

公司代码：600825

公司简称：新华传媒

上海新华传媒股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人裘新、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）蒋玲英声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2017年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面对的风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	27
第十一节	公司债券相关情况.....	123
第十二节	备查文件目录.....	123

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、新华传媒	指	上海新华传媒股份有限公司（股票代码：600825）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
股东大会	指	上海新华传媒股份有限公司股东大会
董事会	指	上海新华传媒股份有限公司董事会
监事会	指	上海新华传媒股份有限公司监事会
新华发行集团	指	上海新华发行集团有限公司
新华连锁	指	上海新华传媒连锁有限公司
中润解放	指	上海中润解放传媒有限公司
申报传媒	指	上海申报传媒经营有限公司
地铁时代传媒	指	上海地铁时代传媒发展有限公司
教育传媒	指	上海解放教育传媒有限公司
新华电商	指	上海新华传媒电子商务有限公司
成城管理公司	指	上海新华成城资产管理有限公司
成城项目	指	成城管理公司开发的新华红星国际广场项目
特定股东债权	指	公司对成城管理公司的全部债权
825 基金 II 期	指	苏州工业园区八二五二期新媒体投资中心（有限合伙）
瑞力文化基金	指	上海瑞力文化并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）
中译语通	指	中译语通科技（北京）有限公司
天下一家	指	上海天下一家置业有限公司
立信会计	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	如无特别说明，指人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海新华传媒股份有限公司
公司的中文简称	新华传媒
公司的外文名称	Shanghai Xinhua Media Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Xinhua Media
公司的法定代表人	裘新

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈榕	徐峥嵘
联系地址	上海市漕溪北路331号中金国际广场A楼8层	上海市漕溪北路331号中金国际广场A楼8层
电话	021-60376284	021-60376284
传真	021-60376284	021-60376284
电子信箱	xhcm600825@gmail.com	xhcm600825@gmail.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市闵行区剑川路951号5号楼1层西侧
公司注册地址的邮政编码	200240
公司办公地址	上海市漕溪北路331号中金国际广场A楼7-8层
公司办公地址的邮政编码	200030
公司网址	http://www.xhmedia.com
电子信箱	xhcm600825@gmail.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 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

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	667,497,956.02	719,761,018.19	-7.26
归属于上市公司股东的净利润	21,334,960.19	25,858,796.17	-17.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,541,940.61	-7,207,051.48	不适用
经营活动产生的现金流量净额	37,414,195.33	58,517,821.76	-36.06
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,611,495,176.33	2,589,858,260.84	0.84
总资产	3,919,275,080.03	3,948,931,216.32	-0.75

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.020	0.025	-20.00
稀释每股收益(元/股)	0.020	0.025	-20.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.018	-0.007	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.82	1.01	减少0.19个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.71	-0.28	减少0.43个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	426,193.33	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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		
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		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	4,301,789.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	35,573,899.43	财务资助 利息收入
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-424,981.03	
合计	39,876,900.80	

十、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 外部因素变动及影响、公司应对措施

1、宏观经济形势

2016 年以来，国内经济形势总体缓中趋稳、稳中向好，经济运行保持在合理区间，创新对发展的支撑作用增强。经济增长积极性因素增多，但经济运行存在不少突出矛盾和问题，“稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险”等仍然是政府经济工作的核心主题。

2、国家及行业政策

近年来，政府先后出台了一系列促进文化产业发展的政策，推动文化产业成为国民经济的支柱产业。

2011 年 10 月，《中共中央关于深化文化体制改革推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》正式发布，提出“研究部署深化文化体制改革、推动社会主义文化大发展大繁荣，进一步兴起社会主义文化建设新高潮，推动文化产业成为国民经济支柱性产业”。

2014 年 8 月，中央审议通过《关于推动传统媒体和新兴媒体融合发展的指导意见》，提出“要遵循新闻传播规律和新兴媒体发展规律，强化互联网思维，坚持传统媒体和新兴媒体优势互补、一体发展，坚持先进技术为支撑、内容建设为根本，推动传统媒体和新兴媒体在内容、渠道、平台、经营、管理等方面的深度融合，着力打造一批形态多样、手段先进、具有竞争力的新型主流媒体，建成几家拥有强大实力和传播力、公信力、影响力的新型媒体集团，形成立体多样、融合发展的现代传播体系”。

2015 年 9 月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于推动国有文化企业把社会效益放在首位、实现社会效益和经济效益相统一的指导意见》，提出“打造一批核心竞争力强的国有或国有控股骨干文化企业，使之成为文化市场的主导力量和文化产业的战略投资者，推动传统媒体与新兴媒体融合发展，强化互联网思维，实现跨媒体、全媒体发展；完善各级文化产业发展专项资金使用管理，加大对社会效益突出的产业项目扶持力度”。

2015 年 11 月，《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》要求文化产业要成为国民经济支柱性产业，加快文化改革发展，推动传统媒体和新兴媒体融合发展，加快媒体数字化建设。

3、税收优惠政策

2013 年财政部发布了《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》。根据通知内容，公司全资子公司上海新华传媒连锁有限公司自 2013 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日免征图书批发、零售环节增值税。

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：编号为 3101121501015121 的企业所得税优惠事先备案结果通知书，根据《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》(财税[2009]34号)规定,同意减免企业所得税的申请,免征期为从2014年1月1日至2018年12月31日。

公司全资子公司上海人报传媒经营有限公司、上海房报传媒经营有限公司、上海申报传媒经营有限公司和上海晨刊传媒经营有限公司分别取得上海市自由贸易试验区国家税务局签发的:沪税自贸九所备(2015)004号—007号《企业所得税优惠审批结果通知书》,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》规定,同意减免企业所得税的申请,免征期限从2014年1月1日至2018年12月31日。

4、用户需求

2017年7月,国家新闻出版广电总局发布的《2016年新闻出版产业分析报告》显示,2016年我国各媒介综合阅读率为79.9%,较2015年略有提高。数字化阅读方式的接触率为68.2%,提高4.2个百分点;成年国民手机阅读率为66.1%,提高6.1个百分点。国民图书阅读率为58.8%,提高0.4个百分点;未成年人图书阅读率为85.0%,提高3.9个百分点。国民听书率达到17.0%，“听书”正成为国民新兴阅读的重要方式之一。

央视市场研究(CTR)媒介智讯于2017年1月发布的《2016年中国广告市场分析报告》显示,2016年中国广告市场整体降幅是0.6%,但较2015年2.9%的降幅有所收窄。传统五大媒体广告花费下降6.0%,对市场整体仍有明显的下拉作用。电视广告花费降幅较2015年略有减小;电台广告止跌回升,成为唯一增长的传统媒体。新媒体增幅放缓,进入稳定增长期。本土企业的广告投放增势明显,尤其是药品、保健酒等健康相关产品投放量较去年都有大幅提高。

5、新兴业态

一方面,随着我国人均可支配收入的逐步增长、大众文化消费水平的不断提高,国民对文化领域的消费需求迅速增长,带动了“体验业”市场空间加速壮大。另一方面,智能硬件的不断革新和互联网技术的广泛应用,以数字技术、移动通信技术、人工智能为代表的新技术,也为消费模式向体验消费时代快速变迁提供了强有力的硬件支撑。

新兴业态无论从视觉感官、氛围营造还是情感共鸣来看,均易直抵消费者内心,聚客效果较好。“商业+文化”的体验式消费已经被证明是一种成功的运营模式,复合书店、特色文化酒吧、文化主题咖啡馆、展览馆、剧场、主题博物馆、创意产品、画廊、医疗、金融、旅行社等一系列的新兴业态冲击着用户视听,改变着过往消费习惯,变迁着传统商业模式。

6、对公司当期和未来发展的具体影响以及公司已经或计划采取的应对措施

伴随着新媒体的不断冲击,以及用户阅读方式和习惯的变迁,传统平面媒体行业面临着广告收入下滑、盈利模式失效等困境。与此同时,互联网技术的进步与智能硬件的升级也加剧着新旧媒体之间的分化。在此背景下,公司经营业务的生存空间被不断压缩,拥抱“互联网”、融合发展已成为媒体改革的首选途径。

站在当前媒体融合发展的新起点,公司将立足传统产业并积极打破与新媒体在机制和形态领域的藩篱,依托于国家政策契机、上海资源优势和行业发展势能,以“互联网+”为契机,深度融合整体转型。在业务形态、商业模式上再造重生,努力实现跨媒体融合发展,力争在激烈的竞争中开创新的局面,向成为综合实力雄厚的大型传媒企业和优质资本平台目标迈进。

(二) 主要业务的经营模式、经营状况以及各业务板块间的协同效应

1、主要业务的经营模式

公司目前主营业务板块分为图书、音像制品、文教用品、报刊广告和其他,其中图书、文教用品和报刊广告构成公司主要的收入和利润来源,其他主营业务收入主要是新华连锁其他商品销售收入以及原广告业务延伸后会计分类为其他业务的销售收入。

2、主要业务的经营状况

主营业务收入占比排名前三位的分别是图书、报刊广告和文教用品。图书是公司最主要的传统主营业务,近年来受到数字化图书、网上书店迅猛发展的影响,业务规模增长减缓,但主营业务收入走势基本稳定,在主营业务收入中占比也逐年上升。报刊广告收入主要来源于报纸平面广告代理收入,受互联网、手机等新兴媒体迅速侵蚀传统广告市场的影响,平面

广告市场份额整体有所下降，公司广告业务收入也随之下行。公司通过探索创新，重点加强“综合服务+活动营销”的业务能力，延伸了广告板块的主营业务(计入“其他业务收入”)，使得报刊广告板块收入在主营业务中占比合理下调。文教用品也是公司传统的主营业务之一，由于文教用品消费对象的特定性以及该业务领域的特殊性，公司文教用品业务收入总体保持平稳。

3、各业务板块间的协同效应

公司主要业务板块之间的专业相关性较强，具有一定的协同效应，有助于公司业务稳定发展。公司拥有较发达的实体门店系统，能与电子商务业务进行网上和网下的有效互动，有利于公司图书和音像制品发行业务和电子商务业务的发展。公司报刊经营业务与广告代理业务联系紧密，能较好地相互促进。

报告期内公司经营情况与行业整体发展状况基本一致。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

参见“第四节 经营情况的讨论与分析”-“一、经营情况的讨论与分析”-“（三）资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 130.48（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.03%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

支撑公司主营业务发展的资源和能力，包括忠诚的读者群、庞大的分销网络和优越的网点地理位置所带来的连锁渠道优势、中小学教材发行的业务资源优势、上海报业集团旗下优质媒体的品牌资源以及传统主流媒体权威性和影响力所释放的商业价值等。公司积极推进战略转型，努力培育和打造商业运作能力、资源整合能力、品牌塑造能力和风险管理能力等四大核心竞争力。

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

1、主要经济指标完成情况

报告期内，公司实现营业收入 66,749.80 万元，同比减少 7.26%，利润总额 2,454.23 万元，同比减少 13.96%，归属于母公司所有者的净利润 2,133.50 万元，同比减少 17.49%。

截至 2017 年 6 月 30 日，公司总资产 391,927.51 万元；归属于母公司所有者权益 261,149.52 万元。

2、上半年经营情况总结

报告期内，公司按照“夯实业务基础、推进重点项目、谋划战略转型”的年度战略部署，全面开展各项工作，着力提升业务内涵、优化业态结构、推进转型发展。各业务板块经营情况如下：

(1)图书发行

公司围绕“新华书店建店 80 周年”主题，努力夯实业务基础，打造商业运作能力，着力升级文化空间业态，增强线下体验，依托品牌资源进行深度改造、积极创新，从而更好地满足日益多元的消费趋势和市场需求。

精心组织一系列“新华书店建店 80 周年”主题活动。于 4 月 23 日“世界读书日”举办“我为阅读代言”全民阅读活动推广大使交流会，同步首发《中国新华书店发展大系（上海卷）》；面向广大读者，推出“新华阅读嘉年华”、“名家名作进校园”等系列数百场活动，

结合“新华情缘”征文、“最美新华书店”评选、“新华·知本读书会”、“新华之光”图片展、“发现新华”城市定向赛等，积极推动全民阅读风潮，营造书香文化的社会氛围。

“全国新书发布厅”运作日臻成熟。公司打造的“全国新书发布厅”，是上海乃至全国影响最大的新书发布活动品牌，立足于让优秀出版物从影响上海进而影响全国。自2016年3月亮相至今，积极整合推广全国各出版机构的优质作品，坚持每周办一场发布会，一年多来已举办68场。“发布厅”始终坚守文化价值引领，深入发掘精品阅读、体验阅读理念，已成为大批读者买新书、见作家的第一选择。

按照整体门店规划思路，继续调整优化现有书店网点。在收缩关闭部分经营业绩不佳门店的同时，积极推进日月光广场店等一批新门店的入驻开业，并对位于港汇恒隆、万达广场等核心商圈地标的一批门店启动续租设计、改造升级工作。

创设自营咖啡品牌，试水“书籍+咖啡”经营模式。新华书店莘庄店、上海书城长宁店相继推出“X.H咖啡”和“聿曰咖啡”品牌。通过这一自营新业态的探索，将进一步细化锤炼商业运作、资源整合等方面能力，吸引更多读者走进来、留下来。

启动上海书城改造升级整体设计，拟于2017年年底完成方案设计。改造后的新上海书城，将更好彰显“世界眼光、行业高点、上海特色”的整体风格，融合全媒体出版物形态，实现读者全渠道消费，成为具有全国影响力的文化空间样板。

直面新变化、新要求，全力以赴做好教材发行工作。2017年上半年，春季教材销售同比增长逾2,000万元。根据上海市教委针对秋季教材中将调整使用人教版语文一年级课本的相关要求，公司已联合业内知名技术提供商推进APP客户端的合作开发。公司还自主开发了大学教材在线征订平台。

馆配业务深挖资源，积极开拓了上海开放大学、上海应用技术大学、上海海洋大学、上海科技大学等十余所高校的增量业务，取得约750万元的同比增长。报告期内，馆配累计中标项目45个，与上年同期相比新增客户21家，较好支撑了图书业务的整体基本面。

线上图书销售规模取得突破性增长。公司依托于“新华一城书集”品牌，充分利用数据挖掘等手段，紧贴市场热点，围绕品种数量和价格优势下功夫，上半年网上销售突破1,200万元，同比增长约750万元。同时，公司正着手开发“新华一城书集”APP、书香会员服务系统等系统，打造完善信息推送、数据分析、移动支付等功能，将构建以读者为中心的全渠道阅读服务体系。

新华传媒CNONIX发行体系应用示范项目顺利通过验收。此项目系国家级标准示范应用项目和2015年度国家文化产业扶持资金项目。今年4月，项目顺利通过验收。公司将及时总结、上报项目的建设成果，进一步修订完善工程标准，积极发挥行业引领作用，为推进此项国家标准在行业应用做出努力。

(2)报刊经营

报告期内，国内平面广告市场继续萎缩，面对日益严峻的经营态势，公司旗下各报刊经营单位积极发掘业务增量，寻求转型突围。

中润解放在平面广告整体环境严峻，各广告品类多线下跌的局面下，努力坚守市场阵地，制订了“无节造节，策划先行”的活动营销策略，加强版面与活动的协同联合，从而开拓增量业务。报告期内，借助上海车展、体育赛事等事件契机，抓住汽车、奢侈品等重点广告品类营销造势，有力支撑了上半年的经营基本面。

申报传媒团队积极转变经营思路，淡化平面广告单一模式，强化一体化整合营销理念，推出“闻香读报”薰衣草特刊等一批立体营销产品，取得较好成效。积极发展旗下新媒体矩阵，其中，短视频公号“申V”陆续开拍“食日谈”、“晴听她说”等一批精致视频短片，吸引多家广告客户签约。线下文创品牌“申活馆”至今年6月已成立五周年，以书店为核心，集咖啡、餐饮和原创设计品的多元文化空间模式已取得一定发展规模，报告期内新增运营连卡佛店、东方商厦“快闪店”，并携手电视主播“小荷姐姐”共同推出亲子互动空间品牌“哟荷”。

教育传媒全面推进报刊出版、品牌活动、教育服务三大业务线。继续拓展版权输出业务，在与沈阳报业集团延续内容版权合作的基础上，新增与山西《英语周报》达成版权合作意向；搭建“赛事+培训”运营平台，通过举办“未来传媒之星”等赛事活动，吸引约150所学校近万名学生参加；启动数字化版权业务合作项目，通过报纸内容版权销售，与合作方联合开发数字化产品，已完成架构搭建，官网、APP、微信三大数字化工具均已上线测试。

(3)文化地产

房地产业务板块积极稳健应对上半年来自政策、市场的诸多变化，加快存量房产销售业务去化，及时回笼资金。

(4)电子商务

报告期内，新华电商所持“预付卡发行与受理”支付牌照成功续展新一期5年有效期至2022年6月。注册成立B2C线上销售业务主体，并上线电商平台“新华一城网”（www.001town.com），入驻丰富商品取得良好反响，并已搭载进入一批企事业单位员工福利平台。报告期内，公司精心设计并与百货商业中心联名推出“新世界大丸百货联名卡”等创新卡种，目前这一联名卡模式已推广至置地广场、浦东商场等商业中心，获得商户和消费者好评，进一步扩大了新华一城卡的品牌影响力。

(5)产业投资

公司已参投四家私募股权投资基金（有限合伙），分别为上海文化产业股权投资基金合伙企业、苏州工业园区八二五新媒体投资企业（有限合伙）、825基金II期和瑞力文化基金，借助基金市场化途径，积极投资配置优质文化产业项目。

公司2016年参投的企业中译语通已于2017年6月启动股份制改制流程。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	667,497,956.02	719,761,018.19	-7.26
营业成本	427,867,720.70	475,818,995.61	-10.08
销售费用	194,275,950.14	198,837,406.99	-2.29
管理费用	46,420,993.65	54,958,901.41	-15.54
财务费用	-38,683,881.67	-36,762,943.84	不适用
经营活动产生的现金流量净额	37,414,195.33	58,517,821.76	-36.06
投资活动产生的现金流量净额	-88,103,019.10	313,817,102.91	-128.07
筹资活动产生的现金流量净额	525,000.00	-421,254,036.00	不适用

营业收入变动原因说明：本期较上年同期减少5,226.31万元，主要系广告收入下降较多，图书和文教用品等收入亦有所下降所致。

营业成本变动原因说明：本期较上年同期减少4,795.13万元，主要系伴随营业收入下降同比减少所致。

销售费用变动原因说明：本期发生数比上年同期减少456.15万元，主要系连锁门店关闭调整减少租金所致。

管理费用变动原因说明：本期发生数比上年同期减少853.79万元，主要系办公租赁费用减少以及报告期附加税费等按规定入“税金及附加”项目核算。

财务费用变动原因说明：本期发生数较上年同期减少192.09万元，主要系利息支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比减少2,110.36万元，主要系报告期销售收到现金减少，同时支付教材款较上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比减少40,192.01万元，主要系报告期购买理财产品净支出约10,000万元，上年同期理财产品净赎回约20,000万元所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：净流出额同比减少约42,100万元，主要系上年同期偿还中期票据本金及利息所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(2) 其他

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金额较 上期期末变动比 例（%）	情况说明
应收票据	525,600.00	0.01	5,760,000.00	0.15	-90.88	系报告期票据到期，收回款项所致
预付款项	2,945,541.25	0.08	12,089,473.86	0.31	-75.64	主要系年初预付图书采购款报告期冲减应付账款所致
应收利息	44,780,272.30	1.14	82,011,121.50	2.08	-45.40	主要系报告期收回6亿债权相应利息所致
应收股利	855,400.02	0.02			100.00	系联营企业宣告发放股利所致
长期应收款			43,636,000.00	1.11	-100.00	系报告期收回对上海天下一家置业有限公司的借款所致
在建工程	1,439,974.36	0.04	146,666.66	0.00	881.80	主要系报告期新开工装修工程尚未完工结转所致
应付职工薪酬	21,921,738.75	0.56	35,908,977.28	0.91	-38.95	主要系报告期支付上年提取的年终奖所致
其他流动负债	17,437,698.43	0.44	9,271,640.51	0.23	88.08	主要系报告期预提房租增加所致
少数股东权益	1,601,487.75	0.04	7,792,959.05	0.20	-79.45	主要系报告期不再对地铁时代传媒具有实际控制权，自2017年1月1日起不再将其纳入合并报表范围所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内投资额	6,000.00
上年同期投资额	9,500.00
投资额增减变动数	-3,500.00
投资额增减变动幅度（%）	-36.84%

报告期内投资情况：

被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例（%）	备注
苏州工业园区八二五二期新媒体投资中心（有限合伙）	针对文化内容、渠道和消费的相关产业、成长期企业的私募股权投资基金。	-	2017年4月，公司根据合伙协议认缴出资款6,000万元，累计已认缴出资10,500万元。

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海新华传媒连锁有限公司（合并）	图书报刊	图书、音像制品等	22,332.00	190,873.48	99,686.19	773.09
上海中润解放传媒有限公司（合并）	广告代理	广告制作、代理	17,400.00	94,130.61	27,574.89	2,494.21
上海新华置城文化传媒有限公司（合并）	传媒服务	传媒、营销	9,100.00	5,527.64	9,547.79	350.73
上海中润解放房地产营销策划有限公司	房产营销	营销策划、咨询及代理服务	1,000.00	9,916.36	3,897.43	-90.78
上海申报传媒经营有限公司（合并）	报刊经营	广告制作、代理	2,150.00	2,649.95	2,614.64	-862.05
上海晨刊传媒经营有限公司	报刊经营	广告制作、代理	300.00	455.57	518.26	-2.43
上海人报传媒经营有限公司	报刊经营	广告制作、代理	100.00	795.55	493.62	154.64
上海解放教育传媒有限公司	报刊经营	广告制作、代理	1,000.00	1,685.85	1,263.50	60.25
上海新华传媒电子商务有限公司	电子商务	电子商务	10,000.00	40,795.85	8,160.79	-282.97
上海新华传媒资产管理有限公司（合并）	资产管理	资产管理	5,000.00	6,475.59	4,778.17	-0.36
嘉时国际有限公司（香港）	文化传媒	文化传媒	220.39	130.48	130.24	-4.72

参股公司本年股权转让、资产处置情况说明：

2015年12月，公司出资250万取得上海维戈文化传媒有限公司25%股权。2017年3月，以银信资产评估公司的评估值为依据，维戈传媒25%股权转让在上海文化产权交易所挂牌交易，公司已收到转让价款168.08万元，完成对维戈传媒的全部股权退出。

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

☐适用 ☒不适用

(二) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

除本报告提供的各项资料外，投资者应注意认真考虑下述各项风险因素：

(一) 财务风险

1、投资收益波动风险

公司 2014-2016 年度合并报表投资收益分别为 16,449.92 万元、8,098.19 万元和 3,350.69 万元，投资收益主要来源于信托产品投资和其他股权投资，投资收益逐年大幅减少，存在一定的投资收益波动风险。

2、委托贷款风险

公司向上海悦合置业有限公司提供委托贷款余额 5,743 万元，截止本报告期末已累计针对本金计提了 20%的资产减值准备。因该项目有在建工程抵押担保，预计其价值可覆盖优先于公司的其他债权及公司本金，因此本报告期暂未考虑增加计提减值准备。但若悦合项目状况进一步恶化，则将增加资产减值风险。

3、经营活动净现金流波动风险

公司 2014-2016 年度经营活动产生的现金流量净额分别为-2,769.89 万元、24,835.86 万元和 28,932.42 万元，波动较大。公司近年处在业务转型和新媒体业务发展阶段，主营业务市场占有率仍较高，经营活动中货币资金回笼情况正常。若公司经营活动现金流发生重大不利波动，可能导致偿债能力受到一定影响。

4、商誉减值风险

公司 2008 年收购传媒资产时形成 62,463.59 万元商誉。公司近年已对形成商誉的被投资单位计提部分减值准备，截止本报告期末商誉余额 40,748.17 万元。若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，将存在持续大幅减值的风险。

(二) 经营风险

1、新媒体业态冲击

随着手持终端设备和网络的普及，各类应运而生的新兴媒体传播形态对公司传统图书发行和广告经营模式产生了持续较大的冲击。公司实体书店运营及平面媒体广告经营等传统业务面临较大的下行压力。

2、业务转型的风险

公司虽已顺应趋势通过内生自建、外延并购等方式积极谋划转型拓展，但该等新业务仍未形成成熟的商业模式和实现规模效应且，可能由于体制、机制、人才、技术等方面的原因以及在新进入领域运营经验不足导致转型失败，此外投资的新业务与原有业务的整合协同效果也存在不确定性。

(三) 政策风险

1、行业政策风险

依据现行国家政策规定，媒体内容的采编业务不能进入上市公司，允许进入上市公司的资产和业务也要求国有资本控股。公司目前从事的文化传媒领域业务系根据中央文化体制改革的政策，按照《中共中央国务院关于深化文化体制改革的若干意见》（中发〔2005〕14号）以及《国务院关于非公有资本进入文化产业的若干决定》（国发〔2005〕10号）的精神，向上海报业集团实施定向增发，将政策许可的业务注入上市公司，而政策限制的业务仍由上海报业集团运作。如果未来相关行业政策调整，公司的业务结构和运作模式也将做出调整。

2、税收政策风险

公司部分重要子公司根据国家现行税收优惠政策在一定期限内享有增值税和所得税减免，如果未来国家相关税收政策发生变化，将对公司的盈利水平产生一定的影响。

(三) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年度股东大会	2017-06-16	http://www.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2017-06-17/600825_20170617_1.pdf	2017-06-17

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2017 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	上海新华发行集团有限公司	上海新华发行集团有限公司及其现有或将来成立的全资子公司、附属公司和其它受其控制的公司将不直接或间接参与经营任何与新华传媒主营业务有竞争或可能有竞争的业务；如上海新华发行集团或其下属公司从任何第三者获得的任何商业机会与新华传媒主营业务有竞争或可能有竞争，则上海新华发行集团将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司。不使用“新华书店”品牌经营与新华传媒相同的业务。	2006年8月12日-长期	是	是		
	解决关联交易	上海新华发行集团有限公司	上海新华发行集团有限公司承诺：(1)不利用自身对本公司的第一大股东地位及控制性影响谋求本公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；(2)不利用自身对本公司的第一大股东地位及控制性影响谋求与本公司达成交易的优先权利；(3)以市场公允价格与本公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害本公司利益的行为。上海新华发行集团保证本公司在对待将来可能与其产生的关联交易时可采取如下措施规范可能发生的关联交易：(1)若有关联交易，均履行合法程序，及时详细进行信息披露；(2)对于原材料采购、产品销售等均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。	2006年8月12日-长期	是	是		

	其他	上海新华发行集团有限公司	(一)保证本公司与上海新华发行集团之间人员独立。(1)保证本公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员不在上海新华发行集团及其全资附属企业或控股公司之间担任除董事之外的任何职务。(2)保证本公司的劳动、人事及工资管理与上海新华发行集团完全独立。(二)保证本公司资产独立完整。(1)保证本公司具有独立完整的资产。(2)保证本公司不存在资金、资产被上海新华发行集团占用的情形。(3)保证本公司的住所独立于上海新华发行集团。(三)保证本公司的财务独立。(1)保证本公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。(2)保证本公司具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。(3)保证本公司独立在银行开户,不与上海新华发行集团共用一个银行账户。(4)保证本公司的财务人员不在上海新华发行集团兼职。(5)保证本公司依法独立纳税。(6)保证本公司能够独立做出财务决策,上海新华发行集团不干预本公司的资金使用。(四)保证本公司机构独立。保证本公司拥有独立、完整的组织机构,与上海新华发行集团的机构完全分开。(五)保证本公司业务独立。保证本公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,具有面向市场自主经营的能力。	2006年8月12日-长期	是	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	解放日报报业集团(现因整合重组更名为上海报业集团)	解放日报报业集团承诺将所拥有的消费服务类、专业类报刊的经营业务和人员全部注入新华传媒;并承诺在持有新华传媒股份期间,解放日报报业集团及解放日报报业集团控股的公司、企业或其他法人单位未来不再从事与新华传媒在消费服务类、专业类报刊经营领域有竞争或可能有竞争的业务。	2007年5月23日-长期	是	是	公司已在2014年6月4日公告中披露《关于股东履行承诺事项的公告》并于2014年6月27日召开股东大会履行决策程序。	
	解决同业竞争	解放日报报业集团(现因整合重组更名为上海报业集团)	对于解放日报报业集团下属党报、党刊和时政类报刊经营业务,解放日报报业集团承诺在政策允许的条件下,将该等业务注入新华传媒。上海报业集团于2014年2月12日向本公司出具承诺函,在相关行业监管政策出台后的两年内,若新华传媒认为有利于维护上市公司权益,将该等业务注入新华传媒。	2007年5月23日-在相关行业监管政策出台后的两年内	是	是		

	解决关联交易	解放日报报业集团（现因整合重组更名为上海报业集团）	解放日报报业集团承诺：(1)不利用自身作为新华传媒股东之地位及控制性影响谋求新华传媒在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；(2)不利用自身作为新华传媒股东之地位及控制性影响谋求与新华传媒达成交易的优先权利；(3)不以低于市场价格的条件与新华传媒进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害新华传媒利益的行为。同时，解放日报报业集团将保证新华传媒在对待将来可能产生的与解放日报报业集团的关联交易方面，新华传媒将采取如下措施规范可能发生的关联交易：(1)履行合法程序、及时详细进行信息披露；(2)依照市场经济原则、采用市场定价确定交易价格。上海报业集团于 2014 年 2 月 12 日向本公司出具承诺函，将继续履行上述承诺。	2007 年 5 月 23 日-长期	是	是		
	其他	解放日报报业集团（现因整合重组更名为上海报业集团）	按照有关法律法规的要求，保证新华传媒与解放日报报业集团及附属公司、企业（包括解放日报报业集团目前或将来有直接或间接控制权的任何附属公司或企业、控股子公司及该等附属公司或企业、控股子公司的任何下属企业）在人员、资产、财务、机构和业务等方面的独立。上海报业集团于 2014 年 2 月 12 日向本公司出具承诺函，将继续履行上述承诺。	2007 年 5 月 23 日-长期	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	其他	上海新华发行集团有限公司	上海新华发行集团有限公司于 2015 年 7 月 10 日向公司出具《关于拟增持新华传媒股份的计划》。在符合有关法律法规的前提下，新华发行集团计划在未来 6 个月内择机以不超过新华传媒 2015 年 7 月 10 日全天股票交易均价的价格（即 12.29 元/股），通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等监管机构认可的方式增持公司股票不少于 300 万股（占已发行总股本的 0.2871%）。新华发行集团承诺，在本次增持计划实施期间及法定期限内不减持所持有的新华传媒股份。	2015 年 7 月 10 日-2016 年 1 月 10 日	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

公司于 2017 年 6 月 16 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过关于聘请审计机构的议案，同意聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构（含财务报告审计和内控审计），并授权董事会决定其 2017 年度的业务报酬。

鉴于立信会计收到中华人民共和国财政部财会便〔2017〕24 号《关于责令立信会计师事务所（特殊普通合伙）暂停承接新的证券业务并限期整改的通知》（以下简称“24 号通知”），上述股东大会决议内容不符合 24 号通知的相关要求（详见公司于 2017 年 6 月 23 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 和《上海证券报》上披露的《关于 2016 年年度股东大会决议的补充公告》，公告编号：临 2017-012）。

2017 年 8 月 10 日，中华人民共和国财政部发布财会便〔2017〕38 号《关于立信会计师事务所（特殊普通合伙）整改工作核查情况及处理决定的通知》（以下简称“38 号通知”），财政部、证监会成立联合核查组对立信会计整改情况进行了核查。根据立信整改情况及核查组的核查结果，财政部、证监会作出如下处理决定：同意立信自 2017 年 8 月 10 日起恢复承接新的证券业务。

根据中国证监会和财政部的相关规定以及 38 号通知的有关决定，为保持公司外部审计工作的连续性，经董事会审计委员会审慎调查和评估，认为立信会计能够按照中国注册会计师审计准则的有关要求计划和实施审计工作，建议董事会继续聘任立信会计为公司 2017 年度审计机构（含财务报告审计和内控审计），并提请股东大会授权董事会决定其 2017 年度的审计报酬。

公司于 2017 年 8 月 17 日召开的第七届董事会第二十三次会议审议通过了《关于聘请审计机构的议案》，该等事项尚须提交公司股东大会审议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

单位：人民币 万元

关联交易内容	关联交易类型	关联交易方	关联关系	关联交易定价原则	2017年预计金额	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	结算方式
房产租赁	其它流出	上海新华发行集团有限公司及其所属单位	母公司	协议价	3,000.00	1,259.03	26.22	定期结算
	其它流出	上海报业集团所属单位	股东的子公司	协议价	600.00	202.73	4.22	定期结算
广告代理	接受代理	上海报业集团及其所属单位（主要为新闻报社）	控股股东	市场价或协议价	13,300.00	4,741.70	99.83	定期结算
	提供代理	上海报业集团所属单位（主要为上海解放广告有限公司）	股东的子公司	协议价	6,000.00	1,872.53	28.52	定期结算
采编补偿	接受劳务	上海报业集团所属单位（主要为上海申江服务导报社有限公司和上海I时代报社有限公司）	控股股东	协议价	900.00	14.66	100.00	定期结算
报刊印刷、物业管理、商品采购等	接受劳务	上海报业集团及其所属单位	控股股东	市场价或协议价	800.00	218.59	0.70	定期结算
报刊发行、报刊服务、商品销售等	提供劳务	上海报业集团所属单位	股东的子公司	市场价或协议价	100.00	1.22	0.003	定期结算
房产代理销售	接受代理	上海新华成城资产管理有限公司	参股子公司	市场价	2,288.00	124.21	5.88	定期结算

	接受代理	上海天下一家置业有限公司	参股子公司	市场价	1, 294. 00	1, 195. 27	56. 58	定期结算
合计			—	—	28, 282. 00	9, 629. 94	—	—

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

(2)公司向特定对象发行股票购买资产后,鉴于报刊经营“两分开”的政策要求,公司在报刊经营、广告代理以及报刊发行等业务环节中,与公司的关联单位解放日报报业集团(2013 年 10 月 28 日与文汇新民联合报业集团整合重组并更名为上海报业集团)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。

(3)公司下属全资子公司上海新置华城房地产经纪有限公司成为上海新华成城资产管理有限公司和上海天下一家置业有限公司房产销售代理商之一。其代理销售的定价符合独立、公平、合理的市场定价原则。

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。

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

(1)公司于 2015 年 9 月 14 日召开的第七届董事会第十次会议审议批准将所持上海天下一家置业有限公司 60%股权及债权公开挂牌转让,并于 2016 年 2 月 2 日完成相关工商变更登记手续,转让完成后公司仍间接持有该公司 40%股权。截至上年末,公司对天下一家借款余额 4,363.60 万元;借款期限为 2012 年 8 月至 2017 年 12 月。2017 年 3 月 7 日,公司已提前收回全部项目借款本金。

(2)公司于 2014 年 12 月 31 日召开的 2014 年第四次临时股东大会审议通过将所持上海新华成城资产管理有限公司 40%股权以经国资备案的资产评估价格人民币 7,138.27 万元协议转让给上海新华发行集团有限公司。新华发行集团自产权交割日起有偿受让“特定股东债权”所对应的全部债权(即新华发行集团成为成城管理公司“特定股东债权”的债权人,本公司成为新华发行集团的债权人)。详见公司《关于转让成城管理公司 40%股权及债权暨关联交易的公告》和《2014 年第四次临时股东大会决议公告》。

公司与新华发行集团已于 2015 年 1 月 9 日在上海文化产权交易所签署完毕产权交易合同,并于 2015 年 1 月 16 日取得了相关产权交易凭证。2015 年 4 月 13 日,公司已收到上述股权转让款。

根据成城管理公司在取得成城项目用地时,与上海市闵行区规划和土地管理局签署的《国有建设用地使用权出让合同》中规定:“地块开发过程中,在未达到国家与上海市有关法律法規规定以及出让合同约定的开发要求和转让条件前,受让人(或受让人全资成立的项目公司)不得变

更公司内部股东，不得调整公司内部股权比例结构。”截至 2015 年末，经上海东方投资监理有限公司出具的《上海新华红星国际广场项目在建工程造价鉴证报告》认定，所述开发项目尚未能达到上述规定条件，公司与新华发行集团关于成城管理公司的股权转让未能如期完成。截至报告期末，上述股权的转让手续尚未完成，相关工作正在推进中。

“特定股东债权”自产权交割日起已转为公司对新华发行集团的债权。截止报告期末，该等债权余额为 6 亿元。2016 年度，公司确认 6 亿元债权利息 7,279.87 万元并于 2017 年 4 月 13 日收到该等款项。本报告期，公司已收到 6 亿元债权相关利息 1,875 万元。

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

公司于 2016 年 6 月 24 日召开的 2015 年度股东大会审议通过关于认购八二五二期新媒体产业基金暨关联交易的议案。同意公司签署《关于苏州工业园区八二五二期新媒体投资中心（有限合伙）之有限合伙协议》，并出资人民币 1.5 亿元认购苏州工业园区八二五二期新媒体投资中心（有限合伙）的有限合伙份额。详见《关于认购八二五二期新媒体产业基金暨关联交易的公告》（临 2016-016）和《2015 年度股东大会决议公告》（临 2016-020）。2016 年 7 月，公司已支付首期投资款 4,500 万元。2017 年 4 月，公司支付第二期投资款 6,000 万元，累计支付投资款 10,500 万元。

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(六) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

2 担保情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
公司	公司本部	成城管理公司	7,138.27	2015-03-10	2015-03-10	2020-03-09		否	否	0	否	是	参股子公司
公司	公司本部	天下一家	8,800.00	2016-01-26	2016-01-26	2019-01-15	连带责任担保	否	否	0	否	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								15,938.27					
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								0					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								0					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								15,938.27					
担保总额占公司净资产的比例（%）								6.15					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								15,938.27					
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								15,938.27					
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								15,938.27					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								无					

担 保 情 况 说 明	(1)为帮助成城市管理公司最大限度减轻财务压力，加快成城项目的开发建设进度，经公司于2014年12月31日召开的2014年第四次临时股东大会审议通过，由成城市管理公司通过银行贷款（委托贷款）筹集不超过40亿元的资金以替换部分股东财务资助款项及提供成城项目后续开发建设，包括本公司在内的成城市管理公司全体股东将各自所持股权及其权益质押给贷款银行，质押期限同债权期限。本公司质押的成城市管理公司40%股权对应的评估价值为7,138.27万元。截至本报告期末，公司实际已履行的质押担保金额为人民币7,138.27万元。 (2)经公司于2016年1月20日召开的2016年第一次临时股东大会决议通过，为满足公司参股40%股权的上海天下一家置业有限公司后续开发建设“上海市嘉定区南翔镇众仁路以西、武威路以北地块新华悦都商业办公项目”的资金需求，公司以所持股权比例为限为天下一家向银行申请房地产开发贷款授信（期限3年、利率6.5%，按季付息，到期还本）3亿元同比例提供不超过等值1.2亿元的连带责任保证担保。截至本报告期末，公司实际已履行的连带责任保证担保金额为人民币8,800万元。
-------------------	--

3 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

☒适用 ☐不适用

1. 精准扶贫规划

公司精准扶贫规划分为城乡结对帮扶和希望小学援建助学两个项目。

城乡结对帮扶项目：自 2007 年 8 月起与奉贤区奉城镇洪东村签约结对帮扶，共提供帮扶款 48 万元，用于有线电视进户、村级道路修建、河道疏浚等农村基础设施建设。2013 年 12 月，按照中共上海市委组织部、中共上海市委农村工作办公室《关于继续深化城乡党组织结对帮扶活动的实施意见》（沪委组〔2013〕发字 46 号）精神要求，公司洪东村协再次签约为期 5 年的新一轮帮扶协议。在本轮结对帮扶期内，公司每年资助洪东村 2.5 万元，通过媒体发行单位传播先进文化的优势，实现资源共享、优势互补，促进城乡经济社会和基层党建工作统筹协调发展，带动农村经济结构调整，促进经济发展。

希望小学援建助学项目：2001 年，在上海市希望工程办公室的牵线搭桥下，公司（前身为上海新华发行集团有限公司）出资 27 万元援建开办了云南腾冲上海新华希望小学小学。由此开始，公司又陆续捐资数十万元，用于学校基础及教学设施建设和学生文教生活用品捐赠，极大地改善了学校教学条件与环境、丰富了师生学习和生活。从 2002 年至今，公司发动党员干部 20 人与学校品学兼优的贫困生开展一对一结对助学，每人每年捐赠结对学生助学金 1,000 元，直至其小学毕业。从 2014 年起，公司每年在“3.5”学雷锋日组织开展爱心义卖，义卖品包括手工艺品、生活实用品等，全部由公司员工捐赠，义卖所得款项用于购买文教生活用品，捐赠希望小学学生。也是从 2014 年开始，公司联系到公司所属《学生英文报》小记者团，利用暑期开展短期支教助学，为山区学生开拓眼界，打开通往山外世界的窗口。

2. 报告期内精准扶贫概要

希望小学援建助学项目：组织党员干部 11 人与学校品学兼优的贫困生开展一对一结对助学，捐赠结对学生助学金共计 11,000 元。开展 2017 年“3.5”学雷锋日爱心义卖，募集善款 5,033 元，用于购买文教生活用品捐赠希望小学学生。

3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币	
指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	11,000
2. 物资折款	5,033
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	

2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	11,000
4.2 资助贫困学生人数（人）	11
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	

注：资助贫困学生的 11,000 投入主要为：每人每年 1,000 元；

4. 后续精准扶贫计划

城乡结对帮扶项目：继续按照结对帮扶协议要求，进一步落实各项帮扶措施，不断转变帮扶思路，提高结对帮扶的针对性、有效性，真正将“造血型”帮扶理念贯彻结对工作中；以帮扶促共建，组织党员干部到结对方开展以新农村建设为主题的学习教育活动，通过双方的互动交流，共同推进基层党组织建设。

希望小学援建助学项目：充分利用社会资源，资助希望小学完成校舍外立面粉刷装修。继续组织开展一对一捐资助学、“3.5”学雷锋日爱心义卖、暑期爱心支教等项目，进一步优化学校教学条件、丰富师生学习生活。

十三、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十四、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

十五、其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

☒适用 ☐不适用

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号）的要求，经公司于 2017 年 8 月 17 日召开的第七届董事会第二十三次会议审议通过，公司对原会计政策进行相应变更，与企业日常活动相关的政府补助按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。同时，企业在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，反映计入其他收益的政府补助。本次会计政策变更对公司 2017 年 6 月 30 日总资产、净资产、2017 年 1-6 月及以前年度损益不产生影响。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	43,427
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海新华发行集团有限公司	0	292,533,681	28.00	0	无		国有法人
上海报业集团	0	245,486,319	23.49	0	无		国家
中国证券金融股份有限公司	0	16,640,189	1.59	0	无		未知
袁理	-147,900	15,815,000	1.51	0	无		境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	14,603,000	1.40	0	无		未知
上海中润广告有限公司（参与融资融券）	0	10,120,000	0.97	0	无		境内非国有法人

中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	2,599,303	9,732,313	0.93	0	无		其他
上海九百（集团）有限公司	0	8,286,480	0.79	0	无		国 有 法 人
上海华泓资产管理有限公司—华泓中国价值私募投资基金（参与融资融券）		5,209,741	0.50	0	无		其他
沈宇清	0	4,750,000	0.45	0	无		境 内 自 然 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海新华发行集团有限公司	292,533,681	人民币普通股	292,533,681				
上海报业集团	245,486,319	人民币普通股	245,486,319				
中国证券金融股份有限公司	16,640,189	人民币普通股	16,640,189				
袁理	15,815,000	人民币普通股	15,815,000				
中央汇金资产管理有限责任公司	14,603,000	人民币普通股	14,603,000				
上海中润广告有限公司（参与融资融券）	10,120,000	人民币普通股	10,120,000				
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	9,732,313	人民币普通股	9,732,313				
上海九百（集团）有限公司	8,286,480	人民币普通股	8,286,480				
上海华泓资产管理有限公司—华泓中国价值私募投资基金（参与融资融券）	5,209,741	人民币普通股	5,209,741				
沈宇清	4,750,000	人民币普通股	4,750,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海新华发行集团有限公司与上海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。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形
何向莲	监事长	离任
李翔	总裁	聘任
刘航	董事	选举
刘可	监事长	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☒适用 ☐不适用

1、公司监事会于 2017 年 4 月 18 日收到公司监事长何向莲女士的书面辞职信。何向莲女士因工作变动原因，向公司监事会提出辞去第七届监事（长）的职务。因其在任期内辞职导致监事会成员低于法定人数，何向莲女士辞去公司监事职务将于公司股东大会审议批准新任监事之日生效。

2、公司于 2017 年 6 月 5 日以通讯方式召开的第七届董事会第二十二次会议审议通过关于聘任总裁的议案，同意聘任李翔先生为公司总裁，任期同第七届董事会。

3、公司于 2017 年 6 月 16 日召开的 2016 年度股东大会审议通过关于增补董事的议案，同意增补刘航先生为公司第七届董事，任期同第七届董事会。

4、公司于 2017 年 6 月 16 日召开的 2016 年度股东大会审议通过关于增补监事的议案，同意增补刘可女士为公司第七届监事，任期同第七届监事会。

5、公司于 2017 年 6 月 16 日召开的第七届监事会第十四次会议审议通过关于选举公司监事长的议案，同意选举刘可女士为公司第七届监事会监事长。

第九节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：上海新华传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		527,108,491.91	577,312,380.83
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		525,600.00	5,760,000.00
应收账款		89,756,228.93	71,065,104.67
预付款项		2,945,541.25	12,089,473.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		44,780,272.30	82,011,121.50
应收股利		855,400.02	
其他应收款		721,203,855.44	718,073,889.67
买入返售金融资产			
存货		275,376,956.15	291,673,057.58
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		585,595,353.59	483,969,574.00
流动资产合计		2,248,147,699.59	2,241,954,602.11
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		592,484,245.71	542,438,650.41
持有至到期投资			
长期应收款			43,636,000.00
长期股权投资		76,982,483.02	94,617,002.67
投资性房地产		183,707,691.61	192,377,876.43
固定资产		325,003,130.43	335,866,386.74
在建工程		1,439,974.36	146,666.66
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		29,706,619.73	30,471,277.90
开发支出			
商誉		407,481,666.27	407,481,666.27
长期待摊费用		40,636,294.00	46,976,373.60
递延所得税资产		9,300,392.11	8,579,830.33

其他非流动资产		4,384,883.20	4,384,883.20
非流动资产合计		1,671,127,380.44	1,706,976,614.21
资产总计		3,919,275,080.03	3,948,931,216.32
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		670,640,201.52	691,549,298.14
预收款项		424,977,827.94	465,061,990.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		21,921,738.75	35,908,977.28
应交税费		7,679,896.00	10,749,757.80
应付利息			
应付股利		927,962.32	927,962.32
其他应付款		162,593,090.99	137,810,370.08
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		17,437,698.43	9,271,640.51
流动负债合计		1,306,178,415.95	1,351,279,996.43
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,306,178,415.95	1,351,279,996.43
所有者权益			
股本		1,044,887,850.00	1,044,887,850.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		558,993,482.80	555,183,201.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		175,465,316.49	175,792,007.70
一般风险准备			
未分配利润		832,148,527.04	813,995,201.90
归属于母公司所有者权益合计		2,611,495,176.33	2,589,858,260.84
少数股东权益		1,601,487.75	7,792,959.05
所有者权益合计		2,613,096,664.08	2,597,651,219.89
负债和所有者权益总计		3,919,275,080.03	3,948,931,216.32

法定代表人：裘新

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：蒋玲英

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：上海新华传媒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		189,011,825.90	160,613,587.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		125,054,005.66	138,352,737.40
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		562,217,187.06	456,766,020.23
流动资产合计		876,283,018.62	755,732,345.21
非流动资产：			
可供出售金融资产		520,113,245.71	470,067,650.41
持有至到期投资			
长期应收款			12,481,000.00
长期股权投资		1,903,056,091.56	1,914,686,462.89
投资性房地产		70,400,987.55	71,284,852.23
固定资产		1,643,415.53	1,409,684.89
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		257,299.16	286,427.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,415,701.28	1,915,360.58
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,496,886,740.79	2,472,131,438.36
资产总计		3,373,169,759.41	3,227,863,783.57
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		2,074,980.81	6,012,343.41
应交税费		186,028.92	182,726.71
应付利息			
应付股利		927,962.32	927,962.32
其他应付款		857,560,880.81	773,197,347.40
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		860,749,852.86	780,320,379.84
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		860,749,852.86	780,320,379.84
所有者权益：			
股本		1,044,887,850.00	1,044,887,850.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		671,361,563.15	671,361,563.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		165,370,101.39	165,370,101.39
未分配利润		630,800,392.01	565,923,889.19
所有者权益合计		2,512,419,906.55	2,447,543,403.73
负债和所有者权益总计		3,373,169,759.41	3,227,863,783.57

法定代表人：裘新

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：蒋玲英

合并利润表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		667,497,956.02	719,761,018.19
其中：营业收入		667,497,956.02	719,761,018.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		641,566,751.26	704,542,677.08
其中：营业成本		427,867,720.70	475,818,995.61
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			
税金及附加		3,579,140.82	5,614,413.00
销售费用		194,275,950.14	198,837,406.99
管理费用		46,420,993.65	54,958,901.41
财务费用		-38,683,881.67	-36,762,943.84
资产减值损失		8,106,827.62	6,075,903.91
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）		-6,185,291.15	11,522,968.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-18,123,075.13	-5,713,151.12
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		19,745,913.61	26,741,309.22
加：营业外收入		5,590,620.53	2,088,114.92
其中：非流动资产处置利得		496,978.99	761,400.81
减：营业外支出		794,200.27	304,727.11
其中：非流动资产处置损失		2,347.80	134,153.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		24,542,333.87	28,524,697.03
减：所得税费用		5,307,861.34	8,538,343.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,234,472.53	19,986,353.88
归属于母公司所有者的净利润		21,334,960.19	25,858,796.17
少数股东损益		-2,100,487.66	-5,872,442.29
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		19,234,472.53	19,986,353.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,334,960.19	25,858,796.17
归属于少数股东的综合收益总额		-2,100,487.66	-5,872,442.29
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.020	0.025
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.020	0.025

法定代表人：裘新

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：蒋玲英

母公司利润表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		661,049.55	247,767.03
减：营业成本		883,864.68	883,864.68
税金及附加		84,985.43	159,105.84
销售费用			
管理费用		16,626,846.53	16,586,710.72
财务费用		-509,399.71	5,634,608.78
资产减值损失		4,688.31	-5,031.01
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）		84,958,018.58	14,887,887.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,844,540.40	-344,575.34
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		68,528,082.89	-8,123,604.62
加：营业外收入		2,385,000.00	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			17,192.50
其中：非流动资产处置损失			17,192.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		70,913,082.89	-8,140,797.12
减：所得税费用			-311,608.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		70,913,082.89	-7,829,188.74

五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		70,913,082.89	-7,829,188.74
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.068	-0.007
（二）稀释每股收益(元/股)		0.068	-0.007

法定代表人：裘新

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：蒋玲英

合并现金流量表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		604,371,864.86	633,671,791.36
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		3,624,454.00	
收到其他与经营活动有关的现金		229,791,767.56	225,213,260.66
经营活动现金流入小计		837,788,086.42	858,885,052.02
购买商品、接受劳务支付的现金		443,044,674.13	390,150,089.63
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		146,430,115.06	151,647,339.02
支付的各项税费		19,242,748.34	44,208,330.43
支付其他与经营活动有关的现金		191,656,353.56	214,361,471.18
经营活动现金流出小计		800,373,891.09	800,367,230.26
经营活动产生的现金流量净额		37,414,195.33	58,517,821.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		616,985,217.70	932,908,600.00
取得投资收益收到的现金		13,093,917.52	17,236,119.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,567,618.00	65,149,751.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,197,362.52	
收到其他与投资活动有关的现金		43,636,000.00	79,084,998.18
投资活动现金流入小计		685,480,115.74	1,094,379,468.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,583,134.84	5,562,366.06
投资支付的现金		770,000,000.00	775,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		773,583,134.84	780,562,366.06
投资活动产生的现金流量净额		-88,103,019.10	313,817,102.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		525,000.00	75,000.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		525,000.00	75,000.00
偿还债务支付的现金			400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			21,308,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			21,036.00
筹资活动现金流出小计			421,329,036.00
筹资活动产生的现金流量净额		525,000.00	-421,254,036.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-40,065.15	25,759.29
五、现金及现金等价物净增加额		-50,203,888.92	-48,893,352.04
加：期初现金及现金等价物余额		574,662,380.83	729,713,795.24
六、期末现金及现金等价物余额		524,458,491.91	680,820,443.20

法定代表人：裘新

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：蒋玲英

母公司现金流量表
2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		694,102.00	247,767.03

收到的税费返还		2,385,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		1,109,045,853.30	1,241,778,080.84
经营活动现金流入小计		1,112,124,955.30	1,242,025,847.87
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		12,891,448.62	12,647,099.59
支付的各项税费		222,248.04	16,928,777.76
支付其他与经营活动有关的现金		1,022,488,093.57	921,882,947.00
经营活动现金流出小计		1,035,601,790.23	951,458,824.35
经营活动产生的现金流量净额		76,523,165.07	290,567,023.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		620,985,217.70	932,908,600.00
取得投资收益收到的现金		88,870,996.84	15,844,462.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		12,481,000.00	4,116,655.56
投资活动现金流入小计		722,337,214.54	952,869,718.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		462,141.29	618,620.05
投资支付的现金		770,000,000.00	776,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		770,462,141.29	776,618,620.05
投资活动产生的现金流量净额		-48,124,926.75	176,251,098.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			20,720,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			21,036.00
筹资活动现金流出小计			420,741,036.00
筹资活动产生的现金流量净额			-420,741,036.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		28,398,238.32	46,077,085.73
加：期初现金及现金等价物余额		160,613,587.58	279,504,836.85
六、期末现金及现金等价物余额		189,011,825.90	325,581,922.58

法定代表人：裘新

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：蒋玲英

合并所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,044,887,850.00				555,183,201.24				175,792,007.70		813,995,201.90	7,792,959.05	2,597,651,219.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,044,887,850.00				555,183,201.24				175,792,007.70		813,995,201.90	7,792,959.05	2,597,651,219.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,810,281.56				-326,691.21		18,153,325.14	-6,191,471.30	15,445,444.19
（一）综合收益总额											21,334,960.19	-2,100,487.66	19,234,472.53
（二）所有者投入和减少资本					301,955.30							-4,090,983.64	-3,789,028.34
1. 股东投入的普通股												525,000.00	525,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					301,955.30							-4,615,983.64	-4,314,028.34
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）													

的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转					3,508,326.26				-326,691.21		-3,181,635.05		
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					3,508,326.26				-326,691.21		-3,181,635.05		
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,044,887,850.00				558,993,482.80				175,465,316.49		832,148,527.04	1,601,487.75	2,613,096,664.08

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,044,887,850.00				555,293,236.70				171,220,172.85		787,923,164.31	15,604,426.04	2,574,928,849.90
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,044,887,850.00				555,293,236.70				171,220,172.85		787,923,164.31	15,604,426.04	2,574,928,849.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											25,858,796.17	-5,797,442.29	20,061,353.88
（一）综合收益总额											25,858,796.17	-5,872,442.29	19,986,353.88

(二)所有者投入和减少资本												75,000.00	75,000.00
1. 股东投入的普通股												75,000.00	75,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,044,887,850.00				555,293,236.70				171,220,172.85	0.00	813,781,960.48	9,806,983.75	2,594,990,203.78

法定代表人：裘新

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：蒋玲英

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	1, 044, 887, 850. 00				671, 361, 563. 15				165, 370, 101. 39	565, 923, 889. 19	2, 447, 543, 403. 73
加：会计政策变更											0. 00
前期差错更正											0. 00
其他											0. 00
二、本年期初余额	1, 044, 887, 850. 00				671, 361, 563. 15				165, 370, 101. 39	565, 923, 889. 19	2, 447, 543, 403. 73
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）										64, 876, 502. 82	64, 876, 502. 82
（一）综合收益总额										70, 913, 082. 89	70, 913, 082. 89
（二）所有者投入和减少 资本										-6, 036, 580. 07	-6, 036, 580. 07
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他										-6, 036, 580. 07	-6, 036, 580. 07
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东） 的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,044,887,850.00				671,361,563.15				165,370,101.39	630,800,392.01	2,512,419,906.55

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,044,887,850.00				671,361,563.15				160,798,266.54	542,540,468.98	2,419,588,148.67
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
三、本年期初余额	1,044,887,850.00				671,361,563.15				160,798,266.54	542,540,468.98	2,419,588,148.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-7,829,188.74	-7,829,188.74
（一）综合收益总额										-7,829,188.74	-7,829,188.74
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,044,887,850.00				671,361,563.15				160,798,266.54	534,711,280.24	2,411,758,959.93

法定代表人：裘新

主管会计工作负责人：李萍

会计机构负责人：蒋玲英

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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。

公司的营业执照统一社会信用代码：91310000132205681G。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。

截止2017年6月30日，本公司累计发行股本总数1,044,887,850股，注册资本为1,044,887,850.00元，注册地：上海市闵行区剑川路951号5号楼一层西侧，总部办公地址：上海市漕溪北路331号中金国际广场A座7-8层。

本公司主要经营活动为：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）。

本公司的母公司为上海新华发行集团有限公司，本公司的最终控制人为上海市国有资产监督管理委员会。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止2017年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海新华传媒连锁有限公司
上海久远经营有限公司
上海联市文化发展有限公司
上海书刊交易市场经营管理有限公司
上海书城图书有限公司
上海中润解放传媒有限公司
上海杨航文化传媒有限公司
上海新华传媒文化传播有限公司
上海房报传媒经营有限公司
上海申报传媒经营有限公司
上海申活馆文化创意有限公司
上海晨刊传媒经营有限公司
上海人报传媒经营有限公司
上海解放教育传媒有限公司
上海新华传媒电子商务有限公司
嘉时国际有限公司（香港）
上海新华传媒资产管理有限公司
上海风火龙物流有限公司
上海新华置城文化传媒有限公司
上海新置华城房地产经纪有限公司
上海中润解放房地产营销策划有限公司
上海荟集网络科技有限公司
上海新华城融实业有限公司

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见“第十节八、合并范围的变更”和“第十节九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 ☐ 不适用

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 ☐ 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3. 营业周期

√适用 ☐ 不适用

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 ☐ 不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 ☐ 不适用

（一）合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（二）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

☒ 适用 ☐ 不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日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。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

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

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

(四)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。

(五)金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(六)金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1)可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2)持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项单项金额 2,000 万元以上，或应收款项余额前五名，或占应收账款余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
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

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
①图书连锁及其他板块		
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	40	40
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上	100	100

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
②广告板块		
半年以内 (含半年)		5
半年至一年	50	5
一至二年	80	10
二年以上	100	
二至三年		20
三至五年		40
五年以上		100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	
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。

12. 存货

√适用 □不适用

(一) 存货的分类

存货分类为: 原材料、周转材料、库存商品、发出商品、开发成本等。

(二) 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）。

（三）存货跌价准备的计提方法

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

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

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

其中：图书连锁板块的库存商品

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

（1）图书和纸质报刊

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

（2）音像制品和电子出版物和文教用品

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

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

（四）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（五）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。

（六）房产开发项目的核算方法

(1)开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本。

(2)公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1)该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2)公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3)公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4)该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

（一）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。不能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（二）初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

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和应支付的相关税费确定其初始投资成本，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初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（三）后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始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初始投资成本；初始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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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执行。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20—40	5	2.375—4.75
专用设备	年限平均法	5—10	5	9.5—19
运输工具	年限平均法	5—8	5	11.875—19
办公电子设备	年限平均法	3	5	31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

17. 在建工程

√适用 □不适用

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必要支出，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。

18. 借款费用

√适用 □不适用

（一）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。

（二）借款费用资本化期间

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

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

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

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

(三) 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。

(四) 借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

☐适用 ☒不适用

20. 油气资产

☐适用 ☒不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

(一) 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。

(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。

(二) 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

每年末，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。

(三) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截止本年末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

☐适用 ☒不适用

22. 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

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

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

25. 预计负债

☒适用 ☐不适用

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。

26. 股份支付

☐适用 ☒不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

28. 收入

☒适用 ☐不适用

(1) 销售商品收入确认和计量原则

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

- ① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

(2) 提供劳务收入确认和计量原则

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

① 广告业务收入

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

② 发行业务收入

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

③ 房地产营销代理业务收入

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

④ 房地产营销策划咨询收入

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

(3) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量。

① 租金收入

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

② 使用权收入

公司按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助确认时点按照所建造或购买的资产使用年限分期计入损益；

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损益；

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助确认时点按照补偿相关费用或损失的发生时点计入损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助,应当按照业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

☒适用 ☐不适用

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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

☒适用 ☐不适用

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。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 5 月 10 日颁布了财会[2017]15 号《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》，对《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行了修订并自 2017 年 6 月 12 日起施行。修订后的准则规定，与企业日常活动相关的政府补助按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。同时，企业在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，反映计入其他收益的政府补助。	公司于 2017 年 8 月 17 日分别召开了第七届董事会第二十三次会议和第七届监事会第十五次会议，全体董事和监事一致表决通过《关于变更会计政策的议案》。	无

其他说明

本次会计政策变更后，公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，对所有报表科目的金额均无影响。

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

34. 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

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

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐适用 ☒不适用

2. 税收优惠

☒适用 ☐不适用

（一）流转税税收政策及优惠批文

公司全资子公司上海新华传媒连锁有限公司、子公司上海申活馆文化创意有限公司，根据财政部、国家税务总局于 2013 年 12 月 25 日联合发布了《关于延续宣传文化增值税和营业税优惠政策的通知》(财税[2013]87 号)文件中第二条规定自 2013 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，免征图书批发、零售环节增值税。

（二）企业所得税税收政策及优惠批文

(1)公司全资子公司上海解放教育传媒有限公司取得上海市地方税务局闵行区分局签发的：编号为 3101121501015121 的企业所得税优惠事先备案结果通知书，根据《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》（财税[2009]34 号）规定，同意减免企业所得税的申请，免征期为从 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

(2)公司全资子公司上海人报传媒经营有限公司、上海房报传媒经营有限公司、上海申报传媒经营有限公司和上海晨刊传媒经营有限公司分别取得上海市自由贸易试验区国家税务局签发的：沪税自贸九所备（2015）004 号—007 号《企业所得税优惠审批结果通知书》，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》规定，同意减免企业所得税的申请，免征期限从 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

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

(4)合并范围内除上述公司以外其他控股子公司本年度执行的企业所得税率为 25%。

3. 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	126,763.00	152,563.38
银行存款	524,300,740.38	571,738,121.56
其他货币资金	2,680,988.53	5,421,695.89
合计	527,108,491.91	577,312,380.83
其中：存放在境外的款项总额		

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	2,650,000.00	2,650,000.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	525,600.00	
商业承兑票据		5,760,000.00
合计	525,600.00	5,760,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	206,279,746.29	96.44	116,523,517.36	56.49	89,756,228.93	180,622,011.10	95.96	109,556,906.43	60.66	71,065,104.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,608,427.62	3.56	7,608,427.62	100.00		7,608,427.62	4.04	7,608,427.62	100.00	
合计	213,888,173.91	/	124,131,944.98	/	89,756,228.93	188,230,438.72	/	117,165,334.05	/	71,065,104.67

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款
☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
非广告板块			
1 年以内小计	47,611,484.73	2,380,574.24	5.00%
1 至 2 年	1,453,660.79	145,366.08	10.00%
2 至 3 年	1,385,895.97	277,179.19	20.00%
3 年以上	943,281.43	377,312.57	40.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	42,724,010.80	42,724,010.80	100.00%
合计	94,118,333.72	45,904,442.88	
广告板块：			
6 个月以内	28,890,392.72		
6 个月至 1 年	14,655,537.01	7,327,768.51	50.00%
1 至 2 年	26,620,884.35	21,296,707.48	80.00%
2 年以上	41,994,598.49	41,994,598.49	100.00%
合计	112,161,412.57	70,619,074.48	
总计	206,279,746.29	116,523,517.36	

年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海国美电器有限公司	3,367,110.25	3,367,110.25	100.00	预计无法收回
永乐（中国）电器销售有限公司	1,575,096.38	1,575,096.38	100.00	预计无法收回
上海皓冉广告设计公司	110,516.80	110,516.80	100.00	预计无法收回
上海悦合置业有限公司	2,144,393.19	2,144,393.19	100.00	预计无法收回
上海虹口金逸电影院有限公司	218,732.00	218,732.00	100.00	预计无法收回
上海星美正大影城有限公司	67,179.00	67,179.00	100.00	预计无法收回
上海和平影都有限公司	62,700.00	62,700.00	100.00	预计无法收回
上海上影华威影城有限公司	62,700.00	62,700.00	100.00	预计无法收回
合计	7,608,427.62	7,608,427.62		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：
☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：
☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,612,283.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 176,833.63 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒适用 ☐不适用

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	29,835,561.00	13.95	20,368,448.80
第二名	27,593,589.36	12.90	27,593,589.36
第三名	15,486,340.00	7.24	15,486,340.00
第四名	13,181,670.63	6.16	13,181,670.63
第五名	10,389,325.29	4.86	10,389,325.29
合计	96,486,486.28	45.11	87,019,374.08

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,907,511.35	98.71	12,038,757.92	99.58
1 至 2 年	207.90	0.01	12,893.94	0.11
2 至 3 年				
3 年以上	37,822.00	1.28	37,822.00	0.31
合计	2,945,541.25	100.00	12,089,473.86	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

☒适用 ☐不适用

单位名称	年末余额	占预付款年末余额合计数的比例 (%)
第一名	704,000.00	23.90
第二名	347,671.87	11.80
第三名	340,920.00	11.57

第四名	329,312.84	11.18
第五名	206,753.61	7.02
合计	1,928,658.32	65.47

其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	8,064,625.33	6,962,141.19
委托贷款		
债券投资		
财务资助（注）	36,715,646.97	75,048,980.31
合计	44,780,272.30	82,011,121.50

注：详见“第十节十二、5、（8）其他关联交易”。

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海新华汇讯通信设备销售有限公司	855,400.02	
合计	855,400.02	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款	600,000,000.00	80.85			600,000,000.00	610,776,875.17	82.73			610,776,875.17
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	134,654,551.21	18.15	18,303,405.18	13.59	116,351,146.03	119,542,154.51	16.19	17,625,849.42	14.74	101,916,305.09
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款	7,448,962.33	1.00	2,596,252.92	34.85	4,852,709.41	7,986,962.33	1.08	2,606,252.92	32.63	5,380,709.41
合计	742,103,513.54	/	20,899,658.10	/	721,203,855.44	738,305,992.01	/	20,232,102.34	/	718,073,889.67

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海新华发行集团有限公司	600,000,000.00			预计可以收回
合计	600,000,000.00		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	65,184,255.92	3,259,212.80	5.00%
1 至 2 年	808,006.42	80,800.64	10.00%
2 至 3 年	64,581,071.74	12,916,214.35	20.00%
3 年以上	3,390,066.23	1,356,026.49	40.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	691,150.90	691,150.90	100.00%
合计	134,654,551.21	18,303,405.18	

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
上海新朱泾投资开发有限公司	4,232,228.40			拆迁补偿
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
上海市金山第一房屋征收服务事务所有限公司	620,481.01			拆迁补偿
上海蓝波广告有限公司	150,640.00	150,640.00	100.00	预计无法收回
合计	7,448,962.33	2,596,252.92		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 717,110.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 45,732.70 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,985,394.23	2,671,848.60
项目保证金	42,769,927.83	54,641,756.70
垫付款及其他	696,348,191.48	680,992,386.71
合计	742,103,513.54	738,305,992.01

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	项目资助款	600,000,000.00	2 年以内	80.85	
第二名	逾期委贷(注)	57,430,930.00	2-3 年	7.74	11,486,186.00
第三名	项目保证金	21,808,721.75	1 年以内	2.94	1,090,436.09
第四名	项目款	8,000,000.00	1 年以内	1.08	400,000.00
第五名	项目保证金	5,794,906.29	1 年以内	0.78	289,745.31
合计	/	693,034,558.04	/	93.39	13,266,367.40

注：详见“第十节十六、8 其他”。

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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						
在产品						
库存商品	298,675,645.02	24,526,735.76	274,148,909.26	315,074,649.45	24,526,735.76	290,547,913.69
周转材料	1,228,046.89		1,228,046.89	1,125,143.89		1,125,143.89
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	299,903,691.91	24,526,735.76	275,376,956.15	316,199,793.34	24,526,735.76	291,673,057.58

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	24,526,735.76					24,526,735.76
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	24,526,735.76					24,526,735.76

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有上海新华成城资产管理有限公司股权		71,382,719.00		2017 年
合计		71,382,719.00		/

注：详见“第十节十二、5、（8）其他关联交易”。

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁费	3,982,306.16	4,736,453.76
置换物品	2,403,655.97	3,252,667.79
理财产品（注）	561,000,000.00	456,000,000.00
增值税进项留抵/待抵税额	18,209,391.46	19,980,452.45
合计	585,595,353.59	483,969,574.00

注：该产品系公司购买银行保本型集合理财计划。

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	592,509,540.53	25,294.82	592,484,245.71	542,463,945.23	25,294.82	542,438,650.41
按公允价值计量的						
按成本计量的	592,509,540.53	25,294.82	592,484,245.71	542,463,945.23	25,294.82	542,438,650.41
合计	592,509,540.53	25,294.82	592,484,245.71	542,463,945.23	25,294.82	542,438,650.41

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)(注1)	193,044,758.00		9,954,404.70	183,090,353.30					11.76	3,512,950.22
苏州工业园区八二五新媒体投资企业(有限合伙)	146,988,200.00			146,988,200.00					13.31	
上海故事会文化传媒有限公司	72,371,000.00			72,371,000.00					19.00	
中译语通科技(北京)有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00					3.85	
苏州工业园区八二五二期新媒体投资中心(有限合伙)(注2)	45,000,000.00	60,000,000.00		105,000,000.00					17.44	
海通创意资本管理有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00					15.00	2,400,000.00
杨浦科创小额贷款有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					10.00	
上海东方汇融文化商务有限公司	5,234,692.41			5,234,692.41					5.00	
上海瑞力文化并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,800,000.00			1,800,000.00					3.23	
上海联森实业有限公司	20,000.00			20,000.00	20,000.00			20,000.00	2.27	
新华书店南北联合(桦甸)有限公司	5,294.82			5,294.82	5,294.82			5,294.82	1.93	
合计	542,463,945.23	60,000,000.00	9,954,404.70	592,509,540.53	25,294.82			25,294.82	/	5,912,950.22

注1:上海文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)投资项目退出返还合伙人实缴出资。

注2:详见“第十节十二、5、(8)其他关联交易”。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	合计
期初已计提减值余额	25,294.82		25,294.82
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		/
期末已计提减值金余额	25,294.82		25,294.82

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现 融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
项目借款（注）				43,636,000.00		43,636,000.00	
合计				43,636,000.00		43,636,000.00	/

注：详见“第十节十二、5、（8）其他关联交易”。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
上海文庙书刊交易市场经营管 理有限公司											
上海新华网尚影院视听馆投资 有限公司											
新华乐舍（上海）文化发展有限 公司											
小计											
二、联营企业											
上海新华之幼教育投资有限公 司	2,287,054.00			-5,318.98						2,281,735.02	
上海东方书报刊服务有限公司	12,257,038.36			-948,000.00						11,309,038.36	
上海新华汇讯通信设备销售有 限公司	6,675,391.37			15,645.95			1,943,095.70			4,747,941.62	
上海久远出版服务有限公司	4,429,544.44			-1,086,984.63						3,342,559.81	
（香港）胜南实业有限公司											
上海新闻晚报传媒有限公司	140,904,479.70			-5,610,000.00						135,294,479.70	69,777,098.86
上海新华解放数字阅读传媒有 限公司											
上海东方出版交易中心有限公 司											
上海维戈文化传媒有限公司(注 1)	1,749,250.86		1,749,250.86								
上海天下一家置业有限公司	-3,908,657.20			-7,506,999.88						-11,415,657.08	
上海地铁时代传媒发展有限公 司(注2)				-3,290,626.69					4,490,111.14	1,199,484.45	
小计	164,394,101.53		1,749,250.86	-18,432,284.23			1,943,095.70		4,490,111.14	146,759,581.88	69,777,098.86
合计	164,394,101.53		1,749,250.86	-18,432,284.23			1,943,095.70		4,490,111.14	146,759,581.88	69,777,098.86

注 1、2017 年 3 月公司将持有的上海维戈文化传媒有限公司 25%股权，以公开挂牌转让的方式出让产权，出让金额为 1,680,813.00 元。

注 2、详见“第十节八、合并范围变更”中的说明。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	235,526,666.48			235,526,666.48
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	6,191,300.00			6,191,300.00
(1) 处置	6,191,300.00			6,191,300.00
(2) 其他转出				
4. 期末余额	229,335,366.48			229,335,366.48
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	43,148,790.05			43,148,790.05
2. 本期增加金额	3,116,074.10			3,116,074.10
(1) 计提或摊销	3,116,074.10			3,116,074.10
3. 本期减少金额	637,189.28			637,189.28
(1) 处置	637,189.28			637,189.28
(2) 其他转出				
4. 期末余额	45,627,674.87			45,627,674.87
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	183,707,691.61			183,707,691.61
2. 期初账面价值	192,377,876.43			192,377,876.43

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房产	3,622,935.66	尚在办理中

截至本报告期末，投资性房地产中，账面原值 3,622,935.66 元的房产的产权证书尚在办理中。

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	专用设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	479,299,349.22		20,220,732.01	41,744,441.02	59,334,706.62	600,599,228.87
2. 本期增加金额			366,907.69		477,120.36	844,028.05
（1）购置			366,907.69		477,120.36	844,028.05
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额			1,072,252.14		370,819.59	1,443,071.73
（1）处置或报废			1,072,252.14		370,819.59	1,443,071.73
4. 期末余额	479,299,349.22		19,515,387.56	41,744,441.02	59,441,007.39	600,000,185.19
二、累计折旧						
1. 期初余额	166,774,421.40		13,775,440.66	34,116,307.71	50,066,672.36	264,732,842.13
2. 本期增加金额	6,873,360.42		723,670.26	1,980,663.87	1,789,282.01	11,366,976.56
（1）计提	6,873,360.42		723,670.26	1,980,663.87	1,789,282.01	11,366,976.56
3. 本期减少金额			761,283.93		341,480.00	1,102,763.93
（1）处置或报废			761,283.93		341,480.00	1,102,763.93
4. 期末余额	173,647,781.82		13,737,826.99	36,096,971.58	51,514,474.37	274,997,054.76
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金额						
（1）处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	305,651,567.40		5,777,560.57	5,647,469.44	7,926,533.02	325,003,130.43
2. 期初账面价值	312,524,927.82		6,445,291.35	7,628,133.31	9,268,034.26	335,866,386.74

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

20、 在建工程

(1). 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
虹口四大馆装修工程	146,666.66		146,666.66	146,666.66		146,666.66
物流基地3号办公楼及卫生间装修工程	1,293,307.70		1,293,307.70			
合计	1,439,974.36		1,439,974.36	146,666.66		146,666.66

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
虹口四大馆装修工程	260,000.00	146,666.66				146,666.66	56	50.00%				自有资金
芮欧中庭装修	70,000.00		54,054.05		54,054.05		77	100.00%				自有资金
物流基地3号办公楼及卫生间装修工程	1,800,000.00		1,293,307.70			1,293,307.70	72	71.85%				自有资金
合计		146,666.66	1,347,361.75		54,054.05	1,439,974.36	/	/			/	/

注：本期其他减少系装修工程款结转计入长期待摊费用。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资☐适用 ☒不适用**22、固定资产清理**☐适用 ☒不适用**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**☐适用 ☒不适用**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用**24、油气资产**☐适用 ☒不适用**25、无形资产****(1). 无形资产情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	37,578,029.00			115,800.00	8,765,848.16	46,459,677.16
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额					5,982.91	5,982.91
(1) 处置						
(2) 其他					5,982.91	5,982.91
4. 期末余额	37,578,029.00			115,800.00	8,759,865.25	46,453,694.25
二、累计摊销						
1. 期初余额	8,714,806.88			115,800.00	7,157,792.38	15,988,399.26
2. 本期增加金额	365,357.28				398,968.50	764,325.78
(1) 计提	365,357.28				398,968.50	764,325.78
3. 本期减少金额					5,650.52	5,650.52
(1) 处置						
(2) 其他					5,650.52	5,650.52
4. 期末余额	9,080,164.16			115,800.00	7,551,110.36	16,747,074.52
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	28,497,864.84				1,208,754.89	29,706,619.73
2. 期初账面价值	28,863,222.12				1,608,055.78	30,471,277.90

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

26、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海中润解放传媒有限公司	496,481,666.27					496,481,666.27
上海杨航文化传媒有限公司	28,152,402.09					28,152,402.09
合计	524,634,068.36					524,634,068.36

(2). 商誉减值准备

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海中润解放传媒有限公司	89,000,000.00					89,000,000.00
上海杨航文化传媒有限公司	28,152,402.09					28,152,402.09
合计	117,152,402.09					117,152,402.09

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

28、长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	33,776,373.60	54,054.05	4,744,133.65		29,086,294.00

新鑫大厦房产使用权	13,200,000.00		1,650,000.00		11,550,000.00
合计	46,976,373.60	54,054.05	6,394,133.65		40,636,294.00

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	29,557,063.44	7,389,265.86	29,557,063.44	7,389,265.86
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预估销售折扣折让	7,644,505.00	1,911,126.25	4,762,257.88	1,190,564.47
合计	37,201,568.44	9,300,392.11	34,319,321.32	8,579,830.33

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	125,016,297.92	118,055,920.83
可抵扣亏损	82,225,018.91	86,861,632.37
合计	207,241,316.83	204,917,553.20

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
联市房产使用权益	4,384,883.20	4,384,883.20
合计	4,384,883.20	4,384,883.20

其他说明：

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。

上年末，双方合作已结束，截止本报告期末使用权相关后续事宜尚在洽谈中。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

☐适用 ☒不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐适用 ☒不适用

33、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

34、应付票据

☐适用 ☒不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款及标的款	670,640,201.52	691,549,298.14
合计	670,640,201.52	691,549,298.14

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海教育音像出版社	12,555,782.70	尚未结算完毕
中华地图学社	5,176,833.16	尚未结算完毕
中国建筑工业出版社	5,058,581.88	尚未结算完毕
上海世纪出版股份有限公司	2,654,618.18	尚未结算完毕
人民文学出版社有限公司	2,393,976.72	尚未结算完毕
合计	27,839,792.64	/

其他说明

☐适用 ☒不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
各项预收款	424,977,827.94	465,061,990.30
合计	424,977,827.94	465,061,990.30

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京恒美广告有限公司上海分公司	2,001,539.11	广告尚未刊登
浦东新区图书馆	696,075.44	尚未结算
金山影视城	620,084.97	尚未结算
中国工商银行股份有限公司上海市分行	576,200.00	广告尚未刊登
中国银行股份有限公司上海市分行	508,600.00	广告尚未刊登
合计	4,402,499.52	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,802,345.40	121,300,150.46	134,542,713.85	21,559,782.01
二、离职后福利-设定提存计划	306,631.88	23,026,919.25	22,971,594.39	361,956.74
三、辞退福利	800,000.00	2,129,281.55	2,929,281.55	
四、一年内到期的其他福利				
合计	35,908,977.28	146,456,351.26	160,443,589.79	21,921,738.75

(2). 短期薪酬列示：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,045,125.34	85,507,023.93	99,574,427.42	8,977,721.85

二、职工福利费		8,714,389.63	8,714,389.63	
三、社会保险费	97,535.73	10,527,468.16	10,509,542.65	115,461.24
其中：医疗保险费				
工伤保险费				
生育保险费				
四、住房公积金	173,991.70	13,748,700.90	13,751,965.60	170,727.00
五、工会经费和职工教育经费	11,485,692.63	2,802,567.84	1,992,388.55	12,295,871.92
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	34,802,345.40	121,300,150.46	134,542,713.85	21,559,782.01

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	275,819.24	21,955,111.23	21,899,907.01	331,023.46
2、失业保险费	30,812.64	1,071,808.02	1,071,687.38	30,933.28
3、企业年金缴费				
合计	306,631.88	23,026,919.25	22,971,594.39	361,956.74

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	631,181.92	3,095,043.40
消费税		
营业税		
企业所得税	6,115,612.96	5,373,461.61
个人所得税	578,989.56	1,303,494.00
城市维护建设税	28,000.38	54,872.26
教育费附加	28,086.48	157,477.00
河道管理费		31,592.25
文化事业建设费	31,512.74	174,621.77
房产税	164,251.57	267,044.23
土地使用税	1,244.12	1,244.12
印花税		290,907.16
车船使用税	101,016.27	
合计	7,679,896.00	10,749,757.80

39、应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、应付股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	927,962.32	927,962.32
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	927,962.32	927,962.32

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
尚未领取现金股利

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
项目押金保证金	30,094,317.03	26,560,503.08
风险准备金	4,847,095.30	4,565,788.79
往来暂收及其他	127,651,678.66	106,684,078.21
合计	162,593,090.99	137,810,370.08

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海准弈实业有限公司	4,407,000.00	租房押金
上海尚峰实业发展有限公司	1,218,087.49	租房押金
上海和百瑞商业有限公司	500,000.00	广告保证金
上海云基广告有限公司	350,000.00	广告保证金
上海蚯彼特珠宝有限公司	300,000.00	广告保证金
合计	6,775,087.49	/

其他说明

☐适用 ☒不适用

42、划分为持有待售的负债

☐适用 ☒不适用

43、1年内到期的非流动负债

☐适用 ☒不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提房租及其他费用	17,437,698.43	9,271,640.51
合计	17,437,698.43	9,271,640.51

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1)、长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1)、应付债券

☐适用 ☒不适用

(2)、应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

☐适用 ☒不适用

(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、长期应付款

(1)、按款项性质列示长期应付款：

☐适用 ☒不适用

48、长期应付职工薪酬☐适用 ☒不适用**49、专项应付款**☐适用 ☒不适用**50、预计负债**☐适用 ☒不适用**51、递延收益**

递延收益情况

☐适用 ☒不适用

涉及政府补助的项目：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**52、其他非流动负债**☐适用 ☒不适用**53、股本**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

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

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**☐适用 ☒不适用**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	519,933,335.08	3,508,326.26		523,441,661.34
其他资本公积	35,249,866.16	301,955.30		35,551,821.46
合计	555,183,201.24	3,810,281.56		558,993,482.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、报告期不再将上海地铁时代传媒有限公司纳入合并范围，原系同一控制下企业合并单位，故不再对其被合并前权益比进行还原，调增资本公积 3,508,326.26 元。

2、报告期子公司上海荟集网络科技有限公司股东实缴资本情况导致持股比例变动影响，调增资本公积 301,955.30 元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	166,283,973.86		326,691.21	165,957,282.65
任意盈余公积	9,508,033.84			9,508,033.84
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	175,792,007.70		326,691.21	175,465,316.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期不再将上海地铁时代传媒有限公司纳入合并范围，原系同一控制下企业合并单位，故不再对其被合并前权益比进行还原，调减盈余公积 326,691.21 元。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	813,995,201.90	787,923,164.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	813,995,201.90	787,923,164.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,334,960.19	25,858,796.17
减：提取法定盈余公积		

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
原同一控制下企业合并单位不再纳入合并范围，故不再对其被合并前权益比进行还原	3,181,635.05	
期末未分配利润	832,148,527.04	813,781,960.48

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	604,611,543.78	411,491,639.78	645,600,085.86	448,063,305.96
其他业务	62,886,412.24	16,376,080.92	74,160,932.33	27,755,689.65
合计	667,497,956.02	427,867,720.70	719,761,018.19	475,818,995.61

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		3,245,838.40
城市维护建设税	134,530.97	268,058.86
教育费附加	166,848.31	270,297.03
资源税		
房产税	3,016,613.52	798,217.82
土地使用税	111,223.52	9,346.12
车船使用税	11,242.75	
印花税	32,036.35	
文化事业费	85,942.15	1,022,654.77
河道管理费	20,703.25	
合计	3,579,140.82	5,614,413.00

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	109,417,999.85	109,176,302.33
租赁费及物业管理费	42,158,438.85	47,566,513.28
折旧费	9,157,170.98	10,229,655.35
水电燃气	6,646,585.13	6,490,746.54
手续费	3,912,959.60	4,339,228.76
运杂费	3,816,362.56	3,843,707.06
长期待摊费用摊销	3,420,307.62	3,929,864.38

业务招待费	1,666,331.11	1,144,332.59
其他	14,079,794.44	12,117,056.70
合计	194,275,950.14	198,837,406.99

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	25,333,382.73	27,710,320.84
租赁费及物业费	5,856,764.79	9,348,500.07
中介机构费	3,878,576.88	4,451,585.59
折旧费	2,209,202.95	2,121,704.44
办公费	1,407,644.25	1,301,229.07
信息系统维护费	1,382,046.62	827,885.56
长期待摊费用摊销	1,323,826.03	2,393,574.02
业务招待费	860,801.79	444,060.25
其他税金		2,661,412.16
其他	4,168,747.61	3,698,629.41
合计	46,420,993.65	54,958,901.41

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		4,768,438.36
利息收入	-39,058,406.41	-42,089,667.69
汇兑损益	41,732.96	-25,484.39
手续费	332,791.78	583,769.88
合计	-38,683,881.67	-36,762,943.84

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,106,827.62	6,075,903.91
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		

十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,106,827.62	6,075,903.91

67、公允价值变动收益

☐适用 ☒不适用

68、投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-18,123,075.13	-5,713,151.12
处置长期股权投资产生的投资收益	-68,437.86	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	5,912,950.22	7,669,600.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		2,003,656.53
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	6,093,271.62	7,562,862.70
合计	-6,185,291.15	11,522,968.11

69、营业外收入

营业外收入情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	496,978.99	761,400.81	496,978.99
其中：固定资产处置利得	496,978.99	761,400.81	496,978.99
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
扶持基金	3,624,454.00	1,042,000.00	3,624,454.00
其他	1,469,187.54	284,714.11	1,469,187.54
合计	5,590,620.53	2,088,114.92	5,590,620.53

计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,347.80	134,153.78	2,347.80
其中：固定资产处置损失	2,347.80	134,153.78	2,347.80
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	7,998.47	5,000.00	7,998.47
其他	783,854.00	165,573.33	783,854.00
合计	794,200.27	304,727.11	794,200.27

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,028,423.12	8,581,318.88
递延所得税费用	-720,561.78	-42,975.73
合计	5,307,861.34	8,538,343.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	24,542,333.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,135,583.47
子公司适用不同税率的影响	-2,726,851.06
调整以前期间所得税的影响	-261,789.69
非应税收入的影响	-738,478.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,304,282.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,492,808.34
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,087,923.02
所得税费用	5,307,861.34

其他说明：

□适用 √不适用

72、其他综合收益

□适用 √不适用

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租金收入	48,302,785.64	49,528,525.85
收到其他业务收入	6,692,259.02	6,368,475.74
利息收入	78,631,154.39	6,662,361.43
扶持基金以及补贴收入	3,624,454.00	991,723.55
其他营业外收入	1,966,166.53	389,949.54
保证金、押金及备用金收回	11,022,777.06	50,189,654.44
企业间往来及其他暂收款	19,609,255.30	48,226,528.88
一城卡等售卡收入	59,942,915.62	62,856,041.23
合计	229,791,767.56	225,213,260.66

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支出	69,313,257.68	71,130,426.71
管理费用支出	17,285,224.12	21,952,802.60
手续费支出	340,803.09	4,339,228.76
其他营业外支出	791,852.47	170,573.33
保证金、押金及备用金支付	12,569,132.21	3,972,498.14
企业间往来及其他支付款	14,664,452.63	31,023,547.24
一城卡等消费结算	76,691,631.36	81,772,394.40
合计	191,656,353.56	214,361,471.18

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务资助利息		79,084,998.18
南翔项目借款	43,636,000.00	
合计	43,636,000.00	79,084,998.18

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付中期票据相关费用		21,036.00
合计		21,036.00

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,234,472.53	19,986,353.88
加：资产减值准备	8,106,827.62	6,075,903.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,366,373.93	17,234,654.40
无形资产摊销	764,325.78	825,969.89
长期待摊费用摊销	4,744,133.65	6,323,438.40
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）	-428,541.13	-761,400.81
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,347.80	134,153.78
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		-32,918,858.97
投资损失（收益以“－”号填列）	6,185,291.15	-11,522,968.11
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-720,561.78	-42,975.73
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）	16,296,101.43	28,866,202.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	20,965,004.83	74,219,679.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-49,101,580.48	-49,902,330.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	37,414,195.33	58,517,821.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	524,458,491.91	680,820,443.20
减：现金的期初余额	574,662,380.83	729,713,795.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-50,203,888.92	-48,893,352.04

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
--	----

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,197,362.52
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	2,197,362.52

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	524,458,491.91	574,662,380.83
其中：库存现金	126,763.00	152,563.38
可随时用于支付的银行存款	524,300,740.38	571,738,121.56
可随时用于支付的其他货币资金	30,988.53	2,771,695.89
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	524,458,491.91	574,662,380.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	1,503,400.93	0.86792	1,304,831.74
其中：美元			
欧元			
港币	1,503,400.93	0.86792	1,304,831.74
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			

欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐适用 ☒不适用

78、套期

☐适用 ☒不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

☐适用 ☒不适用

2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

80、其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

一揽子交易

☐适用 ☒不适用

非一揽子交易

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☒适用 ☐不适用

2016年11月，经公司总裁办公会议决议同意，根据上海地铁时代传媒发展有限公司（以下简称“地铁时代”）董事会和股东会决议约定，自2017年1月1日起，调整对地铁时代传媒的董事会成员及经营管理模式，本公司在董事会席位中，不再具有实际控制权，自2017年1月1日起不再将其纳入合并报表范围，改按权益法核算。

6、其他

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海新华传媒连锁有限公司	上海	上海	图书报刊	100.00		设立
上海久远经营有限公司	上海	上海	图书报刊	100.00		设立
上海联市文化发展有限公司	上海	上海	图书等零售	100.00		设立
上海书刊交易市场经营管理有限公司	上海	上海	市场管理	100.00		设立
上海书城图书有限公司	上海	上海	图书等零售	100.00		设立
上海中润解放传媒有限公司	上海	上海	广告代理	100.00		同一控制下并购
上海新华传媒文化传播有限公司	上海	上海	广告代理	100.00		设立
上海杨航文化传媒有限公司	上海	上海	广告代理	100.00		非同一控制下并购
上海房报传媒经营有限公司	上海	上海	报刊经营	100.00		同一控制下并购
上海申报传媒经营有限公司	上海	上海	报刊经营	100.00		同一控制下并购
上海申活馆文化创意有限公司	上海	上海	商品销售等	55.77		设立
上海晨刊传媒经营有限公司	上海	上海	报刊经营	100.00		同一控制下并购
上海人报传媒经营有限公司	上海	上海	报刊经营	100.00		同一控制下并购
上海解放教育传媒有限公司	上海	上海	报刊经营	100.00		同一控制下并购
上海新华传媒电子商务有限公司	上海	上海	电子商务	100.00		设立
嘉时国际有限公司(香港)	香港	香港	文化传媒	100.00		设立
上海新华传媒资产管理有限公司	上海	上海	资产管理	100.00		设立
上海风火龙物流有限公司	上海	上海	发行业务	100.00		同一控制下并购
上海新华置城文化传媒有限公司	上海	上海	文化服务	100.00		设立
上海新置华城房地产经纪有限公司	上海	上海	房产经纪	100.00		设立
上海中润解放房地产营销策划有限公司	上海	上海	房产经纪	100.00		设立
上海荟集网络科技有限公司	上海	上海	信息技术	75.00		设立
上海新华城融实业有限公司	上海	上海	电子商务	100.00		设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海申活馆文化创意有限公司	44.23%	-1,862,533.45		1,301,076.42
上海荟集网络科技有限公司	25.00%	-237,954.21		300,411.33

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海申活馆文化创意有限公司	4,138,879.10	3,633,710.52	7,772,589.62	4,830,974.37		4,830,974.37	4,278,782.94	4,260,858.74	8,539,641.68	1,387,008.01		1,387,008.01
上海荟集网络科技有限公司	7,986,419.61	1,130,160.59	9,116,580.20	7,914,934.87		7,914,934.87	6,321,954.20	168,690.94	6,490,645.14	4,544,354.42		4,544,354.42

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海申活馆文化创意有限公司	3,516,668.36	-4,211,018.42	-4,211,018.42	-212,598.07	3,072,245.70	-4,287,335.99	-4,287,335.99	-2,923,117.57
上海荟集网络科技有限公司	1,291,533.92	-1,269,645.39	-1,269,645.39	2,348,962.25	1,322,685.90	-743,588.24	-743,588.24	-459,229.12

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
上海文庙书刊交易市场经营管理有限公司	上海	上海	市场管理服务	50.00		权益法
上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	上海	上海	实业投资	50.00		权益法
新华乐舍(上海)文化发展有限公司	上海	上海	营销策划	50.00		权益法
二、联营企业						
上海新华之幼教育投资有限公司	上海	上海	教育投资	45.00		权益法
上海东方书报刊服务有限公司	上海	上海	图书报刊	30.00		权益法
上海新华汇讯通信设备销售有限公司	上海	上海	通信设备	45.00		权益法
上海久远出版服务有限公司	上海	上海	出版服务	49.00		权益法
(香港)胜南实业有限公司	香港	香港	实业投资	40.00		权益法
上海新闻晚报传媒有限公司	上海	上海	图书报刊	34.00		权益法
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	上海	上海	电子出版物	58.75		权益法
上海东方出版交易中心有限公司	上海	上海	图书报刊	35.70		权益法
上海天下一家置业有限公司	上海	上海	房地产开发	40.00		权益法
上海地铁时代传媒发展有限公司(注)	上海	上海	报纸广告	51.00		权益法

注:详见“第十节八、合并范围变更”中的说明。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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人民币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。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海文庙书刊交易市场经营管理有限公司	上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	上海文庙书刊交易市场经营管理有限公司	上海新华网尚影院视听馆投资有限公司
流动资产	600,687.97	3,329,121.28	799,285.51	4,166,498.35
其中：现金和现金等价物				
非流动资产	966,540.08	17,676,332.80	1,174,822.04	19,822,893.23
资产合计	1,567,228.05	21,005,454.08	1,974,107.55	23,989,391.58
流动负债	3,048,283.52	24,840,638.59	3,048,283.52	24,456,703.15
非流动负债				
负债合计	3,048,283.52	24,840,638.59	3,048,283.52	24,456,703.15
少数股东权益		-224,580.39		11,109.23
归属于母公司股东权益	-1,481,055.47	-3,610,604.12	-1,074,175.97	-478,420.80
持股比例	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%
按持股比例计算的净资产份额	-740,527.74	-1,805,302.06	-537,087.99	-239,210.40
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	-740,527.74	-1,805,302.06	-537,087.99	-239,210.40
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		3,882,523.97		4,968,063.99
财务费用		-6,746.82		-2,166.22
所得税费用				
净利润	-406,879.50	-3,367,872.94	-406,047.58	-2,565,816.27
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-406,879.50	-3,367,872.94	-406,047.58	-2,565,816.27
本年度收到的来自合营企业的股利				

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海新华之幼儿教育投资有限公司	上海东方书报刊服务有限公司	上海新华之幼儿教育投资有限公司	上海东方书报刊服务有限公司
流动资产	4,315,533.51	68,839,875.47	4,540,413.93	70,260,931.96
非流动资产	2,030,000.00	4,679,938.37	1,450,000.00	5,719,627.65
资产合计	6,345,533.51	73,519,813.84	5,990,413.93	75,980,559.61
流动负债	1,275,011.24	35,826,183.69	916,305.93	35,123,765.05
非流动负债				
负债合计	1,275,011.24	35,826,183.69	916,305.93	35,123,765.05
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	5,070,522.27	37,693,630.15	5,074,108.00	40,856,794.56
持股比例	45.00%	30.00%	45.00%	30.00%
按持股比例计算的净资产份额	2,281,735.02	11,308,089.05	2,283,348.60	12,257,038.36
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他		-949.31	-3,705.40	
对联营企业权益投资的账面价值	2,281,735.02	11,309,038.36	2,287,054.00	12,257,038.36
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	947,728.97	14,002,281.91	119,712.06	17,707,978.87
净利润	-3,585.73	-3,163,164.41	-15,400.06	-4,525,427.15
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-3,585.73	-3,163,164.41	-15,400.06	-4,525,427.15
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务中心递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二)市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1)利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

(2)汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产，外币金融资产金额列示如下：

项目	年末数		年初数	
	币别	金额	币别	金额
货币资金	港币	1,503,400.93	港币	1,511,432.02

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐适用 ☒不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

☐适用 ☒不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、 其他

☐适用 ☒不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海新华发行集团有限公司	上海	图书、报刊等	26,644	28.00	28.00
上海报业集团	上海	报刊出版等	4,910	23.49	23.49

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司为上海报业集团的子公司上海新华发行集团有限公司。中共上海市委宣传部根据上海市国有资产监督管理委员会的委托对上海报业集团的国有资产实施监督管理。

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第十节九、在其他主体中的权益”。

☐适用 ☒不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“第十节九、在其他主体中的权益”。

☒适用 ☐不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海天下一家置业有限公司	联营企业
上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	合营企业
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	联营企业
新华乐舍（上海）文化发展有限公司	合营企业

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新闻报社	其他
上海蒸蒸日上体育赛事管理有限公司	股东的子公司
上海新闻晨报社区传媒有限公司	股东的子公司
上海中华印刷有限公司	股东的子公司
上海申江服务导报社有限公司	股东的子公司
上海九久读书人文化实业有限公司	其他
上海三联文化传播有限公司	股东的子公司
上海灏丰资产管理有限公司	股东的子公司
上海解放日报物业管理有限公司	股东的子公司
上海三联书店有限公司	股东的子公司
上海申通地铁资产经营管理有限公司	其他
上海解放广告有限公司	股东的子公司

上海 I 时代报社有限公司	股东的子公司
上海解放传媒印刷有限公司	股东的子公司
上海欣欣向荣文化传播有限公司	股东的子公司
上海解放数字配送投递有限公司	其他
上海新华成城资产管理有限公司	其他
上海晨昕文化传媒有限公司	股东的子公司
上海新融文化产业服务有限公司	母公司的全资子公司
上海申阁资产管理有限公司	股东的子公司
上海申闻实业有限公司	股东的子公司
上海新华书店投资有限公司	股东的子公司
上海申地资产管理有限公司	股东的子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新闻报社	广告代理成本	3,333.64	3,876.79
上海报业集团	广告代理成本	1,375.74	1,597.29
上海蒸蒸日上体育赛事管理有限公司	广告代理成本	28.55	65.14
上海新闻晨报社区传媒有限公司	广告代理成本	3.77	16.60
上海报业集团	印刷成本	52.07	54.78
上海中华印刷有限公司	印刷成本	7.65	38.35
上海新华发行集团有限公司	纸张成本	17.82	
上海申江服务导报社有限公司	采编成本	14.66	19.42
上海九久读书人文化实业有限公司	图书采购	70.99	221.90
上海三联文化传播有限公司	图书采购	18.76	
上海灏丰资产管理有限公司	物业管理费	35.30	60.70
上海解放日报物业管理有限公司	物业管理费	16.00	17.84
上海三联书店有限公司	图书采购		23.91
上海申通地铁资产经营管理有限公司	地铁通路租用		837.00
上海解放广告有限公司	广告代理成本		532.43
上海 I 时代报社有限公司	采编成本		69.85
上海解放传媒印刷有限公司	印刷成本		46.77

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海解放广告有限公司	广告代理收入	1,607.60	2,443.72
新闻报社	广告代理收入	219.18	85.42
上海欣欣向荣文化传播有限公司	广告代理收入	16.51	36.57
上海蒸蒸日上体育赛事管理有限公司	广告代理收入	0.94	15.75
上海天下一家置业有限公司	广告代理收入	28.30	
上海解放数字配送投递有限公司	报刊发行收入	1.22	0.93
上海天下一家置业有限公司	销售佣金收入	1,195.27	
上海新华成城资产管理有限公司	销售佣金收入	124.21	276.06

上海晨昕文化传媒有限公司	广告代理收入		19.28
--------------	--------	--	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	房屋建筑物	101.30	98.35
上海天下一家置业有限公司	房屋建筑物	7.43	12.19

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海新华发行集团有限公司	房屋建筑物	937.87	913.15
上海新融文化产业服务有限公司	房屋建筑物	321.16	337.22
上海申阁资产管理有限公司	房屋建筑物	143.75	
上海申闻实业有限公司	房屋建筑物	27.97	80.44
上海新华书店投资有限公司	房屋建筑物	16.05	
上海申地资产管理有限公司	房屋建筑物	14.96	208.33

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

√适用 □不适用

(1)为帮助上海新华成城资产管理有限公司最大限度减轻财务压力,加快成城项目的开发建设进度,公司于2014年12月31日召开的2014年第四次临时股东大会审议通过,由成城管理公司通过银行贷款(委托贷款)筹集不超过40亿元的资金以替换部分股东财务资助款项及提供成城项目后续开发建设,包括本公司在内的成城管理公司全体股东将各自所持股权及其权益质押给贷款银行,质押期限同债权期限。本公司质押的成城管理公司40%股权对应的评估价值为7,138.27万元。截至本报告期末,公司实际已履行的质押担保金额为人民币7,138.27万元,担保期限自2015年3月10日至2020年3月9日。

(2)2016年1月20日,经公司2016年第一次临时股东大会决议通过,为满足公司参股40%股权的上海天下一家置业有限公司后续开发建设“南翔项目”的资金需求,公司以所持股权比例为限为天下一家向银行申请房地产开发贷款授信3亿元人民币同比例提供不超过等值1.2亿元人民币的连带责任保证担保。截至本报告期末,公司实际已履行的连带责任保证担保金额为人民币8,800万元,担保期限自2016年1月26日至2019年1月15日。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
上海新华发行集团有限公司	60,000.00	2010年11月		详见“第十节十二、5、(8)其他关联交易”
上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	750.00	2014年11月		
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	100.00	2013年5月	2016年12月	
新华乐舍(上海)文化发展有限公司	70.00	2013年10月	2015年12月	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

① 南翔项目公司债权情况

公司对上海天下一家置业有限公司持有40%股权,对其南翔项目借款人民币4,363.60万元。2017年3月7日,公司已收回全部项目借款本金。

② 825基金II期投资情况

公司于2016年6月24日召开的2015年度股东大会审议通过关于认购八二五二期新媒体产业基金暨关联交易的议案。上报集团【含旗下控股子公司文新投资、上海新华发行集团有限公司、上海瑞力创新股权投资基金合伙企业(有限合伙)和本公司】拟联合国创元禾母基金及其关联方、歌斐资产管理有限公司作为基石投资人共同发起并签署《关于苏州工业园区八二五二期新媒体投资中心(有限合伙)之有限合伙协议》。本公司拟出资1.5亿元人民币认缴“苏州八二五新媒体产业基金”的有限合伙份额,并作为“825基金II期”的有限合伙人。2016年7月,公司支付首期投资款人民币4,500万元。

2017年4月,公司支付第二期投资款人民币6,000万元,累计支付投资款人民币10,500万元。

③ 中译语通投资情况

2016年6月8日，公司召开了第七届董事会第十五次会议审议，同意公司出资人民币5,000万元投资中译语通科技（北京）有限公司，其中增资款4,081.21万元，受让股权款918.79万元。公司关联方上海新华发行集团有限公司亦参与本次投资。2016年6月，公司支付了全部投资款人民币5,000万元。截止本报告期末，本公司占中译语通3.85%的股权。

④ 瑞力文化基金投资情况

2016年10月27日，公司召开的第七届董事会第十八次会议审议，同意公司使用不超过人民币3,000万元闲置自有资金认缴瑞力文化基金的有限合伙份额，并签署《瑞力文化教育产业并购投资基金（有限合伙）之有限合伙协议》，成为瑞力文化基金的有限合伙人。公司关联方上海瑞力创新股权投资基金合伙企业（有限合伙）亦参与认购瑞力文化基金的有限合伙份额。2017年1月18日，经工商管理部门核准，该有限合伙企业名称由上海瑞义企业管理合伙企业（有限合伙）变更为上海瑞力文化并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）。2016年11月，公司支付首期投资款人民币180万元。截止本报告期末，公司累计支付投资款人民币180万元。

⑤ 成城项目股权转让情况

2010年11月10日，公司召开的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》，公司向上海港虹实业发展有限公司（原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该公司既有债务）。根据公司2013年8月11日签订的《关于债务转移的确认协议》约定，向上海港虹实业发展有限公司提供项目财务资助款的债务转移归集至上海新华成城资产管理有限公司。截至2013年末，该财务资助款的余额为10.94亿元。

2013年6月，经公司股东会决议，同意以信托的方式提供给上海新华成城资产管理有限公司8亿元借款，由中信信托有限责任公司向成城管理公司发放信托贷款8亿元用于“新文化广场”项目建设，贷款期限60个月，年利率为13.5%。

2014年12月31日，公司召开的2014年第四次临时股东大会审议通过将所持上海新华成城资产管理有限公司40%股权以经国资备案的资产评估价格人民币7,138.27万元协议转让给上海新华发行集团有限公司。自产权交割日起，新华发行集团有偿受让“特定股东债权”所对应的全部债权，即新华发行集团成为成城管理公司“特定股东债权”的债权人，本公司成为新华发行集团的债权人。公司与新华发行集团已于2015年1月9日在上海文化产权交易所签署完毕产权交易合同，并于2015年1月16日取得了相关产权交易凭证。

2015年4月13日，公司已收到上述股权转让款。

根据成城管理公司在取得成城项目用地时，与上海市闵行区规划和土地管理局签署的《国有建设用地使用权出让合同》中规定：“地块开发过程中，在未达到国家与上海市有关法律法规规定以及出让合同约定的开发要求和转让条件前，受让人（或受让人全资成立的项目公司）不得变更公司内部股东，不得调整公司内部股权比例结构。”

截至2015年12月31日，经上海东方投资监理有限公司出具的《上海新华红星国际广场项目在建工程造价鉴证报告》认定，所述开发项目尚未能达到上述规定条件，股权转让未能如期完成。截至2016年12月31日，上述股权的转让手续尚未完成，相关工作正在推进中。

自成城管理公司40%股权转让取得产权交割单之日起5年内，新华发行集团应向本公司结清全部债权受让对价款本息。

其中，与“特定股东债权”中10.94亿元财务资助债权本金余额对应的债权受让对价款本金部分，新华发行集团应自标的股权转让取得产权交割单之日起的次日起，按照9%/年标准计算向本公司支付利息。

其中，与“特定股东债权”中8亿元信托产品债权本金余额对应的债权受让对价款本金部分，新华发行集团应自标的股权转让取得产权交割单之日起的次日起，按照12.5%/年标准计算向本公司支付利息。

2015 年度，公司已收到“特定股东债权”中的 10.94 亿元财务资助债权本金及相关利息。公司所持 8 亿元信托产品自产权交割之日起已转为公司对新华发行集团的债权。2015 年度，公司已收回本金 2 亿元，剩余债权 6 亿元。

2016 年度，公司确认上述债权利息 7,279.87 万元。2017 年 4 月 13 日，公司已收到相关利息。本报告期，公司已收到 6 亿元债权相关利息 1,875 万元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海晨昕文化传媒有限公司	26.58		14.87	
应收账款	上海欣欣向荣文化传播有限公司	17.50			
应收账款	上海解放数字配送投递有限公司	7.71	7.37	7.35	7.35
应收账款	上海东方书报刊服务有限公司	2.61		2.97	
应收账款	上海天下一家置业有限公司	1.45			
应收账款	上海新华成城资产管理有限公司			29.96	
预付账款	上海新华发行集团有限公司	70.40			
其他应收款	上海新华发行集团有限公司	60,069.87	3.49	60,000.00	
其他应收款	上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	569.47	113.89	538.55	107.71
其他应收款	上海新融文化产业服务有限公司	168.61	68.29	168.61	68.29
其他应收款	上海申地资产管理有限公司	74.54	3.55	74.54	
其他应收款	上海申申资产管理有限公司	21.26	1.06	21.26	1.06
长期应收款	上海天下一家置业有限公司			4,363.60	
应收利息	上海新华发行集团有限公司	1,895.83		5,729.17	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新闻报社	4,931.78	5,347.30
应付账款	上海地铁时代传媒发展有限公司	883.89	983.89
应付账款	上海九久读书人文化实业有限公司	113.50	201.30
应付账款	上海三联文化传播有限公司	92.38	119.10
应付账款	上海报业集团	25.19	80.96
应付账款	上海新华发行集团有限公司	17.82	
应付账款	上海东方票务有限公司	2.07	8.07
应付账款	上海I时代报社有限公司		401.45
应付账款	上海中华印刷有限公司		29.20
应付账款	上海蒸蒸日上体育赛事管理有限公司		27.03
应付账款	上海新闻晨报社区传媒有限公司		15.92
预收账款	上海天下一家置业有限公司	500.00	183.52
预收账款	上海报业集团	7.39	7.39
预收账款	上海地铁时代传媒发展有限公司	2.94	2.94
其他应付款	上海新华发行集团有限公司	7,138.27	7,138.27
其他应付款	上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	30.10	30.10
其他应付款	上海申地资产管理有限公司	9.68	

其他应付款	上海文新报业纸张供应中心	4.97	4.97
其他应付款	解放日报报业集团	1.91	
其他应付款	新华乐舍（上海）文化发展有限公司	1.49	1.49
其他应付款	上海新华汇讯通信设备销售有限公司		7.50
其他应付款	上海申通地铁资产经营管理有限公司		5.28
其他应付款	上海解放日报物业管理有限公司		4.56
其他应付款	上海申闻实业有限公司		3.76
其他应付款	上海报业集团		1.91

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

5、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	14,628,429.90
经审议批准宣告发放的利润或股利	14,628,429.90

公司于2017年6月16日召开的2016年度股东大会审议通过的2016年度利润分配方案如下：
以2016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0.14元（含税），合计派发现金红利14,628,429.90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。上述利润分配方案已于2017年8月9日实施完毕。

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明:

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☒适用 ☐不适用

1、截至本报告期末，本公司全资子公司上海中润解放房地产营销策划有限公司(以下简称“房产营销”)向上海悦合置业公司(以下简称“悦合置业”)提供委托贷款余额为 57,430,930.00 元，于 2014 年 8 月 14 日到期。房产营销已向上海市嘉定区人民法院就该贷款之抵押物申请执行，案号为(2014)嘉执字第 4818 号。上海市嘉定区人民法院轮候查封了悦合置业坐落于上海市嘉定区曹安路 1945 号 1-2 层等位置的 1136 套房屋。由于上述被查封的房产已被多家法院查封，截至本报告日，暂无法强制执行。法院已裁定终结本次执行程序，在本次执行程序终结的情形消失后房产营销可申请恢复执行。

2、截至本报告期末，本公司全资子公司上海中润解放房地产营销策划有限公司(以下简称“房产营销”)向悦合置业追讨应偿付的销售代理费 11,006,937.08 元事项，房产营销已向上海市嘉定区人民法院申请执行，案号为(2015)嘉执字第 4109 号。在目前悦合置业房产被多家法院查封，上述房产系在建工程，尚未办理房产证，并有部分属于小业主预售，房产营销暂无法提供新的可供执行的有效财产线索的情况下，本案暂时无法执行。法院已终结本次执行程序，在本次执行程序终结的情形消失后房产营销可申请恢复执行。

3、公司正在筹划重大资产重组事项，待相关工作完成后将召开董事会审议重大资产重组相关议案。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

☐适用 ☒不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

☐适用 ☒不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

☐适用 ☒不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

☐适用 ☒不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

☐适用 ☒不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

☐适用 ☒不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	123,855,494.66	98.58			123,855,494.66	137,243,004.31	98.78			137,243,004.31
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,781,748.32	1.42	583,237.32	32.73	1,198,511.00	1,688,282.10	1.22	578,549.01	34.27	1,109,733.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	125,637,242.98	/	583,237.32	/	125,054,005.66	138,931,286.41	/	578,549.01	/	138,352,737.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海中润解放房地产营销策划有限公司	57,430,930.00			合并范围内子公司
上海新华传媒电子商务有限公司	47,422,114.66			合并范围内子公司
上海风火龙物流有限公司	16,000,000.00			合并范围内子公司
上海申报传媒经营有限公司	3,000,000.00			合并范围内子公司
嘉时国际有限公司	2,450.00			合并范围内子公司
合计	123,855,494.66		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	369,634.32	18,481.72	5.00%
1 至 2 年	300.00	30.00	10.00%
2 至 3 年			
3 年以上	1,411,814.00	564,725.60	40.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,781,748.32	583,237.32	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,688.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3)．本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	123,855,494.66	137,243,004.31
备用金	369,284.32	
垫付款及其他	1,412,464.00	1,688,282.10
合计	125,637,242.98	138,931,286.41

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内往来款	57,430,930.00	4年以内	45.71	
第二名	合并范围内往来款	47,422,114.66	5年以内	37.75	
第三名	合并范围内往来款	16,000,000.00	3年以内	12.74	
第四名	合并范围内往来款	3,000,000.00	1年以内	2.39	
第五名	押金保证金	1,358,664.00	4年以内	1.08	543,465.60
合计	/	125,211,708.66	/	99.67	543,465.60

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,975,523,264.06	89,000,000.00	1,886,523,264.06	1,986,049,955.27	89,000,000.00	1,897,049,955.27
对联营、合营企业投资	16,532,827.50		16,532,827.50	17,636,507.62		17,636,507.62
合计	1,992,056,091.56	89,000,000.00	1,903,056,091.56	2,003,686,462.89	89,000,000.00	1,914,686,462.89

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海新华传媒连锁有限公司	915,055,624.94			915,055,624.94		
上海中润解放传媒有限公司	754,337,926.38			754,337,926.38		89,000,000.00
上海申报传媒经营有限公司	26,228,990.06			26,228,990.06		
上海晨刊传媒经营有限公司	3,369,014.95			3,369,014.95		
上海人报传媒经营有限公司	5,532,846.54			5,532,846.54		
上海房报传媒经营有限公司	2,180,946.60			2,180,946.60		
上海地铁时代传媒发展有限公司(注)	10,526,691.21		10,526,691.21			
上海解放教育传媒有限公司	10,864,039.59			10,864,039.59		
上海新华传媒电子商务有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
嘉时国际有限公司	2,203,875.00			2,203,875.00		
上海新华传媒资产管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海中润解放房地产营销策划有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海新华置城文化传媒有限公司	91,000,000.00			91,000,000.00		
上海荟集网络科技有限公司	3,750,000.00			3,750,000.00		
上海新华成融实业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,986,049,955.27		10,526,691.21	1,975,523,264.06		

注：详见“第十节八、合并范围变更”中的说明。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海杨航文化传媒有限公司	15,887,256.76			-553,913.71						15,333,343.05	
上海维戈文化传媒有限公司（注1）	1,749,250.86		1,749,250.86								
上海地铁时代传媒发展有限公司（注2）				-3,290,626.69					4,490,111.14	1,199,484.45	
小计	17,636,507.62		1,749,250.86	-3,844,540.40					4,490,111.14	16,532,827.50	
合计	17,636,507.62		1,749,250.86	-3,844,540.40					4,490,111.14	16,532,827.50	

注1：2017年3月公司将持有的上海维戈文化传媒有限公司25%股权，以公开挂牌转让的方式出让产权，出让金额为1,680,813.00元。

注2：详见“第十节八、合并范围变更”中的说明。

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	661,049.55	883,864.68	247,767.03	883,864.68
合计	661,049.55	883,864.68	247,767.03	883,864.68

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	76,864,775.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-3,844,540.40	-344,575.34
处置长期股权投资产生的投资收益	-68,437.86	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,912,950.22	7,669,600.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	6,093,271.62	7,562,862.70
合计	84,958,018.58	14,887,887.36

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	426,193.33	
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）		
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		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	4,301,789.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	35,573,899.43	财务资助 利息收入
所得税影响额	-424,981.03	
少数股东权益影响额		
合计	39,876,900.80	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.82	0.020	0.020
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.71	-0.018	-0.018

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

第十一节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十二节 备查文件目录

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

董事长：裘新

董事会批准报送日期：2017-08-17

修订信息

☐适用 ☒不适用