

上海新世界股份有限公司

600628

2006 年中期报告

二零零六年八月

目 录

一、重要提示.....	P2
二、公司基本情况.....	P2
三、股本变动和股东情况.....	P4
四、董事、监事和高级管理人员.....	P6
五、管理层讨论与分析.....	P7
六、重要事项.....	P8
七、财务会计报告(未经审计).....	P10
八、备查文件.....	P10

一、重要提示

1. 公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2. 公司全体董事出席董事会会议。

3. 公司中期财务报告未经审计。

4. 公司董事长顾振奋先生、财务总监周丽芬女士及会计主管人员蔡春福女士声明: 保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司简介

公司法定中文名称: 上海新世界股份有限公司

公司法定中文名称缩写: 新世界

公司法定英文名称: SHANGHAI NEW WORLD CO., LTD.

公司法定英文名称缩写: SNW

公司 A 股上市交易所: 上海证券交易所

公司 A 股简称: G 新世界

公司 A 股代码: 600628

公司注册及办公地址: 上海市南京西路 2~88 号

邮政编码: 200003

公司国际互联网网址: <http://www.newworld-china.com>

公司电子信箱: newworld@newworld-china.com

公司法定代表人: 董事长顾振奋先生

公司董事会秘书: 马炳芳先生

公司证券事务代表: 沈惠文女士

电话: (021)63588888*3322

传真: (021)63583331

E-mail: : nwuser@public2.sta.net.cn

联系地址: 上海市南京西路 2~88 号新世界城

公司信息披露报纸名称: 《上海证券报》

登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址: <http://www.sse.com.cn>

公司中期报告备置地点: 公司董事会办公室、财务部

(二)主要财务数据和指标**(1)主要会计数据和财务指标**

单位：元 币种：人民币

指标项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年度 期末增减%
流动资产	376,392,994.27	400,307,613.35	-5.97
流动负债	1,353,565,347.59	1,326,955,722.84	2.01
总资产	3,657,390,278.77	3,550,848,688.88	3.00
股东权益(不含少数股东权益)	1,401,225,290.53	1,322,645,830.74	5.94
每股净资产(元)	3.03	2.86	5.94
调整后每股净资产(元)	2.96	2.79	6.09
	报告期(1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减%
净利润(元)	78,702,646.27	57,330,813.86	37.28
扣除非经常性损益后的净利润(元)	51,039,805.76	57,396,413.82	-11.07
每股收益(元)	0.17	0.16	6.25
净资产收益率(%)	5.62	4.53	增加 24.06 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	105,627,963.50	52,285,467.99	102.02

注：本报告期总股本为 462,434,148 股，上年同期为 355,718,575 股。

(2)扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
处置固定资产产生的损益	-565,455.94
各种形式的政府补贴	28,300,000.00
短期投资收益	80,229.50
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-503,757.88
以前年度已经计提各项减值准备的转回	38,000.00
所得税影响数	313,824.83
合计	27,662,840.51

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	115,566,969	24.99						115,566,969	24.99
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股									
其中：境内法人持股	52,445,103	11.34						52,445,103	11.34
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
有限售条件股份合计	168,012,072	36.33						168,012,072	36.33
二、无限售条件流通股									
1. 人民币普通股	294,422,076	63.67						294,422,076	63.67
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件流通股合计	294,422,076	63.67						294,422,076	63.67
三、股份总数	462,434,148	100						462,434,148	100

(二) 股东情况

1. 股东数量和持股情况(截止 2006 年 6 月 29 日收盘)

单位: 股

报告期末股东总数	31,958 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	国家持股	24.99	115,566,969	-67,943,556	115,566,969	无
金鑫证券投资基金	其他	4.62	21,384,050	691,000		未知
申银万国证券股份有限公司	其他	4.09	18,922,652	-1,050,962	3,108,013	未知
交通银行—汉兴证券投资基金	其他	2.59	12,000,000	2,000,000		未知
上海新世界(集团)有限公司	国有股东	1.69	7,792,907		7,792,907	无
中国工商银行—金泰证券投资基金	其他	1.27	5,850,027	-3,749,973		未知
景博证券投资基金	其他	0.94	4,367,199	4,367,199		未知
全国社保基金一一一组合	其他	0.82	3,775,007	1,100,000		未知
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	其他	0.75	3,468,425	3,468,425		未知
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	其他	0.66	3,065,663	-314,337		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称(全称)	持有无限售条件股份数量		股份种类			
金鑫证券投资基金	21384050		人民币普通股			
申银万国证券股份有限公司	15814639		人民币普通股			
交通银行—汉兴证券投资基金	12000000		人民币普通股			
中国工商银行—金泰证券投资基金	5850027		人民币普通股			
景博证券投资基金	4367199		人民币普通股			
全国社保基金一一一组合	3775007		人民币普通股			
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	3468425		人民币普通股			
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	3065663		人民币普通股			
申银万国—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	3034354		人民币普通股			
国际金融—花旗—MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	2940158		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	金鑫、金泰、金马基金,同属国泰基金管理有限公司。此外,未知其他股东间存在关联或一致行动关系。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	115566969	2009-03-30	不超过总股本 5%	自股改方案实施之日起,36 个月内不上市交易或转让
2	上海新世界(集团)有限公司	7792907	2007-03-30	其全部	自股改方案实施之日起,12 个月内不上市交易或转让
3	申银万国证券股份有限公司	3108013	2007-03-30	其全部	自股改方案实施之日起,12 个月内不上市交易或转让
4	上海冠和实业有限公司	2540624	2007-03-30	其全部	自股改方案实施之日起,12 个月内不上市交易或转让
5	黄浦区经济发展总公司	1814732	2007-03-30	其全部	自股改方案实施之日起,12 个月内不上市交易或转让
6	上海百联集团股份有限公司	1814732	2007-03-30	其全部	自股改方案实施之日起,12 个月内不上市交易或转让
7	上海华联商厦股份有限公司	1627532	2007-03-30	其全部	自股改方案实施之日起,12 个月内不上市交易或转让
8	上海蔡同德药业有限公司	1451784	2007-03-30	其全部	自股改方案实施之日起,12 个月内不上市交易或转让
9	上海汇丰资产经营公司	1451784	2007-03-30	其全部	自股改方案实施之日起,12 个月内不上市交易或转让
10	上海糖业烟酒(集团)有限公司	907366	2007-03-30	其全部	自股改方案实施之日起,12 个月内不上市交易或转让

2.控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及控制人没有发生变化。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
徐家平	副董事长、总经理	84930	110409	25473	股改对价
李金国	董事、副总经理	3120	4056	936	股改对价
顾臻	董事、副总经理	4693	6101	1408	股改对价
朱英豪	监董事长	55406	72028	16622	股改对价
叶健英	副总经理	3250	4225	975	股改对价
周丽芬	财务总监	3996	5195	1199	股改对价

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

(一)管理层讨论与分析

2006 年上半年,国内经济平稳快速增长,国民经济总体形势良好。国内消费品市场增长较快,城乡市场增长差距缩小。全国城镇居民人均可支配收入扣除价格因素,实际增长 10.20%,增速比去年同期加快 0.7 个百分点;社会消费品零售总额 36448 亿元,同比增长 13.30%;全国 1000 家重点流通企业零售额同比增长 16.30%。其中,大型百货零售额增长 15.70%,大型综合超市零售额增长 17.60%。从商品市场发展来看,下半年国内消费品市场将继续保持平稳较快增长的态势。

报告期内,公司员工振奋精神,扎实工作,新世界综合消费圈品牌调整初见成效,娱乐功能初步完善,市场营销初战告捷,系统管理初显端倪,酒店经营初露头角,股改任务初步完成。2006 年 1-6 月公司实现主营业务收入 94,643.42 万元,比去年同期增长 45.42%;实现利润总额 9,587.28 万元,同比上升 25.36%;净利润 7,870.26 万元,同比增长 37.28%;较好地体现了可持续增长。

与此同时,公司荣获“百城万店无假货”活动先进单位,2003-2005 年度全国“诚信维权单位”,上海维权 20 年“3.15”金质奖杯,公司“无须理由退货”入选上海首批服务品牌;公司党委获评上海市先进基层党组织;公司总经理徐家平先生获评上海商业领军人物,党委书记、副总经理李金国先生获评 2004-2005 年度上海市精神文明建设优秀组织者称号,劳动模范茅宏先生荣获 2006 年全国五一劳动奖章;新世界城总服务台荣膺“全国三八红旗集体”;新世界城购物广场一楼香烟柜荣获“全国女职工建功立业标兵岗”称号;夺得了三个文明建设的良好成绩。

(二)公司主营业务及其经营状况

1.主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	主营业务利润率比上年同期增减(%)
流通业	946,434,232.05	700,048,777.05	25.15	45.42	51.72	减少 10.78 百分点

2.主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
上海地区	943,135,912.65	45.54

(三)投资情况

- 1.本报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。
- 2.报告期内，公司无非募集资金投资的重大项目。

(四)公司财务状况、经营成果分析

公司本年度拟订的经营计划为：全年完成主营业务收入 22 亿元(含税，不含税约为 18.8 亿元)人民币，报告期实际完成 9.46 亿元人民币；公司本报告期实现主营业务收入完成年度计划的 50.32%。

今年，是新世界品牌调整、结构调整和转型的起步年、关键年。今年下半年，将紧紧围绕打造精品时尚新世界这一发展主线，以品牌调整为中心，以部分楼面布局调整为重点，以新世界购物节、店庆营销活动的举办为契机，立足大局，紧扣主题，加速调整，提高效益，以全新形象再创公司效益、形象、营销新成绩，力争使利润总额同比有进一步增长。全体员工信心满怀，为夺取各项工作的全面胜利而努力奋斗！

六、重要事项

(一)公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《关于提高上市公司质量的意见》和《上市公司治理准则》的要求，不断健全完善法人治理结构，依法规范运作；公司完全独立于控股股东，做到了业务独立、资产独立、人员独立、机构独立和财务独立。公司严格以“三不”进行自律：不做假账，向股东负责；不卖假货，向顾客负责；不说假话，向社会负责。

报告期内，公司董事会根据十届全国人大常委会第十八次会议审议通过，并于今年元旦开始实施的修改后的《公司法》、《证券法》，和中国证监会最新颁发的《关于印发<上市公司章程指引(2006 年修订)>的通知》精神，为进一步完善公司章程，切实加强对投资者权益的维护，及有效推进公司治理水平的提升，对公司原章程进行了全面的认真的修订。

《公司章程》，已经 2005 年度股东大会审议通过，并全文公布在上海证券交易所网站上(<http://www.sse.com.cn>)。

(二)报告期实施的利润分配方案执行情况

2006 年中期，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(三)重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四)资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(四)报告期内公司重大关联交易事项

报告期公司无重大关联交易事项。

(五)托管情况

本报告期公司无托管事项。

(六)承包情况

本报告期公司无承包事项。

(七)租赁情况

本报告期公司无新的租赁事项。

(八)担保情况

本报告期公司无对外担保事项。

(九)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十)其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同事项。

(十二)承诺事项履行情况

股东名称	特殊承诺及其他需要说明的事项	履行情况
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	<p>1.黄浦区国资委持有的非流通股股份将在获得上市流通权之日起,在三十六个月内不上市交易或转让。另外,在上述承诺期满后,通过上海证券交易所挂牌交易出售的原非流通股股份,出售数量占新世界股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。</p> <p>2.为了建立公司管理层激励机制,在本次股权分置改革完成后,公司将按照中国证监会《上市公司股权激励管理办法(试行)》及国家相关规定推动实施管理层股权激励计划。</p> <p>3.公司作为国有控股股东黄浦区国资委的重点企业,根据黄浦区国资委的长期战略规划,在股权分置改革完成后,公司将继续获得国有控股股东的大力支持,以进一步做大做强。</p>	<p>履行承诺</p> <p>尚待履行</p>

(十三)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

(十四)公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责的情况。

(十五)其他重大事项

本报告期内公司无其他重大事项。

七、财务报告

(一)本公司 2006 年中期财务报告未经审计。

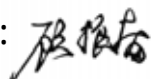
(二)会计报表(附后)。

(三)会计报表附注(附后)。

八、备查文件

- 1.载有董事长签名的中期报告文本；
- 2.载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3.报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件文本；
- 4.公司章程文本。

上海新世界股份有限公司董事会

董事长：

二零零六年八月十五日

上海新世界股份有限公司

2006 年中期会计报表附注

1. 公司基本情况

上海新世界股份有限公司(以下简称“本公司”)为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1988 年 8 月经批准成立,于 1992 年 6 月对外公开发行股票,公司股票于 1993 年 1 月在上海证券交易所挂牌交易。1996 年本公司依据《公司法》向上海市工商行政管理局重新注册登记,并于 1996 年 11 月 8 日取得 3100001005633 号企业法人营业执照。本公司现注册资本为人民币 462,434,148 元,注册地址为上海市南京西路 2-88 号。本公司的经营范围包括日用百货零售与批发,兼营房地产、酒店、旅游、投资咨询、成衣加工等业务。

2. 主要会计政策和会计估计

2.1 会计制度

本公司执行企业会计准则和企业会计制度及其补充规定。

2.2 会计年度

本公司的会计期间采用公历制,即自日历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2.4 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础,以实际成本为计价原则。各项财产在取得时按实际成本计量,其后如果发生减值,按企业会计制度规定计提相应的减值准备。

2.5 外币业务核算方法

本公司对发生的外币业务,以业务发生当月 1 日的汇率(指由中国人民银行公布的外币市场汇价中间价,下同)将外币折算成人民币记账;期末对各种外币账户的外币余额按期末日汇率进行调整,调整后的人民币金额与原账面金额之间的差额作为汇兑损益,除与购建固定资产有关的专用借款产生的汇兑损益,在该资产达到预定可使用状态前予以资本化、计入资产成本外;属于筹建期间发生的汇兑损益于发生时计入长期待摊费用,于本公司开始生产经营的当月一次计入损益;属于正常生产经营期间发生的汇兑损益,则直接计入当期损益。

2.6 现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短(一般是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列作现金等价物。

2.7 短期投资核算方法

2.7.1 本公司的短期投资按取得时实际支付的全部价款扣除其中包含的已宣告但尚未领取的现金股利或利息入账。短期投资持有期间所收到的股利或利息等冲减投资成本;处置时按实际收到的价款扣除账面成本后的差额确认为投资收益或损失,计入当期损益。

2.7.2 期末本公司对短期投资按成本与市价孰低计量，采用总额比较法对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

2.8 坏账核算方法

2.8.1 本公司对坏账损失采用备抵法核算，期末对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析与个别辨认相结合的方法计提坏账准备，并计入当期损益。期末除对确信可以完全收回的应收款项不计提坏账准备，对有证据表明已难以收回的应收款项加大计提比例直至全额计提坏账准备外，均按应收款项各级账龄的余额和下列比例计提坏账准备：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1—2 年	10%
2—3 年	20%
3—4 年	30%
4—5 年	50%
5 年以上	100%

2.8.2 本公司确认坏账的标准为：当债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回时；或当债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时，经公司董事会批准确认为坏账损失，冲销原提取的坏账准备；坏账准备不足冲销的差额，计入当期损益。

2.9 存货核算方法

2.9.1 本公司的存货主要包括库存商品、原材料、委托加工物资、包装物、委托代销商品、材料物资和低值易耗品等。库存商品存货计价采用售价核算法，进销毛利差价按商品分类核定，并结合月度或年度盘存进行核实调整。其他存货购建时按实际成本入账，发出时以加权平均法计价，包装物、低值易耗品在领用时按五五摊销法摊销。

2.9.2 期末本公司对存货按成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额分类计提存货跌价准备，并计入当期损益。其中，库存商品存货的可变现净值系按估计售价减去可能发生的销售费用后确认。

2.10 长期投资核算方法

2.10.1 本公司对长期股权投资（包括股票投资和其他股权投资），按投资取得时实际支付的价款扣除其中包含的已宣告但尚未领取的现金股利后的金额或换出的非现金资产的帐面价值加上应支付的相关税费后的价值入账。长期股权投资凡对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的（通常指占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但有重大影响），采用权益法核算；反之，则采用成本法核算。采用权益法核算的长期股权投资，其取得时的成本与本公司在该被投资单位所有者权益中所占份额的差额，当前者大于后者时，记作“股权投资差额”，按被投资单位的剩余经营年限平均摊销，若被投资单位未规定经营年限的按 10 年平均摊销，列入各摊销期的损益；当前者小于后者时，记作“资本公积——股权投资准备”，不予摊销，待该项投资最终处置时，转入“资本公积——其他资本公积”。本公司对股权转让业务，以被转让的股权的所有权上的风险和报酬实质上已经转移给购买方，并且相关的经济利益很可能流入企业

为标志，按实际处置的全部价款扣除相关税费与该处置股权的账面价值后的差额，确认为股权转让损益。

2.10.2 本公司对长期债权投资（包括债券投资和其他债权投资），按取得时的实际成本入账。长期债券投资实际成本与债券面值的差额作为债券溢价或折价，长期债券投资按期计息，同时按直线法在债券存续期间内摊销溢价或折价，计入各期损益。

2.10.3 期末本公司对长期投资按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的差额，分项提取长期投资减值准备，并计入当期损益。

2.11 固定资产计价和折旧方法

2.11.1 本公司的固定资产是指使用期限超过一年，单位价值在人民币 2,000 元以上，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产；对于不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上(含 2000 元)、并且使用期限超过二年的也作为固定资产。固定资产以取得时的实际成本为原价入账，以年限平均法计提折旧，在无需计提减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值（原价的 5%）分别确定折旧年限和年折旧率如下：

	<u>折旧年限</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	35-45	2.7%-2.1%
通用设备	5-15	19.0%-6.3%
专用设备	3-6	31.7%-15.8%
运输设备	8-10	11.9%-9.5%
其他设备	8-10	11.9%-9.5%

在已计提减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。

2.11.2 期末本公司对固定资产按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的差额，分项提取固定资产减值准备，并计入当期损益。

2.12 在建工程核算方法

2.12.1 本公司的在建工程按工程项目分别核算，以实际发生的全部支出入账，并在工程达到预定可使用状态时，按工程全部成本结转固定资产。与购建在建工程直接相关的借款利息支出和外币折算差额等借款费用，在工程项目达到预定可使用状态前予以资本化，计入工程成本；在工程项目达到预定可使用状态后，计入当期损益。

2.12.2 期末本公司对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量，对单项资产可收回金额低于账面价值的差额，分项提取在建工程减值准备，并计入当期损益。

2.13 无形资产计价和摊销方法

2.13.1 本公司的无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的没有实物形态的非货币性长期资产，主要包括土地使用权、专利权、非专利技术、商标权、商誉、房屋使用权等。无形资产按取得时的实际成本入账，自取得当月起按合同规定的受益年限与法律规定的有效年限孰低平均摊销。如果无受益年限或法律规定的有效年限的，按10年平均摊销，计入各摊销期损益。

2.13.2 期末本公司对无形资产按账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，分项提取无形资产减值准备，并计入当期损益。

2.14 长期待摊费用摊销方法

本公司的长期待摊费用是指已经支出、但将于正常生产经营后摊销或摊销期超过一年的各项费用，主要包括开办费、综合性装修费等。长期待摊费用除开办费在开始生产经营当月一次计入损益外，均在各项的预计受益期间内平均摊销，计入各摊销期的损益。

2.15 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，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)该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；(3)本公司对该义务的金额能够可靠地计量。

2.16 借款费用

本公司的借款费用是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销、外币借款汇兑差额、以及借款手续费等辅助费用。属于发生的与固定资产购建有关的专门借款的借款费用，在固定资产达到预定可使用状态前按规定应予以资本化的，计入固定资产成本；固定资产达到预定可使用状态后发生的专门借款费用以及其他按规定不能予以资本化的各种借款的借款费用，属于筹建期间的，计入长期待摊费用，并于本公司开始正常生产经营的当月一次计入损益；属于生产经营期间的，计入财务费用，列作当期损益。

2.17 收入确认原则

2.17.1 本公司的商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2.17.2 本公司提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

2.17.3 本公司让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

2.18 所得税的会计核算方法

本公司所得税的会计核算采用应付税款法。

2.19 合并会计报表的编制方法

2.19.1 合并范围的确定原则：本公司根据国家财政部印发的有关文件的规定，对拥有控制权的子公司及拥有共同控制权的合营公司，除已关停并转、宣告清理或破产、准备近期售出而短期持有等特殊情况以及对合并而言影响微小者外，均纳入合并会计报表范围。

2.19.2 合并会计报表的方法：本公司的合并会计报表系以母公司和纳入合并范围的各下属公司的会计报表以及其它有关资料为依据，在对各公司之间的投资、所有重大交易、往来及结余款项作出抵销后，合并各项目数额编制而成。少数股东所占的权益和损益，作为单独项目列示于合并会计报表内。对合营公司的会计报表采用比例合并法合并。

2.19.3 报告期内购买、出售子公司的处理：本公司对报告期内购买的子公司，将其自购买日起至报告期末日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表；对报告期内出售的子公司，将其自报告期初日起至出售日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。本公司对报告期内购买、出售的子公司，在期末编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

3、税（费）项

3.1 增值税

本公司按产销商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品和劳务的增值税税率为 17%。

3.2 营业税

本公司按应税营业收入的 5% 计缴营业税。

3.3 城市维护建设税

本公司按当期应交流转税的 7% 计缴城市维护建设税。

3.4 所得税

本公司按应纳税所得额和当期适用之税率计缴所得税，所得税税率为 33%。

3.5 教育费附加

本公司按当期应交流转税的 3% 计缴教育费附加。

4. 控股子公司及合营企业

序号	子公司及合营企业全称	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	占股 比例
1	上海新世界房地产公司	1,000	房地产开发	1,000	100%
2	上海新世界汽车服务公司	450	客运	450	100%
3	上海新世界大酒店	200	餐饮娱乐	200	100%
4	上海新世界皇冠旅行社	100	旅游	100	100%
5	上海新世界投资咨询有限公司	1,000	投资咨询、贸易	1,000	100%
6	上海新世界飞驰服饰有限公司	500	服装加工	500	100%
7	上海新世界飞宇广告有限公司	50	广告	50	100%

8	上海新世界企业发展有限公司	1,000	生产资料等	1,000	100%
9	上海蔡同德药业有限公司	2,500	经销中药材等	1,250	50%
10	昆山新世界毛纺织制衣有限公司	500	制衣	500	100%
11	上海新世界丽笙大酒店有限公司	2,600	宾馆	2,600	100%
12	上海新世界城物业管理有限公司	500	物业管理	500	100%
13	上海新世界世嘉游艺有限公司	美元 2,000	室内游乐场等	美元 1,000	50%

上述第 1-12 家子公司均已纳入合并会计报表范围。

上海新世界世嘉游艺有限公司系中外合资企业, 注册资本 2,000 万美元, 本公司应投入 1,000 万美元, 持有其 50% 的股权, 已实际投入 8,074.46 万人民币 (折合 1,000 万美元), 该公司尚未正式营业, 因此, 未合并报表。

本公司持有上海蔡同德药业有限公司 50% 的股权, 上海汇通轨道交通投资有限公司持有其另 50% 的股权, 双方具有同等控制权, 因此按比例合并法合并报表, 对其年末资产负债表各项目及年度利润表各项目均按 50% 合并。

5、会计报表主要项目的注释

(注: 以下内容所涉的金额单位为人民币元; 除非特别说明, 均系对合并会计报表中主要项目的说明。)

5.1 货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	1,639,750.96	1,308,841.16
银行存款	209,172,443.09	241,292,758.02
其他货币资金	2,521,391.46	2,825,310.87
	<u>213,333,585.51</u>	<u>245,426,910.05</u>

5.2 短期投资

	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
基金投资	-	-	-	1,500,000.00	38,000.00	1,462,000.00

5.3 应收账款

帐龄	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	比例(%)	坏帐准备	账面净额	账面余额	比例(%)	坏帐准备	账面净额
1 年以内	46,251,160.05	97.58	867,746.68	45,383,413.37	21,589,277.41	94.81	774,471.12	20,814,806.29
1~2 年	460,008.48	0.97	33,466.62	426,541.86	491,842.28	2.16	41,524.23	450,318.05
2~3 年	569,954.01	1.20	466,041.61	103,912.40	569,954.01	2.50	466,041.61	103,912.40
3~4 年	90,108.55	0.19	27,032.57	63,075.98	90,108.55	0.40	27,032.57	63,075.98
4~5 年	5,626.00	0.01	2,813.00	2,813.00	5,626.00	0.02	2,250.40	3,375.60
5 年以上	23,986.00	0.05	23,986.00	-	23,986.00	0.11	23,986.00	-
	<u>47,400,843.09</u>	<u>100.00</u>	<u>1,421,086.48</u>	<u>45,979,756.61</u>	<u>22,770,794.25</u>	<u>100.00</u>	<u>1,335,305.93</u>	<u>21,435,488.32</u>

上述应收账款期末数中, 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

本年对应收上海市医疗保险事务管理中心 465,063.51 元, 采用个别认定法全额计提坏账准备。

5.4 其他应收款

帐龄	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	比例 (%)	坏帐准备	账面净额	账面余额	比例 (%)	坏帐准备	账面净额
1 年以内	29,515,633.50	43.40	598,402.25	28,917,231.25	31,944,778.62	42.25	527,794.40	31,416,984.22
1~2 年	3,165,390.76	4.66	312,491.70	2,852,899.06	3,210,215.68	4.24	308,914.20	2,901,301.48
2~3 年	671,977.35	0.99	134,395.47	537,581.88	5,813,195.60	7.69	-	5,813,195.60
3~4 年	34,332,700.00	50.49	6,866,540.00	27,466,160.00	34,344,625.00	45.41	3,571,242.97	30,773,382.03
4~5 年	-	-	-	-	-	-	-	-
5 年以上	<u>311,500.00</u>	<u>0.46</u>	<u>311,500.00</u>	-	<u>311,500.00</u>	<u>0.41</u>	<u>311,500.00</u>	-
	<u>67,997,201.61</u>	<u>100</u>	<u>8,223,329.42</u>	<u>59,773,872.19</u>	<u>75,624,314.90</u>	<u>100</u>	<u>4,719,451.57</u>	<u>70,904,863.33</u>

上述其他应收款期末数中，无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

其他应收款期末数中，前五名金额合计为 4,656.55 万元，占全部其他应收款的 68%。

5.5 预付账款

账龄	期 末 数		期 初 数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,155,647.41	99.13%	10,217,181.64	99.14%
1~2 年	<u>88,800.00</u>	<u>0.87%</u>	<u>88,800.00</u>	<u>0.86%</u>
	<u>10,244,447.41</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,305,981.64</u>	<u>100.00%</u>

上述预付账款期末数中无持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。

5.6 应收补贴款

种类	期 末 数	期 初 数
应收出口退税	<u>1,733,469.19</u>	<u>541,644.71</u>

5.7 存货

项目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
库存商品	21,252,741.49	-	21,252,741.49	24,001,225.45	-	24,001,225.45
低值易耗品	20,268,441.54	-	20,268,441.54	22,377,505.59	-	22,377,505.59
包装物	101,930.26	-	101,930.26	179,925.49	-	179,925.49
委托加工物资	-	-	-	86,122.95	-	86,122.95
在产品	55,826.03	-	55,826.03	157,392.92	-	157,392.92
原材料	<u>2,269,875.66</u>	-	<u>2,269,875.66</u>	<u>2,489,691.50</u>	-	<u>2,489,691.50</u>
	<u>43,948,814.98</u>	-	<u>43,948,814.98</u>	<u>49,291,863.90</u>	-	<u>49,291,863.90</u>

本公司管理层认为：本公司的存货未发生可变现净值低于其账面价值的情况，故不予提取存货跌价准备。

5.8 待摊费用

项目	期末数	期初数
卫星电视频道费	655,586.07	454,580.62
保险费	588,878.02	389,962.51
其他	134,584.29	94,318.27
	<u>1,379,048.38</u>	<u>938,861.40</u>

5.9 长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
对联营企业投资	84,890,197.16		84,890,197.16	29,194,786.67		29,194,786.67
合并价差	<u>2,733,373.66</u>		<u>2,733,373.66</u>	<u>3,048,762.92</u>		<u>3,048,762.92</u>
小计	{ =SUM(ABOVE) }		{ =SUM(ABOVE) }	{ =SUM(ABOVE) }		{ =SUM(ABOVE) }
股票投资	<u>4,206,253.20</u>	-	<u>4,206,253.20</u>	<u>4,206,253.20</u>	-	<u>4,206,253.20</u>
	<u>91,829,824.02</u>	-	<u>91,829,824.02</u>	<u>36,449,802.79</u>	-	<u>36,449,802.79</u>

本公司董事会认为：期末长期股权投资未发生可收回金额低于其帐面价值的情况，故无需计提长期投资减值准备。

5.9.1 对联营企业的投资

被投资公司名称	投资期限	占股比例	期末账面余额
上海新世界世嘉游艺有限公司	10 年	50%	80,744,600.00
上海银行乳山分行	长期	0.3%	217,300.00
上海雷允上药业有限公司	长期	0.52%	1,750,000.00
上海信谊天一药业有限公司	5 年	15%	982,241.72
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	5 年	25.5%	805,805.89
同声医药科技有限公司	10 年	12.5%	37,500.00
辽宁抚顺市东方雪哈公司	长期	8.34%	100,000.00
上海童涵春堂北号中医门诊部有限公司	20 年	50%	<u>252,749.55</u>
			<u>84,890,197.16</u>

5.9.2 股票投资

股票名称	股份类别	股数	占股比例	期末账面余额
G 百联	限售流通股	1,129,834	5%以下	2,811,348.00
G 食品	限售流通股	469,047	5%以下	537,158.00
G 新黄浦	限售流通股	140,400	5%以下	324,947.20
G 宏盛	限售流通股	72,600	5%以下	128,000.00
G 新世界	限售流通股	725,893	5%以下	<u>404,800.00</u>
				<u>4,206,253.20</u>

(注)本公司于 2000 年末收购上海蔡同德药业有限公司的股权并合并报表，收购前该公司下

属上海蔡同德堂药号持有本公司法人股。

5.9.3 合并价差

项 目	原始金额	期初数	本期摊销	期末数	摊余期限	形成原因
上海蔡同德药 业有限公司	6,307,785.28	<u>3,048,762.92</u>	<u>315,389.26</u>	<u>2,733,373.66</u>	52 个月	购并

5.10 固定资产

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	新世界商圈	合计
原价:							
期初数	<u>1,384,135,712.36</u>	<u>263,719,566.57</u>	<u>1,539,140.16</u>	<u>17,037,399.17</u>	<u>5,243,761.60</u>	<u>1,433,188,418.83</u>	<u>3,104,863,998.69</u>
本期增加		484,480.40		1,357,450.33	428,741.00		2,270,671.73
本期减少	<u>700,000.00</u>	<u>152,747.25</u>	-	-	<u>4,850.00</u>	-	<u>857,597.25</u>
期末数	<u>1,383,435,712.36</u>	<u>264,051,299.72</u>	<u>1,539,140.16</u>	<u>18,394,849.50</u>	<u>5,667,652.60</u>	<u>1,433,188,418.83</u>	<u>3,106,277,073.17</u>
累计折旧:							
期初数	<u>242,234,249.20</u>	<u>143,285,129.68</u>	<u>1,459,766.74</u>	<u>8,759,497.79</u>	<u>3,286,599.14</u>	<u>20,650,000.00</u>	<u>419,675,242.55</u>
本期增加	15,872,438.28	10,026,650.96	1,318.14	706,262.69	299,735.47	22,500,000.00	49,406,405.54
本期减少	<u>156,397.96</u>	<u>127,282.34</u>	-		<u>4,607.50</u>	-	<u>288,287.80</u>
期末数	<u>257,950,289.52</u>	<u>153,184,498.30</u>	<u>1,461,084.88</u>	<u>9,465,760.48</u>	<u>3,581,727.11</u>	<u>43,150,000.00</u>	<u>468,793,360.29</u>
账面净值:							
期初数	<u>1,141,901,463.16</u>	<u>120,434,436.89</u>	<u>79,373.42</u>	<u>8,277,901.38</u>	<u>1,957,162.46</u>	<u>1,412,538,418.83</u>	<u>2,685,188,756.14</u>
期末数	<u>1,125,485,422.84</u>	<u>110,866,801.42</u>	<u>78,055.28</u>	<u>8,929,089.02</u>	<u>2,085,925.49</u>	<u>1,390,038,418.83</u>	<u>2,637,483,712.88</u>

固定资产本期无在建工程转入。

上海新世界商圈工程部分已投入使用，但竣工决算手续尚在办理之中，本期预提折旧 2,250 万元，待决算完成后再进行调整。

本公司以南京西路 88 号及丽笙大酒店向上海银行抵押，评估价为 109,442 万元，共获得长期借款 60,000 万元。

本公司以新世界城 1 楼、2 楼及夹层向建设银行抵押，评估价为 48,651 万元，共获得借款 33,000 万元（包括短期借款 3,000 万元，长期借款 30,000 万元）。

本公司以新世界城 5 楼、7 楼、8 楼和 12 楼向工商银行抵押，评估价为 61,680 万元，共获得借款 41,600 万元（包括短期借款 31,000 万元，长期借款 10,600 万元）。

本公司以新世界城 9 楼向交通银行抵押, 评估价为 16,306 万元, 共获得短期借款 10,000 万元。

本公司董事会认为: 本公司的固定资产期末未发生可收回金额低于其账面价值的情况, 故无需提取固定资产减值准备。

5.11 在建工程

工程名称	期初数	本期增加	期末数	资金来源
新世界商圈(未投入使用部分)	339,371,024.07	122,837,949.87	462,208,973.94	自筹及募集
新世界城 9 楼更新改造	86,582,105.05	-	86,582,105.05	自筹
	<u>425,953,129.12</u>	<u>122,837,949.87</u>	<u>548,791,078.99</u>	
其中: 新世界商圈利息资本化	17,903,637.05	3,164,700.64	21,068,337.69	

5.12 长期待摊费用

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
蔡同德制药厂房支出	3,743,446.36	<u>2,949,387.48</u>	-	<u>56,718.87</u>	<u>2,892,668.61</u>	25.5 年

5.13 短期借款

借款种类	期末数	期初数
抵押借款	440,000,000.00	420,000,000.00
信用借款	420,000,000.00	350,000,000.00
保证借款	<u>20,750,000.00</u>	<u>42,900,000.00</u>
	<u>880,750,000.00</u>	<u>812,900,000.00</u>

上述期末抵押借款的抵押物情况详见本会计报表附注 5.10。

5.14 应付账款

期末数	期初数
<u>152,185,963.53</u>	<u>186,285,629.82</u>

上述应付账款期末数中, 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的款项。

5.15 预收账款

期末数	期初数
<u>68,703,002.78</u>	<u>55,355,242.51</u>

上述预收账款期末数中, 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的款项。

5.16 应付股利

项目	期末数	期初数
法人股股利	<u>395,390.54</u>	<u>395,390.54</u>

5.17 应交税金

税金种类	期末数	期初数
增值税	1,477,039.66	8,361,774.64
营业税	1,782,121.46	2,880,637.22
城建税	245,649.52	820,855.46
消费税	125,452.63	439,638.31
企业所得税	3,372,081.70	19,303,637.22
其他	<u>44,037.91</u>	<u>6,393.75</u>
	<u>7,046,382.88</u>	<u>31,812,936.60</u>

5.18 其他应付款

	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
	106,302,406.49	101,223,643.72

上述其他应付款期末数中，无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

5.19 预提费用

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
利息	3,109,388.55	2,838,429.00

5.20 一年内到期的长期负债

<u>借款种类</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
抵押借款	106,000,000.00	106,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
	<u>126,000,000.00</u>	<u>123,000,000.00</u>

上述期末抵押借款的抵押物情况详见本会计报表附注 5.10。

5.21 长期借款

<u>借款种类</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
抵押借款	900,000,000.00	900,000,000.00

上述期末抵押借款的抵押物情况详见本会计报表附注 5.10。

5.22 长期应付款

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
市政动迁补偿费	2,330,957.78	978,715.87

5.23 股本

	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
一、未上市流通股份		
1. 发起人股份	115,566,969	183,510,525
其中：		
国家持有股份	115,566,969	183,510,525
2. 募集法人股份	52,445,103	52,445,103
未上市流通股份合计	168,012,072	235,955,628
二、已上市流通股份		
人民币普通股	294,422,076	226,478,520
已上市流通股份合计	294,422,076	226,478,520
三、股份总数	<u>462,434,148</u>	<u>462,434,148</u>

上述本公司的股份每股面值人民币 1 元。

2006 年 3 月 17 日，本公司股东大会审议并通过了股权分置改革方案，公司除社会募集法人股以外的非流通股股东一致同意以其持有的部分股份作为对价，支付给流通股股东，以换取公司非流通股份的流通权。即以公司总股本 462,434,148 股为基数，由除社会募集法人股以外的非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股支付 3 股对价，在该等股份支付完

成后,公司的非流通股份将获得上市流通权,成为流通股份。公司的社会募集法人股股东在本次股权分置改革中既不参与支付对价也不获得对价。

5.24 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	449,407,144.97	-	-	449,407,144.97
接受非现金资产捐赠准备	229,130.00	-	-	229,130.00
股权投资准备	3,965,507.50	-	-	3,965,507.50
其他资本公积	<u>9,953,824.00</u>	=	=	<u>9,953,824.00</u>
	<u>463,555,606.47</u>	=	=	<u>463,555,606.47</u>

5.25 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	83,586,847.31	-	-	83,586,847.31
法定公益金	34,598,663.96	-	123,186.48	34,475,477.48
任意盈余公积	<u>8,008,556.03</u>	=	=	<u>8,008,556.03</u>
	<u>126,194,067.30</u>	=	=	<u>126,070,880.82</u>

5.26 未分配利润

	期末数	期初数
期初未分配利润	270,462,008.97	276,512,449.62
加: 本期净利润	<u>78,702,646.27</u>	<u>114,634,789.06</u>
可供分配的利润	349,164,655.24	391,147,238.68
减: 提取法定盈余公积	-	13,969,656.71
提取法定公益金	-	-
应付普通股股利	=	<u>106,715,573.00</u>
期末未分配利润	<u>349,164,655.24</u>	<u>270,462,008.97</u>

5.27 主营业务收入

项目	本期数	上年同期数
商业	819,539,754.22	640,833,364.45
其他行业	<u>126,894,477.83</u>	<u>9,992,284.75</u>
	<u>946,434,232.05</u>	<u>650,825,649.20</u>

5.28 主营业务成本

项目	本期数	上年同期数
商业	690,753,607.19	458,759,769.69
其他行业	<u>9,295,169.86</u>	<u>2,635,307.55</u>
	<u>700,048,777.05</u>	<u>461,395,077.24</u>

5.29 主营业务税金及附加

项目	本期数	上年同期数
营业税	4,946,625.64	3,326,468.73
城建税	1,603,819.57	1,447,531.69
教育费附加	691,470.77	620,370.73
消费税	1,092,070.13	539,696.15
	<u>8,333,986.11</u>	<u>5,934,067.30</u>

5.30 其他业务利润

项目	本期数			上年同期数		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
租赁、进场及上架业务	88,888,048.72	26,322,187.27	62,565,861.45	4,363,088.51	2,069,885.29	2,293,203.22
药材加工等	1,003,493.65	308,373.60	695,120.05	970,581.87	296,202.57	674,379.30
游乐业务及其他	<u>1,368,986.12</u>	<u>260,548.73</u>	<u>1,108,437.39</u>	<u>756,446.62</u>	<u>100,030.27</u>	<u>656,416.35</u>
	<u>91,260,528.49</u>	<u>26,891,109.60</u>	<u>64,369,418.89</u>	<u>6,090,117.00</u>	<u>2,466,118.13</u>	<u>3,623,998.87</u>

本期其他业务利润比上期增加 16 倍，主要系本公司营业面积扩大而相应增加了租赁、进场及上架业务的收入。

5.31 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	48,455,560.62	11,115,175.60
减：利息收入	<u>944,329.72</u>	<u>784,793.71</u>
利息净支出	47,511,230.90	10,330,381.89
加：其他	<u>2,351,919.40</u>	<u>1,277,807.16</u>
	<u>49,863,150.30</u>	<u>11,608,189.05</u>

5.32 投资收益

项目	本期数	上年同期数
股票、债券投资收益	80,229.50	25,428.43
股权投资差额摊销	-315,389.26	-315,389.26
短期投资减值准备转回/(计提)	38,000.00	-
收到成本法核算的被投资企业分配来的利润	<u>2,500.00</u>	<u>26,076.00</u>
	<u>-194,659.76</u>	<u>-263,884.83</u>

5.33 补贴收入

项目	本期数	上年同期数
政府市政建设补贴	28,300,000.00	-

5.34 营业外支出

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失	565,455.94	38,511.34

捐赠支出	501,500.00	-
其他	13,041.70	121,594.94
	<u>1,079,997.64</u>	<u>160,106.28</u>

5.35 非经常性损益

项目	金额
处置固定资产产生的损益	-565,455.94
各种形式的政府补贴	28,300,000.00
短期投资收益	80,229.50
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-503,757.88
以前年度已经计提各项减值准备的转回	38,000.00
所得税影响数	313,824.83
	<u>27,662,840.51</u>

6. 母公司会计报表主要项目附注

6.1 应收帐款

帐龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏帐准备	账面净额	账面余额	比例 (%)	坏帐准备	账面净额
1 年以内	15,107,831.45	96.11	-	15,107,831.45	983,881.96	61.66	-	983,881.96
1~2 年	362,308.39	2.30	6,776.84	355,531.55	362,308.39	22.70	6,776.84	355,531.55
2~3 年	129,890.50	0.83	25,978.10	103,912.40	129,890.50	8.14	25,978.10	103,912.40
3~4 年	90,108.55	0.57	27,032.57	63,075.98	90,108.55	5.65	27,032.57	63,075.98
4~5 年	5,626.00	0.04	2,250.40	3,375.60	5,626.00	0.35	2,250.40	3,375.60
5 年以上	23,986.00	0.15	23,986.00	0.00	23,986.00	1.50	23,986.00	0.00
	<u>15,719,750.89</u>	<u>100.00</u>	<u>86,023.91</u>	<u>15,633,726.98</u>	<u>1,595,801.40</u>	<u>100.00</u>	<u>86,023.91</u>	<u>1,509,777.49</u>

上述应收账款期末数中，无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6.2 其他应收款

帐龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏帐准备	账面净额	账面余额	比例 (%)	坏帐准备	账面净额
1 年以内	42,010,958.31	52.85	315,634.77	41,695,323.54	48,662,209.95	52.85	315,634.77	48,346,575.18
1~2 年	3,086,554.51	3.35	308,655.45	2,777,899.06	3,086,554.51	3.35	308,655.45	2,777,899.06
2~3 年	671,977.35	6.18	134,395.47	537,581.88	5,695,195.60	6.18	-	5,695,195.60
3~4 年	34,332,700.00	37.28	6,866,540.00	27,466,160.00	34,332,700.00	37.28	3,567,665.47	30,765,034.53
4~5 年	-	-	-	-	-	-	-	-
5 年以上	311,500.00	0.34	311,500.00	-	311,500.00	0.34	311,500.00	-
	<u>80,413,690.17</u>	<u>100.00</u>	<u>7,936,725.69</u>	<u>72,476,964.48</u>	<u>92,088,160.06</u>	<u>100.00</u>	<u>4,503,455.69</u>	<u>87,584,704.37</u>

上述其他应收款期末数中，无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

上述期末计提坏帐准备系按照剔除应收合并范围内子公司的款项后的余额提取。

6.3 长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
对子公司投资	73,151,951.24	-	73,151,951.24	73,151,951.24	-	73,151,951.24
对合营及 联营企业投资	<u>106,334,073.26</u>	-	<u>106,334,073.26</u>	<u>50,267,378.07</u>	-	<u>50,267,378.07</u>
小计	179,486,024.50	-	179,486,024.50	123,419,329.31	-	123,419,329.31
股票投资	<u>3,719,453.20</u>	-	<u>3,719,453.20</u>	<u>3,719,453.20</u>	-	<u>3,719,453.20</u>
	<u>183,205,477.70</u>	-	<u>183,205,477.70</u>	<u>127,138,782.51</u>	-	<u>127,138,782.51</u>

本公司董事会认为：期末长期股权投资未发生可收回金额低于其帐面价值的情况，故无需计提长期投资减值准备。

6.3.1 对子公司、合营及联营企业的投资

被投资公司名称	投资期限	占股比例	期末数	
			账面余额	其中：股权投资差额
上海银行乳山分行	长期	0.3%	217,300.00	-
上海新世界房地产公司	长期	100%	10,000,000.00	-
上海新世界汽车服务公司	长期	100%	4,843,887.24	-
上海新世界大酒店	长期	100%	2,038,921.36	-
上海新世界皇冠旅行社	长期	100%	1,000,843.68	-
上海新世界投资咨询有限公司	30年	90%	12,570,119.50	-
上海新世界飞驰服饰有限公司	20年	100%	5,264,657.94	-
上海新世界飞宇广告有限公司	20年	100%	666,706.61	-
上海新世界企业发展有限公司	10年	50%	5,017,057.49	-
上海蔡同德药业有限公司	20年	50%	25,372,173.26	2,733,373.66
上海新世界丽笙大酒店有限公司	20年	95%	24,700,000.00	-
上海新世界城物业管理有限公司	20年	95%	7,049,757.42	-
上海新世界世嘉游艺有限公司	10年	50%	80,744,600.00	-
			<u>179,486,024.50</u>	<u>2,733,373.66</u>

股权投资差额本期变动情况为：

项 目	原始金额	期初数	本期摊销	期末数	摊余期限	形成原因
上海蔡同德药业有限公司	<u>6,307,785.28</u>	<u>3,048,762.92</u>	<u>315,389.26</u>	<u>2,733,373.66</u>	52个月	购并

6.3.2 股票投资

股票名称	股份类别	股数	占股比例	期末账面余额
G 百联	限售流通股	1,129,834	5%以下	2,811,348.00
G 食品	限售流通股	360,806	5%以下	455,158.00
G 新黄浦	限售流通股	140,400	5%以下	324,947.20
G 宏盛	限售流通股	72,600	5%以下	128,000.00
				<u>3,719,453.20</u>

6.4 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
股票、债券投资收益	68,683.75	2,336.93
股权投资差额摊销	-315,389.26	-315,389.26
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额	37,649,912.61	5,221,293.83
收到成本法核算的被投资企业分配来的利润	-	26,076.00
短期投资减值准备转回/(计提)	<u>38,000.00</u>	-
	<u>37,441,207.10</u>	<u>4,934,317.50</u>

7. 关联方关系及其交易

7.1 存在控制关系的关联方

	<u>公司全称</u>	<u>注册地</u>	<u>法定代表人</u>	<u>注册资本</u>	<u>经营范围</u>
1	上海新世界房地产公司	上海	章懿	10,000,000	房地产开发
2	上海新世界汽车服务公司	上海	章懿	4,500,000	客运
3	上海新世界大酒店	上海	毛亚华	2,000,000	餐饮娱乐
4	上海新世界皇冠旅行社	上海	章懿	1,000,000	旅游
5	上海新世界投资咨询有限公司	上海	章懿	10,000,000	投资咨询
6	上海新世界飞驰服饰有限公司	上海	章懿	5,000,000	服装加工
7	上海新世界飞宇广告有限公司	上海	章懿	500,000	广告
8	上海新世界企业发展有限公司	上海	章懿	10,000,000	生产资料等
9	昆山新世界毛纺织制衣有限公司	昆山	章懿	5,000,000	制衣
10	上海新世界丽笙大酒店有限公司	上海	徐家平	26,000,000	宾馆
11	上海新世界城物业管理有限公司	上海	周丽芬	5,000,000	物业管理

以上均为由本公司控股的子公司，本期注册资本及所持股份均无变化。

7.2 不存在控制关系但有关联交易的关联方

<u>企业名称</u>	<u>与本公司关系</u>
上海新世界（集团）有限公司	同一法定代表人
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	联营企业
上海信谊天一药业有限公司	联营企业

7.3 重大关联交易

7.3.1 采购货物

	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>	<u>交易条件</u>
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	5,823,554.50	6,166,204.45	与非关联方相同
上海信谊天一药业有限公司	<u>306,259.01</u>	<u>629,085.01</u>	与非关联方相同
	<u>6,129,813.51</u>	<u>6,795,289.46</u>	

7.3.2 销售货物

	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>	<u>交易条件</u>
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	44,064.46	647,438.30	与非关联方相同
上海信谊天一药业有限公司	<u>913,479.19</u>	<u>325,191.46</u>	与非关联方相同
	<u>957,543.65</u>	<u>972,629.76</u>	

7.3.3 接受(归还)资金

	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
上海新世界（集团）有限公司	-3,000,000.00	-

7.4 关联方应收、应付款余额

<u>关联方名称</u>	<u>款项余额性质</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	应收账款	2,440.00	-
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	应付账款	1,281,827.47	124,275.95
上海信谊天一药业有限公司	应收账款	532,040.28	255,892.23
上海信谊天一药业有限公司	应付账款	102,811.17	-
上海新世界（集团）有限公司	其他应付款	-	3,000,000.00

8. 或有事项

8.1 本公司本期末无已贴现商业承兑汇票形成的或有负债。

8.2 截止 2006 年 6 月 30 日，本公司无对外担保。

9. 承诺事项

截至 2006 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本会计报表阅读和理解的重大承诺事项。

10. 资产负债表日后事项中的非调整事项

截至本会计报表签发日，本公司未发生影响本会计报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

11. 其他重要事项

本公司在本报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本会计报表阅读和理解的重要事项。

资产负债表

编制单位：上海新世界股份有限公司

2006年6月30日

金额：人民币元

项 目	附注号		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	5.1		213,333,585.51	245,426,910.05	174,371,553.16	197,099,850.29
短期投资	5.2			1,462,000.00		1,462,000.00
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款	5.3	6.1	45,979,756.61	21,435,488.32	15,633,726.98	1,509,777.49
其他应收款	5.4	6.2	59,773,872.19	70,904,863.33	72,476,964.48	87,584,704.37
预付账款	5.5		10,244,447.41	10,305,981.64	10,028,592.56	10,035,751.64
应收补贴款	5.6		1,733,469.19	541,644.71	1,733,469.19	541,644.71
存货	5.7		43,948,814.98	49,291,863.90	9,786,074.39	10,314,027.80
待摊费用	5.8		1,379,048.38	938,861.40		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			376,392,994.27	400,307,613.35	284,030,380.76	308,547,756.30
长期投资：						
长期股权投资	5.9	6.3	91,829,824.02	36,449,802.79	183,205,477.70	127,138,782.51
长期债权投资						
长期投资合计			91,829,824.02	36,449,802.79	183,205,477.70	127,138,782.51
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)			2,733,373.66	3,048,762.92		
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)			2,733,373.66	3,048,762.92		
固定资产：						
固定资产原值	5.10		3,106,277,073.17	3,104,863,998.69	3,024,096,112.97	3,023,207,059.64
减：累计折旧	5.10		468,793,360.29	419,675,242.55	445,078,543.88	398,901,809.10
固定资产净值			2,637,483,712.88	2,685,188,756.14	2,579,017,569.09	2,624,305,250.54
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			2,637,483,712.88	2,685,188,756.14	2,579,017,569.09	2,624,305,250.54
工程物资						
在建工程	5.11		548,791,078.99	425,953,129.12	548,791,078.99	425,953,129.12
固定资产清理						
固定资产合计			3,186,274,791.87	3,111,141,885.26	3,127,808,648.08	3,050,258,379.66
无形资产及其他资产：						
无形资产						
长期待摊费用	5.12		2,892,668.61	2,949,387.48		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			2,892,668.61	2,949,387.48		
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			3,657,390,278.77	3,550,848,688.88	3,595,044,506.54	3,485,944,918.47
流动负债：						
短期借款	5.13		880,750,000.00	812,900,000.00	840,000,000.00	770,000,000.00
应付票据			4,000,000.00			
应付账款	5.14		152,185,963.53	186,285,629.82	125,120,498.46	152,546,236.85
预收账款	5.15		68,703,002.78	55,355,242.51	67,662,232.59	54,633,134.56
应付工资			121,602.06	58,845.36		
应付福利费			4,798,881.90	9,583,959.49	2,939,482.23	8,234,567.56
应付股利	5.16		395,390.54	395,390.54	395,390.54	395,390.54
应交税金	5.17		7,046,382.88	31,812,936.60	2,377,065.73	29,650,724.23
其他应交款			152,328.86	501,645.80	90,186.88	410,066.58
其他应付款	5.18		106,302,406.49	101,223,643.72	126,553,844.58	118,590,538.41
预提费用	5.19		3,109,388.55	2,838,429.00	2,680,515.00	2,838,429.00
预计负债						
一年内到期的长期负债	5.20		126,000,000.00	126,000,000.00	126,000,000.00	126,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			1,353,565,347.59	1,326,955,722.84	1,293,819,216.01	1,263,299,087.73
长期负债：						
长期借款	5.21		900,000,000.00	900,000,000.00	900,000,000.00	900,000,000.00
应付债券						
长期应付款	5.22		2,330,957.78	978,715.87		
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			902,330,957.78	900,978,715.87	900,000,000.00	900,000,000.00
递延税款：						
递延税款贷项						
负债合计			2,255,896,305.37	2,227,934,438.71	2,193,819,216.01	2,163,299,087.73
少数股东权益(合并报表填列)			268,682.87	268,419.43		
股东权益：						
股本	5.23		462,434,148.00	462,434,148.00	462,434,148.00	462,434,148.00
减：已归还投资						
股本净额	5.23		462,434,148.00	462,434,148.00	462,434,148.00	462,434,148.00
资本公积	5.24		463,555,606.47	463,555,606.47	463,555,606.47	463,555,606.47
盈余公积	5.25		126,070,880.82	126,194,067.30	119,787,106.89	119,910,293.37
其中：法定公益金	5.25		34,475,477.48	34,598,663.96	33,049,879.91	33,173,066.39
减：未确认投资损失(合并报表填列)						
未分配利润	5.26		349,164,655.24	270,462,008.97	355,448,429.17	276,745,782.90
拟分配现金股利						
外币报表折算差额(合并报表填列)						
股东权益合计			1,401,225,290.53	1,322,645,830.74	1,401,225,290.53	1,322,645,830.74
负债和股东权益总计			3,657,390,278.77	3,550,848,688.88	3,595,044,506.54	3,485,944,918.47

法定代表人：顾振奋

主管会计工作的负责人：周丽芬

会计机构负责人：蔡春福

利润及利润分配表

编制单位：上海新世界股份有限公司

2006年1—6月

金额：人民币元

项 目	附注号		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	5.27		946,434,232.05	650,825,649.20	736,564,532.19	568,697,502.21
减：主营业务成本	5.28		700,048,777.05	461,395,077.24	620,130,288.52	401,467,490.53
主营业务税金及附加	5.29		8,333,986.11	5,934,067.30	2,642,783.73	5,630,360.50
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			238,051,468.89	183,496,504.66	113,791,459.94	161,599,651.18
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5.30		64,369,418.89	3,623,998.87	79,337,540.80	3,824,982.09
减：营业费用			51,723,867.44	39,862,952.18	35,580,891.24	33,419,430.45
管理费用			131,997,195.79	58,785,273.98	82,649,363.65	50,020,832.28
财务费用	5.31		49,863,150.30	11,608,189.05	47,319,346.92	10,726,857.97
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			68,836,674.25	76,864,088.32	27,579,398.93	71,257,512.57
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	5.32	6.4	(194,659.76)	(263,884.83)	37,441,207.10	4,934,317.50
补贴收入	5.33		28,300,000.00		28,300,000.00	
营业外收入			10,783.82	36,767.46	6,440.45	27,445.26
减：营业外支出	5.34		1,079,997.64	160,106.28	1,063,305.94	122,543.40
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			95,872,800.67	76,476,864.67	92,263,740.54	76,096,731.93
减：所得税			17,169,890.97	19,154,669.50	13,561,094.27	18,765,918.07
少数股东损益(合并报表填列)			263.43	(8,618.69)		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损总额以“-”号填列)			78,702,646.27	57,330,813.86	78,702,646.27	57,330,813.86
加：年初未分配利润			270,462,008.97	276,512,449.62	276,745,782.90	280,290,045.75
其他转入						
六、可供分配的利润			349,164,655.24	333,843,263.48	355,448,429.17	337,620,859.61
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			349,164,655.24	333,843,263.48	355,448,429.17	337,620,859.61
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			349,164,655.24	333,843,263.48	355,448,429.17	337,620,859.61
补充资料：						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

法定代表人：顾振奋

主管会计工作的负责人：周丽芬

会计机构负责人：蔡春福

现金流量表

编制单位：上海新世界股份有限公司

2006年1-6月

金额：人民币元

项 目	合 并	母 公 司
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	1,080,440,562.08	849,285,350.23
收到的税费返还	7,419,964.83	7,419,964.83
收到的其他与经营活动有关的现金	145,979,154.59	77,484,455.72
经营活动现金流入小计	1,233,839,681.50	934,189,770.78
购买商品、接受劳务支付的现金	799,685,505.17	663,036,726.91
支付给职工以及为职工支付的现金	63,159,797.81	39,334,509.79
支付的各项税费	77,933,829.17	67,316,642.18
支付的其他与经营活动有关的现金	187,432,585.85	53,107,410.28
经营活动现金流出小计	1,128,211,718.00	822,795,289.16
经营活动现金流量净额	105,627,963.50	111,394,481.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	1,500,000.00	1,500,000.00
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	63,235.25	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	2,500.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,565,735.25	1,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	104,778,425.45	104,400,917.83
投资所支付的现金	55,744,600.00	55,744,600.00
支付的其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	160,523,025.45	160,145,517.83
投资活动产生的现金流量净额	(158,957,290.20)	(158,645,517.83)
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	650,250,000.00	627,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	650,250,000.00	627,000,000.00
偿还债务所支付的现金	582,400,000.00	557,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46,613,997.84	45,477,260.92
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	629,013,997.84	602,477,260.92
筹资活动产生的现金流量净额	21,236,002.16	24,522,739.08
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	(32,093,324.54)	(22,728,297.13)
补充资料		
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润(亏损以“-”号填列)	78,702,646.27	78,702,646.27
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	263.43	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	3,508,433.70	3,433,270.00
固定资产折旧	49,181,451.95	46,297,119.36
无形资产摊销	250,000.00	
长期待摊费用摊销	56,718.87	
待摊费用的减少(减：增加)	(440,186.98)	
预提费用的增加(减：减少)	428,873.55	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		
固定资产报废损失	570,129.95	565,455.94
财务费用	49,918,738.89	47,319,346.92
投资损失(减：收益)	194,659.76	(37,441,207.10)
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	5,343,048.92	527,953.41
经营性应收项目的减少(减：增加)	(30,374,667.49)	12,576,354.54
经营性应付项目的增加(减：减少)	(51,712,147.32)	(40,586,457.72)
其他		
经营活动产生的现金流量净额	105,627,963.50	111,394,481.62
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	213,333,585.51	174,371,553.16
减：现金的期初余额	245,426,910.05	197,099,850.29
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	(32,093,324.54)	(22,728,297.13)

法定代表人：顾振奋

主管会计工作的负责人：周丽芬

会计机构负责人：蔡春福