



浙江华媒控股股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-075

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

请投资者注意公司以下风险：

一、采编与经营“两分开”的风险

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，与所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影响力的新媒体网络集群，但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，传统媒体业务继续受到冲击，导致收入继续下降。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。公司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继续下滑。

三、财务指标波动风险

由于与公司经营相关行业自身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成本有所增加，虽然报刊发行和纸张成本控制得力，但利润增长同比下降。平面媒体行业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。报告期因合并非同一控制下企业——快点文化传播（上海）有限公司，形成了一定的商誉，未来如果该公司经营不顺利而无法完成承诺利润，则公司存在商誉减值风险。

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、互联网和移动互联网信息服务等，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，广告及活动策划业务季节性波动比较明显，主要收入集中在下半年，容易造成上半年业绩下滑。同时，稳健货币政策下，经营活动账务结算周期有所延长，导致报告期应收款有所增加。提请投资者注意。

五、政策变动风险

公司上市后，积极通过资本运作做大做强。但文化产业并购互动性强、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。

目录

2015 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	20
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 财务报告.....	36
第十节 备查文件目录.....	123

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
余杭晨报传媒	指	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
快点传播、快点公司	指	快点文化传播（上海）有限公司
精典博维	指	北京精典博维文化传媒有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	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
报告期初注册	2011年12月15日	浙江省工商行政管理局	500000000005123	330125202823494	20282349-4
报告期末注册	2015年01月14日	浙江省工商行政管理局	500000000005123	330100202823494	20282349-4
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2015年01月19日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/				

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	656,118,303.36	679,941,286.59	-3.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	71,304,319.52	60,232,778.38	18.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	50,401,010.08	54,354,321.36	-7.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-197,107,827.35	-63,322,837.39	-211.27%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.11	-36.36%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.11	-36.36%
加权平均净资产收益率	5.50%	7.73%	-2.23%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,108,930,014.58	1,952,952,747.28	7.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,333,067,662.60	1,261,763,343.08	5.65%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	928,402.59	

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）	497,799.99	
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	15,826,763.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,650,343.18	
合计	20,903,309.44	--

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

继2014年公司完成重大资产重组、成为杭报集团传媒类经营性资产整体上市公司后，2015年公司以文化传媒类企业全新亮相市场。因平面媒体行业继续受到互联网和移动互联网的强力冲击，作为公司主要利润来源的广告业务，相关行业投放意愿下降明显。公司从年初即全面调整营销策略，以活动策划带动平面广告投放；推进互联网和移动互联网建设，完善整合营销，创新O2O模式；加快资本运作，布局完善产业链重要节点，并购项目初见成效。

报告期内，公司取得营业收入656,118,303.36元，利润总额89,422,420.51元，同比增长36.8%，净利润87,462,772.30元，同比增加35.71%，其中归属于母公司净利润71,304,319.52元，同比增长18.38%。扣除非经常性损益后，置入资产完成承诺利润50,401,010.08元，同比略有下降，符合行业趋势；上半年基本每股收益0.07元，扣除非经常性损益后每股收益0.05元。加权平均净资产收益率5.50%，扣非后加权平均净资产收益率为3.92%。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	656,118,303.36	679,941,286.59	-3.50%	
营业成本	471,688,847.00	523,287,199.03	-9.86%	
销售费用	68,899,736.22	65,824,195.29	4.67%	
管理费用	49,573,074.28	36,677,789.11	35.16%	主要系新增资产审计费、律师费等中介费用增加所致。
财务费用	-3,792,833.55	-2,389,218.83	58.75%	主要系货币资金增长利息增长所致。
所得税费用	1,959,648.21	920,317.71	112.93%	主要系增加了快点文化传播（上海）有限公司所致。
经营活动产生的现金流量净额	-197,107,827.35	-63,322,837.39	-211.27%	主要系销售商品、提供劳务收到现金的减少,以及支付的2014年度企业所得税增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	286,682,388.29	-73,131,694.02	492.01%	主要系收回投资增加,以及收到华立公司支付的2.6亿资产转让款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	15,700,000.00	124,207,920.80	-87.36%	主要系2014年收到采编与经营两分开资产负债分割交易差额结算款所致。

现金及现金等价物净增加额	105,274,560.94	-12,246,610.61	-959.62%	主要系收到华立公司支付的 2.6 亿资产转让款所致。
--------------	----------------	----------------	----------	----------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

详见“公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况”。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在2014年11月29日披露的《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）》中，披露了公司重组后的战略目标及经营计划，即公司将聚焦核心竞争力，围绕大文化需求，以战略投资为路径，在未来3-5年时间内，构建都市文创生态系统，打造以现代传媒集群为核心平台的城市生活服务商。具体路径为打造现代化新媒体集群、传统媒体转型升级、传统报业印刷业多元化转型等。

报告期内，公司依据披露的战略规划，扎实推进。

从媒体行业来看，2015年上半年，传统媒体和新媒体进一步融合，行业内众多公司通过并购重组扩大公司规模，全行业逐步形成了一些多内容、多渠道、多领域、多种传播方式和营销手段的整合营销传播集团。传媒行业的竞争模式和竞争态势发生剧烈变化。

根据CTR媒介智讯的数据，上半年传统媒体广告收入环比、同比双双下降，环比下降了6.9%，同比下降了6.3%。其中，平面媒体持续下降，杂志广告下降15.6%，报纸广告降幅为32.1%。继2014年后，2015年上半年报纸主要广告行业全面下降的趋势没有改观。

在全行业经营困难的情况下，公司在报告期内，传统业务确保稳固收入，新媒体业务大力推进，新增业务尽快见效，取得较好的成绩。

（一）多方面稳固主营业务收入

报告期内，针对平面媒体广告相关行业的动态变化，应对互联网和移动互联网的影响，公司从年初即将在广告业务方面全力践行O2O模式，以策划营销、会展营销作为突破口，房产等重点行业对接电商为辅助，取得了成效。公司广告及策划业务收入 346,503,759.73元，同比略增1.07%；对外商业印刷和其他业务收入126,024,878.28 元，较好地缓解了公司杭报集团各报刊印量策略性减少带来的冲击。

报告期内，公司所属各传媒公司，努力探索“媒体+”模式，早策划早筹备，以策划承揽活动，以活动带动营收成为经营特色。基本上达到月均一场以上会展活动的密度。先后举办了老年博览会、浙江省首届科技体育（模型）文化节、第二届杭州市“六一”儿童嘉年华暨儿童品质生活博览会、2015中国（杭州）红木古典家具精品博览会、大学生旅游节、2015黄金十年·钱江新城区域发展等会展和论坛活动，取得了良好的社会和经济效益。

报告期内同城配送业务市场份额继续领先，较好地缓解了报刊自办发行带来的成本压力，公司所属每日送公司的业务转型稳步进行，业务统计显示同城配送单量222.84万单，同比增长76.3 %；物流配送总收入1,061万元，同比增长87.3%。日均配送妥投率98.5%，客户投诉率0.2%以下，在浙江省电商“落地配”同行中排名第一，得到终端网购用户和上游电商合作伙伴例如天猫超市、当当网、唯品会等的认可。报告期每日送公司新增新文轩网、威露士、山姆和檬果等同城配送，业务量稳步提升中。

户外业务随着城市地铁的延伸而同步发展，上半年公司所属风盛传媒的地铁业务客户，取代传统广告4A公司，成为公司第一大销售客户。报告期在传统报刊广告业务下降的情况下，风盛公司营收同比增长41.9%，净利润增长2.16倍。从趋势看，户外业务包括地铁业务，下半年将继续稳定增长。

（二）新媒体业务结构性增长

报告期公司独立核算新媒体企业（含19楼、快点公司）营收达到14,967万元，已经超过去年全年水平。预计下半年新媒体收入同比将继续大幅度增长。由于并表快点传播，报告期新增信息服务收入25,144,087.61元，显示公司新媒体收入的多样

化已经形成。

报告期内，公司以互联网和移动互联网为主的新媒体业务继续发展。房产垂直门户网站快房网引来较快增长，在杭州全市房产电商市场，所占市场份额第一。其中，杭州城南铁建江南国际城开盘量达到700多套，是迄今最大的房产电商新项目。快房网从拍地开始跟踪，通过市场竞争胜出，上半年，累计42个快房网项目同时运作。报告期快房网公司取得营收5,144万元，同比增长78%。

19楼网站继续O2O模式，打通线上线下互动一体化进程。2015年春季第12届19楼结婚采购大会三天展会共吸引10万人次逛展，参展商家共成交2.16万笔，成交额达2.82亿元，春季第11届家博会，参展商家三天总成交额高达2.85亿元，到场人数4.5万人，均刷新19楼自身经营数据，显示会展影响力继续增加。

（三）布局新业务初见成效

2015年上半年主要新增投资项目简表

序号	投资标的	投资金额（万元）	股权比例	2015年承诺利润
1	杭州看看十度网络科技有限公司	102	34.00%	
2	快点文化传播（上海）有限公司	21,388.2015	51.00%	3,100万元
3	杭州华媒泽商创业投资合伙企业（有限合伙）	3000	25.00%	
4	上海合印包装服务有限公司	5538	30.84%	2,850万元
5	杭州华泰一媒文化传媒有限公司	510	51.00%	
6	北京精典博维文化传媒有限公司	10,752	35.00%	2,400万元
7	杭州日报华知投资有限公司	（第一期投资）51	51.00%	
9	浙江都市快报教育文化创意有限公司	60	60.00%	
10	杭州壁咚科技有限公司	15.3	15.00%	
11	杭州览盛展览有限公司	51	51.00%	
12	杭州悦报传媒有限公司	196.5	65.50%	

报告期内，公司高效推进投融资项目，先后收购或投资的主要项目如上表。这些项目有效地延伸了上市公司主营业务的产业链，弥补了在新媒体等方面的短板，特别是强化了在移动互联网领域的营收能力。

1、收购快点传播，进军移动视频产业

快点文化传播（上海）有限公司为国内领先移动端视频运营服务商，主营为移动视频内容提供方、播控牌照方和不同移动终端提供视频内容分销及技术支持。华媒控股全资子公司杭州网通过受让原股东股份及增资形式持有快点传播51%股权，成为其控股公司。在综合城市服务体系中，移动端是资讯发布的重要入口。对于拥有视频内容制作牌照的杭州网来说，快点传播的加入将补足在移动端输出上的短板，迅速获取视频内容推广经验和渠道资源。随着快点传播业务向数字阅读、游戏娱乐方面的延伸，华媒控股在移动视频业务种类的多样性将进一步提高。

2、参股“看看浙江”，探索视频业务本土化

“杭州看看十度网络科技有限公司”由华媒控股旗下子公司“每日传媒”与“重庆看看十度”、“杭州荣和文化创意”三家公司于今年4月共同出资成立。借鉴重庆看看模式，“看看浙江”将定位于“浙江第一视频生活门户”。服务迅雷在浙江的3600万活跃用户，同时重庆看看十度将为看看浙江提供运营和技术支持，每日传媒则依托公司在客户、资讯、品牌的资源，满足本地网民的需求，为企业类用户提供真切本地消费者的营销平台。

3、战略合作泰一指尚，切入精准营销

杭州泰一指尚科技有限公司是国内智能数字广告营销领导企业。公司与其合作，成立“杭州华泰一媒文化传媒有限公司”，合资公司将致力于构建媒体孵化平台与互联网广告平台。公司将依托泰一指尚的技术优势，打造属于自己的互联网广告DSP、SSP系统，补全在传媒集群运营以及综合城市服务商中的布局。

4、增资合印包装，营收利润增加

合印包装作为公司长期合作伙伴，营收和利润稳定增长，业务互补性较强。报告期公司所属盛元公司以自有资金增资合印包装，扩大股权比例，一方面更加稳固了与对方的合作共赢关系，另外一方面带来了明显增加的股权收益。有利于上市公司更好地回报股东。

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	346,503,759.73	209,372,335.79	39.58%	1.07%	8.37%	-9.32%
报刊发行业	128,764,420.16	110,525,841.61	14.16%	-17.41%	-32.66%	368.25%
印刷业	80,964,946.80	82,489,065.45	-1.88%	-24.62%	-23.73%	172.82%
信息服务	25,144,087.61	6,542,023.01	73.98%			
其他	74,741,089.06	62,759,581.14	16.03%	1.29%	8.58%	-26.03%
合计	656,118,303.36	471,688,847.00	28.11%	-3.50%	-9.86%	22.01%
分产品						
广告及策划	346,503,759.73	209,372,335.79	39.58%	1.07%	8.37%	-9.32%
报刊发行业	128,764,420.16	110,525,841.61	14.16%	-17.41%	-32.66%	368.25%
印刷业	80,964,946.80	82,489,065.45	-1.88%	-24.62%	-23.73%	172.82%
信息服务	25,144,087.61	6,542,023.01	73.98%			
其他	74,741,089.06	62,759,581.14	16.03%	1.29%	8.58%	-26.03%
合计	656,118,303.36	471,688,847.00	28.11%	-3.50%	-9.86%	22.01%
分地区						
国内	656,118,303.36	471,688,847.00	28.11%	-3.50%	-9.86%	22.01%

四、核心竞争力分析

（一）党报集团的权威公信力优势和强势媒体优势

《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。《都市快报》在区域内和行业内均具有很高地位，影响力长期居于全国都市报前列、浙江省内平面媒体前茅。《萧山日报》《余杭晨报》、《富阳日报》等，均属于区域强势媒体，在区域范围内信息发布居权威地位。

移动互联网领域，公司继续保持强大影响力。据行业权威排行榜www.gsdata.cn（新媒体指数）推出的全国主要综合性日报公众号排行，都市快报和杭州日报分列全国第三与第七位。公司团队运营的广播频率杭州交通91.8，据赛立信媒介研究发布的信息，收听率据全杭州第一。

（二）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。在政府大力支持下，公司得以成功举办影响力巨大的各种会展活动，为公司相关行业业务的拓展，奠定良好的基础。

（三）用户规模优势

公司用户由平面媒体订阅读户、互联网站注册用户、数字报阅读用户、移动互联网微信公众号订阅读户、APP活跃用户、手机报订阅读户和官方微博（蓝微）关注人数（粉丝）等构成。截至6月30日，平面媒体包括订阅读户、零售汇总日均超过110万份；互联网站注册用户数超过5100万；移动互联网微信公众号订阅读户为505.3万，APP活跃用户数超过160万；手机报订阅读户

户（含运营商资费套餐赠阅户）为61.2万；全部官方微博（蓝微）粉丝数超过500万；公司负责运维的所有数字报月均浏览数超过763万次。庞大的用户规模，为公司经营活动带来有效的客户和数据支持。

（四）产业模式竞争优势

报告期公司加快了“互联网+”生态圈布局，从多种形式、多个平台共同推动华媒城市服务向更深层次发展。**新媒体矩阵布局合理**。报告期公司全面实施从传统媒体向新媒体转型。公司负责运维的APP客户端为10个，微信公众号112个，官方微博（蓝微）为16个，独立手机报产品超过7个。内容涉及新闻信息推送、城市生活服务等方面，成为公司整合营销的良好平台。

产业链布局更加完善。收购移动视频运营服务商“快点传播”，布局移动视频。参股视频生活门户“看看浙江”，为浙江现有3600万迅雷看看活跃用户，转化到公司城市服务生态中提供可能。与数字营销公司泰一指尚战略合作，打造跨网多屏的互动营销平台，将多网数据打通，切入精准营销，增强了城市服务体系盈利功能。

五、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
326,081,358.24		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
杭州日报华知投资有限公司	投资咨询	51.00%
杭州壁咚科技有限公司	其他服务	15.30%
杭州都市快报教育文化创意有限公司	广告咨询	60.00%
杭州悦报传媒有限公司	广告	65.50%
杭州览盛展览有限公司	会展	51.00%
上海合印包装服务有限公司	印刷	30.84%
快点文化传播（上海）有限公司	信息服务	51.00%
杭州华媒泽商创业投资合伙企业（有限合伙）	基金	25.00%
杭州看看十度网络科技有限公司	网络视频	34.00%
杭州华泰一媒文化传媒有限公司	信息服务	51.00%

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(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	s40257	海通海富 16 号	1,021,860.00	1,000,000		1,000,000		1,021,860.00		交易性金融资产	购买
期末持有的其他证券投资			23,953,058.96	1,622,125.97	--		--		1,394,216.31	--	--
合计			24,974,918.96	2,622,125.97	--	1,000,000	--	1,021,860.00	1,394,216.31	--	--
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
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	1,000		35.4	35.4
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	2013 年 09 月 12 日	2015 年 09 月 23 日	约定	50.6		25.8	25.8
中国银行开元支行	无	否	非保本浮动收益	440	2014 年 12 月 18 日	2015 年 02 月 27 日	约定	440		4.2	4.2
中国银行开元支行	无	否	非保本浮动收益	460	2014 年 12 月 19 日	2015 年 06 月 18 日	约定	460		11.55	11.55
农行城东支行	无	否	保本浮动收益	2,000	2014 年 12 月 24 日	2015 年 02 月 03 日	约定	2,000		10.78	10.78

中国工商银行宁波市镇海骆驼支行	无	否	日升月恒	400	2014年09月25日	2015年06月11日	约定	400		7.61	7.61
中国工商银行宁波市镇海骆驼支行	无	否	日升月恒	100	2014年09月25日	2015年03月02日	约定	100		1.41	1.41
中国工商银行宁波市镇海骆驼支行	无	否	日升月恒	200	2015年05月04日	2015年06月11日	约定	200		0.61	0.61
中国银行杭州市开元支行	无	否	申购中行理财产品 (AMZYJZT-LPA14420)	1,500	2014年11月28日	2015年01月16日	约定	1,500		8.66	8.66
中国银行杭州市开元支行	无	否	申购中行理财产品 (GSSYLJ01)	500	2014年12月05日	2015年02月05日	约定	500		3.19	3.19
中国银行杭州市开元支行	无	否	申购中行理财产品 (AMZYZH14296)	1,500	2014年12月22日	2015年02月27日	约定	1,500		14.32	14.32
中国银行杭州市开元支行	无	否	认购中行理财产品 (AMZYPWHQ14689)	1,000	2015年01月05日	2015年02月09日	约定	1,000		4.89	4.89
中国银行杭州市开元支行	无	否	认购中行理财产品 (AMXYPWHQ15015)	1,000	2015年01月15日	2015年02月16日	约定	1,000		4.3	4.3
中国银行杭州市开元支行	无	否	认购中行理财产品 (AMZYJZT-LPA15011)	1,500	2015年01月16日	2015年03月13日	约定	1,500		11.39	11.39
中国银行杭州市开元支行	无	否	认购中行理财产品 (AMZYJZT-LPA15012)	1,000	2015年01月16日	2015年04月14日	约定	1,000		12.05	12.05
中国银行杭州市开元支行	无	否	认购中行理财产品 GSSYLJ01	2,000	2015年04月30日	2015年05月21日	约定	2,000		4.1	4.1
中国银行杭州市开元支行	无	否	认购中行理财产品 GSSYLJ02	500	2015年04月30日	2015年06月01日	约定	500		1.58	1.58
中国银行杭州市开元支行	无	否	认购中行理财产品 GSSYLJ03	500	2015年04月30日	2015年06月24日	约定	500		2.71	2.71
中国银行杭州市开元支行	无	否	认购中行理财产品 (AMZYJZJ-LPB15160)	2,000	2015年05月22日	2015年06月26日	约定	2,000		8.73	8.73
中国银行杭州市开元支行	无	否	认购中行理财产品 (AMZYPWHQ15302)	2,000	2015年05月25日	2015年07月06日	约定	0		10.59	0
中国银行杭州市开元支行	无	否	日积月累	1,000	2015年01月13日	2015年01月14日	约定	1,000		0.08	0.08
中国银行杭州市开元支行	无	否	日积月累	2,500	2015年01月13日	2015年01月15日	约定	2,500		0.38	0.38
中国银行杭州市开元支行	无	否	日积月累	500	2015年01月13日	2015年01月30日	约定	500		0.65	0.65

中国银行杭州市开元支行	无	否	日积月累	1,000	2014年12月31日	2015年01月04日	约定	1,000		2.19	2.19
中国银行杭州市开元支行	无	否	日积月累	1,000	2015年02月02日	2015年03月30日	约定	1,000		3.07	3.07
中国银行杭州市开元支行	无	否	日积月累	1,500	2015年03月13日	2015年03月30日	约定	1,500		3.01	3.01
中国银行杭州市开元支行	无	否	日积月累	2,500	2015年04月08日	2015年04月29日	约定	2,500		3.24	3.24
中国银行杭州市开元支行	无	否	日积月累	1,000	2015年04月16日	2015年04月29日	约定	1,000		1	1
中国银行杭州市开元支行	无	否	日积月累	2,000	2015年05月19日	2015年05月21日	约定	2,000		3.68	3.68
中国银行杭州市开元支行	无	否	日积月累	200	2015年06月03日	2015年06月04日	约定	200		0.06	0.06
中国银行杭州市开元支行	无	否	日积月累	300	2015年06月03日	2015年06月09日	约定	300		0.4	0.4
杭州银行	无	否	稳健性	180	2014年12月10日	2015年01月16日	约定	180		0.78	0.78
平安银行	无	否	稳健型	1,070	2014年11月18日	2015年03月25日	约定	1,070		27.14	27.14
宏源证券国债逆回购	无	否	稳健型	280.05	2014年12月19日	2015年01月26日	约定	280.05		1.26	1.26
宏源证券国债逆回购	无	否	稳健型	100	2015年01月19日	2015年01月26日	约定	100		0.14	0.14
平安银行	无	否	稳健型	300	2015年01月27日	2015年02月26日	约定	300		1.32	1.32
合计				35,530.05	--	--	--	33,080.65		232.27	221.68
委托理财资金来源	自有										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2015年04月18日										
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、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、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	50,000,000	354,311,841.55	215,339,563.99	230,330,937.09	33,979,430.60	31,400,312.26
杭州都市周报传媒有限公司	子公司	广告传媒	广告、报刊	8,000,000	5,394,631.10	744,361.06	4,234,470.22	-1,589,587.06	-1,594,832.44
杭州日报传媒有限公司	子公司	广告传媒	广告、报刊	23,630,000	174,894,285.85	88,146,798.35	93,024,674.76	7,236,257.49	7,021,164.91
杭州每日传媒有限公司	子公司	广告传媒	广告、报刊	8,000,000	34,279,593.27	15,548,633.15	23,719,685.64	2,591,134.38	2,589,786.73
杭州萧山日报传媒有限公司	子公司	广告传媒	广告、报刊	10,000,000	117,434,794.49	42,882,236.23	76,441,316.10	17,844,779.34	9,937,471.38
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	695,537,921.53	491,177,572.36	242,285,363.93	14,284,955.81	15,346,601.43
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	24,996,788.06	2,435,086.24	40,413,126.53	-1,064,479.11	-1,107,190.55
杭州富阳日报传媒有限公司	子公司	广告传媒	广告、报刊	5,000,000	41,800,036.77	25,661,820.05	22,869,039.86	4,033,475.60	3,999,286.42
杭州余杭晨报传媒有限公司	子公司	广告传媒	广告、报刊	5,000,000	90,664,590.09	80,426,911.18	20,113,875.56	7,159,878.58	7,273,303.40
杭州网络传媒合并公司	子公司	广告传媒	网络传媒	12,000,000	322,904,903.32	28,941,177.61	37,117,511.45	18,582,170.16	9,489,677.46

杭州华泰一媒文化传媒有限公司	子公司	信息服务	信息服务	10,000,000	10,000,040.00	9,999,440.00		-560.00	-560.00
十九楼网络股份有限公司	参股公司	广告传媒	网络传媒	60,000,000.00	212,644,644.72	180,477,915.15	52,507,835.06	7,857,017.00	8,102,772.62

5、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。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

业绩预告情况：同向大幅上升

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）	11,500	--	13,000	665.54	增长	1,627.92%	--	1,853.30%
基本每股收益（元/股）	0.1130	--	0.1277	0.014	增长	707.14%	--	812.14%
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变更为经营广告、报刊发行、印刷、新媒体等业务。							

七、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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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
2015 年 05 月 06 日	杭州新闻大厦三楼西子厅	实地调研	机构	信诚基金, 国联证券, 华安基金, 华安基金, 中信建投, 摩根华鑫, 上投摩根, 汇添富, 齐鲁证券, 中大投资, 国金证券, 方正证券, 国泰君安, 信息公司	1、介绍公司高管成员; 2、对公司战略定位和行动路径做了简要介绍; 3、技术层面对公司业务进行了简要阐述。提供公司宣传册
2015 年 06 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	平安证券, 永安国富, 华夏基金, 华夏基金, 华安基金, 兴业传媒, 上海德汇集团	1、观看公司宣传片; 2、对公司借壳上市过程进行简要介绍; 3、对公司战略定位“打造以现代传媒集群为核心平台的城市生活服务商”进行阐述, 并从技术方面做了简要说明; 4、对公司上半年度的对外投资事项进行简要介绍; 5、简要交流。提供公司宣传册
2015 年 06 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	中大投资, 齐鲁证券, 齐鲁证券, 财通证券	1、介绍公司高管成员; 2、对公司战略定位和行动路径做了简要介绍; 3、技术层面对公司业务进行了简要阐述; 4、简要交流。提供公司宣传册

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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，公司治理实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、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。

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	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
快点文化传播(上海)有限公司	快点文化传播(上海)有限公司51%股权	20,419.2	完成	无	741.2		否		2015年04月18日	2015-035号公告

上海合印包装服务有限公司	上海合印包装服务股权	5,538.00	完成	无	119.96		否		2015年05月27日	2015-051号公告
--------------	------------	----------	----	---	--------	--	---	--	-------------	-------------

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

本期新增合并单位6家，杭州日报华知投资有限公司 持股比例51%，杭州都市快报教育文化创意有限公司 持股比例60%，杭州悦报传媒有限公司 持股比例65.5%，杭州览盛展览有限公司 持股比例51%，快点文化传播（上海）有限公司 持股比例51%，杭州华泰一媒文化传媒有限公司 持股比例51%。

杭州日报华知投资有限公司主要经营：实业投资；服务：投资咨询（除证券、期货）、投资管理。

杭州都市快报教育文化创意有限公司主要经营：服务：文化创意策划（除演出中介），教育信息咨询（除留学中介），设计、制作、代理国内广告，会展服务，投资管理，企业管理咨询，成年人的非文化教育培训、成年人的非证书劳动职业技能培训（设计前置审批的项目除外）；批发、零售：工艺美术品，日用百货。

杭州悦报传媒有限公司主要经营：书报刊零售；广告设计、代理、制作、发布（除网络广告）；会务、会展、企业形象策划服务。

杭州览盛展览有限公司主要经营：服务：展览展示，会议服务，设计、制作、代理、发布国内广告，企业营销策划，企业形象策划，企业管理咨询，投资管理，投资咨询（除证券、期货），经济信息咨询（除商品中介）；批发、零售：工艺美术品，日用百货。

快点文化传播（上海）有限公司，详见2015年4月18日披露的2015-035号《关于子公司杭州网络传媒有限公司受让快点文化传播（上海）有限公司51%股权并进行增资的公告》；杭州华泰一媒文化传媒有限公司，详见2015年5月5日披露2015-044号《关于公司对外投资成立控股子公司的公告》，2015年6月26日披露的2015-057号《对外投资进展公告》。

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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
杭州日报报业集团(杭州日报社)	实际控制人	采购服务	采编服务	《收入分成协议》		3,113.7	28.20%	7,000	否	货币		2015年04月18日	2015-030号公告
都市快报社	控股股东	采购服务	采编服务	《收入分成协议》		4,781.13	43.30%	11,000	否	货币		2015年04月18日	2015-030号公告
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》		1,013.21	9.18%	2,200	否	货币		2015年04月18日	2015-030号公告
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》		983.77	8.91%	2,200	否	货币		2015年04月18日	2015-030号公告
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》		423.2	3.83%	1,100	否	货币		2015年04月18日	2015-030号公告
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》		523.58	4.74%	1,200	否	货币		2015年04月18日	2015-030号公告
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》		203.62	1.84%	550	否	货币		2015年04月18日	2015-030号公告
合计				--	--	11,042.21	--	25,250	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2015年4月18日，经第七届董事会第十七次会议审议通过《关于2014年度关联交易情况和2015年度日常关联交易预计的议案》，预计本年度公司将发生采购商品接受劳务的日常关联交易金额为25,767万元，出售商品提供劳务的日常关联交易金额为5,503万元，日常关联租赁金额为1,210.3万元。截至报告期末实际发生采购商品接受劳务的日常关联交易金额11,319万元；出售商品提供劳务的日常关联交易金额842万元；日常关联租赁金额754万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）													

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
应收账款：									
杭州日报报业集团（杭州日报社）	实际控制人	结算余额	否	23.66		16.5			7.16
杭州日报报业集团有限公司	母公司	结算余额	否	179.15		178.91			0.24
都市快报社	股东	结算余额	否	15.6	112.7				128.3
杭州地铁文化传媒有限公司	同一实际控制人控制	结算余额	否	183.46		74.3			109.16
杭州读报人广告传媒有限公司	同一实际控制人控制	结算余额	否	439.89		439.77			0.12
杭州萧山萧报教育咨询有限公司	同一实际控制人控制	结算余额	否	5.54	42.76				48.3
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	结算余额	否	29.17		29.17			
浙江都市艺术文化发展有限公司	同一实际控制人控制	结算余额	否	271.83		270.51			1.32
杭州日报旺财商贸有限公司	同一实际控制人控制	结算余额	否	85.65		54.45			31.2
杭州风茂房地产代理有限公司	同一实际控制人控制	结算余额	否	35.25		35.25			
杭州萧报国际旅行社有限公司	同一实际控制人控制	结算余额	否	21.99		21.99			

十九楼网络股份有限公司	联营企业	结算余额	否	4.98		4.98		
杭州萧山旺财商贸有限公司	同一实际控制人控制	结算余额	否	8.7		8.7		
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	结算余额	否	3.56		3.56		
杭州风和会展有限公司	同一实际控制人控制	结算余额	否	0.95		0.95		
杭州萧文置业有限公司	同一实际控制人控制	结算余额	否	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	结算余额	否	0.91		0.91		
富阳日报社	同一实际控制人控制	结算余额	否	0.46		0.46		
预付款项:								
杭州地铁文化传媒有限公司	同一实际控制人控制	结算余额	否	4.13	7.79	4.13		7.79
应收股利:								
十九楼网络股份有限公司	联营企业	分配股利	否	621.3		621.3		
其他应收款:								
华立集团股份有限公司	股东	重组置出资产转让款	是	36,850.41	1,527.64	26,000		12,378.05
合计				38,787.51	1,690.89	27,766.76		12,711.64
关联债权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 万元, 2015 年 7 月 6 日收到余款 11,011.42 万元。对公司经营成果及财务状况无重大影响。							

应付关联方债务:

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
应付账款:								
杭州日报报业集团(杭州日报社)	实际控制人	代垫费用	16.54		5.72			10.82
都市周报社	同一实际控制人控制	代垫费用	83.64		55.11			28.53
富阳闻达电子商务有限公司	同一实际控制人控制	投递费	51.29		34.59			16.7
杭州汉书数字出版有限公司	同一实际控制人控制	出版费	1.15	3.8				4.95
每日商报社	同一实际控制人控制	应付采编费		179				179

余杭晨报社	同一实际控制人控制	应付采编费用	1.76		1.76		
富阳旺财商贸有限公司	同一实际控制人控制	购入商品	0.19		0.19		
杭州风茂房地产代理有限公司	同一实际控制人控制	广告代理费	7.39		7.39		
萧山日报社	同一实际控制人控制	应付采编费	100		100		
其他应付款:							
杭州日报报业集团(杭州日报社)	实际控制人	结算余额	1,227.46	123.62	1,227.46		123.62
杭州日报报业集团有限公司	母公司	代垫费用	27.73	13			40.73
都市快报社	股东	代垫费用	0.06	99.56			99.62
杭州网络新闻中心	同一实际控制人控制	预收代垫人员费用	73.41		73.41		0
富阳日报社	同一实际控制人控制	应付采编费	207.29		207.29		0
杭州读报人广告传媒有限公司	同一实际控制人控制	代收款项	0.42		0.42		0
预收款项:							
都市快报社	股东	代垫费用	0	31.87			31.87
杭州地铁文化传媒有限公司	同一实际控制人控制	结算余额		33.02			33.02
浙江华朗实业有限公司	同一实际控制人控制	预收款项	278.3		278.3		
杭州读报人广告传媒有限公司	同一实际控制人控制	预收款项	0.8		0.8		
杭州日报报业集团出版传媒控股	同一实际控制人控制	应付股利	90.41		90.41		
杭州余杭新闻传媒中心	同一实际控制人控制	应付股利	98		98		
合计			2,265.84	483.87	2,180.85		568.86
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	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

公司报告期无其他关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、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。

十、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			履行之中

	<p>存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本集团/本公司/本社将向华智控股赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。关于减少和规范关联交易的承诺:为了减少和规范关联交易，维护上市公司及中小股东的合法权益，杭报集团及杭报集团有限公司、都市快报社分别出具了关于规范与上市公司关联交易的承诺函：鉴于华智控股拟向杭州日报报业集团有限公司及都市快报社非公开发行股份购买资产，杭州日报报业集团有限公司及都市快报社将成为华智控股控股股东，杭州日报报业集团(杭州日报社)将成为华智控股实际控制人。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	<p>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。</p>			履 行 之 中
杭州日报报业集 团有限公司;杭州	<p>关于采编资产注入的承诺：基于“编营分离”的行业政策，本次注入资产不包括报纸采编类资产。杭报集团承诺：自行业政策允许采编资产上市之日起 24 个月</p>			履 行

	日报报业集团(杭州日报社);都市快报社	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。			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	华立集团股份有限公司	华立集团股份有限公司拟在公司股价低于合理价值时通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式择机增持公司股票,累计增持金额不低于1,451万元,并承诺通过上述方式购买的股票在6个月内不予减持。本次增持计划将在符合相关法律法规和规则的前提下实施。	2015年07月10日		履行之中
	茅迅毅;吴以亮	合印包装2015年净利润不低于2,850万元,2016年净利润不低于3,562.5万元,2017年净利润不低于4,453.125万元。如果合印包装当年度未完成上述承诺,盛元印务有权要求茅迅毅及吴以亮应在当年会计年度结束后2个月内,向盛元印务补足承诺净利润或在公司所有股东所持股权比例不变的情况下,对盛元印务按当年实际实现的税后净利润重新估值以5.5倍,调整本次投资估值,并由合印包装向盛元印务退还多付的投资款,茅迅毅及吴以亮承担连带责任。	2015年05月26日		履行之中
	林鹭华、韩锋、杨治国、蒋谢珍、刘志英、郑美月、冯岚	(1)甲方(即:林鹭华、韩锋、杨治国、蒋谢珍、刘志英、郑美月、冯岚等7位自然人)承诺,标的企业在利润补偿期间实现的归属母公司净利润(根据标的企业扣除非经常性损益前后孰低原则确定)分别为3100万元、3700万元、4400万元。(2)在各利润补偿期结束之日起4个月之内,乙方(即:杭州网络传媒有限公司)应聘请具有证券期货从业资格的审计机构,对标的企业每年度实现的实际净利润等经营成果予以审核,出具专项审核报告。(3)根据专项审核报告,甲方应在该年度的专项审核报告披露之日起10日之内,按下列公式计算的金额对乙方进行现金补偿:当期应补偿的现金=(截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实际净利润数)÷补偿期限内各年的承诺净利润数总和×转让标的转让价款-已补偿的现金(4)根据上述公式计算的当期应补偿的现金为负数的,乙方没有义务向甲方退还此前向甲方收取的任何补偿款项。(5)乙方在利润补偿期间届满后将聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对标的企业进行减值测试,并出具专项审核意见。根据上述专项审核意见,如转让标的期末减值额=转让标的评估值>利润补偿期间甲方已补偿现金总数=转让标的转让价款,则甲方将另行补偿现金。另需补偿的现金数量为:转让标的期末减值额-已补偿的现金。(6)甲方应在前述专项审核意见出具之日起二十日内支付因减值而发生的现金补偿。	2015年04月16日		履行之中
承诺是否及时履行	是				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

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、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 变更公司名称和证券简称

2015年1月14日，经浙江省工商局核准，公司名称变更为：浙江华媒控股股份有限公司。经申请，公司证券简称自2015年1月19日起变更为：华媒控股。详见2015年1月19日披露的2015-005号《关于变更公司名称、证券简称的公告》。

2. 董事会、监事会、管理层、各专门委员会换届选举

因公司第七届董事会、监事会、管理层、各专门委员会任期届满，分别进行了换届选举。详见2015年5月28日披露的2015-052号《2014年年度股东大会决议公告》，2015-053号《关于选举产生第八届监事会职工代表监事的公告》，2015年5月29日披露的2015-054号《第八届董事会第一次会议决议公告》，2015-055号《第八届监事会第一次会议决议公告》。

3. 持股5%以上股东持有本公司股份变动情况

华立集团股份有限公司通过深圳证券交易所交易平台减持其所持有的部分本公司股份。详见2015年6月19日披露的2015-056号《关于股东减持解除限售存量股份的公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、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	529,967,815	52.08%				-1,400	-1,400	529,966,415	52.07%
2、国有法人持股	529,966,415	52.07%						529,966,415	52.07%
3、其他内资持股	1,400	0.00%				-1,400	-1,400	0	0.00%
境内自然人持股	1,400	0.00%				-1,400	-1,400	0	0.00%
二、无限售条件股份	487,730,595	47.92%				1,400	1,400	487,731,995	47.93%
1、人民币普通股	487,730,595	47.92%				1,400	1,400	487,731,995	47.93%
三、股份总数	1,017,698,410	100.00%				0	0	1,017,698,410	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

高级管理人员离职后半年内，其所持有的本公司股份100%锁定。报告期内，离职高管的持股锁定期满，解除锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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

二、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	44,719		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州日报报业集团有限公司	国有法人	48.13%	489,771,977		489,771,977			
华立集团股份有限公司	境内非国有法人	7.02%	71,408,102	-10,282,652		71,408,102		
都市快报社	国有法人	3.95%	40,194,438		40,194,438			
浙江华立投资管理有限公司	境内非国有法人	3.15%	32,009,400	-990,600		32,009,400		
雷立军	境内自然人	0.48%	4,852,222	4,719,322		4,852,222		
王紫军	境内自然人	0.38%	3,910,029	2,721,356		3,910,029		
熊明杰	境内自然人	0.36%	3,668,919	41,100		3,668,919	冻结	2,300,000
殷然	境内自然人	0.32%	3,211,100	3,211,100		3,211,100		
王华强	境内自然人	0.22%	2,271,510	770,600		2,271,510		
朱虹	境内自然人	0.22%	2,191,800	-120,000		2,191,800		
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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
华立集团股份有限公司	71,408,102		人民币普通股	71,408,102				
浙江华立投资管理有限公司	32,009,400		人民币普通股	32,009,400				
雷立军	4,852,222		人民币普通股	4,852,222				
王紫军	3,910,029		人民币普通股	3,910,029				
熊明杰	3,668,919		人民币普通股	3,668,919				
殷然	3,211,100		人民币普通股	3,211,100				
王华强	2,271,510		人民币普通股	2,271,510				

朱虹	2,191,800	人民币普通股	2,191,800
陈亮	2,058,269	人民币普通股	2,058,269
张晓文	1,929,800	人民币普通股	1,929,800
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	华立集团股份有限公司持有浙江华立投资管理有限公司 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）	雷立军通过融资融券信用账户持有本公司 4,852,122 股股份；王紫军通过融资融券信用账户持有本公司 3,831,129 股股份；熊明杰通过融资融券信用账户持有本公司 600,000 股股份；殷然通过融资融券信用账户持有本公司 3,211,100 股股份；王华强通过融资融券信用账户持有本公司 970,860 股股份；朱虹通过融资融券信用账户持有本公司 1,841,800 股股份；陈亮通过融资融券信用账户持有本公司 2,058,269 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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张鹏	独立董事	任期满离任	2015 年 05 月 27 日	任期满 2 届，换届
郭全中	独立董事	被选举	2015 年 05 月 27 日	2014 年年度股东大会选举
鲍林强	总经理	任免	2015 年 05 月 27 日	因被任命为公司控股股东副总经理，任免上市公司总经理以保持公司独立性
张剑秋	总经理	聘任	2015 年 05 月 27 日	八届一次董事会聘任

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江华媒控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	559,015,380.88	453,740,819.94
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,021,860.00	24,167,267.21
衍生金融资产		
应收票据	9,364,658.90	7,497,515.80
应收账款	497,156,761.08	388,516,762.51
预付款项	17,275,758.56	9,304,020.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	164,024.39	472,763.71
应收股利		6,213,033.60
其他应收款	139,713,272.09	377,399,359.77
买入返售金融资产		
存货	39,727,009.48	35,018,591.10
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	96,761,016.03	154,619,267.11
流动资产合计	1,360,199,741.41	1,485,388,497.23
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		900,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	227,849,950.32	127,390,124.05
投资性房地产		
固定资产	228,817,324.03	251,845,621.81
在建工程	34,342.00	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,241,157.47	18,909,433.09
开发支出		
商誉	187,476,348.17	0.00
长期待摊费用	8,284,879.72	7,126,621.53
递延所得税资产	1,022,134.34	881,770.46
其他非流动资产	59,004,137.12	60,510,679.11
非流动资产合计	748,730,273.17	467,564,250.05
资产总计	2,108,930,014.58	1,952,952,747.28
流动负债：		
短期借款	1,300,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,942,628.00	55,336,000.00
应付账款	144,954,344.00	104,307,379.02

预收款项	151,392,308.22	253,887,566.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,466,047.95	53,534,365.97
应交税费	13,492,629.15	67,914,143.06
应付利息		
应付股利	6,252,171.22	4,042,171.22
其他应付款	294,168,183.51	84,470,520.73
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	1,110,576.97	
流动负债合计	654,078,889.02	623,492,146.86
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	4,081,000.03	4,562,000.02
递延所得税负债	4,517,887.19	
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,598,887.22	4,562,000.02
负债合计	662,677,776.24	628,054,146.88
所有者权益：		
股本	1,017,698,410.00	1,017,698,410.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	-234,762,836.82	-234,762,836.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,425,366.04	50,425,366.04
一般风险准备		
未分配利润	499,706,723.38	428,402,403.86
归属于母公司所有者权益合计	1,333,067,662.60	1,261,763,343.08
少数股东权益	113,184,575.74	63,135,257.32
所有者权益合计	1,446,252,238.34	1,324,898,600.40
负债和所有者权益总计	2,108,930,014.58	1,952,952,747.28

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	123,225,535.73	278,938.94
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	32.00	
应收利息		
应收股利		
其他应收款	175,643,871.22	368,504,060.08
存货	13,828.80	
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	298,883,267.75	398,094,549.63
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	2,262,788,359.79	2,231,158,600.00
投资性房地产		
固定资产	471,148.60	12,720.01
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		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	41,153.80	
递延所得税资产		
其他非流动资产	872,454.58	
非流动资产合计	2,264,173,116.77	2,231,171,320.01
资产总计	2,563,056,384.52	2,629,265,869.64
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	54,471.09	
应交税费	-422,400.65	50,445,057.61
应付利息		
应付股利	2,158,114.00	2,158,114.00
其他应付款	24,037,731.04	30,192,996.64
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	25,827,915.48	82,796,168.25
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	25,827,915.48	82,796,168.25
所有者权益：		
股本	1,017,698,410.00	1,017,698,410.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,809,704,919.76	1,809,704,919.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,791,805.68	28,791,805.68
未分配利润	-318,966,666.40	-309,725,434.05
所有者权益合计	2,537,228,469.04	2,546,469,701.39
负债和所有者权益总计	2,563,056,384.52	2,629,265,869.64

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	656,118,303.36	679,941,286.59

其中：营业收入	656,118,303.36	679,941,286.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	593,989,973.60	635,816,102.00
其中：营业成本	471,688,847.00	523,287,199.03
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	5,780,853.93	7,870,840.89
销售费用	68,899,736.22	65,824,195.29
管理费用	49,573,074.28	36,677,789.11
财务费用	-3,792,833.55	-2,389,218.83
资产减值损失	1,840,295.72	4,545,296.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		453,058.42
投资收益（损失以“－”号填列）	25,610,885.86	17,177,213.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,390,534.49	15,088,056.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	87,739,215.62	61,755,456.56
加：营业外收入	2,566,389.31	4,734,609.14
其中：非流动资产处置利得	928,402.59	13,773.67
减：营业外支出	883,184.42	1,122,343.80
其中：非流动资产处置损失		25,649.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	89,422,420.51	65,367,721.90
减：所得税费用	1,959,648.21	920,317.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	87,462,772.30	64,447,404.19
归属于母公司所有者的净利润	71,304,319.52	60,232,778.38
少数股东损益	16,158,452.78	4,214,625.81

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	87,462,772.30	64,447,404.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	71,304,319.52	60,232,778.38
归属于少数股东的综合收益总额	16,158,452.78	4,214,625.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.11
（二）稀释每股收益	0.07	0.11

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	0.00	541,700.00
减：营业成本	0.00	494,566.10
营业税金及附加		30,335.20
销售费用		
管理费用	13,304,358.67	4,987,959.64
财务费用	-1,320,332.53	6,339,198.66
资产减值损失		-2,911,001.44
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）	2,742,793.79	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,742,793.79	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-9,241,232.35	-8,399,358.16
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		1,811,508.25
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-9,241,232.35	-10,210,866.41
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,241,232.35	-10,210,866.41
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	-9,241,232.35	-10,210,866.41
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	528,106,767.33	624,757,777.48
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	7,343,961.38	
收到其他与经营活动有关的现金	84,232,375.70	38,022,662.20
经营活动现金流入小计	619,683,104.41	662,780,439.68

购买商品、接受劳务支付的现金	473,888,161.62	428,905,833.36
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	145,872,562.66	145,683,029.51
支付的各项税费	84,320,930.55	32,368,114.30
支付其他与经营活动有关的现金	112,709,276.93	119,146,299.90
经营活动现金流出小计	816,790,931.76	726,103,277.07
经营活动产生的现金流量净额	-197,107,827.35	-63,322,837.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	402,938,291.02	62,229,352.85
取得投资收益收到的现金	10,134,645.17	11,555,992.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,504,699.00	33,510.63
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	260,000,000.00	
投资活动现金流入小计	680,577,635.19	73,818,856.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,334,702.79	44,837,582.38
投资支付的现金	387,723,232.00	102,112,967.97
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	3,837,312.11	
投资活动现金流出小计	393,895,246.90	146,950,550.35
投资活动产生的现金流量净额	286,682,388.29	-73,131,694.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,700,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		150,710,981.79
筹资活动现金流入小计	15,700,000.00	150,710,981.79
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		891,960.52
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		25,611,100.47
筹资活动现金流出小计		26,503,060.99
筹资活动产生的现金流量净额	15,700,000.00	124,207,920.80
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	105,274,560.94	-12,246,610.61
加：期初现金及现金等价物余额	453,740,819.94	189,025,731.45
六、期末现金及现金等价物余额	559,015,380.88	176,779,120.84

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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,514,506.08	4,206,033.03
经营活动现金流入小计	5,514,506.08	4,206,033.03
购买商品、接受劳务支付的现金	4,802,335.05	
支付给职工以及为职工支付的现金	2,980,912.08	1,012,446.62
支付的各项税费	50,598,768.04	484,803.70
支付其他与经营活动有关的现金	58,732,140.12	4,589,128.16
经营活动现金流出小计	117,114,155.29	6,086,378.48
经营活动产生的现金流量净额	-111,599,649.21	-1,880,345.45
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	6,213,034.00	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,500,000.00	2,000,000.00
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	260,000,000.00	
投资活动现金流入小计	273,713,034.00	2,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	229,475.89	
投资支付的现金	35,100,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,837,312.11	
投资活动现金流出小计	39,166,788.00	
投资活动产生的现金流量净额	234,546,246.00	2,000,000.00
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	122,946,596.79	119,654.55
加：期初现金及现金等价物余额	278,938.94	763,990.17
六、期末现金及现金等价物余额	123,225,535.73	883,644.72

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											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	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
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,017,698,410.00				-234,762,836.82				50,425,366.04		428,402,403.86	63,135,257.32	1,324,898,600.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											71,304,319.52	50,049,318.42	121,353,637.94
（一）综合收益总额											71,304,319.52	16,158,452.78	87,462,772.30
（二）所有者投入和减少资本												36,100,865.64	36,100,865.64
1. 股东投入的普通股												36,100,865.64	36,100,865.64
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													
（三）利润分配												-2,210,000.00	-2,210,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-2,210,000.00	-2,210,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,017,698,410.00				-234,762,836.82				50,425,366.04		499,706,723.38	113,184,575.74	1,446,252,238.34

上年金额

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	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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,017,698,410.00				1,809,704,919.76				28,791,805.68	-309,725,434.05	2,546,469,701.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,017,698,410.00				1,809,704,919.76				28,791,805.68	-309,725,434.05	2,546,469,701.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-9,241,232.35	-9,241,232.35
（一）综合收益总额										-9,241,232.35	-9,241,232.35
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,017,698,410.00				1,809,704,919.76				28,791,805.68	-318,966,666.40	2,537,228,469.04

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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）										-10,210,866.41	-10,210,866.41
（一）综合收益总额										-10,210,866.41	-10,210,866.41
（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	-517,632,660.87	118,397,363.82

三、公司基本情况

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

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

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

本财务报表业经本公司董事会于2015年8月11日决议批准报出。

本公司2015年上半年度纳入合并范围的子公司共11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，即本次交易的购买日为2014年12月31日。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。根据企业会计准则的相关规定：

- （1）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。
- （2）母公司上年同期财务报表为本公司(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：

本期无重大会计政策、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（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（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。
单项金额重大并单项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，其会计政策详见附注四、9“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，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

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

(2) 折旧方法

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

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。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。

(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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

22、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃

市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。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。

25、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

（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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

政府资本性投入不属于政府补助。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

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，2015年7月6日收到余款11,011.42万元。

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。
地方交易费附加		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。
杭州都市快报教育文化创意有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
杭州网络传媒有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。
快点文化传播（上海）有限公司	按应纳税所得额的 12.5%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。
杭州日报华知投资有限公司	按应纳税所得额的 25%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。
杭州悦报传媒有限公司	按应纳税所得额的 25%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。

杭州萧滨每日送发行有限公司	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。
杭州览盛展览有限公司	按应纳税所得额的 25%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。
杭州余杭晨报传媒有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。
杭州余杭晨报文化创意有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
杭州都市周报传媒有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。
杭州华泰一媒文化传媒有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。

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	985,609.35	859,828.43
银行存款	551,202,610.86	434,580,597.02
其他货币资金	6,827,160.67	18,300,394.49
合计	559,015,380.88	453,740,819.94

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,021,860.00	24,167,267.21
其中：债务工具投资		2,800,500.00
权益工具投资		2,037,502.54
其他	1,021,860.00	19,329,264.67
合计	1,021,860.00	24,167,267.21

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,364,658.90	7,277,515.80
商业承兑票据		220,000.00
合计	9,364,658.90	7,497,515.80

(2) 期末公司已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	517,723,717.99	99.99%	20,566,956.91	3.98%	497,156,761.08	407,110,439.19	99.99%	18,593,676.68	4.57%	388,516,762.51
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	55,000.00	0.01%	55,000.00	100.00%	0.00
合计	517,778,717.99	100.00%	20,621,956.91	3.98%	497,156,761.08	407,165,439.19	100.00%	18,648,676.68	4.58%	388,516,762.51

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			
[其中：6 个月以内]	385,666,078.24		
[7-12 个月]	39,702,521.70	1,985,126.10	5.00%
1 年以内小计	425,368,599.94	1,985,126.10	0.47%
1 至 2 年	39,407,497.18	3,940,749.72	10.00%
2 至 3 年	18,763,251.31	3,752,650.26	20.00%
3 至 4 年	9,079,306.06	4,539,653.03	50.00%
4 至 5 年	4,255,913.51	3,404,730.80	80.00%
5 年以上	2,944,048.00	2,944,048.00	100.00%
合计	499,818,616.00	20,566,956.91	4.11%

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 1,997,281.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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	24,000.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	16,054,679.08	92.93%	9,164,212.45	98.50%
1 至 2 年	1,121,206.57	6.49%	114,808.00	1.23%
2 至 3 年	79,872.91	0.46%	5,000.00	0.05%
3 年以上	20,000.00	0.12%	20,000.00	0.21%
合计	17,275,758.56	--	9,304,020.45	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款汇总金额为 7,839,333.22 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 45.38%。

7、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
信托产品应收利息	164,024.39	342,208.00
合计	164,024.39	472,763.71

(2) 重要逾期利息

8、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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	140,462,311.28	100.00%	749,039.19	0.53%	139,713,272.09	378,304,655.67	100.00%	905,295.90	9.24%	377,399,359.77
合计	140,462,311.28	100.00%	749,039.19	0.53%	139,713,272.09	378,304,655.67	100.00%	905,295.90	9.24%	377,399,359.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
[其中：6 个月以内]	12,755,962.79		
[7-12 个月]	1,938,500.77	96,925.04	5.00%
1 年以内小计	14,694,463.56	96,925.04	0.66%
1 至 2 年	324,154.00	32,415.40	10.00%
2 至 3 年	343,930.00	68,786.00	20.00%
3 至 4 年	264,965.50	132,482.75	50.00%
4 至 5 年	219,500.00	175,600.00	80.00%
5 年以上	207,830.00	207,830.00	100.00%
合计	16,054,843.06	714,039.19	4.45%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 156,256.71 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,965,452.96	891,381.21
重组置出资产处置款等	123,780,468.22	368,504,060.08
押金	8,243,351.06	6,292,324.08
备用金	1,451,690.80	1,481,058.06
其他	3,021,348.24	1,135,832.24
合计	140,462,311.28	378,304,655.67

(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	123,780,468.22	7-12 个月	88.12%	
杭州都快交通久一点吧传媒有限公司	保证金	2,832,550.00	7-12 个月	2.02%	
杭州市余杭区国家税务局	退税款	2,110,798.07	6 个月以内	1.50%	
杭州市江干区地方税务局	退税款	1,208,611.61	7-12 个月	0.86%	60,430.58
杭州海楫广告有限公司	往来款	810,376.01	6 个月以内	0.58%	
合计	--	130,742,803.91	--	93.08%	60,430.58

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、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	32,034,873.87		32,034,873.87	27,794,240.21		27,794,240.21
在产品	2,939,666.15		2,939,666.15			
库存商品	4,752,197.70		4,752,197.70	7,204,888.47		7,204,888.47
低值易耗品	271.76		271.76	19,462.42		19,462.42
合计	39,727,009.48		39,727,009.48	35,018,591.10		35,018,591.10

(2) 存货跌价准备

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

11、划分为持有待售的资产

其他说明：

2014年末公司账面持有待售资产，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3,837,312.11元。2015年度处置完成，截止至2015年7月8日转让款项全部收回。

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	79,637,625.71	133,350,000.00
待摊费用	13,281,108.28	5,256,467.60
待抵扣进项税	3,842,282.04	4,631,573.11
预缴所得税		11,381,226.40
合计	96,761,016.03	154,619,267.11

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：				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
合计				1,809,000.00	909,000.00	900,000.00

- (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产
- (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产
- (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况
- (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

15、持有至到期投资

- (1) 持有至到期投资情况
- (2) 期末重要的持有至到期投资
- (3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

- (1) 长期应收款情况
- (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款
- (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
德清今日传媒有限公司	1,958,721.09			170,317.12							2,129,038.21	
小计	1,958,721.09			170,317.12							2,129,038.21	
二、联营企业												
杭州都快交通久一点吧传媒有限公司	30,150,590.41			4,546,462.59			8,190,000.00				26,507,053.00	

江苏时代盛元数字图文影像有限公司	2,862,227.00			-627,961.61						2,234,265.39	
北京中环盛元数字图文有限公司	5,035,077.32			-1,036,572.52						3,998,504.80	
十九楼网络股份有限公司	67,907,185.22			2,742,793.79						70,649,979.01	
浙江衢州盛元文创印业有限公司	19,476,322.61			-659,555.94						18,816,766.67	
杭州壁咚科技有限公司		153,000.00								153,000.00	
杭州看看十度网络科技有限公司		1,020,000.00		-21,591.41						998,408.59	
上海合印包装服务有限公司		71,163,300.00		1,199,634.65						72,362,934.65	
杭州华媒泽商创业投资合伙企业(有限合伙)		30,000,000.00								30,000,000.00	
小计	125,431,402.56	102,336,300.00		6,143,209.55			8,190,000.00			225,720,912.11	
合计	127,390,123.65	102,336,300.00		6,313,526.67			8,190,000.00			227,849,950.32	

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	65,178,984.46	341,355,129.29	13,994,577.94	38,001,279.01	458,529,970.70
2.本期增加金额	550,657.00	5,916.73	10,623.00	1,691,504.34	2,258,701.07
(1) 购置	550,657.00	5,916.73	10,623.00	1,691,504.34	2,258,701.07
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		10,999,834.92			10,999,834.92
(1) 处置或报废		10,999,834.92			10,999,834.92
4.期末余额	65,729,641.46	330,361,211.10	13,112,235.50	40,585,748.79	449,788,836.85
二、累计折旧					
1.期初余额	3,731,108.40	169,040,002.96	8,591,644.94	25,321,592.59	206,684,348.89
2.本期增加金额	2,396,885.04	13,628,345.01	624,690.28	1,591,793.40	18,241,713.73
(1) 计提	2,396,885.04	13,628,345.01	624,690.28	1,591,793.40	18,241,713.73
3.本期减少金额		3,954,549.80			3,954,549.80
(1) 处置或报废		3,954,549.80			3,954,549.80
4.期末余额	6,127,993.44	178,713,798.17	8,275,773.15	27,853,948.06	220,971,512.82
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	59,601,648.02	151,647,412.93	4,836,462.35	12,731,800.73	228,817,324.03
2.期初账面价值	61,447,876.06	172,315,126.33	5,402,933.00	12,679,686.42	251,845,621.81

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

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	4,035,121.70	尚在办理中

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备改造工程	34,342.00		34,342.00			
合计	34,342.00		34,342.00			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

22、固定资产清理

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	14,251,283.39			4,225,067.39	3,383,679.26	285,000.00	22,145,030.04
2.本期增加金额				18,322,216.41			18,322,216.41
(1) 购置				313,292.45			313,292.45
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加				17,982,800.00			17,982,800.00
(4)其他增加				26,123.96			26,123.96
3.本期减少金额				102,262.47			102,262.47
(1) 处置							
(2) 其他减少				102,262.47			102,262.47
4.期末余额	14,251,283.39			22,445,021.33	3,383,679.26	285,000.00	40,364,983.98
二、累计摊销							

1.期初余额	261,273.54			2,974,323.41			3,235,596.95
2.本期增加金额	142,512.84			745,716.72			888,229.56
(1) 计提	142,512.84			121,666.10			264,178.94
(2) 其他增加				624,050.62			624,050.62
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	403,786.38			3,720,040.13			4,123,826.51
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	13,847,497.01			18,724,981.20	3,383,679.26	285,000.00	36,241,157.47
2.期初账面价值	13,990,009.85			1,250,743.98	3,383,679.26	285,000.00	18,909,433.09

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
快点文化传播(上海)有限公司		187,476,348.17				187,476,348.17
合计		187,476,348.17				187,476,348.17

(2) 商誉减值准备

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,909,059.96	536,753.54	798,878.47		2,646,935.03
租入固定资产改良支出	1,149,173.41		211,554.48		937,618.93
阅报栏维护支出	394,703.81		68,376.00		326,327.81
广告牌使用权	2,003,000.03	2,119,153.85	548,269.80		3,573,884.08
其他	670,684.32	239,000.00	109,570.45		800,113.87
合计	7,126,621.53	2,894,907.39	1,736,649.20		8,284,879.72

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,309,906.35	195,706.13	221,368.99	55,342.25
可抵扣亏损	3,305,712.85	826,428.21	3,305,712.85	826,428.21
合计	7,615,619.20	1,022,134.34	3,527,081.84	881,770.46

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	18,071,548.74	4,517,887.19		
合计	18,071,548.74	4,517,887.19		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,022,134.34		881,770.46
递延所得税负债		4,517,887.19		

(4) 未确认递延所得税资产明细

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产预付采购款	1,757,840.00	608,210.00
进项税留抵税额	56,947,267.99	59,603,439.98
无形资产预付采购款	299,029.13	299,029.13
合计	59,004,137.12	60,510,679.11

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,300,000.00	
合计	1,300,000.00	

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,942,628.00	55,336,000.00
合计	20,942,628.00	55,336,000.00

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采编、广告及活动策划成本	21,533,346.69	21,543,751.50
材料款	116,731,704.00	77,493,124.50
其他	6,689,293.31	5,270,503.02
合计	144,954,344.00	104,307,379.02

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报刊发行款	72,893,614.80	150,222,585.73
广告及策划款	75,250,425.58	96,252,923.76
货款	976,648.00	5,906,048.17
其他	2,271,619.84	1,506,009.20
合计	151,392,308.22	253,887,566.86

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	52,424,195.93	109,557,129.97	142,084,487.63	19,896,838.27
二、离职后福利-设定提存计划	1,110,170.04	6,501,308.63	7,042,268.99	569,209.68
三、辞退福利		324,286.20	324,286.20	
合计	53,534,365.97	116,382,724.80	149,451,042.82	20,466,047.95

(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	50,497,773.95	90,804,829.60	122,797,864.34	18,504,739.21
2、职工福利费		9,114,523.95	8,970,973.95	143,550.00
3、社会保险费	883,396.00	4,876,210.74	5,386,407.86	373,198.88
其中：医疗保险费	774,590.15	4,287,883.57	4,737,069.69	325,404.03
工伤保险费	30,117.93	175,194.02	190,677.49	14,634.46
生育保险费	78,687.92	413,133.15	458,660.68	33,160.39
4、住房公积金	106,692.00	4,237,076.00	4,276,012.00	67,756.00
5、工会经费和职工教育经费	936,333.98	524,489.68	653,229.48	807,594.18
合计	52,424,195.93	109,557,129.97	142,084,487.63	19,896,838.27

(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	974,380.78	5,929,776.48	6,370,226.80	533,930.47
2、失业保险费	135,789.26	571,532.15	672,042.19	35,279.21
合计	1,110,170.04	6,501,308.63	7,042,268.99	569,209.68

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,251,275.82	10,572,496.45
营业税	815,476.69	900,056.95
企业所得税	1,735,012.13	49,401,795.06
个人所得税	3,355,439.15	1,089,556.86
城市维护建设税	379,794.51	619,687.39
教育费附加	193,244.31	258,042.09
地方教育费附加	123,861.24	175,483.04
地方水利建设基金	218,686.86	350,821.98
文化事业建设费	1,300,897.41	3,271,423.27
印花税	21,845.67	1,193,728.38
房产税	42,174.99	51,235.67
其他	54,920.37	29,815.92
合计	13,492,629.15	67,914,143.06

39、应付利息**40、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,252,171.22	4,042,171.22
合计	6,252,171.22	4,042,171.22

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付投资款	244,724,015.00	19,500,000.00
往来款	5,357,374.18	27,907,933.58
应付经营费用	27,134,116.06	18,682,266.22
保证金	4,397,111.97	8,743,221.64
其他	12,555,566.30	9,637,099.29

合计	294,168,183.51	84,470,520.73
----	----------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、划分为持有待售的负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	1,110,576.97	
合计	1,110,576.97	

45、长期借款

(1) 长期借款分类

46、应付债券

(1) 应付债券

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,562,000.02		480,999.99	4,081,000.03	财政扶持
合计	4,562,000.02		480,999.99	4,081,000.03	--

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	595,333.34		297,666.67		297,666.67	与收益相关
2013年度中央补助文化产业发展专项资金	3,866,666.68		133,333.32		3,733,333.36	与资产相关
城市图片搜索库项目	100,000.00		50,000.00		50,000.00	与收益相关
合计	4,562,000.02		480,999.99		4,081,000.03	--

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,017,698,410.00						1,017,698,410.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	-234,762,836.82			-234,762,836.82
合计	-234,762,836.82			-234,762,836.82

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	50,425,366.04			50,425,366.04
合计	50,425,366.04			50,425,366.04

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	428,402,403.86	258,247,245.29
调整后期初未分配利润	428,402,403.86	258,247,245.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,304,319.52	188,665,289.66
减：提取法定盈余公积		18,510,131.09
期末未分配利润	499,706,723.38	428,402,403.86

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	611,234,534.66	430,019,240.57	631,409,548.34	479,103,300.24
其他业务	44,883,768.70	41,669,606.43	48,531,738.25	44,183,898.79
合计	656,118,303.36	471,688,847.00	679,941,286.59	523,287,199.03

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	654,343.32	1,471,512.55
城市维护建设税	948,279.72	697,429.61

教育费附加	762,045.42	508,674.20
资源税		
其他	3,416,185.47	5,193,224.53
合计	5,780,853.93	7,870,840.89

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行服务费	25,990,203.34	26,121,664.08
职工薪酬	15,107,907.55	19,057,323.14
业务费	3,836,346.95	2,077,232.03
活动与宣传费	2,317,693.41	3,631,068.16
房租物业及水电	5,326,593.75	4,604,763.33
折旧及摊销	1,597,763.50	1,092,876.05
投递费	4,688,606.38	1,397,596.53
运输及汽车保险费	2,037,906.66	2,191,455.43
差旅费	311,669.50	234,866.67
其他	7,685,045.18	5,415,349.87
合计	68,899,736.22	65,824,195.29

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,067,799.17	22,559,672.31
房租物业及水电	4,815,355.77	3,996,448.57
邮电费	634,178.18	728,783.58
业务费	1,331,434.26	783,115.66
折旧、摊销费	2,206,915.68	1,647,529.19
办公费	1,261,201.21	998,714.41
汽车费用	354,543.18	557,513.83
其他	11,901,646.83	5,406,011.56
合计	49,573,074.28	36,677,789.11

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	76,329.31	
减：利息收入	-4,048,563.60	2,516,376.26
汇兑损益	170,904.56	
手续费	12,635.76	127,157.43
其他	-4,139.58	
合计	-3,792,833.55	-2,389,218.83

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,840,295.72	4,545,296.51
合计	1,840,295.72	4,545,296.51

67、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		453,058.42
合计		453,058.42

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,906,040.62	15,088,056.79
处置长期股权投资产生的投资收益		268,903.12
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	441,128.90	248,248.54
处置可供出售金融资产取得的投资收益	15,826,763.68	
其他	2,436,952.66	1,572,005.10
合计	25,610,885.86	17,177,213.55

69、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	928,402.59	13,773.67	
其中：固定资产处置利得	928,402.59	13,773.67	928,402.59
政府补助	497,799.99	4,207,768.68	497,799.99
其他	1,140,186.73	513,066.79	1,140,186.73
合计	2,566,389.31	4,734,609.14	2,566,389.31

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	与收益相关
营改增政府补助		52,768.68	与收益相关
杭州网发展项目		3,000,000.00	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
网络问政专项资金		150,000.00	与收益相关
政府奖励		2,000.00	与收益相关
财政局拨款		103,000.00	与收益相关
城市 LED 联播网项目	297,666.67		与收益相关
稳定就业社会保险补贴	16,800.00		与收益相关
递延收益转入	183,333.32		与资产相关
合计	497,799.99	4,207,768.68	--

70、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		25,649.91	
其中：固定资产处置损失		25,649.91	
对外捐赠	10,000.00	35,000.00	10,000.00
罚款支出	42,323.86	69,315.97	42,323.86
赔偿支出	37,248.90	2,080.00	37,248.90
地方水利建设基金	735,205.38	867,739.07	735,205.38

其他	58,406.28	122,558.85	58,406.28
合计	883,184.42	1,122,343.80	883,184.42

71、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	1,959,648.21	951,275.59
递延所得税费用		-30,957.88
合计	1,959,648.21	920,317.71

(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	89,422,420.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,064,380.13
所得税费用	1,959,648.21

72、其他综合收益

73、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	4,048,563.60	1,567,702.31
政府补助		1,155,000.00
往来款及其他	80,183,812.10	35,299,959.89
合计	84,232,375.70	38,022,662.20

(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	41,813,614.88	53,798,524.72
往来款及其他	70,895,662.05	65,347,775.18

合计	112,709,276.93	119,146,299.90
----	----------------	----------------

(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
收到华立集团资产转让款	260,000,000.00	
合计	260,000,000.00	

(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
出售固定资产支付的税金等	3,837,312.11	
合计	3,837,312.11	

(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
采编与经营两分开资产负债分割交易差额结算款		150,710,981.79
合计		150,710,981.79

(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
采编与经营两分开资产负债分割交易差额结算款		25,611,100.47
合计		25,611,100.47

74、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	87,462,772.30	64,447,404.19

加：资产减值准备	1,840,295.72	4,545,296.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,241,713.73	21,921,043.94
无形资产摊销	888,229.56	279,054.57
长期待摊费用摊销	1,736,649.20	1,472,579.94
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）	-928,402.59	244,831.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		16,101.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-453,058.42
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,792,833.55	-729,041.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,173,933.20	-17,177,213.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-140,363.88	-30,957.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,517,887.19	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,708,418.38	-7,511,176.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,394,541.02	-87,108,643.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-198,147,272.84	-43,239,058.10
其他	1,490,390.41	
经营活动产生的现金流量净额	-197,107,827.35	-63,322,837.39
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	559,015,380.88	176,779,120.84
减：现金的期初余额	453,740,819.94	189,025,731.45
现金及现金等价物净增加额	105,274,560.94	-12,246,610.61

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	559,015,380.88	453,740,819.94
三、期末现金及现金等价物余额	559,015,380.88	453,740,819.94

75、所有者权益变动表项目注释

76、所有权或使用权受到限制的资产

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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

适用 不适用

78、套期

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
快点文化传播(上海)有限公司		204,192,015.00	51.00%	购买	2015年04月30日	取得控制权	25,144,087.61	7,412,025.14

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	204,192,015.00
合并成本合计	204,192,015.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	16,715,666.84
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	187,476,348.16

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

北京中企华资产评估有限公司采用收益法和资产基础法对快点传播100%股权进行评估，最终采用收益法评估结果作为其价值的评估结论。根据中企华评估出具的中企华评报字[2015]第3230号《评估报告》，截至评估基准日2014年12月31日，标的

公司全部股东权益评估值400,376,500.00元。经交易双方协商，标的公司快点传播的51%股权价值最终作价为204,192,015.00元。

大额商誉形成的主要原因：

非同一控制下企业合并快点文化传播（上海）有限公司，付出的对价与被合并企业可辨认净资产公允价值的差额。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	11,698.62	11,698.62
应收款项	35,634,736.09	35,634,736.09
固定资产	130,014.00	41,265.26
无形资产	17,982,800.00	
其他应收款	35,634,736.09	35,634,736.09
其他流动资产	4,395,494.94	4,395,494.94
借款	1,300,000.00	1,300,000.00
应付款项	3,452,114.73	3,452,114.73
应付职工薪酬	1,317,700.61	1,317,700.61
应交税费	4,143,063.15	4,143,063.15
其他应付款	5,714,618.22	5,714,618.22
净资产	37,116,532.48	23,562,870.92
减：少数股东权益	20,400,865.64	
取得的净资产	16,715,666.84	23,562,870.92

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据中企华评估出具的中企华评报字[2015]第3230号《评估报告》。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明**2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并****(2) 合并成本****(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值****3、反向购买****4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动**6、其他****九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

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

杭州日报报业集团每日送电子商务有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州日报报业集团盛元印务有限公司	杭州	杭州	制造	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州余杭晨报传媒有限公司	余杭	余杭	服务	51.00%		非同一控制下企业合并
杭州都市周报传媒有限公司	杭州	杭州	服务	80.00%		非同一控制下企业合并
杭州华泰一媒文化传媒有限公司	杭州	杭州	服务	51.00%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州余杭晨报传媒有限公司	49.00%	6,899,892.01		36,410,559.66
杭州都市周报传媒有限公司	20.00%	-109,704.14		467,838.70
杭州华泰一媒文化传媒有限公司	49.00%	-274.40		4,899,725.60

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州余杭晨报传媒有限公司	88,838,051.68	1,826,538.41	90,664,590.09	9,815,831.86		9,815,831.86	82,878,986.19	2,243,007.91	85,121,994.10	11,403,094.47		11,403,094.47
杭州都市周报传媒有限公司	5,249,430.57	145,200.53	5,394,631.10	4,650,270.04		4,650,270.04	7,897,867.23	179,486.33	8,077,353.56	5,738,160.06		5,738,160.06
杭州华泰一媒文化传媒有限公司	10,000,040.00		10,000,040.00	600.00		600.00						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州余杭晨报传媒有限公司	20,113,875.56	7,129,858.60	7,129,858.60	602,070.52	20,562,096.84	8,173,272.56	8,173,272.56	9,604,240.06
杭州都市周报传媒有限公司	4,234,470.22	-1,594,832.44	-1,594,832.44	-1,631,983.02	4,234,470.22	-1,699,529.24	-1,699,529.24	-1,631,983.02
杭州华泰一媒文化传媒有限公司		-560.00	-560.00	40.00				

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
十九楼网络股份有限公司	杭州	杭州	服务	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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	德清今日传媒有限公司	德清今日传媒有限公司
流动资产	3,584,096.54	5,015,746.96
其中：现金和现金等价物	2,084,068.27	3,053,763.47
非流动资产	1,009,541.04	882,671.59
资产合计	4,431,361.00	5,898,418.55
流动负债	335,561.18	1,980,976.38
负债合计	335,561.18	1,980,976.38
归属于母公司股东权益	4,258,076.40	3,917,442.17

按持股比例计算的净资产份额	2,129,038.20	1,958,721.09
对合营企业权益投资的账面价值	2,129,038.21	1,958,721.09
营业收入	3,047,072.43	1,364,940.01
财务费用	-18,465.75	-11,283.82
所得税费用	79,821.08	
净利润	340,634.23	119,352.12
	340,634.23	119,352.12

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	十九楼网络股份有限公司	杭州都快交通久一点吧传媒有限公司	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	204,361,711.59	57,456,147.02	199,222,573.85	79,555,069.40
非流动资产	8,282,933.13	35,598.40	10,228,945.11	42,319.08
资产合计	212,644,644.72	57,491,745.42	209,451,518.96	79,597,388.48
流动负债	28,158,839.00	6,731,479.32	31,622,999.11	5,718,788.89
负债合计	28,158,839.00	6,731,479.32	31,622,999.11	5,718,788.89
少数股东权益	4,007,890.57		2,945,610.98	
归属于母公司股东权益	180,477,915.15	50,760,266.10	174,882,908.87	73,878,599.59
按持股比例计算的净资产份额	70,079,574.45	22,842,119.75	67,907,033.51	33,245,369.82
对联营企业权益投资的账面价值	70,649,979.01	26,507,053.00	67,907,185.62	30,150,590.41
营业收入	52,507,835.06	39,091,319.65	129,755,720.28	51,790,022.63
净利润	8,102,772.62	10,103,250.19	26,842,094.21	15,094,650.43
综合收益总额	8,102,772.62	10,103,250.19	26,842,094.21	15,094,650.43

(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	128,563,880.10	27,373,626.93

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,146,046.83	-2,074,233.23

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	1,021,860.00			1,021,860.00
持续以公允价值计量的资产总额	1,021,860.00			1,021,860.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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。

- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杭州日报报业集团有限公司	杭州	服务	30,000.00 万元	48.13%	48.13%

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八、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八、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
浙江华朗实业有限公司	同一最终控制方控制
杭州城市通媒体有限公司	同一最终控制方控制
杭州读报人电子商务有限公司	同一最终控制方控制
杭州日报报业集团出版传媒控股有限公司	同一最终控制方控制
浙江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
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
杭州风和会展有限公司	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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州风和会展有限公司	广告代理费	13,651.56	30,000.00	否	14,018.87
富阳闻达电子商务有限公司	投递费	2,532,309.48	4,500,000.00	否	1,233,666.54
杭州地铁文化传媒有限公司	宣传费用	169,301.91	200,000.00	否	109,061.78
都市快报社	采编服务	47,811,320.94	110,000,000.00	否	50,680,000.52

杭州日报社	采编服务	31,137,025.56	70,000,000.00	否	33,000,000.00
每日商报社	采编服务	10,132,075.20	22,000,000.00	否	10,750,000.00
萧山日报社	采编服务	9,837,735.60	22,000,000.00	否	11,924,528.30
余杭晨报社	采编服务	5,235,848.95	12,000,000.00	否	5,866,736.18
富阳日报社	采编服务	4,232,031.50	11,000,000.00	否	4,287,735.72
都市周报社	采编服务	2,036,163.50	5,500,000.00	否	2,697,833.81
杭州日报旺财商贸有限公司	接受劳务	56,781.90	400,000.00	否	
合计		113,194,246.10	257,630,000.00		120,563,581.72

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
富阳闻达电子商务有限公司	报刊发行	2,944.10	
杭州风茂房地产代理有限公司	广告	974,714.62	310,613.21
富阳日报社	广告	510,259.44	
萧山日报社	商品销售	17,256.00	
杭州日报旺财商贸有限公司	广告、印刷收入	253,445.01	469,216.93
杭州地铁文化传媒有限公司	商品销售、提供劳务	2,998,482.12	3,429,523.58
杭州日报报业集团	商品销售	526,306.28	
杭州汉书数字出版传播有限公司	商品销售	2,332.23	16,658.12
杭州读报人电子商务有限公司	提供劳务	1,405,344.76	4,512,820.75
杭州日报报业集团有限公司	商品销售、提供劳务	37,454.07	309,010.75
都市快报社	商品销售、提供劳务	77,060.11	147,169.81
杭州萧山旺财商贸有限公司	广告	471.70	58,018.87
浙江都市艺术品文化发展有限公司	商品销售	779,997.92	5,906,150.94
杭州萧报国际旅行社有限公司	广告	4,811.32	125,094.34
杭州萧山萧报教育咨询有限公司	商品销售	830,257.01	
浙江杭报金都创意产业发展有限公司	广告		24,849.05
杭州日报报业集团出版传媒控股有限公司	广告		275,207.55
杭州风和会展有限公司	广告		8,915.09
十九楼网络股份有限公司	广告		68,490.56

江苏时代盛元数字图文影像有限公司	印刷收入		1,517.95
休闲杂志社	广告		66,735.85
风景名胜杂志社	广告		66,735.85
合计		8,421,136.69	15,796,729.20

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：无

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
杭州日报报业集团（杭州日报社）	房屋及建筑物、土地使用权	5,394,035.12	5,384,793.14
萧山日报社	房屋及建筑物、土地使用权	182,500.00	182,500.00
浙江杭报金都创意产业发展有限公司	水电	9,355.50	
余杭晨报社	房屋及建筑物、土地使用权	50,400.00	
富阳日报社	房屋及建筑物、土地使用权	60,000.00	27,342.75
杭州日报报业集团有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	1,842,951.48	
合计		7,539,242.10	5,594,635.89

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
应收账款	杭州日报报业集团 (杭州日报社)	71,586.00		236,580.00	
应收账款	杭州日报报业集团 有限公司	2,439.99		1,791,504.93	
应收账款	都市快报社	1,282,956.00		156,000.00	
应收账款	杭州地铁文化传媒 有限公司	1,091,560.00		1,834,564.00	
应收账款	杭州读报人广告传 媒有限公司	1,193.30		4,398,919.00	
应收账款	杭州萧山萧报教育 咨询有限公司	483,041.36		55,350.00	
应收账款	杭州日报报业集团 出版传媒控股有限 公司			291,720.00	
应收账款	杭州都市艺术品发 展有限公司	13,201.70		2,718,320.00	
应收账款	杭州日报旺财商贸 有限公司	311,981.13		856,500.00	
应收账款	杭州风茂房地产代 理有限公司			352,500.00	
应收账款	杭州萧报国际旅行 社有限公司			219,900.00	
应收账款	十九楼网络股份有 限公司			49,796.00	
应收账款	杭州萧山旺财商贸 有限公司			87,000.00	
应收账款	浙江杭报金都创意 产业发展有限公司			35,580.00	
应收账款	杭州风和会展有限 公司			9,450.00	

应收账款	杭州萧文置业有限公司			9,240.00	
应收账款	杭州新闻物业管理开发有限公司			9,128.40	
应收账款	富阳日报社			4,620.00	
预付款项:					
预付款项	杭州地铁文化传媒有限公司	77,867.91		41,320.75	
应收股利	十九楼网络股份有限公司			6,213,033.60	
其他应收款:					
其他应收款	华立集团股份有限公司	123,780,468.22		368,504,060.08	
合计		127,116,295.61		387,875,086.76	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州日报报业集团（杭州日报社）	108,180.00	165,356.85
应付账款	都市周报社	285,263.88	836,367.72
应付账款	富阳闻达电子商务有限公司	167,045.52	512,909.23
应付账款	杭州汉书数字出版有限公司	49,500.00	11,500.00
应付账款	每日商报社	1,790,000.00	
应付账款	余杭晨报社		17,554.77
应付账款	富阳旺财商贸有限公司		1,900.00
应付账款	杭州风茂房地产代理有限公司		73,940.00
应付账款	萧山日报社		1,000,000.00
合计		2,399,989.40	2,619,528.57
其他应付款	杭州日报报业集团（杭州日报社）	1,236,189.24	12,274,581.14
其他应付款	杭州日报报业集团有限公司	407,310.70	277,278.41
其他应付款	都市快报社	996,216.92	576.00
其他应付款	杭州网络新闻中心		734,051.82
其他应付款	富阳日报社		2,072,850.24
其他应付款	杭州读报人广告传媒有限公司		4,245.00
合计		2,639,716.86	15,363,582.61

预收款项	都市快报社	318,677.36	
预收款项	杭州地铁文化传媒有限公司	330,188.70	
预收款项	浙江华朗实业有限公司		2,783,018.87
预收帐款	杭州读报人广告传媒有限公司		7,964.00
合计		648,866.06	2,790,982.87
应付股利	杭州日报报业集团出版传媒控股		904,057.22
应付股利	杭州余杭新闻传媒中心		980,000.00
合计		0.00	1,884,057.22

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2015年4月华媒控股全资子公司杭州网络传媒有限公司（以下简称“杭州网”）向林鹭华、韩锋、杨治国、蒋谢珍、刘志英、冯岚、郑美月（以下合称：“交易对方”）共计支付现金204,000,000元，购买该等交易对手所持快点文化传播（上海）有限公司（以下简称“快点传播”）51%股权。本次交易完成后，华媒控股旗下全资子公司杭州网持有快点传播51%股权，成为快点传播的控股股东。

根据2015年4月公告的《关于浙江华媒控股股份有限公司对外投资财务顾问报告》，本次交易标的快点传播主要从事移动视频业务的推广与运营服务，为新媒体业务，成立后发展迅速，根据瑞华浙专审字[2015]33010069号专项审计报告，2014

年的备考合并营业收入和归属于母公司股东的净利润分别为7,157.98万元和1,294.43万元，资产质量较好，具有较强盈利能力和广阔前景。根据《股权转让协议》，交易对方承诺快点传播2015、2016、2017年实现的归属于母公司净利润（根据标的企业扣除非经常性损益前后孰低原则确定）分别为3,100万元、3,700万元、4,400万元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

（2）未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	175,643,871.22	100.00%			175,643,871.22	368,504,060.08	100.00%			368,504,060.08
合计	175,643,871.22	100.00%			175,643,871.22	368,504,060.08	100.00%			368,504,060.08

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	5,000.00		
7-12 个月			
合计	5,000.00		

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
重组置出资产处置款等	123,780,468.22	368,504,060.08

往来款	51,843,403.00	
其他	20,000.00	
合计	175,643,871.22	368,504,060.08

(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	123,780,468.22	7-12 个月	70.47%	
杭州网络传媒有限公司	往来款	40,838,403.00	0-6 个月	23.25%	
杭州日报报业集团每日送电子商务有限公司（本部）	往来款	11,000,000.00	0-6 个月	6.26%	
备用金	其他	20,000.00	0-6 个月	0.01%	
淳安千岛湖明瑞企业管理咨询有限公司	往来款	5,000.00	0-6 个月	0.00%	
合计	--	175,643,871.22	--	100.00%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,078,136,000.00		2,078,136,000.00	2,073,036,000.00		2,073,036,000.00
对联营、合营企业投资	184,652,359.79		184,652,359.79	158,122,600.00		158,122,600.00
合计	2,262,788,359.79		2,262,788,359.79	2,231,158,600.00		2,231,158,600.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江都市快报控股有限公司	972,051,681.49			972,051,681.49		
杭州网络传媒有限公司	38,467,000.00			38,467,000.00		
杭州日报传媒有限公司	415,813,905.56			415,813,905.56		
杭州富阳日报传媒有限公司	69,773,700.00			69,773,700.00		
杭州萧山日报传媒有限公司	140,938,900.00			140,938,900.00		
杭州每日传媒有限公司	23,640,412.95			23,640,412.95		
杭报集团盛元印务有限公司	325,190,800.00			325,190,800.00		
杭州余杭晨报传媒有限公司	76,063,600.00			76,063,600.00		
杭州都市周报传媒有限公司	11,096,000.00			11,096,000.00		
杭州华泰一媒文化传媒有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
合计	2,073,036,000.00	5,100,000.00		2,078,136,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
十九楼网络股份有限公司	158,122,600.00			2,742,793.79			6,213,034.00			154,652,359.79	

杭州华媒泽商创业投资合伙企业		30,000,000.00								30,000,000.00	
小计	158,122,600.00	30,000,000.00		2,742,793.79			6,213,034.00			184,652,359.79	
合计	158,122,600.00	30,000,000.00		2,742,793.79			6,213,034.00			184,652,359.79	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务			541,700.00	494,566.10
合计			541,700.00	494,566.10

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,742,793.79	0.00
合计	2,742,793.79	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	928,402.59	
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）	497,799.99	
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	15,826,763.68	

可供出售金融资产取得的投资收益		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,650,343.18	
合计	20,903,309.44	--

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	5.50%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.92%	0.05	0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十节 备查文件目录

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

浙江华媒控股股份有限公司

董事长：赵晴

2015 年 8 月 12 日