

上海市都市农工商股份有限公司

600837

2005 年半年度报告

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	4
五、管理层讨论与分析 .....	4
六、重要事项 .....	6
七、财务会计报告(未经审计) .....	9
八、备查文件目录 .....	48

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、独立董事杨建文因事缺席会议并委托独立董事陈信元投票表决。公司其他董事全部出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司董事长曹晓风、总裁祁瑞芝、主管会计工作负责人李林声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：上海市都市农商社股份有限公司  
公司英文名称：SHANGHAI URBAN AGRO-BUSINESS CO., LTD  
公司英文名称缩写：SUABC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：都市股份  
公司 A 股代码：600837
- 3、公司注册地址：上海市浦东新区张扬路 838 号  
公司办公地址：上海市西藏南路 765 号（永惠大厦）8 楼  
邮政编码：200011  
公司电子信箱：suabc@online.sh.cn
- 4、公司法定代表人：曹晓风
- 5、公司董事会秘书：汪培毅  
电话：（021）63457858  
传真：（021）63458881  
E-mail：wangpeiyi@online.sh.cn  
联系地址：上海市西藏南路 765 号（永惠大厦）8 楼
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn  
公司年度报告备置地点：上海市西藏南路 765 号（永惠大厦）8 楼

### (二) 主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
流动资产	203,212,458.84	275,338,032.39	-26.20
流动负债	166,401,101.22	222,985,800.23	-25.38
总资产	795,235,440.59	777,766,999.55	2.25
股东权益（不含少数股东权益）	545,318,978.04	485,021,136.49	12.43
每股净资产	1.9787	1.9359	2.21
调整后的每股净资产	1.9712	1.9264	2.33
	报告期（1 - 6 月）	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
净利润	60,297,841.55	53,270,452.93	13.19
扣除非经常性损益后的净利润	59,685,511.20	54,481,686.25	9.55
每股收益	0.2188	0.2126	2.92
净资产收益率(%)	11.06	14.35	-22.93
经营活动产生的现金流量净额	-28,668,526.79	-10,796,253.45	-165.54

(1) 流动资产、流动负债比上年度末减少的原因主要是归还短期借款所致。

(2) 经营活动产生的现金流量比去年同期下降幅度较大的主要原因是公司业务不断拓展, 使得应收帐款比去年同期有所增长以及预付办公楼房款等所致。

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	11,000.00
各种形式的政府补贴	623,650.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-22,319.65
合计	612,330.35

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

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	3.86	4.09	0.0764	0.0800
营业利润	-0.62	-0.65	-0.0122	-0.0128
净利润	11.06	11.70	0.2188	0.2292
扣除非经常性损益后的净利润	10.95	11.59	0.2166	0.2269

### 三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位: 股

	期初值	本次变动增减 (+, -)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	187,641,293		18,764,129			18,764,129	206,405,422	
其中:								
国家持有股份	187,641,293		18,764,129			18,764,129	206,405,422	
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	187,641,293		18,764,129			18,764,129	206,405,422	
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	62,899,203		6,289,921			6,289,921	69,189,124	
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	62,899,203		6,289,921			6,289,921	69,189,124	
三、股份总数	250,540,496		25,054,050			25,054,050	275,594,546	

本报告期公司实施 2004 年度利润分配方案, 按每 10 股送股票股利 1 股, 每股面值 1 元, 计增加股本 25,054,050 股。

(二) 股东情况

- 1、报告期末股东总数为 12,078 户。
- 2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股或外资股东)
上海农工商(集团)有限公司		206,405,422	74.89	未流通		国有股东
中国工商银行-申万巴黎盛利精选证券投资基金		1,862,568	0.68	已流通		社会公众股
上海鹏信经贸发展有限公司		600,070	0.22	已流通		社会公众股
周婉茹		515,795	0.19	已流通		社会公众股
陆美英		476,946	0.17	已流通		社会公众股
张季平		442,732	0.16	已流通		社会公众股
上海广域信息网络有限公司		407,000	0.15	已流通		社会公众股
张燕		392,948	0.14	已流通		社会公众股
高水彬		326,110	0.12	已流通		社会公众股
华攀申		317,108	0.12	已流通		社会公众股

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司未知前十名股东是否存在关联关系,也未知其他股东间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
中国工商银行-申万巴黎盛利精选证券投资基金	1,862,568	A股
上海鹏信经贸发展有限公司	600,070	A股
周婉茹	515,795	A股
陆美英	476,946	A股
张季平	442,732	A股
上海广域信息网络有限公司	407,000	A股
张燕	392,948	A股
高水彬	326,110	A股
华攀申	317,108	A股
张圣盛	299,800	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

本公司未知在前十名流通股股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

本公司未知前十名流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动  
报告期内公司董事、监事、高级管理人员没有持股。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况  
本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

面对国家加强对宏观经济调控的新形势，公司扬长避短，整合资源，加快发展现代都市农业，稳妥抓好投资收益，确保公司经济稳步发展，2005 年 1-6 月份公司实现销售收入 11,962.01 万元，比去年同期增长 47.67%；实现净利润 6,029.78 万元，比去年同期增长 13.19%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

1) 公司主营业务

公司主营业务包括：蔬菜、瓜果、粮油作物、花卉、草坪、绿化苗木的种植及上述业务的加工、批发和零售，农业机械设备的批发、零售及相关的技术服务，市外经贸委批准的进出口业务等。

2) 公司经营情况

2005 年 1-6 月份公司实现销售收入 11,962.01 万元，比去年同期增长 47.67%；实现净利润 6,029.78 万元，比去年同期增长 13.19%。

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

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
农业	24,224,057.42	18,650,749.93	23.01	17.68	26.77	-19.35
商业	66,503,252.18	58,351,735.45	12.26	120.01	132.57	-27.88
施工企业	14,139,942.19	13,108,220.21	7.30	17.88	17.85	0.24

1) 商业主营业务收入同比增幅较大的原因是：长征医药有限公司市场开拓力度较大，业务量大增加以及新增都市营销公司所致。成本增加的原因是由于收入的增加而相应增加所致。

2) 毛利率同比下降的主要原因是：由于市场竞争激烈及医药行业的宏观调控，使得公司毛利率有所下降，因而各子公司通过增加业务量等方法来保证公司的正常经营。

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
上海	119,620,054.63	47.67

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海市农垦绿化工程公司	绿化施工	园林绿化工、市政工程等	5,000,000.00	16,398,002.06	94,921.60
上海农工商工业发展公司	保健品经营	保健品、钢材、针纺织品等	3,000,000.00	7,079,598.79	205,368.62
上海大都市资产经营管理公司	投资管理	实业投资、投资管理、资产经营与管理、投资咨询策	100,000,000.00	555,337,323.13	66,063,446.69

		划、经济信息咨询			
上海星辉蔬菜有限公司	农业蔬菜经营	蔬菜、瓜果种植、批发相关技术服务	43,000,000.00	94,462,435.53	2,796,827.35
上海市农工商长征医药有限公司	医药经营	医药批发零售等	6,000,000.00	37,123,936.31	464,971.24
上海东艺广告有限公司	广告行业	各类广告设计、制作、发布、代理等	1,020,000.00	4,611,081.13	206,919.29
上海达华药业有限公司	原药制造	计划生育产品、左炔诺孕酮硅胶棒、医用硅橡胶材料的加工、制造。	5,000,000.00	21,520,093.82	1,748,288.23
上海都市营销管理有限公司	贸易经营	市场营销管理、策划；销售食品、日用百货；货物进出口和技术进出口的对外贸易经营。	10,000,000.00	11,035,337.41	-97,893.86

上海都市营销管理有限公司 2005 年 1-6 月份净利润亏损的主要原因是：该公司是今年新成立的公司，主要从事贸易经营，其前期商品进场费及促销费用(经营费用)相对较大所致。

(5) 投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
农工商超市(集团)有限公司	医疗器械、百货、服装、文化用品、粮油、农副产品、电器、烟酒等	108,462,651.68	40,131,181.12	55.63
上海农工商房地产(集团)有限公司	土地资源开发、置换、租赁、转让、房地产开发等	155,041,807.53	31,008,361.51	42.98

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所等颁布的相关法律、法规及规章，不断完善法人治理结构，努力规范企业经营运作。

公司目前的治理结构状况如下：

1、关于股东与股东大会

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位及权利，股东依法对公司的经营享有知情权和参与权；《公司章程》对股东大会的召开和表决、股东大会对董事会的授权原则、股东大会与董事会关于关联交易的回避制度等事项作明确的规定；公司能够严格按照中国证监会发布的《上市公司股东大会规范意见》召集、召开股东大会。

2、关于控股股东与上市公司

控股股东能够对公司及其他股东较好地履行诚信义务；控股股东对公司董事、监事候选人的提名，能够严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序；公司的重大决策由股东大会和董事会依法作出。

3、关于董事与董事会

公司董事能够较好地履行其义务；董事会的人数及人员构成基本符合有关法律、法规的要求；董事会能够较好地履行有关法律、法规和公司章程规定的职责；公司已按法定程序选举产生三名独立董事。

4、关于监事与监事会

公司监事能够较好地履行其义务；监事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求；监事会能够行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督和检查。

5、关于利益相关者

公司能够尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权益，并积极与利益相关者进行各种有益的合作，共同推动公司持续、健康的发展。

6、关于信息披露与透明度

作为公众公司，公司充分理解持续信息披露是上市公司的责任。公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露各类包括公司经营状况、公司治理结构情况、股东权益等相关信息，并保证所有股东有平等的机会和经济便捷的途径获得公司相关信息。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度利润分配方案已经 2005 年 5 月 11 日召开的公司 2004 年度股东大会审议通过。本次利润分配为每股派送股票股利 0.1 股；股权登记日：2005 年 6 月 6 日；除权日：2005 年 6 月 7 日；新增可流通股份上市日：2005 年 6 月 8 日。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

报告期内公司均无对外担保（不包括对控股子公司的担保）、违规担保的情况。公司为所属子公司上海星辉蔬菜有限公司、上海市农工商长征医药有限公司提供信用担保，具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海市都市农商社股份有限公司	上海星辉蔬菜有限公司	600 万元	2004-08-11 ~ 2005-08-11	否
上海市都市农商社股份有限公司	上海星辉蔬菜有限公司	500 万元	2005-06-01 ~ 2006-06-01	否
上海市都市农商社股份有限公司	上海市农工商长征医药有限公司	500 万元	2005-02-02 ~ 2006-02-02	否

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况



报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十) 其它重大事项

公司于 2004 年 12 月 20 日向中国建设银行上海第五支行借款 5,000 万元，已于 2005 年 1 月 19 日归还。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
都市股份业绩预增公告	《上海证券报》	2005-01-21	www.sse.com.cn
都市股份 2004 年度报告	《上海证券报》	2005-03-28	www.sse.com.cn
都市股份董事会决议公告暨召开 2004 年度股东大会的公告	《上海证券报》	2005-03-28	www.sse.com.cn
都市股份关联交易公告	《上海证券报》	2005-03-28	www.sse.com.cn
都市股份监事会决议公告	《上海证券报》	2005-03-28	www.sse.com.cn
都市股份 2005 年度第一季度报告	《上海证券报》	2005-04-28	www.sse.com.cn
都市股份关于 2004 年度股东大会地点的公告	《上海证券报》	2005-04-30	www.sse.com.cn
都市股份 2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2005-05-12	www.sse.com.cn
都市股份 2004 年度派送股票股利实施公告	《上海证券报》	2005-06-01	www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告(未经审计)

(一)、财务报表

资产负债表  
2005 年 6 月 30 日

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金			68,015,415.05	140,453,717.04	8,719,833.70	77,517,034.09
短期投资						
应收票据			1,025,680.00			
应收股利			32,560,000.00	65,120,000.00		
应收利息						
应收账款			38,642,989.36	16,785,487.09		
其他应收款			2,756,626.88	731,032.40	1,503,976.40	4,868,968.64
预付账款			23,619,776.63	13,248,881.19	15,133,000.00	10,000,000.00
应收补贴款						
存货			36,591,970.92	38,869,471.87		
待摊费用				129,442.80		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			203,212,458.84	275,338,032.39	25,356,810.10	92,386,002.73

<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			415,769,862.64	343,866,791.75	503,574,625.00	434,240,868.07
长期债权投资						
长期投资合计			415,769,862.64	343,866,791.75	503,574,625.00	434,240,868.07
其中：合并价差			-8,238,414.58	-9,001,942.84		
其中：股权投资差额			-8,238,414.58	-9,001,942.84		
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			73,491,076.28	73,151,493.32	10,787,609.77	10,782,159.77
减：累计折旧			30,393,517.22	28,434,851.43	3,935,714.85	3,632,873.60
固定资产净值			43,097,559.06	44,716,641.89	6,851,894.92	7,149,286.17
减：固定资产减值准备			2,361,515.53	2,361,515.53		
固定资产净额			40,736,043.53	42,355,126.36	6,851,894.92	7,149,286.17
工程物资						
在建工程			34,884,360.88	14,180,711.29	15,000,000.00	
固定资产清理						
固定资产合计			75,620,404.41	56,535,837.65	21,851,894.92	7,149,286.17
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产			98,767,485.30	99,829,432.35	6,459,263.00	6,527,255.24
长期待摊费用			1,865,229.40	2,196,905.41	1,177,400.28	1,439,044.68
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			100,632,714.70	102,026,337.76	7,636,663.28	7,966,299.92
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			795,235,440.59	777,766,999.55	558,419,993.30	541,742,456.89
<b>流动负债：</b>						
短期借款			96,000,000.00	152,000,000.00		50,000,000.00
应付票据						
应付账款			17,532,207.59	16,037,772.22	2,689.36	2,689.36
预收账款			12,663,823.68	14,329,926.20		
应付工资			95,468.04	240,265.19		
应付福利费			954,148.36	661,945.96	408,496.70	345,552.60
应付股利						
应交税金			14,101,491.30	11,007,489.53	1,335,688.91	1,335,688.91
其他应交款			178,267.08	155,741.36		
其他应付款			24,875,695.17	28,552,659.77	8,636,507.51	1,836,550.17
预提费用						
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			166,401,101.22	222,985,800.23	10,383,382.48	53,520,481.04

<b>长期负债：</b>						
长期借款				425,100.00		
应付债券						
长期应付款						
专项应付款			7,856,433.34	2,718,368.34		
其他长期负债						
长期负债合计			7,856,433.34	3,143,468.34		
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			174,257,534.56	226,129,268.57	10,383,382.48	53,520,481.04
少数股东权益			75,658,927.99	66,616,594.49		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）			275,594,546.00	250,540,496.00	275,594,546.00	250,540,496.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			275,594,546.00	250,540,496.00	275,594,546.00	250,540,496.00
资本公积			9,920,199.03	9,920,199.03	9,920,199.03	9,920,199.03
盈余公积			109,279,930.64	109,279,930.64	56,295,308.36	56,295,308.36
其中：法定公益金			42,948,911.44	42,948,911.44	16,551,459.18	16,551,459.18
未分配利润			150,524,302.37	115,280,510.82	206,226,557.43	171,465,972.46
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			545,318,978.04	485,021,136.49	548,036,610.82	488,221,975.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计			795,235,440.59	777,766,999.55	558,419,993.30	541,742,456.89

公司法定代表人：曹晓风 主管会计工作负责人：李林 会计机构负责人：卞美隆

利润及利润分配表  
2005 年

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入			119,620,054.63	81,002,355.88		10,734,487.17
减：主营业务成本			97,935,284.50	57,491,574.56		7,238,702.57
主营业务税金及附加			637,272.87	456,180.49		
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			21,047,497.26	23,054,600.83		3,495,784.60
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			220,095.06	305,725.51	165,109.65	164,967.56
减：营业费用			6,582,914.49	4,562,783.99		76,670.49
管理费用			15,488,013.47	14,870,658.94	4,401,314.03	5,071,727.01
财务费用			2,568,961.35	2,198,309.62	2,917.58	-35,459.32

三、营业利润(亏损以“-”号填列)			-3,372,296.99	1,728,573.79	-4,239,121.96	-1,452,186.02
加:投资收益(损失以“-”号填列)			71,903,070.89	62,099,448.07	64,053,756.93	54,728,006.88
补贴收入			623,650.00	70,000.00		
营业外收入			27,300.00	587,575.28		1,400.00
减:营业外支出			38,619.65	2,183,376.15		6,767.93
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			69,143,104.25	62,302,220.99	59,814,634.97	53,270,452.93
减:所得税			1,372,929.20	331,922.85		
减:少数股东损益			7,472,333.50	8,699,845.21		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			60,297,841.55	53,270,452.93	59,814,634.97	53,270,452.93
加:年初未分配利润			115,280,510.82	47,610,431.86	171,465,972.46	64,789,612.17
其他转入						
六、可供分配的利润			175,578,352.37	100,880,884.79	231,280,607.43	118,060,065.10
减:提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			175,578,352.37	100,880,884.79	231,280,607.43	118,060,065.10
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利				7,829,390.50		7,829,390.50
转作股本的普通股股利			25,054,050.00	31,317,562.00	25,054,050.00	31,317,562.00
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			150,524,302.37	61,733,932.29	206,226,557.43	78,913,112.60
<b>补充资料:</b>						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人: 曹晓风      主管会计工作负责人: 李林      会计机构负责人: 卞美隆

现金流量表  
2005 年

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			93,493,857.32	
收到的税费返还			3,311,196.31	
收到的其他与经营活动有关的现金			20,395,273.63	23,728,844.42
现金流入小计			117,200,327.26	23,728,844.42
购买商品、接受劳务支付的现金			91,219,254.92	
支付给职工以及为职工支付的现金			9,131,473.55	1,600,895.85
支付的各项税费			3,625,518.65	42,764.00
支付的其他与经营活动有关的现金			41,892,606.93	20,485,204.70
现金流出小计			145,868,854.05	22,128,864.55
经营活动产生的现金流量净额			-28,668,526.79	1,599,979.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			32,560,000.00	2,720,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			9,703.74	9,703.74
收到的其他与投资活动有关的现金			33,500.00	
现金流入小计			32,603,203.74	2,729,703.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			19,061,362.44	15,025,384.00
投资所支付的现金				8,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			82,058.00	
现金流出小计			19,143,420.44	23,025,384.00
投资活动产生的现金流量净额			13,459,783.30	-20,295,680.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金			2,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			10,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			12,000,000.00	
偿还债务所支付的现金			66,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			3,229,558.50	101,500.00
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			69,229,558.50	50,101,500.00
筹资活动产生的现金流量净额			-57,229,558.50	-50,101,500.00

四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-72,438,301.99	-68,797,200.39
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			60,297,841.55	59,814,634.97
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			7,472,333.50	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧			2,048,593.48	310,087.51
无形资产摊销			1,088,905.05	67,992.24
长期待摊费用摊销			991,131.29	261,644.40
待摊费用减少(减：增加)			-161,043.90	
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			5,294.27	
固定资产报废损失				
财务费用			2,516,739.25	101,500.00
投资损失(减：收益)			-71,903,070.89	-64,053,756.93
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			2,427,697.87	
经营性应收项目的减少(减：增加)			-53,469,291.17	-465,023.76
经营性应付项目的增加(减：减少)			20,016,342.91	5,562,901.44
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-28,668,526.79	1,599,979.87
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			68,015,415.05	8,719,833.70
减：现金的期初余额			140,453,717.04	77,517,034.09
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-72,438,301.99	-68,797,200.39

公司法定代表人：曹晓风 主管会计工作负责人：李林 会计机构负责人：卞美隆

合并资产减值表  
2005 年

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	5,123,557.68			5,123,557.68

其中：应收账款	1,347,049.84			1,347,049.84
其他应收款	3,776,507.84			3,776,507.84
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	129,840.44			129,840.44
其中：库存商品				
原材料	129,840.44			129,840.44
长期投资减值准备合计	15,672.80			15,672.80
其中：长期股权投资	15,672.80			15,672.80
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	2,361,515.53			2,361,515.53
其中：房屋、建筑物	1,499,103.50			1,499,103.50
机器设备	862,412.03			862,412.03
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	7,630,586.45			7,630,586.45

公司法定代表人：曹晓风    主管会计工作负责人：李林    会计机构负责人：卞美隆

母公司资产减值表  
2005 年

单位：元    币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	2,027,582.00			2,027,582.00
其中：应收账款				
其他应收款	2,027,582.00			2,027,582.00
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				

无形资产减值准备			
其中：专利权			
商标权			
在建工程减值准备			
委托贷款减值准备			
资产减值合计	2,027,582.00		2,027,582.00

公司法定代表人：曹晓风    主管会计工作负责人：李林    会计机构负责人：卞美隆

股东权益增减变动表  
2005 年

单位：元    币种：人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本（或股本）</b>		
期初余额	250,540,496.00	156,587,810.00
本期增加数	25,054,050.00	93,952,686.00
其中：资本公积转入		62,635,124.00
盈余公积转入		
利润分配转入	25,054,050.00	31,317,562.00
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	275,594,546.00	250,540,496.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	9,920,199.03	71,205,961.59
本期增加数		536,216.19
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		536,216.19
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		62,635,124.00
其中：转增资本（或股本）		62,635,124.00
期末余额	9,920,199.03	9,107,053.78
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	66,331,019.20	32,284,633.80
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		



本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	66,331,019.20	32,284,633.80
其中：法定盈余公积	66,331,019.20	32,284,633.80
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	42,948,911.44	17,670,085.73
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	42,948,911.44	17,670,085.73
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	115,280,510.82	47,610,431.86
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	60,297,841.55	53,270,452.93
本期利润分配	25,054,050.00	39,146,952.50
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	150,524,302.37	61,733,932.29

公司法定代表人：曹晓风    主管会计工作负责人：李林    会计机构负责人：卞美隆

应交增值税明细表  
2005 年

单位：元    币种：人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	11,864,025.97
出口退税	
进项税额转出	8,559.67
转出多交增值税	
3. 进项税额	10,652,656.29
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	1,410,356.37
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	-190,427.02
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	50,289.29
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	1,433,037.43
3. 本期已交数	1,110,988.13
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	372,338.59

公司法定代表人：曹晓风    主管会计工作负责人：李林    会计机构负责人：卞美隆

## (二) 公司概况

上海市都市农工商股份有限公司原名为上海市农垦农工商综合商社股份有限公司，于一九九三年九月经批准改制设立，一九九四年二月四日在上海证券交易所上市，属于综合类型的股份有限公司。公司经营范围为蔬菜、瓜果、粮油作物、花卉、草坪、绿化苗木的种植及上述业务的加工、批发和零售，农业机械设备批发、零售及相关的技术服务，市外经贸委批准的进出口业务，工业产品、五金工具、针纺织品、日用百货、五金交电、机电及通讯设备、金属材料、建筑材料、汽车配件的经营、经贸咨询。主要产品为星辉品牌的系列蔬菜、花卉、瓜果、苗木、草坪、保健品及左快诺孕酮硅胶棒。截止 2005 年 6 月 30 日公司股本为 275,594,546 股。其中：国有股 206,405,422 股，社会流通股 69,189,124 股。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

### 1、会计准则和会计制度

会计制度：执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

### 5、外币业务核算方法

外币业务按业务发生当年年初的中国人民银行公布的人民币市场汇价作为折算汇率，折合成人民币记帐，年末外币帐户余额按年末市场汇价（中间价）折合成人民币金额进行调整。外币专门借款帐户年末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币帐户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

### 6、外币会计报表的折算方法

公司无外币会计报表。

### 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### 8、短期投资核算方法

#### (1) 取得的计价方法

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

#### (2) 短期投资跌价准备的计提

中期末及年末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按单项投资计算并确定计提的跌价损失准备。

#### (3) 短期投资收益的确认

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

### 9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

(1) 坏帐损失的核算方法 采用备抵法核算，按帐龄分析法并结合个别认定法估算坏帐损失。

(2) 坏帐准备按帐龄法计提的比例：

1 年以内	5%
1 - 2 年	10%

2 - 3 年	30%
3 - 5 年	70%
5 年以上	100%

#### 10、存货核算方法

##### (1) 存货分类为

存货分类为：在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、产成品、开发产品、周转房、开发成本、工程施工等。

##### (2) 取得和发出的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。年终经实地盘点核实后调整。债务重组取得债务人用以抵债的存货，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的存货以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

##### (3) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用 500 元以下一次摊销法，500 元以上五五摊销法；

包装物采用一次摊销法。

##### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

##### (5) 存货跌价准备的计提方法

中期末及年末，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货跌价准备按单个存货项目计提。

#### 11、长期投资核算方法

##### (1) 取得的计价方法

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

##### (2) 长期股权投资的核算方法

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

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额，计入资本公积（股权投资准备）。2003 年以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

##### (3) 长期债权投资的核算方法

中期末及年末，按合同规定利率或债券票面利率计提利息，并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

##### (4) 长期投资减值准备的计提

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。自 2004 年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会（2004）3 号文处理。长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

#### 12、委托贷款核算方法

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入帐。年末，按照委托贷款合同规定的利率计提应收利息。如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

中期末及年末，对委托贷款可收回金额低于贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

#### 13、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

##### (1) 固定资产标准：

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

(2) 固定资产的分类：

房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备、其他设备、固定资产装修、经营租入固定资产改良等。

(3) 固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价原则计价。

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原帐面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入帐价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入帐价值。

(4) 固定资产折旧采用年限平均法分类计提。根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-30	5%	4.75%-3.16%
机器设备	8-10	5%	11.875%-9.50%
运输设备及其他设备	8-10	5%	11.875%-9.50%

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本化条件的装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(5) 固定资产减值准备的计提：

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

14、在建工程核算方法

(1) 取得的计价方法

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

(2) 在建工程减值准备的计提

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

在建工程减值准备按单项工程计提。

15、无形资产计价及摊销方法

(1) 取得的计价方法

按取得时的实际成本入帐。

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

(2) 摊销方法

采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的计提

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

无形资产减值准备按单项资产计提。

#### 16、开办费长期待摊费用摊销方法

##### (1) 开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

##### (2) 其他长期待摊费用摊销方法

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

#### 17、借款费用的会计处理方法

##### (1) 借款费用资本化的确认原则

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

##### (2) 借款费用资本化期间

按季度计算借款费用资本化金额。

##### (3) 专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

每一会计期间利息资本化的金额 = 至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

#### 18、预计负债的确认原则

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

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

#### 19、收入确认原则

##### (1) 销售商品

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

##### (2) 提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

##### (3) 让渡资产使用权

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

#### 20、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

#### 21、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

(1) 合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

(2) 母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

- (1) 会计政策变更 无
- (2) 会计估计变更 无
- (3) 会计差错更正 无

(四) 税项

1、公司主要税种和税率为

税种	税率
增值税	17%
营业税	5%
所得税	33%

2、税负减免：

所属子公司上海星辉蔬菜有限公司根据沪财农〔1997〕107号文第一条规定，从开业之日起，暂免征收企业所得税。

全资子公司上海农工商工业发展公司根据沪财三企发（99）138号文规定，自2000年1月1日起至2002年12月31日止，免征所得税；自2003年1月1日起至2005年12月31日止，减按16.5%缴纳所得税。

所属子公司上海达华药业有限公司主要产品避孕药埋殖剂属计划生育药物用品免征增值税。

(五) 控股子公司及合营企业

单位：元 币种：人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
上海市农工商长征医药有限公司	上海市崇明县长征农场	李林	6,000,000.00	中药、西药、兽药、药械、参茸、营养保健品	4,650,000.00	77.50		是
上海市农垦绿化工程公司	上海市闵行区纪鹤路5号	叶观平	5,000,000.00	综合性园林绿化工程，建材，市政工程，水电设备安装施工	5,000,000.00	100.00		是
上海东艺广告有限公司	上海市中山南路510号405室	汪培毅	1,020,000.00	各类广告设计、制作、发布、代理	600,000.00	58.82		是
上海农工商工业发展公司	上海市天山路800号408室	周国定	3,000,000.00	钢材、有色金属、建材、皮革制品、家电、针纺织品	3,000,000.00	100.00		是
上海大都市资产经营管理有限公司	上海市西藏南路765号803室	曹晓风	100,000,000.00	实业投资、投资管理、资产经营与管理、投资咨询策划、经济信息咨询	90,000,000.00	90.00		是
上海星辉蔬菜有限公司	上海市奉贤区星火农场海滨路1号	祁瑞芝	43,000,000.00	蔬菜、粮油、瓜果、农业技术服务	34,400,000.00	80.00		是
上海东艺广告	嘉定区真新街道南	谢辛	200,000.00	霓虹灯设计、制作霓虹灯电器、承接各类广告设计制作	200,000.00	100.00		是

公司霓虹灯厂	栅桥路 588 号							
上海都市农业有限公司	上海市崇明县长征农场	祁瑞芝	6,000,000.00	农、林、蔬菜、瓜果种植加工、种子培育、淡水养殖、有机肥加工、花卉苗木、地产药材种植、农业机械设备销售及相关技术服务、涉及许可经营的凭许可证经营	3,060,000.00	51.00		是
上海达华药业有限公司	上海市崇明县长征农场	祁叶萍	5,000,000.00	左炔诺孕酮硅胶棒、医用硅橡胶材料的加工、制造,涉及许可经营的凭许可证经营。	2,550,000.00	51.00		是
上海农工商工业发展公司新闻商行	上海市新闻路 858-860 号	王清建	300,000.00	皮革制品、装潢材料、汽车配件、服装鞋帽、五金工具、日用百货等。	300,000.00	100.00		否
黑龙江星辉农业发展有限公司	黑龙江省五大连池市二龙山农场	李育民	3,300,000.00	生产加工和销售蔬菜、食用菌、果品、水产品、农业生产技术开发和技术推广、土特产品、食品、农业咨询、出口本企业相关产品。	1,683,000.00	51		是
上海都市营销管理有限公司	上海市长宁平溪路 53 号	祁叶萍	10,000,000.00	市场营销管理、策划;销售食品、日用百货;货物进出口和技术进出口的对外贸易经营。	8,000,000.00	80		是

1、合并报表范围发生变更的内容和原因

(1) 未合并的子公司及其原因:

上海农工商工业发展公司新闻商行因准备停业, 本期未纳入合并范围。

(2) 对财务状况及经营成果的影响:

未纳入合并会计报表范围的子公司资产总额为 366,303.43 元, 占母、子公司资产总额的 0.05%, 现处于歇业状态。

2、与上年同期相比本期新增合并单位 1 家, 原因为: 上海都市农商社股份有限公司新增对外投资, 出资 800 万元拥有上海都市营销管理有限公司 80% 的股权, 本报告期上海都市营销管理有限公司纳入合并报表范围。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	199,854.92	89,547.01
银行存款	67,731,964.61	140,127,536.72
其他货币资金	83,595.52	236,633.31
合计	68,015,415.05	140,453,717.04

货币资金期末数比期初数减少 72,438,301.99 元, 减少比例为 51.57%, 主要原因为: 归还短期借款所致。

2、应收票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	持票人	期末数	出票日	到期日
银行承兑汇票	上海都市营销管理有限公司	700,000.00	2005-03-14	2005-09-14
银行承兑汇票	上海都市营销管理有限公司	300,000.00	2005-05-25	2005-11-25
商业承兑汇票	上海农工商长征医药有限公司	21,400.00	2005-06-06	2005-09-30
商业承兑汇票	上海农工商长征医药有限公司	4,280.00	2005-06-21	2005-09-30
合计	/	1,025,680.00	/	/

3、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
农工商超市（集团）有限公司	65,120,000.00		32,560,000.00	32,560,000.00
合计				

期初应收股利 6,512 万元为已分配 03 年度股利，于期后已收到 3,256 万元。

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	39284705.82	98.24	871360.18	5	38413345.64	17427203.55	96.11	871360.18	5	16555843.37
一至二年	92942.36	0.23	9294.24	10	83648.12	92942.36	0.51	9294.24	10	83648.12
二至三年	138295.68	0.35	41488.70	30	96806.98	138295.68	0.76	41488.70	30	96806.98
三年以上	163962.06	0.41	114773.44	70	49188.62	163962.06	0.90	114773.44	70	49188.62
五年以上	310,133.28	0.77	310,133.28	100		310,133.28	1.72	310,133.28	100	
合计	39990039.20	100	1347049.84		38642989.36	18132536.93	100	1347049.84		16785487.09

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	1,347,049.84					1,347,049.84

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	7,945,812.38	19.87	6,465,497.14	35.66

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

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	2,386,678.72	36.53	19,770.01	5	2,366,908.71	326,768.24	7.25	16,338.41	5	310,430.83
一至二年	153,511.85	2.35	15,351.19	10	138,160.66	187,827.85	4.17	18,782.79	10	169,045.06
二至三年	180,300.00	2.76	54,090.00	30	126,210.00	180,300.00	4.00	54,090.00	30	126,210.00
三年	417,825.05	6.40	292,477.54	70	125,347.51	417,825.05	9.27	292,477.54	70	125,347.51



以上										
五年以上	3,394,819.10	51.96	3,394,819.10	100	---	3,394,819.10	75.31	3,394,819.10	100	---
合计	6,533,134.72	100	3,776,507.84	---	2,756,626.88	4,507,540.24	100	3,776,507.84	---	731,032.40

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	3,776,507.84					3,776,507.84

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	2,206,800.51	33.78	1,987,287.33	44.09

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

6、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	23,619,776.63	100	13,248,881.19	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	23,619,776.63	100	13,248,881.19	100

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

7、存货：

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,621,692.76	129,840.44	5,491,852.32	5,150,248.13	129,840.44	5,020,407.69
库存商品	10,104,949.91		10,104,949.91	8,204,911.07		8,204,911.07
包装物	116,726.36		116,726.36	105,008.73		105,008.73
低值易耗品	1,367,894.26		1,367,894.26	1,035,530.77		1,035,530.77
产成品	669,030.54		669,030.54	441,609.40		441,609.40
在产品	8,471,676.72		8,471,676.72	13,587,480.62		13,587,480.62
工程施工	10,220,591.41		10,220,591.41	9,850,440.85		9,850,440.85
其他	149,249.40		149,249.40	624,082.74		624,082.74
合计	36,721,811.36	129,840.44	36,591,970.92	38,999,312.31	129,840.44	38,869,471.87

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	129,840.44			129,840.44
库存商品				
合计	129,840.44			129,840.44

8、待摊费用：

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费	7,980.80		7,980.80	---	
其他	121,462.00		121,462.00	---	
合计	129,442.80		129,442.80	---	/

9、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资（法人股）	3,923,422.73			3,923,422.73
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	348,960,984.66	71,139,542.63		420,100,527.29
股权投资差额	-9,001,942.84	763,528.26		-8,238,414.58
合并价差				
合计	343,882,464.55	71,903,070.89		415,785,535.44
减：长期股权投资减值准备	15,672.80			15,672.80
长期股权投资净值合计	343,866,791.75	/	/	415,769,862.64

(2) 长期股票投资

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例 (%)	初始投资成本	投资金额	减值准备	帐面净额	期末市价
新黄浦	法人股	105,300	<1	281,140.00	281,140.00	--	281,140.00	
百联	法人股	126,847	<1	375,000.00	375,000.00	---	375,000.00	
轮胎橡胶	法人股	143,000	<1	680,000.00	680,000.00	---	680,000.00	
广电电子	法人股	21,780	<1	67,600.00	67,600.00	---	67,600.00	
上海三毛	法人股	73,920	<1	200,000.00	200,000.00	---	200,000.00	
联通国脉	法人股	16,000	<1	100,000.00	100,000.00	---	100,000.00	
东方明珠	法人股	20,000	<1	135,131.73	135,131.73	---	135,131.73	
丰华股份	法人股	11,000	<1	60,500.00	60,500.00	15,672.80	44,827.20	
申达股份	法人股	40,000	<1	120,000.00	120,000.00	---	120,000.00	
永生数据	法人股	1,500	<1	10,800.00	10,800.00	---	10,800.00	
第一铅笔	法人股	5,950	<1	23,800.00	23,800.00	---	23,800.00	
天宸股份	法人股	107,640	<1	77,000.00	77,000.00	---	77,000.00	
望春花	法人股	449,280	<1	500,000.00	500,000.00	---	500,000.00	
新锦江	法人股	468,547	<1	1,137,008.00	1,137,008.00	---	1,137,008.00	
三九发展	法人股	133,584	<1	133,584.00	133,584.00	---	133,584.00	
氯碱化工	法人股	21,859	<1	21,859.00	21,859.00	---	21,859.00	
合计	/		/	3,923,422.73	3,923,422.73	15,672.80	3,907,749.93	/

(3) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算方法
滨海古园	参股子公司	4	无约定期限~	101,365.00	101,365.00			101,365.00	成本法

农工商超市(集团)有限公司	同属控股股东控制	37	20年~	37,000,000.00	226,923,934.77	40,131,181.12	230,055,115.89	267,055,115.89	权益法
上海农工商房地产(集团)有限公司	同属控股股东控制	20	--~	69,721,754.79	109,252,475.57	31,008,361.51	70,539,082.29	140,260,837.08	权益法
上海都市维生种苗有限公司	控股子公司	33	50年~	6,828,112.50	6,936,833.99		108,721.49	6,936,833.99	权益法
上海都市生物环保技术有限公司	控股子公司	45	20年~	5,400,000.00	5,400,000.00			5,400,000.00	权益法
上海清欣景观设计有限公司	控股子公司	25	--~	50,000.00	50,000.00			50,000.00	权益法
上海市农工商工业发展公司新闻商行	全资子公司	100	无约定期限~	300,000.00	296,375.33		-3,624.67	296,375.33	权益法
合计	/	/	/	119,401,232.29	348,960,984.66	71,139,542.63	300,699,295.00	420,100,527.29	/

(4) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
上海大都市资产经营管理 有限公司	- 12,328,071.02	18,966,263.12	- 948,313.16	- 11,379,757.86	购买股 权	10
上海达华药业有限公司	3,326,128.18	3,695,697.98	184,784.90	3,141,343.28	购买股 权	10
合计	-9,001,942.84	15,270,565.14	- 763,528.26	-8,238,414.58	/	/

长期投资期末数比期初数增加 71,903,070.89 元, 增加比例为 20.91%, 主要原因为: 对农工商超市(集团)有限公司及对上海农工商房地产(集团)有限公司权益额增加。

10、固定资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	73,151,493.32	702,495.54	362,912.58	73,491,076.28
其中:房屋及建筑物	48,888,407.27	202,027.00		49,090,434.27
机器设备	24,263,086.05	500,468.54	362,912.58	24,400,642.01
二、累计折旧合计:	28,434,851.43	2,271,153.66	312,487.87	30,393,517.22
其中:房屋及建筑物	16,448,160.24	893,132.46		17,341,292.70
机器设备	11,986,691.19	1,378,021.20	312,487.87	13,052,224.52

三、固定资产净值合计	44,716,641.89	-1,568,658.12	50,424.71	43,097,559.06
其中：房屋及建筑物	32,440,247.03	-691,105.46		31,749,141.57
机器设备	12,276,394.86	-877,552.66	50,424.71	11,348,417.49
四、减值准备合计	2,361,515.53			2,361,515.53
其中：房屋及建筑物	1,499,103.50			1,499,103.50
机器设备	862,412.03			862,412.03
五、固定资产净额合计	42,355,126.36	-1,568,658.12	50,424.71	40,736,043.53
其中：房屋及建筑物	30,941,143.53	-691,105.46		30,250,038.07
机器设备	11,413,982.83	-877,552.66	50,424.71	10,486,005.46

11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	34,884,360.88		34,884,360.88	14,180,711.29		14,180,711.29

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	期末数
蔬菜加工场改建工程	150,531.30	249,999.00			400,530.30
蔬菜深加工项目	11,574,500.04	5,453,650.59			17,028,150.63
其他工程款	---	15,000,000.00			15,000,000.00
黑龙江星辉加工场	1,458,179.95	---			1,458,179.95
黑龙江星辉制冷设备	997,500.00	---			997,500.00
合计	14,180,711.29	20,703,649.59			34,884,360.88

12、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	98,767,485.30		98,767,485.30	99,829,432.35		99,829,432.35

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	购买	11,755,611.28			124,719.42		11,630,891.86	547-570个月
土地使用权	资产置换	88,035,176.07	---		955,173.72		87,080,002.35	547个月
财务软件	购买	28,125.00	26,958.00		6,381.91		48,701.09	---
其他	购买	10,520.00	---		2,630.00		7,890.00	---
合计	/	99,829,432.35	26,958.00		1,088,905.05		98,767,485.30	/

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
装修费	2,196,905.41	175,048.70	506,724.71	1,865,229.40	1-2年
合计	2,196,905.41	175,048.70	506,724.71	1,865,229.40	/

14、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	80,000,000.00	96,000,000.00
担保借款	16,000,000.00	56,000,000.00
信用借款		
合计	96,000,000.00	152,000,000.00

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	17,532,207.59	100	16,037,772.22	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	17,532,207.59	100	16,037,772.22	100

期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

16、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	12,663,823.68	100	14,329,926.20	100
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	12,663,823.68	100	14,329,926.20	100

期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

17、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	1,483,761.73	1,349,673.63	17%
营业税	538,339.31	517,887.57	5%
所得税	4,725,575.70	1,795,975.98	33%
个人所得税	8,703.71	3,032.90	累进税率
城建税	49,146.77	44,955.37	流转税的 7%
房产税	7,295,964.08	7,295,964.08	租赁收入的 12%
合计	14,101,491.30	11,007,489.53	/

18、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	116,034.80	105,164.90	流转税的 3%
堤防费	30,643.56	27,155.93	流转税的 1%
义优金	8,557.16	8,557.16	流转税的 0.3%
河道管理费	14,124.11	13,988.45	流转税的 1%
其他	8,907.45	874.92	
合计	178,267.08	155,741.36	

19、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	24,261,143.38		27,938,107.98	97.85
一至二年				
二至三年				
三年以上	614,551.79		614,551.79	2.15
合计	24,875,695.17		28,552,659.77	100

(2) 其他应付款的说明：

1、期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款 6,634,950.20 元。详见附注八.6

2、帐龄超过三年的大额其他应付款：

债权人名称	金额	未偿还原因
新闻商行	185,851.79	有待清算
蔬菜周转金	853,800.00	财政下拨款

3、金额较大的其他应付款：

债权人名称	金额	未偿还原因
上海市农工商（集团）有限公司	6,634,950.20	借款
上海对外经济贸易公司	1,500,000.00	借款
上海市瑞华实业公司	1,960,000.00	借款
上海市农场管理局	5,000,000.00	下拨款

20、长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
信用借款	---	425,100.00	
合计	---	425,100.00	/

21、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
农业工程项目拨款	7,821,433.34	2,718,368.34	
安全监管费	35,000.00	---	
合计	7,856,433.34	2,718,368.34	/

22、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减（+，-）					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	187,641,293		18,764,129				18,764,129	206,405,422
其中：								
国家持有股份	187,641,293		18,764,129				18,764,129	206,405,422
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								

未上市流通股份合计	187,641,293		18,764,129				18,764,129	206,405,422
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	62,899,203		6,289,921				6,289,921	69,189,124
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	62,899,203		6,289,921				6,289,921	69,189,124
三、股份总数	250,540,496		25,054,050				25,054,050	275,594,546

本期实施公司 2004 年度利润分配方案，按每 10 股送股票股利 1 股，每股面值 1 元，计增加股本 25,054,050 股。

23、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	4,457,798.86			4,457,798.86
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	4,262,400.17			4,262,400.17
关联交易差价				
拨款转入	1,200,000.00			1,200,000.00
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	9,920,199.03			9,920,199.03

24、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	66,331,019.20			66,331,019.20
法定公益金	42,948,911.44			42,948,911.44
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	109,279,930.64			109,279,930.64

25、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	60,297,841.55	166,142,242.57
加：年初未分配利润	115,280,510.82	47,610,431.86
其他转入		
减：提取法定盈余公积		34,046,385.40
提取法定公益金		25,278,825.71
应付普通股股利		7,829,390.50
转作股本的普通股股利	25,054,050.00	31,317,562.00
未分配利润	150,524,302.37	115,280,510.82

26、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
1. 工业	8,675,312.56	2,976,672.89	5,698,639.67	14,118,862.35	3,580,576.03	10,538,286.32
2. 商业	66,503,252.18	58,351,735.45	8,151,516.73	30,227,232.05	25,090,097.35	5,137,134.70
3. 农业	24,224,057.42	18,650,749.93	5,573,307.49	20,583,990.75	14,711,920.36	5,872,070.39

4. 旅游饮食服务业	6,077,490.28	4,847,906.02	1,229,584.26	4,076,589.30	2,986,431.70	1,090,157.60
5. 施工企业	14,139,942.19	13,108,220.21	1,031,721.98	11,995,681.43	11,122,549.12	873,132.31
其中:关联交易						
合计	119,620,054.63	97,935,284.50	21,684,770.13	81,002,355.88	57,491,574.56	23,510,781.32
内部抵消						
合计	119,620,054.63	97,935,284.50	21,684,770.13	81,002,355.88	57,491,574.56	23,510,781.32

(2) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
农产品经营	24,224,057.42	18,650,749.93	5,573,307.49	20,583,990.75	14,711,920.36	5,872,070.39
制药、保健产品	8,675,312.56	2,976,672.89	5,698,639.67	14,118,862.35	3,580,576.03	10,538,286.32
医药经营	56,878,081.43	49,022,023.27	7,856,058.16	29,861,151.72	24,788,443.83	5,072,707.89
广告经营	6,077,490.28	4,847,906.02	1,229,584.26	4,076,589.30	2,986,431.70	1,090,157.60
绿化工程	14,139,942.19	13,108,220.21	1,031,721.98	11,995,681.43	11,122,549.12	873,132.31
其他	9,625,170.75	9,329,712.18	295,458.57	366,080.33	301,653.52	64,426.81
其中:关联交易						
合计	119,620,054.63	97,935,284.50	21,684,770.13	81,002,355.88	57,491,574.56	23,510,781.32
内部抵消						
合计	119,620,054.63	97,935,284.50	21,684,770.13	81,002,355.88	57,491,574.56	23,510,781.32

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
上海	119,620,054.63	97,935,284.50	21,684,770.13	81,002,355.88	57,491,574.56	23,510,781.32
其中:关联交易						
合计	119,620,054.63	97,935,284.50	21,684,770.13	81,002,355.88	57,491,574.56	23,510,781.32
内部抵消						
合计	119,620,054.63	97,935,284.50	21,684,770.13	81,002,355.88	57,491,574.56	23,510,781.32

公司向前五名客户销售总额为 19,168,216.71 元, 占公司本年全部主营业务收入的 16.02 %。

主营业务收入比上年同期增加 38,617,698.75 元, 增加比例 47.67%, 主要是由于下属子公司上海市农工商长征医药有限公司业务拓展及新增上海都市营销管理有限公司所致。

27、主营业务税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	512,898.16	372,177.50	收入的 3%、5%
城建税	65,263.15	49,711.99	流转税的 7%
教育费附加	59,111.56	34,291.00	流转税的 3%
合计	637,272.87	456,180.49	/

28、其他业务利润:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
租赁业务	262,731.80	74,640.74	188,091.06	276,770.64	97,631.94	179,138.70
其他	44,604.00	12,600.00	32,004.00	126,819.00	232.19	126,586.81
合计	307,335.80	87,240.74	220,095.06	403,589.64	97,864.13	305,725.51



29、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	3,069,491.45	2,928,712.90
减：利息收入	516,153.56	730,936.98
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	15,623.46	533.70
合计	2,568,961.35	2,198,309.62

30、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
其中：股票投资收益		314,567.55
长期投资收益	71,903,070.89	61,784,880.52
其中：按权益法确认收益	71,139,542.63	61,021,352.26
长期股权投资差额摊销	763,528.26	763,528.26
合计	71,903,070.89	62,099,448.07

本期所获得的收益占报告期利润总额 10%（含 10%）以上的投资活动：

业务内容	持股比例	本期收益金额
对上海农工商超市有限公司投资	37%	40,131,181.12
对上海农口房地产集团有限公司投资	20%	31,008,361.51

投资收益本期发生数比上年同期发生数增加 9,803,622.82 元，增加比例为 15.79%，主要系对上海农工商超市有限公司和上海农口房地产集团有限公司投资收益增加所致。

31、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	收入来源
农业补贴	623,650.00	20,000.00	
税款返还	---	50,000.00	
合计	623,650.00	70,000.00	/

32、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
固定资产清理净收益	11,000.00	79,898.16
赔款及罚款收入	---	31,307.12
蔬菜保险赔款	---	455,370.00
其他	16,300.00	21,000.00
合计	27,300.00	587,575.28

33、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
固定资产清理净损失	---	8,706.93
捐赠	1,800.00	500.00
罚款支出	4,708.58	74,169.22
其他	32,111.07	2,100,000.00
合计	38,619.65	2,183,376.15

(七) 母公司会计报表附注：

1、应收账款：

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

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	3,135,455.35	88.78	1,631,478.95	5	1,503,976.40	1,274,621.33	18.48	63,731.07	5	1,210,890.26
五年以上	396,103.05	11.22	396,103.05	100		5,621,929.31	81.52	1,963,850.93		3,658,078.38
合计	3,531,558.40	100	2,027,582.00		1,503,976.40	6,896,550.64	100	2,027,582.00		4,868,968.64

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	2,027,582.00					2,027,582.00

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	3,450,721.83	97.71	6,635,369.79	96.21

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

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资(法人股)	1,479,100.00			1,479,100.00
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	441,763,710.91	71,290,228.67	2,720,000.00	510,333,939.58
股权投资差额	-9,001,942.84	763,528.26		-8,238,414.58
合并价差				
合计	434,240,868.07	72,053,756.93	2,720,000.00	503,574,625.00
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	434,240,868.07	/	/	503,574,625.00

(2) 长期股票投资

单位:元 币种:人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例 (%)	初始投资成本	投资金额	帐面净额	期末市价
新黄浦	法人股	35,100	---	56,500.00	56,500.00	56,500.00	
百联	法人股	126,847	---	375,000.00	375,000.00	375,000.00	
轮胎橡胶	法人股	143,000	---	680,000.00	680,000.00	680,000.00	
广电电子	法人股	23,958	---	67,600.00	67,600.00	67,600.00	
上海三毛	法人股	73,920	---	200,000.00	200,000.00	200,000.00	
联通国脉	法人股	17,600	---	100,000.00	100,000.00	100,000.00	
合计	/	---	/	1,479,100.00		1,479,100.00	/

## (3) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
上海农工商长征医药有限公司	控股子公司	77.50	4,650,000.00	9,165,509.76	360,352.71		4,875,862.47	9,525,862.47	权益法
上海市农垦绿化工程公司	控股子公司	100.00	2,700,000.00	6,032,886.38	94,921.60		3,427,807.98	6,127,807.98	权益法
上海市东艺广告有限公司	控股子公司	58.82	600,000.00	1,507,888.54	121,709.93		1,029,598.47	1,629,598.47	权益法
上海市农工商工业发展公司	控股子公司	100.00	3,000,000.00	7,419,669.55	205,368.62	1,000,000.00	3,625,038.17	6,625,038.17	权益法
上海大都市资产经营管理有限公司	控股子公司	90.00	125,374,352.59	351,436,419.61	59,457,102.02		285,519,169.04	410,893,521.63	权益法
上海星辉蔬菜有限公司	控股子公司	80.00	16,465,375.49	47,084,845.67	2,237,461.88	1,720,000.00	31,136,932.06	47,602,307.55	权益法
上海维生种苗有限公司	控股子公司	33.00	6,828,112.50	6,936,833.99	---		108,721.49	6,936,833.99	权益法
上海生物环保技术有限公司	控股子公司	45.00	5,400,000.00	5,400,000.00	---		---	5,400,000.00	权益法
上海达华制药厂	控股子公司	51	4,972,500.00	6,779,657.41	891,627.00		2,698,784.41	7,671,284.41	权益法
上海都市营销管理有限公司	控股子公司	80	8,000,000.00	---	7,921,684.91		-78,315.09	7,921,684.91	权益法
合计	/	/	177,990,340.58	441,763,710.91	71,290,228.67	2,720,000.00	332,343,599.00	510,333,939.58	/

## (4) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
上海大都市资产经营管理有限公司	12,328,071.02	18,966,263.12			948,313.16	11,379,757.86	购买股权	10
上海达华药业有限公司	3,326,128.18	3,695,697.98			184,784.90	3,141,343.28	购买股权	10
合计	-9,001,942.84	15,270,565.14			763,528.26	-8,238,414.58	/	/

长期投资期末数比期初数增加 69,333,756.93 元, 增加比例为 15.97%, 主要原因为: 新增上海都市营销管理有限公司投资: 800 万元, 以及对子公司上海大都市资产经营管理有限公司投资收益增加所致。

## 4、投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
其中: 股票投资收益		2,663.59
长期投资收益	64,053,756.93	54,725,343.29
其中: 按权益法确认收益	63,290,228.67	53,961,815.03
长期股权投资差额摊销	763,528.26	763,528.26
合计	64,053,756.93	54,728,006.88

投资收益本期发生数比上年同期发生数增加 9,325,750.05 元, 增加比例为 17.04%, 主要原因为对子公司上海大都市资产经营管理有限公司投资收益增加所致。

## (八) 关联方及关联交易

## 1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
上海市农工商(集团)有限公司	上海华山路 263 弄 7 号	国有资产的经营与管理, 实业投资, 居民服务, 科研及咨询服务	控股股东	国有企业(全民所有制企业)	王伟
上海市农工商长征医药有限公司	上海市崇明长征农场	中药、西药、兽药、药械、参茸、营养保健品	控股子公司	国有控股	李林
上海市农垦绿化工程公司	上海市闵行区纪鹤路 2 号	综合性园林绿化工程, 建材, 市政工程, 水电设备安装施工	全资子公司	国有控股	叶观平
上海东艺广告有限公司	上海市中山南二路 510 号 405 室	各类广告设计、制作、发布、代理	控股子公司	国有控股	汪培毅
上海农工商工业发展公司	上海市天山路 800 号 408 室	钢材、有色金属、建材、皮革制品、家电、针纺织品	全资子公司	国有控股	周国定
上海大都市资产经营管理有限公司	上海市西藏南路 765 号 803 室	实业投资、投资管理、资产经营与管理、投资咨询策划、经济信息咨询	控股子公司	国有控股	曹晓风
上海星辉蔬菜有限公司	上海市奉贤区星火农场海滨路 1 号	蔬菜, 粮油, 瓜果, 农业技术服务	控股子公司	国有控股	祁瑞芝

上海东艺广告有限公司霓虹灯厂	上海市嘉定区真新街道南栅桥路 588 号	霓虹灯设计、制作霓虹灯电器、承接各类广告设计制作	控股子公司	国有控股	谢辛
上海都市农业有限公司	上海市崇明长征农场	农、林、蔬菜、瓜果种植加工、种子培育、淡水养殖、有机肥加工、花卉苗木、地产药材种植、农业机械设备销售及相关技术服务、涉及许可经营的凭许可证经营	控股子公司	国有控股	祁瑞芝
上海农工商工业发展公司新闻商行	上海市新闻路 858-860 号	皮革制品、装潢材料、汽车配件、服装鞋帽、五金工具、日用百货等	全资子公司	国有控股	王清建
上海达华药业有限公司	上海崇明长征农场	左炔诺孕酮硅胶棒、医用硅橡胶材料的加工、制造，涉及许可经营的凭许可证经营。	控股子公司	国有控股	祁叶萍
黑龙江星辉农业发展有限公司	黑龙江省五大连池市二龙山农场	生产加工和销售蔬菜、实用菌、果品、水产品、农业生产技术开发和技术推广、土特产品、食品、农业咨询、出口本企业相关产品。	控股子公司	国有控股	李育民
上海都市营销管理有限公司	上海市长宁平溪路 53 号	市场营销管理、策划；销售食品、日用百货；货物进出口和技术进出口的对外贸易经营。	控股子公司	国有控股	祁叶萍

## 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
上海市农工商(集团)有限公司	250,000		250,000
上海市农工商长征医药有限公司	600		600
上海市农垦绿化工程公司	500		500
上海东艺广告有限公司	102		102
上海农工商工业发展公司	300		300
上海大都市资产经营管理有限公司	10,000		10,000
上海星辉蔬菜有限公司	4,300		4,300
上海东艺广告有限公司霓虹灯厂	20		20
上海都市农业有限公司	600		600
上海农工商工业发展公司新闻商行	30		30
上海达华药业有限公司	500		500
黑龙江星辉农业发展有限公司	330		330
上海都市营销管理有限公司		1,000	1,000

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
上海市农工商 (集团) 有限公司	18,764.1293	74.89	1,876.4129		20,640.5422	74.89
上海市农工商长征医药有限公司	465	77.5			465	77.5
上海市农垦绿化工程公司	500	100			500	100
上海东艺广告有限公司	60	58.82			60	58.82
上海农工商工业发展公司	300	100			300	100
上海大都市资产经营管理有限公司	9,000	90			9,000	90
上海星辉蔬菜有限公司	3,440	80			3,440	80
上海东艺广告有限公司霓虹灯厂	20	100			20	100
上海都市农业有限公司	306	51			306	51
上海农工商工业发展公司新闻商行	30	100			30	100
上海达华药业有限公司	255	51			255	51
黑龙江星辉农业发展有限公司	168.30	51			168.30	51
上海都市营销管理有限公司			800	80	800	80

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
上海农工商集团长征总公司	股东的子公司
上海福运置业发展有限公司	股东的子公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
	无					

(2) 关联担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海市都市农工商股份有限公司	上海星辉蔬菜有限公司	600 万元	2004-08-11 ~ 2005-08-11	否
上海市都市农工商股份有限公司	上海星辉蔬菜有限公司	500 万元	2005-06-01 ~ 2006-06-01	否
上海市都市农工商股份有限公司	上海市农工商长征医药有限公司	500 万元	2005-02-02 ~ 2006-02-02	否

报告期内公司均无对外担保 (不包括对控股子公司的担保)、违规担保的情况。公司为所属子公司上海星辉蔬菜有限公司、上海市农工商长征医药有限公司提供信用担保。

(3) 其他关联交易 无

6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
预付帐款	上海福运置业发展有限公司	10,000,000.00	14,130,000.00
其他应付款	上海市农工商 (集团) 有限公司	6,634,950.20	6,634,950.20
其他应付款	上海农工商集团长征总公司	3,373,686.01	573,686.01
其他应付款	上海农工商集团星火总公司	54,234.20	---
其他应付款	上海欣绿实业有限公司	53,146.14	---

存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司,其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

(九) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：无

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：无

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
上海星辉蔬菜有限公司	600 万元	2005.08.11	星辉经营情况正常, 预计可按期还贷
上海星辉蔬菜有限公司	500 万元	2006.06.01	星辉经营情况正常, 预计可按期还贷
上海市农工商长征医药有限公司	500 万元	2006.02.02	长征医药经营情况正常, 预计可按期还贷

4、其他或有负债及其财务影响：无

(十) 承诺事项

对外经济担保事项详见附注九.3

(十一) 资产负债表日后事项 无

(十二) 其他重要事项

公司于 2004 年 12 月 20 日向中国建设银行上海第五支行借款 5,000 万元, 已于 2005 年 1 月 19 日归还。

## 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本。
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司稳健的正本及公告的原稿。

董事长：曹晓风

二 00 五年七月二十七日