

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

电话:(028) 85560449

传真:(028) 85560449

邮编: 610041

电邮: schxzhb@hxcpa.com.cn

成都博瑞传播股份有限公司控股股东及其他关联方

占用资金情况专项审核说明

川华信专(2021)第 0294 号

目录:

1、防伪标识

2、关于成都博瑞传播股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明

3、成都博瑞传播股份有限公司 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

防伪编号: 0282021040163624939
报告文号: 川华信专(2021)第0294号
委托单位: 成都博瑞传播股份有限公司
被审单位名称: 成都博瑞传播股份有限公司
营业执照号码: 915101007203362901
事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
报告日期: 2021-04-27
报备时间: 2021-04-27 09:54
被审单位所在地: 成都
签名注册会计师: 李敏
王小敏
李昊



防伪二维码

成都博瑞传播股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明报告

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 028-85560449
传 真: 028-85560449
通 讯 地 址: 成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
电 子 邮 件: schxzhb@hxcpa.com.cn
事务所网址: <http://www.hxcpa.com.cn>

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

四川省注册会计师协会
防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676
防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

关于成都博瑞传播股份有限公司控股股东及其他关联方 占用资金情况专项审核说明

川华信专（2021）第 0294 号

成都博瑞传播股份有限公司全体股东：

我们接受委托,对成都博瑞传播股份有限公司（以下简称贵公司）控股股东及其他关联方截止2020年12月31日占用贵公司资金情况进行专项核查。我们的核查是依据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会证监发（2003）56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》进行的。贵公司管理当局的责任是提供真实、合法、完整的有关资金占用及对外担保情况的全部资料，包括原始合同或协议等资料或副本资料、会计凭证、帐簿记录、会计报表、有关实物证据及我们认为必要的其他资料。我们的责任是根据上述《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，对贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况是否符合规定进行相关调查、核实并出具专项说明。在调查、核实过程中，我们实施了查阅有关资料、会计凭证、核对会计帐簿记录等我们认为必要的审核程序。现将审核情况说明如下：

一、成都博瑞传播股份有限公司大股东及其他重要关联方基本情况

名称	关联关系
成都市国有资产监督管理委员会	实际控制人
成都传媒集团	母公司
成都博瑞投资控股集团有限公司	同受母公司控制、公司第一大股东
成都日报报业集团	同受实际控制人控制
成都传媒建设投资有限公司	同受母公司控制
成都商报营销策划有限公司	同受母公司控制
成都蜀山投资有限公司	母公司之子公司之联营企业
成都美食嘉年华文化发展有限公司	母公司之子公司之联营企业

成都神鸟数据咨询有限公司	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
成都时代教育报刊社有限公司	同受母公司控制
成都文化产权交易所	同受母公司控制
成都传媒信息产业发展有限公司	同受母公司控制
成都博瑞印务有限公司	同受母公司控制
成都天府文化杂志社有限公司	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
成都澜海投资管理有限公司	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	同受母公司控制
成都博瑞梦工厂网络信息有限公司	同受母公司控制
成都传媒集团现代文化传播有限公司	同受母公司控制
成都公交传媒有限公司	同受母公司控制
成都国际传媒有限公司	同受母公司控制
成都智媒体城文化产业发展有限公司	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
四川岁月文化艺术有限公司	联营企业、同受母公司控制
四川博瑞教育有限公司	子公司
深圳市博瑞创业广告有限公司	子公司
四川博瑞眼界户外传媒有限公司	子公司
四川博瑞麦迪亚置业有限公司	子公司
成都梦工厂网络信息有限公司	子公司
成都博瑞小额贷款有限公司	子公司
北京漫游谷信息技术有限公司	子公司
武汉博瑞银福广告有限公司	子公司

成都博瑞利保投资管理有限公司

子公司

二、截止2020年末，成都博瑞传播股份有限公司大股东及其他关联方资金占用的情况详见附表。

此外，贵公司不存在违反证监发（2003）56号文的下列情况：

1、为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用及相互代为承担成本和其他支出；

2、有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；

3、通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；

4、委托控股股东及其他关联方进行投资活动；

5、为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

6、代控股股东及其他关联方偿还债务。

三、成都博瑞传播股份有限公司为控股股东及其他关联方的违规担保情况

贵公司本年度无向大股东及其他关联方违规担保情况。

四川华信(集团)会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十七日

上市公司2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

编制单位：成都博瑞投资股份有限公司	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度往来累计发生金额（不含利息）	2020年度占用资金的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	资金占用方名称										
大股东及其附属企业											
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
总计											
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额（不含利息）	2020年度往来累计发生金额	2020年度往来资金的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	成都时代教育报刊社有限公司	同受母公司控制	应收账款	25.59	-	-	-	-	25.59	经营往来	经营性占用
	成都博瑞印务有限公司	同受母公司控制	应收账款	115.03	115.03	115.03	-	115.03	115.03	经营往来	经营性占用
	成都博瑞印务有限公司	同受母公司控制	其他应收款	39.62	77.80	4.82	-	4.82	112.60	经营往来	经营性占用
	成都博瑞印务有限公司	同受母公司控制	应付账款	11.59	-9.38	2.21	-	2.21	-0.00	经营往来	经营性占用
	成都博瑞印务有限公司	同受母公司控制	其他应付款	-	1.55	1.55	-	1.55	-	经营往来	经营性占用
	成都博瑞投资控股集团有限公司	同受母公司控制、公司第一大股东	应收账款	274.31	-	-	-	274.31	-	经营往来	经营性占用
	成都传媒建设投资有限公司	同受母公司控制	其他应付款	7.14	-	-	-	7.14	-	经营往来	经营性占用
	成都传媒信息产业发展有限公司	同受母公司控制	应收账款	19.98	-	-	-	-	19.98	经营往来	经营性占用
	成都美食嘉年华文化发展有限公司	母公司之子公司之联营企业	其他应付款	25.00	-	25.00	-	-	-	经营往来	经营性占用
	成都日报报业集团	同受实际控制人控制	其他应付款	69.54	-	-	-	-	69.54	经营往来	经营性占用
	成都商报营销策划有限公司	同受母公司控制	应收账款	0.72	-	-	-	0.72	-	经营往来	经营性占用
	成都蜀山投资有限公司	母公司之子公司之联营企业	其他应付款	10.71	-	-	-	10.71	-	经营往来	经营性占用
	成都文化产权交易所	同受母公司控制	应收账款	497.00	-	-	-	497.00	-	经营往来	经营性占用
	成都文化产权交易所	同受母公司控制	其他应付款	20.21	-	-	-	-	20.21	经营往来	经营性占用
	杭州瑞奥广告有限公司	同受母公司控制	其他应收款	0.47	-	-	-	-	0.47	经营往来	经营性占用
	四川岁月文仁艺术有限公司	联营企业、同受母公司控制	其他应付款	41.12	-	-	-	-	41.12	经营往来	经营性占用
	四川岁月文仁艺术有限公司	联营企业、同受母公司控制	应收账款	511.98	161.46	673.44	-	-	-	经营往来	经营性占用
	博瑞纵微国际广告（北京）有限公司	同受母公司控制	其他应收款	310.00	-	-	-	-	310.00	经营往来	经营性占用（注2）
	成都麦迪亚物业服务有限责任公司	同受母公司控制	预付账款	1.63	32.56	34.19	-	34.19	-	经营往来	经营性占用

大股东、实际控制人及其附属企业

成都博瑞投资股份有限公司

上市公司2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：成都博瑞传播股份有限公司

单位：万元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其它关联资金往来	成都博瑞数据咨询有限公司	母公司之子公司之子公司	预付账款	-	19.53	-	19.53	-	经营往来	经营性占用
	成都博瑞数据咨询有限公司	母公司之子公司之子公司	应付账款	-	9.76	-	-	9.76	经营往来	经营性占用
	成都新质创业有限责任公司	母公司之子公司之子公司	应收账款	-	5.00	-	5.00	-	经营往来	经营性占用
	成都博瑞文化传媒产业发展有限公司	同受母公司控制	其他应付款	-	0.40	-	0.40	-	经营往来	经营性占用
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	武汉博瑞银福广告有限公司	子公司	应收账款	175.09	-	-	-	175.09	经营往来	经营性占用
	北京漫游谷信息技术有限公司	子公司	其他应收款	6,382.00	300.00	-	-	6,682.00	经营往来	经营性占用
	四川博瑞麦迪亚置业有限公司	子公司	其他应收款	35,500.00	-	-	-	35,500.00	经营往来	经营性占用
	四川博瑞银福户外传媒有限公司	子公司	其他应收款	13,372.65	-	-	-	13,372.65	经营往来	经营性占用
	深圳市博瑞创业广告有限公司	子公司	其他应收款	214.29	-	-	-	214.29	经营往来	经营性占用
	成都博瑞小额贷款有限公司	子公司	其他应收款	-	5,000.00	101.80	-	5,101.80	经营往来	经营性占用
	成都博瑞利保投资管理有限公司	子公司	其他应收款	-	29.78	-	-	29.78	经营往来	经营性占用
	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	四川博瑞银福户外传媒有限公司	子公司	应付账款	248.24	-	-	248.24	-	经营往来	经营性占用
上市公司子公司及其附属企业	四川博瑞教育有限公司	子公司	其他应付款	5,000.00	-	-	-	5,000.00	经营往来	经营性占用
	成都梦工厂网络信息有限公司	子公司	其他应付款	2,969.00	-	-	500.00	2,469.00	经营往来	经营性占用
	武汉博瑞银福广告有限公司	子公司	其他应付款	1,600.00	-	-	-	1,600.00	经营往来	经营性占用
	成都博瑞银福文化旅游发展有限公司	联营企业	其他应付款	160.00	-	-	-	160.00	经营往来	经营性占用
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				55,507.43	6,953.10	101.80	1,153.74	61,408.38		

注1：《上市公司2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》期初数与上期期末数据差异系本期部分关联方股权变更后不再属于公司关联方所致。

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

注3：自2020年1月1日起首次执行新收入准则，根据履行义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债，公司将已收或应收客户对价而应向客户转让或提供服务的义务列示为合同负债，原分类为“预收账款”，依据新收入准则规定，分类调整至“合同负债”。

11821