

上海海博股份有限公司

600708

2005 年半年度报告

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员	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)	10
八、备查文件目录	60

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、董事王彤因工作原因请假，委托董事杜永杰投票。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、公司董事长庄国蔚先生，公司总裁陈忠信先生，总会计师乔一平先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：上海海博股份有限公司

公司英文名称：SHANGHAI HAI BO CO. LTD.

公司英文名称缩写：SHHB

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：海博股份

公司 A 股代码：600708

3、公司注册地址：上海市浦东新区张杨路 838 号 25 楼

公司办公地址：上海市长宁区定西路 1016 号银统大厦北楼 11 楼

邮政编码：200050

公司国际互联网网址：<http://www.hb600708.com>

公司电子信箱：hbgf@hb600708.com

4、公司法定代表人：庄国蔚

5、公司董事会秘书：熊波

电话：021-52551620

传真：021-62526043

E-mail：xiongbo-sh@sohu.com

联系地址：上海市长宁区定西路 1016 号银统大厦北楼 11 楼

公司证券事务代表：沈滨

电话：021-62526024*123

传真：021-62526043

E-mail：shenbin7198@yahoo.com.cn

联系地址：上海市长宁区定西路 1016 号银统大厦北楼 11 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：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：本公司董事会秘书办公室

(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	474,049,494.66	482,253,968.03	-1.70
流动负债	1,169,853,703.78	1,222,654,964.15	-4.32
总资产	2,094,016,222.42	2,062,975,559.15	1.50
股东权益(不含少数股东权益)	670,233,198.69	641,579,539.69	4.47
每股净资产	1.8779	1.80	4.33
调整后的每股净资产	1.85	1.7788	4.00
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
净利润	46,918,819.60	40,724,701.03	15.21
扣除非经常性损益后的净利润	37,764,106.29	34,345,611.46	9.95
每股收益	0.1315	0.1141	15.21
净资产收益率(%)	7.00	7.35	下降0.35百分点
经营活动产生的现金流量净额	55,476,514.39	41,593,814.73	33.38

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	4,682,566.17
各种形式的政府补贴	3,128,038.71
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	1,810,274.54
以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,841,813.09
所得税影响数	1,244,553.60
少数股东损益的影响金额	1,063,425.60
合计	9,154,713.31

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	23.64	23.83	0.4440	0.4440
营业利润	7.36	7.41	0.1381	0.1381
净利润	7.00	7.06	0.1315	0.1315
扣除非经常性损益后的净利润	5.63	5.72	0.1058	0.1058

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 27,605 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 有股东或外资 股东)
上海农工商(集团)有限公司	0	135,394,272	37.94	未流通	未知	国有股东
中国长城资产管理公司	0	国有股 22,500,000 法人股 28,800,000	14.37	未流通	未知	国有股东
上海金鸿实业总公司	0	6,940,800	1.94	未流通	未知	法人股东
珠海申光电子股份有限公司	0	5,760,000	1.61	未流通	未知	法人股东
宁波海运集团有限公司	0	5,441,427	1.52	已流通	未知	社会公众股东
中国银行-同盛证券投资基金	2,440,312	2,440,312	0.68	已流通	未知	社会公众股东
中铁二局集团有限公司	0	2,051,250	0.57	已流通	未知	社会公众股东
南汇区信用合作社联社	0	1,440,000	0.40	未流通	未知	法人股东
上海闵行联合发展有限公司	0	1,440,000	0.40	未流通	未知	法人股东
上海鹏信经贸发展有限公司	0	1,017,678	0.29	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

第一大股东上海农工商(集团)有限公司与其他股东间不存在关联关系。上海农工商(集团)有限公司与其他股东不属于《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，未知其他股东间是否存在关联关系，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)
宁波海运集团有限公司	5,441,427	A股
中国银行-同盛证券投资基金	2,440,312	A股
中铁二局集团有限公司	2,051,250	A股
上海鹏信经贸发展有限公司	1,017,678	A股
华宝信托投资有限责任公司	966,786	A股
崔平	617,460	A股
福建省闽发证券有限公司	581,838	A股
高水彬	521,050	A股
丁小星	520,805	A股
王爱琴	501,682	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

未知前十名流通股股东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

未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，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

单位: 股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
庄国蔚	董事长	0	0	0	无变动
陈忠信	副董事长、总裁	30,000	30,000	0	无变动
杜永杰	副董事长	0	0	0	无变动
王春喜	董事	3,000	3,000	0	无变动
王 彤	董事	0	0	0	无变动
戚亦夫	董事	1,000	1,000	0	无变动
顾肖荣	独立董事	0	0	0	无变动
潘 飞	独立董事	0	0	0	无变动
曾德顺	独立董事	0	0	0	无变动
顾 勇	监事长	0	0	0	无变动
周丽霞	监事	4,200	4,200	0	无变动
严松范	监事	0	0	0	无变动
王经昆	副总裁	4,500	4,500	0	无变动
汤玉萍	副总裁	7,500	7,500	0	无变动
乔一平	总会计师	2,000	2,000	0	无变动
熊 波	董事会秘书	3,000	3,000	0	无变动

(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

报告期内，在公司经营管理层的带领下，公司全体干部员工团结一致、齐心协力，克服了钢材和燃料油价格上涨导致的成本增加等困难，继续保持了公司经营业绩的稳定增长，表现了公司较强的抗风险能力。实现主营业务收入 57442.81 万元，同比增长 56.92%；利润总额 7091.03 万元，同比增长 24.68%；净利润 4691.88 万元，同比增长 15.21%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司经营范围为工业品加工、批发、零售，有色金属加工、经销，农副产品加工、批发、零售，公司下属企业产品经销。公司主营业务为以出租汽车为代表的都市服务业和以“思乐得”不锈钢制品为代表的都市工业及以海博物流为代表的现代物流业。

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

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	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(%)
分行业				
工业	173,712,190.15	149,283,993.02	46.11	52.48
运输业	253,360,679.41	135,832,158.99	19.39	25.71
商业	178,962,191.15	160,850,697.42	318.08	317.01
物流业	20,188,681.90	14,436,381.53	—	—
分产品				
不锈钢保温制品	86,466,203.03	79,804,208.00	—	—
出租汽车服务	219,663,464.41	117,996,483.58	—	—
其中: 关联交易	48,442,643.46	49,757,436.98	/	/

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
上海地区	621,264,483.08	60.31
境外	1,606,227.63	—

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 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
上海市农工商出租汽车有限公司	运输业	出租汽车、汽车租赁	10,482	125,041.89
上海思乐得不锈钢制品有限公司	制造业	不锈钢保温制品	380 万美元	10,744.54
上海海博物流投资有限公司	物流业	物流企业投资及管理	5,000	12,897.67
上海海博投资有限公司	投资管理	投资管理	10,918	16,252.44
上海荣臣博士蛙(集团)有限公司	工业	设计、生产儿童服装等	1,200 万美元	20,767.60

(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	业务性质	主要产品或服务	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海市牛奶(集团)有限公司	农业	乳制品加工、奶牛业及其乳品行业相关业务	6,000,000	12.79

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

随着钢铁原材料价格和成品燃料油价格的不断上涨，将导致不锈钢制品和出租汽车运营成本的增加，同时行业性驾驶员短缺和人民币汇率变动的风险因素也给公司的经营带来了困难。公司将通过坚持抓干部、管理人员、驾驶员队伍建设，提高向心力与凝聚力；靠拓展来扩大规模、化解风险、增加抵御风险的能力；降本增效常抓不懈，提高技术含量，依靠工艺改革提高产品品位、成品率、降低消耗，提高资金使用效率；加强安全制度落实，贯彻安全奖惩制度，保障交通安全和生产安全，以此增强公司的抗风险能力，完成全年各项经营指标。

（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。

（四）完成盈利预测的情况

公司未对报告期的盈利做过预测。报告期内公司实现利润总额 7091 万元，较上年同期增长 24.68%；净利润 4692 万元，较上年同期增长 15.21%。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，努力建立现代企业制度，规范公司运作，严格进行信息披露工作，保护广大投资者利益。

1、关于股东与股东大会

公司能够根据《股东大会规范意见》的要求和公司制定的《股东大会议事规则》以及《公司章程》的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保证每位股东参加会议并充分行使咨询权和表决权。

2、关于控股股东与上市公司

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司控股股东重视和支持上市公司的发展，依法行使股东权利，承担股东义务。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面严格实行“五分开”，各自独立核算，独立承担责任和风险。公司的董事会、监事会和内部管理机构均独立运作。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举董事，公司董事会人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，履行了诚信和勤勉的职责。

4、关于监事与监事会

公司监事会能够依据《监事会议事规则》等制度，召开监事会会议并以认真负责的态度列席董事会会议，履行对董事、高级管理人员的履职情况及公司财务的监督与检查责任，并发表独立意见。

5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

6、关于信息披露与透明度

公司制定了《信息披露内控制度》和《投资者关系管理制度》，董事会秘书负责信息披露等工作，公司设有业务部门及专业人员接待股东及投资者来访和咨询等投资者关系工作。公司按照有关规定，真实、完整、准确、及时地披露有关信息。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度的利润分配方案为：以 2004 年 12 月 31 日的总股本 356902274 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税）。此方案经 2005 年 4 月 8 日召开的公司 2004 年度股东大会审议通过，分红派息实施公告刊登在 2005 年 5 月 25 日的《上海证券报》上，股权登记日为 2005 年 5 月 30 日，除息日为 2005 年 5 月 31 日，红利发放日为 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

1、以前期间发生但延续到报告期的未决诉讼、仲裁事项。

（1）2004 年 9 月 13 日，本公司向上海市南汇区人民法院对广州威尔曼药业有限公司提起诉讼，诉讼请求为判令由于被告的一系列侵权和违约行为造成东方制药公司无法继续经营，终结原、被告之间的投资合作关系；判令被告承担因其侵权和违约行为造成原告经济损失 279.45 万元；本案诉讼费用由被告承担。

该诉讼尚未获得裁定结果。

（2）2004 年 12 月 28 日，本公司向上海市南汇区人民法院对东方制药公司提起诉讼，诉讼请求为判令被告返还原告人民币 4,320,028.79 元；诉讼费用由被告承担。同时，本公司向法院申请财产保全。

根据上海市南汇区人民法院（2005）汇民二（商）初字第 21 号《民事裁定书》，裁定冻结东方制药公司的银行存款 4,320,028.79 元或查封其相等价值的财产，冻结期限为自冻结日起六个月。

（3）2004 年 12 月 28 日，本公司向上海市南汇区人民法院对东方制药公司提起诉讼，诉讼请求为判令被告返还原告人民币 250 万元；诉讼费用由被告承担。同时，本公司向法院申请财产保全。

根据上海市南汇区人民法院（2005）汇民二（商）初字第 22 号《民事裁定书》，裁定冻结东方制药公司的银行存款 250 万元或查封其相等价值的财产，冻结期限为自冻结日起六个月。

（4）2004 年 12 月 28 日，本公司向上海市南汇区人民法院对东方制药公司提起诉讼，诉讼请求为判令被告返还原告人民币 385 万元；诉讼费用由被告承担。同时，本公司向法院申请财产保全。

根据上海市南汇区人民法院（2005）汇民二（商）初字第 23 号《民事裁定书》，裁定冻结东方制药公司的银行存款 385 万元或查封其相等价值的财产，冻结期限为自冻结日起六个月。

2、本报告期诉讼、仲裁事项。

2005 年 6 月 29 日，上海市南汇区人民法院根据债权人宁海县毅峰药业包装有限公司的申请，受理了本公司子公司上海东方制药有限公司破产还债一案。同时成立上海东方制药有限公司企业监管组。

截止本报告公布之日，上海东方制药有限公司已接到上海市南汇区人民法院（2005）汇民二（商）破字第 1 号裁定书，裁定上海东方制药有限公司不能清偿债务呈连续状态，且与债权人不能达成和解协议，宣告上海东方制药有限公司破产。具体内容详见 2005 年 7 月 23 日刊登在《上海证券报》上的本公司公告。。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、2004 年 12 月 31 日，本公司向上海典藏广告有限公司转让定西路 1016 号 11 楼 806.52 平方米办公用房地产，实际出售金额为 725.868 万元人民币，本次出售价格的确定依据以评估价为基准，市场协议定价。截止本报告期，转让款已付清，产权转让已完结。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海荣丰印花装饰服饰有限公司 (应收帐款)	联营公司	-1,670,054.80	621,341.29		
北京博士蛙儿童系列服饰有限公司 (应收帐款)	控股子公司		5,116,837.26		
上海东方制药有限公司	合营公司		10,779,668.09		
上海农工商(集团)有限公司	控股股东			-803,238.88	6,039,451.46
合计	/	-1,670,054.80	16,517,846.64	-803,238.88	6,039,451.46

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无重大托管事项。

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

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计			1389.39			
报告期末担保余额合计			1389.39			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				26346.5		
报告期末对控股子公司担保余额合计				27846.5		
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额				29235.89		
担保总额占公司净资产的比例				43.62		
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额				0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额				0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				0		
违规担保总额				0		

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

(1) 因临港新城开发需要, 上海港城开发(集团)有限公司需进入本公司拥有使用权的原东海农场 7 街坊、12 街坊共约 2033 亩土地范围内进行沪城环路(C4 道路)和 D 港及芦潮引河项目施工, 共约用地 285 亩。2005 年 2 月 24 日, 本公司与上海港城开发(集团)有限公司签署协议书, 由上海港城开发(集团)有限公司向本公司直接支付补偿预付款 2280 万元, 该笔款项今后从本公司 285 亩土地的可得补偿款总额中予以抵扣。

(2) 因临港新城开发需要, 上海港城开发(集团)有限公司需进入本公司拥有使用权的原东海农场 7 街坊、12 街坊共约 2033 亩土地范围内进行 X1 道路、D2 道路等工程项目施工, 共约用地 82 亩。2005 年 5 月 26 日, 本公司与上海港城开发(集团)有限公司签署协议书, 由上海港城开发(集团)有限公司向本公司直接支付补偿预付款 820 万元, 该笔款项今后从本公司 285 亩土地的可得补偿款总额中予以抵扣。

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称 及版面	刊载日期	刊载的互联网网站 及检索路径
澄清公告	《上海证券报》C7 版	2005-01-25	http://www.sse.com.cn
四届十七次董事会决议暨召开股东大会的公告	《上海证券报》C7 版	2005-03-04	http://www.sse.com.cn
四届八次监事会决议公告	《上海证券报》C7 版	2005-03-04	http://www.sse.com.cn
四届十八次董事会决议公告	《上海证券报》42 版	2005-03-19	http://www.sse.com.cn
董事会关于前次募集资金使用情况的说明	《上海证券报》42 版	2005-03-19	http://www.sse.com.cn
第四届董事会临时会议决议公告	《上海证券报》C7 版	2005-03-29	http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》54 版	2005-04-09	http://www.sse.com.cn
2004 年度分红派息实施公告	《上海证券报》C7 版	2005-05-25	http://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

编制单位: 上海海博股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			117,595,124.74	112,422,018.19	11,675,379.42	6,054,155.35
短期投资			0.00	1,001,217.70	13,000,000.00	500,717.70
应收票据			0.00	0.00	0.00	0.00
应收股利			3,229,459.68	3,229,459.68	9,477,657.33	3,229,459.68
应收利息			0.00		0.00	0.00
应收账款			69,264,222.40	69,295,751.49	138,697.81	138,697.81
其他应收款			27,627,180.06	43,388,567.22	85,676,231.61	53,458,631.04
预付账款			124,336,556.57	124,855,010.41	0.00	0.00
应收补贴款			1,301,310.93	813,813.18	0.00	0.00
存货			122,792,789.89	123,373,888.57	0.00	0.00
待摊费用			7,902,850.39	3,874,241.59	0.00	0.00
一年内到期的长期 债权投资			0.00		0.00	0.00
其他流动资产			0.00		0.00	0.00
流动资产合计			474,049,494.66	482,253,968.03	119,967,966.17	63,381,661.58
长期投资：						
长期股权投资			411,686,908.12	409,519,940.98	878,434,193.36	827,887,829.01

长期债权投资			0.00		0.00	
长期投资合计			411,686,908.12	409,519,940.98	878,434,193.36	827,887,829.01
其中：合并价差			120,841,438.15	124,681,067.56	0.00	
其中：股权投资差额			0.00		0.00	
固定资产：						
固定资产原价			909,479,453.36	904,958,784.98	41,379,596.34	44,896,616.99
减：累计折旧			325,133,502.13	331,028,915.66	4,130,461.52	3,458,970.18
固定资产净值			584,345,951.23	573,929,869.32	37,249,134.82	41,437,646.81
减：固定资产减值准备			1,404,032.91	1,404,032.91	0.00	0.00
固定资产净额			582,941,918.32	572,525,836.41	37,249,134.82	41,437,646.81
工程物资			0.00		0.00	
在建工程			55,040,919.97	39,880,902.10	42,911,876.53	33,832,858.13
固定资产清理			0.00		0.00	
固定资产合计			637,982,838.29	612,406,738.51	80,161,011.35	75,270,504.94
无形资产及其他资产：						
无形资产			567,749,045.46	556,331,330.56	127,841,265.25	129,309,249.61
长期待摊费用			2,547,935.89	2,463,581.07	0.00	0.00
其他长期资产			0.00		0.00	
无形资产及其他资产合计			570,296,981.35	558,794,911.63	127,841,265.25	129,309,249.61
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			2,094,016,222.42	2,062,975,559.15	1,206,404,436.13	1,095,849,245.14
流动负债：						
短期借款			836,525,000.00	786,650,000.00	193,525,000.00	168,000,000.00
应付票据			17,435,000.00	44,125,250.00	0.00	0.00
应付账款			47,726,743.72	58,104,067.06	182,779.80	182,779.80
预收账款			92,064,332.30	60,662,139.98	30,321,006.43	1,199,251.95
应付工资			1,349,284.63	1,867,058.10	0.00	0.00
应付福利费			7,025,031.02	8,160,335.05	36,703.33	163,244.52
应付股利			24,390,343.06	26,390,213.97	16,484,189.98	14,939,369.98
应交税金			7,432,028.74	25,753,324.32	41,939.39	3,859,817.23
其他应交款			145,861.15	207,296.89	1,660.96	3,489.17
其他应付款			127,176,764.85	210,413,790.20	297,553,826.18	267,501,523.39
预提费用			8,583,314.31	321,488.58	0.00	0.00
预计负债			0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的长期负债			0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动负债			0.00		0.00	
流动负债合计			1,169,853,703.78	1,222,654,964.15	538,147,106.07	455,849,476.04

长期负债：						
长期借款			88,048,260.76	49,183,705.18	0.00	
应付债券			0.00		0.00	
长期应付款			5,685,155.34	7,672,242.38	0.00	0.00
专项应付款			0.00	0.00	0.00	
其他长期负债			0.00		0.00	
长期负债合计			93,733,416.10	56,855,947.56	0.00	0.00
递延税项：						
递延税款贷项			0.00		0.00	
负债合计			1,263,587,119.88	1,279,510,911.71	538,147,106.07	455,849,476.04
少数股东权益			160,195,903.85	141,885,107.75		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			356,902,274.00	356,902,274.00	356,902,274.00	356,902,274.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额						
资本公积			59,445,321.22	59,445,321.22	59,445,321.22	59,445,321.22
盈余公积			140,559,004.25	139,970,938.59	62,620,977.06	62,620,977.06
其中：法定公益金			47,337,320.04	47,337,320.04	24,367,335.02	24,367,335.02
未分配利润			113,326,599.22	85,261,005.88	189,288,757.78	161,031,196.82
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			670,233,198.69	641,579,539.69	668,257,330.06	639,999,769.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计			2,094,016,222.42	2,062,975,559.15	1,206,404,436.13	1,095,849,245.14

公司法定代表人：庄国蔚 主管会计工作负责人：乔一平 会计机构负责人：徐金荣

利润及利润分配表
2005 年

编制单位：上海海博股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			574,428,067.25	366,072,228.41	0.00	5,377,031.48
减：主营业务成本			406,551,728.66	234,715,873.16	0.00	4,994,424.78
主营业务税金及附加			9,402,471.01	7,105,710.42	0.00	0.00
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			158,473,867.58	124,250,644.83	0.00	382,606.70
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			10,922,729.15	3,670,942.63	2,214,757.49	-49,956.04

减：营业费用			24,479,253.53	13,018,167.78	0.00	0.00
管理费用			60,650,316.31	56,077,632.22	11,938,908.80	7,211,936.64
财务费用			25,467,188.86	18,224,467.52	6,075,905.50	4,352,157.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			49,299,838.03	40,601,319.94	-15,800,056.81	-11,231,443.29
加：投资收益（损失以“-”号填列）			2,489,548.91	8,427,328.95	56,984,589.76	51,232,568.89
补贴收入			3,128,038.71	8,242,087.76	0.00	0.00
营业外收入			6,798,243.53	394,153.81	4,918,141.71	4,000.00
减：营业外支出			305,402.82	789,813.22	0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			70,910,266.36	56,875,077.24	46,102,674.66	40,005,125.60
减：所得税			10,214,056.00	8,479,472.87		0.00
减：少数股东损益			13,777,390.76	7,670,903.34		0.00
加：未确认投资损失（合并报表填列）			0.00	0.00		0.00
五、净利润（亏损以“-”号填列）			46,918,819.60	40,724,701.03	46,102,674.66	40,005,125.60
加：年初未分配利润			85,261,005.88	73,641,146.18	161,031,196.82	123,616,935.99
其他转入			0.00	0.00	0.00	0.00
六、可供分配的利润			132,179,825.48	114,365,847.21	207,133,871.48	163,622,061.59
减：提取法定盈余公积			588,065.66	725,173.22	0.00	
提取法定公益金			0.00	0.00	0.00	
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）			420,046.90	517,980.87		0.00
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			131,171,712.92	113,122,693.12	207,133,871.48	163,622,061.59
减：应付优先股股利			0.00	0.00		0.00
提取任意盈余公积			0.00	0.00		0.00
应付普通股股利			17,845,113.70		17,845,113.70	
转作股本的普通股股利			0.00	71,380,455.00		71,380,455.00
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）			113,326,599.22	41,742,238.12	189,288,757.78	92,241,606.59
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额						
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：庄国蔚 主管会计工作负责人：乔一平 会计机构负责人：徐金荣

现金流量表
2005 年

编制单位: 上海海博股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			590,864,134.52	2,564,884.74
收到的税费返还			20,460,744.02	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金			22,206,149.85	257,671,960.40
现金流入小计			633,531,028.39	260,236,845.14
购买商品、接受劳务支付的现金			318,533,270.96	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金			94,900,439.11	5,507,846.31
支付的各项税费			43,476,627.37	4,969,631.34
支付的其他与经营活动有关的现金			121,144,176.56	269,805,891.91
现金流出小计			578,054,514.00	280,283,369.56
经营活动产生的现金流量净额			55,476,514.39	-20,046,524.42
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			4,742,320.56	4,138,320.56
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			520,996.44	166,112.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			44,115,922.59	38,143,244.00
收到的其他与投资活动有关的现金			39,850.02	
现金流入小计			49,419,089.61	42,447,676.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			68,236,752.15	8,471,802.40
投资所支付的现金			31,567,250.00	13,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			0.00	0.00
现金流出小计			99,804,402.15	21,471,802.40
投资活动产生的现金流量净额			-50,384,912.54	20,975,874.16
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			0.00	
借款所收到的现金			582,575,000.00	113,525,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			0.00	0.00
现金流入小计			582,575,000.00	113,525,000.00
偿还债务所支付的现金			537,167,607.89	88,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			45,192,870.90	20,833,125.67
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			0.00	0.00
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			582,360,478.79	108,833,125.67

筹资活动产生的现金流量净额		214,521.21	4,691,874.33
四、汇率变动对现金的影响		-133,016.51	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		5,173,106.55	5,621,224.07
补充材料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		46,918,819.60	46,102,674.66
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		13,777,390.76	0.00
减：未确认的投资损失		0.00	0.00
加：计提的资产减值准备		-1,506,001.19	195,694.10
固定资产折旧		67,414,852.0	998,126.00
无形资产摊销		9,377,345.31	1,467,984.36
长期待摊费用摊销		1,381,855.16	0.00
待摊费用减少(减：增加)		-4,028,608.80	0.00
预提费用增加(减：减少)		8,261,825.73	0.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		-4,922,262.07	-4,918,141.71
固定资产报废损失		-1,012,806.30	0.00
财务费用		25,427,017.65	6,110,704.21
投资损失(减：收益)		-2,489,548.91	-56,984,589.76
递延税款贷项(减：借项)		0.00	0.00
存货的减少(减：增加)		581,098.68	0.00
经营性应收项目的减少(减：增加)		-18,446,716.12	-43,081,163.24
经营性应付项目的增加(减：减少)		-85,257,747.11	30,062,186.96
其他		0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额		55,476,514.39	-20,046,524.42
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		117,595,124.74	11,675,379.42
减：现金的期初余额		112,422,018.19	6,054,155.35
加：现金等价物的期末余额			0.00
减：现金等价物的期初余额			0.00
现金及现金等价物净增加额		5,173,106.55	5,621,224.07

公司法定代表人：庄国蔚 主管会计工作负责人：乔一平 会计机构负责人：徐金荣

资产减值表
2005 年

编制单位: 上海海博股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	9,979,606.39	335,811.90		1,185,603.22	1,185,603.22	9,129,815.07
其中: 应收账款	7,179,182.54	13,333,550			0.00	7,312,518.04
其他应收款	2,800,423.85	202,476.40		1,185,603.22	1,185,603.22	1,817,297.03
短期投资跌价准备合计	6,782.30			6,782.30	6,782.30	0.00
其中: 股票投资	6,782.30			6,782.30	6,782.30	0.00
债券投资	0.00				0.00	0.00
存货跌价准备合计	5,571,164.83			649,427.57	649,427.57	4,921,737.26
其中: 库存商品	5,492,354.83			570,617.57	570,617.57	4,921,737.26
原材料	78,810.00			78,810.00	78,810.00	0.00
长期投资减值准备合计	2,957,880.89				0.00	2,957,880.89
其中: 长期股权投资	2,957,880.89				0.00	2,957,880.89
长期债权投资	0.00				0.00	0.00
固定资产减值准备合计	1,404,032.91				0.00	1,404,032.91
其中: 房屋、建筑物	0.00				0.00	0.00
机器设备	1,235,288.67				0.00	1,235,288.67
无形资产减值准备	0.00				0.00	0.00
其中: 专利权	0.00				0.00	0.00
商标权	0.00				0.00	0.00
在建工程减值准备	0.00				0.00	0.00
委托贷款减值准备	0.00				0.00	0.00
资产减值合计	19,919,467.32	335,811.90	0.00	1,841,813.09	1,841,813.09	18,413,466.13

公司法定代表人: 庄国蔚 主管会计工作负责人: 乔一平 会计机构负责人: 徐金荣

(二) 会计附注**一、公司简介:**

上海海博股份有限公司更名前为上海东海股份有限公司, 是 1992 年 12 月经上海市经济体制改革办公室沪体改办(92)第 15 号文、上海市农业委员会沪东委(92)327 号文批准, 由十六家国有农垦骨干企业采用定向募集方式组建成立的。1996 年 5 月 23 日, 经中国证监会批准, 向社会公众公开发行 3,250 万股 A 股, (其中含 540 万股内部职工股占上市额度), 于 1996 年 6 月 6 日正式挂牌上市。公司注册于上海浦东, 属于综合类型的股份制企业, 截止 2005 年 6 月 30 日, 股本总额为 356,902,274.00 元, 其中: 国

有股为 157,894,272.00 元，国有法人股为 69,120,000.00 元，人民币普通股为 129,888,002.00 元。公司经营范围为：工业品加工、批发、零售、有色金属加工、农副产品加工、出租车队、商业服务业、房地产开发等。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（一）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。

（二）会计年度

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记帐本位币

采用人民币为记帐本位币。

（四）记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

外币业务按业务发生当月一日中国人民银行公布的人民币市场汇价中间价作为折算汇率，折合成人民币记帐，期末外币帐户余额按期末市场中间汇价折合成人民币金额进行调整。外币专门借款帐户期末折算差额，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。

（六）外币会计报表的折算方法

按照财政部财会字（1995）11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》，除所有者权益类项目（不含未分配利润项目）以发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币外，资产、负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币。外币报表折算差额在合并资产负债表中单独列示。

（七）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。

（八）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。

按投资类别计算并确定计提的跌价损失准备。如某项短期投资占整个短期投资 10% 以上，则按单项投资为基础计提跌价损失准备。

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。

（九）坏帐核算方法

1、坏帐的确认标准

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。

2、坏帐损失的核算方法

采用备抵法核算，按余额法并结合个别认定法估算坏帐损失

3、坏帐准备的计提方法和计提比例

（1）公司根据中期末或年末应收款项扣除个别认定法后的余额的 6% 计提坏帐准备

（2）合并范围内的应收款项根据年末应收款项余额的 0.5% 计提坏帐准备。

（3）上海一只鼎（香港）食品有限公司系注册香港特别行政区的公司，根据属地国家和地区的会计政策，对应收款项的坏帐损失采用直接转销法，不按帐龄分析法计提坏帐准备。

（十）存货核算方法

1、存货分类为

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、委托加工商品、在产品、产成品、库存商品等。

2、取得和发出的计价方法

除上海思乐得不锈钢制品有限公司外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。

上海思乐得不锈钢制品有限公司原材料取得和发出按计划成本计价，月份终了，按发出原材料的计划成本总额计算应摊销的成本差异。

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

低值易耗品采用领用时一次摊销法；

包装物采用领用时一次摊销法。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。中期末及年末，公司对各种存货予以全面盘点，对于发生盘盈（亏）、毁损的存货的价值计入当年损益类帐项。

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，对于因库存存货遭受毁损、陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分按单个存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

（十一）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。

（十二）固定资产计价和折旧方法

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、使用年限超过一年、单位价值较高的房屋及建筑物、专用设备、运输设备以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。

2、固定资产的分类：

房屋及建筑物、专用设备、通用设备、经营租入固定资产改良支出、固定资产装修费支出、运输工具、产役畜及其他设备。

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。

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。

注：从 2003 年起发生的固定资产装修费用及经营租赁方式租入的固定资产改良支出计入固定资产核算，之前发生的仍在长期待摊费用核算。

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。

(十三) 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。

(十四) 无形资产核算方法

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。

（十五）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：

租入固定资产改良支出按租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限平均摊销。

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。

（十六）借款费用

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。

（十七）预计负债

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。

(十八) 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。

(十九) 所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

(二十) 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。对纳入合并范围的合营企业，采用比例合并法编制合并会计报表。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率为

税 种	计 税 基 础	税 率	适 用 范 围
增值税	商品（产品）销售收入	17%	一般商品和产品
营业税	营运收入、咨询收入等	3%、5%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、33%等	

(二) 税负减免：

根据上海市南汇区国家税务局出具的减免税通知书，并报经南国税政康免（2004）155 号文批准，同意上海海博股份有限公司自 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止减按 15% 税率征收企业所得税一年。

上海思乐得不锈钢制品有限公司根据国务院关于鼓励外商投资的规定 2004 年度被评为产品出口企业，按有关税法规定享受所得税减按 12% 计征，2005 年度仍沿按 2004 年度执行，于年终考核后另行清算。

根据上海市南汇区国家税务局出具的减免税通知书，并报经南国税政康免（2004）154 号文批准，同意上海海博投资有限公司自 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止减按 15% 税率征收企业所得税一年。

根据上海市南汇区国家税务局出具的减免税通知书，并报经南国税政康免（2004）153 号文批准，同意上海海博物流投资有限公司自 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止减按 15% 税率征收企业所得税一年。

根据上海市南汇区国家税务局出具的减免税通知书，并报经南国税政康免（2004）152 号文批准，同意上海市农工商出租汽车有限公司自 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止减按 15% 税率征收企业所得税一年。

根据上海市南汇区国家税务局出具的减免税通知书，并报经南国税政康免（2004）57 号文批准，同意上海市农工商南浦汽车服务有限公司自 2004 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止减按 15% 税率征收企业所得税。

根据上海市南汇区国家税务局出具的减免税通知书，并报经南国税政康免（2005）13 号文批准，同意上海海博汽车租赁有限公司自 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止减按 15% 税率征收企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税字[1994]001 号）第一条第（四）项的规定，南宁市国家税务局批复同意广西海博出租汽车有限公司从 2004 年起至 2006 年止免征企业所得税 3 年。

(三) 公司主要税费附加和费率为

税费附加	计税基础	费率
教育费附加	营业税（或实交增值税）	3%
河道管理费	营业税（或实交增值税）	0.5-1%

四、控股子公司及合营企业

(一) 上海海博股份有限公司母公司：

被投资单位全称	经营范围
---------	------

上海海博股份有限公司 (公司本部)	工业品加工、批发、零售、有色金属加工、经销，农副产品加工、批发、零售，公司下属企业产品经销。
----------------------	--

(二) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围 (单位: 人民币):

1、公司所控制的所有子公司情况及其合并范围

被投资单位全称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	母公司实际 投资额(万 元)	母公司控 股比例	合并范围内 控股比例	是否 合并	备注
上海思乐得不锈钢制品有限公司	工业	USD 380	生产真空类、非真空类全不锈钢保温容器、汽车用电加热保温杯及家庭日用不锈钢制品	USD 266	70%	70%	是	
上海东方制药有限公司	工业	1,776	各类水剂(口服液糖浆罐剂搽剂冲剂膏剂), 片剂<胶囊>, 中成药加工等	888	50%	50%	否	
上海市农工商出租汽车有限公司	运输业	10,482	出租运输及租赁, 公交客运专线, 汽车配件, 出租业务、培训、服务, 跨省市营运等	18,410.03	87%	87%	是	
上海市农工商南浦汽车服务有限公司	运输业	400	汽车驾驶员技术培训, 出租汽车, 汽车维修, 汽车运输及装卸, 汽车配件, 停车场, 车辆营运托管, 车辆租赁。	---	---	50%	是	注 1

上海飞旺汽车修配有限公司	商业	225	汽车修理, 汽配, 通用机械及配件、仪器仪表批发零售代购代销。	---	---	100%	是	注 1
上海市海博汽车修理有限公司	商业	80	汽车维护; 汽车配件、润滑油零售。	---	---	100%	是	注 1
上海农工商星辉出租汽车有限公司	运输业	2,027.8	出租汽车经营。	---	---	100%	是	注 1
上海海博汽车租赁有限公司	旅游饮食服务业	1,500	汽车租赁, 汽车出租, 汽车配件, 五金机械, 机械加工。	---	---	100%	是	注 1
上海农工商众望旅行社有限公司	旅游饮食服务业	30	国内旅游业务, 旅游纪念品, 代办车船票。	---	---	60%	是	注 1
上海农工商福平出租汽车有限公司	运输业	1,842.5	汽车客运, 汽车配件, 附一支。	---	---	100%	是	注 1
上海农工商汽车销售有限公司	商业	225	汽车, 有色金属, 化工产品 (除危险品), 五金交电, 建筑材料, 装潢材料, 汽配, 服装, 小百货。	---	---	100%	是	注 1
上海农工商希望出租汽车有限公司	运输业	1,815	汽车客运服务, 汽配。	---	---	100%	是	注 1
上海农工商绿野出租汽车有限公司	运输业	2,786	出租汽车客运服务, 汽车租赁, 销售汽车配件、五金交电、普通	---	---	98.56%	是	注 1

			机械、建材、装潢材料、附设一支。					
上海市农工商汽车流动修理有限公司	旅游饮食服务业	50	汽车零部件, 装饰件。	---	---	100%	是	注 1
上海农工商汽车修理有限公司	旅游饮食服务业	158	汽车维护, 家电维修, 汽车配件的销售。	---	---	100%	是	注 1
上海奉贤农工商出租汽车有限公司	运输业	1,046	区域性出租汽车(上述经营范围凭许可证经营)。	---	---	65%	是	注 1
上海农工商旧机动车经纪有限公司	旅游饮食服务业	100	旧机动车经纪	---	---	100%	是	注 1
广西海博出租汽车有限公司	运输业	1,800	小汽车出租客运及汽车租赁; 汽车装璜服务(国家有专项规定的除外)。	---	---	95%	是	注 1
上海农工商上港出租汽车有限公司	运输业	2,719.84	出租汽车客运, 销售汽车配件。(涉及许可经营的凭许可证经营)。	---	---	100%	是	注 1、注 7
上海日升出租汽车有限公司	运输业	648	经营出租汽车(二级), 汽车维护, 委托管理虹口区个体客、货运工商户	---	---	100%	是	注 1
上海东昌汽车驾驶员培训有限公司	旅游饮食服务业	100	普通机动车驾驶员培训, 汽车配件销售, 车辆装璜	---	---	90%	是	
上海新博汽车修理有限	商业	1,000	汽车配件, 销售	---	---	100%	是	注 1

公司								
上海市闸北区汽车运输场	运输业	295.2	货物运输，公路客运，打包联运，装卸，仓储服务。汽车配件、五金、机械加工。	---	---	100%	是	注 2
上海石云物资供销公司	商业	50	汽车配件，机电设备，建筑五金，建筑材料，化工产品，金属材料。汽车零配件维修。	---	---	100%	是	注 3
上海草原不锈钢制品有限公司	工业	1,200	不锈钢杯、瓶、壶等餐饮器具、铝合金系列产品的生产、销售，附设分支机构。（涉及行政许可的凭许可证经营）。	1,171.56	90%	100%	是	
上海海博投资有限公司	投资公司	10,918.58	对外投资，控股、参股；蔬菜，青饲料，花卉，林木，种植，销售；粮食（除专营），种植，零售。（凡涉及行政许可的凭许可证经营）。	8,734.86	80%	100%	是	
上海海博物流投资有限公司	投资公司	5,000	物流企业投资及管理。（涉及行	2,500	50%	100%	是	

			政许可的凭许可证经营)。					
上海一只鼎食品有限公司	工业	420	生产各种以天然植物蛋白为主要原料的营养食品及山核桃食品,瓜子类食品。	---	---	55.75%	是	注 4
上海一只鼎(香港)食品有限公司	商业	HK\$18	食品	---	---	99.9994%	是	注 5
上海农工商搬运有限公司	运输业	200	汽车运输、起重盘路,汽车配件、家用电器、文化用品、日用百货、五金交电、建材、服装鞋帽、机电设备、橡胶制品、钢材、针棉织品、木材销售。 (涉及行政许可的凭许可证经营)。	---	---	100%	是	注 2
上海农工商经济贸易有限公司	商业	500	农副产品,水产品,饲料,茶叶,五金交电,家用电器(除专项规定外),电子元件,建筑五金,陶瓷制品,日用百货等。	---	---	90%	是	注 4
上海农工商货迪物流有限公司	运输业	1,500	道路货物运输(普通),仓	---	---	90%	是	注 2

			储, 货运代理。					
上海荣臣博士蛙(集团)有限公司	工业	USD1, 200	设计、生产儿童服装、鞋、帽、床上用品及玩具、文具等博士蛙儿童系列产品, 销售公司自产产品		50%	50%	是	
上海荣华纺织染整制衣有限公司	工业	USD75. 4	针织面料的织造, 印染和后整理高档针织机织服装	---	---	60%	是	注 6
上海荣丽纺织制衣服饰有限公司	工业	USD168	生产加工高级时装及各类服饰; 以服装及相关原材料为主的国际贸易、保税区企业间的贸易及区内贸易代理; 区内受让土地使用权地块范围内房地产业务	---	---	60%	是	注 6
上海荣臣机动车驾驶员培训有限公司	旅游运输服务业	500	普通机动车驾驶员培训; 汽车修理装潢, 五金交电、建材、木材、金属材料、摩托车配件、百货、针纺织品批发兼零售、代购代销	---	---	60%	是	注 6
上海荣臣针织有限公司	工业	200	纺织品生产、加工、销售	---	---	75%	是	注 6

上海荣臣信息咨询有限公司	旅游饮食服务业	100	投资咨询, 管理咨询, 经济信息咨询; 市场调查, 会务服务, 企业形象策划。	---	---	60%	是	注 6
北京博士蛙儿童系列服饰有限公司	商业	100	制造、销售儿童服装	---	---	70%	否	注 6、注 7
上海农工商汽车俱乐部有限公司	服务业	50	汽车及相关产业的信息咨询服务, 汽车专项修理, 电器仪表修理, 汽车专业牵引, 旧机动车的经营, 汽车装潢, 汽车零部件的供应和修复, 汽车销售配套服务, 旧机动车经纪业务, 中介服务, 劳务输出, 代办汽车保险, 办证等服务	---	---	100%	是	注 1
上海浚航出租汽车有限公司	交通运输业	200	出租汽车客运业务	---	---	100%	是	注 1

注 1：系股份公司子公司上海市农工商出租汽车有限公司投资的控股公司

注 2：系股份公司子公司上海海博物流投资有限公司控股公司

注 3：系上海市闸北区汽车运输场下属公司

注 4：系股份公司子公司上海海博投资有限公司控股公司

注 5：系上海一只鼎食品有限公司控股公司

注 6：系股份公司子公司上海荣臣博士蛙(集团)有限公司控股公司

注 7：北京博士蛙儿童系列服饰有限公司拟清算关闭，故未纳入合并会计报表范

围。

(二) 本年度合并报表范围的变更情况：

本期增加合并范围 2 户，为上海农工商汽车俱乐部有限公司和上海浚航出租汽车有限公司。其中上海农工商汽车俱乐部有限公司为新设公司，上海浚航出租汽车有限公司为购买股权而纳入合并会计报表范围。

(三) 报告期内因购买、受让股权而增加控股子公司情况：

上海浚航出租汽车服务公司（以下简称浚航出租）被收购时注册资本为人民币 200 万元。根据上海万隆资产评估有限公司出具的沪万隆评报字（2004）第 355 号资产评估报告，浚航出租 2004 年 6 月 30 日净资产评估值为 985.81 万元。股份公司子公司上海市农工商出租汽车有限公司与其下属上海农工商星辉出租汽车有限公司本期共出资 1,017.00 万元收购浚航出租 100% 股权，并于 2005 年 2 月 5 日办理了产权转让交割手续，并更名为上海浚航出租汽车有限公司。股份公司 2005 年度计入该公司 3-6 月收益为 -42.10 元。

购买子公司名称	购买日	流动资产	长期投资	固定资产	无形资产	其他资产	流动负债	长期负债
上海浚航出租汽车有限公司	2005 年 3 月 1 日	702,502.83	0	2,557,836.05	8,713,350.00	0	1,813,349.28	301,286.77

购买子公司名称	购买至年末	主营业务收入	主营业务利润	利润总额	所得税	净利润
上海浚航出租汽车有限公司	2005 年 3 月-6 月	675,606.00	34,202.11	-42.10	0	-42.10

五、合并会计报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数）

(一) 货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	1,616,012.57	1,101,015.56
银行存款	114,904,618.70	106,856,890.54
其他货币资金	<u>1,074,493.47</u>	<u>4,464,112.09</u>
合 计	<u>117,595,124.74</u>	<u>112,422,018.19</u>
其中美元：外币金额	863,833.72	838,147.38
折算汇率	8.2765	8.2765
折合人民币	7,149,519.78	6,936,926.79
日元：外币金额	8,662,560.00	847,050.00
折算汇率	0.0749925	0.079701

折合人民币	649,627.03	67,510.74
港币：外币金额	1,840,096.30	752,807.99
折算汇率	1.0696	1.0637
折合人民币	1,968,148.25	800,761.86

(二) 短期投资和短期投资跌价准备：

项 目	期 末 数		期 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
基金投资	---	---	1,008,000.00	6,782.30
合计	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>1,008,000.00</u>	<u>6,782.30</u>

(三) 应收股利

项 目	期 末 数	期 初 数	性 质 和 内 容
上海美优制药有限公司	3,229,459.68	3,229,459.68	02-03 年度未收股利
合 计	<u>3,229,459.68</u>	<u>3,229,459.68</u>	

(四) 应收补贴款：

项 目	金 额	性 质 和 内 容
应收出口退税	1,301,310.93	出口退税款

(五) 应收帐款

1、帐龄分析

帐 龄	期 末 数			期 初 数				
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比 例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1 年以内	68,968,635.25	90.06%	6%	4,138,118.12	70,295,974.80	91.92%	6%	4,115,455.22
1 - 2 年	1,301,155.57	1.70%	6%	78,069.32	5,314,890.75	6.95%	6%	3,011,883.21
2 - 3 年	6,093,742.26	7.96%	6%	3,057,962.10	696,111.10	0.91%	6%	41,766.67
3 年以上	213,207.36	0.28%	6%	38,368.49	167,957.38	0.22%	6%	10,077.44
合 计	<u>76,576,740.44</u>	<u>100.00%</u>	---	<u>7,312,518.04</u>	<u>76,474,934.03</u>	<u>100.00%</u>	---	<u>7,179,182.54</u>

2、年末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 23,392,835.37 元，占应收帐款总金额的 30.55%。

3、本年度全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40% 及以上的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提金额	理由
重元服饰公司	14,908.50	14,908.50	3 年以上, 预计无法收回
鑫盛纺织品公司	12,300.06	12,300.06	3 年以上, 预计无法收回
北京博士蛙儿童用品有限责任公司	5,127,707.26	3,000,000.00	拟清算, 按预计不可收回金额计提坏账准备金

4、年末应收帐款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（六）其他应收款

1、帐龄分析

帐龄	期 末 数				期 初 数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备计提比例	坏帐准备
1 年以内	3,108,838.21	10.56%	6%	186,530.29	34,529,690.49	74.76%	6%	2,100,865.82
1 - 2 年	22,913,579.87	77.82%	6%	1,374,814.79	10,553,970.71	22.85%	6%	633,238.25
2 - 3 年	2,743,534.65	9.32%	6%	164,612.08	902,656.48	1.95%	6%	54,159.38
3 年以上	678,524.36	2.30%	6%	91,339.86	202,673.39	0.44%	6%	12,160.40
合 计	29,444,477.09	100.00%	---	1,817,297.03	46,188,991.07	100.00%	---	2,800,423.85

2、年末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 20,726,226.75 元，占其他应收款总金额的比例为 70.39%。

3、本年度全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到 40% 及以上的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理由
汤文忠	53,860.00	60%	事故借款, 无法全部收回

4、年末金额较大的其他应收款：

欠款人名称	金额	性质或内容
上海东方制药有限公司	10,779,668.09	往来款
上海淞南经济发展有限公司	4,120,000.00	往来款
上海威加利机械刀片有限公司	367,138.38	往来款

5、年末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(七) 预付帐款

1、帐龄分析

帐 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	96,013,256.57	77.22%	94,934,493.41	76.04%
1 - 2 年	<u>28,323,300.00</u>	<u>22.78%</u>	<u>29,920,517.00</u>	<u>23.96%</u>
合 计	<u>124,336,556.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>124,855,010.41</u>	<u>100.00%</u>

2、年末预付帐款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

3、一年以上预付账款：

单位名称	金额	性质或内容
周氏(集团)有限公司	27,500,000.00	收购股权款
上海新广得利汽车销售有限公司	800,000.00	购车款
上海青浦华云金属模具厂	18,800.00	预付购货款
上海鸿元展印有限公司	4,500.00	预付购货款
合 计	<u>28,323,300.00</u>	

(八) 存货及存货跌价准备

项 目	期 末 数		期 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
原材料	23,962,326.72		26,201,132.74	78,810.00
包装物	1,584,397.70		1,332,765.81	---
低值易耗品	165,832.16		166,657.20	---
库存商品	37,037,141.50	3,224,357.70	33,690,826.56	3,794,975.27
在产品	40,294,154.15		24,816,369.47	---
产成品	18,569,506.69	1,697,379.56	37,521,397.26	1,697,379.56
委托加工物资	1,914,175.68		1,075,757.60	---
发出商品	<u>4,186,992.55</u>		<u>4,140,146.76</u>	---
合计	<u>127,714,527.15</u>	<u>4,921,737.26</u>	<u>128,945,053.40</u>	<u>5,571,164.83</u>

年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：有销售的根据最近的销售合同价格，无销售的根据市场同类价。

(九) 待摊费用

类 别	期 初 数	本年增加	本年摊销	期 末 数	期末结存原因
保险费	1,549,410.15	1,741,263.41	2,045,139.05	1,245,534.51	系 2005 年保险费
养路费	1,243,084.44	2,630,775.18	2,829,767.42	1,044,092.20	系 2005 年养路费

租赁费	901,113.00	902,059.50	1,025,154.78	778,017.72	系 2005 年租赁费
场地费	123,502.00	2,606,077.13	1,559,543.54	1,170,035.59	系 2005 年场地费
广告费	---	542,260.20	34,337.50	507,922.70	系 2005 年广告费
其他	57,132.00	7,262,302.41	4,162,186.74	3,157,247.67	---
合计	3,874,241.59	15,684,737.83	11,656,129.03	7,902,850.39	---

(十) 长期投资：

项 目	期 末 数		期 初 数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	414,644,789.01	2,957,880.89	412,477,821.87	2,957,880.89

1、长期股票投资：

(1) 股票投资：

被投资公司名称	股份类别	股票数量	初始投资	期末帐面余额	期初帐面余额
		(股)	成本		
新锦江法人股	法人股	41,818	104,500.00	104,500.00	104,500.00
上海银行不夜城支行	法人股	91,500	60,000.00	60,000.00	60,000.00
广电信息	上市	6,050	38,720.00	38,720.00	38,720.00
上海银行南浦支行	非上市	87,000	87,000.00	87,000.00	87,000.00
小计	---	---	290,220.00	290,220.00	290,220.00

(2) 其他股权投资：

A. 成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	期初余额	本期投资增减额	期末帐面余额
上海东灵精细化工有限公司(注1)	12年	46.03%	1,623,001.36		1,623,001.36
北京博士蛙儿童系列服饰有限公司(注2)	---	70.00%	700,000.00		700,000.00
江苏省太仓市申通宾馆	---	30.00%	600,000.00		600,000.00
上海农工商职工医院	---	3.00%	100,000.00		100,000.00
上海广得利汽车销售有限公司	10年	7.14%	350,000.00		350,000.00
上海新广得利汽车销售有限公司	10年	13.00%	2,600,000.00		2,600,000.00
上海中洲汽车维修有限公司	11年	3.00%	30,000.00		30,000.00

枣庄鲁沪旧机动车交易有限公司	12 年	6.00%	300,000.00	300,000.00
上海农工商南浦经济发展有限公司	12 年	10.00%	127,062.38	127,062.38
广西皇氏海博畜牧发展有限公司(注1)	---	50.00%	7,000,000.00	7,000,000.00
上海市区天天搬运场有限公司闸北运输场	---	10.00%	100,000.00	100,000.00
上海东方制药有限公司(注3)	20 年	50%	7,191,774.80	7,191,774.80
小计			20,721,838.54	20,721,838.54

注 1：上海东灵精细化工有限公司及广西皇氏海博畜牧发展有限公司因按固定金额分配收益，公司按成本法核算投资收益。

注 2：北京博士蛙儿童系列服饰有限公司拟清算关闭，故未纳入合并会计报表范围。

注 3：上海东方制药有限公司处于停产状态，未纳入合并会计报表范围，按成本法核算（注：附注八（一））。

B. 权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位注册资本比例	期初余额		本期权益增减额				期末余额		
			本期合计	其中：投资成本	确认收益	差额摊销	其他	分得利润	初始投资	累计增减	合计
上海轮胎橡胶(集团)股份有限公司东海轮胎有限公司	不约定	35.00%	20,236,010.74	-272,594.84	-272,594.84				5,138,000.00	14,825,415.90	19,963,415.90
上海美优制药有限公司	20 年	23.43%	22,188,767.81	298,670.44	440,574.70	-141,904.26			26,281,766.98	-3,794,328.73	22,487,438.25
上海市牛奶(集团)有限公司(注)	30 年	15.50%	220,745,718.49	6,000,000.00	6,000,000.00				179,572,183.90	47,173,534.59	226,745,718.49
上海荣丰印花装饰服饰有限公司	20 年	40.00%	1,529,453.78	-19,389.15	-19,389.15				1,586,667.41	-76,602.78	1,510,064.63
上海东南浦汽车液化气有限公司		35.00%	604,201.98						1,050,000.00	-445,798.02	604,201.98
上海星洲汽车销售有限公司		35.00%	880,542.98						875,000.00	5,542.98	880,542.98
上海出租汽车信息服务有限公司		50.00%	600,000.00						600,000.00		600,000.00
合计	---	---	266,784,695.79	6,006,686.45	6,148,590.71	-141,904.26			215,103,618.29	57,687,763.94	272,791,382.23

注：本公司已向上海市牛奶（集团）有限公司增派一名董事，增强控制力，本报告期采用权益法核算。

2、长期投资减值准备

系长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数	计提原因
江苏省太仓市申通宾馆	600,000.00			600,000.00	尚未成立

上海农工商职工医院	100,000.00	100,000.00	长期亏损
上海中洲汽车维修有限公司	17,809.57	17,809.57	长期亏损
北京博士蛙儿童系列服饰有限公司	700,000.00	700,000.00	长期亏损
上海东方制药有限公司	<u>1,540,071.32</u>	<u>1,540,071.32</u>	已停业
合 计	<u>2,957,880.89</u>	<u>2,957,880.89</u>	---

3、构成合并价差的股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期减少额	摊余金额
上海市农工商出租汽车有限公司	46,636,038.47	溢价收购	10 年	31,867,959.74		2,331,801.90		29,536,157.84
上海荣臣博士蛙(集团)有限公司	4,272,468.95	溢价收购	本年未摊	4,272,468.95		213,623.46		4,058,845.49
上海农工商上港出租汽车有限公司	36,720,364.39	溢价收购及吸收合并	40 年	36,500,430.61		459,004.56		36,041,426.05
上海日出出租汽车有限公司	34,290,642.62	溢价收购	43 年	33,891,914.22		398,728.38		33,493,185.84
上海新博汽车维修有限公司	7,980,879.04	溢价收购	42 年 6 个月	7,918,283.91		93,892.68		7,824,391.23
上海农工商搬场有限公司	743,296.71	溢价收购	10 年	668,967.03		37,164.84		631,802.19
上海市闸北区汽车运输场	7,363,038.10	溢价收购	10 年	6,197,223.75		368,151.90		5,829,071.85
上海草原不锈钢制品有限公司	405,067.57	溢价收购	4 年	253,167.19		50,633.46		202,533.73
上海一只鼎食品有限公司	3,421,197.87	溢价收购及吸收合并	7 年 7 个月	3,110,652.15		198,552.24		2,912,099.91
上海浚航出租汽车有限公司	311,924.02	溢价收购	---		311,924.02			311,924.02
合 计	<u>172,662,324.86</u>	---	---	<u>124,681,067.55</u>	<u>311,924.02</u>	<u>4,151,553.39</u>		<u>120,841,438.15</u>

(十一) 固定资产原值及累计折旧

1、固定资产原价

类 别	期 初 原 价	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 原 价
		(注)		
房屋及建筑物	130,562,661.35	63,480.00	3,717,684.39	126,908,456.96
通用设备	47,779,232.04	825,450.98	380,090.55	48,224,592.47
专用设备	50,942,347.64	1,881,365.11	879,999.97	51,943,712.78
运输工具	652,682,537.32	82,115,046.88	75,711,351.96	659,086,232.24
经营租入固定资产改良支出	1,656,724.30		12,605.00	1,644,119.30
固定资产装修费支出	2,968,915.40	387,866.32	80,000.00	3,276,781.72
其他	<u>18,366,366.93</u>	<u>89,480.96</u>	<u>60,290.00</u>	<u>18,395,557.89</u>

合 计 904,958,784.98 85,362,690.25 80,842,021.87 909,479,453.36

其中：本期内由在建工程转入固定资产原价为 49,127,386.75 元。

期末抵押或担保的固定资产原价为 89,142,447.76 元。

2、累计折旧

类 别	期初数	本期增加(注)	本期提取	本期减少	期末数
房屋及建筑物	22,482,044.74		2,088,974.51	320,171.21	24,250,848.04
通用设备	32,389,313.74	8,662.00	2,392,798.25	457,828.91	34,332,945.08
专用设备	33,803,701.86	76,765.00	1,397,858.73	453,552.39	34,824,773.20
运输工具	230,804,339.05	1,556,200.75	60,315,393.48	73,645,267.09	219,030,666.19
经营租入固定资产改良支出	235,468.29		116,786.08		352,254.37
固定资产装修费支出	1,732,635.53		580,431.86	19,085.68	2,293,981.71
其他	9,581,412.45		522,609.09	55,988.00	10,048,033.54
合 计	<u>331,028,915.66</u>	<u>1,641,627.75</u>	<u>67,414,852.00</u>	<u>74,951,893.28</u>	<u>325,133,502.13</u>

注：本期收购股权而纳入合并会计报表范围的子公司带入的固定资产原值计 4,807,739.67 元及累计折旧计 1,641,627.75 元。

3、固定资产减值准备

固定资产类别	期 初 数	本期减少	期 末 数	计提原因
专用设备	954,032.91		954,032.91	账面价值低于可收回金额
运输工具	450,000.00		450,000.00	账面价值低于可收回金额
合 计	<u>1,404,032.91</u>		<u>1,404,032.91</u>	---

4、经营租出固定资产

类 别	帐面原值	累计折旧	帐面净值
房屋及建筑物	42,079,242.33	2,701,980.59	39,377,261.74
专用设备	2,286,347.04	1,176,334.16	1,110,012.88
运输设备	76,534.93	32,450.84	44,084.09
其他	14,225.13	7,125.04	7,100.09
合计	44,456,349.43	3,917,890.63	40,538,458.80

5、已提足折旧仍继续使用的固定资产

类 别	帐面原值	累计折旧	帐面净值
房屋及建筑物	1,167,213.90	1,114,712.38	52,501.52
通用设备	10,290,889.06	9,277,798.87	1,013,090.19
专用设备	694,230.28	644,086.62	50,143.66
运输工具	11,562,344.40	10,475,104.46	1,087,239.94
其他	2,398,610.16	2,173,952.91	224,657.25
合计	26,113,287.80	23,685,655.24	2,427,632.56

(十二) 在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	本年减少		期末数	资金来源
			转入固定资产	其他减少		
设备安装	3,442,544.00	53,560,671.22	49,127,386.75		7,875,828.47	其他及专项资金
房屋建造	36,375,484.10	10,726,733.40	---		47,102,217.50	其他及专项资金
南汇车间咸菜工程	<u>62,874.00</u>	---	---	---	<u>62,874.00</u>	专项资金
合计	<u>39,880,902.10</u>	<u>64,287,404.62</u>	<u>49,127,386.75</u>		<u>55,040,919.97</u>	---

(十三) 无形资产

项目	取得方式	原值	期初数	本期增加 (注1)	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	资本投入	10,384,552.99	4,595,735.71			88,819.44	1,914,964.44	4,506,916.27	20年6月-21年6月
土地使用权	外购	22,365,061.17	13,153,479.65	8,701,710.21		182,499.42	692,370.73	21,672,690.44	26年10月-39年6月
土地使用权	资产置换转入	128,625,885.68	123,834,687.17			1,368,913.86	6,160,112.37	122,465,773.31	42年9月-44年9月
财务软件	外购	13,000.00	750.00			750.00	13,000.00	---	---
车辆牌照费	外购	419,868,270.44	380,001,904.89	12,093,350.00		7,429,882.57	35,202,898.12	384,665,372.32	44年至49年
货运出租车特许经营权	外购	26,840,000.00	26,833,200.00			132,260.00	139,060.00	26,700,940.00	49年4个月
商标使用权	资本投入	<u>10,469,100.00</u>	<u>7,911,573.14</u>			<u>174,520.02</u>	<u>2,732,046.88</u>	<u>7,737,053.12</u>	22年
合计		<u>618,565,870.28</u>	<u>556,331,330.56</u>	<u>20,795,060.21</u>		<u>9,377,345.31</u>	<u>46,854,452.54</u>	<u>567,749,045.46</u>	

注1：因本年度收购股权而纳入合并会计报表范围的子公司带入的无形资产账面原值计 8,713,350.00 元，带入账面金额计 8,713,350.00 元。

(十四) 长期待摊费用

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
租入固定资产改良支出	9,579,130.10	1,514,781.05	1,449,409.98		702,565.37	2,261,625.66
场地租金	1,781,897.18	418,823.35			279,153.25	139,670.10
其他	743,814.39	529,976.67	16,800.00		400,136.54	146,640.13
合计	<u>12,104,841.67</u>	<u>2,463,581.07</u>	<u>1,466,209.98</u>		<u>1,381,855.16</u>	<u>2,547,935.89</u>

(十五) 短期借款：

1、短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	48,000,000.00	124,000,000.00

抵押借款	55,000,000.00	59,800,000.00
保证借款	<u>733,525,000.00</u>	<u>602,850,000.00</u>
合 计	<u>836,525,000.00</u>	<u>786,650,000.00</u>

(十六) 应付票据

种 类	期 末 数	期 初 数
商业承兑汇票	8,970,000.00	---
银行承兑汇票	<u>8,465,000.00</u>	<u>44,125,250.00</u>
合 计	<u>17,435,000.00</u>	<u>44,125,250.00</u>

(十七) 应付帐款

期 末 数	期 初 数
47,726,743.72	58,104,067.06

- 1、年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。
- 2、无帐龄超过三年的大额应付帐款。

(十八) 预收帐款

期 末 数	期 初 数
92,064,332.30	60,662,139.98

- 1、年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。
- 2、无帐龄超过一年的大额预收帐款。

(十九) 其他应付款：

期 末 数	期 初 数
127,176,764.85	210,413,790.20

- 1、年末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款为 6,039,451.46 元。详见附注八
- 2、无帐龄超过三年的大额其他应付款。
- 3、金额较大的其他应付款：

债权人名称	金 额	性质或内容
上海牛奶（集团）有限公司	40,196,287.86	往来款
上海市财政局	7,000,000.00	暂借款
上海农工商（集团）有限公司	6,039,451.46	暂借款

(二十) 应付工资

期末数	期初数
1,349,284.63	1,867,058.10

(二十一) 应付股利

投资者名称或类别	期末欠付股利金额	原因
93 年红利	137,118.00	尚未支付
94 年红利	183,101.18	尚未支付
95 年红利	471,286.00	尚未支付
97 国家股	10,526,284.80	尚未支付
97 法人股	3,237,580.00	尚未支付
2004 年法人股	1,928,820.00	尚未支付
原上海宾士不锈钢有限公司职工持股会	954.03	尚未支付
上海鼎塔贸易有限公司	317,998.44	尚未支付
加拿大泽伟洋行	412,985.00	尚未支付
上海思可得不锈钢有限公司	148,766.61	尚未支付
上海上实资产经营有限公司	6,051,710.14	尚未支付
奥地利华联有限公司	973,738.86	尚未支付
合计	<u>24,390,343.06</u>	

(二十二) 应交税金

税种	期末数	期初数	报告期执行的法定税率
增值税	-321,717.37	3,450,446.24	17%
营业税	1,641,649.79	3,978,556.38	5%
城建税	41,548.47	90,211.86	7%
企业所得税	5,959,892.78	18,077,100.72	15%等
个人所得税	110,655.07	157,009.12	---
合计	<u>7,432,028.74</u>	<u>25,753,324.32</u>	<u>---</u>

(二十三) 其他应交款

项目	期末数	期初数	计缴标准	备注
教育费附加	60,069.17	132,861.92	3%	以应交流转税为税基
堤防费	2,664.25	---	1%	以应交流转税为税基
义务兵优待金	---	6,652.33	0.30%	以应交流转税为税基
农教管理费	61,691.43	14,439.44	2%	以应交流转税为税基
河道管理费	<u>21,436.30</u>	<u>53,343.20</u>	1%	以应交流转税为税基
合计	<u>145,861.15</u>	<u>207,296.89</u>	---	---

(二十四) 预提费用

类别	期末数	期初数	结存原因
利息	2,799,876.23	45,002.01	已发生尚未支付的费用
车辆保险费	31,466.51	4,752.98	已发生尚未支付的费用
租金和物业费	321,044.95	182,926.00	已发生尚未支付的费用
加工费	647,469.09	---	已发生尚未支付的费用
其他	4,783,457.53	88,807.59	已发生尚未支付的费用
合计	<u>8,583,314.31</u>	<u>321,488.58</u>	

(二十五) 长期借款

借款条件	期末数	期初数
信用借款	56,000,000.00	49,000,000.00
抵押借款	48,260.76	183,705.18
保证借款	32,000,000.00	---
合计	<u>88,048,260.76</u>	<u>49,183,705.18</u>

(二十六) 长期应付款

种类	期末数	期初数
承包车款	5,535,045.62	7,372,132.66
上海杜奇食品公司	<u>150,109.72</u>	<u>300,109.72</u>
合计	<u>5,685,155.34</u>	<u>7,672,242.38</u>

(二十七) 股本

股份结构	期初数		本期变动增减(+, -)			期末数	
	金额	比例%	送股	公积金转股	小计	金额	比例%
一、尚未流通股份							
发起人股份							
其中：国家拥有股份	157,894,272.00	44.24				157,894,272.00	44.24
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
募集法人股	69,120,000.00	19.37				69,120,000.00	19.37
尚未流通股份合计	227,014,272.00	63.61				227,014,272.00	63.61
二、已流通股份							
人民币普通股	129,888,002.00	36.39				129,888,002.00	36.39
已流通股份合计	<u>129,888,002.00</u>	<u>36.39</u>				<u>129,888,002.00</u>	<u>36.39</u>
三、股份总数	<u>356,902,274.00</u>	<u>100.00</u>				<u>356,902,274.00</u>	<u>100.00</u>

(二十八) 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	24,899,856.28			24,899,856.28
接受捐赠非现金资产准备	---			---
接受现金捐赠	---			---
股权投资准备	8,523,724.82			8,523,724.82
拨款转入	---			---
外币资本折算差额	---			---
关联交易差价	2,540,365.83			2,540,365.83
其他资本公积	<u>23,481,374.29</u>			<u>23,481,374.29</u>
合计	<u>59,445,321.22</u>			<u>59,445,321.22</u>

(二十九) 盈余公积

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
法定盈余公积	85,830,967.74	588,065.66		86,419,033.40
公益金	47,337,320.04			47,337,320.04
任意盈余公积	<u>6,802,650.81</u>			<u>6,802,650.81</u>
合 计	<u>139,970,938.59</u>	<u>588,065.66</u>		<u>140,559,004.25</u>

(三十) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	85,261,005.88	---
加：其他转入（注）	---	---
加：本年净利润	46,918,819.60	---
减：提取法定盈余公积	588,065.66	10%
提取法定公益金	---	5%
提取职工奖励及福利基金	420,046.90	5%-8%
应付普通股股利	17,845,113.70	---
转作股本的普通股股利	---	---
年末未分配利润	<u>113,326,599.22</u>	---

(三十一) 主营业务收入、主营业务成本

项 目	主 营 业 务 收 入		主 营 业 务 成 本		主 营 业 务 毛 利	
	本期发生数	上年同期发生数	本期发生数	上年同期发生数	本期发生数	上年同期发生数
1. 工业	173,712,190.15	118,888,142.12	149,283,993.02	97,904,647.79	24,428,197.13	20,983,494.33
2. 农业	---	5,377,031.48	---	4,994,424.78	---	382,606.70
3. 运输业	253,360,679.41	212,213,404.76	135,832,158.99	108,048,306.42	117,428,520.42	104,165,098.34
4. 旅游饮食服务业	16,835,650.00	8,247,774.27	10,342,316.21	7,407,265.00	6,493,333.79	840,509.27
5. 商业	178,962,191.15	42,805,670.22	160,850,697.42	38,571,940.66	18,111,493.73	4,233,729.56
小计	<u>622,870,710.71</u>	<u>387,532,022.85</u>	<u>456,309,165.64</u>	<u>256,926,584.65</u>	<u>166,561,545.07</u>	<u>130,605,438.20</u>
公司内各业务分部相互抵销	<u>48,442,643.46</u>	<u>21,459,784.44</u>	<u>49,757,436.98</u>	<u>22,210,711.49</u>	<u>1,314,793.52</u>	<u>-750,917.05</u>
合计	<u>574,428,067.25</u>	<u>366,072,228.41</u>	<u>406,551,728.66</u>	<u>234,715,873.16</u>	<u>167,876,338.59</u>	<u>131,356,355.25</u>
上海地区	621,264,483.08	387,532,022.85	455,131,231.60	256,926,584.65	166,133,251.48	130,605,438.20
境外	1,606,227.63	---	1,177,934.04	---	428,293.59	---
小计	<u>622,870,710.71</u>	<u>387,532,022.85</u>	<u>456,309,165.64</u>	<u>256,926,584.65</u>	<u>166,561,545.07</u>	<u>130,605,438.20</u>
公司内各地区分部相互抵销	<u>48,442,643.46</u>	<u>21,459,784.44</u>	<u>49,757,436.98</u>	<u>22,210,711.49</u>	<u>1,314,793.52</u>	<u>-750,917.05</u>
合计	<u>574,428,067.25</u>	<u>366,072,228.41</u>	<u>406,551,728.66</u>	<u>234,715,873.16</u>	<u>167,876,338.59</u>	<u>131,356,355.25</u>

公司向前五名客户销售总额为 73,755,056.46 元，占公司本年全部主营业务收入的 12.84%。

主营业务收入本期发生数比上年同期发生数增加 208,355,838.84 元，增加比例为 56.92%，增加原因为：因上年末收购股权而纳入合并会计报表范围的新增子公司贡献的收入及本期营运收入有所增加所致。

主营业务成本本年发生数比上年发生数增加 171,835,855.50 元，增加比例为 73.21%，增加原因为：因上年末收购股权而纳入合并会计报表范围的新增子公司贡献的收入相配比的成本同时增加所致。

(三十二) 主营业务税金及附加：

项 目	计缴标准	本期发生数	上年同期发生数
营业税	5%	8,622,024.20	6,746,744.47
城建税	7%	255,087.71	124,303.17
教育费附加	3%	219,998.70	234,662.78
关税	---	305,360.40	---
合 计	---	<u>9,402,471.01</u>	<u>7,105,710.42</u>

(三十三) 其他业务利润

类 别	本期发生数			上年同期发生数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
租赁收入	4,713,506.51	1,946,294.04	2,767,212.47	1,896,572.59	1,582,158.02	314,414.57
材料、废料销售	17,797,107.80	10,287,329.69	7,509,778.11	6,805,958.81	3,615,995.34	3,189,963.47
其他	<u>854,035.75</u>	<u>208,297.18</u>	<u>645,738.57</u>	<u>748,122.50</u>	<u>581,557.91</u>	<u>166,564.59</u>
合 计	<u>23,364,650.06</u>	<u>12,441,920.91</u>	<u>10,922,729.15</u>	<u>9,450,653.90</u>	<u>5,779,711.27</u>	<u>3,670,942.63</u>

(三十四) 财务费用

类 别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	25,463,366.28	18,365,033.52
减：利息收入	276,751.88	383,193.88
汇兑损失	172,710.86	79,834.01
减：汇兑收益	41,230.90	---
其 他	<u>149,094.50</u>	<u>162,793.87</u>
合 计	<u>25,467,188.86</u>	<u>18,224,467.52</u>

(三十五) 投资收益

1、本期发生数：

类别	股票投资 收益	债权投资 收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 投资收益	股权投资 差额摊销	股权转让 处置收益	减值准备	合计
短期投资	1,750.76							1,750.76
长期股权投资			632,665.09	6,148,590.71	-4,293,457.65			2,487,798.15
合计	<u>1,750.76</u>		<u>632,665.09</u>	<u>6,148,590.71</u>	<u>-4,293,457.65</u>			<u>2,489,548.91</u>

2、上年同期发生数：

类别	股票投资 收益	债权投资 收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转让 处置收益	减值准备	合计
短期投资	5,189.00							5,189.00
长期股权投资			253,105.00	11,910,177.69	-3,757,621.97	23,450.00	-6,970.77	8,422,139.95
合计	<u>5,189.00</u>		<u>253,105.00</u>	<u>11,910,177.69</u>	<u>-3,757,621.97</u>	<u>23,450.00</u>	<u>-6,970.77</u>	<u>8,427,328.95</u>

3、本年度所获得的收益占报告期利润总额 10% (含 10%) 以上的投资活动：

项目	金额
上海牛奶(集团)有限公司 系按权益法核算计提的投资收益。	6,000,000.00

(三十六) 补贴收入

内容	本期发生数	上年同期发生数
税费返还	297,886.00	959,880.36
财政补助补贴	2,830,152.71	7,277,257.40
残疾人超比例补贴	---	4,950.00
合计	<u>3,128,038.71</u>	<u>8,242,087.76</u>

(三十七) 营业外收入

类别	本期发生数	上年同期发生数
固定资产清理净收益	4,728,221.66	90,965.82
赔偿及罚款收入	196,045.9	294,314.49
其他	1,873,975.97	8,873.50
合计	<u>6,798,243.53</u>	<u>394,153.81</u>

(三十八) 营业外支出

类 别	本期发生数	上年同期发生数
固定资产清理净损失	45,655.49	750,186.97
罚款支出	85,853.13	21,626.25
其 他	173,894.20	18,000.00
合 计	<u>305,402.82</u>	<u>789,813.22</u>

(三十九) 收到的其他与经营活动有关的现金 22,206,149.85 元

其中：

项 目	金 额
财务费用 - 利息收入	276,751.88
营业外收入	6,798,243.53
补贴收入 - 其他	3,128,038.71
其他企业间往来	<u>12,003,115.73</u>
合 计	<u>22,206,149.85</u>

(四十) 支付的其他与经营活动有关的现金 121,144,176.56 元

其中：

项 目	金 额
费用支出	120,689,679.24
财务费用 - 其他	149,094.50
营业外支出	<u>305,402.82</u>
合 计	<u>121,144,176.56</u>

(四十一) 收到的其他与投资活动有关的现金 39,850.02 元

其中：

项 目	金 额
因收购股权而新纳入合并报表范围的上海浚航出租汽车有限公司带入现金余额	39,850.02

六、 母公司会计报表主要项目注释：（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明年初数的均为年末数）

(一) 应收帐款

1、 帐龄分析

帐 龄	期 末 数				期 初 数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1 年以内								
1 - 2 年								
2 - 3 年								
3 年以上	147,550.86	100.00%	6.00%	8,853.05	147,550.86	100.00%	6.00%	8,853.05
合 计	147,550.86	100.00%	---	8,853.05	147,550.86	100.00%	---	8,853.05

2、年末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 137,620.86 元，占应收帐款总金额的 93.27%。

3、年末应收帐款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

（二）其他应收款

1、帐龄分析

帐 龄	年 末 数				年 初 数			
	帐面余额	占总额 比 例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1 年以内	76,151,008.22	87.51%	6.00%	693,489.30	44,849,035.85	82.14%	6.00%	558,099.18
1 - 2 年	10,670,028.79	12.26%	6.00%	640,201.73	9,551,924.19	17.49%	6.00%	573,115.45
2 - 3 年	---	---	6.00%	---	80,000.00	0.15%	6.00%	4,800.00
3 年以上	200,942.16	0.23%	6.00%	12,056.53	120,942.16	0.22%	6.00%	7,256.53
合 计	87,021,979. 17	100.00%	---	1,345,747. 56	54,601,902. 20	100.00%	---	1,143,271.16

2、年末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 54,396,710.04 元，占其他应收款总金额的比例为 99.62%。

3、年末金额较大的其他应收款：

欠款单位名称	金 额	性质或内容
上海海博物流投资有限公司	23,001,971.17	往来款
上海市闸北区汽车运输场	19,443,625.39	往来款
上海农工商货迪物流有限公司	19,250,000.00	往来款
上海东方制药有限公司	10,779,668.09	往来款

4、年末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、年末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(三) 长期投资

项 目	期 末 数		期 初 数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	879,974,264.68	1,540,071.32	829,427,900.33	1,540,071.32

1、长期股权投资

其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年投资增减额	年末帐面余额
上海东灵精细化工有限公司	12 年	46.03%	1,623,001.36	---	1,623,001.36

B. 权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单 位名称	投资 起止 期	占被 投资 单位 注册 资本 比例	期初余额	本期权益增减额						期末余额			
				本期合计	其中： 投资成 本	确认收益	差额摊销	其 他	分得利润	初始投资	累计增减	合 计	
上海思 乐得不 锈钢制 品有限 公司	15 年	70.00%	34,696,801.28	-3,018,711.75		3,229,485.90				6,248,197.65	18,934,978.45	12,743,111.08	31,678,089.53
上海市 农工商 出租汽 车有限 公司	50 年	87.00%	324,481,374.92	41,971,606.73		44,303,408.63	2,331,801.90				184,100,274.52	182,352,707.13	366,452,981.65
上海海 博物流 投资有 限公司	50 年	50.00%	25,213,674.42	1,057,735.35		1,057,735.35					25,000,000.00	1,271,409.77	26,271,409.77
上海海 博投资 有限公 司	50 年	80.00%	92,690,050.56	967,942.19		967,942.19					87,348,600.00	6,309,392.75	93,657,992.75
上海草 原不锈 钢制品 有限公 司	10 年	90.00%	15,587,109.27	1,132,904.46		1,132,904.46					11,715,617.48	5,004,396.25	16,720,013.73
上海荣 臣博士 蛙(集 团)有 限公司	30 年	50.00%	64,773,616.68	2,408,811.77		2,622,435.23	-213,623.46				64,773,616.68	2,408,811.77	67,182,428.45
合 计	---	---	557,442,627.13	44,520,288.75	-----	53,313,911.76	2,545,425.36	-----	-----	6,248,197.65	391,873,087.13	210,089,828.75	601,962,915.88

C. 权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位注册本比例	期初余额	本期合计	其中：投资成本	本期末权益增减额				期末余额		
						确认收益	差额摊销	其他	分得利润	初始投资	累计增减	合计
上海东方制药有限公司	20年	50.00%	7,191,774.80							8,880,000.00	-1,688,225.20	7,191,774.80
上海轮胎橡胶(集团)股份有限公司	不约定	35.00%	20,236,010.74	-272,594.84		-272,594.84				5,138,000.00	14,825,415.90	19,963,415.90
东海轮胎有限公司												
上海美优制药有限公司	20年	23.43%	22,188,767.81	298,670.44		440,574.70	141,904.26	-		26,281,766.98	-3,794,328.73	22,487,438.25
上海市牛奶(集团)有限公司	30年	15.50%	220,745,718.49	6,000,000.00		6,000,000.00				179,572,183.90	47,173,534.59	226,745,718.49
合计	--	---	<u>270,362,271.84</u>	<u>6,026,075.60</u>	-----	<u>6,167,979.86</u>	<u>141,904.26</u>	-	-----	<u>219,871,950.88</u>	<u>56,516,396.56</u>	<u>276,388,347.44</u>

D. 其中：股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	期初余额	本期增加额	本期摊销额	摊余金额
上海美优制药有限公司	2,838,085.23	溢价收购	10年	1,939,358.25	---	141,904.26	1,797,453.99
上海市农工商出租汽车有限公司	46,636,038.47	溢价收购	10年	31,867,959.74	---	2,331,801.90	29,536,157.84
上海荣臣博士蛙(集团)有限公司	3,825,151.39	溢价收购		4,272,468.95	---	213,623.46	4,058,845.49
合计	<u>53,299,275.09</u>			<u>38,079,786.94</u>	----	<u>2,687,329.62</u>	<u>35,392,457.32</u>

2、长期投资减值准备

(1) 长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
上海东方制药有限公司	1,540,071.32			1,540,071.32	已停业

(四) 主营业务收入及主营业务成本：

项 目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年发生数	上年同期数	本年发生数	上年同期数	本年发生数	上年同期数
农业	---	5,377,031.48	---	4,994,424.78	---	382,606.70
合计	---	<u>5,377,031.48</u>	---	<u>4,994,424.78</u>	---	<u>382,606.70</u>

(五) 投资收益：

1、本年发生数：

类别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转让 收益	减值准备	合计
短期投资	1,750.76	22,165.00	---	---	---	---	---	23,915.76
长期股权投资	---	---	166,112.00	59,481,891.62	-2,687,329.62	---	---	56,960,674.00
合计	1,750.76	22,165.00	166,112.00	59,481,891.62	-2,687,329.62	---	---	56,984,589.76

2、上年同期数：

类别	股票投资收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转让 收益	减值准备	合计
短期投资	5,189.00	---	---	---	---	---	5,189.00
长期股权投资	---	235,255.00	53,660,047.66	-2,667,922.77	---	---	51,227,379.89
合计	5,189.00	235,255.00	53,660,047.66	-2,667,922.77	---	---	51,232,568.89

七、关联方关系及其交易：

(一) 存在控制关系的关联方情况：

1、存在控制关系的关联方

(1) 控制本公司的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
上海农工商(集团)有限公司	上海市华山路263弄7号	国有资产经营与管理, 实业投资, 居民服务, 农、林、牧、渔、水利及其服务业, 国内商业批发零售(除专项规定), 产权经纪。	第一大股东	国有企业	王伟

(2) 受本公司控制的关联方：

详见附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位:万元)：

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海农工商(集团)有限公司(注)	250,000	---	---	250,000
上海思乐得不锈钢制品有限公司	USD 380	---	---	USD 380
上海东方制药有限公司	1,776	---	---	1,776
上海市农工商出租汽车有限公司	10,482	---	---	10,482
上海市农工商南浦汽车服务有限公司	400	---	---	400

上海飞旺汽车修配有限公司	225	---	---	225
上海市海博汽车修理有限公司	80	---	---	80
上海农工商星辉出租汽车有限公司	2,027.8	---	---	2,027.8
上海海博汽车租赁有限公司	1,500	---	---	1,500
上海农工商众望旅行社有限公司	30	---	---	30
上海农工商福平出租汽车有限公司	1,842.5	---	---	1,842.5
上海农工商汽车销售有限公司	225	---	---	225
上海农工商希望出租汽车有限公司	1,815	---	---	1,815
上海农工商绿野出租汽车有限公司	2,786	---	---	2,786
上海市农工商汽车流动修理有限公司	50	---	---	50
上海农工商汽车修理有限公司	158	---	---	158
上海奉贤农工商出租汽车有限公司	1,046	---	---	1,046
上海农工商旧机动车经纪有限公司	100	---	---	100
上海市闸北区汽车运输场	295.2	---	---	295.2
上海石云物资供销公司	50	---	---	50
上海草原不锈钢制品有限公司	1,200	---	---	1,200
上海海博投资有限公司	10,918.58	---	---	10,918.58
上海海博物流投资有限公司	5,000	---	---	5,000
上海一只鼎食品有限公司	420	---	---	420
上海农工商搬场有限公司	200	---	---	200
上海农工商经济贸易有限公司	500	---	---	500
广西海博出租汽车有限公司	1,800	---	---	1,800
上海农工商上港出租汽车有限公司	2,719.84	---	---	2,719.84
上海一只鼎(香港)食品有限公司	HK\$18	---	---	HK\$18
上海农工商货迪物流有限公司	1,500	---	---	1,500
上海荣臣博士蛙(集团)有限公司	USD1,200	---	---	USD1,200
上海荣华纺织染整制衣有限公司	USD75.40	---	---	USD75.40
上海荣丽纺织制衣服饰有限公司	USD168	---	---	USD168
上海荣臣机动车驾驶员培训有限公司	500	---	---	500
上海荣臣针织有限公司	200	---	---	200
上海荣臣信息咨询有限公司	100	---	---	100
上海日升出租汽车有限公司	648	---	---	648
上海新博汽车修理有限公司	1,000	---	---	1,000

上海东昌汽车驾驶员培训有限公司	100	---	---	100
北京博士蛙儿童系列服饰有限公司	100	---	---	100
上海农工商汽车俱乐部有限公司	---	50	---	50
上海浚航出租汽车有限公司	---	200	---	200

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化（单位：万元）

企业名称	期初数		本期增加数		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金 额	%	金 额	%
上海农工商（集团）有限公司（注1）	13,539.43	37.94	---	---	---	---	13,539.43	37.94
上海思乐得不锈钢制品有限公司	USD266	70	---	---	---	---	USD266	70
上海东方制药有限公司	888	50	---	---	---	---	888	50
上海市农工商出租汽车有限公司	9,119.34	87	---	---	---	---	9,119.34	87
上海市农工商南浦汽车服务有限公司	200	50					200	50
上海飞旺汽车修配有限公司	225	100	---	---	---	---	225	100
上海市海博汽车修理有限公司	80	100	---	---	---	---	80	100
上海农工商星辉出租汽车有限公司	2,027.8	100	---	---	---	---	2,027.8	100
上海海博汽车租赁有限公司	1,350	90			---	---	1,350	90
上海农工商众望旅行社有限公司	18	60					18	60
上海农工商福平出租汽车有限公司	1,842.5	100			---	---	1,842.5	100
上海农工商汽车销售有限公司	225	100	---	---	---	---	225	100
上海农工商希望出租汽车有限公司	1,815	100	---	---	---	---	1,815	100
上海农工商绿野出租汽车有限公司	2,745.88	98.56	---	---	---	---	2,745.88	98.56
上海市农工商汽车流动修理有限公司	50	100	---	---	---	---	50	100
上海农工商汽车修理有限公司	158	100	---	---	---	---	158	100
上海奉贤农工商出租汽车有限公司	679.9	65	---	---	---	---	679.9	65
上海农工商旧机动车经纪有限公司	100	100	---	---	---	---	100	100
上海市闸北区汽车运输场	295.2	100	---	---	---	---	295.2	100
上海石云物资供销公司	50	100	---	---	---	---	50	100
上海草原不锈钢制品有限公司	1,200	100	---	---	---	---	1,200	100
上海海博投资有限公司	10,918.58	100	---	---	---	---	10,918.58	100
上海海博物流投资有限公司	5,000	100	---	---	---	---	5,000	100

上海一只鼎食品有限公司	234.15	55.75	---	---	---	---	234.15	55.75
上海农工商搬场有限公司	200	100	---	---	---	---	200	100
上海农工商经济贸易有限公司	450	90	---	---	---	---	450	90
广西海博出租汽车有限公司	1,710	95	---	---	---	---	1,710	95
上海农工商上港出租汽车有限公司	2,719.84	100	---	---	---	---	2,719.84	100
上海一只鼎(香港)食品有限公司	17.99	99.9994	---	---	---	---	17.99	99.9994
上海农工商货迪物流有限公司	1,350	90	---	---	---	---	1,350	90
上海荣臣博士蛙(集团)有限公司	USD600	50	---	---	---	---	USD600	50
上海荣华纺织染整制衣有限公司	USD45.24	60	---	---	---	---	USD45.24	60
上海荣丽纺织制衣服饰有限公司	USD100.80	60	---	---	---	---	USD100.80	60
上海荣臣机动车驾驶员培训有限公司	300	60	---	---	---	---	300	60
上海荣臣针织有限公司	150	75	---	---	---	---	150	75
上海荣臣信息咨询有限公司	100	100	---	---	---	---	100	100
上海日升出租汽车有限公司	648	100	---	---	---	---	648	100
上海新博汽车修理有限公司	1,000	100	---	---	---	---	1,000	100
上海东昌汽车驾驶员培训有限公司	90	90	---	---	---	---	90	90
北京博士蛙儿童系列服饰有限公司	70	70	---	---	---	---	70	70
上海农工商汽车俱乐部有限公司	---	---	50	100	---	---	50	100
上海浚航出租汽车有限公司	---	---	200	100	---	---	200	100

(二) 不存在控制关系的关联方情况：

<u>企 业 名 称</u>	<u>与本公司的关系</u>
上海农工商集团东海总公司	同一母公司
上海轮胎橡胶(集团)东海轮胎有限公司	联营企业
上海美优制药有限公司	联营企业
上海荣丰印花装饰服饰有限公司	联营企业
上海城隍投资有限公司	同一母公司

(三) 关联方交易：

1、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。

2、关联方应收应付款项余额：

项 目	年末金额	
	本期末	期初数
应收股利：		
上海美优制药有限公司	3,229,459.68	3,229,459.68
应收帐款：		
上海荣丰印花装饰服饰有限公司	621,341.29	2,291,396.09
北京博士蛙儿童系列服饰有限公司（注）	5,116,837.26	5,116,837.26
其他应收款：		
上海东方制药有限公司	10,779,668.09	10,779,668.09
应付帐款：		
上海荣丰印花装饰服饰有限公司	-----	6,657.00
其他应付款：		
上海农工商（集团）有限公司	6,039,451.46	6,842,690.34

注：北京博士蛙儿童系列服饰有限公司拟清算，已按预计不可收回金额计提了特别坏帐准备金 3,000,000.00 元。

3、其他关联方交易事项：

为关联方提供担保情况：详见附注八。

八、或有事项：（若无需要说明的或有事项，也应予以明确表示）

（一）未决诉讼或仲裁形成的或有负债：

股份公司子公司上海东方制药有限公司（以下简称东方制药）因其股东双方在合作过程中产生纠纷，致使东方制药公司至 2005 年 6 月 30 日涉及如下诉讼：

1、2004 年 9 月 13 日，股份公司向上海市南汇区人民法院对广州威尔曼药业有限公司提起诉讼，诉讼请求为判令由于被告的一系列侵权和违约行为造成东方制药公司无法继续经营，终结原、被告之间的投资合作关系；判令被告承担因其侵权和违约行为造成原告经济损失 279.45 万元；本案诉讼费用由被告承担。

该诉讼尚未获得裁定结果。

2、2004 年 12 月 28 日，股份公司向上海市南汇区人民法院对东方制药公司提起诉讼，诉讼请求为判令被告返还原告人民币 4,320,280.79 元；诉讼费用由被告承担。同时，股份公司向法院申请财产保全。

根据上海市南汇区人民法院（2005）汇民二（商）初字第 21 号《民事裁定书》，裁定冻结东方制药公司的银行存款 4,320,028.79 元或查封其相等价值的财产，冻结期限为自冻结日起六个月。

3、2004 年 12 月 28 日，股份公司向上海市南汇区人民法院对东方制药公司提起诉讼，诉讼请求为判令被告返还原告人民币 250 万元；诉讼费用由被告承担。同时，股份公司向法院申请财产保全。

根据上海市南汇区人民法院（2005）汇民二（商）初字第 22 号《民事裁定书》，裁定冻结东方制药公司的银行存款 250 万元或查封其相等价值的财产，冻结期限为自冻结日起六个月。

4、2004 年 12 月 28 日，股份公司向上海市南汇区人民法院对东方制药公司提起诉讼，诉讼请求为判令被告返还原告人民币 385 万元；诉讼费用由被告承担。同时，股份公司向法院申请财产保全。

根据上海市南汇区人民法院（2005）汇民二（商）初字第 23 号《民事裁定书》，裁定冻结东方制药公司的银行存款 385 万元或查封其相等价值的财产，冻结期限为自冻结日起六个月。

5、2005 年 6 月 29 日，宁海县毅峰药业包装有限公司因上海东方制药有限公司不能偿还到期债务，申请宣告上海东方制药有限公司破产，上海市南汇区人民法院依法受理了此案，案号为（2005）汇民二（商）破字第 1 号。

2005 年 7 月 19 日，上海市南汇区人民法院裁定上海东方制药有限公司不能清偿到期债务，且与债权人不能达成和解协议，宣告上海东方制药有限公司破产。股份公司因持有上海东方制药有限公司 50% 股权，该公司破产预计将使本公司股权投资损失约 560 万元左右，股份公司应收东方制药的债权 10,779,668.09 元，由于已实施了财产保全，故未追加计提特别坏帐准备金。

（二）截止 2005 年 6 月 30 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

1、股份公司为控股子公司提供担保的借款

<u>被担保单位</u>	<u>担保金额</u>	<u>债务到期日</u>	<u>对本公司的财务影响</u>
上海市农工商出租汽车有限公司	25,000,000.00	2006 年 3 月 7 日	无
上海市农工商出租汽车有限公司	25,000,000.00	2006 年 3 月 10 日	无
上海市农工商出租汽车有限公司	25,000,000.00	2006 年 1 月 13 日	无
上海市农工商出租汽车有限公司	3,000,000.00	2005 年 10 月 25 日	无

上海市农工商出租汽车有限公司	3,000,000.00	2006 年 4 月 25 日	无
上海市农工商出租汽车有限公司	3,000,000.00	2006 年 10 月 25 日	无
上海市农工商出租汽车有限公司	3,000,000.00	2007 年 4 月 25 日	无
上海市农工商出租汽车有限公司	3,000,000.00	2007 年 10 月 25 日	无
上海市农工商出租汽车有限公司	5,000,000.00	2008 年 4 月 25 日	无
上海市农工商出租汽车有限公司	8,000,000.00	2006 年 3 月 24 日	无
上海市农工商出租汽车有限公司	20,000,000.00	2006 年 4 月 7 日	无
上海市农工商出租汽车有限公司	20,000,000.00	2005 年 10 月 28 日	无
上海市农工商出租汽车有限公司	20,000,000.00	2005 年 12 月 1 日	无
上海市农工商出租汽车有限公司	20,000,000.00	2005 年 9 月 15 日	无
上海市农工商出租汽车有限公司	30,000,000.00	2005 年 9 月 2 日	无
上海市农工商出租汽车有限公司	25,000,000.00	2005 年 9 月 9 日	无
上海市农工商出租汽车有限公司	20,000,000.00	2005 年 11 月 16 日	无
上海思乐得不锈钢制品有限公司	3,000,000.00	2006 年 6 月 17 日	无
上海思乐得不锈钢制品有限公司	3,000,000.00	2006 年 3 月 17 日	无
上海思乐得不锈钢制品有限公司	2,000,000.00	2006 年 7 月 14 日	无
上海荣臣博士蛙(集团)有限公司	4,000,000.00	2006 年 6 月 29 日	无
上海市农工商南浦汽车服务有限公司	4,000,000.00	2006 年 7 月 7 日	无
上海市农工商南浦汽车服务有限公司	3,000,000.00	2005 年 8 月 19 日	无
小计	<u>277,000,000.00</u>		

2、股份公司为控股子公司开具的银行及商业承兑汇票提供担保

出票单位	票据种类	金额	出票日期	到期日期
上海市农工商出租汽车有限公司	银行承兑汇票	8,465,000.00	2005 年 4 月 11 日	2005 年 7 月 11 日
上海农工商星辉出租汽车有限公司	商业承兑汇票	5,970,000.00	2005 年 1 月 16 日	2005 年 7 月 15 日
上海农工商星辉出租汽车有限公司	商业承兑汇票	3,000,000.00	2005 年 5 月 13 日	2005 年 11 月 11 日
小计		<u>17,435,000.00</u>		

3、控股子公司为股份公司提供担保的借款

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
上海海博股份有限公司	20,000,000.00	2005年11月16日	无
上海海博股份有限公司	14,000,000.00	2005年10月18日	无
上海海博股份有限公司	9,000,000.00	2005年10月12日	无
小计	<u>43,000,000.00</u>		

九、承诺事项：

(一) 对外经济担保事项详见附注九。

(二) 其他重大财务承诺事项：

1、抵押资产情况：

公司短期借款 25,000,000.00 元，以宜山路 829 号（建筑面积 16,293.00 平方米）为抵押物，该抵押物受让总价为 6,331.30 万元（其中已用于出租的固定资产帐面原值 34,204,429.66 元），评估价格为 68,006,982.00 元。

公司短期借款 10,000,000.00 元，以外高桥保税区泰谷路 78 号荣丽大厦（建筑面积 6,242.24 平方米）为抵押物，抵押物帐面原值为 25,267,742.20 元，帐面净值为 18,889,631.51 元。

公司短期借款 20,000,000.00 元，以外高桥保税区泰谷路 78 号荣丽大厦（建筑面积 11,614.78 平方米）为抵押物，抵押物帐面原值为 29,486,151.08 元，帐面净值为 23,846,924.04 元。

公司长期借款 48,260.76 元，以富利卡沪 DS7902 为抵押物，抵押物帐面原值为 184,124.82 元，帐面净值为 128,150.82 元。

十、资产负债表日后事项：

公司无需披露的资产负债表日后事项。

十一、其他事项说明：

公司无需披露的其他事项。

十二、本年度非经常性损益列示如下：（收益 +、损失 -）

项 目	金 额
（一）处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	4,682,566.17
（二）各种形式的政府补贴	3,128,038.71
（三）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
（四）短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营的金额机构获得的短期投资损益除外	
（五）扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	1,810,274.54
（六）以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,841,813.09
减：所得税影响额	1,244,553.60
减：少数股东损益的影响金额	1,063,425.60
合 计	9,154,713.31

八、备查文件目录

- （一）载有公司董事长亲笔签名的 2005 年半年度报告文本。
- （二）载有公司法定代表人、财务负责人、会计经办人员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文件的正本及公告的原稿。

董事长：庄国蔚

上海海博股份有限公司

二 00 五年八月十六日