

证券代码：000607

证券简称：华媒控股

公告编号：2020-020

债券代码：112975

债券简称：19 华媒 01

浙江华媒控股股份有限公司

关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、本公司财务报表数据进行追溯调整的原因

浙江华媒控股股份有限公司于 2018 年 12 月 5 日召开第九届董事会第五次会议，于 2018 年 12 月 21 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过《关于收购杭州萧文置业有限公司 55%股权暨关联交易的议案》，同意收购杭州日报报业集团有限公司杭州萧文置业有限公司（以下简称：萧文置业）55%股权。杭州日报报业集团有限公司为本公司控股股东，因此前述事项构成同一控制下企业合并，因此公司按照同一控制下企业合并的相关会计政策，在编制 2019 年度财务报表时，同时追溯调整前期财务数据。

根据《企业会计准则》及其相关指南、解释等规定，同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的净资产的入账价值相对于为进行企业合并支付的对价账面价值之间的差额，应调整资本公积（资本溢价）项目或其他所有者权益项目，在合并当期编制合并财务报表时，应对报表的期初数进行调整，同时应对比较报表的有关项目进行调整。在编制比较报表时，应将被合并方的有关资产、负债并入，同时因合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的资本公积（资本溢价或股本溢价）。对于被合并方在企业合并前实现的留存收益（盈余公积和未分配利润之和）中归属于合并方的部分，自资本公积转入留存收益。

二、对以前年度财务状况和经营成果的影响

下列财务数据表中，“追溯调整前”是指 2018 年度年报披露的期末余额或本期发生额；“追溯调整后”是指 2019 年度年报披露的期初余额或上期发生额。

1、对 2018 年 12 月 31 日合并资产负债表主要项目的影晌如下：

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
货币资金	889,081,555.55	5,023,363.20	894,104,918.75
交易性金融资产	2,011,267.77	-	2,011,267.77
应收票据	7,204,008.80	-	7,204,008.80
应收账款	371,732,276.99	-	371,732,276.99
预付款项	22,450,344.12	123,016.40	22,573,360.52
其他应收款	82,564,803.57	3,622,777.01	86,187,580.58
存货	41,915,530.99	-	41,915,530.99
其他流动资产	140,181,902.58	-	140,181,902.58
流动资产合计	1,557,141,690.37	8,769,156.61	1,565,910,846.98
长期股权投资	649,780,455.57	-	649,780,455.57
其他权益工具投资	85,585,686.64	-	85,585,686.64
投资性房地产	17,353,491.43	-	17,353,491.43
固定资产	192,241,429.59	15,206.85	192,256,636.44
在建工程	1,712,150.94	235,525,815.48	237,237,966.42
无形资产	85,112,323.99	-	85,112,323.99
商誉	575,579,932.05	-	575,579,932.05
长期待摊费用	33,202,728.45	-	33,202,728.45
递延所得税资产	2,417,962.61	-	2,417,962.61
其他非流动资产	48,476,158.80	-	48,476,158.80
非流动资产合计	1,691,462,320.07	235,541,022.33	1,927,003,342.40
资产总计	3,248,604,010.44	244,310,178.94	3,492,914,189.38
短期借款	216,450,000.00	-	216,450,000.00
应付票据	52,234,777.00	-	52,234,777.00
应付账款	131,214,391.21	24,301,657.00	155,516,048.21
预收款项	359,616,459.27	-	359,616,459.27
应付职工薪酬	90,276,382.79	-	90,276,382.79
应交税费	31,675,393.35	69,706.50	31,745,099.85
其他应付款	181,151,233.14	67,857,872.88	249,009,106.02

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
一年内到期的非流动负债	30,250,000.00	-	30,250,000.00
流动负债合计	1,092,868,636.76	92,229,236.38	1,185,097,873.14
长期借款	30,380,023.75	-	30,380,023.75
递延收益	3,242,056.24	-	3,242,056.24
递延所得税负债	116,287.93	-	116,287.93
非流动负债合计	33,738,367.92	0.00	33,738,367.92
负债合计	1,126,607,004.68	92,229,236.38	1,218,836,241.06

2、对 2018 年度合并利润表主要项目的影 响如下：

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、营业收入	1,749,518,996.88	-25,595.10	1,749,493,401.78
二、营业总成本	1,611,753,696.14	2,280,526.43	1,614,034,222.57
税金及附加	19,954,961.36	132,268.81	20,087,230.17
销售费用	131,788,710.57	14,184.90	131,802,895.47
管理费用	171,990,584.62	1,205,111.39	173,195,696.01
财务费用	10,480,791.24	928,961.33	11,409,752.57
其中：利息费用	15,705,947.93	-15,705,947.93	-
利息收入	6,249,275.54	-5,221,301.18	1,027,974.36
投资收益(损失以“-”号填列)	52,640,000.66	-	52,640,000.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	38,118,512.76	-38,118,512.76	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-29,130,994.32	-40,155.14	-29,171,149.46
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	172,020,426.11	-2,346,276.67	169,674,149.44
减：营业外支出	1,561,428.04	2.95	1,561,430.99
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	171,945,887.60	-2,346,279.62	169,599,607.98
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	156,753,111.50	-2,346,279.62	154,406,831.88

3、对 2018 年度合并现金流量表主要项目的影 响如下：

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
一、经营活动产生的现金流量：			-
销售商品、提供劳务收到的现金	1,819,817,611.53	-25,595.10	1,819,792,016.43
收到其他与经营活动有关的现金	118,831,411.27	3,049,229.01	121,880,640.28

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
经营活动现金流入小计	1,938,649,022.80	3,023,633.91	1,941,672,656.71
购买商品、接受劳务支付的现金	1,037,738,280.25	-	1,037,738,280.25
支付给职工以及为职工支付的现金	377,004,277.58	2,030,705.04	379,034,982.62
支付的各项税费	63,302,412.90	120,458.66	63,422,871.56
支付其他与经营活动有关的现金	196,793,430.65	403,686.77	197,197,117.42
经营活动现金流出小计	1,674,838,401.38	2,554,850.47	1,677,393,251.85
经营活动产生的现金流量净额	263,810,621.42	468,783.44	264,279,404.86
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金	450,844,286.57	-	450,844,286.57
取得投资收益收到的现金	34,417,795.39	-	34,417,795.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,978,677.48	-	1,978,677.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	508,029.03	-	508,029.03
收到其他与投资活动有关的现金	6,170,865.47	-	6,170,865.47
投资活动现金流入小计	493,919,653.94	-	493,919,653.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,915,239.38	41,837,402.09	77,752,641.47
投资支付的现金	476,275,521.10	-	476,275,521.10
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,371,079.10	-	4,371,079.10
支付其他与投资活动有关的现金	27,268,969.30	-	27,268,969.30
投资活动现金流出小计	543,830,808.88	41,837,402.09	585,668,210.97
投资活动产生的现金流量净额	-49,911,154.94	-41,837,402.09	-91,748,557.03
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金	4,500,000.00	-	4,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,500,000.00	-4,500,000.00	-
取得借款收到的现金	319,450,023.75	-	319,450,023.75
收到其他与筹资活动有关的现金	18,500,000.00	51,000,000.00	69,500,000.00
筹资活动现金流入小计	342,450,023.75	46,500,000.00	393,450,023.75
偿还债务支付的现金	300,700,000.00	-	300,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,272,562.84	-	29,272,562.84

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,026,303.48	-4,026,303.48	-
支付其他与筹资活动有关的现金	212,546,374.98	7,388,704.11	219,935,079.09
筹资活动现金流出小计	542,518,937.82	7,388,704.11	549,907,641.93
筹资活动产生的现金流量净额	-200,068,914.07	39,111,295.89	-156,457,618.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,403.51	-	1,403.51
五、现金及现金等价物净增加额	13,831,955.92	2,242,677.24	16,074,633.16
加：期初现金及现金等价物余额	731,355,688.83	2,780,685.96	734,136,374.79
六、期末现金及现金等价物余额	745,187,644.75	5,023,363.20	750,211,007.95

4、对 2018 年度合并股东权益主要项目的影晌如下：

报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
2018.1.1			
股本	1,017,698,410.00	-	1,017,698,410.00
资本公积	-234,802,992.81	86,350,000.00	-148,452,992.81
其他综合收益	2,190,121.44	-	2,190,121.44
盈余公积	71,424,943.39	-	71,424,943.39
未分配利润	943,649,656.35	-1,415,027.80	942,234,628.55
少数股东权益	204,397,316.39	69,492,249.98	273,889,566.37
股东权益合计	2,004,557,454.76	154,427,222.18	2,158,984,676.94
2019.1.1		-	
股本	1,017,698,410.00	-	1,017,698,410.00
资本公积	-234,323,114.31	86,350,000.00	-147,973,114.31
其他综合收益	2,322,335.12	-	2,322,335.12
盈余公积	71,286,408.39	-	71,286,408.39
未分配利润	1,033,564,450.39	-2,705,481.59	1,030,858,968.80
少数股东权益	231,448,516.17	68,436,424.15	299,884,940.32
股东权益合计	2,121,997,005.76	152,080,942.56	2,274,077,948.32

三、董事会关于本次追溯调整的相关说明

董事会已审阅并同意公司2019年年度报告及财务报告，认为公司对本次同一控制下企业合并追溯调整前有关财务报表数据符合国家颁布的《企业会计准则》及其相关指南、解释以及公司会计政策的相关规定，追溯调整后的财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况和实际经营成果。

四、独立董事关于本次追溯调整的相关说明

独立董事已审阅并同意公司2019年年度报告及财务报告，认为公司对本次同一控制下企业合并追溯调整前有关财务报表数据符合国家颁布的《企业会计准则》及其相关指南、解释以及公司会计政策的相关规定，追溯调整后的财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况和实际经营成果。

五、监事会关于本次追溯调整的相关说明

监事会已审阅并同意公司2019年年度报告及财务报告，认为公司对本次同一控制下企业合并追溯调整前有关财务报表数据符合国家颁布的《企业会计准则》及其相关指南、解释以及公司会计政策的相关规定，追溯调整后的财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况和实际经营成果。

六、其他说明

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对本次追溯调整后的财务报告进行了审计并出具了无保留审计意见的审计报告。

特此公告。

浙江华媒控股股份有限公司

董 事 会

2020年4月27日