

上海新华传媒股份有限公司

Shanghai Xinhua Media Co., Ltd.

600825

2012 年半年度报告

中国·上海

2012 年 8 月 22 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.....	7
五、董事会报告.....	8
六、重要事项.....	11
七、财务会计报告（未经审计）.....	17
八、备查文件目录.....	87

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	上海市漕溪北路 331 号新华中心(中金国际广场 A 座)8 楼	上海市漕溪北路 331 号新华中心(中金国际广场 A 座)8 楼
电话	021-60376284	021-60376284
传真	021-60376284	021-60376284
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	上海市漕溪北路 331 号新华中心(中金国际广场 A 座)7-8 楼
办公地址的邮政编码	200030
公司国际互联网网址	http://www.xhmedia.com
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	http://www.sse.com.cn
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	5,379,994,898.91	5,362,872,024.99	0.32
所有者权益（或股东权益）	2,539,434,219.86	2,474,362,299.50	2.63
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.430	2.368	2.62

	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	58,527,467.18	95,962,930.85	-39.01
利润总额	89,802,578.48	113,908,690.12	-21.16
归属于上市公司股东的净利润	65,071,920.36	83,861,467.15	-22.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,564,644.43	65,573,342.96 ^注	-64.06
基本每股收益(元)	0.062	0.080	-22.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.023	0.063	-63.49
稀释每股收益(元)	0.062	0.080	-22.50
加权平均净资产收益率(%)	2.60	3.64	减少 1.04 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-128,159,560.48	5,409,019.15	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.1227	0.005	不适用

注：按 2011 年度报告同口径调整。

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	433,991.99	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,675,015.00	
对外委托贷款取得的损益	38,840,750.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,166,104.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-10,819,924.01	主要是短期融资券利息和相关费用
所得税影响额	-17,484,173.69	
少数股东权益影响额（税后）	-304,487.67	
合计	41,507,275.93	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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		67,772 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	6.25	65,298,850	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	0.41	4,233,700	-816,600	0	无 0
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	其他	0.29	3,016,526	-1,031,884	0	无 0
吴丽霜	境内自然人	0.28	2,878,600	995,286	0	无 0
葛海强	境内自然人	0.27	2,805,284	-51,011	0	无 0
上海国际收藏品有限公司	其他	0.20	2,099,374	0	0	无 0
华联(集团)有限公司	其他	0.19	1,999,404	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	股份种类及数量	
上海新华发行集团有限公司	319,533,752	人民币普通股	319,533,752
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	65,298,850	人民币普通股	65,298,850
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	4,233,700	人民币普通股	4,233,700
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	3,016,526	人民币普通股	3,016,526
吴丽霜	2,878,600	人民币普通股	2,878,600
葛海强	2,805,284	人民币普通股	2,805,284
上海国际收藏品有限公司	2,099,374	人民币普通股	2,099,374
华联(集团)有限公司	1,999,404	人民币普通股	1,999,404

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)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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

受低迷的宏观经济环境影响以及互联网、数字化等新媒体技术对传统媒体的持续冲击，公司的原有业务形态正遭遇着前所未有的压力。报告期内，公司共实现营业收入 81,339.26 万元，比去年同期下降 19.09%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,507.19 万元，比去年同期下降 22.41%。为应对严峻挑战并突破困局，公司在“稳中求进，着力转型”的工作思路指引下，以重点项目为抓手，积极推进战略落地，传媒、图书两大传统业务的转型取得了阶段性成果。

图书发行传统业务紧抓主业，通过馆配团购、节日营销、线上互动等多管齐下开拓市场销售渠道。新华 e 店加强与数字图书馆、数字教育的嫁接，进一步优化用户体验。全新的上海新华书店静安店华丽亮相静安寺商圈，书店集图书销售、数字体验、亲子阅读、影视视听、创意生活、教育培训、咖啡餐饮等多种业态于一体，在空间布局上更加强调人与书、人与人之间的互动，致力于为读者营造一个浓郁书香与生活情趣相互交融的文化空间，形成了图书、影视和文创三大核心要素，同时着力打造文化合作商户和文化活动策划两个竞争力，以实现传统书店从单一书店形态到复合文化空间的转型。

由于上半年国内整体经济环境比较低迷，整个媒体广告市场，尤其是传统报纸广告也出现了大滑坡。房地产、汽车、家电手机卖场等重点类别广告销售都出现不同程度下滑，面对空前严峻的广告形势，中润解放以“更贴近前端、更贴近报社、更贴近市场”为方向，从上半年起启动了一系列调整，通过调整组织架构、减员增效、重组编辑设计中心和策略拓展中心，增设 4A 组直接由媒体运营中心管理，将更多的资源配置到业务前端，更加强调后台部门的服务支持功能。作为公司向传媒服务转型的突破口，置业传媒与一批著名地产企业稳定开展营销合作，传媒服务正在加速规模化发展的步伐。置业传媒房产营销上半年共销售面积 30,528.19 平方米，金额约 6.22 亿元。目前已分别与长甲集团旗下的长泰东郊御园、长泰西郊别墅、长泰花园，金外滩集团旗下的辰弘佳苑，中邦集团旗下的中邦城市艺墅，保利集团旗下的保利御樽苑商铺、住宅项目等多个大型房企项目开展合作。

申报传媒继续围绕“一份主报，两翼齐飞，多点拓展”的战略展开工作。首家线下实体店申活馆在新华书店静安店一层正式开幕，申活馆线下实体店、申报新媒体（申报网、APP、微博）互动，整合营销效应逐渐显现。《I 时代报》对欧美系 4A 加强了推进力度，收到一定的成效。教育传媒积极拓展延伸业务。此外，公司所属电子商务公司还成功获得了中国人民银行颁发的预付费卡发行与受理牌照。

（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

分行业或分产品	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	385,253,538.22	260,234,756.37	32.45	-1.58	-1.50	减少 0.06 个百分点
音像制品	19,587,954.30	12,722,545.41	35.05	-7.95	-8.37	增加 0.30 个百分点
文教用品	54,182,931.72	39,839,814.17	26.47	1.70	1.13	增加 0.42 个百分点
广告报刊	279,771,548.18	202,104,494.25	27.76	-36.20	-35.46	减少 0.84 个百分点
其他	39,886,800.48	20,894,349.63	47.62	-27.42	-26.07	减少 0.96 个百分点
合计	778,682,772.90	535,795,959.83	31.19	-18.85	-18.68	减少 0.14 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 1,343.39 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(%)
上海地区	776,644,534.22	-18.93
江苏地区	805,981.50	-45.57
其他地区	1,232,257.18	不适用
合计	778,682,772.90	-18.85

（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
追加投资上海申报传媒经营有限公司	350	已完成。
投资设立海通创意资本管理有限公司	1,800	注册资本 1.2 亿元，参股 15%；2012 年 6 月 29 日完成工商设立登记手续。
投资设立上海新华置城传媒有限公司	10,000	正在办理工商设立登记手续。
合计	12,150	/

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

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 2012 年 5 月 18 日召开的 2011 年度股东大会审议通过以 2011 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 0.40 元（含税），扣税后每 10 股实际派发现金红利 0.36 元的利润分配方案。共计派发现金红利 41,795,514.00 元，已于 2012 年 7 月 18 日发放完毕。

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》和中国证监会、上海证券交易所所有法律法规和规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，健全内控制度，规范公司运作。报告期内，公司分别召开了股东大会 2 次、董事会 3 次和监事会 1 次。根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，对内幕信息的保密管理及在内幕信息依法公开披露前的内幕信息知情人的登记管理作出规定。根据证监会上海监管局《关于做好上海辖区上市公司实施内控规范有关工作的通知》和本公司实际情况，董事会制定了《内控实施方案》，各项内控规范有关工作正按计划有序推进。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2011 年度利润分配方案为：待 2012 年上半年子公司将 2011 年度未分配利润分配至母公司后，以现有总股本 1,044,887,850 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.36 元。公司于 2012 年 7 月 7 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 2012 年 7 月 11 日，除息日为 2012 年 7 月 12 日，现金红利发放日为 2012 年 7 月 18 日。本次利润分配方案已按期实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

（五）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。

（六）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。

(七) 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	房产租赁等	协议价	853.21	22.50	定期结算
解放日报报业集团	间接控股股东	接受代理	广告代理、采编成本等	市场价或协议价	1,965.93	9.70	定期结算
新闻报社	母公司的全资子公司	接受代理	广告代理	协议价	12,222.57	60.28	定期结算
上海解放传媒印刷有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	印刷成本	市场价	835.58	4.69	定期结算
上海解放广告有限公司	母公司的全资子公司	提供代理	广告代理	协议价	1,315.23	4.12	定期结算
解放日报报业集团所属其它报刊社及公司	股东的子公司	接受代理	采编补偿、报刊印刷、广告代理、房产租赁等	市场价或协议价	1,958.67	9.66	定期结算
上海成城购物广场实业发展有限公司	参股子公司	其它流入	利息收入	协议价	4,519.67	49.97	定期结算
合计			/		23,670.86	/	/

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

(1)公司向新华发行集团租赁房产是因为 2006 年与其进行重大资产重组时，考虑到一方面经营网点数量太多，全部进入公司需要比较大的资金，将给公司造成比较大的资金压力，另一方面也由于历史原因，不少房产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、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	0.05	4.10		
上海解放日报物业管理有限公司	股东的子公司	-3.85	0		
上海申申资产管理有限公司	股东的子公司	0	97.14		
上海成城购物广场实业发展有限公司	参股子公司	-1,893.69	0		
上海新华解字阅读传媒有限公司	参股子公司	-16.35	351.74		
上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	参股子公司	1,700.00	1,700.00	30.00	30.00
合计		-213.84	2,152.98	30.00	30.00
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）		-38,000.00			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		1,012,400.00			
关联债权债务形成原因		房屋租赁押金			

（八）重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

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	是 否 展 期	是 否 涉 诉	资金来 源是否 为募集 资金	关联 关系
上海德基置业 有限公司	40,000.00	3年(2011年6月23 日-2014年6月22日)	0.15	否	否	否	否	否	无
上海悦合置业 有限公司	10,000.00	2年(2011年8月15 日-2013年8月14日)	0.18	否	否	否	否	否	无
上海康邦房地 产开发有限公 司	15,000.00	2年(2012年5月31 日-2014年5月31日)	0.16	否	否	否	否	否	无

4、其他重大合同

根据公司于2010年11月10日召开的2010年第二次临时股东大会审议通过关于收购成城项目暨关联交易的议案决议及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决议,截至报告期末,公司对成城项目提供财务资助形成长期应收款项的余额为10.94亿元,其中8.94亿元按照每年10%的标准向本公司支付财务成本。

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺 背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履 行期限	是否及时 严格履行
其他 承诺	资产注入 或整合	解放日报 报业集团	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。	否	是

(十) 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(特殊普通合伙)

(十一) 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。

(十二) 其他重大事项的说明

1、公司于 2011 年 6 月 24 日在全国银行间债券市场公开发行的 2011 年度第一期短期融资券（简称：11 新传媒 CP01，代码：1181294），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%。公司于 2012 年 6 月 24 日兑付了本期短期融资券本息合计 4.22 亿元人民币。

2、公司于 2012 年 6 月 15 日获中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2012]MTN149 号），该协会决定接受本公司中期票据注册。公司发行的中期票据注册金额为 5 亿元，注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效，由上海银行股份有限公司和中国建设银行股份有限公司联席主承销。

(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
第六届董事会第五次会议决议公告	上海证券报 B18 版	2012 年 2 月 14 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-02-14/600825_20120214_1.pdf
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B18 版	2012 年 2 月 14 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-02-14/600825_20120214_2.pdf
2012 年第一次临时股东大会会议资料		2012 年 2 月 22 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-02-22/600825_20120222_1.pdf
2012 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B30 版	2012 年 3 月 1 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-03-01/600825_20120301_1.pdf
2012 年第一次临时股东大会的法律意见书		2012 年 3 月 1 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-03-01/600825_20120301_2.pdf
第六届董事会第六次会议决议公告	上海证券报 67 版	2012 年 3 月 24 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-03-24/600825_20120324_1.pdf
内控实施方案		2012 年 3 月 24 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-03-24/600825_20120324_2.pdf
第六届董事会第七次会议决议公告	上海证券报 B67 版	2012 年 4 月 27 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-04-27/600825_20120427_1.pdf
第六届监事会第四次会议决议公告	上海证券报 B67 版	2012 年 4 月 27 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-04-27/600825_20120427_2.pdf
关于年度经常性关联交易的公告	上海证券报 B67 版	2012 年 4 月 27 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-04-27/600825_20120427_3.pdf
关于召开 2011 年度股东大会的通知	上海证券报 B67 版	2012 年 4 月 27 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-04-27/600825_20120427_4.pdf
2011 年年度报告		2012 年 4 月 27 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-04-27/600825_2011_n.pdf
2011 年年度报告摘要	上海证券报 B67 版	2012 年 4 月 27 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-04-27/600825_2011_nzy.pdf
2012 年第一季度报告	上海证券报 B67 版	2012 年 4 月 27 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-04-27/600825_2012_1.pdf
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明		2012 年 4 月 27 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-04-27/600825_20120427_5.pdf
2011 年度独立董事述职报告		2012 年 4 月 27 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-04-27/600825_20120427_6.pdf
内幕信息知情人登记管理制度		2012 年 4 月 27 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-04-27/600825_20120427_7.pdf

2011 年度股东大会资料		2012 年 5 月 12 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-05-12/600825_20120512_1.pdf
2011 年度股东大会决议公告	上海证券报	2012 年 5 月 19 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-05-19/600825_20120519_1.pdf
2011 年度股东大会的法律意见书		2012 年 5 月 19 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-05-19/600825_20120519_2.pdf
关于中国银行间市场交易商协会接受公司中期票据注册的公告	上海证券报 B16 版	2012 年 6 月 20 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-06-20/600825_20120620_1.pdf
2011 年度第一期短期融资券兑付完成公告	上海证券报 B23 版	2012 年 6 月 26 日	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2012-06-26/600825_20120626_1.pdf

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 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
流动资产:			
货币资金		707,278,294.28	849,713,692.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,200,000.00	2,000,000.00
应收账款		278,003,253.91	323,015,539.05
预付款项		55,949,242.51	22,150,308.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		30,031,666.66	57,735,794.78
应收股利		6,399,074.69	
其他应收款		485,188,313.71	420,387,169.63
买入返售金融资产			
存货		218,990,392.08	242,140,506.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,191,725.78	4,774,301.54
流动资产合计		1,789,231,963.62	1,921,917,311.86
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		1,094,000,000.00	1,094,000,000.00
长期股权投资		645,761,738.30	637,775,339.47
投资性房地产		122,309,114.94	118,072,364.56
固定资产		440,368,977.34	455,696,108.28
在建工程		26,348,215.72	18,861,092.17
工程物资			
固定资产清理		5,482.07	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		37,324,936.86	37,574,645.49
开发支出			
商誉		508,634,068.36	508,634,068.36
长期待摊费用		47,907,650.38	52,238,343.48
递延所得税资产		13,717,868.12	13,717,868.12
其他非流动资产		654,384,883.20	504,384,883.20
非流动资产合计		3,590,762,935.29	3,440,954,713.13
资产总计		5,379,994,898.91	5,362,872,024.99
流动负债:			
短期借款		1,450,000,000.00	1,050,000,000.00

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		520,632,789.60	559,530,080.43
预收款项		309,378,473.16	366,092,914.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,878,604.62	24,155,709.81
应交税费		11,020,730.75	28,138,534.45
应付利息		2,940,055.56	13,751,570.42
应付股利		923,231.01	923,231.01
其他应付款		315,514,201.54	328,538,736.75
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		9,365,404.09	402,477,841.21
流动负债合计		2,626,653,490.33	2,773,608,618.49
非流动负债：			
长期借款		198,000,000.00	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		198,000,000.00	100,000,000.00
负债合计		2,824,653,490.33	2,873,608,618.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,044,887,850.00	1,044,887,850.00
资本公积		635,224,325.73	635,224,325.73
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		109,692,721.58	109,692,721.58
一般风险准备			
未分配利润		749,629,322.55	684,557,402.19
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,539,434,219.86	2,474,362,299.50
少数股东权益		15,907,188.72	14,901,107.00
所有者权益合计		2,555,341,408.58	2,489,263,406.50
负债和所有者权益总计		5,379,994,898.91	5,362,872,024.99

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

2012 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
流动资产：			
货币资金		185,897,121.27	194,956,003.21

交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息		22,598,333.33	55,352,461.45
应收股利			
其他应收款		1,152,743,958.88	723,422,659.23
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			45,000,000.00
流动资产合计		1,361,239,413.48	1,018,731,123.89
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		1,094,000,000.00	1,094,000,000.00
长期股权投资		2,208,086,256.05	2,189,713,881.77
投资性房地产			
固定资产		1,288,909.71	1,459,698.28
在建工程		1,892,963.60	
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		122,533.20	155,333.22
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		3,305,390,662.56	3,285,328,913.27
资产总计		4,666,630,076.04	4,304,060,037.16
流动负债：			
短期借款		1,450,000,000.00	1,050,000,000.00
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		139,753.82	3,581,660.43
应交税费		1,557,845.78	1,373,105.73
应付利息		2,940,055.56	13,751,570.42
应付股利		923,231.01	923,231.01
其他应付款		830,999,250.20	740,313,833.64
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,000,000.00	400,000,000.00
流动负债合计		2,288,560,136.37	2,209,943,401.23
非流动负债：			
长期借款		198,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		11,182,893.65	11,182,893.65
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		209,182,893.65	111,182,893.65
负债合计		2,497,743,030.02	2,321,126,294.88

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,044,887,850.00	1,044,887,850.00
资本公积		738,178,669.50	738,178,669.50
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		99,270,815.27	99,270,815.27
一般风险准备			
未分配利润		286,549,711.25	100,596,407.51
所有者权益（或股东权益）合计		2,168,887,046.02	1,982,933,742.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,666,630,076.04	4,304,060,037.16

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

2012 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		813,392,575.16	1,005,283,410.92
其中：营业收入		813,392,575.16	1,005,283,410.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		756,897,386.63	923,971,133.69
其中：营业成本		540,118,544.25	661,529,552.70
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		14,570,155.87	28,312,544.19
销售费用		189,545,842.19	190,026,207.49
管理费用		47,841,575.57	54,880,612.37
财务费用		-42,369,027.24	-11,707,228.27
资产减值损失		7,190,295.99	929,445.21
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）		2,032,278.65	14,650,653.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,053,601.17	-2,891,432.89
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		58,527,467.18	95,962,930.85
加：营业外收入		31,340,345.89	18,088,210.53
减：营业外支出		65,234.59	142,451.26
其中：非流动资产处置损失		43,263.43	74,736.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		89,802,578.48	113,908,690.12
减：所得税费用		23,724,576.40	27,073,499.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		66,078,002.08	86,835,190.91
归属于母公司所有者的净利润		65,071,920.36	83,861,467.15
少数股东损益		1,006,081.72	2,973,723.76
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.062	0.080
（二）稀释每股收益		0.062	0.080
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		66,078,002.08	86,835,190.91

归属于母公司所有者的综合收益总额		65,071,920.36	83,861,467.15
归属于少数股东的综合收益总额		1,006,081.72	2,973,723.76

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

2012 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		2,544,160.98	2,500,486.97
销售费用			
管理费用		14,022,422.64	13,400,374.65
财务费用		1,225,982.63	-5,011,521.10
资产减值损失		-802,666.87	1,265,776.19
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）		202,942,903.12	159,250,022.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-712,264.75	3,028.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		185,953,003.74	147,094,905.72
加：营业外收入		300.00	450.00
减：营业外支出			205.93
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		185,953,303.74	147,095,149.79
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		185,953,303.74	147,095,149.79
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		185,953,303.74	147,095,149.79

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

2012 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		868,116,967.05	1,034,681,907.33
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		1,661,000.00	2,659,990.93
收到其他与经营活动有关的现金		118,057,450.66	151,348,830.28

经营活动现金流入小计		987,835,417.71	1,188,690,728.54
购买商品、接受劳务支付的现金		690,565,832.83	715,451,838.41
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		135,815,632.83	136,798,361.36
支付的各项税费		78,431,368.72	104,836,803.02
支付其他与经营活动有关的现金		211,182,143.81	226,194,706.60
经营活动现金流出小计		1,115,994,978.19	1,183,281,709.39
经营活动产生的现金流量净额		-128,159,560.48	5,409,019.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		373,800,000.00	692,500,000.00
取得投资收益收到的现金		41,763,471.80	37,604,125.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,256,324.91	6,243,476.53
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		77,950,794.78	100,000,000.00
投资活动现金流入小计		500,770,591.49	836,347,601.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,359,033.62	11,946,053.40
投资支付的现金		541,800,000.00	1,015,720,600.85
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		0.00	37,195,917.18
投资活动现金流出小计		557,159,033.62	1,064,862,571.43
投资活动产生的现金流量净额		-56,388,442.13	-228,514,969.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		1,100,000,000.00	900,000,000.00
发行债券收到的现金			400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	34,152,900.00
筹资活动现金流入小计		1,100,000,000.00	1,334,152,900.00
偿还债务支付的现金		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,873,255.54	39,790,646.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		21,100.00	1,600,000.00
筹资活动现金流出小计		1,057,894,355.54	1,041,390,646.54
筹资活动产生的现金流量净额		42,105,644.46	292,762,253.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,959.98	-30,305.90
五、现金及现金等价物净增加额		-142,435,398.17	69,625,997.21
加：期初现金及现金等价物余额		849,513,692.45	721,740,745.10
六、期末现金及现金等价物余额		707,078,294.28	791,366,742.31

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

母公司现金流量表

2012 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、经营活动产生的现金流量：			
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		21,427,768.36	291,504,605.92
经营活动现金流入小计		21,427,768.36	291,504,605.92
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		10,436,578.78	9,379,117.37
支付的各项税费		3,492,789.43	1,173,591.07
支付其他与经营活动有关的现金		364,416,087.73	501,683,798.18
经营活动现金流出小计		378,345,455.94	512,236,506.62
经营活动产生的现金流量净额		-356,917,687.58	-220,731,900.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		351,800,000.00	90,000,000.00
取得投资收益收到的现金		206,070,528.84	159,246,994.38
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		78,185,573.94	102,623,444.44
投资活动现金流入小计		636,056,102.78	351,870,438.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,002,941.60	123,220.00
投资支付的现金		328,300,000.00	155,000,000.00
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		330,302,941.60	192,319,137.18
投资活动产生的现金流量净额		305,753,161.18	159,551,301.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,100,000,000.00	900,000,000.00
发行债券收到的现金			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		1,100,000,000.00	1,334,152,900.00
偿还债务支付的现金		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,873,255.54	39,790,646.54
支付其他与筹资活动有关的现金		21,100.00	1,600,000.00
筹资活动现金流出小计		1,057,894,355.54	1,041,390,646.54
筹资活动产生的现金流量净额		42,105,644.46	292,762,253.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-9,058,881.94	231,581,654.40
加：期初现金及现金等价物余额		194,956,003.21	34,438,300.49
六、期末现金及现金等价物余额		185,897,121.27	266,019,954.89

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

合并所有者权益变动表

2012 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	635,224,325.73			109,692,721.58		684,557,402.19		14,901,107.00	2,489,263,406.50
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	635,224,325.73			109,692,721.58		684,557,402.19		14,901,107.00	2,489,263,406.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							65,071,920.36		1,006,081.72	66,078,002.08
(一) 净利润							65,071,920.36		1,006,081.72	66,078,002.08
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							65,071,920.36		1,006,081.72	66,078,002.08
(三) 所有者投入和减少资本										
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										
(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	635,224,325.73			109,692,721.58		749,629,322.55		15,907,188.72

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	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“—”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

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

2012 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	738,178,669.50			99,270,815.27		100,596,407.51	1,982,933,742.28
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	738,178,669.50			99,270,815.27		100,596,407.51	1,982,933,742.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							185,953,303.74	185,953,303.74
(一) 净利润							185,953,303.74	185,953,303.74
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							185,953,303.74	185,953,303.74
(三) 所有者投入和减少资本								
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								
(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	738,178,669.50			99,270,815.27		286,549,711.25	2,168,887,046.02

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	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

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) 公司基本情况

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

公司已于 2006 年 10 月 19 日完成股权分置改革。截止 2012 年 6 月 30 日，公司注册资本为 1,044,887,850 元，公司股本总数为 1,044,887,850 股，均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：上海市徐汇区漕溪北路 331 号新华中心（中金国际广场 A 座）7-8 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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明：

公司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

①投资成本的确定

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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

②合并费用

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。

(2)非同一控制下的企业合并

①投资成本的确定

公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为购买方于购买日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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的投资成本。

公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分,按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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,经复核后,计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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。

②合并费用

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表或调整后的子公司财务报表为基础,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。

根据有关资料,对子公司按照权益法调整长期股权投资后抵销子公司权益和损益。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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期初数;将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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

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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

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);应收款项;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。

③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。采用摊余成本进行后续计量。

(3)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。

(4)金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值按期末活跃市场报价确定。

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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，按组合计提坏帐准备。

(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	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
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（账龄分析后按余额的一定比例计提）	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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
纳入合并范围的关联方组合	不计提坏账准备

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，按组合计提坏账准备。
-----------	---

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

一次摊销法

②包装物

分次摊销法

包装物根据实际耗用情况采用分次摊销法。

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

详见附注二（五）。

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。

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。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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(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一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。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。

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。

16、借款费用：

(1)借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2)借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3)暂停资本化期间

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

(4)借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、无形资产：

(1)无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2)使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3)使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截止本期末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

(4)无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

18、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(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。

20、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：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③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。

21、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。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

b. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

22、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

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。

23、递延所得税资产/递延所得税负债：

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买

日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

发生既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项时,不确认递延所得税资产或递延所得税负债。

24、经营租赁、融资租赁:

经营租赁的会计处理方法

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

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

(2)公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,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。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

25、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业,不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于:

- (1)本公司的母公司;
- (2)本公司的子公司;
- (3)与本公司受同一母公司控制的其他企业;
- (4)对本公司实施共同控制的投资方;
- (5)对本公司施加重大影响的投资方;
- (6)本公司的合营企业,包括合营企业的子公司;
- (7)本公司的联营企业,包括联营企业的子公司;
- (8)本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员;
- (9)本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员;
- (10)本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

26、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

27、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；广告收入	13%； 17%； 6%
营业税	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	25%
文化事业建设费	广告收入含税收入及成本的差额	3%

2、税收优惠及批文

(1)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。

(2)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。

(3)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。

(4)合并范围内除上述公司以外其他控股子公司 2012 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	91,506		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	1,169.97		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	1,052.30		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	258.95		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	75,434		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	1,050	广告制作、代理	1,523		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	337		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	553		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	7		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	106		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	167		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	218.09		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	1,052.67		51	51	是	1,590.72		
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	1,086.40		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			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	15,000	广告策划, 房地产开发	15,789.41		51		否			

注: 2010 年 1 月起, 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。

(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	5,166.00		100	100	是			

(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：	/	/	133,047.65	/	/	187,889.81
人民币	133,047.65	1.0000	133,047.65	187,889.81	1.0000	187,889.81
银行存款：	/	/	706,945,246.63	/	/	849,325,802.64
人民币	705,691,249.84	1.0000	705,691,249.84	848,076,486.40	1.0000	848,076,486.40
港元	1,538,231.14	0.81522	1,253,996.79	1,541,033.97	0.8107	1,249,316.24
其他货币资金：	/	/	200,000.00	/	/	200,000.00
人民币	200,000.00	1.0000	200,000.00	200,000.00	1.0000	200,000.00
合计	/	/	707,278,294.28	/	/	849,713,692.45

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	200,000.00	200,000.00

2、应收票据：

(1)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	1,200,000.00	2,000,000.00
合计	1,200,000.00	2,000,000.00

3、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		6,399,074.69		6,399,074.69		
其中：						
上海故事会文化传媒有限公司		6,399,074.69		6,399,074.69		
合计		6,399,074.69		6,399,074.69	/	/

4、应收利息

(1)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委托贷款利息	2,383,333.33	41,166,666.67	36,116,666.67	7,433,333.33
账龄一年以内的其他应收利息	55,352,461.45	45,196,666.66	77,950,794.78	22,598,333.33
合计	57,735,794.78	86,363,333.33	114,067,461.45	30,031,666.66

5、应收账款：

(1)应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	74,817,108.12	19.73	18,920,162.64	25.29	77,837,005.16	18.94	18,462,220.63	23.72
组合小计	292,210,676.12	77.06	74,268,017.69	25.42	325,159,498.95	79.11	61,518,744.43	18.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,187,711.29	3.21	8,024,061.29	65.84	8,024,061.29	1.95	8,024,061.29	100.00
合计	379,215,495.53	/	101,212,241.62	/	411,020,565.40	/	88,005,026.35	/

应收账款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
连锁以及其他板块：								
1 年以内	19,535,100.68	5.15	976,755.03	5.00	23,424,973.44	5.70	1,171,248.68	5.00
1 至 2 年	2,557,717.78	0.67	255,771.78	10.00	6,828,418.33	1.66	682,841.83	10.00
2 至 3 年	3,468,889.94	0.91	693,777.99	20.00	6,136,501.80	1.49	1,227,300.36	20.00
3 至 5 年	6,939,188.85	1.83	2,775,675.54	40.00	25,847,447.57	6.29	10,338,979.03	40.00
5 年以上	57,207,428.70	15.09	57,207,428.70	100.00	40,476,628.92	9.85	40,476,628.92	100.00
小计	89,708,325.95	23.66	61,909,409.04		102,713,970.06	24.99	53,896,998.82	
广告板块：								
6 个月以内	183,393,882.00	48.36	0.00	0.00	211,637,231.41	51.49	0.00	0.00
6 个月至 1 年	11,723,115.04	3.09	5,861,557.52	50.00	5,368,705.35	1.31	2,684,352.68	50.00
1 至 2 年	8,847,360.00	2.33	3,795,408.00	42.90	4,326,846.00	1.05	3,824,646.80	88.39
2 年以上	85,542,812.54	22.56	29,645,867.06	34.66	86,973,812.58	21.16	27,599,028.05	31.73
小计	289,507,169.58	76.34	39,302,832.58		308,306,595.34	75.01	34,108,027.53	
合计	379,215,495.53	100.00	101,212,241.62		411,020,565.40	100.00	88,005,026.35	

单项金额重大并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	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海润岛文化传播有限公司	36,105,386.85	0.00	0.00	有房屋置换
永乐（中国）电器销售有限公司	16,443,392.77	7,927,096.38	48.21	部分有还款计划
上海国美电器有限公司	22,268,328.50	10,993,066.26	49.37	部分有还款计划
合计	74,817,108.12	18,920,162.64	/	/

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	19,535,100.68	6.69	976,755.03	23,424,973.44	7.20	1,171,248.68
1 至 2 年	2,557,717.78	0.88	255,771.78	6,828,418.33	2.10	682,841.83
2 至 3 年	3,468,889.94	1.19	693,777.99	6,136,501.80	1.89	1,227,300.36
3 至 5 年	6,939,188.85	2.37	2,775,675.54	25,847,447.57	7.95	10,338,979.03
5 年以上	49,568,867.41	16.96	49,568,867.41	32,838,067.63	10.10	32,838,067.63
小计	82,069,764.66	28.09	54,270,847.75	95,075,408.77	29.24	46,258,437.53
广告板块:						
6 个月以内	183,393,882.00	62.76	0.00	211,637,231.41	65.09	0.00
6 个月至 1 年	11,723,115.04	4.01	5,861,557.52	5,368,705.35	1.65	2,684,352.68
1 至 2 年	4,441,510.00	1.52	3,553,208.00	2,510,996.00	0.77	2,008,796.80
2 年以上	10,582,404.42	3.62	10,582,404.42	10,567,157.42	3.25	10,567,157.42
小计	210,140,911.46	71.91	19,997,169.94	230,084,090.18	70.76	15,260,306.90
合计	292,210,676.12	100.00	74,268,017.69	325,159,498.95	100.00	61,518,744.43

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
海南出版协作有限公司	7,638,561.29	7,638,561.29	100.00	预计无法收回
上海信叶广告有限公司	4,163,650.00	0.00	0.00	有房屋置换
上海博道广告有限公司	242,200.00	242,200.00	100.00	公司无法正常经营
长沙绝味轩企业管理有限公司	4,500.00	4,500.00	100.00	客户调整合同
上海寰盛广告有限公司	47,400.00	47,400.00	100.00	公司无法正常经营
上海摩百广告有限公司	91,400.00	91,400.00	100.00	公司无法正常经营
合计	12,187,711.29	8,024,061.29	/	/

(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	37,325,500.00	1 年以内	9.84
第二名	客户	36,105,386.85	4 年以内	9.52
第三名	客户	30,500,000.00	半年内	8.04
第四名	客户	22,268,328.50	4 年以内	5.87
第五名	客户	16,535,075.00	1 年以内	4.36

(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(%)
上海欣欣向荣文化传播有限公司	受间接控股股东控制	522,000.00	0.14
上海三联文化传播有限公司	受间接控股股东控制	7,267.39	0.00
上海解放传媒营销发展有限公司	间接控股股东的子公司	55,000.00	0.01
上海嘉美信息广告有限公司	联营企业的子公司	120,657.63	0.03
上海解放数字配送投递有限公司	受间接控股股东控制	188,881.50	0.05
上海解放广告有限公司	间接控股股东的子公司	3,919,359.17	1.03
合计	/	4,813,165.69	1.26

6、其他应收款：

(1)其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	410,000,000.00	82.60	0.00	0.00	330,000,000.00	76.87		
组合小计	79,253,299.56	15.97	8,297,214.25	10.47	77,281,177.51	18.00	6,014,007.88	7.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	7,128,481.32	1.43	2,896,252.92	40.63	22,016,252.92	5.13	2,896,252.92	13.16
合计	496,381,780.88	/	11,193,467.17	/	429,297,430.43	/	8,910,260.80	/

其他应收款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	461,824,717.00	93.04	2,591,235.85	0.56	395,333,334.41	92.09	3,216,666.72	0.81
1 至 2 年	21,948,918.61	4.42	1,771,669.02	8.07	24,428,918.60	5.69	630,891.86	2.58
2 至 3 年	3,745,430.55	0.75	749,086.11	20.00	4,429,386.25	1.03	885,877.25	20.00
3 至 5 年	6,231,650.47	1.26	3,450,411.94	55.37	4,144,529.92	0.97	3,215,563.72	77.59
5 年以上	2,631,064.25	0.53	2,631,064.25	100.00	961,261.25	0.22	961,261.25	100.00
合计	496,381,780.88	100.00	11,193,467.17		429,297,430.43	100.00	8,910,260.80	

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
上海浦祥房地产开发有限公司	220,000,000.00		0.00	房产销售保证金，账龄有担保
上海豪全房地产开发有限公司	40,000,000.00		0.00	房产销售保证金，预计可以收回
上海德基置业有限公司	40,000,000.00		0.00	房产销售保证金，预计可以收回
常熟长庆置业有限公司	30,000,000.00		0.00	房产销售保证金，预计可以收回
上海保鑫置业有限公司	80,000,000.00		0.00	房产销售保证金，预计可以收回
合计	410,000,000.00	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						
其中：						
1 年以内	51,824,717.00	65.39	2,591,235.85	64,333,334.41	83.25	3,216,666.72
1 至 2 年	17,716,690.21	22.35	1,771,669.02	6,308,918.60	8.16	630,891.86
2 至 3 年	3,745,430.55	4.73	749,086.11	4,429,386.25	5.73	885,877.25
3 至 5 年	4,635,397.55	5.85	1,854,159.02	1,548,277.00	2.00	619,310.80
5 年以上	1,331,064.25	1.68	1,331,064.25	661,261.25	0.86	661,261.25
合计	79,253,299.56	100.00	8,297,214.25	77,281,177.51	100.00	6,014,007.88

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
上海新朱泾投资开发有限公司	4,232,228.40	0.00	0.00	应收拆迁补偿款
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
上海蓝波广告有限公司	150,640.00	150,640.00	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	7,128,481.32	2,896,252.92	/	/

(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	41,000.00	8,125.00	40,500.00	4,700.00

(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	客户	220,000,000.00	1 年以内	44.32
第二名	客户	80,000,000.00	1 年以内	16.12
第三名	客户	40,000,000.00	1 年以内	8.06
第四名	客户	40,000,000.00	1 年以内	8.06
第五名	客户	30,000,000.00	1 年以内	6.04
合计	/	410,000,000.00	/	82.60

(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(%)
上海解放文化传播有限公司	委托他方经营的子公司	1,530,000.00	0.31
上海申申资产管理有限公司	间接控股股东的子公司	971,388.03	0.20
上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	子公司的联营企业	17,000,000.00	3.42
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	子公司的联营企业	3,517,449.07	0.71
合计	/	23,018,837.10	4.64

7、预付款项：

(1)预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	55,923,370.26	99.95	22,045,599.03	99.53
1 至 2 年	25,872.25	0.05	104,709.19	0.47
合计	55,949,242.51	100.00	22,150,308.22	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
第一名	间接控股股东的核算单位	11,636,837.01	1 年以内	预付成本款
第二名	受间接控股股东控制	19,339,622.80	1 年以内	预付成本款
第三名	间接控股股东的核算单位	4,626,218.09	半年以内	预付采编费
第四名	间接控股股东的核算单位	2,260,655.78	1 年以内	预付采编费
第五名	供应商	1,686,120.10	1 年以内	预付装修费
合计	/	39,549,453.78	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
解放日报报业集团	283,018.87	0.00		

8、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	439,373.18	0.00	439,373.18	1,956,162.85		1,956,162.85
库存商品	232,780,675.87	14,440,882.33	218,339,793.54	262,537,748.88	22,741,007.98	239,796,740.90
周转材料	211,225.36	0.00	211,225.36	387,602.44		387,602.44
合计	233,431,274.41	14,440,882.33	218,990,392.08	264,881,514.17	22,741,007.98	242,140,506.19

(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	22,741,007.98		8,300,125.65		14,440,882.33
周转材料					0.00
合计	22,741,007.98		8,300,125.65		14,440,882.33

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	滞销及报废	不可退类库存商品存货比例减少	3.57

9、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	645,836.26	703,344.03
租赁费	5,512,556.20	4,047,977.51
其他零星	33,333.32	22,980.00
合计	6,191,725.78	4,774,301.54

10、长期应收款：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
其他	1,094,000,000.00	1,094,000,000.00
合计	1,094,000,000.00	1,094,000,000.00

注：其他为根据公司签订的《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项目财务资助款。

11、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	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	566.47	485.26	81.21	4.12	-66.03
上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	50.00	50.00	5,336.20	3,500.74	1,835.47	0	-164.54
二、联营企业							
上海东方出版交易中心有限公司	35.70	35.70	47.96	159.17	-111.21	43.40	-12.70
上海东方书报刊服务有限公司	30.00	30.00	11,979.62	4,167.03	7,812.59	4,498.76	157.10
上海久远出版服务有限公司	49.00	49.00	3,653.05	2,254.05	1,399.01	2,320.80	192.28
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	58.75	58.75	381.71	792.50	-410.79	45.69	-475.53
上海新华汇讯通信设备销售有限公司	45.00	45.00	930.88	66.72	864.16	1,065.66	23.41
上海文舞千秋图书传媒有限公司	40.00	40.00	90.26	1.45	88.81	0	-60.57
(香港) 胜南实业有限公司	40.00	40.00	164,864.89	178,896.46	-14,031.57	0	-108.84
上海新华成城资产管理有限公司	40.00	40.00	46,259.01	10,000.15	36,258.86	0	-512.94
上海新闻晚报传媒有限公司	34.00	34.00	52,334.07	27,782.30	24,551.77	7,620.49	51.61
上海海纳万邦人力资源有限公司	40.00	40.00	161.76	71.37	90.39	27.55	-10.39

长期股权投资分类如下：

项目	期末余额	年初余额
合营企业	10,536,392.95	11,216,392.95
联营企业	321,545,985.02	330,879,586.19
其他股权投资	313,704,655.15	295,704,655.15
小计	645,787,033.12	637,800,634.29
减：减值准备	25,294.82	25,294.82
合计	645,761,738.30	637,775,339.47

12、长期股权投资：

(1)长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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
上海炫动卡通卫视传媒娱乐有限公司	50,179,588.11	50,179,588.11		50,179,588.11		7.50	7.50
上海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
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	157,894,079.81	157,894,079.81		157,894,079.81		51.00	0.00
海通创意资本管理有限公司	18,000,000.00	0.00	18,000,000.00	18,000,000.00		15.00	15.00

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(%)
上海文庙书刊交易市场经营 管理有限公司	300,000.00	1,216,351.96		1,216,351.96			50.00	50.00
上海新华网尚影院视听馆投 资有限公司	10,000,000.00	10,000,040.99	-680,000.00	9,320,040.99			50.00	50.00
上海东方出版交易中心有限 公司	3,183,262.36						35.70	35.70
上海东方书报刊服务有限公 司	21,225,639.66	22,966,477.92	360,000.00	23,326,477.92			30.00	30.00

上海新华解放数字阅读传媒有限公司	11,750,000.00	2,123,597.39	-2,820,000.00	-696,402.61			58.75	58.75
上海新华汇讯通信设备销售有限公司	4,500,000.00	3,793,488.43	61,500.00	3,854,988.43			45.00	45.00
上海文舞千秋图书传媒有限公司	1,200,000.00	597,512.54	-290,000.00	307,512.54			40.00	40.00
上海久远出版服务有限公司	4,900,000.00	7,520,918.85	-1,060,000.00	6,460,918.85		1,960,000.00	49.00	49.00
上海新闻晚报传媒有限公司	141,406,773.15	153,077,632.85	330,898.83	153,408,531.68			34.00	34.00
上海海纳万邦人力资源有限公司	400,000.00	428,579.23	-20,000.00	408,579.23			40.00	40.00
上海新华成城资产管理有限公司	70,000,000.00	147,088,361.01	-2,080,000.00	145,008,361.01			40.00	40.00
(香港) 胜南实业有限公司	3,578,573.26	-6,716,982.03	-3,816,000.00	-10,532,982.03			40.00	40.00

13、投资性房地产：

(1)按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	136,562,357.48	8,280,300.00	2,234,554.00	142,608,103.48
1.房屋、建筑物	136,562,357.48	8,280,300.00	2,234,554.00	142,608,103.48
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	18,489,992.92	1,901,864.82	92,869.20	20,298,988.54
1.房屋、建筑物	18,489,992.92	1,901,864.82	92,869.20	20,298,988.54
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	118,072,364.56	6,378,435.18	2,141,684.80	122,309,114.94
1.房屋、建筑物	118,072,364.56	6,378,435.18	2,141,684.80	122,309,114.94
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	118,072,364.56	6,378,435.18	2,141,684.80	122,309,114.94
1.房屋、建筑物	118,072,364.56	6,378,435.18	2,141,684.80	122,309,114.94
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：1,901,864.82 元。

14、固定资产：

(1)固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	626,165,903.44	2,810,145.70		9,324,954.13	619,651,095.01
其中：房屋及建筑物	501,347,390.31	0.00		5,805,151.91	495,542,238.40
机器设备					
运输工具					
专用设备	40,620,753.25	173,589.74		532,222.22	40,262,120.77
运输设备	25,564,064.69	1,148,000.22		1,315,635.00	25,396,429.91
办公设备	58,633,695.19	1,488,555.74		1,671,945.00	58,450,305.93
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	170,469,795.16		13,181,347.01	4,369,024.50	179,282,117.67
其中：房屋及建筑物	92,618,569.50		8,198,598.77	1,690,575.90	99,126,592.37
机器设备					
运输工具					
专用设备	14,030,419.50		1,819,054.33	3,615.83	15,845,858.00
运输设备	14,817,255.53		1,285,144.45	1,091,849.19	15,010,550.79
办公设备	49,003,550.63		1,878,549.46	1,582,983.58	49,299,116.51
三、固定资产账面净值合计	455,696,108.28	/		/	440,368,977.34
其中：房屋及建筑物	408,728,820.81	/		/	396,415,646.03
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
专用设备	26,590,333.75	/		/	24,416,262.77

运输设备	10,746,809.16	/	/	10,385,879.12
办公设备	9,630,144.56	/	/	9,151,189.42
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	455,696,108.28	/	/	440,368,977.34
其中：房屋及建筑物	408,728,820.81	/	/	396,415,646.03
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
专用设备	26,590,333.75	/	/	24,416,262.77
运输设备	10,746,809.16	/	/	10,385,879.12
办公设备	9,630,144.56	/	/	9,151,189.42

本期折旧额：13,181,347.01 元。

15、在建工程：

(1)在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	26,348,215.72		26,348,215.72	18,861,092.17		18,861,092.17

(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	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
静安文化图书影视创意基地工程	29,909,000.00	18,274,847.32	4,605,270.40	76.50	76.50%	自筹	22,880,117.72
新华书店虹桥枢纽书店装修工程	2,003,000.00	586,244.85	18,664.20	30.20	30.20%	自筹	604,909.05
中金国际广场办公房装修工程 (传媒股份)	2,500,000.00		1,892,963.60	75.72	75.72%	自筹	1,892,963.60
中金国际广场办公房装修工程 (传媒连锁)	1,068,100.00		722,526.55	67.65	67.65%	自筹	722,526.55
长风景畔装修工程	819,400.00		247,698.80	30.23	30.23%	自筹	247,698.80
合计	36,299,500.00	18,861,092.17	7,487,123.55	/	/	/	26,348,215.72

16、固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
报废未清理完电脑一批		5,482.07	
合计		5,482.07	/

17、无形资产：

(1)无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	46,064,041.45	600,000.00	0.00	46,664,041.45
诸家宅仓库土地使用权	1,042,304.00	0.00	0.00	1,042,304.00
图书流转中心土地使用权	36,535,725.00	0.00	0.00	36,535,725.00
商标权	115,800.00	0.00	0.00	115,800.00
软件	8,370,212.45	600,000.00	0.00	8,970,212.45
二、累计摊销合计	8,489,395.96	849,708.63	0.00	9,339,104.59
诸家宅仓库土地使用权	625,382.00	52,115.16	0.00	677,497.16
图书流转中心土地使用权	4,018,930.08	365,357.28	0.00	4,384,287.36
商标权	96,500.00	5,790.00	0.00	102,290.00
软件	3,748,583.88	426,446.19	0.00	4,175,030.07
三、无形资产账面净值合计	37,574,645.49	-249,708.63		37,324,936.86
诸家宅仓库土地使用权	416,922.00	-52,115.16		364,806.84
图书流转中心土地使用权	32,516,794.92	-365,357.28		32,151,437.64
商标权	19,300.00	-5,790.00		13,510.00
软件	4,621,628.57	173,553.81		4,795,182.38
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	37,574,645.49	-249,708.63		37,324,936.86
诸家宅仓库土地使用权	416,922.00	-52,115.16		364,806.84
图书流转中心土地使用权	32,516,794.92	-365,357.28		32,151,437.64
商标权	19,300.00	-5,790.00		13,510.00
软件	4,621,628.57	173,553.81		4,795,182.38

本期摊销额：849,708.63 元。

18、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
上海杨航文化传媒有限公司	28,152,402.09			28,152,402.09	
合计	524,634,068.36			524,634,068.36	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	7,782,282.73
购买股权比例 b	45.00%	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	5,447,597.91
实际购买成本 d	544,842,000.00	33,600,000.00
商誉 e=d-c	496,481,666.27	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 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、期末商誉减值情况

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

2011 年末，公司对形成商誉的被投资单位上海中润解放传媒有限公司（以下简称“中润解放”）经公司管理层批准的三年经营现金流量进行预测，三年内的现金流量是按平稳的增长比率 6% 制定的（该增长比率不会超过资产组所在行业的长期平均增长率）。经测试，2011 年度无需计提中润解放的商誉减值准备。

19、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	22,538,343.48		2,018,960.10	661,733.00	19,857,650.38	竣工结算后暂估调整
新鑫大厦房产使用权	29,700,000.00		1,650,000.00	0.00	28,050,000.00	
合计	52,238,343.48		3,668,960.10	661,733.00	47,907,650.38	

20、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	9,762,035.37	9,762,035.37
存货减值准备	69,577.74	69,577.74
预估销售折扣折让	3,886,255.01	3,886,255.01
小计	13,717,868.12	13,717,868.12

(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	98,967,251.37	96,355,137.51
可抵扣亏损	33,007,466.92	31,427,573.29
合计	131,974,718.29	127,782,710.80

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	暂时性差异金额
坏账准备	39,048,141.48
存货减值准备	278,310.96
预估销售折扣折让	15,545,020.04
合计	54,871,472.48

21、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	96,915,287.15	16,386,713.47	896,291.83		112,405,708.79
二、存货跌价准备	22,741,007.98		8,300,125.65		14,440,882.33
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	135,681,589.95	16,386,713.47	9,196,417.48		142,871,885.94

22、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）	650,000,000.00	500,000,000.00
合计	654,384,883.20	504,384,883.20

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。后经双方数次续签合作协议，根据最新签署的《上海文庙书刊交易市场合作意向》，自 2011 年 12 月 1 日至 2016 年 11 月 30 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：本年委托贷款情况如下：

贷款单位	金额	合同起始日期	合同结束日期	贷款条件
上海德基置业有限公司	400,000,000.00	2011 年 6 月 23 日	2014 年 6 月 22 日	抵押
上海悦合置业有限公司	100,000,000.00	2011 年 8 月 15 日	2013 年 8 月 14 日	抵押
上海康邦房地产开发有限公司	150,000,000.00	2012 年 5 月 31 日	2014 年 5 月 31 日	抵押
合计	650,000,000.00			

23、短期借款：

(1)短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

信用借款	1,450,000,000.00	1,050,000,000.00
合计	1,450,000,000.00	1,050,000,000.00

24、应付账款：

(1)应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付货款及标的款	520,632,789.60	559,530,080.43
合计	520,632,789.60	559,530,080.43

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
解放日报报业集团	2,107,773.56	704,579.55

(3)期末余额中应付关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海地铁广告有限公司	500,000.00	
解放日报报业集团印刷厂	947,332.82	26,749.49
上海解放数字配送投递有限公司		4,500.00
上海新闻晚报传媒有限公司	4,427,160.44	
《房地产时报》社		11,289.95
《申江服务导报》社	-291.40	
I 时代社	-513,309.25	
上海解放传媒印刷有限公司	3,764,303.74	4,184,109.06
新闻报社		12,450,088.49
上海三联书店有限公司	410,670.38	629,107.12
上海三联文化传播有限公司	-23,225.12	
上海新闻晨报社区传媒有限公司	805,849.06	3,438,040.00
上海解放新兴传媒有限公司	549,417.48	316,237.50
合计	10,867,908.15	21,060,121.61

25、预收账款：

(1)预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
各项预收款	309,378,473.16	366,092,914.41
合计	309,378,473.16	366,092,914.41

(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

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3)期末余额中预收关联方情况

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

26、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,304,644.41	73,854,777.80	90,537,134.52	622,287.69
二、职工福利费		8,374,051.78	8,374,051.78	
三、社会保险费	260,343.30	31,473,383.95	31,599,195.35	134,531.90
四、住房公积金	53,460.00	15,126,457.62	15,121,181.62	58,736.00
五、辞退福利				
六、其他		815,089.71	815,089.71	
七、工会经费和职工教育经费	6,537,262.10	2,039,783.65	2,513,996.72	6,063,049.03
合计	24,155,709.81	131,683,544.51	148,960,649.70	6,878,604.62

27、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-11,047,257.75	-9,590,272.48
营业税	2,413,821.44	8,491,865.88
企业所得税	17,703,495.68	25,219,112.68
个人所得税	555,831.65	683,658.69
城市维护建设税	234,168.01	414,218.46
教育费附加	175,111.58	420,832.53
河道管理费	35,093.71	92,566.66
文化事业建设费	950,466.43	1,890,594.10
房产税		-89,967.70
印花税		605,925.63
合计	11,020,730.75	28,138,534.45

28、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		11,511,175.99
借款应付利息	2,940,055.56	2,240,394.43
合计	2,940,055.56	13,751,570.42

29、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
社会公众股股东	923,231.01	923,231.01	尚未领取现金股利
合计	923,231.01	923,231.01	/

30、其他应付款：

(1)其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他各项应付款项	315,514,201.54	328,538,736.75
合计	315,514,201.54	328,538,736.75

(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	569,789.34	537,204.54
合计	569,789.34	537,204.54

(3)账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
上海歆骅投资管理有限公司	1,494,626.27	租赁押金	1-2 年

(4)对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备注
上海准弈贸易有限公司	4,750,000.00	租赁押金	1 年以内
上海翰荣文化传播有限公司	710,000.00	广告押金	1 年以内

(5)期末余额中应付关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
解放日报报业集团印刷厂		512,232.00
上海东渡解放投资有限公司	269,511,359.94	269,511,359.94
上海解放日报物业管理有限公司	-6,873.94	17,794.48
上海申通地铁资产经营管理有限公司	13,200.00	13,200.00
上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	300,000.00	
上海解放广告有限公司	-3,819.10	
《人才市场报》社	200.00	
上海解放文化传播有限公司	8,019.10	
合计	269,822,086.00	270,054,586.42

31、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提房租	6,162,261.46	2,215,285.91

预提其他	1,203,142.63	262,555.30
短期融资券（注）		400,000,000.00
一年内到期的长期银行借款	2,000,000.00	
合计	9,365,404.09	402,477,841.21

注：公司于 2012 年 6 月 24 日兑付了 2011 年度第一期短期融资券本息合计 4.22 亿元人民币。

32、长期借款：

(1)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	198,000,000.00	100,000,000.00
合计	198,000,000.00	100,000,000.00

(2)金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
交通银行股份有限公司上海徐汇支行	2011年5月27日	2014年5月26日	人民币	6.65	100,000,000.00	100,000,000.00
交通银行股份有限公司上海徐汇支行	2012年4月17日	2013年10月10日	人民币	6.65	1,000,000.00	
交通银行股份有限公司上海徐汇支行	2012年4月17日	2014年4月10日	人民币	6.65	1,000,000.00	
交通银行股份有限公司上海徐汇支行	2012年4月17日	2014年9月11日	人民币	6.65	96,000,000.00	
合计	/	/	/	/	198,000,000.00	100,000,000.00

33、股本：

单位：元 币种：人民币

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

注：公司股本总数为 1,044,887,850 股，均为无限售条件流通股。

34、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	519,933,335.08			519,933,335.08
其他资本公积	115,290,990.65			115,290,990.65
合计	635,224,325.73			635,224,325.73

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
(1)投资者投入的资本	492,058,535.84			492,058,535.84
(2)同一控制下企业合并的影响	27,874,799.24			27,874,799.24
小计	519,933,335.08			519,933,335.08
2.其他资本公积				

(1)被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	78,435,900.00			78,435,900.00
(2)可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
(3)其他	36,855,090.65			36,855,090.65
小计	115,290,990.65			115,290,990.65
合计	635,224,325.73			635,224,325.73

35、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	100,184,687.74			100,184,687.74
任意盈余公积	9,508,033.84			9,508,033.84
合计	109,692,721.58			109,692,721.58

36、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上年末未分配利润	684,557,402.19	/
调整后年初未分配利润	684,557,402.19	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,071,920.36	/
期末未分配利润	749,629,322.55	/

37、营业收入和营业成本：

(1)营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	778,682,772.90	959,505,234.17
其他业务收入	34,709,802.26	45,778,176.75
营业成本	540,118,544.25	661,529,552.70

(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	385,253,538.22	260,234,756.37	391,451,926.23	264,193,912.26
音像制品	19,587,954.30	12,722,545.41	21,278,695.92	13,885,372.93
文教用品	54,182,931.72	39,839,814.17	53,275,527.15	39,394,513.49
报刊及广告收入	279,771,548.18	202,104,494.25	438,546,588.05	313,133,875.77
其他	39,886,800.48	20,894,349.63	54,952,496.82	28,260,872.71
合计	778,682,772.90	535,795,959.83	959,505,234.17	658,868,547.16

(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	776,644,534.22	534,905,644.18	958,024,446.16	657,832,799.67
江苏地区	805,981.50	174,659.14	1,480,788.01	1,035,747.49
其他地区	1,232,257.18	715,656.51		
合计	778,682,772.90	535,795,959.83	959,505,234.17	658,868,547.16

(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	33,188,679.25	4.08
客户二	28,114,679.25	3.46
客户三	17,254,197.64	2.12
客户四	13,207,546.88	1.62
客户五	13,152,315.41	1.62
合计	104,917,418.43	12.90

38、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	7,031,670.22	18,488,788.37	租金收入、其他服务收入等
城市维护建设税	1,453,573.71	1,528,026.99	实际缴纳的流转税
教育费附加	1,288,772.55	1,477,462.74	
文化事业建设费	4,288,486.18	6,818,266.09	
房产税	506,313.42		
土地使用税	1,339.79		
合计	14,570,155.87	28,312,544.19	/

39、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	97,361,360.40	98,130,891.29
租赁费及物业费	42,004,680.77	35,862,076.40
折旧费	9,968,737.54	11,323,621.24
水电燃气	7,635,830.50	6,162,739.62
业务招待费	3,406,471.70	5,031,731.59
手续费	1,846,365.51	2,104,379.14
其他	27,322,395.77	31,410,768.21
合计	189,545,842.19	190,026,207.49

40、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	21,441,736.47	25,398,955.80
租赁费及物业费	5,307,736.59	6,669,647.66
折旧费	3,212,609.47	3,911,559.52
业务招待费	2,260,644.60	2,341,285.00

办公费	2,399,844.61	2,437,129.67
其他税金	1,997,752.44	612,978.24
中介机构费	1,055,167.59	1,908,822.00
长期待摊费用摊销	520,570.09	1,056,934.06
其他	9,645,513.71	10,543,300.42
合计	47,841,575.57	54,880,612.37

41、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	47,061,740.68	38,490,809.80
利息收入	-90,453,622.06	-52,975,976.18
汇兑损益	-6,906.35	35,855.38
手续费	1,029,760.49	2,742,082.73
合计	-42,369,027.24	-11,707,228.27

42、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	8,399,074.69	
权益法核算的长期股权投资收益	-8,053,601.17	-2,891,432.89
信托产品取得的收益		16,328,788.88
银行理财产品收益	1,686,805.13	1,213,297.63
合计	2,032,278.65	14,650,653.62

(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	6,399,074.69		分红款
上海杨浦科创小额贷款股份有限公司	2,000,000.00		分红款
合计	8,399,074.69	0.00	/

(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
上海久远出版服务有限公司	900,000.00	1,100,000.00	权益法公司净利润波动
上海文庙书刊交易市场经营管理有限公司	0.00	380,805.29	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	-2,820,000.00	-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	61,500.00	-675,000.00	权益法公司净利润波动
上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	-680,000.00		本期比上期新增权益法公司净利润波动
上海文舞千秋图书传媒有限公司	-290,000.00	-384,000.00	权益法公司净利润波动
上海新闻晚报传媒有限公司	330,898.83		本期比上期新增权益法公司净利润波动
上海海纳万邦人力资源有限公司	-20,000.00		本期比上期新增权益法公司

			净利润波动
上海新华成城资产管理有限公司	-2,080,000.00	3,028.05	权益法公司净利润波动
(香港) 胜南实业有限公司	-3,816,000.00	-773,766.23	权益法公司净利润波动
合计	-8,053,601.17	-2,891,432.89	/

43、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	15,490,421.64	929,445.21
二、存货跌价损失	-8,300,125.65	
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	7,190,295.99	929,445.21

44、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	477,255.42	29,024.05	477,255.42
其中：固定资产处置利得	477,255.42	29,024.05	477,255.42
政府补助	0.00	5,593,000.00	
扶持基金	2,675,015.00	4,665,611.00	2,675,015.00
其他	202,651.48	800,575.48	202,651.48
拆迁补偿款	27,985,423.99	7,000,000.00	27,985,423.99
合计	31,340,345.89	18,088,210.53	31,340,345.89

(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	
文化传媒业财政补贴		1,604,000.00	
文化传媒业财政补贴		242,000.00	
文化传媒业财政补贴		72,000.00	
上海市浦东新区财政局补贴		3,462,000.00	
合计	0.00	5,593,000.00	/

45、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	43,263.43	74,736.38	43,263.43
其中：固定资产处置损失	43,263.43	74,736.38	43,263.43
对外捐赠	2,000.00	57,800.00	2,000.00
其他	19,971.16	9,914.88	19,971.16
合计	65,234.59	142,451.26	65,234.59

46、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	23,724,576.40	25,085,756.88
递延所得税调整		1,987,742.33
合计	23,724,576.40	27,073,499.21

47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益= $P_0 \div S$ $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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

2、稀释每股收益

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

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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。

计算过程：

基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	65,071,920.36	83,861,467.15
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,044,887,850.00	1,044,887,850.00
基本每股收益（元/股）	0.062	0.080

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

年初已发行普通股股数	1,044,887,850.00	1,044,887,850.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	1,044,887,850.00	1,044,887,850.00

48、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	21,650,216.51
收到其他业务收入	2,081,539.76
利息收入	3,951,516.39
扶持基金以及补贴收入	2,219,335.00
其他营业外收入	434,581.08
保证金、押金及备用金收回	28,145,976.51
企业间往来及其他暂收款	19,651,653.89
收回为上海成城购物广场代垫费用款	18,937,207.53
龙华拆迁补偿款	20,985,423.99
合计	118,057,450.66

(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	59,345,125.67
管理费用支出	18,970,653.00
手续费支出	1,021,980.04
其他营业外支出	1,277,063.77
保证金、押金及备用金支付	93,980,175.91
企业间往来及其他支付款	36,587,145.42
合计	211,182,143.81

(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
投资成城广场项目协议约定收回的财务资助利息	77,950,794.78
合计	77,950,794.78

(4)支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付短期融资券相关费用	21,100.00
合计	21,100.00

49、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	66,078,002.08	86,835,190.91
加：资产减值准备	7,190,295.99	929,445.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,083,211.83	16,833,999.95
无形资产摊销	849,708.63	648,750.24
长期待摊费用摊销	3,668,960.10	4,221,904.27
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）	-433,991.99	45,712.33
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）	-39,308,499.00	-10,935,671.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,032,278.65	-14,650,653.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		1,987,742.33
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）	31,450,239.76	-22,538,336.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-68,278,214.87	-143,191,495.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-142,426,994.36	85,222,430.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-128,159,560.48	5,409,019.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	707,078,294.28	791,366,742.31
减：现金的期初余额	849,513,692.45	721,740,745.10
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	-142,435,398.17	69,625,997.21

(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	707,078,294.28	849,513,692.45
其中：库存现金	133,047.65	187,889.81
可随时用于支付的银行存款	706,945,246.63	849,325,802.64
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	707,078,294.28	849,513,692.45

(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	26,644	30.58	30.58	中共上海市委宣传部	13218977-3
解放日报报业集团	行政事业单位	上海市汉口路300号	尹明华	报刊出版等	4,910	23.49	23.49	中共上海市委宣传部	42501341-3

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海新华传媒连锁有限公司	有限责任公司	上海	哈九如	图书报刊	22,332	100.00	100.00	78782200-7
上海久远经营有限公司	有限责任公司	上海	王建才	图书报刊	65	100.00	100.00	13252545-8
上海联市文化发展有限公司	有限责任公司	上海	李艳军	图书等零售	204	100.00	100.00	13374031-X
上海书刊交易市场经营管理有限公司	有限责任公司	上海	李艳军	市场管理	50	100.00	100.00	13468959-5
上海中润解放传媒有限公司	有限责任公司	上海	王力为	广告代理	17,400	100.00	100.00	77760671-4
上海杨航文化传媒有限公司	有限责任公司	上海	钮也仿	广告代理	200	100.00	100.00	74878635-7
上海新华传媒文化传播有限公司	有限责任公司	上海	王力为	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	周继红	报刊经营	1,050	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
上海解放文化传播有限公司	有限责任公司	上海	王力为	传媒衍生	15,000	51.00		79893655-2
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	王力为	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	李艳军	书刊市场管理服务	60	50.00	50.00	13468959-5
上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	有限责任公司	上海	王建才	实业投资	2,000	50.00	50.00	58210243-6
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	1,000	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	2,000	58.75	58.75	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
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	图书报刊等销售	1,500	40.00	40.00	57268237-7
（香港）胜南实业有限公司	有限责任公司	香港		投资控股等	10 万港元	40.00	40.00	
上海新华成城资产管理有限公司	有限责任公司	上海	陈剑峰	资产管理等	17,500	40.00	40.00	57419102-9
上海新闻晚报传媒有限公司	有限责任公司	上海	寿光武	图书报刊批发、零售等	33,333	34.00	34.00	76559889-2
上海海纳万邦人力资源有限公司	有限责任公司	上海	肖亮浩	人才咨询服务等	100	40.00	40.00	58058970-3

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	566.47	485.26	81.21	4.12	-66.03
上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	5,336.20	3,500.74	1,835.47	0	-164.54

二、联营企业					
上海东方出版交易中心有限公司	47.96	159.17	-111.21	43.40	-12.70
上海东方书报刊服务有限公司	11,979.62	4,167.03	7,812.59	4,498.76	157.10
上海久远出版服务有限公司	3,653.05	2,254.05	1,399.01	2,320.80	192.28
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	381.71	792.50	-410.79	45.69	-475.53
上海新华汇讯通信设备销售有限公司	930.88	66.72	864.16	1,065.66	23.41
上海文舞千秋图书传媒有限公司	90.26	1.45	88.81	0	-60.57
(香港) 胜南实业有限公司	164,864.89	178,896.46	-14,031.57	0	-108.84
上海新华成城资产管理有限公司	46,259.01	10,000.15	36,258.86	0	-512.94
上海新闻晚报传媒有限公司	52,334.07	27,782.30	24,551.77	7,620.49	51.61
上海海纳万邦人力资源有限公司	161.76	71.37	90.39	27.55	-10.39

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
绿地控股集团有限公司	其他	13220623-9
解放日报报业集团印刷厂	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
上海申闻实业有限公司	其他	66936924-8
上海解放新兴传媒有限公司	其他	69014809-5
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	其他	75755452-3
上海解放印刷技术有限公司	股东的子公司	73337933-7
新闻晨报杂志社	其他	42500690-X
新闻报社	其他	42500355-7
上海新闻晨报社区传媒有限公司	其他	56801539-5
上海欣欣向荣文化传播有限公司	其他	78055695-7
《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	69415827-4
上海三联书店有限公司	股东的子公司	13252406-8
上海三联文化传播有限公司	其他	13253111-0
上海解放传媒营销发展有限公司	股东的子公司	75903583-1
上海中润广告有限公司	其他	13469405-2
上海申通地铁资产经营管理有限公司	其他	77892945-1
上海地铁广告有限公司	其他	13262448-0
上海地铁商贸有限公司	其他	75059038-8
上海东渡解放投资有限公司	其他	78786427-4
上海成城购物广场实业发展有限公司	其他	63078888-3
上海嘉美信息广告有限公司	其他	13467605-7
上海达闻信息发展有限公司	其他	78186767-7

5、关联交易情况

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。

(1)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	53.93	0.27	159.36	0.51
《人才市场报》社	采编成本	协议价			68.15	0.22
《申江服务导报》社	采编成本	协议价	357.38	1.76	607.00	1.94
I 时代社	采编成本	市场价	445.52	2.20	548.53	1.75
解放日报报业集团	广告代理成本	协议价	1,918.54	9.46	2,199.86	7.03
解放日报报业集团	采编成本	协议价	47.39	0.23	40.83	0.13
解放日报报业集团印刷厂	印刷成本	市场价	170.74	0.84	310.12	0.99
上海解放传媒印刷有限公司	印刷纸张成本	市场价	835.58	4.12	763.99	2.44
上海解放数字配送投递有限公司	运输费	市场价	4.49	0.02	2.25	0.01
上海解放新兴传媒有限公司	广告代理成本	协议价	30.72	0.15	26.49	0.08
上海解放印刷技术有限公司	印刷成本	市场价	26.49	0.13	21.77	0.07
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
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
新闻报社	广告代理成本	协议价	12,222.57	60.28	16,900.52	53.97
新闻晨报杂志社	采编成本	协议价	2.50	0.01	2.50	0.01
上海达闻信息发展有限公司	广告代理成本	协议价	566.04	2.79		
上海地铁广告有限公司	地铁通路租用	市场价	650.00	3.21		
上海新闻晨报社区传媒有限公司	广告代理成本	协议价	63.46	0.31		

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	1.09	0.00	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	24.30	0.09	14.55	0.03
上海解放广告有限公司	广告代理收入	协议价	1,315.23	4.69	1,006.62	2.30
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	2.26	0.01	50.76	0.12
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
上海嘉美信息广告有限公司	广告代理收入	协议价	0.50	0.00		
上海成城购物广场实业发展有限公司	利息收入	协议价	4,519.67	49.97	4,202.81	79.33

(2)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	期末确认的租赁费
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	2006年10月1日	2016年9月30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	2012年12月31日	405.03
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	2012年1月15日	2021年2月28日	250.00
上海申申资产管理股份有限公司	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6月30日	166.29
上海申申资产管理股份有限公司	上海中润解放传媒有限公司	房屋建筑物	2011年10月1日	2012年12月31日	7.14
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	2012年1月1日	2012年12月31日	0.36
上海申闻实业有限公司	上海申报传媒经营有限公司	房屋建筑物	2011年7月1日	2014年6月30日	34.75
上海申闻实业有限公司	上海中润解放传媒有限公司	房屋建筑物	2012年4月1日	2015年3月31日	9.93
上海申闻实业有限公司	上海解放教育传媒有限公司	房屋建筑物	2011年7月1日	2014年6月30日	11.52
上海申闻实业有限公司	上海房报传媒经营有限公司	房屋建筑物	2011年7月1日	2014年6月30日	7.41

(3)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		协议中未明确到期日
上海成城购物广场实业发展有限公司	109,400.00	2010年11月	2025年12月前	

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海解放广告有限公司	391.94	0	225.79	
应收账款	上海欣欣向荣文化传播有限公司	52.20	0		
应收账款	上海解放数字配送投递有限公司	18.89	7.94	7.45	
应收账款	上海解放传媒营销发展有限公司	5.50	0	5.50	
应收账款	上海嘉美信息广告有限公司	12.07	4.73	11.82	4.73
应收账款	上海三联文化传播有限公司	0.73	0.04		
预付账款	新闻报社	1,163.68			
预付账款	《人才市场报》社			269.81	
预付账款	上海达闻信息发展有限公司	1,933.96			
预付账款	《申江服务导报》社	462.62			
预付账款	上海新闻晨报社区传媒有限公司	9.84			
预付账款	《房地产时报》社	226.07			
预付账款	解放日报报业集团	28.30			
其他应收款	解放日报报业集团	4.10	0.81	4.05	0.47
其他应收款	上海解放日报物业管理有限公司			3.85	1.54
其他应收款	上海解放文化传播有限公司	153.00	30.60	153.00	15.30
其他应收款	上海申申资产管理有限公司	97.14	9.54	97.14	9.71
其他应收款	上海成城购物广场实业发展有限公司			1,893.69	94.68
其他应收款	上海新华解字阅读传媒有限公司	351.74	35.17	368.09	36.81
其他应收款	上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	1,700.00	85.00		
长期应收款	上海成城购物广场实业发展有限公司	109,400.00		109,400.00	
应收利息	上海成城购物广场实业发展有限公司	2,259.83		5,535.25	

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	解放日报报业集团	210.78	70.46
应付账款	解放日报报业集团印刷厂	94.73	2.67
应付账款	上海解放数字配送投递有限公司		0.45
应付账款	上海地铁广告有限公司	50.00	
应付账款	上海新闻晚报传媒有限公司	442.72	
应付账款	《房地产时报》社		1.13
应付账款	《申江服务导报》社	-0.03	
应付账款	I 时代社	-51.33	
应付账款	上海解放传媒印刷有限公司	376.43	418.41
应付账款	新闻报社		1,245.01
应付账款	上海三联书店有限公司	41.07	62.91
应付账款	上海三联文化传播有限公司	-2.32	
应付账款	上海新闻晨报社区传媒有限公司	80.58	343.80
应付账款	上海解放新兴传媒有限公司	54.94	31.62
预收账款	上海新闻晚报传媒有限公司	1,167.66	1,167.66
预收账款	上海达闻信息发展有限公司	0.32	
其他应付款	解放日报报业集团	56.98	53.72
其他应付款	上海解放广告有限公司	-0.38	
其他应付款	解放日报报业集团印刷厂		51.22
其他应付款	上海东渡解放投资有限公司	26,951.14	26,951.14
其他应付款	上海解放日报物业管理有限公司	-0.69	1.78
其他应付款	上海申通地铁资产经营管理有限公司	1.32	1.32
其他应付款	上海解放文化传播有限公司	0.80	

其他应付款	《人才市场报》社	0.02	
其他应付款	上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	30.00	

(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

公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案已经 2012 年 5 月 18 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过。以 2011 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 0.40 元（含税），扣税后每 10 股实际派发现金红利 0.36 元，共计派发股利 41,795,514.00 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 2012 年 7 月 11 日，除息日为 2012 年 7 月 12 日，现金红利发放日：2012 年 7 月 18 日。

(2)发行中期票据

公司 2012 年度第一期中期票据（简称：12 新传媒 MTN1，代码：1282283）已按照相关程序于 2012 年 8 月 8 日在全国银行间债券市场公开发行完毕，发行规模为 5 亿元人民币，期限为 3 年（2012 年 8 月 9 日-2015 年 8 月 9 日），发行价格为面值 100 元人民币，票面利率为 5.07%，计息方式为附息式固定利率。

(十二)其他重要事项:

1、资产置换

本公司子公司上海中润解放传媒有限公司（以下简称“中润解放”）与房地产开发商、房产分类广告代理公司、房地产开发商签订《置换房屋抵扣广告代理标的协议书》，按置换房屋的所有权抵偿房产分类广告代理公司上海润岛文化传播有限公司（以下简称“润岛文化”）应向中润解放支付的广告总代理款。根据润岛文化与中润解放签订置换房产结算清单，本期末，作为润岛文化应付中润解放的广告标的的抵偿房产中尚未办妥房屋交付手续及房地产权证的情况如下：

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	现房未办理交接
5	上海绿地湾置业有限公司	7,812,700.00	绿地东岸涟城	现房未办理交接
	合计	38,684,733.00		

2、租赁

经营租赁

本公司各类租出资产情况如下：

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
投资性房地产（房屋建筑物）	95,207,353.88	96,821,689.16

(十三)母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

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

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

2、其他应收款：

(1)其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,150,481,970.35	99.77	0.00	0.00	702,850,000.00	96.99		
组合小计	2,671,964.93	0.23	409,976.40	15.34	21,785,302.50	3.01	1,212,643.27	5.57
合计	1,153,153,935.28	/	409,976.40	/	724,635,302.50	/	1,212,643.27	/

其他应收款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,150,686,372.25	99.79%	10,220.10	0.00%	722,167,739.47	99.66%	965,886.97	0.13%
1 至 2 年	937,563.03	0.08%	93,756.30	10.00%	2,467,563.03	0.34%	246,756.30	10.00%
2 至 3 年	1,530,000.00	0.13%	306,000.00	20.00%				
合计	1,153,153,935.28	100.00%	409,976.40		724,635,302.50	100.00%	1,212,643.27	

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
上海中润解放传媒有限公司	747,380,710.00			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	379,330,832.00			合并范围内子公司
上海新华传媒电子商务有限公司	16,770,428.35			合并范围内子公司
上海杨航文化传媒有限公司	7,000,000.00			合并范围内子公司
合计	1,150,481,970.35	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						
其中：						
1年以内	204,401.90	7.65	10,220.10	19,317,739.47	88.67	965,886.97
1-2年	937,563.03	35.09	93,756.30	2,467,563.03	11.33	246,756.30
2-3年	1,530,000.00	57.26	306,000.00			
合计	2,671,964.93	100.00	409,976.40	21,785,302.50	100.00	1,212,643.27

(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	747,380,710.00	1年以内	64.81
上海中润解放房地产营销策划有限公司	子公司	379,330,832.00	1年以内	32.90
上海新华传媒电子商务有限公司	子公司	16,770,428.35	1年以内	1.45
上海杨航文化传媒有限公司	子公司	7,000,000.00	1年以内	0.61
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	2-3年	0.13
合计	/	1,152,011,970.35	/	99.90

(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(%)
上海中润解放传媒有限公司	子公司	747,380,710.00	64.81
上海中润解放房地产营销策划有限公司	子公司	379,330,832.00	32.90
上海新华传媒电子商务有限公司	子公司	16,770,428.35	1.45
上海杨航文化传媒有限公司	子公司	7,000,000.00	0.61
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	0.13
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	0.08
(香港)胜南实业有限公司	联营企业	7,000.00	0.00
合计	/	1,152,956,533.38	99.98

2、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(注 1)	15,228,990.06	11,728,990.06	3,500,000.00	15,228,990.06			100.00	100.00
上海晨刊传媒经营有限公司	3,369,014.95	3,369,014.95		3,369,014.95			100.00	100.00
上海人报传媒经营有限公司	5,532,846.54	5,532,846.54		5,532,846.54			100.00	100.00
上海房报传媒经营有限公司	2,180,946.60	2,180,946.60		2,180,946.60			100.00	100.00
上海地铁时代传媒发展有限公司	10,526,691.21	10,526,691.21		10,526,691.21			51.00	51.00
上海解放教育传媒有限公司	10,864,039.59	10,864,039.59		10,864,039.59			100.00	100.00
上海风火龙物流有限公司	0.00	0.00		0.00			100.00	100.00
上海新华传媒电子商务有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		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	157,894,079.81	157,894,079.81		157,894,079.81			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
海通创意资本管理有限公司(注 2)	18,000,000.00	0.00	18,000,000.00	18,000,000.00			15.00	15.00

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(%)
上海杨航文化传媒有限公司	18,060,000.00	19,696,793.27	-1,047,625.72	18,649,167.55			2,415,360.97	30.00	30.00
上海新华成城资产管理有限公司	70,000,000.00	147,088,361.01	-2,080,000.00	145,008,361.01				40.00	40.00

注 1：2012 年 6 月，公司以货币资金对全资子公司上海申报传媒经营有限公司增资 350 万元。

注 2：2012 年 6 月，公司以货币资金出资 1,800 万元设立海通创意资本管理有限公司，公司持有该公司 15% 的股权。

3、预计负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
上海风火龙物流有限公司	11,182,893.65			11,182,893.65

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。

4、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	202,269,239.35	159,246,994.38
权益法核算的长期股权投资收益	-712,264.75	3,028.05
其他	1,385,928.52	
合计	202,942,903.12	159,250,022.43

(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	21,772,435.26	59,365,738.44	子公司分配利润
上海中润解放传媒有限公司	139,495,501.78	43,956,528.97	子公司分配利润
上海申报传媒经营有限公司	20,255,764.33	37,049,170.44	子公司分配利润
上海晨刊传媒经营有限公司	396,138.31	3,907,758.96	子公司分配利润
上海人报传媒经营有限公司	0.00	2,544,480.53	子公司分配利润
上海房报传媒经营有限公司	256,235.08	2,058,402.98	子公司分配利润
上海地铁时代传媒发展有限公司	0.00	0.00	子公司分配利润
上海解放教育传媒有限公司	358,026.08	487,124.99	子公司分配利润
上海新华传媒资产管理有限公司	17,735,138.51	9,877,789.07	子公司分配利润
上海杨浦科创小额贷款股份有限公司	2,000,000.00		分配利润
合计	202,269,239.35	159,246,994.38	/

(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	-2,080,000.00	3,028.05	
上海杨航文化传媒有限公司	1,367,735.25		
合计	-712,264.75	3,028.05	/

5、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	185,953,303.74	147,095,149.79
加：资产减值准备	-802,666.87	1,265,776.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	300,866.57	253,614.84

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“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	47,061,740.68	38,495,809.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-202,942,903.12	-159,250,022.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-473,928,978.60	-554,529,858.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	87,408,150.00	305,904,829.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-356,917,687.58	-220,731,900.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	185,897,121.27	266,019,954.89
减：现金的期初余额	194,956,003.21	34,438,300.49
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	-9,058,881.94	231,581,654.40

(十四)补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	433,991.99	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,675,015.00	
对外委托贷款取得的损益	38,840,750.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,166,104.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-10,819,924.01	主要是短期融资券利息和相关费用
所得税影响额	-17,484,173.69	
少数股东权益影响额（税后）	-304,487.67	
合计	41,507,275.93	

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	2.60	0.062	0.062
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.94	0.023	0.023

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 800,000.00 元，减少比例为 40%，系年初应收票据报告期内到期收回及本期新增应收票据所致。

(2)预付款项：期末数比年初余额增加 33,798,934.29 元，增加比例为 152.59%，主要系报告期内子公司预付经营性业务款所致。

(3)应收利息：期末数比年初余额减少 27,704,128.12 元，减少比例为 47.98%，主要系报告期内收回成城项目前期财务资助利息所致。

(4)应收股利：期末数比年初余额增加 6,399,074.69 元，主要系报告期内应收上海故事会文化传媒有限公司股利所致。

(5)在建工程：期末数比年初余额增加 7,487,123.55 元，增加比例为 39.70%，主要系报告期内新增装修工程所致。

(6)其他非流动资产：期末数比年初余额增加 150,000,000.00 元，增加比例为 29.74%，主要系报告期内新增委托贷款所致。

(7)短期借款：期末数比年初余额增加 400,000,000.00 元，增加比例为 38.10%，主要系报告期内新增银行借款所致。

(8)应付职工薪酬：期末数比年初余额减少 17,277,105.19 元，减少比例为 71.52%，主要系上年提取年终奖金等在报告期内发放所致。

(9)应交税费：期末数比年初余额减少 17,117,803.70 元，减少比例为 60.83%，主要系缴纳期初企业所得税和营业税所致。

(10)应付利息：期末数比年初余额减少 10,811,514.86 元，减少比例为 78.62%，主要系报告期内支付短期融资券利息所致。

(11)其他流动负债：期末数比年初余额减少 393,112,437.12 元，减少比例为 97.67%，主要系报告期内到期兑付短期融资券所致。

(12)长期借款：期末数比年初余额增加 98,000,000.00 元，增加比例为 98.00%，主要系报告期内新增长期银行借款所致。

(13)营业税金及附加：本期发生数比上年同期数减少 13,742,388.32 元，减少比例为 48.54%，主要系报告期内广告业务收入营业税改征增值税导致应交营业税及附加减少所致。

(14)财务费用：本期发生数比上年同期数减少 30,661,798.97 元，主要系报告期内委托贷款利息较去年同期增加所致。

(15)资产减值损失：本期发生数比上年同期数增加 6,260,850.78 元，增加比例为 673.61%，主要系报告期内应收账款坏账准备计提比去年同期增加所致。

(16)投资收益：本期发生数比上年同期数减少 12,618,374.97 元，减少比例为 86.13%，主要系报告期内按权益法核算的长期股权投资收益较去年同期减少，另去年同期有信托投资收益所致。

(17)营业外收入：本期发生数比上年同期数增加 13,252,135.36 元，增加比例为 73.26%，主要系报告期内有动迁处置收入所致。

(18)营业外支出：本期发生数比上年同期数减少 77,216.67 元，减少比例为 54.21%，主要系报告期内本期捐赠款比去年同期减少所致。

(19)少数股东损益：本期发生数比上年同期数减少 1,967,642.04 元，减少比例为 66.17%，主要系报告期内少数股东股权收购后导致归属于少数股东损益减少所致。

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
2012 年 8 月 22 日