



浙江华媒控股股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-039

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人董悦、主管会计工作负责人郭勤勇及会计机构负责人(会计主管人员)郭勤勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告内容涉及的未来计划、规划等前瞻性陈述，存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺。请投资者注意投资风险。

一、采编与经营“两分开”的风险。

根据报刊行业采编与经营“两分开”的政策，公司重组后收购的资产不包括报纸采编类资产，《杭州日报》社及其他相关报社，与公司购买资产范围内各相关报刊经营公司签订了《授权经营协议》和《收入分成协议》及《收入分成协议之补充协议》。上市公司负责经营广告、发行、印刷和新媒体等业务，《杭州日报》社及其他相关报社负责采编业务。各报刊经营公司与《杭州日报》社及其他相关报社存在持续关联交易。新闻采编业务现阶段不在上市公司内运营，提请投资者关注可能产生的对公司广告经营、报刊发行等业务发展带来的经营风险。

二、新媒体业务冲击的风险。

全社会新媒体业务快速发展，对上市公司传统媒体经营构成冲击。公司经

营的互联网和移动互联网业务，虽已形成具有较大市场影响力的新媒体矩阵，且业务占比持续上升，但盈利能力尚未充分体现。新媒体行业受互联网发展进程影响较大，公司在相应的业务发展、盈利增加等方面，存在一定的不确定性。

三、经营业绩波动风险。

根据以往年度经营情况及行业惯例，公司主营业务中的传媒类业务，经营收入存在波动现象，盈利主要体现在下半年；教育类业务营业收入集中在新生入学和大专院校各学期开学前后。相关行业有可能继续受关联行业政策调控影响，或阶段性区域经营环境变化的影响，公司未来净利润存在波动甚至下滑的可能。

四、并购投资项目运作的风险。

公司收购和投资项目中，有的项目已形成较高商誉。各项目经营运营情况正常。但因市场或政策环境变化，发展存在不确定性，可能存在商誉减值或长期股权投资减值、进而耗减公司利润的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况	45
第七节 优先股相关情况	48
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	49
第九节 公司债相关情况	50
第十节 财务报告.....	51
第十一节 备查文件目录	145

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	浙江华媒控股股份有限公司
杭报集团	指	杭州日报报业集团（杭州日报社）
杭报集团有限公司、杭报集团公司	指	杭州日报报业集团有限公司
杭报传媒	指	杭州日报传媒有限公司
每日传媒	指	杭州每日传媒有限公司
都快控股	指	浙江都市快报控股有限公司
杭州网络传媒、杭州网	指	杭州网络传媒有限公司
萧报传媒	指	萧山日报传媒有限公司
富报传媒	指	杭州富阳日报传媒有限公司
晨报传媒、余杭晨报	指	杭州余杭晨报传媒有限公司
每日送、每日送电子商务	指	杭州日报报业集团每日送电子商务有限公司
盛元印务	指	杭州日报报业集团盛元印务有限公司
风盛公司、风盛股份	指	浙江风盛传媒股份有限公司
十九楼、19 楼	指	十九楼网络股份有限公司
都市周报传媒	指	杭州都市周报传媒有限公司
久一点吧	指	杭州都快交通久一点吧传媒有限公司
快房网	指	杭州快房网传媒有限公司
快点传播、上海快点	指	快点文化传播（上海）有限公司
精典博维	指	北京精典博维文化传媒有限公司
上海合印	指	上海合印科技股份有限公司
华媒投资	指	浙江华媒投资有限公司
华创全媒	指	杭州华创全媒科创园区管理有限公司
华媒金晟	指	浙江华媒金晟文化产业投资管理有限公司
华媒传播	指	浙江华媒信息传播有限公司
中教未来、中教国际	指	中教未来国际教育科技（北京）有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华媒控股	股票代码	000607
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江华媒控股股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华媒控股		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Huamei Holding CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HUAMEI HOLDING		
公司的法定代表人	董悦		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高坚强	张江瑾
联系地址	杭州市下城区体育场路 218 号	杭州市下城区体育场路 218 号
电话	0571-85098807	0571-85098807
传真	0571-85155005-8807	0571-85155005-8807
电子信箱	ir000607@000607.cn	ir000607@000607.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	764,075,777.74	688,944,608.16	10.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,175,904.35	52,316,354.25	-40.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,474,709.48	53,821,663.32	-48.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-167,751,267.92	-70,680,555.97	-137.34%
基本每股收益（元/股）	0.030	0.050	-40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.030	0.050	-40.00%
加权平均净资产收益率	1.75%	3.34%	-1.59%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,987,884,208.29	2,963,035,603.24	0.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,797,737,279.91	1,766,713,257.64	1.76%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,842,305.17	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,996,593.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,137,703.38	

合计	3,701,194.87	--
----	--------------	----

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一)报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及用途、经营模式、主要的业绩驱动因素

1、公司所从事的主要业务

公司经营范围为：设计制作代理发布各类广告，新媒体技术开发，实业投资、会展服务和进出口业务经营。

报告期内，公司主要从事平面媒体、网络媒体、移动新媒体、户外媒体包括地铁媒体的广告承揽发布、企事业单位宣传公关的全案策划和实施，各种会展和活动的策划承办；报刊印刷、包装和书籍印刷；报刊发行、同城轻物流配送业务；移动互联网视频内容信息的采集制作和分销；覆盖多个省区与多个大专院校合作举办职业教育、成人教育、在线教育和幼儿教育等。

2、公司的主要产品及用途

报纸广告、网络广告、户外广告（含地铁站内和围挡广告）、电台广播等多种形式的广告。企事业单位根据自身宣传需要，可以购买公司各类广告服务用以达到扩大影响、增加销售等目的。

移动新媒体自建自营和代为维护。公司移动新媒体涵盖微信公众号、微博官方账号、手机APP等。公司和所属子公司为扩大媒体影响力建设了系列新媒体产品，既可以为公司自身的宣传和营销活动造势，也为其他企事业单位提供新媒体平台服务。

可供移动端发布的视频信息、彩信手机报等。用以提供给电信运营商，满足手机使用者对于文字和音视频信息的需求。

主办和承办的各种大型会展和营销活动。承接地方政府和有关部门委托的大型会展，全程负责场地租用、招商和参展厂商的宣传、参观或消费客户的组织和管理，服务于地方经济、兼顾社会效益和经济效益。

报刊印刷和商业包装印刷、报刊投递。为杭报集团出版的报纸杂志提供印刷和投递服务，承接机关企事业单位书报刊和包装用品的印刷投递业务。

本市轻物流配送服务。为网络销售平台提供货物投送入户服务。

成人教育、职业教育、互联网在线教育、幼教等。经教育部门批准，与大专院校合办或参与管理、面向全国符合要求的生源招生，提供大专或大学培训教育服务。报告期内，公司通过投资幼教业务，进一步完善教育产业链。

3、公司的经营模式

平面、网络和户外（含地铁站内、围挡）、电台广播广告的承揽、发布和中介代理；书报刊和包装印刷服务；书报刊和电商销售商品的自营、投递和配送；承办举办大型会展活动；自行开设并维护、代为维护其他企事业单位官方微信、微博号、制作并维护APP以自我营销或服务用户；采集和制作移动视频信息以供电信运营商发布；与高校联合举办职业教育、国际教育等合作办学项目，向国内外院校输出管理、教学、实训、就业等教育服务；独立提供教育培训；在线教育；举办和受托管理幼儿园等。

(二)报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

CTR媒介智讯显示，2017上半年，中国广告整体市场增长0.4%，增幅水平同比有略微回升。传统媒体的降幅回稳至-4.1%。电台是传统媒体中唯一的成长媒体，9.2%涨幅较去年同期的2.9%有大幅提升。

iMedia Research（艾媒咨询）数据显示，2014-2018年中国数字广告市场占比持续增加，2016年中国数字广告市场占比达到38.8%，其中移动广告占比21.7%。53.9%网民以手机、电脑等互联网媒介作为获取知识主要途径，电视、广播等传统媒体占比为31.1%，报纸杂志类传统纸媒仅占一成左右。

报告期内，公司所属平面媒体广告业务收入，受到新媒体分流和其他相关行业发展的影响，继续有所下降。背靠党报集团发挥品牌效应，各公司以平台思维运作媒体，实现版面广告承揽、互联网和移动互联网协同推广、活动策划和会展营销的综合互动效应，使公司传统业务收入总体稳固。杭州日报继续稳居全省市域党报龙头、全国省会城市和副省级城市党报前列地位。都市快报的市场影响力、市场占有份额等方面，均名列全省主流媒体前茅。

根据CNNIC发布的《中国互联网络发展状况统计报告》，截至2017年6月，我国网民规模达到7.51亿，半年共计新增网民1992万人，半年增长率为2.7%。互联网普及率为54.3%，较2016年底提升1.1个百分点。我国手机网民规模达7.24亿，较2016年底增加2830万人。网民中使用手机上网的比例由2016年底的95.1%提升至96.3%，手机上网比例持续提升。顺应互联网发展趋势，报告期内，公司积极推动新媒体的转型发展。在新浪传媒频道联合清博大数据平台发布的2016年华东地区传媒媒体影响力榜

中，都市快报微博、微信综合指数名列第一；杭州日报微博、微信综合指数名列第五。在iiMedia Research（艾媒咨询）发布的2017年2月中国时事类微信公众号影响力排行榜Top20中，都市快报排名第六。公司所属杭州网为地方互联网主流媒体，居于市域互联网站点影响力前茅。但受房地产行业政策调控影响，以及细分行业的不同，新媒体业务（不含户外广告业务）的发展出现分化，总体上有所下滑。

根据CTR的数据，2017年上半年，传统户外媒体广告花费同比有所回升，资源量同比下降11.7%。投放量前五行业中，娱乐及休闲行业继续增加在传统户外媒体的广告花费，同比增长13.8%，是前五行业中花费同比增幅最大的行业。其次，商业及服务型行业在传统户外媒体的广告花费也有小幅增长。参照该报告，户外媒体从整体上处于发展阶段。报告期内，公司户外广告业务继续拓展资源载体，受益于杭州地铁的快速发展，地铁媒体资源大幅增加，户外广告投放率上升等因素，公司所运维的户外广告业务发展良好，同时通过资本运作实现资产增值，为进一步的发展夯实基础。

根据智研咨询发布的《2017-2022年中国职业教育培训市场运行态势及投资战略研究报告》，受益于消费者提高工作技能需求增加带来的付费意愿增强，及互联网技术带来的产品标准化提升，职业非学历教育快速增长。预计将对公司所属教育产业未来业绩稳定增长起到正面作用。根据艾瑞咨询发布的报告，国内在线教育市场规模逐年上升，2016年市场规模达到1,560.2亿元，同比增长27.3%。根据CNNIC发布的《中国互联网络发展状况统计报告》，截至2017年6月，在线教育的用户规模达到1.44亿。公司在线教育业务前景趋好。

公司所属中教未来公司依托于以北京为中心的全国运营和教学管理中心，对布点校区和项目提供专业化运营和管理支持，在职业教育、国际教育、IT教育、艺术教育、在线教育板块市场覆盖区域均有所拓展。报告期内，中教未来收购布朗睿智和布朗时代各30%股权，进军幼教领域。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	2017年6月末495,432,367.82元，较上年末增长39.40%，主要系本期新增对布朗睿智投资10493万元，布朗时代投资4507万元。
在建工程	2017年6月末524,441.53元，较上年末增长1700.58%，系子公司装修尚未完工所致。
货币资金	2017年6月末479,244,874.91元，较上年末减少38.76%，系子公司现金减少所致。
预付款项	2017年6月末73,712,946.98元，较上年末增长309.97%，主要系子公司业务拓展预付项目款增加所致。

其他流动资产	2017年6月末 172,772,964.20 元, 较上年末增长 146.49%, 系理财产品增加所致。
可供出售金融资产	2017年6月末 13,426,749.80 元, 较上年末增长 83.73%, 系子公司购入杭州雍享网络科技有限公司 3% 的股权。
存货	2017年6月末 55,447,634.22 元, 较上年末增长 67.03%, 系盛元印务因预计原材料价格上涨增加存货所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

作为中国报业集团第一方阵的一员, 公司努力推进媒体融合发展, 着力于区域领先优势的构建和确立, 借助资本市场做强做大党报媒体产业, 以确保公司通过转型升级加快发展。

1、强势媒体优势

公司负责运营的《杭州日报》、《都市快报》、《每日商报》、《萧山日报》、《余杭晨报》、《富阳日报》、《休闲》杂志等报刊, 均属于区域、行业强势媒体或处于独家重要地位。其中都市快报影响力长期居于全国都市报前列、浙江省内平面媒体前茅。萧山日报、余杭晨报和富阳日报, 均为所在区域党报性质的权威报纸, 其中萧山日报影响力和经营水平持续多年居于全国同类型报纸前茅。

杭州网系国家一类新闻网站、杭州地区唯一新闻门户网站, 综合传播力名列国内同类网站前茅。借助G20杭州峰会官网建设和运维的声誉, 杭州网进一步发挥内容和技术团队的优势, 报告期内成功承担多家政务网站的建设和运维工作。

2、权威公信力优势

《杭州日报》是中共杭州市委机关报, 以本地区不可替代的权威性、公信力和影响力成为杭州市域第一主流媒体。《都市快报》在媒体影响力和市场份额方面, 继续居于省内都市报领先地位。

3、政府资源和公共关系优势

作为国有文化企业, 公司拥有良好的政府资源和公共关系资源优势。公司实际控制人杭报集团继续得到各级政府的高度重视和大力支持, 在文化体制改革中得以享受政策优惠。报告期内, 公司连续举办大型汽车展、童博会、红木展等重要会展, 进一步扩大了公司会展品牌的影响力。2017年5月27日至29日, 公司全资子公司都快控股举办的首届杭州(国际)未来生活节, 吸引了近百家企业参展,

共8万人次逛展，仅展会自身招商收入达到580万元。公司作为第一大股东的19楼，报告期内举办了两场结婚采购大会、一场家博会，均获得良好成效。

4、用户平台集聚优势

（1）现代传媒集群核心平台

公司运营的报刊媒体、互联网站点和移动互联网产品，共同构成平台坚实基础。平台拥有庞大的用户群，控股股东承担主流媒体舆论引导和文化服务双重责任，公司负责全部运营事务。

杭州网系杭州地区唯一新闻门户网站，旗下支站覆盖全地区各个县（市、区）；快房网为行业大型垂直门户网站，在省内居于房产专业网站前列；萧山网、余杭新闻网和富阳新闻网为所在区域互联网主流媒体，媒体公信力和影响力领先，三网作为县（市、区）域门户网站，居于同类型网站全国或全省领先地位。公司为第一大股东的社区网站19楼，为本地用户提供优质的生活交流服务。

适应移动互联网时代，公司平面媒体订阅户近百万，各类新媒体产品包括手机APP、微信公众号、移动视频产品、官方微博号和互联网社区等，共有用户数（含APP活跃用户、微信订阅数、微博粉丝数、社区注册用户、移动视频订阅户等）1.33亿，已经拥有网站32家，APP12个，微信公众号110个，微博19个，手机报9个，数字报4个，为报业集团媒体公信力和公司经营的市场影响力打下了扎实的用户基础。

（2）文创园区运维平台

公司参股的杭州华创全媒科创园区管理有限公司运作的华媒科创园，园区整体改造面积43,400 m²，现已完成租赁 36,229 m²（报告期完成园区租赁面积18,089m²），签约客户93家，其中入驻或装修进程中83家，10家新签约并办理入驻手续中。华媒科创园抓住阿里创新中心入驻园区的契机，成功引入了国家级众创空间、知名创业孵化企业--良仓加速器，并借助其强大的创业生态和孵化能力共同开展华媒控股第三届创新创业大赛的各项工作。

杭报传媒的控股子公司杭州日报华知投资有有限有限公司具体运作的创投孵化项目“第七空间”，继获评国家级众创空间之后，获得省科技厅运营奖励100万元、余杭区科技局运营奖励300万元。

现有文创园区项目帮助公司在园区运维方面积累了大量宝贵经验。下一步，公司计划以类似模式复制其他园区，使公司在文创园区方面的产业形成规模化，带来集聚效应。

（3）文创投融资和交易平台

公司不仅成立了注册资本1亿元，专营投资业务的全资子公司浙江华媒投资有限公司，在多个子

公司层面也就文创投融资领域进行了布局。2017年3月，公司所属杭报传媒运作的第一届万物生长大会，见证了杭州市创业投资协会的授牌成立，开启了杭州“双创”新的征程。

公司运营的杭州市文化产权交易所，已经成功搭建国有文化产权交易服务平台，线上电子交易业务获得省、市金融监管部门审批通过。平台挂牌交易项目涉及国企增资、股权转让、资产处置等，地域涵盖杭州、上海等地。全面推进互联网交易业务，交易品类涵盖收藏品和其他文化艺术用品。文交所已成为淘宝拍卖平台拥有全品类交易资质和“印石交易平台”交易账号的战略合作伙伴，以及阿里巴巴集团旗下资产处置平台全国首批授权服务机构。

（4）城市生活服务平台

公司以报刊发行投递和电商物流配送、报刊印刷、包装印刷、互联网桌面轻印刷、户外媒体和地铁媒体构成城市生活服务平台，以服务带动开拓，赢得了市场。公司所属盛元印务有限公司成为国家、省、市三级政府机关定点印刷企业。

5、教育资源优势

公司并购的中教未来公司，业务范围覆盖包括北京、杭州、成都在内的数十个大中城市，与这些城市的众多高校建立了良好的长期合作关系。中教未来于2017年上半年完成对布朗睿智（北京）国际教育科技有限公司和布朗时代（北京）教育投资有限公司各30%股权的收购，完善了公司的教育业务链。公司的教育业务已经涵盖职业教育、国际教育、IT教育、艺术教育、在线教育、幼儿教育和假期培训等板块。其中职业教育继续维持在区域范围内的领先优势。各板块布局完整、发展顺利。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入76,407.58万元，同比增长10.91%，归属于上市公司股东的净利润为3,117.59万元。扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润为2,647.47万元。基本每股收益0.03元。加权平均净资产收益率1.75%。

（一）广告和策划业务保持平稳

公司2014年12月实施完成重大资产重组时，重组后的收购资产不包括报纸采编类资产。根据报刊行业采编与经营“两分开”的政策，杭州日报社及其他相关7家报社，与公司购买资产范围内各相关报刊经营公司签订了《授权经营协议》和《收入分成协议》，上市公司负责经营广告、发行、印刷和新媒体等业务。根据协议，上市公司每年共需支付保底采编费用20,741万元，为公司所属各传媒公司主要成本项目。

报告期内，受新媒体和相关行业发展的影响，公司平面媒体的订户数、广告收入、发行收入等均有所下降，各报为此下调版面数和发行量。与此同时，各级公司积极推进会展策划活动，发挥各业务的综合协同效应，使广告和策划业务的降幅放缓。分行业统计显示，报告期内，公司平面媒体广告和活动策划等实现营业收入21,544.95万元，同比略有下降，占公司营业总收入的28.20%。

报告期内，杭报传媒依靠党报优势，稳固广告主业，连续举办童博会、红木展两大品牌会展，组织承办“一带一路”2017第四届中国汽车营销峰会，成功举办第一届“万物生长大会”，在稳定创收的同时进一步提高了杭报会展品牌的影响力。在2016年浙江省会展行业协会年会上，杭报传媒被评为“浙江省会展行业优秀会展服务机构”。

都快控股以现有重点品牌客户为基础，提供策略制定、方案策划、内容生产、线下活动组织等全套优质服务，大力拓展分类专栏，稳固报纸广告基础业务，同时创新活动策划，提高活动附加值，注重社群营销，积极开拓多方面合作渠道。报告期内，在杭州市政府指导下，都市快报精心策划并推出了2017首届杭州（国际）未来生活节系列活动，近百家科技企业设展，吸引8万人次逛展，反响热烈。

萧报传媒深耕政府资源，创新活动策划，注重社群营销，培育新项目新平台，积极应对传统报业急剧下滑的经营格局。

富报传媒抓住政务资源，成功策划实施两会特刊系列展示活动，完成富阳日报复刊25年暨改大报专项活动，提供全案策划、独家定制等整体营销服务。

（二）新媒体业务有所波动

公司新媒体业务涵盖web互联网站、移动互联网APP、微信公众号和官方微博号、移动互联网视频内容的采集制作和分发、手机报等。

报告期内，杭州网、快房网和萧山网是公司web网站、移动互联网产品和视频内容建设的核心主体，华媒信息传播主要负责推进移动互联网技术平台的建设，快点传播主要负责公司移动互联网视频内容的采集制作分销。公司所属子公司的新媒体业务，继续和公司参股的十九楼进行良好合作，互为支持。

报告期内，受房产调控政策影响，公司新媒体业务收入有所下降。公司独立核算新媒体企业（含为移动运营商提供视频信息服务的快点传播）的营业收入整体上有所下降，为11,870.37万元，同比下降12.30%，占公司营业总收入的15.54%。加上户外广告业务，合计营业收入占比份额为30.63%，已超过公司传统平面媒体广告的占比份额。

报告期内，杭州网获得国家新闻出版广电总局颁发的移动通信网手机电视播控平台的接入许可。杭州网针对浙江省第十四次党代会和杭州市第十二次党代会推出专题报道，还邀请13个区县（市）委书记或区长对话网友，录制“勇立潮头，谱写新篇——加快建设独特韵味别样精彩的世界名城”互动专访节目，专题总浏览量超过100多万，两微一端的稿件和微视频、H5新媒体作品的总阅读量超过80万。利用开发优势和线上活动执行优势，为合作方量身定制活动。利用自身网络媒体优势、舆情分析专业优势、社情民意直报点运作经验、舆论引导经验等，打造集网络舆情信息监测、分析、研判、处置、报告和培训一条龙服务。目前，杭州网承接的商业舆情业务客户涵盖杭州区县市、政府部门、运营商、地产商、大型企业等。

报告期内，快房网营业收入同比有所下滑。快房网在新媒体产品上加大创新和变革，除了继续扩大代维业务外，新推“天天快头条”等新媒体产品，充分用足新媒体的剩余流量。进一步扩大社交媒体平台的建设，对腾讯的朋友圈、淘宝直播、今日头条等进行了业务拓展。短视频、VR视频产品的开发也较好地撬动了客户的需求。线下活动进行创新，公益加营销的模式，获得了较好的传播效果。

报告期内，快点传播继续拓展移动端视频推广、根据用户需求编辑内容、移动视频平台维护等业务，实现营业收入7,368.97万元，同比增长14.62%。华媒传播“启视通”云视频平台已经上线进入试

商用阶段。

报告期内，萧山网继续巩固以部门、镇街、村网为核心的三级网，拓展镇街部门宣传业务，为当地各级政府部门新媒体提供增值服务。培育发展新项目，在手机萧山网基础上，推出手机镇街网，共有7个已推和将推的手机镇街网，规划上线萧网购。精准定位政府微信代维，在稳固原有客户的基础上，新增20余家单位合作微信代维。

（三）户外广告业务顺利发展

公司户外广告业务全部由公司所属新三板创新层公司风盛股份负责运营。风盛股份致力于户外广告媒体资源规模化网络化布局，提供客户一站式、立体化的户外广告解决方案，以线下户外、线上新媒为融合载体，以艺术+户外、技术+户外为导向，创意创新，引领本区域文创产业户外广告细分领域的发展。

报告期内，风盛股份从区域化向全国化发展，重视项目导向实现异地合作，正在成为具有全国网络的户外传媒企业，同时通过资本运作实现资产升值。报告期内，风盛传媒继续争取资源增加载体。其中，国大城市广场LED屏（大笨屏）项目实现营业收入1,212万元。截至报告期末，风盛股份已获得的广告媒体资源包括：地铁全媒体平台，已实现杭州地铁1、2、4号线媒体网络化运营，包括地铁1号线共计34个站点灯箱广告、互动屏广告、列车广告，以及地铁1、2、4号线共计85个站点语音文字导向等全媒体形式的地铁媒体发布平台；建筑光影艺术平台，实现武林广场等城市核心商圈的大型LED新媒体布局,以领先全国的创造性打造国大城市广场大笨屏（BIG PAD），成为“城市因温暖而美好”的文艺新地标；党报阅报栏网络，形成了大杭州范围党报阅报栏媒体的网络化布局,已投建运营社区、街道各类灯箱达千余座，覆盖杭州主城区及萧山、富阳、余杭3区，拥有钱江新城CBD公交车亭运营权。

报告期内，公司户外广告业务实现营业收入11,531.23万元，同比增长247.92%，占公司营业总收入的15.09%。

（四）印刷业务竞争激烈

公司印刷业务，由报业印刷、商业包装印刷、印刷材料销售、网络印刷等构成，主要由盛元印务负责。

报告期内，公司印刷业中非报业收入占整个印刷业收入的比例为65.71%，同比上升2.73%，收入结构进一步优化。其中，公司对外印刷收入为7,964.28万元（全部为商业印刷），占公司营业总收入

的10.42%。

报告期内，面对报业下滑不可逆转及商业印刷市场竞争激烈的局面，盛元印务持续推进印刷业务结构优化，积极转型开拓出口挂历出口包装盒等自有包装业务，继续大力拓展出版社业务；与印刷包装领军企业扩大业务合作关系；通过毕业季相册、联华及华润超市DM产品服务、地铁集团业务等多渠道拓展；完成了中烟策划宣传服务商的设计印刷等投标项目，进一步扩大品牌影响力。

（五）报刊发行和配送业务继续转型

公司报刊发行和配送业务由报纸发行投递和同城物流配送构成，主要由每日送负责运营。

报告期内报刊发行业实现营业收入8,970.38万元，同比下降17.25%，物流配送实现营业收入1,555.06万元，同比下降16.96%，合计占公司营业总收入的13.78%。

报告期内，每日送在做好报刊投递服务的基础上，积极推进物流发展战略，围绕“同城配送专家、本地生活助手”目标，协同推进电商物流、生活物流和信息物流的发展。

报告期内，每日送电商物流配送总单量248万件，同比减少24.5%，配送收入836万元。服务质量上，配送日均妥投率98.9%，客诉率0.2%。每日送加快打造平台型配送企业，承接“益草坊”中药配送、“果小七”水果配送，与京东商城签约。由于配送质量稳定，“6.18”大促平稳度峰。生活物流以鲜花配送为突破口，切入城市生活服务。上半年，合作商“花+”、“花点时间”抓住春节、情人节、母亲节等节日营销，配送范围扩大到萧山、临安，呈现良好发展态势。信息物流方面，继续开拓城区报市场。

（六）教育业务稳步拓展

公司的教育业务，已经开展包括职业教育、国际教育、艺术教育、IT教育、在线教育和幼儿教育在内的教育合作项目，主要由中教未来负责运营。

报告期内，中教未来采取合作、新建、收购等多种渠道，保持已有项目顺畅发展的同时，积极开拓新市场、落地新项目，丰富教育培训产品，创新教育培训项目，严格管控项目风险，巩固完善已经形成的职业教育优势，着力发展国际教育和幼儿教育，创新IT教育和在线教育，打造优质艺术教育口碑。中教未来新增职业教育项目4个，国际教育项目3个，IT教育项目3个，艺术教育项目1个，在线教育项目6个。完成对布朗睿智（北京）国际教育科技有限公司和布朗时代（北京）教育投资有限公司各30%股权的收购，将公司的教育业务链条拓展至幼教领域。新增北京、天津、重庆、广东、江苏、海南、河北、山西等地共15所幼儿园和1所小学。

报告期内，公司教育业务实现营业收入6,967.25万元，同比增长168.08%，占公司营业总收入的比重为9.12%。

（七）文创产业顺利拓展

报告期内，公司参股的华媒科创园旨在打造成为“科技创新、互联网+”（重点招引电子商务、文化创意、智能硬件项目）创新创业产业园，以园区为载体，以创新服务为支撑，汇聚产业链上下游企业，形成产业生态。截至报告期末，已签约企业93家，入驻或装修进程中的83家，入驻手续办理中的10家，入驻企业素质优良，已招租面积逾80%，运营情况良好。至本报告披露日，阿里巴巴创新中心已入驻华媒科创园，是由杭州经济技术开发区管理委员会、阿里云与良仓加速器共同打造的创业平台和众创空间。创新中心占地3000m²，结合开放式+独立办公空间，满足创业公司不同阶段的需求。阿里巴巴创新中心（杭州下沙）一期900m²将于8月底开幕，目前正在招募优秀项目入驻。

公司参股并负责管理的杭州文交所，是国有的综合性文化产权交易服务机构，为国有、非国有及个人提供资产转让、租赁、股权转让等一站式全方位服务。报告期内，文交所全力扩大产权交易业务覆盖面和影响力，梳理流程、表单，形成标准的格式模板和服务程序，同时加强宣传，扩大影响，提升服务，拓展业务，吸引更多国有文化企业进场交易。报告期内成交金额近两千万元。同时，做强做精艺术品经营业务，继续加强与淘宝合作，创新推出“铜艺专场”和“金缮专场”；全力跟进与“中国版权保护中心”的合作。2017年7月，文交所成为阿里全国首批资产处置平台授权服务机构。

（八）资本运作稳步开展

报告期内，公司投资或设立的公司均经营稳健。报告期内，因精典博维业务变化，同时为避免控股股东与上市公司潜在的同业竞争，并帮助精典博维突破业务瓶颈以取得更好发展的可能，公司将持股35%的精典博维公司股权全部转让给浙江华朗实业有限公司。公司投资占股51%的华泰一媒公司，继续布局大数据领域，目前运营正常。

公司投资设立的华媒中南投资管理有限公司目前正在办理工商注册手续。公司投资设立的浙江华媒教育科技有限公司在本报告披露时已完成工商注册。

公司所属杭报传媒创投孵化项目“第七空间”通过创业服务转股和现金投资形式，已投资了14个具备发展潜力的创新创业项目，涵盖安全支付、互联网金融、大数据平台、智慧医疗、智慧农业、智慧旅游、健康科技等多个领域。

公司于上年启动的定向增发工作，仍在调研推进中。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	764,075,777.74	688,944,608.16	10.91%	
营业成本	562,724,333.86	490,163,907.65	14.80%	
销售费用	69,489,632.88	64,896,688.85	7.08%	
管理费用	81,826,186.45	67,223,702.35	21.72%	
财务费用	-1,323,640.31	-2,680,853.04	50.63%	主要系银行存款减少相应利息减少所致。
所得税费用	3,778,885.39	2,061,594.47	83.30%	系非免税公司利润增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-167,751,267.92	-70,680,555.97	-137.34%	主要系本期较上期增加地铁一号线经营权费支出。
投资活动产生的现金流量净额	-189,135,628.84	-242,287,057.68	21.94%	主要系 2016 年支付中教未来国际教育科技(北京)有限公司投资款。
筹资活动产生的现金流量净额	53,525,897.56	1,995,220.79	2,582.71%	系借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-303,360,999.20	-310,972,392.86	2.45%	主要系投资活动现金流出增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
广告及策划业	215,449,491.14	150,520,391.62	30.14%	-2.15%	17.14%	-11.50%
新媒体	45,013,932.18	27,647,213.37	38.58%	-36.65%	-34.27%	-2.22%
户外广告	115,312,325.05	97,504,503.77	15.44%	247.92%	318.54%	-14.27%
报刊及发行业	89,703,825.67	70,905,522.22	20.96%	-17.25%	-25.62%	8.89%
印刷业	79,642,762.48	81,153,226.99	-1.90%	-7.68%	-7.81%	0.15%
信息服务业	73,689,729.58	54,902,625.33	25.49%	14.62%	23.34%	-5.27%
教育	69,672,536.21	18,872,292.62	72.91%	168.08%	236.28%	-5.49%
商品销售	49,326,672.54	42,516,882.34	13.81%	-10.21%	-7.04%	-2.94%
物流服务	15,550,595.82	12,301,319.55	20.89%	-16.96%	-14.36%	-2.40%
其他	10,713,907.07	6,400,356.05	40.26%	80.11%	134.93%	-13.94%
分产品						
广告及策划业	215,449,491.14	150,520,391.62	30.14%	-2.15%	17.14%	-11.50%
新媒体	45,013,932.18	27,647,213.37	38.58%	-36.65%	-34.27%	-2.22%
户外广告	115,312,325.05	97,504,503.77	15.44%	247.92%	318.54%	-14.27%
报刊及发行业	89,703,825.67	70,905,522.22	20.96%	-17.25%	-25.62%	8.89%
印刷业	79,642,762.48	81,153,226.99	-1.90%	-7.68%	-7.81%	0.15%
信息服务业	73,689,729.58	54,902,625.33	25.49%	14.62%	23.34%	-5.27%
教育	69,672,536.21	18,872,292.62	72.91%	168.00%	236.28%	-5.49%
商品销售	49,326,672.54	42,516,882.34	13.81%	-10.21%	-7.04%	-2.94%
物流服务	15,550,595.82	12,301,319.55	20.89%	-16.96%	-14.36%	-2.40%
其他	10,713,907.07	6,400,356.05	40.26%	80.11%	134.93%	-13.94%
分地区						
国内	764,075,777.74	562,724,333.86	26.35%	10.91%	14.80%	-2.50%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,850,095.02	11.71%		是
公允价值变动损益	0.00	0.00%		

资产减值	4,806,456.54	9.62%		
营业外收入	7,380,376.13	14.77%		
营业外支出	2,680,181.26	5.36%		

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	479,244,874.91	16.04%	782,605,874.31	26.41%	-10.37%	系子公司现金减少所致
应收账款	536,740,894.43	17.96%	521,250,901.49	17.59%	0.37%	
存货	55,447,634.22	1.86%	33,196,957.22	1.12%	0.74%	
投资性房地产			0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	495,432,367.82	16.58%	355,391,846.54	11.99%	4.59%	本期新增对布朗睿智投资 10493 万元，布朗时代投资 4507 万元。
固定资产	213,647,361.44	7.15%	234,517,684.23	7.91%	-0.76%	
在建工程	524,441.53	0.02%	29,126.21	0.00%	0.02%	系子公司装修尚未完工所致。
短期借款	61,100,000.00	2.04%	25,600,000.00	0.86%	1.18%	主要系风盛传媒短期借款增加所致
长期借款	14,700,000.00	0.49%	0.00	0.00%	0.49%	主要系北京中教长期借款增加所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,202,215.56	0.04%	0.00	0.00%	0.04%	系子公司购买的基金增加所致。
应收票据	6,135,978.26	0.21%	2,276,748.41	0.08%	0.13%	子公司应收票据增加所致
预付款项	73,712,946.98	2.47%	17,980,100.26	0.61%	1.86%	主要系子公司业务拓展预付项目款增加所致。
其他流动资产	172,772,964.20	5.78%	70,092,123.20	2.37%	3.41%	系理财产品增加所致。
长期应收款	1,200,000.00	0.04%	0.00		0.04%	系子公司支付的项目保证金。
可供出售金融资产	13,426,749.80	0.45%	7,308,000.00	0.25%	0.20%	系子公司购入杭州雍享网络科技有限公司 3% 的股权。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				1,202,215.56		1,202,215.56
3.可供出售金融资产	7,308,000.00	0.00			6,118,749.80		13,426,749.80
金融资产小计	7,308,000.00	0.00			7,320,965.36		14,628,965.36
上述合计	7,308,000.00	0.00			7,320,965.36		14,628,965.36
金融负债	0.00				0.00		0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

其他货币资金期末余额中，其中23,045,710.50元系本公司向银行申请开具银行开承兑汇票保证金；189,600.00元系本公司向银行申请开具信用证所存入的保证金存款；352,500.00元系杭州地铁广告项目保证金存款。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
153,971,066.81	546,228,950.00	-71.81%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引(如有)
布朗睿智(北京)国际教育科技有限公司	图书销售	收购	104,929,600.00	30.00%	贷款60%	宁波翰材教育产业股权投资中心/中教未来国际农业科技(北京)有限公司/宁波高新区尚兆教育科技有限公司	5年	图书销售	已交割完毕	916,445.22	916,445.22	否	2017年06月13日	2017-033号公告
布朗时代(北京)教育投资有限公司	幼儿园	收购	45,070,400.00	30.00%	贷款60%	宁波翰材教育产业股权投资中心/中教未来国际农业科技(北京)有限公司/宁波高新区尚兆教育科技有限公司	5年	幼儿园	已交割完毕	420,572.17	420,572.17	否	2017年06月13日	2017-033号公告
合计	--	--	150,000,000.00	--	--	--	--	--	--	1,337,017.39	1,337,017.39	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	OTC5D3	海通月月财新客3号	100,000.00	公允价值计量	0.00	0.00	0.00	100,000.00	100,000.00	518.00	0.00	交易性金融资产	自有资金

基金	SU7975	理财宝 7 天期	50,000.00	公允价值 计量	0.00	0.00	0.00	50,000.00	50,000.00	28.76	0.00	交易性金 融资产	自有 资金
基金	OTC525	海通月月财 2 月期	300,000.00	公允价值 计量	0.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	交易性金 融资产	自有 资金
基金	OTC525	海通月月财 2 月期	200,000.00	公允价值 计量	0.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	交易性金 融资产	自有 资金
基金	OTC538	海通月月财 3 月期	200,000.00	公允价值 计量	0.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	交易性金 融资产	自有 资金
基金	OTC59J	海通月月财 9 月期	302,160.06	公允价值 计量	0.00	0.00	0.00	302,160.06	0.00	0.00	302,160.06	交易性金 融资产	自有 资金
基金	OTC539	海通月月财 3 月期	50,055.50	公允价值 计量	0.00	0.00	0.00	50,055.50	0.00	0.00	50,055.50	交易性金 融资产	自有 资金
基金	OTC538	海通月月财 3 月期	50,000.00	公允价值 计量	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	交易性金 融资产	自有 资金
基金	OTC529	海通月月财 2 月期	100,000.00	公允价值 计量	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	交易性金 融资产	自有 资金
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			1,352,215.56	--	0.00	0.00	0.00	1,352,215.56	150,000.00	546.76	1,202,215.56	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2017 年 04 月 18 日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日该 股权为上市公司贡献 的净利润(万元)	出售对公司的 影响	股权出售为上市公司 贡献的净利润占净利 润总额的比例	股权出 售定价 原则	是否 为关 联交 易	与交易 对方 的关 联关 系	所涉及的 股权是否 已全部过 户	是否按计划如期实施,如 未按计划实施,应当说明 原因及公司已采取的措 施	披露日 期	披露索引
浙江华朗实业有限公司	35%	2017年 07月04 日	13,020	388.2	不会对本公司 财务状况造成 重大影响。	12.45%	以评估 价为基础 协商 确定	是	同一实 际控制 人	是	已于2017年7月过户完 毕	2017年 05月20 日	2017-025 号公告

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类 型	主要业务	所处行 业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江都市快报控股有限公司	子公司	广告、报刊、发行	传媒	50,000,000.00	413,327,339.46	159,647,231.68	149,847,263.49	4,602,901.98	9,523,733.61
杭州日报传媒有限公司	子公司	广告、报刊、发行	传媒	23,630,000.00	206,243,434.50	99,282,860.67	95,165,611.55	14,015,149.96	13,993,352.83

杭州每日传媒有限公司	子公司	广告、报刊、发行	传媒	8,000,000.00	36,604,794.47	17,389,608.33	18,297,055.63	977,200.84	977,202.40
杭州萧山日报传媒有限公司	子公司	广告、报刊、发行	传媒	10,000,000.00	254,046,825.29	86,533,643.24	154,076,621.69	14,555,161.94	12,341,427.08
杭州余杭晨报传媒有限公司	子公司	广告、报刊、发行	传媒	5,000,000.00	131,588,056.75	114,537,958.56	22,443,008.29	8,959,867.78	8,940,137.62
杭州富阳日报传媒有限公司	子公司	广告、报刊、发行	传媒	5,000,000.00	34,186,833.33	16,671,234.42	22,516,268.34	4,837,942.27	5,181,203.15
杭州日报报业集团盛元印务有限公司	子公司	数字印刷	印刷	285,580,600.00	670,974,284.56	353,435,453.55	188,799,580.61	-17,381,271.86	-16,904,500.05
杭州网络传媒有限公司	子公司	网络传媒	网络传媒	12,000,000.00	382,581,667.52	128,514,923.56	87,065,790.02	12,159,118.61	10,434,208.36
中教未来国际教育科技(北京)有限公司	子公司	教育咨询	教育	10,000,000.00	297,982,858.98	87,698,056.38	68,009,077.37	14,813,001.07	13,950,394.92
浙江风盛传媒股份有限公司	子公司	服务：设计、制作、代理、发布国内广告(除网络广告)	传媒	33,500,000.00	182,896,034.64	53,798,041.90	115,312,325.08	8,762,498.98	6,546,581.85
快点文化传播(上海)有限公司	子公司	计算机网络领域内的技术开发、技术服务	信息服务	20,000,000.00	154,008,722.60	122,585,858.65	73,689,729.58	11,396,067.18	8,352,256.23
杭州快房传媒有限公司	子公司	服务：国内广告设计、制作、代理、发布(除网络)	传媒	5,434,396.00	69,045,294.44	50,539,405.22	22,972,644.33	1,730,450.98	2,868,301.45

注：杭州快房传媒有限公司的财务数据是单体财务数据，杭州萧山日报传媒有限公司的财务数据已合并包括浙江风盛传媒股份有限公司及其它子公司在内的合并财务数据；杭州网络传媒有限公司的财务数据已合并包括快点文化传播(上海)有限公司及其它子公司在内的合并财务数据；其余公司的相关数据是合并财务数据。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

主要子公司中，净利润占归属于上市公司股东的净利润10%的有，都快控股、杭报传媒、萧报传媒、杭州网、晨报传媒、富报传媒、中教未来、风盛股份、快点传播等，相关企业运营情况请参看第三节、第四节有关部分。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

业绩预告情况：同向大幅下降

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
累计净利润的预计数（万元）	6,500	--	8,000	12,705	下降	-48.84%	--	-37.03%
基本每股收益（元/股）	0.0639	--	0.0786	0.125	下降	-48.88%	--	-37.12%
业绩预告的说明	营收增加的同时，利润下降，主要是因为成本固化、费用上升较快，上半年数据影响了前三季度业绩，减利因素主要有保本理财收入下降；因行业调控，房产类广告和会展收入下降；纸张上涨抬升印刷成本；新收购公司业绩反映在下半年，其中教育类公司将在第四季度体现；其他多数长期股权投资项目业绩将主要体现在下半年。							

十、公司面临的风险和应对措施

1、采编与经营“两分开”的风险。

根据报刊行业采编与经营“两分开”的政策，公司重组后收购的资产不包括报纸采编类资产，《杭州日报》社及其他相关报社，与公司购买资产范围内各相关报刊经营公司签订了《授权经营协议》和《收入分成协议》及《收入分成协议之补充协议》。上市公司负责经营广告、发行、印刷和新媒体等业务，《杭州日报》社及其他相关报社负责采编业务。各报刊经营公司与《杭州日报》社及其他相关报社存在持续关联交易。新闻采编业务现阶段不在上市公司内运营，提请投资者关注可能产生的对公司广告经营、报刊发行等业务发展带来的经营风险。

应对措施：公司旗下各传媒公司在财务系统等方面，与各报社负责的采编体系已经分离。每年公司都会对包括因采编和经营“两分开”而产生的关联交易在内的关联交易数额进行预计，并每月定期监控关联交易实际发生额，合规经营。

2、新媒体业务冲击的风险。

全社会新媒体业务快速发展，对上市公司传统媒体经营构成冲击。公司经营的互联网和移动互联网业务，虽已形成具有较大市场影响力的新媒体矩阵，且业务占比持续上升，但盈利能力尚未充分体现。新媒体行业受互联网发展进程影响较大，公司在相应的业务发展、盈利增加等方面，存在一定的

不确定性。

应对措施：公司充分利用官方媒体长期形成的平台和品牌优势，在稳固传媒主业的同时积极开拓会展、活动、策划等业务领域，使得公司各个业务板块产生了良好的互动促进效应。

3、经营业绩波动风险。

根据以往年度经营情况及行业惯例，公司主营业务中的传媒类业务，经营收入存在波动现象，盈利主要体现在下半年；教育类业务营业收入集中在新生入学和大专院校各学期开学前后。相关行业有可能继续受关联行业政策调控影响，或阶段性区域经营环境变化的影响，公司未来净利润存在波动甚至下滑的可能。

应对措施：公司以平台思维运作传媒业务，以品牌价值维系合作项目，力争做到收入和利润平稳增加，并通过向管理要效益，加强对经营性现金流的把控，提升上市公司经营业绩。

4、并购投资项目运作的风险。

公司收购和投资项目中，有的项目已形成较高商誉。各项目经营运营情况正常。但因市场或政策环境变化，发展存在不确定性，可能存在商誉减值或长期股权投资减值、进而耗减公司利润的风险。

应对措施：公司有专门部门负责投后管理工作，采取实地调研、介入管理等方式把控投资项目的经营情况。对于出现潜在同业竞争风险的项目，公司采取了相应措施，确保规范运作。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.34%	2017 年 04 月 07 日	2017 年 04 月 08 日	2017-005 号公告
2016 年度股东大会	年度股东大会	62.30%	2017 年 05 月 31 日	2017 年 06 月 01 日	2017-030 号公告

2、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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	都市快报社;杭州日报报业集团有限公司	股份限售承诺	关于股份锁定的承诺函：杭报集团有限公司及都市快报社承诺：本公司/本社通过本次非公开发行认购的新增股份，自	2014 年 12 月 18 日	2017 年 12 月 18 日	履行之中

作承 诺		本次非公开发行股份上市之日起 36 个月内不转让, 本公司/本社亦不委托他人管理前述股份。			
	都市快报社;杭州日报报业集团(杭州日报社);杭州日报报业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 关于避免同业竞争的承诺: 为避免今后与上市公司之间可能出现同业竞争, 维护上市公司的利益, 杭报集团与杭报集团有限公司、都市快报社分别出具了关于避免同业竞争的承诺函: 鉴于华智控股拟向杭州日报报业集团有限公司及都市快报社非公开发行股份购买资产, 杭州日报报业集团有限公司将成为华智控股之控股股东, 杭州日报报业集团(杭州日报社)将成为华智控股实际控制人。在此基础上, 本集团/本公司/本社承诺: (1) 自本承诺函签署之日起, 本集团/本公司/本社将不会以任何方式直接或间接地从事与华智控股的业务及活动构成或可能构成竞争的业务及活动, 也不会参与投资、拥有或控制任何与华智控股经营的业务及活动构成或可能构成竞争的任何法人及/或其他组织。(2) 如本集团/本公司/本社(包括本集团/本公司/本社现有或将来以任何方式直接或间接地投资、拥有或控制的法人及/或其他组织)获得的任何商业机会与华智控股所从事的业务及活动构成或可能构成竞争的, 则本集团/本公司/本社将立即通知华智控股, 并优先将该商业机会给予华智控股。在本集团/本公司/本社与华智控股存在关联关系期间, 本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守, 本集团/本公司/本社将向华智控股赔偿一切直接和间接损失, 并承担相应的法律责任。关于减少和规范关联交易的承诺: 为了减少和规范关联交易, 维护上市公司及中小股东的合法权益, 杭报集团及杭报集团有限公司、都市快报社分别出具了关于规范与上市公司关联交易的承诺函: 鉴于华智控股拟向杭州日报报业集团有限公司及都市快报社非公开发行股份购买资产, 杭州日报报业集团有限公司及都市快报社将成为华智控股控股股东, 杭州日报报业集团(杭州日报社)将成为华智控股实	2014 年 12 月 11 日		履行之中

		<p>际控制人。在此基础上，为规范和减少关联交易，保护华智控股及其少数股东权益，本集团/本公司/本社承诺如下：</p> <p>(1) 本集团/本公司/本社及本集团/本公司/本社控制的法人及/或其他组织将尽量避免与华智控股（包括其控制的法人及/或其他组织）之间发生关联交易。(2) 如本集团/本公司/本社及本集团/本公司/本社控制的法人及/或其他组织今后与华智控股不可避免地出现关联交易时，将依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，并严格按照《中华人民共和国公司法》、华智控股公司章程及其关联交易管理制度所规定的方式和程序履行关联交易审批程序，公平合理交易。涉及到本集团/本公司/本社的关联交易，本集团/本公司/本社将在相关股东大会中回避表决，不利用本集团/本公司/本社在华智控股的股东地位，为本集团/本公司/本社在与华智控股关联交易中谋取不正当利益。(3) 保证不利用本集团/本公司/本社对华智控股的股东地位及重大影响，谋求华智控股在业务合作等方面给予本集团/本公司/本社优于市场第三方的权利，不利用本集团/本公司/本社对华智控股的股东地位及重大影响，谋求与华智控股达成交易的优先权利。(4) 根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和华智控股章程的规定，督促华智控股依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。在本集团/本公司/本社与华智控股存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本集团/本公司/本社将向华智控股赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。关于维护上市公司独立性的承诺：杭报集团承诺：在本次非公开发行股份购买资产完成后，杭报集团将保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>法律、法规和公司章程独立行使职权；保证从业务、资产、财务、人员、机构等方面保障上市公司的独立性。杭报集团承诺：在作为华智控股实际控制人期间，杭报集团以及其直接或间接控制的企业均不以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式违规占用华智控股及其子公司的资金，且将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，避免与华智控股发生与正常生产经营无关的资金往来行为。</p> <p>杭报集团有限公司及都市快报社承诺：不利用上市公司股东地位损害上市公司及其他社会公众股东的利益。在作为上市公司股东期间，与上市公司在人员、财务、资产、业务和机构等方面将保持相互独立。</p>			
杭州日报报业集团有限公司;杭州日报报业集团(杭州日报社);都市快报社	其他承诺	<p>关于采编资产注入的承诺：基于“编营分离”的行业政策，本次注入资产不包括报纸采编类资产。杭报集团承诺：自行业政策允许采编资产上市之日起 24 个月内，杭报集团同意，经国家有关部门批准（如有）后，无条件允许华智控股择机通过现金或股权等方式收购杭报集团及下属报社未进入上市范围之内的报刊采编业务资产。关于收入分成的承诺：杭报集团及下属报社与 7 家传媒经营公司签订了《授权经营协议》和《收入分成协议》，杭报集团及下属报社将传媒经营业务授权该等公司管理运作，按照运营管理报社经营性业务所形成的经营收入（母公司）进行分成。杭报集团承诺：在相应报社所办报刊的版面、发行量以及外部市场环境不发生重大变化的条件下，涉及授权经营的 7 家传媒经营公司在授权经营期限内（即 20 年内）向相应报社的收入分成比例不超过该 7 家公司与相应报社已签订《收入分成协议》约定的水平。关于部分资产待盈利后注入的承诺：杭报集团下属风盛新传媒、城市通媒体、闻达电子商务、地铁文化传媒等四家公司尚处于亏损状态，预计将有较长培育期。杭报集团承诺待上述公司实现盈利后 24 个月内，无条件允许</p>	2014 年 12 月 11 日		关于拟注入资产权属状况的承诺、关于拟购买资产瑕疵房产的承诺已履行完毕，其余正常履行之中。

		<p>上市公司择机通过现金或股权等方式予以收购。关于拟注入资产权属状况的承诺：杭报集团有限公司与都市快报社承诺，所持标的公司相应股份股权权属清晰，不存在任何争议或潜在纠纷，不存在质押、查封、冻结或任何其他限制或禁止该等股份转让的情形。关于拟注入资产合规经营的承诺：杭报集团有限公司及都市快报社承诺：下属拟注入标的公司最近五年未受过任何刑事处罚、证券市场相关的行政处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况。截至承诺签署之日，拟注入标的公司不存在对外担保的情况。拟注入标的公司不存在下列情形：1) 最近 36 个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行过证券；或者有关违法行为虽然发生在 36 个月前，但目前仍处于持续状态；2) 最近 36 个月内违反工商、税收、土地、环保、海关以及其他法律、行政法规，受到行政处罚，且情节严重；3) 最近 36 个月内曾向中国证监会提出发行申请，但报送的发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；或者不符合发行条件以欺骗手段骗取发行核准；或者以不正当手段干扰中国证监会及其发行审核委员会审核工作；或者伪造、变造发行人或其董事、监事、高级管理人员的签字、盖章；4) 本次报送的发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；5) 涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见；6) 严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，其将向华智控股赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。关于注入资产税收优惠的承诺：根据财政部、国家税务总局(财税[2009]34号)《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策的通知》，杭报集团享受免征企业所得税至 2013 年 12 月 31 日。本次注入资产中 11 家公司目前均享受上述政策优惠。根据 2014 年 4 月 2 日《国务院办公</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》（国办发〔2014〕15号）中的《文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的规定》第二十条“经营性文化事业单位转制为企业后，免征企业所得税”、“上述政策适用于开展文化体制改革的地区和转制企业。中央所属转制文化企业的认定，由中央宣传部会同财政部、税务总局确定并发布名单；地方所属转制文化企业的认定，按照登记管理权限，由地方各级宣传部门会同同级财政、税务部门确定和发布名单，并按程序抄送中央宣传部、财政部和税务总局。执行期限为2014年1月1日至2018年12月31日。”</p> <p>拟购买资产评估时点，杭州市宣传部门尚未会同财政、税务部门确定和发布名单。评估机构按照前次名单，假设拟购买资产相关企业继续享受免征企业所得税政策到期后延期5年至2018年12月31日，2019年及以后按照25%税率预测企业所得税。杭报集团承诺：如11家标的公司在2018年12月31日前不能持续具备享受上述免征企业所得税的税收优惠政策条件，或者未来上述税收优惠政策发生变化，导致11家标的公司在2018年12月31日前不能继续享受上述税收优惠政策，本集团将在11家标的公司该年度所得税汇算清缴完成后10日内，按11家标的公司各自该年度的应纳税所得额\times(各公司该年度实际执行所得税率-0%)/(1-各公司该年度实际执行所得税率)给予各公司全额现金补偿。2014年9月26日，杭州市财政局、杭州市国家税务局、杭州市地方税务局、中共杭州市委宣传部联合发布《关于明确杭州日报传媒有限公司等20家企业可继续享受文化体制改革税收优惠政策的通知》（市宣通[2014]59号），明确11家标的公司及其9家下属公司可按国办发〔2014〕15号文件继续享受文化体制改革税收优惠政策，免征企业所得税，执行期限为2014年1月1日至2018年12</p>			
--	--	--	--	--	--

			月 31 日。至此，11 家标的公司的税收优惠风险已不存在。关于拟购买资产瑕疵房产的承诺：拟购买资产评估时点，标的公司盛元印务名下三项房产的相关权证尚在办理之中，该等房屋相对应的土地使用权证已办理完毕，房产测绘已基本完成。对于上述瑕疵资产，杭报集团承诺：如果交割上述房产时，相关方无法办理权属证明文件以及办理手续存在法律或其他实质性障碍或出现产权纠纷等情况，对此造成华智控股一切直接和间接损失，杭报集团愿意承担包括以现金补足等方式在内的全部法律责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	浙江华媒控股股份有限公司	其他承诺	在本次对外提供财务资助后的十二个月内，除已经收回对外财务资助外，不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或者归还银行贷款。	2016 年 05 月 11 日	2017 年 05 月 11 日	履行完毕
	陈黎明	业绩承诺及补偿安排	在本次交易完成后的第一阶段利润补偿期间（2015 年至 2017 年）承诺，公司业绩将以具有证券从业资质的审计机构确定的 2015 年预测净利润数为基准，年均增长率不低于 20%，即每年实现的归属母公司净利润（根据标的公司扣除非经常性损益前后孰低原则确定）分别为 2,400 万元、2,880 万元、3,456 万元。如果精典博维实际净利润低于上述承诺利润，则交易对方应在该年度的专项审核报告披露之日起 10 日之内，按交易双方签署的《股权转让协议》中相关规定所列明公式计算的金额对华媒控股进行现	2015 年 06 月 30 日	2017 年 7 月 4 日	2015、2016 年承诺已履行完毕。2017 年，经华媒控股董事会、股东大会审议通过，将华媒控股持有的精典博维 35%股权转让给浙江华朗实业有限公司，华媒控股享有的全部权利和义务（包括但不限于精典博维原股东对华媒控股的业绩承诺及补偿责任、股权质押担保、不竞争和不动诱等）均转由浙江华朗实业有限公司享有或承担。

		金补偿：当期应补偿的现金=（截至当期期末累积承诺净利润数－截至当期期末累积实际净利润数）÷补偿期限内各年的承诺净利润数总和×转让标的转让价款－已补偿的现金。华媒控股在利润补偿期间届满后将聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对精典博维进行减值测试，并出具专项审核意见。根据上述审核意见，如转让标的期末减值额÷转让标的评估值>利润补偿期间交易对方已补偿现金总数÷转让标的转让价款，则交易对方将在前述专项审核意见出具之日起二十日内向华媒控股另行补偿现金。另需补偿的现金数量为：转让标的期末减值额－已补偿的现金。			
林鹭华;韩锋;杨治国;蒋谢珍;刘志英;郑美月;冯岚	业绩承诺及补偿安排	<p>(1) 甲方（即：林鹭华、韩锋、杨治国、蒋谢珍、刘志英、郑美月、冯岚等 7 位自然人）承诺，标的企业在利润补偿期间实现的归属母公司净利润（根据标的企业扣除非经常性损益前后孰低原则确定）分别为 3100 万元、3700 万元、4400 万元。(2) 在各利润补偿期结束之日起 4 个月之内，乙方（即：杭州网络传媒有限公司）应聘请具有证券期货从业资格的审计机构，对标的企业每年度实现的实际净利润等经营成果予以审核，出具专项审核报告。(3) 根据专项审核报告，甲方应在该年度的专项审核报告披露之日起 10 日之内，按下列公式计算的金额对乙方进行现金补偿：当期应补偿的现金=（截至当期期末累积承诺净利润数－截至当期期末累积实际净利润数）÷补偿期限内各年的承诺净利润数总和×转让标的转让价款－已补偿的现金(4) 根据上述公式计算的当期应补偿的现金为负数的，乙方没有义务向甲方退还此前向甲方收取的任何补偿款项。</p> <p>(5) 乙方在利润补偿期间届满后将聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对标的企业进行减值测试，并出具专项审核意见。根据上述专项审核意见，如转让标的期末减值额÷转让标的评估值>利润补偿期间甲方已补偿现金总数÷转让标的转让价款，则甲方将另行补</p>	2015 年 04 月 16 日	2017 年 12 月 31 日	2015、2016 年承诺已履行完毕，其余履行之中

		偿现金。另需补偿的现金数量为：转让标的期末减值额－已补偿的现金。(6)甲方应在前述专项审核意见出具之日起二十日内支付因减值而发生的现金补偿。			
曲水华航投资有限公司;宁波高新区新愿景股权投资有限公司;宁波高新区新未来教育科技有限公司;曲水华唐投资有限公司;宁波高新区红山远景投资管理中心(有限合伙)	业绩承诺及补偿安排	标的公司在利润补偿期间即 2016 年、2017 年、2018 年实现的净利润(根据标的企业扣除非经常性损益前后孰低原则确定, 标的公司净利润是指标的公司合并报表中归属于母公司所有者的全部净利润, 该母公司指中教未来) 分别为不低于 5,800 万元、6,800 万元、7,900 万元。在各业绩承诺期结束之后, 上市公司聘请具有证券期货从业资格的审计机构对标的公司每年度实现的实际净利润等经营成果予以审核, 如标的公司实现净利润未达到承诺利润的, 交易对方应在该年度的专项审核报告披露之日起十日之内, 按下列公式计算的金额对上市公司进行现金补偿: 当期应补偿的现金= (截至当期期末累积承诺净利润数－截至当期期末累积实际净利润数) ÷ 补偿期限内各年的承诺净利润数总和× 转让标的转让价款－已补偿的现金	2016 年 04 月 06 日	2018 年 12 月 31 日	2016 年承诺已履行完毕, 其余履行之中
郭倩卿;马驰;宁波高新区尚兆教育科技有限公司;宁波高新区育维德科技发展有限公司	业绩承诺及补偿安排	乙方(即: 宁波高新区尚兆教育科技有限公司、宁波高新区育维德科技发展有限公司)、丙方(即: 马驰、郭倩卿)郑重承诺: 标的公司 2017 年实现的净利润(根据标的公司扣除非经常性损益前后孰低原则确定, 标的公司净利润是指标的公司以及标的公司合并报表范围内子公司的全部净利润, 下同), 合计不少于 2,910 万元; 标的公司 2018 年实现的净利润, 合计不少于 3,210 万元。在各业绩承诺期结束之日起, 甲方(即: 中教未来国际教育科技(北京)有限公司)聘请具有证券期货从业资格的审计机构, 对标的公司业绩承诺期内每年度实现的实际净利润等经营成果予以审核, 出具专项审核报告。根据本协议 1.2 款的专项审核报告, 如标的公司实现净利润未达到承诺利润标准的, 乙方、丙方应在该年度的专项审核报告披露之日起十个工作日内, 按下列公式计	2017 年 06 月 09 日	2018-12-31	正常履行中

		<p>算的金额对甲方进行现金补偿：当期应补偿的现金=（截至当期期末累积承诺净利润数－截至当期期末累积实际净利润数）÷补偿期限内各年的承诺净利润数总和×转让标的转让价款－已补偿的现金。双方同意，甲方有权在未支付的交易款项中扣除该现金补偿部分。同时，如标的公司上年度超额完成承诺利润，则超额部分可以用于填补以后年度承诺净利润。根据上述公式计算的当期应补偿的现金为负数的，甲方没有义务向乙方、丙方退还此前向乙方、丙方收取的任何补偿款项。甲方在业绩承诺期间届满后将聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对标的公司进行减值测试，并出具专项审核意见。根据上述专项审核意见，如标的公司期末减值额=标的公司评估值>业绩承诺期间乙方、丙方已补偿现金总数=标的公司转让价款，则乙方、丙方将另行补偿现金。另需补偿的现金数量为：标的公司期末减值额－已补偿的现金。乙方、丙方应在前述专项审核意见出具之日起十个工作日内支付因减值而发生的现金补偿。</p>			
承诺是否及时履行	是				

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

报告期内，公司不存在重大诉讼仲裁事项，未达重大诉讼披露标准的其他诉讼事项涉案金额合计 1,874.52 万元。

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交 易价格	关联交 易金额 (万元)	占同类 交易金 额的比例	获批的交 易额度 (万元)	是否超 过获批 额度	关联交 易结算 方式	可获得 的同类 交易市 价	披露日 期	披露索 引
都市快 报社	同一最 终控制 方控制	采编服 务	采编服 务	《收入 分成协 议》	4262.26	4,262.26	42.91%	9,036	否	货币	4,262.26	2017 年 04 月 18 日	2017-011 号公告
杭州日 报报业 集团 (杭州 日报 社)	同一最 终控制 方控制	采编服 务	采编服 务	《收入 分成协 议》	2971.70	2,971.7	29.92%	6,757.02	否	货币	2971.70	2017 年 04 月 18 日	2017-011 号公告

每日商报社	同一最终控制方控制	采编服务	采编服务	《收入分成协议》	826.42	826.42	8.32%	1,750	否	货币	826.42	2017年04月18日	2017-011号公告
萧山日报社	同一最终控制方控制	采编服务	采编服务	《收入分成协议》	888.68	888.68	8.95%	2,068.94	否	货币	888.68	2017年04月18日	2017-011号公告
余杭晨报社	同一最终控制方控制	采编服务	采编服务	《收入分成协议》	555	555	5.59%	1,138.31	否	货币	555	2017年04月18日	2017-011号公告
富阳日报社	同一最终控制方控制	采编服务	采编服务	《收入分成协议》	428.77	428.77	4.32%	1,094.56	否	货币	428.77	2017年04月18日	2017-011号公告
合计					--	--	9,932.83	--	21,844.83	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				2017年向关联人采购原材料的日常关联交易预计 228,780,000 元，实际发生 109,472,217.78 元；2017年向关联人销售产品、商品的日常关联交易预计 58,860,000 元，实际发生 13,406,960.49 元；2017年接受劳务的日常关联交易预计 950,000 元，实际发生 481,132.08 元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2017年5月19日，经公司第八届董事会第二十一次会议审议，同意转让公司所持精典博维35%股权。该项交易已于2017年7月过户。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于转让参股公司股权暨关联交易公告	2017 年 05 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京精典博维文 化传媒有限公司	2015 年 10 月 29 日	1,750	2015 年 12 月 18 日	643.91	一般保证	2 年	否	是

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		27.34	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		27.34			
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		1,750	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		643.91			
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
浙江风盛传媒股份有限公司	2016年10月28日	9,016	2016年12月15日	3,252.2	连带责任保证	5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				3,252.2
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			9,016	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				3,252.2
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
中教未来国际教育科技有限公司	2017年06月13日	5,400		0	连带责任保证	5年	否	否
中教未来国际教育科技有限公司	2017年06月13日	1,200		0	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			6,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			6,600	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			6,627.34	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				3,279.54
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			17,366	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				3,896.11
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				2.17%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司股东华立集团股份有限公司（以下简称：华立集团）因集团内部资产结构优化，提高资产综合管理效率的需要，通过深圳证券交易所大宗交易方式将持有的本公司22,000,000股股份转让给华立集团全资子公司华方医药科技有限公司，占公司总股本2.16%。详见2017年4月22日披露的2017-017号《关于股东转让解除限售存量股份的公告》。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	530,428,865	52.12%	0	0	0	0	0	530,428,865	52.12%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	529,966,415	52.07%	0	0	0	0	0	529,966,415	52.07%
3、其他内资持股	462,450	0.05%	0	0	0	0	0	462,450	0.05%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	462,450	0.05%	0	0	0	0	0	462,450	0.05%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	487,269,545	47.88%	0	0	0	0	0	487,269,545	47.88%
1、人民币普通股	487,269,545	47.88%	0	0	0	0	0	487,269,545	47.88%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,017,698,410	100.00%	0	0	0	0	0	1,017,698,410	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	53,618		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州日报报业集团 集团有限公司	国有法人	48.13%	489,771,977	0	489,771,977	0		
华立集团股份 有限公司	境内非国有法人	4.85%	49,408,102	-22,000,000	0	49,408,102		
都市快报社	国有法人	3.95%	40,194,438	0	40,194,438	0		
浙江华立投资 管理有限公司	境内非国有法人	3.15%	32,009,400	0	0	32,009,400		
华立医药集团 有限公司	境内非国有法人	2.16%	22,000,000	22,000,000	0	22,000,000		
雷立军	境内自然人	1.16%	11,775,580	68,300	0	11,775,580		
王紫军	境内自然人	0.36%	3,690,529	0	0	3,690,529		
胡志剑	境内自然人	0.35%	3,559,423	0	0	3,559,423		
中国国际金融 股份有限公司	国有法人	0.35%	3,528,892	3,528,892	0	3,528,892		
谭希宁	境内自然人	0.34%	3,427,500	3,414,500	0	3,427,500		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	杭州日报报业集团（杭州日报社）持有杭州日报报业集团有限公司和都市快报社 100%股权。华立集团股份有限公司持有浙江华立投资管理有限公司和华立医药集团有限公司 100%股权。公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
华立集团股份有限公司	49,408,102	人民币普通股	49,408,102
浙江华立投资管理有限公司	32,009,400	人民币普通股	32,009,400
华立医药集团有限公司	22,000,000	人民币普通股	22,000,000
雷立军	11,775,580	人民币普通股	11,775,580
王紫军	3,690,529	人民币普通股	3,690,529
胡志剑	3,559,423	人民币普通股	3,559,423
中国国际金融股份有限公司	3,528,892	人民币普通股	3,528,892
谭希宁	3,427,500	人民币普通股	3,427,500
周永伟	1,959,990	人民币普通股	1,959,990
王华强	1,943,460	人民币普通股	1,943,460
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	华立集团股份有限公司持有浙江华立投资管理有限公司和华立医药集团有限公司 100% 股权。公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	雷立军通过融资融券信用账户持有本公司 11,654,980 股股份；王紫军通过融资融券信用账户持有本公司 3,511,129 股股份；胡志剑通过融资融券信用账户持有本公司 2,477,123 股股份；周永伟通过融资融券信用账户持有本公司 1,959,990 股股份；王华强通过融资融券信用账户持有本公司 1,470,860 股股份。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵晴	董事长	离任	2017年03月22日	因已到退休年龄辞去公司第八届董事会董事长、董事、战略与投资委员会主任委员、委员和提名委员会委员职务
林鹭华	副总经理	解聘	2017年04月21日	因个人原因辞去公司副总经理职务
陆春祥	监事会主席	任免	2017年05月08日	因工作调整原因辞去公司监事会主席、监事职务。
董悦	董事长	被选举	2017年04月07日	2017年第一次临时股东大会选举为董事，第八届董事会第十八次会议选举为董事长
沈旭微	监事会主席	被选举	2017年05月31日	2017年第一次临时股东大会选举为监事，第八届监事会第十次会议选举为监事会主席

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江华媒控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	479,244,874.91	782,605,874.11
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,202,215.56	
衍生金融资产		
应收票据	6,135,978.26	2,276,748.41
应收账款	536,740,894.43	521,250,901.49
预付款项	73,712,946.98	17,980,100.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	79,221,931.36	65,110,404.51
买入返售金融资产		
存货	55,447,634.22	33,196,957.22
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	172,772,964.20	70,092,123.20
流动资产合计	1,404,479,439.92	1,492,513,109.20
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	13,426,749.80	7,308,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	1,200,000.00	
长期股权投资	495,432,367.82	355,391,846.54
投资性房地产		
固定资产	213,647,361.44	234,517,684.23
在建工程	524,441.53	29,126.21
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,943,956.75	36,275,629.68
开发支出	3,015,095.63	2,651,126.54
商誉	751,853,876.09	751,853,876.09
长期待摊费用	12,202,106.85	12,263,181.33
递延所得税资产	3,219,415.91	3,219,255.58
其他非流动资产	51,939,396.55	67,012,767.84
非流动资产合计	1,583,404,768.37	1,470,522,494.04
资产总计	2,987,884,208.29	2,963,035,603.24
流动负债：		
短期借款	61,100,000.00	25,600,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	91,491,209.00	25,193,864.60
应付账款	147,526,433.93	179,331,235.63
预收款项	215,557,540.83	261,890,755.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	28,546,222.04	59,855,442.61
应交税费	15,861,272.52	28,820,636.14
应付利息	76,393.16	20,735.00
应付股利	3,107,619.00	3,107,619.00
其他应付款	356,774,401.20	378,174,960.48
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	80,000.00	
流动负债合计	920,121,091.68	961,995,249.32
非流动负债：		
长期借款	14,700,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,200,000.08	3,711,187.40
递延所得税负债	1,262,846.98	1,504,234.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,162,847.06	5,215,421.53
负债合计	943,283,938.74	967,210,670.85
所有者权益：		
股本	1,017,698,410.00	1,017,698,410.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	-230,938,739.67	-230,786,857.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,102,092.76	69,102,092.76
一般风险准备		
未分配利润	941,875,516.82	910,699,612.47
归属于母公司所有者权益合计	1,797,737,279.91	1,766,713,257.64
少数股东权益	246,862,989.64	229,111,674.75
所有者权益合计	2,044,600,269.55	1,995,824,932.39
负债和所有者权益总计	2,987,884,208.29	2,963,035,603.24

法定代表人：董悦

主管会计工作负责人：郭勤勇

会计机构负责人：郭勤勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	9,389,557.62	32,061,433.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利	245,000,000.00	259,000,000.00
其他应收款	199,969,211.35	167,779,164.35
存货	22,269.50	21,219.50
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		11,538.44
流动资产合计	454,381,038.47	458,873,355.81
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,931,438,034.19	2,930,662,257.99
投资性房地产		
固定资产	459,108.43	523,532.21
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	345,786.58	283,544.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	70,005.16	88,679.62
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,456,182.48	1,456,182.48
非流动资产合计	2,933,769,116.84	2,933,014,196.89
资产总计	3,388,150,155.31	3,391,887,552.70
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	43,232.00	70,560.00
预收款项		
应付职工薪酬	17,868.05	1,902,391.79
应交税费	311,891.50	148,487.70
应付利息		
应付股利	2,127,619.00	2,127,619.00
其他应付款	292,408,321.24	288,679,337.18
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	294,908,931.79	292,928,395.67
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	294,908,931.79	292,928,395.67
所有者权益：		
股本	1,017,698,410.00	1,017,698,410.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,809,704,919.76	1,809,704,919.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,068,207.84	53,068,207.84
未分配利润	212,769,685.92	218,487,619.43
所有者权益合计	3,093,241,223.52	3,098,959,157.03
负债和所有者权益总计	3,388,150,155.31	3,391,887,552.70

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	764,075,777.74	688,944,608.16
其中：营业收入	764,075,777.74	688,944,608.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	723,661,667.54	631,009,625.87
其中：营业成本	562,724,333.86	490,163,907.65
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,138,698.12	5,721,137.15
销售费用	69,489,632.88	64,896,688.85
管理费用	81,826,186.45	67,223,702.35
财务费用	-1,323,640.31	-2,680,853.04
资产减值损失	4,806,456.54	5,685,042.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	5,850,095.02	12,433,907.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,718,954.47	14,009,763.43
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	46,264,205.22	70,368,890.01
加：营业外收入	6,380,376.13	1,390,093.72
其中：非流动资产处置利得	3,842,305.17	62,682.15
减：营业外支出	2,680,181.26	1,315,582.19
其中：非流动资产处置损失	31,683.83	19,795.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,964,400.09	70,443,401.54
减：所得税费用	3,778,885.39	2,061,594.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,185,514.70	68,381,807.07
归属于母公司所有者的净利润	31,175,904.35	52,316,354.25
少数股东损益	15,009,610.35	16,065,452.82
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	46,185,514.70	68,381,807.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,175,904.35	52,316,354.25
归属于少数股东的综合收益总额	15,009,610.35	16,065,452.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.030	0.050
（二）稀释每股收益	0.030	0.050

法定代表人：董悦

主管会计工作负责人：郭勤勇

会计机构负责人：郭勤勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	3,081,955.87
减：营业成本	49,126.21	0.00
税金及附加		
销售费用		977.00
管理费用	10,663,992.70	11,298,227.68
财务费用	-30,850.96	-290,084.30
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	4,965,276.20	5,934,853.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,965,276.20	5,934,853.54
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,716,991.75	-1,992,310.97
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	941.76	1,806.09
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,717,933.51	-1,994,117.06
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,717,933.51	-1,994,117.06
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-5,717,933.51	-1,994,117.06
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	702,578,970.89	613,612,815.03
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,230,012.44	1,205,099.38
收到其他与经营活动有关的现金	86,166,459.23	198,744,652.50
经营活动现金流入小计	789,975,442.56	813,562,566.91
购买商品、接受劳务支付的现金	520,610,118.21	437,860,003.74
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	180,896,971.84	155,766,331.20
支付的各项税费	46,295,849.23	42,586,488.36
支付其他与经营活动有关的现金	209,923,771.20	248,030,299.58
经营活动现金流出小计	957,726,710.48	884,243,122.88
经营活动产生的现金流量净额	-167,751,267.92	-70,680,555.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	55,290,194.14	33,997,500.00
取得投资收益收到的现金	12,738,255.75	8,213,185.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	83.45	
投资活动现金流入小计	68,028,533.34	42,210,685.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,852,816.47	3,268,191.47
投资支付的现金	248,623,718.71	281,229,551.82
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	6,687,627.00	
投资活动现金流出小计	257,164,162.18	284,497,743.29
投资活动产生的现金流量净额	-189,135,628.84	-242,287,057.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,728,320.00	1,340,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	65,200,000.00	30,600,000.01
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	192.53	
筹资活动现金流入小计	69,928,512.53	31,940,000.01
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	26,314,060.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,402,614.97	3,630,719.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	16,402,614.97	29,944,779.22
筹资活动产生的现金流量净额	53,525,897.56	1,995,220.79
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	-303,360,999.20	-310,972,392.86
加：期初现金及现金等价物余额	782,605,874.11	919,068,496.22
六、期末现金及现金等价物余额	479,244,874.91	608,096,103.36

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		3,266,873.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	95,296,612.09	225,711,231.36
经营活动现金流入小计	95,296,612.09	228,978,104.58
购买商品、接受劳务支付的现金	108,794.00	60,262.70
支付给职工以及为职工支付的现金	7,670,374.02	7,338,385.07
支付的各项税费	99,595.88	2,261,342.88
支付其他与经营活动有关的现金	156,170,950.53	31,660,398.30
经营活动现金流出小计	164,049,714.43	41,320,388.95
经营活动产生的现金流量净额	-68,753,102.34	187,657,715.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,189,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
投资活动现金流入小计	9,189,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,500.00	44,685.75
投资支付的现金	36,997,773.56	268,606,950.00
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		
投资活动现金流出小计	37,108,273.56	268,651,635.75
投资活动产生的现金流量净额	-27,918,773.56	-268,651,635.75
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	74,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	74,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0.00	
筹资活动产生的现金流量净额	74,000,000.00	
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	-22,671,875.90	-80,993,920.12
加：期初现金及现金等价物余额	32,061,433.52	110,431,428.82
六、期末现金及现金等价物余额	9,389,557.62	29,437,508.70

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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				
一、上年期末余额	1,017,698,410.00				-230,786,857.59				69,102,092.76		910,699,612.47	229,111,674.75	1,995,824,932.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	1,017,698,410.00				-230,786,857.59				69,102,092.76		910,699,612.47	229,111,674.75	1,995,824,932.39
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）					-151,882.08						31,175,904.35	17,751,314.89	48,775,337.16
（一）综合收益总额											31,175,904.35	15,009,610.35	46,185,514.70
（二）所有者投入和减少资本					-151,882.08							2,741,704.54	2,589,822.46
1. 股东投入的普通股												4,728,320.00	4,728,320.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-151,882.08							-1,986,615.46	-2,138,497.54
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,017,698,410.00				-230,938,739.67				69,102,092.76		941,875,516.82	246,862,989.64	2,044,600,269.55

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,017,698,410.00				-234,762,836.82				44,825,690.60		711,912,027.37	169,919,207.76	1,709,592,498.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,017,698,410.00				-234,762,836.82				44,825,690.60		711,912,027.37	169,919,207.76	1,709,592,498.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,975,979.23				24,276,402.16		198,787,585.10	59,192,466.99	286,232,433.48
（一）综合收益总额											223,063,987.26	60,480,983.14	283,544,970.40
（二）所有者投入和减少资本					3,975,979.23							2,994,615.85	6,970,595.08
1．股东投入的普通股												1,900,000.00	1,900,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					3,975,979.23							1,094,615.85	5,070,595.08
（三）利润分配									24,276,402.16		-24,276,402.16	-4,283,132.00	-4,283,132.00
1．提取盈余公积									24,276,402.16		-24,276,402.16		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配												-4,283,132.00	-4,283,132.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,017,698,410.00				-230,786,857.59				69,102,092.76		910,699,612.47	229,111,674.75	1,995,824,932.39

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	1,017,698,410.00				1,809,704,919.76				53,068,207.84	218,487,619.43	3,098,959,157.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,017,698,410.00				1,809,704,919.76				53,068,207.84	218,487,619.43	3,098,959,157.03
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-5,717,933.51	-5,717,933.51
(一)综合收益总额										-5,717,933.51	-5,717,933.51
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,017,698,410.00				1,809,704,919.76				53,068,207.84	212,769,685.92	3,093,241,223.52

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	1,017,698,410.00				1,809,704,919.76				28,791,805.68	-296,291,785.38	2,559,903,350.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,017,698,410.00				1,809,704,919.76				28,791,805.68	-296,291,785.38	2,559,903,350.06
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									24,276,402.16	514,779,404.81	539,055,806.97
(一) 综合收益总额										539,055,806.97	539,055,806.97
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									24,276,402.16	-24,276,402.16	
1. 提取盈余公积									24,276,402.16	-24,276,402.16	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,017,698,410.00				1,809,704,919.76				53,068,207.84	218,487,619.43	3,098,959,157.03

三、公司基本情况

浙江华媒控股股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江华智控股股份有限公司更名而来，其前身为重庆川仪股份有限公司，系于1993年经重庆市体改委体改发[1993]30号文批准设立的定向募集股份有限公司，于1999年5月和7月分别进行了股权转让和重大资产重组，华方医药科技有限公司（原名华立产业集团有限公司，以下简称华方医药）成为公司第一大股东。1999年10月公司更名为重庆华立控股股份有限公司，2006年6月更名为重庆华立药业股份有限公司。根据2009年8月4日华方医药与华立集团股份有限公司（以下简称华立集团）签订的股权转让合同，华方医药将持有公司23.52%的股份转让给华立集团，华立集团成为公司第一大股东。2010年10月13日，公司名称变更为重庆华智控股股份有限公司。2011年12月公司更名为浙江华智控股股份有限公司。

1996年公司经批准向社会公开发行A股股票，同年8月30日，4,500万股人民币普通股股票在深交所挂牌上市。经历次增资，截至2013年12月31日，公司注册资本487,731,995.00元，股份487,731,995股，均为无限售条件流通股。

根据浙江华智控股股份有限公司2014年第七届董事会第十一次会议决议和2014年第一次临时股东大会决议、2014年第二次临时股东大会决议，并经中共中央宣传部出具《关于同意杭州日报报业集团下属经营性资产借壳上市方案的函》、国家新闻出版广电总局出具《关于同意杭州日报报业集团借壳上市的批复》（新出审字[2013]1684号）、浙江省财政厅出具《关于同意杭报集团下属传媒经营性资产借壳上市方案的批复》（浙财文资[2014]11号）、中国证券监督管理委员会《关于核准浙江华智控股股份有限公司重大资产重组及向杭州日报报业集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]1274号）及《关于核准豁免杭州日报报业集团有限公司及一致行动人要约收购浙江华智控股股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2014]1275号）批准，浙江华智控股股份有限公司对杭州日报报业集团有限公司和都市快报社发行股份529,966,415股，购买杭州日报报业集团有限公司和都市快报社拥有的传媒类11家企业股权。上述交易完成后，杭州日报报业集团有限公司成为本公司的控股股东，杭州日报报业集团（杭州日报社）持有杭报集团有限公司100%股权、成为本公司的实际控制人。

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月28日决议批准报出。

本公司及各子公司主要从事：设计、制作、代理、发布国内各类广告，实业投资，新媒体技术开发，经营进出口业务，会展服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。

本公司2017年上半年度纳入合并范围的二级子公司共14户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则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《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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年6月0日的财务状况及2017年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——

长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、4“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

10、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、

参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进

行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法
个别认定组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
其中：[6 个月内]	0.00%	0.00%
[7~12 个月]	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、发出商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价

准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素

的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	5	1.90-9.50
机器设备	年限平均法	5-15	5	6.33-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公及其他设备	年限平均法	3-15	5	19-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

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工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确

认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、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、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的

最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

（5）收入确认的具体方法

据本公司的业务情况，对广告及策划、报刊发行、印刷具体收入原则：

1) 广告及策划收入

广告及策划收入在同时满足下列条件时予以确认：①广告或商业行为开始出现于公众面前；②收入的金额能够可靠地计量；③相关的经济利益很可能流入；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 报刊发行收入

报刊发行收入在同时满足下列条件时予以确认：①报刊已实际投递；②收入的金额能够可靠地计量；③相关的经济利益很可能流入；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3) 印刷收入

印刷收入在同时满足下列条件时予以确认：①产品完工交付订货单位；②收入的金额能够可靠地计量；③相关的经济利益很可能流入；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

4) 信息服务收入

信息服务收入在同时满足下列条件时予以确认：①信息服务已经提供；②收入的金额能够可靠地计量；③相关的经济利益很可能流入；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

5) 教育培训收入

教育培训收入在同时满足下列条件时予以确认：①公司已根据约定提供教育服务或教育培训；②收入的金额能够可靠地计量；③相关的经济利益很可能流入；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

政府资本性投入不属于政府补助。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具,本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,并选择适当的折现率。这些相关

假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(6) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(10) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2017年6月30日本公司自行开发的无形资产在资产负债表中的余额为人民币2,561,813.66元。详见附注七、25“无形资产”。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回自行开发的无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		应税收入按 5%、6%、13%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。小规模纳税人按 3% 的征收率计缴增值税。
城市维护建设税		按应缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。
企业所得税		详见下表
营业税		按应税营业额的 3%-5% 计缴营业税。
教育费附加		按应缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育附加		按应缴纳的流转税的 2% 计缴。
文化事业建设费		按应纳税营业额的 3% 计缴。
地方水利建设基金		按销售额、营业额的 0.1% 计缴；2016 年 4 月起按销售额、营业额的 0.07% 计缴；自 2016 年 11 月份，浙江省不再征收地方水利建设基金。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江华媒控股股份有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
杭州云瞰科技有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
杭州日报华知投资有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
杭州中韩德曼特科技有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
宁波盛发印务有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
上海盛元第高数码图文影像有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
杭州余杭晨报文化创意有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
杭州华泰一媒文化传媒有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
浙江华媒投资有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
杭州都快投资管理有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
浙江华媒信息传播有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。

北京星干线文化传播有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
北京星干线艺术教育科技有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
贵州星干线新思维文化传播有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
艾特嘉信息技术（北京）有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
北京教培英才人力资源管理有限责任公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
北京青友联教育科技有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
中教未来科技（北京）有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
励耘行知教育科技（北京）有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
中教未来（北京）文化传播有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
北京加美环球教育咨询有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
广州正索教育咨询有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
北京文教英才科贸有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
云科未来教育科技（北京）有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
中网世纪教育科技（北京）有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
京师教培教育科技（北京）有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
北京产学研教育科技有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
智云未来教育科技（北京）有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
苏州中育教育科技有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
贵州翔展远华教育信息咨询有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
北京未名环球教育科技有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
浙江都市快报控股有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。见五、2、（1）、①
杭州都健网络科技有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。见五、2、（1）、①
杭州快房传媒有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。见五、2、（1）、①
杭州大快文化创意有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。见五、2、（1）、①
杭州网络传媒有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。见五、2、（1）、①
杭州日报传媒有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。见五、2、（1）、①
杭州休闲文化传媒有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。见五、2、（1）、①
杭州风景名胜传媒有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。见五、2、（1）、①
杭州房产传媒有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。见五、2、（1）、①
杭州日报品牌策划有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。见五、2、（1）、①
杭州富阳日报传媒有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。见五、2、（1）、①
杭州富阳网络传媒有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。见五、2、（1）、①
杭州萧山日报传媒有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。见五、2、（1）、①
杭州萧滨每日送发行有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。见五、2、（1）、①

杭州萧山网络传媒有限公司	按应纳税所得额的 0% 计缴。见五、2、(1)、①
浙江风盛传媒股份有限公司	按应纳税所得额的 0% 计缴。见五、2、(1)、①
杭州朗盛传媒有限公司	按应纳税所得额的 0% 计缴。见五、2、(1)、①
杭州每日传媒有限公司	按应纳税所得额的 0% 计缴。见五、2、(1)、①
杭州日报报业集团每日送电子商务有限公司	按应纳税所得额的 0% 计缴。见五、2、(1)、①
杭州日报报业集团盛元印务有限公司	按应纳税所得额的 0% 计缴。见五、2、(1)、①
杭州盛景科技有限公司	按应纳税所得额的 0% 计缴。见五、2、(1)、①
杭州盛友广告设计有限公司	按应纳税所得额的 0% 计缴。见五、2、(1)、①
杭州余杭晨报传媒有限公司	按应纳税所得额的 0% 计缴。见五、2、(1)、①
杭州都市周报传媒有限公司	按应纳税所得额的 0% 计缴。见五、2、(1)、①
杭州都市快报教育文化创意有限公司	按应纳税所得额的 20% 计缴。见五、2、(1)、②
杭州萧山日报资本管理有限公司	按应纳税所得额的 20% 计缴。见五、2、(1)、②
杭州观盛文化传播有限公司	按应纳税所得额的 20% 计缴。见五、2、(1)、②
杭州悦报传媒有限公司	按应纳税所得额的 20% 计缴。见五、2、(1)、②
浙江华媒信息传播有限公司	按应纳税所得额的 20% 计缴。见五、2、(1)、②
北京红舞星文化传播有限公司	按应纳税所得额的 20% 计缴。见五、2、(1)、②
云南求知教育信息咨询有限公司	按应纳税所得额的 20% 计缴。见五、2、(1)、②
广州励耘教育科技有限公司	按应纳税所得额的 20% 计缴。见五、2、(1)、②
快点文化传播(上海)有限公司	按应纳税所得额的 12.5% 计缴。见五、2、(1)、③
深圳广和互联信息有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。见五、2、(1)、④
北京翻译研修学院	按应纳税所得额的 0% 计缴。见五、2、(1)、⑤
霍尔果斯中教未来教育咨询有限公司	按应纳税所得额的 0% 计缴。见五、2、(1)、⑥
中教未来国际教育科技(北京)有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。见五、2、(1)、⑦
智明远扬教育科技(北京)有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。见五、2、(1)、⑧
北京领域兄弟教育咨询有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。见五、2、(1)、⑨

2、税收优惠

①根据2014年4月2日国务院办公厅出台的《关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》(国办发[2014]15号),根据《关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》财税[2014]84号,根据杭州市财政局、杭州市国家税务局、杭州市地方税务局、中共杭州市宣传部发布的《关于明确杭州日报传媒有限公司等20家企业可继续享受文化体制改革税收优惠政策的通知》市宣通[2014]59号和市宣通[2014]85号文:经营性文化事业单位转制为企业后,免征企业所得税;上述政策适用于开展文化体制改革的地区和转制企业;执行期限为2014年1月1日至2018年12月31日。

子公司杭州日报传媒有限公司、浙江都市快报控股有限公司、杭州每日传媒有限公司、杭州网络传媒有限公司、杭州萧山日报传媒有限公司、杭州富阳日报传媒有限公司、杭州余杭晨报传媒有限公司、杭州日报报业集团每日送电子商务有限公司、杭州日报报业集团盛元印务有限公司、杭州都市周报传媒有限公司、杭州休闲文化传媒有限公司、杭州风景名胜传媒

有限公司、杭州房产传媒有限公司、浙江风盛传媒股份有限公司、杭州萧山网络传媒有限公司、杭州富阳网络传媒有限公司、杭州萧滨每日送发行有限公司、杭州朗盛传媒有限公司、杭州快房传媒有限公司、杭州大快文化创意有限公司、杭州都健网络科技有限公司、杭州日报品牌策划有限公司、杭州盛景科技有限公司、杭州盛友广告设计有限公司均享受上述优惠政策。

②根据小型微利企业所得税优惠政策,符合条件的小微企业减按20%的税率缴纳企业所得税。自2015年1月1日起至2017年12月31日,对年应纳税所得额低于20万元(含20万元)的小微企业,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。自2015年10月1日起至2017年12月31日,对年应纳税所得额在20万元到30万元(含30万元)之间的小微企业,其所得减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。子公司杭州都市快报教育文化创意有限公司、杭州观盛文化传播有限公司、杭州悦报传媒有限公司、杭州萧山日报资本管理有限公司、北京红舞星文化传播有限公司、云南求知教育信息咨询有限公司、广州励耘教育科技有限公司均享受上述优惠政策。

③根据2007年12月26日国务院出台的《国务院关于经济特区和上海浦东新区新设立高新技术企业实行过渡性税收优惠的通知》(国发[2007]40号)文:对经济特区和上海浦东新区内在2008年1月1日(含)之后完成登记注册的国家需要重点扶持的高新技术企业(以下简称高新技术企业),在经济特区和上海浦东新区内取得的所得,自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

根据浦税35-23所备(2015)第1502033888号《企业所得税优惠事先备案结果通知书》,子公司快点文化传播(上海)有限公司自2014年1月1日至2016年12月31日,享受按照25%的法定税率减半征收企业所得税的优惠政策。

④根据2014年3月5日中华人民共和国财政部和国家税务总局出台的《关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》(财税[2014]26号文):对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。执行期限为2014年1月1日至2020年12月31日。

子公司深圳广和互联信息有限公司属于文化创意产业,且主营业务收入占企业收入总额的70%以上,符合鼓励类产业企业的要求,享受上述优惠政策。

⑤根据国家税务总局关于校办企业征免所得税问题的批复——国税函(1996)138号,北京翻译研修学院属于非营利性高等教育机构,免征企业所得税。

⑥根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税(2011)112号第一条,新疆喀什、霍尔果斯特殊经济开发区新办企业定期免征企业所得税,享受税收优惠期间自2016年5月1日至2020年12月31日。霍尔果斯中教未来教育咨询有限公司享受上述优惠政策。

⑦中教未来国际教育科技(北京)有限公司被认定为高新技术企业,取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于2016年12月1日联合颁发的编号为GR201611000592的《高新技术企业证书》,根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,本公司企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策,减按15%的税率计缴,有效期三年。

⑧智明远扬教育科技(北京)有限公司被认定为高新技术企业,取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于2016年12月22日联合颁发的编号为GR201611002107的《高新技术企业证书》,根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,本公司企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策,减按15%的税率计缴,有效期三年。

⑨北京领域兄弟教育咨询有限公司被认定为高新技术企业,取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于2016年12月22日联合颁发的编号为GR201611003544的《高新技术企业证书》,根据《中华人民共和国企业所得税法》规定,本公司企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策,减按15%的税率计缴,有效期三年。

(2) 增值税优惠

①按照财政部、国家税务总局财税[2016]68号文件要求:一般纳税人提供非学历教育服务,可以选择适用简易计税方法按照3%征收率计算应纳税额。中教未来国际教育科技(北京)有限公司、北京星干线文化传播有限公司、北京星干线教育科技有限公司、贵州星干线新思维文化传播有限公司、励耘行知教育科技(北京)有限公司、云科未来教育科技(北京)有限公司、霍尔果斯中教未来教育咨询有限公司、智明远扬教育科技(北京)有限公司享受上述优惠政策。

②根据财政部、国家税务总局《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》(财税〔2013〕87号)规定,自2013年1月1日起至2017年12月31日,免征图书批发、零售环节增值税。北京文教英才科贸有限公司已于2016年7月19日在北京市昌平区国家税务局办理了备案登记手续。

③按照《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)的有关规定,劳

务派遣服务可以取得的全部价款和价外费用，扣除代用工单位支付给劳务派遣员工的工资、福利和为其办理社会保险及住房公积金后的余额为销售额，按照简易计税方法依5%的征收率缴纳增值税。北京教培英才人力资源管理有限责任公司享受上述优惠政策。

④根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）相关规定，从事学历教育的学校提供的教育服务收入免增增值税。北京翻译研修学院已于2016年7月4日在北京市昌平区国家税务局办理了备案登记手续。

3、其他

浙江都市快报控股有限公司、杭州每日传媒有限公司、杭州余杭晨报文化创意有限公司、杭州日报报业集团每日送电子商务有限公司、杭州日报报业集团盛元印务有限公司、浙江风盛传媒股份有限公司从事租赁业务的收入，原先按5%税率计缴营业税。根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）等相关规定，本公司从事租赁业务的收入，自2016年5月1日起改为征收增值税，税率为5%。

杭州都市快报教育文化创意有限公司从事教育咨询业务的收入，原先按3%税率计缴营业税。根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）等相关规定，本公司从事教育咨询业务的收入，自2016年5月1日起改为征收增值税，税率为6%。

杭州萧山日报传媒有限公司从事的广告及策划-信息咨询服务的收入，原先按5%税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）等相关规定，本公司从事信息咨询服务的收入，自2016年5月1日起改为征收增值税，税率为6%。

杭州萧山网络传媒有限公司从事的网络服务、视频制作、空间域名等设计策划收入，原先按5%税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）等相关规定，本公司从事设计策划的收入，自2016年5月1日起改为征收增值税，税率为6%。

杭州萧滨每日送发行有限公司从事的DM广告投放业务的收入，原先按5%税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）等相关规定，本公司从事DM广告投放业务的收入，自2016年5月1日起改为征收增值税，税率为6%。

北京星干线文化传播有限公司、北京星干线艺术教育科技有限公司、励耘行知教育科技（北京）有限公司、云科未来教育科技(北京)有限公司、中教未来科技（北京）有限公司从事的教育培训收入，原先按3%税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）等相关规定，本公司从事教育培训的收入，自2016年5月1日起改为征收增值税，税率为3%和6%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	65,431,323.22	1,210,725.97
银行存款	385,204,553.41	772,565,131.88
其他货币资金	28,608,998.28	8,830,016.26
合计	479,244,874.91	782,605,874.11

其他说明

其他货币资金期末余额中，其中23,045,710.50元系本公司向银行申请开具银行开承兑汇票保证金；189,600.00元系本公司向银行申请开具信用证所存入的保证金存款；352,500.00元系杭州地铁广告项目保证金存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,202,215.56	
其他	1,202,215.56	
合计	1,202,215.56	

其他说明：无

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,535,978.26	2,276,748.41
商业承兑票据	2,600,000.00	
合计	6,135,978.26	2,276,748.41

(2) 期末公司已质押的应收票据

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	32,008,273.91	0.00
商业承兑票据	600,000.00	0.00
合计	32,608,273.91	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,168,660.66	2.00%	13,168,660.66	100.00%	0.00	13,168,660.66	2.30%	13,168,660.66	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	592,270,534.86	98.00%	55,529,640.43	9.38%	536,740,894.43	558,200,979.59	97.46%	36,950,078.10	6.62%	521,250,901.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,372,563.70	0.00%	1,372,563.70	100.00%	0.00	1,372,563.70	0.24%	1,372,563.70	100.00%	0.00
合计	606,811,759.22	100.00%	70,070,864.79	11.55%	536,740,894.43	572,742,203.95	100.00%	51,491,302.46	8.99%	521,250,901.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
昆山永丰余广告印务有限公司	10,839,490.06	10,839,490.06	100.00%	预计无法收回
上海永丰余印务有限公司	983,890.80	983,890.80	100.00%	预计无法收回
上海富行文化传播有限公司	1,345,279.80	1,345,279.80	100.00%	预计无法收回
合计	13,168,660.66	13,168,660.66	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：[6 个月以内]	361,796,352.84		
[7-12 个月]	70,736,121.24	3,536,806.08	5.00%
1 年以内小计	432,532,474.08	3,536,806.08	0.82%
1 至 2 年	45,555,493.83	4,555,549.38	10.00%
2 至 3 年	19,589,602.99	3,917,920.59	20.00%
3 年以上	50,544,443.98	43,519,364.38	86.10%
3 至 4 年	9,265,868.26	4,632,934.13	50.00%
4 至 5 年	11,960,727.33	9,568,581.86	80.00%
5 年以上	29,317,848.39	29,317,848.39	100.00%
合计	548,222,014.88	55,529,640.43	10.13%

确定该组合依据的说明：

注：已单独计提减值的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备的计提比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,579,562.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 80,612,484.89 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 13.28%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 754,145.60 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	73,609,193.10	99.86%	13,662,871.24	75.99%
1 至 2 年	83,255.88	0.11%	4,232,599.52	23.54%
2 至 3 年	498.00		64,629.50	0.36%
3 年以上	20,000.00	0.03%	20,000.00	0.11%
合计	73,712,946.98	--	17,980,100.26	--

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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为44,207,300.76元，占预付账款期末余额合计数的比例为59.97%。

其他说明：无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

(2) 重要逾期利息

8、应收股利

(1) 应收股利

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	80,952,866.49	100.00%	1,730,935.13	2.14%	79,221,931.36	66,749,347.52	100.00%	1,638,943.01	2.46%	65,110,404.51
合计	80,952,866.49	100.00%	1,730,935.13	2.14%	79,221,931.36	66,749,347.52	100.00%	1,638,943.01	2.46%	65,110,404.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：[6 个月以内]	13,701,625.19	0.00	0.00%
[7-12 个月]	8,309,838.49	415,491.93	5.00%
1 年以内小计	22,011,463.68	415,491.93	1.89%
1 至 2 年	1,849,227.13	184,922.71	10.00%
2 至 3 年	1,178,161.21	235,632.24	20.00%
3 年以上	1,184,379.49	894,888.25	75.56%
3 至 4 年	484,934.49	242,467.25	50.00%
4 至 5 年	235,120.00	188,096.00	80.00%
5 年以上	464,325.00	464,325.00	100.00%
合计	26,223,231.51	1,730,935.13	6.60%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

个别认定组合，账面余额48,370,000.00元，坏账准备0.00元，系支付的地铁广告经营权保证金、地铁广告资源代理经营履约保证金，不存在减值迹象。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 91,992.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	7,697,523.35	413,162.64
押金	60,480,649.48	61,708,254.50
备用金	5,156,936.01	2,927,539.39
其他	7,617,757.65	1,700,390.99
合计	80,952,866.49	66,749,347.52

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州杭港地铁有限公司	保证金	45,374,000.00	7月-12月 40,000,000.00元； 1-2年5,374,000元；	56.05%	200.00
深圳好美互动视讯有限公司	保证金	4,660,000.00	0-6个月160,000.00元； 7-12个月 4,500,000.00元	5.76%	225,000.00
成都智元汇数码科技有限公司	保证金	3,000,000.00	1-2年	3.71%	0.00
广州亚伟教育发展有限公司	保证金	1,000,000.00	0-6个月	1.24%	0.00
北京锦馨艺德文化传播有限公司	保证金	585,014.00	0-6个月	0.72%	0.00
合计	--	54,619,014.00	--		225,200.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,723,886.51		49,723,886.51	29,639,937.43		29,639,937.43
库存商品	5,719,568.30		5,719,568.30	3,542,540.88		3,542,540.88
低值易耗品	4,179.41		4,179.41	14,478.91		14,478.91
合计	55,447,634.22		55,447,634.22	33,196,957.22		33,196,957.22

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

11、划分为持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	144,570,000.00	41,660,000.00
待摊费用（房租、广告租赁费等）	22,642,116.21	19,209,912.12

预交所得税	1,416,042.80	3,657,439.12
待抵扣进项税	4,144,805.19	5,564,771.96
合计	172,772,964.20	70,092,123.20

其他说明：无

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	14,335,749.80	909,000.00	13,426,749.80	8,217,000.00	909,000.00	7,308,000.00
按成本计量的	14,335,749.80	909,000.00	13,426,749.80	8,217,000.00	909,000.00	7,308,000.00
合计	14,335,749.80	909,000.00	13,426,749.80	8,217,000.00	909,000.00	7,308,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
杭州宝芝林科技有限公司	909,000.00			909,000.00	909,000.00			909,000.00	5.00%	
杭州来嗨科技有限公司	240,000.00			240,000.00					6.00%	
杭州比目鱼投资管理合伙企业(有限合伙)	100,000.00			100,000.00					0.90%	
杭州壁咚科技有限公司	153,000.00			153,000.00					15.00%	
杭州西边游湖文化传播有限公司	250,000.00			250,000.00					10.00%	
福州风瑞海时传媒有限公司	15,000.00			15,000.00					3.00%	
杭州曦隐投资管理合伙企业(有限合伙)	100,000.00			100,000.00					2.00%	

杭州蕴隐投资管理合伙企业（有限合伙）	200,000.00			200,000.00					1.67%	
杭州太仆汽车科技有限公司	150,000.00			150,000.00					4.80%	
陆尚轮改汽配（杭州）有限公司	150,000.00			150,000.00					5.00%	
杭州微呗通互联网金融服务有限公司	150,000.00			150,000.00					2.00%	
杭州轻舟科技有限公司	140,000.00			140,000.00					5.00%	
浙江颐优科技有限公司	160,000.00			160,000.00					3.00%	
杭州寰创网络技术有限公司	150,000.00			150,000.00					3.00%	
杭州三亿米网络科技有限公司	150,000.00			150,000.00					3.00%	
杭州滋洛科技有限公司	200,000.00			200,000.00					19.00%	
杭州万事利丝绸文化有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					0.51%	
杭州观盛文化传播有限公司		568,749.80		568,749.80					0.00%	
杭州轻舟科技有限公司		100,000.00		100,000.00					0.00%	
杭州小滴科技有限公司		450,000.00		450,000.00					15.00%	
杭州艺商教育咨询有限公司									10.00%	
杭州众加新能源科技有限公司									5.00%	
杭州天音在线娱乐科技有限公司									10.00%	
杭州雍享网络科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00					3.02%	
杭州艺素影像文化有限公司									10.00%	
合计	8,217,000.00	6,118,749.80		14,335,749.80	909,000.00			909,000.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	909,000.00			909,000.00
期末已计提减值余额	909,000.00			909,000.00

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 期末重要的持有至到期投资

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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	
保证金	1,200,000.00		1,200,000.00				
合计	1,200,000.00		1,200,000.00				--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
德清今日传媒有限公司	2,364,261.95			256,880.48						2,621,142.43	
杭州激创投资管理有限公司	2,482,203.75									2,482,203.75	
浙江华媒金晟文化产业投资管理有限公司	2,067,910.50			-257,446.35						1,810,464.15	
小计	6,914,376.20			-565.87						6,913,810.33	
二、联营企业											
杭州文化产权交易所有限公司	21,119,516.02			85,817.96						21,205,333.98	
杭州都快交通久一点吧传媒有限公司	40,165,344.54			1,649,087.27			8,190,000.00			33,624,431.81	
江苏时代盛元数字图文有限公司	1,390,442.87			-163,992.26						1,226,450.61	
北京中环盛元数字图文有限公司	2,217,793.41			142,396.02						2,360,189.43	
拓普金榜(北京)休闲文化传媒有限公司	130,798.06									130,798.06	130,798.06
杭州萧山日报资本管理有限公司	0.00	3,801,066.81		-12,805.55						3,788,261.26	

十九楼网络股份有限公司	39,323,101.20			999,598.71			4,189,500.00			36,133,199.91	
浙江衢州盛元文创印业有限公司	22,585,903.38		5,850,000.00	404,916.97						17,140,820.35	
杭州千岱酒店有限公司	738,303.69			-34,330.67						703,973.02	
浙江饭美科技有限公司	3,401,597.27			-1,229,218.00						2,172,379.27	
杭州都健电子商务有限公司	400,000.00		400,000.00							0.00	
杭州一鼓智讯网络科技有限公司	707,560.98			-160,539.47						547,021.51	
北京精典博维文化传媒有限公司	129,182,104.43			3,882,036.74						133,064,141.17	
杭州华创全媒科创园区管理有限公司	2,896,250.48			268,338.92						3,164,589.40	
杭州华媒泽商创业投资合伙企业	29,148,459.41			-270,516.13						28,877,943.28	
杭州看看十度网络科技有限公司	799,984.06	170,000.00	1,020,000.00	234,586.33						184,570.39	
上海合印科技股份有限公司	54,401,108.60			-1,412,873.89						52,988,234.71	
布朗睿智(北京)国际教育科技有限公司	0.00	104,929,600.00		916,445.22						105,846,045.22	
布朗时代(北京)教育投资有限公司	0.00	45,070,400.00		420,572.17						45,490,972.17	
小计	348,608,268.40	153,971,066.81	7,270,000.00	5,719,520.34			12,379,500.00			488,649,355.55	130,798.06
合计	355,522,644.60	153,971,066.81	7,270,000.00	5,718,954.47			12,379,500.00			495,563,165.88	130,798.06

其他说明：无

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	110,334,104.46	333,907,820.60	13,709,997.91	58,315,735.22	516,267,658.19
2.本期增加金额		520,213.68	741,776.16	3,084,978.65	4,346,968.49
(1) 购置		520,213.68	741,776.16	3,057,835.55	4,319,825.39
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加				27,143.10	27,143.10
3.本期减少金额	8,193,077.00		158,984.16	836,939.76	9,189,000.92
(1) 处置或报废	8,193,077.00		158,984.16	638,214.73	8,990,275.89
(2) 其他减少				198,725.03	198,725.03
4.期末余额	102,141,027.46	334,428,034.28	14,292,789.91	60,563,774.11	511,425,625.76
二、累计折旧					
1.期初余额	12,777,502.62	217,826,694.05	8,291,029.93	42,854,747.36	281,749,973.96
2.本期增加金额	2,176,615.55	11,435,088.96	696,047.09	3,444,296.85	17,752,048.45
(1) 计提	2,176,615.55	11,435,088.96	696,047.09	3,421,776.95	17,729,528.55
(2) 合并增加				22,519.90	22,519.90
3.本期减少金额	955,859.08		158,984.16	608,914.85	1,723,758.09
(1) 处置或报废	955,859.08		158,984.16	561,825.25	1,676,668.49
(2) 其他减少				47,089.60	47,089.60
4.期末余额	13,998,259.09	229,261,783.01	8,828,092.86	45,690,129.36	297,778,264.32
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	88,142,768.37	105,166,251.27	5,464,697.05	14,873,644.75	213,647,361.44
2.期初账面价值	97,556,601.84	116,081,126.55	5,418,967.98	15,460,987.86	234,517,684.23

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
其他-装修改造工程	524,441.53		524,441.53	29,126.21		29,126.21
合计	524,441.53		524,441.53	29,126.21		29,126.21

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
装修改造工程		29,126.21	495,315.32			524,441.53						
合计		29,126.21	495,315.32			524,441.53	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

22、固定资产清理

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	14,251,283.39	6,342,481.83	3,383,679.26	17,982,800.00	4,664,979.67	46,625,224.15
2.本期增加金额		3,272,090.47				3,272,090.47
(1) 购置		498,963.93				498,963.93
(2) 内部研发		2,773,126.54				2,773,126.54
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		65,812.03				65,812.03
(1) 处置		65,812.03				65,812.03
4.期末余额	14,251,283.39	9,548,760.27	3,383,679.26	17,982,800.00	4,664,979.67	49,831,502.59
二、累计摊销						
1.期初余额	831,324.90	3,487,482.02		5,994,266.64	36,520.91	10,349,594.47
2.本期增加金额	142,512.84	443,971.58		1,798,279.98	218,998.94	2,603,763.34
(1) 计提	142,512.84	443,971.58		1,798,279.98	218,998.94	2,603,763.34

3.本期减少金额		65,811.97				65,811.97
(1) 处置		65,811.97				65,811.97
4.期末余额	973,837.74	3,865,641.63		7,792,546.62	255,519.85	12,887,545.84
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	13,277,445.65	5,683,118.64	3,383,679.26	10,190,253.38	4,409,459.78	36,943,956.75
2.期初账面价值	13,419,958.49	2,854,999.81	3,383,679.26	11,988,533.36	4,628,458.76	36,275,629.68

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 5.57%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
全国教师培训网	2,651,126.54	122,000.00		2,773,126.54		0.00
教育教学资源公共服务平台系统 01		223,607.38				223,607.38
教育教学资源云管理系统 01		223,688.71				223,688.71
双创在线教学平台		45,188.33				45,188.33
云计算创新实验室		33,366.21				33,366.21
校长课程		1,256,832.42			232,370.09	1,024,462.33
教育资讯业务综合管理系统		13,115.73	15,000.00			28,115.73
智能教育服务平台新		94,534.12	15,000.00			109,534.12
创新创业		901,360.56				901,360.56
高校实训		425,772.26				425,772.26

合计	2,651,126.54	3,339,465.72	30,000.00		2,773,126.54	232,370.09		3,015,095.63
----	--------------	--------------	-----------	--	--------------	------------	--	--------------

其他说明

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
快点文化传播（上海）有限公司	181,787,928.75			181,787,928.75
中教未来国际教育科技（北京）有限公司	525,013,767.16			525,013,767.16
北京红舞星文化传播有限公司	367,290.76			367,290.76
艾特嘉信息技术（北京）有限公司	2,019,356.16			2,019,356.16
广州励耘教育科技有限公司	2,713,613.93			2,713,613.93
智明远杨教育科技（北京）有限公司	39,951,919.33			39,951,919.33
合计	751,853,876.09			751,853,876.09

(2) 商誉减值准备

28、长期待摊费用

单位：元

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
装修费	1,315,524.41	173,711.05	428,804.10	77,252.37	983,178.99
阅报栏维护支出	37,614.55	106,888.56	114,295.35		30,207.76
广告牌使用权	9,890,110.27	1,821,091.90	1,513,700.41		10,197,501.76
其他	1,019,932.10	191,013.59	219,727.35		991,218.34
合计	12,263,181.33	2,292,705.10	2,276,527.21	77,252.37	12,202,106.85

其他说明：无

29、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

单位：元

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	788,310.44	243,786.52	1,743,247.48	357,314.49

可抵扣亏损	9,270,657.34	2,317,664.33	8,816,865.45	2,204,216.36
业务宣传费	2,630,898.92	657,724.73	2,630,898.92	657,724.73
合计	12,689,866.70	3,219,175.58	13,191,011.85	3,219,255.58

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	10,102,775.89	1,262,846.98	12,033,873.10	1,504,234.13
合计	10,102,775.89	1,262,846.98	12,033,873.10	1,504,234.13

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,219,415.91		3,219,255.58
递延所得税负债		1,262,846.98		1,504,234.13

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	752,945.15	964,783.50
可抵扣亏损	25,834,834.77	25,834,834.77
合计	26,587,779.92	26,799,618.27

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	2,233,928.85	2,233,928.85	
2021	23,600,905.92	23,600,905.92	
合计	25,834,834.77	25,834,834.77	--

其他说明：无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产预付采购款	6,450,692.10	20,721,090.28
进项税留底税额	45,409,105.68	44,977,277.56
保证金	79,598.77	1,200,000.00
装修预付款		114,400.00
合计	51,939,396.55	67,012,767.84

其他说明：无

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	50,500,000.00	
信用借款	10,600,000.00	25,600,000.00
合计	61,100,000.00	25,600,000.00

短期借款分类的说明：无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债****33、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	91,491,209.00	25,193,864.60
合计	91,491,209.00	25,193,864.60

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采编、广告及活动策划成本	55,003,879.43	110,211,400.71
材料款	80,913,700.73	52,411,460.38
其他	11,608,853.77	16,708,374.54
合计	147,526,433.93	179,331,235.63

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报刊发行款	88,840,310.22	130,782,755.41
广告及策划款	77,907,825.42	103,070,011.00
货款	7,697,124.80	1,802,016.62
教育培训及技术服务款	32,536,656.44	21,142,475.60
其他	8,575,623.95	5,093,497.23
合计	215,557,540.83	261,890,755.86

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,656,589.62	149,300,421.67	180,614,905.99	27,342,105.30
二、离职后福利-设定提存计划	1,198,852.99	8,723,377.83	8,718,114.08	1,204,116.74
三、辞退福利		170,132.00	170,132.00	

合计	59,855,442.61	158,193,931.50	189,503,152.07	28,546,222.04
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	56,413,191.39	130,213,097.94	161,131,028.85	25,495,260.48
2、职工福利费		6,850,833.45	6,850,833.45	
3、社会保险费	966,108.25	6,534,124.99	7,137,458.31	362,774.93
其中：医疗保险费	870,123.88	5,866,913.03	6,454,398.07	282,638.84
工伤保险费	20,853.47	152,155.95	151,149.74	21,859.68
生育保险费	75,130.90	515,056.01	531,910.50	58,276.41
4、住房公积金	105,995.00	4,478,916.80	4,551,565.20	33,346.60
5、工会经费和职工教育经费	1,171,294.98	1,223,448.49	944,020.18	1,450,723.29
合计	58,656,589.62	149,300,421.67	180,614,905.99	27,342,105.30

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	1,124,009.54	8,174,738.51	8,130,423.45	1,168,324.60
2、失业保险费	74,843.45	458,059.88	497,111.19	35,792.14
3、企业年金缴费		90,579.44	90,579.44	
合计	1,198,852.99	8,723,377.83	8,718,114.08	1,204,116.74

其他说明：无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,861,910.76	16,604,986.60
企业所得税	900,293.83	5,092,250.35
个人所得税	3,941,762.29	1,807,425.77
城市维护建设税	223,862.65	805,327.99
营业税	17,000.00	31,000.00
教育费附加	94,347.18	360,978.96

地方教育附加	60,500.62	240,317.53
地方水利建设基金	29,036.43	42,258.25
文化事业建设费	1,419,950.04	3,455,933.97
印花税	29,675.88	130,325.47
房产税	77,572.74	226,129.79
土地使用税	2,986.56	2,986.56
其他	1,202,373.54	20,714.90
合计	15,861,272.52	28,820,636.14

其他说明：无

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	76,393.16	20,735.00
合计	76,393.16	20,735.00

重要的已逾期未支付的利息情况：无

其他说明：无

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,107,619.00	3,107,619.00
合计	3,107,619.00	3,107,619.00

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：无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付投资款	316,559,229.35	339,274,884.63
往来款	26,722,801.49	2,309,983.73
保证金	4,206,769.75	21,981,081.60
其他	9,285,600.61	14,609,010.52
合计	356,774,401.20	378,174,960.48

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、划分为持有待售的负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	80,000.00	
合计	80,000.00	

短期应付债券的增减变动：无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	14,700,000.00	
合计	14,700,000.00	

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

46、应付债券

(1) 应付债券

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表****(2) 设定受益计划变动情况****49、专项应付款****50、预计负债****51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,711,187.40	5,000,000.00	1,511,187.32	7,200,000.08	财政扶持
合计	3,711,187.40	5,000,000.00	1,511,187.32	7,200,000.08	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2013 年度中文补助文化产业发展专项资金	3,333,333.40		133,333.32		3,200,000.08	与资产相关
2016 年红烛行动之“呵护心灵之光，温暖成长之路”帮扶昌平区和諧星火学校开展课外活动	27,854.00			27,854.00	0.00	与收益相关
富阳区 2016 年（第三批）文化创意产业专项补助资金	350,000.00		350,000.00		0.00	与收益相关
杭州网全媒体采编发布改造升级		5,000,000.00		1,000,000.00	4,000,000.00	与资产相关
合计	3,711,187.40	5,000,000.00	483,333.32	1,027,854.00	7,200,000.08	--

其他说明：无

52、其他非流动负债**53、股本**

单位：元

	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	1,017,698,410.00						1,017,698,410.00

其他说明：无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	-230,786,857.59		151,882.08	-230,938,739.67
合计	-230,786,857.59		151,882.08	-230,938,739.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

56、库存股**57、其他综合收益****58、专项储备****59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	69,102,092.76			69,102,092.76
合计	69,102,092.76			69,102,092.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	910,699,612.47	711,912,027.37
调整后期初未分配利润	910,699,612.47	711,912,027.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,175,904.35	223,063,987.26
减：提取法定盈余公积		24,276,402.16
期末未分配利润	941,875,516.82	910,699,612.47

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	721,006,583.29	527,074,838.11	646,250,191.80	448,531,212.68
其他业务	43,069,194.45	35,649,495.75	42,694,416.36	41,632,694.97
合计	764,075,777.74	562,724,333.86	688,944,608.16	490,163,907.65

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	681,008.50	743,470.38
教育费附加	343,726.71	545,262.85
房产税	107,438.01	
土地使用税	45,654.79	
车船使用税	2,298.90	
印花税	319,252.08	
营业税	70,808.04	572,397.78
文化事业建设费	4,318,996.79	3,855,875.17
地方教育费附加	214,286.82	
残疾人保障金	8,865.30	
其他	26,362.18	4,130.97
合计	6,138,698.12	5,721,137.15

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行服务费	26,937,803.04	25,516,550.01
职工薪酬	18,003,357.33	15,243,123.72
房租物业及水电	4,668,575.97	4,211,874.85
运输及汽车保险费	2,788,266.67	1,985,409.18
业务费	5,777,896.48	4,801,746.69
活动与宣传费	2,389,181.39	1,273,474.47
折旧及摊销	899,174.68	872,631.32
差旅费	1,146,154.19	754,986.51
邮电费	228,649.64	

投递费	1,879,590.98	4,282,227.43
招生费	856,357.67	
其他	3,914,624.84	5,954,664.67
合计	69,489,632.88	64,896,688.85

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,238,218.87	38,864,737.19
房租物业及水电	9,558,735.13	6,293,881.55
中介服务费	1,168,556.10	
折旧、摊销费	3,947,780.71	4,677,192.90
研究费	5,981,155.09	
业务费	1,828,328.40	1,391,977.78
办公费	2,578,912.84	2,742,139.44
税金	90,863.83	
邮电费	749,574.63	785,704.40
汽车费用	1,137,216.26	623,588.82
其他	8,546,844.59	11,844,480.27
合计	81,826,186.45	67,223,702.35

其他说明：无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,694,178.87	461,313.18
减：利息收入	3,208,460.65	3,479,416.70
汇兑损益	4,616.90	-14,397.77
手续费		345,055.42
其他	186,024.57	6,592.83
合计	-1,323,640.31	-2,680,853.04

其他说明：无

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,806,456.54	5,685,042.91
合计	4,806,456.54	5,685,042.91

其他说明：无

67、公允价值变动收益**68、投资收益**

单位：元

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	5,469,245.90	14,192,119.07
处置长期股权投资产生的投资收益	-115,809.57	-2,170,362.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	129,354.79	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-9,429.81	
其他	376,733.71	412,151.54
合计	5,850,095.02	12,433,907.72

其他说明：无

69、其他收益**70、营业外收入**

单位：元

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	3,842,305.17	62,682.15	
其中：固定资产处置利得	3,842,305.17	62,682.15	3,842,305.17
政府补助	1,996,593.08	1,148,262.32	2,996,593.08
其他	541,477.88	179,149.09	541,477.88
合计	6,380,376.13	1,390,093.72	7,380,376.13

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳定就业社会保险补贴							7,600.00	与收益相关

2015 年区创新型企业认证和房租补贴减免							164,250.00	与收益相关
2014“杭州城市休闲日”项目							100,000.00	与收益相关
梦想小镇考核奖励							297,079.00	与收益相关
高污染柴油车淘汰补助							21,000.00	与收益相关
用工补助							10,000.00	与收益相关
2015 年杭州市第七批文化创意产业专项补助资金							50,000.00	与收益相关
动漫 COSPLAY 俱乐部							60,000.00	与收益相关
道路标识宣传费							30,000.00	与收益相关
清风视野网站项目							100,000.00	与收益相关
杭州网在线艺术平台							100,000.00	与收益相关
移动图书馆							75,000.00	与收益相关
经济发展骨干企业奖励						1,206,600.00		与收益相关
水利建设基金减免						17,935.03		与收益相关
地方水利建设基金返还						2,230.98		与收益相关
递延收益转入						133,333.32	133,333.32	与资产相关
杭州市江干区九堡街道综合服务中心促进就业专户						46,800.00		与收益相关
稳定就业社会保险补贴						35,030.49		与收益相关
文创项目补助						350,000.00		与收益相关
“创意天堂”网站及微信、微博平台运维						100,000.00		与收益相关
纪录片《杭州非物质文化遗产记录-大师工作室》						100,000.00		与收益相关
个税返还						4,383.26		与收益相关
职工教育费返还						280.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,996,593.08	1,148,262.32	--

其他说明：无

71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	31,683.83	19,795.71	31,683.83
其中：固定资产处置损失	31,683.83	19,795.71	

对外捐赠	105,000.00	31,680.80	105,000.00
罚款支出	56,690.52	18,480.60	56,690.52
赔偿支出	94,303.34	652,615.74	94,303.34
其他	2,392,503.57	593,009.34	2,392,503.57
合计	2,680,181.26	1,315,582.19	2,680,181.26

其他说明：无

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,778,885.39	2,292,998.74
递延所得税费用		-231,404.27
合计	3,778,885.39	2,061,594.47

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	49,964,400.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,491,100.02
子公司适用不同税率的影响	-8,377,960.28
非应税收入的影响	-334,254.35
所得税费用	3,778,885.39

其他说明：无

73、其他综合收益

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,208,460.65	3,479,416.70
政府补助	2,996,593.08	
往来款及其他	72,213,646.12	195,265,235.80

票据保证金收回	7,747,759.38	
合计	86,166,459.23	198,744,652.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	64,754,072.51	42,200,659.38
往来款及其他	121,934,388.19	205,829,640.20
支付票据保证金	23,235,310.50	
合计	209,923,771.20	248,030,299.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	83.45	
合计	83.45	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	6,687,627.00	0.00
合计	6,687,627.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	192.53	
合计	192.53	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	46,185,514.70	68,381,807.07
加：资产减值准备	4,806,456.54	5,685,042.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,752,048.45	21,290,899.38
无形资产摊销	2,603,763.34	2,180,005.33
长期待摊费用摊销	2,276,527.21	2,622,725.45
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）	-3,842,305.17	-62,682.15
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,323,640.31	-2,680,853.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,850,095.02	-12,433,907.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-160.33	-1,355,974.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-241,387.15	2,914,420.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,250,677.00	196,592.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-85,334,366.51	-66,883,111.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-78,138,016.73	-101,360,038.73
其他	-44,394,929.94	10,824,517.99
经营活动产生的现金流量净额	-167,751,267.92	-70,680,555.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	479,244,874.91	608,096,103.36
减：现金的期初余额	782,605,874.11	919,068,496.22
现金及现金等价物净增加额	-303,360,999.20	-310,972,392.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	479,244,874.91	782,605,874.11
三、期末现金及现金等价物余额	479,244,874.91	782,605,874.11

其他说明：无

76、所有者权益变动表项目注释

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,045,710.50	银行承兑汇票保证金
货币资金	189,600.00	信用证保证金存款
货币资金	352,500.00	杭州地铁广告项目保证金存款
合计	23,587,810.50	--

其他说明：无

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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

适用 不适用

79、套期

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
子公司：						
浙江都市快报控股有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州网络传媒有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州日报传媒有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州富阳日报传媒有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州萧山日报传媒有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州每日传媒有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并

杭州日报报业集团每日送电子商务有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州日报报业集团盛元印务有限公司	杭州	杭州	制造	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州余杭晨报传媒有限公司	余杭	余杭	服务	51.00%		非同一控制下企业合并
杭州都市周报传媒有限公司	杭州	杭州	服务	80.00%		非同一控制下企业合并
杭州华泰一媒文化传媒有限公司	杭州	杭州	服务	51.00%		投资设立
浙江华媒投资有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		投资设立
浙江华媒信息传播有限公司	杭州	杭州	服务	51.00%		投资设立
中教未来国际教育科技（北京）有限公司	北京	北京	服务	60.00%		非同一控制下企业合并
孙公司：						
杭州都健网络科技有限公司	杭州	杭州	服务	69.46%		非同一控制下企业合并
杭州快房传媒有限公司	杭州	杭州	服务	66.00%		非同一控制下企业合并
杭州大快文化创意有限公司	富阳	富阳	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州都市快报教育文化创意有限公司	杭州	杭州	服务	60.00%		投资设立
杭州云瞰科技有限公司	杭州	杭州	服务	50.00%		非同一控制下企业合并
杭州休闲文化传媒有限公司	杭州	杭州	服务	51.00%		非同一控制下企业合并
杭州风景名胜传媒有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州房产传媒有限公司	杭州	杭州	服务	85.00%		非同一控制下企业合并
杭州日报品牌策划有限公司	余杭	余杭	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州日报华知投资有限公司	余杭	余杭	服务	51.00%		投资设立
杭州中韩德曼特科技有限公司	余杭	余杭	服务	70.00%		投资设立
杭州富阳网络传媒有限公司	富阳	富阳	服务	70.00%		非同一控制下企业合并
杭州萧山网络传媒有限公司	萧山	萧山	服务	51.00%		非同一控制下企业合并
浙江风盛传媒股份有限公司	杭州	杭州	服务	64.40%		非同一控制下企业合并
杭州朗盛传媒有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州悦报传媒有限公司	杭州	杭州	服务	90.00%		投资设立
杭州萧滨每日送发行有限公司	萧山	萧山	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州盛景科技有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州盛友广告设计有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
宁波盛发印务有限公司	宁波	宁波	制作	100.00%		非同一控制下企业合并
上海盛元第高数码图文影像有限公司	上海	上海	服务	48.00%		非同一控制下企业合并
杭州余杭晨报文化创意有限公司	杭州	杭州	服务	51.00%		非同一控制下企业合并
快点文化传播（上海）有限公司	上海	上海	服务	51.00%		非同一控制下企业合并
深圳广和互联信息有限公司	深圳	深圳	服务	60.00%		非同一控制下企业合并
杭州都快投资管理有限公司	杭州	杭州	服务	49.00%		投资设立
北京翻译研修学院	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并

北京星干线文化传播有限公司	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京星干线教育科技有限公司	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
贵州星干线新思维文化传播有限公司	贵州	贵州	服务	85.00%		非同一控制下企业合并
北京红舞星文化传播有限公司	北京	北京	服务	80.00%		非同一控制下企业合并
艾特嘉信息技术（北京）有限公司	北京	北京	服务	80.00%		非同一控制下企业合并
北京教培英才人力资源管理有限责任公司	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京青友联教育科技有限公司	北京	北京	服务	51.00%		非同一控制下企业合并
云南求知教育信息咨询有限公司	昆明	昆明	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
中教未来科技（北京）有限公司	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
励耘行知教育科技（北京）有限公司	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
中教未来（北京）文化传播有限公司	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京加美环球教育咨询有限公司	北京	北京	服务	51.00%		非同一控制下企业合并
广州正索教育咨询有限公司	广州	广州	服务	70.00%		投资设立
北京文教英才科贸有限公司	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
云科未来教育科技（北京）有限公司	北京	北京	服务	70.00%		非同一控制下企业合并
中网世纪教育科技（北京）有限公司	北京	北京	服务	65.00%		非同一控制下企业合并
京师教培教育科技（北京）有限公司	北京	北京	服务	55.00%		非同一控制下企业合并
霍尔果斯中教未来教育咨询有限公司	新疆	新疆	服务	100.00%		投资设立
北京产学研教育科技有限公司	北京	北京	服务	80.00%		投资设立
智云未来教育科技（北京）有限公司	北京	北京	服务	70.00%		投资设立
苏州中育教育科技有限公司	苏州	苏州	服务	55.00%		投资设立
智明远扬教育科技（北京）有限公司	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京领域兄弟教育咨询有限公司	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
贵州翔展远华教育信息咨询有限公司	贵州	贵州	服务	70.00%		非同一控制下企业合并
北京未名环球教育科技有限公司	北京	北京	服务	60.00%		投资设立
广州励耘教育科技有限公司	广州	广州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

注：A.本公司对杭州都快投资管理有限公司持股比例为49.00%，且执行董事及总理由本公司派遣，所以对其相关活动实际持有半数以上的表决权，因此对杭州都快投资管理有限公司构成控制。

B.本公司对上海盛元第高数码图文影像有限公司的持股比例为48.00%，且董事会成员中5人，其中本公司派遣3人，董事长由本公司派遣，所以对其相关活动实际持有半数以上的表决权，因此对上海盛元第高数码图像有限公司构成控制。

C.本公司对杭州云瞰科技有限公司持股比例为50.00%，且董事会成员中5人，其中本公司派遣3人，董事长由本公司派遣，所以对其相关活动实际持有半数以上的表决权，因此对杭州云瞰科技有限公司构成控制。

D.本公司对德清今日传媒有限公司持股比例为50.00%，且董事会成员中3人，其中本公司派遣2人，总理由对方公司派遣，由于该公司重大经营决策需要股东双方共同同意，因此对德清今日传媒有限公司不构成控制。

E.本公司对浙江华媒金晟文化产业投资管理有限公司持股比例为50.00%，由于该公司重大事项须由全体股东一致通过，因此对浙江华媒金晟文化产业投资管理有限公司不构成控制。

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

单位：元

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
杭州余杭晨报传媒有限公司	49.00%	4,098,228.83	0.00	56,294,279.12
中教未来国际教育科技（北京）有限公司	40.00%	6,675,453.32		30,142,009.16
快点文化传播（上海）有限公司	49.00%	4,230,101.89		67,264,093.97
杭州快房传媒有限公司	34.00%	975,222.49		17,183,397.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
杭州余杭晨报传媒有限公司	131,198,720.02	389,336.73	131,588,056.75	17,050,098.19		17,050,098.19	121,920,271.28	605,497.49	122,525,768.77	16,927,947.83	0.00	16,927,947.83
中教未来国际教育科技有限公司(北京)有限公司	61,591,740.98	236,391,118.00	297,982,858.98	195,584,802.60	14,700,000.00	210,284,802.60	69,486,552.00	82,650,746.16	152,137,298.16	79,186,782.70	27,854.00	79,214,636.70
快点文化传播(上海)有限公司	152,298,627.79	1,710,094.81	154,008,722.60	31,422,863.95		31,422,863.95	161,075,930.05	1,718,364.63	162,794,294.68	48,560,692.26		48,560,692.26
杭州快房传媒有限公司	65,141,714.91	3,903,579.53	69,045,294.44	18,505,889.22		18,505,889.22	68,042,313.29	3,740,685.45	71,782,998.74	24,111,894.97		24,111,894.97

单位：元

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
杭州余杭晨报传媒有限公司	22,443,008.29	8,940,137.62	8,940,137.62	4,081,561.05	21,888,115.73	8,490,481.57	8,490,481.57	2,258,683.07
中教未来国际教育科技有限公司(北京)有限公司	68,009,077.37	13,950,394.92	13,950,394.92	-2,225,346.23	25,989,480.50	9,100,195.97	9,100,195.97	7,536,529.82
快点文化传播(上海)有限公司	73,689,729.58	8,352,256.23	8,352,256.23	43,247,170.77	64,288,019.86	10,873,723.70	10,873,723.70	-15,623,412.88
杭州快房传媒有限公司	22,972,644.33	2,868,301.45	2,868,301.45	-3,102,275.01	49,907,835.13	10,468,184.18	10,468,184.18	22,205,352.46

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
十九楼网络股份有限公司	杭州	杭州	服务	19.95%		权益法
德清今日传媒有限公司	德清	德清	服务	50.00%		权益法
杭州都快交通久一点吧传媒有限公司	杭州	杭州	服务	45.00%		权益法
北京精典博维文化传媒有限公司	北京	北京	文化传媒	35.00%		权益法
布朗睿智（北京）国际教育科技有限公司	北京	北京	教育	30.00%		权益法
布朗时代（北京）教育投资有限公司	北京	北京	教育	30.00%		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：

注：本公司对十九楼网络股份有限公司的持股比例为19.95%，且董事会成员中9人，其中本公司派遣1人，另外1名监事、1名监事会主席由本公司派遣，所以对其相关活动能够施加重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	德清今日传媒有限公司	德清今日传媒有限公司
流动资产	5,158,733.13	5,779,801.64
其中：现金和现金等价物	2,541,577.82	3,770,163.25
非流动资产	719,372.30	753,494.84
资产合计	5,878,105.43	6,553,296.48
流动负债	691,380.88	1,996,496.82
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	691,380.88	1,996,496.82
少数股东权益	0.00	
归属于母公司股东权益	5,186,724.55	4,536,799.66
按持股比例计算的净资产份额	2,593,362.28	2,268,399.83
对合营企业权益投资的账面价值	2,621,142.43	2,364,261.95
营业收入	1,455,092.41	2,702,846.55
财务费用	-9,475.28	-7,433.02
所得税费用	29,658.61	35,467.92
净利润	402,021.81	-309,697.95
综合收益总额	402,021.81	-309,697.95

其他说明：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额				
	十九楼网络股份有限公司	杭州都快交通久一点吧传媒有限公司	布朗睿智(北京)国际教育科技有限公司	布朗时代(北京)教育投资有限公司	十九楼网络股份有限公司	杭州都快交通久一点吧传媒有限公司	北京精典博维文化传媒有限公司	布朗睿智(北京)国际教育科技有限公司	布朗时代(北京)教育投资有限公司
流动资产	203,776,080.48	81,786,623.90	28,430,253.78	75,877,281.92	222,580,522.29	102,306,837.69	82,047,938.54		
非流动资产	11,401,878.81	23,485.01	14,612,727.70	9,536,149.45	18,736,530.27	27,830.51	50,017,136.60		
资产合计	215,177,959.29	81,810,108.91	43,042,981.48	85,413,431.37	241,317,052.56	102,334,668.20	132,065,075.14		
流动负债	28,876,902.74	211,861.76	516,700.38	89,482,364.10	39,800,843.49	6,201,059.43	48,491,468.63		
非流动负债					0.00	0.00			
负债合计	28,876,902.74	211,861.76	516,700.38	89,482,364.10	39,800,843.49	6,201,059.43	48,491,468.63		
少数股东权益	4,175,149.17				3,815,238.64	0.00	0.00		
归属于母公司股东权益	179,925,907.38	81,598,247.15	42,526,281.10	-4,068,932.73	197,700,970.43	96,133,608.77	83,573,606.51		
按持股比例计算的净资产份额	35,895,218.52	36,719,211.22	12,757,884.33	-1,220,679.82	39,441,343.60	43,260,123.95	29,250,762.28		
对联营企业权益投资的账面价值	36,133,199.91	33,624,431.81	105,846,045.22	45,490,972.17	39,323,101.20	40,165,344.54	129,182,104.43		
营业收入	53,099,012.77	38,550,828.56	10,753,504.33	38,515,388.94	54,246,416.44	36,624,464.86	32,057,576.28		
净利润	5,618,437.58	3,664,638.38	3,054,817.41	1,401,907.24	12,752,295.12	14,012,430.80	11,330,422.13		
综合收益总额	5,618,437.58	3,664,638.38	3,054,817.41	1,401,907.24	12,752,295.12	14,012,430.80	11,330,422.13		
本年度收到的来自联营企业的股利	4,189,500.00	8,190,000.00	0.00						

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

单位：元

	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	4,292,667.90	4,550,114.25
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	274,337,718.71	139,806,920.17
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
杭州日报报业集团有限公司	杭州	服务	30000.00 万元	48.13%	48.13%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杭州日报报业集团（杭州日报社），系事业单位，组织机构代码 470100014，注册地为浙江杭州，法人代表董悦，开办资金为 82,569.60 万元。。

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九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州文化产权交易所有限公司	联营企业
北京精典博维文化传媒有限公司	联营企业
德清今日传媒有限公司	合营企业
北京中环盛元数字图文有限公司	联营企业
上海合印科技股份有限公司	联营企业
杭州今典博唯文化创意有限公司	联营企业
杭州都快交通久一点吧传媒有限公司	联营企业
十九楼网络股份有限公司	联营企业
杭州一鼓智讯网络科技有限公司	联营企业
浙江衢州盛元文创印业有限公司	联营企业

其他说明：无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
都市快报社	同一最终控制方控制
每日商报社	同一最终控制方控制
萧山日报社	同一最终控制方控制
富阳日报社	同一最终控制方控制
都市周报社	同一最终控制方控制
杭州网络新闻中心	同一最终控制方控制
杭州日报报业集团假日宾馆有限公司	同一最终控制方控制
杭州地铁文化传媒有限公司	同一最终控制方控制
杭州汉书数字出版传播有限公司	同一最终控制方控制
浙江杭报金都创意产业发展有限公司	同一最终控制方控制
浙江华朗实业有限公司	同一最终控制方控制
杭州城市通媒体有限公司	同一最终控制方控制
杭州读报人电子商务有限公司	同一最终控制方控制
杭州日报报业集团出版传媒控股有限公司	同一最终控制方控制
浙江新旺财商贸有限公司	同一最终控制方控制
浙江都市艺术文化发展有限公司	同一最终控制方控制
余杭晨报社	同一最终控制方控制
杭州风茂房地产代理有限公司	同一最终控制方控制
杭州萧山萧报教育咨询有限公司	同一最终控制方控制
富阳闻达电子商务有限公司	同一最终控制方控制
杭州风盛新传媒广告有限公司	同一最终控制方控制
杭州风和会展有限公司	同一最终控制方控制
杭州萧报国际旅行社有限公司	同一最终控制方控制
杭州萧文置业有限公司	同一最终控制方控制
杭州日报报业集团有限公司富阳文创项目	同一最终控制方控制
杭州日报国际旅行社有限公司	同一最终控制方控制
湖南广和信息科技有限公司	受本公司高级管理人员重大影响
国教视讯（北京）文化传媒有限公司	受本公司高级管理人员重大影响
江苏省盛世广宏无线科技传播有限公司	受本公司高级管理人员重大影响
深圳宏天高科技有限公司	受本公司高级管理人员重大影响
杭州余杭新闻传媒中心	子公司少数股东
浙江国大集团有限责任公司	子公司少数股东

浙江国大集团有限责任公司商业管理分公司	子公司少数股东的分公司
杭州泰一指尚科技有限公司	子公司少数股东
杨治国	子公司少数股东
林鹭华	子公司少数股东
韩锋	子公司少数股东
蒋谢珍	子公司少数股东
郑美月	子公司少数股东
刘志英	子公司少数股东
冯岚	子公司少数股东
华立集团股份有限公司	持股 5%以上股东

其他说明：无

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州日报报业集团（杭州日报社）	采编分成	29,716,981.29	65,600,000.00	否	29,721,651.02
都市快报社	采编分成	42,622,641.66	85,250,000.00	否	42,622,641.66
每日商报社	采编分成	8,264,150.94	16,510,000.00	否	8,264,150.76
萧山日报社	采编分成	8,886,792.48	17,800,000.00	否	8,895,282.85
富阳日报社	采编分成	4,287,735.68	10,000,000.00	否	4,052,075.40
余杭晨报社	采编分成	5,550,000.00	11,100,000.00	否	5,235,848.95
杭州日报报业集团有限公司	商品采购	932,109.91	2,300,000.00	否	154,039.47
杭州风茂房地产代理有限公司	商品采购	33,547.67	50,000.00	否	0.00
富阳闻达电子商务有限公司	商品采购	2,554,277.96	3,900,000.00	否	0.00
浙江都市艺术文化发展有限公司	商品采购	16,572.34	450,000.00	否	59,956.00
杭州地铁文化传媒有限公司	商品采购	113,207.55	2,000,000.00	否	26,415.09
浙江新旺财商贸有限公司	商品采购	44,450.33	350,000.00	否	44,272.30
杭州城市通媒体有限公司	商品采购	19,417.48	20,000.00	否	33,631.07
十九楼网络股份有限公司	商品采购	1,017,830.16	2,100,000.00	否	
杭州风和会展有限公司	商品采购				2,161.65
浙江衢州盛元文创印业有限公司	印刷费				784,677.59

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
富阳闻达电子商务有限公司	商品销售	160,952.57	229,836.96
富阳日报社	商品销售	991,528.29	1,583,283.05
杭州网络新闻中心	商品销售	849,056.60	
杭州地铁文化传媒有限公司	商品销售	2,064,933.99	2,718,716.94
杭州日报报业集团（杭州日报社）	商品销售	640,168.70	4,750,117.34
杭州汉书数字出版传播有限公司	商品销售	225.64	1,565.74
每日商报社	商品销售	13,502.83	87,485.15
浙江华朗实业有限公司（本部）	商品销售	88,627.76	1,605,088.17
杭州读报人电子商务有限公司	商品销售	5,541.02	
杭州日报报业集团有限公司	商品销售	65,479.00	196,742.11
都市快报社	商品销售	46,683.54	101,127.14
杭州城市通媒体有限公司	商品销售	5,732.97	13,020.11
浙江都市艺术文化发展有限公司	商品销售	36,572.18	853,459.68
浙江杭报金都创意产业发展有限公司	商品销售	24,169.81	17,433.96
杭州萧文置业有限公司	商品销售	8,150.94	21,034.25
十九楼网络股份有限公司	广告及出售商品	281,146.22	
国教视讯（北京）文化传媒有限公司	手机视频分销	7,272,885.86	5,009,106.51
江苏省盛世广宏无线科技传播有限公司	手机视频分销	588,697.08	180,456.32
深圳宏天高科技有限公司	手机视频分销	116,531.16	383,236.71
余杭晨报社	商品销售	617,000.00	
杭州风茂房地产代理有限公司	商品销售		56,603.78
萧山日报社	商品销售		194,690.27
浙江新旺财商贸有限公司	商品销售		210,401.89
杭州萧山萧报教育咨询有限公司	商品销售		1,157,452.83
杭州网络新闻中心	商品销售		943,396.20
上海合印包装服务有限公司	商品销售		21,498,886.30
浙江衢州盛元文创印业有限公司	商品销售		3,683,602.69

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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
北京精典博维文化传媒有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	14,414.41	0.00

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
杭州日报报业集团(杭州日报社)	房屋及建筑物、土地使用权	4,180,490.13	3,827,586.86
萧山日报社	房屋及建筑物、土地使用权	173,809.52	182,500.02
浙江杭报金都创意产业发展有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	286,483.50	289,069.80
余杭晨报社	房屋及建筑物、土地使用权	55,566.00	
杭州日报报业集团有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	712,245.18	659,218.26
合计		5,408,594.33	5,010,874.94

关联租赁情况说明: 无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京精典博维文化传媒有限公司	6,439,125.00	2015年12月18日	2018年12月17日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

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
浙江国大集团有限公司责任公司	30,520,000.00	2016年12月15日	2017年12月14日	否

关联担保情况说明: 无

(5) 关联方资金拆借**(6) 关联方资产转让、债务重组情况****(7) 关键管理人员报酬**

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,765,371.00	1,456,100.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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：	杭州日报报业集团（杭州日报社）	138,919.90		15,831,208.26	
	杭州日报报业集团有限公司	29,251.20		610.61	
	都市快报社	23,700.00		46,476.25	
	杭州地铁文化传媒有限公司	854,610.00		740,852.76	
	杭州读报人电子商务有限公司	26,129.50		19,560.00	
	杭州富阳闻达电子商务有限公司	126,796.00		16,902.70	
	浙江华朗实业有限公司	40,950.00		1,210,300.00	
	浙江杭报金都创意产业发展有限公司	25,620.00			
	北京精典博维文化传媒有限公司	1,670,193.65		1,654,193.65	
	深圳宏天高科技有限公司	283,815.79		160,292.81	
	江苏盛世广宏无线科技传播有限公司	105,534.60			
	上海合印科技股份有限公司			16,091,893.10	
	浙江都市艺术文化发展有限公司			1,717,250.00	
	江苏省盛世广宏无线科技传播有限公司			131,691.13	
	杭州城市通媒体有限公司			5,800.00	
	十九楼网络股份有限公司			64.00	
	杭州都快交通久一点吧传媒有限公司			37,800.00	
	杭州日报国际旅行社有限公司			19,920.00	
	杭州泰一指尚科技有限公司			31,814.28	
	杭州一鼓智讯网络科技有限公司			16,250.00	
	每日商报社			365,950.00	
	杭州文化产权交易所有限公司			1,692.00	
其他应收款：					
	杭州日报报业集团有限公司	109,146.00		109,146.00	
	浙江杭报金都创意产业发展有限公司	175,000.00		175,000.00	
预付账款：					
	杭州富阳闻达电子商务有限公司			2,894.64	

	浙江杭报金都创意产业发展有限公司			7,575.47	
--	------------------	--	--	----------	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
	杭州日报报业集团有限公司	10,820.95	3,438.52
	富阳闻达电子商务有限公司	1,334,622.12	161,228.55
	杭州日报报业集团（杭州日报社）	289,255.43	8,045,400.94
	十九楼网络股份有限公司	601,300.00	
	杭州读报人电子商务有限公司	38,786.74	38,786.74
	杭州城市通媒体有限公司	4,000.00	
	富阳日报社		2,841,781.22
	浙江衢州盛元文创印业有限公司		209,068.73
	杭州泰一指尚科技有限公司		190,000.00
	杭州网络新闻中心		1,900,000.00
	江苏省盛世广宏无线科技传播有限公司		66,037.74
	上海合印科技股份有限公司		39,800.00
	萧山日报社		255,425.43
	浙江国大集团有限责任公司商业管理分公司		322,327.04
	杭州都快交通久一点吧传媒有限公司		300,000.00
	余杭晨报社		911,429.59
预收账款：			
	都市快报社	286,908.11	133,831.81
	江苏盛世广宏无线科技传播有限公司	732,044.76	
其他应付款：			
	杭州日报报业集团（杭州日报社）	2,170,307.14	1,212,052.26
	杭州日报报业集团有限公司	240,096.09	274,061.07
	杭州萧山萧报教育咨询有限公司	40,000.00	30,000.00
	林鹭华		34,849,206.17
	韩锋		7,623,263.85
	杨治国		7,623,263.85
	蒋谢珍		2,541,087.95
	刘志英		1,089,037.69
	冯岚		363,012.56

	郑美月		363,012.56
	杭州日报报业集团有限公司		274,061.07
	浙江衢州盛元文创印业有限公司		24,000.00
	杭州萧山萧报教育咨询有限公司		30,000.00
应付股利:			
	余杭新闻传媒中心		980,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了3报告分部，分别为报刊发行业广告策划及印刷相关业务、信息服务业务、教育培训业务。这些报告分部是以主营业务收入的性质不同为基础确定的。本公司的报刊发行业广告策划及印刷相关业务分部提供的主要产品及劳务为：设计、制作、代理、发布国内广告（除网络广告发布），文化艺术交流活动策划、会展服务，出版物、包装装潢、其他印刷品印刷（限分支机构经营），批发、零售，印刷器材、印刷物资；信息服务业务分部提供的主要产品及劳务为：计算机网络领域内的技术开发、技术服务，计算机网络领域内的技术开发、技术服务，中国手机视频业务的推广与运营；教育培训业务分部提供的主要产品和劳务为教育管理、教育咨询、声乐培训、舞蹈培训、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	报刊发行业广告策划及印刷相关业务分部	信息服务业务分部	教育培训业务分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	622,376,970.79	73,689,729.58	68,009,077.37		764,075,777.74
主营业务成本	489,286,273.24	54,902,625.33	18,535,435.29		562,724,333.86
资产总额	2,535,892,626.71	154,008,722.60	297,982,858.98		2,987,884,208.29
负债总额	701,576,272.19	31,422,863.95	210,284,802.60		943,283,938.74

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	199,969,211.35	100.00%			199,969,211.35	167,779,164.35	100.00%	0.00		167,779,164.35
合计	199,969,211.35	100.00%	0.00	0.00%	199,969,211.35	167,779,164.35	100.00%			167,779,164.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：0-6 个月以内	4,210.00		
7-12 个月			
1 年以内小计	4,210.00		
合计	4,210.00		

确定该组合依据的说明：

注：公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄短划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	199,965,001.35	167,740,130.37
押金	4,210.00	4,210.00
备用金		30,000.00
其他		4,823.98
合计	199,969,211.35	167,779,164.35

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州网络传媒有限公司	往来款	126,965,001.35	6 个月以内 27,224,870.98； 1-2 年 99,740,130.37	63.49%	0.00
杭报集团盛元印务有限公司(本部)	往来款	57,000,000.00	1-2 年	28.50%	0.00
杭州日报报业集团每日送电子商务有限公司(本部)	往来款	16,000,000.00	6 个月以内 5,000,000.00； 1-2 年 8,000,000.00； 2 年以上 3,000,000.00	8.00%	0.00
上海盛沐资产管理有限公司	往来款	4,210.00	0-6 个月	0.00%	0.00
合计	--	199,969,211.35	--		

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

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	2,665,836,000.00		2,665,836,000.00	2,665,836,000.00		2,665,836,000.00
对联营、合营企业投资	265,602,034.19		265,602,034.19	264,826,257.99		264,826,257.99

合计	2,931,438,034.19		2,931,438,034.19	2,930,662,257.99		2,930,662,257.99
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(1) 对子公司投资

单位：元

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
浙江都市快报控股有限公司	972,051,681.49			972,051,681.49		
杭州网络传媒有限公司	38,467,000.00			38,467,000.00		
杭州日报传媒有限公司	415,813,905.56			415,813,905.56		
杭州富阳日报传媒有限公司	69,773,700.00			69,773,700.00		
杭州萧山日报传媒有限公司	140,938,900.00			140,938,900.00		
杭州每日传媒有限公司	23,640,412.95			23,640,412.95		
杭州日报报业集团盛元印务有限公司	325,190,800.00			325,190,800.00		
杭州余杭晨报传媒有限公司	76,063,600.00			76,063,600.00		
杭州都市周报传媒有限公司	11,096,000.00			11,096,000.00		
杭州华泰一媒文化传媒有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
浙江华媒信息传播有限公司	35,700,000.00			35,700,000.00		
浙江华媒投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
中教未来国际教育科技(北京)有限公司	522,000,000.00			522,000,000.00		
杭州日报报业集团每日送电子商务有限公司						
合计	2,665,836,000.00			2,665,836,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
杭州文化产权交易所有限公司	21,119,516.02			85,817.96						21,205,333.98	
十九楼网络股份有限公司	82,479,927.65			999,598.71			4,189,500.00			79,290,026.36	
北京精典博维文化传媒有限公司	129,182,104.43			3,882,036.74						133,064,141.17	
杭州华创全媒科创园区管理有限公司	2,896,250.48			268,338.92						3,164,589.40	
杭州华媒泽商创业投资合伙企业	29,148,459.41			-270,516.13						28,877,943.28	
小计	264,826,257.99			4,965,276.20			4,189,500.00			265,602,034.19	
合计	264,826,257.99			4,965,276.20			4,189,500.00			265,602,034.19	

(3) 其他说明

注：杭州日报报业集团每日送电子商务有限公司账面价值为0.00元，系2014年重组时，在母公司层面按照非同一控制下企业合并处理原则，对置入资产参照评估的公允价值确认为长期股权投资成本，杭州日报报业集团每日送电子商务有限公司一直处于亏损状态，评估价值为负数，因此初始长期股权投资成本确认为0.00元。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			3,081,792.45	
其他业务		49,126.21	163.42	
合计	0.00	49,126.21	3,081,955.87	

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

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	4,965,276.20	5,934,853.54
合计	4,965,276.20	5,934,853.54

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,842,305.17	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,996,593.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,137,703.38	
合计	3,701,194.87	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.75%	0.030	0.030
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.54%	0.030	0.030

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、经公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

浙江华媒控股股份有限公司

法定代表人：董悦

2017年8月29日