

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

2020 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、公司负责人陈启伟、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2020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.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
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.....	29
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	137

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
解放教育	指	上海解放教育传媒有限公司
825 基金 I 期	指	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	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	中译语通科技股份有限公司
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	2020 年 1 月 1 日至 2020 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	陈启伟	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈榕	赵忠森
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	xhcmpublic@xhmedia.com	xhcmpublic@xhmedia.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	xhcmpublic@xhmedia.com

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、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

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	521,691,668.05	608,209,100.31	-14.22
归属于上市公司股东的净利润	8,727,082.97	17,883,966.76	-51.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,970,923.97	6,810,589.87	-27.01
经营活动产生的现金流量净额	45,595,058.07	-700,228,755.55	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,696,808,083.89	2,676,104,066.79	0.77
总资产	4,022,891,735.37	3,978,266,883.10	1.12

(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)	0.008	0.017	-52.94
稀释每股收益(元/股)	0.008	0.017	-52.94
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.005	0.007	-28.57

加权平均净资产收益率 (%)	0.33	0.68	减少0.35个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.19	0.26	减少0.07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

归属于上市公司股东的净利润较去年同期下降 51.20%，主要系报告期受疫情影响，门店暂停营业、复业后门店客流减少等因素所致。

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	-336,466.52	
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	701,786.07	
委托他人投资或管理资产的损益	4,568,780.83	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-959,109.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	46,247.29	
少数股东权益影响额	-16,709.96	
所得税影响额	-248,369.25	
合计	3,756,159.00	

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

公司是横跨图书发行和报刊经营两大领域、国内第一家实现上市的文化传媒企业，也是 2013 年 10 月组建的上海报业集团旗下唯一上市公司和主要资本平台。公司目前已形成图书发行、报刊经营、广告代理、电子商务及传媒投资等业务板块，旗下图书发行业务主体上海新华传媒连锁有限公司是上海地区唯一使用“新华书店”集体商标的企业，拥有位于上海的所有新华书店、上海书城，直营网点近八十家，同时还拥有上海市幼儿园教材、中小学教材和中专职业学校教材的发行

权；公司还拥有《新闻晨报》广告经营代理权和《上海学生英文报》等报刊的经营权，在沪上具有较高知名度和影响力。

（一）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

公司目前主营业务类型分为图书、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整体平稳；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，平面媒体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，有助于公司业务的稳定发展。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。

（二）公司享受的税收优惠政策

1、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和上海新华城融实业有限公司、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2018年6月5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[2018]53号）文件中第二条规定自2018年1月1日起至2020年12月31日，免征图书批发、零售环节增值税。

2、企业所得税税收政策及优惠批文

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。

根据中华人民共和国国务院办公厅于 2018 年 12 月 18 日发布的《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》（国办发〔2018〕124 号）之文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的规定中“七、关于财政税收（二十三）经营性文化事业单位转制为企业后，五年内免征企业所得税。2018 年 12 月 31 日之前已完成转制的企业，自 2019 年 1 月 1 日起可继续免征五年企业所得税。”上述 5 家子公司仍延续企业所得税减免政策，免征期限从 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

（三）行业发展状况

据图书行业咨询机构北京开卷发布的报告显示，受疫情影响，2020 年上半年，整体图书零售市场同比呈现负增长，下降 9.29%。

2020 年上半年实体书店渠道同比增长率为-47.36%，新冠疫情对实体书店造成巨大冲击，2-3 月实体书店停业，造成实体店渠道出现明显下降。进入 3 月以来，随着疫情逐渐好转，各地实体书店也逐步恢复营业，行业呈现回暖趋势。但各地疫情尚不稳定，加之国外疫情仍然严峻，国内也存在疫情复发的可能，因此各大实体店铺并未完全开放，入店客流量仍受到一定影响，销售情况明显低于往年同期水平。

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”-“二、报告期内主要经营情况”-“（三）资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 133.13（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.05%。

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

一、上半年工作总结

（一）加强投资及资产管理

1、加强存量房产管理并提升经营效益：通过设立存量房产管理工作小组，对旗下存量房产加强管控、积极盘活招租。经过调研梳理，重点加强对新华连锁物业租赁业务的规范管理。同时，进一步拓展社会招租合作渠道，推动对外招租取得突破。

2、做好股权处置并谋求增量收益：推动下属或参股企业的挂牌出售以及清算注销工作。

3、加强对产业基金投资管理并关注项目回报：继续保持对被投资基金运作的日常跟踪和风险监控，并结合国资监管机构对国资出资基金加强管控的部署要求，对各参投资基金风险防控情况进行了梳理自查。

（二）图书板块

1、制定新华书店网点布局规划方案

（1）开展新华书店网点的实地调研

3月，公司成立了由公司董事长任组长的新华书店网点布局规划领导小组，着手对新华书店现存网点开展实地走访调研，详细了解门店经营的实际情况，结合行业发展的现状和趋势，形成未来新华书店网点布局的总体方案。

（2）此次规划的总体思路和方案

在2020年上海市委宣传部关于新一轮文化品牌建设总体规划的指引下，形成新华书店网点布局规划的总体思路：市中心东、西、南、北、中所在区域各设一家“一站式图书卖场”的“书店+文化空间”大型书城；郊区各设一家“一区一店一特色”的主力门店；市区升级现有小型街区店，打造鲜明区域特色的“社区书店”；建设一批“小而美”的童书书店、古镇书店、大学书店以及滨江滨河特色书店；布局具有“文化地标”概念的“书店+教育”综合体。

按照“分层分类布局，分步有序实施”的总体原则，后续将稳步推进新华书店网点的升级改造，探索“书店+教育、书店+社区”模式，打造符合市民品质生活和文化需求的“书店综合体”。

2、全力做好2020年中小学教材发行工作

在疫情防控的特殊时期，公司通过与市教委和学校的积极对接，全力保障课本配发有序进行，于2月18日圆满完成了“课前到书，人手一册”的教材发行任务。

同时，公司对2020年秋季教材网上征订工作进行研究部署。6月以来，公司就秋季教材发行时间节点、进栈进度、上下游工作衔接等方面与各出版单位进行深入沟通和探讨，并就教材进栈及后续分送工作研究商讨，充分做好各相关准备，确保实现“课前到书”的服务承诺。

3、开展各类大型营销活动

为积极应对疫情影响，公司努力通过参与和主办各类大型营销活动，在实体书店及网络销售和直播平台掀起品质生活的文化消费高潮，在推动全民阅读、促进图书发行行业融合发展方面发挥了积极作用。

（1）市民文化客厅活动

4月23日世界读书日，在城市摩天轮的巨大背景下，由上海报业集团与新华传媒共同打造的“市民文化客厅”举办第十四期世界读书日云直播特别活动“用阅读传递战‘疫’力量”，请来多位嘉宾分享对阅读、对生命的感悟与思考。活动采取全程云上直播的形式，直播平台包括B站、澎湃新闻APP、“市民文化客厅”APP等。

6月21日晚，由新华传媒、豫园股份及申活馆共同主办的“市民文化客厅”（第15期）——“豫园夜市里的舌尖味道”主题活动在豫园·海上梨园上演。全场活动采用5G直播通讯技术，同时在多个线上平台直播，观看人数达345万人次。

（2）“5.5购物节”活动

公司积极参与“阅读的力量·春暖花开读新书”（4月23日-5月5日）和“阅读的力量·品质生活直播周”（5月30日-6月5日）活动。两项活动分别结合2020年百种沪版新书为主和全国知名童书出版机构精选的61种畅销童书在上海书城福州路店等17家中心门店同步开展。通过重点新书云首发、短视频讲述书店故事、图书“外卖”快递服务、线下探店、优惠促销等一系列活动，与全市各大实体书店共同掀起“5.5购物节”品质生活的文化消费高潮。

（3）“夜生活节”活动

为响应市委、市政府首届“上海夜生活节”的举办，积极参与“夜读”生活“阅读的力量·深夜书店节”，新华传媒与上海广播电视台纪录片中心联合策划的以深夜书店为背景的“上海·故事”读书会（第14期）——“音乐与阅读”读书活动于6月25日晚19:00在上海书城福州路店举行。活动特别邀请到著名钢琴艺术家孔祥东、上海市作家协会理事，解放日报记者沈轶伦等分享读书心得。

4、网络直播跨界合作，为线上销售平台导流

上半年公司持续推出一大批创新直播活动，以全新线上宣传引流模式助力图书销售。

自2月下旬起与上海报业集团旗下“海上名医”栏目合作，开展“海上名医”健康讲堂直播，活动累计进行了130场。另一直播品牌活动——“虎妈虎爸是你吗？”系列共举办了三季直播14期，主播们均为门店教材教辅销售一线工作多年的员工，身为“虎爸虎妈”的他们以独特的视角及多年的导购经验，为市民读者购买相关图书提供了较好的建议。

（三）报刊经营及传媒服务板块

1、中润解放

中润解放充分发挥媒体的优势和影响力，积极应对疫情对广告行情的冲击，结合各客户需求和特性，加强与客户的沟通和协调，组织策划多项专题推广方案，通过新闻晨报周到APP、新闻晨报官方微博、微信等新媒体发布，积极参与“5.5购物节，全城打折季”、“品质生活直播周”

等系列活动，以文化助力消费，策划和主办了多场直播活动，展示了传统媒体转型的策划传播和营合营销新能力。此外，中润解放还利用新华书店的门店优势，发挥协同效应，开展广告代理业务。

2、申报传媒

积极探索企业定制文创产品的策划与设计，上半年，申报传媒及其控股子公司申活馆陆续中标三家大型国有企业的文创产品采购计划，并且为其设计定制了专属文创产品。下半年将把这一业务作为重点，全力投入，争取带来稳定的收益和持续的发展力。

随着全面“复工复产”以及直播带货热潮的到来，团队积极抓住机会，充分利用了团队策划能力强的特点，利用公司拥有的高粉丝数直播平台，为多家商业中心策划和执行直播活动。

3、学生英文报

《上海学生英文报》在停学不停课期间，通过调整出版周期，改周刊为单独合刊的出版模式。同时，重点推进学校渠道的线上发行工作，主要措施为学校线上订报，疫情期间配送到家服务。

积极布局推进线上业务，开设上海学生英文报在线课堂平台，推出英语外刊配套精讲课程、英语新闻主题素养课程等产品。上半年，公司将“阅读之星”赛事活动迁移至线上进行，引流优质学生数据，实现二次销售，总计组织超过 80 所学校，近万名学生参与。

（四）房产板块

受疫情影响，房地产市场受限严重，公司房产板块在现有商办代理销售项目的基础上，保持与开发企业寻求业务合作。

根据文化+教育的拓展思路，南翔新华悦都项目正积极推进建设以“新华文化教育中心”为品牌的教育培训综合体；南桥上报悦坊项目已完成项目整体营销计划，制订项目销售价格和销售策略。

二、报告期内主要经营情况

（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	521,691,668.05	608,209,100.31	-14.22
营业成本	343,434,090.55	396,211,941.76	-13.32
销售费用	165,461,045.47	185,393,659.82	-10.75
管理费用	38,140,743.67	33,640,760.10	13.38
财务费用	-22,933,424.95	-17,041,487.09	不适用
经营活动产生的现金流量净额	45,595,058.07	-700,228,755.55	不适用
投资活动产生的现金流量净额	142,508,604.76	702,854,132.88	-79.72
筹资活动产生的现金流量净额	-7,312,562.61	-10,446,372.26	不适用

1、营业收入变动原因说明:本期发生数比上年同期减少 8,651.74 万元,主要系报告期受疫情影响,门店暂停营业、复业后门店客流减少等因素所致。

2、营业成本变动原因说明:本期发生数比上年同期减少 5,277.79 万元,主要系报告期受疫情影响收入下降,成本相应减少所致。

3、销售费用和管理费用变动原因说明:两项费用本期发生数比上年同期减少 1,543.26 万元,主要系国家出台疫情期间的社保减免优惠政策及门店临时停业绩效减少致用人费用减少等因素所致。

4、财务费用变动原因说明:财务费用同比减少 589.19 万元,其中利息收入同比增加约 578 万元,主要系报告期收到项目资金占用费等因素影响所致。

5、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:现金流量净额同比增加 74,582.38 万元,其中:净流出额同比减少 75,768.91 万元,主要系报告期受限资金较上年同期大幅减少,及上年同期支付房产包销业务预付款共同影响所致。

6、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:同比减少 56,034.55 万元,主要系报告期理财产品到期净赎回额较上年同期减少所致。

7、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:流出同比减少 313.38 万元,系报告期向股东分配利润较上年同期减少所致。

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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	171,037,287.67	4.25	246,888,219.18	6.21	-30.72	报告期购买银行理财产品到期赎回所致。
应收票据	-	-	49,200.00	0.00	-100.00	报告期承兑汇票兑付所致。
应收账款	134,467,221.46	3.34	46,446,333.40	1.17	189.51	主要系报告期受疫情影响,使春季课本结算回款滞后所致。
应收利息	3,352,913.71	0.08	2,034,965.76	0.05	64.77	计提未到期银行结构性

						存款利息所致。
长期待摊费用	4,583,956.19	0.11	8,008,948.94	0.20	-42.76	主要系报告期费用摊销所致。
预收款项	708,106.30	0.02	296,322,047.48	7.45	-99.76	将符合合同负债核算范围的预收款项进行重分类所致。
合同负债	267,797,287.35	6.66	-	-		将符合合同负债核算范围的预收款项进行重分类所致。
应交税费	1,610,121.98	0.04	14,014,559.88	0.35	-88.51	报告期缴纳各项税费所致。
其他流动负债	34,540,161.67	0.86	19,254,582.43	0.48	79.39	主要系报告期预提房屋租金增加所致。

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：元 币种：人民币

报告期内投资额	0
投资额增减变动数	-1,800,000
上年同期投资额	1,800,000
投资额增减变动幅度（%）	-100

(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

单位：元

项目名称	期末公允价值	期初公允价值	本期计入公允价值变动损益	本期计入其他综合收益
苏州工业园区八二五二期新媒体投资企业（有限合伙）	232,545,864.00	201,674,659.89		26,912,403.08
苏州工业园区八二五新媒体投资企业（有限合伙）	208,478,152.98	200,368,286.66		10,988,749.74

上海文化产业股权投资基金（一期）	100,837,684.24	157,875,100.50		-19,408,790.01
海通创意资本管理有限公司	26,348,621.65	24,907,143.52		1,081,108.60
上海瑞力文化并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,514,088.91	4,078,382.41		-24,798.68
新华互联电子商务有限责任公司	701,327.62	936,433.74		-235,106.12
杨浦科创小额贷款有限公司	10,956,685.96	10,897,787.70	58,898.26	
上海东方汇融文化商务有限公司	3,476,830.50	3,646,589.82	-169,759.32	
中译语通科技（北京）有限公司	76,022,639.12	76,022,639.12		
上海故事会文化传媒有限公司	14,039,962.69	14,037,279.58	2,683.11	
理财产品	171,037,287.67	246,888,219.18	-850,931.51	
合计	847,959,145.34	941,332,522.12	-959,109.46	19,313,566.61

(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

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	205,888.42	94,501.74	-1,665.42
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	91,339.21	29,244.70	1,255.89
上海新华置城文化传媒有限公司（合并）	传媒服务	传媒、营销	10,000.00	46,627.68	7,378.39	809.81
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	4,481.13	-1,483.00	-3.66
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	1,524.14	-798.43	-139.46
上海晨刊传媒经营有限公司	报刊经营	广告制作、代理	300.00	511.69	511.04	-2.38
上海人报传媒经营有限公司	报刊经营	广告制作、代理	100.00	1,215.86	1,116.18	80.44
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	2,084.76	1,257.15	-148.63
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	29,738.45	7,018.39	-39.06
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	6,475.58	4,778.16	-0.05
嘉时国际有限公司（香港）	文化传媒	文化传媒	220.39	133.37	133.13	1.89
上海新华城融实业有限公司	电子商务	电子商务	100.00	831.15	-963.43	-461.40

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、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 2017-2019 年度合并报表投资收益分别为 7,926.58 万元、4,434.75 万元和 3,666.85 万元，投资收益主要来源于项目投资和理财收益，投资收益增减变动较大，存在一定的投资收益波动风险。

2、经营活动净现金流波动风险

公司 2017-2019 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 17,078.88 万元、54,008.14 万元和-99,548.79 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。

3、商誉减值风险

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 26,248.17 万元。若中润解放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，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控股股东根据中央文化体制改革政策的要求，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，将政策许可的业务注入上市公司，而政策限制的业务目前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相应做出调整。

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
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 7 日	上海证券交易所网站《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2020-017）	2020 年 5 月 8 日

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 2020 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	2006年8月12日-长期	是	是		

			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。(三)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。					
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	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	2007年5月23日-在相关行业监管政	是	是		

		名为上海报业集团)	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。	策出台后的两年内				
	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		

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

2020年5月7日召开的公司2019年年度股东大会审议通过了《关于聘请审计机构的议案》，为保持公司外部审计工作的连续性，续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020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2020年度的审计报酬。

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：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	2020年预计总金额	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	3,500.00	1,227.56	28.28	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	500	149.05	3.43	定期结算
	其他流入	上海天下一家置业有限公司	董事任职的公司	协议价	400	170.36	3.56	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	5,000.00	1,300.02	74.66	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	5,000.00	815.23	26.37	定期结算
		上海新华发行集团有限公司及其所属单位	母公司	市场价或协议价	1,000.00	-		定期结算
报刊印刷、物业管理、商品采购等	接受劳务	上海报业集团所属单位	控股股东	市场价或协议价	1,000.00	124.52	0.83	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	控股股东的子公司	市场价或协议价	500	41.64	0.20	定期结算
		上海新华发行集团有限公司所属单位等	母公司	市场价或协议价	1,000.00	229.42	1.12	定期结算
房产代理销售	接受代理	上海天下一家置业有限公司	董事任职的公司	市场价	500	-		定期结算
	接受代理	上海上报传悦置业发展有限公司	控股股东的子公司	市场价	800	-		定期结算
合计			—	—	19,200.00	4,057.81		

(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。

(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天下一家置业有限公司和上海上报传悦置业发展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。

(4)2019 年度,公司完成了上海市商城路 660 号乐凯大厦的房产出售,本次交易涉及售后回租事项,回租面积为公司东方书城当下经营的区域,租赁期限为自办理完成产权过户变更至新华发行集团名下当日至 2021 年 6 月 30 日止,年租金总计为 4,306,119.60 元。预计 2020 年公司与新华发行集团房产租赁类关联交易增加 4,306,119.60 元。

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

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**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**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**适用 不适用

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）出资27万元援建开办了云南腾冲上海新华希望小学。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 1000 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《上海学生英文报》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

适用 不适用

希望小学援建助学项目：捐赠爱心助学款 5 万元给腾冲上海新华希望小学。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 11000 元。利用历年“3.5”学雷锋日爱心义卖善款购买文教生活用品捐赠希望小学学生。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

希望小学援建助学项目：爱心助学款 5 万、党员干部 11 人一对一结对助学金 11000 元筹集中；利用历年“3.5”学雷锋日爱心义卖善款购买文教生活用品捐赠希望小学学生，具体捐赠对象信息及捐赠物品收集准备中。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

希望小学援建助学项目：计划年内完成捐赠爱心助学款 5 万元给腾冲上海新华希望小学；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 11000 元；利用历年“3.5”学雷锋日爱心义卖善款购买文教生活用品捐赠希望小学学生。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

经核查，公司不属于上海市生态环境局于 2020 年 3 月 18 日公布的《上海市 2020 年重点排污单位名录》中公示的重点排污单位。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

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

请参见“第十节、五、44.重要会计政策和会计估计的变更”。

(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)	39,483
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	20,674,189	1.98	0	无		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	14,603,000	1.40	0	无		未知
上海九百(集团)有限公司	0	8,286,480	0.79	0	无		国有法人
刘力军	436,691	6,528,891	0.62	0	无		境内自然人
杨光(参与融资融券)	138,000	5,279,200	0.51	0	无		境内自然人
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	-2,408,900	4,355,967	0.42	0	无		其他
陈滔	245,800	3,401,979	0.33	0	无		境内自然人
朱建明(参与融资融券)	3,180,549	3,180,549	0.30	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	20,674,189		人民币普通股	20,674,189			
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			
上海九百(集团)有限公司	8,286,480		人民币普通股	8,286,480			
刘力军	6,528,891		人民币普通股	6,528,891			
杨光(参与融资融券)	5,279,200		人民币普通股	5,279,200			
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	4,355,967		人民币普通股	4,355,967			

陈滔	3,401,979	人民币普通股	3,401,979
朱建明（参与融资融券）	3,180,549	人民币普通股	3,180,549
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。		

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十名股东

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

其它情况说明

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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

公司董事会于 2020 年 5 月 13 日收到独立董事盛雷鸣先生的书面辞职申请。盛雷鸣先生因个人原因申请辞去公司第八届董事会独立董事职务，同时辞去提名委员会召集人、薪酬与考核委员会召集人和审计委员会委员职务。辞职后，盛雷鸣先生不再担任公司任何职务。

盛雷鸣先生辞去上述职务后，将导致公司独立董事人数占公司董事会人数比例低于三分之一，根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》等有关规定，

盛雷鸣先生的辞职申请将在公司股东大会选举产生新任独立董事之后生效。在公司股东大会选举产生新任独立董事前，盛雷鸣先生仍将按照相关法律法规和《公司章程》的规定，继续履行其作为独立董事及董事会相关专门委员会委员的相关职责。

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

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,375,579,219.83	1,324,575,242.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		171,037,287.67	246,888,219.18
衍生金融资产			
应收票据			49,200.00
应收账款		134,467,221.46	46,446,333.40
应收款项融资			
预付款项		2,781,016.90	2,761,605.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		458,892,094.19	433,079,070.18
其中：应收利息		3,352,913.71	2,034,965.76
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		333,042,395.66	345,202,786.40
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		26,157,206.32	22,033,500.20
流动资产合计		2,501,956,442.03	2,421,035,956.62
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		84,826,975.98	84,894,616.10
其他权益工具投资		572,425,739.40	589,840,006.72
其他非流动金融资产		104,496,118.27	104,604,296.22
投资性房地产		268,226,094.11	274,493,782.43

固定资产		191,856,784.20	199,652,438.89
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		26,845,428.50	27,605,338.60
开发支出			
商誉		262,481,666.27	262,481,666.27
长期待摊费用		4,583,956.19	8,008,948.94
递延所得税资产		5,192,530.42	5,649,832.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,520,935,293.34	1,557,230,926.48
资产总计		4,022,891,735.37	3,978,266,883.10
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		652,243,875.34	650,678,344.33
预收款项		708,106.30	296,322,047.48
合同负债		267,797,287.35	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		48,537,867.04	51,915,747.99
应交税费		1,610,121.98	14,014,559.88
其他应付款		282,690,742.54	238,407,451.24
其中：应付利息			
应付股利		915,215.00	914,449.31
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		34,540,161.67	19,254,582.43
流动负债合计		1,288,128,162.22	1,270,592,733.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债		37,394,357.03	31,118,580.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,394,357.03	31,118,580.93
负债合计		1,325,522,519.25	1,301,711,314.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,044,887,850.00	1,044,887,850.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		556,435,765.49	556,435,765.49
减：库存股			
其他综合收益		100,535,394.48	81,221,827.87
专项储备			
盈余公积		194,408,057.61	194,408,057.61
一般风险准备			
未分配利润		800,541,016.31	799,150,565.82
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		2,696,808,083.89	2,676,104,066.79
少数股东权益		561,132.23	451,502.03
所有者权益（或股东权益） 合计		2,697,369,216.12	2,676,555,568.82
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		4,022,891,735.37	3,978,266,883.10

法定代表人：陈启伟

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

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		688,381,688.96	567,315,516.49
交易性金融资产		171,037,287.67	246,888,219.18
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		497,897,995.05	483,779,960.78
其中：应收利息		1,352,671.25	139,506.85
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		3,384,666.31	3,282,650.04
流动资产合计		1,360,701,637.99	1,301,266,346.49
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,822,542,675.81	1,822,329,363.79
其他权益工具投资		571,724,411.78	588,903,572.98
其他非流动金融资产		90,456,155.58	90,567,016.64
投资性房地产		65,097,799.47	65,981,664.15
固定资产		2,365,531.50	2,849,913.03
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		82,529.96	111,658.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,552,269,104.10	2,570,743,188.75
资产总计		3,912,970,742.09	3,872,009,535.24
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		4,614,755.98	7,456,238.51
应交税费		91,976.64	1,901,732.22
其他应付款		1,106,588,255.89	1,149,747,831.65
其中：应付利息			
应付股利		915,215.00	914,449.31
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,111,294,988.51	1,159,105,802.38
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		37,394,357.03	31,118,580.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,394,357.03	31,118,580.93
负债合计		1,148,689,345.54	1,190,224,383.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,044,887,850.00	1,044,887,850.00
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		101,197,702.86	81,649,030.13
专项储备			
盈余公积		184,312,842.51	184,312,842.51
未分配利润		762,521,438.03	699,573,866.14
所有者权益（或股东权益）合计		2,764,281,396.55	2,681,785,151.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,912,970,742.09	3,872,009,535.24

法定代表人：陈启伟

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		521,691,668.05	608,209,100.31
其中：营业收入		521,691,668.05	608,209,100.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		526,477,166.82	601,090,880.72
其中：营业成本		343,434,090.55	396,211,941.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,374,712.08	2,886,006.13
销售费用		165,461,045.47	185,393,659.82
管理费用		38,140,743.67	33,640,760.10
研发费用			

财务费用		-22,933,424.95	-17,041,487.09
其中：利息费用			
利息收入		23,042,849.95	17,262,828.08
加：其他收益		234,755.57	33,097.72
投资收益（损失以“-”号填列）		22,817,394.20	23,784,042.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		137,628.05	1,199,593.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-959,109.46	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,022,328.52	-12,681,467.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-336,466.52	826,144.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,948,746.50	19,080,037.37
加：营业外收入		576,437.97	1,189,380.20
减：营业外支出		63,160.18	3,514.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,462,024.29	20,265,903.48
减：所得税费用		625,311.12	2,627,709.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,836,713.17	17,638,194.05
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,836,713.17	17,638,194.05
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		8,727,082.97	17,883,966.76
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		109,630.20	-245,772.71
六、其他综合收益的税后净额		19,313,566.61	11,481,050.05
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		19,313,566.61	11,481,050.05
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		19,313,566.61	11,481,050.05
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			

(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		28,150,279.78	29,119,244.10
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		28,040,649.58	29,365,016.81
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		109,630.20	-245,772.71
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.008	0.017
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.008	0.017

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈启伟

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		176,009.99	661,049.55
减：营业成本		883,864.68	883,864.68
税金及附加		23,243.62	84,282.00
销售费用			
管理费用		15,103,127.96	17,124,856.53
研发费用			
财务费用		-6,125,653.12	-17,148,163.25
其中：利息费用			
利息收入		6,130,779.27	17,154,395.28
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		81,254,234.17	27,175,308.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		213,312.02	4,590,859.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-961,792.57	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-104,102.31	-43,099.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-339.90	-17,645.39
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		70,479,426.24	26,830,772.82
加：营业外收入			
减：营业外支出		49,630.17	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		70,429,796.07	26,830,772.82
减：所得税费用		168,009.23	

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,261,786.84	26,830,772.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		70,261,786.84	26,830,772.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		19,548,672.73	11,078,591.29
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		19,548,672.73	11,078,591.29
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		19,548,672.73	11,078,591.29
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		89,810,459.57	37,909,364.11
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈启伟

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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		347,797,510.21	502,744,411.85
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		246,302,814.71	103,221,276.78
经营活动现金流入小计		594,100,324.92	605,965,688.63
购买商品、接受劳务支付的现金		322,099,848.99	325,093,397.99
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		116,006,270.20	136,504,437.99
支付的各项税费		18,447,730.82	15,458,532.71
支付其他与经营活动有关的现金		91,951,416.84	829,138,075.49
经营活动现金流出小计		548,505,266.85	1,306,194,444.18
经营活动产生的现金流量净额		45,595,058.07	-700,228,755.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		378,244,058.17	1,300,639,003.28
取得投资收益收到的现金		23,133,073.65	21,624,725.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,238,238.00	892,268.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		403,615,369.82	1,323,155,996.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,106,765.06	3,501,863.94
投资支付的现金		260,000,000.00	616,800,000.00
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		261,106,765.06	620,301,863.94
投资活动产生的现金流量净额		142,508,604.76	702,854,132.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,312,562.61	10,446,372.26
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			
筹资活动现金流出小计		7,312,562.61	10,446,372.26
筹资活动产生的现金流量净额		-7,312,562.61	-10,446,372.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		25,926.83	5,120.43
五、现金及现金等价物净增加额		180,817,027.05	-7,815,874.50
加：期初现金及现金等价物余额		545,146,668.40	650,178,961.31

六、期末现金及现金等价物余额		725,963,695.45	642,363,086.81
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：陈启伟

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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		184,810.49	694,102.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		958,810,883.76	952,736,143.67
经营活动现金流入小计		958,995,694.25	953,430,245.67
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		11,413,172.79	13,785,097.62
支付的各项税费		2,248,150.07	118,654.45
支付其他与经营活动有关的现金		1,096,483,204.32	1,665,258,717.34
经营活动现金流出小计		1,110,144,527.18	1,679,162,469.41
经营活动产生的现金流量净额		-151,148,832.93	-725,732,223.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		378,244,058.17	1,300,639,003.28
取得投资收益收到的现金		81,297,469.84	91,624,725.54
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			
投资活动现金流入小计		459,541,528.01	1,392,263,728.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,960.00	101,677.00
投资支付的现金		260,000,000.00	616,800,000.00
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		260,013,960.00	616,901,677.00
投资活动产生的现金流量净额		199,527,568.01	775,362,051.82
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			
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,312,562.61	10,446,372.26
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,312,562.61	10,446,372.26
筹资活动产生的现金流量净额		-7,312,562.61	-10,446,372.26
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		41,066,172.47	39,183,455.82
加：期初现金及现金等价物余额		467,315,516.49	534,622,264.67

六、期末现金及现金等价物余额		508,381,688.96	573,805,720.49
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：陈启伟

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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,044,887,850.00				556,435,765.49		81,221,827.87		194,408,057.61		799,150,565.82		2,676,104,066.79	451,502.03	2,676,555,568.82
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他											-22,417.53		-22,417.53		-22,417.53
二、本年期初余额	1,044,887,850.00				556,435,765.49		81,221,827.87		194,408,057.61		799,128,148.29		2,676,081,649.26	451,502.03	2,676,533,151.29
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							19,313,566.61				1,412,868.02		20,726,434.63	109,630.20	20,836,064.83
(一)综合收益总额							19,313,566.61				8,727,082.97		28,040,649.58	109,630.20	28,150,279.78
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
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											-7,314,214.95		-7,314,214.95		-7,314,214.95

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										-7,314,214.95		-7,314,214.95			-7,314,214.95
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期末余额	1,044,887,850.00				556,435,765.49		100,535,394.48		194,408,057.61		800,541,016.31		2,696,808,083.89	561,132.23	2,697,369,216.12

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	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	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	1,044,887,850.00				556,517,693.39			194,390,006.22		838,252,785.13		2,634,048,334.74	824,543.27	2,634,872,878.01		

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他					-108,780,881.88			-49,212,427.94		-157,993,309.82		-157,993,309.82		
二、本年期初余额	1,044,887,850.00				556,517,693.39		-108,780,881.88	194,390,006.22		789,040,357.19		2,476,055,024.92	824,543.27	2,476,879,568.19
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						11,481,050.05				56,647,516.20		68,128,566.25	-245,772.71	67,882,793.54
(一) 综合收益总额						11,481,050.05				17,883,966.76		29,365,016.81	-245,772.71	29,119,244.10
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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										-10,448,878.50		-10,448,878.50		-10,448,878.50
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										-10,448,878.50		-10,448,878.50		-10,448,878.50
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他										49,212,427.94		49,212,427.94		49,212,427.94
四、本期期末余额	1,044,887,850.00				556,517,693.39		-97,299,831.83	194,390,006.22		845,687,873.39		2,544,183,591.17	578,770.56	2,544,762,361.73

法定代表人：陈启伟

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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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		81,649,030.13		184,312,842.51	699,573,866.14	2,681,785,151.93
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,044,887,850.00				671,361,563.15		81,649,030.13		184,312,842.51	699,573,866.14	2,681,785,151.93
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							19,548,672.73			62,947,571.89	82,496,244.62
(一) 综合收益总额							19,548,672.73			70,261,786.84	89,810,459.57
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-7,314,214.95	-7,314,214.95
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-7,314,214.95	-7,314,214.95
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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		101,197,702.86		184,312,842.51	762,521,438.03	2,764,281,396.55

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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				671,443,491.05				184,294,791.12	699,341,287.76	2,599,967,419.93
加: 会计政策变更											
前期差错更正											

其他						-48,713,490.76				-48,713,490.76
二、本年期初余额	1,044,887,850.00			671,443,491.05		-48,713,490.76		184,294,791.12	699,341,287.76	2,551,253,929.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						11,078,591.29			16,381,894.32	27,460,485.61
（一）综合收益总额						11,078,591.29			26,830,772.82	37,909,364.11
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
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									-10,448,878.50	-10,448,878.50
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-10,448,878.50	-10,448,878.50
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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 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			671,443,491.05		-37,634,899.47		184,294,791.12	715,723,182.08	2,578,714,414.78

法定代表人：陈启伟

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。

截至2020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

截至2020年6月30日止，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
上海书城图书有限公司
上海中润解放传媒有限公司
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
上海新华城融实业有限公司
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
上海中润解放房地产营销策划有限公司
上海杨航文化传媒有限公司

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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：购买方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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、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“第十节、五、21 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。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债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。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

(1) 金融工具减值计量和会计处理

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款—信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款—合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	不计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

(3.1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
应收票据—银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款—信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收票据—商业承兑汇票		
应收账款—合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	不计算预期信用损失

(3.2) 应收账款—信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

① 图书连锁及其他板块

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)
一年以内 (含 1 年)	5
一至二年	10
二至三年	20
三至五年	40
五年以上	100

② 广告板块

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)
半年以内 (含半年)	1
半年至一年	50
一至二年	80
二年以上	100

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用**12. 应收账款**

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用**13. 应收款项融资**适用 不适用**14. 其他应收款**

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用**15. 存货**适用 不适用

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品等

2、 发出存货的计价方法

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

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的

成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

其中：图书连锁板块的库存商品

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

(1) 图书和纸质报刊

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

(2) 音像制品和电子出版物和文教用品

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物根据实际耗用情况采用分次摊销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1、 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。本公司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。

2、 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有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 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。

22. 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）。

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

23. 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

24. 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。

25. 借款费用

适用 不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

(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。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每年末，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。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序
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

30. 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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

31. 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期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

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

32. 合同负债**合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 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

(1) 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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、 各类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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策

收入是本公司及其子公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司及其子公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司及其子公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司及其子公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司及其子公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司及其子公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司及其子公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司及其子公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本公司及其子公司履约的同时即取得并消耗本公司及其子公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制本公司及其子公司履约过程中在建的商品；
- 3) 本公司及其子公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司及其子公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司及其子公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司及其子公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司及其子公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司及其子公司会考虑下列迹象：

- 1) 本公司及其子公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 2) 本公司及其子公司已将该商品的实物转移给客户；
- 3) 本公司及其子公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 4) 客户已接受该商品或服务。

本公司及其子公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司及其子公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司及其子公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

2020 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司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本公司；

(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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

(1) 为取得合同发生的增量成本是指本公司及其子公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司及其子公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司及其子公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

(2) 为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司及其子公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了本公司及其子公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

(3) 合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

(4) 当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司及其子公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1) 本公司及其子公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

40. 政府补助

适用 不适用

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

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。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

41. 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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 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，确认为租赁相关收入。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相关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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 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)
本公司自2020年1月1日起执行财政部修订的新收入准则	第八届董事会第十六次会议审议通过	详见本节五、44.重要会计政策和会计估计的变更 (3).2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,324,575,242.03	1,324,575,242.03	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	246,888,219.18	246,888,219.18	
衍生金融资产			
应收票据	49,200.00	49,200.00	
应收账款	46,446,333.40	46,446,333.40	
应收款项融资			
预付款项	2,761,605.23	2,761,605.23	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	433,079,070.18	433,079,070.18	
其中：应收利息	2,034,965.76	2,034,965.76	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	345,202,786.40	345,202,786.40	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	22,033,500.20	22,258,790.20	225,290.00
流动资产合计	2,421,035,956.62	2,421,261,246.62	225,290.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	84,894,616.10	84,894,616.10	
其他权益工具投资	589,840,006.72	589,840,006.72	
其他非流动金融资产	104,604,296.22	104,604,296.22	
投资性房地产	274,493,782.43	274,493,782.43	
固定资产	199,652,438.89	199,652,438.89	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	27,605,338.60	27,605,338.60	
开发支出			
商誉	262,481,666.27	262,481,666.27	
长期待摊费用	8,008,948.94	8,008,948.94	
递延所得税资产	5,649,832.31	5,649,832.31	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,557,230,926.48	1,557,230,926.48	
资产总计	3,978,266,883.10	3,978,492,173.10	225,290.00
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	650,678,344.33	650,678,344.33	
预收款项	296,322,047.48	413,006.30	-295,909,041.18
合同负债		295,363,706.30	295,363,706.30
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	51,915,747.99	51,915,747.99	
应交税费	14,014,559.88	14,014,559.88	
其他应付款	238,407,451.24	238,407,451.24	
其中：应付利息			
应付股利	914,449.31	914,449.31	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	19,254,582.43	20,047,624.84	793,042.41
流动负债合计	1,270,592,733.35	1,270,840,440.88	247,707.53
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	31,118,580.93	31,118,580.93	
其他非流动负债			
非流动负债合计	31,118,580.93	31,118,580.93	
负债合计	1,301,711,314.28	1,301,959,021.81	247,707.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,044,887,850.00	1,044,887,850.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	556,435,765.49	556,435,765.49	
减：库存股			
其他综合收益	81,221,827.87	81,221,827.87	
专项储备			
盈余公积	194,408,057.61	194,408,057.61	
一般风险准备			
未分配利润	799,150,565.82	799,128,148.29	-22,417.53
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,676,104,066.79	2,676,081,649.26	-22,417.53
少数股东权益	451,502.03	451,502.03	
所有者权益（或股东权益）	2,676,555,568.82	2,676,533,151.29	-22,417.53

合计			
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,978,266,883.10	3,978,492,173.10	225,290.00

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

1、其他流动资产：较上年末余额增加 225,290.00 元，系对附有销售退回条款的销售业务，按估计可能的退货率，计提应收退货成本所致。

2、预收款项：较上年末余额减少 295,909,041.18 元，系将符合合同负债核算范围的预收款项进行重分类所致。

3、合同负债：较上年末余额增加 295,363,706.30 元，系将符合合同负债核算范围的预收款项进行重分类所致。

4、其他流动负债：较上年末余额增加 793,042.41 元，系 1、预期因销售退回将退还的金额；2、收取客户合同对价中包含的待转销项税。

5、未分配利润：较上年末余额减少 22,417.53 元，系附有销售退回条款的销售业务，对其未实现销售毛利不予确认所致。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	567,315,516.49	567,315,516.49	
交易性金融资产	246,888,219.18	246,888,219.18	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	483,779,960.78	483,779,960.78	
其中：应收利息	139,506.85	139,506.85	
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,282,650.04	3,282,650.04	
流动资产合计	1,301,266,346.49	1,301,266,346.49	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,822,329,363.79	1,822,329,363.79	
其他权益工具投资	588,903,572.98	588,903,572.98	
其他非流动金融资产	90,567,016.64	90,567,016.64	
投资性房地产	65,981,664.15	65,981,664.15	
固定资产	2,849,913.03	2,849,913.03	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	111,658.16	111,658.16	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,570,743,188.75	2,570,743,188.75	
资产总计	3,872,009,535.24	3,872,009,535.24	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	7,456,238.51	7,456,238.51	
应交税费	1,901,732.22	1,901,732.22	
其他应付款	1,149,747,831.65	1,149,747,831.65	
其中：应付利息			
应付股利	914,449.31	914,449.31	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,159,105,802.38	1,159,105,802.38	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	31,118,580.93	31,118,580.93	
其他非流动负债			
非流动负债合计	31,118,580.93	31,118,580.93	
负债合计	1,190,224,383.31	1,190,224,383.31	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,044,887,850.00	1,044,887,850.00	
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	81,649,030.13	81,649,030.13	

专项储备			
盈余公积	184,312,842.51	184,312,842.51	
未分配利润	699,573,866.14	699,573,866.14	
所有者权益（或股东权益）合计	2,681,785,151.93	2,681,785,151.93	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,872,009,535.24	3,872,009,535.24	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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(注1)	9%
	销售文教用品及其他商品的收入(注1)	13%
	物流运输收入、租金收入等	9%
	广告收入等其他服务业收入等	6%
	不动产租赁收入按简易办法征收	5%
	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础按简易办法计提	3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
文化事业建设费	应税广告营业额(注2)	3%

注1：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和上海新华城融实业有限公司、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 2018 年 6 月 5 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[2018]53 号)文件中第二条规定自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 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。

根据财税[2019]16 号《财政部 税务总局 中央宣传部 关于继续实施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，2018 年 12 月 31 日之前已完成转制的企业，自 2019 年 1 月 1 日起可继续免征五年企业所得税。本公司延续企业所得税减免政策，免征期限自 2019 年 1 月 1 日至 2023 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。

根据财税[2019]16 号《财政部 税务总局 中央宣传部 关于继续实施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，2018 年 12 月 31 日之前已完成转制的企业，自 2019 年 1 月 1 日起可继续免征五年企业所得税。本公司延续企业所得税减免政策，免征期限自 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

3、公司全资子公司上海新华城融实业有限公司根据财政部税务总局于 2017 年 6 月联合发布的《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税[2017]43 号)和《关于贯彻落实扩大小型微利企业所得税优惠政策范围有关征管问题的公告》(国家税务总局公告 2017 年第 23 号)的文件规定，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 50 万元(含 50 万元)的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

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

5、合并范围内除上述公司以外其他控股子公司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	51,121.33	37,392.99
银行存款	1,372,775,712.85	1,319,388,722.01
其他货币资金	2,752,385.65	5,149,127.03
合计	1,375,579,219.83	1,324,575,242.03
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中受到限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	年初余额
结构性存款	495,000,000.00	615,000,000.00
存放央行结算备付金	152,455,524.38	161,568,573.63
履约保证金	2,160,000.00	2,860,000.00
合计	649,615,524.38	779,428,573.63

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	171,037,287.67	246,888,219.18
其中：		
理财产品	171,037,287.67	246,888,219.18
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	171,037,287.67	246,888,219.18

其他说明：

□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		
商业承兑票据		49,200.00
合计		49,200.00

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	141,018,110.14
1 至 2 年	1,568,413.75
2 至 3 年	289,068.85
3 年以上	78,458,629.26
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	13,252,538.03
合计	234,586,760.03

(2). 按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备	8,348,156.31	3.56	8,348,156.31	100.00			8,328,156.31	5.87	8,328,156.31	100.00

其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,348,156.31	3.56	8,348,156.31	100.00		8,328,156.31	5.87	8,328,156.31	100.00	
按组合计提坏账准备	226,238,603.72	96.44	91,771,382.26	40.56	134,467,221.46	133,501,112.28	94.13	87,054,778.88	65.21	46,446,333.40
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	226,238,603.72	96.44	91,771,382.26	40.56	134,467,221.46	133,501,112.28	94.13	87,054,778.88	65.21	46,446,333.40
合计	234,586,760.03	/	100,119,538.57	/	134,467,221.46	141,829,268.59	/	95,382,935.19	/	46,446,333.40

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	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
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
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
上海三集网络技术有限公司	689,289.25	689,289.25	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
上海皓然广告设计中心	110,516.80	110,516.80	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
上海东方书报刊服务公司	30,439.44	30,439.44	100.00	预计无法收回
上海煦熙公司广告费	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
合计	8,348,156.31	8,348,156.31	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
连锁以及其他板块:			
其中: 1 年以内	126,630,522.28	6,331,526.11	5.00
1 至 2 年	1,177,524.23	117,752.42	10.00
2 至 3 年	289,068.85	57,813.77	20.00
3 至 5 年	161,250.87	64,500.35	40.00
5 年以上	13,252,538.03	13,252,538.03	100.00
小 计	141,510,904.26	19,824,130.69	
广告板块:			
其中: 6 个月以内	11,241,787.86	112,417.88	1.00
6 个月至 1 年	3,145,800.00	1,572,900.00	50.00
1 至 2 年	390,889.52	312,711.62	80.00
2 年以上	69,949,222.08	69,949,222.08	100.00
小 计	84,727,699.46	71,947,251.57	
合计	226,238,603.72	91,771,382.26	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备"	8,328,156.31	20,000.00				8,348,156.31
按组合计提坏账准备"	87,054,778.88	5,785,718.12	1,069,114.74			91,771,382.26
合计	95,382,935.19	5,805,718.12	1,069,114.74			100,119,538.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	18,103,034.87	7.72	18,103,034.87
第二名	15,298,539.59	6.52	15,298,539.59
第三名	13,876,919.32	5.92	13,876,919.32
第四名	13,594,729.08	5.79	679,736.45
第五名	13,181,670.63	5.62	13,181,670.63
合计	74,054,893.49	31.57	61,139,900.86

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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、应收款项融资

□适用 √不适用

7、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	2,776,906.92	99.85	2,756,553.25	99.82
1至2年			4,352.48	0.16
2至3年	3,442.98	0.13	667.00	0.02
3年以上	667.00	0.02	32.50	
合计	2,781,016.90	100.00	2,761,605.23	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

截至本报告期末，预付账款余额中不存在账龄超过一年且金额重大的款项。

(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：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,041,794.78	37.46
第二名	340,920.00	12.26

第三名	283,108.86	10.18
第四名	216,000.00	7.77
第五名	162,600.00	5.85
合计	2,044,423.64	73.52

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,352,913.71	2,034,965.76
应收股利		
其他应收款	455,539,180.48	431,044,104.42
合计	458,892,094.19	433,079,070.18

其他说明：

适用 不适用

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		
委托贷款		
债券投资		
结构性存款	3,352,913.71	2,034,965.76
合计	3,352,913.71	2,034,965.76

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	463,505,989.88
1 至 2 年	5,766,427.50
2 至 3 年	4,054,322.86
3 年以上	9,853,810.58
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	63,523,996.63
合计	546,704,547.45

(5). 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	2,198,386.72	2,186,294.54
包销款及保证金	421,237,059.28	421,399,317.35
垫付款及其他	123,269,101.45	95,141,334.36
合计	546,704,547.45	518,726,946.25

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	21,899,659.28	60,544,045.70	5,239,136.85	87,682,841.83
2020 年 1 月 1 日余额在本期	21,899,659.28	60,544,045.70	5,239,136.85	87,682,841.83
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提	1,344,637.72	2,316,140.00		3,660,777.72
本期转回	68,997.51	100,224.14	9,030.93	178,252.58
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	23,175,299.49	62,759,961.56	5,230,105.92	91,165,366.97

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备”	2,596,252.92					2,596,252.92
按组合计提坏账准备”	85,086,588.91	3,660,777.72	178,252.58			88,569,114.05
合计	87,682,841.83	3,660,777.72	178,252.58			91,165,366.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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	包销保证金	200,000,000.00	1年以内	36.58	10,000,000.00
第二名	包销保证金	120,000,000.00	1年以内	21.95	6,000,000.00
第三名	包销保证金	80,000,000.00	1年以内	14.63	4,000,000.00
第四名	往来款	57,430,930.00	5年以上	10.50	57,430,930.00
第五名	往来款	18,198,691.86	1年以内	3.33	909,934.59
合计	/	475,629,621.86	/	86.99	78,340,864.59

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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

9、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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	363,739,085.09	32,034,512.28	331,704,572.81	375,921,413.43	32,034,512.28	343,886,901.15
周转材料	1,337,822.85		1,337,822.85	1,315,885.25		1,315,885.25
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	365,076,907.94	32,034,512.28	333,042,395.66	377,237,298.68	32,034,512.28	345,202,786.40

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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	32,034,512.28					32,034,512.28
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	32,034,512.28					32,034,512.28

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

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
合同取得成本		
应收退货成本	371,762.70	225,290.00
租赁费	2,183,140.44	2,501,934.24
置换物品	1,847,230.30	2,020,575.59
增值税进项留抵/待抵税额	21,755,072.88	17,510,990.37
合计	26,157,206.32	22,258,790.20

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

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

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 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		
一、合营企业										
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										
（香港）胜南实业有限公司										
上海地铁时代传媒发展有限公司（注1）										
上海久远出版服务有限公司（注2）										
上海东方书报刊服务有限公司（注3）										
上海书刊交易市场经营管理有限公司	285,287.42			4,000.00						289,287.42
上海新华汇讯通信设备销售有限公司（注4）	4,934,521.59			-8,192.33			196,759.81			4,729,569.45
上海新华解放数字阅读传媒有限公司										
上海天下一家置业有限公司	12,322,180.26			-80,000.00						12,242,180.26
上海新闻晚报传媒有限公司	137,129,725.69			213,312.02						137,343,037.71
小计	154,671,714.96			129,119.69			196,759.81			154,604,074.84
合计	154,671,714.96			129,119.69			196,759.81			154,604,074.84

其他说明

注1：经公司总裁办公会会议决议通过，2018年4月26日，上海地铁时代传媒发展有限公司（以下简称“地铁时代”）因经营亏损、资产不足以清偿全部债务向上海市嘉定区人民法院提出破产申请。截至本报告期末，地铁时代已进入破产清算程序，清算注销手续正在办理中。

注2：经上海久远出版服务有限公司（以下简称“久远出版”）股东会决议通过，截至本报告期末，久远出版清算工作正在推进中。

注3：2018年10月，经上海东方书报刊服务有限公司（以下简称“东方书报刊”）股东会决议通过，截至本报告期末，东方书报刊破产清算工作正在推进。

注4：2020年6月，经上海新华汇讯通信设备销售有限公司股东会决议通过，截至本报告期末，清算工作正在推进中。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
苏州工业园区八二五二期新媒体投资企业（有限合伙）	232,545,864.00	201,674,659.89
苏州工业园区八二五新媒体投资企业（有限合伙）	208,478,152.98	200,368,286.66
上海文化产业股权投资基金（一期）	100,837,684.24	157,875,100.50
海通创意资本管理有限公司	26,348,621.65	24,907,143.52
上海瑞力文化并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,514,088.91	4,078,382.41
新华互联电子商务有限责任公司	701,327.62	936,433.74
合计	572,425,739.40	589,840,006.72

非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
苏州工业园区八二五二期新媒体投资企业（有限合伙）		87,557,864.00			根据管理层持有意图	
苏州工业园区八二五新媒体投资企业（有限合伙）		70,495,952.98			根据管理层持有意图	
上海文化产业股权投资基金（一期）	18,067,533.01		30,117,485.66		根据管理层持有意图	
海通创意资本管理有限公司		8,348,621.65			根据管理层持有意图	
上海瑞力文化并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）			1,354,682.50		根据管理层持有意图	
新华互联电子商务有限责任公司			662,308.38		根据管理层持有意图	

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-权益工具投资	104,496,118.27	104,604,296.22
合计	104,496,118.27	104,604,296.22

20、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	341,104,555.60			341,104,555.60
2. 本期增加金额	1,776,713.26			1,776,713.26
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 固定资产转入	1,776,713.26			1,776,713.26
3. 本期减少金额	2,891,505.90			2,891,505.90
(1) 处置	2,891,505.90			2,891,505.90
(2) 其他转出				
4. 期末余额	339,989,762.96			339,989,762.96
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	66,610,773.17			66,610,773.17
2. 本期增加金额	5,181,510.53			5,181,510.53
(1) 计提或摊销	4,490,285.44			4,490,285.44
(2) 固定资产转入	691,225.09			691,225.09
3. 本期减少金额	28,614.85			28,614.85
(1) 处置	28,614.85			28,614.85
(2) 其他转出				
4. 期末余额	71,763,668.85			71,763,668.85
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	268,226,094.11			268,226,094.11
2. 期初账面价值	274,493,782.43			274,493,782.43

(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
嘉定区武威路新华悦都 2600 弄 1 号 303 室	10,285,650.00	产权证书正在办理中
嘉定区武威路新华悦都 2606 号	8,140,255.00	产权证书正在办理中
嘉定区武威路新华悦都 2600 弄 1 号 305 室	7,758,612.00	产权证书正在办理中
嘉定区武威路新华悦都 2608 号	7,626,049.00	产权证书正在办理中
嘉定区武威路新华悦都 2630 弄 2 号	6,380,035.00	产权证书正在办理中
嘉定区武威路新华悦都 2612 号	6,305,191.00	产权证书正在办理中
嘉定区武威路新华悦都 2616 号	5,975,046.00	产权证书正在办理中
嘉定区武威路新华悦都 2622 号	4,832,982.00	产权证书正在办理中
嘉定区武威路新华悦都 2630 弄 8 号	3,417,804.00	产权证书正在办理中
合计	60,721,624.00	

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	191,856,784.20	199,652,438.89
固定资产清理		
合计	191,856,784.20	199,652,438.89

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	358,936,049.94		15,025,796.73	40,357,427.70	45,892,681.81	460,211,956.18
2. 本期增加金额					686,930.33	686,930.33
(1) 购置					686,930.33	686,930.33
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,776,713.26			629,603.60	1,466,795.12	3,873,111.98
(1) 处置或报废				629,603.60	1,466,795.12	2,096,398.72
(2) 转入投资性房地产	1,776,713.26					1,776,713.26
4. 期末余额	357,159,336.68		15,025,796.73	39,727,824.10	45,112,817.02	457,025,774.53
二、累计折旧						
1. 期初余额	172,649,804.18		11,046,032.16	37,143,512.57	39,720,168.38	260,559,517.29
2. 本期增加金额	5,404,103.44		492,521.79	22,603.86	1,370,609.82	7,289,838.91
(1) 计提	5,404,103.44		492,521.79	22,603.86	1,370,609.82	7,289,838.91
3. 本期减少金额	691,225.09			598,123.42	1,391,017.36	2,680,365.87
(1) 处置或报废				598,123.42	1,391,017.36	1,989,140.78
(2) 转入投资性房地产	691,225.09					691,225.09
4. 期末余额	177,362,682.53		11,538,553.95	36,567,993.01	39,699,760.84	265,168,990.33
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	179,796,654.15		3,487,242.78	3,159,831.09	5,413,056.18	191,856,784.20
2. 期初账面价值	186,286,245.76		3,979,764.57	3,213,915.13	6,172,513.43	199,652,438.89

(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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金山朱泾镇东风路 33 弄 22 号	4,110,391.56	产权证书正在办理中

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(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

工程物资

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、使用权资产

□适用 √不适用

26、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	9,782,586.37	47,476,415.37
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					339,622.64	339,622.64
(1) 处置					339,622.64	339,622.64
4. 期末余额	37,578,029.00			115,800.00	9,442,963.73	47,136,792.73
二、累计摊销						
1. 期初余额	10,906,950.56			115,800.00	8,848,326.21	19,871,076.77
2. 本期增加金额	365,357.28				156,816.86	522,174.14
(1) 计提	365,357.28				156,816.86	522,174.14
3. 本期减少金额					101,886.68	101,886.68
(1) 处置					101,886.68	101,886.68
4. 期末余额	11,272,307.84			115,800.00	8,903,256.39	20,291,364.23
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	26,305,721.16				539,707.34	26,845,428.50

2. 期初账面价值	26,671,078.44				934,260.16	27,605,338.60
-----------	---------------	--	--	--	------------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(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

27、开发支出

适用 不适用

28、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	234,000,000.00					234,000,000.00
上海杨航文化传媒有限公司	28,152,402.09					28,152,402.09
合计	262,152,402.09					262,152,402.09

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(1) 商誉形成过程

收购方	上海中润解放传媒有限公司	上海杨航文化传媒有限公司
收购日被收购方可辨认净资产公允价值 a	107,467,408.28	7,782,282.73
购买股权比例 b	45.00%	70.00%
确认的被收购方可辨认净资产	48,360,333.73	5,447,597.91

公允价值份额 $c=a*b$		
实际购买成本 d	544,842,000.00	33,600,000.00
商誉 $e=d-c$	496,481,666.27	28,152,402.09

2008年1月1日,公司以同一控制下企业合并方式并购上海中润解放传媒有限公司(以下简称“中润解放”)的同时收购该公司45%的少数股东股权,2008年9月1日,以非同一控制下企业合并方式购买上海杨航文化传媒有限公司(以下简称“杨航文化”)70%的股权,公司将合并成本大于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。

(2) 资产组认定:

本次资产组认定为中润解放和杨航文化整体资产,不存在和其他资产组需要分摊的情况。本报告期末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致,其构成未发生变化。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、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	4,708,948.94	55,045.87	1,830,038.62		2,933,956.19
新鑫大厦房产使用权	3,300,000.00		1,650,000.00		1,650,000.00
合计	8,008,948.94	55,045.87	3,480,038.62		4,583,956.19

30、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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
坏账准备	19,784,344.16	4,946,086.04	20,386,573.48	5,096,643.37
预估销售折扣折让	985,777.54	246,444.38	2,212,755.76	553,188.94
合计	20,770,121.70	5,192,530.42	22,599,329.24	5,649,832.31

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	134,930,270.47	33,732,567.61	108,865,373.50	27,216,343.37
交易性金融资产	14,647,157.65	3,661,789.42	15,608,950.22	3,902,237.56
合计	149,577,428.12	37,394,357.03	124,474,323.72	31,118,580.93

(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	202,711,772.54	194,058,789.16
可抵扣亏损	113,161,458.45	103,978,730.42
合计	315,873,230.99	298,037,519.58

(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

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、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

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、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	652,243,875.34	650,678,344.33
合计	652,243,875.34	650,678,344.33

(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
新闻报社	4,809,927.86	长期供应商
人民文学出版社有限公司	3,588,933.65	长期供应商
外文出版社有限责任公司	3,221,781.05	长期供应商
上海毕进图书有限公司	2,137,548.25	长期供应商
中国建筑出版传媒有限公司	1,536,157.20	长期供应商
合计	15,294,348.01	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、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	708,106.30	413,006.30
合计	708,106.30	413,006.30

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	267,797,287.35	295,363,706.30
合计	267,797,287.35	295,363,706.30

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	50,332,416.72	109,278,227.82	112,625,745.77	46,984,898.77
二、离职后福利-设定提存计划	179,445.18	12,026,198.09	12,056,561.09	149,082.18
三、辞退福利	1,403,886.09	1,487,463.41	1,487,463.41	1,403,886.09
四、一年内到期的其他福利				
合计	51,915,747.99	122,791,889.32	126,169,770.27	48,537,867.04

(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	33,461,377.66	80,129,507.52	84,104,007.73	29,486,877.45
二、职工福利费		6,862,556.01	6,862,556.01	
三、社会保险费	51,565.37	6,685,641.18	6,693,652.25	43,554.30
其中：医疗保险费	49,323.76	6,051,449.94	6,058,305.43	42,468.27
工伤保险费	456.66	115,731.59	116,188.25	
生育保险费	1,784.95	513,788.70	514,487.62	1,086.03
其他		4,670.95	4,670.95	
四、住房公积金	154,419.00	13,120,698.50	13,119,280.50	155,837.00
五、工会经费和职工教育经费	16,665,054.69	2,479,824.61	1,846,249.28	17,298,630.02
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	50,332,416.72	109,278,227.82	112,625,745.77	46,984,898.77

(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	155,471.06	12,026,198.09	12,055,615.53	126,053.62
2、失业保险费	23,974.12		945.56	23,028.56
3、企业年金缴费				
合计	179,445.18	12,026,198.09	12,056,561.09	149,082.18

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	1,344,879.33	2,504,157.94
消费税		
营业税		
企业所得税		10,340,015.51
个人所得税	238,147.26	602,547.17
城市维护建设税	12,102.47	93,301.34
教育费附加	10,106.51	68,832.98
文化事业建设费		285,079.27
房产税	4,842.29	4,842.33
土地使用税	34.52	34.56
印花税	9.60	115,748.78
合计	1,610,121.98	14,014,559.88

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	915,215.00	914,449.31
其他应付款	281,775,527.54	237,493,001.93
合计	282,690,742.54	238,407,451.24

应付利息

□适用 √不适用

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	915,215.00	914,449.31
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	915,215.00	914,449.31

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	28,162,784.17	25,535,400.80
风险准备金	5,211,236.74	5,211,235.38
往来暂收及其他	248,401,506.63	206,746,365.75
合计	281,775,527.54	237,493,001.93

(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
上海永绿置业有限公司	1,300,000.00	租房押金
上海尚峰实业发展有限公司	1,065,944.67	尚未结算
上海海心酒店管理有限公司	780,000.00	尚未决算
上海和百瑞商业有限公司	500,000.00	广告保证金
上海虹彼特珠宝有限公司	300,000.00	广告保证金
合计	3,945,944.67	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□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

√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		
应付退货款	394,180.23	247,707.53
预提房租及其他费用	29,735,698.17	19,254,582.43
增值税待转销项税额	4,410,283.27	545,334.88
合计	34,540,161.67	20,047,624.84

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、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

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）	523,441,661.34			523,441,661.34
其他资本公积	32,994,104.15			32,994,104.15
合计	556,435,765.49			556,435,765.49

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	81,221,827.87	25,829,790.85			6,516,224.24	19,313,566.61		100,535,394.48
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	81,221,827.87	25,829,790.85			6,516,224.24	19,313,566.61		100,535,394.48
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	81,221,827.87	25,829,790.85			6,516,224.24	19,313,566.61		100,535,394.48

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	184,900,023.77			184,900,023.77
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	194,408,057.61			194,408,057.61

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	799,150,565.82	838,252,785.13
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-22,417.53	-49,212,427.94
调整后期初未分配利润	799,128,148.29	789,040,357.19
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	8,727,082.97	20,577,138.52
减: 提取法定盈余公积		18,051.39
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,314,214.95	10,448,878.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	800,541,016.31	799,150,565.82

调整期初未分配利润明细:

由于会计政策变更,影响期初未分配利润-22,417.53 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	467,314,048.90	331,952,901.82	553,192,940.45	384,787,618.82
其他业务	54,377,619.15	11,481,188.73	55,016,159.86	11,424,322.94
合计	521,691,668.05	343,434,090.55	608,209,100.31	396,211,941.76

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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		
城市维护建设税	75,310.39	55,380.82
教育费附加	64,586.50	26,057.48
资源税		
房产税	2,110,270.58	2,721,751.52
土地使用税	49,778.39	55,426.33
车船使用税	3,150.00	3,030.00
印花税	342.38	515.64
文化事业费	71,273.84	23,844.34
合计	2,374,712.08	2,886,006.13

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	88,585,057.06	103,920,982.36
租赁费及物业管理费	40,680,957.51	40,360,541.39
折旧费	5,669,145.58	6,966,839.64
运杂费	4,687,049.42	5,292,244.28
水电燃气	3,333,229.06	5,217,126.26
手续费	3,667,153.53	3,938,751.57
办公费	2,257,143.85	2,481,399.22
长期待摊费用摊销	1,571,482.38	1,571,482.38
修理费	1,450,090.07	1,150,441.61
业务招待费	808,334.79	1,181,273.79
其他	12,751,402.22	13,312,577.32
合计	165,461,045.47	185,393,659.82

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	23,466,613.31	18,574,998.94
中介机构费	4,123,989.78	3,252,635.08
租赁费及物业费	3,943,438.48	3,875,332.00
折旧费	1,601,086.03	1,645,008.61
信息系统维护费	1,105,989.03	1,587,057.42
办公费	979,731.39	960,508.67
业务招待费	317,139.63	674,161.84
其他	2,602,756.02	3,071,057.54
合计	38,140,743.67	33,640,760.10

65、研发费用

□适用 √不适用

66、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
利息收入	-23,042,849.95	-17,262,828.08
汇兑损益	-25,926.83	-5,120.43
手续费	135,351.83	226,461.42
合计	-22,933,424.95	-17,041,487.09

67、其他收益

√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
个人所得税代扣代缴手续费	42,156.98	22,523.92
进项税加计抵减	192,598.59	10,573.80
合计	234,755.57	33,097.72

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	137,628.05	1,199,593.47
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	300,000.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	18,067,533.01	13,497,294.04
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,312,233.14	9,087,155.33
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	22,817,394.20	23,784,042.84

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-959,109.46	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-959,109.46	

71、信用减值损失

√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
其他应收款坏账损失	-3,482,525.14	-10,932,585.19
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收票据坏账损失	196,800.00	
应收账款坏账损失	-4,736,603.38	-1,748,882.35
合计	-8,022,328.52	-12,681,467.54

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√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
固定资产处置利得		843,963.27
固定资产处置损失	-98,730.56	-17,818.51
无形资产处置损失	-237,735.96	
合计	-336,466.52	826,144.76

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√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			
其中：固定资产处置利得			
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	467,030.50	1,050,000.00	467,030.50
其他	109,407.47	139,380.20	109,407.47
合计	576,437.97	1,189,380.20	576,437.97

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

75、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			
其中：固定资产处置损失			
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	57,630.17		57,630.17
其他	5,530.01	3,514.09	5,530.01
合计	63,160.18	3,514.09	63,160.18

76、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	408,457.37	3,006,473.80
递延所得税费用	216,853.75	-378,764.37
合计	625,311.12	2,627,709.43

(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	9,462,024.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,365,506.07
子公司适用不同税率的影响	-1,769,483.65
调整以前期间所得税的影响	408,457.37
非应税收入的影响	-3,232,270.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,684,959.31
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	5,778,509.54
交易性金融资产公允价值变动的影响	-240,448.14
所得税费用	625,311.12

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见 第十节、七、57

78、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	24,601,715.33	50,075,215.69
收到其他业务收入	6,512,499.88	9,786,849.37
利息收入	21,724,902.00	13,391,389.72
扶持基金以及补贴收入	467,030.50	1,050,000.00
其他营业外收入	109,407.47	1,080,194.25
保证金、押金及备用金收回	6,839,973.58	6,403,911.77
企业间往来及其他暂收款	181,777,595.56	12,249,967.15
一城卡等售卡收入	4,269,690.39	9,183,748.83
合计	246,302,814.71	103,221,276.78

(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	54,421,237.86	53,535,782.01
管理费用支出	12,291,251.17	12,612,930.32
手续费支出	135,351.83	226,461.42
其他营业外支出	63,160.18	3,514.09
保证金、押金及备用金支付	7,520,968.36	209,135,923.33
企业间往来及其他支付款	8,979,870.72	25,533,714.55
一城卡等消费结算	8,539,576.72	13,089,749.77
银行结构性存款		515,000,000.00
合计	91,951,416.84	829,138,075.49

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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

79、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	8,836,713.17	17,638,194.05
加：资产减值准备		
信用减值损失	8,022,328.52	12,681,467.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,780,124.35	12,444,823.35
使用权资产摊销		
无形资产摊销	522,174.14	524,031.92
长期待摊费用摊销	3,480,038.62	3,465,480.25
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）	336,466.52	-826,144.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	959,109.46	

财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,817,394.20	-23,784,042.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	457,301.89	-378,764.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,275,776.10	
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,160,390.74	14,947,645.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,934,838.82	-755,660,897.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,647,189.94	18,719,451.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	45,595,058.07	-700,228,755.55
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	725,963,695.45	642,363,086.81
减：现金的期初余额	545,146,668.40	650,178,961.31
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	180,817,027.05	-7,815,874.50

(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

(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	725,963,695.45	545,146,668.40
其中：库存现金	51,121.33	37,392.99
可随时用于支付的银行存款	725,320,188.47	542,820,148.38
可随时用于支付的其他货币资金	592,385.65	2,289,127.03
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	725,963,695.45	545,146,668.40
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

80、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

合并所有者权益变动表未分配利润报表项目金额调减 22,417.53 元，系对年初附有销售退回条款的销售业务，对其未实现销售毛利不予确认。

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	649,615,524.38	详见第十节、七、1
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	649,615,524.38	/

82、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	1,460,111.68	0.91344	1,333,724.41
其中：美元			
欧元			
港币	1,460,111.68	0.91344	1,333,724.41
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个人所得税代扣代缴手续费	42,156.98	其他收益	42,156.98
进项税加计抵减	192,598.59	其他收益	192,598.59

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、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

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

2019年8月，经股份公司总裁办公会议决议同意，上海新华置城文化传媒有限公司（以下简称“新华置城”）对子公司上海新置华城房地产经纪有限公司（以下简称“新置华城”）进行清算与注销。2019年12月，新置华城完成税务清算、工商注销等手续。本次清算、注销完成后，新置华城将不再纳入公司合并报表范围。

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	67.14		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
上海新华城融实业有限公司	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

(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	32.86%	109,630.20		561,132.23

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	4,152,307.10	309,526.93	4,461,834.03	2,754,188.76		2,754,188.76	3,751,905.48	429,971.28	4,181,876.76	2,807,859.63		2,807,859.63

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	3,002,074.37	333,628.14	333,628.14	-223,736.54	4,005,210.94	-747,938.87	-747,938.87	-149,736.17

(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						
(香港)胜南实业有限公司	香港	香港	实业投资	40.00		权益法
上海地铁时代传媒发展有限公司(注1)	上海	上海	报刊经营	51.00		权益法
上海久远出版服务有限公司(注2)	上海	上海	出版服务	49.00		权益法
上海东方书报刊服务有限公司(注3)	上海	上海	图书报刊	30.00		权益法
上海书刊交易市场经营管理有限公司	上海	上海	图书报刊	20.00		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
上海新华解放数字阅读传媒有限公司(注4)	上海	上海	电子出版物	58.75		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
上海新闻晚报传媒有限公司	上海	上海	图书报刊	34.00		权益法

注1-注3: 详见第十节、七、17 长期股权投资

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:

注4: 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	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
流动资产	1,454,631.19	138,169	2,338,433.04	138,169
其中：现金和现金等价物				
非流动资产	5,231,882.24	632,756.90	6,552,123.51	1,097,516.44
资产合计	6,686,513.43	770,925.90	8,890,556.55	1,235,685.44
流动负债	22,299,313.80		23,662,089.13	
非流动负债				
负债合计	22,299,313.80		23,662,089.13	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-16,015,442.72	770,925.90	-14,300,384.90	1,235,685.44
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	-8,007,721.36	385,462.95	-7,150,192.45	617,842.72
调整事项	-8,007,721.36	385,462.95	-7,150,192.45	617,842.72
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-8,007,721.36	385,462.95	-7,150,192.45	617,842.72
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	207,289.81		2,745,050.48	
财务费用	-5,599.64		-1,738.14	
所得税费用				
净利润	-819,475.29	-464,759.54	-1,043,303.78	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-819,475.29	-464,759.54	-1,043,303.78	
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	
	上海天下一家置业有限公司	上海新华汇讯通信设备销售有限公司	上海天下一家置业有限公司	上海新华汇讯通信设备销售有限公司
流动资产	229,843,401.65	10,498,246.10	248,937,566.87	10,966,103.53
非流动资产	5,543.75		6,699.57	
资产合计	229,848,945.40	10,498,246.10	248,944,266.44	10,966,103.53
流动负债	177,393,009.02	150.00	175,838,477.25	500.00
非流动负债	29,700,000.00		50,300,000.00	
负债合计	207,093,009.02	150.00	226,138,477.25	500.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	22,755,936.38	10,498,096.10	22,805,789.19	10,965,603.53
持股比例	40%	45%	40.00%	45%
按持股比例计算的净资产份额	9,102,374.55	4,724,143.25	9,122,315.68	4,934,521.59
调整事项	60,058.85	-5,426.20		
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	60,058.85	-5,426.20		
对联营企业权益投资的账面价值	9,042,315.70	4,729,569.45	9,122,315.68	4,934,521.59
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	32,763,436.60		8,632,125.55	122,169.81
净利润	-49,852.81	-30,263.40	-7,405,114.65	57,361.82
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-49,852.81	-30,263.40	-7,405,114.65	57,361.82
本年度收到的来自联营企业的股利		196,759.81		

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	(香港) 胜南实业有限公司	上海新闻晚报传媒有限公司	(香港) 胜南实业有限公司	上海新闻晚报传媒有限公司
流动资产	9,301.61	167,135,803.05	9,325.44	255,539,665.48
非流动资产		51,737,717.54		51,737,717.54
资产合计	9,301.61	218,873,520.59	9,325.44	307,277,383.02
流动负债	17,787,736.20	20,295,038.18	17,448,303.09	59,326,288.91
非流动负债				50,000,000.00
负债合计	17,787,736.20	20,295,038.18	17,448,303.09	109,326,288.91
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-17,778,434.59	198,578,482.41	-17,438,977.65	197,951,094.11
持股比例	40%	34%	40%	34%
按持股比例计算的净资产份额	-7,111,373.836	67,516,684.02	-6,975,591.06	67,303,372.00
调整事项	-7,111,373.836	-49,254.83	-6,975,591.06	-49,254.83
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-7,111,373.836	-49,254.83	-6,975,591.06	-49,254.83
对联营企业权益投资的账面价值		67,565,938.85		67,352,626.83
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		829,063.08		99,999.99
净利润	-339,456.94	627,388.30	-44,769.37	13,267,232.72
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-339,456.94	627,388.30	-44,769.37	13,267,232.72
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海新华解放 数字阅读传媒 有限公司	上海书刊交易 市场经营管理 有限公司	上海新华解放 数字阅读传媒 有限公司	上海书刊交易 市场经营管理 有限公司
流动资产	145,513.02	1,425,365.71	145,513.02	
非流动资产		35,944.69		
资产合计	145,513.02	1,461,310.40	145,513.02	
流动负债	1,696,600.70	18,343.29	1,696,600.70	
非流动负债				
负债合计	1,696,600.70	18,343.29	1,696,600.70	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-1,551,087.68	1,442,967.11	-1,551,087.68	
持股比例	58.75%	20.00%	58.75%	
按持股比例计算的净资产份 额	-911,264.01	288,593.42	-911,264.01	
调整事项	-911,264.01	-694.00	-911,264.01	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	-911,264.01	-694.00	-911,264.01	
对联营企业权益投资的账面 价值		289,287.42		
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值				
营业收入		49,314.28		
净利润		23,032.74		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		23,032.74		
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，包括汇率风险、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美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末数		期初数	
	币别	合计	币别	合计
货币资金	港币	1,460,111.68	港币	1,467,758.14

(三) 流动性风险

流动性风险，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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		171,037,287.67	104,496,118.27	275,533,405.94
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		171,037,287.67	104,496,118.27	275,533,405.94
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			104,496,118.27	104,496,118.27
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品		171,037,287.67		171,037,287.67
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			572,425,739.40	572,425,739.40
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		171,037,287.67	676,921,857.67	847,959,145.34
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

对于持有的理财产品的公允价值，根据本金加上截至资产负债表日的预期收益市场价值确定其公允价值。

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

公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具及其他非流动金融资产系本公司持有的基金合伙企业及非上市公司股权投资，本公司部分参考会计师出具的合伙企业审计报告核算公允价，部分采用资产基础法估值技术确定其公允价值；对在有限的情况下，用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，以成本作为对公允价值的估值。

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

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

本企业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。上海报业集团的最最终控制人为上海市国有资产监督管理委员会。

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“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“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
上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	合营企业
新华乐舍（上海）文化发展有限公司	合营企业
上海新闻晚报传媒有限公司	联营企业
上海新华解放数字阅读传媒有限公司	联营企业
上海天下一家置业有限公司	联营企业

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
解放日报社	其他
新闻报社	其他
上海蒸蒸日上文化传媒有限公司	母公司的控股子公司
上海新闻晨报社区传媒有限公司	母公司的控股子公司

上海新民传媒有限公司	母公司的控股子公司
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	母公司的控股子公司
上海解放日报物业管理有限公司	母公司的控股子公司
上海文汇新民物业管理有限公司	母公司的控股子公司
上海灏丰资产管理有限公司	母公司的控股子公司
上海解放广告有限公司	母公司的控股子公司
上海晨昕文化传媒有限公司	母公司的控股子公司
上海新华传媒交流中心有限公司	母公司的控股子公司
上海思博职业技术学院	母公司的控股子公司
上海元真文化传媒有限公司	其他
上海日报社	其他
上海上报传悦置业发展有限公司	母公司的控股子公司
上海新融文化产业服务有限公司	母公司的控股子公司
中国科技图书有限公司	母公司的控股子公司
上海申阁资产管理有限公司	母公司的控股子公司
上海申闻实业有限公司	母公司的控股子公司
上海新华书店投资有限公司	母公司的控股子公司
上海申磐资产管理有限公司	母公司的控股子公司
上海联合书业会展有限公司	其他
上海东方书报刊服务有限公司	其他
上海嘉美信息广告有限公司	母公司的控股子公司
上海东方报业有限公司	母公司的控股子公司
上海上报资产管理有限公司	母公司的控股子公司

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
解放日报社	广告代理成本	611.37	925.46
新闻报社	广告代理成本	606.64	1,421.16
上海蒸蒸日上文化传媒有限公司	广告代理成本	60.59	70.53
上海新闻晨报社区传媒有限公司	广告代理成本	21.42	
上海新民传媒有限公司	广告代理成本		1.25
上海报业集团	印刷成本	39.46	61.74
上海三联文化传播有限公司	图书采购	6.76	-37.51
上海九久读书人文化实业有限公司	图书采购	-1.88	-24.60
上海解放日报物业管理有限公司	物业管理费	36.40	2.15
上海文汇新民物业管理有限公司	物业管理费	21.00	21.00
上海灏丰资产管理有限公司	物业管理费	20.90	21.18
新闻报社	报纸采购		9.95

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	814.47	1,139.57
上海晨昕文化传媒有限公司	广告代理收入	0.75	14.72
新闻报社	广告代理收入		103.77
上海新华传媒交流中心有限公司	广告代理收入		9.43
上海思博职业技术学院	商品销售	229.42	348.25
上海元真文化传媒有限公司	商品销售	83.00	173.53
上海报业集团	商品销售	2.22	
上海日报社	商品销售	1.69	
上海三联文化传播有限公司	商品销售		22.89
新闻报社	服务收入	37.74	
上海上报传悦置业发展有限公司	策划收入		37.74

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
上海天下一家置业有限公司	房屋建筑物	170.36	86.71
上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	房屋建筑物	46.52	43.31
上海上报传悦置业发展有限公司	车辆租赁费	4.25	
上海新闻晚报传媒有限公司	房屋建筑物	2.74	

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	920.29	707.15
上海新融文化产业服务有限公司	房屋建筑物	200.41	199.01
中国科技图书有限公司	房屋建筑物	106.86	100.33
上海申阁资产管理有限公司	房屋建筑物	81.29	82.32
上海申闻实业有限公司	房屋建筑物	41.19	29.96

上海新华书店投资有限公司	房屋建筑物	16.05	16.05
上海申磐资产管理有限公司	房屋建筑物	10.51	10.51

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

(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				
上海新华网尚影院视听馆投资有限公司	750.00	2014年11月	不定期	
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	
上海天下一家置业有限公司	150.00	2019年1月	不定期	

(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) 825 基金合伙企业投资情况

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。上海报业集团【含旗下控股子公司上海报业集团文化新媒体投资管理有限公司、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”（以下简称“825基金II期”）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。本年度，累计支付投资款人民币4,500万元。2017年4月，公司增加支付投资款人民币6,000万元。2018年4月，公司增加支付投资款人民币4,500万元。截至本报告期末，累计支付投资款人民币15,000万元，已完成全部出资。

(2) 投资中译语通情况

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（以下简称“中译语通”），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（以下简称“新华发行集团”）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。

2018年9月，经公司总裁办公会会议决议同意本公司对中译语通进行增资人民币1,261.44元。

2018年10月，完成全部增资款支付。

截至本报告期末，公司累计支付投资款人民币6,261.44万元。

（3）上海瑞力文化并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）（原瑞义企业管理合伙企业）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。经工商核名后，该有限合伙企业正式命名为上海瑞义企业管理合伙企业（有限合伙）。2016年11月，公司支付首期投资款人民币180万元。2017年1月，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）

2018年3月，公司支付第二期投资款人民币180万元。2019年1月，公司支付第三期投资款人民币180万元。

截至本报告期末，公司累计支付投资款人民币540万元。

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
预付账款	上海晨昕文化传媒有限公司	28.30		50.00	
预付账款	上海申闻实业有限公司	1.87			
预付账款	上海解放日报物业管理有限公司			13.61	
应收账款	上海元真文化传媒有限公司	116.44	5.82	76.53	3.83
应收账款	上海天下一家置业有限公司	91.19	0.91		
应收账款	上海上报传悦置业发展有限公司	80.00	40.00	180.00	1.80
应收账款	上海联合书业会展有限公司	5.35	0.27		
应收账款	上海东方书报刊服务有限公司	3.04	3.04	3.04	3.04
应收账款	上海报业集团	2.47	0.12		
应收账款	上海嘉美信息广告有限公司			50.00	0.50
应收账款	上海晨昕文化传媒有限公司			1.20	0.01
应收账款	上海思博职业技术学院			0.38	
其他应收款	上海天下一家置业有限公司	423.13	33.21	332.08	16.60
其他应收款	上海新融文化产业服务有限公司	104.48	17.76	104.48	10.45
其他应收款	新华乐舍（上海）文化发展有限公司	61.75	43.17	61.75	39.68
其他应收款	上海申阁资产管理有限公司	50.76	2.54	50.76	2.54
其他应收款	上海新华发行集团有限公司	35.88	1.79		
其他应收款	上海新华网尚影院视听馆投资有限	24.42	12.07	11.42	11.42

	公司				
其他应收款	上海九久读书人文化实业有限公司	10.33	0.52	1.69	0.08
其他应收款	上海蒸蒸日上文化传媒有限公司			134.72	6.74

(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	2,176.58	2,353.46
应付账款	上海九久读书人文化实业有限公司	178.90	259.69
应付账款	上海三联文化传播有限公司	19.05	29.03
应付账款	上海报业集团	6.61	24.48
应付账款	上海东方报业有限公司		100.00
应付账款	上海蒸蒸日上文化传媒有限公司		63.21
应付账款	上海元真文化传媒有限公司		1.19
预收账款	新闻报社		40.00
合同负债	上海晨昕文化传媒有限公司	1.63	
其他应付款	上海天下一家置业有限公司	342.51	342.51
其他应付款	上海新融文化产业服务有限公司	33.27	
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	上海解放日报物业管理有限公司	12.85	
其他应付款	上海上报资产管理有限公司	3.59	
其他应付款	新华乐舍(上海)文化发展有限公司	1.62	1.62
其他应付款	上海申闻实业有限公司		4.02

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**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

(一)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。

上海市第三中级人民法院（“上海三中院”）于 2020 年 3 月 3 日作出（2020）沪 03 破 54 号《民事裁定书》，裁定悦合置业进入破产重整。并于 2020 年 3 月 27 日出具（2020）沪 03 破 54 号《决定书》，指定上海市方达律师事务所担任悦合置业管理人。

本公司已于 2020 年 5 月 27 日向管理人提交全部债权申报材料并实际完成全部债权申报。并已获管理人确认。

由于悦合置业涉及债务巨大，相关重整确认、悦合置业财产变价处置等均需较长处置周期，因此目前难以预判债权可获实际清偿的金额与期限。

(二)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。

上海市第三中级人民法院(“上海三中院”)于 2020 年 3 月 3 日作出(2020)沪 03 破 54 号《民事裁定书》,裁定悦合置业进入破产重整。并于 2020 年 3 月 27 日出具(2020)沪 03 破 54 号《决定书》,指定上海市方达律师事务所担任悦合置业管理人。

本公司已于 2020 年 5 月 27 日向管理人提交全部债权申报材料并实际完成全部债权申报。并已获管理人确认。

由于悦合置业涉及债务巨大,相关重整确认、悦合置业财产变价处置等均需较长处置周期,因此目前难以预判债权可获实际清偿的金额与期限。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,352,671.25	139,506.85
应收股利		
其他应收款	496,545,323.80	483,640,453.93
合计	497,897,995.05	483,779,960.78

其他说明：

□适用 √不适用

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		
委托贷款		
债券投资		
结构性存款	1,352,671.25	139,506.85
合计	1,352,671.25	139,506.85

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	495,909,457.85
1 至 2 年	
2 至 3 年	836,462.00
3 年以上	650.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	53,150.00
合计	496,799,719.85

(8). 按款项性质分类

√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	495,235,584.87	482,635,634.87
备用金	462,792.98	264,850.80
垫付款及其他	1,101,342.00	890,262.00
合计	496,799,719.85	483,790,747.67

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	13,242.54	83,901.20	53,150.00	150,293.74
2020 年 1 月 1 日余额在本期	13,242.54	83,901.20	53,150.00	150,293.74
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	20,451.11	83,651.20		104,102.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2020年6月30日余额	33,693.65	167,552.40	53,150.00	254,396.05

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	150,293.74	104,102.31				254,396.05
合计	150,293.74	104,102.31				254,396.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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	349,500,000.00	两年以内	70.35	
第二名	合并范围内往来款	57,430,930.00	五年以上	11.56	
第三名	合并范围内往来款	43,718,404.87	五年以上	8.80	
第四名	合并范围内往来款	19,583,800.00	两年以内	3.94	
第五名	合并范围内往来款	16,000,000.00	五年以上	3.22	
合计	/	486,233,134.87	/	97.87	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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	1,988,976,736.96	234,000,000.00	1,754,976,736.96	1,988,976,736.96	234,000,000.00	1,754,976,736.96
对联营、合营企业投资	67,565,938.85		67,565,938.85	67,352,626.83		67,352,626.83
合计	2,056,542,675.81	234,000,000.00	1,822,542,675.81	2,056,329,363.79	234,000,000.00	1,822,329,363.79

(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		234,000,000.00
上海房报传媒经营有限公司	2,180,946.60			2,180,946.60		
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		
上海新华城融实业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
嘉时国际有限公司（香港）	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		
上海新华置城文化传媒有限公司	91,000,000.00			91,000,000.00		
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		
上海杨航文化传媒有限公司	17,203,472.90			17,203,472.90		
合计	1,988,976,736.96			1,988,976,736.96		234,000,000.00

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海新闻晚报传媒有限公司	67,352,626.83			213,312.02						67,565,938.85
上海地铁时代传媒发展有限公司										
小计	67,352,626.83			213,312.02						67,565,938.85
合计	67,352,626.83			213,312.02						67,565,938.85

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	176,009.99	883,864.68	661,049.55	883,864.68
合计	176,009.99	883,864.68	661,049.55	883,864.68

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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	58,361,156.00	
权益法核算的长期股权投资收益	213,312.02	4,590,859.12
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	18,367,533.01	13,497,294.04
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,312,233.14	9,087,155.33
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	81,254,234.17	27,175,308.49

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

项目	单位：元 币种：人民币	
	金额	说明
非流动资产处置损益	-336,466.52	
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）	701,786.07	
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	4,568,780.83	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-959,109.46	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	46,247.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-248,369.25	
少数股东权益影响额	-16,709.96	
合计	3,756,159.00	

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	0.33	0.008	0.008
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.19	0.005	0.005

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 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；
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	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：陈启伟

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用