| 其他应付款-应付股利 | 3,540,541.67 | | | | | 3,540,541.67 |
| 长期借款 | 15,492,370.88 | 16,795,084.60 | | 1,218,348.00 | 12,932.88 | 31,056,174.60 |
| 租赁负债(含1年内到期部分) | 13,923,377.08 | | 552,901.01 | 1,056,371.85 | 648,203.69 | 12,771,702.55 |
| 合计 | 101,918,809.21 | 71,795,084.60 | 552,901.01 | 22,274,719.85 | 723,656.15 | 151,268,418.82 |

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

82、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 8,620,676.87 | 14,581,965.03 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | -1,965,200.38 | 15,687,540.52 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,956,664.07 | 7,033,370.14 |
| 使用权资产折旧 | 1,514,814.35 | 1,215,354.46 |
| 无形资产摊销 | 6,842,503.14 | 6,449,404.11 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,143,572.98 | 1,012,507.92 |
| 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） | -26,859.56 | -638,483.19 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | - | -9,257.74 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,122,012.86 | -991,360.65 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 1,238,050.01 | -3,582,249.32 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 414,877.10 | -743,450.69 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -321,590.74 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 6,234,209.11 | -5,960,415.20 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -30,235,637.07 | 26,304,227.66 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -77,521,702.13 | -136,977,411.30 |
| 发放贷款减少（增加以“-”填列） | 39,855,874.19 | -72,589,674.92 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -34,127,735.20 | -149,207,933.17 |
| 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： | | |
| 现金的期末余额 | 479,155,721.49 | 402,820,372.61 |
| 减：现金的期初余额 | 466,461,616.79 | 633,341,231.44 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 12,694,104.70 | -230,520,858.83 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 479,155,721.49 | 466,461,616.79 |
| 其中：库存现金 | 15,659.84 | 15,720.75 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 441,089,621.90 | 441,817,260.07 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 38,050,439.75 | 24,628,635.97 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 479,155,721.49 | 466,461,616.79 |
| 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 | | |

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 理由 |
|--------------------------|--------------|---------------|------|
| 诉讼冻结 | 7,855,269.59 | 16,304,307.99 | 资金冻结 |
| 收购协议临时存放于公司开立的共管账户的股权转让款 | 294,801.80 | 1,318,423.84 | |
| 合计 | 8,150,071.39 | 17,622,731.83 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

83、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

84、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | 810,531.86 | - | 5,776,498.46 |
| 其中：美元 | 810,531.86 | 7.1268 | 5,776,498.46 |

| | | | |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 应收账款 | 730,435.27 | - | 5,205,666.09 |
| 其中：美元 | 730,435.27 | 7.1268 | 5,205,666.09 |
| 其他应收款 | 2,452,830.20 | - | 17,480,830.27 |
| 其中：美元 | 2,452,830.20 | 7.1268 | 17,480,830.27 |

其他说明：

公司外币货币性项目主要系控股子公司北京漫游谷的境外外币结算游戏业务。

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

适用 不适用

85、 租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 241,572.36(单位：元币种：人民币)

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 1,419,939.82(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|----------|---------------|--------------------------|
| 土地及房屋建筑物 | 20,569,543.82 | |
| 合计 | 20,569,543.82 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明
五

86、数据资源

适用 不适用

87、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 20,168,052.10 | 20,426,710.67 |
| 折旧与摊销 | 1,584,905.91 | 1,570,331.68 |
| 委托制作费 | 127,184.75 | 2,440,875.22 |
| 租赁及水电物管费 | 380,505.78 | 391,522.47 |
| 技术服务费 | 821,241.85 | 701,769.78 |
| 交通运输费 | 64,053.90 | 68,456.99 |
| 办公费 | 16,625.72 | 16,407.34 |
| 差旅费 | 32,644.74 | 25,060.02 |
| 其他 | 137,639.70 | 395,647.37 |
| 合计 | 23,332,854.45 | 26,036,781.54 |
| 其中：费用化研发支出 | 23,332,854.45 | 26,036,781.54 |

其他说明：
无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明
无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1)、本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2)、合并成本

适用 不适用

(3)、合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---------|-------|------------|-----|--------------------------|---------|-------|------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 博瑞眼界 | 成都 | 2,150.5377 | 成都 | 广告设计、制作与发布 | 93.00 | | 设立 |
| 麦迪亚置业 | 成都 | 5,000.00 | 成都 | 房屋租赁、物业管理 | 100.00 | | 设立 |
| 深圳创业(注) | 深圳 | 200.00 | 深圳 | 广告代理 | 67.50 | | 设立 |
| 博瑞教育 | 成都 | 1,000.00 | 成都 | 教育 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 成都梦工厂 | 成都 | 2,000.00 | 成都 | 网络游戏 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 博瑞银福 | 武汉 | 2,000.00 | 武汉 | 广告设计、制作与发布 | 60.00 | | 设立 |
| 博瑞小额贷款 | 成都 | 50,000.00 | 成都 | 小额贷款 | 84.00 | | 设立 |
| 北京漫游谷 | 北京 | 1,125.00 | 北京 | 网络游戏 | 88.8889 | | 非同一控制下企业合并 |
| 利保资管 | 成都 | 1,000.00 | 成都 | 基金投资管理 | 60.00 | | 设立 |
| 生学教育 | 成都 | 1,113.33 | 成都 | 软件开发、系统集成、信息技术咨询服务、在线教育 | 60.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 才子软件 | 绵阳 | 1,586.50 | 绵阳 | 软件开发、系统集成、信息技术咨询服务、在线教育 | | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 利保投资 | 成都 | 8,010.00 | 成都 | 基金投资管理 | 74.77 | 0.19 | 设立 |
| 文交所 | 成都 | 10,000.00 | 成都 | 文化产权交易服务 | 45.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 红星智慧 | 成都 | 1,000.00 | 成都 | 数字内容制作服务、广告设计、制作与发布、营销策划 | 76.00 | | 同一控制下企业合并 |

注：深圳市博瑞创业广告有限公司已办理税务注销手续，工商注销尚未办理完毕。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

成都文化产权交易所有限公司（以下简称“文交所”）投资系公司根据增资扩股协议，文交所注册资本由原来1000万元变更为1亿元，其中公司出资4500万元，占文交所45%的股权，中数图出资4500万元，占成都文交所45%的股权，澜海投资出资720万元，占成都文交所7.2%的股权，西南联交所出资280万元，占成都文交所2.8%的股权。同时，依据公司与

澜海投资签署的《表决权委托协议》，澜海投资将其持有成都文交所7.2%股权对应的全部表决权委托公司代为行使，公司在本次表决权受托后，合计持有文交所表决权达到52.2%，且在文交所公司章程规定的董事会5个席位中占有3席，获得了文交所实际控制权。成都文交所本次增资事项已获得四川省地方金融监督管理局审批同意，并已于2021年8月30日完成工商登记变更手续，公司依约于2021年10月28日完成对文交所增资的款项支付。由于公司与文所在合并前后均成都传媒集团控制且该控制并非暂时性的，因此上述合并属同一控制下合并。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 成都博瑞小额贷款有限公司 | 16.00% | 1,324,586.60 | | 106,833,204.95 |
| 北京漫游谷信息技术有限公司 | 11.1111% | 587,128.56 | | 4,825,204.36 |
| 四川生学教育科技有限公司 | 40.00% | -243,874.86 | | 69,079,347.79 |
| 四川博瑞眼界文化传媒有限公司 | 7.00% | 37,882.02 | | 4,182,497.30 |
| 成都文化产业交易所有限公司 | 55.00% | -1,098,452.66 | | 35,812,983.36 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 成都博瑞小额贷款有限公司 | 100,691,205.40 | 585,991,200.04 | 686,682,405.44 | 18,974,874.45 | - | 18,974,874.45 | 54,656,174.16 | 625,923,772.75 | 680,579,946.91 | 21,151,082.19 | 0 | 21,151,082.19 |
| 北京漫游谷信息技术有限公司 | 140,251,896.01 | 3,588,593.96 | 143,840,489.97 | 99,210,379.77 | 1,203,227.52 | 100,413,607.29 | 137,225,736.33 | 4,793,045.60 | 142,018,781.93 | 101,529,015.41 | 2,347,046.13 | 103,876,061.54 |
| 四川生学教育科技有限公司 | 473,757,921.76 | 67,003,304.01 | 540,761,225.77 | 340,168,088.67 | 27,894,767.62 | 368,062,856.29 | 500,039,086.00 | 74,835,731.01 | 574,874,817.01 | 389,700,245.47 | 11,866,514.91 | 401,566,760.38 |
| 四川博瑞眼界文化传媒有限公司 | 217,891,820.87 | 23,978,588.53 | 241,870,409.40 | 171,152,724.00 | 10,967,723.91 | 182,120,447.91 | 203,381,046.38 | 24,002,009.02 | 227,383,055.40 | 157,333,432.31 | 10,840,833.27 | 168,174,265.58 |
| 成都文化产权交易所有限公司 | 57,582,006.41 | 9,104,519.38 | 66,686,525.79 | 1,346,169.06 | 225,841.51 | 1,572,010.57 | 60,986,865.96 | 9,460,524.99 | 70,447,390.95 | 2,952,462.51 | 383,226.57 | 3,335,689.08 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 成都博瑞小额贷款有限公司 | 17,742,346.67 | 8,278,666.27 | 8,278,666.27 | 46,142,248.65 | 20,092,967.02 | 8,375,875.55 | 8,375,875.55 | -64,384,924.10 |
| 北京漫游谷信息技术有限公司 | 46,061,085.98 | 5,284,162.29 | 5,284,162.29 | 6,618,913.45 | 43,684,426.63 | 5,237,066.84 | 5,237,066.84 | 8,072,058.82 |
| 四川生学教育科技有限公司 | 47,126,275.81 | -609,687.15 | -609,687.15 | -64,029,816.17 | 109,151,693.70 | 6,740,028.43 | 6,740,028.43 | -65,225,742.54 |
| 四川博瑞眼界文化传媒有限公司 | 24,397,826.37 | 541,171.67 | 541,171.67 | 1,691,560.33 | 26,166,974.34 | 760,323.04 | 760,323.04 | -3,315,449.03 |
| 成都文化产权交易所有限公司 | 7,313,028.05 | -1,997,186.65 | -1,997,186.65 | -11,738,698.63 | 2,336,410.36 | -5,215,555.74 | -5,215,555.74 | -7,008,328.25 |

其他说明：

四川生学教育科技有限公司净利润数据含因合并形成的可辨认无形资产摊销部分。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------------------------|-------|-----|--------------------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 成都小企业融资担保有限责任公司(以下简称“小保公司”) | 成都 | 成都 | 融资担保业务 | 12.6616 | | 权益法 |
| 成都每经传媒有限公司(以下简称“每经传媒”) | 成都 | 成都 | 编辑、发行《每日经济新闻》 | 35.00 | | 权益法 |
| 成都联创博瑞股权投资基金管理中心(有限合伙)(以下简称“成都联创”) | 成都 | 成都 | 非公开交易的股权投资以及相关咨询服务 | 28.6367 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

本公司对小保公司持股比例为 12.6616%但具有重大影响的原因:本公司于 2016 年 9 月受让国际金融公司持有的对小保公司 20%的股权,收购完成后委派董事 1 名。2019 年,小保公司股东成都产业集团以现金对小保公司增资 5 亿元人民币,增资完成后本公司持股比例由 20%下降至 15.4254%。2020 年度小保公司股东会决议再次协议增资扩股 10 亿元,增资完成后本公司持股比例由 15.4254%下降至 12.6616%。本公司于 2016 年 9 月至今均向小保公司委派董事 1 名,享有决策权且具有重大影响,故对小保公司按权益法核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | | 期初余额/ 上期发生额 | | |
|-----|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|
| | 小保公司 | 每经传媒 | 成都联创 | 小保公司 | 每经传媒 | 成都联创 |
| 流动资 | 2,972,945 | 373,554,592 | 10,303,881. | 2,963,914,505 | 419,625,869 | 10,194,168. |

| | | | | | | |
|----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 产 | , 383.28 | . 45 | 59 | . 41 | . 93 | 42 |
| 其中：现金和现金等价物 | 985,925,12.57 | 118,351,533.55 | 403,881.59 | 952,753,219.49 | 152,059,344.97 | 294,168.42 |
| 非流动资产 | 483,614,522.28 | 13,325,160.92 | 98,413,708.00 | 392,219,325.31 | 10,393,282.77 | 98,913,708.00 |
| 资产合计 | 3,456,559,905.56 | 386,879,753.37 | 108,717,589.59 | 3,356,133,830.72 | 430,019,152.70 | 109,107,876.42 |
| 流动负债 | 372,636,416.78 | 181,263,122.58 | 41,750.00 | 300,745,709.78 | 216,510,797.85 | 541,750.00 |
| 非流动负债 | 120,102,086.52 | | | 104,358,636.87 | | |
| 负债合计 | 492,738,503.30 | 181,263,122.58 | 41,750.00 | 405,104,346.65 | 216,510,797.85 | 541,750.00 |
| 净资产合计 | 2,963,821,402.26 | 205,616,630.79 | 108,675,839.59 | 2,951,029,484.07 | 213,508,354.85 | 108,566,126.42 |
| 少数股东权益 | 88,376,255.01 | 15,919,986.75 | | 88,359,811.80 | 14,332,298.26 | |
| 归属于母公司股东权益 | 2,875,445,147.25 | 189,696,644.04 | | 2,862,669,672.27 | 199,176,056.59 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 364,077,362.76 | 66,393,825.41 | 31,121,164.39 | 362,459,783.22 | 69,711,619.80 | 31,089,746.17 |
| 调整事项 | | | | | | |
| --其他 | -37,477,549.91 | | | -37,477,549.91 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 326,599,812.85 | 66,393,825.41 | 31,121,164.39 | 324,982,233.31 | 69,711,619.80 | 31,089,746.17 |
| 营业收入 | 58,421,642.93 | 89,825,626.09 | - | 64,912,714.43 | 106,993,535.49 | - |
| 财务费用 | -2,198,484.62 | -1,807,416.85 | -313.17 | -2,628,527.74 | -1,967,624.17 | -151.39 |
| 所得税费用 | 20,128,407.99 | 1,623,394.78 | - | 6,827,418.23 | 2,400,962.34 | - |
| 净利润 | 12,791,918.19 | -1,181,624.06 | 109,713.17 | 32,687,909.89 | 5,683,220.26 | -9,848.61 |
| 综合收益总额 | 12,791,918.19 | -1,181,624.06 | 109,713.17 | 32,687,909.89 | 5,683,220.26 | -9,848.61 |

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 3,091,911.46 | 2,500,912.44 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 590,999.02 | 1,256,212.96 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 590,999.02 | 1,256,212.96 |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 43,259,787.62 | 37,888,575.03 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -2,628,779.71 | -3,294,605.49 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -2,628,779.71 | -3,294,605.49 |

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失 (或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|-------------------------|--------------|
| 北京神龙游科技有限公司 | 6,129,285.54 | | 6,129,285.54 |

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

√适用 □不适用

本公司的控股子公司红星智慧于 2022 年 9 月 23 日与成都天府新区教育投资有限公司共同出资成立成都天星数字科技有限公司，注册资本 1,000 万元，分别认缴出资 500 万元，持股比例各 50%。截至 2024 年 6 月 30 日，红星智慧已实缴出资 150 万元。

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用**2、涉及政府补助的负债项目**适用 不适用**3、计入当期损益的政府补助**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 与收益相关 | 2,250,408.01 | 2,590,354.25 |
| 合计 | 2,250,408.01 | 2,590,354.25 |

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险**1、金融工具的风险**适用 不适用

公司的主要金融工具包括银行存款、借款、应收款项、应付款项、发放贷款及垫款、其他非流动金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注“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：

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他大中型股份制银行，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、信用记录及其他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、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估借款人的信用资质及偿付能力，采用抵押、连带责任保证等担保措施防范发放贷款及垫款风险，并按预期信用损失足额计提贷款损失准备；在借款人违约时，通过积极与借款人协商、向人民法院申请执行借款人及其担保人财产等方式收回贷款本息，总体风险可控。

流动风险

流动风险为公司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。

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。2024年6月30日公司银行借款余额为134,956,175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。2024年6月30日外币货币性资产折算人民币余额28,462,994.82元，外币货币性负债折算人民币余额5,002,066.09元，分别占期末资产总额的0.71%和0.13%，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。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|------------|----------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 150,520,388.96 | 150,520,388.96 |
| (四) 投资性房地产 | | 565,291,955.46 | | 565,291,955.46 |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | 565,291,955.46 | | 565,291,955.46 |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 565,291,955.46 | 150,520,388.96 | 715,812,344.42 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

投资性房地产公允价值是采用市场比较法进行，估值中参考了所在地市场上公开可获得的同类或类似房地产近期的单位面积售价。

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

适用 不适用

本公司第三层次公允价值计量的权益工具投资，对于在活跃市场交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场交易的金融工具，根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第四十四条有关成本代表了对公允价值最佳估计值的条件，本公司以投资成本作为公允价值的恰当估计。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|--------|-----|------|-----------|------------------|-------------------|
| 成都传媒集团 | 成都 | 传媒经营 | 51,500.00 | 12.22 | 35.59 |

本企业的母公司情况的说明

2019年3月7日，公司原第二大股东成都新闻宾馆已将持有的国有股份通过无偿划转方式过户至成都传媒集团，成都新闻宾馆不再持有公司股份，成都传媒集团通过股权控制博瑞投资，成为公司控股股东。

本企业最终控制方是成都市国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本附注“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|------------------|--------------|
| 四川岁月文化艺术有限公司 | 联营企业、同受母公司控制 |
| 成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司 | 联营企业 |
| 成都每经传媒有限公司 | 联营企业、同受母公司控制 |
| 四川省成文交文化科技有限公司 | 联营企业 |
| 成都天星数字科技有限公司 | 合营企业 |

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|-------------|
| 成都日报报业集团 | 同受实际控制人控制 |
| 成都时代教育报刊社有限公司 | 同受母公司控制 |

| | |
|---|-----------------------------|
| 成都博瑞印务有限公司 | 同受母公司控制 |
| 成都新闻实业有限责任公司 | 同受母公司控制 |
| 成都新闻物业有限责任公司 | 同受母公司控制 |
| 成都博瑞广告有限公司 | 同受母公司控制 |
| 成都麦迪亚物业服务有限责任公司 | 同受母公司控制 |
| 成都博瑞思创广告有限公司 | 同受母公司控制 |
| 博瑞纵横国际广告（北京）有限公司（成都传媒文化投资有限公司吸收合并；2021.5.31 注销） | 同受母公司控制 |
| 成都博瑞梦工厂网络信息有限公司 | 同受母公司控制 |
| 成都神鸟数据咨询有限公司 | 同受母公司控制 |
| 杭州瑞奥广告有限公司 | 同受母公司控制 |
| 成都国际传媒有限公司 | 同受母公司控制 |
| 成都公交传媒有限公司 | 同受母公司控制 |
| 成都地铁传媒有限公司 | 同受母公司控制 |
| 成都智媒体城文化产业发展有限公司 | 同受母公司控制 |
| 成都东岸智媒文化产业发展有限公司 | 同受母公司控制 |
| 成都传媒集团现代文化传播有限公司 | 同受母公司控制 |
| 成都商报社 | 同受母公司控制 |
| 成都商报营销策划有限公司 | 同受母公司控制 |
| 四川精诚名医医疗股份有限公司 | 同受母公司控制 |
| 成都一想网络科技有限公司 | 同受母公司控制 |
| 成都传媒文化投资有限公司 | 同受母公司控制 |
| 成都新闻国际旅行社有限公司 | 同受母公司控制 |
| 成都每经新视界科技有限公司 | 同受母公司控制 |
| 成都传媒信息产业发展有限公司（成都传媒文化投资有限公司吸收合并；2022.12.23 日注销） | 同受母公司控制 |
| 成都澜海投资管理有限公司（成都传媒文化投资有限公司吸收合并；2022.3.21 日注销） | 同受母公司控制 |
| 成都市郫都区博瑞实验学校 | 原全资子公司 2021 年 8 月 31 日丧失控制权 |
| 成都市郫都区小红星艺术培训学校 | 原全资子公司 2021 年 8 月 31 日丧失控制权 |
| 上海越瀛广告有限公司 | 控股子公司博瑞银福第二大股东 |
| 成都市金港房屋有限公司 | 控股子公司博瑞小额贷第二大股东 |
| 陈长志 | 控股子公司生学教育第二大股东 |
| 王丹 | 控股子公司生学教育第二大股东之配偶 |
| 天津生学企业管理合伙企业（有限合伙） | 控股子公司生学教育第三大股东 |

其他说明

原成都市郫都区九瑞大学堂文化艺术培训学校已于 2023 年 3 月 28 日完成更名注册登记，现更名为：成都市郫都区小红星艺术培训学校。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|-----------------|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 成都新闻物业有限责任公司 | 房租、物业委托管理服务 | 5,434,422.42 | 11,491,700.00 | 否 | 4,769,859.11 |
| 成都公交传媒有限公司 | 广告服务 | | | | 567,158.46 |
| 成都神鸟数据咨询有限公司 | 软件开发服务 | | | | 173,858.52 |
| 成都每经传媒有限公司 | 咨询服务 | 51,886.79 | 300,000.00 | 否 | |
| 成都商报社 | 广告及策划服务 | 80,000.00 | 720,000.00 | 否 | 433,962.26 |
| 成都商报社 | 人工费 | 211,425.28 | 254,000.00 | 否 | 111,989.95 |
| 四川省成文交文化科技有限公司 | 交易服务 | 567,070.29 | | | |
| 成都市郫都区小红星艺术培训学校 | 课程管理 | 11,650.49 | | | 6,000.00 |
| 合计 | | 6,356,455.27 | 12,765,700.00 | 否 | 6,062,828.30 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-------------|--------------|--------------|
| 成都传媒集团 | 运营服务 | 424,528.30 | |
| 成都传媒集团 | 物业及其他服务 | 281,228.38 | 281,228.38 |
| 成都新闻实业有限责任公司 | 物业及其他服务 | 137,859.23 | 138,629.43 |
| 成都智媒体城文化产业发展有限公司 | 物业及其他服务 | 0.00 | 138,629.43 |
| 成都东岸智媒文化产业发展有限公司 | 物业及其他服务 | 138,629.43 | |
| 成都传媒集团现代文化传播有限公司 | 物业及其他服务 | 73,200.91 | 37,553.21 |
| 成都传媒文化投资有限公司 | 物业及其他服务 | 138,629.43 | 138,629.43 |
| 成都国际传媒有限公司 | 物业及其他服务 | 65,779.92 | |
| 成都商报社 | 广告服务及活动执行服务 | 193,001.89 | 59,650.94 |
| 成都商报营销策划有限公司 | 活动执行服务 | 1,184,905.66 | 1,448,021.43 |
| 一想网络科技（成都）股份有限公司 | 活动策划等服务 | | 40,000.00 |
| 成都新闻国际旅行社有限公司 | 活动策划等服务 | 126,344.33 | 95,292.45 |
| 成都天星数字科技有限公司 | 活动策划等服务 | 31,465.72 | |
| 合计 | | 2,795,573.20 | 2,377,634.70 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 成都传媒集团 | 房屋 | 1,640,234.57 | 1,640,234.64 |
| 成都新闻物业有限责任公司 | 房屋、停车场 | 1,013,981.59 | 1,112,804.02 |
| 成都传媒文化投资有限公司 | 房屋 | 962,154.29 | 962,154.29 |
| 成都新闻实业有限责任公司 | 房屋 | 912,183.80 | 918,420.00 |
| 成都博瑞印务有限公司 | 土地 | 532,800.00 | 532,800.00 |
| 成都智媒体城文化产业发展有限公司 | 房屋 | 0.00 | 964,712.57 |
| 成都东岸智媒文化产业发展有限公司 | 房屋 | 964,712.57 | 0.00 |
| 成都传媒集团现代文化传播有限公司 | 房屋 | 426,453.94 | 219,527.54 |
| 成都国际传媒有限公司 | 房屋 | 388,062.40 | 0.00 |
| 合计 | | 6,840,583.16 | 6,350,653.06 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|----------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|------------|------------|-------------|-----------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 成都新闻实业有限 | 房屋 | | | | | 271,958.88 | 158,817.86 | 28,862.56 | 35,953.60 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|------|--|--|--|--|-----------|--|--|--|--|--|
| 责任公司 | | | | | | | | | | | |
| 四川省成文交文化科技有限公司 | 车辆租赁 | | | | | 22,123.89 | | | | | |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|---------------|------------|------------|------------|
| 陈长志 | 20,000,000.00 | 2023/12/27 | 2024/12/26 | 否 |
| 陈长志 | 20,000,000.00 | 2023/9/7 | 2024/9/6 | 否 |
| 陈长志 | 12,000,000.00 | 2023/9/4 | 2025/9/3 | 否 |

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------------|---------------|-----------|-----------|-----|
| 拆入 | | | | |
| 陈长志 | 30,000,000.00 | 2021/1/15 | 2023/1/14 | 注 1 |
| 天津生学企业管理合伙企业（有限合伙） | 10,000,000.00 | 2021/1/15 | 2023/1/14 | 注 1 |

注 1：根据《股权转让协议》的相关约定，公司控股子公司生学教育由现第二大股东陈长志及第三大股东天津生学企业管理合伙企业(有限合伙)分别为其提供 3,000.00 万元和 1,000.00 万元的借款，借款期间为 2 年，借款利率为全国银行间同业拆借中心一年期贷款市场报价利率(LPR)上浮 20%。截至 2024 年 6 月 30 日，前述借款本金余额分别为 1,700.00 万元和 383.54 万元，前述借款均已到期，因生学教育未偿还本公司借款，故未偿还前述已到期借款。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 126.2 | 126.18 |

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 同受母公司控制 | 5,047,688.77 | 510,569.06 | 7,142,415.10 | 904931.79 |
| 应收账款 | 成都市郫都区博瑞实验学校 | | | 2,250.00 | 107.85 |
| 应收账款 | 成都天星数字科技有限公司 | 3,523.00 | | | |
| 预付账款 | 成都每经传媒有限公司 | 51,886.79 | | 103,773.58 | |
| 预付账款 | 同受母公司控制 | 2,622.52 | - | 2,622.52 | |
| 其他应收款 | 成都博瑞梦工厂网络信息有限公司 | 77,517,763.43 | 77,517,763.43 | 77,517,763.43 | 77517763.43 |
| 其他应收款 | 同受母公司控制的其他关联方 | 3,708,707.56 | 3,109,796.68 | 5,410,720.16 | 5164170.16 |
| 应收股利 | 成都每经传媒有限公司 | 2,348,535.00 | | | |
| 合计 | | 88,680,727.07 | 81,138,129.17 | 90,179,544.79 | 83,586,973.23 |

注：同受母公司控制的其他应收款主要为成都博瑞梦工厂网络信息有限公司 77,517,763.43 元余额，系本公司已完成股权转让的原控股子公司在股权转让前向公司借支的用于其经营性投入形成的应收款项，由于该子公司在转让前借支本公司的款项事实上已用经营支出，且无偿还能力，预计收回困难，故本公司在股权转让完成后已对该其他应收款全额计提坏账准备。

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------------|---------------|---------------|
| 合同负债 | 同受母公司控制 | 374,741.64 | 528,073.88 |
| 其他应付款 | 陈长志 | 20,047,403.40 | 19,650,340.06 |
| 其他应付款 | 天津生学企业管理合伙企业（有限合伙） | 5,078,695.01 | 4,989,111.98 |
| 其他应付款 | 上海越瀛广告有限公司 | 16,698,899.36 | 16,698,899.36 |
| 其他应付款 | 成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司 | 1,600,000.00 | 1,600,000.00 |

| | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 四川岁月文化艺术有限公司 | | 52,410.49 |
| 其他应付款 | 四川省成文交文化科技有限公司 | | 10,000.00 |
| 其他应付款 | 同受母公司控制 | 3,281,275.32 | 2,186,219.87 |
| 其他应付款 | 成都日报报业集团 | | 695,397.84 |
| 其他应付款 | 成都市郫都区博瑞实验学校 | 196,172,715.36 | 196,172,715.36 |
| 应付账款 | 上海越瀛广告有限公司 | 118,133.96 | 118,133.96 |
| 应付账款 | 同受母公司控制 | 4,556,603.77 | 3,582,982.50 |
| 合计 | | 247,928,467.82 | 246,284,285.30 |

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十五、股份支付**1、各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司重要的对外投资承诺，详见本附注“十八、7、4.（3）对外投资承诺”相关内容。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本集团重要或有事项，详见本附注“十八、7、5. 公司重要诉讼事项进展”相关内容。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

1. 收购生学教育股权事项**(1) 基本情况**

2020年，本公司与天津生学企业管理合伙企业（有限合伙）、自然人陈长志签订《股权收购协议》，收购天津生学、陈长志持有的生学教育60%的股权。生学教育整体估值35,000万元，60%股权的交易对价为21,000万元。其中：收购陈长志持有的生学教育40.96%股权，交易价格为14,336.7万元，收购天津生学持有的生学教育19.04%股权，交易价格为6,663.3万元。2020年11月，本公司完成对生学教育60%股权的收购。

上述股权收购经本公司2020年10月29日十届董事会第四次会议审议通过。

本公司于2020年11月通过现金的方式完成对生学教育60%股权的收购。本次交易为非同一控制下的企业合并。

(2) 业绩承诺及完成情况

业绩承诺期为四年（2020年-2023年），承诺净利润及各年度实现情况如下：

单位：万元

| 年度 | 2020年 | 2021年 | 2022年 | 2023年 | 合计 |
|--------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| 承诺净利润 | 1,500.00 | 3,300.00 | 4,200.00 | 5,000.00 | 14,000.00 |
| 实现的净利润 | 1,865.49 | 3,730.51 | 4,510.14 | 4,907.61 | 15,013.75 |

| | | | | | |
|---------------|----------|----------|----------|----------|-----------|
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 1,676.31 | 3,446.57 | 4,457.75 | 4,350.12 | 13,930.75 |
| 业绩承诺超额 | 176.31 | 146.57 | 257.75 | -649.88 | -69.25 |

依据协议约定，目标公司经审计后扣除非经常性损益的净利润与承诺净利润的差异情况根据会计师事务所出具的专项审核意见确定。

2020年实现情况审核：四川华信(集团)会计师事务所出具《关于博瑞传播股权收购涉及的被收购公司2020年度对赌业绩完成情况的专项说明的专项审核报告(川华信专(2021)第0295号)》。

2021年实现情况审核：四川华信(集团)会计师事务所出具《关于博瑞传播股权收购涉及的被收购公司2021年度对赌业绩完成情况的专项说明的专项审核报告(川华信专(2022)第0290号)》。

2022年实现情况审核：四川华信(集团)会计师事务所出具《关于博瑞传播股权收购涉及的被收购公司2022年度对赌业绩完成情况的专项说明的专项审核报告(川华信专(2023)第0409号)》。

2023年实现情况审核：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具《关于博瑞传播股权收购涉及的被收购公司2023年度对赌业绩完成情况的专项说明的专项审核报告(XYZH/2024CDAA4F0057)》。

业绩承诺补偿：在业绩承诺期内，若当年经审计的扣非后净利润未达到承诺利润，则由交易对方：陈长志、天津生学对本公司进行业绩补偿。当年度应补偿金额=(截至当期期末累计承诺净利润数-截至当期期末累计实现净利润数)÷业绩承诺期间的承诺净利润总额×标的资产购买价款-累计已补偿金额。

业绩对赌期(2020年-2023年)，累计承诺净利润金额14,000.00万元，累计实际实现扣除非经常性损益后的净利润13,930.75万元，累计未完成业绩承诺金额69.25万元。

(3) 股权款支付及解锁情况

本公司收购生学教育60%股权的交易对价为21,000.00万元，依据股权转让协议之约定：①第一笔股权款为交易对价的50%即10,500.00万元，自签订的《股权收购协议》生效之日起7个工作日内支付。该笔股权款已按约定支付。②第二笔股权款为交易对价总额的50%金额即10,500.00万元，作为生学教育业绩承诺的保证金划入共管账户。保证金的50%即5,250.00万元，用于陈长志、天津生学在约定时间内以不高于8元/股的价格购买公司股票(双方已于2021年3月依约完成对公司股票的购买)；保证金的50%即5,250.00万元可以以股东借款形式向生学教育出借以用于其业务发展。协议约定分四期解锁，相关年度业绩指标达成后可解锁共管账户保证金的25%。

2021年3月，陈长志、天津生学完成对公司股票的增持。其中：陈长志以共管账户中归属其3,584.175万元的资金，累计增持公司股份9,356,600股，增持成交均价为3.831元/股，账户余额86.30元。天津生学以共管账户中归属其1,665.825万元的资金，累计增持公司股份4,319,665股，增持成交均价为3.856元/股，账户余额247.76元。

2021年5月，陈长志、天津生学在实现2020年度业绩承诺的基础上，采取现金方式解锁对应的业绩承诺保证金25%，即2,625.00万元。

2022年5月，陈长志、天津生学在完成2021年度业绩承诺的基础上，采用股票方式解锁了共管账户保证金金额的25%，解禁的股票数量合计6,838,132股(其中：陈长志解禁股票数为4,678,300股，天津生学解禁股票数为2,159,832股)。

2023年5月，陈长志、天津生学在完成2022年度业绩承诺的基础上，采用解禁股票与专项账户现金结合的方式解锁2022年度业绩承诺保证金，两种方式各占本次可解禁业绩承诺保证金金额的50%。解锁共管账户保证金金额为1,312.50万元；解禁的股票数量合计3,419,082股(其中：陈长志解禁股票数为2,339,150股，天津生学解禁股票数为1,079,932股)。

2024年6月，生学教育业绩对赌期(2020年-2023年)，累计承诺净利润金额14,000.00万元，累计实际实现扣除非经常性损益后的净利润13,930.75万元，累计未完成业绩承诺金额为69.25万元，根据股权转让协议中业绩承诺补偿的相关约定，生学教育交易对方(即陈长志、天津生学)应补偿金额为103.875万元，该补偿款已于6月补偿完毕，在此基础上，采用解禁股票与专项账户现金结合的方式解锁2023年度业绩承诺保证金，两种方式各占本次可解禁业绩承诺保证金金额的50%。解锁共管账户保证金金额为1,312.50万元；解禁的股票数量合计3,419,083股(其中：陈长志解禁股票数为2,339,150股，天津生学解禁股票数为1,079,933股)。

2. 博瑞学校事项

本公司于 2003 年完成对四川博瑞教育有限公司（以下简称“博瑞教育”）及其全资举办的成都树德中学博瑞实验学校（以下简称“博瑞学校”，已更名为“成都市郫都区博瑞实验学校”）的股权收购，并于 2015 年由博瑞教育全资举办成都市郫县九瑞大学堂培训学校（以下简称“九瑞大学堂”，已更名为“成都市郫都区小红星艺术培训学校”，公司通过全资子公司博瑞教育控制博瑞学校和九瑞大学堂，提供义务教育和高中阶段教育教学服务及教育培训服务。

2021 年 5 月 14 日，国务院出台了《中华人民共和国民办教育促进法实施条例》（以下简称《条例》），《条例》第四十五条规定：“实施义务教育的民办学校不得与利益关联方进行交易。利益关联方是指民办学校的举办者、实际控制人、校长、理事、董事、监事、财务负责人等以及与上述组织或者个人之间存在互相控制和影响关系、可能导致民办学校利益被转移的组织或者个人”。《条例》自 2021 年 9 月 1 日起施行。受该条例相关政策的影响，公司自 2021 年 9 月 1 日起不再将全资子公司博瑞教育旗下的博瑞学校和九瑞大学堂纳入合并报表范围，将对博瑞学校和九瑞大学堂按权益法确认的投资余额转入其他非流动资产列报。合并转出日博瑞教育公司账面的其他应付款-博瑞学校余额 196,172,715.36 元。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司账面列示的其他非流动资产博瑞学校原值 360,929,809.96 元；其他非流动资产九瑞大学堂原值 22,680,818.71 元累计减值准备 3,119,317.22 元，账面价值 19,561,501.49 元；博瑞教育公司其他应付款-成都市郫都区博瑞实验学校 196,172,715.36 元。

目前学校教学有序、整体发展良好。根据《教育部等八部门关于规范公办学校举办或者参与举办民办义务教育学校的通知》（教发〔2021〕9 号）的要求，博瑞传播自 2022 年初开始与区教育局主管部门及属地政府就博瑞学校转公事宜进行了多次沟通商讨，目前转型方案暂未确定。

3. 贷款业务情况

（1）发放贷款逾期情况

本集团部分贷款逾期未收回，截至 2024 年 6 月 30 日，逾期未收回的贷款总额 29,942.50 万元，已累计计提减值准备、一般风险准备 11,741.13 万元和 2,794.29 万元。发放贷款情况及减值准备和一般风险准备计提情况详见本附注“七、14”以及本附注“七、60”。

（2）申请执行债权情况

本集团为控制逾期贷款风险，减少逾期贷款可能造成的损失，本公司控股子公司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 2024 年 6 月 30 日，四川省成都市中级人民法院、成都铁路运输法院等共受理成都博瑞小额贷款有限公司对四川鼎德利投资管理有限公司等 116 户借款人及其担保人的债权执行申请，116 户借款人涉及的贷款本金为人民币 29585.60 万元，其中抵（质）押贷款 23157.53 万元、保证贷款 6,170.84 万元、信用贷款 257.23 万元。经四川省成都市中级人民法院、成都铁路运输法院等裁定，已查封、扣押、冻结（包括轮候查封、冻结）被申请人（借款人及其担保人）相应的财产。

4. 对外投资

（1）拟对外投资设立控股子公司

2023 年 1 月 6 日，本公司召开十届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司对外投资的议案》。本公司已于 2022 年 7 月通过 TikTok 认证，已获得“越南、菲律宾、马来西亚、新加坡、泰国、英国”等六个国家的跨境服务电商资质。本集团为加快公司数字经济发展步伐，拓展公司数字产业布局，本公司及成都博瑞利保卓越成长投资中心（有限合伙）（以下简称“博瑞利保卓越成长”）拟与深圳季风投资管理有限公司（以下简称“季风投资”）共同投资设立一家跨境电商新媒体公司——成都博瑞跨境科技产业有限公司（暂定名）（以下简称“目标公司”，公司名称以最终市场监督管理部门核准的公司名称为准）。

| 股东 | 出资额（人民币/万元） | 持股比例 | 实缴期限 |
|----------------------|-------------|------|------------------|
| 成都博瑞传播股份有限公司 | 2,250.00 | 45% | 2030 年 12 月 31 日 |
| 深圳季风投资管理有限公司 | 2,000.00 | 40% | 2030 年 12 月 31 日 |
| 成都博瑞利保卓越成长投资中心（有限合伙） | 750.00 | 15% | 2030 年 12 月 31 日 |
| 合计 | 5,000.00 | 100% | |

博瑞利保卓越成长基金的执行事务合伙人负责公司控股子公司成都博瑞利保投资管理有限公司，执行事务合伙人委派代表为公司董事、副总经理沈丁丁先生。

季风投资实际控制人莫志枫，公司与季风投资不存在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面的其他关系。

出资时点约定：第一期在目标公司设立后12个月内实缴出资金额为人民币3000万元（以下简称“第一期注册资本实缴”），由各方股东按照认缴持股比例予以出资。后续出资安排，根据公司经营情况，由各方协商在最终实缴期限内予以确定。各方一致同意，在全体股东未能按照第一期注册资本金额完成同比例实缴的情况下，目标公司不分配利润或进行其他任何形式的分红，若经股东会一致同意决议另行进行分红的，需按照实缴比例予以分红。

截止本报告批准报出日，上述协议对博瑞利保卓越成长的生效条件的成就，尚需其在按中国证券投资基金业协会相关规定完成备案后达成。目标公司尚未设立，尚需行政主管部门审核或备案。

（2）延长联创博瑞基金经营期

本公司于2016年与上海永宣创业投资管理有限公司共同发起设立成都联创博瑞股权投资基金管理中心（有限合伙）（以下简称“联创博瑞基金”），基金管理人为四川联创东林股权投资基金管理有限公司（以下简称“联创东林”），基金投资顾问为公司关联方北京博瑞盛德创业投资有限公司（以下简称“博瑞盛德”）。联创博瑞基金于2018年6月工商认缴及实缴份额登记金额为12,148.75万元。

鉴于基金待退出项目股权回购操作性低，暂无合适的退出时机，若强行清算将损害基金投资人利益。为确保项目的顺利退出，维护投资人利益，基金管理人联创东林向全体合伙人再次发出基金经营期限延长申请书，2022年12月，全体合伙人同意将经营期再延长两年至2024年12月20日。

本公司对该项投资的出资额为3,479.00万元，持股比例为28.6367%，并对该股权投资按权益法核算，截至2024年6月30日，被投资单位财务情况详见本附注“十、3.（3）重要联营企业的主要财务信息”所示。

（3）对外投资承诺

为充分发挥各方产业经验、行业资源和数字内容优势以及前沿产品技术研发和运营经验，公司及控股子公司文交所与开普云信息科技股份有限公司（以下简称“开普云”或“公司”）等六家企业于2023年2月共同合资设立成都文趣星球科技有限公司（以下简称“文趣星球”）。截至2024年6月30日各股东认缴及实缴出资情况如下：

单位：万元

| 股东 | 认缴出资金额 (人民币/万元) | 持股比例 | 认缴出资时间 | 截至2024年 6月30日实 缴出资金额 | 尚未出资金额 |
|----------------------|--------------------|---------|------------|----------------------------|----------|
| 成都博瑞传播股份有限公司 | 1,250.00 | 25.00% | 2029-12-31 | 500.00 | 750.00 |
| 开普云信息科技股份有限公司 | 1,100.00 | 22.00% | 2029-12-31 | 440.00 | 660.00 |
| 成都元书坊科技有限公司 | 900.00 | 18.00% | 2029-12-31 | 360.00 | 540.00 |
| 成都书坊精英企业管理合伙企业（有限合伙） | 750.00 | 15.00% | 2029-12-31 | | 750.00 |
| 成都书坊尚贤企业管理合伙企业（有限合伙） | 750.00 | 15.00% | 2029-12-31 | 238.00 | 512.00 |
| 成都文化产权交易所有限公司 | 250.00 | 5.00% | 2029-12-31 | 100.00 | 150.00 |
| 合计 | 5,000.00 | 100.00% | | 1,638.00 | 3,362.00 |

5. 公司重要诉讼事项进展

（1）上海越瀛广告有限公司诉讼事项

1) 诉讼背景

2016年12月，博瑞传播（被告一）和案外人武汉公交集团签订《公交候车亭灯箱广告位代理经营权合同书》（以下简称《代理经营合同》），公司取得武汉市区3115块公交候车亭灯箱广告位三年的代理经营权。为更好推进武汉公交候车亭灯箱广告经营业务，明确各方权利义务，2016年12月本公司、博瑞眼界（第三人一）、博瑞银福（被告二）与上海越瀛广告有限公司（原告，以下简称“上海越瀛”）、Huangzhen（第三人二，中文名：黄臻）签订了《关于公交候车亭广告牌代理经营权相关事宜的协议》（以下简称《五方协议》）。协议约定：本公司授权博瑞银福执行《代理经营合同》项下事务，博瑞银福应每年向本公司支付8143.612万元媒体使用费（第一年媒体使用费由博瑞眼界、上海越瀛按其持有博瑞银福的股权比例承担并借给博瑞银福，作为博瑞银福运营此项目的启动资金）。

因武汉公交集团收取媒体使用费后未完全履行《代理经营合同》中约定的“交付全部的公交广告位”义务，本公司与武汉公交集团就此签订了补充协议及附件《共同经营方案》，《代理经营合同》项下事务仍由本公司授权博瑞银福执行。

鉴于本公司与武汉公交集团后续未就延长共同经营达成一致，本公司于2020年7月解除了与武汉公交集团签订的《代理经营合同》，并于2020年12月通过仲裁程序收回了保证金和媒体使用费。

上海越瀛认为本公司收回上述款项后应向其退还媒体使用费1600万元及资金占用费。本公司认为《五方协议》明确约定博瑞银福运营武汉公交项目结束，以博瑞银福销售收入偿还博瑞眼界、上海越瀛各自借给博瑞银福的款项，且本公司系按约定从博瑞银福处收取媒体使用费，而上海越瀛所诉1600万元系上海越瀛借给博瑞银福，本公司对此并无返还义务。因双方就此协商未果，上海越瀛遂向成都市中级人民法院（简称：“成都中院”）提起如下诉讼请求：①请求判令公司、博瑞银福在《关于公交候车亭广告牌代理经营权相关事宜的协议》解除后退还上海越瀛已付的媒体使用费1600万元。②请求判令公司、博瑞银福向上海越瀛支付资金占用利息350.19555万元（以1600万元为基数，自2017年10月10日起暂计算至2021年12月20日的利息比照成都仲裁裁决，武汉公交集团支付公司的资金占用利息计算；2021年12月1日之后，按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率，计算利息至媒体使用费实际付清之日止）。③请求本案全部诉讼费用由公司、博瑞银福承担。

2) 诉讼进程

成都中院受理案件后于2022年11月14日开庭审理，2023年12月27日，该院下达判(2022)川01民初72号民事判决书，内容如下：①博瑞银福于本判决生效之日起十日内向上海越瀛返还16000000元并支付资金利息（利息计算方式为：1.以4000000元为本金，从2017年1月10日起按中国人民银行同期同类贷款基准利率计算至2019年8月19日止；2.以8000000元为本金，从2017年1月26日起按中国人民银行同期同类贷款基准利率计算至2019年8月19日止；3.以4000000元为本金，从2017年6月29日起按中国人民银行同期同类贷款基准利率计算至2019年8月19日止；4.以16000000元为本金，从2019年8月20日起按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算至本金付清之日止）。②驳回上海越瀛的其他诉讼请求。③本案案件受理费138812元，博瑞银福负担。

2024年1月5日，上海越瀛不服前述一审判决，向四川省高级人民法院（简称“四川高院”）提起上诉，请求依法撤销原判第一项，改判由博瑞传播、博瑞银福共同向越瀛公司返还1600万元并支付资金利息，即改判支持越瀛公司在一审中的全部诉讼请求；一、二审诉讼费均由博瑞传播、博瑞银福负担。

博瑞银福亦向四川高院提起上诉，请求撤销由成都中院做出的编号为2022川01民初72号民事判决书第一项或将本案发回重审。

2024年4月10日，四川高院对上海越瀛、博瑞银福提起的上诉开庭进行了审理，择期宣判。

3) 本次诉讼对本集团本年利润或期后利润等的影响

因前述诉讼尚未宣判，诉讼结果存在不确定性，对公司本集团本年及期后利润的影响尚不确定。

(2) 博瑞银福与上海贝胄广告中心合同纠纷

1) 合同纠纷背景

2013年11月，博瑞银福（原告）与上海贝胄广告中心（被告，以下简称“上海贝胄”）签署《承包经营、独家代理站亭户外广告媒体暨东西湖区公交候车亭灯箱媒体合作经营合同》（以下

简称：《合作经营合同》），主要内容为（1）博瑞银福出资 1300 万元投资建设并独家经营武汉市东西湖区 176 个公交站点广告灯箱发布业务，上海贝胄代为完成预算所列建设、迁移工程，自双方共同完成验收当日起，候车亭广告灯箱由博瑞银福管理和经营。（2）代理期限为 12 年，自媒体实际交付日期后起算，博瑞银福支付每年媒体使用费。（3）因一方不能继续履行合同时，应赔偿另一方包括预期收益在内的全部损失。

上述合作经营项目的开展是基于武汉安泰福智能数码科技有限公司（简称“第三方”）授权上海贝胄享有武汉市东西湖区 176 个公交站点广告经营的权益。因此，上海贝胄将第三方向其出具的《授权书》及相关合同提交博瑞银福审核，双方后续就审核发现的冲突事项及合同未尽事宜签订了相关补充协议。

博瑞银福于 2013 年 11 月至 2015 年 9 月根据上海贝胄出具的《函告》直接向第三方合计支付建设资金 1300 万元，2016 年 12 月至 2019 年 1 月分三次合计向上海贝胄支付保证金 1400 万元，2013 年 12 月至 2021 年 7 月共计向上海贝胄付清应付媒体使用费 51,393,306.00 元。

2021 年 6 月 29 日，第三方向博瑞银福发出通知，陈述其已于同日向上海贝胄发出解除《合作经营合同》通知，要求博瑞银福在 6 月 30 日前按媒体现状返还并办理手续，并将应付上海贝胄 2021 年度 1-6 月媒体使用费 175 万元向其支付。2021 年 7 月 21 日，博瑞银福与第三方签署《媒体及权益交接确认书》完成媒体返还。

因上海贝胄逾期付款、违约在先，导致第三方行使解除权收回对上海贝胄的授权，进而造成双方签署的《合作经营合同》不能继续履行，上海贝胄应当返还保证金并按约定赔偿损失。博瑞银福向上海贝胄催告，未获履行。为维护自身合法权益，博瑞银福向成都市锦江区人民法院（简称“锦江法院”）起诉，诉讼请求为：①判令上海贝胄向博瑞银福返还保证金 14,000,000 元；②判令上海贝胄向博瑞银福支付损失赔偿金 5,958,333.33 元；③判令上海贝胄向博瑞银福支付第 1、第 2 项逾期支付利息（以 19,958,333.33 元为基数，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算，自 2021 年 9 月 9 日起计算至实际付清之日）；④判令上海贝胄承担本案诉讼费。

2) 诉讼进程

锦江法院于 2022 年 7 月 11 日立案受理后，依法适用简易程序在 2022 年 12 月至 2023 年 9 月期间先后四次进行了调查/审理，2023 年 11 月 7 日下达判决（2022）川 0104 民初 14181 号民事判决书，内容如下：①被告上海贝胄广告中心应于本判决发生法律效力之日起十日内向原告武汉博瑞银福广告有限公司退还保证金 14,000,000 元；②被告上海贝胄应于本判决发生法律效力之日起十日内向原告博瑞银福支付赔偿金 5,958,333.33 元；③被告马文茜（上海贝胄投资人）对被告上海贝胄的第一项、第二项债务，向原告博瑞银福承担无限责任。④案件受理费减半收取 72,211 元、保全费 5,000 元，两项合计 77,211 元，由被告上海贝胄、马文茜负担。

2023 年 11 月 3 日，上海贝胄及马文茜因不服判决，向成都中院提起上诉，请求依法撤销一审判决并改判为：①判令驳回被上诉人的全部诉讼请求；②一审、二审案件受理费由被上诉人承担。

2024 年 1 月 2 日，上海贝胄广告中心及马文茜就上述上诉状增加补充意见：①一审法院对于案涉合作过程的违约方认定错误，本案的违约方为博瑞银福，而非上海贝胄。且本案合同的解除以及媒体经营权的收回完全系因博瑞银福的违约行为，故博瑞银福无权要求上海贝胄支付任何赔偿金。②一审法院将案涉 1400 万元款项认定为保证金且判令退还错误，该 1400 万元实质为媒体使用费，不应予以退还。

成都中院受理该上诉案件后，依法适用简易程序于 2024 年 1-3 月期间先后三次进行了调查/审理，择期宣判。

3) 本次诉讼对公司本期利润或期后利润等的影响

因本次诉讼尚未宣判，诉讼结果存在不确定性，对公司本期及期后利润的影响尚不确定。

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 1年以内小计 | | |
| 1至2年 | 2,430,933.33 | 2,430,933.33 |
| 2至3年 | | |
| 3年以上 | | |
| 3至4年 | | |
| 4至5年 | | |
| 5年以上 | 1,930,031.87 | 1,930,031.87 |
| 合计 | 4,360,965.20 | 4,360,965.20 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-------------|--------------|-------|------------|---------|--------------|--------------|-------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 754,491.11 | 17.3 | 754,491.11 | 100 | | 754,491.11 | 17.3 | 754,491.11 | 100 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 债务人完全丧失清偿能力 | 754,491.11 | 17.3 | 754,491.11 | 100 | | 754,491.11 | 17.3 | 754,491.11 | 100 | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,606,474.09 | 82.7 | 243,093.33 | 6.74 | 3,363,380.76 | 3,606,474.09 | 82.7 | 243,093.33 | 6.74 | 3,363,380.76 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合并范围外的账龄组合 | 2,430,933.33 | 55.74 | 243,093.33 | 10 | 2,187,840.00 | 2,430,933.33 | 55.74 | 243,093.33 | 10 | 2,187,840.00 |
| 合并范围内关联方 | 1,175,540.76 | 26.96 | | | 1,175,540.76 | 1,175,540.76 | 26.96 | | | 1,175,540.76 |
| 合计 | 4,360,965.20 | 100 | 997,584.44 | 22.88 | 3,363,380.76 | 4,360,965.20 | 100 | 997,584.44 | 22.88 | 3,363,380.76 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|------------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 单项计提 | 754,491.11 | 754,491.11 | 100 | 无偿债能力, 预计无法收回 |
| 合计 | 754,491.11 | 754,491.11 | 100 | 无偿债能力, 预计无法收回 |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 合并范围外的账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1-2 年 | 2,430,933.33 | 243,093.33 | 10 |
| 合计 | 2,430,933.33 | 243,093.33 | |

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|------------|--------|-------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提 | 754,491.11 | | | | | 754,491.11 |
| 组合计提 | 243,093.33 | | | | | 243,093.33 |
| 合计 | 997,584.44 | | | | | 997,584.44 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|--------------|----------|---------------|--------------------------|------------|
| 成都天音奇林影视传媒股份有限公司 | 2,430,933.33 | | 2,430,933.33 | 55.74% | 243,093.33 |
| 武汉博瑞银福广告有限公司 | 1,175,540.76 | | 1,175,540.76 | 26.96% | |
| 成都日报报业集团 | 255,887.00 | | 255,887.00 | 5.87% | 255,887.00 |
| 成都匡匡包装制品有限公司 | 210,054.40 | | 210,054.40 | 4.82% | 210,054.40 |
| 成都鸿翔万恒广告有限公司 | 125,567.43 | | 125,567.43 | 2.88% | 125,567.43 |
| 合计 | 4,197,982.92 | | 4,197,982.92 | 96.27% | 834,602.16 |

其他说明

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 4,197,982.92 元，占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例 96.27%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 834,602.16 元。

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 17,348,535.00 | 17,022,473.19 |
| 其他应收款 | 603,930,360.33 | 602,281,642.25 |
| 合计 | 621,278,895.33 | 619,304,115.44 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 四川博瑞麦迪亚置业有限公司 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 成都小企业融资担保有限责任公司 | | 2,022,473.19 |
| 成都每经传媒有限公司 | 2,348,535.00 | |
| 合计 | 17,348,535.00 | 17,022,473.19 |

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 1年以内 | 122,807,517.79 | 120,064,809.58 |
| 1年以内小计 | 122,807,517.79 | 120,064,809.58 |
| 1至2年 | 4,784,388.78 | 4,784,388.78 |
| 2至3年 | 944,874.51 | 2,309,318.95 |
| 3年以上 | | |
| 3至4年 | 3,003,075.20 | 3,003,075.20 |
| 4至5年 | 7,980,000.00 | 7,980,000.00 |
| 5年以上 | 550,134,785.45 | 550,134,785.45 |
| 合计 | 689,654,641.73 | 688,276,377.96 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款 | 689,178,543.37 | 687,856,971.15 |
| 保证金及押金 | 310,500.00 | 310,500.00 |
| 备用金 | 77,437.52 | 39,807.00 |
| 其他 | 88,160.84 | 69,099.81 |
| 合计 | 689,654,641.73 | 688,276,377.96 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024年1月1日余额 | 5,376,972.28 | | 80,617,763.43 | 85,994,735.71 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -270,454.31 | | | -270,454.31 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |

| | | | | |
|--------------|--------------|--|---------------|---------------|
| 2024年6月30日余额 | 5,106,517.97 | | 80,617,763.43 | 85,724,281.40 |
|--------------|--------------|--|---------------|---------------|

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提 | 80,617,763.43 | | | | | 80,617,763.43 |
| 账龄组合 | 5,376,972.28 | -270,454.31 | | | | 5,106,517.97 |
| 合计 | 85,994,735.71 | -270,454.31 | | | | 85,724,281.40 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

其他说明
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
适用 不适用

其他应收款核销说明：
适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|----------------|---------------------|-------|------|----------|
| 四川博瑞麦迪亚置业有限公司 | 275,000,000.00 | 39.88 | 往来款 | 5年以上 | |
| 四川博瑞眼界文化传媒有限公司 | 133,726,499.00 | 19.39 | 往来款 | 5年以上 | |
| 四川生学教育科技有限公司 | 126,789,340.72 | 18.38 | 往来款 | 2年以内 | |

| | | | | | |
|---------------|----------------|-------|-----|---------|---------------|
| 博瑞梦工厂网络信息有限公司 | 77,517,763.43 | 11.24 | 往来款 | 3-5年及以上 | 77,517,763.43 |
| 北京漫游谷信息技术有限公司 | 66,820,000.00 | 9.69 | 往来款 | 2-5年 | |
| 合计 | 679,853,603.15 | 98.59 | / | / | 77,517,763.43 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,342,602,680.20 | 903,634,556.54 | 1,438,968,123.66 | 2,342,602,680.20 | 903,634,556.54 | 1,438,968,123.66 |
| 对联营、合营企业投资 | 464,099,116.14 | | 464,099,116.14 | 460,162,438.48 | | 460,162,438.48 |
| 合计 | 2,806,701,796.34 | 903,634,556.54 | 1,903,067,239.80 | 2,802,765,118.68 | 903,634,556.54 | 1,899,130,562.14 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------------|
| 四川博瑞眼界文化传媒有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 四川博瑞麦迪亚置业有限公司 | 58,052,082.11 | | | 58,052,082.11 | | |
| 深圳市博瑞创业广告有限公司 | 1,350,000.00 | | | 1,350,000.00 | | 1,350,000.00 |
| 四川博瑞教育有限公司 | 41,488,415.43 | | | 41,488,415.43 | | |
| 成都梦工厂网络信息有 | 400,914,383.28 | | | 400,914,383.28 | | 315,579,833.58 |

| | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|------------------|--|----------------|
| 限公司 | | | | | | |
| 武汉博瑞银福广告有限公司 | 1 | | | 1 | | |
| 成都博瑞小额贷款有限公司 | 420,000,000.00 | | | 420,000,000.00 | | |
| 北京漫游谷信息技术有限公司 | 1,117,378,620.28 | | | 1,117,378,620.28 | | 586,704,722.96 |
| 成都博瑞利保投资管理有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | |
| 四川生学教育科技有限公司 | 210,000,000.00 | | | 210,000,000.00 | | |
| 成都博瑞利保投资中心(有限合伙) | 24,000,000.00 | | | 24,000,000.00 | | |
| 成都文化产权交易所有限公司 | 39,710,075.10 | | | 39,710,075.10 | | |
| 成都红星智慧数字传媒股份有限公司 | 6,709,103.00 | | | 6,709,103.00 | | |
| 合计 | 2,342,602,680.20 | | | 2,342,602,680.20 | | 903,634,556.54 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 成都文趣星球科技有限公司 | 1,441,742.05 | | | -656,612.69 | | | | | | 785,129.36 | |
| 成都博瑞银杏旅游文化发展有限公司 | 9,250,063.95 | | | -161,844.25 | | | | | | 9,088,219.70 | |
| 成都每经传媒有限 | 69,711,619.80 | | | -969,259.39 | | | 2,348,535 | | | 66,393,825.4 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--------------|------|---------------|------|------|--------------|------|------|----------------|--|
| 公司 | | | | | | | | | | 1 | |
| 四川岁月文化艺术有限公司 | 6,873,416.49 | | | -152,379.86 | | | | | | 6,721,036.63 | |
| 成都全搜索科技有限责任公司 | 4,169,256.23 | | | -1,249,274.55 | | | | | | 2,919,981.68 | |
| 成都联创博瑞股权投资基金管理中心(有限合伙) | 31,089,746.17 | | | 31,418.22 | | | | | | 31,121,164.39 | |
| 成都小企业融资担保有限责任公司 | 324,982,233.31 | | | 1,617,571.85 | | | | | | 326,599,805.16 | |
| 成都天府文创金融科技有限公司 | 2,311,344.63 | | | -6,195.71 | | | | | | 2,305,148.92 | |
| 成都天府影业有限公司 | 7,691,565.40 | 8,000,000.00 | | -218,341.49 | | | | | | 15,473,223.91 | |
| 红星视频(成都)文化传媒有限公司 | 2,641,450.45 | | | 50,130.53 | | | | | | 2,691,580.98 | |
| 小计 | 460,162,438.48 | 8,000,000.00 | 0.00 | -1,714,787.34 | 0.00 | 0.00 | 2,348,535.00 | 0.00 | 0.00 | 464,099,116.14 | |
| 合计 | 460,162,438.48 | 8,000,000.00 | 0.00 | -1,714,787.34 | 0.00 | 0.00 | 2,348,535.00 | 0.00 | 0.00 | 464,099,116.14 | |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-----------|----|-------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他业务 | 67,547.17 | | | |
| 合计 | 67,547.17 | | | |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,714,787.34 | 2,775,912.29 |
| 子公司分红 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | -1,714,787.34 | 12,775,912.29 |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 36,006.64 | |
| 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、按照确定 | 1,192,814.02 | |

| | | |
|--|--------------|--|
| 的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 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 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 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 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 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 | 1,082,793.96 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 126,893.60 | |
| 减：所得税影响额 | 119,941.84 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 412,641.64 | |
| 合计 | 1,905,924.74 | |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.28 | 0.01 | 0.01 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.22 | 0.01 | 0.01 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：母涛

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 29 日

修订信息

□适用 √不适用