

公司代码：603888

公司简称：新华网

# 新华网股份有限公司 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘健、主管会计工作负责人任劼及会计机构负责人（会计主管人员）张燕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中可能面对的风险等内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	35
第八节	优先股相关情况.....	37
第九节	债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38

备查文件目录	载有公司负责人签名的公司半年度报告。
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、发行人、新华网	指	新华网股份有限公司
控股股东、实际控制人、新华社	指	新华通讯社
中经社	指	中国经济信息社有限公司
新华投控	指	新华社投资控股有限公司
财政部	指	中华人民共和国财政部
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
江苏子公司	指	新华网江苏有限公司
四川子公司	指	新华网四川有限公司
广东子公司	指	新华网广东有限公司
新华网欧洲公司	指	新华网股份有限公司欧洲公司（英文名称为：XINHUANET EUROPE B.V.）
欧洲传播与运营中心	指	新华网欧洲传播与运营中心（英文名称为：XINHUANET(EU) CENTER）
北美子公司	指	新华网北美公司（英文名称为：XINHUANET NORTH AMERICA CORPORATION）
亚太子公司	指	新华网亚太公司（英文名称为：XINHUANET ASIA PACIFIC CORPORATION）
创业投资	指	新华网创业投资有限公司
亿连投资	指	新华网亿连投资管理（天津）有限公司
科技公司	指	新华网（北京）科技有限公司
新华炫闻	指	新华炫闻（北京）移动传媒科技有限公司
亿连科技	指	新华网亿连（北京）科技有限责任公司
新华智云	指	新华智云科技有限公司
新彩华章	指	北京新彩华章网络科技有限公司
新华康美	指	新华康美健康智库股份有限公司
江苏瑞德	指	江苏瑞德信息产业有限公司
中证金牛	指	中证金牛（北京）投资咨询有限公司
平治信息	指	杭州平治信息技术股份有限公司
陶溪川公司	指	景德镇陶溪川产业运营有限公司
弘闻合伙	指	北京弘闻企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
华强方特	指	深圳华强方特文化科技集团股份有限公司
文创合伙	指	新华网文投创新（天津）投资合伙企业（有限合伙）
文创二号合伙	指	新华网文投创新二号（天津）投资合伙企业（有限合伙）
润鑫四号合伙	指	深圳市润鑫四号投资合伙企业（有限合伙）
新媒文化	指	新华新媒文化传播有限公司
中文传媒	指	中文天地出版传媒集团股份有限公司
浙报智融	指	浙报智融企业管理（桐乡）合伙企业（有限合伙）
柯桥金控	指	绍兴市柯桥区金融控股有限公司
长江招银	指	湖北长江招银文创股权投资基金合伙企业（有限合伙）
德仑投资	指	珠海德仑股权投资基金（有限合伙）
产权交易所	指	上海联合产权交易所有限公司
中国图片社	指	中国图片社有限责任公司

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《新华网股份有限公司章程》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	新华网股份有限公司
公司的中文简称	新华网
公司的外文名称	XINHUANET CO., LTD
公司的外文名称缩写	XHW
公司的法定代表人	刘健

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨庆兵	宋波
联系地址	北京市西城区宣武门西大街129号金隅大厦	北京市西城区宣武门西大街129号金隅大厦
电话	010-88050888	010-88050888
传真	010-88050888	010-88050888
电子信箱	xxpl@xinhuanet.com	xxpl@xinhuanet.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市西城区德胜门外大街83号9层909-A01房间
公司注册地址的历史变更情况	变更前：北京市大兴区北兴路（东段）2号院12号楼1-5层101 变更后：北京市西城区德胜门外大街83号9层909-A01房间
公司办公地址	北京市西城区宣武门西大街129号金隅大厦
公司办公地址的邮政编码	100031
公司网址	www.xinhuanet.com; www.news.cn
电子信箱	xxpl@xinhuanet.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司无变更情况查询索引

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司无变更情况查询索引

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	新华网	603888	无

## 六、其他有关资料

□适用 √不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	635,865,346.14	443,247,774.36	43.46
归属于上市公司股东的净利润	82,446,165.83	3,553,495.47	2,220.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-35,569,144.04	-37,952,073.96	6.28
经营活动产生的现金流量净额	-72,467,042.24	-64,402,764.39	-12.52
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,000,306,732.90	3,005,039,147.14	-0.16
总资产	4,565,168,630.94	4,373,710,360.83	4.38

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1588	0.0068	2,235.29
稀释每股收益(元/股)	0.1588	0.0068	2,235.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0685	-0.0731	6.29
加权平均净资产收益率(%)	2.71	0.12	增加2.59个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.17	-1.28	增加0.11个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

营业收入较上年同期增长 43.46%，主要系公司上期业务受疫情影响，本期销售业务恢复所致。

归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 2,220.14%，主要系公司本期收入增长经营利润增加及新华智云股权转让产生收益所致。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 12.52%，主要系公司由于上期享受社保政策性减免，本期人工成本支出增加所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	83,343,591.81	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	3,470,117.20	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	34,172,707.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-10,393,000.00	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,464,000.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,042,107.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	118,015,309.87	

## 十、其他

□适用 √不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司是由新华社控股的传媒文化上市公司，是新华社构建“网上通讯社”的重要组成部分和构建内外并重传播格局的重要载体，公司积极发挥网络平台优势，代表中国网络媒体在全球媒体竞争中积极争夺国际话语权。依托新华社作为国家通讯社的权威地位和作为世界性通讯社的全球信息网络，新华网拥有权威的内容资源、广泛的用户基础、优质的客户资源和强大的品牌影响力，并以此为基础开展网络广告、信息服务、移动互联网、网络技术服务和数字内容等主营业务。报告期内，公司从事的主要业务及经营模式包括以下几类：

1、网络广告业务：网络广告业务是本公司的重要收入来源，目前已形成全系列的广告发布形态，覆盖新华网PC端、客户端和手机新华网以及官方法人微信、微博，公司广告业务领域涉及快消、金融、汽车、科技、能源、健康、旅游、时尚等主要行业，为客户提供全方位、全媒体的优质网络广告服务。

2、信息服务业务：公司的信息服务包括多媒体信息服务、大数据智能分析服务，以及举办大型论坛、会议活动等。公司经常性地为政府部门及企事业单位提供多媒体信息服务。作为国内最早从事数据智能分析服务的专业机构之一，本公司推出在大数据智能分析基础上的系列服务和产品，依托权威媒体平台、先进技术手段和阵容庞大的专家队伍，搭建开放平台、整合社会资源，以网络大数据采集、智能分析和研判为基础，为客户提供智库类高端产品和服务。

3、移动互联网业务：公司拥有“新华网”客户端、手机新华网、新华网微博、微信和“新华视频”产品；拥有“4G入口”/“5G入口”、手机阅读、移动语音、手机视频、动漫游戏等移动增值业务，拥有“溯源中国”（含食品溯源、医保药品鉴证核查、工业物联网）等业务，同时，公司提供教育平台技术服务、在线教育服务和党建活动服务。

4、网络技术服务业务：本公司凭借中央重点新闻网站的强大公信力、丰富的采编内容资源以及先进的网站建设技术，为各级政府、企事业单位提供专业的网站建设、内容管理、运行维护、技术保障等服务，建立起国内规模最大的政府网站集群之一。依托云计算基础设施，以视频云直播、内容云安全、云注册报名系统等产品为核心，提供全线覆盖的云服务解决方案和融合媒体解决方案。

5、数字内容业务：数字内容产业是信息技术与文化创意深度融合的创新产业形态，是5G时代数字经济的核心支撑，公司依托专业的人才团队、先进的技术设施和丰富的内容生产经验，利用人工智能、虚拟现实、增强现实、混合现实、创意数字影视、创意艺术视觉、无人机等现代数字技术，瞄准视频化、移动化、知识化、智能化方向进行融合形态数字内容的创意、策划、设计、开发、制作和跨平台销售。

#### 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### 1、品牌优势

新华网是国家通讯社新华社主办的综合新闻信息服务门户网站，是中国最具影响力的网络媒体之一，是具有全球影响力的中文网站。新华网拥有“学习进行时”“数据新闻”“思客”“新华网评”“新华访谈”等品牌栏目，承建了中国政府网、中国文明网、中国应急信息网、中国雄



安官网、中国互联网联合辟谣平台等政务网站，运营着中国最大规模的政务网站集群及政务微信公众号。

## 2、传播优势

作为国家重点新闻网站的主力军，新华网不断创新传播理念和发展模式，向全球网民提供最权威最及时的新闻信息服务。目前拥有 31 个地方频道以及英、法、西、俄、阿、日、韩、德、葡、西里尔蒙古文等外文网站及客户端，日均多语种、多终端发稿达 1.6 万条。用户遍及 200 多个国家和地区，桌面端日均页面浏览量超过 1.3 亿，移动端日均覆盖人群超过 4 亿。

## 3、内容优势

新华网以“传播中国，报道世界”为己任，秉承“权威声音，亲切表达”的理念，打造覆盖全媒体产品链的综合性传播平台。2021 年，新华网继续发扬在时政报道和舆论引导等方面的优势，在重大活动、重大事件、热点焦点等方面做到了权威、及时、准确、全面。2021 年，圆满完成了全国两会重大报道任务、全国脱贫攻坚总结表彰大会、党史学习教育、建党百年等重大报道，并推出内容丰富、制作精良的融媒体产品，在全网络引起广泛传播和关注。

## 4、用户受众及客户资源优势

在受众方面，新华网用户规模大、粘性强，用户多为各层级社会管理人群及专业技术人士，特点突出表现为社会影响力大、分布范围广、消费能力强、营销潜力大。在客户资源方面，新华网与数十家世界 500 强企业建立了广告业务合作关系，与多家 4A 级广告代理公司及众多本土广告公司建立了长期合作关系，并且拥有大批党政机关、国有大型企事业单位等客户资源，这些客户资源既为公司带来了稳定的经营收入和良好的品牌形象，也为未来持续健康发展奠定了坚实的基础。

## 5、创新优势

新华网坚持围绕增强传播力、引导力、影响力、公信力和拓展市场竞争力，围绕大数据、人工智能等前沿科技，培育新动能，打造新模式，锻造支撑高质量、可持续发展的核心竞争力。推进大数据平台优化升级，“新华睿思·指标中台”在 2021 中国国际大数据产业博览会上正式发布。充分应用大数据、云计算、机器学习、深度学习、知识图谱等技术，持续进行已有产品运维及迭代优化工作。科研成果方面，公司报告期内获得国家发明专利授权五项。

## 三、经营情况的讨论与分析

2021 年，新华网以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，聚焦职责使命，深化改革创新，着力提升舆论引导能力、融合创新能力和技术引领能力，各项工作实现更高质量、更高效率、更可持续的发展。

### （一）壮大网上主流舆论，主阵地职能进一步巩固

做强正面宣传，加强舆论引导，充分发挥网上舆论“领头雁”作用。把核心报道作为全网报道工作的重中之重，强化“学习进行时”品牌优势，全面梳理解读总书记重要活动重要讲话，推出《复兴·领航》《决胜》等重磅微视频、“学习”网评系列解读、“学习图鉴”创意长图栏目、“卫星跟随领导人考察”系列报道等产品，生产原创报道近 160 篇，超过 90% 全网置顶推送，38 篇传播总量过亿，充分展现总书记大党大国领袖形象，展现重要思想实践伟力。把庆祝建党百年作为贯穿全年报道的主线，精心策划重点选题，着力打造精品力作，推出大型多语种融媒体专题

“胸怀千秋伟业 恰是百年风华”，担纲庆祝中国共产党成立 100 周年大会网络直播唯一文字出口，播发全媒体直播《红色追寻第四季：百年正青春》、党史类视频《改变你我命运的那些瞬间》、卫星新闻报道“卫星打卡红色地标”等刷屏之作，在网络空间营造了浓厚热烈的氛围。舆论引导能力进一步提升，批驳错误言论、抨击不良现象，针对年轻用户社交媒体阅读习惯打造“新华网三句话”等评论栏目，凸显主流媒体责任担当。国际传播能力进一步增强，重大主题热点话题融媒态表达、多语种传播成为常态，跨境舆论斗争及时发声，网络海外媒体广泛落地。

#### （二）实施平台再造，媒体融合进一步深化

以改版为契机，加快推动融合发展，构建多元开放数字内容生态。聚合分发能力显著增强，“新华号”入驻用户突破 1.3 万，全国两会期间 486 名代表委员入驻新华号“云履职”“云建言”，重大主题、热点报道联动传播机制进一步完善，“新华云直播”播发直播近 5,000 场，总观看人数达 28 亿人次，有效激活正能量内容源头供给。创意生产能力持续提升，推出 MR 艺术舞台秀《舞动“十四五”》、三维 CG 动画《种花小镇童话》、创意动画《寻味房游记》、卫星慢直播《陪你跨越山海，阅尽天下》等“现象级”产品，将混合现实、卫星遥感、Q 版动画、数据新闻等要素与正能量主题有机结合，带给网民全新体验，实现更好传播效果。社交传播网络不断延展，微博、微信、抖音、B 站等主要平台账号粉丝量、阅读量、点赞量、互动量均有显著提升。

#### （三）加快转型发展，经营业态进一步丰富

强化优势业务，创新经营模式，努力构建具有更强市场竞争力的业务群和生态链，经营工作稳中向好。提升专业服务能力，增强服务广度和深度，稳固广告业务市场份额。发挥网络媒体优势，优化整合传播体系，深化与政企客户的合作关系。强化数字内容优势，推出“一叶乾坤”“百年风华”音乐史诗剧等原创 IP。打造知识服务体系，优化科普、思政教育、智慧党建、融媒体培训等重点业务。升级“溯源中国”平台，“溯源中国（合肥）数字经济总平台”成功落地，“溯源中国-巴彦淖尔现代农牧业赋能平台”实现签约。推出“新华云商”平台，在面向 C 端的零售业务上进行有益探索、取得实质进展。推动区域协同经营、集群发展，重点区域协同性和贡献度持续提升。

#### （四）着力科技赋能，技术驱动进一步强化

加大研发投入，探索应用场景，为内容创新和产业拓展持续赋能。全面推广超编 4.0 项目建设成果，嵌入采编流程，提供智能辅助，推动采编业务全链条智能化转型。拓展“新华云”平台产品体系，丰富面向媒体、政务等行业的行业解决方案，成功入围“中央国家机关 2021 年云计算服务协议供货采购项目”。推进大数据平台优化升级，“新华睿思·指标中台”在 2021 中国国际大数据产业博览会上正式发布。探索 5G 消息应用场景，联合权威机构发布传媒行业首个 5G 消息应用标准。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	635,865,346.14	443,247,774.36	43.46
营业成本	457,645,670.70	319,797,366.28	43.10
税金及附加	2,797,841.04	1,215,912.35	130.10
销售费用	108,548,109.61	90,918,120.58	19.39
管理费用	46,655,666.35	43,891,555.83	6.30
财务费用	-14,925,447.56	-11,137,759.96	-34.01
研发费用	26,320,177.08	23,701,639.79	11.05
投资收益	67,090,606.96	4,048,928.38	1,557.00
公允价值变动收益	8,988,057.96	-5,772,000.00	255.72
经营活动产生的现金流量净额	-72,467,042.24	-64,402,764.39	-12.52
投资活动产生的现金流量净额	-209,009,761.19	-80,125,317.71	-160.85
筹资活动产生的现金流量净额	-28,591,570.71	-34,701,753.30	17.61

营业收入变动原因说明：主要系公司上期业务受疫情影响，本期销售业务恢复所致。

营业成本变动原因说明：主要系公司上期业务受疫情影响，本期销售业务恢复，成本相应增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系公司上期业务受疫情影响，本期销售业务恢复，为拓展业务相应增加费用支出所致。

管理费用变动原因说明：主要系公司上期享受社保政策性减免，本期人工成本增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系公司本期利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系公司本期新增研发项目投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司上期享受社保政策性减免，本期人工成本支出增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期新增购买结构性存款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司上期支付部分现金股利，本期尚未支付；本期执行新租赁准则，将支付的房租费用作为筹资活动的现金支出所致。

税金及附加变动原因说明：主要系公司上期业务受疫情影响，本期销售业务恢复，税费相应增加所致。

投资收益变动原因说明：主要系公司本期新华智云股权转让产生转让收益所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要系公司投资的股票本期股价上涨所致。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

2021 年上半年，公司通过产权交易所公开挂牌方式转让所持有的新华智云的股权。2021 年 4 月 8 日，公司与中文传媒签署了《上海市产权交易合同》，中文传媒以人民币 15,000 万元受让新华智云 6%的股权；2021 年 5 月 19 日，公司与浙报智融、柯桥金控、长江招银及德仑投资四家企业共同签署了《上海市产权交易合同》，浙报智融、柯桥金控、长江招银及德仑投资四家企业联合以人民币 15,000 万元受让新华智云 6%的股权。

截至 2021 年 6 月 30 日，两次股权转让已完成，第二次受让新华智云 6%股权工商变更正在办理中，并于 2021 年上半年累计确认转让投资收益 8,334.36 万元。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	869,776,185.90	19.05	380,773,127.94	8.71	128.42	主要系公司报告期内新增购买结构性存款所致
应收票据	655,400.01	0.01	1,228,500.00	0.03	-46.65	主要系公司报告期内银行承兑汇票到期承兑所致
预付款项	30,267,514.84	0.66	22,747,760.53	0.52	33.06	主要系公司报告期内业务量增加，新增支付业务款尚未结算所致
合同资产	6,472,552.26	0.14	13,573,240.70	0.31	-52.31	主要系公司报告期内部分项目到期验收，并收回业务款所致
其他流动资产	4,222,484.89	0.09	6,403,312.02	0.15	-34.06	主要系公司报告期内留抵进项税减少所致
长期应收款	236,138,523.60	5.17	178,666,395.30	4.09	32.17	主要系公司报告期内新增采用递延方式分期收款的业务所致
使用权资产	80,699,422.81	1.77	-	-	-	主要系公司报告期内执行新租赁准则所致
递延所得税资产	21,686,095.39	0.48	16,500,150.98	0.38	31.43	主要系子公司报告期内亏损形成可抵扣暂时性差异增加所致
交易性金融负债	137,296,302.58	3.01	-	-	100.00	主要系公司报告期内转让的股权含有回购条款所致
预收款项	1,157,832.19	0.03	311,170.00	0.01	272.09	主要系公司报告期内新增收到客户预付款所致
应付职工薪酬	23,876,622.44	0.52	80,072,563.65	1.83	-70.18	主要系公司报告期内发放上年度绩效工资所致
其他应付款	172,520,109.78	3.78	88,360,248.14	2.02	95.25	主要系公司报告期末存在已宣告发放的股利暂未支付所致
租赁负债	92,124,018.75	2.02	-	-	-	主要系公司报告期内执行新租赁准则所致
预计负债	10,393,000.00	0.23	-	-	-	主要系公司未决诉讼产生的或有负债所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 36,601,333.28（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.80%。

### (2) 境外资产相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至 2021 年 6 月 30 日，公司明确持有的保证金 6,062,761.23 元。因客户涉及相关案件需配合调查，银行根据京公朝经冻财字[2015]2029 号文件，暂时冻结人民币 1,383,471.80 元，详见本报告第十节“财务报告”七、81、所有权或使用权受到限制的资产。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

关于本公司报告期内对外股权投资情况，详见本报告第十节“财务报告”七、17、长期股权投资。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见本报告第十节、十一、公允价值的披露。

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

公司分别于 2021 年 3 月 4 日、2021 年 4 月 8 日召开了第四届董事会第三次（临时）会议和第四届董事会第五次（临时）会议，审议通过了《关于拟公开挂牌转让所持新华智云科技有限公司部分股权的议案》。具体内容详见公司于 2021 年 3 月 5 日、2021 年 4 月 9 日在指定信息披露媒体及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《新华网股份有限公司关于拟公开挂牌转让所持新华智云科技有限公司部分股权的公告》（公告编号：2021-005）及《新华网股份有限公司关于拟公开挂牌转让所持新华智云科技有限公司部分股权的公告》（公告编号：2021-009）。2021 年 4 月 8 日，中文传媒以人民币 15,000 万元首次受让新华智云 6%股权；2021 年 5 月 19 日，浙报智融、柯桥金控、长江招银及德仑投资四家企业联合以人民币 15,000 万元第二次受让新华智

云 6%的股权。具体内容详见公司于 2021 年 4 月 9 日、2021 年 5 月 20 日在指定信息披露媒体及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《新华网股份有限公司关于公开挂牌转让所持新华智云科技有限公司部分股权的进展公告》（公告编号：2021-008）及《新华网股份有限公司关于公开挂牌转让所持新华智云科技有限公司部分股权的进展公告》（公告编号：2021-022）。

截至 2021 年 6 月 30 日，两次股权转让已完成，第二次受让新华智云 6%股权工商变更正在办理中，并于 2021 年上半年累计确认转让投资收益 8,334.36 万元。

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

1、报告期内，公司主要境内控股、参股公司基本信息及主要财务数据信息如下表所示：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	持股比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
江苏子公司	第二类增值电信业务；互联网信息服务；互联网新闻信息服务；技术进出口；进出口代理；测绘服务；食品经营（销售散装食品）等	100.00	2,600.00	7,555.45	5,750.48	5,070.01	407.44
四川子公司	互联网信息服务；设计、制作、代理、发布广告（不含气球广告）；信息技术服务；信息技术开发、技术咨询；网页设计；计算机、系统领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询等	100.00	2,600.00	3,467.01	3,205.91	2,115.97	247.95
广东子公司	广告业；无线通信网络系统性能检测服务；新闻业；计算机技术开发、技术服务等	100.00	2,600.00	4,853.09	3,596.71	2,281.12	266.03
科技公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；应用软件服务等	100.00	1,000.00	8,066.56	3,655.28	3,645.36	237.99
新华炫闻	技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；软件开发；设计、制作、代理、发布广告；市场调查；企业管理咨询；组织文化艺术交流活动（不含演出）；文艺创作；承办展览展示活动；影视策划；翻译服务；数据处理；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件服务等	86.96	3,450.00	16,403.88	14,534.38	3,297.17	-1,555.78
亿连科技	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；设计、制作、代理、发布广告；企业策划；计算机系统服务等	100.00	1,000.00	3,889.14	2,363.06	234.96	-42.28
创业投资	投资管理；财务咨询等	100.00	10,000.00	6,840.36	4,086.88	246.05	47.30
亿连投资	投资管理；投资咨询	100.00	1,000.00	2,515.11	450.48	246.05	131.54
新华智云	计算机软硬件、网络技术、通信技术及产品、电子商务平台的技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询服务，培训服务，计算机软硬件的销售、租赁，增值电信业务（凭许可证经营），计算机的系统集成，数据处理、数据存储的技术服务，设计、制作、发布、代理国内各类广告，会展服务，展览展示设计。电信业务	45.00	49,019.61	62,387.10	59,915.93	5,924.86	-3,947.62



2、报告期内，公司主要境外控股、参股公司基本信息及主要财务数据信息如下表所示：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	持股比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
新华网欧洲公司	新闻信息服务等	100.00	50.00 万欧元	994.95	430.97	81.70	-41.92
亚太子公司	互联网信息服务等	100.00	1,000.00 万港币	2,212.36	851.26	110.69	-25.03
北美子公司	互联网信息服务等	100.00	120.00 万美元	452.82	421.29	-	-96.40

注：上表如未特殊标注，币种为人民币，单位为万元。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、商业模式风险：与传统经济和传统行业相比，互联网行业作为新经济、新服务的典型代表，用户需求转化快，盈利模式创新多。互联网企业既有的盈利手段可能随着用户需求转变难以继续推广适用，创新盈利模式的出现也可能在短时间内迅速抢占市场份额，并对原有市场竞争主体产生冲击。若本公司在未来经营过程中，不能及时准确地把握新闻、资讯服务业的市场动态和发展趋势，或者不能及时捕捉和快速响应用户需求的变化进而不断对现有盈利模式进行相应完善和创新，公司盈利模式的有效性将可能受到削弱，从而对公司未来业绩成长性带来不利影响。

2、网络广告业务风险：新华网主要营业收入来自于网络广告。网络广告服务具有明显的“注意力经济”特征，网站用户规模越大、受众面越广，越容易吸引广告客户的关注，从而获得相关客户广告投入。新华网作为中央重点新闻网站之一，拥有庞大的用户规模和领先的用户黏性，在重点新闻网站中名列前茅。但是，如果公司无法采取有效措施，继续将新华网的媒体价值转化为经济价值，则网络广告业务收入存在无法达到预期增长水平的风险，从而影响业绩。

3、应收账款余额较大的风险：截至2021年6月30日，本公司应收款项余额808,197,833.41元。如果应收账款无法收回，将可能对公司经营业绩造成影响。公司将持续加强应收账款催收工作，进一步完善催缴机制。

4、人才流失风险：互联网信息服务业属于人力资本和技术密集型行业，公司商业模式的有效应用、经营业务的顺利开展、服务能力的不断提高，均有赖于公司核心管理和专业人才，本公司近年来依靠一批管理和专业人才，取得了持续快速发展。尽管公司重视人才的培养与管理、建立了有效的考核与激励机制，为管理和专业人才创造了良好的工作环境和发展前景，但随着各互联网企业对人才争夺的加剧，存在一定的人才流失风险，从而对公司未来发展产生不利影响。

5、成本上升导致利润下滑的风险：公司营业成本主要来源于主营业务网络广告、信息服务、移动互联网、网络技术服务、数字内容等的人工成本、内容采购成本、资产折旧摊销以及线路费等，公司的营业成本面临不断增长的风险，主要表现为：市场竞争日趋激烈，相关业务成本持续上升；为吸引优质互联网行业技术人才与销售人才，人工成本不断增加。如果公司主营业务网络广告、信息服务、移动互联网、网络技术服务、数字内容等产品服务的收入不能同步上涨以抵消成本上升的压力，公司将面临成本上升导致的利润下滑风险。

6、网络技术风险：整个互联网行业以快速发展为主要特征，互联网技术的发展更是日新月异。互联网技术革新在不断满足互联网用户需求变化和不断降低互联网企业运营成本的同时，也丰富了互联网内容和互联网企业的盈利模式。本公司需要不断跟进和采用最新的互联网技术，以应对互联网行业的发展趋势和公司自身业务发展的需求；同时，这也将有利于公司在激烈的市场竞争中开拓新的商业机会，巩固现有的市场份额。如果公司无法及时跟进互联网技术的革新，公司将可能面临技术水平落后、业务模式和产品服务缺乏创新、运营成本升高等风险，从而在一定程度上影响本公司的市场竞争地位。

7、系统安全风险：作为互联网新闻、资讯信息服务商，本公司必须确保计算机系统的稳定和数据的安全，因此公司在日常经营中十分注重计算机系统和数据安全保障工作。虽然公司已经采取了一系列措施确保公司的系统以及数据安全，但是，由于自然灾害、电力供应等不可抗力或主观操作失误，公司存在计算机系统、数据安全方面的风险。上述风险因素一旦发生，将造成公司业务数据丢失或系统崩溃的严重后果，从而导致公司服务中断，严重的可能造成公司业务停顿。

8、募集资金投资项目风险：公司首次公开发行募集资金投资尚未完成建设的“全媒体信息应用服务云平台项目”、“移动互联网集成、加工、分发及运营系统业务项目”等6个项目，公司在项目选择时已进行了充分可行性论证评估。由于互联网行业市场参与者众多、技术升级速度加快。为避免募集资金浪费，公司出于审慎考虑，暂时未将募集资金依预期进度投入募投项目中。如上述业务未实现预定的市场开发计划，将影响募集资金项目的开展进度以及投资回报的实现。

## **(二) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 28 日	www. sse. com. cn	2021 年 6 月 29 日	审议通过了如下议案： 1. 《公司 2020 年年度报告及其摘要》 2. 《公司 2020 年度董事会工作报告》 3. 《公司 2020 年度监事会工作报告》 4. 《公司 2020 年度财务决算报告》 5. 《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》 6. 《关于公司 2020 年度日常关联交易履行情况及提请股东大会授权 2021 年度日常关联交易预计额度的议案》 7. 《关于续聘会计师事务所的议案》 8. 《关于董事报酬事项的议案》 9. 《关于监事报酬事项的议案》 10. 《新华网股份有限公司未来三年（2021 年—2023 年）股东回报规划》 11. 《关于修订〈新华网股份有限公司章程〉的议案》 12. 《关于修订〈新华网股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》 13. 《关于修订〈新华网股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》 14. 《关于修订〈新华网股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 7 月 30 日	www. sse. com. cn	2021 年 7 月 31 日	审议通过了如下议案： 1. 《关于修订〈新华网股份有限公司章程〉的议案》 2. 《关于修订〈新华网股份有限公司董事会议事规则〉的议案》 3.00 《关于选举公司第四届董事会非独立董事的议案》 3.01 《关于选举刘健先生为公司第四届董事会非独立董事的议案》 3.02 《关于选举钱彤先生为公司第四届董事会非独立董事的议案》 3.03 《关于选举周红军女士为公司第四届董事会非独立董事的议案》 3.04 《关于选举杨庆兵先生为公司第四届董事会非独立董事的议案》 4.00 《关于选举公司第四届董事会独立董事的议案》 4.01 《关于选举王建先生为公司第四届董事会独立董事的议案》

**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

**股东大会情况说明**

□适用 √不适用

**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	变动情形
刘健	董事长、董事	选举
	总裁	聘任
钱彤	董事	选举
	总编辑	聘任
周红军	董事	选举
	常务副总编辑	聘任
杨庆兵	董事	选举
刘娟	副总编辑	聘任
田舒斌	董事长、总裁	离任

**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**

√适用 □不适用

1、2021年7月14日，公司召开第四届董事会第八次（临时）会议，聘任刘健先生为公司总裁，任期与公司第四届董事会任期相同。同时变更公司法定代表人为刘健先生。

2、2021年7月30日，公司召开2021年第一次临时股东大会，选举刘健先生、钱彤先生、周红军女士、杨庆兵先生为公司第四届董事会非独立董事，任期与公司第四届董事会任期相同；选举王建先生为公司第四届董事会独立董事，任期与公司第四届董事会任期相同。

3、2021年7月30日，公司召开第四届董事会第九次（临时）会议，选举刘健先生为公司董事长，任期与公司第四届董事会任期相同；聘任周红军女士为公司常务副总编辑，任期与公司第四届董事会任期相同；聘任刘娟女士为公司副总编辑，任期与公司第四届董事会任期相同。

4、2021年3月22日，公司召开第四届董事会第四次（临时）会议，聘任钱彤先生为公司总编辑，任期与公司第四届董事会任期相同。

5、2021年7月14日，田舒斌先生向公司董事会提交辞职报告，因工作调动原因，提请辞去公司董事长、董事、总裁以及公司董事会战略与发展委员会召集人及委员、董事会编辑政策委员会召集人及委员职务。同时不再担任公司法定代表人。

**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0
每10股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司2021年半年度不进行现金分配，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。	

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

为贯彻落实党中央巩固拓展脱贫攻坚成果、实施乡村振兴的战略目标，新华网积极对接企业、公益机构、影响力人物等资源，开展电商直播助农、教育资源帮扶等工作，促进美丽乡村建设，继续抓好乡村振兴等系列主题报道，为拓展脱贫攻坚成果，推进实施乡村振兴战略贡献力量。报告期内，围绕教育精准持续帮扶，为让山区地区的孩子们持续开展乡村阅读计划，公司先后向贵州石阡捐赠近百万元图书，助推石阡地区教育质量全方位提升；推出“看得见的改变”大型主题公益活动及村村振兴计划，活动现场开展脱贫攻坚成果及乡村振兴面貌的主题展、展示定点帮扶县贵州石阡、江西瑞金的宣传小片及贵州石阡的农特产品；向河北省新河县融媒体中心提供指导培训服务；为了进一步贯彻落实乡村振兴战略，助力贵州石阡巩固拓展脱贫攻坚成果，开设专场公益助农电商直播，为贵州石阡特色农产品赋能。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	新华通讯社、中国经济信息社有限公司、中国新闻发展深圳有限公司	<p>发行人控股股东及其一致行动人关于持有及减持股份意向的承诺：</p> <p>1、减持数量 锁定期满后第 1 至第 24 个月，承诺方累计净转让股份（累计转让股份扣除累计增持股份后的余额）的比例应不超过承诺方直接或间接持有新华网股票数量的 50%。自锁定期满后第 25 个月开始，承诺方可视情况自行决定减持。</p> <p>2、减持方式 承诺方减持新华网股份将通过大宗交易和二级市场集中竞价相结合等法律法规允许的方式进行。</p> <p>3、减持价格 承诺方在锁定期满后第 1 至第 24 个月内减持的，每次减持价格不低于新华网首次公开发行股票的股票发行价。新华网发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的，上述发行价格亦将作相应调整。</p> <p>4、其他事项 (1) 承诺方所做该等减持计划不对抗现行证监会、交易所等监管部门对控股股东股份减持所做的相关规定。若未来监管部门对控股股东股份减持所出台的相关规定比本减持计划更为严格，承诺方将严格按照监管部门相关规定修改减持计划。 (2) 承诺方将及时、充分履行股份减持的信息披露义务，减持前 3 个工作日将通过新华网发布减持提示性公告。</p>	2016 年 10 月 28 日至 2021 年 10 月 27 日	是	是		

		<p>(3)若承诺方发生需向新华网或投资者赔偿,且必须减持股份以进行赔偿的情形,在该等情况下发生的减持行为无需遵守本减持计划。</p> <p>(4)承诺方承诺未来将严格按照本减持计划进行股份减持。若其未履行上述承诺,将在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;若承诺方因未履行上述承诺而获得收入的,所得收入归公司所有,其将在获得收入的5日内将前述收入支付给公司指定账户。如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的,其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>					
其他	新华通讯社、中国经济信息社有限公司、中国新闻发展深圳有限公司	<p>发行人控股股东及其一致行动人对因虚假承诺导致的回购、赔偿义务的承诺:</p> <p>对因发行人首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响,致使投资者在证券交易中遭受损失,并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出最终判决的,本单位将依法赔偿投资者损失。与此同时,本单位将依法购回已转让的发行人原限售股份,购回价格按照发行价(若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,发行价应相应调整)加算银行同期存款利息确定,并根据相关法律法规规定的程序实施。本单位同时承诺将督促发行人履行股份回购事宜的决策程序,并在发行人召开股东大会对回购股份事宜进行审议时,就该等回购股份的相关议案投赞成票。</p>	长期有效	否	是		
其他	新华通讯社、中国经济信息社有限公司、中国新闻发展深圳有限公司	<p>发行人控股股东及其一致行动人关于未履行承诺相关事宜的承诺:</p> <p>1、如本单位承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的(因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本单位无法控制的客观原因导致的除外),本单位将采取以下措施:</p> <p>(1)通过发行人及时、充分披露本单位承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;</p> <p>(2)向发行人及其投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护发行人及其投资者的权益;</p> <p>(3)本单位违反本单位承诺所得收益将归属于发行人。因本单位违反承诺给发行人或投资者造成损失、并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出最终判决的,本单位将依法对发行人或投资者进行赔偿,并按照下述程序进行赔偿:</p>	长期有效	否	是		



		<p>①将本单位应得的现金分红由发行人直接用于执行未履行的承诺或用于赔偿因未履行承诺而给发行人或投资者带来的损失；</p> <p>②若本单位在赔偿完毕前进行股份减持，则减持所获资金交由发行人董事会监管并专项用于履行承诺或用于赔偿，直至本单位承诺履行完毕或弥补完发行人、投资者的损失为止。</p> <p>2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本单位无法控制的客观原因导致本单位承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本单位将采取以下措施：</p> <p>（1）通过发行人及时、充分披露本单位承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>（2）向发行人及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益。</p>					
解决同业竞争	新华通讯社	<p>发行人控股股东新华社出具了《新华通讯社关于避免与新华网股份有限公司同业竞争有关事项的承诺函》，承诺如下：</p> <p>1、确定“新华网 xinhuanet”为新华社所属唯一的国家级综合新闻类经营性门户网站（搜索引擎除外），新华网基于和依托“新华网 xinhuanet”开展网络广告、信息服务、网站建设及技术服务、移动增值业务，形成以“新华网 xinhuanet”为核心和基础的盈利模式，建立具有市场竞争力的产品链。</p> <p>2、基于新华社业务与新华网主营业务差异性的说明，新华社及下属机构没有直接或间接从事与新华网主营业务构成同业竞争的业务，也没有投资与新华网主营业务存在直接或间接竞争的公司（企业）或项目。新华社下属机构不存在未予披露的与新华网主营业务相同或类似的经营性资产以及从事该业务的其他机构。</p> <p>3、新华社及下属机构如从任何第三方获得的商业机会与新华网的主营业务构成竞争，则新华社将尽力协调相关机构将该商业机会按合理的条款和条件优先提供给新华网。新华社将促使下属机构不会直接或间接从事可能与新华网主营业务存在同业竞争的业务。</p> <p>4、新华社及下属机构如与新华网开展交易或共同投资、联营等合作，均会以一般商业性原则及市场公平的条款和价格进行。</p> <p>5、如因新华社未履行本承诺函的承诺而造成新华网损失的，将补偿新华网因此遭受的实际损失。</p>	长期有效	否	是		

			6、以上承诺于新华社作为新华网控股股东期间持续有效。					
其他	公司、公司董事、监事及高级管理人员	<p>公司、公司董事、监事、高级管理人员对因虚假承诺导致的回购、赔偿义务的承诺：</p> <p>公司承诺：</p> <p>“如因发行人首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出最终判决的，发行人将依法赔偿投资者损失，并在相关行政处罚或判决作出之日起 5 个交易日内，召开董事会并作出决议，通过股份回购的具体方案，并进行公告。发行人将按照股份回购的具体方案回购首次公开发行的全部新股，回购价格按照发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律法规规定的程序实施。”</p> <p>公司全体董事、监事、高级管理人员承诺：</p> <p>“发行人首次公开发行招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如因招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门做出行政处罚或人民法院做出最终判决的，将依法赔偿投资者损失。”</p>	长期有效	否	是			
其他	公司、公司董事、监事及高级管理人员	<p>公司、公司董事、监事及高级管理人员关于未履行承诺相关事宜的承诺：</p> <p>公司承诺：</p> <p>1、如本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），本公司将采取以下措施：</p> <p>（1）及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>（2）向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；</p> <p>（3）将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议。</p> <p>2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司</p>	长期有效	否	是			

		<p>无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：</p> <p>(1) 及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>(2) 向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护本公司投资者的权益。</p> <p>3、如因本公司未能履行承诺，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门做出行政处罚或人民法院作出最终判决的，本公司将依法赔偿投资者损失。</p> <p>公司董事、监事、高级管理人员承诺：</p> <p>1、如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：</p> <p>(1) 通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>(2) 向发行人及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益；</p> <p>(3) 本人违反本人承诺所得收益将归属于发行人。因本人违反承诺给发行人或投资者造成损失、并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出最终判决的，将依法对该等实际损失进行赔偿。</p> <p>2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行，本人将采取以下措施：</p> <p>(1) 通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>(2) 向发行人及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益。</p>					
其他	公司、公司董事、监事及高级管理人员	<p>公司、董事、监事、高级管理人员失信补救措施的承诺</p> <p>公司承诺：</p> <p>1、如本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），本公司将采取以下措施：</p>	长期有效	否	是		

		<p>(1) 及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>(2) 向本公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；</p> <p>(3) 将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议。</p> <p>2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：</p> <p>(1) 及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>(2) 向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护本公司投资者的权益。</p> <p>3、如因本公司未能履行承诺，致使投资者在证券交易中遭受损失，并已由有权部门做出行政处罚或人民法院作出最终判决的，本公司将依法赔偿投资者损失。</p> <p>公司董事、监事及高级管理人员承诺：</p> <p>1、如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：</p> <p>(1) 通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>(2) 向发行人及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发行人及其投资者的权益；</p> <p>(3) 本人违反本人承诺所得收益将归属于发行人。因本人违反承诺给发行人或投资者造成损失、并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出最终判决的，将依法对该等实际损失进行赔偿。</p> <p>2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：</p> <p>(1) 通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>(2) 向发行人及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护发</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

		行人及其投资者的权益。					
其他	公司董事、高级管理人员	<p>填补被摊薄即期回报措施的承诺</p> <p>新华网全体董事、高级管理人员承诺：</p> <p>1、本人承诺将不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、本人将严格自律并积极使公司采取实际有效措施，对公司董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、本人将不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人将积极促使由公司董事会或薪酬委员会制定、修改的薪酬制度与上述公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、本人将积极促使公司未来制定、修改的股权激励的行权条件与上述公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>	长期有效	否	是		
其他	中国国际金融股份有限公司	<p>保荐机构中国国际金融股份有限公司承诺：</p> <p>如因本公司未能依照适用的法律法规、规范性文件及行业准则的要求勤勉尽责地履行法定职责而导致本公司为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成实际损失的，本公司将按照有管辖权的人民法院依照法律程序作出的有效司法裁决，依法赔偿投资者损失。如果由于本机构为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本机构将先行赔偿投资者损失。</p>	长期有效	否	是		
其他	北京市金杜律师事务所	<p>发行人律师北京市金杜律师事务所承诺：</p> <p>如因本所未能依照适用的法律法规、规范性文件及行业准则的要求勤勉尽责地履行法定职责而导致本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成实际损失的，本所将按照有管辖权的人民法院依照法律程序作出的有效司法裁决，依法赔偿投资者损失。</p>	长期有效	否	是		
其他	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	<p>会计师事务所瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）承诺：</p> <p>“我们接受委托，为新华网股份有限公司首次公开发行股份出具了财务报表审计报告（报告编号：瑞华审字[2016]01520065号）、内部控制鉴证报告（报告编号：瑞华核字[2016]01520027号）、非经常性损益的专项审核报告（报告编号：瑞华核字[2016]01520024号）、主要</p>	长期有效	否	是		

			<p>税种纳税情况的专项审核报告（瑞华核字[2016]01520026号）及原始财务报表与申报财务报表差异情况的专项审核报告（瑞华核字[2016]01520025号）。根据中国证券监督管理委员会《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》（证监会公告[2013]42号）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）》，我们承诺如下：“如果因我们出具上述文件的执业行为存在过错，违反了法律法规、中国注册会计师协会依法拟定并经国务院财政部门批准后施行的执业准则和规则以及诚信公允的原则，从而导致上述文件中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并由此给基于对该等文件的合理信赖而将其用于新华网股份有限公司股票投资决策的投资者造成损失的，我们将依照相关法律法规的规定对该等投资者承担相应的法律责任。”</p>					
其他承诺	其他	新华通讯社	新华通讯社在未来 12 个月内不减少其在新华网中拥有权益的股份。	2020 年 5 月 11 日至 2021 年 5 月 11 日	是	是		
	其他	新华社投资控股有限公司	新华社投资控股有限公司在未来 12 个月内不减少其在新华网中拥有权益的股份。	2020 年 5 月 11 日至 2021 年 5 月 11 日	是	是		

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

□适用 √不适用

**三、违规担保情况**

□适用 √不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
福建宝融科技有限公司以广告合同纠纷为由起诉公司，涉案金额人民币 40,731,294 元。	具体内容详见公司于 2021 年 6 月 16 日在指定信息披露媒体及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《新华网股份有限公司涉及诉讼的公告》(公告编号: 2021-024)。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在重大失信情况，包括但不限于未履行法院生效判决、未按期偿还大额债务、未履行承诺、被证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司分别于 2021 年 4 月 22 日和 2021 年 6 月 28 日召开的第四届董事会第六次会议以及 2020 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2020 年度日常关联交易履行情况及提请股东大会授权 2021 年度日常关联交易预计额度的议案》。	具体内容详见公司于 2021 年 4 月 23 日、2021 年 6 月 29 日在指定信息披露媒体及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《新华网股份有限公司关于公司 2020 年度日常关联交易履行情况及提请股东大会授权 2021 年度日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：2021-016）及《新华网股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-025）。

注：关于日常关联交易后续实际履行情况，请参见本报告“第十节、财务报告之关联方及关联交易”。

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用



**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(七) 其他**

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

## (1) 托管情况

□适用 √不适用

## (2) 承包情况

□适用 √不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
北京金隅股份有限公司	新华网	北京市西城区宣武门西大街129号金隅大厦4-8层、10层、15A	23,892,663.12	2014-9-1	2022-8-31				否	
北京天宁华韵文化科技有限公司	新华网	北京市西城区莲花池东路16号天宁1号文化科技创新园33、35、36号楼	3,308,665.90	2020-9-1	2025-8-31				否	
新华社印务有限责任公司	新华网	北京市西城区宣武门西大街97号南楼三层	2,305,188.70	2020-7-15	2022-7-14				是	母公司的全资子公司

## 租赁情况说明

以上北京金隅股份有限公司、北京天宁华韵文化科技有限公司、新华社印务有限责任公司租赁资产涉及金额为2021年上半年确认的租赁费及融资费用金额。

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、 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

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	42,562
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表**

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
新华通讯社	0	264,679,740	51.00	0	无		国有法人
新华社投资控股有 限公司	0	45,622,680	8.79	0	无		国有法人

中国新闻发展深圳有限公司	0	8,477,190	1.63	0	无	国有法人
中国经济信息社有限公司	0	7,170,800	1.38	0	无	国有法人
安徽新华传媒股份有限公司	0	3,835,390	0.74	0	无	国有法人
香港中央结算有限公司	229,142	3,803,289	0.73	0	未知	其他
广东南方报业传媒集团有限公司	0	3,763,228	0.73	0	无	国有法人
中国电信集团有限公司	0	3,762,965	0.73	0	无	国有法人
朱雪松	49,197	3,551,326	0.68	0	未知	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	1,963,777	1,963,777	0.38	0	未知	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
			种类	数量		
新华通讯社	264,679,740		人民币普通股	264,679,740		
新华社投资控股有限公司	45,622,680		人民币普通股	45,622,680		
中国新闻发展深圳有限公司	8,477,190		人民币普通股	8,477,190		
中国经济信息社有限公司	7,170,800		人民币普通股	7,170,800		
安徽新华传媒股份有限公司	3,835,390		人民币普通股	3,835,390		
香港中央结算有限公司	3,803,289		人民币普通股	3,803,289		
广东南方报业传媒集团有限公司	3,763,228		人民币普通股	3,763,228		
中国电信集团有限公司	3,762,965		人民币普通股	3,762,965		
朱雪松	3,551,326		人民币普通股	3,551,326		
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	1,963,777		人民币普通股	1,963,777		
前十名股东中回购专户情况说明	无					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无					
上述股东关联关系或一致行动的说明	新华通讯社、新华社投资控股有限公司、中国新闻发展深圳有限公司及中国经济信息社有限公司为一致行动人。公司未知上述其他股东是否存在关联关系，也未知上述其他企业是否属于一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位： 新华网股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,791,122,198.81	2,096,970,125.47
交易性金融资产	七、2	869,776,185.90	380,773,127.94
衍生金融资产			
应收票据	七、4	655,400.01	1,228,500.00
应收账款	七、5	482,670,144.28	474,888,400.46
应收款项融资			
预付款项	七、7	30,267,514.84	22,747,760.53
其他应收款	七、8	28,634,475.42	27,542,002.29
其中：应收利息		4,213,264.04	4,198,714.47
应收股利		520,000.00	
存货	七、9	2,587,655.18	2,591,669.92
合同资产	七、10	6,472,552.26	13,573,240.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	4,222,484.89	6,403,312.02
流动资产合计		3,216,408,611.59	3,026,718,139.33
<b>非流动资产：</b>			
长期应收款	七、16	236,138,523.60	178,666,395.30
长期股权投资	七、17	320,644,975.96	421,079,374.62
其他权益工具投资	七、18	41,827,518.80	44,705,363.68
其他非流动金融资产	七、19	3,320,000.00	3,320,000.00
投资性房地产			
固定资产	七、21	247,888,525.31	285,829,475.59
在建工程	七、22	316,288,660.93	298,458,104.54
使用权资产	七、25	80,699,422.81	
无形资产	七、26	55,675,741.83	71,315,813.64
开发支出	七、27	7,738,160.19	6,865,673.51
商誉			
长期待摊费用	七、29	9,603,344.70	13,002,819.81
递延所得税资产	七、30	21,686,095.39	16,500,150.98
其他非流动资产	七、31	7,249,049.83	7,249,049.83
非流动资产合计		1,348,760,019.35	1,346,992,221.50
资产总计		4,565,168,630.94	4,373,710,360.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款			

交易性金融负债	七、33	137,296,302.58	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	148,576,668.99	175,939,896.62
预收款项	七、37	1,157,832.19	311,170.00
合同负债	七、38	237,319,873.12	249,742,385.00
应付职工薪酬	七、39	23,876,622.44	80,072,563.65
应交税费	七、40	17,146,161.27	21,739,648.45
其他应付款	七、41	172,520,109.78	88,360,248.14
其中：应付利息			
应付股利		66,435,758.08	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	5,164,127.49	5,103,337.80
流动负债合计		743,057,697.86	621,269,249.66
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
租赁负债	七、47	92,124,018.75	
长期应付款	七、48	352,207,006.74	346,778,455.14
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	10,393,000.00	
递延收益	七、51	187,080,174.69	220,623,508.89
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、52	180,000,000.00	180,000,000.00
非流动负债合计		821,804,200.18	747,401,964.03
负债合计		1,564,861,898.04	1,368,671,213.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	519,029,360.00	519,029,360.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,499,045,955.97	1,499,045,955.97
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-23,537,565.75	-19,944,197.19
专项储备			
盈余公积	七、59	199,396,857.55	201,111,802.88
一般风险准备			
未分配利润	七、60	806,372,125.13	805,796,225.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,000,306,732.90	3,005,039,147.14
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		3,000,306,732.90	3,005,039,147.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,565,168,630.94	4,373,710,360.83

公司负责人：刘健

主管会计工作负责人：任劼

会计机构负责人：张燕

## 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：新华网股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,473,020,406.43	1,617,949,748.57
交易性金融资产		787,672,000.00	378,728,000.00
衍生金融资产			
应收票据		655,400.01	1,228,500.00
应收账款	十七、1	457,723,702.23	481,896,226.90
应收款项融资			
预付款项		27,028,961.08	31,288,775.03
其他应收款	十七、2	26,204,430.46	26,021,706.89
其中：应收利息		4,213,264.04	4,198,714.47
应收股利		520,000.00	
存货		2,586,305.62	2,590,320.36
合同资产		5,918,152.26	12,360,936.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		62,009.28	
流动资产合计		2,780,871,367.37	2,552,064,213.95
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		236,138,523.60	178,666,395.30
长期股权投资	十七、3	498,595,315.30	597,806,542.89
其他权益工具投资		37,102,718.80	39,980,563.68
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		239,994,644.62	280,704,074.42
在建工程		333,712,942.38	316,301,025.71
使用权资产		80,699,422.81	
无形资产		48,859,922.73	66,121,590.60
开发支出		7,738,160.19	6,865,673.51
商誉			
长期待摊费用		9,239,423.35	12,517,591.35
递延所得税资产			
其他非流动资产		7,249,049.83	7,249,049.83
非流动资产合计		1,499,330,123.61	1,506,212,507.29
资产总计		4,280,201,490.98	4,058,276,721.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债		137,296,302.58	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		142,562,254.33	163,651,005.24
预收款项		799,840.00	311,170.00



合同负债		185,233,401.44	179,125,137.45
应付职工薪酬		21,403,584.72	68,140,772.02
应交税费		13,343,871.97	14,269,914.57
其他应付款		152,388,791.36	83,956,246.19
其中：应付利息			
应付股利		66,435,758.08	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,877,122.66	3,043,255.20
流动负债合计		657,905,169.06	512,497,500.67
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
租赁负债		92,124,018.75	
长期应付款		352,207,006.74	346,778,455.14
长期应付职工薪酬			
预计负债		10,393,000.00	
递延收益		187,080,174.69	220,623,508.89
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		641,804,200.18	567,401,964.03
负债合计		1,299,709,369.24	1,079,899,464.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		519,029,360.00	519,029,360.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,463,377,723.33	1,463,377,723.33
减：库存股			
其他综合收益		-23,227,248.00	-20,330,409.04
专项储备			
盈余公积		199,396,857.55	201,111,802.88
未分配利润		821,915,428.86	815,188,779.37
所有者权益（或股东权益）合计		2,980,492,121.74	2,978,377,256.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,280,201,490.98	4,058,276,721.24

公司负责人：刘健

主管会计工作负责人：任劼

会计机构负责人：张燕

## 合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		635,865,346.14	443,247,774.36
其中：营业收入	七、61	635,865,346.14	443,247,774.36
二、营业总成本		627,042,017.22	468,386,834.87
其中：营业成本	七、61	457,645,670.70	319,797,366.28
税金及附加	七、62	2,797,841.04	1,215,912.35
销售费用	七、63	108,548,109.61	90,918,120.58

管理费用	七、64	46,655,666.35	43,891,555.83
研发费用	七、65	26,320,177.08	23,701,639.79
财务费用	七、66	-14,925,447.56	-11,137,759.96
其中：利息费用			
利息收入		13,511,096.76	11,218,065.85
加：其他收益	七、67	37,339,408.00	28,886,534.99
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	67,090,606.96	4,048,928.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		62,288,292.84	-4,935,010.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	8,988,057.96	-5,772,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-11,525,145.14	-11,753,737.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-18,935,228.79	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		122,206.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		91,781,027.91	-9,607,128.78
加：营业外收入	七、74	500,720.84	10,590,106.11
减：营业外支出	七、75	12,632,410.78	895,196.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,649,337.97	87,780.91
减：所得税费用	七、76	-2,796,827.86	-3,465,714.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		82,446,165.83	3,553,495.47
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		82,446,165.83	3,553,495.47
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		82,446,165.83	3,553,495.47
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-3,593,368.56	-8,216,493.06
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-2,896,838.96	-8,985,501.28
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-2,896,838.96	-8,985,501.28
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-696,529.60	769,008.22
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-696,529.60	769,008.22

(7) 其他			
(二) 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		78,852,797.27	-4,662,997.59
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		78,852,797.27	-4,662,997.59
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1588	0.0068
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1588	0.0068

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：刘健

主管会计工作负责人：任劼

会计机构负责人：张燕

### 母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	507,764,601.95	371,943,457.41
减：营业成本	十七、4	371,884,157.69	263,176,282.54
税金及附加		2,382,146.38	826,859.39
销售费用		85,243,091.32	76,608,237.89
管理费用		30,591,119.22	30,565,611.91
研发费用		13,973,829.87	21,797,088.13
财务费用		-13,799,768.41	-9,972,747.58
其中：利息费用			
利息收入		11,886,967.37	10,078,067.46
加：其他收益		36,686,729.44	28,200,580.47
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	68,313,115.08	2,843,137.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		63,511,463.91	-5,730,780.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		8,944,000.00	-5,772,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,460,058.61	-11,680,932.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-18,941,874.29	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			122,206.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		101,031,937.50	2,655,117.51
加：营业外收入		197,300.86	10,282,413.28
减：营业外支出		12,632,322.69	665,196.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		88,596,915.67	12,272,334.38
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		88,596,915.67	12,272,334.38
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		88,596,915.67	12,272,334.38
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-2,896,838.96	-8,985,501.28
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-2,896,838.96	-8,985,501.28
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-2,896,838.96	-8,985,501.28
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		85,700,076.71	3,286,833.10
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘健

主管会计工作负责人：任劼

会计机构负责人：张燕

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<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		633,327,602.88	488,601,668.38
收到的税费返还		117,778.27	586,114.83
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	25,105,739.49	16,385,468.87
经营活动现金流入小计		658,551,120.64	505,573,252.08
购买商品、接受劳务支付的现金		345,110,611.61	251,928,309.50
支付给职工及为职工支付的现金		306,097,440.24	245,878,934.47
支付的各项税费		27,486,346.62	22,253,161.54
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	52,323,764.41	49,915,610.96
经营活动现金流出小计		731,018,162.88	569,976,016.47
经营活动产生的现金流量净额		-72,467,042.24	-64,402,764.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		300,000,000.00	4,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,899,916.72	16,329,718.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			414,690.67
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	七、78	300,000,000.00	400,967,344.44
投资活动现金流入小计		608,899,916.72	421,711,753.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		33,277,075.31	31,335,404.40

支付的现金			
投资支付的现金		17,000.00	1,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	784,615,602.60	469,501,666.67
投资活动现金流出小计		817,909,677.91	501,837,071.07
投资活动产生的现金流量净额		-209,009,761.19	-80,125,317.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	5,428,551.60	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,428,551.60	6,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			40,701,753.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	34,020,122.31	
筹资活动现金流出小计		34,020,122.31	40,701,753.30
筹资活动产生的现金流量净额		-28,591,570.71	-34,701,753.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,128,008.63	565,049.80
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-311,196,382.77	-178,664,785.60
加：期初现金及现金等价物余额		1,885,755,079.28	1,859,823,059.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,574,558,696.51	1,681,158,273.87

公司负责人：刘健

主管会计工作负责人：任劼

会计机构负责人：张燕

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<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		518,170,307.70	419,776,667.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,909,481.25	14,748,876.84
经营活动现金流入小计		526,079,788.95	434,525,544.22
购买商品、接受劳务支付的现金		238,205,820.11	231,752,400.39
支付给职工及为职工支付的现金		236,250,359.65	208,696,759.18
支付的各项税费		18,466,756.08	14,784,309.35
支付其他与经营活动有关的现金		31,446,629.99	29,281,150.30
经营活动现金流出小计		524,369,565.83	484,514,619.22
经营活动产生的现金流量净额		1,710,223.12	-49,989,075.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		300,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		8,897,253.77	15,919,697.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产			414,690.67

收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		300,000,000.00	400,967,344.44
投资活动现金流入小计		608,897,253.77	417,301,733.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,438,004.03	36,125,174.36
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		704,615,602.60	254,501,666.67
投资活动现金流出小计		732,053,606.63	290,626,841.03
投资活动产生的现金流量净额		-123,156,352.86	126,674,892.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,428,551.60	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,428,551.60	6,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			40,701,753.30
支付其他与筹资活动有关的现金		34,020,122.31	
筹资活动现金流出小计		34,020,122.31	40,701,753.30
筹资活动产生的现金流量净额		-28,591,570.71	-34,701,753.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-150,037,700.45	41,984,063.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,407,955,164.06	1,408,046,406.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,257,917,463.61	1,450,030,469.98

公司负责人：刘健

主管会计工作负责人：任劼

会计机构负责人：张燕

## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年期末余额	519,029,360.00	1,499,045,955.97	-19,944,197.19	201,111,802.88	805,796,225.48		3,005,039,147.14		3,005,039,147.14
加：会计政策变更				-1,714,945.33	-15,434,508.10		-17,149,453.43		-17,149,453.43
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	519,029,360.00	1,499,045,955.97	-19,944,197.19	199,396,857.55	790,361,717.38		2,987,889,693.71		2,987,889,693.71
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）			-3,593,368.56		16,010,407.75		12,417,039.19		12,417,039.19
（一）综合收益总额			-3,593,368.56		82,446,165.83		78,852,797.27		78,852,797.27
（二）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入的普通股									
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					-66,435,758.08		-66,435,758.08		-66,435,758.08
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					-66,435,758.08		-66,435,758.08		-66,435,758.08
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. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（五）专项储备									
（六）其他									
四、本期期末余额	519,029,360.00	1,499,045,955.97	-23,537,565.75	199,396,857.55	806,372,125.13		3,000,306,732.90		3,000,306,732.90

项目	2020 年半年度								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							小计		
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	其他				
一、上年期末余额	519,029,360.00	1,499,045,955.97	2,303,808.85	184,145,212.08	759,032,143.93		2,963,556,480.83		2,963,556,480.83	
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	519,029,360.00	1,499,045,955.97	2,303,808.85	184,145,212.08	759,032,143.93	2,963,556,480.83	2,963,556,480.83	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-8,216,493.06		-97,657,229.73	-105,873,722.79	-105,873,722.79	
(一)综合收益总额			-8,216,493.06		3,553,495.47	-4,662,997.59	-4,662,997.59	
(二)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入的普通股								
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					-101,210,725.20	-101,210,725.20	-101,210,725.20	
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					-101,210,725.20	-101,210,725.20	-101,210,725.20	
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.设定受益计划变动额结转留存收益								
5.其他综合收益结转留存收益								
6.其他								

(五) 专项储备								
(六) 其他								
四、本期期末余额	519,029,360.00	1,499,045,955.97	-5,912,684.21	184,145,212.08	661,374,914.20		2,857,682,758.04	2,857,682,758.04

公司负责人：刘健

主管会计工作负责人：任劼

会计机构负责人：张燕

## 母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	519,029,360.00	1,463,377,723.33	-20,330,409.04	201,111,802.88	815,188,779.37	2,978,377,256.54
加：会计政策变更				-1,714,945.33	-15,434,508.10	-17,149,453.43
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	519,029,360.00	1,463,377,723.33	-20,330,409.04	199,396,857.55	799,754,271.27	2,961,227,803.11
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）			-2,896,838.96		22,161,157.59	19,264,318.63
（一）综合收益总额			-2,896,838.96		88,596,915.67	85,700,076.71
（二）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入的普通股						
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					-66,435,758.08	-66,435,758.08
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					-66,435,758.08	-66,435,758.08
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. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结转留存收益						
6. 其他						
(五) 专项储备						
(六) 其他						
四、本期期末余额	519,029,360.00	1,463,377,723.33	-23,227,248.00	199,396,857.55	821,915,428.86	2,980,492,121.74

项目	2020年半年度					
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	519,029,360.00	1,463,377,723.33	1,256,783.76	184,145,212.08	763,700,188.10	2,931,509,267.27
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	519,029,360.00	1,463,377,723.33	1,256,783.76	184,145,212.08	763,700,188.10	2,931,509,267.27
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			-8,985,501.28		-88,938,390.82	-97,923,892.10
(一) 综合收益总额			-8,985,501.28		12,272,334.38	3,286,833.10
(二) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入的普通股						
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					-101,210,725.20	-101,210,725.20
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					-101,210,725.20	-101,210,725.20
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. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结转留存收益						
6. 其他						
（五）专项储备						
（六）其他						
四、本期期末余额	519,029,360.00	1,463,377,723.33	-7,728,717.52	184,145,212.08	674,761,797.28	2,833,585,375.17

公司负责人：刘健

主管会计工作负责人：任劼

会计机构负责人：张燕

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

本公司于 2011 年 5 月 16 日在北京注册成立，公司注册地址位于北京市西城区德胜门外大街 83 号 9 层 909-A01 房间，现总部位于北京市西城区宣武门西大街 129 号金隅大厦 4-8、10 层及 15A 层。

本公司属互联网信息服务业，本公司及子公司主要从事网络广告、信息服务、移动互联网、网络技术服务和数字内容等。

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 8 月 25 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 11 户，详见本报告第十节、九、在其他主体中的权益。本公司本年合并范围比上年减少 1 户，详见本报告第十节、八、合并范围的变更。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

√适用 □不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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。

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本报告第十节、五、38“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本报告第十节、五、44“重大会计判断和估计”。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动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。本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

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。本公司之境外子公司新华网股份有限公司欧洲公司、新华网北美公司及新华网亚太有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定欧元、美元及港币为其记账本位币。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

适用 不适用

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（参见本报告第十节、五、6“合并财务报表的编制方法”（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报告第十节、五、21“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。

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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （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，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。

集团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该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，详见本报告第十节、五、21“长期股权投资”或本报告第十节、五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本报告第十节、五、21“长期股权投资”（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

√适用 □不适用

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，按照本报告第十节、五、21“长期股权投资”（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（一般指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

√适用 □不适用

### （1）外币及交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### （3）外币报表的折算方法

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

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。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认

金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按

上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

## ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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) 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。

### (4) 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

#### (6) 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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 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，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### (8) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。此外，对合同资产，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### ①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风

险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### ②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### ③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### ④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。各类金融资产信用损失的确定方法详见本报告第十节、五、11. 应收票据、12. 应收账款、14. 其他应收款、16. 合同资产、20. 长期应收款。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
组合 2：商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

依据历史经验，本公司所取得的银行承兑汇票信用损失风险较低，除有迹象表明票据承兑人无法履行到期付款责任外，本公司对银行承兑汇票不计提坏账准备；本公司对商业承兑汇票参照应收账款计提坏账准备。

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征
组合 2：合并范围外关联方组合	本组合为合并报表范围外关联方款项
组合 3：合并范围内关联方组合	本组合为合并报表范围内关联方款项

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：个别认定组合	本组合为日常经营活动中的应收取各类押金、代垫款、保证金、备用金等应收款项
组合 2：合并范围内关联方组合	本组合为合并报表范围内关联方款项

### 15. 存货

适用 不适用

#### (1) 存货的分类

存货主要包括库存商品等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价

#### (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) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵消。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不含重大融资成分的合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征
组合 2：合并范围外关联方组合	本组合为合并报表范围外关联方款项
组合 3：合并范围内关联方组合	本组合为合并报表范围外关联方款项

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用



**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合以长期应收款的账龄作为信用风险特征
组合 2：合并范围外关联方组合	本组合为合并报表范围外关联方款项
组合 3：合并范围内关联方组合	本组合为合并报表范围外关联方款项

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

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，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见本报告第十节、五、10“金融工具”。

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

**(1) 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差

额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

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。

### 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，按本报告第十节、五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）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。

## 22. 投资性房地产

不适用

**23. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用

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**√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
运输设备	年限平均法	7	5	13.57
电子及办公设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**√适用  不适用

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。

**24. 在建工程**√适用  不适用

在建工程成本按实际工程支出确定。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告第十节、五、30、长期资产减值。

**25. 借款费用** 适用  不适用**26. 生物资产** 适用  不适用**27. 油气资产** 适用  不适用**28. 使用权资产**√适用  不适用

使用权资产的确定方法及会计处理方法，详见本报告第十节、五、42“租赁”。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

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。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵消。

### 33. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债的确认方法及会计处理方法，详见本报告第十节、五、42“租赁”。

## 35. 预计负债

适用 不适用

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。

## 36. 股份支付

适用 不适用

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用



## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。本公司从事的主要收入类型：

①本公司向客户提供网络广告服务，主要是为客户在新华网PC端、客户端等官方平台上发布广告。按照与客户签订的合同约定服务内容及价格，经与客户确认的广告发布及宣传服务的排期表（具体发布期间），分摊至单项履约义务的交易价格确认收入。

②本公司向客户提供网络技术服务，主要是为各级政府、企事业单位提供网站建设、内容管理、运行维护和技术保障等。对于在本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，或服务具有不可替代用途，且在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项的，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法采用投入法确定，当履约进

度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止；不属于在某一时段内履行的履约义务，在服务完成并经客户验收、取得证明或结算后，公司完成履约义务。

③本公司向客户提供移动互联网服务，主要是为客户提供移动入口、移动语音等移动增值服务，及在线教育、党建活动等互联网服务。在相关服务已实际提供，取得客户验收单或结算单后，公司完成履约义务，按照分摊至单项履约义务的交易价格确认收入。

④本公司向客户提供信息服务，主要是为客户提供大数据智能分析、举办大型论坛和会议活动等服务。在客户获取分析报告、论坛或会议等成功举办后，公司完成履约义务，按照分摊至单项履约义务的交易价格确认收入。

⑤本公司向客户提供数字内容服务，主要利用人工智能、虚拟现实、创意数字影视等现代数字技术，为客户提供视频制作等服务。对于在本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，或服务具有不可代替用途，且在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项的，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法采用投入法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止；不属于在某一时段内履行的履约义务，在服务完成并经客户验收、取得证明或结算后，公司完成履约义务。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号—收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### 40. 政府补助

适用 不适用

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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

##### （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报告期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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### 本公司作为承租人：

##### ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### ②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本报告第十节、五、23“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

##### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### 本公司作为出租人：

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

##### ①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益

##### ②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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，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）收入确认

如本报告第十节、五、38.收入所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### （2）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### （3）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。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### （4）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。

#### （5）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。

#### （6）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。

#### （7）递延所得税资产

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

#### (8) 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。

#### (9) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本报告第十节、十一“公允价值的披露”中披露。

#### (10) 租赁

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，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作出分析和判断。本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2018年修订发布了《企业会计准则第21号-租赁(2018年修订)》(简称“新租赁准则”),并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报表的企业自2019年1月1日起实施;其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起实施。	公司于2021年3月4日召开第四届董事会第三次(临时)会议、第四届监事会第二次(临时)会议和第四届董事会审计委员会会议(2021年第一次)审议通过。	详见“其他说明”和“(3)2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”



其他说明：

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司第四届董事会第三次（临时）会议于 2021 年 3 月 4 日决议通过，本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照自租赁期开始日即采用新租赁准则，并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，不调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- ① 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- ② 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- ③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- ④ 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- ⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- ⑥ 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,096,970,125.47	2,096,970,125.47	
交易性金融资产	380,773,127.94	380,773,127.94	
衍生金融资产			
应收票据	1,228,500.00	1,228,500.00	
应收账款	474,888,400.46	474,888,400.46	
应收款项融资			
预付款项	22,747,760.53	18,908,044.71	-3,839,715.82
其他应收款	27,542,002.29	27,542,002.29	
其中：应收利息	4,198,714.47	4,198,714.47	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,591,669.92	2,591,669.92	
合同资产	13,573,240.70	13,573,240.70	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,403,312.02	6,403,312.02	
流动资产合计	3,026,718,139.33	3,022,878,423.51	-3,839,715.82
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	178,666,395.30	178,666,395.30	
长期股权投资	421,079,374.62	421,079,374.62	
其他权益工具投资	44,705,363.68	44,705,363.68	
其他非流动金融资产	3,320,000.00	3,320,000.00	
投资性房地产			
固定资产	285,829,475.59	285,829,475.59	
在建工程	298,458,104.54	298,458,104.54	
使用权资产		108,169,239.91	108,169,239.91
无形资产	71,315,813.64	71,315,813.64	
开发支出	6,865,673.51	6,865,673.51	
商誉			
长期待摊费用	13,002,819.81	13,002,819.81	
递延所得税资产	16,500,150.98	16,500,150.98	
其他非流动资产	7,249,049.83	7,249,049.83	
非流动资产合计	1,346,992,221.50	1,455,161,461.41	108,169,239.91
资产总计	4,373,710,360.83	4,478,039,884.92	104,329,524.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	175,939,896.62	175,939,896.62	
预收款项	311,170.00	311,170.00	
合同负债	249,742,385.00	249,742,385.00	
应付职工薪酬	80,072,563.65	80,072,563.65	
应交税费	21,739,648.45	21,739,648.45	

其他应付款	88,360,248.14	88,360,248.14	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	5,103,337.80	5,103,337.80	
流动负债合计	621,269,249.66	621,269,249.66	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		121,478,977.52	121,478,977.52
长期应付款	346,778,455.14	346,778,455.14	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	220,623,508.89	220,623,508.89	
递延所得税负债			
其他非流动负债	180,000,000.00	180,000,000.00	
非流动负债合计	747,401,964.03	868,880,941.55	121,478,977.52
负债合计	1,368,671,213.69	1,490,150,191.21	121,478,977.52
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	519,029,360.00	519,029,360.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,499,045,955.97	1,499,045,955.97	
减：库存股			
其他综合收益	-19,944,197.19	-19,944,197.19	
专项储备			
盈余公积	201,111,802.88	199,396,857.55	-1,714,945.33
一般风险准备			
未分配利润	805,796,225.48	790,361,717.38	-15,434,508.10
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,005,039,147.14	2,987,889,693.71	-17,149,453.43
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	3,005,039,147.14	2,987,889,693.71	-17,149,453.43
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	4,373,710,360.83	4,478,039,884.92	104,329,524.09

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号—租赁〉的通知》（财会[2018]35号，以下简称“新租赁准则”），根据相关要求，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，并对财务报表相关项目做出调整。

本公司于2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为4.65%。

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,617,949,748.57	1,617,949,748.57	
交易性金融资产	378,728,000.00	378,728,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	1,228,500.00	1,228,500.00	
应收账款	481,896,226.90	481,896,226.90	
应收款项融资			
预付款项	31,288,775.03	27,449,059.21	-3,839,715.82
其他应收款	26,021,706.89	26,021,706.89	
其中：应收利息	4,198,714.47	4,198,714.47	
应收股利			
存货	2,590,320.36	2,590,320.36	
合同资产	12,360,936.20	12,360,936.20	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	2,552,064,213.95	2,548,224,498.13	-3,839,715.82
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	178,666,395.30	178,666,395.30	
长期股权投资	597,806,542.89	597,806,542.89	
其他权益工具投资	39,980,563.68	39,980,563.68	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	280,704,074.42	280,704,074.42	
在建工程	316,301,025.71	316,301,025.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		108,169,239.91	108,169,239.91
无形资产	66,121,590.60	66,121,590.60	
开发支出	6,865,673.51	6,865,673.51	
商誉			
长期待摊费用	12,517,591.35	12,517,591.35	
递延所得税资产			
其他非流动资产	7,249,049.83	7,249,049.83	
非流动资产合计	1,506,212,507.29	1,614,381,747.20	108,169,239.91
资产总计	4,058,276,721.24	4,162,606,245.33	104,329,524.09
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	163,651,005.24	163,651,005.24	
预收款项	311,170.00	311,170.00	
合同负债	179,125,137.45	179,125,137.45	
应付职工薪酬	68,140,772.02	68,140,772.02	
应交税费	14,269,914.57	14,269,914.57	
其他应付款	83,956,246.19	83,956,246.19	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	3,043,255.20	3,043,255.20	
流动负债合计	512,497,500.67	512,497,500.67	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		121,478,977.52	121,478,977.52
长期应付款	346,778,455.14	346,778,455.14	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	220,623,508.89	220,623,508.89	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	567,401,964.03	688,880,941.55	121,478,977.52
负债合计	1,079,899,464.70	1,201,378,442.22	121,478,977.52
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	519,029,360.00	519,029,360.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,463,377,723.33	1,463,377,723.33	
减：库存股			
其他综合收益	-20,330,409.04	-20,330,409.04	
专项储备			
盈余公积	201,111,802.88	199,396,857.55	-1,714,945.33
未分配利润	815,188,779.37	799,754,271.27	-15,434,508.10
所有者权益（或股东权益）合计	2,978,377,256.54	2,961,227,803.11	-17,149,453.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,058,276,721.24	4,162,606,245.33	104,329,524.09

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号—租赁〉的通知》（财会[2018]35号，以下简称“新租赁准则”），根据相关要求，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，并对财务报表相关项目做出调整。

本公司于2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为4.65%。

#### (4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号—租赁〉的通知》（财会[2018]35号，以下简称“新租赁准则”），根据相关要求，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，并对财务报表相关项目做出调整。本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整，调整首次执行本准则当年年初（2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按6%、9%、13%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	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴	5%、7%
企业所得税	本公司按照六、2、税收优惠及批文执行，子公司企业所得税税率详见下表情况说明	-
教育费附加	按实际缴纳的流转税3%计缴	3%
文化事业建设费	按照六、2、税收优惠及批文执行	-
其他税项	按国家的有关规定计缴	-

本公司及本公司境内子公司作为生产性服务业纳税人，自2019年4月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
江苏子公司	25.00
四川子公司	15.00
广东子公司	25.00
科技公司	15.00
新华炫闻	25.00
亿连科技	25.00
创业投资	25.00
亿连投资	25.00
新华网欧洲公司	16.50
亚太子公司	8.25
北美子公司	36.34

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1)

根据《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[2018]124号）规定：经营性文化事业单位转制为企业后，五年内免征企业所得税。2018年12月31日之前已完成转制的企业，自2019年1月1日起可继续免征五年企业所得税。执行期限为2019年1月1日至2023年12月31日。

(2) 根据《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》（财税[2019]46号）第一条规定，自2019年7月1日至2024年12月31日，对归属中央收入的文化事业建设费，按照缴纳义务人应缴费额的50%减征；对归属地方收入的文化事业建设费，各省（区、市）财政、党委宣传部门可以结合当地经济发展水平、宣传思想文化事业发展等因素，在应缴费额50%的幅度内减征。

根据《财政部 税务总局关于电影等行业税费支持政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第25号）：自2020年1月1日至2020年12月31日，免征文化事业建设费。根据《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第7号）：对文化事业建设费免征政策的执行期限延长至2021年12月31日。

(3) 根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100.00万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100.00万元但不超过300.00万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，执行期限为2021年1月1日至2022年12月31日。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,163.13	17,264.63
银行存款	1,570,103,860.30	1,874,041,521.45
其他货币资金	221,001,175.38	222,911,339.39

项目	期末余额	期初余额
合计	1,791,122,198.81	2,096,970,125.47
其中：存放在境外的款项总额	31,982,651.35	40,990,488.89

其他说明：

(1) 期末其他货币资金中具有明确持有至到期意图的定期存款 209,117,269.27 元（期初为 204,501,666.67 元），其余主要为第三方支付平台款、保证金及使用权受限的货币资金，使用权受限货币资金详见第十节、七、81 所有权或使用权受限的资产。

(2) 期末存放于境外的货币资金汇回不受限制，外币情况详见第十节、七、82 外币货币性项目。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
结构性存款	780,000,000.00	300,000,000.00
权益性工具投资	87,689,000.00	78,728,000.00
混合工具投资	2,087,185.90	2,045,127.94
合计	869,776,185.90	380,773,127.94

其他说明：

适用 不适用

(1) 结构性存款为期末本公司认购的短期保本浮动收益结构性存款，收益与 BFIX EURUSD 即期汇率、上海黄金交易所公布的上海金（AU9999.SGE）收盘价相关。

(2) 本公司持有华强方特股份 5,200,000 股，于 2021 年 6 月 30 日的公允价值为 16.86 元/股。

(3) 本公司持有的光线传媒可交债属于混合工具投资，主要为购买 20,000 份面值为 100 元的上海光线投资控股有限公司非公开发行的可交换公司债券（20 光线 E2），标的股票为光线传媒（300251），换股期为 2021 年 1 月 18 日至 2023 年 7 月 14 日，初始换股价格为 13.05 元/股，票面利率：第一年 1.5%、第二年 2.0%、第三年 2.5%。

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	200,000.01	1,080,000.00



商业承兑票据	460,000.00	150,000.00
减：坏账准备	4,600.00	1,500.00
合计	655,400.01	1,228,500.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	660,000.01	100.00	4,600.00	0.70	655,400.01	1,230,000.00	100.00	1,500.00	0.12	1,228,500.00
其中：										
银行承兑汇票	200,000.01	30.30			200,000.01	1,080,000.00	87.80			1,080,000.00
商业承兑汇票	460,000.00	69.70	4,600.00	1.00	455,400.00	150,000.00	12.20	1,500.00	1.00	148,500.00
合计	660,000.01	/	4,600.00	/	655,400.01	1,230,000.00	/	1,500.00	/	1,228,500.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	460,000.00	4,600.00	1.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	460,000.00	4,600.00	1.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票					
商业承兑汇票	1,500.00	3,100.00			4,600.00
合计	1,500.00	3,100.00			4,600.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	

账龄	期末账面余额
1 年以内	208,507,444.32
1 年以内小计	208,507,444.32
1 至 2 年	175,458,606.54
2 至 3 年	101,988,587.60
3 至 4 年	39,409,719.73
4 至 5 年	91,807,095.66
5 年以上	191,026,379.56
合计	808,197,833.41

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
按单项计提坏账准备	198,381,063.89	24.55	198,381,063.89	100.00		198,381,063.89	25.13	198,381,063.89	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	198,381,063.89	24.55	198,381,063.89	100.00		198,381,063.89	25.13	198,381,063.89	100.00	
按组合计提坏账准备	609,816,769.52	75.45	127,146,625.24	20.85	482,670,144.28	591,005,681.61	74.87	116,117,281.15	19.65	474,888,400.46
其中：										
合并范围外关联方组合	241,724,768.40	29.91	2,054,660.53	0.85	239,670,107.87	249,068,418.01	31.55	2,117,081.55	0.85	246,951,336.46
账龄组合	368,092,001.12	45.54	125,091,964.71	33.98	243,000,036.41	341,937,263.60	43.32	114,000,199.60	33.34	227,937,064.00
合计	808,197,833.41	/	325,527,689.13	/	482,670,144.28	789,386,745.50	/	314,498,345.04	/	474,888,400.46

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海****管理有限公司	15,891,122.38	15,891,122.38	100.00	债务人无法履行还款义务
深圳****基金管理有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
福建****有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
***集团股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京****管理有限公司	5,700,000.00	5,700,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****新能源投资有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
成都****教育研究院	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京***文化传媒有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京***文化传媒有限公司	4,310,000.00	4,310,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
**药业股份有限公司	4,024,000.00	4,024,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
厦门****网络技术服务有限公司	3,912,000.00	3,912,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
广州市****有限公司	3,820,000.00	3,820,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京****服务有限公司	3,800,000.00	3,800,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京****文化传媒有限公司	3,313,000.00	3,313,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京****文化传媒有限公司	3,250,000.00	3,250,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
上海****广告有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****投资集团有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****科技股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****信息服务(深圳)有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
广州市****科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
营口****科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****广告(北京)有限公司	2,990,000.00	2,990,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京****服务有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****网络科技有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京***网络科技有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京****文化传媒有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
杭州****科技有限公司	2,005,000.00	2,005,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京****广告有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****(北京)文化传媒有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京***广告有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
沈阳****有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****投资管理(北京)有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
江苏***物流有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京****广告有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
湖北****科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****数字技术(上海)有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
青海***咨询有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务

北京****文化传播有限公司	1,820,000.00	1,820,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
福建****制造有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
河南**实业有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
江苏***科技有限公司	1,550,000.00	1,550,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
杭州****商务有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
*****咨询(北京)有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京****传媒广告有限公司	1,450,000.00	1,450,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
深圳****管理有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
唐山市****实业有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
沈阳****股份有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
广西****营销策划有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
广州****传播有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
山东****文化传媒投资有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京***教育科技有限公司	1,070,000.00	1,070,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
福州****文化传播有限公司	1,040,000.00	1,040,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
金华****广告传媒有限公司	1,025,000.00	1,025,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****(北京)信息技术研究所	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
河南****股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****(北京)信息技术有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京****策划有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
四川***广告有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
河南****服务外包有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
***电子商务(苏州)有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****传媒集团股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
其他单项金额不重大并单项计提坏账准备的客户	31,010,941.51	31,010,941.51	100.00	债务人无法履行还款义务
合计	198,381,063.89	198,381,063.89	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	194,540,567.76	1,945,405.69	1.00
1至2年	23,552,601.47	5,652,624.34	24.00
2至3年	22,626,587.60	8,598,103.29	38.00
3至4年	26,904,342.39	13,452,171.20	50.00
4至5年	33,494,944.72	28,470,703.01	85.00
5年以上	66,972,957.18	66,972,957.18	100.00
合计	368,092,001.12	125,091,964.71	33.98

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

本公司以账龄为信用风险特征组合的确定依据，详见本报告第十节、五、12、应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

组合计提项目：合并范围外关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合并范围外关联方组合	241,724,768.40	2,054,660.53	0.85
合计	241,724,768.40	2,054,660.53	0.85

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	198,381,063.89					198,381,063.89
合并范围外关联方组合	2,117,081.55	-62,421.02				2,054,660.53
账龄组合	114,000,199.60	11,091,765.11				125,091,964.71
合计	314,498,345.04	11,029,344.09				325,527,689.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 291,960,666.88 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 36.12%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 34,819,903.13 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用



## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	21,835,451.52	72.14	14,045,998.64	61.75
1 至 2 年	532,832.04	1.76	810,623.80	3.56
2 至 3 年	4,584,522.60	15.15	3,902,270.38	17.15
3 年以上	3,314,708.68	10.95	3,988,867.71	17.54
合计	30,267,514.84	100.00	22,747,760.53	100.00

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:

本公司预付上海\*\*信息技术有限公服务费 301.89 万元,服务尚未达到结算期,预付的采购款作为预付账款列报。本公司预付烟台\*\*\*\*科技有限公司服务费 291.00 万元,服务尚未达到结算期,预付的采购款作为预付账款列报。本公司预付北京\*\*\*\*图书有限公司购书款 144.27 万元,项目尚未结束,预付的采购款作为预付账款列报。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 11,456,746.92 元,占预付账款期末余额合计数的比例为 37.85%。

其他说明

□适用 √不适用

## 8、 其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,213,264.04	4,198,714.47
应收股利	520,000.00	
其他应收款	23,901,211.38	23,343,287.82
合计	28,634,475.42	27,542,002.29

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,213,264.04	4,198,714.47
合计	4,213,264.04	4,198,714.47

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华强方特	520,000.00	
合计	520,000.00	

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	6,951,876.90
1年以内小计	6,951,876.90
1至2年	4,260,142.32

2至3年	1,108,191.81
3至4年	3,017,312.26
4至5年	2,190,927.55
5年以上	6,372,760.54
合计	23,901,211.38

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	21,649,628.55	21,256,847.07
个人备用金	738,509.99	588,632.05
驻外社保	1,513,072.84	1,497,808.70
合计	23,901,211.38	23,343,287.82

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京****股份有限公司	押金、保证金	10,998,709.12	1-5年	46.02	
北京****文化科技有限公司	押金、保证金	1,935,401.55	4-5年	8.10	
广州市****置业有限公司	押金、保证金	496,188.00	1年以内	2.08	
福建省****行有限公司	押金、保证金	400,000.00	1年以内	1.67	
**杂志社	押金、保证金	393,204.35	1年以内	1.65	
合计	/	14,223,503.02	/	59.52	

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**9、 存货****(1). 存货分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	2,587,655.18		2,587,655.18	2,591,669.92		2,591,669.92
合计	2,587,655.18		2,587,655.18	2,591,669.92		2,591,669.92

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**适用 不适用**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**适用 不适用**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**10、 合同资产****(1). 合同资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
应收服务款	6,568,762.44	96,210.18	6,472,552.26	14,049,351.99	476,111.29	13,573,240.70
合计	6,568,762.44	96,210.18	6,472,552.26	14,049,351.99	476,111.29	13,573,240.70

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合并范围外关联方组合				
账龄组合	-379,901.11			
合计	-379,901.11			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 11、持有待售资产

适用 不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

#### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴增值税	4,020,808.69	6,403,312.02
预交企业所得税	201,676.20	
合计	4,222,484.89	6,403,312.02

其他说明：

无

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款提供劳务	238,162,908.32	2,024,384.72	236,138,523.60	180,198,078.97	1,531,683.67	178,666,395.30	4.75
其中：未实现融资收益	21,837,091.68		21,837,091.68	19,801,921.03		19,801,921.03	4.75
合计	238,162,908.32	2,024,384.72	236,138,523.60	180,198,078.97	1,531,683.67	178,666,395.30	/

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的长期应收款：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销或转销	其他变动	
单项计提坏账准备的长期应收款						
合并范围外关联方组合	1,531,683.67	492,701.05				2,024,384.72
账龄组合						
合计	1,531,683.67	492,701.05				2,024,384.72

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
新华智云	357,413,315.92		79,360,105.61	-20,132,867.06						257,920,343.25	
小计	357,413,315.92		79,360,105.61	-20,132,867.06						257,920,343.25	
二、联营企业											
新华康美	44,471,829.11			-61,475.81		-18,994.08				44,391,359.22	
新彩华章	9,570,238.70			362,214.97						9,932,453.67	
江苏瑞德	9,623,990.89			-1,223,171.07						8,400,819.82	
小计	63,666,058.70			-922,431.91		-18,994.08				62,724,632.71	
合计	421,079,374.62		79,360,105.61	-21,055,298.97		-18,994.08				320,644,975.96	

## 其他说明

根据相关批复，公司通过产权交易所以公开挂牌方式转让所持有新华智云 12%的股权。股权转让过程中，公司承诺在 2024 年 1 月 1 日前新华智云具备上市条件，否则将原价回购新华智云的股权（不支付期间资金成本）。根据中发评字[2020]第 176 号，新华智云附特殊交易条款的全部权益价值为 239,774.76 万元，其中新华智云的全部权益市场价值为 130,040.80 万元，承诺 2024 年 1 月 1 日前具备上市条件的预期股权价值增值现值为 109,733.96 万元。2021 年 4 月 8 日，中文传媒以 1.5 亿元受让新华智云 6%的股权；5 月 19 日，浙报智融、柯桥金控、长江招银及德仓投资四家企业联合以 1.5 亿元受让新华智云 6%的股权。截至 2021 年 6 月 30 日，公司已收到上述所有股权转让款。转让完成后，公司持有新华智云 39%的股权，根据新华智云公司章程及相关约定，新华智云仍为本公司合营企业。

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中证金牛	560,300.00	560,300.00
陶溪川公司	4,724,800.00	4,724,800.00
平治信息	36,542,418.80	39,420,263.68
合计	41,827,518.80	44,705,363.68

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中证金牛			7,619,700.00		管理层指定	
陶溪川公司					管理层指定	
平治信息			13,457,548.00		管理层指定	

其他说明：

√适用 □不适用

①中证金牛：本公司持有中证金牛 5.00%的股权，根据北京宁邦鸿合资产评估事务所（普通合伙）2021年3月8日出具的宁邦鸿合评字【2021】第 G5153 号资产评估报告，采用收益法对新华网持有的中证金牛 2020 年末股权公允价值的评估结果作为公允价值计量依据。

②平治信息：本公司持有杭州平治信息股份有限公司股票 1,035,196 股，2021年6月30日的收盘价为 35.30 元/股。

③陶溪川公司：2018年11月23日，本公司全资子公司创业投资出资 472.48 万元投资陶溪川公司，持股比例 10.00%。

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
文创合伙	1,320,000.00	1,320,000.00
润鑫四号合伙	1,000,000.00	1,000,000.00
文创二号合伙	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	3,320,000.00	3,320,000.00

其他说明：

详见本报告第十节、九、5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。



**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	247,888,525.31	285,829,475.59
固定资产清理		
合计	247,888,525.31	285,829,475.59

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	运输工具	电子设备	合计
<b>一、账面原值：</b>			
1. 期初余额	26,805,617.99	469,016,936.89	495,822,554.88
2. 本期增加金额		6,399,906.98	6,399,906.98
(1) 购置		6,399,906.98	6,399,906.98
(2) 在建工程转入			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	26,805,617.99	475,416,843.87	502,222,461.86
<b>二、累计折旧</b>			
1. 期初余额	12,541,042.63	197,452,036.66	209,993,079.29
2. 本期增加金额	1,739,159.10	42,601,698.16	44,340,857.26
(1) 计提	1,739,159.10	42,601,698.16	44,340,857.26
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	14,280,201.73	240,053,734.82	254,333,936.55
<b>三、减值准备</b>			
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			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	12,525,416.26	235,363,109.05	247,888,525.31
2. 期初账面价值	14,264,575.36	271,564,900.23	285,829,475.59

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	316,288,660.93	298,458,104.54
工程物资		
合计	316,288,660.93	298,458,104.54

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
重点网站建设项目	231,010,530.20		231,010,530.20	218,675,478.18		218,675,478.18
全媒体产品数字加工云平台	78,026,276.60		78,026,276.60	72,530,772.23		72,530,772.23
思客智享媒体融合服务云平台系统	3,002,824.76		3,002,824.76	3,002,824.76		3,002,824.76
其他系统	4,249,029.37		4,249,029.37	4,249,029.37		4,249,029.37
合计	316,288,660.93		316,288,660.93	298,458,104.54		298,458,104.54

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
重点网站建设项目	252,807,700.00	218,675,478.18	12,335,052.02			231,010,530.20	91.38	91.38				财政部
全媒体产品数字加工云平台	91,862,000.00	72,530,772.23	5,495,504.37			78,026,276.60	84.94	84.94				中宣部
合计	344,669,700.00	291,206,250.41	17,830,556.39			309,036,806.80	/	/			/	/

注：（1）“重点网站建设项目”为本公司承担财政部“重点网站建设”项目形成的专项资产，详见本报告第十节、七、48、长期应付款。

（2）“全媒体产品数字加工云平台”为本公司承担“全媒体产品数字加工云平台”项目形成的专项资产，详见本报告第十节、七、48、长期应付款。

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 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

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	237,411,697.40	237,411,697.40
2. 本期增加金额	2,143,154.28	2,143,154.28
房屋及建筑物	2,143,154.28	2,143,154.28
3. 本期减少金额		
房屋及建筑物		
4. 期末余额	239,554,851.68	239,554,851.68
二、累计折旧		
1. 期初余额	129,242,457.49	129,242,457.49
2. 本期增加金额	29,612,971.38	29,612,971.38
(1) 计提	29,612,971.38	29,612,971.38
房屋及建筑物	29,612,971.38	29,612,971.38
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	158,855,428.87	158,855,428.87
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
房屋及建筑物		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
房屋及建筑物		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	80,699,422.81	80,699,422.81
2. 期初账面价值	108,169,239.91	108,169,239.91

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	92,435,890.90	92,435,890.90
2. 本期增加金额	8,148,328.80	8,148,328.80
(1) 购置	3,098,323.71	3,098,323.71
(2) 内部研发	5,050,005.09	5,050,005.09
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	100,584,219.70	100,584,219.70
二、累计摊销		
1. 期初余额	15,684,149.22	15,684,149.22
2. 本期增加金额	4,473,270.71	4,473,270.71
(1) 计提	4,473,270.71	4,473,270.71
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	20,157,419.93	20,157,419.93
三、减值准备		
1. 期初余额	5,435,928.04	5,435,928.04
2. 本期增加金额	19,315,129.90	19,315,129.90
(1) 计提	19,315,129.90	19,315,129.90
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	24,751,057.94	24,751,057.94
四、账面价值		
1. 期末账面价值	55,675,741.83	55,675,741.83
2. 期初账面价值	71,315,813.64	71,315,813.64

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 30.27%

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
睿思·快消大数据平台 1.0 项目	2,050,687.06	2,142,147.13				4,192,834.19
睿思·文旅大数据平台 1.0 项目	4,814,986.45	235,018.64		5,050,005.09		
数据可视化图表创作平台项目		1,772,663.00				1,772,663.00
网络舆情评估系统		1,772,663.00				1,772,663.00
其他结转损益的研发		26,320,177.08			26,320,177.08	
合计	6,865,673.51	32,242,668.85		5,050,005.09	26,320,177.08	7,738,160.19

其他说明：

(1) 新华睿思·快消大数据平台是本公司自主研发的，基于京东、当当、苏宁易购及天猫商城共 4 大数据采集子系统，通过自主构建快消品牌指标中台，可广泛应用于快消行业的大数据分析平台；涵盖品牌画像、商品画像、客群画像、风险评估、新媒体运营及新媒体比对共 6 大功能模块，旨在成为快消企业了解自身口碑、把握商品客群的利器，助力快消企业找准品牌定位，提升企业知名度与影响力。该平台已于 2020 年 6 月开始数据采集子系统研发，并进行快消大数据指标中台构建，目前处于应用产品研发阶段。

(2) 新华睿思·文旅大数据分析平台为本公司自主研发的文旅大数据平台，该平台包括地市影响力、景区影响力、景区画像共三大功能模块，形象指数排行、游玩指数排行、传播影响力排行等十余项分析维度，为各级旅游主管部门和涉旅企业提供城市及景区旅游相关指标分析、景区大数据画像等多精准分析，全面把握区域旅游业运行态势，助推旅游资源的跨界整合，为旅游管理部门、涉旅企业的营销宣传及规范化管理提供有效的决策依据。该平台于 2021 年 1 月份正式上线。

(3) 数据可视化图表创作平台项目以新华睿思系列成熟大数据产品为依托，充分应用图形渲染、计算机视觉及用户界面等多种先进数据可视化技术，通过集成创新的方式统筹构建一个数据可视化创作平台。该平台包括图表模板库、图表数据管理、图表属性设置、图表导出等功能模块，通过该平台的建设，为各类客户提供便捷的可视化在线图表创作、编辑和导出等服务，助力用户进行数据内容生态创新。该平台于 2021 年 7 月份正式上线。

(4) 网络舆情评估系统项目为新华睿思借助先进的数据采集、全文检索、信息智能分析等技术，以技术手段辅助管理，协助用户做好网络舆情评估工作，并实现科学考评和量化管理，实现对互联网热点信息的科学判断和有效提示，助力用户进行指令量核实和管理，协同工作模式更利于经验积累、指令的快速响应和处置。该平台于 2021 年 7 月份正式上线。

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修款	13,002,819.81	25,796.46	3,425,271.57		9,603,344.70
合计	13,002,819.81	25,796.46	3,425,271.57		9,603,344.70

其他说明：

无

**30、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,619,386.21	161,632.92	1,619,386.21	161,632.92
可抵扣亏损	82,875,703.47	20,718,925.87	62,131,925.85	15,532,981.46
可抵扣暂时性差异	3,222,146.40	805,536.60	3,222,146.40	805,536.60
合计	87,717,236.08	21,686,095.39	66,973,458.46	16,500,150.98

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	15,520,783.52	15,097,988.52
合计	15,520,783.52	15,097,988.52

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022年	7,015,217.74	7,015,217.74	
2023年	8,082,770.78	8,082,770.78	
2026年	422,795.00		
合计	15,520,783.52	15,097,988.52	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付系统工程、设备款、车辆款	7,249,049.83		7,249,049.83	7,249,049.83		7,249,049.83
合计	7,249,049.83		7,249,049.83	7,249,049.83		7,249,049.83

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 33、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				



新华智云		137,296,302.58		137,296,302.58
合计		137,296,302.58		137,296,302.58

其他说明：

详见本报告第十节、七、17、长期股权投资。

#### 34、衍生金融负债

适用 不适用

#### 35、应付票据

适用 不适用

#### 36、应付账款

##### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代理及服务费	121,920,304.80	162,334,177.75
工程项目款	20,240,803.00	3,812,239.72
软件设备款	3,956,790.63	4,069,010.58
线路租赁费	1,782,795.81	2,371,927.56
房租费	216,253.86	2,580,477.41
装修费	459,720.89	772,063.60
合计	148,576,668.99	175,939,896.62

##### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 37、预收款项

##### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收服务款	1,157,832.19	311,170.00
合计	1,157,832.19	311,170.00

##### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 38、合同负债

##### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广告款	47,621,725.30	93,741,774.50
信息服务费	97,887,634.23	85,348,665.07
其他服务费	91,810,513.59	70,651,945.43
合计	237,319,873.12	249,742,385.00

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	79,780,748.98	224,060,778.02	281,263,700.25	22,577,826.75
二、离职后福利—设定提存计划	291,814.67	25,621,158.31	24,614,177.29	1,298,795.69
三、辞退福利		219,562.70	219,562.70	
四、一年内到期的其他福利				
合计	80,072,563.65	249,901,499.03	306,097,440.24	23,876,622.44

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	74,637,249.32	180,751,908.47	236,840,518.43	18,548,639.36
二、职工福利费	70,871.67	2,779,877.51	2,760,912.94	89,836.24
三、社会保险费	2,267,462.44	15,638,708.15	17,056,574.05	849,596.54
其中：医疗保险费	2,065,212.06	15,125,495.68	16,557,696.34	633,011.40
工伤保险费	37,385.86	398,685.96	383,462.27	52,609.55
生育保险费	164,864.52	114,526.51	115,415.44	163,975.59
四、住房公积金	450,560.54	21,121,947.10	21,068,275.54	504,232.10
五、工会经费和职工教育经费	2,354,605.01	3,768,336.79	3,537,419.29	2,585,522.51
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	79,780,748.98	224,060,778.02	281,263,700.25	22,577,826.75

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	221,343.56	24,607,981.08	23,629,970.53	1,199,354.11
2、失业保险费	70,471.11	1,013,177.23	984,206.76	99,441.58
3、企业年金缴费				
合计	291,814.67	25,621,158.31	24,614,177.29	1,298,795.69

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按全部薪酬所得的 20%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,332,603.65	10,938,034.97
企业所得税	998,270.17	2,675,101.04
个人所得税	5,678,029.24	5,881,780.39
城市维护建设税	507,066.47	1,110,833.91
教育费附加	362,190.34	792,962.33
其他	268,001.40	340,935.81
合计	17,146,161.27	21,739,648.45

其他说明：

无

**41、 其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	66,435,758.08	
其他应付款	106,084,351.70	88,360,248.14
合计	172,520,109.78	88,360,248.14

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	66,435,758.08	
合计	66,435,758.08	

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

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	48,105,817.82	31,061,152.15
专项经费	7,624,189.88	6,674,806.28
备用金	289,609.74	957,688.77
社保公积金	777,712.34	2,620,424.61
代扣房租	157,383.37	250,903.44
往来款	47,048,237.29	44,181,233.43
其他	2,081,401.26	2,614,039.46
合计	106,084,351.70	88,360,248.14

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付退货款		
待转销项税额	5,164,127.49	5,103,337.80
合计	5,164,127.49	5,103,337.80

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(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）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁负债	96,666,747.71	128,439,163.73
减：未确认融资费用	-4,542,728.96	-6,960,186.21
合计	92,124,018.75	121,478,977.52

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	352,207,006.74	346,778,455.14
合计	352,207,006.74	346,778,455.14

其他说明：

无

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
重点网站建设项目	247,688,900.00	5,118,800.00		252,807,700.00	(1)
全媒体产品数字加工云平台	91,862,000.00			91,862,000.00	(2)
其他	7,227,555.14	309,751.60		7,537,306.74	
合计	346,778,455.14	5,428,551.60		352,207,006.74	/

其他说明：

(1) 根据财政部及新华社的有关批复，本公司承担“重点网站建设”项目。

(2) 根据中宣部及新华社的有关批复，本公司承担“全媒体产品数字加工云平台”项目。

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼		10,393,000.00	详见本报告第十节、十四、或有事项
合计		10,393,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	220,623,508.89		33,543,334.20	187,080,174.69	详见“其他说明”
合计	220,623,508.89		33,543,334.20	187,080,174.69	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重点网站建设项目	178,386,345.05			26,489,724.19		151,896,620.86	与资产相关
文化产业发展专项资金	32,736,472.94			4,903,264.56		27,833,208.38	与资产相关
信息发布平台和内容管理平台系统项目	1,966,600.00			983,300.00		983,300.00	与资产相关
北京市文创资金	1,400,000.00			700,000.00		700,000.00	与资产相关
国家科技支撑计划项目	934,090.90			467,045.45		467,045.45	与资产相关
“熊猫社区”项目	3,600,000.00					3,600,000.00	与资产相关
科技创新中心建设宣传资金	1,600,000.00					1,600,000.00	与资产相关

其他说明：

√适用 □不适用

重点网站建设项目、文化产业发展专项资金、信息发布平台和内容管理平台系统项目、园区搬迁、北京市文创资金以及国家科技支撑计划项目等，系财政部、新华社等部门按照相关文件批准拨付的专项资金，本公司根据相关文件要求完成项目、结项并转固后，专项资金归本公司所有。本公司根据折旧进度，结转递延收益至损益。

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
首期出资款	180,000,000.00	180,000,000.00
合计	180,000,000.00	180,000,000.00

其他说明：

新华网、新华炫闻与北京弘闻企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“弘闻合伙”）签署投资协议，弘闻合伙以 30,000.00 万元认购新华炫闻 20%股份，于 2019 年 9 月在上海联合产权交易所完成摘牌。截至 2021 年 6 月 30 日，弘闻合伙累计出资款 18,000.00 万元。

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	519,029,360.00						519,029,360.00

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**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,499,045,955.97			1,499,045,955.97
合计	1,499,045,955.97			1,499,045,955.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所得 税费用	税后归属于母 公司	税后 归属 于少 数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-20,330,409.04	-2,896,838.96				-2,896,838.96		-23,227,248.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	-2,131,005.92							-2,131,005.92
其他权益工具投资公允价值变动	-18,199,403.12	-2,896,838.96				-2,896,838.96		-21,096,242.08
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	386,211.85	-696,529.60				-696,529.60		-310,317.75
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金 额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	386,211.85	-696,529.60				-696,529.60		-310,317.75
其他综合收益合计	-19,944,197.19	-3,593,368.56				-3,593,368.56		-23,537,565.75

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	199,396,857.55			199,396,857.55
合计	199,396,857.55			199,396,857.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	805,796,225.48	759,032,143.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-15,434,508.10	
调整后期初未分配利润	790,361,717.38	759,032,143.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,446,165.83	164,941,398.26
减：提取法定盈余公积		16,966,590.80
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	66,435,758.08	101,210,725.91
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	806,372,125.13	805,796,225.48

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-15,434,508.10 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	635,865,346.14	457,645,670.70	443,247,774.36	319,797,366.28
其他业务				
合计	635,865,346.14	457,645,670.70	443,247,774.36	319,797,366.28

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,283,326.90	437,944.34
教育费附加	909,425.91	387,022.59
其他税费	605,088.23	390,945.42
合计	2,797,841.04	1,215,912.35

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见第十节、六、税项。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	64,936,729.56	57,822,491.25
服务费	15,788,202.50	11,074,380.70
房租费	5,936,495.77	6,681,748.84
代理费	5,583,287.88	2,995,537.26
折旧摊销	3,867,410.16	4,117,892.39
租赁费	2,839,695.77	2,733,256.98
市场推广及宣传费	2,208,137.52	92,762.76
设计和制作费	1,936,945.35	487,063.36

物业管理费	1,580,412.00	1,812,874.42
差旅费	1,238,306.62	653,668.89
其他	2,632,486.48	2,446,443.73
合计	108,548,109.61	90,918,120.58

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	31,154,135.68	25,102,109.38
房租费	4,274,185.41	4,898,683.35
服务费	3,395,123.38	3,259,713.69
折旧摊销	3,090,342.94	3,175,349.19
租赁费	1,904,468.01	1,779,804.00
物业管理费	833,045.38	799,282.53
办公费	345,753.01	880,094.72
通讯费	337,363.30	355,032.37
差旅费	297,587.06	86,560.19
劳务费	238,472.48	204,771.98
其他	785,189.70	3,350,154.43
合计	46,655,666.35	43,891,555.83

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	12,704,449.45	12,019,116.31
服务费	7,587,443.56	3,158,389.65
折旧摊销	3,799,599.39	3,519,590.44
租赁费	851,479.59	3,908,548.52
设计和制作费	829,754.99	31,827.56
平台建设费	318,393.36	56,117.22
差旅费	110,383.78	36,209.54
物业管理费	54,036.11	212,644.06
办公费	43,642.69	17,446.38
其他	20,994.16	741,750.11
合计	26,320,177.08	23,701,639.79

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-13,511,096.76	-11,218,065.85
汇兑损益		-53,225.94
未确认融资费用	2,488,578.32	
未实现融资收益	-4,537,167.17	
手续费	634,238.05	133,531.83
合计	-14,925,447.56	-11,137,759.96

其他说明：

未确认融资费用详见第十节、七、47 租赁负债，未实现融资收益详见第十节、七、16 长期应收款。

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	37,339,408.00	28,886,534.99
合计	37,339,408.00	28,886,534.99

其他说明：

计入其他收益的政府补助的具体情况如下：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额
重点网站建设项目	26,489,724.19	20,034,724.18
文化产业发展专项资金	4,903,264.56	2,803,264.58
信息发布平台和内容管理平台系统项目	983,300.00	983,300.00
北京市文创资金	700,000.00	700,000.00
国家科技支撑计划项目	467,045.45	467,045.48
江苏省艺术基金专项经费	-	209,905.66
增值税加计扣除	3,053,580.64	2,552,062.10
其他	742,493.16	1,136,232.99

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-21,055,298.97	-6,562,038.76
处置长期股权投资产生的投资收益	83,343,591.81	1,627,028.32
交易性金融资产在持有期间的投资收益	520,000.00	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	476,190.16
处置交易性金融资产取得的投资收益	662.95	-
银行理财投资收益	4,281,651.17	8,507,748.66
合计	67,090,606.96	4,048,928.38

其他说明：

- (1) 权益法核算的长期股权投资收益，详见本报告第十节、七、17、长期股权投资；
- (2) 处置长期股权投资产生的投资收益为转让新华智云12%股权产生收益，详见本报告第十节、七、17、长期股权投资；
- (3) 处置交易性金融资产取得的投资收益为可转债处置产生损益；
- (4) 交易性金融资产在持有期间的投资收益为华强方特分得现金红利520,000.00元。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	8,988,057.96	-5,772,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	44,057.96	
交易性金融负债		
合计	8,988,057.96	-5,772,000.00

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-3,100.00	
应收账款坏账损失	-11,029,344.09	-11,753,737.85
其他应收款坏账损失		
长期应收款坏账损失	-492,701.05	
合计	-11,525,145.14	-11,753,737.85

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	379,901.11	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		

七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-19,315,129.90	
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-18,935,228.79	

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		122,206.21
合计		122,206.21

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	303,417.11	10,300,621.72	303,417.11
其他	197,303.73	289,484.39	197,303.73
合计	500,720.84	10,590,106.11	500,720.84

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
地方产业支持资金	303,417.11	10,300,621.72	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		102,750.98	
其中：固定资产处置损失		102,750.98	
无形资产处置损失			
对外捐赠	10,000.00	381,600.00	10,000.00
未决诉讼	10,393,000.00		10,393,000.00
其他	2,229,410.78	410,845.44	2,229,410.78
合计	12,632,410.78	895,196.42	12,632,410.78

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,389,116.55	1,397,378.78
递延所得税费用	-5,185,944.41	-4,863,093.34
合计	-2,796,827.86	-3,465,714.56

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	79,649,337.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	-3,020,564.41
调整以前期间所得税的影响	118,037.80
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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损的影响	105,698.75
所得税费用	-2,796,827.86

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见本报告第十节、七、57、其他综合收益。



## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
押金保证金	15,211,984.84	3,400,310.30
利息收入	8,880,944.59	8,344,872.11
政府补助	815,506.33	4,350,802.07
其他	197,303.73	289,484.39
合计	25,105,739.49	16,385,468.87

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
制作及服务费	15,606,637.46	15,414,549.45
租赁费费用支出	8,429,927.05	20,002,041.69
广告发布及代理费支出	5,583,287.88	2,995,537.26
市场推广及宣传费	2,208,137.52	92,180.24
其他营业费用支出	20,495,774.50	11,411,302.32
合计	52,323,764.41	49,915,610.96

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款		400,967,344.44
理财产品	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	400,967,344.44

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	4,615,602.60	204,501,666.67
理财产品	780,000,000.00	265,000,000.00
合计	784,615,602.60	469,501,666.67

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
重点网站建设项目	5,118,800.00	6,000,000.00
其他专项资金	309,751.60	
合计	5,428,551.60	6,000,000.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁费用	34,020,122.31	
合计	34,020,122.31	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	82,446,165.83	3,553,495.47
加：资产减值准备	18,935,228.79	
信用减值损失	11,525,145.14	11,753,737.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,340,857.26	34,984,940.57
使用权资产摊销	29,612,971.38	
无形资产摊销	4,473,270.71	3,302,329.87
长期待摊费用摊销	3,425,271.57	4,235,392.80
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）		-122,206.21
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		102,750.98
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-8,988,057.96	5,772,000.00
财务费用（收益以“－”号填列）	-2,093,593.34	-7,821,969.59
投资损失（收益以“－”号填列）	-67,090,606.96	-4,048,928.38
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,185,944.41	-4,863,093.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	4,014.74	-818,255.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-63,147,328.53	20,710,362.10
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-120,724,436.46	-131,143,320.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-72,467,042.24	-64,402,764.39

<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,574,558,696.51	1,681,158,273.87
减: 现金的期初余额	1,885,755,079.28	1,859,823,059.47
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-311,196,382.77	-178,664,785.60

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,574,558,696.51	1,885,755,079.28
其中: 库存现金	17,163.13	17,264.63
可随时用于支付的银行存款	1,570,103,860.30	1,874,041,521.45
可随时用于支付的其他货币资金	4,437,673.08	11,696,293.20
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,574,558,696.51	1,885,755,079.28
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,062,761.23	保函、保证金
货币资金	1,383,471.80	司法冻结
合计	7,446,233.03	/

其他说明:

截至2021年6月30日，本公司有银行账户子账户部分金额被冻结，因客户涉及相关案件需配合调查，银行据京公朝经冻财字[2015]2029号文件，暂时冻结人民币1,383,471.80元。本公司正积极与银行及有关法院联系，尽快核实后续进展具体情况。该账户不属于本公司主要账户，涉及金额较小，不会对公司的经营产生重大影响。

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	789,107.46	6.46010	5,097,713.10
欧元	1,260,404.46	7.68620	9,687,720.76
港币	19,803,149.20	0.83208	16,477,804.39
应收账款			
其中：美元	324,909.19	6.46010	2,098,945.86
欧元	16,671.53	7.68620	128,140.71
港币			
应付账款			
其中：美元	2,816.49	6.46010	18,194.81
欧元	921.79	7.68620	7,085.06
港币	3,636,823.08	0.83208	3,026,127.75
其他应收款			
其中：美元	315,942.03	6.46010	2,041,017.11
欧元	189.00	7.68620	1,452.69
港币	31,500.00	0.83208	26,210.52
其他应付款			
其中：美元	27,669.02	6.46010	178,744.64
欧元			
港币	2,502,159.70	0.83208	2,081,997.04

其他说明：

无

### (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

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
新华网欧洲公司	荷兰	欧元	当地货币
北美子公司	美国	美元	当地货币
亚太子公司	香港	港币	当地货币

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	33,543,334.20	递延收益/其他收益	33,543,334.20
与收益相关	3,796,073.80	其他收益	3,796,073.80
与收益相关	303,417.11	营业外收入	303,417.11

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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：

√适用 □不适用

按照总社和公司要求，新华网欧洲公司注销下属子公司欧洲传播与运营中心，已于2021年6月办理注销，并于当月核销银行账户。

**6、其他**

□适用 √不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
新华网欧洲公司	荷兰	荷兰	新闻信息服务等	100.00		设立
北美子公司	纽约	纽约	新闻信息服务等	100.00		设立
亚太子公司	香港	香港	新闻信息服务等	100.00		设立
江苏子公司	南京	南京	新闻信息服务等	100.00		设立
四川子公司	成都	成都	新闻信息服务等	100.00		设立
广东子公司	广州	广州	新闻信息服务等	100.00		设立
科技公司	北京	北京	技术服务	100.00		收购
新华炫闻	北京	北京	新闻信息服务等	86.96		设立
创业投资	北京	北京	投资管理	100.00		设立
亿连投资	北京	北京	投资管理		100.00	设立
亿连科技	北京	北京	互联网信息服务等	100.00		设立

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：

无

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

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

## (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：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
新华智云	杭州	杭州	计算机软硬件、网络技术、技术开发、技术转让等	39.00		权益法
新华康美	深圳	深圳	医疗搜索引擎、医疗健康信息服务、医疗健康产品研发等	43.00		权益法
新彩华章	北京	北京	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务等	40.00		权益法

注：截至目前，新华智云股权转让已完成，其中6%的股权转让工商变更正在办理中。

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：

无

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	新华智云	新华智云
流动资产	613,450,127.26	703,675,435.82
其中：现金和现金等价物	557,946,896.48	604,551,852.93
非流动资产	10,420,878.29	5,332,173.01
资产合计	623,871,005.55	709,007,608.83
流动负债	9,137,023.38	57,837,416.74
非流动负债	15,574,726.02	12,534,726.02
负债合计	24,711,749.40	70,372,142.76
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	599,159,256.15	638,635,466.07
按持股比例计算的净资产份额	233,672,109.90	325,704,087.70
调整事项	24,248,233.35	31,709,228.22

—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他	24,248,233.35	31,709,228.22
对合营企业权益投资的账面价值	257,920,343.25	357,413,315.92
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	59,248,557.14	41,738,633.65
财务费用	-10,418,905.50	-12,003,789.58
所得税费用		
净利润	-39,476,209.92	-9,109,362.77
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-39,476,209.92	-9,109,362.77
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	97,264,008.15	29,126,683.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-29,841.78	-6,374,738.26
—其他综合收益	-44,172.28	
—综合收益总额	-74,014.06	-6,374,738.26

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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用



**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

2017年9月5日，本公司全资孙公司新华网亿连投资管理（天津）有限公司（简称“亿连投资”）出资132.00万元作为普通合伙人参股新华网文投创新（天津）投资合伙企业（有限合伙）。

2018年5月8日，本公司全资孙公司亿连投资出资100.00万元作为普通合伙人参股深圳市润鑫四号投资合伙企业（有限合伙）。

2020年1月20日，本公司全资孙公司亿连投资出资人民币100.00万元作为普通合伙人参股新华网文投创新二号（天津）投资合伙企业（有限合伙）。

上述三项投资的目的主要是作为基金管理人管理投资者的资产并赚取管理费，且其相关投资方向及分红退出方式在合伙企业成立之初已经确定，亿连投资实质上不能对合伙企业的投资决策形成重大影响，因此将其确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在其他非流动金融资产中列示。

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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。

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**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、港币有关，除本公司的几个下属子公司以美元、欧元、港币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2021年6月30日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数	期初数
<b>现金及现金等价物</b>		
其中：美元	789,107.46	363,892.80
欧元	1,260,404.46	1,401,128.72
港币	19,803,149.20	31,093,877.16
<b>应收账款</b>		
其中：美元	324,909.19	-
欧元	16,671.53	5,151.82
港币	-	-
<b>其他应收款</b>		
其中：美元	315,942.03	-
欧元	189.00	2,658.00
港币	31,500.00	31,500.00
<b>应付账款</b>		
其中：美元	2,816.49	2,816.49
欧元	921.79	921.79
港币	3,636,823.08	9,325,977.81
<b>其他应付款</b>		
其中：美元	27,669.02	27,669.02
欧元	-	-
港币	2,502,159.70	2,105,917.69

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取相关措施规避外汇风险。

## (2) 其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资（2018年12月31日或之前为可供出售金融资产）在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

## 2、信用风险

2021年6月30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：

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。

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。

## 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。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	87,689,000.00		782,087,185.90	869,776,185.90
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	87,689,000.00		782,087,185.90	869,776,185.90
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	87,672,000.00			87,672,000.00
(3) 衍生金融资产	17,000.00		782,087,185.90	782,104,185.90
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	36,542,418.80		5,285,100.00	41,827,518.80
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	124,231,418.80		787,372,285.90	911,603,704.70
(六) 交易性金融负债	137,296,302.58			137,296,302.58
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	137,296,302.58			137,296,302.58
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	137,296,302.58			137,296,302.58
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**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**

适用 不适用

本公司以证券交易场所在资产负债表日的收盘价格作为确定上市交易性金融资产华强方特（新三板）公允价值的依据。

本公司以证券交易场所在资产负债表日的收盘价格作为确定上市权益工具平治信息（深交所上市）公允价值的依据。

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

适用 不适用

**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**

适用 不适用

本公司持续第三层次公允价值计量项目为非上市公司权益投资及有限合伙企业持有份额、非公开发行的可交换公司债券，不存在活跃市场交易，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用的估值方法主要为现金流折现法或资产基础法，考虑初始交易价格，在必要情况下根据流动性及公司特定情况的变化对评估模型做出调整。

根据北京宁邦鸿合资产评估事务所(普通合伙)2021年3月8日出具的宁邦鸿合评字【2021】第G5153号资产评估报告,采用收益法对新华网持有的中证金牛2020年末股权公允价值的评估结果作为公允价值计量依据。

结构性存款，系根据挂钩标所在区间对应的利率所计算出的预期收益与本金之和。

**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**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
新华通讯社	北京	新闻	173,808.00	51.00	51.00

本企业的母公司情况的说明

新华通讯社是国务院直属事业单位，是中国国家通讯社和世界性通讯社，是涵盖各种媒体类型的全媒体机构。

本企业最终控制方是新华通讯社。

其他说明：

无

### 2、 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见本报告第十节、九、1、在子公司中的权益。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本报告第十节、七、17 长期股权投资和第十节、九、3 在合营企业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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
新华智云	共同控制
新华康美	重大影响
新彩华章	重大影响
江苏瑞德	重大影响

其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中经社控股有限公司	母公司的全资子公司
中国新闻发展有限责任公司	母公司的全资子公司
中国新闻发展深圳有限公司	母公司的全资子公司
中国新华新闻电视网有限公司	母公司的全资子公司
中国图片社有限责任公司	母公司的全资子公司

中国经济信息社有限公司	母公司的全资子公司
中国环球公共关系有限责任公司	母公司的全资子公司
中国国际文化影像传播有限公司	母公司的全资子公司
中国广告联合有限责任公司	母公司的全资子公司
新华新媒文化传播有限公司	母公司的全资子公司
新华社印务有限责任公司	母公司的全资子公司
新华社投资控股有限公司	母公司的全资子公司
新华屏媒（北京）文化传播有限责任公司	母公司的全资子公司
新华出版社	母公司的全资子公司
中国证券报有限责任公司	母公司的全资子公司
上海证券报社有限公司	母公司的全资子公司
北京新华物业管理中心	其他
新华每日（北京）文化传媒有限责任公司	其他
新华（青岛）国际海洋资讯中心有限公司	其他
上海新证财经信息咨询有限公司	其他
新华通讯社新闻信息中心	其他
新华通讯社教育培训中心	其他
新中国新闻有限公司	其他
瞭望周刊社	其他
经济参考报社	其他
参考消息报社	其他
半月谈杂志社	其他
半月谈新媒体科技有限公司	其他
《中国名牌》杂志社有限公司	其他
《新华每日电讯》社	其他
中证金牛（北京）投资咨询有限公司	其他

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新华通讯社新闻信息中心	信息服务	10,377,358.50	16,000,000.02
北京新华物业管理中心	物业费	125,006.58	132,507.00
新华智云科技有限公司	技术服务	469,367.92	470,754.72
新华智云科技有限公司	信息服务	103,773.58	
参考消息文化传媒（北京）公司	广告及宣传服务	710,754.72	
深圳新闻大厦物业管理有限公司	物业费	25,776.06	
新华出版社	设计和制作费	458,715.60	
新华每日（北京）文化传媒有限责任公司	广告及宣传服务	126,792.45	
新华每日（北京）文化传媒有限责任公司	信息服务	700,000.00	
新华屏媒（北京）文化传播有限责任公司	广告及宣传服务	212,075.47	

新华社印务有限责任公司	设计和制作费	121,638.85	
新华社印务有限责任公司	印刷费	15,137.61	111,992.58
中国金融信息中心(上海)有限公司	广告及宣传服务	471,698.11	
中国经济信息社有限公司	信息服务	646,832.54	488,366.69
中国新闻发展有限责任公司	信息服务	150,000.00	679,611.66
中国新闻发展有限责任公司	技术服务	145,631.07	
中国新闻发展有限责任公司	设计和制作费	28,301.89	
中国新闻发展有限责任公司	广告及宣传服务	47,169.81	18,867.92
中国新闻发展有限责任公司	报刊订阅费		5,980.00
江苏瑞德信息产业有限公司	技术服务		806,927.27
北京新彩华章网络科技有限公司	信息服务	220,687.79	7,411,897.69
北京新彩华章网络科技有限公司	技术服务		1,945,200.00
新华通讯社江西分社	物业费		121,434.16
新华通讯社陕西分社	物业费		127,500.00
新华通讯社	物业费		9,489.00

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新华通讯社新闻信息中心	网络广告	50,031,435.76	49,592,648.17
新华通讯社新闻信息中心	信息服务		377,358.49
新华通讯社新闻信息中心	网络供稿	5,660,377.38	5,660,377.38
中国经济信息社有限公司	网络广告	5,338,154.64	4,689,791.13
中国经济信息社有限公司	网络技术服务	415,094.33	2,657,389.94
中国经济信息社有限公司	信息服务	655,235.81	2,040,335.57
中国经济信息社有限公司	数字内容	358,490.57	
中国新闻发展有限责任公司	网络广告	4,602,452.78	2,100,856.24
中国新闻发展有限责任公司	网络技术服务	918,332.01	884,716.93
中国新闻发展有限责任公司	信息服务	424,528.30	601,886.78
中国新闻发展有限责任公司	移动互联网业务	452,968.21	1,030,094.92
新华通讯社	信息服务	2,332,955.97	
参考消息报社	网络技术服务	247,707.92	360,169.80
上海证券报社有限公司	网络技术服务	165,094.32	273,584.90
新华(青岛)国际海洋资讯中心有限公司	网络广告	105,488.72	146,976.41
新中国新闻有限公司	网络广告	207,547.15	166,037.73
新中国新闻有限公司	信息服务	75,471.70	
半月谈新媒体科技有限公司	网络技术服务	54,939.71	54,939.71
中国图片社有限责任公司	网络技术服务	936,157.07	641,509.43
经济参考报社	网络技术服务	110,062.89	94,339.62
半月谈杂志社	网络技术服务	78,103.69	75,879.44
中国国际文化影像传播有限公司	数字内容		873,105.66
新华通讯社机关党委	移动互联网业务	157,735.84	157,735.84

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新华新媒文化传播有限公司	数字内容	18,867.92	
新华通讯社陕西分社	网络技术服务	183,749.78	
新华通讯社上海分社	网络技术服务	250,997.60	
新华通讯社四川分社	网络技术服务	274,616.77	
新华通讯社北京分社	网络技术服务	435,586.85	
新华通讯社东京分社	信息服务	5,886,792.46	
北京华新财信科技有限公司	网络技术服务	417,819.29	
新华每日（北京）文化传媒有限责任公司	网络技术服务	66,037.74	
新华视讯手机电视台有限公司	信息服务	47,169.81	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
新华社印务有限公司	房屋	2,305,188.70	2,385,139.98

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用



**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	268.44	245.60

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

本公司部分分公司（共计 18 家）为满足相关行业及监管要求，与本公司最终控制人新华通讯社各分社一同办公，无偿使用分社办公地点。

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付款项	北京新华物业管理中心			25,637.75	
应收账款	新华通讯社新闻信息中心	228,000,000.00		242,000,000.00	
应收账款	中国新闻发展有限责任公司	4,222,027.89		3,494,753.08	
应收账款	中国经济信息社有限公司	1,567,188.49		1,795,105.63	
应收账款	中国广告联合有限责任公司	860,377.34		860,377.34	
应收账款	新华通讯社北京分社	420,000.00	420,000.00	420,000.00	420,000.00
应收账款	新华通讯社东京分社	6,590,000.00	350,000.00	350,000.00	350,000.00
应收账款	新华通讯社教育培训中心	330,000.00		330,000.00	
应收账款	新华通讯社安徽分社	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00
应收账款	新中国新闻有限公司	80,000.00		220,000.00	
应收账款	新华（青岛）国际海洋资讯中心有限公司	30,000.00		218,181.96	
应收账款	中国环球公共关系有限责任公司	150,000.00		150,000.00	
应收账款	参考消息报社	806.01			
长期应收款	新华通讯社新闻信息中心	238,162,908.32		180,198,078.97	

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京新彩华章网络科技有限公司	10,000.00	458,348.05
应付账款	新华社印务有限责任公司	4,753.86	2,145,737.85
应付账款	中国经济信息社有限公司	420,000.00	586,981.13
应付账款	中国广告联合有限责任公司	600,000.00	600,000.00
应付账款	中国新闻发展有限责任公司	600,000.00	450,000.00
应付账款	参考消息在线（北京）文化传播有限公司		238,500.00
应付账款	江苏瑞德信息产业有限公司		225,000.00
应付账款	北京新华物业管理中心	99,368.83	
应付账款	新华出版社	50,000.00	50,000.00
应付账款	新华通讯社山东分社	19,000.00	19,000.00
应付账款	新华每日（北京）文化传媒有限责任公司	700,000.00	88,050.32
应付账款	参考消息文化传媒（北京）公司	240,000.00	
应付账款	新华屏媒（北京）文化传播有限责任公司	80,000.00	
应付账款	新华通讯社新闻信息中心	10,377,358.50	
合同负债	中国经济信息社有限公司	1,873,461.48	3,329,291.82
合同负债	中国新闻发展有限责任公司	850,377.33	1,867,452.79
合同负债	中国图片社有限责任公司	312,052.37	624,104.72
合同负债	上海证券报社有限公司	66,037.76	291,387.68
合同负债	参考消息报社	37,358.49	261,509.43
合同负债	新华通讯社机关党委		157,735.85
合同负债	新华通讯社四川分社	81,682.52	90,914.60
合同负债	新华通讯社陕西分社		44,222.64
合同负债	半月谈杂志社	104,138.28	26,034.54
合同负债	半月谈新媒体科技有限公司	73,252.92	18,313.26
合同负债	经济参考报社	78,616.36	
合同负债	新华通讯社	1,166,477.99	
合同负债	《中国名牌》杂志社有限公司	51,290.28	
合同负债	新华每日（北京）文化传媒有限责任公司	22,012.58	

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**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

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、2016年11月30日，本公司全资子公司亿连科技与江苏瑞德及其股东签署《增资协议》，协议约定亿连科技以人民币1,300.00万元认购江苏瑞德37.15%的股份，截至2019年末已出资600.00万元。根据协议约定，本公司应不晚于2020年2月28日实缴剩余出资。2020年4月，本公司与江苏瑞德已签署延迟出资协议约定尚未支付的700.00万元投资款的期限，延长至2022年2月28日。

2、2021年上半年，公司通过产权交易所以公开挂牌方式转让所持有新华智云12%的股权。股权转让过程中，公司与受让方签署协议，在2024年1月1日前新华智云具备上市条件，否则将原价回购新华智云的股权（不支付期间资金成本）。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至2021年6月30日，本公司于经营过程中涉及与客户、供应商之间的纠纷、诉讼或索赔，经咨询相关法律顾问并经管理层谨慎估计结果，对于不是很可能对本公司经营成果或财务状况构成重大不利影响的纠纷、诉讼或索赔，管理层不计提准备金。对于其中拟上诉的合同纠纷案件涉及诉讼请求金额1,039.30万元，本公司法律部门已就相关诉讼案件采取措施积极应诉。

2021年6月，公司收到北京市大兴区人民法院《应诉通知书》及《民事起诉状》等法律文本，福建宝融科技有限公司以广告合同纠纷为由起诉公司，目前该诉讼案件处于立案未开庭阶段。公司已按照合同约定及原告要求履行了合同义务，并已准备充分相关证据积极应诉，目前无法判断该诉讼对公司利润可能带来的影响。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

本公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

2019 年末，本公司与平治信息相关股东签订《协议书》，对定增事项涉及的国有资产保值增值义务进行了约定。截止目前，对上述义务产生的事项，双方正在商议中。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	196,424,306.83
1 年以内小计	196,424,306.83
1 至 2 年	161,881,474.52
2 至 3 年	101,025,387.60
3 至 4 年	39,409,719.73
4 至 5 年	91,807,095.66
5 年以上	191,026,379.56
合计	781,574,363.90

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
按单项计提坏账准备	197,574,573.32	25.28	197,574,573.32	100.00		197,574,573.32	24.86	197,574,573.32	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	197,574,573.32	25.28	197,574,573.32	100.00		197,574,573.32	24.86	197,574,573.32	100.00	
按组合计提坏账准备	583,999,790.58	74.72	126,276,088.35	21.62	457,723,702.23	597,208,057.69	75.14	115,311,830.79	19.31	481,896,226.90
其中：										
合并范围外关联方组合	233,478,744.66	29.87	1,984,569.33	0.85	231,494,175.33	241,068,418.01	30.33	2,049,081.55	0.85	239,019,336.46
账龄组合	344,141,047.30	44.03	124,291,519.02	36.12	219,849,528.28	324,897,242.67	40.88	113,262,749.24	34.86	211,634,493.43
合并范围内关联方组合	6,379,998.62	0.82			6,379,998.62	31,242,397.01	3.93			31,242,397.01
合计	781,574,363.90	/	323,850,661.67	/	457,723,702.23	794,782,631.01	/	312,886,404.11	/	481,896,226.90

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海****管理有限公司	15,891,122.38	15,891,122.38	100.00	债务人无法履行还款义务
深圳****基金管理有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
福建****有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
***集团股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京****管理有限公司	5,700,000.00	5,700,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****新能源投资有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
成都****教育研究院	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京***文化传媒有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京***文化传媒有限公司	4,310,000.00	4,310,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
**药业股份有限公司	4,024,000.00	4,024,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
厦门****网络技术服务有限公司	3,912,000.00	3,912,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
广州市****有限公司	3,820,000.00	3,820,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京****服务有限公司	3,800,000.00	3,800,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京****文化传媒有限公司	3,313,000.00	3,313,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京****文化传媒有限公司	3,250,000.00	3,250,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
上海****广告有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****投资集团有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****科技股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****信息服务(深圳)有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
广州市****科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
营口****科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****广告(北京)有限公司	2,990,000.00	2,990,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京****服务有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****网络科技有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京***网络科技有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京****文化传媒有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
杭州****科技有限公司	2,005,000.00	2,005,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京****广告有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****(北京)文化传媒有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京***广告有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
沈阳****有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****投资管理(北京)有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
江苏***物流有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京****广告有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
湖北****科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****数字技术(上海)有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
青海***咨询有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京****文化传播有限公司	1,820,000.00	1,820,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务



福建****制造有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
河南**实业有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
江苏***科技有限公司	1,550,000.00	1,550,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
杭州****商务有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
*****咨询(北京)有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京****传媒广告有限公司	1,450,000.00	1,450,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
深圳****管理有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
唐山市****实业有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
沈阳****股份有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
广西****营销策划有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
广州****传播有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
山东****文化传媒投资有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京***教育科技有限公司	1,070,000.00	1,070,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
福州****文化传播有限公司	1,040,000.00	1,040,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
金华****广告传媒有限公司	1,025,000.00	1,025,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****(北京)信息技术研究所	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
河南****股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****(北京)信息技术有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
北京****策划有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
四川***广告有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
河南****服务外包有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
***电子商务(苏州)有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
****传媒集团股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	债务人无法履行还款义务
其他单项金额不重大并单项计提坏账准备的客户	30,204,450.94	30,204,450.94	100.00	债务人无法履行还款义务
合计	197,574,573.32	197,574,573.32	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	172,836,605.89	1,728,366.06	1.00
1至2年	21,620,809.52	5,188,994.28	24.00
2至3年	22,311,387.60	8,478,327.29	38.00
3至4年	26,904,342.39	13,452,171.20	50.00
4至5年	33,494,944.72	28,470,703.01	85.00
5年以上	66,972,957.18	66,972,957.18	100.00
合计	344,141,047.30	124,291,519.02	36.12

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

本公司以账龄为信用风险特征组合的确定依据，详见本报告第十节、五、12、应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

组合计提项目：合并范围外关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合并范围外关联方组合	233,478,744.66	1,984,569.33	0.85
合计	233,478,744.66	1,984,569.33	0.85

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：合并范围内关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	6,379,998.62		
合计	6,379,998.62		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	197,574,573.32					197,574,573.32
账龄组合	113,262,749.24	11,028,769.78				124,291,519.02
合并范围外关联方组合	2,049,081.55	-64,512.22				1,984,569.33
合计	312,886,404.11	10,964,257.56				323,850,661.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 283,960,666.88 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 36.33%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 34,751,903.13 元。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,213,264.04	4,198,714.47
应收股利	520,000.00	
其他应收款	21,471,166.42	21,822,992.42
合计	26,204,430.46	26,021,706.89

其他说明：

适用 不适用

无

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,213,264.04	4,198,714.47
合计	4,213,264.04	4,198,714.47

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华强方特	520,000.00	
合计	520,000.00	

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	5,479,916.16
1 年以内小计	5,479,916.16
1 至 2 年	3,858,982.32
2 至 3 年	1,100,415.59
3 至 4 年	2,468,164.26
4 至 5 年	2,190,927.55
5 年以上	6,372,760.54
合计	21,471,166.42

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	19,353,529.05	19,753,932.82
备用金	614,763.53	571,250.92
驻外社保	1,502,873.84	1,497,808.68
合计	21,471,166.42	21,822,992.42

## (9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京****股份有限公司	押金、保证金	10,998,709.12	1-5年	51.23	
北京****文化科技有限公司	押金、保证金	1,935,401.55	4-5年	9.01	
**杂志社	押金、保证金	393,204.35	1年以内	1.83	
福建省****行有限公司	押金、保证金	400,000.00	1年以内	1.86	
福建****宾馆	押金、保证金	240,000.00	4-5年	1.12	
合计	/	13,967,315.02	/	65.05	

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	186,351,159.16		186,351,159.16	186,351,159.16		186,351,159.16
对联营、合营企业投资	312,244,156.14		312,244,156.14	411,455,383.73		411,455,383.73
合计	498,595,315.30		498,595,315.30	597,806,542.89		597,806,542.89

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
江苏子公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
四川子公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
广东子公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
科技公司	9,002,497.00			9,002,497.00		
新华炫闻	30,000,000.00			30,000,000.00		
亿连科技	19,333,333.33			19,333,333.33		
创业投资	30,000,000.00			30,000,000.00		
新华网欧洲公司	3,431,248.83			3,431,248.83		
亚太子公司	8,406,560.00			8,406,560.00		
北美子公司	8,177,520.00			8,177,520.00		
合计	186,351,159.16			186,351,159.16		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
新华智云	357,413,315.92		79,360,105.61	-20,132,867.06						257,920,343.25	
小计	357,413,315.92		79,360,105.61	-20,132,867.06						257,920,343.25	
二、联营企业											
新华康美	44,471,829.11			-61,475.81		-18,994.08				44,391,359.22	
新彩华章	9,570,238.70			362,214.97						9,932,453.67	
小计	54,042,067.81			300,739.16		-18,994.08				54,323,812.89	
合计	411,455,383.73		79,360,105.61	-19,832,127.90		-18,994.08				312,244,156.14	

其他说明：

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	507,764,601.95	371,884,157.69	371,943,457.41	263,176,282.54
其他业务				
合计	507,764,601.95	371,884,157.69	371,943,457.41	263,176,282.54

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	-19,832,127.90	-5,730,780.76
处置长期股权投资产生的投资收益	83,343,591.81	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	520,000.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		476,190.16
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财投资收益	4,281,651.17	8,097,728.37
合计	68,313,115.08	2,843,137.77

其他说明：

无

#### 6、其他

适用 不适用



## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	83,343,591.81	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	3,470,117.20	
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）	34,172,707.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-10,393,000.00	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,464,000.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,042,107.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	118,015,309.87	

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

□适用 √不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.71	0.1588	0.1588
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.17	-0.0685	-0.0685

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：刘健

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 26 日

**修订信息**

□适用 √不适用