



**上海新华传媒股份有限公司**

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

**600825**

**2011 年度报告**

中国·上海

二〇一二年四月二十五日

## 目 录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、会计数据和业务数据摘要 .....	1
四、股本变动及股东情况 .....	1
五、董事、监事和高级管理人员 .....	1
六、公司治理结构 .....	1
七、股东大会情况简介 .....	1
八、董事会报告 .....	1
九、监事会报告 .....	1
十、重要事项 .....	1
十一、财务报告 .....	1
十二、备查文件目录 .....	1

## 一、重要提示

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

(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)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

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

### (二) 联系人和联系方式

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

### (三) 基本情况简介

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

### (四) 信息披露及备置地点

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

### (五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992年11月11日	
公司首次注册登记地点	上海市工商行政管理局	
末次变更	公司变更注册登记日期	2010年7月30日
	公司变更注册登记地点	上海市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	31000000013731
	税务登记号码	310110132205681
	组织机构代码	13220568-1
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市南京东路61号新黄浦金融大厦4楼	
公司其他基本情况	最近六年工商变更登记情况： 2005年12月2日，变更注册资本为26,262.8232万元； 2006年4月30日，换发企业法人营业执照； 2006年9月8日，变更法定代表人为哈九如； 2006年9月19日，变更名称为上海新华传媒股份有限公司； 2006年10月10日，变更经营范围； 2008年1月28日，变更注册资本为38,699.55万元； 2008年7月21日，变更注册资本为58,049.325万元； 2009年8月14日，变更注册资本为87,073.9875万元； 2010年4月15日，变更法定代表人为陈剑峰； 2010年7月30日，变更注册资本为104,488.785万元。	

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	205,489,662.83
利润总额	242,795,338.02
归属于上市公司股东的净利润	180,490,676.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	66,883,571.72
经营活动产生的现金流量净额	45,415,031.83

#### (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	2011年金额	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	-82,361.87	-247,709.09	489,490.43
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	29,354,240.01	26,598,902.89	23,647,124.99
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			28,878,410.97
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	84,810,470.01	31,026,968.35	16,112,738.25
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-5,556,656.28
对外委托贷款取得的损益	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	8,033,797.05	4,229,368.88	8,531,719.45
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-29,915,664.62	-15,332,501.37	
所得税影响额	-27,448,445.46	-15,848,854.09	-10,050,844.15
少数股东权益影响额（税后）	-1,568,777.52	-1,643,550.15	-1,355,081.99
合计	113,607,105.26	41,619,439.27	60,696,901.67

### (三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011年	2010年	本年比上年增减 (%)	2009年
营业总收入	2,110,985,187.97	2,307,488,391.67	-8.52	2,277,504,376.03
营业利润	205,489,662.83	240,410,465.44	-14.53	269,647,561.69
利润总额	242,795,338.02	274,569,600.53	-11.57	296,759,240.28
归属于上市公司股东的净利润	180,490,676.98	200,337,683.66	-9.91	232,990,620.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,883,571.72	158,718,244.39	-57.86	172,293,718.48
经营活动产生的现金流量净额	45,415,031.83	302,603,462.57	-84.99	455,883,988.51
	2011年末	2010年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009年末
资产总额	5,362,872,024.99	4,869,742,023.89	10.13	3,392,632,112.26
负债总额	2,873,608,618.49	2,595,678,651.44	10.71	1,138,084,577.59
归属于上市公司股东的所有者权益	2,474,362,299.50	2,249,003,685.41	10.02	2,091,673,035.38
总股本	1,044,887,850.00	1,044,887,850.00	0.00	870,739,875.00

主要财务指标	2011年	2010年	本年比上年增减 (%)	2009年
基本每股收益 (元 / 股)	0.17	0.19	-9.91	0.22
稀释每股收益 (元 / 股)	0.17	0.19	-9.91	0.22
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.06	0.15	-57.86	0.16
加权平均净资产收益率 (%)	7.66	9.21	减少 1.55 个百分点	10.79
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.84	7.30	减少 4.46 个百分点	7.98
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.04	0.29	-84.99	0.44
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.37	2.15	10.02	2.00
资产负债率 (%)	53.58	53.30	增加 0.28 个百分点	33.55

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	335,791,624	32.13				-335,791,624	-335,791,624	0	0.00
1、国家持股	245,486,319	23.49				-245,486,319	-245,486,319	0	0.00
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	90,305,305	8.64				-90,305,305	-90,305,305	0	0.00
其中：境内非国有法人持股	90,305,305	8.64				-90,305,305	-90,305,305	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、无限售条件流通股份	709,096,226	67.87				335,791,624	335,791,624	1,044,887,850	100.00
1、人民币普通股	709,096,226	67.87				335,791,624	335,791,624	1,044,887,850	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,044,887,850	100.00				0	0	1,044,887,850	100.00

#### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
解放日报报业集团	245,486,319	245,486,319	0	0	发行限售股份	2011年1月24日
上海中润广告有限公司	90,305,305	90,305,305	0	0	发行限售股份	2011年1月24日
合计	335,791,624	335,791,624	0	0	/	/

### (二) 证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

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。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	66,370 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	71,825 户
-------------	----------	-------------------	----------

前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海新华发行集团有限公司	国有法人	30.58	319,533,752	0	0	无 0
解放日报报业集团	国家	23.49	245,486,319	0	0	无 0
上海中润广告有限公司	境内非国有法人	6.25	65,298,850	-25,006,455	0	无 0
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.92	9,637,835	8,945,922	0	无 0
上海九百(集团)有限公司	其他	0.79	8,286,480	0	0	无 0
沈宇清	境内自然人	0.48	5,050,300	-2,457,958	0	无 0
中国建设银行－上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	其他	0.39	4,048,410	0	0	无 0
郑创宏	境内自然人	0.28	2,904,503	0	0	无 0
葛海强	境内自然人	0.27	2,856,295	0	0	无 0
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品－008C－CT001 沪	其他	0.26	2,668,608	-2,331,392	0	无 0

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
上海新华发行集团有限公司	319,533,752	人民币普通股	319,533,752
解放日报报业集团	245,486,319	人民币普通股	245,486,319
上海中润广告有限公司	65,298,850	人民币普通股	65,298,850
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	9,637,835	人民币普通股	9,637,835
上海九百(集团)有限公司	8,286,480	人民币普通股	8,286,480
沈宇清	5,050,300	人民币普通股	5,050,300
中国建设银行－上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	4,048,410	人民币普通股	4,048,410
郑创宏	2,904,503	人民币普通股	2,904,503
葛海强	2,856,295	人民币普通股	2,856,295
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品－008C－CT001 沪	2,668,608	人民币普通股	2,668,608
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海新华发行集团有限公司与解放日报报业集团存在关联关系且为一致行动人。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。		

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

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

### (2) 控股股东情况

#### ○ 法人

单位：元 币种：人民币

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

### (3) 实际控制人情况

#### ○ 法人

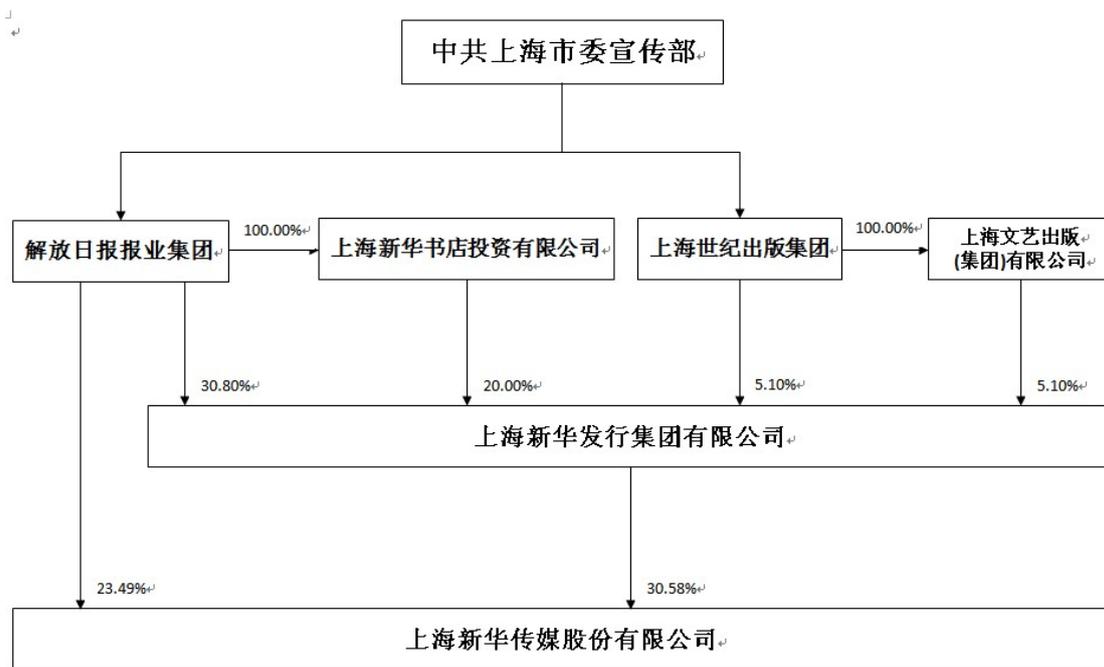
单位：元 币种：人民币

名称	中共上海市委宣传部
----	-----------

### (4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
陈剑峰	董事长	男	47	2011年5月24日		0	0	无	0	是
吴晓晖	副董事长	男	45	2011年5月24日		0	0	无	0	是
寿光武	董事	男	56	2011年5月24日		0	0	无	0	是
王力为	董事、总裁	男	32	2011年5月24日		0	0	无	76	否
黄琼	董事	男	48	2011年5月24日		0	0	无	0	是
诸巍	董事	男	32	2011年5月24日		0	0	无	0	是
沈国权	独立董事	男	47	2011年5月24日		0	0	无	7.14	否
孙永平	独立董事	男	60	2011年5月24日		0	0	无	4.17	否
刘焜松	独立董事	男	43	2011年5月24日		0	0	无	4.17	否
哈九如	监事长	男	59	2011年5月24日		0	0	无	0	是
耿莉萍	监事	女	36	2011年5月24日		0	0	无	0	是
王高潮	职工监事	男	56	2011年5月24日		0	0	无	44.4	否
李萍	副总裁、财务负责人	女	46	2011年5月24日		0	0	无	59.2	否
王建才	副总裁	男	52	2011年5月24日		0	0	无	59.2	否
刘航	副总裁	男	42	2011年5月24日		123,360	93,360	二级市场买卖	74.5	否
王左国	董事会秘书	男	39	2011年5月24日		0	0	无	44.4	否
邹义	董事、副总裁	男	49	2008年2月20日	2011年5月24日	0	0	无	56.91	否
石良平	独立董事	男	57	2008年2月20日	2011年5月24日	0	0	无	2.98	否
赵蓉	独立董事	女	52	2008年2月20日	2011年5月24日	0	0	无	2.98	否
郎宝萍	职工监事	女	48	2008年2月20日	2011年5月24日	0	0	无	44.43	否
合计	/	/	/	/	/	123,360	93,360	/	480.48	/

现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历：

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。现任上海绿地（集团）有限公司副总裁，上海新华发行集团有限公司副董事长，本公司副董事长。

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，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，解放日报报业集团事业发展部副主任（主持工作）。现任解放日报报业集团事业发展部主任，上海解放传媒投资有限公司常务副总经理，上海新华书店投资有限公司总经理，本公司董事。

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独立董事、中国证监会第七、八届发审委专职委员。现任上海市锦天城律师事务所律师（高级合伙人），东方财富信息股份有限公司、浙江水晶光电科技股份有限公司、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) 在股东单位任职情况

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

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陈剑峰	中国海诚工程科技股份有限公司	董事	2008年5月9日	2011年5月13日	否
吴晓晖	上海绿地（集团）有限公司	副总裁	2007年8月1日		是
黄琼	上海达闻信息有限公司	总经理	2005年12月		否
黄琼	上海欣欣向荣有限公司	总经理	2005年12月		否
黄琼	上海蒸蒸日上有限公司	总经理	2006年12月		否
诸巍	上海新华书店投资有限公司	总经理	2007年12月		否
诸巍	上海解放传媒投资有限公司	常务副总经理	2009年12月		否
沈国权	上海市锦天城律师事务所	律师、高级合伙人	1999年4月		是
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		是
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		是

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		是
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			是
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		是
刘焜松	上海社会科学院经济所	研究员、博士生导师			是
刘焜松	上海集优机械股份有限公司	独立董事	2008年10月10日	2011年10月21日	是
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		是
刘焜松	长安基金管理有限公司	独立董事	2011年		是
耿莉萍	上海新华书店投资有限公司	监事	2007年12月		否

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期，董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬总额为 480.48 万元。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈剑峰	董事（董事长）	聘任	换届连任
吴晓晖	董事（副董事长）	聘任	换届连任
寿光武	董事	聘任	换届选举
王力为	董事、总裁	聘任	换届连任
黄琼	董事	聘任	换届连任
诸巍	董事	聘任	换届连任
沈国权	独立董事	聘任	换届连任
孙永平	独立董事	聘任	换届选举
刘焜松	独立董事	聘任	换届选举
哈九如	监事（监事长）	聘任	换届连任
耿莉萍	监事	聘任	换届连任
王高潮	监事（职工监事）	聘任	换届选举
李萍	副总裁、财务负责人	聘任	换届续聘
王建才	副总裁	聘任	换届续聘
刘航	副总裁	聘任	换届续聘
王左国	董事会秘书	聘任	换届续聘
邬义	董事、副总裁	离任	届满离任
石良平	独立董事	离任	届满离任
赵蓉	独立董事	离任	届满离任
郎宝萍	监事（职工监事）	离任	届满离任

### (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,440
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	1,882
技术人员	73
财务人员	98
行政人员	210
其他人员	177
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士/研究生	49
学士/本科	446
大专/高职	979
中专/技校/高中	633
初中及以下	332

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，规范公司运作。报告期内，制定了《累积投票制实施细则》和《董事会秘书工作制度》。经股东大会批准，公司完成了董事会、监事会的换届工作。新一届董事会及时选举了正副董事长、确定了董事会四个专门委员会的人员组成，聘任了经营管理团队。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。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，在审议选举董事、监事事项时采取了累积投票方式，股东大会的召集、召开及表决由律师现场见证，程序及结果合法有效，所有经决议事项均得到有效执行，中小股东的权益得到了充分保障。

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

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

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

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

6、公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《上海证券报》为公司信息披露的报纸；公司的会议决议能做到充分、及时地披露，能够按照法律法规、

《公司章程》和《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整地披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平、公正地获得信息。

7、公司治理专项活动相关情况：有关治理整改事项已按期整改完成，报告期公司在整改完成的基础上继续巩固和深化，切实保证公司治理结构更加规范、完整。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈剑峰	否	6	6	4	0	0	否
吴晓晖	否	6	6	4	0	0	否
寿光武	否	4	4	3	0	0	否
王力为	否	6	6	4	0	0	否
黄琼	否	6	6	4	0	0	否
诸巍	否	6	6	4	0	0	否
沈国权	是	6	6	4	0	0	否
孙永平	是	4	4	3	0	0	否
刘焜松	是	4	4	3	0	0	否
邬义	否	2	2	1	0	0	否
石良平	是	2	2	1	0	0	否
赵蓉	是	2	1	1	0	1	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，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。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》，规定独立董事除具有《公司法》和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，还有以下特别职权：(1)重大关联交易（指上市公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于上市公司最近经审计净资产值的 5%的关联交易）应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事做出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；(2)向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；(3)向董事会提请召开临时股东大会；(4)提议召开董事会；(5)独立聘请外部审计机构和咨询机构；(6)可以在股东大会召开

前公开向股东征集投票权。独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。如上述提议未被采纳或上述职权不能正常行使，本公司应将有关情况予以披露。

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

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

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立完整的业务运营系统及自主经营能力；公司业务独立于控股股东和其他关联方；拥有独立的商品采购、配送和销售系统，业务结构完整；公司对于制定发展战略与计划、设立分支机构、选择确定业务合作对象等拥有独立决策权。		
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在劳动、人事及薪酬管理等方面已实现独立，并设立了独立的人力资源职能部门。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬且未在股东单位及其所属单位中担任重要行政职务和领取报酬；控股股东推荐董事的过程符合法定程序，未干预公司股东大会和董事会已做出的人事任免决定。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度及考核、奖惩制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。		
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东之间资产权属关系明晰，拥有独立的法人资格、完整的营运体系、辅助营运系统和配套设施等，对资产具有完全的占有、使用、收益和处分的权利，可独立支配拥有的各项资产。		

机构方面独立完整情况	是	公司根据自身发展需要设立了独立的生产、经营、财务、人事等内部组织机构和职能体系，各部门职责分明、相互协调，与控股股东完全分开。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立的财务核算体系，执行规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度。公司在银行开设独立账户，依法独立缴纳税款。公司的财务人员未在控股股东处兼职。公司能够独立做出财务决策，控股股东未干预公司的资金使用。公司没有为控股股东及其关联方提供担保。		

#### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司内部控制制度建立健全主要依据五部委联合颁布的《企业内部控制基本规范》及配套指引、参照上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的相关内容，以保障公司经营管理合法合规、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，切实保障投资者合法权益为目标，结合公司实际情况，建立适合公司业务特点和管理要求的内部控制制度，按照重要性原则关注重要业务事项和高风险领域，抓住关键风险控制点，在财务报告相关部分内控基础上分步骤完成企业全面内部控制体系建设。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司董事会已部署了 2012 年度内控实施工作计划并制定了《内控实施方案》，成立了内部控制实施领导小组与工作小组，明确了各自的职责分工，确定了内控实施范围、重点控制领域和推进实施步骤。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司管理层在董事会的领导下，负责内部控制制度的建立与健全。董事会下设审计委员会，负责研究公司内部控制的重大事项和管理措施，对公司建立和实施内控制度的情况进行监督检查，定期对内部控制制度的健全有效性进行评估并完成内部控制自我评价报告，协调内部控制审计及其他相关事宜。公司审计室作为内部审计的专职部门，在审计委员会的领导下负责贯彻实施内控制度的具体要求，确保内控措施得到有效执行，完成内部审计及相关事宜。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	董事会审计委员会对审计室的审计及内部控制检查工作提出要求，予以指导。审计室对公司及所属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价，向董事会审计委员会报告。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会定期审查公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见；通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司在制度规范建设、财务人员管理、会计处理程序、财务核算检查等诸多方面做了大量富有成效的工作。公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了财务制度、会计制度等一系列具体规定，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。资金管理制度和费用报销管理制度中关于公司资金管理审批权限的规定有效地加强了费用开支的审批管理。公司编制了财务管理权限职责说明书，完成了所有岗位责任书的修定工作，对各岗位的职责权限予以明确，并配备相应的人员以保证财会工作的顺利进行。子公司财务部门受子公司总裁和公司财务中心的双重领导。公司对主要的会计处理程序做了明确而具体的规定，从采购用款的审核、批准及支付，代理成本的归集、分配及结转，销售与收款，各种费用的发生与归集，到投资与收购、筹资与信贷等特殊业务都有相应的规定与制度。公司加强了对各子公司财务核算的现场检查力度，分别对核算的要素、原始附件的合规性、大额支付授权审批执行情况等方面进行检查；对人员岗位设置是否符合不相容职责相分离、资金管理的安全性、应收账款跟踪执行、固定资产采购及处置流程是否合规等方面抽查测试，并对检查中发现的各类问题，撰写检查小结与相关单位沟通，相关单位也及时反馈整改处理结果，进一步提高了基础核算及内控管理水平。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司已基本建立了内部控制体系，为公司经营活动的合规性、有效性，以及财务报告的真实性和完整性提供合理保障。但由于内部控制固有的局限性、内部环境以及外部环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制活动不适用或出现偏差，对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

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

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

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

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

**(六) 公司披露内部控制的相关报告：**

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

**(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况**

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

**(八) 公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题：是**

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。

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

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010年度股东大会	2011年5月24日	上海证券报 B158 版	2011年4月28日

公司于 2011 年 4 月 29 日向全体股东书面发出了关于召开 2010 年度股东大会的通知，并于 2011 年 5 月 24 日在上海教育会堂召开了本次会议。会议审议通过：(1)2010 年度董事会工作报告；(2)2010 年度监事会工作报告；(3)2010 年度财务决算报告；(4)2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案；(5)关于 2011 年度经常性关联交易的议案；(6)关于制定《累积投票制实施细则》的议案；(7)采用累积投票制选举产生公司第六届董事会成员；(8)采用累积投票制选举产生公司第六届监事会成员；(9)关于第六届董事会董事薪酬标准的议案。

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 4 月 27 日	上海证券报 B25 版	2011 年 5 月 25 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 11 月 15 日	上海证券报	2011 年 11 月 16 日

1、公司于 2011 年 4 月 12 日向全体股东书面发出了关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知，并于 2011 年 4 月 27 日在上海教育会堂召开了本次会议。会议审议通过关于成立管理公司暨引入投资者参与成城项目建设运营的议案。

2、公司于 2011 年 10 月 28 日向全体股东书面发出了关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知，并于 2011 年 11 月 15 日在公司多功能会议室召开了本次会议。会议审议通过关于续聘审计机构的议案。

## 八、董事会报告

### (一)管理层讨论与分析

报告期内，面对传统平面媒体市场份额下降、竞争加剧等诸多因素影响，公司紧紧围绕发展战略规划和年初制定的各项工作计划，以“转模式、调结构”为总体思路，进一步挖掘内部资源价值、调整业务实体定位，在立足传统业务的基础上积极探索、推进新业务的开展，并全力推进重点项目的实施工作。

通过全体员工的努力，报告期内公司实现营业收入 211,098.52 万元；归属于上市公司股东的净利润 18,049.07 万元；报告期末公司总资产 536,287.20 万元；归属于上市公司股东的所有者权益 247,436.23 万元；加权平均净资产收益率 7.66%。

图书文教业务方面，连锁公司在网点优化的基础上，又先后新开了江桥万达广场店、南京东路市百店、虹口百联店，并在济南开设了 1,500 多平方米的恒隆广场店；加大力度开拓团购、馆配业务，协调和发挥公司整体资源优势，在图书馆配特别是中小学图书馆的馆配业务上取得新的突破；“一城网”全面提高用户体验，为会员提供更高效更人性的服务；同时，公司还创新性地打造了国内首家专业的图书团购网站“新华淘”，网上图书销售同比实现大幅增长。公司对教育服务资源进行了全面整合，原公司所属上海解放教育传媒有限公司相关业务划归新华连锁进行管理，理清业务关系，进一步挖掘教育市场潜力。

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

传媒服务业务方面，中润传媒通过成立大客户组以跟进和维护品牌客户，成立活动策划组在市场活动与营销策划方面倾注了更多精力，从而拉动了相关行业的广告投放。但由于公告形象广告在 2011 年出现下降，“311”日本地震又使日系 IT 汽车广告受到较大影响，房地产调控政策带来的连锁反应开始显现在家装、家电卖场、家居卖场、家用电器等相关联行业，加之新媒体的冲击和业内投放规则不明确等多种因素，报刊广告业务整体下滑明显。《申》报以“品牌影响力的跨界延升、采编内容全媒介延伸、广告运营多元化拓展”为思路，着力打造了“申活馆”项目，并借助微博、申报网、AppStore 等新媒体进行商业模式的探索。

为了顺应平面媒体的发展趋势，顺利实现公司战略转型，2011 年公司确立了结合特定行业、特定市场、特定受众，创新商业模式，挖掘现有业务潜力，沿着平面媒体依附的行业价值链进行业务延伸的总体思路，并将置业传媒、渠道传媒等作为重点突破口。依托公司媒体资源优势，置业传媒以房地产媒体投放为基础，向房地产行业的上下游延伸，为房地产企业

提供创意策划、媒介组合与投放、促销活动、营销代理等全面服务，逐步打造成为全媒体平台的房地产整合营销服务商。公司先后与万科北京蓝山 G3 项目、雨润黄山 Golf 项目以及长甲集团旗下优质项目签订合作协议。为抓住城市轨道交通和城际铁路交通等渠道的高速建设和发展机遇，公司拟对旗下上海杨航文化传媒有限公司实施重组，理顺股权结构，搭建渠道媒体运营平台，实现纵向产业链整合，并适时横向跨地域扩张，促进杨航传媒进一步做大做强。

2011 年以来，公司在内部经营管理方面做出了全方位的调整和完善，包括预算制定及考核、人才体系的完善、常态战略管理、项目督办及信息化建设等，并对各业务板块的组织架构和内控体系进行了进一步优化，风险管控能力进一步提高，为公司在 2012 年实施国家五部委下发的《企业内部控制基本规范》打下了基础。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否。

#### 1、公司主营业务及其经营状况

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

##### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
图书	844,707,123.76	569,568,931.41	32.57	-0.10	0.05	减少 0.10 个百分点
音像制品	45,522,714.45	29,658,141.06	34.85	-17.27	-18.77	增加 1.21 个百分点
文教用品	132,794,691.38	103,840,155.55	21.80	1.66	1.03	增加 0.48 个百分点
广告报刊	898,184,137.82	652,341,088.26	27.37	-22.38	-6.94	减少 12.05 个百分点
其他	111,603,827.39	51,976,973.61	53.43	107.99	35.54	增加 24.90 个百分点
合计	2,032,812,494.80	1,407,385,289.89	30.77	-9.33	-2.80	减少 4.65 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明：

受总体经济环境及媒体行业竞争加剧影响，报刊广告业务整体下滑明显。同时，广告及其他业务合计毛利率略有下降，主要因高毛利业务较去年同期业务量减少所致。

(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	2,027,494,422.83	-9.45
江苏	4,231,816.79	45.00
其他	1,086,255.18	
合计	2,032,812,494.80	-9.33

(3) 主要供应商、客户情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	536,154,814.76	占采购总额比重	38.10%
前五名销售客户销售金额合计	289,663,493.50	占销售总额比重	13.73%

2、与公允价值计量相关的项目

公司不存在与公允价值计量相关的项目。

3、持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

4、报告期内公司财务状况经营成果分析

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年度		2010 年度		增减比例(%)
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)	
应收账款	323,015,539.05	6.02	389,466,846.46	8.00	-17.06
存货	242,140,506.19	4.52	221,148,371.66	4.54	9.49
长期股权投资	637,775,339.47	11.89	323,596,534.04	6.65	97.09
固定资产	455,696,108.28	8.50	509,097,407.96	10.45	-10.49
在建工程	18,861,092.17	0.35	553,235.85	0.01	3,309.23
长期借款	100,000,000.00	1.86	0.00	0.00	不适用
	2011 年度		2010 年度		增减比例(%)
营业费用	423,244,577.81		411,327,531.08		2.90
管理费用	142,241,100.03		129,579,285.34		9.77
财务费用	-47,734,778.03		6,330,019.13		-854.10
所得税	57,469,649.28		65,972,904.14		-12.89

变动原因说明：

(1) 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 38,919.21 万元。

(2)在建工程增加主要系支付静安图书影视城工程施工进度费所致。

(3)财务费用减少主要系公司计提财务资助款利息收入所致。

## 5、现金流量表分析

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年度	2010 年度	增减额	增减比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	45,415,031.83	302,603,462.57	-257,188,430.74	-84.99
投资活动产生的现金流量净额	209,673,366.49	-1,458,568,719.40	1,668,242,085.89	-114.38
筹资活动产生的现金流量净额	-127,252,158.05	1,327,246,283.78	-1,454,498,441.83	-109.59
现金及现金等价物净增加额	127,772,947.35	171,234,180.86	-43,461,233.51	-25.38

变动原因说明：

(1)经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 25,718.84 万元。现金流入中，销售商品、提供劳务收到现金 240,516.21 万元，其他收入 32,530.56 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 164,226.20 万元；其他支出 60,456.46 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增加 166,824.21 万元，主要系收回委托贷款、投资的信托产品和银行理财产品的本金及利息。

(3)筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 145,449.84 万元，主要系新增银行借款 40,000 万元和归还短期融资券 40,000 万元，收到股东利润补偿款 3,415.29 万元；支付银行借款及短融利息 9,142.26 万，分配现金股利 5,357.56 万元，分配少数股东股利 1,197.41 万元。

## 6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1)主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	净资产	净利润
上海新华传媒连锁有限公司	图书报刊	图书、音像制品等	22,332	99,177.84	2,599.94
上海中润解放传媒有限公司	广告代理	广告制作、代理	17,400	61,051.19	11,294.67
上海申报传媒经营有限公司	报刊经营	广告制作、代理	700	7,611.60	2,250.64
上海晨刊传媒经营有限公司	报刊经营	广告制作、代理	300	533.73	48.91
上海人报传媒经营有限公司	报刊经营	广告制作、代理	100	371.98	-525.52
上海房报传媒经营有限公司	报刊经营	广告制作、代理	100	325.78	31.63
上海解放教育传媒有限公司	报刊经营	广告制作、代理	1,000	1,147.60	44.20
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	3,041.04	712.22

上海风火龙物流有限公司	发行业务	报刊发行、物流配送	900	-1,118.29	-91.51
上海解放文化传播有限公司	传媒衍生	广告策划、房地产开发	15,000	61,022.35	436.18
上海新华传媒电子商务有限公司	电子商务	电子商务	10,000	8,875.53	-331.81
上海新华传媒资产管理有限公司	资产管理	资产管理	5,000	7,910.26	1,970.57
嘉时国际有限公司（香港）	文化传媒	文化传媒	HK\$1,000	-544.76	-756.13

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

## (二) 对公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势及发展现状

国家对文化发展的持续重视和强力推动，促进了文化进入快速发展阶段。文化产业最近五年的平均增长幅度都在 15%左右，超过 GDP 的增长速度。“十二五”时期传媒的发展适逢重要的战略机遇，具备诸多有利条件：文化产业发展上升为国家战略，为传媒发展提供政策机遇，特别是六中全会以及《决定》公布之后，相应的诸多扶持文化产业发展、推进文化体制改革的政策将会相继出台，文化发展必将进入一个崭新阶段；巨大的文化消费潜力，为传媒发展提供了市场空间；科技进步特别是信息技术的迅猛发展，提供了技术支撑；金融支持和资本市场的不断完善，为传媒发展提供了市场条件。

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、iPad 等移动终端的技术升级革新，移动媒体迅猛发展。电子阅读器的出现，极大地改变了人们的阅读习惯。iPad 的出现更是将电子阅读推向了高潮，出版业的格局发生深刻变化。

随着三网融合国家技术应用及产业政策的推动，融合电信网、互联网、广播电视网三大网络的技术和信息优势，以数字化、网络化、移动化为特征的大媒体、全媒体必将带来更多的变革和转换。传统的广播、电视、出版、报纸等产业，在融合、转型、优化的道路上“跌宕前行”。在新型媒体的多方位冲击下，传统媒体逐渐走向衰弱，有些甚至已经危及生存，传统平面媒体的尴尬日益凸显，并已经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。新的传播全媒体时代已经到来，它通过全时空、全方位、多媒体、多渠道的方式整合传媒资源，融合新老媒体，突破传统的“内容为王”、“渠道为王”的模式，向“用户为王”转变和过渡。

## 2、新年度经营计划

目前，公司的原有业务形态正遭遇着前所未有的压力，在移动互联网和数字化等新媒体技术的推动下，人们的生活方式和阅读习惯发生了巨大变化，实体书店和一般图书的销售陷入了生存的危机；平面媒体的广告投放也已进入一个增长放缓、难以突破的瓶颈期，年轻读者开始远离平面媒体，广告客户也有了更多的选择空间。因此，在目前的主营业态中，必须着力推动平面广告向传媒服务、单一书店向文化空间、实体图书向数字平台的转型思路，积极应对和破解难题，走出一条符合行业发展趋势的新路。

2012年，公司将继续保持业已确定业务板块架构，以“改革、改组、改造和加强管理”为主线，抓住文化体制改革和文化产业相关扶持政策陆续出台等带来的机遇，以重点项目为抓手，推进战略落地，实现“稳中求进，着力转型”的目标。公司将改变传统广告代理模式，同时结合自身优势资源谋划与价值链上游资源的嫁接，从而实现报刊广告向传媒服务的转型；继续推进各文化 Mall 项目建设，通过持有大体量的地产、各业态的嫁接与融合，在图书发行业务上实现单一书店向文化空间的转型；在以改造革新为重点的新业态建设中，将统筹配置数字化内容和新主流发行平台，逐步实现实体图书到数字平台的转型。

同时，公司将把实施内控基本规范列入重要工作议程，严格按照国家五部委对内控的要求，建立健全公司内部控制体系，将内控具体工作细化并纳入到对各部门单位的绩效考核中，切实提高公司管理水平、保障投资者合法权益。

2012年度预算如下：

单位：亿元 币种：人民币

项目	合并数
营业收入	19.31
营业成本	12.77
各项费用	4.82

3、公司未编制并披露新年度的盈利预测。

## 4、资金需求、使用计划及来源情况

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

## 5、公司未来发展面临的风险

(1)行业风险：文化体制方面的政策变化对报刊经营行业未来发展影响巨大。人们阅读习惯的变化对传统报刊的阅读形成越来越大的替代性，互联网、手机等新媒体以其多样性、开放性、共享性特征分流大量传统报纸受众，并不断改变着受众的信息接触、信息消费习惯，电子阅读已成为年轻一代的主要信息接触方式，纸质产品的销量因受众接触习惯的改变而下降。以互联网为代表的新技术对传统出版发行行业的发展将带来深远影响，网上书店正在与实体书店争夺更多市场份额；数字出版和数字发行等新型业态亦发展迅速，将引领未来发展趋势。中小学教材发行体制改革打破垄断，不再由新华书店一统天下；教材循环使用也已在部分城市试行即将逐步推广。

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

### (三)公司投资情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内投资额	18,619.06
投资额增减变动数	17,300.59
上年同期投资额	1,318.47
投资额增减幅度(%)	1,312.17

#### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
上海文舞千秋图书传媒有限公司	网络文学的电子及实体图书销售	40
上海新华传媒电子商务有限公司	电子商务	100
上海新华成城资产管理有限公司	资产管理等	40
上海杨航文化传媒有限公司	广告代理	100
上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	实业投资等	50
上海解放文化传播有限公司	广告策划，房地产开发	51
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	电子阅读器及电子图书销售	58.75
上海久远出版服务有限公司	出版专业领域服务等	49
上海海纳万邦人力资源有限公司	人才咨询服务等	40

#### 1、委托理财及委托贷款情况

##### (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	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
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	8,349.93	
上海万特园置业有限公司	7,120.00	6个月(2010-9-20至2011-1-13)	0.15	否	否	否	否	否			68.23
上海万特园置业有限公司	6,280.00	1年(2010-8-2至2011-7-29)	0.14	否	否	否	否	否			438.00
上海万特园置业有限公司	8,700.00	1年(2011-3-28至2011-12-12)	0.15	否	否	否	否	否			942.50
上海德基置业有限公司	40,000.00	3年(2011-6-23至2014-6-22)	0.15	否	否	否	否	否		3,200.00	
上海悦合置业有限公司	10,000.00	2年(2011-8-15至2013-8-14)	0.18	否	否	否	否	否		695.00	

## (3)其他投资理财情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
信托产品投资	自有资金	安信信托投资股份有限公司	17,800.00	2年			2,701.39	否
信托产品投资	自有资金	安信信托投资股份有限公司	10,000.00	2年			337.04	否

## 2、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。

## 3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
投资设立上海文舞千秋图书传媒有限公司	120	注册资本 1,500 万元，参股 40%；首期认缴注册资本的 20%，2011 年 4 月 11 日办理完毕工商设立登记	2011 年度实现净利润-150.62 万元
追加投资上海新华传媒电子商务有限公司	7,000	注册资本由 3,000 万元增加至 1 亿元，2011 年 5 月 17 日办理完毕工商变更登记	2011 年度实现净利润-331.81 万元
投资设立上海新华成城资产管理有限公司	7,000	注册资本 17,500 万元，参股 40%，2011 年 5 月 19 日登记设立，2011 年 8 月 9 日变更注册资本	
收购上海杨航文化传媒有限公司 30%股权	1,806	2011 年 9 月 8 日办理完毕工商变更登记手续，公司直接和间接持有该公司 100%的股权	2011 年度实现净利润 993.98 万元
投资设立上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	1,000	注册资本 2,000 万元，参股 50%，2011 年 9 月 9 日办理完毕工商设立登记	2011 年度实现净利润 0.08 万元
追加投资上海解放文化传播有限公司	1,051	注册资本由 2,000 万元增加至 15,000 万元，公司仍占 51%股份	
追加投资上海新华解放数字阅读传媒有限公司	500	注册资本由 1,500 万元增加至 2,000 万元，2011 年 10 月 14 日办理完成工商变更登记	2011 年度实现净利润-1,563.23 万元
追加投资上海久远出版服务有限公司	102.06	注册资本由 300 万元增加至 1,000 万元，2011 年 4 月 12 日办理完成工商变更登记	2011 年度实现净利润 463.05 万元
投资设立上海海纳万邦人力资源有限公司	40	注册资本 100 万元，参股 40%，2011 年 8 月 11 日办理完成工商设立登记	2011 年度实现净利润 7.15 万元
合计	18,619.06	—	—

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第二十四次会议	2011年4月8日	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。	上海证券报 B108 版	2011年4月12日
第五届董事会第二十五次会议	2011年4月27日	审议通过：(1)2010年度董事会工作报告；(2)2010年度总裁工作报告暨2011年度工作计划；(3)2010年度报告及其摘要；(4)2010年度财务决算暨2011年度财务预算报告；(5)关于2010年度利润承诺实现情况的议案；(6)2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案；(7)关于2011年度经常性关联交易的议案；(8)关于确定2010年度财务报告审计报酬的议案；(9)关于高管人员考核的议案；(10)内部控制自我评估报告；(11)关于重组杨航传媒的议案；(12)关于授权经营管理层2011年度投资权限的议案；(13)关于聘任公司总裁的议案；(14)关于聘任公司副总裁的议案；(15)关于提名第六届董事会董事候选人的议案；(16)关于制定《累积投票制实施细则》的议案；(17)关于第六届董事会董事薪酬标准的议案；(18)2011年第一季度报告；(19)关于召开2010年度股东大会的议案。	上海证券报 B122 版	2011年4月29日
第六届董事会第一次会议	2011年5月24日	审议通过：(1)关于选举公司董事长和副董事长的议案；(2)关于选举董事会专业委员会组成人员的议案；(3)关于聘任公司总裁的议案；(4)关于聘任公司副总裁的议案；(5)关于聘任公司董事会秘书的议案；(6)关于聘任公司证券事务代表的议案；(7)关于高级管理人员薪酬标准的议案；(8)关于投资上海文化产业股权投资基金的议案；(9)关于制定《董事会秘书工作制度》的议案。	上海证券报 B25 版	2011年5月25日
第六届董事会第二次会议	2011年6月22日	审议通过关于子公司与长甲集团签署重大协议的议案	上海证券报 B12 版	2011年6月23日
第六届董事会第三次会议	2011年8月26日	审议通过：(1)2011年上半年度工作总结和下半年度工作计划；(2)2011年半年度报告及其摘要；(3)《内部控制自我评估报告》。	上海证券报 B78 版	2011年8月30日
第六届董事会第四次会议	2011年10月27日	审议通过：(1)关于续聘审计机构的议案；(2)2011年第三季度报告；(3)关于召开2011年第二次临时股东大会的议案。	上海证券报 B49 版	2011年10月28日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1)公司于 2011 年 4 月 27 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过关于成立管理公司暨引入投资者参与成城项目建设运营的议案，批准公司与相关方签署合作协议，成立专业的管理公司并引入第三方投资者共同合作建设运营成城项目，努力实现在大型商业文化综合体经营领域的成功探索，促进公司传统业务转型和可持续发展，同时降低公司的经营和财务风险。首先，公司与澳中国际集团有限公司指定的上海澳宇投资有限公司共同出资成立上海新华成城资产管理有限公司，管理公司注册资本为 1 亿元，其中本公司现金出资 7,000 万元，占 70%股权；澳中国际以现金出资 3,000 万元，占 30%股权。管理公司成立后，红星家具集团有限公司将向管理公司溢价分期增资 5.7 亿元，其中 7,500 万元作为管理公司增加的注册资本，剩余 4.95 亿元作为溢价计入管理公司资本公积，由管理公司全体股东共享，管理公司注册资本变更为 1.75 亿元。最终本公司将持有管理公司 40%的股权。详见公司于 2011 年 4 月 12 日在上海证券报 B108 版刊登的《关于成立管理公司暨引入投资者参与成城项目建设运营的公告》。上海新华成城资产管理有限公司于 2011 年 5 月 19 日办理完毕工商设立登记手续，注册资本 1 亿元人民币，公司持有 70%股权。2011 年 8 月 9 日办理完毕增资工商变更手续，注册资本 1.75 亿人民币，增资后本公司持有管理公司 40%股权。截至报告期末，公司因对成城项目财务资助形成长期应收款项的余额为 10.94 亿元。

(2)公司于 2011 年 5 月 24 日召开的 2010 年度股东大会审议通过 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案。同意以 2010 年末总股本 1,044,887,850 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税）。2010 年度不实施以资本公积金转增股本。公司于 2011 年 7 月 12 日在《上海证券报》B7 版上刊登了此次利润分配实施公告，股权登记日为 2011 年 7 月 15 日，除息日为 2011 年 7 月 18 日，现金红利发放日为 2011 年 7 月 22 日。本次利润分配方案已按期实施完毕，合计派发现金红利 52,244,392.50 元，剩余未分配利润转入以后年度分配。

(3)公司于 2011 年 11 月 15 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过关于续聘审计机构的议案。公司继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度财务报告的审计机构。

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

2011 年度，公司董事会审计委员会根据《公司章程》的规定和《董事会审计委员会实施细则》的要求，认真履行了各项职责。

本年度董事会审计委员会（第六届）由孙永平、刘焜松、寿光武三位董事组成，独立董事孙永平任审计委员会召集人。

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

2011年度，董事会审计委员主要工作情况如下：

(1)2011年4月1日召开第五届董事会审计委员会2011年第一次会议。与会董事听取了立信会计师事务所对公司年度财务报告审计情况的汇报；

(2)2011年4月21日，第五届审计委员会通过通讯表决，通过了以下议案并同意提交董事会审议：2010年度会计报告、2011年度财务报告审计报酬的议案、2011年度财务预算报告、2010年度内部控制检查监督报告、2010年度内部控制自我评估报告、2010年度审计委员会履职情况报告。

(3)2011年10月20日，召开第六届董事会审计委员会2011年第一次会议，以通讯方式审议通过了关于聘请审计机构的预案，同意提请董事会续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2011年度审计机构；

(4)2011年12月15日，召开第六届董事会审计委员会2011年度第二次会议，听取了立信会计师事务所对公司2011年度财务报告预审过程中发现问题的汇报，并向董事长提出相关书面意见与建议。

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

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

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

审计委员会在听取管理层报告及与年报审计师沟通后，再次审阅公司审计后的财务会计报表，各成员认为：公司财务会计报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度经营成果。经审计委员会表决一致同意将审计后的公司财务报告提交董事会审核。

审计委员会对公司的审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作进行了调查和评估，认为该所能够按照本年度财务报告审计计划完成审计工作，如期出具了公司2011年度的财务报告审计意见。因此，决定提请董事会继续聘任该所为公司2012年度审计机构。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2011 年度，公司董事会实施了换届选举，董事会薪酬委员会成员亦相应进行了调整，第六届董事会薪酬与考核委员会由三名委员（董事）组成，包括独立董事刘焜松先生、独立董事孙永平先生和董事黄琼先生。主任委员（召集人）由刘焜松先生担任。

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

2011 年度，董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》的规定和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的要求，认真履行了各项职责。2011 年内，董事会薪酬与考核委员会召开了一次会议，会议的议事情况如下：

2011 年 4 月 1 日，董事会薪酬与考核委员会召开 2011 年第一次会议，检查高管人员的履职情况并对其 2010 年度绩效进行考评，对高管人员 2010 年度绩效薪酬提出建议，对第六届董事会董事的薪酬标准提出建议以及审议 2010 年度薪酬与考核委员会履职情况汇总报告。

#### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司第五届董事会第二十次会议制定了《外部信息使用人管理制度》，结合《信息披露管理办法》和《内幕信息知情人管理制度》，对公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理作出了明确规定。董事、监事和高级管理人员及其他相关涉密人员不得以任何形式、任何途径向外界或特定人员泄露定期报告、临时报告的内容。对于无法法律法规依据的外部单位年度统计报表等报送要求，公司应拒绝报送。依据法律法规的要求应当报送的，需要将报送的外部单位相关人员作为内幕知情人登记在案备查。

#### 6、董事会对于内部控制责任的声明

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

#### 7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为贯彻执行财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引，建立健全公司内部控制，保障公司经营管理合法合规、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，促进企业实现发展战略，切实保障投资者合法权益。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，公司制定了《上海新华传媒股份有限公司内控实施方案》并经 2012 年 3 月 23 日召开的第六届董事会第六次会议审议通过。具体方案详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

#### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司于 2010 年 4 月 26 日召开的第五届董事会第二十次会议制定了《内幕信息知情人管理制度》，有利于加强公司的内幕信息管理，维护信息披露的公平原则，防范内幕信息知情人滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易。经公司自查，没有发现内幕信息知情人有在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

公司于 2012 年 4 月 25 日召开的第六届董事会第七次会议依照中国证监会公告[2011]30 号《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》重新制订了《内幕信息知情人登记管理制度》，原《内幕信息知情人管理制度》同时废止。

#### 9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### (六) 现金分红政策的制定及执行情况

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

公司于 2011 年 5 月 24 日召开的 2010 年度股东大会审议通过以 2010 年末公司总股本 1,044,887,850 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），扣税后每 10 股实际派发现金红利 0.45 元的利润分配方案。2010 年度不实施以资本公积金转增股本。其中共计派发现金红利 52,244,392.50 元，已于 2011 年 7 月 22 日发放完毕。

#### (七) 利润分配或资本公积金转增股本预案

2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案如下：拟待 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 2011 年末总股本 1,044,887,850 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 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。

(八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况

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(%)
2010	0	0.5	0	52,244,392.50	200,337,683.66	26.08
2009	0	0.51	2	44,407,733.63	232,990,620.15	19.06
2008	2	1.1	3	63,854,257.5	242,036,996.34	26.38

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2011年4月27日召开第五届监事会第十四次会议	审议通过：(1)2010年度监事会工作报告；(2)2010年度报告及其摘要；(3)2010年度财务决算暨2011年度财务预算报告；(4)关于高管人员考核的议案；(5)2011年第一季度报告；(6)关于提名第六届监事会监事候选人的议案。
2011年5月24日召开第六届监事会第一次会议	审议通过关于选举公司监事长的议案。
2011年8月26日召开第六届监事会第二次会议	审议通过2011年半年度报告及其摘要。
2011年10月27日召开第六届监事会第三次会议	审议通过2011年第三季度报告。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2011年度董事会圆满地执行了股东大会的各项决议及授权事项，决策程序符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》的相关规定，公司内部控制制度比较完善，公司董事及高级管理人员勤勉尽责、克己奉公，未发现在执行公司职务时违反法律法规、《公司章程》或损害公司及全体股东权益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会通过对公司2011年度财务报告认真核查后认为：公司本年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。本年度公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为中介审计机构，该所出具的审计报告认为：公司本年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。该审计报告没有解释性说明，无保留意见、否定意见，也没有无法表示意见的情况。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金实际投入情况与股东大会决议一致。

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

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

#### **(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见**

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

#### **(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见**

本年度立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。

#### **(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见**

监事会认为，公司关于内部控制情况的说明符合上海证券交易所《上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求，真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状，内部控制的总体评价客观、准确。监事会对公司关于内部控制情况的说明没有异议。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
上海新华发行集团有限公司	母公司	其它流出	租赁房产	协议价	1,505.41	23.08	定期结算
解放日报报业集团及其所属单位	间接控股股东	其它流出	租赁房产	市场价或协议价	458.03	7.02	定期结算
解放日报报业集团及其所属单位	间接控股股东	接受代理	广告代理成本、采编成本、报纸印刷成本、运输费等	市场价或协议价	53,412.31	81.81	定期结算
解放日报报业集团及其所属单位	间接控股股东	提供代理	广告代理收入、报刊发行收入等	协议价	2,521.82	2.81	定期结算
合计	—	—	—	—	57,897.57	—	—

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

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

(2)公司向特定对象发行股票购买资产后，鉴于报刊经营“两分开”的政策要求，公司在报刊经营、广告代理以及报刊发行等业务环节中，与公司的关联单位解放日报报业集团及其下

属单位存在不可避免或者有合理原因而发生的关联交易。上述关联交易系由双方遵循等价、有偿、公平交易的原则，依据规范性文件及《公司章程》的有关规定履行合法程序并订立相关协议的方式而进行的。

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

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

单位: 万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式
上海中润广告有限公司	参股股东	收购股权	上海杨航文化传媒有限公司 30% 股权	协议价	302.71	1,806	1,806	现金

公司于 2011 年 4 月 27 日召开的第五届董事会第二十五次会议审议通过关于重组杨航传媒的议案，同意公司以现金出资人民币 1,806 万元收购上海中润广告有限公司持有的上海杨航文化传媒有限公司 30%股权。

## 3、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
解放日报报业集团	间接控股股东	0	4.05		
上海解放日报物业管理有限公司	股东的子公司	-7.64	3.85		
上海申申资产管理有限公司	股东的子公司	3.38	97.14		
上海成城购物广场实业发展有限公司	参股子公司	1,719.76	1,893.69		
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	参股子公司	368.09	368.09		
合计		2,083.59	2,366.82		
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）		-76,400			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		1,016,600			
关联债权债务形成原因		房屋租赁押金			
关联债权债务清偿情况		按相关协议约定付款			

其中：1、报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额-7.64 万元，余额 101.66 万元，系房屋租赁押金。2、公司对上海成城购物广场实业发展有限公司的其他应收款 1,893.69 万元，截至报告日已收回。

#### 4、其他重大关联交易

参见(六)-1-(1)。

### (六) 重大合同及其履行情况

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

#### (1) 托管情况

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。

本年度，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。

### 2、担保情况

本年度公司无担保事项。

### 3、其他重大合同

(1)公司于 2011 年 4 月 27 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过关于成立管理公司暨引入投资者参与成城项目建设运营的议案，批准公司与相关方签署合作协议，成立专业的管理公司并引入第三方投资者共同合作建设运营成城项目，努力实现在大型商业文化综合体经营领域的成功探索，促进公司传统业务转型和可持续发展，同时降低公司的经营和财务风险。首先，公司与澳中国际集团有限公司指定的上海澳宇投资有限公司共同出资成立上海新华成城资产管理有限公司，管理公司注册资本为 1 亿元，其中本公司现金出资 7,000 万元，占 70%股权；澳中国际以现金出资 3,000 万元，占 30%股权。管理公司成立后，红星家具集团有限公司将向管理公司溢价分期增资 5.7 亿元，其中 7,500 万元作为管理公司增加的注册资本，剩余 4.95 亿元作为溢价计入管理公司资本公积，由管理公司全体股东共享，管理公司注册资本变更为 1.75 亿元。最终本公司将持有管理公司 40%的股权。详见公司于 2011 年 4 月 12 日在上海证券报 B108 版刊登的《关于成立管理公司暨引入投资者参与成城项目建设运营的公告》。上海新华成城资产管理有限公司于 2011 年 5 月 19 日办理完毕工商设立登记手续，注册资本 1 亿元人民币，公司持有 70%股权。2011 年 8 月 9 日办理完毕增资工商变更手续，注册资本 1.75 亿人民币，增资后本公司持有管理公司 40%股权。截至报告期末，公司因对成城项目财务资助形成长期应收款项的余额为 10.94 亿元。

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

#### (七) 承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

#### (八) 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	12

报告期内，公司未改聘会计师事务所。公司现聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的境内审计机构，其 2011 年度财务报告审计工作的审计报酬为人民币 170 万元。截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 12 年审计服务。

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

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

#### (十) 其他重大事项的说明

1、公司于 2011 年 3 月 18 日兑付了 2010 年 3 月 16 日在全国银行间债券市场公开发行的 2010 年度第一期短期融资券（简称：10 新传媒 CP01，代码：1081077）本息合计 4.1268 亿元人民币。

2、公司于 2011 年 6 月 24 日在全国银行间债券市场公开发行了 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%。

3、公司于 2011 年 11 月 15 日兑付了 2010 年 11 月 15 日在全国银行间债券市场公开发行的 2010 年度第二期短期融资券（简称：10 新传媒 CP02，代码：1081390）本息合计 4.158 亿元人民币。

#### (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
有限售条件的流通股上市公告	上海证券报 B16 版	2011 年 1 月 19 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-01-19/600825_20110119_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-01-19/600825_20110119_1.pdf</a>
2010 年度第一期短期融资券兑付完成公告	上海证券报 B40 版	2011 年 3 月 23 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-03-23/600825_20110323_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-03-23/600825_20110323_1.pdf</a>
关于成立管理公司暨引入投资者参与成城项目建设运营的公告	上海证券报 B108 版	2011 年 4 月 12 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-04-12/600825_20110412_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-04-12/600825_20110412_1.pdf</a>
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B108 版	2011 年 4 月 12 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-04-12/600825_20110412_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-04-12/600825_20110412_2.pdf</a>
2011 年第一次临时股东大会会议资料		2011 年 4 月 22 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-04-22/600825_20110422_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-04-22/600825_20110422_1.pdf</a>
2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B158 版	2011 年 4 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-04-28/600825_20110428_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-04-28/600825_20110428_1.pdf</a>
2011 年第一次临时股东大会的法律意见书		2011 年 4 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-04-28/600825_20110428_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-04-28/600825_20110428_2.pdf</a>
第五届董事会第二十五次会议决议公告	上海证券报 B122 版	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_1.pdf</a>
第五届监事会第十四次会议决议公告	上海证券报 B123 版	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_2.pdf</a>

关于年度经常性关联交易的公告	上海证券报 B123 版	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_3.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_3.pdf</a>
关于收购杨航传媒 30%股权暨关联交易的公告	上海证券报 B123 版	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_4.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_4.pdf</a>
关于召开 2010 年度股东大会的通知	上海证券报 B123 版	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_5.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_5.pdf</a>
2010 年度报告		2011 年 4 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_2010_n.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_2010_n.pdf</a>
2010 年度报告摘要	上海证券报 B122 版	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_2010_nzy.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_2010_nzy.pdf</a>
2010 年度关联方资金往来审核报告		2011 年 4 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_6.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_20110429_6.pdf</a>
2011 年第一季度季报	上海证券报 B122 版	2011 年 4 月 29 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_2011_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-04-29/600825_2011_1.pdf</a>
2010 年度股东大会会议资料		2011 年 5 月 19 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-19/600825_20110519_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-19/600825_20110519_1.pdf</a>
2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 B25 版	2011 年 5 月 25 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_1.pdf</a>
2010 年度股东大会的法律意见书		2011 年 5 月 25 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_5.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_5.pdf</a>
关于选举第六届监事会职工监事的公告	上海证券报 B25 版	2011 年 5 月 25 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_2.pdf</a>
第六届董事会第一次会议决议公告	上海证券报 B25 版	2011 年 5 月 25 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_3.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_3.pdf</a>
第六届监事会第一次会议决议公告	上海证券报 B25 版	2011 年 5 月 25 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_4.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_4.pdf</a>
累积投票制实施细则		2011 年 5 月 25 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_7.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_7.pdf</a>
董事会秘书工作制度		2011 年 5 月 25 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_6.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-05-25/600825_20110525_6.pdf</a>
关于子公司与长甲集团签署重大协议的公告	上海证券报 B12 版	2011 年 6 月 23 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-06-23/600825_20110623_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-06-23/600825_20110623_1.pdf</a>
2011 年度第一期短期融资券发行情况公告	上海证券报 11 版	2011 年 6 月 27 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-06-27/600825_20110627_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-06-27/600825_20110627_1.pdf</a>
利润分配实施公告	上海证券报 B7 版	2011 年 7 月 12 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-07-12/600825_20110712_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-07-12/600825_20110712_1.pdf</a>
第六届董事会第三次会议决议公告	上海证券报 B78 版	2011 年 8 月 30 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-08-30/600825_20110830_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-08-30/600825_20110830_1.pdf</a>
2011 年半年度报告		2011 年 8 月 30 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-08-30/600825_2011_z.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-08-30/600825_2011_z.pdf</a>
2011 年半年度报告摘要		2011 年 8 月 30 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-08-30/600825_2011_zzy.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-08-30/600825_2011_zzy.pdf</a>
第六届董事会第四次会议决议公告	上海证券报 B49 版	2011 年 10 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-10-28/600825_20111028_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-10-28/600825_20111028_1.pdf</a>
关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	上海证券报 B49 版	2011 年 10 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-10-28/600825_20111028_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-10-28/600825_20111028_2.pdf</a>
第三季度季报	上海证券报 B49 版	2011 年 10 月 28 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-10-28/600825_2011_3.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-10-28/600825_2011_3.pdf</a>
2011 年第二次临时股东大会会议资料		2011 年 11 月 10 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-11-10/600825_20111110_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-11-10/600825_20111110_1.pdf</a>
2011 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报	2011 年 11 月 16 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-11-16/600825_20111116_1.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-11-16/600825_20111116_1.pdf</a>
2011 年第二次临时股东大会的法律意见书		2011 年 11 月 16 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-11-16/600825_20111116_3.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-11-16/600825_20111116_3.pdf</a>
2010 年度第二期短期融资券兑付完成公告	上海证券报	2011 年 11 月 16 日	<a href="http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-11-16/600825_20111116_2.pdf">http://static.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/ssgs/2011-11-16/600825_20111116_2.pdf</a>

## 十一、财务报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师钱志昂、张洪审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### （一）审计报告

## 审计报告

信会师报字[2012]第 112595 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2011年12月31日的合并资产负债表和资产负债表、2011年度的合并利润表和利润表、2011年度的合并现金流量表和现金流量表、2011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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，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2011年12月31日的财务状况以及2011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

二〇一二年四月二十五日

上海新华传媒股份有限公司  
合并资产负债表  
2011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)	849,713,692.45	721,740,745.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	2,000,000.00	1,470,000.00
应收账款	(五)	323,015,539.05	389,466,846.46
预付款项	(六)	22,150,308.22	37,617,115.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(四)	57,735,794.78	12,627,811.12
应收股利	(三)		
其他应收款	(七)	420,387,169.63	115,187,428.87
买入返售金融资产			
存货	(八)	242,140,506.19	221,148,371.66
一年内到期的非流动资产	(九)		178,000,000.00
其他流动资产	(十)	4,774,301.54	188,111,259.97
<b>流动资产合计</b>		<b>1,921,917,311.86</b>	<b>1,865,369,578.67</b>
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	(十一)	1,094,000,000.00	1,250,000,000.00
长期股权投资	(十二)	637,775,339.47	323,596,534.04
投资性房地产	(十三)	118,072,364.56	104,920,065.42
固定资产	(十四)	455,696,108.28	509,097,407.96
在建工程	(十五)	18,861,092.17	553,235.85
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十六)	37,574,645.49	35,717,976.22
开发支出			
商誉	(十七)	508,634,068.36	608,635,906.66
长期待摊费用	(十八)	52,238,343.48	52,228,821.03
递延所得税资产	(十九)	13,717,868.12	15,237,614.84
其他非流动资产	(二十一)	504,384,883.20	104,384,883.20
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,440,954,713.13</b>	<b>3,004,372,445.22</b>
<b>资产总计</b>		<b>5,362,872,024.99</b>	<b>4,869,742,023.89</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈剑峰

主管会计工作负责人: 李萍

会计机构负责人: 邹闻

上海新华传媒股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2011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
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(二十二)	1,050,000,000.00	750,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(二十三)	559,530,080.43	524,780,303.39
预收款项	(二十四)	366,092,914.41	280,552,113.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十五)	24,155,709.81	18,692,772.31
应交税费	(二十六)	28,138,534.45	37,428,327.61
应付利息	(二十七)	13,751,570.42	13,190,410.96
应付股利	(二十八)	923,231.01	926,248.69
其他应付款	(二十九)	328,538,736.75	162,987,413.88
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(三十)	402,477,841.21	807,121,061.06
<b>流动负债合计</b>		<b>2,773,608,618.49</b>	<b>2,595,678,651.44</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(三十一)	100,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>100,000,000.00</b>	
<b>负债合计</b>		<b>2,873,608,618.49</b>	<b>2,595,678,651.44</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(三十二)	1,044,887,850.00	1,044,887,850.00
资本公积	(三十三)	635,224,325.73	538,111,996.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(三十四)	109,692,721.58	91,895,012.32
一般风险准备			
未分配利润	(三十五)	684,557,402.19	574,108,826.97
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,474,362,299.50	2,249,003,685.41
少数股东权益		14,901,107.00	25,059,687.04
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>2,489,263,406.50</b>	<b>2,274,063,372.45</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>5,362,872,024.99</b>	<b>4,869,742,023.89</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

上海新华传媒股份有限公司  
 资产负债表  
 2011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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		194,956,003.21	34,438,300.49
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息		55,352,461.45	
应收股利			
其他应收款	(一)	723,422,659.23	88,178,987.11
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		45,000,000.00	152,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>1,018,731,123.89</b>	<b>274,617,287.60</b>
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		1,094,000,000.00	1,250,000,000.00
长期股权投资	(二)	2,189,713,881.77	1,942,418,727.49
投资性房地产			
固定资产		1,459,698.28	1,559,603.77
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		155,333.22	220,933.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,285,328,913.27</b>	<b>3,194,199,264.52</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,304,060,037.16</b>	<b>3,468,816,552.12</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 陈剑峰

主管会计工作负责人: 李萍

会计机构负责人: 邹闻

上海新华传媒股份有限公司  
资产负债表（续）  
2011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
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,050,000,000.00	750,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		3,581,660.43	4,033,540.12
应交税费		1,373,105.73	197,281.21
应付利息		13,751,570.42	13,190,410.96
应付股利		923,231.01	926,248.69
其他应付款		740,313,833.64	144,238,035.31
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		400,000,000.00	800,000,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>2,209,943,401.23</b>	<b>1,712,585,516.29</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		100,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	(三)	11,182,893.65	10,267,840.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>111,182,893.65</b>	<b>10,267,840.97</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,321,126,294.88</b>	<b>1,722,853,357.26</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,044,887,850.00	1,044,887,850.00
资本公积		738,178,669.50	626,940,822.18
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		99,270,815.27	81,473,106.01
一般风险准备			
未分配利润		100,596,407.51	-7,338,583.33
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,982,933,742.28</b>	<b>1,745,963,194.86</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>4,304,060,037.16</b>	<b>3,468,816,552.12</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

上海新华传媒股份有限公司  
合并利润表  
2011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		2,110,985,187.97	2,307,488,391.67
其中：营业收入	(三十六)	2,110,985,187.97	2,307,488,391.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,997,066,385.90	2,106,599,002.64
其中：营业成本	(三十六)	1,417,205,375.72	1,450,940,302.93
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	(三十七)	54,674,931.45	67,793,876.98
销售费用	(三十八)	423,244,577.81	411,327,531.08
管理费用	(三十九)	142,241,100.03	129,579,285.34
财务费用	(四十)	-47,734,778.03	6,330,019.13
资产减值损失	(四十一)	7,435,178.92	40,627,987.18
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）	(四十二)	91,570,860.76	39,521,076.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,722,674.92	-1,499,492.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		205,489,662.83	240,410,465.44
加：营业外收入	(四十三)	37,663,765.48	37,064,497.60
减：营业外支出	(四十四)	358,090.29	2,905,362.51
其中：非流动资产处置损失		203,327.06	247,682.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		242,795,338.02	274,569,600.53
减：所得税费用	(四十五)	57,469,649.28	65,972,904.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		185,325,688.74	208,596,696.39
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		180,490,676.98	200,337,683.66
少数股东损益		4,835,011.76	8,259,012.73
六、每股收益：	(四十六)		
（一）基本每股收益		0.17	0.19
（二）稀释每股收益		0.17	0.19
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		185,325,688.74	208,596,696.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		180,490,676.98	200,337,683.66
归属于少数股东的综合收益总额		4,835,011.76	8,259,012.73

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  
 2011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			400,000.00
减：营业成本			
营业税金及附加		4,907,273.89	239,616.66
销售费用			
管理费用		30,018,914.40	30,566,997.28
财务费用		6,276,302.43	15,029,128.23
资产减值损失		1,084,238.21	16,127,174.45
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)	220,327,994.21	163,103,254.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		725,154.28	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		178,041,265.28	101,540,337.79
加：营业外收入		6,033.25	1,807.60
减：营业外支出		70,205.93	2,051,805.00
其中：非流动资产处置损失			1,505.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		177,977,092.60	99,490,340.39
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		177,977,092.60	99,490,340.39
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.170	0.095
（二）稀释每股收益		0.170	0.095
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		177,977,092.60	99,490,340.39

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  
2011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
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,405,162,092.96	2,605,145,686.69
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		8,604,188.53	13,969,059.71
收到其他与经营活动有关的现金	(四十七)-1	325,305,641.92	306,010,382.91
经营活动现金流入小计		2,739,071,923.41	2,925,125,129.31
购买商品、接受劳务支付的现金		1,642,261,953.77	1,838,679,347.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		294,931,962.97	265,902,330.23
支付的各项税费		151,898,379.73	181,329,412.63
支付其他与经营活动有关的现金	(四十七)-2	604,564,595.11	336,610,576.50
经营活动现金流出小计		2,693,656,891.58	2,622,521,666.74
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		45,415,031.83	302,603,462.57
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		1,204,500,000.00	520,442,318.59
取得投资收益所收到的现金		102,802,577.31	39,939,396.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		256,217.99	16,506,168.35
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	(四十七)-3	301,970,190.71	1,471,708.98
投资活动现金流入小计		1,609,528,986.01	578,359,592.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,066,839.66	16,704,328.52
投资支付的现金		1,358,690,600.85	768,484,692.41
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	(四十七)-4	4,098,179.01	1,251,739,291.00
投资活动现金流出小计		1,399,855,619.52	2,036,928,311.93
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		209,673,366.49	-1,458,568,719.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,950,000,000.00	800,000,000.00
发行债券收到的现金		400,000,000.00	800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十七)-5	34,152,900.00	1,800,700.00
筹资活动现金流入小计		2,384,152,900.00	1,601,800,700.00
偿还债务支付的现金		2,350,000,000.00	220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		156,972,268.05	51,757,247.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,974,162.19	3,976,208.68
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十七)-6	4,432,790.00	2,797,168.76
筹资活动现金流出小计		2,511,405,058.05	274,554,416.22
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-127,252,158.05	1,327,246,283.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-63,292.92	-46,846.09
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		127,772,947.35	171,234,180.86
加：年初现金及现金等价物余额		721,740,745.10	550,506,564.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		849,513,692.45	721,740,745.10

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  
2011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
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	591,254,750.89	109,266,155.56
经营活动现金流入小计	591,254,750.89	109,266,155.56
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	17,732,490.46	13,644,421.19
支付的各项税费	3,746,852.19	-1,996,469.07
支付其他与经营活动有关的现金	701,478,831.36	291,381,678.87
经营活动现金流出小计	722,958,174.01	303,029,630.99
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-131,703,423.12	-193,763,475.43
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	115,024,600.00
取得投资收益所收到的现金	163,794,199.87	162,104,008.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	457,703,349.83	3,956,666.67
投资活动现金流入小计	721,497,549.70	281,085,275.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	428,428.00	1,129,352.41
投资支付的现金	268,570,000.00	68,734,692.41
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	1,371,739,291.00
投资活动现金流出小计	313,998,428.00	1,441,603,335.82
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	407,499,121.70	-1,160,518,060.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,950,000,000.00	800,000,000.00
发行债券收到的现金	400,000,000.00	800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	34,152,900.00	1,800,700.00
筹资活动现金流入小计	2,384,152,900.00	1,601,800,700.00
偿还债务支付的现金	2,350,000,000.00	220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	144,998,105.86	47,781,038.78
支付其他与筹资活动有关的现金	4,432,790.00	2,186,000.00
筹资活动现金流出小计	2,499,430,895.86	269,967,038.78
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-115,277,995.86	1,331,833,661.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	160,517,702.72	-22,447,874.98
加: 年初现金及现金等价物余额	34,438,300.49	56,886,175.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	194,956,003.21	34,438,300.49

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  
2011年度  
(除特别注明外, 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	538,111,996.12			91,895,012.32		574,108,826.97		25,059,687.04	2,274,063,372.45
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,044,887,850.00	538,111,996.12			91,895,012.32		574,108,826.97		25,059,687.04	2,274,063,372.45
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		97,112,329.61			17,797,709.26		110,448,575.22		-10,158,580.04	215,200,034.05
(一) 净利润							180,490,676.98		4,835,011.76	185,325,688.74
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							180,490,676.98		4,835,011.76	185,325,688.74
(三) 所有者投入和减少资本		97,112,329.61							-3,019,429.61	94,092,900.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		97,112,329.61							-3,019,429.61	94,092,900.00
(四) 利润分配					17,797,709.26		-70,042,101.76		-11,974,162.19	-64,218,554.69
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	-64,218,554.69
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	2,489,263,406.50

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）  
2011年度  
（除特别注明外，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	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	870,739,875.00	710,859,271.12			81,945,978.28		428,127,910.98		162,874,499.29	2,254,547,534.67
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	870,739,875.00	710,859,271.12			81,945,978.28		428,127,910.98		162,874,499.29	2,254,547,534.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	174,147,975.00	-172,747,275.00			9,949,034.04		145,980,915.99		-137,814,812.25	19,515,837.78
（一）净利润							200,337,683.66		8,259,012.73	208,596,696.39
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							200,337,683.66		8,259,012.73	208,596,696.39
（三）所有者投入和减少资本		1,400,700.00							-142,097,616.30	-140,696,916.30
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		1,400,700.00							-142,097,616.30	-140,696,916.30
（四）利润分配					9,949,034.04		-54,356,767.67		-3,976,208.68	-48,383,942.31
1. 提取盈余公积					9,949,034.04		-9,949,034.04			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-44,407,733.63		-3,976,208.68	-48,383,942.31
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	174,147,975.00	-174,147,975.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	174,147,975.00	-174,147,975.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	1,044,887,850.00	538,111,996.12			91,895,012.32		574,108,826.97		25,059,687.04	2,274,063,372.45

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  
2011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	626,940,822.18			81,473,106.01		-7,338,583.33	1,745,963,194.86
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,044,887,850.00	626,940,822.18			81,473,106.01		-7,338,583.33	1,745,963,194.86
三、本年增减变动金额(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

所有者权益变动表（续）

2011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	870,739,875.00	800,044,619.28			71,524,071.97		-52,472,156.05	1,689,836,410.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	870,739,875.00	800,044,619.28			71,524,071.97		-52,472,156.05	1,689,836,410.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	174,147,975.00	-173,103,797.10			9,949,034.04		45,133,572.72	56,126,784.66
（一）净利润							99,490,340.39	99,490,340.39
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							99,490,340.39	99,490,340.39
（三）所有者投入和减少资本		1,044,177.90						1,044,177.90
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		1,044,177.90						1,044,177.90
（四）利润分配					9,949,034.04		-54,356,767.67	-44,407,733.63
1. 提取盈余公积					9,949,034.04		-9,949,034.04	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-44,407,733.63	-44,407,733.63
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	174,147,975.00	-174,147,975.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	174,147,975.00	-174,147,975.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	1,044,887,850.00	626,940,822.18			81,473,106.01		-7,338,583.33	1,745,963,194.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：陈剑峰

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：邹闻

### (三) 会计报表附注

## 上海新华传媒股份有限公司 二〇一一年度财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

上海新华传媒股份有限公司（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 2011 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。

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

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

#### 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

##### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 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

单项金额重大的判断依据或金额标准：

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

单项金额重大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。单独测试未发生减值的应收款项，按组合计提坏账准备。

#### 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。单独测试未发生减值的应收款项，按组合计提坏账准备。

#### 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、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一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

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

### (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**

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

##### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

##### **2、 摊销年限**

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

#### **(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、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (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%
营业税	广告收入、租金收入、其他服务收入等	5%
文化事业建设费	应交广告营业税的营业额	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	24%、25%

#### (二) 税收优惠及批文

1、公司全资子公司上海新华传媒连锁有限公司注册于上海市浦东新区，原企业所得税优惠税率为 15%。根据国发[2007]39 号，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年后逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税 15%税率的企业，2009 年按 20%税率执行，2010 年按 22%税率执行，2011 年按 24%税率执行，故公司 2011 年度企业所得税率为 24%。

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

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

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

5、合并范围内除上述公司以外其他控股子公司 2011 年度执行的企业所得税率为 25%。

#### 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	91,506		100	100	是			
上海久远经营有限公司	全资子公司的子公司	上海	图书报刊	65	图书报刊	1,169.97		100	100	是			
上海联市文化发展有限公司	全资子公司的子公司	上海	图书等零售	204	图书、音像制品等	1,052.30		100	100	是			
上海书刊交易市场经营管理有限公司	全资子公司的子公司	上海	市场管理	50	书刊市场管理	258.95		100	100	是			
上海新华传媒文化传播有限公司	全资子公司的子公司	上海	广告代理	2,000	广告制作、代理	2,000		100	100	是			
上海中润解放房地产营销策划有限公司	全资子公司的子公司	上海	房产经纪	1,000	房产经纪	1,000		100	100	是			
上海新华传媒电子商务有限公司	全资子公司	上海	电子商务	10,000	电子商务	10,000		100	100	是			
嘉时国际有限公司（香港）	全资子公司	香港	文化传媒	HKS1,000	文化传媒	HKS250		100	100	是			
上海新华传媒资产管理有限公司	全资子公司	上海	资产管理	5,000	资产管理	5,000		100	100	是			

## 2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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
上海中润解放传媒有限公司	全资子公司	上海	广告代理	17,400	广告制作、代理	75,434		100	100	是			
上海申报传媒经营有限公司	全资子公司	上海	报刊经营	700	广告制作、代理	1,173		100	100	是			
上海晨刊传媒经营有限公司	全资子公司	上海	报刊经营	300	广告制作、代理	337		100	100	是			
上海人报传媒经营有限公司	全资子公司	上海	报刊经营	100	广告制作、代理	553		100	100	是			
上海精彩网络有限公司	全资子公司的子公司	上海	信息服务	100	信息服务、人才中介	7		100	100	是			
上海海纳人力资源有限公司	全资子公司的子公司	上海	信息服务	100	信息服务、人才中介	106		100	100	是			
上海金白领广告有限公司	全资子公司的子公司	上海	广告代理	100	广告设计、制作	167		100	100	是			
上海房报传媒经营有限公司	全资子公司	上海	报刊经营	100	广告制作、代理	218.09		100	100	是			
上海地铁时代传媒发展有限公司	控股子公司	上海	报刊经营	2,000	广告制作、代理	1,052.67		51	51	是	1,490.11		
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

1、与上年相比本年度无新增合并单位。

2、本年度减少合并单位 1 家，原因为：公司全资子公司上海中润解放传媒有限公司（以下简称“中润解放”）以所持上海嘉美信息广告有限公司（以下简称“嘉美广告”）100%股权增资上海新闻晚报传媒有限公司（以下简称“晚报传媒”），增资完成后，中润解放取得晚报传媒 34%股权。股权置换已于 2011 年 6 月完成，故自 2011 年 7 月起嘉美广告不再纳入合并报表范围，但股权置换完成日之前的利润表、现金流量表仍旧纳入合并报表范围。

## (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、本年度无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。

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

(金额：万元)

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
上海嘉美信息广告有限公司	4,140.49	-1.10

## 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			187,889.81			119,706.94
人民币	187,889.81	1.0000	187,889.81	119,706.94	1.0000	119,706.94
美元						
港币						
银行存款			849,325,802.64			721,616,473.03
人民币	848,076,486.40	1.0000	848,076,486.40	720,276,495.25	1.0000	720,276,495.25
美元						
港币	1,541,033.97	0.8107	1,249,316.24	1,574,721.52	0.8509	1,339,977.78
其他货币资金			200,000.00			4,565.13

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
人民币	200,000.00	1.0000	200,000.00	4,565.13	1.0000	4,565.13
美元						
港币						
合 计			849,713,692.45			721,740,745.10

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	200,000.00	
用于担保的定期存款或通知存款		4,565.13
合 计	200,000.00	4,565.13

## (二) 应收票据

### 1、 应收票据的分类

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,000,000.00	1,470,000.00

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		6,967,039.82	6,967,039.82			
其中：上海文庙书刊交易市场经 营管理有限公司		635,892.80	635,892.80			
上海故事会文化传媒有限公司		6,331,147.02	6,331,147.02			

(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	12,627,811.12	57,735,794.78	12,627,811.12	57,735,794.78
其中：应收信托产品利息	12,627,811.12		12,627,811.12	
应收委托贷款利息		2,383,333.33		2,383,333.33
其他应收利息		55,352,461.45		55,352,461.45

2、 本年度无逾期应收利息。

(五) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
连锁以及其他板 块：								
其中：1年以内	23,424,973.44	5.70	1,171,248.68	5.00	34,920,371.46	7.39	1,746,018.57	5.00
1至2年	6,828,418.33	1.66	682,841.83	10.00	7,467,312.10	1.58	746,731.21	10.00
2至3年	6,136,501.80	1.49	1,227,300.36	20.00	7,601,608.83	1.61	1,520,321.77	20.00
3至5年	25,847,447.57	6.29	10,338,979.03	40.00	28,036,785.79	5.93	11,214,714.32	40.00
5年以上	40,476,628.92	9.85	40,476,628.92	100.00	32,144,174.01	6.80	32,144,174.01	100.00
小 计	102,713,970.06	24.99	53,896,998.82		110,170,252.19	23.31	47,371,959.88	
广告板块：								
其中：6个月以内	211,637,231.41	51.49			214,031,337.25	45.29		
6个月至1年	5,368,705.35	1.31	2,684,352.68	50.00	21,492,361.21	4.55	11,925,674.61	55.49
1至2年	4,326,846.00	1.05	3,824,646.80	88.39	28,131,634.53	5.95	4,655,412.62	16.55
2年以上	86,973,812.58	21.16	27,599,028.05	31.73	98,768,904.27	20.90	19,174,595.88	19.41
小 计	308,306,595.34	75.01	34,108,027.53		362,424,237.26	76.69	35,755,683.11	
合 计	411,020,565.40	100.00	88,005,026.35		472,594,489.45	100.00	83,127,642.99	

## 2、 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	77,837,005.16	18.94	18,462,220.63	23.72	111,852,341.00	23.67	19,784,186.61	17.69
按组合计提坏账准备的应收账款	325,159,498.95	79.11	61,518,744.43	18.92	342,910,348.45	72.56	62,030,731.38	18.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,024,061.29	1.95	8,024,061.29	100.00	17,831,800.00	3.77	1,312,725.00	7.36
合 计	411,020,565.40	100.00	88,005,026.35		472,594,489.45	100.00	83,127,642.99	

## 3、 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
上海润岛文化传播有限公司	广告款	44,252,713.89			房屋置换
永乐（中国）电器销售有限公司	广告款	15,055,842.77	7,960,746.38	53.00%	部分有还款协议
上海国美电器有限公司	广告款	18,528,448.50	10,501,474.25	57.00%	部分有还款协议
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
上海博道广告有限公司	广告款	242,200.00	242,200.00	100.00%	公司无法正常经营
长沙绝味轩企业管理有限公司	广告款	4,500.00	4,500.00	100.00%	客户调整合同
上海寰盛广告有限公司	广告款	47,400.00	47,400.00	100.00%	公司无法正常经营
上海摩百广告有限公司	广告款	91,400.00	91,400.00	100.00%	公司无法正常经营
合 计		85,861,066.45	26,486,281.92		

### (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	23,424,973.44	7.20	1,171,248.68	34,920,371.46	10.18	1,746,018.57
1至2年	6,828,418.33	2.100	682,841.83	7,467,312.10	2.18	746,731.21
2至3年	6,136,501.80	1.89	1,227,300.36	7,601,608.83	2.22	1,520,321.77
3至5年	25,847,447.57	7.95	10,338,979.03	28,036,785.79	8.18	11,214,714.32
5年以上	32,838,067.63	10.10	32,838,067.63	24,205,612.72	7.06	24,205,612.72

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 (%)	
小 计	95,075,408.77	29.24	46,258,437.53	102,231,690.90	29.82	39,433,398.59
广告板块:						
其中: 6个月以内	211,637,231.41	65.09		207,479,897.25	60.51	
6个月至1年	5,368,705.35	1.65	2,684,352.68	20,280,001.21	5.91	10,140,000.61
1至2年	2,510,996.00	0.76	2,008,796.80	2,307,134.53	0.67	1,845,707.62
2年以上	10,567,157.42	3.26	10,567,157.42	10,611,624.56	3.09	10,611,624.56
小 计	230,084,090.18	70.76	15,260,306.90	240,678,657.55	70.18	22,597,332.79
合 计	325,159,498.95	100.00	61,518,744.43	342,910,348.45	100.00	62,030,731.38

4、 本年度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、 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	间接控股股东的子公司	2,257,939.29	0.55
上海解放数字配送投递有限公司	间接控股股东的子公司	74,460.00	0.02
上海解放传媒营销发展有限公司	受间接控股股东控制	55,000.00	0.01
上海嘉美信息广告有限公司	联营企业的子公司	118,157.63	0.03
合 计		2,505,556.92	0.61

7、 应收账款中欠款金额前五名

债务人排名	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	44,252,713.89	4年以内	10.77
第二名	客户	36,825,500.00	6月以内	8.96
第三名	客户	36,695,530.00	6月以内	8.93
第四名	客户	27,542,442.77	4年以内	6.70
第五名	客户	25,299,368.50	4年以内	6.16

(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	22,045,599.03	99.53	27,559,105.80	73.26
1至2年	104,709.19	0.47	10,058,009.69	26.74
合 计	22,150,308.22	100.00	37,617,115.49	100.00

2、 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。

3、 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	间接控股股东的核算单位	2,698,079.75	1年以内	预付采编费
第二名	供应商	2,313,000.26	1年以内	预付购书款
第三名	供应商	1,081,415.06	1年以内	预付购书款
第四名	供应商	908,925.13	1年以内	预付购书款
第五名	供应商	886,554.16	1年以内	预付购书款
合 计		7,887,974.36		

(七) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	395,333,334.41	92.09	3,216,666.72	0.81	79,925,702.15	66.19	909,320.57	1.14
1至2年	24,428,918.60	5.69	630,891.86	2.58	6,069,531.66	5.03	606,953.18	10.00
2至3年	4,429,386.25	1.03	885,877.25	20.00	2,097,519.92	1.74	1,696,506.32	80.88
3至5年	4,144,529.92	0.97	3,215,563.72	77.59	32,072,419.25	26.56	1,764,964.04	5.50
5年以上	961,261.25	0.22	961,261.25	100.00	582,041.70	0.48	582,041.70	100.00
合 计	429,297,430.43	100.00	8,910,260.80		120,747,214.68	100.00	5,559,785.81	

## 2、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	330,000,000.00	76.87			93,644,913.07	77.56	2,745,612.92	2.93
按组合计提坏账准备的其他应收款	77,281,177.51	18.00	6,014,007.88	7.78	26,951,661.61	22.32	2,663,532.89	9.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	22,016,252.92	5.13	2,896,252.92	13.16	150,640.00	0.12	150,640.00	100.00
合计	429,297,430.43	100.00	8,910,260.80		120,747,214.68	100.00	5,559,785.81	

## 3、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
上海东渡丰汇投资发展有限公司	220,000,000.00			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
上海贤丰房地产开发有限责任公司	19,120,000.00			房产销售保证金，预计可以收回
上海凌宇广告传播有限公司	1,445,612.92	1,445,612.92	100.00%	预计无法收回
上海证券报	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
上海蓝波广告有限公司	150,640.00	150,640.00	100.00%	预计无法收回
上海沪康广告有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	352,016,252.92	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	64,333,334.41	83.25	3,216,666.72	18,186,411.15	67.48	909,320.57
1至2年	6,308,918.60	8.16	630,891.86	6,069,531.66	22.52	606,953.18

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 (%)	
2至3年	4,429,386.25	5.73	885,877.25	501,267.00	1.86	100,253.40
3至5年	1,548,277.00	2.00	619,310.80	1,912,410.10	7.09	764,964.04
5年以上	661,261.25	0.86	661,261.25	282,041.70	1.05	282,041.70
合 计	77,281,177.51	100.00	6,014,007.88	26,951,661.61	100.00	2,663,532.89

4、 本年度无实际核销的其他应收款。

#### 5、 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	4,700.00	40,500.00	2,025.00

#### 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(%)
上海解放日报物业管理有限公司	间接控股股东的子公司	38,514.00	0.01
上海解放文化传播有限公司	委托经营的子公司	1,530,000.00	0.36
上海申申资产管理有限公司	受间接控股股东控制	971,388.03	0.23
上海成城购物广场实业发展有限公司	联营企业的子公司	18,936,911.33	4.41
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	联营企业	3,680,939.07	0.86
合 计		25,157,752.43	5.87

#### 7、 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	220,000,000.00	1年以内	51.25	销售保证金
第二名	客户	40,000,000.00	1年以内	9.32	销售保证金
第三名	客户	40,000,000.00	1年以内	9.32	销售保证金
第四名	客户	30,000,000.00	1年以内	6.99	销售保证金
第五名	客户	22,522,080.00	1年以内	5.25	销售保证金
合 计		352,522,080.00		82.13	

## (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	1,956,162.85		1,956,162.85	1,802,684.47		1,802,684.47
周转材料	387,602.44		387,602.44	514,866.52		514,866.52
库存商品	262,537,748.88	22,741,007.98	239,796,740.90	242,959,743.58	24,128,922.91	218,830,820.67
合 计	264,881,514.17	22,741,007.98	242,140,506.19	245,277,294.57	24,128,922.91	221,148,371.66

### 2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他(注 1)	转回	转销(注 2)	
库存商品	24,128,922.91		5,646,048.58	3,749,580.20	3,284,383.31	22,741,007.98

注 1：2011 年度，公司子公司上海新华传媒连锁有限公司经主管税务部门批准，对前期已报废图书中的部分教材、音像制品的进项税额转出金额 5,646,048.58 元予以转回。

注 2：2012 年 2 月，根据上海永帆会计师事务所出具的沪永会字(2012)第 0019 号《存货财产损失所得税前扣除经济鉴证报告，经公司总裁办批准，对本公司子公司上海新华传媒连锁有限公司账面金额 3,234,825.81 元的报废图书进行存货跌价准备的转销处理。本公司子公司上海久远经营有限公司本年度转销 49,557.50 元的存货。

### 3、 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本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	1.42

## (九) 一年内到期的非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
单一资金信托		178,000,000.00

该产品系公司子公司上海新华传媒资产管理有限公司投资安信信托投资股份有限公司资金信托产品，协议延期至 2011 年 12 月 14 日并到期收回。

(十) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
置换物品	703,344.03	957,567.22
租赁费	4,047,977.51	3,153,692.75
理财产品（注1）		50,000,000.00
委托贷款（注2）		134,000,000.00
其他零星	22,980.00	
合 计	4,774,301.54	188,111,259.97

注 1：该产品系子公司上海新华传媒电子商务有限公司投资招商银行股份有限公司“点石公司理财”稳健 60126 号理财计划，协议期间自 2010 年 11 月 30 日至 2011 年 1 月 4 日。

注 2：该产品系子公司上海新华传媒连锁有限公司和上海新华传媒资产管理有限公司分别通过招商银行股份有限公司上海南西支行委托贷款给上海万特园置业有限公司，协议期间分别为 2010 年 9 月 20 日至 2011 年 1 月 13 日和 2010 年 8 月 2 日至 2011 年 7 月 29 日。

(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	1,250,000,000.00

注：根据公司签订的《成城广场项目投资合作协议书》约定，公司向上海成城广场实业发展有限公司提供项目财务资助款。

(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	11,216,392.95	1,462,662.18
联营企业	330,879,586.19	36,964,511.53
其他股权投资	295,704,655.15	285,194,655.15
小 计	637,800,634.29	323,621,828.86
减：减值准备	25,294.82	25,294.82
合 计	637,775,339.47	323,596,534.04

## 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	631.18	387.91	243.27	284.29	96.04
上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	50.00	50.00	2,000.05	0.04	2,000.01		0.08
二、联营企业							
上海东方出版交易中心有限公司	35.70	35.70	16.23	175.13	-158.90	26.70	-78.12
上海东方书报刊服务有限公司	30.00	30.00	12,328.41	4,672.92	7,655.49	8,807.48	199.50
上海久远出版服务有限公司	49.00	49.00	3,837.93	2,227.99	1,609.94	5,536.72	463.05
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	58.75	58.75	614.05	549.31	64.74	278.80	-1,563.23
上海新华汇讯通信设备销售有限公司	45.00	45.00	929.32	86.33	842.99	181.09	-157.00
上海文舞千秋图书传媒有限公司	40.00	40.00	149.46	0.08	149.38	27.70	-150.62
（香港）胜南实业有限公司	40.00	40.00	156,956.33	170,872.65	-13,916.32		-1,785.29
上海新华成城资产管理有限责任公司	40.00	40.00	36,771.80		36,771.80	280.00	
上海新闻晚报传媒有限公司	34.00	34.00	51,194.99	26,694.83	24,500.16	22,338.67	3,840.46
上海海纳万邦人力资源有限公司	40.00	40.00	141.31	34.17	107.14	10.61	7.15

### 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	1,462,662.18	-246,310.22		1,216,351.96	50.00	50.00				635,892.80
上海新华网尚影院视听馆投资有限公司(注 1)	权益法	10,000,000.00		10,000,040.99		10,000,040.99	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	22,367,977.66	598,500.26		22,966,477.92	30.00	30.00				
上海新华解放数字阅读传媒有限公司(注 2)	权益法	11,750,000.00	5,075,879.67	-2,952,282.28		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	4,500,000.00	-706,511.57		3,793,488.43	45.00	45.00				
上海文舞千秋图书传媒有限公司(注 3)	权益法	1,200,000.00		597,512.54		597,512.54	40.00	40.00				
上海久远出版服务有限公司(注 4)	权益法	4,900,000.00	4,246,887.97	3,274,030.88		7,520,918.85	49.00	49.00				2,409,400.00
上海新闻晚报传媒有限公司(注 5)	权益法	141,406,773.15		153,077,632.85		153,077,632.85	34.00	34.00				
上海海纳万邦人力资源有限公司(注 6)	权益法	400,000.00		428,579.23		428,579.23	40.00	40.00				
上海新华成城资产管理有限公司(注 7)	权益法	70,000,000.00		147,088,361.01		147,088,361.01	40.00	40.00				
(香港) 胜南实业有限公司	权益法	3,578,573.26	773,766.23	-7,490,748.26		-6,716,982.03	40.00	40.00				
权益法小计		272,444,248.43	38,427,173.71	303,668,805.43		342,095,979.14						3,045,292.80
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				6,331,147.02
杨浦科创小额贷款有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	10.00	10.00				
上海东方汇融文化商务有限公司	成本法	5,234,692.41	5,234,692.41			5,234,692.41	10.00	10.00				
上海解放文化传播有限公司(注 8)	成本法	157,894,079.81	147,384,079.81	10,510,000.00		157,894,079.81	51.00	0.00				
成本法小计		295,704,655.15	285,194,655.15	10,510,000.00		295,704,655.15				25,294.82		6,331,147.02
合 计		568,148,903.58	323,621,828.86	314,178,805.43		637,800,634.29				25,294.82		9,376,439.82

注 1：2011 年 8 月，公司子公司上海新华传媒连锁有限公司与北京网尚数字电影院线有限公司签订合作投资协议，共同出资设立上海新华网尚影院视听馆投资有限公司，上海新华传媒连锁有限公司出资 1,000 万元，占该公司注册资本的 50%。

注 2：2011 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。

注 3：2011 年 1 月，公司子公司上海新华传媒连锁有限公司与上海城事通信息科技有限公司和上海万联电子商务有限公司签订合作投资协议，共同出资设立上海文舞千秋图书传媒有限公司，上海新华传媒连锁有限公司出资 120 万元，占该公司注册资本的 40%。

注 4：2011 年 3 月，经上海久远出版服务有限公司股东会决议，公司子公司上海久远经营有限公司与上海复星书刊发行产业有限公司以未分配利润和货币资金向上海久远出版服务有限公司进行增资 700 万元，其中：上海久远经营有限公司以未分配利润转增 240.94 万元，以货币资金增资 102.06 万元，增资后持股比例不变。

注 5：详见附注四（二）。

注 6：2011 年 7 月，经上海海纳人力资源有限公司股东会决议，公司子公司上海海纳人力资源有限公司与上海德仁人才服务有限公司和上海翎语投资顾问有限公司，共同出资设立上海海纳万邦人力资源有限公司，上海海纳人力资源有限公司出资 40 万元，占该公司注册资本的 40%。

注 7：2011 年 5 月，经公司董事会审议通过，公司与上海澳宇投资有限公司签订合作投资协议，共同出资设立上海新华成城资产管理有限公司（以下简称“管理公司”），本公司出资 7,000 万元。2011 年 9 月，经红星家具集团有限公司单方面向管理公司增资后，本公司对管理公司的持股比例为 40%。

注 8：2011 年 9 月，公司与上海东渡解放投资有限公司签订增资协议，根据原股权比例额向上海解放文化传播有限公司进行增资，本公司增资 1,051 万元。

(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	117,243,442.20	33,867,897.50	14,548,982.22	136,562,357.48
(1) 房屋、建筑物	117,243,442.20	33,867,897.50	14,548,982.22	136,562,357.48
(2) 土地使用权				
2、累计折旧和累计摊销合计	12,323,376.78	6,640,336.95	473,720.81	18,489,992.92
(1) 房屋、建筑物	12,323,376.78	6,640,336.95	473,720.81	18,489,992.92
(2) 土地使用权				
3、投资性房地产净值合计	104,920,065.42			118,072,364.56
(1) 房屋、建筑物	104,920,065.42			118,072,364.56
(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	104,920,065.42			118,072,364.56
(1) 房屋、建筑物	104,920,065.42			118,072,364.56
(2) 土地使用权				

本年度，固定资产重分类转入 2,741,199.62 元。

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	662,224,365.58	10,167,363.42	46,225,825.56	626,165,903.44
其中：房屋及建筑物	533,303,659.29	2,509,293.22	34,465,562.20	501,347,390.31
专用设备	43,949,885.08	27,051.28	3,356,183.11	40,620,753.25
运输设备	25,781,637.48	2,915,523.79	3,133,096.58	25,564,064.69
办公设备	59,189,183.73	4,715,495.13	5,270,983.67	58,633,695.19
		本年新增	本年计提	

项 目	年初余额	本年增加		本年减少	年末余额
二、累计折旧合计	153,126,957.62	577,527.13	28,848,693.35	12,083,382.94	170,469,795.16
其中：房屋及建筑物	78,552,854.54	577,527.13	17,926,566.61	4,438,378.78	92,618,569.50
专用设备	10,787,210.74		4,122,274.42	879,065.66	14,030,419.50
运输设备	14,119,603.97		2,807,140.96	2,109,489.40	14,817,255.53
办公设备	49,667,288.37		3,992,711.36	4,656,449.10	49,003,550.63
三、固定资产账面净值合计	509,097,407.96				455,696,108.28
其中：房屋及建筑物	454,750,804.75				408,728,820.81
专用设备	33,162,674.34				26,590,333.75
运输设备	11,662,033.51				10,746,809.16
办公设备	9,521,895.36				9,630,144.56
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	509,097,407.96				455,696,108.28
其中：房屋及建筑物	454,750,804.75				408,728,820.81
专用设备	33,162,674.34				26,590,333.75
运输设备	11,662,033.51				10,746,809.16
办公设备	9,521,895.36				9,630,144.56

注：上海嘉美信息广告有限公司不再纳入合并报表范围导致减少固定资产原值 2,348,636.00 元，累计折旧 1,074,584.16 元。

本年度不存在在建工程转入固定资产。

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	42,500.00		42,500.00
新华书店虹桥枢纽书店装修工程	586,244.85		586,244.85	450,885.85		450,885.85
蒲汇塘路办公楼装修				59,850.00		59,850.00
合 计	18,861,092.17		18,861,092.17	553,235.85		553,235.85

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	29,909,000.00	42,500.00	18,232,347.32			61.00%	61.00%				自筹	18,274,847.32
新华书店虹桥枢纽书店装修工程	2,003,000.00	450,885.85	135,359.00			29.00%	29.00%				自筹	586,244.85
新华书店江桥万达店装修工程	821,016.14		821,016.14		821,016.14	100.00%	100.00%				自筹	
上海书城市百一店装修改建工程	842,435.00		842,435.00		842,435.00	100.00%	100.00%				自筹	
新华书店济南恒隆店装修工程	2,698,482.40		2,698,482.40		2,698,482.40	100.00%	100.00%				自筹	
蒲汇塘路办公楼装修	59,850.00	59,850.00			59,850.00	100.00%	100.00%				自筹	
合 计	36,333,783.54	553,235.85	22,729,639.86		4,421,783.54							18,861,092.17

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	41,524,732.90	4,564,308.55	25,000.00	46,064,041.45
诸家宅仓库土地使用权	1,042,304.00			1,042,304.00
图书流转中心土地使用权	36,535,725.00			36,535,725.00
商标权	115,800.00			115,800.00
软 件	3,830,903.90	4,564,308.55	25,000.00	8,370,212.45
2、累计摊销合计	5,806,756.68	2,695,139.20	12,499.92	8,489,395.96
诸家宅仓库土地使用权	521,151.68	104,230.32		625,382.00
图书流转中心土地使用权	3,288,215.52	730,714.56		4,018,930.08
商标权	84,920.00	11,580.00		96,500.00
软 件	1,912,469.48	1,848,614.32	12,499.92	3,748,583.88
3、无形资产账面净值合计	35,717,976.22			37,574,645.49
诸家宅仓库土地使用权	521,152.32			416,922.00
图书流转中心土地使用权	33,247,509.48			32,516,794.92
商标权	30,880.00			19,300.00
软 件	1,918,434.42			4,621,628.57
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	35,717,976.22			37,574,645.49
诸家宅仓库土地使用权	521,152.32			416,922.00
图书流转中心土地使用权	33,247,509.48			32,516,794.92
商标权	30,880.00			19,300.00
软 件	1,918,434.42			4,621,628.57

注：本年度摊销额 1,910,509.53 元，其他重分类转入增加 784,629.67 元。

## (十七) 商誉

### 1、商誉内容

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	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
上海嘉美信息广告有限公司	100,001,838.30		100,001,838.30		
上海杨航文化传媒有限公司	28,152,402.09			28,152,402.09	
合计	624,635,906.66		100,001,838.30	524,634,068.36	16,000,000.00

注：上海嘉美信息广告有限公司不再纳入合并报表范围导致商誉减少。

### 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

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

年末，公司对形成商誉的被投资单位上海中润解放传媒有限公司（以下简称“中润解放”）经公司管理层批准的未来三年经营现金流量进行预测，三年内的现金流量是按平稳的增长比率6%制定的（该增长比率不会超过资产组所在行业的长期平均增长率）。经测试，本年度无需计提中润解放的商誉减值准备。

(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	19,124,638.65	9,301,249.67	5,887,544.84		22,538,343.48	
时代报发行经营权	104,182.38		104,182.38			
新鑫大厦房产使用权	33,000,000.00		3,300,000.00		29,700,000.00	
合 计	52,228,821.03	9,301,249.67	9,291,727.22		52,238,343.48	

(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	9,762,035.37	9,869,363.79
存货减值准备	69,577.74	125,299.12
预估销售折扣折让	3,886,255.01	5,242,951.93
合 计	13,717,868.12	15,237,614.84

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	96,355,137.51	88,145,942.60
可抵扣亏损	31,427,573.29	37,438,262.21
合 计	127,782,710.80	125,584,204.81

3、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

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

**(二十) 资产减值准备**

项 目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		计提	其他	转回	转销	其他(注1)	
坏账准备	88,687,428.80	14,347,334.29		3,162,575.17		2,956,900.77	96,915,287.15
存货跌价准备(注2)	24,128,922.91		5,646,048.58	3,749,580.20	3,284,383.31		22,741,007.98
长期股权投资减值准备	25,294.82						25,294.82
商誉减值准备	16,000,000.00						16,000,000.00
合 计	128,841,646.53	14,347,334.29	5,646,048.58	6,912,155.37	3,284,383.31	2,956,900.77	135,681,589.95

注 1：上海嘉美信息广告有限公司不再纳入合并报表范围导致本年度其他减少。

注 2：详见附注五、（八）2。

**(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
信托产品(注2)		100,000,000.00
委托贷款(注3)	500,000,000.00	
合 计	504,384,883.20	104,384,883.20

注 1：1998 年，本公司子公司上海联市文化发展公司与上海市南市区人民政府、上海市南市区文化馆以及上海市南市区文化局共同签订《关于联建联营上海文庙书刊交易市场协议书》，共同投资建设文庙市场，房屋价值 876.98 万元，双方各拥有 50% 使用权。协议约定合作期为 10 年，10 年合作期满，上海市南市区文化馆应将上海联市文化发展公司所拥有的全部使用权一次性买断。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：该产品系子公司上海新华传媒电子商务有限公司投资安信信托投资股份有限公司资金信托产品，本年度已收回该信托产品本金及利息。

注 3：本年委托贷款情况如下：

贷款单位	金额	合同起始日期	合同结束日期	贷款条件
上海德基置业有限公司	400,000,000.00	2011 年 6 月 23 日	2014 年 6 月 22 日	抵押
上海悦合置业有限公司	100,000,000.00	2011 年 8 月 15 日	2013 年 8 月 14 日	抵押
合 计	500,000,000.00			

(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	1,050,000,000.00	750,000,000.00

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	559,530,080.43	524,780,303.39

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	704,579.55	1,835,704.92

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
解放日报报业集团印刷厂	26,749.49	31,972.82
上海解放数字配送投递有限公司	4,500.00	3,500.00
新闻晨报杂志社		844,905.00
上海新闻晚报传媒有限公司		37,173,160.44
《房地产时报》社	11,289.95	373,617.20
《申江服务导报》社		752,313.42
I 时代社		598,523.33
上海解放传媒印刷有限公司	4,184,109.06	1,978,911.61
新闻报社	12,450,088.49	230,189.62
上海三联书店有限公司	629,107.12	653,655.48
上海三联文化传播有限公司		14,130.13
上海新闻晨报社区传媒有限公司	3,438,040.00	
上海解放新兴传媒有限公司	316,237.50	
合 计	21,060,121.61	42,654,879.05

(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	366,092,914.41	280,552,113.54

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

3、 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	11,356,467.79	189,486,149.89	183,537,973.27	17,304,644.41
二、职工福利费		20,090,049.54	20,090,049.54	
三、社会保险费	275,898.00	53,056,322.06	53,071,876.76	260,343.30
四、住房公积金	50,844.00	24,655,820.13	24,653,204.13	53,460.00
五、工会经费和职工教育经费	7,009,562.52	6,059,900.55	6,532,200.97	6,537,262.10
六、其他		5,806,961.64	5,806,961.64	
合 计	18,692,772.31	299,155,203.81	293,692,266.31	24,155,709.81

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	-9,590,272.48	-11,898,333.72
营业税	8,491,865.88	9,453,319.13
企业所得税	25,219,112.68	31,277,815.19
个人所得税	683,658.69	1,348,981.75
城建税	414,218.46	341,637.56
教育费附加	420,832.53	285,744.60
河道管理费	92,566.66	95,072.88
文化事业建设费	1,890,594.10	6,012,246.28

税费项目	年末余额	年初余额
房产税	-89,967.70	-89,813.02
印花税	605,925.63	601,656.96
合 计	28,138,534.45	37,428,327.61

(二十七) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
短期融资券利息	11,511,175.99	12,074,301.37
短期借款应付利息	2,240,394.43	1,116,109.59
合 计	13,751,570.42	13,190,410.96

(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	923,231.01	926,248.69	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	328,538,736.75	162,987,413.88

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	537,204.54	537,204.54
合 计	537,204.54	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
绿地控股集团有限公司		877,303.10
解放日报报业集团印刷厂	512,232.00	137,796.00
上海东渡解放投资有限公司	241,607,039.90	105,000,000.00
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	242,150,266.38	106,015,099.10

#### 4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备 注
上海汉苓贸易有限公司	3,500,000.00	租赁押金	3至5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
上海歆骅投资管理有限公司	1,494,626.27	租赁押金	1年以内
上海翰荣文化传播有限公司	700,000.00	广告押金	其中：1年以内 484,250.00 元； 1至2年 215,750.00 元。

#### (三十) 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
预提房租	2,215,285.91	6,805,921.06
预提其他	262,555.30	315,140.00
短期融资券(注)	400,000,000.00	800,000,000.00
合 计	402,477,841.21	807,121,061.06

#### 注：短期融资券说明

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	票面年利率 (%)	应计利息
11 新传媒 CP01	100.00	2011年6月24日	1年	400,000,000.00	5.50	11,511,175.99

#### (三十一)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	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	

(三十二) 股本

项 目	年初余额	本年变动增 (+) 减 (-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他 (注 1)	小计	
1、有限售条件股份							
(1) 国家持股	245,486,319.00				-245,486,319.00	-245,486,319.00	
(2) 国有法人持股							
(3) 其他内资持股	90,305,305.00				-90,305,305.00	-90,305,305.00	
其中：							
境内法人持股	90,305,305.00				-90,305,305.00	-90,305,305.00	
境内自然人持股							
(4) 外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	335,791,624.00				-335,791,624.00	-335,791,624.00	
2. 无限售条件流通股份							
(1) 人民币普通股	709,096,226.00				335,791,624.00	335,791,624.00	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	709,096,226.00				335,791,624.00	335,791,624.00	1,044,887,850.00
合 计	1,044,887,850.00						1,044,887,850.00

注 1：其他为有限售条件股份于 2011 年 1 月 24 日解除限售。

(三十三) 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	507,099,106.23		15,040,570.39	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	534,973,905.47		15,040,570.39	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	435,900.00	78,000,000.00		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	2,702,190.65	34,152,900.00		36,855,090.65
小 计	3,138,090.65	112,152,900.00		115,290,990.65
合 计	538,111,996.12	112,152,900.00	15,040,570.39	635,224,325.73

1、 股本溢价本年增减的说明

2011年9月，公司向上海中润广告有限公司收购其持有的本公司子公司上海杨航文化传媒有限公司的30%的股权，所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，冲减资本公积中的股本溢价所致。

2、 其他资本公积本年增减的说明

（1）2011年9月，公司权益法核算单位上海新华成城资产管理有限公司资本溢价所致。

（2）根据上海东洲资产评估有限公司2007年度为公司向特定对象发行股票购买资产时出具的收益现值法资产评估报告，特定对象注入的资产预计2010年度合计实现净利润22,227.72万元。本年度上述注入资产经审计的净利润为18,812.43万元，未能完成前述盈利预测。其中，解放日报报业集团注入资产2010年度实现净利润13,283.13万元，与盈利预测数缺口2,388.65万元；上海中润广告有限公司注入资产2010年度实现净利润5,529.30万元，与盈利预测数缺口1,026.64万元。2011年4月，解放日报报业集团和上海中润广告有限公司已按承诺将上述差额部分补偿给本公司。

**(三十四) 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	82,386,978.48	17,797,709.26		100,184,687.74
任意盈余公积	9,508,033.84			9,508,033.84
合 计	91,895,012.32	17,797,709.26		109,692,721.58

**(三十五) 未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	574,108,826.97	
加：本年度归属于母公司所有者的净利润	180,490,676.98	
减：提取法定盈余公积	17,797,709.26	10%
应付普通股股利	52,244,392.50	
年末未分配利润	684,557,402.19	

**(三十六) 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	2,032,812,494.80	2,241,987,269.64
其他业务收入	78,172,693.17	65,501,122.03
营业成本	1,417,205,375.72	1,450,940,302.93

**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	844,707,123.76	569,568,931.41	845,515,899.21	569,261,576.43
音像制品	45,522,714.45	29,658,141.06	55,026,521.95	36,513,285.37
文教用品	132,794,691.38	103,840,155.55	130,628,310.32	102,777,282.62
报刊及广告收入	898,184,137.82	652,341,088.26	1,157,157,796.03	701,017,622.30
其 他	111,603,827.39	51,976,973.61	53,658,742.13	38,349,342.65
合 计	2,032,812,494.80	1,407,385,289.89	2,241,987,269.64	1,447,919,109.37

### 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	2,027,494,422.83	1,404,312,098.90	2,239,068,826.21	1,445,995,768.41
江苏地区	4,231,816.79	2,527,755.79	2,918,443.43	1,923,340.96
其他地区	1,086,255.18	545,435.20		
合 计	2,032,812,494.80	1,407,385,289.89	2,241,987,269.64	1,447,919,109.37

### 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	84,987,800.00	4.03
客户二	72,543,650.00	3.44
客户三	59,500,000.00	2.82
客户四	38,933,695.50	1.84
客户五	33,698,348.00	1.60
合计	289,663,493.50	13.73

### (三十七) 营业税金及附加

项 目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	35,815,915.99	37,368,868.90	5%
城建税	3,018,604.66	3,482,719.81	1%、5%、7%
教育费附加	3,008,210.90	2,183,777.68	5%
文化事业建设费	11,816,893.48	24,464,927.23	3%
房产税	1,012,626.84	292,762.20	12%、1.2%
土地使用税	2,679.58	821.16	
合 计	54,674,931.45	67,793,876.98	

### (三十八) 销售费用

项 目	本年金额	上年金额
销售费用合计	423,244,577.81	411,327,531.08
其中主要项目：		
工资薪酬	218,400,091.45	210,913,296.09
租赁费及物业费	73,599,052.10	68,893,284.49

项 目	本年金额	上年金额
折旧费	21,678,409.02	23,750,943.52
水电燃气	15,129,167.15	12,803,372.38
业务招待费	11,310,907.10	10,649,263.48
手续费	9,507,049.59	13,129,630.42

**(三十九) 管理费用**

项 目	本年金额	上年金额
管理费用合计	142,241,100.03	129,579,285.34
其中主要项目：		
工资薪酬	77,395,586.86	62,800,605.98
租赁费及物业费	12,090,287.88	15,012,846.84
折旧费	7,170,284.33	6,352,150.18
业务招待费	5,560,838.79	6,007,177.53
办公费	5,417,637.33	4,398,621.21
其他税金	5,050,483.60	3,543,103.69
中介机构费	3,417,154.64	3,449,181.93
长期待摊费用摊销	2,573,734.94	7,187,856.99

**(四十) 财务费用**

项 目	本年金额	上年金额
利息支出	93,326,498.36	16,450,760.96
其中：短期融资券利息	27,916,874.62	12,074,301.37
减：利息收入（注1）	144,921,270.94	15,592,277.41
汇兑损益	69,321.40	41,717.68
手续费	1,791,883.15	1,793,817.90
其他（注2）	1,998,790.00	3,636,000.00
合 计	-47,734,778.03	6,330,019.13

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 83,499,313.30 元。截至报告日，公司已收到该财务资助款利息。

注 2：公司本年度发行短期融资券相关手续费。

(四十一) 资产减值损失

项 目	本年金额	上年金额
坏账损失	11,184,759.12	11,020,574.48
存货跌价损失	-3,749,580.20	13,602,117.88
长期股权投资减值损失		5,294.82
商誉减值损失		16,000,000.00
合 计	7,435,178.92	40,627,987.18

(四十二) 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	6,331,147.02	5,986,640.02
权益法核算的长期股权投资收益	-2,722,674.92	-1,499,492.79
处置长期股权投资产生的投资收益		1,639,231.68
信托产品取得的投资收益	30,384,311.10	32,821,911.12
委托经营取得的投资收益（注1）	55,808,640.06	
其他（注2）	1,769,437.50	572,786.38
合 计	91,570,860.76	39,521,076.41

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	6,331,147.02	5,986,640.02	实际收到分红款增加

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年金额	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	598,500.26	579,232.33	权益法公司净利润波动
上海久远出版服务有限公司	2,253,430.88	1,764,309.44	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	389,582.58	635,892.80	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	-7,952,282.28	-1,674,120.33	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	-706,511.57		本年新增权益法公司净利润波动

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
上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	40.99		本年新增权益法公司净利润波动
上海文舞千秋图书传媒有限公司	-602,487.46		本年新增权益法公司净利润波动
上海新闻晚报传媒有限公司	11,670,859.70		本年新增权益法公司净利润波动
上海海纳万邦人力资源有限公司	28,579.23		本年新增权益法公司净利润波动
上海新华成城资产管理有限公司	-911,638.99		本年新增权益法公司净利润波动
(香港) 胜南实业有限公司	-7,490,748.26	-2,804,807.03	权益法公司净利润波动
合 计	-2,722,674.92	-1,499,492.79	

### (四十三) 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	120,965.19	382,665.78	120,965.19
其中：固定资产处置利得	120,965.19	382,665.78	120,965.19
补贴收入	9,423,334.65	3,534,100.00	9,423,334.65
扶持基金	19,930,905.36	23,064,802.89	19,930,905.36
拆迁等补偿	7,000,000.00	3,630,000.00	7,000,000.00
废品销售收入	160,406.27	668,094.51	160,406.27
营业长款收入	20,846.62		20,846.62
罚息收入（注 1）	397,418.67	1,471,708.98	397,418.67
股权投资收购溢价		3,578,572.41	
其他	609,888.72	734,553.03	609,888.72
合 计	37,663,765.48	37,064,497.60	37,663,765.48

注1：公司子公司上海新华传媒资产管理有限公司投资安信信托投资股份有限公司资金信托产品，取得的罚息收入。

### 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	3,462,000.00	3,102,100.00	浦高府[2008]18号
宣传文化事业增值税及营业税先征后返	5,961,334.65	322,000.00	财税[2009]147号 沪财税[2010]2号
财政专项扶持资金		110,000.00	闸府办便函（2010）第25号
合 计	9,423,334.65	3,534,100.00	

#### (四十四)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	203,327.06	630,374.87	203,327.06
其中：固定资产处置损失	203,327.06	630,374.87	203,327.06
现金捐赠	129,800.00	2,169,482.54	129,800.00
罚款、赔偿和违约支出	14,540.62	84,420.23	14,540.62
其他	10,422.61	21,084.87	10,422.61
合 计	358,090.29	2,905,362.51	358,090.29

#### (四十五) 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	56,689,127.75	69,547,342.47
递延所得税调整	780,521.53	-3,574,438.33
合 计	57,469,649.28	65,972,904.14

#### (四十六) 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= $P0 \div S$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 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	180,490,676.98	200,337,683.66
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）	0.17	0.19

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	870,739,875.00
加：本年发行的普通股加权数		174,147,975.00
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

#### (四十七) 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	56,079,536.54
收到其他业务收入	16,532,589.24
利息收入	7,953,712.75
扶持基金以及补贴收入	29,354,240.01
其他营业外收入	7,644,437.88
保证金、押金及备用金收回	91,593,034.52
企业间往来及其他暂收款	116,148,090.98
合 计	325,305,641.92

## 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	167,218,483.89
管理费用支出	45,348,700.38
手续费支出	1,791,883.15
其他营业外支出	154,763.23
保证金、押金及备用金支付	365,119,987.04
企业间往来及其他支付款	24,930,777.42
合 计	604,564,595.11

## 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	134,146,851.85
信托产品罚息收入	397,418.67
委托经营子公司项目收益保证金	167,425,920.19
合 计	301,970,190.71

## 4、 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额
不再纳入合并范围子公司年初货币资金余额	4,098,179.01

## 5、 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额
收到解放日报报业集团和上海中润广告有限公司 2010 年度利润承诺补偿款	34,152,900.00

## 6、 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额
支付短期融资券发行费用	3,448,790.00
支付其他融资咨询费	984,000.00
合 计	4,432,790.00

(四十八) 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	185,325,688.74	208,596,696.39
加：资产减值准备	7,435,178.92	40,627,987.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,747,830.68	31,809,063.24
无形资产摊销	1,910,509.53	1,466,746.16
长期待摊费用摊销	9,291,727.22	15,261,843.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)	935.20	173,088.50
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	81,426.67	74,620.59
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	-41,560,265.34	20,086,760.96
投资损失(收益以“一”号填列)	-91,570,860.76	-43,099,648.82
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	1,519,746.72	-3,574,438.33
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	-22,868,058.91	8,470,552.39
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-232,039,484.43	-32,451,445.21
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	195,140,657.59	55,161,635.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	45,415,031.83	302,603,462.57
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	849,513,692.45	721,740,745.10
减：现金的年初余额	721,740,745.10	550,506,564.24
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	127,772,947.35	171,234,180.86

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	849,513,692.45	721,740,745.10
其中：库存现金	187,889.81	119,706.94
可随时用于支付的银行存款	849,325,802.64	721,616,473.03
可随时用于支付的其他货币资金		4,565.13
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	849,513,692.45	721,740,745.10

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

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

### (二) 本企业的子公司情况

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	组织机构代码
上海新华传媒连锁有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	哈九如	图书报刊	22,332	100.00	100.00	78782200-7
上海久远经营有限公司	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	王力为	广告代理	17,400	100.00	100.00	77760671-4
上海杨航文化传媒有限公司	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
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

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
上海中润解放房地产营销策划有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	上海	刘航	房产经纪	1,000	100.00	100.00	55749092-4
上海申报传媒经营有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	周继红	报刊经营	700	100.00	100.00	79896076-3
上海晨刊传媒经营有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	王力为	报刊经营	300	100.00	100.00	79896075-5
上海人报传媒经营有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	马晓青	报刊经营	100	100.00	100.00	66073543-2
上海精彩网络有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	上海	马晓青	信息服务	100	100.00	100.00	13455127-0
上海海纳人力资源有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	上海	邹敏	信息服务	100	100.00	100.00	73622651-2
上海金白领广告有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	上海	马晓青	广告代理	100	100.00	100.00	73337025-2
上海房报传媒经营有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	宋心昌	报刊经营	100	100.00	100.00	66073545-9
上海地铁时代传媒发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	叶彤	报刊经营	2,000	51.00	51.00	75055883-9
上海解放教育传媒有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	秦宇	报刊经营	1,000	100.00	100.00	75791813-9
上海风火龙物流有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	范幼元	发行业务	900	100.00	100.00	79565008-1
上海解放文化传播有限公司	委托其他公司经营的子公司	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

## (三) 本企业的合营和联营企业情况

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册 资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例(%)	关联关系	组织机构 代码
一、合营企业									
上海文庙书刊交易市场经营管理有限公司	有限责任公司	上海	李艳军	书刊市场管理服务	60	50.00	50.00	合营企业	13468959-5
上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	有限责任公司	上海	王建才	实业投资等	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	王观锴	市场管理服务	5,000	30.00	30.00	联营企业	63126706-X
上海久远出版服务有限公司	有限责任公司	上海	秦立德	出版专业领域服务等	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	间接控股股东	42501341-3
解放日报报业集团印刷厂	受间接控股股东控制	
上海解放传媒印刷有限公司	受间接控股股东控制	76086690-7
上海申闻实业有限公司	受间接控股股东控制	66936924-8
上海解放新兴传媒有限公司	受间接控股股东控制	69014809-5
上海解放广告有限公司	间接控股股东的子公司	13222003-X
上海解放日报物业管理有限公司	间接控股股东的子公司	13238100-1
上海解放数字配送投递有限公司	间接控股股东的子公司	75755452-3
上海解放印刷技术有限公司	受间接控股股东控制	73337933-7
新闻晨报杂志社	间接控股股东的核算单位	42500690-X
新闻报社	间接控股股东的核算单位	42500355-7
上海新闻晨报社区传媒有限公司	间接控股股东的子公司	56801539-5
上海欣欣向荣文化传播有限公司	间接控股股东的子公司	78055695-7
《房地产时报》社	间接控股股东的核算单位	13218959-7
《申江服务导报》社	间接控股股东的核算单位	42520262-8
《人才市场报》社	间接控股股东的核算单位	42520345-2
I 时代社	间接控股股东的核算单位	42520334-8
上海申申资产管理有限公司	受间接控股股东控制	69415827-4
上海三联书店有限公司	受间接控股股东控制	13252406-8
上海三联文化传播有限公司	受间接控股股东控制	13253111-0
上海解放传媒营销发展有限公司	受间接控股股东控制	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	7,025.58	10.770	5,379.69	7.674
解放日报报业集团	采编成本	协议价	79.88	0.122	85.87	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	602.63	0.924	853.17	1.485
上海解放传媒印刷有限公司	印刷成本	市场价	2,096.44	3.214	1,027.76	1.466
上海解放数字配送投递有限公司	运输费	市场价	14.39	0.022	26.35	0.038
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	10,336.00	14.744
新闻报社	广告代理成本	协议价	34,979.26	53.621	35,501.13	50.642
新闻晨刊杂志社	采编成本	协议价	5.00	0.008	84.49	0.121
上海新闻晨报社社区传媒有限公司	广告代理成本	协议价	505.70	0.775		
《房地产时报》社	采编成本	协议价	330.09	0.506	527.41	0.752
《人才市场报》社	采编成本	协议价	214.05	0.328	325.55	0.464
《申江服务导报》社	采编成本	协议价	1,369.18	2.099	1,905.23	2.718
I时代社	采编成本	市场价	1,254.72	1.923	1,277.32	1.822
上海解放新兴传媒有限公司	广告代理成本	协议价	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	2.64	0.004	1,000.00	1.426
上海地铁广告有限公司	地铁通路租用	市场价	1,150.00	1.763		
上海三联书店有限公司	商品采购	市场价			73.89	0.130
上海三联文化传播有限公司	商品采购	市场价			36.50	0.064

### 3、 销售商品、提供劳务的关联交易（金额单位：万元）

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		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	0.98	0.001	4.07	0.076
解放日报报业集团	广告代理收入	市场价	2.57	0.003	46.75	0.040
上海解放广告有限公司	广告代理收入	协议价	2,336.99	2.602	2,876.81	2.486
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	3.28	0.003
上海欣欣向荣文化传播有限公司	广告代理收入	协议价	124.76	0.139	75.21	0.065
《人才市场报》社	报刊发行收入	市场价	0.30	0.000	30.36	0.026
上海成城购物广场实业发展有限公司	利息收入	协议价	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		

### 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。

本年度，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	538.99
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	966.42
上海解放日报物业管理有限公司	上海中润解放传媒有限公司	房屋建筑物	2011年10月1日	2012年12月31日	租赁合同	3.49
上海解放日报物业管理有限公司	上海中润解放传媒有限公司	房屋建筑物	2009年1月1日	2011年9月30日	租赁合同	6.42
上海解放日报物业管理有限公司	上海申报传媒经营有限公司	房屋建筑物	2008年12月10日	物业通知收回为止	租赁合同	1.40
上海申闻实业有限公司	上海申报传媒经营有限公司	房屋建筑物	2011年7月1日	2014年6月30日	租赁合同	11.53
上海解放日报物业管理有限公司	上海申报传媒经营有限公司	房屋建筑物	2010年12月16日	2011年9月30日	租赁合同	20.37
解放日报报业集团印刷厂	上海申报传媒经营有限公司	房屋建筑物	2009年10月1日	2011年12月31日	租赁合同	0.72
解放日报报业集团印刷厂	上海人报传媒经营有限公司	房屋建筑物	2011年1月1日	2011年12月31日	租赁合同	54.22
上海解放日报物业管理有限公司	上海解放教育传媒有限公司	房屋建筑物	2011年1月1日	2011年8月22日	租赁合同	18.76
上海申闻实业有限公司	上海解放教育传媒有限公司	房屋建筑物	2011年7月1日	2011年12月31日	租赁合同	8.55
上海申申资产管理有限公司	上海新华传媒股份有限公司	房屋建筑物	2010年4月1日	2011年3月31日	租赁合同	83.14
上海申申资产管理有限公司	上海新华传媒股份有限公司	房屋建筑物	2011年4月1日	2012年3月31日	租赁合同	249.43

## 6、 关联方拆借资金（金额单位：万元）

### 向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
上海解放文化传播有限公司	153.00	2008年5月		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、 关联方股权交易

(1) 本年度，公司子公司上海中润解放传媒有限公司以其持有的子公司上海嘉美信息广告有限公司的股权向关联方上海新闻晚报传媒有限公司进行增资的股权置换行为，详见附注四（二）。

(2) 本年度，公司收购关联方上海中润广告有限公司持有的上海杨航文化传媒有限公司的30%股权，详见附注十一（二）注1。

## 8、 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	225.79		525.74	
	上海欣欣向荣文化传播有限公司			4.40	
	上海解放数字配送投递有限公司	7.45			
	上海解放传媒营销发展有限公司	5.50			
	上海嘉美信息广告有限公司	11.82	4.73		
预付账款					
	新闻报社			398.87	
	《人才市场报》社	269.81			
其他应收款					
	解放日报报业集团	4.05	0.47	4.05	0.20
	上海解放日报物业管理有限公司	3.85	1.54	11.49	1.15
	上海解放文化传播有限公司	153.00	15.30	153.00	7.65
	上海申申资产管理有限公司	97.14	9.71	93.76	4.69
	上海成城购物广场实业发展有限公司	1,893.69	94.68	173.93	
	上海新华解放数字阅读传媒有限公司	368.09	36.81		
长期应收款					
	上海成城购物广场实业发展有限公司	109,400.00		125,000.00	
应收利息					
	上海成城购物广场实业发展有限公司	5,535.25			

## 9、 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			
	解放日报报业集团	70.46	183.57
	解放日报报业集团印刷厂	2.67	3.20
	上海解放数字配送投递有限公司	0.45	0.35
	新闻晨报杂志社		84.49
	上海新闻晚报传媒有限公司		3,717.32
	《房地产时报》社	1.13	37.36
	《申江服务导报》社		75.23

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
	I 时代社		59.85
	上海解放传媒印刷有限公司	418.41	197.89
	新闻报社	1,245.01	23.02
	上海三联书店有限公司	62.91	65.37
	上海三联文化传播有限公司		1.41
	上海新闻晨报社区传媒有限公司	343.80	
	上海解放新兴传媒有限公司	31.62	
预收账款			
	上海新闻晚报传媒有限公司	1,167.66	1,167.66
其他应付款			
	解放日报报业集团	53.72	53.72
	上海绿地（集团）有限公司		87.73
	解放日报报业集团印刷厂	51.22	13.78
	上海东渡解放投资有限公司	24,160.70	10,500.00
	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，本公司不存在为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债。

(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

2012年4月25日，公司第六届董事会第七次会议决议通过2011年度利润分配预案如下：

拟待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2011年末总股本1,044,887,850股为基数，向全体股东每10股派发现金红利 元（含税），合计派发现金红利 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2011年度股东大会表决通过。

## (二) 发行企业直接债务融资工具

根据公司于 2012 年 2 月 29 日召开的 2012 年度第一次临时股东大会决议通过，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% 的债务融资工具的议案，募集资金主要用于置换部分流动资金贷款以及充实生产经营所需的流动资金。

## (三) 拟设立子公司

2012 年 3 月 23 日，公司第六届董事会第六次会议审议通过《关于子公司投资新设上海新华置业传媒有限公司的议案》同意公司全资子公司上海中润解放传媒有限公司出资人民币 2 亿元新设成立上海新华置业传媒有限公司，占其 100% 股权。

## 十、其他重要事项说明

### (一) 资产置换

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

序号	房地产开发商	置换协议总价	楼盘名称	房产状态
1	上海恒瑞房地产有限公司	10,362,100.00	龙湖艳澜山艺墅	现房未办理交接
2	上海同丰房地产开发有限公司	6,191,300.00	上海蓝湾/棕榈滩	现房未办理交接
3	上海建乔房地产有限公司	6,650,733.00	十二橡树	现房未办理交接
4	上海祥泽房地产有限公司	7,667,900.00	佘山东郡	现房未办理交接
5	上海旭丰房地产开发有限公司	833,200.00	旭辉世纪商务广场	现房未办理交接
6	上海绿地湾置业有限公司	7,812,700.00	绿地东岸涟城	现房未办理交接
7	上海城乾房地产开发有限公司	7,447,100.00	保利西子湾	期后已办理交接
	合计	46,965,033.00		

### (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）	96,821,689.16	74,536,747.44

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 其他应收款

#### 1、 其他应收款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	722,167,739.47	99.66	965,886.97	0.13	88,307,392.17	100.00	128,405.06	0.15
1-2年(含2年)	2,467,563.03	0.34	246,756.30	10.00				
合 计	724,635,302.50	100.00	1,212,643.27		88,307,392.17	100.00	128,405.06	

#### 2、 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	702,850,000.00	96.99			85,739,291.00	97.09		
按组合计提坏账准备的其他应收款	21,785,302.50	3.01	1,212,643.27	5.57	2,568,101.17	2.91	128,405.06	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	724,635,302.50	100.00	1,212,643.27		88,307,392.17	100.00	128,405.06	

#### 3、 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	657,000,000.00			合并范围内子公司
上海中润解放房地产营销策划有限公司	40,000,000.00			合并范围内子公司
上海新华传媒电子商务有限公司	5,850,000.00			合并范围内子公司
合 计	702,850,000.00			

## (2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	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	19,317,739.47	88.67	965,886.97	2,568,101.17	100.00	128,405.06
1至2年	2,467,563.03	11.33	246,756.30			
合 计	21,785,302.50	100.00	1,212,643.27	2,568,101.17	100.00	128,405.06

4、 本年度无实际核销的其他应收款。

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。

## 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	657,000,000.00	90.67
上海中润解放房地产营销策划有限公司	子公司	40,000,000.00	5.52
上海成城购物广场实业发展有限公司	联营企业的子公司	18,936,911.33	2.61
上海新华传媒电子商务有限公司	子公司	5,850,000.00	0.81
上海解放文化传播有限公司	委托他人经营的子公司	1,530,000.00	0.21
上海申申资产管理有限公司	受间接法控股股东控制	937,563.03	0.13
合 计		724,254,474.36	99.95

## 7、 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	657,000,000.00	1年以内	90.67
上海中润解放房地产营销策划有限公司	子公司	暂借款	40,000,000.00	1年以内	5.52
上海成城购物广场实业发展有限公司	联营企业的子公司	垫付款	18,936,911.33	1年以内	2.61
上海新华传媒电子商务有限公司	子公司	暂借款	5,850,000.00	1年以内	0.81
上海解放文化传播有限公司	委托他人经营的子公司	暂借款	1,530,000.00	1至2年	0.21
合 计			723,316,911.33		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(注 1)	权益法	18,060,000.00		19,696,793.27		19,696,793.27	30.00%	30.00%				
上海新华成城资产管理有限公司(注 2)	权益法	70,000,000.00		147,088,361.01		147,088,361.01	40.00%	40.00%				
权益法小计		88,060,000.00	-	166,785,154.28		166,785,154.28						
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%				59,365,738.44
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		43,956,528.97
上海申报传媒经营有限公司	成本法	11,728,990.06	11,728,990.06			11,728,990.06	100.00%	100.00%				37,049,170.44
上海晨刊传媒经营有限公司	成本法	3,369,014.95	3,369,014.95			3,369,014.95	100.00%	100.00%				3,907,758.96
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%				2,544,480.53
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%				2,058,402.98
上海地铁时代传媒发展有限公司	成本法	10,526,691.21	10,526,691.21			10,526,691.21	51.00%	51.00%				4,245,835.49
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%				487,124.99
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(注 3)	成本法	100,000,000.00	30,000,000.00	70,000,000.00		100,000,000.00	100.00%	100.00%				
嘉时国际有限公司(香港)	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%				9,877,789.07
上海解放文化传播有限公司(注 4)	成本法	157,894,079.81	147,384,079.81	10,510,000.00		157,894,079.81	51.00%	0.00%				
杨浦科创小额贷款有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	10.00%	10.00%				
上海东方汇融文化商务有限公司	成本法	5,234,692.41	5,234,692.41			5,234,692.41	10.00%	10.00%				
成本法小计		2,038,928,727.49	1,958,418,727.49	80,510,000.00		2,038,928,727.49				16,000,000.00		163,492,829.87
合计		2,126,988,727.49	1,958,418,727.49	247,295,154.28		2,205,713,881.77				16,000,000.00		163,492,829.87

注 1：2011 年 9 月，经公司董事会审议通过，公司以货币资金出资 1,806 万元收购上海中润广告有限公司持有的上海杨航文化传媒有限公司 30% 股权，公司直接和间接持有该公司 100% 的股权。

注 2：详见附注五、（十二）注 7。

注 3：2011 年 5 月，经公司股东会审议通过，公司以货币资金对全资子公司上海新华传媒电子商务有限公司增资 7,000 万元。

注 4：详见附注五、（十二）注 8。

### （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	10,267,840.97	915,052.68		11,182,893.65

公司向特定对象发行股票购买资产时，由于上海风火龙物流有限公司的负数净资产 12,454,555.54 元，公司作为预计负债确认；本年度上海风火龙物流有限公司经营亏损 915,052.68 元确认的预计负债。

### （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	163,492,829.87	162,030,907.37
权益法核算的长期股权投资收益	725,154.28	
处置长期股权投资产生的投资收益		999,246.03
委托经营取得的投资收益（注）	55,808,640.06	
其他	301,370.00	73,101.01
合 计	220,327,994.21	163,103,254.41

注：详见附注六（五）4。

## 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的原因
上海新华传媒连锁有限公司	59,365,738.44	12,093,791.96	本年利润分配
上海中润解放传媒有限公司	43,956,528.97	79,133,898.46	本年利润分配
上海申报传媒经营有限公司	37,049,170.44	47,297,140.90	本年利润分配
上海晨刊传媒经营有限公司	3,907,758.96	3,192,410.69	本年利润分配
上海人报传媒经营有限公司	2,544,480.53	5,834,924.83	本年利润分配
上海房报传媒经营有限公司	2,058,402.98	1,234,484.02	本年利润分配
上海地铁时代传媒发展有限公司	4,245,835.49	4,138,502.91	本年利润分配
上海解放教育传媒有限公司	487,124.99	263,531.70	本年利润分配
上海新华传媒资产管理有限公司	9,877,789.07	8,842,221.90	本年利润分配
合 计	163,492,829.87	162,030,907.37	

## 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的原因
上海杨航文化传媒有限公司	1,636,793.27		本年新增权益法投资单位
上海新华成城资产管理有限公司	-911,638.99		本年新增权益法投资单位
合 计	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	177,977,092.60	99,490,340.39
加：资产减值准备	1,084,238.21	16,127,174.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	528,333.49	310,785.90
无形资产摊销	65,600.04	65,600.04
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,505.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,683,175.05	16,043,094.29

项 目	本年金额	上年金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-220,327,994.21	-163,103,254.41
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）	-636,327,910.33	-76,622,622.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	537,614,042.03	-86,076,099.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-131,703,423.12	-193,763,475.43
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	194,956,003.21	34,438,300.49
减：现金的年初余额	34,438,300.49	56,886,175.47
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	160,517,702.72	-22,447,874.98

## 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	-82,361.87
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）	29,354,240.01
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	84,810,470.01
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	

项 目	金 额
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	50,423,847.66
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	8,033,797.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-29,915,664.62
所得税影响额	-27,448,445.46
少数股东权益影响额（税后）	-1,568,777.52
合 计	113,607,105.26

(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	7.66	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.84	0.06	0.06

(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
其他应收款	420,387,169.63	115,187,428.87	264.96%	主要系公司新增房产销售保证金所致。
长期股权投资	637,775,339.47	323,596,534.04	97.09%	主要系公司新增合营及联营企业，其影响金额为 38,919.21 万元；
其他非流动资产	504,384,883.20	104,384,883.20	383.20%	主要系公司新增对外委托贷款所致。
短期借款	1,050,000,000.00	750,000,000.00	40.00%	系公司新增银行贷款所致。
预收款项	366,092,914.41	280,552,113.54	30.49%	主要系本年度公司子公司销售预付类卡所致。
其他应付款	328,538,736.75	162,987,413.88	101.57%	主要系公司收到项目保证金所致。
其他流动负债	402,477,841.21	807,121,061.06	-50.13%	主要系本年度公司偿还短期融资券所致。
财务费用	-47,734,778.03	6,330,019.13	-854.10%	主要系公司计提财务资助款利息收入所致。
投资收益	91,570,860.76	39,521,076.41	131.70%	主要系本年度投资收益增加所致。

十三、 财务报表的批准报出

本报告业经公司董事会于 2012 年 4 月 25 日批准报出。

上海新华传媒股份有限公司  
二〇一二年四月二十五日

## 十二、备查文件目录

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

董事长：陈剑峰

上海新华传媒股份有限公司

二〇一二年四月二十五日