

# 上海同达创业投资股份有限公司



## 2005 年半年度报告

二 00 五年八月二十五日

# 目 录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况 .....	4
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.....	10
七、财务会计报告(未经审计) .....	14
八、备查文件目录 .....	54

## 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、公司负责人陈玉华先生，主管会计工作负责人周立武先生，会计机构负责人（会计主管人员）李君强先生声明：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：上海同达创业投资股份有限公司  
公司英文名称：SHANGHAI TONGDA VENTURE CAPITAL CO., LTD .  
公司英文名称缩写：SHTD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：同达创业  
公司 A 股代码：600647
- 3、公司注册地址：上海市浦东新区金新路 58 号银桥大厦 25 楼  
公司办公地址：上海市浦东新区金新路 58 号银桥大厦 24 楼  
邮政编码：201206  
公司电子信箱：gd600647@online.sh.cn
- 4、公司法定代表人：陈玉华
- 5、公司董事会秘书：胡嘉捷  
电话：( 021 ) 58545898  
传真：( 021 ) 58541001  
E-mail：jack02hu@yahoo.com.cn  
联系地址：上海市浦东新区金新路 58 号银桥大厦 24 楼
- 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：上海市浦东新区金新路 58 号银桥大厦 24 楼

### (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(%)
		调整后	调整前	
流动资产	48,548,759.19	60,792,393.28	60,792,393.28	-20.14
流动负债	62,240,147.75	61,352,573.43	61,352,573.43	1.45
总资产	122,072,820.36	119,864,267.13	119,864,267.13	1.84
股东权益(不含少数股东权益)	59,148,959.70	57,883,285.31	57,883,285.31	2.19
每股净资产	1.105	1.082	1.082	2.13
调整后的每股净资产	1.105	1.082	1.082	2.13
	报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上 年同期增减 (%)
		调整后	调整前	
净利润	1,290,310.39	-5,710,366.78	-5,710,366.78	122.60
扣除非经常性损益后的净利润	992,665.15	-704,966.48	-704,966.48	240.81
每股收益	0.0241	-0.1067	-0.1067	122.59
净资产收益率(%)	2.18	-9.87	-9.87	增加 122.09 个 百分点
经营活动产生的现金流量净额	-19,543,843.25	12,127,458.42	12,127,458.42	-261.15

## 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
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	297,645.24
合计	297,645.24

## 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	8.13	8.21	0.09	0.09
营业利润	1.74	1.76	0.02	0.02
净利润	2.18	2.20	0.02	0.02
扣除非经常性损益后的净利润	1.68	1.70	0.02	0.02

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

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 3,246 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)
信达投资有限公司	0	22,370,000	41.8	未流通	未知	法人股东
上海锦江国际酒店发展股份有限公司	0	2,670,000	4.99	未流通	未知	法人股东
中诚信托投资有限责任公司	0	2,379,937	4.45	已流通	未知	法人股东
上海嘉宝实业(集团)股份有限公司	0	945,000	1.77	未流通	未知	法人股东
上海强生集团有限公司	0	945,000	1.77	未流通	未知	法人股东
申银万国证券股份有限公司	0	630,000	1.18	未流通	未知	法人股东
上海申达股份有限公司	0	630,000	1.18	未流通	未知	法人股东
上海二纺机股份有限公司	0	535,500	1.00	未流通	未知	法人股东
上海天迪科技投资发展有限公司	0	315,000	0.59	未流通	未知	法人股东
上海市房屋实业有限公司	0	283,500	0.53	未流通	未知	法人股东

#### 前十名股东关联关系或一致行动的说明：

接本公司第一大股东信达投资有限公司通知，根据国家有关部门关于原中国信达信托投资公司清算资产拆分划转的文件，信达投资有限公司承接原中国信达信托投资公司清算后的部分资产，其中包括：1、承接本公司 2379937 股股票，即中诚信托投资有限责任公司持有的本公司 2379937 股股票，其信托委托人为信达投资有限公司；2、承接上海立人投资管理股份有限公司 36% 股权，从而与上海立人投资管理股份有限公司构成关联关系，上海立人投资管理股份有限公司合并持有本公司 4048578 股流通股。信达投资有限公司持有本公司 41.8% 法人股，目前正在按照有关规定办理豁免要约收购等相关手续。

详见《上海证券报》本公司 2005-020 公告。其余股东关联关系不详，亦未知是否为一致行动人。

### 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）
中诚信托投资有限责任公司	2,379,937	A股
陆道生	169,550	A股
黄满土	161,400	A股
王政新	153,029	A股
林立明	123,390	A股
杨帆	109,080	A股
王红梅	109,000	A股
许兴旺	108,500	A股
孟兵	100,500	A股
何雄冠	100,000	A股

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

接本公司第一大股东信达投资有限公司通知，信达投资有限公司持有上海立人投资管理股份有限公司 36%股份，构成关联关系，上海立人投资管理股份有限公司合并持有本公司 4048578 股流通股；中诚信托投资有限责任公司持有本公司 2,379,937 股流通股，其信托委托人为信达投资有限公司。信达投资有限公司持有本公司 41.8%法人股，目前正在按照有关规定办理豁免要约收购等相关手续。详见《上海证券报》本公司 2005-020 公告。其余关联关系不详，亦未知是否为一致行动人。

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

详见前十名股东关联关系及一致行动说明。

### 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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

为提高议事效率，完善独立董事配备比例，经公司第四届第六次董事会及公司第四届第三次股东大会审议通过，张志刚先生不再担任本公司董事，公司董事会组成人数由七人变更为六人。

## 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

二 五年上半年度公司经营班子依据董事会确立的逐步建立全新的投资管理型经营框架的工作要求，继续坚持“稳健经营、稳步发展”的经营方针，面对与香港汉盛集团有限公司股权转让纠纷案二审败诉的被动局面，坚持规范运作：1、加大营销力度，合理调整业务方向，公司传统业务取得良好效益；2、加强公司资产管理，提高资产收益率，确保公司资产保值增值；3、加大经营力度，完善投资管理功能，推动公司新确立主营业务的开展；4、积极开拓新投资业务，提高公司资产质量，确保公司持续经营发展能力，努力维护公司及全体股东的利益，完成了各项经营任务，实现了公司主营业务持续赢利。

二 五年上半年度公司实现主营业务收入 2007.08 万元，实现主营业务利润 480.59 万元，比去年同期增长 22.85%；净利润 129.03 万元，比去年同期增长 122.60%；每股收益 0.024 元，比去年同期增长 122.60%；总资产为 12207.28 万元，比去年同期增长 18.60%，净资产为 5914.90 万元，比去年同期增长 2311.97%。

### （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

报告期公司主营业务范围为：高新技术产业投资，实业投资及资产管理、农业开发经营与国内贸易（除专项规定）、房地产开发经营、食品及饮料的生产和销售。

报告期内公司主营业务收入仍为快餐业、贸易业和资产管理业务。

报告期内公司快餐业务、贸易业务及资产管理业务均面临激烈的市场竞争，为此，公司一方面继续研究确定新投资项目，加强投资企业管理，完善经营管理机制，落实对各项业务的目标责任制管理，及时签订目标责任书，另一方面加强营销力度，合理调整业务范围，充分调动员工积极性，较好的完成了各项经营指标。

## (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

	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 (%)
分行业						
餐饮	5,022,335.50	2,209,976.10	56.00	14.46	12.19	1.61
贸易	14,063,441.66	12,716,708.03	9.58	-57.27	-59.20	80.08
资产管理	984,981.76		100.00			
其中:关联交易	984,981.76		100.00	/	/	/

关联交易的定价原则为市场公允定价原则。

(3)、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 98.50 万元。

## (4)、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
上海同达创业贸易有限公司	贸易	商品贸易、销售	6,000,000	13,927,852.34	20,243.62
上海新亚快餐食品有限公司	服务	快餐服务、销售	1,000,000	2,658,329.83	28,644.16

## (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

经公司 2005 年度第一次临时董事会及第四届第三次股东大会审议通过，报告期内公司出资 1470 万元投资广州市德裕发展有限公司，占该公司 49%股份。

该公司经营范围为房地产开发经营、室内装饰设计等，目前开发的项目为德裕花园二期，是广州市“一线江景”豪宅中最具综合优势的地块之一。该项目的成功运作，将为公司进一步提高资产质量，增加投资收益及主营业务利润的增长奠定基础。详见《上海证券报》本公司 2005 -003、2005-015、2005-016 公告。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》的要求，不断完善公司法人治理结构建设，规范运作，加强信息披露，促进公司发展。报告期内经公司董事会、股东大会审议通过，公司董事会组成人数由七人改为六人，其中独立董事二人，完善了独立董事配备比例。

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内未有利润分配方案执行情况。

### （三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

### （四）重大诉讼仲裁事项

#### 1、重大诉讼

香港汉盛集团有限公司（以下简称汉盛公司）诉本公司关于江都亚海造船有限公司股权转让侵权纠纷一案，由上海市第一中级人民法院于 2002 年 12 月 18 日立案受理，在审理期间，本公司对该案提起反诉，上海市第一中级人民法院决定本诉和反诉合并审理。并于 2004 年 4 月以上海市第一中级人民法院〔（2002）沪一中民五（商）初字第 159 号〕民事判决书作出一审判决，判决本公司败诉本公司不服一审判决，向上海市高级人民法院提起上诉，2005 年 6 月现接上海市高级人民法院〔（2004）沪高民四（商）终字第 7 号〕民事判决书，判决如下：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费人民币 317,074 元，由上海同达创业投资股份有限公司承担。本判决为终审判决。本公司不服二审判决，将向中华人民共和国最高人民法院申诉。详见《上海证券报》本公司临 98-003、2000-030、2003-002、2004-012、2005-019 公告。

根据相关判决，本公司已将本案诉讼标的 3,000 万元列入预计负债，并预提利息等相关费用计 5,030,680.30 元。。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、其他重大关联交易

为了开拓本公司新的利润增长点，加快同达创业产业转型的战略，改善产业结构，提高公司资产质量。经公司二 00 五年度第一次临时董事会及二 00 四年年度股东大会审议通过，本公司出资 1470 万元投资增资扩股后的广州市德裕发展有限公司，占 49%股份。海南万泉热带农业投资有限公司占 6%股份，本公司与海南万泉热带农业投资有限公司属同一控股股东的下属公司，本次投资构成与关联方共同投资的关联交易。详见《上海证券报》本公司 2005-015 公告。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期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) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，

### (十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

公司、董事会及董事未有受处罚及整改情况。

### (十一) 其它重大事项

1)、2005 年 7 月 21 日，接本公司大股东信达投资有限公司通知，根据国家有关部门关于原中国信达信托投资公司清算资产拆分划转的文件，信达投资有限公司承接原中国信达信托投资公司清算后的部分资产，其中包括：1、在 2004 年 3 月承接本公司 2435400 股流通股，该部分流通股已在 6 月 30 日前卖出；2、承接上海立人投资管理股份有限公司 36%股权，从而与上海立人投资管理股份有限公司构成关联关系，上海立人投资管理股份有限公司在 2003 年 12 月 31 日、2004 年 6 月 30 日、2004 年 12 月 31 日分别持有本公司 3576591、4048578、4048578 股流通股，分别占本公司总股本的 6.68%、7.565%、7.565%。中诚信托投资有限公司信托持有的 2379937 股本公司股票委托人为信达投资有限公司。信达投资有限公司持有本公司 41.8%法人股，目前正在按照有关规定办理豁免要约收购等相关手续。详见《上海证券报》本公司 2005-020 公告。

## (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
办公地址变更公告	《上海证券报》第 C4 版	2005-01-13	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
业绩预告公告	《上海证券报》第 30 版	2005-01-29	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
二 00 五年度第一次临时董事会决议公告	《上海证券报》第 A3 版	2005-03-04	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重大投资公告	《上海证券报》第 A3 版	2005-03-04	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股价异常波动公告	《上海证券报》第 C39 版	2005-03-25	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届第六次董事会决议公告	《上海证券报》第 C51 版	2005-04-28	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届第六次监事会决议公告	《上海证券报》第 C52 版	2005-04-28	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
召开 2004 年年度股东大会的通知	《上海证券报》第 C52 版	2005-04-28	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
申请撤销股票实行其他特别处理的公告	《上海证券报》第 C52 版	2005-04-28	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
二 00 五年业绩预赢提示性公告	《上海证券报》第 C19 版	2005-04-29	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股价异常波动公告	《上海证券报》第 C8 版	2005-05-11	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股价异常波动公告	《上海证券报》第 11 版	2005-05-16	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股价异常波动公告	《上海证券报》第 C10 版	2005-05-19	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
二 00 四年年度报告补充公告	《上海证券报》第 C10 版	2005-05-19	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关联交易公告	《上海证券报》第 C6 版	2005-05-24	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》第 C3 版	2005-06-01	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
撤销股票实行其他特别处理的公告	《上海证券报》第 C2 版	2005-06-07	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股价异常波动公告	《上海证券报》第 13 版	2005-06-13	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
重大事项公告	《上海证券报》第 32 版	2005-06-25	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告(未经审计)

(一) 审计报告(未经审计)

(二) 财务报表

## 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：上海同达创业投资股份有限公司

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
<b>流动资产：</b>						
货币资金	1		3,884,189.91	38,594,422.69	1,358,260.91	35,559,815.65
短期投资	2		14,386.80	14,386.80	14,386.80	14,386.80
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款	6	1	4,252,013.19	3,251,005.34		
其他应收款	7	2	38,714,316.01	16,403,671.19	41,479,240.68	17,632,341.24
预付账款	8			501,534.84		
应收补贴款						
存货	10		1,655,764.10	2,024,577.92	1,232.25	
待摊费用	11		28,089.18	2,794.50		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			48,548,759.19	60,792,393.28	42,853,120.64	53,206,543.69
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	14	3	47,029,823.40	31,879,823.40	52,633,239.58	37,915,020.32
长期债权投资						
长期投资合计			47,029,823.40	31,879,823.40	52,633,239.58	37,915,020.32
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	15		27,394,681.15	27,837,999.47	25,792,582.71	25,776,153.18
减：累计折旧			3,243,871.65	3,114,445.20	1,971,723.99	1,425,847.01
固定资产净值			24,150,809.50	24,723,554.27	23,820,858.72	24,350,306.17
减：固定资产减值准备			154,458.60	213,116.57	145,080.10	145,080.10
固定资产净额			23,996,350.90	24,510,437.70	23,675,778.62	24,205,226.07
工程物资						
在建工程						
固定资产清理						

固定资产合计			23,996,350.90	24,510,437.70	23,675,778.62	24,205,226.07
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	19		946,333.09	980,333.11		
长期待摊费用	20		1,551,553.78	1,701,279.64	1,459,429.13	1,517,029.91
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			2,497,886.87	2,681,612.75	1,459,429.13	1,517,029.91
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			122,072,820.36	119,864,267.13	120,621,567.97	116,843,819.99
<b>流动负债：</b>						
短期借款						
应付票据						
应付账款	25		1,244,585.65	1,210,301.57		
预收账款	26		38,569.60	542,539.43	24,043.60	115,234.40
应付工资						
应付福利费	28		540,515.53	568,106.64	288,494.31	309,118.57
应付股利	29		226,625.00	226,625.00	226,625.00	226,625.00
应交税金	30		284,875.79	377,141.04	201,885.55	254,407.81
其他应交款	31		10,362.10	12,487.88	7,465.08	7,971.56
其他应付款	32		24,889,013.78	23,370,360.71	24,681,535.39	22,029,254.00
预提费用	33			39,410.86		
预计负债	34		35,005,600.30	35,005,600.30	35,005,600.30	35,005,600.30
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			62,240,147.75	61,352,573.43	60,435,649.23	57,948,211.64
<b>长期负债：</b>						
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						
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			62,240,147.75	61,352,573.43	60,435,649.23	57,948,211.64
少数股东权益	43		683,712.91	628,408.39		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）	44		53,516,750.00	53,516,750.00	53,516,750.00	53,516,750.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			53,516,750.00	53,516,750.00	53,516,750.00	53,516,750.00
资本公积	45		34,237,612.24	34,237,612.24	34,237,612.24	34,237,612.24
盈余公积	46		3,182,384.42	3,182,384.42	3,182,384.42	3,182,384.42

其中：法定公益金			717,031.63	717,031.63	717,031.63	717,031.63
未分配利润	47		-30,750,827.92	-32,041,138.31	-30,750,827.92	-32,041,138.31
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失	49		1,036,959.04	1,012,323.04		
所有者权益（或股东权益）合计			59,148,959.70	57,883,285.31	60,185,918.74	58,895,608.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计			122,072,820.36	119,864,267.13	120,621,567.97	116,843,819.99

公司法定代表人：陈玉华

主管会计工作负责人：周立武

会计机构负责人：李君强

## 利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：上海同达创业投资股份有限公司

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	50	4	20,070,758.92	37,303,515.95	984,981.76	13,675,213.24
减：主营业务成本	50	4	14,926,684.13	33,135,530.15		13,461,538.45
主营业务税金及附加	51		338,190.39	255,973.80	27,032.46	3,632.52
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			4,805,884.40	3,912,012.00	957,949.30	210,042.27
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	52		1,789,375.47	795,707.25	1,647,700.47	795,707.25
减：营业费用			2,373,868.58	2,388,613.67		
管理费用			3,216,083.10	3,799,782.70	1,580,111.30	2,154,548.87
财务费用	53		-25,512.84	-656,814.74	-15,708.63	-647,932.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			1,030,821.03	-823,862.38	1,041,247.10	-500,866.68
加：投资收益（损失以“-”号填列）	54	5		-489,936.45	18,219.26	-560,913.80
补贴收入						
营业外收入	56		312,244.03	200.00	230,844.03	
减：营业外支出	57		14,598.79	4,648,758.10		4,648,586.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			1,328,466.27	-5,962,356.93	1,290,310.39	-5,710,366.78
减：所得税	58		7,487.36			
减：少数股东损益			2,024.36	-7,886.38		
加：未确认投资损失(合并报表填列)			-28,644.16	244,103.77		
五、净利润（亏损以“-”号填列）			1,290,310.39	-5,710,366.78	1,290,310.39	-5,710,366.78
加：年初未分配利润			-32,041,138.31	-86,816,356.95	-32,041,138.31	-86,816,356.95
其他转入						

六、可供分配的利润			-30,750,827.92	-92,526,723.73	-30,750,827.92	-92,526,723.73
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
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			-30,750,827.92	-92,526,723.73	-30,750,827.92	-92,526,723.73
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)			-30,750,827.92	-92,526,723.73	-30,750,827.92	-92,526,723.73
<b>补充资料：</b>						
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：陈玉华

主管会计工作负责人：周立武

会计机构负责人：李君强

## 现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位：上海同达创业投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<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			19,633,292.76	
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	59		11,422,969.94	12,506,682.75
现金流入小计			31,056,262.70	12,506,682.75
购买商品、接受劳务支付的现金			15,301,949.22	
支付给职工以及为职工支付的现金			1,771,824.02	289,536.67
支付的各项税费			925,808.94	109,032.06
支付的其他与经营活动有关的现金	60		32,600,523.77	31,600,404.23
现金流出小计			50,600,105.95	31,998,972.96
经营活动产生的现金流量净额			-19,543,843.25	-19,492,290.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			100,000.00	
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			93,100.00	600.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			193,100.00	600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			109,489.53	9,864.53
投资所支付的现金			15,250,000.00	14,700,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			15,359,489.53	14,709,864.53
投资活动产生的现金流量净额			-15,166,389.53	-14,709,264.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计				
偿还债务所支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				
其中：支付少数股东的股利				
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				
筹资活动产生的现金流量净额				

四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-34,710,232.78	-34,201,554.74
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			1,290,310.39	1,290,310.39
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			2,024.36	
减：未确认的投资损失			-28,644.16	
加：计提的资产减值准备			5,668.63	
固定资产折旧			597,877.54	545,876.98
无形资产摊销			34,000.02	
长期待摊费用摊销			149,725.86	57,600.78
待摊费用减少(减：增加)			-25,294.68	
预提费用增加(减：减少)			-39,410.86	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-72,260.40	-600.00
固定资产报废损失			4,859.19	
财务费用				
投资损失(减：收益)				-18,219.26
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			368,813.82	-1,232.25
经营性应收项目的减少(减：增加)			-20,523,487.54	-23,853,464.44
经营性应付项目的增加(减：减少)			-1,365,313.74	2,487,437.59
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-19,543,843.25	-19,492,290.21
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</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增加情况：</b>				
现金的期末余额			3,884,189.91	1,358,260.91
减：现金的期初余额			38,594,422.69	35,559,815.65
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			-34,710,232.78	-34,201,554.74

公司法定代表人：陈玉华

主管会计工作负责人：周立武

会计机构负责人：李君强

## 合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位：上海同达创业投资股份有限公司

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
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	6,266,044.54	6,947.66	1,279.03	1,279.03	6,271,713.17
其中：应收账款	306,548.65	6,947.66			313,496.31
其他应收款	5,959,495.89		1,279.03	1,279.03	5,958,216.86
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	8,296,104.96				8,296,104.96
其中：长期股权投资	8,296,104.96				8,296,104.96
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	213,116.57		58,657.97	58,657.97	154,458.60
其中：房屋、建筑物					
机器设备	70,431.43		49,632.97	49,632.97	20,798.46
电子及运输设备	142,685.14		9,025.00	9,025.00	133,660.14
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	14,775,266.07	6,947.66	59,937.00	59,937.00	14,722,276.73

公司法定代表人：陈玉华

主管会计工作负责人：周立武

会计机构负责人：李君强

## 母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位：上海同达创业投资股份有限公司

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
			合计	
坏账准备合计	5,949,766.79			5,949,766.79
其中：应收账款				
其他应收款	5,949,766.79			5,949,766.79
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	8,296,104.96			8,296,104.96
其中：长期股权投资	8,296,104.96			8,296,104.96
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	145,080.10			145,080.10
其中：房屋、建筑物				
机器设备	145,080.10			145,080.10
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	14,390,951.85			14,390,951.85

公司法定代表人：陈玉华

主管会计工作负责人：周立武

会计机构负责人：李君强

### 股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位：上海同达创业投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本（或股本）</b>		
期初余额	53,516,750.00	53,516,750.00
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	53,516,750.00	53,516,750.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	34,237,612.24	34,237,612.24
本期增加数		
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		
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	34,237,612.24	34,237,612.24
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	2,465,352.79	2,465,352.79
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		
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	2,465,352.79	2,465,352.79

其中：法定盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	717,031.63	717,031.63
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	717,031.63	717,031.63
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	-32,041,138.31	-86,816,356.95
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	1,290,310.39	54,775,218.64
本期利润分配		
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-30,750,827.92	-32,041,138.31

公司法定代表人：陈玉华

主管会计工作负责人：周立武

会计机构负责人：李君强

### 应交增值税明细表

2005 年 1-6 月

编制单位：上海同达创业投资股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	2,390,785.16
出口退税	
进项税额转出	1,018.67
转出多交增值税	
3. 进项税额	1,980,198.63
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	411,605.20
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	74,310.10
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	411,605.20
3. 本期已交数	460,740.89
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	25,174.41

公司法定代表人：陈玉华

主管会计工作负责人：周立武

会计机构负责人：李君强

## （一）公司概况

### 1、公司的历史沿革

上海同达创业投资股份有限公司（以下简称“本公司”）于 1992 年 4 月 30 日经上海市人民政府财贸办公室以沪府财贸（92）第 148 号文“关于同意上海新亚快餐公司改制为‘上海新亚快餐食品股份有限公司’的批复”批准成立。1992 年 5 月 15 日，经中国人民银行上海市分行以（92）沪人金股字第 9 号文批准，本公司向社会公众公开发行境内上市内资股（A 股）股票并于 1993 年 5 月 4 日在上海证券交易所上市交易。1997 年 4 月，深圳粤海实业投资发展有限公司协议受让上海新亚（集团）股份有限公司部分法人股及上海二纺机股份有限公司全部法人股，成为本公司第一大股东（占总股本 41.8%）。2000 年 8 月，因本公司未能如期偿还中国信达信托投资公司的 5,000 万元借款，担保方深圳粤海实业投资发展有限公司将其拥有的本公司法人股 2,237 万股抵偿本公司所欠 5,000 万元借款，中国信达信托投资公司同意接收，并于 2000 年 8 月 17 日办理过户手续，至此深圳粤海实业投资发展有限公司不再持有本公司股票，中国信达信托投资公司持有本公司法人股 2,237 万股，占公司总股本的 41.80%，成为本公司第一大股东。2004 年 2 月经中国证监会批准豁免全面收购要约，信达投资有限公司协议受让中国信达信托投资公司持有的本公司 2237 万股股票，占公司总股本的 41.80%，成为本公司第一大股东。2001 年 4 月，经本公司第三届第二次股东大会决议，本公司名称由上海粤海企业发展股份有限公司变更为上海同达创业投资股份有限公司，2001 年 4 月 18 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 3100001000586，现法定代表人陈玉华。公司注册资本为人民币 5,351.60 万元，业经上海会计师事务所验证并出具上会师报字（94）第 484 号验资报告。

### 2、本公司所属行业性质和业务范围

本公司所处行业：商贸旅游业

经营范围：高新技术产业投资，实业投资及资产管理，房地产开发与经营，农业开发经营与国内贸易（除专项规定），食品及饮料的生产和销售，（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）。

### 3、主要产品或提供的劳务：餐饮、商品销售等。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

### 1、会计准则和会计制度

本公司执行国家颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关补充规定。

### 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

会计核算以权责发生制为基础，各项资产按取得时的实际成本计价。其后，各项资产如果发生减值，则按有关规定计提相应的减值准备。

### 5、外币业务核算方法

对年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的外汇市场汇价的中间价（“市场汇价”）折合为人民币记账。期末货币性项目中的非记账本位币余额按期末中国人民银行公布的市场汇价进行调整。由此产生的折算差额除筹建期间及固定资产购建期间有关借款发生的汇兑差额资本化外，作为汇兑损益记入当年度财务费用。

### 6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 7、短期投资核算方法

#### (1)、短期投资计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则—投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关税费）扣除实际支付的价款中包含的已宣告尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入账；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。

## (2)、短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在年末按成本与市价孰低计价，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。

## 8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明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）按账龄分析法计提坏账准备

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)	0.5	0.5
1 - 2年	3	3
2 - 3年	5	5
3年以上		
3-4年	10	10
4-5年	30	30
5年以上	50	50

对于有充分证据表明某项应收款项收回可能性较小的，依据稳健原则，加计坏账准备计提比例，直至全额计提。

## 9、存货核算方法

## (1)、本公司存货的分类：

存货分类为：原材料、低值易耗品、物料用品、在途商品、库存商品。

## (2)、取得存货入账价值的确认方法：

各种存货按取得时的实际成本记账。

## (3)、发出存货的计价方法：

存货日常核算采用实际成本核算，存货发出除库存商品采用加权平均法外，其余均采用先进先出法计价。

## (4)、低值易耗品的摊销方法：

低值易耗品按一次摊销法摊销。

(5)、存货的盘存制度：

本公司对重要存货项目采用永续盘存制，对次要存货项目采用实地盘存制。每年末，公司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计入当期损益。

(6)、存货跌价损失准备的确认标准和计提方法：

期末存货采用成本与可变现净值孰低计价，存货可变现净值低于成本时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1)、长期股权投资

a、长期股权投资的计价

长期股权投资的初始投资成本按投资时实际支付的价款或确定的价值计价。

b、股权投资差额

采用权益法核算的长期股权投资，对长期投资取得时的初始投资成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额，以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。期末时，对借方差额按年的期限平均摊销，贷方差额计入“资本公积”。

(合同规定了投资期限的，按投资期限摊销)

c、收益确认方法

对占投资单位有表决权资本总额 20%以下或虽占投资单位有表决权资本总额 20% (含 20%) 以上，但不具有重大影响的长期股权投资采用成本法核算；对占投资单位有表决权资本总额 20% (含 20%) 以上或虽占投资单位有表决权资本总额不足 20%，但具有重大影响的长期投资采用权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的冲回冲减投资的账面价值；采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

## (2)、长期债权投资

### a、长期债权投资的计价

长期债权投资按取得时的实际成本计价。

### b、长期债权投资溢折价的摊销

长期债权投资的实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价，债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法（或实际利率法）。

### c、长期债权投资收益确认方法

债券投资根据票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认当期收益。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益，处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

## (3)、长期投资减值准备

期末对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备，首先冲抵该项投资的资本公积准备项目，不足冲抵的差额部分确认为当期损失，对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

## 11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1)、固定资产的标准为：公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值在 2,000 元以上的物品。

(2)、固定资产按实际成本或确定的公允价值计价。

(3)、固定资产折旧采用平均年限法计提。

(4)、固定资产分类、预计经济使用年限，预计残值率和折旧年限如下：

类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
专用设备	5-10 年	5%	9.5-19%
运输设备	5-10 年	5%	9.5-19%
电子及其他设备	5-10 年	5%	9.5-19%

(5)、固定资产减值准备

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

(6)、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，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

## 12、在建工程核算方法

(1) 在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预计可使用状态时，确认固定资产，并停止利息资本化。

(2) 在建工程减值准备

期末对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定

性，或其他足以证明在建工程已经发生减值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

### 13、无形资产计价及摊销方法

#### (1) 无形资产的计价：

无形资产按购入时实际支付的价款计价。

#### (2) 无形资产的摊销方法和摊销年限：

自取得当月起按受益年限与法律规定的有效年限中的较短者平均摊销，如果合同和法律都没有规定有效使用年限的，按不超过 10 年的期限摊销，无形资产的摊销年限如下：

无形资产类别	摊销年限
房屋使用权	20 年或 30 年

#### (3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

每年年末，公司对无形资产的帐面价值进行检查。如果由于无形资产已被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；或无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复等原因导致其帐面价值已超过可收回金额时，按无形资产的帐面价值超过可收回金额的差额计提减值准备。

无形资产减值准备按单项无形资产帐面价值高于可收回金额的差额提取。

### 14、开办费长期待摊费用摊销方法

(1) 开办费：在公司开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月损益；

(2) 长期待摊费用：自受益日按受益期限平均摊销；不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。一次性支付的房屋租赁费从受益月份起按租赁期 20 年平均摊销。

### 15、借款费用的会计处理方法

#### (1) 借款费用资本化的确认条件

借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 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。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

#### (2) 资本化金额的确定

至当期止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

- a. 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- b. 为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

#### (3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

#### (4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

### 16、预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- a. 该义务是企业承担的现时义务；
- b. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- a. 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- b. 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

#### 17、收入确认原则

##### (1) 销售商品：

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

##### (2) 提供劳务：

在同一年度内开始并完成的劳务，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：

利息收入按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量。

#### 18、所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法进行所得税的会计处理。

#### 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) 合并会计报表原则

对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的长期投资单位合并其会计报表。

##### (2) 编制方法

以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益。

根据财政部财会函字[1999]10号《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》，投资企业确认的亏损分担额，一般以长期股权投资减记至零为限。其未确认的被投资单位的亏损分担额，在编制合并会计报表时，可以在合并会计报表的“未分配利润”项目上增设“未确认的投资损失”项目。这两个项目反映母公司未确认子公司的投资亏损额。

#### 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

##### 1、本公司适用的税种与税率：

税种	税率	计税基数
所得税	15%	应纳税所得额
增值税	17%	销售收入
营业税	5%	营业额
城建税	7%	应纳营业税额、增值税额

##### 2、本公司适用的费种与费率：

费种	费率	计费基数
教育费附加	3%	应纳营业税额、增值税额
河道管理费	1%	应纳营业税额、增值税额

##### 3、所得税：

根据上海市财政局、上海市税务局沪财企二[1993]2号文规定，本公司按15%的税率征收所得税。

#### (五) 控股子公司及合营企业

单位：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	
上海同达创业贸易有限公司	上海	胡嘉捷	6,000,000	饮料、酒类销售	5,400,000	90		是
上海新亚快餐食品有限公司	上海	胡嘉捷	1,000,000	快餐	950,000	95		是

## (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	76,072.63	142,090.84
银行存款	3,808,090.39	38,452,331.85
其他货币资金	26.89	
合计	3,884,189.91	38,594,422.69

## 2、短期投资：

## (1) 短期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计	14,386.80		14,386.80	14,386.80		14,386.80	14,810.40
其中：股票投资	14,386.80		14,386.80	14,386.80		14,386.80	14,810.40
其他股权投资							
债券投资合计							
其中：国债投资							
其他债券							
基金投资							
其他短期投资							
合计	14,386.80		14,386.80	14,386.80		14,386.80	14,810.40

## (2) 短期股票投资

单位：元 币种：人民币

股票名称	股份性质	股票数量	投资金额	期末每股市价	期末市价总额	帐面净额	期末市价资料来源
杭州解百	A 股	4,356	14,386.80	3.40	14,810.40	14,386.80	上海证券交易所
合计	/	4,356	14,386.80	/	14,810.40	14,386.80	/

截至 2005 年 6 月 30 日，公司持有杭州解百集团股份有限公司 A 股股票 4,356 股，该股 2005 年 6 月 30 日收盘价为 3.40 元/股，期末市价合计为 14,810.40 元，不存在跌价。

### 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	3962351.67	86.79	19811.76	0.5	3942539.91	2958257.88	83.15	14794.96	0.5	2943462.92
四至五年	39,471.80	0.86	11,841.54	30	27,630.26	39,471.80	1.11	11,841.54	30	27,630.26
五年以上	563,686.03	12.35	281,843.01	50	281,843.02	559,824.31	15.74	279,912.15	50	279,912.16
合计	4565509.50	100.00	313496.31		4252013.19	3557553.99	100.00	306548.65		3251005.34

#### (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	306,548.65	6,947.66				313,496.31

#### (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	2,368,266.98	51.87	1,432,368.62	40.26

## (4) 应收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
上海华联集团经济发展有限公司	524,954.72	1年以内	货款	2,624.77	0.5	按会计政策计提
家得利超市有限公司	543,150.60	1年以内	货款	2,715.75	0.5	按会计政策计提
农工商超市有限公司	426,665.55	1年以内	货款	2,133.33	0.5	按会计政策计提
联华超市配销有限公司	389,589.10	1年以内	货款	1,947.95	0.5	按会计政策计提
上海欧尚超市有限公司	483,907.01	1年以内	货款	2,419.54	0.5	按会计政策计提
合计	2,368,266.98	/	/	11,841.34	/	/

## (5) 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

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款帐龄

## (2)

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	38,602,349.80	86.41	87,684.82	0.5	38,514,664.98	16,292,984.01	72.86	81,464.92	0.5	16,211,519.09
一至二年				3		8,444.50	0.04	253.33	3	8,191.17
二至三年	80,894.50	0.18	4,044.72	5	76,849.78	72,450.00	0.32	3,622.50	5	68,827.50
三至	86,332.32	0.19	8,633.23	10	77,699.09	86,332.32	0.39	8,633.23	10	77,699.09

四年											
四至五年	29,098.00	0.07	8,729.40	30	20,368.60	29,098.00	0.13	8,729.40	30	20,368.60	
五年以上	5,873,858.25	13.15	5,849,124.69	50	24,733.56	5,873,858.25	26.26	5,849,124.69	50	24,733.56	
合计	44,672,532.87	100.00	5,958,216.86		38,714,316.01	22,363,167.08	100.00	5,959,495.89		16,403,671.19	

## (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	5,959,495.89			1,279.03	1,279.03	5,958,216.86

## (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	38,453,880.00	86.08	20,539,900.00	91.85

## (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
人民日报大地发行中心	合营公司之股东	12,200,000.00	1年以内	往来款			
泰州同达有线数字网络公司	合营公司	10,800,000.00	1年以内	往来款	44,000.00	0.5	按会计政策计提
嘉丽商务大厦	子公司	5,453,880.00	5年以上	往来款	5,453,880.00	100	收回可能性极小
北京东方协和医药生物技术有限公司	无任何关系	5,000,000.00	1年以内	保证金	30,000.00	0.5	按会计政策计提
广州德裕发展有限公司	合营公司	5,000,000.00	1年以内	往来款			
合计	/	38,453,880.00	/	/	5,527,880.00	/	/

## (5) 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

## 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	0		501,534.84	100.00
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	0		501,534.84	100.00

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

## 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	9,769.64		9,769.64	11,657.49		11,657.49
库存商品	1,585,684.48		1,585,684.48	753,938.25		753,938.25
低值易耗品	37,898.84		37,898.84	39,775.14		39,775.14
物料用品	3,300.00		3,300.00			
在途商品	19,111.14		19,111.14	1,219,207.04		1,219,207.04
合计	1,655,764.10		1,655,764.10	2,024,577.92		2,024,577.92

## 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
房租	2,794.50	49,334.00	36,128.50	16,000.00	尚需摊销 2 个月
养路费		21,198.00	14,619.00	6,579.00	尚需摊销 6 个月
保险费		7,124.66	1,614.48	5,510.18	尚需摊销 9 个月
合计	2,794.50	77,656.66	52,361.98	28,089.18	/

## 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	5,993,500.00			5,993,500.00
对子公司投资		550,000.00		550,000.00
对合营公司投资	13,369,920.40	14,700,000.00		28,069,920.40
对联营公司投资				
其他股权投资	20,812,507.96		100,000.00	20,712,507.96
股权投资差额				
合并价差				
合计	40,175,928.36	15,250,000.00	100,000.00	55,325,928.36
减：长期股权投资减值准备	8,296,104.96			8,296,104.96
长期股权投资净值合计	31,879,823.40	/	/	47,029,823.40

## (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	减值准备	帐面净额
申达股份	社会法人股	435,600	5%	900,000.00	900,000.00		900,000.00
棱光实业	社会法人股	409,860	5%	330,000.00	330,000.00	330,000.00	
丰华股份	社会法人股	237,600	5%	825,000.00	825,000.00	241,924.32	583,075.68
嘉宝实业	社会法人股	561,600	5%	1,500,000.00	1,500,000.00	781,152.00	718,848.00
永生数据	社会法人股	547,515	5%	2,160,000.00	2,160,000.00	1,612,924.44	547,075.56
第一医药	社会法人股	122,694	5%	205,000.00	205,000.00	62,230.40	142,769.60
宏盛科技	社会法人股	36,300	5%	73,500.00	73,500.00	7,354.38	66,145.62
合计	/		/	5,993,500.00	5,993,500.00	3,035,585.54	2,957,914.46

## (3) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初余额	本期增减额	期末余额
浙江新亚快餐有限公司	3,500,000.00		3,500,000.00
上海人民日报报栏报亭文化发展有限公司	8,512,197.78		8,512,197.78
江都亚海造船有限公司	15,530,140.27		15,530,140.27
海南万泉农产品批发市场有限公司	1,682,367.69		1,682,367.69
上海同达创业物业管理有限公司	100,000.00	-100,000.00	

泰州同达有线数字网络有限公司	4,857,722.62		4,857,722.62
广州德裕发展有限公司		14,700,000.00	14,700,000.00
同达创业国际贸易(北京)有限公司		550,000.00	550,000.00

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
浙江新亚快餐有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00
江都亚海造船有限公司	3,160,519.42	3,160,519.42
合计	5,260,519.42	5,260,519.42

(4) 累计投资占期末净资产的比例 79.51%

#### 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：	27,837,999.47	116,054.53	559,372.85	27,394,681.15
其中：房屋及建筑物	24,919,068.47			24,919,068.47
机器设备	1,230,236.38	3,200.00	233,260.95	1,000,175.43
电子及运输设备	1,687,825.62	112,854.53	326,111.90	1,474,568.25
其他设备	869.00			869.00
二、累计折旧合计：	3,114,445.20	597,877.54	468,451.09	3,243,871.65
其中：房屋及建筑物	755,694.54	539,853.24		1,295,547.78
机器设备	1,100,287.76	4,562.20	165,988.38	938,861.58
电子及运输设备	1,257,637.35	53,462.10	302,462.71	1,008,636.74
其他设备	825.55			825.55
三、固定资产净值合计	24,723,554.27			24,150,809.50
其中：房屋及建筑物	24,163,373.93			23,623,520.69
机器设备	129,948.62			61,313.85
电子及运输设备	430,188.27			465,931.51
其他设备	43.45			43.45
四、减值准备合计	213,116.57		58,657.97	154,458.60
其中：房屋及建筑物				
机器设备	70,431.43		58,657.97	11,773.46
电子及运输设备	142,685.14			142,685.14
其他设备				
五、固定资产净额合计	24,510,437.70			23,996,350.90
其中：房屋及建筑物	24,163,373.93			23,623,520.69
机器设备	59,517.19			49,540.39
电子及运输设备	287,503.13			323,246.37
其他设备	43.45			43.45

#### 10、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	946,333.09		946,333.09	980,333.11		980,333.11

## (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
房屋使用权	购入	1,360,000.00	980,333.11			34,000.02	413,666.91	946,333.09	13.9年
合计	/	1,360,000.00	980,333.11			34,000.02	413,666.91	946,333.09	/

## 11、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
玉嘉大厦租赁费	2,096,250.00	1,502,312.16	52,406.28	646,344.12	1,449,905.88	13.8年
银桥大厦装修费	51,945.00	14,717.75	5,194.50	42,421.75	9,523.25	11个月
天目店装修费	2,067,168.34	184,249.73	92,125.08	1,975,043.69	92,124.65	6个月
合计	4,215,363.34	1,701,279.64	149,725.86	2,663,809.56	1,551,553.78	/

## 12、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	1,244,585.65	100	1,210,301.57	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	1,244,585.65	100	1,210,301.57	100

(1)、应付账款期末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(2)、应付账款期末余额中无 3 年以上的应付款项。

## 13、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	38,569.60	100	542,539.43	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	38,569.60	100	542,539.43	100

(1) 预收账款期末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 预收账款期末余额中无 1 年以上的预收款项。

## 14、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	226,625.00	226,625.00	法人股已转让或无持股人账号
合计	226,625.00	226,625.00	/

## 15、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	25,174.41	74,310.26	17%
营业税	233,878.08	274,111.81	5%
所得税	1,984.00		
个人所得税	5,705.63	4,329.42	超额累进
城建税	18,133.67	24,389.55	7%
合计	284,875.79	377,141.04	/

## 16、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	24,889,013.78	100	23,370,360.71	100
一至二年				

二至三年				
三年以上				
合计	24,889,013.78	100	23,370,360.71	100

## (2) 其他应付款的说明：

其他应付款期末余额中欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位信达投资有限公司的款项为 18,363,899.25 元。

## 17、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
超市进场费	0	39,410.86	
合计	0	39,410.86	/

## 18、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
对外提供担保			
商业承兑票据贴现			
未决诉讼	35,005,600.30	35,005,600.30	预计应付香港汉盛集团股权款及迟付利息等
产品质量保证			
其他			
合计	35,005,600.30	35,005,600.30	/

预计负债形成原因及详细情况见附注(九)2。

## 19、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	25,040,000.00							25,040,000.00
其中：								
国家持有股份								

境内法人持有股份	25,040,000.00							25,040,000.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	7,476,750.00							7,476,750.00
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	32,516,750.00							32,516,750.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	21,000,000.00							21,000,000.00
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	21,000,000.00							21,000,000.00
三、股份总数	53,516,750.00							53,516,750.00

## 20、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	8,886,706.88			8,886,706.88
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	25,460.00			25,460.00
关联交易差价	14,761,835.91			14,761,835.91
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	10,563,609.45			10,563,609.45
合计	34,237,612.24			34,237,612.24

## 21、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	1,434,063.25			1,434,063.25
法定公益金	717,031.63			717,031.63
任意盈余公积	1,031,289.54			1,031,289.54
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				

合计	3,182,384.42			3,182,384.42
----	--------------	--	--	--------------

## 22、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	1,290,310.39	54,775,218.64
加：年初未分配利润	-32,041,138.31	-86,816,356.95
其他转入		
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
未分配利润	-30,750,827.92	-32,041,138.31

## 23、未确认的投资损失：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	1,036,959.04	1,012,323.04

## 24、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
餐饮服务	5,022,335.50	2,209,976.10	4,388,020.30	1,969,915.96
销售商品	14,063,441.66	12,716,708.03	32,915,495.65	31,165,614.19
资产管理	984,981.76			
其中:关联交易	984,981.76			
合计	20,070,758.92	14,926,684.13	37,303,515.95	33,135,530.15
内部抵消				
合计	20,070,758.92	14,926,684.13	37,303,515.95	33,135,530.15

## 25、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	268,941.75	215,687.70	营业额的 5%
城建税	48,474.04	28,200.27	流转税的 7%
教育费附加	20,774.60	12,085.83	流转税的 3%
合计	338,190.39	255,973.80	/

## 26、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
租赁	1,824,941.97	35,566.50	1,789,375.47	719,294.13	23,586.88	695,707.25
服务				100,000.00		100,000.00
合计	1,824,941.97	35,566.50	1,789,375.47	819,294.13	23,586.88	795,707.25

## 27、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	1.54	3,528.77
减：利息收入	29,464.70	653,285.97
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	3,950.32	
合计	-25,512.84	-656,814.74

## 28、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	0	-489,936.45
期末调整被投资公司所有者权益 增减金额	0	-489,936.45
合计	0	-489,936.45

## 29、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
企业所得税	7,487.36	0
合计	7,487.36	0

## 30、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
收到的其他与经营活动有关的现金	11,422,969.94
其中:价值较大的项目	
代收租金	6,285,535.65
合计	

## 31、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
支付的其他与经营活动有关的现金	32,600,523.77
其中:价值较大的项目	
人民日报大地发行中心	12,200,000.00
合计	

## (七) 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	41,383,319.15	87.26	87,682.10	0.5	41,295,637.05	17,536,419.71	74.36	87,682.10	0.5	17,448,737.61
二至三年	72,450.00	0.15	3,622.50	5	68,827.50	72,450.00	0.31	3,622.50	5	68,827.50
三至四年	86,332.32	0.18	8,633.23	10	77,699.09	86,332.32	0.37	8,633.23	10	77,699.09
四至五	29,098.00	0.06	8,729.40	30	20,368.60	29,098.00	0.12	8,729.40	30	20,368.60

年										
五年以上	5,857,808.00	12.35	5,841,099.56	50	16,708.44	5,857,808.00	24.84	5,841,099.56	50	16,708.44
合计	47,429,007.47	100.00	5,949,766.79		41,479,240.68	23,582,108.03	100.00	5,949,766.79		17,632,341.24

## (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	5,949,766.79					5,949,766.79

## (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	38,453,880.00	81.08	20,539,900.00	43.31

## (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
人民日报大地发行中心	合营公司之股东	12,200,000.00	1年以内	往来款			
泰州同达有线数字网络公司	合营公司	10,800,000.00	1年以内	往来款	44,000.00	0.5	按会计政策计提
嘉丽商务大厦	子公司	5,453,880.00	5年以上	往来款	5,453,880.00	100	收回可能性极小
北京东方协和医药生物技术有限公司	无任何关系	5,000,000.00	1年以内	保证金	30,000.00	0.5	按会计政策计提
广州德裕发展有限公司	合营公司	5,000,000.00	1年以内	往来款			
合计	/	38,453,880.00	/	/	5,527,880.00	/	/

## (5) 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	5,993,500.00			5,993,500.00
对子公司投资	6,135,196.92	18,219.26		6,153,416.18
对合营公司投资	13,369,920.40	14,700,000.00		28,069,920.40
对联营公司投资				
其他股权投资	20,712,507.96			20,712,507.96
股权投资差额				
合并价差				
合计	46,211,125.28	14,718,219.26		60,929,344.54
减：长期股权投资减值准备	8,296,104.96			8,296,104.96
长期股权投资净值合计	37,915,020.32	/	/	52,633,239.58

## (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	减值准备	帐面净额	期末市价
申达股份	社会法人股	435,600	5%	900,000.00	900,000.00		900,000.00	
棱光实业	社会法人股	409,860	5%	330,000.00	330,000.00	330,000.00		
丰华股份	社会法人股	237,600	5%	825,000.00	825,000.00	241,924.32	583,075.68	
嘉宝实业	社会法人股	561,600	5%	1,500,000.00	1,500,000.00	781,152.00	718,848.00	
永生数据	社会法人股	547,515	5%	2,160,000.00	2,160,000.00	1,612,924.44	547,075.56	
第一医药	社会法人股	122,694	5%	205,000.00	205,000.00	62,230.40	142,769.60	
宏盛科技	社会法人股	36,300	5%	73,500.00	73,500.00	7,354.38	66,145.62	
合计	/		/	5,993,500.00	5,993,500.00	3,035,585.54	2,957,914.46	/

## (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(%)	投资成本	期初余额	分得的现金红利	期末余额
浙江新亚快餐有限公司	25		3,500,000.00		3,500,000.00

上海人民日报报栏报亭文化发展有限公司	49	8,512,197.78	8,512,197.78
上海同达创业贸易有限公司	90	6,135,196.92	6,153,416.18
江都亚海造船有限公司	19	15,530,140.27	15,530,140.27
上海新亚快餐食品有限公司	95	0.00	0.00
海南万泉农产品批发市场有限公司	9.8	1,682,367.69	1,682,367.69
泰州同达有线数字网络有限公司	49	4,857,722.62	4,857,722.62
广州市德裕发展有限公司	49		14,700,000.00

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
浙江新亚快餐有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00
江都亚海造船有限公司	3,160,519.42	3,160,519.42
合计	5,260,519.42	5,260,519.42

(5) 累计投资占期末净资产的比例(%)87.45%

#### 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
委托管理	984,981.76			
销售商品			13,675,213.24	13,461,538.46
其中:关联交易	984,981.76			
合计	984,981.76		13,675,213.24	13,461,538.46
内部抵消				
合计	984,981.76		13,675,213.24	13,461,538.46

## 5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	18,219.26	-560,913.80
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	18,219.26	-560,913.80
合计	18,219.26	-560,913.80

## (八) 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
信达投资有限公司	北京	信托存贷款、投资	母公司	国有控股	朱登山
上海同达创业贸易有限公司	上海	饮料、酒类销售	控股子公司	国有控股	胡嘉捷
上海新亚快餐食品有限公司	上海	快餐	控股子公司	国有控股	胡嘉捷

## 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位：万元 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
信达投资有限公司	100,000.00		100,000.00
上海同达创业贸易有限公司	600.00		600.00
上海新亚快餐食品有限公司	100.00		100.00

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位：万元 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(%)
信达投资有限公司	2,237	41.80			2,237.00	41.80
上海同达创业贸易有限公司	540.00	90.00			540.00	90.00
上海新亚快餐食品有限	95.00	95.00			95.00	95.00

公司						
----	--	--	--	--	--	--

## 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
海南建信投资管理股份有限公司	母公司的控股子公司
泰州同达有线数字网络有限公司	合营公司

## 5、关联交易情况

## (1) 其他关联交易

A、资产管理：根据本公司与信达投资有限公司签订的《上海建京大厦委托招租、代收租金协议》，本公司负责上海建京大厦 1-5 层、15-25 层的招租及代收租金业务，2005 年 1-6 月已收取资产管理费 984,981.76 元。该项物业价值为 18,445 万元。

B、与关联方共同投资：为了开拓本公司新的利润增长点，加快同达创业产业转型的战略，改善产业结构，提高公司资产质量。经公司二 00 五年度第一次临时董事会及二 00 四年年度股东大会审议通过，本公司出资 1470 万元投资增资扩股后的广州市德裕发展有限公司，占 49%股份。海南万泉热带农业投资有限公司占 6%股份，本公司与海南万泉热带农业投资有限公司属同一控股股东的下属公司，本次投资构成与关联方共同投资的关联交易。详见《上海证券报》本公司 2005-015 公告。

## 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
其他应付款	信达投资有限公司	18,363,899.25	18,363,899.25
其他应付款	海南建信投资管理股份有限公司		2,040,610.00
其他应收款	泰州同达有线数字网络有限公司	8,800,000.00	10,800,000.00

## (九) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

1、未决诉讼事项：

本公司与香港汉盛集团有限公司（以下简称汉盛集团）于 1998 年 3 月 15 日就收购江苏江盛造船有限公司（收购后变更为现在的江都亚海造船有限公司）部分股权事宜签署协议，协议约定，股权转让款为人民币 5,000 万元，款项支付方式为：

(1) 本公司应于 1999 年 1 月 31 日前向汉盛集团支付 2,000 万元；

(2) 如江苏江盛造船有限公司 1999 年度审计后纯利达到 2,200 万元，本公司应向汉盛集团支付 2,000 万元；

(3) 本公司应于 2000 年 7 月 31 日前向汉盛集团支付 1,000 万元。

因本公司尚未支付 3,000 万元股权转让款，汉盛集团对本公司提起诉讼，上海市第一中级人民法院立案受理。2003 年 1 月，接上海市第一中级人民法院民事裁定书：冻结公司银行存款人民币 34,648,586.30 元（或等值外币）或查封等值财产。另，本公司控股子公司上海新亚快餐食品有限公司接上海市第一中级人民法院协助执行通知书，因上述股权转让纠纷案，该院作出的民事裁定书已经发生法律效力。由于财产保全原因，要求上海新亚快餐食品有限公司协助执行以下事项：冻结公司投资于该公司 95% 股权（出资额 950,000 元），停止办理该股权的转让手续，包括质押事宜。

本公司已针对该项诉讼提出反诉。2004 年 3 月 31 日，经上海市第一中级人民法院判决本公司一审败诉，本公司对一审判决不服，于 2004 年 4 月 7 日向上海市高级人民法院提起上诉，以维护全体股东利益。2005 年 6 月上海市高级人民法院二审判决本公司败诉，本公司不服判决拟向最高人民法院提起申诉。

2、预计或有负债

由于本公司一审败诉，根据稳健原则及财务制度，本公司已对上述诉讼事项计提了 3000 万预计负债，于以前年度计入损失，另按照诉讼附加条件，对可能承担的利息、诉讼费用等预计了 500.56 万元或有负债，计入上年损失。

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

本公司尚未解除以其合法持有的社会法人股计 599.35 万元对信达投资有限公司的质押。

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

无

## 八、备查文件目录

- (一) 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。
- (二) 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的原稿。
- (三) 2005 年半年度报告正本。

上海同达创业投资股份有限公司

法定代表人：陈玉华

二 五年八月二十五日