

**上海新华传媒股份有限公司**

**Shanghai Xinhua Media Co., Ltd.**

**600825**

**2010 年半年度报告**

**中国·上海**

**2010 年 8 月 27 日**

## 目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	4
三、股本变动及股东情况.....	6
四、董事、监事和高级管理人员.....	9
五、董事会报告.....	10
六、重要事项.....	13
七、财务会计报告（未经审计）.....	21
八、备查文件目录.....	102

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	陈剑峰
主管会计工作负责人姓名	李萍
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	邹闻

公司负责人陈剑峰、主管会计工作负责人李萍及会计机构负责人（会计主管人员）邹闻声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海新华传媒股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	新华传媒
公司的法定英文名称	Shanghai Xinhua Media Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	Xinhua Media
公司法定代表人	陈剑峰

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王左国	徐峥嵘
联系地址	上海市汉口路 266 号 16 楼	上海市汉口路 266 号 16 楼
电话	021-61371336	021-61371336
传真	021-61371336	021-61371336
电子信箱	xhcm600825@gmail.com	xhcm600825@gmail.com

### (三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区高桥镇石家街 127 号-131 号
注册地址的邮政编码	200137
办公地址	上海市汉口路 266 号 15-16 楼
办公地址的邮政编码	200001
公司国际互联网网址	<a href="http://www.xhmedia.com">http://www.xhmedia.com</a>
电子信箱	xhcm600825@gmail.com

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### (五) 公司股票简况

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	新华传媒	600825	华联超市

**(六) 主要财务数据和指标**

## 1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	3,492,222,000.63	3,392,632,112.26	2.94
所有者权益（或股东权益）	2,182,330,853.95	2,091,673,035.38	4.33
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.506	2.402	4.33

	报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	106,508,330.30	132,056,078.88	-19.35
利润总额	121,325,375.28	139,555,255.12	-13.06
归属于上市公司股东的净利润	89,257,118.57	100,561,977.95	-11.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	67,450,161.25	73,691,707.41	-8.47
基本每股收益(元)	0.103	0.115	-10.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.077	0.085	-9.41
稀释每股收益(元)	0.103	0.115	-10.43
加权平均净资产收益率(%)	4.18	5.10	减少 0.92 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-31,177,652.66	137,615,582.61	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.0358	0.158	不适用

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-254,797.92
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）	15,427,231.89
委托他人投资或管理资产的损益	14,794,605.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-355,388.99
所得税影响额	-6,777,980.01
少数股东权益影响额（税后）	-1,026,712.97
合计	21,806,957.32

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

1、报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、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

公司于 2010 年 7 月 2 日实施了 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，按本次方案实施后新股本 1,044,887,850 股摊薄计算的 2010 年半年度每股收益为 0.0854 元，归属于上市公司股东的每股净资产为 2.0886 元。

#### (二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	34,181 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海新华发行集团有限公司	国有法人	30.58	266,278,127	0	0	无 0
解放日报报业集团	国家	23.49	204,571,932	0	204,571,932	无 0
上海中润广告有限公司	境内非国有法人	8.64	75,254,421	0	75,254,421	无 0
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	其他	1.25	10,907,380	未知	0	无 0
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	1.25	10,894,228	9,394,228	0	无 0
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	其他	1.15	10,000,000	-1,500,000	0	无 0
中国建设银行股份有限公司—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	其他	1.10	9,605,428	未知	0	无 0

中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	其他	0.83	7,268,695	4,505,320	0	无	0
交通银行—安顺证券投资基金	其他	0.82	7,169,009	未知	0	无	0
上海九百(集团)有限公司	其他	0.79	6,905,400	0	0	无	0

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类
上海新华发行集团有限公司	266,278,127	人民币普通股
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	10,907,380	人民币普通股
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	10,894,228	人民币普通股
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	10,000,000	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	9,605,428	人民币普通股
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	7,268,695	人民币普通股
交通银行—安顺证券投资基金	7,169,009	人民币普通股
上海九百(集团)有限公司	6,905,400	人民币普通股
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	5,388,825	人民币普通股
交通银行—华安创新证券投资基金	4,604,188	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明：

(1)上海新华发行集团有限公司与解放日报报业集团存在关联关系且为一致行动人；

(2)中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金、中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金、交通银行—安顺证券投资基金和交通银行—华安创新证券投资基金同属华安基金管理有限公司管理的证券投资基金；

(3)此外，未知前十名无限售流通股股东之间，以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	解放日报报业集团	204,571,932	2011年1月24日	204,571,932	(1)、(2)
2	上海中润广告有限公司	75,254,421	2011年1月24日	75,254,421	

上述股东关联关系或一致行动人的说明	公司控股股东上海新华发行集团有限公司于 2007 年 12 月 24 日向本公司做出书面承诺，鉴于其与解放日报报业集团为一致行动人，其承诺所持有的本公司股票至 2011 年 1 月 24 日前不上市交易。
-------------------	--

限售条件：

(1)根据《证券发行管理办法》第三十八条第(二)项之规定，公司向特定对象发行的新增股份，自发行结束之日起 36 个月内不转让。

(2)以上新增可上市交易股份数量是假设公司股份总数不发生变动而计算的，如果公司股份总数发生变化，则将相应进行调整。

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。



## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司董事长哈九如先生因工作需要，于 2010 年 4 月 7 日向董事会提出辞去本公司董事长、董事及董事会专业委员会相关职务。哈九如先生辞去上述职务自其辞职报告送达董事会时生效。

2、公司监事长李丽女士因工作变动，于 2010 年 4 月 7 日向监事会提出辞去本公司监事长、监事职务。李丽女士辞去上述职务自 2010 年 5 月 28 日股东大会审议批准新任监事之日生效。

3、公司于 2010 年 4 月 7 日召开的第五届董事会第十九次会议推选陈剑峰先生为第五届董事会董事长。

4、公司于 2010 年 5 月 28 日召开的 2009 年度股东大会以累积投票方式选举王力为先生、诸巍先生增补为第五届董事会董事，选举哈九如先生增补为第五届监事会监事。

5、公司于 2010 年 5 月 28 日召开的第五届监事会第十一次会议推选哈九如先生为第五届监事会监事长。

## 五、董事会报告

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年上半年，面对复杂多变的经营环境，公司经营层围绕董事会制定的经营目标，借力世博商机，积极开拓市场，在提高经济增长质量和效益上取得了一定的进展。同时，着力谋划长远、拓展发展空间，努力培育新的经济增长点并积极推进公司战略转型。

图书业务通过开展各项营销活动，实现了销售收入的增长。连锁公司在前期网点优化的基础上，今年先后开设了松江地中海店、浦东证券大厦店、闵行龙茗路店等，增加营业面积 1,800 多平方米；教材销售得到明显提升，在去年取得全市幼儿教材总发行权后，今年在市委的大力支持下，又取得了全市中专职业学校教材的总发行权，为提升新华书店在全市图书市场的主导权打下了一定的基础。公司所属各家媒体经营及广告代理公司通过大量活动策划、营销推广以及业务延伸，为业务的稳定与提升做出了重要贡献，其中汽车、个人用品、家电手机卖场、家用电器等行业的广告业务增长明显。在保持传统业务平稳发展的同时，公司创新业务也实现了初步的布局。今年 4 月，公司联合解放报业集团和上海易狄欧成立了合资公司，正式进军移动手持阅读终端运营领域，推出了自有品牌“亦墨”电子阅读器，同时着力打造网上数字内容发行平台——“新华 e 店”。

通过公司全体员工的努力，报告期内公司实现营业收入 98,839.53 万元；归属于上市公司股东的净利润 8,925.71 万元；报告期末公司总资产 349,222.20 万元；归属于上市公司股东的所有者权益 218,233.09 万元；加权平均净资产收益率 4.18%。

### （二）公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务的范围

公司的经营范围：图书报刊、电子出版物零售（连锁经营），图书报刊、电子出版物批发、零售和网上发行，网上音像制品零售、音像制品连锁零售出租、音像制品批发，文教用品的批发、零售，实业投资，广告设计、制作、发布，国内贸易（除专项规定），物业管理，经济贸易咨询，家用电器，电子产品，仓储，寄递服务（不含信件）（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

## 2、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		营业 利润 率(%)	营业收入 比上年同 期增减(%)	营业成本 比上年同 期增减(%)	营业利润率比上年 同期增减(%)
	营业收入	营业成本				
图书	389,161,992.78	259,706,509.16	33.27	7.73	8.07	减少 0.21 个百分点
音像制品	23,568,552.85	15,145,329.06	35.74	-4.85	-5.78	增加 0.63 个百分点
文教用品	56,444,843.24	42,578,639.15	24.57	-9.47	-11.65	增加 1.86 个百分点
广告报刊	462,219,842.06	285,221,284.09	38.29	-12.20	-10.65	减少 1.07 个百分点
其他	26,734,579.73	21,746,103.50	18.66	-41.31	-41.79	增加 0.67 个百分点
合计	958,129,810.66	624,397,864.96	34.83	-6.10	-5.56	减少 0.37 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 1,522.88 万元。

## 3、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海	957,028,139.48	-6.11
江苏	1,101,671.18	2.80

## 4、公司在经营中出现的问题与困难

随着新媒体对传统媒体的替代效应越来越大,传统的图书出版发行企业和报刊经营企业正面临前所未有的挑战。公司在积极探索企业转型的过程中,仍受到技术、人才、管理、机制等诸多方面的制约。

## (三) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
投资设立上海中润解放房地 产营销策划有限公司	1,000	2010年7月1日注册成立	
投资设立上海新华解放数 字阅读传媒有限公司	675	2010年6月24日注册成立	
合计	1,675	/	/

**(四) 公司财务状况、经营成果分析**

## 1、完成盈利预测的情况

单位:元 币种:人民币

	盈利预测 (本报告期)	本报告期实际数
主营收入		958,129,810.66
利润总额		121,325,375.28
净利润		93,284,680.88

## 2、完成经营计划情况

单位:元 币种:人民币

	原拟订的本报告期经营计划	本报告期实际数
收入		958,129,810.66
成本及费用		624,397,864.96

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，董事会专业委员会运作进一步提高了董事会决策的科学性与专业性。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，独立运作。公司严格按照相关规定真实、准确、及时、完整地履行信息披露义务，保证所有股东公平的获取信息。

报告期内，公司严格按照中国证监会和上海证券交易所发布有关公司治理的规范性文件要求，进一步完善信息披露管理制度，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度；同时，制定了《内幕信息知情人管理制度》和《外部信息使用人管理制度》，严格执行对外部单位报送信息的各项管理要求，进一步加强对外部单位报送信息的管理、披露。

公司将继续以监管部门出台的法律法规为依据，完善健全公司的内控制度，进一步发挥内审、内控作用，全面落实并加强对已有内控制度的执行力度，建立长效机制，不断夯实管理基础，推动公司治理朝着规范、自律、创新的目标向前迈进，更好地维护股东的合法权益。

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

待 2010 年上半年子公司将 2009 年度未分配利润分配至母公司后，以 2009 年末总股本 870,739,875 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.51 元（含税）、转增 2 股，扣税后每 10 股派发现金红利 0.459 元。公司于 2010 年 6 月 28 日在《上海证券报》上刊登了此次利润分配及资本公积金转增股本的实施公告，股权登记日为 2010 年 7 月 1 日，除权（息）日为 2010 年 7 月 2 日，新增无限售条件流通股份上市流通日为 2010 年 7 月 5 日，现金红利发放日为 2010 年 7 月 8 日。本次利润分配及资本公积金转增股本方案已按期实施完毕。

### （三）报告期内现金分红政策的执行情况

公司的现金分红政策为：公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司可以进行中期现金分红。在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。

公司于 2010 年 5 月 28 日召开的 2009 年度股东大会审议通过了以 2009 年末总股本 870,739,875 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.51 元（含税）、转增 2 股的利润

分配及资本公积金转增股本方案。其中共计派发现金红利 44,407,733.63 元，已于 2010 年 7 月 8 日发放完毕。

#### （四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### （五）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

#### （六）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

#### （七）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

#### （八）报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
上海新华发行集团有限公司及其所属单位	控股股东	其它流出	租赁房产等	市场价或协议价	650.46	17.93	定期结算
解放日报报业集团及其所属单位	间接控股股东	接受代理	广告代理成本、采编成本、报纸印刷成本、租赁房产、运输费等	市场价或协议价	23,704.73	70.42	定期结算
解放日报报业集团及其所属单位	间接控股股东	提供代理	广告代理收入、报刊发行收入等	协议价	1,522.88	3.11	定期结算
合计	—	—	—	—	25,878.07	—	—

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因：

(1)公司向新华发行集团租赁房产是因为 2006 年与其进行重大资产重组时，考虑到一方面经营网点数量太多，全部进入公司需要比较大的资金，将给公司造成比较大的资金压力，另一方面也由于历史原因，不少房产可能在权属关系上需要进一步梳理，因此，重大资产重组时只有其中一部分房产进入公司体内，其余网点由公司向其租赁并支付适当的租金，并且租期为 3—10 年，并约定了彼此权利和义务，能够保证公司经营持续经营的需要。

(2)公司向特定对象发行股票购买资产后，鉴于报刊经营“两分开”的政策要求，公司在报刊经营、广告代理以及报刊发行等业务环节中，与公司的关联单位解放日报报业集团及其下属单位存在不可避免或者有合理原因而发生的关联交易。上述关联交易系由双方遵循等价、有偿、公平交易的原则，依据规范性文件及《公司章程》的有关规定履行合法程序并订立相关协议的方式而进行的。

公司的关联交易按照公开、公正、公平的原则进行交易，不存在损害交易双方利益的行为。该等关联交易对公司本期以及未来的财务状况、经营成果不会产生不利的影响。公司对关联方不存在依赖，不会对公司独立性产生影响。上述与关联方的交易是各方以效益最大化、经营效率最优化为基础所做的市场化选择，充分体现了专业协作、优势互补的合作原则。《公司章程》及《关联交易管理制度》对关联交易的决策、回避表决、信息披露的程序做了规定，已有必要的措施和程序保护其他股东的合法利益。

## 2、其他重大关联交易

2010 年 1 月 25 日，2010 年第一次临时股东大会审议批准公司与上海东渡解放投资有限公司（简称“东渡解放”）签订的《授权经营框架协议》，公司授权东渡解放单独负责上海解放文化传播有限公司（以下简称“项目公司”）的经营管理（包括长风 3A 地块项目的经营、开发、销售管理）。授权经营期间，公司不参与项目公司的后续投资和经营管理，但会保留对项目公司财务和重大事项的知情权。为保障公司权益，东渡解放应确保项目公司向公司支付人民币 31,481 万元款项作为包干经营保证金，且东渡解放与项目公司承担连带支付责任。双方约定，项目公司将在授权经营 4 年内进行利润和资产分配，并优先向公司进行利润分配，公司应收回的投资本金（总计人民币 14,739 万元）及应取得的利润分配的总和以保证金总额为准。截止报告日，公司已收到包干经营保证金合计 10,500 万元。

### （九）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1)托管情况

本报告期公司无托管事项。

## (2)承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3)租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,500
报告期末对子公司担保余额合计（B）	1,500
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	1,500
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.68
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

为满足全资子公司上海嘉美信息广告有限公司的正常经营性资金需求，且此前公司为其提供的 1,000 万元信用担保已于 2010 年 5 月到期，经公司第五届董事会第二十次会议审议通过，同意公司为嘉美广告向银行申请融资 1,500 万元人民币提供信用担保。

## 3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。



## (十) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	<p>1、解放日报报业集团承诺：(1)一、在本次交易完成后四个月内完成下属上海新闻晚报经营公司、上海新闻广告公司的关闭工作和上海每日经济传媒有限公司的关闭工作或持有该公司 35% 股权的清退工作（注：在公司于 2007 年 12 月 11 日公告的《向特定对象发行股票购买资产暨关联交易报告书》中，解放报业集团就此承诺事项变更为：上海新闻晚报经营有限公司原准备关闭。现为避免与上市公司发生同业竞争，拟调整股权结构、变更企业名称和变更经营范围，将从事解放报业集团内部报刊资料管理业务，不再从事媒体经营业务）。二、将所拥有的消费服务类、专业类报刊的经营业务和人员全部注入本公司；在持有本公司股份期间，解放报业集团及解放报业集团控股的公司、企业或其他法人单位未来不再从事与本公司在消费服务类、专业类报刊经营领域有竞争或可能有竞争的业务。三、将所拥有的与上海风火龙物流有限公司相同或相似的报刊发行业务和人员全部注入本公司，在持有本公司股份期间，解放报业集团及解放报业集团控股的公司、企业或其他法人单位未来不再从事与该公司相同或相似的报刊发行业务有竞争或可能有竞争的业务。四、将所拥有的与上海中润解放传媒有限公司相同或相似的广告代理业务和人员全部注入本公司，未来不再从事与该公司相同或相似的广告代理业务有竞争或可能有竞争的业务。五、对于解放报业集团下属党报、党刊和时政类报刊经营业务，解放报业集团承诺在政策允许的条件下，将该等业务注入新华传媒。(2)本次认购公司定向发行的 90,920,859 股股票，自该等股票登记至账户起 36 个月内不上市交易或转让。</p> <p>2、上海中润广告有限公司承诺：(1)一、在本次交易实施前，将可能与新华传媒存在同业竞争的业务全部注入新华传媒；二、在从本次交易开始起六个月内，逐步放弃或关闭与未来公司无同业竞争的业务；三、通过上述安排后，本公司将成为一个单纯的投资公司，不再具体从事广告代理等业务。公司现有的有关广告业务的核心团队全部进入上海中润解放传媒有限公司。(2)本次认购公司定向发行的 33,446,409 股股票，自该等股票登记至账户起 36 个月内不上市交易或转让。</p> <p>3、上海新华发行集团有限公司承诺：鉴于与解放日报报业集团为一致行动人，所持有的公司 118,345,834 股股票自本次交易完成日（以本次交易资产交割、新增股票登记至特定对象账户日）起 36 个月内不上市交易。</p>	<p>1、(1)一、上海新闻晚报经营公司已更名且不存在与注入资产同业竞争的情况，为推进公司的战略发展，公司拟通过股权增资方式对其进行投资以持有其部分股权；上海新闻广告公司已完成税务注销，关闭工作正在进行中；上海每日经济传媒有限公司已完成清算工作，关闭工作正在办理中。二、在持有公司股份期间，解放报业集团及其控股的企业或其他法人单位没有从事与公司在消费服务类、专业类报刊经营领域有竞争或可能有竞争的业务。三、在持有公司股份期间，解放报业集团及其控股的企业或其他法人单位没有从事与注入公司的上海风火龙物流有限公司相同或相似的报刊发行业务有竞争或可能有竞争的业务。四、在持有公司股份期间，解放报业集团及其控股的企业或其他法人单位没有从事与注入公司的上海中润解放传媒有限公司相同或相似的广告代理业务有竞争或可能有竞争的业务。五、截至目前，主管部门尚未出台允许党报、党刊和时政类报刊经营业务注入上市公司的政策。(2)解放报业集团所持本公司股票未上市交易或转让。</p> <p>2、(1)中润广告持有的多家公司股权已退出，其它个别下属公司的股权正在积极剥离中。(2)中润广告所持本公司股票未上市交易或转让。</p> <p>3、新华发行集团所持本公司股票未上市交易。</p>

(1)截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：是

解放日报报业集团承诺：按照向特定对象发行股票购买资产方案，对认购资产在盈利预测期间未实现的盈利预测差额部分进行补偿。盈利预测的承诺期自资产交割日起至 2010 年 12 月 31 日止。按照立信会计师事务所有限公司出具的《盈利预测审核报告》，2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，认购资产盈利预测合计数为 15,671.78 万元。

上海中润广告有限公司承诺：按照向特定对象发行股票购买资产方案，对认购资产在盈利预测期间未实现的盈利预测差额部分进行补偿。盈利预测的承诺期自资产交割日起至 2010 年 12 月 31 日止。按照立信会计师事务所有限公司出具的《盈利预测审核报告》，2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，认购资产盈利预测合计数为 6,555.94 万元。

(2)截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是

1) 注入资产、资产整合承诺方名称和承诺内容

解放日报报业集团承诺在政策允许的条件下，将该集团下属党报、党刊和时政类报刊经营等业务注入本公司。

2) 是否已启动：否

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

按照上海东洲资产评估有限公司为公司向特定对象发行股票购买资产出具的收益现值法评估报告，解放日报报业集团注入资产 2010 年全年盈利预测合计数为 15,671.78 万元，上述注入资产 2010 年上半年度实现净利润 3,953.41 万元；上海中润广告有限公司注入资产 2010 年全年盈利预测合计数为 6,555.94 万元，上述注入资产 2010 年上半年度实现净利润 2,198.33 万元。

#### **(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况**

本报告期公司未改聘会计师事务所。

#### **(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况**

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

**(十三) 其他重大事项的说明**

公司 2010 年度第一期短期融资券（简称：10 新传媒 CP01，代码：1081077）已按照相关程序于 2010 年 3 月 16 日在全国银行间债券市场公开发行完毕，发行规模为 4 亿元人民币，期限为 365 天，发行价格为面值 100 元人民币，发行利率为 3.17%。本期短期融资券的募集资金已于 2010 年 3 月 18 日全部到账。

**(十四) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第五届董事会第十七次会议决议公告	上海证券报 28 版	2010 年 1 月 9 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-01-09/600825_20100109_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-01-09/600825_20100109_1.pdf</a>
关于长风 3A 地块项目授权经营暨关联交易的公告	上海证券报 28 版	2010 年 1 月 9 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-01-09/600825_20100109_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-01-09/600825_20100109_2.pdf</a>
关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 28 版	2010 年 1 月 9 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-01-09/600825_20100109_3.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-01-09/600825_20100109_3.pdf</a>
2010 年第一次临时股东大会会议资料		2010 年 1 月 20 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-01-20/600825_20100120_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-01-20/600825_20100120_1.pdf</a>
2010 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B28 版	2010 年 1 月 26 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-01-26/600825_20100126_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-01-26/600825_20100126_1.pdf</a>
2010 年第一次临时股东大会的法律意见书		2010 年 1 月 26 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-01-26/600825_20100126_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-01-26/600825_20100126_2.pdf</a>
关于变更办公地址的公告	上海证券报 B16 版	2010 年 2 月 23 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-02-23/600825_20100223_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-02-23/600825_20100223_1.pdf</a>
关于中国银行间市场交易商协会接受公司短期融资券注册的公告	上海证券报 B32 版	2010 年 2 月 25 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-02-25/600825_20100225_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-02-25/600825_20100225_1.pdf</a>
2010 年度第一期短期融资券发行情况公告	上海证券报 B45 版	2010 年 3 月 19 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-03-19/600825_20100319_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-03-19/600825_20100319_1.pdf</a>
第五届董事会第十八次会议决议公告	上海证券报 75 版	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-03-20/600825_20100320_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-03-20/600825_20100320_1.pdf</a>
关于部分子公司获所得税减免的公告	上海证券报 75 版	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-03-20/600825_20100320_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-03-20/600825_20100320_2.pdf</a>
第五届董事会第十九次会议决议公告	上海证券报 B72 版	2010 年 4 月 9 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-09/600825_20100409_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-09/600825_20100409_1.pdf</a>
第五届监事会第九次会议决议公告	上海证券报 B72 版	2010 年 4 月 9 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-09/600825_20100409_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-09/600825_20100409_2.pdf</a>
第五届董事会第二十次会议决议公告	上海证券报 B69 版	2010 年 4 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_1.pdf</a>
第五届监事会第十次会议决议公告	上海证券报 B69 版	2010 年 4 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_2.pdf</a>
关于年度经常性关联交易的公告	上海证券报 B69 版	2010 年 4 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_3.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_3.pdf</a>
关于为子公司提供担保的公告	上海证券报 B69 版	2010 年 4 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_4.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_4.pdf</a>
关于召开 2009 年度股东大会的通知	上海证券报 B69 版	2010 年 4 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_5.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_5.pdf</a>
关联方资金往来的审核报告		2010 年 4 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_6.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_6.pdf</a>
外部信息使用人管理制度		2010 年 4 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_7.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_7.pdf</a>

内幕信息知情人管理制度		2010 年 4 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_8.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_8.pdf</a>
年报信息披露重大差错责任追究制度		2010 年 4 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_9.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_9.pdf</a>
2009 年度报告		2010 年 4 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_2009_n.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_2009_n.pdf</a>
2009 年度报告摘要	上海证券报 B69 版	2010 年 4 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_2009_nzy.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_2009_nzy.pdf</a>
2010 年第一季度季报	上海证券报 B69 版	2010 年 4 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_2010_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-04-28/600825_2010_1.pdf</a>
关于变更 2009 年度股东大会地址的公告	上海证券报 32 版	2010 年 5 月 22 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-05-22/600825_20100522_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-05-22/600825_20100522_1.pdf</a>
2009 年度股东大会会议资料		2010 年 5 月 22 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-05-22/600825_20100522_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-05-22/600825_20100522_2.pdf</a>
2009 年度股东大会决议公告	上海证券报 21 版	2010 年 5 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-05-29/600825_20100529_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-05-29/600825_20100529_1.pdf</a>
第五届监事会第十一次会议决议公告	上海证券报 21 版	2010 年 5 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-05-29/600825_20100529_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-05-29/600825_20100529_2.pdf</a>
2009 年度股东大会的法律意见书		2010 年 5 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-05-29/600825_20100529_3.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-05-29/600825_20100529_3.pdf</a>
利润分配及资本公积金转增股本实施公告	上海证券报 34 版	2010 年 6 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-06-28/600825_20100628_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2010-06-28/600825_20100628_1.pdf</a>

## 七、财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

## 合并资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:上海新华传媒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		690,819,077.25	550,506,564.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		3,508,992.34	2,079,499.28
应收账款		501,673,399.37	483,975,604.68
预付款项		35,830,759.90	39,990,379.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		8,555,455.56	7,041,500.00
应收股利		5,986,640.02	200,000.00
其他应收款		50,509,598.07	46,426,891.87
买入返售金融资产			
存货		271,905,148.78	525,198,029.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,867,894.37	7,166,055.84
流动资产合计		1,572,656,965.66	1,662,584,525.09
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		278,000,000.00	178,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		315,087,295.40	210,098,111.48
投资性房地产		57,953,977.28	58,709,045.12
固定资产		526,602,165.25	538,066,861.78
在建工程		3,504,485.00	10,907,398.99
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		36,482,421.36	37,106,222.38
开发支出			
商誉		624,635,906.66	624,635,906.66
长期待摊费用		61,215,955.24	56,475,981.05
递延所得税资产		11,697,945.58	11,663,176.51
其他非流动资产		4,384,883.20	4,384,883.20
非流动资产合计		1,919,565,034.97	1,730,047,587.17
资产总计		3,492,222,000.63	3,392,632,112.26
<b>流动负债:</b>			
短期借款		0.00	170,000,000.00
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		0.00	125,000,000.00
应付账款		559,727,486.62	482,957,105.53
预收款项		205,558,282.46	228,909,831.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,017,164.74	18,798,823.35
应交税费		7,626,032.72	22,740,295.60
应付利息		3,612,931.50	2,092,060.41
应付股利		921,575.26	921,575.26
其他应付款		91,421,843.57	82,498,359.14
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		408,177,593.19	2,354,243.47
流动负债合计		1,289,062,910.06	1,136,272,293.79
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		0.00	1,812,283.80
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			1,812,283.80
负债合计		1,289,062,910.06	1,138,084,577.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		870,739,875.00	870,739,875.00
资本公积		712,259,971.12	710,859,271.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		81,945,978.28	81,945,978.28
一般风险准备			
未分配利润		517,385,029.55	428,127,910.98
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,182,330,853.95	2,091,673,035.38
少数股东权益		20,828,236.62	162,874,499.29
所有者权益合计		2,203,159,090.57	2,254,547,534.67
负债和所有者权益总计		3,492,222,000.63	3,392,632,112.26

法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

## 母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:上海新华传媒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		312,101,952.44	56,886,175.47
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		5,403,435.56	
其他应收款		38,922,095.69	11,556,365.03
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		87,000,000.00	32,000,000.00
流动资产合计		443,427,483.69	100,442,540.50
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,953,184,035.08	2,003,709,389.05
投资性房地产			
固定资产		963,196.66	149,069.36
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		253,733.28	286,533.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,954,400,965.02	2,004,144,991.71
资产总计		2,397,828,448.71	2,104,587,532.21
<b>流动负债:</b>			
短期借款			170,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		313,655.02	3,377,344.98
应交税费		164,304.90	-3,700,287.36
应付利息		3,612,931.50	206,550.00
应付股利		921,575.26	921,575.26
其他应付款		149,530,782.12	233,479,364.26
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		400,000,000.00	555,256.00
流动负债合计		554,543,248.80	404,839,803.14
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			

应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		9,911,318.87	9,911,318.87
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,911,318.87	9,911,318.87
负债合计		564,454,567.67	414,751,122.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		870,739,875.00	870,739,875.00
资本公积		801,445,319.28	800,044,619.28
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		71,524,071.97	71,524,071.97
一般风险准备			
未分配利润		89,664,614.79	-52,472,156.05
所有者权益（或股东权益）合计		1,833,373,881.04	1,689,836,410.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,397,828,448.71	2,104,587,532.21

法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻



**合并利润表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		988,395,334.54	1,074,950,921.60
其中: 营业收入		988,395,334.54	1,074,950,921.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		906,009,228.95	944,199,420.81
其中: 营业成本		625,264,748.10	662,051,438.64
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		28,585,693.07	28,141,631.51
销售费用		181,941,138.75	180,455,797.17
管理费用		53,585,885.19	56,063,152.52
财务费用		3,400,949.11	8,101,995.64
资产减值损失		13,230,814.73	9,385,405.33
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)		24,122,224.71	1,304,578.09
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,594,829.13	1,304,578.09
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		106,508,330.30	132,056,078.88
加: 营业外收入		17,138,522.11	7,778,712.79
减: 营业外支出		2,321,477.13	279,536.55
其中: 非流动资产处置损失		340,408.92	101,524.86
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		121,325,375.28	139,555,255.12
减: 所得税费用		28,040,694.40	34,849,076.56
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		93,284,680.88	104,706,178.56
归属于母公司所有者的净利润		89,257,118.57	100,561,977.95
少数股东损益		4,027,562.31	4,144,200.61
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.103	0.115
(二) 稀释每股收益		0.103	0.115
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		93,284,680.88	104,706,178.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		89,257,118.57	100,561,977.95
归属于少数股东的综合收益总额		4,027,562.31	4,144,200.61

法定代表人: 陈剑峰

主管会计工作负责人: 李萍

会计机构负责人: 邹闻

**母公司利润表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		970,666.67	30,586,342.47
减：营业成本			
营业税金及附加		53,386.66	1,682,248.83
销售费用			
管理费用		14,786,293.56	12,660,837.07
财务费用		4,870,001.71	8,827,857.25
资产减值损失		152,562.30	1,403,637.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		163,030,153.40	149,445,813.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		999,246.03	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		144,138,575.84	155,457,574.43
加：营业外收入			
减：营业外支出		2,001,805.00	
其中：非流动资产处置损失		1,505.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		142,136,770.84	155,457,574.43
减：所得税费用			1,502,940.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		142,136,770.84	153,954,634.09
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		142,136,770.84	153,954,634.09

法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

## 合并现金流量表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		989,746,975.58	1,166,182,772.47
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,022,905.87	1,861,400.00
收到其他与经营活动有关的现金		106,609,448.13	140,182,794.45
经营活动现金流入小计		1,099,379,329.58	1,308,226,966.92
购买商品、接受劳务支付的现金		808,716,405.45	585,435,563.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		118,596,021.83	130,672,073.12
支付的各项税费		94,927,706.29	121,959,323.82
支付其他与经营活动有关的现金		108,316,848.67	332,544,423.99
经营活动现金流出小计		1,130,556,982.24	1,170,611,384.31
经营活动产生的现金流量净额		-31,177,652.66	137,615,582.61
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		50,131,465.26	
取得投资收益收到的现金		15,732,792.70	2,234,185.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		159,180.00	54,414.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,400,700.00	400,381,901.78
投资活动现金流入小计		67,424,137.96	402,670,500.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,694,462.28	20,414,633.00
投资支付的现金		106,750,000.00	39,093,692.43
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			
投资活动现金流出小计		119,444,462.28	59,508,325.43
投资活动产生的现金流量净额		-52,020,324.32	343,162,175.40
<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		450,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		450,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		220,000,000.00	532,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,865,458.68	13,862,137.83
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		3,976,208.68	3,350,659.64
支付其他与筹资活动有关的现金		611,168.76	

筹资活动现金流出小计		226,476,627.44	545,862,137.83
筹资活动产生的现金流量净额		223,523,372.56	-345,862,137.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-12,882.57	162.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		140,312,513.01	134,915,782.42
加：期初现金及现金等价物余额		550,506,564.24	380,925,593.82
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		690,819,077.25	515,841,376.24

法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

## 母公司现金流量表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,854,892.03	16,137,999.81
经营活动现金流入小计		20,854,892.03	16,137,999.81
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,502,093.23	5,764,472.48
支付的各项税费		882,303.69	6,101,131.16
支付其他与经营活动有关的现金		140,065,987.62	11,909,391.98
经营活动现金流出小计		148,450,384.54	23,774,995.62
经营活动产生的现金流量净额		-127,595,492.51	-7,636,995.81
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		50,131,465.26	
取得投资收益收到的现金		158,020,606.55	94,467,500.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		2,371,366.67	400,000,000.00
投资活动现金流入小计		210,523,438.48	494,467,500.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		909,919.00	355,849.97
投资支付的现金		55,000,000.00	60,882,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		55,909,919.00	61,237,849.97
投资活动产生的现金流量净额		154,613,519.48	433,229,650.48
<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		450,000,000.00	190,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		450,000,000.00	190,000,000.00
偿还债务支付的现金		220,000,000.00	530,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,802,250.00	9,943,295.12
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		221,802,250.00	539,943,295.12
筹资活动产生的现金流量净额		228,197,750.00	-349,943,295.12
<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>		255,215,776.97	75,649,359.55
加: 期初现金及现金等价物余额		56,886,175.47	38,641,960.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		312,101,952.44	114,291,319.71

法定代表人: 陈剑峰

主管会计工作负责人: 李萍

会计机构负责人: 邹闻

## 合并所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	870,739,875.00	710,859,271.12			81,945,978.28		428,127,910.98		162,874,499.29	2,254,547,534.67
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	870,739,875.00	710,859,271.12			81,945,978.28		428,127,910.98		162,874,499.29	2,254,547,534.67
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		1,400,700.00					89,257,118.57		-142,046,262.67	-51,388,444.10
(一) 净利润							89,257,118.57		4,027,562.31	93,284,680.88
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							89,257,118.57		4,027,562.31	93,284,680.88
(三) 所有者投入和减少资本		1,400,700.00							-142,097,616.30	-140,696,916.30
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		1,400,700.00							-142,097,616.30	-140,696,916.30
(四) 利润分配									-3,976,208.68	-3,976,208.68
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									-3,976,208.68	-3,976,208.68
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	870,739,875.00	712,259,971.12			81,945,978.28		517,385,029.55		20,828,236.62	2,203,159,090.57

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	580,493,250.00	884,752,814.88			67,989,370.12		389,046,806.49		210,204,579.60	2,132,486,821.09
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	580,493,250.00	884,752,814.88			67,989,370.12		389,046,806.49		210,204,579.60	2,132,486,821.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							100,561,977.95		-46,637,668.86	53,924,309.09
(一)净利润							100,561,977.95		4,144,200.61	104,706,178.56
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							100,561,977.95		4,144,200.61	104,706,178.56
(三)所有者投入和减少资本									-50,781,869.47	-50,781,869.47
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									-50,781,869.47	-50,781,869.47
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	580,493,250.00	884,752,814.88			67,989,370.12		489,608,784.44		163,566,910.74	2,186,411,130.18

法定代表人:陈剑峰

主管会计工作负责人:李萍

会计机构负责人:邹闻

## 母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	870,739,875.00	800,044,619.28			71,524,071.97		-52,472,156.05	1,689,836,410.20
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	870,739,875.00	800,044,619.28			71,524,071.97		-52,472,156.05	1,689,836,410.20
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)		1,400,700.00					142,136,770.84	143,537,470.84
(一)净利润							142,136,770.84	142,136,770.84
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							142,136,770.84	142,136,770.84
(三)所有者投入和减少资本		1,400,700.00						1,400,700.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		1,400,700.00						1,400,700.00
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	870,739,875.00	801,445,319.28			71,524,071.97		89,664,614.79	1,833,373,881.04



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	580,493,250.00	976,419,673.29			57,567,463.81		1,475,087.31	1,615,955,474.41
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	580,493,250.00	976,419,673.29			57,567,463.81		1,475,087.31	1,615,955,474.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							154,350,824.84	154,350,824.84
(一) 净利润							153,954,634.09	153,954,634.09
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							153,954,634.09	153,954,634.09
(三) 所有者投入和减少资本							396,190.75	396,190.75
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他							396,190.75	396,190.75
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	580,493,250.00	976,419,673.29			57,567,463.81		155,825,912.15	1,770,306,299.25

法定代表人: 陈剑峰

主管会计工作负责人: 李萍

会计机构负责人: 邹闻

## (二) 公司概况

上海新华传媒股份有限公司（原名称为“上海时装股份有限公司”、“华联超市股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）系于 1993 年 12 月 9 日经上海市人民政府财贸办公室沪府财贸（93）第 314 号文批准成立的股份有限公司。公司股票于 1994 年 2 月 4 日在上海证券交易所上市交易。公司所属行业：传播与文化产业。

2006 年 10 月 19 日公司完成股权分置改革方案。截止 2010 年 6 月 30 日，公司注册资本为 870,739,875 元，公司股本总数为 870,739,875 股，其中有限售条件股份为 279,826,353 股，占股份总数的 32.14%，无限售条件股份为 590,913,522 股，占股份总数的 67.86%。

经营范围为：图书报刊、电子出版物零售（连锁经营），图书报刊、电子出版物批发、零售和网上发行，网上音像制品零售、音像制品连锁零售出租、音像制品批发，文教用品的批发、零售，实业投资，广告设计、制作、发布，国内贸易（除专项规定），物业管理，经济贸易咨询，家用电器，电子产品，仓储，寄递服务（不含信件）（涉及行政许可的凭许可证经营）。

公司注册地：上海市浦东新区高桥镇石家街 127 号-131 号，总部办公地：上海市黄浦区汉口路 266 号 16 楼。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间：

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币：

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法：

(1)同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### (2)非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

### **6、合并财务报表的编制方法：**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **7、现金及现金等价物的确定标准：**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **8、外币业务和外币报表折算：**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

#### **9、金融工具：**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### **(1)金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

##### **(2)金融工具的确认依据和计量方法**

###### **①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法摊余成本进行后续计量。

#### (3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4)金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5)金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6)金融资产（不含应收款项）减值准备计提

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额重大是指：应收款项单项金额 2,000 万元以上，或应收款项余额前五名，或占应收账款余额 10% 以上的款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	对于期末单项金额非重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等）单独进行减值测试。上述经单独测试后的其他应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法	账龄分析法	
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
(1) 图书连锁以及其他板块：		
一年以内（含一年）	5	5
一至二年	10	10
二至三年	20	20
三至五年	40	40
五年以上	100	100
(2) 广告板块：		
半年以内（含半年）		5
半年至一年	50	5
一至二年	80	10
二年以上	100	
二至三年		20
三至五年		40
五年以上		100
计提坏账准备的说明	对纳入合并报表范围公司之间的往来款项不计提坏账准备。	

## 11、存货：

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品等。

## (2) 发出存货的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按零售价法计价（库存商品和发出商品按码价核算，其商品进销差价按月平均商品进销差价率在月末进行调整）。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

其中图书连锁板块的库存商品：

分为可退货和不可退货两大类。其中：图书中的包发书和课本及教辅为不可退类，其他库存商品为可退类。期末，对库存商品进行全面清查后，实行分年核价，不可退类采用按版（库）龄分析法并结合个别认定法计提存货跌价准备，具体提取比例如下：

### ①图书和纸质报刊

版 龄	不可退货存货计提比例	可退货存货计提比例
当年出版（含当年）	不计提	不计提
前一年出版	按总定价提取 10%	不计提
前二年出版	按总定价提取 20%	不计提
前三年及三年以上出版	按总定价提取 40%	不计提

### ②音像制品和电子出版物和文教用品

库 龄	计提比例
一年以内（含一年）	不计提
一至二年	不计提
二至三年	不计提
三年以上	不计提

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。



**(4) 存货的盘存制度**

永续盘存制

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法****①低值易耗品**

一次摊销法

**②包装物**

分次摊销法

**(6) 房地产项目的核算****①开发用土地的核算方法:**

房产开发过程中的土地出让金、契税和拆迁补偿费,根据成本核算对象,按照实际成本记入"开发成本—土地征用及拆迁补偿费"项目,待开发房产竣工后,按实际可售建筑面积,分摊记入"开发产品"。

**②公共配套设施费用的核算方法:**

不能有偿转让的公共配套设施:按面积分配记入可供出售的开发产品成本。

能有偿转让的公共配套设施:以各配套设施项目独立作为成本核算对象,归集开发成本。

③开发成本按实际成本入账,待项目完工并验收合格,但尚未决算的,按预计成本记入开发产品,并在决算后按实际发生数与预计成本的差额调整开发产品。

④开发产品按实际成本入账,发出开发产品成本按实际销售面积占可销售面积比例结转相应的开发产品成本。

⑤对于以出租为目的的开发产品,采取类似固定资产的核算方法,按直线法计提累计折旧,其账面价值在资产负债表的"投资性房地产"项目内列示。

**12、长期股权投资:****(1) 初始投资成本确定****①企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并:合并成本为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,以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之

和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

#### ①后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

#### ②损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目

等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## 14、固定资产：

### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

## (2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20—40	5	2.375—4.75
电子设备	3	5	31.67
运输设备	5—8	5	11.875—19
专用设备	5	5	19

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的,将固定资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为固定资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后,减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整,以使该固定资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的,企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的,以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

**15、在建工程:**

## (1)在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## (2)在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

## (3)在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 16、借款费用：

### (1)借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2)借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3)暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## (4)借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

**17、无形资产:**

## (1)无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益;

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

## ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

## (2)使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命
土地使用权	按权利期限
商标权	10 年
电脑软件	2-5 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3)使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截止本期末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

(4)无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## **18、长期待摊费用：**

(1)摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2)摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## **19、预计负债：**

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1)预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2)预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 20、收入：

#### (1)销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

#### (2)确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

其中出租物业收入按以下标准确认：

- i 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书
- ii 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得
- iii 出租开发产品成本能够可靠地计量。

## 21、政府补助：

#### (1)类型



政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2)会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

**22、递延所得税资产/递延所得税负债：**

(1)确认递延所得税资产的依据

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2)确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

**23、经营租赁、融资租赁：**

(1)公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2)公司出租资产所收取租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

**24、主要会计政策、会计估计的变更**

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

**25、前期会计差错更正**

## (1) 追溯重述法

无

## (2) 未来适用法

无

**(四) 税项：****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售图书、纸质书刊、音像制品和电子出版物的收入；销售文教用品及其他商品的收入	13%；17%
营业税	广告收入、租金收入、其他服务收入等	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	1%-7%
企业所得税	应纳税所得额	22%、25%
文化事业建设费	应交广告营业税额	4%

**2、税收优惠及批文**

(1)公司全资子公司上海新华传媒连锁有限公司注册于上海市浦东新区，自新企业所得税法实施后，适用的企业所得税率在 2008 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日逐步过渡到 25%，本年度适用的税率为 22%。

(2)公司全资子公司上海解放教育传媒有限公司取得上海市地方税务局闵行区分局签发的：沪地税闵十二[2010]000001 号企业所得税报批类减免税审批结果通知书，根据财税[2009]34 号《财政部、国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策的通知》的文件规定，同意减免企业所得税的申请，免征期限从 2009 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

(3)公司全资子公司上海人报传媒经营有限公司、上海申报传媒经营有限公司、上海晨刊传媒经营有限公司和上海房报传媒经营有限公司分别取得上海市浦东新区国家税务局外高桥保税区分局签发的：浦税所外备（2010）004 号—007 号《企业所得税优惠备案结果通知书》，根据财税[2009]34 号《财政部、国家税务总局关于文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的若干税收优惠政策的通知》的文件规定，同意减免企业所得税的申请，免征期限从 2009 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。

(4)合并范围内除上述公司以外其他控股子公司 2010 年度执行的企业所得税率为 25%。

## (五) 企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海新华传媒连锁有限公司	全资子公司	上海	图书报刊	22,332	图书、音像制品等	22,332		100	100	是			
上海久远经营有限公司	全资子公司	上海	图书报刊	65	图书报刊	65		100	100	是			
上海联市文化发展有限公司	全资子公司	上海	图书等零售	204	图书、音像制品等	204		100	100	是			
上海书刊交易市场经营管理有限公司	全资子公司	上海	市场管理	50	书刊市场管理	50		100	100	是			
上海新华传媒文化传播有限公司	全资子公司	上海	广告代理	2,000	广告制作、代理	2,000		100	100	是			
上海新华传媒电子商务有限公司	全资子公司	上海	电子商务	3,000	电子商务	3,000		100	100	是			
嘉时国际有限公司(香港)	全资子公司	香港	文化传媒	1,000 万港元	文化传媒	250 万港元		100	100	是			
上海新华传媒资产管理有限公司	全资子公司	上海	资产管理	5,000	资产管理	5,000		100	100	是			

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海中润解放传媒有限公司	全资子公司	上海	广告代理	17,400	广告制作、代理	17,400		100	100	是			
上海申报传媒经营有限公司	全资子公司	上海	报刊经营	700	广告制作、代理	700		100	100	是			
上海晨刊传媒经营有限公司	全资子公司	上海	报刊经营	300	广告制作、代理	300		100	100	是			
上海人报传媒经营有限公司	全资子公司	上海	报刊经营	100	广告制作、代理	100		100	100	是			
上海精彩网络有限公司	全资子公司	上海	信息服务	100	信息服务、人才中介	100		100	100	是			
上海海纳人力资源有限公司	全资子公司	上海	信息服务	100	信息服务、人才中介	100		100	100	是			
上海金白领广告有限公司	全资子公司	上海	广告代理	100	广告设计、制作	100		100	100	是			
上海房报传媒经营有限公司	全资子公司	上海	报刊经营	100	广告制作、代理	100		100	100	是			
上海地铁时代传媒发展有限公司	控股子公司	上海	报刊经营	2,000	广告制作、代理	2,000		51	51	是	1,287.30		
上海解放教育传媒有限公司	全资子公司	上海	报刊经营	1,000	广告制作、代理	1,000		100	100	是			
上海风火龙物流有限公司	全资子公司	上海	发行业务	900	报刊发行、物流配送	900		100	100	是			
上海解放文化传播有限公司	控股子公司	上海	传媒衍生	2,000	广告策划, 房地产开发	2,000		51	51	否			

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海嘉美信息广告有限公司	全资子公司	上海	广告代理	400	广告设计、制作	400		100	100	是			
上海杨航文化传媒有限公司	控股子公司	上海	广告代理	200	广告设计、制作	200		70	70	是	669.39		

## 2、合并范围发生变更的说明

本报告期减少合并单位 3 家，原因为：

(1)公司全资子公司上海新华传媒连锁有限公司的全资子公司上海书香广告策划有限公司因公司业务构架调整，已歇业关闭，本年已经清算完毕，并已办妥税务及工商注销手续，故期末不再纳入合并报表范围，但清算之前的利润表、现金流量表仍旧纳入合并报表范围。

(2)公司全资子公司上海人报传媒经营有限公司的控股子公司上海华才咨询传播有限公司因公司业务构架调整，已歇业关闭，本年已经清算完毕，并已办妥税务及工商注销手续，故期末不再纳入合并报表范围，但清算之前的利润表、现金流量表仍旧纳入合并报表范围。

(3)公司与上海东渡解放投资有限公司签订的《授权经营框架协议》，公司授权东渡解放单独负责上海解放文化传播有限公司的经营管理（包括长风 3A 地块项目的经营、开发、销售管理）。授权经营期间，公司不参与项目公司的后续投资和经营管理，但会保留对项目公司财务和重大事项的知情权。公司从 2010 年起不再将其纳入本公司合并报表范围。

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海书香广告策划有限公司	22.11	-0.02
上海华才咨询传播有限公司	125.79	-0.04
上海解放文化传播有限公司	28,896.83	0

## (六) 合并财务报表项目注释

### 1、货币资金：

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	273,119.80	249,434.39
银行存款：	690,545,957.45	543,744,858.82
其他货币资金：		6,512,271.03
合计	690,819,077.25	550,506,564.24

### 2、应收票据：

应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,508,992.34	2,079,499.28
合计	3,508,992.34	2,079,499.28

### 3、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		5,986,640.02		5,986,640.02		
其中：						
上海故事会文化传媒有限公司		5,986,640.02		5,986,640.02	尚未支付	否
账龄一年以上的应收股利	200,000.00		200,000.00			
其中：						
上海文庙书刊交易市场经营管理有限公司	200,000.00		200,000.00			
合计	200,000.00	5,986,640.02	200,000.00	5,986,640.02	/	/

### 4、应收利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收信托产品利息	7,041,500.00	15,648,755.56	14,134,800.00	8,555,455.56

### 5、应收账款：

#### (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	178,611,924.36	30.32	19,573,858.61	10.96	180,144,833.16	32.27	20,469,145.81	11.36
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	404,693,017.85	68.71	65,280,084.23	16.13	374,478,863.53	67.07	51,439,026.20	13.74

其他不重大应收账款	5,701,500.00	0.97	2,479,100.00	43.48	3,699,200.00	0.66	2,439,120.00	65.94
合计	589,006,442.21	/	87,333,042.84	/	558,322,896.69	/	74,347,292.01	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海润岛文化传播有限公司	106,326,473.80		0.00	有房产置换协议
上海国美电器有限公司	20,992,828.50	5,871,082.13	27.97	有还款计划
永乐(中国)电器销售有限公司	19,407,560.77	4,851,890.19	25.00	有还款计划
上海盈达广告有限公司	12,006,500.00	600,325.00	5.00	有还款协议
海南出版协作有限公司	7,638,561.29	7,638,561.29	100.00	风险评估
上海盈盛广告有限公司	5,240,000.00	262,000.00	5.00	有还款协议
上海优立广告有限公司	4,000,000.00	200,000.00	5.00	有还款协议
上海嘉美直复营销广告有限公司	3,000,000.00	150,000.00	5.00	有还款协议
上海盛大广告传播有限公司	1,992,000.00	99,600.00	5.00	有还款协议
上海嘉源广告有限公司	1,400,000.00	70,000.00	5.00	有还款协议
上海博陆广告传媒有限公司	1,244,950.00	1,244,950.00	100.00	风险评估
上海蓝波广告有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	风险评估
上海凌宇广告传播有限公司	261,750.00	261,750.00	100.00	风险评估
上海帅众文化传播发展有限公司	145,800.00	145,800.00	100.00	风险评估
上海贝尔法特广告有限公司	97,500.00	97,500.00	100.00	风险评估
上海摩百广告有限公司	91,400.00	91,400.00	100.00	风险评估
上海永之艺广告有限公司	61,200.00	61,200.00	100.00	风险评估
上海寰盛广告有限公司	47,400.00	47,400.00	100.00	风险评估
上海宣合广告有限公司	42,000.00	42,000.00	100.00	风险评估
上海传唯人文化传播有限公司	13,000.00	13,000.00	100.00	风险评估
长沙绝味轩企业有限公司	4,500.00	4,500.00	100.00	风险评估
合计	184,313,424.36	22,052,958.61	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
连锁以及其他板块:						
1 年以内	26,208,190.59	6.48	1,310,409.53	38,067,438.99	10.17	1,903,371.96
1 至 2 年	8,774,623.78	2.17	877,462.38	10,911,903.74	2.91	1,091,190.38

2 至 3 年	8,916,529.35	2.20	1,783,305.87	21,584,724.83	5.76	4,316,944.96
3 至 5 年	34,759,560.48	8.59	13,903,824.19	34,432,757.58	9.20	13,773,103.03
5 年以上	19,461,107.86	4.81	19,461,107.86	16,219,101.92	4.33	16,219,101.92
小计	98,120,012.06	24.25	37,336,109.83	121,215,927.06	32.37	37,303,712.25
广告板块:						
6 个月以内	261,623,761.79	64.65	0.00	233,768,967.84	62.43	0.00
6 个月至 1 年	32,531,826.32	8.04	16,265,913.16	9,779,733.57	2.61	4,889,866.79
1 至 2 年	3,696,782.20	0.91	2,957,425.76	2,343,939.50	0.62	1,875,151.60
2 年以上	8,720,635.48	2.15	8,720,635.48	7,370,295.56	1.97	7,370,295.56
小计	306,573,005.79	75.75	27,943,974.40	253,262,936.47	67.63	14,135,313.95
合计	404,693,017.85	100.00	65,280,084.23	374,478,863.53	100.00	51,439,026.20

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的, 应说明其原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性。披露本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额, 重组前累计已计提的坏账准备。

债务人名称	收回、转回或重组 债权金额	原已计提的坏账准备	收回原因、方式	原估计计提依据及 合理性
上海永之艺广告 有限公司	103,200.00	164,400.00	收到部分款, 银行 支票	公司无法正常经营
上海传唯人文化 传播有限公司	12,000.00	25,000.00	收到部分款, 现金	公司无法正常经营
合计	115,200.00	189,400.00	—	—

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名		106,326,473.80	2 年内	18.05
第二名		52,882,406.50	1 年内	8.98
第三名		26,857,165.75	1 年内	4.56
第四名		22,996,828.50	2 年内	3.90
第五名		21,779,560.77	2 年内	3.70



## (6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海解放广告有限公司	间接控股股东的子公司	2,270,400.72	0.39
上海欣欣向荣文化传播有限公司	间接控股股东的子公司	368,000.00	0.06
上海解放数字配送投递有限公司	间接控股股东的子公司	74,460.00	0.01
合计	/	2,712,860.72	0.46

## 6、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	32,090,562.07	57.39	2,930,552.92	9.13	32,056,262.07	62.14	2,896,252.92	9.03
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	23,820,807.16	42.61	2,471,218.24	10.37	19,528,337.06	37.86	2,261,454.34	11.58
合计	55,911,369.23	/	5,401,771.16	/	51,584,599.13	/	5,157,707.26	/

## (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海鹏欣国际家纺投资建设有限公司	29,160,009.15		0.00	动迁款
上海蓝波广告有限公司	150,640.00	150,640.00	100.00	收回可能很小
上海凌宇广告传播有限公司	1,445,612.92	1,445,612.92	100.00	收回可能很小
上海沪康广告有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	公司倒闭
上海汇通书报刊销售有限公司	34,300.00	34,300.00	100.00	收回可能很小
广告代理保证金	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	收回可能很小
合计	32,090,562.07	2,930,552.92	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	16,696,091.56	70.09	834,804.58	13,248,539.36	67.84	662,426.97
1 至 2 年	2,643,677.65	11.10	264,367.77	1,245,148.75	6.38	124,514.88
2 至 3 年	3,455,372.15	14.51	691,074.43	3,782,860.56	19.37	756,572.11
3 年以上	1,025,665.80	4.30	680,971.46	1,251,788.39	6.41	717,940.38
合计	23,820,807.16	100.00	2,471,218.24	19,528,337.06	100.00	2,261,454.34

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
解放日报报业集团	47,960.62	2,398.03	94,850.00	4,742.50

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名		3,600,000.00	1 年内	6.44
第二名		1,530,000.00	1 年内	2.74
第三名		1,445,612.92	1-2 年	2.59
第四名		1,200,000.00	1-2 年	2.15
第五名		1,127,074.78	1 年内	2.02

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
解放日报报业集团	间接控股股东	47,960.62	0.09
上海解放文化传播有限公司	子公司	1,530,000.00	2.73
上海解放日报物业管理有限公司	间接控股股东的子公司	114,852.00	0.21

上海申申资产管理有限公司	间接控股股东的子公司	937,563.03	1.68
合计	/	2,630,375.65	4.71

## 7、预付款项：

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	34,665,288.72	96.75	38,786,199.46	96.99
1 至 2 年	67,840.00	0.19	1,189,179.85	2.97
2 至 3 年	1,097,631.18	3.06	15,000.00	0.04
合计	35,830,759.90	100.00	39,990,379.31	100.00

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
新闻报社		20,000,000.00	1 年内	广告标的款
《人才市场报》社		4,550,319.75	1 年内	采编款
《申江服务导报》社		2,417,987.09	1 年内	采编款
新世界出版社		1,500,000.00	1 年内	货款
市教委		1,290,728.09	1 年内	货款

### (3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
解放日报报业集团			693,909.09	

## 8、存货：

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,880,024.06	0.00	3,880,024.06	2,669,806.07		2,669,806.07

库存商品	294,948,628.47	27,193,073.41	267,755,555.06	250,792,216.23	27,193,073.41	223,599,142.82
周转材料	269,569.66	0.00	269,569.66	285,824.66		285,824.66
开发成本				298,643,256.32		298,643,256.32
合计	299,098,222.19	27,193,073.41	271,905,148.78	552,391,103.28	27,193,073.41	525,198,029.87

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					0.00
库存商品	27,193,073.41				27,193,073.41
周转材料					0.00
合计	27,193,073.41				27,193,073.41

## 9、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
租赁费	1,302,146.53	3,303,719.01
置换物品	2,236,396.90	2,857,006.97
其他零星	329,350.94	1,005,329.86
合计	3,867,894.37	7,166,055.84

## 10、持有至到期投资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
单一资金信托	278,000,000.00	178,000,000.00
合计	278,000,000.00	178,000,000.00

公司子公司上海新华传媒资产管理有限公司投资安信信托投资股份有限公司资金信托产品 178,000,000.00 元，协议期间自 2009 年 8 月 11 日至 2011 年 8 月 10 日；公司子公司上海新华传媒电子商务有限公司投资科恩置业商用物业资产收益财产权信托产品 100,000,000.00 元，协议期间自 2010 年 5 月 12 日至 2012 年 5 月 11 日。

## 11、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
上海文庙书刊交易市场经营管理有限公司	有限责任公司	上海	李彦军	书刊市场管理服务	60	50.00	50.00	817.57	643.72	173.86	114.53	25.12
二、联营企业												
上海久远出版服务有限公司	有限责任公司	上海	秦立德	出版专业领域服务等	300	49.00	49.00	3,046.55	2,313.73	732.83	2,549.32	228.81
上海东方出版交易中心有限公司	有限责任公司	上海	哈九如	图书报刊等销售	2,000	35.70	35.70	74.65	152.22	-77.57	1.95	-64.79
上海东方书报刊服务有限公司	有限责任公司	上海	王观锴	市场管理服务	5,000	30.00	30.00	12,402.49	5,055.67	7,346.82	4,163.41	83.90
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	有限责任公司	上海	王力为	电子产品等销售	1,500	45.00	45.00	1,500.00	0	1,500.00	0	0

**12、长期股权投资：**

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
新华书店南北联合(华甸)有限公司	5,294.82	5,294.82		5,294.82		1.93	1.93
上海联森实业有限公司	20,000.00	20,000.00		20,000.00	20,000.00	2.27	2.27
上海故事会文化传媒有限公司	72,371,000.00	72,371,000.00		72,371,000.00		19.00	19.00
上海炫动卡通卫视传媒娱乐有限公司	50,179,588.11	50,179,588.11		50,179,588.11		7.50	7.50
上海大润解放无线传媒有限公司	180,000.00	180,000.00		180,000.00		18.00	18.00
上海杨浦科创小额贷款股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		10.00	10.00
上海解放文化传播有限公司	147,373,812.75		147,373,812.75	147,373,812.75		51.00	51.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
上海东方出版交易中心有限公司	3,183,262.36	0.00		0.00			35.70	35.70
上海东方书报刊服务有限公司	21,225,639.66	21,788,745.33	360,000.00	22,148,745.33			30.00	30.00
上海文庙书刊交易市场	300,000.00	948,550.72	-79,274.86	869,275.86		204,857.96	50.00	50.00
上海久远出版服务有限公司	1,470,000.00	4,099,578.53	1,110,000.00	5,209,578.53			49.00	49.00
上海新民传媒广告有限公司	50,131,465.26	50,525,353.97	-50,525,353.97	0.00			50.00	50.00
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	6,750,000.00	0.00	6,750,000.00	6,750,000.00			45.00	45.00

**13、投资性房地产：**

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	62,093,550.78			62,093,550.78
1.房屋、建筑物	62,093,550.78			62,093,550.78
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	3,384,505.66	755,067.84		4,139,573.50
1.房屋、建筑物	3,384,505.66	755,067.84		4,139,573.50
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	58,709,045.12		755,067.84	57,953,977.28
1.房屋、建筑物	58,709,045.12		755,067.84	57,953,977.28
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	58,709,045.12		755,067.84	57,953,977.28
1.房屋、建筑物	58,709,045.12		755,067.84	57,953,977.28
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：755,067.84 元。

**14、固定资产：**

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	676,530,820.01	4,939,498.44	3,185,441.67	678,284,876.78
其中：房屋及建筑物	550,725,559.68	2,191,930.63	0.00	552,917,490.31
机器设备				
运输工具	24,920,768.66	790,655.83	951,392.36	24,760,032.13
专用设备	44,349,591.92	0.00	1,084,271.71	43,265,320.21
办公设备	56,534,899.75	1,956,911.98	1,149,777.60	57,342,034.13
二、累计折旧合计：	138,463,958.23	15,180,981.07	1,962,227.77	151,682,711.53

其中：房屋及建筑物	68,099,297.29	9,657,615.96	0.00	77,756,913.25
机器设备				
运输工具	14,191,333.52	1,441,301.99	719,986.92	14,912,648.59
专用设备	8,190,578.90	2,018,654.20	178,837.50	10,030,395.60
办公设备	47,982,748.52	2,063,408.92	1,063,403.35	48,982,754.09
三、固定资产账面净值合计	538,066,861.78	-10,241,482.63	1,223,213.90	526,602,165.25
其中：房屋及建筑物	482,626,262.39	-7,465,685.33	0.00	475,160,577.06
机器设备		0.00	0.00	
运输工具	10,729,435.14	-650,646.16	231,405.44	9,847,383.54
专用设备	36,159,013.02	-2,018,654.20	905,434.21	33,234,924.61
办公设备	8,552,151.23	-106,496.94	86,374.25	8,359,280.04
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
专用设备				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	538,066,861.78	-10,241,482.63	1,223,213.90	526,602,165.25
其中：房屋及建筑物	482,626,262.39	-7,465,685.33	0.00	475,160,577.06
机器设备		0.00	0.00	
运输工具	10,729,435.14	-650,646.16	231,405.44	9,847,383.54
专用设备	36,159,013.02	-2,018,654.20	905,434.21	33,234,924.61
办公设备	8,552,151.23	-106,496.94	86,374.25	8,359,280.04

本期折旧额：15,208,100.72 元。

## 15、在建工程：

### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	3,504,485.00		3,504,485.00	10,907,398.99		10,907,398.99

### (2) 重大在建工程项目变动情况



单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	其他减少	工程投入占预算比例（%）	工程进度	资金来源	期末数
南汇文化中心	3,600,000.00	2,732,400.00			76	76	自筹	2,732,400.00
书城监控系统工程	1,800,000.00	582,392.45		582,392.45	32	32	自筹	0.00
上海新华书店川沙店装修工程	373,840.00	237,564.15	86,916.20	324,480.35	87	87	自筹	0.00
上海书城鞍山店增设扶梯工程	1,967,014.00	1,101,031.63	963,338.10	2,064,369.73	105	105	自筹	0.00
淮海书城装修工程	4,018,500.00	3,055,144.81	1,445,159.60	4,500,304.41	112	112	自筹	0.00
上海新华书店南汇周浦万达店装修工程	723,502.00	404,153.40	261,632.45	665,785.85	92	92	自筹	0.00
上海新华书店金山石化店装饰工程	363,476.00	88,461.54	209,982.15	298,443.69	82	82	自筹	0.00
上海新华书店松江店装修工程	3,320,852.80	2,696,623.32	1,267,997.32	3,964,620.64	119	119	自筹	0.00
上海新华书店乳山路装修工程	140,000.00	9,627.69	83,948.54	93,576.23	67	67	自筹	0.00
上海书城长宁店电力设备安装工程	232,614.00		232,614.00		100	100	自筹	232,614.00
新华书店世博馆各类站台制作搭建及拆除	706,248.00		539,471.00		76	76	自筹	539,471.00
合计	17,246,046.80	10,907,398.99	5,091,059.36	12,493,973.35	/	/	/	3,504,485.00

**16、无形资产：****(1) 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	41,429,220.88	80,500.02		41,509,720.90
诸家宅仓库土地使用权	1,042,304.00			1,042,304.00
图书流转中心土地使用权	36,535,725.00			36,535,725.00
商标权	115,800.00			115,800.00
软件	3,735,391.88	80,500.02		3,815,891.90
二、累计摊销合计	4,322,998.50	704,301.04		5,027,299.54
诸家宅仓库土地使用权	416,921.36	52,115.16		469,036.52
图书流转中心土地使用权	2,557,500.96	365,357.28		2,922,858.24
商标权	73,340.00	5,790.00		79,130.00
软件	1,275,236.18	281,038.60		1,556,274.78
三、无形资产账面净值合计	37,106,222.38	-623,801.02		36,482,421.36
诸家宅仓库土地使用权	625,382.64	-52,115.16		573,267.48
图书流转中心土地使用权	33,978,224.04	-365,357.28		33,612,866.76
商标权	42,460.00	-5,790.00		36,670.00
软件	2,460,155.70	-200,538.58		2,259,617.12
四、减值准备合计				
诸家宅仓库土地使用权				
图书流转中心土地使用权				
商标权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	37,106,222.38	-623,801.02		36,482,421.36
诸家宅仓库土地使用权	625,382.64	-52,115.16		573,267.48
图书流转中心土地使用权	33,978,224.04	-365,357.28		33,612,866.76
商标权	42,460.00	-5,790.00		36,670.00
软件	2,460,155.70	-200,538.58		2,259,617.12

本期摊销额：679,412.10 元。

**17、商誉：**

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海中润解放传媒有限公司	496,481,666.27			496,481,666.27	
上海嘉美信息广告有限公司	100,001,838.30			100,001,838.30	
上海杨航文化传媒有限公司	28,152,402.09			28,152,402.09	
合计	624,635,906.66			624,635,906.66	

**商誉形成过程**

收购方	上海中润解放传媒有限公司	上海嘉美信息广告有限公司	上海杨航文化传媒有限公司
收购日被收购方可辨认净资产公允价值 a	107,467,408.28	11,998,161.70	7,782,282.73
购买股权比例 b	45.00%	100.00%	70.00%
确认的被收购方可辨认净资产公允价值份额 c=a*b	48,360,333.73	11,998,161.70	5,447,597.91
实际购买成本 d	544,842,000.00	112,000,000.00	33,600,000.00
商誉 e=d-c	496,481,666.27	100,001,838.30	28,152,402.09

2008 年 1 月 1 日，公司以同一控制下企业合并方式并购上海中润解放传媒有限公司的同时收购该公司 45% 的少数股东股权；2008 年 8 月 1 日，以非同一控制下企业合并方式购买上海嘉美信息广告有限公司 100% 的股权；2008 年 9 月 1 日，以非同一控制下企业合并方式购买上海杨航文化传媒有限公司 70% 的股权，公司将合并成本大于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

**18、长期待摊费用：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
软件开发费	133,000.00		99,750.00		33,250.00	
网点参建费	572,278.01		572,278.01		0.00	
装修费	14,341,209.78	15,706,333.15	3,666,377.15	77,642.96	26,303,522.82	装修费暂估修正
开办费	4,775,310.68			4,775,310.68		上海解放文化传播有限公司不纳入并表范围
时代报发行经营权	354,182.58		125,000.16		229,182.42	
房产使用权	36,300,000.00		1,650,000.00		34,650,000.00	
合计	56,475,981.05	15,706,333.15	6,113,405.32	4,852,953.64	61,215,955.24	

**19、递延所得税资产/递延所得税负债：**

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	8,414,164.16	8,379,395.09
预估销售折扣折让	3,283,781.42	2,830,710.47
预计负债		453,070.95
小计	11,697,945.58	11,663,176.51

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
资产减值准备	33,656,656.64
预估销售折扣折让	13,135,125.68
小计	46,791,782.32

**20、资产减值准备明细：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	79,504,999.27	13,717,362.00	486,547.27	1,000.00	92,734,814.00
二、存货跌价准备	27,193,073.41				27,193,073.41
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	20,000.00				20,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					

十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	106,718,072.68	13,717,362.00	486,547.27	1,000.00	119,947,887.41

**21、其他非流动资产：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
房产使用权益	4,384,883.20	4,384,883.20
合计	4,384,883.20	4,384,883.20

1998 年，本公司子公司上海联市文化发展公司与上海市南市区人民政府、上海市南市区文化馆以及上海市南市区文化局共同签订《关于联建联营上海文庙书刊交易市场协议书》，共同投资建设文庙市场，房屋价值 876.98 万元，双方各拥有 50% 使用权。协议约定合作期为 10 年，10 年合作期满，上海市南市区文化馆应将上海联市文化发展公司所拥有的全部使用权一次性买断。上述协议已于 2008 年 5 月 31 日到期，鉴于文庙书刊交易市场的品牌优势和社会影响，经双方商定并经各自上级部门同意，上海联市文化发展有限公司与上海文庙管理处共同签订《上海文庙书刊交易市场合作经营协议书》，合作期为三年，自 2008 年 6 月 1 日至 2011 年 5 月 31 日止，继续执行 1998 年双方签订的《关于联建联营"上海文庙书刊交易市场"协议书》的协议条款。

**22、短期借款：**

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	0.00	170,000,000.00
合计	0.00	170,000,000.00

**23、应付票据：**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票		125,000,000.00
合计	0.00	125,000,000.00

**24、应付账款：**

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付货款及标的款	559,727,486.62	482,957,105.53
合计	559,727,486.62	482,957,105.53

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
解放日报报业集团	4,240,607.81	
《房地产时报》社	37,768.27	42,076.68
《申江服务导报》社	-291.40	5,345.60
I 时代报社	2,239,623.07	659,965.05
解放日报报业集团印刷厂	1,309,000.43	856,095.42
上海解放传媒印刷有限公司	716,714.95	1,713,101.91
上海解放数字配送投递有限公司	1,000.00	2,000.00
上海申通地铁资产经营管理有限公司	5,999,997.96	7,968,000.00
上海新闻晚报传媒有限公司	35,455,339.88	31,827,790.04
新闻报社	40,000,000.00	4,168,433.71
新闻晨报杂志社		560,000.00
上海解放印务技术有限公司	-1,341,510.79	
解放日报报业集团印务中心	1,350,000.00	
合计	90,008,250.18	47,802,808.41

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

客户名称	金额	账龄
中华地图学社	9,243,150.79	1-2 年
上海世纪出版股份有限公司	10,069,245.15	1-2 年

上海世纪出版股份有限公司上海辞书出版社	10,179,790.11	1-2 年
上海钟书实业有限公司	5,427,327.26	1-2 年
商务印书馆	7,511,833.83	1-2 年
上海新闻晚报传媒有限公司	4,427,160.44	1-2 年

## 25、预收账款：

### (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
各种预收款	205,558,282.46	228,909,831.03
合计	205,558,282.46	228,909,831.03

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
解放日报报业集团印刷厂		5,345.55
上海新闻晚报传媒有限公司	11,676,557.38	12,824,335.75
上海达闻信息发展有限公司	3,157.00	
合计	11,679,714.38	12,829,681.30

### (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

客户名称	金额	性质或内容
上海新闻晚报传媒有限公司	11,676,557.38	09 年征订报款

## 26、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,453,575.12	77,305,098.12	83,975,958.52	1,782,714.72
二、职工福利费		6,573,584.97	6,573,584.97	
三、社会保险费	2,424,548.23	27,101,951.77	27,060,312.89	2,466,187.11
四、住房公积金	741,354.60	9,726,413.97	9,726,507.45	741,261.12
五、辞退福利				
六、其他	342,900.00	138,157.67	138,157.67	342,900.00

七、工会经费和职工教育经费	6,836,445.40	2,003,174.07	2,155,517.68	6,684,101.79
合计	18,798,823.35	122,848,380.57	129,630,039.18	12,017,164.74

**27、应交税费：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-11,010,577.53	-10,637,170.99
营业税	3,378,859.33	8,514,637.75
企业所得税	12,373,461.17	16,596,997.70
个人所得税	656,648.58	942,086.93
城市维护建设税	187,238.59	508,554.80
教育费附加	105,570.43	304,280.23
河道管理费	227,398.57	132,553.97
文化事业建设费	1,637,433.58	5,913,693.29
印花税	70,000.00	464,661.92
合计	7,626,032.72	22,740,295.60

**28、应付利息：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		2,092,060.41
短期融资券应付利息	3,612,931.50	
合计	3,612,931.50	2,092,060.41

**29、应付股利：**

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
公司法人股股东	921,575.26	921,575.26	
合计	921,575.26	921,575.26	/

**30、其他应付款：**

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币



项目	期末数	期初数
其他各项应付款项	91,421,843.57	82,498,359.14
合计	91,421,843.57	82,498,359.14

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海东渡解放投资有限公司	15,000,000.00	1,470,000.00
上海解放日报物业管理有限公司	136.80	
上海申通地铁资产经营管理有限公司	13,200.00	
上海解放广告有限公司	-267.50	
解放日报报业集团	590,029.94	10,497,377.60
解放日报报业集团印刷厂	397,592.00	447,592.00
上海解放文化传播有限公司	20.60	
上海绿地建设(集团)有限公司		3,583,606.68
合计	16,000,711.84	15,998,576.28

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

客户名称	金额	性质或内容
上海汉苓贸易有限公司	3,275,100.00	租金保证金
上海绿地建设(集团)有限公司	3,583,606.68	应付工程款
上海大文豪酒店	2,517,340.20	应付上级拨款
杨振翔	6,264,471.40	股权转让利润保证质押款

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

客户名称	金额	性质或内容
上海东渡解放投资有限公司	15,000,000.00	保证金
数字出版发行系统	1,000,000.00	暂收款
09 年镇企财政扶持	3,102,100.00	财政扶持
上海润岛文化传播有限公司	2,119,980.00	法院执行款

### 31、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
待执行的亏损合同	1,812,283.80		1,812,283.80	0.00
合计	1,812,283.80		1,812,283.80	0.00

**32、其他流动负债：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提房租	6,490,115.75	1,661,009.87
预提其他	1,687,477.44	693,233.60
应付短期融资券	400,000,000.00	
合计	408,177,593.19	2,354,243.47

根据公司 2008 年 11 月 20 日第五届董事会第九次会议决议通过，同意公司择机在全国银行间债券市场发行总额度不超过人民币 8 亿元的短期融资券，用于补充公司流动资金和归还部分银行贷款。公司 2010 年度第一期短期融资券（简称：10 新传媒 CP01，代码：1081077）已按照相关程序于 2010 年 3 月 16 日在全国银行间债券市场公开发行完毕，发行规模为 4 亿元人民币，期限为 365 天，发行价格为面值 100 元人民币，发行利率为 3.17%。本期短期融资券的募集资金已于 2010 年 3 月 18 日全部到账。

**33、股本：**

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	870,739,875.00						870,739,875.00

**34、资本公积：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	709,121,880.47			709,121,880.47
其他资本公积	1,737,390.65	1,400,700.00		3,138,090.65
合计	710,859,271.12	1,400,700.00		712,259,971.12

根据上海东洲资产评估有限公司 2007 年度为公司向特定对象发行股票购买资产时出具的收益现值法资产评估报告，特定对象注入的资产预计 2009 年度合计实现净利润 19,575.20 万元。其中，解放日报报业集团注入资产 2009 年度实现净利润 13,721.30 万元，与盈利预测

数缺口 140.07 万元。2010 年 4 月 28 日，解放日报报业集团已按承诺将上述差额部分补偿给本公司。

### 35、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	72,437,944.44			72,437,944.44
任意盈余公积	9,508,033.84			9,508,033.84
合计	81,945,978.28			81,945,978.28

### 36、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前上年末未分配利润	428,127,910.98	/
调整后年初未分配利润	428,127,910.98	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,257,118.57	/
期末未分配利润	517,385,029.55	/

### 37、营业收入和营业成本：

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	958,129,810.66	1,020,363,321.88
其他业务收入	30,265,523.88	54,587,599.72
营业成本	625,264,748.10	662,051,438.64

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
图书	389,161,992.78	259,706,509.16	361,235,026.03	240,306,575.43
音像制品	23,568,552.85	15,145,329.06	24,770,652.02	16,074,894.95
文教用品	56,444,843.24	42,578,639.15	62,349,151.08	48,190,903.66
报刊及广告收入	462,219,842.06	285,221,284.09	526,457,576.51	319,224,886.28

其他	26,734,579.73	21,746,103.50	45,550,916.24	37,358,507.69
合计	958,129,810.66	624,397,864.96	1,020,363,321.88	661,155,768.01

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	957,028,139.48	623,648,110.80	1,019,291,690.09	660,412,183.42
江苏地区	1,101,671.18	749,754.16	1,071,631.79	743,584.59
合计	958,129,810.66	624,397,864.96	1,020,363,321.88	661,155,768.01

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户一	42,270,890.00	4.28
客户二	28,006,535.00	2.83
客户三	14,174,246.57	1.43
客户四	12,955,928.00	1.31
客户五	11,331,200.00	1.15

## 38、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	15,783,400.15	15,941,801.48	广告收入、租金收入、其他服务收入等
城市维护建设税	1,440,339.49	1,301,898.89	实际缴纳的流转税
教育费附加	857,969.24	779,115.47	3%
文化事业建设费	10,503,984.19	10,109,795.89	4%
河道管理费		9,019.78	
合计	28,585,693.07	28,141,631.51	/

## 39、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,986,640.02	
权益法核算的长期股权投资收益	1,595,583.10	1,304,578.09
处置长期股权投资产生的投资收益	999,246.03	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	15,648,755.56	
其他	-108,000.00	
合计	24,122,224.71	1,304,578.09

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海故事会文化传媒有限公司	5,986,640.02	0.00	分红款

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海文庙书刊交易市场经营管理有限公司	125,583.10	197,068.01	权益法公司净利润波动
上海久远出版服务有限公司	1,110,000.00	931,000.00	权益法公司净利润波动
上海东方书报刊服务有限公司	360,000.00	270,000.00	权益法公司净利润波动
上海东方交易中心有限公司	0.00	-93,489.92	权益法公司净利润波动
合计	1,595,583.10	1,304,578.09	/

## 40、资产减值损失：

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	13,230,814.73	9,385,405.33
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	13,230,814.73	9,385,405.33

**41、营业外收入：**

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	85,611.00	48,810.21
其中：固定资产处置利得	85,611.00	48,810.21
政府补助	2,108,000.00	672,000.00
扶持基金	13,319,231.89	4,550,779.66
其他	1,625,679.22	2,507,122.92
合计	17,138,522.11	7,778,712.79

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
文化传媒业财政补贴	515,000.00		浦外高桥第 WS7201211040 号
文化传媒业财政补贴	1,130,000.00		浦外高桥第 WS7201211043 号
文化传媒业财政补贴	295,000.00		浦外高桥第 WS7201211049 号
文化传媒业财政补贴	168,000.00		浦外高桥第 WS7201211046 号
财政补贴		672,000.00	浦外高桥第 FS9102112120-22 号
合计	2,108,000.00	672,000.00	/

**42、营业外支出：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	340,408.92	101,524.86
其中：固定资产处置损失	340,408.92	101,524.86
对外捐赠	2,050,800.00	50,000.00
其他	-69,731.79	128,011.69
合计	2,321,477.13	279,536.55

#### 43、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	28,075,463.47	34,849,076.56
递延所得税调整	-34,769.07	
合计	28,040,694.40	34,849,076.56

#### 44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

##### (1)计算方法

基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益的计算公式如下：

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中： $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对  $P_1$  和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## (2)计算过程

项目	本期数	上期数
S <sub>0</sub>	870,739,875.00	870,739,875.00 <sup>注</sup>
S <sub>i</sub>		
S <sub>1</sub>		
S <sub>j</sub>		
S <sub>k</sub>		
M <sub>0</sub>	6	6
M <sub>i</sub>		
M <sub>j</sub>		
$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	870,739,875.00	870,739,875.00
N <sub>p</sub>		
P <sub>0</sub>	89,257,118.57	100,561,977.95
基本每股收益	0.103	0.115
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.077	0.085
稀释每股收益	0.103	0.115

注：上年同期股份总数按本年股份总数 870,739,875.00 计。

**45、现金流量表项目注释：**

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
房屋租金收入	25,166,898.39
利息收入	2,198,899.50
补贴收入及扶持基金	18,529,331.89
收到押金保证金	18,398,363.38
企业间往来及其他暂收款	42,315,954.97
合计	106,609,448.13

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
租赁房屋租金支出	36,275,346.76
业务招待费	6,660,546.40



物业费	6,243,593.61
水电燃气	6,107,951.96
调零支出	4,945,000.00
保证金押金支付	3,587,135.43
办公费	4,797,693.21
差旅、会务费	4,707,039.80
发行手续费	3,964,976.78
修理费	3,950,411.05
捐赠玉树灾区	2,000,000.00
企业间往来及其他支付款	25,077,153.67
合计	108,316,848.67

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
解放日报报业集团承诺补偿款	1,400,700.00
合计	1,400,700.00

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
上海华才咨询传播有限公司歇业返还少数股东投资款	611,168.76
合计	611,168.76

**46、现金流量表补充资料：**

## (1) 现金流量表补充资料

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	93,284,680.88	104,706,178.56
加：资产减值准备	13,230,814.73	9,385,405.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,963,168.56	16,553,442.62
无形资产摊销	679,412.10	661,482.75
长期待摊费用摊销	6,113,405.32	2,923,781.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以	254,797.92	52,714.65

“—”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)	5,309,374.95	10,306,077.50
投资损失 (收益以“—”号填列)	-24,122,224.71	-1,304,578.09
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-34,769.07	
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)	-45,350,375.23	41,719,748.14
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-32,280,189.27	-61,973,150.25
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	-64,225,748.84	14,584,479.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-31,177,652.66	137,615,582.61
<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	690,819,077.25	515,841,376.24
减: 现金的期初余额	550,506,564.24	380,925,593.82
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	140,312,513.01	134,915,782.42

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	690,819,077.25	550,506,564.24
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	690,819,077.25	550,506,564.24

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海新华发行集团有限公司	有限责任公司	上海市福州路 465 号	哈九如	图书、报刊等	13,322	30.58	30.58	中共上海市委宣传部	13218977-3
解放日报报业集团	行政事业单位	上海市汉口路 300 号	尹明华	报刊出版等	4,910	23.49	23.49	中共上海市委宣传部	42501341-3

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海新华传媒连锁有限公司	有限责任公司	上海	哈九如	图书报刊	22,332	100.00	100.00	78782200-7
上海久远经营有限公司	有限责任公司	上海	王建才	图书报刊	65	100.00	100.00	13252545-8
上海联市文化发展有限公司	有限责任公司	上海	李艳军	图书等零售	204	100.00	100.00	13374031-X
上海书刊交易市场经营管理有限公司	有限责任公司	上海	李艳军	市场管理	50	100.00	100.00	13468959-5
上海中润解放传媒有限公司	有限责任公司	上海	范幼元	广告代理	17,400	100.00	100.00	77760671-4
上海嘉美信息广告有限公司	有限责任公司	上海	沙海	广告代理	400	100.00	100.00	13467605-7
上海杨航文化传媒有限公司	有限责任公司	上海	邬义	广告代理	200	70.00	70.00	74878635-7

上海新华传媒文化传播有限公司	有限责任公司	上海	范幼元	广告代理	2,000	100.00	100.00	67273133-2
上海申报传媒经营有限公司	有限责任公司	上海	徐锦江	报刊经营	700	100.00	100.00	79896076-3
上海晨刊传媒经营有限公司	有限责任公司	上海	范幼元	报刊经营	300	100.00	100.00	79896075-5
上海人报传媒经营有限公司	有限责任公司	上海	范幼元	报刊经营	100	100.00	100.00	66073543-2
上海精彩网络有限公司	有限责任公司	上海	马晓青	信息服务	100	100.00	100.00	13455127-0
上海海纳人力资源有限公司	有限责任公司	上海	邹敏	信息服务	100	100.00	100.00	73622651-2
上海金白领广告有限公司	有限责任公司	上海	马晓青	广告代理	100	100.00	100.00	73337025-2
上海房报传媒经营有限公司	有限责任公司	上海	范幼元	报刊经营	100	100.00	100.00	66073545-9
上海地铁时代传媒发展有限公司	有限责任公司	上海	叶彤	报刊经营	2,000	51.00	51.00	75055883-9
上海解放教育传媒有限公司	有限责任公司	上海	秦宇	报刊经营	1,000	100.00	100.00	75791813-9
上海风火龙物流有限公司	有限责任公司	上海	范幼元	发行业务	900	100.00	100.00	79565008-1
上海新华传媒电子商务有限公司	有限责任公司	上海	范幼元	电子商务	3,000	100.00	100.00	68097863-4
嘉时国际有限公司（香港）	有限责任公司	香港		文化传媒	1,000 万港元	100.00	100.00	
上海新华传媒资产管理有限公司	有限责任公司	上海	邬义	资产管理	5,000	100.00	100.00	69012416-5
上海解放文化传播有限公司	有限责任公司	上海	范幼元	传媒衍生	2,000	51.00	51.00	79893655-2

### 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码

一、合营企业								
上海文庙书刊交易市场经营管理有限公司	有限责任公司	上海	李彦军	书刊市场管理服务	60	50.00	50.00	13468959-5
二、联营企业								
上海久远出版服务有限公司	有限责任公司	上海	秦立德	出版专业领域服务等	300	49.00	49.00	63169564-6
上海东方出版交易中心有限公司	有限责任公司	上海	哈九如	图书报刊等销售	2,000	35.70	35.70	73455864-4
上海东方书报刊服务有限公司	有限责任公司	上海	王观锴	市场管理服务	5,000	30.00	30.00	63126706-X
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	有限责任公司	上海	王力为	电子产品等销售	1,500	45.00	45.00	55746082-1

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
上海文庙书刊交易市场经营管理有限公司	817.57	643.72	173.86	114.53	25.12
二、联营企业					
上海久远出版服务有限公司	3,046.55	2,313.73	732.83	2,549.32	228.81
上海东方出版交易中心有限公司	74.65	152.22	-77.57	1.95	-64.79
上海东方书报刊服务有限公司	12,402.49	5,055.67	7,346.82	4,163.41	83.90
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	1,500.00	0	1,500.00	0	0

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国科技图书公司	股东的子公司	
上海绿地（集团）有限公司	其他	
解放日报报业集团印刷厂	股东的子公司	
解放日报报业集团印务中心	其他	
上海解放传媒印刷有限公司	股东的子公司	
上海解放广告有限公司	股东的子公司	
上海解放日报物业管理有限公司	股东的子公司	
上海解放数字配送投递有限公司	股东的子公司	
上海解放印务技术有限公司	股东的子公司	
上海新闻晚报传媒有限公司	股东的子公司	
上海欣欣向荣文化传播有限公司	股东的子公司	
上海蒸蒸日上文化传播有限公司	股东的子公司	
新闻晨报杂志社	其他	
新闻报社	其他	
《房地产时报》社	其他	
《申江服务导报》社	其他	
《人才市场报》社	其他	
I 时代社	其他	
上海晨报海敏思千瑞教育信息咨询有限公司	股东的子公司	
上海达闻信息发展有限公司	股东的子公司	
上海中润广告有限公司	参股股东	
上海申通地铁资产经营管理有限公司	其他	
上海爱建信托投资有限责任公司	其他	
上海地铁广告有限公司	其他	
上海地铁商贸有限公司	其他	
上海东渡解放投资有限公司	其他	
上海申申资产管理有限公司	股东的子公司	

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海解放数字配送投递有限公司	销售商品	报刊销售	市场价	55.50	6.91	46.95	5.66
上海解放广告有限公司	提供劳务	广告收入	协议价	1,417.42	3.12	1,105.79	2.13
解放日报报业集团	提供劳务	广告收入	协议价	11.00	0.02		
上海欣欣向荣文化传播有限公司	提供劳务	广告收入	协议价	38.80	0.09	24.40	0.05
上海达闻信息发展有限公司	提供劳务	服务收入	协议价	0.16	0.01		
上海绿地（集团）有限公司	其它流入	资金占用费				3,058.63	100.00
《房地产时报》社	接受劳务	采编成本	协议价	180.22	13.30	267.35	4.55
《申江服务导报》社	购买商品	音像成本	市场价	0.44	0.03		
《申江服务导报》社	接受劳务	采编成本	协议价	498.20	36.76	594.27	10.12
I时代社	接受劳务	采编成本	协议价	573.34	42.31	463.29	7.89
解放日报报业集团	接受劳务	印刷成本	市场价	8.74	0.20	281.28	7.77
解放日报报业集团	接受代理	广告代理成本	协议价	2,578.50	11.85	2,710.05	10.40
解放日报报业集团	接受劳务	采编成本	协议价	42.04	3.10	42.80	0.73
解放日报报业集团印刷厂	接受劳务	印刷成本	市场价	413.29	9.48	66.90	1.85
解放日报报业集团印务中心	接受劳务	纸张成本	市场价	69.77	1.60		

解放日报报业集团印务中心	接受劳务	印刷成本	协议价	15.34	0.35	130.10	3.59
上海解放传媒印刷有限公司	接受劳务	印刷纸张费	市场价	413.95	9.49	404.20	11.16
上海解放数字配送投递有限公司	接受劳务	配送费	市场价	0.50	0.05		
上海解放印务技术有限公司	接受劳务	印刷成本	市场价	2.76	0.06	51.63	1.43
上海申通地铁资产经营管理有限公司	接受代理	地铁通路租用	市场价	600.00	55.14		
上海新闻晚报传媒有限公司	购买商品	报刊采购	市场价	0.57	0.01		
新闻报社	接受代理	广告代理成本	协议价	14,600.00	67.11	12,500.00	47.99
人才市场报社	接受劳务	采编成本	协议价	60.76	4.48	205.80	3.50
新闻晨报杂志社	接受劳务	采编成本	协议价			40.00	0.68
上海新闻晚报传媒有限公司	接受劳务	报刊成本	协议价			28.68	0.49
上海新闻晚报传媒有限公司	接受劳务	广告代理	协议价	4,063.81	18.68	3,633.01	13.95

存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。



## (2) 关联租赁情况

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
解放日报报业集团印刷厂	上海申报传媒经营有限公司	谈家渡路 78 号	2010 年 1 月 1 日~2010 年 12 月 31 日	0.36	租赁合同	减少利润
上海解放日报物业管理有限公司	上海申报传媒经营有限公司	汉口路 300 号 2409A 室	2009 年 12 月 16 日~2010 年 12 月 15 日	11.16	租赁合同	减少利润
上海解放日报物业管理有限公司	上海解放教育传媒有限公司	汉口路 300 号 2106 室	2009 年 11 月 20 日~2010 年 11 月 19 日	11.33	租赁合同	减少利润
上海解放日报物业管理有限公司	上海房报传媒经营有限公司	汉口路 300 号 2401、2405 室	2008 年 6 月 6 日~2010 年 12 月 31 日	11.55	租赁合同	减少利润
上海解放日报物业管理有限公司	上海中润解放传媒有限公司	九江路 299 号	2010 年 1 月 1 日	8.56	租赁合同	减少利润
解放日报报业集团印刷厂	上海人报传媒经营有限公司	谈家渡路 78 号	2010 年 1 月 1 日~2010 年 12 月 31 日	27.00	租赁合同	减少利润
上海新华发行集团有限公司	上海新华传媒连锁有限公司	55 处经营用场所	2006 年 5 月 22 日~2016 年 5 月 21 日	237.81	租赁合同	减少利润
上海新华发行集团有限公司	上海新华传媒连锁有限公司	61 处经营用场所	2007 年 1 月 1 日	412.65	租赁合同	减少利润
上海解放日报物业管理有限公司	上海新华传媒连锁有限公司	九江路 289 号 B 室	2010 年 1 月 1 日	1.68	租赁合同	减少利润
上海申申资产管理有限公司	上海新华传媒股份有限公司	汉口路 266 号 15-16 楼	2010 年 4 月 1 日~2011 年 3 月 11 日	110.86	租赁合同	减少利润

## (3) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
上海解放文化传播有限公司	1,530,000.00	2008年5月28日		协议中未明确到期日

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	上海解放数字配送投递有限公司	7.45			
应收账款	上海解放广告有限公司	227.04		257.28	
应收账款	上海欣欣向荣文化传播有限公司	36.80		0.40	
预付账款	上海解放印务技术有限公司	13.29			
预付账款	《申江服务导报》社	241.80			
预付账款	《房地产时报》社	75.00		245.00	
预付账款	新闻报社	2,000.00			
预付账款	《人才市场报》社	455.03		471.41	
预付账款	解放日报报业集团			69.39	
其他应收款	上海解放文化传播有限公司	153.00			
其他应收款	上海解放日报物业管理有限公司	11.49		8.42	
其他应收款	解放日报报业集团	4.80		9.49	
其他应收款	中国科技图书公司			17.31	
其他应收款	上海申申资产管理有限公司	93.76			

上市公司应付关联方款项：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应付账款	上海解放印务技术有限公司	-134.15			
应付账款	上海解放数字配送投递有限公司	0.10		0.20	
应付账款	I时代社	223.96		66.00	

应付账款	上海新闻晚报传媒有限公司	3,545.53		3,182.78	
应付账款	上海解放传媒印刷有限公司	71.67		171.31	
应付账款	《申江服务导报》社	-0.03		0.53	
应付账款	上海申通地铁资产经营管理有限公司	600.00		796.80	
应付账款	解放日报报业集团印务中心	135.00			
应付账款	解放日报报业集团	424.06			
应付账款	解放日报报业集团印刷厂	130.90		85.61	
应付账款	《房地产时报》社	3.78		4.21	
应付账款	新闻报社	4,000.00		416.84	
应付账款	新闻晨报杂志社			56.00	
应付票据	解放日报报业集团			1,000.00	
应付票据	新闻报社			10,500.00	
应付票据	上海新闻晚报传媒有限公司			1,000.00	
预收账款	上海达闻信息发展有限公司	0.32			
预收账款	解放日报报业集团印刷厂			0.53	
预收账款	上海新闻晚报传媒有限公司	1,167.66		1,282.43	
其他应付款	上海解放日报物业管理有限公司	0.01			
其他应付款	上海申通地铁资产经营管理有限公司	1.32			
其他应付款	上海解放广告有限公司	-0.03			
其他应付款	解放日报报业集团	59.00		1,049.74	
其他应付款	解放日报报业集团印刷厂	39.76		44.76	
其他应付款	上海绿地（集团）有限公司			358.36	
其他应付款	上海东渡解放投资有限公司	1,500.00		147.00	
其他应付款	上海解放文化传播有限公司	0.002			

**(八) 股份支付:**

无

**(九) 或有事项:****为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:**

公司为控股子公司提供票据担保

被担保单位	担保金额（万元）	债务到期日	对本公司的财务影响
上海嘉美信息	1,500.00	2010年11月9日	被担保单位系控股子公司，不

广告有限公司			会给公司造成不利影响
--------	--	--	------------

**(十) 承诺事项:**

无

**(十一) 资产负债表日后事项:**

其他资产负债表日后事项说明

**1、利润分配方案**

公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本方案已经 2010 年 5 月 28 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过，此次分红送转的实施公告刊登于 2010 年 6 月 28 日的《上海证券报》上。以 870,739,875 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.51 元（含税），以资本公积金转增 2 股，扣税后每 10 股派发现金红利 0.459 元，共计派发股利 44,407,733.63 元。实施后总股本为 1,044,887,850 股，增加 174,147,975 股。股权登记日为 2010 年 7 月 1 日，除权（息）日为 2010 年 7 月 2 日，新增可流通股份上市流通日为 2010 年 7 月 5 日，现金红利发放日为 2010 年 7 月 8 日。

**2、子公司委托经营**

2010 年 1 月 25 日，2010 年第一次临时股东大会审议批准公司与上海东渡解放投资有限公司（简称“东渡解放”）签订的《授权经营框架协议》，公司授权东渡解放单独负责上海解放文化传播有限公司（以下简称“项目公司”）的经营管理（包括长风 3A 地块项目的经营、开发、销售管理）。授权经营期间，公司不参与项目公司的后续投资和经营管理，但会保留对项目公司财务和重大事项的知情权。为保障公司权益，东渡解放应确保项目公司向公司支付人民币 31,481 万元款项作为包干经营保证金，且东渡解放与项目公司承担连带支付责任。双方约定，项目公司将在授权经营 4 年内进行利润和资产分配，并优先向公司进行利润分配，公司应收回的投资本金（总计人民币 14,739 万元）及应取得的利润分配的总和以保证金总额为基准。截止报告日，公司已收到包干经营保证金合计 10,500 万元。

**3、子公司设立情况**

公司子公司上海中润解放传媒有限公司投资全资子公司上海中润解放房地产营销策划有限公司。公司于 2010 年 7 月 1 日取得上海市工商行政管理局闸北分局颁发的 08000000201007010064 号企业法人营业执照。

**(十二) 其他重要事项:****1、其他**

(1) 资产置换

本公司子公司上海中润解放传媒有限公司（以下简称“中润解放”）与房地产开发商、房产分类广告代理公司、房地产开发商签订《置换房屋抵扣广告代理标的协议书》，按置换房屋的所有权抵偿房产分类广告代理公司上海润岛文化传播有限公司（以下简称“润岛文化”）应向中润解放支付的广告总代理款。2009 年度润岛文化与中润解放签订置换房产结算清单，约定以下列房产作为 2009 年润岛文化应付中润解放的广告标的的抵偿：

序号	房地产开发商	置换协议总价	楼盘名称	期末房产状态
1	上海合生房地产开发有限公司	5,860,000.00	合生高尔夫公寓	期房
2	上海绿地杨浦置业有限公司	39,806,646.00	绿地汇创国际广场	尚未办理房地产权证
3	上海恒瑞房地产有限公司	14,494,100.00	龙湖艳澜山艺墅	期房
4	上海雅苑房地产开发有限公司	4,973,100.00	南郊别墅（七期）	尚未办理房地产权证
5	上海金地经久房地产发展有限公司	1,365,000.00	湾流域	已交房，通知后可办理产证
6	上海同丰房地产开发有限公司	6,191,300.00	上海蓝湾/棕榈滩	现房未办理交接
7	上海建乔房地产有限公司	6,650,733.00	十二橡树	现房未办理交接
8	上海祥泽房地产有限公司	7,667,900.00	佘山东郡	期房
9	上海旭丰房地产开发有限公司	1,674,000.00	旭辉世纪商务广场	现房未办理交接
10	上海绿地湾置业有限公司	7,812,700.00	绿地东岸涟城	现房未办理交接
11	上海城乾房地产开发有限公司	7,447,100.00	保利西子湾	现房未办理交接
	合计	103,942,579.00		

## (2) 租赁

### 经营租赁

本公司各类租出资产情况如下：

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
投资性房地产（房屋建筑物）	27,777,901.46	28,232,958.37

## (十三) 母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款：

(1) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

### 2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	36,000,030.43	92.13			11,532,983.40	99.79		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,075,858.17	7.87	153,792.91	5.00	24,612.24	0.21	1,230.61	5.00
合计	39,075,888.60	/	153,792.91	/	11,557,595.64	/	1,230.61	/

## (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海中润解放传媒有限公司	36,000,000.00			子公司
上海风火龙物流有限公司	30.43			子公司
合计	36,000,030.43		/	/

## 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,075,858.17	100.00	153,792.91	24,612.24	100.00	1,230.61
合计	3,075,858.17	100.00	153,792.91	24,612.24	100.00	1,230.61

## (3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海中润解放传媒有限公司	子公司	36,000,000.00	1 年以内	92.13

上海解放文化传播有限公司	子公司	1,530,000.00	1 年以内	3.92
上海申申资产管理有限公司		937,563.03	1 年以内	2.40
职工借款	公司员工	607,235.14	1 年以内	1.55
解放日报社公共食堂		1,060.00	1 年以内	0.00

## (5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海中润解放传媒有限公司	子公司	36,000,000.00	92.13
上海风火龙物流有限公司	子公司	30.43	0.00
上海解放文化传播有限公司	子公司	1,530,000.00	3.92

## 3、长期股权投资：

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海新华传媒连锁有限公司	915,055,624.94	915,055,624.94		915,055,624.94			100.00	100.00
上海中润解放传媒有限公司	754,337,926.38	754,337,926.38		754,337,926.38			100.00	100.00
上海申报传媒经营有限公司	11,728,990.06	11,728,990.06		11,728,990.06			100.00	100.00
上海晨刊传媒经营有限公司	3,369,014.95	3,369,014.95		3,369,014.95			100.00	100.00
上海人报传媒经营有限公司	5,532,846.54	5,532,846.54		5,532,846.54			100.00	100.00
上海房报传媒经营有限公司	2,180,946.60	2,180,946.60		2,180,946.60			100.00	100.00
上海地铁时代传媒发展有限公司	10,526,691.21	10,526,691.21		10,526,691.21			51.00	51.00
上海解放教育传媒有限公司	10,864,039.59	10,864,039.59		10,864,039.59			100.00	100.00
上海风火龙物流有限公司	0.00	0.00		0.00			100.00	100.00
上海新华传媒电子商务有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00
嘉时国际有限公司（香港）	2,203,875.00	2,203,875.00		2,203,875.00			100.00	100.00
上海新华传媒资产管理有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00
上海杨浦科创小额贷款股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			10.00	10.00
上海解放文化传播有限公司	147,384,079.81	147,384,079.81		147,384,079.81			51.00	51.00



## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海新民传媒广告有限公司(注)	50,131,465.26	50,525,353.97	-50,525,353.97	0.00				50.00	50.00

注：2009年8月17日公司第五届董事会第十三次会议决议通过，同意公司以减资方式收回对上海新民传媒广告有限公司（以下简称“新民传媒”）的股权投资款。根据上海银信汇业资产评估有限公司出具的评估报告（基准日为2008年12月31日），新民传媒股权价值为10,304.92万元。据此计算公司所持新民传媒50%股权的减资金额为5,152.46万元，由新民传媒以现金方式支付给公司。公司于2010年3月18日收回上述投资款。

**4、营业收入和营业成本：**

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	970,666.67	30,586,342.47

营业收入：上年同期数主要为取得的新华文化广场项目资金占用补偿款；本期数为对上海新华传媒资产管理有限公司委托贷款收取的利息。

**5、投资收益：**

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	162,030,907.37	149,445,813.08
处置长期股权投资产生的投资收益	999,246.03	
合计	163,030,153.40	149,445,813.08

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海新华传媒连锁有限公司	12,093,791.96	36,315,598.67	子公司分配利润
上海中润解放传媒有限公司	79,133,898.46	75,448,010.60	子公司分配利润
上海申报传媒经营有限公司	47,297,140.90	29,778,946.96	子公司分配利润
上海晨刊传媒经营有限公司	3,192,410.69	1,870,640.07	子公司分配利润
上海人报传媒经营有限公司	5,834,924.83	4,530,302.03	子公司分配利润
上海房报传媒经营有限公司	1,234,484.02	1,264,441.54	子公司分配利润
上海解放教育传媒有限公司	263,531.70	237,873.21	子公司分配利润
上海新华传媒资产管理有限公司	8,842,221.90	0.00	子公司分配利润
上海地铁时代传媒发展有限公司	4,138,502.91	0.00	子公司分配利润
合计	162,030,907.37	149,445,813.08	/

## 6、现金流量表补充资料：

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	142,136,770.84	153,954,634.09
加：资产减值准备	152,562.30	1,403,637.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,286.70	62,274.40
无形资产摊销	32,800.02	8,666.68
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,505.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,208,631.50	9,268,859.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-163,030,153.40	-149,445,813.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,518,292.96	-20,426,981.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-84,673,602.51	-2,462,273.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-127,595,492.51	-7,636,995.81
<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	312,101,952.44	114,291,319.71
减：现金的期初余额	56,886,175.47	38,641,960.16
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	255,215,776.97	75,649,359.55

## (十四) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-254,797.92
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）	15,427,231.89

委托他人投资或管理资产的损益	14,794,605.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-355,388.99
所得税影响额	-6,777,980.01
少数股东权益影响额（税后）	-1,026,712.97
合计	21,806,957.32

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.18	0.103	0.103
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.16	0.077	0.077

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1)应收票据：期末数比年初余额增加 1,429,493.06 元，增加比例为 68.74%，主要系报告期内银行承兑汇票增加所致。

(2)应收股利：期末数比年初余额增加 5,786,640.02 元，增加比例为 2,893.32%，主要系报告期内应收上海故事会文化传媒有限公司 2009 年股利 5,986,640.02 元所致。

(3)存货：期末数比年初余额减少 253,292,881.09 元，减少比例为 48.23%，主要系原合并范围上海解放文化传播有限公司授权东渡解放单独负责经营管理，公司在授权经营期间不参与后续投资及经营管理，故今年不纳入合并范围，减少存货中待开发土地成本 298,643,256.32 元所致。

(4)其他流动资产：期末数比年初余额减少 3,298,161.47 元，减少比例为 46.02%，主要系待摊费用减少所致。

(5)持有至到期投资：期末数比年初余额增加 100,000,000.00 元，增加比例为 56.18%，主要系报告期内信托投资产品所致。

(6)长期股权投资：期末数比年初余额增加 104,989,183.92 元，增加比例为 49.97%，主要系上海解放文化传播有限公司不纳入合并范围增加 147,373,812.75 元，收回上海新民传媒广告有限公司投资 50,525,353.97 元及参股投资上海新华解放数字阅读传媒有限公司 6,750,000.00 元所致。

(7)在建工程：期末数比年初余额减少 7,402,913.99 元，减少比例为 67.87%，主要系报告期内装修工程转入长期待摊费用所致。

(8)短期借款：期末数比年初余额减少 170,000,000.00 元，减少比例为 100%，主要系报告期内归还银行借款所致。

(9)应付票据：期末数比年初余额减少 125,000,000.00 元，减少比例为 100%，主要系报告期内支付到期票据所致。

(10)应付职工薪酬：期末数比年初余额减少 6,781,658.61 元，减少比例为 36.07%，主要系上年提取年终奖金等在报告期内发放所致。

(11)应交税金：期末数比年初余额减少 15,114,262.88 元，减少比例为 66.46%，主要系报告期内支付年初应缴企业所得税所致。

(12)应付利息：期末数比年初余额增加 1,520,871.09 元，增加比例为 72.70%，主要系报告期内上海解放文化传播有限公司不纳入合并范围减少 1,885,510.41 元和计提短期融资券利息所致。

(13)其他流动负债：期末数比年初余额增加 405,823,349.72 元，增加比例为 17237.95%，主要系报告期内公司发行 4 亿元短期融资券所致。

(14)预计负债：期末数比年初余额减少 1,812,283.80 元，减少比例为 100%，主要系报告期内预计负债已支付所致。

(15)少数股东权益：期末数比年初余额减少 142,046,262.67 元，减少比例为 87.21%，主要系上海解放文化传播有限公司不纳入合并范围减少 141,594,447.54 元和少数股东分红 3,976,208.68 元所致。

(16)营业收入：本期发生数比上年同期数减少 86,555,587.06 元，减少比例为 8.05%，主要系上年同期新民传媒纳入合并范围，收入约 7023 万元；上年同期母公司确认新华文化广场资金占用补偿 3058 万元。

(17)财务费用：本期发生数比上年同期数减少 4,701,046.53 元，减少比例为 58.02%，主要系报告期内银行借款利息费用减少所致。

(18)资产减值损失：本期发生数比上年同期数增加 3,845,409.40 元，增加比例为 40.97%，主要系报告期内应收帐款坏帐准备计提增加所致。

(19)投资收益：本期发生数比上年同期数增加 22,817,646.62 元，增加比例为 1749.04%，主要系报告期内信托投资收益 15,648,755.56 元及上海故事会文化传媒有限公司 2009 年股利 5,986,640.02 元所致。

(20)营业外收入：本期发生数比上年同期数增加 9,359,809.32 元，增加比例为 120.33%，主要系报告期内收到财政扶持基金所致。

(21)营业外支出：本期发生数比上年同期数增加 2,041,940.58 元，增加比例为 730.47%，主要系报告期内对玉树地震灾区捐款 200 万所致。

## 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

董事长：陈剑峰  
上海新华传媒股份有限公司  
2010年8月25日