

公司代码：600628

公司简称：新世界

# 上海新世界股份有限公司

## 2025年半年度报告

## 重要提示

一、 本公司董事会及董事、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、 公司全体董事出席董事会会议。

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余长炜先生及会计机构负责人（会计主管人员）财务部经理戎艳女士声明：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他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、环境和社会.....	16
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	22
第七节	债券相关情况.....	24
第八节	财务报告.....	25

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	2025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	李蔚先生	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	wwt26@163.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
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.cn
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	528,055,203.11	540,398,404.69	-2.28
利润总额	54,826,473.46	56,572,412.79	-3.09
归属于上市公司股东的净利润	45,469,426.85	46,534,822.82	-2.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,425,549.92	37,114,142.95	-26.10
经营活动产生的现金流量净额	10,524,746.98	92,386,269.42	-88.61
	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	4,255,268,898.96	4,210,310,649.49	1.07
总资产	5,662,166,765.69	5,738,064,887.48	-1.32

**(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)	0.07	0.07	0.00
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.07	0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.04	0.06	-33.33
加权平均净资产收益率(%)	1.07	1.11	减少0.04个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.65	0.88	减少0.23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

**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）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,417.06	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	9,821,057.07	
委托他人投资或管理资产的损益	7,724,257.29	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	441,550.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	218,087.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
减：所得税影响额	158,658.28	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	18,043,876.93	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

**十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润**

□适用 √不适用

**十一、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**

公司是坐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。

**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

业态	经营模式	2025年1-6月(单位:万元)			2024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	11,442	4,774	58.28	12,389	4,731	61.81
	自营销售	388	310	20.10	434	338	22.12
医药销售	联营销售	187	10	94.65	191	39	79.58
	自营销售	12,184	6,766	44.47	12,819	7,526	41.29
	中医诊疗	14,225	11,538	18.89	14,732	12,056	18.16
	生产加工	1,043	863	17.26	932	772	17.17
酒店服务业	自营销售	9,625	2,998	68.85	8,444	3,202	62.08
其他行业	自营销售	3,712	2,854	23.11	4,099	3,041	25.81
合计		52,806	30,113	42.97	54,040	31,705	41.33

(2) 自营销售分商品类别数据

自营销售商品类别	2025年1-6月(单位:万元)			2024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	290	253	12.76	327	273	16.51
文创类	98	57	41.84	107	65	39.25
中药类	12,184	6,766	44.47	12,819	7,526	41.29
合计	12,572	7,076	43.72	13,253	7,864	40.66

### 3、行业情况

2025年上半年,我国社会消费品零售总额245458亿元,同比增长5.0%,全国网上零售额74295亿元,同比增长8.5%。其中,实物商品网上零售额61191亿元,增长6.0%,占社会消费品零售总额的比重为24.9%,另上半年上海市社会消费品零售总额8260.41亿元,同比增长1.7%。2025年上半年,全球经济格局深度调整,地缘政治局势复杂多变;国内对外贸易面临前所未有的挑战,扩大内需成为稳定经济增长的“压舱石”。尽管面临内外部环境的多重挑战,我国上半年经济运行总体平稳、稳中向好,高质量发展取得新进展,社会大局保持稳定。消费市场在政策组合拳与消费升级的双重驱动下,呈现“量质齐升”的显著特征,政策红利释放与结构升级共振。从政策端来看,上半年“大规模设备更新”与“消费品以旧换新”成为核心引擎,在一系列扩内需促消费政策推动下,消费市场整体呈现稳步回升态势;从结构来看,消费结构升级趋势更加明显,新模式、新场景的不断涌现增强了消费市场的活力和韧性。

上半年,中国大健康产业在政策支持、技术创新和市场需求的共同推动下,呈现高质量发展态势。中医药作为大健康产业的重要组成部分,国家对其发展的重视程度持续增强,2025年全国两会上,政府工作报告强调:完善中医药传承创新发展机制,推动中医药事业和产业高质量发展。党中央、国务院作出一系列重要部署,国务院办公厅先后印发《关于加快中医药特色发展的若干政策措施》《“十四五”中医药发展规划》和《中医药振兴发展重大工程实施方案》。2025年3月,国务院办公厅印发《关于提升中药质量促进中医药产业高质量发展的意见》,围绕提升中药质量、促进中医药产业高质量发展。在行业政策环境持续利好下,传统中医药老字号将充分发挥无形资产价值,引领行业迈向更高水平。在政策强监管的背景下,管理规范、具有品牌知名度的中医药企业将更具竞争优势。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

## 二、经营情况的讨论与分析

2025年上半年，国际环境更趋复杂严峻，全球贸易保护主义快速升温，全球经济呈现温和复苏，但分化加剧的态势。能源价格波动及地缘冲突拖累贸易复苏，全球供应链局部重构，总体复苏力度不及预期，下半年或将面临更大不确定性；国内有效需求不足，经济回升向好基础仍需加力巩固，呈现“内需回暖、外需承压”特征。在内外压力交织的背景下，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，我国各地区各部门认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，国民经济顶住压力、迎难而上，经济运行总体平稳、稳中向好，生产需求稳定增长，就业形势总体稳定，居民收入继续增加，新动能成长壮大，高质量发展取得新进展，社会大局保持稳定。根据国家统计局发布的数据显示，2025年上半年国内生产总值660536亿元，按不变价格计算，同比增长5.3%；社会消费品零售总额245458亿元，同比增长5.0%。

2025年以来，随着一揽子宏观政策发力显效，上海经济运行总体平稳，稳中有进，发展韧性和活力持续显现。据上海市统计局发布的数据显示，上半年上海市实现地区生产总值26222.15亿元，按不变价格计算，同比增长5.1%。其中，全市社会消费品零售总额8260.41亿元，同比增长1.7%。当前国际环境复杂严峻，不稳定不确定因素较多，经济回升向好基础仍需加力巩固。下阶段，要坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进工作总基调，以高质量发展的确定性积极应对国际环境的不确定性，推动全市经济持续平稳健康发展。

2025年是“十四五”规划的收官年，是上海市建设国际消费中心城市、黄浦区打造世界级商圈的关键年。2025年以来，围绕稳定和扩大消费，相关部门密集出台促消费专项行动，在政策推动下，消费市场整体呈现稳步回升态势，内需端消费仍是中国经济“顶住压力”的关键支撑。上半年，公司在黄浦区区委、区政府和新世界集团的领导下，积极把握扩大内需带来的新发展机遇，深入学习贯彻中央经济工作会议精神和商务部等7部门发布的《零售业创新提升工程实施方案》，把握消费新趋势，以“强基础、抓管理、稳调改、重营销、促发展”为重点，以“调改焕新”破局、以“创新营销”聚力、以“夯实管理”筑基，“难中有所为、稳中有进”奋力推进各项工作。

**1、百货零售业板块：**积极探索从“百货购物”向“生活方式目的地”的场景和营销双升级路径，在做好传统节日营销的同时，构建“文旅、动漫、策展、演艺、服务”五大消费新场景，通过空间优化与结构调整，推动消费体验升级。五一期间，新世界城以“城市微度假”为核心，以“票根经济”为纽带，联动文旅、策展等行业资源，构建多元文旅消费生态；四楼“Fun肆街区”强化泛二次元头部品牌的布局；八楼扩展泛二次元品类和结构，以打造“三坑文化”街区为目标引入“三坑品牌”；十一楼完成经营场地空间重塑，定名为“e展空间”，并落地现象级IP上海首展，推进高区空间成为文商旅融合的新地标。**2、医药销售业板块：**紧紧围绕“培育壮大新兴产业，着力优化主责主业，助推品牌发展事业，聚能综合管理基业”的总体思路，认真抓好零售、批发、生产三条工作主线；全力做好徐重道项目建设工作，为后期设备、器械遴选采购和招标工作打下坚实基础。**3、酒店服务业板块：**酒店借力入境旅游市场回暖及免签政策红利，提升经营质量；推进多渠道营销，动态调整营销策略和途径；深化与百货零售板块的营销联动，围绕新世界购物、餐饮、文娱三大板块双方整合宣传资源。

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

### 三、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单位,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。

2025年,公司荣获“上海市爱国拥军模范单位”、上海市消防协会2024年度先进会员单位。同时,上半年公司首次发布可持续发展报告,并参加了“2025证券之星第三届ESG新标杆企业评选活动”,荣获“证券之星2025年度碳路践行者奖”,标志着我们在环境、社会和治理方面的承诺与实践迈入了一个全新的阶段。

#### (2) 知名品牌, 享誉内外

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,拥有庞大的客流量,是上海最大的客流枢纽点之一。

“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单位等荣誉称号,上海群力草药店荣获上海市五一劳动奖状。

#### (3) 业态迭代, 调改焕新

体验经济时代,中国核心消费群体快速迭代,上半年,公司百货零售业板块,以打造“文旅、动漫、策展、演艺、服务”五大新场景为抓手,推动消费体验升级。四楼“Fun肆街区”以及八楼不断完善二次元品类,以头部品牌、谷子店、IP快闪店、IP策展,加快形成二次元业态高地;十一楼定名为“e展空间”,落地现象级IP首展,推进高区空间努力成为文商旅融合的新地标,丰富和完善新世界城的生态链,为传统百货的转型发展注入新鲜力量。医药销售业板块,认真抓好零售、批发、生产三条工作主线的同时,全力做好徐重道项目建设工作。酒店服务业板块,上半年经营状况良好,取得了稳定的收益,增加了利润空间,实现了更好的经营效益。

#### (4) 政策支持, 升级服务

公司下属全资子公司上海新世界城有限公司作为市商务委公示的第一批参与企业之一,从2024年3月30日起积极落实新一轮绿色智能家电消费补贴政策,促进家电节能减排。此次消费品以旧换新政策对商场大家电、厨卫等电器的销售起到了积极的推动作用,随着消费补贴政策范围的不断扩大,2024年10月增补了家纺和适老化产品;2025年1月起增补了3C类(手机、手环、手表等产品),同时包括按摩器、空气净化器在内的小家电销售均有一定程度的提升。未来,公司将持续关注“消费品以旧换新”政策动态,积极把握市场机遇,更好满足消费者需求,持续激发市场消费热情,助力公司业绩提升。

同时，随着公司百货零售业板块离境退税业务激增，新世界城围绕离境退税、多语种服务、国际支付等关键环节持续升级，进一步以市场需求为导向，优化海外消费者服务便利度。上半年，公司累计办理离境退税 2415 笔，同比增幅 168.93%。

#### 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	528,055,203.11	540,398,404.69	-2.28
营业成本	301,130,688.25	317,045,820.09	-5.02
销售费用	58,977,064.17	58,580,701.30	0.68
管理费用	110,929,192.47	100,649,387.45	10.21
财务费用	7,451,494.22	7,086,487.49	5.15
经营活动产生的现金流量净额	10,524,746.98	92,386,269.42	-88.61
投资活动产生的现金流量净额	277,985,343.00	422,683,182.73	-34.23
筹资活动产生的现金流量净额	-9,988,587.03	66,868,919.19	-114.94

营业收入变动原因说明：主要系百货商场及医药销售收入略有下降所致。

营业成本变动原因说明：主要系固定成本基本维持，本期医药销售收入略有下降，相应变动成本同收入同步减少所致。

销售费用变动原因说明：主要系工资较上期略有增加。

管理费用变动原因说明：主要系工资较上期略有增加及酒店零星购置费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系去年同期有部分定增闲置资金购买通知存款，本期转为购买结构性存款，故利息收入减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收入减少，销售收到的回款低于同期所致。

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低于同期所致。

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低于同期所致。

##### 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

##### (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	1,657,300,977.46	29.27	1,378,780,862.67	24.03	20.20	主要系期末结构性存款到期赎回所致
交易性金融资产	397,000,000.00	7.01	731,000,000.00	12.74	-45.69	主要系期末结构性存款到期赎回所致
应收款项	92,527,471.63	1.63	83,667,752.20	1.46	10.59	信用卡及货款回款所致
预付款项	3,585,559.86	0.06	2,331,636.11	0.04	53.78	主要系预付工程款增加所致
其他应收款	8,801,117.30	0.16	8,499,929.66	0.15	3.54	
存货	175,931,641.14	3.11	195,495,351.20	3.41	-10.01	
其他流动资产	14,688,326.65	0.26	8,590,808.42	0.15	70.98	主要系可抵扣增值税增加
长期股权投资	23,066,279.33	0.41	23,066,279.33	0.40	0.00	
其他权益工具投资	150,056,950.95	2.65	150,574,272.16	2.62	-0.34	
固定资产	2,388,414,480.40	42.18	2,445,540,735.34	42.62	-2.34	
使用权资产	1,538,535.31	0.03	2,786,838.25	0.05	-44.79	使用权资产在租赁期内正常摊销所致
无形资产	418,818,513.72	7.40	432,702,873.18	7.54	-3.21	
长期待摊费用	12,813,171.33	0.23	13,016,633.30	0.23	-1.56	
递延所得税资产	110,727,097.24	1.96	111,043,312.29	1.94	-0.28	
短期借款	551,508,602.78	9.74	550,399,250.01	9.59	0.20	
应付账款	584,394,287.08	10.32	668,319,026.71	11.65	-12.56	
预收款项	2,359,339.23	0.04	3,362,724.21	0.06	-29.84	主要系酒店客房、会议室押金退还
合同负债	35,943,175.11	0.63	35,856,929.85	0.62	0.24	
其他应付款	177,293,342.91	3.13	193,172,646.55	3.37	-8.22	
其他流动负债	4,596,618.50	0.08	4,529,454.74	0.08	1.48	
租赁负债	620,203.62	0.01	848,766.95	0.01	-26.93	正常支付租金，一年内需支付的租金重分类至一年内到期的非流动负债所致。
递延收益	552,300.00	0.01	552,300.00	0.01	0.00	
其他非流动负债	19,936,600.00	0.35	19,936,600.00	0.35	0.00	

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	19,494,502.15	单用途商业预付卡资金存管账户及履约保证金
房屋建筑物 (含土地)	146,874,023.39	截至2025年6月30日，新世界城2-68号1-2层及1、2层夹层作为建设银行短期借款2.7亿元的抵押物，抵押面积约占新世界城总面积的9.85%，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26,255.01万元，净值约为14,687.40万元。

**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：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目(如适用)	资金来源	合作方(如适用)	投资期限(如有)	截至资产负债表日的进展情况	预计收益(如有)	本期损益影响	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
上海蔡同德药业有限公司	经销中药材	否	其他	100,000,000.00	100%	是		自有资金					18,555,544.78	否		
上海新世界丽笙大酒店有限公司	宾馆	否	新设	24,700,000.00	100%	是		自有资金					15,702,857.66	否		
上海新世界投资咨询有限公司	投资咨询	否	新设	159,000,000.00	100%	是		自有资金					-	否		
上海新世界物业管理有限公司	物业管理	否	新设	4,750,000.00	100%	是		自有资金					11,821,929.04	否		
上海新世界飞宇广告有限公司	广告	否	新设	450,000.00	100%	是		自有资金					130,457.24	否		
上海新世界大酒店有限公司	餐饮娱乐	否	新设	2,000,000.00	100%	否	其他权益工具投资	自有资金					-	否		
上海新世界城电子商务有限公司	电子商务	否	新设	30,000,000.00	100%	是		自有资金					-461,873.60	否		
昆山新世界毛纺织制衣有限公司	制衣	否	新设	5,000,000.00	100%	是		自有资金					222.42	否		
上海新世界项目管理有限公司	项目管理	否	新设	5,000,000.00	100%	是		自有资金					-	否		
上海新世界城有限公司	贸易	否	新设	10,000,000.00	100%	是		自有资金					312,643.03	否		
上海新世界锐合投资管理有限公司	投资管理	是	新设	700,000.00	35%	否	长期股权投资	自有资金					-	否		
上海新世界投资中心(有限合伙)	投资管理	是	新设	30,544,426.47	59.88%	否	长期股权投资	自有资金					-	否		
合计	/	/	/	372,144,426.47	/	/	/	/	/	/	/	/	46,061,780.57	/	/	/

**(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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	18,360,092.71	-	10,737,551.92	-	-	-	-	17,842,771.50
其他	132,214,179.45	-	-285,256,529.87	-	-	-	-	132,214,179.45
其他	731,000,000.00	-	-	-	1,432,000,000.00	1,766,000,000.00	-	397,000,000.00
合计	881,574,272.16	-	-274,518,977.95	-	1,432,000,000.00	1,766,000,000.00	-	547,056,950.95

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600638	新黄浦	324,947.20	原法人股	859,248.00	-	528,770.40	-	-	-	987,292.80	其他权益工具投资
股票	600827	百联股份	2,811,348.00	原法人股	10,632,561.91	-	4,124,621.70	-	-	-	8,891,273.18	其他权益工具投资
股票	601229	上海银行	217,300.00	原法人股	6,868,282.80	-	6,084,159.82	-	-	-	7,964,205.52	其他权益工具投资
合计	/	/	3,353,595.20	/	18,360,092.71	-	10,737,551.92	-	-	-	17,842,771.50	/

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海新世界投资咨询有限公司	子公司	投资咨询	15,900	16,535.77	15,253.44	-	-	-
上海新世界飞宇广告有限公司	子公司	广告	45	162.87	128.85	16.88	13.73	13.05
上海新世界城物业管理有限公司	子公司	物业管理	475	5,052.77	2,230.89	3,737.88	1,576.48	1,182.19
上海新世界丽笙大酒店有限公司	子公司	宾馆	2,470	4,294.05	-2,180.61	9,625.15	1,567.79	1,570.29
昆山新世界毛纺织制衣有限公司	子公司	制衣	500	1,120.62	122.41	-	-30.72	0.02
上海新世界城电子商务有限公司	子公司	电子商务	3,000	2,930.25	2,905.38	30.78	-46.83	-46.19
上海新世界项目管理有限公司	子公司	项目管理	500	503.31	500.00	-	-	-
上海新世界城有限公司	子公司	贸易	1,000	1,806.41	1,108.71	273.44	32.91	31.26
上海蔡同德药业有限公司	子公司	经销中药材	10,000	54,919.35	32,343.97	20,969.59	1,599.33	1,199.24
上海蔡同德保健品经营部有限公司	子公司	经销保健品	100	320.73	133.40	27.89	4.71	4.67
上海蔡同德堂药号有限公司	子公司	药品零售	100	2,957.67	539.52	3,232.76	46.30	43.93
上海胡庆余堂国药号药业有限公司	子公司	药品零售	540	681.98	-2,173.56	967.97	4.14	4.14
上海群力草药店有限公司	子公司	中草药咨询拟方及零售	880	7,933.62	2,695.65	12,589.33	334.96	198.65
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	子公司	生产、销售中药饮片	750	43,902.33	3,604.06	15,018.51	787.49	784.01
上海童涵春堂北号中医门诊部有限公司	子公司	中草药咨询拟方	50	50.35	50.35	0.93	0.03	0.03
上海葆大参药店有限公司	子公司	医药零售	23	349.38	310.71	42.86	17.22	16.36
上海徐重道中药饮片有限公司	子公司	生产、销售中药饮片	500	35,317.57	-1,362.58	-	-435.77	-422.47

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(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，消费需求疲软的风险**

2025年上半年，全球经济增速放缓，贸易摩擦和地缘冲突加剧供应链波动，推高进口商品成本，全球贸易存在不确定性。同时，国内在储蓄意愿增强以及外部宏观环境影响下，零售市场消费需求不足，消费端呈现明显疲软，消费者更倾向服务消费而非商品消费。其中，百货业态增长乏力，提升改造与投入产出匹配存在难度。

**2、消费结构改变，行业政策变动的风险**

百货零售业板块，消费分级加剧导致高端消费下滑、中端市场萎缩，直播电商持续分流线下客流。行业同质化严重，体验业态升级面临高投入与回报周期长的矛盾。消费刺激政策覆盖范围有限，国家以旧换新政策主要惠及汽车、家电行业，百货核心品类获益甚微。同时，中国核心消费人群的快速迭代加剧了市场竞争，Z世代消费偏好转向体验业态和性价比，传统百货同质化经营模式面临挑战。

医药销售业板块，中药行业的市场竞争较为激烈，市场需求的不确定性也较高，随着国家推动医疗体制改革向纵深发展，医保支付改革、《中药标准管理专门规定》的实施、中药饮片集采均价下降等，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。

酒店服务业板块，2025年上半年酒店受益于免签政策红利，提升经营业绩，但国际旅游市场仍受国际经济环境影响，酒店入住率和房价可能面临波动。

**3、经营成本上升，盈利空间压缩的风险**

近年来，随着城市居民最低工资标准的不断上调以及消费者物价指数（CPI）的持续上涨，公司的劳动力成本以及运营成本面临着巨大的压力。同时，电商和即时零售持续冲击，叠加能源价格波动，调改升级的短期压力，使得传统零售行业盈利空间被严重压缩；此外，中药材等原材料受到种植面积增减、气候变化、自然灾害、产量丰欠等因素影响，上游中药材市场价格上涨呈现加速态势，对公司盈利能力造成一定的影响。

**(二) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 二、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	
2025 年半年度，公司不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。	

### 三、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

### 四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 五、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

## 第五节 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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	上海新世界（集团）有限公司及相关子公司	上市公司旗下新世界城是坐落于上海市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购物中心，以百货零售为主营业务。新世界集团体系内主要由上海新九商业运营有限公司开展相关业务。上述业务与上市公司存在同业竞争。针对上述同业竞争情形，同时为避免未来与上市公司之间产生同业竞争，新世界集团及相关子公司已出具承诺函，具体如下：“1、承诺方将保持中立地位，不损害上市公司以及上市公司其他股东的权益；2、承诺方将结合自身业务、上市公司的实际情况以及所处行业特点与发展状况，履行相关决策程序，根据相关业务资产是否符合盈利性及资产注入条件，在收购完成后6年内逐步解决与上市公司之间部分业务存在的同业竞争问题；3、本次收购完成后，如承诺方及承诺方实际控制的其他企业获得的且可能与上市公司构成同业竞争的新业务的商业机会，将优先将上述新业务的商业机会提供给上市公司；若此类新业务尚不具备转移给上市公司的条件，则承诺方将在此类新业务具备注入上市公司的条件时，以合理的商业条件推动相关业务注入上市公司；4、承诺方资信良好，履约风险较低。若承诺方未能按时履行上述承诺，承诺方将对上市公司所受到的损失履行赔偿责任，同时将持续优化相关业务资产使其符合注入条件并注入上市公司。”（详见2023年2月18日，在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上披露的《详式权益变动报告书》中“第八节 对上市公司的影响分析”的“二、对上市公司同业竞争的影响”）	2023年2月17日	是	2023年2月17日至收购完成后6年内	是		
	解决关联交易	上海新世界（集团）有限公司及相关子公司	为规范与上市公司的关联交易，新世界集团及相关子公司承诺如下：“1、承诺方将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司的独立经营、自主决策。2、本次权益变动完成后，承诺方及承诺方控制的其他公司或经济组织（指本公司控制的除上市公司及其控制企业之外的企业，下同）将尽量避免与上市公司及其控制的企业之间发生关联交易。3、对于确有需要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定；并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护上市公司及其中小股东利益。4、如果上市公司在今后的经营活动中与承诺方及承诺方的关联企业发生不可避免或合理存在的关联交易，承诺方将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司的章程和中国证监会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，定价公允，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。5、承诺方及承诺方的关联企业将严格和善意地履行其与上市公司签订的各项关联交易协议；承诺方及承诺方的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或者收益。如违反上述承诺与上市公司及其控制的企业进行交易而造成损失的，承诺方将依法承担相应的赔偿责任。”（详见2023年2月18日，在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 上披露的《详式权益变动报告书》中“第八节 对上市公司的影响分析”的“三、对上市公司关联交易的影响”）	2023年2月17日	否	2023年2月17日至长期	是		

### 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、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2025年2月28日召开了十二届二次董事会会议，审议通过了《关于2025年度日常关联交易预计情况的议案》，并对此议案发布了《关于2025年度日常关联交易预计情况的公告》	详见2025年3月1日刊登在《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )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

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 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

(三) 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

### (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额(1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额(2)	超募资金总额(3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额(4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额(5)	截至报告期末募集资金累计投入进度(%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度(%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额(8)	本年度投入金额占比(%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2016年9月8日	1,315,319,983.02	1,304,371,983.02	1,304,371,983.02	-	613,389,163.96	-	47.03	-	57,344,889.85	4.40	672,725,595.95
合计	/	1,315,319,983.02	1,304,371,983.02	1,304,371,983.02	-	613,389,163.96	-	/	/	57,344,889.85	/	672,725,595.95

### 其他说明

√适用 □不适用

募集资金承诺投资总额系根据股票发行价格和发行数量计算得出，已扣除保荐及承销费用及其他发行费用。

### (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

#### 1、募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
向特定对象发行股票	大健康产业拓展项目	运营管理	否	是，此项目未取消，调整募集资金投资总额	572,820,134.88	-	159,161,077.00	27.79	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
向特定对象发行股票	中药饮片生产基地建设项目	生产建设	否	是，此项目为新项目	454,193,605.80	57,344,889.85	197,779,292.35	43.55	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
向特定对象发行股票	补充流动资金	补充还贷	否	是，此项目为新项目	218,531,990.15	-	200,000,000.00	91.52	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
向特定对象发行股票	百货业务“互联网+全渠道”再升级	运营管理	是	否	58,826,252.19	-	56,448,794.61	95.96	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
合计	/	/	/	/	1,304,371,983.02	57,344,889.85	613,389,163.96	/	/	/	/	/	不适用	/	/	不适用

#### 2、超募资金明细使用情况

□适用 √不适用

**(三) 报告期内募投变更或终止情况**适用 不适用**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况****1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况**适用 不适用**2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**适用 不适用**3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2024年11月22日	110,000.00	2024年11月22日	2025年11月21日	39,700.00	否

其他说明

无

**4、 其他**适用 不适用**(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见**适用 不适用

核查异常的相关情况说明

适用 不适用**(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况**适用 不适用**十三、其他重大事项的说明**适用 不适用

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8月29日公司召开的十一届六次董事会、十一届六次监事会及9月15日召开的2022年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目及部分募集资金永久补充流动资金的议案》，本次变更部分募集资金投资项目及部分募集资金永久补充流动资金的事项有利于进一步推进大健康项目，提高募集资金使用效率，推动上市公司主营业务经营和发展，为公司新一轮发展奠定了坚实的基础。

2023年6月，上海徐重道中药饮片有限公司通过上海联合产权交易所公开挂牌完成了增资扩股事项，引进了2家外部战略合作伙伴，并收到上海联合产权交易所出具的公开增资凭证。本次增资扩股完成后，徐重道公司注册资本由400万元增加至500万元，蔡同德药业持有徐重道公司80%股权，仍为其控股股东；上海丰金投资有限公司持有徐重道公司15%股权；亳州荣诚投资基金管理有限公司持有徐重道公司5%股权。8月，徐重道公司完成了本次增资扩股事项的工商变更登记备案手续，并取得了换发的营业执照。本次增资扩股事项的完成，有利于公司推进新世界“大健康”产业做强做大。

2023年4月，公司下属全资子公司上海蔡同德药业有限公司的子公司上海徐重道中药饮片有限公司参与挂牌竞拍获得松江工业区科技园区新城V-63号地块土地使用权，并于7月取得了该地块的不动产权证书。12月，上海徐重道中药饮片生产基地建设项目如期开工建设。2024年1月，此项目正式进场施工。2024年，项目完成了暗浜加固和治理，基坑深挖和维护工作。自来水管网及泵房、电梯、变配电站等招标工作，厂房光伏项目设计，各专业分包项目稳步推进。在推进工程节点的同时，确保工程安全工作，项目于2024年底实现结构封顶。截止2025年6月底，项目已完成全部二次结构施工和大部分防水保温施工，机电安装完成约60%，精装修完成约40%，墙面内外粉刷工程基本完成，目前外立面真石漆施工中，弱电、光伏等专业工程已逐步入场施工。此项目的推进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。

## 第六节 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)	47,559
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（不含通过转融通出借股份）							
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	73,500,000	境内自然人
上海新世界（集团）有限公司	0	49,618,040	7.67		无		国有法人
上海黄浦融媒文化有限公司	0	25,332,017	3.92		未知		其他
咎圣达	0	18,000,000	2.78		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
国华人寿保险股份有限公司－万能三号	0	9,600,000	1.48		未知		其他
老凤祥股份有限公司	0	6,155,001	0.95		未知		其他
中国工商银行股份有限公司－中证上海 国企交易型开放式指数证券投资基金	4,399,800	5,222,842	0.81		未知		其他
百联集团有限公司	0	4,375,994	0.68		未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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				
上海新世界（集团）有限公司	49,618,040	人民币普通股	49,618,040				
上海黄浦融媒文化有限公司	25,332,017	人民币普通股	25,332,017				
咎圣达	18,000,000	人民币普通股	18,000,000				
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				
国华人寿保险股份有限公司－万能三号	9,600,000	人民币普通股	9,600,000				
老凤祥股份有限公司	6,155,001	人民币普通股	6,155,001				
中国工商银行股份有限公司－中证上海 国企交易型开放式指数证券投资基金	5,222,842	人民币普通股	5,222,842				
百联集团有限公司	4,375,994	人民币普通股	4,375,994				
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。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						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 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、董事和高级管理人员情况

**(一) 董事、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

**(二) 现任及报告期内离任董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

**(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

### 五、优先股相关情况

适用 不适用

## 第七节 债券相关情况

**一、公司债券（含企业债券）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

## 第八节 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 2025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	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	8.7.1	1,657,300,977.46	1,378,780,862.67
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	8.7.2	397,000,000.00	731,000,000.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	8.7.3	92,527,471.63	83,667,752.20
应收款项融资		-	-
预付款项	8.7.4	3,585,559.86	2,331,636.11
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	8.7.5	8,801,117.30	8,499,929.66
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	8.7.6	175,931,641.14	195,495,351.20
其中：数据资源		-	-
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	8.7.7	14,688,326.65	8,590,808.42
流动资产合计		2,349,835,094.04	2,408,366,340.26
<b>非流动资产：</b>			
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	8.7.8	23,066,279.33	23,066,279.33
其他权益工具投资	8.7.9	150,056,950.95	150,574,272.16
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	8.7.10	2,388,414,480.40	2,445,540,735.34
在建工程	8.7.11	198,998,073.95	143,069,033.95
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	8.7.12	1,538,535.31	2,786,838.25
无形资产	8.7.13	418,818,513.72	432,702,873.18
其中：数据资源		-	-
开发支出		-	-
其中：数据资源		-	-
商誉	8.7.14	7,898,569.42	7,898,569.42
长期待摊费用	8.7.15	12,813,171.33	13,016,633.30
递延所得税资产	8.7.16	110,727,097.24	111,043,312.29
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		3,312,331,671.65	3,329,698,547.22
资产总计		5,662,166,765.69	5,738,064,887.48

<b>流动负债：</b>			
短期借款	8.7.18	551,508,602.78	550,399,250.01
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	8.7.19	584,394,287.08	668,319,026.71
预收款项	8.7.20	2,359,339.23	3,362,724.21
合同负债	8.7.21	35,943,175.11	35,856,929.85
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	8.7.22	17,567,205.22	26,732,034.80
应交税费	8.7.23	10,168,573.17	19,660,269.84
其他应付款	8.7.24	177,293,342.91	193,172,646.55
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	8.7.25	1,006,120.28	2,147,744.39
其他流动负债	8.7.26	4,596,618.50	4,529,454.74
流动负债合计		1,384,837,264.28	1,504,180,081.10
<b>非流动负债：</b>			
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	8.7.27	620,203.62	848,766.95
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	8.7.28	552,300.00	552,300.00
递延所得税负债	8.7.16	384,633.83	696,709.56
其他非流动负债	8.7.29	19,936,600.00	19,936,600.00
非流动负债合计		21,493,737.45	22,034,376.51
负债合计		1,406,331,001.73	1,526,214,457.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	8.7.30	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	8.7.31	1,565,885,332.24	1,565,885,332.24
减：库存股		-	-
其他综合收益	8.7.32	-274,389,647.64	-274,001,656.74
专项储备		-	-
盈余公积	8.7.33	403,893,581.80	404,016,768.28
一般风险准备		-	-
未分配利润	8.7.34	1,913,004,248.56	1,867,534,821.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,255,268,898.96	4,210,310,649.49
少数股东权益		566,865.00	1,539,780.38
所有者权益（或股东权益）合计		4,255,835,763.96	4,211,850,429.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,662,166,765.69	5,738,064,887.48

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：财务总监余长炜先生 会计机构负责人：财务部经理戎艳女士

## 母公司资产负债表

2025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	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		878,922,170.77	649,035,969.74
交易性金融资产		397,000,000.00	731,000,000.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	8.19.1	6,019,325.28	7,246,326.66
应收款项融资		-	-
预付款项		-	-
其他应收款	8.19.2	369,665,014.77	276,917,359.17
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		33,543,306.53	47,690,184.00
其中：数据资源		-	-
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		1,517,742.48	-
流动资产合计		1,686,667,559.83	1,711,889,839.57
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	8.19.3	451,239,078.66	451,239,078.66
其他权益工具投资		150,056,950.95	150,574,272.16
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		30,386,249.84	31,206,527.54
固定资产		2,276,002,864.43	2,329,260,573.96
在建工程		3,858,575.95	1,289,914.35
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		370,115,334.95	380,749,743.35
其中：数据资源		-	-
开发支出		-	-
其中：数据资源		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		9,852,373.08	9,941,485.13
递延所得税资产		103,719,277.15	103,600,742.29
其他非流动资产		-	-

非流动资产合计		3,395,230,705.01	3,457,862,337.44
资产总计		5,081,898,264.84	5,169,752,177.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款		551,508,602.78	550,399,250.01
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		83,648,143.42	162,831,417.20
预收款项		18,000.00	18,000.00
合同负债		34,994,172.38	34,507,242.92
应付职工薪酬		12,402,649.88	17,854,825.23
应交税费		4,315,477.75	10,450,147.23
其他应付款		215,165,861.71	224,567,624.00
其中：应付利息		-	-
应付股利		359,672.59	359,672.59
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		4,539,115.41	4,435,785.65
流动负债合计		906,592,023.33	1,005,064,292.24
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		552,300.00	552,300.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		552,300.00	552,300.00
负债合计		907,144,323.33	1,005,616,592.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		-270,989,647.64	-270,601,656.74
专项储备		-	-
盈余公积		403,893,581.80	404,016,768.28
未分配利润		1,747,040,609.43	1,735,911,075.31
所有者权益（或股东权益）合计		4,174,753,941.51	4,164,135,584.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,081,898,264.84	5,169,752,177.01

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：财务总监余长炜先生 会计机构负责人：财务部经理戎艳女士

## 合并利润表

### 2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入		528,055,203.11	540,398,404.69
其中：营业收入	8.7.35	528,055,203.11	540,398,404.69
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		491,008,527.08	495,897,429.81
其中：营业成本	8.7.35	301,130,688.25	317,045,820.09
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	8.7.36	12,520,087.97	12,535,033.48
销售费用	8.7.37	58,977,064.17	58,580,701.30
管理费用	8.7.38	110,929,192.47	100,649,387.45
研发费用		-	-
财务费用	8.7.39	7,451,494.22	7,086,487.49
其中：利息费用		6,743,399.59	7,884,804.67
利息收入		3,119,104.86	4,507,185.66
加：其他收益	8.7.40	106,594.09	106,748.60
投资收益（损失以“-”号填列）	8.7.41	7,724,257.29	10,883,949.78
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）	8.7.42	18,812.50	-489,401.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8.7.43	24,406.14	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,920,746.05	55,002,271.34
加：营业外收入	8.7.44	9,935,826.48	1,617,305.33
减：营业外支出	8.7.45	30,099.07	47,163.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,826,473.46	56,572,412.79
减：所得税费用	8.7.46	9,579,761.99	10,443,837.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,246,711.47	46,128,575.75
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		45,246,711.47	46,128,575.75
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）		45,469,426.85	46,534,822.82
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-222,715.38	-406,247.07
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		-387,990.90	-990,102.97
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-387,990.90	-990,102.97
（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		-387,990.90	-990,102.97
（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		44,858,720.57	45,138,472.78
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		45,081,435.95	45,544,719.85
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-222,715.38	-406,247.07
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.07	0.07
（二）稀释每股收益(元/股)		0.07	0.07

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：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00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：财务总监余长炜先生 会计机构负责人：财务部经理戎艳女士

**母公司利润表**  
2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入	8.19.4	142,769,712.12	152,447,585.02
减：营业成本	8.19.4	81,868,595.49	82,433,547.78
税金及附加		10,358,056.52	10,611,293.66
销售费用		22,100,392.84	22,082,616.32
管理费用		38,645,415.16	38,676,765.42
研发费用		-	-
财务费用		7,979,460.67	9,420,963.80
其中：利息费用		6,657,852.77	7,751,984.65
利息收入		1,755,391.20	1,227,529.61
加：其他收益		36,901.63	56,194.51
投资收益（损失以“-”号填列）	8.19.5	19,546,186.33	69,250,082.04
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）		-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,400,879.40	58,528,674.59
加：营业外收入		9,764,500.00	1,101,512.27
减：营业外支出		25,049.84	2,995.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,140,329.56	59,627,191.05
减：所得税费用		10,795.44	315,264.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,129,534.12	59,311,926.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,129,534.12	59,311,926.35
（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		-387,990.90	-990,102.97
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-387,990.90	-990,102.97
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		-387,990.90	-990,102.97
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		10,741,543.22	58,321,823.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	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：财务总监余长炜先生 会计机构负责人：财务部经理戎艳女士

## 合并现金流量表

### 2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		661,469,615.59	736,745,215.69
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		19.32	-
收到其他与经营活动有关的现金		13,818,491.75	5,221,659.28
经营活动现金流入小计	8.7.47	675,288,126.66	741,966,874.97
购买商品、接受劳务支付的现金		438,212,585.69	445,621,908.10
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		129,106,064.53	124,207,279.49
支付的各项税费		48,455,225.81	42,381,514.34
支付其他与经营活动有关的现金		48,989,503.65	37,369,903.62
经营活动现金流出小计	8.7.47	664,763,379.68	649,580,605.55
经营活动产生的现金流量净额		10,524,746.98	92,386,269.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		7,724,257.29	10,883,949.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,309.73	8,903.56
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		1,766,000,000.00	1,925,690,000.00
投资活动现金流入小计	8.7.47	1,773,753,567.02	1,936,582,853.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,768,224.02	72,709,670.61
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		1,432,000,000.00	1,441,190,000.00
投资活动现金流出小计	8.7.47	1,495,768,224.02	1,513,899,670.61
投资活动产生的现金流量净额		277,985,343.00	422,683,182.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		370,000,000.00	550,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,500,000.00	6,250,000.00
筹资活动现金流入小计	8.7.47	377,500,000.00	556,250,000.00
偿还债务支付的现金		370,000,000.00	480,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,657,852.77	7,897,722.21
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		10,830,734.26	1,483,358.60
筹资活动现金流出小计	8.7.47	387,488,587.03	489,381,080.81
筹资活动产生的现金流量净额		-9,988,587.03	66,868,919.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,388.16	-12,598.58
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		278,520,114.79	581,925,772.76
加：期初现金及现金等价物余额		1,359,286,360.52	1,122,309,456.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,637,806,475.31	1,704,235,229.72

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：财务总监余长炜先生 会计机构负责人：财务部经理戎艳女士

## 母公司现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		227,857,294.42	259,155,626.53
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		81,378,256.15	48,088,024.65
经营活动现金流入小计		309,235,550.57	307,243,651.18
购买商品、接受劳务支付的现金		162,118,111.28	154,025,325.66
支付给职工及为职工支付的现金		56,749,781.74	56,467,237.30
支付的各项税费		20,800,609.46	13,610,537.15
支付其他与经营活动有关的现金		38,849,531.85	30,132,799.26
经营活动现金流出小计		278,518,034.33	254,235,899.37
经营活动产生的现金流量净额		30,717,516.24	53,007,751.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		19,546,186.33	69,211,160.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	8,903.56
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		1,766,000,000.00	1,925,690,000.00
投资活动现金流入小计		1,785,546,186.33	1,994,910,064.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,219,648.77	42,548,997.21
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		1,432,000,000.00	1,441,190,000.00
投资活动现金流出小计		1,437,219,648.77	1,483,738,997.21
投资活动产生的现金流量净额		348,326,537.56	511,171,067.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		370,000,000.00	550,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		370,000,000.00	550,000,000.00
偿还债务支付的现金		370,000,000.00	480,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,657,852.77	7,897,722.21
支付其他与筹资活动有关的现金		142,500,000.00	65,661.99
筹资活动现金流出小计		519,157,852.77	487,963,384.20
筹资活动产生的现金流量净额		-149,157,852.77	62,036,615.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		229,886,201.03	626,215,434.64
加：期初现金及现金等价物余额		634,931,867.59	366,089,578.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		864,818,068.62	992,305,013.31

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：财务总监余长炜先生 会计机构负责人：财务部经理戎艳女士

合并所有者权益变动表  
2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025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				1,565,885,332.24		-274,001,656.74		404,016,768.28		1,867,534,821.71		4,210,310,649.49	1,539,780.38	4,211,850,429.87
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				1,565,885,332.24		-274,001,656.74		404,016,768.28		1,867,534,821.71		4,210,310,649.49	1,539,780.38	4,211,850,429.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-387,990.90		-123,186.48		45,469,426.85		44,958,249.47	-972,915.38	43,985,334.09
(一)综合收益总额							-387,990.90				45,469,426.85		45,081,435.95	-222,715.38	44,858,720.57
(二)所有者投入和减少资本														-750,200.00	-750,200.00
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														-750,200.00	-750,200.00
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															
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				1,565,885,332.24		-274,389,647.64		403,893,581.80		1,913,004,248.56		4,255,268,898.96	566,865.00	4,255,835,763.96

项目	2024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				1,565,885,332.24		-255,803,528.83		402,390,544.60		1,818,782,305.63		4,178,130,037.64	3,116,208.11	4,181,246,245.75
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				1,565,885,332.24		-255,803,528.83		402,390,544.60		1,818,782,305.63		4,178,130,037.64	3,116,208.11	4,181,246,245.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-990,102.97		-123,186.48		46,534,822.82		45,421,533.37	-406,247.07	45,015,286.30
(一)综合收益总额							-990,102.97				46,534,822.82		45,544,719.85	-406,247.07	45,138,472.78
(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			1,565,885,332.24		-256,793,631.80		402,267,358.12		1,865,317,128.45		4,223,551,571.01	2,709,961.04	4,226,261,532.05
----------	----------------	--	--	------------------	--	-----------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------	--------------	------------------

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：财务总监余长炜先生      会计机构负责人：财务部经理戎艳女士

母公司所有者权益变动表  
2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025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		-270,601,656.74		404,016,768.28	1,735,911,075.31	4,164,135,584.77
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		-270,601,656.74		404,016,768.28	1,735,911,075.31	4,164,135,584.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-387,990.90		-123,186.48	11,129,534.12	10,618,356.74
(一)综合收益总额							-387,990.90			11,129,534.12	10,741,543.22
(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		-270,989,647.64		403,893,581.80	1,747,040,609.43	4,174,753,941.51

项目	2024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		-252,403,528.83		402,390,544.60	1,706,694,312.13	4,151,490,725.82
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		-252,403,528.83		402,390,544.60	1,706,694,312.13	4,151,490,725.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-990,102.97		-123,186.48	59,311,926.35	58,198,636.90
(一)综合收益总额							-990,102.97			59,311,926.35	58,321,823.38
(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	-	-253,393,631.80	-	402,267,358.12	1,766,006,238.48	4,209,689,362.72
----------	----------------	---	---	------------------	---	-----------------	---	----------------	------------------	------------------

**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：**财务总监余长炜先生 **会计机构负责人：**财务部经理戎艳女士

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

##### 1、注册资本、注册地、组织形式和总部地址

上海新世界股份有限公司(以下简称“本公司”或“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》。

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。

##### 2、业务性质和实际从事的主要经营活动

本公司是坐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。

##### 3、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。

##### 4、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2025年8月27日经公司第十二届董事会第六次会议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

经本公司评估,自本报告期末起的12个月内,本公司持续经营能力良好,不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

**1、 遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

**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

本公司营业周期为12个月。

**4、 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5、 重要性标准确定方法和选择依据**

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的账龄超过1年的应付账款	本公司将单项应付账款超过50万元且账龄超过1年的款项认定为重要的应付账款
重要的账龄超过1年的预收账款	本公司将单项预收账款超过20万元且账龄超过1年的款项认定为重要的预收账款
重要的在建工程项目	本公司将预算金额超过100万元的工程项目认定为重要的在建工程
重要的账龄超过1年的其他应付款	本公司将单项其他应付款超过1000万元的款项认定为重要的其他应付款
重要的非全资子公司	本公司将净资产超过1000万元的子公司认定为重要的非全资子公司

**6、 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

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

**(1) 同一控制下的企业合并**

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

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。

合并方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。

合并方为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。

**(2) 非同一控制下的企业合并**

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为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；购买方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。

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

### （3）因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### （2）控制的依据

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，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### （3）决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

①存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

②除①以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### （4）投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

①该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

①拥有一个以上投资；

②拥有一个以上投资者；

③投资者不是该主体的关联方；

④其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

#### （5）合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （6）特殊交易会计处理

##### ①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，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。

##### ②不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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。

③处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

④企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### （1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### （2）共同经营参与方的会计处理

合营方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。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

### （2）外币财务报表的折算

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

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；

③该金融资产已转移，且本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，本公司未保留对该金融资产的控制。

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

### （2）金融资产的分类

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下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

2) 该金融资产的合同条款规定，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。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类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：

1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

2) 该金融资产的合同条款规定，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。

当应收票据和应收账款同时满足以上条件时，本公司将其划分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，在报表中列示为应收款项融资。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第①项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第②项分类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（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其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。

在初始确认时，本公司可以将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（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。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。

### （3）金融负债的分类

除下列各项外，本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，本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，本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，并在本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。

### （4）金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

### （5）金融工具的计量

#### ①初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

#### ②后续计量

初始确认后，本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，本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）。

本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，本公司自初始确认起，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，本公司在后续期间，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。本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），本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。

#### （6）金融工具的减值

##### ①减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类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。
- 2) 租赁应收款。
- 3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

##### ②减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类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（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

4) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

5) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

### ④应收票据及应收账款减值

对于不存在重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司选择按照预期信用损失三阶段模型确认预期信用损失。

当单项应收票据及应收账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应收票据及应收账款划分为5个组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本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。对于按账龄划分组合的应收账款，账龄自确认之日起计算。

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
应收银行承兑汇票	票据类型
应收商业承兑汇票	
应收账款——账龄组合	账龄
应收账款——应收租户组合	款项性质
应收账款——信用卡及消费卡组合	款项性质

各组合预期信用损失率

账龄组合

账龄	预期信用损失率 (%)
1年以内 (含, 下同)	5.00%
1-2年	10.00%
2-3年	20.00%
3-4年	30.00%
4-5年	50.00%
5年以上	100.00%

账龄组合：本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。该组合预期信用损失率为5.00~100.00%。

### ⑤其他应收款减值

按照第②中的描述确认和计量减值。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账龄组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款——账龄组合	账龄

各组合预期信用损失率  
账龄组合

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	5.00%
1-2年	10.00%
2-3年	20.00%
3-4年	30.00%
4-5年	50.00%
5年以上	100.00%

账龄组合：本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。该组合预期信用损失率为5.00%~100.00%。

#### ⑥合同资产减值

对于不存在重大融资成分的合同资产，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在重大融资成分的合同资产，本公司选择按照预期信用损失三阶段模型确认预期信用损失。

当单项合同资产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合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
合同资产	款项性质

合同资产：本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。

#### （7）利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

①属于《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

②是一项对非交易性权益工具的投资，且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金融资产。

③是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

④是一项分类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（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

①本公司收取股利的权利已经确立；

②与股利相关的经济利益很可能流入本公司；

③股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类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的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

①由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；

②该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第①规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将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的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

#### （8）报表列示

本公司将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，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

## 12、 应收票据

适用 不适用

## 13、 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

**14、 应收款项融资**

适用 不适用

**15、 其他应收款**

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

**16、 存货**

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

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约成本等，按成本与可变现净值孰低列示。（其中“合同履约成本”详见附注 8.5.36—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) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用五五摊销法核算成本。

(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

存货成本高于其可变现净值的，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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**适用 不适用**17、 合同资产**适用 不适用**合同资产的确认方法及标准**适用 不适用

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将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作为合同资产列示。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**适用 不适用**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**适用 不适用**18、 持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**适用 不适用

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

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，即公司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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用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。已抵减的商誉账面价值，以及适用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。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用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。

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因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、长期股权投资

√适用 □不适用

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。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，不视为共同控制。

对被投资单位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，则视为对被投资单位实施重大影响。

### （2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业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，按照下述方法确认其初始投资成本：

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。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

③在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换

入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①成本法后续计量

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，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资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权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方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，投资方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，投资方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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

#### ③因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权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非交易性权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算时的留存收益。

#### ④处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### ⑤对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### ⑥处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 20、 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

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

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

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%

## 21、 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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%

**22、 在建工程**√适用  不适用

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

**23、 借款费用**√适用  不适用

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

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

**24、 生物资产** 适用  不适用**25、 油气资产** 适用  不适用**26、 无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**√适用  不适用

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量。

名称	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	38-46年	直线法
软件	5年	直线法
品牌使用费	70个月	直线法

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

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法** 适用  不适用**27、 商誉**

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

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

## 28、长期资产减值

√适用 □不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
品牌引进及装修补贴	直线法	预期经济利益年限
装修费	直线法	3-5年

## 30、合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 31、职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- ①因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- ②因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

②设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

③确定计入当期损益的金额。

④确定计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司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。

公司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

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：

①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。

②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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用  不适用

公司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，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

## 32、 预计负债

√适用  不适用

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

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

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

## 33、 股份支付

适用  不适用

## 34、 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 35、收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### ①各业务类型收入确认和计量一般原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并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。

满足下列条件之一时，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) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。

3) 本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

1) 本公司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) 本公司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) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

4) 本公司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。

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

#### ②各业务类型收入确认和计量具体政策

本公司业务类型包括：百货商场营业收入、医药行业销售收入以及酒店营业收入，各业务类型具体收入确认和计量政策如下：

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、扫码支付等方式支付之后，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、扫码支付等方式收款情况、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、扫码支付等方式支付之后，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涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 36、 合同成本

适用 不适用

#### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司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，即本公司为履行合同发生的成本，不属于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该成本与一份当期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该成本增加了本公司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，即本公司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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司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

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，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本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述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。

### 37、 政府补助

√适用 □不适用

#### (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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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，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。

#### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

#### (3) 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

#### (4) 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### (5) 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 38、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。

除单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）之外，对于其他既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。对于前述单项交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### 39、 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡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对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

##### (2) 本公司作为承租人的会计处理方法

###### ①初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。

###### ②租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

2) 其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

###### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

###### ④使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- 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，属于为生产存货而发生的除外。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

#### ⑤租赁负债

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3) 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- 1) 本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；
- 2) “借款”的期限，即租赁期；
- 3) “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；
- 4) “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
- 5) 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- 1) 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- 2) 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- 3) 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算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。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- 1) 实质固定付款额发生变动；
- 2) 担保余值预计的应付金额发生变动；
- 3) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 4) 购买选择权的评估结果发生变化；
- 5) 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

#### ①经营租赁会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### ②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司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。

**40、 其他重要的会计政策和会计估计**√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 8.5.18—划分为持有待售的非流动资产或处置组相关描述。

**41、 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**(2). 重要会计估计变更** 适用  不适用**(3). 2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表** 适用  不适用**42、 其他** 适用  不适用**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%、20%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%

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**2、 税收优惠**√适用  不适用**(1) 增值税**

本公司下属子公司上海新世界飞宇广告有限公司、昆山新世界毛纺织制衣有限公司、上海新世界城有限公司、上海蔡同德保健品经营部有限公司、上海胡庆余堂国药号药业有限公司、上海童涵春堂北号中医门诊

部有限公司、上海徐重道中药饮片有限公司和上海葆大参药店有限公司属于小型微利企业，根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

本公司下属子公司上海新世界飞宇广告有限公司、上海新世界城电子商务有限公司下属分公司、上海新世界项目管理有限公司、上海新世界投资咨询有限公司、上海童涵春堂北号中医门诊部有限公司属于增值税小规模纳税人，根据《财政部 税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号），对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税，该政策执行至 2027 年 12 月 31 日。

## （2）企业所得税

本公司下属子公司上海新世界飞宇广告有限公司、昆山新世界毛纺织制衣有限公司、上海新世界城有限公司、上海蔡同德保健品经营部有限公司、上海胡庆余堂国药号药业有限公司、上海童涵春堂北号中医门诊部有限公司、上海徐重道中药饮片有限公司和上海葆大参药店有限公司属于小型微利企业，根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）、《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）、《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（2023 年第 12 号），对符合条件的小型微利企业（从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业），2024 年度减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，该政策延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

本公司下属子公司吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司属于农业，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一项规定：从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税。

## 3、其他

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	637,062.55	540,687.38
银行存款	1,654,233,565.62	1,375,805,761.00
其他货币资金	2,430,349.29	2,434,414.29
存放财务公司存款	-	-
合计	1,657,300,977.46	1,378,780,862.67
其中：存放在境外的款项总额		

### 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 1,410.41 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；项目履约保证金，期末余额 539.04 万元。

**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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	397,000,000.00	731,000,000.00	/
其中：			
理财产品投资	397,000,000.00	731,000,000.00	/
合计	397,000,000.00	731,000,000.00	/

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	期初账面余额
1年以内（含1年）	97,682,477.11	88,400,019.90
1年以内小计	97,682,477.11	88,400,019.90
1至2年	3,859,974.00	3,859,974.00
2至3年	2,400.00	2,400.00
3年以上		
3至4年	3,638,707.65	3,650,000.00
4至5年		
5年以上	13,172,423.86	13,172,423.86
合计	118,355,982.62	109,084,817.76

**(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	22,304,045.30	18.84%	22,304,045.30	100.00	-	21,892,599.87	20.07	21,892,599.87	100.00	-
其中：										
按组合计提坏账准备	96,051,937.32	81.16%	3,524,465.69	3.67	92,527,471.63	87,192,217.89	79.93	3,524,465.69	4.04	83,667,752.20
其中：										
应收租户	10,500,005.37	8.87%	-	-	10,500,005.37	9,717,316.58	8.91	-	-	9,717,316.58
应收信用卡及消费卡	5,663,470.65	4.79%	-	-	5,663,470.65	7,346,381.79	6.73	-	-	7,346,381.79
应收销售货款	79,888,461.30	67.50%	3,524,465.69	4.41	76,363,995.61	70,128,519.52	64.29	3,524,465.69	5.03	66,604,053.83
合计	118,355,982.62	/	25,828,510.99	/	92,527,471.63	109,084,817.76	/	25,417,065.56	/	83,667,752.20

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
上海锦弘餐饮管理有限公司	50,000.00	50,000.00	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
上海奈尔可乐园管理有限公司及上海普罗股权投资管理合伙企业	3,588,707.65	3,588,707.65	100.00	预计无法收回
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
上海市医保局	5,909,089.42	5,909,089.42	100.00	预计无法收回
合计	22,304,045.30	22,304,045.30	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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
房屋租赁款	10,500,005.37	-	-

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
信用卡及消费卡	5,663,470.65	-	-

组合计提项目: 应收销售货款

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 (%)
1年以内	79,665,866.25	3,495,296.24	4.39
1-2年	212,784.00	21,278.40	10.00
2-3年	2,400.00	480.00	20.00
3-4年	-	-	30.00
4-5年	-	-	50.00
5年以上	7,411.05	7,411.05	100.00
合计	79,888,461.30	3,524,465.69	4.41

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√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)	
2025年1月1日余额	3,524,465.69	-	21,892,599.87	25,417,065.56
2025年1月1日余额在本期	3,524,465.69	-	21,892,599.87	25,417,065.56
--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	-	-	422,737.78	422,737.78
本期转回	-	-	11,292.35	11,292.35
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2025年6月30日余额	3,524,465.69	-	22,304,045.30	25,828,510.99

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见附注 8.5.11—金融工具

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□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	
按单项计提坏账准备	21,892,599.87	422,737.78	11,292.35	-	-	22,304,045.30
应收销售货款	3,524,465.69	-	-	-	-	3,524,465.69
合计	25,417,065.56	422,737.78	11,292.35	-	-	25,828,510.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	17,151,667.89	-	17,151,667.89	14.50	6,711,961.05
第二名	8,429,922.21	-	8,429,922.21	7.12	438,282.23
第三名	6,183,907.12	-	6,183,907.12	5.22	6,183,907.12
第四名	4,740,235.38	-	4,740,235.38	4.01	219,665.90
第五名	4,013,535.74	-	4,013,535.74	3.39	4,013,535.74
合计	40,519,268.34	-	40,519,268.34	34.24	17,567,352.04

## 其他说明

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 40,519,268.34 元，占应收账款期末余额合计数的比例 34.24%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 17,567,352.04 元。

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 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	3,585,151.95	99.99%	2,331,228.20	99.98
1至2年	407.91	0.01%	407.91	0.02
合计	3,585,559.86	100.00%	2,331,636.11	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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	712,871.60	19.88
第二名	388,335.00	10.83
第三名	335,081.60	9.35
第四名	212,800.00	5.93
第五名	141,179.40	3.94
合计	1,790,267.60	49.93

## 其他说明：

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 1,790,267.60 元，占预付款项期末余额合计数的比例 49.93%。

## 其他说明

□适用 √不适用

**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
其他应收款	8,801,117.30	8,499,929.66
合计	8,801,117.30	8,499,929.66

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

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	期初账面余额
1年以内(含1年)	8,567,145.85	9,046,216.14
1年以内小计	8,567,145.85	9,046,216.14
1至2年	225,375.60	225,375.60
2至3年	87,401.65	87,401.65
3年以上		
3至4年	872,767.57	872,767.57
4至5年	1,590,695.48	1,590,695.48
5年以上	1,265,546.61	1,265,546.61
合计	12,608,932.76	13,088,003.05

## (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	6,675,236.44	6,620,156.17
暂借非关联公司款项	5,933,696.32	6,467,846.88
合计	12,608,932.76	13,088,003.05

## (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)	
2025年1月1日余额	1,777,172.41	-	2,810,900.98	4,588,073.39
2025年1月1日余额在本期	1,777,172.41	-	2,810,900.98	4,588,073.39
--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	-	-	430,257.93	430,257.93
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	350,000.00	350,000.00
其他变动	-	-	-	-
2025年6月30日余额	1,777,172.41	-	2,030,643.05	3,807,815.46

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见附注 8.5.11—金融工具

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	
其他应收款坏账准备	4,588,073.39	-	430,257.93	350,000.00	-	3,807,815.46
合计	4,588,073.39	-	430,257.93	350,000.00	-	3,807,815.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	350,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	4,669,320.00	37.03	押金	1年以内	233,466.00
第二名	1,160,875.48	9.21	暂借非关联公司款项	4-5年	1,160,875.48
第三名	498,200.00	3.95	暂借非关联公司款项	1年以内	24,910.00
第四名	429,829.09	3.41	暂借非关联公司款项	5年以上	429,829.09
第五名	389,953.64	3.09	暂借非关联公司款项	1年以内	19,497.68
合计	7,148,178.21	56.69	/	/	1,868,578.25

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 本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。

(2) 本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	24,617,600.46	-	24,617,600.46	23,591,674.05	-	23,591,674.05
低值易耗品	3,134,265.40	-	3,134,265.40	2,660,785.84	-	2,660,785.84
库存商品	133,077,540.20	-	133,077,540.20	149,734,521.78	-	149,734,521.78
在产品	14,667,259.38	-	14,667,259.38	19,088,425.30	-	19,088,425.30
材料物资	434,975.70	-	434,975.70	419,944.23	-	419,944.23
合计	175,931,641.14	-	175,931,641.14	195,495,351.20	-	195,495,351.20

**(2). 确认为存货的数据资源**

□适用 √不适用

**(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

□适用 √不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

**(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

□适用 √不适用

**(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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	14,688,326.65	8,574,332.03
预缴企业所得税	-	16,476.39
合计	14,688,326.65	8,590,808.42

其他说明：

无

## 8、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	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）	22,723,429.62	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,723,429.62	-
上海新世界锐合投资管理有限公司	342,849.71	-	-	-	-	-	-	-	-	-	342,849.71	-
上海蔡同德堂中药制药厂有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00
小计	23,066,279.33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,066,279.33	30,000,000.00
合计	23,066,279.33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,066,279.33	30,000,000.00

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 其他说明

注1：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出资1.50亿元，参与设立上海新世界投资中心（有限合伙）。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），对该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，根据上海新世界投资中心（有限合伙）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，由于上海新世界投资中心（有限合伙）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。

注2：2023年，根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《上海蔡同德堂中药制药厂有限公司截止2023年9月30日专项审计报告》[中兴财光华审专字（2024）第304003号]，经公司十一届十八次董事会决议通过，公司下属蔡同德药业对持有30%股权的参股公司蔡同德堂中药厂长期股权投资全额计提了减值准备。

## 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	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
600638 新黄浦	859,248.00	-	-	-	128,044.80	-	987,292.80	-	528,770.40	-	不出售的
600827 百联股份	10,632,561.91	-	-	-	-1,741,288.73	-	8,891,273.18	-	4,124,621.70	-	不出售的
601229 上海银行	6,868,282.80	-	-	1,095,922.72	-	-	7,964,205.52	-	6,084,159.82	-	不出售的
上海丸新百有限公司	128,335,258.09	-	-	-	-	-	128,335,258.09	-	-	-279,486,529.87	不出售的
上海申通商务有限公司	1,840,000.00	-	-	-	-	-	1,840,000.00	-	-	-2,370,000.00	不出售的
抚市方哈有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-200,000.00	不出售的
上海胡庆余中饮片有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,200,000.00	不出售的
上海新世界大酒店有限公司	2,038,921.36	-	-	-	-	-	2,038,921.36	-	-	-	不出售的
合计	150,574,272.16	-	-	1,095,922.72	-1,613,243.93	-	150,056,950.95	-	10,737,551.92	-285,256,529.87	/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：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。

注 2：经公司党委会会议审议，自 2024 年起上海新世界大酒店有限公司由上海粉彩餐饮管理有限公司全权委托经营，公司在合作期内不参与被委托企业的经营管理，公司每年仅享有固定回报，自 2024 年 1 月 1 日起对新世界大酒店不形成控制且不具有重大影响，故自 2024 年 1 月 1 日起转至其他权益工具投资核算。

## 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	2,388,414,480.40	2,445,540,735.34
合计	2,388,414,480.40	2,445,540,735.34

其他说明：

无

## 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	通用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,815,067,512.53	-	8,143,613.18	636,954,206.68	4,460,165,332.39
2. 本期增加金额	-	-	99,017.70	829,078.27	928,095.97
(1) 购置	-	-	99,017.70	829,078.27	928,095.97
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	196,328.68	93,701.19	290,029.87
(1) 处置或报废	-	-	196,328.68	93,701.19	290,029.87
4. 期末余额	3,815,067,512.53	-	8,046,302.20	637,689,583.76	4,460,803,398.49
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,543,224,460.21	-	6,715,098.32	464,685,038.52	2,014,624,597.05
2. 本期增加金额	45,531,825.14	-	171,939.98	12,333,759.06	58,037,524.18
(1) 计提	45,531,825.14	-	171,939.98	12,333,759.06	58,037,524.18
3. 本期减少金额	-	-	186,512.25	86,690.89	273,203.14
(1) 处置或报废	-	-	186,512.25	86,690.89	273,203.14
4. 期末余额	1,588,756,285.35	-	6,700,526.05	476,932,106.69	2,072,388,918.09
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	2,226,311,227.18	-	1,345,776.15	160,757,477.07	2,388,414,480.40
2. 期初账面价值	2,271,843,052.32	-	1,428,514.86	172,269,168.16	2,445,540,735.34

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

已提足折旧仍继续使用的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	账面价值
通用设备	159,742,946.08	150,390,869.45	9,352,076.63
运输设备	6,501,532.18	6,087,776.90	413,755.28
合计	166,294,478.26	156,526,146.35	9,768,331.91

截至2025年6月30日，新世界城2-68号1-2层及1、2层夹层作为建设银行短期借款2.7亿元的抵押物，抵押面积约占新世界城总面积的9.85%，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26,255.01万元，净值约为14,687.40万元。

## 固定资产清理

适用 不适用

## 11、在建工程

## 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
在建工程	198,998,073.95	143,069,033.95
合计	198,998,073.95	143,069,033.95

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海徐重道中药饮片生产基地建设项目	195,139,498.00	-	195,139,498.00	141,779,119.60	-	141,779,119.60
新世界城室外招牌改造工程	1,289,914.35	-	1,289,914.35	1,289,914.35	-	1,289,914.35
新世界城9F以上外立面修缮工程	415,791.51	-	415,791.51	-	-	-
1F黄金珠宝柜台改造	2,152,870.09	-	2,152,870.09	-	-	-
合计	198,998,073.95	-	198,998,073.95	143,069,033.95	-	143,069,033.95

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
上海徐重道中药饮片生产基地建设项目	458,005,800.00	141,779,119.60	53,360,378.40	-	-	195,139,498.00	42.61%	50.18%	-	-	-	募集资金、股东借款
新世界城室外招牌改造工程	6,680,000.00	1,289,914.35	-	-	-	1,289,914.35	19.31%	19.31%	-	-	-	自筹
新世界城9F以上外立面修缮工程	22,500,000.00	-	415,791.51	-	-	415,791.51	1.85%	1.00%	-	-	-	自筹
1F黄金珠宝柜台改造	4,730,000.00	-	2,152,870.09	-	-	2,152,870.09	45.52%	45.52%	-	-	-	自筹
合计	491,915,800.00	143,069,033.95	55,929,040.00	-	-	198,998,073.95	/	/	-	-	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 12、使用权资产

## (1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	10,650,964.83	10,650,964.83
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	10,650,964.83	10,650,964.83
二、累计折旧		
1. 期初余额	7,864,126.58	7,864,126.58
2. 本期增加金额	1,248,302.94	1,248,302.94
(1) 计提	1,248,302.94	1,248,302.94
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 期末余额	9,112,429.52	9,112,429.52
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	1,538,535.31	1,538,535.31
2. 期初账面价值	2,786,838.25	2,786,838.25

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 13、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	徐重道 土地使用权	徐重道 品牌使用费	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	34,709,122.50	27,358,491.00	3,318,658.23	620,043,994.37
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-	-
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	34,709,122.50	27,358,491.00	3,318,658.23	620,043,994.37
二、累计摊销								
1. 期初余额	21,605,850.48	112,863,797.94	35,971,876.87	1,308,446.87	2,892,426.80	9,380,064.00	3,318,658.23	187,341,121.19
2. 本期增加金额	485,524.74	9,226,527.84	922,355.82	37,207.02	867,728.04	2,345,016.00	-	13,884,359.46
(1) 计提	485,524.74	9,226,527.84	922,355.82	37,207.02	867,728.04	2,345,016.00	-	13,884,359.46
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	22,091,375.22	122,090,325.78	36,894,232.69	1,345,653.89	3,760,154.84	11,725,080.00	3,318,658.23	201,225,480.65
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	16,750,602.93	318,315,211.52	35,049,520.50	2,120,800.11	30,948,967.66	15,633,411.00	-	418,818,513.72
2. 期初账面价值	17,236,127.67	327,541,739.36	35,971,876.32	2,158,007.13	31,816,695.70	17,978,427.00	-	432,702,873.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%

## (2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

## (4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 14、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

##### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

##### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

##### (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

##### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 本公司的商誉经测试未发生减值，无需计提减值准备。

(2) 商誉的形成：2000年及2007年本公司收购上海蔡同德药业有限公司股权，累计收购至60%时形成。

## 15、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	9,941,485.13	2,634,195.13	2,723,307.18	-	9,852,373.08
药号配方间装修费	35,550.38	-	11,850.18	-	23,700.20
门诊部化验室改造费	40,672.73	-	12,844.02	-	27,828.71
群力一楼装修费	1,861,469.65	-	620,489.64	-	1,240,980.01
电子商务南京分公司装修工程	186,666.67	-	67,073.06	-	119,593.61
电子商务西安分公司装修工程	203,378.26	-	63,555.70	-	139,822.56
保健品大楼改造工程款	747,410.48	-	81,535.68	-	665,874.80
吴江围墙大修	-	891,598.02	148,599.66	-	742,998.36
合计	13,016,633.30	3,525,793.15	3,729,255.12	-	12,813,171.33

其他说明：

无

## 16、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
可抵扣亏损	49,773,908.24	12,443,477.06	49,817,090.00	12,454,272.50
与资产相关的政府补助	552,300.00	138,075.00	552,300.00	138,075.00
租赁准则可抵扣暂时性差异	1,626,323.90	406,580.98	2,996,511.34	749,127.84
信用减值准备	29,636,326.45	7,409,081.61	30,005,138.95	7,501,284.74
其他权益工具投资公允价值变动	361,319,530.23	90,329,882.59	360,802,208.95	90,200,552.21
合计	442,908,388.82	110,727,097.24	444,173,249.24	111,043,312.29

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
租赁准则应纳税暂时性差异	1,538,535.31	384,633.83	2,786,838.25	696,709.56
合计	1,538,535.31	384,633.83	2,786,838.25	696,709.56

## (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
可抵扣暂时性差异	-	-
可抵扣亏损	212,253,940.11	212,253,940.11
合计	212,253,940.11	212,253,940.11

## (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
2025年	2,867,241.46	2,867,241.46	/
2026年	2,370,240.06	2,370,240.06	/
2027年	90,238,746.69	90,238,746.69	/
2028年	103,337,509.85	103,337,509.85	/
2029年	13,440,202.05	13,440,202.05	/
合计	212,253,940.11	212,253,940.11	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 17. 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	19,494,502.15	19,494,502.15	其他	单用途商业预付卡资金存管账户及项目履约保证金	19,494,502.15	19,494,502.15	其他	单用途商业预付卡资金存管账户及项目履约保证金
固定资产	256,203,138.85	144,136,880.43	抵押	抵押借款	256,207,489.25	147,586,394.58	抵押	抵押借款
无形资产	6,346,998.21	2,737,142.95	抵押	抵押借款	6,346,998.21	2,816,480.43	抵押	抵押借款
其中：数据资源								
合计	282,044,639.21	166,368,525.53	/	/	282,048,989.61	169,897,377.16	/	/

其他说明：

无

**18、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
信用借款	280,000,000.00	280,000,000.00
抵押借款	270,000,000.00	270,000,000.00
保证借款	-	-
短期借款应计利息	1,508,602.78	399,250.01
合计	551,508,602.78	550,399,250.01

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 本期末无已逾期未偿还的短期借款。

(2) 期末抵押借款中，短期借款建行 2.7 亿元的抵押物为新世界 2-68 号 1、2 层及 1、2 层夹层。

**19、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	574,813,019.34	658,737,758.97
1 至 2 年	481,342.10	481,342.10
2 至 3 年	150,779.00	150,779.00
3 年以上	8,949,146.64	8,949,146.64
合计	584,394,287.08	668,319,026.71

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

√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

(1) 本期末应付账款无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(2) 本期末应付账款中应付关联方款项详见附注 8.14.6。

**20、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	2,359,339.23	3,362,724.21
合计	2,359,339.23	3,362,724.21

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 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

(1) 本期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。

(2) 本期末预收账款中无关联方款项。

**21、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	2,904,471.41	922,951.30
预售卡券	25,091,031.58	26,881,603.00
现金积分	7,947,672.12	8,052,375.55
品牌使用费	-	-
合计	35,943,175.11	35,856,929.85

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 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

**22、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	23,602,536.00	91,201,298.46	100,580,600.99	14,223,233.47
二、离职后福利-设定提存计划	3,129,498.80	17,981,566.74	17,767,093.79	3,343,971.75
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	26,732,034.80	109,182,865.20	118,347,694.78	17,567,205.22

**(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	21,047,308.14	68,323,715.59	77,823,610.34	11,547,413.39
二、职工福利费	-	4,090,301.00	4,090,301.00	-
三、社会保险费	1,809,691.36	8,569,312.55	8,448,397.57	1,930,606.34
其中：医疗保险费	1,739,792.26	8,278,214.88	8,183,714.24	1,834,292.90
工伤保险费	43,611.76	291,097.67	264,683.33	70,026.10
生育保险费	26,287.34	-	-	26,287.34
四、住房公积金	326,679.30	8,566,680.00	8,578,948.00	314,411.30
五、工会经费和职工教育经费	418,857.20	1,651,289.32	1,639,344.08	430,802.44
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	23,602,536.00	91,201,298.46	100,580,600.99	14,223,233.47

**(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	3,114,487.57	17,338,705.31	17,129,319.24	3,323,873.64
2、失业保险费	15,011.23	642,861.43	637,774.55	20,098.11
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	3,129,498.80	17,981,566.74	17,767,093.79	3,343,971.75

其他说明：

□适用 √不适用

**23、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	149,251.84	7,100,643.49
企业所得税	5,388,468.51	5,899,279.46
房产税	3,216,011.40	3,218,619.57
个人所得税	812,451.59	1,424,511.60
消费税	376,627.83	791,158.75
城市维护建设税	32,141.22	557,388.18
教育费附加	25,622.72	399,421.88
土地使用税	123,078.57	143,328.76
红利税	32,391.97	109,741.93
印花税	8,485.67	10,543.56
文化事业建设费	4,041.85	5,632.66
合计	10,168,573.17	19,660,269.84

其他说明：

无

**24、其他应付款****(1). 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	176,933,670.32	192,812,973.96
合计	177,293,342.91	193,172,646.55

**(2). 应付利息**

□适用 √不适用

**(3). 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。

**(4). 其他应付款**

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	34,233,820.26	33,954,142.76
应付工程款、维修款	54,947,089.61	57,650,866.39
投资中心项目预分配款（注）	10,815,000.00	10,815,000.00
徐重道股东借款	16,875,000.00	18,750,000.00
待结算款项等	60,062,760.45	71,642,964.81
合计	176,933,670.32	192,812,973.96

注：子公司上海新世界投资咨询有限公司，2022年收到其权益法核算的上海新世界投资中心（有限合伙）其管理项目的预分配款1,081.50万元，由于截至2025年6月30日，尚未办理完减资的工商变更手续，故暂挂往来款。

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√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	16,415,094.78	待结算款项等
第二名	10,815,000.00	投资中心项目预分配款
第三名	3,125,000.00	待结算款项等
第四名	2,580,000.00	押金、保证金
第五名	1,000,000.00	押金、保证金
合计	33,935,094.78	/

其他说明：

适用 不适用

(1) 本期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) 本期末其他应付款中应付关联方款项详见附注 8.14.6。

## 25、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	1,006,120.28	2,147,744.39
合计	1,006,120.28	2,147,744.39

其他说明：

无

## 26、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	4,596,618.50	4,529,454.74
合计	4,596,618.50	4,529,454.74

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、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	620,203.62	848,766.95

其他说明：

无

## 28、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	552,300.00	-	-	552,300.00	政府补助
合计	552,300.00	-	-	552,300.00	/

其他说明：

适用 不适用

**29、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	18,808,113.21	18,808,113.21
待转销项税	1,128,486.79	1,128,486.79
合计	19,936,600.00	19,936,600.00

其他说明：

无

**30、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。

**31、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）	1,551,736,870.74	-	-	1,551,736,870.74
其他资本公积	14,148,461.50	-	-	14,148,461.50
合计	1,565,885,332.24	-	-	1,565,885,332.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**32、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						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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-274,001,656.74	-517,321.28	-	-	-129,330.38	-387,990.90	-	-274,389,647.64
其他权益工具投资公允价值变动	-274,001,656.74	-517,321.28	-	-	-129,330.38	-387,990.90	-	-274,389,647.64
其他综合收益合计	-274,001,656.74	-517,321.28	-	-	-129,330.38	-387,990.90	-	-274,389,647.64

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**33、 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	400,689,298.49	-	-	400,689,298.49
任意盈余公积	3,327,469.79	-	123,186.48	3,204,283.31
合计	404,016,768.28	-	123,186.48	403,893,581.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**34、 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	1,867,534,821.71	1,818,782,305.63
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	1,867,534,821.71	1,818,782,305.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,469,426.85	70,031,374.24
减：提取法定盈余公积	-	1,872,596.64
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	19,406,261.52
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	1,913,004,248.56	1,867,534,821.71

**35、 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	516,504,143.40	295,963,939.73	529,457,680.47	312,399,717.13
其他业务	11,551,059.71	5,166,748.52	10,940,724.22	4,646,102.96
合计	528,055,203.11	301,130,688.25	540,398,404.69	317,045,820.09

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
行业类型				
商业	118,304,780.60	50,839,733.09	128,222,196.23	50,687,402.40
医药行业	265,723,986.06	186,707,392.52	277,536,679.14	199,303,328.40
酒店服务业	96,251,529.84	29,979,858.29	84,444,546.29	32,021,609.82
其他行业	36,223,846.90	28,436,955.83	39,254,258.81	30,387,376.51
合计	516,504,143.40	295,963,939.73	529,457,680.47	312,399,717.13

其他说明

适用 不适用**(3). 履约义务的说明**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
联营	将商品交付给顾客，实现商品的控制权转移	现款结算	货物	否	-	无
自营	将商品交付给顾客，实现商品的控制权转移	现款结算	货物	是	-	无
租赁	承租方按合同约定取得场地使用权的承租期间	租赁期开始前支付租金	场地使用权	是	-	无
酒店	提供相关服务的期间	预付或完成相关服务的当日	客房及餐饮服务	是	-	无
合计	/	/	/	/		/

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**适用 不适用**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**适用 不适用

其他说明：

无

**36、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	3,251,298.15	3,566,523.30
城市维护建设税	1,334,024.54	1,241,104.43
教育费附加	974,547.76	919,528.35
房产税	6,417,964.30	6,321,425.07
土地使用税	283,074.02	257,194.53
车船使用税	1,878.32	2,542.54
印花税	227,496.88	195,898.27
文化事业建设税	24,027.20	23,546.19
环境保护税	5,776.80	7,270.80
合计	12,520,087.97	12,535,033.48

其他说明：

无

**37、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	47,788,504.72	47,124,048.87
社会保险及公积金	3,566,649.88	3,420,636.07
低值易耗品	1,383,895.04	1,098,476.38
广告宣传费	1,364,270.75	1,348,019.38
运杂费	830,849.04	301,429.60
包装费	209,555.30	184,268.01
修理费	32,736.05	1,350,610.62
差旅费	85,355.52	238,262.88
其他	3,715,247.87	3,514,949.49
合计	58,977,064.17	58,580,701.30

其他说明：

无

**38、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	46,492,229.44	45,881,450.59
社保金及离休退休职工费用	24,714,875.24	23,162,368.12
租赁、物业维护及修理费	13,048,976.49	9,932,973.09
折旧费	2,703,181.34	2,561,987.70
低值易耗品	8,903,841.77	6,398,311.33
咨询服务费	1,330,098.89	1,372,738.89
广告宣传费	2,362,764.88	1,661,581.48
业务招待费	238,147.17	172,013.98
保险费	38,701.97	80,037.76
无形资产摊销	3,249,951.06	3,249,951.06
差旅费	141,144.12	87,928.07
其他	7,705,280.10	6,088,045.38
合计	110,929,192.47	100,649,387.45

其他说明：

无

**39、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	6,743,399.59	7,884,804.67
减：利息收入	3,119,104.86	4,507,185.66
加：汇兑净损失/(净收益)	1,388.16	12,598.58
银行手续费	3,825,811.33	3,696,269.90
合计	7,451,494.22	7,086,487.49

其他说明：

无

**40、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	106,594.09	106,748.60
合计	106,594.09	106,748.60

其他说明：

无

**41、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	7,724,257.29	10,883,949.78
合计	7,724,257.29	10,883,949.78

其他说明：

无

**42、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	-411,445.43	-489,401.92
其他应收款坏账损失	430,257.93	
合计	18,812.50	-489,401.92

其他说明：

无

**43、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
固定资产处置净损益	24,406.14	-

其他说明：

□适用 √不适用

**44、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
非流动资产报废处置利得合计	267.65	7,300.00	267.65
其中：固定资产处置利得	267.65	7,300.00	267.65
无形资产处置利得	-	-	-
政府补助	9,714,462.98	391,520.31	9,714,462.98
废品收入	10,750.00	3,730.00	10,750.00
罚款收入	2,400.00	5,300.00	2,400.00
违约金收入	132,968.75	2,542.00	132,968.75
无需支付的款项	50,000.00	1,095,224.27	50,000.00
其他	24,977.10	111,688.75	24,977.10
合计	9,935,826.48	1,617,305.33	9,935,826.48

其他说明：

适用 不适用

#### 45、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	27,090.85	17,370.34	27,090.85
其中：固定资产处置损失	27,090.85	17,370.34	27,090.85
罚款支出	8.22	9,793.54	8.22
其他	3,000.00	20,000.00	3,000.00
合计	30,099.07	47,163.88	30,099.07

其他说明：

无

#### 46、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	9,446,292.29	10,128,572.34
递延所得税费用	133,469.70	315,264.70
合计	9,579,761.99	10,443,837.04

##### (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

#### 47、现金流量表项目

##### (1). 与经营活动有关的现金

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	9,714,462.98	363,853.80
利息收入	3,119,104.86	4,507,185.66
收到其他收入	984,923.91	350,619.82
合计	13,818,491.75	5,221,659.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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	16,081,712.54	11,283,583.71
银行手续费	3,825,811.33	3,696,269.90
低值易耗品及包装物	12,376,568.21	7,681,055.72
咨询服务费	1,736,693.35	1,372,738.89
广告宣传费	3,727,035.63	3,009,600.86
运杂费	830,849.04	301,429.60
差旅费	226,499.64	326,190.95
业务推广费	238,147.17	172,013.98
其他	9,946,186.74	9,527,020.01
合计	48,989,503.65	37,369,903.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

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	1,766,000,000.00	1,925,690,000.00
合计	1,766,000,000.00	1,925,690,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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	1,432,000,000.00	1,441,190,000.00
合计	1,432,000,000.00	1,441,190,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到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
徐重道少数股东借款	7,500,000.00	6,250,000.00
合计	7,500,000.00	6,250,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
徐重道少数股东借款	9,375,000.00	-
取得使用权资产支付的现金	1,455,734.26	1,483,358.60
合计	10,830,734.26	1,483,358.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	550,399,250.01	370,000,000.00	6,657,852.77	375,548,500.00	-	551,508,602.78
一年内到期的租赁负债以及租赁负债	2,996,511.34	-	85,546.82	1,455,734.30	-	1,626,323.86
其他应付款-应付股利	359,672.59	-	-	-	-	359,672.59
其他应付款-徐重道股东借款	18,750,000.00	7,500,000.00	-	9,375,000.00	-	16,875,000.00
合计	572,505,433.94	377,500,000.00	6,743,399.59	386,379,234.30	-	570,369,599.23

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

## 48、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	45,246,711.47	46,128,575.75
加：资产减值准备	-	-
信用减值损失	-18,812.50	489,401.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,914,337.70	62,107,390.89
使用权资产摊销	1,248,302.94	1,304,338.43
无形资产摊销	13,884,359.46	14,205,114.18
长期待摊费用摊销	3,729,255.12	2,116,627.30
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）	-24,406.14	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	26,823.20	10,070.34
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	6,743,399.59	7,884,804.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,724,257.29	-10,883,949.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	445,545.43	311,314.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-312,075.73	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,563,710.06	24,333,112.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,258,425.30	54,262,811.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-114,939,721.03	-109,883,343.75
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	10,524,746.98	92,386,269.42
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,637,806,475.31	1,704,235,229.72
减：现金的期初余额	1,359,286,360.52	1,122,309,456.96
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	278,520,114.79	581,925,772.76

## (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	1,637,806,475.31	1,359,286,360.52
其中：库存现金	637,062.55	540,687.38
可随时用于支付的银行存款	1,634,739,063.47	1,356,311,258.85
可随时用于支付的其他货币资金	2,430,349.29	2,434,414.29
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
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	1,637,806,475.31	1,359,286,360.52
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	-	-

**(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行存款	14,104,102.15	14,104,102.15	单用途商业预付卡资金存管账户
银行存款	5,390,400.00	5,390,400.00	项目履约保证金
合计	19,494,502.15	19,494,502.15	/

其他说明：

□适用 √不适用

**49、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**50、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	1,061.16	7.1824	7,621.65

其他说明：

无

(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

## 51、租赁

### (1). 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本期计入当期损益的短期租赁费用 209,853.00 元, 低价值资产租赁费用 92,707.88 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额1,758,295.14(单位: 元 币种: 人民币)

### (2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

### (3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

## 52、数据资源

适用 不适用

## 53、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### 1、按费用性质列示

适用 不适用

## 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

## 3、重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海新世界投资咨询有限公司	上海	159,000,000	上海	投资咨询	100.00	-	设立
上海新世界飞字广告有限公司	上海	450,000	上海	广告	100.00	-	设立
上海新世界城物业管理有限公司	上海	4,750,000	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	24,700,000	上海	宾馆	100.00	-	设立
上海新世界城电子商务有限公司	上海	30,000,000	上海	电子商务	100.00	-	购买
上海新世界项目管理有限公司	上海	5,000,000	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	5,000,000	昆山	制衣	100.00	-	设立
上海新世界城有限公司	上海	10,000,000	上海	贸易	100.00	-	设立
上海蔡同德药业有限公司	上海	100,000,000	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	1,000,000	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	1,000,000	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	5,400,000	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	8,800,000	上海	中草药咨询	-	100.00	企业合并
上海蔡同德堂中医门诊部有限公司	上海	50,000	上海	拟方及零售	-	100.00	企业合并
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	吴江	7,500,000	吴江	中医门诊	-	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	500,000	上海	生产、销售	-	100.00	企业合并
上海葆大参药店有限公司	上海	230,000	上海	中药饮片	-	100.00	企业合并
上海徐重道中药饮片有限公司	上海	5,000,000	上海	中草药	-	80.00	企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

经公司党委会会议审议，自2024年起上海新世界大酒店有限公司由上海粉彩餐饮管理有限公司全权委托经营，公司在合作期内不参与被委托企业的经营管理，公司每年仅享有固定回报，故自2024年1月1日起对新世界大酒店不形成控制且不具有重大影响。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

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	38.00	285,000.00	-	3,705,000.00

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	417,804,386.85	21,218,923.98	439,023,310.83	402,982,703.85	-	402,982,703.85	413,464,077.01	21,463,490.76	434,927,567.77	406,727,084.68	-	406,727,084.68

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	150,185,090.34	7,840,123.89	7,840,123.89	12,938,588.34	151,911,883.66	10,889,205.75	10,889,205.75	54,774,247.60

其他说明：  
无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、 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%。

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

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	38,010,202.29	38,010,202.29
非流动资产	21,000,000.00	21,000,000.00
资产合计	59,010,202.29	59,010,202.29
流动负债	1,040.00	1,040.00
非流动负债	-	-
负债合计	1,040.00	1,040.00
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	59,009,162.29	59,009,162.29
按持股比例计算的净资产份额	35,334,686.38	35,334,686.38
调整事项	-12,611,256.76	-12,611,256.76
--商誉	-	-
--内部交易未实现利润	-	-
--其他	-12,611,256.76	-12,611,256.76
对联营企业权益投资的账面价值	22,723,429.62	22,723,429.62
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，故按持股比例与对方净资产计算存在差异。

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	552,300.00	-	-	-	-	552,300.00	与资产相关
合计	552,300.00	-	-	-	-	552,300.00	/

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	-	27,666.51
与收益相关	9,821,057.07	470,602.40
合计	9,821,057.07	498,268.91

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√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、其他权益工具投资等，各项金融工具的详细情况说明见本附注 8.7。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 2025 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	1,061.16	1,041.38

##### (2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。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 2025 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 550,000,000.00 元。

##### (3) 其他价格风险

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 2025 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：40,519,268.34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。

## 2、套期

### (1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1). 转移方式分类

适用 不适用

### (2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 十三、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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	-	397,000,000.00	-	397,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	397,000,000.00	-	397,000,000.00
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(3) 衍生金融资产	-	-	-	-
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(二) 其他债权投资	-	-	-	-
(三) 其他权益工具投资	132,214,179.45	17,842,771.50	-	150,056,950.95
(四) 投资性房地产	-	-	-	-
1. 出租用的土地使用权	-	-	-	-
2. 出租的建筑物	-	-	-	-
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
(五) 生物资产	-	-	-	-
1. 消耗性生物资产	-	-	-	-
2. 生产性生物资产	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	132,214,179.45	414,842,771.50	-	547,056,950.95
(六) 交易性金融负债	-	-	-	-
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-
<b>二、非持续的公允价值计量</b>	-	-	-	-
(一) 持有待售资产	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-

#### 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。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析** 适用  不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策** 适用  不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因** 适用  不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况** 适用  不适用**9、其他** 适用  不适用**十四、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

本公司子公司情况详见附注 8.10.1。

**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

本公司重要的合营或联营企业详见附注 8.10.3。

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（注1）	关联人（与公司同一董事长）及持股5%以上股权之股东
上海新丸百货有限公司	持股5%以上股权之股东的子公司
上海培罗蒙西服有限公司	持股5%以上股权之股东的子公司
上海新世界五金机电有限公司	持股5%以上股权之股东的子公司
上海老大同食品营销有限公司	持股5%以上股权之股东的子公司
上海杏花楼食品营销有限公司	持股5%以上股权之股东的子公司
上海新丸商业运营有限公司	持股5%以上股权之股东的子公司
上海华贸物业管理有限公司	持股5%以上股权之股东的孙公司
上海邵万生食品有限公司	持股5%以上股权之股东的子公司
上海豪都大酒店有限公司	持股5%以上股权之股东的孙公司

其他说明

注1：上海新世界（集团）有限公司自2023年3月起，成为持有公司5%以上股权之股东，故其子公司系公司关联方。

**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	获批的交易额度(如适用)	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
上海培罗蒙西服有限公司	联销采购	831,730.83	-	-	927,784.95
上海新世界五金机电有限公司	采购商品	868,467.50	-	-	465,840.84
上海老大同食品营销有限公司	采购商品	43,930.00	-	-	84,756.13
上海杏花楼食品营销有限公司	采购商品	212,800.00	-	-	-

出售商品/提供劳务情况表

√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
上海新世界（集团）有限公司	出售商品	150,943.40	71,122.65
上海新丸商业运营有限公司	提供服务	21,961.97	24,915.96
上海杏花楼（集团）股份有限公司	出售商品	14,159.29	-

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
上海豪都大酒店有限公司	房屋	不适用	不适用	440,366.98	19,567.20	-	不适用	不适用	440,366.98	38,264.94	-

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

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、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

适用 不适用

## (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海新世界投资中心（有限合伙）	10,815,000.00	10,815,000.00
其他应付款	上海老大同食品营销有限公司	7,350.00	3,600.00
其他应付款	上海新世界五金机电有限公司	530,185.50	486,950.00
应付账款	上海培罗蒙西服有限公司	251,735.49	285,119.34
应付账款	上海老大同食品营销有限公司	12,400.00	6,200.00

## (3). 其他项目

适用 不适用

## 7、 关联方承诺

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

## (1). 明细情况

适用 不适用

## (2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、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

(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

十七、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

十八、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、重要债务重组**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	118,304,780.60	265,723,986.06	96,251,529.84	38,261,942.14	2,038,095.24	516,504,143.40
主营业务成本	50,839,733.09	188,745,487.76	49,308,025.42	28,436,955.83	21,366,262.37	295,963,939.73
总资产	5,129,264,919.91	1,233,357,137.09	42,940,515.52	233,621,273.29	977,017,080.12	5,662,166,765.69
总负债	914,370,140.53	897,736,727.53	64,746,627.75	51,085,531.67	521,608,025.75	1,406,331,001.73

**(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

根据子公司上海徐重道中药饮片有限公司与上海药房股份有限公司（以下简称“上海药房”）签订的《商标及字号授权协议书》，协议约定上海药房独家授权上海徐重道中药饮片有限公司使用“徐重道”商标并在本公司和厂房名称中使用上海药房拥有的“徐重道”字号，其中商标及字号的授权期限为永久，授权起算日为2023年1月1日，授权费用2900万元（含税），授权使用费用分五年各支付580万元，应分别于2023年12月10日、2024年12月10日、2025年12月10日、2026年12月10日、2027年12月10日前支付。

除上述事项外，本公司在本报告期内未发生需要披露的其他对投资者决策有影响的重要事项。

**8、其他**

□适用 √不适用

**十九、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	期初账面余额
1年以内（含1年）	6,019,325.28	7,246,326.66
1年以内合计	6,019,325.28	7,246,326.66
1至2年	-	-
2至3年	-	-
3年以上		
3至4年	-	-
4至5年	-	-
5年以上	-	-
合计	6,019,325.28	7,246,326.66

**(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备	6,019,325.28	100.00	-	-	6,019,325.28	7,246,326.66	100.00	-	-	7,246,326.66
其中：										
应收租户	1,313,700.13	21.82	-	-	1,313,700.13	868,935.37	11.99	-	-	868,935.37
应收信用卡及消费卡	4,705,625.15	78.18	-	-	4,705,625.15	6,377,391.29	88.01	-	-	6,377,391.29
合计	6,019,325.28	/	-	/	6,019,325.28	7,246,326.66	/	-	/	7,246,326.66

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：应收租户

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（%）
房屋租赁款	1,313,700.13	-	-
合计	1,313,700.13	-	-

按组合计提坏账准备的说明：

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
应收信用卡及消费卡	4,705,625.15	-	-
合计	4,705,625.15	-	-

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况**□适用  不适用

其他说明：

□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
其他应收款	369,665,014.77	276,917,359.17
合计	369,665,014.77	276,917,359.17

其他说明：

□适用  不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**□适用  不适用**(2). 重要逾期利息**□适用  不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**□适用  不适用

按单项计提坏账准备：

□适用  不适用

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**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**□适用  不适用**(5). 坏账准备的情况**□适用  不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用  不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

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	期初账面余额
1年以内（含1年）	180,804,623.37	88,056,967.77
1年以内小计	180,804,623.37	88,056,967.77
1至2年	172,944,205.26	172,944,205.26
2至3年	2,458,435.12	2,458,435.12
3年以上		
3至4年	1,369,767.57	1,369,767.57
4至5年	7,285,589.87	7,285,589.87
5年以上	8,033,763.90	8,033,763.90
合计	372,896,385.09	280,148,729.49

**(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	5,606,320.00	5,789,842.17
暂借关联公司款项	364,602,056.97	270,101,091.25
暂借非关联公司款项	2,688,008.12	4,257,796.07
合计	372,896,385.09	280,148,729.49

**(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)	
2025年1月1日余额	1,200,727.27	-	2,030,643.05	3,231,370.32
2025年1月1日余额在本期	1,200,727.27	-	2,030,643.05	3,231,370.32
--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	-	-	-	-
2025年6月30日余额	1,200,727.27	-	2,030,643.05	3,231,370.32

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见附注 8.5.11—金融工具

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	
其他应收款坏账准备	3,231,370.32	-	-	-	-	3,231,370.32
合计	3,231,370.32	-	-	-	-	3,231,370.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明  
无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	350,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：  
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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	150,000,000.00	40.23	暂借关联公司款项	1至2年	-
第一名	142,500,000.00	38.21	暂借关联公司款项	1年以内	-
第二名	41,342,539.40	11.09	暂借关联公司款项	3年以内	-
第三名	18,724,400.35	5.02	暂借关联公司款项	1年以内	-
第四名	4,837,403.49	1.3	暂借关联公司款项	5年以上	-
第四名	1,590,000.00	0.43	暂借关联公司款项	4年以内	-
第五名	4,669,320.00	1.25	押金、保证金等	1年以内	233,466.00
合计	363,663,663.24	97.53	/	/	233,466.00

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本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。

## 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	451,239,078.66	-	451,239,078.66	451,239,078.66	-	451,239,078.66
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	451,239,078.66	-	451,239,078.66	451,239,078.66	-	451,239,078.66

## (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（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	451,239,078.66	-	-	-	-	-	451,239,078.66	-

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□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	115,262,617.52	65,693,473.28	131,708,735.87	65,416,013.98
其他业务	27,507,094.60	16,175,122.21	20,738,849.15	17,017,533.80
合计	142,769,712.12	81,868,595.49	152,447,585.02	82,433,547.78

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	115,262,617.52	65,693,473.28	131,708,735.87	65,416,013.98
合计	115,262,617.52	65,693,473.28	131,708,735.87	65,416,013.98

其他说明

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**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	11,821,929.04	58,366,132.26
购买理财产品投资收益	7,724,257.29	10,883,949.78
合计	19,546,186.33	69,250,082.04

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

## 二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,417.06	/
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	9,821,057.07	/
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-	/
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	/
委托他人投资或管理资产的损益	7,724,257.29	/
对外委托贷款取得的损益	-	/
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	-	/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	441,550.28	/
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	/
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	/
非货币性资产交换损益	-	/
债务重组损益	-	/
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-	/
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-	/
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-	/
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	-	/
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	/
交易价格显失公允的交易产生的收益	-	/
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	/
受托经营取得的托管费收入	-	/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	218,087.63	/
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	/
减：所得税影响额	158,658.28	/
少数股东权益影响额（税后）	-	/
合计	18,043,876.93	/

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明

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	1.07	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.65	0.04	0.04

## 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：2025年8月27日

修订信息

适用 不适用