

上海新世界股份有限公司

600628

2007 年半年度报告

二 零 零 七 年 七 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、董事会报告.....	P6
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、监事会及监事、高级管理人员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. 公司半年度财务报告未经审计。

4. 公司董事长顾振奋先生、总经理徐家平先生,财务总监周丽芬女士及会计主管人员蔡春福女士声明:保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司简介

1. 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

2. 公司 A 股上市交易所: 上海证券交易所

公司 A 股简称: 新世界

公司 A 股代码: 600628

3. 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

4. 公司法定代表人: 董事长顾振奋先生

5. 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

6. 公司信息披露报纸名称: 《上海证券报》

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

公司半年度报告备置地点: 公司董事会办公室、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		本报告期末比上年度期末增减%
		调整后	调整前	
总资产	3,665,126,651.66	3,911,074,312.78	3,905,288,767.00	-6.29
所有者权益(或股东权益)	1,557,980,357.84	1,466,072,898.74	1,460,287,352.96	6.27
每股净资产(元)	2.93	2.76	2.75	6.16
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减%
		调整后	调整前	
营业利润	100,808,629.68	68,642,014.49	68,836,674.25	46.86
利润总额	100,730,070.47	95,872,800.67	95,872,800.27	5.07
净利润	73,834,095.92	78,702,646.70	78,702,646.70	-6.19
扣除非经常性损益后的净利润	73,912,655.13	51,039,805.76	51,039,805.76	44.81
基本每股收益(元)	0.14	0.17	0.17	-17.65
稀释每股收益(元)	0.14	0.17	0.17	-17.65
净资产收益率(%)	4.74	5.61	5.62	减少15.51个百分点
经营活动产生的现金流量净额	102,830,860.81	105,627,963.50	105,627,963.50	-2.65
每股经营活动产生的现金流量净额	0.19	0.23	0.23	-17.39

注：本报告期总股本为 531,799,270 股，上年同期为 462,434,148 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
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	-78,559.21
合计	-78,559.21

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	132,902,014	24.99						132,902,014	24.99
2.国有法人持股									
3.其他内资持股									
其中:境内法人持股	60,311,868	11.34				-60,311,868	-60,311,868	0	0
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	193,213,882	36.33				-60,311,868	-60,311,868	132,902,014	24.99
二、无限售条件流通股									
1.人民币普通股	338,585,388	63.67				60,311,868	60,311,868	398,897,256	75.01
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	338,585,388	63.67				60,311,868	60,311,868	398,897,256	75.01
三、股份总数	531,799,270	100						531,799,270	100

注：2007年3月30日，原有限售条件的法人股60,311,868股上市流通。

(二) 股东情况**1. 股东数量和持股情况(截止 2007 年 6 月 29 日收盘)**

单位：股

报告期末股东总数	20,845 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	132902014		132902014	无
中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金	其他	2.08	12083260	4792576		未知
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金	其他	2.27	11142780	-2803469		未知
金鑫证券投资基金	其他	2.10	11039500	-13711033		未知
中国工商银行－国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	其他	1.77	9423669	9423669		未知
上海新世界(集团)有限公司	国有股东	1.69	8961843			无
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.58	8377923	58275		未知
JF 资产管理有限公司－JF 中国先驱 A 股基金	其他	1.53	8109999	86032		未知
中国工商银行－申万巴黎新动力股票型证券投资基金	其他	1.49	7941752	7941752		未知
中国银行－易方达策略成长二号混合型证券投资基金	其他	1.46	7778970	2024639		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			
中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金	12083260		人民币普通股			
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金	11142780		人民币普通股			
金鑫证券投资基金	11039500		人民币普通股			
中国工商银行－国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	9423669		人民币普通股			
上海新世界(集团)有限公司	8961843		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	8377923		人民币普通股			
JF 资产管理有限公司－JF 中国先驱 A 股基金	8109999		人民币普通股			
中国工商银行－申万巴黎新动力股票型证券投资基金	7941752		人民币普通股			
中国银行－易方达策略成长二号混合型证券投资基金	7778970		人民币普通股			
中国银行－海富通精选贰号混合型证券投资基金	7000028		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	易方达价值、易方达策略,同属易方达基金管理有限公司。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

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	132902014	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. 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**

本报告期, 公司董事、监事和高级管理人员持股未发生变化。

(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, 公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告**(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析**

2007 年以来, 在居民收入持续增长、城市的发展及最终消费率的提升等多因素促进下, 我国消费品零售业将在相当长的一段时期内处于黄金发展期。零售业以消费升级为背景, 以商业地产升值为基础, 以企业效益持续增长为亮点, 呈现出勃发的生机; 规模化、连锁化、营运现代化已成为零售业未来发展的三大趋势; 零售业, 特别是上市零售企业的发展将继续看好。

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引进、结构调整已见成效, 预算管理、细节管理日渐深入人心, 内生增长的空间已经打开。2007 年 1~6 月公司实现主营利润 10,080.86 万元, 比去年同期增长 46.86%; 实现利润总额 10,073.01 万元, 同比上升 5.07%; 净利润 7,383.41 万元, 同比减少 6.19%; 因上年同期有一笔 2,830 万元的政府补贴, 2007 年半年度扣除非经营性损益后的净利润为 7,391.27 万元, 同比增长 44.81%; 标志着经济运行步入良性循环, 较好地体现了既好又快的可持续增长。

与此同时, 公司荣获第十三届国家级企业管理现代化创新成果一等奖; 并在第一届中国上市公司市值管理高峰论坛上, 荣获 2006 年度中国上市公司百佳市值管理奖; 在中证百强评比活动中, 入选中证回报百强榜, 列第 36 名。

公司还获评 2005-2006 年度上海市文明单位和最具成长性的上海服务商标；公司总经理徐家平先生获评“2007 年中国十大 EMBA 精英人物”荣誉称号，公司副总经理陆佩娟女士荣获上海市“三八”红旗荣誉奖章，职工朱卫新先生荣获 2004-2006 年度上海市劳动模范；公司总服务台荣膺“2004-2006 年度上海市劳模集体”；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：万元 币种：人民币

分行业 或 分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入 比上年 同期增减(%)	营业成本 比上年 同期增减(%)	毛利率比上年 同期增减(%)
商业	73,342.99	58,950.58	19.62	-10.51	-14.66	24.89
酒店服务业	9,539.10	590.45	93.81	-2.22	4.62	-0.42

2.主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海地区	93,562.70	-0.45

注：上年同期，本公司持有 50% 股权的上海蔡同德药业有限公司，按比例合并报表。今年上半年，按新的会计准则，该公司不合并报表。故上海地区和商业的营业收入有一定的不比可性。

(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：全年完成营业总收入 25 亿元(含税,不含税约为 21.3 亿元)人民币，报告期实际完成 9.36 亿元人民币；公司本报告期实现营业收入完成年度计划的 44%。

今年，是新世界品牌调整、结构调整和转型的第二年、关键年。今年下半年，将以品牌建设为主线，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；进一步抓管理促效益，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；以新世界购物节、店庆营销活动的举办为契机，奋力拼搏，合力攻坚，确保全年各项目标和任务圆满完成。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》《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。公司股东大会、董事会、监事会、总经理, 各司其职、各负其责, 相互制衡、相辅相成, 公司治理结构与管理体系不断完善。

报告期内, 按照《上市公司信息披露事务管理制度指引》的要求, 公司制订了《上海新世界股份有限公司信息披露事务管理制度》。2007 年 4 月 26 日, 该制度已经公司六届董事会第九会议审议通过。

为贯彻落实中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》要求, 公司本着实事求是的原则, 进行认真自查, 并形成了自查情况和整改计划报告。2007 年 6 月 29 日, 该报告已经公司六届董事会第一次临时会议审议通过。经过自查和整改, 公司治理水平得到进一步提升。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2007 年 6 月 27 日, 公司召开 2006 年度股东大会, 审议通过的利润分配方案每 10 股派发现金红利 1.30 元(含税), 该方案在本报告期内尚未实施, 公司将在规定期限内实施完毕。

2007 年半年度, 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。

(五) 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。

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八)租赁情况

本报告期公司无新的租赁事项。

(九)担保情况

本报告期公司无对外担保事项。

(十)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一)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	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。	履行承诺
	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。 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。	正在研究有关预案

(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)公司及董事、监事、高管人员等受处罚及整改情况

报告期内,公司及其董事、监事、高管人员等未发生受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情况。

(十五)其他重大事项**1.公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况**

股票代码	简称	持股数量(股)	初始投资成本(元)	会计核算科目
600631	百联股份	1129834	2,811,348.00	可供出售金融资产
600638	新黄浦	14400	324,947.20	可供出售金融资产

注：公司持有的百联股份和新黄浦流通股，期末公允价值为 21,332,844.86 元。

2.公司发行短期融资券事项，已由公司于 2007 年 1 月 23 日召开的六届八次董事会会议审议通过，并经 2 月 8 日召开的 2007 年第一次临时股东大会批准。

2007 年 6 月 29 日下午，公司获得中国人民银行银发【2007】208 号文件《中国人民银行关于上海新世界股份有限公司发行短期融资券的通知》备案许可。本次融资券发行最高余额为 5 亿元人民币，该限额有效期至 2008 年 6 月底。公司在限额内可分期发行，由交通银行股份有限公司负责主承销。

7 月 13 日,该融资券年利率 4.39%，以贴现方式发行。7 月 16 日，实得金额 478,975,000 元到账。

七、财务报告

(一)本公司 2007 年半年度财务报告未经审计。

(二)会计报表(附后)。

(三)会计报表附注(附后)。

八、备查文件

- 1.载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 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文件的正本及公告的原稿；
- 4.公司章程文本等。

上海新世界股份有限公司董事会

董事长：顾振奋

二零零七年七月二十七日

上海新世界股份有限公司 2007 年半年度财务报表附注

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 会计准则和会计制度:

本公司编制财务报表符合企业会计准则的要求及相关规定,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量。

2.2 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2.3 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。

2.4 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2.5 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。

2.6 计量属性:

本公司对以公允价值计价且变动计入损益的金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并取得的资产及负债、实施债务重组取得或交付的资产、开展具有商业实质的非货币资产交换中换入和换出的资产等按公允价值计量外,对其他资产、负债均按历史成本计量。

本公司主要报表项目在本期采用的计量属性与前期相比未发生变化。

2.7 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

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。

2.8 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。

2.9 金融资产和金融负债的核算方法

2.9.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或负债，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或负债（包括股票投资、基金投资、债券投资等）。

①按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。支付的价款中包含的已宣告发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，应当单独确认为应收项目；

②持有期间取得的利息或现金股利，应当确认为投资收益。资产负债表日，应将公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

2.9.2 持有至到期投资（国债等）

①按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已宣告发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，应当单独确认为应收项目。在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入。

②处置持有至到期投资时，将所取得的价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

2.9.3 可供出售金融资产 可供出售金融资产包括直接指定为可出售的非金融衍生资产，或未划分为贷款和应收账款、持有到期投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产。可供出售金融资产，按照取得时的公允价值与相关交易费用之和，扣除已到付息期但尚未领取的利息或已宣告但未发放的现金股利入账。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入当期投资收益。期末，以可供出售金融资产的公允价值为基础调整其账面价值，差额计入资本公积。有客观证据表明该资产发生减值时，原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。该转出的累计损失，为该资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原计入损益的减值损失后的余额。

处置可供出售金融资产时，按取得的价款与原直接计入资本公积的公允价值变动累计额对应处置部分的金额，与该金融资产账面价值的差额，确认为投资收益。

2.10 应收款项坏账核算方法

2.10.1 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%

2.10.2 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。

2.11 存货核算方法

2.11.1 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。存货按实际成本计价。在采购商品过程中发生的运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用等进货费用，直接计入存货采购成本。对于已售商品的进货费用，计入当期损益；对于未售商品的进货费用，计入期末存货成本。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。

2.11.2 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。

2.12 长期股权投资核算方法

2.12.1 企业合并形成长期股权投资初始投资成本计量

①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，当在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期

股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并，在购买日视以下不同情况确认合并成本：一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；购买方为进行企业合并发生的各项直接费用也应当计入企业合并成本；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

2.12.2非企业合并形成的长期股权投资初始投资成本计量

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，应当按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

2.12.3采用成本法核算

①对被投资单位实施控制的长期股权投资；控制：指有权决定一家企业的财务和经营决策，并能从该企业的经营活动中获取利益。主要指子公司。

②对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资；共同控制：按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，主要指合营企业。重大影响：指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，并且能与其它投资方共同控制这些政策的制定，主要指联营企业。

2.12.4 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算

①长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

②取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算

应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

③确认被投资单位发生的净亏损，应当以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失的情况除外。

被投资单位以后实现净利润的，在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应当以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行适当调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，应当按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

2.12.5 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

2.13 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼而持有的房地产。投资性房地产应当能够单独计量和出售。

2.13.1 按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

2.13.2 后续计量及会计处理的原则：在成本模式下，应当按照《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销；存在减值迹象的，应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定进行处理。

2.13.3 转换：

①有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足一定条件的，应当将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产。

②在成本模式下，应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

③自用房产转换成以公允价值计量的投资性房产时，账面价值大于公允价值，差额部分计入当期损益；如果小于，则差额计入所有者权益。

2.13.4 处置的处理：企业出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

2.14 固定资产计价和折旧方法

2.14.1 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。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：

	<u>折旧年限</u>	<u>年折旧率</u>
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。

2.14.2 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。

2.15 在建工程核算方法

2.15.1 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。

2.15.2 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。

2.16 无形资产计价和摊销方法

2.16.1 无形资产是指企业拥有或控制的没有实物形态可辨认的非货币性资产。主要包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等，但土地使用权用途改用于赚取租金或资本增值的，应当将其转为投资性房地产。

2.16.2 无形资产按取得时的实际成本入账，使用寿命不确定的无形资产，不摊销。以资产负债表日减值测试的方法予以处理；使用寿命确定的无形资产选择直线法进行摊销；无形资产预期不能为企业带来经济利益的，应当将该项无形资产的账面价值予以转销。；对无形资

产出售、将取得的价款与账面价值的差额计入当期损益。年度终了，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与以前估计有差异，则改变摊销期限和摊销方法。

2.16.2 期末资产负债表日检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取减值准备，并计入当期损益。

2.17 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。

2.18 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者

可销售状态时，借款费用应当停止资本化。

2.19 收入确认原则

2.19.1 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。

2.19.2 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。

2.19.3 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。

2.20 所得税的会计核算方法

本公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

2.21 合并会计报表的编制方法

本公司合并会计报表根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》规定编制。在编制合并会计报表时，将本公司存在控制的被投资企业纳入合并会计报表的合并范围。

合并会计报表系以本公司及纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他资料为依据，对各项项目逐项合并而成。合并时，将各公司相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及结余和各项交易中未实现的利润抵销后，计算少数股东权益和少数股东损益。

本公司子公司与母公司采用的会计政策一致。

2.22 主要会计政策变更

本公司自2007年1月1日起执行财政部于2006年2月15日以财会[2006]3号文发布的新的企业会计准则，按照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》、“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）及《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10号）的要求，本公司对与首次执行企业会计准则相关的所得税核算方法的变更进行了追溯调整，对其他会计政策变更采用未来适用法进行处理。此项调整增加2005年度确认的递延所得税资产4,038,354.89元，2006年度确认的递延所得税资产5,785,545.78元，影响2006年度净利润1,747,190.89元。

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

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	昆山新世界毛纺织制衣有限公司	500	制衣	500	100%
10	上海新世界丽笙大酒店有限公司	2,600	宾馆	2,600	100%
11	上海新世界城物业管理有限公司	500	物业管理	500	100%

上述子公司均已纳入合并会计报表范围。

上年按比例法合并报表的上海蔡同德药业有限公司系合营企业，按新企业会计准则的规定，本期不再纳入合并报表范围。

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	1,642,783.68	1,457,640.87
银行存款	130,229,827.16	240,246,206.56
其他货币资金	1,249,205.42	1,546,493.63
	<u>133,121,816.26</u>	<u>243,250,341.06</u>

5.2 应收账款

5.2.1 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	27,923,157.07	97.95	-	27,923,157.07	55,435,053.83	97.67	1,655,998.65	53,779,055.18
1~2年	-	-	-	-	186,966.51	0.33	23,802.35	163,164.16
2~3年	361,108.39	1.27	13,313.68	347,794.71	474,068.18	0.84	40,874.19	433,193.99
3~4年	129,890.50	0.46	38,967.15	90,923.35	569,954.01	1.00	479,030.66	90,923.35
4~5年	64,095.55	0.22	25,638.22	38,457.33	64,095.55	0.11	25,638.22	38,457.33
5年以上	29,612.00	0.10	29,612.00	-	29,612.00	0.05	29,612.00	-
	<u>28,507,863.51</u>	<u>100.00</u>	<u>107,531.05</u>	<u>28,400,332.46</u>	<u>56,759,750.08</u>	<u>100.00</u>	<u>2,254,956.07</u>	<u>54,504,794.01</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减少 50%，主要系本期减少并表单位蔡同德公司所致。

5.2.2 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	19,347,917.21	97.07	-	19,347,917.21	11,496,749.88	95.16	-	11,496,749.88
1~2年	-	-	-	-	-	-	-	-
2~3年	361,108.39	1.81	13,313.68	347,794.71	361,108.39	2.99	13,313.68	347,794.71
3~4年	129,890.50	0.65	38,967.15	90,923.35	129,890.50	1.08	38,967.15	90,923.35
4~5年	64,095.55	0.32	25,638.22	38,457.33	64,095.55	0.53	25,638.22	38,457.33
5年以上	29,612.00	0.15	29,612.00	-	29,612.00	0.24	29,612.00	-
	<u>19,932,623.65</u>	<u>100.00</u>	<u>107,531.05</u>	<u>19,825,092.60</u>	<u>12,081,456.32</u>	<u>100.00</u>	<u>107,531.05</u>	<u>11,973,925.27</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。

5.3 其他应收款

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	6,727,281.57	18.18	680,300.02	6,046,981.55	18,608,837.41	37.86	1,275,775.23	17,333,062.18
1~2年	6,461,771.76	17.46	2,028,481.65	4,433,290.11	6,461,771.76	13.15	2,028,481.65	4,433,290.11
2~3年	660,139.92	1.78	-	660,139.92	906,835.00	1.85	24,669.51	882,165.49
3~4年	5,679,957.70	15.35	-	5,679,957.70	5,679,957.70	11.56	-	5,679,957.70
4~5年	17,166,348.00	46.39	8,582,174.00	8,584,174.00	17,174,023.00	34.95	8,584,476.50	8,589,546.50
5年以上	311,700.00	0.84	311,500.00	200.00	311,700.00	0.63	311,500.00	200.00
	<u>37,007,198.95</u>	<u>100.00</u>	<u>11,602,455.67</u>	<u>25,404,743.28</u>	<u>49,143,124.87</u>	<u>100.00</u>	<u>12,224,902.89</u>	<u>36,918,221.98</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 3,119.77 万元，占全部其他应收款的 84.30%。

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	23,333,784.42	43.65	680,300.02	22,653,484.40	26,868,195.81	47.14	680,300.02	26,187,895.79
1~2年	6,442,963.76	12.05	2,028,481.65	4,414,482.11	6,442,963.76	11.31	2,028,481.65	4,414,482.11
2~3年	521,847.90	0.98	-	521,847.90	521,847.90	0.92	-	521,847.90
3~4年	5,679,957.70	10.63	-	5,679,957.70	5,679,957.70	9.97	-	5,679,957.70
4~5年	17,166,348.00	32.11	8,582,174.00	8,584,174.00	17,166,348.00	30.12	8,582,174.00	8,584,174.00
5年以上	311,500.00	0.58	311,500.00	-	311,500.00	0.54	311,500.00	-
	<u>53,456,401.78</u>	<u>100.00</u>	<u>11,602,455.67</u>	<u>41,853,946.11</u>	<u>56,990,813.17</u>	<u>100.00</u>	<u>11,602,455.67</u>	<u>45,388,357.50</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。

5.4 预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	<u>5,078,572.71</u>	<u>100.00</u>	<u>4,585,579.05</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。

5.5 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	3,612,342.48	-	3,612,342.48	28,800,050.25	-	28,800,050.25
低值易耗品	15,240,867.24	-	15,240,867.24	18,246,426.27	-	18,246,426.27
包装物	-	-	-	371,058.31	-	371,058.31
在产品	-	-	-	8,634.35	-	8,634.35
原材料	<u>1,545,164.97</u>	=	<u>1,545,164.97</u>	<u>4,812,602.59</u>	=	<u>4,812,602.59</u>
	<u>20,398,374.69</u>	=	<u>20,398,374.69</u>	<u>52,238,771.77</u>	=	<u>52,238,771.77</u>

存货期末数较期初数减少 61%，主要系本期减少并表单位蔡同德公司所致。

5.6 可供出售金融资产

名称	股份类别	股数	期末公允价值	期初公允价值
百联股份	流通股	1,129,834	18,969,912.86	-
新黄浦	流通股	140,400	<u>2,362,932.00</u>	=
			<u>21,332,844.86</u>	=

5.7 长期股权投资

5.7.1 合并数

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	3,623,095.20	-	3,623,095.20	-
对合营公司投资	70,410,638.70	22,563,395.73	2,980,207.11	89,993,827.32
对联营公司投资	3,456,983.19	-	3,239,683.19	217,300.00
商誉	<u>2,417,984.40</u>	-	-	<u>2,417,984.40</u>
合计	79,908,701.49	22,563,395.73	9,842,985.50	92,629,111.72
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
长期股权投资净值合计	<u>79,908,701.49</u>	<u>22,563,395.73</u>	<u>9,842,985.50</u>	<u>92,629,111.72</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

期初数	本期转出	本期转可供出售金融资产	期末账面余额
<u>3,623,095.20</u>	<u>486,800.00</u>	<u>3,136,295.20</u>	=

本期转出系本期减少并表单位蔡同德公司所致。

本公司所持有的“新黄浦”和“百联股份”本期可上市流通，因此转入可供出售金融资产科目核算。

(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	<u>217,300.00</u>	=	=	=	=	<u>217,300.00</u>	0.3%
2)、权益法核算单位:							
上海蔡同德药业有限公司	17,808,636.17	-	745,832.67	4,754,759.56	-	22,563,395.73	50%
上海新世界世嘉游艺有限公司	<u>80,744,600.00</u>	-	<u>-2,980,207.11</u>	<u>-13,314,168.41</u>	-	<u>67,430,431.59</u>	<u>50%</u>
	<u>98,553,236.17</u>	=	<u>-2,234,374.44</u>	<u>-8,559,408.85</u>	=	<u>89,993,827.32</u>	

(3) 商誉

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	形成原因
上海蔡同德药业有限公司	<u>6,307,785.28</u>	<u>2,417,984.40</u>	-	-	<u>2,417,984.40</u>	购并

5.7.2 母公司

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	3,136,295.20	-	3,136,295.20	-
对子公司投资	82,520,470.20	-	0	82,520,470.20
对合营公司投资	92,228,201.76	745,832.67	2,980,207.11	89,993,827.32
对联营公司投资	217,300.00	-	0	217,300.00
商誉	<u>2,417,984.40</u>	-	0	<u>2,417,984.40</u>
合计	180,520,251.56	745,832.67	6,116,502.31	175,149,581.92
减: 长期股权投资减值准备	-	-	-	-
长期股权投资净值合计	<u>180,520,251.56</u>	<u>745,832.67</u>	<u>6,116,502.31</u>	<u>175,149,581.92</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

期初数	本期转可供 出售金融资产	期末账面余额
<u>3,136,295.20</u>	<u>3,136,295.20</u>	=

本公司所持有的“新黄浦”和“百联股份”本期可上市流通, 因此转入可供出售金融资产科目核算。

(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	217,300.00	-	-	-	-	217,300.00 0.3%
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	-	-	349,557.62	-	4,849,557.62 100%
上海新世界大酒店	2,000,000.00	-	-	38,921.36	-	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	-	-	184,233.57	-	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%
上海新世界丽笙大酒店有限公司	24,700,000.00	-	-	3,558,149.52	-	28,258,149.52 95%
上海新世界城物业管理有限公司	4,750,000.00	-	-	8,086,929.52	-	12,836,929.52 95%
	<u>66,717,900.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>16,019,870.20</u>	<u>-</u>	<u>82,737,770.20</u>
2)、权益法核算单位:						
上海蔡同德药业有限公司	17,808,636.17	-	745,832.67	4,754,759.56	-	22,563,395.73 50%
上海新世界世嘉游艺有限公司	80,744,600.00	-	-2,980,207.11	-13,314,168.41	-	67,430,431.59 50%
	<u>98,553,236.17</u>	<u>-</u>	<u>-2,234,374.44</u>	<u>-8,559,408.85</u>	<u>-</u>	<u>89,993,827.32</u>

(3) 商誉

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	形成原因
上海蔡同德药业有限公司	6,307,785.28	2,417,984.40	-	-	2,417,984.40	购并

5.8 投资性房地产

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价:				
蔡同德堂	69,076,014.59	-	-	69,076,014.59
累计折旧:				
蔡同德堂	9,023,054.62	820,277.70	-	9,843,332.32
账面净值:	<u>60,052,959.97</u>	<u>820,277.70</u>		<u>59,232,682.27</u>

5.9 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	合计
原价:						
期初数	2,957,361,084.76	646,347,899.50	1,417,347.00	17,591,659.04	18,713,341.30	3,641,431,331.60
本期增加		275,444.62			233,899.00	509,343.62
本期减少	29,573,449.57	10,681,011.43	-	3,324,024.09	467,900.91	44,046,386.00
期末数	<u>2,927,787,635.19</u>	<u>635,942,332.69</u>	<u>1,417,347.00</u>	<u>14,267,634.95</u>	<u>18,479,339.39</u>	<u>3,597,894,289.22</u>
累计折旧:						
期初数	297,384,334.57	192,090,374.71	1,346,479.65	6,870,357.90	7,165,737.55	504,857,284.38
本期增加	37,971,565.15	15,882,156.90		913,443.50	1,254,567.99	56,021,733.54
本期减少	5,158,620.20	8,045,430.40	-	1,446,311.83	245,908.67	14,896,271.10
期末数	<u>330,197,279.52</u>	<u>199,927,101.21</u>	<u>1,346,479.65</u>	<u>6,337,489.57</u>	<u>8,174,396.87</u>	<u>545,982,746.82</u>
账面净值:						
期初数	2,659,976,750.19	454,257,524.79	70,867.35	10,721,301.14	11,547,603.75	3,136,574,047.22
期末数	<u>2,597,590,355.67</u>	<u>436,015,231.48</u>	<u>70,867.35</u>	<u>7,930,145.38</u>	<u>10,304,942.52</u>	<u>3,051,911,542.40</u>

固定资产本期减少中，包括减少并表单位上海蔡同德药业有限公司而相应转出 44,004,300 元。

上海新世界商圈工程主体已投入使用，竣工决算手续大部分已完成，因此对年初固定资产按实际类别进行了重分类。

本公司以新世界城 4 楼、10 楼、11 楼，向上海银行抵押，评估价为 100,000 万元，共获得短期借款 40,000 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 77,094 万元，共获得长期借款 30,000 万元，短期借款 7,000 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 36,300 万元（包括短期借款 26,000 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。

5.10 在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转出	期末数	资金来源
新世界商圈 (未投入使用部分)	80,879,450.41	2,349,794.62		83,229,245.03	自筹 及募集
吴江市同里镇田库村 厂房及设备	12,401,306.58	-	12,401,306.58	-	自筹
	<u>93,280,756.99</u>	<u>2,349,794.62</u>	<u>12,401,306.58</u>	<u>83,229,245.03</u>	
其中：新世界商圈利息资本化	4,457,065.22	2,239,794.62		6,696,859.84	

5.11 无形资产

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
土地使用权	<u>149,293,081.53</u>	<u>141,138,643.72</u>	-	<u>1,860,105.26</u>	<u>139,278,538.46</u>

5.12 长期待摊费用

类别	原始金额	期初数	本期 转出	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>2,835,949.74</u>	<u>2,835,949.74</u>	-	-

长期待摊费用本期转出系本期减少并表单位蔡同德公司所致。

5.13 递延所得税资产

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
坏帐准备	3,755,451.00			3,755,451.00
开办费	<u>2,030,094.78</u>	-	<u>676,698.26</u>	<u>1,353,396.52</u>
	<u>5,785,545.78</u>	-	<u>676,698.26</u>	<u>5,108,847.52</u>

5.14 短期借款

借款种类	期末数	期初数
抵押借款	920,000,000.00	363,950,000.00
信用借款	410,000,000.00	390,000,000.00
保证借款	-	26,000,000.00
	<u>1,330,000,000.00</u>	<u>779,950,000.00</u>

上述期末抵押借款的抵押物情况详见本会计报表附注 5.9。

5.15 应付账款

期末数	期初数
<u>147,670,707.25</u>	<u>235,319,429.23</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。

应付账款期末数较期初数减少 37%，主要系本期减少并表单位蔡同德公司所致。

5.16 预收账款

期末数	期初数
<u>65,711,588.13</u>	<u>73,600,731.35</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。

5.17 应付职工薪酬

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应付工资	19,225,718.19	15,358,398.33	30,950,226.77	3,633,889.75
应付福利费	9,883,744.77	3,164,848.44	3,753,748.76	9,294,844.45
工会经费	1,041,323.31	601,373.96	308,380.04	1,334,317.23
职工教育经费	1,711,441.38	302,781.77	55,344.99	1,958,878.16
应付社保金	<u>3,334,813.74</u>	<u>14,408,352.76</u>	<u>15,966,813.44</u>	<u>1,776,353.06</u>
	<u>35,197,041.39</u>	<u>33,835,755.26</u>	<u>51,034,514.00</u>	<u>17,998,282.65</u>

5.18 应付股利

项目	期末数	期初数
法人股股利	<u>372,822.69</u>	<u>372,822.69</u>

5.19 应交税费

税金种类	期末数	期初数
增值税	1,530,403.05	10,519,150.81
营业税	1,718,408.37	1,374,492.48
城建税	241,424.43	865,816.94
消费税	200,108.97	367,473.10
企业所得税	14,539,585.19	6,498,295.60
教育费附加	103,467.61	374,203.70
堤防费	34,489.20	2,751.16
义务兵优待金	-	17,839.28
河道管理费	-	121,606.77
其他	<u>-18,456.89</u>	<u>-3,764.78</u>
	<u>18,349,429.93</u>	<u>20,137,865.06</u>

5.20 其他应付款

	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
	98,418,513.17	292,980,061.94

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。

其他应付款比上年减少 66%，系支付了已结算的工程款。

5.21 应付利息

项目	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
利息	2,624,950.00	2,771,472.00

5.22 一年内到期的长期负债

借款种类	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
抵押借款	=	560,000,000.00

5.23 长期借款

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

上述期末抵押借款的抵押物情况详见本会计报表附注 5.9。

5.24 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	132,902,014	132,902,014
其中：		
国家持有股份	132,902,014	132,902,014
2. 募集法人股份	<u>60,311,868</u>	<u>60,311,868</u>
未上市流通股份合计	193,213,882	193,213,882
二、已上市流通股份		
人民币普通股	<u>338,585,388</u>	<u>338,585,388</u>
已上市流通股份合计	338,585,388	338,585,388
三、股份总数	<u>531,799,270</u>	<u>531,799,270</u>

上述本公司的股份每股面值人民币 1 元。

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。

5.25 资本公积

项目	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末数</u>
股本溢价	449,407,144.97	-	-	449,407,144.97
其他资本公积	<u>14,148,461.50</u>	<u>18,196,549.66</u>	-	<u>32,345,011.16</u>
	<u>463,555,606.47</u>	<u>18,196,549.66</u>	-	<u>481,752,156.13</u>

本期资本公积增加数系可供出售金融资产公允价值变动额。

5.26 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	142,038,535.12	-	1,422,567.12	140,615,968.00
任意盈余公积	7,762,183.07	-	-	7,762,183.07
	<u>149,800,718.19</u>	<u>-</u>	<u>1,422,567.12</u>	<u>148,378,151.07</u>

因执行新企业会计准则，首次执行日调增期初盈余公积 781,564.06 元。

本期减少数中包括减少并表单位上海蔡同德药业有限公司原合并时计提的盈余公积转出 1,299,380.64 元。

5.27 未分配利润

	期末数	上期数
调整前期初未分配利润	315,913,322.36	270,462,008.97
加：调整数	5,003,981.72	3,363,840.09
调整后期初未分配利润	<u>320,917,304.08</u>	<u>273,825,849.06</u>
加：本期净利润	73,834,095.92	78,702,646.27
其他转入	1,299,380.64	
可供分配的利润	<u>396,050,780.64</u>	<u>352,528,495.33</u>
减：提取法定盈余公积	-	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	<u>396,050,780.64</u>	<u>352,528,495.33</u>

因执行新企业会计准则，首次执行日调增期初未分配利润 5,003,981.72 元。追溯调整上年期初未分配利润 3,363,840.09 元。

其他转入系减少并表单位上海蔡同德药业有限公司原合并时计提的盈余公积转回。

5.28 营业收入

项目	本期数	同期数
商业	733,429,859.35	819,539,754.22
酒店等服务业	95,390,978.93	97,557,286.88
租赁、进场及上架业务	81,114,967.74	88,888,048.72
其他	<u>25,997,169.24</u>	<u>31,709,670.72</u>
	<u>935,932,975.26</u>	<u>1,037,694,760.54</u>

5.29 营业成本

项目	本期数	同期数
商业	589,505,825.41	690,753,607.19
酒店等服务业	5,904,501.51	5,643,468.03
租赁、进场及上架业务	<u>19,471,094.86</u>	20,242,842.02
其他	<u>559,002.00</u>	<u>4,220,624.16</u>
	<u>615,440,423.78</u>	<u>720,860,541.40</u>

5.30 营业税金及附加

项目	本期数	同期数
营业税	8,920,891.10	10,423,513.26
城建税	2,180,712.51	1,987,201.70
教育费附加	934,591.07	855,777.40
消费税	1,482,738.93	1,092,070.13
其他	41,136.21	54,768.87
	<u>13,560,069.82</u>	<u>14,413,331.36</u>

5.31 财务费用

项目	本期数	同期数
利息支出	44,159,034.38	48,455,560.62
减：利息收入	723,532.38	944,329.72
利息净支出/（净收益）	43,435,502.00	47,511,230.90
加：汇兑净损失/（净收益）	113,506.30	-
手续费	2,134,526.30	2,351,919.40
	<u>45,683,534.60</u>	<u>49,863,150.30</u>

5.32 投资收益**5.32.1 合并数**

项目	本期数	同期数
股票、债券投资收益	-	80,229.50
股权投资差额摊销	-	-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	26,076.00	2,500.00
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额	-2,234,374.44	-
	<u>-2,208,298.44</u>	<u>-194,659.76</u>

5.32.2 母公司

项目	本期数	同期数
股票、债券投资收益	-	68,683.75
股权投资差额摊销	-	-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	33,428,262.89	-
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额	-2,234,374.44	37,649,912.61
	<u>31,193,888.45</u>	<u>37,441,207.10</u>

5.33 营业外收入

项目	本期数	同期数
企业扶持补贴		28,300,000.00
其他	368,450.80	10,783.82
	<u>368,450.80</u>	<u>28,310,783.82</u>

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	3,301.30	565,455.94
捐赠支出	420,000.00	501,500.00
其他	<u>23,708.71</u>	<u>13,041.70</u>
	<u>447,010.01</u>	<u>1,079,997.64</u>

5.35 非经常性损益

<u>项目</u>	<u>金额</u>
营业外收支净额	<u>-78,559.21</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
上海新世界世嘉游艺有限公司	合营企业
上海蔡同德药业有限公司	合营企业

6.3 重大关联交易

	<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	归还资金	-	3,000,000.00
上海新世界世嘉游艺有限公司	出租房屋	4,000,000.00	-
上海蔡同德药业有限公司	出租房屋	1,750,000.00	1,750,000.00

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

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 截止 2007 年 6 月 30 日，本公司无对外担保。

8. 承诺事项

截至 2007 年 6 月 30 日，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

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。

10. 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。

合并资产负债表

编制单位: 上海新世界股份有限公司

2007 年 6 月 30 日

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		133,121,816.26	243,250,341.06
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		28,400,332.46	54,504,794.01
预付款项		5,078,572.71	4,585,579.05
应收利息			
其他应收款		25,404,743.28	36,918,221.98
存货		20,398,374.69	52,238,771.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		212,403,839.40	391,497,707.87
非流动资产:			
可供出售金融资产		21,332,844.86	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		92,629,111.72	79,908,701.49
投资性房地产		59,232,682.27	60,052,959.97
固定资产		3,051,911,542.40	3,136,574,047.22
在建工程		83,229,245.03	93,280,756.99
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		139,278,538.46	141,138,643.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			2,835,949.74
递延所得税资产		5,108,847.52	5,785,545.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,452,722,812.26	3,519,576,604.91
资产总计		3,665,126,651.66	3,911,074,312.78
流动负债:			
短期借款		1,330,000,000.00	779,950,000.00
交易性金融负债			
应付票据			15,401,360.00
应付账款		147,670,707.25	235,319,429.23
预收款项		65,711,588.13	73,600,731.35
应付职工薪酬		17,998,282.65	35,197,041.39
应交税费		18,349,429.93	20,137,865.06
应付利息		2,624,950.00	2,771,472.00
应付股利		372,822.69	372,822.69
其他应付款		98,418,513.17	292,980,061.94
一年内到期的非流动负债			560,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,681,146,293.82	2,015,730,783.66
非流动负债:			
长期借款		426,000,000.00	426,000,000.00
应付债券			
长期应付款			2,145,818.71
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		426,000,000.00	428,145,818.71
负债合计		2,107,146,293.82	2,443,876,602.37
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		531,799,270.00	531,799,270.00
资本公积		481,752,156.13	463,555,606.47
减: 库存股			
盈余公积		148,378,151.07	149,800,718.19
一般风险准备			
未分配利润		396,050,780.64	320,917,304.08
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,557,980,357.84	1,466,072,898.74
少数股东权益			1,124,811.67
所有者权益合计		1,557,980,357.84	1,467,197,710.41
负债和所有者权益总计		3,665,126,651.66	3,911,074,312.78

公司法定代表人: 顾振奋

主管会计工作负责人: 周丽芬

会计机构负责人: 蔡春福

母公司资产负债表

编制单位: 上海新世界股份有限公司

2007 年 6 月 30 日

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		107,138,529.59	202,665,530.50
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		19,825,092.60	11,973,925.27
预付款项		3,617,018.71	3,018,445.46
应收利息			
其他应收款		41,853,946.11	45,388,357.50
存货		10,255,470.94	12,542,973.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		182,690,057.95	275,589,232.56
非流动资产:			
可供出售金融资产		21,332,844.86	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		175,149,581.92	180,520,251.56
投资性房地产		59,232,682.27	60,052,959.97
固定资产		3,024,332,637.53	3,077,960,390.41
在建工程		83,229,245.03	80,879,450.41
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		139,278,538.46	141,138,643.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,755,451.00	3,755,451.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,506,310,981.07	3,544,307,147.07
资产总计		3,689,001,039.02	3,819,896,379.63
流动负债:			
短期借款		1,330,000,000.00	733,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			12,000,000.00
应付账款		141,155,025.36	187,500,642.11
预收款项		65,083,236.95	73,241,690.31
应付职工薪酬		11,411,460.69	23,682,655.85
应交税费		16,242,936.20	16,419,200.64
应付利息		2,624,950.00	2,771,472.00
应付股利		372,822.69	372,822.69
其他应付款		139,297,511.79	318,834,997.29
一年内到期的非流动负债			560,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,706,187,943.68	1,927,823,480.89
非流动负债:			
长期借款		426,000,000.00	426,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		426,000,000.00	426,000,000.00
负债合计		2,132,187,943.68	2,353,823,480.89
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		531,799,270.00	531,799,270.00
资本公积		481,752,156.13	463,555,606.47
减: 库存股			
盈余公积		133,908,078.03	134,031,264.51
一般风险准备			
未分配利润		409,353,591.18	336,686,757.76
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,556,813,095.34	1,466,072,898.74
少数股东权益			
所有者权益合计		1,556,813,095.34	1,466,072,898.74
负债和所有者权益总计		3,689,001,039.02	3,819,896,379.63

公司法定代表人: 顾振奋

主管会计工作负责人: 周丽芬

会计机构负责人: 蔡春福

合并利润表

编制单位：上海新世界股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		935,932,975.26	1,037,694,760.54
其中：营业收入		935,932,975.26	1,037,694,760.54
二、营业总成本		832,916,047.14	969,858,086.29
其中：营业成本		615,440,423.78	720,860,541.40
营业税金及附加		13,560,069.82	14,413,331.36
销售费用		45,380,788.16	51,723,867.44
管理费用		112,851,230.78	131,997,195.79
财务费用		45,683,534.60	49,863,150.30
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-2,208,298.44	-194,659.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		100,808,629.68	68,642,014.49
加：营业外收入		368,450.80	28,310,783.82
减：营业外支出		447,010.01	1,079,997.64
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		100,730,070.47	95,872,800.67
减：所得税费用		26,895,974.55	17,169,890.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		73,834,095.92	78,702,909.70
归属于母公司所有者的净利润		73,834,095.92	78,702,646.27
少数股东损益			263.43
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.14	0.17
（二）稀释每股收益		0.14	0.17

公司法定代表人：顾振奋

主管会计工作负责人：周丽芬

会计机构负责人：蔡春福

母公司利润表

编制单位：上海新世界股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		834,738,859.35	837,281,418.24
其中：营业收入		834,738,859.35	837,281,418.24
二、营业总成本		770,700,403.22	809,702,019.31
其中：营业成本		609,025,957.55	635,430,288.52
营业税金及附加		8,203,948.78	8,722,128.98
销售费用		37,984,175.88	35,580,891.24
管理费用		71,238,589.17	82,649,363.65
财务费用		44,247,731.84	47,319,346.92
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		31,193,888.45	37,441,207.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		95,232,344.58	65,020,606.03
加：营业外收入		8,450.80	28,306,440.45
减：营业外支出		437,931.30	1,063,305.94
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		94,802,864.08	92,263,740.54
减：所得税费用		22,136,030.66	13,561,094.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		72,666,833.42	78,702,646.27
归属于母公司所有者的净利润		72,666,833.42	78,702,646.27
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.14	0.17
（二）稀释每股收益		0.14	0.17

公司法定代表人：顾振奋

主管会计工作负责人：周丽芬

会计机构负责人：蔡春福

合并现金流量表

编制单位：上海新世界股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		982,359,176.54	1,080,440,562.08
收到的税费返还		5,245,138.46	7,419,964.83
收到其他与经营活动有关的现金		45,292,500.50	145,979,154.59
经营活动现金流入小计		1,032,896,815.50	1,233,839,681.50
购买商品、接受劳务支付的现金		727,332,680.43	799,685,505.17
支付给职工以及为职工支付的现金		60,995,544.85	63,159,797.81
支付的各项税费		63,268,198.41	77,933,829.17
支付其他与经营活动有关的现金		78,469,531.00	187,432,585.85
经营活动现金流出小计		930,065,954.69	1,128,211,718.00
经营活动产生的现金流量净额		102,830,860.81	105,627,963.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,500,000.00
取得投资收益收到的现金		26,076.00	63,235.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		26,076.00	1,565,735.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		184,455,047.53	104,778,425.45
投资支付的现金			55,744,600.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		18,856,415.37	
投资活动现金流出小计		203,311,462.90	160,523,025.45
投资活动产生的现金流量净额		(203,285,386.90)	(158,957,290.20)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,187,000,000.00	650,250,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,187,000,000.00	650,250,000.00
偿还债务支付的现金		1,150,000,000.00	582,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,634,048.46	46,613,997.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,196,634,048.46	629,013,997.84
筹资活动产生的现金流量净额		(9,634,048.46)	21,236,002.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		(39,950.25)	
五、现金及现金等价物净增加额		(110,128,524.80)	(32,093,324.54)
加：期初现金及现金等价物余额		243,250,341.06	245,426,910.05
六、期末现金及现金等价物余额		133,121,816.26	213,333,585.51
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		73,834,095.92	78,702,909.70
加：资产减值准备			3,508,433.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		56,723,574.76	49,181,451.95
无形资产摊销		1,860,105.26	250,000.00
长期待摊费用摊销			56,718.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		3,301.30	570,129.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		45,506,572.09	49,918,738.89
投资损失（收益以“-”号填列）		2,208,298.44	194,659.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		676,698.26	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		4,733,763.03	5,343,048.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		(14,384,837.78)	(30,814,854.47)
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		(68,330,710.47)	(51,283,273.77)
其他			
经营活动产生的现金流量净额		102,830,860.81	105,627,963.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		133,121,816.26	213,333,585.51
减：现金的期初余额		243,250,341.06	245,426,910.05
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		(110,128,524.80)	(32,093,324.54)

公司法定代表人：顾振奋

主管会计工作负责人：周丽芬

会计机构负责人：蔡春福

母公司现金流量表

编制单位：上海新世界股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		857,064,886.38	849,285,350.23
收到的税费返还		5,245,138.46	7,419,964.83
收到其他与经营活动有关的现金		56,923,831.96	77,484,455.72
经营活动现金流入小计		919,233,856.80	934,189,770.78
购买商品、接受劳务支付的现金		688,579,817.00	663,036,726.91
支付给职工以及为职工支付的现金		43,502,772.28	39,334,509.79
支付的各项税费		51,228,270.81	67,316,642.18
支付其他与经营活动有关的现金		71,201,835.52	53,107,410.28
经营活动现金流出小计		854,512,695.61	822,795,289.16
经营活动产生的现金流量净额		64,721,161.19	111,394,481.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,500,000.00
取得投资收益收到的现金		33,428,262.89	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		33,428,262.89	1,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		184,042,376.53	104,400,917.83
投资支付的现金			55,744,600.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		184,042,376.53	160,145,517.83
投资活动产生的现金流量净额		(150,614,113.64)	(158,645,517.83)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,187,000,000.00	627,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,187,000,000.00	627,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,150,000,000.00	557,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,634,048.46	45,477,260.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,196,634,048.46	602,477,260.92
筹资活动产生的现金流量净额		(9,634,048.46)	24,522,739.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		(95,527,000.91)	(22,728,297.13)
加：期初现金及现金等价物余额		202,665,530.50	197,099,850.29
六、期末现金及现金等价物余额		107,138,529.59	174,371,553.16
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		72,666,833.42	78,702,646.27
加：资产减值准备			3,433,270.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		54,605,668.42	46,297,119.36
无形资产摊销		1,860,105.26	
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		3,301.30	565,455.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		44,247,731.84	47,319,346.92
投资损失（收益以“-”号填列）		(31,193,888.45)	(37,441,207.10)
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		2,287,502.89	527,953.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		(6,992,318.91)	12,576,354.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		(72,763,774.58)	(40,586,457.72)
其他			
经营活动产生的现金流量净额		64,721,161.19	111,394,481.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额		107,138,529.59	174,371,553.16
减：现金的期初余额		202,665,530.50	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		(95,527,000.91)	(22,728,297.13)

公司法定代表人：顾振奋

主管会计工作负责人：周丽芬

会计机构负责人：蔡春福

合并所有者权益变动表

编制单位：上海新世界股份有限公司

2007年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	531,799,270.00	463,555,606.47		149,019,154.13		315,913,322.36		1,124,811.67	1,461,412,164.63
加：会计政策变更				781,564.06		5,003,981.72			5,785,545.78
前期差错更正									
二、本年初余额	531,799,270.00	463,555,606.47		149,800,718.19		320,917,304.08		1,124,811.67	1,467,197,710.41
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		18,196,549.66		-123,186.48		73,834,095.92		-1,124,811.67	90,782,647.43
(一) 净利润						73,834,095.92			73,834,095.92
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		18,196,549.66		-123,186.48				-1,124,811.67	169,485,515.11
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		18,196,549.66							18,196,549.66
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他				-123,186.48					-123,186.48
上述(一)和(二)小计		18,196,549.66		-123,186.48		73,834,095.92		-1,124,811.67	90,782,647.43
(三) 所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四) 利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
(五) 所有者权益内部结转				-1,299,380.64		1,299,380.64			
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他				-1,299,380.64		1,299,380.64			
四、本期末余额	531,799,270.00	481,752,156.13		148,378,151.07		396,050,780.64			1,557,980,357.84
	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益								
项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	462,434,148.00	463,555,606.47		126,194,067.30		270,462,008.97		268,419.43	1,322,914,250.17
加：会计政策变更				674,514.80		3,363,840.09			4,038,354.89
前期差错更正									
二、本年初余额	462,434,148.00	463,555,606.47		126,868,582.10		273,825,849.06		268,419.43	1,326,952,615.06
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				-123,186.48		78,702,646.27		263.44	78,579,723.23
(一) 净利润						78,702,646.27		263.43	78,702,909.70
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失				-123,186.48					-123,186.48
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他				-123,186.48				0.01	-123,186.47
上述(一)和(二)小计				-123,186.48		78,702,646.27			78,579,459.79
(三) 所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四) 利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期末余额	462,434,148.00	463,555,606.47		126,745,395.62		352,528,495.33		268,682.87	1,405,532,328.29

公司法定代表人：顾振奋

主管会计工作负责人：周丽芬

会计机构负责人：蔡春福

母公司所有者权益变动表

编制单位: 上海新世界股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额							少数 股东 权益	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减 库 存 股	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
一、上年年末余额	531,799,270.00	463,555,606.47		133,452,709.93		331,479,766.56		1,460,287,352.96	
加: 会计政策变更				578,554.58		5,206,991.20		5,785,545.78	
前期差错更正									
二、本年初余额	531,799,270.00	463,555,606.47		134,031,264.51		336,686,757.76		1,466,072,898.74	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		18,196,549.66		(123,186.48)		72,666,833.42		90,740,196.60	
(一) 净利润						72,666,833.42		72,666,833.42	
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		18,196,549.66		(123,186.48)				18,073,363.18	
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		18,196,549.66						18,196,549.66	
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他				(123,186.48)				(123,186.48)	
上述(一)和(二)小计		18,196,549.66		(123,186.48)		72,666,833.42		90,740,196.60	
(三) 所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四) 利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期末余额	531,799,270.00	481,752,156.13		133,908,078.03		409,353,591.18		1,556,813,095.34	
项 目	上年同期金额							少数 股东 权益	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减 库 存 股	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
一、上年年末余额	462,434,148.00	463,555,606.47		119,910,293.37		276,745,782.90		1,322,645,830.74	
加: 会计政策变更				403,835.49		3,634,519.40		4,038,354.89	
前期差错更正									
二、本年初余额	462,434,148.00	463,555,606.47		120,314,128.86		280,380,302.30		1,326,684,185.63	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				(123,186.48)		78,702,646.27		78,579,459.79	
(一) 净利润						78,702,646.27		78,702,646.27	
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失				(123,186.48)				(123,186.48)	
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他				(123,186.48)				(123,186.48)	
上述(一)和(二)小计				(123,186.48)		78,702,646.27		78,579,459.79	
(三) 所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期末余额	462,434,148.00	463,555,606.47		120,190,942.38		359,082,948.57		1,405,263,645.42	

公司法定代表人: 顾振奋

主管会计工作负责人: 周丽芬

会计机构负责人: 蔡春福