

公司代码：600628

公司简称：新世界

上海新世界股份有限公司

2022 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事 | 何晓蕾 | 因事请假 | |

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人董事长陈湧先生，副董事长、总经理沈为民先生、主管会计工作负责人财务总监王文华女士及会计机构负责人（会计主管人员）财务部经理周平先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请投资者查阅第三节管理层讨论与分析中其他披露事项中可能面对的风险内容。

十一、其他

适用 不适用

目 录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 6 |
| 第四节 | 公司治理 | 14 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 15 |
| 第六节 | 重要事项 | 16 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 19 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 21 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 21 |
| 第十节 | 财务报告 | 22 |

| | |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人签名的半年度报告文本。 |
| | 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。 |
| | 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。 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------------|---|-------------------|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 黄浦区国资委、控股股东和实际控制人 | 指 | 上海市黄浦区国有资产监督管理委员会 |
| 新世界集团 | 指 | 上海新世界（集团）有限公司 |
| 公司、本公司、新世界 | 指 | 上海新世界股份有限公司 |
| 蔡同德 | 指 | 上海蔡同德药业有限公司 |
| 丽笙大酒店 | 指 | 上海新世界丽笙大酒店有限公司 |
| 新丸百货 | 指 | 上海新丸百货有限公司 |
| 本报告期、报告期内、上半年度 | 指 | 2022年上半年度 |
| 亿元、万元、元 | 指 | 人民币 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | |
|-----------|-----------------------------|
| 公司的中文名称 | 上海新世界股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 新世界 |
| 公司的外文名称 | SHANGHAI NEW WORLD CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | SNW |
| 公司的法定代表人 | 董事长陈湧先生 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|------------------|
| 姓名 | 王文华女士 | 胡怡女士 |
| 联系地址 | 上海市南京西路2~88号新世界城 | 上海市南京西路2~88号新世界城 |
| 电话 | (021) 63871786 | (021) 63871786 |
| 电子信箱 | wendynw@vip.sina.com | xsjhuyi@163.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|-------------------------------|
| 公司注册地址 | 上海市南京西路2~88号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | / |
| 公司办公地址 | 上海市南京西路2~88号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 200003 |
| 公司网址 | http://www.newworld-china.com |
| 电子信箱 | newworld@newworld-china.com |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|--------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》、《证券时报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | http://www.sse.com |
| 公司半年度报告备置地点 | 董事会办公室、财务部 |

五、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 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 新世界 | 600628 | / |

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 营业收入 | 333,837,520.40 | 561,096,254.34 | -40.50 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -32,019,587.94 | 61,612,389.93 | -151.97 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -55,287,871.09 | 44,346,963.37 | -224.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -157,159,861.04 | 127,346,816.13 | -223.41 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 4,321,585,480.60 | 4,354,158,757.57 | -0.75 |
| 总资产 | 5,953,323,536.98 | 6,111,006,686.20 | -2.58 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|------|----------------|
| 基本每股收益(元/股) | -0.05 | 0.10 | -150.00 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.05 | 0.10 | -150.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.09 | 0.07 | -228.57 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -0.74 | 1.41 | 减少2.15个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -1.27 | 1.01 | 减少2.28个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本期归属于上市公司股东的净利润比上年同期减少 151.97%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期减少 224.67%，主要系第二季度受新冠疫情影响上海地区封控，公司百货零售业、酒店服务业、医药销售业等营业收入、归属于上市公司股东的净利润均低于上年同期；同时，公司坚持践行社会责任、响应政府号召，贯彻执行小微企业及个体工商户租金减免工作，对公司的营收、净利润有一定的影响。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 258,861.26 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 13,954,206.43 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 16,518,447.43 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,590.00 | |
| 减：所得税影响额 | 7,467,821.97 | |
| 合计 | 23,268,283.15 | |

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 √不适用

十、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析**一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明****1、主要业务**

公司是座落于上海市全国著名的南京路步行街上的一家集现代百货、旅游休闲和娱乐综合消费相融一体的百货零售企业，集聚了一大批在国内、亚洲甚至世界独具特色的知名品牌。主要业务为百货零售，作为区域性百货零售企业，公司拥有一家百货零售门店——新世界城。

全资子公司上海蔡同德药业有限公司主要经营销售各类中药材、中成药、西药、参茸滋补品、营养保健品、医疗器械等 5000 余种。公司旗下有蔡同德堂药号、上海胡庆余堂国药号药业有限公司等百年老字号企业和上海群力草药店、蔡同德药业有限公司批发部、蔡同德保健品经营部、蔡同德堂中药制药厂和吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司等名优企业，并拥有全国独一无二的“蔡同德堂”和具有自主知识产权的“群力”两大著名品牌。

全资子公司上海新世界丽笙大酒店有限公司是由丽笙酒店集团管理的“丽笙”品牌酒店，位于上海最繁华著名的南京路，交通便利。丽笙大酒店于 2007 年 12 月 21 日荣膺国家五星级旅游饭店，至今酒店在日益激烈的市场竞争中始终表现出色，保持领先地位。

2、经营模式

公司百货商场经营模式为联营销售、自营销售。

全资子公司上海蔡同德药业有限公司经营模式为联营销售、自营销售、中医药诊疗服务以及生产加工等。

全资子公司上海新世界丽笙大酒店有限公司经营模式为自营销售。

（1）各经营模式数据

| | 经营模式 | 2022年1-6月（单位：万元） | | | 2021年1-6月（单位：万元） | | |
|-------|------|------------------|--------|--------|------------------|--------|-------|
| | | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% |
| 百货商场 | 联营销售 | 7,916 | 4,345 | 45.11 | 15,822 | 4,342 | 72.56 |
| | 自营销售 | 449 | 393 | 12.47 | 913 | 836 | 8.43 |
| 医药销售 | 联营销售 | 512 | 15 | 97.07 | 251 | 20 | 92.03 |
| | 自营销售 | 11,357 | 7,833 | 31.03 | 16,692 | 12,571 | 24.69 |
| | 中医诊疗 | 8,525 | 7,022 | 17.63 | 12,836 | 9,442 | 26.44 |
| | 生产加工 | 840 | 792 | 5.71 | 707 | 666 | 5.80 |
| 酒店服务业 | 自营销售 | 2,211 | 2,516 | -13.79 | 4,513 | 2,490 | 44.83 |
| 其他行业 | 自营销售 | 1,574 | 2,644 | -67.98 | 4,376 | 2,648 | 39.49 |
| 合计 | | 33,384 | 25,560 | 23.44 | 56,110 | 33,015 | 41.16 |

（2）自营销售分商品类别数据

| 自营销售商品类别 | 2022年1-6月（单位：万元） | | | 2021年1-6月（单位：万元） | | |
|----------|------------------|-------|-------|------------------|--------|-------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% |
| 烟酒类 | 449 | 393 | 12.47 | 913 | 836 | 8.43 |
| 中药类 | 11,357 | 7,833 | 31.03 | 16,692 | 12,571 | 24.69 |
| 合计 | 11,806 | 8,226 | 30.32 | 17,605 | 13,407 | 23.85 |

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（1）锐意进取，科学管理

公司坚持三个文明同步建设，深入贯彻新理念、新思想、新战略，以敢为人先的勇气、拼搏创新的锐气、蓬勃向上的朝气，奠定了新世界在上海浦西地区的商业龙头地位。公司积极倡导绿色发展，认真履行企业社会责任，是上海商业系统中目前唯一一家获得全国文明城市、中国质量奖提名奖、全国质量奖、全国实施卓越绩效模式先进企业和全国质量诚信优秀典型的单位。

（2）知名品牌，享誉内外

“十里南京路，一个新世界。”公司旗下“新世界城”作为中国上海零售业老字号知名品牌，经过多年的建设和发展，成为了上海南京路上规模最大、功能最全、购物环境最佳的现代化大型百货购物中心之一，在长三角乃至全国都有着广泛的影响力。同时，公司旗下“蔡同德堂”、上海群力草药店及新世界丽笙大酒店品牌享誉申城，“蔡同德堂”多年来先后荣获中华老字号、上海市文明单位和全国文明城市等荣誉称号，上海群力草药店荣获上海市五一劳动奖状。

（3）区域优势，近悦远来

公司旗下“新世界城”与新世界丽笙大酒店、蔡同德药业，均地处上海黄浦区核心商圈。“新世界城”与新世界丽笙大酒店一同坐落在中华商业第一街南京路步行街的起点，是上海市中心人民广场区域的地标性建筑。交通枢纽相邻，地铁线路交汇，拥有全球最大的客流量。

（4）勇担责任，稳步复工

上半年，在面对极其复杂严峻的疫情防控与经济形势，公司坚持践行社会责任，积极响应政府号召，贯彻落实小微企业及个体工商户租金减免工作，并稳步推进复工复产复市。报告期内，新世界城在做好疫情防控的同时，积极推进稳商维商，持续推进结构调整升级，继续做好优质品牌引进工作。蔡同德药业积极推动中医药板块的加速发展，旗下控股子公司上海徐重道中药饮片有限公司与松江经济技术开发区管理委员会签订了《关于松江经济技术开发区管理委员会与上海徐重道中药饮片有限公司战略合作框架协议》，进一步开拓中药饮片市场；新世界丽笙大酒店在疫情期间迎难而上、肩负重任，积极为防疫部门及一线医疗队员提供服务保障，为疫情防控奉献力量。

三、经营情况的讨论与分析

2022年上半年，国际环境更趋复杂严峻，疫情持续蔓延，俄乌冲突难解，部分国家可能陷入粮食困境、能源困境和债务困境，中国经济发展的外部环境有持续恶化风险。国内疫情多发散发，不利影响明显加大，经济发展极不寻常，超预期突发因素带来严重冲击。上半年，面对异常复杂困难局面，在以习近平总书记为核心的党中央坚强领导下，各地区各部门深入贯彻落实党中央、国务院决策部署，高效统筹疫情防控和经济社会发展，加大宏观政策调节力度，有效实施稳经济一揽子政策措施，疫情反弹得到有效控制，国民经济企稳回升。根据国家统计局发布的数据显示，2022年上半年国内生产总值562642亿元，按不变价格计算，同比增长2.5%；社会消费品零售总额210432亿元，同比下降0.7%。上海今年上半年尤其是二季度，疫情对全市经济发展带来了严重冲击。据上海市统计局发布的数据显示，2022年上半年，上海市实现地区生产总值19349.31亿元，按可比价格计算，比去年同期下降5.7%。其中，社会消费品零售总额7590.96亿元，比去年同期下降16.1%。针对疫情等不确定性因素影响，各地各部门相继出台关于促消费的举措，进一步着力稳住消费基本盘，落实好餐饮、零售、旅游、民航、公路水路铁路运输等特困行业纾困扶持措施。随着疫情得到有效控制，复工复产持续推进，生产需求边际改善，居民消费稳步恢复，全市经济运行逐步回归正常。

2022年上半年，面对极其复杂严峻的疫情防控形势，特别是4月、5月上海全面停摆，公司的各项工作受到前所未有的严峻挑战，百货零售业、酒店服务业及医药销售业不同程度的受到影响。近期，随着上海疫情逐步得到控制，市场将逐步恢复，面对严峻的经济形势，公司一方面在做好疫情防控的同时，稳步推进复工复产工作，争取将疫情对公司的负面影响降到最低；另一方面公司将坚持稳字当头、稳中求进、稳重向好的工作总基调，以“深耕细作购物城、推进发展大健康、丽笙酒店升级换牌”为重点，坚定信心，努力推动公司较好的发展。同时，为加快推进公司大健康发展战略的实施，2022年6月，公司全资子公司蔡同德药业旗下上海徐重道中药饮片有限公司与松江经济技术开发区管理委员会，签订了《关于松江经济技术开发区管理委员会与上海徐重道中药饮片有限公司战略合作框架协议》，进一步完善从中药饮片生产到医药流通的“医药大健康产业链”布局，积极拓展公司在中药饮片等板块的业务，巩固和提升公司在中药领域的行业地位，推进公司大健康产业的做强做大。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 333,837,520.40 | 561,096,254.34 | -40.50 |
| 营业成本 | 255,596,679.86 | 330,153,522.55 | -22.58 |
| 销售费用 | 52,179,012.65 | 55,993,656.93 | -6.81 |
| 管理费用 | 73,213,436.90 | 104,769,486.77 | -30.12 |
| 财务费用 | 12,070,947.84 | 836,079.87 | 1,343.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -157,159,861.04 | 127,346,816.13 | -223.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 851,177,696.03 | 311,341,979.59 | 173.39 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 84,283,881.63 | 32,310,805.00 | 160.85 |

营业收入变动原因说明：主要系第二季度上海地区受新冠疫情影响，本期公司的百货零售业、酒店服务业、医药销售业等影响较大，本期营业收入下降所致。

营业成本变动原因说明：主要原因同营业收入变动原因，但由于固定成本租赁费、房屋及设备折旧费、长期待摊费用、土地使用权摊销仍基本保持不动，故成本下降比例低于收入。

销售费用变动原因说明：主要系本期受新冠疫情影响，销售费用略有下降。

管理费用变动原因说明：主要系本期受新冠疫情影响，物业管理费、维护修理费、广告宣传费、人工费等费用下降所致。

财务费用变动原因说明：主要系上期定增闲置资金用于购买保本结构性存款的利息计入利息收入，本期按照《新金融工具准则》调整至投资收益所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期受新冠疫情影响，对公司的百货零售业、酒店服务业、医药销售业等影响较大，本期营业收入下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期理财产品到期收回的现金流量净额高于同期所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期取得借款的现金流量净额高于同期所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2022 年上半年，面对极其复杂严峻的疫情防控形势，特别是 4 月、5 月上海全面停摆，公司的百货零售业、酒店服务业及医药销售业不同程度的受到影响，造成公司营业收入、净利润一定程度的下降。同时，公司坚持践行社会责任、响应政府号召，贯彻执行小微企业及个体工商户租金减免工作，使得本期营业收入比上年同期减少 40.5%，归属于上市公司股东的净利润比上年同期减少 151.97%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期减少 224.67%。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上年期末变动比例(%) | 情况说明 |
|----------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------|-----------------------------|
| 货币资金 | 1,939,699,405.30 | 32.58 | 1,161,398,101.51 | 19.01 | 67.01 | 主要系赎回了银行理财结构性存款，货币资金增加 |
| 交易性金融资产 | 105,000,000.00 | 1.76 | 963,000,000.00 | 15.76 | -89.10 | 主要系期末银行理财结构性存款到期赎回所致 |
| 应收款项 | 125,483,394.25 | 2.11 | 112,082,798.56 | 1.83 | 11.96 | |
| 预付款项 | 1,942,065.14 | 0.03 | 3,581,270.30 | 0.06 | -45.77 | 主要系上期预付货款本期收到货物结清所致 |
| 其他应收款 | 10,275,595.27 | 0.17 | 10,560,344.58 | 0.17 | -2.70 | |
| 存货 | 185,522,726.88 | 3.12 | 215,153,207.33 | 3.52 | -13.77 | |
| 其他流动资产 | 20,204,716.73 | 0.34 | 10,254,452.44 | 0.17 | 97.03 | 主要系本期受新冠疫情影响，销售减少待抵扣进项税增加所致 |
| 长期股权投资 | 23,152,976.81 | 0.39 | 23,152,976.81 | 0.38 | - | |
| 其他权益工具投资 | 341,549,591.87 | 5.74 | 342,123,595.27 | 5.60 | -0.17 | |
| 固定资产 | 2,668,803,195.22 | 44.83 | 2,729,620,421.78 | 44.67 | -2.23 | |
| 使用权资产 | 5,756,544.39 | 0.10 | 6,803,432.24 | 0.11 | -15.39 | |
| 无形资产 | 437,816,141.97 | 7.35 | 448,808,512.11 | 7.34 | -2.45 | |
| 长期待摊费用 | 9,093,389.88 | 0.15 | 14,718,314.82 | 0.24 | -38.22 | 主要系装修费摊销所致 |
| 递延所得税资产 | 71,125,223.85 | 1.19 | 61,850,689.03 | 1.01 | 15.00 | |
| 短期借款 | 930,617,500.01 | 15.63 | 830,852,652.78 | 13.60 | 12.01 | |
| 应付账款 | 474,310,622.27 | 7.97 | 630,696,783.16 | 10.32 | -24.80 | 主要系上年末供应商款项本期支付所致 |
| 预收款项 | 3,711,479.50 | 0.06 | 4,123,983.15 | 0.07 | -10.00 | |
| 合同负债 | 36,361,825.38 | 0.61 | 37,357,503.23 | 0.61 | -2.67 | |
| 其他应付款 | 124,960,722.68 | 2.10 | 150,942,339.43 | 2.47 | -17.21 | |
| 其他流动负债 | 4,597,878.99 | 0.08 | 4,654,537.43 | 0.08 | -1.22 | |
| 租赁负债 | 4,408,104.11 | 0.07 | 5,244,052.75 | 0.09 | -15.94 | |
| 递延收益 | 4,885,026.57 | 0.08 | 5,051,026.59 | 0.08 | -3.29 | |
| 其他非流动负债 | 21,377,800.00 | 0.36 | 21,377,800.00 | 0.35 | - | |

其他说明

无。

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项目 | 期末账面价值（单位：元） | 受限原因 |
|------------|----------------|--|
| 货币资金 | 14,011,116.91 | 单用途商业预付卡资金存管账户。 |
| 房屋建筑物（含土地） | 244,329,769.90 | 截至2022年6月30日，新世界城2-68号1-2层、6层及1、2层夹层作为农业银行及建设银行共计短期借款5亿元的抵押物，抵押面积约占新世界城总面积的14.61%，按实际抵押面积测算，新世界城的房屋建筑物以及土地使用权被抵押部分账面原值约为38,772.93万元，净值约为24,432.98万元。 |

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：人民币万元

| 子公司全称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 期末实际出资额 | 持股比例 |
|-----------------|-----|-------|--------|---------|--------|
| 上海蔡同德药业有限公司 | 上海 | 经销中药材 | 10,000 | 10,000 | 100% |
| 上海新世界丽笙大酒店有限公司 | 上海 | 宾馆 | 2,470 | 2,470 | 100% |
| 上海新世界投资咨询有限公司 | 上海 | 投资咨询 | 50,000 | 15,900 | 100% |
| 上海新世界城物业管理有限公司 | 上海 | 物业管理 | 475 | 475 | 100% |
| 上海新世界飞宇广告有限公司 | 上海 | 广告 | 45 | 45 | 100% |
| 上海新世界大酒店 | 上海 | 餐饮娱乐 | 200 | 200 | 100% |
| 上海新世界城电子商务有限公司 | 上海 | 电子商务 | 3,000 | 3,000 | 100% |
| 昆山新世界毛纺织制衣有限公司 | 昆山 | 制衣 | 500 | 500 | 100% |
| 上海新世界项目管理有限公司 | 上海 | 项目管理 | 500 | 500 | 100% |
| 上海新世界城有限公司 | 上海 | 贸易 | 1000 | 1000 | 100% |
| 上海新世界锐合投资管理有限公司 | 上海 | 投资管理 | 200 | 70 | 35% |
| 上海新世界投资中心（有限合伙） | 上海 | 投资管理 | 50,000 | 3,054 | 59.88% |

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

| 品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资金额 (元) | 持有数量 (股) | 期末账面价值 (元) | 占期末总投资比例 (%) | 报告期损益 (元) |
|--------|--------|-----------------|----------------|-------------|----------------|--------------|--------------|
| 银行理财产品 | / | 银行理财产品 | 105,000,000.00 | / | 105,000,000.00 | 23.51 | - |
| 股票 | 600638 | 新黄浦 | 324,947.20 | 168,480.00 | 943,488.00 | 0.21 | - |
| 股票 | 600827 | 百联股份 | 2,811,348.00 | 972,787.00 | 12,850,516.27 | 2.88 | - |
| 股票 | 601229 | 上海银行 | 217,300.00 | 750,632.00 | 4,916,639.60 | 1.10 | - |
| 非上市股权 | / | 上海新丸百货有限公司 | 500,983,964.55 | / | 285,634,948.00 | 63.97 | - |
| 非上市股权 | / | 上海申城通商务有限公司 | 10,000,000.00 | / | 7,204,000.00 | 1.61 | - |
| 非上市股权 | / | 抚顺市东方雪哈有限公司 | 200,000.00 | / | - | - | - |
| 非上市股权 | / | 上海胡庆余堂中药饮片有限公司 | 3,200,000.00 | / | - | - | - |
| 非上市股权 | / | 上海胡庆余堂佳邻大药房有限公司 | 50,000.00 | / | - | - | - |
| 非上市股权 | / | 上海蔡同德堂中药制药厂有限公司 | 30,000,000.00 | / | 30,000,000.00 | 6.72 | - |
| 合计 | | | 652,787,559.75 | / | 446,549,591.87 | 100.00 | - |

| 品种 | 证券代码 | 最初投资成本 | 占该公司股权比例 (%) | 期末账面价值 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|--------|----------------|--------------|----------------|-------------|----------|------|
| 银行理财产品 | / | 105,000,000.00 | / | 105,000,000.00 | / | 交易性金融资产 | 购买 |
| 股票 | 600638 | 324,947.20 | 0.03 | 943,488.00 | -16,426.80 | 其他权益工具投资 | 原法人股 |
| 股票 | 600827 | 2,811,348.00 | 0.06 | 12,850,516.27 | -87,550.83 | 其他权益工具投资 | 原法人股 |
| 股票 | 601229 | 217,300.00 | 0.01 | 4,916,639.60 | -326,524.92 | 其他权益工具投资 | 原法人股 |
| 非上市股权 | / | 500,983,964.55 | 19.755 | 285,634,948.00 | - | 其他权益工具投资 | 出资 |
| 非上市股权 | / | 10,000,000.00 | 10.00 | 7,204,000.00 | - | 其他权益工具投资 | 出资 |
| 非上市股权 | / | 200,000.00 | 16.67 | - | - | 其他权益工具投资 | 出资 |
| 非上市股权 | / | 3,200,000.00 | 40.00 | - | - | 其他权益工具投资 | 出资 |
| 非上市股权 | / | 50,000.00 | 5.00 | - | - | 其他权益工具投资 | 出资 |
| 非上市股权 | / | 30,000,000.00 | 30.00 | 30,000,000.00 | - | 其他权益工具投资 | 出资 |
| 合计 | | 652,787,559.75 | / | 446,549,591.87 | -430,502.55 | / | / |

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

| 被投资单位全称 | 业务性质 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|-------------------|------------|--------|-----------|-----------|-----------|
| 上海新世界大酒店有限公司 | 餐饮娱乐 | 200 | 174.46 | 203.89 | - |
| 上海新世界投资咨询有限公司 | 投资咨询 | 50,000 | 16,324.09 | 15,283.28 | - |
| 上海新世界飞宇广告有限公司 | 广告 | 45 | 164.64 | 129.77 | 13.96 |
| 上海新世界城物业管理有限公司 | 物业管理 | 475 | 22,438.37 | 2,101.86 | 1,053.17 |
| 上海新世界丽笙大酒店有限公司 | 宾馆 | 2,470 | 4,655.67 | -5,332.72 | -2,323.86 |
| 昆山新世界毛纺织制衣有限公司 | 制衣 | 500 | 1,230.52 | 122.29 | 0.02 |
| 上海新世界城电子商务有限公司 | 电子商务 | 3,000 | 3,022.75 | 3,000.58 | - |
| 上海新世界项目管理有限公司 | 项目管理 | 500 | 503.35 | 500.00 | - |
| 上海新世界城有限公司 | 贸易 | 1,000 | 1,484.85 | 1,097.82 | 54.52 |
| 上海蔡同德药业有限公司 | 经销中药材 | 10,000 | 42,188.39 | 26,210.68 | 729.14 |
| 上海蔡同德保健品经营部有限公司 | 经销保健品 | 100 | 2,855.72 | 265.45 | 329.79 |
| 上海蔡同德堂药号有限公司 | 药品零售 | 100 | 5,773.95 | 549.97 | -392.84 |
| 上海胡庆余堂国药号药业有限公司 | 药品零售 | 540 | 1,451.79 | -1,884.13 | -245.71 |
| 上海群力草药店有限公司 | 中草药咨询拟方及零售 | 880 | 8,117.55 | 2,713.84 | -271.41 |
| 吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司 | 生产、销售中药饮片 | 750 | 33,215.04 | 2,646.62 | 446.31 |
| 上海童涵春堂北号中医门诊部有限公司 | 中草药咨询拟方 | 50 | 50.34 | 50.34 | 0.03 |
| 上海蔡同德堂中医门诊部 | 中医门诊 | 5 | 367.29 | 273.48 | 14.92 |
| 上海葆大参药店有限公司 | 医药零售 | 23 | 250.97 | 236.06 | -10.43 |
| 上海徐重道中药饮片有限公司 | 生产、销售中药饮片 | 500 | 500.99 | 500.98 | 0.67 |
| 上海新世界投资中心（有限合伙） | 投资管理 | 50,000 | 6,754.52 | 5,914.41 | - |
| 上海新世界锐合投资管理有限公司 | 投资管理 | 200 | 99.52 | 99.63 | - |

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、宏观经济波动，零售增速放缓的风险

2022年上半年，从外部环境看，国际上不稳定因素增多，疫情持续蔓延。从内部环境看，我国经济尚处在突发疫情严重冲击后的恢复发展过程中，经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，消费和投资恢复迟缓。如果未来中国经济增长速度持续放缓或者经济增长质量得不到改善，将直接影响消费者可支配收入和消费信心的提升，从而抑制消费者的实际需求和消费市场的发展。

同时，在国家经济增速逐步放缓的大环境下，实体零售业增速也在逐步放缓，面对诸多风险挑战，实体零售业要进一步激发市场活力，促进消费，扩大需求，仍具有较大压力。

2、市场竞争加剧，行业政策变动的风险

2022年上半年，疫情形势复杂严峻，对零售行业带来显著冲击，消费需求下滑，市场竞争环境加剧。随着疫情防控的常态化，大众的消费习惯也在发生改变，网上零售的分流以及互联网企业纷纷进入社区团购市场，进一步加剧了消费群体的分化，抢滩了实体零售的市场份额，加大了公司招商稳商的工作难度。

随着国家推动医疗体制改革向纵深发展，医保目录调整、药品管理法修订、“中药集采”以及中医门诊部由审批制改为备案制等一系列行业政策的变革及落地，加剧了医药零售终端市场竞争，对药业发展带来较大压力，公司医药销售板块面临市场竞争压力进一步提升的风险。

3、经营成本上升，经营利润下滑的风险

近年来，随着城市居民最低工资标准不断提高及 CPI 上涨，公司在人力和运营成本上大幅上涨；中药材等原材料受到地域性、周期性，以及经济环境、市场供求关系等外部因素变化的影响，导致药材价格波动加剧，采购成本增加，对公司盈利能力均造成一定的影响。

2022 年上半年，复杂多变的形势严重制约了公司三个业务板块的恢复与发展。公司作为五大特困行业之一，面对持续反复的疫情，公司仍将面临整体客流量下滑、销售业绩减少的压力，同时作为有担当的上市公司，公司践行社会责任、响应政府号召，贯彻执行小微企业及个体工商户租金减免政策也对公司的经营业绩带来较大影响，一定程度上影响公司经营利润。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-----------------|---|-----------------|--|
| 2021 年年度股东大会 | 2022 年 6 月 28 日 | http://www.sse.com.cn | 2022 年 6 月 29 日 | 本次会议全部议案均审议通过，详见《新世界 2021 年年度股东大会决议公告》 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|------------------------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | 0 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 2022 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。 | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

在报告期内，公司按政府有关规定和通知，认真做好电力需求响应削峰工作。尤其在今年 4 月、5 月上海受疫情影响全面停摆封闭期间，公司一手抓落实疫情封控管理、一手抓低碳能源系统升级改造，14 人工程团队、72 天全封闭施工，完成了新世界城高效制冷机房主体建设。公司旗下新世界城作为上海市“全国绿色商场示范创建”单位在积极倡导绿色低碳的生活方式，营造全社会崇尚、践行绿色新发展理念的良好氛围的创建活动中持续发挥示范引领作用。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|---|
| 公司于 2022 年 3 月 3 日召开了十一届三次董事会会议，审议通过了《关于全资子公司预计 2022 年度日常关联交易的议案》，并对此议案发布了《关于全资子公司预计 2022 年度日常关联交易的公告》 | 详见 2022 年 3 月 4 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 上的公告 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------------|----------------|---------------|------------|-------------|----------------|------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|---------------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 上海新世界股份有限公司 | 公司本部 | 上海新九百货有限公司 | 485,708,283.00 | 2020年6月16日 | 2020年6月16日 | 2037年12月20日 | 连带责任担保 | | | 否 | 否 | | 否 | 是 | 关联人（与公司同一董事长） |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 485,708,283.00 | | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | 485,708,283.00 | | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | 11.24 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | | | | | | | | | |

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

（一）公司非公开发行股票募集资金主要用于：百货业务再升级项目和大健康产业拓展项目。1、百货业务再升级项目：公司实施的新世界城装修大调整项目，旨在打造一个具有全球影响力消费城市的中心城区“生活茂”，目前已经实施完毕，金额5,600万元。2、大健康产业拓展项目：已实施大健康产业链资源

整合（收购蔡同德 40%股权），及增资蔡同德公司注册资本（主要用于群力草药店经营规模扩张——群力五楼上海葆大参药店有限公司的收购），目前实施金额 15,916 万元。

2016 年以来，医药大健康行业风云变幻，政策密集出台，监管日趋收紧，公司抱着对投资者负责的态度及谨慎的原则，对原募投实施重资产投入的项目，再从市场实际出发，多方论证。同时受限于公司目前现有的医生资源、人才引进政策、员工培养等现状，通过自建门店的形式来进行业务扩张困难较大，投资风险显著，出于谨慎原则，公司并未强行推进募投项目建设，而是严格遵照以下标准筛选项目：第一，需要考量与公司现有大健康业务的协同，看是否对公司现有的业务有所补益，在产业链上是否有所延伸，提高公司在整个产业链中的话语权及盈利能力，形成优势互补；第二，需要考量项目方的业务、技术、团队与企业文化，评估兼并及融合的难易程度；第三，需要考量项目方的规模，评估公司目前现有的医生资源及人才培养，考量地区辐射范围的扩大程度，评估因兼并及融合所带来的管理配套升级；第四，需要考量项目方经营数据，评估其业务发展的健康程度及独立盈利能力。以上述筛选原则，公司先后接触、考察、沟通、谈判了近 20 余个医药大健康行业的项目，涵盖了中、西医药制造及医药流通行业的诸多子行业。

2020 年，公司邀请了投资机构、律师事务所以及会计事务所等专业机构，对有意向的标的企业的业态发展、经营数据、法律合规等进行了详细、严谨的尽职调查与分析，由于标的企业的价值评估与业绩承诺等与公司期望存在较大差距，经过慎重考虑，最终适时终止了该项目。

2021 年，公司继续积极推进大健康医药行业的发展工作，公司下属全资子公司上海蔡同德药业有限公司以自有资金增资入股了上海徐重道中药饮片有限公司 80%股权，本次增资起到了资源整合、优势互补、协同发展的作用，有利于“大健康”产业的做强做大。

2022 年 6 月 30 日，上海徐重道中药饮片有限公司与松江经济技术开发区管理委员会在“长三角 G60 科创之眼一期”开工暨松江新城重大项目开工启动仪式上，签订了《关于松江经济技术开发区管理委员会与上海徐重道中药饮片有限公司战略合作框架协议》，将有利于公司在中药饮片等板块积极拓展业务，有利于巩固和提升公司在中药领域的行业地位。

同时，公司将继续秉承负责的态度，谨慎的原则，严格筛选项目，真正从业务协同、盈利能力、团队融合、管理直径等寻找优秀项目，为各方投资者营造价值。

（二）本报告期内，公司租赁合同纠纷诉讼事宜，具体情况如下表：

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|---|----------------|---|
| 诉讼 | 2022 年 1 月，上海新世界紫澜门大酒店有限公司、上海紫澜门实业发展有限公司诉上海新世界股份有限公司及上海新世界城物业管理有限公司租赁合同纠纷 | - | 由于本案目前仅于 2022 年 2 月 22 日进行了第一次证据交换，且该次审理仅进展至我方答辩阶段，尚未开展证据质证，更未正式开庭审理，并受上海地区疫情影响，本案于 2022 年 5 月 28 日通知我方中止审理，暂未收到恢复审理相关通知，故法院至今未进行实质调查，现紫澜门仍可针对我方抗辩进一步补充提供证据、提出新的主张，同时鉴于紫澜门主张的赔损原因及我方抗辩理由涉及诸多方面，其主张的损失目前依据的大都非直接证据，如此则损失金额很大程度上赖于法院综合所查证的法律事实、结合现场调查情况、对各方主张的采纳程度、相关常情常理及经验法则和公允原则，予以综合判定，据此，目前我们尚无法预估我方对紫澜门的具体赔偿金额。 |

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 42,463 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用 |

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--------------------------|--|-------------|-------------|---------------------|------------|------------|-------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限 售条件股 份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 上海市黄浦区国有资产监督管理委员会 | 0 | 134,074,446 | 20.73 | | 无 | | 国家 |
| 上海综艺控股有限公司 | 0 | 84,524,934 | 13.07 | | 质押 | 84,000,000 | 境内自然人 |
| 国华人寿保险股份有限公司-万能三号 | 0 | 53,179,970 | 8.22 | | 未知 | | 其他 |
| 沈国军 | 0 | 30,810,887 | 4.76 | | 质押 | 30,810,887 | 境内自然人 |
| 浙江国俊有限公司 | 0 | 24,979,670 | 3.86 | | 质押 | 24,979,670 | 境内自然人 |
| 咎圣达 | 0 | 23,600,000 | 3.65 | | 未知 | | 境内自然人 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 0 | 12,732,700 | 1.97 | | 未知 | | 其他 |
| 上海新世界(集团)有限公司 | 0 | 10,000,000 | 1.55 | | 无 | | 国有法人 |
| 沈军燕 | 0 | 6,530,000 | 1.01 | | 质押 | 6,530,000 | 境内自然人 |
| 老凤祥股份有限公司 | 0 | 6,155,001 | 0.95 | | 未知 | | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 上海市黄浦区国有资产监督管理委员会 | 134,074,446 | 人民币普通股 | 134,074,446 | | | | |
| 上海综艺控股有限公司 | 84,524,934 | 人民币普通股 | 84,524,934 | | | | |
| 国华人寿保险股份有限公司-万能三号 | 53,179,970 | 人民币普通股 | 53,179,970 | | | | |
| 沈国军 | 30,810,887 | 人民币普通股 | 30,810,887 | | | | |
| 浙江国俊有限公司 | 24,979,670 | 人民币普通股 | 24,979,670 | | | | |
| 咎圣达 | 23,600,000 | 人民币普通股 | 23,600,000 | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 12,732,700 | 人民币普通股 | 12,732,700 | | | | |
| 上海新世界(集团)有限公司 | 10,000,000 | 人民币普通股 | 10,000,000 | | | | |
| 沈军燕 | 6,530,000 | 人民币普通股 | 6,530,000 | | | | |
| 老凤祥股份有限公司 | 6,155,001 | 人民币普通股 | 6,155,001 | | | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不适用 | | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前十名股东中，上海市黄浦区国有资产监督管理委员会与上海新世界(集团)有限公司为一致行动人；上海综艺控股有限公司与咎圣达为一致行动人；沈国军、浙江国俊有限公司、沈军燕、沈君升、鲁胜、沈莹乐为一致行动人；国华人寿保险股份有限公司-万能三号与国华人寿保险股份有限公司-传统一号、国华人寿保险股份有限公司-传统七号为一致行动人；上海市黄浦区国有资产监督管理委员会持有老凤祥股份有限公司42.09%的股份。本公司无法知晓其余股东间是否存在关联或一致行动关系。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表 2022 年 6 月 30 日

编制单位：上海新世界股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 10.7.1 | 1,939,699,405.30 | 1,161,398,101.51 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 10.7.2 | 105,000,000.00 | 963,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 10.7.3 | 125,483,394.25 | 112,082,798.56 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 10.7.4 | 1,942,065.14 | 3,581,270.30 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 10.7.5 | 10,275,595.27 | 10,560,344.58 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 10.7.6 | 185,522,726.88 | 215,153,207.33 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 10.7.7 | 20,204,716.73 | 10,254,452.44 |
| 流动资产合计 | | 2,388,127,903.57 | 2,476,030,174.72 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 10.7.8 | 23,152,976.81 | 23,152,976.81 |
| 其他权益工具投资 | 10.7.9 | 341,549,591.87 | 342,123,595.27 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 10.7.10 | 2,668,803,195.22 | 2,729,620,421.78 |
| 在建工程 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 10.7.11 | 5,756,544.39 | 6,803,432.24 |
| 无形资产 | 10.7.12 | 437,816,141.97 | 448,808,512.11 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 10.7.13 | 7,898,569.42 | 7,898,569.42 |
| 长期待摊费用 | 10.7.14 | 9,093,389.88 | 14,718,314.82 |
| 递延所得税资产 | 10.7.15 | 71,125,223.85 | 61,850,689.03 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 3,565,195,633.41 | 3,634,976,511.48 |
| 资产总计 | | 5,953,323,536.98 | 6,111,006,686.20 |

| | | | |
|----------------------|---------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 10.7.16 | 930,617,500.01 | 830,852,652.78 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 10.7.17 | 474,310,622.27 | 630,696,783.16 |
| 预收款项 | 10.7.18 | 3,711,479.50 | 4,123,983.15 |
| 合同负债 | 10.7.19 | 36,361,825.38 | 37,357,503.23 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 10.7.20 | 15,849,666.14 | 25,062,158.02 |
| 应交税费 | 10.7.21 | 4,000,539.21 | 35,207,901.74 |
| 其他应付款 | 10.7.22 | 124,960,722.68 | 150,942,339.43 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 359,672.59 | 359,672.59 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 10.7.23 | 1,951,269.63 | 1,856,568.46 |
| 其他流动负债 | 10.7.24 | 4,597,878.99 | 4,654,537.43 |
| 流动负债合计 | | 1,596,361,503.81 | 1,720,754,427.40 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 10.7.25 | 4,408,104.11 | 5,244,052.75 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 10.7.26 | 4,885,026.57 | 5,051,026.59 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 10.7.27 | 21,377,800.00 | 21,377,800.00 |
| 非流动负债合计 | | 30,670,930.68 | 31,672,879.34 |
| 负债合计 | | 1,627,032,434.49 | 1,752,427,306.74 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 10.7.28 | 646,875,384.00 | 646,875,384.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 10.7.29 | 1,565,327,893.96 | 1,565,327,893.96 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 10.7.30 | -155,490,975.94 | -155,060,473.39 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 10.7.31 | 402,760,104.04 | 402,883,290.52 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 10.7.32 | 1,862,113,074.54 | 1,894,132,662.48 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,321,585,480.60 | 4,354,158,757.57 |
| 少数股东权益 | | 4,705,621.89 | 4,420,621.89 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,326,291,102.49 | 4,358,579,379.46 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 5,953,323,536.98 | 6,111,006,686.20 |

公司负责人：董事长陈湧先生，副董事长、总经理沈为民先生 主管会计工作负责人：财务总监王文华女士 会计机构负责人：财务部经理周平先生

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：上海新世界股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,495,523,833.28 | 652,817,696.52 |
| 交易性金融资产 | | 105,000,000.00 | 963,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 10.17.1 | 7,025,699.02 | 33,901,892.53 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 其他应收款 | 10.17.2 | 146,022,866.71 | 124,751,703.11 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 17,982,323.38 | 42,750,986.92 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 14,157,107.00 | 4,532,141.16 |
| 流动资产合计 | | 1,785,711,829.39 | 1,821,754,420.24 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 10.17.3 | 453,239,078.66 | 453,239,078.66 |
| 其他权益工具投资 | | 311,549,591.87 | 312,123,595.27 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 35,307,916.04 | 36,128,193.74 |
| 固定资产 | | 2,532,619,613.77 | 2,587,806,562.08 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 242,820.44 | 298,855.93 |
| 无形资产 | | 435,472,099.74 | 446,427,262.86 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 4,082,398.09 | 8,973,753.19 |
| 递延所得税资产 | | 61,459,990.37 | 52,185,455.55 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 3,833,973,508.98 | 3,897,182,757.28 |
| 资产总计 | | 5,619,685,338.37 | 5,718,937,177.52 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 930,617,500.01 | 830,852,652.78 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 72,721,865.61 | 181,201,514.78 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 34,216,227.85 | 34,502,335.61 |
| 应付职工薪酬 | | 10,387,045.38 | 21,100,445.14 |
| 应交税费 | | 2,043,635.79 | 23,555,224.41 |
| 其他应付款 | | 238,624,135.45 | 279,119,012.75 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 108,676.30 | 13,975.13 |
| 其他流动负债 | | 4,448,109.62 | 4,465,492.31 |
| 流动负债合计 | | 1,293,167,196.01 | 1,374,810,652.91 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 135,828.65 | 286,565.31 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 4,359,360.00 | 4,359,360.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 4,495,188.65 | 4,645,925.31 |
| 负债合计 | | 1,297,662,384.66 | 1,379,456,578.22 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 646,875,384.00 | 646,875,384.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,647,934,013.92 | 1,647,934,013.92 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -152,090,975.94 | -151,660,473.39 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 402,760,104.04 | 402,883,290.52 |
| 未分配利润 | | 1,776,544,427.69 | 1,793,448,384.25 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,322,022,953.71 | 4,339,480,599.30 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 5,619,685,338.37 | 5,718,937,177.52 |

公司负责人：董事长陈湧先生，副董事长、总经理沈为民先生 主管会计工作负责人：财务总监王文华女士 会计机构负责人：财务部经理周平先生

合并利润表
2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022年半年度 | 2021年半年度 |
|-------------------------------|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 333,837,520.40 | 561,096,254.34 |
| 其中：营业收入 | 10.7.33 | 333,837,520.40 | 561,096,254.34 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 399,882,813.78 | 502,895,753.51 |
| 其中：营业成本 | 10.7.33 | 255,596,679.86 | 330,153,522.55 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 10.7.34 | 6,822,736.53 | 11,143,007.39 |
| 销售费用 | 10.7.35 | 52,179,012.65 | 55,993,656.93 |
| 管理费用 | 10.7.36 | 73,213,436.90 | 104,769,486.77 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 10.7.37 | 12,070,947.84 | 836,079.87 |
| 其中：利息费用 | | 13,424,247.94 | 16,168,693.15 |
| 利息收入 | | 4,224,204.24 | 19,130,992.75 |
| 加：其他收益 | 10.7.38 | 795,093.41 | 170,095.02 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 10.7.39 | 16,518,447.43 | 400,438.36 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 10.7.40 | 60,000.00 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 10.7.41 | 267,482.00 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -48,404,270.54 | 58,771,034.21 |
| 加：营业外收入 | 10.7.42 | 13,163,703.02 | 22,713,224.38 |
| 减：营业外支出 | 10.7.43 | 8,620.74 | 263,189.01 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -35,249,188.26 | 81,221,069.58 |
| 减：所得税费用 | 10.7.44 | -3,514,600.32 | 19,323,679.65 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -31,734,587.94 | 61,897,389.93 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -31,734,587.94 | 61,897,389.93 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -32,019,587.94 | 61,612,389.93 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 285,000.00 | 285,000.00 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -430,502.55 | 4,056,038.52 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | -430,502.55 | 4,056,038.52 |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | -430,502.55 | 4,056,038.52 |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -32,165,090.49 | 65,953,428.45 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -32,450,090.49 | 65,668,428.45 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | 285,000.00 | 285,000.00 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | -0.05 | 0.10 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | -0.05 | 0.10 |

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，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：董事长陈湧先生，副董事长、总经理沈为民先生 主管会计工作负责人：财务总监王文华女士 会计机构负责人：财务部经理周平先生

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022 年半年度 | 2021 年半年度 |
|-------------------------------|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 10.17.4 | 89,625,995.65 | 179,924,707.87 |
| 减：营业成本 | 10.17.4 | 87,704,876.53 | 86,888,086.41 |
| 税金及附加 | | 5,667,061.71 | 9,393,079.66 |
| 销售费用 | | 20,489,002.29 | 21,709,397.45 |
| 管理费用 | | 27,707,961.00 | 49,201,718.05 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 14,329,101.54 | 2,275,237.24 |
| 其中：利息费用 | | 13,318,208.38 | 16,049,597.24 |
| 利息收入 | | 1,654,165.44 | 17,126,290.88 |
| 加：其他收益 | | | 64,030.94 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 10.17.5 | 27,050,158.34 | 31,837,632.02 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 60,000.00 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 267,482.00 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -38,894,367.08 | 42,358,852.02 |
| 加：营业外收入 | | 12,860,600.00 | 21,904,500.00 |
| 减：营业外支出 | | 411.97 | 100,174.82 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -26,034,179.05 | 64,163,177.20 |
| 减：所得税费用 | | -9,130,222.49 | 7,976,854.14 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -16,903,956.56 | 56,186,323.06 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -16,903,956.56 | 56,186,323.06 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | -430,502.55 | 4,056,038.52 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | -430,502.55 | 4,056,038.52 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | -430,502.55 | 4,056,038.52 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -17,334,459.11 | 60,242,361.58 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -0.03 | 0.09 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.03 | 0.09 |

公司负责人：董事长陈湧先生，副董事长、总经理沈为民先生 主管会计工作负责人：财务总监王文华女士 会计机构负责人：财务部经理周平先生

合并现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022年半年度 | 2021年半年度 |
|---------------------------|---------|------------------|------------------|
| 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 | | 418,295,077.05 | 761,908,728.90 |
| 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 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 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 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | - | 1,536,669.82 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10.7.45 | 17,484,383.46 | 41,444,155.37 |
| 经营活动现金流入小计 | | 435,779,460.51 | 804,889,554.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 387,345,623.87 | 413,454,988.00 |
| 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 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 108,558,151.98 | 124,625,836.49 |
| 支付的各项税费 | | 57,695,045.83 | 61,288,292.67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 10.7.45 | 39,340,499.87 | 78,173,620.80 |
| 经营活动现金流出小计 | | 592,939,321.55 | 677,542,737.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -157,159,861.04 | 127,346,816.13 |
| 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 | | 16,518,447.43 | 400,438.36 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 268,482.00 | |
| 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 | 10.7.45 | 2,942,400,000.00 | 360,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,959,186,929.43 | 360,400,438.36 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 32,009,233.40 | 49,058,458.77 |
| 投资支付的现金 | | - | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 10.7.45 | 2,076,000,000.00 | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,108,009,233.40 | 49,058,458.77 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 851,177,696.03 | 311,341,979.59 |
| 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 | | 550,000,000.00 | 480,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 550,000,000.00 | 480,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 450,000,000.00 | 431,010,986.67 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 13,553,361.15 | 16,678,208.33 |
| 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 | 10.7.45 | 2,162,757.22 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 465,716,118.37 | 447,689,195.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 84,283,881.63 | 32,310,805.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -412.83 | 3,900.83 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 778,301,303.79 | 471,003,501.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,147,386,984.60 | 1,641,423,323.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,925,688,288.39 | 2,112,426,825.28 |

公司负责人：董事长陈湧先生，副董事长、总经理沈为民先生 主管会计工作负责人：财务总监王文华女士 会计机构负责人：财务部经理周平先生

母公司现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2022年半年度 | 2021年半年度 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 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 | | 172,953,922.80 | 314,891,468.36 |
| 收到的税费返还 | | - | 1,536,659.32 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 14,514,765.44 | 39,070,591.47 |
| 经营活动现金流入小计 | | 187,468,688.24 | 355,498,719.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 157,972,012.11 | 147,465,587.06 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 50,827,511.69 | 56,254,665.53 |
| 支付的各项税费 | | 35,270,999.91 | 31,881,846.76 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 40,800,352.61 | 39,258,599.55 |
| 经营活动现金流出小计 | | 284,870,876.32 | 274,860,698.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -97,402,188.08 | 80,638,020.25 |
| 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 | | 27,050,158.34 | 31,837,632.02 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 267,482.00 | |
| 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 | | 2,934,000,000.00 | 360,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,961,317,640.34 | 391,837,632.02 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 31,594,629.75 | 45,602,534.00 |
| 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 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 2,076,000,000.00 | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,107,594,629.75 | 45,602,534.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 853,723,010.59 | 346,235,098.02 |
| 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 | | 550,000,000.00 | 480,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 550,000,000.00 | 480,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 450,000,000.00 | 430,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 13,553,361.15 | 16,108,208.33 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 61,325.71 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 463,614,686.86 | 446,108,208.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 86,385,313.14 | 33,891,791.67 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 1.11 | 1,554.69 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 842,706,136.76 | 460,766,464.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 638,806,579.61 | 1,224,875,258.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,481,512,716.37 | 1,685,641,723.40 |

公司负责人：董事长陈湧先生，副董事长、总经理沈为民先生 主管会计工作负责人：财务总监王文华女士 会计机构负责人：财务部经理周平先生

合并所有者权益变动表
2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|-----------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|--------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 646,875,384.00 | | | | 1,565,327,893.96 | | -155,060,473.39 | | 402,883,290.52 | | 1,894,132,662.48 | | 4,354,158,757.57 | 4,420,621.89 | 4,358,579,379.46 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 646,875,384.00 | | | | 1,565,327,893.96 | | -155,060,473.39 | | 402,883,290.52 | | 1,894,132,662.48 | | 4,354,158,757.57 | 4,420,621.89 | 4,358,579,379.46 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | -430,502.55 | | -123,186.48 | | -32,019,587.94 | | -32,573,276.97 | 285,000.00 | -32,288,276.97 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -430,502.55 | | | | -32,019,587.94 | | -32,450,090.49 | 285,000.00 | -32,165,090.49 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)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.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | -123,186.48 | | | | -123,186.48 | | -123,186.48 |
| 四、本期期末余额 | 646,875,384.00 | | | | 1,565,327,893.96 | | -155,490,975.94 | | 402,760,104.04 | | 1,862,113,074.54 | | 4,321,585,480.60 | 4,705,621.89 | 4,326,291,102.49 |

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|-----------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|--------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 646,875,384.00 | | | | 1,565,327,893.96 | | -134,580,725.14 | | 393,453,101.34 | | 1,869,928,630.63 | | 4,341,004,284.79 | 3,420,000.00 | 4,344,424,284.79 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 646,875,384.00 | | | | 1,565,327,893.96 | | -134,580,725.14 | | 393,453,101.34 | | 1,869,928,630.63 | | 4,341,004,284.79 | 3,420,000.00 | 4,344,424,284.79 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | 4,056,038.52 | | -123,186.48 | | 61,612,389.93 | | 65,545,241.97 | -285,000.00 | 65,260,241.97 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 4,056,038.52 | | | | 61,612,389.93 | | 65,668,428.45 | 285,000.00 | 65,953,428.45 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | -570,000.00 | -570,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | -570,000.00 | -570,000.00 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)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.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | -123,186.48 | | | | -123,186.48 | | -123,186.48 |
| 四、本期期末余额 | 646,875,384.00 | | | | 1,565,327,893.96 | | -130,524,686.62 | | 393,329,914.86 | | 1,931,541,020.56 | | 4,406,549,526.76 | 3,135,000.00 | 4,409,684,526.76 |

公司负责人：董事长陈湧先生，副董事长、总经理沈为民先生

主管会计工作负责人：财务总监王文华女士

会计机构负责人：财务部经理周平先生

母公司所有者权益变动表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------|-----|----|------------------|-------|-----------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 646,875,384.00 | | | | 1,647,934,013.92 | | -151,660,473.39 | | 402,883,290.52 | 1,793,448,384.25 | 4,339,480,599.30 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 646,875,384.00 | | | | 1,647,934,013.92 | | -151,660,473.39 | | 402,883,290.52 | 1,793,448,384.25 | 4,339,480,599.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -430,502.55 | | -123,186.48 | -16,903,956.56 | -17,457,645.59 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -430,502.55 | | | -16,903,956.56 | -17,334,459.11 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | -123,186.48 | | -123,186.48 |
| 四、本期期末余额 | 646,875,384.00 | | | | 1,647,934,013.92 | | -152,090,975.94 | | 402,760,104.04 | 1,776,544,427.69 | 4,322,022,953.71 |
| | | 2021年半年度 | | | | | | | | | |
| 项目 | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 646,875,384.00 | | | | 1,647,934,013.92 | | -131,180,725.14 | | 393,453,101.34 | 1,741,937,480.92 | 4,299,019,255.04 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 646,875,384.00 | | | | 1,647,934,013.92 | | -131,180,725.14 | | 393,453,101.34 | 1,741,937,480.92 | 4,299,019,255.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 4,056,038.52 | | -123,186.48 | 56,186,323.06 | 60,119,175.10 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 4,056,038.52 | | | 56,186,323.06 | 60,242,361.58 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | -123,186.48 | | -123,186.48 |
| 四、本期期末余额 | 646,875,384.00 | | | | 1,647,934,013.92 | | -127,124,686.62 | | 393,329,914.86 | 1,798,123,803.98 | 4,359,138,430.14 |

公司负责人：董事长陈湧先生，副董事长、总经理沈为民先生

主管会计工作负责人：财务总监王文华女士

会计机构负责人：财务部经理周平先生

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（1）历史沿革

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统一社会信用代码 91310000132329342D 号的《企业法人营业执照》。

（2）注册资本、注册地、组织形式和总部地址。

本公司注册资本:人民币 646,875,384 元;

注册地:上海市南京西路 2-88 号;

组织形式:股份有限公司(上市);

总部地址:上海市南京西路 2-88 号。

（3）业务性质和主要经营活动。

本公司经营范围包括:

许可项目:药品零售,理发服务,生活美容服务,烟草制品零售,电子烟零售,食品销售,酒类经营,出版物零售,游艺娱乐活动,第三类医疗器械经营(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。

一般项目:国内贸易代理,货物进出口,进出口代理,摄影扩印服务,摄像及视频制作服务,非居住房地产租赁,物业管理,会议及展览服务,广告设计、代理,广告制作,居民日常生活服务,日用产品修理,鞋和皮革修理,日用电器修理,日用品销售,日用百货销售,日用杂品销售,日用家电零售,日用木制品销售,日用玻璃制品销售,日用化学产品销售,珠宝首饰零售,第一类医疗器械销售,第二类医疗器械销售,眼镜销售(不含隐形眼镜),体育用品及器材零售,服装服饰零售,化妆品零售,鞋帽零售,乐器零售,文具用品零售,宠物食品及用品零售,茶具销售,玩具、动漫及游艺用品销售,办公用品销售,家具零配件销售,园艺产品销售,家用电器销售,美发饰品销售,皮革制品销售,母婴用品销售,户外用品销售,针纺织品销售,电子产品销售,卫生用品和一次性使用医疗用品销售,服务消费机器人销售(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

（4）母公司以及集团最终母公司的名称。

本公司母公司及最终实际控制方均为上海市黄浦区国有资产监督管理委员会。

（5）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表于 2022 年 8 月 29 日经公司第十一届董事会第六次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 19 家,本期纳入合并范围的子公司情况详见附注 10.9.1。本期合并财务报表范围未发生变更。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础,以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量,在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的业务以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大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，确认为商誉。对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

- ① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- ② 经复核后合并成本仍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，其差额应当计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
 (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具

合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

②减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

应收票据和应收账款

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将其划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据和应收账款和合同资产，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：应收银行承兑汇票

应收票据组合 2：应收商业承兑汇票

应收账款组合 1：应收租户

应收账款组合 2：应收银行信用卡及消费卡

应收账款、合同资产组合 3：应收货款

上述应收票据组合 1、应收账款组合 1 和应收账款组合 2，一般情况下不计提预期信用损失。

其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收关联方款项

其他应收款组合 2：其他应收款项

上述其他应收款组合 1，一般情况下不计提预期信用损失。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(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，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

④核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人

没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

1) 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（含属于金融负债的衍生工具）和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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（3）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（4）后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

1) 扣除已偿还的本金。

2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值，但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注 10.5.10——金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注 10.5.10——金融工具。

13. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见附注 10.5.10——金融工具。

14. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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、低值易耗品和合同履行成本等。（其中“合同履行成本”详见附注 10.5.32“合同成本”）

(2) 发出存货的计价方法

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 库存商品、产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品、包装物采用五五摊销法

15. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过（含）30 日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法参见“10.5.10——金融工具”。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，

并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

② 可收回金额。

17. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。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。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再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。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

18. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销名称

| 名称 | 使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率或摊销率 |
|--------|-----------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 35 年-50 年 | 5% | 2.7%-1.9% |

19. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|-----------|------|-----------|--------|-------------|
| 房屋、建筑物及装饰 | 直线法 | 20 年-50 年 | 0%/5% | 5%至 1.9% |
| 通用设备 | 直线法 | 5 年-15 年 | 5%/10% | 19.0%至 6.3% |
| 运输设备 | 直线法 | 8 年-10 年 | 5%/10% | 11.9%至 9.5% |
| 其他设备 | 直线法 | 8 年-10 年 | 5% | 11.9%至 9.5% |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

20. 在建工程

适用 不适用

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

21. 借款费用

适用 不适用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的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确定。

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

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

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

22. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ① 租赁负债的初始计量金额；
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③ 承租人发生的初始直接费用；
- ④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

(3) 使用权资产的后续计量

① 采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

② 对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。各类使用权资产的具体折旧方法如下。

(4) 各类使用权资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

| 类别 | 折旧方法 | 使用年限（年） | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|--------|------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 3-10 年 | 0% | 10%-33.33% |

(5) 按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(6) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

| 名称 | 使用年限 | 预计净残值率 |
|-------|-----------|--------|
| 土地使用权 | 38 年-46 年 | 0% |
| 软件 | 5 年 | 0% |

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

24. 商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始合并成本大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。公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后的金额计量，在合并资产负债表上单独列示。

25. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

26. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照(直线法)平均摊销，摊销年限如下：

| 名称 | 摊销年限 |
|-----------|-------|
| 品牌引进及装修补贴 | 3 年 |
| 装修费 | 3-5 年 |

27. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

28. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益；公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

29. 租赁负债√适用 不适用

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，根据附注 10.5.22 计入资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

30. 预计负债√适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

31. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ① 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- ② 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- ③ 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- ① 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ② 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- ③ 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- ④ 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤ 客户已接受该商品；
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司销售收入主要包括百货商场营业收入、医药行业销售收入以及酒店营业收入。

本公司百货商场及医药行业销售收入通常仅包括转让商品的履约义务。

百货商场营业收入：主要为零售联销业务，在顾客用现金或信用卡、消费卡、扫码支付等方支付之后，将商品交付给顾客，实现商品的控制权转移，公司在商场每日营业结束之后，根据商场结算系统汇总当日商户及收银台收取的信用卡收款情况、各类消费卡、扫码支付等方收款情况、现金收款情况等各类销售收款数据，自动生成当日收银明细和销售日报表，收银明细与系统上销售情况进行核对后确认营业总额，月末根据当月各供应商销售数据汇总及联销协议约定的扣率与对方对账之后确认应支付给供应商价款，抵减营业总额，按净额确认百货商场营业收入。

医药行业销售收入：医药行业销售收入分为零售业务和批发业务，零售业务在顾客用现金或信用卡、消费卡、扫码支付等方支付之后，将商品交付给顾客，实现商品的控制权转移，根据销售日报表确认销售收入；批发业务在药品发货后，经客户验收合格时，实现商品的控制权转移，在该时点确认收入实现。批发业务给予客户的信用期通常不超过 90 天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

公司百货商场及医药行业零售销售涉及其他方参与其中，公司认为向客户转让商品前未拥有对商品的控制权，从事交易时的身份是代理人时，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

酒店营业收入：本公司通过自营的酒店向客人提供服务并获取收入，因履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，相关收入在客户获得并消耗相关服务的期间内按照产出法确认，即在客人入住后，每晚零点后确认当天收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

32. 合同成本

适用 不适用

(1) 合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

②以及为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

33. 政府补助

适用 不适用

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

34. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

35. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁是指让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 公司作为承租人

租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

①初始计量

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

参照《企业会计准则第 4 号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注 10.5.22 “使用权资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。

无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

③租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

④短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）公司作为出租人

在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

36. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）存货跌价准备公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净

值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(2) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(3) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(4) 商誉减值准备

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

(5) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产、无形资产及长期待摊费用在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

37. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

本期无重要的会计政策变更。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

本期无重要的会计估计变更。

38. 其他

√适用 □不适用

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够

单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注 10.5.16 划分为持有待售资产相关描述。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------------|
| 增值税 | 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) | 13%/9%/6%/5%/3% |
| 消费税 | 应纳税销售额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 392,709.23 | 459,221.15 |
| 银行存款 | 1,938,332,166.77 | 1,159,964,351.06 |
| 其他货币资金 | 974,529.30 | 974,529.30 |
| 合计 | 1,939,699,405.30 | 1,161,398,101.51 |

其他说明：

本公司货币资金中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项：工商银行黄浦南京东路支行开立的单用途商业预付卡资金存管账户，期末余额为 1,401.11 万元，根据《单用途商业预付卡管理办法（试行）》规定，资金性质为其他需要专项管理和使用的资金。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 105,000,000.00 | 963,000,000.00 |
| 其中： | | |
| 理财产品投资 | 105,000,000.00 | 963,000,000.00 |
| 合计 | 105,000,000.00 | 963,000,000.00 |

其他说明：

适用 不适用**3、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 1年以内 | 128,873,149.13 |
| 1年以内小计 | 128,873,149.13 |
| 1至2年 | 1,346.50 |
| 2至3年 | 269,117.32 |
| 3至4年 | 1,319,688.05 |
| 4至5年 | 7,431.08 |
| 5年以上 | 11,661,463.44 |
| 合计 | 142,132,195.52 |

(2). 按坏账计提方法分类披露适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|-------|---------------|---------|----------------|----------------|-------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 13,165,012.81 | 9.26 | 13,165,012.81 | 100.00 | - | 13,165,012.81 | 10.22 | 13,165,012.81 | 100.00 | - |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项计提坏账准备 | 13,165,012.81 | 9.26 | 13,165,012.81 | 100.00 | - | 13,165,012.81 | 10.22 | 13,165,012.81 | 100.00 | - |
| 按组合计提坏账准备 | 128,967,182.71 | 90.74 | 3,483,788.46 | 2.70 | 125,483,394.25 | 115,626,587.02 | 89.78 | 3,543,788.46 | 3.06 | 112,082,798.56 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收租户 | 14,971,252.19 | | | | 14,971,252.19 | 10,696,587.48 | 8.31 | | | 10,696,587.48 |
| 应收信用卡及消费卡 | 7,662,271.88 | | | | 7,662,271.88 | 34,222,328.60 | 26.57 | | | 34,222,328.60 |
| 应收销售客户 | 106,333,658.64 | | 3,483,788.46 | 3.30 | 102,849,870.18 | 70,707,670.94 | 54.90 | 3,543,788.46 | 5.00 | 67,163,882.48 |
| 合计 | 142,132,195.52 | / | 16,648,801.27 | / | 125,483,394.25 | 128,791,599.83 | / | 16,708,801.27 | / | 112,082,798.56 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 上海东胡庆余堂国药号有限公司 | 1,050,000.00 | 1,050,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 浙江汉方药业有限公司 | 6,183,907.12 | 6,183,907.12 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海市医保局 | 408,764.58 | 408,764.58 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海胡庆余堂中药饮片有限公司 | 4,013,535.74 | 4,013,535.74 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海膳细坊餐饮管理有限公司 | 103,333.32 | 103,333.32 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海歌城娱乐管理有限公司 | 1,292,688.05 | 1,292,688.05 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海中道餐饮管理有限公司 | 85,784.00 | 85,784.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海妙厨餐饮管理有限公司 | 27,000.00 | 27,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 13,165,012.81 | 13,165,012.81 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收租户

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 房租租赁收入 | 14,971,252.19 | - | - |
| 合计 | 14,971,252.19 | - | - |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收信用卡及消费卡

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 信用卡及消费卡 | 7,662,271.88 | - | - |
| 合计 | 7,662,271.88 | - | - |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收销售客户

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 106,319,625.06 | 3,474,682.26 | 3.26 |
| 1-2年 | 1,346.50 | 134.65 | 10.00 |
| 2-3年 | - | - | 20.00 |
| 3-4年 | - | - | 30.00 |
| 4-5年 | 7,431.08 | 3,715.55 | 50.00 |
| 5年以上 | 5,256.00 | 5,256.00 | 100.00 |
| 合计 | 106,333,658.64 | 3,483,788.46 | 3.30 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------|-----------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提账准备 | 13,165,012.81 | | | | | 13,165,012.81 |
| 应收销售客户 | 3,543,788.46 | | 60,000.00 | | | 3,483,788.46 |
| 合计 | 16,708,801.27 | | 60,000.00 | | | 16,648,801.27 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 年限 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|---------------|--------------------|------|--------------|
| 第一名 | 非关联方 | 20,030,400.00 | 14.09 | 1年以内 | 1,001,520.00 |
| 第二名 | 非关联方 | 9,582,479.20 | 6.74 | 1年以内 | 479,123.96 |
| | | 408,764.58 | 0.29 | 5年以上 | 408,764.58 |
| 第三名 | 非关联方 | 6,815,995.20 | 4.80 | 1年以内 | 340,799.76 |
| 第四名 | 非关联方 | 6,183,907.12 | 4.35 | 5年以上 | 6,183,907.12 |
| 第五名 | 非关联方 | 5,598,138.83 | 3.94 | 1年以内 | 279,906.94 |
| | | 359.63 | 0.01 | 1-2年 | 35.96 |
| 合计 | | 48,620,044.56 | 34.22 | | 8,694,058.32 |

其他说明：

√适用 □不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 48,620,044.56 元，占应收账款期末余额合计数的比例 34.22%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 8,694,058.32 元。

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 1,874,197.14 | 96.51 | 3,513,402.30 | 98.10 |
| 1至2年 | 67,868.00 | 3.49 | 67,868.00 | 1.90 |
| 合计 | 1,942,065.14 | 100.00 | 3,581,270.30 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) | 年限 | 未结算原因 |
|------|--------|--------------|--------------------|------|---------|
| 第一名 | 非关联方 | 418,348.73 | 21.54 | 1年以内 | 相关服务未提供 |
| 第二名 | 非关联方 | 352,550.00 | 18.15 | 1年以内 | 相关服务未提供 |
| 第三名 | 非关联方 | 136,000.00 | 7.00 | 1年以内 | 相关服务未提供 |
| 第四名 | 非关联方 | 122,958.31 | 6.33 | 1年以内 | 相关服务未提供 |
| 第五名 | 非关联方 | 98,147.33 | 5.05 | 1年以内 | 相关服务未提供 |
| 合计 | | 1,128,004.37 | 58.07 | | |

其他说明

√适用 □不适用

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,128,004.37 元，占预付款项期末余额合计数的比例 58.07%。

年末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 10,275,595.27 | 10,560,344.58 |
| 合计 | 10,275,595.27 | 10,560,344.58 |

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 10,028,019.45 |
| 1 年以内小计 | 10,028,019.45 |
| 1 至 2 年 | 2,012,393.24 |
| 2 至 3 年 | 73,323.11 |
| 3 至 4 年 | 335,278.43 |
| 4 至 5 年 | 36,989.74 |
| 5 年以上 | 916,190.68 |
| 合计 | 13,402,194.65 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 押金、保证金等 | 6,550,396.82 | 6,437,764.30 |
| 暂借非关联公司款项 | 6,851,797.83 | 7,249,179.66 |
| 合计 | 13,402,194.65 | 13,686,943.96 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022年1月1日余额 | 1,615,723.90 | | 1,510,875.48 | 3,126,599.38 |
| 2022年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2022年6月30日余额 | 1,615,723.90 | | 1,510,875.48 | 3,126,599.38 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------------|--------------|--------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,740,875.48 | | | | | 1,740,875.48 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款-其他应收款项 | 1,385,723.90 | | | | | 1,385,723.90 |
| 合计 | 3,126,599.38 | | | | | 3,126,599.38 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-----------|--------------|------|---------------------|--------------|
| 第一名 | 押金 | 4,669,320.00 | 1年以内 | 34.84 | 233,466.00 |
| 第二名 | 暂借非关联公司款项 | 1,500,000.00 | 1年以内 | 11.19 | 75,000.00 |
| 第三名 | 暂借非关联公司款项 | 1,160,875.48 | 1-2年 | 8.66 | 1,160,875.48 |
| 第四名 | 暂借非关联公司款项 | 869,509.68 | 1年以内 | 6.49 | 43,472.97 |
| 第五名 | 押金 | 391,873.05 | 2年以内 | 2.92 | 42,727.31 |
| 合计 | / | 8,591,578.21 | / | 64.10 | 1,555,541.76 |

其他说明：

√适用 □不适用

期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。

期末其他应收款中无持关联方款项。

6、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 28,165,719.46 | - | 28,165,719.46 | 33,435,662.92 | - | 33,435,662.92 |
| 在产品 | 4,190,794.63 | - | 4,190,794.63 | 7,381,693.78 | - | 7,381,693.78 |
| 库存商品 | 149,189,610.57 | - | 149,189,610.57 | 170,731,233.48 | - | 170,731,233.48 |
| 低值易耗品 | 3,144,980.65 | - | 3,144,980.65 | 2,887,789.65 | - | 2,887,789.65 |
| 物资材料 | 831,621.57 | - | 831,621.57 | 716,827.50 | - | 716,827.50 |
| 合计 | 185,522,726.88 | - | 185,522,726.88 | 215,153,207.33 | - | 215,153,207.33 |

其他说明：

√适用 □不适用

本公司董事会认为：本公司的存货经测试未发生减值，故无需就存货计提任何跌价准备。

7、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 可抵扣增值税 | 11,512,236.67 | 5,722,311.28 |
| 预缴企业所得税 | 8,692,480.06 | 4,532,141.16 |
| 合计 | 20,204,716.73 | 10,254,452.44 |

8、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海新世界投资中心（有限合伙） | 22,804,260.50 | | | | | | | | | 22,804,260.50 | |
| 上海新世界锐合投资管理有限公司 | 348,716.31 | | | | | | | | | 348,716.31 | |
| 小计 | 23,152,976.81 | | | | | | | | | 23,152,976.81 | |
| 合计 | 23,152,976.81 | | | | | | | | | 23,152,976.81 | |

其他说明

经本公司第九届二十九次董事会会议审议通过，2017年5月由子公司上海新世界投资咨询有限公司（以下简称“投资咨询公司”）出资1.50亿元，参与设立上海新世界投资中心（有限合伙）（以下简称“新世界投资中心”）。由于本公司在新世界投资中心的投资决策委员会中委派了3名委员（共7名），对新世界投资中心具有重大影响且不存在控制，故采用权益法核算。

2020年度，根据新世界投资中心合伙人会议关于合伙人收回投资款的决议，本公司应收优先分配的投资款12,035.56万元，由于新世界投资中心在计算公司可收回投资款数额时，包含了部分对理财产品的收益预测，后因理财产品收益未达预期，实际收回金额为11,945.56万元，冲减了长期股权投资成本。

9、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 上市股权 | 18,710,643.87 | 19,284,647.27 |
| 非上市股权 | 322,838,948.00 | 322,838,948.00 |
| 合计 | 341,549,591.87 | 342,123,595.27 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|-----------------|-----------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 600638 新黄浦 | | | | | 不以出售为目的 | 不适用 |
| 600827 百联股份 | | | | | 不以出售为目的 | 不适用 |
| 601229 上海银行 | | | | | 不以出售为目的 | 不适用 |
| 上海新九百货有限公司 | | | | | 不以出售为目的 | 不适用 |
| 上海申城通商务有限公司 | | | | | 不以出售为目的 | 不适用 |
| 抚顺市东方雪哈有限公司 | | | | | 不以出售为目的 | 不适用 |
| 上海胡庆余堂中药饮片有限公司 | | | | | 不以出售为目的 | 不适用 |
| 上海胡庆余堂佳邻大药房有限公司 | | | | | 不以出售为目的 | 不适用 |
| 上海蔡同德堂中药制药厂有限公司 | | | | | 不以出售为目的 | 不适用 |

其他说明：

√适用 □不适用

对于不以短期的价格波动获利为投资目标，而是以长期持有为投资目标的权益投资，本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具。

10、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,668,803,195.22 | 2,729,620,421.78 |
| 固定资产清理 | - | - |
| 合计 | 2,668,803,195.22 | 2,729,620,421.78 |

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 合计 |
|-----------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1. 期初余额 | 3,661,342,354.89 | 755,305,907.46 | 8,120,242.33 | 4,424,768,504.68 |
| 2. 本期增加金额 | | 590,982.40 | | 590,982.40 |
| (1) 购置 | | 590,982.40 | | 590,982.40 |
| 3. 本期减少金额 | | 46,263.99 | | 46,263.99 |
| (1) 处置或报废 | | 46,263.99 | | 46,263.99 |
| 4. 期末余额 | 3,661,342,354.89 | 755,850,625.87 | 8,120,242.33 | 4,425,313,223.09 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,268,120,105.63 | 420,278,676.36 | 6,749,300.91 | 1,695,148,082.90 |
| 2. 本期增加金额 | 41,292,892.56 | 19,916,913.05 | 188,782.61 | 61,398,588.22 |
| (1) 计提 | 41,292,892.56 | 19,916,913.05 | 188,782.61 | 61,398,588.22 |
| 3. 本期减少金额 | | 36,643.25 | | 36,643.25 |
| (1) 处置或报废 | | 36,643.25 | | 36,643.25 |
| 4. 期末余额 | 1,309,412,998.19 | 440,158,946.16 | 6,938,083.52 | 1,756,510,027.87 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,351,929,356.70 | 315,691,679.71 | 1,182,158.81 | 2,668,803,195.22 |
| 2. 期初账面价值 | 2,393,222,249.26 | 335,027,231.10 | 1,370,941.42 | 2,729,620,421.78 |

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2022 年 6 月 30 日，新世界城 2-68 号 1-2 层、6 层及 1、2 层夹层作为农业银行及建设银行共计短期借款 5 亿元的抵押物，抵押面积约占新世界城总面积的 14.61%，按实际抵押面积测算，新世界城的房屋建筑物以及土地使用权被抵押部分账面原值约为 38,772.93 万元，净值约为 24,432.98 万元。

11、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 9,252,325.09 | 9,252,325.09 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 9,252,325.09 | 9,252,325.09 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 2,448,892.85 | 2,448,892.85 |
| 2. 本期增加金额 | 1,046,887.85 | 1,046,887.85 |
| (1) 计提 | 1,046,887.85 | 1,046,887.85 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 3,495,780.70 | 3,495,780.70 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 5,756,544.39 | 5,756,544.39 |
| 2. 期初账面价值 | 6,803,432.24 | 6,803,432.24 |

12、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 新世界城南楼土地使用权 | 新世界城北楼土地使用权 | 丽笙大饭店土地使用权 | 吴江土地使用权 | 网络软件权 | 合计 |
|-----------|---------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 38,841,978.15 | 440,405,537.30 | 71,943,753.19 | 3,466,454.00 | 3,318,658.23 | 557,976,380.87 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 38,841,978.15 | 440,405,537.30 | 71,943,753.19 | 3,466,454.00 | 3,318,658.23 | 557,976,380.87 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 18,692,702.04 | 57,504,630.90 | 30,437,741.95 | 1,085,204.75 | 1,447,589.12 | 109,167,868.76 |
| 2. 本期增加金额 | 485,524.74 | 9,226,527.84 | 922,355.82 | 37,207.02 | 320,754.72 | 10,992,370.14 |
| (1) 计提 | 485,524.74 | 9,226,527.84 | 922,355.82 | 37,207.02 | 320,754.72 | 10,992,370.14 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 19,178,226.78 | 66,731,158.74 | 31,360,097.77 | 1,122,411.77 | 1,768,343.84 | 120,160,238.90 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 19,663,751.37 | 373,674,378.56 | 40,583,655.42 | 2,060,494.53 | 1,833,862.09 | 437,816,141.97 |
| 2. 期初账面价值 | 20,149,276.11 | 382,900,906.40 | 41,506,011.24 | 2,381,249.25 | 1,871,069.11 | 448,808,512.11 |

13、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------|------|--------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 上海蔡同德药业有限公司 | 7,898,569.42 | - | - | 7,898,569.42 |
| 合计 | 7,898,569.42 | - | - | 7,898,569.42 |

商誉减值准备

□适用 √不适用

(2). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(3). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

本公司的商誉经测试未发生减值，无需计提减值准备。

(4). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

14、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------|---------------|--------|--------------|--------|--------------|
| 品牌引进及装修补贴 | 8,973,753.19 | - | 4,891,355.10 | - | 4,082,398.09 |
| 门诊部装修费 | 86,515.99 | - | 72,913.50 | - | 13,602.49 |
| 蔡同德药号楼层维修费 | 73,638.95 | - | 40,166.70 | - | 33,472.25 |
| 群力一楼装修费 | 5,584,406.69 | - | 620,489.64 | - | 4,963,917.05 |
| 合计 | 14,718,314.82 | - | 5,624,924.94 | - | 9,093,389.88 |

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 信用减值准备 | 19,775,400.65 | 4,943,850.16 | 19,835,400.65 | 4,958,850.16 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 202,787,967.88 | 50,696,991.94 | 202,213,964.48 | 50,553,491.09 |
| 可抵扣亏损 | 56,584,135.88 | 14,146,033.97 | 20,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 与资产相关的政府补助 | 5,051,026.59 | 1,262,756.65 | 5,051,026.59 | 1,262,756.65 |
| 使用权资产折旧及租赁负债利息支出 | 302,364.52 | 75,591.13 | 302,364.52 | 75,591.13 |
| 合计 | 284,500,895.52 | 71,125,223.85 | 247,402,756.24 | 61,850,689.03 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 109,524,180.75 | 88,644,101.02 |
| 合计 | 109,524,180.75 | 88,644,101.02 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|----------------|---------------|----|
| 2022年 | 7,224,983.55 | 7,224,983.55 | |
| 2023年 | 4,224,137.45 | 4,224,137.45 | |
| 2024年 | 4,730,152.87 | 4,730,152.87 | |
| 2025年 | 33,556,049.33 | 33,556,049.33 | |
| 2026年 | 38,908,777.82 | 38,908,777.82 | |
| 2027年 | 20,880,079.73 | | |
| 合计 | 109,524,180.75 | 88,644,101.02 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

16、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 500,000,000.00 | 550,000,000.00 |
| 信用借款 | 430,000,000.00 | 280,000,000.00 |
| 短期借款应计利息 | 617,500.01 | 852,652.78 |
| 合计 | 930,617,500.01 | 830,852,652.78 |

其他说明：

√适用 □不适用

- (1) 期末抵押借款中，短期借款5亿元的抵押物为新世界2-68号1-2层、6层及1、2层夹层。
(2) 本期末无已逾期未偿还的短期借款。

17、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 464,581,582.94 | 620,967,743.83 |
| 1-2年 | 2,518,238.70 | 2,518,238.70 |
| 2-3年 | 291,684.68 | 291,684.68 |
| 3年以上 | 6,919,115.95 | 6,919,115.95 |
| 合计 | 474,310,622.27 | 630,696,783.16 |

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|------------|
| 第一名 | 2,427,511.00 | 还款计划取得对方认可 |
| 第二名 | 785,981.69 | 还款计划取得对方认可 |
| 第三名 | 562,359.27 | 还款计划取得对方认可 |
| 合计 | 3,775,851.96 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

18、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 3,367,659.88 | 3,744,199.52 |
| 1-2 年 | - | - |
| 2-3 年 | - | - |
| 3 年以上 | 343,819.62 | 379,783.63 |
| 合计 | 3,711,479.50 | 4,123,983.15 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|------------|-----------|
| 第一名 | 343,819.62 | 相关服务未提供 |
| 合计 | 343,819.62 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 年末预收账款中无关联方款项。

(2) 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。

19、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 256,460.18 | 989,536.28 |
| 预售卡券 | 29,017,755.65 | 29,417,203.42 |
| 现金积分 | 5,727,986.91 | 5,591,140.89 |
| 品牌使用费 | 1,359,622.64 | 1,359,622.64 |
| 合计 | 36,361,825.38 | 37,357,503.23 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

报告期公司执行新收入准则，对已收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

20、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 21,960,928.60 | 66,859,104.80 | 76,123,377.87 | 12,696,655.53 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,101,229.42 | 16,561,470.58 | 16,509,689.39 | 3,153,010.61 |
| 三、辞退福利 | - | - | - | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合计 | 25,062,158.02 | 83,420,575.38 | 92,633,067.26 | 15,849,666.14 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 18,793,687.24 | 47,535,245.77 | 56,705,701.60 | 9,623,231.41 |
| 二、职工福利费 | - | 2,098,698.70 | 2,098,698.70 | - |
| 三、社会保险费 | 1,982,765.45 | 9,121,786.39 | 9,095,101.28 | 2,009,450.56 |
| 其中：医疗保险费 | 1,829,267.10 | 8,462,515.97 | 8,442,702.59 | 1,849,080.48 |
| 工伤保险费 | 74,595.02 | 220,093.59 | 232,091.92 | 62,596.69 |
| 生育保险费 | 78,903.33 | 439,176.83 | 420,306.77 | 97,773.39 |
| 四、住房公积金 | 290,730.30 | 7,143,088.00 | 7,193,829.00 | 239,989.30 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 893,745.61 | 960,285.94 | 1,030,047.29 | 823,984.26 |
| 六、短期带薪缺勤 | - | - | - | - |
| 七、短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 合计 | 21,960,928.60 | 66,859,104.80 | 76,123,377.87 | 12,696,655.53 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 3,089,828.69 | 15,943,498.63 | 15,892,070.43 | 3,141,256.89 |
| 2、失业保险费 | 11,400.73 | 617,971.95 | 617,618.96 | 11,753.72 |
| 合计 | 3,101,229.42 | 16,561,470.58 | 16,509,689.39 | 3,153,010.61 |

21、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 1,582,595.91 | 11,231,278.79 |
| 消费税 | 298,253.59 | 2,957,618.88 |
| 企业所得税 | 731,123.38 | 8,993,768.51 |
| 个人所得税 | 799,382.35 | 1,321,241.56 |
| 城市维护建设税 | 123,041.83 | 1,263,254.86 |
| 房产税 | 220,519.85 | 5,965,185.36 |
| 教育费附加 | 87,887.03 | 902,324.93 |
| 红利税 | 57,336.96 | 515,679.92 |
| 土地使用税 | 100,398.31 | 2,057,337.73 |
| 印花税 | - | 211.20 |
| 合计 | 4,000,539.21 | 35,207,901.74 |

22、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | - | - |
| 应付股利 | 359,672.59 | 359,672.59 |
| 其他应付款 | 124,601,050.09 | 150,582,666.84 |
| 合计 | 124,960,722.68 | 150,942,339.43 |

其他说明：

无

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 原法人股股利 | 359,672.59 | 359,672.59 |
| 合计 | 359,672.59 | 359,672.59 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

对方未来领取

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 押金、保证金 | 34,007,424.32 | 33,784,550.55 |
| 应付工程款、维修款 | 30,901,199.93 | 70,630,883.46 |
| 待结算款项等 | 59,692,425.84 | 46,167,232.83 |
| 合计 | 124,601,050.09 | 150,582,666.84 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|-----------|
| 第一名 | 2,580,000.00 | 押金、保证金 |
| 第二名 | 1,500,000.00 | 押金、保证金 |
| 第三名 | 1,328,387.67 | 应付工程款、维修款 |
| 第四名 | 1,000,000.00 | 押金、保证金 |
| 第五名 | 1,000,000.00 | 押金、保证金 |
| 合计 | 7,408,387.67 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 年末其他应付款无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

(2) 年末其他应付款中无欠关联方款项。

23、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 1年内到期的租赁负债 | 1,951,269.63 | 1,856,568.46 |
| 合计 | 1,951,269.63 | 1,856,568.46 |

24、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 4,597,878.99 | 4,654,537.43 |
| 合计 | 4,597,878.99 | 4,654,537.43 |

其他说明：

□适用 √不适用

25、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 房屋租赁 | 4,408,104.11 | 5,244,052.75 |
| 合计 | 4,408,104.11 | 5,244,052.75 |

26、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 5,051,026.59 | | 166,000.02 | 4,885,026.57 | 政府补助 |
| 合计 | 5,051,026.59 | | 166,000.02 | 4,885,026.57 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|--------------|----------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 锅炉补贴 | 1,078,066.59 | | 166,000.02 | | | 912,066.57 | 与资产相关 |
| 智慧商城项目 | 3,600,000.00 | | | | | 3,600,000.00 | 与资产相关 |
| 厕所改造专项补贴 | 372,960.00 | | | | | 372,960.00 | 与资产相关 |

其他说明：

□适用 √不适用

27、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 合同负债-预收品牌使用费 | 20,167,735.85 | 20,167,735.85 |
| 待转销项税额 | 1,210,064.15 | 1,210,064.15 |
| 合计 | 21,377,800.00 | 21,377,800.00 |

28、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 646,875,384.00 | - | - | - | - | - | 646,875,384.00 |

其他说明：

上述期末股本与本公司注册资本一致，已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年9月9日出具上会师报字(2016)第4246号验资报告验证。

29、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,551,179,432.46 | - | - | 1,551,179,432.46 |
| 其他资本公积 | 14,148,461.50 | - | - | 14,148,461.50 |
| 合计 | 1,565,327,893.96 | - | - | 1,565,327,893.96 |

30、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 期末余额 |
|--------------------|-----------------|-------------|--------------------|----------------------|-------------|-------------|-----------|-----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -155,060,473.39 | -574,003.40 | | | -143,500.85 | -430,502.55 | | -155,490,975.94 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -155,060,473.39 | -574,003.40 | | | -143,500.85 | -430,502.55 | | -155,490,975.94 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -155,060,473.39 | -574,003.40 | | | -143,500.85 | -430,502.55 | | -155,490,975.94 |

31、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------------|----------------|
| 法定盈余公积 | 398,816,701.85 | - | - | 398,816,701.85 |
| 任意盈余公积 | 4,066,588.67 | - | 123,186.48 | 3,943,402.19 |
| 合计 | 402,883,290.52 | - | 123,186.48 | 402,760,104.04 |

32、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,894,132,662.48 | 1,869,928,630.63 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | - | - |
| 调整后期初未分配利润 | 1,894,132,662.48 | 1,869,928,630.63 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -32,019,587.94 | 69,458,749.94 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | 9,676,562.14 |
| 应付普通股股利 | - | 35,578,155.95 |
| 期末未分配利润 | 1,862,113,074.54 | 1,894,132,662.48 |

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错初分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

33、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 330,997,899.45 | 253,807,741.15 | 553,888,069.84 | 328,120,548.91 |
| 其他业务 | 2,839,620.95 | 1,788,938.71 | 7,208,184.50 | 2,032,973.64 |
| 合计 | 333,837,520.40 | 255,596,679.86 | 561,096,254.34 | 330,153,522.55 |

(2). 主营业务（分行业）

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 商业 | 83,645,192.34 | 47,374,565.27 | 167,350,675.61 | 51,780,892.17 |
| 医药行业 | 209,538,651.17 | 154,826,854.58 | 298,497,731.21 | 224,961,049.79 |
| 酒店服务业 | 22,110,072.40 | 25,158,459.62 | 45,130,460.25 | 24,902,393.93 |
| 其他行业 | 15,703,983.54 | 26,447,861.68 | 42,909,202.77 | 26,476,213.02 |
| 合计 | 330,997,899.45 | 253,807,741.15 | 553,888,069.84 | 328,120,548.91 |

34、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 消费税 | 2,877,335.52 | 5,123,025.22 |
| 城市维护建设税 | 589,213.17 | 1,581,757.81 |
| 教育费附加 | 420,754.37 | 1,135,173.89 |
| 房产税 | 2,717,288.67 | 3,126,111.84 |
| 土地使用税 | 176,645.83 | 133,577.07 |
| 车船使用税 | 1,746.08 | 2,250.56 |
| 印花税 | 34,226.60 | 40,214.60 |
| 文化事业建设费 | 2,040.29 | - |
| 环境保护税 | 3,486.00 | 896.40 |
| 合计 | 6,822,736.53 | 11,143,007.39 |

35、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 工资及福利费 | 45,176,600.84 | 46,812,878.58 |
| 社会保险及公积金 | 3,524,134.07 | 3,643,988.81 |
| 低值易耗品 | 685,012.93 | 1,199,903.95 |
| 运杂费 | 681,761.10 | 791,386.50 |
| 广告宣传费 | 233,751.29 | 140,154.49 |
| 差旅费 | 189,191.35 | 180,840.80 |
| 包装费 | 94,218.16 | 410,110.13 |
| 修理费 | 37,038.86 | 28,517.85 |
| 其他 | 1,557,304.05 | 2,785,875.82 |
| 合计 | 52,179,012.65 | 55,993,656.93 |

36、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 工资及福利费 | 31,527,170.44 | 33,136,672.98 |
| 社保金及离休退休职工费用 | 23,266,994.45 | 24,639,155.10 |
| 租赁、物业维护及修理费 | 4,854,685.91 | 18,403,496.38 |
| 折旧费 | 2,635,185.44 | 3,626,929.61 |
| 低值易耗品 | 1,383,859.91 | 3,612,460.30 |
| 咨询服务费 | 1,109,184.73 | 2,501,847.58 |
| 广告宣传费 | 594,229.62 | 8,246,894.23 |
| 业务招待费 | 112,965.38 | 554,244.94 |
| 保险费 | 91,307.63 | 106,329.21 |
| 无形资产摊销 | 37,207.02 | 37,207.02 |
| 差旅费 | 31,742.20 | 139,926.68 |
| 其他 | 7,568,904.17 | 9,764,322.74 |
| 合计 | 73,213,436.90 | 104,769,486.77 |

37、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 13,424,247.94 | 16,168,693.15 |
| 减：利息收入 | 4,224,204.24 | 19,130,992.75 |
| 加：汇兑净损失/(净收益) | 412.83 | -963.24 |
| 银行手续费 | 2,870,491.31 | 3,799,342.71 |
| 合计 | 12,070,947.84 | 836,079.87 |

38、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 个税手续费返还 | 96,476.20 | 170,095.02 |
| 进项税加计扣除 | 698,617.21 | - |
| 合计 | 795,093.41 | 170,095.02 |

39、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|------------|
| 购买理财产品投资收益 | 16,518,447.43 | 400,438.36 |
| 合计 | 16,518,447.43 | 400,438.36 |

40、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------|-------|
| 应收账款坏账损失 | 60,000.00 | - |
| 合计 | 60,000.00 | - |

41、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-------|
| 车牌处置收入 | 267,482.00 | - |
| 合计 | 267,482.00 | - |

其他说明：

□适用 √不适用

42、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 13,159,113.02 | 22,130,900.08 | 13,159,113.02 |
| 人员安置补偿 | - | 570,000.00 | - |
| 废品收入 | 3,790.00 | 6,630.00 | 3,790.00 |
| 罚款收入 | 800.00 | - | 800.00 |
| 其他 | - | 5,694.30 | - |
| 合计 | 13,163,703.02 | 22,713,224.38 | 13,163,703.02 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|---------------|---------------|-------------|
| 重点企业产业扶持资金 | 12,700,000.00 | 21,900,000.00 | 与收益相关 |
| 锅炉补贴 | 166,000.02 | 166,000.02 | 与资产相关 |
| 文化旅游发展专项资金 | 160,000.00 | - | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 83,113.00 | 22,500.00 | 与收益相关 |
| 新型专利补助 | 50,000.00 | 40,000.00 | 与收益相关 |
| 社保培训补贴 | - | 2,400.06 | 与收益相关 |
| 合计 | 13,159,113.02 | 22,130,900.08 | |

其他说明：

□适用 √不适用

43、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 8,620.74 | 9,650.47 | 8,620.74 |
| 其中：固定资产处置损失 | 8,620.74 | 9,650.47 | 8,620.74 |
| 对外捐赠 | - | 250,000.00 | - |
| 罚款支出 | - | 3,538.54 | - |
| 合计 | 8,620.74 | 263,189.01 | 8,620.74 |

44、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 5,616,433.65 | 23,999,224.97 |
| 递延所得税费用 | -9,131,033.97 | -4,675,545.32 |
| 合计 | -3,514,600.32 | 19,323,679.65 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 12,993,113.00 | 21,964,900.06 |
| 利息收入 | 4,224,204.24 | 19,130,992.75 |
| 其他 | 267,066.22 | 348,262.56 |
| 合计 | 17,484,383.46 | 41,444,155.37 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 支付租赁、物业维护及修理费 | 4,891,724.77 | 18,432,014.23 |
| 银行手续费 | 2,870,491.31 | 3,799,342.71 |
| 办公费 | 2,068,872.84 | 4,812,364.25 |
| 咨询服务费 | 1,109,184.73 | 2,501,847.58 |
| 广告宣传费 | 827,980.91 | 8,387,048.72 |
| 支付佣金及运杂费 | 681,761.10 | 791,386.50 |
| 差旅费 | 220,933.55 | 320,767.48 |
| 业务推广费 | 112,965.38 | 554,244.94 |
| 其他费用支出 | 9,311,734.01 | 13,066,637.90 |
| 其他 | 17,244,851.27 | 25,507,966.49 |
| 合计 | 39,340,499.87 | 78,173,620.80 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|------------------|----------------|
| 理财产品到期收回 | 2,934,000,000.00 | 360,000,000.00 |
| 收到新世界投资中心项目管理预分配款 | 8,400,000.00 | - |
| 合计 | 2,942,400,000.00 | 360,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|-------|
| 购买理财产品 | 2,076,000,000.00 | - |
| 合计 | 2,076,000,000.00 | - |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|-------|
| 取得使用权房产支付的现金 | 2,162,757.22 | - |
| 合计 | 2,162,757.22 | - |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无**46. 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -31,734,587.94 | 61,897,389.93 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | -60,000.00 | - |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 61,398,588.22 | 60,139,473.10 |
| 使用权资产摊销 | 1,046,887.85 | 849,059.62 |
| 无形资产摊销 | 10,992,370.14 | 10,992,370.14 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,624,924.94 | 5,296,763.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -267,482.00 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 8,620.74 | 9,650.47 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 13,424,247.94 | 16,168,693.15 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -16,518,447.43 | -400,438.36 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -9,131,033.97 | -4,675,545.32 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 29,630,480.45 | 27,901,354.99 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -21,366,905.51 | 33,232,587.82 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -200,207,524.47 | -84,064,542.69 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -157,159,861.04 | 127,346,816.13 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,925,688,288.39 | 2,112,426,825.28 |
| 减：现金的期初余额 | 1,147,386,984.60 | 1,641,423,323.73 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 778,301,303.79 | 471,003,501.55 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,925,688,288.39 | 1,147,386,984.60 |
| 其中：库存现金 | 392,709.23 | 459,221.15 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,924,321,049.86 | 1,145,953,234.15 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 974,529.30 | 974,529.30 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,925,688,288.39 | 1,147,386,984.60 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 14,011,116.91 | 14,011,116.91 |

其他说明：

□适用 √不适用

47、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|---------------------------------|
| 货币资金 | 14,011,116.91 | 单用途商业预付卡资金存管账户、进口保证金，具体见 10.7.1 |
| 固定资产 | 240,079,171.13 | 抵押借款，具体见 10.7.10 |
| 无形资产 | 4,250,598.77 | 抵押借款，具体见 10.7.10 |
| 合计 | 258,340,886.81 | / |

48、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|--------|-----------|
| 货币资金 | - | - | |
| 其中：美元 | 710.59 | 6.7090 | 4,767.38 |
| 欧元 | 454.77 | 7.0257 | 3,195.08 |

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

49、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------|---------------|------------|---------------|
| 重点企业产业扶持资金 | 12,700,000.00 | 营业外收入 | 12,700,000.00 |
| 文化旅游发展专项资金 | 160,000.00 | 营业外收入 | 160,000.00 |
| 稳岗补贴收入 | 83,113.00 | 营业外收入 | 83,113.00 |
| 新型专利补助 | 50,000.00 | 营业外收入 | 50,000.00 |
| 个税手续费返还 | 96,476.20 | 其他收益 | 96,476.20 |
| 进项税加计扣除 | 698,617.21 | 其他收益 | 698,617.21 |
| 锅炉补贴 | 2,062,500.00 | 营业外收入/递延收益 | 166,000.02 |
| 合计 | 15,850,706.41 | | 13,954,206.43 |

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

50、其他

√适用 □不适用

租赁

承租人的其他信息

| 项目 | 金额 |
|---------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用 | 113,856.51 |
| 计入当期损益的短期租赁费用 | |
| 低价值资产租赁费用 | 84,077.92 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 2,246,835.13 |

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

6、其他

√适用 □不适用

本期合并报表范围未发生变更。

九、其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------------|-------|-----|------------|---------|--------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海新世界大酒店有限公司 | 上海 | 上海 | 餐饮娱乐 | 100.00 | | 设立 |
| 上海新世界投资咨询有限公司 | 上海 | 上海 | 投资咨询 | 100.00 | | 设立 |
| 上海新世界飞宇广告有限公司 | 上海 | 上海 | 广告 | 100.00 | | 设立 |
| 上海新世界城物业管理有限公司 | 上海 | 上海 | 物业管理 | 100.00 | | 设立 |
| 上海新世界丽笙大酒店有限公司 | 上海 | 上海 | 宾馆 | 100.00 | | 设立 |
| 上海新世界城电子商务有限公司 | 上海 | 上海 | 电子商务 | 100.00 | | 设立 |
| 上海新世界项目管理有限公司 | 上海 | 上海 | 项目管理 | 100.00 | | 设立 |
| 昆山新世界毛纺织制衣有限公司 | 昆山 | 昆山 | 制衣 | 100.00 | | 设立 |
| 上海新世界城有限公司 | 上海 | 上海 | 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 上海蔡同德药业有限公司 | 上海 | 上海 | 经销中药材 | 100.00 | | 企业合并 |
| 上海蔡同德保健品经营部有限公司 | 上海 | 上海 | 经销保健品 | | 100.00 | 企业合并 |
| 上海蔡同德堂药号有限公司 | 上海 | 上海 | 药品零售 | | 100.00 | 企业合并 |
| 上海胡庆余堂国药号药业有限公司 | 上海 | 上海 | 药品零售 | | 100.00 | 企业合并 |
| 上海群力草药店有限公司 | 上海 | 上海 | 中草药咨询拟方及零售 | | 100.00 | 企业合并 |
| 上海蔡同德堂中医门诊部 | 上海 | 上海 | 中医门诊 | | 100.00 | 企业合并 |
| 吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司 | 吴江 | 吴江 | 生产、销售中药饮片 | | 62.00 | 企业合并 |
| 上海童涵春堂北号中医门诊部有限公司 | 上海 | 上海 | 中草药咨询拟方 | | 100.00 | 企业合并 |
| 上海葆大参药店有限公司 | 上海 | 上海 | 医药零售 | | 100.00 | 企业合并 |
| 上海徐重道中药饮片有限公司 | 上海 | 上海 | 药品生产 | | 80.00 | 企业合并 |

其他说明：

无。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|------------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| 吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司 | 38 | 285,000.00 | | 3,705,000.00 |
| 上海徐重道中药饮片有限公司 | 20 | | | 1,000,621.89 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司 | 305,165,257.09 | 26,985,183.33 | 332,150,440.42 | 305,684,220.82 | - | 305,684,220.82 | 356,102,783.52 | 28,171,753.03 | 384,274,536.55 | 362,271,464.56 | - | 362,271,464.56 |
| 上海徐重道中药饮片有限公司 | 5,009,895.56 | - | 5,009,895.56 | 78.24 | - | 78.24 | 5,003,184.06 | - | 5,003,184.06 | 74.60 | - | 74.60 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|------------------|---------------|--------------|--------------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司 | 79,614,139.59 | 4,463,147.61 | 4,463,147.61 | -42,437,942.99 | 115,743,387.00 | 5,862,075.00 | 5,862,075.00 | -10,225,273.37 |
| 上海徐重道中药饮片有限公司 | - | 6,879.86 | 6,879.86 | 6,711.50 | - | - | - | - |

2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------|-------|-----|------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海新世界投资中心（有限合伙） | 上海 | 上海 | 投资管理 | 59.88 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

由于本公司在该投资中心的投资决策委员会中委派了 3 名委员（共 7 名），故表决权比例为 42.86%。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|----------------------|-----------------|-----------------|
| | 上海新世界投资中心（有限合伙） | 上海新世界投资中心（有限合伙） |
| 流动资产 | 46,545,189.86 | 38,145,189.86 |
| 非流动资产 | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 资产合计 | 67,545,189.86 | 59,145,189.86 |
| 流动负债 | 8,401,040.00 | 1,040.00 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 8,401,040.00 | 1,040.00 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 59,144,149.86 | 59,144,149.86 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 35,415,516.94 | 35,415,516.94 |
| 调整事项 | -12,611,256.44 | -12,611,256.44 |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | -12,611,256.44 | -12,611,256.44 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 22,804,260.50 | 22,804,260.50 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明：

主要系公司收回上海新世界投资中心（有限合伙）优先分配的 1.19 亿元投资款，冲减了投资成本，故按持股比例计算的净资产份额存在调整事项。

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、可供出售金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）汇率风险

于 2022 年 6 月 30 日，除下表所述资产的外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额，主要业务活动以人民币计价结算，本公司不存在重大汇率风险。

| 项目 | 期末外币余额 | 期初外币余额 |
|---------|--------|--------|
| 货币资金—美元 | 710.59 | 710.50 |
| 货币资金—欧元 | 454.77 | 454.77 |

（2）利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及黄金交易等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2022 年 6 月 30 日，本公司的带息债务为人民币计价的浮动利率借款合同，借款金额为 930,000,000.00 元。

（3）价格风险

本公司以市场价格采购生产经营所需原料以及销售所需商品，因此受到此等价格波动的影响。

2、信用风险

于 2022 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计：48,620,044.56 元。

3、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|----------------------|-----------------------|------------|-----------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | 105,000,000.00 | | 105,000,000.00 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | 105,000,000.00 | | 105,000,000.00 |
| （二）其他债权投资 | | | | |
| （三）其他权益工具投资 | 18,710,643.87 | 322,838,948.00 | | 341,549,591.87 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 18,710,643.87 | 427,838,948.00 | | 446,549,591.87 |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本公司第一层次的金融工具为持有的交易所上市公司流通股股票，采用期末收盘价格作为公允价值计量的确定依据。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

本公司第二层次的金融工具为以长期持有为投资目标的权益投资及持有的保本浮动收益型银行短期理财产品，估值方法采用资产基础法及采用预期收益率预测现金流。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

本公司第三层次的金融工具为非正常经营或拟退出的公司股权，采用预计可收回金额作为公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|-------------------|-----|------|------|-----------------|------------------|
| 上海市黄浦区国有资产监督管理委员会 | 上海 | 国资局 | | 20.73 | 20.73 |

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是上海市黄浦区国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注 10.9.1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注 10.9.2

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|---------------|
| 上海新世界（集团）有限公司 | 关联人（与公司同一董事长） |
| 上海烟草集团黄浦烟草糖酒有限公司 | 其他 |

其他说明

注 1：公司董事长任上海烟草集团黄浦烟草糖酒有限公司副董事长。

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|--------------|-------|
| 上海烟草集团黄浦烟草糖酒有限公司 | 采购商品 | 5,740,561.48 | - |

注：2021 年 12 月 10 日，经公司第十一届第一次董事会审议并通过，陈湧先生担任公司第十一届董事会董事长，故从 2021 年 12 月 10 日起，上海烟草集团黄浦烟草糖酒有限公司作为公司关联方。

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|----------------|------------|-------------|------------|
| 上海新丸百货有限公司 | 485,708,283.00 | 2020年6月16日 | 2037年12月20日 | 否 |

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用**7、关联方承诺**适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

于 2022 年 6 月 30 日，本公司作为被告被起诉尚未判决的诉讼案件有 4 笔，涉及金额约人民币 9,102.23 万元，预计赔付可能性不大，因此无需确认预计负债。

本公司认为，正在进行的诉讼对本公司的财务状况和经营成果的影响，公司将及时公告。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司为上海新九百货有限公司银团贷款 24.5866 亿元提供连带责任保证担保，本公司承担担保责任的上限不超过 4.8571 亿元，保证合同期限自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止，即 2020 年 6 月 16 日至 2037 年 12 月 20 日。

截至 2022 年 6 月 30 日，除上述事项外，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 4 个报告分部，这些报告分部是以不同行业为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司的报告分部分别为：商业、医药行业、酒店服务业及其他行业。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 分部 1 商业 | 分部 2 医药行业 | 分部 3 酒店服务业 | 分部 4 其他行业 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 83,645,192.34 | 209,538,651.17 | 22,110,072.40 | 17,742,078.77 | 2,038,095.23 | 330,997,899.45 |
| 主营业务成本 | 47,374,565.27 | 156,864,949.81 | 32,301,316.76 | 26,447,861.68 | 9,180,952.37 | 253,807,741.15 |
| 总资产 | 5,634,533,875.18 | 729,482,320.14 | 50,609,454.17 | 438,581,894.55 | 899,884,007.06 | 5,953,323,536.98 |
| 总负债 | 1,301,532,768.53 | 442,654,146.83 | 101,578,165.71 | 225,165,131.08 | 443,897,777.66 | 1,627,032,434.49 |

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|--------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 7,025,699.02 |
| 合计 | 7,025,699.02 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|--------|------|---------|--------------|---------------|--------|-----------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 7,025,699.02 | 100.00 | - | - | 7,025,699.02 | 33,961,892.53 | 100.00 | 60,000.00 | 0.18 | 33,901,892.53 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收信用卡及消费卡 | 7,025,699.02 | 100.00 | - | - | 7,025,699.02 | 32,761,892.53 | 96.47 | - | - | 32,761,892.53 |
| 应收销售客户 | - | - | - | - | - | 1,200,000.00 | 3.53 | 60,000.00 | 5.00 | 1,140,000.00 |
| 合计 | 7,025,699.02 | / | - | / | 7,025,699.02 | 33,961,892.53 | / | 60,000.00 | / | 33,901,892.53 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收信用卡及消费卡

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 信用卡及消费卡 | 7,025,699.02 | | |
| 合计 | 7,025,699.02 | | |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|-----------|--------|-----------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收销售客户 | 60,000.00 | | 60,000.00 | | | |
| 合计 | 60,000.00 | | 60,000.00 | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 146,022,866.71 | 124,751,703.11 |
| 合计 | 146,022,866.71 | 124,751,703.11 |

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 97,736,111.39 |
| 1 至 2 年 | 35,013,278.25 |
| 2 至 3 年 | 24,701.24 |
| 3 至 4 年 | 335,278.43 |
| 4 至 5 年 | 36,989.74 |
| 5 年以上 | 14,985,005.52 |
| 合计 | 148,131,364.57 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 押金、保证金等 | 5,561,320.00 | 5,563,398.00 |
| 暂借关联公司款项 | 138,662,643.92 | 117,166,556.58 |
| 暂借非关联公司款项 | 3,907,400.65 | 4,130,246.39 |
| 合计 | 148,131,364.57 | 126,860,200.97 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2022年1月1日余额 | 947,622.38 | | 1,160,875.48 | 2,108,497.86 |
| 2022年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2022年6月30日余额 | 947,622.38 | | 1,160,875.48 | 2,108,497.86 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------------------|--------------|--------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,160,875.48 | | | | | 1,160,875.48 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 - 其他应收款项 | 947,622.38 | | | | | 947,622.38 |
| 合计 | 2,108,497.86 | | | | | 2,108,497.86 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-----------|----------------|------|---------------------|------------|
| 第一名 | 关联方 | 70,803,808.20 | 2年以内 | 47.80 | - |
| 第二名 | 关联方 | 54,261,867.49 | 1年以内 | 36.63 | - |
| 第三名 | 关联方 | 11,237,603.49 | 5年以上 | 7.59 | - |
| 第四名 | 暂借非关联公司款项 | 4,669,320.00 | 1年以内 | 3.15 | 233,466.00 |
| 第五名 | 关联方 | 2,255,641.00 | 5年以上 | 1.52 | - |
| 合计 | / | 143,228,240.18 | / | 96.69 | 233,466.00 |

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 453,239,078.66 | | 453,239,078.66 | 453,239,078.66 | | 453,239,078.66 |
| 合计 | 453,239,078.66 | | 453,239,078.66 | 453,239,078.66 | | 453,239,078.66 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 上海新世界大酒店有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 上海新世界投资咨询有限公司 | 159,000,000.00 | | | 159,000,000.00 | | |
| 上海新世界飞宇广告有限公司 | 450,000.00 | | | 450,000.00 | | |
| 上海新世界城物业管理有限公司 | 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 | | |
| 上海蔡同德药业有限公司 | 215,501,183.32 | | | 215,501,183.32 | | |
| 上海新世界城电子商务有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 昆山新世界毛纺织制衣有限公司 | 1,837,895.34 | | | 1,837,895.34 | | |
| 上海新世界项目管理有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 上海新世界城有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 合计 | 453,239,078.66 | | | 453,239,078.66 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 82,443,382.32 | 70,715,952.10 | 164,790,028.06 | 69,893,903.55 |
| 其他业务 | 7,182,613.33 | 16,988,924.43 | 15,134,679.81 | 16,994,182.86 |
| 合计 | 89,625,995.65 | 87,704,876.53 | 179,924,707.87 | 86,888,086.41 |

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 主营业务（分行业）

√适用 □不适用

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 商业 | 82,443,382.32 | 70,715,952.10 | 164,790,028.06 | 69,893,903.55 |

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 10,531,710.91 | 31,437,193.66 |
| 购买理财产品投资收益 | 16,518,447.43 | 400,438.36 |
| 合计 | 27,050,158.34 | 31,837,632.02 |

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 258,861.26 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 13,954,206.43 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 16,518,447.43 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,590.00 | |
| 减：所得税影响额 | 7,467,821.97 | |
| 合计 | 23,268,283.15 | |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 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 | -0.74 | -0.05 | -0.05 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.27 | -0.09 | -0.09 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

上海新世界股份有限公司董事会

董事长：陈湧

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用