



浙江华媒控股股份有限公司

2014 年年度报告

2015-027

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人赵晴、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介 | 6 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 8 |
| 第四节 董事会报告 | 10 |
| 第五节 重要事项..... | 33 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 48 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 56 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 57 |
| 第九节 公司治理..... | 67 |
| 第十节 内部控制 | 72 |
| 第十一节 财务报告..... | 74 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 165 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------|---|---|
| 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 | 指 | 杭州日报报业集团有限公司 |
| 杭州日报传媒 | 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 |
| 都市快报控股 | 指 | 浙江都市快报控股有限公司 |
| 杭州网络传媒 | 指 | 杭州网络传媒有限公司 |
| 萧山日报传媒 | 指 | 杭州萧山日报传媒有限公司 |
| 富阳日报传媒 | 指 | 杭州富阳日报传媒有限公司 |
| 城乡导报传媒、余杭晨报传媒 | 指 | 杭州城乡导报传媒有限公司（现已更名为杭州余杭晨报传媒有限公司） |
| 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 |
| 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 |
| 前次重大资产重组/重大资产重组 | 指 | 指公司 2014 年 12 月 18 日实施完毕的上市公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易 |

重大风险提示

一、采编与经营“两分开”的经营风险

公司重组后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报社与拟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、报刊发行、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。由于采编与经营“两分开”的行业政策，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对公司广告、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

公司所属互联网业务已形成具有一定影响力的新媒体网络集群。但业务占比相对较小，盈利能力尚未充分体现，外部新媒体业务的快速发展，对上市公司传统媒体业务构成一定冲击。报告期内，剔除新媒体业务贡献，传统媒体业务收入呈下降态势。由于新媒体行业受互联网发展程度的影响较大，能否迅速把握行业的动态及发展趋势、及时捕捉和快速响应用户需求的变化、并对现有盈利模式和相应的技术进行完善和创新，存在一定的不确定性。同时，公司目前主要利润来源还是与传统报业相关的经营活动，如果传统媒体持续受到冲击，且新媒体的盈利能力不能立即释放，则未来的盈利可能因受到新媒体冲击的影响而继续下滑。

三、财务指标波动风险

由于公司经营相关行业例如房产和汽车等，因发生重大的不可控制的政策性变化，公司以往年度存在经营收入或净利润大幅度波动现象。报告期内，公司广告类经营业务企稳，报刊发行和纸张成本控制得力，导致净利润明显回升。但传媒行业有可能受关联行业政策调控影响，或相关行业自身发展影响，公司未来净利润仍存在波动甚至下滑的可能。

四、经营业绩季节性变化风险

公司目前主要经营业务包括广告承揽发布、会展策划及活动、报刊发行、印刷等，其中广告及活动策划业务为主要盈利来源。根据以往年度经营情况及行业惯例，受一季度假期影响，广告及活动策划业务相较其他季度会有较大波动，容易造成一季度业绩下滑甚至会出现亏损现象。公司盈利将主要体现在后三个季度，提请投资者注意。

五、成本风险

新闻纸是公司的重要成本项目。报告期内通过招标、竞争性谈判等方式严格控制纸张成本，公司印刷所用纸张价格整体平稳。但纸张价格与国际市场行情、国内厂家产销策略和人民币汇率走势密切相关。如果纸张价格上涨，公司将面临较大的成本压力。

六、政策变动风险

公司上市后，将积极通过资本运作做大做强。但文化产业投资并购互动性强、资金需求大、政策门槛高、管控变动大。公司在文化产业领域的投融资操作，可能面临目前尚未预测到的政策和财务风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 华媒控股 | 股票代码 | 000607 |
| 变更后的股票简称（如有） | 华媒控股 | | |
| 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 | 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 | 赵晴 | | |
| 注册地址 | 杭州市下城区体育场路 218 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 310041 | | |
| 办公地址 | 杭州市下城区体育场路 218 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 310041 | | |
| 公司网址 | http://www.000607.cn/ | | |
| 电子信箱 | ir000607@000607.cn | | |

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 | |
| 联系地址 | 杭州市下城区体育场路 218 号 | |
| 电话 | 0571-85098807 | |
| 传真 | 0571-85155005-8807 | |
| 电子信箱 | ir000607@000607.cn | |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 中国证券报、证券时报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、注册变更情况

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照 注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|---------------------|---|------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册 | 1993 年 12 月 18 日 | 重庆市工商行政管理局 | 渝直 20282349-4-1 | 510215202823494 | 20282349-4 |
| 报告期末注册 | 2011 年 12 月 15 日 | 浙江省工商行政管理局 | 500000000005123 | 330125202823494 | 20282349-4 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 1999 年 9 月，公司主营业务从热工仪表变更为电工仪表；2005 年 5 月，公司主营业务从电工仪表变更为医药；2010 年 10 月，公司主营业务从医药变更为仪表；2014 年 12 月，公司主营业务从仪表变更为经营广告、报刊发行、印刷、新媒体等业务。 | | | | |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 上市起始日~1999 年 5 月，公司控股股东为中国四联仪器仪表集团有限公司；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）成为公司控股股东；2009 年 8 月，华方医药科技有限公司与华立集团股份有限公司签订股权转让合同，华立集团股份有限公司成为公司控股股东；2014 年 12 月，公司实施完毕重大资产出售及发行股份购买资产，杭州日报报业集团有限公司成为公司控股股东。 | | | | |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 杭州市西湖区体育场路 580 号昆仑大厦 1 号楼 4 楼 |
| 签字会计师姓名 | 何前、倪元飞 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

| 财务顾问名称 | 财务顾问办公地址 | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|---------------------------|-----------|-----------------|
| 中信证券股份有限公司 | 北京市朝阳区亮马桥路 48 号 中信证券大厦 | 戴佳明、屠正锋 | 2014 年度-2017 年度 |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2014 年 | 2013 年 | | 本年比上年 增减 | 2012 年 | |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 1,485,240,217.31 | 1,567,964,673.91 | 1,567,964,673.91 | -5.28% | 1,586,570,092.89 | 1,586,570,092.89 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 188,665,289.66 | 161,286,500.76 | 161,286,500.76 | 16.98% | 77,347,653.42 | 77,347,653.42 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 178,755,728.36 | 154,302,578.56 | 154,302,578.56 | 15.85% | 72,739,249.48 | 72,739,249.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 63,752,796.06 | 151,705,567.42 | 151,705,567.42 | -57.98% | 89,163,586.48 | 89,163,586.48 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.36 | 0.30 | 0.30 | 20.00% | 0.15 | 0.15 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.36 | 0.30 | 0.30 | 20.00% | 0.15 | 0.15 |
| 加权平均净资产收益率 | 22.38% | 26.19% | 26.19% | -3.81% | 12.13% | 12.13% |
| | 2014 年末 | 2013 年末 | | 本年末比上年 年末增减 | 2012 年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 总资产（元） | 1,952,952,747.28 | 1,423,893,366.48 | 1,423,893,366.48 | 37.16% | 1,205,369,818.20 | 1,205,369,818.20 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,261,763,343.08 | 748,682,872.83 | 748,682,872.83 | 68.53% | 535,295,809.05 | 535,295,809.05 |

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 2012 年金额 | 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） | 155,670.03 | -1,702,020.97 | -726,962.30 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 246,326.48 | | | |
| 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） | 3,939,170.81 | 3,957,302.14 | 2,900,714.88 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 164,583.33 | 759,658.00 | 661,932.67 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 2,924,936.61 | 2,225,063.75 | 264,600.60 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,911,931.99 | 1,869,329.62 | 119,831.38 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | 334,783.01 | 2,353,350.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,560,260.45 | 114,126.11 | -568,526.92 | |
| 减：所得税影响额 | 26,099.97 | -381.30 | 41,597.76 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 967,218.43 | 574,700.76 | 354,938.61 | |
| 合计 | 9,909,561.30 | 6,983,922.20 | 4,608,403.94 | -- |

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。

第四节 董事会报告

一、概述

2014 年度，公司进行了重大资产重组。公司成为报业经营性资产整体上市公司，主营业务由仪器仪表制造业，变更为广告经营、互联网和新媒体运营、报刊发行和物流快递、报刊印刷和包装印刷等传媒类业务，实际控制人杭州日报报业集团成为成功上市的全国第三家党报集团、杭州市第二家国有文化集团。

报告期内，公司准确判断行业市场态势，顺应报刊发展趋势，大力开展各类会展活动，在经营中整合报纸版面、互联网站、移动 APP、微信微博、户外广告和广播电视等多种资源，实践 O2O 模式，有预见性地控制主要原材料成本，扩大区域和行业市场的领先优势，较好地完成了预定经营目标并兑现了对资本市场的承诺。

报告期内，公司实现利润总额 20,335.16 万元，同比增长 17.97%；归属于上市公司母公司股东的净利润 18,866.53 万元，同比增长 16.98%；扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 17,875.57 万元，同比增长 15.85%，置入资产超额完成当年承诺利润。公司总资产 195,295.27 万元，归属于上市公司股东权益 126,176.33 万元，加权平均净资产收益率 22.38%，每股收益 0.36 元，扣除非经常性损益后每股收益 0.34 元，较好地完成了全年经营工作。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年，经重大资产重组，公司将除固定资产、无形资产、递延所得税资产、货币资金、应交税费和应付股利之外的全部资产及各类负债售予华立集团；向杭报集团有限公司和都市快报社发行股份购买其下属传媒经营类资产。交易完成后，杭报集团有限公司和都市快报社分别持有本公司489,771,977股股份和40,194,438股股份、分别占本公司发行后总股本的48.12%和3.95%。杭报集团有限公司成为本公司的控股股东；杭州日报报业集团持有杭报集团有限公司100%股权，成为本公司实际控制人。

报告期内，公司实现利润总额20,335.16万元，同比增长17.97%；归属于上市公司母公司股东的净利润18,866.53万元，同比增长16.98%；扣除非经常性损益后的净利润为17,875.57万元，同比增长15.85%，置入资产超额完成当年承诺利润。公司总资产195,295.27万元，归属于上市公司股东权益126,176.33万元，加权平均净资产收益率22.38%，每股收益0.36元，同比增长20.00%。

报告期内，公司通过拓展新媒体业务，加强全媒体整合营销，开源节流夯实传统业务优势，开展多元化经营、延伸业务触角等多种措施，以应对外部新媒体业务的冲击。由于公司目前主要利润来源来自与传统报业相关的经营活动，因此稳固传统业务市场份额、开拓新的收入来源和业务经营领域，成为公司经营重要课题。公司董事会及管理层准确判断行业和市场态势，顺应报业发展趋势，大力开展各类会展活动，在经营中整合报纸版面、互联网站、移动APP、微信微博、户外广告和广播电视等多种资源，大力实践O2O模式，有预见性地控制主要原材料成本，扩大区域和行业市场的领先优势，较好地完成了预定经营目标并兑现了业绩承诺。

抓活动策划，稳固广告份额。CTR媒介资讯研究显示，2014年平面媒体的广告承揽面临很大的困难。其中，报纸广告降幅同比从8%扩大至18%；五大重点行业按刊例价投放全部下降，特别是房地产/建筑工程行业由2013年的增长转为2014年下跌24%，交通类下跌36%；投放杂志的广告量下跌10%，比2013年有所扩大，主要因护肤用品、彩妆类投放明显减少，化妆品/浴室用品的整体费用减少6%。报告期内，公司早作筹划，从年初即全面部署，以经营活动策划带动广告营销为模式，举办了一系列活动和展会，展会行业覆盖电商、儿童、老年银发、婚庆、家居、房产、汽车等，采取以报纸专刊支持活动、活动带动广告投放、企业赞助支持活动、活动内容充实专刊服务的闭环O2O模式，取得了良好的业绩。报告期内，可统计的活动策划收入（不含版面广告）超过12,000万元。

抓产品布局，推进新媒体建设。中国互联网信息中心（CNNIC）第35次报告显示，截至2014年12月，我国网民规模达6.49亿，互联网普及率为47.9%，手机网民规模达5.57亿，较2013年增加5,672万人，网民中使用手机上网的人群占比提升至85.8%。得互联网者得传媒天下，平面媒体能否快速切入移动互联网，成为发展的关键问题。报告期内，公司骨干互联网站点，如杭州网、萧山网、余杭新闻网、富阳新闻网、快房网及金喔喔房产网站、19楼等，巩固既有市场份额，公司所属互联网业务全面拓展移动互联网领域，报告期内共上线手机APP11个，累计下载量超过96万次，日均活跃用户超过3.4万户；共上线微信公众号165个，合计订阅用户数超过468万户。

报告期内，杭州网公司拓展经营领域提升区域影响，2014年获得“中国杭州大学生旅游节”第五届的承办权，由各传媒公司代理经营的杭州网各支站开始进入营收收获期。公司拓展舆情业务，为政府部门和企业提供个性化定制服务，利用自身优势，打造杭州网络舆情中心，舆情业务客户涵盖杭州各区（县、市）的政府部门、运营商、地产商和大型企业等。加强新媒体产品代建、代管服务，如承建了杭州市政协官方网站，与杭州丝绸协会合作推出“世界丝绸网”等；借助《杭州发布》开通的东风，为政府部门提供客户端App、官方微博和微信的开发、设计、运营等移动互联网和WEB站点服务，使《杭州发布》成为杭州市委、市政府权威重要信息的发布出口；与杭州市文明办合作推出“第二课堂”官方微信，为城市文明建设打造了沟通平台。中国新闻出版研究院发表《2014中国传媒创新报告》，公布2014年全国报刊业创新“十大案例”，《都市快报》微信矩阵进入媒体影响力第一阵营。

萧山网舆情监控信息平台同样反响良好，平台不仅为萧山区委宣传部提供舆情报送、监控服务，更将业务拓展至镇街机构和企业部门。目前该系统已为杭州市桐庐县委所采用。另外，公司运营的区域服务APP如“无线萧山”、“掌上余杭”等，快速切入区域生活，赢得了一定的市场份额。

快房网面对2014年楼市的困难局面，推出新栏目《楼市早知道》；在房产淡市中进一步粘合开发商和读者。开拓电商新领域，2014年与快房网合作电商79个，累计组织电商活动96场。优化快房电商产品结构，在高端楼盘项目推广上积累经验巩固份额。报告期内营收（含电商收入）已达7,683.65万元。

十九楼强化创新，继续做深、做强婚庆、家居等领域的O2O模式，全面发力19楼客户端。公司运营聚焦结婚、家居等大宗消费领域，帮助网友破解信息不对称、价格不透明、选择繁琐耗时耗神等问题，提升19楼品牌影响力，打通线上线下，进一步实现线上采购和支付。2014年19楼全站注册用户达4,665万，日访问总页面（PV）4,551万，全站日访问独立用户数386万，全站日发帖量203万。

报告期内，互联网和移动互联网板块共获得营收（含19楼）25,351.19万元。

抓媒介建设，拓展户外广告业务。报告期内，公司地铁广告经营取得突破性进展，所属风盛公司承接运营经公开招投标获得的杭州地铁2号线东南段、4号线首通段广告资源经营权项目，为公司户外媒体战略发展储备了优质平台资源。公司在3个月内组建完成运营服务团队及经营销售团队，实现“满登挂”阶段广告投放签单超预期，为地铁2、4号线后续经营的顺利推进打下了良好的基础。与百灵集团合作经营的地铁1号线项目，继续稳健经营。城市户外媒体经营稳步发展，报告期内户外广告经营额突破4,000万元，同比增长超过10%，集中开发了一批工地围挡、墙面等小型户外资源，采购了机场高炮（户外高架广告牌）等一批适销、合规资源，由于单个项目体量小、去化速度快、上画率高，实现了较高的项目利润。公司运作的富阳阅报栏项目获得实质性进展，已完成首批15座阅报栏投建及第二批阅报栏的点位审批，即将投入运营。

抓优化结构，拓展商业印刷。报纸发行量的优化，必将倒逼报业印刷的转型升级。报告期内公司印务板块商业印刷经营总收入23,401.4万元，同比增长5.35%，显示非报业印刷收入稳步提高，收入结构进一步优化。包装印刷市场份额持续扩大，品牌订单大量增多，如元祖食品、欧莱雅、美宝莲、卡尼尔、科颜氏、兰蔻和理肤泉等纷纷签约，全年包装印刷收入同比增长14.9%。进一步加大创新投入，投入320万元搭建一站式印刷网络平台，把客户、供应商与公司紧密连接起来，实现网上客户交互服务和印刷ERP两大功能。积极开发数码印刷手机APP，自主开发了“abook”原创APP应用，并于11月份正式在苹果APP store中上线。2014年，盛元印务位列“中国印刷企业100强排行榜”前50名，参加上海印刷大奖评比，获得两银一铜佳绩。

抓分拣环节，发展物流配送。对应报业的发展瓶颈，公司报刊发行和投递业务面临新的发展要求。报告期内，公司所属每日送公司破解分拣瓶颈，通过仓库搬迁、分拣外包等手段，改善硬件环境，抢占市场份额。改造提升生鲜物流链，进军冷链配送市场，质量得到市场认可。目前，公司已承接天猫超市、当当网等电商落地配送业务和淘点点等城市生活物流，日均单量超1.5万件，同比翻番，服务质量多次受到上游合作伙伴表彰，发行网络转型优势凸显。公司打造营销网络体系，成立O2O营销事业部，通过与商家合作，采取线上下单、线下体验或线下预订、上门配送等方式，推出“好茶季”、“端午季”、

“优德电子产品代理”、“大闸蟹促销”等主题活动，利用发行站已有场地展示，借助童博会、老博会、电博会等平台，借势推广。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

报告期内，公司实施完毕重大资产重组，原仪器仪表资产整体置出，主营业务变更为经营广告、报刊发行、印刷、新媒体等业务。

存在的主要风险：详见第一节“重要提示、目录和释义”中的风险因素。

2、收入

说明

报告期内，公司实现营业总收入 148,524.02 万元，较上年减少 8,272.45 万元，同比减少 5.28%，主要系广告策划业收入减少所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

| | |
|----------------------|---------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 50,036,208.48 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 3.37% |

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|---------------|-----------|
| 1 | 客户 1 | 12,700,311.47 | 0.86% |
| 2 | 客户 2 | 11,260,723.99 | 0.76% |
| 3 | 客户 3 | 10,035,078.03 | 0.68% |
| 4 | 客户 4 | 9,881,294.99 | 0.67% |
| 5 | 客户 5 | 6,158,800.00 | 0.41% |
| 合计 | -- | 50,036,208.48 | 3.37% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
|--------|-------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 广告及策划业 | 广告及策划 | 425,619,872.41 | 39.50% | 438,183,775.66 | 38.55% | -2.87% |
| 报刊发行业 | 报刊发行 | 314,374,349.96 | 29.18% | 397,656,838.75 | 34.98% | -20.94% |
| 印刷业 | 印刷 | 223,857,231.32 | 20.78% | 211,220,936.73 | 18.58% | 5.98% |
| 其他 | 其他 | 113,644,479.21 | 10.55% | 89,670,111.81 | 7.89% | 26.74% |
| 合计 | | 1,077,495,932.90 | 100.00% | 1,136,731,662.95 | 100.00% | -5.21% |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 同比增减 |
|-------|-------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 广告及策划 | 广告及策划 | 425,619,872.41 | 39.50% | 438,183,775.66 | 38.55% | -2.87% |
| 报刊发行 | 报刊发行 | 314,374,349.96 | 29.18% | 397,656,838.75 | 34.98% | -20.94% |
| 印刷 | 印刷 | 223,857,231.32 | 20.78% | 211,220,936.73 | 18.58% | 5.98% |
| 其他 | 其他 | 113,644,479.21 | 10.55% | 89,670,111.81 | 7.89% | 26.74% |
| 合计 | | 1,077,495,932.90 | 100.00% | 1,136,731,662.95 | 100.00% | -5.21% |

公司主要供应商情况

| | |
|-----------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 223,184,400.81 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 20.72% |

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 供应商 1 | 76,885,583.18 | 7.14% |
| 2 | 供应商 2 | 69,083,428.70 | 6.41% |
| 3 | 供应商 3 | 35,095,530.85 | 3.26% |
| 4 | 供应商 4 | 21,296,820.05 | 1.98% |
| 5 | 供应商 5 | 20,823,038.03 | 1.93% |
| 合计 | -- | 223,184,400.81 | 20.72% |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

4、费用

营业税金及附加同比减少47.73%，主要系下属子公司2014年度开始执行“营改增”政策，营业税及文化事业建设费相应减少。

财务费用同比减少438.03%，主要系本年度公司未发生借款，利息支出减少所致。

资产减值损失同比增加127.88%，主要系公司应收账款期末余额增加，本期计提坏账准备相应增加。

投资收益同比增加36.44%，主要系本期公司收到上海合印包装服务有限公司现金分红。

营业外收入同比增加31.44%，主要系本期公司所获政府补贴及其他增加。

所得税费用同比减少97.77%，主要系部分子公司2014年企业所得税获得减免。

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2014 年 | 2013 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,680,841,679.36 | 1,634,040,185.19 | 2.86% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,617,088,883.30 | 1,482,334,617.77 | 9.09% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 63,752,796.06 | 151,705,567.42 | -57.98% |
| 投资活动现金流入小计 | 118,601,308.10 | 82,759,778.76 | 43.31% |
| 投资活动现金流出小计 | 123,533,291.90 | 196,562,099.20 | -37.15% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,931,983.80 | -113,802,320.44 | -95.67% |
| 筹资活动现金流入小计 | 223,011,947.25 | 29,279,863.66 | 661.66% |
| 筹资活动现金流出小计 | 38,308,997.77 | 295,533,439.99 | -87.04% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 184,702,949.48 | -266,253,576.33 | -169.37% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 243,648,068.48 | -228,350,329.35 | -206.70% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少57.98%，主要系2014年开始公司实行采编和经营两分离支付的采编成本等所致。

投资活动产生的现金流量净额同比增加95.67%，系本年收回投资收到的现金流量增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加169.37%，主要系2014年开始公司实行采编和经营两分离，收到上年度报社代收的款项等原因所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、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 | 815,045,632.82 | 425,619,872.41 | 47.78% | -12.26% | -2.87% | -5.05% |
| 报刊发行业 | 289,559,011.94 | 314,374,349.96 | -8.57% | -3.59% | -20.94% | 23.83% |
| 印刷业 | 234,014,211.01 | 223,857,231.32 | 4.34% | 5.35% | 5.98% | -0.58% |
| 其他 | 146,621,361.54 | 113,644,479.21 | 22.49% | 25.80% | 26.74% | -0.57% |
| 合计 | 1,485,240,217.31 | 1,077,495,932.90 | 27.45% | -5.28% | -5.21% | -0.05% |
| 分产品 | | | | | | |
| 广告及策划 | 815,045,632.82 | 425,619,872.41 | 47.78% | -12.26% | -2.87% | -5.05% |
| 报刊发行 | 289,559,011.94 | 314,374,349.96 | -8.57% | -3.59% | -20.94% | 23.83% |
| 印刷 | 234,014,211.01 | 223,857,231.32 | 4.34% | 5.35% | 5.98% | -0.58% |
| 其他 | 146,621,361.54 | 113,644,479.21 | 22.49% | 25.80% | 26.74% | -0.57% |
| 合计 | 1,485,240,217.31 | 1,077,495,932.90 | 27.45% | -5.28% | -5.21% | -0.05% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 1,485,240,217.31 | 1,077,495,932.90 | 27.45% | -5.28% | -5.21% | -0.05% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

| | 2014 年末 | | 2013 年末 | | 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 | 453,740,819.94 | 23.23% | 234,973,830.68 | 16.50% | 6.73% | 货币资金比上年末增长 21,877 万元，主要系公司及子公司期末银行存款的增加。 |
| 应收账款 | 388,516,762.51 | 19.89% | 354,463,620.67 | 24.89% | -5.00% | 应收账款比上年末增长 3,405 万元，主要系子公司应收客户款项增加。 |
| 存货 | 35,018,591.10 | 1.79% | 32,580,640.99 | 2.29% | -0.50% | 存货比上年末增长 244 万元，主要系子公司库存材料的增加。 |
| 长期股权投资 | 127,390,124.05 | 6.52% | 99,569,983.60 | 6.99% | -0.47% | 长期股权投资比上年末增长 2,782 万元，主要系权益法核算确认的投资收益增加长期股权投资账面价值。 |

| | | | | | | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|-------------------------------|
| 固定资产 | 251,845,621.81 | 12.90% | 256,586,307.94 | 18.02% | -5.12% | 固定资产比上年减少 474 万元，主要系计提累计折旧造成。 |
| 在建工程 | | | 6,862,408.20 | 0.48% | -0.48% | 在建工程较上年减少 686 万元，主要系完工转入固定资产。 |

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（不含衍生金融资产） | 53,118,057.39 | 593,538.04 | | | 100,300,500.00 | 129,844,828.22 | 24,167,267.21 |
| 金融资产小计 | 53,118,057.39 | 593,538.04 | | | 100,300,500.00 | 129,844,828.22 | 24,167,267.21 |
| 上述合计 | 53,118,057.39 | 593,538.04 | | | 100,300,500.00 | 129,844,828.22 | 24,167,267.21 |
| 金融负债 | 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

五、核心竞争力分析

公司是中国报业集团中第三家媒体经营性资产整体上市的公司，杭州市第二家国有上市文化企业。报告期内，公司顺利完成重大资产重组项目，置出电能表制造产业资产，整体置入杭州日报报业集团传媒经营性资产，核心竞争优势明显。公司置入资产包括杭报集团有限公司持有的杭州日报传媒 100%股权、每日传媒 100%股权、都快控股 100%股权、杭州网络传媒 100%股权、萧山日报传媒 100%股权、富阳日报传媒 100%股权、城乡导报传媒（现为：杭州余杭晨报传媒）51%股权、都市周报传媒 80%股权、每日送电子商务 100%股权、盛元印务 100%股权，以及都市快报社持有的十九楼 38.83%股权。

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》、《都市周报》、《萧山日报》、《城乡导报》（现改名《余杭晨报》）、《富阳日报》、《休闲》杂志、《风景名胜》等报刊，均属于区域、行业强势媒体或处于独家垄断地位，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。

报告期内，杭州网被中国报业协会授予“中国报业十大最具影响力城市门户网站”称号。萧报传媒的《萧山城市手册》的策划出版获 2014 年度全国报刊广告“金推手”经典案例奖，王柏华获 2014 年度全国报刊广告“金推手”品牌建设功勋奖，萧山网获中国地市新闻网联盟评选的“2014 年度最具品牌影响力奖”，萧山日报全媒体改造工程及建设项目、萧山网全覆盖“三网合一、三级办网”模式项目获 2013—2014 中国报业新媒体项目创新 50 强提名奖，萧山网获 2013—2014 中国报

业十大最具影响力城市门户网站提名奖、第十一届中国城市网盟年会“优秀网站提名奖”。快房网被推荐为 2014 年江干区优秀文创企业、江干区创新型企业；快房网获得第四届浙江报业创新项目。19 楼通过了“质量管理体系认证”，获得“2014 年度百度十大先锋站点”、“杭州市服务名牌证书”、“浙江省服务名牌证书”、“中国驰名商标”、“浙江省科技型企业”、“浙江省著名商标”、“中国互联网行业自律贡献奖”、“杭州文化创意产业博览会最佳策划奖”等荣誉。

移动互联网领域，公司继续保持强大影响力。负责运营的都市快报官方微信入选国内两项微信公众号榜单，2014 年 7 月 31 日，由“亚洲新闻奖”荣誉得主徐达内创立的媒体研究机构徐达内.COM 首次公布“微信公众号影响力排行榜”。在时事板块中，都市快报官方微信（dskbdskb）位列央视新闻、老徐时评、华尔街日报中文网之后，排名第四。此外，在 8 月 3 日由国内研究新闻界动态的新媒体团队“刺猬公社”出品的“中国时政类报纸微信公号巅峰榜”中，都市快报官方微信（dskbdskb）位列南方周末、人民日报、广州日报之后，排名第四。“刺猬公社”收集了国内 73 家主要时政类报纸的主微信公众号，以推送的文章篇数、获得的阅读总数、点赞总数、单篇文章最高阅读数为标准，梳理出了该榜单。据中国新闻出版研究院的报告，《都市快报》微信矩阵已经进入媒体影响力第一阵营。

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内第一主流媒体。报告期内，2013 亚洲品牌年会暨中国品牌年度总评榜颁奖，杭报集团荣获《中国名优品牌奖》，集团党委书记、社长、公司董事长赵晴荣膺“中国品牌优秀人物”。该活动由亚洲品牌协会、环球时报社、国家发改委中国经济导报社共同主办。《都市快报》等其他运营媒体在区域、行业内均具有极高的公信力和影响力。

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。长期以来，控股股东杭报集团得到中央、省、市、区（县、市）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，并进行各项体制、机制的试点和改革。公司成功嫁接社会优势资源，为传统媒体向各领域的转型拓展，打下坚实的基础。在政府大力支持下，公司得以成功举办影响力巨大的中国浙江电商博览会、老年博览会、儿童博览会、房产博览会等大型活动展会，参与各项西湖博览会会展活动，打造中国杭州动漫节网站等，为公司相关行业业务的拓展，奠定了基础。

4、内生创新能力优势

公司承继杭报集团的持续改革创新基因，创新创优成为重要的企业文化内容。2001 年开始创建的 19 楼成为内生创新的经典案例。在市场分析和产业研究的基础上，2009 年上线、2013 年公司化运作的快房网，成为继 19 楼后又一个前景看好的垂直门户网站。公司内部和控股股东内部正在涌现并出现良好经营态势的创业团队如“好奇实验室”、“快拍网”、“城市通”等，正在经历市场的各种考验后，体现出越来越强的估值优势。

5、用户平台优势

（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，构成这个平台的坚实基础。强大的用户平台，在控股股东承担主流媒体舆论引导和文化服务的双重责任的同时，公司负责全部运营事务，较好地完成了业绩承诺、回报资本市场。

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），快房网作为全国党报系统唯一的大型垂直门户网站，在省内外长期居于房产电商前列，萧山网、余杭新闻网和富阳新闻网作为所在区域媒体数量和产业规模均居全国报业集团前列。

公司作为第一大股东的社区网站 19 楼，以社交和服务为主功能，为本地用户提供优质的生活交流服务，为致力拓展本地市场的品牌商家提供高性价比的互动营销服务，它不直接承载报纸内容传播的功能，有别于报社常规的新闻网站，采取 O2O 模式，其家居、婚庆等经营主打产品，为城市重要的会展活动，就流量说，注册用户数达 4665 万，日访问总页面（PV）4551 万，是全省最具竞争力的社区网站，在全国名列前茅。目前，重庆、福州、宁波、台州、嘉兴等 20 多个城市创建了当地 19 楼。近年来，相继被评为中国三大论坛、中国十大媒体网站、中国生活消费及社交类网站双十强、全国驰名商标等等。目前也是中国最大的城市社区网站。十九楼作为整个公司的有机组成部分，对公司其他媒体和互联网站，有比较大的用户依托作用，并使得公司的经营活动较好地覆盖到年轻人群。

目前各报刊订阅户超过 120 万户，继续维持省内强势地位。适应移动互联网时代，可以作为公司经营依托的新媒体产品包括手机 APP、微信公众号和官方微博号等，共有用户数（含 APP 活跃用户、微信订阅数、微博粉丝数）超过 6,100 万，较好地承接了平面媒体受众群体的转移。其中都市快报微信公众号每条内容平均阅读数有 4 万次，仅次于人民日报、央视新闻，单条新闻最高阅读量达 400 万次。桌面互联网领域，各网站汇总注册用户数超过 4900 万 ID。

(2) 城市生活服务平台

以报刊发行投递和电商物流、报刊印刷包装印刷和互联网桌面轻印刷以及户外和地铁媒体组成的城市服务平台，以服务带动开拓，赢得了市场的众多好评。2014 年“双十一”物流配送大考，每日送交出了完美的答卷。屡创新高的配送单量下，前 4 天平均妥投率 96.83%。投诉率平均值 0.193%，低于 0.20%，全部达标。两项指标均居华东电商配送企业首位，全国第 4 位。在与芝麻开门、南京晟邦等行业对手同台竞争中，取得了较大地领先优势，确立了配送质量杭州第一的地位。

报告期内，公司所属盛元印务获得中国报业协会印刷工作委员会授予的“精品报”奖，上海印刷大奖评比获得两银一铜，浙江省第五届绿色低碳经济标兵企业；国家新闻总署评为国家印刷示范企业；杭州文广新局授予杭州十佳印刷企业，创新创优企业；杭州市文明印刷企业；2014 年中国印刷企业 100 强中前 50 名。

公司所属风盛传媒在中国报业户外媒体行业 2014 年度评比中，荣膺“中国报业户外 20 强”；阅报栏项目被国家新闻出版广电总局新闻出版司评为“全国城乡公共阅报屏示范项目”。

作为公司 O2O 经营的重要一翼，城市生活服务平台，为公司切入城市生活的各个层面，服务市民生活已经打下了良好的基础，结合公司庞大的用户数据，目前平台模式正在进行转型升级、服务和营销模式正在深入改良中。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

| 对外投资情况 | | |
|----------------|------------|----------------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 19,500,000.00 | 0.00 | 100.00% |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 浙江衢州盛元文创印业有限公司 | 印刷 | 39.00% |

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 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（元） | 期初持股数量（股） | 期初持股比例 | 期末持股数量（股） | 期末持股比例 | 期末账面值（元） | 报告期损益（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|--------|------|------------|------------|--------|------------|--------|------------|------------|---------|------|
| 基金 | 16105 | 富国基金 | 492,610.84 | 399,776.71 | 0.00% | 399,776.71 | 0.00% | 706,805.22 | 214,194.38 | 交易性金融资产 | 购买 |
| 基金 | 202009 | 南方盛元 | 500,000.00 | 494,456.15 | 0.00% | 494,456.15 | 0.00% | 490,006.05 | 21,931.16 | 交易性金融资产 | 购买 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|--------|----------------|---------------|--------------|-------|--------------|-------|---------------|--------------|-------------|----|
| 基金 | 213001 | 宝盈 鸿利 收益 | 295,566.50 | 294,995.33 | 0.00% | 294,995.33 | 0.00% | 247,501.08 | 51,934.58 | 交易性金 融资产 | 购买 |
| 基金 | 830318 | 中银 QD03 | 296,442.69 | 330,335.07 | 0.00% | 330,335.07 | 0.00% | 321,581.19 | 50,138.50 | 交易性金 融资产 | 购买 |
| 基金 | 851830 | 季季 鑫 | 4,300,000.00 | | | | | 4,401,320.00 | 103,762.06 | 交易性金 融资产 | 购买 |
| 基金 | 851860 | 半年 鑫 | 4,150,000.00 | | | | | 4,201,260.00 | 46,335.07 | 交易性金 融资产 | 购买 |
| 基金 | 851890 | 年年 鑫 | 4,800,000.00 | | | | | 5,001,500.00 | 196,541.22 | 交易性金 融资产 | 购买 |
| 基金 | S11419 | 海通 海富 | 2,000,000.00 | 20,000 | | 20,000 | | 2,148,440.00 | -8,440.00 | 交易性金 融资产 | 购买 |
| 基金 | S40257 | 海通 海富 | 1,000,000.00 | | | 10,000 | | 1,021,860.00 | | 交易性金 融资产 | 购买 |
| 基金 | 851994 | 海通 月月 盈 | 2,500,000.00 | | | | | 2,554,884.67 | | 交易性金 融资产 | 购买 |
| 债券 | | 国债 回购 | 2,800,500.00 | | | | | 2,800,500.00 | | 交易性金 融资产 | 购买 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | 27,216,254.26 | 143,562.71 | -- | 102,562.71 | -- | 271,609.00 | 1,235,535.02 | -- | -- |
| 合计 | | | 50,351,374.29 | 1,683,125.97 | -- | 1,652,125.97 | -- | 24,167,267.21 | 1,911,931.99 | -- | -- |
| 证券投资审批董事会公 告披露日期 | | | | | | | | | | | |
| 证券投资审批股东会公 告披露日期（如有） | | | | | | | | | | | |

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 受托人名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型 | 委托理财金额 | 起始日期 | 终止日期 | 报酬确定方式 | 本期实际收回本金金额 | 计提减值准备金额（如有） | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|---------------|------|--------|-----------|--------|-------------|-------------|--------|------------|--------------|-------|-----------|
| 交通银行杭州富阳桂花路支行 | 无 | 否 | 稳健型 | 500 | 2014年05月09日 | 2014年11月10日 | 约定 | 500 | | 13.56 | 13.56 |
| 交通银行杭州富阳桂花路支行 | 无 | 否 | 稳健型 | 500 | 2014年11月12日 | 2015年05月12日 | 约定 | 0 | | 13.56 | 0 |
| 兴业银行杭州富阳支行 | 无 | 否 | 稳健型 | 200 | 2013年05月23日 | 2015年05月23日 | 约定 | 0 | | 18 | 0 |
| 建行浙江省分行 | 无 | 否 | 保本浮动收益型产品 | 300 | 2013年12月24日 | 2014年03月27日 | 约定 | 300 | | 4.51 | 4.51 |
| 建行钱江支行 | 无 | 否 | 保盈保本 | 800 | 2013年12月10日 | 2014年02月24日 | 约定 | 800 | | 8.66 | 8.66 |
| 建行钱江支行 | 无 | 否 | 保盈保本 | 800 | 2014年03月03日 | 2014年04月09日 | 约定 | 800 | | 4.22 | 4.22 |
| 建行钱江支行 | 无 | 否 | “乾元”保本 | 800 | 2014年04月16日 | 2014年05月29日 | 约定 | 800 | | 4.34 | 4.34 |
| 工行茅廊巷支行 | 无 | 否 | 理财共赢 | 500 | 2014年04月15日 | 2014年06月03日 | 约定 | 500 | | 3.36 | 3.36 |
| 工行茅廊巷支行 | 无 | 否 | 理财共赢 | 500 | 2014年04月15日 | 2014年07月08日 | 约定 | 500 | | 5.94 | 5.94 |
| 中行开元支行 | 无 | 否 | 中银智荟理财 | 400 | 2014年06月16日 | 2014年08月18日 | 约定 | 400 | | 3.38 | 3.38 |
| 中行开元支行 | 无 | 否 | 中银智荟理财 | 400 | 2014年06月16日 | 2014年12月15日 | 约定 | 400 | | 10.17 | 10.17 |
| 中行开元支行 | 无 | 否 | 中银平稳理财 | 500 | 2014年06月16日 | 2014年12月11日 | 约定 | 500 | | 12.44 | 12.44 |
| 中行开元支行 | 无 | 否 | 中行开元支行 | 460 | 2014年12月22日 | 2015年06月18日 | 约定 | 0 | | 0.51 | 0 |
| 中行开元支行 | 无 | 否 | 中行开元支行 | 440 | 2014年12月22日 | 2015年02月27日 | 约定 | 0 | | 0.48 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|---|---|-------------------------|-------|-------------|-------------|----|-------|--|--------|--------|
| 农行城东支行 | 无 | 否 | 本利丰 | 400 | 2014年12月25日 | 2015年03月25日 | 约定 | 0 | | 0.22 | 0 |
| 杭州工商信托股份有限公司 | 无 | 否 | 工商信 托理财 -丰利1 号 | 1,000 | 2013年02月01日 | 2015年04月27日 | 约定 | 0 | | 108.22 | 108.22 |
| 杭州工商信托股份有限公司 | 无 | 否 | 工商信 托理财 -沃能5 号 | 1,000 | 2012年12月20日 | 2014年12月20日 | 约定 | 1,000 | | 83.08 | 83.08 |
| 杭州工商信托股份有限公司 | 无 | 否 | 工商信 托理财 -飞鹰9 号 | 500 | 2014年04月16日 | 2015年09月23日 | 约定 | 0 | | 39.58 | 39.58 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 保本 | 60 | 2013年11月21日 | 2014年02月20日 | 约定 | 60 | | 0.75 | 0.75 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 保本 | 90 | 2013年12月13日 | 2014年03月13日 | 约定 | 90 | | 1.12 | 1.12 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 14天周 期型 | 20 | 2013年12月18日 | 2014年01月03日 | 约定 | 20 | | 1.48 | 1.48 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 保本 | 50 | 2013年12月27日 | 2014年01月07日 | 约定 | 50 | | 0.28 | 0.28 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 保本 | 50 | 2013年12月31日 | 2014年04月10日 | 约定 | 50 | | 0.85 | 0.85 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 七天可 存取 | 110 | 2014年01月30日 | 2014年04月30日 | 约定 | 110 | | 1.01 | 1.01 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 保本 | 70 | 2014年02月07日 | 2014年05月20日 | 约定 | 70 | | 0.59 | 0.59 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 保本 | 200 | 2014年03月20日 | 2014年09月17日 | 约定 | 200 | | 5.33 | 5.33 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 保本 | 60 | 2014年04月08日 | 2014年08月13日 | 约定 | 60 | | 0.83 | 0.83 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 保本 | 50 | 2014年04月15日 | 2014年10月13日 | 约定 | 50 | | 1.34 | 1.34 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 保本 | 70 | 2014年05月22日 | 2014年08月28日 | 约定 | 70 | | 1.88 | 1.88 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 保本 | 70 | 2014年05月23日 | 2014年11月19日 | 约定 | 70 | | 1.83 | 1.83 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------|---|---|----|-----|-------------|-------------|----|-----|--|------|------|
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 保本 | 80 | 2014年09月05日 | 2014年12月04日 | 约定 | 80 | | 0.93 | 0.93 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 保本 | 200 | 2014年09月22日 | 2014年12月22日 | 约定 | 200 | | 2.34 | 2.34 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 保本 | 50 | 2014年09月22日 | 2015年09月22日 | 约定 | 0 | | 0.35 | 0 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 保本 | 50 | 2014年10月14日 | 2014年12月15日 | 约定 | 50 | | 0.38 | 0.38 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 保本 | 50 | 2014年11月04日 | 2014年12月05日 | 约定 | 50 | | 0.17 | 0.17 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 保本 | 150 | 2014年11月21日 | 2014年12月22日 | 约定 | 150 | | 0.54 | 0.54 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 保本 | 50 | 2014年12月08日 | 2015年06月08日 | 约定 | 0 | | 0.17 | 0 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 保本 | 70 | 2014年12月08日 | 2015年03月09日 | 约定 | 0 | | 0.20 | 0 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 保本 | 100 | 2014年12月18日 | 2015年03月19日 | 约定 | 0 | | 0.10 | 0 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 保本 | 300 | 2014年12月30日 | 2015年06月30日 | 约定 | 0 | | 0.04 | 0 |
| 浦发萧山支行 | 无 | 否 | 保本 | 100 | 2014年12月31日 | 2015年01月30日 | 约定 | 0 | | 0 | 0 |
| 平安银行股份有限公司 | 无 | 否 | 保本 | 300 | 2013年03月01日 | 2014年03月01日 | 约定 | 300 | | 5.33 | 5.33 |
| 平安银行股份有限公司 | 无 | 否 | 保本 | 900 | 2014年03月13日 | 2014年08月18日 | 约定 | 900 | | 16 | 16 |
| 平安银行股份有限公司 | 无 | 否 | 保本 | 905 | 2014年08月18日 | 2014年11月18日 | 约定 | 905 | | 16.1 | 16.1 |
| 平安银行股份有限公司 | 无 | 否 | 保本 | 985 | 2014年11月19日 | 2015年03月25日 | 约定 | 0 | | 5.69 | 0 |
| 杭州银行 | 无 | 否 | 保本 | 200 | 2014年03月17日 | 2014年04月28日 | 约定 | 200 | | 0.98 | 0.98 |
| 杭州银行 | 无 | 否 | 保本 | 100 | 2014年05月13日 | 2014年06月20日 | 约定 | 100 | | 0.49 | 0.49 |
| 杭州银行 | 无 | 否 | 保本 | 110 | 2014年06月27日 | 2014年07月31日 | 约定 | 110 | | 0.44 | 0.44 |
| 杭州银行 | 无 | 否 | 保本 | 100 | 2014年06月04日 | 2014年07月07日 | 约定 | 100 | | 0.48 | 0.48 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------|---|---|-------|-------|-------------|-------------|----|-------|--|-------|-------|
| 杭州银行 | 无 | 否 | 保本 | 120 | 2014年07月29日 | 2014年09月04日 | 约定 | 120 | | 0.54 | 0.54 |
| 杭州银行 | 无 | 否 | 幸福99 | 100 | 2014年08月26日 | 2014年09月30日 | 约定 | 100 | | 0.44 | 0.44 |
| 杭州银行 | 无 | 否 | 幸福99 | 120 | 2014年09月12日 | 2014年10月18日 | 约定 | 120 | | 0.53 | 0.53 |
| 杭州银行 | 无 | 否 | 幸福99 | 100 | 2014年10月10日 | 2014年11月14日 | 约定 | 100 | | 0.45 | 0.45 |
| 杭州银行 | 无 | 否 | 幸福99 | 100 | 2014年10月22日 | 2014年11月28日 | 约定 | 100 | | 0.43 | 0.43 |
| 杭州银行 | 无 | 否 | 幸福99 | 180 | 2014年12月10日 | 2015年01月16日 | 约定 | 0 | | 0.43 | 0 |
| 农行城东支行 | 无 | 否 | 通知存款 | 3,000 | 2014年04月25日 | 2014年05月22日 | 约定 | 3,000 | | 3.04 | 3.04 |
| 农行城东支行 | 无 | 否 | 通知存款 | 2,500 | 2014年05月22日 | 2014年07月02日 | 约定 | 2,500 | | 12.05 | 12.05 |
| 农行城东支行 | 无 | 否 | 汇利丰理财 | 1,000 | 2014年06月12日 | 2014年07月13日 | 约定 | 1,000 | | 4.08 | 4.08 |
| 农行城东支行 | 无 | 否 | 40天理财 | 1,500 | 2014年07月04日 | 2014年08月13日 | 约定 | 1,500 | | 7.89 | 7.89 |
| 农行城东支行 | 无 | 否 | 通知存款 | 500 | 2014年07月16日 | 2014年10月13日 | 约定 | 500 | | 1.67 | 1.67 |
| 农行城东支行 | 无 | 否 | 汇利丰理财 | 1,500 | 2014年08月13日 | 2014年09月15日 | 约定 | 1,500 | | 1.44 | 1.44 |
| 农行城东支行 | 无 | 否 | 通知存款 | 900 | 2014年11月20日 | 2014年11月28日 | 约定 | 900 | | 3.27 | 3.27 |
| 农行城东支行 | 无 | 否 | 34天理财 | 1,000 | 2014年11月20日 | 2014年12月24日 | 约定 | 1,000 | | 4.1 | 4.1 |
| 农行城东支行 | 无 | 否 | 通知存款 | 2,000 | 2014年12月24日 | 2015年12月24日 | 约定 | 0 | | 2.67 | 0 |
| 长安信托 | 无 | 否 | 信托 | 300 | 2013年06月05日 | 2014年04月27日 | 约定 | 300 | | 9.12 | 9.12 |
| 华夏货币基金 | 无 | 否 | 货币基金 | 1,000 | 2014年01月17日 | 2014年06月25日 | 约定 | 1,000 | | 22.22 | 22.22 |
| 中国建设银行 | 无 | 否 | 理财 | 100 | 2014年04月29日 | 2014年05月05日 | 约定 | 100 | | 0.45 | 0.45 |
| 中国建设银行 | 无 | 否 | 理财 | 300 | 2014年08月15日 | 2014年08月22日 | 约定 | 300 | | 1.58 | 1.58 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---|---|------|--------|-------------|-------------|----|--------|--|--------|--------|
| 中国建设银行 | 无 | 否 | 理财 | 200 | 2014年09月16日 | 2014年09月22日 | 约定 | 200 | | 0.93 | 0.93 |
| 中国建设银行 | 无 | 否 | 理财 | 300 | 2014年09月25日 | 2014年09月29日 | 约定 | 300 | | 2.89 | 2.89 |
| 中国建设银行 | 无 | 否 | 理财 | 150 | 2014年09月26日 | 2014年09月29日 | 约定 | 150 | | 1.44 | 1.44 |
| 中国建设银行 | 无 | 否 | 理财 | 150 | 2014年09月29日 | 2014年09月30日 | 约定 | 150 | | 1.44 | 1.44 |
| 平安银行 | 无 | 否 | 货币基金 | 500 | 2013年12月09日 | 2014年03月09日 | 约定 | 500 | | 8.26 | 8.26 |
| 平安银行 | 无 | 否 | 货币基金 | 500 | 2014年03月25日 | 2014年07月25日 | 约定 | 500 | | 11.53 | 11.53 |
| 平安银行 | 无 | 否 | 货币基金 | 500 | 2014年09月01日 | 2014年12月17日 | 约定 | 500 | | 8.06 | 8.06 |
| 工商银行 | 无 | 否 | 理财 | 500 | 2014年09月30日 | 2015年09月30日 | 约定 | 0 | | 3.25 | 0 |
| 中国银行 | 无 | 否 | 理财 | 1,500 | 2014年11月28日 | 2015年01月16日 | 约定 | 0 | | 5.91 | 0 |
| 中国银行 | 无 | 否 | 理财 | 500 | 2014年12月05日 | 2015年02月05日 | 约定 | 0 | | 1.34 | 0 |
| 中国银行 | 无 | 否 | 理财 | 2,000 | 2014年12月18日 | 2015年01月31日 | 约定 | 0 | | 2.02 | 0 |
| 中国银行 | 无 | 否 | 理财 | 1,500 | 2014年12月22日 | 2015年02月27日 | 约定 | 0 | | 1.95 | 0 |
| 合计 | | | | 40,320 | -- | -- | -- | 26,985 | | 527.67 | 470.78 |
| 委托理财资金来源 | | | | 自有资金 | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | | | | 0 | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | | | | 无 | | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露日期（如有） | | | | | | | | | | | |
| 委托理财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。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 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 | 广告传媒 | 广告、报刊发行 | 50,000,000 | 373,715,724.04 | 193,677,021.63 | 560,209,763.63 | 82,873,914.48 | 83,881,276.77 |
| 杭州网络传媒有限公司 | 子公司 | 广告传媒 | 网络传媒 | 12,000,000 | 28,728,309.78 | 19,451,500.15 | 30,263,835.66 | 6,153,648.83 | 6,742,823.76 |
| 杭州日报传媒有限公司 | 子公司 | 广告传媒 | 广告、报刊发行 | 23,630,000 | 189,639,234.50 | 86,261,683.75 | 258,020,444.21 | 43,134,384.19 | 44,227,801.96 |
| 杭州富阳日报传媒有限公司 | 子公司 | 广告传媒 | 广告、报刊发行 | 5,000,000 | 40,692,641.91 | 21,918,530.77 | 38,777,287.04 | 9,070,458.20 | 9,511,493.39 |
| 杭州萧山日报传媒有限公司 | 子公司 | 广告传媒 | 广告、报刊发行 | 10,000,000 | 124,502,065.14 | 64,848,005.11 | 152,740,029.08 | 25,456,853.28 | 25,678,265.55 |
| 杭州每日传媒有限公司 | 子公司 | 广告传媒 | 广告、报刊发行 | 8,000,000 | 36,826,405.14 | 12,958,846.42 | 54,293,067.36 | 2,771,039.52 | 2,735,461.83 |
| 杭州日报报业集团盛元印务有限公司 | 子公司 | 印刷 | 数字印刷 | 285,580,600 | 667,266,057.73 | 478,982,835.84 | 610,578,638.30 | 15,526,438.08 | 16,037,201.48 |
| 杭州城乡导报传媒有限公司(现为:杭州余杭晨报传媒有限公司) | 子公司 | 广告传媒 | 广告、报刊发行 | 5,000,000 | 85,121,994.10 | 73,718,899.63 | 40,853,728.68 | 14,646,516.46 | 14,689,648.58 |
| 杭州都市周报传媒有限公司 | 子公司 | 广告传媒 | 广告、杂志 | 8,000,000 | 8,077,353.56 | 2,339,193.50 | 12,076,772.26 | -595,204.59 | -548,520.72 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------|------|------|-------|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 杭州日报报业集团每日送电子商务有限公司 | 子公司 | 物流 | 投递、物流 | 20,000,000 | 29,961,995.18 | 3,559,949.76 | 87,561,946.49 | -6,959,809.18 | -7,213,545.64 |
| 十九楼网络股份有限公司 | 参股公司 | 广告传媒 | 广告、会展 | 60,000,000 | 209,451,518.96 | 177,828,519.85 | 129,755,720.28 | 25,131,554.19 | 26,842,094.21 |

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司目的 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
|-----------------------------------|----------------|---|--------------|
| 华立仪表集团股份有限公司 | 重大资产重组 | 通过重大资产重组，将公司持有的华立仪表集团股份有限公司的股权出售给华立集团股份有限公司 | 导致公司主营业务发生变化 |
| 杭州日报传媒有限公司 | 重大资产重组 | 向杭州日报报业集团有限公司发行股份购买 | 导致公司主营业务发生变化 |
| 杭州每日传媒有限公司 | 重大资产重组 | 向杭州日报报业集团有限公司发行股份购买 | 导致公司主营业务发生变化 |
| 浙江都市快报控股有限公司 | 重大资产重组 | 向杭州日报报业集团有限公司发行股份购买 | 导致公司主营业务发生变化 |
| 杭州网络传媒有限公司 | 重大资产重组 | 向杭州日报报业集团有限公司发行股份购买 | 导致公司主营业务发生变化 |
| 杭州萧山日报传媒有限公司 | 重大资产重组 | 向杭州日报报业集团有限公司发行股份购买 | 导致公司主营业务发生变化 |
| 杭州富阳日报传媒有限公司 | 重大资产重组 | 向杭州日报报业集团有限公司发行股份购买 | 导致公司主营业务发生变化 |
| 杭州城乡导报传媒有限公司 (现为：杭州余杭晨报传媒有限公司) | 重大资产重组 | 向杭州日报报业集团有限公司发行股份购买 | 导致公司主营业务发生变化 |
| 杭州日报报业集团每日送电子商务有限公司 | 重大资产重组 | 向杭州日报报业集团有限公司发行股份购买 | 导致公司主营业务发生变化 |
| 杭州日报报业集团盛元印务有限公司 | 重大资产重组 | 向杭州日报报业集团有限公司发行股份购买 | 导致公司主营业务发生变化 |
| 杭州都市周报传媒有限公司 | 重大资产重组 | 向都市快报社发行股份购买 | 导致公司主营业务发生变化 |

4、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、2015 年 1-3 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：扭亏

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) | 0 | -- | 100 | -1,210.88 | 增长 | 100.00% | -- | 108.26% |
| 基本每股收益(元/股) | 0 | -- | 0.0010 | -0.0248 | 增长 | 100.00% | -- | 108.26% |
| 业绩预告的说明 | 公司 2014 年度实施完毕重大资产重组, 主营业务由仪器仪表更变为经营广告、报刊发行、印刷、新媒体等业务。公司业绩第一季度受春节假期影响广告收入偏低, 但是经营成本不因收入降低同步减少, 因此造成公司第一季度利润较低。 | | | | | | | |

八、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势

近年来, 信息技术革命对传播环境产生了深刻影响, 以互联网、移动媒体等为代表的各种新媒体蓬勃发展, 与报纸、杂志等传统媒体展开了激烈的市场竞争。公司主营业务包括平面广告、互联网和移动互联网公司和产品运营、印刷包装业和发行物流业等等, 均在经营范围和经营区域内面对越来越激烈的竞争。

广告和新媒体。当前市场形势下, 广告主的投放媒介, 已经有逐渐撤离平面媒体的趋势, 单纯的依靠报刊平面广告来维系公司经营业绩日益困难。因此整合平面资源和互联网及移动互联网资源, 以O2O(含online to offline和offline to online)模式整合营销, 参与各行业广告细分市场的竞争, 成为公司各个报媒公司和互联网公司的主要应对手段。

根据UBS瑞士银行全球研究提供的数据, 中国广告行业仍处于成长期。中国广告行业总额排名世界第二, 到2013 年中国广告行业收入占世界的比例为 16%, 已经成为仅次于美国的世界第二大国家。从发展趋势看, 互联网广告有望持续高速增长, 市场份额持续上升, 目前市场规模仍不到美国的一半, 中国的互联网广告前景看好。其中, 展示广告有望成为推动中国互联网广告增长的引擎。当前中国的展示广告是在不知浏览者兴趣偏好情况下的海量投放, 精准度较差, 致其在互联网广告中占比从 2010 年 58%降至 2013 年 38%。瑞银美国传媒研究员预计 2016 年占比将达到约 45%。新技术的运用特别是程序化购买(程序化购买是与传统人力购买方式相对的广告购买方式, 指通过数字平台, 代表广告主自动地执行广告媒体购买流程)是展示广告高速增长的核心动力。2013年收入规模已达 15.3 亿元, 同比增加180%, 但网络展示类广告收入的比例仅为 4%, 对比美国市场, 未来空间巨大。程序化购买还因为移动终端的渗透日益显示重要性。截至2014年12月, 我国手机网民规模达5.57亿, 网民中使用手机上网的人群占比由2013年的81.0%提升至85.8%。调查显示用户浏览时长, 移动端(229 分钟)明显高于 PC 端/电视端(161/89 分钟)。随着移动端渗透率提升和3G/4G 的普及乃至5G的开通, 2013 年移动广告市场规模已达 155 亿元, 已连续三年同比增逾 100%。考虑到移动端投放效果好、使用场景多样、精准定位等优势, 移动端广告有

望持续高增长。

按照CTR分析, 2015年报纸广告市场将面临收缩。全球2011年报纸广告总额约967亿美元, 但预计2015年将缩减为901亿美元, 在总体广告市场中的份额也从20.3%下滑到15.9%; 电视广告市场将增长, 从1,901亿美元(2011年)达到2,265亿美元(2015年), 电视广告将一直保持广告市场的最高份额; 广播广告市场将少量增长, 从337亿美元增长到371亿美元, 广播广告的增长率将落后于总体广告支出的增长率, 因此广播广告的市场份额会从7.1%下降到6.6%; 户外广告将从317亿美元增长到359亿美元, 其在整体广告市场的份额会从6.7%下滑到6.3%; 网络广告高速增长, 2015年预计1,324亿美元, 其在整体广告市场份额也将从16.1%提高到23.4%。

对照广告行业趋势, 公司在互联网广告领域, 特别是移动端广告展示的手段和技术手段相对还在完善中, 其中互联网广告的程序化购买技术, 尚未被公司所属各家站点所应用。各互联网产品配合和支持平面广告营销的能力强大, 但面对用户的个性化和精准化独立营销手段, 相对欠缺。未来公司将致力于技术升级和大数据应用, 尽快实现重大技术突破。对应公司各个报媒和互联网公司情况, 2015年在全省范围, 都市快报将继续保持省内第一媒体地位, 报媒广告的承揽能力, 将继续保持领先优势。杭州日报借成立60周年之际, 将在政府资源支持和政府展会承办等方面, 有较大的推进。杭州网在搭建和运营舆情监控平台方面, 将有大的突破。19楼经过2014年的短暂调整, 将恢复高速增长。户外广告领域, 公司切入地铁2号线和四号线首通段经营后, 加上已经成规模的区域阅报栏项目, 竞争力将显著增强。

在移动互联网领域, 公司着力于差异化竞争, 目前在新闻客户端方面, 主要面临同城其他报业集团的竞争, 但借助于都市快报的广泛影响力, 目前活跃用户和信息影响力方面, 居于领先地位。公司负责运营的微信公众号订阅户超过468万, 官微粉丝有831万, 桌面互联网站注册用户数有4,900余万。这样的用户基础在全国省会城市报业集团中居于前列。

印刷和物流。美元对非美货币的持续升值, 对于新闻纸和其他纸张的价格将产生比较大的影响, 国内主要纸厂的限产保价, 将直接导致公司印刷成本的增加。包装和其他商业印刷, 作为充分竞争行业, 利润率较低, 扩大收入必须与扩大产能同步, 但扩大产能又会面临折旧成本增加和未來市场风险双重压力。就报业印刷来说, 公司在省内乃至全国都居于领先地位, 包装和其他商业印刷则拥有较强的技术竞争力。全省来说, 出版印刷市场份额稳定, 超市DM产品印刷居于绝对领先地位。但综合来说, 报业印刷产能随着报纸发行量的优化而有所过剩已经无可避免, 消化报业印刷产能或将产能转化为其他商业印刷产能将是需要重点解决的问题。

以每日送公司为主平台的物流业, 主攻同城配送。虽然面临各大快递公司的竞争, 但依托报业发行固有的网点和人员、设施优势, 发展趋势看好。

(二) 公司发展战略

公司着力于打造以现代传媒集群为核心平台的都市生活服务商。即以满足目标用户需求为导向, 加速建设以互联网尤其是移动互联网为核心的现代传媒集群(新媒体、融媒体、多媒体), 全力打造为一个快速增长的城市人群提供资讯、文化、社交等生活服务的综合平台。通过线上线下、版内版外互动、联动(O2O模式), 满足日新月异的城市生活服务需求, 实现传媒业转型升级和都市生活服务商的战略定位。

(三) 经营计划

公司将全面完成重组报告中披露的承诺利润。并为公司的发展拟订了切实可行的经营计划。

1、传统媒体全面转型升级为现代传媒集群

实施平台战略, 实现从经营版面向经营媒体的转变, 产品形态从媒体产品向泛媒体产品的转型。

注重平台化运作, 强化整合营销。加快采用"1+N"方式, 构建以报业为主, 兼具广播、电视、互联网、二维码、户外媒体、移动终端、微博、微信等多种载体的传播平台, 搭建全媒体广告发布平台, 形成聚合用户的媒体集群, 实现内容多次销售。以信息集散地的定位积极拓展服务范围, 延伸服务产业链, 提供一揽子营销传播解决方案, 形成"全媒体全产业链"的创新思路。

注重新技术运用。加大技术团队的培养和引进, 加大新媒体新产品的开发与应用, 加大门户网站基础设备的投入, 大力提高技术操作水平。保持并提高各网站在区域范围内的国内访问量排名, 确保访问量保持前三, 部分网站冲第一, 打造个别全国有较大影响力的新产品。

注重互联网广告平台打造。打造统一的DSP互联网广告投放系统。对内深挖现有媒体集群在从传统媒体向融媒体、全媒体转型过程中, 产生的全新互联网广告平台价值; 对外发挥杭报集团品牌优势、华媒控股投融资优势, 拓展、代理、整合并适时收购、兼并各类新兴优质互联网产品, 迅速做大互联网广告蛋糕。通过一到两年时间, 使上市公司成为区域互联网广告

代理和投放龙头。

注重会展平台搭建。运用媒体强大的传播手段和途径，承接各类大型会展、论坛、活动，突出融合主题，扩大办展规模，完善办展格局，精心组织好电博会、艺博会等各类大型会展，提升产业化、专业化、品牌化水平。抓好新会展品牌的建设和培育，培养专业团队，创造会展业新增长点。

注重电商体系构建。全力打造垂直的城市生活服务微商集群。充分利用城市媒体集团优势，结合移动端各种工具，形成覆盖城市人群生活各方面的垂直服务客户端，成为上市公司重要的经济增长点和用户积累手段。深入建设线上-线下-线上的对接环路，将 19 楼家博会、婚博会作为 O2O 模式的经典案例予以推广。深入研究快房网营销模式，实施“本土化、社区化”路径，垂直复制到其他城市。

2、以移动终端为主体进行整合拓展。以移动互联网+的思维打造全新媒体产品，成为广告发力的主阵地。通过统合移动终端（APP）、微博大号、微信公众号等多种传播出口，布局移动互联金融、教育、娱乐、医疗等领域，实现多途径采集、多终端发布、多渠道营销。

在内容产品方面，结合向图片、视频化发展的趋势，形成从移动新闻门户客户端产品到以社群为纽带的垂直移动新闻客户端产品的建设。向广大用户提供优质的新闻内容和媒体产品。

在推广营销方面，未来三年，在现有的基础上，加快垂直性、专业性的移动终端的开发和布局，实现分众化的圈层发布、精准营销。

3、加快区域报产业化发展

区域报受众范围集中，内容本地化特征明显，在发行区域内具有很强的公信力、影响力和引导力，积淀了相当不错的品牌价值，未来仍有较大发展空间，拟从以下方面予以推进：

横向整合资源，构建“1+N”，实现产业化运作。利用资源及品牌优势，加快新闻和服务信息的全天候全方位发布，深挖和集聚用户资源，成为整合营销传播服务提供商。纵向触角延伸，创办社区媒体，实现分众化发展。创办和推广社区媒体，通过三年时间，在萧山、余杭、富阳形成覆盖社区街道的内容发布和服务提供网络。辐射周边地市，实现区域化合作或并购，共同运营当地媒体。全面布局移动端，代建微信公众号，打通线上线下。在社区媒体基础上，为乡镇街道代建微信公众号，打造新的城市用户数据库体系。发挥地域和资源优势，争取地方政府支持。充分发挥所在地的地域优势，在获得和利用资源、土地、项目、资金等方面抢占先机。主动介入各种政府主办的会展活动，积极争取成为区域外宣平台。

4、启动用户数据库建设

通过技术手段实现信息和用户个性化、定制化需求的智能匹配。从信息服务、广告、电子商务、舆情增值服务、网络行政服务等五个方面探索大数据盈利模式。切实加强内部数据标准化建设，转变观念、注重积累、加快布局。对内进行现有报刊、网站、移动媒体等用户数据的整理和归类，构建初步的大数据基础平台。对外择机收购具有数据基础的网站或公司，实现数据的快速积累。

5、以物流、商务印刷为基点，布局智慧城市生活

利用盛元印务“国家数字出版基地”优势，建设自用物业和运作物业配套的产业园区，寻求现代物流和商业包装印刷的合作开发利用。以物流、商务印刷为基点，根据生活服务商的定位及杭州智慧城市的打造，通过开发、参股、并购等多种方式积极参与、布局智慧城市生活应用项目。

选择有服务能力的多元项目实现移动产品化，利用移动 LBS 技术提升服务能力，打造成既有线上 APP 触角，又有扎实线下服务体系支撑的新产品，如在线个性印刷、O2O 精准广告等，提升业务的现代性，积累优质的用户数据和用户行为数据。

6、以公司战略定位为方向，加快投融资体系建设

理性分析现有业务结构，通过投融资手段，布局区域性 O2O 业务的生态系统，扩大优势领域，整合缺失环节，延展产业链上下游，为城市生活服务商的战略目标探索新的商业模式和项目孵化。

围绕公司城市生活服务商的战略定位，对内为业务重组和内部创业提供融资支持，对外积极采取资本运作方式收购、兼并和培育新的利润增长点，助力公司转型升级。

十、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

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：对2014年1月1日/2013年度相关财务报表项目的影响金额：长期股权投资减少90万元，可供出售金融资产增加90万元，递延收益增加812.74万元，其他非流动负债减少812.74万元；对2013年1月1日/2012年度相关财务报表项目的影响金额：长期股权投资减少90万元，可供出售金融资产增加90万元，递延收益增加119.45万元，其他非流动负债减少119.45万元。

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，根据中国证监会核准的前次重大资产重组方案，公司将除固定资产、无形资产、递延所得税资产、货币资金、应交税费和应付股利之外的全部资产及各类负债（具体包括其他应收款、长期股权投资、其他应付款及应付职工薪酬）售予华立集团股份有限公司，并向杭报集团有限公司和都市快报社发行股份购买其下属传媒经营类资产，具体包括杭报集团有限公司持有的杭州日报传媒 100%股权、每日传媒100%股权、都市快报控股 100%股权、杭州网络传媒 100%股权、萧山日报传媒 100%股权、富阳日报传媒 100%股权、城乡导报传媒（现为：余杭晨报传媒）51%股权、每日送电子商务 100%股权、盛元印务 100%股权，以及都市快报社持有的十九楼 38.83%股权、都市周报传媒 80%股权。2014年12月18日，公司实施完毕重大资产重组，取得对注入资产的财务和经营的控制权。故将上述杭州日报传媒、每日传媒、都市快报控股、杭州网络传媒、萧山日报传媒、富阳日报传媒、城乡导报传媒（现为：余杭晨报传媒）、每日送电子商务、盛元印务、都市周报传媒纳入合并财务报表范围；原子公司华立仪表集团股份有限公司及其下属控股子公司不再纳入合并财务报表范围。

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

由于母公司可供分配的利润为负，故公司近三年（含报告期）均未进行利润分配，也未利用资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额 | 以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例 |
|--------|------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 2014 年 | 0.00 | 188,665,289.66 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2013 年 | 0.00 | 161,286,500.76 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2012 年 | 0.00 | 77,347,653.42 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十五、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十六、社会责任情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，规范公司治理结构和建立健全内部控制制度，依法召开股东大会、董事会、监事会，规范董事、监事、高级管理人员的行为及选聘任免，履行信息披露义务，积极承担社会责任，采取有效措施保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

1、股东及债权人权益保护：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会，积极采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。公司严格依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息，不存在选择性信息披露。报告期内，公司实施重大资产重组，严格按照《公司法》、《公司章程》等要求，通过各种方式通知股东和债权人，以保证公司和股东、债权人的合法权益。报告期内，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。公司在经营决策过程中，充分考虑债权人的合法权益。

2、职工权益保护：公司的用工制度严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，充分尊重职工人格，保障职工合法权益，关爱职工，劳动关系和谐稳定。公司为职工提供健康、安全的工作环境和生活环境，依法安排职工参加社会保险，在劳动安全卫生制度、社会保障等方面严格执行国家规定和标准。公司按照国家规定提取和使用职业培训经费，积极开展职工培训，提高职工技能和素质。

3、供应商、客户和消费者权益保护：公司对供应商、客户和消费者诚实守信，充分尊重供应商、客户的知识产权。公司严格按照国家法律规定，严格监控和防范商业贿赂，各项商业活动完全遵循公开、公平、公正、有偿、自愿的商业原则。公司严格保管供应商、客户和消费者的个人信息。公司为客户提供良好的售后服务，及时处理供应商、客户和消费者的投诉和建议。

4、环境保护和可持续发展：公司为环境保护工作提供必要的人力、物力以及技术和财力的支持。公司采用资源利用率高、污染物排放少的设备和工艺，使用经济合理的废弃物综合利用技术和污染物处理技术。公司的研发生产均严格执行国家标准、行业标准，未出现环保事故，未被环保部门处罚或被列入重点污染企业名单。在力所能及的范围内，公司积极参加社会公益活动，促进企业所在地的发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------------|-------------|------|--------|---|---|
| 2014年05月22日 | 杭州日报大厦二楼钱江厅 | 实地调研 | 机构 | 东吴证券沈彦杰、曲泓霖；德邦基金张弘；建银国际贺磊；招商证券李妍；建设银行浙江省分行投行部谢林、田宇轩 | 1、介绍公司重组预案的情况；2、介绍杭报集团的情况；3、介绍重组进入上市公司的资产情况；4、介绍拟进入上市公司资产的战略定位及产业方向等；5、简要交流。未提供资料。 |
| 2014年06月05日 | 杭州日报大厦二楼钱江厅 | 实地调研 | 机构 | 中信建投王瀚宁、陈英、姜元茂；中信证券于聪；华鑫基金刘玉江；华夏基金张伟文；诺安基金张泽京；景顺长城旷斌；浙商财险周浩军；宏源证券董克飞；深圳证券信息公司时黛 | 1、介绍双方人员情况；2、介绍杭州日报基本情况；3、介绍 ppt《现代传媒集群为核心的城市生活服务商》；4、交流和沟通。未提供资料。 |
| 2014年12月31日 | 杭州日报大厦二楼钱江厅 | 实地调研 | 机构 | 海通证券 冯志建、刘健；光大证券分析师余李平；五矿鑫扬姚梅；长江证券分析师刘疆；以及三十多名自然人股东和投资者 | 1、华智控股置入资产的基本业务情况，经营模式和发展理念。2、杭报集团上市的背景，杭报集团的实力；3、杭报集团新业务亮点；4、关于2014年度以及2015年度的业绩情况；5、关于公司更名的时间；6、公司未来的并购战略规划（投融资计划）7、公司高管的构成及知识结构。未提供资料。 |
| 接待次数 | | | | | 3 |
| 接待机构数量 | | | | | 18 |
| 接待个人数量 | | | | | 30 |
| 接待其他对象数量 | | | | | 0 |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 | | | | 否 | |

第五节 重要事项

一、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。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

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

单位：万元

| 股东或关联人名称 | 占用时间 | 发生原因 | 期初数 | 报告期新增占用金额 | 报告期偿还总金额 | 期末数 | 预计偿还方式 | 预计偿还金额 | 预计偿还时间（月份） |
|------------------|------|--------------------------|-----------|-----------|-----------|-----|--------|--------|------------|
| 都市日报社 | | 采编经营两分开结算余额 | 1,022.81 | 47.45 | 1,070.26 | | | | |
| 杭州日报报业集团有限公司 | | 代垫费用、借款、采编经营两分开结算余额 | 23,263.79 | 14.45 | 23,278.24 | | | | |
| 杭州余杭新闻传媒中心 | | 应收补贴款、借款 | 43.24 | 40 | 83.24 | | | | |
| 浙江华朗实业有限公司 | | 股权转让款 | 372.83 | | 372.83 | | | | |
| 杭州城市通媒体有限公司 | | 借款、代垫费用 | 50.41 | | 50.41 | | | | |
| 浙江都市艺术文化发展有限公司 | | 借款、固定资产转让款 | 225.11 | | 225.11 | | | | |
| 浙江杭报金都创意产业发展有限公司 | | 代垫费用 | 29.47 | 55.2 | 84.67 | | | | |
| 富阳日报社 | | 结算余额、代垫费用、借款、采编经营两分开结算余额 | 542.56 | 787.56 | 1,330.12 | | | | |
| 杭州日报报业集团（杭州日报社） | | 押金 | 12.5 | | 12.5 | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|-----------|----------|-----------|---|----|---|----|
| 杭州日报报业集团出版传媒控股公司 | 代垫费用 | 0.61 | | 0.61 | | | | |
| 杭州日报旺财商贸有限公司 | 股权转让款 | 20.78 | | 20.78 | | | | |
| 杭州健康传媒有限公司 | 代垫费用 | 101.48 | | 101.48 | | | | |
| 余杭晨报社 | 借款 | | 50 | 50 | | | | |
| 浙江奥盛文化传媒有限公司 | 代垫费用 | | 12.01 | 12.01 | | | | |
| 拓普金榜北京休闲文化传媒有限公司 | 代垫费用 | 1.87 | | 1.87 | | | | |
| 合计 | | 25,687.46 | 1,006.67 | 26,694.13 | 0 | -- | 0 | -- |
| 期末合计值占最近一期经审计净资产的比例 | 0.00% | | | | | | | |
| 相关决策程序 | | | | | | | | |
| 当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明 | | | | | | | | |
| 未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明 | | | | | | | | |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期 | 2015 年 04 月 18 日 | | | | | | | |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引 | http://www.cninfo.com.cn/ | | | | | | | |

四、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。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格(万元) | 进展情况 | 对公司经营的影响 | 对公司损益的影响 | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关系(适用关联交易情形) | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|--|------------|--------|------------------------------|----------|-------------------------|---------|--------------------|-------------|--------------------------------|
| 杭州日报报业集团有限公司 | 杭州日报传媒 100%股权、每日传媒 100%股权、都市快报控股 100%股权、杭州网络传媒 100%股权、萧山日报传媒 100%股权、富阳日报传媒 100%股权、城乡导报传媒(现为:余杭晨报传媒) 51%股权、每日送电子商务 100%股权、盛元印务 100%股权 | 206,194.00 | 全部过户完毕 | 公司主营业务变更为经营广告、报刊发行、印刷、新媒体等业务 | | | 是 | 重组完成后公司的控股股东 | 2014年11月29日 | 重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书摘要(修订稿) |
| 都市快报社 | 十九楼 38.83%股权、都市周报传媒 80%股权 | 16,921.86 | 全部过户完毕 | 公司主营业务变更为经营广告、报刊发行、印刷、新媒体等业务 | | | 是 | 重组完成后公司的一致行动人 | 2014年11月29日 | 重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书摘要(修订稿) |

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响 | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|---|-------------|-----------|----------------------------|-----------------------|--------------------------|----------|---------|--------------------|-----------------|-----------------|-------------|--------------------------------|
| 华立集团股份有限公司 | 将除固定资产、无形资产、递延所得税资产、货币资金、应交税费和应付股利之外的全部资产及各类负债(具体包括其他应收款、长期股权投资、其他应付款及应付职工薪酬) | 2013年12月31日 | 37,011.42 | | 置出公司原有主营业务,导致公司主营业务变更 | | 资产评估报告 | 是 | 公司原控股股东 | 是 | 是 | 2014年11月29日 | 重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书摘要(修订稿) |

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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 | 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 | 同一实际控制人控制 | 采购服务 | 采编服务 | 《收入分成协议》 | | 9,562.26 | 42.76% | 货币 | | | |
| 杭州日报社 | 同一实际控制人控制 | 采购服务 | 采编服务 | 《收入分成协议》 | | 6,353.28 | 28.41% | 货币 | | | |
| 每日商报社 | 同一实际控制人控制 | 采购服务 | 采编服务 | 《收入分成协议》 | | 2,028.3 | 9.07% | 货币 | | | |
| 萧山日报社 | 同一实际控制人控制 | 采购服务 | 采编服务 | 《收入分成协议》 | | 1,967.92 | 8.80% | 货币 | | | |
| 城乡导报社 (现为: 余杭晨报社) | 同一实际控制人控制 | 采购服务 | 采编服务 | 《收入分成协议》 | | 1,048.93 | 4.69% | 货币 | | | |
| 富阳日报社 | 同一实际控制人控制 | 采购服务 | 采编服务 | 《收入分成协议》 | | 914.99 | 4.09% | 货币 | | | |
| 都市周报社 | 同一实际控制人控制 | 采购服务 | 采编服务 | 《收入分成协议》 | | 488.68 | 2.19% | 货币 | | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 22,364.36 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因 | | | | 本公司与上述关联方进行的日常关联交易行为均为生产经营所必须, 并持续进行的关联交易事项, 对保证公司生产经营的稳定发展发挥了积极作用。因行业政策特殊性的原因, 收入分成按《收入分成协议》执行, 维护了各方的利益。 | | | | | | | |
| 关联交易对上市公司独立性的影响 | | | | 该项关联交易不构成对公司独立性的影响, 没有损害公司及中小股东的利益。 | | | | | | | |

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值 (万元) | 转让资产的评估价值 (万元) | 市场公允价值 (万元) | 转让价格 (万元) | 关联交易结算方式 | 交易损益 (万元) | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------|------|--------|--|--|----------------|----------------|-------------|------------|----------|-----------|------------------|--------------------------------|
| 杭州日报报业集团有限公司 | 控股股东 | 购买资产 | 发行股份购买杭州日报传媒 100%股权、每日传媒 100%股权、都市快报控股 100%股权、杭州网络传媒 100%股权、萧山日报传媒 100%股权、富阳日报传媒 100%股权、城乡导报传媒(现为:余杭晨报传媒) 51%股权、每日送电子商务 100%股权、盛元印务 100%股权 | 评估报告书 | 68,286.54 | 206,194.00 | | 206,194.00 | 发行股份购买资产 | | 2014 年 11 月 29 日 | 重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书摘要(修订稿) |
| 都市快报社 | 控股股东 | 购买资产 | 发行股份购买十九楼 38.83%股权、都市周报传媒 80%股权 | 评估报告书 | 6,693.45 | 16,921.86 | | 16,921.86 | 发行股份购买资产 | | 2014 年 11 月 29 日 | 重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书摘要(修订稿) |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有) | | | | 将标的企业未来的经营状况和获利能力纳入评估,以收益法的结果作为最终评估结论。 | | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | | 导致公司主营业务发生变化 | | | | | | | | |

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

| 关联方 | 关联关系 | 债权债务类型 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额(万元) | 本期发生额(万元) | 期末余额(万元) |
|---------------|-----------|---------|------|--------------|----------|-----------|----------|
| 杭州读报人电子商务有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 0.2 | 439.69 | 439.89 |

| | | | | | | | |
|--------------------|-----------|---------|------|---|--------|---------|--------|
| 浙江都市艺术文化发展有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 0 | 271.83 | 271.83 |
| 杭州地铁文化传媒有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 899.98 | -716.52 | 183.46 |
| 杭州日报报业集团有限公司 | 母公司 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 0 | 179.15 | 179.15 |
| 杭州日报旺财商贸有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 0 | 85.65 | 85.65 |
| 杭州风茂房地产代理有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 0 | 35.25 | 35.25 |
| 杭州日报报业集团出版传媒控股有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 30 | -0.83 | 29.17 |
| 杭州日报报业集团（杭州日报社） | 实际控制人 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 6.24 | 17.42 | 23.66 |
| 杭州萧报国际旅行社有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 0 | 21.99 | 21.99 |
| 都市快报社 | 股东 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 0 | 15.6 | 15.6 |
| 杭州萧山旺财商贸有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 0 | 8.7 | 8.7 |
| 杭州萧山萧报教育咨询有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 0 | 5.54 | 5.54 |
| 十九楼网络股份有限公司 | 联营企业 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 0 | 4.98 | 4.98 |
| 浙江杭报金都创意产业发展有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 0 | 3.56 | 3.56 |
| 杭州风和会展有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 0 | 0.95 | 0.95 |
| 杭州萧文置业有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 0 | 0.92 | 0.92 |
| 杭州新闻物业管理开发有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 0 | 0.91 | 0.91 |
| 富阳日报社 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 338 | -337.54 | 0.46 |
| 风景名胜杂志社 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 0.12 | -0.12 | 0 |
| 杭州汉书数字出版传播有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 15.77 | -15.77 | 0 |

| | | | | | | | |
|--------------------|-----------|---------|--------------------------|---|-----------|------------|-----------|
| 浙江华朗实业有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 0.05 | -0.05 | 0 |
| 杭州地铁文化传媒有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 结算余额 | 否 | 0 | 4.13 | 4.13 |
| 十九楼网络股份有限公司 | 联营企业 | 应收关联方债权 | 分配股利 | 否 | 0 | 621.3 | 621.3 |
| 华立集团股份有限公司 | 股东 | 应收关联方债权 | 重组置出资产转让款 | 是 | 0 | 36,850.41 | 36,850.41 |
| 都市周报社 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 采编经营两分开结算余额 | 是 | 1,022.81 | -1,022.81 | 0 |
| 杭州日报报业集团有限公司 | 母公司 | 应收关联方债权 | 代垫费用、借款、采编经营两分开结算余额 | 是 | 23,263.79 | -23,263.79 | 0 |
| 杭州余杭新闻传媒中心 | 本公司少数股东 | 应收关联方债权 | 应收补贴款、借款 | 是 | 43.24 | -43.24 | 0 |
| 拓普金榜北京休闲文化传媒有限公司 | 联营企业 | 应收关联方债权 | 代垫费用 | 是 | 1.87 | -1.87 | 0 |
| 浙江华朗实业有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 同一实际控制人控制 | 是 | 372.83 | -372.83 | 0 |
| 杭州城市通媒体有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 借款、代垫费用 | 是 | 50.41 | -50.41 | 0 |
| 浙江都市艺术文化发展有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 借款、固定资产转让款 | 是 | 225.11 | -225.11 | 0 |
| 浙江杭报金都创意产业发展有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 代垫费用 | 是 | 29.47 | -29.47 | 0 |
| 富阳日报社 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 结算余额、代垫费用、借款、采编经营两分开结算余额 | 是 | 542.56 | -542.56 | 0 |
| 杭州日报报业集团（杭州日报社） | 实际控制人 | 应收关联方债权 | 押金 | 是 | 12.5 | -12.5 | 0 |
| 杭州日报报业集团出版传媒控股有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 代垫费用 | 是 | 0.61 | -0.61 | 0 |
| 杭州日报旺财商贸有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 股权转让款 | 是 | 20.78 | -20.78 | 0 |
| 杭州健康传媒有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应收关联方债权 | 代垫费用 | 是 | 101.48 | -101.48 | 0 |
| 余杭晨报社 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 应付采编费用 | 否 | 0 | 1.76 | 1.76 |

| | | | | | | | |
|--------------------|-----------|---------|-----------|---|----------|-----------|----------|
| 都市快报社 | 股东 | 应付关联方债务 | 代垫费用 | 否 | 0 | 83.64 | 83.64 |
| 富阳旺财商贸有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 购入商品 | 否 | 0 | 0.19 | 0.19 |
| 富阳闻达电子商务有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 投递费 | 否 | 0 | 51.29 | 51.29 |
| 杭州风茂房地产代理有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 广告代理费 | 否 | 0 | 7.39 | 7.39 |
| 杭州汉书数字出版传播有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 出版费 | 否 | 0 | 1.15 | 1.15 |
| 杭州日报报业集团有限公司 | 母公司 | 应付关联方债务 | 代垫费用 | 否 | 462.35 | -445.81 | 16.54 |
| 浙江杭报金都创意产业发展有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 房租费 | 否 | 0 | 46.52 | 46.52 |
| 萧山日报社 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 应付采编费用 | 否 | 0 | 100 | 100 |
| 杭州日报报业集团（杭州日报社） | 实际控制人 | 应付关联方债务 | 代垫费用 | 否 | 311.19 | -311.19 | 0 |
| 杭州地铁文化传媒有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 广告代理费 | 否 | 371.68 | -371.68 | 0 |
| 杭州风盛新传媒广告有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 应付固定资产购买款 | 否 | 840.91 | -840.91 | 0 |
| 浙江华朗实业有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 预收款项 | 否 | 0 | 278.3 | 278.3 |
| 杭州读报人电子商务有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 预收款项 | 否 | 0 | 0.8 | 0.8 |
| 杭州日报报业集团出版传媒控股有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 应付股利 | 否 | 104.69 | -14.29 | 90.41 |
| 杭州余杭新闻传媒中心 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 应付股利 | 否 | 98 | 0 | 98 |
| 杭州日报报业集团（杭州日报社） | 实际控制人 | 应付关联方债务 | 股权转让费 | 否 | 1,248.26 | -20.8 | 1,227.46 |
| 杭州网络新闻中心 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 预收代垫人员费用 | 否 | 0 | 73.41 | 73.41 |
| 富阳日报社 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 应付采编费用 | 否 | 0 | 207.29 | 207.29 |
| 杭州日报报业集团有限公司 | 母公司 | 应付关联方债务 | 代垫费用 | 否 | 2,657.15 | -2,629.42 | 27.73 |

| | | | | | | | |
|-----------------------|---|---------|---------|---|----------|-----------|------|
| 杭州读报人电子商务有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 代收款 | 否 | 0 | 0.42 | 0.42 |
| 都市快报社 | 股东 | 应付关联方债务 | 代垫费用 | 否 | 0.03 | 0.03 | 0.06 |
| 风景名胜杂志社 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 代垫费用 | 否 | 134.6 | -134.6 | 0 |
| 杭州风茂房地产代理有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 代收款项 | 否 | 246.1 | -246.1 | 0 |
| 杭州萧山萧报教育咨询有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 代收款项 | 否 | 94.69 | -94.69 | 0 |
| 萧山日报社 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 编营分离往来款 | 否 | 3,733.48 | -3,733.48 | 0 |
| 休闲杂志社 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 代垫费用 | 否 | 4.35 | -4.35 | 0 |
| 杭州风盛新传媒广告有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 预收分红款项 | 否 | 60 | -60 | 0 |
| 杭州休闲电子商务有限公司 | 同一实际控制人控制 | 应付关联方债务 | 代垫费用 | 否 | 6.05 | -6.05 | 0 |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | 应收华立集团股份有限公司 36,850.41 万元系重组置出资产转让款，已于 2015 年 1 月 6 日收回 26,000.00 万元，剩余部分根据合同约定将于 2015 年 7 月 5 日之前收回。对公司经营成果及财务状况无重大影响。 | | | | | | |

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、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

租赁情况说明

本公司作为承租人

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本年确认的租赁费 | 上年确认的租赁费 |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 杭州日报报业集团（杭州日报社） | 房屋及建筑物 | 10,275,569.87 | 11,639,571.14 |
| 浙江杭报金都创意产业发展有限公司 | 房屋及建筑物 | 451,900.00 | |
| 萧山日报社 | 房屋及建筑物 | 365,000.00 | 456,250.00 |
| 富阳日报社 | 房屋及建筑物 | 46,245.50 | 288,294.89 |
| 杭州日报报业集团（杭州日报社） | 广告牌 | 75,000.00 | |
| 杭州日报报业集团有限公司 | 广告牌 | 75,000.00 | |
| 杭州日报报业集团假日宾馆有限公司 | 车辆 | 2,850.00 | |
| 合计 | | 11,291,565.37 | 12,384,116.03 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

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。

4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 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 | 杭州日报报业集团有限公司;都市快报社 | 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。 | | | 履行之中 |
| | 杭州日报报业集团有限公司;都市快报社 | 关于业绩补偿的承诺:根据杭报集团有限公司、都市快报社与华智控股签署的《利润补偿协议》及《利润补偿协议之补充协议》,利润补偿期间为交易实施完毕日当年起三个会计年度。若本次交易于 2014 年实施完毕,则利润补偿期间为 2014 年、2015 年及 2016 年;若本次交易于 2015 年实施完毕,则利润补偿期间为 2015 年、2016 年及 2017 年。根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的拟购买资产评估报告,拟购买资产 2014、2015、2016 及 2017 年实现的扣除非经常性损益后归属于标的资产股东的净利润分别为 17,541.80 万元、19,532.02 万元、21,514.69 万元和 22,555.13 万元。杭报集团有限公司与都市快报社承诺:如果年度实际净利润低于上述承诺净利润的,杭报集团有限公司与都市快报社同意华智控股对差额部分以 1 元的价格回购杭报集团有限公司、都市快报社所持的相关股份。 | | | 履行之中 |
| | 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;都市快报社 | 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 | | | 履行之中 |

| | | | | |
|--|------------------------------------|--|--|------|
| | | <p>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:(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。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> | | |
| | 华立集团股份有限公司 | 根据《重组协议》,对于华智控股的或有负债,在交割日后两年内均由华立集团承担;如华智控股于交割日后因该等债务而承担相关责任或遭受损失的,则华立集团承诺在确认该等情形发生日起的5日内对上市公司以货币形式予以足额补偿。 | | 履行之中 |
| | 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 | 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。 | | 履行之中 |

| | | | | | | |
|-----------------|---|--|--|--|--|--|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

| 盈利预测资产或项目名称 | 预测起始时间 | 预测终止时间 | 当期预测业绩（万元） | 当期实际业绩（万元） | 未达预测的原因（如适用） | 原预测披露日期 | 原预测披露索引 |
|-------------|-------------|-------------|------------|------------|--------------|-------------|--------------------------------|
| 重大资产重组置入资产 | 2014年01月01日 | 2014年12月31日 | 17,541.8 | 17,875.57 | | 2014年11月29日 | 重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书摘要（修订稿） |

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施完毕重大资产重组，杭州日报报业集团有限公司、都市快报社就业绩补偿作出如下承诺：若本次交易于2014年实施完毕，则利润补偿期间为2014年、2015年及2016年；若本次交易于2015年实施完毕，则利润补偿期间为2015年、2016年及2017年。根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的拟购买资产评估报告，拟购买资产2014、2015、2016及2017年实现的扣除非经常性损益后归属于标的资产股东的净利润分别为17,541.80万元、19,532.02万元、21,514.69万元和22,555.13万元。杭报集团有限公司与都市快报社承诺：如果年度实际净利润低于上述承诺净利润的，杭报集团有限公司与都市快报社同意华智控股（现改名为华媒控股）对差额部分以1元的价格回购杭报集团有限公司、都市快报社所持的相关股份。

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2014年度实现的归属于上市公司股东的扣除非经营性损益后的净利润为178,755,728.36元，超额完成承诺业绩。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|-------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 90 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 何前、倪元飞 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

报告期内，公司实施完毕重大资产重组，控股股东、主营业务发生重大变化。经公司第七届董事会第十四次会议、2014年第二次临时股东大会审议通过《关于聘请2014年度审计机构的议案》，同意聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、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。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、主营业务的变化

报告期内，公司实施完毕重大资产重组，原有仪器仪表资产全部置出，主营业务变更为经营广告、报刊发行、印刷、新媒体等业务。详见披露于2014年11月29日的《浙江华智控股股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订版）》。

2、持股5%以上股东持股情况的变化

报告期内，公司实施完毕重大资产重组，向杭州日报报业集团有限公司、都市快报社发行股份购买资产，公司总股本增加，杭州日报报业集团有限公司持有本公司股份为489,771,977股，持股比例48.12%；都市报告社持有本公司股份为40,194,438股，持股比例3.95%，华立集团股份有限公司所持本公司持股数量仍为114,690,754股，持股比例由23.52%稀释至11.27%。详见披露于2014年12月2日的《收购报告书》、《简式权益变动报告书》。

报告期内，华立集团股份有限公司与浙江华立投资管理有限公司签署《股份转让协议》，华立集团股份有限公司将所持本公司股份3,300万股转让给浙江华立投资管理有限公司，转让完成后，华立集团股份有限公司持股数量为81,690,754股，持股比例8.03%；浙江华立投资管理有限公司持股数量为33,000,000股，持股比例3.24%。详见披露于2014年12月9日的《简式权益变动报告书（一）》、《简式权益变动报告书（二）》。

3、董事、监事、高级管理人员变化的情况

报告期内，公司实施完毕重大资产重组，主营业务发生重大变化，从加强公司盈利能力、保护公司股东利益的角度出

发，在综合考虑现任董事的专业方向、从业领域等因素的基础上，经公司第七届董事会第十四次会议、第七届监事会第十三次会议、2014年第二次临时股东大会、公司职工大会审议通过，对董事会、监事会、高级管理人员进行了改选。详见披露于2014年12月27日的2014-067号《关于变更职工代表监事的公告》，披露于2015年1月5日的2014-070号《2014年第二次临时股东大会会议决议的公告》。

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 | 0 | 0.00% | 529,966,415 | 0 | 0 | 1,400 | 529,967,815 | 529,967,815 | 52.08% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 529,966,415 | 0 | 0 | 0 | 529,966,415 | 529,966,415 | 52.07% |
| 3、其他内资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 1,400 | 1,400 | 1,400 | 0.00% |
| 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 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 1,400 | 1,400 | 1,400 | 0.00% |
| 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 | 487,731,995 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | -1,400 | -1,400 | 487,730,595 | 47.92% |
| 1、人民币普通股 | 487,731,995 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 487,731,995 | 47.92% |
| 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 | -1,400 | -1,400 | -1,400 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 487,731,995 | 100.00% | 529,966,415 | 0 | 0 | 0 | 529,966,415 | 1,017,698,410 | 100.00% |

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

根据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等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]1274号）和《关于核准豁免杭州日报报业集团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），公司以4.21元/股的价格向杭州日报报业集团和都市快报社发行529,966,415股股份购买其下属传媒类经营资产。2014年12月18日，公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕了向杭州日报报业集团和都市快报社的股份发行手续，新增股份于2014年12月19日正式上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 上市公司的决策过程

1. 因公司控股股东华立集团正在筹划可能涉及公司的重大事项，经公司申请，公司股票于2013年9月27日起开始停牌。

2. 2014年3月24日,公司召开第七届董事会第九次会议,审议通过了《关于公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易整体方案的议案》等相关议案。公司与杭报集团有限公司、都市快报社及华立集团签署了附生效条件的《重大资产出售及发行股份购买资产协议》,公司与杭报集团有限公司、都市快报社签署了《利润补偿协议》。
 3. 2014年5月19日,公司披露《浙江华智控股股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易预案》等相关公告;同日,公司股票复牌。
 4. 2014年7月3日,公司召开第七届董事会第十一次会议,审议通过了《关于公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易具体方案的议案》等相关议案。公司与杭报集团有限公司、都市快报社及华立集团签署了附生效条件的《重大资产出售及发行股份购买资产协议之补充协议》,公司与杭报集团有限公司、都市快报社签署了《利润补偿协议之补充协议》。
 5. 2014年7月23日,公司召开2014年第一次临时股东大会,审议通过了关于本次重大资产重组的相关议案,并同意杭报集团有限公司及都市快报社免于以要约方式收购公司股份。
 6. 2014年10月13日,上市公司并购重组审核委员会将审核公司本次重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易事宜。经本公司申请,公司股票于2014年10月13日起停牌。
 7. 2014年10月16日,经中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开的2014年第54次会议审核,公司本次重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易事项获得有条件通过。经本公司申请,公司股票自2014年10月17日开市起复牌。
- (2) 杭报集团有限公司、都市快报社的决策过程
1. 2013年9月27日,杭报集团有限公司董事会通过决议,同意公司以非公开发行股份方式购买杭报集团有限公司持有的都市快报控股100%股权、杭州日报传媒100%股权、萧山日报传媒100%股权、城乡导报传媒(现为:余杭晨报传媒)51%股权、富阳日报传媒100%股权、每日传媒100%股权、杭州网络传媒100%股权、盛元印务100%股权、每日送电子商务100%股权。同日,都市快报社编委会通过决议,同意公司以非公开发行股份方式购买都市快报社持有的十九楼38.83%股权及都市周报传媒80%股权。
 2. 2013年10月8日,杭报集团党委会通过决议,同意公司以非公开发行股份方式购买杭报集团有限公司持有的都市快报控股100%股权、杭州日报传媒100%股权、萧山日报传媒100%股权、城乡导报传媒(现为:余杭晨报传媒)51%股权、富阳日报传媒100%股权、每日传媒100%股权、杭州网络传媒100%股权、盛元印务100%股权、每日送电子商务100%股权,以及都市快报社持有的都市周报传媒80%股权、十九楼38.83%股权。
- (3) 本次重大资产重组的报批程序
1. 2013年12月25日,中宣部出具《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》,原则同意杭报集团下属经营性资产借壳上市。
 2. 2013年12月30日,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),原则同意杭报集团下属经营性资产借壳上市。
 3. 2013年12月30日,浙江省财政厅出具《浙江省财政厅关于杭州日报报业集团申请借壳上市的批复》(浙财文资[2013]23号),原则同意杭报集团下属经营性资产借壳上市。
 4. 2013年12月31日,杭州市人民政府出具《杭州市人民政府关于杭州日报报业集团有限公司借壳上市框架方案的批复》(杭政函[2013]183号),原则同意杭报集团上报的《杭州日报报业集团有限公司借壳上市框架方案》。
 5. 2014年6月9日,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),将中企华出具的《浙江华智控股股份有限公司拟发行股份购买杭州日报报业集团有限公司和都市快报社资产评估报告》(中企华评报字[2014]第3260号)予以备案,并同意本次借壳上市方案。
 6. 2014年7月23日,公司召开2014年第一次临时股东大会,审议通过了关于本次重大资产重组的相关议案,并同意杭报集团有限公司及都市快报社免于以要约方式收购公司股份。
 7. 2014年7月31日,中国证券监督管理委员会出具《中国证监会行政许可申请受理通知书》(140910号),对公司提交的《浙江华智控股股份有限公司重大资产重组核准》行政许可申请材料进行了审查,认为该申请材料齐全,符合法定形式,决定对该行政许可申请予以受理。
 8. 2014年10月16日,中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开2014年第54次会议审核,公司本次重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易事项获得有条件通过。

9. 2014年11月28日, 中国证监会核发《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)。公司本次重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易已获得中国证监会核准。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2014年12月10日, 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向本公司出具了《股份登记申请受理确认书》等。经确认, 本次向杭州日报报业集团有限公司和都市快报社分别发行489,771,977股、40,194,438股股份, 合计529,966,415股将于该批股份上市日的前一交易日日终登记到账, 并正式列入上市公司的股东名册。2014年12月19日, 本次发行的新增股份正式上市。

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

截至2013年12月31日, 公司基本每股收益为0.03元/股, 稀释每股收益为0.03元/股, 归属于母公司普通股股东的每股净资产为0.76元/股。

截至2014年12月31日, 公司基本每股收益为0.36元/股, 稀释每股收益为0.36元/股, 归属于母公司普通股股东的每股净资产为1.24元/股。

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

单位: 股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------|--------|----------|-------------|-------------|-------|-------------|
| 杭州日报报业集团有限公司 | 0 | 0 | 489,771,977 | 489,771,977 | 非公开发行 | 2017年12月18日 |
| 都市快报社 | 0 | 0 | 40,194,438 | 40,194,438 | 非公开发行 | 2017年12月18日 |
| 陈森强 | 0 | 0 | 1,400 | 1,400 | 高管锁定股 | 2015年6月15日 |
| 合计 | 0 | 0 | 529,967,815 | 529,967,815 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|----------------------|------------------|-----------|-------------|------------------|----------|--------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| A 股 | 2014 年 12 月 19 日 | 4.21 元/股 | 529,966,415 | 2014 年 12 月 19 日 | 0 | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 权证类 | | | | | | |

前三年历次证券发行情况的说明

无

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2014年11月28日，公司收到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等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]1274号），同意公司重大资产重组及向杭州日报报业集团发行489,771,977股股份，向都市快报社发行40,194,438股股份购买相关资产。

2014年12月10日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向本公司出具了《股份登记申请受理确认书》等。经确认，本次向杭州日报报业集团和都市快报社分别发行489,771,977股、40,194,438股股份，合计529,966,415股将于该批股份上市日的前一交易日日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。2014年12月19日，本次发行的新增股份正式上市。

本次发行前后，公司股份变动情况如下：

| | 本次发行前 | | 本次发行 | 本次发行后 | |
|-----------|-------------|------|-------------|---------------|--------|
| | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | - | - | | | |
| 1、国有法人持股 | - | - | 529,966,415 | 529,966,415 | 52.07% |
| 二、无限售条件股份 | 487,731,995 | 100% | | 487,731,995 | 47.93% |
| 三、股份总数 | 487,731,995 | 100% | 529,966,415 | 1,017,698,410 | 100% |

根据瑞华出具的瑞华专审字[2014]第33010064号专项《审计报告》及瑞华专审字[2014]第33010065号备考《审计报告》，假设本次重组完成后形成的架构在2013年1月1日已存在且持续至备考财务报表之资产负债表日，交易后上市公司后资产、负债结构如下：

| 项目 | 2014.6.30 | | 2013.12.31 | |
|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 交易前 | 交易后 | 交易前 | 交易后 |
| 流动资产合计 | 140,915.12 | 131,226.97 | 133,878.28 | 140,766.56 |
| 非流动资产合计 | 60,950.19 | 49,236.20 | 61,613.63 | 41,555.78 |
| 资产合计 | 201,865.31 | 180,463.17 | 195,491.90 | 182,322.33 |
| 流动负债合计 | 141,990.42 | 54,191.17 | 137,402.48 | 62,254.14 |
| 非流动负债合计 | 79.40 | 509.38 | 55.00 | 812.74 |
| 负债合计 | 142,069.82 | 54,700.55 | 137,457.48 | 63,066.88 |
| 归属于母公司股东权益 | 37,598.26 | 120,312.74 | 37,055.23 | 114,183.33 |
| 少数股东权益合计 | 22,197.24 | 5,449.89 | 20,979.19 | 5,072.13 |
| 所有者权益合计 | 59,795.49 | 125,762.62 | 58,034.42 | 119,255.46 |
| 负债和所有者权益合计 | 201,865.31 | 180,463.17 | 195,491.90 | 182,322.33 |
| 每股净资产 | 0.77 | 1.18 | 0.76 | 1.12 |

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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 | 32,588 | 年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数 | 31,910 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | | |
|---|--|--------------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------|---------|-----------|--|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 杭州日报报业集团有限公司 | 国有法人 | 48.13% | 489,771,977 | 增持 489,771,977 | 489,771,977 | 0 | | | |
| 华立集团股份有限公司 | 境内非国有法人 | 8.03% | 81,690,754 | 减持 33,000,000 | 0 | 81,690,754 | | | |
| 都市快报社 | 国有法人 | 3.95% | 40,194,438 | 增持 40,194,438 | 40,194,438 | 0 | | | |
| 浙江华立投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 3.24% | 33,000,000 | 增持 33,000,000 | 0 | 33,000,000 | | | |
| 熊明杰 | 境内自然人 | 0.36% | 3,627,819 | 增持 513,463 | 0 | 3,627,819 | 冻结 | 2,300,000 | |
| 朱虹 | 境内自然人 | 0.23% | 2,311,800 | 增持 895,000 | 0 | 2,311,800 | | | |
| 蓝小英 | 境内自然人 | 0.22% | 2,228,206 | 增持 2,228,206 | 0 | 2,228,206 | | | |
| 黎海荣 | 境内自然人 | 0.20% | 2,038,193 | 增持 908,000 | 0 | 2,038,193 | | | |
| 陈亮 | 境内自然人 | 0.20% | 1,991,600 | 增持 1,991,600 | 0 | 1,991,600 | | | |
| 广东证券股份有限公司 | 境内非国有法人 | 0.17% | 1,702,249 | 0 | 0 | 1,702,249 | | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 根据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）和《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），公司以 4.21 元/股的价格向杭州日报报业集团有限公司发行 489,771,977 股股份，向都市快报社发行 40,194,438 股股份。2014 年 12 月 18 日，公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕了向杭州日报报业集团有限公司和都市快报社的股份发行手续，新增股份于 2014 年 12 月 19 日正式上市。发行完成后，杭州日报报业集团有限公司和都市快报社成为公司控股股东。 | | | | | | | | |

| 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 100%股权。公司未知上述第 5 至第 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | |
|--|---|--------|------------|
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 华立集团股份有限公司 | 81,690,754 | 人民币普通股 | 81,690,754 |
| 浙江华立投资管理有限公司 | 33,000,000 | 人民币普通股 | 33,000,000 |
| 熊明杰 | 3,627,819 | 人民币普通股 | 3,627,819 |
| 朱虹 | 2,311,800 | 人民币普通股 | 2,311,800 |
| 蓝小英 | 2,228,206 | 人民币普通股 | 2,228,206 |
| 黎海荣 | 2,038,193 | 人民币普通股 | 2,038,193 |
| 陈亮 | 1,991,600 | 人民币普通股 | 1,991,600 |
| 广东证券股份有限公司 | 1,702,249 | 人民币普通股 | 1,702,249 |
| 孙子惠 | 1,623,221 | 人民币普通股 | 1,623,221 |
| 王华强 | 1,500,910 | 人民币普通股 | 1,500,910 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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 100%股权。公司未知上述第 3 至第 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 朱虹通过融资融券信用账户持有本公司 2,309,900 股股份；黎海荣通过融资融券信用账户持有本公司 2,026,300 股股份；陈亮通过融资融券信用账户持有本公司 1,991,600 股股份；孙子惠通过融资融券信用账户持有本公司 1,621,621 股股份；王华强通过融资融券信用账户持有本公司 993,060 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。

2、公司控股股东情况

法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|--------------|-------------|------------------|------------|-----------|--|
| 杭州日报报业集团有限公司 | 赵晴 | 2005 年 12 月 27 日 | 78237846-1 | 30,000 万元 | 一般经营项目：实业投资；设计、制作、代理、发布国内广告（除网络广告发布）；其他无需报经审批的一切合法项目；含下属分支机构经营范围 |

| | |
|------------------------------|--|
| 未来发展战略 | 按照传播现代化和产业文化化的要求，以互联网+为突破口，加快构建新媒体、融媒体、全媒体三大传媒集群，加速培育具有媒体基因的文创产业体系，实现媒体集团传播方式、商业模式的转型升级，打造以现代传媒集群为核心平台的城市生活服务商。 |
| 经营成果、财务状况、现金流等 | 截至 2014 年 12 月 31 日，杭州日报报业集团有限公司总资产 249,748 万元，净资产 171,446 万元，2014 年度，实现营业收入 156,720 万元，利润总额 25,244 万元，经营活动产生的现金流量净额 154,638 万元（未经审计）。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

| | |
|----------|--|
| 新控股股东名称 | 杭州日报报业集团有限公司 |
| 变更日期 | 2014 年 12 月 18 日 |
| 指定网站查询索引 | http://www.cninfo.com.cn 2014-063 号《重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易股份变动暨新增股份上市公告书》 |
| 指定网站披露日期 | 2014 年 12 月 18 日 |

3、公司实际控制人情况

法人

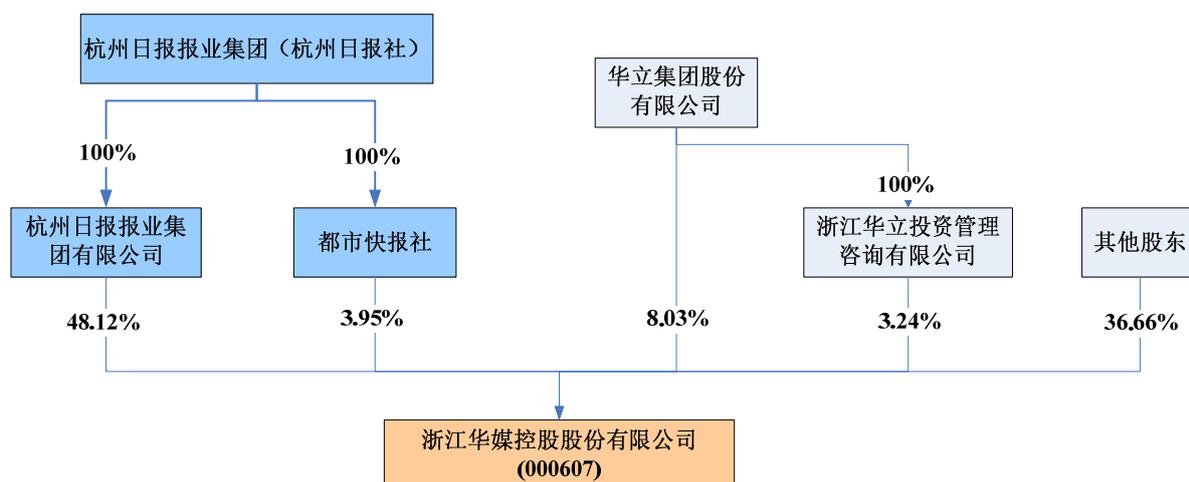
| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|----------------------------|--|------------------|------------|-------------|---|
| 杭州日报报业集团（杭州日报社） | 赵晴 | 1955 年 11 月 01 日 | 47010001-4 | 82,569.6 万元 | 传播新闻和其他信息，促进社会经济文化发展。《杭州日报》出版 增项出版、相关出版物出版、相关印刷、相关发行、广告、新闻研究、新闻培训、新闻业务交流、相关社会服务 |
| 未来发展战略 | 坚定不移实施一体（新闻宣传）、两翼（现代传播体系、文创产业体系）、三驱动（体制改革、技术创新、资本运作）发展战略，全力推进传统媒体和新兴媒体融合发展，全力打造城市生活服务平台，顺应时代，战胜挑战，转型升级，跨越发展，致力建设全国一流现代文化传媒集团。 | | | | |
| 经营成果、财务状况、现金流等 | 截至 2014 年 12 月 31 日，杭州日报报业集团总资产 273,096 万元，净资产 182,869 万元，2014 年度，实现营业收入 158,780 万元，利润总额 13,852 万元，经营活动产生的现金流量净额 138,579 万元（未经审计）。 | | | | |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | | |

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

| | |
|----------|--|
| 新实际控制人名称 | 杭州日报报业集团（杭州日报社） |
| 变更日期 | 2014 年 12 月 18 日 |
| 指定网站查询索引 | http://www.cninfo.com.cn 2014-063 号《重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易股份变动暨新增股份上市公告书》 |
| 指定网站披露日期 | 2014 年 12 月 18 日 |

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） |
|-----|--------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|----------|
| 赵晴 | 董事长 | 现任 | 男 | 59 | 2014年12月31日 | 2015年06月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 秦晓春 | 副董事长 | 现任 | 男 | 59 | 2014年12月31日 | 2015年06月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨星 | 董事 | 现任 | 女 | 58 | 2014年12月31日 | 2015年06月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 鲍林强 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 43 | 2014年12月31日 | 2015年06月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 汪思洋 | 董事 | 现任 | 男 | 28 | 2013年08月12日 | 2015年06月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 叶雪芳 | 独立董事 | 现任 | 女 | 49 | 2014年12月31日 | 2015年06月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蔡才河 | 独立董事 | 现任 | 男 | 45 | 2014年12月31日 | 2015年06月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张鹏 | 独立董事 | 现任 | 男 | 50 | 2009年05月07日 | 2015年06月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陆春祥 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 54 | 2014年12月31日 | 2015年06月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈军雄 | 监事 | 现任 | 男 | 50 | 2014年12月31日 | 2015年06月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 裴蓉 | 监事 | 现任 | 女 | 44 | 2014年12月31日 | 2015年06月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 邹箭峰 | 职工代表监事 | 现任 | 男 | 38 | 2014年12月26日 | 2015年06月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 洪晓明 | 职工代表监事 | 现任 | 男 | 51 | 2014年12月26日 | 2015年06月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张剑秋 | 副总经理 | 现任 | 男 | 43 | 2014年12月15日 | 2015年06月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张韶衡 | 副总经理 | 现任 | 男 | 41 | 2014年12月15日 | 2015年06月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|-----------|----|----|----|-------------|-------------|---|-------|---|-------|
| 于国清 | 副总经理 | 现任 | 男 | 42 | 2014年12月15日 | 2015年06月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 宋浩 | 副总经理 | 现任 | 男 | 43 | 2014年12月15日 | 2015年06月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 郭勤勇 | 财务总监 | 现任 | 男 | 42 | 2014年12月15日 | 2015年06月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 高坚强 | 董事会秘书 | 现任 | 男 | 28 | 2014年12月15日 | 2015年06月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 金美星 | 董事长 | 离任 | 男 | 55 | 2012年06月15日 | 2014年12月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 郭峻峰 | 董事、总裁 | 离任 | 男 | 46 | 2010年09月21日 | 2014年12月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 熊波 | 董事、董秘、副总裁 | 离任 | 男 | 42 | 2014年04月09日 | 2014年12月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 辛金国 | 独立董事 | 离任 | 男 | 53 | 2009年05月07日 | 2014年12月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 甘为民 | 独立董事 | 离任 | 男 | 49 | 2009年05月07日 | 2014年12月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 胡剑 | 监事会主席 | 离任 | 男 | 47 | 2012年11月09日 | 2014年12月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李宏娅 | 监事 | 离任 | 女 | 32 | 2011年05月10日 | 2014年12月31日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蒋炜 | 职工代表监事 | 离任 | 男 | 35 | 2012年06月15日 | 2014年12月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈森强 | 职工代表监事 | 离任 | 男 | 54 | 2013年08月02日 | 2014年12月15日 | 0 | 1,400 | 0 | 1,400 |
| 李帅红 | 财务总监 | 离任 | 女 | 38 | 2011年11月07日 | 2014年12月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | 1,400 | 0 | 1,400 |

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

赵晴先生，1956年出生，本科，中国国籍，无境外居住权，高级编辑。2009年至2012年5月，任杭州日报报业集团党委副书记、副社长、总编辑；2012年5月至2012年7月，任杭州日报报业集团担任党委书记、社长；2012年7月至今，任杭州日报报业集团（杭州日报社）党委书记、社长，杭州日报报业集团有限公司董事长、总经理；2014年12月至今，任浙江华媒控股股份有限公司董事长。

秦晓春先生，1956年出生，本科，中国国籍，无境外居住权。2009年至今，任杭州日报报业集团（杭州日报社）党委委员、副社长，杭州日报报业集团有限公司董事、副总经理；2014年12月31日至今，任浙江华媒控股股份有限公司副董事长。

杨星女士，1957年出生，本科，中国国籍，无境外居住权，高级编辑，享受国务院特殊津贴，151人才导师。2009年

至2013年9月，任杭州日报报业集团（杭州日报社）党委委员、副总编辑，都市快报社总编辑；2013年9月至今，任杭州日报报业集团（杭州日报社）党委委员、副总编辑，都市快报社社长，兼任浙江都市快报控股有限公司董事长、十九楼网络股份有限公司董事长、浙江都市艺术文化发展有限公司董事长；2014年12月至今，任浙江华媒控股股份有限公司董事。

鲍林强先生，1972 年出生，硕士，中国国籍，无境外居住权。2009年2月至今，任杭报集团浙江都市快报控股有限公司董事、总经理；2012年7月至今，任杭州日报报业集团（杭州日报社）党委委员；2012年8月至今，兼任浙江风盛传媒有限公司董事长；2014年12月至今，任浙江华媒控股股份有限公司董事、总经理。

汪思洋先生，1987年生，本科，中国国籍，无境外居住权。2010年1月-2011年6月担任华立集团股份有限公司投资管理部副部长；2011年6月至2014年10月担任华立集团股份有限公司总裁助理；2011年7月至今担任武汉健民药业集团股份有限公司董事；2011年8月至今担任昆明制药集团股份有限公司董事；2014年10月至今担任华方医药科技有限公司副总裁；2013年8月至今，担任浙江华媒控股股份有限公司董事。

叶雪芳女士，1966年出生，硕士，教授、注册会计师、资产评估师，中国国籍，无境外居住权。浙江工商大学财务与会计学院担任会计学教授，主讲审计学、舞弊审计、审计理论与实务等本科生、研究生课程；2012年5月至今，任浙江海亮股份有限公司独立董事；2012年5月至今，任浙江华策影视股份有限公司独立董事；2014年5月至今，任浙江康恩贝制药股份有限公司独立董事；2014年12月至今，任浙江华媒控股股份有限公司独立董事。

蔡才河先生，1970年出生，硕士，注册会计师、注册税务师，中国国籍，无境外居住权。2007年4月至2014年3月，历任深圳发展银行/平安银行杭州分行投资银行部总经理助理、副总经理、总经理；2014年3月至今，任浙江省物产集团有限公司投资与金融产业部副部长、资金运营管理中心副主任；2014年12月至今，任浙江华媒控股股份有限公司独立董事。

张鹏先生，1965年出生，博士，审计师，中国国籍，无境外居住权。2009年5月至今任浙江华媒控股股份有限公司独立董事；2010年9月至今任深圳大族激光科技股份有限公司董事；2010年5月至今任深圳长城开发科技股份有限公司独立董事；2009年11月至2014年9月，任深圳顺络电子股份有限公司独立董事；2012年3月至今任四川美丰化工股份有限公司独立董事，2013年10月至今任深圳市麦捷微电子科技股份有限公司独立董事。曾任三维通信股份有限公司独立董事、国信证券有限公司投资银行事业部副总裁。

陆春祥先生，1961年12月出生，本科，中国国籍，无境外居住权，一级作家，鲁迅文学奖获得者。2007年至2014年7月，在杭报集团杭州日报经营中心担任主任；2007年至2014年5月，在杭报集团杭州日报担任编委；2007年至2014年5月，在杭报集团杭州日报传媒有限公司担任董事、常务副总经理；2014年12月至今，在浙江华媒控股股份有限公司任监事会主席。

陈军雄先生，1965 年出生，大专，中国国籍，无境外居住权。2009年至2014年5月，在杭报集团都市快报社担任编委；2012年11月至今，在浙江都市快报控股有限公司兼任董事，副总经理；2014年12月至今，在浙江华媒控股股份有限公司任监事。

裴蓉女士，1971年出生，硕士，中国注册会计师，国际注册内审师，中国国籍，无境外居住权。1994年7月进入华立集团工作，历任财务经理、审计室主任、审计部部长。2011年6月起担任营运总监、财务总监、副总裁。现任华立集团股份有限公司董事、副总裁、首席运营官，华方医药科技有限公司董事，昆明制药集团股份有限公司董事，武汉健民药业集团股份有限公司董事，上海开创国际海洋资源股份有限公司监事。2014年12月至今，在浙江华媒控股股份有限公司任监事。

邹箭峰先生，2008年2月至2014年5月，担任浙江华媒投资有限公司副总经理；2014年12月15日至今，担任浙江华媒控股股份有限公司投融资部主任；2014年12月至今，担任浙江华媒控股股份有限公司监事。

洪晓明先生，2009-2012.08，杭州日报报业集团新闻研究所编辑、主管；2012.08-2014.12，杭报集团经营管理办公室（总经理办公室）主管、主任助理。2014.12至今，任浙江华媒控股股份有限公司职工监事。

张剑秋先生，1972 年出生，硕士，中国国籍，无境外居住权。2009年3月至2009年8月，在杭报集团经营管理办公室担任副主任；2009年8月至2014年1月，在杭报集团担任发行中心主任，每日送电子商务有限公司总经理；2014年1月至2014年5月，在杭报集团担任编委，每日商报社社长；2014年1月至2014年12月，在杭报集团杭州每日传媒有限公司兼任董事长，总经理；2014年12月至今，在浙江华媒控股股份有限公司任副总经理。

张韶衡先生，1974 年出生，本科，中国国籍，无境外居住权。2009年至2014年12月，在杭报集团盛元印务有限公司担任董事，总经理；2014年12月至今，在浙江华媒控股股份有限公司任副总经理。

于国清先生，1973 年出生，硕士，中国国籍，无境外居住权。2009年至2010年2月，在杭报集团杭州日报担任编委，办公室主任；2010年2月至2014年1月，在杭报集团总编辑办公室担任主任；2014年1月至2014年12月，在杭报集团每日送电子

商务有限公司担任董事，总经理；2014年12月至今，在浙江华媒控股股份有限公司任副总经理。

宋浩先生，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年11月至2013年9月，任湖州市创业投资公司总经理；2013年10月至2014年11月，任杭州多策投资管理合伙企业合伙人；2014年12月至今，任浙江华媒控股股份有限公司副总经理。

郭勤勇先生，1973年出生，本科，中国国籍，无境外居住权。2009年至2014年5月，在杭报集团资产运营中心担任主任；2009年至今，在杭州日报传媒有限公司，杭州每日传媒有限公司，浙江华媒投资有限公司均兼任监事；2009年2月至今，在杭州日报报业集团盛元印务有限公司兼任监事；2012年1月至今，在杭州地铁文化传媒有限公司兼任监事；2012年8月至今，在浙江风盛传媒有限公司兼任监事；2014年9月至今，在杭州网络传媒有限公司兼任监事；2014年12月至今，在浙江华媒控股股份有限公司任财务总监。

高坚强先生，1987年生，浙江大学管理学学士，浙江大学工商管理硕士（在读），中国注册会计师，中国国籍，无境外居住权。2009年至2010年12月于安永会计师事务所担任审计师；2010年12月至2014年11月于浙江晶盛机电股份有限公司担任董事会办公室主任兼证券事务代表；2014年12月至今，任浙江华媒控股股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------|--------------|-------------|--------|---------------|
| 赵晴 | 杭州日报报业集团有限公司 | 董事长、总经理 | 2012年07月02日 | | 否 |
| 秦晓春 | 杭州日报报业集团有限公司 | 董事、副总经理 | 2005年12月26日 | | 否 |
| 杨星 | 都市快报社 | 社长 | 2013年09月16日 | | 否 |
| 裴蓉 | 华立集团股份有限公司 | 董事、副总裁、首席运营官 | 2014年01月01日 | | 是 |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 赵晴 | 杭州日报报业集团（杭州日报社） | 党委书记、社长 | 2012年05月22日 | | 是 |
| 秦晓春 | 杭州日报报业集团（杭州日报社） | 党委委员 | 2001年11月07日 | | 是 |
| 秦晓春 | 杭州日报报业集团（杭州日报社） | 副社长 | 2003年04月04日 | | 是 |
| 杨星 | 杭州日报报业集团（杭州日报社） | 党委委员 | 2001年11月07日 | | 是 |
| 杨星 | 杭州日报报业集团（杭州日报社） | 副总编辑 | 2002年12月31日 | | 是 |

| | | | | | |
|-----|------------------|---------------------------|-------------|-------------|---|
| 杨星 | 浙江都市快报控股有限公司 | 董事长 | 2012年11月29日 | | 否 |
| 杨星 | 十九楼网络股份有限公司 | 董事长 | 2006年10月01日 | | 否 |
| 杨星 | 浙江都市艺术文化发展有限公司 | 董事长 | 2012年08月27日 | | 否 |
| 鲍林强 | 杭州日报报业集团（杭州日报社） | 党委委员 | 2012年07月04日 | | 否 |
| 鲍林强 | 浙江风盛传媒有限公司 | 董事长 | 2012年08月27日 | | 否 |
| 汪思洋 | 武汉健民药业集团股份有限公司 | 董事 | 2011年08月03日 | 2016年09月05日 | 否 |
| 汪思洋 | 昆明制药集团股份有限公司 | 董事 | 2011年07月11日 | 2015年11月01日 | 否 |
| 汪思洋 | 华方医药科技有限公司 | 副总裁 | 2014年10月01日 | | 否 |
| 叶雪芳 | 浙江工商大学 | 会计学教授 | 1999年01月01日 | | 是 |
| 叶雪芳 | 浙江海亮股份有限公司 | 独立董事 | 2012年05月18日 | 2016年09月25日 | 是 |
| 叶雪芳 | 浙江华策影视股份有限公司 | 独立董事 | 2012年05月17日 | 2015年05月16日 | 是 |
| 叶雪芳 | 浙江康恩贝制药股份有限公司 | 独立董事 | 2014年05月15日 | 2017年05月15日 | 是 |
| 蔡才河 | 浙江省物产集团有限公司 | 投资与金融产业部副部长、资金管理运营管理中心副主任 | 2014年03月01日 | | 是 |
| 张鹏 | 深圳大族激光科技股份有限公司 | 董事 | 2010年09月13日 | | 是 |
| 张鹏 | 深圳长城开发科技股份有限公司 | 独立董事 | 2010年05月15日 | 2016年04月24日 | 是 |
| 张鹏 | 四川美丰化工股份有限公司 | 独立董事 | 2009年11月10日 | | 是 |
| 张鹏 | 深圳市麦捷微电子科技股份有限公司 | 独立董事 | 2013年10月18日 | 2016年10月17日 | 是 |

| | | | | | |
|-----|------------------|---------|-------------|-------------|---|
| 陆春祥 | 杭州日报报业集团（杭州日报社） | 主任 | 2007年05月26日 | 2014年07月21日 | 是 |
| 陆春祥 | 杭州日报传媒有限公司 | 董事 | 2008年11月08日 | 2014年05月21日 | 否 |
| 陈军雄 | 浙江都市快报控股有限公司 | 董事，副总经理 | 2012年11月29日 | | 是 |
| 裴蓉 | 华方医药科技有限公司 | 董事 | 2011年06月01日 | | 否 |
| 裴蓉 | 昆明制药集团股份有限公司 | 董事 | 2011年07月11日 | | 否 |
| 裴蓉 | 武汉健民药业集团股份有限公司 | 董事 | 2011年08月03日 | | 否 |
| 裴蓉 | 上海开创国际海洋资源股份有限公司 | 监事 | 2014年01月22日 | | 否 |
| 张剑秋 | 杭州每日传媒有限公司 | 董事长，总经理 | 2014年01月22日 | 2014年12月03日 | 是 |
| 张韶衡 | 杭报集团盛元印务有限公司 | 董事，总经理 | 2009年02月06日 | 2014年12月03日 | 是 |
| 于国清 | 杭报集团每日送电子商务有限公司 | 董事，总经理 | 2014年01月22日 | 2014年12月03日 | 是 |
| 郭勤勇 | 杭州日报传媒有限公司 | 监事 | 2007年12月25日 | 2014年09月19日 | 否 |
| 郭勤勇 | 杭州每日传媒有限公司 | 监事 | 2008年12月22日 | | 否 |
| 郭勤勇 | 浙江华媒投资有限公司 | 监事 | 2008年01月04日 | | 否 |
| 郭勤勇 | 杭州网络传媒有限公司 | 监事 | 2014年09月19日 | | 否 |
| 郭勤勇 | 浙江风盛传媒有限公司 | 监事 | 2012年08月27日 | | 否 |
| 郭勤勇 | 杭州日报报业集团盛元印务有限公司 | 监事 | 2009年02月06日 | | 否 |
| 郭勤勇 | 杭州地铁文化传媒有限公司 | 监事 | 2012年01月19日 | | 否 |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报酬的决策程序和确定依据

报告期内，公司实施完毕重大资产重组。重大资产重组完成前的薪酬发放依据：根据公司七届董事会第二次会议，公司通过了《关于 2012 年高管薪酬的议案》，确定了由基本薪酬、季度绩效考核薪酬和年度绩效考核薪酬三部分组成的薪酬方案；根据公司七届董事会第二次会议决议及公司 2012 年第二次临时股东大会会议决议，公司通过了《关于董事长年薪标准的议案》，确定了董事长的年薪标准。在子公司华立仪表集团股份有限公司兼职的董、监、高人员的薪酬由公司和华立仪表集团股份有限公司按40%：60%分担，由子公司华立仪表集团股份有限公司统一发放。根据公司七届董事会第六次会议审议，通过了《关于公司高管薪酬的议案》，同意财务总监的年薪标准调整为35万元，其余公司高管的薪酬标准不变。重大资产重组完成后的薪酬将根据公司《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》而定。

2、独立董事的报酬

独立董事报酬按每月5000元支付（税后），独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费及按《公司章程》规定行使相关职权所需的合理费用据实报销。重大资产重组完成日后的薪酬将根据公司《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》而定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|-----|--------|----|----|------|-------------------|--------------|------------|
| 赵晴 | 董事长 | 男 | 59 | 现任 | 0 | 0 | 0 |
| 秦晓春 | 副董事长 | 男 | 59 | 现任 | 0 | 0 | 0 |
| 杨星 | 董事 | 女 | 58 | 现任 | 0 | 0 | 0 |
| 鲍林强 | 董事、总经理 | 男 | 43 | 现任 | 48 | 0 | 48 |
| 汪思洋 | 董事 | 男 | 28 | 现任 | 0 | 35 | 35 |
| 叶雪芳 | 独立董事 | 女 | 49 | 现任 | 0 | 0 | 0 |
| 蔡才河 | 独立董事 | 男 | 45 | 现任 | 0 | 0 | 0 |
| 张鹏 | 独立董事 | 男 | 50 | 现任 | 7.8 | 0 | 7.8 |
| 陆春祥 | 监事会主席 | 男 | 54 | 现任 | 0 | 0 | 0 |
| 陈军雄 | 监事 | 男 | 50 | 现任 | 40 | 0 | 40 |
| 裴蓉 | 监事 | 女 | 44 | 现任 | 0 | 0 | 0 |
| 邹箭峰 | 职工代表监事 | 男 | 38 | 现任 | 32 | 0 | 32 |
| 洪晓明 | 职工代表监事 | 男 | 51 | 现任 | 15.6 | 0 | 15.6 |
| 张剑秋 | 副总经理 | 男 | 43 | 现任 | 36 | 0 | 36 |
| 张韶衡 | 副总经理 | 男 | 41 | 现任 | 36 | 0 | 36 |
| 于国清 | 副总经理 | 男 | 42 | 现任 | 35 | 0 | 35 |
| 宋浩 | 副总经理 | 男 | 43 | 现任 | 4.17 ¹ | 0 | 4.17 |
| 郭勤勇 | 财务总监 | 男 | 42 | 现任 | 35 | 0 | 35 |
| 高坚强 | 董事会秘书 | 男 | 28 | 现任 | 5 ² | 0 | 5 |
| 金美星 | 董事长 | 男 | 55 | 离任 | 80.29 | 0 | 80.29 |
| 郭峻峰 | 董事、总裁 | 男 | 46 | 离任 | 56.84 | 0 | 56.84 |

| | | | | | | | |
|-----|---------------|----|----|----|--------|----|--------|
| 熊波 | 董事、副总裁、 董秘 | 男 | 42 | 离任 | 22.32 | 0 | 22.32 |
| 辛金国 | 独立董事 | 男 | 53 | 离任 | 6.55 | 0 | 6.55 |
| 甘为民 | 独立董事 | 男 | 49 | 离任 | 6.55 | 0 | 6.55 |
| 胡剑 | 监事会主席 | 男 | 47 | 离任 | 0 | 20 | 20 |
| 李宏娅 | 监事 | 女 | 32 | 离任 | 0 | 10 | 10 |
| 蒋炜 | 职工代表监事 | 男 | 35 | 离任 | 11.25 | 0 | 11.25 |
| 陈森强 | 职工代表监事 | 男 | 54 | 离任 | 12.83 | 0 | 12.83 |
| 李帅红 | 财务总监 | 女 | 38 | 离任 | 26.79 | 0 | 26.79 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 517.99 | 65 | 582.99 |

注：1 宋浩先生系 2014 年 12 月入职。

2 高坚强先生系 2014 年 11 月入职。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

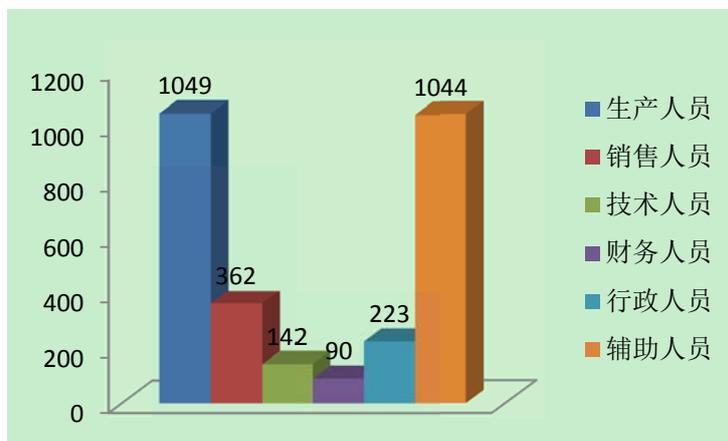
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|--------|-----|------------------|--|
| 赵晴 | 董事长 | 被选举 | 2014 年 12 月 31 日 | 公司实施完毕重大资产重组，2014 年第二次临时股东大会改选董事会非独立董事 |
| 秦晓春 | 副董事长 | 被选举 | 2014 年 12 月 31 日 | 公司实施完毕重大资产重组，2014 年第二次临时股东大会改选董事会非独立董事 |
| 杨星 | 董事 | 被选举 | 2014 年 12 月 31 日 | 公司实施完毕重大资产重组，2014 年第二次临时股东大会改选董事会非独立董事 |
| 鲍林强 | 董事、总经理 | 被选举 | 2014 年 12 月 31 日 | 公司实施完毕重大资产重组，2014 年第二次临时股东大会改选董事会非独立董事 |
| 叶雪芳 | 独立董事 | 被选举 | 2014 年 12 月 31 日 | 公司实施完毕重大资产重组，2014 年第二次临时股东大会改选董事会独立董事 |
| 蔡才河 | 独立董事 | 被选举 | 2014 年 12 月 31 日 | 公司实施完毕重大资产重组，2014 年第二次临时股东大会改选董事会独立董事 |
| 陆春祥 | 监事会主席 | 被选举 | 2014 年 12 月 31 日 | 公司实施完毕重大资产重组，2014 年第二次临时股东大会改选监事会 |
| 陈军雄 | 监事 | 被选举 | 2014 年 12 月 31 日 | 公司实施完毕重大资产重组，2014 年第二次临时股东大会改选监事会 |
| 裴蓉 | 监事 | 被选举 | 2014 年 12 月 31 日 | 公司实施完毕重大资产重组，2014 年第二次临时股东大会改选监事会 |
| 邹箭峰 | 职工代表监事 | 被选举 | 2014 年 12 月 26 日 | 公司实施完毕重大资产重组，职工大会改选职工代表监事 |
| 洪晓明 | 职工代表监事 | 被选举 | 2014 年 12 月 26 日 | 公司实施完毕重大资产重组，职工大会改选职工代表监事 |

| | | | | |
|-----|-----------|----|-------------|--|
| 张剑秋 | 副总经理 | 聘任 | 2014年12月15日 | 公司实施完毕重大资产重组，七届董事会第十四次会议改聘公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员 |
| 张韶衡 | 副总经理 | 聘任 | 2014年12月15日 | 公司实施完毕重大资产重组，七届董事会第十四次会议改聘公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员 |
| 于国清 | 副总经理 | 聘任 | 2014年12月15日 | 公司实施完毕重大资产重组，七届董事会第十四次会议改聘公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员 |
| 宋浩 | 副总经理 | 聘任 | 2014年12月15日 | 公司实施完毕重大资产重组，七届董事会第十四次会议改聘公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员 |
| 郭勤勇 | 财务总监 | 聘任 | 2014年12月15日 | 公司实施完毕重大资产重组，七届董事会第十四次会议改聘公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员 |
| 高坚强 | 董事会秘书 | 聘任 | 2014年12月15日 | 公司实施完毕重大资产重组，七届董事会第十四次会议改聘公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员 |
| 金美星 | 董事长 | 离任 | 2014年12月15日 | 公司实施完毕重大资产重组，董事辞职 |
| 郭峻峰 | 董事、总裁 | 离任 | 2014年12月15日 | 公司实施完毕重大资产重组，董事辞职 |
| 熊波 | 董事、董秘、副总裁 | 离任 | 2014年12月15日 | 公司实施完毕重大资产重组，董事辞职 |
| 辛金国 | 独立董事 | 离任 | 2014年12月15日 | 公司实施完毕重大资产重组，独立董事辞职 |
| 甘为民 | 独立董事 | 离任 | 2014年12月15日 | 公司实施完毕重大资产重组，独立董事辞职 |
| 胡剑 | 监事会主席 | 离任 | 2014年12月15日 | 公司实施完毕重大资产重组，监事辞职 |
| 李宏娅 | 监事 | 离任 | 2014年12月15日 | 公司实施完毕重大资产重组，监事辞职 |
| 蒋炜 | 职工代表监事 | 离任 | 2014年12月15日 | 公司实施完毕重大资产重组，职工代表监事更换 |
| 陈森强 | 职工代表监事 | 离任 | 2014年12月15日 | 公司实施完毕重大资产重组，职工代表监事更换 |
| 李帅红 | 财务总监 | 离任 | 2014年12月15日 | 公司实施完毕重大资产重组，财务总监辞职 |

五、公司员工情况

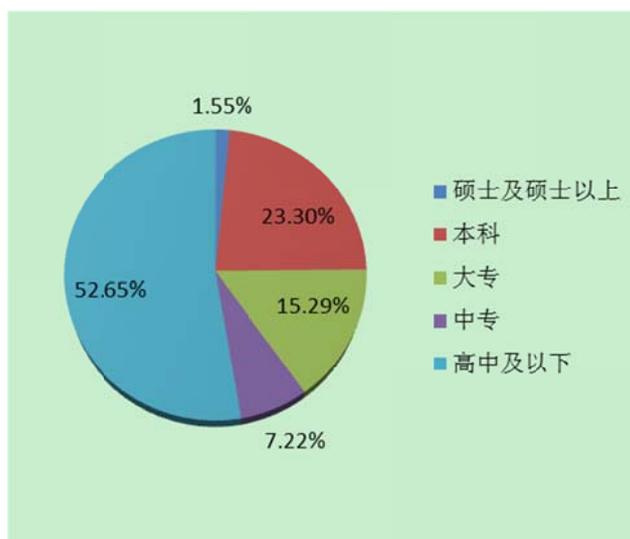
截至2014年12月31日，公司（含控股子公司，不含参股公司）共有在职职工2,910人。具体情况如下：

1、专业构成：



注：辅助人员主要系每日送电子商务的快递人员

2、教育程度：



注：高中及以下人员主要系每日送电子商务的快递人员

3、薪酬政策：

(1) 公司根据职能、层级确定不同的薪酬形式，主要包括年薪制、岗位工资制等；

(2) 公司严格按照国家和地方法律法规以及公司制度为员工缴纳社会保险和住房公积金，并为员工提供就餐补贴、高温补贴、体检等相关福利。

4、培训计划：

2014年，人力资源部完成公司级培训项目11项，共计600余人次参加，培训计划实施率为100%。

5、需公司承担费用的离退休职工人数：0。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及相关规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，提高公司规范运作水平。同时，根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《关于2012年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》、深交所的相关要求，公司积极开展内控体系建设，建立健全公司内部控制规范体系并有效实施。公司认为，报告期内，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、股东与股东大会：公司按照《公司章程》、《公司股东大会议事规则》和《上市公司股东大会规范意见》的规定，召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保障股东的权利。公司的关联交易公平合理，没有损害股东的利益。

2、控股股东与公司：公司独立开展生产经营活动，具有独立完整的业务及自主经营能力。在人员、资产、财务、业务、机构等方面与控股股东做到了“五分开”，独立核算，独立承担责任和风险。公司董事会、监事会、经理层及其它内部机构独立运作。控股股东能依法行使出资人权利，无干预上市公司决策和生产经营的行为。

3、董事与董事会：公司董事候选人的提名和选举程序符合《公司章程》和《董事会议事规则》的规定。董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。董事会运作规范，权责明确，董事诚信、勤勉地履行了职责。

4、监事与监事会：公司监事会人数及人员构成符合相关法律法规的要求。公司监事根据《公司章程》、《监事会议事规则》，认真履行职责，独立行使了监督、检查职能。

5、利益相关者：公司尊重和维持银行及其他债权人、员工、客户、社区等利益相关者的合法权益。

6、信息披露与透明度：公司按法律法规真实、准确、完整、及时地披露有关信息，接待股东来访和咨询，做好投资者关系管理，使股东和社会公众有平等的机会获得信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深交所股票上市规则》、《公司章程》等相关法律法规和公司制度的要求进行信息披露，真实、准确、完整、及时、公平地披露定期报告和临时公告。

报告期内，公司十分重视信息披露及内幕信息知情人登记管理工作，严格控制有可能影响公司股价的重大事项的知情人范围，严格按照《内幕信息知情人登记备案办法》、《外部信息报送和使用管理办法》的要求进行内幕信息知情人的登记、报备，并规范公司对外信息报送及使用的行为。报告期内，公司实施重大资产重组，对本次交易涉及的内幕信息知情人进行了登记和申报，对其买卖公司股票的情况进行了自查，并严格按照深交所关于《内幕信息知情人员登记管理事项》的要求编制并报送《重大事项进程备忘录》。

报告期内，公司未发现内幕信息知情人利用内幕信息在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

二、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、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|------------------|---|------|------------------|--------------|
| 2013 年年度股东大会 | 2014 年 05 月 30 日 | 《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年年度报告及报告摘要》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配预案》、《关于提取减值准备的议案》、《公司为控股子公司提供担保额度的议案》、《公司子公司为华方医药科技有限公司提供担保额度的议案》、《关于关联担保借款收取担保费的议案》、《公司 2014 年度日常关联交易预估金额的议案》。 | 通过 | 2014 年 05 月 31 日 | 2014-040 号公告 |

2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|------------------|---|------|------------------|--------------|
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014 年 07 月 23 日 | 《关于公司本次重大资产重组符合相关法律、法规规定条件的议案》、《关于公司本次重大资产重组构成关联交易的议案》、《关于公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易整体方案的议案（修正）》、《关于本次重大资产重组符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的说明》、《关于本次重大资产重组符合<首次公开发行股票并上市管理办法>第二章规定的发行条件的议案》、《关于重组履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明》、《关于<浙江华智控股股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）>及<浙江华智控股股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书摘要>的议案》、《关于公司与杭州日报报业集团有限公司、都市快报社和华立集团股份有限公司签订<重大资产出售及发行股份购买资产协议>及<重大资产出售及发行股份购买资产协议之补充协议>的议案》、《关于公司与杭州日报报业集团有限公司、都市快报社签订<利润补偿协议>及<利润补偿协议之补充协议>的议案》、《关于确认公司本次重大资产重组中相关审计报告、盈利预测审核报告与资产评估报告的议案》、《关于提请股东大会同意杭州日报报业集团有限公司和都市快报社免于以要约方式增持公司股份的议案》、《关于评估机构独立性、评估假设前提合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价公允性之意见的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产重组相关事宜的议案》 | 通过 | 2014 年 07 月 24 日 | 2014-048 号公告 |
| 2014 年第二次临时股东大会 | 2014 年 12 月 31 日 | 《关于变更公司住所的议案》、《关于增加注册资本的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于改选公司第七届董事会非独立董事的议案》、《关于改选公司第七届董事会独立董事的议案》、《关于改选公司第七届监事会监事的议案》、《关于变更公司 2014 年度审计机构的议案》、《关于变更公司名称及相应修改公司章程的议案》 | 通过 | 2015 年 01 月 05 日 | 2014-070 号公告 |

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 叶雪芳 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 蔡才河 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 辛金国 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 甘为民 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 张鹏 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 3 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

报告期内，公司独立董事依照有关规定，客观、真实地对以下事项向董事会、证券监管部门或全体股东发表独立意见：

- 1、《公司2013年度对外担保情况、控股股东及其他关联方占用资金情况》；（2014年2月26日）
- 2、《2013年度利润分配预案》；（2014年2月26日）
- 3、《关于计提减值准备的议案》；（2014年2月26日）
- 4、《关于核销有关资产的议案》；（2014年2月26日）
- 5、《公司2013年度内部控制自我评价报告》；（2014年2月26日）
- 6、《公司子公司为华方医药科技有限公司提供担保额度的议案》；（2014年2月26日）
- 7、《关于关联担保借款收取担保费的议案》；（2014年2月26日）
- 8、《公司2014年度日常关联交易预估金额的议案》；（2014年2月26日）
- 9、《关于公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易预案的独立意见》；（2014年3月24日）
- 10、《关于公司重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易的独立意见》；（2014年7月3日）
- 11、《关于2014年半年报的独立意见》；（2014年8月15日）
- 12、《关于改选公司第七届董事会董事的事项》；（2014年12月15日）
- 13、《关于聘任公司高级管理人员的事项》；（2014年12月15日）

14、《关于聘请2014年度审计机构的事项》（2014年12月15日）

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会下设战略委员会，由3名非独立董事构成，战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会议事规则》等相关法律法规及规范性文件的要求，对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

报告期内，公司董事会下设审计委员会，由2名独立董事和1名非独立董事构成，并由会计专业的独立董事担任委员会主任，审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会议事规则》等相关法律法规及规范性文件的要求，提议聘请外部审计机构、监督公司内幕审计、负责内外审计的沟通、审核公司财务信息及披露、审查公司内控制度等。

报告期内，公司董事会下设提名委员会，由2名独立董事和1名非独立董事构成，并由独立董事担任委员会主任，提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《提名委员会议事规则》等相关法律法规及规范性文件的要求，对公司董事及经理人员的人选、选择标准等进行审查并提出建议。

报告期内，公司董事会下设薪酬与考核委员会，由2名独立董事和1名非独立董事构成，并由独立董事担任委员会主任，薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》等相关法律法规及规范性文件的要求，研究和审查公司董事、高级管理人员的薪酬政策和方案，并对公司高级管理人员进行严格的考评。

2014年12月15日，公司召开第七届董事会第十四次会议，审议通过了《关于调整公司组织结构的议案》，对公司专门委员会进行了重新设置，新的专门委员会为：战略与投资委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会、关联交易控制委员会。2015年1月5日，公司召开七届董事会第十五次会议，改选了5个专门委员会委员。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上已经做到“五分开”，具有独立完整的业务及自主经营能力，不存在向控股股东报送未公开信息等违反公司治理准则的非规范行为。

1、业务方面：公司独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、人员方面：公司在人事、薪酬管理方面进行独立管理；公司与所有员工均签定了劳动合同，并在公司领取薪酬。公司总经理、副总经理、财务总监、董秘等高级管理人员专职在公司及控股子公司工作，均在公司领取报酬；公司股东推荐的董事、监事通过合法程序任职，没有干预公司董事会和股东大会作出的人事任免决定的情形。

3、资产方面：公司拥有独立于控股股东的生产系统、辅助生产系统和配套设施等；公司拥有独立的采购和销售系统。公司与控股股东及其他关联方资产权属清晰，不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资产、资产及其他资源的情形。公司不存在以资产或信誉作为各股东的债务提供担保，也未以公司名义的借款、授信额度转借给各股东。公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情形。

4、机构方面：公司具有完整、独立的法人治理结构，公司的股东大会、董事会、监事会、经营管理机构等均依法设立，并规范运作；不存在与控股股东合署办公的情况。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开立了独立的银行帐户和税务登记号，独立经营纳税。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司对高级管理人员的业绩和履职情况进行年度考评，并根据考评结果决定本年度的薪酬。

公司目前尚未建立股权激励机制，公司将不断完善内部激励与约束机制，逐渐建立起短期激励与长期激励相结合的“利益共享、风险共担”的激励体系，推动管理层与公司、股东利益的紧密结合。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

2014年，在公司重大重组过程中，交易对方杭报集团董事会及经营层高度重视内部控制建设工作，在交易过程中对维护上市公司独立性作出了相关承诺：“在上市公司非公开发行股份购买资产完成后，杭报集团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”。

在专业机构指导下，公司对收购的11家主体公司原有法人组织架构、体制、内部运营机制、股本结构等全部重新梳理，根据瑞华会计师事务所出具的专项内部控制鉴证报告，针对风险点进行了逐一整改，确保符合上市公司规范操作的要求。

2014年12月公司完成重大资产出售、发行股份购买资产，改选后的董事会和经营层，将内部组织架构和职能部门的调整、内部管理制度和流程的梳理与完善等内部控制建设工作列为公司重组完成后的重点基础管理工作，明确了分管领导、牵头部门、工作目标等事项，情况如下：

1、建立健全内部组织机构

公司按照法律、法规的规定以及监管部门的要求，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构，确保了公司股东大会、董事会、监事会等机构的运作规范、有效；遵循不相容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限。公司各控股子公司在独立法人治理结构下按照相互制衡的原则设置了相应的内部组织架构。

2、建设和完善内控规范体系

针对公司重大资产重组完成后，公司经营宗旨变更为“打造以互联网为核心的现代传媒集群，全面转型升级为优秀的城市生活服务商”这一实际状况，公司重新拟定了各项管理规则、业务政策、操作规程等，并经股东会、董事会、总经理办公会议等相应权力机构的审批。

目前，公司正按照五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引（2015年修订）》等相关法律、法规、规范性文件的要求建立健全各项内部控制制度，并切实执行。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。公司内部控制范围基本涵盖了所有管理和业务流程，基本形成了对风险进行事前防范、事中控制、事后监督纠正的内控机制。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司财务报告内部控制依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制规范》以及公司相关制度而建立。公司相关制度包括《累积投票制实施细则》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》等。

四、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并严格执行。

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2015 年 04 月 16 日 |
| 审计机构名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 瑞华审字[2015]33010025 号 |
| 注册会计师姓名 | 何前、倪元飞 |
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2015 年 04 月 16 日 |
| 审计机构名称 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 瑞华审字[2015]33010025 号 |
| 注册会计师姓名 | 何前、倪元飞 |

审计报告正文

浙江华媒控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江华媒控股股份有限公司（以下简称“华媒控股公司”）的财务报表，包括2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是华媒控股公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华媒控股公司2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 453,740,819.94 | 234,973,830.68 |
| 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 | 24,167,267.21 | 53,118,057.39 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 7,497,515.80 | 1,000,000.00 |
| 应收账款 | 388,516,762.51 | 354,463,620.67 |
| 预付款项 | 9,304,020.45 | 7,431,926.54 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 472,763.71 | 839,369.19 |
| 应收股利 | 6,213,033.60 | |
| 其他应收款 | 377,399,359.77 | 265,234,975.22 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 35,018,591.10 | 32,580,640.99 |
| 划分为持有待售的资产 | 28,439,096.03 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 154,619,267.11 | 87,144,987.89 |
| 流动资产合计 | 1,485,388,497.23 | 1,036,787,408.57 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 127,390,124.05 | 99,569,983.60 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 251,845,621.81 | 256,586,307.94 |
| 在建工程 | | 6,862,408.20 |
| 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 | 18,909,433.09 | 1,736,956.86 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 7,126,621.53 | 4,971,478.08 |
| 递延所得税资产 | 881,770.46 | 908,276.37 |
| 其他非流动资产 | 60,510,679.11 | 15,570,546.86 |
| 非流动资产合计 | 467,564,250.05 | 387,105,957.91 |
| 资产总计 | 1,952,952,747.28 | 1,423,893,366.48 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 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 | 55,336,000.00 | 54,866,139.35 |
| 应付账款 | 104,307,379.02 | 122,878,298.38 |
| 预收款项 | 253,887,566.86 | 249,181,636.74 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 53,534,365.97 | 48,614,562.84 |
| 应交税费 | 67,914,143.06 | 19,516,184.01 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 4,042,171.22 | 2,026,948.62 |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 其他应付款 | 84,470,520.73 | 119,278,084.43 |
| 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 | | |
| 流动负债合计 | 623,492,146.86 | 616,361,854.37 |
| 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 | 4,562,000.02 | 8,127,353.42 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 4,562,000.02 | 8,127,353.42 |
| 负债合计 | 628,054,146.88 | 624,489,207.79 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,017,698,410.00 | 529,966,415.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | -234,762,836.82 | -71,446,022.41 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 50,425,366.04 | 31,915,234.95 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 428,402,403.86 | 258,247,245.29 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,261,763,343.08 | 748,682,872.83 |
| 少数股东权益 | 63,135,257.32 | 50,721,285.86 |
| 所有者权益合计 | 1,324,898,600.40 | 799,404,158.69 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,952,952,747.28 | 1,423,893,366.48 |

法定代表人：赵晴

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 | 278,938.94 | 763,990.17 |
| 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 | | |
| 其他应收款 | 368,504,060.08 | 1,240,463.83 |
| 存货 | | |
| 划分为持有待售的资产 | 28,439,096.03 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 872,454.58 | |
| 流动资产合计 | 398,094,549.63 | 2,004,454.00 |
| 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 | 2,231,158,600.00 | 320,425,869.79 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 12,720.01 | 22,388,835.86 |
| 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 | | 6,067,259.62 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | 7,743,066.38 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 2,231,171,320.01 | 356,625,031.65 |
| 资产总计 | 2,629,265,869.64 | 358,629,485.65 |
| 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 | | |
| 预收款项 | | |
| 应付职工薪酬 | | 264,469.67 |
| 应交税费 | 50,445,057.61 | -228,816.90 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 2,158,114.00 | 6,408,364.00 |
| 其他应付款 | 30,192,996.64 | 223,577,238.65 |
| 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 | 82,796,168.25 | 230,021,255.42 |
| 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 | 82,796,168.25 | 230,021,255.42 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,017,698,410.00 | 487,731,995.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,809,704,919.76 | 119,506,224.01 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 28,791,805.68 | 28,791,805.68 |
| 未分配利润 | -309,725,434.05 | -507,421,794.46 |
| 所有者权益合计 | 2,546,469,701.39 | 128,608,230.23 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,629,265,869.64 | 358,629,485.65 |

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 | 1,485,240,217.31 | 1,567,964,673.91 |
| 其中：营业收入 | 1,485,240,217.31 | 1,567,964,673.91 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,318,886,704.72 | 1,422,511,578.06 |
| 其中：营业成本 | 1,077,495,932.90 | 1,136,731,662.95 |
| 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 | | |
| 营业税金及附加 | 19,923,507.48 | 38,114,586.65 |
| 销售费用 | 129,684,786.35 | 154,652,657.93 |
| 管理费用 | 83,942,833.31 | 87,348,361.55 |
| 财务费用 | -3,027,300.20 | 895,577.80 |
| 资产减值损失 | 10,866,944.88 | 4,768,731.18 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 593,538.04 | 510,292.28 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 32,681,764.17 | 23,953,421.52 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 22,853,972.11 | 21,321,780.38 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 199,628,814.80 | 169,916,809.65 |
| 加：营业外收入 | 6,356,506.58 | 4,835,878.93 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 41,845.77 | 98,518.58 |
| 减：营业外支出 | 2,633,717.23 | 2,374,272.13 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 155,078.86 | 25,120.56 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 203,351,604.15 | 172,378,416.45 |
| 减：所得税费用 | 59,121.66 | 2,652,401.08 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 203,292,482.49 | 169,726,015.37 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 188,665,289.66 | 161,286,500.76 |
| 少数股东损益 | 14,627,192.83 | 8,439,514.61 |
| 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 | 203,292,482.49 | 169,726,015.37 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 188,665,289.66 | 161,286,500.76 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 14,627,192.83 | 8,439,514.61 |
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.36 | 0.30 |
| (二)稀释每股收益 | 0.36 | 0.30 |

法定代表人：赵晴

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 | 541,700.00 | 288,795,099.46 |
| 减：营业成本 | 494,566.10 | 285,021,247.75 |
| 营业税金及附加 | 30,335.20 | 134,767.70 |
| 销售费用 | | 3,051,373.40 |
| 管理费用 | 18,890,918.58 | 6,169,782.51 |
| 财务费用 | 12,389,354.82 | 16,541,489.45 |
| 资产减值损失 | -935,583.27 | 9,955,030.71 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| 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） | 285,065,954.38 | 28,637,655.60 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列） | 254,738,062.95 | -3,440,936.46 |
| 加：营业外收入 | 32,041.32 | 309,780.50 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | | 36,406.70 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 36,406.70 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 254,770,104.27 | -3,167,562.66 |
| 减：所得税费用 | 57,073,743.86 | -450,723.10 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 197,696,360.41 | -2,716,839.56 |
| 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 | 197,696,360.41 | -2,716,839.56 |

| | | |
|-----------|--|--|
| 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 | 上期金额发生额 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 1,638,445,494.88 | 1,604,138,782.94 |
| 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 | 268,511.09 | 36,008.75 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 42,127,673.39 | 29,865,393.50 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,680,841,679.36 | 1,634,040,185.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,099,830,072.97 | 961,777,488.63 |
| 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 | 276,456,936.60 | 262,231,600.41 |
| 支付的各项税费 | 67,413,281.26 | 75,542,563.11 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 173,388,592.47 | 182,782,965.62 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,617,088,883.30 | 1,482,334,617.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 63,752,796.06 | 151,705,567.42 |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 99,397,787.75 | 68,281,089.02 |
| 取得投资收益收到的现金 | 18,767,171.92 | 14,233,114.20 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 149,824.91 | 245,575.54 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 7,584.58 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 278,938.94 | |
| 投资活动现金流入小计 | 118,601,308.10 | 82,759,778.76 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 46,106,098.87 | 42,061,375.65 |
| 投资支付的现金 | 77,427,193.03 | 154,388,953.55 |
| 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 | | 111,770.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 123,533,291.90 | 196,562,099.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,931,983.80 | -113,802,320.44 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 9,939,171.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 4,939,171.00 |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 223,011,947.25 | 19,340,692.66 |
| 筹资活动现金流入小计 | 223,011,947.25 | 29,279,863.66 |
| 偿还债务支付的现金 | | 80,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 891,960.52 | 5,914,693.61 |
| 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 | 37,417,037.25 | 209,618,746.38 |
| 筹资活动现金流出小计 | 38,308,997.77 | 295,533,439.99 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 184,702,949.48 | -266,253,576.33 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 124,306.74 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 243,648,068.48 | -228,350,329.35 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 189,025,731.45 | 417,376,060.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 432,673,799.93 | 189,025,731.45 |

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 | | 318,666,315.87 |
| 收到的税费返还 | | 308,146.50 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,788,884.67 | 29,172,765.73 |
| 经营活动现金流入小计 | 5,788,884.67 | 348,147,228.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 291,505,983.40 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,816,421.24 | 1,743,171.20 |
| 支付的各项税费 | 983,583.74 | 1,286,777.45 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 8,772,602.24 | 65,133,639.32 |
| 经营活动现金流出小计 | 11,572,607.22 | 359,669,571.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,783,722.55 | -11,522,343.27 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 9,500,000.00 | 8,045,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 9,500,000.00 | 8,045,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,450.00 |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | | 3,450.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 9,500,000.00 | 8,041,550.00 |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 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 | 4,233,600.00 | 2,631,817.64 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,233,600.00 | 2,631,817.64 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -4,233,600.00 | -2,631,817.64 |
| 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 | -517,322.55 | -6,112,610.91 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 763,990.17 | 6,876,601.08 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 246,667.62 | 763,990.17 |

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 | | | 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 | 529,966,415.00 | | | | -71,446,022.41 | | | | 31,915,234.95 | | 258,247,245.29 | 50,721,285.86 | 799,404,158.69 |
| 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 | 529,966,415.00 | | | | -71,446,022.41 | | | | 31,915,234.95 | | 258,247,245.29 | 50,721,285.86 | 799,404,158.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 487,731,995.00 | | | | -163,316,814.41 | | | | 18,510,131.09 | | 170,155,158.57 | 12,413,971.46 | 525,494,441.71 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 188,665,289.66 | 14,627,192.83 | 203,292,482.49 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 487,731,995.00 | | | | -163,316,814.41 | | | | | | | -1,846,177.50 | 322,569,003.09 |
| 1. 股东投入的普通股 | 487,731,995.00 | | | | | | | | | | | | 487,731,995.00 |
| 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 | | | | | -163,316,814.41 | | | | | | | -1,846,177.50 | -165,162,991.91 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 18,510,131.09 | | -18,510,131.09 | -367,043.87 | -367,043.87 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 18,510,131.09 | | -18,510,131.09 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | -367,043.87 | -367,043.87 |
| 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 | | | | -234,762,836.82 | | | | 50,425,366.04 | | 428,402,403.86 | 63,135,257.32 | 1,324,898,600.40 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|-----------------|-------|--------|------|---------------|--------|-----------------|---------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 231,630,000.00 | | | | 51,264,994.84 | | | | 27,912,411.30 | | 224,488,402.91 | 39,184,885.88 | 574,480,694.93 |
| 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 | 231,630,000.00 | | | | 51,264,994.84 | | | | 27,912,411.30 | | 224,488,402.91 | 39,184,885.88 | 574,480,694.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 298,336,415.00 | | | | -122,711,017.25 | | | | 4,002,823.65 | | 33,758,842.38 | 11,536,399.98 | 224,923,463.76 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 161,286,500.76 | 8,439,514.61 | 169,726,015.37 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 298,336,415.00 | | | | -102,755,815.00 | | | | | | | 4,102,777.18 | 199,683,377.18 |
| 1. 股东投入的普通股 | 195,580,600.00 | | | | | | | | | | | 4,939,169.64 | 200,519,769.64 |
| 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 | 102,755,815.00 | | | | -102,755,815.00 | | | | | | | -836,392.46 | -836,392.46 |
| （三）利润分配 | | | | | -19,955,202.25 | | | | 4,002,823.65 | | -127,527,658.38 | -1,005,891.81 | -144,485,928.79 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 4,002,823.65 | | -4,002,823.65 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -1,046,948.62 | -1,005,891.81 | -2,052,840.43 |
| 4. 其他 | | | | | -19,955,202.25 | | | | | | -122,477,886.11 | | -142,433,088.36 |
| （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 | 529,966,415.00 | | | | -71,446,022.41 | | | | 31,915,234.95 | | 258,247,245.29 | 50,721,285.86 | 799,404,158.69 |

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 | 487,731,995.00 | | | | 119,506,224.01 | | | | 28,791,805.68 | -507,421,794.46 | 128,608,230.23 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 487,731,995.00 | | | | 119,506,224.01 | | | | 28,791,805.68 | -507,421,794.46 | 128,608,230.23 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 529,966,415.00 | | | | 1,690,198,695.75 | | | | | 197,696,360.41 | 2,417,861,471.16 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 197,696,360.41 | 197,696,360.41 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 529,966,415.00 | | | | 1,690,198,695.75 | | | | | | 2,220,165,110.75 |
| 1. 股东投入的普通股 | 529,966,415.00 | | | | 1,690,189,188.36 | | | | | | 2,220,155,603.36 |
| 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 | | | | | 9,507.39 | | | | | | 9,507.39 |
| （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 | | | | 28,791,805.68 | -309,725,434.05 | 2,546,469,701.39 |

上期金额

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 | 487,731,995.00 | | | | 119,506,224.01 | | | | 28,791,805.68 | -504,704,954.90 | 131,325,069.79 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 487,731,995.00 | | | | 119,506,224.01 | | | | 28,791,805.68 | -504,704,954.90 | 131,325,069.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | -2,716,839.56 | -2,716,839.56 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -2,716,839.56 | -2,716,839.56 |
| （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 | 487,731,995.00 | | | | 119,506,224.01 | | | | 28,791,805.68 | -507,421,794.46 | 128,608,230.23 |

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[93]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）。

本财务报表业经本公司董事会于2015年4月16日决议批准报出。

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共10户。详见本节九“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。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

鉴于本公司向杭州日报报业集团有限公司和都市快报社发行股份收购其下属传媒经营类资产（以下简称置入资产）的重大重组事项已于2014年12月实施完成，本财务报表具体编制方法为：

（1）本次交易完成后，杭州日报报业集团有限公司和都市快报社合计持有本公司529,966,415股，持股比例52.07%，取得本公司的控制权。上述交易行为构成反向购买，由于本公司在交易发生时未持有构成业务的资产或负债，故根据财政部2009年3月13日发布的《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便〔2009〕17号）和《企业会计准则第20号——企业合并》及相关讲解的规定，本公司在编制财务报表时，按照权益性交易的原则进行处理。

（2）置入资产的资产、负债在并入财务报表时，以其账面价值进行确认和计量；本公司重组前的可辨认资产、负债在并入财务报表时，以本公司在购买日（2014年12月31日）的公允价值进行确认，本次反向购买不构成业务，按照权益性交易的原则进行处理，未确认商誉或当期损益。

(3) 财务报表中的留存收益和其他权益余额反映的是置入资产账面的留存收益和其他权益余额。

(4) 财务报表中的权益结构反映的是合并后本公司的权益结构(即发行在外的权益性证券数量和种类),包括本公司本次为了收购置入资产而发行的权益。

(5) 合并财务报表的比较信息系置入资产(法律上子公司)上年同期合并财务报表。

(6) 母公司本期及上年同期财务报表均为本公司(法律上母公司)个别财务报表。

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:

2014年初,财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》、《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》、《企业会计准则第33号——合并财务报表(2014年修订)》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》,要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行,鼓励在境外上市的企业提前执行。同时,财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2014年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”),要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则,在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则,并根据各准则衔接要求进行了调整。

报告期内,本公司除上述会计政策变更之外,其他主要会计政策未发生变更。

报告期内,本公司无会计估计变更。

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2014年12月31日的财务状况及2014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（参见本节五、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节五、14“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，详见本节五、14“长期股权投资”或本节五、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”（详见本节五、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，按照本节五、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的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，

与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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其摊余成本法确定，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 |

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 |
|---------|----------|-----------|
| 6 个月以内 | 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 | 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 | 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

(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。

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，其会计政策详见节五、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，按本节五、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、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。固定资产仅在与其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 | 5.00% | 1.90-9.50 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-15 | 5.00% | 6.33-19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19.00 |
| 办公及其他设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5.00% | 19.00-31.67 |

(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。

16、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本节19“长期资产减值”。

17、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。

18、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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、19“长期资产减值”。

(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。

19、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。

20、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。

21、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。其中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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、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。

23、股份支付

无

24、优先股、永续债等其他金融工具

无。

25、收入

(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。

26、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。

27、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。

28、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

(1) 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。

(2) 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。

29、其他重要的会计政策和会计估计

无。

30、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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|------|----|
| 执行《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。 | | |
| 财务报表列报准则和证监会相关信息披露规范对报表格式的调整导致的报表项目间重分类，按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》第十二条的规定同步调整比较数据的填列口径 | | |

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

31、其他

根据浙江华智控股股份有限公司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,本公司将除固定资产、无形资产、递延所得税资产、货币资金、应交税费和应付股利之外的全部资产及各类负债(具体包括其他应收款、长期股权投资、其他应付款及应付职工薪酬)售予华立集团股份有限公司。依据万邦出具的浙万评报[2014]第56号《资产评估报告》,截至评估基准日2013年12月31日,本次出售总资产评估值为59,395.59万元、总负债评估值为22,384.17万元、净资产评估值为37,011.42万元。在此基础上,交易各方协商确定拟出售资产的交易价格为37,011.42万元。于2015年1月6日,上述款项收回26,000万元。

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 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。 |
| 营业税 | | 按应税营业额的 3%-5%计缴营业税。 |
| 城市维护建设税 | | 按实际缴纳的流转税的 7%计缴。 |
| 企业所得税 | | 详见下表。 |
| 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。 |
| 教育费附加 | | 按实际缴纳的流转税的 3%计缴。 |
| 地方教育附加 | | 按实际缴纳的流转税的 2%计缴。 |

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 |
|--------------|----------------|
| 浙江都市快报控股有限公司 | 按应纳税所得额的 0%计缴。 |
| 杭州都健网络科技有限公司 | 按应纳税所得额的 0%计缴。 |
| 杭州快房传媒有限公司 | 按应纳税所得额的 0%计缴。 |
| 杭州大快文化创意有限公司 | 按应纳税所得额的 0%计缴。 |
| 杭州网络传媒有限公司 | 按应纳税所得额的 0%计缴。 |
| 杭州日报传媒有限公司 | 按应纳税所得额的 0%计缴。 |
| 杭州休闲文化传媒有限公司 | 按应纳税所得额的 0%计缴。 |
| 杭州风景名胜传媒有限公司 | 按应纳税所得额的 0%计缴。 |
| 杭州房产传媒有限公司 | 按应纳税所得额的 0%计缴。 |
| 杭州日报品牌策划有限公司 | 按应纳税所得额的 0%计缴。 |
| 杭州富阳日报传媒有限公司 | 按应纳税所得额的 0%计缴。 |

| | |
|-------------------------------|------------------|
| 杭州富阳网络传媒有限公司 | 按应纳税所得额的 0% 计缴。 |
| 杭州萧山日报传媒有限公司 | 按应纳税所得额的 0% 计缴。 |
| 杭州萧山网络传媒有限公司 | 按应纳税所得额的 0% 计缴。 |
| 浙江风盛传媒有限公司 | 按应纳税所得额的 0% 计缴。 |
| 杭州朗盛传媒有限公司 | 按应纳税所得额的 0% 计缴。 |
| 杭州每日传媒有限公司 | 按应纳税所得额的 0% 计缴。 |
| 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。 |
| 杭州萧滨每日送发行有限公司 | 按应纳税所得额的 0% 计缴。 |
| 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。 |
| 杭州盛景科技有限公司 | 按应纳税所得额的 0% 计缴。 |
| 杭州盛友广告设计有限公司 | 按应纳税所得额的 0% 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。 |
| 杭州城乡导报传媒有限公司（现为：杭州余杭晨报传媒有限公司） | 按应纳税所得额的 0% 计缴。 |
| 杭州日报报业集团闲亭文化创意发展有限公司 | 按应纳税所得额的 25% 计缴。 |
| 杭州都市周报传媒有限公司 | 按应纳税所得额的 0% 计缴。 |

2、税收优惠

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、杭州城乡导报传媒有限公司（现为：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。

3、其他

本公司从事广告发布业务的收入，原先按5%税率计缴营业税。根据《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71号）规定，本公司自2012年12月1日起改为征收增值税，税率为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 | 859,828.43 | 1,161,706.59 |
| 银行存款 | 434,580,597.02 | 214,809,028.58 |
| 其他货币资金 | 18,300,394.49 | 19,003,095.51 |
| 合计 | 453,740,819.94 | 234,973,830.68 |

其他说明

注：2014年12月31日不作为现金及现金等价物的银行存款及其他货币资金分别为：4,276,620.00元、16,790,400.01元，系：

- (1) 杭州富阳日报传媒有限公司银行存款期末余额中有4,276,620.00元持有至到期定期存款不作为现金及现金等价物。
- (2) 杭州日报报业集团盛元印务有限公司其他货币资金期末余额中有16,790,400.01元保证金不作为现金及现金等价物。

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 | 24,167,267.21 | 53,118,057.39 |
| 其中：债务工具投资 | 2,800,500.00 | |
| 权益工具投资 | 21,366,767.21 | 53,118,057.39 |
| 合计 | 24,167,267.21 | 53,118,057.39 |

3、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 | 7,277,515.80 | 1,000,000.00 |
| 商业承兑票据 | 220,000.00 | |
| 合计 | 7,497,515.80 | 1,000,000.00 |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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 | 14,856,492.34 | |
| 合计 | 14,856,492.34 | |

4、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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 407,110,439.19 | 99.99% | 18,593,676.68 | 4.57% | 388,516,762.51 | 363,123,395.03 | 100.00% | 8,659,774.36 | 2.38% | 354,463,620.67 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 55,000.00 | 0.01% | 55,000.00 | 100.00% | 0.00 | | | | | |
| 合计 | 407,165,439.19 | 100.00% | 18,648,676.68 | 4.58% | 388,516,762.51 | 363,123,395.03 | 100.00% | 8,659,774.36 | 2.38% | 354,463,620.67 |

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

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 | | | |
| 6 个月以内 | 259,881,266.09 | | 0.00% |
| 7-12 个月 | 47,073,723.61 | 2,353,686.18 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 306,954,989.70 | 2,353,686.18 | 0.77% |
| 1 至 2 年 | 64,479,942.71 | 6,447,994.27 | 10.00% |

| | | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| 2至3年 | 10,785,363.12 | 2,157,072.62 | 20.00% |
| 3至4年 | 6,785,614.19 | 3,392,807.10 | 50.00% |
| 4至5年 | 3,728,703.14 | 2,982,962.51 | 80.00% |
| 5年以上 | 1,259,154.00 | 1,259,154.00 | 100.00% |
| 合计 | 393,993,766.86 | 18,593,676.68 | 4.72% |

确定该组合依据的说明：

注：已单独计提减值准备的应收账款除外，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计提的比例。

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 11,478,192.50 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

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,489,290.18 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| 杭州健康传媒有限公司 | 广告款 | 1,014,788.17 | 公司注销 | | 是 |
| 富阳瑞富文化传媒有限公司 | 广告款 | 347,920.00 | 无法收回 | | 否 |
| 合计 | -- | 1,362,708.17 | -- | -- | -- |

(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年末余额前五名应收账款汇总金额为78,967,075.84元，占应收账款年末余额合计数的比例为19.39%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,375,997.89元。

5、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 | 9,164,212.45 | 98.50% | 7,107,802.54 | 95.64% |
| 1 至 2 年 | 114,808.00 | 1.23% | 299,124.00 | 4.02% |
| 2 至 3 年 | 5,000.00 | 0.05% | 25,000.00 | 0.34% |
| 3 年以上 | 20,000.00 | 0.22% | | |
| 合计 | 9,304,020.45 | -- | 7,431,926.54 | -- |

(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年末余额前五名预付账款汇总金额为5,190,562.05元，占预付账款年末余额合计数的比例为55.79%。

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 定期存款 | 130,555.71 | 391,861.31 |
| 委托贷款 | | 63,785.88 |
| 信托产品 | 342,208.00 | 303,722.00 |
| 理财产品 | | 80,000.00 |
| 合计 | 472,763.71 | 839,369.19 |

7、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|------|
| 十九楼网络股份有限公司 | 6,213,033.60 | |
| 合计 | 6,213,033.60 | |

8、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 | 378,304,655.67 | 100.00% | 905,295.90 | 0.24% | 377,399,359.77 | 267,114,079.86 | 100.00% | 1,879,104.64 | 0.70% | 265,234,975.22 |
| 合计 | 378,304,655.67 | 100.00% | 905,295.90 | 0.24% | 377,399,359.77 | 267,114,079.86 | 100.00% | 1,879,104.64 | 0.70% | 265,234,975.22 |

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 | | | |
| 6 个月以内 | 6,960,295.88 | | 0.00% |
| 7-12 个月 | 518,732.14 | 25,936.61 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 7,479,028.02 | 25,936.61 | 0.35% |
| 1 至 2 年 | 812,861.49 | 81,286.15 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 581,337.37 | 116,267.47 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 387,431.00 | 193,715.50 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 259,237.71 | 207,390.17 | 80.00% |
| 5 年以上 | 280,700.00 | 280,700.00 | 100.00% |
| 合计 | 9,800,595.59 | 905,295.90 | 9.24% |

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，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

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|-------|----------------|--------|------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 关联方组合 | 368,504,060.08 | 97.41 | | | 368,504,060.08 |

(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-742,045.68 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

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收帐款 | 231,763.06 |

其中重要的其他应收款核销情况：无

(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 | 891,381.21 | 255,042,084.72 |
| 重组置出资产处置款等 | 368,504,060.08 | |
| 押金 | 6,292,324.08 | 3,046,883.21 |
| 备用金 | 1,481,058.06 | 2,652,994.91 |
| 股权转让款 | | 3,936,105.98 |
| 其他 | 1,135,832.24 | 2,436,011.04 |
| 合计 | 378,304,655.67 | 267,114,079.86 |

(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 |
|------------------|-----------|----------------|-------|------------------|-----------|
| 华立集团股份有限公司 | 重组转出资产处置款 | 368,504,060.08 | 6个月以内 | 97.41% | |
| 杭州都快交通久一点吧传媒有限公司 | 保证金 | 2,832,550.00 | 6个月以内 | 0.75% | |
| 浙江中豪房屋建设开发有限公司 | 保证金 | 500,000.00 | 1-2年 | 0.13% | 50,000.00 |
| 杭州海楫广告有限公司 | 往来款 | 466,966.97 | 6个月以内 | 0.12% | |
| 杭州杭港地铁有限公司 | 保证金 | 200,000.00 | 6个月以内 | 0.05% | |
| 合计 | -- | 372,503,577.05 | -- | 98.46% | 50,000.00 |

9、存货

(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 | 27,794,240.21 | | 27,794,240.21 | 30,826,621.86 | | 30,826,621.86 |
| 库存商品 | 7,204,888.47 | | 7,204,888.47 | 1,741,267.95 | | 1,741,267.95 |
| 低值易耗品 | 19,462.42 | | 19,462.42 | 12,751.18 | | 12,751.18 |
| 合计 | 35,018,591.10 | | 35,018,591.10 | 32,580,640.99 | | 32,580,640.99 |

10、划分为持有待售的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| 持有待售非流动资产 | | | | |
| 其中：固定资产 | 22,371,836.41 | 32,000,000.00 | 3,560,903.97 | 2015年01月01日 |
| 无形资产 | 6,067,259.62 | | | |
| 合计 | 28,439,096.03 | 32,000,000.00 | 3,560,903.97 | -- |

其他说明：

根据本公司董事会决议以及厂房及土地转让协议书，本公司拟将北碚区童家溪镇同兴园区一路8号土地及房屋建筑物

以32,000,000.00元的价格对外出售，土地及房屋建筑物账面价值为28,439,096.03元，预计处置费用为3,560,903.97元。本公司将该土地及房屋建筑物作为持有待售资产处理。预计处置完成时间为2015年。

11、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 | 133,350,000.00 | 80,000,000.00 |
| 待摊费用 | 5,256,467.60 | 4,029,876.28 |
| 多缴税费 | 11,381,226.40 | |
| 待抵扣税金 | 4,631,573.11 | 3,115,111.61 |
| 合计 | 154,619,267.11 | 87,144,987.89 |

12、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： | 1,809,000.00 | 909,000.00 | 900,000.00 | 1,809,000.00 | 909,000.00 | 900,000.00 |
| 按成本计量的 | 1,809,000.00 | 909,000.00 | 900,000.00 | 1,809,000.00 | 909,000.00 | 900,000.00 |
| 合计 | 1,809,000.00 | 909,000.00 | 900,000.00 | 1,809,000.00 | 909,000.00 | 900,000.00 |

(2) 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% | |
| 上海合印包装服务有限公司 | 900,000.00 | | | 900,000.00 | | | | | 9.00% | 1,569,322.14 |
| 合计 | 1,809,000.00 | | | 1,809,000.00 | 909,000.00 | | | 909,000.00 | -- | 1,569,322.14 |

(3) 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 | 期初已计提减值余额 | 本期计提 | 其中：从其他综合收益转入 | 本期减少 | 其中：期后公允价值回升转回 | 期末已计提减值余额 |
|------------|------------|------|--------------|------|---------------|------------|
| 可供出售权益工具 | 909,000.00 | | | | | 909,000.00 |
| 合计 | 909,000.00 | | | | | 909,000.00 |

13、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 | 1,500,000.00 | | | 458,721.09 | | | | | | 1,958,721.09 | |
| 小计 | 1,500,000.00 | | | 458,721.09 | | | | | | 1,958,721.09 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 杭州都快交通久一点吧传媒有限公司 | 24,129,829.23 | | | 14,210,761.18 | | | 8,190,000.00 | | | 30,150,590.41 | |
| 江苏时代盛元数字图文影像有限公司 | 4,025,607.25 | | | -1,163,380.25 | | | | | | 2,862,227.00 | |
| 北京中环盛元数字图文有限公司 | 5,922,252.91 | | | -887,175.59 | | | | | | 5,035,077.32 | |
| 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 | 130,798.06 |
| 十九楼网络股份有限公司 | 63,861,496.15 | | | 10,258,723.07 | | | 6,213,033.60 | | | 67,907,185.62 | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--|---------------|---------------|----------------|
| 杭州健康传媒有限公司 | | | | | | | | | |
| 浙江衢州盛元文创印业有限公司 | | 19,500,000.00 | | -23,677.39 | | | | 19,476,322.61 | |
| 小计 | 98,069,983.60 | 19,500,000.00 | | 22,395,251.02 | | | 14,403,033.60 | 130,798.06 | 125,562,201.02 |
| 合计 | 99,569,983.60 | 19,500,000.00 | | 22,853,972.11 | | | 14,403,033.60 | 130,798.06 | 127,520,922.11 |

其他说明

(1) 拓普金榜（北京）休闲文化传媒有限公司已停业待注销，于2014年12月31日，本公司对持有的拓普金榜（北京）休闲文化传媒有限公司长期股权投资计提减值准备130,798.06元。

(2) 杭州健康传媒有限公司于2013年已停业待注销，于2013年12月31日，本公司对持有的杭州健康传媒有限公司长期股权投资全额计提减值准备，其于2014年6月注销。

14、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 | 电子设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
|------------|---------------|----------------|------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 59,198,093.73 | 316,192,077.78 | | 14,757,049.51 | 34,695,905.85 | 424,843,126.87 |
| 2.本期增加金额 | 5,980,890.73 | 25,496,851.51 | | 1,389,242.43 | 4,000,535.49 | 36,867,520.16 |
| (1) 购置 | 5,980,890.73 | 1,790,675.65 | | 1,369,242.43 | 3,672,435.75 | 12,813,244.56 |
| (2) 在建工程转入 | | 23,706,175.86 | | | 305,528.79 | 24,011,704.65 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | 22,570.95 | 22,570.95 |
| (4) 划拨转入 | | | | 20,000.00 | | 20,000.00 |
| 3.本期减少金额 | | 333,800.00 | | 2,151,714.00 | 695,162.33 | 3,180,676.33 |
| (1) 处置或报废 | | 333,800.00 | | 2,151,714.00 | 695,162.33 | 3,180,676.33 |
| 4.期末余额 | 65,178,984.46 | 341,355,129.29 | | 13,994,577.94 | 38,001,279.01 | 458,529,970.70 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 223,290.14 | 138,684,922.84 | | 9,113,280.30 | 20,235,325.65 | 168,256,818.93 |
| 2.本期增加金额 | 3,507,818.26 | 30,355,080.12 | | 1,685,481.92 | 5,556,163.26 | 41,104,543.56 |
| (1) 计提 | 3,507,818.26 | 30,355,080.12 | | 1,685,481.92 | 5,546,312.32 | 41,094,692.62 |
| (2) 合并增加 | | | | | 9,850.94 | 9,850.94 |
| 3.本期减少金额 | | | | 2,207,117.28 | 469,896.32 | 2,677,013.60 |
| (1) 处置或报废 | | | | 2,207,117.28 | 469,896.32 | 2,677,013.60 |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|----------------|--|--------------|---------------|----------------|
| 4.期末余额 | 3,731,108.40 | 169,040,002.96 | | 8,591,644.94 | 25,321,592.59 | 206,684,348.89 |
| 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 | 61,447,876.06 | 172,315,126.33 | | 5,402,933.00 | 12,679,686.42 | 251,845,621.81 |
| 2.期初账面价值 | 58,974,803.59 | 177,507,154.94 | | 5,643,769.21 | 14,460,580.20 | 256,586,307.94 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---------|--------------|------------|
| 尼加拉置业房产 | 4,100,039.00 | 尚在办理中 |

其他说明

2014年度折旧额为41,094,692.62元。本期由在建工程转入固定资产原价为24,011,704.65元。

15、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 |
| 装修工程 | | | | 239,316.28 | | 239,316.28 |
| 网络安装系统 | | | | 249,056.60 | | 249,056.60 |
| 供热改造工程 | | | | 3,910,550.61 | | 3,910,550.61 |
| 印刷生产线技术改造项目 | | | | 30,000.00 | | 30,000.00 |
| 厂房改造工程 | | | | 1,444,862.70 | | 1,444,862.70 |
| 纸库改造工程 | | | | 944,160.50 | | 944,160.50 |

| | | | | | | |
|---------|--|--|--|--------------|--|--------------|
| 阅报栏安装工程 | | | | 44,461.51 | | 44,461.51 |
| 合计 | | | | 6,862,408.20 | | 6,862,408.20 |

(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 |
|------------------------|-----|--------------|---------------|---------------|------------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 供热改造工程 | | 3,910,550.61 | | 3,910,550.61 | | | | 已完工 | | | | 其他 |
| 厂房改造工程 | | 1,444,862.70 | | 1,444,862.70 | | | | 已完工 | | | | 其他 |
| 纸库改造工程 | | 944,160.50 | | 944,160.50 | | | | 已完工 | | | | 其他 |
| 网络安装系统 | | 249,056.60 | | | 249,056.60 | | | 已完工 | | | | 其他 |
| 对开四色单张纸胶印机 | | | 6,039,823.64 | 6,039,823.64 | | | | 已完工 | | | | 其他 |
| 对开六色单张纸胶印机 | | | 11,336,778.41 | 11,336,778.41 | | | | 已完工 | | | | 其他 |
| 装修工程 | | 239,316.28 | 21,751.00 | 261,067.28 | | | | 已完工 | | | | 其他 |
| 年新增 7400 万对开张印刷生产线技改项目 | | 30,000.00 | | 30,000.00 | | | | 已完工 | | | | 其他 |
| 阅报栏 | | 44,461.51 | | 44,461.51 | | | | 已完工 | | | | 其他 |
| 合计 | | 6,862,408.20 | 17,398,353.05 | 24,011,704.65 | 249,056.60 | | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

本年其他减少金额系为政府提供舆论监控搭建的数据导控平台的成本支出，本期验收通过并投入使用，相关收入、成本也在2014年确认。

16、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 | 其他 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 4,430,417.55 | 285,000.00 | 4,715,417.55 |
| 2.本期增加金额 | 14,251,283.39 | 3,383,679.26 | 265,649.84 | | 17,900,612.49 |
| (1) 购置 | 14,251,283.39 | 3,383,679.26 | 265,649.84 | | 17,900,612.49 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 471,000.00 | | 471,000.00 |
| (1) 处置 | | | 16,000.00 | | 16,000.00 |
| (2) 其他减少 | | | 455,000.00 | | 455,000.00 |
| 4.期末余额 | 14,251,283.39 | 3,383,679.26 | 4,225,067.39 | 285,000.00 | 22,145,030.04 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 2,978,460.69 | | 2,978,460.69 |
| 2.本期增加金额 | 261,273.54 | | 291,021.05 | | 552,294.59 |
| (1) 计提 | 261,273.54 | | 291,021.05 | | 552,294.59 |
| 3.本期减少金额 | | | 295,158.33 | | 295,158.33 |
| (1) 处置 | | | 1,866.66 | | 1,866.66 |
| (2) 其他减少 | | | 293,291.67 | | 293,291.67 |
| 4.期末余额 | 261,273.54 | | 2,974,323.41 | | 3,235,596.95 |
| 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 | 13,990,009.85 | 3,383,679.26 | 1,250,743.98 | 285,000.00 | 18,909,433.09 |
| 2.期初账面价值 | | | 1,451,956.86 | 285,000.00 | 1,736,956.86 |

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明：

2014年度摊销金额为552,294.59元。

17、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 | 2,952,060.44 | 1,362,849.25 | 1,405,849.73 | | 2,909,059.96 |
| 租入固定资产改良支出 | 1,572,282.37 | | 423,108.96 | | 1,149,173.41 |
| 阅报栏维护支出 | 268,155.27 | 510,197.88 | 383,649.34 | | 394,703.81 |
| 广告牌使用权 | | 2,655,000.00 | 651,999.97 | | 2,003,000.03 |
| 其他 | 178,980.00 | 779,774.83 | 288,070.51 | | 670,684.32 |
| 合计 | 4,971,478.08 | 5,307,821.96 | 3,152,678.51 | | 7,126,621.53 |

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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 | 221,368.99 | 55,342.25 | 269,870.44 | 67,467.61 |
| 可抵扣亏损 | 3,305,712.85 | 826,428.21 | 3,363,235.04 | 840,808.76 |
| 合计 | 3,527,081.84 | 881,770.46 | 3,633,105.48 | 908,276.37 |

(2) 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 | | 881,770.46 | | 908,276.37 |

19、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 | 608,210.00 | 15,570,546.86 |
| 等抵扣进项税 | 59,603,439.98 | |
| 无形资产预付采购款 | 299,029.13 | |
| 合计 | 60,510,679.11 | 15,570,546.86 |

其他说明：

根据文件《增值税一般纳税人资产重组进项留抵税额转移单》，经杭州市下城区国家税务局同意，将原属于杭州日报社已认证尚未抵扣，与《杭州日报》、《每日商报》和《都市快报》发行有关的留抵进项税额分别转移到杭州日报传媒有限公司、杭州每日传媒有限公司和浙江都市快报控股有限公司名下。

20、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 55,336,000.00 | 54,866,139.35 |
| 合计 | 55,336,000.00 | 54,866,139.35 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、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 | 21,543,751.50 | 28,066,177.77 |
| 材料款 | 77,493,124.50 | 85,440,001.28 |
| 其他 | 5,270,503.02 | 9,372,119.33 |
| 合计 | 104,307,379.02 | 122,878,298.38 |

22、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 | 150,222,585.73 | 178,608,659.44 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 广告及策划款 | 96,252,923.76 | 64,109,067.20 |
| 货款 | 5,906,048.17 | 1,678,902.58 |
| 其他 | 1,506,009.20 | 4,785,007.52 |
| 合计 | 253,887,566.86 | 249,181,636.74 |

23、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 | 47,628,630.49 | 265,976,711.27 | 261,181,145.83 | 52,424,195.93 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 985,932.35 | 15,086,050.86 | 14,961,813.17 | 1,110,170.04 |
| 三、辞退福利 | | 377,047.82 | 377,047.82 | |
| 合计 | 48,614,562.84 | 281,439,809.95 | 276,520,006.82 | 53,534,365.97 |

(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 | 46,074,490.76 | 222,495,339.57 | 218,072,056.38 | 50,497,773.95 |
| 2、职工福利费 | | 21,707,144.25 | 21,707,144.25 | |
| 3、社会保险费 | 793,631.29 | 11,637,674.49 | 11,547,909.78 | 883,396.00 |
| 其中：医疗保险费 | 697,190.92 | 10,184,946.92 | 10,107,547.69 | 774,590.15 |
| 工伤保险费 | 26,775.77 | 432,377.57 | 429,035.41 | 30,117.93 |
| 生育保险费 | 69,664.60 | 1,020,350.00 | 1,011,326.68 | 78,687.92 |
| 4、住房公积金 | 21,540.00 | 8,072,780.42 | 7,987,628.42 | 106,692.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 738,968.44 | 2,063,772.54 | 1,866,407.00 | 936,333.98 |
| 合计 | 47,628,630.49 | 265,976,711.27 | 261,181,145.83 | 52,424,195.93 |

(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 | 865,236.32 | 13,289,160.35 | 13,180,015.89 | 974,380.78 |

| | | | | |
|---------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 2、失业保险费 | 120,696.03 | 1,796,890.51 | 1,781,797.28 | 135,789.26 |
| 合计 | 985,932.35 | 15,086,050.86 | 14,961,813.17 | 1,110,170.04 |

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税 | 10,572,496.45 | 9,423,588.71 |
| 营业税 | 900,056.95 | 1,418,315.99 |
| 企业所得税 | 49,401,795.06 | 2,736,886.43 |
| 个人所得税 | 1,089,556.86 | 1,149,361.36 |
| 城市维护建设税 | 619,687.39 | 794,458.77 |
| 教育费附加 | 258,042.09 | 339,716.48 |
| 地方教育附加 | 175,483.04 | 226,477.65 |
| 地方水利建设基金 | 350,821.98 | 687,360.68 |
| 文化事业建设费 | 3,271,423.27 | 2,539,263.00 |
| 印花税 | 1,193,728.38 | 197,098.62 |
| 房产税 | 51,235.67 | |
| 其他 | 29,815.92 | 3,656.32 |
| 合计 | 67,914,143.06 | 19,516,184.01 |

25、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 4,042,171.22 | 2,026,948.62 |
| 合计 | 4,042,171.22 | 2,026,948.62 |

26、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 | 19,500,000.00 | |
| 往来款 | 27,907,933.58 | 82,608,502.15 |
| 应付经营费用 | 18,682,266.22 | 19,832,284.03 |

| | | |
|-----|---------------|----------------|
| 保证金 | 8,743,221.64 | 7,363,977.59 |
| 其他 | 9,637,099.29 | 9,473,320.66 |
| 合计 | 84,470,520.73 | 119,278,084.43 |

27、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 | 8,127,353.42 | 100,000.00 | 3,665,353.40 | 4,562,000.02 | 财政扶持 |
| 合计 | 8,127,353.42 | 100,000.00 | 3,665,353.40 | 4,562,000.02 | -- |

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 |
|----------------------|--------------|------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 城市LED联播网项目 | 1,000,000.00 | | 404,666.66 | | 595,333.34 | 与收益相关 |
| 图库系统补贴 | 127,353.42 | | | 127,353.42 | 0.00 | 与资产相关 |
| 杭州网发展项目 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | 0.00 | 与收益相关 |
| 2013年度中央补助文化产业发展专项资金 | 4,000,000.00 | | 133,333.32 | | 3,866,666.68 | 与资产相关 |
| 城市图片搜索库项目 | | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 8,127,353.42 | 100,000.00 | 537,999.98 | 3,127,353.42 | 4,562,000.02 | -- |

28、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 | 529,966,415.00 | | | | 487,731,995.00 | 487,731,995.00 | 1,017,698,410.00 |

其他说明：

期初股本529,966,415.00元，系本次重大资产重组事项完成后，杭州日报报业集团有限公司及都市快报社以其持有的传媒类11家企业股权作为对价对应取得本公司的股份529,966,415.00股；本公司原发行在外的股本487,731,995.00元作为新增股份增加股本；本公司期末发行在外权益性证券为1,017,698,410.00元普通股。

29、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 | -71,446,022.41 | 9,486,104.45 | 172,802,918.86 | -234,762,836.82 |
| 合计 | -71,446,022.41 | 9,486,104.45 | 172,802,918.86 | -234,762,836.82 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本公司之下属子公司杭州休闲文化传媒有限公司本期分配普通股股利749,069.12元，其中支付给杭州日报报业集团出版传媒控股有限公司（杭州休闲文化传媒有限公司划拨至杭州日报传媒有限公司前母公司）382,025.25元股利，本公司实际未收到该部分股利款，减少资本公积382,025.25元；

(2) 本公司之子公司浙江都市快报控股有限公司本期购买下属子公司杭州都健网络科技有限公司少数股权，期末长期股权投资与按持股比例享有子公司净资产账面价值份额差额增加资本公积6,104.45元；

(3) 本公司之子公司杭州日报报业集团盛元印务有限公司本期接受杭州日报报业集团有限公司无偿划拨固定资产20,000.00元，增加资本公积20,000.00元；

(4) 本公司之子公司杭州萧山日报传媒有限公司本期收到已划拨至浙江华媒投资有限公司下属子公司杭州新风盛传媒有限公司（2013年划拨）分红款，增加资本公积9,460,000.00元；

(5) 本公司本期反向购买合并差额冲减资本公积172,420,893.61元。

30、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 | 31,915,234.95 | 18,510,131.09 | | 50,425,366.04 |
| 合计 | 31,915,234.95 | 18,510,131.09 | | 50,425,366.04 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

31、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 | 258,247,245.29 | 224,488,402.91 |
| 调整后期初未分配利润 | 258,247,245.29 | 224,488,402.91 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 188,665,289.66 | 161,286,500.76 |
| 减：提取法定盈余公积 | 18,510,131.09 | 4,002,823.65 |
| 应付普通股股利 | | 1,046,948.62 |
| 采编与经营两分开及其他模拟调整 | | 122,477,886.11 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 期末未分配利润 | 428,402,403.86 | 258,247,245.29 |
|---------|----------------|----------------|

调整期初未分配利润明细：无

32、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 | 1,385,937,579.94 | 985,687,469.88 | 1,498,642,300.73 | 1,078,353,816.97 |
| 其他业务 | 99,302,637.37 | 91,808,463.02 | 69,322,373.18 | 58,377,845.98 |
| 合计 | 1,485,240,217.31 | 1,077,495,932.90 | 1,567,964,673.91 | 1,136,731,662.95 |

33、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税 | 2,705,184.38 | 9,712,246.89 |
| 城市维护建设税 | 2,038,273.11 | 2,154,293.30 |
| 教育费附加 | 885,957.96 | 1,014,413.68 |
| 地方教育附加 | 590,879.77 | 613,792.64 |
| 文化事业建设费 | 13,703,212.26 | 24,618,111.22 |
| 其他 | | 1,728.92 |
| 合计 | 19,923,507.48 | 38,114,586.65 |

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见本节六、“税项”。

34、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 发行服务费 | 47,227,788.35 | 68,174,554.13 |
| 职工薪酬 | 41,719,403.50 | 35,810,542.92 |
| 业务费 | 6,644,160.95 | 6,783,581.00 |
| 活动与宣传费 | 2,304,223.78 | 6,986,058.96 |
| 房租物业及水电 | 8,822,221.89 | 8,008,471.60 |
| 折旧及摊销 | 2,155,299.60 | 2,818,657.14 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 投递费 | 3,820,814.84 | 5,148,511.36 |
| 运输及汽车保险费 | 5,602,918.76 | 5,316,165.34 |
| 差旅费 | 660,451.07 | 1,084,934.76 |
| 其他 | 10,727,503.61 | 14,521,180.72 |
| 合计 | 129,684,786.35 | 154,652,657.93 |

35、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 56,970,488.36 | 54,454,815.17 |
| 房租物业及水电 | 7,856,123.44 | 8,476,906.41 |
| 邮电费 | 1,531,286.87 | 2,976,576.97 |
| 业务费 | 1,520,982.74 | 3,490,166.20 |
| 折旧、摊销费 | 4,325,822.11 | 2,216,780.37 |
| 办公费 | 2,158,519.27 | 1,427,533.20 |
| 汽车费用 | 1,384,198.40 | 883,719.70 |
| 其他 | 8,195,412.12 | 13,421,863.53 |
| 合计 | 83,942,833.31 | 87,348,361.55 |

36、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出 | | 5,914,693.61 |
| 减：利息收入 | 3,176,225.75 | 5,891,741.23 |
| 汇兑损益 | -124,306.74 | |
| 其他 | 273,232.29 | 872,625.42 |
| 合计 | -3,027,300.20 | 895,577.80 |

37、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 | 10,736,146.82 | 4,051,849.68 |
| 五、长期股权投资减值损失 | 130,798.06 | 716,881.50 |
| 合计 | 10,866,944.88 | 4,768,731.18 |

38、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|------------|------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 593,538.04 | 510,292.28 |
| 合计 | 593,538.04 | 510,292.28 |

39、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 | 22,853,972.11 | 21,321,780.38 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 268,903.12 | -1,775,418.98 |
| 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 | 1,221,704.56 | 1,171,884.00 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 96,689.39 | 187,153.32 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 1,569,322.14 | |
| 其他 | 6,671,172.85 | 3,048,022.80 |
| 合计 | 32,681,764.17 | 23,953,421.52 |

其他说明：

其他投资收益系理财产品及信托产品的投资收益。

40、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 | 41,845.77 | 98,518.58 | 41,845.77 |
| 其中：固定资产处置利得 | 41,845.77 | 98,518.58 | 41,845.77 |
| 政府补助 | 4,181,570.81 | 3,957,302.14 | 4,181,570.81 |
| 其他 | 2,133,090.00 | 780,058.21 | 2,133,090.00 |
| 合计 | 6,356,506.58 | 4,835,878.93 | 6,356,506.58 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|------------|------------|-------------|
| “美丽杭州”宣传项目 | 600,000.00 | 300,000.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|------------------------------|------------|--------------|-------|
| 营改增政府补助 | 516,579.26 | 7,000.00 | 与收益相关 |
| 城市 LED 联播网项目 | 404,666.66 | | 与收益相关 |
| 2013 年度培育发展十大特色潜力项目资金 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 影像数字印刷网络服务平台及其示范应用补贴 | 250,000.00 | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 江干区人民政府四季青街道税金返还款 | 242,400.00 | | 与收益相关 |
| 稳定就业社会保险补贴 | 207,591.57 | 122,802.14 | 与收益相关 |
| 高效绿色印刷生产补贴 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 书报刊数字印企及一站式平台集成应用示范补贴收入 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 2014 西湖音乐节项目 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 杭州小记者新闻培训学校项目 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 递延收益转入 | 133,333.32 | | 与资产相关 |
| 杭网电台（蔚蓝 FM）项目 | 125,000.00 | | 与收益相关 |
| 动漫产业专项资金 | 120,000.00 | 550,000.00 | 与收益相关 |
| 2014 “杭州城市休闲日”项目 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 自游网-智游宝项目 | 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 |
| 清风视野网站项目 | 100,000.00 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| “欢乐暖冬健康季”2014 杭州休闲养生文化大汇活动项目 | 75,000.00 | | 与收益相关 |
| 杭州运河旧影新景项目 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 省文化传播新十佳网站 | 30,000.00 | | 与收益相关 |
| 小微企业奖励 | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 2013 年音乐节项目 | 5,000.00 | | 与收益相关 |
| 初创期科技型企业奖励 | 2,000.00 | | 与收益相关 |
| “杭网宽频”多媒体频道项目 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 网络问政专项资金 | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 动漫游戏产业专项区财政配套资助资金 | | 280,000.00 | 与收益相关 |
| 包装产品数字印刷创新研发中心的贴息补助 | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 网络访谈补贴收入 | | 150,000.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|-----------------------|--------------|--------------|-------|
| 补贴杭州风盛 | | 125,000.00 | 与收益相关 |
| 好稿再奖励 | | 107,500.00 | 与收益相关 |
| 中国（浙江）地方网络媒体高峰论坛 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 网络服务费 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 地铁广告补贴款 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 2012 年度节能降耗目标责任考核达标奖励 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 12 年度互联网优秀栏目奖 | | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 4,181,570.81 | 3,957,302.14 | -- |

41、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 | 155,078.86 | 25,120.56 | -155,078.86 |
| 其中：固定资产处置损失 | 155,078.86 | 25,120.56 | -155,078.86 |
| 对外捐赠 | 86,000.00 | 162,250.70 | -86,000.00 |
| 罚款支出 | 134,192.64 | 8,150.19 | -134,192.64 |
| 赔偿支出 | 135,048.40 | 451,607.76 | -135,048.40 |
| 地方水利建设基金 | 1,909,735.30 | 1,683,219.47 | |
| 其他 | 213,662.03 | 43,923.45 | -213,662.03 |
| 合计 | 2,633,717.23 | 2,374,272.13 | -723,981.93 |

42、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 | 32,615.75 | 2,781,067.78 |
| 递延所得税费用 | 26,505.91 | -128,666.70 |
| 合计 | 59,121.66 | 2,652,401.08 |

(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 | 203,351,604.15 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 50,843,820.41 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -48,889,172.65 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -45,307.28 |
| 非应税收入的影响 | -1,887,643.88 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 68,181.49 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -73,977.09 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | 49,140.03 |
| 所得税费用 | 59,121.66 |

43、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 | 2,781,867.57 | 3,283,346.63 |
| 政府补助 | 3,602,619.08 | 10,950,302.14 |
| 往来款及其他 | 35,743,186.74 | 15,631,744.73 |
| 合计 | 42,127,673.39 | 29,865,393.50 |

(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 | 95,649,090.28 | 128,329,851.23 |
| 往来款及其他 | 77,739,502.19 | 54,453,114.39 |
| 合计 | 173,388,592.47 | 182,782,965.62 |

(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 |
|---------------------|------------|-------|
| 取得子公司及其他营业单位增加的现金净额 | 278,938.94 | |
| 合计 | 278,938.94 | |

(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 | | 111,770.00 |
| 合计 | | 111,770.00 |

(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 |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 采编与经营两分开模拟分配或占用现金 | | 12,503,621.26 |
| 已转让股权单位分红款 | | 360,080.00 |
| 已划拨股权单位分红款 | 9,460,000.00 | 2,890,291.40 |
| 杭州快房传媒有限公司收到都市快报社投资款 | | 3,586,700.00 |
| 采编与经营两分开资产负债分割交易差额结算款 | 213,551,947.25 | |
| 合计 | 223,011,947.25 | 19,340,692.66 |

(6) 支付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 |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 采编与经营两分开模拟分配或占用资金 | | 204,615,246.38 |
| 已划拨股权投资款 | | 5,003,500.00 |
| 采编与经营两分开资产负债分割交易差额结算款 | 37,417,037.25 | |
| 合计 | 37,417,037.25 | 209,618,746.38 |

44、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 | 203,292,482.49 | 169,726,015.37 |
| 加：资产减值准备 | 10,866,944.88 | 4,768,731.18 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 41,094,692.62 | 43,373,113.03 |
| 无形资产摊销 | 552,294.59 | 495,930.37 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,152,678.51 | 2,954,531.99 |
| 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） | 113,233.09 | -87,972.08 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 14,574.06 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -593,538.04 | -510,292.28 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -464,665.71 | 2,556,111.23 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -32,681,764.17 | -23,953,421.52 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 26,505.91 | -128,666.70 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -2,437,950.11 | 8,832,947.67 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -118,912,016.89 | -155,428,042.06 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -40,256,101.11 | 96,898,633.14 |
| 其他 | | 2,193,374.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 63,752,796.06 | 151,705,567.42 |
| 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 | 432,673,799.93 | 189,025,731.45 |
| 减：现金的期初余额 | 189,025,731.45 | 417,376,060.80 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 243,648,068.48 | -228,350,329.35 |

(2) 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 | 432,673,799.93 | 189,025,731.45 |
| 其中：库存现金 | 859,828.43 | 1,161,706.59 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 430,303,977.02 | 187,650,375.03 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,509,994.48 | 213,649.83 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 432,673,799.93 | 189,025,731.45 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 21,067,020.01 | 45,948,099.23 |

45、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 | 21,067,020.01 | 银行承兑汇票保证金及定期存款 |
| 合计 | 21,067,020.01 | -- |

八、合并范围的变更

1、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

| 借壳方 | 判断构成反向购买的依据 | 合并成本的确定方法 | 合并中确认的商誉或计入当期损益的计算方法 |
|---|---|---|---|
| 浙江都市快报控股有限公司、杭州日报传媒有限公司、杭州每日传媒有限公司、杭州网络传媒有限公司、杭州富阳日报传媒有限公司、杭州萧山日报传媒有限公司、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、杭州城乡导报传媒有限公司（现为：杭州余杭晨报传媒有限公司）、杭州都市周报传媒有限公司、十九楼网络股份有限公司 | 重大资产重组完成后，杭州日报报业集团有限公司、都市快报社以所持有的对传媒类11家企业投资等资产为对价将取得本公司的控制权，构成反向购买 | 合并成本的确定方法：根据《财政部关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》(财会函[2008]60号)、《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》(财会便[2009]17号)、《企业会计准则讲解》的规定，确定本次交易形成反向购买，被购买的上市公司不构成业务，按照权益性交易的原则进行处理。 | 重大资产重组中，本公司仅持有其他应收款、其他应付款、应付职工薪酬、货币资金等不构成业务的资产和负债，即不构成业务，故在编制合并财务报表时，按照权益性交易的原则进行处理，不确认商誉 |

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 | |
| 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 |
| 杭州城乡导报传媒有限公司（现为：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 |

(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 |
|------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 杭州城乡导报传媒有限 | 49.00% | 6,899,892.01 | | 36,410,559.66 |

| | | | | |
|---------------------|--------|-------------|--|------------|
| 公司（现为：杭州余杭晨报传媒有限公司） | | | | |
| 杭州都市周报传媒有限公司 | 20.00% | -109,704.14 | | 467,838.70 |

(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 |
| 杭州城乡导报传媒有限公司（现为：杭州余杭晨报传媒有限公司） | 82,878,986.19 | 2,243,007.91 | 85,121,994.10 | 11,403,094.47 | | 11,403,094.47 | 70,147,682.01 | 2,153,604.45 | 72,301,286.46 | 13,144,681.99 | 127,353.42 | 13,272,035.41 |
| 杭州都市周报传媒有限公司 | 7,897,867.23 | 179,486.33 | 8,077,353.56 | 5,738,160.06 | | 5,738,160.06 | 25,642,885.07 | 248,222.64 | 25,891,107.71 | 23,003,393.49 | | 23,003,393.49 |

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 |
| 杭州城乡导报传媒有限公司（现为：杭州余杭晨报传媒有限公司） | 40,853,728.68 | 14,689,648.58 | 14,689,648.58 | 16,132,201.63 | 40,254,518.06 | 13,107,547.37 | 13,107,547.37 | 11,126,711.73 |
| 杭州都市周报传媒有限公司 | 12,076,772.26 | -548,520.72 | -548,520.72 | -13,984,312.16 | 15,187,284.98 | -4,742,401.53 | -4,742,401.53 | 1,523,069.32 |

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

杭州都健网络科技有限公司于2014年12月25日召开股东会，同意浙江鑫禾实业集团有限公司将拥有本公司29.92%的77.20万元股权转让给浙江都市快报控股有限公司；同意浙江鑫禾实业集团有限公司将拥有10%的25.80万元股权转让给秦锋。股权转让后，杭州都健网络科技有限公司股本如下：浙江都市快报控股有限公司认缴出资额为179.20万元，占注册资本69.46%；秦锋认缴出资额为75.80万元，占注册资本29.38%；文安成，认缴出资额为3.00万元，占注册资本1.16%。

(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

| 项目 | 杭州都健网络科技有限公司 |
|-----------------------|--------------|
| 购买成本 | |
| —现金 | 1,840,073.03 |
| 购买成本合计 | 1,840,073.03 |
| 减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额 | 1,846,177.48 |
| 差额 | 6,104.45 |
| 其中：调整资本公积 | 6,104.45 |

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 | 38.83% | | 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 |

(2) 重要合营企业的主要财务信息

| 项目 | 年末余额/本年发生额 | 年初余额/上年发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| | 德清今日传媒有限公司 | 德清今日传媒有限公司 |
| 流动资产 | 5,015,746.96 | 2,862,992.68 |
| 其中：现金和现金等价物 | 3,053,763.47 | 2,470,865.43 |
| 非流动资产 | 882,671.59 | 419,181.19 |
| 资产合计 | 5,898,418.55 | 3,282,173.87 |

| | | |
|----------------------|--------------|--------------|
| 流动负债 | 1,980,976.38 | 140,229.91 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 1,980,976.38 | 140,229.91 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 3,917,442.17 | 3,141,943.96 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,958,721.09 | 1,570,971.98 |
| 调整事项 | | |
| —商誉 | | |
| —内部交易未实现利润 | | |
| —其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 1,958,721.09 | 1,500,000.00 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 7,016,598.35 | 1,781,075.74 |
| 财务费用 | -12,294.13 | -2,313.02 |
| 所得税费用 | 210,497.95 | 51,991.39 |
| 净利润 | 825,747.52 | 218,851.80 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 825,747.52 | 218,851.80 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

(3) 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 年末余额/本年发生额 | | 年初余额/上年发生额 | |
|--------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 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 | 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 |
| 流动资产 | 199,222,573.85 | 79,555,069.40 | 182,196,142.69 | 55,038,605.49 |
| 非流动资产 | 10,228,945.11 | 42,319.08 | 10,459,346.46 | 25,847.62 |
| 资产合计 | 209,451,518.96 | 79,597,388.48 | 192,655,489.15 | 55,064,453.11 |
| 流动负债 | 31,622,999.11 | 5,718,788.89 | 25,669,063.51 | 420,707.08 |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 31,622,999.11 | 5,718,788.89 | 25,669,063.51 | 420,707.08 |
| 少数股东权益 | 2,945,610.98 | | 2,522,103.85 | |

| | | | | |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司股东权益 | 174,882,908.87 | 73,878,599.59 | 164,464,321.79 | 54,643,746.03 |
| | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 67,907,033.51 | 33,245,369.82 | 63,861,496.15 | 24,589,685.71 |
| 调整事项 | | | | |
| —商誉 | | | | |
| —内部交易未实现利润 | | | | |
| —其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 67,907,185.62 | 30,150,590.41 | 63,861,496.15 | 24,129,829.23 |
| | | | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| | | | | |
| 营业收入 | 129,755,720.28 | 98,401,189.77 | 125,885,584.56 | 101,209,906.23 |
| 净利润 | 26,842,094.21 | 31,579,469.29 | 26,935,633.02 | 27,550,599.65 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 26,842,094.21 | 31,579,469.29 | 26,935,633.02 | 27,550,599.65 |
| | | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 6,213,033.60 | 8,190,000.00 | | |

(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： | -- | -- |
| 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 | 27,373,626.93 | 10,078,658.22 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -2,074,233.23 | -1,838,079.93 |
| --综合收益总额 | -2,074,233.23 | -1,838,079.93 |

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本节七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司无外币应收、应付款项和借款等。本公司于中国内地经营，且活动以人民币计价。因此，本公司不受到汇率变动风险的影响。

（2）利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司目前不存在浮动利率计息的借款情况。因此，本公司不受到利率风险—现金流量变动风险的影响。

（3）其他价格风险

本公司管理层认为金融资产、金融负债的摊余成本与公允价值无重大差异，市场价格风险是可以接受的。

2、信用风险

2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

（二）金融资产转移

无。

（三）金融资产与金融负债的抵销

无。

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

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|---------------|------------|------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 24,167,267.21 | | | 24,167,267.21 |
| 1.交易性金融资产 | 24,167,267.21 | | | 24,167,267.21 |

| | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|----|---------------|
| (1) 债务工具投资 | 2,800,500.00 | | | 2,800,500.00 |
| (2) 权益工具投资 | 2,037,502.54 | | | 2,037,502.54 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 24,167,267.21 | | | 24,167,267.21 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| (一) 持有待售资产 | | 32,000,000.00 | | 32,000,000.00 |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | 32,000,000.00 | | 32,000,000.00 |

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

在计量日以相同资产或负债在活跃市场上的报价作为确定公允价值的依据。

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

在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值。上述非持续以公允价值计量的资产公允价值的确定详见本节七、10“划分为持有待售的资产”。

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 | 30,000.00 万元 | 48.13% | 48.13% |

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方为杭州日报报业集团（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，法人代表赵晴，开办资金为82,569.60万元。

本企业最终控制方是杭州日报报业集团（杭州日报社）。

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九、3、“在合营安排或联营企业中的权益”。

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 |
| 休闲杂志社 | 同一最终控制方控制 |
| 都市周报社 | 同一最终控制方控制 |
| 风景名胜杂志社 | 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 |
| 杭州新闻物业管理开发有限公司 | 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 |
| 浙江华媒投资有限公司 | 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 |
| 杭州日报旺财商贸有限公司 | 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 |
| 杭州健康传媒有限公司 | 同一最终控制方控制 |
| 城乡导报社（现为：余杭晨报社） | 同一最终控制方控制 |
| 杭州余杭新闻传媒中心 | 子公司少数股东 |
| 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 |
| 杭州休闲电子商务有限公司 | 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 |
| 杭州萧山旺财商贸有限公司 | 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 |
| 富阳旺财商贸有限公司 | 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 |

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 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|----------------|----------------|
| 杭州日报旺财商贸有限公司 | 购买商品 | 299,824.55 | |
| 都市快报社 | 采编服务 | 95,622,641.51 | 101,360,000.00 |
| 杭州日报社 | 采编服务 | 63,532,818.41 | 66,000,000.00 |
| 每日商报社 | 采编服务 | 20,283,018.96 | 21,500,000.00 |
| 萧山日报社 | 采编服务 | 19,679,244.75 | 21,392,940.46 |
| 城乡导报社（现为：余杭晨报社） | 采编服务 | 10,489,252.84 | 11,733,472.36 |
| 富阳日报社 | 采编服务 | 9,149,948.63 | 9,486,864.17 |
| 都市周报社 | 采编服务 | 4,886,792.36 | 5,395,667.62 |
| 富阳闻达电子商务有限公司 | 发行费 | 3,895,920.06 | |
| 杭州汉书数字出版传播有限公司 | 设计服务 | 34,433.95 | |
| 杭州地铁文化传媒有限公司 | 广告 | 109,061.78 | 4,640,716.97 |
| 杭州风和会展有限公司 | 广告 | 14,018.87 | |
| 德清今日传媒有限公司 | 广告 | 22,641.51 | |
| 富阳旺财商贸有限公司 | 广告 | 1,900.00 | |
| 合计 | | 228,021,518.18 | 241,509,661.58 |

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 |
|--------------------|--------|--------------|--------------|
| 杭州读报人电子商务有限公司 | 刊登广告 | 8,049,687.74 | 618,940.00 |
| 浙江都市艺术文化发展有限公司 | 刊登广告 | 7,375,773.58 | 2,089,300.00 |
| 杭州萧山萧报教育咨询有限公司 | 刊登广告 | 1,736,179.24 | |
| 杭州风茂房地产代理有限公司 | 刊登广告 | 877,830.19 | |
| 杭州日报报业集团出版传媒控股有限公司 | 刊登广告 | 275,207.55 | 13,090.00 |
| 杭州萧报国际旅行社有限公司 | 刊登广告 | 207,452.83 | |
| 杭州都快交通久一点吧传媒有限公司 | 刊登广告 | 196,509.44 | |

| | | | |
|------------------|---------|---------------|---------------|
| 都市快报社 | 刊登广告 | 147,169.81 | |
| 杭州萧山旺财商贸有限公司 | 刊登广告 | 82,075.47 | |
| 风景名胜杂志社 | 刊登广告 | 66,735.85 | |
| 休闲杂志社 | 刊登广告 | 66,735.85 | |
| 浙江杭报金都创意产业发展有限公司 | 刊登广告 | 33,566.03 | 153,420.00 |
| 杭州风和会展有限公司 | 刊登广告 | 8,915.09 | |
| 杭州萧文置业有限公司 | 刊登广告 | 8,716.98 | |
| 杭州新闻物业管理开发有限公司 | 刊登广告 | 8,611.70 | 36,928.40 |
| 杭州健康传媒有限公司 | 刊登广告 | | 22,599.47 |
| 杭州网络新闻中心 | 服务 | 3,820,976.96 | |
| 富阳闻达电子商务有限公司 | 发行收入 | 376,086.89 | |
| 萧山日报社 | 发行收入 | 10,000.00 | |
| 杭州地铁文化传媒有限公司 | 广告及印刷收入 | 7,951,588.23 | 9,709,061.65 |
| 杭州日报报业集团有限公司 | 广告及印刷收入 | 2,839,355.97 | 291,620.00 |
| 富阳日报社 | 广告及印刷收入 | 320,666.31 | |
| 杭州汉书数字出版传播有限公司 | 印刷收入 | 19,741.25 | 139,579.62 |
| 杭州读报人电子商务有限公司 | 印刷收入 | | 5,931.76 |
| 杭州日报旺财商贸有限公司 | 广告及印刷收入 | 1,092,933.97 | 192,046.28 |
| 江苏时代盛元数字图文影像有限公司 | 印刷收入 | 1,517.95 | |
| 杭州日报报业集团（杭州日报社） | 广告及出售商品 | 232,004.34 | |
| 十九楼网络股份有限公司 | 广告及出售商品 | 46,942.52 | |
| 合计 | | 35,852,981.74 | 13,272,517.18 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2013年度采编服务金额系根据采编与经营“两分开”业务分成协议模拟。

（2）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 |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 杭州日报报业集团（杭州日报社） | 房屋及建筑物 | 10,275,569.87 | 11,639,571.14 |
| 浙江杭报金都创意产业发展有限公司 | 房屋及建筑物 | 451,900.00 | |

| | | | |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 萧山日报社 | 房屋及建筑物 | 365,000.00 | 456,250.00 |
| 富阳日报社 | 房屋及建筑物 | 46,245.50 | 288,294.89 |
| 杭州日报报业集团（杭州日报社） | 广告牌 | 75,000.00 | |
| 杭州日报报业集团有限公司 | 广告牌 | 75,000.00 | |
| 杭州日报报业集团假日宾馆有限公司 | 车辆 | 2,850.00 | |
| 合计 | | 11,291,565.37 | 12,384,116.03 |

本公司作为承租方：无

关联租赁情况说明

2013年租金已按公允价格模拟调整。

（3）关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|--------------|-------------|-------------|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |
| 杭州日报报业集团有限公司 | 5,000,000.00 | 2013年09月12日 | 2014年04月16日 | |

（4）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------|--------------|-------|
| 都市快报社 | 商标 | 3,383,679.26 | |
| 都市快报社 | 设备 | 450,558.67 | |
| 都市快报社 | 软件 | 67,362.46 | |
| 合计 | | 3,901,600.39 | |

（5）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 | 5,179,878.14 | 1,941,123.00 |

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 |
| 杭州读报人电子商务有限公司 | | 4,398,919.00 | | 2,017.00 | |
| 浙江都市艺术文化发展有限公司 | | 2,718,320.00 | | 49.80 | |
| 杭州地铁文化传媒集团有限公司 | | 1,834,564.00 | | 8,999,778.10 | |
| 杭州日报报业集团有限公司 | | 1,791,504.93 | | | |
| 杭州日报旺财商贸有限公司 | | 856,500.00 | | | |
| 杭州风茂房地产代理有限公司 | | 352,500.00 | | | |
| 杭州日报报业集团出版传媒控股有限公司 | | 291,720.00 | | 300,000.00 | |
| 杭州日报报业集团（杭州日报社） | | 236,580.00 | | 62,368.40 | |
| 杭州萧报国际旅行社有限公司 | | 219,900.00 | | | |
| 都市快报社 | | 156,000.00 | | | |
| 杭州萧山旺财商贸有限公司 | | 87,000.00 | | | |
| 杭州萧山萧报教育咨询有限公司 | | 55,350.00 | | | |
| 十九楼网络股份有限公司 | | 49,796.00 | | | |
| 浙江杭报金都创意产业发展有限公司 | | 35,580.00 | | | |
| 杭州风和会展有限公司 | | 9,450.00 | | | |
| 杭州萧文置业有限公司 | | 9,240.00 | | | |

| | | | | | |
|----------------------|--|----------------|--|----------------|--|
| 杭州新闻物业管理 开发有限公司 | | 9,128.40 | | | |
| 富阳日报社 | | 4,620.00 | | 3,380,000.00 | |
| 风景名胜杂志社 | | | | 1,152.00 | |
| 杭州汉书数字出版 传播有限公司 | | | | 157,724.97 | |
| 浙江华媒投资有限 公司 | | | | 492.00 | |
| 合计 | | 13,116,672.33 | | 12,903,582.27 | |
| 预付款项： | | | | | |
| 杭州地铁文化传媒 有限公司 | | 41,320.75 | | | |
| 合计 | | 41,320.75 | | | |
| 应收股利 | | | | | |
| 十九楼网络股份有 限公司 | | 6,213,033.60 | | | |
| 合计 | | 6,213,033.60 | | | |
| 其他应收款： | | | | | |
| 华立集团股份有限 公司 | | 368,504,060.08 | | | |
| 都市日报社 | | | | 10,228,109.65 | |
| 杭州日报报业集团 有限公司 | | | | 232,637,934.86 | |
| 杭州余杭新闻传媒 中心 | | | | 432,385.00 | |
| 拓普金榜北京休闲 文化传媒有限公司 | | | | 18,679.82 | |
| 浙江华媒投资有限 公司 | | | | 3,728,334.31 | |
| 杭州城市通媒体有 限公司 | | | | 504,091.56 | |
| 浙江都市艺术文化 发展有限公司 | | | | 2,251,128.73 | |
| 浙江杭报金都创意 产业发展有限公司 | | | | 294,670.98 | |
| 富阳日报社 | | | | 5,425,624.22 | |

| | | | | | |
|----------------------------|--|----------------|--|----------------|--------------|
| 杭州日报报业集团 (杭州日报社) | | | | 125,000.00 | |
| 杭州日报报业集团 出版传媒控股有限 公司 | | | | 6,122.00 | |
| 杭州日报旺财商贸 有限公司 | | | | 207,771.67 | |
| 杭州健康传媒有限 公司 | | | | 1,014,788.17 | 1,014,788.17 |
| 合计 | | 368,504,060.08 | | 256,874,640.97 | 1,014,788.17 |

(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： | | | |
| 城乡导报社（现为余杭晨报社） | | 17,554.77 | |
| 都市快报社 | | 836,367.72 | |
| 富阳旺财商贸有限公司 | | 1,900.00 | |
| 富阳闻达电子商务有限公司 | | 512,909.23 | |
| 杭州风茂房地产代理有限公司 | | 73,940.00 | |
| 杭州汉书数字出版传播有限公司 | | 11,500.00 | |
| 杭州日报报业集团有限公司 | | 165,356.85 | 4,623,469.23 |
| 浙江杭报金都创意产业发展有限公司 | | 465,171.06 | |
| 萧山日报社 | | 1,000,000.00 | |
| 杭州日报报业集团（杭州日报社） | | | 3,111,906.10 |
| 杭州地铁文化传媒有限公司 | | | 3,716,773.61 |
| 杭州风盛新传媒广告有限公司 | | | 8,409,065.25 |
| 合计 | | 3,084,699.63 | 19,861,214.19 |
| 预收款项： | | | |
| 浙江华媒投资有限公司 | | 2,783,018.87 | |

| | | | |
|--------------------|--|---------------|---------------|
| 杭州读报人电子商务有限公司 | | 7,964.00 | |
| 合计 | | 2,790,982.87 | |
| 应付股利： | | | |
| 杭州日报报业集团出版传媒控股有限公司 | | 904,057.22 | 1,046,948.62 |
| 杭州余杭新闻传媒中心 | | 980,000.00 | 980,000.00 |
| 合计 | | 1,884,057.22 | 2,026,948.62 |
| 其他应付款： | | | |
| 杭州日报报业集团（杭州日报社） | | 12,274,581.14 | 12,482,628.45 |
| 杭州网络新闻中心 | | 734,051.82 | |
| 富阳日报社 | | 2,072,850.24 | |
| 杭州日报报业集团有限公司 | | 277,278.41 | 26,571,465.63 |
| 杭州读报人电子商务有限公司 | | 4,245.00 | |
| 都市快报社 | | 576.00 | 253.46 |
| 风景名胜杂志社 | | | 1,345,997.14 |
| 杭州风茂房地产代理有限公司 | | | 2,461,000.02 |
| 杭州萧山萧报教育咨询有限公司 | | | 946,940.00 |
| 萧山日报社 | | | 37,334,811.75 |
| 休闲杂志社 | | | 43,492.50 |
| 杭州风盛新传媒广告有限公司 | | | 600,000.00 |
| 杭州休闲电子商务有限公司 | | | 60,468.00 |
| 合计 | | 15,363,582.61 | 81,847,056.95 |

十三、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

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(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。

十四、资产负债表日后事项

十五、其他重要事项

1、其他

根据浙江华智控股股份有限公司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，本公司将除固定资产、无形资产、递延所得税资产、货币资金、应交税费和应付股利之外的全部资产及各类负债（具体包括其他应收款、长期股权投资、其他应付款及应付职工薪酬）售予华立集团股份有限公司。依据万邦出具的浙万评报 [2014] 第 56 号《资产评估报告》，截至评估基准日 2013 年 12 月 31 日，本次出售总资产评估值为 59,395.59 万元、总负债评估值为 22,384.17 万元、净资产评估值为 37,011.42 万元。在此基础上，交易各方协商确定拟出售资产的交易价格为 37,011.42 万元。于 2015 年 1 月 6 日，上述款项收回 26,000 万元。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | 25,140,538.54 | 78.05% | 25,140,538.54 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 368,504,060.08 | 100.00% | | | 368,504,060.08 | 1,305,751.40 | 4.05% | 65,287.57 | 5.00% | 1,240,463.83 |

| | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|---------|--|----------------|---------------|---------|---------------|---------|--------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | 5,766,439.42 | 17.90% | 5,766,439.42 | 100.00% | |
| 合计 | 368,504,060.08 | 100.00% | | 368,504,060.08 | 32,212,729.36 | 100.00% | 30,972,265.53 | 96.15% | 1,240,463.83 |

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

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

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|-------|----------------|--------|------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 关联方组合 | 368,504,060.08 | 100.00 | | | 368,504,060.08 |

(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-935,583.27 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

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,811,508.25 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------------|---------|--------------|-----------|---------|-------------|
| 重庆华创机电有限公司 | 往来款 | 1,811,508.25 | 长期挂账，难以收回 | 已经管理层批准 | 否 |
| 合计 | -- | 1,811,508.25 | -- | -- | -- |

(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 |
|--------------|----------------|--------|
| 置出资产处置款及相关费用 | 368,504,060.08 | |

| | | |
|-----|----------------|---------------|
| 往来款 | | 30,906,977.96 |
| 其他 | | 1,305,751.40 |
| 合计 | 368,504,060.08 | 32,212,729.36 |

(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 |
|------------|------------|----------------|--------|------------------|----------|
| 华立集团股份有限公司 | 重组置出资产处置款等 | 368,504,060.08 | 1-6 个月 | 100.00% | |
| 合计 | -- | 368,504,060.08 | -- | 100.00% | |

(6) 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：

①本期公司通过浙江产权交易所挂牌出售其他应收款原值28,850,509.27元，账面价值为870,295.70元，出售价格为870,295.70元。

②本期公司通过重组方案转让其他应收款原值244,960.44元。账面价值为0.00元。

2、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 | 2,073,036,000.00 | | 2,073,036,000.00 | 320,425,869.79 | | 320,425,869.79 |
| 对联营、合营企业投资 | 158,122,600.00 | | 158,122,600.00 | | | |
| 合计 | 2,231,158,600.00 | | 2,231,158,600.00 | 320,425,869.79 | | 320,425,869.79 |

(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 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------|
| 华立仪表集团股份有限公司 | 320,425,869.79 | | 320,425,869.79 | | | |
| 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 | | |
| 杭州城乡导报传媒有限公司（现为：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 | | |
| 合计 | 320,425,869.79 | 2,073,036,000.00 | 320,425,869.79 | 2,073,036,000.00 | | |

(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 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 十九楼网络股份有限公司 | | 158,122,600.00 | | | | | | | | 158,122,600.00 | |
| 小计 | | 158,122,600.00 | | | | | | | | 158,122,600.00 | |
| 合计 | | 158,122,600.00 | | | | | | | | 158,122,600.00 | |

(3) 其他说明

3、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 | | | 287,490,700.29 | 283,826,639.51 |
| 其他业务 | 541,700.00 | 494,566.10 | 1,304,399.17 | 1,194,608.24 |
| 合计 | 541,700.00 | 494,566.10 | 288,795,099.46 | 285,021,247.75 |

4、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 28,687,655.60 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 285,065,954.38 | -50,000.00 |
| 合计 | 285,065,954.38 | 28,637,655.60 |

十七、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 | 155,670.03 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 246,326.48 | |
| 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） | 3,939,170.81 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 164,583.33 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 2,924,936.61 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和 | 1,911,931.99 | |

| | | |
|--------------------|--------------|----|
| 可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,560,260.45 | |
| 减：所得税影响额 | 26,099.97 | |
| 少数股东权益影响额 | 967,218.43 | |
| 合计 | 9,909,561.30 | -- |

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 | 22.38% | 0.36 | 0.36 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 21.20% | 0.34 | 0.34 |

3、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 471,071,636.06 | 234,973,830.68 | 453,740,819.94 |
| 结算备付金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,600,388.75 | 53,118,057.39 | 24,167,267.21 |
| 应收票据 | | 1,000,000.00 | 7,497,515.80 |
| 应收账款 | 297,218,670.29 | 354,463,620.67 | 388,516,762.51 |
| 预付款项 | 29,741,087.50 | 7,431,926.54 | 9,304,020.45 |
| 应收利息 | 2,951,037.09 | 839,369.19 | 472,763.71 |
| 应收股利 | | | 6,213,033.60 |
| 其他应收款 | 7,380,510.46 | 265,234,975.22 | 377,399,359.77 |
| 存货 | 41,413,588.66 | | 35,018,591.10 |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 划分为持有待售的资产 | | | 28,439,096.03 |
| 其他流动资产 | 45,828,016.14 | 87,144,987.89 | 154,619,267.11 |
| 流动资产合计 | 897,204,934.95 | 1,036,787,408.57 | 1,485,388,497.23 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | 900,000.00 | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 长期股权投资 | 63,776,891.95 | 99,569,983.60 | 127,390,124.05 |
| 固定资产 | 218,669,729.33 | 256,586,307.94 | 251,845,621.81 |
| 在建工程 | 2,512,034.29 | 6,862,408.20 | |
| 无形资产 | 1,710,016.41 | 1,736,956.86 | 18,909,433.09 |
| 长期待摊费用 | 4,967,477.70 | 4,971,478.08 | 7,126,621.53 |
| 递延所得税资产 | 779,609.67 | 908,276.37 | 881,770.46 |
| 其他非流动资产 | 14,849,123.90 | 15,570,546.86 | 60,510,679.11 |
| 非流动资产合计 | 308,164,883.25 | 387,105,957.91 | 467,564,250.05 |
| 资产总计 | 1,205,369,818.20 | 1,423,893,366.48 | 1,952,952,747.28 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 80,000,000.00 | | |
| 应付票据 | 56,685,247.77 | 54,866,139.35 | 55,336,000.00 |
| 应付账款 | 121,554,604.73 | 122,878,298.38 | 104,307,379.02 |
| 预收款项 | 256,178,180.65 | 249,181,636.74 | 253,887,566.86 |
| 应付职工薪酬 | 55,153,572.20 | 48,614,562.84 | 53,534,365.97 |
| 应交税费 | 22,509,804.78 | 19,516,184.01 | 67,914,143.06 |
| 应付股利 | 980,000.00 | 2,026,948.62 | 4,042,171.22 |
| 其他应付款 | 36,633,257.64 | 119,278,084.43 | 84,470,520.73 |
| 流动负债合计 | 629,694,667.77 | 616,361,854.37 | 623,492,146.86 |
| 非流动负债： | | | |
| 递延收益 | 1,194,455.50 | 8,127,353.42 | 4,562,000.02 |
| 非流动负债合计 | 1,194,455.50 | 8,127,353.42 | 4,562,000.02 |
| 负债合计 | 630,889,123.27 | 624,489,207.79 | 628,054,146.88 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 231,630,000.00 | 529,966,415.00 | 1,017,698,410.00 |
| 资本公积 | 51,264,994.84 | -71,446,022.41 | -234,762,836.82 |
| 盈余公积 | 27,912,411.30 | 31,915,234.95 | 50,425,366.04 |
| 未分配利润 | 224,488,402.91 | 258,247,245.29 | 428,402,403.86 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 535,295,809.05 | 748,682,872.83 | 1,261,763,343.08 |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|------------------|
| 少数股东权益 | 39,184,885.88 | 50,721,285.86 | 63,135,257.32 |
| 所有者权益合计 | 574,480,694.93 | 799,404,158.69 | 1,324,898,600.40 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,205,369,818.20 | 1,423,893,366.48 | 1,952,952,747.28 |

第十二节 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、经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、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：赵 晴

2015年4月16日