

**上海新华传媒股份有限公司**

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

**600825**

**2011 年半年度报告**

**中国·上海**

**2011 年 8 月 30 日**

## 目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	4
三、股本变动及股东情况.....	6
四、董事、监事和高级管理人员.....	8
五、董事会报告.....	9
六、重要事项.....	12
七、财务会计报告（未经审计）.....	19
八、备查文件目录.....	85

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

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

### (二) 联系人和联系方式

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

### (三) 基本情况简介

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

### (四) 信息披露及备置地点

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

### (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	新华传媒	600825	华联超市

**(六) 主要财务数据和指标**

## 1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	5,331,021,849.58	4,869,742,023.89	9.47
所有者权益（或股东权益）	2,367,018,052.56	2,249,003,685.41	5.25
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	2.265	2.152	5.25

	报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	95,962,930.85	106,508,330.30	-9.90
利润总额	113,908,690.12	121,325,375.28	-6.11
归属于上市公司股东的净利润	83,861,467.15	89,257,118.57	-6.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,919,822.39	67,450,161.25	-61.57
基本每股收益(元)	0.080	0.085	-5.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.025	0.065	-61.54
稀释每股收益(元)	0.080	0.085	-5.88
加权平均净资产收益率(%)	3.64	4.18	减少 0.54 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	5,409,019.15	-31,177,652.66	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0052	-0.030	不适用

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-45,712.33	
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）	10,258,611.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	39,653,520.57	成城项目财务资助利息
委托他人投资或管理资产的损益	15,419,170.71	
对外委托贷款取得的损益	7,018,546.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,732,860.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-12,796,052.71	短期融资券利息及相关费用
所得税影响额	-8,580,735.91	
少数股东权益影响额（税后）	-718,564.05	
合计	57,941,644.76	

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 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	335,791,624	32.13				-335,791,624	-335,791,624	0	0
1、国家持股	245,486,319	23.49				-245,486,319	-245,486,319	0	0
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	90,305,305	8.64				-90,305,305	-90,305,305	0	0
其中：境内非国有法人持股	90,305,305	8.64				-90,305,305	-90,305,305	0	0
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	709,096,226	67.87				335,791,624	335,791,624	1,044,887,850	100.00
1、人民币普通股	709,096,226	67.87				335,791,624	335,791,624	1,044,887,850	100.00
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	1,044,887,850	100.00				0	0	1,044,887,850	100.00

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	56,486 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	0	0	无 0
解放日报报业集团	国家	23.49	245,486,319	0	0	无 0
上海中润广告有限公司	境内非国有法人	8.64	90,305,305	0	0	质押 40,000,000

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	0	0	无 0
上海九百(集团)有限公司	其他	0.79	8,286,480	0	0	无 0
沈宇清	境内自然人	0.68	7,120,158	-388,100	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	0	0	无 0
中信信托有限责任公司—武当 17 期	其他	0.49	5,100,000	未知	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	0.37	3,853,553	-221,299	0	无 0
郑创宏	境内自然人	0.28	2,904,503	0	0	无 0
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类		
上海新华发行集团有限公司		319,533,752		人民币普通股 319,533,752		
解放日报报业集团		245,486,319		人民币普通股 245,486,319		
上海中润广告有限公司		90,305,305		人民币普通股 90,305,305		
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		
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		7,120,158		人民币普通股 7,120,158		
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		
中信信托有限责任公司—武当 17 期		5,100,000		人民币普通股 5,100,000		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪		3,853,553		人民币普通股 3,853,553		
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：

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

(2)中国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；

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

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司于 2011 年 5 月 24 日召开的 2010 年度股东大会以累积投票方式选举陈剑峰、吴晓晖、寿光武、王力为、黄琼、诸巍、沈国权、孙永平和刘焜松为第六届董事会董事，其中沈国权、孙永平和刘焜松为独立董事；选举哈九如、耿莉萍为第六届监事会监事，并与职工监事王高潮共同组成第六届监事会。

2、公司于 2011 年 5 月 24 日召开的第六届董事会第一次会议审议通过选举陈剑峰为董事长、吴晓晖为副董事长；聘任王力为为总裁；聘任李萍、王建才和刘航为副总裁（其中李萍兼任财务负责人）；聘任王左国为董事会秘书。

3、公司于 2011 年 5 月 24 日召开的第六届监事会第一次会议审议通过选举哈九如为监事长。

## 五、董事会报告

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

上半年，公司以战略规划思路为纲，进一步挖掘内部资源利用、调整业务实体定位，各业务板块立足于传统业务积极探索、推进新业务的开展，并全力推进重点项目的实施工作。

图书文教业务方面，公司对教育服务资源进行了全面整合，原公司所属上海解放教育传媒有限公司相关业务划归新华连锁进行管理，理清业务关系，进一步挖掘教育市场潜力；加大力度开拓团购、馆配业务，协调和发挥公司整体资源优势，在图书馆配特别是中小学图书馆的馆配业务上取得新的突破，2011 年上半年实现馆配销售 3,315.91 万元；“一城网”全面提高用户体验，为会员提供更高效更人性的服务；同时，公司还创新性地打造了国内首家专业的图书团购网站“新华淘”，网上图书销售上半年实现同比增长 146%；新华 E 店数字阅读体验店旗舰店在上海书城内试营业，并将陆续在全市重要的书城及书店内开设。

为打造新型图书业态，构建城市文化空间，公司与相关方签署合作协议，成立专业的管理公司并引入第三方投资者共同合作建设运营成城项目，努力实现在大型商业文化综合体经营领域的成功探索，促进公司传统业务转型和可持续发展；位于静安寺商圈的静安图书影视城将以传统书业为核心，打造一个全新概念的多元化文化业态组合的新型文化消费场所，实现核心文化与泛文化业务的良性互动。

传媒服务业务方面，中润传媒以营销争业绩，在市场活动与营销策划方面倾注了更多精力。如国际精表的活动，带动了原来较弱的个人用品行业；上海国际车展的召开，中润策划了多种吸引眼球的特殊广告形式来拉动广告投放。《申》报以“品牌影响力的跨界延升、采编内容全媒介延伸、广告运营多元化拓展”为思路，着力打造了“申活馆”项目。为了顺应平面媒体的发展趋势，顺利实现公司战略转型，2011 年公司确立了结合特定行业、特定市场、特定受众，创新商业模式，挖掘现有业务潜力，沿着平面媒体依附的行业价值链进行业务延伸的总体思路，并将置业传媒、渠道传媒等作为重点突破口。依托公司媒体资源优势，置业传媒以房地产媒体投放为基础，向房地产行业的上下游延伸，为房地产企业提供创意策划、媒介组合与投放、促销活动、营销代理等全面服务，逐步打造成为全媒体平台的房地产整合营销服务商。公司先后与万科北京蓝山 G3 项目、雨润黄山 GOLF 项目以及长甲集团旗下优质项目签订合作协议。为抓住城市轨道交通和城际铁路交通等渠道的高速建设和发展机遇，公司拟对旗下上海杨航文化传媒有限公司实施重组，理顺股权结构，搭建渠道媒体运营平台，实现纵向产业链整合，并适时横向跨地域扩张，促进杨航传媒进一步做大做强。

2011 年以来，公司在内部经营管理方面做出了全方位的调整和完善，包括预算制定及考核、人才体系的完善、常态战略管理、项目督办及信息化建设等，为战略落地提供了切实的保障。

通过公司全体员工的努力,报告期内公司实现营业收入 100,528.34 万元;归属于上市公司股东的净利润 8,386.15 万元;报告期末公司总资产 533,102.18 万元;归属于上市公司股东的的所有者权益 236,701.81 万元;加权平均净资产收益率 3.64%。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务的范围

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

### 2、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
图书	391,451,926.23	264,193,912.26	32.51	0.59	1.73	减少 0.76 个百分点
音像制品	21,278,695.92	13,885,372.93	34.75	-9.72	-8.32	减少 0.99 个百分点
文教用品	53,275,527.15	39,394,513.49	26.06	-5.61	-7.48	增加 1.49 个百分点
广告报刊	438,546,588.05	313,133,875.77	28.60	-5.12	9.79	减少 9.70 个百分点
其他	54,952,496.82	28,260,872.71	48.57	105.55	29.96	增加 29.91 个百分点
合计	959,505,234.17	658,868,547.16	31.33	0.14	5.52	减少 3.50 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 1,101.60 万元。

### 3、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海	958,024,446.16	0.10
江苏	1,480,788.01	34.41

## (三) 公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
投资设立上海文舞千秋图书传媒有限公司	120	注册资本 1,500 万元, 参股 40%; 首期认缴注册资本的 20%, 2011 年 4 月 11 日办理完毕工商设立登记手续	
追加投资上海新华传媒电子商务有限公司	7,000	注册资本由 3,000 万元增加至 1 亿元, 2011 年 5 月 17 日办理完毕工商变更登记手续	
合计	7,120	/	/

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

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

报告期内，公司严格按照中国证监会和上海证券交易所发布有关公司治理的规范性文件要求，进一步完善公司治理，制定或修订了《累积投票制实施细则》、《董事会秘书工作制度》等规范文件。以累积投票方式选举产生新一届董事会和监事会，并聘任了新一届高级管理人员。

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

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年度利润分配方案为：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），扣税后每 10 股派发现金红利 0.45 元。公司于 2011 年 7 月 12 日在《上海证券报》上刊登了此次利润分配实施公告，股权登记日为 2011 年 7 月 15 日，除息日为 2011 年 7 月 18 日，现金红利发放日为 2011 年 7 月 22 日。本次利润分配方案已按期实施完毕。

### （三）报告期内现金分红政策的执行情况

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

公司于 2011 年 5 月 24 日召开的 2010 年度股东大会审议通过以 2010 年末公司总股本 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），扣税后每 10

股实际派发现金红利 0.45 元的利润分配方案。本年度不实施以资本公积金转增股本。其中共计派发现金红利 52,244,392.50 元，已于 2011 年 7 月 22 日发放完毕。

#### （四）重大诉讼仲裁事项

公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### （五）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

#### （六）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

#### （七）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

#### （八）报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
上海新华发行集团有限公司及其所属单位	控股股东	其它流出	租赁房产等	市场价或协议价	602.99	16.25	定期结算
解放日报报业集团及其所属单位	间接控股股东	接受代理	广告代理成本、采编成本、报纸印刷成本、租赁房产、运输费等	市场价或协议价	26,649.38	84.33	定期结算
解放日报报业集团及其所属单位	间接控股股东	提供代理	广告代理收入、报刊发行收入等	协议价	1,101.60	2.52	定期结算
合计	—	—	—	—	28,353.97	—	—

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

(1)公司向新华发行集团租赁房产是因为 2006 年与其进行重大资产重组时，考虑到一方面经营网点数量太多，全部进入公司需要比较大的资金，将给公司造成比较大的资金压力，另一方面也由于历史原因，不少房产可能在权属关系上需要进一步梳理，因此，重大资产重

组时只有其中一部分房产进入公司体内，其余网点由公司向其租赁并支付适当的租金，并且租期为 3—10 年，并约定了彼此权利和义务，能够保证公司经营持续经营的需要。

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

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

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 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
上海中润广告有限公司	参股股东	收购股权	上海杨航文化传媒有限公司 30% 股权	协议价	302.71	1,806	1,806

公司于 2011 年 4 月 27 日召开的第五届董事会第二十五次会议审议通过关于重组杨航传媒的议案，同意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上海杨航文化传媒有限公司 30% 股权。

## 3、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	0	4.05		
上海解放日报物业管理有限公司	股东的子公司	0	11.49		
上海申申资产管理有限公司	股东的子公司	0	93.76		
合计		0	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（元）		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（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			

**(九) 重大合同及其履行情况**

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

**(1) 托管情况**

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	是否关联交易	关联关系
上海新华传媒股份有限公司	上海东渡解放投资有限公司	上海解放文化传播有限公司 51%股权	是	其他

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。2010 年度，公司已收到受托方保证金 10,500 万元。

**(2) 承包情况**

本报告期公司无承包事项。

**(3) 租赁情况**

本报告期公司无租赁事项。

**2、担保情况**

本报告期公司无担保事项。

**3、委托理财及委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

本报告期公司无委托理财事项。

**(2) 委托贷款情况**

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	关联关系
上海成城购物广场实业发展有限公司	68,252.93		0.1	否	是	参股子公司
上海德基置业有限公司	40,000.00	3 年(2011 年 6 月 23 日)	0.15	否	否	

		-2014 年 6 月 22 日)				
上海万特园置业有限公司	4,800.00	1 年(2010 年 8 月 2 日 -2011 年 7 月 29 日)	0.14	否	否	
上海万特园置业有限公司	8,700.00	1 年(2011 年 3 月 28 日 -2012 年 3 月 27 日)	0.15	否	否	
上海新华传媒资产管理有限公司	3,200.00	2 年(2009 年 8 月 5 日 -2011 年 8 月 4 日)	0.06	否	是	全资子公司
上海中润解放传媒有限公司	1,500.00	1 年(2011 年 6 月 28 日 -2012 年 6 月 27 日)	0.0631	否	是	全资子公司
上海中润解放房地产营销策划有限公司	3,000.00	1 年(2010 年 8 月 20 日 -2011 年 8 月 19 日)	0.04	否	是	全资子公司
上海新华传媒资产管理有限公司	10,000.00	2 年(2011 年 1 月 12 日 -2013 年 1 月 11 日)	0.055	否	是	全资子公司

#### 4、其他重大合同

(1)公司于 2011 年 4 月 27 日召开的 2011 年第一次临时股东大会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议案,批准公司与相关方签署合作协议,成立专业的管理公司并引入第三方投资者共同合作建设运营成城项目,努力实现在大型商业文化综合体经营领域的成功探索,促进公司传统业务转型和可持续发展,同时降低公司的经营和财务风险。首先,公司与澳中国际集团有限公司指定的上海澳宇投资有限公司共同出资成立上海新华成城资产管理有限公司,管理公司注册资本为 1 亿元,其中本公司现金出资 7,000 万元,占 70%股权;澳中国际以现金出资 3,000 万元,占 30%股权。管理公司成立后,红星家具集团有限公司将向管理公司溢价分期增资 5.7 亿元,其中 7,500 万元作为管理公司增加的注册资本,剩余 4.95 亿元作为溢价计入管理公司资本公积,由管理公司全体股东共享,管理公司注册资本变更为 1.75 亿元。最终本公司将持有管理公司 40%的股权。详见公司于 2011 年 4 月 12 日在上海证券报 B108 版刊登的《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》。上海新华成城资产管理有限公司于 2011 年 5 月 19 日办理完毕工商设立登记手续,注册资本 1 亿元人民币,公司持有 70%股权。2011 年 8 月 9 日办理完毕增资工商变更手续,注册资本 1.75 亿人民币,增资后本公司持有管理公司 40%股权。

(2)公司于 2011 年 6 月 22 日以通讯方式召开的第六届董事会第二次会议审议通过关于子公司与长甲集团签署重大协议的议案,同意公司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”)与上海长甲投资管理有限公司(以下简称“长甲集团”)签署战略合作协议。公司全资子公司中润解放获得长甲集团旗下优质楼盘的营销代理权。首批三个楼盘分别为长泰西郊别墅、长泰东郊御园、常熟长泰花园,上述楼盘可售总面积合计约 43 万平方米,预计三个项目销售总价约为 122 亿元。服务费用采取比例提成法,即提取销售额的 1%-2.5%作为服务佣金。详见公司于 2011 年 6 月 23 日在上海证券报 B12 版刊登的《关于子公司与长甲集团签署重大协议的公告》。

#### (十) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1)截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2)截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是

①注入资产、资产整合承诺方名称和承诺内容

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

②是否已启动：否

#### (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	原聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所

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

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

#### (十三) 其他重大事项的说明

1、公司于 2010 年 3 月 16 日在全国银行间债券市场公开发行的 2010 年度第一期短期融资券（简称：10 新传媒 CP01，代码：1081077），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%。公司于 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 2011 年度第一期短期融资券（简称：11 新传媒 CP01，代码：1181294）已按照相关程序于 2011 年 6 月 24 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 366 天，发行价格为面值 100 元人民币，发行利率为 5.50%。本期短期融资券的募集资金已于 2011 年 6 月 24 日全部到账。

#### (十二) 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
有限售条件的流通股上市公告	上海证券报 B16 版	2011 年 1 月 19 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-01-19/600825_20110119_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-01-19/600825_20110119_1.pdf</a>
2010 年度第一期短期融资券兑付完成公告	上海证券报 B40 版	2011 年 3 月 23 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-03-23/600825_20110323_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-03-23/600825_20110323_1.pdf</a>
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	上海证券报 B108 版	2011 年 4 月 12 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-04-12/600825_20110412_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-04-12/600825_20110412_1.pdf</a>

关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B108 版	2011 年 4 月 12 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-12/600825_20110412_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-12/600825_20110412_2.pdf</a>
2011 年第一次临时股东大会会议资料		2011 年 4 月 22 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-22/600825_20110422_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-22/600825_20110422_1.pdf</a>
2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B158 版	2011 年 4 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-28/600825_20110428_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-28/600825_20110428_1.pdf</a>
2011 年第一次临时股东大会的法律意见书		2011 年 4 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-28/600825_20110428_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-28/600825_20110428_2.pdf</a>
第五届董事会第二十五次会议决议公告		2011 年 4 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_1.pdf</a>
第五届监事会第十四次会议决议公告	上海证券报 B123 版	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_2.pdf</a>
关于年度经常性关联交易的公告	上海证券报 B123 版	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_3.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_3.pdf</a>
关于收购杨航传媒 30% 股权暨关联交易的公告	上海证券报 B123 版	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_4.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_4.pdf</a>
关于召开 2010 年度股东大会的通知	上海证券报 B123 版	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_5.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_5.pdf</a>
2010 年度报告		2011 年 4 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_2010_n.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_2010_n.pdf</a>
2010 年度报告摘要	上海证券报 B122 版	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_2010_nzy.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_2010_nzy.pdf</a>
2010 年度关联方资金往来审核报告		2011 年 4 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_6.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_6.pdf</a>
第一季度季报	上海证券报 B122 版	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_2011_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_2011_1.pdf</a>
2010 年度股东大会会议资料		2011 年 5 月 19 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-19/600825_20110519_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-19/600825_20110519_1.pdf</a>
2010 年度股东大会决议公告		2011 年 5 月 25 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_1.pdf</a>
2010 年度股东大会的法律意见书		2011 年 5 月 25 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_5.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_5.pdf</a>
关于选举第六届监事会职工监事的公告	上海证券报 B25 版	2011 年 5 月 25 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_2.pdf</a>
第六届董事会第一次会议决议公告	上海证券报 B25 版	2011 年 5 月 25 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_3.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_3.pdf</a>
第六届监事会第一次会议决议公告	上海证券报 B25 版	2011 年 5 月 25 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_4.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_4.pdf</a>
累积投票制实施细则		2011 年 5 月 25 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_7.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_7.pdf</a>
董事会秘书工作制度		2011 年 5 月 25 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_6.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_6.pdf</a>
关于子公司与长甲集团签署重大协议的公告	上海证券报 B12 版	2011 年 6 月 23 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-06-23/600825_20110623_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-06-23/600825_20110623_1.pdf</a>
2011 年度第一期短期融资券发行情况公告	上海证券报 11 版	2011 年 6 月 27 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-06-27/600825_20110627_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-06-27/600825_20110627_1.pdf</a>

## 七、财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:上海新华传媒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		791,366,742.31	721,740,745.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			1,470,000.00
应收账款		430,667,388.29	389,466,846.46
预付款项		69,993,746.09	37,617,115.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		42,028,108.71	12,627,811.12
应收股利			
其他应收款		185,342,306.86	115,187,428.87
买入返售金融资产			
存货		238,090,216.66	221,148,371.66
一年内到期的非流动资产		178,000,000.00	178,000,000.00
其他流动资产		139,000,442.14	188,111,259.97
流动资产合计		2,074,488,951.06	1,865,369,578.67
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		1,148,529,250.18	1,250,000,000.00
长期股权投资		392,925,701.15	323,596,534.04
投资性房地产		106,812,268.18	104,920,065.42
固定资产		494,506,068.55	509,097,407.96
在建工程		2,451,113.35	553,235.85
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		35,069,225.98	35,717,976.22
开发支出			
商誉		608,635,906.66	608,635,906.66
长期待摊费用		49,968,608.76	52,228,821.03

递延所得税资产		13,249,872.51	15,237,614.84
其他非流动资产		404,384,883.20	104,384,883.20
非流动资产合计		3,256,532,898.52	3,004,372,445.22
资产总计		5,331,021,849.58	4,869,742,023.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款		950,000,000.00	750,000,000.00
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			
应付账款		606,210,954.10	524,780,303.39
预收款项		285,707,560.32	280,552,113.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,350,200.98	18,692,772.31
应交税费		3,188,338.14	37,428,327.61
应付利息		11,904,090.20	13,190,410.96
应付股利		8,812,562.77	926,248.69
其他应付款		163,017,274.49	162,987,413.88
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		806,674,235.28	807,121,061.06
流动负债合计		2,843,865,216.28	2,595,678,651.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		100,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		100,000,000.00	
负债合计		2,943,865,216.28	2,595,678,651.44
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,044,887,850.00	1,044,887,850.00
资本公积		572,264,896.12	538,111,996.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		91,895,012.32	91,895,012.32
一般风险准备			
未分配利润		657,970,294.12	574,108,826.97
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,367,018,052.56	2,249,003,685.41

少数股东权益		20,138,580.74	25,059,687.04
所有者权益合计		2,387,156,633.30	2,274,063,372.45
负债和所有者权益总计		5,331,021,849.58	4,869,742,023.89

法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

## 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位：上海新华传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		266,019,954.89	34,438,300.49
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息		42,028,108.71	
应收股利			
其他应收款		638,081,627.66	88,178,987.11
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		77,000,000.00	152,000,000.00
流动资产合计		1,023,129,691.26	274,617,287.60
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		1,148,529,250.18	1,250,000,000.00
长期股权投资		2,082,421,755.54	1,942,418,727.49
投资性房地产			
固定资产		1,371,208.93	1,559,603.77
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		188,133.24	220,933.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,232,510,347.89	3,194,199,264.52
资产总计		4,255,640,039.15	3,468,816,552.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款		950,000,000.00	750,000,000.00
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		943,170.75	4,033,540.12
应交税费		2,688,887.36	197,281.21
应付利息		11,904,090.20	13,190,410.96
应付股利		917,732.71	926,248.69
其他应付款		451,707,072.51	144,238,035.31
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		800,000,000.00	800,000,000.00
流动负债合计		2,218,160,953.53	1,712,585,516.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		100,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		10,267,840.97	10,267,840.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		110,267,840.97	10,267,840.97
负债合计		2,328,428,794.50	1,722,853,357.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,044,887,850.00	1,044,887,850.00
资本公积		661,093,722.18	626,940,822.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		81,473,106.01	81,473,106.01
一般风险准备			
未分配利润		139,756,566.46	-7,338,583.33
所有者权益（或股东权益）合计		1,927,211,244.65	1,745,963,194.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,255,640,039.15	3,468,816,552.12

法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

## 合并利润表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,005,283,410.92	988,395,334.54
其中：营业收入		1,005,283,410.92	988,395,334.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		923,971,133.69	906,009,228.95
其中：营业成本		661,529,552.70	625,264,748.10
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		28,312,544.19	28,585,693.07
销售费用		190,026,207.49	181,941,138.75
管理费用		54,880,612.37	53,585,885.19
财务费用		-11,707,228.27	3,400,949.11
资产减值损失		929,445.21	13,230,814.73
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）		14,650,653.62	24,122,224.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,891,432.89	1,595,583.10
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		95,962,930.85	106,508,330.30
加：营业外收入		18,088,210.53	17,138,522.11
减：营业外支出		142,451.26	2,321,477.13
其中：非流动资产处置损失		74,736.38	340,408.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		113,908,690.12	121,325,375.28
减：所得税费用		27,073,499.21	28,040,694.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		86,835,190.91	93,284,680.88
归属于母公司所有者的净利润		83,861,467.15	89,257,118.57
少数股东损益		2,973,723.76	4,027,562.31
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.080	0.085
（二）稀释每股收益		0.080	0.085
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		86,835,190.91	93,284,680.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		83,861,467.15	89,257,118.57
归属于少数股东的综合收益总额		2,973,723.76	4,027,562.31

法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

## 母公司利润表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加		2,500,486.97	53,386.66
销售费用			
管理费用		13,400,374.65	14,786,293.56
财务费用		-5,011,521.10	3,899,335.04
资产减值损失		1,265,776.19	152,562.30
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）		159,250,022.43	163,030,153.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,028.05	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		147,094,905.72	144,138,575.84
加：营业外收入		450.00	

减：营业外支出		205.93	2,001,805.00
其中：非流动资产处置损失			1,505.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		147,095,149.79	142,136,770.84
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		147,095,149.79	142,136,770.84
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		147,095,149.79	142,136,770.84

法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

## 合并现金流量表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,034,681,907.33	989,746,975.58
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		2,659,990.93	3,022,905.87
收到其他与经营活动有关的现金		151,348,830.28	106,609,448.13
经营活动现金流入小计		1,188,690,728.54	1,099,379,329.58
购买商品、接受劳务支付的现金		715,451,838.41	808,716,405.45
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		136,798,361.36	118,596,021.83
支付的各项税费		104,836,803.02	94,927,706.29
支付其他与经营活动有关的现金		226,194,706.60	108,316,848.67
经营活动现金流出小计		1,183,281,709.39	1,130,556,982.24
经营活动产生的现金流量净额		5,409,019.15	-31,177,652.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		692,500,000.00	50,131,465.26
取得投资收益收到的现金		37,604,125.40	15,732,792.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,243,476.53	159,180.00

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	100,000,000.00	1,400,700.00
投资活动现金流入小计	836,347,601.93	67,424,137.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,946,053.40	12,694,462.28
投资支付的现金	1,015,720,600.85	106,750,000.00
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	37,195,917.18	
投资活动现金流出小计	1,064,862,571.43	119,444,462.28
投资活动产生的现金流量净额	-228,514,969.50	-52,020,324.32
<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	900,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金	400,000,000.00	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	34,152,900.00	
筹资活动现金流入小计	1,334,152,900.00	450,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,000,000,000.00	220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,790,646.54	5,865,458.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,976,208.68
支付其他与筹资活动有关的现金	1,600,000.00	611,168.76
筹资活动现金流出小计	1,041,390,646.54	226,476,627.44
筹资活动产生的现金流量净额	292,762,253.46	223,523,372.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-30,305.90	-12,882.57
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	69,625,997.21	140,312,513.01
加：期初现金及现金等价物余额	721,740,745.10	550,506,564.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	791,366,742.31	690,819,077.25

法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

## 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		291,504,605.92	20,854,892.03
经营活动现金流入小计		291,504,605.92	20,854,892.03
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		9,379,117.37	7,502,093.23
支付的各项税费		1,173,591.07	882,303.69
支付其他与经营活动有关的现金		501,683,798.18	140,065,987.62
经营活动现金流出小计		512,236,506.62	148,450,384.54
经营活动产生的现金流量净额		-220,731,900.70	-127,595,492.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		90,000,000.00	50,131,465.26
取得投资收益收到的现金		159,246,994.38	158,020,606.55

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		102,623,444.44	2,371,366.67
投资活动现金流入小计		351,870,438.82	210,523,438.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		123,220.00	909,919.00
投资支付的现金		155,000,000.00	55,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		37,195,917.18	
投资活动现金流出小计		192,319,137.18	55,909,919.00
投资活动产生的现金流量净额		159,551,301.64	154,613,519.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		900,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		400,000,000.00	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		34,152,900.00	
筹资活动现金流入小计		1,334,152,900.00	450,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000,000.00	220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,790,646.54	1,802,250.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,600,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,041,390,646.54	221,802,250.00
筹资活动产生的现金流量净额		292,762,253.46	228,197,750.00
<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>		231,581,654.40	255,215,776.97
加：期初现金及现金等价物余额		34,438,300.49	56,886,175.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		266,019,954.89	312,101,952.44

法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

## 合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)		34,152,900.00					83,861,467.15		-4,921,106.30	113,093,260.85
(一)净利润							83,861,467.15		2,973,723.76	86,835,190.91
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							83,861,467.15		2,973,723.76	86,835,190.91
(三)所有者投入和减少资本		34,152,900.00								34,152,900.00
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		34,152,900.00								34,152,900.00
(四)利润分配									-7,894,830.06	-7,894,830.06
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-7,894,830.06	-7,894,830.06
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期末余额	1,044,887,850.00	572,264,896.12			91,895,012.32		657,970,294.12		20,138,580.74	2,387,156,633.30

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	870,739,875.00	710,859,271.12			81,945,978.28		428,127,910.98		162,874,499.29	2,254,547,534.67
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	870,739,875.00	710,859,271.12			81,945,978.28		428,127,910.98		162,874,499.29	2,254,547,534.67
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		1,400,700.00					89,257,118.57		-142,046,262.67	-51,388,444.10
(一)净利润							89,257,118.57		4,027,562.31	93,284,680.88
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							89,257,118.57		4,027,562.31	93,284,680.88
(三)所有者投入和减少资本		1,400,700.00							-142,097,616.30	-140,696,916.30
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		1,400,700.00							-142,097,616.30	-140,696,916.30
(四)利润分配									-3,976,208.68	-3,976,208.68
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-3,976,208.68	-3,976,208.68
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	870,739,875.00	712,259,971.12			81,945,978.28		517,385,029.55		20,828,236.62	2,203,159,090.57

法定代表人:陈剑峰

主管会计工作负责人:李萍

会计机构负责人:邹闻

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,044,887,850.00	626,940,822.18			81,473,106.01		-7,338,583.33	1,745,963,194.86
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,044,887,850.00	626,940,822.18			81,473,106.01		-7,338,583.33	1,745,963,194.86
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		34,152,900.00					147,095,149.79	181,248,049.79
(一)净利润							147,095,149.79	147,095,149.79
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							147,095,149.79	147,095,149.79
(三)所有者投入和减少资本		34,152,900.00						34,152,900.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		34,152,900.00						34,152,900.00
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,044,887,850.00	661,093,722.18			81,473,106.01		139,756,566.46	1,927,211,244.65

单位:元 币种:人民币

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

法定代表人:陈剑峰

主管会计工作负责人:李萍

会计机构负责人:邹闻

## （二）公司概况

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

2006 年 10 月 19 日公司已完成股权分置改革方案。截止 2011 年 6 月 30 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，全部为无限售条件流通股。

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 15-16 楼。

## （三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1)同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

#### (2)非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，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。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则

处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1)金融工具的分类

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

### (2)金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

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

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

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

#### ⑤其他金融负债

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

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1)所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1)终止确认部分的账面价值;

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、金融资产(不含应收款项)减值准备计提

##### (1)可供出售金融资产的减值准备

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

##### (2)持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### 10、应收款项

**(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
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：	
组合名称	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)	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
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**

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。
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。

**11、存货**

**(1)存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品等。

**(2)发出存货的计价方法**

其他

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

**(3)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

其中：图书连锁板块的库存商品

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

**①图书和纸质报刊**

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

**②音像制品和电子出版物和文教用品**

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

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

**(4)存货的盘存制度**

永续盘存制

**(5)低值易耗品和包装物的摊销方法****①低值易耗品**

低值易耗品采用一次转销法。

**②包装物**

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。

## 12、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方法

#### ①后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。

### 13、投资性房地产

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

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

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

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20—40	5	2.375—4.75
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。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

**(3)在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

**16、借款费用****(1)借款费用资本化的确认原则**

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

**(2)借款费用资本化期间**

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，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。

## 17、无形资产

### (1)无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2)使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (3)使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截止本期末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

### (4)无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 18、长期待摊费用

### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2) 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## 19、预计负债

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

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

**(2)确认让渡资产使用权收入的依据**

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

其中出租物业收入按以下标准确认：

- 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。

**21、政府补助****(1)类型**

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

**(2)会计处理方法**

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

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

**22、递延所得税资产/递延所得税负债****(1)确认递延所得税资产的依据**

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

**(2)确认递延所得税负债的依据**

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

**23、经营租赁、融资租赁**

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

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

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

**24、主要会计政策、会计估计的变更****(1)会计政策变更**

无。

**(2)会计估计变更**

无。

**25、前期会计差错更正****(1)追溯重述法**

无。

**(2)未来适用法**

无。

**(四) 税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售图书、纸质书刊、音像制品(电子出版物)的收入； 销售文教用品及其他商品的收入	13%； 17%
营业税	广告收入、租金收入、其他服务收入等	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	24%、25%
文化事业建设费	应交广告营业税的营业额	3%

**2、税收优惠及批文**

(1)公司全资子公司上海新华传媒连锁有限公司注册于上海市浦东新区，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 年按 22%税率执行，2011 年按 24%税率执行，故公司 2011 年度所得税率为 24%。

(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 2011 年度执行的企业所得税率为 25%。

## (五) 企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1)通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海新华传媒连锁有限公司	全资子公司	上海	图书报刊	22,332	图书、音像制品等	22,332		100	100	是			
上海久远经营有限公司	全资子公司	上海	图书报刊	65	图书报刊	65		100	100	是			
上海联市文化发展有限公司	全资子公司	上海	图书等零售	204	图书、音像制品等	204		100	100	是			
上海书刊交易市场经营管理有限公司	全资子公司	上海	市场管理	50	书刊市场管理	50		100	100	是			
上海新华传媒文化传播有限公司	全资子公司	上海	广告代理	2,000	广告制作、代理	2,000		100	100	是			
上海中润解放房地产营销策划有限公司	全资子公司	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	10,000	电子商务	10,000		100	100	是			
嘉时国际有限公司(香港)	全资子公司	香港	文化传媒	1,000 万港元	文化传媒	250 万港元		100	100	是			
上海新华传媒资产管理有限公司	全资子公司	上海	资产管理	5,000	资产管理	5,000		100	100	是			

## (2)同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海中润解放传媒有限公司	全资子公司	上海	广告代理	17,400	广告制作、代理	17,400		100	100	是			
上海申报传媒经营有限公司	全资子公司	上海	报刊经营	700	广告制作、代理	700		100	100	是			
上海晨刊传媒经营有限公司	全资子公司	上海	报刊经营	300	广告制作、代理	300		100	100	是			
上海人报传媒经营有限公司	全资子公司	上海	报刊经营	100	广告制作、代理	100		100	100	是			
上海精彩网络有限公司	全资子公司	上海	信息服务	100	信息服务、人才中介	100		100	100	是			
上海海纳人力资源有限公司	全资子公司	上海	信息服务	100	信息服务、人才中介	100		100	100	是			
上海金白领广告有限公司	全资子公司	上海	广告代理	100	广告设计、制作	100		100	100	是			
上海房报传媒经营有限公司	全资子公司	上海	报刊经营	100	广告制作、代理	100		100	100	是			
上海地铁时代传媒发展有限公司	控股子公司	上海	报刊经营	2,000	广告制作、代理	2,000		51	51	是	1,695.93		
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)	控股子公司	上海	传媒衍生	2,000	广告策划,房地产开发	2,000		51		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)非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海嘉美信息广告有限公司	全资子公司	上海	广告代理	400	广告设计、制作	11,200.00		100	100	是			
上海杨航文化传媒有限公司	全资子公司	上海	广告代理	200	广告设计、制作	3,360.00		70	70	是	317.93		

## (六) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	/	/	174,305.30	/	/	119,706.94
人民币	174,305.30	1.0000	174,305.30	119,706.94	1.0000	119,706.94
银行存款：	/	/	791,192,437.01	/	/	721,616,473.03
人民币	789,893,080.81	1.0000	789,893,080.81	720,276,495.25	1.0000	720,276,495.25
港元	1,562,439.82	0.8316	1,299,356.20	1,574,721.52	0.8509	1,339,977.78
其他货币资金：	/	/		/	/	4,565.13
人民币				4,565.13	1.0000	4,565.13
合计	/	/	791,366,742.31	/	/	721,740,745.10
项 目				期末余额	年初余额	
用于担保的定期存款或通知存款					4,565.13	
合 计					4,565.13	

## 2、应收票据

## 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		1,470,000.00
合计		1,470,000.00

## 3、应收利息

## 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收信托产品利息	12,627,811.12	19,004,044.44	31,631,855.56	
账龄一年以内的应收成城项目利息		42,028,108.71		42,028,108.71
合计	12,627,811.12	61,032,153.15	31,631,855.56	42,028,108.71

## 4、应收账款

## (1)应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	99,588,379.73	19.42	19,263,673.61	19.34	111,852,341.00	23.67	19,784,186.61	17.69
组合小计	412,851,884.34	80.50	62,509,202.17	15.14	342,910,348.45	72.56	62,030,731.38	18.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	443,300.00	0.08	443,300.00	100.00	17,831,800.00	3.77	1,312,725.00	7.36
合计	512,883,564.07	/	82,216,175.78	/	472,594,489.45	/	83,127,642.99	/

## 单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
海南出版协作有限公司	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	46,229,369.17	0.00	0.00	有房产置换协议
上海国美电器有限公司	23,405,848.50	6,046,462.13	25.83	有还款计划及协议
永乐(中国)电器销售有限公司	22,314,600.77	5,578,650.19	25.00	有还款计划及协议
合计	99,588,379.73	19,263,673.61	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
连锁以及其他板块：						
1年以内	26,882,433.40	6.51	1,344,121.67	34,920,371.46	10.18	1,746,018.57
1至2年	9,766,362.71	2.37	976,636.27	7,467,312.10	2.18	746,731.21
2至3年	8,390,888.81	2.03	1,678,177.76	7,601,608.83	2.22	1,520,321.77
3至5年	28,095,513.49	6.81	11,238,205.40	28,036,785.79	8.18	11,214,714.32
5年以上	24,022,818.25	5.82	24,022,818.25	24,205,612.72	7.06	24,205,612.72
小计	97,158,016.66	23.53	39,259,959.35	102,231,690.90	29.81	39,433,398.59
广告板块：						
6个月以内	282,885,032.69	68.52	0.00	207,479,897.25	60.51	0.00
6个月至1年	17,704,050.31	4.29	8,852,025.16	20,280,001.21	5.91	10,140,000.61
1至2年	3,537,835.12	0.86	2,830,268.10	2,307,134.53	0.67	1,845,707.62
2年以上	11,566,949.56	2.80	11,566,949.56	10,611,624.56	3.09	10,611,624.56
小计	315,693,867.68	76.47	23,249,242.82	240,678,657.55	70.19	22,597,332.79
合计	412,851,884.34	100.00	62,509,202.17	342,910,348.45	100.00	62,030,731.38

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
批批吉服饰上海有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	风险评估
上海摩百广告有限公司	91,400.00	91,400.00	100.00	风险评估
上海寰盛广告有限公司	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	4,500.00	4,500.00	100.00	风险评估
合计	443,300.00	443,300.00	/	/

(2)本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3)应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	67,595,530.00	6个月以内	13.18
第二名	客户	46,229,369.17	3年以内	9.01
第三名	客户	34,830,750.77	3年以内	6.79

第四名	客户	27,070,348.50	3 年以内	5.28
第五名	客户	23,813,424.00	6 个月以内	4.64

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海解放广告有限公司	间接控股股东的子公司	1,785,532.81	0.35
上海欣欣向荣文化传播有限公司	间接控股股东的子公司	390,000.00	0.08
上海解放传媒营销发展有限公司	受间接控股股东控制	77,000.00	0.02
上海解放数字配送投递有限公司	间接控股股东的子公司	74,460.00	0.01
上海解放新兴传媒有限公司	受间接控股股东控制	40,000.00	0.01
合计	/	2,366,992.81	0.47

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	141,405,699.15	73.36	2,745,612.92	1.94	93,644,913.07	77.56	2,745,612.92	2.93
组合小计	51,186,665.94	26.56	4,504,445.31	8.80	26,951,661.61	22.32	2,663,532.89	9.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	150,640.00	0.08	150,640.00	100.00	150,640.00	0.12	150,640.00	100.00
合计	192,743,005.09	/	7,400,698.23	/	120,747,214.68	/	5,559,785.81	/

## 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
澳中贸易集团有限公司	100,000,000.00		0.00	有协议担保，预计可以收回
上海贤丰房地产开发有限责任公司	18,278,082.38		0.00	该项目已经接近尾声，有望于年内收回全部保证金
上海德基置业有限公司	10,000,000.00		0.00	项目保证金，收回可能性较大
黄山雨润地华置业有限公司	5,000,000.00		0.00	项目保证金，收回可能性较大
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	5,382,003.85		0.00	待转增资款
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
合计	141,405,699.15	2,745,612.92	/	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						

1 年以内	37,828,299.00	73.90	1,891,414.95	18,186,411.15	67.48	909,320.57
1 至 2 年	6,472,682.65	12.65	647,268.27	6,069,531.66	22.52	606,953.18
2 至 3 年	5,304,910.00	10.36	1,060,982.00	501,267.00	1.86	100,253.40
3 至 5 年	1,126,657.00	2.20	450,662.80	1,912,410.10	7.09	764,964.04
5 年以上	454,117.29	0.89	454,117.29	282,041.70	1.05	282,041.70
合 计	51,186,665.94	100.00	4,504,445.31	26,951,661.61	100.00	2,663,532.89

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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	150,640.00	150,640.00	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
解放日报报业集团	40,500.00	2,025.00	40,500.00	2,025.00
上海新华发行集团有限公司	956.34	47.82		

(3)其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	参股公司的其他股东	100,000,000.00	1 年以内	51.88
第二名	联营企业的子公司	22,358,768.81	1 年以内	11.60
第三名	客户	18,278,082.38	1 年以内	9.48
第四名	客户	10,000,000.00	1 年以内	5.19
第五名	子公司的联营企业	5,382,003.85	1 年以内	2.79

(4)应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海成城购物广场实业发展有限公司	联营企业的子公司	22,358,768.81	11.60
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	0.79
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	0.49
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	0.06
上海新华书店投资有限公司	间接控股股东的子公司	177.10	0.00
上海新华发行集团投资管理有限公司	直接控股股东的子公司	88.55	0.00
《房地产时报》社	间接控股股东的核算单位	22,150.00	0.01
I 时代社	间接控股股东的核算单位	15,000.00	0.01
解放日报报业集团	间接控股股东	40,500.00	0.02
上海新华发行集团有限公司	直接控股股东	956.34	0.00
合 计	/	25,020,055.83	12.98

## 6、预付款项

(1)预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	47,689,419.18	68.13	27,559,105.80	73.26
1 至 2 年	13,116,388.91	18.74	10,058,009.69	26.74
2 至 3 年	9,187,938.00	13.13		
合计	69,993,746.09	100.00	37,617,115.49	100.00

## (2)预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
新闻报社	间接控股股东的核算单位	29,533,713.24	1 年以内	广告成本
上海年益通讯器材有限公司	合作商户	12,037,938.38	1-2 年	货款
上海交通大学出版社	供应商	3,000,000.00	1 年以内	货款
《人才市场报》社	间接控股股东的核算单位	2,698,079.75	1 年以内	结算款
《申江服务导报》社	间接控股股东的核算单位	2,129,963.52	1 年以内	结算款
合计	/	49,399,694.89	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 7、存货

## (1)存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,444,332.04	0.00	1,444,332.04	1,802,684.47		1,802,684.47
库存商品	260,429,764.25	24,128,922.91	236,300,841.34	242,959,743.58	24,128,922.91	218,830,820.67
周转材料	345,043.28	0.00	345,043.28	514,866.52		514,866.52
合计	262,219,139.57	24,128,922.91	238,090,216.66	245,277,294.57	24,128,922.91	221,148,371.66

## (2)存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					0.00
库存商品	24,128,922.91	0.00			24,128,922.91
周转材料					0.00
合计	24,128,922.91	0.00			24,128,922.91

## (3)一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
单一资金信托	178,000,000.00	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，协议于 2011 年 8 月 10 日到期，展期至 2011 年 10 月 14 日。

## 8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
置换物品	1,159,985.98	957,567.22
租赁费	2,823,866.16	3,153,692.75
理财产品		50,000,000.00
委托贷款（注）	135,000,000.00	134,000,000.00
其他	16,590.00	
合计	139,000,442.14	188,111,259.97

注：该产品系子公司上海中润解放房地产营销策划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。

## 9、长期应收款

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	1,148,529,250.18	1,250,000,000.00
合计	1,148,529,250.18	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提供财务资助款 13.2 亿元。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司财务资助款余额为 1,148,529,250.18 元。

## 10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
上海文庙书刊交易市场经营管理 有限公司	50.00	50.00	637.05	395.55	241.50	164.27	76.16
二、联营企业							
上海东方出版交易中心有限公司	35.70	35.70	20.28	146.96	-126.67	6.00	-45.89
上海东方书报刊服务有限公司	30.00	30.00	12,410.95	4,824.48	7,586.47	4,405.21	130.47
上海久远出版服务有限公司	49.00	49.00	3,532.85	2,161.84	1,371.01	2,681.48	224.12
上海新华解放数字阅读传媒有限 公司	45.00	45.00	1,221.32	693.65	527.67	14.74	-600.31
上海新华汇讯通信设备销售有限 公司	45.00	45.00	890.65	-4.15	894.81	20.22	-105.19
（香港）胜南实业有限公司	70.00	70.00	148,897.60	161,153.89	-12,256.29	0	-125.37
上海文舞千秋图书传媒有限公司	40.00	40.00	209.47	5.74	203.73	0	-96.27
上海新华成城资产管理有限公司	70.00	70.00	10,005.43	4.99	10,000.43	0	0.43

## 11、长期股权投资

## 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 %	在被投资单位表决权比例 %
新华书店南北联合(华 甸)有限公司	5,294.82	5,294.82		5,294.82	5,294.82	1.93	1.93
上海联森实业有限公司	20,000.00	20,000.00		20,000.00	20,000.00	2.27	2.27
上海故事会文化传媒有 限公司	72,371,000.00	72,371,000.00		72,371,000.00		19.00	19.00

上海炫动卡通卫视传媒娱乐有限公司	50,179,588.11	50,179,588.11		50,179,588.11		7.50	7.50
杨浦科创小额贷款有限公司	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	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	147,384,079.81	147,384,079.81		147,384,079.81		51.00	0.00

## 按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%
上海东方出版交易中心有限公司	3,183,262.36	0.00	0.00	0.00		35.70	35.70
上海东方书报刊服务有限公司	21,225,639.66	22,367,977.66	360,000.00	22,727,977.66		30.00	30.00
上海文庙书刊交易市场	300,000.00	1,462,662.18	380,805.29	1,843,467.47		50.00	50.00
上海久远出版服务有限公司	2,490,600.00	4,246,887.97	2,120,600.00	6,367,487.97		49.00	49.00
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	6,750,000.00	5,075,879.67	-2,902,500.00	2,173,379.67		45.00	45.00
上海新华汇讯通信设备销售有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	-675,000.00	3,825,000.00		45.00	45.00
(香港) 胜南实业有限公司	3,578,573.26	773,766.23	-773,766.23	0.00		70.00	70.00
上海文舞千秋图书传媒有限公司(注1)	1,200,000.00	0.00	816,000.00	816,000.00		40.00	40.00
上海新华成城资产管理有限公司(注2)	70,000,000.00	0.00	70,003,028.05	70,003,028.05		70.00	70.00

注1：全资子公司上海新华传媒连锁有限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上海文舞千秋图书传媒有限公司，注册资本拟定 1,500 万元人民币，首期认缴总注册资本的 20%。新华连锁、上海万联和城事通分别占其 40%、30%和 30%股权，2011 年 4 月 11 日办理完毕工商设立登记手续。

注2：2011 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议案。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。

上海新华成城资产管理有限公司于 2011 年 5 月 19 日办理完工商设立登记手续，注册资本 1 亿元人民币，公司持有 70%股权。2011 年 8 月 9 日办理完增资工商变更手续，注册资本 17,500 万人民币，增资后本公司持有管理公司 40%股权。截至 2011 年 6 月 30 日，公司采用权益法对上海新华成城资产管理有限公司进行核算。

## 12、投资性房地产

## 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	117,243,442.20	8,989,272.00	5,117,400.00	121,115,314.20
1.房屋、建筑物	117,243,442.20	8,989,272.00	5,117,400.00	121,115,314.20
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	12,323,376.78	2,172,105.23	192,435.99	14,303,046.02
1.房屋、建筑物	12,323,376.78	2,172,105.23	192,435.99	14,303,046.02
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	104,920,065.42	6,817,166.77	4,924,964.01	106,812,268.18

1.房屋、建筑物	104,920,065.42	6,817,166.77	4,924,964.01	106,812,268.18
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	104,920,065.42	6,817,166.77	4,924,964.01	106,812,268.18
1.房屋、建筑物	104,920,065.42	6,817,166.77	4,924,964.01	106,812,268.18
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：1,598,819.19 元。

### 13、固定资产

#### 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	662,224,365.58	3,438,339.12		5,120,658.78	660,542,045.92
其中：房屋及建筑物	533,303,659.29			3,165,164.00	530,138,495.29
机器设备					
运输工具					
专用设备	43,949,885.08	0.00		75,100.00	43,874,785.08
运输设备	25,781,637.48	2,213,060.18		922,403.31	27,072,294.35
办公设备	59,189,183.73	1,225,278.94		957,991.47	59,456,471.20
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	153,126,957.62	15,634.90	15,235,180.76	2,341,795.91	166,035,977.37
其中：房屋及建筑物	78,552,854.54		9,583,764.87	573,286.04	87,563,333.37
机器设备					
运输工具					
专用设备	10,787,210.74		2,177,993.08	25,583.77	12,939,620.05
运输设备	14,119,603.97		1,443,430.62	841,192.39	14,721,842.20
办公设备	49,667,288.37	15,634.90	2,029,992.19	901,733.71	50,811,181.75
三、固定资产账面净值合计	509,097,407.96	/		/	494,506,068.55
其中：房屋及建筑物	454,750,804.75	/		/	442,575,161.92
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
专用设备	33,162,674.34	/		/	30,935,165.03
运输设备	11,662,033.51	/		/	12,350,452.15
办公设备	9,521,895.36	/		/	8,645,289.45
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	509,097,407.96	/		/	494,506,068.55
其中：房屋及建筑物	454,750,804.75	/		/	442,575,161.92
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
专用设备	33,162,674.34	/		/	30,935,165.03
运输设备	11,662,033.51	/		/	12,350,452.15
办公设备	9,521,895.36	/		/	8,645,289.45

本期折旧额：15,235,180.76 元。

**14、在建工程****(1)在建工程情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	2,451,113.35		2,451,113.35	553,235.85		553,235.85

**(2)重大在建工程项目变动情况**

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
新华书店虹桥枢纽书店装修工程	570,011.00	450,885.85	99,729.00		96.60	96.60%	自筹	550,614.85
静安文化图书影视创意基地工程	29,909,000.00	42,500.00	761,527.50		2.69	2.69%	自筹	804,027.50
蒲汇塘路办公楼装修	59,850.00	59,850.00	75,039.00	134,889.00	100.00	100.00%	自筹	0.00
新华书店江桥万达店装修工程	3,460,500.00		771,471.00		22.29	22.29%	自筹	771,471.00
上海书城市百一店装修改建工程	2,002,000.00		325,000.00		16.23	16.23%	自筹	325,000.00
合计	36,001,361.00	553,235.85	2,032,766.50	134,889.00	/	/	/	2,451,113.35

**15、无形资产**

## 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	41,524,732.90			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	3,830,903.90			3,830,903.90
二、累计摊销合计	5,806,756.68	648,750.24	0.00	6,455,506.92
诸家宅仓库土地使用权	521,151.68	52,115.16		573,266.84
图书流转中心土地使用权	3,288,215.52	365,357.28		3,653,572.80
商标权	84,920.00	5,790.00		90,710.00
软件	1,912,469.48	225,487.80		2,137,957.28
三、无形资产账面净值合计	35,717,976.22	-648,750.24		35,069,225.98
诸家宅仓库土地使用权	521,152.32	-52,115.16		469,037.16
图书流转中心土地使用权	33,247,509.48	-365,357.28		32,882,152.20
商标权	30,880.00	-5,790.00		25,090.00
软件	1,918,434.42	-225,487.80		1,692,946.62
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	35,717,976.22	-648,750.24		35,069,225.98
诸家宅仓库土地使用权	521,152.32	-52,115.16		469,037.16
图书流转中心土地使用权	33,247,509.48	-365,357.28		32,882,152.20
商标权	30,880.00	-5,790.00		25,090.00
软件	1,918,434.42	-225,487.80		1,692,946.62

本期摊销额：648,750.24 元。

## 16、商誉

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海中润解放传媒有限公司	496,481,666.27			496,481,666.27	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

## (1)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。

## (2)截至 2011 年 6 月 30 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

2010 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未来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。

## 17、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费	19,124,638.65	1,961,692.00	2,467,721.89	0.00	18,618,608.76
时代报发行经营权	104,182.38	0.00	104,182.38	0.00	0.00
新鑫大厦房产使用权	33,000,000.00	0.00	1,650,000.00	0.00	31,350,000.00
合计	52,228,821.03	1,961,692.00	4,221,904.27	0.00	49,968,608.76

**18、递延所得税资产/递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

**(1)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	9,558,057.38	9,869,363.79
存货减值准备	125,299.12	125,299.12
预估销售折扣折让	3,566,516.01	5,242,951.93
小计	13,249,872.51	15,237,614.84

**(2)未确认递延所得税资产明细**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	88,145,942.60	88,145,942.60
可抵扣亏损	37,438,262.21	37,438,262.21
合计	125,584,204.81	125,584,204.81

**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	38,232,229.52
存货减值准备	501,196.48
预估销售折扣折让	14,266,064.04
合计	52,999,490.04

**19、资产减值准备明细**

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	88,687,428.80	985,227.54	55,782.33		89,616,874.01
二、存货跌价准备	24,128,922.91				24,128,922.91
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	25,294.82				25,294.82
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	16,000,000.00				16,000,000.00
十四、其他					
合计	128,841,646.53	985,227.54	55,782.33		129,771,091.74

**20、其他非流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
联市房产使用权益（注 1）	4,384,883.20	4,384,883.20
委托贷款（注 2）	400,000,000.00	
信托产品（注 3）		100,000,000.00
合计	404,384,883.20	104,384,883.20

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：根据公司全资子公司上海中润解放传媒有限公司与上海长甲投资管理有限公司签署的战略合作协议，公司向长甲集团旗下子公司提供 4 亿元委托贷款，期限三年，贷款年利率为 15%，长甲集团以其属下的长泰西郊别墅提供抵押担保。

注 3：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，原协议期间自 2010 年 4 月 21 日至 2012 年 4 月 20 日，已于本报告期提前还款。

**21、短期借款**

短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	950,000,000.00	750,000,000.00
合计	950,000,000.00	750,000,000.00

**22、应付账款**

应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付货款及标的款	606,210,954.10	524,780,303.39
合计	606,210,954.10	524,780,303.39

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
解放日报报业集团	3,723,697.59	1,835,704.92
新闻报社	2,514,700.00	230,189.62
上海新闻晚报传媒有限公司	36,045,579.44	37,173,160.44

《申江服务导报》社	4,362.47	752,313.42
新闻晨报杂志社		844,905.00
《房地产时报》社	133,835.96	373,617.20
上海解放传媒印刷有限公司	1,777,194.24	1,978,911.61
上海解放数字配送投递有限公司		3,500.00
I 时代社		598,523.33
解放日报报业集团印刷厂	377,338.81	31,972.82
上海三联书店有限公司	569,746.04	653,655.48
上海三联文化传播有限公司		14,130.13
上海解放新兴传媒有限公司	124,900.00	
《人才市场报》社	114,360.79	
上海申通地铁资产经营管理有限公司	5,500,000.00	
合计	50,885,715.34	44,490,583.97

## (2)账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

客户名称	金额	性质或内容
上海蓝色畅想图书发行有限公司	3,001,209.81	书款
人民文学出版社有限公司	2,485,493.91	书款
世界图书出版上海有限公司	2,161,282.53	书款
中华书局有限公司	1,236,518.26	书款
上海新闻晚报传媒有限公司	4,427,160.44	报款

## 23、预收账款

## (1)预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
各项预收款	285,707,560.32	280,552,113.54
合计	285,707,560.32	280,552,113.54

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海新闻晚报传媒有限公司	11,676,557.38	11,676,557.38
上海达闻信息发展有限公司	3,157.00	
合计	11,679,714.38	11,676,557.38

## (3)账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

客户名称	金额	性质或内容
上海图书馆上海科技情报研究所	2,091,846.96	书款
上海新闻晚报经营有限公司	11,676,557.38	预收 2009 年度晚报征订款

**24、应付职工薪酬**

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,357,467.79	78,668,449.98	89,107,481.74	918,436.03
二、职工福利费		7,352,859.53	7,352,859.53	0.00
三、社会保险费	274,898.00	31,327,916.65	31,339,945.55	262,869.10
四、住房公积金	50,844.00	17,135,701.09	17,124,493.37	62,051.72
五、辞退福利				
六、其他		1,304,513.00	1,304,513.00	
工会经费和职工教育经费	7,009,562.52	2,276,514.38	2,179,232.77	7,106,844.13
合计	18,692,772.31	138,065,954.63	148,408,525.96	8,350,200.98

**25、应交税费**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-14,233,125.58	-11,898,333.72
营业税	5,423,180.33	9,453,319.13
企业所得税	8,697,976.13	31,277,815.19
个人所得税	1,077,362.74	1,348,981.75
城市维护建设税	315,591.00	341,637.56
教育费附加	164,968.45	285,744.60
河道管理费	54,589.60	95,072.88
文化事业建设费	1,066,312.23	6,012,246.28
房产税	-89,967.70	-89,813.02
印花税	601,656.96	601,656.96
地方教育费附加	109,793.98	
合计	3,188,338.14	37,428,327.61

**26、应付利息**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期融资券利息	10,290,354.08	12,074,301.37
短期借款应付利息	1,613,736.12	1,116,109.59
合计	11,904,090.20	13,190,410.96

**27、应付股利**

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
社会公众股股东	917,732.71	926,248.69	尚未领取现金股利
上海中润广告有限公司	7,894,830.06		
合计	8,812,562.77	926,248.69	/

**28、其他应付款****(1)其他应付款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他各项应付款项	163,017,274.49	162,987,413.88
合计	163,017,274.49	162,987,413.88

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
解放日报报业集团	539,209.64	537,204.54
解放日报报业集团印刷厂	47,796.00	137,796.00
上海东渡解放投资有限公司	105,000,000.00	105,000,000.00
上海绿地建设(集团)有限公司		877,303.10
上海解放日报物业管理有限公司	1,709.95	
上海解放文化传播有限公司	7,726.90	
上海申通地铁资产经营管理有限公司	13,200.00	
上海解放广告有限公司	-3,526.90	
合计	105,606,115.59	106,552,303.64

**(3)账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明**

客户名称	金额	未偿还原因	账龄
上海东渡解放投资有限公司	105,000,000.00	保证金	1-2 年
上海汉苓贸易有限公司	3,500,000.00	租赁押金	2-3 年
杨振翔	3,477,371.40	股权转让利润保证质押款	2-3 年

**(4)对于金额较大的其他应付款，应说明内容**

客户名称	金额	性质或内容	账龄
上海歆骅投资管理有限公司	1,392,394.00	租房押金	1 年以内

**29、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提房租	5,643,905.28	6,805,921.06
预提其他	1,030,330.00	315,140.00
短期融资券(注)	800,000,000.00	800,000,000.00
合计	806,674,235.28	807,121,061.06

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
11 新传媒 CP01	100.00	2011 年 6 月 24 日	1 年	400,000,000.00	5.50%	420,765.03
10 新传媒 CP02	100.00	2010 年 11 月 15 日	1 年	400,000,000.00	3.95%	9,869,589.05

**30、长期借款**

长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

注：系公司流动资金银行借款，借款本金 1 亿元，协议期间自 2011 年 5 月 27 日至 2014 年 5 月 26 日。

**31、股本**

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,044,887,850.00						1,044,887,850.00

**32、资本公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	534,973,905.47			534,973,905.47
其他资本公积	3,138,090.65	34,152,900.00		37,290,990.65
合计	538,111,996.12	34,152,900.00		572,264,896.12

注：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。本报告期内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。

**33、盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	82,386,978.48			82,386,978.48
任意盈余公积	9,508,033.84			9,508,033.84
合计	91,895,012.32			91,895,012.32

**34、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	574,108,826.97	/
调整后 年初未分配利润	574,108,826.97	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,861,467.15	/
期末未分配利润	657,970,294.12	/

**35、营业收入和营业成本****(1)营业收入、营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	959,505,234.17	958,129,810.66
其他业务收入	45,778,176.75	30,265,523.88
营业成本	661,529,552.70	625,264,748.10

**(2)主营业务（分行业）**

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
图书	391,451,926.23	264,193,912.26	389,161,992.78	259,706,509.16
音像制品	21,278,695.92	13,885,372.93	23,568,552.85	15,145,329.06
文教用品	53,275,527.15	39,394,513.49	56,444,843.24	42,578,639.15
报刊及广告收入	438,546,588.05	313,133,875.77	462,219,842.06	285,221,284.09
其他	54,952,496.82	28,260,872.71	26,734,579.73	21,746,103.50
合计	959,505,234.17	658,868,547.16	958,129,810.66	624,397,864.96

**(3)主营业务（分地区）**

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	958,024,446.16	657,832,799.67	957,028,139.48	623,648,110.80
江苏地区	1,480,788.01	1,035,747.49	1,101,671.18	749,754.16
合计	959,505,234.17	658,868,547.16	958,129,810.66	624,397,864.96

**(4)公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户一	38,450,000.00	3.82
客户二	19,000,000.00	1.89
客户三	18,535,467.35	1.84
客户四	18,381,992.06	1.83
客户五	15,784,382.80	1.57

**36、营业税金及附加**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	18,488,788.37	15,783,400.15	广告收入、租金收入、其他服务收入等
城市维护建设税	1,528,026.99	1,440,339.49	实际缴纳的流转税
教育费附加	887,027.42	857,969.24	
文化事业建设费	6,818,266.09	10,503,984.19	
地方教育费附加	590,435.32		
合计	28,312,544.19	28,585,693.07	/

**37、销售费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	98,130,891.29	94,651,250.78
租赁及物业费	35,862,076.40	34,115,806.66
折旧费	11,323,621.24	12,161,722.21
手续费	2,104,379.14	2,807,245.51
水电燃气	6,162,739.62	5,374,050.71
业务招待费	5,031,731.59	4,133,546.07
其他	31,410,768.21	28,697,516.81
合计	190,026,207.49	181,941,138.75

**38、管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	25,398,955.80	21,748,826.71
租赁费	4,892,878.07	6,937,703.43
长期待摊费用摊销	1,056,934.06	685,233.27
折旧费	3,911,559.52	4,084,019.89
业务招待费	2,341,285.00	2,527,000.33
办公费	2,437,129.67	2,234,479.50
其他税金	612,978.24	409,955.00
中介机构费	1,908,822.00	4,148,971.50
物业费	1,776,769.59	1,465,430.28
其他	10,543,300.42	9,344,265.28
合计	54,880,612.37	53,585,885.19

**39、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,490,809.80	5,295,631.50
利息收入	-52,975,976.18	-2,663,564.31
汇兑损益	35,855.38	13,743.45
手续费	2,742,082.73	755,138.47
合计	-11,707,228.27	3,400,949.11

**40、投资收益****(1)投资收益明细情况**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	5,986,640.02
权益法核算的长期股权投资收益	-2,891,432.89	1,595,583.10
处置长期股权投资产生的投资收益		999,246.03
其他		-108,000.00
信托产品取得的收益	16,328,788.88	15,648,755.56
银行理财产品收益	1,213,297.63	
合计	14,650,653.62	24,122,224.71

## (2)按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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

## (3)按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海文庙书刊交易市场经营管理 有限公司	380,805.29	125,583.10	权益法公司净利润波动
上海久远出版服务有限公司	1,100,000.00	1,110,000.00	权益法公司净利润波动
上海东方书报刊服务有限公司	360,000.00	360,000.00	权益法公司净利润波动
上海东方交易中心有限公司	0.00	0.00	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	-2,902,500.00		权益法公司净利润波动
上海新华汇讯通信设备销售有限 公司	-675,000.00		权益法公司净利润波动
上海文舞千秋图书传媒有限公司	-384,000.00		本期新增权益法公司净利 润波动
(香港) 胜南实业有限公司	-773,766.23		权益法公司净利润波动
上海新华成城资产管理有限公司	3,028.05		本期新增权益法公司净利 润波动
合计	-2,891,432.89	1,595,583.10	/

## 41、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	929,445.21	13,230,814.73
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	929,445.21	13,230,814.73

**42、营业外收入****(1)营业外收入情况**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	29,024.05	85,611.00	29,024.05
其中：固定资产处置利得	29,024.05	85,611.00	29,024.05
政府补助	5,593,000.00	2,108,000.00	5,593,000.00
扶持基金	4,665,611.00	13,319,231.89	4,665,611.00
其他	800,575.48	1,625,679.22	800,575.48
拆迁补偿款	7,000,000.00		7,000,000.00
合计	18,088,210.53	17,138,522.11	18,088,210.53

**(2)政府补助明细**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
文化传媒业财政补贴	213,000.00	515,000.00	浦外高桥第 WS7201211040 号
文化传媒业财政补贴	1,604,000.00	1,130,000.00	浦外高桥第 WS7201211043 号
文化传媒业财政补贴	242,000.00	295,000.00	浦外高桥第 WS7201211049 号
文化传媒业财政补贴	72,000.00	168,000.00	浦外高桥第 WS7201211046 号
上海市浦东新区财政局补贴	3,462,000.00		浦高府[2008]18 号
合计	5,593,000.00	2,108,000.00	/

**43、营业外支出**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	74,736.38	340,408.92	74,736.38
其中：固定资产处置损失	74,736.38	340,408.92	74,736.38
对外捐赠	57,800.00	2,050,800.00	57,800.00
其他	9,914.88	-69,731.79	9,914.88
合计	142,451.26	2,321,477.13	142,451.26

**44、所得税费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	25,085,756.88	28,075,463.47
递延所得税调整	1,987,742.33	-34,769.07
合计	27,073,499.21	28,040,694.40

**45、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：

$$\text{基本每股收益} = \text{P0} \div \text{S}$$

$$\text{S} = \text{S0} + \text{S1} + \text{Si} \times \text{Mi} \div \text{M0} - \text{Sj} \times \text{Mj} \div \text{M0} - \text{Sk}$$

其中：P0 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；S0 为期初股份总数；S1 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； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益的计算公式如下：

稀释每股收益 =  $P1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中： $P1$  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  $P1$  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
$S_0$	1,044,887,850	870,739,875
$S_i$		
$S_1$		174,147,975
$S_j$		
$S_k$		
$M_0$	6	6
$M_i$		
$M_j$		
$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	1,044,887,850.00	1,044,887,850.00
NP		
$P_0$	83,861,467.15	89,257,118.57
基本每股收益	0.080	0.085
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.025	0.065
稀释每股收益	0.080	0.085

## 46、现金流量表项目注释

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
租金收入	27,627,971.83
收到其他业务收入	154,523.62
资金补偿及利息收入	3,420,289.46
扶持基金以及补贴收入	7,640,000.00
其他营业外收入	692,849.28
保证金、押金及备用金收回	49,819,266.66
企业间往来及其他暂收款	25,833,920.28
收到新华发行集团拆迁补偿	36,160,009.15
合计	151,348,830.28

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售费用支出	67,441,914.39
管理费用支出	17,569,785.22

手续费支出	1,710,700.67
其他营业外支出	17,508.95
保证金、押金及备用金支付	25,661,766.01
企业间往来及其他支付款	26,173,553.55
澳中贸易集团借款	67,000,000.00
成城项目垫付款	20,619,477.81
合计	226,194,706.60

## (3)收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收回成城财务资助款	100,000,000.00
合计	100,000,000.00

## (4)支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
投资成城广场项目协议约定支付的财务资助款	37,195,917.18
合计	37,195,917.18

## (5)收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到 2010 年度利润承诺补偿款	34,152,900.00
合计	34,152,900.00

## (6)支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付短期融资券发行费用	1,600,000.00
合计	1,600,000.00

## 47、现金流量表补充资料

## (1)现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	86,835,190.91	93,284,680.88
加：资产减值准备	929,445.21	13,230,814.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,833,999.95	15,963,168.56
无形资产摊销	648,750.24	679,412.10
长期待摊费用摊销	4,221,904.27	6,113,405.32
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）	45,712.33	254,797.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	-10,935,671.30	5,309,374.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,650,653.62	-24,122,224.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,987,742.33	-34,769.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,538,336.08	-45,350,375.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-143,191,495.63	-32,280,189.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	85,222,430.54	-64,225,748.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,409,019.15	-31,177,652.66
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	791,366,742.31	690,819,077.25
减：现金的期初余额	721,740,745.10	550,506,564.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	69,625,997.21	140,312,513.01

**(2) 现金和现金等价物的构成**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	791,366,742.31	721,740,745.10
其中：库存现金	174,305.30	119,706.94
可随时用于支付的银行存款	791,192,437.01	721,616,473.03
可随时用于支付的其他货币资金		4,565.13
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	791,366,742.31	721,740,745.10

**(七) 关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

单位：万元 币种：人民币

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

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海新华传媒连锁有限公司	有限责任公司	上海	哈九如	图书报刊	22,332	100.00	100.00	78782200-7
上海久远经营公司	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	有限责任公司	上海	李艳军	图书等零售	204	100.00	100.00	13374031-X
上海书刊交易市场经营管理有限公司	有限责任公司	上海	李艳军	市场管理	50	100.00	100.00	13468959-5
上海中润解放传媒有限公司	有限责任公司	上海	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	有限责任公司	上海	沙海	广告代理	400	100.00	100.00	13467605-7
上海杨航文化传媒有限公司	有限责任公司	上海	邬义	广告代理	200	70.00	70.00	74878635-7
上海新华传媒文化传播有限公司	有限责任公司	上海	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	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	有限责任公司	上海	徐锦江	报刊经营	700	100.00	100.00	79896076-3
上海晨刊传媒经营有限公司	有限责任公司	上海	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	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	有限责任公司	上海	马晓青	信息服务	100	100.00	100.00	13455127-0
上海海纳人力资源有限公司	有限责任公司	上海	邹敏	信息服务	100	100.00	100.00	73622651-2
上海金白领广告有限公司	有限责任公司	上海	马晓青	广告代理	100	100.00	100.00	73337025-2
上海房报传媒经营有限公司	有限责任公司	上海	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	有限责任公司	上海	叶彤	报刊经营	2,000	51.00	51.00	75055883-9
上海解放教育传媒有限公司	有限责任公司	上海	秦宇	报刊经营	1,000	100.00	100.00	75791813-9
上海风火龙物流有限公司	有限责任公司	上海	范幼元	发行业务	900	100.00	100.00	79565008-1
上海新华传媒电子商务有限公司	有限责任公司	上海	王力为	电子商务	10,000	100.00	100.00	68097863-4
嘉时国际有限公司(香港)	有限责任公司	香港		文化传媒	1,000 万港元	100.00	100.00	
上海新华传媒资产管理有限公司	有限责任公司	上海	邬义	资产管理	5,000	100.00	100.00	69012416-5

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
上海文庙书刊交易市场经营管理有限公司	有限责任公司	上海	李彦军	书刊市场管理服务	60	50.00	50.00	13468959-5
二、联营企业								
上海东方出版交易中心有限公司	有限责任公司	上海	哈九如	图书报刊等销售	2,000	35.70	35.70	73455864-4
上海东方书报刊服务有限公司	有限责任公司	上海	王观锟	市场管理服务	5,000	30.00	30.00	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	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	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	56477285-8
(香港) 胜南实业有限公司	有限责任公司	香港		投资控股等	1 万港元	70.00	70.00	
上海文舞千秋图书传媒有限公司	有限责任公司	上海	王建才	图书批发、零售等	1,500	40.00	40.00	57268237-7
上海新华成城资产管理有限公司	有限责任公司	上海	王力为	资产管理等	10,000	70.00	70.00	57419102-9

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
上海文庙书刊交易市场经营管理有限公司	637.05	395.55	241.50	164.27	76.16
二、联营企业					
上海东方出版交易中心有限公司	20.28	146.96	-126.67	6.00	-45.89
上海东方书报刊服务有限公司	12,410.95	4,824.48	7,586.47	4,405.21	130.47
上海久远出版服务有限公司	3,532.85	2,161.84	1,371.01	2,681.48	224.12
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	1,221.32	693.65	527.67	14.74	-600.31
上海新华汇讯通信设备销售有限公司	890.65	-4.15	894.81	20.22	-105.19
(香港) 胜南实业有限公司	148,897.60	161,153.89	-12,256.29	0	-125.37
上海文舞千秋图书传媒有限公司	209.47	5.74	203.73	0	-96.27
上海新华成城资产管理有限公司	10,005.43	4.99	10,000.43	0	0.43

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国科技图书公司	股东的子公司	13233278-7
上海绿地（集团）有限公司	其他	
解放日报报业集团印刷厂	股东的子公司	
解放日报报业集团印刷中心	股东的子公司	
上海解放传媒印刷有限公司	股东的子公司	76086690-7
上海解放广告有限公司	股东的子公司	13222003-X
上海解放日报物业管理有限公司	股东的子公司	13238100-1
上海解放数字配送投递有限公司	股东的子公司	75755452-3
上海解放印刷技术有限公司	股东的子公司	73337933-7
上海新闻晚报传媒有限公司	股东的子公司	76559889-2
新闻晨报杂志社	其他	42500690-X
新闻报社	其他	42500355-7
上海达闻信息发展有限公司	股东的子公司	78186767-7
上海欣欣向荣文化传播有限公司	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	股东的子公司	79701934-9
《房地产时报》社	其他	13218959-7
《申江服务导报》社	其他	42520262-8
《人才市场报》社	其他	42520345-2
I 时代社	其他	42520334-8
上海申申资产管理有限公司	股东的子公司	
上海三联书店有限公司	股东的子公司	
上海三联文化传播有限公司	股东的子公司	
上海申通地铁资产经营管理有限公司	其他	
上海解放文化传播有限公司	其他	79893655-2
上海东渡解放投资有限公司	其他	
上海成城购物广场实业发展有限公司	其他	63078888-3
上海解放新兴传媒有限公司	股东的子公司	
上海解放传媒营销发展有限公司	股东的子公司	
上海新华发行集团投资管理有限公司	股东的子公司	
上海新华书店投资有限公司	股东的子公司	

## 5、关联交易情况

(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)采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

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	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
《房地产时报》社	采编成本	协议价	159.36	0.51	180.22	0.63
《人才市场报》社	采编成本	协议价	68.15	0.22	60.76	0.21
《申江服务导报》社	采编成本	协议价	607.00	1.94	498.20	1.75
I 时代社	采编成本	协议价	548.53	1.75	573.34	2.01
解放日报报业集团	广告代理成本	协议价	2,199.86	7.03	2,578.50	9.04

解放日报报业集团	采编成本	协议价	40.83	0.13	42.04	0.15
解放日报报业集团印刷厂	印刷成本	市场价	310.12	0.99	413.29	1.45
上海解放传媒印刷有限公司	印刷纸张成本	市场价	763.99	2.44	413.95	1.45
上海解放数字配送投递有限公司	运输费	市场价	2.25	0.01	0.50	0.00
上海解放新兴传媒有限公司	广告代理成本	协议价	26.49	0.08		
上海解放印刷技术有限公司	印刷成本	市场价	21.77	0.07	2.76	0.01
上海申通地铁资产经营管理有限公司	地铁通路费	市场价	550.00	1.76	600.00	2.10
上海新闻晚报传媒有限公司	广告代理成本	协议价	4,756.24	15.19	4,063.81	14.25
新闻报社	广告代理成本	协议价	16,900.52	53.97	14,600.00	51.19
新闻晨报杂志社	采编成本	协议价	2.50	0.01		
《申江服务导报》社	音像成本	市场价			0.44	0.01
解放日报报业集团	印刷成本	市场价			8.74	0.03
解放日报报业集团印刷中心	纸张成本	市场价			69.77	0.24
解放日报报业集团印刷中心	印刷成本	协议价			15.34	0.05
上海新闻晚报传媒有限公司	报刊采购	市场价			0.57	0.00

### (3) 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

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	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
解放日报报业集团	报刊销售	市场价	0.67	0.00		
上海解放数字配送投递有限公司	报刊销售	市场价	14.55	0.03	55.50	0.12
上海解放广告有限公司	广告代理收入	协议价	1,006.62	2.30	1,417.42	3.07
上海解放传媒营销发展有限公司	广告代理收入	协议价	18.70	0.04		
上海解放新兴传媒有限公司	广告代理收入	协议价	8.00	0.02		
上海欣欣向荣文化传播有限公司	广告代理收入	协议价	50.76	0.12	38.80	0.08
上海达闻信息发展有限公司	广告代理收入	协议价	1.89	0.00		
上海解放日报物业管理有限公司	人事代理收入	市场价	0.30	0.01		
上海解放文化传播有限公司	人事代理收入	市场价	0.11	0.00		
解放日报报业集团	广告代理收入	协议价			11.00	0.02
上海达闻信息发展有限公司	服务收入	协议价			0.16	0.01

### (4) 关联托管/承包情况

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。

2010 年度，公司已收到受托方保证金 10,500 万元。

#### (5) 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：万元 币种：人民币

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	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	198.18
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	404.81
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	8.56
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	2010 年 12 月 16 日	2011 年 9 月 30 日	12.52
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	0
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	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	27.11
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	2010 年 11 月 20 日	2011 年 11 月 19 日	14.33
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	2011 年 4 月 1 日	2012 年 3 月 31 日	166.29
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	2008 年 12 月 10 日	出租方书面通知	1.40
上海解放日报物业管理有限公司	上海房报传媒经营有限公司	房屋建筑物	2008 年 6 月 6 日	出租方书面通知	11.55

#### (6) 关联方资金拆借

单位：万元 币种：人民币

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

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 上市公司应收关联方款项

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海欣欣向荣文化传播有限公司	39.00		4.40	
应收账款	上海解放传媒营销发展有限公司	7.70			
应收账款	上海解放新兴传媒有限公司	4.00			
应收账款	上海解放数字配送投递有限公司	7.45			
应收账款	上海解放广告有限公司	178.55		525.74	
预付账款	<申江服务导报>社	213.00			
预付账款	《人才市场报》社	269.81			
预付账款	《房地产时报》社	50.00			
预付账款	新闻报社	2,953.37		398.87	
其他应收款	上海解放日报物业管理有限公司	11.49	2.16	11.49	1.15
其他应收款	解放日报报业集团	4.05	0.20	4.05	0.20
其他应收款	上海新华发行集团有限公司	0.10	0.005		
其他应收款	上海申申资产管理有限公司	93.76	9.38	93.76	4.69

其他应收款	上海成城购物广场实业发展有限公司	2,235.88	111.79	173.93	
其他应收款	上海解放文化传播有限公司	153.00	15.30	153.00	7.65
其他应收款	上海新华发行集团投资管理有限公司	0.009	0		
其他应收款	上海新华书店投资有限公司	0.02	0		
其他应收款	I 时代报	1.50	0.08		
其他应收款	《房地产时报》社	2.22	0.11		
	上海成城购物广场实业发展有限公司 (长期应收款)	114,852.93		125,000.00	
	上海成城购物广场实业发展有限公司 (应收利息)	4,202.81			

## (2)上市公司应付关联方款项

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海新闻晚报传媒有限公司	3,604.56	3,717.32
应付账款	<申江服务导报>社	0.44	75.23
应付账款	上海解放新兴传媒有限公司	12.49	
应付账款	《人才市场报》社	11.44	
应付账款	解放日报报业集团	372.37	183.57
应付账款	上海申通地铁资产经营管理有限公司	550.00	
应付账款	上海解放传媒印刷有限公司	177.72	197.89
应付账款	I 时代报		59.85
应付账款	《房地产时报》社	13.38	37.36
应付账款	上海三联书店有限公司	56.97	65.37
应付账款	解放日报报业集团印刷厂	37.73	3.20
应付账款	新闻报社	251.47	23.02
应付账款	上海三联文化传播有限公司		1.41
应付账款	上海解放数字配送投递有限公司		0.35
应付账款	新闻晨报杂志社		84.49
其他应付款	上海东渡解放投资有限公司	10,500.00	10,500.00
其他应付款	上海解放日报物业管理有限公司	0.17	
其他应付款	解放日报报业集团	53.92	53.72
其他应付款	上海解放文化传播有限公司	0.77	
其他应付款	上海申通地铁资产经营管理有限公司	1.32	
其他应付款	上海解放广告有限公司	-0.35	
其他应付款	解放日报报业集团印刷厂	4.78	13.78
其他应付款	上海绿地(集团)有限公司		87.73
预收账款	上海达闻信息发展有限公司	0.32	
预收账款	上海新闻晚报传媒有限公司	1,167.66	1,167.66

## (八) 股份支付

无。

## (九) 或有事项

无。

## (十) 承诺事项

无。

## (十一) 资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### (1)利润分配方案

2011 年 5 月 24 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以 2010 年末公司总股本 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），扣税后每 10 股派发现金红利 0.45 元，共计派发股利 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。股权登记日为 2011 年 7 月 15 日，除息日为 2011 年 7 月 18 日，现金红利发放日为 2011 年 7 月 22 日。

#### (2)上海成城项目情况

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议案。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实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。

上海新华成城资产管理有限公司于 2011 年 5 月 19 日办理完工商设立登记手续，注册资本 1 亿元人民币，公司持有 70% 股权。2011 年 8 月 9 日办理完增资工商变更手续，注册资本 17,500 万人民币，增资后本公司持有管理公司 40% 股权。截至 2011 年 6 月 30 日，公司采用权益法对上海新华成城资产管理有限公司进行核算。

#### (3)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。

嘉美广告相关股权转让手续于 2011 年 7 月 20 日完成。

### 2、其他重要事项

#### (1)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。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。

## (2) 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《置换房屋抵押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。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	10,362,100.00	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	47,805,833.00		

截至期末，上述房产尚未办妥房屋交付手续及房地产权证。

## (3) 租赁

经营租赁

本公司各类租出资产情况如下：

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
投资性房地产（房屋建筑物）	77,567,192.36	74,536,747.44

## (4) 短期融资券兑付和发行情况

①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。

②上海新华传媒股份有限公司（以下简称“公司”）2011 年度第一期短期融资券（简称：11 新传媒 CP01，代码：1181294）已按照相关程序于 2011 年 6 月 24 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 366 天，发行价格为面值 100 元人民币，发行利率为 5.50%。本期短期融资券的募集资金已于 2011 年 6 月 24 日全部到账。

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

## 2、其他应收款

### (1)其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	614,060,807.00	96.03			85,739,291.00	97.09		
组合小计	25,415,001.91	3.97	1,394,181.25	5.49	2,568,101.17	2.91	128,405.06	5.00
合计	639,475,808.91	/	1,394,181.25	/	88,307,392.17	/	128,405.06	/

### 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
澳中贸易集团有限公司	100,000,000.00	0.00	0.00	有协议担保,预计可以收回
上海中润解放传媒有限公司	444,000,000.00			合并范围内子公司
上海中润解放房地产营销策划有限公司	40,000,000.00			合并范围内子公司
上海新华传媒资产管理有限公司	30,060,807.00			合并范围内子公司
合计	614,060,807.00	0.00	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	22,946,378.88	90.29	1,147,318.95	2,568,101.17	100.00	128,405.06
1至2年	2,468,623.03	9.71	246,862.30			
合计	25,415,001.91	100.00	1,394,181.25	2,568,101.17	100.00	128,405.06

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

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

### (3)其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海中润解放传媒有限公司	子公司	444,000,000.00	1年以内	69.43
澳中贸易集团有限公司	参股公司的其他股东	100,000,000.00	1年以内	15.64
上海中润解放房地产营销策划有限公司	子公司	40,000,000.00	1年以内	6.26
上海新华传媒资产管理有限公司	子公司	30,060,807.00	1年以内	4.70
上海成城购物广场实业发展有限公司	联营企业的子公司	22,358,768.81	1年以内	3.50

## (4)其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海成城购物广场实业发展有限公司	联营企业的子公司	22,358,768.81	3.50
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	0.24
上海申申资产管理有限公司	受间接控股股东控制	937,563.03	0.15
上海新华成城资产管理有限公司	联营企业	49,920.00	0.01
上海中润解放传媒有限公司	子公司	444,000,000.00	69.43
上海中润解放房地产营销策划有限公司	子公司	40,000,000.00	6.26
上海新华传媒资产管理有限公司	子公司	30,060,807.00	4.70

### 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海新华传媒连锁有限公司	915,055,624.94	915,055,624.94		915,055,624.94			100.00	100.00
上海中润解放传媒有限公司	754,337,926.38	754,337,926.38		754,337,926.38	16,000,000.00		100.00	100.00
上海申报传媒经营有限公司	11,728,990.06	11,728,990.06		11,728,990.06			100.00	100.00
上海晨刊传媒经营有限公司	3,369,014.95	3,369,014.95		3,369,014.95			100.00	100.00
上海人报传媒经营有限公司	5,532,846.54	5,532,846.54		5,532,846.54			100.00	100.00
上海房报传媒经营有限公司	2,180,946.60	2,180,946.60		2,180,946.60			100.00	100.00
上海地铁时代传媒发展有限公司	10,526,691.21	10,526,691.21		10,526,691.21			51.00	51.00
上海解放教育传媒有限公司	10,864,039.59	10,864,039.59		10,864,039.59			100.00	100.00
上海风火龙物流有限公司							100.00	100.00
上海新华传媒电子商务有限公司	100,000,000.00	30,000,000.00	70,000,000.00	100,000,000.00			100.00	100.00
嘉时国际有限公司(香港)	2,203,875.00	2,203,875.00		2,203,875.00			100.00	100.00
上海新华传媒资产管理有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00

上海解放文化传播有限公司	147,384,079.81	147,384,079.81		147,384,079.81				51.00	0.00
杨浦科创小额贷款有限公司	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	5,234,692.41	5,234,692.41		5,234,692.41				10.00	10.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海新华成城资产管理有限公	70,000,000.00		70,003,028.05	70,003,028.05				70.00	70.00

**4、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	10,267,840.97			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。

**5、投资收益****(1)投资收益明细**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	159,246,994.38	162,030,907.37
权益法核算的长期股权投资收益	3,028.05	
处置长期股权投资产生的投资收益		999,246.03
合计	159,250,022.43	163,030,153.40

**(2)按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海新华传媒连锁有限公司	59,365,738.44	12,093,791.96	子公司分配利润
上海中润解放传媒有限公司	43,956,528.97	79,133,898.46	子公司分配利润
上海申报传媒经营有限公司	37,049,170.44	47,297,140.90	子公司分配利润
上海晨刊传媒经营有限公司	3,907,758.96	3,192,410.69	子公司分配利润
上海人报传媒经营有限公司	2,544,480.53	5,834,924.83	子公司分配利润
上海房报传媒经营有限公司	2,058,402.98	1,234,484.02	子公司分配利润
上海地铁时代传媒发展有限公司	0.00	4,138,502.91	子公司分配利润
上海解放教育传媒有限公司	487,124.99	263,531.70	子公司分配利润
上海新华传媒资产管理有限公司	9,877,789.07	8,842,221.90	子公司分配利润
合计	159,246,994.38	162,030,907.37	/

**(3)按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海新华成城资产管理有限公司	3,028.05	0.00	
合计	3,028.05	0.00	/

**6、现金流量表补充资料**

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	147,095,149.79	142,136,770.84
加：资产减值准备	1,265,776.19	152,562.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	253,614.84	94,286.70
无形资产摊销	32,800.02	32,800.02
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“一”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		1,505.00
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	38,495,809.80	5,208,631.50
投资损失(收益以“一”号填列)	-159,250,022.43	-163,030,153.40
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-554,529,858.45	-27,518,292.96
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	305,904,829.54	-84,673,602.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-220,731,900.70	-127,595,492.51
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	266,019,954.89	312,101,952.44
减: 现金的期初余额	34,438,300.49	56,886,175.47
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	231,581,654.40	255,215,776.97

### (十三) 补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-45,712.33	
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)	10,258,611.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	39,653,520.57	成城项目财务资助利息
委托他人投资或管理资产的损益	15,419,170.71	
对外委托贷款取得的损益	7,018,546.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,732,860.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-12,796,052.71	短期融资券利息及相关费用
所得税影响额	-8,580,735.91	
少数股东权益影响额(税后)	-718,564.05	
合计	57,941,644.76	

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.64	0.080	0.080
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.13	0.025	0.025

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1)应收票据：期末数比年初余额减少 1,470,000.00 元，减少比例为 100%，系年初部分应收票据报告期内到期收回所致。

(2)预付款项：期末数比年初余额增加 32,376,630.60 元，增加比例为 86.07%，主要系子公司支付业务款所致。

(3)应收利息：期末数比年初余额增加 29,400,297.59 元，增加比例为 232.82%，主要系报告期内按期确认对成城项目公司财务资助利息所致。

(4)其他应收款：期末数比年初余额增加 70,154,877.99 元，增加比例为 60.90%，主要系报告期内借款给澳中贸易集团有限公司所致。

(5)在建工程：期末数比年初余额增加 1,897,877.50 元，增加比例为 343.05%，主要系报告期内装修工程增加所致。

(6)其他非流动资产：期末数比年初余额增加 300,000,000.00 元，增加比例为 287.40%，主要系报告期内向长甲集团提供 4 亿元三年期委托贷款和科恩信托项目 1 亿到期收回所致。

(7)应付职工薪酬：期末数比年初余额减少 10,342,571.33 元，减少比例为 55.33%，主要系上年提取年终奖金等在报告期内发放所致。

(8)应交税费：期末数比年初余额减少 34,239,989.47 元，减少比例为 91.48%，主要系缴纳企业所得税所致。

(9)应付股利：期末数比年初余额增加 7,886,314.08 元，增加比例为 851.43%，主要系新增应付上海中润广告有限公司股利所致。

(10)长期借款：期末数比年初余额增加 100,000,000.00 元，主要系增加长期银行借款所致。

(11)财务费用：本期发生数比上年同期数减少 15,108,177.38 元，主要系报告期内计提对成城项目公司的财务资助利息和收到万特园委托贷款利息收入、银行借款利息和短期融资券利息同时增加所致。

(12)资产减值损失：本期发生数比上年同期数减少 12,301,369.52 元，减少比例为 92.98%，主要系报告期内应收账款坏账准备计提比去年同期减少所致。

(13)投资收益：本期发生数比上年同期数减少 9,471,571.09 元，减少比例为 39.26%，主要系去年同期有上海故事会文化传媒有限公司红利款 599 万和今年按权益法核算的长期股权投资收益减少所致。

(14)营业外支出：本期发生数比上年同期数减少 2,179,025.87 元，减少比例为 93.86%，主要系去年同期有玉树地震捐款 200 万所致。

## 八、备查文件目录

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

董事长：陈剑峰  
上海新华传媒股份有限公司  
2011年8月30日