

上海东方明珠股份有限公司  
2003 年半年度报告

## 目 录

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 第一节 公司基本情况 .....         | 2  |
| 第二节 股本变动及主要股东持股情况.....   | 3  |
| 第三节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 4  |
| 第四节 管理层讨论与分析 .....       | 4  |
| 第五节 重要事项 .....           | 6  |
| 第六节 财务报告（未经审计）.....      | 9  |
| 第七节 备查文件目录 .....         | 38 |
| 会计报表 .....               | 39 |

## 重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载内容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。

王立民董事因外出未出席本次董事会，委托钮卫平董事代为表决。

公司董事长朱咏雷先生、总裁钮卫平女士、会计机构负责人许奇先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第一节 公司基本情况

### (一) 公司简介

- 1、公司法定中文名称：上海东方明珠（集团）股份有限公司  
中文简称：东方明珠  
公司法定英文名称：SHANGHAI ORIENTAL PEARL（GROUP）CO.，LTD.  
英文名称缩写：S.O.P
- 2、公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：东方明珠  
股票代码：600832
- 3、公司注册地址：上海浦东世纪大道1号 邮编：200120  
公司办公地址：上海浦东世纪大道1号 邮编：200120  
电子信箱：shpearl@online.sh.cn  
公司网址：www.shpearl.com
- 4、公司法定代表人：朱咏雷
- 5、公司董事会秘书：杨明秋  
董事会证券事务代表：郭明明  
联系地址：上海市浦东世纪大道1号  
电话：021 - 58791888  
传真：021 - 58828222  
电子信箱：shpearl@online.sh.cn
- 6、公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》  
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：  
<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：  
上海市浦东世纪大道1号东方明珠（集团）股份有限公司董事会办公室
- 7、公司变更注册登记日期：2001年7月24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：310047132206158

### (二) 公司主要财务数据和指标

- 1、主要财务数据和指标

| 财务指标             | 2003年1-6月      | 2002年1-6月      |
|------------------|----------------|----------------|
| 净利润(元)           | 98,125,616.93  | 127,378,137.69 |
| 扣除非经常性损益后的净利润(元) | 96,587,411.10  | 134,190,806.02 |
| 每股收益(元/股)        | 0.143          | 0.185          |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 160,683,184.68 | 244,682,989.95 |
| 净资产收益率(%)        | 3.29%          | 4.43%          |

报告期末至报告披露日，公司因实施送股和转增股本而股本发生变动，按新股本计算的期后每股收益为0.102元。

| 财务指标           | 2003年6月30日       | 2002年12月31日      |
|----------------|------------------|------------------|
| 流动资产           | 745,996,423.16   | 510,285,252.90   |
| 流动负债           | 1,348,711,647.85 | 998,589,210.89   |
| 总资产            | 4,417,335,073.23 | 4,020,947,756.51 |
| 每股净资产          | 4.32             | 4.18             |
| 调整后每股净资产       | 4.24             | 4.10             |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 2,973,891,902.23 | 2,875,766,285.30 |

扣除非经常性损益金额合计1,538,205.83元，涉及项目有：营业外收入171,679.10元，营业外支出121,558.35元，收静安区财政局给报业公司扶持资金：1,210,000元，收财政局对受非典影响的出租汽车业、旅游业财政补贴：278,085.08元。

## 第二节 股本变动及主要股东持股情况

- 1、报告期内公司股本结构未发生变动。
- 2、报告期期末股东总数：101027 户。
- 3、公司前十名股东持股情况：

|    | 股东名称           | 期末持股数（股）      | 持股比例（%） | 性质    |
|----|----------------|---------------|---------|-------|
| 1  | 上海广播电影电视发展有限公司 | 未流通 356780598 | 52.36%  | 国有股东  |
|    |                | 已流通 3458108   |         | 流通股股东 |
| 2  | 上海有线电视台        | 54000000      | 7.85%   | 国有股东  |
| 3  | 上海精文投资有限公司     | 27000000      | 3.92%   | 国有股东  |
| 4  | 上海大型活动办        | 14400000      | 2.09%   | 国有股东  |
| 5  | 上海东方电视台        | 13680000      | 1.99%   | 国有股东  |
| 6  | 上海电视台          | 13500000      | 1.96%   | 国有股东  |
| 7  | 上海东亚集团公司       | 13500000      | 1.96%   | 国有股东  |
| 8  | 上海「每周广播电视报」    | 6750000       | 0.98%   | 国有股东  |
| 9  | 申银万国证券公司       | 4114680       | 0.60%   | 国有股东  |
| 10 | 上海人民广播电台       | 4050000       | 0.59%   | 国有股东  |

前十名股东中，上海广播电影电视发展有限公司、上海有线电视台、上海大型活动办公室、上海东方电视台、上海电视台、上海「每周广播电视报」、上海人民广播电台均为上海文化广播影视集团的下属单位。

报告期内，公司主要法人股东的股权没有被质押或冻结的情况。

前十名股东中代表国家持股的单位为上海广播电影电视发展有限公司。

### 4、公司控股股东情况

报告期内，持有公司 5% 以上股份的股东分别为上海广播电影电视发展有限公司、上海有线电视台，持股比例分别为 52.36% 和 7.85%，公司控股股东没有发生变化。

## 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

- 1、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股票没有变动。
- 2、董事、监事、高级管理人员变动情况
  - (1) 2003 年 3 月 12 日，公司第四届三次董事会通过决议，提名杨苻农为公司第四届董事候选人，同时提议免去胡劲军同志董事职务；提名王立民同志为公司第四届董事会独立董事候选人。
  - (2) 2003 年 3 月 12 日，公司第四届三次董事会通过决议，聘任孙文秋同志、杨

明秋同志为公司副总经理，聘任许奇同志为公司副总会计师，同时免去孙文秋同志总会计师职务。

(3) 2003年5月21日，公司2002年度股东大会审议通过了上述(1)项决议。

#### 第四节 管理层讨论与分析

##### 1、财务状况简要分析

报告期内，公司主营业务中旅游观光收入因受“非典”疫情的影响有一定幅度的下降。报告期内公司主要经营成果如下：

| 项目           | 金额(元)           |                | 增减比率<br>(%) |
|--------------|-----------------|----------------|-------------|
|              | 本期数             | 上年同期数          |             |
| 主营业务收入       | 333,688,883.14  | 366,887,294.54 | -9%         |
| 主营业务利润       | 165,868,053.62  | 209,591,771.33 | -21%        |
| 净利润          | 98,125,616.93   | 127,378,137.69 | -23%        |
| 现金及现金等价物净增加额 | -181,920,373.66 | -86,910,557.18 | 109%        |

##### 总资产、股东权益与期初相比的变化

| 项目   | 金额(元)            |                  | 增减比率<br>(%) |
|------|------------------|------------------|-------------|
|      | 本期数              | 期初数              |             |
| 总资产  | 4,417,335,073.23 | 4,020,947,756.51 | 9.9%        |
| 股东权益 | 2,973,891,902.23 | 2,875,766,285.30 | 3.4%        |

6月底公司总资产比年初增加9.8%，主要是公司上半年购买“轨道交通”企业债券和国债，增加短期投资46,360万元。

##### 2、报告期内主要经营情况

(1) 公司主营业务范围：旅游观光、媒体广告、信息传输、实业投资等。报告期内，公司实现主营业务收入33,369万元，利润总额13,330万元，分别比去年同期减少9%和15%。

##### (2) 公司主营业务行业构成情况

###### 主营业务行业构成情况

单位：元

|      | 主营业务收入        | 主营业务成本        | 毛利率<br>(%) | 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(%) |
|------|---------------|---------------|------------|------------------|------------------|---------------|
| 旅游观光 | 72,817,033.81 | 23,880,806.93 | 67%        | -40%             | -27%             | -8%           |
| 媒体广告 | 117,729,244.3 | 32,915,372.56 | 72%        | 4%               | 127%             | -17%          |

|       |               |               |     |      |      |       |
|-------|---------------|---------------|-----|------|------|-------|
| 信息传输  | 47,587,862.49 | 20,469,754.66 | 57% | 3%   | -17% | 23%   |
| 进出口业务 | 49,017,384.38 | 44,995,951.51 | 8%  | -15% | -17% | 33.3% |

本公司的主营业务均在上海。

(3) 主营业务构成变化情况

| 行业/产品(服务) | 占主营业务收入的比例<br>(%) |       | 占主营业务成本的比例<br>(%) |       |
|-----------|-------------------|-------|-------------------|-------|
|           | 本期数               | 去年同期数 | 本期数               | 去年同期数 |
| 旅游观光      | 21.82             | 33.47 | 15.19             | 17.79 |
| 媒体广告      | 35.28             | 30.68 | 20.94             | 8.84  |
| 传输服务      | 14.26             | 11.76 | 13.02             | 21.41 |
| 进出口业务     | 14.69             | 3.25  | 28.62             | 7.59  |

报告期内因受非典疫情的影响，公司旅游观光收入有所下降，使旅游观光收入占主营业务收入的比例比去年有了较大幅度的下降。

(4) 报告期内无其他对报告期净利润产生重大影响的经营业务。

(5) 公司无来源于单个参股公司投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上情况。

(6) 经营中的问题与困难

公司今年的各项工作起步早，开局好。但是，从第二季度开始，“非典”疫情给我国的经济建设和社会生活带来了很大的影响，对公司经营活动的冲击也很大。公司按照“两手抓”的精神，在周密部署、严格防范非典的同时，努力降低营运成本、安排有关员工的业务培训、积极进行新项目的开拓，将“非典”给公司带来的损失降到最低限度，同时也为下半年的工作做了准备。

3、投资情况

(1) 报告期内，公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的。

(2) 重大非募集资金投资项目情况：

- a) 松江大学城学生公寓（三期）项目。截止报告日止，公司上半年度共投资资金 6695 万元于松江大学城（三期）学生公寓的建设。目前该项目进展良好，将于今年 9 月份交付使用。
- b) 移动数字电视项目。公司上半年投入资金 650 万元于公交数字移动电视业务。随着安装数字移动电视车辆的规模不断扩大，公司广告业务的收入将逐步增加。
- c) 增资控股上海国际会议中心有限公司项目。公司 2002 年股东大会审议通过增资控股上海国际会议中心有限公司的提案，目前公司已按协议投入资金 8200 万元，现国际会议中心有限公司正在办理验资及工商变更手续。

## 第五节 重要事项

### 1、公司治理方面

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，规范运作，加强信息披露，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

### 2、公司 2002 年度利润分配方案和执行情况

2003 年 3 月 12 日公司第四届三次董事会审议通过和 2003 年 5 月 21 日公司 2002 年度股东大会批准了公司 2002 年度利润分配方案：公司 2002 年度实现合并利润总额 293,815,273.58 元，合并净利润 229,520,340.03 元，分别按 10% 提取法定盈余公积金 52,342,590.26 元（含子公司），按 10% 提取法定公益金 50,470,520.16 元（含子公司）。本年度可供全体股东分配的利润为 127,202,632.05 元。以 2002 年末总股本 688,028,710 股为基数，向全体股东按每 10 股派现金 1 元（含税），每 10 股送 0.5 股转增 3.5 股，总计派发红利 68,802,871 元，送红股 34,401,435.5 股，转增 240,810,048.5 股，剩余未分配利润结转下一年度。

公司于 2003 年 6 月 30 日刊登分红派息转增股本公告，派发股息的股权登记日为 2003 年 7 月 3 日，除息日为 2003 年 7 月 4 日，社会公众股红利的派发日为 2003 年 7 月 11 日。截止本半年报披露日，上述分配方案已按期实施完毕。

### 3、报告期内无重大诉讼、仲裁事项。

### 4、报告期内，公司重大资产收购、出售或处置。

（1）公司增资控股上海国际会议中心有限公司。公司于 2003 年 5 月 21 日召开的 2002 年度股东大会审议通过了增资控股上海国际会议中心有限公司的议案。公司增资 8200 万元于国际会议中心，成为其第一大股东。有关本项目的详细情况详见 2003 年 3 月 14 日《上海证券报》。公司在股东大会审议通过本事项后已经按协议对上海国际会议中心有限公司增资 8200 万元。目前上海国际会议中心有限公司正在办理验资和工商变更手续。

（2）公司东视广告项目重组。公司于 2003 年 5 月 21 日召开的 2002 年度股东大会审议通过了东视广告项目重组的议案。公司于 5 月 31 日将所持有子公司 - 上海东视广告公司的 90% 的股权做对价，获取东视新闻娱乐频道黄金时段（晚上 18:30—22:00）4 分 15 秒的广告经营权，期限为 45 年。有关本项目的详细情况详见 2003 年 3 月 14 日《上海证券报》。本广告经营权自购买日起至报告期末为我公司贡献的利润为 138 万元，上海东视广告公司 90% 股权本年初起至出售日为我公司的利润贡献为 2128 万元。本项关联交易将增加实际运作的便利性，同时对该项目的长期发展具有一定的帮助。

### 5、重大关联交易

#### （1）购销商品、提供服务发生的关联交易

| 关联方名称      | 交易内容   | 定价原则 | 交易金额       | 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 | 协议价  | 45,910,000 | 98%        |

#### （2）公司东视广告项目重组

公司于 2003 年 5 月 21 日召开的 2002 年度股东大会审议通过公司东视广告项目重组的提案。公司于 5 月 31 日将所持有子公司 - 上海东视广告公司的 90% 的股权作为对价, 获取东视新闻娱乐频道晚上 18:30 - 22:00 的 4 分 15 秒广告经营权, 期限为 45 年。

本次关联交易的定价以东视广告 90% 股权经审计的 2002 年 12 月 31 日帐面值 44,524 万元为依据确认, 并由上海东洲资产评估有限公司对东视新闻娱乐频道 4 分 15 秒广告经营权进行了评估, 评估价值为 44,252 万元, 并经上海市资产评估中心确认, 评估结果作为本次关联交易的参考依据。

本项关联交易将增加实际运作的便利性, 同时对该项目的长期发展具有一定的帮助。

### (3) 上视广告项目调整。

公司于 2003 年 5 月 21 日召开的 2002 年度股东大会审议通过公司上视广告项目调整的提案。

本公司的子公司—上海东方明珠国际广告公司于 2002 年 12 月 31 日与上海电视台就“广告插播时段经营转让合同”的部分条款进行补充, 规定该公司获取上视新闻综合频道晚上 18:30 - 22:00 的 4 分 30 秒广告经营权, 期限为 48 年。

本次关联交易的定价以上视 3 分 30 秒广告经营权经审计的 2002 年 12 月 31 日帐面值 5.8 亿元依据确认, 并由上海东洲资产评估有限公司对上视新闻综合频道 4 分 30 秒广告经营权进行了评估, 评估价值为 60,615 万元, 并经上海市资产评估中心确认, 评估结果作为本次关联交易的参考依据。

本项关联交易将增加实际运作的便利性, 同时对该项目的长期发展具有一定的帮助。

### (4) 公司增资控股国际会议中心项目。

公司于 6 月底对上海国际会议中心再投资人民币 8,200 万元, 增资后公司占上海国际会议中心注册资本的比例为 25.20% , 并成为上海国际会议中心第一大股东; 文广投资将持有上海国际会议中心 25% 股权的表决权委托给公司托管。目前上海国际会议中心正在办理验资和工商变更登记事宜。

本次关联交易定价以关联交易各方对国际会议中心的债权帐面值或现金为依据。

### (5) 公司与关联方的债权、债务或担保事项。

截止 6 月 30 日公司与关联方的债权余额 388 万, 分别为预付东方电视台广告款 350 万, 应收精文置业公司材料款 38 万。

截止 6 月 30 日公司与关联方的债务余额 2,010 万, 分别为预收上海有线电

视台房屋租金 1,649 万，预收国际会议中心进口设备货款 265 万，预收上海有线网络公司进口设备货款 96 万

截止 6 月 30 日公司为关联方提供银行贷款担保金额 32,438 万元。分别为：上海有线网络有限公司 5,800 万，上海黄浦江行人隧道联合发展有限公司 667 万，上海永乐股份有限公司 500 万，上海精文置业有限公司 4,671 万，上海东方明珠投资公司 14,000 万，上海东方明珠教育服务公司 6,800 万。

6、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

7、截至 2002 年 6 月 30 日，公司正在履行的对外担保总金额为 11,638 万元。分别为：上海有线网络有限公司 5,800 万，上海黄浦江行人隧道联合发展有限公司 667 万，上海永乐股份有限公司 500 万，上海精文置业有限公司 4,671 万。

8、报告期内，公司没有委托理财。

9、报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

10、公司本期财务报告未经审计。

## 第六节 财务报告（未经审计）

1、会计报表（见附件）

2、会计报表附注

一、公司的基本情况

1. 公司的历史沿革

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。2001 年 7 月 24 日由上海市工商行政管理局换发法人营业执照，注册号 3100001000715，现法定代表人为朱咏雷。现公司注册资本为 688,028,710.00 元，业经大华会计师事务所有限公司验证并出具华业字（2001）第 518 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，电视设施租赁，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，建筑装饰材料，家具，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。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计准则和会计制度

本公司及子公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

公司的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3. 记帐本位币

公司所选用的记帐本位币为人民币。

### 4. 记帐基础及计价原则

公司的记帐基础为权责发生制；计价原则为历史成本。

### 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，其他部分计入当期费用。

### 6. 现金等价物的确定标准

凡同时具备期限短(从购买日起，三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

公司无现金等价物。

### 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、手续费和相关费用)扣除实际支付的价款中包含的已宣告但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帐；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐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

短期投资在中期末及年终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。

### 8. 应收款项坏帐损失核算方法

#### (1) 坏帐的确认标准

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帐转销。

#### (2) 坏帐损失核算方法：采用备抵法。

坏帐准备的计提范围为除内部往来款以外的应收帐款和其他应收款，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。坏帐准备的计提方法为：中期末及期末应收帐款、其他应收款按帐龄分析计提，具体计提比例为：

| 帐 龄           | 计提比例     |
|---------------|----------|
| 不足 1 年(含 1 年) | 按余额的 1%  |
| 1 - 2 年       | 按余额的 2%  |
| 2 - 3 年       | 按余额的 3%  |
| 3 - 4 年       | 按余额的 4%  |
| 4 - 5 年       | 按余额的 10% |
| 5 年以上         | 按余额的 15% |

## 9. 待摊费用摊销方法

| 待摊费用明细项目 | 摊销期限 | 摊销方式 |
|----------|------|------|
| 报刊杂志费    | 受益期  | 直线法  |

## 10. 存货核算方法

### (1) 本公司存货的分类

存货分类为：库存商品、委托代销商品、物料用品。

### (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计价。

### (4) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品按一次转销法摊销。

### (5) 存货的盘存制度

本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) 存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目提取存货跌价准备，计入当期损益。

## 11. 长期投资的核算方法

(1) 长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。

本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；投资企业对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(2) 股权投资差额的摊销方法和期限：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并按投资期限平均摊销计入损益。

(3) 长期债权投资的计价及收益确认方法：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，并计入投资收益。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：采用逐项计提的方法。根据公司董事会决议，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，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资帐面金额的差额，应当首先冲减原计入资本公积的股权投资准备项目，不够冲减的，计入当期损益。如果已确认损失的长期投资的价值又得以恢复，应首先转回原计入损益的减值，差额部分再恢复原冲减的资本公积准备项目。如果已计提减值准备的长期投资直至处置时，原冲减的资本公积准备项目仍未全部转回

的，应将处置收入大于长期投资帐面价值的差额部分，首先恢复原冲减的资本公积准备项目，其余部分再确认为处置收益。

## 12. 固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

### (1) 固定资产标准为

使用期限超过一年的房屋、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，并且使用期超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类为：房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、其他设备。

### (3) 固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法

固定资产按实际成本或确定的价值入帐（公司期末无融资租入固定资产）。每年末及中期报告期终了，对固定资产逐项进行检查，将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。

### (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%）制定其折旧率。固定资产各类折旧率如下：

| 资产类别       | 估计的经济使用年限 | 年折旧率       | 预计残值率 |
|------------|-----------|------------|-------|
| 房屋及建筑物或构筑物 | 20-50 年   | 1.90-4.75% | 5%    |
| 通用设备       | 10 年      | 9.50%      | 5%    |
| 专用设备       | 10 年      | 9.50%      | 5%    |
| 运输设备       | 5 年       | 19%        | 5%    |
| 其他设备       | 5-10 年    | 9.5-19%    | 5%    |
| 装修费        | 5 年       | 20%        | 5%    |

对于房屋、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、建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋、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。

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帐面价值，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帐面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

## 13. 在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入帐，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。每年末及中期报告期终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

## 14. 借款费用的核算方法

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则 - 借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：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。其他的借

款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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为费用。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

#### 15. 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。各项无形资产的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      |
| 东方电视台广告经营权     | 45 年      |
| 上海电视台广告播映时段经营权 | 50 年      |
| 大学生公寓经营权       | 19 年      |
| 软件使用权          | 4 年       |

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：于每年年末及中期报告期末了，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，应当计提减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。

#### 16. 长期待摊费用的摊销方法

装修费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。

#### 17. 收入确认方法

(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，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

采用应付税款法。

#### 19. 主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正的说明

(1) 本年度公司未发生会计政策变更进行追溯调整的事项。

(2) 本年度公司未发生会计估计的变更及重大会计差错更正的事项。

#### 20. 合并财务报表编制方法

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法：根据财政部财会字(1995)11号《关于印发合并财务报表暂行规定》的通知》和财会二字(96)2

号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部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，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

本公司在编制合并财务报表时，对原按外商投资企业会计制度和行业会计制度编制的 2003 年度财务报表，已按《企业会计制度》及其有关补充规定的规定进行了调整及重新表述。

### 三、税项

本公司适用的税种与税率：

| 税种  | 税率        | 计税基数                   |
|-----|-----------|------------------------|
| 所得税 | 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%    | 营业额                    |
| 消费税 | 5%        | 销售额(或销售数量)             |
| 城建税 | 7%        | 应纳营业税额、增值税额和消费税额       |

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、增值税额和消费税额 |
| 河道工程维检费 | 1% | 应纳营业税额、增值税额和消费税额 |

### 四、控股子公司及合营企业

公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的合并范围：

| 被投资单位全称          | 业务性质      | 注册资本     | 经营范围          | 本公司实际     | 本公司所占   | 是否 |
|------------------|-----------|----------|---------------|-----------|---------|----|
|                  |           |          |               | 投资额       | 权益比例(%) |    |
| 上海东方明珠传输公司       | 广播电视技术传输  | 7,500 万  | 电视广播信息传输等     | 7,500 万   | 100%    | 是  |
| 上海东方明珠国际广告公司     | 广告设计制作    | 5000 万   | 代理广告业务等       | 5000 万    | 100%    | 是  |
| 上海东方明珠国际旅行社      | 国际旅游业务    | 150 万    | 经营旅游业务        | 150 万     | 100%    | 是  |
| 上海东方明珠欧洲城有限公司    | 物业管理, 餐饮  | 1,500 万  | 物业出租管理等       | 825 万     | 55%     | 是  |
| 上海东方明珠电视塔有限公司    | 登塔观光等     | 10,000 万 | 观光娱乐等         | 10,000 万  | 100%    | 是  |
| 上海东方明珠投资有限公司     | 销售广播设备等   | 7,000 万  | 销售设备、对外投资等    | 7,000 万   | 100%    | 是  |
| 上海东方明珠出租汽车公司     | 汽车租赁      | 1,000 万  | 客运等           | 1,000 万   | 100%    | 是  |
| 上海东方明珠国际交流公司     | 组织承办文化交流  | 500 万    | 文化交流等         | 500 万     | 100%    | 是  |
| 上海东方明珠国际贸易有限公司   | 国际贸易      | 578.68 万 | 国际国内贸易等       | 347.208 万 | 60%     | 是  |
| 上海东方明珠进出口公司      | 经营代理出口    | 1,000 万  | 代理进出口、国际国内贸易等 | 800 万     | 80%     | 是  |
| 上海东方明珠礼品有限公司     | 制作高档旅游纪念品 | 424.80 万 | 制作销售礼品等       | 305.856 万 | 72%     | 是  |
| 上海东方明珠金银珠宝世界     | 金银珠宝零售    | 1,000 万  | 珠宝零售等         | 1,000 万   | 100%    | 是  |
| 上海东视广告有限公司 注(1)  | 广告代理      | 10,000 万 | 代理广告业务等       | 40,800 万  | 90%     | 是  |
| 上海城市历史发展陈列馆有限公司  | 陈列研究、史料展览 | 300 万    | 陈列研究等         | 300 万     | 100%    | 是  |
| 上海东方明珠游乐有限公司     | 专营游览码头服务  | 3000 万   | 专营游览码头服务      | 2250 万    | 75%     | 是  |
| 上海东方明珠度假村        | 住宿餐饮等     | 500 万    | 房屋出租等         | 500 万     | 100%    | 是  |
| 上海东方明珠物资贸易中心     | 建筑材料销售    | 300 万    | 商品销售等         | 300 万     | 100%    | 是  |
| 上海东方明珠空中旋转餐厅有限公司 | 餐饮        | 200 万    | 餐饮            | 200 万     | 100%    | 是  |
| 上海国际新闻中心有限公司     | 新闻商务、文化交流 | 500 万    | 新闻商务等         | 500 万     | 100%    | 是  |

|                  |                                 | 信息传播   |                            |          |      |   |  |
|------------------|---------------------------------|--------|----------------------------|----------|------|---|--|
| 上海明珠水上娱乐发展有限公司   | 水上观光游览                          | 365 万  | 水上观光游览                     | 186.15 万 | 51%  | 是 |  |
| 上海东方明珠汽车修理有限公司   | 汽车维修                            | 100 万  | 修理业务                       | 100 万    | 100% | 是 |  |
| 上海七重天宾馆有限公司      | 餐饮, 住宿                          | 248 万  | 餐饮住宿等                      | 248 万    | 100% | 是 |  |
| 上海东方明珠旅行社        | 注(2) 国内旅游                       | 30 万   | 国内旅游业务                     | 30 万     | 100% | 否 |  |
| 上海广播电视报业经营有限公司   | 广告业务                            | 5000 万 | 广告设计制作等                    | 40000 万  | 80%  | 是 |  |
| 上海东方绿舟度假村有限公司    | 住宿餐饮等                           | 350 万  | 住宿餐饮                       | 350 万    | 100% | 是 |  |
| 上海东方明珠教育服务有限公司   | 物业管理等                           | 150 万  | 物业管理                       | 150 万    | 100% | 是 |  |
| 上海东方明珠移动多媒体有限公司  | 提供数字信号地面传输网络规划、代理广告等            | 5000 万 | 提供数字信号地面传输网络规划、代理广告等       | 3250 万   | 65%  | 是 |  |
| 上海东方明珠文化影视艺术进修学校 | 注(3) 业余教学                       | 10 万   | 声乐、器乐、影视表演、舞蹈、工艺美术、外语      | 10 万     | 100% | 否 |  |
| 上海承兴实业有限公司       | 注(4) 计算机、机电、建材、家电等专业技术领域内的四技服务等 | 200 万  | 计算机、机电、建材、家电等专业技术领域内的四技服务等 | 160 万    | 80%  | 否 |  |
| 上海东方明珠置业有限公司     | 注(5) 房地产开发与经营、房屋租赁、室内装潢、物业管理    | 5000 万 | 房地产开发与经营、房屋租赁、室内装潢、物业管理    | 5000 万   | 100% |   |  |

注:(1)公司于5月31日将原拥有的东视广告公司的股份全部转让,因此该公司年初至出售日止的相关收入、成本、利润和现金流量的信息纳入合并报表。

(2)上海东方明珠旅行社正在办理企业歇业注销,因此未纳入合并范围。

(3)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。

(4)由于该子公司本年度的资产总额与母公司资产总额的比率、主营业务收入与母公司主营业务收入的比率、以及当期净利润中母公司所拥有的数额与母公司当期净利润额的比率均小于10%,因此未纳入合并范围。

(5)合并范围本年增加了新成立的子公司上海东方明珠置业有限公司(2003年4月4日成立)

## 五、合并财务报表主要项目附注

### 1、货币资金

| 项 目     | 期末数            |        |                       | 期初数            |        |                       |
|---------|----------------|--------|-----------------------|----------------|--------|-----------------------|
|         | 原 币            | 汇 率    | 折合本位币                 | 原 币            | 汇 率    | 折合本位币                 |
| 现金:     |                |        |                       |                |        |                       |
| 美元      | 26,821.12      | 8.2774 | 222,009.18            | 24,956.58      | 8.2773 | 206,573.09            |
| 人民币     | 379,121.68     | -      | 379,121.68            | 508,013.78     | -      | <u>508,013.78</u>     |
| 小 计     |                |        | 601,130.86            |                |        | <u>714,586.87</u>     |
| 银行存款:   |                |        |                       |                |        |                       |
| 美元      | 82,650.82      | 8.2774 | 684,133.90            | 169,725.94     | 8.2773 | 1,404,872.52          |
| 人民币     | 159,037,115.55 | -      | 159,037,115.55        | 339,117,780.81 | -      | <u>334,376,801.97</u> |
| 小计      |                |        | 159,721,249.45        |                |        | <u>335,781,674.49</u> |
| 其他货币资金: |                |        |                       |                |        |                       |
| 人民币     | 3,920,758.39   |        | 3,920,758.39          | 9,667,251.00   | -      | <u>9,667,251.00</u>   |
| 合计      |                |        | <u>164,243,138.70</u> |                |        | <u>346,163,512.36</u> |

## 2、短期投资

| 项目      | 投资金额                 |                       |                      |                       | 期末市价               |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|
|         | 期初数                  | 本期增加                  | 本期减少                 | 期末数                   |                    |
| 一、股权投资  | 16,579,127.94        | 3,563,290.52          | 12,764,574.25        | 7,377,844.21          | 6,691,215.74       |
| 其中：股票投资 | 16,579,127.94        | 3,563,290.52          | 12,764,574.25        | 7,377,844.21          | 6,691,215.74       |
| 二、债券投资  |                      | 469,999,611.63        |                      | 469,999,611.63        | -                  |
| 其中：国债投资 |                      | 269,999,611.63        |                      | 269,999,611.63        |                    |
| 企业债券    |                      | 200,000,000           |                      | 200,000,000           |                    |
| 合    计  | <u>16,579,127.94</u> | <u>473,562,902.15</u> | <u>12,764,574.25</u> | <u>477,377,455.84</u> | <u>6,691,215.7</u> |

| 项目      | 跌价准备         |      |              |            |
|---------|--------------|------|--------------|------------|
|         | 期初数          | 本期增加 | 本期减少         | 期末数        |
| 一、股权投资  | 3,486,869.34 |      | 2,794,134.57 | 692,734.77 |
| 其中：股票投资 | 3,486,869.34 |      | 2,794,134.57 | 692,734.77 |
| 合    计  | 3,486,869.34 |      | 2,794,134.57 | 692,734.77 |

注：(1) 短期投资 - 股票投资其选用的期末市价的来源 2003 年 6 月 30 日上海证券交易所、深圳证券交易所的股票行情表。

(2) 以上投资变现未存在重大限制。

## 3、应收股利、应收利息

|      | 期末数          | 期初数        |
|------|--------------|------------|
| 应收股利 | 2,141,514.13 | 759,655.40 |
| 应收利息 | 101,983.00   | 101,983.00 |

注：(1) 上述应收股利系应收上海幻维数码影视有限公司和上海浦东发展银行已宣告发放的 2002 年度股利。

(2) 上述应收利息系计提的长期债券投资中分期付息债券的应计利息。

## 4、应收帐款

| 帐龄      | 期末数           |                      |                     |              | 期初数                  |                      |                     |                     |
|---------|---------------|----------------------|---------------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
|         | 金额            | 占应收帐款<br>总额比例<br>(%) | 坏帐准备<br>计提比例<br>(%) | 坏帐准备         | 金额                   | 占应收帐款<br>总额比例<br>(%) | 坏帐准备<br>计提比例<br>(%) | 坏帐准备                |
| 1 年以内   | 22,135,423.87 | 77.88%               | 1                   | 216,020.48   | 60,340,974.59        | 83.48%               | 1                   | 424,916.39          |
| 1 - 2 年 | 386,084.91    | 1.36%                | 2                   | 7,721.70     | 983,640.34           | 1.36%                | 15                  | 144,185.16          |
| 2 - 3 年 | 58,439.87     | 0.21%                | 3                   | 2,009.31     | 2,723,915.34         | 3.77%                | 19                  | 509,799.62          |
| 3 年以上   | 5,841,898.10  | 21.94%               | 25                  | 3,278,830.24 | 8,234,321.08         | 11.39%               | 47                  | 3,895,418.03        |
| 合计      | 28,421,846.75 | 100%                 |                     | 3,504,581.73 | <u>72,282,851.35</u> | <u>100.00</u>        |                     | <u>4,974,319.20</u> |

注：(1) 本帐户期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(2) 因下列单位经营不善且资金状况不佳，因此可收回性存在较大疑问，故对其计提特别坏帐准备，明细如下：

| 2003 - 6 - 30   |                     |        |      |                     |
|-----------------|---------------------|--------|------|---------------------|
|                 | 应收帐款余额              | 帐龄     | 计提比例 | 坏帐准备                |
| 上海东方明珠希而西置地有限公司 | 2,604,183.73        | 3年以上   | 70%  | 1,822,928.61        |
| 上海浩润广告有限公司      | 1,998,614.12        | 2 - 3年 | 20%  | 399,722.82          |
| 宇航展有限公司         | 54,050.00           | 2 - 3年 | 100% | 54,050.00           |
| 上海好来福广告有限公司     | 12,870.45           | 2 - 3年 | 100% | 12,870.45           |
| 合计              | <u>4,669,718.30</u> |        |      | <u>2,289,571.88</u> |

(3) 本项目期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为 19,827,746.36 元，占应收帐款总额的比例为 70%。

#### 5、其他应收款

| 帐龄     | 期末数                  |            |          |                      | 期初数                  |            |          |                      |
|--------|----------------------|------------|----------|----------------------|----------------------|------------|----------|----------------------|
|        | 金额                   | 占其他应收款总额比例 | 坏帐准备计提比例 | 坏帐准备                 | 金额                   | 占其他应收款总额比例 | 坏帐准备计提比例 | 坏帐准备                 |
|        |                      | (%)        | (%)      |                      |                      | (%)        | (%)      |                      |
| 1年以内   | 18,139,707.84        | 25.27%     | 1%       | 116,726.62           | 14,324,299.76        | 22.65%     | 0.46     | 66,244.17            |
| 1 - 2年 | 2,545,276.40         | 3.53%      | 2%       | 52,557.08            | 1,608,556.43         | 2.54%      | 3.50     | 55,555.50            |
| 2 - 3年 | 36,893.38            | 0.1%       | 3%       | 1,106.80             | 533,077.00           | 0.84%      | 0.89     | 4,760.62             |
| 3年以上   | 50,992,289           | 71.1%      | 22.14%   | 11,288,811.30        | 46,788,389.00        | 73.97%     | 25.80    | 12,073,072.30        |
| 合计     | <u>71,714,166.62</u> | 100%       |          | <u>11,459,201.80</u> | <u>63,254,322.19</u> | 100%       |          | <u>12,199,632.59</u> |

注：(1) 本帐户期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

(2) 因下列单位经营不善且资金状况不佳，因此可收回性存在较大疑问，故对其计提特别坏帐准备，明细如下：

| 2003 - 6 - 30 |                     |      |      |                     |
|---------------|---------------------|------|------|---------------------|
|               | 其他应收帐款余额            | 帐龄   | 计提比例 | 坏帐准备                |
| 光大明辉          | 8,566,727.00        | 3年以上 | 100% | 8,566,727.00        |
| 溢高物业管理公司      | 670,000.00          | 3年以上 | 80%  | 536,000.00          |
| 合计            | <u>9,236,727.00</u> |      |      | <u>9,102,727.00</u> |

(3) 其他应收款期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为 56,102,527 元，占应收帐款总额的比例为 78%，明细如下：

| 债务人名称  | 期末欠款余额               | 性质或内容      | 欠款时间(帐龄) |
|--------|----------------------|------------|----------|
| 奉浦大桥   | 25,425,000.00        | 应收99年投资转让款 | 3--4年    |
| 光大明辉   | 8,566,727.00         | 租金         | 3年以上     |
| 闸北园林   | 6,750,000.00         | 代垫款项       | 5年以上     |
| 大学生公寓  | 8,860,800.00         | 2003年度租金   | 1年以下     |
| 海南博鳌宾馆 | 6,500,000.00         | 代垫款项       | 1-2年     |
| 合计     | <u>56,102,527.00</u> |            |          |

6. 预付货款 2003 年 6 月 30 日余额为人民币 6,636,471.68 元，其中无应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款，且帐龄均为 1 年以内。

7. 存货：

| 类别     | 存货                   |                      | 跌价准备              |                   |          | 期末数               |
|--------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------|-------------------|
|        | 期末数                  | 期初数                  | 期初数               | 本年计提              | 本年转回     |                   |
| 库存商品   | 7,397,669.09         | 9,916,121.85         | 928,688.54        |                   | -        | 928,688.54        |
| 委托代销商品 | 2,749,493.59         | 291,802.29           | -                 | -                 | -        | -                 |
| 物料用品   | 503,105.70           | 920,452.84           | -                 | -                 | -        | -                 |
| 合计     | <u>10,650,268.38</u> | <u>11,128,376.98</u> | <u>928,688.54</u> | <u>385,683.43</u> | <u>-</u> | <u>928,688.54</u> |

注：(1) 存货可变现净值的确认依据为现行市场价格。

8、待摊费用

| 费用类别  | 期末数                 | 期初数               | 余额结存原因        |
|-------|---------------------|-------------------|---------------|
| 车辆保险费 | 503,966.56          |                   | 已支付，在剩余收益期内摊销 |
| 场景制作费 | 336,780.00          |                   | 同上            |
| 房屋租金  | 146,700.00          | 380,814.17        | 同上            |
| 报刊杂志  |                     | 72,380.44         | 同上            |
| 其他    | 307,338.34          | 127,802.59        | 同上            |
| 合计    | <u>1,294,784.90</u> | <u>580,997.20</u> |               |

## 9、长期投资

### (1) 明细项目如下：

| 项目            | 金 额                     |               |               |                         | 减值准备                |      |                     | 期末数 |
|---------------|-------------------------|---------------|---------------|-------------------------|---------------------|------|---------------------|-----|
|               | 期初数                     | 本年增加          | 本年减少          | 期末数                     | 期初数                 | 本年计提 | 本年转回                |     |
| 一、长期股权投资（权益法） | 561,362,017.52          | 3,916,886.46  | 32,618,000.00 | 532,660,903.98          | -                   | -    | -                   |     |
| 其中：对子公司投资     | 391,494,313.39          |               | 32,618,000.00 | 358,876,313.39          | -                   | -    | -                   |     |
| 对联营企业投资       | 169,867,704.13          | 3,916,886.46  |               | 173,784,590.59          | -                   | -    | -                   |     |
| 二、长期股权投资（成本法） | 657,003,293.29          | 82,000,000.00 | 900,000.00    | 738,103,293.29          | 6,075,013.90        |      | 6,075,013.90        |     |
| 其中：股票投资       | 44,252,959.29           |               |               | 44,252,959.29           | -                   |      | -                   |     |
| 其他长期股权投资      | 612,750,334.00          | 82,000,000.00 | 900,000.00    | 693,850,334.00          | 6,075,013.90        |      | 6,075,013.90        |     |
| 三、长期债权投资      | 13,500,000.00           |               | 3,500,000.00  | 10,000,000.00           | -                   |      | -                   |     |
| 合 计           | <u>1,231,865,310.81</u> |               |               | <u>1,280,764,197.27</u> | <u>6,075,013.90</u> |      | <u>6,075,013.90</u> |     |

### (2)长期股权投资（权益法）

#### ①长期股权投资（权益法）：

| 被投<br>资公司名称(1)   | 与母公司<br>关系(2)* | 投资期限<br>(3) | 占被投资<br>公司注册资本<br>比例(4) | 初始投<br>资额<br>(5)      | 累计追<br>加投资<br>额(6) | 损益 调整额              |                      | 投资 准备             |                     | 期末余额<br>(12)=(5)+(6)+(9)+<br>(11) |
|------------------|----------------|-------------|-------------------------|-----------------------|--------------------|---------------------|----------------------|-------------------|---------------------|-----------------------------------|
|                  |                |             |                         |                       |                    | 本年增<br>减额(7)        | 分得现金红<br>利<br>额(8)   | 本年增加<br>额<br>(10) | 累计增加<br>额<br>(11)   |                                   |
| 东方数据广播<br>有限公司   | 联营企业           | 15 年        | 45%                     | 6,300,000.00          | -                  |                     | 4,367,968.60         | -                 | 561,058.65          | 11,229,027.25                     |
| 明珠广播科技<br>有限公司   | 联营企业           | 10 年        | 40%                     | 10,400,000.00         | -                  |                     | 2,299,185.34         | -                 | -                   | 12,699,185.34                     |
| 上海市有线网<br>络有限公司  | 联营企业           | 50 年        | 29%                     | 116,000,000.00        | -                  | 3,392,917.24        | 28,608,527.05        |                   | 619,285.89          | 145,227,812.94                    |
| 上海幻维数码<br>影视有限公司 | 联营企业           |             | 40%                     | 3,200,000.00          | -                  | 523,969.22          | 1,428,565.06         | -                 | -                   | 4,628,565.06                      |
| 上海承兴实业<br>有限公司   | 子公司            |             | 80%                     | 1,600,000.00          | -                  |                     | 316,313.39           | -                 | -                   | 1,916,313.39                      |
| 小计               |                |             |                         | <u>137,500,000.00</u> |                    | <u>3,916,886.46</u> | <u>37,020,559.44</u> |                   | <u>1,180,344.54</u> | <u>175,700,903.98</u>             |

注：以上投资变现不存在重大限制  
股权投资差额：

| 被投资单位名称      | 股权投资差额         |      |      |              |                |
|--------------|----------------|------|------|--------------|----------------|
|              | 初始金额           | 形成原因 | 摊销期限 | 本年摊销额        | 摊余金额           |
| 上海广播报业经营有限公司 | 368,000,000.00 | 溢价投资 | 50 年 | 3,680,000.00 | 356,960,000.00 |
| 小计           | 368,000,000.00 |      |      | 3,680,000.00 | 356,960,000.00 |

### (3)长期股权投资（成本法）：

#### ①股票投资：

| 被投资公司名称 | 股份类别 | 股票数量       | 占被投资公司注册<br>资本的比例 | 初始投资成本               |
|---------|------|------------|-------------------|----------------------|
| 氯碱化工    | 法人股  | 1,210,000  | <5%               | 5,400,000.00         |
| 申达股份    | 法人股  | 232,320    | <5%               | 471,333.31           |
| 龙头股份    | 法人股  | 120,000    | <5%               | 380,000.00           |
| 上海金陵    | 法人股  | 1,009,917  | <5%               | 716,000.00           |
| 第一百货    | 法人股  | 1,691,290  | <5%               | 5,301,152.00         |
| 华联商厦    | 法人股  | 1,666,170  | <5%               | 3,957,000.00         |
| 新锦江     | 法人股  | 38,016     | <5%               | 104,000.00           |
| 豫园商城    | 法人股  | 1,585,584  | <5%               | 5,084,473.98         |
| 东海股份    | 法人股  | 576,000    | <5%               | 840,000.00           |
| 第一医药    | 法人股  | 981,552    | <5%               | 1,640,000.00         |
| 界龙实业    | 法人股  | 186,875    | <5%               | 400,000.00           |
| 开开实业    | 法人股  | 3,000,000  | <5%               | 3,315,000.00         |
| 丰华股份    | 法人股  | 1,040,602  | <5%               | 3,376,000.00         |
| 广电信息    | 法人股  | 43,560     | <5%               | 135,200.00           |
| ST 同达   | 法人股  | 21,000     | <5%               | 32,800.00            |
| 浦发银行    | 法人股  | 15,000,000 | <5%               | 13,100,000.00        |
| 小计      |      |            |                   | <u>44,252,959.29</u> |

#### 其他长期股权投资（成本法）：

| 被投资公司名称           | 投资期限 | 投资金额           | 占被投资单位注册<br>资本的比例 |
|-------------------|------|----------------|-------------------|
| 上海精文置业有限公司        |      | 80,000,000.00  | 15.57%            |
| 上海国际会议中心有限公司      | 20 年 | 166,000,000.00 | 14%               |
| 上海黄浦江人行隧道联合发展有限公司 | -    | 10,000,000.00  | 10%               |
| 海南琼海博鳌宾馆          | 20 年 | 3,000,000.00   | 10%               |
| 上海市信息投资股份有限公司     | -    | 30,000,000.00  | 8%                |
| 交通银行              | -    | 700,000.00     | <5%               |
| 上海科技投资公司          | -    | 10,000,000.00  | 3.28%             |
| 申银万国股份有限公司        | -    | 57,500,000.00  | <5%               |
| 上海宝鼎投资有限公司        | -    | 625,000.00     | <5%               |
| 上海旗忠高尔夫俱乐部        | 30 年 | 14,000,000.00  | 7.14%             |
| 上海东方明珠古华山庄有限公司    | -    | 8,400,000.00   | 10.53%            |
| 上海东方网股份有限公司       | -    | 72,000,000.00  | 12%               |

|                  |     |                    |        |
|------------------|-----|--------------------|--------|
| 上海溢高物业管理有限公司     | 16年 | 2,480,000.00       | 30%    |
| 上海广得利汽车销售有限公司    | -   | 150,000.00         | 4.29%  |
| 永乐股份             | -   | 1,055,000.00       | <5%    |
| 大世界              | -   | 900,000.00         | <5%    |
| 海通证券             | -   | 230,000,000.00     | <5%    |
| 上海东方明珠-培罗蒙服装有限公司 | 20年 | 4,690,334.00       | 31.67% |
| 上海东方明珠文化影视艺术进修学校 | -   | 100,000.00         | 100%   |
| 广龙科技有限公司         | -   | 2,250,000.00       | 15%    |
| 小计               |     | <u>693,850.334</u> |        |

| 被投资公司名称          | 减值准备期初余额            | 减值准备本年计提额 | 减值准备本年转回额 | 减值准备期末余额            | 减值准备计提原因      |
|------------------|---------------------|-----------|-----------|---------------------|---------------|
| 上海溢高物业管理有限公司     | 1,984,000.00        |           | -         | 1,984,000.00        | 经营不善,预计投资难以收回 |
| 上海东方明珠-培罗蒙服装有限公司 | 3,496,524.52        |           | -         | 3,496,524.52        | 经营不善,预计投资难以收回 |
| 上海旗忠高尔夫俱乐部       | 594,489.38          |           | -         | 594,489.38          | 经营不善,预计投资难以收回 |
| 小计               | <u>6,075,013.90</u> |           |           | <u>6,075,013.90</u> |               |

#### (4) 长期债权投资：

##### 债券投资

| 债券种类   | 面值            | 年利率   | 初始投资成本        | 到期日        | 期末余额          |
|--------|---------------|-------|---------------|------------|---------------|
| 02 广核债 | 10,000,000.00 | 4.50% | 10,000,000.00 | 2017/11/10 | 10,000,000.00 |
| 小计     | 10,000,000.00 |       | 10,000,000.00 |            | 10,000,000.00 |

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,故本年度对上海东方明珠文化影视艺术进修学校采用成本法核算。

(2) 因公司拟准备转让其持有的上海东方明珠-培罗蒙服装有限公司的股权,因此对该项投资按成本法核算。

(3) 累计投资期末余额占净资产的比例为 42.86%。

#### 10、固定资产和累计折旧

| 固定资产分类    | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|-----|------|------|-----|
| (1)固定资产原值 |     |      |      |     |

|          |                         |                      |                      |                         |
|----------|-------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| 房屋建筑物    | 1,024,180,230.76        | 371,938.50           | 10,261,976.89        | 1,014,290,192.37        |
| 专用设备     | 270,378,307.47          | 5,886,897.50         | 8,138,665.69         | 268,126,539.28          |
| 运输设备     | 39,634,142.93           | 3,667,979.62         | 3,023,436.26         | 40,278,686.29           |
| 其他设备     | 70,658,406.03           | 1,021,176.58         | 1,784,896.92         | 69,894,685.69           |
| 装修费      | 1,561,683.58            |                      |                      | 1,561,683.58            |
| 合计       | <u>1,406,412,770.77</u> | <u>10,947,992.20</u> | <u>23,208,975.76</u> | <u>1,394,151,787.21</u> |
| (2) 累计折旧 |                         |                      |                      |                         |
| 房屋建筑物    | 161,818,232.27          | 13,334,910.94        | 1,958,279.06         | 173,194,864.15          |
| 专用设备     | 91,053,243.12           | 10,431,258.75        | 3,209,899.93         | 98,274,601.94           |
| 运输设备     | 14,220,293.37           | 3,712,480.55         | 1,371,174.41         | 16,561,599.51           |
| 其他设备     | 38,737,182.26           | 3,665,663.08         | 714,171.57           | 41,688,673.77           |
| 装修费      | 167,905.98              | 156,168.36           |                      | 324,074.34              |
| 合计       | <u>305,996,857.00</u>   | <u>31,300,481.68</u> | <u>7,253,524.97</u>  | <u>330,043,813.71</u>   |
| (3) 净值   |                         |                      |                      |                         |
| 房屋建筑物    | 862,361,998.49          |                      |                      | 841,095,328.22          |
| 专用设备     | 179,325,064.35          |                      |                      | 169,851,937.34          |
| 运输设备     | 25,413,849.56           |                      |                      | 23,717,086.78           |
| 其他设备     | 31,921,223.77           |                      |                      | 28,206,011.92           |
| 装修费      | 1,393,777.60            |                      |                      | 1,237,609.24            |
| 合计       | <u>1,100,415,913.47</u> |                      |                      | <u>1,064,107,973.50</u> |

(5) 固定资产及累计折旧本期增减变动原因分析：

固定资产原值：

|              |                  |
|--------------|------------------|
| 期初余额         | 1,406,412,770.77 |
| 本年增加：        |                  |
| 外购           | 10,947,992.20    |
| 自行建造（在建工程转入） |                  |
| 本年增加小计       | 10,947,992.20    |
| 本年减少：        |                  |
| 报废和出售        | 23,208,975.76    |
| 本年减少小计       | 23,208,975.76    |
| 期末余额         | 1,394,151,787.21 |

累计折旧：

|        |                |
|--------|----------------|
| 期初余额   | 305,996,857.00 |
| 本年增加：  |                |
| 计提     | 31,300,481.68  |
| 本年增加小计 | 31,300,481.68  |



注：截至 2002 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。

### 13、无形资产

| 类别                     | 取得方式 | 原始金额                    | 期初数                     | 本期增加额                 | 本期摊销额                | 累计摊销额                | 本期转出                  | 期末数                     | 剩余摊销年限 |
|------------------------|------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|--------|
| 土地使用权                  | 外购   | 23,180,229.00           | 14,130,209.09           | -                     | 614,014.00           | 9,664,033.91         | 7,249,967.09          | 6,266,228.00            | 7年-47年 |
| 上海体育场包厢                | 外购   | 5,000,000.00            | 4,475,000.00            | -                     | 50,000.00            | 575,000.00           | -                     | 4,425,000.00            | 44年    |
| 大学生公寓经营权               | 自创   | 181,535,705.25          | 147,357,936.19          |                       | 4,777,929.08         | 38,955,698.14        | -                     | 142,580,007.11          | 15年    |
| 东方电视台广告经营权 注(1)        | 外购   | 408,000,000.00          | 368,560,000.00          | -                     |                      |                      | 368,560,000           |                         |        |
| 上海电视台广告播映时段经营权         | 外购   | 600,000,000.00          | 580,000,000.00          |                       | 6,000,000.00         | 26,000,000.00        |                       | 574,000,000.00          | 47年    |
| 东方新闻娱乐频道广告播映时段经营权 注(2) | 外购   | 445,244,531.30          |                         | 445,244,531.30        | 825,000.00           | 825,000.00           |                       | 444,419,531.30          | 45年    |
| 软件使用权                  | 外购   | 35,483.25               | 12,128.25               | -                     | 3,892.50             | 27,247.50            |                       | 8,235.75                | 2年     |
| 车辆牌照产权                 | 外购   | 2,000,000.00            | 1,996,666.67            |                       | 20,196.05            | 23,529.38            |                       | 1,976,470.62            | 49年    |
| 音乐版权费                  | 外购   | 149,000.00              | 149,000.00              |                       |                      |                      | 149,000               |                         |        |
| 合计                     |      | <u>1,219,900,417.50</u> | <u>1,116,680,940.20</u> | <u>445,244,531.30</u> | <u>12,291,031.63</u> | <u>76,070,508.93</u> | <u>375,958,967.09</u> | <u>1,173,675,472.78</u> |        |

注：(1)东方电视台广告经营权原由东视广告有限公司购入，本年度公司已将原拥有的东视广告公司的股份全部有偿转让。

(2)东方新闻娱乐频道广告播映经营权由东方明珠国际广告公司本年度向东方电视台购入。

(3)截至 2002 年 6 月 30 日，公司未发现无形资产有减值情况，故未计提减值准备。

### 14、长期待摊费用

| 类别         | 原始发生额                | 期初数                  | 本期增加              | 本期摊销额               | 累计摊销额                | 本期转出 | 期末数                 | 剩余摊销年限 |
|------------|----------------------|----------------------|-------------------|---------------------|----------------------|------|---------------------|--------|
| 租入固定资产改良支出 | 10,998,381.61        | 5,669,507.14         |                   | 687,212.89          | 6,016,087.36         |      | 4,982,294.25        |        |
| 装修费        | 20,685,772.03        | 5,792,394.81         | 168,624.00        | 1,292,846.15        | 16,017,599.37        |      | 4,668,172.66        |        |
| 开办费        | 3,990.60             |                      | 3,990.60          |                     |                      |      | <u>3,990.60</u>     |        |
| 广告咨询费      | 210,000.00           |                      | 210,000.00        | 42,000.00           | 42,000.00            |      | <u>168,000.00</u>   |        |
| 合计         | <u>31,898,144.24</u> | <u>11,461,901.95</u> | <u>382,614.60</u> | <u>2,022,059.04</u> | <u>22,075,686.73</u> |      | <u>9,822,457.51</u> |        |

### 15、其他长期资产

| 类别           | 期末数               | 期初数                 |
|--------------|-------------------|---------------------|
| 支付旅游协会的质量保证金 | <u>600,000.00</u> | <u>1,600,000.00</u> |

### 16、短期借款

| 借款类别 | 期末数                   | 期初数                   |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 信用   | 935,000,000.00        | 620,000,000.00        |
| 保证   | <u>208,000,000.00</u> | <u>130,000,000.00</u> |
| 合计   | 1,143,000,000.00      | <u>750,000,000.00</u> |

17、应付帐款 2003 年 6 月 30 日余额为人民币 33,201,192.54 元，其中没有应付给持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项，且帐龄均为 3 年以下。

18、预收帐款 2003 年 6 月 30 日余额为人民币 50,625,792.04 元，其中预收持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项为人民币 16,491,000 元，其明细情况在本附注七中披露。

注：预收帐款期末余额中帐龄超过 1 年的明细如下：

| 名称         | 期末余额                 | 期末余额结存原因   |
|------------|----------------------|--|
| 上海有线电视台    | 16,491,000.00        | 系收取的预付房屋租金，按受益期 29 年平均分摊至各年收入，截至 2003 年末，剩余摊销年限为 20 年。 |
| 上海万国房地产总公司 | 4,920,000.00         | 系收取的预付房屋租金，按受益期 30 年平均分摊至各年收入，截至 2003 年末，剩余摊销年限为 20 年。 |
| 中国农业银行闸北支行 | <u>3,245,735.00</u>  | 系收取的预付房屋租金，按受益期 30 年平均分摊至各年收入，截至 2003 年末，剩余摊销年限为 20 年。 |
| 合计         | <u>24,656,735.00</u> |  |

#### 19、应付股利

| 主要投资者        | 期末数                  | 期初数                  | 期末未付原因           |
|--------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 普通股股东        | 6,329,489.98         | 10,576,180.20        | 主要系应付未付历年社会法人股股利 |
| 分配 2002 年股利  | 68,802,871.00        | 68,802,871.00        | 下半年支付            |
| 子公司应付其他投资者股利 | <u>1,748,196.73</u>  | <u>2,492,332.84</u>  | 下半年支付            |
| 合计           | <u>76,880,557.71</u> | <u>81,871,384.04</u> |                  |

#### 20、应交税金

| 税种     | 期末欠(溢)交额            | 期初欠(溢)交额             |
|--------|---------------------|----------------------|
| 增值税    | -194,747.76         | -7,705,224.02        |
| 营业税    | 1,232,072.12        | 12,599,188.92        |
| 城建税    | 87,520.51           | 880,446.08           |
| 所得税    | 9,204,915.95        | 11,923,903.23        |
| 房产税    | 1,137,334.29        | 1,225,924.57         |
| 其他     | -14,504.27          | 2,363.33             |
| 应收出口退税 | -9,168,717.46       |                      |
| 合计     | <u>2,283,873.38</u> | <u>18,926,595.11</u> |

#### 21、其他应交款

| 费种    | 期末欠(溢)交额  | 期初欠(溢)交额  |
|-------|-----------|-----------|
| 教育费附加 | 55,635.84 | 383,096.4 |
| 堤防费   |           | 81,683.77 |
| 义优金   |           | 24,494.55 |

|         |                   |                     |
|---------|-------------------|---------------------|
| 河道管理费   | 17,031.57         | 51,663.56           |
| 社会事业建设费 | 439,626.88        | 8,993,987.6         |
| 其他      |                   | 109.06              |
| 合计      | <u>512,294.29</u> | <u>9,535,034.94</u> |

22、其他应付款 2003 年 6 月 30 日余额为人民币 39,787,504.14 元。其中无应付给持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，且期末余额的帐龄均在 3 年以下。

注：期末余额中金额较大的明细项目的说明

| 债务人名称       | 期末余额          | 性质或内容       |
|-------------|---------------|-------------|
| 杰西高科技娱乐有限公司 | 6,439,585.91  | 未付的罚金与赔偿金   |
| 各工程及建筑公司    | 5,846,428.36  | 电视塔二期工程结算余款 |
| 合计          | 12,286,014.27 |             |

### 23、预提费用

| 费用类别       | 期末数               | 期初数                 | 结存原因   |
|------------|-------------------|---------------------|--------|
| 东方明珠电视塔水电费 |                   | 700,000.00          | 已计提未支付 |
| 其他         | 360,181.12        | 347,364.10          |        |
| 合计         | <u>360,181.12</u> | <u>1,047,364.10</u> |        |

### 24. 长期借款

| 借款类别 | 期末数 |                      |                      | 期初数 |                      |                      |
|------|-----|----------------------|----------------------|-----|----------------------|----------------------|
|      | 币种  | 原币                   | 本位币                  | 币种  | 原币                   | 本位币                  |
| 信用   | 人民币 | <u>44,571,648.00</u> | <u>44,571,648.00</u> | 人民币 | <u>44,571,648.00</u> | <u>44,571,648.00</u> |

注：该笔借款系公司上缴所得税，由浦东新区财政局组成东方明珠基金专款专用，再贷给公司以补充流动资金之用。原合同用款期为两年，上述借款已到期，现在商榷还款事宜。

### 25. 股本：每股面值 1 元，其股本结构为：

|              | 本期增减变动（+、-）    |       |           |    |           |    |    | 期末数            |
|--------------|----------------|-------|-----------|----|-----------|----|----|----------------|
|              | 期初数            | 比例    | 募股/<br>配股 | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |                |
| 一、尚未上市流通股份   |                |       |           |    |           |    |    |                |
| 1. 发起人股份     | 504,836,718.00 | 73.38 |           |    |           |    |    | 504,836,718.00 |
| 其中：          |                |       |           |    |           |    |    |                |
| (1) 国家拥有股份   | 504,836,718.00 | 73.38 |           |    |           |    |    | 504,836,718.00 |
| (2) 境内法人持有股份 |                |       |           |    |           |    |    |                |
| (3) 境外法人持有股份 |                |       |           |    |           |    |    |                |
| (4) 其他       |                |       |           |    |           |    |    |                |
| 2. 募集法人股份    | 26,305,219.00  | 3.82  |           |    |           |    |    | 26,305,219.00  |
| 3. 内部职工股     |                |       |           |    |           |    |    |                |
| 4. 优先股或其他    |                |       |           |    |           |    |    |                |

|            |                |       |                |
|------------|----------------|-------|----------------|
| 其中：转配股     |                |       |                |
| 基金配售股份     |                |       |                |
| 柜台交易公司内部   |                |       |                |
| 职工股份       |                |       |                |
| 战略投资者配售股份  |                |       |                |
| 一般法人配售股份   |                |       |                |
| 未上市流通股份合计  | 531,141,937.00 | 77.20 | 531,141,937.00 |
| 二、已上市流通股份  |                |       |                |
| 1.人民币普通股   | 156,886,773.00 | 22.80 | 156,886,773.00 |
| 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  | 156,886,773.00 | 22.80 | 156,886,773.00 |
| 三、股份总数     | 688,028,710.00 | 100   | 688,028,710.00 |

## 26、资本公积

| 项目          | 期初数                     | 本期增加 | 本期减少 | 期末数                     |
|-------------|-------------------------|------|------|-------------------------|
| 股本溢价        | 1,723,327,171.49        |      | -    | 1,723,327,171.49        |
| 接受捐赠非现金资产准备 |                         |      |      |                         |
| 股权投资准备      | 1,637,810.62            |      |      | 1,637,810.62            |
| 外币资本折算差额    |                         |      |      |                         |
| 其他资本公积      | 533,713.30              |      |      | 533,713.30              |
| 合计          | <u>1,725,498,695.41</u> |      |      | <u>1,725,498,695.41</u> |

## 27、盈余公积

| 项目     | 期初数                   | 本期增加数 | 本期减少数                | 期末数                   |
|--------|-----------------------|-------|----------------------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | 226,573,624.52        |       | 26,737,687.53        | 199,835,936.99        |
| 公益金    | 150,007,009.00        |       | 13,368,843.77        | 136,638,165.23        |
| 任意盈余公积 | 27,258,485.32         |       | -                    | 27,258,485.32         |
| 小计     | <u>403,839,118.84</u> |       | <u>40,106,531.30</u> | <u>363,732,587.54</u> |

## 28、未分配利润

|                | 2003 年度               |
|----------------|-----------------------|
| (1) 期初未分配利润额   | 58,399,761.05         |
| (2) 加：其他转入     | 40,106,531.30         |
| (3) 加：当年度合并净利润 | 98,125,616.93         |
| (4) 期末未分配利润余额  | <u>196,631,909.28</u> |

## 29、主营业务收入和主营业务成本：

### 行业分部报表：

| 行业<br>种类 | 营业收入                  |                       | 营业成本                  |                       | 营业毛利                  |                       |
|----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|          | 本期数                   | 上年(同期)数               | 本期数                   | 上年(同期)数               | 本期数                   | 上年(同期)数               |
| 旅游观光     | 72,817,033.81         | 121,342,209.18        | 23,880,806.93         | 32,823,024.98         | 48,936,226.88         | 88,519,184.2          |
| 传输服务     | 47,587,862.49         | 45,987,683.32         | 20,469,754.66         | 24,764,436.99         | 27,118,107.83         | 21,223,246.33         |
| 媒体广告     | 117,729,244.3         | 112,549,065.00        | 32,915,372.56         | 14,493,232.26         | 84,813,871.74         | 98,055,832.74         |
| 进出口业务    | 49,017,384.38         | 57,976,523.71         | 44,995,951.51         | 54,397,255.71         | 4,021,432.87          | 3,579,268             |
| 其他       | 46,537,358.16         | 29,031,813.33         | 34,940,305.82         | 18,607,980.81         | 11,597,052.34         | 10,423,832.52         |
| 合计       | <u>333,688,883.14</u> | <u>366,887,294.54</u> | <u>157,202,191.48</u> | <u>145,085,930.75</u> | <u>176,486,691.66</u> | <u>221,801,363.79</u> |

注：主营业务收入及成本均来自于上海地区。

## 30、主营业务税金及附加

| 税费种类    | 本年数                  | 上年同期数                |
|---------|----------------------|----------------------|
| 营业税     | 9,508,792.55         | 10,925,118.07        |
| 消费税     |                      |                      |
| 城市维护建设税 | 713,196.77           | 864,604.37           |
| 其他      | 396,648.72           | 419,870.02           |
| 合计      | <u>10,618,638.04</u> | <u>12,209,592.46</u> |

## 31、财务费用

| 费用项目   | 本年数                  | 上年同期数                |
|--------|----------------------|----------------------|
| 利息支出   | 14,437,690.29        | 13,780,496.06        |
| 减：利息收入 | 347,621.18           | 584,054.61           |
| 汇兑损失   | 78,112.94            | 55,636.28            |
| 减：汇兑收益 |                      |                      |
| 其他     | 107,258.18           | 146,201.17           |
| 合计     | <u>14,275,440.23</u> | <u>13,398,278.90</u> |

32、其他业务利润金额为人民币 6,792,303.40 元，其中无占报告当期利润总额 10% 以上项目。

## 33、投资收益

|                         | 本年数                 | 上年(同期)数             |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| 股票投资收益                  | 1,611,837.26        | 1,270,753.58        |
| 债权投资收益*                 | 205,610.00          |                     |
| 其他股权投资收益(成本法)           | 7,726,656.88        | 163,934.43          |
| 在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额 | 3,916,886.46        | 10,209,387.48       |
| 股权投资差额摊销                | -3,680,000.00       | -3,998,000.00       |
| 合计                      | <u>9,780,990.60</u> | <u>7,646,075.49</u> |

注：(1) 以上投资收益汇回无重大限制。

### 34、支付的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下：

| 项目名称           | 本年发生额         |
|----------------|---------------|
| 管理费用及营业费用      | 33,500,801.81 |
| 支付水电煤费用        | 8,942,618.57  |
| 支付大型活动、清洁、绿化费用 | 690,902.90    |

35、支付的其他与投资活动有关的现金人民币 101,498,563.65 元,系上海东视广告有限公司 2003 年 6 月 30 日的货币资金余额。

## 六、母公司财务报表主要项目附注

### 1、应收帐款

| 帐龄      | 期末数                 |               |              |                     | 期初数                 |               |              |                     |
|---------|---------------------|---------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------|--------------|---------------------|
|         | 金额                  | 占应收帐款<br>总额比例 | 坏帐准备<br>计提比例 | 坏帐准备                | 金额                  | 占应收帐款<br>总额比例 | 坏帐准备<br>计提比例 | 坏帐准备                |
|         |                     | (%)           | (%)          |                     |                     | (%)           | (%)          |                     |
| 2 - 3 年 |                     |               |              |                     |                     |               |              |                     |
| 3 年以上   | 2,604,183.73        | 100           | 70           | 1,822,928.61        | 2,604,183.73        | 100           | 70           | <u>1,822,928.61</u> |
| 合计      | <u>2,604,183.73</u> | <u>100</u>    |              | <u>1,822,928.61</u> | <u>2,604,183.73</u> | <u>100</u>    |              | <u>1,822,928.61</u> |

注：(1) 本帐户期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(2) 因下列单位经营不善且资金状况不佳，因此可收回性存在较大疑问，故对其计提特别坏帐准备，明细如下：

| 2002-6-30           |              |         |      |              |
|---------------------|--------------|---------|------|--------------|
|                     | 应收帐款余额       | 帐龄      | 计提比例 | 坏帐准备         |
| 上海东方明珠希而西<br>置地有限公司 | 2,604,183.73 | 3 - 4 年 | 70%  | 1,822,928.61 |

### 2、其他应收款

| 帐龄      | 期末数                     |                |              |                      | 期初数                     |                        |              |                      |
|---------|-------------------------|----------------|--------------|----------------------|-------------------------|------------------------|--------------|----------------------|
|         | 金额                      | 占其他应收<br>款总额比例 | 坏帐准备<br>计提比例 | 坏帐准备                 | 金额                      | 占其他应<br>收款总额<br>比例 (%) | 坏帐准备<br>计提比例 | 坏帐准备                 |
|         |                         | (%)            | (%)          |                      |                         | (%)                    | (%)          |                      |
| 1 年以内   | 1,928,078,570.30        | 97.4%          |              | 88,608.00            | 1,301,698,653.29        | 96.65                  | -            | -                    |
| 1 - 2 年 | 159,100                 |                | 2%           | 3,182.00             | 6,679,100.00            | 0.01                   | 2            | 133,582.00           |
| 2 - 3 年 | 6,500,000.00            | 0.3%           | 2%           | 130,000.00           | -                       | -                      |              | -                    |
| 3 年以上   | 44,079,499.00           | 2.3%           | 25%          | 11,096,892.80        | 45,233,379.00           | 3.34                   | 24.53        | 11,096,892.80        |
| 合计      | <u>1,978,817,169.30</u> | <u>100%</u>    |              | <u>11,318,682.80</u> | <u>1,353,611,132.29</u> | <u>100.00</u>          |              | <u>11,230,474.80</u> |

注：(1) 本帐户期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(2) 下列应收款项的可收回性存在较大疑问，故对其计提特别坏帐准备，明细如

下：

| 债务人名称 | 2002-6-30    |      |      |              |
|-------|--------------|------|------|--------------|
|       | 其他应收帐款余额     | 帐龄   | 计提比例 | 坏帐准备         |
| 光大明辉  | 8,566,727.00 | 3年以上 | 100% | 8,566,727.00 |

(3) 其他应收款期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为 1,298,785,737.20 元，占应收帐款总额的比例为 99%，明细情况如下：

| 债务人名称    | 期末欠款余额                  | 性质或内容        | 欠款时间(帐龄) |
|----------|-------------------------|--------------|----------|
| 合并范围内子公司 | 1,919,185,134.45        | 内部往来款        | 1年以下     |
| 奉浦大桥     | 25,425,000.00           | 应收 99 年投资收益款 | 2 - 3 年  |
| 光大明辉     | 8,566,727.00            | 租金           | 3 年以上    |
| 闸北园林     | 6,750,000.00            | 代垫款项         | 5 年以上    |
| 海南博鳌宾馆   | 6,500,000.00            | 代垫款项         | 1-2 年    |
| 合计       | <u>1,966,426,861.45</u> |              |          |

### 3、长期投资

(1) 明细项目如下：

| 项目            | 金 额                     |                |                |                         | 减值准备              |      |      |                   |
|---------------|-------------------------|----------------|----------------|-------------------------|-------------------|------|------|-------------------|
|               | 期初数                     | 本期增加           | 本期减少           | 期末数                     | 期初数               | 本期计提 | 本期转回 | 期末数               |
| 一、长期股权投资(权益法) | 1,432,912,648.13        | 107,010,988.99 | 475,582,140.22 | 1,064,341,496.90        | -                 | -    | -    | -                 |
| 其中：对子公司投资     | 1,286,973,156.59        | 103,094,102.53 | 475,582,140.22 | 914,485,118.90          | -                 | -    | -    | -                 |
| 对联营企业投资       | 145,939,491.54          | 3,916,886.46   |                | 149,856,378.00          | -                 | -    | -    | -                 |
| 二、长期股权投资(成本法) | 647,232,959.29          |                |                | 728,432,959.29          | -                 |      |      |                   |
| 其中：股票投资       | 44,252,959.29           |                |                | 44,252,959.29           | -                 |      |      |                   |
| 其他长期股权投资      |                         |                |                |                         | 594,489.38        |      |      |                   |
|               | 602,980,000.00          | 82,000,000.00  | 800,000.00     | 684,180,000.00          | -                 |      |      | 594,489.38        |
| 合 计           | <u>2,080,145,607.42</u> |                |                | <u>1,792,774,456.19</u> | <u>594,489.38</u> |      |      | <u>594,489.38</u> |

(2) 长期股权投资(权益法)

① 长期股权投资(权益法)

| 被投资公司名称        | 与母公司关系(2)* | 投资期限(3) | 占被投资公司注册本的比例(4) | 期初投资成本余额(5)    | 本期投资成本增加净额(6) | 损益调整额         |            |               | 投资准备      |            | 期末余额(12)=(5)+(6)+(9)+(11) |
|----------------|------------|---------|-----------------|----------------|---------------|---------------|------------|---------------|-----------|------------|---------------------------|
|                |            |         |                 |                |               | 本期增减额(7)      | 分得现金红利额(8) | 累计增减额(9)      | 本期增加额(10) | 累计增加额(11)  |                           |
| 上海东方明珠电视塔有限公司  |            |         | 100%            | 100,000,000.00 |               | 21,309,246.26 |            | 54,024,311.64 |           | 463,000.00 | 154,487,311.64            |
| 上海东方明珠金银珠宝世界   |            |         | 100%            | 10,000,000.00  |               | 109,974.97    |            | 109,974.97    |           |            | 10,109,974.97             |
| 上海东方明珠投资有限公司   |            |         | 90%             | 63,000,000.00  |               | 5,919,666.46  |            | 12,651,506.68 |           |            | 75,651,506.68             |
| 上海东方明珠国际贸易有限公司 |            |         | 60%             | 3,472,080.00   |               | 88,554.99     | -          | -99,989.92    |           |            | 3,372,090.08              |
| 上海东方明珠礼品有限公司   |            |         | 72%             | 3,058,560.00   |               | -173,482.01   |            | -146,075.16   |           | -5,533.92  | 2,906,950.92              |
| 上海东方明珠进出口有限公司  |            |         | 80%             | 8,000,000.00   |               | 330,666.83    |            | 2,044,619.37  |           |            | 10,044,619.37             |

|                 |         |                       |                     |                      |                      |                       |                       |
|-----------------|---------|-----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 口公司             |         |                       |                     |                      |                      |                       |                       |
| 上海东方明珠游乐子公司有限公司 | 75%     | 22,500,000.00         | -182,708.81         | -                    | -230,898.10          |                       | 22,269,101.90         |
| 上海东方明珠传输子公司     | 100%    | 75,000,000.00         | 9,059,019.83        |                      | 12,650,484.21        | 561,058.65            | 88,211,542.86         |
| 上海市有线网络有限公司     | 50年 29% | 116,000,000.00        | 3,392,917.24        |                      | 28,608,527.05        | 619,285.89            | 145,227,812.94        |
| 上海幻维数码影视有限公司    | 40%     | 3,200,000.00          | 523,969.22          |                      | 1,428,565.06         |                       | 4,628,565.06          |
| 上海广播电视报业经营有限公司  | 80%     | 32,000,000.00         | 8,758,934.99        | 26,657,608.92-       | 13,463,216.82        |                       | 45,463,216.82         |
| 上海东方明珠移动多媒体有限公司 | 50%     | 25,000,000.00-        | -1,606,904.35       |                      | -1,517,118.05        |                       | 23,482,881.95         |
| 上海东方明珠国际广告有限公司  | 96%     | 48,000,000.00-        | 14,237,113.92       |                      | 23,664,054.62        |                       | 71,664,054.62         |
| 上海东方明珠国际交流有限公司  | 90%     | <u>4,500,000.00</u>   | <u>244,019.45</u>   |                      | <u>361,867.09</u>    | -                     | <u>4,861,867.09</u>   |
| 上海东方明珠东视广告有限公司  | 90%     | 376,200,000.00        | -376,200,000        | 40,106,531.30        |                      |                       |                       |
| 上海东方明珠置业有限公司    | 90%     | 45,000,000.00         |                     |                      |                      |                       | 45,000,000.00         |
| 小计              |         | <u>889,930,640.00</u> | <u>-331,200,000</u> | <u>62,010,988.99</u> | <u>66,764,140.22</u> | <u>147,013,046.28</u> | <u>1,637,810.62</u>   |
|                 |         |                       |                     |                      |                      |                       | <u>707,381,496.90</u> |

注：以上投资变现不存在重大限制。

### 股权投资差额

| 被投资单位名称        | 股权投资差额                |      |      |                     |                       |
|----------------|-----------------------|------|------|---------------------|-----------------------|
|                | 初始金额                  | 形成原因 | 摊销期限 | 本期摊销额               | 摊余金额                  |
| 上海广播电视报业经营有限公司 | 368,000,000.00        | 溢价投资 | 50年  | 3,680,000.00        | 356,960,000.00        |
| 小计             | <u>399,800,000.00</u> |      |      | <u>3,680,000.00</u> | <u>356,960,000.00</u> |

### (3) 长期股权投资（成本法）

#### ① 股票投资

| 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的比例 | 初始投资成本       |
|---------|------|---------|---------------|--------------|
| 丰华股份    | 法人股  | 1036800 | <5%           | 3,376,000.00 |
| 氯碱化工    | 法人股  | 1210000 | <5%           | 5,400,000.00 |
| 上海金陵    | 法人股  | 1009917 | <5%           | 716,000.00   |
| 申达股份    | 法人股  | 232320  | <5%           | 471,333.31   |
| 龙头股份    | 法人股  | 120000  | <5%           | 380,000.00   |
| 第一百货    | 法人股  | 1691290 | <5%           | 5,301,152.00 |
| 华联商厦    | 法人股  | 1666170 | <5%           | 3,957,000.00 |
| 广电信息    | 法人股  | 39600   | <5%           | 135,200.00   |

|       |     |          |     |               |
|-------|-----|----------|-----|---------------|
| ST 同达 | 法人股 | 21000    | <5% | 32,800.00     |
| 新锦江   | 法人股 | 38016    | <5% | 104,000.00    |
| 豫园商城  | 法人股 | 1585584  | <5% | 5,084,473.98  |
| 东海股份  | 法人股 | 576000   | <5% | 840,000.00    |
| 第一医药  | 法人股 | 981552   | <5% | 1,640,000.00  |
| 界龙实业  | 法人股 | 186875   | <5% | 400,000.00    |
| 开开实业  | 法人股 | 3000000  | <5% | 3,315,000.00  |
| 浦发银行  | 法人股 | 15000000 | <5% | 13,100,000.00 |

小计

44,252,959.29

#### 其他长期股权投资（成本法）：

| 被投资公司名称           | 投资期限 | 投资金额                  | 占被投资单位注册资本的比例 |
|-------------------|------|-----------------------|---------------|
| 上海精文置业有限公司        | -    | 80,000,000.00         | 15.09%        |
| 上海国际会议中心有限公司      | 20 年 | 166,000,000.00        | 14%           |
| 上海黄浦江人行隧道联合发展有限公司 | -    | 10,000,000.00         | 10%           |
| 海南琼海博鳌宾馆          | 20 年 | 3,000,000.00          | 10%           |
| 上海市信息投资股份有限公司     | -    | 30,000,000.00         | 10%           |
| 交通银行              | -    | 700,000.00            | <5%           |
| 上海科技投资公司          | -    | 10,000,000.00         | 3.28%         |
| 申银万国股份有限公司        | -    | 57,500,000.00         | <5%           |
| 上海宝鼎投资有限公司        | -    | 625,000.00            | <5%           |
| 上海旗忠高尔夫俱乐部        | 30 年 | 14,000,000.00         | 7.14%         |
| 上海东方明珠古华山庄有限公司    | -    | 8,400,000.00          | 10.53%        |
| 上海东方网股份有限公司       | -    | 72,000,000.00         | 12%           |
| 永乐股份              | -    | 1,055,000.00          | <5%           |
| 大世界               | -    | 900,000.00            | <5%           |
| 海通证券              | -    | 230,000,000.00        | <5%           |
| 小计                |      | <u>684,180,000.00</u> |               |

| 被投资公司名称    | 减值准备期初余额 | 减值准备本期计提额  | 减值准备本期转回额 | 减值准备期末余额   | 减值准备计提原因    |
|------------|----------|------------|-----------|------------|-------------|
| 上海旗忠高尔夫俱乐部 | -        | 594,489.38 |           | 594,489.38 | 经营不善,连续两年亏损 |

#### 4、投资收益

|                         | 本年（期）数               | 上年（同期）数               |
|-------------------------|----------------------|-----------------------|
| 股票投资收益                  | 330,351.02           | 71,052.50             |
| 债权投资收益                  |                      |                       |
| 其他股权投资收益（成本法）           | 7,388,796.58         | 163,934.43            |
| 在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额 | 83,292,262.94        | 173,768,167.43        |
| 股权投资差额摊销                | -3,680,000.00        | -3,998,000.00         |
| 短期投资跌价准备                | 281,188.63           | 486,540.67            |
| 合计                      | <u>87,612,599.17</u> | <u>170,491,695.03</u> |

注：(1) 以上投资收益汇回无重大限制。

## 七、关联方关系及其交易的披露

### (一) 存在控制关系的关联方情况

#### 1. 存在控制关系的关联方情况

| 企业名称             | 注册地址           | 主营业务                          | 与本企业<br>关系 | 经济性质<br>或类型 | 法定<br>代表人 |
|------------------|----------------|-------------------------------|------------|-------------|-----------|
| 上海广播电影电视发展有限公司   | 虹桥路 1376 号     | 广播电影电视舞美设计、制作及相关产品、设备销售，企业投资等 | 母公司        | 有限责任        | 陈锡强       |
| 上海东方明珠传输公司       | 上海浦东           | 广播电视技术传输                      | 子公司        | 有限责任        | 钮卫平       |
| 上海东方明珠国际广告公司     | 上海浦东           | 广告设计制作                        | 子公司        | 有限责任        | 曹志勇       |
| 上海东方明珠国际旅行社      | 上海浦东           | 国际旅游业务                        | 子公司        | 有限责任        | 赵保平       |
| 上海东方明珠欧洲城有限公司    | 上海洛川东路 285 号   | 物业管理，餐饮                       | 子公司        | 有限责任        | 曹志勇       |
| 上海东方明珠电视塔有限公司    | 上海浦东           | 登塔观光等                         | 子公司        | 有限责任        | 钮卫平       |
| 上海东方明珠投资有限公司     | 上海浦东           | 销售广播设备等                       | 子公司        | 有限责任        | 钮卫平       |
| 上海东方明珠出租汽车公司     | 上海浦东           | 汽车出租                          | 子公司        | 有限责任        | 赵保平       |
| 上海东方明珠国际交流公司     | 上海浦东           | 组织承办文化交流                      | 子公司        | 有限责任        | 曹志勇       |
| 上海东方明珠国际贸易有限公司   | 浦东外高桥          | 国际贸易                          | 子公司        | 中外合资        | 曹志勇       |
| 上海东方明珠进出口公司      | 上海浦东           | 经营代理出口                        | 子公司        | 有限责任        | 曹志勇       |
| 上海东方明珠礼品有限公司     | 上海浦东           | 制作高档旅游纪念品                     | 子公司        | 中外合资        | 盛重庆       |
| 上海东方明珠金银珠宝世界     | 上海浦东           | 金银珠宝零售                        | 子公司        | 有限责任        | 钮卫平       |
| 上海东视广告有限公司 注(1)  | 上海浦东           | 广告代理                          | 子公司        | 有限责任        | 卑根源       |
| 上海城市历史发展陈列馆有限公司  | 上海浦东           | 陈列研究、史料展览                     | 子公司        | 有限责任        | 徐 辉       |
| 上海东方明珠游乐有限公司     | 上海浦东           | 专营游览码头服务                      | 子公司        | 有限责任        | 钮卫平       |
| 上海东方明珠度假村        | 上海浦东           | 住宿餐饮等                         | 子公司        | 有限责任        | 田 锋       |
| 上海东方明珠物资贸易中心     | 上海浦东           | 建筑材料销售                        | 子公司        | 有限责任        | 施 萍       |
| 上海东方明珠空中旋转餐厅有限公司 | 上海浦东           | 餐饮                            | 子公司        | 有限责任        | 钮卫平       |
| 上海国际新闻中心有限公司     | 上海浦东           | 新闻商务                          | 子公司        | 有限责任        | 钮卫平       |
| 上海明珠水上娱乐发展有限公司   | 上海浦东           | 水上观光游览                        | 子公司        | 有限责任        | 徐 辉       |
| 上海七重天宾馆有限公司      | 上海黄浦区          | 餐饮住宿                          | 子公司        | 有限责任        | 徐 辉       |
| 上海东方明珠旅行社        | 上海黄浦区          | 国内旅行                          | 子公司        | 股份合作        | 徐 辉       |
| 上海东方明珠汽车修理有限公司   | 上海浦东           | 汽车修理                          | 子公司        | 有限责任        | 尹胜利       |
| 上海广播电视报业经营有限公司   | 上海南京西路 651 号   | 广告设计制作等                       | 子公司        | 有限责任        | 钮卫平       |
| 上海东方绿舟度假村有限公司    | 上海沪青平公路 6888 号 | 餐饮服务、住宿等                      | 子公司        | 有限责任        | 徐辉        |

|                  |               |                      |     |      |     |
|------------------|---------------|----------------------|-----|------|-----|
| 上海东方明珠移动多媒体有限公司  | 上海世纪大道1号      | 提供数字信号地面传输网络规划、代理广告等 | 子公司 | 有限责任 | 钮卫平 |
| 上海东方明珠教育服务公司     | 上海松江大学城文汇路    | 物业管理等                | 子公司 | 有限责任 | 徐辉  |
| 上海承兴实业有限公司       | 上海隆昌路690号316室 | 提供计算机技术服务等           | 子公司 | 有限责任 | 陈妙忠 |
| 上海东方明珠文化影视艺术进修学校 | 上海岳阳路44号      | 业余教学                 | 子公司 | 国有   | 王依韵 |
| 上海东方明珠置业有限公司     | 上海浦东          | 房地产开发与经营             | 子公司 | 有限责任 | 孙文秋 |

注(1)公司于5月31日将原拥有的东视广告公司的股份全部转让,

## 2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化情况(单位:人民币万元)

| 企业名称             | 期初数    | 本年增加数 | 本年减少数 | 期末数    |
|------------------|--------|-------|-------|--------|
| 上海广播电影电视发展有限公司   | 15,000 |       |       | 15,000 |
| 上海东方明珠传输公司       | 7,500  |       |       | 7,500  |
| 上海东方明珠国际广告公司     | 5,000  |       |       | 5,000  |
| 上海东方明珠国际旅行社      | 150    |       |       | 150    |
| 上海东方明珠欧洲城有限公司    | 1,500  |       |       | 1,500  |
| 上海东方明珠电视塔有限公司    | 10,000 |       |       | 10,000 |
| 上海东方明珠投资公司       | 7,000  |       |       | 7,000  |
| 上海东方明珠出租汽车公司     | 1,000  |       |       | 1,000  |
| 上海东方明珠国际交流公司     | 500    |       |       | 500    |
| 上海东方明珠国际贸易有限公司   | 578.68 |       |       | 578.68 |
| 上海东方明珠进出口公司      | 1,000  |       |       | 1,000  |
| 上海东方明珠礼品有限公司     | 424.80 |       |       | 424.80 |
| 上海东方明珠金银珠宝世界     | 1,000  |       |       | 1,000  |
| 上海东视广告有限公司 注(1)  | 10,000 |       |       | 10,000 |
| 上海城市历史发展陈列馆有限公司  | 300    |       |       | 300    |
| 上海东方明珠游乐有限公司     | 3,000  |       |       | 3,000  |
| 上海东方明珠度假村        | 500    |       |       | 500    |
| 上海东方明珠物资贸易中心     | 300    |       |       | 300    |
| 上海东方明珠空中旋转餐厅有限公司 | 200    |       |       | 200    |
| 上海国际新闻中心有限公司     | 500    |       |       | 500    |
| 上海明珠水上娱乐发展有限公司   | 365    |       |       | 365    |
| 上海七重天宾馆有限公司      | 248    |       |       | 248    |

|                  |       |       |
|------------------|-------|-------|
| 上海东方明珠旅行社        | 30    | 30    |
| 上海东方明珠汽车修理有限公司   | 100   | 100   |
| 上海广播报业经营有限公司     | 4000  | 4000  |
| 上海承兴实业有限公司       | 200   | 200   |
| 上海东方明珠文化影视艺术进修学校 | 10    | 10    |
| 上海东方绿舟度假村有限公司    | 350   | 350   |
| 上海东方明珠移动多媒体有限公司  | 5,000 | 5,000 |
| 上海东方明珠教育服务公司     | 150   | 150   |
| 上海东方明珠置业有限公司     |       | 5000  |

注(1)公司于5月31日将原拥有的东视广告公司的股份全部转让，

### 3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化情况

(单位:人民币万元)

| 企业名称            | 期初数       |       | 本年增加 |   | 本年减少  |    | 期末数       |       |
|-----------------|-----------|-------|------|---|-------|----|-----------|-------|
|                 | 金额        | %     | 金额   | % | 金额    | %  | 金额        | %     |
| 上海广播电影电视发展有限公司  | 36,023.87 | 52.36 |      |   |       |    | 36,023.87 | 52.36 |
| 上海东方明珠传输公司      | 7,500     | 100   |      |   |       |    | 7,500     | 100   |
| 上海东方明珠国际广告公司    | 5000      | 100   |      |   |       |    | 5,000     | 100   |
| 上海东方明珠国际旅行社     | 150       | 100   |      |   |       |    | 150       | 100   |
| 上海东方明珠欧洲城有限公司   | 825       | 55    |      |   |       |    | 825       | 55    |
| 上海东方明珠电视塔有限公司   | 10,000    | 100   |      |   |       |    | 10,000    | 100   |
| 上海东方明珠投资有限公司    | 7,000     | 100   |      |   |       |    | 7,000     | 100   |
| 上海东方明珠出租汽车公司    | 1,000     | 100   |      |   |       |    | 1,000     | 100   |
| 上海东方明珠国际交流公司    | 500       | 100   |      |   |       |    | 500       | 100   |
| 上海东方明珠国际贸易有限公司  | 347.208   | 60    |      |   |       |    | 347.208   | 60    |
| 上海东方明珠进出口公司     | 800       | 80    |      |   |       |    | 800       | 80    |
| 上海东方明珠礼品有限公司    | 305.856   | 72    |      |   |       |    | 305.856   | 72    |
| 上海东方明珠金银珠宝世界    | 1,000     | 100   |      |   |       |    | 1,000     | 100   |
| 上海东视广告有限公司      | 9,000     | 90    |      |   | 9,000 | 90 |           |       |
| 上海城市历史发展陈列馆有限公司 | 300       | 100   |      |   |       |    | 300       | 100   |
| 上海东方明珠游乐有限公司    | 2,250     | 75    |      |   |       |    | 2,250     | 75    |
| 上海东方明珠度假村       | 500       | 100   |      |   |       |    | 500       | 100   |
| 上海东方明珠物资贸易中心    | 300       | 100   |      |   |       |    | 300       | 100   |

|                  |        |     |      |        |      |     |
|------------------|--------|-----|------|--------|------|-----|
| 上海东方明珠空中旋转餐厅有限公司 | 200    | 100 |      | 200    | 100  |     |
| 上海国际新闻中心有限公司     | 500    | 100 |      | 500    | 100  |     |
| 上海明珠水上娱乐发展有限公司   | 186.15 | 51  |      | 186.15 | 51   |     |
| 上海七重天宾馆有限公司      | 248    | 100 |      | 248    | 100  |     |
| 上海东方明珠旅行社        | 30     | 100 |      | 30     | 100  |     |
| 上海东方明珠汽车修理有限公司   | 100    | 100 |      | 100    | 100  |     |
| 上海广播电视报业经营有限公司   | 3,200  | 80  |      | 3,200  | 80   |     |
| 上海承兴实业有限公司       | 160    | 80  |      | 160    | 80   |     |
| 上海东方明珠文化影视艺术进修学校 | 10     | 100 |      | 10     | 100  |     |
| 上海东方绿舟度假村有限公司    | 350    | 100 |      | 350    | 100  |     |
| 上海东方明珠移动多媒体有限公司  | 3,250  | 65  |      | 3,250  | 65   |     |
| 上海东方明珠教育服务公司     | 150    | 100 |      | 150    | 100  |     |
| 上海东方明珠置业有限公司     |        |     | 5000 | 100    | 5000 | 100 |

注(1)公司于5月31日将原拥有的东视广告公司的股份全部转让,

### (二) 不存在控制关系的关联方情况

| 企业名称              | 与本企业的关系 |
|-------------------|---------|
| 上海有线电视台           | 法人股东    |
| 东方电视台             | 法人股东    |
| 上海电视台             | 法人股东    |
| 上海人民广播电台          | 法人股东    |
| 上海有线电视台           | 法人股东    |
| 每周广播电视报           | 法人股东    |
| 上海国际会议中心有限公司      | 联营企业    |
| 上海精文置业有限公司        | 联营企业    |
| 上海市有线网络有限公司       | 联营企业    |
| 上海黄浦江行人隧道联合发展有限公司 | 联营企业    |
| 上海东方网股份有限公司       | 联营企业    |

### (三) 关联方交易

#### 1. 提供传输服务

本公司2003年度上半年和2002年度上半年向关联方提供传输服务有关明细资料如下(单位:元):

| 2003年上半年 |               |                 |      | 2002年上半年 |               |                 |      |
|----------|---------------|-----------------|------|----------|---------------|-----------------|------|
| 企业名称     | 金额            | 占年度销货<br>百分比(%) | 计价标准 | 企业名称     | 金额            | 占年度销货<br>百分比(%) | 计价标准 |
| 文广新闻传媒集团 | 45,910,000.00 | 13.7            | 协议价  | 上海电视台    | 20,175,000.00 | 5.50            | 协议价  |

|          |               |      |     |
|----------|---------------|------|-----|
| 东方电视台    | 20,175,000.00 | 5.50 | 协议价 |
| 上海人民广播电台 | 2,000,000.00  | 0.54 | 协议价 |

其中，对于向上海文广新闻传媒集团提供传输服务，详细情况如下：

| 2003 年上半年 |        |               |               |               |        |      |               |            |        |
|-----------|--------|---------------|---------------|---------------|--------|------|---------------|------------|--------|
| 关联方名称     | 交易内容   | 交易价格          | 交易金额          | 占同类交易金额的比例(%) | 定价原则   | 结算方式 | 对公司毛利的影响      | 对公司资本公积的影响 | 市场参考价格 |
| 文广新闻传媒集团  | 提供传输服务 | 45,910,000.00 | 45,910,000.00 | 98%           | 双方协商决定 | 货币资金 | 27,118,107.74 | 无          | 无      |

  

| 2002 年上半年 |        |               |               |               |        |      |               |        |
|-----------|--------|---------------|---------------|---------------|--------|------|---------------|--------|
| 关联方名称     | 交易内容   | 交易价格          | 交易金额          | 占同类交易金额的比例(%) | 定价原则   | 结算方式 | 对公司利润的影响      | 市场参考价格 |
| 上海电视台     | 提供传输服务 | 20,175,000.00 | 20,175,000.00 | 46.76         | 双方协商决定 | 货币资金 | 10,611,623.00 | 无      |
| 东方电视台     | 提供传输服务 | 20,175,000.00 | 20,175,000.00 | 46.76         | 双方协商决定 | 货币资金 | 10,611,623.00 | 无      |

本公司向关联企业提供传输服务的价格由双方协商规定。

注：根据沪委发(2003)526 号文，撤销上海文化广播影视集团所属的上海人民广播电台、上海东方广播电台、上海电视台、上海东方电视台的建制，组建上海文广新闻传媒集团，保留上海人民广播电台、上海东方广播电台、上海电视台、上海东方电视台的牌子。

## 2. 本公司与关联方应收应付款项余额

2003 年度和 2002 年度关联方应收应付款项（单位：元）

| 项 目          | 期末余额(金额)      |               | 占全部应收(付)款项余额的比重(%) |        |
|--------------|---------------|---------------|--------------------|--------|
|              | 2003 年        | 2002 年        | 2003 年             | 2002 年 |
| <b>应收帐款：</b> |               |               |                    |        |
| 东方电视台        |               | 423,481.00    |                    | 0.52   |
| 精文置业有限公司     | 383,683.78    |               | 1.53               |        |
| <b>预收帐款：</b> |               |               |                    |        |
| 上海有线电视台      | 16,491,000.00 | 16,911,000.00 | 32.58              | 43.48  |
| 上海国际会议中心有限公司 | 2,657,046.40  | 3,514,361.63  | 5.24               | 9.04   |
| 上海有线网络公司     | 957,621.40    | 759,830.87    | 1.90               | 1.95   |
| <b>预付帐款：</b> |               |               |                    |        |
| 东方电视台        | 3,500,000.00  | 17,500,000.00 | 52.73              | 83.24  |

## 3. 公司与关联方其他应收款、其他应付款余额

2002 年度和 2001 年度与关联方其他应收款和其他应付款余额（单位：元）

| 项目           | 期末余额(金额) |            | 占全部其他应收(付)<br>款金额的比重(%) |       |
|--------------|----------|------------|-------------------------|-------|
|              | 2003年    | 2002年      | 2003年                   | 2002年 |
|              | 其他应收款：   |            |                         |       |
| 东方电视台        |          | 469,530.00 |                         | 0.92  |
| 上海东方明珠影视艺术学校 |          | 30,000.00  |                         | 0.14  |

#### 4. 公司与关联方其他交易事项

(1) 公司于5月31日将所持有子公司 - 上海东视广告公司的90%的股权作为对价，以获取东视新闻娱乐频道晚上18:30 - 22:00的4分15秒广告经营权，期限为45年。

(2) 本公司的子公司—上海东方明珠国际广告公司于2002年12月31日与上海电视台就“广告插播时段经营转让合同”的部分条款进行补充,规定该公司获取上视新闻综合频道晚上18:30 - 22:00的4分30秒广告经营权，期限为48年。

(3) 公司于6月底对上海国际会议中心再投资人民币8,200万元，增资后公司占上海国际会议中心注册资本的比例为25.20%，并成为上海国际会议中心第一大股东；文广集团也将持有上海国际会议中心25%股权的表决权委托给公司托管。目前上海国际会议中心正在办理验资和工商变更登记事宜。

#### 5. 其他应披露事项

##### (1) 公司与关联方的担保事项

截止2003年6月30日，因本公司经营需要，上海广播电影电视发展有限公司为本公司正在履行的银行借款担保金额为人民币260,000,000.00元。

截止2003年6月30日，本公司为下述关联公司借款提供担保：

| 企业名称         | 金额             | 担保到期日      | 形成原因   | 对公司影响 |
|--------------|----------------|------------|--------|-------|
| 上海市有线网络有限公司  | 58,000,000.00  | 2005/11/25 | 日常经营需要 | 无影响   |
| 上海东方明珠投资有限公司 | 140,000,000.00 | 2004/5/29  | 日常经营需要 | 无影响   |

|                   |                       |           |        |     |
|-------------------|-----------------------|-----------|--------|-----|
| 上海黄浦江行人隧道联合发展有限公司 | 6,670,000.00          | 2005/6/8  | 日常经营需要 | 无影响 |
| 上海永乐股份有限公司        | 5,000,000.00          | 2005/7/9  | 日常经营需要 | 无影响 |
| 上海精文置业有限公司        | 46,710,000.00         | 2007/9/24 | 日常经营需要 | 无影响 |
| 上海东方明珠教育服务公司      | 68,000,000.00         | 2004/6/6  | 日常经营需要 | 无影响 |
| 合计                | <u>324,380,000.00</u> |           |        |     |

注：以上公司无为本公司的银行借款进行担保。

#### 八、或有事项

公司在资产负债表日无重大或有事项。

#### 九、承诺事项

公司在资产负债表日无重大承诺事项。

#### 十、资产负债表日后事项

公司无重大资产负债表日后事项。

### 第七节 备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人和总会计师签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本；
- 5、其他有关资料。

上海东方明珠（集团）股份有限公司

董事长：朱咏雷

2003年8月1日

## 上海市股份有限公司二 三年度会计报表

## 资产负债表

编制单位：上海东方明珠股份有限公司

2003年6月30日

金额单位：元

| 资 产                         | 行次 | 年末数              |                  | 年初数              |                  | 负债和股东权益        | 行次  | 年末数              |                  | 年初数              |                  |
|-----------------------------|----|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                             |    | 母公司              | 合并               | 母公司              | 合并               |                |     | 母公司              | 合并               | 母公司              | 合并               |
| 流动资产：                       |    |                  |                  |                  |                  | 流动负债：          |     |                  |                  |                  |                  |
| 货币资金                        | 1  | 115,145,020.86   | 164,243,138.70   | 39,145,383.14    | 346,163,512.36   | 短期借款           | 61  | 935,000,000.00   | 1,143,000,000.00 | 620,000,000.00   | 750,000,000.00   |
| 短期投资                        | 2  | 6,685,109.44     | 476,684,721.07   | 3,086,684.62     | 13,092,258.60    | 应付票据           | 62  |                  |                  | 0.00             | 0.00             |
| 应收票据                        | 3  |                  |                  | 0.00             | 0.00             | 应付帐款           | 63  |                  | 33,201,192.54    | 0.00             | 40,823,171.96    |
| 应收股利                        | 4  | 2,141,514.13     | 2,141,514.13     | 759,655.40       | 759,655.40       | 预收帐款           | 64  |                  | 50,625,792.04    | 0.00             | 47,256,176.07    |
| 应收利息                        | 5  |                  | 101,983.00       | 0.00             | 101,983.00       | 应付工资           | 65  |                  | 583,535.94       | 0.00             | 0.00             |
| 应付帐款                        | 6  | 781,255.12       | 24,917,265.02    | 781,255.12       | 67,308,532.15    | 应付福利费          | 66  | 929,623.44       | 1,476,716.69     | 319,050.25       | 2,854,418.52     |
| 其他应收款                       | 7  | 1,967,498,486.50 | 60,254,964.82    | 1,342,380,657.49 | 51,054,689.60    | 应付股利           | 67  | 75,132,360.98    | 76,880,557.71    | 75,250,590.98    | 81,871,384.04    |
| 预付帐款                        | 8  | 13,858.40        | 6,636,471.68     | 4,000.00         | 21,023,936.15    | 应交税金           | 68  | 934,028.89       | 2,283,873.38     | 347,750.00       | 18,926,595.11    |
| 应收补贴款                       | 9  |                  |                  |                  | 0.00             | 其他应付款          | 69  | 10,931.99        | 512,294.29       | 13,000.00        | 9,535,034.94     |
| 存 货                         | 10 |                  | 9,721,579.84     |                  | 10,199,688.44    | 其他应付款          | 70  | 13,534,506.82    | 39,787,504.14    | 13,579,984.00    | 46,275,066.15    |
| 待摊费用                        | 11 |                  | 1,294,784.90     |                  | 580,997.20       | 预提费用           | 71  |                  | 360,181.12       | 0.00             | 1,047,364.10     |
|                             |    |                  |                  |                  |                  | 预计负债           | 72  |                  |                  | 0.00             | 0.00             |
| 一年内到期的长期债券投资                | 21 |                  |                  |                  |                  | 应付利息           |     |                  |                  | 0.00             | 0.00             |
| 其他流动资产                      | 24 |                  |                  |                  |                  | 一年内到期的长期负债     | 78  |                  |                  | 0.00             |                  |
| 流动资产合计                      | 30 | 2,092,265,244.45 | 745,996,423.16   | 1,386,157,635.77 | 510,285,252.90   | 其他流动负债         | 79  |                  |                  | 0.00             |                  |
|                             |    |                  |                  |                  |                  | 流动负债合计         | 80  | 1,025,541,452.12 | 1,348,711,647.85 | 709,510,375.23   | 998,589,210.89   |
| 长期投资                        |    |                  |                  |                  |                  | 长期负债：          |     |                  |                  |                  |                  |
| 长期股权投资                      | 31 | 1,792,179,966.81 | 1,264,689,183.37 | 2,079,551,118.04 | 1,212,290,296.91 | 长期借款           | 81  | 44,571,648.00    | 44,571,648.00    | 44,571,648.00    | 44,571,648.00    |
| 长期债券投资                      | 32 |                  | 10,000,000.00    |                  | 13,500,000.00    | 应付债券           | 82  |                  |                  |                  |                  |
| 长期投资合计                      | 33 | 1,792,179,966.81 | 1,274,689,183.37 | 2,079,551,118.04 | 1,225,790,296.91 | 长期应付款          | 83  |                  |                  |                  |                  |
| 其中：合并价差（贷差以“-”号表示，合并报表填列）   | 34 |                  | 356,960,000.00   |                  | 389,578,000.00   | 专项应付款          | 84  |                  |                  |                  |                  |
| 其中：股权投资差额（贷差以“-”号表示，合并报表填列） | 35 |                  | 356,960,000.00   |                  | 389,578,000.00   | 其他长期负债         | 85  |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产                        |    |                  |                  |                  |                  | 长期负债合计         | 87  | 44,571,648.00    | 44,571,648.00    | 44,571,648.00    | 44,571,648.00    |
| 固定资产原值                      | 39 | 4,082,148.49     | 1,394,151,787.21 | 4,924,722.49     | 1,406,412,770.77 | 递延税项：          |     |                  |                  |                  |                  |
| 减：累计折旧                      | 40 | 1,719,503.27     | 330,043,813.71   | 1,503,331.73     | 305,996,857.00   | 递延税款贷项         | 89  |                  |                  |                  |                  |
| 固定资产净值                      | 41 | 2,362,645.22     | 1,064,107,973.50 | 3,421,390.76     | 1,100,415,913.77 | 负债合计           | 90  | 1,070,113,100.12 | 1,393,283,295.85 | 754,082,023.23   | 1,043,160,858.89 |
| 减：固定资产减值准备                  | 42 |                  |                  |                  |                  | 少数股东权益（合并报表填列） | 91  |                  | 50,159,875.15    |                  | 102,020,612.32   |
| 固定资产净额                      | 43 | 2,362,645.22     | 1,064,107,973.50 | 3,421,390.76     | 1,100,415,913.77 | 工程物资           | 44  |                  |                  |                  |                  |
| 工程物资                        | 44 |                  | 2,799,648.00     |                  | 1,352,292.80     | 在建工程           | 45  |                  |                  |                  |                  |
| 在建工程                        | 45 |                  | 145,645,714.91   |                  | 53,361,157.98    | 固定资产清理         | 46  |                  | -1,800.00        |                  |                  |
| 固定资产清理                      | 46 |                  | -1,800.00        |                  |                  | 固定资产合计         | 50  | 2,362,645.22     | 1,212,551,536.41 | 3,421,390.76     | 1,155,129,364.55 |
| 固定资产合计                      | 50 | 2,362,645.22     | 1,212,551,536.41 | 3,421,390.76     | 1,155,129,364.55 | 无形资产及其他资产      |     |                  |                  |                  |                  |
| 无形资产及其他资产                   |    |                  |                  |                  |                  | 无形资产           | 51  | 147,005,007.11   | 1,173,675,472.78 | 151,832,936.19   | 1,116,680,940.20 |
| 无形资产                        | 51 | 147,005,007.11   | 1,173,675,472.78 | 151,832,936.19   | 1,116,680,940.20 | 长期待摊费用         | 52  |                  | 9,822,457.51     |                  | 11,461,901.95    |
| 长期待摊费用                      | 52 |                  | 9,822,457.51     |                  | 11,461,901.95    | 其他长期资产         | 53  |                  | 600,000.00       |                  | 1,600,000.00     |
| 其他长期资产                      | 53 |                  | 600,000.00       |                  | 1,600,000.00     | 无形资产及长期资产合计    | 54  | 147,005,007.11   | 1,184,097,930.29 | 151,832,936.19   | 1,129,742,842.15 |
| 无形资产及长期资产合计                 | 54 | 147,005,007.11   | 1,184,097,930.29 | 151,832,936.19   | 1,129,742,842.15 | 递延税款借项         |     |                  |                  |                  |                  |
| 递延税款借项                      |    |                  |                  |                  |                  | 递延税款借项         | 56  |                  |                  |                  |                  |
| 递延税款借项                      | 56 |                  |                  |                  |                  | 资产总计           | 60  | 4,033,812,863.59 | 4,417,335,073.23 | 3,620,963,080.76 | 4,020,947,756.51 |
| 资产总计                        | 60 | 4,033,812,863.59 | 4,417,335,073.23 | 3,620,963,080.76 | 4,020,947,756.51 | 负债和股东权益总计      | 100 | 4,033,812,863.59 | 4,417,335,073.23 | 3,620,963,080.76 | 4,020,947,756.51 |

法定代表人：  
(签名并盖章)主管会计工作负责人：  
(签名并盖章)总会计师：  
(签名并盖章)会计机构负责人：  
(签名并盖章)

## 现金流量表

会股地年03表

金额单位：元

| 编制单位：上海东方明珠股份有限公司        |    |                 |                 | 2003年1-6月              |    |                |                 |                             |    |                 |                 |
|--------------------------|----|-----------------|-----------------|------------------------|----|----------------|-----------------|-----------------------------|----|-----------------|-----------------|
| 项 目                      | 行次 | 母公司金额           | 合并金额            | 项 目                    | 行次 | 母公司金额          | 合并金额            | 补 充 资 料                     | 行次 | 母公司金额           | 合并金额            |
| 一、经营活动产生的现金流量：           |    |                 |                 | 三、筹资活动产生的现金流量：         |    |                |                 | 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：         |    |                 |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金           | 1  | 19,650,000.00   | 442,102,284.74  | 吸收投资所收到的现金             | 26 |                |                 | 净利润（亏损以“-”号填列）              | 43 | 96,818,705.94   | 98,125,616.93   |
| 收到的税费返还                  | 2  |                 | 4,543,533.64    | 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | 27 |                |                 | 加：少数股东本期损益（亏损以“-”号表示）       | 44 |                 | 3,424,530.07    |
| 收到的其他与经营活动有关的现金          | 3  | 498,713,733.48  | 24,433,523.59   | 借款所收到的现金               | 28 | 565,000,000.00 | 673,000,000.00  | 减：未确认的投资损失                  | 45 |                 |                 |
| 经营活动现金流入小计               | 5  | 518,363,733.48  | 471,079,341.97  | 收到的其他与筹资活动有关的现金        | 29 |                | 111,955.50      | 加：计提的资产减值准备                 | 46 | -192,980.63     | -104,782.03     |
|                          |    |                 |                 | 筹资活动现金流入小计             | 30 | 565,000,000.00 | 673,111,955.50  | 固定资产折旧                      | 47 | 354,201.65      | 31,238,190.99   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金           | 6  | 80,013.40       | 181,785,348.04  |                        |    |                |                 | 无形资产摊销                      | 48 | 4,827,929.08    | 12,859,218.52   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金          | 7  | 7,707,105.71    | 24,149,933.42   | 偿还债务所支付的现金             | 31 | 250,000,000.00 | 280,000,000.00  | 长期待摊费用摊销                    | 49 |                 | 1,466,288.82    |
| 支付的各项税费                  | 8  | 666,417.05      | 52,712,021.76   | 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金     | 32 | 2,341,279.31   | 27,382,244.40   | 待摊费用减少（减：增加）                | 50 |                 | -713,787.70     |
| 支付的其他与经营活动有关的现金          | 9  | 646,798,769.68  | 51,748,854.07   | 其中：支付少数股东的股利           | 33 |                |                 | 预提费用增加（减：减少）                | 51 |                 | -687,182.98     |
| 经营活动现金流出小计               | 10 | 655,252,305.84  | 310,396,157.29  | 支付的其他与筹资活动有关的现金        | 34 |                |                 | 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | 52 |                 | -112,891.66     |
|                          |    |                 |                 | 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金   | 35 |                |                 | 固定资产报废损失                    | 53 |                 |                 |
|                          |    |                 |                 | 子公司支付给少数股东的股利（合并报表填列）  |    |                |                 |                             |    |                 |                 |
| 经营活动现金流量净额               | 11 | -136,888,572.36 | 160,683,184.68  | 筹资活动现金流出小计             | 36 | 252,341,279.31 | 307,382,244.40  | 财务费用                        | 54 | 23,388.55       | 14,855,376.15   |
|                          |    |                 |                 | 筹资活动产生的现金流量净额          | 40 | 312,658,720.69 | 365,729,711.10  | 投资损失（减：收益）                  | 55 | -87,419,618.54  | -9,780,990.60   |
|                          |    |                 |                 |                        |    |                |                 | 递延税款贷项（减：借项）                | 56 |                 |                 |
|                          |    |                 |                 |                        |    |                |                 | 存货的减少（减：增加）                 | 57 |                 | 478,108.60      |
|                          |    |                 |                 | 四、汇率变动对现金的影响           | 41 | -339.24        | -339.24         | 经营性应收项目的减少（减：增加）            | 58 | -152,449,505.30 | 47,578,456.38   |
| 二、投资活动产生的现金流量：           |    |                 |                 |                        |    |                |                 | 经营性应付项目的增加（减：减少）            | 59 | 1,149,306.89    | -37,942,966.81  |
| 收回投资所收到的现金               | 12 | 19,948,477.33   | 70,380,680.82   | 五、现金及现金等价物净增加额         | 42 | 73,799,637.72  | -181,920,373.66 | 其他                          | 60 |                 |                 |
| 取得投资收益所收到的现金             | 13 | 27,618,562.82   | 29,932,993.57   |                        |    |                |                 | 经营活动产生的现金流量净额               | 65 | -136,888,572.36 | 160,683,184.68  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金 | 14 |                 | 4,368,732.99    |                        |    |                |                 | 2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：         |    |                 |                 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金          | 15 |                 | 30,000.00       |                        |    |                |                 | 债务转为资本                      | 66 |                 |                 |
| 投资活动现金流入小计               | 16 | 47,567,040.15   | 104,712,407.38  |                        |    |                |                 | 一年内到期的可转换公司债券               | 67 |                 |                 |
|                          |    |                 |                 |                        |    |                |                 | 融资租入固定资产                    | 68 |                 |                 |
| 购建固定资产、无形资产其他长期资产所支付的现金  | 18 | 71,498.00       | 110,527,998.18  |                        |    |                |                 | 3. 现金及现金等价物净增加情况：           |    |                 |                 |
| 投资所支付的现金                 | 19 | 149,465,713.52  | 601,018,775.75  |                        |    |                |                 | 现金的期末余额                     | 69 | 115,145,020.86  | 164,243,138.70  |
| 支付的其他与投资活动有关的现金          | 20 |                 | 101,498,563.65  |                        |    |                |                 | 减：现金的期初余额                   | 70 | 39,145,383.14   | 346,163,512.36  |
| 投资活动现金流出小计               | 22 | 149,537,211.52  | 813,045,337.58  |                        |    |                |                 | 加：现金等价物的期末余额                | 71 |                 |                 |
|                          |    |                 |                 |                        |    |                |                 | 减：现金等价物的期初余额                | 72 |                 |                 |
| 投资活动产生的现金流量净额            | 25 | -101,970,171.37 | -708,332,930.20 |                        |    |                |                 | 现金及现金等价物净增加额                | 73 | 75,999,637.72   | -181,920,373.66 |

法定代表人：  
( 签名并盖章 )主管会计工作负责人：  
( 签名并盖章 )总 会 计 师：  
( 签名并盖章 )会计机构负责人：  
( 签名并盖章 )

上海市股份有限公司二00三年度会计报表

利润及利润分配表

编制单位：上海东方明珠股份有限公司（合并）

2003年上半年度

金额单位：元

| 项 目                | 行次 | 本年数           |                | 上年数            |                | 项 目                   | 行次 | 本年数            |                | 上年数            |                |
|--------------------|----|---------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                    |    | 母公司           | 合并             | 母公司            | 合并             |                       |    | 母公司            | 合并             | 母公司            | 合并             |
| 一、主营业务收入           | 1  | 18,210,000.00 | 333,688,883.14 |                | 366,887,294.54 | 加：年初未分配利润（未弥补亏损以      | 31 | 156,404,215.51 | 58,399,761.05  | 45,043,645.47  | 495,402.44     |
| 减：主营业务成本           | 4  |               | 157,202,191.48 |                | 145,085,930.75 | 其他转入                  | 32 |                | 40,106,531.30  |                |                |
| 主营业务税金及附加          | 5  | 600,930.00    | 10,618,638.04  |                | 12,209,592.46  | 六、可供分配的利润（亏损以“-”号填列   | 33 | 253,222,921.45 | 196,631,909.28 | 172,421,783.16 | 127,873,540.13 |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列 | 10 | 17,609,070.00 | 165,868,053.62 |                | 209,591,771.33 | 减：提取的法定盈余公积           | 34 |                |                |                |                |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列 | 11 | 5,570,385.39  | 6,792,303.40   | 5,569,713.50   | 6,370,316.93   | 提取的法定公益金              | 35 |                |                |                |                |
| 营业费用               | 14 | 66,100.00     | 2,479,327.32   | 54,300.00      | 7,312,245.12   | 提取职工奖励及福利基金           | 36 |                |                |                |                |
| 管理费用               | 15 | 13,259,956.43 | 33,924,331.85  | 16,558,479.74  | 38,823,899.70  | 提取储备基金                | 37 |                |                |                |                |
| 财务费用               | 16 | -94,305.70    | 14,275,440.23  | 13,479,572.02  | 13,398,278.90  | 提取企业发展基金              | 38 |                |                |                |                |
| 三、营业利润             | 18 | 9,947,704.66  | 121,981,257.62 | -24,522,638.26 | 156,427,664.54 | 利润归还投资                | 39 |                |                |                |                |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列）  | 19 | 87,612,599.17 | 9,780,990.60   | 170,491,695.03 | 7,646,075.49   | 七、可供股东分配的利润（亏损以“-”号填列 | 40 | 253,222,921.45 | 196,631,909.28 | 172,421,783.16 | 127,873,540.13 |
| 补贴收入               | 22 |               | 1,488,085.08   |                |                | 减：应付优先股股利             | 41 |                |                |                |                |
| 营业外收入              | 23 |               | 171,679.10     | 85,281.60      | 168,128.68     | 提取任意盈余公积              | 42 |                |                |                |                |
|                    |    |               |                |                |                | 应付普通股股利               | 43 |                |                |                |                |
| 减：营业外支出            | 25 | 100,000.00    | 121,558.35     | 6,812,668.33   | 6,861,508.34   | 转作资本(或股本)的普通股股利       | 44 |                |                |                |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列 | 26 | 97,460,303.83 | 133,300,454.05 | 139,241,670.04 | 157,380,360.37 | 八、未分配利润（亏损以“-”号填列）    | 45 | 253,222,921.45 | 196,631,909.28 | 172,421,783.16 | 127,873,540.13 |
| 减：所得税              | 27 | 641,597.89    | 31,750,307.05  | 11,863,532.35  | 24,205,016.69  |                       |    |                |                |                |                |
| 减：少数股东损益           | 28 |               | 3,424,530.07   |                | 5,797,205.99   | 附注：非常项目：              |    |                |                |                |                |
| 加：未确认的投资损失         | 29 |               |                |                |                | 1.出售、处置部门或被投资单位       | 46 |                |                |                |                |
|                    |    |               |                |                |                | 2.自然灾害发生的损失           | 47 |                |                |                |                |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）  | 30 | 96,818,705.94 | 98,125,616.93  | 127,378,137.69 | 127,378,137.69 | 3.会计政策变更              | 48 |                |                |                |                |
|                    |    |               |                |                |                | 4.其他                  | 49 |                |                |                |                |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

总会计师：

会计机构负责人：