



**上海新华传媒股份有限公司**

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

**600825**

**2010 年度报告**

**中国·上海**

**二〇一一年四月二十九日**

## 目 录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	3
三、会计数据和业务数据摘要 .....	5
四、股本变动及股东情况 .....	7
五、董事、监事和高级管理人员 .....	12
六、公司治理结构 .....	17
七、股东大会情况简介 .....	23
八、董事会报告 .....	24
九、监事会报告 .....	38
十、重要事项 .....	40
十一、财务报告 .....	48
十二、备查文件目录 .....	142
关联方资金往来审核报告 .....	143
2010 年度利润承诺实现情况的专项审核报告 .....	147
董事、高级管理人员对 2010 年度报告的书面确认书 .....	151
独立董事对公司与关联方资金往来及对外担保情况的专项说明及独立意见 .....	152

## 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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
赵蓉	独立董事	因公务请假	无

(三) 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992年11月11日	
公司首次注册登记地点	上海市工商行政管理局	
末次变更	公司变更注册登记日期	2010年7月30日
	公司变更注册登记地点	上海市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	310000000013731
	税务登记号码	310110132205681
	组织机构代码	13220568-1
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市南京东路61号新黄浦金融大厦4楼	
公司其他基本情况	最近六年工商变更登记情况： 2005年12月2日，变更注册资本为26,262.8232万元； 2006年4月30日，换发企业法人营业执照； 2006年9月8日，变更法定代表人为哈九如； 2006年9月19日，变更名称为上海新华传媒股份有限公司； 2006年10月10日，变更经营范围； 2008年1月28日，变更注册资本为38,699.55万元； 2008年7月21日，变更注册资本为58,049.325万元； 2009年8月14日，变更注册资本为87,073.9875万元； 2010年4月15日，变更法定代表人为陈剑峰； 2010年7月30日，变更注册资本为104,488.785万元。	

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	240,410,465.44
利润总额	274,569,600.53
归属于上市公司股东的净利润	200,337,683.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	158,718,244.39
经营活动产生的现金流量净额	302,603,462.57

#### (二)扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-247,709.09
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）	26,598,902.89
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	3,578,572.41
委托他人投资或管理资产的损益	31,026,968.35
对外委托贷款取得的损益	9,258,241.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,229,368.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-15,332,501.37
所得税影响额	-15,848,854.09
少数股东权益影响额（税后）	-1,643,550.15
合计	41,619,439.27

#### (三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010年	2009年	本期比上年同期增减(%)	2008年
营业收入	2,307,488,391.67	2,277,504,376.03	1.32	2,905,075,792.76
利润总额	274,569,600.53	296,759,240.28	-7.48	299,329,861.73
归属于上市公司股东的净利润	200,337,683.66	232,990,620.15	-14.01	242,036,996.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	158,718,244.39	172,293,718.48	-7.88	196,755,538.62
经营活动产生的现金流量净额	302,603,462.57	455,883,988.51	-33.62	121,706,289.15
	2010年末	2009年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008年末
总资产	4,869,742,023.89	3,392,632,112.26	43.54	3,656,127,993.53
所有者权益（或股东权益）	2,249,003,685.41	2,091,673,035.38	7.52	1,922,282,241.49

主要财务指标	2010年	2009年	本期比上年同期增减(%)	2008年
基本每股收益(元/股)	0.19	0.22	-13.64	0.23
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.22	-13.64	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.15	0.16	-6.25	0.19
加权平均净资产收益率(%)	9.21	10.79	减少 1.58 个百分点	13.43
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.30	7.98	减少 0.68 个百分点	10.24
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.29	0.44	-34.09	0.12
	2010年末	2009年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.15	2.00	7.52	1.84

注：各列报期间的每股指标均已按送股和转增后最新的股本数重新计算。

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	279,826,353	32.14			55,965,271		55,965,271	335,791,624	32.14
1、国家持股	204,571,932	23.49			40,914,387		40,914,387	245,486,319	23.49
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	75,254,421	8.64			15,050,884		15,050,884	90,305,305	8.64
其中：境内非国有法人持股	75,254,421	8.64			15,050,884		15,050,884	90,305,305	8.64
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	590,913,522	67.86			118,182,704		118,182,704	709,096,226	67.86
1、人民币普通股	590,913,522	67.86			118,182,704		118,182,704	709,096,226	67.86
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	870,739,875	100.00			174,147,975		174,147,975	1,044,887,850	100.00

#### 股份变动的批准情况

2010年5月28日，公司2009年度股东大会审议通过2009年度利润分配及资本公积金转增股本方案：以总股本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。

#### 股份变动的过户情况

公司于2010年6月28日在《上海证券报》34版上刊登了2009年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告，股权登记日为2010年7月1日，除权（息）日为2010年7月2日，新增可流通股份上市流通日为2010年7月5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，公司股份总数变更为1,044,887,850股。

#### 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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：2009年度每股收益为0.22元，2009年度末归

属于上市公司股东的每股净资产为 2.00 元；2010 年前 3 季度每股收益为 0.132 元，2010 年第 3 季度末归属于上市公司股东的每股净资产为 2.093 元。

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
解放日报报业集团	204,571,932	0	40,914,387	245,486,319	发行限售股份	2011 年 1 月 24 日
上海中润广告有限公司	75,254,421	0	15,050,884	90,305,305	发行限售股份	2011 年 1 月 24 日
合计	279,826,353	0	55,965,271	335,791,624	/	/

### 限售股份变动情况的说明

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，鉴于其与作为本公司发行股票购买资产之特定对象之一的解放日报报业集团为一致行动人，其承诺所持有的本公司 118,345,834 股股票（上述股票经历次派送红股和以资本公积金转增股本后现数量已调整为 319,533,752 股）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，即 2008 年 1 月 24 日）起 36 个月内不上市交易。现书面承诺期满。

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

### 2、公司股份总数及结构的变动情况

2010 年 7 月 2 日，公司因实施向全体股东以资本公积金转增股本新增股份 174,147,975 股，公司股份总数变更为 1,044,887,850 股，此项变动未导致公司资产负债结构发生变动。

### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 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		59,730 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	319,533,752	53,255,625	0	无 0
解放日报报业集团	国家	23.49	245,486,319	40,914,387	245,486,319	无 0
上海中润广告有限公司	境内非国有法人	8.64	90,305,305	15,050,884	90,305,305	质押 13,000,000
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	其他	1.11	11,588,835	2,500,035	0	无 0
中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	其他	0.84	8,766,005		0	无 0
上海九百(集团)有限公司	其他	0.79	8,286,480	1,381,080	0	无 0
沈宇清	境内自然人	0.72	7,508,258	1,378,298	0	无 0
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	其他	0.58	6,063,599	5,063,599	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	0.48	5,000,000	-6,500,000	0	无 0
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	0.39	4,074,852		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	股份种类及数量
上海新华发行集团有限公司	319,533,752	人民币普通股 319,533,752
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	11,588,835	人民币普通股 11,588,835
中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	8,766,005	人民币普通股 8,766,005
上海九百(集团)有限公司	8,286,480	人民币普通股 8,286,480
沈宇清	7,508,258	人民币普通股 7,508,258
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	6,063,599	人民币普通股 6,063,599
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	5,000,000	人民币普通股 5,000,000
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	4,074,852	人民币普通股 4,074,852
中国银行股份有限公司—富兰克林国海中小盘股票型证券投资基金	2,999,990	人民币普通股 2,999,990
郑创宏	2,904,503	人民币普通股 2,904,503
上述股东关联关系或一致行动的说明	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；中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金和中国银行股份有限公司—富兰克林国海中小盘股票型证券投资基金同属国海富兰克林基金管理有限公司管理的证券投资基金；中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪和中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪同属中国人寿保险股份有限公司管理的保险产品。此外，未知前十名无限售条件股东之间，以及前十名无限售条件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	245,486,319	2011年1月24日	245,486,319	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。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	上海中润广告有限公司	90,305,305	2011年1月24日	90,305,305	
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，鉴于其与作为本公司发行股票购买资产之特定对象之一的解放日报报业集团为一致行动人，其承诺所持有的本公司118,345,834股股票（上述股票经历次派送红股和以资本公积金转增股本后现数量已调整为319,533,752股）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，即2008年1月24日）起36个月内不上市交易。现书面承诺期满。			

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

控股股东上海新华发行集团有限公司是根据中共上海市委宣传部沪委宣[2000]074号《关于同意组建上海新华发行集团有限公司的批复》成立的国有控股有限责任公司。其股权结构为：解放日报报业集团占30.80%股权、上海新华书店投资有限公司（解放日报报业集团全资子公司）占20.00%股权、上海世纪出版集团占5.10%股权、上海文艺出版（集团）有限公司占5.10%股权、上海绿地（集团）有限公司占39.00%股权。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海新华发行集团有限公司
单位负责人或法定代表人	哈九如
成立日期	2000年9月22日
注册资本	266,440,000
主要经营业务或管理活动	实业投资，企业资产管理，图书、报刊、音像制品、文教用品、建材、金属矿产品的批发和零售，从事货物及技术的进出口业务，仓储，国内运输代理服务，企业管理咨询，投资咨询，国内贸易（除专项规定），会展服务（涉及行政许可的凭许可证经营）。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

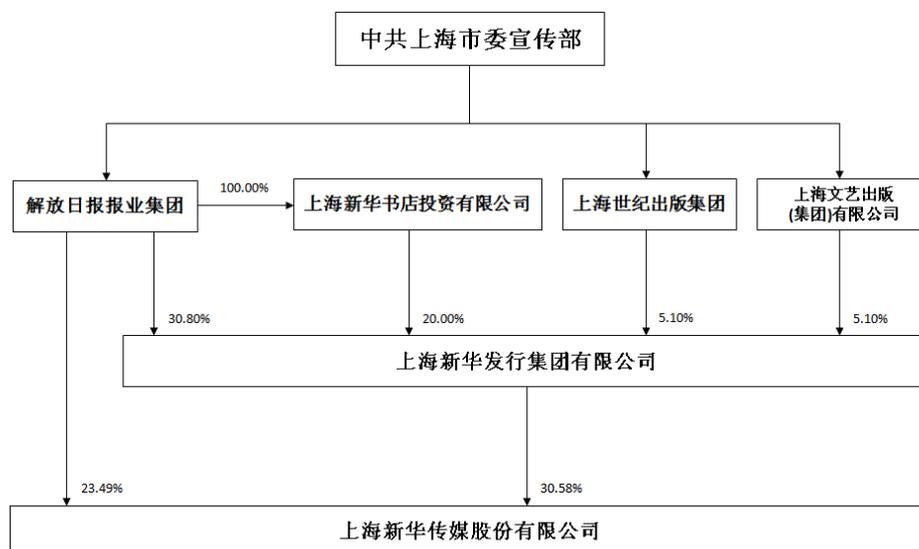
单位：元 币种：人民币

名称	中共上海市委宣传部
----	-----------

#### (4) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
哈九如	董事长	男	58	2008年2月20日	2010年4月7日	0	0	无	0	是
哈九如	监事长	男	58	2010年5月28日		0	0	无	0	是
陈剑峰	常务副董事长	男	46	2008年2月20日	2010年4月7日	0	0	无	0	是
陈剑峰	董事长	男	46	2010年4月7日		0	0	无	0	是
吴晓晖	副董事长	男	44	2008年2月20日		0	0	无	0	是
王力为	董事	男	31	2010年5月28日		0	0	无	0	否
邬义	董事、副总裁	男	48	2008年2月20日		0	0	无	52.06	否
黄琼	董事	男	47	2008年2月20日		0	0	无	0	是
诸巍	董事	男	31	2010年5月28日		0	0	无	0	是
石良平	独立董事	男	56	2008年2月20日		0	0	无	6	否
沈国权	独立董事	男	46	2008年2月20日		0	0	无	6	否
赵蓉	独立董事	女	51	2008年2月20日		0	0	无	6	否
李丽	监事长	女	61	2008年2月20日	2010年5月28日	0	0	无	0	否
耿莉萍	监事	女	35	2008年6月20日		0	0	无	0	是
郎宝萍	职工监事	女	47	2008年2月20日		0	0	无	45.23	否
王力为	常务副总裁	男	31	2009年11月20日		0	0	无	38.33	否
李萍	副总裁、财务负责人	女	45	2008年2月20日		0	0	无	36.94	否
王建才	副总裁	男	51	2008年3月19日		0	0	无	33.43	否
王左国	董事会秘书	男	39	2008年2月20日		0	0	无	45.00	否
合计	—	—	—	—	—	0	0	—	268.99	—

现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历：

陈剑峰：曾任职文汇报社团委书记、总经理助理、计划科科长，中共上海市委宣传部事业管理处副处长、国资办兼董监事中心主任，解放日报报业集团社长助理，本公司常务副董事长。现任解放日报报业集团副社长，上海新华发行集团有限公司总裁，本公司董事长。

吴晓晖：曾任职上海市公安局交通处、政治处、教育训练处、徐汇队科员，上海市公安局交警总队事故处科长、副处长，上海市公安局交警总队政治处主任兼监察室主任，上海市人大常委会内务司法委员会主任委员助理，上海市人大常委会主任秘书。现任上海绿地（集团）有限公司副总裁，上海新华发行集团有限公司副董事长，本公司副董事长。

王力为：曾任职《新闻晨报》编辑、记者、部门负责人，上海解放教育传媒有限公司董事总经理、《上海学生英文报》主编，解放日报报业集团事业发展部主任，上海解放传媒投资有限公司常务副总经理。现任本公司董事、常务副总裁。

邬义：曾任职上海奥美广告有限公司媒介经理，麦肯光明广告有限公司媒介总监，上海韵意广告有限公司总经理，上海中润广告有限公司董事长兼总经理。现任上海中润广告有限公司董事长，本公司董事、副总裁。

黄琼：曾任职《解放日报》文艺部、《新闻晨报》副主编，新闻晚报经营有限公司总经理。现任解放日报报业集团新闻报总经理，上海达闻信息有限公司总经理，上海欣欣向荣有限公司总经理，上海蒸蒸日上有限公司总经理，本公司董事。

诸巍：曾任职《解放日报》编辑、记者、部门主任助理，上海解放传媒投资有限公司总经理助理，解放日报报业集团事业发展部副主任（主持工作）。现任解放日报报业集团事业发展部主任，上海解放传媒投资有限公司常务副总经理，上海新华书店投资有限公司总经理，本公司董事。

石良平：曾任职上海市统计局综合平衡处副处长、统计应用研究所所长，华东理工大学校长助理、商学院院长，上海实业医药投资股份有限公司、光明乳业股份有限公司、上工申贝（集团）股份有限公司独立董事。现任上海海关学院副院长，本公司独立董事。

沈国权：曾任职于上海市人民检察院，上海市万国律师事务所，上海市天和律师事务所律师（合伙人），哈药集团股份有限公司、福建天宝矿业集团股份有限公司独立董事，中国证监会第七、八届发审委专职委员。现任上海市锦天城律师事务所律师（高级合伙人），东方财富信息股份有限公司、浙江水晶光电科技股份有限公司、本公司独立董事。

赵蓉：现任上海众华沪银会计师事务所合伙人，本公司独立董事。

哈九如：曾任职于黑龙江省嫩江农场，上海新华书店卢湾区店，上海市新闻出版局市场管理处处长、局长助理、助理巡视员，中国科技图书公司总经理，上海市新华书店总经理，上海书城总经理，上海新华发行集团有限公司总经理，本公司董事长。现任上海新华发行集团有限公司党委书记、董事长，本公司党委书记、监事长。

耿莉萍：曾任职解放日报印务中心会计。现任解放日报报业集团内部审计员，上海新华书店投资有限公司监事，本公司监事。

郎宝萍：现任上海新华发行集团有限公司、本公司党委副书记兼纪委书记、党群办公室主任，本公司职工监事。

李萍：曾任职国营新华包装制品厂生产主任、会计科长，法国高氏劳瑞（广州）涂料有限公司财务经理，广州金龙兆业有限公司财务总监，上海三维制药有限公司董事、副总经理兼财务总监，上海嘉利生化集团财务总监，上海嘉利泰仰投资有限公司财务总监，本公司代理财务负责人。现任本公司副总裁、财务负责人。

王建才：曾任职上海新华发行集团有限公司总裁助理。现任本公司副总裁。

王左国：曾任职上海新华发行集团有限公司董事会办公室副主任，本公司董事会办公室主任。现任本公司董事会秘书。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
哈九如	上海新华发行集团有限公司	党委书记、董事长	2004年12月9日		是
陈剑峰	上海新华发行集团有限公司	总裁	2008年1月11日		否
	解放日报报业集团	副社长	2009年2月20日		是
吴晓晖	上海新华发行集团有限公司	副董事长	2007年8月1日		否
邬义	上海中润广告有限公司	董事长	2000年1月		否
黄琼	解放日报报业集团	新闻报社总经理	2004年5月		是
诸巍	解放日报报业集团	事业发展部主任	2010年6月		是
耿莉萍	解放日报报业集团	内部审计员	2002年7月		是
郎宝萍	上海新华发行集团有限公司	党委副书记	2010年6月10日		否
	上海新华发行集团有限公司	纪委书记	2008年5月		否

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
哈九如	中国新华书店协会	副会长	2003年1月6日		否
	中国出版工作者协会	常务理事	2006年4月26日		否
	中国书刊发行业协会	常务理事	2004年		否
	上海市书刊发行业协会	会长	2007年6月29日		否
	上海市浦东新区数字媒体行业协会	理事长	2008年4月8日		否
陈剑峰	中国海诚工程科技股份有限公司	董事	2008年5月9日		否
吴晓晖	上海绿地（集团）有限公司	副总裁	2007年8月1日		是
黄琼	上海达闻信息有限公司	总经理	2005年12月		否
	上海欣欣向荣有限公司	总经理	2005年12月		否
	上海蒸蒸日上有限公司	总经理	2006年12月		否
诸巍	上海新华书店投资有限公司	总经理	2007年12月		否
	上海解放传媒投资有限公司	常务副总经理	2009年12月		否
石良平	上海海关学院	副院长	2008年9月		是
	上海实业医药投资股份有限公司	独立董事	2004年3月30日	2010年2月12日	是
	光明乳业股份有限公司	独立董事	2007年4月26日	2010年4月22日	是
沈国权	上海市锦天城律师事务所	律师、高级合伙人	1999年4月		是
	浙江水晶光电科技股份有限公司	独立董事	2007年4月12日		是
	东方财富信息股份有限公司	独立董事	2008年6月26日		是
赵蓉	上海众华沪银会计师事务所	合伙人	1998年1月		是
耿莉萍	上海新华书店投资有限公司	监事	2007年12月		否

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>董事、监事的薪酬标准由股东大会审议决定，高级管理人员的薪酬标准由董事会审议决定，均实行年薪制。</p> <p>公司于 2008 年 6 月 20 日召开的 2007 年度股东大会审议通过关于董事、监事薪酬标准的议案。同意公司董事的薪酬标准如下：公司董事总裁基本年薪为人民币 50 万元（税前），绩效年薪标准授权董事会确定；公司董事副总裁基本年薪为人民币 40 万元（税前），绩效年薪标准授权董事会确定；独立董事的工作津贴为每人每年人民币 6 万元（税前）；公司非职工监事不在本公司领取薪酬。</p> <p>公司于 2008 年 3 月 19 日召开的第五届董事会第二次会议审议通过关于高级管理人员薪酬标准的议案。同意公司高级管理人员的薪酬标准如下：公司副总裁（兼任董事除外）、财务负责人、董事会秘书基本年薪 30 万元（税前），绩效年薪标准由薪酬与考核委员会提出方案报董事会批准。</p> <p>公司于 2010 年 8 月 25 日召开的第五届董事会第二十一次会议审议通过关于调整公司副总裁基本薪酬的议案。同意将公司副总裁的基本薪酬标准调整为 40 万元（税前），绩效年薪标准由薪酬与考核委员会提出方案报董事会批准。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高级管理人员的薪酬由基本年薪和绩效年薪两部分组成。基本年薪按月平均发放，绩效年薪由薪酬与考核委员会按年度对各高管的绩效和履职情况进行考评后提出具体的方案并报董事会审议确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2010 年，董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬总额为 268.99 万元。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
哈九如	董事（长）	离任	因工作需要，于 2010 年 4 月 7 日向董事会提出辞去董事长、董事及董事会专业委员会相关职务。
李丽	监事（长）	离任	因工作变动，于 2010 年 4 月 7 日向监事会提出辞去监事长、监事职务。李丽辞去上述职务自 2010 年 5 月 28 日股东大会审议批准新任监事之日生效。
陈剑峰	董事长	聘任	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为第五届董事会董事长。
王力为	董事	聘任	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增补为第五届董事会董事。
诸巍	董事	聘任	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诸巍增补为第五届董事会董事。
哈九如	监事（长）	聘任	于 2010 年 5 月 28 日召开的 2009 年度股东大会选举哈九如先生增补为第五届监事会监事。于同日召开的第五届监事会第十一次会议推选哈九如为第五届监事会监事长。

### (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,616
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	2,012

技术人员	63
财务人员	115
行政人员	239
其他人员	187
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士/研究生	51
学士/本科	513
大专/高职	840
中专/技校/高中	854
初中及以下	357

## 六、公司治理结构

### (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。报告期内，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》和《外部信息使用人管理制度》，并经公司第五届董事会第二十次会议审议通过。公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。目前，公司治理情况具体如下：

1、关于股东与股东大会：公司依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》的规定，不断完善公司股东大会的规范运作。年内，公司共召开股东大会 3 次，在审议选举董事、监事事项时采取了累积投票方式，股东大会的召集、召开及表决由律师现场见证，程序及结果合法有效，所有经决议事项均得到有效执行，中小股东的权益得到了充分保障。

2、关于董事和董事会：公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，专门委员会成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士，专业委员会设立以来，公司各相关部门做好与各专门委员会的工作衔接，各位董事勤勉尽职，认真审阅董事会和股东大会的各项议案，并提出有益的建议，为公司科学决策提供了强有力的支持。

3、关于监事和监事会：公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，监事会能够本着对股东负责的态度，认真地履行自己的职责，对公司的财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，并发表独立意见。

4、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到独立，公司董事会、监事会及内部机构都独立运作。公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法合规，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益。未发现控股股东占用公司资金和资产的情况。

5、关于相关利益者：公司充分尊重和维护银行、其他债权人、员工、客户、供应商等其它利益相关者的合法权益，努力追求经济效益与社会效益的和谐统一，共同推进公司持续、健康、稳健发展。

6、公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《上海证券报》为公司信息披露的报纸；公司的会议决议能做到充分、及时地披露，能够按照法律法规、《公司章程》和《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整地披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。

7、公司治理专项活动相关情况：2007 年度上市公司治理专项活动开展后，公司按计划完成了组织学习、自查、公众交流、整改、接受现场检查、进一步整改等各个阶段，并按照中国证监会公告[2008]27 号《关于公司治理专项活动公告的通知》和沪证监公司字[2008]141 号《关于印发上海辖区上市公司监管专题工作会议讲话材料的通知》的要求，对照《公司法》、《证券法》等相关法律、行政法规以及《公司章程》等内部规章制度，对公司有关情况进行了自查，并已于 2008 年 7 月 18 日召开的第五届董事会第五次会议审议通过《公司治理整改情况说明》，具体详见 2008 年 7 月 19 日上海证券交易所网站公告。有关治理整改事项公司已按期整改完成，本报告期公司在整改完成的基础上进行了巩固和深化，切实保证公司治理结构更加规范、完整。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
哈九如	否	3	3	2	0	0	否
陈剑峰	否	7	7	3	0	0	否
吴晓晖	否	7	7	3	0	0	否
王力为	否	3	3	1	0	0	否
邬义	否	7	7	3	0	0	否
黄琼	否	7	7	3	0	0	否
诸巍	否	3	3	1	0	0	否
石良平	是	7	7	3	0	0	否
沈国权	是	7	6	3	0	1	否
赵蓉	是	7	7	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事赵蓉在公司于 2010 年 10 月 22 日召开的第五届董事会第二十二次会议中对关于收购成城项目暨关联交易的议案书面表决表示反对，理由是土地风险和财务风险。

此外，独立董事未对公司本年度的其他董事会及非董事会议案事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》，规定独立董事除具有《公司法》和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，还有以下特别职权：(1)重大关联交易（指上市公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于上市公司最近经审计净资产值的 5%的关联交易）应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事做出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；(2)向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；(3)向董事会提请召开临时股东大会；(4)提议召开董事会；(5)独立聘请外部审计机构和咨询机构；(6)可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。如上述提议未被采纳或上述职权不能正常行使，本公司应将有关情况予以披露。

为充分发挥独立董事在信息披露方面的作用，公司制定了《独立董事年报工作制度》，主要内容包括：独立董事应在公司年报编制和信息披露过程中切实履行独立董事的责任和义务，勤勉尽责地开展工作；公司管理层应向每位独立董事全面汇报公司本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况；公司财务负责人应在为公司提供年报审计的注册会计师（以下简称“年审注册会计师”）进场审计前向独立董事书面提交本年度审计工作安排及其他相关材料；公司应在年审注册会计师出具初步审计意见后至召开董事会审议年报前，至少安排一次独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，独立董事应履行见面的职责；独立董事对公司拟聘任的会计师事务所是否具有证券、期货相关从业资格，以及年审注册会计师的从业资格进行核查并经二分之一以上的独立董事同意后向董事会提出是否续聘或者解聘会计师事务所的意见；独立董事应当在年报中就年度内公司对外担保等重大事项发表独立意见；独立董事应当对年度报告签署书面确认意见。

公司现有独立董事 3 名。报告期内，公司各独立董事均能严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》和《独立董事年报工作制度》等有关规定，以勤勉尽责的态度履行独立董事的职责，亲自出席董事会和股东大会，认真阅读公司准备的有关资料，主导董事会相关专门委员会的建设及决策，对公司高管聘任、关联交易、绩效考核等重大事项发表独立意见，在公司经营决策、项目投资及规范运作等方面提出了专业及建设

性的意见和建议，提高了董事会决策的科学性，在公司治理中发挥了重要作用，维护了公司及全体股东的利益。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立完整的业务运营系统及自主经营能力；公司业务独立于控股股东和其他关联方；拥有独立的商品采购、配送和销售系统，业务结构完整；公司对于制定发展战略与计划、设立分支机构、选择确定业务合作对象等拥有独立决策权。
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在劳动、人事及薪酬管理等方面已实现独立，并设立了独立的人力资源职能部门。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬且未在股东单位及其所属单位中担任重要行政职务和领取报酬；控股股东推荐董事的过程符合法定程序，未干预公司股东大会和董事会已做出的人事任免决定。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度及考核、奖惩制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东之间资产权属关系明晰，拥有独立的法人资格、完整的营运体系、辅助营运系统和配套设施等，对资产具有完全的占有、使用、收益和处分的权利，可独立支配拥有的各项资产。
机构方面独立完整情况	是	公司根据自身发展需要设立了独立的生产、经营、财务、人事等内部组织机构和职能体系，各部门职责分明、相互协调，与控股股东完全分开。
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立的财务核算体系，执行规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度。公司在银行开设独立账户，依法独立缴纳税款。公司的财务人员未在控股股东处兼职。公司能够独立做出财务决策，控股股东未干预公司的资金使用。公司没有为控股股东及其关联方提供担保。

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司根据《内部会计控制规范—基本规范（试行）》、《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，建立健全内部控制制度，并使之得到有效运行。公司在建立和实施内部控制制度时，考虑了目标设定、内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等基本要素。公司的内部控制以基本管理制度为基础，下设各业务制度、工作制度、部门职能、岗位职责等，基本管理制度包括股东大会会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、业务管理制度、内部控制规范、财务管理制度、人力资源管理规定等；部门工作制度包括各部门的工作制度；部门职能制度分部门明确了各部门所具有的职能及工作范围；已覆盖了公司运营的各层面和各环节，各业务板块也形成了规范管理体系，使内部控制制度体系完整、层次分明。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司在年初制订了完善内部控制的工作计划，通过不断完善内部控制环境，建立和健全业务流程和各项规章制度，建立有效的考核和激励机制，以确保内部控制制度的有效实施。公司依据市场环境和实际经营、管理的需要，在全公司范围内加强了制度建设，对部分现有的业务流程和管理制度进行了修订和完善，通过制定业务流程能够预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，使内部控制更加完整、合理、有效；各部门分工明确，并相互配合，相互制约，相互监督；公司还建立了完善的财务体系，保证会计记录和会计信息的真实、准确和及时，从而保证了内部控制目标的达成。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司已制定内部审计工作制度，并设置审计室作为内部审计的专职部门，对公司内部控制制度的执行进行监督，定期对内部控制制度的健全有效性进行评估并提出意见。同时，董事会下设审计委员会，研究公司内部控制的重大事项和管理措施，确保内部控制措施得到有效执行，负责监督公司内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。

内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	内部审计部门对公司及所属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。公司对发生的经济业务及其产生的信息和数据进行稽核，不仅包括通常对企业采用的凭证审核、各种账目的核对、实物资产的盘点、制度检查等，还包括由审计人员及各职能部门专业人士组成的审计小组，对采购和销售等生产经营环节进行的独立审计。对在审计过程中发现的重大问题，直接向审计委员会报告，并督促改进和完善。同时，公司监事会对董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、法规或者《公司章程》的行为进行监督；当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求其予以纠正，必要时向股东大会或有关主管机关报告，发挥对关键管理人员的监督作用。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会定期审查公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见；通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。董事会审计委员会工作组为审计委员会的常设工作机构。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司在制度规范建设、财务人员管理、会计处理程序、财务核算检查等诸多方面做了大量富有成效的工作。公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了财务制度、会计制度等一系列具体规定，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。资金管理制度和费用报销管理制度中关于公司资金管理及审批权限的规定有效地加强了费用开支的审批管理。公司编制了财务管理权限职责说明书，完成了所有岗位责任书的修定工作，对各岗位的职责权限予以明确，并配备相应的人员以保证财会工作的顺利进行。子公司财务部门受子公司总裁和公司财务中心的双重领导。公司对主要的会计处理程序做了明确而具体的规定，从采购用款的审核、批准及支付，代理成本的归集、分配及结转，销售与收款，各种费用的发生与归集，到投资与收购、筹资与信贷等特殊业务都有相应的规定与制度。公司加强了对各子公司财务核算的现场检查力度，分别对核算的要素、原始附件的合规性、大额支付授权审批执行情况等方面进行检查；对人员岗位设置是否符合不相容职责相分离、资金管理的安全性、应收账款跟踪执行、固定资产采购及处置流程是否合规等方面抽查测试，并对检查中发现的各类问题，撰写检查小结与相关单位沟通，相关单位也及时反馈整改处理结果，进一步提高了基础核算及内控管理水平。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司须不断提高制度建设与公司管理和业务发展需求的匹配度。一方面，随着内外部环境变化和公司业务领域的拓宽，需要适时出台与之配套的管理制度；另一方面，公司原有的一些制度需要根据新情况的出现进行及时更新。公司将不断完善风险防范体系，进一步提高对各项业务及子公司的管控水平，避免可能存在的内部控制重大缺陷。

### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司根据业务开拓和发展规划的需要，制定了高级管理人员的选择、考评以及激励和约束机制。

根据公司发展的实际需要，经董事会提名委员会任职资格审查并提出相关建议后，由董事会决定公司高级管理人员的聘任。

公司成立了独立董事占多数并担任召集人的董事会薪酬与考核委员会，制定了《董事会薪酬与考核委员会实施细则》，严格依据相关指标和标准对公司高级管理人员实行年度目标考核。公司于每年年初确定高管人员经济责任财务指标与发展质量目标，并依据年度经济目标的完成情况对高管进行奖惩，进一步完善了公司的绩效评价与激励约束机制。

公司对高级管理人员实行年薪制。薪酬与考核委员会按年度对公司高级管理人员的绩效和履职情况进行考评并根据考评结果及薪酬分配政策提出高级管理人员的报酬数额和奖励方式。

此外，公司还通过《公司章程》、签订《劳动合同》以及财务、人事管理等内部管理制度对高级管理人员的履职行为、权限、职责等作了相应地约束。

**(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否**

**(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况**

根据中国证监会〔2009〕34号《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》及上海证券交易所上证公字〔2009〕111号《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》，为了进一步完善公司治理、提升规范运作水平，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，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错的责任认定、责任追究进行明确要求。该《年报信息披露重大差错责任追究制度》已经公司第五届董事会第二十次会议审议通过。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错的情况。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度	2010 年 5 月 28 日	上海证券报 21 版	2010 年 5 月 29 日

公司于 2010 年 4 月 28 日和 2010 年 5 月 22 日先后向全体股东发出了关于召开 2009 年度股东大会的通知，并于 2010 年 5 月 28 日在上海社联大楼报告厅召开了此次会议。会议审议通过：①2009 年度董事会工作报告；②2009 年度监事会工作报告；③2009 年度财务决算报告；④2009 年度利润分配及资本公积金转增股本方案；⑤关于 2010 年度经常性关联交易的议案；⑥关于聘请审计机构的议案；⑦关于选举王力为先生的议案；⑧关于选举诸巍先生为董事的议案；⑨关于选举哈九如先生为监事的议案。

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时	2010 年 1 月 25 日	上海证券报 B28 版	2010 年 1 月 26 日
2010 年第二次临时	2010 年 11 月 10 日	上海证券报 B15 版	2010 年 11 月 11 日

公司于 2010 年 1 月 9 日向全体股东发出了关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知，并于 2010 年 1 月 25 日在上海社会科学院大礼堂召开了此次会议。会议审议通过关于长风 3A 地块项目授权经营暨关联交易的议案。

公司于 2010 年 10 月 26 日向全体股东发出了关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知，并于 2010 年 11 月 10 日在上海教育会堂讲演厅召开了此次会议。会议审议通过：①关于以嘉美广告股权增资晚报传媒暨关联交易的议案；②关于收购成城项目暨关联交易的议案。

## 八、董事会报告

### (一)管理层讨论与分析

2010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成效。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。在对传统主业进行调整和业务拓展的基础上，在新兴媒体布局、实体业务优化、传统媒体改革重组等方面做出了积极努力并取得明显进展。

通过公司全体员工的努力，基本实现了年初制定的经营目标。报告期内公司实现营业收入 230,748.84 万元；归属于上市公司股东的净利润 20,033.77 万元；报告期末公司总资产 486,974.20 万元；归属于上市公司股东的所有者权益 224,900.37 万元；加权平均净资产收益率 9.21%。

图书业务实现了平稳增长。连锁公司在前期网点优化的基础上，今年新开了松江地中海店、奉贤南桥百联店、闵行龙茗店、徐卢友谊商城店、浦东证券大厦店等 8 家门店，新增门店面积近 5,000 平方米；借助世博契机，公司率先在世博会园区开设了一家以阅读体验为特色、数字化概念的 3.0 版新华书店。借鉴海内外书业的成功经验，公司收购了大虹桥商圈的成城购物中心项目，拟建设大型文化 MALL 新业态，以进一步支持图书业务的发展。一城网业务结构调整后，图书销售实现较大幅度提高。在去年取得全市幼儿教材总发行权后，今年在市教委的大力支持下，又取得了全市中专职学校教材的总发行权，教材业务得到了进一步巩固与提升。

从当前出版业的发展阶段来看，我国正处于传统出版与数字化出版相互结合、相互交叉和相互促进的转型期，出版物由纸质图书向电子、数字、手机、网络等多元化方向发展。为应对中国出版业可能出现的变革，2010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”。为抢占数字出版时代的资源阵地，公司与上海万联电子商务有限公司、上海城事通信息科技有限公司共同投资设立了一家原创文学出版传媒公司。

2010年上海报业广告一个明显的变化是支柱行业的广告集中度下降，房地产、IT等优质的广告资源比重下降。特别是受国家调控房地产行业的影响，作为报业第一大广告行业的房地产广告在报纸媒体的投放份额有所下降，从而影响到报业广告的进一步回升和增长。公司所属各家媒体经营及广告代理公司积极采取主动营销策略，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。中润解放传媒策划了新闻晨报十周年庆等大型活动，并藉世博、世界杯等契机开展了相应的市场活动，有力地提升了品牌知名度和影响力，同时积极提升闲置版面的利用率。地铁时代传媒贴近读者需求，策划了国际邮轮时代报读者体验专场活动、DIY 汉堡青年男女交友活动、时代报读者看车团活动、世博特许商品“唯 I 独享”活动等。申报传媒藉世博之机，推出整体营销方案，如制作 6 本世博“口袋书”，推出申动世博嘉年华系列活动、买申报赢世博门票活动等；在世界杯期间，推出整体营销活动计划，并抢先出版“世界杯珍藏特刊”。解放教育传媒形成了以“解放教育传媒”为主导品牌的报刊产品出版、项目活动运营、培训交易服务三大业务运营机构。人报传媒在控制成本的基础上，加大了拓展长三角市场的力度，成功进行了品牌输出，在与宁波、武汉合作的基础上，又与常州签订了合作协议。

面对数字阅读趋势所带来的巨大市场，公司深入拓展广告业务领域，寻求更广泛的合作渠道和合作项目。中润解放传媒今年正式代理解放集团旗下手机报 I-NEWS 广告业务，标志着公司正式进军基于手机的移动互联网广告市场。同时，公司正积极探索移动阅读终端广告业务模式，拟结合公司自有移动阅读终端和合作移动阅读终端开展基于移动阅读终端的新型广告业务。

为有效提高运营效率并推进战略规划的实施，公司经营管理层进一步完善了总裁办公会议制度，增加了每周决议跟踪情况汇报、月度同行业竞争情况分析、月度公司运营分析、月度财务状况分析等内容；公司进一步加强绩效考核管理，将平衡计分卡的原理和方法引入了日常管理运营中；公司持续不断地改进、加强信息化建设，以提高企业运行效率和科学化管理水平。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划未低 20%以上或高 20%以上。

#### 1、公司主营业务及其经营状况

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）。

### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
图书	845,515,899.21	569,261,576.43	32.67	8.33	8.36	减少 0.02 个百分点
音像制品	55,026,521.95	36,513,285.37	33.64	3.17	4.98	减少 1.14 个百分点
文教用品	130,628,310.32	102,777,282.62	21.32	-5.52	-7.18	增加 1.41 个百分点
广告报刊	1,157,157,796.03	701,017,622.30	39.42	1.35	2.48	减少 0.67 个百分点
其他	53,658,742.13	38,349,342.65	28.53	-44.62	-55.13	增加 16.74 个百分点
合计	2,241,987,269.64	1,447,919,109.37	35.42	1.41	0.52	增加 0.57 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明：

图书的毛利率基本持平，文教用品由于减少了批发业务，使今年毛利率有所上升；纸张及印刷成本的增加，使报刊及广告业务毛利率略有下降；其他商品减少了手机业务，毛利额影响不大，毛利率变化较明显。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
上海	2,239,068,826.21	1.39
江苏	2,918,443.43	22.04
合计	2,241,987,269.64	1.41

### (3) 主要供应商、客户情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	650,429,668.87	占采购总额比重	44.83%
前五名销售客户销售金额合计	385,297,642.33	占销售总额比重	16.70%

### 2、与公允价值计量相关的项目

公司不存在与公允价值计量相关的项目。

### 3、持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

### 4、报告期内公司财务状况经营成果分析

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度		2009 年度		增减比例(%)
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)	
应收账款	389,466,846.46	8.00	483,975,604.68	14.27	-19.53
存货	221,148,371.66	4.54	525,198,029.87	15.48	-57.89
长期股权投资	323,596,534.04	6.65	210,098,111.48	6.19	54.02
固定资产	509,097,407.96	10.45	538,066,861.78	15.86	-5.38
在建工程	553,235.85	0.01	10,907,398.99	0.32	-94.93
长期借款	0.00	0.00	0.00	0.00	—
	2010 年度		2009 年度		增减比例(%)
营业费用	411,327,531.08		394,038,795.64		4.39
管理费用	129,579,285.34		129,520,376.47		0.05
财务费用	6,330,019.13		-18,871,516.33		-133.54
所得税	65,972,904.14		56,698,530.05		16.36

变动原因说明：

(1)存货减少主要系解放文化 3A 地块不纳入合并，减少 2.98 亿元。

(2)长期股权投资增加主要系解放文化不纳入合并报表范围，而作为成本法核算，其影响数为 14,738 余万元；本年减资上海新民广告传媒有限公司 5,052 万元所致。

(3)在建工程减少主要系连锁公司在建工程转入固定资产所致。

## 5、现金流量表分析

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度	增减额	增减比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	302,603,462.57	455,883,988.51	-153,280,525.94	-33.62
投资活动产生的现金流量净额	-1,458,568,719.40	175,944,498.82	-1,634,513,218.22	
筹资活动产生的现金流量净额	1,327,246,283.78	-462,246,967.67	1,789,493,251.45	
现金及现金等价物净增加额	171,234,180.86	169,580,970.42	1,653,210.44	0.97

变动原因说明：

(1)经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 153,280,525.94 元。现金流入中，销售商品、提供劳务收到现金 260,514.57 万元，其他收入 30,601.04 万元主要是租金、利息、补贴收入、补偿款、广告合同保证金等。现金流出中，购买商品、接受劳务支付的现金 183,867.93 万元；其他支出 33,661.06 万元主要包括销售费用支出、管理费用支出、广告合同保证金、归还暂借款、返还押金。

(2)投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少主要系投资成城广场项目协议约定支付财务资助款 12.5 亿元，委托贷款以及投资信托产品、银行理财产品等。

(3)筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 17.89 亿元，主要系本年度发行短期融资券 8 亿元及新增银行贷款使筹资活动现金流入增加。

## 6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

### (1)主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	净资产	净利润
上海新华传媒连锁有限公司	图书报刊	图书、音像制品等	22,332	102,514.46	3,400.11
上海中润解放传媒有限公司	广告代理	广告制作、代理	17,400	54,941.66	15,060.79
上海申报传媒经营有限公司	报刊经营	广告制作、代理	700	9,065.88	5,292.74
上海晨刊传媒经营有限公司	报刊经营	广告制作、代理	300	875.60	304.46
上海人报传媒经营有限公司	报刊经营	广告制作、代理	100	1,151.95	307.29
上海房报传媒经营有限公司	报刊经营	广告制作、代理	100	499.98	145.22
上海解放教育传媒有限公司	报刊经营	广告制作、代理	1,000	1,152.11	39.27
上海地铁时代传媒发展有限公司	报刊经营	广告制作、代理	2,000	3,161.34	925.02
上海风火龙物流有限公司	发行业务	报刊发行、物流配送	900	-1,026.78	-35.65
上海解放文化传播有限公司	传媒衍生	广告策划、房地产开发	2,000	-	-
上海新华传媒电子商务有限公司	电子商务	电子商务	3,000	2,207.34	-273.68
上海新华传媒资产管理有限公司	资产管理	资产管理	5,000	6,927.47	1,829.22
嘉时国际有限公司（香港）	文化传媒	文化传媒	HK\$1,000	244.54	-49.03
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	通讯数码产品销售等	通讯数码产品销售等	1,500	1,127.97	-372.03
上海新华汇讯通信设备销售有限公司	通讯数码产品销售等	通讯数码产品销售等	1,000	1,000.00	-
（香港）胜南实业有限公司	投资控股	投资控股	HK\$1	-12,130.92	-400.69

### (2)投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

报告期内无投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司。

## 7、公司存在的主要优势和困难

公司存在的主要优势：(1)先发优势。改革的先发优势将逐步释放改制效应；(2)资源优势。作为历史悠久的文化企业和文化体制改革的先进单位，公司拥有丰富的政府、股东、社会、行业、市场资源；(3)品牌优势。包括新华传媒品牌、新华书店及旗下的众多品牌、解放报业及多家媒体品牌；(4)资本优势。作为上市公司，融资渠道顺畅，有利于通过收购兼并等手段，实现跨越式的发展。

公司存在的主要困难：随着新媒体、新技术的发展，传统平面媒体将会发生深刻的变革，其市场份额和广告收入也将受到巨大的冲击和挑战。由于投放报业广告的支柱行业自身的调整 and 变化，以及受传媒环境的变化影响，报业广告想在短期内彻底摆脱困境并非易事。同时，2011 年的总体经济形势依然会伴随通胀的压力，包括纸张、印刷、人力资源成本等在内的传媒产业总体运营成本将继续提高，这将给转型期的公司带来巨大的现实压力。此外，公司虽做了许多积极的探索，但仍未在新媒体领域形成成熟的商业模式和盈利模式。各业务板块尚未实现较好地协同发展。

## (二) 对公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势及发展现状

十一届全国人大四次会议表决通过的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》提出要推动文化产业成为国民经济支柱性产业，增强文化产业整体实力和竞争力。实施重大文化产业项目带动战略，加强文化产业基地和区域性特色文化产业群建设。推进文化产业结构调整，大力发展文化创意、影视制作、出版发行、印刷复制、演艺娱乐、数字内容和动漫等重点文化产业，培育骨干企业，扶持中小企业，鼓励文化企业跨地域、跨行业、跨所有制经营和重组，提高文化产业规模化、集约化、专业化水平。推进文化产业转型升级，推进文化科技创新，研发制定文化产业技术标准，提高技术装备水平，改造提升传统产业，培育发展新兴文化产业。

《上海市新闻出版业“十二五”规划纲要》提出，“十二五”期间上海新闻出版产业将继续保持较快增长势头，产业总产值预计将从去年的 988 亿元增长到 2015 年的 1,700 亿元，增加值占上海全市生产总值的比重达到 2%。与此同时，上海将显著加快实现新闻出版业向绿色经济、数字出版转型的步伐，形成布局合理、结构优化、富有竞争力的出版产业体系。

在以图书、报纸、期刊出版等为代表的传统产业保持一定增长之外，以数字出版、手机出版等为代表的新兴产业正在以惊人的速度发展。数字出版的出现，一方面对传统纸质出版物形成巨大冲击；另一方面则是对传统出版的继承和升华。2011 年，数字化和移动化传播终端的变化将会更加丰富。随着新的媒体终端形态推出，尤其是 iPad 出现以后，很多制造商也正在积极开发各种新的移动手持终端，这些终端的新一代形态将更加具有可应用性，其作为媒体应用的手段也会更加科学、合理、成熟。传统媒体利用新媒体终端而进行的各种尝试包括新的商业模式，都将在未来逐渐形成。

此外，报刊业在 2011 年将扩大改革，特别是非时政类报刊改制，更强调发展的活力和动力，从而能够更加主动地迎接环境的变化、担负转型的任务。

## 2、新年度经营计划

2011 年公司将根据市场环境及传媒业发展趋势，重新调整业务资源，缩短产业链，巩固在上海市场的优势地位，积极进军新媒体，以传统业务的发展保障新媒体业务的发展，以新媒体业务的发展带动传统业务模式的革新。

未来业务发展将以创新型、传统传媒、机遇型三大类业务的拓展和变革，为公司发展注入前进的动力。

1) 创新型业务：基于相关内外部资源，借鉴国内外成熟模式，以创新的业务经营模式和业务形态经营，以成为公司未来主要的盈利来源之一。

2) 传统传媒业务：内部资源重新调整，业务边界重新梳理，发展方向重新定位，挖掘资源利用效率，提高盈利能力。按照媒介特点及业务性质等，形成若干独立运营、同时具有发展潜力的业务实体，做大做强传媒服务业务。

3) 机遇型业务：通过参股等方式介入具有良好发展前景并与公司主业有一定相关性的业务，为公司自身相关业务发展提供支持，同时获得相应的投资回报，增加公司盈利能力。

2011 年度预算如下：

单位：亿元 币种：人民币

项目	合并数
营业收入	22.42
营业成本	14.99
各项费用	6.34

3、公司未编制并披露新年度的盈利预测。

## 4、资金需求、使用计划及来源情况

公司将根据发展战略规划的安排确定资金需求，在符合国家法律和政策的前提下，选择包括直接融资和间接融资在内的最优的融资组合，以较低的融资成本，为公司的持续发展筹措资金。同时，加强对公司资金的管理与监控，提高公司资金的使用效率。

## 5、公司未来发展面临的风险

(1)行业风险：文化体制方面的政策变化对报刊经营行业未来发展影响巨大。人们阅读习惯的变化对传统报刊的阅读形成越来越大的替代性，互联网、手机等新媒体以其多样性、开

放性、共享性特征分流大量传统报纸受众，并不断改变着受众的信息接触、信息消费习惯，电子阅读已成为年轻一代的主要信息接触方式，纸质产品的销量因受众接触习惯的改变而下降。以互联网为代表的新技术对传统出版发行行业的发展将带来深远影响，网上书店正在与实体书店争夺更多市场份额；数字出版和数字发行等新型业态亦发展迅速，将引领未来发展趋势。中小学教材发行体制改革打破垄断，不再由新华书店一统天下；教材循环使用也已在部分城市试行即将逐步推广。

(2)其他风险：公司收购（香港）胜南实业有限公司并向上海成城提供财务资助将明显扩大公司的债务规模，并削弱公司的财务弹性；公司 2008 年收购传媒资产形成的商誉可能因被收购公司经营状况不佳或产生的现金流量不能达到预期而存在商誉减值风险。

### (三)公司投资情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内投资额	13,184,701
投资额增减变动数	-46,815,300
上年同期投资额	60,000,000
投资额增减幅度(%)	-78

#### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
上海文舞千秋图书传媒有限公司	网络文学的电子及实体图书销售	40
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	电子阅读器及电子图书销售	45
上海东方汇融电子商务有限公司	“东方文化卡”的发行、推广、运营	10
(香港)胜南实业公司	投资境内上海成城购物广场实业发展有限公司	70

#### 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
投资设立上海文舞千秋图书传媒有限公司	120	办理工商设立登记手续	
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日办理完成工商设立登记	2010年度实现净利润-372.03万元

投资参股上海东方汇融电子商务有限公司	523.47	2010年11月30日办理完成工商变更登记	
投资收购成城项目	1港元, 财务资助13.2亿元	拟成立管理公司并引入投资者参与成城项目建设运营	2010年度实现净利润-400.69万元
合计	—	—	—

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果, 以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (五) 董事会日常工作情况

### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第十七次会议	2010年1月8日	审议通过关于长风3A地块项目授权经营暨关联交易的议案。	《上海证券报》28版	2010年1月29日
第五届董事会第十八次会议	2010年3月19日	审议通过关于授予经营管理层2010年度投资权限的议案。	《上海证券报》75版	2010年3月20日
第五届董事会第十九次会议	2010年4月7日	审议通过: (1)董事会收到了哈九如先生因工作需要辞去本公司董事长、董事的请求。董事会同意推选公司常务副董事长陈剑峰先生为公司董事长, 任期同第五届董事会。(2)同意提名王力为先生和诸巍先生为公司第五届董事会增补董事候选人, 并提请股东大会选举。	《上海证券报》B72版	2010年4月9日
第五届董事会第二十次会议	2010年4月26日	审议通过: (1)2009年度董事会工作报告; (2)2009年度总裁工作报告; (3)战略规划暨2010年度工作计划; (4)2009年度报告及其摘要; (5)2009年度财务决算暨2010年度财务预算报告; (6)2009年度利润分配及资本公积金转增股本预案; (7)关于2010年度经常性关联交易的议案; (8)关于确定2009年度财务报告审计报酬的议案; (9)关于聘请审计机构的议案; (10)关于高管人员考核的议案; (11)关于制订《内幕信息知情人管理制度》的议案; (12)关于制订《外部信息使用人管理制度》的议案; (13)关于制订《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案; (14)调整组织机构的议案; (15)关于投资数字发行平台暨阅读器项目暨关联交易的议案; (16)内部控制自我评估报告; (17)关于2009年度利润承诺实现情况的说明; (18)关于为嘉美广告提供担保的议案; (19)2010年第一季度报告; (20)审议通过关于召开2009年度股东大会的议案。	《上海证券报》B69版	2010年4月28日
第五届董事会第二十一次会议	2010年8月25日	审议通过: (1)2010年上半年度工作总结和下半年度工作计划; (2)2010年半年度报告及其摘要; (3)关于调整董事会专业委员会组成人员的议案; (4)关于调整公司副总裁基本薪酬的议案; (5)《内部控制自我评估报告》。	《上海证券报》B164版	2010年8月27日
第五届董事会第二十二次会议	2010年10月22日	审议通过: (1)关于以嘉美广告股权增资晚报传媒暨关联交易的议案; (2)关于收购成城项目暨关联交易的议案; (3)关于投资上海东方汇融文化商务有限公司的议案; (4)关于合资设立原创文学出版传媒公司的议案; (5)关于成立上海新华峻岭有限公司(暂用名)的议案; (6)关于召开2010年第二次临时股东大会的议案。	《上海证券报》B135版	2010年10月26日

第五届董事会第二十三次会议	2010年10月26日	审议通过：(1)2010年第三季度报告；(2)关于修订《融资管理制度》的议案。	《上海证券报》B60版	2010年10月28日
---------------	-------------	-----------------------------------------	-------------	-------------

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1)根据公司于2010年1月25日召开的2010年第一次临时股东大会审议通过的关于长风3A地块项目授权经营暨关联交易的决议，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。本年度，公司已收到包干经营保证金合计10,500万元。

(2)根据公司于2010年5月28日召开的2009年度股东大会审议通过的2009年度利润分配及资本公积金转增股本方案：本次分配以总股本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。公司于2010年6月28日在《上海证券报》34版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。本次利润分配和资本公积金转增股本方案已按期实施完毕，公司总股本变更为1,044,887,850股。

(3)根据公司于2010年11月10日召开的2010年第二次临时股东大会审议通过的：

①关于以嘉美广告股权增资晚报传媒暨关联交易的决议，批准公司通过全资子公司上海中润解放传媒有限公司（以下简称“中润解放”）以所持上海嘉美信息广告有限公司（以下简称“嘉美广告”）100%股权出资认缴上海新闻晚报传媒有限公司（以下简称“晚报传媒”）新增注册资本11,333万元人民币，并以晚报传媒和嘉美广告的评估价值为基础确定股权比例。截至报告日，相关各方已完成增资协议、章程修改等文件签署，正在办理工商变更登记手续。

②关于收购成城项目暨关联交易的决议，批准公司与上海新华发行集团投资管理有限公司（以下简称“新华投资”）签署《成城广场项目收购协议书》（以下简称“收购协议”），并按照收购协议约定标准向上海成城购物广场实业发展有限公司（以下简称“上海

成城”）提供财务资助 13.2 亿元人民币（该等财务资助款项将专项用于清偿上海成城既有债务），作为对价公司有权通过所属全资子公司嘉时国际有限公司（以下简称“嘉时国际”）以 1 港元价格直接受让新华投资在胜南实业有限公司（以下简称“胜南公司”）中的 70%的股权及权益，从而实现由胜南公司的全体新股东共同享有胜南公司作为外方合作者根据章程和合作合同在上海成城中所享有的全部权利和权益，间接实现公司对上海成城开发的“成城购物中心”项目经营权的受让和控制。截至 2010 年 12 月 31 日，公司已支付财务资助款 12.5 亿元。

(4)根据公司于 2009 年 5 月 22 日召开的 2008 年度股东大会审议通过的关于发行短期融资券的决议，批准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。

①公司 2010 年度第一期短期融资券（简称：10 新传媒 CP01，代码：1081077）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%。募集资金于 2010 年 3 月 18 日全部到账。公司已于 2011 年 3 月 18 日兑付了本期短期融资券本息合计 4.1268 亿元人民币。

②公司 2010 年度第二期短期融资券（简称：10 新传媒 CP02，代码：1081390）按照相关程序于 2010 年 11 月 15 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 3.95%。募集资金已于 2010 年 11 月 15 日全部到账。

### 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由三名成员组成，包括独立董事赵蓉女士、石良平先生和董事黄琼先生。委员会主任委员（召集人）由赵蓉女士担任。

根据董事会审议通过的《董事会审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》等制度，审计委员会代表董事会行使对管理层的经营情况、内控制度的制定和执行情况的监督检查职能，主要负责制定、修订公司的内部审计制度；监督公司的内部审计制度的实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内控制度；提议聘请或更换外部审计机构等工作。

2010 年度，公司董事会审计委员会根据《公司章程》的规定和《董事会审计委员会实施细则》的要求，认真履行了各项职责，具体情况如下：

2010年4月22日，董事会审计委员会召开2010年第一次会议，听取了年审注册会计师对2009年度年报审计的总结，审阅了2009年度已审财务报表，没有发现异常情况。同意将2009年度已审会计报表提交董事会审议；听取了公司财务负责人关于2010年度财务预算报告，并就预算的编制基础、假设条件等条款的合理性进行了审核，同意将2010年度财务预算报告提交董事会审议；审议通过了公司支付立信会计师事务所有限公司2009年度财务报告审计工作业务报酬的议案；审议通过关于聘请审计机构的预案，同意提请董事会续聘立信会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构；审议通过了《上海新华传媒股份有限公司2009年度内部控制自我评估报告》，同意提交董事会审议。

2010年12月21日，董事会审计委员会召开2010年第二次会议，听取了立信会计师事务所对公司2010年度财务报告预审过程中发现问题的汇报，并向董事长提出相关意见与建议。

董事会审计委员会领导工作组和内审机构开展公司内部审计工作，参与了内部审计机构的队伍建设、公司的内部控制建设，指导内审机构按照年度审计计划实施审计项目，同时根据董事会的指示开展了若干内控专项审计以及经济责任审计等。

根据《董事会审计委员会年报工作规程》，董事会审计委员会在审计注册会计师进场年审前认真、仔细地审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务报告内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，未发现异常情况。

在年审注册会计师进场后，加强了与年审注册会计师的沟通，并就年审会计师提出的一些问题及时向董事长汇报，提请董事长责成公司管理层或协调相关部门及时解决。

董事会审计委员会在听取管理层报告及与年报审计师沟通后，再次审阅公司审计后的财务会计报表，各成员认为：公司财务会计报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度经营成果。经董事会审计委员会表决一致同意将审计后的公司财务报告提交董事会审核。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会由三名成员组成，包括独立董事石良平先生、赵蓉女士和董事黄琼先生。委员会主任委员（召集人）由石良平先生担任。

根据董事会审议通过的《董事会薪酬与考核委员会实施细则》，薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，并建议董事会完善公司薪酬体系。

2010 年度，公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》的规定和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的要求，认真履行了各项职责。2010 年内，董事会薪酬与考核委员会共召开了二次会议，各次会议的议事情况如下：

2010 年 4 月 26 日，董事会薪酬与考核委员会召开 2010 年第一次会议，检查高管人员的履职情况并对其 2009 年度绩效进行考评，对高管人员 2009 年度绩效薪酬提出方案或建议，讨论 2010 年度高管人员绩效薪酬考核原则与指标设定以及审议 2009 年度薪酬与考核委员会履职情况汇总报告。

2010 年 8 月 25 日，董事会薪酬与考核委员会召开 2010 年第二次会议，对高管人员 2010 年度绩效薪酬考核提出总体要求和方案建议。

#### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理，依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《信息披露管理办法》和《内幕信息知情人管理制度》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《外部信息使用人管理制度》，并于 2010 年 4 月 26 日召开的第五届董事会第二十次会议审议通过。

#### 6、董事会对于内部控制责任的声明

公司始终严格按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证公司资产安全，财务报告和对外披露信息的真实，准确和完整。

#### 7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人未有在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

### (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案如下：拟待 2011 年上半年子公司将 2010 年度未分配利润分配至母公司后，以 2010 年末总股本 1,044,887,850 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），合计派发现金红利 52,244,392.50 元。剩余未分配利润转入以后年度分配。本年度不实施以资本公积金转增股本。

(七) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上 市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的 净利润的比率(%)
2009	44,407,733.63	232,990,620.15	19.06
2008	63,854,257.50	242,036,996.34	26.38
2007	0	69,404,706.71	0

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2010年4月7日召开第五届监事会第九次会议	监事会收到了李丽女士因工作调动辞去本公司监事长、监事的请求。监事会同意提名哈九如先生为第五届监事会增补监事候选人，并提请股东大会选举。
2010年4月26日召开第五届监事会第十次会议	审议通过：(1)2009年度监事会工作报告；(2)2009年度报告及其摘要；(3)2009年度财务决算暨2010年度财务预算报告；(4)关于2009年度高管考核的议案；(5)2010年第一季度报告。
2010年5月28日召开第五届监事会第十一次会议	审议通过关于选举公司监事长的议案。
2010年8月25日召开第五届监事会第十二次会议	审议通过2010年半年度报告及其摘要。
2010年10月26日召开第五届监事会第十三次会议	审议通过2010年第三季度报告。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2010年度董事会圆满地执行了股东大会的各项决议及授权事项，决策程序符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》的相关规定，公司内部控制制度比较完善，公司董事及高级管理人员勤勉尽责、克己奉公，未发现在执行公司职务时违反法律法规、《公司章程》或损害公司及全体股东权益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会通过对公司2010年度财务报告认真核查后认为：公司本年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。本年度公司续聘立信会计师事务所有限公司为中介审计机构，该所出具的审计报告认为：公司本年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。该审计报告没有解释性说明，无保留意见、否定意见，也没有无法表示意见的情况。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金实际投入情况与股东大会决议一致。

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司在收购、出售资产中，审批程序合法，交易价格合理，没有发现内幕交易，没有发现损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

#### **(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见**

本年度内公司发生的关联交易是在公平、互利的基础上进行的，对公司经营是必要的；关联交易严格执行相关协议价格，遵守有关规定，履行合法程序，关联交易及定价原则公平、合理，没有使公司资产流失，同时没有损害全体股东权益。

#### **(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见**

本年度立信会计师事务所有限公司对公司年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。

#### **(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见**

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

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资产评估报告，特定对象注入资产预计 2010 年度合计实现净利润 22,227.72 万元。根据立信会计师事务所有限公司出具的《关于上海新华传媒股份有限公司 2010 年度利润承诺实现情况的专项审核报告》，本年度上述注入资产实际实现净利润 18,812.43 万元，与前述盈利预测存在差异 3,415.29 万元。其中：解放日报报业集团注入资产 2010 年度实现净利润 13,283.13 万元，与盈利预测数缺口 2,388.65 万元；上海中润广告有限公司注入资产 2010 年度实现净利润 5,529.30 万元，与盈利预测数缺口 1,026.64 万元。报告日前解放集团和中润广告已按承诺将上述差额部分补偿给本公司。

#### **(九) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况**

监事会认为，公司内部控制自我评估报告符合上海证券交易所《上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求，真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状，内部控制的总体评价客观、准确。监事会对公司内部控制自我评估报告没有异议。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (五) 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	母公司	其它流出	租赁房产	协议价	1,355.65	21.22	定期结算
解放日报报业集团及其所属单位	间接控股股东	其它流出	租赁房产	市场价或协议价	358.57	5.61	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、运输费等	市场价或协议价	57,370.16	84.11	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	3,036.48	2.62	定期结算
合计	—	—	—	—	62,120.86	—	—

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，不少房产在权属关系上需要进一步梳理，因此，资产置换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，并约定了彼此的权利和义务，能够保证公司持续经营的需要。

(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、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式
上海新华发行集团投资有限公司	母公司的全资子公司	收购股权	受让新华投资在(香港)胜南实业有限公司中的70%的股权及权益	以胜南公司账面净资产值为基础,并参考胜南公司70%股权的资产评估结果	-117,302,313.63	5,112,247.51	1港元	现金

2010年10月22日,公司与上海新华发行集团投资管理有限公司(以下简称“新华投资”)签署《成城广场项目收购协议书》(以下简称“收购协议”),拟按照收购协议约定标准向上海成城购物广场实业发展有限公司(以下简称“上海成城”)提供财务资助13.2亿元人民币(该等财务资助款项将专项用于清偿上海成城既有债务),作为对价公司有权通过所属全资子公司嘉时国际有限公司(以下简称“嘉时国际”)以1港元价格直接受让新华投资在胜南实业有限公司(以下简称“胜南公司”)中的70%的股权及权益,从而实现由胜南公司的全体新股东共同享有胜南公司作为外方合作者根据章程和合作合同在上海成城中所享有的全部权利和权益,间接实现公司对上海成城开发的“成城购物中心”项目经营权的受让和控制。

## 3、共同对外投资的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的资产规模	被投资企业的净利润
解放日报报业集团	间接控股股东	上海新闻晚报传媒有限公司	从事《新闻晚报》除采编以外的经营业务	22,000	22,907.48	829.21

上海新闻晚报传媒有限公司拟增加注册资本人民币 11,333 万元人民币；公司全资子公司上海中润解放传媒有限公司以其持有的上海嘉美信息广告有限公司全部股权出资，认缴晚报传媒新增注册资本人民币 11,333 万元人民币。交易完成后，晚报传媒注册资本由人民币 22,000 万元人民币增加至人民币 33,333 万元人民币；中润解放将持有晚报传媒 34%的股权，并成为其第一大股东；晚报传媒将持有嘉美广告 100%股权。

#### 4、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
解放日报报业集团	间接控股股东	7.58	4.05		
上海解放日报物业管理有限公司	股东的子公司	4.78	11.49		
上海申申资产管理有限公司	股东的子公司	93.76	93.76		
合计		106.12	109.30		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）		106.12			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）		109.30			
关联债权债务形成原因		房屋租赁押金			
关联债权债务清偿情况		按相关协议约定付款			

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 106.12 万元，余额 109.30 万元，系房屋租赁押金。

#### 5、其他重大关联交易

根据公司于 2010 年 1 月 25 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过的关于长风 3A 地块项目授权经营暨关联交易的决议，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。本年度，公司已收到包干经营保证金合计 10,500 万元。

### (六) 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

本年度公司无托管事项。

#### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

#### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

### 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(%)	0.66
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

本年度公司无委托理财事项。

#### 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### (七) 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
发行所承诺	<p>1、解放日报报业集团承诺：(1)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。按照上海东洲资产评估有限公司出具的收益现值法评估报告，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。(2)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。(3)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)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。按照上海东洲资产评估有限公司出具的收益现值法评估报告，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)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。(3)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)解放日报报业集团认购资产 2010 年度实现净利润 13,283.13 万元，与盈利预测数缺口 2,388.65 万元，报告日前解放报业集团已按承诺将上述差额部分补偿给本公司。(2)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，为支持新华传媒的战略发展，新华传媒已以嘉美广告有限公司增资晚报公司并成为其第一大股东；上海新闻广告公司已经关闭；上海每日经济传媒有限公司已经关闭。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。(3)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)上海中润广告有限公司认购资产 2010 年度实现净利润 5,529.30 万元，与盈利预测数缺口 1,026.64 万元，报告日前中润广告已按承诺将上述差额部分补偿给本公司。(2)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。(3)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>

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作出说明

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资产评估报告，特定对象注入资产预计 2010 年度合计实现净利润 22,227.72 万元。根据立信会计师事务所有限公司出具的《关于上海新华传媒股份有限公司 2010 年度利润承诺实现情况的专项审核报告》，本年度上述注入资产实际实现净利润 18,812.43 万元，与前述盈利预测存在差异 3,415.29 万元。其中：解放日报报业集团注入资产 2010 年度实现净利润 13,283.13 万元，与盈利预测数缺口 2,388.65 万元；上海中润广告有限公司注入资产 2010 年度实现净利润 5,529.30 万元，与盈利预测数缺口 1,026.64 万元。报告日前解放集团和中润广告已按承诺将上述差额部分补偿给本公司。

本公司全资子公司上海中润解放传媒有限公司在收购上海嘉美信息广告有限公司（以下简称“嘉美广告”）100%股权时，嘉美广告原股东向中润解放承诺嘉美广告在 2008 年-2010 年的三年的税前利润总额分别不低于 2,200 万元、2,310 万元、2,427 万元；本公司全资子公司上海中润解放传媒有限公司在收购上海杨航文化传媒有限公司（以下简称“杨航传媒”）70%股权时，杨航传媒原股东向中润解放承诺杨航传媒在 2008 年-2010 年的三年的税前利润总额分别不低于 966 万元、1,186 万元、1,480 万元。2008 年-2010 年度，嘉美广告、杨航传媒均实现了利润承诺。

#### **(八) 聘任、解聘会计师事务所情况**

报告期内，公司未改聘会计师事务所。公司现聘任立信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，其 2010 年度财务报告审计工作的审计报酬为人民币 170 万元。截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 11 年审计服务。

#### **(九) 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**

本年度公司及其董事、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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否**

#### **(十一) 其他重大事项的说明**

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 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/gg/ssgs/2010-01-09/600825_20100109_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-01-09/600825_20100109_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-01-09/600825_20100109_3.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-01-20/600825_20100120_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-01-26/600825_20100126_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-01-26/600825_20100126_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-02-23/600825_20100223_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-02-25/600825_20100225_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-03-19/600825_20100319_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-03-20/600825_20100320_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-03-20/600825_20100320_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-04-09/600825_20100409_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-04-09/600825_20100409_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_3.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_4.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_5.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_5.pdf</a>
2009 年年度报告		2010 年 4 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-04-28/600825_2009_n.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-04-28/600825_2009_n.pdf</a>
2009 年年度报告摘要	上海证券报 B69 版	2010 年 4 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-04-28/600825_2009_nzy.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-04-28/600825_2009_nzy.pdf</a>
2010 年第一季度报告	上海证券报 B69 版	2010 年 4 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-04-28/600825_2010_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-04-28/600825_2010_1.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/gg/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_6.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_7.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_8.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_9.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-04-28/600825_20100428_9.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/gg/ssgs/2010-05-22/600825_20100522_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-05-22/600825_20100522_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-05-29/600825_20100529_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-05-29/600825_20100529_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-05-29/600825_20100529_3.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/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/gg/ssgs/2010-06-28/600825_20100628_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-06-28/600825_20100628_1.pdf</a>
投资意向公告	上海证券报 44 版	2010 年 7 月 31 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-07-31/600825_20100731_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-07-31/600825_20100731_1.pdf</a>
公司章程（2010 修订）		2010 年 7 月 31 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-07-31/600825_20100731_g.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-07-31/600825_20100731_g.pdf</a>
第五届董事会第二十一次会议决议公告	上海证券报 B164 版	2010 年 8 月 27 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-08-27/600825_20100827_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-08-27/600825_20100827_1.pdf</a>
第五届监事会第十二次会议决议公告	上海证券报 B164 版	2010 年 8 月 27 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-08-27/600825_20100827_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-08-27/600825_20100827_2.pdf</a>
2010 年半年度报告		2010 年 8 月 27 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-08-27/600825_2010_z.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-08-27/600825_2010_z.pdf</a>
2010 年半年度报告摘要	上海证券报 B164 版	2010 年 8 月 27 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-08-27/600825_2010_zzy.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-08-27/600825_2010_zzy.pdf</a>
关于与时代出版签署数字阅读平台合作框架协议的公告	上海证券报 11 版	2010 年 10 月 23 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-23/600825_20101023_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-23/600825_20101023_1.pdf</a>
第五届董事会第二十二次会议决议公告	上海证券报 B135 版	2010 年 10 月 26 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-26/600825_20101026_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-26/600825_20101026_1.pdf</a>
关于以嘉美广告股权增资晚报传媒暨关联交易的公告	上海证券报 B135 版	2010 年 10 月 26 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-26/600825_20101026_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-26/600825_20101026_2.pdf</a>
关于收购成城项目的关联交易公告	上海证券报 B135 版	2010 年 10 月 26 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-26/600825_20101026_3.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-26/600825_20101026_3.pdf</a>
关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报 B135 版	2010 年 10 月 26 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-26/600825_20101026_4.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-26/600825_20101026_4.pdf</a>
第五届董事会第二十三次会议决议公告	上海证券报 B60 版	2010 年 10 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-28/600825_20101028_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-28/600825_20101028_1.pdf</a>
融资管理制度		2010 年 10 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-28/600825_20101028_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-28/600825_20101028_2.pdf</a>
2010 年第三季度季报	上海证券报 B60 版	2010 年 10 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-28/600825_2010_3.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-10-28/600825_2010_3.pdf</a>
2010 年第二次临时股东大会会议资料		2010 年 11 月 5 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-11-05/600825_20101105_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-11-05/600825_20101105_1.pdf</a>
2010 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 B15 版	2010 年 11 月 11 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-11-11/600825_20101111_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-11-11/600825_20101111_1.pdf</a>
2010 年第二次临时股东大会的法律意见书		2010 年 11 月 11 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-11-11/600825_20101111_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-11-11/600825_20101111_2.pdf</a>
新华传媒 2010 年度第二期短期融资券发行情况公告	上海证券报 B27 版	2010 年 11 月 16 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-11-16/600825_20101116_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2010-11-16/600825_20101116_1.pdf</a>

## 十一、财务报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所有限公司注册会计师虞晓江、翟小民审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一)审计报告

## 审计报告

信会师报字（2011）第 12301 号

上海新华传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海新华传媒股份有限公司（以下简称“新华传媒”）的财务报表，包括2010年12月31日的合并资产负债表和资产负债表、2010年度的合并利润表和利润表、2010年度的合并现金流量表和现金流量表、2010年度的合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是新华传媒管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，新华传媒财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了新华传媒2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：翟小民

中国注册会计师：虞晓江

中国·上海

二〇一一年四月二十七日

### (二) 财务报表

上海新华传媒股份有限公司  
合并资产负债表  
2010年12月31日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	721,740,745.10	550,506,564.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	1,470,000.00	2,079,499.28
应收账款	(五)	389,466,846.46	483,975,604.68
预付款项	(六)	37,617,115.49	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	(四)	12,627,811.12	7,041,500.00
应收股利	(三)		200,000.00
其他应收款	(七)	115,187,428.87	46,426,891.87
买入返售金融资产			
存货	(八)	221,148,371.66	525,198,029.87
一年内到期的非流动资产	(九)	178,000,000.00	
其他流动资产	(十)	188,111,259.97	7,166,055.84
<b>流动资产合计</b>		<b>1,865,369,578.67</b>	<b>1,662,584,525.09</b>
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	(十一)		178,000,000.00
长期应收款	(十二)	1,250,000,000.00	
长期股权投资	(十四)	323,596,534.04	210,098,111.48
投资性房地产	(十五)	104,920,065.42	58,709,045.12
固定资产	(十六)	509,097,407.96	538,066,861.78
在建工程	(十七)	553,235.85	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	(十八)	35,717,976.22	37,106,222.38
开发支出			
商誉	(十九)	608,635,906.66	624,635,906.66
长期待摊费用	(二十)	52,228,821.03	56,475,981.05
递延所得税资产	(二十一)	15,237,614.84	11,663,176.51
其他非流动资产	(二十三)	104,384,883.20	4,384,883.20
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,004,372,445.22</b>	<b>1,730,047,587.17</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,869,742,023.89</b>	<b>3,392,632,112.26</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈剑峰

主管会计工作负责人: 李萍

会计机构负责人: 邹闻

上海新华传媒股份有限公司  
合并资产负债表（续）

2010年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(二十四)	750,000,000.00	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	(二十五)		125,000,000.00
应付账款	(二十六)	524,780,303.39	482,957,105.53
预收款项	(二十七)	280,552,113.54	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	(二十八)	18,692,772.31	18,798,823.35
应交税费	(二十九)	37,428,327.61	22,740,295.60
应付利息	(三十)	13,190,410.96	2,092,060.41
应付股利	(三十一)	926,248.69	921,575.26
其他应付款	(三十二)	162,987,413.88	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	(三十三)	807,121,061.06	2,354,243.47
<b>流动负债合计</b>		<b>2,595,678,651.44</b>	<b>1,136,272,293.79</b>
<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	(三十四)		1,812,283.80
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			<b>1,812,283.80</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,595,678,651.44</b>	<b>1,138,084,577.59</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(三十五)	1,044,887,850.00	870,739,875.00
资本公积	(三十六)	538,111,996.12	710,859,271.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(三十七)	91,895,012.32	81,945,978.28
一般风险准备			
未分配利润	(三十八)	574,108,826.97	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		2,249,003,685.41	2,091,673,035.38
少数股东权益		25,059,687.04	162,874,499.29
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>2,274,063,372.45</b>	<b>2,254,547,534.67</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>4,869,742,023.89</b>	<b>3,392,632,112.26</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

上海新华传媒股份有限公司  
 资产负债表  
 2010年12月31日  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		34,438,300.49	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			
其他应收款	(一)	88,178,987.11	11,556,365.03
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		152,000,000.00	32,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>274,617,287.60</b>	<b>100,442,540.50</b>
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		1,250,000,000.00	
长期股权投资	(二)	1,942,418,727.49	2,003,709,389.05
投资性房地产			
固定资产		1,559,603.77	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		220,933.26	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			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,194,199,264.52</b>	<b>2,004,144,991.71</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,468,816,552.12</b>	<b>2,104,587,532.21</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈剑峰

主管会计工作负责人: 李萍

会计机构负责人: 邹闻

上海新华传媒股份有限公司  
资产负债表（续）  
2010年12月31日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		750,000,000.00	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		4,033,540.12	3,377,344.98
应交税费		197,281.21	-3,700,287.36
应付利息		13,190,410.96	206,550.00
应付股利		926,248.69	921,575.26
其他应付款		144,238,035.31	233,479,364.26
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		800,000,000.00	555,256.00
<b>流动负债合计</b>		<b>1,712,585,516.29</b>	<b>404,839,803.14</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	(三)	10,267,840.97	9,911,318.87
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,267,840.97</b>	<b>9,911,318.87</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,722,853,357.26</b>	<b>414,751,122.01</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,044,887,850.00	870,739,875.00
资本公积		626,940,822.18	800,044,619.28
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		81,473,106.01	71,524,071.97
一般风险准备			
未分配利润		-7,338,583.33	-52,472,156.05
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,745,963,194.86</b>	<b>1,689,836,410.20</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>3,468,816,552.12</b>	<b>2,104,587,532.21</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

上海新华传媒股份有限公司  
合并利润表  
2010年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,307,488,391.67	2,277,504,376.03
其中：营业收入	(三十九)	2,307,488,391.67	2,277,504,376.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,106,599,002.64	2,026,872,980.85
其中：营业成本	(三十九)	1,450,940,302.93	1,443,128,859.81
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	(四十)	67,793,876.98	65,432,552.73
销售费用	(四十一)	411,327,531.08	394,038,795.64
管理费用	(四十二)	129,579,285.34	129,520,376.47
财务费用	(四十三)	6,330,019.13	-18,871,516.33
资产减值损失	(四十四)	40,627,987.18	13,623,912.53
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）	(四十五)	39,521,076.41	19,016,166.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,499,492.79	2,014,602.45
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		240,410,465.44	269,647,561.69
加：营业外收入	(四十六)	37,064,497.60	33,233,848.58
减：营业外支出	(四十七)	2,905,362.51	6,122,169.99
其中：非流动资产处置损失		247,682.09	-489,490.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		274,569,600.53	296,759,240.28
减：所得税费用	(四十八)	65,972,904.14	56,698,530.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		208,596,696.39	240,060,710.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		200,337,683.66	232,990,620.15
少数股东损益		8,259,012.73	7,070,090.08
六、每股收益：	(四十九)		
（一）基本每股收益		0.19	0.22
（二）稀释每股收益		0.19	0.22
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		208,596,696.39	240,060,710.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		200,337,683.66	232,990,620.15
归属于少数股东的综合收益总额		8,259,012.73	7,070,090.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

上海新华传媒股份有限公司  
 利润表  
 2010年度  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入		400,000.00	
减：营业成本			
营业税金及附加		239,616.66	1,826,770.49
销售费用			
管理费用		30,566,997.28	27,996,261.66
财务费用		15,029,128.23	-18,473,389.24
资产减值损失		16,127,174.45	-124,993.34
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）	(四)	163,103,254.41	150,419,731.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-2,302.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		101,540,337.79	139,195,081.55
加：营业外收入		1,807.60	411,000.00
减：营业外支出		2,051,805.00	40,000.00
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）		99,490,340.39	139,566,081.55
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		99,490,340.39	139,566,081.55
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.095	0.134
（二）稀释每股收益		0.095	0.134
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		99,490,340.39	139,566,081.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

上海新华传媒股份有限公司  
合并现金流量表  
2010年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	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		2,605,145,686.69	2,565,355,382.83
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		13,969,059.71	19,586,057.36
收到其他与经营活动有关的现金	(五十)-1	306,010,382.91	242,799,045.76
经营活动现金流入小计		2,925,125,129.31	2,827,740,485.95
购买商品、接受劳务支付的现金		1,838,679,347.38	1,454,918,897.71
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		265,902,330.23	261,720,438.36
支付的各项税费		181,329,412.63	217,128,998.16
支付其他与经营活动有关的现金	(五十)-2	336,610,576.50	438,088,163.21
经营活动现金流出小计		2,622,521,666.74	2,371,856,497.44
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		302,603,462.57	455,883,988.51
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		520,442,318.59	
取得投资收益所收到的现金		39,939,396.61	19,623,338.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,506,168.35	121,566.79
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	(五十)-3	1,471,708.98	415,572,716.78
投资活动现金流入小计		578,359,592.53	435,317,622.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,704,328.52	42,284,613.64
投资支付的现金		768,484,692.41	188,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(五十)-4	1,251,739,291.00	29,088,509.56
投资活动现金流出小计		2,036,928,311.93	259,373,123.20
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,458,568,719.40	175,944,498.82
<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		800,000,000.00	410,000,000.00
发行债券收到的现金		800,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十)-5	1,800,700.00	
筹资活动现金流入小计		1,601,800,700.00	410,000,000.00
偿还债务支付的现金		220,000,000.00	782,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,757,247.46	90,246,967.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,976,208.68	5,277,257.49
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十)-6	2,797,168.76	
筹资活动现金流出小计		274,554,416.22	872,246,967.67
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,327,246,283.78	-462,246,967.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-46,846.09	-549.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		171,234,180.86	169,580,970.42
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>		721,740,745.10	550,506,564.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

上海新华传媒股份有限公司  
现金流量表  
2010年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	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	109,266,155.56	46,439,026.46
经营活动现金流入小计	109,266,155.56	46,439,026.46
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	13,644,421.19	11,472,001.03
支付的各项税费	-1,996,469.07	6,983,107.87
支付其他与经营活动有关的现金	291,381,678.87	23,110,671.18
经营活动现金流出小计	303,029,630.99	41,565,780.08
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-193,763,475.43	4,873,246.38
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	115,024,600.00	2,207,837.41
取得投资收益所收到的现金	162,104,008.38	153,214,195.75
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	3,956,666.67	402,627,666.65
投资活动现金流入小计	281,085,275.05	558,049,699.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,129,352.41	400,740.00
投资支付的现金	68,734,692.41	62,203,875.00
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	1,371,739,291.00	32,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,441,603,335.82	94,604,615.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-1,160,518,060.77	463,445,084.81
<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	800,000,000.00	410,000,000.00
发行债券收到的现金	800,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,800,700.00	
筹资活动现金流入小计	1,601,800,700.00	410,000,000.00
偿还债务支付的现金	220,000,000.00	780,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,781,038.78	80,074,115.88
支付其他与筹资活动有关的现金	2,186,000.00	
筹资活动现金流出小计	269,967,038.78	860,074,115.88
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	1,331,833,661.22	-450,074,115.88
<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>	-22,447,874.98	18,244,215.31
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>	34,438,300.49	56,886,175.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈剑峰

主管会计工作负责人: 李萍

会计机构负责人: 邹闻

上海新华传媒股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2010年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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)	174,147,975.00	-172,747,275.00			9,949,034.04		145,980,915.99		-137,814,812.25	19,515,837.78
(一) 净利润							200,337,683.66		8,259,012.73	208,596,696.39
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							200,337,683.66		8,259,012.73	208,596,696.39
(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					9,949,034.04		-54,356,767.67		-3,976,208.68	-48,383,942.31
1. 提取盈余公积					9,949,034.04		-9,949,034.04			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-44,407,733.63		-3,976,208.68	-48,383,942.31
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	174,147,975.00	-174,147,975.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	174,147,975.00	-174,147,975.00								
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,044,887,850.00	538,111,996.12			91,895,012.32		574,108,826.97		25,059,687.04	2,274,063,372.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈剑峰

主管会计工作负责人: 李萍

会计机构负责人: 邹闻

上海新华传媒股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2010年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额									
	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）	290,246,625.00	-173,893,543.76			13,956,608.16		39,081,104.49		-47,330,080.31	122,060,713.58
（一）净利润							232,990,620.15		7,070,090.08	240,060,710.23
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							232,990,620.15		7,070,090.08	240,060,710.23
（三）所有者投入和减少资本		254,431.24							-50,652,460.70	-50,398,029.46
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		254,431.24							-50,652,460.70	-50,398,029.46
（四）利润分配	116,098,650.00				13,956,608.16		-193,909,515.66		-3,747,709.69	-67,601,967.19
1. 提取盈余公积					13,956,608.16		-13,956,608.16			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	116,098,650.00						-179,952,907.50		-3,747,709.69	-67,601,967.19
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	174,147,975.00	-174,147,975.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	174,147,975.00	-174,147,975.00								
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										
（七）其他										
四、本期期末余额	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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

上海新华传媒股份有限公司  
所有者权益变动表  
2010年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							
	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	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“-”号填列)	174,147,975.00	-173,103,797.10			9,949,034.04		45,133,572.72	56,126,784.66
(一) 净利润							99,490,340.39	99,490,340.39
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							99,490,340.39	99,490,340.39
(三) 所有者投入和减少资本		1,044,177.90						1,044,177.90
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		1,044,177.90						1,044,177.90
(四) 利润分配					9,949,034.04		-54,356,767.67	-44,407,733.63
1. 提取盈余公积					9,949,034.04		-9,949,034.04	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-44,407,733.63	-44,407,733.63
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	174,147,975.00	-174,147,975.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	174,147,975.00	-174,147,975.00						
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,044,887,850.00	626,940,822.18			81,473,106.01		-7,338,583.33	1,745,963,194.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈剑峰

主管会计工作负责人: 李萍

会计机构负责人: 邹闻

上海新华传媒股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2010年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额							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	580,493,250.00	976,419,673.29			57,567,463.81		1,871,278.06	1,616,351,665.16
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		1,871,278.06	1,616,351,665.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	290,246,625.00	-176,375,054.01			13,956,608.16		-54,343,434.11	73,484,745.04
（一）净利润							139,566,081.55	139,566,081.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							139,566,081.55	139,566,081.55
（三）所有者投入和减少资本		-2,227,079.01						-2,227,079.01
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		-2,227,079.01						-2,227,079.01
（四）利润分配	116,098,650.00				13,956,608.16		-193,909,515.66	-63,854,257.50
1. 提取盈余公积					13,956,608.16		-13,956,608.16	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	116,098,650.00						-179,952,907.50	-63,854,257.50
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	174,147,975.00	-174,147,975.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	174,147,975.00	-174,147,975.00						
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	870,739,875.00	800,044,619.28			71,524,071.97		-52,472,156.05	1,689,836,410.20

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

### (三) 会计报表附注

## 上海新华传媒股份有限公司 2010年度财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

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 日公司已完成股权分置改革方案。截止 2010 年 12 月 31 日,公司注册资本为 1,044,887,850.00 元，公司股本总数为 1,044,887,850 股，其中无限售条件流通股份合计为 709,096,226 股；有限售条件股份合计为 335,791,624 股。

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。

#### 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

##### (一) 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。

##### (二) 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。

##### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

##### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## (五) 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。

## (六) 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，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年初余额；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年初余额；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。

#### **(七) 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。

#### **(八) 外币业务**

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。

#### **(九) 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。

## （十） 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

#### （1）单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：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。

#### （2）单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

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。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### 2、 按组合计提坏账准备应收款项

#### 确定组合的依据

纳入合并范围的关联方组合	按纳入合并财务报表合并范围的关联方划分组合
账龄组合	除纳入合并财务报表合并范围的关联方组合、单项金额重大并已单项计提坏账准备及单项金额不重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合

#### 按组合计提坏账准备的计提方法

组合名称	计提方法
纳入合并范围的关联方组合	不计提坏账准备
账龄组合	按账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

①图书连锁以及其他板块

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
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

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(1) 单项计提坏账准备的理由

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

(2) 坏账准备的计提方法

根据预计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。

(十一) 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、 取得和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

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物根据实际耗用情况采用分次摊销法。

## 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。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 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投资成本。长期股权投资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。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投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其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

### （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。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投资成本；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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

### (十三) 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。

### (十四) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度、单位价值超过 2,000 元的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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
专用设备	5	5	19
运输工具	5—8	5	11.875—19
办公电子设备	3	5	31.67

#### 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。

## **(十五) 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。

## (十六) 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的各部分分别完工，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。

## (十七) 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。

## **(十八) 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。

## **(十九) 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。

## (二十) 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：

- ①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书

- ②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
- ③出租开发产品成本能够可靠地计量。

## **(二十一) 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。

## **(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债**

### **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。

## **(二十三) 经营租赁的会计处理方法**

- 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。

**(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更**

**1、 会计政策变更**

本报告期主要会计政策未变更。

**2、 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未变更。

**(二十五) 前期会计差错更正**

**1、 追溯重述法**

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

**2、 未来适用法**

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

**三、 税项**

**(一) 公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	销售图书、纸质书刊、音像制品(电子出版物)的收入	13%
	销售文教用品及其他商品的收入	17%
营业税	广告收入、租金收入、其他服务收入等	5%
文化事业建设费	应交广告营业税的营业额	4%
城建税	实际缴纳的流转税	1%、5%、 7%
企业所得税	应纳税所得额	22%、25%

**(二) 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，原所得税率优惠税率为15%。根据国发[2007]39号，自2008年1月1日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年后逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税15%税率的企业，2009年按20%税率执行，2010按22%税率执行，故公司2010年度所得税率为

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、报告期内，公司全资子公司嘉时国际有限公司（香港）注册于中国香港，缴纳的利得税税率为 16.5%，缴纳的利得税是根据全年度企业在香港境内经营活动中产生的收入减去可扣减的支出所得的净额以及规定税率计算征收。

5、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%。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

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 投资额	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	全资子公司的子公司	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	全资子公司的子公司	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	全资子公司的子公司	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	全资子公司的子公司	上海	广告代理	2,000	广告制作、代理	2,000		100	100	是			
上海中润解放房地产营销策划有限公司	全资子公司的子公司	上海	房产经纪	1,000	房产经纪	1,000		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	HK\$1,000	文化传媒	HK\$250		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、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

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 投资额	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	全资子公司的子公司	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	全资子公司的子公司	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	全资子公司的子公司	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	1,549.06		
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（注）	委托他方经营的子公司	上海	传媒衍生	2,000	广告策划，房地产开发	2,000		51		否			

注：公司授权持有上海解放文化传播有限公司 49%股权的少数股东上海东渡解放投资有限公司单独负责项目公司上海解放文化传播有限公司的经营管理，公司不参与项目公司的后续投资和经营管理，仅对该公司财务和重大事项具有知情权，因此本公司不存在对该公司的控制权也不存在重大影响，故自 2010 年 1 月起，上海解放文化传播有限公司不再纳入公司合并报表范围。

### 3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

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	期末实际投资额	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	全资子公司的子公司	上海	广告代理	400	广告设计、制作	11,200.00		100	100	是			
上海杨航文化传媒有限公司	全资子公司的子公司	上海	广告代理	200	广告设计、制作	3,360.00		70	70	是	956.91		

## (二) 合并范围发生变更的说明

1、与上年相比本年新增合并单位 1 家，原因为：

本年公司全资子公司上海中润解放传媒有限公司以自有资金人民币 1,000 万元新设上海中润解放房地产营销策划有限公司，故自 2010 年 6 月起，将其纳入合并报表范围。

2、本年减少合并单位 3 家，原因为：

(1) 公司全资子公司上海人报传媒有限公司控股子公司上海华才咨询传播有限公司因公司经营结构调整而关闭注销。本年度公司已清算完毕，并已办妥税务及工商注销手续，故本年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新华连锁有限公司全资子公司上海书香广告策划有限公司因公司经营构架调整，于 2009 年 12 月 4 日，由上海市黄浦区国家税务局出具沪国税黄六[2009]000038 号《注销税务登记通知书》，办理了税务注销手续，并于 2010 年 4 月 23 日，办理了工商注销手续，故本年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) 本公司于 2009 年 12 月 31 日与持有公司子公司上海解放文化传播有限公司 49% 股权的少数股东上海东渡解放投资有限公司签署授权经营框架协议，授权上海东渡解放投资有限公司单独负责项目公司上海解放文化传播有限公司的经营管理，本公司不参与该公司的后续投资和经营管理，仅有对该公司财务和重大事项具有知情权，因此本公司不存在对该公司的控制权也不对其具有重大影响，故自 2010 年 1 月起，上海解放文化传播有限公司不再纳入本公司合并报表范围。

3、2010 年 10 月 22 日，公司与上海新华发行集团投资管理有限公司（以下简称“新华投资”）签署《成城广场项目收购协议书》（以下简称“收购协议”），拟按照收购协议约定标准向上海成城购物广场实业发展有限公司（以下简称“上海成城”）提供财务资助（该等财务资助款项将专项用于清偿上海成城既有债务），公司通过所属全资子公司嘉时国际有限公司（香港）（以下简称“嘉时国际”）以 1 港元价格直接受让新华投资在（香港）胜南实业有限公司（以下简称“胜南公司”）中的 70% 的股权及权益，从而实现由胜南公司的全体新股东共同享有胜南公司作为外方合作者根据章程和合作合同在上海成城中所享有的全部权利和权益，间接实现公司对上海成城开发的“成城购物中心”项目经营权的受让和控制。

2011年4月12日，根据公司《关于成立管理公司暨引入投资者参与成城项目建设运营的公告》所述：2011年4月8日，公司第五届董事会第二十四次会议审议通过关于成立管理公司暨引入投资者参与成城项目建设运营的决议。根据2010年10月15日，新华发行投资、澳国际集团有限公司（以下简称“澳国际”）和红星家具集团有限公司（以下简称“红星集团”）签署的《成城广场项目投资合作会议纪要暨合作备忘录》的会议精神，

公司与澳国际、红星集团签订《成城广场项目投资合作协议书》，成立管理公司并由红星集团单向增资，增资后本公司持有管理公司40%股权。上海成城项目和管理公司公司签署管理协议由管理公司负责上海成城项目运营管理。且由红星集团通过其指定的境外公司直接受让嘉实国际持有的胜南公司30%股权及权益、受让澳国际持有的胜南公司15%股权及权益。胜南公司在完成上述股权转让后的股东持股比例将调整为：嘉时国际持有胜南公司40%股权及权益、澳国际持有胜南公司15%股权及权益、红星集团指定的境外公司持有胜南公司45%股权及权益。

自2010年10月至2011年4月，公司子公司嘉时国际对胜南公司的控制为公司投资战略规划的需要，实际控制期不足12个月，故公司未将胜南公司纳入合并范围，作为权益法核算。

**(三) 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、 本期新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 （金额：万元）

名 称	期末净资产	本期净利润
上海中润解放房地产营销策划有限公司	709.48	-290.52

2、 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 （金额：万元）

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

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现 金			119,706.94			249,434.39
人民币	119,706.94	1.0000	119,706.94	249,434.39	1.0000	249,434.39
美元						
港币						
银行存款			721,616,473.03			543,744,858.82
人民币	720,276,495.25	1.0000	720,276,495.25	543,744,858.82	1.0000	543,744,858.82
美元						
港币	1,574,721.52	0.8509	1,339,977.78			
其他货币资金			4,565.13			6,512,271.03
人民币	4,565.13	1.0000	4,565.13	6,512,271.03	1.0000	6,512,271.03
美元						
港币						
合 计			721,740,745.10			550,506,564.24

其中受限制的货币资金明细如下:

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		6,500,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	4,565.13	12,271.03
合 计	4,565.13	6,512,271.03

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,470,000.00	2,079,499.28

2、 期末无质押的应收票据。

3、 期末公司无已经背书给他方但尚未到期的票据。

(三) 应收股利

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
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			否
合 计	200,000.00		200,000.00			

(四) 应收利息

1、 应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账龄一年以内的应收利息	7,041,500.00	42,613,811.11	37,027,499.99	12,627,811.12
其中：应收信托产品利息	7,041,500.00	32,821,911.12	27,235,600.00	12,627,811.12
应收委托贷款利息		9,791,899.99	9,791,899.99	

2、 本期无逾期应收利息。

(五) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	111,852,341.00	23.67	19,784,186.61	17.69	180,144,833.16	32.27	20,469,145.81	11.36
按组合计提坏账准备的应收账款	342,910,348.45	72.56	62,030,731.38	18.09	374,478,863.53	67.07	51,439,026.20	13.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,831,800.00	3.77	1,312,725.00	7.36	3,699,200.00	0.66	2,439,120.00	65.94
合 计	472,594,489.45	100.00	83,127,642.99		558,322,896.69	100.00	74,347,292.01	

## 2、 应收账款种类的说明

### (1) 期末单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
海南出版协作有限公司	图书款	7,638,561.29	7,638,561.29	100.00%	收回可能性极小
上海润岛文化传播有限公司	广告款	51,414,628.44			有房产置换协议
上海国美电器有限公司	广告款	26,937,888.50	7,184,497.13	26.67%	有还款计划
永乐(中国)电器销售有限公司	广告款	25,861,262.77	4,961,128.19	19.18%	有还款计划
上海盈达广告有限公司	广告款	10,006,500.00	500,325.00	5.00%	有还款计划
上海优立广告有限公司	广告款	4,000,000.00	200,000.00	5.00%	有还款计划
上海盈盛广告有限公司	广告款	1,982,000.00	99,100.00	5.00%	有还款计划
上海嘉源广告有限公司	广告款	1,400,000.00	70,000.00	5.00%	有还款计划
批批吉服饰上海有限公司	广告款	300,000.00	300,000.00	100.00%	风险评估
上海摩百广告有限公司	广告款	91,400.00	91,400.00	100.00%	风险评估
上海寰盛广告有限公司	广告款	47,400.00	47,400.00	100.00%	风险评估
长沙绝味轩企业管理有限公司	广告款	4,500.00	4,500.00	100.00%	风险评估
合计		129,684,141.00	21,096,911.61		

### (2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	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:						
其中: 1年以内	34,920,371.46	10.18	1,746,018.57	38,067,438.99	10.17	1,903,371.96
1至2年	7,467,312.10	2.18	746,731.21	10,911,903.74	2.91	1,091,190.37
2至3年	7,601,608.83	2.22	1,520,321.77	21,584,724.83	5.76	4,316,944.97
3至5年	28,036,785.79	8.18	11,214,714.32	34,432,757.58	9.19	13,773,103.03
5年以上	24,205,612.72	7.06	24,205,612.72	16,219,101.92	4.33	16,219,101.92
小计	102,231,690.90	29.82	39,433,398.59	121,215,927.06	32.36	37,303,712.25
广告板块:						
其中: 6个月以内	207,479,897.25	60.51		233,768,967.84	62.43	
6个月至1年	20,280,001.21	5.91	10,140,000.61	9,779,733.57	2.61	4,889,866.79
1至2年	2,307,134.53	0.67	1,845,707.62	2,343,939.50	0.63	1,875,151.60
2年以上	10,611,624.56	3.09	10,611,624.56	7,370,295.56	1.97	7,370,295.56
小计	240,678,657.55	70.18	22,597,332.79	253,262,936.47	67.64	14,135,313.95
合计	342,910,348.45	100.00	62,030,731.38	374,478,863.53	100.00	51,439,026.20

### 3、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海东华图书发行代理有限责任公司	货款	552,218.14	注 1	否
上海翔华图书有限责任公司	货款	896,803.26	注 2	否
合 计		1,449,021.40		

注 1：根据上海市长宁区人民法院(2009)长民二(商)破字第 2 号裁定：上海东华图书发行代理有限责任公司破产程序已执行完毕，财产分配已完成，款项无法收到。

注 2：根据上海市普陀区人民法院(2010)普执第 1950 号裁定：上海翔华图书有限责任公司已不再经营，本公司要求其履行欠款的诉讼请求，无条件继续执行。

### 4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### 5、 应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	客户	57,271,990.00	6 个月以内	12.12%
第二名	客户	51,414,628.44	3 年以内	10.88%
第三名	客户	33,825,500.00	6 个月以内	7.16%
第四名	客户	26,937,888.50	3 年以内	5.70%
第五名	客户	25,861,262.77	3 年以内	5.47%

### 6、 应收关联方账款情况

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	5,257,379.84	1.11%
上海欣欣向荣文化传播有限公司	间接控股股东的子公司	44,000.00	0.01%
合 计		5,301,379.84	1.12%

## (六) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	27,559,105.80	73.26	38,786,199.46	96.99
1 至 2 年	10,058,009.69	26.74	1,189,179.85	2.97
2 至 3 年			15,000.00	0.04
合 计	37,617,115.49	100.00	39,990,379.31	100.00

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海年益通讯器材有限公司	合作商户	12,037,938.38	2年以内	货款
新闻报社	间接控股股东的核算单位	3,988,679.05	1年以内	广告成本
华东师范大学出版社	供应商	3,651,582.30	1年以内	货款
北京磨铁图书有限公司	供应商	1,400,000.00	1年以内	货款
上海环迅电子商务有限公司	合作商户	1,196,390.33	1年以内	结算款
合 计		22,274,590.06		

## 3、 期末预付款项中预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	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	

## (七) 其他应收款

### 1、 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	93,644,913.07	77.56	2,745,612.92	2.93	32,056,262.07	62.14	2,896,252.92	9.03
按组合计提坏账准备的其他应收款	26,951,661.61	22.32	2,663,532.89	9.88	19,528,337.06	37.86	2,261,454.34	11.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	150,640.00	0.12	150,640.00	100.00				
合 计	120,747,214.68	100.00	5,559,785.81		51,584,599.13	100.00	5,157,707.26	

## 2、 其他应收账款种类的说明

### (1) 期末单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理 由
上海贤丰房地产开发有限责任公司	60,000,000.00			预计可以收回的销售保证金
上海鹏欣国际家纺投资建设有限公司	29,160,009.15			动迁款（注）
上海成城购物广场实业发展有限公司	1,739,291.00			有协议担保，预计可以收回
上海凌宇广告传播有限公司	1,445,612.92	1,445,612.92	100.00%	预计无法收回
上海证券报	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
上海沪康广告有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00%	预计无法收回
上海蓝波广告有限公司	150,640.00	150,640.00	100.00%	预计无法收回
合 计	93,795,553.07	2,896,252.92		

注：该款项为上海鹏欣国际家纺投资建设有限公司应补偿公司平凉路房产的动拆迁款。公司已于 2011 年 1 月 25 日收回该款项。

### (2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	18,186,411.15	67.48	909,320.57	13,248,539.36	67.84	662,426.97
1 至 2 年	6,069,531.66	22.52	606,953.18	1,245,148.75	6.38	124,514.88
2 至 3 年	501,267.00	1.86	100,253.40	3,782,860.56	19.37	756,572.11
3 至 5 年	1,912,410.10	7.09	764,964.04	889,746.69	4.56	355,898.68
5 年以上	282,041.70	1.05	282,041.70	362,041.70	1.85	362,041.70
合 计	26,951,661.61	100.00	2,663,532.89	19,528,337.06	100.00	2,261,454.34

## 3、 本报告期实际核销的其他应收款

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海漫天堂文化用品有限公司	垫付款	388,123.55	无法收回	否

## 4、 期末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

内 容	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
解放日报报业集团押金	40,500.00	2,025.00	94,850.00	4,742.50

## 5、 其他应收款金额前五名情况

债务人排名	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例	性质或内容
第一名	客户	60,000,000.00	1年以内	49.69%	销售保证金
第二名	客户	29,160,009.15	5年以内	24.15%	动迁款
第三名	客户	3,600,000.00	1至2年	2.98%	押金保证金
第四名	联营企业的子公司	1,739,291.00	1年以内	1.44%	项目垫付款
第五名	客户	1,445,612.92	2至3年	1.20%	房租及物业费

## 6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海成城购物广场实业发展有限公司	联营企业的子公司	1,739,291.00	1.44
上海解放文化传播有限公司	委托他人经营的子公司	1,530,000.00	1.27
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	0.78
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	0.10
合 计		4,321,706.03	3.59

## (八) 存货

### 1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,802,684.47		1,802,684.47	2,669,806.07		2,669,806.07
周转材料	514,866.52		514,866.52	285,824.66		285,824.66
库存商品	242,959,743.58	24,128,922.91	218,830,820.67	250,792,216.23	27,193,073.41	223,599,142.82
开发成本				298,643,256.32		298,643,256.32
合 计	245,277,294.57	24,128,922.91	221,148,371.66	552,391,103.28	27,193,073.41	525,198,029.87

### 2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销(注)	
库存商品	27,193,073.41	13,602,117.88		16,666,268.38	24,128,922.91

注：2011年2月，根据上海永帆会计师事务所出具的沪永会字(2011)第0030号《存货财产损失所得税前扣除经济鉴证报告》，经公司总裁办批准，对本公司子公司上海新华传媒连锁有限公司账面金额16,206,458.71元的报废图书进行存货跌价准备的转销处理。本公司子公司上海久远经营有限公司本期转销459,809.67元的存货。

### 3、 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	滞销及报废		

#### (九) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
单一资金信托	178,000,000.00	

该产品系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，协议期间自2009年8月11日至2011年8月10日。

#### (十) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
置换物品	957,567.22	2,857,006.97
租赁费	3,153,692.75	3,303,719.01
理财产品（注1）	50,000,000.00	
委托贷款（注2）	134,000,000.00	
其他零星		1,005,329.86
合 计	188,111,259.97	7,166,055.84

注1：该产品系子公司上海新华传媒电子商务有限公司投资招商银行股份有限公司“点石公司理财”稳健60126号理财计划，协议期间自2010年11月30日至2011年1月4日。截至报告日，该产品已到期收回，取得投资收益134,247.00元。

注2：该产品系子公司上海新华传媒连锁有限公司和上海新华传媒资产管理有限公司分别通过招商银行股份有限公司上海南西支行委托贷款给上海万特园置业有限公司，协议期间分别自2010年9月20日至2011年3月17日和2010年8月2日至2011年7月29日。

(十一) 持有至到期投资

项 目	期末余额	年初余额
单一资金信托		178,000,000.00

该产品系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，协议期间自 2009 年 8 月 11 日至 2011 年 8 月 10 日，2010 年度重分类至一年内到期的非流动资产。

(十二) 长期应收款

项 目	期末余额	年初余额
财务资助款（注）	1,250,000,000.00	

注：根据公司签订的《成城广场项目投资合作协议书》约定，公司向上海成城广场实业发展有限公司（以下简称“项目公司”）提供财务资助款 13.2 亿元。

截至 2010 年 12 月 31 日，公司已支付财务资助款 12.5 亿元。

## (十三) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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	有限责任 公司	上海	李彦军	书刊市场管理服务	60	50.00	50.00	764.07	479.86	284.21	344.20	127.18
二、联营企业												
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	国内版图书报刊, 文 教用品等销售	2,000	35.70	35.70	36.60	117.39	-80.79	41.30	-68.00
上海东方书报刊服务有限公司	有限责任 公司	上海	王观辑	本市场管理服务	5,000	30.00	30.00	11,913.90	4,457.91	7,455.99	8,369.99	193.08
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	2,735.18	1,793.46	941.72	4,762.90	360.06
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、数码产品 的销售等	1,500	45.00	45.00	1,346.04	218.07	1,127.97	467.78	-372.03
上海新华汇讯通信设备销售有限公司	有限责任 公司	上海	黄炳兴	通信设备及相关产品 的销售等	1,000	45.00	45.00	1,000.00		1,000.00		
(香港) 胜南实业有限公司	有限责任 公司	香港		投资控股	HK\$1	70.00	70.00	143,389.80	155,520.72	-12,130.92		-400.69

#### (十四) 长期股权投资

##### 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
上海东方出版交易中心有限公司	权益法	3,183,262.36				35.70	35.70				
上海东方书报刊服务有限公司	权益法	21,225,639.66	21,788,745.33	579,232.33	22,367,977.66	30.00	30.00				
上海文庙书刊交易市场	权益法	300,000.00	948,550.72	514,111.46	1,462,662.18	50.00	50.00				121,781.34
上海久远出版服务有限公司	权益法	1,470,000.00	4,099,578.53	147,309.44	4,246,887.97	49.00	49.00				1,617,000.00
上海新华解放数字阅读传媒有限公司(注1)	权益法	6,750,000.00		5,075,879.67	5,075,879.67	45.00	45.00				
上海新华汇讯通信设备销售有限公司(注2)	权益法	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00	45.00	45.00				
上海新民传媒广告有限公司(注3)	权益法	50,131,465.26	50,525,353.97	-50,525,353.97		50.00	50.00				
(香港) 胜南实业有限公司(注4)	权益法	3,578,573.26		773,766.23	773,766.23	70.00	70.00				
权益法小计		91,138,940.54	77,362,228.55	-38,935,054.84	38,427,173.71						1,738,781.34
新华书店南北联合(华甸)有限公司	成本法	5,294.82	5,294.82		5,294.82	1.93	1.93		5,294.82		
上海联森实业有限公司	成本法	20,000.00	20,000.00		20,000.00	2.27	2.27		20,000.00		
上海故事会文化传媒有限公司	成本法	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	成本法	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(注5)	成本法	180,000.00	180,000.00	-180,000.00		18.00	18.00				
杨浦科创小额贷款有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10.00	10.00				
上海东方汇融文化商务有限公司(注6)	成本法	5,234,692.41		5,234,692.41	5,234,692.41	10.00	10.00				
上海解放文化传播有限公司(注7)	成本法	147,384,079.81		147,384,079.81	147,384,079.81	51.00	51.00				
成本法小计		285,374,655.15	132,755,882.93	152,438,772.22	285,194,655.15				25,294.82		
合计		376,513,595.69	210,118,111.48	113,503,717.38	323,621,828.86				25,294.82		1,738,781.34

注 1：2010 年 6 月，经公司董事会审议通过，公司子公司上海新华传媒连锁有限公司与上海解放传媒投资有限公司、上海易狄欧电子科技有限公司签订合作投资协议书，决定合资成立上海新华解放数字阅读传媒有限公司，其中上海新华传媒连锁有限公司出资 675 万元，占上海新华解放数字阅读传媒有限公司注册资本 45%。

注 2：2010 年 11 月，经公司董事会审议通过，公司子公司上海新华传媒连锁有限公司与上海豪锦物业管理有限公司、上海润迅君斯通信科技有限公司签订合作投资协议书，决定合资成立上海新华汇迅通信设备销售有限公司，其中上海新华传媒连锁有限公司出资 450 万元，占上海新华汇迅通信设备销售有限公司注册资本 45%。

注 3：根据公司 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。公司于 2010 年 3 月 18 日收回上述投资款，工商变更手续已办理完毕。

注 4：详见附注四、（二）3。

注 5：根据被投资单位上海大润解放无线传媒有限公司 2009 年 4 月 24 日股东会决议，上海大润解放无线传媒有限公司注册资本由 100 万元减至 50 万元，其中公司子公司上海中润解放传媒有限公司投资额由 18 万元减至为 0 元。

注 6：2010 年 11 月 9 日，经公司董事会审议通过，公司与上海银通泰瑞投资管理有限公司签订股权转让协议，转让价格为人民币 5,234,692.41 元，受让其持有的上海东方汇融文化商务有限公司 10%股权。

注 7：详见附注四、（二）2（3）。

#### (十五) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 账面原值合计	62,093,550.78	68,382,438.92	13,232,547.50	117,243,442.20
(1) 房屋、建筑物	62,093,550.78	68,382,438.92	13,232,547.50	117,243,442.20
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	3,384,505.66	9,674,945.53	736,074.41	12,323,376.78
(1) 房屋、建筑物	3,384,505.66	9,674,945.53	736,074.41	12,323,376.78
(2) 土地使用权				

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
3. 投资性房地产净值合计	58,709,045.12			104,920,065.42
(1) 房屋、建筑物	58,709,045.12			104,920,065.42
(2) 土地使用权				
4. 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				
5. 投资性房地产账面价值合计	58,709,045.12			104,920,065.42
(1) 房屋、建筑物	58,709,045.12			104,920,065.42
(2) 土地使用权				

本期折旧和摊销额 1,705,969.54 元。

投资性房地产本期未计提减值准备。

## (十六) 固定资产原价及累计折旧

### 1、 固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计	676,530,820.01		53,074,488.35	67,380,942.78	662,224,365.58
其中：房屋及建筑物	550,725,559.68		40,046,065.13	57,467,965.52	533,303,659.29
专用设备	44,349,591.92		2,521,364.87	2,921,071.71	43,949,885.08
运输设备	24,920,768.66		4,237,550.76	3,376,681.94	25,781,637.48
办公设备	56,534,899.75		6,269,507.59	3,615,223.61	59,189,183.73
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	138,463,958.23	1,460,325.88	30,103,093.70	16,900,420.19	153,126,957.62
其中：房屋及建筑物	68,099,297.29	334,803.56	19,495,424.28	9,376,670.59	78,552,854.54
专用设备	8,190,578.90	350,602.82	3,819,223.70	1,573,194.68	10,787,210.74
运输设备	14,191,333.52	38,593.69	2,824,807.56	2,935,130.80	14,119,603.97
办公设备	47,982,748.52	736,325.81	3,963,638.16	3,015,424.12	49,667,288.37
三、固定资产账面净值合计	538,066,861.78				509,097,407.96
其中：房屋及建筑物	482,626,262.39				454,750,804.75
专用设备	36,159,013.02				33,162,674.34
运输设备	10,729,435.14				11,662,033.51
办公设备	8,552,151.23				9,521,895.36

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
专用设备				
运输设备				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	538,066,861.78			509,097,407.96
其中：房屋及建筑物	482,626,262.39			454,750,804.75
专用设备	36,159,013.02			33,162,674.34
运输设备	10,729,435.14			11,662,033.51
办公设备	8,552,151.23			9,521,895.36

本期折旧额 30,103,093.70 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 6,155,767.87 元。

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 固定资产中无融资租入和经营租出的资产，也无待售资产。
- 4、 期末无未办妥产权证书的固定资产。

(十七) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南汇文化中心				2,732,400.00		2,732,400.00
上海书城监控系统工程				582,392.45		582,392.45
上海书城淮海店装修工程				3,055,144.81		3,055,144.81
上海书城鞍山店三层装修工程				1,101,031.63		1,101,031.63
新华书店松江店装修工程				2,696,623.32		2,696,623.32
新华书店虹桥枢纽书店装修工程	450,885.85		450,885.85			
新华书店金山石化店装饰工程				88,461.54		88,461.54
新华书店南汇周浦万达店装修工程				404,153.40		404,153.40
新华书店川沙店装修工程				237,564.15		237,564.15
新华书店乳山路装修工程				9,627.69		9,627.69
静安文化图书影视创意基地工程	42,500.00		42,500.00			
蒲汇塘路办公楼装修	59,850.00		59,850.00			
合 计	553,235.85		553,235.85	10,907,398.99		10,907,398.99

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源	期末余额
南汇文化中心	2,732,400.00	2,732,400.00		2,732,400.00		100.00%	100.00%				自筹	
上海书城监控系统工程	906,373.00	582,392.45	323,980.55	906,373.00		100.00%	100.00%				自筹	
上海书城淮海店装修工程	5,195,451.03	3,055,144.81	2,140,306.22	1,202,290.60	3,993,160.43	100.00%	100.00%				自筹	
上海书城鞍山店三层装修工程	2,952,669.73	1,101,031.63	1,894,138.10	447,500.00	2,547,669.73	100.00%	100.00%				自筹	
新华书店松江店装修工程	3,451,273.24	2,696,623.32	618,522.32	867,204.27	2,447,941.37	100.00%	100.00%				自筹	
新华书店虹桥枢纽书店装修工程	570,011.00		450,885.85			79.10%	79.10%				自筹	450,885.85
新华书店金山石化店装饰工程	318,690.69	88,461.54	230,229.15		318,690.69	100.00%	100.00%				自筹	
新华书店南汇周浦万达店装修工程	710,071.44	404,153.40	305,918.04		710,071.44	100.00%	100.00%				自筹	
新华书店奉城店装修工程	142,605.44		142,605.44		142,605.44	100.00%	100.00%				自筹	
新华书店奉贤南桥店室内装修工程	2,212,000.00		2,212,000.00		2,212,000.00	100.00%	100.00%				自筹	
新华书店川沙店装修工程	336,881.15	237,564.15	99,317.00		336,881.15	100.00%	100.00%				自筹	
新华书店乳山路装修工程	182,656.43	9,627.69	138,814.74		148,442.43	100.00%	100.00%				自筹	
静安文化图书影视创意基地工程	29,909,000.00		42,500.00			0.14%	0.14%				自筹	42,500.00
新华书店金山朱泾店装修工程	2,295,392.31		306,583.60		306,583.60	100.00%	100.00%				自筹	
浦江塘路办公楼装修	59,850.00		59,850.00			100.00%	100.00%				自筹	59,850.00
合 计	51,975,325.46	10,907,398.99	8,965,651.01	6,155,767.87	13,164,046.28							553,235.85

## 3、 在建工程无减值准备

(十八) 无形资产

无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	41,446,232.90	78,500.00		41,524,732.90
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	3,752,403.90	78,500.00		3,830,903.90
2、累计摊销合计	4,340,010.52	1,466,746.16		5,806,756.68
诸家宅仓库土地使用权	416,921.36	104,230.32		521,151.68
图书流转中心土地使用权	2,557,500.96	730,714.56		3,288,215.52
商标权	73,340.00	11,580.00		84,920.00
软 件	1,292,248.20	620,221.28		1,912,469.48
3、无形资产账面净值合计	37,106,222.38			35,717,976.22
诸家宅仓库土地使用权	625,382.64			521,152.32
图书流转中心土地使用权	33,978,224.04			33,247,509.48
商标权	42,460.00			30,880.00
软 件	2,460,155.70			1,918,434.42
4、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				
5、无形资产账面价值合计	37,106,222.38			35,717,976.22
诸家宅仓库土地使用权	625,382.64			521,152.32
图书流转中心土地使用权	33,978,224.04			33,247,509.48
商标权	42,460.00			30,880.00
软 件	2,460,155.70			1,918,434.42

本期摊销额 1,466,746.16 元。

## (十九) 商誉

### 1、 商誉内容

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	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	16,000,000.00
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	16,000,000.00

### 2、 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。

### 3、 截至2010年12月31日，商誉减值情况。

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海中润解放传媒有限公司		16,000,000.00		16,000,000.00

年末，公司对形成商誉的被投资单位上海中润解放传媒有限公司（以下简称“中润解放”）经公司管理层批准的三年经营现金流量进行预测，三年内的现金流量是按平稳的增长比率6%制定的（该增长比率不会超过资产组所在行业的长期平均增长率），采用的贴现率为7.68%（2010年末五年期银行贷款利率6.4%的120%）。经测试，计提中润解放的商誉减值准备1600万元。

(二十) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
软件开发费	133,000.00		133,000.00			
网点参建费	572,278.01		572,278.01			
装修费	14,341,209.78	15,790,923.16	11,006,565.33	928.96	19,124,638.65	
开办费	4,775,310.68			4,775,310.68		注
时代报发行经营权	354,182.58		250,000.20		104,182.38	
新鑫大厦房产使用权	36,300,000.00		3,300,000.00		33,000,000.00	
合 计	56,475,981.05	15,790,923.16	15,261,843.54	4,776,239.64	52,228,821.03	

注：上海解放文化传播有限公司不再纳入合并报表范围导致本期其他减少。

(二十一) 递延所得税资产

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

项 目	期末余额	年初余额
坏账准备	9,869,363.79	8,175,063.21
存货减值准备	125,299.12	204,331.88
预估销售折扣折让	5,242,951.93	2,830,710.47
预计负债		453,070.95
合 计	15,237,614.84	11,663,176.51

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	88,145,942.60	72,619,025.40
(2) 可抵扣亏损	37,438,262.21	78,437,845.63
合 计	125,584,204.81	151,056,871.03

3、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	39,477,455.16
存货减值准备	501,196.48
预估销售折扣折让	20,971,807.72
合 计	60,950,459.36

(二十二) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转回	转销	其他减少 (注)	
坏账准备	79,504,999.27	11,084,611.75	64,037.27	1,837,144.95	1,000.00	88,687,428.80
存货跌价准备	27,193,073.41	13,602,117.88		16,666,268.38		24,128,922.91
长期股权投资减值准备	20,000.00	5,294.82				25,294.82
商誉减值准备		16,000,000.00				16,000,000.00
合 计	106,718,072.68	40,692,024.45	64,037.27	18,503,413.33	1,000.00	128,841,646.53

注：上海解放文化传播有限公司不再纳入合并报表范围导致本期其他减少。

(二十三) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
联市房产使用权益（注1）	4,384,883.20	4,384,883.20
信托产品（注2）	100,000,000.00	
合 计	104,384,883.20	4,384,883.20

注 1：1998 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。

注 2：该产品系子公司上海新华传媒电子商务有限公司投资安信信托投资股份有限公司资金信托产品，协议期间自 2010 年 4 月 21 日至 2012 年 4 月 20 日。

(二十四) 短期借款

1、 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	750,000,000.00	170,000,000.00

2、 截至 2010 年 12 月 31 日，公司无已到期未偿还的短期借款。

(二十五) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		125,000,000.00

(二十六) 应付账款

1、 应付账款余额

项 目	期末余额	年初余额
应付货款及标的款	524,780,303.39	482,957,105.53

2、 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末余额	年初余额
解放日报报业集团	1,835,704.92	

3、 期末余额中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
新闻报社	230,189.62	1,479,561.20
上海新闻晚报传媒有限公司	37,173,160.44	31,827,790.04
《申江服务导报》社	752,313.42	5,345.60
新闻晨报杂志社	844,905.00	560,000.00
《房地产时报》社	373,617.20	42,076.68
上海解放传媒印刷有限公司	1,978,911.61	1,713,101.91
上海解放数字配送投递有限公司	3,500.00	2,000.00
I 时代社	598,523.33	659,965.05
解放日报报业集团印刷厂	31,972.82	856,095.42
上海三联书店有限公司	653,655.48	
上海三联文化传播有限公司	14,130.13	
上海申通地铁资产管理有限公司		7,968,000.00
合 计	42,654,879.05	45,113,935.90

(二十七) 预收账款

1、 预收账款余额

项 目	期末余额	年初余额
各项预收款	280,552,113.54	228,909,831.03

2、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中预收关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海新闻晚报传媒有限公司	11,676,557.38	12,824,335.75
解放日报报业集团印刷厂		5,345.55
合 计	11,676,557.38	12,829,681.30

(二十八) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补 贴	8,453,575.12	188,513,459.23	185,609,566.56	11,357,467.79
二、职工福利费		18,732,281.48	18,732,281.48	
三、社会保险费	2,424,548.23	44,229,793.28	46,379,443.51	274,898.00
四、住房公积金	741,354.60	16,518,443.70	17,208,954.30	50,844.00
五、工会经费和职工教育经 费	6,836,445.40	5,561,776.11	5,388,658.99	7,009,562.52
六、其 他	342,900.00	1,608,667.13	1,951,567.13	
合 计	18,798,823.35	275,164,420.93	275,270,471.97	18,692,772.31

截止本报告日，期末余额均已支付完毕。

(二十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-11,898,333.72	-10,637,170.99
营业税	9,453,319.13	8,514,637.75
企业所得税	31,277,815.19	16,596,997.70
个人所得税	1,348,981.75	942,086.93
城建税	341,637.56	508,554.80

税费项目	期末余额	年初余额
教育费附加	285,744.60	304,280.23
河道管理费	95,072.88	132,553.97
文化事业建设费	6,012,246.28	5,913,693.29
房产税	-89,813.02	
印花税	601,656.96	464,661.92
合 计	37,428,327.61	22,740,295.60

(三十) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期融资券利息	12,074,301.37	
短期借款应付利息	1,116,109.59	2,092,060.41
合 计	13,190,410.96	2,092,060.41

(三十一) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
社会公众股股东	926,248.69	921,575.26	尚未领取现金股利

(三十二) 其他应付款

1、 其他应付款余额

项 目	期末余额	年初余额
其他各项应付款项	162,987,413.88	82,498,359.14

2、 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
解放日报报业集团	537,204.54	10,497,377.60

3、 期末余额中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
解放日报报业集团印刷厂	137,796.00	447,592.00
上海东渡解放投资有限公司	105,000,000.00	1,470,000.00
上海绿地建设(集团)有限公司	877,303.10	3,583,606.68
合 计	106,015,099.10	5,501,198.68

#### 4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备 注
上海汉苓贸易有限公司	3,500,000.00	租赁押金	2至3年
杨振翔	3,477,371.40	股权转让利润保证质押款	2至3年

#### 5、 其他金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
上海圣亚设计制作有限公司	873,600.00	书架购置款	1年以内
华诠科技(上海)有限公司	507,500.00	图流中心工程款	1年以内

#### (三十三) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
预提房租	6,805,921.06	1,661,009.87
预提其他	315,140.00	693,233.60
短期融资券(注)	800,000,000.00	
合 计	807,121,061.06	2,354,243.47

注：短期融资券说明

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面年利率	应计利息
10新传媒 CP01	100.00	2010年3月18日	1年	400,000,000.00	3.17%	10,039,780.82
10新传媒 CP02	100.00	2010年11月15日	1年	400,000,000.00	3.95%	2,034,520.55

#### (三十四) 预计负债

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
待执行的亏损合同	1,812,283.80		1,812,283.80	

2009年12月，经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”）管理层决定将办公场所由九江路60号搬迁至国定东路233号。2010年2月，中润解放与原办公场所的出租方上海久事公司签订租赁终止协议，协议明确公司应根据原租赁合同条款规定支付违约金4,167,492.21元及搬迁复原补偿1,389,164.07元，共计5,556,656.28元。中润解放冲减已列支于账面“其他应收款-押金”的余额3,744,372.48元，补计入预计负债1,812,283.80元。上述款项已于2010年2月支付给出租方。

## (三十五) 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他 (注 1)		
1. 有限售条件股份 (注 2)							
(1). 国家持股	204,571,932.00			40,914,387.00		40,914,387.00	245,486,319.00
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	75,254,421.00			15,050,884.00		15,050,884.00	90,305,305.00
其中:							
境内法人持股	75,254,421.00			15,050,884.00		15,050,884.00	90,305,305.00
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	279,826,353.00			55,965,271.00		55,965,271.00	335,791,624.00
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	590,913,522.00			118,182,704.00		118,182,704.00	709,096,226.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股合计	590,913,522.00			118,182,704.00		118,182,704.00	709,096,226.00
合 计	870,739,875.00			174,147,975.00		174,147,975.00	1,044,887,850.00

注 1: 其他为限售股解除限售期。

注 2: 有限售条件股份已于 2011 年 1 月 24 日解除限售。

**(三十六) 资本公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	681,247,081.23		174,147,975.00	507,099,106.23
（2）同一控制下企业合并的影响	27,874,799.24			27,874,799.24
小 计	709,121,880.47		174,147,975.00	534,973,905.47
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	435,900.00			435,900.00
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
（3）其他	1,301,490.65	1,400,700.00		2,702,190.65
小 计	1,737,390.65	1,400,700.00		3,138,090.65
合 计	710,859,271.12	1,400,700.00	174,147,975.00	538,111,996.12

**1、 股本溢价本年增减的说明**

经 2009 年度股东大会决议通过，公司以总股本 870,739,875 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 2 股，合计转增股本 174,147,975 股，减少资本公积 174,147,975.00 元。

**2、 其他资本公积本年增减的说明**

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。2009 年度上述注入资产经审计的净利润为 19,439.27 万元，与前述盈利预测不存在重大差异。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，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。

**(三十七) 盈余公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	72,437,944.44	9,949,034.04		82,386,978.48
任意盈余公积	9,508,033.84			9,508,033.84
合 计	81,945,978.28	9,949,034.04		91,895,012.32

(三十八) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	428,127,910.98	
调整年初未分配利润（调增+，调减-）		
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	200,337,683.66	
减：提取法定盈余公积	9,949,034.04	10%
应付普通股股利	44,407,733.63	
期末未分配利润	574,108,826.97	

(三十九) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,241,987,269.64	2,210,784,042.90
其他业务收入	65,501,122.03	66,720,333.13
营业成本	1,450,940,302.93	1,443,128,859.81

2、 主营业务（分行业）

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	845,515,899.21	569,261,576.43	780,522,624.68	525,342,213.42
音像制品	55,026,521.95	36,513,285.37	53,333,681.55	34,781,389.88
文教用品	130,628,310.32	102,777,282.62	138,256,190.51	110,733,033.42
报刊及广告收入	1,157,157,796.03	701,017,622.30	1,141,783,914.95	684,075,892.97
其 他	53,658,742.13	38,349,342.65	96,887,631.21	85,468,246.70
合 计	2,241,987,269.64	1,447,919,109.37	2,210,784,042.90	1,440,400,776.39

3、 主营业务（分地区）

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	2,239,068,826.21	1,445,995,768.41	2,208,392,748.79	1,438,704,857.20
江苏地区	2,918,443.43	1,923,340.96	2,391,294.11	1,695,919.19
合 计	2,241,987,269.64	1,447,919,109.37	2,210,784,042.90	1,440,400,776.39

#### 4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户一	160,080,250.00	6.94%
客户二	128,821,500.00	5.58%
客户三	35,520,356.00	1.54%
客户四	31,353,459.80	1.36%
客户五	29,522,076.53	1.28%

#### (四十) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	37,368,868.90	36,464,153.44	5%
城建税	3,482,719.81	3,502,836.87	1%、5%、7%
教育费附加	2,183,777.68	2,083,125.45	3%
文化事业建设费	24,464,927.23	23,382,436.97	4%
房产税	292,762.20		12%、1.2%
土地使用税	821.16		
合 计	67,793,876.98	65,432,552.73	

#### (四十一) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用合计	411,327,531.08	394,038,795.64
其中主要项目:		
工资薪酬	210,913,296.09	203,077,016.85
租赁费	59,124,078.24	59,451,833.47
折旧费	23,750,943.52	25,437,539.84
手续费	13,129,630.42	10,293,773.29
水电燃气	12,803,372.38	14,187,015.72
业务招待费	10,649,263.48	9,036,725.91
物业费	9,769,206.25	10,806,568.76

(四十二) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用合计	129,579,285.34	129,520,376.47
其中主要项目:		
工资薪酬	62,800,605.98	64,304,905.40
租赁费	11,879,487.13	15,500,772.97
长期待摊费用摊销	7,187,856.99	4,704,802.55
折旧费	6,352,150.18	7,176,322.11
业务招待费	6,007,177.53	5,400,085.00
办公费	4,398,621.21	3,179,426.28
其他税金	3,543,103.69	4,485,382.28
中介机构费	3,449,181.93	3,725,924.19
物业费	3,133,359.71	1,314,985.89

(四十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,450,760.96	17,483,578.55
其中：短期融资券利息	12,074,301.37	
减：利息收入	15,592,277.41	38,077,866.26
汇兑损益	41,717.68	13,824.28
手续费	1,793,817.90	1,708,947.10
其他（注）	3,636,000.00	
合 计	6,330,019.13	-18,871,516.33

注：公司本期发行短期融资券相关手续费。

(四十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	11,020,574.48	14,315,039.74
存货跌价损失	13,602,117.88	-691,127.21
长期股权投资减值损失	5,294.82	
商誉减值损失	16,000,000.00	
合 计	40,627,987.18	13,623,912.53

(四十五) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,986,640.02	-39,935.94
权益法核算的长期股权投资收益	-1,499,492.79	2,014,602.45
处置长期股权投资产生的投资收益	1,639,231.68	
信托产品取得的投资收益	32,821,911.12	17,041,500.00
其他（注）	572,786.38	
合 计	39,521,076.41	19,016,166.51

注：该投资收益为公司及子公司投资招商银行股份有限公司短期理财产品所取得的收益。

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

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	-39,935.94	实际收到分红款增加

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

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
上海东方书报刊服务有限公司	579,232.33	345,645.78	权益法公司净利润波动
上海东方交易中心有限公司		-93,489.92	权益法公司净利润波动
上海久远出版服务有限公司	1,764,309.44	1,640,665.25	权益法公司净利润波动
上海文庙书刊交易市场经营管理有限公司	635,892.80	121,781.34	权益法公司净利润波动
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	-1,674,120.33		本期新增权益法公司净利润波动
（香港）胜南实业有限公司	-2,804,807.03		本期新增权益法公司净利润波动
合 计	-1,499,492.79	2,014,602.45	

**(四十六) 营业外收入**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	382,665.78	736,849.70	382,665.78
其中：固定资产处置利得	382,665.78	736,849.70	382,665.78
补贴收入	3,534,100.00	3,198,428.00	3,534,100.00
扶持基金	23,064,802.89	20,448,696.99	23,064,802.89
拆迁等补偿	3,630,000.00	6,186,045.18	3,630,000.00
废品销售收入	668,094.51	1,276,624.50	668,094.51
罚息收入（注 1）	1,471,708.98		1,471,708.98
全国文化体制改革先进企业奖励费		400,000.00	
股权投资收购溢价（注 2）	3,578,572.41		3,578,572.41
其他	734,553.03	987,204.21	734,553.03
合 计	37,064,497.60	33,233,848.58	37,064,497.60

注1：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，取得的罚息收入。

注2：公司子公司嘉时国际有限公司（香港）收购（香港）胜南实业发展有限公司70%的股权，投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额所形成。

**政府补助明细**

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
上海市浦东新区财政局补贴	3,102,100.00	3,055,100.00	浦高府[2008]18号
促进经济发展专项补贴		48,738.00	静府发[2008]18号
增值税先征后返	322,000.00		财税[2006]153号
财政专项扶持资金	110,000.00	94,590.00	闸府办便函（2010）第25号
合 计	3,534,100.00	3,198,428.00	

**(四十七) 营业外支出**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	630,374.87	247,359.27	630,374.87
其中：固定资产处置损失	630,374.87	247,359.27	630,374.87
现金捐赠	2,169,482.54	113,400.00	2,169,482.54
罚款、赔偿和违约支出	84,420.23	21,422.04	84,420.23
房租违约金赔偿		5,556,656.28	
其他	21,084.87	183,332.40	21,084.87
合 计	2,905,362.51	6,122,169.99	2,905,362.51

**(四十八) 所得税费用**

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	69,547,342.47	58,929,189.64
递延所得税调整	-3,574,438.33	-2,230,659.59
合 计	65,972,904.14	56,698,530.05

**(四十九) 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：

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

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	上年数
S0	870,739,875	580,493,250
Si		
S1	174,147,975	290,246,625
Sj		
Sk		
M0	12	12
Mi	12	12
Mj		
$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	1,044,887,850.00	1,044,887,850.00
NP	200,337,683.66	232,990,620.15
P0	1,044,887,850.00	1,044,887,850.00
基本每股收益	0.19	0.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.15	0.16
稀释每股收益	0.19	0.22

## (五十) 现金流量表附注

### 1、 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
租金收入	53,964,980.05
收到其他业务收入	9,304,283.98
资金补偿及利息收入	10,005,966.29
扶持基金以及补贴收入	26,598,902.89
其他营业外收入	5,032,647.54
保证金、押金及备用金收回	27,366,157.37
企业间往来及其他暂收款	173,737,444.79
合 计	306,010,382.91

**2、 支付其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额
销售费用支出	154,142,897.54
管理费用支出	49,488,989.49
手续费支出	1,793,817.90
其他营业外支出	2,274,987.64
保证金、押金及备用金支付	79,894,868.91
企业间往来及其他支付款	49,015,015.02
合 计	336,610,576.50

**3、 收到其他与投资活动有关的现金**

项 目	本期金额
信托产品罚息收入	1,471,708.98

**4、 支付其他与投资活动有关的现金**

项 目	本期金额
投资成城广场项目协议约定支付的财务资助款	1,251,739,291.00

**5、 收到其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期金额
收到承销方给付的短期融资券律师费及评级费	400,000.00
收到解放日报报业集团 2009 年度利润承诺补偿款	1,400,700.00
合 计	1,800,700.00

**6、 支付其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期金额
支付短期融资券发行费用	2,186,000.00
支付注销子公司少数股东投资款	611,168.76
合 计	2,797,168.76

(五十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	208,596,696.39	240,060,710.23
加：资产减值准备	40,627,987.18	13,623,912.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,809,063.24	33,673,823.43
无形资产摊销	1,466,746.16	1,444,652.28
长期待摊费用摊销	15,261,843.54	9,808,988.23
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)	173,088.50	-691,692.28
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	74,620.59	202,201.85
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	20,086,760.96	11,712,363.68
投资损失(收益以“－”号填列)	-43,099,648.82	-19,014,680.03
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-3,574,438.33	-2,229,722.09
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)	8,470,552.39	35,500,568.48
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-32,451,445.21	237,486,295.98
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	55,161,635.98	-105,693,433.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	302,603,462.57	455,883,988.51
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	721,740,745.10	550,506,564.24
减：现金的年初余额	550,506,564.24	380,925,593.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	171,234,180.86	169,580,970.42

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4、取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## 3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	721,740,745.10	550,506,564.24
其中：库存现金	119,706.94	249,434.39
可随时用于支付的银行存款	721,616,473.03	543,744,858.82
可随时用于支付的其他货币资金	4,565.13	6,512,271.03
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	721,740,745.10	550,506,564.24

## 六、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

关联方名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
上海新华发行集团有限公司	控股股东	有限公司	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	间接控股股东	集团	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

### (二) 本企业的子公司情况

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	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	全资子公司	有限责任公司	上海	哈九如	图书报刊	22,332	100.00	100.00	78782200-7
上海久远经营公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	上海	王建才	图书报刊	65	100.00	100.00	13252545-8
上海联市文化发展公司	全资子公司的子公司	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	全资子公司的子公司	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	全资子公司	有限责任公司	上海	邬义	广告代理	17,400	100.00	100.00	77760671-4
上海嘉美信息广告有限公司	全资子公司的子公司	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	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	上海	邬义	广告代理	200	70.00	70.00	74878635-7

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	组织机构代码
上海新华传媒文化传播有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	上海	邬义	广告代理	2,000	100.00	100.00	67273133-2
上海中润解放房地产营销策划有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	上海	刘航	房产经纪	1,000	100.00	100.00	55749092-4
上海申报传媒经营有限公司	全资子公司	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	全资子公司	有限责任公司	上海	王力为	报刊经营	300	100.00	100.00	79896075-5
上海人报传媒经营有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	马晓青	报刊经营	100	100.00	100.00	66073543-2
上海精彩网络有限公司	全资子公司的子公司	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	全资子公司的子公司	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	全资子公司的子公司	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	全资子公司	有限责任公司	上海	宋心昌	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	控股子公司	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	全资子公司	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	全资子公司	有限责任公司	上海	范幼年	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	全资子公司	有限责任公司	上海	王力为	电子商务	3,000	100.00	100.00	68097863-4
嘉时国际有限公司（香港）	全资子公司	有限责任公司	香港		文化传媒	HK\$1,000	100.00	100.00	
上海新华传媒资产管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	邬义	资产管理	5,000	100.00	100.00	69012416-5

(三) 本企业的合营和联营企业情况

(金额单位：万元)

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(%)	关联关系	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	合营企业	13468959-5
二、联营企业									
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	联营企业	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	联营企业	63126706-X
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	联营企业	63169564-6
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	通讯数码产品销售等	1,500	45.00	45.00	联营企业	55746082-1
上海新华汇讯通信设备销售有限公司	有限责任公司	上海	黄炳兴	通讯数码产品销售等	1,000	45.00	45.00	联营企业	
(香港) 胜南实业有限公司	有限责任公司	香港		投资控股等	HK\$1	70.00	70.00	联营企业	

(四) 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的关系	组织机构代码
中国科技图书公司	直接控股股东的子公司	13233278-7
上海绿地（集团）有限公司	高管控制的公司	
解放日报报业集团印刷厂	受间接控股股东控制	
解放日报报业集团印刷中心	受间接控股股东控制	
上海解放传媒印刷有限公司	受间接控股股东控制	76086690-7
上海解放广告有限公司	间接控股股东的子公司	13222003-X
上海解放日报物业管理有限公司	间接控股股东的子公司	13238100-1
上海解放数字配送投递有限公司	间接控股股东的子公司	75755452-3
上海解放印刷技术有限公司	受间接控股股东控制	73337933-7
上海新闻晚报传媒有限公司	间接控股股东的子公司	76559889-2
新闻晨报杂志社	间接控股股东的核算单位	42500690-X
新闻报社	间接控股股东的核算单位	42500355-7
上海达闻信息发展有限公司	间接控股股东的子公司	78186767-7
上海欣欣向荣文化传播有限公司	间接控股股东的子公司	78055695-7
上海晨报海敏思千瑞教育信息咨询有限公司	间接控股股东的子公司	79701934-9
《房地产时报》社	间接控股股东的核算单位	13218959-7
《申江服务导报》社	间接控股股东的核算单位	42520262-8
《人才市场报》社	间接控股股东的核算单位	42520345-2
I时代社	间接控股股东的核算单位	42520334-8
上海申申资产管理有限公司	受间接控股股东控制	
上海三联书店有限公司	受间接控股股东控制	
上海三联文化传播有限公司	受间接控股股东控制	
上海申通地铁资产经营管理有限公司	子公司的少数股东	
上海通勤文化传媒有限公司	子公司的少数股东	
上海解放文化传播有限公司	委托他方经营的子公司	79893655-2
上海东渡解放投资有限公司	受托委托经营方	
上海成城购物广场实业发展有限公司	联营企业的子公司	63078888-3

(五) 关联方交易

- 1、 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、 购买商品、接受劳务的关联交易（金额单位：万元）

关联方	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	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
解放日报报业集团	广告代理成本	协议价	5,379.69	7.674	5,341.11	7.808
解放日报报业集团	采编成本	协议价	85.87	0.122	86.19	0.126
解放日报报业集团印刷厂	印刷成本	市场价	41.87	0.060	767.62	1.122
解放日报报业集团印刷厂	物业租赁	市场价	0.72	0.010	54.94	0.733
解放日报报业集团印刷厂	印刷成本	市场价	811.30	1.425		
解放日报报业集团印务中心	印刷成本	市场价			125.20	0.183
上海解放传媒印刷有限公司	印刷成本	市场价	1,027.76	1.466	945.89	1.383
上海解放日报物业管理有限公司	物业租赁	市场价	39.47	0.556	53.74	0.717
上海解放数字配送投递有限公司	运输费	市场价	1.35	0.002	1.20	0.002
上海解放数字配送投递有限公司	运输费	市场价	25.00	0.036		
上海解放印务技术有限公司	印刷成本	市场价			81.51	0.119
上海新闻晚报传媒有限公司	广告代理成本	协议价	10,336.00	14.744	9,209.59	13.463
上海新闻晚报传媒有限公司	商品采购	协议价			50.08	4.095
新闻报社	广告代理成本	协议价	35,501.13	50.642	31,648.92	46.265
新闻晨报杂志社	采编成本	协议价	84.49	0.121	106.00	0.155
《房地产时报》社	采编成本	协议价	527.41	0.752	428.05	0.626
《人才市场报》社	采编成本	协议价	325.55	0.464	457.62	0.669
《申江服务导报》社	采编成本	协议价	1,905.23	2.718	1,498.77	2.191
I时代社	采编成本	协议价	1,277.32	1.822	995.79	1.456
上海申通地铁资产经营管理有限公司	地铁通路租用	市场价	1,000.00	1.426	796.80	0.012
上海三联书店有限公司	商品采购	市场价	73.89	0.130		
上海三联文化传播有限公司	商品采购	市场价	36.50	0.064		

### 3、 销售商品、提供劳务的关联交易（金额单位：万元）

关联方	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	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
解放日报报业集团	人事代理收入	市场价	4.07	0.076		
解放日报报业集团	广告代理收入	市场价	46.75	0.040	1.01	0.001
上海解放广告有限公司	广告代理收入	协议价	2,876.81	2.486	2,040.29	1.786

关联方	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	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海解放数字配送投递有限公司	报刊发行收入	市场价	3.28	0.003	56.66	0.050
上海晨报海敏思千瑞教育信息咨询有限公司	广告代理收入	协议价			1,648.73	1.443
上海欣欣向荣文化传播有限公司	广告代理收入	协议价	75.21	0.065	57.20	0.050
上海达闻信息发展有限公司	广告收入	协议价			2,400.33	2.101
上海通勤文化传媒有限公司	广告代理收入	市场价			90.00	0.079
《人才市场报》社	报刊发行收入	市场价	30.36	0.026		

#### 4、 关联委托管理情况

2010年1月8日，公司第五届董事会第十七次会议决议通过，同意公司与上海东渡解放投资有限公司（简称“东渡解放”）签订《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。

本年度，公司已收到受托方保证金10,500万元。

#### 5、 关联租赁情况（金额单位：万元）

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	定价依据	年度确认的租赁费
上海新华发行集团有限公司	上海新华传媒连锁有限公司	房屋建筑物	2010年1月1日	2020年12月31日	租赁合同	653.08
上海新华发行集团有限公司	上海新华传媒连锁有限公司	房屋建筑物	2010年1月1日	2013年12月31日	租赁合同	702.57
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	房屋建筑物	2009年1月1日	出租方书面通知	租赁合同	17.13
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	房屋建筑物	2009年12月16日	2010年12月15日	租赁合同	11.17
解放日报报业集团印刷厂	上海申报传媒经营有限公司	房屋建筑物	2009年10月1日	2011年9月30日	租赁合同	0.72
解放日报报业集团印刷厂	上海人报传媒经营有限公司	房屋建筑物	2010年1月1日	2010年12月31日	租赁合同	54.22
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	房屋建筑物	2009年11月20日	2010年11月19日	租赁合同	25.90
上海申申资产管理有限公司	上海新华传媒股份有限公司	房屋建筑物	2010年1月1日	2011年3月31日	租赁合同	249.43

## 6、 关联方拆借资金（金额单位：万元）

向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
上海解放文化传播有限公司	153.00	2008年5月28日		协议中未明确到期日

## 7、 应收关联方款项（金额单位：万元）

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海解放广告有限公司	525.74		257.28	
	上海欣欣向荣文化传播有限公司	4.40		0.40	
预付账款					
	解放日报报业集团			69.39	
	《房地产时报》社			245.00	
	《人才市场报》社			471.41	
	新闻报社	398.87			
其他应收款					
	中国科技图书公司			17.31	1.73
	解放日报报业集团	4.05	0.20	9.49	0.47
	上海解放日报物业管理有限公司	11.49	1.15	8.42	0.61
	上海解放文化传播有限公司	153.00	7.65	153.00	
	上海申申资产管理有限公司	93.76	4.69		
	上海成城购物广场实业发展有限公司	173.93			
长期应收款					
	上海成城购物广场实业发展有限公司	125,000.00			

## 8、 应付关联方款项（金额单位：万元）

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	解放日报报业集团	183.57	
	解放日报报业集团印刷厂	3.20	85.61
	上海解放数字配送投递有限公司	0.35	0.20
	新闻晨报杂志社	84.49	56.00
	上海新闻晚报传媒有限公司	3,717.32	3,182.78

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	《房地产时报》社	37.36	4.21
	《申江服务导报》社	75.23	0.53
	I 时代社	59.85	66.00
	上海解放传媒印刷有限公司	197.89	171.31
	新闻报社	23.02	147.96
	上海申通地铁资产管理有限公司		796.80
	上海三联书店有限公司	65.37	
	上海三联文化传播有限公司	1.41	
应付票据			
	解放日报报业集团		1,000.00
	新闻报社		10,500.00
	上海新闻晚报传媒有限公司		1,000.00
预收账款			
	解放日报报业集团印刷厂		0.53
	上海新闻晚报传媒有限公司	1,167.66	1,282.43
其他应付款			
	上海绿地（集团）有限公司	87.73	358.36
	解放日报报业集团	53.72	1,049.74
	解放日报报业集团印刷厂	13.78	44.76
	上海东渡解放投资有限公司	10,500.00	147.00

## 七、或有事项

### (一) 截止本期末，公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

#### 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
上海嘉美信息广告有限公司	1,500.00	2011年5月	被担保单位系控股子公司，不会给公司造成不利影响

### (二) 截至本期末，本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

## 八、承诺事项

截至本期末，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 利润分配方案

2011年4月27日，公司第五届董事会第二十五次会议决议通过2010年度利润分配预案如下：

拟待 2011 年上半年子公司将 2010 年度未分配利润分配至母公司后，以 2010 年末总股本 1,044,887,850 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），合计派发现金红利 52,244,392.50 元。剩余未分配利润转入以后年度分配。

以上利润分配预案尚须提交公司 2010 年度股东大会表决通过。

## **(二) 短期融资券兑付情况**

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。

公司发行的 2010 年度第一期短期融资券（简称：10 新传媒 CP01，代码：1081077）面值人民币 4 亿元已于 2011 年 3 月 18 日付息、兑付，本息共计金额：412,680,000.00 元。

## **(三) 上海成城项目情况**

2010 年 10 月 22 日，公司与上海新华发行集团投资管理有限公司（以下简称“新华投资”）签署《成城广场项目收购协议书》（以下简称“收购协议”），拟按照收购协议约定标准向上海成城购物广场实业发展有限公司（以下简称“上海成城”）提供财务资助（该等财务资助款项将专项用于清偿上海成城既有债务），公司通过所属全资子公司嘉时国际有限公司（香港）（以下简称“嘉时国际”）以 1 港元价格直接受让新华投资在（香港）胜南实业有限公司（以下简称“胜南公司”）中的 70%的股权及权益，从而实现由胜南公司的全体新股东共同享有胜南公司作为外方合作者根据章程和合作合同在上海成城中所享有的全部权利和权益，间接实现公司对上海成城开发的“成城购物中心”项目经营权的受让和控制。

2011 年 4 月 12 日，根据公司《关于成立管理公司暨引入投资者参与成城项目建设运营的公告》所述：2011 年 4 月 8 日，公司第五届董事会第二十四次会议审议通过关于成立管理公司暨引入投资者参与成城项目建设运营的决议。根据 2010 年 10 月 15 日，新华发行投资、澳中国际集团有限公司（以下简称“澳中国际”）和红星家具集团有限公司（以下简称“红星集团”）签署的《成城广场项目投资合作会议纪要暨合作备忘录》的会议精神，

公司与澳中国际、红星集团签订《成城广场项目投资合作协议书》，成立管理公司并由红星集团单向增资，增资后本公司持有管理公司 40%股权。上海成城项目和管理公司公司签署管理协议由管理公司负责上海成城项目运营管理。且由红星集团通过其指定的境外公司直接受让嘉时国际持有的胜南公司 30%股权及权益、受让澳中国际持有的胜南公司 15%股权及权益。胜南公司在完成上述股权转让后的股东持股比例将调整为：嘉时国

际持有胜南公司 40%股权及权益、澳中国际持有胜南公司 15%股权及权益、红星集团指定的境外公司持有胜南公司 45%股权及权益。

上述董事会决议已经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过。

#### **(四) 嘉美广告股权转让事项**

2010 年 10 月 26 日，根据公司《关于以嘉美广告股权增资晚报传媒暨关联交易的公告》所述：公司拟通过全资子公司上海中润解放传媒有限公司（以下简称“中润解放”）以所持上海嘉美信息广告有限公司（以下简称“嘉美广告”）100%股权增资上海新闻晚报传媒有限公司（以下简称“晚报传媒”），并以晚报传媒和嘉美广告的评估价值为基础确定股权比例。

2011 年 3 月 9 日，公司子公司中润解放完成《关于上海新闻晚报传媒有限公司之增资协议》的签署。根据上海银信汇业资产评估有限公司出具的沪银信汇业评报字[2010A]第 202 号《上海新闻晚报传媒有限公司资产重组股东全部权益价值评估报告》（以下简称“晚报传媒评估报告”）和沪银信汇业评报字[2010A]第 203 号《上海嘉美信息广告有限公司资产重组股东全部权益价值评估报告》（以下简称“嘉美广告评估报告”），截至 2010 年 7 月 31 日，晚报传媒的评估价值合计为人民币 25,407.50 万元人民币、嘉美广告的评估价值合计为人民币 13,087 万元人民币。增资完成后，晚报传媒新增注册资本人民币 11,333 万元，注册资本由 22,000 万元增加至 33,333 万元，中润解放将获得晚报传媒 34% 股权，成为其第一大股东。

截止报告日，嘉美广告相关股权转让手续尚在办理中。

#### **(五) 重组杨航文化和地铁时代传媒事项**

2011 年 4 月 27 日，公司五届二十五次董事会审议通过《关于重组杨航传媒的议案》拟对旗下上海杨航文化传媒有限公司（以下简称“杨航传媒”）实施重组。公司以现金出资人民币 1,806 万元收购上海中润广告有限公司持有的杨航传媒 30% 股权；公司以现金出资人民币 4,214 万元收购公司全资子公司上海中润解放传媒有限公司持有的杨航传媒 70% 股权，收购完成后杨航传媒将成为公司全资子公司；公司向杨航传媒以现金增资人民币 1 亿元，使其资本规模适于后续扩张需要；并将杨航传媒更名为“××渠道传媒有限公司”（暂定名）。

### **十、其他重要事项说明**

#### **(一) 大股东利润承诺完成情况**

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 2010 年度合计实现净利润

22,227.72 万元。本年度上述注入资产经审计的净利润为 18,812.43 万元，未能完成前述盈利预测。其中，解放日报报业集团注入资产 2010 年度实现净利润 13,283.13 万元，与盈利预测数缺口 2,388.65 万元；上海中润广告有限公司注入资产 2010 年度实现净利润 5,529.30 万元，与盈利预测数缺口 1,026.64 万元。截至报告日，解放日报报业集团和上海中润广告有限公司已按承诺将上述差额部分补偿给本公司。

## (二) 资产置换

本公司与房地产开发商、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》，以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”）应向本公司支付的广告总代理款。本年度润岛文化与本公司签订置换房产结算清单，约定以下列房产作为 2010 年润岛文化应付本公司的广告标的的抵偿：

序号	房地产开发商	置换协议总价	楼盘名称	房产状态
1	上海恒瑞房地产有限公司	14,494,100.00	龙湖艳澜山艺墅	现房未办理交接
2	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
3	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
4	上海祥泽房地产有限公司	7,667,900.00	佘山东郡	期房
5	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
6	上海绿地湾置业有限公司	7,812,700.00	绿地东岸涟城	期房
7	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	51,937,833.00		

截至期末，上述房产尚未办妥房屋交付手续及房地产权证。

## (三) 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	年末账面价值	年初账面价值
投资性房地产（房屋建筑物）	74,536,747.44	28,232,958.37

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 其他应收款

#### 1、 其他应收款

种 类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	85,739,291.00	97.09			11,532,983.40	99.79		
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,568,101.17	2.91	128,405.06	5.00	24,612.24	0.21	1,230.61	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	88,307,392.17	100.00	128,405.06		11,557,595.64	100.00	1,230.61	

#### 2、 其他应收账款种类的说明

##### (1) 期末单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理 由
上海新华传媒资产管理有限公司	70,000,000.00			合并范围内子公司
上海中润解放传媒有限公司	14,000,000.00			合并范围内子公司
上海成城购物广场实业发展有限公司	1,739,291.00			有协议担保, 预计可以收回
合 计	85,739,291.00			

##### (2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	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	2,568,101.17	2.91	128,405.06	24,612.24	0.21	1,230.61

3、 本报告期无实际核销的其他应收款。

4、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

## 5、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款 总额的比例
上海新华传媒资产管理有限公司	子公司	暂借款	70,000,000.00	1年以内	79.27%
上海中润解放传媒有限公司	子公司	暂借款	14,000,000.00	1年以内	15.85%
上海成城购物广场实业发展有限公司	联营企业的子公司	财务资助款	1,739,291.00	1年以内	1.97%
上海解放文化传播有限公司	委托他人经营的子公司	暂借款	1,530,000.00	1年以内	1.73%
上海申申资产管理有限公司	受间接控股股东控制	物业保证金	937,563.03	1年以内	1.06%

## 6、 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额 的比例
上海新华传媒资产管理有限公司	子公司	70,000,000.00	79.27%
上海中润解放传媒有限公司	子公司	14,000,000.00	15.85%
上海成城购物广场实业发展有限公司	联营企业的子公司	1,739,291.00	1.97%
上海解放文化传播有限公司	委托他人经营的子公司	1,530,000.00	1.73%
上海申申资产管理有限公司	受间接控股股东控制	937,563.03	1.06%

## (二) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单 位持股比例	在被投资单位表 决权比例	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
上海新民传媒广告有限公司	权益法	50,131,465.26	50,525,353.97	-50,525,353.97		0.00%	0.00%				
权益法小计		50,131,465.26	50,525,353.97	-50,525,353.97							
上海新华传媒连锁有限公司	成本法	915,055,624.94	915,055,624.94		915,055,624.94	100.00%	100.00%				12,093,791.96
上海中润解放传媒有限公司	成本法	754,337,926.38	754,337,926.38		754,337,926.38	100.00%	100.00%		16,000,000.00		79,133,898.46
上海申报传媒经营有限公司	成本法	11,728,990.06	11,728,990.06		11,728,990.06	100.00%	100.00%				47,297,140.90
上海晨刊传媒经营有限公司	成本法	3,369,014.95	3,369,014.95		3,369,014.95	100.00%	100.00%				3,192,410.69
上海人报传媒经营有限公司	成本法	5,532,846.54	5,532,846.54		5,532,846.54	100.00%	100.00%				5,834,924.83
上海房报传媒经营有限公司	成本法	2,180,946.60	2,180,946.60		2,180,946.60	100.00%	100.00%				1,234,484.02
上海地铁时代传媒发展有限公司	成本法	10,526,691.21	10,526,691.21		10,526,691.21	51.00%	51.00%				4,138,502.91
上海解放教育传媒有限公司	成本法	10,864,039.59	10,864,039.59		10,864,039.59	100.00%	100.00%				263,531.70
上海风火龙物流有限公司	成本法					100.00%	100.00%				
上海新华传媒电子商务有限公司	成本法	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）	成本法	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	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00%	100.00%				8,842,221.90
上海解放文化传播有限公司（注1）	成本法	147,384,079.81	147,384,079.81		147,384,079.81	51.00%	0.00%	注1			
杨浦科创小额贷款有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10.00%	10.00%				
上海东方汇融文化商务有限公司（注2）	成本法	5,234,692.41		5,234,692.41	5,234,692.41	10.00%	10.00%				
成本法小计		1,958,418,727.49	1,953,184,035.08	5,234,692.41	1,958,418,727.49				16,000,000.00		162,030,907.37
合计		2,008,550,192.75	2,003,709,389.05	-45,290,661.56	1,958,418,727.49				16,000,000.00		162,030,907.37

注 1：详见附注四、（二）2（3）。

注 2：详见附注（十四）注 6。

**(三) 预计负债**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海风火龙物流有限公司	9,911,318.87	356,522.10		10,267,840.97

公司向特定对象发行股票购买资产时，由于上海风火龙物流有限公司的负数净资产 12,454,555.54 元，公司作为预计负债确认；本年度上海风火龙物流有限公司经营亏损 356,522.10 元确认的预计负债。

**(四) 投资收益**

**1、 投资收益明细**

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	162,030,907.37	153,214,195.75
权益法核算的长期股权投资收益		-2,302.04
处置长期股权投资产生的投资收益	999,246.03	-2,792,162.59
其他	73,101.01	
合 计	163,103,254.41	150,419,731.12

**2、 按成本法核算的长期股权投资收益**

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	本年利润分配
上海中润解放传媒有限公司	79,133,898.46	75,448,010.60	本年利润分配
上海申报传媒经营有限公司	47,297,140.90	29,778,946.96	本年利润分配
上海晨刊传媒经营有限公司	3,192,410.69	1,870,640.07	本年利润分配
上海人报传媒经营有限公司	5,834,924.83	4,530,302.03	本年利润分配
上海房报传媒经营有限公司	1,234,484.02	1,264,441.54	本年利润分配
上海地铁时代传媒发展有限公司	4,138,502.91	3,768,382.67	本年利润分配
上海解放教育传媒有限公司	263,531.70	237,873.21	本年利润分配
上海新华传媒资产管理有限公司	8,842,221.90		本年利润分配
合 计	162,030,907.37	153,214,195.75	

### 3、按权益法核算的长期股权投资收益

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
上海新民传媒广告有限公司		-2,302.04	本期已减资

### (五) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	99,490,340.39	139,566,081.55
加：资产减值准备	16,127,174.45	-124,993.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	310,785.90	118,663.66
无形资产摊销	65,600.04	41,466.70
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）	16,043,094.29	12,700,227.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-163,103,254.41	-150,419,731.12
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）	-76,622,622.08	4,596,883.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-86,076,099.01	-1,605,351.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-193,763,475.43	4,873,246.38
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况		

项 目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	34,438,300.49	56,886,175.47
减：现金的年初余额	56,886,175.47	38,641,960.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-22,447,874.98	18,244,215.31

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动资产处置损益	-247,709.09
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
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）	26,598,902.89
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	3,578,572.41
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	31,026,968.35
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	9,258,241.44
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	

项 目	金 额
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,229,368.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-15,332,501.37
所得税影响额	-15,848,854.09
少数股东权益影响额（税后）	-1,643,550.15
合 计	41,619,439.27

(二) 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（元）	
		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	9.21	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.30	0.15	0.15

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率	变动原因
货币资金	721,740,745.10	550,506,564.24	31.10%	系公司业务款收回所致。
长期股权投资	323,596,534.04	210,098,111.48	54.02%	主要系公司不再将上海解放文化传播有限公司纳入合并报表范围，而作为成本法核算，其影响数约为 14,738 万元；减资上海新民传媒广告有限公司，其影响数为 5,025.54 万元所致。
短期借款	750,000,000.00	170,000,000.00	341.18%	系公司新增银行贷款所致。
其他流动负债	807,121,061.06	2,354,243.47	34,183.67%	系公司发行短期融资券所致。
资产减值损失	40,627,987.18	13,623,912.53	198.21%	系报告期内公司计提子公司上海中润解放传媒有限公司商誉减值准备 1,600 万元；子公司上海新华连锁有限公司计提存货跌价准备 1,360.21 万元所致。
投资收益	39,521,076.41	19,016,166.51	107.83%	主要系报告期内公司子公司投资信托产品及理财产品收益所致。

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 4 月 27 日批准报出。

上海新华传媒股份有限公司

二〇一一年四月二十七日

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈剑峰

上海新华传媒股份有限公司

二〇一一年四月二十七日

## 关于对上海新华传媒股份有限公司 关联方资金往来审核报告

信会师报字（2011）第 12302 号

上海新华传媒股份有限公司董事会：

我们审计了上海新华传媒股份有限公司（以下简称“新华传媒”）2010 年度财务报表并出具了信会师报字（2011）第 12301 号《审计报告》，在此基础上我们对新华传媒披露的关联方资金往来进行了审核。

新华传媒的责任是真实、完整向监管部门报送关联方资金往来情况与提供原始合同或协议等资料或副本、会计凭证与账簿记录等我们认为必要的资料。我们的责任是对新华传媒是否按照中国证券监督管理委员会与国务院国有资产监督管理委员会联合颁发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定披露了关联方资金往来情况进行专项审核，并发表审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对新华传媒自行清查与向监管部门报送关联方资金往来情况是否不存在重大错报获取合理保证。审核工作涉及实施审核程序，以获取有关关联方资金往来情况披露的相关证据。选择的审核程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错误导致的自行清查后向监管部门报送关联方资金往来情况重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与向监管部门报送关联方资金往来情况相关的内部控制，以设计恰当的审核程序，但目的并非对内部控制有效性发表意见。

我们对新华传媒与关联方资金往来情况实施了相关调查，查阅了有关资料、会计凭证、核对账簿记录等我们认为必要的审核程序。

现将审核情况说明如下：

一、2010 年内，大股东及其附属企业非经营性占用新华传媒(含子公司)资金发生额为 0.00 万元；截止 2010 年 12 月 31 日余额（未扣除已计提的坏账准备）为 0.00 万元。

二、2010 年内，大股东及其附属企业与新华传媒(含子公司)经营性资金往来发生额为 52,372.36 万元；截止 2010 年 12 月 31 日余额（未扣除已计提的坏账准备）为 1,038.31 万元。截至报告日，上述经营性应收款项已收回。

三、2010 年内，新华传媒与子公司（含子公司的附属企业）之间往来的非经营性资金往来余额（未扣除已计提的坏账准备）为 133,726.93 万元。

四、2010 年内，其他关联方与新华传媒(含子公司)非经营性资金往来发生额为 0.00 万元；截止 2010 年 12 月 31 日余额（未扣除已计提的坏账准备）为 0.00 万元。

附：上市公司 2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：翟小民

中国注册会计师：虞晓江

中国·上海

二〇一一年四月二十七日

附件：

## 上市公司 2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：上海新华传媒股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年年初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额（不含利息）	2010 年度占用资金的利息	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年年初往来资金余额	2010 年度往来累计发生金额（不含利息）	2010 年度往来资金的利息	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	上海解放广告有限公司	同受间接控股股东控制	应收账款	257.28	2,836.81		2,568.35	525.74	业务款	经营性
	上海欣欣向荣文化传播有限公司	同受间接控股股东控制	应收账款	0.40	75.21		71.21	4.40	业务款	经营性
	解放日报报业集团	间接控股股东	预付账款	69.39			69.39		业务款	经营性
	《房地产时报》社	同受间接控股股东控制	预付账款	245.00	160.00		405.00		业务款	经营性
	《人才市场报》社	同受间接控股股东控制	预付账款	471.41	595.35		1,066.77	-0.01	业务款	经营性
	新闻报社	同受间接控股股东控制	预付账款		48,598.87		48,200.00	398.87	业务款	经营性

	中国科技图书公司	同受直接控股股东控制	其他应收款	17.31			17.31		租赁押金	经营性
	解放日报报业集团	间接控股股东	其他应收款	9.49	7.58		13.01	4.06	租赁押金	经营性
	上海解放日报物业管理有限公司	同受间接控股股东控制	其他应收款	8.42	4.78		1.71	11.49	租赁押金	经营性
	上海申申资产管理有限公司	同受间接控股股东控制	其他应收款		93.76			93.76	租赁押金	经营性
	小计			1,078.70	52,372.36		52,412.75	1,038.31		
上市公司的子公司及其附属企业	上海新华传媒资产管理有限公司	子公司	其他应收款		10,000.00		3,000.00	7,000.00	垫付款	非经营性往来
	上海成城购物广场实业发展有限公司	受子公司控股	其他应收款		125,173.93			125,173.93	垫付款	非经营性往来
	上海人报传媒经营有限公司	子公司	其他应收款	0.30			0.30		垫付款	非经营性往来
	上海中润解放传媒有限公司	子公司	其他应收款	1,000.00	67,600.00		67,200.00	1,400.00	垫付款	非经营性往来
	上海解放文化传播有限公司	委托他人经营的子公司	其他应收款	153.00				153.00	垫付款	非经营性往来
	小计			1,153.30	202,773.93		70,200.30	133,726.93		
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				2,232.00	255,146.29		122,613.05	134,765.24		

# 关于上海新华传媒股份有限公司 2010年度利润承诺实现情况的专项审核报告

信会师报字（2011）第 12303 号

上海新华传媒股份有限公司董事会：

我们接受委托，对上海新华传媒股份有限公司（以下简称“新华传媒”）编制的《关于 2010 年度利润承诺实现情况的说明》进行了专项审核。

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 53 号）的有关规定，编制《关于 2010 年度利润承诺实现情况的说明》，并保证其真实性、完整性和准确性，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是新华传媒董事会的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上，对《关于 2010 年度利润承诺实现情况的说明》发表审核意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对《关于 2010 年度利润承诺实现情况的说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行审核工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，新华传媒《关于 2010 年度利润承诺实现情况的说明》已按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 53 号）的规定编制，在所有重大方面公允反映新华传媒利润承诺的利润预测数与利润实现数的差异情况。

本审核报告仅供新华传媒 2010 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：翟小民

中国注册会计师：虞晓江

中国·上海

二〇一一年四月二十七日

# 上海新华传媒股份有限公司

## 关于 2010 年度利润承诺实现情况的说明

按照《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 53 号）和《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》的有关规定，上海新华传媒股份有限公司（以下简称“新华传媒”或“本公司”）编制了《关于 2010 年度利润承诺实现情况的说明》。

### 一、 利润承诺的基本情况

**(一) 本公司在向特定对象发行股票购买资产时，解放日报报业集团（以下简称“解放集团”）向本公司承诺如下：**

解放集团承诺按照本次向特定对象发行股票购买资产方案对其所持有的文化传媒经营类资产（以下简称“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。

**认购资产盈利预测数据具体如下：**

1、2007 年 12 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日，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》，盈利预测合计数为 1,147.67 万元；

2、2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日，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》，盈利预测合计数为 13,193.41 万元；

3、2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日，按照上海东洲资产评估有限公司出具的收益现值法评估报告，盈利预测合计数为 13,861.37 万元；

4、2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，按照上海东洲资产评估有限公司出具的收益现值法评估报告，盈利预测合计数为 15,671.78 万元；

解放集团对盈利预测的承诺期自资产交割日起至 2010 年 12 月 31 日止。在此期间，若其实际盈利低于其盈利预测，解放集团承诺按照本次交易前解放集团对认购资产所享有的权益比例对差额部分进行现金补偿。

在盈利预测补偿承诺范围中，解放集团所承担的补偿责任范围为本次交易注入资产盈利预测总额差额中除中润广告应当承担的补偿金额之外的其他部分。

解放集团还承诺，上述补偿金额将在新华传媒公布年报后五个工作日内向新华传媒指定账户进行支付，新华传媒应将其计入的资本公积金科目。

**(二) 本公司在向特定对象发行股票购买资产时，上海中润广告有限公司（以下简称“中润广告”）向本公司承诺如下：**

中润广告承诺对其认购资产即中润解放 45%股权在盈利预测期间未实现的盈利预测差额部分进行补偿。

**中润解放 45%股权盈利预测数据具体如下：**

1、2007年12月1日至2007年12月31日，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》，盈利预测合计数为415.97万元；

2、2008年1月1日至2008年12月31日，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》，盈利预测合计数为5,670.89万元；

3、2009年1月1日至2009年12月31日，按照上海东洲资产评估有限公司出具的收益现值法评估报告，盈利预测合计数为5,713.83万元；

4、2010年1月1日至2010年12月31日，按照上海东洲资产评估有限公司出具的收益现值法评估报告，盈利预测合计数为6,555.94万元；

中润广告对盈利预测的承诺期自资产交割日起至2010年12月31日止。在此期间，若其实际盈利若低于其盈利预测，中润广告承诺按照中润广告对中润解放45%的股权比例对差额部分进行现金补偿。

中润广告还承诺，上述补偿金额将在新华传媒公布年报后五个工作日内向新华传媒指定账户进行支付，新华传媒应将其计入的资本公积金科目。

(三) **本公司全资子公司上海中润解放传媒有限公司在收购上海嘉美信息广告有限公司（以下简称为“嘉美广告”）100%股权时，嘉美广告原股东向中润解放出具承诺如下：**

嘉美广告在2008年-2010年的三年的税前利润总额分别不低于2,200万元、2,310万元、2,427万元，同时嘉美广告股东应就上述利润承诺向本公司提供足额、有效的担保和保证；如果嘉美广告在2008年-2010年中任何一年的税前利润总额低于对应承诺数额，则嘉美广告股东应无条件向本公司予以补足。

(四) **本公司全资子公司上海中润解放传媒有限公司在收购上海杨航文化传媒有限公司（以下简称为“杨航文化”）70%股权时，杨航文化原股东向中润解放出具承诺如下：**

杨航文化在2008年-2010年的三年的税前利润总额分别不低于966万元、1,186万元、1,480万元，同时杨航文化股东应就上述利润承诺向本公司提供足额、有效的担保和保证；如果杨航文化在2008年-2010年中任何一年的税前利润总额低于对应承诺数额，则杨航文化股东应无条件向本公司予以补足。

## 二、 2010年度利润承诺的实现情况

2010年度，业经审计的注入资产利润实现情况如下：

(金额：万元)

项 目	承诺数	实际完成数	差异数
解放集团注入资产净利润	15,671.78	13,283.13	-2,388.65
中润广告注入资产净利润	6,555.94	5,529.30	-1,026.64
嘉美广告利润总额	2,427.00	2,430.43	3.43
杨航文化利润总额	1,480.00	1,603.02	123.02

我们认为，2010 年度，本公司股东解放集团和中润广告注入的资产未能实现净利润承诺，应分别对利润承诺差额 2,388.65 万元和 1,026.64 万元向本公司进行现金补偿，补偿金额应于本公司公布年报后五个工作日内向本公司指定账户进行支付。2010 年度，嘉美广告、杨航文化均实现了利润承诺。

截至说明批准报出日，解放集团和中润广告已按承诺将上述差额部分补偿给本公司。

本情况说明业经公司董事会于 2011 年 4 月 27 日批准报出。

上海新华传媒股份有限公司

二〇一一年四月二十七日

**上海新华传媒股份有限公司**  
**董事、高级管理人员对 2010 年度报告的书面确认书**

根据《证券法》第 68 条的规定和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号（年度报告的内容与格式）》（2007 年修订）的有关要求，我们作为公司的董事和高级管理人员在了解和审核了公司 2010 年度报告后认为：公司 2010 年度报告真实的反映了公司本年度的财务状况和经营成果；经立信会计师事务所有限公司注册会计师审计的《上海新华传媒股份有限公司 2010 年度审计报告》是实事求是、客观公正的；我们保证公司 2010 年度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。

**董事、高级管理人员签名：**

陈剑峰	吴晓晖	王力为
_____ 邬 义	_____ 黄 琼	_____ 诸 巍
_____ 石良平	_____ 沈国权	_____ 李 萍
_____ 王建才	_____ 王左国	

上海新华传媒股份有限公司  
二〇一一年四月二十七日

# 上海新华传媒股份有限公司

## 独立董事对公司与关联方资金往来及对外担保情况的 专项说明及独立意见

根据中国证监会颁布的证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的有关规定，作为上海新华传媒股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们本着认真负责的态度，对公司与关联方资金往来及对外担保情况进行了核查，现就有关情况专项说明并发表独立意见如下：

### 一、截至2010年12月31日，控股股东及其他关联方占用资金情况

1、2010年内，大股东及其附属企业非经营性占用公司（含子公司）资金发生额为0.00万元；截止2010年12月31日余额（未扣除已计提的坏账准备）为0.00万元。

2、2010年内，大股东及其附属企业与公司（含子公司）经营性资金往来发生额为52,372.36万元；截止2010年12月31日余额（未扣除已计提的坏账准备）为1,038.30万元。截至报告日，上述经营性应收款项已收回。

3、公司与子公司（含子公司的附属企业）之间往来的非经营性资金往来余额（未扣除已计提的坏账准备）为133,726.93万元。

4、2010年内，其他关联方与公司（含子公司）非经营性资金往来发生额为0.00万元；截止2010年12月31日余额（未扣除已计提的坏账准备）为0.00万元。

### 二、对外担保情况

（一）公司无为控股股东、实际控制人及其附属企业提供担保的情况；

（二）公司为控股子公司提供担保的情况：

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，期限为一年。截止2010年12月31日，公司为控股子公司累计对外提供的担保数量为1,500万元人民币，占公司2010年末经审计净资产的0.66%。公司无逾期的对外担保。

（三）公司无为其他单位提供担保的情况。

为严格控制对外担保风险，报告期内公司没有为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供任何形式的对外担保事项，也无以前年度发生但延续到报告期的对外担保事项。

综上所述，我们认为公司与关联方之间的资金往来及对外担保行为符合证监发[2003]56号和证监发[2005]120号文件的规定。

独立董事：石良平、沈国权

二〇一一年四月二十七日