



上海新华传媒股份有限公司

Shanghai Xinhua Media Co., Ltd.

600825

2012 年度报告

中国·上海

二〇一三年四月二十五日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：拟待 2013 年上半年子公司将 2012 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 0.32 元（含税），合计派发现金红利 33,436,411.20 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。

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项	18
第六节	股份变动及股东情况.....	22
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	25
第八节	公司治理	30
第九节	内部控制	33
第十节	备查文件目录.....	36

第一节 释义及重大风险提示

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、新华传媒	指	上海新华传媒股份有限公司（股票代码：600825）
股东大会	指	上海新华传媒股份有限公司股东大会
董事会	指	上海新华传媒股份有限公司董事会
新华连锁	指	上海新华传媒连锁有限公司
中润解放	指	上海中润解放传媒有限公司
申报传媒	指	上海申报传媒经营有限公司
新华置城	指	上海新华置城文化传媒有限公司
新华网尚	指	上海新华网尚影院视听馆投资有限公司
新华发行集团	指	上海新华发行集团有限公司
解放报业集团	指	解放日报报业集团
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
项目公司	指	上海成城购物广场实业发展有限公司
管理公司	指	上海新华成城资产管理有限公司
虹西实业	指	上海虹西实业公司
元、万元	指	人民币元、万元

二、重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请参阅第四节董事会报告-关于公司未来发展的讨论与分析-可能面对的风险部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	上海新华传媒股份有限公司
公司的中文名称简称	新华传媒
公司的外文名称	Shanghai Xinhua Media Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Xinhua Media
公司的法定代表人	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 楼）8 层	上海市漕溪北路 331 号新华中心（中金国际广场 A 楼）8 层
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

公司注册地址	上海市浦东新区高桥镇石家街 127 号-131 号
公司注册地址的邮政编码	200137
公司办公地址	上海市漕溪北路 331 号新华中心（中金国际广场 A 楼）7-8 层
公司办公地址的邮政编码	200030
公司网址	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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内注册变更情况

（一）基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

（二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见《2011 年年度报告》之公司基本情况。

（三）公司上市以来，主营业务的变化情况

公司原名“上海时装（集团）公司”，1993 年 12 月 9 日改制成为上海时装股份有限公司，主营业务为服装鞋帽、服饰系列配套商品。公司于 1994 年 2 月 4 日在上海证券交易所上市

交易，证券简称"时装股份"，证券代码"600825"。

2000年6月28日和2000年9月25日，公司股东大会分别审议通过受让上海华联商厦股份有限公司持有的上海华联超市公司合计100%股权，并于2000年10月23日更名为"华联超市股份有限公司"，主营业务变更为以服装鞋帽、服饰系列配套商品、日用百货、烟酒、仓储运输为核心的商业连锁业务。证券简称自2000年10月27日起变更为"华联超市"，证券代码不变。

2006年8月28日，公司股东大会审议通过将持有的除未用完的募集资金47,094.63万元以外的全部资产、负债及业务与上海新华发行集团有限公司直接和间接持有的上海新华传媒连锁有限公司100%股权进行置换，并于2006年9月19日更名为"上海新华传媒股份有限公司"，主营业务变更为以图书、报刊、音像制品、电子（网络）出版物、文教用品的批发、零售为核心的文化传媒业务。证券简称自2006年10月17日起变更为"新华传媒"，证券代码不变。

2007年6月8日，公司股东大会审议通过向特定对象发行股票购买资产暨关联交易方案，并于2008年1月24日完成向解放日报报业集团和上海中润广告有限公司发行新股124,367,268股购买上述特定对象持有的共9家传媒类公司股权资产，主营业务变更为图书发行、报刊经营、报刊发行、广告代理、传媒衍生等业务。

（四）公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司原名"上海时装（集团）公司"，1993年12月9日通过改制以社会募集方式设立为上海时装股份有限公司，注册资本总额为5,000万元，其中国家出资3,000万元，占总股本的60%，上海华联（集团）有限公司作为国有资产授权经营单位代表国家持有上述股份，为公司的控股股东。

2000年7月13日，经财政部财管字(2000)215号文批准，华联（集团）有限公司将所持51,425,082股（占总股本的50%）转让给上海华联商厦股份有限公司，公司控股股东变更为上海华联商厦股份有限公司。由于上海华联商厦股份有限公司的第一大股东为华联（集团）有限公司，故华联（集团）有限公司为公司间接控股股东。

2004年11月26日，上海华联商厦股份有限公司被上海市第一百货商店股份有限公司吸收合并，存续公司更名为上海百联集团股份有限公司，持有公司77,137,623股股份（占总股本的35.25%），公司控股股东相应变更为上海百联集团股份有限公司。

2004年11月19日，经国务院国资委国资产权(2004)556号文批准，华联（集团）有限公司所持16,198,752股股份（占总股本的7.40%）、上海友谊（集团）有限公司所持4,452,068股股份（占总股本的2.03%）、上海一百（集团）有限公司所持215,985股股份（占总股本的0.10%），上述合计21,483,905股股份（占总股本的9.81%）划拨至百联集团有限公司。加上百联集团有限公司原持有617,100股股份（占总股本的0.28%），百联集团有限公司受让后合计持有公司21,483,905股股份（占总股本的9.81%）。由于百联集团有限公司亦是上海百联集团股份有限公司的第一大股东（持有其50.06%股份）。故公司间接控股股东变更为百联（集团）有限公司。

2006年9月29日，上海百联集团股份有限公司所持92,565,148股股份（占总股本的35.25%）、百联集团有限公司所持20,179,022.00股股份（占总股本的7.68%）、上海友谊（集团）有限公司所持5,342,482股股份（占总股本的2.03%）、上海一百（集团）有限公司所持259,182股股份（占总股本的0.10%），上述合计118,345,834股股份（占总股本的45.06%）协议转让给上海新华发行集团有限公司。公司控股股东变更为上海新华发行集团有限公司。

2008 年 6 月 13 日，公司获悉上海新华发行集团有限公司股权结构变更为：解放日报报业集团占 30.8%股权、上海新华书店投资有限公司（解放日报报业集团全资子公司）占 20%股权、上海世纪出版集团占 5.1%股权、上海文艺出版总社占 5.1%股权、上海绿地（集团）有限公司占 39%股权，故解放日报报业集团为公司（间接）控股股东。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
	签字会计师姓名	钱志昂
		张洪

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年 同期增减(%)	2010 年
营业收入	1,795,491,076.98	2,110,985,187.97	-14.95	2,307,488,391.67
归属于上市公司股东的净利润	108,981,374.09	180,490,676.98	-39.62	200,337,683.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,748,776.49	66,883,571.72	-102.61	158,718,244.39
经营活动产生的现金流量净额	31,618,946.60	45,415,031.83	-30.38	302,603,462.57
	2012 年末	2011 年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,541,548,159.59	2,474,362,299.50	2.72	2,249,003,685.41
总资产	5,990,885,977.70	5,362,872,024.99	11.71	4,869,742,023.89

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.10	0.17	-41.18	0.19
稀释每股收益 (元 / 股)	0.10	0.17	-41.18	0.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.002	0.06	-103.33	0.15
加权平均净资产收益率(%)	4.34	7.66	减少 3.32 个百分点	9.21
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.07	2.84	减少 2.91 个百分点	7.30

二、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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	12,496,500.93	-82,361.87	-247,709.09
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	20,151,837.99	29,354,240.01	26,598,902.89
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			3,578,572.41
委托他人投资或管理资产的损益	55,808,640.06	84,810,470.01	31,026,968.35
对外委托贷款取得的损益	88,263,156.21	50,423,847.66	9,258,241.44

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,718,572.09	8,033,797.05	4,229,368.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-47,652,971.96	-29,915,664.62	-15,332,501.37
少数股东权益影响额	-1,177,285.86	-1,568,777.52	-1,643,550.15
所得税影响额	-33,878,298.88	-27,448,445.46	-15,848,854.09
合计	110,730,150.58	113,607,105.26	41,619,439.27

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

1、主要经济指标完成情况

本年度，公司实现营业收入 179,549.11 万元，同比减少 14.95%，利润总额 15,534.72 万元，同比减少 36.02%；归属于母公司股东的净利润 10,898.14 万元，同比减少 39.62%；每股收益 0.10 元，比上年减少 41.18%。

截止 2012 年末，公司总资产 599,088.60 万元；归属于母公司股东权益 254,154.82 万元，加权平均净资产收益率 4.34%。

2、本年经营情况总结

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。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，以重点项目建设为抓手，稳步推进战略落地，初步取得了阶段性成果。

图书发行业务继续通过馆配团购、线上互动等多管齐下开拓市场销售渠道，并及时捕捉市场热点与商机，组织丰富多彩的营销活动；教材教辅发行业务在不利的环境下仍然实现了基本稳定。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。今年 6 月和 8 月，公司先后开设了复合文化空间新华书店静安店和特色书店上海书城淮海店，在实体书店的转型之路上迈出了坚实的第一步。以静安和淮海两店为传统书店转型样本，公司正努力建立一套从文化地产到业态布局、市场推广的实体书店转型模型，按照规模的不同，制定不同的转型计划，通过图书主业与其他文化相关的商业业态有机结合，提高书店的人流量和购买力，满足不同文化消费者的需求，从而使实体书店在激烈的市场竞争中得以生存并发展。

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，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，成立大客户活动部和金融事业部等，将更多的资源配置到业务前端，更好更快地响应客户的需求。作为公司向传媒服务转型的突破口，新华置城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。虽然合作项目累积总量明显增加，但由于持续的房地产调控政策却导致了房产销售代理业务收入未达预期。

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》在控制成本的同时努力实现精准发行，并不断提高报纸的影响力和美誉度。教育传媒积极拓展延伸业务，丰富了产品线。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。

（一）主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,795,491,076.98	2,110,985,187.97	-14.95
营业成本	1,200,685,098.15	1,417,205,375.72	-15.28
销售费用	437,344,533.03	423,244,577.81	3.33

管理费用	130,578,057.74	142,241,100.03	-8.20
财务费用	-84,735,053.72	-47,734,778.03	77.51
经营活动产生的现金流量净额	31,618,946.60	45,415,031.83	-30.38
投资活动产生的现金流量净额	-287,798,024.97	209,673,366.49	-237.26
筹资活动产生的现金流量净额	446,941,944.17	-127,252,158.05	-451.23

2、收入

(1)驱动业务收入变化的因素分析

重点行业和重要客户对平面媒体的广告预算有所减少，导致公司广告业务同比下降。实体书店人流量和客单价略有下降，但公司网点营业面积略有增加，导致图书收入基本稳定。

3、现金流

(1)经营活动产生的现金流量净额为 3,161.89 万元。现金流入中，销售商品、提供劳务收到现金 189,188.47 万元，其他收入 30,022.16 万元，主要是租金、利息、补贴收入、补偿款、广告合同保证金等；现金流出中，购买商品、接受劳务支付的现金 129,752.42 万元，其他支出 43,797.21 万元，主要包括销售费用支出、管理费用支出、广告合同保证金、归还暂借款、返还押金。

(2)投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 49,747.14 万元，主要系上年有委托经营子公司项目收益保证金和收回成城项目部分财务资助款。

(3)筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 57,419.41 万元，主要系本年发行中期票据 5 亿元。

4、其它

(1)发展战略和经营计划进展说明

2012 年公司预算营业收入 19.31 亿元，实际实现营业收入 17.95 亿元。未完成收入经营计划的主要原因是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，导致了报刊及广告板块收入减少，此外，持续的房地产调控政策也导致了房产销售代理业务收入未达预期。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
图书	834,046,040.42	563,783,632.96	32.40	-1.26	-1.02	减少 0.17 个百分点
音像制品	39,639,539.01	25,704,661.34	35.15	-12.92	-13.33	增加 0.30 个百分点
文教用品	126,822,737.34	96,789,282.13	23.68	-4.50	-6.79	增加 1.88 个百分点
广告报刊	610,371,277.96	446,819,379.64	26.80	-32.04	-31.51	减少 0.58 个百分点
其他	108,305,007.14	56,287,142.39	48.03	-2.96	8.29	减少 5.40 个百分点
合计	1,719,184,601.87	1,189,384,098.46	30.82	-15.43	-15.49	增加 0.05 个百分点

2、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	1,715,131,922.19	-15.41
江苏	808,012.49	-80.91
其他	3,244,667.19	198.70
合计	1,719,184,601.87	-15.43

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)
货币资金	1,040,576,802.97	17.37	849,713,692.45	15.84	22.46
应收账款	241,672,809.16	4.03	323,015,539.05	6.02	-25.18
存货	209,303,992.87	3.49	242,140,506.19	4.52	-13.56
长期股权投资	825,967,134.89	13.79	637,775,339.47	11.89	29.51
投资性房地产	147,137,523.05	2.46	118,072,364.56	2.20	24.62
固定资产	432,407,934.22	7.22	455,696,108.28	8.50	-5.11
在建工程	604,909.05	0.01	18,861,092.17	0.35	-96.79
短期借款	1,350,000,000.00	22.53	1,050,000,000.00	19.5	28.57
长期借款	295,000,000.00	4.92	100,000,000.00	1.86	195.00

长期股权投资：长期股权投资增加主要系新增合营及联营企业，其影响金额为 1.88 亿。

在建工程：在建工程减少主要系静安影视城装修工程结转长期待摊费用所致。

长期借款：长期借款增加主要是新增银行长期借款。

(四) 核心竞争力分析

公司经过长期的经营和积累，已逐渐形成了诸多支撑公司主营业务发展的资源和能力，包括新华书店和解放日报报业集团旗下媒体的品牌资源、忠诚的读者群、庞大的分销网络和优越的网点地理位置所带来的连锁渠道优势、中小学教材发行的业务资源优势以及传统主流媒体权威性和影响力所释放的商业价值。这些资源和能力同时也是公司业务延伸拓展以及实现战略转型的基础。为了顺利实现战略转型，公司正积极努力培育和打造商业运作能力、资源整合能力、品牌塑造能力和风险管理能力等四大核心竞争力。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	34,500.00
投资额增减变动数	15,880.94
上年同期投资额	18,619.06
投资额增减变动幅度 (%)	85.29

被投资公司情况：

被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益 的比例 (%)	备注
上海申报传媒经营有限公司	广告传媒、贸易	100	增资 350 万

上海申活馆创意文化有限公司	图书、文创百货产品销售	70	新设 350 万，以申报传媒增资款设立
海通创意资本管理有限公司	股权投资管理和咨询	15	新设 1,800 万元
上海文化产业股权投资基金（有限合伙）	文化类股权投资基金	11.76	认购 2 亿元
上海新华置城文化传媒有限公司	传媒、营销	100	新设 1 亿元
上海天下一家置业有限公司	房地产开发经营、物业管理	100	新设 2,000 万，其中 1,000 万元由新华置城出资，1,000 万元由新华连锁出资

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1)委托理财情况

本年度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	资金来源并说明 是否为募集资金	关联关系	预期收益
上海成城购物广场实业发展有限公司	89,400.00		0.10	否	是	否	否	否	参股子公司	9,088.99
上海德基置业有限公司	40,000.00	3 年	0.15	否	否	否	否	否		6,100.00
上海悦合置业有限公司	10,000.00	2 年	0.18	否	否	否	否	否		1,853.06
上海康邦房地产开发有限公司	15,000.00	2 年	0.16	否	否	否	否	否		1,400.00

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海新华传媒连锁有限公司	图书报刊	图书、音像制品等	22,332	170,505.41	99,125.55	2,124.96
上海中润解放传媒有限公司	广告代理	广告制作、代理	17,400	175,720.82	55,230.08	8,369.98
上海申报传媒经营有限公司	报刊经营	广告制作、代理	1,050	7,379.78	7,575.63	1,489.60
上海晨刊传媒经营有限公司	报刊经营	广告制作、代理	300	544.45	529.86	35.74
上海人报传媒经营有限公司	报刊经营	广告制作、代理	100	393.24	310.08	-61.90
上海房报传媒经营有限公司	报刊经营	广告制作、代理	100	530.58	44.68	-255.48
上海解放教育传媒有限公司	报刊经营	广告制作、代理	1,000	1,625.31	1,156.57	44.77
上海地铁时代传媒发展有限公司	报刊经营	广告制作、代理	2,000	3,442.01	2,674.55	274.51
上海风火龙物流有限公司	发行业务	报刊发行、物流配送	900	649.87	-1,124.51	-6.22
上海新华传媒电子商务有限公司	电子商务	电子商务	10,000	37,804.56	7,886.79	-988.75
上海新华传媒资产管理有限公司	资产管理	资产管理	5,000	6,137.08	6,136.58	-0.17
嘉时国际有限公司（香港）	文化传媒	文化传媒	HK\$1,000	-804.47	-804.47	-259.72

主要子公司情况说明：

(1)上海新华传媒连锁有限公司

系本公司控股子公司，主要从事图书报刊发行业务。报告期内实现营业收入 114,401.92 万元，净利润 2,124.96 万元。

(2)上海中润解放传媒有限公司

系本公司控股子公司，主要从事广告代理业务。报告期内实现营业收入 62,227.02 万元，净利润为 8,369.98 万元。受实体经济下滑、房地产政策调控等影响，公司营业收入同比下降 29.84%；成本随营业收入减少而同比下降 29.73%；公司本年对后台管理费用进行了有效控制，因而管理费用同比下降了 9%。

其中：上海新华置城文化传媒有限公司

系上海中润解放传媒有限公司本年新设全资控股子公司，主要从事房产传媒服务业务。报告期内实现净利润为 1,193.51 万元。在房地产宏观调控的大背景下，公司通过客户渠道拓展、合理控制营销费用等措施，取得了较好的经营业绩。

其中：上海杨航文化传媒有限公司

系上海中润解放传媒有限公司控股子公司，主要从事《I 时代报》的广告代理业务。报告期内实现营业收入 10,354.58 万元，同比下降 19.98%；净利润为 735.21 万元，同比下降 26.03%。

(3)上海申报传媒经营有限公司

系本公司控股子公司，主要从事《申江服务导报》的经营业务。报告期内实现营业收入 5,920.96 万元，净利润 1,489.60 万元。广告投放商压缩广告费用导致报告期内营业收入下滑。

(4)上海地铁时代传媒发展有限公司

系本公司控股子公司，主要从事《I 时代报》的经营业务。报告期内实现营业收入 8,457.76 万元，净利润为 274.51 万元。公司营业收入同比减少 36.09%；营业成本同比减少 33.38%；公司针对报媒的整体不景气，削减了营销开支，因而销售费用同比减少 17.47%。

(5)上海解放教育传媒有限公司

系本公司控股子公司，主要从事教育类报刊经营及广告代理业务。报告期内实现营业收入 821.65 万元，净利润为 44.77 万元。公司拓展学校渠道的举措使得营业收入同比增加 11.05%。

(6)上海新华传媒电子商务有限公司

系本公司控股子公司，主要从事电子商务业务。报告期内实现营业收入 200.53 万元，净利润-988.75 万元。

主要参股公司情况说明：

报告期内无投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司。

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局和发展趋势

随着我国经济社会的持续发展和居民收入水平的不断提高，居民的消费范围不断扩大，消费水平和消费结构不断升级，文化消费在消费结构中所占的比例正迅速增加。最近五年，文化产业的平均增长幅度都在 15%左右，超过 GDP 的增长速度。尽管市场对文化产品的整

体需求大幅增长，但由于近年来电子商务取得迅猛发展，图书等作为高标准化的文化产品其传统经营模式受到了较大冲击。消费者对线下空间的需求定位，逐渐从目的性消费场所转变成体验式消费空间。

同时，媒体数量持续扩张，新媒体形态层出不穷。网络化、智能化、移动化、数字化、人性化推动媒体创新，互联网和手机成为重要平台，网络视听产业迅速发展壮大，以网络和移动媒体为代表的新型媒体形态大有取代传统媒体的趋势。随着手机、电子阅读器、平板电脑等移动终端的技术升级革新，移动媒体迅猛发展，极大地改变了人们的阅读习惯，出版业的格局将发生深刻变化。

（二）公司发展战略

公司定位于多元化的现代传媒企业集团，依托于深化文化体制改革的发展契机，顺应文化传媒行业发展潮流，以传媒服务、文化空间、新媒体平台为三大转型方向，加快打造商业运作能力、资源整合能力、品牌塑造能力和风险管理能力等四大核心竞争力，努力成为具有更强综合竞争力和盈利能力的上市文化传媒企业。

（三）经营计划

2013 年，公司将坚持以“三大引擎”为抓手推进转型并配置资源，具体包括：

1、以传媒服务为方向，推进整合营销服务的能力建设，促进广告经营转型。

公司将继续开展整合营销，以“在场、在线、在播”的立体营销方式升级客户体验；加强营销服务的行业细分度，提供跨行业传媒商务服务；继续开展房地产传媒营销，通过加强重点项目拓展、加大成本控制、推进活动和新媒体整合营销等途径，提高房地产全产业链的商务服务能力，实现业务规模和收入新的突破。

2、稳步推进大型文化 Mall 建设进度，实现空间业态改造升级。

重点推进包括南翔、成城和黄浦等地区文化 Mall 建设及改造项目。

3、完善和拓展数字书店、网上书店。

一方面整合外部核心资源和团队，通过开展海外版权贸易的运作，形成商业模式成熟、盈利模式清晰的出版业务；另一方面，对原有一城网业务进行改造升级，通过与出版业务的优势互补，形成具有长期发展潜力的新主流渠道。

2013 年度经营预算目标如下：

营业收入预计 17.94 亿元，与上年基本持平。营业成本、期间费用较 2012 年度增幅不超过 1.2%。

（四）可能面对的风险

1、行业风险

在新兴媒体和业态的多方位冲击下，传统平面媒体的尴尬日益凸显，并已呈现明显的衰退趋势。电子阅读已经越来越影响人们的阅读习惯，传统出版面临转型压力和风险。

2、竞争风险

公司在转型过程中，除了原有竞争对手外，还将面对新型业态及其他行业市场主体在文化空间打造、传媒服务及新媒体平台三个领域更加激烈的竞争。

3、投资风险

公司采取多项措施积极转型、扩大主业经营，包括推进公司大型文化 Mall 建设、数字书店、置业传媒等新业态、新信息技术方面的发展。由于投资规模较大且受诸多因素影响，因而具有一定的不确定性。

4、商誉减值风险

公司 2008 年收购传媒资产形成的商誉可能因被收购公司经营状况不佳或产生的现金流量不能达到预期而存在商誉减值风险。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司于 2009 年 5 月 22 日召开的 2008 年度股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，同意公司的利润分配政策为：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。

根据中国证监会于 2012 年 5 月 4 日发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37 号）和上海证券交易所于 2013 年 1 月 7 日发布的《上市公司现金分红指引》要求，结合本公司实际情况和投资者意愿，公司于 2013 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第十三次会议就上述利润分配政策进一步调整与细化如下：

公司的利润分配政策包括：

1、利润分配的原则：公司充分考虑对投资者的合理回报，并兼顾公司的长远及可持续发展，实行持续、稳定的利润分配政策。

2、利润分配的形式：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，且现金分红优先于股票股利分配。公司可以进行中期现金分红。

股东大会审议利润分配方案时，应充分听取中小股东诉求，及时答复中小股东关心的问题。

3、现金分红的条件和比例：在依法弥补亏损、提取法定公积金后有可分配利润且在满足公司正常经营的资金需求情况下，公司应当以现金形式分红；如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之三十。

4、利润分配的调整：公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过，且应当为投资者提供网络投票便利条件。

5、利润分配的监督：公司监事会对董事会执行现金分红政策以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。在发现董事会存在以下情形之一的，应发表明确意见，并督促其及时改正：

- (1)未严格执行现金分红政策；
- (2)未严格履行现金分红相应决策程序；
- (3)未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。

上述涉及《公司章程》之利润分配政策的修改尚需提交公司股东大会作为特别决议案审议批准。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0.32	0	33,436,411.20	108,981,374.09	30.68
2011 年	0	0.40	0	41,795,514.00	180,490,676.98	23.16
2010 年	0	0.50	0	52,244,392.50	200,337,683.66	26.08

五、其他披露事项

1、公司于 2012 年 8 月 17 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过了关于成城项目调整方案的议案。为解决成城项目在土地等方面的历史遗留问题，化解或降低法律与经营风险，经与相关各方协商，同意由项目公司、土地权利人虹西实业共同配合政府相关部门完成土地收储。以管理公司为主体，通过法定程序以出让方式获取成城项目国有建设用地使用权，土地用途为商业，期限为 40 年。项目公司所有资产及债权债务转由管理公司承继。目前相关各方正在协商确定收储协议等有关文件。

2、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。

3、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。

4、公司于 2012 年 8 月 8 日在全国银行间债券市场公开发行了 2012 年度第一期中期票据（简称：12 新传媒 MTN1，代码：1282283），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。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

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	母 公 司	其它流出	房产租赁等	协议价	1,672.94	18.03	定期结算
解放日报报业集团	控 股 股 东	接受代理	广告代理、采编成本等	市 场 价 或 协 议 价	4,450.76	9.96	定期结算
新闻报社	股 东 的 子 公 司	接受代理	广告代理	协议价	28,095.32	62.88	定期结算
上海解放传媒印刷有限公司	股 东 的 子 公 司	接受劳务	印刷成本	市场价	2,081.63	4.66	定期结算
上海解放广告有限公司	股 东 的 子 公 司	提供代理	广告代理	协议价	2,911.35	4.77	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	4,613.35	10.32	定期结算

(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。

（二）关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
解放日报报业集团	控股股东	4.05	0	4.05			
上海解放日报物业管理有限公司	股东的子公司	3.85	-3.85	0			
上海申申资产管理有限公司	股东的子公司	97.14	70.35	167.49			
上海成城购物广场实业发展有限公司	参股子公司	1,893.69	456.31	2,350.00			
上海新华解字阅读传媒有限公司	参股子公司	368.09	-229.87	138.22			
合计		2,366.82	292.94	2,659.76			
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）					-66,500		
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）					1,715,400		
关联债权债务形成原因					房屋租赁押金		

七、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

1、托管情况

单位:万元 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(其中属于项目收益保证金 16,742.59 万元),且东渡解放与项目公司承担连带支付责任。

公司已收到全部项目包干经营保证金,并且在收到项目收益保证金后的授权经营期限内分期确认项目收益,本年度确认项目收益金额 5,580.86 万元。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	0
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	750
报告期末对子公司担保余额合计(B)	750
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)	
担保总额(A+B)	750
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.13
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额(D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额(E)	0
上述三项担保金额合计(C+D+E)	0

为满足公司参股 50% 子公司上海新华网尚影院视听馆投资有限公司的业务拓展资金需求,经公司第六届董事会第八次会议审议通过,同意公司为新华网尚向银行申请流动资金贷款人民币 1,500 万元提供不超过等值人民币 750 万元的连带责任保证担保,保证期限至 2015 年 5 月 31 日止。新华网尚的另一方股东北京网尚数字电影院线有限公司提供其余不超过等值人民币 750 万元的连带责任保证担保。

(三) 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,公司因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。

八、承诺事项履行情况

√不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	170
境内会计师事务所审计年限	13

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	80

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	0	0.00						0	0.00
1、国家持股	0	0.00						0	0.00
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0.00						0	0.00
其中：境内非国有法人持股	0	0.00						0	0.00
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,044,887,850	100.00						1,044,887,850	100.00
1、人民币普通股	1,044,887,850	100.00						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						1,044,887,850	100.00

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	65,608	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	62,479
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	6.04	63,098,850	-2,200,000	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	其他	0.41	4,243,800	-806,500	0	无 0
吴丽霜	其他	0.37	3,877,900	1,994,586	0	无 0
葛海强	其他	0.33	3,500,000	643,705	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
胡卫俊	境内自然人	0.17	1,800,000	未知	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	63,098,850			人民币普通股	63,098,850	
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	4,243,800			人民币普通股	4,243,800	
吴丽霜	3,877,900			人民币普通股	3,877,900	
葛海强	3,500,000			人民币普通股	3,500,000	
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	
胡卫俊	1,800,000			人民币普通股	1,800,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海新华发行集团有限公司与解放日报报业集团存在关联关系。此外，未知前十名无限售条件股东之间，以及前十名无限售条件股东和前十名股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位:万元 币种:人民币

名称	解放日报报业集团
单位负责人或法定代表人	尹明华
组织机构代码	42501341-3
注册资本	4,910
主要经营业务	出版解放日报、支部生活、报刊文摘、上海小说等报刊
经营成果	2011 年度营业收入 301,589.18 万元，净利润 27,511.33 万元

财务状况	2011 年末总资产 1,113,657.49 万元，净资产 489,674.87 万元
现金流和未来发展战略	截至 2011 年 12 月 31 日，现金余额 194,357 万元。在报刊主业方面，不断优化报刊结构，实行差异化定位管理。同时，在多个领域谋划部署，构建传统媒体、新媒体项目、实业项目等多种资产相互支撑、梯次发挥作用的平衡布局，加快内容生产和传播的数字化转型，建立融合各种媒体的立体传播体系，提升主流媒体在新时代的舆论主导力量，为上海的文化事业和文化产业的发展不断作出新贡献。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

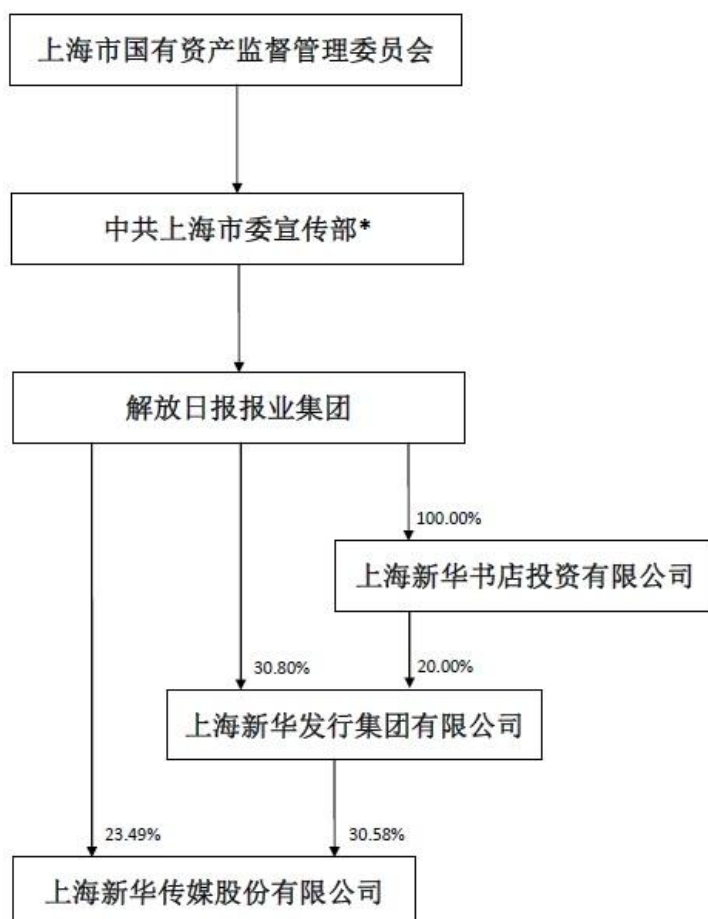
（二）实际控制人情况

1、法人

单位:元 币种:人民币

名称	上海市国有资产监督管理委员会
----	----------------

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



*中共上海市委宣传部根据上海市国有资产监督管理委员会的委托对解放日报报业集团的国有资产实施监督管理。解放日报报业集团的最终控制人为上海市国有资产监督管理委员会。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份 增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领 取的应付报酬总额 (万元)(税前)	报告期从股东单 位获得的应付报 酬总额(万元)
陈剑峰	董事长	男	48	2011年5月24日		0	0	0	无	0	43.22
吴晓晖	副董事长	男	46	2011年5月24日		0	0	0	无	0	0
寿光武	董事	男	57	2011年5月24日		0	0	0	无	0	41.40
王力为	董事、总裁	男	33	2011年5月24日		0	0	0	无	71	0
黄琼	董事	男	49	2011年5月24日		0	0	0	无	0	37.75
诸巍	董事、常务 副总裁	男	33	2011年5月24日 /2013年3月25 日		0	0	0	无	0	28.88
沈国权	独立董事	男	47	2011年5月24日		0	0	0	无	7.14	0
孙永平	独立董事	男	60	2011年5月24日		0	0	0	无	7.14	0
刘焜松	独立董事	男	44	2011年5月24日		0	0	0	无	7.14	0
哈九如	监事长	男	59	2011年5月24日		0	0	0	无	0	66.37
耿莉萍	监事	女	37	2011年5月24日		0	0	0	无	0	15.41
王高潮	职工监事	男	57	2011年5月24日		0	0	0	无	44.4	0
李萍	副总裁、财 务负责人	女	47	2011年5月24日		0	0	0	无	59.2	0
王建才	副总裁	男	53	2011年5月24日		0	0	0	无	59.2	0
刘航	副总裁	男	43	2011年5月24日		93,360	93,360	0	无	59.2	0
王左国	董事会秘书	男	40	2011年5月24日		0	0	0	无	44.4	0
合计	/	/	/	/	/	93,360	93,360	0	/	358.82	233.03

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

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

寿光武：现任上海新华传媒股份有限公司董事。

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

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

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

沈国权：曾任职于上海市人民检察院，上海市万国律师事务所，上海市天和律师事务所律师（合伙人），哈药集团股份有限公司、浙江水晶光电科技股份有限公司独立董事、中国证监会第七、八届发审委专职委员。现任上海市锦天城律师事务所律师（高级合伙人），东方财富信息股份有限公司、北京华录百纳影视股份有限公司、本公司独立董事。

孙永平：曾任上海经济管理干部学院中德合作培训部、岗位培训部副主任，继续教育培训部主任，浦东分院院长。现任上海经济管理干部学院学术委员会委员，常州天晟新材料股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

刘焜松：曾任上海市统计局副主任科员、科长，中国华源集团有限公司部门总经理、总裁助理，上海新宇钟表集团股份有限公司独立董事，上海集优机械股份有限公司独立董事。现任上海社会科学院经济所研究员、博士生导师，经纬纺织机械股份有限公司独立非执行董事，长安基金管理有限公司独立董事，本公司独立董事。

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

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

王高潮：曾任杨浦区新华书店副经理、经理、党支部书记，上海新华发行集团书刊音像事业部副总经理、新华连锁事业部副总经理、党委副书记、纪委书记，上海新华传媒连锁有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。现任上海新华发行集团有限公司、本公司党委委员、工会主席、本公司职工监事。

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

王建才：曾任上海新华发行集团有限公司总裁助理。现任本公司副总裁。

刘航：曾任上海浦东美术广告公司广告部经理兼媒介部经理，上海新大陆传播有限公司总经理助理兼户外总监，上海东外滩逸飞文化公司副总经理，上海陆家嘴装潢有限公司副总经理兼财务总监，上海陆家嘴建材发展有限公司总经理助理，上海陆家嘴房产开发有限公司总经理助理兼销售总监，上海陆家嘴东外滩花园经营中心副总经理，上海白玉兰婚典有限公司常务副总经理，东海文化影视娱乐公司董事副总经理，上海杨航文化传媒有限公司总经理、上海中润解放传媒有限公司总经理。现任本公司副总裁。

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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈剑峰	解放日报报业集团	副社长	2009年2月20日	
陈剑峰	上海新华发行集团有限公司	总裁	2008年1月11日	
吴晓晖	上海新华发行集团有限公司	副董事长	2007年8月	
黄琼	解放日报报业集团	新闻报社总经理	2004年5月	
黄琼	解放日报报业集团	新闻报总编辑	2012年	
诸巍	解放日报报业集团	事业发展部主任	2010年6月	2013年3月
哈九如	上海新华发行集团有限公司	党委书记、董事长	2004年12月9日	
耿莉萍	解放日报报业集团	内部审计员	2002年7月	
王高潮	上海新华发行集团有限公司	工会主席	2010年4月16日	
王高潮	上海新华发行集团有限公司	党委委员	2010年6月10日	

（二）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴晓晖	绿地控股集团有限公司	副总裁	2007年8月1日	
黄琼	上海达闻信息有限公司	总经理	2005年12月	
黄琼	上海欣欣向荣有限公司	总经理	2005年12月	
黄琼	上海蒸蒸日上有限公司	总经理	2006年12月	
诸巍	上海新华书店投资有限公司	总经理	2007年12月	2013年3月
诸巍	上海解放传媒投资有限公司	常务副总经理	2009年12月	2013年3月
沈国权	上海市锦天城律师事务所	律师、高级合伙人	1999年4月	
沈国权	浙江水晶光电科技股份有限公司	独立董事	2007年4月12日	2012年12月13日
沈国权	东方财富信息股份有限公司	独立董事	2008年6月26日	
沈国权	北京华录百纳影视股份有限公司	独立董事	2010年8月9日	
孙永平	上海经济管理干部学院学术委员会	学术委员会委员		
孙永平	常州天晟新材料股份有限公司	独立董事	2008年6月27日	
刘焜松	上海社会科学院经济所	研究员、博士生导师		
刘焜松	经纬纺织机械股份有限公司	独立董事	2010年6月3日	
刘焜松	长安基金管理有限公司	独立董事	2011年	
耿莉萍	上海新华书店投资有限公司	监事	2007年12月	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的薪酬标准由股东大会审议决定，高级管理人员的薪酬标准由董事会审议决定，均实行年薪制。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高级管理人员的薪酬由基本年薪和绩效年薪两部分组成。基本年薪按月平均发放，绩效年薪由薪酬与考核委员会按年度对各高管的绩效和履职情况进行考评后提出具体的方案并报董事会审议确定后一次性发放。独立董事津贴按月发放。职工监事的年度报酬根据其在公司担任除监事以外的其他职务确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司 2010 年度股东大会审议通过公司第六届董事会董事的薪酬标准为：公司董事总裁基本薪酬 50 万元/年（税前），绩效薪酬标准授权董事会确定；公司董事副总裁基本薪酬 40 万元/年（税前），绩效薪酬标准授权董事会确定；独立董事工作津贴为 6 万元/年（税后）。公司非职工监事不在本公司领取薪酬。 公司第六届董事会第一次会议审议通过公司高级管理人员的薪酬标准为：公司副总裁的基本年薪为 40 万元（税前），董事会秘书的基本年薪为 30 万元（税前），绩效年薪标准由薪酬与考核委员会提出方案报董事会批准。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	358.82 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

母公司在职员工的数量	63
主要子公司在职员工的数量	2,233
在职员工的数量合计	2,296
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	1,768
技术人员	68
财务人员	92
行政人员	206
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士/研究生	39
学士/本科	518
大专/高职	1,033
中专/技校/高中	496
初中及以下	209
合计	2,296

（二）薪酬政策

公司实行以“评估定级、级差管理、同等福利”为原则，执行岗位级别工资制的薪酬制度。岗位级别工资制即对每一岗位在企业里承担的职责以及相应能力要求进行客观的评估后定级；员工薪酬构成为基本薪酬、考核奖励、福利补贴三部分。考核奖励结合公司整体效益完成情况以及员工述职评价，按系数和考核结果，核发员工年终考核奖励。

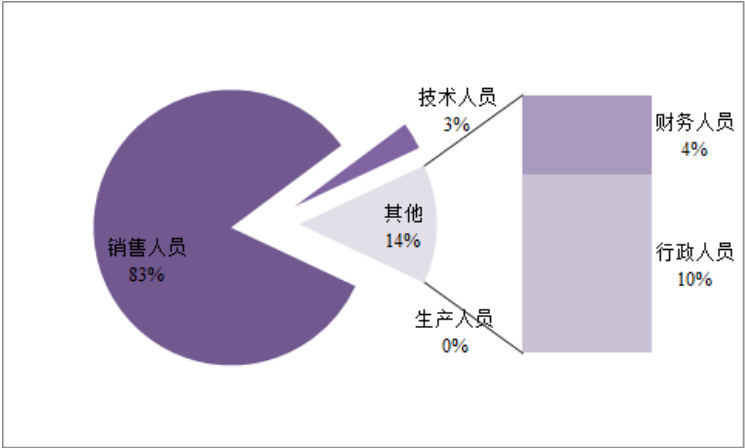
（三）培训计划

培训计划以员工发展为主线，以深化人才培养机制为重点，围绕公司战略有序展开。

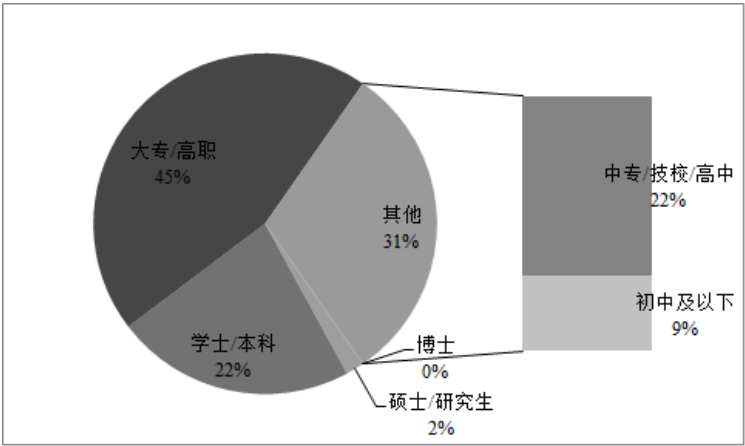
1、加强对高潜力人才的培养。举办了第二期“管理培训生计划”，培养的方向紧密贴合公司的整体战略，聚焦到文化地产。该计划在前期筹备策划、招募选拔、授课集训、岗位实训等各个环节上力求采用新思路、新方法，达到为公司培养和储备一批“懂战略、有能力、讲实干”的新华传媒青年骨干人才的目的。

2、加强培训体系的建设，促进与推动“学习型”组织的形成。培训人次基本全覆盖，培训资源人人共享；培训课程计划分为公司级培训和部门级培训；培训的具体内容多样化、多层次；加大商业地产培训力度和管理热点培训，并持续各部门和专业条线的业务对口培训。

（四）专业构成统计图：



（五）教育程度统计图：



（六）劳务外包情况

劳务外包的工时总数	317 人
劳务外包支付的报酬总额	830.13 万元（劳务派遣报酬总额）

第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关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。公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，运作规范。公司董事、监事和高级管理人员忠诚、勤勉、尽职。报告期内，公司分别召开了股东大会 3 次、董事会 7 次和监事会 3 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。目前，公司治理情况具体如下：

1、关于股东与股东大会：公司依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》的规定，不断完善公司股东大会的规范运作。报告期内，公司共召开股东大会 3 次，股东大会的召集、召开及表决由律师现场见证，程序及结果合法有效，所有经决议事项均得到有效执行，中小股东的权益得到了充分保障。

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

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

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

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

6、关于投资者关系管理和信息披露：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《上海证券报》为公司信息披露媒体；公司能够按照法律法规、《公司章程》和《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、及时、完整地披露有关信息，并做好信息披露前的保密和内幕信息知情人登记管理工作，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012年第一次临时股东大会	2012年2月29日	关于发行企业直接债务融资工具的议案	为优化公司债务结构，降低融资成本，提高资金使用效率，同意公司在中国银行间市场交易商协会申请注册发行总额不超过公司净资产40%的债务融资工具，并在获批准后根据公司具体资金需求安排发行。发行方案详见决议公告。	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-03-01/600825_20120301_1.pdf	2012年3月1日
2011年度股东大会	2012年5月18日	1、2011年度董事会工作报告； 2、2011年度监事会工作报告； 3、2011年度财务决算报告； 4、2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案； 5、关于2012年度经常性关联交易的议案； 6、关于聘请审计机构的议案。	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），合计派发现金红利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。同意续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度审计机构（含财务报告审计和内控审计），并授权董事会决定其业务报酬。	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-05-19/600825_20120519_1.pdf	2012年5月19日
2012年第二次临时股东大会	2012年8月17日	关于成城项目调整方案的议案	为解决上海成城购物广场实业发展有限公司（以下简称“项目公司”）开发的成城项目在土地等方面的历史遗留问题，化解或降低法律与经营风险，经与相关各方协商，由项目公司、土地权利人上海虹西实业公司共同配合政府相关部门完成土地收储。以上海新华成城资产管理有限公司（以下简称“管理公司”）为主体，通过法定程序以出让方式获取成城项目国有建设用地使用权，土地用途为商业，期限为40年。项目公司所有资产及债权债务转由管理公司承继。股东大会同意授权董事长或董事总裁全权处理与本次议案相关的一切事宜，包括但不限于与其他投资、合作方共同决定收储过程中的补偿价格、土地使用权受让价格、项目建设运营方案以及签署、补充、修改、变更、递交、执行相关协议，呈交给有关政府部门、机构的文件等。	http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2012-08-18/600825_20120818_1.pdf	2012年8月18日

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈剑峰	否	7	1	6	0	0	否	3
吴晓晖	否	7	1	6	0	0	否	0
寿光武	否	7	1	6	0	0	否	0
王力为	否	7	1	6	0	0	否	2
黄琼	否	7	1	6	0	0	否	0
诸巍	否	7	1	6	0	0	否	0
沈国权	是	7	1	6	0	0	否	0
孙永平	是	7	1	6	0	0	否	1
刘焜松	是	7	1	6	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

五、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

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

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

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

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

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的职责；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

报告期内，公司按照第六届董事会第七次会议通过的《上海新华传媒股份有限公司内控实施方案》按节点完成了相关工作任务。

内部控制自我评价报告详见附件。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留的内部控制审计报告。

内部控制审计报告详见附件。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司第五届董事会第二十次会议审议制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错的责任认定、责任追究作出了明确要求。该制度加大了对年报信息披露责任人的问责力度，有助于提高年报信息披露的质量和透明度。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况；
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况；
- 3、报告期内无业绩预告修正情况。

审 计 报 告

信会师报字[2013]第 110177 号

上海新华传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海新华传媒股份有限公司（以下简称贵公司）的财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2012 年度的合并利润表和利润表、2012 年度的合并现金流量表和现金流量表、2012 年度的合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：钱志昂

中国注册会计师：张 洪

中国·上海

二〇一三年四月二十五日

上海新华传媒股份有限公司
合并资产负债表
2012年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	1,040,576,802.97	849,713,692.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	220,000.00	2,000,000.00
应收账款	(五)	241,672,809.16	323,015,539.05
预付款项	(六)	130,476,669.90	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	(四)	71,408,333.32	57,735,794.78
应收股利	(三)		
其他应收款	(七)	503,709,311.26	420,387,169.63
买入返售金融资产			
存货	(八)	209,303,992.87	242,140,506.19
一年内到期的非流动资产	(九)	100,000,000.00	
其他流动资产	(十)	6,290,102.60	4,774,301.54
流动资产合计		2,303,658,022.08	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	(十一)	1,094,000,000.00	1,094,000,000.00
长期股权投资	(十二)	825,967,134.89	637,775,339.47
投资性房地产	(十三)	147,137,523.05	118,072,364.56
固定资产	(十四)	432,407,934.22	455,696,108.28
在建工程	(十五)	604,909.05	18,861,092.17
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十六)	35,350,606.08	37,574,645.49
开发支出			
商誉	(十七)	508,634,068.36	508,634,068.36
长期待摊费用	(十八)	74,717,851.99	52,238,343.48
递延所得税资产	(十九)	14,023,044.78	13,717,868.12
其他非流动资产	(二十一)	554,384,883.20	504,384,883.20
非流动资产合计		3,687,227,955.62	3,440,954,713.13
资产总计		5,990,885,977.70	5,362,872,024.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈剑峰

主管会计工作负责人: 李萍

会计机构负责人: 邹闻

上海新华传媒股份有限公司
合并资产负债表（续）
2012年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	(二十二)	1,350,000,000.00	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	(二十三)	527,123,967.31	559,530,080.43
预收款项	(二十四)	405,517,606.14	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	(二十五)	23,238,203.94	24,155,709.81
应交税费	(二十六)	15,967,877.74	28,138,534.45
应付利息	(二十七)	13,086,029.88	13,751,570.42
应付股利	(二十八)	927,629.65	923,231.01
其他应付款	(二十九)	295,384,454.37	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	(三十)	4,000,000.00	
其他流动负债	(三十一)	4,704,625.49	402,477,841.21
流动负债合计		2,639,950,394.52	2,773,608,618.49
非流动负债：			
长期借款	(三十二)	295,000,000.00	100,000,000.00
应付债券	(三十三)	500,000,000.00	
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		795,000,000.00	100,000,000.00
负债合计		3,434,950,394.52	2,873,608,618.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(三十四)	1,044,887,850.00	1,044,887,850.00
资本公积	(三十五)	635,224,325.73	635,224,325.73
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(三十六)	130,557,384.83	109,692,721.58
一般风险准备			
未分配利润	(三十七)	730,878,599.03	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		2,541,548,159.59	2,474,362,299.50
少数股东权益		14,387,423.59	14,901,107.00
所有者权益（或股东权益）合计		2,555,935,583.18	2,489,263,406.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,990,885,977.70	5,362,872,024.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

上海新华传媒股份有限公司
资产负债表
2012年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		222,912,043.32	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		68,291,666.65	55,352,461.45
应收股利			
其他应收款	(一)	1,092,340,491.15	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		1,383,544,201.12	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	(二)	2,407,655,226.66	2,189,713,881.77
投资性房地产			
固定资产		1,259,459.27	1,459,698.28
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		89,733.18	155,333.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,400,706.30	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,505,405,125.41	3,285,328,913.27
资产总计		4,888,949,326.53	4,304,060,037.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈剑峰

主管会计工作负责人: 李萍

会计机构负责人: 邹闻

上海新华传媒股份有限公司
资产负债表（续）
2012年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		1,350,000,000.00	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		4,221,935.96	3,581,660.43
应交税费		521,033.50	1,373,105.73
应付利息		13,086,029.88	13,751,570.42
应付股利		927,629.65	923,231.01
其他应付款		557,541,143.13	740,313,833.64
一年内到期的非流动负债		4,000,000.00	
其他流动负债		2,683,800.00	400,000,000.00
流动负债合计		1,932,981,572.12	2,209,943,401.23
非流动负债：			
长期借款		295,000,000.00	100,000,000.00
应付债券		500,000,000.00	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	(三)	11,245,101.17	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		806,245,101.17	111,182,893.65
负债合计		2,739,226,673.29	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		738,116,461.98	738,178,669.50
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		120,135,478.52	99,270,815.27
一般风险准备			
未分配利润		246,582,862.74	100,596,407.51
所有者权益（或股东权益）合计		2,149,722,653.24	1,982,933,742.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,888,949,326.53	4,304,060,037.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

上海新华传媒股份有限公司
合并利润表
2012年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、营业总收入		1,795,491,076.98	2,110,985,187.97
其中：营业收入	(三十八)	1,795,491,076.98	2,110,985,187.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,751,503,276.85	1,997,066,385.90
其中：营业成本	(三十八)	1,200,685,098.15	1,417,205,375.72
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	(三十九)	31,630,152.33	54,674,931.45
销售费用	(四十)	437,344,533.03	423,244,577.81
管理费用	(四十一)	130,578,057.74	142,241,100.03
财务费用	(四十二)	-84,735,053.72	-47,734,778.03
资产减值损失	(四十三)	36,000,489.32	7,435,178.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十四)	61,992,453.86	91,570,860.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,606,175.73	-2,722,674.92
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		105,980,253.99	205,489,662.83
加：营业外收入	(四十五)	50,072,594.82	37,663,765.48
减：营业外支出	(四十六)	705,683.81	358,090.29
其中：非流动资产处置损失		348,779.67	203,327.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		155,347,165.00	242,795,338.02
减：所得税费用	(四十七)	45,238,584.20	57,469,649.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		110,108,580.80	185,325,688.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		108,981,374.09	180,490,676.98
少数股东损益		1,127,206.71	4,835,011.76
六、每股收益：	(四十八)		
（一）基本每股收益		0.10	0.17
（二）稀释每股收益		0.10	0.17
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		110,108,580.80	185,325,688.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		108,981,374.09	180,490,676.98
归属于少数股东的综合收益总额		1,127,206.71	4,835,011.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

上海新华传媒股份有限公司
利润表
2012年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本年金额	上年金额
一、营业收入		310,000.00	
减：营业成本			
营业税金及附加		5,120,347.65	4,907,273.89
销售费用			
管理费用		33,219,843.03	30,018,914.40
财务费用		14,897,009.92	6,276,302.43
资产减值损失		560,928.23	1,084,238.21
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）	(四)	262,187,521.31	220,327,994.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,143,294.14	725,154.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		208,699,392.48	178,041,265.28
加：营业外收入		300.00	6,033.25
减：营业外支出		53,060.00	70,205.93
其中：非流动资产处置损失		2,560.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		208,646,632.48	177,977,092.60
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		208,646,632.48	177,977,092.60
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		208,646,632.48	177,977,092.60

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

上海新华传媒股份有限公司
合并现金流量表
2012年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年金额	上年金额
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		1,891,884,743.32	2,405,162,092.96
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		2,188,875.88	8,604,188.53
收到其他与经营活动有关的现金	(四十九)-1	300,221,637.16	325,305,641.92
经营活动现金流入小计		2,194,295,256.36	2,739,071,923.41
购买商品、接受劳务支付的现金		1,297,524,244.81	1,642,261,953.77
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		292,067,659.10	294,931,962.97
支付的各项税费		135,112,272.39	151,898,379.73
支付其他与经营活动有关的现金	(四十九)-2	437,972,133.46	604,564,595.11
经营活动现金流出小计		2,162,676,309.76	2,693,656,891.58
经营活动产生的现金流量净额		31,618,946.60	45,415,031.83
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		700,800,000.00	1,204,500,000.00
取得投资收益所收到的现金		106,764,233.15	102,802,577.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,556,164.10	256,217.99
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	(四十九)-3	94,950,794.78	301,970,190.71
投资活动现金流入小计		920,071,192.03	1,609,528,986.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,069,217.00	37,066,839.66
投资支付的现金		1,068,800,000.00	1,358,690,600.85
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	(四十九)-4	17,000,000.00	4,098,179.01
投资活动现金流出小计		1,207,869,217.00	1,399,855,619.52
投资活动产生的现金流量净额		-287,798,024.97	209,673,366.49
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,500,000.00	
取得借款收到的现金		1,950,000,000.00	1,950,000,000.00
发行债券收到的现金		500,000,000.00	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		2,451,500,000.00	2,384,152,900.00
偿还债务支付的现金		1,851,000,000.00	2,350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		151,164,455.83	156,972,268.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,140,890.12	11,974,162.19
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十九)-5	2,393,600.00	4,432,790.00
筹资活动现金流出小计		2,004,558,055.83	2,511,405,058.05
筹资活动产生的现金流量净额		446,941,944.17	-127,252,158.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		244.72	-63,292.92
五、现金及现金等价物净增加额		190,763,110.52	127,772,947.35
加：年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		1,040,276,802.97	849,513,692.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

上海新华传媒股份有限公司
现金流量表
2012年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额	上年金额
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	310,000.00	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	135,222,210.55	591,254,750.89
经营活动现金流入小计	135,532,210.55	591,254,750.89
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	18,848,028.49	17,732,490.46
支付的各项税费	6,024,472.54	3,746,852.19
支付其他与经营活动有关的现金	640,431,565.60	701,478,831.36
经营活动现金流出小计	665,304,066.63	722,958,174.01
经营活动产生的现金流量净额	-529,771,856.08	-131,703,423.12
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	607,578,567.70	100,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	209,158,968.66	163,794,199.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300.00	
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	122,950,794.78	457,703,349.83
投资活动现金流入小计	939,688,631.14	721,497,549.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,478,348.40	428,428.00
投资支付的现金	828,300,000.00	268,570,000.00
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		45,000,000.00
投资活动现金流出小计	830,778,348.40	313,998,428.00
投资活动产生的现金流量净额	108,910,282.74	407,499,121.70
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	1,950,000,000.00	1,950,000,000.00
发行债券收到的现金	500,000,000.00	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	2,450,000,000.00	2,384,152,900.00
偿还债务支付的现金	1,851,000,000.00	2,350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,788,786.55	144,998,105.86
支付其他与筹资活动有关的现金	2,393,600.00	4,432,790.00
筹资活动现金流出小计	2,001,182,386.55	2,499,430,895.86
筹资活动产生的现金流量净额	448,817,613.45	-115,277,995.86
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	27,956,040.11	160,517,702.72
加: 年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	222,912,043.32	194,956,003.21

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈剑峰

主管会计工作负责人: 李萍

会计机构负责人: 邹闻

上海新华传媒股份有限公司
合并所有者权益变动表
2012年度
(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额									
	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					20,864,663.25		46,321,196.84		-513,683.41	66,672,176.68
（一）净利润							108,981,374.09		1,127,206.71	110,108,580.80
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							108,981,374.09		1,127,206.71	110,108,580.80
（三）所有者投入和减少资本									1,500,000.00	1,500,000.00
1．所有者投入资本									1,500,000.00	1,500,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					20,864,663.25		-62,660,177.25		-3,140,890.12	-44,936,404.12
1．提取盈余公积					20,864,663.25		-20,864,663.25			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-41,795,514.00		-3,140,890.12	-44,936,404.12
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．本年提取										
2．本年使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	1,044,887,850.00	635,224,325.73			130,557,384.83		730,878,599.03		14,387,423.59	2,555,935,583.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

上海新华传媒股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2012年度
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	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
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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		97,112,329.61			17,797,709.26		110,448,575.22		-10,158,580.04
（一）净利润							180,490,676.98		4,835,011.76
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							180,490,676.98		4,835,011.76
（三）所有者投入和减少资本		97,112,329.61							-3,019,429.61
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		97,112,329.61							-3,019,429.61
（四）利润分配					17,797,709.26		-70,042,101.76		-11,974,162.19
1．提取盈余公积					17,797,709.26		-17,797,709.26		
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配							-52,244,392.50		-11,974,162.19
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．本年提取									
2．本年使用									
（七）其他									
四、本年年末余额	1,044,887,850.00	635,224,325.73			109,692,721.58		684,557,402.19		14,901,107.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

上海新华传媒股份有限公司
所有者权益变动表
2012年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额							
	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	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-62,207.52			20,864,663.25		145,986,455.23	166,788,910.96
（一）净利润							208,646,632.48	208,646,632.48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							208,646,632.48	208,646,632.48
（三）所有者投入和减少资本		-62,207.52						-62,207.52
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		-62,207.52						-62,207.52
（四）利润分配					20,864,663.25		-62,660,177.25	-41,795,514.00
1. 提取盈余公积					20,864,663.25		-20,864,663.25	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-41,795,514.00	-41,795,514.00
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. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	1,044,887,850.00	738,116,461.98			120,135,478.52		246,582,862.74	2,149,722,653.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈剑峰

主管会计工作负责人: 李萍

会计机构负责人: 邹闻

上海新华传媒股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2012年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年金额							
	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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		111,237,847.32			17,797,709.26		107,934,990.84	236,970,547.42
（一）净利润							177,977,092.60	177,977,092.60
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							177,977,092.60	177,977,092.60
（三）所有者投入和减少资本		111,237,847.32						111,237,847.32
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		111,237,847.32						111,237,847.32
（四）利润分配					17,797,709.26		-70,042,101.76	-52,244,392.50
1．提取盈余公积					17,797,709.26		-17,797,709.26	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-52,244,392.50	-52,244,392.50
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．本年提取								
2．本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	1,044,887,850.00	738,178,669.50			99,270,815.27		100,596,407.51	1,982,933,742.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

上海新华传媒股份有限公司 二〇一二年财务报表附注

一、 公司基本情况

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

2006 年 10 月 19 日公司已完成股权分置改革方案。截止 2012 年 12 月 31 日，公司注册资本为 1,044,887,850.00 元，公司股本总数为 1,044,887,850 股，均为无限售条件流通股份。

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 8 楼。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 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。

（二） 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。

（三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

(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。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或

金融负债)；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。

(十) 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

(1) 单项金额重大的判断依据或金额标准:

单项金额重大的具体标准为: 应收款项单项金额 2,000 万元以上, 或应收款项余额前五名, 或占应收账款余额 10% 以上的款项。

(2) 单项金额重大应收款项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。

2、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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。

3、 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
纳入合并范围的关联方组合	按纳入合并财务报表合并范围的关联方划分组合
账龄组合	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
账龄组合	账龄分析后按余额的一定比例计提

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

①图书连锁以及其他板块

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
一年以内 (含一年)	5	5
一至二年	10	10
二至三年	20	20
三至五年	40	40
五年以上	100	100

②广告板块

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
半年以内（含半年）		5
半年至一年	50	5
一至二年	80	10
二年以上	100	
二至三年		20
三至五年		40
五年以上		100

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品等。

2、 取得和发出存货的计价方法

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

3、 存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

其中：图书连锁板块的库存商品

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

（1）图书和纸质报刊

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

（2）音像制品和电子出版物和文教用品

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

（十二）长期股权投资

1、 投资成本的确定

- （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

（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。

(十三) 投资性房地产

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

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

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

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 固定资产折旧计提方法

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可

收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

(十六) 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

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。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截止本期末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十八) 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。

(十九) 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

项 目	受益期限
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	剩余租赁期
房产使用权	使用权房产租赁期

(二十) 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。

(二十一) 收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

- （1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）既没有保留通常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；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、 提供劳务收入确认和计量原则

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

(1) 广告业务收入

公司一般根据与客户签订的广告发布合同，在广告内容见诸媒体，且收款或取得收款的权利时，按归属于本期的广告发布期确认劳务收入。

(2) 发行业务收入

公司报刊发行业务在发行劳务已经提供，且收款或取得收款的权利时，确认劳务收入。

(3) 房地产营销代理业务收入

公司在所提供的房地产营销代理服务达到合同条款约定时，期末根据销售收款额和合同约定的代理销售费用率计算应收取的代理销售收入，在取得房地产营销业务委托方确认的代理销售结算单时，确认劳务收入。

(4) 房地产营销策划咨询收入

公司所提供的房地产营销咨询服务已经提供，且收款或取得收款的权利时，确认劳务收入。

3、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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。

(1) 租金收入

公司提供固定资产、包装物或者其他有形资产的使用权取得的租金收入，应按交易合同或协议规定的承租人应付租金的日期确认收入的实现。其中，如果交易合同或协议中规定租赁期限跨年度，且租金提前一次性支付的，根据收入与费用配比原则，在租赁期内，分期均匀计入相关年度收入。

(2) 使用权收入

公司按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十二) 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。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(二十四) 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。

(二十五) 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。

(二十六) 主要会计政策、会计估计的变更

本年度，公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

(二十七) 前期会计差错更正

本年度，公司未发生前期差错更正事项。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售图书、纸质书刊、音像制品(电子出版物)的收入	13%
	销售文教用品及其他商品的收入	17%
	物流运输收入（注 1）	11%
	广告收入（注 1）	6%
营业税	租金收入、其他服务收入等	5%
文化事业建设费	应税广告营业额（注 2）	3%
城建税	实际缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注 1：根据《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施办法》，自 2012 年 1 月 1 日起，公司提供现代服务业劳务缴纳增值税，不再缴纳营业税。

注 2：提供广告服务取得的全部含税价款和价外费用，减除支付给试点地区或非试点地区的其他广告公司或广告发布者的含税广告发布费后的余额。

(二) 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中国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%。

四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲减 子公司少数股东分担的本 年亏损超过少数股东在该 子公司年初所有者权益中 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	91,505.56		100.00	100.00	是			
上海久远经营有限公司	全资子公司的子公司	上海	图书报刊	65	图书报刊	1,169.97		100.00	100.00	是			
上海联市文化发展有限公司	全资子公司的子公司	上海	图书等零售	204	图书、音像制品等	1,052.30		100.00	100.00	是			
上海书刊交易市场经营管理有限公司	全资子公司的子公司	上海	市场管理	50	书刊市场管理	258.95		100.00	100.00	是			
上海新华传媒文化传播有限公司	全资子公司的子公司	上海	广告代理	2,000	广告制作、代理	2,000.00		100.00	100.00	是			
上海中润解放房地产营销策划有限公司	全资子公司的子公司	上海	房产经纪	1,000	房产经纪	1,000.00		100.00	100.00	是			
上海新华置城文化传媒有限公司	全资子公司的子公司	上海	文化服务	10,000	文化艺术交流与策划	10,000.00		100.00	100.00	是			
上海申话馆文化创意有限公司	全资子公司的控股子公司	上海	广告设计等	500	创意服务、商品销售等	350.00		70.00	70.00	是	128.21		
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	10,000.00		100.00	100.00	是			
嘉时国际有限公司(香港)	全资子公司	香港	文化传媒	HK\$1,000	文化传媒	HK\$250		100.00	100.00	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	5,000.00		100.00	100.00	是			
上海天下一家置业有限公司	全资子公司	上海	房地产开发	2,000	房地产开发经营等	2,000.00		100.00	100.00	是			

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际 投资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目 余额	持股 比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	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 的本年亏损超过少数股 东在该子公司年初所有 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	75,433.79		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	1,522.90		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	336.90		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	553.28		100	100	是			
上海精彩网络有限公司	全资子公司的子公司	上海	信息服务	100	信息服务、人才中介	7.35		100	100	是			
上海海纳人力资源有限公司	全资子公司的子公司	上海	信息服务	100	信息服务、人才中介	106.49		100	100	是			
上海金白领广告有限公司	全资子公司的子公司	上海	广告代理	100	广告设计、制作	166.69		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	1,310.53		
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）	委托他方经营的子公司	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、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年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	全资子公司的子公司	上海	广告代理	200	广告设计、制作	5,166.00		100	100	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

与上年相比本年新增合并单位 3 家，原因如下：

(1) 本年度，公司全资子公司上海中润解放传媒有限公司以自有资金人民币 10,000.00 万元新设上海新华置城文化传媒有限公司，故自 2012 年 8 月起，将其纳入合并报表范围。

(2) 本年度，公司全资子公司上海申报传媒经营有限公司以自有资金人民币 350.00 万元新设上海申活馆文化创意有限公司，故自 2012 年 9 月起，将其纳入合并报表范围。

(3) 本年度，公司全资子公司上海新华传媒连锁公司和中国全资子公司上海新华置城文化传媒有限公司分别以自有资金人民币 1,000.00 万元新设上海天下一家置业有限公司，故自 2012 年 11 月起，将其纳入合并报表范围。

(三) 本年度新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

- 1、 本年度新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

名称	期末净资产	本期净利润
上海新华置城文化传媒有限公司	111,935,086.38	11,935,086.38
上海申活馆文化创意有限公司	4,273,716.49	-726,283.51
上海天下一家置业有限公司	19,977,159.24	-22,840.76

- 2、 本年度无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现 金			167,323.99			187,889.81
人民币	167,323.99	1.0000	167,323.99	187,889.81	1.0000	187,889.81
港币						
银行存款			1,040,109,478.98			849,325,802.64
人民币	1,038,864,793.24	1.0000	1,038,864,793.24	848,076,486.40	1.0000	848,076,486.40
港币	1,535,038.22	0.81085	1,244,685.74	1,541,033.97	0.8107	1,249,316.24
其他货币资金			300,000.00			200,000.00
人民币	300,000.00	1.0000	300,000.00	200,000.00	1.0000	200,000.00
港币						
合 计			1,040,576,802.97			849,713,692.45

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
履约保证金	300,000.00	200,000.00

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

分 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	220,000.00	2,000,000.00

2、 年末无质押的应收票据。

3、 年末无已经背书给他方但尚未到期的票据。

(三) 应收股利

项 目	年初 余额	本年增加	本年减少	年末 余额	未收回 原因	相关款项是 否发生减值
账龄一年以内的应收股利		10,839,214.44	10,839,214.44			否
其中：上海文庙书刊交易市场经营管 理有限公司		480,139.75	480,139.75			否
上海久远出版服务有限公司		1,960,000.00	1,960,000.00			否
上海故事会文化传媒有限公司		6,399,074.69	6,399,074.69			否
杨浦科创小额贷款有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00			

(四) 应收利息

1、 应收利息

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
账龄一年以内的应收利息	57,735,794.78	184,420,637.19	170,748,098.65	71,408,333.32
其中：应收委托贷款利息	2,383,333.33	93,530,637.21	92,797,303.87	3,116,666.67
其他应收利息	55,352,461.45	90,889,999.98	77,950,794.78	68,291,666.65

2、 本年度无逾期应收利息。

(五) 应收账款

1、 应收账款分类列示

类 别	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款	26,960,677.25	7.95	11,036,418.25	40.94	77,837,005.16	18.94	18,462,220.63	23.72
按组合计提坏账准备的应 收账款	287,685,918.99	84.83	70,847,057.96	24.63	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	24,475,346.80	7.22	15,565,657.67	63.60	8,024,061.29	1.95	8,024,061.29	100.00
合 计	339,121,943.04	100.00	97,449,133.88		411,020,565.40	100.00	88,005,026.35	

2、 应收账款分类的说明

(1) 年末单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例	理 由
上海信叶广告有限公司	广告款	15,924,259.00			房屋置换（注）
上海国美电器有限公司	广告款	11,036,418.25	11,036,418.25	100.00%	预计无法收回
永乐（中国）电器销售有限公司	广告款	7,927,096.38	7,927,096.38	100.00%	预计无法收回
上海润岛文化传播有限公司	广告款	8,909,689.13			房屋置换（注）
海南出版协作有限公司	图书款	7,638,561.29	7,638,561.29	100.00%	预计无法收回
合 计		51,436,024.05	26,602,075.92		

注：资产置换情况，详见本附注十（一）。

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
连锁以及其他板块:						
其中: 1 年以内	27,201,709.13	9.46	1,360,085.45	23,424,973.44	7.20	1,171,248.68
1 至 2 年	111,789.64	0.04	11,178.96	6,828,418.33	2.10	682,841.83
2 至 3 年	1,720,575.24	0.60	344,115.05	6,136,501.80	1.89	1,227,300.36
3 至 5 年	5,660,153.00	1.97	2,264,061.20	25,847,447.57	7.95	10,338,979.03
5 年以上	49,290,856.53	17.13	49,290,856.53	32,838,067.63	10.10	32,838,067.63
小 计	83,985,083.54	29.20	53,270,297.19	95,075,408.77	29.24	46,258,437.53
广告板块:						
其中: 6 个月以内	182,803,118.17	63.54		211,637,231.41	65.09	
6 个月至 1 年	5,757,036.35	2.00	2,878,518.18	5,368,705.35	1.65	2,684,352.68
1 至 2 年	2,212,191.71	0.76	1,769,753.37	2,510,996.00	0.77	2,008,796.80
2 年以上	12,928,489.22	4.50	12,928,489.22	10,567,157.42	3.25	10,567,157.42
小 计	203,700,835.45	70.80	17,576,760.77	230,084,090.18	70.76	15,260,306.90
合 计	287,685,918.99	100.00	70,847,057.96	325,159,498.95	100.00	61,518,744.43

4、 本报告期无实际核销的应收账款

5、 年末余额中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款情况。

6、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的 比例(%)
第一名	客户	32,835,561.00	6 个月以内	9.68
第二名	客户	32,109,990.00	6 个月以内	9.47
第三名	客户	27,793,589.36	5 年以内	8.20
第四名	客户	23,392,909.00	6 个月以内	6.90
第五名	客户	19,985,075.00	6 个月以内	5.89

合 计		136,117,124.36		40.14
-----	--	----------------	--	-------

7、 年末余额中应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海解放广告有限公司	控股股东的子公司	4,688,779.13	1.38
上海嘉美信息广告有限公司	联营企业的子公司	118,157.63	0.03
上海解放数字配送投递有限公司	受控股股东控制	74,460.00	0.02
合 计		4,881,396.76	1.43

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	113,857,862.98	87.26	22,045,599.03	99.53
1 至 2 年	16,606,664.14	12.73	104,709.19	0.47
2 至 3 年	12,142.78	0.01		
合 计	130,476,669.90	100.00	22,150,308.22	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	82,310,000.00	1 年以内	预付土地出让金 (注 1)
第二名	供应商	18,065,675.00	1 年以内	预付购房款 (注 2)
第三名	供应商	4,000,000.00	1 年以内	预付图书款
第四名	供应商	807,550.29	1 至 2 年	预付图书款
第五名	供应商	569,762.44	1 至 2 年	预付图书款
合 计		105,752,987.73		

注 1：公司子公司上海新华传媒连锁有限公司和上海新华置城文化传媒有限公司共同出资，于 2012 年 11 月 14 日通过公开市场拍卖取得上海市嘉定区南翔镇（16-05）地块国有建设用地使用权，相关土地权证尚在办理中。

注 2：本年度，公司子公司上海新华置城文化传媒有限公司向上海宝山万达投资有限公司预付 50%购买上海宝山万达广场写字楼办公用房产，余款将在 2013 年 3 月 31

日前支付完毕，并办理相关房产权证手续。

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

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
解放日报报业集团	230,000.00			
上海新华发行集团有限公司	944,000.00			
合 计	1,174,000.00			

(七) 其他应收款

1、 其他应收款分类列示

类 别	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	390,000,000.00	75.57			330,000,000.00	76.87		
按组合计提坏账准备的其 他应收款	99,954,420.90	19.37	9,477,338.04	9.48	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 款	26,128,481.32	5.06	2,896,252.92	13.23	22,016,252.92	5.13	2,896,252.92	13.16
合 计	516,082,902.22	100.00	12,373,590.96		429,297,430.43	100.00	8,910,260.80	

2、 其他应收账款分类的说明

(1) 年末单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理 由
上海浦祥房地产开发有限公司	170,000,000.00			房产销售保证金，预计可以收回
上海保鑫置业有限公司	110,000,000.00			房产销售保证金，预计可以收回
上海豪全房地产开发有限公司	40,000,000.00			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			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			房产销售保证金，预计可以收回

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理 由
上海绿地邻森置业有限公司	19,000,000.00			房产销售保证金, 预计可以收回
上海新朱泾投资开发有限公司	4,232,228.40			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
上海沪康广告有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
上海蓝波广告有限公司	150,640.00	150,640.00	100.00	预计无法收回
合 计	416,128,481.32	2,896,252.92		

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	79,654,400.87	79.69	3,982,720.04	64,333,334.41	83.26	3,216,666.72
1 至 2 年	8,275,309.58	8.28	827,530.96	6,308,918.60	8.16	630,891.86
2 至 3 年	5,632,049.95	5.63	1,126,409.99	4,429,386.25	5.73	885,877.25
3 至 5 年	4,753,305.75	4.76	1,901,322.30	1,548,277.00	1.99	619,310.80
5 年以上	1,639,354.75	1.64	1,639,354.75	661,261.25	0.86	661,261.25
合 计	99,954,420.90	100.00	9,477,338.04	77,281,177.51	100.00	6,014,007.88

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
通联支付网络服 务股份有限公司	结算备付金	70,000.00	无法收回	否

4、 年末余额中持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款情况

内 容	年末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
解放日报报业集团押金	40,500.00	16,200.00	40,500.00	4,700.00

5、 其他应收款金额前五名情况

债务人排名	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名	客户	170,000,000.00	1 至 2 年	32.94	销售保证金
第二名	客户	110,000,000.00	1 年以内	21.31	销售保证金
第三名	客户	40,000,000.00	1 至 2 年	7.75	销售保证金
第四名	客户	40,000,000.00	1 至 2 年	7.75	销售保证金
第五名	客户	30,000,000.00	1 年以内	5.81	销售保证金
合 计		390,000,000.00		75.56	

6、 年末余额中应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海成城购物广场实业发展有限公司	联营企业的子公司	23,500,000.00	4.55
上海申申资产管理有限公司	控股股东的子公司	1,674,930.63	0.32
上海解放文化传播有限公司	委托他方经营的公司	1,530,000.00	0.30
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	联营企业	1,382,199.49	0.27
合 计		28,087,130.12	5.44

(八) 存货

1、 存货分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	593,430.24		593,430.24	1,956,162.85		1,956,162.85
周转材料	252,224.02		252,224.02	387,602.44		387,602.44
库存商品	229,035,611.56	20,577,272.95	208,458,338.61	262,537,748.88	22,741,007.98	239,796,740.90
合 计	229,881,265.82	20,577,272.95	209,303,992.87	264,881,514.17	22,741,007.98	242,140,506.19

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销(注)	
库存商品	22,741,007.98		1,976,948.37	186,786.66	20,577,272.95

注：2013 年 1 月，经公司总裁办批准，对本公司子公司上海新华传媒连锁有限公司

账面金额 186,786.66 元的报废图书进行存货跌价准备的转销处理。

3、 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本年度转回存货跌价准备的原因	本年度转回金额占该项存货年末余额的比例(%)
库存商品	滞销及报废	不可退类库存商品存货比例减少	0.81

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的委托贷款（注）	100,000,000.00	

注：本年一年内到期的委托贷款情况如下：

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

(十) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
租赁费	5,355,243.79	4,047,977.51
置换物品	934,858.81	703,344.03
其他零星		22,980.00
合 计	6,290,102.60	4,774,301.54

(十一) 长期应收款

项 目	年末余额	年初余额
财务资助款（注）	1,094,000,000.00	1,094,000,000.00

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项目财务资助款。

(十二) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项 目	年末余额	年初余额
合营企业	8,323,493.97	11,216,392.95
联营企业	328,964,280.59	330,879,586.19
其他股权投资	513,704,655.15	295,704,655.15
小 计	850,992,429.71	637,800,634.29
减：减值准备	25,025,294.82	25,294.82

合 计	825,967,134.89	637,775,339.47
-----	----------------	----------------

2、 合营企业、联营企业相关信息（金额单位：万元）

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(%)	年末资产 总额	年末负债 总额	年末净资 产总额	本年营业 收入总额	本年 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	546.79	348.06	198.73	230.64	51.49
上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	50.00	50.00	3,506.64	2,040.67	1,465.97	220.65	-534.04
二、联营企业							
上海东方出版交易中心有限公司	35.70	35.70	29.34	190.31	-160.97	47.64	-62.46
上海东方书报刊服务有限公司	30.00	30.00	8,865.22	1,036.60	7,828.62	8,985.95	173.14
上海久远出版服务有限公司	49.00	49.00	3,671.15	2,113.69	1,557.46	4,476.36	350.93
上海新华解放数字阅读传媒有限公司（注 1）	58.75	58.75	103.40	781.07	-677.67	266.90	-742.42
上海新华汇讯通信设备销售有限公司	45.00	45.00	1,297.20	280.53	1,016.67	4,867.29	175.92
上海文舞千秋图书传媒有限公司	40.00	40.00	27.87	0.15	27.72		-121.66
（香港）胜南实业有限公司	40.00	40.00	166,245.10	179,239.48	-12,994.38		-648.34
上海新华成城资产管理有限公司	40.00	40.00	46,920.97	10,986.40	35,934.57		-837.23
上海新闻晚报传媒有限公司	34.00	34.00	54,300.37	28,152.09	26,148.28	18,521.84	1,648.12
上海海纳万邦人力资源有限公司	40.00	40.00	199.72	97.61	102.11	129.94	1.34

注 1：2011 年 10 月，公司子公司上海新华传媒连锁有限公司对上海新华解放数字阅读传媒有限公司增资 500 万元，增资后公司持股比例为 58.75%。根据该公司章程，公司董事会共 4 名，本公司委派 2 名，故本公司对上海新华解放数字阅读传媒有限公司仅有重大影响无控制权，采用权益法核算。

3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业 其他综合收益变动中享 有的份额	年末余额	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位持股比 例与表决权比例不一 致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金红利
上海文庙书刊交易市场经营管理有限公司	权益法	300,000.00	1,216,351.96	-222,678.17		993,673.79	50.00	50.00				480,139.75
上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	权益法	10,000,000.00	10,000,040.99	-2,670,220.81		7,329,820.18	50.00	50.00				
上海东方出版交易中心有限公司	权益法	3,183,262.36					35.70	35.70				
上海东方书报刊服务有限公司	权益法	21,225,639.66	22,966,477.92	519,406.15		23,485,884.07	30.00	30.00				
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	权益法	11,750,000.00	2,123,597.39	-2,123,597.39			58.75	58.75				
上海新华汇讯通信设备销售有限公司	权益法	4,500,000.00	3,793,488.43	791,640.02		4,585,128.45	45.00	45.00				
上海文舞千秋图书传媒有限公司	权益法	1,200,000.00	597,512.54	-486,627.76		110,884.78	40.00	40.00				
上海久远出版服务有限公司	权益法	4,900,000.00	7,520,918.85	-257,339.87		7,263,578.98	49.00	49.00				1,960,000.00
上海新闻晚报传媒有限公司（注3）	权益法	141,406,773.15	153,077,632.85	5,603,611.40		158,681,244.25	34.00	34.00		25,000,000.00	25,000,000.00	
上海海纳万邦人力资源有限公司	权益法	400,000.00	428,579.23	-20,120.17		408,459.06	40.00	40.00				
上海新华成城资产管理有限公司	权益法	70,000,000.00	147,088,361.01	-3,348,915.10		143,739,445.91	40.00	40.00				
（香港）胜南实业有限公司	权益法	3,578,573.26	-6,716,982.03	-2,593,362.88		-9,310,344.91	40.00	40.00				
权益法小计		272,444,248.43	342,095,979.14	-4,808,204.58		337,287,774.56				25,000,000.00	25,000,000.00	2,440,139.75
新华书店南北联合(华甸)有限公司	成本法	5,294.82	5,294.82			5,294.82	1.93	1.93		5,294.82		
上海联森实业有限公司	成本法	20,000.00	20,000.00			20,000.00	2.27	2.27		20,000.00		
上海炫动卡通卫视传媒娱乐有限公司	成本法	50,179,588.11	50,179,588.11			50,179,588.11	7.50	7.50				
上海故事会文化传媒有限公司	成本法	72,371,000.00	72,371,000.00			72,371,000.00	19.00	19.00				6,399,074.69

上海新华传媒股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业 其他综合收益变动中享 有的份额	年末余额	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位持股比 例与表决权比例不一 致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金红利
上海解放文化传播有限公司	成本法	157,894,079.81	157,894,079.81			157,894,079.81	51.00	51.00				
杨浦科创小额贷款有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	10.00	10.00				2,000,000.00
上海东方汇融文化商务有限公司	成本法	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 1）	成本法	18,000,000.00		18,000,000.00		18,000,000.00	15.00	15.00				
上海文化产业股权投资基金（一期）（注 2）	成本法	200,000,000.00		200,000,000.00		200,000,000.00	11.76	11.76				
成本法小计		513,704,655.15	295,704,655.15	218,000,000.00		513,704,655.15				25,294.82		8,399,074.69
合 计		786,148,903.58	637,800,634.29	213,191,795.42		850,992,429.71				25,025,294.82	25,000,000.00	10,839,214.44

注 1：2011 年 5 月，经公司董事会审议通过，公司于 2012 年 6 月 18 日作为海通创意资本管理有限公司(以下简称“海通创意资本”)发起人之一，通过海通创意资本发起人决议暨第一次股东会（筹）决议，根据该决议，公司以货币资金出资 1,800 万元，出资比例为 15%，设立海通创意资本，同意海通创意资本设立上海文化产业股权投资基金（有限合伙）（以下简称“文化基金”）并担任文化基金的普通合伙人，签署《上海文化产业股权投资基金(有限合伙)合伙协议》。

注 2：2011 年 5 月，经公司董事会审议通过，公司于 2012 年 8 月 28 日签署《上海文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）之合伙协议》，根据该协议，公司作为有限合伙人以货币资金认缴资本额 20,000 万元。

注 3：公司权益法核算单位上海新闻晚报传媒有限公司本年度经营业绩较投资时的盈利预测出现较大幅度下降，经测算并经公司总裁办公会议决议通过，对该公司的长期股权投资计提 2,500 万元减值准备。

(十三) 投资性房地产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、账面原值合计	136,562,357.48	36,832,970.00	3,908,554.00	169,486,773.48
（1）房屋、建筑物	136,562,357.48	36,832,970.00	3,908,554.00	169,486,773.48
（2）土地使用权				
2、累计折旧和累计摊销合计	18,489,992.92	3,968,722.46	109,464.95	22,349,250.43
（1）房屋、建筑物	18,489,992.92	3,968,722.46	109,464.95	22,349,250.43
（2）土地使用权				
3、投资性房地产净值合计	118,072,364.56			147,137,523.05
（1）房屋、建筑物	118,072,364.56			147,137,523.05
（2）土地使用权				
4、投资性房地产减值准备累计金额合计				
（1）房屋、建筑物				
（2）土地使用权				
5、投资性房地产账面价值合计	118,072,364.56			147,137,523.05
（1）房屋、建筑物	118,072,364.56			147,137,523.05
（2）土地使用权				

本年度，投资性房地产未计提减值准备。

(十四) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加		本年减少	年末余额
一、账面原值合计	626,165,903.44	8,412,342.13		13,468,005.48	621,110,240.09
其中：房屋及建筑物	501,347,390.31			5,805,151.91	495,542,238.40
专用设备	40,620,753.25	2,697,135.13		823,192.46	42,494,695.92
运输设备	25,564,064.69	2,052,627.13		2,434,222.57	25,182,469.25
办公设备	58,633,695.19	3,662,579.87		4,405,438.54	57,890,836.52
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	170,469,795.16	26,598,236.03		8,365,725.32	188,702,305.87
其中：房屋及建筑物	92,618,569.50	16,184,883.93		1,690,575.90	107,112,877.53
专用设备	14,030,419.50	4,229,013.25		347,457.49	17,911,975.26
运输设备	14,817,255.53	2,533,263.76		1,921,471.95	15,429,047.34
办公设备	49,003,550.63	3,651,075.09		4,406,219.98	48,248,405.74

上海新华传媒股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
三、固定资产账面净值合计	455,696,108.28			432,407,934.22
其中：房屋及建筑物	408,728,820.81			388,429,360.87
专用设备	26,590,333.75			24,582,720.66
运输设备	10,746,809.16			9,753,421.91
办公设备	9,630,144.56			9,642,430.78
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
专用设备				
运输设备				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	455,696,108.28			432,407,934.22
其中：房屋及建筑物	408,728,820.81			388,429,360.87
专用设备	26,590,333.75			24,582,720.66
运输设备	10,746,809.16			9,753,421.91
办公设备	9,630,144.56			9,642,430.78

本期折旧额 26,598,236.03 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 2,794,930.03 元。

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

(十五) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
静安文化图书影视创意基地工程				18,274,847.32		18,274,847.32
新华书店虹桥枢纽书店装修工程	604,909.05		604,909.05	586,244.85		586,244.85
合 计	604,909.05		604,909.05	18,861,092.17		18,861,092.17

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入 固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率(%)	资金 来源	年末余额
静安文化图书影视创意基地工程	30,131,192.72	18,274,847.32	11,856,345.40	2,630,252.23	27,500,940.49	100.00%	100.00%				自筹	
新华书店虹桥枢纽书店装修工程	2,003,000.00	586,244.85	18,664.20			30.00%	30.00%				自筹	604,909.05
中金大厦办公室装修工程	1,181,076.59		1,181,076.59	143,961.88	1,037,114.71	100.00%	100.00%				自筹	
新华长风店装修工程	460,276.70		460,276.70	20,715.92	439,560.78	100.00%	100.00%				自筹	
合 计	33,775,546.01	18,861,092.17	13,516,362.89	2,794,930.03	28,977,615.98							604,909.05

3、 年末在建工程未计提减值准备。

(十六) 无形资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、账面原值合计	46,064,041.45		969,205.16	45,094,836.29
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	8,370,212.45		969,205.16	7,401,007.29
2、累计摊销合计	8,489,395.96	1,378,979.02	124,144.77	9,744,230.21
诸家宅仓库土地使用权	625,382.00	104,230.32		729,612.32
图书流转中心土地使用权	4,018,930.08	730,714.56		4,749,644.64
商标权	96,500.00	11,580.00		108,080.00
软 件	3,748,583.88	532,454.14	124,144.77	4,156,893.25
3、无形资产账面净值合计	37,574,645.49			35,350,606.08
诸家宅仓库土地使用权	416,922.00			312,691.68
图书流转中心土地使用权	32,516,794.92			31,786,080.36
商标权	19,300.00			7,720.00
软 件	4,621,628.57			3,244,114.04
4、减值准备合计				
诸家宅仓库土地使用权				
图书流转中心土地使用权				
商标权				
软 件				
5、无形资产账面价值合计	37,574,645.49			35,350,606.08
诸家宅仓库土地使用权	416,922.00			312,691.68
图书流转中心土地使用权	32,516,794.92			31,786,080.36
商标权	19,300.00			7,720.00
软 件	4,621,628.57			3,244,114.04

注：本年度摊销额 1,378,979.02 元。

(十七) 商誉

1、 商誉内容

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
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

2、 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。

3、年末商誉减值情况

本年末，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五年经营现金流量进行预测，综合考虑市场环境、代理媒体影响力、公司规模及实际经营情况等因素，采用的贴现率为 7.86%（本年末五年期银行贷款利率 6.55% 的 120%）。经测试，本年度无需计提中润解放的商誉减值准备。

本年末，公司对形成商誉的被投资单位上海杨航文化传媒有限公司（以下简称“杨航文化”）经公司管理层批准的未来五年经营现金流量进行预测，综合考虑公司规模及代理媒体的影响力等因素，采用的贴现率为 11%（参考 2011 年上海东洲资产评估有限公司《上海新华传媒股份有限公司拟收购上海杨航文化传媒有限公司全部股权

企业价值评估项目》的折现率)。经测试,本年度无需计提杨航文化的商誉减值准备。

(十八) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额	其他减少 的原因
装修费	22,538,343.48	35,359,842.69	9,580,334.18		48,317,851.99	
新鑫大厦房产使用权	29,700,000.00		3,300,000.00		26,400,000.00	
合 计	52,238,343.48	35,359,842.69	-12,880,334.18		74,717,851.99	

(十九) 递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、 已确认的递延所得税资产

项 目	年末余额	年初余额
坏账准备	10,428,197.50	9,762,035.37
存货减值准备	66,930.21	69,577.74
预估销售折扣折让	3,527,917.07	3,886,255.01
合 计	14,023,044.78	13,717,868.12

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	88,419,486.95	96,355,137.51
可抵扣亏损	41,377,243.80	31,427,573.29
合 计	129,796,730.75	127,782,710.80

3、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	41,712,790.00
存货减值准备	267,720.84
预估销售折扣折让	14,111,668.28
合 计	56,092,179.12

(二十) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	96,915,287.15	12,977,437.69		70,000.00	109,822,724.84
存货跌价准备	22,741,007.98		1,976,948.37	186,786.66	20,577,272.95
长期股权投资减值准备	25,294.82	25,000,000.00			25,025,294.82
商誉减值准备	16,000,000.00				16,000,000.00
合 计	135,681,589.95	37,977,437.69	1,976,948.37	256,786.66	171,425,292.61

(二十一) 其他非流动资产

类别及内容	年末余额	年初余额
联市房产使用权益（注 1）	4,384,883.20	4,384,883.20
委托贷款（注 2）	550,000,000.00	500,000,000.00
合 计	554,384,883.20	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
上海康邦房地产开发有 限公司	150,000,000.00	2012 年 6 月 5 日	2014 年 5 月 31 日	抵押
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
合 计	550,000,000.00			

(二十二) 短期借款

1、 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
信用借款	1,350,000,000.00	1,050,000,000.00

2、 年末无已到期未偿还的短期借款。

(二十三) 应付账款

1、 应付账款余额

项 目	年末余额	年初余额
应付货款及标的款	527,123,967.31	559,530,080.43

2、 年末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末余额	年初余额
解放日报报业集团	62,975.67	704,579.55

3、 年末余额中应付关联方情况

单位名称	年末余额	年初余额
新闻报社	9,051,124.16	12,450,088.49
上海新闻晚报传媒有限公司	4,427,160.44	4,427,160.44
上海解放传媒印刷有限公司	3,152,309.74	4,184,109.06
上海新闻晨报社区传媒有限公司	1,541,698.11	3,438,040.00
上海解放新兴传媒有限公司	581,796.11	316,237.50
上海久远出版服务有限公司	578,480.25	
上海三联书店有限公司	477,271.36	629,107.12
解放日报报业集团印刷厂	430,103.47	26,749.49
上海房地产时报社有限公司		11,289.95
上海解放数字配送投递有限公司		4,500.00
合 计	20,239,943.64	25,487,282.05

(二十四) 预收账款

1、 预收账款余额

项 目	年末余额	年初余额
各项预收款	405,517,606.14	366,092,914.41

2、 期末数中预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
解放日报报业集团	2,912.00	

3、 年末余额中预收关联方情况

单位名称	年末余额	年初余额
上海新闻晚报传媒有限公司	11,676,557.38	11,676,557.38

(二十五) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,304,644.41	184,972,423.60	185,834,985.28	16,442,082.73
二、职工福利费		20,236,454.07	20,236,454.07	
三、社会保险费	260,343.30	53,559,826.92	53,523,222.92	296,947.30
四、住房公积金	53,460.00	21,158,857.52	21,149,829.52	62,488.00
五、工会经费和职工教育经费	6,537,262.10	5,698,634.38	5,799,210.57	6,436,685.91
六、其 他		4,611,596.12	4,611,596.12	
合 计	24,155,709.81	290,237,792.61	291,155,298.48	23,238,203.94

截止本报告日，年末余额均已支付完毕。

(二十六) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	-10,440,266.83	-9,590,272.48
营业税	3,047,532.26	8,491,865.88
企业所得税	19,987,739.51	25,219,112.68
个人所得税	883,541.29	683,658.69
城建税	257,854.70	414,218.46

税费项目	年末余额	年初余额
教育费附加	218,655.11	420,832.53
河道管理费	43,669.15	92,566.66
文化事业建设费	1,143,690.80	1,890,594.10
房产税	332,951.72	-89,967.70
印花税	492,510.03	605,925.63
合 计	15,967,877.74	28,138,534.45

(二十七) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
中期票据应付利息	10,070,547.95	
短期融资券应付利息		11,511,175.99
短期借款应付利息	3,015,481.93	2,240,394.43
合 计	13,086,029.88	13,751,570.42

(二十八) 应付股利

单位名称	年末余额	年初余额	超过一年未支付原因
社会公众股股东	927,629.65	923,231.01	尚未领取现金股利

(二十九) 其他应付款

1、 其他应付款余额

项 目	年末余额	年初余额
其他各项应付款项	295,384,454.37	328,538,736.75

2、 年末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	年末余额	年初余额
上海新华发行集团有限公司	21,704,101.94	
解放日报报业集团	537,204.54	537,204.54
合 计	22,241,306.48	537,204.54

3、 年末余额中应付关联方情况

单位名称	年末余额	年初余额
上海东渡解放投资有限公司	213,702,719.88	241,607,039.90
上海新书报社	49,884.42	
解放日报报业集团印刷厂		512,232.00
上海解放日报物业管理有限公司		17,794.48
上海申通地铁资产经营管理有限公司		13,200.00
合 计	213,752,604.30	242,150,266.38

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备 注
上海歆骅投资管理有限公司	1,382,394.00	租赁押金	1 至 2 年
上海准弈贸易有限公司	975,000.00	押金保证金	1 至 2 年

5、 其他金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
上海建工四建集团有限公司	6,172,974.00	工程款	1 年以内
上海准弈贸易有限公司	5,825,000.00	押金保证金	4,850,000.00 元 1 年以内； 975,000.00 元 1 至 2 年

(三十) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债明细

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	4,000,000.00	

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	年末余额	年初余额
信用借款	4,000,000.00	

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末余额	年初余额
交通银行股份有限公司上海徐汇支行	2012 年 4 月 16 日	2013 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 16 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 11 月 13 日	2013 年 4 月 10 日	人民币	6.15	1,000,000.00	
交通银行股份有限公司上海徐汇支行	2012 年 11 月 13 日	2013 年 10 月 10 日	人民币	6.15	1,000,000.00	
合 计					4,000,000.00	

(三十一) 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
预提房租	4,704,625.49	2,215,285.91
预提其他		262,555.30
短期融资券		400,000,000.00
合 计	4,704,625.49	402,477,841.21

(三十二) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	295,000,000.00	100,000,000.00

2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末余额	年初余额
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	2014 年 9 月 11 日	人民币	6.65	97,000,000.00	
交通银行股份有限 公司上海徐汇支行	2012 年 11 月 13 日	2014 年 9 月 10 日	人民币	6.15	98,000,000.00	
合 计					295,000,000.00	100,000,000.00

(三十三) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
12 新传媒 MTN1	500,000,000.00	2012 年 8 月 8 日	三年	500,000,000.00

年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
	10,070,547.95		10,070,547.95	500,000,000.00

2012 年 8 月 8 日，公司 2012 年度第一期中期票据（简称：12 新传媒 MTN1，代码：1282283）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。

(三十四) 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	1,044,887,850.00						1,044,887,850.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	1,044,887,850.00						1,044,887,850.00
合 计	1,044,887,850.00						1,044,887,850.00

截至本年末，公司实收资本为 1,044,887,850.00 元，业经上海伟庆会计师事务所出具的伟庆事验字（2010）第 0058 号验资报告验证，本年度未发生变动。

(三十五) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
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

(三十六) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	100,184,687.74	20,864,663.25		121,049,350.99
任意盈余公积	9,508,033.84			9,508,033.84
合 计	109,692,721.58	20,864,663.25		130,557,384.83

(三十七) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	684,557,402.19	
加：本年度归属于母公司所有者的净利润	108,981,374.09	
减：提取法定盈余公积	20,864,663.25	10%
应付普通股股利	41,795,514.00	
年末未分配利润	730,878,599.03	

(三十八) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,719,184,601.87	2,032,812,494.80
其他业务收入	76,306,475.11	78,172,693.17
营业成本	1,200,685,098.15	1,417,205,375.72

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
图 书	834,046,040.42	563,783,632.96	844,707,123.76	569,568,931.41
音像制品	39,639,539.01	25,704,661.34	45,522,714.45	29,658,141.06
文教用品	126,822,737.34	96,789,282.13	132,794,691.38	103,840,155.55
报刊及广告收入	610,371,277.96	446,819,379.64	898,184,137.82	652,341,088.26
其 他	108,305,007.14	56,287,142.39	111,603,827.39	51,976,973.61
合 计	1,719,184,601.87	1,189,384,098.46	2,032,812,494.80	1,407,385,289.89

3、 主营业务（分地区）

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	1,715,131,922.19	1,187,333,529.68	2,027,494,422.83	1,404,312,098.90
江苏地区	808,012.49	301,528.53	4,231,816.79	2,527,755.79
其他地区	3,244,667.19	1,749,040.25	1,086,255.18	545,435.20
合 计	1,719,184,601.87	1,189,384,098.46	2,032,812,494.80	1,407,385,289.89

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
客户一	58,490,566.04	3.26
客户二	56,868,622.64	3.17
客户三	47,169,811.36	2.63
客户四	31,573,136.32	1.76
客户五	29,113,503.52	1.62
合计	223,215,639.88	12.44

(三十九) 营业税金及附加

项 目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	15,878,992.05	35,815,915.99	5%
城建税	3,213,163.64	3,018,604.66	1%、5%、7%
教育费附加	2,892,469.47	3,008,210.90	5%
文化事业建设费	8,653,127.31	11,816,893.48	3%
房产税	989,720.28	1,012,626.84	12%、1.2%
土地使用税	2,679.58	2,679.58	
合 计	31,630,152.33	54,674,931.45	

(四十) 销售费用

项 目	本年金额	上年金额
销售费用合计	437,344,533.03	423,244,577.81
其中主要项目：		
工资薪酬	219,930,097.30	218,400,091.45
租赁费及物业费	84,866,839.43	73,599,052.10
折旧费	20,222,280.83	21,678,409.02
水电燃气	18,311,198.41	15,129,167.15
业务招待费	9,206,308.82	11,310,907.10
手续费	12,048,737.30	9,507,049.59

(四十一) 管理费用

项 目	本年金额	上年金额
管理费用合计	130,578,057.74	142,241,100.03
其中主要项目：		
工资薪酬	70,307,695.31	77,395,586.86
租赁费及物业费	12,881,483.45	12,090,287.88
折旧费	6,375,955.20	7,170,284.33
业务招待费	6,494,226.43	5,560,838.79
办公费	5,924,727.28	5,417,637.33
其他税金	5,160,944.08	5,050,483.60
中介机构费	1,741,918.99	3,417,154.64
长期待摊费用摊销	1,662,699.36	2,573,734.94

(四十二) 财务费用

项 目	本年金额	上年金额
利息支出	105,580,742.98	93,326,498.36
其中：短期融资券利息	10,488,824.01	27,916,874.62
中期票据利息	10,070,547.95	
减：利息收入（注 1）	194,362,510.33	144,921,270.94
汇兑损益	-244.72	69,321.40
手续费	1,953,358.35	1,791,883.15
其他（注 2）	2,093,600.00	1,998,790.00
合 计	-84,735,053.72	-47,734,778.03

注 1：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应计提财务资助款利息 90,889,999.98 元。截至报告日，公司已收到该财务资助款利息。

注 2：公司本年度发行中期票据相关手续费及兑付短期融资券相关手续费。

(四十三) 资产减值损失

项 目	本年金额	上年金额
坏账损失	12,977,437.69	11,184,759.12
存货跌价损失	-1,976,948.37	-3,749,580.20
长期股权投资减值损失	25,000,000.00	
合 计	36,000,489.32	7,435,178.92

(四十四) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项 目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	8,399,074.69	6,331,147.02
权益法核算的长期股权投资收益	-4,606,175.73	-2,722,674.92
信托产品取得的投资收益		30,384,311.10
委托经营取得的投资收益（注 1）	55,808,640.06	55,808,640.06
其他（注 2）	2,390,914.84	1,769,437.50
合 计	61,992,453.86	91,570,860.76

注 1：详见附注六（五）4。

注 2：该投资收益为公司及子公司投资招商银行股份有限公司短期理财产品所取得的收益。

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
上海故事会文化传媒有限公司	6,399,074.69	6,331,147.02	实际收到分红款增加
上海杨浦科创小额贷款股份有限公司	2,000,000.00		实际收到分红款增加
合 计	8,399,074.69	6,331,147.02	

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
上海东方书报刊服务有限公司	519,406.15	598,500.26	权益法公司净利润波动
上海久远出版服务有限公司	1,702,660.13	2,253,430.88	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	257,461.58	389,582.58	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	-4,361,708.29	-7,952,282.28	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	791,640.02	-706,511.57	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	-2,670,220.81	40.99	权益法公司净利润波动
上海文舞千秋图书传媒有限公司	-486,627.76	-602,487.46	权益法公司净利润波动
上海新闻晚报传媒有限公司	5,603,611.40	11,670,859.70	权益法公司净利润波动
上海海纳万邦人力资源有限公司	-20,120.17	28,579.23	权益法公司净利润波动
上海新华成城资产管理有限公司	-3,348,915.10	-911,638.99	权益法公司净利润波动
(香港) 胜南实业有限公司	-2,593,362.88	-7,490,748.26	权益法公司净利润波动
合 计	-4,606,175.73	-2,722,674.92	

(四十五) 营业外收入

项 目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	12,845,280.60	120,965.19	12,845,280.60
其中：固定资产处置利得	12,845,280.60	120,965.19	12,845,280.60
补贴收入	5,389,738.00	9,423,334.65	5,389,738.00
扶持基金	14,850,099.99	19,930,905.36	14,850,099.99
拆迁等补偿	15,789,432.00	7,000,000.00	15,789,432.00
废品销售收入	117,939.90	160,406.27	117,939.90
营业长款收入	16,582.69	20,846.62	16,582.69
罚息收入		397,418.67	
其他	1,063,521.64	609,888.72	1,063,521.64

项 目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
合 计	50,072,594.82	37,663,765.48	50,072,594.82

政府补助明细

项 目	本年金额	上年金额	说明
上海市浦东新区财政局补贴	4,879,400.00	3,462,000.00	浦高府[2008]18 号
宣传文化事业增值税及营业税先征后返	510,338.00	5,961,334.65	财税[2009]147 号 沪财税[2010]2 号
合 计	5,389,738.00	9,423,334.65	

(四十六) 营业外支出

项 目	本年金额	上年金额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	348,779.67	203,327.06	348,779.67
其中：固定资产处置损失	348,779.67	203,327.06	348,779.67
现金捐赠	265,366.06	129,800.00	265,366.06
罚款、赔偿和违约支出	86,222.53	14,540.62	86,222.53
其他	5,315.55	10,422.61	5,315.55
合 计	705,683.81	358,090.29	705,683.81

(四十七) 所得税费用

项 目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	45,543,760.86	56,689,127.75
递延所得税调整	-305,176.66	780,521.53
合 计	45,238,584.20	57,469,649.28

(四十八) 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=P0÷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：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；Si 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；M₀ 报告月份数；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 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，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	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	108,981,374.09	180,490,676.98
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）	0.10	0.17

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
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		

年末发行在外的普通股加权数	1,044,887,850.00	1,044,887,850.00
---------------	------------------	------------------

(四十九) 现金流量表附注

1、 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
租金收入	54,085,995.10
收到其他业务收入	17,739,736.68
利息收入	9,194,588.11
扶持基金以及补贴收入	20,239,837.99
其他营业外收入	16,987,476.23
保证金、押金及备用金收回	95,101,434.64
企业间往来及其他暂收款	86,872,568.41
合 计	300,221,637.16

2、 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
销售费用支出	179,747,533.21
管理费用支出	44,835,599.29
手续费支出	1,609,985.98
其他营业外支出	285,651.48
保证金、押金及备用金支付	154,787,558.89
企业间往来及其他支付款	56,705,804.61
合 计	437,972,133.46

3、 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额
投资成城广场项目协议约定收回的财务资助款及利息	77,950,794.78
收回上海新华网尚影院视听馆投资有限公司的项目投资意向金	17,000,000.00
合 计	94,950,794.78

4、 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额
-----	------

支付上海新华网尚影院视听馆投资有限公司的项目投资意向金	17,000,000.00
-----------------------------	---------------

5、 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额
支付中期票据发行费用	1,500,000.00
支付其他融资咨询费	893,600.00
合 计	2,393,600.00

(四十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	110,108,580.80	185,325,688.74
加：资产减值准备	36,000,489.32	7,435,178.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,566,958.49	32,747,830.68
无形资产摊销	1,378,979.02	1,910,509.53
长期待摊费用摊销	12,880,334.18	9,291,727.22
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)	-12,541,858.96	935.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	45,358.03	81,426.67
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-77,183,338.93	-41,560,265.34
投资损失(收益以“-”号填列)	-61,992,453.86	-91,570,860.76
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-305,176.66	1,519,746.72
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)	35,000,248.35	-22,868,058.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-353,472,695.54	-232,039,484.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	311,133,522.36	195,140,657.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,618,946.60	45,415,031.83
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项 目	本年金额	上年金额
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		
现金的年末余额	1,040,276,802.97	849,513,692.45
减：现金的年初余额	849,513,692.45	721,740,745.10
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	190,763,110.52	127,772,947.35

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	1,040,276,802.97	849,513,692.45
其中：库存现金	167,323.99	187,889.81
可随时用于支付的银行存款	1,040,109,478.98	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、年末现金及现金等价物余额	1,040,276,802.97	849,513,692.45

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位: 万元)

关联方名称	关联关系	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	母公司对本 公司的持股 比例(%)	对本公司 的表决权 比例(%)	本公司最终 控制方(注)	组织机构 代码
上海新华发行集团有限公司	母公司	有限公司	上海市福州路 465 号	哈九如	图书、报刊等	26,644	30.58	30.58	上海市国有资产 监督管理委员会	13218977-3
解放日报报业集团	控股股东	集团	上海市汉口路 300 号	尹明华	报刊出版等	4,910	23.49	23.49	上海市国有资产 监督管理委员会	42501341-3

注: 中共上海市委宣传部根据上海市国有资产监督管理委员会的委托对解放日报报业集团的国有资产实施监督管理。解放日报报业集团的最终控制人为上海市国有资产监督管理委员会。

(二) 本企业的子公司情况

(金额单位: 万元)

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

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	组织机构代码
上海新华传媒文化传播有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	上海	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	全资子公司的子公司	有限责任公司	上海	刘航	房产经纪	1,000	100.00	100.00	55749092-4
上海新华置城文化传媒有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	上海	刘航	文化服务业	10,000	100.00	100.00	05125861-8
上海申报传媒经营有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	周继红	报刊经营	1,050	100.00	100.00	79896076-3
上海申活馆文化创意有限公司	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	上海	周继红	创意服务	500	70.00	70.00	05457059-4
上海晨刊传媒经营有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	王力为	报刊经营	300	100.00	100.00	79896075-5
上海人报传媒经营有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	马晓青	报刊经营	100	100.00	100.00	66073543-2
上海精彩网络有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	上海	马晓青	信息服务	100	100.00	100.00	13455127-0
上海海纳人力资源有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	上海	邹敏	信息服务	100	100.00	100.00	73622651-2
上海金白领广告有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	上海	马晓青	广告代理	100	100.00	100.00	73337025-2
上海房报传媒经营有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	宋心昌	报刊经营	100	100.00	100.00	66073545-9
上海地铁时代传媒发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	叶彤	报刊经营	2,000	51.00	51.00	75055883-9
上海解放教育传媒有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	秦宇	报刊经营	1,000	100.00	100.00	75791813-9
上海风火龙物流有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	范幼元	发行业务	900	100.00	100.00	79565008-1
上海解放文化传播有限公司	委托他方经营的子公司	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	全资子公司	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）	全资子公司	有限责任公司	香港		文化传媒	HK\$1,000	100.00	100.00	
上海新华传媒资产管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	王力为	资产管理	5,000	100.00	100.00	69012416-5
上海天下一家置业有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	王建才	房地产开发	2,000	100.00	100.00	05762306-5

(三) 本企业的合营和联营企业情况

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册 资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例(%)	关联关系	组织机构 代码
一、合营企业									
上海文庙书刊交易市场经营管理有限公司	有限责任公司	上海	周宗康	书刊市场管理服务	60	50.00	50.00	合营企业	13243070-7
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	实业投资等	2,000	50.00	50.00	合营企业	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	联营企业	73455864-4
上海东方书报刊服务有限公司	有限责任公司	上海	陈必昌	市场管理服务	5,000	30.00	30.00	联营企业	63126706-X
上海久远出版服务有限公司	有限责任公司	上海	秦立德	出版专业领域服务等	1,000	49.00	49.00	联营企业	63169564-6
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	有限责任公司	上海	王力为	通讯数码产品销售等	2,000	58.75	58.75	联营企业	55746082-1
上海新华汇讯通信设备销售有限公司	有限责任公司	上海	黄炳兴	通讯数码产品销售等	1,000	45.00	45.00	联营企业	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	联营企业	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	HK\$10	40.00	40.00	联营企业	
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	联营企业	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	联营企业	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	联营企业	58058970-3

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
绿地控股集团有限公司	高管任职的公司	13220623-9
解放日报报业集团	控股股东	42501341-3
解放日报报业集团印刷厂	控股股东的子公司	
上海解放传媒印刷有限公司	控股股东的子公司	76086690-7
上海申闻实业有限公司	受控股股东控制	66936924-8
上海解放新兴传媒有限公司	受控股股东控制	69014809-5
上海解放广告有限公司	控股股东的子公司	13222003-X
上海解放日报物业管理有限公司	控股股东的子公司	13238100-1
上海解放数字配送投递有限公司	受控股股东控制	75755452-3
上海解放印刷技术有限公司	控股股东的子公司	73337933-7
上海新闻晨报杂志社有限公司	控股股东的子公司	42500690-X
新闻报社	控股股东的核算单位	42500355-7
上海新闻晨报社区传媒有限公司	受控股股东控制	56801539-5
上海欣欣向荣文化传播有限公司	受控股股东控制	78055695-7
上海房地产时报社有限公司	控股股东的子公司	13218959-7
上海申江服务导报社有限公司	控股股东的子公司	42520262-8
上海人才市场报有限公司	控股股东的子公司	42520345-2
上海 I 时代报社有限公司	控股股东的子公司	42520334-8
上海达闻信息发展有限公司	受控股股东控制	78186767-7
上海申申资产管理有限公司	控股股东的子公司	69415827-4
上海解放传媒营销发展有限公司	控股股东的子公司	75903583-1
上海中润广告有限公司	持有超过 5%股份的股东	13469405-2
上海申通地铁资产经营管理有限公司	子公司的少数股东	77892945-1
上海地铁广告有限公司	子公司的少数股东	13262448-0
上海地铁商贸有限公司	子公司的少数股东	75059038-8
上海东渡解放投资有限公司	子公司的少数股东	78786427-4
上海成城购物广场实业发展有限公司	联营企业的子公司	63078888-3
上海嘉美信息广告有限公司	联营企业的子公司	13467605-7

(五) 关联方交易

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

2、 购买商品、接受劳务的关联交易 (金额单位：万元)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
解放日报报业集团	广告代理成本	协议价	4,335.73	9.704	7,025.58	10.77
解放日报报业集团	采编成本	协议价	115.03	0.257	79.88	0.122
解放日报报业集团	劳务成本	市场价			80.39	0.123
解放日报报业集团印刷厂	印刷成本	市场价	363.75	0.814	602.63	0.924
上海解放传媒印刷有限公司	印刷成本	市场价	2,081.63	4.659	2,096.44	3.214
上海解放数字配送投递有限公司	运输费	市场价	7.25	0.016	14.39	0.022
上海解放印刷技术有限公司	印刷成本	市场价			41.14	
上海新闻晚报传媒有限公司	广告代理成本	协议价			4,756.24	7.291
新闻报社	广告代理成本	协议价	24,321.74	54.433	34,979.26	53.621
上海新闻晨报杂志社有限公司	采编成本	协议价	5.00	0.011	5.00	0.008
上海新闻晨报社区传媒有限公司	广告代理成本	协议价	1,541.70	3.450	505.70	0.775
上海房地产时报社有限公司	采编成本	协议价	318.43	0.713	330.09	0.506
上海房地产时报社有限公司	数据采购费	协议价	369.00	100.000		
上海人才市场报有限公司	采编成本	协议价			214.05	0.328
上海申江服务导报社有限公司	采编成本	协议价	1,025.65	2.295	1,369.18	2.099
上海 I 时代报社有限公司	采编成本	市场价	907.51	2.031	1,254.72	1.923
上海解放新兴传媒有限公司	广告代理成本	协议价	67.89	0.152	57.62	0.088
上海申通地铁资产经营管理有限公司	劳务成本	市场价	1.32	0.003	2.64	0.004
上海地铁广告有限公司	地铁通路租用	市场价	1,250.00	2.798	1,150.00	1.763
上海达闻信息发展有限公司	广告代理成本	市场价	3,773.58	8.445		
上海解放广告有限公司	广告代理成本	市场价	7.17	0.016		

3、 销售商品、提供劳务的关联交易

(金额单位: 万元)

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
解放日报报业集团	人事代理收入	市场价	0.65	0.001	0.98	0.001
解放日报报业集团	广告代理收入	市场价			2.57	0.003
解放日报报业集团	报刊发行收入	协议价	1.09	0.002		
上海解放广告有限公司(注)	广告代理收入	协议价	2,911.35	4.770	2,336.99	2.602
上海解放数字配送投递有限公司	报刊发行收入	市场价			48.86	0.054
上海欣欣向荣文化传播有限公司	广告代理收入	协议价	83.21	0.136	124.76	0.139
上海人才市场报有限公司	报刊发行收入	市场价			0.30	0.000
上海成城购物广场实业发展有限公司	利息收入	协议价	9,089.00	46.763	8,349.93	57.617
上海解放传媒营销发展有限公司	商品销售	市场价			5.50	0.006
上海解放日报物业管理有限公司	劳务收入	市场价			1.86	0.002
上海地铁商贸有限公司	报刊发行收入	市场价			4.02	0.004
上海新闻晨报社区传媒有限公司	广告代理收入	市场价	1.42	0.002		
上海东方书报刊服务有限公司	报刊发行收入	市场价	7.11	0.012		
上海解放新兴传媒有限公司	报刊发行收入	协议价	6.16	0.010		
上海解放数字配送投递有限公司	报刊发行收入	市场价	19.16	0.031		

注: 本年度, 公司子公司上海中润解放传媒有限公司与上海解放广告有限公司(以下简称“解放广告”)签订《关于解放日报广告委托经营的协议》, 由解放广告受托代理经营解放日报相关版面广告业务。

4、 关联委托管理情况

2010 年 1 月 8 日, 公司第五届董事会第十七次会议决议通过, 同意公司与上海东渡解放投资有限公司(简称“东渡解放”)签订《授权经营框架协议》, 公司授权东渡解放单独负责上海解放文化传播有限公司(以下简称“项目公司”)的经营管理(包括长风 3A 地块项目的经营、开发、销售管理)。授权经营期间, 公司不参与项目公司的后续投资和经营管理, 但保留对项目公司财务和重大事项的知情权。为保障公司权益, 东渡解放应确保项目公司向公司支付人民币 31,481 万元款项作为包干经营保证金(其中属于项目收益保证金 16,742.59 万元), 且东渡解放与项目公司承担连带支付责任。

公司已收到全部项目包干经营保证金, 并且在收到项目收益保证金后的授权经

营期限内分期确认项目收益，本年度确认项目收益金额 5,580.86 万元。

5、 关联租赁情况

(金额单位：万元)

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	定价依据	年度确认的 租赁费
上海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	2012 年 1 月 1 日	2012 年 6 月 30 日	租赁合同	166.29
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	租赁合同	395.28
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	租赁合同	777.66
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	租赁合同	500.00
上海申申资产管理有限公司	上海中润解放传媒有限公司	房屋建筑物	2012 年 7 月 1 日	2017 年 9 月 30 日	租赁合同	82.85
上海申申资产管理有限公司	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	租赁合同	20.29
上海申申实业有限公司	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	租赁合同	35.54
上海申申实业有限公司	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	租赁合同	50.97
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	2011 年 10 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	租赁合同	28.98
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	出租方收回日	租赁合同	0.36
上海申申实业有限公司	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	租赁合同	14.82
上海申申实业有限公司	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	租赁合同	23.04
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	2011 年 10 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	租赁合同	10.08

6、 关联方拆借资金

(金额单位：万元)

(1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	当年利息支出	说明
上海新华发行集团有限公司	2,167.88	2012 年 9 月 1 日	2013 年 2 月 7 日	2.52	

(2) 向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
上海解放文化传播有限公司	153.00	2008 年 5 月		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(注)	109,400.00	2010 年 11 月	2025 年 12 月	

注：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 8 日召开的第五届董事会第二十四次会议审议通过关于成立管理公司暨引入投资者参与成城项目建设运营的决议，公司向上海成城购物广场实业发展有限公司提供财务资助 13.2 亿元人民币（该等财务资助款项将专项用于清偿上海成城既有债务）。

截至本年末，该财务资助款的余额为 10.94 亿元。

7、 应收关联方款项

(金额单位: 万元)

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		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	468.88		225.79	
	上海嘉美信息广告有限公司	11.82	4.73	11.82	4.73
	上海解放数字配送投递有限公司	7.45	7.39	7.45	
	上海解放传媒营销发展有限公司			5.50	
预付账款					
	上海新华发行集团有限公司	94.40			
	上海新华解放数字阅读传媒有限公司	46.90			
	解放日报报业集团	23.00			
	上海人才市场报有限公司			269.81	
其他应收款					
	解放日报报业集团	4.05	1.62	4.05	0.47
	上海成城购物广场实业发展有限公司	2,350.00	117.50	1,893.69	94.68
	上海申申资产管理有限公司	167.49	22.44	97.14	9.71
	上海解放文化传播有限公司	153.00	30.60	153.00	15.30
	上海新华解放数字阅读传媒有限公司	138.22	18.24	368.09	36.81
	上海解放日报物业管理有限公司			3.85	1.54
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	6,829.17		5,535.25	

8、 应付关联方款项

(金额单位: 万元)

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款			
	新闻报社	905.11	1,245.01
	上海新闻晚报传媒有限公司	442.72	442.72
	上海解放传媒印刷有限公司	315.23	418.41

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
	上海新闻晨报社区传媒有限公司	154.17	343.80
	上海解放新兴传媒有限公司	58.18	31.62
	上海久远出版服务有限公司	57.85	
	上海三联书店有限公司	47.73	62.91
	解放日报报业集团印刷厂	43.01	2.67
	解放日报报业集团	6.30	70.46
	上海房地产时报社有限公司		1.13
	上海解放数字配送投递有限公司		0.45
预收账款			
	解放日报报业集团	0.29	
	上海新闻晚报传媒有限公司	1,167.66	1,167.66
其他应付款			
	上海新华发行集团有限公司	2,170.41	
	解放日报报业集团	53.72	53.72
	上海东渡解放投资有限公司	21,370.27	24,160.70
	上海新书报社	4.99	
	解放日报报业集团印刷厂		51.22
	上海解放日报物业管理有限公司		1.78
	上海申通地铁资产经营管理有限公司		1.32

七、或有事项

(一) 截至本年末，本公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债。

为满足公司子公司上海新华传媒连锁有限公司参权益法公司上海新华网尚影院视听馆投资有限公司（以下简称“新华网尚”）的业务拓展资金需求，2012 年 7 月 16 日，经公司第六届董事会第八次会议审议通过，同意公司为新华网尚向银行申请流动资金贷款人民币 1,500 万元提供不超过等值人民币 750 万元的连带责任保证担保，保证期限至 2015 年 5 月 31 日止。新华网尚的另一方股东北京网尚数字电影院线有限公司提供其余不超过等值人民币 750 万元的连带责任保证担保。

(二) 截至本年末，本公司不存在未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

八、承诺事项

截至本年末，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配方案

2013 年 4 月 25 日，公司第六届董事会第十三次会议决议通过 2012 年度利润分配预案如下：

拟待 2013 年上半年子公司将 2012 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 0.32 元（含税），合计派发现金红利 33,436,411.20 元。剩余未分配利润转入以后年度分配。

以上利润分配预案尚须提交公司 2012 年度股东大会表决通过。

(二) 发行企业直接债务融资工具

公司 2013 年度第一期中期票据（简称：13 新传媒 MTN1，代码：1382126）已按照相关程序于 2013 年 3 月 26 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 3 年（2013 年 3 月 26 日至 2016 年 3 月 26 日），发行价格为面值 100 元人民币，票面利率为 5.18%，计息方式为付息式固定利率。

十、 其他重要事项说明

(一) 资产置换

1、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。本年度润岛文化与本公司签订置换房产结算清单，约定以下列房产作为 2012 年润岛文化应付本公司的广告标的的抵偿：

房地产开发商	置换协议总价	楼盘名称	房产状态
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、本公司子公司中润解放的子公司上海新华传媒文化传播有限公司（以下简称“传媒文化”）与房地产开发商、上海信叶广告有限公司（以下简称“信叶广告”）签订《置换房屋抵扣广告代理标的协议书》，以置换房屋的所有权抵偿信叶广告应向本公司支付的广告款，协议约定以下列房产作为 2012 年信叶广告应付本公司的广告标的的抵偿：

房地产开发商	置换协议总价	楼盘名称	房产状态
上海保利建衡房地产有限公司	10,989,939.00	保利茉莉名邸	现房未办理交接

3、本公司子公司中润解放的子公司上海杨航文化传媒有限公司（以下简称“杨航文化”）与房地产开发商、上海信叶广告有限公司（以下简称“信叶广告”）签订《置换房屋抵扣广告代理标的协议书》，以置换房屋的所有权抵偿信叶广告应向本公司支付的广告款，协议约定以下列房产作为 2012 年信叶广告应付本公司的广告标的的抵偿：

房地产开发商	置换协议总价	楼盘名称	房产状态
上海绿地恒滨置业有限公司	4,934,320.00	海珀府邸	现房未办理交接

截至年末，上述房产尚未办妥房屋交付手续及房地产权证。

(二) 租赁

经营租赁

本公司各类租出资产情况如下：

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
投资性房地产（房屋建筑物）	93,593,018.60	96,821,689.16

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

1、 其他应收款分类列示

类 别	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,066,045,321.77	97.43			702,850,000.00	96.99		
按组合计提坏账准备的其他应收款	28,068,740.88	2.57	1,773,571.50	6.32	21,785,302.50	3.01	1,212,643.27	5.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	1,094,114,062.65	100.00	1,773,571.50		724,635,302.50	100.00	1,212,643.27	

2、 其他应收账款种类的说明

(1) 年末单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理 由
上海中润解放传媒有限公司	732,000,000.00			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	303,812,649.25			合并范围内子公司
上海新华传媒电子商务有限公司	26,542,672.52			合并范围内子公司
上海房报传媒经营有限公司	3,690,000.00			合并范围内子公司
合 计	1,066,045,321.77			

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	25,601,177.85	91.21	1,280,058.89	19,317,739.47	88.67	965,886.97
1 至 2 年				2,467,563.03	11.33	246,756.30
2 至 3 年	2,467,563.03	8.79	493,512.61			
合 计	28,068,740.88	100.00	1,773,571.50	21,785,302.50	100.00	1,212,643.27

3、 本年度无实际核销的其他应收款。

4、 年末余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
上海中润解放传媒有限公司	子公司	暂借款	732,000,000.00	2 年以内	66.90
上海中润解放房地产营销策划有限公司	子公司	暂借款	303,812,649.25	1 年以内	27.77
上海新华传媒电子商务有限公司	子公司	垫付款	26,542,672.52	1 至 2 年	2.43
上海成城购物广场实业发展有限公司	联营企业的子公司	暂借款	23,500,000.00	1 年以内	2.15
上海房报传媒经营有限公司	子公司	暂借款	3,690,000.00	1 年以内	0.34
合 计			1,089,545,321.77		99.59

6、 年末余额中应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例(%)
上海中润解放传媒有限公司	子公司	732,000,000.00	66.90
上海中润解放房地产营销策划有限公司	子公司	303,812,649.25	27.77
上海新华传媒电子商务有限公司	子公司	26,542,672.52	2.43
上海成城购物广场实业发展有限公司	联营企业的子公司	23,500,000.00	2.15
上海房报传媒经营有限公司	子公司	3,690,000.00	0.34
上海解放文化传播有限公司	受托他方经营的子公司	1,530,000.00	0.14
上海申申资产管理有限公司	控股股东的子公司	937,563.03	0.09
合 计		1,092,012,884.80	99.82

(二) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业 其他综合收益变动中 享有的份额	年末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单 位表决权 比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金红利
上海杨航文化传媒有限公司	权益法	18,060,000.00	19,696,793.27	-209,740.01		19,487,053.26	30.00	30.00				1,636,793.27
上海新华成城资产管理有限公司	权益法	70,000,000.00	147,088,361.01	-3,348,915.10		143,739,445.91	40.00	40.00				
权益法小计		88,060,000.00	166,785,154.28	-3,558,655.11		163,226,499.17						1,636,793.27
上海新华传媒连锁有限公司	成本法	915,055,624.94	915,055,624.94			915,055,624.94	100.00	100.00				21,772,435.26
上海中润解放传媒有限公司	成本法	754,337,926.38	754,337,926.38			754,337,926.38	100.00	100.00		16,000,000.00		139,495,501.78
上海申报传媒经营有限公司（注 1）	成本法	15,228,990.06	11,728,990.06	3,500,000.00		15,228,990.06	100.00	100.00				20,255,764.33
上海晨刊传媒经营有限公司	成本法	3,369,014.95	3,369,014.95			3,369,014.95	100.00	100.00				396,138.31
上海人报传媒经营有限公司	成本法	5,532,846.54	5,532,846.54			5,532,846.54	100.00	100.00				
上海房报传媒经营有限公司	成本法	2,180,946.60	2,180,946.60			2,180,946.60	100.00	100.00				256,235.08
上海地铁时代传媒发展有限公司	成本法	10,526,691.21	10,526,691.21			10,526,691.21	51.00	51.00				3,269,089.71
上海解放教育传媒有限公司	成本法	10,864,039.59	10,864,039.59			10,864,039.59	100.00	100.00				358,026.08
上海风火龙物流有限公司	成本法						100.00	100.00				
上海新华传媒电子商务有限公司	成本法	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）	成本法	2,203,875.00	2,203,875.00			2,203,875.00	100.00	100.00				
上海新华传媒资产管理有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00	100.00	100.00				17,735,138.51

上海新华传媒股份有限公司
2012 年度
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业 其他综合收益变动中 享有的份额	年末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单 位表决权 比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本年计提 减值准备	本年现金红利
上海解放文化传播有限公司（注 2）	成本法	157,894,079.81	157,894,079.81			157,894,079.81	51.00		注 2			
杨浦科创小额贷款有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	10.00	10.00				2,000,000.00
上海东方汇融文化商务有限公司	成本法	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 3）	成本法	18,000,000.00		18,000,000.00		18,000,000.00	15.00	15.00				
上海文化产业股权投资基金（一期）（注 4）	成本法	200,000,000.00		200,000,000.00		200,000,000.00	11.76	11.76				
成本法小计		2,260,428,727.49	2,038,928,727.49	221,500,000.00	-	2,260,428,727.49				16,000,000.00		205,538,329.06
合 计		2,348,488,727.49	2,205,713,881.77	217,941,344.89		2,423,655,226.66				16,000,000.00		207,175,122.33

注 1：2012 年 6 月，经公司董事会审议通过，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：详见附注四（一）注。

注 3：详见附注五（十二）3 注 1。

注 4：详见附注五（十二）3 注 2。

(三) 预计负债

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
上海风火龙物流有限公司	11,182,893.65	62,207.52		11,245,101.17

公司向特定对象发行股票购买资产时，由于上海风火龙物流有限公司的负数净资产 12,454,555.54 元，公司作为预计负债确认；本年度上海风火龙物流有限公司的经营亏损 62,207.52 元确认为预计负债。

(四) 投资收益

1、 投资收益明细

项 目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	205,538,329.06	163,492,829.87
权益法核算的长期股权投资收益	-1,143,294.14	725,154.28
委托经营取得的投资收益（注 1）	55,808,640.06	55,808,640.06
其他（注 2）	1,983,846.33	301,370.00
合 计	262,187,521.31	220,327,994.21

注 1：详见附注六（五）4。

注 2：详见附注五（四十四）1 注 2。

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增 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	本年利润分配
上海中润解放传媒有限公司	139,495,501.78	43,956,528.97	本年利润分配
上海申报传媒经营有限公司	20,255,764.33	37,049,170.44	本年利润分配
上海晨刊传媒经营有限公司	396,138.31	3,907,758.96	本年利润分配
上海人报传媒经营有限公司		2,544,480.53	本年利润分配
上海房报传媒经营有限公司	256,235.08	2,058,402.98	本年利润分配
上海地铁时代传媒发展有限公司	3,269,089.71	4,245,835.49	本年利润分配
上海解放教育传媒有限公司	358,026.08	487,124.99	本年利润分配
上海新华传媒资产管理有限公司	17,735,138.51	9,877,789.07	本年利润分配
上海杨浦科创小额贷款股份有限公司	2,000,000.00		本年利润分配
合 计	205,538,329.06	163,492,829.87	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
上海杨航文化传媒有限公司	2,205,620.96	1,636,793.27	权益法公司净利润波动
上海新华成城资产管理有限公司	-3,348,915.10	-911,638.99	权益法公司净利润波动
合 计	-1,143,294.14	725,154.28	

(五) 现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	208,646,632.48	177,977,092.60
加：资产减值准备	560,928.23	1,084,238.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	645,337.81	528,333.49
无形资产摊销	65,600.04	65,600.04
长期待摊费用摊销	480,141.30	
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）	2,560.00	
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）	16,836,917.87	7,683,175.05
投资损失（收益以“－”号填列）	-262,187,521.31	-220,327,994.21
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）	-369,478,760.15	-636,327,910.33
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-125,343,692.35	537,614,042.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-529,771,856.08	-131,703,423.12
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		

项 目	本年金额	上年金额
现金的年末余额	222,912,043.32	194,956,003.21
减：现金的年初余额	194,956,003.21	34,438,300.49
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	27,956,040.11	160,517,702.72

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动资产处置损益	12,496,500.93
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,151,837.99
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	55,808,640.06
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易	

项 目	金 额
性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	88,263,156.21
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,718,572.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目（注）	-47,652,971.96
所得税影响额	-33,878,298.88
少数股东权益影响额（税后）	-1,177,285.86
合 计	110,730,150.58

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目中包含本年计提的长期股权投资减值损失 25,000,000.00 元及公司发行短期融资券和中期票据的利息及手续费支出 22,652,971.96 元。

(二) 净资产收益率及每股收益

本年度利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.34	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.07	-0.002	-0.002

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	年末余额 (或本金额)	年初余额 (或上年金额)	变动 比率	变动原因
长期股权投资	825,967,134.89	637,775,339.47	29.51%	主要系公司新增投资企业所致。
短期借款	1,350,000,000.00	1,050,000,000.00	28.57%	系公司新增银行贷款所致。
营业税金及附加	31,630,152.33	54,674,931.45	-42.15%	主要系本年度公司广告业务收入缴纳 由营业税改增值税所致。
财务费用	-84,735,053.72	-47,734,778.03	77.51%	主要系公司计提财务资助款利息收入 所致。
资产减值损失	36,000,489.32	7,435,178.92	384.19%	主要系公司计提长期股权投资减值准 备所致。
投资收益	61,992,453.86	91,570,860.76	-32.30%	主要系本年度投资收益减少所致。
营业外收入	50,072,594.82	37,663,765.48	32.95%	主要系本年度拆迁补偿增加所致。

十三、 财务报表的批准报出

本报告业经公司董事会于 2013 年 4 月 25 日批准报出。

上海新华传媒股份有限公司

二〇一三年四月二十五日

第十节 备查文件目录

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

董事长：陈剑峰
上海新华传媒股份有限公司
2013 年 4 月 25 日