



浙江华媒控股股份有限公司

**2016 年年度报告**

2017-008

**2017 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
郭全中	独立董事	工作安排	叶雪芳

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

### 一、采编与经营“两分开”的风险。

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

## 二、 新媒体业务冲击的风险。

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

## 三、 经营业绩波动风险。

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

## 四、 并购投资项目运作的风险。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2016 年 12 月 31 日总股本 1,017,698,410 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.22 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	30
第五节 重要事项.....	48
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 优先股相关情况.....	53
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节 公司治理.....	63
第十节 公司债券相关情况.....	68
第十一节 财务报告.....	69
第十二节 备查文件目录.....	172

## 释义

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	华媒控股		
公司的外文名称	Zhejiang Huamei Holding CO., LTD.		
公司的外文名称缩写	HUAMEI HOLDING		
公司的法定代表人	董悦		
注册地址	杭州市下城区体育场路 218 号		
注册地址的邮政编码	310041		
办公地址	杭州市下城区体育场路 218 号		
办公地址的邮政编码	310041		
公司网址	<a href="http://www.000607.cn/">http://www.000607.cn/</a>		
电子信箱	ir000607@000607.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高坚强	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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	20282349-4
公司上市以来主营业务的变化情况	除公司重组后收购的传媒经营类业务外，新增教育培训为主营业务之一。
历次控股股东的变更情况	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	倪元飞、李可虎

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号 中信证券大厦	戴佳明、屠正锋	2014 年度、2015 年度、2016 年度

#### 六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	1,824,331,401.15	1,554,030,721.35	17.39%	1,485,240,217.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	223,063,987.26	283,509,623.51	-21.32%	188,665,289.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	218,050,779.08	199,843,469.50	9.11%	178,755,728.36
经营活动产生的现金流量净额（元）	289,680,200.18	91,970,493.50	214.97%	63,752,796.06
基本每股收益（元/股）	0.220	0.280	-21.43%	0.36
稀释每股收益（元/股）	0.220	0.280	-21.43%	0.36
加权平均净资产收益率	13.50%	20.20%	-6.70%	22.38%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	2,963,035,603.24	2,394,800,067.84	23.73%	1,952,952,747.28
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,766,713,257.64	1,539,673,291.15	14.75%	1,261,763,343.08

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	282,283,832.38	406,660,775.78	463,205,708.95	672,181,084.04
归属于上市公司股东的净利润	-14,921,668.16	67,238,022.41	74,733,426.20	96,014,206.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,244,677.95	72,066,341.27	73,102,023.17	91,127,092.59
经营活动产生的现金流量净额	-96,534,037.66	25,853,481.69	-47,491,227.15	407,851,983.30

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,937,010.31	57,553,364.92	155,670.03	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			246,326.48	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,242,227.45	7,257,524.43	3,939,170.81	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			164,583.33	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		50,433.30		
非货币性资产交换损益		926,752.59		
委托他人投资或管理资产的损益	128,376.44	2,704,130.37	2,924,936.61	



除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		15,826,763.68	1,911,931.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-696,030.91	898,389.72	1,560,260.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,254,456.25			系对联营企业确认的投资收益中对应的非经常性损益部分。
减：所得税影响额	69,455.84	74,920.88	26,099.97	
少数股东权益影响额（税后）	909,354.90	1,476,284.12	967,218.43	
合计	5,013,208.18	83,666,154.01	9,909,561.30	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

##### 1、公司所从事的主要业务

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

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

##### 2、公司的主要产品及用途

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

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

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

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

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

**本市轻物流配送服务。**为网络销售平台提供货物投送入户服务。

**成人教育、职业教育、互联网在线教育等。**经教育部门批准，与大专院校合办或参与管理、面向全国符合要求的生源招生，提供大专或大学培训教育服务。

##### 3、公司的经营模式

平面、网络和户外（含地铁站内、围挡）、电台广播广告承揽、发布和中介代理；书报刊和包装印刷服务；书报刊和电商销售商品的自营、投递和配送；承办举办大型会展活动；自行开设并维护、代为维护其他企事业单位官方微信、微博号、制作并维护APP以自我营销或服务用户；采集和制作移动视频信息以供电信运营商发布等。

#### (二)报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

报告期内，公司所处传媒广告行业持续分化。根据尼尔森发布的《2016年全媒体广告市场观察》，2016年整体广告投放市场在2015年较上年下降6%后，继续下降1%。在不同媒体投放类型中，电视占比最重，连续4年保持在85%以上。变化主要体现在平面媒体和电台广播中，随着报纸杂志的规模精简和用户平台转移，报纸媒体投放连续4年下降，杂志份额已萎缩至1%，两者腾出的市场份额空间转移到电台媒体，因此2016年电台媒体拿到了相当于电视媒体2%的占比花费，成为广告投放增长潜力最大的媒体。平面媒体中，报纸媒体TOP5行业减少了近一半的广告花费；电台媒体成为2016年传统媒体的大赢家；汽车及有关产品、零售服务、房地产和金融业行业带动了电台媒体的迅速发展。尼尔森监测报告认为，2016年平面媒体逐渐分化，其本应占有的广告份额，已经以不同形式融入其他媒体类型中。

报告期内，公司所属传媒广告行业，基本符合上述行业第三方监测情况。平面媒体行业，单纯版面广告受新媒体和相关行业发展影响，继续下行。以移动互联网为核心的新媒体行业，则呈现相对平稳的发展。由于背靠党报集团，品牌效应有利于以平台思维运作媒体，实现版面广告承揽、互联网和移动互联网协同推广、活动策划和会展营销的综合互动效应。因此公司主营业务基本稳定，部分行业略有增长。公司运营的电台媒体FM交通91.8，保持同类型媒体省内市场份额第一位，

营收稳步增长12%。杭州日报继续稳居全市市域党报龙头、全国省会城市和副省级城市前列地位。都市快报无论从市场影响力、市场占有率等方面，均名列全省主流媒体前茅。

根据CNNIC《2016年中国互联网新闻市场研究报告》，2016年下半年数据显示，每天上网看新闻的网民比例达到61.9%，每次浏览时长在半小时内的比例为62.4%；用社交媒体获取新闻资讯的用户比例高达90.7%；在微信、微博等社交媒体参与新闻评论的比例分别为62.8%和50.2%；通过朋友圈、微信公众号转发新闻的比例分别为43.2%、29.2%。社交媒体正在成为网络社会热点事件产生和发酵的传播源头，在形成传播影响力后带动新闻网站、传统媒体跟进报道。其中移动端已成为主要竞争市场。这个趋势也体现在公司所属新媒体业务中。报告期内，公司所属杭州网为G20峰会官网运维者、地方互联网主流媒体，居于市域互联网站点影响力前茅。公司运维的新媒体产品例如都市快报微信公众号等，在腾讯首次对微信优秀媒体公众号进行的官方评选中，获评“微信年度优秀媒体公众号”。

根据CTR2016全媒体广告分析，传统户外媒体广告花费2016年同比基本持平，资源量同比下降7.9%。投放量前五行业中，娱乐及休闲行业在传统户外媒体的广告花费同比增长22.2%，是前五行业中花费同比增幅最大的行业。其次，邮电通讯行业在传统户外媒体的广告花费同比增长12.1%，商业及服务性行业的广告花费同比和环比均出现小幅度增长。参照这个监测报告，户外媒体从整体上处于发展阶段。报告期内公司所在地因地方综合管理因素，大型户外媒体发展相对有所抑制，且公司所运维的大量户外媒体（含大屏幕和阅报栏）因党报集团背景，对于投放客户和广告内容有所选择，因此影响了部分业务的承揽。但依托于杭州市地铁网络建设的大力推进，公司在地铁媒体方面取得了突破性进展，报告期内实现了杭州地铁1、2、4号线（仅限已开通路段）媒体项目的全线路、全媒体全年独家经营，为下一个五年发展在户外资源把握和加快发展上奠定了基础。

教育行业，根据智研咨询发布的《2017-2022年中国职业教育培训市场运行态势及投资战略研究报告》，受益于消费者提高工作技能需求增加带来的付费意愿增强，及互联网技术带来的产品标准化提升，职业非学历教育快速增长。2015年中国民办教育产业规模已达近8000亿元，预计未来5年行业CAGR(复合年均增长率)约为21.3%。2016年《中国民办教育促进法》修订完毕，为深化民办教育领域综合改革、促进民办教育事业健康发展提供了有力的法律保障，与国际接轨、体现法治精神的分类管理正式开始，预计将对公司所属教育产业未来业绩稳定增长起到正面作用。公司所属中教未来公司依托于北京为中心的全国运营和教学管理中心，对布点校区和项目提供专业化运营和管理支持，各大业务板块收入保持稳定并有一定增长，在职业教育、国际教育、IT教育、艺术教育、在线教育板块市场覆盖区域均有所拓展。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
预付款项	2016年末 17,980,100.26 元，较上年末增长 48.99%，系子公司预付账款增加所致。
其他应收款	2016年末 65,110,404.51 元，较上年末增长 317.87%，主要系风盛传媒地铁一号线项目经营权保证金增加所致。
其他流动资产	2016年末 70,092,123.20 元，较上年末增长 49.04%，主要系期末购买的理财产品较多及待摊费用增加所致。
可供出售金融资产	2016年末 7,308,000.00 元，较上年末增长 2049.41%，主要系增加了对杭州万事利丝绸文化有限公司 500 万股权投资。
商誉	2016年末 751,853,876.09 元，较上年末增长 313.59%，主要系新收购中教未来国际教育科技（北京）有限公司增加商誉所致。
长期待摊费用	2016年末 12,263,181.33 元，较上年末增长 127.52%，主要系新增风盛传媒户外大牌建设成本所致。

递延所得税资产	2016 年末 3,219,255.58 元，较上年末增长 403.53%，主要系新收购中教未来国际教育科技（北京）有限公司增加所致。
---------	---------------------------------------------------------------------

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是中国报业集团中第三家传媒类经营性资产整体上市公司，杭州市第二家国有上市文化企业。作为中国报业集团第一方阵一员，公司努力推进媒体融合发展，着力于区域性领先优势的构建和确立，借助资本市场做强做大党报媒体产业，以确保公司通过转型升级加快发展。

### 1、强势媒体优势

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

杭州网系国家一类新闻网站、杭州地区唯一新闻门户网站，综合传播力名列前茅，获中央网信办《网络传播》杂志颁发的2015-2016中国城市网站传播力10强。2016年，杭州网被网信办列入可供网站转载新闻的新闻单位名单，这是对杭州网权威性和影响力的高度认可。

### 2、权威公信力优势

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

### 3、政府资源和公共关系优势

作为国有文化企业，公司拥有良好的政府资源和公共关系资源优势。公司实际控制人杭报集团继续得到各级政府的高度重视和大力支持，在文化体制改革中得以享受政策优惠，并进行各项体制、机制的试点和改革。在政府大力支持下，报告期内公司连续举办电商博览会、大型汽车展、童博会、大型婚庆展等重要会展，进一步扩大了公司会展品牌的影响力。公司所属杭报传媒运作的“第七空间”获评国家级众创空间。

### 4、用户平台集聚优势

#### （1）现代传媒集群核心平台

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

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

适应移动互联网时代，公司平面媒体订阅户近百万，各类新媒体产品包括手机APP、微信公众号、移动视频产品、官方微博号和互联网社区等，共有用户数（含APP活跃用户、微信订阅数、微博粉丝数、社区注册用户、移动视频订阅户等）1.17亿，较好地承接了平面媒体受众群体的转移，为报业集团媒体公信力和公司经营的市场影响力打下了扎实的用户基础。

#### （2）城市生活服务平台

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

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

#### **5、教育资源优势**

公司并购的中教未来公司，业务范围覆盖包括北京、杭州、成都在内的数十个大中城市，与这些城市的众多高校建立了良好的长期合作关系。适应教育市场的重大变化，业务涵盖职业教育、国际教育、IT教育、艺术教育、在线教育五大板块。职业教育继续维持在区域范围内的领先优势。国际教育、IT教育、艺术教育、在线教育板块布局完整、发展顺利。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司实现营业收入1,824,331,401.15元，同比增长17.39%，归属母公司净利润为223,063,987.26元。扣除非经常性损益后的归属于母公司净利润为218,050,779.08元，同比增长9.11%。基本每股收益0.22元。加权平均净资产收益率13.50%。经营活动产生的现金流量净额同比为214.97%。

至此，2014年到2016年，公司完成扣除非经常性损益后的归属母公司净利润分别为178,755,728.36元、199,843,469.50元和218,050,779.08元。根据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）》和公司大股东出具的业绩承诺书，公司已经顺利完成三年业绩承诺。

#### （一）平面媒体广告经营逆境中开拓

公司2014年12月实施完成重大资产重组时，重组后的收购资产不包括报纸采编类资产。根据报刊行业采编与经营“两分开”的政策，《杭州日报》社及其他相关报社共计7家，与公司购买资产范围内各相关报刊经营公司签订了《授权经营协议》和《收入分成协议》，上市公司负责经营广告、发行、印刷和新媒体运维在内的非采编类业务。报告期内，纸媒的订户数、广告收入、发行数量等均有所下降，各报为此调整版面数和发行量。

为更好地体现各报实际采编成本，维护上市公司利益，报告期内公司所属6家传媒公司与各报社签署《收入分成协议》之《补充协议》，降低固定采编费用，维持分成、奖励比例不变。公司实际控制人杭州日报报业集团（杭州日报社）决定，从2016年1月1日起《都市周报》不再出版纸质媒体，改为以互联网和移动互联网产品形态出刊，后续该报定位和出版形态正在深入调研中，相关方案须报经新闻出版主管部门核准后另行公告。经杭报集团、本公司和《都市周报》社三方友好协商，已经签署《收入分成协议》之补充协议，约定自纸质报纸停止出版之日起，《收入分成协议》暂停执行。以上涉及各方的收入分成协议，不影响《授权经营协议》的执行，授权经营期限为20年，自2014年1月1日起至2033年12月31日止。授权经营期限届满，在同等条件下，相关传媒经营公司有权优先取得授权经营权。

根据新的协议，上市公司每年共需支付保底采编费用20,741万元，为各传媒公司主要成本项目。

根据CTR市场监测数据，全国报纸广告业务继续大幅度下跌。公司全面推行互联网+战略，以平台思维运作媒体，以全案策划、会展策划等整合营销方式为突破，缓解了主营业务的下跌幅度。分行业统计，公司平面媒体广告和活动策划等营收570,923,391.92元，同比下降2.57%，占公司总营收比重为31.30%。

报告期内，各子公司努力稳固版面广告收入。杭报传媒公司依托党报优势，业务继续增长，营业收入同比增长4.49%，净利润同比增长10.69%。都快报围绕G20期间杭州以外旅游商机，整合资源，强化内部互动机制，加大推广力度，争取省内各县市广告投放；广告会展、通讯及本地家电行业创收同比有增长；各经营板块互通有无，加强信息和资源互通，精心设计活动产品、广告产品，为客户量身定制，争取行业投放。萧报传媒围绕萧山区两会及G20峰会推出多个主题专版，与宣传部合作“G20中国萧山画册”等。

各公司深入调研客户需求，注重活动策划和会展营销，撬动广告投放。杭报传媒连续举办了红木展、白马湖车展、童博会、电博会等大型会展，在稳定收入的同时进一步提高了《杭州日报》会展品牌的影响力；每日传媒为地产项目等量身打造宣传推广全案策划，通过资源整合提升，实现报纸、户外屏、网络、微信移动端全媒体互动，展现媒体融合综合实力；萧报传媒全程执行的中国（杭州）传媒创新合作项目交流大会取得成效；余杭晨报传媒加快新媒体布局，大力推行全媒体营销，“掌上余杭”“余杭新闻网”“余杭晨报公众微信”活动不断，继续实现稳步增长；富报传媒策划富字号系列品牌活动，大力推进小记者项目等，整合用户资源优势，取得了良好业绩。

#### （二）新媒体业务发展良好

公司新媒体业务涵盖WEB互联网站、移动互联网APP、微信公众号和官方微博号、移动互联网视频内容的采集制作和分发、手机报等。报告期内独立核算新媒体企业（含为移动运营商提供视频信息服务的快点传播）共收入379,677,869.90元，同比增长35%，营收占比20.81%，加上稳步发展的多媒体多形态户外广告，总的占份额已经接近公司传统平面媒体广告营

收占比。

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

报告期内，杭州网的《信息网络传播视听节目许可证》获得“移动互联网视听节目服务”的增项。目前网站已经完成了从传统的专题片、宣传片、专栏，到流行的网络视频拍摄、全景拍摄、航拍、微视频摄制和视频网站、视频APP等视频产品线布局。发挥牌照作用和全媒体团队的优势，积极开拓网络视频业务，无人机航拍、全景拍摄技术在媒体同行中处于领先。

报告期内，杭州网承担了2016 G20峰会官方网站建设和运维工作。围绕服务好G20峰会这一圆心，杭州网全力做好2016G20峰会官网、2016G20峰会新闻中心网站和韵味杭州网站建设和运维项目，牵头制定的网站建设方案、运维方案、网页设计、内容管理、安全防护、应急预案等，获得了国家外交部等中央有关部门和项目评审专家们的一致肯定。中央部委办局联合验收组对杭州G20峰会官网做了“整体制作完美，维护机制完备，安保工作完善”的总体评价。杭州网围绕服务好G20峰会这一圆心，确立了杭州网在网站内容建设、技术服务、安全防护等方面的行业标杆地位。2016年，杭州网被中央网信办授予峰会网络工作先进集体，被杭州市委市政府授予服务保障G20峰会先进集体。加强主题策划，推出系列主题宣传，以“改变”为主题，对G20峰会给杭州这座城市带来的变化做立体的、全方位的记录和展示，影像被浙江省档案馆和杭州市档案馆收藏。进一步加强与政府部门的合作，在宣传合作、活动合作、技术合作、内容合作等方面均有收获。充实新媒体技术开发、前端设计、美工制作、内容采编、活动运营等人员，进一步做强新媒体“管家”服务，杭州网微信、微博等移动端产品排名全国同类网站前列，代运营的多个微信公众号的粉丝数、阅读率提升明显。2016年，杭州网微博在国信办和中央网信办主办的《网络传播》杂志推出的全国城市网站传播力排行榜中，名列全国第一。

快房网作为省内最主要的房产服务网站之一，加强对第三方资源、碎片化资源的调动能力，增强内容生产能力，新媒体收入不断提升。面对四季度开始的政策调控，及时调整经营策略。在房产电商收入萎缩的形势下，网站移动新媒体收入成为新的增长点。新媒体矩阵平台——快微圈进一步壮大。“快微圈”微信矩阵除集合了都市快报、快房传媒、FM95财富广播、温州商报、温州晚报、宁波晚报、富阳日报等省内多个媒体公众平台外，2016年新增了绍兴、湖州、金华、义乌等多个省内区域号的资源，为快微圈在省内的新媒体市场打开了新的渠道。目前已有综合粉丝数1250万，活跃微信平台120余个，另有6000余个优秀自媒体、4000余个微博大号、1500个兴趣社区、1000余个门户网站和500个APP资源，可为全部快报用户提供投放选择，是目前浙江新媒体圈覆盖最广、商业投放最活跃的微信综合平台之一。

公司于2015年5月收购快点传播51%股权，成为公司移动互联网视频内容分销的重要平台。其主要业务是为用户提供基于手机终端的娱乐信息服务，通过移动运营商平台，与合作伙伴一起提供手机视频、动漫和阅读等服务。快点传播的业务重点是产品服务的推广和运营，公司的收入来源为用户付费使用视频业务后的比例分成。继完成2015年对上市公司的利润承诺后，2016年业务继续拓展，完成营业收入210,714,234.62元，净利润40,308,115.08元，同比分别增长74.35%、58.67%。

公司投资设立的华媒传播，已经启动视频整合平台“启视通”，目前与省外外部企事业单位的合作正在开展中，未来将成为公司移动视频领域的重要平台。

### （三）户外广告业务稳步拓展

报告期内，公司全面梳理业务形态，将全部户外和地铁传媒业务归并于所属风盛传媒。风盛传媒立足于户外广告行业，强势营运杭州地铁主要线路广告业务。盈利模式清晰，其盈利主要来自采购媒体资源经营权的成本、采购媒体建设材料的成本与收取客户广告发布收入、广告代理发布收入之间的差价。通过统一经营、规范管理，形成集城市公共交通、城市主干道、高中端社区于一体的户外广告传播网络，充分发挥媒体资源优势；风盛传媒各业务板块相互配合，以将信息精准传达于受众消费群体为目标，实现客户的广告传播效果最大化。资源采购方面，风盛传媒根据户外广告市场变动情况及自身业务发展规划，积极探寻优质的媒体传播资源网络布局。销售方面，风盛传媒根据客户的需要提供媒体资源进行户外广告代理发布业务及户外广告发布业务。

风盛传媒于11月成功竞得杭州地铁1号线平面媒体经营项目广告经营权，其运营的地铁媒体已经覆盖杭州已开通的全部3条线路（路段），成为阶段性杭州地铁广告独家运营商。现阶段风盛传媒公司在巩固原有户外媒体资源网络的同时，正不断开发新的优质媒体资源，通过引入管理业务人才、组建新的业务团队等方式拓宽公司业务线，为后续业绩提升夯实基础。

风盛传媒股份有限公司挂牌全国中小企业股份转让系统的申请于7月18日获批，已经以协议转让形式挂牌，新三板股票

代码为838071。

报告期内，公司户外（地铁）媒体营收148,021,605.53元，营业收入同比增加68.67%，占公司营收比重为8.11%。

#### （四）印刷业务竞争激烈

公司印刷业务，由报业印刷、商业包装印刷、印刷材料销售、网络印刷等构成。

报告期内，公司印刷业中非报业收入占整个印刷业收入的比例为66.61%，收入结构进一步优化。公司印刷业务（合并前）总营业收入为454,167,111.00元，同比下降9.44%，合并抵消后，公司对外印刷收入为191,041,390.67元（全部为商业印刷），同比增长8.48%。该部分营收占比为10.47%。公司依托媒体的优势资源开拓新渠道，印刷业介入展会策划及会务产品设计制作、整体营销方案的策划及运营、包装设计等创新型业务，顺应市场发展。针对市场开发产品，由加工模式转变为具有自主创新研发产品的营销模式。将数字印刷的便捷性和IT技术的长期稳定性相结合，打造转型传统数码印刷为数据供应商的新模式。公司不断创新印刷产业与电子商务相结合的营销、生产模式，通过线下产品外包装上印刷的“可变二维码”数据采集，为品牌拥有商提供个性化解决方案。帮助品牌商激活 CRM 会员数据，实现二次乃至多次消费。“移动互联+印刷”业务，是基于包装印刷进行消费者大数据收集与分析的服务。目前公司已经将上述方案成功运用到多种包装市场的热销品上。

#### （五）报刊发行和配送业务此消彼长

公司报刊发行和配送业务由报纸发行投递和同城物流配送构成。报告期内，公司在做好报刊投递服务的基础上，围绕物流转型战略，主抓电商物流和生活物流的发展。电商物流关注质量，单量保持高位增长；生活物流重点突破，关注商业模式创新，推动公司加快转型。

随着报业市场的萎缩，公司报刊发行业务收入有所下降。全年同城配送日均单量超2万单，同比增长40%以上。针对全国性降价，在平衡公司与员工收益原则下，公司强化质量竞争理念，服务质量在杭州同城配送业内继续保持领先。同时，优化管理团队，加强同行沟通，扩大当日达区域，承接更多同城新业务。生活物流重点突破，与上海“花+”、“花点时间”合作，专注鲜花垂直细分行业，配送业务稳定增长。

报告期内报刊发行业营收205,593,710.30元，下降14.64%，物流配送营收44,455,357.94元，增长7.24%，两行业营业收入占公司总营收的13.71%。

#### （六）教育行业前景看好

报告期内，公司收购中教未来60%股权，成功切入以职业教育为核心的教育市场。中教未来与国内国际多所高校合作，已经开展包括职业教育、国际教育、艺术教育、IT教育和在线教育在内的教育合作项目。目前运作情况良好，业务拓展顺利。

受益于政策红利，职业教育将迎来前所未有的历史机遇期。中教未来深耕高校职业教育运营服务超过十年，拥有一支专业、高效的管理团队，凭借先进的教育运营理念及实际经验，赢得了合作高校及学生的认可，与之合作的高校数量稳步增长，市场占有率及品牌知名度不断提升。在国家加快发展现代职业教育的重大战略部署背景下，中教未来的盈利能力将进一步增强，发展前景可期。根据协议，中教未来原股东承诺2016年度、2017年度、2018年度的净利润将按照扣除非经常性损益前后孰低原则，分别不低于5,800万元、6,800万元和7,900万元，将为上市公司培育新的业绩增长点，降低传统传媒广告收入波动对上市公司经营业绩的影响，增强上市公司的抗风险能力，打造良好的多业务发展势头和业绩增长前景。

报告期内，中教未来公司新增职业教育项目3个，即与广东珠海某高校签订职业教育项目合作协议，已启动招生；与广东广州某高校签订职业教育合作协议，已启动招生；与浙江某高校签订职业教育合作协议，已启动招生。新增国际教育项目7个，即与北京两所高校签订国际教育合作协议，已分别在北京、深圳、广州、苏州启动招生；与广东广州某高校签订国际教育项目合作协议，已开始招生；与广东珠海某高校签订国际教育项目合作协议，将于2017年开始招生；与贵州三所高校签订国际教育合作协议，已开始招生。新增艺术教育项目4个，即在北京成立了3个艺术培训项目；在河北廊坊成立了1个艺术培训项目。新增IT教育项目12个，就专业共建、学院共建、实习实训基地共建和双创项目与内蒙、贵州、甘肃、云南、山东、广西、江苏、湖南等地的10余所高校开展合作。新增在线教育项目13个，包括内蒙、陕西、黑龙江、河南、广东、福建、江苏等地的教师培训项目已进入实施环节或已中标。

报告期内中教国际并表期间为4-12月份，上市公司教育产业营收139,604,050.97元，占公司营收比例已达7.65%。

#### （七）资本运作稳步开展

报告期内，公司启动定向增发工作，已确定了定增项目的中介机构。目前募投项目调研论证以及可行性分析报告撰写



等工作，都在顺利推进中。

报告期内，公司在上年度和本年度投资或设立的公司，均经营稳健。

其中公司投资占股份比例35%为第一大股东的精典博维公司，完成当年业绩承诺，报告期经审计归属母公司净利润为34,478,156.13元。

公司投资占股权比例40%的华创全媒科创园成功开园，目前入驻企业素质优良，园区运营势头良好。

公司投资占股51%的华泰一媒公司，继续布局大数据领域，目前运营正常。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,824,331,401.15	100%	1,554,030,721.35	100%	17.39%
分行业					
1.广告及策划业	570,923,391.92	31.30%	586,005,556.81	37.71%	-2.57%
2.新媒体	168,963,635.28	9.26%	159,058,298.50	10.24%	6.23%
3.户外广告	148,021,605.53	8.11%	87,760,579.77	5.65%	68.67%
4.报刊及发行	205,593,710.30	11.27%	240,845,677.47	15.50%	-14.64%
5.印刷业	191,041,390.67	10.47%	176,108,457.73	11.33%	8.48%
6.信息服务	210,714,234.62	11.55%	120,855,489.55	7.78%	74.35%
7.教育	139,604,050.97	7.65%	6,956,231.23	0.45%	1,906.89%
8.商品销售	130,874,958.68	7.17%	101,304,885.08	6.52%	29.19%
9.物流服务	44,455,357.94	2.44%	41,454,236.11	2.67%	7.24%
10.其他	14,139,065.24	0.78%	33,681,309.10	2.17%	-58.02%
分产品					
1.广告及策划业	570,923,391.92	31.30%	586,005,556.81	37.71%	-2.57%
2.新媒体	168,963,635.28	9.26%	159,058,298.50	10.24%	6.23%
3.户外广告	148,021,605.53	8.11%	87,760,579.77	5.65%	68.67%
4.报刊及发行	205,593,710.30	11.27%	240,845,677.47	15.50%	-14.64%

5.印刷业	191,041,390.67	10.47%	176,108,457.73	11.33%	8.48%
6.信息服务	210,714,234.62	11.55%	120,855,489.55	7.78%	74.35%
7.教育	139,604,050.97	7.65%	6,956,231.23	0.45%	1,906.89%
8.商品销售	130,874,958.68	7.17%	101,304,885.08	6.52%	29.19%
9.物流服务	44,455,357.94	2.44%	41,454,236.11	2.67%	7.24%
10.其他	14,139,065.24	0.78%	33,681,309.10	2.17%	-58.02%
分地区					
国内地区	1,824,331,401.15	100.00%	1,554,030,721.35	100.00%	17.39%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
1.广告及策划业	570,923,391.92	307,597,209.39	46.12%	-2.57%	1.15%	11.41%
2.新媒体	168,963,635.28	108,218,064.39	35.95%	6.23%	4.20%	8.16%
3.户外广告	148,021,605.53	120,311,696.41	18.72%	68.67%	89.85%	20.36%
4.报刊及发行	205,593,710.30	182,525,178.37	11.22%	-14.64%	-25.44%	11.08%
5.印刷	191,041,390.67	199,977,602.97	-4.68%	8.48%	13.72%	-36.64%
6.信息服务	210,714,234.62	149,834,178.89	28.89%	74.35%	82.21%	15.87%
7.教育	139,604,050.97	38,900,643.20	72.14%	1,906.89%	542.91%	64.39%
8.商品销售	130,874,958.68	117,587,742.49	10.15%	29.19%	25.83%	-25.69%
9.物流服务	44,455,357.94	30,532,704.65	31.32%	7.24%	14.80%	-2.82%
10.其他	14,139,065.24	3,548,534.64	74.90%	-58.02%	-84.00%	47.13%
分产品						
1.广告及策划业	570,923,391.92	307,597,209.39	46.12%	-2.57%	1.15%	11.41%
2.新媒体	168,963,635.28	108,218,064.39	35.95%	6.23%	4.20%	8.16%
3.户外广告	148,021,605.53	120,311,696.41	18.72%	68.67%	89.85%	20.36%
4.报刊及发行	205,593,710.30	182,525,178.37	11.22%	-14.64%	-25.44%	11.08%
5.印刷	191,041,390.67	199,977,602.97	-4.68%	8.48%	13.72%	-36.64%
6.信息服务	210,714,234.62	149,834,178.89	28.89%	74.35%	82.21%	15.87%
7.教育	139,604,050.97	38,900,643.20	72.14%	1,906.89%	542.91%	64.39%

8.商品销售	130,874,958.68	117,587,742.49	10.15%	29.19%	25.83%	-25.69%
9.物流服务	44,455,357.94	30,532,704.65	31.32%	7.24%	14.80%	-2.82%
10.其他	14,139,065.24	3,548,534.64	74.90%	-58.02%	-84.00%	47.13%
分地区						
国内	1,824,331,401.15	1,259,033,555.40	30.99%	17.39%	12.16%	3.22%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
1.广告及策划业	广告及策划业	307,597,209.39	24.43%	304,095,966.00	27.09%	1.15%
2.新媒体	新媒体	108,218,064.39	8.59%	103,856,077.74	9.25%	4.20%
3.户外广告	户外广告	120,311,696.41	9.56%	63,371,017.66	5.65%	89.85%
4.报刊及发行业	报刊及发行业	182,525,178.37	14.50%	244,803,991.60	21.81%	-25.44%
5.印刷业	印刷业	199,977,602.97	15.88%	175,856,007.07	15.67%	13.72%
6.信息服务	信息服务	149,834,178.89	11.90%	82,231,685.00	7.33%	82.21%
7.教育	教育	38,900,643.20	3.09%	6,050,692.13	0.54%	542.91%
8.商品销售	商品销售	117,587,742.49	9.34%	93,451,332.35	8.33%	25.83%
9.物流服务	物流服务	30,532,704.65	2.43%	26,596,298.45	2.37%	14.80%
10.其他	其他	3,548,534.64	0.28%	22,183,459.66	1.98%	-84.00%

说明

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本公司2016年度纳入合并范围的二级子公司共14户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比

上年度增加1户二级子公司，详见本附注八“合并范围的变更”。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	201,322,392.29
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.04%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	81,678,578.72	4.48%
2	客户 2	42,641,140.37	2.34%
3	客户 3	32,535,518.13	1.78%
4	客户 4	23,835,325.86	1.31%
5	客户 5	20,631,829.21	1.13%
合计	--	201,322,392.29	11.04%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	160,771,503.70
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.77%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	46,722,622.93	3.71%
2	供应商 2	32,380,111.98	2.57%
3	供应商 3	30,442,572.22	2.42%
4	供应商 4	29,678,244.62	2.36%
5	供应商 5	21,547,951.94	1.71%
合计	--	160,771,503.70	12.77%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	114,853,026.26	106,342,283.26	8.00%	
管理费用	148,389,378.34	103,095,711.25	43.93%	主要系以下两方面原因：1、2015 年上海快点并表时间为 2015 年 5 月 1 日，2016 年为全年数据；2、2016 年新增中教未来国际教育科技（北京）有限公司。
财务费用	-5,438,635.59	-5,582,732.70	2.58%	

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

1.建立线上教育平台，逐步将线下的部分业务逐步转至线上，使中教未来变成一家线上与线下相结合的教育公司；

2.统一信息管理，在大数据发展时代下，数据就是资源。数据资源的主要来自于两个方面：

(1) 兼职教师的信息共享，同一个区域的兼职教师信息，直接可以在公司的兼职教师库中获取，无需重新收集兼职教师信息，无需重新录用，验证材料。

(2) 学生信息的留存，对于往届，本届学生信息有留存，包括学生的籍贯，专业等信息的积累。

3.降低教学成本，对于现在公共课的开设，不同校区，不同专业，不同年级都需要开设，同一门功课，同一个老师重复上课，由此产生大量的课酬。如果可以将部分公共课调整至线上，则可节省不少的成本。

4.增加收入，对于部门开设比较好的课程，逐步形成系统的课程体系，这部门课程可以与部分远程学院合作，增加收入。同时，对于好的培训课程，我们可以对校外的学生收费开放，逐步变成公司的盈利业务。（其中京师教培（简称）主要业务就是线上教师培训业务，平台收入即为公司主营业务收入。）

5.提升品牌效力，助力招生业务，对于线上的部分教学视频，我们可以邀请大咖来进行录制，方便于对外宣传。对于学生来说，不额外增加相关的费用，并且能学习大咖们的课程。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	69	0	100.00%
研发人员数量占比	2.13%	0.00%	100.00%
研发投入金额（元）	16,967,751.52	0.00	100.00%
研发投入占营业收入比例	0.93%	0.00%	100.00%
研发投入资本化的金额（元）	7,031,106.21	0.00	100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	41.44%	0.00%	100.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,005,340,861.78	1,678,782,522.93	19.45%
经营活动现金流出小计	1,715,660,661.60	1,586,812,029.43	8.12%
经营活动产生的现金流量净额	289,680,200.18	91,970,493.50	214.97%
投资活动现金流入小计	104,132,880.85	740,664,218.77	-85.94%
投资活动现金流出小计	452,567,070.11	432,502,132.42	4.64%
投资活动产生的现金流量净额	-348,434,189.26	308,162,086.35	-213.07%
筹资活动现金流入小计	53,100,000.01	68,135,500.00	-22.07%
筹资活动现金流出小计	106,793,580.32	13,986,794.29	663.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-53,693,580.31	54,148,705.71	-199.16%
现金及现金等价物净增加额	-112,447,569.39	454,279,384.19	-124.75%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1.2016年经营活动产生的现金流量净额289,680,200.18元，较上年同期增长214.97%，主要系以下三方面原因所致：1) 2016年销售商品、提供劳务收到的现金增加；2) 经营性应付款项增加；3) 新收购北京中教公司，该公司经营活动现金净流量为正数。

2.2016年投资活动产生的现金流量净额-348,434,189.26元，较上年同期减少213.07%，主要系以下两方面原因所致：1) 2015年收到原上市公司资产处置款3.68亿元；2) 2016年取得子公司及其他营业单位支付的现金增加，主要系支付收购中教未来国际教育科技（北京）有限公司股权转让款。

3.2016年筹资活动产生的现金流量净额-53,693,580.31元，较上年同期减少199.16%，主要系2016年支付非同一控制下企业（上海快点股权转让款）合并支付的现金对价6796万元。

4.2016年现金及现金等价物净增加额-112,447,569.39元，较上年同期减少124.75%。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	29,230,977.11	9.90%		是
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	25,167,091.63	8.53%		
营业外收入	7,175,888.15	2.43%		
营业外支出	3,006,935.50	1.02%		

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	782,605,874.11	26.41%	919,068,496.22	38.38%	-11.97%	
应收账款	521,250,901.49	17.59%	474,472,388.18	19.81%	-2.22%	
存货	33,196,957.22	1.12%	41,855,184.45	1.75%	-0.63%	
长期股权投资	355,391,846.54	11.99%	331,633,842.31	13.85%	-1.86%	
固定资产	234,517,684.23	7.91%	260,867,752.82	10.89%	-2.98%	
在建工程	29,126.21	0.00%			0.00%	
短期借款	25,600,000.00	0.86%	7,745,000.00	0.32%	0.54%	系风盛传媒贷款增加所致。
预付款项	17,980,100.26	0.61%	12,067,965.42	0.50%	0.11%	系子公司预付账款增加所致。
其他应收款	65,110,404.51	2.20%	15,581,650.37	0.65%	1.55%	主要系风盛传媒地铁一号线项目经营权保证金增加所致。
其他流动资产	70,092,123.20	2.37%	47,029,455.97	1.96%	0.41%	主要系期末购买的理财产品较多及待摊费用增加所致。
可供出售金融资产	7,308,000.00	0.25%	340,000.00	0.01%	0.24%	主要系增加了对杭州万事利丝绸文化有限公司 500 万股权投资。
开发支出	2,651,126.54	0.09%		0.00%	0.09%	主要系本期子公司中教未来国际教育科技（北京）有限公司增加研发投入所致。
商誉	751,853,876.09	25.37%	181,787,928.75	7.59%	17.78%	主要系新收购中教未来国际教育科技（北京）有限公司增加商誉所致。
长期待摊费用	12,263,181.33	0.41%	5,389,912.25	0.23%	0.18%	主要系新增风盛传媒户外大牌建设成本所致。
递延所得税资产	3,219,255.58	0.11%	639,335.43	0.03%	0.08%	主要系新收购中教未来国际教育科技（北京）有限公司增加所致。
应付票据	25,193,864.60	0.85%	55,177,043.00	2.30%	-1.45%	系子公司盛元印务应付票据减少所致。
应付账款	179,331,235.63	6.05%	122,387,716.24	5.11%	0.94%	主要系风盛传媒应付款增加 4541 万所致。
应付职工薪酬	59,855,442.61	2.02%	46,023,409.64	1.92%	0.10%	系本期计提的尚未发放的年终奖增加所致。

应交税费	28,820,636.14	0.97%	68,892,333.22	2.88%	-1.91%	系上年末账面应交税金——个人所得税已经缴纳所致。
其他应付款	378,174,960.48	12.76%	132,155,537.00	5.52%	7.24%	系本期收购中教未来国际教育科技（北京）有限公司股权，尚未支付股权款 23490 万元所致。
盈余公积	69,102,092.76	2.33%	44,825,690.60	1.87%	0.46%	本年增加系母公司 2016 年度计提的盈余公积。
未分配利润	910,699,612.47	30.74%	711,912,027.37	29.73%	1.01%	系本年归属于母公司的净利润转入
少数股东权益	229,111,674.75	7.73%	169,919,207.76	7.10%	0.63%	主要系 2016 年 4 月新收购中教未来国际教育科技（北京）有限公司 60% 股权所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	340,000.00				6,968,000.00		7,308,000.00
金融资产小计	340,000.00				6,968,000.00		7,308,000.00
上述合计	340,000.00				6,968,000.00		7,308,000.00
金融负债	0.00				0.00		0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

其他货币资金年末余额中，其中 7,747,759.38 元系本公司向银行申请开具银行承兑汇票和信用证所存入的保证金存款；352,500.00 元系杭州地铁广告项目保证金存款。

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
553,275,450.00	198,923,000.00	178.14%



## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
中教未来国际教育科技(北京)有限公司	教育咨询	收购	522,000,000.00	60.00%	自有资金	曲水华唐投资有限公司、宁波高新区红山远景投资管理中心(有限合伙)、宁波高新区新未来教育科技有限公司	长期	教育咨询	股权已全部过户, 所涉及的债权债务已全部转移	33,153,923.81	33,153,923.81	否	2016年03月18日	2016-008号公告
杭州文化产权交易所有限公司	文化产权交易	增资	20,078,950.00	40.00%	自有资金	杭州文投创业投资有限公司、西泠印社集团有限公司、杭州市金融投资集团有限公司、杭州西溪国家湿地公园西区经营管理有限公司、杭州出版集团有限公司、西泠印社(杭州)数字传媒有限公司、西泠印社文化艺术发展有限公司	长期	文化产权交易	公司成立	1,040,566.02	1,040,566.02	否	2016年04月09日	2016-015号公告
合计	--	--	542,078,950.00	--	--	--	--	--	--	34,194,489.83	34,194,489.83	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (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。

## 5、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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
上海庚尧企业管理合伙企业(有限合伙)、石河子市金铎丰股权投资有限合伙企业、石河子市华世科股权投资有限合伙企业	上海合印科技股份有限公司	2016年06月01日	2,999.75	200.72	减少投资收益154.54万元		协议转让	否	无关联关系	是	是	2016年06月02日	2016-035号公告

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江都市快报控股有限公司	子公司	广告、报刊、发行	50,000,000.00	424,921,324.48	150,173,620.71	427,888,553.19	82,610,410.80	83,218,061.63
杭州日报传媒有限公司	子公司	广告、报刊、发行	23,630,000.00	212,903,086.40	85,074,625.77	265,598,755.36	64,957,389.86	65,129,887.18

杭州每日传媒有限公司	子公司	广告、报刊、发行	8,000,000.00	37,462,347.10	16,412,405.93	48,947,896.99	11,732,085.97	11,772,924.27
杭州萧山日报传媒有限公司	子公司	广告、报刊、发行	10,000,000.00	256,120,162.44	68,409,698.19	248,009,901.06	33,075,841.53	35,071,583.26
杭州余杭晨报传媒有限公司	子公司	广告、报刊、发行	5,000,000.00	122,525,768.77	105,597,820.94	45,770,140.81	16,534,509.30	16,526,849.63
杭州富阳日报传媒有限公司	子公司	广告、报刊、发行	5,000,000.00	38,030,821.86	11,490,031.27	43,607,174.08	10,657,241.09	10,752,748.99
杭州日报报业集团盛元印务有限公司	子公司	数字印刷	285,580,600.00	626,657,393.19	370,339,953.60	454,167,111.00	-33,926,266.69	-34,458,535.95
杭州网络传媒有限公司	子公司	网络传媒	12,000,000.00	394,604,247.06	118,080,715.20	257,369,462.77	55,392,994.80	51,612,011.89
中教未来国际教育科技(北京)有限公司	子公司	教育咨询	10,000,000.00	152,137,298.16	72,922,661.46	140,007,627.98	61,087,495.17	54,875,863.80
浙江风盛传媒股份有限公司	子公司	服务：设计、制作、代理、发布国内广告(除网络广告)	30,000,000.00	177,393,219.87	37,902,935.36	148,021,605.53	10,108,833.35	11,070,959.78
快点文化传播(上海)有限公司	子公司	文化艺术交流活动策划	20,000,000.00	162,794,294.68	114,233,602.42	210,714,234.62	45,689,026.91	40,859,983.87
杭州快房传媒有限公司	子公司	服务；国内广告设计、制作、代理、发布(除网络)	5,434,396.00	71,782,998.74	47,671,103.77	103,758,239.37	20,600,924.46	20,800,982.38

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中教未来国际教育科技(北京)有限公司	收购	2016年4月份开始合并报表,合并后2016年共增加上市公司营业收入140,007,627.98元,增加上市公司归属母公司净利润33,153,923.81元。

主要控股参股公司情况说明

主要子公司中,净利润占全公司归属于母公司净利润10%的有,杭报传媒、都快控股、萧报传媒、快点传播、中教未来等。相关企业运营情况请参看第三节、第四节有关部分。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

2017年是“十三五”的第二年，公司将以“移动互联+”为发展思路，以资本平台为依托，以内容运营和技术解决为内生动力，依托现代传媒集群和终端优势，积极构建基于移动互联网内容和渠道的智媒体，重点打造文创教育、文化资本两大核心板块，辐射会展活动、产权交易、文创综合体等成熟商业领域，致力于平台型大文化生态圈的建设，逐步实现智能传播和现代文创产业的转型，成为实力强大、结构优化、业内领先的文化传媒产业运营商。

**智媒体业。**通过传播平台建设实现纸质广告向互联网精准广告的转移；通过资本运作、合作、收购等各种手段支持视频平台的发展。

**移动互联网和新媒体。**进一步拓展公司运维的WEB互联网站、移动互联网APP、微信公众号和官方微博号、移动互联网视频内容的制作和分发、手机报等的覆盖面，不断壮大新媒体矩阵平台，提供优质的新媒体产品内容和解决方案，持续提升平台价值。

**会展产业。**发挥背靠党报的传播优势，整合各类资源，主办和承办各类大型会展、论坛、活动，精心组织好电博会、艺博会、婚博会等大型会展和其他品牌会展项目，提升产业化、专业化、品牌化水平，创造会展业新增长点，并进行异地复制。

**教育产业。**全力支持“中教未来”发展职业教育，打造职业教育体系，进一步完善继续教育、国际职业教育、IT职业教育、艺术职业教育、在线职业教育等，拓展浙江省和全国职业教育市场。

**文创产业园和文化综合体。**明确平台园区运营服务商战略定位，在平台运作基础上，形成统一的标准化管理和园区服务体系。积极寻找有丰富园区运营经验和资源、与公司产业体系相契合的文创运营商进行战略合作。

**文化艺术品及产权交易。**以杭州市文交所为依托，探索文化产权交易和艺术品线上线下交易的可行模式，成为全国版权交易的中心之一。

**户外广告。**积极拓展业务区域，抓住杭州地铁建设的机遇，对户外大牌建设运营进行资本运作。

**印刷物流。**打造业务承接平台和业务处理平台，逐步形成全国运营网络，加快发展包装印刷、商业印刷业务，提升绿色印刷、数码印刷标准化系统应用。向专业城市轻物流配送企业转型，打造O2O营销网络体系，优化网点布局，进一步拓展电子商务线下物流配送业务，打造区域轻物流配送中心。搭建浙江省内配送平台，尽快布局华东地区落地配送网。

**文化投资。**对合适的旗下子公司进行资产证券化。积极关注、适时投资战略新兴产业，并设立相应的创投基金和文化产业基金。

### 可能面对的风险

详见本报告第一节中的“对年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示”。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年03月24日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> , 2016年3月24日投资者关系活动记录表
2016年05月05日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> , 2016年5月5日投资者关系活动记录表
2016年05月31日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> , 2016年5月31日投资者关系活动记录表

2016 年 06 月 14 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> , 2016 年 6 月 14 日投资者关系活动记录表
2016 年 12 月 07 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> , 2016 年 12 月 7 日投资者关系活动记录表
接待次数	5		
接待机构数量	65		
接待个人数量	1		
接待其他对象数量	0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司利润分配政策的执行情况，符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确且清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，股东大会和日常投资者接待为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2014、2015年，由于母公司可供分配的利润为负，故公司均未进行利润分配，也未利用资本公积金转增股本。

2016年，根据公司实际经营情况及《公司章程》的规定，2016年度利润分配预案为：以2016年12月31日总股本1,017,698,410股为基数，每10股派发现金红利0.22元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，总计派发现金红利22,389,365.02元（含税），占归属于上市公司股东净利润的10.04%，剩余未分配利润结转以后年度分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	22,389,365.02	223,063,987.26	10.04%	0.00	0.00%
2015年	0.00	283,509,623.51	0.00%	0.00	0.00%
2014年	0.00	188,665,289.66	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
---------------	---

每 10 股派息数 (元) (含税)	0.22
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,017,698,410
现金分红总额 (元) (含税)	22,389,365.02
可分配利润 (元)	218,487,619.43
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 公司 2016 年度实现归属于上市公司股东的净利润 223,063,987.26 元, 期初未分配利润 711,912,027.37 元, 计提盈余公积 24,276,402.16 元, 期末可供股东分配的利润为 910,699,612.47 元。其中, 母公司 2016 年度实现净利润 539,055,806.97 元, 期初未分配利润-296,291,785.38 元, 计提盈余公积 24,276,402.16 元, 期末可供股东分配的利润为 218,487,619.43 元。根据公司实际经营情况及《公司章程》的规定, 2016 年度利润分配预案为: 以 2016 年 12 月 31 日总股本 1,017,698,410 股为基数, 每 10 股派发现金红利 0.22 元 (含税), 不送红股, 不以公积金转增股本, 总计派发现金红利 22,389,365.02 元 (含税), 占归属于上市公司股东净利润的 10.04%, 剩余未分配利润结转以后年度分配。	

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

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

杭州日报报业集团有限公司;都市快报社	业绩承诺及补偿安排	<p>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。</p>	2014年12月11日	2017年12月31日	履行完毕
都市快报社;杭州日报报业集团（杭州日报社）;杭州日报报业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>关于避免同业竞争的承诺：为避免今后与上市公司之间可能出现同业竞争，维护上市公司的利益，杭报集团与杭报集团有限公司、都市快报社分别出具了关于避免同业竞争的承诺函：鉴于华智控股拟向杭州日报报业集团有限公司及都市快报社非公开发行股份购买资产，杭州日报报业集团有限公司将成为华智控股之控股股东，杭州日报报业集团（杭州日报社）将成为华智控股实际控制人。在此基础上，本集团/本公司/本社承诺：（1）自本承诺函签署之日起，本集团/本公司/本社将不会以任何方式直接或间接地从事与华智控股的业务及活动构成或可能构成竞争的业务及活动，也不会参与投资、拥有或控制任何与华智控股经营的业务及活动构成或可能构成竞争的任何法人及/或其他组织。（2）如本集团/本公司/本社（包括本集团/本公司/本社现有或将来以任何方式直接或间接地投资、拥有或控制的法人及/或其他组织）获得的任何商业机会与华智控股所从事的业务及活动构成或可能构成竞争的，则本集团/本公司/本社将立即通知华智控股，并优先将该商业机会给予华智控股。在本集团/本公司/本社与华智控股存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本集团/本公司/本社将向华智控股赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。关于减少和规范关联交易的承诺：为了减少和规范关联交易，维护上市公司及中小股东的合</p>	2014年12月11日		履行之中



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

		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。			
华立集团股份有限公司	其他承诺	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。	2014 年 12 月 11 日	2016 年 12 月 11 日	履行完毕
杭州日报报业集团有限公司;杭州日报报业集团（杭州日报社）;都市快报社	其他承诺	关于采编资产注入的承诺：基于“编营分离”的行业政策，本次注入资产不包括报纸采编类资产。杭报集团承诺：自行业政策允许采编资产上市之日起 24 个月内，杭报集团同意，经国家有关部门批准（如有）后，无条件允许华智控股择机通过现金或股权等方式收购杭报集团及下属报社未进入上市范围之内的报刊采编业务资产。关于收入分成的承诺：杭报集团及下属报社与 7 家传媒经营公司签订了《授权经营协议》和《收入分成协议》，杭报集团及下属报社将传媒经营业务授权该等公司管理运作，按照运营管理报社经营性业务所形成的经营收入（母公司）进行分成。杭报集团承诺：在相应报社所办报刊的版面、发行量以及外部市场环境发生重大变化的条件下，涉及授权经营的 7 家传媒经营公司在授权经营期限内（即 20 年内）向相应报社的收入分成比例不超过该 7 家公司与相应报社已签订《收入分成协议》约定的水平。关于部分资产待盈利后注入的承诺：杭报集团下属风盛新传媒、城市通媒体、闻达电子商务、地铁文化传媒等四家公司尚处于亏损状态，预计将有较长培育期。杭报集团承诺待上述公司实现盈利后 24 个月内，无条件允许上市公司择机通过现金或股权等方式予以收购。关于拟注入资产权属状况的承诺：杭报集团有限公司与都市快报社承诺，所持标的公司相应股份股权权属清晰，不存在任何争议或潜在	2014 年 12 月 11 日		关于拟注入资产权属状况的承诺、关于拟购买资产瑕疵房产的承诺已履行完毕，其余正常履行之中。

		<p>纠纷，不存在质押、查封、冻结或任何其他限制或禁止该等股份转让的情形。关于拟注入资产合规经营的承诺：杭报集团有限公司及都市快报社承诺：下属拟注入标的公司最近五年未受过任何刑事处罚、证券市场相关的行政处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况。截至承诺签署之日，拟注入标的公司不存在对外担保的情况。拟注入标的公司不存在下列情形：1) 最近 36 个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行过证券；或者有关违法行为虽然发生在 36 个月前，但目前仍处于持续状态；2) 最近 36 个月内违反工商、税收、土地、环保、海关以及其他法律、行政法规，受到行政处罚，且情节严重；3) 最近 36 个月内曾向中国证监会提出发行申请，但报送的发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；或者不符合发行条件以欺骗手段骗取发行核准；或者以不正当手段干扰中国证监会及其发行审核委员会审核工作；或者伪造、变造发行人或其董事、监事、高级管理人员的签字、盖章；4) 本次报送的发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；5) 涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见；6) 严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，其将向华智控股赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。关于注入资产税收优惠的承诺：根据财政部、国家税务总局（财税〔2009〕34 号）《关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策的通知》，杭报集团享受免征企业所得税至 2013 年 12 月 31 日。本次注入资产中 11 家公司目前均享受上述政策优惠。根据 2014 年 4 月 2 日《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》（国办发〔2014〕15 号）中的《文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的规定》第二十条“经营性文化事业单位转制为企业后，免征企业所得税”、“上述政策适用于开展文化体制改革的地区和转制企业。中央所属转制文化企业的认定，由中央宣传部会同财政部、税务总局确定并发布名单；地方所属转制文化企业的认定，按照登记管理权限，由地方各级宣传部门会同同级财政、税务部门确定和发布名单，并按程序抄送中央宣传部、财政部和税务</p>			
--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

			<p>总局。执行期限为 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。”拟购买资产评估时点，杭州市宣传部门尚未会同财政、税务部门确定和发布名单。评估机构按照前次名单，假设拟购买资产相关企业继续享受免征企业所得税政策到期后延期 5 年至 2018 年 12 月 31 日，2019 年及以后按照 25% 税率预测企业所得税。杭报集团承诺：如 11 家标的公司在 2018 年 12 月 31 日前不能持续具备享受上述免征企业所得税的税收优惠政策条件，或者未来上述税收优惠政策发生变化，导致 11 家标的公司在 2018 年 12 月 31 日前不能继续享受上述税收优惠政策，本集团将在 11 家标的公司该年度所得税汇算清缴完成后 10 日内，按 11 家标的公司各自该年度的应纳税所得额<math>\times</math>(各公司该年度实际执行所得税率-0%)/(1-各公司该年度实际执行所得税率)给予各公司全额现金补偿。2014 年 9 月 26 日，杭州市财政局、杭州市国家税务局、杭州市地方税务局、中共杭州市委宣传部联合发布《关于明确杭州日报传媒有限公司等 20 家企业可继续享受文化体制改革税收优惠政策的通知》(市宣通[2014]59 号)，明确 11 家标的公司及其 9 家下属公司可按国办发〔2014〕15 号文件继续享受文化体制改革税收优惠政策，免征企业所得税，执行期限为 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。至此，11 家标的公司的税收优惠风险已不存在。关于拟购买资产瑕疵房产的承诺：拟购买资产评估时点，标的公司盛元印务名下三项房产的相关权证尚在办理之中，该等房屋相对应的土地使用权证已办理完毕，房产测绘已基本完成。对于上述瑕疵资产，杭报集团承诺：如果交割上述房产时，相关方无法办理权属证明文件以及办理手续存在法律或其他实质性障碍或出现产权纠纷等情况，对此造成华智控股一切直接和间接损失，杭报集团愿意承担包括以现金补足等方式在内的全部法律责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺						

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	浙江华媒控股股份有限公司	其他承诺	在本次对外提供财务资助后的十二个月内，除已经收回对外财务资助外，不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或者归还银行贷款。	2016年05月11日	2017年05月11日	履行之中
	陈黎明	业绩承诺及补偿安排	在本次交易完成后的第一阶段利润补偿期间（2015年至2017年）承诺，公司业绩将以具有证券从业资质的审计机构确定的2015年预测净利润数为基准，年均增长率不低于20%，即每年实现的归属母公司净利润（根据标的公司扣除非经常性损益前后孰低原则确定）分别为2,400万元、2,880万元、3,456万元。如果精典博维实际净利润低于上述承诺利润，则交易对方应在该年度的专项审核报告披露之日起10日之内，按交易双方签署的《股权转让协议》中相关规定所列明公式计算的金额对华媒控股进行现金补偿：当期应补偿的现金=（截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实际净利润数）÷补偿期限内各年的承诺净利润数总和×转让标的转让价款-已补偿的现金。华媒控股在利润补偿期间届满后将聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对精典博维进行减值测试，并出具专项审核意见。根据上述审核意见，如转让标的期末减值额÷转让标的评估值>利润补偿期间交易对方已补偿现金总数÷转让标的转让价款，则交易对方将在前述专项审核意见出具之日起二十日内向华媒控股另行补偿现金。另需补偿的现金数量为：转让标的期末减值额-已补偿的现金。	2015年06月30日	2017年12月31日	2015、2016年承诺已履行完毕，其余履行之中
	林鹭华;韩锋;杨治国;蒋谢珍;刘志英;郑美月;冯岚	业绩承诺及补偿安排	（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质的审计机构，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	2015年04月16日	2017年12月31日	2015、2016年承诺已履行完毕，其余履行之中

			<p>偿：当期应补偿的现金=（截至当期期末累积承诺净利润数－截至当期期末累积实际净利润数）÷补偿期限内各年的承诺净利润数总和×转让标的转让价款－已补偿的现金（4）根据上述公式计算的当期应补偿的现金为负数的，乙方没有义务向甲方退还此前向甲方收取的任何补偿款项。</p> <p>（5）乙方在利润补偿期间届满后将聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对标的企业进行减值测试，并出具专项审核意见。根据上述专项审核意见，如转让标的期末减值额=转让标的评估值&gt;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。</p>			
	<p>曲水华航投资有限公司;宁波高新区新愿景股权投资有限公司;宁波高新区新未来教育科技有限公司;曲水华唐投资有限公司;宁波高新区红山远景投资管理中心（有限合伙）</p>	<p>业绩承诺及补偿安排</p>	<p>标的公司在利润补偿期间即 2016 年、2017 年、2018 年实现的净利润（根据标的企业扣除非经常性损益前后孰低原则确定，标的公司净利润是指标的公司合并报表中归属于母公司所有者的全部净利润，该母公司指中教未来）分别为不低于 5,800 万元、6,800 万元、7,900 万元。在各业绩承诺期结束之日后，上市公司聘请具有证券期货从业资格的审计机构对标的公司每年度实现的实际净利润等经营成果予以审核，如标的公司实现净利润未达到承诺利润的，交易对方应在该年度的专项审核报告披露之日起十日之内，按下列公式计算的金额对上市公司进行现金补偿：当期应补偿的现金=（截至当期期末累积承诺净利润数－截至当期期末累积实际净利润数）÷补偿期限内各年的承诺净利润数总和×转让标的转让价款－已补偿的现金</p>	<p>2016 年 04 月 06 日</p>	<p>2018 年 12 月 31 日</p>	<p>2016 年承诺已履行完毕，其余履行之中</p>
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>					

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

适用  不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因	原预测披露日期	原预测披露索引
重大资产重组时置入资产	2016年01月01日	2016年12月31日	21,514.69	21,805.08	不适用	2014年11月29日	重大资产出售及发行股份购买资产暨关联交易报告书(修订版)

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

林鹭华、韩锋、杨治国、蒋谢珍、刘志英、郑美月、冯岚承诺快点传播2016年归属母公司净利润(根据标的企业扣除非经常性损益前后孰低原则确定)为3,700万元,实际实现40,183,754.75元,完成2016年度的业绩承诺。

陈黎明承诺精典博维2016年度归属母公司净利润(根据标的公司扣除非经常性损益前后孰低原则确定)为2,880万元,实际实现33,581,490.09元,完成2016年度的业绩承诺。

曲水华航投资有限公司、宁波高新区新愿景股权投资有限公司、宁波高新区新未来教育科技有限公司、曲水华唐投资有限公司、宁波高新区红山远景投资管理中心(有限合伙)承诺中教未来2016年归属母公司净利润(根据标的企业扣除非经常性损益前后孰低原则确定)为5,800万元,实际实现59,570,742.21元,完成2016年度的业绩承诺。

## 四、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。

## 五、董事会、监事会、独立董事(如有)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

增加二级子公司中教未来教育科技(北京)有限公司。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	倪元飞、李可虎

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，支付的费用为30万元。

报告期内，公司收购中教未来60%股权，聘请国信证券股份有限公司为财务顾问，支付的费用为138万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、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。未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼的涉案总金额 1,414.54 万元。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。



## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
都市快报社	同一最终控制方控制	采编服务	采编服务	《收入分成协议》	8,524.53	8,524.53	40.15%	9,036	否	货币	8,524.53	2016年05月11日	2016-029号公告
杭州日报报业集团(杭州日报社)	同一最终控制方控制	采编服务	采编服务	《收入分成协议》	6,757.02	6,757.02	31.82%	6,757.02	否	货币	6,757.02	2016年05月11日	2016-029号公告
每日商报	同一最终控制方控制	采编服务	采编服务	《收入分成协议》	1,650.94	1,650.94	7.77%	1,750	否	货币	1,650.94	2016年05月11日	2016-029号公告
萧山日报社	同一最终控制方控制	采编服务	采编服务	《收入分成协议》	2,068.94	2,068.94	9.74%	2,068.94	否	货币	2,068.94	2016年05月11日	2016-029号公告
余杭晨报社	同一最终控制方控制	采编服务	采编服务	《收入分成协议》	1,138.31	1,138.31	5.36%	1,138.31	否	货币	1,138.31	2016年05月11日	2016-029号公告
富阳日报社	同一最终控制方控制	采编服务	采编服务	《收入分成协议》	1,094.56	1,094.56	5.15%	1,094.56	否	货币	1,094.56	2016年05月11日	2016-029号公告
合计				--	--	21,234.30	--	21,844.83	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				2016年向关联人采购原材料的日常关联交易预计255,550,000.00元,实际发生230,797,013.68元;2016年向关联人销售产品、商品的日常关联交易预计124,310,000.00元,实际发生74,899,421.00元;2016年接受劳务的日常关联交易预计100,000.00元,实际发生771,226.42元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京精典博维文化传 媒有限公司	2015年10 月29日	1,750	2015年12月18 日	616.57	一般保证	2年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合 计(A1)		0		报告期内对外担保实际发 生额合计(A2)		616.57		

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		1,750	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		616.57			
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
浙江风盛传媒股份有限公司	2016 年 10 月 28 日	9,016	2016 年 12 月 15 日	0	连带责任保 证	5 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		9,016	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		9,016	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		9,016	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		616.57			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		10,766	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		616.57			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例					0.35%			
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)					0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)					0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)					0			
上述三项担保金额合计 (D+E+F)					0			

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

## (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	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	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中国光大银行杭州分行营业部	否	结构性存款	500	2016年04月18日	2016年05月18日	约定	500	0	1.2	1.2	已收回
上海浦东发展银行股份有限公司杭州富阳支行	否	财富班车3	70	2016年02月02日	2016年05月02日	约定	70	0	0.52	0.52	已收回
上海浦东发展银行股份有限公司杭州富阳支行	否	财富班车3	100	2016年02月25日	2016年05月25日	约定	100	0	0.74	0.74	已收回
上海浦东发展银行股份有限公司杭州富阳支行	否	财富班车3	70	2016年05月13日	2016年08月13日	约定	70	0	0.51	0.51	已收回
上海浦东发展银行股份有限公司杭州富阳支行	否	财富班车3	100	2016年05月30日	2016年08月28日	约定	100	0	0.7	0.7	已收回
杭州银行	否	杭州银行7天理财	230	2016年01月01日	2016年01月07日	约定	230	0	0.18	0.18	已收回
民生财富	否	民生财富尊悦7号	225	2016年01月01日	2016年06月07日	约定	225	0	6.87	6.87	已收回
民生财富	否	民生财富尊逸10号	70	2016年01月01日	2016年12月15日	约定	70	0	5.22	5.22	已收回
杭州银行	否	杭州银行7天理财	69	2016年03月16日	2016年04月21日	约定	69	0	0.29	0.29	已收回
民生财富	否	民生财富尊悦12号	200	2016年06月22日	2016年12月21日	约定	200	0	5.82	5.82	已收回
杭州银行	否	杭州银行理财	30	2016年02月19日	2016年09月15日	约定	30	0	5.9	5.9	已收回
民生财富	否	民生财富尊享1号-60期	250	2016年01月01日	2016年03月13日	约定	250	0	3.95	3.95	已收回
民生财富	否	民生财富尊享1号-51期	1,000	2016年01月01日	2016年03月13日	约定	1,000	0	15.78	15.78	已收回
民生财富	否	民生财富	1,250	2016年03月15日	2016年12月04日	约定	1,250	0	64.19	64.19	已收回

民生财富	否	民生财富尊悦 7 号	75	2016 年 01 月 01 日	2016 年 06 月 07 日	约定	75	0	2.31	2.31	已收回
民生财富	否	民生财富尊逸 10 号	230	2016 年 01 月 01 日	2016 年 12 月 15 日	约定	230	0	17.15	17.15	已收回
杭州银行	否	杭州银行 7 天理财	15	2016 年 03 月 16 日	2016 年 04 月 21 日	约定	15	0	0.06	0.06	已收回
杭州银行	否	杭州银行理财	8	2016 年 02 月 19 日	2016 年 09 月 15 日	约定	8	0	0.18	0.18	已收回
民生财富	否	民生财富尊享 1 号-60 期	500	2016 年 01 月 01 日	2016 年 03 月 13 日	约定	500	0	7.89	7.89	已收回
民生财富	否	民生财富	500	2016 年 03 月 15 日	2016 年 12 月 04 日	约定	500	0	25.68	25.68	已收回
民生财富	否	民生财富 (357 天)	500	2016 年 12 月 07 日	2017 年 11 月 28 日	约定					未到期
民生财富	否	民生财富 (9 个月)	230	2016 年 12 月 29 日	2017 年 09 月 28 日	约定					未到期
民生财富	否	民生财富 (6 个月)	75	2016 年 12 月 29 日	2017 年 06 月 28 日	约定					未到期
合计			6,297	--	--	--	5,492	0	165.14	165.14	--
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况	无										
委托理财审批董事会公告披露日期	2016 年 04 月 28 日										
委托理财审批股东会公告披露日期	-										
未来是否还有委托理财计划	有										

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 2、履行其他社会责任的情况

详见公司披露的2016年度社会责任报告。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

是  否

企业社会责任报告					
企业性质	是否含环境方面 信息	是否含社会方面 信息	是否含公司治理 方面信息	报告披露标准	
				国内标准	国外标准
国企	是	是	是	是	

具体情况说明

1.公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）	是
2.公司年度环保投支出金额（万元）	30
3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效	公司所在传媒行业，绝大多数企业属于名副其实的低能耗无污染环保企业。印刷行业的子公司盛元印务在三废减排方面严格按照国家及地方有关法规处理，严格符合各项标准要求。
4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元）	200
5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）	20

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司与都市日报社、都市周报传媒签署《收入分成协议之补充协议》，约定：自纸质报纸停止出版之日起，《收入分成协议》暂停执行；后继事宜，三方本着互谅互让的原则，另行协商并签订相关协议。详见披露于2016年4月28日的2016-021号公告《关于都市周报传媒签署收入分成协议之补充协议暨关联交易公告》。

为更好地体现各报实际采编成本，维护上市公司利益，公司下属6家子公司与各报社签署《收入分成协议》之补充协议，降低固定采编费用，但维持分成、奖励比例不变。详见披露于2016年5月11日的2016-029号公告《关于6家子公司分别签署<收入分成协议>之补充协议暨关联交易公告》。

2016年9月，公司收到本公司持股5%以上股东华立集团股份有限公司及其一致行动人浙江华立投资管理有限公司的《关于华立集团、华立投资、华安资管计划减持浙江华媒控股股份有限公司股份的计划告知函》，前述股东计划在该计划公告披露日起15个交易日后的6个月内以集中竞价、大宗交易或协议转让方式，减持本公司股份不超过40,707,936股（占本公司总股本比例4%，其中，每3个月内通过证券交易所集中竞价交易方式减持公司股份总额不超过公司股份总数的1%）。详见披露于2016年9月28日的2016-042号公告《关于持股5%以上股东减持计划的公告》。截至报告期末，前述股东计划期满，未发生减持行为。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

孙公司风盛传媒申请挂牌全国中小企业股份转让系统（简称：新三板），于2016年4月收到《受理通知书》，于2016年7月收到《关于同意浙江风盛传媒股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，正式挂牌新三板。详见披露于2016年4月29日的2016-027号公告《关于子公司申请挂牌全国中小企业股份转让系统获得受理的公告》，披露于2016年7月19日的2016-036号公告《关于风盛传媒申请挂牌全国中小企业股份转让系统获批的公告》。

全资子公司盛元印务转让上海合印部分股权，同时，为促进上海合印的资产证券化进程，能够更灵活、更全面地进行发展，以应对激烈的市场竞争，盛元印务与上海合印、茅迅毅、吴以亮签订了《增资协议之补充协议》，同意解除原《增资协议》第五条业绩承诺条款。详见披露于2016年6月2日的2016-035号公告《关于子公司转让上海合印包装服务有限公司部分股份并解除其业绩承诺的公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	530,428,865	52.12%	0	0	0	0	0	530,428,865	52.12%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	529,966,415	52.07%	0	0	0	0	0	529,966,415	52.07%
3、其他内资持股	462,450	0.05%	0	0	0	0	0	462,450	0.05%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	462,450	0.05%	0	0	0	0	0	462,450	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	487,269,545	47.87%	0	0	0	0	0	487,269,545	47.87%
1、人民币普通股	487,269,545	47.87%	0	0	0	0	0	487,269,545	47.87%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,017,698,410	100.00%	0	0	0	0	0	1,017,698,410	100.00%

股份变动的理由

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用



## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杭州日报报业集团有限公司	489,771,977	0	0	489,771,977	首发后机构类限售股	2017年12月18日均可解除限售
都市快报社	40,194,438	0	0	40,194,438	首发后机构类限售股	2017年12月18日均可解除限售
张剑秋	76,275	0	0	76,275	高管锁定股	每年25%解除限售
张韶衡	77,175	0	0	77,175	高管锁定股	每年25%解除限售
于国清	77,325	0	0	77,325	高管锁定股	每年25%解除限售
郭勤勇	76,875	0	0	76,875	高管锁定股	每年25%解除限售
宋浩	77,100	0	0	77,100	高管锁定股	每年25%解除限售
高坚强	77,700	0	0	77,700	高管锁定股	每年25%解除限售
合计	530,428,865	0	0	530,428,865	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	50,800	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	59,855	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0
-------------	--------	---------------------	--------	-------------------	---	---------------------------	---

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州日报报业集团有限公司	国有法人	48.13%	489,771,977	0	489,771,977	0		
华立集团股份有限公司	境内非国有法人	7.02%	71,408,102	0	0	71,408,102		
都市快报社	国有法人	3.95%	40,194,438	0	40,194,438	0		
浙江华立投资管理有限公司	境内非国有法人	3.15%	32,009,400	0	0	32,009,400		
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	其他	1.35%	13,761,339	13,761,339	0	13,761,339		
雷立军	境内自然人	1.15%	11,707,280	5,226,858	0	11,707,280		
交通银行股份有限公司-工银瑞信互联网加股票型证券投资基金	其他	0.96%	9,808,656	9,808,656	0	9,808,656		
王紫军	境内自然人	0.36%	3,690,529	0	0	3,690,529		
胡志剑	境内自然人	0.35%	3,559,423	1,016,800	0	3,559,423		
熊明杰	境内自然人	0.32%	3,223,753	-2,992,029	0	3,223,753		
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。公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
华立集团股份有限公司	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				
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	13,761,339		人民币普通股	13,761,339				
雷立军	11,707,280		人民币普通股	11,707,280				
交通银行股份有限公司-工银瑞信互联网加股票型证券投资基金	9,808,656		人民币普通股	9,808,656				
王紫军	3,690,529		人民币普通股	3,690,529				
胡志剑	3,559,423		人民币普通股	3,559,423				

熊明杰	3,223,753	人民币普通股	3,223,753
中国人寿财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	3,200,000	人民币普通股	3,200,000
金志斌	3,153,546	人民币普通股	3,153,546
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	华立集团股份有限公司持有浙江华立投资管理有限公司 100% 股权。公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	雷立军通过融资融券信用账户持有本公司 10,854,980 股股份；王紫军通过融资融券信用账户持有本公司 3,511,129 股股份；胡志剑通过融资融券信用账户持有本公司 2,477,123 股股份。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
杭州日报报业集团有限公司	董悦	2005 年 12 月 27 日	78237846-1	一般经营项目：实业投资；设计、制作、代理、发布国内广告（除网络广告发布）；其他无需报经审批的一切合法项目；含下属分支机构经营范围
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

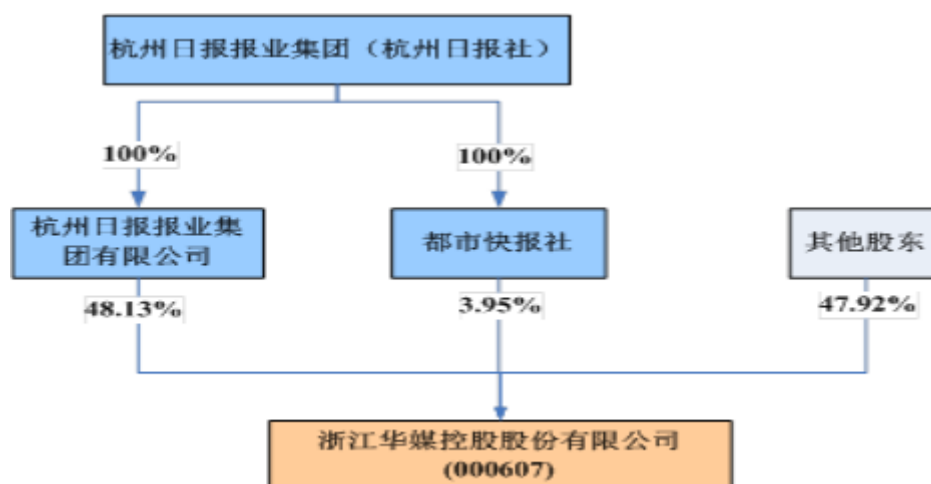
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
杭州日报报业集团（杭州日报社）	董悦	1955年11月01日	47010001-4	传播新闻和其他信息，促进社会经济文化发展。《杭州日报》出版 增项出版、相关出版物出版、相关印刷、相关发行、广告、新闻研究、新闻培训、新闻业务交流、相关社会服务
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
赵晴	董事长	离任	男	61	2014年12月31日	2017年03月22日	0	0	0	0	0
秦晓春	副董事长	离任	男	61	2014年12月31日	2016年10月24日	0	0	0	0	0
杨星	董事	离任	女	60	2014年12月31日	2016年03月11日	0	0	0	0	0
鲍林强	副董事长	现任	男	45	2014年12月31日		0	0	0	0	0
汪思洋	董事	现任	男	30	2013年08月12日		0	0	0	0	0
张剑秋	董事、总经理	现任	男	45	2014年12月15日		101,700	0	25,425	0	76,275
张韶衡	董事、常务副总经理	现任	男	43	2014年12月15日		102,900	0	25,725	0	77,175
叶雪芳	独立董事	现任	女	51	2014年12月31日		0	0	0	0	0
蔡才河	独立董事	现任	男	47	2014年12月31日		0	0	0	0	0
郭全中	独立董事	现任	男	41	2015年05月27日		0	0	0	0	0
陆春祥	监事会主席	现任	男	56	2014年12月31日		0	0	0	0	0
陈军雄	监事	现任	男	52	2014年12月31日		0	0	0	0	0
裴蓉	监事	现任	女	46	2014年12月31日		0	0	0	0	0
邹箭峰	职工监事	现任	男	40	2014年12月31日		0	0	0	0	0
洪晓明	职工监事	现任	男	53	2014年12月31日		0	0	0	0	0
于国清	副总经理	现任	男	44	2014年12月15日		103,100	0	25,775	0	77,325
宋浩	副总经理	现任	男	45	2014年12月15日		102,800	0	25,700	0	77,100
郭勤勇	财务总监	现任	男	44	2014年12月15日		102,500	0	25,625	0	76,875
高坚强	董事会秘书	现任	男	30	2014年12月15日		103,600	0	25,900	0	77,700
林鹭华	副总经理	现任	女	52	2015年08月11日		0	0	0	0	0
王柏华	副总经理	现任	男	48	2016年02月03日		0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	616,600	0	154,150		462,450

## 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
王柏华	副总经理	任免	2016年02月03日	第八届董事会第十次会议聘任
杨星	董事	离任	2016年03月11日	因工作安排，离任
张剑秋	董事	任免	2016年04月06日	2016年第一次临时股东大会选举
秦晓春	副董事长	离任	2016年10月24日	因年龄原因，离任
鲍林强	副董事长	任免	2016年10月26日	第八届董事会第十六次会议选举
张韶衡	董事	任免	2016年11月18日	2016年第二次临时股东大会选举

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

赵晴先生，1956年出生，本科，中国国籍，无境外居住权，高级编辑。2009年至2012年5月，任杭州日报报业集团党委副书记、副社长、总编辑；2012年5月至2012年7月，任杭州日报报业集团担任党委书记、社长；2012年7月至2017年2月，任杭州日报报业集团（杭州日报社）党委书记、社长，杭州日报报业集团有限公司董事长、总经理；2014年12月至2017年3月22日，任浙江华媒控股股份有限公司董事长。

鲍林强先生，1972年出生，硕士，中国国籍，无境外居住权。2009年2月至2015年1月，任杭报集团浙江都市快报控股有限公司总经理；2012年7月至今，任杭州日报报业集团（杭州日报社）党委委员；2014年1月至今，任浙江都市艺术文化发展有限公司董事、总经理；2015年1月至今，任杭州日报报业集团有限公司副总经理；2014年12月至2015年5月，任浙江华媒控股股份有限公司总经理；2015年2月至2016年2月，任浙江都市快报控股有限公司副董事长；2015年9月至今，任浙江华媒信息传播有限公司董事长。2014年12月至今，任浙江华媒控股股份有限公司董事；2016年10月至今，任浙江华媒控股股份有限公司副董事长。

汪思洋先生，1987年生，本科，中国国籍，无境外居住权。2010年1月至2011年6月担任华立集团股份有限公司投资管理部副部长；2011年6月至2014年10月担任华立集团股份有限公司总裁助理；2011年6月至2016年6月，任华方医药科技有限公司副总裁。现任华立集团股份有限公司副总裁、华方医药科技有限公司总裁、健民药业集团股份有限公司董事、昆药集团股份有限公司董事长；2013年8月至今，担任浙江华媒控股股份有限公司董事。

张剑秋先生，1972年生，硕士，中国国籍，无境外居住权，主任编辑职称。2009年8月至2014年1月，任杭报集团发行中心主任、每日送电子商务有限公司总经理；2014年1月至2014年5月，任杭报集团编委、每日商报社社长；2014年1月至2014年12月，任杭州每日传媒有限公司总经理；2014年1月至2016年2月，任杭州每日传媒有限公司董事长；2014年9月至2016年2月，任杭州富阳日报传媒有限公司董事长、杭州余杭晨报传媒有限公司董事长；2014年12月至2015年5月，任浙江华媒控股股份有限公司副总经理；2015年5月至今，任杭州华泰一媒文化传播有限公司董事长；2015年9月至今，任杭州华创全媒科创园区管理有限公司董事长、浙江华媒投资有限公司董事长；2015年5月至今，任浙江华媒控股股份有限公司总经理；2016年3月至今，任浙江华媒控股股份有限公司董事。

张韶衡先生，1974年出生，本科，中国国籍，无境外居住权。2006年9月至今，任杭州盛景科技有限公司董事长；2009年至2014年12月，任杭报集团盛元印务有限公司董事、总经理；2011年3月至2016年12月20日，任上海盛元第高数码图文影像有限公司董事长；2011年12月至2016年5月12日，任杭州盛友广告设计有限公司董事长；2014年9月至今，任杭报集团盛元印务有限公司董事长、杭报集团每日送电子商务有限公司董事长；2014年12月至今，任浙江风盛传媒股份有限公司董事长；2015年9月至今，任浙江华媒投资有限公司董事。2014年12月至2015年5月，任浙江华媒控股股份有限公司副总经理；2015年5月至今，任浙江华媒控股股份有限公司常务副总经理；2016年10月至今，任浙江华媒控股股份有限公司董事。

叶雪芳女士，1966年出生，硕士，教授、注册会计师、资产评估师，中国国籍，无境外居住权。浙江工商大学财务与

会计学院担任会计学教授，主讲审计学、舞弊审计、审计理论与实务等本科生、研究生课程；2012年5月至今，任浙江海亮股份有限公司独立董事；2009年4月至2016年1月，任浙江华策影视股份有限公司独立董事；2014年5月至今，任浙江康恩贝制药股份有限公司独立董事；2014年12月至今，任浙江华媒控股股份有限公司独立董事。

蔡才河先生，1970年出生，硕士，注册会计师、注册税务师，中国国籍，无境外居住权。2007年4月至2014年3月，历任深圳发展银行/平安银行杭州分行投资银行部总经理助理、副总经理、总经理；2014年3月至今，任浙江省物产集团有限公司投资与金融产业部副部长、资金运营管理中心副主任；；2016年2月至今，任物产中大集团股份有限公司资金管理运营中心副总经理；2015年12月至今，任物产中大集团财务有限公司副董事长、总经理；2015年10月至今，任浙江畅唐网络股份有限公司独立董事；2014年12月至今，任浙江华媒控股股份有限公司独立董事。

郭全中先生，1976年生，管理学博士后，中国国籍，高级经济师。2007年8月至2011年6月，担任南方报业传媒集团战略运营部副主任；2011年6月2012年8月，担任中国新闻出版传媒集团公司董事会秘书、投资咨询部主任；2012年8月至今，担任国家行政学院高级经济师；2015年9月至今，任华闻传媒投资集团股份有限公司独立董事；2016年12月至今，任东方网力科技股份有限公司独立董事；2015年5月至今，任浙江华媒控股股份有限公司独立董事。

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

陈军雄先生，1965年出生，大专，中国国籍，无境外居住权。2009年至2014年5月，任杭报集团都市快报社编委；2015年3月至今，任杭州都健网络科技有限公司董事长；2015年4月至今，任杭州都市周报传媒有限公司董事长、总经理；2015年12月至今，任浙江饭美科技有限公司董事。2012年11月至今，任浙江都市快报控股有限公司董事、副总经理；2014年12月至今，任浙江华媒控股股份有限公司监事。

裴蓉女士，1971年出生，硕士，中国注册会计师，国际注册内审师，中国国籍，无境外居住权。1992年起参加工作，任杭州侨兴织带机厂财务科副科长；1994年7月进入华立集团工作，历任财务经理、审计室主任、审计部部长。2011年6月起担任营运总监、财务总监、副总裁。现任华立集团股份有限公司董事、执行总裁，华方医药科技有限公司董事，昆药集团股份有限公司董事，健民药业集团股份有限公司董事，上海开创国际股份有限公司监事。2014年12月至今，任浙江华媒控股股份有限公司监事。

邹箭峰先生，1977年出生，本科，中国国籍，无境外居住权。2008年2月至2011年4月，任浙江华媒投资有限公司投资部经理；2011年4月至2012年7月，任杭报金都创意产业发展有限公司副总经理；2012年7月至2014年5月，任浙江华媒投资有限公司副总经理；2014年12月至今，任浙江华媒控股股份有限公司投融资部主任、浙江华媒控股股份有限公司监事。2015年5月至今，任快点文化传播（上海）有限公司董事；2015年9月至今，任浙江华媒投资有限公司董事；2015年9月至今，任浙江华媒信息传播有限公司董事，2015年12月至今，任浙江华媒金晟投资有限公司董事。

洪晓明先生，1964年出生，本科，主任编辑，中国国籍，无境外居住权。2009年至2012年8月，任杭州日报报业集团新闻研究所编辑、主管；2012年8月至2014年12月，任杭报集团经营管理办公室（总经理办公室）主管、主任助理；2014年12月至2015年12月，任浙江华媒控股股份有限公司总经理办公室副主任；2015年12月至2016年3月，任浙江华媒控股股份有限公司董事会办公室副主任；2016年3月至今，任浙江华媒控股股份有限公司董事会办公室主任；2014年12月至今，任浙江华媒控股股份有限公司职工监事。

于国清先生，1973年出生，硕士，中国国籍，无境外居住权。2009年至2010年2月，任杭报集团杭州日报编委、办公室主任；2010年2月至2014年1月，任杭报集团总编辑办公室主任；2014年1月至2014年12月，任杭报集团每日送电子商务有限公司董事、总经理；2014年9月至今，任杭州萧山日报传媒有限公司董事长；2014年12月至今，任浙江华媒控股股份有限公司任副总经理。2015年9月至今，任浙江华媒信息传播有限公司董事；2016年2月至今，任杭州每日传媒有限公司董事长。

宋浩先生，1972年出生，硕士，中国国籍，无境外居留权。2008年11月至2013年9月，任湖州市创业投资公司总经理；2013年10月至2014年11月，任杭州多策投资管理合伙企业合伙人。2012年5月至今，任浙江绩丰岩土技术股份有限公司董事；2014年12月至今，任浙江华媒控股股份有限公司副总经理；2015年7月至今，任北京精典博维文化传播有限公司董事；2015年9月至今，任浙江华媒投资有限公司董事、总经理。

郭勤勇先生，1973 年出生，本科，中国国籍，无境外居住权。2009年至2014年5月，任杭报集团资产运营中心主任；



2014年12月至今，任浙江华媒控股股份有限公司财务总监，兼任华数数字电视传媒集团有限公司监事、杭州每日传媒有限公司监事、浙江华媒投资有限公司董事、杭州网络传媒有限公司监事、浙江风盛传媒有限公司监事，杭报集团盛元印务有限公司监事、杭州地铁文化传媒有限公司监事、快点文化传播（上海）有限公司董事、浙江华媒信息传播有限公司监事、北京精典博维文化传媒有限公司董事、杭州文化产权交易所有限公司董事。

高坚强先生，1987年出生，硕士，中国注册会计师，中国国籍，无境外居住权。2009年至2010年12月任安永会计师事务所审计师；2010年12月至2014年11月任浙江晶盛机电股份有限公司董事会办公室主任兼证券事务代表；2014年12月至今，任浙江华媒控股股份有限公司董事会秘书。2015年5月至今，任杭州华泰一媒文化传播有限公司董事。

林鹭华女士，1965年生，硕士，高级工程师，中国国籍，无境外居住权。2007年10月至今任深圳宏天高科技有限公司董事；2014年3月至今，任深圳市金百泽电子科技股份有限公司董事；2015年6月至今，任深圳市泽创投资发展有限公司执行董事、总经理；2009年7月至今，任江苏省盛世广宏无线科技有限公司副董事长；2015年9月至今，任快点文化传播（上海）有限公司董事；现任中广联合会技术工作委员会常务理事；2010年12月至今，任国教视讯（北京）文化传媒有限公司副董事长；2015年8月至今，任浙江华媒控股股份有限公司副总经理。

王柏华先生，1969年出生，本科，中国国籍，无境外居住权。2008年3月至2013年3月任萧山日报副总编辑；2013年3月至2014年5月任萧山日报副社长、杭州萧山日报传媒有限公司总经理；2014年5月至2016年1月任萧山日报社长、杭州萧山日报传媒有限公司副董事长；2013年7月至2016年8月，任杭州风茂房地产代理有限公司董事长；2016年2月至今任浙江华媒控股股份有限公司副总经理、杭州富阳日报传媒有限公司董事长、杭州余杭晨报传媒有限公司董事长、杭州文化产权交易所有限公司董事长、总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赵晴	杭州日报报业集团有限公司	董事长、总经理	2012年07月02日	2017年03月10日	否
鲍林强	杭州日报报业集团有限公司	副总经理	2015年01月09日		否
汪思洋	华立集团股份有限公司	副总裁	2016年01月01日		是
裴蓉	华立集团股份有限公司	董事、执行总裁	2016年01月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵晴	杭州日报报业集团（杭州日报社）	党委书记、社长	2012年05月22日	2017年02月20日	是
鲍林强	杭州日报报业集团（杭州日报社）	党委委员	2012年07月04日		是
鲍林强	浙江都市快报控股有限公司	副董事长	2015年02月10日	2016年02月22日	否
鲍林强	浙江华媒信息传播有限公司	董事长	2015年09月18日		否
鲍林强	浙江都市艺术文化发展有限公司	董事、总经理	2014年01月01日		否
汪思洋	健民药业集团股份有限公司	董事	2011年08月03日		否
汪思洋	昆药集团股份有限公司	董事长	2016年03月02日		否
汪思洋	华方医药科技有限公司	总裁	2016年06月27日		否

汪思洋	上海开创国际海洋资源股份有限公司	副董事长	2014年01月22日		否
汪思洋	浙江华方资产管理有限公司	董事	2015年11月01日		否
张剑秋	杭州每日传媒有限公司	董事长	2014年01月22日	2016年02月18日	否
张剑秋	杭州富阳日报传媒有限公司	董事长	2014年09月19日	2016年02月18日	否
张剑秋	杭州余杭晨报传媒有限公司	董事长	2014年10月27日	2016年02月18日	否
张剑秋	杭州华泰一媒文化传播有限公司	董事长	2015年05月28日		否
张剑秋	杭州华创全媒科创园区管理有限公司	董事长	2015年09月01日		否
张剑秋	杭州华媒投资有限公司	董事长	2015年09月14日		否
张韶衡	杭报集团盛元印务有限公司	董事长	2014年09月18日		否
张韶衡	浙江风盛传媒股份有限公司	董事长	2014年12月29日		否
张韶衡	杭报集团每日送电子商务有限公司	董事长	2014年09月18日		否
张韶衡	杭州华媒投资有限公司	董事	2015年09月14日		否
张韶衡	杭州盛景科技有限公司	董事长	2006年09月01日		否
张韶衡	杭州盛友广告设计有限公司	董事长	2011年12月01日	2016年05月12日	否
张韶衡	上海盛元第高数码图文影像有限公司	董事长	2011年03月01日	2016年12月20日	否
张韶衡	中教未来国际教育科技(北京)有限公司	副董事长	2016年04月08日		否
叶雪芳	浙江工商大学	会计学教授	1999年01月01日		是
叶雪芳	浙江海亮股份有限公司	独立董事	2012年05月18日		是
叶雪芳	浙江康恩贝制药股份有限公司	独立董事	2014年05月15日		是
叶雪芳	浙江华策影视股份有限公司	独立董事	2009年04月28日	2016年01月31日	是
蔡才河	物产中大集团财务有限公司	副董事长、总经理	2015年12月01日		是
蔡才河	物产中大集团股份有限公司资金管理运营中心	副总经理	2016年02月01日		否
蔡才河	浙江畅唐网络股份有限公司	独立董事	2015年10月01日		是
郭全中	国家行政学院社会和文教研部	高级经济师	2012年08月01日		是
郭全中	华闻传媒投资集团股份有限公司	独立董事	2015年09月15日		是
郭全中	东方网力科技股份有限公司	独立董事	2016年12月19日		是
陈军雄	浙江都市快报控股有限公司	董事、副总经理	2012年11月29日		是
陈军雄	杭州都健网络科技有限公司	董事长	2015年03月01日		否

陈军雄	浙江饭美科技有限公司	董事	2015 年 12 月 15 日		否
陈军雄	杭州都市周报传媒有限公司	董事长、总经理	2015 年 04 月 29 日		否
裴蓉	华立科技股份有限公司	董事	2015 年 06 月 25 日		否
裴蓉	华方医药科技有限公司	董事	2011 年 06 月 01 日		否
裴蓉	昆药集团股份有限公司	董事	2011 年 07 月 11 日		否
裴蓉	健民药业集团股份有限公司	董事	2011 年 08 月 03 日		否
裴蓉	上海开创国际海洋资源股份有限公司	监事	2014 年 01 月 22 日		否
邹箭峰	快点文化传播（上海）有限公司	董事	2015 年 05 月 20 日		否
邹箭峰	浙江华媒投资有限公司	董事	2015 年 09 月 14 日		否
邹箭峰	浙江华媒信息传播有限公司	董事	2015 年 09 月 18 日		否
邹箭峰	浙江华媒金晟投资有限公司	董事	2015 年 12 月 01 日		否
于国清	杭州萧山日报传媒有限公司	董事长	2014 年 09 月 18 日		否
于国清	浙江华媒信息传播有限公司	董事	2015 年 09 月 18 日		否
于国清	杭州每日传媒有限公司	董事长	2016 年 02 月 18 日		否
宋浩	北京精典博维文化传媒有限公司	董事	2015 年 07 月 29 日		否
宋浩	浙江华媒投资有限公司	董事、总经理	2015 年 09 月 14 日		否
宋浩	浙江绩丰岩土技术股份有限公司	董事	2012 年 05 月 17 日		否
郭勤勇	杭州每日传媒有限公司	监事	2008 年 12 月 22 日		否
郭勤勇	浙江华媒投资有限公司	董事	2015 年 09 月 14 日		否
郭勤勇	杭州网络传媒有限公司	监事	2014 年 09 月 19 日		否
郭勤勇	浙江风盛传媒股份有限公司	监事	2012 年 08 月 27 日		否
郭勤勇	杭州日报报业集团盛元印务有限公司	监事	2009 年 02 月 06 日		否
郭勤勇	杭州地铁文化传媒有限公司	监事	2012 年 01 月 19 日		否
郭勤勇	快点文化传播（上海）有限公司	董事	2015 年 05 月 20 日		否
郭勤勇	浙江华媒信息传播有限公司	监事	2015 年 09 月 18 日		否
郭勤勇	北京精典博维文化传媒有限公司	董事	2015 年 07 月 29 日		否
郭勤勇	华数数字传媒集团	监事	2003 年 11 月 19 日		否
郭勤勇	杭州文化产权交易所有限公司	董事	2016 年 02 月 18 日		否
高坚强	杭州华泰一媒文化传播有限公司	董事	2015 年 05 月 28 日		否
林鹭华	深圳宏天高科技有限公司	董事	2007 年 10 月 01 日		是
林鹭华	深圳市金百泽电子科技股份有限公司	董事	2014 年 03 月 21 日		否
林鹭华	快点文化传播（上海）有限公司	董事	2015 年 09 月 18 日		否
林鹭华	江苏省盛世广宏无线科技传播有限公司	副董事长	2009 年 07 月 06 日		否

林鹭华	深圳市泽创投资发展有限公司	董事、总经理	2015年06月06日		否
林鹭华	国教视讯(北京)文化传媒有限公司	副董事长	2010年12月16日		否
王柏华	杭州文化产权交易所有限公司	董事长、总经理	2016年02月18日		否
王柏华	杭州富阳日报传媒有限公司	董事长	2016年02月18日		否
王柏华	杭州余杭晨报传媒有限公司	董事长	2016年02月18日		否
王柏华	杭州风茂房地产代理有限公司	董事长	2013年07月16日	2016年08月16日	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司第七届董事会第十七次会议、2014年年度股东大会审议通过《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》，董事、监事、高级管理人员的薪酬根据该制度执行。

2016年度高级管理人员实行年薪制，主要构成为基础年薪（年薪占比60%~70%）和绩效年薪（年薪占比30%~40%）。在公司实现当年利润承诺的前提下，对高管进行超额奖励；同时以公司利润承诺指标为核心，引入风险扣罚机制。

各高级管理人员的年薪标准结合具体岗位职责和工作目标，并参考2015年度行业薪酬水平而确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵晴	董事长	男	61	离任	0	是
秦晓春	副董事长	男	61	离任	0	是
杨星	董事	女	60	离任	0	是
鲍林强	副董事长	男	45	现任	0	是
汪思洋	董事	男	30	现任	0	是
张剑秋	董事、总经理	男	45	现任	66.91	否
张韶衡	董事、常务副总经理	男	43	现任	61.11	否
叶雪芳	独立董事	女	51	现任	7.14	否
蔡才河	独立董事	男	47	现任	7.14	否
郭全中	独立董事	男	41	现任	7.14	否
陆春祥	监事会主席	男	56	现任	45.66	否
陈军雄	监事	男	52	现任	45.48	否
裴蓉	监事	女	46	现任	0	是
邹箭峰	职工监事	男	40	现任	39.18	否
洪晓明	职工监事	男	53	现任	29.33	否
于国清	副总经理	男	44	现任	52.78	否

宋浩	副总经理	男	45	现任	57.68	否
郭勤勇	财务总监	男	44	现任	52.66	否
高坚强	董事会秘书	男	30	现任	52.68	否
林鹭华	副总经理	女	52	现任	0	是
王柏华	副总经理	男	48	现任	49.99	否
合计	--	--	--	--	574.88	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	58
主要子公司在职员工的数量（人）	3,189
在职员工的数量合计（人）	3,247
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,247
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	633
销售人员	653
技术人员	203
财务人员	125
行政人员	456
辅助人员	1,177
合计	3,247
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	92
本科	1,061
大专	544
中专	106
高中及以下	1,444
合计	3,247

## 2、薪酬政策

公司根据员工职能、层级确定不同的薪酬形式，主要包括年薪制、组合薪酬制（岗位工资+绩效工资+奖金）等；

公司严格按照国家和地方法律法规以及公司制度为员工缴纳社会保险和住房公积金，并为员工提供就餐补贴、高温补贴、年度体检、带薪休假、婚育礼金、节日慰问等相关福利。

## 3、培训计划

公司注重职工的职业技能提升和个人职业发展，报告期内，公司（含控股子公司，不含参股公司）组织各级、各类培训160余项，受训职工4800余人次，采用内部授课、外部研修/会议、同行交流、“以赛代训”等多种形式，内容覆盖新员工培训、业务技能、职业资格、内部管控、职业生涯、领导能力等各个方面。2016年6月，公司与时代光华管理培训学院达成合作，联手成立华媒控股网络学院，为公司量身打造覆盖全员的线上培训。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部管理和控制制度，规范公司运作，加强内幕信息管理，强化信息披露工作。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

1、业务方面：公司独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、人员方面：公司在人事、薪酬管理方面进行独立管理；公司与所有员工均签定了劳动合同；公司股东推荐的董事、监事通过合法程序任职，没有干预公司董事会和股东大会作出的人事任免决定的情形。

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

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

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.07%	2016年04月06日	2016年04月07日	2016-012号公告
2015年年度股东大会	年度股东大会	0.03%	2016年05月26日	2016年05月27日	2016-034号公告
2016年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.04%	2016年11月18日	2016年11月19日	2016-050号公告

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
叶雪芳	7	1	4	2	0	否
蔡才河	7	1	4	2	0	否
郭全中	7	2	4	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事对公司有关建议均已被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、报告期内，公司董事会下设战略与投资委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《战略与投资委员会工作细则》的要求，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。报告期内，战略与投资委员会共召开1次会议，具体如下：

2016年3月17日，战略与投资委员会召开2016年第一次会议，审议：《关于收购中教未来国际教育科技（北京）有限公司60%股权的议案》，并出具了同意的审核意见。

2、报告期内，公司董事会下设审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《审计委员会工作细则》的要求，主要负责公司内、外部审计、监督和核查工作。报告期内，审计委员会共召开3次会议，具体如下：

1) 2016年4月25日，审计委员会召开2016年第一次会议，审议：《2015年度报告全文及其摘要》、《2015年度财务决算报告》、《2015年度利润分配预案》等共10项议案，并出具了同意的审核意见。



2) 2016年8月24日, 审计委员会召开2016年第二次会议, 审议: 《2016年半年度报告全文及其摘要》、《关于新增2016年度日常关联交易预计的议案》共2项议案, 并出具了同意的审核意见。

3) 2016年10月24日, 审计委员会召开2016年第三次会议审议: 《2016年第三季度报告全文及其摘要》、《关于对二级子公司风盛传媒提供担保的议案》共2项议案, 并出具了同意的审核意见。

3、报告期内, 公司董事会下设提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《提名委员会工作细则》的要求, 主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准等进行审查并提出建议。报告期内, 提名委员会共计召开3次会议, 具体如下:

1) 2016年2月3日, 提名委员会召开2016年第一次会议, 审议: 《关于聘任公司副总经理的议案》, 并出具了同意的核查意见。

2) 2016年3月17日, 提名委员会召开2016年第二次会议, 审议: 《关于选举张剑秋先生为公司非独立董事的议案》, 并出具了同意的核查意见。

3) 2016年10月26日, 提名委员会召开2016年第三次会议, 审议: 《关于选举张韶衡先生为公司非独立董事的议案》, 并出具了同意的核查意见。

4、报告期内, 公司董事会下设薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》的要求, 主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核, 负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。报告期内, 薪酬与考核委员会共计召开1次会议, 具体如下:

1) 2016年4月8日, 薪酬与考核委员会召开2016年第一次会议, 审议: 《2015年度高管薪酬分配方案》及《2016年度高管薪酬与考核方案》, 并出具了同意的核查意见。

5、报告期内, 公司董事会下设关联交易控制委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《关联交易控制委员会工作细则》的要求, 主要负责对公司须提交董事会或股东大会审议的关联交易事项的客观性、公允性及合理性进行审核, 并对经董事会或股东大会审议批准的关联交易的执行情况进行监督管理。报告期内, 关联交易控制委员会共计召开4次会议, 具体如下:

1) 2016年4月8日, 关联交易控制委员会召开2016年第一次会议, 审议: 《关于追加2015年度日常关联交易额度的议案》、《关于对杭州文化产权交易所有限公司增资的议案》, 并出具了同意的核查意见。

2) 2016年4月26日, 关联交易控制委员会召开2016年第二次会议, 审议: 《关于都市周报传媒公司签署<收入分成协议>之补充协议暨关联交易的议案》、《关于2015年度关联交易情况和2016年度日常关联交易预计的议案》, 并出具了同意的核查意见。

3) 2016年5月9日, 关联交易控制委员会召开2016年第三次会议, 审议: 《关于6家子公司分别签署<收入分成协议>之补充协议的议案》, 并出具了同意的核查意见。

4) 2016年8月25日, 关联交易控制委员会召开2016年第四次会议, 审议: 《关于新增2016年度日常关联交易预计的议案》, 并出具了同意的核查意见。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

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

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年04月18日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		99.93%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		99.99%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：(1)董事、监事和高级管理人员舞弊；(2)企业更正已公布的财务报告；(3)外部审计披露的重大错报而不是由公司首先发现的；(4)企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；(5)已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正。重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>出现以下情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：(1)企业决策程序不科学，如决策失误，导致并购不成功；(2)违犯国家法律、法规，如环境污染；(3)管理人员或技术人员纷纷流失；(4)媒体负面新闻频现；(5)内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；(6)重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；(7)并购重组失败，或新扩充下属单位经营难以为继；(8)发生重大负面事项，并对企业定期报告披露造成负面影响。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：潜在错报金额 <math>\geq</math> 利润总额 5% 或潜在错报金额 <math>\geq</math> 资产总额 1% 或潜在错报金额 <math>\geq</math> 营业收入 1%。重要缺陷：未达到重大缺陷定量标准，但利润总额 <math>3\% \leq</math> 潜在错报风险 <math>&lt;</math> 利润总额 5% 或资产总额 <math>0.5\% \leq</math> 潜在错报风险 <math>&lt;</math> 资产总额 1% 或营业收入 <math>0.5\% \leq</math> 潜在错报风险 <math>&lt;</math> 营业收入 1%。一般缺陷：潜在错报未达到重大缺陷、重要缺陷标准。</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失 <math>\geq</math> 利润总额 5% 或直接财产损失 <math>\geq</math> 资产总额 1% 或直接财产损失 <math>\geq</math> 营业收入 1%。重要缺陷：未达到重大缺陷定量标准，但利润总额 <math>3\% \leq</math> 直接财产损失 <math>&lt;</math> 利润总额 5% 或资产总额 <math>0.5\% \leq</math> 直接财产损失 <math>&lt;</math> 资产总额 1% 或营业收入 <math>0.5\% \leq</math> 直接财产损失 <math>&lt;</math> 营业收入 1%。一般缺陷：直接财产损失未达到重大缺陷、重要缺陷标准。</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，浙江华媒控股股份有限公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 04 月 14 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017年04月14日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2017]33100015号
注册会计师姓名	倪元飞、李可虎

审计报告正文

#### 浙江华媒控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江华媒控股股份有限公司（以下简称“华媒控股公司”）的财务报表，包括2016年12月31日合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江华媒控股股份有限公司2016年12月31日合并及公司的财务状况以及2016年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：浙江华媒控股股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	782,605,874.11	919,068,496.22
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		
衍生金融资产		
应收票据	2,276,748.41	2,674,941.13
应收账款	521,250,901.49	474,472,388.18
预付款项	17,980,100.26	12,067,965.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		5,176.91
应收股利		
其他应收款	65,110,404.51	15,581,650.37
买入返售金融资产		
存货	33,196,957.22	41,855,184.45
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	70,092,123.20	47,029,455.97
流动资产合计	1,492,513,109.20	1,512,755,258.65
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	7,308,000.00	340,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	355,391,846.54	331,633,842.31
投资性房地产		
固定资产	234,517,684.23	260,867,752.82
在建工程	29,126.21	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,275,629.68	34,310,691.31
开发支出	2,651,126.54	
商誉	751,853,876.09	181,787,928.75
长期待摊费用	12,263,181.33	5,389,912.25
递延所得税资产	3,219,255.58	639,335.43
其他非流动资产	67,012,767.84	67,075,346.32
非流动资产合计	1,470,522,494.04	882,044,809.19
资产总计	2,963,035,603.24	2,394,800,067.84
流动负债：		
短期借款	25,600,000.00	7,745,000.00
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	25,193,864.60	55,177,043.00
应付账款	179,331,235.63	122,387,716.24
预收款项	261,890,755.86	243,216,685.99
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	59,855,442.61	46,023,409.64
应交税费	28,820,636.14	68,892,333.22
应付利息	20,735.00	10,612.77
应付股利	3,107,619.00	4,042,171.22
其他应付款	378,174,960.48	132,155,537.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	961,995,249.32	679,650,509.08
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	3,711,187.40	3,600,000.04
递延所得税负债	1,504,234.13	1,957,059.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,215,421.53	5,557,059.85
负债合计	967,210,670.85	685,207,568.93
所有者权益：		
股本	1,017,698,410.00	1,017,698,410.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	-230,786,857.59	-234,762,836.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,102,092.76	44,825,690.60
一般风险准备		
未分配利润	910,699,612.47	711,912,027.37
归属于母公司所有者权益合计	1,766,713,257.64	1,539,673,291.15
少数股东权益	229,111,674.75	169,919,207.76
所有者权益合计	1,995,824,932.39	1,709,592,498.91
负债和所有者权益总计	2,963,035,603.24	2,394,800,067.84

法定代表人：董悦

主管会计工作负责人：郭勤勇

会计机构负责人：郭勤勇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	32,061,433.52	110,431,428.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利	259,000,000.00	
其他应收款	167,779,164.35	148,758,023.59
存货	21,219.50	17,665.66
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,538.44	1,306,072.60
流动资产合计	458,873,355.81	260,513,190.67
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	2,930,662,257.99	2,351,667,254.37
投资性房地产		
固定资产	523,532.21	607,497.05
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	283,544.59	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	88,679.62	102,573.29
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,456,182.48	
非流动资产合计	2,933,014,196.89	2,352,377,324.71
资产总计	3,391,887,552.70	2,612,890,515.38
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	70,560.00	3,500.00
预收款项		
应付职工薪酬	1,902,391.79	475,255.62
应交税费	148,487.70	503,312.77
应付利息		
应付股利	2,127,619.00	2,158,114.00
其他应付款	288,679,337.18	49,846,982.93
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	292,928,395.67	52,987,165.32
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	292,928,395.67	52,987,165.32
所有者权益：		
股本	1,017,698,410.00	1,017,698,410.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,809,704,919.76	1,809,704,919.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,068,207.84	28,791,805.68
未分配利润	218,487,619.43	-296,291,785.38
所有者权益合计	3,098,959,157.03	2,559,903,350.06
负债和所有者权益总计	3,391,887,552.70	2,612,890,515.38

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,824,331,401.15	1,554,030,721.35
其中：营业收入	1,824,331,401.15	1,554,030,721.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,562,602,890.35	1,354,359,305.86
其中：营业成本	1,259,033,555.40	1,122,496,527.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,598,474.31	19,811,676.34
销售费用	114,853,026.26	106,342,283.26
管理费用	148,389,378.34	103,095,711.25
财务费用	-5,438,635.59	-5,582,732.70
资产减值损失	25,167,091.63	8,195,840.05
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）	29,230,977.11	112,048,351.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28,384,239.78	34,502,721.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	290,959,487.91	311,719,767.32
加：营业外收入	7,175,888.15	9,818,819.68
其中：非流动资产处置利得	70,943.99	98,238.85
减：营业外支出	3,006,935.50	2,416,840.78
其中：非流动资产处置损失	462,553.58	64,210.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	295,128,440.56	319,121,746.22
减：所得税费用	11,583,470.16	3,820,907.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	283,544,970.40	315,300,838.39
归属于母公司所有者的净利润	223,063,987.26	283,509,623.51
少数股东损益	60,480,983.14	31,791,214.88
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	283,544,970.40	315,300,838.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	223,063,987.26	283,509,623.51
归属于少数股东的综合收益总额	60,480,983.14	31,791,214.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.220	0.280
（二）稀释每股收益	0.220	0.280

法定代表人：董悦

主管会计工作负责人：郭勤勇

会计机构负责人：郭勤勇

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,814,687.81	1,886,792.40
减：营业成本	149,753.44	0.00
税金及附加	421,082.71	60,000.00
销售费用	17,493.94	
管理费用	25,051,004.01	21,935,712.58
财务费用	-566,205.73	-1,942,450.78
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	560,316,053.62	31,703,813.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,316,053.62	15,030,031.26
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	539,057,613.06	13,537,343.97
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,806.09	2,586.79
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	539,055,806.97	13,534,757.18
减：所得税费用		101,108.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	539,055,806.97	13,433,648.67
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	539,055,806.97	13,433,648.67
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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,833,005,110.33	1,633,020,503.55
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		1,369,918.50
收到其他与经营活动有关的现金	172,335,751.45	44,392,100.88
经营活动现金流入小计	2,005,340,861.78	1,678,782,522.93
购买商品、接受劳务支付的现金	1,027,223,805.49	1,039,075,100.67
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	321,283,081.74	279,237,166.61
支付的各项税费	79,842,521.94	114,672,361.69
支付其他与经营活动有关的现金	287,311,252.43	153,827,400.46
经营活动现金流出小计	1,715,660,661.60	1,586,812,029.43
经营活动产生的现金流量净额	289,680,200.18	91,970,493.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	92,697,500.00	333,562,058.78
取得投资收益收到的现金	10,660,727.37	19,546,028.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	772,968.23	19,052,071.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,685.25	368,504,060.08
投资活动现金流入小计	104,132,880.85	740,664,218.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,028,027.72	69,056,795.37
投资支付的现金	129,428,450.00	281,059,052.00
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	295,028,944.04	82,386,285.05
支付其他与投资活动有关的现金	81,648.35	
投资活动现金流出小计	452,567,070.11	432,502,132.42
投资活动产生的现金流量净额	-348,434,189.26	308,162,086.35
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	1,900,000.00	51,390,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,900,000.00	51,390,500.00
取得借款收到的现金	25,600,000.00	7,745,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	25,600,000.01	9,000,000.00
筹资活动现金流入小计	53,100,000.01	68,135,500.00
偿还债务支付的现金	7,745,000.00	1,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,997,255.94	686,794.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,283,132.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	94,051,324.38	12,000,000.00
筹资活动现金流出小计	106,793,580.32	13,986,794.29
筹资活动产生的现金流量净额	-53,693,580.31	54,148,705.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,901.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-112,447,569.39	454,279,384.19
加：期初现金及现金等价物余额	886,953,184.12	432,673,799.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	774,505,614.73	886,953,184.12

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,919,883.94	2,031,221.32
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	333,707,095.82	1,950,009.26
经营活动现金流入小计	337,626,979.76	3,981,230.58
购买商品、接受劳务支付的现金	495,079.72	563,441.28
支付给职工以及为职工支付的现金	16,017,273.96	10,471,976.25
支付的各项税费	2,487,631.75	50,541,883.79
支付其他与经营活动有关的现金	49,840,888.31	162,318,763.73
经营活动现金流出小计	68,840,873.74	223,896,065.05
经营活动产生的现金流量净额	268,786,106.02	-219,914,834.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		93,702,125.00
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		18,939,096.03
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	25,123,675.37	368,504,060.08
投资活动现金流入小计	25,123,675.37	487,358,315.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	342,331.69	794,719.44
投资支付的现金	346,906,950.00	156,464,000.00
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	25,000,000.00	
投资活动现金流出小计	372,249,281.69	157,258,719.44
投资活动产生的现金流量净额	-347,125,606.32	330,099,595.67
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	30,495.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	30,495.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-30,495.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-78,369,995.30	110,184,761.20
加：期初现金及现金等价物余额	110,431,428.82	246,667.62
六、期末现金及现金等价物余额	32,061,433.52	110,431,428.82

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,017,698,410.00				-234,762,836.82				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）									-5,599,675.44		283,509,623.51	106,783,950.44	384,693,898.51
（一）综合收益总额											283,509,623.51	31,791,214.88	315,300,838.39
（二）所有者投入和减少资本												51,390,500.00	51,390,500.00
1. 股东投入的普通股												51,390,500.00	51,390,500.00
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													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他									-5,599,675.44			23,602,235.56	18,002,560.12
四、本期期末余额	1,017,698,410.00				-234,762,836.82				44,825,690.60		711,912,027.37	169,919,207.76	1,709,592,498.91

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



上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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）										13,433,648.67	13,433,648.67
（一）综合收益总额										13,433,648.67	13,433,648.67
（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	-296,291,785.38	2,559,903,350.06

### 三、公司基本情况

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

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

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

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月14日决议批准报出。

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

本公司2016年度纳入合并范围的二级子公司共14户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户二级子公司，详见本附注八“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

#### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的

负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报

表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、4“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③贷款和应收款项

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

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

#### ④可供出售金融资产

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

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

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

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

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

##### ②其他金融负债

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

##### ③财务担保合同及贷款承诺

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

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

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



减。

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

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单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
关联方组合	其他方法
个别认定组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
其中：[6 个月以内]	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	有客观证据表明其发生了减值的；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
-------------	-------------------------------------------------------------------

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备
-----------	-------------------------------------

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、发出商品。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

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

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

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

## 14、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

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

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

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

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法

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

##### ① 成本法核算的长期股权投资

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

##### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权

投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本

化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付

的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

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

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

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

### （1）亏损合同

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

### （2）重组义务

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

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）商品销售收入

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

### （2）提供劳务收入

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

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计



量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

### （5）收入确认的具体方法

据本公司的业务情况，对广告及策划、报刊发行、印刷具体收入原则：

#### 1) 广告及策划收入

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

#### 2) 报刊发行收入

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

#### 3) 印刷收入

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

#### 4) 信息服务收入

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

#### 5) 教育培训收入

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

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

政府资本性投入不属于政府补助。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负

债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

#### (1) 租赁的归类

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

## （2）坏账准备计提

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

## （3）存货跌价准备

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

## （4）金融工具公允价值

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

## （5）可供出售金融资产减值

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

## （6）长期资产减值准备

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

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

## （7）折旧和摊销

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

## （8）递延所得税资产

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

## （9）所得税

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

## （10）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。2016年12月31日本公司自行开发的无形资产在资产负债表中的余额为人民币4,343,458.76元。详见附注七、25“无形资产”。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回自行开发的无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江华媒控股股份有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
杭州云瞰科技有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。

杭州日报华知投资有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
杭州中韩德曼特科技有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
宁波盛发印务有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
上海盛元第高数码图文影像有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
杭州余杭晨报文化创意有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
杭州华泰一媒文化传媒有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
浙江华媒投资有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
杭州都快投资管理有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
浙江华媒信息传播有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
北京星干线文化传播有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
北京星干线艺术教育科技有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
贵州星干线新思维文化传播有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
艾特嘉信息技术（北京）有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
北京教培英才人力资源管理有限责任公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
北京青友联教育科技有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
中教未来科技（北京）有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
励耘行知教育科技（北京）有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
中教未来（北京）文化传播有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
北京加美环球教育咨询有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
广州正索教育咨询有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
北京文教英才科贸有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
云科未来教育科技（北京）有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
中网世纪教育科技（北京）有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
京师教培教育科技（北京）有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
北京产学研教育科技有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
智云未来教育科技（北京）有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
苏州中育教育科技有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
贵州翔展远华教育信息咨询有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
北京未名环球教育科技有限公司	按应纳税所得额的 25%计缴。
浙江都市快报控股有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。见五、2、（1）、①
杭州都健网络科技有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。见五、2、（1）、①
杭州快房传媒有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。见五、2、（1）、①
杭州大快文化创意有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。见五、2、（1）、①
杭州网络传媒有限公司	按应纳税所得额的 0%计缴。见五、2、（1）、①

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

## 2、税收优惠

### (1) 所得税优惠

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

子公司杭州日报传媒有限公司、浙江都市快报控股有限公司、杭州每日传媒有限公司、杭州网络传媒有限公司、杭州萧山日报传媒有限公司、杭州富阳日报传媒有限公司、杭州余杭晨报传媒有限公司、杭州日报报业集团每日送电子商务有限公司、杭州日报报业集团盛元印务有限公司、杭州都市周报传媒有限公司、杭州休闲文化传媒有限公司、杭州风景名胜传媒有限公司、杭州房产传媒有限公司、浙江风盛传媒股份有限公司、杭州萧山网络传媒有限公司、杭州富阳网络传媒有限公司、杭州萧滨每日送发行有限公司、杭州朗盛传媒有限公司、杭州快房传媒有限公司、杭州大快文化创意有限公司、杭州都健网络科技有限公司、杭州日报品牌策划有限公司、杭州盛景科技有限公司、杭州盛友广告设计有限公司均享受上述优惠政策。

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

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

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

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

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

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

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

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

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



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

## (2) 增值税优惠

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

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

③按照《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）的有关规定，劳务派遣服务可以以取得的全部价款和价外费用，扣除代用工单位支付给劳务派遣员工的工资、福利和为其办理社会保险及住房公积金后的余额为销售额，按照简易计税方法依5%的征收率缴纳增值税。北京教培英才人力资源管理有限责任公司享受上述优惠政策。

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

## 3、其他

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

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

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

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

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

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,210,725.97	865,612.68
银行存款	772,565,131.88	883,394,617.49
其他货币资金	8,830,016.26	34,808,266.05
合计	782,605,874.11	919,068,496.22

其他说明

注：其他货币资金年末余额中，其中7,747,759.38元系本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款；352,500.00元系杭州地铁广告项目保证金存款。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

### 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	2,276,748.41	1,874,941.13
商业承兑票据		800,000.00
合计	2,276,748.41	2,674,941.13

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,201,035.43	
商业承兑票据	1,000,000.00	
合计	29,201,035.43	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,168,660.66	2.30%	13,168,660.66	100.00%	0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	558,200,979.59	97.46%	36,950,078.10	6.62%	521,250,901.49	500,436,206.80	99.86%	25,963,818.62	5.19%	474,472,388.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,372,563.70	0.24%	1,372,563.70	100.00%	0.00	702,563.70	0.14%	702,563.70	100.00%	0.00
合计	572,742,203.95	100.00%	51,491,302.46	8.99%	521,250,901.49	501,138,770.50	100.00%	26,666,382.32	5.32%	474,472,388.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：[6 个月以内]	362,806,143.90		
[7-12 个月]	41,633,289.49	2,081,664.47	5.00%

1 年以内小计	404,439,433.39	2,081,664.47	0.51%
1 至 2 年	54,476,905.67	5,447,690.56	10.00%
2 至 3 年	27,556,659.03	5,511,331.81	20.00%
3 至 4 年	16,435,053.56	8,217,526.79	50.00%
4 至 5 年	7,502,709.61	6,002,167.69	80.00%
5 年以上	9,689,696.78	9,689,696.78	100.00%
合计	520,100,458.04	36,950,078.10	7.10%

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：

年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款（）

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

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。

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）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 24,824,920.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

## （3）本期实际核销的应收账款情况

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为133,191,089.04元，占应收账款年末余额合计数的比例为23.25%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,035,119.61元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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	13,662,871.24	75.99%	11,943,329.40	98.97%
1 至 2 年	4,232,599.52	23.54%	89,528.02	0.74%
2 至 3 年	64,629.50	0.36%	15,108.00	0.12%
3 年以上	20,000.00	0.11%	20,000.00	0.17%
合计	17,980,100.26	--	12,067,965.42	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为11,730,664.23元，占预付账款年末余额合计数的比例为65.24%。

其他说明：无

## 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	0.00	5,176.91
合计		5,176.91

(2) 重要逾期利息

## 8、应收股利

(1) 应收股利

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	66,749,347.52	100.00%	1,638,943.01	2.46%	65,110,404.51	16,537,157.17	100.00%	955,506.80	5.78%	15,581,650.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00									
合计	66,749,347.52	100.00%	1,638,943.01	2.46%	65,110,404.51	16,537,157.17	100.00%	955,506.80	5.78%	15,581,650.37

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]	11,345,356.40		
[7-12 个月]	1,998,842.45	99,942.14	5.00%
1 年以内小计	13,344,198.85	99,942.14	0.75%
1 至 2 年	2,048,660.68	204,866.07	10.00%
2 至 3 年	983,660.03	196,732.00	20.00%
3 至 4 年	1,009,172.59	504,586.30	50.00%
4 至 5 年	383,464.37	306,771.50	80.00%

5 年以上	326,045.00	326,045.00	100.00%
合计	18,095,201.52	1,638,943.01	9.06%

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

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
个别认定组合	48,370,000.00		
合计	48,370,000.00		

注：个别认定组合系支付的地铁广告经营权保证金、地铁广告资源代理经营履约保证金，不存在减值迹象。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 342,171.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	413,162.64	67,785.90
押金	61,708,254.50	11,997,511.41
备用金	2,927,539.39	1,790,831.27
其他	1,700,390.99	2,681,028.59
合计	66,749,347.52	16,537,157.17

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州杭港地铁有限公司	保证金	45,374,000.00	0-6 个月 40,000,000.00 元, 7-12 个月 4,000.00 元, 1-2 年 5,370,000.00 元	67.98%	200.00
深圳好美互动视讯有限公司	保证金	4,660,000.00	0-6 个月 4,500,000.00 元, 7-12 个月 160,000.00 元	6.98%	8,000.00

成都智元汇数码科技有限公司	保证金	3,000,000.00	7-12 个月	4.49%	0.00
杭州市旅游委员会	保证金	723,900.00	0-6 个月	1.09%	0.00
浙江中豪房屋建设开发有限公司	保证金	500,000.00	7-12 个月	0.75%	25,000.00
合计	--	54,257,900.00	--	81.29%	33,200.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,639,937.43		29,639,937.43	34,840,948.69		34,840,948.69
库存商品	3,542,540.88	0.00	3,542,540.88	6,042,712.34	41,388.84	6,001,323.50
低值易耗品	14,478.91		14,478.91	118,653.85		118,653.85
发出商品				894,258.41		894,258.41
合计	33,196,957.22	0.00	33,196,957.22	41,896,573.29	41,388.84	41,855,184.45

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

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	41,388.84			41,388.84		0.00
合计	41,388.84			41,388.84		0.00

2015年度市场价格下降，导致置换广告的库存商品可变现净值低于存货成本，2016年度存货已变现。



## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

## 11、划分为持有待售的资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	41,660,000.00	28,100,000.00
待摊费用（房租、广告租赁费等）	19,209,912.12	11,863,081.17
预交所得税	3,657,439.12	276,868.88
待抵扣进项税	5,564,771.96	6,789,505.92
合计	70,092,123.20	47,029,455.97

其他说明：无

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	8,217,000.00	909,000.00	7,308,000.00	1,249,000.00	909,000.00	340,000.00
按成本计量的	8,217,000.00	909,000.00	7,308,000.00	1,249,000.00	909,000.00	340,000.00
合计	8,217,000.00	909,000.00	7,308,000.00	1,249,000.00	909,000.00	340,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
杭州宝芝林科技有限公司	909,000.00			909,000.00	909,000.00			909,000.00	5.00%	

杭州来嗨科技有限公司	240,000.00			240,000.00					6.00%	
杭州比目鱼投资管理合伙企业（有限合伙）	100,000.00			100,000.00					0.90%	
杭州太仆农业科技有限公司									5.00%	
杭州壁咚科技有限公司		153,000.00		153,000.00					15.00%	
杭州西边有湖文化传播有限公司		250,000.00		250,000.00					10.00%	
福州风瑞海时传媒有限公司		15,000.00		15,000.00					3.00%	
杭州曦隐投资管理合伙企业（有限合伙）		100,000.00		100,000.00					2.00%	
杭州蕴隐投资管理合伙企业（有限合伙）		200,000.00		200,000.00					1.67%	
杭州太仆汽车科技有限公司		150,000.00		150,000.00					4.80%	
陆尚轮改汽配（杭州）有限公司		150,000.00		150,000.00					5.00%	
杭州微呗通互联网金融服务有限公司		150,000.00		150,000.00					2.00%	
杭州轻舟科技有限公司		140,000.00		140,000.00					5.00%	
浙江颐优科技有限公司		160,000.00		160,000.00					3.00%	
杭州寰创网络技术有限公司		150,000.00		150,000.00					3.00%	
杭州三亿米网络科技有限公司		150,000.00		150,000.00					3.00%	
杭州滋洛科技有限公司		200,000.00		200,000.00					19.00%	
杭州万事利丝绸文化有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00					0.51%	
合计	1,249,000.00	6,968,000.00		8,217,000.00	909,000.00			909,000.00	--	

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

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

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

其他说明

注：杭州太仆农业科技有限公司账面价值为0.00元系企业工商信息已登记，尚未出资。

**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	2,306,602.29			57,659.66						2,364,261.95	
杭州激创投资管理有限公司	2,425,723.05			56,480.70						2,482,203.75	
浙江华媒金晟文化产业投资管理有限公司	1,000,000.00	1,500,000.00		-432,089.50						2,067,910.50	
小计	5,732,325.34	1,500,000.00		-317,949.14						6,914,376.20	
二、联营企业											
杭州文化产权交易所有限公司		20,078,950.00		1,040,566.02						21,119,516.02	
杭州都快交通久一点吧传媒有限公司	34,488,608.15			13,866,736.39			8,190,000.00			40,165,344.54	
江苏时代盛元数字图文有限公司	1,969,914.57			-579,471.70						1,390,442.87	
北京中环盛元数字图文有限公司	3,314,350.06			-1,096,556.65						2,217,793.41	
拓普金榜（北京）休闲文化传媒有限公司	130,798.06									130,798.06	130,798.06
十九楼网络股份有限公司	37,511,126.93			1,811,974.27						39,323,101.20	
浙江衢州盛元文创印业有限公司	19,807,422.29			2,778,481.09						22,585,903.38	
杭州壁咚科技有限公司	144,764.06								-144,764.06	0.00	
杭州千岱酒店有限公司	1,000,000.00			-261,696.31						738,303.69	
浙江饭美科技有限公司		5,000,000.00		-1,598,402.73						3,401,597.27	
杭州都健电子商务有限公司		400,000.00								400,000.00	
杭州一鼓智讯网络科技有限公司		696,500.00		11,060.98						707,560.98	
北京精典博维文化传媒有限公司	117,112,716.78			12,069,387.65						129,182,104.43	
杭州华创全媒科创园区管理有限公司	293,593.43	3,600,000.00		-997,342.95						2,896,250.48	
杭州华媒泽商创业投资合伙企业	29,756,990.78			-608,531.37						29,148,459.41	
杭州看看十度网络科技有限公司	869,419.81			-69,435.75						799,984.06	
上海合印科技股份有限公司	79,632,610.11		31,542,900.72	2,335,419.98		3,975,979.23				54,401,108.60	
小计	326,032,315.03	29,775,450.00	31,542,900.72	28,702,188.92		3,975,979.23	8,190,000.00		-144,764.06	348,608,268.40	130,798.06
合计	331,764,640.37	31,275,450.00	31,542,900.72	28,384,239.78		3,975,979.23	8,190,000.00		-144,764.06	355,522,644.60	130,798.06

其他说明：无

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

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

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	111,383,203.46	332,213,328.56	13,642,196.02	41,711,724.32	498,950,452.36
2.本期增加金额		1,694,492.10	1,758,059.83	17,424,261.87	20,876,813.80
(1) 购置		1,380,265.04	1,487,785.03	4,363,372.40	7,231,422.47
(2) 在建工程转入		314,227.06			314,227.06
(3) 企业合并增加			270,274.80	13,060,889.47	13,331,164.27
3.本期减少金额	1,049,099.00	0.06	1,690,257.94	820,250.97	3,559,607.97
(1) 处置或报废	1,049,099.00	0.06	1,690,257.94	820,250.97	3,559,607.97
4.期末余额	110,334,104.46	333,907,820.60	13,709,997.91	58,315,735.22	516,267,658.19
二、累计折旧					
1.期初余额	7,803,721.53	192,237,016.34	8,611,663.40	29,430,298.27	238,082,699.54
2.本期增加金额	5,020,955.60	25,589,677.71	1,306,552.21	14,057,865.20	45,975,050.72
(1) 计提	5,020,955.60	25,589,677.71	1,283,272.41	5,645,332.61	37,539,238.33
(2) 企业合并增加			23,279.80	8,412,532.59	8,435,812.39
3.本期减少金额	47,174.51		1,627,185.68	633,416.11	2,307,776.30
(1) 处置或报废	47,174.51		1,627,185.68	633,416.11	2,307,776.30
4.期末余额	12,777,502.62	217,826,694.05	8,291,029.93	42,854,747.36	281,749,973.96

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	97,556,601.84	116,081,126.55	5,418,967.98	15,460,987.86	234,517,684.23
2.期初账面价值	103,579,481.93	139,976,312.22	5,030,532.62	12,281,426.05	260,867,752.82

## (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

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	29,775,961.56
运输设备	23,218.98
合计	29,799,180.54

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	29,126.21		29,126.21			
合计	29,126.21		29,126.21			

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
设备安装工程			314,227.06	314,227.06								
装修改造工程			29,126.21			29,126.21						
合计			343,353.27	314,227.06		29,126.21	--	--				--

## (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	著作权	其他	合计
一、账面原值								

1.期初余额	14,251,283.39			4,405,533.83	3,383,679.26	17,982,800.00	285,000.00	40,308,296.48
2.本期增加金额				1,936,948.00			4,379,979.67	6,316,927.67
(1) 购置				1,436,948.00				1,436,948.00
(2) 内部研发							4,379,979.67	4,379,979.67
(3) 企业合并增加				500,000.00				500,000.00
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	14,251,283.39			6,342,481.83	3,383,679.26	17,982,800.00	4,664,979.67	46,625,224.15
二、累计摊销								
1.期初余额	546,299.22			3,053,599.31		2,397,706.64		5,997,605.17
2.本期增加金额	285,025.68			433,882.71		3,596,560.00	36,520.91	4,351,989.30
(1) 计提	285,025.68			404,716.02		3,596,560.00	36,520.91	4,322,822.61
(2) 企业合并增加				29,166.69				29,166.69
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	831,324.90			3,487,482.02		5,994,266.64	36,520.91	10,349,594.47
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	13,419,958.49			2,854,999.81	3,383,679.26	11,988,533.36	4,628,458.76	36,275,629.68
2.期初账面价值	13,704,984.17			1,351,934.52	3,383,679.26	15,585,093.36	285,000.00	34,310,691.31

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 9.39%。



## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
全国教师培训网		2,654,916.04				3,789.50	2,651,126.54	
国际教育模拟训练软件		295,831.62			294,731.62	1,100.00		
教育教学资源云管理系统		427,891.35			427,891.35			
教育教学信息资源公共服务平台		384,609.35			384,609.35			
教学管理系统		441,684.73			357,934.81	83,749.92		
实践环节考核系统		442,433.59			358,541.69	83,891.90		
高校实训平台系统		1,553,355.52			1,180,979.14	372,376.38		
中教未来创新创业平台管理系统		1,793,607.97			1,174,158.73	619,449.24		
教育教学计算机辅助测评平台		276,970.98			201,132.98	75,838.00		
合计		8,271,301.15			4,379,979.67	1,240,194.94	2,651,126.54	

其他说明：无

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加			本期减少			期末余额
快点文化传播（上海）有限公司	181,787,928.75						181,787,928.75	
中教未来国际教育科技（北京）有限公司		525,013,767.16					525,013,767.16	
北京红舞星文化传播有限公司		367,290.76					367,290.76	
艾特嘉信息技术（北京）有限公司		2,019,356.16					2,019,356.16	
广州励耘教育科技有限公司		2,713,613.93					2,713,613.93	
智明远扬教育科技（北京）有限公司		39,951,919.33					39,951,919.33	
合计	181,787,928.75	570,065,947.34					751,853,876.09	

## (2) 商誉减值准备

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,139,624.37	759,431.18	1,583,531.14		1,315,524.41
租入固定资产改良支出	726,064.45		726,064.45		
阅报栏维护支出	56,417.42	28,205.13	47,008.00		37,614.55
广告牌使用权	2,233,323.81	10,868,023.90	1,992,058.44	1,219,179.00	9,890,110.27
其他	234,482.20	6,824,084.80	6,038,634.90		1,019,932.10
合计	5,389,912.25	18,479,745.01	10,387,296.93	1,219,179.00	12,263,181.33

其他说明：无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,743,247.48	357,314.49	575,712.76	99,418.77
可抵扣亏损	8,816,865.45	2,204,216.36	2,159,666.66	539,916.66
业务宣传费	2,630,898.92	657,724.73		
合计	13,191,011.85	3,219,255.58	2,735,379.42	639,335.43

## (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	12,033,873.10	1,504,234.13	15,656,478.50	1,957,059.81
合计	12,033,873.10	1,504,234.13	15,656,478.50	1,957,059.81

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,219,255.58		639,335.43

递延所得税负债		1,504,234.13		1,957,059.81
---------	--	--------------	--	--------------

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	964,783.50	29,420.00
可抵扣亏损	25,834,834.77	4,753,275.89
合计	26,799,618.27	4,782,695.89

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	2,233,928.85	4,753,275.89	
2021 年	23,600,905.92		
合计	25,834,834.77	4,753,275.89	--

其他说明：

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

**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	20,721,090.28	13,072,715.44
进项税留底税额	44,977,277.56	54,002,630.88
保证金	1,200,000.00	
预付装修款	114,400.00	
合计	67,012,767.84	67,075,346.32

其他说明：无

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	25,600,000.00	7,745,000.00

合计	25,600,000.00	7,745,000.00
----	---------------	--------------

短期借款分类的说明：无

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,193,864.60	55,177,043.00
合计	25,193,864.60	55,177,043.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 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	110,211,400.71	53,554,676.41
材料款	52,411,460.38	54,642,615.10
其他	16,708,374.54	14,190,424.73
合计	179,331,235.63	122,387,716.24

#### (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	130,782,755.41	137,614,378.65
广告及策划款	103,070,011.00	96,614,979.05

货款	1,802,016.62	3,677,323.70
教育培训及技术服务款	21,142,475.60	
其他	5,093,497.23	5,310,004.59
合计	261,890,755.86	243,216,685.99

## (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	45,057,947.43	317,844,130.90	304,245,488.71	58,656,589.62
二、离职后福利-设定提存计划	965,462.21	16,702,585.30	16,469,194.52	1,198,852.99
三、辞退福利		868,373.49	868,373.49	
合计	46,023,409.64	335,415,089.69	321,583,056.72	59,855,442.61

## (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	43,290,331.59	280,220,930.43	267,098,070.63	56,413,191.39
2、职工福利费		12,959,217.67	12,959,217.67	
3、社会保险费	783,363.64	12,352,819.92	12,170,075.31	966,108.25
其中：医疗保险费	682,727.40	11,027,770.60	10,840,374.12	870,123.88
工伤保险费	29,022.50	311,030.09	319,199.12	20,853.47
生育保险费	71,613.74	1,014,019.23	1,010,502.07	75,130.90
4、住房公积金	91,034.00	9,275,157.58	9,260,196.58	105,995.00
5、工会经费和职工教育经费	893,218.20	3,036,005.30	2,757,928.52	1,171,294.98
合计	45,057,947.43	317,844,130.90	304,245,488.71	58,656,589.62

**(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	867,185.21	15,550,421.07	15,293,596.74	1,124,009.54
2、失业保险费	98,277.00	1,152,164.23	1,175,597.78	74,843.45
合计	965,462.21	16,702,585.30	16,469,194.52	1,198,852.99

其他说明：无

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,604,986.60	16,369,065.02
企业所得税	5,092,250.35	2,108,062.51
个人所得税	1,807,425.77	43,204,731.93
城市维护建设税	805,327.99	498,152.71
营业税	31,000.00	869,463.81
教育费附加	360,978.96	232,621.42
地方教育附加	240,317.53	139,349.72
地方水利建设基金	42,258.25	260,216.68
文化事业建设费	3,455,933.97	4,974,594.95
印花税	130,325.47	71,843.82
房产税	226,129.79	146,973.27
土地使用税	2,986.56	
其他	20,714.90	17,257.38
合计	28,820,636.14	68,892,333.22

其他说明：无

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	20,735.00	10,612.77
合计	20,735.00	10,612.77

重要的已逾期未支付的利息情况：无

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,107,619.00	4,042,171.22
合计	3,107,619.00	4,042,171.22

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付投资款	339,274,884.63	113,932,806.00
往来款	2,309,983.73	937,853.21
保证金	21,981,081.60	8,069,851.06
其他	14,609,010.52	9,215,026.73
合计	378,174,960.48	132,155,537.00

##### (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

#### 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	3,600,000.04	475,000.00	363,812.64	3,711,187.40	财政扶持
合计	3,600,000.04	475,000.00	363,812.64	3,711,187.40	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2013 年度中央补助文化产业发展资金	3,600,000.04		266,666.64		3,333,333.40	与资产相关
2016 年红烛行动之“呵护心灵之光，温暖成长之路”帮扶昌平区和谐星火学校开展课外活动		50,000.00	22,146.00		27,854.00	与收益相关
富阳区 2016 年（第三批）文化创意产业专项补助资金		425,000.00	75,000.00		350,000.00	与收益相关
合计	3,600,000.04	475,000.00	363,812.64		3,711,187.40	--

其他说明：无

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	



股份总数	1,017,698,410.00						1,017,698,410.00
------	------------------	--	--	--	--	--	------------------

其他说明：无

#### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

#### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	-234,762,836.82	3,975,979.23		-230,786,857.59
合计	-234,762,836.82	3,975,979.23		-230,786,857.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司之子公司杭州日报报业集团盛元印务有限公司之联营企业上海合印科技股份有限公司本期资本公积发生变动，按照持股比例计算上海合印科技股份有限公司所有者权益的其他变动归属于本公司的部分，相应调整长期股权投资的账面价值，同时增加资本公积-其他资本公积3,975,979.23元。

#### 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	44,825,690.60	24,276,402.16		69,102,092.76
合计	44,825,690.60	24,276,402.16		69,102,092.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

#### 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	711,912,027.37	428,402,403.86
调整后期初未分配利润	711,912,027.37	428,402,403.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	223,063,987.26	283,509,623.51
减：提取法定盈余公积	24,276,402.16	
期末未分配利润	910,699,612.47	711,912,027.37

## 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	1,720,894,046.72	1,161,561,051.93	1,455,056,564.39	1,027,331,557.19
其他业务	103,437,354.43	97,472,503.47	98,974,156.96	95,164,970.47
合计	1,824,331,401.15	1,259,033,555.40	1,554,030,721.35	1,122,496,527.66

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,532,691.31	2,662,157.15
教育费附加	1,115,382.09	1,159,185.46
房产税	561,269.16	
土地使用税	57,295.14	
车船使用税	4,250.00	
印花税	905,128.37	
营业税	647,102.15	1,634,695.12
地方教育费附加	777,840.46	773,245.43
文化事业建设费	13,850,923.53	13,550,528.05
其他	14,341.91	31,865.13
残疾人保障金	132,250.19	
合计	20,598,474.31	19,811,676.34

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

**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	29,008,173.36	38,960,422.46
职工薪酬	39,932,453.60	39,165,246.06
房租物业及水电	7,494,144.20	8,653,465.45
运输及汽车保险费	5,154,881.16	5,774,636.14
业务费	8,177,925.22	4,597,350.27
活动与宣传费	5,825,882.77	1,916,226.37
折旧及摊销	1,564,068.65	1,856,297.07
差旅费	1,936,802.44	675,412.20
邮电费	493,140.68	331,470.38
招生与服务费	8,907,094.01	
其他	6,358,460.17	4,411,756.86
合计	114,853,026.26	106,342,283.26

其他说明：无

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	84,287,250.66	57,636,947.44
房租物业及水电	12,133,218.62	9,537,641.30
中介服务费	8,657,860.67	8,978,843.81
折旧、摊销费	8,569,239.10	6,129,347.31
研究费	9,936,645.31	4,761,438.90
业务费	2,893,172.15	2,366,571.86
办公费	4,841,794.38	2,013,493.78
税金	1,176,794.58	1,977,968.94
邮电费	1,676,286.87	1,847,475.52
汽车费用	2,381,425.20	1,333,281.13
其他	11,835,690.80	6,512,701.26
合计	148,389,378.34	103,095,711.25

其他说明：无

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	516,568.96	791,746.68
减：利息收入	6,672,993.00	6,759,884.83
汇兑损益		1,901.37
其他	717,788.45	383,504.08
合计	-5,438,635.59	-5,582,732.70

其他说明：无

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	25,167,091.63	8,154,451.21
二、存货跌价损失		41,388.84
合计	25,167,091.63	8,195,840.05

其他说明：无

**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	0.00	0.00

其他说明：无

**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	28,384,239.78	34,502,721.17
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,545,400.72	57,519,336.44
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		927,342.14
处置可供出售金融资产取得的投资收益		14,883,300.00
其他	2,392,138.05	4,215,652.08
合计	29,230,977.11	112,048,351.83

其他说明：无

**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	70,943.99	98,238.85	70,943.99
其中：固定资产处置利得	70,943.99	98,238.85	70,943.99
非货币性资产交换利得		926,752.59	
政府补助	6,242,227.45	7,257,524.43	6,242,227.45
其他	862,716.71	1,536,303.81	862,716.71
合计	7,175,888.15	9,818,819.68	7,175,888.15

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放 主体	发放 原因	性质 类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否 特殊 补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关 /与收益相 关
水利基金退税						1,829,488.18	1,362,434.81	与收益相关
减免税款						1,119,856.30	10,204.66	与收益相关
文化创意产业专项补助资金						945,000.00	150,000.00	与收益相关
收到未来科技城孵化器运营奖励款						297,079.00		与收益相关
杭州市财政局（2013 年度中央补助文化产业发展专项资金：环保型绿色印刷设备扩能改造及其应用示范项目）						266,666.64	266,666.64	与资产相关
财政局新三板挂牌补助						250,000.00		与收益相关
上海金桥经济技术开发区管理委员会财政补贴						240,000.00	382,000.00	与收益相关
杭州市第二批市级众创空间补助经费						200,000.00		与收益相关
街道房租补助						164,250.00	164,250.00	与收益相关
杭州市就业管理服务局（稳定岗位补贴）						131,202.30	93,519.80	与收益相关
2014 杭州城市休闲日项目文化创意资金补助款						100,000.00		与收益相关
在线艺术平台项目文化创意资金补助款						100,000.00		与收益相关
清风视野项目补助款						100,000.00		与收益相关
第二课堂公众号维护补助						100,000.00		与收益相关
动漫产业专项补助资金						90,000.00		与收益相关
富阳区 2016 年（第三批）文化创意产业专项补助资金						75,000.00		与收益相关

动漫 COSPLAY 俱乐部补助款						60,000.00		与收益相关
文化创意宣传补助资金						50,000.00		与收益相关
道路标识宣传补助						30,000.00		与收益相关
2016 红烛行动之“呵护心灵之光，温暖成长之路” 帮扶昌平区和谐星火学校开展课外活动						22,146.00		与收益相关
职工培训补贴						22,137.04		与收益相关
高污染柴油车淘汰补助						21,000.00		与收益相关
用工补助						15,200.00	52,800.00	与收益相关
劳动就业服务处安置残疾人补助						10,000.00		与收益相关
失业保险补助款						3,201.99		与收益相关
经济发展骨干企业奖励							1,994,500.00	与收益相关
杭州市财政局（宣传部）							600,000.00	与收益相关
杭报集团城市 LED 联播网项目							595,333.34	与收益相关
台湾文创项目补贴款							300,000.00	与收益相关
纪念抗战胜利 70 周年文化活动宣传补助							233,000.00	与收益相关
创意天堂网站、微博运维							200,000.00	与收益相关
“十二五”高新技术企业财政扶持							200,000.00	与收益相关
农村大礼堂专项补助							150,000.00	与收益相关
“城市图片搜索库”专项资金							100,000.00	与收益相关
杭州地铁公益广告项目							100,000.00	与收益相关
清风视野网站项目							100,000.00	与收益相关
农村文化礼堂“双十佳”活动补助							100,000.00	与收益相关
老博会补助							80,000.00	与收益相关
2014 年度安全生产标准化补助资金							15,000.00	与收益相关
待报解预算收入							7,815.18	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,242,227.45	7,257,524.43	--

其他说明：无

## 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	462,553.58	64,210.37	462,553.58
其中：固定资产处置损失	462,553.58	64,210.37	462,553.58
对外捐赠	31,680.80	26,000.00	31,680.80
罚款支出	49,016.23	285,589.57	49,016.23
赔偿支出	750,166.00	110,028.32	750,166.00
地方水利建设基金	985,634.30	1,765,149.62	
其他	727,884.59	165,862.90	727,884.59
合计	3,006,935.50	2,416,840.78	2,021,301.20

其他说明：无

## 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	11,766,266.69	3,724,360.27
递延所得税费用	-182,796.53	96,547.56
合计	11,583,470.16	3,820,907.83

## (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	295,128,440.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	73,782,110.14
子公司适用不同税率的影响	-64,470,306.70
调整以前期间所得税的影响	-25,909.34
非应税收入的影响	-3,275,002.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	632,941.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-156,523.69
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏	6,141,422.37

损的影响	
税法规定的额外扣除项目	-1,045,261.57
所得税费用	11,583,470.16

其他说明：无

## 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	6,667,940.36	7,227,471.63
政府补助	6,339,831.93	4,922,884.98
往来款及其他	127,212,667.06	32,241,744.27
票据保证金收回	32,115,312.10	
合计	172,335,751.45	44,392,100.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	124,529,097.69	77,727,737.05
往来款及其他	155,034,395.36	76,099,663.41
支付票据保证金	7,747,759.38	
合计	287,311,252.43	153,827,400.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
原上市公司资产处置款		368,504,060.08
其他	1,685.25	
合计	1,685.25	368,504,060.08

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无



**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	81,648.35	
合计	81,648.35	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	25,600,000.01	9,000,000.00
合计	25,600,000.01	9,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还非金融机构的借款	25,610,000.01	12,000,000.00
同一控制下企业合并支付的现金对价	480,000.00	
非同一控制下企业合并支付的现金对价	67,961,324.37	
合计	94,051,324.38	12,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**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	283,544,970.40	315,300,838.39
加：资产减值准备	25,167,091.63	8,195,840.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,535,161.78	37,413,442.20
无形资产摊销	4,322,822.61	2,939,498.75
长期待摊费用摊销	10,387,296.93	4,758,976.72

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）	391,609.59	-964,276.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		3,495.17
财务费用（收益以“-”号填列）	516,568.96	793,648.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,230,977.11	-112,048,351.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	274,243.15	250,508.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-452,825.68	-153,960.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,658,227.23	-6,877,982.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	151,677,137.19	-125,685,501.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-203,111,126.50	-31,955,681.37
经营活动产生的现金流量净额	289,680,200.18	91,970,493.50
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	774,505,614.73	886,953,184.12
减：现金的期初余额	886,953,184.12	432,673,799.93
现金及现金等价物净增加额	-112,447,569.39	454,279,384.19

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	307,384,000.00
其中：	--
中教未来国际教育科技（北京）有限公司	287,100,000.00
广州励耘教育科技有限公司	2,550,000.00
励耘行知教育科技（北京）有限公司	6,684,000.00
智明远扬教育科技（北京）有限公司	9,800,000.00
北京红舞星文化传播有限公司	235,000.00
艾特嘉信息技术（北京）有限公司	1,015,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	12,355,055.96
其中：	--
中教未来国际教育科技（北京）有限公司	11,948,234.62
广州励耘教育科技有限公司	149,109.69
励耘行知教育科技（北京）有限公司	
智明远扬教育科技（北京）有限公司	139,071.75

北京红舞星文化传播有限公司	77,177.73
艾特嘉信息技术（北京）有限公司	41,462.17
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	67,961,324.37
其中：	--
快点文化传播（上海）有限公司	67,961,324.37
取得子公司支付的现金净额	362,990,268.41

其他说明：无

### （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	774,505,614.73	886,953,184.12
其中：库存现金	1,210,725.97	865,612.68
可随时用于支付的银行存款	772,565,131.88	883,394,617.49
可随时用于支付的其他货币资金	729,756.88	2,692,953.95
三、期末现金及现金等价物余额	774,505,614.73	886,953,184.12

其他说明：无

## 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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,747,759.38	银行承兑汇票保证金
货币资金	352,500.00	保证金
合计	8,100,259.38	--

其他说明：无

## 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
中教未来国际教育科技有限公司	2016年03月31日	522,000,000.00	60.00%	股权转让	2016年03月31日	取得控制权	140,007,627.98	54,875,863.80
智明远扬教育科技有限公司	2016年08月31日	42,000,000.00	100.00%	股权转让	2016年08月31日	取得控制权	8,069,131.01	5,828,866.94
艾特嘉信息技术(北京)有限公司	2016年08月31日	1,340,000.00	80.00%	股权转让	2016年08月31日	取得控制权	1,682,609.03	443,541.43
北京红舞星文化传播有限公司	2016年08月31日	310,000.00	80.00%	股权转让	2016年08月31日	取得控制权	286,184.46	211,337.67
广州励耘教育科技有限公司	2016年08月31日	3,000,000.00	100.00%	股权转让	2016年08月31日	取得控制权	1,409,815.53	353,415.43

其他说明：无

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	中教未来国际教育科技有限公司	智明远扬教育科技有限公司	艾特嘉信息技术(北京)有限公司	北京红舞星文化传播有限公司	广州励耘教育科技有限公司
--现金	522,000,000.00	42,000,000.00	1,340,000.00	310,000.00	3,000,000.00
合并成本合计	522,000,000.00	42,000,000.00	1,340,000.00	310,000.00	3,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-3,013,767.16	2,048,080.67	-679,356.16	-57,290.76	286,386.07

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	525,013,767.16	39,951,919.33	2,019,356.16	367,290.76	2,713,613.93
-----------------------------	----------------	---------------	--------------	------------	--------------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司以 2016年3月 31日为购买日，支付人民币522,000,000.00元作为合并成本购买中教未来国际教育科技（北京）有限公司60%的股权。

中教未来国际教育科技（北京）有限公司以 2016年8月 31日为购买日，支付人民币42,000,000.00元作为合并成本购买智明远扬教育科技（北京）有限公司100%的股权。

中教未来国际教育科技（北京）有限公司以2016年8月31日为购买日，支付人民币1,650,000.00元作为合并成本购买北京红舞星文化传播有限公司、艾特嘉信息技术（北京）有限公司各80%的股权。

中教未来国际教育科技（北京）有限公司以2016年8月31日为购买日，支付人民币3,000,000.00元作为合并成本购买广州励耘教育科技有限公司100%的股权。

或有对价及其变动的说明

若中教未来国际教育科技（北京）有限公司（以下称“标的公司”）3年累计实现净利润（根据标的公司扣除非经常性损益前后孰低原则确定）超过累计承诺净利润，则超过部分的40%以奖金形式在业绩承诺期满后奖给标的公司的管理团队。累计奖励总额不超过业绩承诺期内累计实现净利润与累计承诺净利润的差额，且不超过本次交易资产作价的20%（累计奖励总额指标的公司三年累计净利润超过承诺利润的超过部分的40%，标的公司正常经营中发生的奖励除外）。

若智明远扬教育科技（北京）有限公司（以下称“标的公司”）3年累计实现净利润（根据标的公司扣除非经常性损益前后孰低原则确定）超过累计承诺净利润，则超过部分的20%以奖金形式在业绩承诺期满后奖给王平和标的公司的管理团队。累计奖励总额不超过业绩承诺期内累计实现净利润与累计承诺净利润的差额，且不超过本次交易资产作价的10%（累计奖励总额指标的公司三年累计净利润超过承诺利润的超过部分的10%，标的公司正常经营中发生的奖励除外）。

大额商誉形成的主要原因：

本次合并成本522,000,000.00元，被购买方中教未来国际教育科技（北京）有限公司于购买日可辨认净资产的公允价值的份额为-3,013,767.16元，差额525,013,767.16元形成商誉。原因主要系中教未来为轻资产类企业，现有净资产价值无法反映企业价值和未来获利能力。根据坤元资产评估有限公司2016年3月6日出具的坤元评报[2016]92号评估报告，中教未来按收益法评估的价值与本次合并成本基本一致。

本次合并成本42,000,000.00元，被购买方智明远扬教育科技（北京）有限公司于购买日可辨认净资产的公允价值的份额为2,048,080.67元，差额39,951,919.33元形成商誉。原因主要系智明远扬教育科技（北京）有限公司为轻资产类企业，现有净资产价值无法反映企业价值和未来获利能力。

本次合并成本1,340,000.00元，被购买方艾特嘉信息技术（北京）有限公司于购买日可辨认净资产的公允价值的份额为-679,356.16元，差额2,019,356.16元形成商誉。

本次合并成本310,000.00元，被购买方北京红舞星文化传播有限公司于购买日可辨认净资产的公允价值的份额为-57,290.76元，差额367,290.76元形成商誉。

本次合并成本3,000,000.00元，被购买方广州励耘教育科技有限公司于购买日可辨认净资产的公允价值的份额286,386.07元，差额2,713,613.93元形成商誉。

其他说明：无

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	中教未来国际教育科技（北京）有限公司		智明远扬教育科技（北京）有限公司		北京红舞星文化传播有限公司		艾特嘉信息技术（北京）有限公司		广州励耘教育科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：			2,225,109.98	2,225,109.98	81,391.73	81,391.73	201,783.00	201,783.00	570,337.77	570,337.77
货币资金	11,948,234.62	11,948,234.62								
应收款项	4,184,674.84	4,184,674.84								
固定资产	4,835,230.96	4,835,230.96								
无形资产	470,833.31	470,833.31								
预付款项	4,022,485.71	4,022,485.71								
其他应收款	24,443,501.40	24,443,501.40								
其他流动资产	2,129,736.37	2,129,736.37								
开发支出	281,462.85	281,462.85								
长期待摊费用	136,733.35	136,733.35								
递延所得税资产	2,267,699.49	2,267,699.49								
负债：			206,109.47	206,109.47	153,005.18	153,005.18	1,050,978.21	1,050,978.21	283,951.70	283,951.70
应付款项	5,936,671.37	5,936,671.37								
预收款项	13,274,779.60	13,274,779.60								
应付职工薪酬	2,146,908.49	2,146,908.49								
应交税费	7,025,376.46	7,025,376.46								
其他应付款	28,133,178.04	28,133,178.04								
净资产	-1,796,321.06	-1,796,321.06	2,019,000.51	2,019,000.51	-71,613.45	-71,613.45	-849,195.21	-849,195.21	286,386.07	286,386.07
减：少数股东权益	3,226,624.21	3,226,624.21	-29,080.16	-29,080.16						
取得的净资产	-5,022,945.27	-5,022,945.27	2,048,080.67	2,048,080.67	-71,613.45	-71,613.45	-849,195.21	-849,195.21	286,386.07	286,386.07

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

中教未来国际教育科技（北京）有限公司可辨认资产、负债公允价值参照坤元评报（2016）92号评估报告评估确定。

智明远扬教育科技（北京）有限公司可辨认资产、负债公允价值参照中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的中铭评报字（2016）第0032、0033、0034号评估报告评估确定。

北京红舞星文化传播有限公司、艾特嘉信息技术（北京）有限公司可辨认资产、负债公允价值参照北京中同华资产评估有限公司出具的中同华评报字（2016）第603号资产评估报告书确定。

广州励耘教育科技有限公司可辨认资产、负债公允价值参照中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的中铭评报字（2016）第0026号资产评估报告确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：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****(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**

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

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资方	注册资本 (万元)	取得方式
				直接	间接			
杭州萧山日报资本管理有限公司	杭州	杭州	服务	75.00		杭州萧山日报传媒有限公司	500.00	投资设立
广州正索教育咨询有限公司	广州	广州	服务	70.00		中教未来（北京）文化传播有限公司	100.00	投资设立
霍尔果斯中教未来教育咨询有限公司	新疆	新疆	服务	100.00		中教未来国际教育科技有限公司（北京）有限公司	50.00	投资设立
北京产学研教育科技有限公司	北京	北京	服务	80.00		中教未来科技（北京）有限公司	50.00	投资设立
智云未来教育科技（北京）有限公司	北京	北京	服务	70.00		中教未来科技（北京）有限公司	50.00	投资设立
北京未名环球教育科技有限公司	北京	北京	服务	60.00		中教未来国际教育科技有限公司（北京）有限公司	50.00	投资设立
苏州中育教育科技有限公司	苏州	苏州	服务	55.00		中教未来国际教育科技有限公司（北京）有限公司	50.00	投资设立

注：宁波盛发印务有限公司于2016年5月注销，并已完成工商注销登记。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
子公司：						
浙江都市快报控股有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州网络传媒有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州日报传媒有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州富阳日报传媒有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州萧山日报传媒有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州每日传媒有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州日报报业集团每日送电子商务有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州日报报业集团盛元印务有限公司	杭州	杭州	制造	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州余杭晨报传媒有限公司	余杭	余杭	服务	51.00%		非同一控制下企业合并
杭州都市周报传媒有限公司	杭州	杭州	服务	80.00%		非同一控制下企业合并
杭州华泰一媒文化传媒有限公司	杭州	杭州	服务	51.00%		投资设立
浙江华媒投资有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		投资设立
浙江华媒信息传播有限公司	杭州	杭州	服务	51.00%		投资设立
中教未来国际教育科技（北京）有限公司	北京	北京	服务	60.00%		非同一控制下企业合并
孙公司：						
杭州都健网络科技有限公司	杭州	杭州	服务	69.46%		非同一控制下企业合并
杭州快房传媒有限公司	杭州	杭州	服务	66.00%		非同一控制下企业合并
杭州大快文化创意有限公司	富阳	富阳	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州都市快报教育文化创意有限公司	杭州	杭州	服务	60.00%		投资设立
杭州云瞰科技有限公司	杭州	杭州	服务	50.00%		非同一控制下企业合并
杭州休闲文化传媒有限公司	杭州	杭州	服务	51.00%		非同一控制下企业合并
杭州风景名胜传媒有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州房产传媒有限公司	杭州	杭州	服务	85.00%		非同一控制下企业合并
杭州日报品牌策划有限公司	余杭	余杭	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州日报华知投资有限公司	余杭	余杭	服务	51.00%		投资设立



杭州中韩德曼特科技有限公司	余杭	余杭	服务	70.00%		投资设立
杭州富阳网络传媒有限公司	富阳	富阳	服务	70.00%		非同一控制下企业合并
杭州萧山网络传媒有限公司	萧山	萧山	服务	51.00%		非同一控制下企业合并
浙江风盛传媒股份有限公司	杭州	杭州	服务	64.40%		非同一控制下企业合并
杭州朗盛传媒有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州观盛文化传播有限公司	杭州	杭州	服务	51.00%		投资设立
杭州悦报传媒有限公司	杭州	杭州	服务	90.00%		投资设立
杭州萧滨每日送发行有限公司	萧山	萧山	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州萧山日报资本管理有限公司	萧山	萧山	服务	75.00%		投资设立
杭州盛景科技有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州盛友广告设计有限公司	杭州	杭州	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
宁波盛发印务有限公司	宁波	宁波	制作	100.00%		非同一控制下企业合并
上海盛元第高数码图文影像有限公司	上海	上海	服务	48.00%		非同一控制下企业合并
杭州余杭晨报文化创意有限公司	杭州	杭州	服务	51.00%		非同一控制下企业合并
快点文化传播（上海）有限公司	上海	上海	服务	51.00%		非同一控制下企业合并
深圳广和互联信息有限公司	深圳	深圳	服务	60.00%		非同一控制下企业合并
杭州都快投资管理有限公司	杭州	杭州	服务	49.00%		投资设立
北京翻译研修学院	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京星干线文化传播有限公司	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京星干线艺术教育科技有限公司	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
贵州星干线新思维文化传播有限公司	贵州	贵州	服务	85.00%		非同一控制下企业合并
北京红舞星文化传播有限公司	北京	北京	服务	80.00%		非同一控制下企业合并
艾特嘉信息技术（北京）有限公司	北京	北京	服务	80.00%		非同一控制下企业合并
北京教培英才人力资源管理有限责任公司	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京青友联教育科技有限公司	北京	北京	服务	51.00%		非同一控制下企业合并
云南求知教育信息咨询有限公司	昆明	昆明	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
中教未来科技（北京）有限公司	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
励耘行知教育科技（北京）有限公司	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
中教未来（北京）文化传播有限公司	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京加美环球教育咨询有限公司	北京	北京	服务	51.00%		非同一控制下企业合并
广州正索教育咨询有限公司	广州	广州	服务	70.00%		投资设立
北京文教英才科贸有限公司	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
云科未来教育科技（北京）有限公司	北京	北京	服务	70.00%		非同一控制下企业合并
中网世纪教育科技（北京）有限公司	北京	北京	服务	65.00%		非同一控制下企业合并

京师教培教育科技（北京）有限公司	北京	北京	服务	55.00%		非同一控制下企业合并
霍尔果斯中教未来教育咨询有限公司	新疆	新疆	服务	100.00%		投资设立
北京产学研教育科技有限公司	北京	北京	服务	80.00%		投资设立
智云未来教育科技（北京）有限公司	北京	北京	服务	70.00%		投资设立
苏州中育教育科技有限公司	苏州	苏州	服务	55.00%		投资设立
智明远扬教育科技（北京）有限公司	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
北京领域兄弟教育咨询有限公司	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
贵州翔展远华教育信息咨询有限公司	贵州	贵州	服务	70.00%		非同一控制下企业合并
北京未名环球教育科技有限公司	北京	北京	服务	60.00%		投资设立
广州励耘教育科技有限公司	北京	北京	服务	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

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

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

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

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州余杭晨报传媒有限公司	49.00%	8,253,166.28		52,196,050.29
中教未来国际教育科技（北京）有限公司	40.00%	21,721,939.99		23,466,555.84
快点文化传播（上海）有限公司	49.00%	18,749,653.11		63,033,992.08
杭州快房传媒有限公司	34.00%	7,072,334.01	3,495,200.00	16,208,175.28

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州余杭晨报传媒有限公司	121,920,271.28	605,497.49	122,525,768.77	16,927,947.83		16,927,947.83	101,159,326.33	1,382,627.93	102,541,954.26	13,470,982.95		13,470,982.95
中教未来国际教育科技（北京）有限公司	69,486,552.00	82,650,746.16	152,137,298.16	79,186,782.70	27,854.00	79,214,636.70						
快点文化传播（上海）有限公司	161,075,930.05	1,718,364.63	162,794,294.68	48,560,692.26		48,560,692.26	111,927,714.88	58,186.98	111,985,901.86	38,612,283.31		38,612,283.31
杭州快房传媒有限公司	68,042,313.29	3,740,685.45	71,782,998.74	24,111,894.97		24,111,894.97	68,233,173.85	3,661,251.71	71,894,425.56	34,744,304.17		34,744,304.17
杭州都市周报传媒有限公司							4,536,167.15	141,105.32	4,677,272.47	3,415,744.76		3,415,744.76
杭州华泰一媒文化传媒有限公司							9,372,938.73	342,058.57	9,714,997.30	71,228.43		71,228.43
浙江华媒信息传播有限公司							69,595,262.46	500,000.00	70,095,262.46	44,259.74		44,259.74

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	45,770,140.81	16,526,849.63	16,526,849.63	17,761,658.14	41,429,909.55	15,352,071.68	15,352,071.68	17,079,552.21
中教未来国际教育科技（北京）有限公司	140,007,627.98	54,875,863.80	54,875,863.80	42,959,786.17				
快点文化传播（上海）有限公司	210,714,234.62	40,859,983.87	40,859,983.87	4,469,180.05	120,855,489.55	25,868,761.91	25,868,761.91	-10,032,780.31
杭州快房传媒有限公司	103,758,239.37	20,800,982.38	20,800,982.38	12,579,103.82	109,572,215.22	20,568,115.11	20,568,115.11	15,999,379.52
杭州都市周报传媒有限公司					9,597,275.72	-1,077,665.79	-1,077,665.79	-2,102,812.39
杭州华泰一媒文化传媒有限公司					1,391,509.43	-356,231.13	-356,231.13	-1,756,677.41
浙江华媒信息传播有限公司					157,083.33	51,002.72	51,002.72	-240,158.42

其他说明：无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	德清今日传媒有限公司	德清今日传媒有限公司
流动资产	5,779,801.64	5,486,764.17
其中：现金和现金等价物	3,770,163.25	1,989,763.48
非流动资产	753,494.84	821,739.92
资产合计	6,533,296.48	6,308,504.09
流动负债	1,996,496.82	1,887,023.75
负债合计	1,996,496.82	1,887,023.75
归属于母公司股东权益	4,536,799.66	4,421,480.34
按持股比例计算的净资产份额	2,268,399.83	2,210,740.17
对合营企业权益投资的账面价值	2,364,261.95	2,306,602.29

营业收入	9,092,943.87	10,969,477.60
财务费用	-14,441.39	-34,338.17
所得税费用	272,019.09	226,705.80
净利润	115,319.32	695,762.40
综合收益总额	115,319.32	695,762.40

其他说明：无

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	十九楼网络股份有限公司	杭州都快交通久一点吧传媒有限公司	北京精典博维文化传媒有限公司	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	北京精典博维文化传媒有限公司
流动资产	222,580,522.29	102,306,837.69	82,047,938.54	212,721,827.18	93,250,742.93	79,909,618.61
非流动资产	18,736,530.27	27,830.51	50,017,136.60	13,014,500.42	33,397.83	17,080,944.43
资产合计	241,317,052.56	102,334,668.20	132,065,075.14	225,736,327.60	93,284,140.76	96,990,563.04
流动负债	39,800,843.49	6,201,059.43	48,491,468.63	34,426,172.99	9,765,501.74	47,895,112.66
非流动负债				25,850.00		
负债合计	39,800,843.49	6,201,059.43	48,491,468.63	34,452,022.99	9,765,501.74	47,895,112.66
少数股东权益	3,815,238.64			3,258,605.73		
归属于母公司股东权益	197,700,970.43	96,133,608.77	83,573,606.51	188,025,698.88	83,518,639.02	49,095,450.38
按持股比例计算的净资产份额	39,441,343.60	43,260,123.95	29,250,762.28	37,511,126.93	37,583,387.56	17,183,407.63
对联营企业权益投资的账面价值	39,323,101.20	40,165,344.54	129,182,104.43	37,511,126.93	34,488,608.15	117,112,716.78
营业收入	111,969,215.51	96,441,872.50	78,630,106.36	114,899,759.84	80,622,153.35	51,745,409.99
净利润	9,444,164.22	30,814,969.75	34,478,156.13	14,901,271.51	27,840,039.43	27,407,664.55
综合收益总额	9,444,164.22	30,814,969.75	34,478,156.13	14,901,271.51	27,840,039.43	27,407,664.55
本年度收到的来自联营企业的股利		8,190,000.00			8,190,000.00	

其他说明：无

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,550,114.25	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-375,608.80	
--综合收益总额	-375,608.80	
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	139,806,920.17	140,780,968.19
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	954,090.61	6,221,041.26
--综合收益总额	954,090.61	6,221,041.26

其他说明：无

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损****(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营****5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益****6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

**(一) 风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水

平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司于中国内地经营，且活动以人民币计价。因此，本公司受到汇率变动风险的影响不大。

#### (2) 利率风险—现金流量变动风险

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

#### (3) 其他价格风险

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

### 2、信用风险

2016年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除下表所列项目外，本公司无其他重大信用集中风险。

项目	年末数	年初数
应收账款-昆山永丰余广告印务有限公司	10,839,490.06	
应收账款-上海永丰余印务有限公司	983,890.80	
应收账款-上海富行文化传播有限公司	1,345,279.80	
应收账款-上海山垦印业有限公司	670,000.00	
应收账款—杭州诚耀速递有限公司	328,563.70	328,563.70
应收账款—杭州百安锦图广告有限公司	319,000.00	319,000.00
应收账款—天工艺苑股份有限公司	40,000.00	40,000.00
应收账款—德胜社区	5,000.00	5,000.00
应收账款—双荡弄社区	5,000.00	5,000.00
应收账款—石塘社区	5,000.00	5,000.00
合计	14,541,224.36	702,563.70

### 3、流动风险

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

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	25,600,000.00	25,600,000.00	25,600,000.00			
应付账款	179,331,235.63	179,331,235.63	172,165,782.80	4,242,003.76	2,840,615.17	82,833.90
其他应付款	378,174,960.48	378,174,960.48	299,977,709.92	73,750,901.48	2,811,660.98	1,634,688.10

## (二) 金融资产转移

无。

## (三) 金融资产与金融负债的抵销

无。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

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

其他说明：无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。



### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

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

其他说明：无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
都市快报社	同一最终控制方控制
每日商报社	同一最终控制方控制
萧山日报社	同一最终控制方控制
富阳日报社	同一最终控制方控制
都市周报社	同一最终控制方控制
杭州网络新闻中心	同一最终控制方控制
杭州日报报业集团假日宾馆有限公司	同一最终控制方控制
杭州地铁文化传媒有限公司	同一最终控制方控制
杭州汉书数字出版传播有限公司	同一最终控制方控制
浙江杭报金都创意产业发展有限公司	同一最终控制方控制
浙江华朗实业有限公司	同一最终控制方控制
杭州城市通媒体有限公司	同一最终控制方控制
杭州读报人电子商务有限公司	同一最终控制方控制
杭州日报报业集团出版传媒控股有限公司	同一最终控制方控制
浙江新旺财商贸有限公司	同一最终控制方控制
浙江都市艺术文化发展有限公司	同一最终控制方控制

余杭晨报社	同一最终控制方控制
杭州风茂房地产代理有限公司	同一最终控制方控制
杭州萧山萧报教育咨询有限公司	同一最终控制方控制
杭州富阳闻达电子商务有限公司	同一最终控制方控制
杭州风盛新传媒广告有限公司	同一最终控制方控制
杭州风和会展有限公司	同一最终控制方控制
杭州萧报国际旅行社有限公司	同一最终控制方控制
杭州萧文置业有限公司	同一最终控制方控制
杭州日报报业集团有限公司富阳文创项目	同一最终控制方控制
杭州日报国际旅行社有限公司	同一最终控制方控制
湖南广和信息科技有限公司	受本公司高级管理人员重大影响
国教视讯（北京）文化传媒有限公司	受本公司高级管理人员重大影响
江苏省盛世广宏无线科技传播有限公司	受本公司高级管理人员重大影响
深圳宏天高科技有限公司	受本公司高级管理人员重大影响
杭州余杭新闻传媒中心	子公司少数股东
浙江国大集团有限责任公司	子公司少数股东
浙江国大集团有限责任公司商业管理分公司	子公司少数股东的分公司
杭州泰一指尚科技有限公司	子公司少数股东
杨治国	子公司少数股东
林鹭华	子公司少数股东
韩锋	子公司少数股东
蒋谢珍	子公司少数股东
郑美月	子公司少数股东
刘志英	子公司少数股东
冯岚	子公司少数股东
华立集团股份有限公司	持股 5%以上股东

其他说明：无

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江新旺财商贸有限公司	购买商品、活动费	139,949.09			177,563.78
都市快报社	采编服务	85,245,283.02			95,622,641.88
杭州日报报业集团（杭州日报社）	采编服务、活动费等	67,570,248.62			64,239,810.97
每日商报社	采编服务	16,509,433.51			20,283,018.32
萧山日报社	采编服务	20,689,387.56			19,679,244.78
余杭晨报社	采编服务	11,383,127.55			10,504,484.10
富阳日报社	采编服务	10,945,554.62			10,800,924.00
都市周报社	采编服务				4,886,792.36
杭州富阳闻达电子商务有限公司	发行费	3,973,571.58			4,034,273.01
杭州汉书数字出版传播有限公司	设计服务、活动费	141,509.44			
浙江国大集团有限责任公司	广告牌				2,194,849.05
杭州地铁文化传媒有限公司	广告、订报费	116,924.52			393,867.92
杭州风和会展有限公司	活动费	2,161.65			219,320.11
杭州风茂房地产代理有限公司	广告代理	136,157.55			983,240.17
杭州风盛新传媒广告有限公司	广告代理				374,607.36
杭州萧山萧报教育咨询有限公司	广告代理、活动费	72,174.99			112,816.71
杭州日报报业集团有限公司	场地使用费、活动费等	2,392,824.84			60,239.50
杭州城市通媒体有限公司	广告、服务	69,165.05			28,941.75
上海合印科技股份有限公司	印刷、加工费	90,888.89			1,651,960.62
浙江衢州盛元文创印业有限公司	印刷	2,292,268.55			340,958.52
杭州今典博唯文化创意有限公司	活动费				360,000.00
浙江都市艺术文化发展有限公司	购买商品、活动费	412,841.41			142,288.95
杭州读报人电子商务有限公司	广告、活动费	1,520.09			12,820.51
国教视讯（北京）文化传媒有限公司	视频制作及动漫版权费				819,669.79
十九楼网络股份有限公司	广告、服务费	1,764,040.52			75,471.70
江苏省盛世广宏无线科技传播有限公司	视频制作费	771,226.42			50,943.40
北京精典博维文化传媒有限公司	购买商品	2,320.00			
杭州都快交通久一点吧传媒有限公司	广告	1,217,481.63			
杭州泰一指尚科技有限公司	技术服务费	866,897.71			

合计		226,806,958.81			238,050,749.26
----	--	----------------	--	--	----------------

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州萧文置业有限公司	刊登广告	42,826.70	2,747,160.37
杭州风茂房地产代理有限公司	刊登广告	1,348,301.88	1,061,320.75
杭州日报报业集团假日宾馆有限公司	刊登广告		692,075.47
杭州风和会展有限公司	刊登广告		30,188.68
杭州萧报国际旅行社有限公司	刊登广告		4,811.32
杭州日报报业集团富阳文创项目	刊登广告		2,207.55
杭州日报报业集团出版传媒控股有限公司	刊登广告、活动宣传收入	716,875.01	
杭州网络新闻中心	广告、服务收入	3,773,584.89	3,773,584.80
浙江杭报金都创意产业发展有限公司	广告及印刷收入	53,428.77	1,964.30
杭州都快交通久一点吧传媒有限公司	广告及印刷收入	42,294.21	973.45
杭州城市通媒体有限公司	广告及印刷收入	28,984.58	22,740.07
富阳日报社	广告、会务活动及发行收入	3,305,641.53	1,427,240.58
十九楼网络股份有限公司	广告及出售商品	999,019.34	37,292.45
杭州富阳闻达电子商务有限公司	物流配送、广告及发行收入	248,113.21	251,057.31
浙江都市艺术文化发展有限公司	广告、印刷、销售商品等收入	3,987,570.66	9,973,615.35
杭州地铁文化传媒有限公司	广告、印刷、销售商品等收入	4,788,855.61	6,180,482.07
浙江华朗实业有限公司	广告、印刷、销售商品等收入	2,746,626.56	4,264,821.43
都市快报社	广告、印刷等收入	510,226.12	1,441,415.89
杭州读报人电子商务有限公司	广告、印刷等收入	8,767.93	2,915,099.44
浙江新旺财商贸有限公司	广告、印刷、销售商品等收入	350,550.35	592,150.57
杭州日报报业集团（杭州日报社）	广告、印刷等收入	37,709,067.53	21,638,918.93
杭州日报报业集团有限公司	广告、印刷等收入	453,438.99	4,178,897.97
杭州萧山萧报教育咨询有限公司	广告、印刷等收入	3,431,697.46	2,744,121.80
上海合印科技股份有限公司	印刷收入	32,683,855.24	7,897,358.02
北京精典博维文化传媒有限公司	印刷收入		1,413,840.73
北京中环盛元数字图文有限公司	印刷收入	3,301.89	26,017.70
浙江衢州盛元文创印业有限公司	印刷及出售商品	5,903,342.20	13,487,411.65
杭州汉书数字出版传播有限公司	印刷及出售商品	4,288.27	62,320.90
国教视讯（北京）文化传媒有限公司	信息服务	8,171,875.57	12,430,600.10
江苏省盛世广宏无线科技传播有限公司	信息服务	209,075.95	234,895.09

深圳宏天高科技技术有限公司	信息服务	318,197.13	170,344.31
杭州壁咚科技有限公司	广告收入		3,490.57
萧山日报社	出售商品、发行及印刷收入	19,835.47	255,957.61
每日商报社	出售商品、广告及印刷等收入	494,285.87	23,485.49
德清今日传媒有限公司	活动宣传收入	332,075.47	
杭州日报国际旅行社有限公司	出售商品	17,025.64	
杭州文化产权交易所有限公司	广告收入	13,238.60	
杭州一鼓智讯网络科技有限公司	广告收入	15,330.19	
余杭晨报社		1,132,075.44	
浙江国大集团有限责任公司		36,792.45	
合计		113,900,466.71	99,987,862.72

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
杭州富阳闻达电子商务有限公司	车辆	15,945.94	22,174.10

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	7,197,911.23	9,739,764.60
杭州日报报业集团有限公司	房屋及建筑物	860,708.25	1,171,599.99
浙江杭报金都创意产业发展有限公司	房屋及建筑物	589,778.59	472,894.00
萧山日报社	房屋及建筑物	365,000.00	365,000.00
余杭晨报社	房屋及建筑物	105,420.00	103,740.00
富阳日报社	房屋及建筑物	60,000.00	60,000.00
杭州日报报业集团（杭州日报社）	广告牌	50,000.00	125,000.00
浙江国大集团有限责任公司商业管理分公司	LED 场地	322,327.04	
合计		9,551,145.11	12,037,998.59

关联租赁情况说明：无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京精典博维文化传媒有限公司	6,165,690.02	2015年12月18日	2018年12月17日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江国大集团有限责任公司	30,520,000.00	2016年12月15日	2017年12月14日	否
杨治国	1,300,000.00	2013年09月10日	2016年09月10日	是

关联担保情况说明

注：担保情况详见十六、7、（1）。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
郑美月	12,933,333.34	2016年04月28日	2016年06月07日	无息拆借
蒋谢珍	933,333.33	2016年04月29日	2016年06月06日	无息拆借
韩锋	2,800,000.00	2016年04月28日	2016年06月15日	无息拆借
杨治国	2,933,333.34	2016年04月28日	2016年06月13日	无息拆借
刘志英	400,000.00	2016年04月28日	2016年06月06日	无息拆借
合计	20,000,000.00			
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华立集团股份有限公司	十九楼股权		56,781,275.00
杭州日报报业集团（杭州日报社）	土地使用权及房屋所有权		43,700,000.00
都市快报社	设备	1,039.17	
杭州日报报业集团有限公司	设备	679.61	

合计		1,718.78	100,481,275.00
----	--	----------	----------------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,748,709.68	4,914,000.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	上海合印科技股份有限公司	16,091,893.10		20,081,810.63	
	浙江都市艺术文化发展有限公司	1,717,250.00		9,815,363.00	
	杭州日报报业集团（杭州日报社）	15,831,208.26		11,346,820.37	
	杭州日报报业集团有限公司	610.61		4,202,114.69	
	国教视讯（北京）文化传媒有限公司			4,807,839.58	
	浙江衢州盛元文创印业有限公司			3,217,678.22	
	浙江华朗实业有限公司	1,210,300.00		2,980,600.00	
	杭州萧文置业有限公司			2,875,030.00	
	北京精典博维文化传媒有限公司	1,654,193.65		1,654,193.65	
	杭州萧山萧报教育咨询有限公司			1,445,221.32	
	湖南广和信息科技有限公司			1,172,191.26	
	杭州地铁文化传媒有限公司	740,852.76		1,059,749.00	
	浙江新旺财商贸有限公司			1,182,300.00	
	江苏省盛世广宏无线科技传播有限公司	131,691.13		467,120.67	
	萧山日报社			220,000.00	
	杭州汉书数字出版传播有限公司			56,648.00	
	杭州城市通媒体有限公司	5,800.00		43,200.00	
	深圳宏天高科技有限公司	160,292.81		21,414.85	
	都市快报社	46,476.25		20,846.50	

	杭州读报人电子商务有限公司	19,560.00		8,286.30	
	杭州壁咚科技有限公司			3,700.00	
	十九楼网络股份有限公司	64.00		64.00	
	杭州都快交通久一点吧传媒有限公司	37,800.00			
	杭州日报国际旅行社有限公司	19,920.00			
	杭州泰一指尚科技有限公司	31,814.28			
	杭州一鼓智讯网络科技有限公司	16,250.00			
	每日商报社	365,950.00			
	杭州文化产权交易所有限公司	1,692.00			
	杭州富阳闻达电子商务有限公司	16,902.70			
	合计	38,100,521.55		66,682,192.04	
应付票据:					
	浙江衢州盛元文创印业有限公司	1,000,000.00			
	合计	1,000,000.00			
其他应收款:					
	浙江杭报金都创意产业发展有限公司	175,000.00		175,000.00	
	杭州日报报业集团有限公司	109,146.00		10,000.00	
	合计	284,146.00		185,000.00	

## (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:			
	富阳日报社	2,841,781.22	2,225,452.54
	杭州日报报业集团（杭州日报社）	8,045,400.94	1,978,008.67
	都市周报社		873,684.07
	杭州富阳闻达电子商务有限公司	161,228.55	253,383.86
	国教视讯（北京）文化传媒有限公司		94,339.62
	浙江新旺财商贸有限公司		69,035.20
	浙江衢州盛元文创印业有限公司	209,068.73	53,950.39
	杭州汉书数字出版传播有限公司		30,000.00
	杭州读报人电子商务有限公司	38,786.74	27,726.74
	杭州日报报业集团有限公司	3,438.52	543.85
	杭州泰一指尚科技有限公司	190,000.00	



	杭州网络新闻中心	1,900,000.00	
	江苏省盛世广宏无线科技传播有限公司	66,037.74	
	上海合印科技股份有限公司	39,800.00	
	萧山日报社	255,425.43	
	浙江国大集团有限责任公司商业管理分公司	322,327.04	
	杭州都快交通久一点吧传媒有限公司	300,000.00	
	余杭晨报社	911,429.59	
	合计	15,284,724.50	5,606,124.94
预收款项:			
	都市快报社	133,831.81	316,314.26
	杭州城市通媒体有限公司		80,000.00
	杭州地铁文化传媒有限公司		1,954.72
	合计	133,831.81	398,268.98
应付股利:			
	杭州余杭新闻传媒中心	980,000.00	980,000.00
	合计	980,000.00	980,000.00
其他应付款:			
	林鹭华	34,849,206.17	52,273,155.84
	韩锋	7,623,263.85	11,434,752.84
	杨治国	7,623,263.85	11,434,752.84
	蒋谢珍	2,541,087.95	3,811,584.28
	刘志英	1,089,037.69	1,633,536.12
	杭州日报报业集团（杭州日报社）	1,212,052.26	1,247,984.29
	冯岚	363,012.56	544,512.04
	郑美月	363,012.56	544,512.04
	杭州日报报业集团有限公司	274,061.07	368,091.42
	杭州日报报业集团出版传媒控股有限公司		68,172.00
	浙江衢州盛元文创印业有限公司	24,000.00	24,000.00
	余杭晨报社		32,786.15
	杭州萧山萧报教育咨询有限公司	30,000.00	
	合计	55,991,997.96	83,417,839.86

## 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

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	年末余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：	
[资产负债表日后第1年]	16,506,399.67
[资产负债表日后第2年]	5,681,024.12
[资产负债表日后第3年]	3,483,797.30
以后年度	11,427,028.55
合计	37,098,249.64

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 本公司的子公司杭州日报报业集团盛元印务有限公司本期作为原告起诉被告昆山永丰余广告印务有限公司，请求1、判令被告支付印刷费用9,978,054.49元；2、判令本案的诉讼费用由被告承担。截至本财务报表批准报出日，杭州市下

城区人民法院未对该诉讼作出判决。

(2) 本公司的子公司杭州日报报业集团盛元印务有限公司本期作为原告起诉被告一：香港朵朵股份有限公司，被告二：义乌市朵朵电子商务有限公司，请求1、判令被告一立即支付原告印刷款3,016,444.00元整；2、判令被告二承担连带责任；3、本案诉讼费由两被告共同承担。截至本财务报表批准报出日，本案还未开庭，杭州市下城区人民法院未对该诉讼作出判决。

(3) 本公司的子公司杭州日报报业集团盛元印务有限公司本期作为原告起诉被告福建日报大武夷传媒有限公司，请求1、判令被告立即支付原告租金45万元及违约金157,500.00元（暂计算至2016年8月10日，按日0.5%计算至实际付清之日）；2、判令被告支付设备拆装运输补贴9万元；3、判令本案诉讼费由被告承担。截至本财务报表批准报出日，本案还未开庭，杭州市下城区人民法院未对该诉讼作出判决。

## (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

单位：元

拟分配的利润或股利	22,389,365.02
-----------	---------------

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

根据2017年4月14日公司第八届董事会第十九次会议通过的2016年度利润分配方案，按2016年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积后，以2016年12月31日总股本1,017,698,410股为基数，每10股派发现金红利0.22元（含税），合计22,389,365.02元（含税），上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

#### (2) 未来适用法

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	报刊发行业广告策划及印刷相关业务分部	信息服务业务分部	教育培训业务分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,370,575,761.13	210,714,234.62	139,604,050.97		1,720,894,046.72
主营业务成本	972,826,229.84	149,834,178.89	38,900,643.20		1,161,561,051.93
资产总额	2,648,104,010.40	162,794,294.68	152,137,298.16		2,963,035,603.24
负债总额	839,435,341.89	48,560,692.26	79,214,636.70		967,210,670.85

(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

(1) 本公司之孙公司浙江风盛传媒股份有限公司（以下简称：“风盛传媒”）因业务拓展、解决短期流动资金需要，拟向银行申请授信14,000万元，申请本公司为其提供相应持股比例的连带责任担保，本次担保的期限为5年。风盛传媒其他股东浙江国大集团有限责任公司（以下简称：“国大集团”）同意提供相应持股比例的连带保证责任担保。

(2) 本公司之子公司杭州日报报业集团盛元印务有限公司（以下简称“盛元印务”）于2015年3月10日作为原告起诉被告一：上海富行文化传播有限公司（以下简称“上海富行”），被告二：昆山永丰余广告印务有限公司（以下简称“昆山永丰余”），被告三：上海永丰余印务有限公司（以下简称“上海永丰余”），请求三被告立即支付原告印刷款1,463,359.20元整，赔偿利息损失165,945.00元整。该案由江苏省昆山市人民法院出具（2015）昆商初字第02515号《民事判决书》，判决盛元印务败诉，盛元印务不服该判决，向江苏省苏州市中级人民法院提起上诉。法院于2016年11月11日立案后，依法组成合议庭对本案进行了审理。2016年12月9日，江苏省苏州市中级人民法院终审判决：盛元印务认为其与昆山永丰余、上海永丰余间存在承揽合同关系，要求昆山永丰余、上海永丰余共同支付印刷费1,463,359.2元，并要求上海富行承担连带清偿责任，缺乏依据，不予支持。驳回盛元印务的全部诉讼请求。案件受理费19,464.00元，由盛元印务负担。盛元印务已对上海富行、昆山永丰余、上海永丰余有关应收账款全额计提坏账准备。

## 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	167,779,164.35	100.00%			167,779,164.35	148,758,023.59	100.00%			148,758,023.59
合计	167,779,164.35	100.00%			167,779,164.35	148,758,023.59	100.00%			148,758,023.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：0-6 个月以内	39,033.98		
7-12 个月			
1 年以内小计	39,033.98		
合计	39,033.98		

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	167,740,130.37	148,515,209.00
备用金	30,000.00	30,000.00
其他	4,823.98	212,814.59
押金	4,210.00	
合计	167,779,164.35	148,758,023.59

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州网络传媒有限公司	往来款	99,740,130.37	7-12 个月 27,224,921.37, 1 至 2 年 72,515,209.00	59.45%	0.00
杭州日报报业集团盛元印务有限公司	往来款	57,000,000.00	1 至 2 年	33.97%	0.00
杭州日报报业集团每日送电子商务有限公司	往来款	11,000,000.00	1 至 2 年	6.56%	0.00
宣鼎力	备用金	20,000.00	0-6 个月	0.01%	0.00
吴振杭	备用金	10,000.00	0-6 个月	0.01%	0.00
合计	--	167,770,130.37	--		

## (6) 涉及政府补助的应收款项

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,665,836,000.00		2,665,836,000.00	2,123,836,000.00		2,123,836,000.00
对联营、合营企业投资	264,826,257.99		264,826,257.99	227,831,254.37		227,831,254.37
合计	2,930,662,257.99		2,930,662,257.99	2,351,667,254.37		2,351,667,254.37

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江都市快报控股有限公司	972,051,681.49			972,051,681.49		
杭州网络传媒有限公司	38,467,000.00			38,467,000.00		
杭州日报传媒有限公司	415,813,905.56			415,813,905.56		
杭州富阳日报传媒有限公司	69,773,700.00			69,773,700.00		
杭州萧山日报传媒有限公司	140,938,900.00			140,938,900.00		
杭州每日传媒有限公司	23,640,412.95			23,640,412.95		
杭州日报报业集团盛元印务有限公司	325,190,800.00			325,190,800.00		
杭州余杭晨报传媒有限公司	76,063,600.00			76,063,600.00		
杭州都市周报传媒有限公司	11,096,000.00			11,096,000.00		
杭州华泰一媒文化传媒有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
浙江华媒信息传播有限公司	35,700,000.00			35,700,000.00		
浙江华媒投资有限公司	10,000,000.00	20,000,000.00		30,000,000.00		
中教未来国际教育科技（北京）有限公司		522,000,000.00		522,000,000.00		
杭州日报报业集团每日送电子商务有限公司						
合计	2,123,836,000.00	542,000,000.00		2,665,836,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
杭州文化产业交易所有限公司		20,078,950.00		1,040,566.02							21,119,516.02	
十九楼网络股份有限公司	80,667,953.38			1,811,974.27							82,479,927.65	
北京精典博维文化传媒有限公司	117,112,716.78			12,069,387.65							129,182,104.43	



杭州华创全媒科创园区管理有限公司	293,593.43	3,600,000.00		-997,342.95						2,896,250.48	
杭州华媒泽商创业投资合伙企业	29,756,990.78			-608,531.37						29,148,459.41	
小计	227,831,254.37	23,678,950.00		13,316,053.62						264,826,257.99	
合计	227,831,254.37	23,678,950.00		13,316,053.62						264,826,257.99	

### (3) 其他说明

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

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,690,849.02	149,753.44	1,886,792.40	
其他业务	123,838.79			
合计	3,814,687.81	149,753.44	1,886,792.40	

其他说明：无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	547,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	13,316,053.62	15,030,031.26
处置长期股权投资产生的投资收益		16,673,782.11
合计	560,316,053.62	31,703,813.37

## 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	-1,937,010.31	
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）	6,242,227.45	
委托他人投资或管理资产的损益	128,376.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-696,030.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,254,456.25	系对联营企业确认的投资收益中对应的非经常性损益部分。
减：所得税影响额	69,455.84	
少数股东权益影响额	909,354.90	
合计	5,013,208.18	--

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	13.50%	0.220	0.220
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.19%	0.21	0.21

### 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

## 第十二节 备查文件目录

- 1、经公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表；
- 2、经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

浙江华媒控股股份有限公司

法定代表人：董悦

2017年4月17日