

上海新世界股份有限公司

600628

2006 年年度报告

二零零七年四月

目 录

一、重要提示	P2
二、公司基本情况简介	P3
三、主要财务数据和指标	P4
四、股本变动及股东情况	P6
五、董事、监事和高级管理人员	P10
六、公司治理结构	P13
七、股东大会情况简介	P15
八、董事会报告	P15
九、监事会报告	P24
十、重要事项	P25
十一、财务会计报告	P26
十二、备查文件目录	P49
附件 年度会计报表	P50

一、重要提示

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

公司全体董事出席董事会会议。

上海众华沪银会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人董事长顾振奋先生、总经理徐家平先生，主管会计工作负责人公司财务总监周丽芬女士，会计主管人员公司财务部副经理蔡春福女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

公司法定中文名称：上海新世界股份有限公司

公司法定英文名称及缩写：SHANGHAI NEW WORLD CO., L T D. (SNW)

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

证券事务代表：沈惠文女士

联系电话：(021)63588888*3322

传 真：(021)63583331

电子信箱：nwuser@public2.sta.net.cn

联系地址：上海市南京西路 2 ~ 88 号新世界城

公司注册及办公地址：上海市南京西路 2 ~ 88 号

公司邮政编码：200003

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

电子信箱：newworld@newworld-china.com

公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：董事会办公室、财务部

公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：新世界

股票代码：600628

公司于 1988 年 8 月在上海注册登记

于 1996 年 8 月 27 日在上海重新登记

企业法人营业执照注册号：3100001005633

税务登记号码：310101132329342

公司聘请的会计师事务所：上海众华沪银会计师事务所

办公地址：上海市延安东路 550 号海洋大厦 12 楼

三、主要财务数据和指标

本报告期主要财务数据

单位：人民币元

项 目	金 额
利润总额	168,982,453.70
净利润	137,887,895.18
扣除非经常性损益后的净利润	104,885,296.38
主营业务利润	523,417,878.28
其他业务利润	156,859,545.49
营业利润	143,531,070.57
投资收益	-997,786.71
补贴收入	28,300,000.00
营业外收支净额	-1,850,830.16
经营活动产生的现金流量净额	418,938,538.95
现金及现金等价物净增加额	-2,176,568.99

扣除非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

项 目	金 额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	9,939,412.88
各种形式的政府补贴	28,300,000.00
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	-1,850,830.16
所得税影响数	-3,385,983.93
合计	33,002,598.79

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项目	2006年	2005年	本年比上年 增减(%)	2004年
主营业务收入	1,921,829,704.06	1,494,416,128.56	28.60	1,386,908,744.35
利润总额	168,982,453.70	160,250,968.93	5.45	125,627,383.86
净利润	137,887,895.18	114,634,789.06	20.28	96,695,641.22
扣除非经常性损益的净利润	104,885,296.38	114,990,411.28	-8.79	85,362,740.34
每股收益	0.26	0.25	4.00	0.27
净资产收益率(%)	9.44	8.67	增加 8.88 个百分点	8.00
扣除非经常性损益的净利润为基 础计算的净资产收益率(%)	7.18	8.69	减少 17.38 个百分点	7.06
扣除非经常性损益的净利润为基 础计算的加权平均净资产收益率(%)	7.54	9.09	减少 17.05 个百分点	7.90
经营活动产生的现金流量净额	418,938,538.95	305,257,553.64	37.24	214,245,399.92
每股经营活动产生的现金流量净额	0.79	0.66	19.70	0.60
	2006年末	2005年末	本年末比上年 增减(%)	2004年末
总资产	3,905,288,767.00	3,550,848,688.88	9.98	2,261,173,628.15
股东权益	1,460,287,352.96	1,322,645,830.74	10.41	1,208,257,414.64
每股净资产	2.75	2.86	-3.85	3.40
调整后每股净资产	2.71	2.79	-2.65	3.39

报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
期初数	462,434,148.00	463,555,606.47	126,194,067.30	270,462,008.97	1,322,645,830.74
本期增加	69,365,122.00		23,071,459.79	137,887,895.18	230,324,476.97
本期减少			246,372.96	92,436,581.79	92,682,954.75
期末数	531,799,270.00	463,555,606.47	149,019,154.13	315,913,322.36	1,460,287,352.96
变动原因	送红股增加		本年计提	新增净利及计提等	

四、股本变动及股东情况

股本变动情况

股份情况变动表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)			本次变动后	
	数量	比例	股权分置改革	送股	小计	数量	比例
一、有限售条件股份							
国家持股	183,510,525	39.68	-67,943,556	17,335,045	-50,608,511	132,902,014	24.99
国有法人持股							
其他内资持股	52,445,103	11.34		7,866,765	7,866,765	60,311,868	11.34
其中:							
境内法人持股	52,445,103	11.34		7,866,765	7,866,765	60,311,868	11.34
境内自然人持股							
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	235,955,628	51.02	-67,943,556	25,201,810	-42,741,746	193,213,882	36.33
二、无限售条件流通股							
人民币普通股	226,478,520		67,943,556	44,163,312	112,106,868	338,585,388	63.67
境内上市的外资股							
境外上市的外资股							
其他							
无限售条件流通股合计	226,478,520		67,943,556	44,163,312	112,106,868	338,585,388	63.67
三、股份总数	462,434,148	100	0	69,365,122	69,365,122	531,799,270	100

有限售条件股份可上市交易时间表

单位：股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额
2007年3月30日	60,311,868	132,902,014	398,897,256
2009年3月30日	26,589,963	106,312,051	425,487,219
2010年3月30日	26,589,963	79,722,088	452,077,182
2011年3月30日	79,722,088	0	531,799,270

前三年历次股票发行情况

2004年4月，经中国证监会证监发行字【2004】36号文核准，公司以2002年末总股本为基数，按10比2.5的比例实施配股，实际配售36,815,208股，每股配股价5.58元。该次配股完成后，公司总股本增为355,718,575股。公司的股本结构为：

股份性质	股数	比例(%)
国有股	141,161,942	39.68
募集法人股	40,342,387	11.34
社会公众股	174,214,246	48.98
总股本	355,718,575	100

种类	配股缴款起止日期	发行价格	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
A股	2004年4月16日-2004年4月26日	5.58元/股	36,815,208股	2004年5月18日	1,742,142股

2005年8月，公司实施2004年度利润分配方案，以2004年末总股本为基数，按每10股送3股的比例送股。该次送股后，公司总股本增为462,434,148股。公司的股本结构为：

股份性质	股数	比例(%)
国有股	183,510,525	39.68
募集法人股	52,445,103	11.34
社会公众股	226,478,520	48.98
总股本	462,434,148	100

2006年3月，公司完成股权分置改革，流通股股东每10股获付3股对价。黄浦区国资委共支付67,943,556股。公司总股本仍为462,434,148股。但股本结构变为：

股份性质	股数	比例(%)
有限售条件的国有股	115,566,969	24.99
有限售条件的其他股份	52,445,103	11.34
无限售条件的流通股	226,478,520	63.67
总股本	462,434,148	100

2006年8月,公司实施2005年度利润分配方案,以2005年末总股本为基数,按每10股送1.5股的比例送股。该次送股后,公司总股本增为531,799,270股。公司的股本结构为:

股份性质	股数	比例(%)
有限售条件的国有股	132,902,014	24.99
有限售条件的其他股份	60,311,868	11.34
无限售条件的流通股	338,585,388	63.67
总股本	531,799,270	100

公司无内部职工股。

股东情况

股东数量和持股情况(截止2006年12月29日收盘)

单位:股

报告期末股东总数	20,321 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	持股总数	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	股东性质
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	-50,608,511	132,902,014	24.99	132,902,014	无	国家持股
金鑫证券投资基金	9,958,729	24,750,533	4.65		未知	其他
中国工商银行-南方绩优成长股票型证券投资基金	15,215,466	15,215,466	2.86		未知	其他
中国银行-易方达平稳增长证券投资基金	13,607,859	13,607,859	2.56		未知	其他
中国建设银行-上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	11,631,965	11,631,965	2.19		未知	其他
中国农业银行-交银施罗德成长股票证券投资基金	10,147,712	10,147,712	1.91		未知	其他
中国建设银行-交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	9,797,039	9,797,039	1.84		未知	其他
上海新世界(集团)有限公司	1,168,936	8,961,843	1.69	8,961,843	无	国有股东
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	8,319,648	8,319,648	1.56		未知	其他
JF资产管理有限公司-JF中国先驱A股基金	8,023,967	8,023,967	1.51		未知	其他

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		24750533		人民币普通股
中国工商银行 - 南方绩优成长股票型证券投资基金		15215466		人民币普通股
中国银行 - 易方达平稳增长证券投资基金		13607859		人民币普通股
中国建设银行 - 上投摩根成长先锋股票型证券投资基金		11631965		人民币普通股
中国农业银行 - 交银施罗德成长股票证券投资基金		10147712		人民币普通股
中国建设银行 - 交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金		9797039		人民币普通股
中国建设银行 - 华夏优势增长股票型证券投资基金		8319648		人民币普通股
JF 资产管理有限公司 - JF 中国先驱 A 股基金		8023967		人民币普通股
中国工商银行 - 金泰证券投资基金		7115850		人民币普通股
中国工商银行 - 易方达价值精选股票型证券投资基金		6646842		人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明		前 10 名无限售条件股东中, 第 1、第 9 名股东同属国泰基金管理有限公司, 第 3、第 10 名股东同属易方达基金管理有限公司, 第 4、第 5 名同属交银施罗德基金管理有限公司。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				
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	
上海市黄浦区 国有资产监督 管理委员会	132,902,014	2009年3月30日	172,561,279股	国家持有股份自股权分置 改革方案实施之日起, 在36 个月内不上市交易或转让。

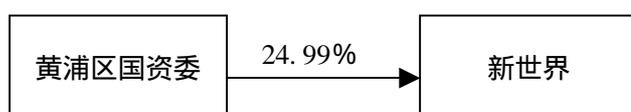
控股股东及实际控制人简介

公司控股股东为上海市黄浦区国有资产监督管理委员会(地址：上海市延安东路300号西楼13层, 主任：沈正娟)。公司控股股东所持股份, 不存在质押或冻结情况。

控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



截止本报告期末, 公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事、高级管理人员

董事、监事、高级管理人员的情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	期初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬(万元)
顾振奋	董事长	男	55	2005.6-2008.6				0
徐家平	副董事长 总经理	男	51	2005.6-2008.6	84,930	126,970	送股增加	44.96
李金国	董事、副总经理	男	48	2005.6-2008.6	3,120	44,914	购入和送股	37.39
顾 臻	董事、副总经理	男	55	2005.6-2008.6	4,693	7,016	送股增加	38.83
陆佩娟	董事 副总经理	女	50	2005.6-2008.6				37.04
林安康	董事	男	58	2005.6-2008.6				0
陈信康	独立董事	男	54	2005.6-2008.6				5.00
许 强	独立董事	男	50	2005.6-2008.6				5.00
杨君昌	独立董事	男	59	2005.6-2008.6				5.00
朱英豪	监事长	男	59	2005.6-2008.6	55,406	82,832	送股增加	32.81
孙跃凯	监事	男	48	2005.6-2008.6				0
张海广	监事	男	48	2005.6-2008.6				0
章 懿	副总经理	男	44	2005.6-2008.6				32.56
叶健英	副总经理	女	47	2005.6-2008.6	3,250	4,859	送股增加	32.86
周丽芬	财务总监	女	53	2005.6-2008.6	3,996	5,974	送股增加	34.38

董事、监事、高级管理人员主要工作经历

顾振奋，历任黄浦区政府办公室科长，区人大办公室副主任、区委办公室副主任、区人大办公室主任，区国资办党组书记、主任兼经济体制改革办公室主任，区国有资产总公司总经理；现任上海新世界(集团)有限公司任董事长、党委书记，本公司董事长。

徐家平，历任上海丽华一分公司、南洋衫袜商店副经理，上海新世界股份有限公司副总经理、总经理；现任公司副董事长、总经理、党委副书记；公司一届、二届、三届、四届、五届、六届董事会董事。

李金国，历任上海丽华公司副经理、经理兼党支部书记，上海新世界股份有限公司副总经理、党委委员，公司三届、四届、五届、六届董事会董事，现任公司党委书记、副总经理。

顾 臻，历任上海市黄浦区百货公司党委委员，上海新世界股份有限公司总经理助理、副总经理、党委副书记(主持工作)，上海医药一店股份有限公司、上海蔡同德药业有限公司联合党委党委书记；现任公司副总经理、党委副书记，公司三届、四届、五届、六届董事会董事。

陆佩娟，历任上海市黄浦区百货公司党支部副书记，业务科副科长、科长；中联百货公司经理兼党支部书记；1995年起任上海新世界股份有限公司副总经理，分管经营业务至今；公司党委委员，五届、六届董事会董事。

林安康，历任小绍兴总公司副总经理，上海大都市总公司副总经理，上海新世界(集团)有限公司资产部经理、黄浦区供销合作社主任；现任上海邵万生商贸合作公司董事长、上海第一医药股份有限公司董事，本公司四届、五届、六届董事会董事。

陈信康，教授，历任上海财经大学贸易经济研究室主任、系主任，上海财经大学工商管理学院副院长，上海市政府商业决策咨询专家。现任上海财经大学国际工商管理学院副院长，上海财经大学世博经济研究院院长，本公司五届、六届董事会独立董事、上海新华媒体股份有限公司独立董事。

许 强，高级律师，现任上海市华亭律师事务所主任，并担任上海市律师协会理事管理研究会主任，上海仲裁委员会仲裁员，上海外贸学院兼职教授，公司五届、六届董事会独立董事。

杨君昌，MBA，经济学博士，非执业注册会计师。历任上海市财政局企业处处长，上海财经学院讲师、副教授，立信会计高等专科学校教授、副校长(主持工作)；现任上海财经大学公共经济与管理学院教授、博导，享受我国国务院特殊津贴。公司五届、六届董事会独立董事。

朱英豪，历任上海新世界股份有限公司副经理、党支部书记，现任公司工会主席、党委委员；公司二届监事会副监事长，三届、四届、五届、六届监事会监事长。

孙跃凯，注册会计师，中国税务师。历任上海市黄浦区税务局副科长，财政局科长、局长助理，金陵街道办事处副主任，黄浦区监事会办公室副主任；现任上海新世界(集团)有限公司副总经理，本公司五届、六届监事会监事。

张海广，历任上海第一五金商店(集团)公司人保部经理、党委委员，上海橡塑五

金有限公司党总支副书记、副总经理，上海新世界(集团)有限公司纪委副书记、党办副主任；现任上海新世界(集团)有限公司人事部经理，上海新世界皮货有限公司总经理。本公司六届监事会监事。

章 懿，历任上海新世界股份有限公司松江分公司经理助理，新世界城五楼商场经理助理、副经理、经理，上海新世界股份有限公司总经理助理；现任公司副总经理。

叶健英，历任上海新世界股份有限公司家电部主任，招商部经理助理；新世界城三楼商场经理助理、副经理，地室商场、四楼商场经理，上海新世界股份有限公司总经理助理；现任公司副总经理。

周丽芬，历任上海新世界股份有限公司财务部副经理、经理，公司总会计师，现任公司财务总监。

董事、监事、高管在股东或其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起止日期	是否领取报酬津贴
顾振奋	上海新世界(集团)有限公司	董事长、党委书记	2002年5月至今	是
林安康	上海邵万生商贸合作公司	董事长	2006年3月至今	是
孙跃凯	上海新世界(集团)有限公司	副总经理	2002年5月至今	是
张海广	上海新世界皮货有限公司	总经理	2003年11月至今	是

董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：高级管理人员的薪酬由公司董事会进行考核，董事及监事的薪酬按黄浦区国有资产监督管理委员会有关办法进行考核后分配。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：高级管理人员的薪酬由公司董事会进行考核，董事及监事的薪酬按黄浦区国有资产监督管理委员会有关办法进行考核后分配。

不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
顾振奋	否
林安康	否
孙跃凯	否
张海广	否

本报告期无公司董事、监事、高级管理人员变动。

公司员工情况

截止报告期末,公司在职员工为1,216人,公司有退休职工739人,需承担费用的退休职工为零。

专业构成情况

专业类别	人数
销售人员	828
技术人员	75
财会人员	66
行政人员	89
后勤人员	116

教育程度情况

教育类别	人数
大专以上	396
高中及中专以上	807

六、公司治理结构

公司治理情况

报告期内,公司治理结构与管理体系不断完善。

进一步完善与投资者关系管理。公司已制定了《公司信息披露管理制度》、《公司投资者关系管理制度》,切实提高公司信息披露的透明度。

为促进公司规范运作,根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》,及中国证监会制定的《上市公司章程指引》(2006年修订),修订《公司章程》,并经2005年度股东大会审议通过,已于2006年7月1日登载在中国证监会指定网站上。

报告期内,公司三位独立董事在实际工作中,认真独立地履行职责,认真参加董事会、股东大会,认真发表独立意见;对公司规范运作、科学决策,发挥了积极的作用,努力确保公司整体利益,特别是中小股东权益不受损害。

公司遵照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关规定及《上海证券交易所股票上市规则》的要求,不断完善公司法人治理结构,建立现代企业制度,规范股份制运作。

公司制订了《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理办法》，以及内控制度《合同委托授权管理实施细则》、《关联方交易管理办法》、《募集资金使用管理办法》、《投资者关系管理制度》等。公司的运作和管理基本符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

2006年，公司按照新修订的《公司法》、《证券法》和国务院批转中国证监会《关于提高上市公司质量的意见》等有关法律、法规的要求，进一步规范并完善公司治理结构，以切实维护全体股东的利益。

独立董事履行职责情况

独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本报告期应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
陈信康	4	4	0	0
许强	4	4	0	0
杨君昌	4	4	0	0

独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司三位独立董事均未对公司本年度董事会议案，及其他非董事会议案事项提出异议。

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务方面

公司控股股东属地方国有资产管理部門，不参与企业具体经营。公司在业务上与控股股东相互独立，不存在竞争关系。公司拥有独立的产供销系统，独立开展业务。

人员方面

本公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司在劳动、人事、工资管理等方面完全独立。公司总经理、副总经理、财务主管等高级管理人员均没有在黄浦区国资委及其关联企业任职的情况，且均在本公司领取薪酬，未在黄浦区国资委及其关联企业处领取薪酬。公司独立董事及其直系亲属亦与黄浦区国资委没有任何利益上的关系。

资产方面

公司设立及后续历次增资过程中，股东单位投入公司的资产均已办理相关资产过户手续。公司经营场所与黄浦区国资委完全分开。公司拥有独立的经营场所、经营设

备和配套设施，商标、土地等无形资产均由公司拥有。公司对外投资所形成的股权均由公司拥有并行使相应权利。

机构方面

公司成立以来，逐步建立健全了适应公司营运发展的组织机构。公司总部、全资子公司、控股子公司形成了一个有机的、完整的经营系统。公司所设机构完全独立，与黄浦区国资委没有任何关系。公司各机构及下属子公司的办公地点均与黄浦区国资委的办公地点完全分开。

财务方面

公司拥有独立的财务部门，有独立的财务人员并建立了独立核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立纳税。公司亦未用自有资产或信用为黄浦区国资委提供担保。

七、股东大会情况简介

年度股东大会情况

公司于2006年6月30日召开2005年度股东大会。会议决议公告刊登于2006年7月1日《上海证券报》上。

临时股东大会情况

无

股权分置改革相关股东会议情况

公司于2006年3月17日召开股权分置改革相关股东会议。会议表决结果刊登于2006年3月18日《上海证券报》上。

八、董事会报告

管理层讨论与分析

报告期内经营情况回顾

2006年，随着国民经济的持续的快速发展，城市商业呈现出又好又快的发展局面，消费市场快速增长。其中，百货业的全面复苏和持续繁荣成为推动商业、加快服务业发展的重要因素。2006年，全国城镇居民人均可支配收入为11,759元，城乡居民储蓄存款余额16.15万亿元，全年社会消费品零售额7.64万亿元，全国的购买力是10年前的4倍，消费市场规模也增长2倍多，这为商业的发展提供了较为充足的空间。2006年，部分区域重点城市百货业高速发展。排名前10位的百货企业平均增幅为14.9%，高于百强百货平均增幅3.6个百分点，上海、杭州、武汉、天津等城市前10位中占8席。

2006年，我国国内消费市场销售快速增长，农村市场销售持续升温，城乡消费差距进一步缩小；用于个人发展、享受及娱乐性的消费市场活跃，居民消费质量明显提高，不断向舒适、享受型消费发展；品牌消费趋势明显，市场购买力向名优品牌倾斜，品牌对消费具有较强的作用。国家统计局报告披露，“我国人均GDP超过1000美元后，居民的财富积累已经达到了消费升级的临界点。我国人均消费从2003年到2020年将年均增长10.8%，新的消费高峰就要来临，经济增长的主要动力将由投资拉动转变为消费拉动”。全球最大的包裹递送公司和供应链提供商美国联合包裹公司(UPS)在其发布的《UPS亚洲商业监察》中认为，中国内地将在未来10年内超过美国，成为全球最大的消费市场。正确处理好投资和消费、内需和外需的关系，最根本的是扩大国内需求。我国零售业将直接受益于国内经济的发展，人均可支配收入的提高和居民消费水平的提升。

2006年，本公司坚持以改革、发展为主题，以品牌建设为中心，以“打造精品时尚新世界”为目标，按照“大众高端、功能综合、渐进方式、加速调整”的思路来实施品牌战略，提升新世界的综合功能和整体形象，各项工作取得了显著成效。本报告期，公司实现主营业务收入192,182.97万元，同比增长28.60%；主营业务利润52,341.79万元，同比增长54.06%；净利润13,788.79万元，同比增长20.28%；年末净资产146,028.74万元，同比升值10.41%。

由此，公司本部新世界城2006年累计销售额，排名全国单体商场销售额排行金榜第五名和上海第二名(引自全国消费市场信息网络主办的《全国市场信息》2007年1月20日第3期数据版)。公司因大力调整品牌结构，提升品牌档次，多功能化地提供吃喝玩乐购的一次购足式创新型服务，全面完善管理体系，努力提高管理精度，积极引导消费、创造顾客，而获得全国企业管理现代化创新成果一等奖；新世界城被国家商务部评为首批“金鼎百货店”，并被上海市政府授予“2006年度上海市质量金奖企业”称号。

公司主营业务及其经营状况

单位：人民币万元

行业	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增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
商业	166,077.40	135,978.65	18.12	18.72	19.78	-0.73
酒店服务业	20,509.70	1,207.57	94.11	210.09	179.72	0.64

主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
上海	191,447.01	28.58

本公司主营业务绝大多数在上海地区。

主营业务及其构成与前一报告期相比未发生重大变化。

控股子公司及合营企业

单位：人民币万元

公司名称	注册资本	持股比例	总资产	净利润	经营范围
上海新世界房地产公司	1,000	100%	1000	0	房地产开发
上海新世界汽车服务公司	450	100%	602.81	5.67	客运
上海新世界大酒店	200	100%	175.08	-2.78	餐饮娱乐
上海新世界皇冠旅行社	100	100%	121.08	0	旅游
上海新世界投资咨询有限公司	1,000	100%	1,357.01	0	投资咨询、贸易
上海新世界飞地服饰有限公司	500	100%	526.47	0	服装加工
上海新世界飞宇广告公司	50	100%	208.41	17.53	广告
上海新世界企业发展有限公司	1,000	100%	1,001.71	0	生产资料等
上海蔡同德药业有限公司	2,500	50%	9,392.45	178.32	经销中药材等
昆山新世界毛纺织制衣有限公司	500	100%	2115.53	23.49	制衣
上海新世界丽笙大酒店有限公司	2,600	100%	6,372.40	3,355.14	宾馆
上海新世界城物业管理有限公司	500	100%	1,607.25	5,787.17	物业管理
上海新世界世嘉游艺有限公司	美元 2,000	50%	15,125.93	-1,033.40	室内游乐场等

报告期内，公司无其他行业的收入占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的其他业务经营活动。

本公司全资子公司上海新世界城物业管理有限公司，2006 年净利润占本公司净利润的 41.97%。其主营业务收入为 5,978.09 万元，利润总额为 5,787.17 万元。

主要供应商、客户情况

公司向前面五名供应商合计的采购金额为 8816 万元，占年度采购总额的 6.39%；前五名客户销售额合计 9954 万元，占公司销售总额的 5.18%。

公司投资情况

截止 2006 年 12 月 31 日，公司长期投资合计为 7,990,87 万元，较上年增加 4,345.89 万元。

报告期内，无募集资金使用情况

报告期内，非募集资金的重大投资项目

新世界商圈工程已建成并陆续投入使用，但竣工决算手续尚在办理中，本期在建工程转入数为 75,698.55 万元；公司由单一百货店迅速发展成为“综合消费圈”，兼具旅游酒店、娱乐、餐饮等，并通过其他业务促进百货销售和商品升级，为打造精品时尚新世界迈出了具有战略意义的第一步。

公司财务状况

单位：人民币元

指标名称	2006 年	2005 年	增减(%)	变动原因
总资产	3,905,288,767.00	3,550,848,688.88	9.98	固定资产增加
股东权益	1,460,287,352.96	1,322,645,830.74	10.41	本年度净利润增加
主营业务利润	523,417,878.28	339,756,302.89	54.06	主营业务范围扩大
净利润	137,887,895.18	114,634,789.06	20.28	酒店业物业净利润增加
现金及现金等价物净增加额	-2,176,568.99	-33,903,375.41	-93.58	工程支出减少等

报告期内资产构成分析

单位：万元

项目	金额	总资产%	同比增减%
其他应收款	3,381.24	0.87	-52.31
存货	5,223.88	1.34	5.98
在建工程	9,328.08	2.39	-78.10
短期借款	77,995.00	19.97	-4.05
长期借款	42,600.00	10.91	-52.67

重大变动原因说明：

其他应收款大幅减少主要系收回上海新黄浦(集团)有限责任公司部分欠款 1,716.63 万元, 及因工程采购合同中止退回的预付款 2,009.40 万元。

在建工程同比大幅减少, 系转固所致。

长期借款减少系公司还贷所致。

报告期财务数据分析

单位：人民币万元

项目	金额	同比增减%	变动原因
营业费用	9,762.21	11.43	
管理费用	34,453.98	68.93	本期折旧为全年计提, 而上年度仅计提半年
财务费用	9,458.45	134.29	借款利息增加
所得税	3,101.24	-32.01	物业公司享受优惠

报告期现金流量相关数据分析

单位：人民币万元

项目	2006 年	2005 年	同比增减%	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	41,893.85	30,525.76	37.24	经营业务和范围扩大
投资活动产生的现金流量净额	-24,497.73	-75,983.25	-67.76	购建固定资产支付减少
筹资活动产生的现金流量净额	-17,573.62	42,067.16	-141.78	贷款减少, 还贷增加
现金及的现金等价物净增加额	-217.66	-3,390.34	-93.58	工程支付大幅减少

对公司未来发展的展望

所处行业发展趋势及公司面临的发展机遇与竞争格局

2007 年 3 月 29 日, 国务院国发[2007]7 号文《关于加快发展服务业的若干意见》(以下简称《意见》)指出, “ 服务业是国民经济的重要组成部分, 服务业的发展水平是衡量现代社会经济发达程度的重要标志 ”。“ 加快发展服务业, 提高服务业在三次产业结构中的比重, 尽快使服务业成为国民经济的主导产业, 是推进经济结构调整、加快转变经济增长方式的必由之路。加快发展服务业, 形成较为完备的服务体系, 提供满足人民群众物质文化生活需要的丰富产品, 并成为吸纳城乡新增就业的主要渠道, 也是解决民生问题、促进社会和谐、全面建设小康社会的内在要求 ”。

《意见》)还指出,要“围绕小康社会建设目标和消费结构转型升级的要求,大力发展旅游、文化、体育和休闲娱乐等服务业,优化服务消费结构,丰富人民群众精神文化生活”。

“十一五”期间,国家将把扩大国内需求,特别是消费需求作为基本出发点,促进经济增长由主要靠投资和出口拉动向消费与投资、内需与外需协调拉动转变。国家坚持扩大内需的战略方针,重点是扩大消费需求,增强消费对经济发展的拉动作用。2007年经济工作重在促进消费,商业零售业将成为扩大内需的重要工具。

展望2007年,我国经济仍将处于高速平稳增长阶段。随着奥运盛事、世博盛会的临近,上海“十一五”开局良好,发展趋势喜人。新世界综合消费圈经过一年多的调整日趋完善,新世界现代百货的形象定位日益成熟。新世界综合消费圈有四类业务板块:商业、旅游酒店业、物业和旅游娱乐业,这些都是景气度持续上升的行业,处于上升周期。公司应充分认识到自身的优势和劣势,找出企业发展的短处,充分发挥中心商业的交通优势、日益集聚的品牌优势、不断显现的功能优势和有利企业发展的团队优势,努力转型突破、特色制胜,在本区域做强远比盲目地跨地区发展更重要。

据业内人士分析,基于零售行业上市公司内生成长及外延扩张,零售行业上市公司业绩在今后三年都将会有超预期的增长,加之商业地产升值以及并购推动零售行业价值体现,成长、升值、并购三大主题,将成为2007年零售行业上市公司发展的主旋律。

另据中国商业联合会、中华全国商业信息中心《2006年我国消费品市场发展情况分析》报告预计,2007年社会消费品零售总额增长率要比2006年高,约增长14.5%,社会消费品零售总额8.7万亿元。

按照经济学观点,人口既是消费的起点,又是消费的终点。因此,人口是城乡消费市场的基本要素。目前,我国以适龄人口为主的人口结构使中国经济的发展,正面临着—个刺激消费、扩大内需的大好时机。

新年度计划

2007年计划完成主营业务收入25亿元(含税),力争使利润总额有进一步的增长。

以品牌建设为主线,以经济效益为中心,以规范管理为抓手,深入实施“打造精品时尚新世界”的发展战略,按照“百货突强、功能综合、稳健发展”的工作目标来调整、提升、发展、壮大新世界。以探索股权激励机制为契机,进一步调动干部职工的积极性,提升经营能级,加强资本运作,促进资产优化,充分发挥黄浦商业龙头

企业的核心作用，为引领上海百货零售业发展做出新贡献。

2007 年是新世界实施品牌战略的第二年，也是承前启后的关键年。按照“品牌集中、环境优雅、引领上海大型综合百货”的战略目标，品牌引进要做到：品牌数量进一步增加，品牌质量进一步提高，品味档次进一步提升，小牌杂牌进一步减少，销售大户进一步增多，招商优势进一步增强。与此同时，我们要加大营销策划力度、加大广告宣传力度、加大厂商参与力度、加大联动促销力度，努力使新世界“天天有促销活动，周周有促销宣传，月月有促销重点，年年有促销新招”。

抓管理促效益，进一步完善管理体系，形成长效管理机制，拓展管理的深度、精度和广度，在抓好一线管理、机制管理、长效管理、制度管理、条线管理、电脑管理、服务管理、物业管理、财务管理和安全管理的同时，抓好对子公司的管理，保持健康、稳步、持续的发展；丽笙大酒店要在良性运营的基础上，创造更大的经济效益和社会效应，确保获评国家旅游局颁发的五星级酒店；杜莎夫人蜡像馆要加强对外宣传和联动促销，确保五一期间开出蜡像馆三期；SEGA(世嘉)要根据青少年的喜好，不断调整、充实游艺设备，针对中国市场特性开展经营活动，使国际项目本土化。

本公司无新的重大投资项目，今年不再新增长期贷款。

精神文明建设要寻找新的突破和抓手，抓住“打造精品时尚新世界”这一发展主线，努力“创建文明和谐新世界”。通过高层班子的和谐，带动中基层骨干的和谐；通过中基层骨干的和谐，促进干群之间的和谐；通过干群之间的和谐，促进企业的文明和谐；通过企业的文明和谐，形成对消费者的服务和谐；通过对消费者的服务和谐，推进社会的和谐。

公司面临的风险因素分析

公司主要的竞争劣势

新世界虽然在现阶段是国内较大的零售企业，但与国际跨国零售企业相比，在规模、资金、管理技术、人才等方面处于相对劣势。新世界品牌虽然在上海市具有较高的知名度和美誉度，但在全国其他地区的影响力还不够。

经营场所过于集中的风险

公司的主要营业收入和利润来自于地处南京路、西藏路的新世界城，它是南京路步行街的起点。一旦南京路步行街相对于其他商业中心的竞争优势逐步丧失，将给公司带来不利的影响。新型商圈的形成将分散中心城区的客流，也将一定程度上分散新世

界的客流。

主营业务多元化的风险

本公司的核心竞争力主要体现在商业零售业务领域，目前开始涉足旅游酒店业、物业和旅游(文化)娱乐业。虽然这些新涉足的行业其景气度处于上升周期，很具市场潜力，但这些行业是公司新涉足的领域；本公司所投资的控股子公司规模较小，在其所处的行业内不具有明显的竞争优势。

引进品牌的经营风险

引进品牌和确保效益之间存在一定矛盾，而且品牌资源，特别是国际著名品牌资源的争夺非常激烈，这无疑会增加公司的经营风险和经营难度。但知难而进、知难不难，坚持大众高端的定位，不断“做强、做优、做精”，克服利润增长和费用增大间的矛盾，努力“打造精品时尚新世界”是公司坚定不移的目标。

执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更，及其对公司财务状况、经营成果的影响情况

根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定，本公司将现行会计准则下对子公司的长期股权投资采用权益法核算变更为成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。此项变更将影响子公司经营成果对母公司当期投资收益的影响，但不影响合并会计报表。

根据《企业会计准则第3号—投资性房地产》的规定，本公司将已出租的能够单独计量和出售的建筑物按照投资性房地产进行核算，并采用成本模式计量，本事项不影响本公司的所有者权益和损益。

根据《企业会计准则第8号—资产减值》的规定，本公司将现行会计准则下资产减值损失确认后，在以后会计期间可以转回，变更为除存货、递延所得税资产、应收款以外的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。这项变更目前对公司无影响。

根据《企业会计准则第9号—职工薪酬》的规定，本公司将现行会计准则下应付福利费按应付工资的14%列支变更为按实际发生额列支。此项变更将影响本公司的损益和所有者权益。

根据《企业会计准则第17号—借款费用》的规定，本公司为购建或生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，按新准则规定予以资本化。此项变更将影响本公司的损益和所有者权益。

根据《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定，本公司将现行会计准则下的应付税款法变更为资产负债表的纳税影响会计法。此项变更将影响公司当期所得税费用，从而影响本公司的损益和所有者权益。

根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，本公司将符合其第九条和第十条规定的金融资产或金融负债划分为交易性金融资产或金融负债，并按公允价值计量且其变动计入当期损益；将符合其第十一条规定的非衍生金融资产划分为持有至到期投资；将符合其第十八条规定的非衍生金融资产和其他金融资产划分为可供出售金融资产，并按公允价值计量且其变动计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，并计入当期损益。本公司将对所持有的“百联股份”和“新黄浦”两家上市公司的限售流通股划分为可供出售金融资产，并在其公允价值能够可靠计量时改按公允价值计量，并对其改按公允价值计量和后续计量中公允价值变动所形成的利得或损失进行会计处理。此项变更将影响公司的所有者权益和损益。

根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的规定，本公司将现行会计准则下对比例合并法核算的合营企业，改按权益法核算。此项变更将影响公司的合并财务报表上营业收入和资产总计等相关项目的相应数据，但对净利润没有影响。

根据《企业会计准则第 3 号-投资性房地产》的规定，本公司将已出租的建筑物按照投资性房地产进行核算，并采用成本模式计量，本事项不影响本公司的所有者权益和损益。

以上差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整。

董事会日常工作情况

报告期内，董事会会议情况决议内容

2006 年公司共召开过四次董事会会议，即六届四次、五次、六次、七次董事会。

六届四次董事会会议于 2006 年 2 月 17 日召开，会议审议并通过公司 2006 年工作计划、公司 2006 ~ 2008 年品牌调整实施方案、公司股权分置改革方案等。

六届五次董事会于 2006 年 4 月 21 日召开，会议审议通过公司 2005 年年度报告及摘要和 2006 年第一季度报告。

六届六次董事会于 2006 年 8 月 11 日召开，会议审议通过公司 2006 年中期报告及摘要。

六届七次董事会于 2006 年 10 月 23 日召开，会议审议通过公司 2006 年第三季度报告。

董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会认真贯彻执行股东大会决议,于2006年8月实施2005年度分配方案,以2005年末总股本为基数,每10股派送1.5股红股。

本次利润分配预案

2006年公司实现净利润137,887,895.18元,母、子公司分别提取10%法定盈余公积合计23,071,459.79元,加期初未分配利润270,462,008.97元,扣除实施2005年度分配的69,365,122.00元,本期实际可供投资者分配的利润为315,913,322.36元。

董事会初拟分配预案为:以2006年末总股本为基数每10股派送红利1.30元(含税);本次不进行资本公积金转增股本。10送1.30元后,剩余的可分配利润结转以后年度分配。

以上利润分配预案,须经股东大会审议通过。

报告期内,公司信息披露的报纸未发生变更。

九、监事会报告

报告期内,公司监事会共召开四次会议,即六届四次、五次、六次、七次监事会会议。监事会会议与董事会会议同一天召开。监事会成员列席董事会会议后,单独开会讨论董事会各项议案,听取有关负责人报告本期内股东大会、董事会决议的执行情况。其中,六届五次监事会会议,还审议通过了《2005年度公司监事会工作报告》。

监事会认为,公司建立了一定的内控制度。公司董事会严格按照有关法律、法规和公司章程的规定,认真贯彻执行股东大会的决议,带动全体员工积极应对各种挑战,努力开拓创新,取得了两个文明建设的优异成绩。

监事会未发现公司董事、总经理或其他高级管理人员,执行公司职务时有违反法律、法规和公司章程的行为,也未发现因上述人员的行为导致公司利益受损的情况。

监事会密切注意公司的经营财务状况,并不时检查核对公司会计报表、审计报告、利润分配等资料,确认其内容真实、合法。监事会认为,上海众华沪银会计师事务所出具的无保留意见的审计报告,真实反映了公司的财务状况和经营成果。

监事会调查,公司在报告期内,无募集资金使用情况。

监事会通过对公司收购事项和关联交易的了解,确认交易价格合理、公平,无内幕交易行为,无损害公司和独立股东利益的情况。

十、重要事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

报告期内,公司无重大收购兼并事项。

报告期内,公司无重大关联交易事项。

报告期内,公司各项业务合同履行正常,无重大合同纠纷发生。本公司没有重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、租赁本公司资产的事项。

截止报告期末,公司未发生控股股东占用资金的情况,也不存在为控股股东及其他关联企业提供担保的情况。

报告期内,本公司无委托理财事项。

本年度公司无其他重大合同。

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
上海市 黄浦区 国有资产 监督管理 委员会	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。	履行承诺
	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。 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。	正在研究有关预案

9. 报告期内,公司未改聘会计师事务所。公司聘请上海众华沪银会计师事务所担任本公司审计工作,该事务所已连续为本公司提供审计服务14年。本报告期,支付给该所的审计费用为65万元。

10. 报告期内,公司、公司董事会及董事未发生受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评和证券交易所公开谴责的情形。

11 报告期内公司无其他重要事项。

十一、财务会计报告

一、审计报告

沪众会字(2007)第 2052 号

上海新世界股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海新世界股份有限公司(以下简称新世界公司)财务报表,包括 2006 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表,2006 年度的公司及合并利润及利润分配表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是新世界公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,新世界公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制,在所有重大方面公允反映了新世界公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

上海众华沪银会计师事务所有限公司

中国注册会计师

沈 蓉

中国注册会计师

乔宇晴

中国,上海

二〇〇七年四月二十六日

二、财务报表(附后)

三、2005 年度会计报表附注

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 531,799,270 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 日的外币市场汇价中间价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：

<u>账龄</u>	<u>计提比例</u>
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。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:

	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	35-50	2.7%-1.9%
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，均在各项目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。列于利润表的所得税费用系对会计利润或亏损金额经就不须缴纳或不得用以扣减所得税的收入及支出项目引起的纳税永久性差异和重大时间性差异作出调整后的应纳税所得额和当年适用之税率计算而得的应交所得税。

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。

本公司下属上海新世界城物业管理有限公司经上海市地方税务局黄浦区分局沪地税黄十(2005)107 号定期减免税通知书同意，2005 年 9 月 1 日起到 2008 年 8 月 31 日止营业税、城建税及附加全额免税。

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%。

本公司下属上海新世界城物业管理有限公司经上海市地方税务局黄浦区分局沪地税黄十(2005)107 号定期减免税通知书同意，2005 年 3 月 1 日起到 2007 年 12 月 31 日止企业所得税全额免税。

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。

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	1,457,640.87	1,308,841.16
银行存款	240,246,206.56	241,292,758.02
其他货币资金	1,546,493.63	2,825,310.87
	<u>243,250,341.06</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

5.3.1 合并数

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	55,435,053.83	97.67	1,655,998.65	53,779,055.18	21,589,277.41	94.81	774,471.12	20,814,806.29
1~2年	186,966.51	0.33	23,802.35	163,164.16	491,842.28	2.16	41,524.23	450,318.05
2~3年	474,068.18	0.84	40,874.19	433,193.99	569,954.01	2.50	466,041.61	103,912.40
3~4年	569,954.01	1.00	479,030.66	90,923.35	90,108.55	0.40	27,032.57	63,075.98
4~5年	64,095.55	0.11	25,638.22	38,457.33	5,626.00	0.02	2,250.40	3,375.60
5年以上					23,986.0			
	29,612.00	0.05	29,612.00	-	0	0.11	23,986.00	-
	<u>56,759,750.08</u>	<u>100.00</u>	<u>2,254,956.07</u>	<u>54,504,794.01</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 903,894.40 元，采用个别认定法全额计提坏账准备。

应收账款期末数较期初数增加 1.49 倍，主要系年末集中促销活动信用卡待结算款增加；子公司蔡同德营业额增长相应增加了应收账款。

5.3.2 母公司

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	11,496,749.88	95.16	-	11,496,749.88	983,881.96	61.66	-	983,881.96
1~2年	-	-	-	-	362,308.39	22.70	6,776.84	355,531.55
2~3年	361,108.39	2.99	13,313.68	347,794.71	129,890.50	8.14	25,978.10	103,912.40
3~4年	129,890.50	1.08	38,967.15	90,923.35	90,108.55	5.65	27,032.57	63,075.98
4~5年	64,095.55	0.53	25,638.22	38,457.33	5,626.00	0.35	2,250.40	3,375.60
5年以上	29,612.00	0.24	29,612.00	-	23,986.00	1.50	23,986.00	-
	<u>12,081,456.32</u>	<u>100.00</u>	<u>107,531.05</u>	<u>11,973,925.27</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。

应收账款期末数较期初数增加 6.57 倍，主要系年末集中促销活动信用卡待结算款增加。

5.4 其他应收款

5.4.1 合并数

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	15,503,001.68	33.67	1,275,775.23	14,227,226.45	31,944,778.62	42.25	527,794.40	31,416,984.22
1~2年	6,461,771.76	14.04	2,028,481.65	4,433,290.11	3,210,215.68	4.24	308,914.20	2,901,301.48
2~3年	906,835.00	1.97	24,669.51	882,165.49	5,813,195.60	7.69	-	5,813,195.60
3~4年	5,679,957.70	12.34	-	5,679,957.70	34,344,625.00	45.41	3,571,242.97	30,773,382.03
4~5年	17,174,023.00	37.30	8,584,476.50	8,589,546.50	-	-	-	-
5年以上	<u>311,700.00</u>	<u>0.68</u>	<u>311,500.00</u>	<u>200.00</u>	<u>311,500.00</u>	<u>0.41</u>	<u>311,500.00</u>	<u>-</u>
	<u>46,037,289.14</u>	<u>100.00</u>	<u>12,224,902.89</u>	<u>33,812,386.25</u>	<u>75,624,314.90</u>	<u>100.00</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 3,609.50 万元，占全部其他应收款的 78.40%。

本公司原预付上海英廷制衣有限公司货款 2,028,481.65，因该公司已被立案稽查，款项难以收回，因此转入其他应收款并全额计提坏账准备。

其他应收款期末数较期初数减少 39.12%，主要系收回上海新黄浦(集团)有限责任公司部分欠款 1,716.63 万元及因工程采购合同中止退回的预付款 2,009.40 万元。

5.4.2 母公司

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	23,762,360.08	44.10	680,300.02	23,082,060.06	48,662,209.95	52.85	315,634.77	48,346,575.18
1~2年	6,442,963.76	11.96	2,028,481.65	4,414,482.11	3,086,554.51	3.35	308,655.45	2,777,899.06
2~3年	521,847.90	0.97	0	521,847.90	5,695,195.60	6.18	-	5,695,195.60
3~4年	5,679,957.70	10.54	0	5,679,957.70	34,332,700.00	37.28	3,567,665.47	30,765,034.53
4~5年	17,166,348.00	31.86	8,582,174.00	8,584,174.00	-	-	-	-
5年以上	<u>311,500.00</u>	<u>0.57</u>	<u>311,500.00</u>	<u>0</u>	<u>311,500.00</u>	<u>0.34</u>	<u>311,500.00</u>	<u>-</u>
	<u>53,884,977.44</u>	<u>100.00</u>	<u>11,602,455.67</u>	<u>42,282,521.77</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。

本公司原预付上海英廷制衣有限公司货款 2,028,481.65，因该公司已被立案稽查，款项难以收回，因此转入其他应收款并全额计提坏账准备。

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	3,430,843.17	100.00%	10,217,181.64	99.14%
1~2 年	-	-	88,800.00	0.86%
	<u>3,430,843.17</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>3,105,835.73</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	28,800,050.25	-	28,800,050.25	24,001,225.45	-	24,001,225.45
低值易耗品	18,246,426.27	-	18,246,426.27	22,377,505.59	-	22,377,505.59
包装物	371,058.31	-	371,058.31	179,925.49	-	179,925.49
委托加工物资	-	-	-	86,122.95	-	86,122.95
在产品	8,634.35	-	8,634.35	157,392.92	-	157,392.92
原材料	<u>4,812,602.59</u>	=	<u>4,812,602.59</u>	<u>2,489,691.50</u>	=	<u>2,489,691.50</u>
	<u>52,238,771.77</u>	=	<u>52,238,771.77</u>	<u>49,291,863.90</u>	=	<u>49,291,863.90</u>

5.8 待摊费用

项目	期末数	期初数
卫星电视频道费	461,128.25	454,580.62
保险费	286,094.09	389,962.51
其他	<u>407,513.54</u>	<u>94,318.27</u>
	<u>1,154,735.88</u>	<u>938,861.40</u>

5.9 长期股权投资

5.9.1 合并数

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	4,206,253.20	-	583,158.00	3,623,095.20
对合营公司投资	25,000,000.00	55,744,600.00	10,333,961.30	70,410,638.70
对联营公司投资	4,194,786.67	119,941.46	857,744.94	3,456,983.19
合并价差	<u>3,048,762.92</u>	-	<u>630,778.52</u>	<u>2,417,984.40</u>
合计	36,449,802.79	55,864,541.46	12,405,642.76	79,908,701.49
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
长期股权投资净值合计	<u>36,449,802.79</u>	<u>55,864,541.46</u>	<u>12,405,642.76</u>	<u>79,908,701.49</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。

(1) 股票投资

股票名称	股份类别	股数	占股比例	期末账面余额
百联股份	限售流通股	1,129,834	5%以下	2,811,348.00
新黄浦	限售流通股	140,400	5%以下	324,947.20
第一食品	流通股	138,549	5%以下	82,000.00
新世界(注)	限售流通股	834,776	5%以下	<u>404,800.00</u>
				<u>3,623,095.20</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。

(2)对合营及联营企业的投资

被投资单位名称	初始投资额		权益变动			账面余额	年末 持股 比例
	投资成本	本年增减	本年权益增减	累计增减	本年利润分回		
1)、成本法核算单位：							
上海银行乳山分行	217,300.00	-	-	-	-	217,300.00	0.3%
上海雷允上药业有限公司	1,750,000.00	-	-	-	-	1,750,000.00	0.52%
上海信谊天一药业有限公司	982,241.73	-	-	-	-	982,241.73	15%
同声医药科技有限公司	37,500.00	-	-	-	-	37,500.00	12.5%
辽宁抚顺市东方雪哈公司	<u>100,000.00</u>	=	=	=	=	<u>100,000.00</u>	8.34%
	<u>3,087,041.73</u>					<u>3,087,041.73</u>	
2)、权益法核算单位：							
上海新世界世嘉游艺有限公司	25,000,000.00	55,744,600.00	-10,333,961.30	-10,333,961.30	-	70,410,638.70	50%
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	763,000.00	-763,000.00	-91,995.39	-	-	-	
上海童涵春堂北号中医门诊部有限公司	250,000.00	-	1,979.16	1,979.16	2,749.55	251,979.16	50%
吴江上海蔡同德种植有限公司	<u>127,500.00</u>	-	<u>-14,938.93</u>	<u>-9,537.70</u>	-	<u>117,962.30</u>	25.5%
	<u>26,140,500.00</u>	<u>54,981,600.00</u>	<u>-10,438,916.46</u>	<u>-10,341,519.84</u>	<u>2,749.55</u>	<u>70,780,580.16</u>	

(3)合并价差

项 目	原始金额	期初数	本期增加	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>630,778.52</u>	<u>2,417,984.40</u>	46 个月	购并

5.9.2 母公司

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	3,719,453.20	-	583,158.00	3,136,295.20
对子公司投资	73,151,951.24	91,627,303.15	82,461,793.67	82,317,460.72
对合营公司投资	47,001,315.15	56,916,207.91	11,689,321.30	92,228,201.76
对联营公司投资	217,300.00	-	-	217,300.00
股权投资差额	<u>3,048,762.92</u>	-	<u>630,778.52</u>	<u>2,417,984.40</u>
合计	127,138,782.51	148,543,511.06	95,365,051.49	180,317,242.08
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
长期股权投资净值合计	<u>127,138,782.51</u>	<u>148,543,511.06</u>	<u>95,365,051.49</u>	<u>180,317,242.08</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。

(1)股票投资

股票名称	股份类别	股数	占股比例	期末账面余额
百联股份	限售流通股	1,129,834	5%以下	2,811,348.00
新黄浦	限售流通股	140,400	5%以下	<u>324,947.20</u>
				<u>3,136,295.20</u>

(2)对子公司、合营及联营企业的投资

被投资单位名称	初始投资额		权益变动		账面余额	年末持 股比例
	投资成本	本年增减	本年权益增减	累计增减		
1)、成本法核算单位：						
上海银行乳山分行	<u>217,300.00</u>	≡	≡	≡	≡	<u>217,300.00</u> 0.3%
2)、权益法核算单位：						
上海新世界房地产公司	10,000,000.00	-	-	-	-	10,000,000.00 100%
上海新世界汽车服务公司	4,500,000.00	-	56,703.81	349,557.62	51,033.43	4,849,557.62 100%
上海新世界大酒店	2,000,000.00	-	-27,791.64	38,921.36	-27,791.64	2,038,921.36 100%
上海新世界皇冠旅行社	1,000,000.00	-	-	843.68	-	1,000,843.68 100%
上海新世界投资咨询有限公司	9,000,000.00	-	-	3,570,119.50	-	12,570,119.50 100%
上海新世界飞驰服饰有限公司	5,050,600.00	-	-	214,057.94	-	5,264,657.94 100%
上海新世界飞宇广告有限公司	500,000.00	-	175,269.60	184,233.57	157,742.64	684,233.57 100%
上海新世界企业发展有限公司	5,000,000.00	-	-	17,057.49	-	5,017,057.49 50%
上海蔡同德药业有限公司	17,808,636.17	-	1,171,607.91	4,008,926.89	1,355,360.00	21,817,563.06 50%
上海新世界丽笙大酒店有限公司	24,700,000.00	-	33,551,400.38	3,355,140.04	30,196,260.34	28,055,140.04 95%
上海新世界城物业管理有限公司	4,750,000.00	-	57,871,721.00	8,086,929.52	52,084,548.90	12,836,929.52 95%
上海新世界世嘉游艺有限公司	<u>25,000,000.00</u>	<u>55,744,600.00</u>	<u>-10,333,961.30</u>	<u>-10,333,961.30</u>	<u>-</u>	<u>70,410,638.70</u> 50%
	<u>109,309,236.17</u>	<u>55,744,600.00</u>	<u>82,464,949.76</u>	<u>9,491,826.31</u>	<u>83,817,153.67</u>	<u>174,545,662.48</u>

(3)股权投资差额

项 目	原始金额	期初数	本期增加	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>630,778.52</u>	<u>2,417,984.40</u>	46 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	1,384,135,712.36	263,719,566.57	1,539,140.16	17,037,399.17	5,243,761.60	1,433,188,418.83	3,104,863,998.69
本期增加	88,033,144.38	2,021,758.43	-	5,448,354.54	489,980.45	669,078,388.74	765,071,626.54
本期减少	<u>700,000.00</u>	<u>4,398,385.68</u>	<u>121,793.16</u>	<u>4,724,104.67</u>	<u>190,914.00</u>	-	<u>10,135,197.51</u>
期末数	<u>1,471,468,856.74</u>	<u>261,342,939.32</u>	<u>1,417,347.00</u>	<u>17,761,649.04</u>	<u>5,542,828.05</u>	<u>2,102,266,807.57</u>	<u>3,859,800,427.72</u>
累计折旧：							
期初数	242,234,249.20	143,285,129.68	1,459,766.74	8,759,497.79	3,286,599.14	20,650,000.00	419,675,242.55
本期增加	26,129,305.43	19,924,449.64	2,416.41	2,189,372.31	654,492.57	61,723,186.68	110,623,223.04
本期减少	<u>156,397.96</u>	<u>3,768,697.03</u>	<u>115,703.50</u>	<u>4,060,728.65</u>	<u>162,161.64</u>	-	<u>8,263,688.78</u>
期末数	<u>268,207,156.67</u>	<u>159,440,882.29</u>	<u>1,346,479.65</u>	<u>6,888,141.45</u>	<u>3,778,930.07</u>	<u>82,373,186.68</u>	<u>522,034,776.81</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>1,203,261,700.07</u>	<u>101,902,057.03</u>	<u>70,867.35</u>	<u>10,873,507.59</u>	<u>1,763,897.98</u>	<u>2,019,893,620.89</u>	<u>3,337,765,650.91</u>

固定资产本期增加中，包括在建工程转入数 756,985,470.79 元。

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，按估计价值转入固定资产，并计提折旧 6,172 万元。

本公司以南京西路 88 号及丽笙大酒店向上海银行抵押，共获得长期借款 56,000 万元。

本公司以新世界城 1 楼、2 楼及夹层向建设银行抵押，共获得长期借款 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，共获得借款 34,600 万元（包括短期借款 24,300 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，共获得短期借款 10,000 万元。

子公司上海蔡同德药业有限公司以价值 2,271.35 万元的房地产向上海银行和吴江农业银行抵押，共获得短期借款 2,095 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	本期转入 固定资产	期末数	资金来源
新世界商圈(未投入使用部分)	339,371,024.07	410,586,815.08	669,078,388.74	80,879,450.41	自筹及募集
新世界城9楼更新改造	86,582,105.05	1,324,977.00	87,907,082.05	-	自筹
吴江市同里镇田库村厂房及设备	-	<u>12,401,306.58</u>	-	<u>12,401,306.58</u>	自筹
	<u>425,953,129.12</u>	<u>424,313,098.66</u>	<u>756,985,470.79</u>	<u>93,280,756.99</u>	
其中：新世界商圈利息资本化	17,903,637.05	8,838,754.28	22,285,326.11	4,457,065.22	

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	<u>3,743,446.36</u>	<u>2,949,387.48</u>	=	<u>113,437.74</u>	<u>2,835,949.74</u>	25年

5.13 短期借款

借款种类	期末数	期初数
抵押借款	363,950,000.00	420,000,000.00
信用借款	390,000,000.00	350,000,000.00
保证借款	<u>26,000,000.00</u>	<u>42,900,000.00</u>
	<u>779,950,000.00</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>235,319,429.23</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>73,600,731.35</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>372,822.69</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	10,519,150.81	8,361,774.64
营业税	1,374,492.48	2,880,637.22
城建税	865,816.94	820,855.46
消费税	367,473.10	439,638.31
企业所得税	6,498,295.60	19,303,637.22
其他	<u>-21,867.17</u>	<u>6,393.75</u>
	<u>19,603,361.76</u>	<u>31,812,936.60</u>

5.18 其他应付款

期末数	期初数
<u>318,099,443.26</u>	<u>101,223,643.72</u>

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。

其他应付款比上年增长 214%，系增加了待结算的工程款约 2 亿元。

5.19 预提费用

项目	期末数	期初数
利息	<u>2,771,472.00</u>	<u>2,838,429.00</u>

5.20 一年内到期的长期负债

借款种类	期末数	期初数
抵押借款	560,000,000.00	106,000,000.00
信用借款	<u>-</u>	<u>20,000,000.00</u>
	<u>560,000,000.00</u>	<u>126,000,000.00</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

借款种类	期末数	期初数
抵押借款	406,000,000.00	900,000,000.00
信用借款	<u>20,000,000.00</u>	<u>-</u>
	<u>426,000,000.00</u>	<u>900,000,000.00</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。

5.22 长期应付款

项目	期末数	期初数
市政动迁补偿费	<u>2,145,818.71</u>	<u>978,715.87</u>

5.23 股本

	期末数	期初数
一、未上市流通股份		
1. 发起人股份	132,902,014	183,510,525
其中:		
国家持有股份	132,902,014	183,510,525
2. 募集法人股份	<u>60,311,868</u>	<u>52,445,103</u>
未上市流通股份合计	193,213,882	235,955,628
二、已上市流通股份		
人民币普通股	<u>338,585,388</u>	<u>226,478,520</u>
已上市流通股份合计	338,585,388	226,478,520
三、股份总数	<u>531,799,270</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 6 月 30 日，本公司 2005 年度股东大会审议通过了 2005 年度利润分配方案，以 2005 年末总股本 462,434,148 为基数，每 10 股派送红股 1.5 股，共计增加股本 69,365,122 股。

根据本公司 2006 年 3 月 17 日股东会通过的《上海新世界股份有限公司股权分置改革方案》，国有股股东向流通股股东每 10 股支付 3 股的对价，共计支付流通股股东 67,943,556 股股份的对价总额，并于 2006 年 3 月 30 日上市。

上述投入资本已经上海众华沪银会计师事务所审验，并于 2006 年 9 月 1 日出具了“沪众会字(2006)第 2145 号”验资报告。

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	57,670,123.75	-	141,256,971.06
法定公益金	34,598,663.96	-	34,598,663.96	-
任意盈余公积	8,008,556.03	-	246,372.96	7,762,183.07
	<u>126,194,067.30</u>	<u>57,670,123.75</u>	<u>34,845,036.92</u>	<u>149,019,154.13</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>137,887,895.18</u>	<u>114,634,789.06</u>
可供分配的利润	408,349,904.15	391,147,238.68
减：提取法定盈余公积	23,071,459.79	13,969,656.71
提取法定公益金	-	-
转作股本的普通股股利	<u>69,365,122.00</u>	<u>106,715,573.00</u>
期末未分配利润	<u>315,913,322.36</u>	<u>270,462,008.97</u>

5.27 主营业务收入

项目	本期数	上期数
商业	1,660,773,969.71	1,398,920,420.09
酒店服务业	205,097,004.47	66,140,103.87
其他行业	<u>55,958,729.88</u>	<u>29,355,604.60</u>
	<u>1,921,829,704.06</u>	<u>1,494,416,128.56</u>

本年度商业收入较上年增长 18.72%，主要系新世界城营业面积扩大所致；酒店服务业较上年增长 2.1 倍，主要系子公司上海新世界丽笙大酒店有限公司于 2005 年年中成立，故 2005 年营业收入较少所致。

5.28 主营业务成本

项目	本期数	上期数
商业	1,359,786,475.86	1,135,214,639.28
酒店服务业	12,075,733.13	4,317,069.10
其他行业	<u>7,482,305.06</u>	<u>5,078,498.35</u>
	<u>1,379,344,514.05</u>	<u>1,144,610,206.73</u>

5.29 主营业务税金及附加

项目	本期数	上期数
营业税	10,448,873.21	4,570,925.90
城建税	4,218,655.14	2,791,096.80
教育费附加	1,817,452.62	1,177,139.68
消费税	2,570,698.85	1,509,792.17
其他	11,631.91	664.39
	<u>19,067,311.73</u>	<u>10,049,618.94</u>

5.30 其他业务利润

项目	本期数			上期数		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
租赁、进场及上架业务	162,933,076.15	9,209,011.23	153,724,064.92	166,762,682.89	14,031,575.21	152,731,107.68
药材加工等	2,190,109.32	873,417.78	1,316,691.54	1,997,023.97	639,181.30	1,357,842.67
代理业务	1,643,642.86	91,222.18	1,552,420.68	-	-	-
其他	311,753.31	45,384.96	266,368.35	672,753.29	371,509.05	301,244.24
	<u>167,078,581.64</u>	<u>10,219,036.15</u>	<u>156,859,545.49</u>	<u>169,432,460.15</u>	<u>15,042,265.56</u>	<u>154,390,194.59</u>

5.31 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	91,552,545.38	38,435,146.10
减：利息收入	<u>2,061,530.23</u>	<u>1,630,704.23</u>
利息净支出/（净收益）	89,491,015.15	36,804,441.87
加：汇兑净损失/（净收益）	431,920.12	144,077.97
手续费	<u>4,661,522.59</u>	<u>3,422,449.39</u>
	<u>94,584,457.86</u>	<u>40,370,969.23</u>

本期财务费用较上期增长 1.34 倍，主要系本期新世界商圈项目基本完工，资本化利息减少所致。

5.32 投资收益

5.32.1 合并数

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
股票、债券投资收益	9,939,412.88	323,242.49
股权投资差额摊销	-630,778.52	-1,871,221.31
短期投资减值准备转回/(计提)	38,000.00	-38,000.00
收到成本法核算的被投资企业分配来的利润	2,500.00	230,941.52
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额	<u>-10,346,921.07</u>	<u>166,617.77</u>
	<u>-997,786.71</u>	<u>-1,188,419.53</u>

5.32.2 母公司

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
股票、债券投资收益	9,923,056.38	300,150.99
股权投资差额摊销	-630,778.52	-1,530,778.52
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额	82,699,868.34	9,871,275.88
短期投资减值准备转回/(计提)	<u>38,000.00</u>	<u>-38,000.00</u>
	<u>92,030,146.20</u>	<u>8,602,648.35</u>

本期投资收益较上期增长 9.7 倍，主要系 2005 年年中成立的子公司上海新世界城物业管理有限公司和上海新世界丽笙大酒店有限公司本期利润增长较大所致。该两公司所使用的房屋建筑物等资产权属均归本公司所有，使用的对价较低，故利润水平较高。

5.33 补贴收入

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
企业扶持补贴	<u>28,300,000.00</u>	<u>-</u>

因受重大市政工程影响，财政给予本公司补贴 2,830 万元。

5.34 营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
处理固定资产净损失	1,265,771.42	597,346.00
捐赠支出	600,000.00	415,500.00
其他	<u>249,763.81</u>	<u>54,390.61</u>
	<u>2,115,535.23</u>	<u>1,067,236.61</u>

5.35 非经常性损益

<u>项目</u>	<u>金额</u>
股票、债券投资收益	9,939,412.88
补贴收入	28,300,000.00
营业外收支净额	-1,850,830.16
非经常性损益所涉所得税	<u>-3,385,983.93</u>
	<u>33,002,598.79</u>

6.关联方关系及其交易

6.1 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	章懿	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。其中上海新世界丽笙大酒店有限公司和上海新世界城物业管理有限公司本公司直接加间接持有这 2 家公司 100% 的股权。以上子公司本期注册资本及所持股份均无变化。

6.2 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
上海信谊天一药业有限公司	联营企业
上海新世界世嘉游艺有限公司	合营企业

6.3 重大关联交易

6.3.1 采购货物

	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
上海信谊天一药业有限公司	621,174.56	981,525.78

6.3.2 销售货物

	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
上海信谊天一药业有限公司	2,089,814.75	832,072.34

6.3.3 其他关联交易

	<u>交易内容</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
上海新世界(集团)有限公司	接受资金	-	3,000,000.00
上海新世界(集团)有限公司	接受担保	22,500,000.00	
上海信谊天一药业有限公司	房屋租赁费	265,000.00	-
上海新世界世嘉游艺有限公司	出租房屋	10,000,000.00	-

6.4 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>
上海信谊天一药业有限公司	应收账款	297,007.42	255,892.23
上海信谊天一药业有限公司	应付账款	120,050.51	-
上海新世界(集团)有限公司	其他应付款	-	3,000,000.00
上海新世界世嘉游艺有限公司	应收账款	4,000,000.00	-

6.5 其他关联交易事项

2006 年度本公司关键管理人员的报酬(包括货币和非货币形式)总额为 290.8 万元(2005 年度为 158.2 万元)。2006 年度本公司关键管理人员包括董事、总经理、副总经理和财务总监等共 10 人(2005 年度为 10 人),其中在本公司领取报酬的为 8 人(2005 年度为 8 人)。

本公司经股东大会审议通过,聘请独立董事 3 名,2006 年度报酬为 15 万元,年报酬为 5 万元/人(2005 年度报酬为 14.34 万元,年报酬为 4.78 万元/人)。

7.或有事项

7.1 本公司本期末无已贴现商业承兑汇票形成的或有负债。

7.2 截至 2006 年 12 月 31 日止, 本公司无对外担保。

8. 承诺事项

截至 2006 年 12 月 31 日止, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

9. 资产负债表日后事项中的非调整事项

根据 2007 年本公司第六届第九次董事会决议, 本公司 2006 年度利润分配预案为以 2006 年末总股本为基数, 每 10 股派现金红利 1.3 元(含税), 合计应付股利 69,133,905.10 元。

除上述事项外, 截至本财务报表签发日止, 本公司未发生其他影响本财务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。

10. 其他重要事项

本公司按国家政府的有关规定, 自 2007 年 1 月 1 日起执行国家财政部于 2006 年 2 月 15 日发布的《企业会计准则——基本准则》和《企业会计准则第 1 号——存货》等 38 项具体准则。该等变动将对本公司 2007 年度财务报表的列报产生重大影响。按照中国证券监督管理委员会发布的证监发(2006)136 号文《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》的规定, 本公司在年度财务报告中的“补充资料”部分中编制了 2006 年 12 月 31 日的《新旧会计准则股东权益差异调节表》。

除上述事项外, 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财务报表阅读和理解的重要事项。

11. 会计报表之批准

本会计报表于 2007 年 4 月 26 日业经本公司董事会批准通过。

十二、备查文件目录

载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

报告期内, 在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

上海新世界股份有限公司董事会

董事长: 顾振奋

二零零七年四月二十六日

资产负债表

编制单位：上海新世界股份有限公司

2006年12月31日

单位：人民币元

资 产	行次	附注号	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	1	5.1	243,250,341.06	245,426,910.05	202,665,530.50	197,099,850.29
短期投资	2	5.2		1,462,000.00		1,462,000.00
应收票据	3					
应收股利	4					
应收利息	5					
应收帐款	6	5.3	54,504,794.01	21,435,488.32	11,973,925.27	1,509,777.49
其他应收款	7	5.4	33,812,386.25	70,904,863.33	42,282,521.77	87,584,704.37
预付帐款	8	5.5	3,430,843.17	10,305,981.64	3,018,445.46	10,035,751.64
应收补贴款	9	5.6	3,105,835.73	541,644.71	3,105,835.73	541,644.71
存货	10	5.7	52,238,771.77	49,291,863.90	12,542,973.83	10,314,027.80
待摊费用	11	5.8	1,154,735.88	938,861.40		
一年内到期的长期债权投资	21					
其他流动资产	24					
流动资产合计	30		391,497,707.87	400,307,613.35	275,589,232.56	308,547,756.30
长期投资						
长期股权投资	31	5.9	79,908,701.49	36,449,802.79	180,317,242.08	127,138,782.51
长期债权投资	32					
长期投资合计	33		79,908,701.49	36,449,802.79	180,317,242.08	127,138,782.51
其中：合并价差(合并报表填列)	34		2,417,984.40	3,048,762.92		
其中：股权投资差额(合并报表填列)	35		2,417,984.40	3,048,762.92		
固定资产						
固定资产原价	39	5.10	3,859,800,427.72	3,104,863,998.69	3,778,729,507.24	3,023,207,059.64
减：累计折旧	40	5.10	522,034,776.81	419,675,242.55	499,577,513.14	398,901,809.10
固定资产净值	41		3,337,765,650.91	2,685,188,756.14	3,279,151,994.10	2,624,305,250.54
减：固定资产减值准备	42					
固定资产净额	43		3,337,765,650.91	2,685,188,756.14	3,279,151,994.10	2,624,305,250.54
工程物资	44					
在建工程	45	5.11	93,280,756.99	425,953,129.12	80,879,450.41	425,953,129.12
固定资产清理	46					
固定资产合计	50		3,431,046,407.90	3,111,141,885.26	3,360,031,444.51	3,050,258,379.66
无形资产及其他资产						
无形资产	51					
长期待摊费用	52	5.12	2,835,949.74	2,949,387.48		
其他长期资产	53					
无形资产及其他资产合计	54		2,835,949.74	2,949,387.48		
递延税项：						
递延税款借项	55					
资产总计	60		3,905,288,767.00	3,550,848,688.88	3,815,937,919.15	3,485,944,918.47
负债和股东权益						
流动负债：						
短期借款	61	5.13	779,950,000.00	812,900,000.00	733,000,000.00	770,000,000.00
应付票据	62		15,401,360.00		12,000,000.00	
应付帐款	63	5.14	235,319,429.23	186,285,629.82	187,500,642.11	152,546,236.85
预收帐款	64	5.15	73,600,731.35	55,355,242.51	73,241,690.31	54,633,134.56
应付工资	65		193,915.30	58,845.36		
应付福利费	66		9,883,744.77	9,583,959.49	5,464,175.24	8,234,567.56
应付股利	67	5.16	372,822.69	395,390.54	372,822.69	395,390.54
应交税金	68	5.17	19,603,361.76	31,812,936.60	15,971,852.76	29,650,724.23
其他应付款	69		534,503.30	501,645.80	447,347.88	410,066.58
其他应付款	70	5.18	318,099,443.26	101,223,643.72	338,880,563.20	118,590,538.41
预提费用	71	5.19	2,771,472.00	2,838,429.00	2,771,472.00	2,838,429.00
预计负债	72					
一年内到期的长期负债	78	5.20	560,000,000.00	126,000,000.00	560,000,000.00	126,000,000.00
其他流动负债	79					
流动负债合计	80		2,015,730,783.66	1,326,955,722.84	1,929,650,566.19	1,263,299,087.73
长期负债：						
长期借款	81	5.21	426,000,000.00	900,000,000.00	426,000,000.00	900,000,000.00
应付债券	82					
长期应付款	83	5.22	2,145,818.71	978,715.87		
专项应付款	84					
其他长期负债	85					
长期负债合计	87		428,145,818.71	900,978,715.87	426,000,000.00	900,000,000.00
递延税项：	88					
递延税款贷项	89					
负债合计	90		2,443,876,602.37	2,227,934,438.71	2,355,650,566.19	2,163,299,087.73
少数股东权益	91		1,124,811.67	268,419.43		
股东权益：						
股本	92	5.23	531,799,270.00	462,434,148.00	531,799,270.00	462,434,148.00
资本公积	93	5.24	463,555,606.47	463,555,606.47	463,555,606.47	463,555,606.47
盈余公积	94	5.25	149,019,154.13	126,194,067.30	133,452,709.93	119,910,293.37
其中：法定公益金	95	5.25		34,598,663.96		33,173,066.39
减：未确认投资损失(合并报表填列)	96					
未分配利润	97	5.26	315,913,322.36	270,462,008.97	331,479,766.56	276,745,782.90
拟分配现金股利						
折算差价(合并报表填列)	98					
股东权益合计	99		1,460,287,352.96	1,322,645,830.74	1,460,287,352.96	1,322,645,830.74
负债和股东权益总计	100		3,905,288,767.00	3,550,848,688.88	3,815,937,919.15	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 年度

单位：人民币元

项 目	行次	附注号	合并		母公司	
			本年数	上年数	本年数	上年数
一、主营业务收入	1	5.27	1,921,829,704.06	1,494,416,128.56	1,471,977,423.71	1,240,071,071.29
减：主营业务成本	2	5.28	1,379,344,514.05	1,144,610,206.73	1,207,094,976.11	1,007,244,282.88
主营业务税金及附加	3	5.29	19,067,311.73	10,049,618.94	7,047,725.09	5,362,675.58
二、主营业务利润	4		523,417,878.28	339,756,302.89	257,834,722.51	227,464,112.83
加：其他业务利润	5	5.30	156,859,545.49	154,390,194.59	145,917,275.83	168,014,563.52
减：营业费用	6		97,622,088.23	87,606,444.71	66,792,673.51	66,926,051.63
管理费用	7		344,539,807.11	203,949,053.85	211,228,990.74	139,827,921.89
财务费用	8	5.31	94,584,457.86	40,370,969.23	88,790,578.87	37,245,708.63
三、营业利润	10		143,531,070.57	162,220,029.69	36,939,755.22	151,478,994.20
加：投资收益	11	5.32	-997,786.71	-1,188,419.53	92,030,146.20	8,602,648.35
补贴收入	12	5.33	28,300,000.00		28,300,000.00	
营业外收入	13		264,705.07	286,595.38	239,770.75	265,797.82
减：营业外支出	14	5.34	2,115,535.23	1,067,236.61	1,986,733.77	1,012,677.00
四、利润总额	15		168,982,453.70	160,250,968.93	155,522,938.40	159,334,763.37
减：所得税	16		31,012,371.95	45,615,633.73	17,635,043.22	44,699,974.31
少数股东损益（合并报表填列）	17		82,186.57	546.14		
加：未确认投资损失(合并报表填列)	18					
五、净利润	20		137,887,895.18	114,634,789.06	137,887,895.18	114,634,789.06
加：年初未分配利润	2	5.26	270,462,008.97	276,512,449.62	276,745,782.90	280,290,045.75
其他转入	4					
六、可供分配的利润	8		408,349,904.15	391,147,238.68	414,633,678.08	394,924,834.81
减：提取法定盈余公积	9	5.25	23,071,459.79	13,969,656.71	13,788,789.52	11,463,478.91
提取法定公益金	10					
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)	11					
提取储备基金	12					
提取企业发展基金	13					
利润归还投资	14					
七、可供投资者分配的利润	16		385,278,444.36	377,177,581.97	400,844,888.56	383,461,355.90
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	17					
提取任意盈余公积	18					
应付普通股股利	19					
转作股本的普通股股利	20	5.26	69,365,122.00	106,715,573.00	69,365,122.00	106,715,573.00
八、未分配利润	25		315,913,322.36	270,462,008.97	331,479,766.56	276,745,782.90

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年度

单位：人民币元

项 目	行次	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	2,371,274,049.76	1,896,725,838.22
收到的税费返还	3	13,770,365.84	13,770,365.84
收到的其他与经营活动有关的现金	8	50,290,835.11	54,450,050.69
现金流入小计	9	2,435,335,250.71	1,964,946,254.75
购买商品、接受劳务支付的现金	10	1,531,015,636.50	1,355,856,362.67
支付给职工以及为职工支付的现金	12	122,753,791.74	69,742,833.38
支付的各项税费	13	129,301,709.11	99,117,619.30
支付的其他与经营活动有关的现金	18	233,325,574.41	114,020,291.51
现金流出小计	20	2,016,396,711.76	1,638,737,106.86
经营活动产生的现金流量净额	21	418,938,538.95	326,209,147.89
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金	22	2,083,158.00	2,083,158.00
取得投资收益所收到的现金	23	11,300,022.43	93,975,128.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金	25	747,215.92	285,176.83
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29	14,130,396.35	96,343,463.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	203,363,094.22	186,470,934.29
投资所支付的现金	31	55,744,600.00	55,744,600.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36	259,107,694.22	242,215,534.29
投资活动产生的现金流量净额	37	-244,977,297.87	-145,872,070.83
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金	38		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	40		
借款所收到的现金		1,085,200,000.00	1,031,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44	1,085,200,000.00	1,031,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45	1,159,100,000.00	1,108,000,000.00
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金	46	101,836,184.51	97,771,396.85
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	52		
现金流出小计	53	1,260,936,184.51	1,205,771,396.85
筹资活动产生的现金流量净额	54	-175,736,184.51	-174,771,396.85
四、汇率变动对现金的影响	55	-401,625.56	
五、现金及现金等价物净增加额	56	-2,176,568.99	5,565,680.21
补 充 资 料			
1.将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	57	137,887,895.18	137,887,895.18
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		82,186.57	
计提的资产减值准备	58	8,425,101.46	7,120,507.12
固定资产折旧	59	109,941,857.76	103,694,867.54
无形资产摊销	60		
长期待摊费用摊销	61	113,437.74	
待摊费用减少(减：增加)	64	(215,874.48)	
预提费用增加(减：减少)	65		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	66	1,005,553.29	1,000,512.22
固定资产报废损失	67	77,316.73	
财务费用	68	91,954,170.94	88,843,117.72
投资损失(减：收益)	69	997,786.71	-92,030,146.20
递延税款贷项(减：借项)	70		
存货的减少(减：增加)	71	1,974,424.10	-2,228,946.03
经营性应收项目的减少(减：增加)	72	(381,124.36)	11,766,675.91
经营性应付项目的增加(减：减少)	73	67,075,807.31	70,154,664.43
其他	74		
经营活动产生的现金流量净额	75	418,938,538.95	326,209,147.89
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3.现金及现金等价物增加情况			
现金的期末余额	79	243,250,341.06	202,665,530.50
减：现金的期初余额	80	245,426,910.05	197,099,850.29
加：现金等价物的期末余额	81		
减：现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83	-2,176,568.99	5,565,680.21

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

合并资产减值准备明细表

编制单位：上海新世界股份有限公司

2006 年度

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回（减少）数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	合计	
一、坏帐准备合计	6,054,757.50	8,425,101.46				14,479,858.96
其中：应收帐款	1,335,305.93	919,650.14				2,254,956.07
其他应收款	4,719,451.57	7,505,451.32				12,224,902.89
二、短期投资跌价准备合计	38,000.00			38,000.00	38,000.00	
其中：股票投资	38,000.00			38,000.00	38,000.00	
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

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

资产减值准备明细表

编制单位：上海新世界股份有限公司

2006 年度

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回（减少）数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	合计	
一、坏帐准备合计	4,589,479.60	7,120,507.12				11,709,986.72
其中：应收帐款	86,023.91	21,507.14				107,531.05
其他应收款	4,503,455.69	7,098,999.98				11,602,455.67
二、短期投资跌价准备合计	38,000.00			38,000.00	38,000.00	
其中：股票投资	38,000.00			38,000.00	38,000.00	
债券投资						
三、存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

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

关于上海新世界股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的 审阅报告

沪众会字(2007)第 2050 号

上海新世界股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的上海新世界股份有限公司(以下简称上海新世界公司)新旧会计准则股东权益差异调节表(以下简称“差异调节表”)。按照《企业会计准则第 38 号 - 首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136 号,以下简称“通知”)的有关规定编制差异调节表是上海新世界公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定,我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号 - 财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序,审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号 - 首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

上海众华沪银会计师事务所有限公司

中国注册会计师 沈 蓉

中国注册会计师 乔宇晴

中国,上海

二〇〇七年四月二十六日

上海新世界股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》(以下简称“新会计准则”),目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生影响,在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后,本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”(以下简称“差异调节表”)时所采用相关会计政策或重要认定进行调整,从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

上海新世界股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币千元

项目	注释号	项目名称	金额
		2006年12月31日股东权益(现行会计准则)	1,460,287.35
1	三、2	长期股权投资差额	—
	三、2	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	—
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	—
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	—
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	—
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	—
5		股份支付	—
6		符合预计负债确认条件的重组义务	—
7		企业合并	—
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	—
		根据新准则计提的商誉减值准备	—
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	—
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	—
10		金融工具分拆增加的权益	—
11		衍生金融工具	—
12		所得税	5,785.55
13		少数股东权益	1,124.81
		2007年1月1日股东权益(新会计准则)	1,467,197.71

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

企业法定代表人：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

上海新世界股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

(除特别注明外，金额单位为人民币千元)

一、编制目的

上海新世界股份有限公司(以下简称“本公司”)于2007年1月1日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于2006年11月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136号，以下简称“通知”)，要求公司按照《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在2006年度财务报告的“补充资料”部分以新旧会计准则股东权益差异调节表(以下简称“差异调节表”)的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

本差异调节表系本公司根据《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，结合本公司的自身特点和具体情况，以2006年度合并财务报表为基础，并依据重要性原则编制而成。

对于合并财务报表中的少数股东权益，本公司亦按照新会计准则进行了调整，并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目附注

1、2006年12月31日的股东权益(现行会计准则)的金额取自本公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》(以下简称“现行会计准则”)编制的2006年12月31日合并资产负债表。该报表已经上海众华沪银会计师事务所审计，并于2007年4月26日出具了标准无保留意见的审计报告(审计报告号为沪众会字(2007)第2052号)。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司2006年度财务报告。

2、长期股权投资差额

本公司无此项内容。

3、拟以公允价值模式计量的投资性房地产

本公司无此项内容。

4、因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等

本公司无此项内容。

5、符合预计负债确认条件的辞退补偿

本公司无此项内容。

6、股份支付

本公司无此项内容。

7、符合预计负债确认条件的重组义务

本公司无此项内容。

8、企业合并

本公司无此项内容。

9、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

本公司无此项内容。

10、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本公司无此项内容。

11、金融工具分拆增加的权益

本公司无此项内容。

12、衍生金融工具

本公司无此项内容。

13、所得税

本公司因坏账准备确认递延所得税资产 3,755.46 千元，因子公司开办费摊销确认递延所得税资产 2,030.09 千元，合计确认递延所得税资产 5,785.55 千元。

14、其他

上述调整事项对合并财务报表中的少数股东权益无影响。

对公司2006年年度报告的书面确认意见

根据《证券法》68条的规定和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号<年度报告的内容与格式>》(2005年修订)的有关要求,我们作为公司的董事和高级管理人员在全面了解和审核公司2006年年度报告后,认为:

公司严格按照股份制公司财务制度规范运作,公司2006年年度报告公允地反映了公司本年度的财务状况和经营成果;

经上海众华沪银会计师事务所有限公司注册会计师审计的《上海新世界股份有限公司2006年度审计报告》是实事求是、客观公正的;

我们保证公司2006年年度报告所披露的信息真实、准确、完整,承诺其中不存在虚假记载、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。

董事及高级管理人员签名:

顾振奋	徐家平	李金国	顾臻	陆佩娟
林安康	陈信康	许强	杨君昌	章懿
周丽芬	叶健英	马炳芳		

二零零七年四月二十六日