

上海新世界股份有限公司

600628

2008 年年度报告

二零零九年四月

目 录

一、重要提示.....P2

二、公司基本情况..... P2

三、会计数据和业务数据摘要.....P3

四、股本变动及股东情况.....P4

五、董事、监事、高级管理人员.....P6

六、公司治理结构.....P9

七、股东大会情况简介.....P11

八、董事会报告.....P11

九、监事会报告.....P19

十、重要事项.....P20

十一、财务会计报告.....P23

十二、备查文件目录.....P74

一、重要提示

(一)本公司董事会、监事会及其董事、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、误导性陈述或者重大遗漏，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。

(二)公司全体董事出席董事会会议。

(三)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。

(四)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及会计机构负责人(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

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., L T D.		
公司法定英文名称缩写	SNW		
公司法定代表人	董事长顾振奋先生		
公司董事会秘书情况			
董事会秘书姓名	马炳芳先生		
董事会秘书联系地址	上海市南京西路 2~88 号新世界城		
董事会秘书电话	(021)63588888*3322		
董事会秘书传真	(021)63583331		
董事会秘书电子信箱	nwuser@public2.sta.net.cn		
公司注册地址	上海市南京西路 2~88 号		
公司办公地址	上海市南京西路 2~88 号		
公司办公地址邮政编码	20003		
公司国际互联网网址	http://www.newworld-china.com		
公司电子信箱	newworld@newworld-china.com		
公司选定的信息披露报纸名称	《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		
公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	新世界	600628
其他有关资料			
公司首次注册日期	1988 年 8 月 24 日		
公司首次注册地点	中国上海		
公司变更注册日期	1996 年 8 月 27 日		
公司变更注册地点	中国上海		
企业法人营业执照注册号	3100001005633		
税务登记号码	国税沪字 310101132329342		
组织机构代码	13239342		
公司聘请的会计师事务所情况			
公司聘请的境内会计师事务所名称	上海众华沪银会计师事务所		
公司聘请的境内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、会计数据和业务数据摘要

(一)主要会计数据

单位：人民币元

项 目	金 额
营业利润	229,859,448.26
利润总额	227,896,796.36
归属于上市公司股东的净利润	162,913,081.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	162,333,955.63
经营活动产生的现金流量净额	371,213,589.95

(二)非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	-785,831.01
持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,507,901.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,176,820.89
少数股东权益影响额	-1,773,082.46
所得税影响额	-193,041.91
合 计	579,125.72

(三)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

	2008 年	2007 年	本年比上年增减(%)	2006 年
营业收入	2,654,610,744.66	1,922,844,725.74	38.06	2,088,908,285.70
利润总额	227,896,796.36	214,678,322.17	6.16	168,355,303.70
归属于上市公司股东的净利润	162,913,081.35	153,084,306.42	6.42	133,835,895.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	162,333,955.63	151,309,104.11	7.29	100,833,296.78
基本每股收益(元/股)	0.31	0.29	6.90	0.25
稀释每股收益(元/股)	0.31	0.29	6.90	0.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.31	0.28	10.71	0.19
全面摊薄净资产收益率(%)	9.94	9.81	0.13	9.15
加权平均净资产收益率(%)	10.11	10.05	0.06	9.60
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	9.91	9.69	0.22	6.89
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.08	9.93	0.15	7.23
经营活动产生的现金流量净额	371,213,589.95	442,554,326.63	-16.12	418,938,538.95
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.70	0.83	-15.66	0.79
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减(%)	2006 年末
总资产	3,961,862,222.67	4,007,539,021.13	-1.14	3,919,497,058.92
所有者权益(或股东权益)	1,638,343,750.17	1,561,062,364.02	4.96	1,464,398,027.82
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.08	2.94	4.76	2.75

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1.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：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	132,902,014	24.99						132,902,014	24.99
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	398,897,256	75.01						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	398,897,256	75.01						398,897,256	75.01
三、股份总数	531,799,270	100						531,799,270	100

2.限售股份变动情况

报告期内, 本公司限售股份无变动情况。

(二)证券发行与上市情况

1.前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年, 公司未有证券发行与上市情况。

2.公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3.现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况**1. 股东数量和持股情况**

单位：股

报告期末股东总数		67,201 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	25.21	134,074,446	1,172,432	132,902,014	无
华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	3.54	18,830,841			未知
鹏华价值优势股票型证券投资基金	其他	2.06	10,966,989			未知
上海新世界(集团)有限公司	国有法人	2.02	10,746,176			无
华夏复兴股票型证券投资基金	其他	1.50	8,002,746			未知
海富通精选证券投资基金	其他	1.32	7,000,000			未知
易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.15	6,100,000			未知
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	其他	1.13	5,999,959			未知
中银持续增长股票型证券投资基金	其他	1.12	5,967,500			未知
交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	其他	1.08	5,727,575			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类			
华夏红利混合型开放式证券投资基金	18,830,841		人民币普通股			
鹏华价值优势股票型证券投资基金	10,966,989		人民币普通股			
上海新世界(集团)有限公司	10,746,176		人民币普通股			
华夏复兴股票型证券投资基金	8,002,746		人民币普通股			
海富通精选证券投资基金	7,000,000		人民币普通股			
易方达价值成长混合型证券投资基金	6,100,000		人民币普通股			
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	5,999,959		人民币普通股			
中银持续增长股票型证券投资基金	5,967,500		人民币普通股			
交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	5,727,575		人民币普通股			
汇添富均衡增长股票型证券投资基金	5,491,124		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 4 名股东同属华夏基金管理有限公司，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

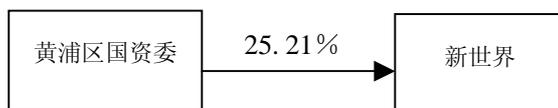
有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
		可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	132,902,014	2009 年 3 月 30 日	26,589,963	国家持有股份自股权分置改革方案实施之日起,在 36 个月内不上市交易或转让。

2. 控股股东及实际控制人情况

公司第一大股东及实际控制人为上海市黄浦区国有资产监督管理委员会(以下简称“黄浦区国资委”),其所持股份不存在质押或冻结情况。

(1)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。

(2)公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**3.其他持股在百分之十以上的法人股东**

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、监事和高级管理人员**(一)董事、监事、高级管理人员的情况**

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
顾振奋	董事长	男	57	2008.6~2011.6					否		是
徐家平	副董事长 总经理	男	53	2008.6~2011.6	126,970	126,970			是	53.18	否
顾臻	董事 副总经理	男	57	2008.6~2011.6	7,016	7,016			是	46.53	否
陆佩娟	董事 副总经理	女	52	2008.6~2011.6					是	46.52	否
王蓓蓓	董事	女	44	2008.6~2011.6					否		是
章懿	董事 副总经理	男	46	2008.6~2011.6					是	40.36	否
王方华	独立董事	男	61	2008.6~2011.6					是	3	否
徐宗宇	独立董事	男	46	2008.6~2011.6					是	3	否
尹燕德	独立董事	男	46	2008.6~2011.6					是	3	否
施炳煊	监事长	男	52	2008.6~2011.6					是	39.07	否
孙跃凯	监事	男	50	2008.6~2011.6					否		是
张海广	监事	男	50	2008.6~2011.6					否		是
周丽芬	财务总监	女	55	2008.6~2011.6	5,974	5,974			是	46.52	否
叶健英	副总经理	女	48	2008.6~2011.6	4,859	4,859			是	40.35	否
马炳芳	董秘 副总经理	男	56	2008.6~2011.6		50,000		二级市场购入	是	38.90	否
合计	/	/	/	/	144,819	194,819		/	/	360.43	/

董事、监事、高级管理人员的主要工作经历：

1.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)有限公司董事长、党委书记，本公司董事长。本公司五届、六届、七届董事会董事长。

2.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、党委书记，上海新世界丽笙大酒店有限公司、上海蔡同德药业有限公司董事长；公司一届、二届、三届、四届、五届、六届、七届董事会董事。四届、五届、六届、七届董事会副董事长。

3.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、七届董事会董事。

4.陆佩娟：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;上海新世界股份有限公司副总经理,党委委员;五届、六届、七届董事会董事。

5.王蓓蓓：历任上海新世界(集团)有限公司资产部主管、副经理,现任上海新世界(集团)有限公司资产部经理。本公司七届董事会董事。

6.章 懿：历任上海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。本公司七届董事会董事。

7.王方华：历任复旦大学管理学院教研室主任、院长助理、系主任,上海交通大学管理学院副院长、常务副院长。现任上海交通大学安泰经济与管理学院院长,国务院学位办学科评议组成员,中国 MBA 教育指导委员会委员,中国市场学会副会长,享受国家有特殊贡献专家津贴。本公司七届董事会独立董事。

8.徐宗宇：历任中国矿业大学经贸学院讲师、副教授、会计系副主任,上海国祥公司财务总监,国泰证券有限公司、国泰君安证券股份有限公司研究部经理,上海大学国际工商管理学院会计系教授、副主任。本公司七届董事会独立董事。

9.尹燕德：历任上海市第二律师事务所律师,上海市白玉兰律师事务所涉外部主任。现任上海市清华律师事务所律师主任,上海仲裁委员会仲裁员,上海产权交易所经纪人,上海市审计局、上海市浦东新区国资委法律顾问。本公司七届董事会独立董事。

10.施炳焕：历任上海丽华公司党支部书记、副经理,上海新世界股份有限公司营销部经理,副总经理,党委副书记。现任公司党委副书记、纪委书记、工会主席。本公司七届监事会监事长。

11.孙跃凯：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、七届监事会监事。

12.张海广：历任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、七届监事会监事。

13.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。

14.叶健英：历任上海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。

15.马炳芳：历任上海新世界股份有限公司董事会办公室、总经理办公室副主任,董事会办公室主任,公司董秘,现任公司董秘、副总经理。

(二)在股东单位任职情况

姓 名	股东单位名称	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8日至今	是
王蓓蓓	上海新世界(集团)有限公司	资产部经理	2006年3月8日至今	是
孙跃凯	上海新世界(集团)有限公司	副总经理	2002年5月8日至今	是
张海广	上海新世界皮货有限公司	总经理	2003年11月8日至今	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
孙跃凯	上海世贸股份有限公司	董事	2009.3.20~2012.3.19	否

(三)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。

2.董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

本公司董事、监事及其他高级管理人员的薪酬实行“基本工资+奖励”的模式。基本工资按照岗位工资制，逐月按标准发放；奖励根据公司年度实现的效益情况和个人的工作业绩考核结果最终确定。

3.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	是
王蓓蓓	是
孙跃凯	是
张海广	是

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
陈信康	独立董事	已连任两届
许强	独立董事	已连任两届
杨君昌	独立董事	已连任两届
林安康	董事	工作变动
李金国	董事	工作变动
朱英豪	监事长	年龄关系

经公司六届第十五次董事会审核确认：六届董事会独立董事陈信康、许强、杨君昌先生已连任两届，董事林安康、李金国先生因工作变动，不再作为七届董事会董事候选人。会议高度评价独立董事陈信康、许强、杨君昌先生和董事林安康、李金国先生为企业所做的工作，对他们表示衷心的感谢。

董事会提名：顾振奋、徐家平、顾臻、陆佩娟、章懿、王蓓蓓、王方华、徐宗宇、尹燕德等九人为公司第七届董事会董事候选人。其中，王方华、徐宗宇、尹燕德为独立董事候选人。

六届监事会监事长朱英豪先生因年龄关系，不再作为七届监事会监事候选人。会议高度评价朱英豪监事长为企业所做的工作，对他表示衷心的感谢。

监事会提名孙跃凯、张海广、施炳焕等三人为七届监事会监事候选人。其中，施炳焕已于2008年6

月 17 日公司五届三次职工代表大会选举为公司七届监事会职工代表监事。

2008 年 6 月 30 日，经公司 2007 年度股东大会选举，董监事候选人均高票当选。

(五)公司员工情况

在职员工总数	1,080	公司需承担费用的离退休职工人数	0
--------	-------	-----------------	---

员工的结构如下：

1.专业构成情况

专业类别	人数
销售人员	710
技术人员	82
财会人员	64
行政人员	107
后勤人员	96

2.教育程度情况

教育类别	人数
大专以上	434
高中及中专以上	335
初中	311

六、公司治理结构

(一)公司治理的情况

(1)报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范运作，诚信经营，严格执行各项法律、法规、规章和制度，进一步加强公司董事、监事和高管人员诚实守信、勤勉尽责的意识和依法履行职责的理念，努力提高公司核心竞争力、盈利能力和规范运作水平，积极推进投资者关系管理工作，公司治理水平得到进一步的提升。

(2)报告期内，公司在巩固 2007 年治理专项活动成果的基础上，认真按照中国证监会《关于公司治理专项活动公告》的要求，进一步深化该项活动；不仅对专项活动整改情况进行认真复查，还对大股东资金占用情况和信息披露规范性等各个方面进行了详尽的自查。

(3)在上海证监局和上海证券交易所的指导下，通过开展治理活动，公司迅速整改了以往在各项工作中存在的不足和缺点，进一步提高了公司运作的规范化水平。公司将以此为契机，把公司治理工作推向更高层次，持续改进并完善公司治理结构和管理水平，为今后的公司治理工作夯实基础，以更规范的运作、更良好的业绩回报广大股东。

(二)独立董事履行职责情况**1.独立董事参加董事会的出席情况**

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
陈信康	4	4	0	0
许 强	4	4	0	0
杨君昌	4	4	0	0
王方华	3	3	0	0
徐宗宇	3	3	0	0
尹燕德	3	3	0	0

陈信康、许 强、杨君昌三位独立董事任期 2008 年 6 月 30 日止,王方华、徐宗宇、尹燕德三位独立董事任期 2008 年 6 月 30 日起。

2.独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内,公司各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。

(三)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

业务方面独立情况	公司控股股东属地方国有资产管理部門,不參與企業具體經營。公司在業務上與控股股東相互獨立,不存在競爭關係。公司擁有獨立的產供銷系統,獨立開展業務。
人員方面獨立情況	本公司董事、監事及高級管理人員均嚴格按照《公司法》、《公司章程》的有關規定產生。公司在勞動、人事、工資管理等方面完全獨立。公司總經理、副總經理、財務主管等高級管理人員均沒有在黃浦區國資委及其關聯企業任職的情況,且均在本公司領取薪酬,未在黃浦區國資委及其關聯企業處領取薪酬。公司獨立董事及其直系親屬亦與黃浦區國資委沒有任何利益上的關係。
資產方面獨立情況	公司設立及後續歷次增資過程中,股東單位投入公司的資產均已辦理相關資產過戶手續。公司經營場所與黃浦區國資委完全分開。公司擁有獨立的经营場所、經營設備和配套設施,商標、土地等無形資產均由公司擁有。公司對外投資所形成的股權均由公司擁有並行使相應權利。
機構方面獨立情況	公司成立以來,逐步建立健全了適應公司營運發展的組織機構。公司總部、全資子公司、控股子公司形成了一個有機的、完整的经营系統。公司所設機構完全獨立,與黃浦區國資委沒有任何關係。公司各機構及下屬子公司的辦公地點均與黃浦區國資委的辦公地點完全分開。
財務方面獨立情況	公司擁有獨立的財務部門,有獨立的財務人員並建立了獨立核算體系和財務管理制度,獨立在銀行開戶,獨立納稅。公司亦未用自有資產或信用為黃浦區國資委提供擔保。

（四）公司内部控制制度的建立健全情况

公司一直秉承“团结拼搏、敬业创新”的企业精神，致力于公司内部控制制度的建立和完善工作。目前公司已构建了较为有效的内部控制机制，包括财务管理、商品销售、计算机系统、行政管理、人事管理、信息披露等整个过程，涵盖公司内部各个商场部室，确保各项工作都有章可循，形成了较为规范的管理体系。公司审计部门负责公司日常内部审计核查、内部控制执行情况监督等，公司监事会、独立董事履行各自职责，对公司内部控制活动进行监督。

（五）公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1. 本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告。

公司建立了内部控制制度。

公司设立了名为审计部的内部控制检查监督部门。

公司内部控制检查监督部门定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

2. 审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

（六）高级管理人员的考评及激励情况

为使公司高级管理人员更好地履行职责，维护公司及股东长期利益，公司董事会按照

《公司章程》的相关规定，对具备任职资格的高级管理人员进行聘任。公司高管的薪酬由公司董事会及其薪酬与考核委员会进行考核。考核以经营业绩为主，综合考评高管的各项工作。

（七）公司是否披露履行社会责任的报告：否

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

公司于 2008 年 6 月 30 日召开 2007 年度股东大会，决议公告刊登于 2008 年 7 月 1 日《上海证券报》和指定信息披露网站 <http://www.sse.com.cn> 上。

八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1. 报告期内经营情况回顾

2008 年注定是我国历史上难忘的一年，经历了百年难遇的雪灾、地震和奥运。经济同样波澜起伏，在突如其来的国际金融危机的冲击下，国民经济“体温”由热转冷，面临着巨大的下行压力。反观消费却有点“处惊不变”，其强健的增长，为当年中国经济实现平稳较快发展作出了突出的贡献，对防止经济过快下滑起到了重要的缓冲作用。据统计，全年社会消费品零售总额达到 108,488 亿元，比上年增长 21.6%，增速比上年加快 4.8 个百分点，剔除物价影响，实际增长 14.8%，比上年加快 3.3 个百分点。

2008 年，全球性经济危机对我国城市市场的影响有限，全国主要十大商业城市社会消费品零售总额增长继续加速，平均增幅为 20%，上海的增幅为 17.9%。2008 年，长三角 16 城市社会消费品零售总额加速增长，16 城市共实现社会消费品零售总额 17,396.9 亿元，上海居榜首，实现 4,537.14 亿元。16 城市社会消费品零售总额增幅已连续两年全都实现正增长。2008 年，长三角 16 城市居民消费价格指数累计平均指数为 105.2，高出警戒线(103)2.2 个百分点，仍处于相对高位。

另据全国中心城市消费市场信息网络对 34 个城市销售额前 100 名百货店的调查数据：2008 年百强

百货店全年共实现销售额 924.1 亿元，同比增长 7%，比上年降低 4.3 个百分点。同比增幅正增长的企业 80 家，比上年减少 2 家，增幅超过 10% 的 45 家，比上年减少 11 家。据中国连锁协会调查，2008 年连锁百强销售规模及门店总数增幅均创 10 年来最低水平。此外，百强中有 7 家企业实现销售规模零增长或负增长。

与年初的乐观预期相比，2008 年我国百货业可谓大起大落。新年伊始，虽遇南方雪灾，但受上年国内居民消费支出增长、消费结构升级、物价水平大幅提高的持续影响，我国百货业经营前景一片看好，2008 年一季度同比增长稳定在 10% 以上。但随时间推移，我国居民实际收入增幅放缓、物价维持高位和四川汶川特大地震等影响，抑制和挤占对于非生活必需品的消费开始显现，百货业营业额同比增幅下滑，盘桓在 7%~8% 之间。进入 10 月，全球金融危机对我国经济的影响，逐步由经济实体传导到消费层面，百货店客流量、客单价明显下降，成交低迷。据国家商务部信息，受外部经济环境影响，我国百货业销售增幅从过去的第一滑落至现在的第八，在各商业业态中受金融危机冲击最严重。另据全国中心城市消费市场信息网络对 34 个城市百货店销售额调查数据显示，同比增幅也由正转负，达到 2008 年的最低点。

然而，2008 年上海的商品销售总额规模和增速分别超工业总产值 1,159.48 亿元，增速超过 21.5 个百分点；在全市主要经济指标中增速第一，标志着上海作为国际化大都市的贸易和消费功能得到进一步提升。当年，上海商品销售额、社会消费品零售总额分别实现 2.68 万亿、4,537.14 亿元，同比增长 31.4%、17.9%；流通、消费增速分别创 1994 年、1997 年以来的历史新高。

2008 年，是“打造精品时尚新世界”承上启下的关键年。本公司坚持以品牌建设为主线，以经济效益为中心，以规范管理为抓手，加快转变经济发展方式，提升管理能级，促进资产优化，做精百货业，做大做强中药业，进一步调动广大干部职工的积极性，努力实现又好又快发展。全年，公司共成功引进了“唐美”、“布鲁克兄弟”、“都彭”、“VERTU(纬图)”、“施华洛世奇”、“LEO(里奥)”、“斯克菲尔德”等核心品牌 80 个。其中，国际知名品牌 14 个、国内知名品牌 23 个、国际一般品牌 39 个、港澳台品牌 4 个，较好地兼顾了品牌、形象和效益的三者关系，社会公众评价满意度不断提升。本报告期三、四季度，面对经济危机在全球的持续蔓延和国内各行各业整体下滑趋势，我们主动出击，化危机为契机，精心组织了三场震惊上海百货业的连续大促销，被各大媒体誉为疲软消费市场的“鼓风机”、“暖冬效应”和寒冬里的“一把火”，提振了零售百货业和广大消费者的信心，为启动消费、拉动内需、带动产业链做出了积极的贡献。

本报告期，公司实现营业收入 265,461.07 万元，同比增长 38.06%；利润总额 22,789.68 万元，同比增长 6.16%；净利润 16,892.69 万元，同比增长 10.35%；归属于上市公司股东的净利润 16,291.31 万元，同比增长 6.42%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 16,233.40 万元，同比增长 7.29%。

由此，公司本部新世界城 2008 年累计销售额，排名全国网络城市单体商场销售额排行榜第六名和上海第二名(引自全国消费市场信息网络主办的《全国市场信息》2009 年 2 月 28 日第 1-2 期)。公司因及时调整经营策略，不断提升综合功能和整体形象，商旅文联动抵御经济寒流，商业领先地位进一步巩固，十分努力地完成了年初董事会制定并经公司股东大会审议通过的主要指标，各项工作富有成效。

与此同时，公司还荣获了“中国商业服务业改革开放三十周年功勋企业”、“上海市守合同重信用企业”和“商业系统知识产权保护工作示范单位”等多项荣誉称号。

2. 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：人民币万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
商业	174,097.29	141,815.33	18.54	12.70	16.41	减少 12.07 个百分点
医药业	49,045.69	41,285.01	15.82	0	0	增加 0 个百分点
酒店服务业	20,254.05	1,289.82	93.63	-0.29	5.08	减少 0.35 个百分点
其他行业	4,455.04	122.02	97.26	0.73	3.75	增加 0.08 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海地区	243,789.78	26.89

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增加了医药业--上海蔡同德药业有限公司。

3. 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	净资产	净利润	经营范围
上海新世界房地产公司	1,000	100%	1,000	0	房地产开发
上海新世界汽车服务公司	450	100%	614.76	7.17	客运
上海新世界大酒店	200	100%	175.09	0	餐饮娱乐
上海新世界皇冠旅行社	100	100%	111.08	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
上海新世界飞驰服饰有限公司	500	100%	526.47	0	服装加工
上海新世界飞宇广告公司	50	100%	272.79	8.37	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
上海新世界丽笙大酒店有限公司	2,600	100%	6,093.93	3,319.96	宾馆
上海新世界城物业管理有限公司	500	100%	4,450.56	3,682.71	物业管理
上海蔡同德药业有限公司	2,500	60%	29,758.54	1,480.51	经销中药材等
上海新世界世嘉游艺有限公司	美元 2,000	50%	13,077.01	-394.03	室内游艺

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,2008 年净利润占本公司净利润的 21.80%。其营业收入为 5,113.77 万元,利润总额为 4,910.28 万元。

4.主要供应商、客户情况

单位：人民币万元

前五名供应商采购金额合计	28,055.38	占年度采购总额%	15.18
前五名客户销售额合计	4,396.55	占公司销售总额的%	1.66

5.报告期内资产构成分析

单位：人民币万元

项目	金额	占总资产%	同比增减%	重大变动原因说明
应收账款	8,619.71	2.18	9.81	—
其他应收款	2,741.65	0.69	-30.64	主要系蔡同德收回 1663 万元所致
存货	9,372.85	2.37	-3.23	—
长期股权投资	6,839.28	1.73	-5.45	—
固定资产	315,013.90	79.51	-1.78	—
在建工程	9,474.52	2.39	10.70	—
短期借款	164,200.00	41.45	21.78	还长期贷款后,增加短期借款
一年内到期的非流动负债	2,000.00	0.50	-95.07	期初 40,600 万元长期借款全部归还

6.报告期财务数据分析

单位：人民币万元

项目	金额	同比增减%	重大变动原因说明
销售费用	12,934.73	45.96	蔡同德合并报利润表,增加销售费用 3,624 万元
管理费用	30,861.37	11.85	—
财务费用	10,374.98	8.22	—
所得税	5,896.99	-4.26	—

7.报告期现金流量相关数据分析

单位：人民币万元

项目	2008 年	2007 年	同比增减%	重大变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	37,121.36	44,255.43	-16.12	—
投资活动产生的现金流量净额	-4,882.33	-25,281.03	-80.69	工程款支付大幅减少
筹资活动产生的现金流量净额	-28,455.99	-18,137.26	56.89	归还银行借款大幅增加
现金及现金等价物净增加额	28,918.46	25,141.28	15.02	—

8.同公允价值计量相关的内部控制制度情况

公司依据新会计准则制订了公允价值计量和披露的相关制度。并由专人负责进行公允价值计量的内部复核。

与公允价值计量相关的项目

单位：人民币万元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
可供出售金融资产	3,789.61		-1,625.14		1,428.55

9.持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

10.对公司未来发展的展望**(1)新年度经营计划**

收入计划(亿元)	28.63
费用计划(亿元)	5.15

新年度经营目标**①所处行业发展趋势及公司面临的发展机遇与竞争格局**

2009年，国际经济将陷入衰退，中国经济将同时面临周期性和结构性调整双重压力；在国际金融危机的凛冽寒风中，我国经济面临“保8”的艰巨任务。国家信息中心的分析报告认为，2009年上半年是我国经济增长最困难的阶段，下半年经济会止跌回稳，全年经济增长将在8%左右。在种种不利情况下，稳定和繁荣消费市场对于保障中国经济实现平稳较快增长至关重要。温家宝总理在2009年3月5日发表的《政府工作报告》中指出，要“积极扩大国内需求特别是消费需求，增强内需对经济增长的拉动作用。”

2009年，全球金融危机引起的经济衰退，正在考验着中国商业特别是百货人的信心、勇气、智慧和耐力。虽然冲击和危机严峻考验着中国百货业，但这或许并不能影响中国百货业蓬勃向上的势头，临“危”不惧，并努力在危机中寻找转机的大有人在。可以自信地说，中国百货业正在危机中寻找新一轮爆发。

这是因为：中国零售市场的基本面没有改变。我国零售市场是比较稳定的市场，在这次金融危机中，中国零售市场是世界上受冲击最小的市场，并将有望成为最先摆脱金融危机的市场。社会主义体制的保障，使中国对经济的调节手段基本完备，不会像美国和欧洲导致了金融和市场的失控。

这是因为：目前中国储蓄存款达三十几万亿人民币，加上现金资产接近50万亿，超过GDP的总量，这可以保证市场的平稳和发展。而且13亿中国人民50%的消费率使我国市场空间十分巨大。我国百货业，通过自身的完善和提升，将有望在这次危机中抓住更大的潜在机遇，在危机中积极寻找又好又快发展的机会。

②综合分析当前宏微观形势，有利于公司对自身定位和战略决策的把握

从宏观形势看，当危机产生时，经济全球化的发展模式注定会引起世界性的连锁反应，世界经济金融形势复杂多变，不稳定不确定的因素明显增多，全球性的金融危机已经愈演愈烈，波及面更大范围地从局部到全球，从发达国家到发展中国家，从金融领域延伸至实体经济。我国经济发展的基本面和长期趋势没有改变，但受国际金融危机快速蔓延和世界经济明显减速的影响，加上我国经济生活中尚未解决的深层次矛盾和问题，经济运行中的困难增加，经济下行压力加大。

从上海形势看，经济运行总体平稳，但面临着外部经济环境复杂变化和自身发展转型的双重考验，保持

两位数增长的难度不断加大，资源环境约束更紧，产业结构矛盾凸显。从黄浦形势看，五大产业深受影响，金融和航运物流业首当其冲，专业和信息服务业也受影响，房地产价高量缩、交易低迷，商业在保持稳步增长后将会有所回落，旅游、文化产业下滑趋势也较为明显。

从公司发展面临的形势看，受消费者对经济下滑、收入减少的预期增强，购买力将受影响，而 2009 年的春节较早，也将造成节后较长时间的“淡季”。除百货功能外，宾馆、文化、娱乐功能也受经济危机的影响，将有不同程度的下滑。因此，2009 年我们保增长的担子十分沉重，任务非常艰巨。

面对严峻的经济形势，我们有充分的思想准备，我们既不盲目乐观，也不等待观望，更不裹足不前。我们理应进一步坚定信心，振奋精神，在充分预估形势、分析困难的基础上，看到危机中蕴藏的契机，看到黎明前透出的曙光。

从国家和上海发展的宏观层面看，我国有改革开放 30 年所积累的经济实力、所形成的体制机制和应对风险的经验；我国的金融体系尚未完全开放，抵御金融海啸有坚固的屏障；我国有 2 万亿美元的外汇储备和 30 多万亿的储蓄，应对金融危机有雄厚的物质基础；中央及时出台了一系列拉动经济增长的政策为克服和战胜当前困难，实现高水平的发展打下了坚实的基础；国际原材料价格大幅下降，有利于企业降低生产成本、提高市场竞争力。上海实施建设“四个中心”的国家战略，为长远发展注入了持久的动力，举办世博会为拉动近期增长提供了强大的引擎。

从黄浦区域发展的中观层面看，金融、航运物流、专业和信息等现代服务业行业的重新洗牌，为黄浦打造外滩金融集聚带，引进现代服务业的龙头企业创造了条件；股市不太景气，也有利于黄浦以较低的成本进行资本运作，推进国有企业兼并重组，做大做强。

从公司自身发展的微观层面看，国家放松信贷，降低利率为我们筹措资金、还本付息减轻了压力；国家拉动内需的十条政策和上海出台的八项措施，切实增强消费对经济增长的拉动作用，必将会在新世界之类的终极消费市场中体现；经济危机中一些资产、项目的待价而沽，为公司战略性发展提供了扩张和投资的机遇。我们要抓住世界经济的拐点，各行各业重新洗牌的契机，看清“危”中之“机”，敏锐作出反应，果断作出决策，决不麻木，决不拖延，决不耽误，紧紧抓住“危”中之“机”，化劣势为优势、积小胜为大胜，振奋精神，坚定信念，确保公司健康、持续发展。

③2009 年经营目标和基本思路

2009 年度营业收入保 8 争 10，利润保 10 争 12，净资产收益率(扣除非经常性损益后)保持 6%以上，国际著名品牌引进数量保 4 争 5(即确保 40 个，力争 50 个)，巩固企业三个文明建设的各项成果。

2009 年工作的基本思路：以中央“保增长、扩内需、调结构”政策导向为契机，抓住机遇、顺应形势、坚定信心、振奋精神，进一步实现经营能级和资本资产规模的升级优化，确保企业健康、持续发展，为扩大内需特别是消费需求作出新世界人应有的贡献。

为达目标拟采取的策略和行动

2009 年工作重点：以“抓扩销、保增长、调结构”为中心，其他一切工作都紧紧围绕、服务和服从这一中心任务。具体实施“5+2”目标任务，“5”即 5 个保增长：销售保增长、税利保增长、品牌保增长、节能保增长、拓展保增长；“2”即 2 个抓：抓 600 天行动计划落实、抓三个文明建设。

①销售保增长，主动营销是重点。进一步提高营销的主动性、创新性、联动性、持续性和快速反应机制，实现三个转变：由被动营销向主动营销转变，由常态化营销向动态性营销转变，由单一的价格促销向商旅文联动营销转变，发挥人脑、群脑和外脑作用，积极通过主题营销、文化营销、世博营销、金卡营销、品牌营销等重大营销活动，逆势而为、先试先行，确保销售稳定增长，进一步确立公司在上海和全国百货业的地位。

②税利保增长，开源节流是关键。具体做到三个一块，即开源一块，节流一块，拓展一块。开源一块：广告阵地找一块，经营场地辟一块，租赁商广告费补一块，物业管理费收一块，品牌商品毛利增一块，商务楼宇招一块；节流一块：节约利息多一块，利用税收政策降一块，控制业务招待费省一块，全面节能长一块；拓展一块：着力打造“消费卡综合工程”，力争全年销售购物卡同比增长 50%以上，VIP 顾客购物比重进一步提升。

③品牌保增长，稳步推进是基础。从 2009 年开始，将开展新一轮品牌调整，继续加大核心品牌引进力度，实现“保 4 争 5”目标，培育销售大户；进一步加大餐饮、娱乐品牌的整合力度，餐饮品牌要有所提升，娱乐品牌要延伸经营领域，寻找新的增长点。

④节能保增长，合理降耗是保证。将节能与各单位主要把手的目标考核挂钩，与基层员工培育挂钩，与星级考评挂钩，通过降低每百元耗电量，确保全年节能降耗 5%以上。

⑤拓展保增长，做大做强是途径。用好用足区位优势，努力实现业态连锁新跨越；拓宽拓展平台优势，努力实现资产规模新跨越。

⑥抓 600 天行动计划，卓越管理树立新形象。将迎世博、贯彻落实 600 天行动计划，与打造精品时尚新世界结合起来，与推进企业科学管理结合起来，与提升企业窗口形象结合起来，与进一步展现“商旅文联动”特色结合起来，做到目标具体化、宣传全面化、服务礼仪化、质量诚信化、环境细节化、后勤保障化。

⑦抓三个文明建设，迎难而上开创新局面。通过学习实践科学发展观活动，提升党员干部和职工的综合素质，进一步提高干部对群众的带动力，公司对员工的凝聚力，企业对社会的贡献力，为繁荣黄浦商业、振兴上海经济多作贡献。

(2)公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(一)公司投资情况

截止 2008 年 12 月 31 日，公司长期股权投资合计为 6,839.28 万元，较上年减少 394.11 万元。

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
上海新世界世嘉游艺有限公司	游艺	50

1. 募集资金使用情况

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. 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(二)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

四、董事会日常工作情况

1. 董事会会议情况及决议内容

2008 年公司共召开过七次董事会会议,即六届十二次、十三次、十四次、十五次董事会,七届一次、二次、三次董事会。

六届十二次董事会会议,于 2008 年 1 月 14 日召开,会议审议并通过公司 2007 年度行政工作总结和 2008 年度行政工作思路报告。

六届十三次董事会会议,于 2008 年 4 月 18 日召开,会议审议通过公司 2007 年年度报告及摘要。

六届十四次董事会会议,于 2008 年 4 月 28 日召开,会议审议通过公司 2008 年第一季度报告。

六届十五次董事会会议,于 2008 年 6 月 6 日召开,会议审议并通过公司召开 2007 年度股东大会通知,公司董事会换届改选名单等。

七届一次董事会会议,于 2008 年 6 月 30 日召开,当选董事推选董事长、副董事长;董事长提名总经理、董事会秘书,董事会聘任;总经理提名副总经理和财务总监,董事会聘任。

七届二次董事会会议,于 2008 年 7 月 25 日召开,会议传达中国证监会上海监管局专题工作会议精神,审议并通过董事会三个委员会议事规则和组成人员名单,审议通过公司 2008 年半年度报告及摘要,审议通过资金占用自查报告等。

七届三次董事会会议,于 2008 年 10 月 17 日召开,会议审议通过公司 2008 年第三季度报告。

2. 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 2008 年 8 月实施 2007 年度分配方案,以 2007 年末总股本为基数,每股派发现金红利人民币 0.13 元(含税)。此公告刊登在 2008 年 8 月 20 日《上海证券报》上。

3. 董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由 5 名成员组成,其中 3 名独立董事,主任委员由专业会计人士担任,审计委员会在报告期内积极履职,较好地完成了本职工作。报告期内,审计委员会在公司董事会领导下,按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他相关规定开展工作,对公司内、外部审计进行监督、核查和沟通,独立履行内控机制的监督、检查与评价职能,向管理层提出内控机制存在的问题和改进建议,向董事会报告内控制度建设与执行情况,从而进一步完善了公司治理结构,强化了董事会决策功能和内控制度建设,确保了董事会对公司经营管理的有效控制和监督。

根据中国证监会、上海证券交易所颁布的法律法规及公司《审计委员会实施细则》,审计委员会切实履行勤勉尽责义务,维护了全体股东及公司的整体利益。

4. 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬委员会主要负责研究董事及经理人员的考核标准,进行考核并提出建议;负责研究和审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。本届薪酬与考核委员会由 5 名成员组成,其中 3 名独立董事,主任委员由独立董事担任。薪酬与考核委员会成员勤勉尽责,按照《薪酬与考核委员会议事规则》及相关法律法规的规定,较好地完成了本职工作。报告期内,薪酬与考核委员会在公司董事会领导下,按照《公司法》、《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》及其他有关规定积极开展各项工作,通过研究和审查公司薪酬分配体系,制定董事及高级管理人员的绩效考核机制、薪酬分配

方案, 研究公司薪酬管理执行过程中的相关情况和问题并形成建议性意见, 切实履行了勤勉尽责义务, 确保了董事会对公司经营管理的有效控制和监督, 维护了全体股东及公司的整体利益。

(四)利润分配或资本公积金转增股本预案

2008 年母公司实现净利润 153,182,431.82 元, 提取 10% 法定盈余公积 15,318,243.18 元, 加期初未分配利润 374,626,257.66 元, 扣除实施 2007 年度分配的 69,133,908.24 元, 期末累计可供投资者分配的利润为 443,356,538.06 元。

董事会初拟分配预案为: 以 2008 年末总股本为基数每 10 股派送红利 1.00 元(含税); 本次不进行资本公积金转增股本。10 派 1.00 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。

(五)公司前三年分红情况:

单位: 人民币元

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度的净利润	比率(%)
2006	69,133,905.10	133,835,895.57	51.66
2007	69,133,905.10	153,084,306.42	45.16
2008	53,179,927.00	162,913,081.35	32.64

九、监事会报告

(一)监事会的工作情况

报告期内, 公司监事会共召开七次会议, 即六届十二次、十三次、十四次、十五次和七届一次、七届二次、七届三次监事会会议。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, 六届十三次监事会还审议通过公司《2007 年度公司监事会工作报告》。六届十五次监事会会议审议通过公司召开 2007 年度股东大会通知和监事会换届改选名单。七届一次监事会, 当选监事推选监长。

(二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司建立了较为完善的法人治理结构和内部管理制度, 并按制度要求进行规范运作; 公司决策程序合法, 公司董事、总经理及其他高级管理人员能够认真执行股东大会和董事会决议, 勤勉尽责, 未发现上述人员在执行公司职务时有违反《公司章程》或其他法律法规的行为, 也没有损害公司及股东利益的情况。

(三)监事会对检查公司财务情况的独立意见

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。

(四)监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会调查, 公司在报告期内, 无募集资金使用情况。

(五)监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

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

(一)重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三)其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1.持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例(%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600631	百联股份	2,811,348.00		9,592,290.66		-12,312,366.02	资本公积	原法人股
600638	新黄浦	324,947.20		1,283,256.00		-1,754,298.00	资本公积	原法人股
合计		3,136,295.20	/	10,875,546.66		-14,066,664.02	/	/

2.持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
上海银行乳山分行	217,300.00			217,300.00				发起设立
合计	217,300.00		/	217,300.00			/	/

(四)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度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

本年度公司无重大关联交易事项。

(六)重大合同及其履行情况

1. 托管、承包、租赁事项

(1)托管情况

本年度公司无托管事项。

(2)承包情况

本年度公司无承包事项。

(3)租赁情况

本年度公司无新的租赁事项。

2. 担保情况

本年度公司无担保事项。

3. 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4. 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况**1. 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	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。	黄浦区国资委积极履行承诺,2009年3月30日,26,589,963股解禁股上市,主动延长锁定期两年。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：人民币万元

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	上海众华沪银会计师事务所	上海众华沪银会计师事务所
境内会计师事务所报酬		63
境内会计师事务所审计年限		16

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 16 年。本报告期,支付给该所的审计费用为 63 万元。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内,公司、公司董事会及董事、监事会及监事、高级管理人员、股东和实际控制人,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况。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
新世界第三季度季报	《上海证券报》	2008年10月18日	http://www.sse.com.cn
新世界关于第一大股东增持本公司股份的公告	《上海证券报》	2008年10月9日	http://www.sse.com.cn
新世界2007年度利润分配实施公告	《上海证券报》	2008年8月20日	http://www.sse.com.cn
新世界半年报摘要	《上海证券报》	2008年7月29日	http://www.sse.com.cn
新世界半年报		2008年7月29日	http://www.sse.com.cn
新世界七届二次监事会决议公告	《上海证券报》	2008年7月29日	http://www.sse.com.cn
新世界七届二次董事会决议公告	《上海证券报》	2008年7月29日	http://www.sse.com.cn
新世界董事会决议公告	《上海证券报》	2008年7月19日	http://www.sse.com.cn
新世界关于公司治理整改情况说明	《上海证券报》	2008年7月19日	http://www.sse.com.cn
新世界董事会决议公告	《上海证券报》	2008年7月1日	http://www.sse.com.cn
新世界监事会决议公告	《上海证券报》	2008年7月1日	http://www.sse.com.cn
新世界2007年度股东大会的法律意见书		2008年7月1日	http://www.sse.com.cn
新世界2007年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2008年7月1日	http://www.sse.com.cn
新世界2007年度股东大会会议资料		2008年6月21日	http://www.sse.com.cn
新世界关于召开2007年度股东大会的通知	《上海证券报》	2008年6月10日	http://www.sse.com.cn
新世界董事会决议公告	《上海证券报》	2008年6月10日	http://www.sse.com.cn
新世界监事会决议公告	《上海证券报》	2008年6月10日	http://www.sse.com.cn
新世界第一季度季报	《上海证券报》	2008年4月29日	http://www.sse.com.cn
新世界年报摘要	《上海证券报》	2008年4月22日	http://www.sse.com.cn
新世界年报		2008年4月22日	http://www.sse.com.cn
新世界董事会决议公告	《上海证券报》	2008年4月22日	http://www.sse.com.cn
新世界资金占用及资金往来情况的专项审计意见		2008年4月22日	http://www.sse.com.cn
新世界监事会决议公告	《上海证券报》	2008年4月22日	http://www.sse.com.cn
新世界关于再受让上海蔡同德药业有限公司10%股权的公告	《上海证券报》	2008年1月3日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

沪众会字(2009)第 2373 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 2008 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表,2008 年度的公司及合并利润表、公司及合并现金流量表和公司及合并股东权益变动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的规定编制,在所有重大方面公允反映了新世界公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 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

林东模

中国注册会计师

施剑春

中国, 上海

二〇〇九年四月二十四日

(二)财务报表

合并资产负债表

编制单位:上海新世界股份有限公司

2008年12月31日

单位:人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	6.1	289,184,596.33	251,412,761.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	6.2	86,197,072.40	78,493,919.68
预付款项	6.4	5,558,767.78	1,394,379.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	6.3	27,416,477.58	39,530,603.52
买入返售金融资产			
存货	6.5	93,728,457.43	96,854,612.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		502,085,371.52	467,686,276.80
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	6.6	14,285,546.66	37,896,098.68
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6.7	68,392,841.79	72,333,875.50
投资性房地产			
固定资产	6.8	3,150,138,953.30	3,207,390,461.32
在建工程	6.9	94,745,230.15	85,584,363.31
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	6.10	117,934,303.62	121,290,597.87
开发支出			
商誉	6.11	4,890,117.01	4,890,117.01
长期待摊费用	6.12	6,348,094.41	6,710,263.57
递延所得税资产	6.13	3,041,764.21	3,756,967.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,459,776,851.15	3,539,852,744.33
资产总计		3,961,862,222.67	4,007,539,021.13
流动负债:			
短期借款	6.14	1,642,000,000.00	1,348,287,499.98
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			23,939,050.00
应付账款	6.15	388,458,806.20	314,375,351.40
预收款项	6.16	58,906,752.36	64,635,823.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.17	25,093,568.92	18,809,166.18
应交税费	6.19	64,077,164.00	82,260,765.20
应付利息	6.20	3,030,350.13	2,121,966.00
应付股利	6.18	359,672.59	363,128.59
其他应付款	6.21	81,378,952.02	119,318,727.13
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	6.22	20,000,000.00	406,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,283,305,266.22	2,380,111,477.59
非流动负债:			
长期借款	6.23		20,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	6.24	7,949,207.47	9,714,144.59
预计负债			
递延所得税负债	6.25	2,726,697.79	8,629,335.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,675,905.26	38,343,480.40
负债合计		2,293,981,171.48	2,418,454,957.99
股东权益:			
股本	6.26	531,799,270.00	531,799,270.00
资本公积	6.27	467,175,295.08	483,426,709.08
减:库存股			
盈余公积	6.28	160,769,667.12	145,697,796.90
一般风险准备			
未分配利润	6.29	478,599,517.97	400,138,588.04
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,638,343,750.17	1,561,062,364.02
少数股东权益	6.30	29,537,301.02	28,021,699.12
股东权益合计		1,667,881,051.19	1,589,084,063.14
负债和股东权益合计		3,961,862,222.67	4,007,539,021.13

法定代表人: 顾振奋

主管会计工作的负责人: 周丽芬

会计机构负责人: 蔡春福

母公司资产负债表

编制单位:上海新世界股份有限公司

2008 年 12 月 31 日

单位:人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		183,705,381.05	191,096,123.41
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	7.1	7,292,272.22	1,119,612.43
预付款项		4,386,542.12	490,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	7.2	60,136,821.62	36,137,482.00
存货		11,477,170.16	11,671,665.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		266,998,187.17	240,514,883.36
非流动资产:			
可供出售金融资产		10,875,546.66	29,631,098.68
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7.3	156,738,997.25	160,679,335.97
投资性房地产		56,771,849.17	58,412,404.57
固定资产		2,995,642,589.97	3,044,114,018.04
在建工程		94,745,230.15	85,584,363.31
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		114,585,671.85	117,867,552.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,012,216.54	761,632.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,430,372,101.59	3,497,050,405.28
资产总计		3,697,370,288.76	3,737,565,288.64
流动负债:			
短期借款		1,569,000,000.00	1,272,487,499.98
交易性金融负债			
应付票据			10,000,000.00
应付账款		255,635,979.46	210,333,609.98
预收款项		57,416,836.75	63,744,557.64
应付职工薪酬		16,939,314.20	12,307,046.68
应交税费		44,760,682.57	60,644,119.55
应付利息		3,030,350.13	2,121,966.00
应付股利		359,672.59	363,128.59
其他应付款		126,972,627.45	141,355,133.21
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	406,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,094,115,463.15	2,179,357,061.63
非流动负债:			
长期借款			20,000,000.00
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		1,934,812.85	6,623,700.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,934,812.85	26,623,700.87
负债合计		2,096,050,276.00	2,205,980,762.50
股东权益:			
股本		531,799,270.00	531,799,270.00
资本公积		465,394,537.58	479,461,201.58
减:库存股			
盈余公积		160,769,667.12	145,697,796.90
未分配利润		443,356,538.06	374,626,257.66
外币报表折算差额			
股东权益合计		1,601,320,012.76	1,531,584,526.14
负债和股东权益合计		3,697,370,288.76	3,737,565,288.64

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

合并利润表

编制单位:上海新世界股份有限公司

2008 年 1—12 月

单位:人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,654,610,744.66	1,922,844,725.74
其中: 营业收入	6.31	2,654,610,744.66	1,922,844,725.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,425,765,759.68	1,713,257,986.72
其中: 营业成本	6.31	1,848,379,330.99	1,231,720,419.67
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	6.32	36,688,413.03	29,395,629.89
销售费用		129,347,290.02	88,619,088.05
管理费用		308,613,701.98	275,928,514.44
财务费用	6.33	103,749,765.11	95,869,855.40
资产减值损失	6.34	-1,012,741.45	-8,275,520.73
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)	6.35	1,014,463.28	2,442,027.46
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-3,940,338.72	2,415,951.46
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		229,859,448.26	212,028,766.48
加: 营业外收入	6.36	91,393.73	3,104,193.61
减: 营业外支出	6.37	2,054,045.63	454,637.92
其中: 非流动资产处置净损失		847,877.54	9,112.47
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		227,896,796.36	214,678,322.17
减: 所得税费用	6.38	58,969,905.11	61,594,015.75
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		168,926,891.25	153,084,306.42
归属于母公司所有者的净利润		162,913,081.35	153,084,306.42
少数股东损益		6,013,809.90	
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.31	0.29
(二) 稀释每股收益		0.31	0.29

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0元。

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

母公司利润表

编制单位:上海新世界股份有限公司

2008 年 1—12 月

单位:人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	7.4	1,935,306,664.11	1,719,283,938.94
减: 营业成本	7.4	1,451,227,398.42	1,250,148,508.38
营业税金及附加		22,391,364.62	17,958,386.23
销售费用		77,612,548.41	74,094,861.94
管理费用		169,386,520.61	164,548,374.80
财务费用		95,660,760.74	92,950,655.91
资产减值损失		799,804.76	-8,275,520.73
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)	7.5	66,167,134.23	61,028,492.33
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-3,940,338.72	-3,066,476.05
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		184,395,400.78	188,887,164.74
加: 营业外收入		13,427.20	3,079,489.01
减: 营业外支出		1,868,268.27	446,292.47
其中: 非流动资产处置净损失		834,430.87	9,112.47
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		182,540,559.71	191,520,361.28
减: 所得税费用		29,358,127.89	44,442,502.85
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		153,182,431.82	147,077,858.43

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

合并现金流量表

编制单位:上海新世界股份有限公司

2008 年 1—12 月

单位:人民币元

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		3,010,999,304.79	2,178,950,194.23
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		9,099,375.84	10,580,800.83
收到其他与经营活动有关的现金		29,214,779.79	40,464,527.67
经营活动现金流入小计		3,049,313,460.42	2,229,995,522.73
购买商品、接受劳务支付的现金		2,109,911,535.52	1,413,789,260.64
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		157,879,188.92	108,878,215.01
支付的各项税费		196,053,507.65	91,384,675.67
支付其他与经营活动有关的现金		214,255,638.38	173,389,044.78
经营活动现金流出小计		2,678,099,870.47	1,787,441,196.10
经营活动产生的现金流量净额		371,213,589.95	442,554,326.63
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,813,788.99	1,259,386.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		117,044.11	134,478.79
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		4,930,833.10	1,393,864.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,154,094.73	255,797,972.02
投资支付的现金		600,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-1,593,825.66
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		53,754,094.73	254,204,146.36
投资活动产生的现金流量净额		-48,823,261.63	-252,810,281.57
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		1,884,200,000.00	539,487,499.98
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		1,884,200,000.00	539,487,499.98
偿还债务支付的现金		2,007,000,000.00	560,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		161,159,906.83	160,860,115.22
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		600,000.00	
筹资活动现金流出小计		2,168,759,906.83	720,860,115.22
筹资活动产生的现金流量净额		-284,559,906.83	-181,372,615.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-58,586.67	-209,009.37
五、现金及现金等价物净增加额		37,771,834.82	8,162,420.45
加:期初现金及现金等价物余额		251,412,761.51	243,250,341.06
六、期末现金及现金等价物余额		289,184,596.33	251,412,761.51

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

母公司现金流量表

编制单位:上海新世界股份有限公司

2008 年 1—12 月

单位:人民币元

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		2,203,115,706.37	1,971,140,277.07
收到的税费返还		9,074,367.97	10,580,800.83
收到其他与经营活动有关的现金		6,630,647.59	33,150,134.06
经营活动现金流入小计		2,218,820,721.93	2,014,871,211.96
购买商品、接受劳务支付的现金		1,618,012,250.64	1,406,534,937.38
支付给职工以及为职工支付的现金		83,491,816.77	85,739,273.51
支付的各项税费		131,628,514.59	74,289,390.47
支付其他与经营活动有关的现金		137,390,187.42	76,702,837.11
经营活动现金流出小计		1,970,522,769.42	1,643,266,438.47
经营活动产生的现金流量净额		248,297,952.51	371,604,773.49
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		70,107,472.95	65,328,278.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,000.00	1,980.00
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		70,147,472.95	65,330,258.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,867,800.16	255,511,015.22
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			11,589,470.25
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		51,867,800.16	267,100,485.47
投资活动产生的现金流量净额		18,279,672.79	-201,770,227.09
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,869,000,000.00	539,487,499.98
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,869,000,000.00	539,487,499.98
偿还债务支付的现金		1,989,000,000.00	560,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		153,943,871.88	160,860,085.22
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,142,943,871.88	720,860,085.22
筹资活动产生的现金流量净额		-273,943,871.88	-181,372,585.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-24,495.78	-31,368.25
五、现金及现金等价物净增加额		-7,390,742.36	-11,569,407.09
加: 期初现金及现金等价物余额		191,096,123.41	202,665,530.50
六、期末现金及现金等价物余额		183,705,381.05	191,096,123.41

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

合并所有者权益变动表

编制单位:上海新世界股份有限公司

2008年1—12月

单位:人民币元

项目	本年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	483,426,709.08		145,697,796.90		400,138,588.04			28,021,699.12	1,589,084,063.14
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	531,799,270.00	483,426,709.08		145,697,796.90		400,138,588.04			28,021,699.12	1,589,084,063.14
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-16,251,414.00		15,071,870.22		78,460,929.93			1,515,601.90	78,796,988.05
(一)净利润						162,913,081.35			6,013,809.90	168,926,891.25
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-16,251,414.00		-246,372.96					-1,456,500.00	-17,954,286.96
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-21,668,552.02							-1,942,000.00	-23,610,552.02
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		5,417,138.02							485,500.00	5,902,638.02
4.其他				-246,372.96						-246,372.96
上述(一)和(二)小计		-16,251,414.00		-246,372.96		162,913,081.35			4,557,309.90	150,972,604.29
(三)所有者投入和减少资本									-1,200,000.00	-1,200,000.00
1.所有者投入资本									-1,200,000.00	-1,200,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配				15,318,243.18		-84,452,151.42			-1,841,708.00	-70,975,616.24
1.提取盈余公积				15,318,243.18		-15,318,243.18				
2.提取一般风险准备										
3.所有者(或股东)的分配						-69,133,908.24			-1,841,708.00	-70,975,616.24
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	467,175,295.08		160,769,667.12		478,599,517.97			29,537,301.02	1,667,881,051.19
项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
会计政策变更		5,643,239.91		-16,938,477.86		22,724,023.64				11,428,785.69
前期差错更正				-844,292.25		-7,598,630.25				-8,442,922.50
其他										
二、本年初余额	531,799,270.00	469,198,846.38		131,236,384.02		331,038,715.75			1,124,811.67	1,464,398,027.82
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		14,227,862.70		14,461,412.88		69,099,872.29			26,896,887.45	124,686,035.32
(一)净利润						153,084,306.42				153,084,306.42
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		14,227,862.70		-246,372.96						13,981,489.74
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		18,072,057.34								18,072,057.34
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		-3,844,194.64								-3,844,194.64
4.其他				-246,372.96						-246,372.96
上述(一)和(二)小计		14,227,862.70		-246,372.96		153,084,306.42				167,065,796.16
(三)所有者投入和减少资本									26,896,887.45	26,896,887.45
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									26,896,887.45	26,896,887.45
(四)利润分配				14,707,785.84		-83,984,434.13				-69,276,648.29
1.提取盈余公积				14,707,785.84		-14,707,785.84				
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配						-69,276,648.29				-69,276,648.29
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	483,426,709.08		145,697,796.90		400,138,588.04			28,021,699.12	1,589,084,063.14

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

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

2008 年 1—12 月

单位:人民币元

项目	本年金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	531,799,270.00	479,461,201.58	-	145,697,796.90	374,626,257.66	1,531,584,526.14
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	531,799,270.00	479,461,201.58		145,697,796.90	374,626,257.66	1,531,584,526.14
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-14,066,664.00		15,071,870.22	68,730,280.40	69,735,486.62
(一)净利润					153,182,431.82	153,182,431.82
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-14,066,664.00		-246,372.96		-14,313,036.96
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-18,755,552.02				-18,755,552.02
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		4,688,888.02				4,688,888.02
4.其他				-246,372.96		-246,372.96
上述(一)和(二)小计		-14,066,664.00		-246,372.96	153,182,431.82	138,869,394.86
(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				15,318,243.18	-84,452,151.42	-69,133,908.24
1.提取盈余公积				15,318,243.18	-15,318,243.18	
2.对所有者(或股东)的分配					-69,133,908.24	-69,133,908.24
3.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、本期期末余额	531,799,270.00	465,394,537.58		160,769,667.12	443,356,538.06	1,601,320,012.76
项目	上年金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
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		1,677,732.41		-1,372,033.66	-12,348,302.95	-12,042,604.20
前期差错更正				-844,292.25	-7,598,630.25	-8,442,922.50
其他						
二、本年年初余额	531,799,270.00	465,233,338.88		131,236,384.02	311,532,833.36	1,439,801,826.26
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		14,227,862.70		14,461,412.88	63,093,424.30	91,782,699.88
(一)净利润					147,077,858.43	147,077,858.43
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		14,227,862.70		-246,372.96		13,981,489.74
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		18,072,057.34				18,072,057.34
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		-3,844,194.64				-3,844,194.64
4.其他				-246,372.96		-246,372.96
上述(一)和(二)小计		14,227,862.70		-246,372.96	147,077,858.43	161,059,348.17
(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				14,707,785.84	-83,984,434.13	-69,276,648.29
1.提取盈余公积				14,707,785.84	-14,707,785.84	
2.对所有者(或股东)的分配					-69,276,648.29	-69,276,648.29
3.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、本期期末余额	531,799,270.00	479,461,201.28		145,697,796.90	374,626,257.66	1,531,584,526.14

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

三)2008 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 月经批准批准设立,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 日取得由国家工商行政管理部门颁发的 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 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

2.1 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息,本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

2.2 编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

3 重要会计政策和会计估计

3.1 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.3 外币折算

3.3.1 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.3.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

3.4 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.5 金融工具

3.5.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.5.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.5 金融工具 (续)

(4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3.5.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3.5.4 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.5 金融工具（续）

3.5.5 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3.5.6 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.5.7 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 应收款项及坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

对于单项金额重大的应收账款，当存在客观证据表明本公司将无法按应收账款的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。对于其他应收款，均单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收账款，与经单独测试后未减值的应收账款一起按账龄作为信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

应收账款账龄	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%

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

3.7 存货及存货跌价准备

存货包括库存商品、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，按成本与可变现净值孰低列示。

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对调整。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。

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

存货盘存制度采用永续盘存制。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.8 长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司的股权投资、本公司对合营企业和联营企业的股权投资以及本公司对被投资单位不具有控制、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。

3.8.1 子公司

子公司是指本公司能够对其实施控制，即有权决定其财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素亦同时予以考虑。对子公司投资，在本公司个别财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

3.8.2 合营企业和联营企业

合营企业是指本公司与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对合营企业和联营企业投资按照实际成本进行初始计量，并采用权益法进行后续计量。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，其差额包含在初始投资成本中；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且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，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，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值，但是，现金股利中超过已确认投资收益，但不超过投资后被投资企业实现的账面利润中由本公司按照持股比例计算享有的份额的部分，确认当期投资收益。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.8 长期股权投资(续)

3.8.3 其他长期股权投资

除对子公司，合营企业和联营企业的长期股权投资外，本公司对被投资单位不具有控制、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，采用成本法核算。

3.8.4 长期股权投资减值

当长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.9 投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

<u>类别</u>	<u>预计使用寿命</u>	<u>预计净残值率</u>	<u>年折旧(摊销)率</u>
建筑物	35-50 年	5%	2.7%-1.9%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.10 固定资产

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、计算机及电子设备以及办公设备等。购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

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

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35-50 年	5%	2.7% 至 1.9%
通用设备	5-15 年	5%	19.0% 至 6.3%
专用设备	3-6 年	5%	31.7% 至 15.8%
运输设备	8-10 年	5%	11.9% 至 9.5%
其他设备	8-10 年	5%	11.9% 至 9.5%

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

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

3.11 在建工程

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.12 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，以实际成本计量。

土地使用权按使用年限 40 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3.13 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.14 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

3.15 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

3.16 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.17 资产组

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.18 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)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确定应予资本化的利息金额；一般借款则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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

3.19 职工薪酬

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

3.20 股份支付

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

3.21 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起12个月(含12个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.22 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

3.23 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.24 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

3.24.1 销售商品

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。

3.24.2 提供劳务

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。

3.24.3 让渡资产使用权

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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.25 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.25.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.25.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

3.26 企业合并

3.26.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积。资本公积不足以冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

3.26.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.27 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司的合并范围内各实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

3.28 会计政策和会计估计变更以及前期差错更正

无。

4 税项

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

<u>税种</u>	<u>税率</u>	<u>计税基数</u>
企业所得税	25%	应纳税所得额
增值税	17%	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)
营业税	5%	应纳税营业额
教育费附加	3%	应交流转税
消费税	5%	应纳税销售额

全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过了《中华人民共和国企业所得税法》(“新所得税法”), 新所得税法自 2008 年 1 月 1 日起施行。本公司适用的企业所得税率自 2008 年 1 月 1 日从 33% 调整为 25%。

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。

5 合并财务报表的合并范围（金额单位为人民币万元）

本公司对所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

5.1 本公司控制的子公司

序号	子公司名称	注册地	注册资本	业务性质及 经营范围	本公司 持股比例	本公司 表决权比例
1	上海新世界房地产公司	上海	1,000	房地产开发	100%	100%
2	上海新世界汽车服务公司	上海	450	客运	100%	100%
3	上海新世界大酒店	上海	200	餐饮娱乐	100%	100%
4	上海新世界皇冠旅行社	上海	100	旅游	100%	100%
5	上海新世界投资咨询有限公司	上海	1,000	投资咨询	100%	100%
6	上海新世界飞驰服饰有限公司	上海	500	服装加工	100%	100%
7	上海新世界飞宇广告有限公司	上海	50	广告	100%	100%
8	上海新世界企业发展有限公司	上海	1,000	生产资料等	100%	100%
9	上海新世界城物业管理有限公司	上海	500	物业管理	100%	100%
10	上海新世界丽笙大酒店有限公司	上海	2,600	宾馆	100%	100%
11	上海蔡同德药业有限公司	上海	2,500	经销中药材	60%	60%

5.1.1 上述序号 11 为非同一控制下的企业合并，其他均为投资成立的子公司。

5.2 本年度合并报表范围的变更情况

本公司本年度合并报表范围无变动。2007 年度新增并表单位上海蔡同德药业有限公司购并日为 2007 年末，2007 年度仅合并了年末的资产负债表，本年度其利润表、现金流量表和权益变动表均纳入合并范围。

6 合并财务报表项目附注

6.1 货币资金

项 目	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
现金	1,611,566.42	1,706,799.62
银行存款	282,882,261.32	247,621,688.55
其他货币资金	4,690,768.59	2,084,273.34
	<u>289,184,596.33</u>	<u>251,412,761.51</u>

项 目	2008 年 12 月 31 日			2007 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			1,611,566.42			1,706,799.62
小计			<u>1,611,566.42</u>			<u>1,706,799.62</u>
银行存款						
人民币			282,531,957.82			247,335,905.17
美元	25,908.77	6.83	177,076.10	35,798.77	7.31	261,592.66
欧元	17,934.30	9.66	173,227.40	2,267.83	10.67	24,190.72
小计			<u>282,882,261.32</u>			<u>247,621,688.55</u>
其他货币资金						
人民币			4,690,768.59			2,084,273.34
小计			<u>4,690,768.59</u>			<u>2,084,273.34</u>
			<u>289,184,596.33</u>			<u>251,412,761.51</u>

6.2 应收账款

6.2.1 应收账款按账龄结构分析如下：

账龄结构	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	81,507,414.26	73,106,578.05
1—2 年(含 2 年)	1,686,218.68	5,278,639.72
2—3 年(含 3 年)	2,970,155.27	40,312.10
3—4 年(含 4 年)	-	61,632.19
4—5 年(含 5 年)	33,284.19	6,757.62
5 年以上	-	-
	<u>86,197,072.40</u>	<u>78,493,919.68</u>

6 合并财务报表项目附注（续）

6.2 应收账款（续）

6.2.2 应收账款按类别分析如下：

类别	2008 年 12 月 31 日				2007 年 12 月 31 日			
	金额	占总额 比例	坏账准备	计提 比例	金额	占总额 比例	坏账准备	计提 比例
单项金额重大	22,511,678.58	24.47%	1,125,583.93	5.00%	16,333,495.58	19.53%	774,212.38	4.74%
单项金额不重大 但组合风险较大	1,011,132.45	1.10%	1,011,132.45	100.00%	903,894.40	1.10%	903,894.40	100.00%
其他	68,471,832.06	74.43%	3,660,854.31	5.35%	66,319,058.26	79.37%	3,384,421.78	5.10%
	<u>91,994,643.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,797,570.69</u>	<u>6.30%</u>	<u>83,556,448.24</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,062,528.56</u>	<u>6.06%</u>

6.2.3 年末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6.2.4 年末应收账款中欠款金额前五名金额合计为 2,251 万元，占应收账款总额的 24%。

对方名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例
北京同仁堂健康药业有限公司	6,180,387.96	1 年以内	6.72%
上海市黄浦区中心医院	4,877,384.75	1 年以内	5.30%
上海复旦医药有限公司	4,833,234.43	1 年以内	5.25%
上海信谊天一药业有限公司	4,104,921.44	1 年以内	4.46%
中国疾病预防控制中心	2,515,750.00	1 年以内	2.73%

6.2.5 年末关联方应收账款占应收账款总金额的 4.46%。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.3 其他应收款

6.3.1 其他应收款按账龄结构分析如下:

账龄结构	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	18,995,536.60	17,730,945.17
1—2 年(含 2 年)	2,223,350.55	4,609,063.89
2—3 年(含 3 年)	338,390.87	9,466,091.36
3—4 年(含 4 年)	33,236.36	2,043,345.40
4—5 年(含 5 年)	145,005.50	5,679,957.70
5 年以上	5,680,957.70	1,200.00
	<u>27,416,477.58</u>	<u>39,530,603.52</u>

6.3.2 其他应收款按类别分析如下:

类别	2008 年 12 月 31 日				2007 年 12 月 31 日			
	金额	占总额 比例	坏账准备	计提 比例	金额	占总额 比例	坏账准备	计提 比例
单项金额重大	17,778,705.05	56.02%	2,360,985.65	13.28%	30,718,279.66	67.37%	5,105,412.31	16.62%
单项金额不重大 但组合风险较大	1,488,755.30	4.69%	1,136,877.65	76.37%	300,000.00	0.66%	300,000.00	100.00%
其他	<u>12,467,902.59</u>	<u>39.29%</u>	<u>821,022.06</u>	<u>6.59%</u>	<u>14,578,992.80</u>	<u>31.97%</u>	<u>661,256.63</u>	<u>4.54%</u>
	<u>31,735,362.94</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,318,885.36</u>	<u>13.61%</u>	<u>45,597,272.46</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,066,668.94</u>	<u>13.30%</u>

6.3.3 单项金额重大的应收帐款

对方名称	金额	计提比例	理由
沪西供电局	6,650,080.00	5%	押金、确信可收回
信谊天一药业有限公司	3,500,000.00	-	关联方、确信可收回
上海英廷制衣有限公司	2,028,481.65	100%	该公司已被立案稽查

6.3.4 年末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6.3.5 年末其他应收款中欠款金额前五名金额合计 1,777.87 万元, 占其他应收款总额的 56%。

6.3.6 年末关联方其他应收款占其他应收款总金额的 11.03%。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 预付款项

账龄	2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	5,258,867.78	94.60%	1,394,379.53	100%
1-2 年	299,900.00	5.40%	-	-
	<u>5,558,767.78</u>	<u>100%</u>	<u>1,394,379.53</u>	<u>100%</u>

6.4.1 预付账款前五位欠款情况

	2008 年 12 月 31 日		2007 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
前五位欠款单位 合计及比例	4,366,780.02	78.56%	1,394,379.53	100%

6.4.2 年末金额较大的预付款项

对方名称	金额	内容
华鼎建筑装饰工程有限公司	3,390,000.00	预付工程款

6.4.3 年末预付账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6.4.4 预付款项年末数比年初数增加 4,164,388.25 元，增加比例为 298.66%，增加原因为 08 年预付 339 万工程款。

6.5 存货及存货跌价准备

项 目	2008 年 12 月 31 日			2007 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,617,854.48	-	6,617,854.48	6,221,769.90	-	6,221,769.90
低值易耗品	14,484,473.19	-	14,484,473.19	16,866,799.56	-	16,866,799.56
库存商品	71,258,533.60	-	71,258,533.60	71,706,971.22	-	71,706,971.22
在产品	498,904.89	-	498,904.89	323,597.38	-	323,597.38
包装物	-	-	-	936,195.26	-	936,195.26
材料物资	868,691.27	-	868,691.27	799,279.24	-	799,279.24
	<u>93,728,457.43</u>	<u>-</u>	<u>93,728,457.43</u>	<u>96,854,612.56</u>	<u>-</u>	<u>96,854,612.56</u>

6.6 可供出售金融资产

项 目	2008年12月31日 公允价值	2007年12月31日 公允价值
百联股份（流通股 1,129,834 股）	9,592,290.66	26,008,778.68
新黄浦（流通股 140,400 股）	1,283,256.00	3,622,320.00
新世界（流通股 500,000 股）	3,410,000.00	8,265,000.00
	<u>14,285,546.66</u>	<u>37,896,098.68</u>

6.6.1 上述新世界股票系蔡同德公司下属上海蔡同德堂药号持有的本公司原法人股。

6.6.2 可供出售金融资产年末数比年初数减少 2,361 万元，减少比例为 62.3%，减少原因为本公司持有的股票市值下跌所导致可供出售金融资产的公允价值减少。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.7 长期股权投资

项目	2008年12月31日		2007年12月31日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
合营企业	62,170,513.93	-	66,110,852.65	-
联营企业	265,544.41	-	266,239.40	-
其他	5,956,783.45	-	5,956,783.45	-
	<u>68,392,841.79</u>	<u>-</u>	<u>72,333,875.50</u>	<u>-</u>

6.7.1 被投资单位主要信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额
一、合营企业					
上海新世界世嘉游艺有限公司	上海	室内游乐	50%	50%	130,770,143.35
二、联营企业					
吴江上海蔡同德种植有限公司	吴江	药材种植	30%	30%	514,129.81

被投资单位名称	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业				
上海新世界世嘉游艺有限公司	6,224,715.47	124,545,427.88	16,442,756.00	-7,880,677.43
二、联营企业				
吴江上海蔡同德种植有限公司	8,257.36	505,872.45	-	-1,362.73

6.7 长期股权投资(续)

6.7.2 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2007年12月31日	本期投资增减额	2008年12月31日	减值准备
上海银行	217,300.00	217,300.00	-	217,300.00	-
上海雷允上药业有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	-	3,500,000.00	-
上海信谊天一药业有限公司	1,964,483.45	1,964,483.45	-	1,964,483.45	-
同声医药科技有限公司	75,000.00	75,000.00	-	75,000.00	-
辽宁抚顺市东方雪哈公司	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00	-
合计	<u>5,956,783.45</u>	<u>5,956,783.45</u>	<u>-</u>	<u>5,956,783.45</u>	<u>-</u>

6.7.3 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2007年12月31日	本期权益增减额	其中：分得现金红利	2008年12月31日
一、合营企业					
上海新世界世嘉游艺有限公司	80,744,600.00	66,110,852.65	-3,940,338.72		62,170,513.93
二、联营企业					
吴江上海蔡同德种植有限公司	266,239.40	266,239.40	-694.99		265,544.41
合计	<u>81,010,839.40</u>	<u>66,377,092.05</u>	<u>-3,941,033.71</u>		<u>62,436,058.34</u>

6 合并财务报表项目附注(续)

6.8 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
账面原值						
2007年12月31日	3,128,796,512.58	669,346,473.45	1,417,347.00	21,508,720.76	12,349,244.27	3,833,418,298.06
在建工程转入						
本年其他增加	42,235,243.32	742,717.00	-	832,934.67	-	43,810,894.99
本年减少	-	4,002,905.67	-	653,248.00	8,316.00	4,664,469.67
2008年12月31日	3,171,031,755.90	666,086,284.78	1,417,347.00	21,688,407.43	12,340,928.27	3,872,564,723.38
累计折旧						
2007年12月31日	371,568,381.48	233,929,705.18	1,346,479.65	10,346,714.34	8,836,556.09	626,027,836.74
本年计提	73,741,247.09	23,027,398.89	-	2,455,356.08	909,009.93	100,133,011.99
本年减少	-	3,106,592.85	-	620,585.60	7,900.20	3,735,078.65
2008年12月31日	445,309,628.57	253,850,511.22	1,346,479.65	12,181,484.82	9,737,665.82	722,425,770.08
账面净额						
2008年12月31日	2,725,722,127.33	412,235,773.56	70,867.35	9,506,922.61	2,603,262.45	3,150,138,953.30
2007年12月31日	2,757,228,131.10	435,416,768.27	70,867.35	11,162,006.42	3,512,688.18	3,207,390,461.32

6.8.1 已提足折旧仍继续使用的固定资产

类别	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋建筑物	120,519.00	120,519.00	0.00
专用设备	1,417,347.00	1,346,479.65	70,867.35
通用设备	25,868,729.15	24,572,952.66	1,295,776.49
运输设备	2,742,624.17	2,605,492.55	137,131.62
其他设备	4,455,126.43	4,017,010.30	438,116.13
	34,604,345.75	32,662,454.16	1,941,891.59

6.8.2 截至2008年12月31日，本公司分别以新世界城四层、五层、七层、八层、十层、十一层、十二层作为短期借款73,900万元的抵押物；以新世界城一层、二层及当中夹层作为短期借款21,000万元的抵押物；以新世界城九层及其土地使用权作为短期借款10,000万元的抵押物，新世界城的房屋建筑物以及土地使用权账面原值约为132,221万元，净值约为103,346万元；以上海群力草药店位于金陵东路396号的房产作为短期借款6,500万元的抵押物，该房产账面原值约为4,196万元，净值约为3,399万元；以吴江上海蔡同德中药饮片有限公司的房产、建筑物及土地使用权作为短期借款800万元的抵押物，该房产及土地使用权账面原值约为2,489万元，净值约为2,376万元。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.9 在建工程

工程项目名称	2007 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2008 年 12 月 31 日	资金来源
新世界商圈(未投入使用部分)	85,584,363.31	9,160,866.84	-	94,745,230.15	自筹及募集

6.9.1 计入工程成本的借款费用资本化金额

工程项目名称	2007 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2008 年 12 月 31 日
新世界商圈(未投入使用部分)	8,973,778.12	4,835,916.84	-	13,809,694.96

确定本年资本化金额的资本化率为：6.2487%。

6.10 无形资产

账面原值	新世界城	远东广场	丽笙大饭店	吴江	合计
2007 年 12 月 31 日	38,841,978.15	17,712,527.87	71,943,753.19	3,466,454.00	131,964,713.21
本期增加	-	-	-	-	-
本期减少	-	-	-	-	-
2008 年 12 月 31 日	38,841,978.15	17,712,527.87	71,943,753.19	3,466,454.00	131,964,713.21
累计摊销					
2007 年 12 月 31 日	4,814,786.95	1,204,141.15	4,611,779.05	43,408.19	10,674,115.34
本期增加	971,049.45	466,119.14	1,844,711.62	74,414.04	3,356,294.25
本期减少	-	-	-	-	-
2008 年 12 月 31 日	5,785,836.40	1,670,260.29	6,456,490.67	117,822.23	14,030,409.59
账面价值					
2007 年 12 月 31 日	34,027,191.20	16,508,386.72	67,331,974.14	3,423,045.81	121,290,597.87
本期增加	-	-	-	-	-
本期减少	971,049.45	466,119.14	1,844,711.62	74,414.04	3,356,294.25
2008 年 12 月 31 日	33,056,141.75	16,042,267.58	65,487,262.52	3,348,631.77	117,934,303.62

上述无形资产均为土地使用权。

新世界城以及吴江的土地使用权部分已被用于银行抵押借款，详见本财务报表附注 6.8。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.11 商誉

被投资单位名称	2007年12月31日	本期变动	2008年12月31日	计提的减值准备
上海蔡同德药业有限公司	4,890,117.01	-	4,890,117.01	-

本公司以前年度取得蔡同德公司 50% 股权时，形成的股权投资差额至 2006 年末摊余额为 2,417,984.40 元，按新企业会计准则确认为商誉；2007 年度购入蔡同德公司 10% 的股权，合并成本大于蔡同德公司可辨认净资产公允价值的份额的差额为 2,472,132.61 元，确认为商誉。本公司认为目前商誉不存在可能发生减值的迹象。

6.12 长期待摊费用

项目	蔡同德制药厂房支出	吴江厂房改良支出	合计
原始发生额	7,486,892.71	1,588,152.48	
2007年12月31日	5,445,023.99	1,265,239.58	6,710,263.57
本期增加		182,332.90	182,332.90
本期减少	226,875.48	317,626.58	544,502.06
2008年12月31日	5,218,148.51	1,129,945.90	6,348,094.41
剩余摊销期限	23年	42个月	

长期待摊费用蔡同德制药厂房支出项目按 33 年平均摊销；吴江厂房改良支出项目按 5 年平均摊销。

6.13 递延所得税资产

6.13.1 已确认的递延所得税资产

项目	2008年12月31日		2007年12月31日	
	递延所得税资产	应纳税暂时性差异	递延所得税资产	应纳税暂时性差异
开办费	512,650.19	2,050,600.76	1,025,300.39	4,101,201.57
减值准备	2,529,114.02	10,116,456.05	2,731,666.68	10,926,666.72
合计	3,041,764.21	12,167,056.81	3,756,967.07	15,027,868.29

如本财务报表附注 4 所述，本公司适用的企业所得税率自 2008 年 1 月 1 日从 33% 调整为 25%。由于计算递延所得税资产和递延所得税负债所使用的税率为预期收回该资产或清偿该负债期间按照税法规定适用的税率，因此，本公司于上一年度对相关递延所得税资产和递延所得税负债余额进行了调整。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.14 短期借款

借款类别	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
信用借款	520,000,000.00	250,000,000.00
抵押借款	1,122,000,000.00	578,800,000.00
保证借款	-	30,000,000.00
短期融资券	-	489,487,499.98
合计	1,642,000,000.00	1,348,287,499.98

期末抵押借款中，借款 20,900 万元的抵押物为新世界城七层、八层；借款 13,000 万元的抵押物为新世界城五层、十二层；借款 21,000 万元的抵押物为一层、二层及当中夹层；借款 40,000 万元的抵押物为新世界城四层、十层及十一层；借款 10,000 万元的抵押物为新世界城九层及其土地使用权；借款 6500 万元的抵押物为上海群力草药店（位于金陵东路 396 号一层西部、和二层至四层）；借款 800 万元的抵押物为吴江上海蔡同德中药饮片有限公司的房产及建筑物。

6.15 应付账款

	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
	388,458,806.20	314,375,351.40

6.15.1 年末应付账款中无持本公司 5% 上(含 5%)表决权股份的股东款项。

6.15.2 年末余额中关联方欠款为 200,778.34 元。详见本附注 9.4。

6.15.3 应付账款年末数比年初数增加 7,408 万元，增加比例为 23.57%，增加原因为：本年采购较去年增长所致。

6.16 预收款项

	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
	58,906,752.36	64,635,823.11

6.16.1 年末预收账款中无欠持本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

6.16.2 年末预收账款中无欠关联方款项。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.17 应付职工薪酬

项目	2007 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2008 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,306,276.29	139,662,826.99	136,179,383.91	16,789,719.37
二、职工福利费	-	15,444,661.73	15,444,661.73	-
三、社会保险费	-	-	-	-
其中：1.医疗保险费	578,200.96	10,734,024.92	10,474,208.64	838,017.24
2.基本养老保险费	983,612.50	23,868,915.03	23,208,960.99	1,643,566.54
3.年金缴费	-	-	-	-
4.失业保险费	31,970.82	2,150,877.98	2,113,772.09	69,076.71
5.工伤保险费	5,346.06	388,183.14	380,794.66	12,734.54
6.生育保险费	5,346.06	388,183.14	380,794.66	12,734.54
四、住房公积金	132,092.00	9,237,585.40	9,239,580.00	130,097.40
五、工会经费和职工教育经费	3,766,321.49	3,690,209.43	1,858,908.34	5,597,622.58
合计	18,809,166.18	205,565,467.76	199,281,065.02	25,093,568.92

6.18 应付股利

投资者名称或类别	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
原法人股股利	359,672.59	363,128.59

6.19 应交税费

税种	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
增值税	22,654,971.44	18,296,591.22
营业税	5,249,620.32	3,870,866.20
消费税	1,042,308.16	520,729.45
城建税	2,039,241.57	1,623,052.73
企业所得税	29,218,493.50	56,929,087.70
教育费附加	1,174,864.06	938,536.46
文化事业建设费	2,937.14	120,437.20
个人所得税	245,276.06	-38,535.76
房产税	2,413,131.75	-
土地增值税	36,320.00	-
合计	64,077,164.00	82,260,765.20

6.20 应付利息

项目	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
银行借款利息	3,030,350.13	2,121,966.00

6.21 其他应付款

项目	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
	81,378,952.02	119,318,727.13

6.21.1 年末其他应付款中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

6.21.2 年末其他应付款中无欠关联方款项。

6.21.3 其他应付款年末数与年初数减少 3,794 万元,减少比例为 31.80%,减少原因主要系子公司上海蔡同德药业有限公司支付了上年末往来款 1,335 万元,支付了上年末工程款 1,704 万元。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.22 一年内到期的非流动负债

	2008年12月31日	2007年12月31日
	20,000,000.00	406,000,000.00

6.22.1 一年内到期的长期借款

贷款单位	币种	借款条件	2008年12月31日	2007年12月31日
建设银行	人民币	抵押借款	-	300,000,000.00
工商银行	人民币	抵押借款	-	106,000,000.00
工商银行	人民币	信用借款	20,000,000.00	-
		合计	20,000,000.00	406,000,000.00

6.23 长期借款

贷款单位名称	币种	借款条件	2008年12月31日	2007年12月31日
中国工商银行	人民币	信用借款	-	20,000,000.00

6.24 专项应付款

拨款项目名称	2007年12月31日	本期新增	本期结转	2008年12月31日
动迁补偿款	9,714,144.59	5,898,038.88	7,662,976.00	7,949,207.47

6.25 递延所得税负债

项目	2008年12月31日		2007年12月31日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
可供出售金融资产	2,726,697.79	10,906,791.21	8,629,335.81	34,517,343.23

6.26 股本

项目	2007年12月31日	比例%	本年变动增(+)/减(-)	2008年12月31日	比例%
1.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	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	132,902,014	24.99	-	132,902,014	24.99
2.无限售条件股份					
(1)人民币普通股	398,897,256	75.01	-	398,897,256	75.01
无限售条件股份合计	398,897,256	75.01	-	398,897,256	75.01
3.股份总数	531,799,270	100.00	-	531,799,270	100.00

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。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.27 资本公积

项目	股本溢价	其他资本公积		合计
		可供出售金融资产公允价值变动	原制度资本公积转入	
2007年12月31日	449,407,144.97	19,871,102.61	14,148,461.50	483,426,709.08
本年增加	-	-	-	-
本年减少	-	16,251,414.00	-	16,251,414.00
2008年12月31日	449,407,144.97	3,619,688.61	14,148,461.50	467,175,295.08

其他资本公积本期变动的说明：

因可供出售金融资产公允价值变动导致资本公积减少 16,251,414.00 元。

6.28 盈余公积

项目	法定盈余公积	任意盈余公积	合计
2007年12月31日	138,181,986.79	7,515,810.11	145,697,796.90
本年提取	15,318,243.18		15,318,243.18
本年减少		246,372.96	246,372.96
2008年12月31日	153,500,229.97	7,269,437.15	160,769,667.12

6.29 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	400,138,588.04	
加：本年净利润	162,913,081.35	净利润的 10%
减：提取法定盈余公积	15,318,243.18	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	69,133,908.24	
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	478,599,517.97	

6.30 少数股东权益

6.30.1 归属于各子公司少数股东的少数股东权益

公司名称	2008年12月31日	2007年12月31日
上海蔡同德药业有限公司	29,537,301.02	28,021,699.12

6 合并财务报表项目附注(续)

6.31 营业收入及营业成本

项目	2008 年度		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	2,478,520,703.42	176,090,041.24	2,654,610,744.66
营业成本	1,845,121,761.33	3,257,569.66	1,848,379,330.99

项目	2007 年度		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	1,792,181,122.22	130,663,603.52	1,922,844,725.74
营业成本	1,231,720,419.67	-	1,231,720,419.67

6.31.1 按产品或业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	2008 年度	2007 年度	2008 年度	2007 年度
(1)商业	1,740,972,924.70	1,544,820,335.42	1,418,153,323.27	1,218,269,299.62
(2)医药行业	490,456,861.99		412,850,079.01	
(3)酒店服务业	202,540,522.01	203,132,269.50	12,898,183.73	12,275,010.44
(4)其他行业	44,550,394.72	44,228,517.30	1,220,175.32	1,176,109.61
合计	2,478,520,703.42	1,792,181,122.22	1,845,121,761.33	1,231,720,419.67

6.31.2 公司向前五名客户销售总额为 35,891,196.72 元，占公司本年全部营业收入的 1.35%。

6.31.3 营业收入本年发生数比上年发生数增加 73,177 万元，增加比例为 38.06%，增加原因为本年利润表新增并表单位蔡同德公司营业收入 50,321 万元。

6.32 营业税金及附加

项目	计缴标准	2008 年度	2007 年度
营业税	营业收入的 5%	21,639,014.06	19,118,223.82
城建税	应交流转税的 7%	6,847,767.01	4,967,527.19
消费税		5,280,682.01	3,112,323.45
教育费附加	应交流转税的 3%	2,918,099.20	2,132,242.49
其他	应交流转税的 1%	2,850.75	65,312.94
合计		36,688,413.03	29,395,629.89

营业税金及附加本年发生数比上年发生数增加 729 万元，增加比例为 24.81%，增加原因为本年收入较去年增长所致。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.33 财务费用

项目	2008 年度	2007 年度
利息支出	101,743,426.74	90,924,266.83
减：利息收入	2,525,728.49	1,619,596.07
利息净支出/（净收益）	99,217,698.25	89,304,670.76
加：汇兑净损失/（净收益）	53,522.71	210,983.11
其他	4,478,544.15	6,354,201.53
	<u>103,749,765.11</u>	<u>95,869,855.40</u>

6.34 资产减值损失

项目	2008 年度	2007 年度
坏账损失	<u>-1,012,741.45</u>	<u>-8,275,520.73</u>

6.35 投资收益

项目	2008 年度	2007 年度
可供出售金融资产收益	4,507,901.99	-
按权益法享有或分担的被投资公司净损益的份额	-3,941,033.71	2,415,951.46
按成本法核算的被投资公司宣告发放的股利	447,595.00	26,076.00
合计	<u>1,014,463.28</u>	<u>2,442,027.46</u>

按照权益法核算的长期股权投资，直接以被投资单位的账面净损益计算确认投资损益，原因为无需调整的重大因素。

6.36 营业外收入

项目	2008 年度	2007 年度
非流动资产处置利得合计	62,046.53	5,383.02
其中：固定资产处理利得	62,046.53	5,383.02
罚没利得		3,057,980.21
其他	29,347.20	40,830.38
合计	<u>91,393.73</u>	<u>3,104,193.61</u>

营业外收入本年发生数比上年发生数减少 301 万元，减少比例为 97.06%，主要原因为 2007 年没收押金收入 306 万元。

6 合并财务报表项目附注(续)

6.37 营业外支出

项目	2008 年度	2007 年度
非流动资产处置损失合计	847,877.54	9,112.47
其中：固定资产处置损失	847,877.54	9,112.47
公益性捐赠支出	1,135,947.40	420,000.00
其他损失	70,220.69	25,525.45
合计	2,054,045.63	454,637.92

6.38 所得税费用

项目	2008 年度	2007 年度
本期所得税费用	58,767,352.45	57,595,403.01
递延所得税费用	202,552.66	3,998,612.74
合计	58,969,905.11	61,594,015.75

将列示于合并利润表的利润总额调节为所得税费用：

项目	2008 年度	2007 年度
利润总额	227,896,796.36	214,678,322.17
永久性差异	7,985,672.41	-4,503,700.64
其中：无需纳税的收入	-32,595.00	-4,550,731.46
不可抵扣的税项费用	8,018,267.41	47,030.82
暂时性差异	-999,489.10	-7,377,606.99
其中：利用以前期间的税务亏损	0.00	
未确认的税务亏损	13,252.35	897,913.74
资产减值损失	-1,012,741.45	-8,275,520.73
应纳税所得额	234,882,979.67	202,797,014.54
按法定(或适用)税率计算的税项	58,720,744.94	66,923,014.80
某些子公司适用不同税率的影响	-11,390.95	-10,890,208.36
上年度清算差异	57,998.46	1,562,596.57
当期所得税费用	58,767,352.45	57,595,403.01

6 合并财务报表项目附注(续)

6.39 非经常性损益

项目	2008 年度	2007 年度
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-785,831.01	-
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,507,901.99	-
其他营业外收入和支出	-1,176,820.89	2,649,555.69
少数股东损益影响额	-1,773,082.46	
非经常性损益所涉所得税	-193,041.91	-874,353.38
	<u>579,125.72</u>	<u>1,775,202.31</u>

6.40 净资产收益率与每股收益

6.40.1 2008 年度净资产收益率与每股收益

报告期利润	净资产收益		每股收益	
	全面摊簿	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.94%	10.11%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.91%	10.08%	0.31	0.31

上述指标计算过程如下:

全面摊薄净资产收益率= $P \div E$

加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + NP \div 2 - E_j \times M_j \div M_0 + E_k \times M_k \div M_0)$

基本每股收益= $P \div S$

稀释每股收益=基本每股收益 (本公司不存在稀释性潜在普通股)

P =归属于公司普通股股东的净利润=162,913,081.35

P =扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润=162,333,955.63

E =年末净资产=1,638,343,750.17

E_0 =年初净资产=1,561,062,364.02

NP =净利润=162,913,081.35

E_j =现金红利=69,133,908.24

M_j =4(2008 年 8 月份分派现金红利)

E_k =其他净资产变动=-16,497,786.96

M_k = 6(均匀增加)

M_0 =报告期月份数=12

S =股本=531,799,270.00

6.40.2 2007 年度净资产收益率与每股收益

报告期利润	净资产收益		每股收益	
	全面摊簿	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.81%	10.05%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.69%	9.93%	0.28	0.28

6 合并财务报表项目附注(续)

6.41 现金流量附注

6.41.1 将净利润调节为经营活动现金流量

项目	2008 年度	2007 年度
净利润	162,913,081.35	153,084,306.42
少数股东本期收益	6,013,809.90	-
加：资产减值准备	-1,012,741.45	-8,275,520.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,886,639.03	94,215,801.15
无形资产摊销	3,356,294.25	3,281,880.23
长期待摊费用摊销	544,502.06	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	785,831.01	-5,383.02
固定资产报废损失	-	9,112.47
公允价值变动损失	-	-
财务费用	101,802,013.41	91,133,276.20
投资损失	-1,014,463.28	-2,442,027.46
递延所得税资产减少	715,202.86	3,998,612.74
存货的减少	3,126,155.13	5,212,998.97
经营性应收项目的减少	-30,598,729.66	-57,294,498.56
经营性应付项目的增加	24,695,995.34	159,635,768.22
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	371,213,589.95	442,554,326.63

6.41.2 现金及现金等价物净变动情况

项目	2008 年度	2007 年度
现金的年末余额	289,184,596.33	251,412,761.51
减：现金的年初余额	251,412,761.51	243,250,341.06
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	37,771,834.82	8,162,420.45

6 合并财务报表项目附注(续)

6.41 现金流量表附注(续)

6.41.3 现金及现金等价物

项目	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
货币资金—		
库存现金	1,611,566.42	1,706,799.62
银行存款	282,882,261.32	247,621,688.55
其他货币资金	4,690,768.59	2,084,273.34
	<u>289,184,596.33</u>	<u>251,412,761.51</u>
减：受到限制的存款	-	-
受到限制的其他货币资金	-	-
现金及现金等价物年末余额	<u><u>289,184,596.33</u></u>	<u><u>251,412,761.51</u></u>

6.41.4 收到其他与经营活动有关的现金

现金流量表中收到其他与经营活动有关的现金主要包括：

项目	2008 年度(万元)
利息收入	1,399
收到葆大往来款	418
保证金	257
收到上海信谊药业有限公司往来款	208
利息收入	193
财政补贴	125
沪西供电局押金	106
	<u>2,706</u>

6.41.5 支付其他与经营活动有关的现金

现金流量表中支付其他与经营活动有关的现金主要包括：

项目	2008 年度(万元)
物业管理费	7,751
其他费用	6,429
支付丽笙管理方管理费	2,945
广告费	603
银行手续费	448
捐赠支出	114
	<u>18,290</u>

7 母公司财务报表项目附注

7.1 应收账款

7.1.1 应收账款按账龄结构分析如下：

账龄结构	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	7,258,988.03	1,066,256.94
1—2 年(含 2 年)	-	-
2—3 年(含 3 年)	-	-
3—4 年(含 4 年)	-	46,597.87
4—5 年(含 5 年)	33,284.19	6,757.62
5 年以上	-	-
	<u>7,292,272.22</u>	<u>1,119,612.43</u>

7.1.2 应收账款按类别分析如下：

类别	2008 年 12 月 31 日				2007 年 12 月 31 日			
	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大								
单项金额不重大 但组合风险较大								
其他	<u>7,464,563.33</u>	<u>100.00%</u>	<u>172,291.11</u>	<u>2.31%</u>	<u>1,285,246.70</u>	<u>100.00%</u>	<u>165,634.27</u>	<u>12.89%</u>
	<u>7,464,563.33</u>	<u>100.00%</u>	<u>172,291.11</u>	<u>2.31%</u>	<u>1,285,246.70</u>	<u>100.00%</u>	<u>165,634.27</u>	<u>12.89%</u>

7.1.3 年末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7.1.4 应收账款期末数比年初数增加 617 万元，增加比例为 551%，增加原因为本年末集中促销活动存在较多的信用卡待结算款。

7 母公司财务报表项目附注(续)

7.2 其他应收款

7.2.1 其他应收款按账龄结构分析如下：

账龄结构	2008年12月31日	2007年12月31日
1年以内(含1年)	54,187,665.56	25,712,960.41
1—2年(含2年)	137,557.24	1,135,315.99
2—3年(含3年)	95,635.62	3,086,400.00
3—4年(含4年)		521,847.90
4—5年(含5年)	35,005.50	5,679,957.70
5年以上	5,680,957.70	1,000.00
	<u>60,136,821.62</u>	<u>36,137,482.00</u>

7.2.2 其他应收款按类别分析如下：

类别	2008年12月31日				2007年12月31日			
	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例	金额	占总额比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大	18,110,440.91	28.29%	2,552,572.44	14.09%	17,368,279.66	44.28%	2,575,412.31	14.83%
单项金额不重大 但组合风险较大	1,488,755.30	2.33%	1,136,877.65	76.37%	300,000.00	0.77%	300,000.00	100.00%
其他	44,414,200.44	69.38%	187,124.94	0.42%	21,552,629.45	54.95%	208,014.80	0.97%
	<u>64,013,396.65</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,876,575.03</u>	<u>6.06%</u>	<u>39,220,909.11</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,083,427.11</u>	<u>7.86%</u>

7.2.3 单项金额重大的应收帐款

债权人	金额	计提比例	理由
上海英廷制衣有限公司	2,028,481.65	100%	该公司已被立案稽查

7.2.4 年末其他应收款中欠款金额前五名金额合计 1,811.04 万元，占其他应收款总额的 28%。

7.2.5 年末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7.2.6 其他应收款期末数比年初数增加 2,400 万元，增加比例为 66.41%，因为为本年末应收下属子公司上海新世界城物业管理有限公司往来款项增加 1,694 万元。

7.3 长期股权投资

项目	2008年12月31日		2007年12月31日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
子公司	94,351,183.32	-	94,351,183.32	-
合营企业	62,170,513.93	-	66,110,852.65	-
其他企业	217,300.00	-	217,300.00	-
	<u>156,738,997.25</u>	<u>-</u>	<u>160,679,335.97</u>	<u>-</u>

7 母公司财务报表项目附注(续)

7.3 长期股权投资(续)

7.3.1 按成本法核算的长期股权投资

(1) 成本法核算的非同一控制下的子公司主要信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业 持股比例	表决权 比例	期末净资 产总额	本期营业 收入总额	本期净利润
上海新世界房地产公司	上海	房地产	100%	100%	10,000,000.00	-	-
上海新世界汽车服务公司	上海	服务业	100%	100%	6,149,881.90	2,314,099.74	71,653.91
上海新世界大酒店	上海	服务业	100%	100%	1,750,862.19	-	-
上海新世界皇冠旅行社	上海	服务业	100%	100%	1,110,843.68	-	-
上海新世界投资咨询有限公司	上海	服务业	90%	100%	13,570,119.50	-	-
上海新世界飞驰服饰有限公司	上海	制造	100%	100%	5,264,657.94	-	-
上海新世界飞宇广告有限公司	上海	服务业	100%	100%	2,727,894.90	3,376,084.80	837,378.50
上海新世界企业发展有限公司	上海	贸易	50%	100%	10,017,057.49	-	-
上海新世界城物业管理有限公司	上海	服务业	95%	100%	44,505,599.96	51,137,731.55	36,827,133.66
上海新世界丽笙大酒店有限公司	上海	宾馆服务业	95%	100%	60,939,294.33	202,540,522.01	33,199,572.36
上海蔡同德药业有限公司	上海	生产、销售	60%	60%	297,585,422.60	503,213,163.82	14,805,069.00

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2007年12月31日	本期投资增减额	2008年12月31日	减值准备
上海新世界房地产公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
上海新世界汽车服务公司	4,500,000.00	4,500,000.00	-	4,500,000.00	-
上海新世界大酒店	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-
上海新世界皇冠旅行社	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-
上海新世界投资咨询有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	-	9,000,000.00	-
上海新世界飞驰服饰有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-
上海新世界飞宇广告有限公司	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	-
上海新世界企业发展有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-
上海新世界城物业管理有限公司	4,750,000.00	4,750,000.00	-	4,750,000.00	-
上海新世界丽笙大酒店有限公司	24,700,000.00	24,700,000.00	-	24,700,000.00	-
上海蔡同德药业有限公司	27,901,183.32	27,901,183.32	-	27,901,183.32	-
上海银行	217,300.00	217,300.00	-	217,300.00	-
合计	94,568,483.32	94,568,483.32	-	94,568,483.32	-

7.3.2 按权益法核算的长期股权投资

(1) 按权益法核算的合营和联营公司主要信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业 持股比例	表决权 比例	期末净资 产总额	本期营业 收入总额	本期净利润
上海新世界世嘉游艺有限公司	上海	游艺	50%	50%	124,545,427.88	16,442,756.00	-7,880,677.43

(2) 对表决权比例与持股比例不一致的说明

被投资单位	持股比例	表决权比例	原因
上海新世界投资咨询有限公司	90%	100%	汽服公司持有 10%
上海新世界企业发展有限公司	50%	100%	房地产公司持有 50%
上海新世界丽笙大酒店有限公司	95%	100%	投资公司持有 5%
上海新世界城物业管理有限公司	95%	100%	投资公司持有 5%

(3) 权益法核算的对合营企业股权投资

被投资单位名称	初始金额	2007年12月31日	本期权益增减额	其中：分得现金红利	2008年12月31日
上海新世界世嘉游艺有限公司	80,744,600.00	66,110,852.65	-3,940,338.72	-	62,170,513.93

7 母公司财务报表项目附注(续)

7.4 营业收入及营业成本

项目	2008 年度		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	1,740,972,924.70	194,333,739.41	1,935,306,664.11
营业成本	1,419,153,323.27	32,074,075.15	1,451,227,398.42

项目	2007 年度		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	1,544,820,335.42	174,463,603.52	1,719,283,938.94
营业成本	1,218,269,299.62	31,879,208.76	1,250,148,508.38

按类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	2008 年度	2007 年度	2008 年度	2007 年度
商业	1,740,972,924.70	1,544,820,335.42	1,419,153,323.27	1,218,269,299.62

7.5 投资收益

项目	2008 年度	2007 年度
按权益法享有或分担的被投资公司净损益的份额	-3,940,338.72	-4,299,786.05
按成本法核算的被投资公司宣告发放的股利	70,107,472.95	65,328,278.38
合计	66,167,134.23	61,028,492.33

按照权益法核算的长期股权投资，直接以被投资单位的账面净损益计算确认投资损益，原因为无需调整的重大因素。

8 关联方关系及其交易

8.1 存在控制关系的关联方

8.1.1 存在控制关系的关联方简况

企业名称	与本企业关系	主营业务	注册地址	法定代表人	组织机构代码
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	控股股东	国有资产管理			
上海新世界房地产公司	子公司	房地产开发	上海	章懿	132329350
上海新世界汽车服务公司	子公司	客运	上海	章懿	132349239
上海新世界大酒店	子公司	餐饮娱乐	上海	章懿	132346396
上海新世界皇冠旅行社	子公司	旅游	上海	姚璐	132383672
上海新世界投资咨询有限公司	子公司	投资咨询	上海	章懿	13235365X
上海新世界飞驰服饰有限公司	子公司	服装加工	上海	章懿	132353676
上海飞宇广告有限公司	子公司	广告	上海	姚璐	630200920
上海新世界企业发展有限公司	子公司	生产资料等	上海	章懿	134502508
昆山新世界毛纺织制衣有限公司	子公司	制衣	昆山	章懿	743928109
上海新世界丽笙大酒店有限公司	子公司	宾馆	上海	徐家平	772425279
上海新世界城物业管理有限公司	子公司	物业管理	上海	章懿	772425228
上海蔡同德药业有限公司	子公司	中药材等	上海	徐家平	132353238

8.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(金额单位：万元)

公司名称	2007年12月31日	本期增加	本期减少	2008年12月31日
上海新世界房地产公司	1,000	-	-	1,000
上海新世界汽车服务公司	450	-	-	450
上海新世界大酒店	200	-	-	200
上海新世界皇冠旅行社	100	-	-	100
上海新世界投资咨询有限公司	1,000	-	-	1,000
上海新世界飞驰服饰有限公司	500	-	-	500
上海飞宇广告有限公司	50	-	-	50
上海新世界企业发展有限公司	1,000	-	-	1,000
昆山新世界毛纺织制衣有限公司	500	-	-	500
上海新世界丽笙大酒店有限公司	2,600	-	-	2,600
上海新世界城物业管理有限公司	500	-	-	500
上海蔡同德药业有限公司	2,500	-	-	2,500

8.1.3 存在控制关系的关联方所持股份及其变化(金额单位：万元)

企业名称	2007年12月31日		本期增加		本期减少		2008年12月31日	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海新世界房地产公司	1,000	100	-	-	-	-	1,000	100
上海新世界汽车服务公司	450	100	-	-	-	-	450	100
上海新世界大酒店	200	100	-	-	-	-	200	100
上海新世界皇冠旅行社	100	100	-	-	-	-	100	100
上海新世界投资咨询有限公司	1,000	100	-	-	-	-	1,000	100
上海新世界飞驰服饰有限公司	500	100	-	-	-	-	500	100
上海飞宇广告有限公司	50	100	-	-	-	-	50	100
上海新世界企业发展有限公司	1,000	100	-	-	-	-	1,000	100
昆山新世界毛纺织制衣有限公司	500	100	-	-	-	-	500	100
上海新世界丽笙大酒店有限公司	2,600	100	-	-	-	-	2,600	100
上海新世界城物业管理有限公司	500	100	-	-	-	-	500	100
上海蔡同德药业有限公司	1,500	60	-	-	-	-	1,500	60

8 关联方关系及其交易(续)

8.2 不存在控制关系但有关联交易的关联方

单位名称	与本公司的关系	组织机构代码
上海新世界(集团)有限公司	同一法定代表人	134504909
上海信谊天一药业有限公司	联营企业	703137513
上海新世界世嘉游艺有限公司	合营企业	778064013

8.3 关联方交易(金额单位: 万元)

8.3.1 存在控制关系且已确认本公司合并会计报表范围的子公司, 其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

8.3.2 向关联方采购货物

企业名称	2008 年度	2007 年度	定价政策
上海信谊天一药业有限公司	959,693.70	-	与非关联方相同

8.3.3 向关联方销售货物

企业名称	2008 年度	2007 年度	定价政策
上海信谊天一药业有限公司	14,251,304.20	-	与非关联方相同
上海新世界世嘉游艺有限公司	3,500,000.00	4,000,000.00	与外方商定

由于合营公司世嘉公司开业后经营亏损, 经本公司与其外方股东(日本世嘉会社)协议, 双方均对其进行支持, 本公司调减了对世嘉公司的房租。

8.3.4 关键管理人员薪酬

2008 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 351.43 万元(2007 年度为 409.1 万元)。2008 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 12 人(2007 年度为 10 人), 其中在本公司领取报酬的为 8 人(2007 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, 2008 年半年度报酬合计为 9 万元, 年报酬为 6 万元/人(2007 年度报酬为 15 万元, 年报酬为 5 万元/人)。

8.3.5 关联方提供担保情况:

企业名称	2008 年度	2007 年度
上海新世界(集团)有限公司	-	30,000,000.00

8 关联方关系及其交易(续)**8.4 关联方往来款项余额(金额单位: 万元)**

项 目	期末金额(万元)		占所属科目全部应收(付)款项余额的比重(%)	
	本期末	上期末	本期末	上期末
应收账款:				
上海信谊天一药业有限公司	4,104,921.44	2,074,341.02	4.45	2.48
其他应收款:				
上海信谊天一药业有限公司	3,500,000.00	2,300,000.00	12.77	5.04
应付账款:				
上海信谊天一药业有限公司	200,778.34	47,544.94	0.05	0.02

9 利润分配**9.1 本年现金分配预案**

根据本公司 2009 年 4 月 24 日召开的第七届第五次董事会决议, 本公司 2008 年度利润分配预案为: 以 2008 年末总股本为基数, 每 10 股派现金红利 1.00 元(含税), 合计支付 2008 年度股利 53,179,927.00 元。

9.2 以前年度现金分红在本报告期的执行情况

本公司于 2008 年 8 月按照 2007 年度利润分配方案, 以 2007 年末总股本为基数, 每 10 股派现金红利 1.3 元(含税), 合计支付 2007 年度股利 69,133,905.10 元。

9.3 以前三年现金分红情况

	2007 年度	2006 年度	2005 年度
现金分红金额	69,133,905.10	69,133,905.10	-
占当年度净利润比例	0.45	0.52	-

10 或有事项

截至 2008 年 12 月 31 日, 本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

11 承诺事项

截至 2008 年 12 月 31 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。

12 资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日止, 本公司未发生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。

13 其他重要事项

截至 2008 年 12 月 31 日, 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。

14 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

十二、备查文件目录

- 1.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；
- 2.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；
- 3.报告期内,在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

上海新世界股份有限公司董事会

董事长：顾振奋

二零零九年四月二十四日