

**上海新世界股份有限公司**

**2004 年半年度报告**

**二零零四年八月**

# 目 录

一、重要提示.....	P2
二、公司基本情况.....	P2
三、股本变动和主要股东持股情况.....	P4
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	P6
五、管理层讨论与分析.....	P7
六、重要事项.....	P8
七、财务报告.....	P10
八、备查文件.....	P10

## 一、重要提示

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

公司副董事长徐家平先生因公出差，委托董事长顾振奋先生全权代理并行使表决权。

公司董事长顾振奋先生、财务总监周丽芬女士及会计主管人员蔡春福女士声明：保证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

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

2. 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

3. 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](mailto: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

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](mailto:nwuser@public2.sta.net.cn)

联系地址：上海市南京西路 2~88 号新世界城 14 楼董事会办公室

## 6.公司选定的信息披露报纸：《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：董事会办公室、财务部

## 7.公司其他有关资料

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

### (二)主要财务数据和指标

指标项目	2004年6月30日	2003年12月31日	本报告期末比年初 增减%
流动资产(元)	344,600,906.12	469,236,836.89	-26.56
流动负债(元)	502,407,816.54	805,150,077.65	-37.60
总资产(元)	2,082,358,312.60	2,153,330,965.30	-3.30
股东权益(元)	1,152,493,295.48	919,519,945.90	25.34
每股净资产(元)	3.24	2.88	12.50
调整后每股净资产(元)	3.23	2.87	12.54
	2004年1~6月	2003年1~6月	本报告期比上年同期 增减%
净利润(元)	40,931,522.06	36,128,021.39	13.30
扣除非经常性损益后的净利润(元)	40,898,693.87	39,041,769.31	4.76
每股收益(元)	0.12	0.11	9.09
净资产收益率(%)	3.55	4.10	-13.41
经营活动产生的现金流量净额(元)	50,610,776.63	57,412,035.42	-11.85

注： 1.扣除非经常性损益项目和涉及金额：股票债券投资收益 97,369.47 元，营业外收支净额 -48,372.17 元，非经常性损益所得税-16,169.11 元。

2.报告期总股本为 355,718,575 股，去年同期总股本为 318,903,367 股。

### 三、股本变动和主要股东持股情况

#### (一) 公司股份变动情况

报告期内，公司股本发生变动。

经中国证券监督管理委员会证监发行字【2004】36号文核准，公司配股方案得以在2004年4月12日~26日实施；经上海证券交易所批准，公司本次配股新增可流通部分，已于5月18日上市交易。股本变动情况请详见公司股份变动情况表：

公司股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减（+，-）						本次变动后
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股								
1. 发起人股份								
其中：								
国家持有股份	139,419,202	1,742,740					1,742,740	141,161,942
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2. 募集法人股份	40,112,768	229,619					229,619	40,342,387
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他								
未上市流通股合计	179,531,970	1,972,359					1,972,359	181,504,329
二、已上市流通股								
1. 人民币普通股	139,371,397	34,842,849					34,842,849	174,214,246
2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
4. 其他								
已上市流通股合计	139,371,397	34,842,849					34,842,849	174,214,246
三、股份总数	318,903,367	36,815,208					36,815,208	355,718,575

## (二) 股东情况

### 1. 前十名股东和前十名流通股股东持股情况(截止 2004 年 6 月 30 日收盘)

单位：股

报告期末股东总数	63,300 户					
前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	期内增减	期末持股数量	比例 (%)	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质
上海市黄浦区国有资产管理办公室	1,742,740	141,161,942	39.68	未流通	无	国有股东
上海新世界(集团)有限公司	149,740	5,994,544	1.69	未流通	无	法人股东
上海海直置业发展有限公司	3,431,200	3,431,200	0.96	已流通	未知	法人股东
申银万国证券股份有限公司	0	2,390,779	0.67	未流通	未知	法人股东
上海冠和实业有限公司	0	1,954,326	0.55	未流通	未知	法人股东
上海黄浦对外经济技术合作公司	0	1,395,948	0.39	未流通	无	法人股东
上海第一百货商店股份有限公司	0	1,395,948	0.39	未流通	无	法人股东
上海华联商厦股份有限公司	0	1,251,948	0.35	未流通	无	法人股东
中国银河证券有限责任公司	-30,393	1,214,969	0.34	已流通	未知	法人股东
上海汇丰资产经营公司	0	1,116,557	0.31	未流通	未知	法人股东
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)	期末持股流通股数的量		种类(A、B、H股或其它)			
上海海直置业发展有限公司	3,431,200		A 股			
中国银河证券有限责任公司	1,214,969		A 股			
朱怡	654,620		A 股			
王哲	642,847		A 股			
海玉公司	637,105		A 股			
金鑫证券投资基金	545,120		A 股			
赵刚	358,956		A 股			
瑞锦实业有限公司	328,250		A 股			
黄惠芳	277,500		A 股			
周春艳	241,410		A 股			
沈月娣	240,000		A 股			
<b>上述股东关联关系或一致行动的说明</b>	前 10 名股东中, 第 2、第 6 名存在关联关系, 上海黄浦对外经济技术合作公司系上海新世界(集团)有限公司属下企业; 第 7、第 8 名也存在关联关系。此外, 公司未发现其他股东之间存在关联关系, 也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

## 2.控股股东及实际控制人情况介绍

公司控股股东为上海市黄浦区国有资产管理办公室。

该办地址：上海市延安东路 300 号西楼 13 层，主任：沈正娟女士。

## 四、董事、监事、高级管理人员情况

1.报告期末，公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票的情况因配股发生变动。变动情况，详见下表：

公司董事、监事及高级管理人员持股情况变动表

单位：股

姓名	职务	本次配股前持股数量	本次配股增加数量	本次配股后持股数量
顾振奋	董事长	-	-	-
徐家平	副董事长、总经理	52,265	13,066	65,331
李金国	董事、副总经理	1,920	480	2,400
顾臻	董事、副总经理	2,888	722	3,610
林安康	董事	-	-	-
陆佩娟	董事、副总经理	-	-	-
陈信康	独立董事	-	-	-
许强	独立董事	-	-	-
杨君昌	独立董事	-	-	-
朱英豪	监事长	34,096	8,524	42,640
孙跃凯	监事	-	-	-
沈为民	监事	-	-	-
章懿	副总经理	-	-	-
叶健英	副总经理	2,000	500	2,500
周丽芬	财务总监	2,459	615	3,074

公司董事、监事及高级管理人员本次配股新增部分，已按有关规定予以锁定。

2.报告期内，董事、监事、高级管理人员无变动情况。

## 五、管理层讨论与分析

### (一)主要经营情况

#### 1.主营业务范围及经营状况

本公司经营范围包括日用百货的零售与批发，兼营房地产、酒店、旅游、投资咨询、成衣加工等业务。报告期内，公司员工努力克服西藏中路道路施工，和南京西路地铁及换乘中心建设造成的困难，实现主营业务收入 70,195.86 万元，比去年同期下降 5.92%；实现主营业务利润 17,160.65 万元，同比上升 9.27%；创利润总额 6,048.37 万元，同比上升 10.60%，净利润 4,093.15 万元，同比增长 12.30%；保持了持续稳定发展。与此同时，公司还荣获国家级“守合同重信用”企业，上海市用户满意企业、上海市学习型企业创建奖、上海市“职工最满意十佳企业”等荣誉称号；公司总经理徐家平荣获 2004 年全国五一劳动奖章；夺得了两个文明建设的良好成绩。

其中，占主营业务收入总额 10%以上的行业或产品的具体情况为：

单位：万元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
零售、批发	70,195.86	52,652.58	24.99	-5.92	-10.10	16.18

#### 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
上海地区	70,195.86	-5.92

2.报告期内，公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

3.报告期内，无对公司利润产生重大影响的其他经营业务活动。

4.报告期内，未发生单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达10%的情况。

5.经营中的问题与困难

2004年初以来，上海南北交通主干道西藏中路拓宽，尤其是南京西路、西藏路口地铁及换乘中心的长时间施工，使客流量减少，给公司的经营造成了一定的困难。

### **(二)投资情况**

1.远东娱乐广场项目计划总投资 47,158.5 万元，公司用自有资金及银行贷款已先期投入 15,524.2 万元。2004 年 4 月 28 日公司配股实际募集资金 19,204.18 万元到位，至报告期末又投资了 2,413.54 万元。目前，该建设项目进展顺利。

2.报告期内，无非募集资金的重大投资项目。

### **(三)报告期实际经营成果与期初计划的比较**

上半年，公司实现主营业务收入 70,195.86 万元，主营业务成本 52,652.58 万元，净利润 4,093.15 万元，实现了时间过半、任务过半的目标计划。

## **六、重要事项**

### **1.公司治理状况**

报告期内，公司严格按照《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；公司还建立健全了重大经营决策程序与规则。

2.2004 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。

3.报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

4.报告期内，公司无重大收购和关联交易事项。

5.报告期内，公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承

包、租赁其他公司资产,或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的重大事项。

6.报告期内,公司无委托理财事项。

7.本公司及持股 5%以上股东未在指定报纸和网站上披露任何承诺事项。

8.报告期内,公司无对外担保。

### **独立董事对对外担保情况的专项说明及独立意见**

#### **(1)专项说明**

根据证监发【2003】56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》,公司独立董事陈信康、许强、杨君昌先生本着认真负责的态度,对公司对外担保情况进行核查后确认:报告期内,公司未发生任何担保事项,且无以前发生延续到本期履行的担保事项。

#### **(2)独立意见**

公司能严格遵守执行中国证监会和公司章程等有关规定,严格控制对外担保的或有风险;报告期内,无对外担保,更没有违规担保情况,较好地保护了投资者的合法权益。

9.报告期内,控股股东及其子公司无资金占用情况。

#### **10.其他重要事项**

(1)远东娱乐广场项目由上海市第四建筑有限公司承建,目前土建已至第 11 层,原计划 2004 年底结构封顶有望提前。与此同时,各项招商工作正在紧锣密鼓地进行,公司将力争 2005 年 5 月 1 日部分开业,使之尽早成为新的经济增长点。

(2)2004 年 4 月 28 日,公司与上海爱建信托投资有限责任公司签订《股权转让协议》,公司以 2,100 万元的价格,受让其持有的上海新世界项目管理有限公司 42% 股权(受让股权公告,已在 2004 年 4 月 30 日《上海证券报》上刊登)。该项受让,5 月 25 日在上海联合产权交易所办妥产权转让交割,6 月 11 日由上海市工商行政管理局办好工商变更登记。

## 七、财务报告

(一)本公司 2004 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.载有董事长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刊上公开披露过的所有公司文本；
- 4.公司章程文本；
- 5.其他有关资料。

上海新世界股份有限公司董事会

董事长： 

二零零四年八月十八日

## 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 355,718,575 元,注册地址为上海市南京西路 2-88 号。本公司的经营范围包括日用百货零售与批发,兼营房地产、酒店、旅游、投资咨询、成衣加工等业务。

### 2.主要会计政策和会计估计

#### 2.1 会计制度

本公司执行企业会计准则和企业会计制度及其补充规定。

#### 2.2 会计年度

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

#### 2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 2.4 记账基础和计价原则

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

#### 2.5 外币业务核算方法

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

营期间发生的汇兑损益，则直接计入当期损益。

## 2.6 现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资列作现金等价物。

## 2.7 短期投资核算方法

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

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

## 2.8 坏账核算方法

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

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

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

## 2.9 存货核算方法

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

2.9.2 期末本公司对存货按成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额分类计提存货跌价准备，并计入当期损益。

## 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账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，形成于 2003 年 3 月 17 日之后的，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”。(形成于 2003 年 3 月 17 日之前的，均记作“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。)本公司对股权转让业务，以被转让的股权的所有权上的风险和报酬实质上已经转移给购买方，并且相关的经济利益很可能流入企业为标志，按实际处置的全部价款扣除相关税费与该处置股权的账面价值后的差额，确认为股权转让损益。

2.10.2 本公司对长期债权投资(包括债券投资和其他债权投资)，按取得时的实际成本入账。长期债券投资实际成本与债券面值的差额作为债券溢价或折价，长期债券投资

按期计息,同时按直线法在债券存续期间内摊销溢价或折价,计入各期损益。

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

## **2.11 固定资产计价和折旧方法**

**2.11.1** 本公司的固定资产是指使用期限超过一年,单位价值在人民币 2,000 元以上,为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产;对于不属于生产经营主要设备的物品,单位价值在 2000 元以上(含 2000 元)、并且使用期限超过二年的也作为固定资产。固定资产以取得时的实际成本为原价入账,以年限平均法计提折旧,在不考虑减值准备的情况下,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:

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

在考虑减值准备的情况下,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能够流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

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

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

## **2.18 所得税的会计核算方法**

本公司所得税的会计核算采用应付税款法。

## **2.19 合并会计报表的编制方法**

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

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

**2.19.3** 报告期内购买、出售子公司的处理：本公司对报告期内购买的子公司，将其自购买日起至报告期末日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表；对报告期

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

### 3.税(费)项

#### 3.1 增值税

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

#### 3.2 营业税

本公司按应税营业收入的 5% 计缴营业税。

#### 3.3 城市建设维护税

本公司按当期应交流转税的 7% 计缴城市维护建设税。

#### 3.4 所得税

本公司按应纳税所得额和当期适用之税率计缴所得税，所得税税率为 33%。

#### 3.5 教育费附加

本公司按当期应交流转税的 3% 计缴教育费附加。

### 4.控股子公司及合营企业

序号	子公司及合营企业全称	注册资本(万元)	经营范围	投资额(万元)	占股比例
1	上海新世界房地产公司	1,000	房地产开发	1,000	100%
2	上海新世界汽车服务公司	450	客运	450	100%
3	上海新世界大酒店	200	餐饮娱乐	200	100%
4	上海新世界皇冠旅行社	100	旅游	100	100%
5	上海新世界投资咨询有限公司	1,000	投资咨询、贸易	1,000	100%
6	上海新世界飞驰服饰有限公司	500	服装加工	500	100%
7	上海新世界飞宇广告公司	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	400	80%

上述第 10 家子公司均已纳入合并会计报表范围。

本公司持有上海蔡同德药业有限公司 50% 的股权比例，上海第一医药股份有限公司持有其另 50% 的股权，双方具有同等控制权，因此按比例合并法合并报表，对其

年末资产负债表各项目及年度利润表各项目均按 50% 合并。

## 5. 会计报表主要项目的注释

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

### 5.1 货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	549,303.20	693,750.02
银行存款	206,369,204.19	268,498,817.68
其他货币资金	9,503,433.57	691,220.57
	<u>216,421,940.96</u>	<u>269,883,788.27</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
股票投资		-	-		-	-
基金投资	1,201,208.00	-	1,201,208.00	201,208.00	-	201,208.00
	<u>1,201,208.00</u>	<u>-</u>	<u>1,201,208.00</u>	<u>201,208.00</u>	<u>-</u>	<u>201,208.00</u>

### 5.3 应收账款

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面净额	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面净额
1年以内	20,657,512.96	93.45	852,347.34	19,805,165.62	26,095,948.35	95.59	953,743.11	25,142,205.24
1~2年	1,003,969.88	4.54	496,454.15	507,515.73	757,790.26	2.78	75,779.03	682,011.23
2~3年	282,815.08	1.28	56,563.02	226,252.06	282,815.08	1.04	56,563.02	226,252.06
3~4年	-	-	-	-	-	-	-	-
4~5年	161,000.00	0.73	80,500.00	80,500.00	161,000.00	0.59	80,500.00	80,500.00
	<u>22,105,297.92</u>	<u>100.00</u>	<u>1,485,864.51</u>	<u>20,619,433.41</u>	<u>27,297,553.69</u>	<u>100.00</u>	<u>1,166,585.16</u>	<u>26,130,968.53</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。

### 5.4 其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面净额	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面净额
1年以内	21,841,077.71	38.53	941,786.82	20,899,290.89	32,155,558.32	47.15	846,699.28	31,308,859.04
1~2年	34,332,700.00	60.57	3,433,270.00	30,899,430.00	34,851,800.00	51.11	3,485,180.00	31,366,620.00
2~3年	69,700.01	0.12	13,940.00	55,760.01	775,000.00	1.14	155,000.00	620,000.00
3~4年	121,520.05	0.21	36,456.02	85,064.03	95,518.85	0.14	28,655.66	66,863.19
4~5年	84,700.00	0.15	42,350.00	42,350.00	84,700.00	0.12	42,350.00	42,350.00
5年以上	230,026.40	0.41	230,026.40	0.00	230,026.40	0.34	230,026.40	-
	<u>56,679,724.17</u>	<u>100.00</u>	<u>4,697,829.24</u>	<u>51,981,894.93</u>	<u>68,192,603.57</u>	<u>100.00</u>	<u>4,787,911.34</u>	<u>63,404,692.23</u>

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

其他应收款期末数中，前五名金额合计为 4,412.82 万元，占全部其他应收款的 77.86%。

### 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	5,925,639.41	100%	26,076,583.74	100%

上述预付账款期末数中，无持本公司 5%(含 5%)以上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	2,458,761.97	29,493,195.21

### 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	28,703,039.39	428,770.57	28,274,268.82	40,812,301.73	837,652.02	39,974,649.71
低值易耗品	8,903,799.91	-	8,903,799.91	8,949,531.39	-	8,949,531.39
材料物资	372,059.86	-	372,059.86	332,165.31	-	332,165.31
包装物	196,490.69	-	196,490.69	199,081.04	-	199,081.04
委托加工物资	748,254.26	-	748,254.26	-	-	-
在产品	2,212,435.34	-	2,212,435.34	60,173.28	-	60,173.28
原材料	4,951,747.61	-	4,951,747.61	4,187,174.03	-	4,187,174.03
	<u>46,087,827.06</u>	<u>428,770.57</u>	<u>45,659,056.49</u>	<u>54,540,426.78</u>	<u>837,652.02</u>	<u>53,702,774.76</u>

上述库存商品系按估计售价减去可能发生的销售费用后确认其可变现净值。

### 5.8 待摊费用

项目	期末数	期初数
保险费	90,000.00	180,000.00
装修费等	242,971.27	6,126.15
	<u>332,971.27</u>	<u>186,126.15</u>

## 5.9 长期股权投资

项目	账面余额	期末数 减值准备	账面净额	账面余额	期初数 减值准备	账面净额
对子公司投资	-	-	-	-	-	-
对联营企业投资	24,791,211.94	-	24,791,211.94	3,986,658.95	-	3,986,658.95
合并价差	3,994,930.70	-	3,994,930.70	4,310,319.96	-	4,310,319.96
小计	28,786,142.64	-	28,786,142.64	8,296,978.91	-	8,296,978.91
股票投资	4,206,253.20	-	4,206,253.20	4,206,253.20	-	4,206,253.20
	<u>32,992,395.84</u>	<u>-</u>	<u>32,992,395.84</u>	<u>12,503,232.11</u>	<u>-</u>	<u>12,503,232.11</u>

### 5.9.1 对子公司及联营企业的投资

被投资公司名称	投资期限	占股比例	期末账面余额
上海新世界项目管理有限公司	5 年	42%	21,000,000.00
上海银行乳山分行	长期	0.3%	217,300.00
上海雷允上药业有限公司	长期	0.52%	1,750,000.00
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	5 年	25.5%	784,343.23
辽宁抚顺市东方雪哈公司	长期	8.34%	100,000.00
上海信谊天一药业有限公司	5 年	15 %	902,068.71
同声医药科技有限公司	10 年	12.5%	37,500.00
			<u>24,791,211.94</u>

### 5.9.2 股票投资

股票名称	股份类别	股数	占股比例	期末账面余额
华联商厦	法人股	555,390	5%以下	1,419,500.00
第一百货	法人股	422,822	5%以下	1,391,848.00
第一食品	法人股	384,859	5%以下	537,158.00
新黄浦	法人股	140,400	5%以下	324,947.20
宏盛科技	法人股	60,500	5%以下	128,000.00
新世界(注)	法人股	558,379	5%以下	404,800.00
				<u>4,206,253.20</u>

(注)本公司于 2000 年末收购上海蔡同德药业有限公司的股权并合并报表；收购前该公司下属上海蔡同德堂药号持有本公司法人股。

### 5.9.3 合并价差

项 目	原始金额	期初数	本期摊销
上海蔡同德药业有限公司	6,307,785.28	4,310,319.96	315,389.26

项 目	期末数	摊余期限	形成原因
上海蔡同德药业有限公司	3,994,930.70	76 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	合计
原价:						
期初数	1,458,322,017.03	254,320,621.43	1,539,140.16	13,751,794.87	4,258,293.92	1,732,191,867.41
本期增加	623,316.08	468,395.06	-	1,079,938.91	387,345.00	2,558,995.05
本期减少	575,998.68	498,330.89	-	168,017.30	16,500.00	1,258,846.87
期末数	<u>1,458,369,334.43</u>	<u>254,290,685.60</u>	<u>1,539,140.16</u>	<u>14,663,716.48</u>	<u>4,629,138.92</u>	<u>1,733,492,015.59</u>
累计折旧:						
期初数	180,522,710.78	109,669,776.32	1,346,398.55	6,530,532.52	3,097,211.50	301,166,629.67
本期增加	16,035,705.48	9,019,128.63	109,413.77	786,542.40	137,967.72	26,088,758.00
本期减少	-	471,673.04	-	159,616.44	14,899.38	646,188.86
期末数	<u>196,558,416.26</u>	<u>118,217,231.91</u>	<u>1,455,812.32</u>	<u>7,157,458.48</u>	<u>3,220,279.84</u>	<u>326,609,198.81</u>
账面净值:						
期初数	<u>1,277,799,306.25</u>	<u>144,650,845.11</u>	<u>192,741.61</u>	<u>7,221,262.35</u>	<u>1,161,082.42</u>	<u>1,431,025,237.74</u>
期末数	<u>1,261,810,918.17</u>	<u>136,073,453.69</u>	<u>83,327.84</u>	<u>7,506,258.00</u>	<u>1,408,859.08</u>	<u>1,406,882,816.78</u>

固定资产本期增加中，包括在建工程转入数 235,434.99 元。

本公司以新世界城 1-3 楼、9-10 楼向银行抵押，评估价为 109,023 万元，共获得借款 48,100 万元(包括短期借款 8,000 万元，长期借款 40,100 万元); 以蔡同德房产作抵押，被抵押资产期末账面价值为 801 万元，共获得借款 330 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，故不予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	其他减少	期末数	资金来源
新世界城	7,052,200.00	791,440.27	-	-	7,843,640.27	自筹
新世界商圈	229,901,013.31	55,001,042.98	-	-	284,902,056.29	自筹及募集
昆山毛纺织基地	436,187.60	1,816,205.90	235,434.99	-	2,016,958.51	自筹
	<u>237,389,400.91</u>	<u>57,608,689.15</u>	<u>235,434.99</u>	<u>-</u>	<u>294,762,655.07</u>	
其中：新世界商圈利息资本化	7,421,838.75	6,072,225.63			13,494,064.38	

### 5.12 长期待摊费用

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
蔡同德制药厂房支出	3,743,446.36	3,176,257.66	-	56,718.87	3,119,538.79	27.5 年

### 5.13 短期借款

借款种类	期末数	期初数
抵押借款	83,300,000.00	118,300,000.00
信用借款	184,700,000.00	260,000,000.00
保证借款	25,150,000.00	104,250,000.00
质押借款	-	11,717,373.85
	<u>293,150,000.00</u>	<u>494,267,373.85</u>

上述期末抵押借款中, 8,000 万元借款抵押物为新世界城部分楼层, 详见本会计报表附注 5.10; 330 万元以蔡同德房产作抵押。

### 5.14 应付账款

期末数	期初数
129,885,383.50	169,735,995.27

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
13,981,889.97	18,144,658.17

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	444,186.66	482,242.26

### 5.17 应交税金

税金种类	期末数	期初数
增值税	-1,033,042.85	8,073,313.53
营业税	556,819.92	1,168,457.81
城建税	85,583.21	697,864.90
消费税	69,663.00	123,643.92
所得税	8,642,154.22	14,213,613.69
其他	14,694.45	1,200.00
	<u>8,335,871.95</u>	<u>24,278,093.85</u>

### 5.18 其他应付款

	期末数	期初数
	52,287,664.08	96,570,172.48

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

### 5.19 预提费用

项目	期末数	期初数
利息	1,092,693.50	823,151.75

### 5.20 长期借款

借款种类	期末数	期初数
抵押借款	401,000,000.00	401,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
	<u>421,000,000.00</u>	<u>421,000,000.00</u>

上述期末抵押借款抵押物为新世界城部分楼层, 详见本会计报表附注 5.10;

### 5.21 长期应付款

项目	期末数	期初数
市政动迁补偿费	5,757,783.56	6,459,282.73

### 5.22 股本

	期初数	期末数
一、未上市流通股份		
1. 发起人股份	139,419,202	141,161,942
其中:		
国家持有股份	139,419,202	141,161,942
境内法人持有股份	-	-
境外法人持有股份	-	-
2. 募集法人股份	-	-
3. 内部职工股	40,112,768	40,342,387
4. 优先股或其他	-	-
其中: 转配股	-	-
未上市流通股份合计	-	-
二、已上市流通股份	179,531,970	181,504,329
1. 人民币普通股		
2. 境内上市的外资股	139,371,397	174,214,246
3. 境外上市的外资股	-	-
4. 其他	-	-
已上市流通股份合计	-	-
三、股份总数	139,371,397	174,214,246
	<u>318,903,367</u>	<u>355,718,575</u>

上述本公司的股份每股面值人民币 1 元。

本期公司经中国证券监督管理委员会核准向社会公开发行 36,815,208 股人民币普通股，发行价格为每股 5.58 元人民币。扣除配股相关费用后，实收配售新股资金净额为 192,041,827.52 元，其中，增加股本 36,815,208.00 元，增加资本公积 155,226,619.52 元。

上述新增投入资本已经上海众华沪银会计师事务所审验并于 2004 年 5 月 12 日出具了“沪众会字(2004)第 1548 号”验资报告。

### 5.23 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	294,180,525.45	155,226,619.52	-	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	9,953,824.00	-	-	9,953,824.00
	<u>308,328,986.95</u>	<u>155,226,619.52</u>	<u>-</u>	<u>463,555,606.47</u>

### 5.24 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	59,679,584.18	-	-	59,679,584.18
法定公益金	29,808,722.17	-	-	29,808,722.17
任意盈余公积	8,008,556.03	-	-	8,008,556.03
	<u>97,496,862.38</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>97,496,862.38</u>

### 5.25 未分配利润

	期末数	期初数
年初未分配利润	194,790,729.57	131,628,175.25
加：本年净利润	40,931,522.06	75,173,618.21
其他转入	-	-
可供分配的利润	235,722,251.63	245,070,197.50
减：提取法定盈余公积	-	7,937,316.99
提取法定公益金	-	4,073,746.90
应付普通股股利(注)	-	38,268,404.04
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	<u>235,722,251.63</u>	<u>194,790,729.57</u>

## 5.26 主营业务收入

项目	本期数	上年同期数
商业	698,996,793.24	744,481,793.36
其他行业	2,961,815.00	1,627,122.00
	<u>701,958,608.24</u>	<u>746,108,915.36</u>

## 5.27 主营业务成本

项目	本期数	上年同期数
商业	525,483,192.13	585,368,801.84
其他行业	1,042,620.40	278,586.35
	<u>526,525,812.53</u>	<u>585,647,388.19</u>

## 5.28 主营业务税金及附加

项目	本期数	上年同期数
营业税	1,469,156.59	1,141,157.91
城建税	1,175,313.87	1,265,742.36
教育费附加	481,883.30	542,461.01
消费税	699,985.66	286,152.31
其他		180,820.34
	<u>3,826,339.42</u>	<u>3,416,333.93</u>

## 5.29 其他业务利润

项目	本期数			上年同期数		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
进场及广告促销收入	1,738,118.33	95,885.13	1,642,233.20	347,573.71	19,290.34	328,283.37
药材加工等	657,561.25	210,224.53	447,336.72	1,074,935.29	436,810.06	638,125.23
游乐业务及其他	391,614.66	225,195.44	166,419.22	887,351.12	359,835.33	527,515.79
租赁业务	2,196,390.55	1,852,612.52	343,778.03	2,487,620.50	1,971,036.33	516,584.17
	<u>4,983,684.79</u>	<u>2,383,917.62</u>	<u>2,599,767.17</u>	<u>4,797,480.62</u>	<u>2,786,972.06</u>	<u>2,010,508.56</u>

## 5.30 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	13,038,358.16	16,473,408.70
减：利息收入	583,353.02	811,469.33
利息净支出	12,455,005.14	15,661,939.37
加：其他	1,116,815.94	961,327.49
	<u>13,571,821.08</u>	<u>16,623,266.86</u>

### 5.31 投资收益

项目	本期数	上年同期数
股票投资收益	97,369.47	33,616.78
债权投资收益	-	2,160.00
股权投资差额摊销	(315,389.26)	(315,389.26)
短期投资减值准备转回/(计提)	-	48,000.60
收到成本法核算的被投资企业分配来的利润	21,730.00	118,250.00
	<u>(196,289.79)</u>	<u>(113,361.88)</u>

### 5.34 非经常性损益

项目	金额
股票、债券投资收益	97,369.47
营业外收入(支出)净额	(48,372.17)
因非经常性损益而减少/(增加)所得税费用	<u>(16,169.11)</u>
	<u>32,828.19</u>

## 6. 母公司会计报表主要项目附注

### 6.1 应收账款

账龄	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	3,386,862.06	81.66	5,380.20	3,381,481.86	6,880,393.69	90.04	5,380.20	6,875,013.49
1~2年	317,027.05	7.64	31,702.71	285,324.34	317,027.05	4.15	31,702.71	285,324.34
2~3年	282,815.08	6.82	56,563.02	226,252.06	282,815.08	3.70	56,563.02	226,252.06
3~4年	-	-	-	-	-	-	-	-
4~5年	161,000.00	3.88	80,500.00	80,500.00	161,000.00	2.11	80,500.00	80,500.00
合计	<u>4,147,704.19</u>	<u>100.00</u>	<u>174,145.93</u>	<u>3,973,558.26</u>	<u>7,641,235.82</u>	<u>100.00</u>	<u>174,145.93</u>	<u>7,467,089.89</u>

### 6.2 其他应收款

账龄	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	54,746,347.87	61.18	531,337.85	54,215,010.02	35,770,281.09	50.73	531,337.85	35,238,943.24
1~2年	34,332,700.00	38.37	3,433,270.00	30,899,430.00	34,332,700.00	48.69	3,433,270.00	30,899,430.00
2~3年	-	-	-	-	-	-	-	-
3~4年	89,518.85	0.10	26,855.66	62,663.19	89,518.85	0.13	26,855.66	62,663.19
4~5年	84,700.00	0.09	42,350.00	42,350.00	84,700.00	0.12	42,350.00	42,350.00
5年以上	229,826.40	0.26	229,826.40	0.00	229,826.40	0.33	229,826.40	0.00
	<u>89,483,093.12</u>	<u>100.00</u>	<u>4,263,639.91</u>	<u>85,219,453.21</u>	<u>70,507,026.34</u>	<u>100.00</u>	<u>4,263,639.91</u>	<u>66,243,386.43</u>

上述期末计提坏账准备系按照剔除应收合并范围内子公司的款项后的余额提取。

### 6.3 长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
对子公司投资	87,929,101.81	-	87,929,101.81	66,639,515.49	-	66,639,515.49
对联营企业投资	217,300.00	-	217,300.00	217,300.00	-	217,300.00
小计	88,146,401.81	-	88,146,401.81	66,856,815.49	-	66,856,815.49
股票投资	3,719,453.20	-	3,719,453.20	3,719,453.20	-	3,719,453.20
	<u>91,865,855.01</u>	<u>-</u>	<u>91,865,855.01</u>	<u>70,576,268.69</u>	<u>-</u>	<u>70,576,268.69</u>

#### 6.3.1 对子公司、合营及联营企业的投资

被投资公司名称	投资期限	占股比例	期末数	
			账面余额	其中:股权投资差额
上海新世界项目管理有限公司	5年	42%	21,000,000.00	-
上海银行乳山分行	长期	0.3%	217,300.00	-
上海新世界房地产公司	长期	100%	10,000,000.00	-
上海新世界汽车服务公司	长期	100%	4,813,299.35	-
上海新世界大酒店	长期	100%	2,038,921.36	-
上海新世界皇冠旅行社	长期	100%	1,000,843.68	-
上海新世界投资咨询有限公司	30年	100%	13,411,945.52	-
上海新世界飞驰服饰有限公司	20年	100%	5,264,657.94	-
上海新世界飞宇广告有限公司	20年	100%	627,840.76	-
上海新世界企业发展有限公司	10年	50%	5,017,057.49	-
上海蔡同德药业有限公司	20年	50%	24,754,535.71	3,994,930.70
			<u>88,146,401.81</u>	<u>3,994,930.70</u>

#### 股权投资差额:

项目	原始金额	期初数	本期摊销
上海蔡同德药业有限公司	6,307,785.28	4,310,319.96	315,389.26

项目	期末数	摊余期限	形成原因
上海蔡同德药业有限公司	3,994,930.70	76个月	购并

### 6.3.2 股票投资

股票名称	股份类别	股数	占股比例	期末账面余额
华联商厦	法人股	555,390	5%以下	1,419,500.00
第一百货	法人股	422,822	5%以下	1,391,848.00
第一食品	法人股	360,806	5%以下	455,158.00
新黄浦	法人股	140,400	5%以下	324,947.20
宏盛科技	法人股	60,500	5%以下	128,000.00
				<u>3,719,453.20</u>

### 6.4 投资收益

项 目	本期数	上期数
股权投资差额摊销	(315,389.26)	(315,389.26)
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额	(1,899,172.13)	2,136,103.08
收到成本法核算的被投资企业分配来的利润	21,730.00	-
短期投资减值准备转回/(计提)	-	48,000.60
	<u>(2,192,831.39)</u>	<u>1,868,714.42</u>

## 7.关联方关系及其交易

### 7.1 存在控制关系的关联方

公司全称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围
1 上海新世界房地产公司	上海	章 懿	10,000,000	房地产开发
2 上海新世界汽车服务公司	上海	章 懿	4,500,000	客运
3 上海新世界大酒店	上海	毛亚华	2,000,000	餐饮娱乐
4 上海新世界皇冠旅行社	上海	章 懿	1,000,000	旅游
5 上海新世界投资咨询有限公司	上海	周丽芬	10,000,000	投资咨询
6 上海新世界飞驰服饰公司	上海	章 懿	5,000,000	服装加工
7 上海新世界飞宇广告公司	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

以上均为本公司控股子公司, 本期注册资本及所持股份或权益均无变化。

## 7.2 不存在控制关系但有关联交易的关联方

企业名称	与本公司关系
吴江上海蔡同德药业有限公司	联营企业
上海信谊天一药业有限公司	联营企业

## 7.3 重大关联交易

### 7.3.1 采购货物

	本期数	上期数	交易条件
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	5,069,713.28	5,515,926.52	与非关联方相同
上海信谊天一药业有限公司	408,559.55	527,688.28	与非关联方相同
	<u>5,478,272.83</u>	<u>6,043,614.80</u>	

### 7.3.2 销售货物

	本期数	上期数	交易条件
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	174,393.47	231,079.56	与非关联方相同
上海信谊天一药业有限公司	355,366.96		与非关联方相同
	<u>529,760.43</u>	<u>231,079.56</u>	

### 7.3.3 提供担保

被担保方	本期数	上期数
上海新世界飞驰服饰有限公司	-	18,800,000
上海信谊天一药业有限公司	-	1,750,000
	<u>-</u>	<u>20,550,000</u>

## 7.4 关联方应收、应付款余额

关联方名称	款项余额性质	期末数	期初数
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	其他应收款	507,191.80	1,140,023.51
吴江上海蔡同德中药饮片有限公司	应付账款	146,675.05	979,859.14
上海信谊天一药业有限公司	其他应收款	123,768.00	299,898.48

## **8.或有事项**

8.1 本公司本期末无已贴现商业承兑汇票形成的或有负债。

8.2 截止 2004 年 6 月 30 日, 本公司无对外提供担保。

## **9.承诺事项**

截至 2004 年 6 月 30 日, 本公司未发生影响本会计报表阅读和理解的重大承诺事项。

## **10.资产负债表日后事项中的非调整事项**

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

## **11.其他重要事项**

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

# 资产负债表

编制单位：上海新世界股份有限公司

2004年6月30日

金额：人民币元

序号	资 产	合 并		母 公 司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
	流动资产:				
1	货币资金	216,421,940.64	269,883,788.27	188,497,728.16	237,434,538.17
2	短期投资	1,201,208.00	201,208.00	1,201,208.00	201,208.00
3	应收票据				
4	应收股利		157,500.00		
5	应收利息				
6	应收账款	20,619,433.41	26,130,968.53	3,973,558.26	7,467,089.89
7	其他应收款	51,981,894.93	63,404,692.23	85,219,453.21	66,243,386.43
8	预付货款	5,925,639.41	26,076,583.74	4,462,599.30	2,934,084.60
9	应收补贴款	2,458,761.97	29,493,195.21	2,458,761.97	19,771,107.61
10	存 货	45,659,056.49	53,702,774.76	16,481,462.70	23,969,507.28
11	待摊费用	332,971.27	186,126.15		
21	一年内到期的长期债权投资				
24	其他流动资产				
30	流动资产合计	<b>344,600,906.12</b>	<b>469,236,836.89</b>	<b>302,294,771.60</b>	<b>358,020,921.98</b>
	长期投资:				
31	长期股权投资	32,992,395.84	12,503,232.10	91,865,855.01	70,576,268.69
32	长期债权投资				
33	长期投资合计	32,992,395.84	12,503,232.10	91,865,855.01	70,576,268.69
34	其中:合并差价(贷差“-”表示,合并报表填列)	3,994,930.70	4,310,319.96	3,994,930.70	4,310,319.96
35	股权投资差额(贷差用“-”表示,合并报表填列)	3,994,930.70	4,310,319.96	3,994,930.70	4,310,319.96
	固定资产:				
39	固定资产原值	1,733,492,015.59	1,732,191,867.41	1,662,063,959.24	1,661,448,980.24
40	减:累计折旧	326,609,198.81	301,166,629.67	311,132,674.45	287,168,075.57
41	固定资产净值	1,406,882,816.78	1,431,025,237.74	1,350,931,284.79	1,374,280,904.67
42	减:固定资产减值准备				
43	固定资产净额	1,406,882,816.78	1,431,025,237.74	1,350,931,284.79	1,374,280,904.67
44	工程物资				
45	在建工程	294,762,655.07	237,389,400.91	292,745,696.56	236,953,213.31
46	固定资产清理				
50	固定资产合计	1,701,645,471.85	1,668,414,638.65	1,643,676,981.35	1,611,234,117.98
	无形资产及其它资产:				
51	无形资产				
52	长期待摊费用	3,119,538.79	3,176,257.66		
53	其他长期资产				
54	无形资产及其它资产合计	3,119,538.79	3,176,257.66		
	递延税项:				
55	递延税款借项				
60	<b>资产合计</b>	<b>2,082,358,312.60</b>	<b>2,153,330,965.30</b>	<b>2,037,837,607.96</b>	<b>2,039,831,308.65</b>
	负债及股东权益				
	流动负债:				
61	短期借款	293,150,000.00	494,267,373.85	264,700,000.00	448,717,373.85
62	应付票据				
63	应付账款	129,885,383.50	169,735,995.27	104,235,889.86	140,297,184.81
64	预收货款	13,981,889.97	18,144,658.17	10,440,259.97	15,764,658.17
65	应付工资	319,375.00			
66	应付福利费	2,847,629.81	431,541.11	2,421,267.46	334,533.44
67	应付股利	444,186.66	482,242.26	421,025.46	482,242.26
68	应交税金	8,335,871.95	24,278,093.85	8,737,125.26	23,743,904.34
69	其他应付款	63,122.07	416,848.91	28,537.83	378,835.33
70	其他应付款	52,287,664.08	96,570,172.48	72,433,539.64	68,783,478.80
71	预提费用	1,092,693.50	823,151.75	926,667.00	809,151.75
72	预计负债				
78	一年内到期的长期负债				
79	其他流动负债				
80	流动负债合计	502,407,816.54	805,150,077.65	464,344,312.48	699,311,362.75
	长期负债:				
81	长期借款	421,000,000.00	421,000,000.00	421,000,000.00	421,000,000.00
82	应付债券				
83	长期应付款	5,757,783.56	6,459,282.73		
84	专项应付款				
85	其他长期负债				
87	长期负债合计	426,757,783.56	427,459,282.73	421,000,000.00	421,000,000.00
88	递延税项:				
89	递延税款贷项				
90	负债合计	<b>929,165,600.10</b>	<b>1,232,609,360.38</b>	<b>885,344,312.48</b>	<b>1,120,311,362.75</b>
91	少数股东权益(合并报表填列)	699,417.02	1,201,659.02		
	股东权益:				
92	股本	355,718,575.00	318,903,367.00	355,718,575.00	318,903,367.00
93	资本公积	463,555,606.47	308,328,986.95	463,555,606.47	308,328,986.95
94	盈余公积	97,496,862.38	97,496,862.38	94,188,841.24	94,188,841.24
95	其中:法定公益金	29,808,722.17	29,808,722.17	28,584,657.29	28,584,657.29
96	减:未确认的投资损失(合并报表填列)				
97	未分配利润	235,722,251.63	194,790,729.57	239,030,272.77	198,098,750.71
98	外币报表折算价差(合并报表填列)				
99	股东权益合计	1,152,493,295.48	919,519,945.90	1,152,493,295.48	919,519,945.90
100	<b>负债及股东权益总计</b>	<b>2,082,358,312.60</b>	<b>2,153,330,965.30</b>	<b>2,037,837,607.96</b>	<b>2,039,831,308.65</b>

法定代表人：顾振奋

财务总监：周丽芬

会计主管：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

2004年1月—6月

金额：人民币元

序号	项 目	合 并		母 公 司	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
1	一、主营业务收入	701,958,608.24	746,108,915.36	619,658,564.73	584,867,077.29
2	减：主营业务成本	526,525,812.53	585,647,388.19	461,604,558.07	446,020,031.32
3	主营业务税金及附加	3,826,339.42	3,416,333.93	3,519,390.43	3,056,157.56
4	二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	171,606,456.29	157,045,193.24	154,534,616.23	135,790,888.41
5	加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	2,599,767.17	2,010,508.56	3,532,002.03	3,012,593.83
6	减：营业费用	39,572,156.81	30,243,890.25	31,373,114.19	23,814,573.31
7	管理费用	60,333,846.36	56,993,353.44	51,799,607.62	47,837,825.05
8	财务费用	13,571,821.08	16,623,266.86	12,495,653.84	14,915,779.39
10	三、营业利润(亏损以“-”号填列)	60,728,399.21	55,195,191.25	62,398,242.61	52,235,304.49
11	加：投资收益(亏损以“-”号填列)	-196,289.79	-113,361.88	-2,192,831.39	1,868,714.42
12	补贴收入				
13	营业外收入	68,023.55	89,507.42	21,807.61	48,174.36
14	减：营业外支出	116,395.72	484,764.40	75,043.65	475,432.75
15	四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	<b>60,483,737.25</b>	<b>54,686,572.39</b>	<b>60,152,175.18</b>	<b>53,676,760.52</b>
16	减：所得税	20,054,457.19	18,558,551.00	19,220,653.12	17,548,739.13
17	少数股东损益(合并报表填列)	-502,242.00			
18	加：未确认投资损失(合并报表填列)				
20	五、净利润(亏损总额以“-”号填列)	<b>40,931,522.06</b>	<b>36,128,021.39</b>	<b>40,931,522.06</b>	<b>36,128,021.39</b>
21	加：年初未分配利润	194,790,729.57	131,628,175.25	198,098,750.71	134,201,175.23
22	其他转入				
25	六、可供分配的利润	235,722,251.63	167,756,196.64	239,030,272.77	170,329,196.62
26	减：提取法定盈余公积				
27	提取法定公益金				
28	提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
35	七、可供股东分配的利润	235,722,251.63	167,756,196.64	239,030,272.77	170,329,196.62
36	减：应付优先股股利				
37	提取任意盈余公积				
38	应付普通股股利				
39	转作股本的普通股股利				
40	八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	<b>235,722,251.63</b>	<b>167,756,196.64</b>	<b>239,030,272.77</b>	<b>170,329,196.62</b>

法定代表人：顾振奋

财务总监：周丽芬

会计主管：蔡春福

## 现金流量表

编制单位：上海新世界股份有限公司

2004年1-6月

金额：人民币元

序号	项 目	合并期末数	母公司期末数
	一、经营活动产生的现金流量：		
1	销售商品、提供劳务收到的现金	813,904,396.96	715,888,728.08
2	收到的税费返还	33,457,499.39	33,208,249.27
3	收到的其他与经营活动有关的现金	42,369,211.51	15,036,988.70
5	经营活动现金流入小计	<b>889,731,107.86</b>	<b>764,133,966.05</b>
6	购买商品、接受劳务支付的现金	666,117,944.18	605,976,293.39
7	支付给职工以及为职工支付的现金	27,000,573.74	19,622,153.34
8	支付的各项税费	57,136,347.28	52,244,801.46
9	支付的其他与经营活动有关的现金	88,865,466.03	35,162,408.90
10	经营活动现金流出小计	<b>839,120,331.23</b>	<b>713,005,657.09</b>
11	经营活动现金流量净额	<b>50,610,776.63</b>	<b>51,128,308.96</b>
	二、投资活动产生的现金流量：		
12	收回投资所收到的现金		
13	其中：出售子公司收到的现金		
14	取得投资收益所收到的现金	450,316.47	
15	处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	3,702.50	
16	收到的其他与投资活动有关的现金	21,730.00	21,730.00
17	投资活动现金流入小计	<b>475,748.97</b>	<b>21,730.00</b>
18	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	59,924,451.75	56,676,947.25
19	投资所支付的现金	22,000,000.00	22,000,000.00
20	支付的其他与投资活动有关的现金		16,995,000.00
22	投资活动现金流出小计	<b>81,924,451.75</b>	<b>95,671,947.25</b>
25	投资活动产生的现金流量净额	<b>-81,448,702.78</b>	<b>-95,650,217.25</b>
	三、筹资活动产生的现金流量：		
26	吸收投资所收到的现金		
27	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
28	借款所收到的现金	184,478,215.07	162,978,215.07
29	收到其他与筹资活动有关的现金	192,041,827.52	192,041,827.52
30	筹资活动现金流入小计	<b>376,520,042.59</b>	<b>355,020,042.59</b>
31	偿还债务所支付的现金	385,595,588.92	346,995,588.92
32	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	13,548,375.15	12,439,355.39
33	其中：支付少数股东的股利		
34	支付的其他与筹资活动有关的现金		
35	其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
36	筹资活动现金流出小计	<b>399,143,964.07</b>	<b>359,434,944.31</b>
40	筹资活动产生的现金流量净额	<b>-22,623,921.48</b>	<b>-4,414,901.72</b>
41	四、汇率变动对现金的影响		
42	五、现金及现金等价物净增加额	<b>-53,461,847.63</b>	<b>-48,936,810.01</b>
	1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
43	净利润(亏损以“-”号填列)	40,931,522.06	40,931,522.06
44	加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	-502,242.00	
45	减：未确认的投资损失		
46	加：计提的资产减值准备		
47	固定资产折旧	26,088,757.99	24,220,610.23
48	无形资产摊销	250,000.00	
49	长期待摊费用摊销	56,718.87	
50	待摊费用的减少(减：增加)	-146,845.12	
51	预提费用的增加(减：减少)	152,026.50	
52	处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	13,473.65	13,473.65
53	固定资产报废损失	6,136.18	
54	财务费用	13,593,221.40	12,495,653.84
55	投资损失(减：收益)	196,289.79	2,192,831.39
56	递延税款贷项(减：借项)		
57	存货的减少(减：增加)	8,043,718.26	7,488,044.58
58	经营性应收项目的减少(减：增加)	53,956,229.30	14,792,148.08
59	经营性应付项目的增加(减：减少)	-92,028,230.25	-51,005,974.87
60	其他(预计负债的增加)		
65	经营活动产生的现金流量净额	<b>50,610,776.63</b>	<b>51,128,308.96</b>
	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
66	债务转为资本		
67	一年内到期的可转换公司债券		
68	融资租入固定资产		
	3、现金及现金等价物净增加情况：		
69	现金的期末余额	216,421,940.64	188,497,728.16
70	减：现金的期初余额	269,883,788.27	237,434,538.17
71	加：现金等价物的期末余额		
72	减：现金等价物的期初余额		
73	现金及现金等价物净增加额	<b>-53,461,847.63</b>	<b>-48,936,810.01</b>

法定代表人：顾振奋

财务总监：周丽芬

会计主管：蔡春福