

上海东方明珠（集团）股份有限公司

600832

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、管理层讨论与分析	7
六、重要事项	9
七、财务会计报告	12
八、备查文件目录	71

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人朱咏雷、主管会计工作负责人钮卫平、会计机构负责人（会计主管人员）许奇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：上海东方明珠（集团）股份有限公司
公司英文名称：SHANGHAI ORIENTAL PEARL (GROUP) CO., LTD.
公司英文名称缩写：OPG
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：东方明珠
公司 A 股代码：600832
- 3、公司注册地址：上海浦东世纪大道 1 号
公司办公地址：上海浦东世纪大道 1 号
邮政编码：200120
公司国际互联网网址：<http://www.opg.cn>
公司电子信箱：opg@opg.cn
- 4、公司法定代表人：朱咏雷
- 5、公司董事会秘书：杨明秋
电话：021-58791888
传真：021-58828222
E-mail：invest@opg.cn

联系地址：上海浦东世纪大道 1 号

公司证券事务代表：苏行嘉

电话：021-58791888

传真：021-58828222

E-mail：invest@opg.cn

联系地址：上海浦东世纪大道 1 号

6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：上海浦东世纪大道 1 号

上海东方明珠（集团）股份有限公司董事会办公室

7、公司其他基本情况：

公司变更注册登记日期：2003 年 11 月 14 日

公司变更注册登记地点：浦东新区世纪大道 1 号

企业法人营业注册号：3100001000715

税务登记号码：310115132206158

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）
流动资产	561,747,608.88	485,362,043.43	15.74
流动负债	1,582,369,223.38	1,787,702,962.24	-11.49
总资产	5,661,338,272.85	5,595,951,425.77	1.17
股东权益（不含少数股东权益）	3,458,880,471.48	3,244,308,037.39	6.61
每股净资产	3.59	3.37	6.61
调整后的每股净资产	3.57	3.34	6.89
	报告期（1 - 6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
净利润	197,240,434.09	146,215,928.00	34.90
扣除非经常性损益后的净利润	139,781,516.11	124,467,044.96	12.30
每股收益	0.20	0.15	34.90
净资产收益率（%）	5.70	4.45	28.14
经营活动产生的现金流量净额	240,599,459.74	224,186,645.54	7.32

公司 1-6 月份完成营业收入 56,868 万元，实现利润总额 25,478 万元，实现净利润 19,724 万元。

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	54,720,379.09
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	1,044,830.95
以前年度已经计提各项减值准备的转回	10,058,489.45
所得税影响数	-8,364,781.51
合计	57,458,917.98

处置除公司产品外的其他资产产生的损益 5472 万，主要是公司所属全资子公司东方明珠出租汽车公司将 201 辆营运车辆连同运行牌照按评估价通过上海产权交易所一并转让给上海巴士实业（集团）股份有限公司后取得的收益。

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.48	7.74	0.27	0.27
营业利润	5.62	5.82	0.20	0.20
净利润	5.70	5.90	0.20	0.20
扣除非经常性损益后的净利润	4.04	4.18	0.15	0.15

三、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

单位：股

	期初值	本次变动增减（+，-）						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	706,771,405							706,771,405
其中：								
国家持有股份	706,771,405							706,771,405
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								

2、募集法人股份	36,827,307							36,827,307
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	743,598,712							743,598,712
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	219,641,486							219,641,486
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	219,641,486							219,641,486
三、股份总数	963,240,198							963,240,198

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 95,827 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
上海广播电影电视发展有限公司		国有股 491,747,197 法人股 7,745,640 流通股 4,841,351	52.36	部分流通， 部分未流通		国有 股东
上海文广新闻传媒集团		121,338,000	12.60	未流通		法人 股东
上海精文投资有限公司		37,800,000	3.92	未流通		法人 股东
上海大型活动办公室		20,160,000	2.09	未流通		法人 股东
上海东亚（集团）有限公司		18,900,000	1.96	未流通		法人 股东
上海每周广播电视报社		9,450,000	0.98	未流通		法人 股东
中国工商银行 - 上证 50 交易型开放式指数证券投资基金		7,655,983	0.79	已流通		
申银万国证券股份有限公司		5,760,552	0.60	未流通		法人

						股东
金鑫证券投资基金		4,963,050	0.52	已流通		
交通银行 - 易方达 50 指数证券投资基金		4,000,000	0.42	已流通		

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

前十名股东中，上海广播电影电视发展有限公司、上海文广新闻传媒集团、上海大型活动办公室、上海每周广播电视报社均为上海文化广播影视集团所属单位。

控股股东公司名称：上海广播电影电视发展有限公司

法人代表：黎瑞刚

注册资本：150,000,000 元人民币

成立日期：1991 年

主要经营业务或管理活动：广播电影电视舞美设计制作及相关产品、设备销售；信息咨询、文化交流、传播服务；企业投资、国内贸易等。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
中国工商银行 - 上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	7,655,983	A 股
金鑫证券投资基金	4,963,050	A 股
上海广播电影电视发展有限公司	4,841,351	A 股
交通银行 - 易方达 50 指数证券投资基金	4,000,000	A 股
山西信托投资有限责任公司	1,575,000	A 股
中国建设银行 - 博时裕富证券投资基金	1,495,066	A 股
中国建设银行 - 国泰金马稳健回报证券投资基金	905,452	A 股
中国工商银行 - 华安上证 180 指数增强型证券投资基金	834,388	A 股
郭芳莲	735,347	A 股
周裕明	700,078	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明：公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
朱咏雷	董事长	3,076	3,076		
钮卫平	副董事长、 总裁	20,122	20,122		
黎瑞刚	董事	0	0		
杨苒农	董事	0	0		
周澍钢	董事	0	1,400	1,400	二级市场买入
陈晓萌	董事	12,079	12,079		
陈铤	董事	2,800	2,800		
黄晓蔚	董事	0	0		
金润圭	独立董事	0	0		
王方华	独立董事	0	0		
张鸣	独立董事	0	0		
王立民	独立董事	0	0		
叶志康	监事长	10,982	10,982		
李保顺	监事	6,588	6,588		
周志明	监事	3,296	3,296		
毕更新	监事	0	1,000		
尹胜利	职工监事	0	0		
陈妙忠	职工监事	1,400	1,400		
徐辉	副总裁	280	280		
曹志勇	副总裁	4,228	4,228		
孙文秋	副总裁	0	0		
杨明秋	副总裁、 董事会秘书	0	0		
林定祥	副总裁	0	6,691	6,691	二级市场买入
许奇	财务总监	0	0		

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

董事会、监事会换届选举。

董事会成员是：朱咏雷、钮卫平、黎瑞刚、杨苒农、周澍钢、陈晓萌、陈铤、黄晓蔚、金润圭、

王方华、张鸣、王立民。胡怡君不再担任公司董事，陆德明不再担任独立董事。

监事会成员是：叶志康、李保顺、周志明、毕更新、尹胜利、陈妙忠。乔其干不再担任公司监

事。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司属文化综合类上市公司，大股东是中国最大文化影视传媒集团之一的文广集团。主要经营业务有媒体广告、旅游娱乐、信息传输、策略投资。目前，公司基本完成了以文化旅游业为基础，向媒体产业转型的过渡，上半年在夯实旅游产业平台的同时，大力开拓发展传媒业，取得良好成效。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务收入比去年同期上升了 8.88%，从行业角度分析：观光、餐饮、住宿的业务收入为 27,785.48 万元，同比上升 7.45%；媒体广告的业务收入为 12,554.63 万元，同比上升 3.77%；传输、通讯的业务收入为 5,131.05 万元，同比上升 4.63%；国内外贸易的业务收入为 7,510.47 万元，同比上升 42.04%。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
观光、餐饮、住宿	277,854,832.95	150,673,797.74	45.77	7.45	6.67	0.87
媒体广告	125,546,346.02	30,158,344.68	75.98	3.77	3.95	0.05
传输、通讯	51,310,454.59	12,288,872.57	76.05	4.63	-1.71	2.07
国内外贸易	75,104,679.94	69,208,271.35	7.85	42.04	42.95	-7.02
其中：关联交易	45,680,000	11,555,377.75	74.70	/	/	/
关联交易的定价原则	双方协商定价					

(3) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
上海地区	568,682,285.92	8.88

本公司主营业务均在上海地区。

(4)其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 4,568 万元。

(5)主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

由于公司出售营运出租汽车及汽车修理设备，今年 3 月份起停止了出租汽车经营和汽车修理经营业务。

(6)利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

公司上半年营业外收支净额 5576.5 万，占利润总额的 21.9%。主要原因是公司所属全资子公司出租汽车公司将其营运车辆连同运行牌照按评估价通过上海产权交易所一并转让给上海巴士实业（集团）股份有限公司后取得的转让收益 5,472 万元。

(7)主要控股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海东方明珠广播电视塔有限公司	旅游观光	登塔旅游观光	100,000,000	743,363,875	48,119,794
上海国际会议中心有限公司	会展、宾馆	会议场所租赁、餐饮住宿	660,000,000	865,474,800	25,863,255
上海东方明珠广播电视传输有限公司	电视广播信息传输	广播电视技术传输	75,000,000	118,340,673	17,416,181
上海东方明珠国际广告公司	代理广告业务	广告设计制作	50,000,000	1,128,473,543	41,167,760
上海东方明珠移动多媒体有限公司	数字信号传输网络	数字信号地面传输网络规划	75,000,000	135,711,256	3,138,763

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

(1)松江大学城四期（11#地块）

公司出资 8,500 万元人民币投资该项目，目前已经完成项目进度的 52%，在建中。

(2)东方明珠国际公寓

公司出资 13,888 万元人民币投资该项目，目前已经完成项目进度的 95%，在预售中。

(3) 上海东方公众传媒有限公司

公司出资 1,200 万元人民币投资该项目，目前已经完成项目进度的 100%，股权投资，该公司已成立。

(四) 公司完成盈利计划的说明

报告期实际完成主营业务收入 56,868 万元人民币，比上半年主营收入预算 54,477 万元增加了 2,391 万元，增长率为 4.39%；比去年同期的 52,230 万元增加了 4,638 万元，增长率为 8.88%；

报告期实际实现利润总额 254,780,100.00 元人民币；报告期实际实现净利润 197,240,434.09 元人民币。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构、规范操作、加强公司信息披露工作。公司聘请了四名独立董事，占董事总人数的三分之一。公司信息披露规范，未发生因披露不规范而受到监管部门批评的情况。目前公司治理结构符合中国证监会的有关文件要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2004 年度红利分配方案：每 10 股派 1.5 元（含税）。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、出售资产情况

(1)2005 年 4 月 29 日，本公司通过上海产权交易所向上海巴士实业（集团）股份有限公司转让出租汽车连运行牌照，该资产的帐面价值为 15,119,361.26 元人民币，评估价值为 79,453,920 元人民币，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为 286,187.02 元人民币，实际出售金额为 79,453,920.00 元人民币，产生收益 54,752,678.84 元人民币，占利润总额的 18.27%，本次出售价格的确定依据按评估价。截至本报告期，该项资产出售的进展已经全部完成。

(2)2005 年 4 月 29 日，本公司向公司其他上海巴士普建汽车维修有限公司转让汽车修理设备，该资产的帐面价值为 282,798.95 元人民币，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为 72,670.92 元人民币，实际出售金额为 250,499.30 元人民币，本次出售价格的确定依据按评估价。截至本报告期，该项资产出售的进展已经全部完成。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

1、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
上海文广新闻传媒集团	提供传输服务	双方协商定价	45,680,000	45,680,000	93	货币资金		36,227,114.71

本公司所属全资子公司东方明珠传输有限公司为上海文广新闻传媒的广播电台、电视台提供电视广播信号传输服务。

2、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
上海（海南）旅游联合发展有限公司	联营公司		7,500,000			
上海文广新闻传媒集团	参股股东					14,831,000.00
上海文广投资有限公司	集团兄弟公司					102,012,202.97
上海文广新闻传媒集团	参股股东	1,560,000	1,560,000			
合计	/	1,560,000	9,060,000	/		116,843,202.97

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 1,560,000 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 9,060,000 元人民币。

关联债权债务形成原因：与上海文广投资有限公司因资金的调拨形成债务关系，与上海文广新闻传媒集团因预收帐款形成债务关系，与上海（海南）旅游发展有限公司因投资款在验资过程中形成债权关系。与上海文广新闻传媒集团因传输费次月收到形成债权关系。

关联债权债务清偿情况：上海文广新闻传媒集团欠付传输费 156 万已在 7 月份收到。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：目前尚无不利影响。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期内公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期内公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期内公司无租赁事项。

4、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
上海黄浦江行人隧道联合发展有限公司	2003-06-09	6,670,000	一般担保	2003-06-09 ~ 2005-06-08	是	
公司对控股子公司的担保情况						
报告期末对控股子公司担保余额合计		65,000,000				
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额		65,000,000				
担保总额占公司净资产的比例		1.87				

(1)2003 年 6 月 9 日，上海东方明珠（集团）股份有限公司为参股公司上海黄浦江行人隧道联合发展有限公司提供担保，担保金额为 6,670,000 元人民币，担保期限为 2003 年 6 月 9 日至 2005 年 6 月 8 日，已履行完毕；

本公司为全资子公司上海东方明珠投资有限公司提供银行贷款信用担保，担保余额为 6500 万，均是上年度发生，今年在履行的担保期限内。

5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

七、财务会计报告

(一)、审计报告

本报告未经审计

(二) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			328,645,685.29	318,686,794.32	98,728,969.44	1,904,474.58
短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息			1,806,685.84	4,805,835.84		

应收账款		35,076,950.80	26,089,114.50		
其他应收款		75,447,083.88	36,901,195.06	2,129,584,231.97	2,046,087,016.72
预付账款		2,418,465.49	3,717,952.46	11,400.00	15,000.00
应收补贴款					
存货		118,273,737.59	95,149,151.25		
待摊费用		78,999.99	12,000.00		
一年内到期的长期 债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		561,747,608.88	485,362,043.43	2,228,324,601.41	2,048,006,491.30
长期投资：					
长期股权投资		1,105,120,285.41	1,098,336,824.40	2,024,547,491.74	2,065,024,131.84
长期债权投资		349,774,000.00	349,774,000.00		
长期投资合计		1,454,894,285.41	1,448,110,824.40	2,024,547,491.74	2,065,024,131.84
其中：合并价差		344,636,413.09	348,457,378.57		
其中：股权投资差 额					
固定资产：					
固定资产原价		3,054,959,936.06	3,079,023,512.01	6,036,455.46	5,982,962.94
减：累计折旧		614,128,611.86	566,021,019.13	3,343,311.70	2,901,696.19
固定资产净值		2,440,831,324.20	2,513,002,492.88	2,693,143.76	3,081,266.75
减：固定资产减值 准备		1,273,848.42	1,791,040.92		
固定资产净额		2,439,557,475.78	2,511,211,451.96	2,693,143.76	3,081,266.75
工程物资		4,168,932.49	2,813,631.49		
在建工程		89,839,704.22	17,089,488.82		
固定资产清理					
固定资产合计		2,533,566,112.49	2,531,114,572.27	2,693,143.76	3,081,266.75
无形资产及其他 资产：					
无形资产		1,108,279,133.42	1,127,680,465.66	130,220,947.55	135,144,752.21
长期待摊费用		1,251,132.65	2,083,520.01		
其他长期资产		1,600,000.00	1,600,000.00		
无形资产及其他资 产合计		1,111,130,266.07	1,131,363,985.67	130,220,947.55	135,144,752.21
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		5,661,338,272.85	5,595,951,425.77	4,385,786,184.46	4,251,256,642.10
流动负债：					
短期借款		996,000,000.00	1,214,000,000.00	931,000,000.00	999,000,000.00
应付票据					
应付账款		262,563,062.85	252,481,894.41		
预收账款		108,854,810.23	118,429,552.99		
应付工资		250,000.00			
应付福利费		7,338,958.03	7,666,454.45	1,400,946.35	1,410,210.32

应付股利		10,740,954.81	10,830,395.21	8,161,156.95	8,250,597.35
应交税金		34,166,331.25	17,198,310.69	140,475.54	421,997.60
其他应交款		901,034.78	668,371.72	4,272.00	15,011.20
其他应付款		149,139,899.82	166,427,982.77	5,860,635.25	12,117,683.32
预提费用		12,414,171.61			
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		1,582,369,223.38	1,787,702,962.24	946,567,486.09	1,021,215,499.79
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计					
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,582,369,223.38	1,787,702,962.24	946,567,486.09	1,021,215,499.79
少数股东权益		620,088,577.99	563,940,426.14		
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）		963,240,198.00	963,240,198.00	963,240,198.00	963,240,198.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		963,240,198.00	963,240,198.00	963,240,198.00	963,240,198.00
资本公积		1,517,392,932.01	1,500,060,932.01	1,513,392,932.01	1,500,060,932.01
盈余公积		582,758,392.26	582,751,283.94	406,963,084.75	406,963,084.75
其中：法定公益金		247,859,767.22	247,856,213.06	159,178,224.93	159,178,224.93
未分配利润		395,488,949.21	198,255,623.44	555,622,483.61	359,776,927.55
拟分配现金股利					
外币报表折算差额					
减：未确认投资损失					
所有者权益（或股东权益）合计		3,458,880,471.48	3,244,308,037.39	3,439,218,698.37	3,230,041,142.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,661,338,272.85	5,595,951,425.77	4,385,786,184.46	4,251,256,642.10

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			568,682,285.92	522,296,836.52	19,120,000.00	19,120,000.00
减:主营业务成本			290,851,929.05	256,171,645.58	400,000.00	400,000.00
主营业务税金及附加			19,023,093.50	17,900,054.33	674,960.00	630,960.00
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			258,807,263.37	248,225,136.61	18,045,040.00	18,089,040.00
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)			14,798,395.74	4,944,267.50	14,604,101.11	4,572,059.10
减:营业费用			6,914,240.73	6,590,397.54	136,755.00	178,310.00
管理费用			46,023,310.84	64,263,570.94	9,236,173.44	18,545,660.57
财务费用			26,241,047.31	21,385,688.14	5,046,040.68	1,433,775.84
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			194,427,060.23	160,929,747.49	18,230,171.99	2,503,352.69
加:投资收益(损失以“-”号填列)			4,587,829.73	4,974,540.62	178,189,513.64	148,975,001.46
补贴收入				2,817,301.66		
营业外收入			65,763,760.24	20,326,107.37		
减:营业外支出			9,998,550.20	41,328.84		34,420.54
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			254,780,100.00	189,006,368.30	196,419,685.63	151,443,933.61
减:所得税			33,652,980.83	28,813,466.58	574,129.57	
减:少数股东损益			23,886,685.08	13,976,973.72		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			197,240,434.09	146,215,928.00	195,845,556.06	151,443,933.61
加:年初未分配利润			198,255,623.44	210,543,134.49	359,776,927.55	309,834,419.29
其他转入						
六、可供分配的利润			395,496,057.53	356,759,062.49	555,622,483.61	461,278,352.90
减:提取法定盈余公积			3,554.16			
提取法定公益金			3,554.16			
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						

七、可供股东分配的利润			395,488,949.21	356,759,062.49	555,622,483.61	461,278,352.90
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			395,488,949.21	356,759,062.49	555,622,483.61	461,278,352.90
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金			558,117,591.25	28,836,399.23
收到的税费返还			8,115,786.69	
收到的其他与经营活动有关的现金			112,841,113.08	664,898,416.33
现金流入小计			679,074,491.02	693,734,815.56
购买商品、接受劳务支付的现金			185,550,693.81	
支付给职工以及为职工支付的现金			69,544,129.46	17,558,709.96
支付的各项税费			61,416,338.72	2,086,780.29
支付的其他与经营活动有关的现金			121,963,869.29	512,371,941.67
现金流出小计			438,475,031.28	532,017,431.92
经营活动产生的现金流量净额			240,599,459.74	161,717,383.64
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资所收到的现金			800,000.00	800,000.00
其中:出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			9,835,592.88	7,623,099.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			40,020,294.90	
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			50,655,887.78	8,423,099.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			73,327,788.41	47,239.00
投资所支付的现金			12,000,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			85,327,788.41	47,239.00
投资活动产生的现金流量净额			-34,671,900.63	8,375,860.37
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资所收到的现金			55,000,000.00	
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			55,000,000.00	
借款所收到的现金			437,000,000.00	437,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			492,000,000.00	437,000,000.00
偿还债务所支付的现金			655,000,000.00	505,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			32,929,563.60	5,268,749.15
其中:支付少数股东的股利			5,499,959.14	
支付的其他与筹资活动有关的现金				

其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			687,929,563.60	510,268,749.15
筹资活动产生的现金流量净额			-195,929,563.60	-73,268,749.15
四、汇率变动对现金的影响			-39,104.54	
五、现金及现金等价物净增加额			9,958,890.97	96,824,494.86
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			197,240,434.09	195,845,556.06
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			23,886,685.08	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧			63,794,690.63	441,615.51
无形资产摊销			17,492,088.42	4,923,804.66
长期待摊费用摊销			837,210.84	
待摊费用减少(减：增加)			-66,999.99	
预提费用增加(减：减少)			12,414,171.61	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-54,699,143.95	
固定资产报废损失			108,078.37	
财务费用			27,468,606.31	5,179,308.75
投资损失(减：收益)			-4,587,829.73	-178,189,513.64
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-23,124,586.34	
经营性应收项目的减少(减：增加)			-21,307,873.53	140,075,185.60
经营性应付项目的增加(减：减少)			1,143,927.93	-6,558,573.30
其他				
经营活动产生的现金流量净额			240,599,459.74	161,717,383.64
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			328,645,685.29	98,728,969.44
减：现金的期初余额			318,686,794.32	1,904,474.58
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			9,958,890.97	96,824,494.86

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	25,823,867.26	634,612.82	10,058,489.45		10,058,489.45	16,399,990.63
其中：应收账款	2,625,613.43	125,107.57	20,650.15		20,650.15	2,730,070.85
其他应收款	23,198,253.83	509,505.25	10,037,839.30		10,037,839.30	13,669,919.78
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	1,127,547.79					1,127,547.79
其中：库存商品	523,153.88					523,153.88
原材料	604,393.91					604,393.91
长期投资减值准备合计	11,404,427.84					11,404,427.84
其中：长期股权投资	11,404,427.84					11,404,427.84
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	1,791,040.92			517,192.50	517,192.50	1,273,848.42
其中：房屋、建筑物						
机器设备	1,791,040.92			517,192.50	517,192.50	1,273,848.42
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	40,146,883.81	634,612.82	10,058,489.45	517,192.50	10,575,681.95	30,205,814.68

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回 升转回数	合计	
坏账准备合计	22,328,413.60	97,859.95	10,001,569.31	10,001,569.31	12,424,704.24
其中:应收账款				0.00	0.00
其他应收款	22,328,413.60	97,859.95	10,001,569.31	10,001,569.31	12,424,704.24
短期投资跌价准备合计					
其中:股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计					
其中:库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计	4,234,093.84				4,234,093.84
其中:长期股权投资	4,234,093.84				4,234,093.84
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中:房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中:专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	26,562,507.44	97,859.95	10,001,569.31	10,001,569.31	16,658,798.08

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	963,240,198	963,240,198
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	963,240,198	963,240,198
二、资本公积		
期初余额	1,500,060,932.01	1,500,036,449.92
本期增加数	17,332,000	24,482.09
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	17,332,000	24,482.09
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	1,517,392,932.01	1,500,060,932.01
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	334,895,070.88	272,604,694.18
本期增加数	3,554.16	62,290,376.70
其中：从净利润中提取数		

法定盈余公积	3,554.16	62,290,376.70
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	334,898,625.04	334,895,070.88
其中：法定盈余公积	307,640,139.72	307,636,585.56
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	247,856,213.06	183,140,267.14
本期增加数	3,554.16	64,715,945.92
其中：从净利润中提取数	3,554.16	64,715,945.92
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	247,859,767.22	247,856,213.06
五、未分配利润		
期初未分配利润	198,255,623.44	210,543,134.49
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	197,240,434.09	316,999,253.15
本期利润分配	7,108.32	329,286,764.20
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	395,488,949.21	198,255,623.44

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

应交增值税明细表

2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数(以“-”号填列)	-1,222,224.63
2. 销项税额	9,299,629.61
出口退税	3,455,042.94
进项税额转出	1,772,320.24
转出多交增值税	
3. 进项税额	12,437,950.46
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	1,120,121.35
4. 期末未抵扣数(以“-”号填列)	-253,303.65
二、未交增值税	
1. 年初未交数(多交数以“-”号填列)	319,381.91
2. 本期转入数(多交数以“-”号填列)	1,120,121.33
3. 本期已交数	1,315,283.71
4. 期末未交数(多交数以“-”号填列)	124,219.53

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

（三）公司概况、主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

公司概况：

1、公司的历史沿革

上海东方明珠（集团）股份有限公司（以下简称公司）于 1992 年 3 月 30 日经上海市经济体制改革办公室以沪体改办（92）第 23 号文批准设立，发起人为上海广播电影电视发展有限公司、上海电视台、上海人民广播电台及上海电视节办公室。2003 年 11 月 14 日由上海市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 3100001000715，现公司法定代表人为朱咏雷。公司所发行的 A 股于 1994 年 2 月 24 日在上海证券交易所上市交易。现公司注册资本为 963,240,198 元，折合 963,240,198 股（每股面值人民币 1 元）。其中已流通股份全部为境内上市人民币普通股（A 股）。业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证并出具安永大华业字(2003)第 963 号验资报告。

2、公司所属行业性质和业务范围

公司所处行业：综合类

经营范围：广播电视传播服务、电视设备租赁、五金交电、日用百货、服装鞋帽、针纺织品、工艺美术品、金属材料、文体办公用品、针棉织品、建筑装潢材料、家具和实业投资。

3、主要产品或提供的劳务

广播电视传播服务、电视设施租赁、娱乐及代理广告业务。

主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法：

1、会计准则和会计制度

公司及子公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币入帐。月末将外币帐户中的外币余额按月末市场汇价(中间价)进行调整，发生的差额（损益），与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用，其它部分计入当期费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

公司及子公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

公司及子公司无现金等价物。

7、短期投资核算方法

（1）取得的计价方法

取得投资时按实际支付的价款（扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息）、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；以非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

（2）短期投资跌价准备的计提

短期投资在中期末或年末按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按投资总体计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

（3）短期投资收益的确认

短期投资持有期间所收到的股利和利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项；以上确实不能收回的应收款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按个别认定法和账龄分析法计提坏账准备，对于可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项（例如，债务单位所处的特定地区、债务人的财务和经营状况、与债务人之间的争议和纠纷等），导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	1	1
1-2年	2	2
2-3年	3	3
3年以上	4	4
4-5年	10	10
5年以上	15	15

坏账准备的计提范围为除合并范围内的各单位之间的内部往来款以外的应收账款和其他应收款，但对应收款项有债务重组计划的、与关联方发生的应收款项，不全额计提坏账准备；其他应收款中的押金、保证金和备用金（若收回没有困难）不计提坏账准备。

9、存货核算方法

（1）公司存货的分类

存货是指公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。

公司存货分类为：库存商品、委托代销商品、物料用品、在建房地产开发成本。

（2）取得存货入帐价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记帐。

（3）发出存货的计价方法

存货日常核算采用先进先出法。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

（4）低值易耗品按一次摊销法摊销

（5）存货的盘存制度

公司的存货盘存制度采用永续盘存制。公司定期对所有存货进行一次全面盘点，并将盘点结果与永续盘存制下存货的账面记录相核对，对于实地盘点结果与账面数量的差异，在查明原因后，根据不同的发生原因，将盘盈、盘亏存货的价值分别转入管理费用和营业外收支。

（6）存货跌价准备的计提方法

公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

（1）取得的计价方法

长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

（2）长期股权投资的核算方法

公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的采用成本法核算；公司对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

对外长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本高于应享有被投资单位所有者权益份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。对于取得成本小于其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，如相应的投资是在 2002 年或其以前年度发生的，则计入长期股权投资差额，仍按原规定摊销并计入损益；如相应的投资是在 2003 年或其以后年度发生的，则计入资本公积。

（3）长期债权投资的核算方法

按其初始投资成本，即取得时实际支付的全部价款（扣除支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐，并按权责发生制原则按期计提利息，经调整溢（折）价摊销额后，计入投资收益，且如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

（4）长期投资减值准备的计提

采用逐项计提的方法。公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期股权投资帐面价值，按可收回金额低于长期股权投资帐面金额的差额，计提长期投资减值准备，计入当年损益。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准

指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用期限超过 1 年；单位价值较高。具体标准为：使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2,000 元以上，并且使用期超过 2 年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产的分类

房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、其他设备、从 2002 年度起发生的房屋及建筑物的装修费；

(3) 固定资产的取得计价

固定资产按实际成本或确定的价值入帐。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

(4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的 5%，其中装修费不留残值）制定其折旧率。各类固定资产折旧率如下：

<u>资产类别</u>	<u>估计的经济使用年限</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物或构筑物	20 - 50 年	4.75 - 1.90%
通用设备	5 - 10 年	19 - 9.50%
专用设备	10 年	9.50%
运输设备	5 年	19%
其它设备	5 - 10 年	19 - 9.50%
装修费	5 年	20%

对于房屋及建筑物的账面成本中所包含的土地使用权价值，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋及建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋及建筑物的净残值时，考虑该项因素，并作为净残值预留，相应调整折旧率和净残值。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照该项固定资产恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

（5）固定资产减值准备的计提

中期末及年末，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。

固定资产减值准备按单项资产计提。

12、在建工程核算方法

（1）取得的计价方法

公司以项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

（2）在建工程减值准备的计提

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

13、无形资产计价及摊销方法

（1）取得的计价方法

无形资产按购入时实际支付的价款计价。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

（2）摊销方法和摊销年限

自取得当月起按合同规定的受益年限与法律规定的有效年限两者中的较短者平均摊销(如合同未规定受益年限，法律也未规定有效年限，则摊销年限最长不超过 10 年)。具体摊销年限如下表所示：

无形资产类别	摊销年限
土地使用权	15 - 50 年
上海体育场包厢	50 年
电视广告经营权	45 - 50 年
出租车牌照	50 年
大学生公寓经营权	19 年
软件使用费	4 年
场地使用权	10 年

（3）无形资产减值准备的计提

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

14、开办费长期待摊费用摊销方法

2002 年度以前发生的装修费以及租入资产改良支出，从启用年起按受益期平均摊销；公司在筹建期间内发生的费用，先在“长期待摊费用”中归集，在开始生产经营的当月一次计入开始生产经营当月的损益。

15、借款费用的会计处理方法

（1）借款费用资本化的确认原则

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；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。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化；

当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化；

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

(2) 借款费用资本化期间按季或半年度计算借款费用资本化金额。

(3) 专门借款的借款费用资本化金额的确定方法：每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 借款加权平均利率。允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

16、预计负债的确认原则

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务金额可以可靠地计量。

17、收入确认原则

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务

A、代理广告发布业务

在同一年度内开始并完成的，在广告已在相应媒体上播放或刊登，并收到价款或取得收取价款的证据时，确认代理收入。

B、其他劳务

在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收

入。

18、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

19、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

(1) 合并会计报表按照财政部财会字(1995)11号《关于印发通知》和财政部财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司本年度的财务报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

对纳入合并范围的合营企业，采用比例合并法编制合并会计报表。

(2) 母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

公司主要税种和税率为：

税种	税率	计税基数
所得税(注)	15% - 33%	应纳税所得额
增值税	17%	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	3% - 5%	各项传输收入及其他业务收入
城建税	7%	应纳营业税额、增值税额

公司主要的费种与费率：

费种	费率	计费基数
教育费附加	3%	应纳营业税额、增值税额
河道工程维检费	1%	应纳营业税额、增值税额

注：根据国税发（1992）114 号文，对在浦东新区新办的内联企业，不论经济性质和隶属关系，一律选按 15% 的比例税率就地缴纳所得税。

（五）控股子公司及合营企业

单位：万元 币种：人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
上海东方明珠传输有限公司	上海浦东	钮卫平	7,500	电视广播信息传输等	7,500	100		是
上海东方明珠国际广告有限公司	上海浦东	曹志勇	5,000	代理广告业务等	5,000	96	4	是
上海东方明珠国际旅行社	上海浦东	徐辉	150	经营旅游业务	150		100	是
上海东方明珠欧洲城有限公司	上海闸北	曹志勇	1,500	物业出租管理等	825		55	是
上海东方明珠电视塔有限公司	上海浦东	钮卫平	10,000	观光娱乐等	10,000	100		是
上海东方明珠投资有限公司	上海浦东	钮卫平	7,000	设备销售与对外投资	7,000	90	10	是
上海东方明珠出租汽车有限公司	上海浦东	曹志勇	1,000	客运等	1,000		100	是
上海东方明珠国际交流公司	上海浦东	曹志勇	500	文化交流等	500	90	10	是
上海东方明珠国际贸易有限公司	上海浦东	曹志勇	578.68	国际国内贸易等	347.21	60		是
上海东方明珠进出口有限公司	上海浦东	曹志勇	1,000	代理进出口、国际国内贸易等	800	80		是
上海东方明珠礼品有限公司	上海浦东	孙文秋	424.80	制作销售礼品等	305.86	72		是
上海东方明珠金银珠宝世界	上海浦东	钮卫平	1,000	金银珠宝零售等	1,000	100		是
上海城市历史发展陈列馆有限公司	上海浦东	徐辉	300	陈列研究等	300		100	是
上海东方明珠游乐有限公司	上海浦东	钮卫平	3,000	专营游览码头服务	2,250	75		是

上海东方明珠物资贸易中心	上海浦东	施 萍	300	商品销售等	300		100	是
上海东方明珠空中旋转餐厅有限公司	上海浦东	钮卫平	200	餐饮	200		100	是
上海国际新闻中心有限公司	上海浦东	钮卫平	500	新闻商务等	500		100	是
上海明珠水上娱乐发展有限公司	上海浦东	徐 辉	365	水上观光游览	186.15		51	是
上海东方明珠汽车修理有限公司	上海浦东	尹胜利	100	修理业务	100		100	是
上海七重天宾馆有限公司	上海黄浦	徐 辉	248	餐饮住宿等	248		100	是
上海广播电视报业经营有限公司	上海静安	钮卫平	4,000	广告设计制作等	40,000	80		是
上海东方绿舟度假村有限公司	上海青浦	徐 辉	350	住宿餐饮	350		100	是
上海东方明珠教育服务有限公司	上海松江	徐 辉	150	物业管理	150		100	是
上海东方明珠移动多媒体有限公司	上海浦东	钮卫平	7,500	提供数字信号地面传输网络规划、代理广告等	3,250	33.33	10	是
上海东方明珠置业有限公司	上海浦东	孙文秋	5,000	房地产开发与经营	5,000	90	10	是
上海东方明珠文化影视艺术进修学校	上海静安	王依韵	10	声乐、器乐、影视表演、舞蹈、工艺美术、外语业余教学	10		100	否
上海承兴实业有限公司	上海杨浦	陈妙忠	200	计算机、机电、建材、家电等专业技术领域内的四技服务等	160		80	否
上海国际会议中心有限公司	上海浦东	钮卫平	66,000	会议、展览场地租赁、住宿及商场等	16,600	25.15		是
上海国际会议展览有限公司	上海浦东	王济明	100	会议、展览场地经营租赁等	60		60	是
上海城市之光灯光设计有限公司	上海浦东	钮卫平	200	灯光工程设计、安装及调试等	100	50		是
上海东方明珠物业管理有限公司	上海浦东	罗祥林	50	物业管理等	50		100	是
澳大利亚东方明珠国际控股有限公司	澳大利亚悉尼	钮卫平	82.767	文化交流、投资	82.767		100	否

注：（1）根据《社会力量办学条例》及学校章程规定，学校举办者不得对学校的收益进行分配，故对该学校公司采用成本法核算，因此未纳入合并范围。

注：（2）该子公司本年度期末资产总额、主营业务收入及当期净利润按照资产标准、销售收入标准和利润标准计算得出的比率小于 10%，根据重要性原则不纳入合并范围。

(1)合并报表范围发生变更的内容和原因

上海东方明珠物业管理有限公司系 2005 年 4 月 28 日新成立的控股子公司，故将该公司纳入 2005 年度合并范围。

(2)对持股比例达到 50%以上的子公司，未纳入合并范围的原因说明：

上海东方明珠文化影视艺术进修学校，注（1）、注（2）。

上海承兴实业有限公司，注（2）。

澳大利亚东方明珠国际控股有限公司，注（2）。

（六）合并会计报表附注

1、货币资金：

（1）货币资金分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	4,037,868.08	670,951.04
银行存款	316,195,995.71	315,493,035.13
其他货币资金	8,411,821.50	2,522,808.15
合计	328,645,685.29	318,686,794.32

（2）货币资金—外币

单位：元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	8,037,062.76	8.2765	66,518,749.93	3,504,965.75	8.2765	29,008,849.03
欧元	375.10	9.9610	3,736.37			
港币	21.00	1.0649	22.36			
合计	/	/	66,522,508.66	/	/	29,008,849.03

2、应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
02 国债	1,119,276.83			1,119,276.83
20 国债	200,600.00			200,600.00
21 国债	486,809.01			486,809.01
轨道交通债券	2,999,150.00		2,999,150.00	
合计	4,805,835.84			1,806,685.84

3、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	33794873.17	37.92	337948.73	1.00	33456924.44	25736560.42	89.63	236963.77	0.92	25499596.65
一至二年	1477309.94	1.66	29546.20	2.00	1447763.74	345309.85	1.20	6902.19	2.00	338407.66
二至三年	106564.93	0.12	3196.95	3.00	103367.98	213783.13	0.74	45989.49	21.51	167793.64
三年以上	2428273.61	2.72	2359378.97	97.16	68894.64	2419074.53	8.42	2335757.98	96.56	83316.55
合计	37807021.65	42.42	2730070.85	7.22	35076950.80	28714727.93	100	2625613.43	9.14	26089114.50

本项目期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	2,625,613.43	125,107.57	-	20,650.15	20,650.15	2,730,070.85

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例%
前五名欠款单位合计及比例	16,786,557.31	47.86	13,544,401.72	47.17

(4) 应收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
上海浩润公司	第三方	1,998,614.12	3年以上	业务往来	1,998,614.12	100	长期催讨但未能收回
上海可口可乐有限公司	第三方	3,080,000.00	1年以内	业务往来	30,800.00	1	一般准备
上海文广传媒集团	关联方	1,560,000.00	1年以内	业务往来	15,600.00	1	一般准备
上海山武金山控制仪表有限公司	第三方	8,650,538.84	1年以内	业务往来	86,505.39	1	一般准备
锦江旅游	第三方	1,497,404.35	1年以内	业务往来	14,974.04	1	一般准备
合计	/	16,786,557.31	/	/	2,146,493.55	/	/

(5) 本年度全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
上海美华广告有限公司	第三方	450.00	3年以上	资金状况不佳	450.00	100	长期催讨但未能收回
上海麦考林国际邮购有限公司	第三方	19,350.00	3年以上	资金状况不佳	19,350.00	100	长期催讨但未能收回
平禾广告有限公司	第三方	21,000.00	3年以上	资金状况不佳	21,000.00	100	长期催讨但未能收回
上海卢湾区创新影视艺术学校	第三方	27,000.00	3年以上	资金状况不佳	27,000.00	100	长期催讨但未能收回
上海格陵兰广告有限公司	第三方	10,000.00	3年以上	资金状况不佳	10,000.00	100	长期催讨但未能收回
清华数码有限公司	第三方	2,500.00	3年以上	资金状况不佳	2,500.00	100	长期催讨但未能收回
上海腾天广告有限公司	第三方	7,350.00	3年以上	资金状况不佳	7,350.00	100	长期催讨但未能收回

新锐广告有限公司	第三方	31,600.00	3年以上	资金状况不佳	31,600.00	100	长期催讨但未能收回
玉迪广告有限公司	第三方	28,000.00	3年以上	资金状况不佳	28,000.00	100	长期催讨但未能收回
上海倚天广告有限公司	第三方	52,800.00	3年以上	资金状况不佳	52,800.00	100	长期催讨但未能收回
逸祥广告有限公司	第三方	38,500.00	3年以上	资金状况不佳	38,500.00	100	长期催讨但未能收回
新偶像艺校	第三方	7,500.00	3年以上	资金状况不佳	7,500.00	100	长期催讨但未能收回
上海浩润公司	第三方	1,998,614.12	3年以上	资金状况不佳	1,998,614.12	100	长期催讨但未能收回
宇航展有限公司	第三方	54,050.00	3年以上	资金状况不佳	54,050.00	100	长期催讨但未能收回
上海好来福广告有限公司	第三方	12,870.45	3年以上	资金状况不佳	12,870.45	100	长期催讨但未能收回
大光明建筑公司	第三方	44,000.00	3年以上	资金状况不佳	44,000.00	100	长期催讨但未能收回
合计	/	2,355,584.57	/	/	2,355,584.57	/	/

4、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	60,323,790.21	67.69	600,883.90	1.00	59,722,906.31	11,394,158.18	18.96	29,678.28	0.26	11,364,479.90
一至二年	44,944.01	0.05	898.88	2.00	44,045.13	1,335,467.33	2.22	248.00	0.02	1,335,219.33
二至三年	766,272.62	0.86	22,988.18	3.00	743,284.44	114,655.90	0.19	89,350.37	77.93	25,305.53

三年以上	27,981,996.82	31.40	13,045,148.82	46.62	14,936,848.00	47,255,167.48	78.63	23,078,977.18	48.84	24,176,190.30
合计	89,117,003.66	100.00	13,669,919.78	15.34	75,447,083.88	60,099,448.89	100.00	23,198,253.83	38.60	36,901,195.06

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	23,198,253.83	509,505.25	10,037,839.30		10,037,839.30	13,669,919.78

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例%
前五名欠款单位合计及比例	65,128,207.00	86.32	45,553,207.00	75.8

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
上海巴士实业（集团）股份有限公司	第三方	40,000,000.00	牌照使用费	1年以内	400,000.00	1	一般准备
中国光大明辉发展有限公司	第三方	8,566,727.00	租金	3年以上	8,566,727.00	100	特殊准备
上海闸北区园林建设发展公司	第三方	6,750,000.00	代垫款项	3年以上	1,012,500.00	15	一般准备
上海（海南）旅游联合发展有限公司	第三方	6,500,000.00	暂付款	3年以上	2,015,000.00	31	特殊准备
美国华盛国际有限公司	第三方	3,311,480.00	代垫款项	3年以上	496,722.00	15	一般准备
合计	/	65,128,207.00	/	/	12,490,949.00	/	/

(5) 本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
中国光大明辉	第三方	8,566,727.00	3年	租金	8,566,727.00	100	长期催讨但

发展有限公司			以上				未能收回
溢高物业管理公司	第三方	670,000.00	3年以上	租金	670,000.00	100	长期催讨但未能收回
上海奉浦大桥建设有限公司	第三方	425,000.00	3年以上	按协议规定应收投资转让款	212,500.00	50	长期未收回的应收尾款
合计	/	9,661,727.00	/	/	9,449,227.00	/	/

上海奉浦大桥建设有限公司 2004 年 12 月 31 日其他应收款帐面余额为 20,425,000 元；帐龄 3 年以上计提坏帐准备按比例 50% 的金额为 10,212,500 元，于本期收回的金额为 20,000,000 元，转回坏帐准备的金额为 10,000,000 元。

5、预付帐款

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例 %
一年以内	2,393,010.49	98.95	3,717,952.46	100
一至二年	25,455.00	1.05		
二至三年				
三年以上				
合计	2,418,465.49	100	3,717,952.46	100

预付账款 2005 年 6 月 30 日的余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位预付款。

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例 %
前五名欠款单位合计及比例	2,006,330.98	82.96	2,843,212.48	76.47

(3) 预付帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
各航空公司	第三方	1,304,344.00	一年以内	预付购机票款
益江经营服务公司	第三方	254,504.98	一年以内	商品买卖
上海思涵广告有限公司	第三方	195,000.00	一年以内	广告服务款
各使领馆	第三方	131,512.00	一年以内	待结签证费
锦顺建筑装饰公司	第三方	120,970.00	一年以内	装修款
合计	/	2,006,330.98	/	/

6、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
库存商品	8,656,524.81	523,153.88	8,133,370.93	10,177,500.73	523,153.88	9,654,346.85
委托代销商品	128,655.91		128,655.91	95,681.26		95,681.26
物料用品	5,470,112.42	604,393.91	4,865,718.51	5,450,861.02	604,393.91	4,846,467.11
在建房地产开发成本	105,145,992.24		105,145,992.24	80,552,656.03		80,552,656.03
合计	119,401,285.38	1,127,547.79	118,273,737.59	96,276,699.04	1,127,547.79	95,149,151.25

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料				
库存商品	523,153.88			523,153.88
委托代销商品				

物料用品	604,393.91			604,393.91
在建房地产开发成本				
合计	1,127,547.79			1,127,547.79

- (1) 上述存货期末余额中没有作为债务担保的存货。
- (2) 存货可变现净值的确认依据为现行市场价格。
- (3) 房地产开发成本的余额系公司正在开发建设的东方明珠国际公寓，开工时间为 2003 年 10 月，预计竣工时间为 2006 年，预计总投资为 13,888 万元。

7、待摊费用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
财产保险费		114,000.00	57,000.00	57,000.00	受益至年末
游船管理费		12,000.00	6,000.00	6,000.00	受益至年末
审计咨询费		7,999.98	3,999.99	3,999.99	受益至年末
停车费	12,000.00	12,000.00	12,000.00	12,000.00	受益至年末
合计	12,000.00	145,999.98	78,999.99	78,999.99	/

8、长期投资

- (1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	44,252,959.29			44,252,959.29
对子公司投资	2,080,116.71			2,080,116.71
对合营公司投资				
对联营公司投资	188,502,463.67		1,423,243.51	187,079,220.16
其他股权投资	526,448,334.00	12,827,670.00	800,000.00	538,476,004.00
股权投资差额	348,457,378.57		3,820,965.48	344,636,413.09
合并价差				
合计	1,109,741,252.24	12,827,670.00	6,044,208.99	1,116,524,713.25
减: 长期股权投资减值准备	11,404,427.84			11,404,427.84
长期股权投资净值合计	1,098,336,824.40	/	/	1,105,120,285.41

(2) 长期股票投资

单位:元 币种:人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例 (%)	初始投资成本	投资金额	帐面净额	期末市价
氯碱化工	法人股	1,210,000	<5	5,400,000.00	5,400,000.00	5,400,000.00	
上海金陵	法人股	1,009,917	<5	716,000.00	716,000.00	716,000.00	
百联股份	法人股	3,812,324	<5	9,258,152.00	9,258,152.00	9,258,152.00	
锦江投资	法人股	41,818	<5	104,000.00	104,000.00	104,000.00	
豫园商城	法人股	1,585,584	<5	5,084,473.98	5,084,473.98	5,084,473.98	
海博股份	法人股	864,000	<5	840,000.00	840,000.00	840,000.00	
界龙实业	法人股	186,875	<5	400,000.00	400,000.00	400,000.00	
开开实业	法人股	3,000,000	<5	3,315,000.00	3,315,000.00	3,315,000.00	
广电信息	法人股	47,916	<5	135,200.00	135,200.00	135,200.00	
ST 同达	法人股	21,000	<5	32,800.00	32,800.00	32,800.00	
浦发银行	法人股	15,000,000	<5	13,100,000.00	13,100,000.00	13,100,000.00	
第一医药	法人股	981,552	<5	1,640,000.00	1,640,000.00	1,640,000.00	
ST 丰华	法人股	1,040,602	<5	3,376,000.00	3,376,000.00	3,376,000.00	
申达股份	法人股	232,320	<5	471,333.31	471,333.31	471,333.31	
龙头股份	法人股	120,000	<5	380,000.00	380,000.00	380,000.00	
合计	/	29,153,908	/	44,252,959.29	44,252,959.29	44,252,959.29	/

(3) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
上海精文置业有限公司	15.57	2001-11-01~	80,000,000.00	80,000,000.00		5,659,164.94		80,000,000.00	成本法
申银万国股份有限公司	1.48	1993-01-01~	57,500,000.00	56,248,000.00			1,252,000.00	56,248,000.00	成本法
上海(海	10.00	1999-12-	3,000,000.00	3,000,000.00				3,000,000.00	成本

南) 旅游 联合 发展 有限 公司		01 ~							法
上海 黄浦 江人 行隧 道联 合发 展有 限公 司	6.66	1997- 04- 01 ~	10,000,000.00	10,000,000.00				10,000,000.00	成 本 法
上海 市信 息投 资股 份有 限公 司	8.00	1997- 09- 09 ~	30,000,000.00	30,000,000.00				30,000,000.00	成 本 法
交通 银行	5.00	1993- 10- 01 ~	700,000.00	700,000.00				700,000.00	成 本 法
上海 科技 投资 股份 有限 公司	3.28	1993- 04- 01 ~	10,000,000.00	10,000,000.00		163,934.43		10,000,000.00	成 本 法
上海 旗忠 高尔 夫俱 乐部 有限 公司	7.14	1996- 11- 09 ~ 2026- 11-09	14,000,000.00	14,000,000.00				14,000,000.00	成 本 法
上海 宝鼎 投资 有限 公司	5.00	2000- 12- 01 ~	625,000.00	625,000.00				625,000.00	成 本 法
上海	10.53	2001-	10,000,000.00	8,400,000.00	-800,000.00		-	7,600,000.00	成

东方明珠古华山庄有限公司		04-01~					2,400,000.00		本法
上海东方网股份有限公司	12.00	2001-06-01~	72,000,000.00	72,000,000.00				72,000,000.00	成本法
上海溢高物业管理有限公司	30.00	2002-09-30~2018-09-30	2,480,000.00	2,480,000.00				2,480,000.00	成本法
广龙科技有限公司	15.00	2002-12-26~	2,250,000.00	2,250,000.00				2,250,000.00	成本法
上海东方明珠-培罗蒙服装有限公司	31.67	1993-03-18~2013-03-18	4,690,334.00	4,690,334.00				4,690,334.00	成本法
上海东方明珠文化影视艺术进修学校	100.00	2002-07-05~	100,000.00	100,000.00				100,000.00	成本法
上海大世界股份有限公司	5.00	1993-04-09~	1,055,000.00	1,055,000.00				1,055,000.00	成本法

上海永乐股份有限公司	5.00	1993-02-01~	900,000.00	900,000.00				900,000.00	成本法
海通证券股份有限公司	5.00	2002-08-09~	230,000,000.00	230,000,000.00				230,000,000.00	成本法
上海东方公众传媒有限公司	40.00	2005-06-08~	12,000,000.00	12,000,000.00				12,000,000.00	成本法
澳大利亚东方明珠国际控股有限公司	100.00	2005-06-02~	827,670.00	827,670.00				827,670.00	权益法

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
上海（海南）旅游联合发展有限公司	2,255,509.66	2,255,509.66
上海黄浦江人行隧道联合发展有限公司	1,220,561.20	1,220,561.20
上海旗忠高尔夫俱乐部有限公司	758,022.98	758,022.98
上海溢高物业管理有限公司	2,480,000.00	2,480,000.00
上海东方明珠 - 培罗蒙服装有限公司	4,690,334.00	4,690,334.00
合计	11,404,427.84	11,404,427.84

(4) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	摊销年限
上海广播电视报业经营有限公司	345,920,000.00	368,000,000.00	3,680,000.00	342,240,000.00	50
上海国际会议中心有限公司	2,537,378.57	2,819,309.52	140,965.48	2,396,413.09	10
合计	348,457,378.57	370,819,309.52	3,820,965.48	344,636,413.09	/

(5) 长期债权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国债投资	265,774,000.00			265,774,000.00
其他债券投资	84,000,000.00			84,000,000.00
其他债权投资				
合计	349,774,000.00			349,774,000.00
减:长期债权投资减值准备				
长期债权投资净值合计	349,774,000.00	/	/	349,774,000.00

(6) 长期债券投资

单位:元 币种:人民币

债券名称	债券种类	面值	年利率	到期日	投资成本	累计应收或已收利息	期初余额	期末余额	帐面净额
02 国债	02 国债	131,766,000.00	0.0239	2009-8-16	131,766,000.00	4,198,942.40	131,766,000.00	131,766,000.00	131,766,000.00
20 国债	20 国债	68,000,000.00	1 年期 银行存 款利率 + 0.38%	2007-11-14	68,000,000.00	1,717,093.84	68,000,000.00	68,000,000.00	68,000,000.00
21 国债	21 国债	66,008,000.00	0.0295	2011-9-25	66,008,000.00	2,434,043.00	66,008,000.00	66,008,000.00	66,008,000.00
轨道债券	轨道债券	84,000,000.00	0.0451	2018-2-18	84,000,000.00	6,945,400.00	84,000,000.00	84,000,000.00	84,000,000.00
合计	/	349,774,000.00	/	/	349,774,000.00	15,295,479.24	349,774,000.00	349,774,000.00	349,774,000.00

9、固定资产

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	3,079,023,512.01	6,241,089.37	30,304,665.32	3,054,959,936.06
其中:房屋及建筑物	2,342,861,040.66	762,806.00	258,000.00	2,343,365,846.66
机器设备	290,428,580.86	3,541,166.22	1,688,565.40	292,281,181.68
二、累计折旧合计:	566,021,019.13	63,794,690.63	15,687,097.90	614,128,611.86
其中:房屋及建筑物	273,003,668.19	31,410,853.88	116,109.63	304,298,412.44
机器设备	130,234,035.91	15,043,194.76	831,685.19	144,445,545.48

三、固定资产净值合计	2,513,002,492.88			2,440,831,324.20
其中：房屋及建筑物	2,069,857,372.47			2,039,067,434.22
机器设备	160,194,544.95			147,835,636.20
四、减值准备合计	1,791,040.92		517,192.50	1,273,848.42
其中：房屋及建筑物				
机器设备	1,791,040.92		517,192.50	1,273,848.42
五、固定资产净额合计	2,511,211,451.96			2,439,557,475.78
其中：房屋及建筑物	2,069,857,372.47			2,039,067,434.22
机器设备	158,403,504.03			146,561,787.78

10、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
专用设备	2,813,631.49	6,514,030.00	5,158,729.00	4,168,932.49
合计				

均系待安装的专用设备。

11、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	89,839,704.22		89,839,704.22	17,089,488.82		17,089,488.82

(1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	利息资本化率	资金来源	期末数
松江大学城	85,000,000.00	10,826,809.87	64,541,222.94			75.93	0.57	金融机构贷	75,368,032.81

学生公寓								款及其他来源	
NEC 数字电视设备 (单频网发射设备)	2,800,000.00	2,093,123.70	131,919.40			4.71		其他来源	2,225,043.10
巴士车载视频系统	20,000,000.00	1,957,241.25	2,913,638.00		1,972,842.00	14.57		其他来源	2,898,037.25
大众车载视频系统			1,076,328.00					其他来源	1,076,328.00
国会中心 3、4 楼改造			2,620,898.10					自有资金	2,620,898.10

工程									
国会中心滨江厅改造工程	1,000,000.00		1,148,376.56	95,100.00	32,000.00	114.84		自有资金	1,021,276.56
其他		2,212,314.00	3,386,623.40	90,070.00	878,779.00				4,630,088.40
合计	108,800,000.00	17,089,488.82	75,819,006.40	185,170.00	2,883,621.00	/	/	/	89,839,704.22

截至 2005 年 6 月 30 日, 公司未发现在建工程有减值情况, 故未计提减值准备。

12、无形资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	1,108,279,133.42		1,108,279,133.42	1,127,680,465.66		1,127,680,465.66

(1) 无形资产变动情况

单位: 元 币种: 人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用	外购	15,930,261.91	4,557,272.00			569,652.00	11,942,641.91	3,987,620.00	3-47年

权								
电视台广播 播映时段经营 权	外购	1,045,244,531.30	985,578,520.38		11,960,000.00	71,626,010.92	973,618,520.38	42- 45 年
出租车牌照 产权	外购	2,000,000.00	1,915,966.50	1,909,243.82	6,722.68	90,756.18		
上海体育馆 包厢	外购	5,000,000.00	4,275,000.00		50,000.00	775,000.00	4,225,000.00	41 年
大学生公寓 经营权	外购	181,535,705.25	130,869,752.21		4,873,804.66	55,539,757.70	125,995,947.55	12 年
场地使用权	外购	585,000.00	483,954.57		31,909.08	132,954.51	452,045.49	7 年
合计	/	1,250,295,498.46	1,127,680,465.66	1,909,243.82	17,492,088.42	140,107,121.22	1,108,279,133.42	/

13、长期待摊费用

单位:元 币种:人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
租入固定资产改良	10,998,381.61	910,142.71		30,338.04	10,118,576.94	366,504.50	30个月 - 174个月
装修费	20,517,148.03	1,173,377.30		806,872.80	20,150,643.53	879,804.67	1个月 - 10个月
开办费			4,823.48			4,823.48	
合计	31,515,529.64	2,083,520.01	4,823.48	837,210.84	30,269,220.47	1,251,132.65	/

14、其他长期资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
支付的旅游协会质量保证金	1,600,000.00	1,600,000.00
合计	1,600,000.00	1,600,000.00

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款		
信用借款	931,000,000.00	999,000,000.00
保证借款	65,000,000.00	215,000,000.00
合计	996,000,000.00	1,214,000,000.00

16、应付帐款

(1) 应付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	231,323,716.79	88.11	248,715,342.89	98.50
一至二年	28,806,147.34	10.97	1,075,877.20	0.43
二至三年	11,948.20		2,690,674.32	1.07
三年以上	2,421,250.52	0.92		
合计	262,563,062.85	100.00	252,481,894.41	100.00

应付帐款 2005 年 6 月 30 日余额中无应付给持有公司 5%以上(含 5%)股份的主要股东的欠款。

17、预收帐款

(1) 预收帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	53,927,489.03	49.54	78,123,024.20	65.96
一至二年	15,362,463.41	14.11	4,429,606.75	3.74
二至三年	16,715,469.89	15.36	13,057,787.04	11.03
三年以上	22,849,387.90	20.99	22,819,135.00	19.27
合计	108,854,810.23	100.00	118,429,552.99	100.00

(2) 预收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海有线电视台	关联方	14,831,000.00	3年以上	预收房屋租金
上海东方丽晶商务度假会所有限公司	第三方	8,875,006.00	2至3年	预收房屋租金
上海申银万国证券股份有限公司	第三方	4,440,000.00	3年以上	预收房屋租金
合计	/	28,146,006.00	/	/

18、应付工资

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
员工奖金	250,000.00		计提的年终奖
合计	250,000.00		/

19、应付福利费

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
福利费	7,338,958.03	7,666,454.45	历年计提额大于使用额
合计	7,338,958.03	7,666,454.45	/

20、应付股利

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
普通股股利	8,161,156.95	8,250,597.35	历年未付社会法人股股利
子公司应付其他投资者股利	2,579,797.86	2,579,797.86	历年累积应付股利
合计	10,740,954.81	10,830,395.21	/

21、应交税金

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-141,260.52	-1,588,357.95	17%
营业税	2,728,726.46	3,952,312.56	3%-5%
所得税	29,367,672.83	12,376,921.67	15%-33%
个人所得税	28,565.56	112,740.81	
城建税	191,563.14	278,884.98	流转税 7%

房产税	1,991,063.78	2,065,808.62	
合计	34,166,331.25	17,198,310.69	/

22、其他应交款

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	191,190.79	123,657.27	流转税 3%
河道管理费	66,720.79	35,636.75	流转税 1%
社会事业建设费	643,123.20	509,077.70	
合计	901,034.78	668,371.72	

23、其他应付款

(1) 其他应付款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	29,736,060.90	19.94	48,475,500.06	29.12
一至二年	3,860,629.01	2.59	6,303,752.74	3.79
二至三年	6,502,158.40	4.36	3,790,098.64	2.28
三年以上	109,041,051.51	73.11	107,858,631.33	64.81
合计	149,139,899.82	100.00	166,427,982.77	100.00

(2) 其他应付款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海文广投资有限公司	关联方	102,012,202.97	3 年以上	暂收款
各工程及建筑公司	第三方	5,846,428.36	3 年以上	电视塔二期工程结算余款
各广告公司	第三方	3,149,096.00	1-2 年	合作未结款
康乐中心	第三方	1,310,368.79	1 年内	合作未结款
合计		/	/	

24、预提费用

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
巴士公交平台费	6,576,717.99		按年度付款
大修理经费	3,750,000.00		按年度结转
应付劳务费	1,900,000.00		按年度结转
其他	187,453.62		
合计	12,414,171.61		/

25、少数股东权益

期末金额 620,088,577.99

26、股本

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	706,771,405.00							706,771,405.00
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	36,827,307.00							36,827,307.00
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	743,598,712.00							743,598,712.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	219,641,486.00							219,641,486.00
2、境内上市的外资 股								
3、境外上市的外资 股								
4、其他								
已上市流通股份合计	219,641,486.00							219,641,486.00
三、股份总数	963,240,198.00							963,240,198.00

27、资本公积

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,482,517,122.49			1,482,517,122.49
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	17,010,096.22	17,332,000.00		34,342,096.22
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	533,713.30			533,713.30
合计	1,500,060,932.01	17,332,000.00		1,517,392,932.01

28、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	307,636,585.56	3,554.16		307,640,139.72
法定公益金	247,856,213.06	3,554.16		247,859,767.22
任意盈余公积	27,258,485.32			27,258,485.32
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	582,751,283.94	7,108.32		582,758,392.26

29、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	197,240,434.09	316,999,253.15
加：年初未分配利润	198,255,623.44	210,543,134.49
其他转入		
减：提取法定盈余公积	3,554.16	62,290,376.70
提取法定公益金	3,554.16	64,715,945.92
应付普通股股利		202,280,441.58
未分配利润	395,488,949.21	198,255,623.44

30、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、观光、餐饮、住宿	277,854,832.95	150,673,797.74	258,584,573.77	141,249,724.51
二、媒体广告	125,546,346.02	30,158,344.68	120,984,487.72	29,012,155.78
三、传输服务	51,310,454.59	12,288,872.57	49,042,050.35	12,502,759.69
四、进出口业务	75,104,679.94	69,208,271.35	52,877,436.72	48,412,640.55
五、其他业务	44,434,014.30	32,897,467.21	43,718,275.46	27,504,352.55
其中：关联交易	45,680,000.00	11,555,377.75	45,120,000.00	11,413,718.13
合计	574,250,327.80	295,226,753.55	525,206,824.02	258,681,633.08
内部抵消	5,568,041.88	4,374,824.50	2,909,987.50	2,509,987.50
合计	568,682,285.92	290,851,929.05	522,296,836.52	256,171,645.58

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服务业务	574,250,327.80	295,226,753.55	525,206,824.02	258,681,633.08

其中: 关联交易	45,680,000.00	11,555,377.75	45,120,000.00	11,413,718.13
合计	574,250,327.80	295,226,753.55	525,206,824.02	258,681,633.08
内部抵消	5,568,041.88	4,374,824.50	2,909,987.50	2,509,987.50
合计	568,682,285.92	290,851,929.05	522,296,836.52	256,171,645.58

(3) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	574,250,327.80	295,226,753.55	525,206,824.02	258,681,633.08
其中: 关联交易	45,680,000.00	11,555,377.75	45,120,000.00	11,413,718.13
合计	574,250,327.80	295,226,753.55	525,206,824.02	258,681,633.08
内部抵消	5,568,041.88	4,374,824.50	2,909,987.50	2,509,987.50
合计	568,682,285.92	290,851,929.05	522,296,836.52	256,171,645.58

31、主营业务税金及附加

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	17,192,007.52	16,107,252.83	营业收入的 5%
城建税	1,213,537.37	1,181,833.55	流转税的 7%
教育费附加	535,483.14	528,999.86	流转税的 3%
其他	82,065.47	81,968.09	
合计	19,023,093.50	17,900,054.33	/

32、其他业务利润

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
青少年营地管理费	9,716,399.23	539,293.46	9,177,105.77			
学生公寓租金收入	10,300,800.00	4,873,804.66	5,426,995.34	10,300,800.00	5,455,227.09	4,845,572.91
其他	297,248.36	102,953.73	194,294.63	213,744.83	115,050.24	98,694.59
合计	20,314,447.59	5,516,051.85	14,798,395.74	10,514,544.83	5,570,277.33	4,944,267.50

33、财务费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	27,370,373.20	21,632,878.88
减: 利息收入	1,656,139.47	740,667.36
汇兑损失	98,233.11	62,898.36
减: 汇兑收益		
其他	428,580.47	430,578.26

合计	26,241,047.31	21,385,688.14
----	---------------	---------------

34、投资收益

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
其中:股票投资收益		-1,353,197.15
其中:按权益法确认收益		345,098.09
按成本法核算的被投资单位分派利润	7,619,545.21	7,545,041.03
长期股权投资差额摊销	-3,820,965.48	-3,995,288.90
债权投资收益	789,250.00	631,400.00
其他长期投资收益		1,801,487.55
合计	4,587,829.73	4,974,540.62

35、补贴收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
非典补贴及退税		2,817,301.66	上海市财税局黄浦分局第六财税所及上海市财税局第六分局第二财税所
合计		2,817,301.66	/

36、营业外收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
出售无形资产收益	64,420,756.18	
违约金、赔偿款及罚款收入	1,183,362.56	230,553.66
出售废品	67,846.00	1,537.00
清理固定资产损失	46,284.50	61,817.31
企业搬迁费		20,031,579.40
其他	45,511.00	620.00
合计	65,763,760.24	20,326,107.37

37、营业外支出

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
赔偿金,违约金及各种罚款支出	1,300.00	34,520.54
处理固定资产净损失	414,141.20	6,808.30
公益救济性捐赠支出	1,229.00	
企业歇业安置职工费用	9,581,880.00	
合计	9,998,550.20	41,328.84

38、所得税

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	33,652,980.83	28,813,466.58
合计	33,652,980.83	28,813,466.58

39、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
代理进口项目预收款	68,626,529.76
代售火车票款	3,389,726.50
收回上海奉浦大桥建设有限公司应收款	20,000,000.00
合计	92,016,256.26

40、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
代理进口项目对外付款	68,370,509.53
水电费	8,169,788.08
营业费用	6,914,240.73
管理费用	5,729,054.92
火车票款	3,385,537.00
合计	92,569,130.26

(六) 母公司会计报表附注

1、应收账款：

(1) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	2,116,332,987.21	98.80	98,739.95	0.01	2,116,234,247.26	2,022,717,481.32	97.79	1,569.31	0.01	2,022,715,912.01
三至四年	6,618,450.00	0.32	2,034,451.49	30.74	4,583,998.51	6,618,450.00	0.32	2,034,451.49	30.74	4,583,998.51
五年以上	19,057,499.00	0.88	10,291,512.80	54.00	8,765,986.20	39,079,499.00	1.89	20,292,392.80	51.93	18,787,106.20
合计	2,142,008,936.21	100	12,424,704.24		2,129,584,231.97	2,068,415,430.32	100	22,328,413.60		2,046,087,016.72

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	22,328,413.60	97,859.95	10,001,569.31		10,001,569.31	12,424,704.24

收回上海奉浦大桥建设有限公司欠款 2000 万，冲回已计提坏帐准备 1000 万。

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	2,131,463,319.21	99.50	2,062,301,152.88	99.70

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
合并范围内子公司欠款合计数	子公司	2,106,335,112.21	1 年以下	内部往来			
中国光大明辉发展有限公司	联营公司	8,566,727.00	5 年以上	欠付租金	8,566,727.00	100	长期催讨未能收回
上海闸北园林建设发展公司	联营公司	6,750,000.00	5 年以上	代垫款项	1,012,500.00	15	按公司制度规定
上海(海南)旅游联合发展有限公司	联营公司	6,500,000	3 年以上	暂付款	2,029,713.49	31	企业亏损, 全额收回有困难
合计	/	2,128,151,839.21	/	/	11,608,940.49	/	/

(5) 本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
中国光大明辉发展有限公司	联营公司	8,566,727.00		欠付租金	8,566,727.00	100	长期催讨未能收回
合计	/	8,566,727.00	/	/	8,566,727.00	/	/

(6) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、长期投资

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	44,252,959.29			44,252,959.29
对子公司投资	995,846,767.60	187,639,414.42	223,575,054.37	959,911,127.65
对合营公司投资	1,076,352.07	83,519.49	3,554.16	1,156,317.40
对联营公司投资	162,696,768.15			162,696,768.15
其他股权投资	516,928,000.00		800,000.00	516,128,000.00
股权投资差额	348,457,378.57		3,820,965.48	344,636,413.09
合并价差				
合计	2,069,258,225.68	187,722,933.91	228,199,574.01	2,028,781,585.58
减:长期股权投资减值准备	4,234,093.84			4,234,093.84
长期股权投资净值合计	2,065,024,131.84	/	/	2,024,547,491.74

(2) 长期股票投资

单位:元 币种:人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例 (%)	初始投资成本	投资金额	帐面净额	期末市价
浦东发展银行	法人股	15,000,000		13,100,000.00	13,100,000.00	13,100,000.00	
豫园商城	法人股	1,585,584		5,084,473.98	5,084,473.98	5,084,473.98	
申达股份	法人股	232,320		471,333.31	471,333.31	471,333.31	
开开股份	法人股	3,000,000		3,315,000.00	3,315,000.00	3,315,000.00	
百联股份	法人股	3,812,324		9,258,152.00	9,258,152.00	9,258,152.00	
氯碱化工	法人股	1,210,000		5,400,000.00	5,400,000.00	5,400,000.00	
龙头股份	法人股	120,000		380,000.00	380,000.00	380,000.00	
金陵股份	法人股	1,009,917		716,000.00	716,000.00	716,000.00	
第一医药	法人股	981,552		1,640,000.00	1,640,000.00	1,640,000.00	
ST 同达	法人股	21,000		32,800.00	32,800.00	32,800.00	
ST 丰华	法人股	1,040,602		3,376,000.00	3,376,000.00	3,376,000.00	

锦江投资	法人股	41,818		104,000.00	104,000.00	104,000.00	
广电信息	法人股	47,916		135,200.00	135,200.00	135,200.00	
海博股份	法人股	864,000		840,000.00	840,000.00	840,000.00	
界龙实业	法人股	186,875		400,000.00	400,000.00	400,000.00	
合计	/	29,153,908	/	44,252,959.29		44,252,959.29	/

(3) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
上海市黄浦江行人隧道联合发展有限公司	1,220,561.20	1,220,561.20
上海旗忠高尔夫俱乐部有限公司	758,022.98	758,022.98
上海(海南)旅游联合发展有限公司	2,255,509.66	2,255,509.66
合计	4,234,093.84	4,234,093.84

(4) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
上海精文置业(集团)股份有限公司	15.57	2001/11/01 ~	80,000,000.00	80,000,000.00		5,659,164.94		80,000,000.00	成本法
上海市黄浦江行人隧道联合发展有限公司	6.66	1997/04/01 ~	10,000,000.00	10,000,000.00				10,000,000.00	成本法

申银万国证券股份有限公司	1.48	1993/01/01 ~	57,500,000.00	56,248,000.00			-1,252,000.00	56,248,000.00	成本法
上海科技投资股份有限公司	3.28	1993/04/01 ~	10,000,000.00	10,000,000.00		163,934.43		10,000,000.00	成本法
交通银行	5	1993/10/01 ~	700,000.00	700,000.00				700,000.00	成本法
海通证券股份有限公司	5	2002/08/09 ~	230,000,000.00	230,000,000.00				230,000,000.00	成本法
上海旗忠高尔夫俱乐部有限公司	7.14	1996/11/09 ~	14,000,000.00	14,000,000.00				14,000,000.00	成本法
上海市信息投资股份有限公司	8	1997/09/09 ~	30,000,000.00	30,000,000.00				30,000,000.00	成本法
上海（海南）旅游联合发展有限公司	10	1999/12/01 ~	3,000,000.00	3,000,000.00				3,000,000.00	成本法
上海	5	2000/12/1	625,000.00	625,000.00				625,000.00	成

宝鼎投资股份有限公司		~							成本法
上海东方明珠古华山庄有限公司	10.53	2001/4/01 ~	10,000,000.00	8,400,000.00	800,000.00	-	-2,400,000.00	7,600,000.00	成本法
上海东方网股份有限公司	12	2001/06/01 ~	72,000,000.00	72,000,000.00				72,000,000.00	成本法
上海永乐股份有限公司	5	1993/02/01 ~	900,000.00	900,000.00				900,000.00	成本法
大世界有限公司	5	1993/04/09 ~	1,055,000.00	1,055,000.00				1,055,000.00	成本法

(5) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
上海广播电视报业经营有限公司	345,920,000.00	368,000,000.00			3,680,000.00	342,240,000.00	溢价投资	50
上海国际会议中心有限公司	2,537,378.57	2,819,309.52			140,965.48	2,396,413.09	溢价投资	10
合计	348,457,378.57	370,819,309.52			3,820,965.48	344,636,413.09	/	/

4、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
传输服务	19,120,000.00	400,000.00	19,120,000.00	400,000.00
其中:关联交易	19,120,000.00	400,000.00	19,120,000.00	400,000.00
合计	19,120,000.00	400,000.00	19,120,000.00	400,000.00
内部抵消				
合计	19,120,000.00	400,000.00	19,120,000.00	400,000.00

(2) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	19,120,000.00	400,000.00	19,120,000.00	400,000.00
其中:关联交易	19,120,000.00	400,000.00	19,120,000.00	400,000.00
合计	19,120,000.00	400,000.00	19,120,000.00	400,000.00
内部抵消				
合计	19,120,000.00	400,000.00	19,120,000.00	400,000.00

5、投资收益

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
其中:股票投资收益		-1,353,197.15
长期投资收益	178,189,513.64	150,328,198.61
其中:按权益法确认收益	174,387,379.75	144,976,958.93
按成本法核算的被投资单位分派利润	5,823,099.37	7,545,041.03
长期股权投资差额摊销	-3,820,965.48	-3,995,288.9
其他长期投资收益	1,800,000.00	1,801,487.55
合计	178,189,513.64	148,975,001.46

(七) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
上海广播电影电视发展有限公司	虹桥路 1376 号	企业投资	控股股东	国有独资公司	黎瑞刚
上海东方明珠电视塔有限公司	世纪大道 1 号	旅游观光	母公司的全资子公司	有限责任公司	钮卫平
上海城市历史发展陈列馆有限公司	世纪大道 1 号	陈列研究、史料展览	控股子公司	有限责任公司	徐辉

司					
上海东方明珠空中旋转餐厅有限公司	世纪大道 1 号	餐饮	控股子公司	有限责任公司	钮卫平
上海国际新闻中心有限公司	世纪大道 1 号	新闻商务	控股子公司	有限责任公司	钮卫平
上海东方明珠金银珠宝世界	世纪大道 1 号	金银珠宝零售	母公司的全资子公司	有限责任公司	钮卫平
上海东方明珠传输公司	世纪大道 1 号	广播电视技术传输	母公司的全资子公司	有限责任公司	钮卫平
上海东方明珠国际交流公司	上海浦东	组织承办文化交流	母公司的控股子公司	有限责任公司	曹志勇
上海东方明珠国际广告有限公司	世纪大道 1 号	广告设计制作	母公司的控股子公司	有限责任公司	曹志勇
上海东方明珠投资有限公司	世纪大道 1 号	对外投资	母公司的控股子公司	有限责任公司	钮卫平
上海东方明珠出租汽车公司	东方路 1888 号	汽车出租	控股子公司	有限责任公司	曹志勇
上海东方明珠汽车修理有限公司	东方路 3521 号	汽车修理	控股子公司	有限责任公司	倪汉忠
上海东方明珠国际旅行社	上海浦东	国际旅游业务	控股子公司	有限责任公司	徐辉
上海七重天宾馆有限公司	南京东路 627 号	餐饮住宿	控股子公司	有限责任公司	徐辉
上海东方明珠欧洲城有限公司	洛川东路 285 号	物业管理	控股子公司	有限责任公司	曹志勇
上海东方明珠物资贸易中心	上海浦东	建筑材料销售	控股子公司	有限责任公司	施萍
上海东方绿舟度假村有限公司	沪青平公路 6888 号	餐饮住宿	控股子公司	有限责任公司	徐辉
上海东方明珠教育服务公司	松江大学城文汇路 300 弄	物业管理	控股子公司	有限责任公司	徐辉
上海东方明珠国际贸易有限公司	浦东外高桥	国际贸易	母公司的控股子公司	中外合资	曹志勇
上海东方明珠进出口有限公司	世纪大道 1 号	经营代理进出口业务	母公司的控股子公司	有限责任公司	曹志勇
上海东方明珠礼品有限公司	世纪大道 1 号	制作和销售纪念品	母公司的控股子公司	中外合资	孙文秋
上海东方明珠游乐有限公司	世纪大道 1 号	游览码头服务	母公司的控股子公司	有限责任公司	钮卫平
上海明珠水上娱乐有限公司	世纪大道 1 号	水上观光游览	控股子公司	有限责任公司	徐辉
上海广播电视报	南京东路 651 号	广告设计制作	母公司的控股子	有限责任公司	钮卫平

业经营有限公司			公司		
上海东方明珠移动多媒体有限公司	世纪大道 1 号	数字信号地面传输网络规划	控股子公司	中外合资	钮卫平
上海东方明珠置业有限公司	世纪大道 1 号	房地产开发经营	母公司的控股子公司	有限责任公司	孙文秋
上海国际会议中心有限公司	浦东大道 2727 号	会议场所租赁、餐饮住宿	控股子公司	有限责任公司	钮卫平
上海城市之光灯光设计有限公司	世纪大道 1 号	灯光设计业务	母公司的控股子公司	有限责任公司	钮卫平
上海国际会议展览有限公司	浦东大道 2727 号	承办会展业务	控股子公司	有限责任公司	王济明
上海东方明珠物业管理有限公司	东方路 1870 号	物业管理	控股子公司	有限责任公司	罗祥林
上海承兴实业有限公司	唐家塔 100 号	广播电视增值项目开发、设计	控股子公司	有限责任公司	陈妙忠
上海东方明珠文化影视艺术进修学校	岳阳路 44 号	业余教育	控股子公司	有限责任公司	王依韵
澳大利亚东方明珠国际控股有限公司	澳大利亚悉尼	文化交流	控股子公司	有限责任公司	钮卫平

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
上海广播电影电视发展有限公司	150,000,000		150,000,000
上海东方明珠电视塔有限公司	100,000,000		100,000,000
上海城市历史发展陈列馆有限公司	3,000,000		3,000,000
上海东方明珠空中旋转餐厅有限公司	2,000,000		2,000,000
上海国际新闻中心有限公司	5,000,000		5,000,000
上海东方明珠金银珠宝世界	10,000,000		10,000,000
上海东方明珠传输公司	75,000,000		75,000,000
上海东方明珠国际交流公司	5,000,000		5,000,000
上海东方明珠国际广告有限公司	50,000,000		50,000,000
上海东方明珠投资有限公司	70,000,000		70,000,000
上海东方明珠出租汽车公司	10,000,000		10,000,000
上海东方明珠汽车修理有限公司	1,000,000		1,000,000
上海东方明珠国际旅行社	1,500,000		1,500,000
上海七重天宾馆有限公司	2,480,000		2,480,000
上海东方明珠欧洲城有限公司	15,000,000		15,000,000
上海东方明珠物资贸易中心	3,000,000		3,000,000
上海东方绿舟度假村有限公司	3,500,000		3,500,000

上海东方明珠教育服务公司	1,500,000		1,500,000
上海东方明珠国际贸易有限公司	5,786,800		5,786,800
上海东方明珠进出口有限公司	10,000,000		10,000,000
上海东方明珠礼品有限公司	4,248,000		4,248,000
上海东方明珠游乐有限公司	30,000,000		30,000,000
上海明珠水上娱乐有限公司	3,650,000		3,650,000
上海广播电视报业经营有限公司	40,000,000		40,000,000
上海东方明珠移动多媒体有限公司	59,996,014	15,003,986	75,000,000
上海东方明珠置业有限公司	50,000,000		50,000,000
上海国际会议中心有限公司	660,000,000		660,000,000
上海城市之光灯光设计有限公司	2,000,000		2,000,000
上海国际会议展览有限公司	1,000,000		1,000,000
上海东方明珠物业管理有限公司		500,000	500,000
上海承兴实业有限公司	2,000,000		2,000,000
上海东方明珠文化影视艺术进修学校	100,000		100,000
澳大利亚东方明珠国际控股有限公司		827,670	827,670

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
上海广播电视电影电视发展有限公司	504,334,188	52			504,334,188	52
上海东方明珠电视塔有限公司	100,000,000	100			100,000,000	100
上海城市历史发展陈列馆有限公司	3,000,000	100			3,000,000	100
上海东方明珠空中旋转餐厅有限公司	2,000,000	100			2,000,000	100
上海国际新闻中心有限公司	5,000,000	100			5,000,000	100
上海东方明珠金银珠宝世界	10,000,000	100			10,000,000	100
上海东方明珠传输公司	75,000,000	100			75,000,000	100
上海东方明珠国际交流公司	5,000,000	100			5,000,000	100
上海东方明珠国际广告有限公司	50,000,000	100			50,000,000	100
上海东方明珠投资有限公司	70,000,000	100			70,000,000	100
上海东方明珠出租汽车公司	10,000,000	100			10,000,000	100
上海东方明珠汽车修理有限公司	1,000,000	100			1,000,000	100

上海东方明珠国际旅行社	1,500,000	100			1,500,000	100
上海七重天宾馆有限公司	2,480,000	100			2,480,000	100
上海东方明珠欧洲城有限公司	8,250,000	55			8,250,000	55
上海东方明珠物资贸易中心	3,000,000	100			3,000,000	100
上海东方绿舟度假村有限公司	3,500,000	100			3,500,000	100
上海东方明珠教育服务公司	1,500,000	100			1,500,000	100
上海东方明珠国际贸易有限公司	3,472,080	60			3,472,080	60
上海东方明珠进出口有限公司	8,000,000	80			8,000,000	80
上海东方明珠礼品有限公司	3,058,560	72			3,058,560	72
上海东方明珠游乐有限公司	22,500,000	75			22,500,000	75
上海明珠水上娱乐有限公司	1,861,500	51			1,861,500	51
上海广播电视报业经营有限公司	32,000,000	80			32,000,000	80
上海东方明珠移动多媒体有限公司	32,500,000	54			32,500,000	43
上海东方明珠置业有限公司	50,000,000	100			50,000,000	100
上海国际会议中心有限公司	166,000,000	25.15			166,000,000	25.15
上海城市之光灯光设计有限公司	1,000,000	50			1,000,000	50
上海国际会议展览有限公司	600,000	60			600,000	60
上海东方明珠物业管理有限公司			500,000	100	500,000	100
上海承兴实业有限公司	1,600,000	80			1,600,000	80
上海东方明珠文化影视艺术进修学校	100,000	100			100,000	100
澳大利亚东方明珠国际控股有限公司			827,670	100	827,670	100

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
上海文广新闻传媒集团	参股股东
上海文广投资有限公司	集团兄弟公司
上海（海南）旅游联合发展有限公司	联营公司
上海黄浦江行人隧道联合发展有限公司	联营公司
上海文广集团	关联人（与公司同一董事长）

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海文广新闻传媒集团	提供传输服务	双方协商定价	45,680,000	93	45,120,000	92

(2) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海东方明珠（集团）股份有限公司	上海黄浦江行人隧道联合发展有限公司	6,670,000 元人民币	2003-06-09 ~ 2005-06-08	是

6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
其他应收款	上海（海南）旅游联合发展有限公司	7,500,000	7,500,000
预收帐款	上海文广新闻传媒集团	15,251,000	14,831,000
其他应付款	上海文广投资有限公司	102,012,202.97	102,012,202.97
应收帐款	上海文广新闻传媒集团		1,560,000

(八) 或有事项

无

(九) 承诺事项

无

(十) 资产负债表日后事项

无

（十一）其他重要事项

无

八、备查文件目录

- （一）载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- （二）载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人和总会计师签名并盖章的会计报表；
- （三）报告期内在中国证监会指定报刊上指定披露过的所有文件文本；
- （四）公司章程文本；
- （五）其他有关资料。

上海东方明珠（集团）股份有限公司

二〇〇五年八月十五日