

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 2024 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性、准确性、完整性，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、公司负责人胡明华、主管会计工作负责人刘航及会计机构负责人（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、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2024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他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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、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，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十一、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 | 管理层讨论与分析..... | 6 |
| 第四节 | 公司治理..... | 16 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 18 |
| 第六节 | 重要事项..... | 20 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 27 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 30 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 31 |
| 第十节 | 财务报告..... | 32 |

| | |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人签名的半年度报告文本； |
| | 载有公司负责人、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； |
| | 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。 |

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） |
| 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 |
| 解放教育 | 指 | 上海解放教育传媒有限公司 |
| 房报传媒 | 指 | 上海房报传媒经营有限公司 |
| 新华置城 | 指 | 上海新华置城文化传媒有限公司 |
| 新华文化传播 | 指 | 上海新华传媒文化传播有限公司 |
| 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 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 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 | 胡明华 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名 | 唐莉娜 | 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 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2014 年 11 月 26 日，注册地址由上海市浦东新区高桥镇石家街 127 号-131 号变更为上海市闵行区剑川路 951 号 5 号楼 1 层西侧 |
| 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 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

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 |
| 登载半年度报告的网站地址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

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 | 615,644,550.67 | 607,153,296.15 | 1.40 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 29,597,212.64 | 34,258,139.20 | -13.61 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 2,764,171.23 | 20,763,332.83 | -86.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -23,164,323.86 | 103,074,195.77 | -122.47 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 (%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,491,223,893.52 | 2,464,954,880.01 | 1.07 |
| 总资产 | 3,958,081,942.79 | 4,059,592,481.25 | -2.50 |

(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) | 0.028 | 0.033 | -15.15 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.028 | 0.033 | -15.15 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.003 | 0.020 | -85.00 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 1.19 | 1.36 | 减少0.17个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 0.11 | 0.83 | 减少0.72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

- 1、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降86.69%，主要系上年同期银行定期存单到期，结息收入较大所致。
- 2、经营活动产生的现金流量净额变动主要系报告期支付采购商品货款较上年同期增加较多所致。

3、扣除非经常性损益后的基本每股收益同比下降 85%，系扣除非经常性损益的净利润同比下降所致。

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） |
|--|---------------|--------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 247,069.85 | |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 694,773.03 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 3,739,374.34 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 192,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 29,854,549.19 | 主要系收到王建才案退赔款 |
| 减：所得税影响额 | 7,895,974.67 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -1,249.67 | |
| 合计 | 26,833,041.41 | |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（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

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。公司已形成图书发行、报刊经营、广告代理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、江南书局以及特色书店 1925 书局、1927·鲁迅与内山纪念书局，直营网点五十六家，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《上海学生英文报》的经营权，在沪具有较高知名度和影响力。

1、主要业务的经营模式

公司主营业务类型分为图书、文教用品和其他，其中图书和文教用品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

公司主营业务收入主要来自于图书和文教用品。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；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，与广告代理业务联系紧密，能较好地相互促进。

（二）行业发展状况

按照中国证监会行业分类，公司属于新闻和出版业。根据 Wind 数据，目前 A 股新闻和出版业上市公司共 29 家，2024 年第一季度营业收入合计 325.29 亿元，同比上升 0.10%，净利润合计 25.95 亿元，同比下降 25.55%。

二、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。

三、经营情况的讨论与分析

2024 年，公司以习近平文化思想为指引，深入学习贯彻习近平总书记对上海文化建设作出的重要指示精神，聚焦建设习近平文化思想最佳实践地，进一步提振“奋力一跳”的精气神，通过增强经营工作的统筹性、协同度、聚焦力，全力以赴完成年度目标任务。

（一）开展党纪学习教育，落实全面从严治党

为深入贯彻中央、市委和市委宣传部关于加强党纪学习教育的有关精神，新华传媒坚决落实有关要求，积极推进党纪学习教育工作。上半年，开展了多种党纪学习教育活动，例如召开党纪学习教育警示会议、召开庆“七一”党员大会暨“学党章守党纪跟党走”知识竞赛决赛、举办党员教育培训以及推动群团建设等。

（二）践行书香社会建设，优化做强实体书店

1、补全“5+5+N”书店版图。

巩固书店业务在上一阶段战略部署取得的转型成果，稳步推进“江南书局”新城旗舰店建设，探索“N”系列特色书店新成果等，从而不断补全“拼图”、拓展上海书香社会建设版图。

位于上海青浦新城的“江南书局·青溪之源”2月4日开业，当天2024年“清阅朴读”品牌全年阅读计划及定制文创品牌IP同步启动发布。总建筑面积约1100平米，书籍约1.2万种、文创约2000种，打造具有青浦当地文化特色、有颜值、有温度的新型公共文化空间。

位于新疆喀什古城的“江南书局·丝路之光”，是新华传媒“江南书局”系列走出上海的第一家书店，也是公司承载上海宣传文化系统“文化润疆”重点项目之一。这一特色书店面积约160平米，自6月底落成并试营业以来，取得广泛反响。通过打造此处兼具西域明媚和江南秀美的文旅交流空间，让“东方明珠”上海与“丝路明珠”喀什遥相辉映，交流两地美好生活的悠然况味和人文韵味，互鉴两地文化润泽的绚丽美意和深切情谊。

位于上海嘉定新城的“江南书局·嚉城之瞳”自2023年10月开业以来，累计举行读书会、亲子活动、市集活动、直播活动等超过70场。同时积极与周边文化单位合作，为嘉定区图书馆、保利大剧院等输出品牌活动多场。

2、持续调整优化全市网点布局。

上半年，持续推动书店形象升级、业态布局优化，充分发挥实体书店在服务全民阅读活动中的作用，努力向“公共文化服务空间”的目标转型和升级。

4月，1927·鲁迅与内山纪念书局在第三届全民阅读大会中被授予“年度最美书店”称号，这是新华传媒连续第二次获此殊荣。

4月22日，新华书店中建乐荟天地店开业。作为一家小型综合书店，兼容了阅读、咖啡、文化产品等多元业态。该店以“央企+国企”的深度联合促进合作，不断拓展全民阅读的深度与广度，共同探索文化服务的新模式、新路径。

4·23世界读书日当天，“新华悦读·知新书院”落成开业。书院建立了丰富多元的藏书体系，为全市中小学图书馆提供高质量的图书采购、配送服务，助力学校打造信息化、智能化、个性化图书馆，并充分发挥场地优势和作者资源，现已举办了多场读书沙龙和图书现采活动。

6月初，新华书店朱泾店启动装修，将打造成为符合现代读者审美及需求的新华书店社区样板门店。建成后，不仅将为社区居民提供“家门口”的优质文化空间和服务，以“书店+”模式探索文化与生活方式的多种可能性，也将为社区书店的转型升级积累宝贵经验。

（三）深化文化数字化转型，推动企业高质量发展

1、做好临港科技智慧图书馆运营工作

上半年，以“科技客厅”“智图学院”“馆校联盟和馆际联盟（简称“双联盟”）和“市级赛事”等活动板块为载体，多点发力，开展了“新华悦读·名家讲坛”“美育课堂”等系列活动。

2、推进“上海书城App”迭代升级

“实体书店数字化建设与应用”项目已于 4-5 月先后通过文创扶持资金市区两级评审并公示。

“上海书城 App”一期整体于 6 月完成验收。App 以商品运营为核心，聚焦商品榜单、书单、楼层、产品位等内容的更新与优化，不断深化图书品类的运营工作，用户黏性得到有效提升。目前，正着力发展多元产品的商户入驻和销售，为 App 创造消费新场景和新服务。

3、积极推进数字广告业务

中润解放积极推进上海书成长宁店户外广告屏改造项目，于今年 4 月取得广告设施点位批文后，近期正积极广泛接洽接洽潜在合作商，深化并充分论证建设改造及商务合作方案，力争全新景观早日建成亮屏其可行性。

（四）以“新华悦读”品牌打造全民阅读新矩阵。

4 月 21 日，全新阅读品牌“新华悦读”在上海书城福州路店正式启动。“新华悦读”树立“大阅读”“悦读”等现代理念，创新阅读活动形式，注入有灵魂、有温度的文化活动，成为符合上海城市建设发展方向的文化活动新品牌。“新华悦读生活节”“新华悦读·文学书房”和“新华悦读·上海书城快闪周”等系列活动随之亮相，新华悦读·知新书院及新华悦读·书香校园及新华悦读·名家讲坛等品牌活动亦先后开启，共同构成书香品牌矩阵，全力打造“文化活动”和“文化服务”两项能力，形成品牌优势。以“文化空间”为场，以“文化活动”为媒，共振、带动、激活一批线上线下营销、大客户团购、新型广告等文化服务“生意”。

（五）夯实重点经营业务

1、书店业务板块

着力抓好重点主题图书发行出实效。今年，随着党纪学习教育主题活动的深入开展，公司以高度的政治站位、牢固的政治意识，充分发挥图书发行主渠道主阵地作用，全力以赴做好《全国第六批干部学习培训教材》《中国共产党纪律处分条例》《习近平关于全面加强党的纪律建设论述摘编》等主题图书的备货和销售工作。

扎实做好中小学教材发行工作。上半年，新华连锁通过与市教委和学校的积极对接，进一步做好统筹规划，合理调配图书配发力量，顺利完成 2024 年春季中小学教材发行任务。同时，由于 2024 年秋季中小学教材大改版，市教委基教处一直未确定教材征订工作计划，新华连锁正密切跟进 2024 年秋季中小学教材征订工作。

积极开拓馆配业务。全力参与全国、本地各类项目投标工作。上半年先后荣获“2023 全国优秀馆配商”、“2023 年度全国优秀教材经销商”和“新华书店馆配十强”荣誉称号。

4 月 17 至 19 日，新华连锁 2024 春季图书馆配会暨“2024 融和·发展——新形势下馆社共创优质资源建设”主旨交流会在四川成都举办。邀请图书馆报社、四川省文旅厅、成都书刊协会以及全国各地图书馆、出版社的 470 余名代表参加。现场集中展示精品图书 5 万余种，8 万余册供现采，受到业内外外的广泛关注和一致认可。

2、金融投资板块

围绕公司发展战略，积极开展项目储备工作。关注文化传媒、教育、医疗健康行业动向，挖掘行业潜在投资机会，研判目标公司具体情况并出具可行性研究报告，为公司后续资本运作、产业转型做储备。

分散投资风险，优化资产配置。完成汇添富产品到期部分本金展期工作，顺利收回其余资金。

有序开展投后管理，防风险，护稳定。加强对产业基金投资管理并关注项目回报；跟进汇添富基金运作表现；持续开展对各参股公司的投后管理工作；持续推进国资产权登记管理工作。

3、房产及物业运营板块

保存量，拓增量。通过到期物业提前招租，充分准备，深挖市场，稳定空置率；把优质品牌商户作为首选，稳定租金收益；采用“优质物业+空置物业”搭配打包出租的模式提高出租率等措施，努力实现续租率和续租年租金双增长的目标。

完成上报传悦坊商业物业购买，优化资产结构。

4、广告活动营销板块

解放教育继续夯实学校渠道+线上零售报渠道的报刊发行业务，着力聚焦线上，进一步实现线上渠道销售业务的增长，重点开发了报刊配套线上课程，共计 7 项新产品。构建产品共创的业务模式，分别和近 10 位外部教师达成合作意向，形成 4 项产品合作共创成果。双语学记团培训项目顺利取得非学科素养类培训课程资质，为后续尝试授权培训机构运营该项业务创造了基础条件。

申报传媒在新媒体业务上主动求新求变，取得著名文化单位的微信、视频业务，并积极异地拓展，先后争取到余姚文化中心、杭州南站两地的微信公众号运营年单。同时，重新梳理业务板块，找准发力点，通过借力政府资源，提升门店收入，充分发挥策划能力，聚焦主题文创开发。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、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 | 615,644,550.67 | 607,153,296.15 | 1.40 |
| 营业成本 | 417,857,295.75 | 420,642,588.74 | -0.66 |
| 销售费用 | 124,964,381.18 | 137,159,692.96 | -8.89 |
| 管理费用 | 42,265,598.37 | 42,147,965.98 | 0.28 |
| 财务费用 | 239,055.92 | -23,494,804.12 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -23,164,323.86 | 103,074,195.77 | -122.47 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 201,984,168.75 | -173,064,668.82 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -43,519,556.42 | -25,834,501.30 | 不适用 |

营业收入变动原因说明：无明显变动

营业成本变动原因说明：无明显变动

销售费用变动原因说明：主要系报告期用人费用有所减少所致。

管理费用变动原因说明：无明显变动

财务费用变动原因说明：主要系上年同期银行定期存单到期，取得结息收入较大所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期支付采购商品货款较上年同期增加较多所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期收回汇添富基金部分本金，及购买银行理财产品为净赎回，上年同期为净支出所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期分配 2023 年度股利所致。

2 本期公司业务类型、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

(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期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-----------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|--|
| 交易性金融资产 | 351,597,150.69 | 8.88 | 658,850,445.52 | 16.23 | -46.63 | 主要系购买银行理财产品减少，收回汇添富基金部分本金及重分类入其他非流动金融资产列示所致。 |
| 应收账款 | 45,033,751.26 | 1.14 | 26,458,224.67 | 0.65 | 70.21 | 主要系报告期应收教材销售款增加所致。 |
| 其他非流动金融资产 | 250,995,704.43 | 6.34 | 152,965,872.75 | 3.77 | 64.09 | 主要系汇添富基金从交易性金融资产重分类入其他非流动金融资产列示所致。 |
| 在建工程 | 6,388,705.78 | 0.16 | 2,124,214.05 | 0.05 | 200.76 | 主要系书店装修工程支出所致。 |
| 其他非流动资产 | 50,011,374.00 | 1.26 | - | - | 100.00 | 系报告期预付购买房产款所致。 |
| 预收款项 | 5,222,384.60 | 0.13 | 10,331,500.64 | 0.26 | -49.45 | 主要系报告期预收租金转为收入，相应预收款转出所致。 |
| 应交税费 | 24,036,522.14 | 0.61 | 6,898,183.45 | 0.17 | 248.45 | 主要系应交企业所得税增加所致。 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|------|----------------|------|-------|-----------------|
| 其他应付 款 | 149,866,782.70 | 3.79 | 103,169,537.91 | 2.54 | 45.26 | 主要系收到动迁房屋专项款所致。 |
|-----------|----------------|------|----------------|------|-------|-----------------|

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 128.77（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.03%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 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

(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

1) 2024 年 3 月 27 日, 公司第十届董事会第三次会议审议通过了《关于汇添富基金产品部分本金展期暨关联交易的议案》, 同意在汇添富 1 号资管计划到期时, 将 1 亿元的本金展期 2 年, 继续由汇添富按原策略操作; 其余本金及收益予以收回。具体内容详见公司 2024 年 3 月 29 日披露在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 上的《关于汇添富基金产品部分本金展期暨关联交易的公告》 (公告编号: 临 2024-010)。

汇添富新华传媒绝对收益 1 号单一资产管理计划目前正常运作中。

2) 2024 年 6 月 21 日, 公司第十届董事会第六次会议审议通过《关于购买房产暨关联交易的议案》, 同意向关联方上报传悦置业购买上海市奉贤区望园南路 1799 弄上报传悦坊 6 处房产, 建筑面积总计 1, 375. 39 平方米, 购置总价为人民币 100, 022, 742 元, 具体内容详见公司 2024 年 6 月 22 日披露在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 上的《关于购买房产暨关联交易的公告》 (公告编号: 临 2024-024)。

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 资产类别 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------|-------------------|------------------|-------------------|---------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 交易性金融资产 | 658, 850, 445. 52 | -7, 253, 294. 83 | | | 700, 000, 000. 00 | 900, 000, 000. 00 | -100, 000, 000. 00 | 351, 597, 150. 69 |
| 其他权益工具投资 | 403, 029, 525. 63 | | 112, 272, 759. 50 | | | 23, 430, 991. 35 | | 393, 280, 869. 07 |

| | | | | | | | | |
|---------|------------------|---------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他非流动资产 | 152,965,872.75 | -1,970,168.32 | | | | | 100,000,000.00 | 250,995,704.43 |
| 合计 | 1,214,845,843.90 | -9,223,463.15 | 112,272,759.50 | | 700,000,000.00 | 923,430,991.35 | | 995,873,724.19 |

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

| 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 | 227,021.57 | 101,671.93 | 4,946.16 |
| 上海中润解放传媒有限公司 | 广告代理 | 广告制作、代理 | 17,400.00 | 28,561.38 | 26,538.65 | -78.43 |
| 上海新华置城文化传媒有限公司 | 传媒服务 | 传媒、营销 | 10,000.00 | 44,047.64 | 5,029.76 | -258.97 |
| 上海申报传媒经营有限公司（合并） | 报刊经营 | 广告制作、代理 | 5,000.00 | 2,438.74 | 1,136.80 | -364.03 |
| 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 | 2,953.67 | 1,612.70 | 32.43 |
| 上海房报传媒经营有限公司 | 报刊经营 | 报刊经营 | 1,000.00 | 88,953.68 | 8,791.36 | 512.19 |

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 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 2021-2023 年度合并报表投资收益分别为 2,269.43 万元、491.94 万元和 1,605.67 万元，投资收益主要来源于银行理财收益及分红，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 2021-2023 年度经营活动产生的现金流量净额分别为 52,594.08 万元、24,383.46 万元和 18,712.80 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。

(二) 经营风险**1、新媒体业态冲击风险**

随着各类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优惠，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。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

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 | 会议决议 |
|---------------|-----------------|--|-----------------|---|
| 2023 年年度股东大会 | 2024 年 4 月 18 日 | 上海证券交易所网站《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-013） | 2024 年 4 月 19 日 | 审议通过：1) 2023 年度董事会工作报告；2) 2023 年度监事会工作报告；3) 2023 年度财务决算报告；4) 2023 年年度利润分配方案；5) 关于 2024 年度经常性关联交易的议案；6) 关于聘请审计机构的议案；7) 关于修订《独立董事工作制度》的议案。 听取 2023 年度独立董事述职报告。 |
| 2024 年第一次临时会议 | 2024 年 5 月 13 日 | 上海证券交易所网站《2024 年第一次 | 2024 年 5 月 14 日 | 审议通过：1) 关于增补董事的议案；2) 关于变更监事的议案。 |

| | | | |
|-------|--|-----------------------------|--|
| 时股东大会 | | 临时股东大会决议公告》(公告编号: 2024-020) | |
|-------|--|-----------------------------|--|

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 胡明华 | 董事长 | 选举 |
| 吕晓慧 | 监事会主席 | 选举 |
| 陈启伟 | 董事长 | 离任 |
| 刘可 | 监事会主席 | 离任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2024年4月25日,公司收到董事长陈启伟和监事会主席刘可的辞职报告,公司第十届董事会第四次会议、第十届监事会第四次会议分别审议通过了《关于增补董事的议案》和《关于变更监事的议案》,并将上述议案提交股东大会审议。详情请见《关于董事长辞职暨增补董事的公告》(公告编号:临2024-016)和《关于监事会主席辞职暨变更监事的公告》(公告编号:临2024-017)。

2024年5月13日,公司召开的2024年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。同日,公司召开第十届董事会第五次会议和第十届监事会第五次会议,选举胡明华为公司董事长、吕晓慧为公司监事会主席。详情请见《第十届董事会第五次会议决议公告》(公告编号:临2024-021)和《第十届监事会第五次会议决议公告》(公告编号:临2024-022)。

三、利润分配或资本公积金转增预案

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2024年半年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。 | |

四、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

第五节 环境与社会责任

一、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主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环保情况说明**适用 不适用**(三) 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**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**适用 不适用**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

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，公司持续捐资数十万元，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，公司发动党员干部与学校品学兼优的贫困生开展一对一结对助学，每人每年捐赠结对学生助学金1,000元，直至其小学毕业。从2014年起，公司每年在“3.5”学雷锋日组织开展爱心义卖，义卖品包括手工艺品、生活实用品等，全部由公司员工捐赠，义卖所得款项用于购买文教生活用品，捐赠希望小学学生。2014年开始，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。

2023 年 10 月，由于多次地震教学楼墙体受损，根据校园 D 级危房必须及时拆除的要求，学校组织施工队对受损教学楼进行了拆除，拆除后校园场地破损严重，学校向公司申请援助。公司领导非常重视，于当年追加 7.5 万元修补地坪，2024 年 1 月完成操作修缮工程。

2024 年内，计划完成捐赠爱心助学款 5 万元给腾冲上海新华希望小学；继续组织党员干部 10 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 10,000 元；公司党委与解放教育、兴业银行上海分行三家党组织合力，为学校一到六年级学生准备书单，为学校捐赠 6,483 元课外图书，发起了“心灵绿洲”图书角项目；在公司所属上海新华传媒连锁有限公司协作下，组织学校 6 组学生通过视频录制参与第十届国际少儿语言艺术大赛暨“远方诗文分享会”系列活动；通过“3.5”学雷锋日新华 e 启爱直播义卖活动取得善款 5,566.32 元，用于购买文教生活用品捐赠希望小学学生。

第六节 重要事项

一、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 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|--------------|--|------------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 上海新华发行集团有限公司 | 上海新华发行集团有限公司及其现有或将来成立的全资子公司、附属公司和其它受其控制的公司将不直接或间接参与经营任何与新华传媒主营业务有竞争或可能有竞争的业务；如上海新华发行集团或其下属公司从任何第三者获得的任何商业机会与新华传媒主营业务有竞争或可能有竞争，则上海新华发行集团将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司。不使用“新华书店”品牌经营与新华传媒相同的业务。 | 2006年8月12日 | 是 | 长期 | 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 | 2006年8月12日 | 是 | 长期 | 是 | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------|--------|----------------------|--|------------|---|----|---|--|--|
| | | | 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。 | | | | | | |
| | 其他 | 上海新华发行集团有限公司 | (一)保证本公司与上海新华发行集团之间人员独立。 (1)保证本公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员不在上海新华发行集团及其全资附属企业或控股公司之间担任除董事之外的任何职务。(2)保证本公司的劳动、人事及工资管理与上海新华发行集团完全独立。(二)保证本公司资产独立完整。(1)保证本公司具有独立完整的资产。(2)保证本公司不存在资金、资产被上海新华发行集团占用的情形。(3)保证本公司的住所独立于上海新华发行集团。(三)保证本公司的财务独立。(1)保证本公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。(2)保证本公司具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。(3)保证本公司独立在银行开户，不与上海新华发行集团共用一个银行账户。(4)保证本公司的财务人员不在上海新华发行集团兼职。(5)保证本公司依法独立纳税。(6)保证本公司能够独立做出财务决策，上海新华发行集团不干预本公司的资金使用。(四)保证本公司机构独立。保证本公司拥有独立、完整的组织机构，与上海新华发行集团的机构完全分开。(五)保证本公司业务独立。保证本公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。 | 2006年8月12日 | 是 | 长期 | 是 | | |
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 解放日报报业集团（现因整合重组更名为上海 | 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 | 2007年5月23日 | 是 | 长期 | 是 | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--------|---------------------------|---|------------|---|------------------|---|--|--|
| | | 报业集团) | 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。 | | | | | | |
| | 解决同业竞争 | 解放日报报业集团(现因整合重组更名为上海报业集团) | 对于解放日报报业集团下属党报、党刊和时政类报刊经营业务,解放日报报业集团承诺在政策允许的条件下,将该等业务注入新华传媒。上海报业集团于2014年2月12日向本公司出具承诺函,在相关行业监管政策出台后的两年内,若新华传媒认为有利于维护上市公司权益,将该等业务注入新华传媒。 | 2007年5月23日 | 是 | 在相关行业监管政策出台后的两年内 | 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 | 是 | 长期 | 是 | | |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、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

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、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。

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 | 2024年预计总金额 | 关联交易发生额 | 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 | 2,500.00 | 1,010.83 | 25.92 | 定期结算 |
| | 其它流出 | 上海报业集团所属单位 | 控股股东的子公司 | 协议价 | 300.00 | 96.82 | 2.48 | 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 | 300.00 | 104.41 | 1.55 | 定期结算 |
| | 其他流入 | 上海报业集团所属单位 | 控股股东的子公司 | 协议价 | 600.00 | 252.22 | 3.74 | 定期结算 |
| 广告代理 | 接受代理 | 上海报业集团及其所属单位 | 控股股东 | 市场价或协议价 | 200.00 | 82.45 | 87.41 | 定期结算 |
| | 提供代理 | 上海报业集团及其所属单位 | 控股股东 | 协议价 | 100.00 | 0.00 | - | 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 | 300.00 | 106.54 | 0.64 | 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 | 市场价或协议价 | 300.00 | 74.21 | 8.91 | 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 | 300.00 | | | 定期结算 |
| 房产代理销售 | 提供代理 | 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 | 200.00 | | | 定期结算 |
| 合计 | | | | | 5,100.00 | 1,727.48 | -- | -- |

(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。

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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 向关联方购买上海市奉贤区望园南路 1799 弄上报悦坊 6 处房产，建筑面积总计 1,375.39 平方米，购置总价为人民币 100,022,742 元。 | 《关于购买房产暨关联交易的公告》（公告编号：临 2024-024） |
| 在汇添富新华传媒绝对收益 1 号单一资产管理计划到期时，将 1 亿元的本金展期 2 年，继续由汇添富按原策略操作，其余本金及收益予以收回。 | 《关于汇添富基金产品部分本金展期暨关联交易的公告》（公告编号：临 2024-010） |

(七) 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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：

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 50,379 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0 |

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|------------------------|------------|--------|-------|------------------------------------|----------------|----|----------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内 增减 | 期末持股数量 | 比例（%） | 持有 有限 条件 股 份 数 量 | 质押、标记或冻结 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 |
| 危焕琴 | 3,265,100 | 10,174,700 | 0.97 | 0 | 无 | | 境内自然人 |
| 上海九百(集团)有限公司 | 0 | 8,286,480 | 0.79 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 叶乃刚 | 4,306,000 | 4,809,600 | 0.46 | 0 | 无 | | 境内自然人 |
| 李春云 | 3,975,000 | 4,788,000 | 0.46 | 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 | 1,493,000 | 4,316,567 | 0.41 | 0 | 无 | | 其他 |
| 阿拉丁文化传媒(北京)集团有限公司 | 0 | 4,292,500 | 0.41 | 0 | 无 | | 境内非国有法人 |
| 中国工商银行股份有限公司—上证综指交易型开放式指数证券投资基金 | 197,595 | 3,932,255 | 0.38 | 0 | 无 | | 其他 |
| 东莞衡泰科技集团有限公司 | 3,303,060 | 3,303,060 | 0.32 | 0 | 无 | | 境内非国有法人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份) | | | | | | | |
| 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 | | | | |
| 危焕琴 | 10,174,700 | 人民币普通股 | 10,174,700 | | | | |
| 上海九百(集团)有限公司 | 8,286,480 | 人民币普通股 | 8,286,480 | | | | |
| 叶乃刚 | 4,809,600 | 人民币普通股 | 4,809,600 | | | | |
| 李春云 | 4,788,000 | 人民币普通股 | 4,788,000 | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金 | 4,316,567 | 人民币普通股 | 4,316,567 | | | | |

| | | | |
|---------------------------------|---|--------|-----------|
| 阿拉丁文化传媒（北京）集团有限公司 | 4,292,500 | 人民币普通股 | 4,292,500 |
| 中国工商银行股份有限公司—上证综指交易型开放式指数证券投资基金 | 3,932,255 | 人民币普通股 | 3,932,255 |
| 东莞衡泰科技集团有限公司 | 3,303,060 | 人民币普通股 | 3,303,060 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不适用 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上海新华发行集团有限公司与上海报业集团存在关联关系且为一致行动人。此外，未知前十名无限售条件股东之间，以及前十名无限售条件股东和前十名股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

单位：股

| 持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况 | | | | | | | | |
|--|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|
| 股东名称 (全称) | 期初普通账户、信用账户持股 | | 期初转融通出借股份且尚未归还 | | 期末普通账户、信用账户持股 | | 期末转融通出借股份且尚未归还 | |
| | 数量合计 | 比例 (%) | 数量合计 | 比例 (%) | 数量合计 | 比例 (%) | 数量合计 | 比例 (%) |
| 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 | 2,823,567 | 0.27 | 618,700 | 0.06 | 4,316,567 | 0.41 | 0 | 0 |

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

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、董事、监事和高级管理人员情况

(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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

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

2024 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 | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,358,914,202.46 | 1,223,248,383.25 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 351,597,150.69 | 658,850,445.52 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 45,033,751.26 | 26,458,224.67 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 2,918,037.68 | 3,977,084.04 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 106,265,464.05 | 113,396,449.63 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 384,939,819.06 | 415,868,517.28 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 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 | | 10,162,523.40 | 10,049,887.95 |
| 流动资产合计 | | 2,259,830,948.60 | 2,451,848,992.34 |
| 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 | | 86,735,395.31 | 88,155,248.25 |
| 其他权益工具投资 | | 393,280,869.07 | 403,029,525.63 |
| 其他非流动金融资产 | | 250,995,704.43 | 152,965,872.75 |
| 投资性房地产 | | 458,020,796.84 | 465,079,087.22 |
| 固定资产 | | 136,671,271.55 | 144,278,334.87 |
| 在建工程 | | 6,388,705.78 | 2,124,214.05 |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 144,020,636.76 | 169,019,896.96 |
| 无形资产 | | 28,510,200.07 | 29,503,394.77 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 143,616,040.38 | 153,587,914.41 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | 50,011,374.00 | |
| 非流动资产合计 | | 1,698,250,994.19 | 1,607,743,488.91 |
| 资产总计 | | 3,958,081,942.79 | 4,059,592,481.25 |
| 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 | | 471,343,387.45 | 571,566,530.17 |
| 预收款项 | | 5,222,384.60 | 10,331,500.64 |
| 合同负债 | | 507,098,508.78 | 562,323,252.32 |
| 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 | | 64,531,032.27 | 77,425,739.34 |
| 应交税费 | | 24,036,522.14 | 6,898,183.45 |
| 其他应付款 | | 149,866,782.70 | 103,169,537.91 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 917,747.00 | 916,314.66 |
| 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 | | 52,689,551.01 | 50,414,351.17 |
| 其他流动负债 | | 59,494,829.02 | 51,194,992.19 |
| 流动负债合计 | | 1,334,282,997.97 | 1,433,324,087.19 |
| 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 | | 94,329,764.13 | 124,713,375.41 |
| 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 | | 38,071,436.12 | 36,408,721.39 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 132,401,200.25 | 161,122,096.80 |
| 负债合计 | | 1,466,684,198.22 | 1,594,446,183.99 |
| 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 | | 111,103,641.18 | 100,848,298.26 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 194,886,366.16 | 194,886,366.16 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 583,910,270.69 | 567,896,600.10 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,491,223,893.52 | 2,464,954,880.01 |
| 少数股东权益 | | 173,851.05 | 191,417.25 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,491,397,744.57 | 2,465,146,297.26 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 3,958,081,942.79 | 4,059,592,481.25 |

公司负责人：胡明华

主管会计工作负责人：刘航

会计机构负责人：蒋玲英

母公司资产负债表

2024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 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|--------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 960,255,028.09 | 750,814,167.84 |
| 交易性金融资产 | | 291,534,356.17 | 598,654,259.22 |
| 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 | | 1,111,115,514.42 | 1,111,119,599.62 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 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 | | 3,010,468.36 | 2,464,082.55 |
| 流动资产合计 | | 2,365,915,367.04 | 2,463,052,109.23 |
| 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 | | 1,530,997,291.00 | 1,531,662,703.94 |
| 其他权益工具投资 | | 392,660,918.96 | 402,383,942.83 |
| 其他非流动金融资产 | | 237,334,020.76 | 139,288,310.64 |
| 投资性房地产 | | 169,800,372.97 | 172,064,368.99 |
| 固定资产 | | 1,582,826.16 | 1,746,832.25 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 11,858,722.55 | 13,372,601.99 |
| 无形资产 | | 5,127,337.67 | 5,755,175.09 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | 50,011,374.00 | |
| 非流动资产合计 | | 2,399,372,864.07 | 2,266,273,935.73 |
| 资产总计 | | 4,765,288,231.11 | 4,729,326,044.96 |
| 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 | | 7,240,515.49 | 12,248,090.82 |
| 应交税费 | | 397,341.58 | 283,713.84 |
| 其他应付款 | | 2,304,897,876.42 | 2,233,097,305.13 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 917,747.00 | 916,314.66 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 2,908,486.26 | 2,848,149.33 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 2,315,444,219.75 | 2,248,477,259.12 |
| 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 | | 9,214,057.69 | 10,683,543.16 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 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 | | 38,055,737.49 | 36,408,721.39 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 47,269,795.18 | 47,092,264.55 |
| 负债合计 | | 2,362,714,014.93 | 2,295,569,523.67 |
| 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 | | 111,847,327.07 | 101,566,351.46 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 184,791,151.06 | 184,791,151.06 |
| 未分配利润 | | 389,686,324.90 | 431,149,605.62 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,402,574,216.18 | 2,433,756,521.29 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 4,765,288,231.11 | 4,729,326,044.96 |

公司负责人：胡明华

主管会计工作负责人：刘航

会计机构负责人：蒋玲英

合并利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|-------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 615,644,550.67 | 607,153,296.15 |
| 其中：营业收入 | | 615,644,550.67 | 607,153,296.15 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 588,716,155.28 | 579,279,657.51 |
| 其中：营业成本 | | 417,857,295.75 | 420,642,588.74 |
| 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 | | 3,389,824.06 | 2,824,213.95 |
| 销售费用 | | 124,964,381.18 | 137,159,692.96 |
| 管理费用 | | 42,265,598.37 | 42,147,965.98 |

| | | | |
|-------------------------------|--|---------------|----------------|
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 239,055.92 | -23,494,804.12 |
| 其中：利息费用 | | 3,709,167.61 | 5,500,555.78 |
| 利息收入 | | 3,644,690.79 | 29,080,274.22 |
| 加：其他收益 | | 294,773.03 | 167,101.26 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -3,319,976.97 | 5,376,031.04 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -1,297,110.88 | -1,170,609.63 |
| 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） | | -9,223,463.15 | 7,375,142.89 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 7,740,045.88 | 7,978,113.10 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -4,120,000.00 | -8,920,000.00 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 247,069.85 | -33,752.74 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 18,546,844.03 | 39,816,274.19 |
| 加：营业外收入 | | 30,785,458.12 | 313,064.94 |
| 减：营业外支出 | | 22,179.28 | 160,274.86 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 49,310,122.87 | 39,969,064.27 |
| 减：所得税费用 | | 19,730,476.43 | 5,760,022.54 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 29,579,646.44 | 34,209,041.73 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 29,579,646.44 | 34,209,041.73 |
| 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） | | 29,597,212.64 | 34,258,139.20 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -17,566.20 | -49,097.47 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 10,255,342.92 | -82,878.07 |
| （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 | | 10,255,342.92 | -82,878.07 |
| （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 | | | |
| （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 | | 39,834,989.36 | 34,126,163.66 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 39,852,555.56 | 34,175,261.13 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -17,566.20 | -49,097.47 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.028 | 0.033 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.028 | 0.033 |

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。

公司负责人：胡明华

主管会计工作负责人：刘航

会计机构负责人：蒋玲英

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------------------------|----|---------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 1,639,411.34 | 1,463,841.31 |
| 减：营业成本 | | 2,263,996.02 | 2,263,995.38 |
| 税金及附加 | | 219,804.54 | 189,921.18 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 19,261,407.28 | 16,565,765.65 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -3,048,296.87 | -27,115,985.12 |
| 其中：利息费用 | | 271,885.74 | 69,124.65 |
| 利息收入 | | 3,323,588.24 | 27,189,129.31 |
| 加：其他收益 | | 30,862.45 | 31,104.29 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -3,505,379.03 | 3,344,431.17 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -665,412.94 | -757,798.09 |
| 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） | | -9,074,192.93 | 7,518,027.47 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -54,789.83 | 312,402.38 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|---------------|
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | 1,284.33 | -4,544.26 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -29,659,714.64 | 20,761,565.27 |
| 加：营业外收入 | | 0.20 | 1,211.83 |
| 减：营业外支出 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | -29,659,714.44 | 20,762,777.10 |
| 减：所得税费用 | | -1,779,975.77 | 325,702.06 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | -27,879,738.67 | 20,437,075.04 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | -27,879,738.67 | 20,437,075.04 |
| （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 | | 10,280,975.61 | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 10,280,975.61 | |
| 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 | | 10,280,975.61 | |
| 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 | | -17,598,763.06 | 20,437,075.04 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：胡明华

主管会计工作负责人：刘航

会计机构负责人：蒋玲英

合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023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 | | 477,783,926.39 | 471,469,938.74 |
| 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 | | 171,301,383.77 | 135,853,808.34 |
| 经营活动现金流入小计 | | 649,085,310.16 | 607,323,747.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 475,561,387.51 | 327,863,255.89 |
| 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 | | 116,129,899.02 | 113,344,939.95 |
| 支付的各项税费 | | 11,082,449.98 | 9,372,887.73 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 69,475,897.51 | 53,668,467.74 |
| 经营活动现金流出小计 | | 672,249,634.02 | 504,249,551.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -23,164,323.86 | 103,074,195.77 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 938,145,287.77 | 925,613,627.16 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 13,577,959.15 | 6,915,439.12 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 47,626,463.20 | 19,750.00 |
| 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 | | 999,349,710.12 | 932,548,816.28 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 67,365,541.37 | 40,613,485.10 |
| 投资支付的现金 | | 730,000,000.00 | 1,065,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 797,365,541.37 | 1,105,613,485.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 201,984,168.75 | -173,064,668.82 |
| 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 | | 13,577,610.43 | |
| 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 | | 29,941,945.99 | 25,834,501.30 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 43,519,556.42 | 25,834,501.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -43,519,556.42 | -25,834,501.30 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 9,113.32 | 40,762.34 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 135,309,401.79 | -95,784,212.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,215,718,832.25 | 1,143,525,599.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,351,028,234.04 | 1,047,741,387.55 |

公司负责人：胡明华

主管会计工作负责人：刘航

会计机构负责人：蒋玲英

母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023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 | | 1,748,093.48 | 2,143,711.90 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 991,190,968.44 | 898,328,573.30 |
| 经营活动现金流入小计 | | 992,939,061.92 | 900,472,285.20 |
| 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 | | 15,587,234.67 | 15,199,325.53 |
| 支付的各项税费 | | 273,066.83 | 228,972.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 922,967,673.66 | 792,117,938.04 |
| 经营活动现金流出小计 | | 938,827,975.16 | 807,546,236.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 54,111,086.76 | 92,926,048.94 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 748,145,287.77 | 625,665,708.65 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 12,711,833.15 | 4,324,363.01 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 3,630.00 | 8,600.00 |
| 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 | | 760,860,750.92 | 629,998,671.66 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 50,188,281.00 | 4,858,583.05 |
| 投资支付的现金 | | 540,000,000.00 | 730,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 590,188,281.00 | 734,858,583.05 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 170,672,469.92 | -104,859,911.39 |
| 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 | | 13,577,610.43 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,765,086.00 | 1,765,086.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 15,342,696.43 | 1,765,086.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -15,342,696.43 | -1,765,086.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 209,440,860.25 | -13,698,948.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 750,814,167.84 | 668,384,782.87 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 960,255,028.09 | 654,685,834.42 |

公司负责人：胡明华

主管会计工作负责人：刘航

会计机构负责人：蒋玲英

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024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 | | | | 556,435,765.49 | | 100,848,298.26 | | 194,886,366.16 | | 567,896,600.10 | | 2,464,954,880.01 | 191,417.25 | 2,465,146,297.26 |
| 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 | | | | 556,435,765.49 | | 100,848,298.26 | | 194,886,366.16 | | 567,896,600.10 | | 2,464,954,880.01 | 191,417.25 | 2,465,146,297.26 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | 10,255,342.92 | | | | 16,013,670.59 | | 26,269,013.51 | -17,566.20 | 26,251,447.31 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 10,255,342.92 | | | | 29,597,212.64 | | 39,852,555.56 | -17,566.20 | 39,834,989.36 |
| (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 | | | | | | | | | | | -13,583,542.05 | | -13,583,542.05 | | -13,583,542.05 |
| 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 | | | | | | | | | | | -13,583,542.05 | | -13,583,542.05 | | -13,583,542.05 |
| 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) | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|----------------|------------------|
| (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 | | | | | | | | | -13,583,542.05 | -13,583,542.05 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -13,583,542.05 | -13,583,542.05 | |
| 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 | | 111,847,327.07 | | 184,791,151.06 | 389,686,324.90 | 2,402,574,216.18 |

| 项目 | 2023 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 | | 171,769,252.83 | | 184,413,767.65 | 427,753,154.97 | 2,500,185,588.60 |
| 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 | | 171,769,252.83 | | 184,413,767.65 | 427,753,154.97 | 2,500,185,588.60 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | 20,437,075.04 | 20,437,075.04 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 20,437,075.04 | 20,437,075.04 |
| (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 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 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 | | 171,769,252.83 | | 184,413,767.65 | 448,190,230.01 | 2,520,622,663.64 |

公司负责人：胡明华

主管会计工作负责人：刘航

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2024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，快递服务（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

1. 截至2024年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下

| 子公司名称 |
|-------------------|
| 上海新华传媒连锁有限公司 |
| 上海书城图书有限公司 |
| 上海新华数图科技有限公司 |
| 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 |
| 上海瞳之申活文化创意有限公司 |
| 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 |

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见（11）金融工具、（34）收入。

1. 遵循企业会计准则的声明

本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. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|----------------|---|
| 重要的在建工程 | 公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.25% 的项目认定为重要在建工程 |
| 账龄超过一年的重要应付账款 | 公司将账龄超过一年且单项金额超过 500 万的应付账款认定为重要的账龄超过一年的应付账款 |
| 账龄超过一年的重要合同负债 | 公司将账龄超过一年且单项金额超过 500 万的合同负债认定为重要的账龄超过一年的合同负债 |
| 账龄超过一年的重要其他应付款 | 公司将账龄超过一年且单项金额超过 200 万的其他应付款认定为重要的账龄超过一年的其他应付款 |
| 重要的投资活动现金流量 | 公司将单项金额超过公司最近一期经审计净资产 2.5% 的投资活动现金流量认定为重要的投资活动现金流量。 |

6. 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（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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。

7. 控制的判断标准和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。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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

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

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。

8. 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。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见（19）长期股权投资”。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率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。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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）：

- 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；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的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。

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、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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）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）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

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

本公司以单项或组合的方式对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）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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

（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 | 账龄及其他组合 | 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 |

12. 应收票据

□适用 √不适用

13. 应收账款

□适用 √不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

1、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、存货的盘存制度

采用永续盘存制

4、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）包装物采用一次转销法

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。

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课外读物为不可退类，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：

（一）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 |

（二）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 |

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、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单独列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

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。

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 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，是指对被投资单位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的联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20. 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

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）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

21. 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。

固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(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% |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3). 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

22. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

23. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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。

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。

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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(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 | 摊销方法 |
|-------|--------|------|
| 土地使用权 | 按权利期限 | 直线法 |
| 商标权 | 10 年 | 直线法 |
| 电脑软件 | 2-5 年 | 直线法 |

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). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

27. 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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、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，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 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 |

29. 合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30. 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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(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。

(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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
 - 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。
- 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。
- 本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 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或非货币性资产，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。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、(二十)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额(包括实质固定付款额)，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 租金减让

对于采用相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 租金减让

对于相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 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 | 9% |
| | 销售文教用品及其他商品的收入 | 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） | 3% |

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

（一） 流转税税收政策及优惠批文

公司全资子公司上海新华传媒连锁有限公司、上海新华城融实业有限公司和上海瞳之申活文化创意有限公司，控股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 2021 年 3 月 22 日联合发布了《关于延续宣传文化增值税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 10 号）文件中第二条规定，自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日，免征图书批发、零售环节增值税。2023 年 9 月 22 日，财政部税务总局公告 2023 年第 60 号《关于延续实施宣传文化增值税优惠政策的公告》第二条规定，2027 年 12 月 31 日前，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新华城融实业有限公司、上海书城图书有限公司、上海新华数图科技有限公司、上海中润解放房地产营销策划有限公司、上海新华传媒文化传播有限公司、上海申活馆文化创意有限公司及上海瞳之申活文化创意有限公司、上海申报传媒经营有限公司、上海解放教育传媒有限公司、上海晨刊传媒经营有限公司根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，对小微企业年度应纳税所得额超过 100 万元不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 税率缴纳企业所得税。执行期限自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

根据《财政部税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，小微企业年度应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 税率缴纳企业所得税；执行期限自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

2、 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。

1、 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

本公司根据沪财税（2019）19 号《关于本市减半征收文化事业建设费有关事项的通知》规定，自 2019 年 7 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日减半征收文化事业建设费。

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 | | 1,149.00 |
| 银行存款 | 1,350,435,851.26 | 1,213,979,492.36 |
| 其他货币资金 | 8,478,351.20 | 9,267,741.89 |
| 存放财务公司存款 | | |
| 合计 | 1,358,914,202.46 | 1,223,248,383.25 |
| 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 | 上年年末余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 保函保证金 | 7,885,968.42 | 7,529,551.00 |
| 合计 | 7,885,968.42 | 7,529,551.00 |

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 | 指定理由和依据 |
|--------------------------|----------------|----------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 351,597,150.69 | 658,850,445.52 | / |
| 其中： | | | |
| 其他（基金及理财产品） | 351,597,150.69 | 658,850,445.52 | / |
| 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 | 351,597,150.69 | 658,850,445.52 | / |

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

(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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 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

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□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 | 期初账面余额 |
|------------|--------|--------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |

| | | |
|---------|----------------|---------------|
| 6 个月以内 | 1,027,138.00 | |
| 1 年以内 | 42,557,031.06 | 24,074,579.92 |
| 1 年以内小计 | 43,584,169.06 | 24,074,579.92 |
| 1 至 2 年 | 3,562,391.81 | 9,502,941.07 |
| 2 至 3 年 | 7,423,971.11 | 503,749.44 |
| 3 年以上 | 1,321,024.22 | 2,822,101.72 |
| 3 至 4 年 | | |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | 60,439,887.17 | 58,926,869.20 |
| 合计 | 116,331,443.37 | 95,830,241.35 |

(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 | 16,081,045.93 | 13.82% | 16,081,045.93 | 100.00 | | 16,193,045.93 | 16.90 | 16,193,045.93 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 100,250,397.44 | 86.18% | 55,216,646.18 | 55.08 | 45,033,751.26 | 79,637,195.42 | 83.10 | 53,178,970.75 | 66.78 | 26,458,224.67 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 100,250,397.44 | 86.18% | 55,216,646.18 | 55.08 | 45,033,751.26 | 79,637,195.42 | 83.10 | 53,178,970.75 | 66.78 | 26,458,224.67 |
| 合计 | 116,331,443.37 | / | 71,297,692.11 | / | 45,033,751.26 | 95,830,241.35 | / | 69,372,016.68 | / | 26,458,224.67 |

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 |
| 济宁市技师学院 | 3,400,006.33 | 3,400,006.33 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 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 |
| 济南文汇图书有限公司 | 1,147,711.71 | 1,147,711.71 | 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 |
| 山东第一医科大学 | 600,000.00 | 600,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 恒大新能源汽车(江苏)有限公司 | 485,400.00 | 485,400.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山东农业工程学院 | 400,000.32 | 400,000.32 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 中国石油大学 | 334,384.47 | 334,384.47 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 恒大新能源汽车(河南)有限公司 | 300,000.00 | 300,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 潍坊医学院 | 250,000.01 | 250,000.01 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 临沂职业学院 | 249,996.76 | 249,996.76 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山东大学 | 239,221.47 | 239,221.47 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 哈尔滨工业大学 | 197,364.14 | 197,364.14 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山东中医药大学 | 147,398.39 | 147,398.39 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海穗华置业有限公司 | 133,000.00 | 133,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海皓冉广告设计中心 | 110,516.80 | 110,516.80 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 启东勤盛置业有限公司 | 80,000.00 | 80,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 萌盟珑珑文化传媒(上海)有限公司 | 63,451.96 | 63,451.96 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 恒大新能源汽车(广东)有限公司 | 42,000.00 | 42,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 恒大地产集团有限公司 | 38,400.00 | 38,400.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 聊城大学东昌学院 | 32,540.58 | 32,540.58 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海东方书报刊服务有限公司 | 30,439.44 | 30,439.44 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海丰涛置业有限公司 | 21,000.00 | 21,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 中国石油大学胜利学院 | 2,324.48 | 2,324.48 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 16,081,045.93 | 16,081,045.93 | 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:按信用风险特征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 | 42,557,031.06 | 2,127,851.54 | 5.00 |
| 1至2年 | 3,562,391.81 | 356,239.18 | 10.00 |
| 2至3年 | 311,022.45 | 62,204.49 | 20.00 |
| 3至5年 | 221,224.22 | 88,489.69 | 40.00 |
| 5年以上 | 15,250,945.40 | 15,250,945.40 | 100.00 |
| 小计 | 61,902,614.94 | 17,885,730.30 | |
| 广告板块 | | | |
| 其中:6个月以内 | 1,027,138.00 | 10,271.38 | 1 |
| 2年以上 | 37,320,644.50 | 37,320,644.50 | 100.00 |

| | | | |
|-----|----------------|---------------|--|
| 小 计 | 38,347,782.50 | 37,330,915.88 | |
| 合计 | 100,250,397.44 | 55,216,646.18 | |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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 | 16,193,045.93 | | 112,000.00 | | | 16,081,045.93 |
| 按组合计提坏账准备 | 53,178,970.75 | 2,098,137.95 | 60,462.52 | | | 55,216,646.18 |
| 合计 | 69,372,016.68 | 2,098,137.95 | 172,462.52 | | | 71,297,692.11 |

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|
| 第一名 | 15,298,539.59 | | 15,298,539.59 | 13.15 | 15,298,539.59 |
| 第二名 | 13,880,919.32 | | 13,880,919.32 | 11.93 | 13,880,919.32 |
| 第三名 | 13,154,657.65 | | 13,154,657.65 | 11.31 | 13,154,657.65 |
| 第四名 | 4,995,735.90 | | 4,995,735.90 | 4.30 | 249,786.80 |
| 第五名 | 3,400,006.33 | | 3,400,006.33 | 2.92 | 3,400,006.33 |
| 合计 | 50,729,858.79 | | 50,729,858.79 | 43.61 | 45,983,909.69 |

其他说明：

适用 不适用

6、 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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

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

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 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

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:

适用 不适用

8、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 | 2,653,159.59 | 90.92 | 3,688,290.83 | 92.74 |
| 1 至 2 年 | 35,371.68 | 1.21 | 56,403.23 | 1.42 |
| 2 至 3 年 | 1,559.41 | 0.06 | 5,109.98 | 0.13 |
| 3 年以上 | 227,947.00 | 7.81 | 227,280.00 | 5.71 |
| 合计 | 2,918,037.68 | 100.00 | 3,977,084.04 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|--------------|---------------------|
| 第一名 | 633,000.00 | 21.69 |
| 第二名 | 252,623.76 | 8.66 |
| 第三名 | 227,280.00 | 7.79 |
| 第四名 | 188,000.00 | 6.44 |
| 第五名 | 129,931.50 | 4.45 |
| 合计 | 1,430,835.26 | 49.03 |

其他说明

适用 不适用

9、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 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 106,265,464.05 | 113,396,449.63 |
| 合计 | 106,265,464.05 | 113,396,449.63 |

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

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 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

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 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

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款**(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 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 1年以内 | 42,065,619.42 | 40,822,303.97 |
| 1年以内小计 | 42,065,619.42 | 40,822,303.97 |
| 1至2年 | 84,784,353.44 | 107,369,286.96 |
| 2至3年 | 9,259,484.92 | 9,110,058.09 |
| 3年以上 | 25,385,240.91 | 24,303,880.85 |
| 3至4年 | | |
| 4至5年 | | |
| 5年以上 | 68,270,160.46 | 64,956,036.17 |
| 合计 | 229,764,859.15 | 246,561,566.04 |

(2). 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 | 1,143,266.88 | 965,466.82 |
| 项目保证金等 | 106,732,192.98 | 122,016,470.55 |
| 垫付款及其他 | 121,889,399.29 | 123,579,628.67 |
| 合计 | 229,764,859.15 | 246,561,566.04 |

(3). 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) | |
| 2024年1月1日余额 | 1,988,875.61 | 111,385,556.32 | 19,790,684.48 | 133,165,116.41 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| --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 | 114,405.36 | 2,711,077.39 | | 2,825,482.75 |
| 本期转回 | | 12,446,909.38 | 44,294.68 | 12,491,204.06 |
| 本期转销 | | | | - |
| 本期核销 | | | | - |
| 其他变动 | | | | - |
| 2024年6月30日余额 | 2,103,280.97 | 101,649,724.33 | 19,746,389.80 | 123,499,395.10 |

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

(4). 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 | 19,432,833.28 | 387,636.98 | 80,000.00 | | | 19,740,470.26 |
| 按组合计提坏账准备 | 113,732,283.13 | 2,437,845.77 | 12,411,204.06 | | | 103,758,924.84 |
| 合计 | 133,165,116.41 | 2,825,482.75 | 12,491,204.06 | | | 123,499,395.10 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|---------------------|-------|--------------|----------------|
| 第一名 | 72,421,879.86 | 31.52 | 保证金 | 1至2年 | 32,589,845.94 |
| 第二名 | 57,430,930.00 | 25.00 | 保证金 | 5年以上 | 57,430,930.00 |
| 第三名 | 10,898,812.09 | 4.74 | 往来款 | 3至5年 | 4,347,605.54 |
| 第四名 | 10,609,992.48 | 4.62 | 往来款 | 2至3年 3至5年 | 5,236,858.51 |
| 第五名 | 4,725,159.34 | 2.05 | 往来款 | 3至5年 | 4,725,159.34 |
| 合计 | 156,086,773.77 | 67.93 | / | / | 104,330,399.33 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 账面余额 | 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 | 419,317,563.88 | 35,394,871.29 | 383,922,692.59 | 446,077,127.10 | 31,274,871.29 | 414,802,255.81 |
| 周转材料 | 1,017,126.47 | | 1,017,126.47 | 1,066,261.47 | | 1,066,261.47 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 420,334,690.35 | 35,394,871.29 | 384,939,819.06 | 447,143,388.57 | 31,274,871.29 | 415,868,517.28 |

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 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 | 31,274,871.29 | 4,120,000.00 | | | | 35,394,871.29 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 31,274,871.29 | 4,120,000.00 | | | | 35,394,871.29 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 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

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

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

□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 | 71,024.37 | 50,324.58 |
| 置换物品 | 16,639.89 | 16,639.89 |
| 增值税进项留抵/待抵税额 | 10,074,859.14 | 9,982,923.48 |
| 合计 | 10,162,523.40 | 10,049,887.95 |

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□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

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值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

(4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海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 | | | | | | | | | | | |
| 上海久远出版服务有限公司（注） | | | | | | | | | | | |
| 上海书刊交易市场经营管理有限公司 | 292,574.41 | | | 8,000.00 | | | | | | 300,574.41 | |
| 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 | 9,680,302.17 | | | -762,440.00 | | | | | | 8,917,862.17 | |
| 上海新闻晚报传媒有限公司 | 136,276,790.91 | | | -65,828.92 | | | | | | 136,210,961.99 | 69,777,098.86 |
| 上海晨昕文化传媒有限公司 | 11,682,679.62 | | | -599,584.02 | | | | | | 11,083,095.60 | |
| 小计 | 157,932,347.11 | | | -1,419,852.94 | | | | | | 156,512,494.17 | 69,777,098.86 |
| 合计 | 157,932,347.11 | | | -1,419,852.94 | | | | | | 156,512,494.17 | 69,777,098.86 |

注：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，截至报告期末，相关注销工作正在推进中。

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

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 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 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 |
|--------------------------|----------------|--------|---------------|---------------|---------------|----|----------------|-----------|----------------|----------------|---------------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 | | | | | |
| 海通创意私募基金管理有限公司 | 25,709,371.47 | | | | | | 25,709,371.47 | | 7,709,371.47 | | 根据管理层持有意图 |
| 上海文化产业股权投资基金（一期） | 18,676,387.06 | | 22,810,191.35 | 13,707,967.48 | | | 9,574,163.19 | | -40,064,708.94 | | 根据管理层持有意图 |
| 苏州工业园区八二五二期新媒体投资中心（有限合伙） | 273,221,772.40 | | | | | | 273,221,772.40 | | 182,217,266.54 | | 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） | 224,967.02 | | | | | | 224,967.02 | | -3,182,880.11 | | 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） | 84,551,444.88 | | 620,800.00 | | | | 83,930,644.88 | | 4,009,544.88 | | 根据管理层持有意图 |
| 新华互联电子商务有限责任公司 | 645,582.80 | | | | -25,632.69 | | 619,950.11 | | -743,685.89 | | 根据管理层持有意图 |
| 合计 | 403,029,525.63 | | 23,430,991.35 | 13,707,967.48 | -25,632.69 | | 393,280,869.07 | | 193,936,182.89 | -43,991,274.94 | / |

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

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 |
|--------|----------------|----------------|
| 权益工具投资 | 152,871,708.61 | 152,965,872.75 |
| 基金投资 | 98,123,995.82 | |
| 合计 | 250,995,704.43 | 152,965,872.75 |

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 | 570,120,124.32 | | | 570,120,124.32 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\ 在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 570,120,124.32 | | | 570,120,124.32 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 105,041,037.10 | | | 105,041,037.10 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提或摊销 | 7,058,290.38 | | | 7,058,290.38 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 112,099,327.48 | | | 112,099,327.48 |
| 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 | 458,020,796.84 | | | 458,020,796.84 |
| 2. 期初账面价值 | 465,079,087.22 | | | 465,079,087.22 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

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 | 136,671,271.55 | 144,278,334.87 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 136,671,271.55 | 144,278,334.87 |

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 | 316,636,686.81 | | 12,784,749.28 | 34,537,231.67 | 40,165,851.52 | 404,124,519.28 |
| 2. 本期增加金额 | | | 157,964.92 | | 727,254.04 | 885,218.96 |
| (1) 购置 | | | 157,964.92 | | 727,254.04 | 885,218.96 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 9,163,974.00 | | 201,265.39 | 60,000.00 | 458,134.25 | 9,883,373.64 |
| (1) 处置或报废 | 9,163,974.00 | | 201,265.39 | 60,000.00 | 458,134.25 | 9,883,373.64 |
| 4. 期末余额 | 307,472,712.81 | | 12,741,448.81 | 34,477,231.67 | 40,434,971.31 | 395,126,364.60 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 183,530,159.62 | | 10,210,720.79 | 32,576,482.72 | 33,528,821.28 | 259,846,184.41 |
| 2. 本期增加金额 | 5,375,965.00 | | 286,305.99 | 43,540.62 | 1,168,798.66 | 6,874,610.27 |
| (1) 计提 | 5,375,965.00 | | 286,305.99 | 43,540.62 | 1,168,798.66 | 6,874,610.27 |
| 3. 本期减少金额 | 7,582,271.96 | | 191,202.12 | 57,000.00 | 435,227.55 | 8,265,701.63 |
| (1) 处置或报废 | 7,582,271.96 | | 191,202.12 | 57,000.00 | 435,227.55 | 8,265,701.63 |
| 4. 期末余额 | 181,323,852.66 | | 10,305,824.66 | 32,563,023.34 | 34,262,392.39 | 258,455,093.05 |
| 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 | 126,148,860.15 | | 2,435,624.15 | 1,914,208.33 | 6,172,578.92 | 136,671,271.55 |
| 2. 期初账面价值 | 133,106,527.19 | | 2,574,028.49 | 1,960,748.95 | 6,637,030.24 | 144,278,334.87 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 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 | 3,623,044.20 | 产权证书正在办理中 |

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 6,388,705.78 | 2,124,214.05 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 6,388,705.78 | 2,124,214.05 |

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 青浦公园路店装修工程 | 3,461,089.13 | | 3,461,089.13 | 1,759,697.61 | | 1,759,697.61 |
| 金山朱泾店装修工程 | 1,135,570.96 | | 1,135,570.96 | 268,582.67 | | 268,582.67 |
| 户外屏改造项目 | 107,853.77 | | 107,853.77 | 95,933.77 | | 95,933.77 |
| 新疆项目工程 | 1,684,191.92 | | 1,684,191.92 | | | |
| 合计 | 6,388,705.78 | | 6,388,705.78 | 2,124,214.05 | | 2,124,214.05 |

(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

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处臵费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 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**(1). 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产**(1). 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 272,581,491.03 | 272,581,491.03 |
| 2. 本期增加金额 | 619,341.60 | 619,341.60 |
| — 新增租赁 | 619,341.60 | 619,341.60 |
| 3. 本期减少金额 | 3,341,511.42 | 3,341,511.42 |
| — 处置 | 3,341,511.42 | 3,341,511.42 |
| 4. 期末余额 | 269,859,321.21 | 269,859,321.21 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 103,561,594.07 | 103,561,594.07 |
| 2. 本期增加金额 | 24,344,184.42 | 24,344,184.42 |
| (1) 计提 | 24,344,184.42 | 24,344,184.42 |
| 3. 本期减少金额 | 2,067,094.04 | 2,067,094.04 |
| (1) 处置 | 2,067,094.04 | 2,067,094.04 |
| 4. 期末余额 | 125,838,684.45 | 125,838,684.45 |
| 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 | 144,020,636.76 | 144,020,636.76 |
| 2. 期初账面价值 | 169,019,896.96 | 169,019,896.96 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

□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 | 13,914,656.68 | 51,608,485.68 |
| 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 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 37,578,029.00 | | | 115,800.00 | 13,914,656.68 | 51,608,485.68 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 13,829,809.32 | | | 115,800.00 | 8,159,481.59 | 22,105,090.91 |
| 2. 本期增加金额 | 365,357.28 | | | | 627,837.42 | 993,194.70 |
| (1) 计提 | 365,357.28 | | | | 627,837.42 | 993,194.70 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 14,195,166.60 | | | 115,800.00 | 8,787,319.01 | 23,098,285.61 |
| 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 | 23,382,862.40 | | | | 5,127,337.67 | 28,510,200.07 |
| 2. 期初账面价值 | 23,748,219.68 | | | | 5,755,175.09 | 29,503,394.77 |

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). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 上海中润解放传媒有限公司 | 496,481,666.27 | | | | | 496,481,666.27 |
| 合计 | 496,481,666.27 | | | | | 496,481,666.27 |

(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 | 496,481,666.27 | | | | | 496,481,666.27 |
| 合计 | 496,481,666.27 | | | | | 496,481,666.27 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

一、商誉形成过程

| 收购方 | 上海中润解放传媒有限公司 |
|---------------------------|----------------|
| 收购日被收购方可辨认净资产公允价值 a | 107,467,408.28 |
| 购买股权比例 b | 45.00% |
| 确认的被收购方可辨认净资产公允价值份额 c=a*b | 48,360,333.73 |
| 实际购买成本 d | 544,842,000.00 |
| 商誉 e=d-c | 496,481,666.27 |

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，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整体资产，不存在和其他资产组需要分摊的情况。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。

二、商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

中润解放，2020 年末，公司经测试已对中润解放 49,648.17 万元商誉进行全额计提减值准备，本报告期不再进行减值计提测试。

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|----------------|-----------|--------------|--------|----------------|
| 装修费 | 153,587,914.41 | 19,309.84 | 9,991,183.87 | | 143,616,040.38 |
| 合计 | 153,587,914.41 | 19,309.84 | 9,991,183.87 | | 143,616,040.38 |

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 15,147,618.49 | | 14,917,338.86 | |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 租赁负债 | 148,054,095.41 | 18,694,692.73 | 176,165,241.57 | 23,060,275.22 |
| 计提的未发放的职工薪酬 | 160,235.30 | | 122,530.42 | |
| 合计 | 163,361,949.20 | 18,694,692.73 | 191,205,110.85 | 23,060,275.22 |

(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 | 150,688,593.84 | 37,672,148.46 | 136,980,626.36 | 34,245,156.59 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 1,597,150.69 | 399,287.66 | 8,850,445.52 | 2,163,564.80 |
| 使用权资产 | 144,020,636.76 | 18,694,692.73 | 169,019,896.96 | 23,060,275.22 |
| 免租分摊 | 12,305,011.45 | | 13,143,145.52 | |
| 合计 | 308,611,392.74 | 56,766,128.85 | 327,994,114.36 | 59,468,996.61 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 18,694,692.73 | | 23,060,275.22 | |
| 递延所得税负债 | 18,694,692.73 | 38,071,436.12 | 23,060,275.22 | 36,408,721.39 |

(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 | 311,146,490.02 | 320,122,406.52 |
| 可抵扣亏损 | 106,067,081.54 | 70,331,563.48 |
| 合计 | 417,213,571.56 | 390,453,970.00 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|--|--|---------------|--|--|
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付购房款 | 50,011,374.00 | | | 50,011,374.00 | | |
| 合计 | 50,011,374.00 | | | 50,011,374.00 | | |

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|---------|--------------|--------------|------|-------|--------------|--------------|------|-------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 7,885,968.42 | 7,885,968.42 | 冻结 | 保函保证金 | 7,529,551.00 | 7,529,551.00 | 冻结 | 保函保证金 |
| 应收票据 | | | | | | | | |
| 存货 | | | | | | | | |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 固定资产 | | | | | | | | |
| 无形资产 | | | | | | | | |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 合计 | 7,885,968.42 | 7,885,968.42 | / | / | 7,529,551.00 | 7,529,551.00 | / | / |

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

其他说明：

□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 | 471,343,387.45 | 571,566,530.17 |
| 合计 | 471,343,387.45 | 571,566,530.17 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√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 |
|-----------------|---------------|-----------|
| 人民出版社 | 34,273,243.93 | 未到结算期限 |
| 中国人民大学出版社有限公司 | 8,512,025.64 | 未到结算期限 |
| 中共中央党校出版社 | 7,495,620.84 | 未到结算期限 |
| 上海教育音像出版社有限责任公司 | 6,082,491.45 | 未到结算期限 |
| 上海人民出版社有限责任公司 | 5,157,260.55 | 未到结算期限 |
| 合计 | 61,520,642.41 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 各项预收款 | 5,222,384.60 | 10,331,500.64 |
| 合计 | 5,222,384.60 | 10,331,500.64 |

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 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

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 | 493,229,200.44 | 547,718,342.07 |
| 预收广告报刊款 | 7,883,723.76 | 10,487,775.33 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 预收活动款 | 5,985,584.58 | 4,117,134.92 |
| 合计 | 507,098,508.78 | 562,323,252.32 |

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 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 | 75,635,351.96 | 123,871,964.62 | 136,763,194.69 | 62,744,121.89 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 481,748.29 | 12,664,345.07 | 12,667,822.07 | 478,271.29 |
| 三、辞退福利 | 1,308,639.09 | 101,835.14 | 101,835.14 | 1,308,639.09 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 77,425,739.34 | 136,638,144.83 | 149,532,851.90 | 64,531,032.27 |

(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 | 50,406,616.99 | 98,041,529.70 | 111,016,724.40 | 37,431,422.29 |
| 二、职工福利费 | 11,485.71 | 7,781,816.70 | 7,793,302.41 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 192,291.41 | 7,624,243.43 | 7,642,436.54 | 174,098.30 |
| 其中：医疗保险费 | 175,224.72 | 6,683,056.95 | 6,700,564.43 | 157,717.24 |
| 工伤保险费 | 3,092.87 | 188,306.36 | 188,333.43 | 3,065.80 |
| 生育保险费 | 13,973.82 | 752,880.12 | 753,538.68 | 13,315.26 |
| 其他 | | | | |
| 四、住房公积金 | 398,011.00 | 8,161,013.00 | 8,151,345.00 | 407,679.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 24,626,946.85 | 2,263,361.79 | 2,159,386.34 | 24,730,922.30 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 75,635,351.96 | 123,871,964.62 | 136,763,194.69 | 62,744,121.89 |

(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 | 462,396.88 | 12,590,410.20 | 12,593,992.54 | 458,814.54 |
| 2、失业保险费 | 19,351.41 | 34,295.51 | 34,190.17 | 19,456.75 |

| | | | | |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 3、企业年金缴费 | | 39,639.36 | 39,639.36 | 0.00 |
| 合计 | 481,748.29 | 12,664,345.07 | 12,667,822.07 | 478,271.29 |

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 | 676,904.46 | 614,287.60 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 21,426,491.39 | 3,963,412.68 |
| 个人所得税 | 500,206.52 | 845,193.59 |
| 城市维护建设税 | 27,629.49 | 20,056.75 |
| 教育费附加 | 26,132.64 | 16,987.77 |
| 房产税 | 1,265,671.89 | 1,281,615.37 |
| 土地使用税 | 27,486.98 | 27,944.70 |
| 印花税 | 85,998.77 | 90,022.49 |
| 文化事业建设费 | | 38,662.50 |
| 合计 | 24,036,522.14 | 6,898,183.45 |

41、其他应付款

(1). 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 | 917,747.00 | 916,314.66 |
| 其他应付款 | 148,949,035.70 | 102,253,223.25 |
| 合计 | 149,866,782.70 | 103,169,537.91 |

(2). 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 | 917,747.00 | 916,314.66 |
| 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 | 917,747.00 | 916,314.66 |

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 | 45,784,129.42 | 46,369,748.03 |
| 往来暂收及其他 | 103,164,906.28 | 55,883,475.22 |
| 合计 | 148,949,035.70 | 102,253,223.25 |

(2). 账龄超过1年或逾期的的重要其他应付款

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 1年内到期的长期借款 | | |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| 1年内到期的租赁负债 | 52,689,551.01 | 50,414,351.17 |
| 合计 | 52,689,551.01 | 50,414,351.17 |

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 | 93,441.90 | 72,742.11 |
| 预提房租及其他费用 | 58,160,288.81 | 50,437,884.03 |
| 增值税待转销项税额 | 1,241,098.31 | 684,366.05 |
| 合计 | 59,494,829.02 | 51,194,992.19 |

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

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 106,374,877.96 | 139,110,008.09 |
| 未确认融资费用 | -12,045,113.83 | -14,396,632.68 |

| | | |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 94,329,764.13 | 124,713,375.41 |
|----|---------------|----------------|

:

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

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 | 100,848,298.26 | 13,682,334.79 | | | 3,426,991.87 | 10,255,342.92 | | 111,103,641.18 |
| 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 | -1,169,118.32 | | | | | | | -1,169,118.32 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 102,017,416.58 | 13,682,334.79 | | | 3,426,991.87 | 10,255,342.92 | | 112,272,759.50 |
| 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 | 100,848,298.26 | 13,682,334.79 | | | 3,426,991.87 | 10,255,342.92 | | 111,103,641.18 |

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 | 185,378,332.32 | | | 185,378,332.32 |
| 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 | 194,886,366.16 | | | 194,886,366.16 |

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 | 567,896,600.10 | 532,090,247.28 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 567,896,600.10 | 532,090,247.28 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 29,597,212.64 | 36,183,736.23 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 377,383.41 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 13,583,542.05 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 583,910,270.69 | 567,896,600.10 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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 | 534,002,620.68 | 387,043,992.32 | 544,634,125.25 | 394,693,600.89 |
| 其他业务 | 81,641,929.99 | 30,813,303.43 | 62,519,170.90 | 25,948,987.85 |
| 合计 | 615,644,550.67 | 417,857,295.75 | 607,153,296.15 | 420,642,588.74 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

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). 重大合同变更或重大交易价格调整

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 | 154,589.09 | 53,562.07 |
| 教育费附加 | 146,706.60 | 51,452.51 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 2,882,907.95 | 2,505,498.46 |
| 土地使用税 | 54,870.88 | 55,501.80 |
| 车船使用税 | 2,100.00 | 1,650.00 |
| 印花税 | 146,533.69 | 142,526.61 |
| 文化事业费 | 2,115.85 | 14,022.50 |
| 合计 | 3,389,824.06 | 2,824,213.95 |

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 | 73,527,885.69 | 87,252,303.13 |
| 使用权资产折旧 | 10,684,227.21 | 10,615,006.14 |
| 长期待摊费用摊销 | 9,075,621.85 | 5,231,562.66 |
| 折旧费 | 5,587,936.30 | 5,501,572.60 |
| 运杂费 | 4,351,697.34 | 4,851,162.27 |
| 租赁费及物业管理费 | 3,651,118.85 | 2,108,485.08 |
| 水电燃气 | 1,684,137.52 | 2,074,505.78 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 16,401,756.42 | 19,525,095.30 |
| 合计 | 124,964,381.18 | 137,159,692.96 |

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 | 28,377,390.48 | 28,536,364.99 |
| 中介机构费 | 3,627,602.39 | 3,442,647.85 |
| 使用权资产折旧 | 2,138,716.26 | 2,181,784.21 |
| 折旧费 | 1,233,092.26 | 1,309,149.62 |
| 信息系统维护费 | 1,199,000.39 | 1,009,736.96 |
| 无形资产摊销 | 993,194.70 | 423,717.06 |
| 修理费 | 792,394.40 | 51,309.53 |
| 办公费 | 770,533.78 | 790,139.62 |
| 租赁费及物业费 | 760,680.74 | 1,860,786.38 |
| 其他 | 2,372,992.97 | 2,542,329.76 |
| 合计 | 42,265,598.37 | 42,147,965.98 |

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 | -3,644,690.79 | -29,080,274.22 |
| 汇兑损益 | -9,113.32 | -40,762.34 |
| 手续费 | 183,692.42 | 125,676.66 |
| 未确认融资费用摊销 | 3,709,167.61 | 5,500,555.78 |
| 合计 | 239,055.92 | -23,494,804.12 |

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|------------|------------|
| 个人所得税代扣代缴手续费 | 70,360.46 | 68,904.91 |
| 进项税加计抵减 | | 98,196.35 |
| 政府补助 | 224,412.57 | |
| 合计 | 294,773.03 | 167,101.26 |

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 | -1,297,110.88 | -1,170,609.63 |
| 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 | 400,000.00 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 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 | -2,322,866.09 | 6,146,640.67 |
| 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 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | -3,319,976.97 | 5,376,031.04 |

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 | -9,129,299.01 | 7,456,905.44 |
| 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 | | |
| 其他非流动金融资产 | -94,164.14 | -81,762.55 |
| 合计 | -9,223,463.15 | 7,375,142.89 |

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 |
|------------|---------------|--------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | -1,925,675.43 | 754,895.34 |
| 其他应收款坏账损失 | 9,665,721.31 | 7,223,217.76 |
| 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 | | |
| 财务担保相关减值损失 | | |
| 合计 | 7,740,045.88 | 7,978,113.10 |

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、合同资产减值损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -4,120,000.00 | -8,920,000.00 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -4,120,000.00 | -8,920,000.00 |

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 | -25,511.69 | -43,928.09 |
| 使用权资产处置利得 | 272,581.54 | 10,175.35 |
| 合计 | 247,069.85 | -33,752.74 |

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 | 400,000.00 | | 400,000.00 |
| 其他 | 30,385,458.12 | 313,064.94 | 30,385,458.12 |
| 合计 | 30,785,458.12 | 313,064.94 | 30,785,458.12 |

其他说明：

适用 不适用

其他项目中主要含收到法院王建才案件退赔款 3,029 万余元。

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 | 5,004.10 | | 5,004.10 |
| 其他 | 17,175.18 | 160,274.86 | 17,175.18 |
| 合计 | 22,179.28 | 160,274.86 | 22,179.28 |

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 | 21,494,753.57 | 5,434,320.48 |
| 递延所得税费用 | -1,764,277.14 | 325,702.06 |
| 合计 | 19,730,476.43 | 5,760,022.54 |

(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 | 49,310,122.87 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 12,327,530.72 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | 3,923,253.78 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,291,863.32 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,499,505.09 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,687,333.70 |
| 所得税费用 | 19,730,476.43 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“第十节、七、57 其他综合收益”

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

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 | 72,488,391.39 | 47,367,484.59 |
| 收到其他业务收入 | 4,321,503.60 | 1,971,164.82 |
| 利息收入 | 3,644,690.79 | 29,719,864.22 |
| 扶持基金以及补贴收入 | 632,412.57 | 167,101.26 |
| 保证金、押金及备用金收回 | 6,356,374.40 | 12,639,591.80 |
| 企业间往来及其他暂收款 | 24,571,320.88 | 43,988,601.65 |
| 珠江项目保证金收回 | 27,578,120.14 | |
| 收上海市第二中级人民法院王建才案件退赔款 | 31,708,570.00 | |
| 合计 | 171,301,383.77 | 135,853,808.34 |

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 | 25,214,022.99 | 27,951,349.48 |
| 管理费用支出 | 9,325,252.28 | 9,294,740.60 |
| 手续费支出 | 183,692.42 | 125,676.66 |
| 保证金、押金及备用金支付 | 7,523,887.24 | 5,764,587.20 |
| 企业间往来及其他支付款 | 27,229,042.58 | 10,532,113.80 |
| 合计 | 69,475,897.51 | 53,668,467.74 |

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 租赁负债本金及利息 | 29,941,945.99 | 25,834,501.30 |
| 合计 | 29,941,945.99 | 25,834,501.30 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4). 以净额列报现金流量的说明**适用 不适用**(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**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 | 29,579,646.44 | 34,209,041.73 |
| 加：资产减值准备 | 4,120,000.00 | 8,920,000.00 |
| 信用减值损失 | -7,740,045.88 | -7,978,113.10 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,821,028.56 | 6,810,722.22 |
| 使用权资产摊销 | 12,822,943.47 | 12,796,790.35 |
| 无形资产摊销 | 993,194.70 | 423,717.06 |
| 长期待摊费用摊销 | 9,258,161.83 | 5,368,007.78 |
| 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） | -247,069.85 | 33,752.74 |
| 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） | 9,223,463.15 | -7,375,142.89 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,709,167.61 | 5,500,555.78 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 3,319,976.97 | -5,376,031.04 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 1,662,714.73 | 325,702.06 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 26,808,698.22 | -30,634,234.68 |

| | | |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -2,401,666.80 | 1,979,095.35 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -121,094,537.01 | 78,070,332.41 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -23,164,323.86 | 103,074,195.77 |
| 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 | 1,351,028,234.04 | 1,047,741,387.55 |
| 减：现金的期初余额 | 1,215,718,832.25 | 1,143,525,599.56 |
| 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 | 135,309,401.79 | -95,784,212.01 |

(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 | 1,351,028,234.04 | 1,215,718,832.25 |
| 其中：库存现金 | | 1,149.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,350,435,851.26 | 1,213,979,492.36 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 592,382.78 | 1,738,190.89 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,351,028,234.04 | 1,215,718,832.25 |
| 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 | | |

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

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

81、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 | - | - | 1,287,739.95 |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 1,410,943.54 | 0.91268 | 1,287,739.95 |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

(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

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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

其他说明：

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

6、 其他

适用 不适用

十、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

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 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 | 223,320,000 | 上海 | 图书报刊 | 100.00 | | 设立 |
| 上海书城图书有限公司 | 上海 | 20,000,000 | 上海 | 图书等零售 | 100.00 | | 设立 |
| 上海新华数图科技有限公司 | 上海 | 1,000,000 | 上海 | 技术服务 | 100.00 | | 设立 |
| 上海中润解放传媒有限公司 | 上海 | 174,000,000 | 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 | 20,000,000 | 上海 | 广告代理 | 100.00 | | 设立 |
| 上海房报传媒经营有限公司 | 上海 | 10,000,000 | 上海 | 房屋租赁 | 100.00 | | 同一控制下并购 |
| 上海申报传媒经营有限公司 | 上海 | 50,000,000 | 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 | 35,000,000 | 上海 | 商品销售等 | 67.14 | | 设立 |
| 上海瞳之申活文化创意有限公司 | 上海 | 5,000,000 | 上海 | 文化创意 | 100.00 | | 设立 |
| 上海晨刊传媒经营有限公司 | 上海 | 3,000,000 | 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 | 1,000,000 | 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 | 10,000,000 | 上海 | 报刊经营 | 100.00 | | 同一控制下并购 |
| 上海新华城融实业有限公司 | 上海 | 1,000,000 | 上海 | 电子商务 | 100.00 | | 设立 |
| 嘉时国际有限公司(香港) | 香港 | 2,203,875 | 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 | 50,000,000 | 上海 | 资产管理 | 100.00 | | 设立 |
| 上海风火龙物流有限公司 | 上海 | 9,000,000 | 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 | 100,000,000 | 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 | 10,000,000 | 上海 | 房产经纪 | 100.00 | | 设立 |

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|--------------|--------------|----------------|------------|
| 上海申活馆文化创意有限公司 | 32.86% | -17,566.20 | | 173,851.05 |

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 | 873,304.99 | 470,287.64 | 1,343,592.63 | 814,526.77 | 0.00 | 814,526.77 | 872,390.46 | 567,609.90 | 1,440,000.36 | 857,476.75 | 0.00 | 857,476.75 |

| 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 | 2,507,547.59 | -53,457.75 | -53,457.75 | 109,541.47 | 3,137,690.12 | -149,414.08 | -149,414.08 | -149,352.61 |

(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 | |
| 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 |
| (香港)胜南实业有限公司 | 香港 | 香港 | 实业投资 | 40.00 | | 权益法 |
| 上海久远出版服务有限公司 | 上海 | 上海 | 出版服务 | 49.00 | | 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 |
| 上海新华解放数字阅读传媒有限公司(注) | 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 |
| 上海晨昕文化传媒有限公司 | 上海 | 上海 | 健康咨询服务 | 23.0769 | | 权益法 |

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: 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 | 841,622.96 | 203,523.32 | 840,609.16 | 203,733.66 |

| | | | | |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 其中：现金和现金等价物 | 802,077.96 | 1,460.22 | 801,064.16 | 1,670.56 |
| 非流动资产 | | 610,676.90 | | 613,436.90 |
| 资产合计 | 841,622.96 | 814,200.22 | 840,609.16 | 817,170.56 |
| 流动负债 | 20,172,893.02 | 5,965,631.86 | 20,172,893.02 | 5,965,631.86 |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 20,172,893.02 | 5,965,631.86 | 20,172,893.02 | 5,965,631.86 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | -19,331,270.06 | -5,151,431.64 | -19,332,283.86 | -5,148,461.30 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | -9,665,635.03 | -2,575,715.82 | -9,666,141.93 | -2,574,230.65 |
| 调整事项 | -9,665,635.03 | -2,575,715.82 | -9,666,141.93 | -2,574,230.65 |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | -9,665,635.03 | -2,575,715.82 | -9,666,141.93 | -2,574,230.65 |
| 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 | | | | |
| 财务费用 | | | | |
| 所得税费用 | | | | |
| 净利润 | 1,013.80 | -2,970.34 | 1,969.22 | -2,969.30 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 1,013.80 | -2,970.34 | 1,969.22 | -2,969.30 |
| 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 | 上海晨昕文化传媒有限公司 | 上海天下一家置业有限公司 | 上海晨昕文化传媒有限公司 |
| 流动资产 | 66,135,812.14 | 12,611,284.51 | 70,275,419.78 | 16,035,437.03 |
| 非流动资产 | 73,045,954.50 | 1,823,133.08 | 70,212,588.14 | 1,887,520.14 |
| 资产合计 | 139,181,766.64 | 14,434,417.59 | 140,488,007.92 | 17,922,957.17 |
| 流动负债 | 124,637,425.87 | 1,277,914.57 | 124,286,913.97 | 1,980,784.91 |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 124,637,425.87 | 1,277,914.57 | 124,286,913.97 | 1,980,784.91 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 14,544,340.77 | 13,156,503.02 | 16,201,093.95 | 15,942,172.26 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 5,817,736.31 | 3,036,113.05 | 6,480,437.61 | 3,678,959.15 |
| 调整事项 | 3,100,125.86 | 8,046,982.55 | 3,199,864.56 | 8,003,710.70 |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |

| | | | | |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| --其他 | 3,100,125.86 | 8,046,982.55 | 3,199,864.56 | 8,003,710.70 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 8,917,862.17 | 11,083,095.60 | 9,680,302.17 | 11,682,679.62 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 2,168,583.87 | 3,606,768.10 | 1,505,603.72 | 6,888,773.19 |
| 净利润 | -1,656,753.18 | -2,785,669.24 | -1,434,599.01 | -3,084,024.04 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | -1,656,753.18 | -2,785,669.24 | -1,434,599.01 | -3,084,024.04 |
| 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 | 142,454.15 | 1,863,118.81 | 142,460.15 | 1,707,575.22 |
| 非流动资产 | | 35,944.69 | | 35,944.69 |
| 资产合计 | 142,454.15 | 1,899,063.50 | 142,460.15 | 1,743,519.91 |
| 流动负债 | 1,696,600.70 | 423,048.82 | 1,696,600.70 | 287,029.64 |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 1,696,600.70 | 423,048.82 | 1,696,600.70 | 287,029.64 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | -1,554,146.55 | 1,476,014.68 | -1,554,140.55 | 1,456,490.27 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | -913,061.10 | 295,202.94 | -913,057.57 | 291,298.05 |
| 调整事项 | 913,061.10 | 5,371.47 | 913,057.57 | 1,276.36 |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | 913,061.10 | 5,371.47 | 913,057.57 | 1,276.36 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | 300,574.41 | | 292,574.41 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | | 958,336.98 | | 840,068.09 |
| 净利润 | -6.00 | 19,524.41 | 16.79 | 19,407.15 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | -6.00 | 19,524.41 | 16.79 | 19,407.15 |
| 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 | |
|--------------------------|------------------|--|------------------|-------|
| | 上海新闻晚报 传媒有限公司 | | 上海新闻晚报 传媒有限公司 | XX 公司 |
| 流动资产 | 174,118,289.05 | | 173,903,449.28 | |
| 非流动资产 | 26,334,749.48 | | 26,544,500.88 | |
| 资产合计 | 200,453,038.53 | | 200,447,950.16 | |
| 流动负债 | 4,095,163.97 | | 4,095,963.97 | |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 4,095,163.97 | | 4,095,963.97 | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 196,357,874.56 | | 196,351,986.19 | |
| 按持股比例计算的净资产 份额 | 66,761,677.35 | | 66,759,675.30 | |
| 调整事项 | -327,814.22 | | -259,983.25 | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | -327,814.22 | | -259,983.25 | |
| 对联营企业权益投资的 账面价值 | 66,433,863.13 | | 66,499,692.05 | |
| 存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | | | | |
| 净利润 | -193,614.47 | | -135,591.02 | |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | -193,614.47 | | -135,591.02 | |
| 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

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失 (或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| 上海新华网尚影院视听馆投资有限公司 | -9,666,141.93 | 506.90 | -9,665,635.03 |
| 新华乐舍(上海)文化发展有限公司 | -2,574,230.65 | -1,485.17 | -2,575,715.82 |
| 上海新华解放数字阅读传媒有限公司 | -913,057.57 | -3.53 | -913,061.10 |
| (香港)胜南实业有限公司 | -6,599,458.12 | 0.00 | -6,599,458.12 |

(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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 与收益相关 | 694,773.03 | 167,101.26 |
| 合计 | 694,773.03 | 167,101.26 |

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

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

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司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）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。

（三）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。本公司面临的汇率风险主要来源于以港币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 | 1,410,943.54 | 港币 | 1,418,777.10 |

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、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 | 98,123,995.82 | 351,597,150.69 | 152,871,708.61 | 602,592,855.12 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 98,123,995.82 | 351,597,150.69 | | 449,721,146.51 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (4) 理财产品 | | 351,597,150.69 | | 351,597,150.69 |
| (5) 基金 | 98,123,995.82 | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 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 | | | 152,871,708.61 | 152,871,708.61 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | 152,871,708.61 | 152,871,708.61 |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 393,280,869.07 | 393,280,869.07 |
| (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 | 98,123,995.82 | 351,597,150.69 | 546,152,577.68 | 995,873,724.19 |
| (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

对于持有的基金类产品公允价值，以能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

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，本公司采用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

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见本报告“第十节、十、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见本报告“第十节、十、在其他主体中的权益”

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 |
| 上海新闻晚报传媒有限公司 | 联营企业 |
| 上海晨昕文化传媒有限公司 | 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 |
|----------------|-------------|
| 中国科技图书公司 | 同受母公司控制 |
| 上海新融文化产业服务有限公司 | 同受母公司控制 |
| 解放日报社 | 控股股东的核算单位 |
| 上海日报社 | 控股股东的核算单位 |

| | |
|------------------------|-----------|
| 新闻报社 | 控股股东的核算单位 |
| 解放报业（上海）文化传播有限公司 | 控股股东的子公司 |
| 上海三联文化传播有限公司 | 控股股东的子公司 |
| 上海上报传悦置业发展有限公司 | 控股股东的子公司 |
| 上海申闻实业有限公司 | 控股股东的子公司 |
| 上海文汇新民物业管理有限公司 | 控股股东的子公司 |
| 上海瑞力创新股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 控股股东的子公司 |
| 上海报业集团文化新媒体投资管理有限公司 | 控股股东的子公司 |
| 上海新华书店投资有限公司 | 控股股东的子公司 |
| 上海申磐资产管理有限公司 | 控股股东的子公司 |
| 上海蒸蒸日上文化传媒有限公司 | 控股股东的子公司 |
| 上海新民传媒有限公司 | 控股股东的子公司 |
| 上海嘉美信息广告有限公司 | 控股股东的子公司 |
| 上海上报资产管理有限公司 | 控股股东的子公司 |
| 上海城市动漫出版传媒有限公司 | 同受母公司控制 |
| 上海法治报社 | 控股股东的核算单位 |

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 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|----------------|--------|-------|--------------|---------------|-------|
| 上海三联文化传播有限公司 | 图书采购 | 4.82 | | | 19.79 |
| 上海晨昕文化传媒有限公司 | 图书采购 | 4.12 | | | |
| 上海城市动漫出版传媒有限公司 | 图书采购 | 1.57 | | | |
| 上海蒸蒸日上文化传媒有限公司 | 广告成本 | 80.66 | | | 15.24 |
| 上海法治报社 | 广告成本 | 1.79 | | | |
| 上海新民传媒有限公司 | 广告成本 | | | | 37.74 |
| 上海报业集团 | 印刷成本 | 68.93 | | | 84.84 |
| 上海新华发行集团有限公司 | 纸张成本 | 8.69 | | | |
| 上海文汇新民物业管理有限公司 | 物业管理费 | 18.41 | | | 21.00 |

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 |
|----------------|---------|-------|--------|
| 解放日报社 | 商品销售 | 8.49 | 3.54 |
| 上海报业集团 | 商品销售 | 7.64 | 4.27 |
| 上海晨昕文化传媒有限公司 | 商品销售 | 5.00 | |
| 解放日报社 | 服务收入 | 38.27 | 6.55 |
| 上海报业集团 | 服务收入 | 14.81 | 11.61 |
| 上海蒸蒸日上文化传媒有限公司 | 广告收入 | | 6.79 |
| 上海日报社 | 服务收入 | | 1.59 |
| 上海上报传悦置业发展有限公司 | 项目代理费收入 | | 157.43 |

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 | 104.41 | 121.76 |
| 上海嘉美信息广告有限公司 | 房屋建筑物 | 4.20 | 4.58 |
| 上海上报传悦置业发展有限公司 | 房屋建筑物 | 239.86 | 305.03 |
| 上海晨昕文化传媒有限公司 | 房屋建筑物 | 8.16 | |

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 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|----------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|--------|--------|-------------|--------|----------|----------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 上海新华发行集团有限公司 | 房屋建筑物 | | | | | 760.26 | 755.10 | 64.39 | 101.00 | | |
| 上海新融文化产业服务有限公司 | 房屋建筑物 | | | | | 208.96 | 208.96 | 32.26 | 8.20 | | 1,791.71 |
| 上海申闻实业有限公司 | 房屋建筑物 | | | | | 43.26 | 43.25 | 1.46 | 1.06 | | |
| 上海新华书店投资有限公司 | 房屋建筑物 | | | | | 16.05 | 16.05 | 0.58 | 1.28 | | |
| 上海申磐资产管理有限公司 | 房屋建筑物 | | | | | 12.20 | 12.20 | 0.67 | 0.67 | | |
| 上海上报传悦置业发展有限公司 | 房屋建筑物 | | | | | 27.47 | 27.47 | 8.51 | 9.23 | | |

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 | 663.85 | 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 | 2020年1月 | 已办理展期 |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

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 |
|----------------|--------|----------|-------|
| 上海上报传悦置业发展有限公司 | 房屋购置 | 5,001.14 | |

(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**①苏州工业园区八二五新媒体投资企业（有限合伙）**

2014年7月15日，公司召开的第七届董事会第一次会议审议通过《关于认购“825 新媒体产业基金”暨关联交易》的议案。上海报业集团（以下简称“上报集团”）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（以下简称“文新投资”）和国创元禾创业投资基金（有限合伙）（以下简称“国创元禾”）拟作为基石投资人共同发起并签署《苏州八二五新媒体产业基金有限合伙协议》（以下简称“《有限合伙协议》”）。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”）的有限合伙份额，并作为“825 基金”的有限合伙人（以下简称“LP”）。自 2014 年至 2015 期间，公司累计支付投资款人民币 1.5 亿元，2016 年收回投资款 301.18 万元；2018 年收回投资款 246.42 万元；2020 年收回投资款 1,800.19 万元；2021 年收回投资款 3,788.61 万元；2023 年收回投资款 809.41 万元。本报告期收回投资款 62.08 万元，截至本报告期末，公司累计投资余额人民币 7,992.11 万元。

②苏州工业园区八二五二期新媒体投资中心（有限合伙）

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】拟联合国创元禾母基金及其关联方、歌斐资产管理有限公司作为基石投资人共同发起并签署《关于苏州工业园区八二五二期新媒体投资中心（有限合伙）之有限合伙协议》。本公司拟出资 1.5 亿元人民币认缴“苏州八二五新媒体产业基金”（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。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。2020 年度，公司收回投资款 919.98 万元。2023 年度，公司收回投资款 4,979.57 万元，截至本报告期末，累计投资余额 9,100.45 万元。

（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。2020 年公司收回投资款 81.49 万元；2021 年公司收回投资款 101.32 万元。2023 年公司收回投资款 16.40 万元。截至本报告期末，公司累计投资余额人民币 340.78 万元。

（4）上海众源文化产业投资基金二期（有限合伙）投资情况

2021 年 1 月 14 日，公司召开的第九届董事会第三次会议审议通过《关于参与设立众源文化产业投资基金二期暨关联交易》的议案。上海报业集团（以下简称“上报集团”）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（以下简称“文新投资”）作为基石投资人发起并签署《上海众源文化产业投资基金二期有限合伙协议》（以下简称“《有限合伙协议》”）。公司拟出资 1.2 亿元人民币认缴“上海众源文化产业投资基金”（以下简称“众源基金”）的有限合伙份额，并作为“众源基金”的有限合伙人（以下简称“LP”）。截至本报告期末，公司累计投资人民币 9,000 万元。

（5）关于购买汇添富基金定制理财产品情况

2021 年 2 月 26 日，公司召开的第九届董事会第四次会议审议通过了《关于购买汇添富基金定制理财产品暨关联交易的议案》，同意公司出资 2 亿元认购汇添富新华传媒绝对收益 1 号单一资产管理计划。公司原董事程峰先生任汇添富基金管理股份有限公司董事（程峰先生已于 2023 年 9 月卸任公司董事）。2021 年 4 月，公司支付认购款人民币 2 亿元。截至 2023 年末，公司累计支付认购款 2 亿元。

2024年3月29日，公司召开第十届董事会第三次会议审议通过了《关于汇添富基金产品部分本金展期暨关联交易的议案》，汇添富1号资管计划于2024年4月5日到期时，将不超过1亿元（含1亿元）的本金展期2年，继续由汇添富按原策略操作，其余本金及收益（如有）予以收回。

2024年4月公司收到1亿本金及收益，截止本报告期末，公司投资余额为本金1亿元。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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 | 上海新华发行集团有限公司 | | | 8.59 | |
| 应收账款 | 上海三联文化传播有限公司 | | | | |
| 应收账款 | 上海报业集团 | 6.00 | 0.30 | 3.97 | 0.20 |
| 应收账款 | 上海晨昕文化传媒有限公司 | 5.00 | 0.25 | | |
| 应收账款 | 解放报业（上海）文化传播有限公司 | | | 0.48 | 0.02 |
| 其他应收款 | 上海天下一家置业有限公司 | 1,524.16 | 672.18 | 1,410.36 | 374.67 |
| 其他应收款 | 上海上报传悦置业发展有限公司 | 188.91 | 9.45 | 319.63 | 15.98 |
| 其他应收款 | 上海新融文化产业服务有限公司 | 104.48 | 10.45 | 104.48 | 5.22 |
| 其他应收款 | 上海新华发行集团有限公司 | 60.39 | 8.40 | 60.39 | 8.40 |
| 其他应收款 | 新华乐舍（上海）文化发展有限公司 | 59.82 | 59.82 | 59.82 | 59.82 |

(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 | 209.49 | 209.49 |
| 应付账款 | 上海报业集团 | 55.89 | 20.76 |
| 应付账款 | 上海三联文化传播有限公司 | 50.06 | 45.24 |
| 应付账款 | 上海蒸蒸日上文化传媒有限公司 | 21.04 | |
| 应付账款 | 上海晨昕文化传媒有限公司 | 4.12 | |
| 应付账款 | 上海城市动漫出版传媒有限公司 | 1.57 | |
| 合同负债 | 上海报业集团 | 7.59 | 8.72 |
| 合同负债 | 上海晨昕文化传媒有限公司 | 1.63 | 2.16 |
| 合同负债 | 上海新民传媒有限公司 | 1.57 | |
| 合同负债 | 上海市文汇新民进修学院 | | 16.52 |
| 其他应付款 | 上海新闻晚报传媒有限公司 | 1,600.00 | 1,600.00 |
| 其他应付款 | 上海天下一家置业有限公司 | 50.35 | 50.35 |
| 其他应付款 | 上海新华网尚影院视听馆投资有限公司 | 25.54 | 25.54 |
| 其他应付款 | 上海晨昕文化传媒有限公司 | 7.19 | 8.19 |
| 其他应付款 | 上海上报资产管理有限公司 | 5.90 | 6.00 |
| 其他应付款 | 上海嘉美信息广告有限公司 | 1.53 | 1.53 |
| 其他流动负债 | 上海新华发行集团有限公司 | 895.67 | 606.79 |
| 其他流动负债 | 上海上报传悦置业发展有限公司 | 9.89 | 9.89 |
| 其他流动负债 | 中国科技图书公司 | 4.76 | |

(3). 其他项目适用 不适用**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、 本期股份支付费用**适用 不适用**5、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十六、 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

十七、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

十八、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、重要债务重组

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。

根据 2021 年 3 月 15 日（2020）沪 03 破 54 号之一《民事裁定书》，本公司委托贷款本金 57,430,930.00 元及利息 66,065,394.35 元为有财产担保债权，违约金 19,823,242.67 元为普通债权。已获得法院确认。

根据 2021 年 7 月 1 日（2020）沪 03 破 54 号之五《民事裁定书》，悦合置业重整计划已获法院批准。

(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 元及违约金等 14,786,350.91 元，根据 2021 年 3 月 15 日（2020）沪 03 破 54 号之一《民事裁定书》，房产营销公司代理费本金 11,006,937.08 元为普通债权，违约金 14,786,350.91 元为普通债权（含劣后）。已获得法院确认。

根据 2021 年 7 月 1 日（2020）沪 03 破 54 号之五《民事裁定书》，悦合置业重整计划已获法院批准。

(三) 截至本报告期末，本公司子公司房报传媒向上海悦合置业公司（以下简称“悦合置业”）追讨应偿付的预付房款本金 11,332,526.13 元及违约金 4,232,006.87 元。根据 2021 年 3 月 15 日（2020）沪 03 破 54 号之一《民事裁定书》，本公司预付房款本金 11,332,526.13 元为普通债权，违约金 4,232,006.87 元为普通债权（含劣后）。已获得法院确认。

根据 2021 年 7 月 1 日（2020）沪 03 破 54 号之五《民事裁定书》，悦合置业重整计划已获法院批准。

(四) 截至本报告期末，根据本公司子公司上海新华置城文化有限公司（以下简称“新华置城”）与昆山华敏建设有限公司（以下简称昆山华敏）签订的《“苏州昆山·珠江御景花园项目”部分商品房独家包销合同》（“包销合同”），昆山华敏欠新华置城包销保证金 1 亿元。上述合同项下包销保证金、违约金、损失赔偿等支付义务由上海珠江投资集团有限公司（以下简称“珠江集团”）承担连带保证责任。

根据上海市第一中级人民法院（以下简称一中院）出具的（2023）沪01民初144号之一《民事裁定书》及《民事调解书》，昆山华敏应向新华置城支付约1.1亿元（含包销保证金1亿元等）。由法院查封昆山华敏原包销标的32套房产及珠江集团名下9套房产作为保全财产。2024年1月，一中院已完成上述41套房产查封手续，查封期限为3年，自2024年1月15日起至2027年1月14日。

2024年2月，新华置城就（2023）沪01民初144号《民事调解书》向一中院提出申请执行，已立案执行。

2024年5月29日，公司收到上海市第一中级人民法院汇入的执行款27,578,120.14元。

（五）2020年3月6日，公司原副总裁王建才（子公司上海新华传媒连锁有限公司原党委书记、总经理，已于2016年2月离职）被上海市人民检察院第二分院就涉嫌贪污罪一案提起公诉；2021年8月4日，上海市第二中级人民法院审理后依法作出一审判决（【（2020）沪02刑初15号】）：王建才利用职务便利，非法侵吞公共财物1.6亿余元，判处无期徒刑，剥夺政治权利终身，并处没收个人全部财产；违法所得应予追缴，发还被害单位。

一审判决后，原审被告被告人王建才提起上诉；

2023年8月24日，公司收到上海市高级人民法院出具的《刑事裁定书》【（2021）沪刑终98号】，裁定结果系驳回上诉，维持原判。该裁定为最终裁定。

2024年3月1日，公司收到上海市第二中级人民法院汇入的王建才案退赔款31,708,570.00元。

十九、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

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

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 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,111,115,514.42 | 1,111,119,599.62 |
| 合计 | 1,111,115,514.42 | 1,111,119,599.62 |

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

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 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

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 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

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(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 | 期初账面余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 1,110,183,551.39 | 1,111,177,938.76 |
| 1 年以内小计 | 1,110,183,551.39 | 1,111,177,938.76 |
| 1 至 2 年 | 1,050,369.00 | 5,277.00 |
| 2 至 3 年 | 300.00 | 300.00 |
| 3 年以上 | 2,100.00 | 2,100.00 |
| 3 至 4 年 | | |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | 54,450.00 | 54,450.00 |
| 合计 | 1,111,290,770.39 | 1,111,240,065.76 |

(2). 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 | 1,109,886,170.00 | 1,109,886,170.00 |
| 备用金 | 297,381.39 | 246,676.76 |
| 垫付款及其他 | 1,107,219.00 | 1,107,219.00 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 1,111,290,770.39 | 1,111,240,065.76 |
|----|------------------|------------------|

(3). 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) | |
| 2024年1月1日余额 | 12,348.84 | 53,667.30 | 54,450.00 | 120,466.14 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| —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 | 2,520.23 | 52,269.60 | | 54,789.83 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 14,869.07 | 105,936.90 | 54,450.00 | 175,255.97 |

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

(4). 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其他应收款 | 120,466.14 | 54,789.83 | | | | 175,255.97 |
| 合计 | 120,466.14 | 54,789.83 | | | | 175,255.97 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|------------------|---------------------|----------|----|----------|
| 第一名 | 619,743,790.00 | 55.77 | 合并范围内往来款 | | |
| 第二名 | 349,500,000.00 | 31.45 | 合并范围内往来款 | | |
| 第三名 | 75,000,000.00 | 6.75 | 合并范围内往来款 | | |
| 第四名 | 57,430,930.00 | 5.17 | 合并范围内往来款 | | |
| 第五名 | 8,209,000.00 | 0.74 | 合并范围内往来款 | | |
| 合计 | 1,109,883,720.00 | 99.88 | / | / | |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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 | 1,949,961,998.54 | 496,481,666.27 | 1,453,480,332.27 | 1,949,961,998.54 | 496,481,666.27 | 1,453,480,332.27 |
| 对联营、合营企业投资 | 77,516,958.73 | | 77,516,958.73 | 78,182,371.67 | | 78,182,371.67 |
| 合计 | 2,027,478,957.27 | 496,481,666.27 | 1,530,997,291.00 | 2,028,144,370.21 | 496,481,666.27 | 1,531,662,703.94 |

(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 | | 496,481,666.27 |
| 上海房报传媒经营有限公司 | 21,822,283.93 | | | 21,822,283.93 | | |
| 上海申报传媒经营有限公司 | 54,728,990.06 | | | 54,728,990.06 | | |
| 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 | | |
| 上海新华传媒文化传播有限公司 | 30,047,397.15 | | | 30,047,397.15 | | |
| 合计 | 1,949,961,998.54 | | | 1,949,961,998.54 | | 496,481,666.27 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海新闻晚报传媒有限公司 | 66,499,692.05 | | | -65,828.92 | | | | | | 66,433,863.13 | |
| 上海晨昕文化传媒有限公司 | 11,682,679.62 | | | -599,584.02 | | | | | | 11,083,095.60 | |
| 小计 | 78,182,371.67 | | | -665,412.94 | | | | | | 77,516,958.73 | |
| 合计 | 78,182,371.67 | | | -665,412.94 | | | | | | 77,516,958.73 | |

(1). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

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 | 1,639,411.34 | 2,263,996.02 | 1,463,841.31 | 2,263,995.38 |
| 合计 | 1,639,411.34 | 2,263,996.02 | 1,463,841.31 | 2,263,995.38 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□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). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -665,412.94 | -757,798.09 |
| 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 | 400,000.00 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 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 | -3,139,966.09 | 3,702,229.26 |
| 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 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | -3,505,379.03 | 3,344,431.17 |

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|--------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 247,069.85 | |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 694,773.03 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 3,739,374.34 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 192,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 29,854,549.19 | 主要系收到王建才案退赔款 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 7,895,974.67 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -1,249.67 | |
| 合计 | 26,833,041.41 | |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

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 | 1.19 | 0.028 | 0.028 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.11 | 0.003 | 0.003 |

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

董事长：胡明华

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用