



2005 年半年度报告

二 五年八月十六日



重要提示

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。

公司全体董事出席董事会会议。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

公司董事长蔡鸿生先生、总经理陈成尧先生、财务总监宾亚华先生、财务部经理袁秋英女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

一、公司基本情况	3
二、股本变动及主要股东持股情况	5
三、董事、监事、高级管理人员情况	7
四、管理层讨论与分析	8
五、重要事项	12
六、财务报告(未经审计)	16



一、公司基本情况

(一) 公司法定中、英文名称及缩写

中文名称：东方国际创业股份有限公司

英文名称：ORIENT INTERNATIONAL ENTERPRISE, LTD.

英文名称缩写：OIE

(二) 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：东方创业

股票代码：600278

(三) 公司注册地址：上海市浦东新区陆家嘴路 166 号

公司办公地址：上海市娄山关路 85 号 A 座

邮 政 编 码：200336

公司国际互联网网址：<http://www.oie.com.cn>

公司电子信箱：oiehq@oie.com.cn

(四) 公司法定代表人：蔡鸿生

(五) 公司董事会秘书：黄大瑜

董事会证券事务代表：朱蓓、卢珊

联系地址：上海市娄山关路 85 号 A 座

电 话：021-62789999，021-62785521

传 真：021-62784020，021-62785384

电子信箱：oiehq@oie.com.cn

(六) 公司选定的信息披露报刊为《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>

公司半年度报告备置地点：上海市娄山关路 85 号 A 座

(七) 公司的其他有关材料

公司首次注册登记日期：1998 年 11 月 18 日

公司首次注册登记地址：上海市娄山关路 85 号

公司上次变更注册登记日期：2004 年 5 月 21 日

公司上次变更注册登记地址：上海市浦东新区陆家嘴路 166 号

企业法人营业执照注册号：3100001005620

公司税务登记号码：310115132212080

公司聘请的境内会计师事务所名称：上海立信长江会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市南京东路 61 号



(八) 主要财务数据和指标 (单位:元)

	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	1,651,539,824.66	1,581,763,172.35	4.41
流动负债	1,316,062,221.07	1,135,750,460.39	15.88
总资产	2,562,741,980.63	2,359,329,632.26	8.62
股东权益(不含少数股东权益)	1,102,972,751.16	1,105,217,296.66	-0.20
每股净资产	3.45	3.45	0.00
调整后的每股净资产	3.31	3.36	-1.49
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	27,689,658.54	32,055,651.67	-13.62
扣除非经常性损益后的净利润	3,210,669.43	29,850,194.71	-89.24
每股收益	0.09	0.10	-10.00
净资产收益率(%)	2.51	3.01	-16.61
经营活动产生的现金流量净额	-59,135,835.77	378,700,984.89	-115.62

*注:经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少了 115.62%,主要原因是去年上半年收到的国家历年累积出口退税款较多所致。

非经常性损益项目(单位:元)

项目性质	金额
(1) 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	20,615,167.54
(2) 短期投资损益	0.00
(3) 各种形式的政府补贴	2,314,617.28
(4) 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	234,787.00
(5) 以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,314,417.28
合计	24,478,989.10
非经常性损益占净利润的比例	88.40%

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

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.50	15.28	0.53	0.53
营业利润	1.48	1.46	0.05	0.05
净利润	2.51	2.47	0.09	0.09
扣除非经常性损益后的净利润	0.29	0.29	0.01	0.01



二、股本变动及主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股本结构未发生变动。

(二) 报告期末公司股东人数 29813 户。

(三) 报告期末公司前十名股东持股情况 (单位: 股)

股东名称	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	股份类别	质押或冻结 的股份数量	股东性质
东方国际(集团)有限公司	0	236,890,500	74.03	未流通	质押 44,320,000	国家股
上海国际港务(集团)公司	0	6,190,000	1.93	已流通	未知	社会公众股
中国银河证券有限责任公司	5,000	6,145,157	1.92	已流通	未知	社会公众股
江苏舜天国际集团服装进出口 股份有限公司	-438,249	4,045,000	1.26	已流通	未知	社会公众股
上海杨浦工贸集团有限公司	0	3,801,258	1.19	已流通	未知	社会公众股
东方国际集团上海市针织品进 出口有限公司	0	650,000	0.20	未流通	未知	国有法人股
东方国际集团上海市丝绸进出 口有限公司	0	650,000	0.20	未流通	未知	国有法人股
东方国际集团上海市纺织品进 出口公司	0	650,000	0.20	未流通	未知	国有法人股
东方国际集团上海市家用纺织 品进出口公司	0	650,000	0.20	未流通	未知	国有法人股
东方国际集团上海市对外贸易 有限公司	0	509,500	0.16	未流通	未知	国有法人股

说明:

(1) 上述前 10 名股东中, 东方国际(集团)有限公司和东方国际集团上海市针织品进出口有限公司、东方国际集团上海市丝绸进出口有限公司、东方国际集团上海市纺织品进出口公司、东方国际集团上海市家用纺织品进出口公司、东方国际集团上海市对外贸易有限公司之间存在关联关系。其他股东未知是否存在关联关系或一致行动。

(2) 持有公司 5% 以上(含 5%) 股份的股东为东方国际(集团)有限公司。东方国际(集团)有限公司报告期内持股数量未发生增减变动, 报告期末持股数量为 236,890,500 股。2004 年 3 月 4 日, 东方国际(集团)有限公司将 7427 万股国家股质押给中国银行上海分行, 占公司总股本的 23.21%, 质押期自 2004 年 3 月 4 日至 2005 年 3 月 4 日, 并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理质押登记。2005 年 1 月 31 日东方国际(集团)有限公司解除了其中 2995 万股国家股的质押, 并办理了相关解除质押的手续。2005 年 3 月 4 日剩余 4432 万股(占总股本 13.85%)股权质押担保期满, 因债务人未按时履行偿债义务, 东方国际(集团)有限公司作为质押担保方, 虽未办理新的质押手续, 该部分股权仍然处于质押中。

(四) 前十名流通股股东持股情况 (单位: 股)

股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
上海国际港务(集团)公司	6190000	A 股
中国银河证券有限责任公司	6145157	A 股



江苏舜天国际集团服装进出口股份有限公司	4045000	A 股
上海杨浦工贸集团有限公司	3801258	A 股
陶路通	307990	A 股
褚国祥	288315	A 股
甄卓晖	209112	A 股
周阳	135000	A 股
马娴	121000	A 股
费奕丽	120000	A 股



三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内董事、监事、高级管理人员未发生持有公司股票变动情况。

(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

1、报告期内经公司第二届董事会二十六次会议审议通过免去陶洪先生副总经理的职务。

2、报告期内第二届董事会任期已满，根据控股股东东方国际（集团）有限公司推荐，经 2004 年度股东大会审议通过，选举蔡鸿生先生、徐建新先生、强志雄先生、陈成尧先生、方国良先生、金卫栋先生为公司第三届董事会董事，选举陈鹏生先生、孙铮先生、霍佳震先生为公司第三届董事会独立董事。经第三届董事会第一次会议审议通过，选举蔡鸿生先生为公司董事长、选举徐建新先生为副董事长。以上人员任期均为三年。

3、报告期内第二届监事会任期已满，根据控股股东东方国际（集团）有限公司推荐和公司职工代表大会决议，经 2004 年度股东大会审议通过，选举陆朴鸣先生、李春明先生、何志刚先生、陈骅先生、黄蓉蔚女士为公司第三届监事会监事。经第三届监事会第一次会议审议通过，选举陆朴鸣先生为公司监事长。以上人员任期均为三年。

4、报告期内，公司高级管理人员任期已满，根据控股股东东方国际（集团）有限公司推荐、董事长提名，经公司第三届董事会第一次会议审议通过，聘任陈成尧先生为公司总经理、聘任黄大瑜先生为公司董事会秘书；根据控股股东东方国际（集团）有限公司推荐、总经理提名，经公司第三届董事会第一次会议审议通过，聘任方国良先生、朱陶伟先生、谷小平先生、杨根先生为公司副总经理，聘任宾亚华先生为公司财务总监。以上人员任期均为三年。



四、管理层讨论与分析

(一) 经营成果及财务状况分析 (单位: 元)

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减比例 (%)
主营业务收入	2,802,964,281.85	1,389,285,787.76	101.76
主营业务利润	170,978,963.46	157,979,870.29	8.23
投资收益	30,488,305.15	-1,611,438.28	1991.99
补贴收入	2,335,841.00	8,298,644.00	-71.85
净利润	27,689,658.54	32,055,651.67	-13.62
现金及现金等价物净额	-57,743,469.52	126,501,042.36	-145.65
项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减比例 (%)
其他应收款	157,196,052.78	105,771,363.88	48.62
预付帐款	70,498,832.55	113,889,464.35	-38.10
总资产	2,562,741,980.63	2,359,329,632.26	8.62
股东权益	1,102,972,751.16	1,105,217,296.66	-0.20

变动说明: (1) 主营业务收入比去年同期增加了 101.76%, 主要原因一方面本年东方国际物流(集团)有限公司进入了合并报表范围, 另一方面出口销售增加。(2) 投资收益比去年同期增加了 1991.99%, 主要原因是上半年公司出售了部分所持股票获利。(3) 补贴收入比去年同期减少了 71.85%, 主要原因是收到的国家的出口贴息减少所致。(4) 现金及现金等价物净额减少了 145.65%, 主要原因是去年上半年收到的国家历年累积出口退税款较多所致。(5) 其他应收款比去年年底增加了 48.62%, 主要原因是本年东方国际物流(集团)有限公司进入了合并报表范围。(6) 预付帐款比去年年底减少了 38.10%, 主要原因是公司将去年年底支付给东方国际(集团)有限公司的收购东方国际物流(集团)有限公司的 2951.06 万元预付股权转让款转入了长期投资所致。(7) 总资产比去年年底增加了 8.62%, 主要原因系公司新增控股子公司东方国际物流(集团)有限公司今年起纳入合并报表范围。(8) 股东权益比去年年底减少了 0.20%, 主要原因是本年支付了 2004 年度股利 3200 万元所致。

(二) 主营业务范围及经营状况

1、公司主营业务为自营和代理商品、技术进出口业务, 生物医药化工产品的开发、生产、销售, 国际货代和服务贸易。报告期内实现主营业务收入 28.03 亿元, 主营业务利润 1.71 亿元, 净利润 2768.97 万元, 出口创汇 2.07 亿美元(海关统计数据)。

2、经营中面临的困难及对策

报告期内, 公司主营业务经营所面临的困难主要有: 美欧地区对中国出口纺织品采取特别保障措施; 部分类别出口产品征收出口税。面对困难, 公司采取的对策是: 努力调



整业务经营结构，全面推行扁平式、灵活高效的业务管理模式。以精简、高效、低成本为宗旨，针对管理环节进一步裁减冗员、撤并机构、收拢后道。进一步改进考核激励机制，制定向业务环节倾斜、与个人业绩直接挂钩、与公司整体效益密切捆绑的分配新机制。灵活采用各种方式规避“特保”风险和汇率风险；继续加大业务模式转型力度，提升客户服务质量和市场竞争能力。利用闵行基地搬迁的契机，着手全面整合工贸板块生产资源，解决制约当前工贸板块快速发展的瓶颈问题。精心组织好 Foxtown 项目建设，充分利用国际品牌折扣中心这一平台，带动品牌战略实施，开发内销市场，完善物流功能，拉动出口增长。配合结构性调整，压缩办公场地，盘活存量资产，创造更多效益。

3、报告期内主营业务收入及主营业务成本构成情况（单位：元）

行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
自营业务出口	1,149,469,045.24	1,082,075,449.27	5.86	44.34	53.80	-5.79
加工补偿贸易	53,943,380.39	49,101,773.21	8.98	-18.10	6.48	-21.01
内销	339,630,139.43	336,139,890.89	1.03	-3.54	-2.76	-0.79
货运及代理	1,259,921,716.79	1,156,067,248.08	8.24	620.01	772.81	-16.06
合计	2,802,964,281.85	2,623,384,361.45	6.41	101.76	113.66	-5.21

变动说明：(1) 报告期内公司毛利率有所下降，主要是因为 2005 年配额全面取消的刺激下，一方面原材料收购价格提升幅度较大，另一方面公司还面临着主要进口国贸易保护主义的挑战以及出口退税率下调对产品国际市场竞争力产生的不利影响。(2) 报告期内公司货运及代理业务收入大幅增加，主要原因系公司新增控股子公司东方国际物流(集团)有限公司今年起纳入合并报表范围。

主营业务地区分布情况（单位：元）

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
国内	1,599,551,856.22	201.30
美洲	578,738,526.24	71.50
欧洲	274,374,192.12	-7.96
非洲	20,233,869.10	-61.37
亚洲及大洋洲	330,065,838.17	93.63
合计	2,802,964,281.85	101.76

变动原因：报告期内国内收入大幅增加，主要原因系公司新增控股子公司东方国际物流(集团)有限公司今年起纳入合并报表范围。

- 4、报告期内无其他对报告期净利润产生重大影响的经营业务。
- 5、报告期内无单个参股公司的投资收益对公司的净利润影响达到 10% 以上。



(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

2000 年公司发行新股募集资金为 48289 万元，扣除发行费用截止到本报告期，实际投入资金 46149 万元，占总募股资金的 95.57%，剩余 2140 万元存入银行。具体情况如下 (单位：万元)：

承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
年产 10 万套高档西服生产线项目	2990.00	否	869.39	35.60	否	否
年产 100 万件女装生产线项目	2990.00	否	820.00	-90.37	否	否
成立东方创业时装设计中心项目	2920.00	否	0.00	0.00	-	-
年产 20 吨 B - 胸腺嘧啶项目	2990.00	否	0.00	0.00	-	-
年产 10 吨 5 - 氟尿苷项目	2800.00	否	0.00	0.00	-	-
投资江阴申鹏包装材料有限公司项目	10,426.00	是	-	-	-	-
投资参股上海鲲鹏投资发展有限公司项目	1180.00	否	1268.83	0.00	是	是，红利尚未到帐
增量投资上海佳达国际货运有限公司项目	623.00	否	622.55	55.43	是	是
增量投资上海经贸国际货运实业有限公司	1900.00	否	1900.00	200.63	是	是
补充流动资金	19470.00	否	19470.00	改善公司财务结构	是	是
合计	48289.00	—	24950.77	-	-	-

未达项目进度及收益情况说明： 年产 10 万套高档西服生产线的项目。2000 年度公司首期投资 869.39 万人民币和美国 KENVIN, INC. 合资设立“上海东方凯文服装有限公司”。2002 年起为充分发挥外方合作者管理优势，双方商定采用合作经营方式，公司定额取得收益。 年产 100 万件女装生产线的项目。公司对东方国际创业白鹤服装实业有限公司增资 820 万元，作为年产 100 万件女装生产线项目的首期投入，鉴于今年起配额取消出口竞争加剧、贸易摩擦影响及出口季节性等因素，导致项目未达预期收益。

2、募集资金变更情况 (单位：万元)：

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
高南厂区扩容和新建 90 万件出口衬衫流水线工程	投资江阴申鹏包装材料有限公司项目	1556.20	1556.20	-30.29	是	否
闵行公司“扩建年产 110 万件出口衬衫流水线”项目	同上	1500.00	1350.00	-0.90	是	否
增资上海佳达国际货运实业有限公司建设物流基地项目	同上	2000.00	2000.00	84.40	是	是
收购东方国际物流有限公司股权	年产 10 万套高档西服生产线项目、年产 100 万件女装生产线项目、成立东方创业时装设计中心项目、年产 20 吨 B - 胸腺嘧啶项目、年产 10 吨 5 - 氟尿苷项目、投资组建江阴申鹏包装材料有限公司项目等六个项目	9836.86	9836.86	938.46	是	是
增资东方国际物流有限公司		6455.17	6455.17			
追加投资东方国际闵行服装实业有限公司迁扩建项目		1640.00	0.00	-	是	-
投资品牌设计中心		500.00	0.00	-	是	-
合计	—	23488.23	21198.23	-	-	-



未达项目进度及收益情况说明	高南厂区扩容和新建 90 万件出口衬衫流水线工程和闵行公司“扩建年产 110 万件出口衬衫流水线”项目，鉴于今年起配额取消出口竞争加剧、贸易摩擦影响及出口季节性等因素，导致项目未达预期收益。
---------------	---

变更原因及变更程序说明：公司原计划分别运用募集资金 2990 万元用于投资年产 10 万套高档西服生产线和年产 100 万件女装生产线这两个项目，公司考虑到现实的外贸接单能力，分别部分实施了募集资金的投资项目，公司认为目前的生产线产量已经符合了近期实际外贸订单的需求，故未对上述项目作增量投资；原计划运用募集资金 2920 万元成立东方创业时装设计中心项目，考虑到该项目实际实施的内涵、形式与涉及的资金与原计划有较大的出入，故作为募集资金投向变更的内容；原计划分别运用募集资金 2990 万元、2800 万元投资年产 20 吨 B - 胸腺嘧啶项目和年产 10 吨 5 - 氟尿苷项目，由于项目的市场条件已发生了较大的变化，公司决定暂停该两项投资；公司原计划运用募集资金 10426 万元投资组建江阴申鹏包装材料有限公司项目（持股比例为 42%），依据公司集中优势资源，发展主营业务的战略策划，经与有关项目合作方的友好协商，决定退出该项目。公司变更上述募集资金投资项目为：

高南厂区扩容和新建 90 万件出口衬衫流水线工程 1556.2 万元。该募集资金变更事项经 2000 年度股东大会审议通过。东方国际创业闵行服装实业有限公司用于扩建年产 110 万件出口衬衫流水线项目 1500 万元。该募集资金变更事项经 2002 年度股东大会审议通过。

上海佳达国际货运实业有限公司建设物流基地项目 2000 万元。该募集资金变更事项经 2003 年度股东大会审议通过。收购东方国际物流有限公司 61% 股权 9836.86 万元、增资东方国际物流有限公司 6455.17 万元、追加投资东方国际闵行服装实业有限公司公司迁扩建项目 1640 万元及投资品牌设计中心 500 万元。上述募集资金变更事项经 2004 年临时股东大会审议通过。

3、自有资金投资情况

2004 年公司董事会审议通过以自有资金与瑞士 Foxtown 公司合资成立狐狸城置业（上海）有限公司，从事名牌折扣购物中心项目，投资总额 2600 万美元，注册资本 1040 万美元（其中外方占 70% 股份，我方占 30% 股份）。报告期内合资双方均出资到位并已完成相关工商登记，目前该合资项目处于招商及建设阶段。



五、重要事项

（一）公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。公司制定了《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《总经理工作细则》以及《信息披露管理办法》等规章制度。

（二）报告期内利润分配方案实施情况

2004 年度利润分配方案经 2005 年 5 月 12 日股东大会通过，以 2004 年末公司股本 320,000,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税）。2005 年 6 月 20 日在上海证券报上刊登分红派息实施公告，确定分红派息股权登记日（2005 年 6 月 23 日）、除息日（2005 年 6 月 24 日）、红利发放日（2005 年 6 月 30 日），并顺利实施分红派息方案。

（三）报告期内公司诉讼事项进展情况

1、报告期内，本公司诉闽发证券有限责任公司国债托管纠纷诉讼案仍处于中止审理状态。2005 年 7 月 20 日，闽发证券有限责任公司清算组发布第一、二号公告。中国证券监督管理委员会决定取消闽发证券证券业务许可并责令关闭，同时委托中国东方资产管理公司组织成立闽发证券有限责任公司清算组，开展债权申报登记工作。

2、公司的控股子公司东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司（以下简称荣恒公司）于 2004 年 8 月 18 日与上海峻吉贸易有限公司（以下简称峻吉贸易）签署了《委托代理进口协议书》，同时荣恒公司与峻吉贸易和上海卫邦建材有限公司签署了《最高额保证合同》，由上海卫邦建材有限公司对峻吉贸易在代理业务中承担无条件、不可撤销的连带责任。后峻吉贸易无法履行《委托代理进口协议书》，由此荣恒公司于 2005 年 1 月 24 日向上海市第二中级人民法院提起诉讼要求峻吉贸易归还欠款 15,887,615.27 元，并由上海卫邦建材有限公司承担连带还款责任。2005 年 1 月 26 日上海市第二中级人民法院受理了该案件，并对有关被告的部分资产采取了诉讼保全措施。2005 年 6 月，该案开庭审理，目前正在等候一审判决。

3、荣恒公司于 2002 年 12 月 19 日与上海子能企业发展有限公司（以下简称子能企业）签署了《委托代理进口协议书》，同时荣恒公司与上海元通投资有限公司、刘丽媚、刘红兵、黄山市华昌化工有限公司、黄山市子慧实业有限公司以及上海子能科技股份有限公司签署了《最高额保证合同》，由上述公司对子能企业在代理业务中承担无条件、不可撤销的连带责任担保。后子能企业无法履行《委托代理进口协议书》，由此荣恒公司于 2005 年 1 月 26 日向上海市第一中级人民法院提起诉讼要求子能企业归还欠款 17,803,061.23 元，并要求上海元通投资有限公司、刘丽媚、刘红兵、黄山市华昌化工有限公司、黄山市子慧实业有限公司以及上海子能科技股份有限公司承担连带还款责任。2005 年 1 月 26 日上海市第一中级人民法院受理了该案件，并对有关被告的部分资产采取了诉讼保全措施。2005 年 6 月，



该案开庭审理，目前正在等候一审判决。

(四) 报告期内公司重大收购及出售资产、吸收合并事项

公司以 9836.86 万元分别受让关联方东方国际(集团)有限公司、东方国际集团上海市针织品进出口有限公司所持东方国际物流有限公司 36%、25% 的股权。本股权转让的交易价格是根据上海众华资产评估有限公司出具的以 2004 年 7 月 31 日为基准日的评估报告为依据确定的，并经上海市国有资产监督管理委员会“沪国资评核[2004]41 号”核准通过。该股权收购事项于 2004 年 12 月 17 日完成产权转让交割，报告期内本公司已付清全部相关股权收购款 9836.86 万元，完成对东方国际物流有限公司的收购。东方国际物流有限公司更名为东方国际物流(集团)有限公司。因该收购行为横跨两个会计年度，公司在 2004 年报中已就上述情况作了相应披露。

(五) 报告期内公司重大关联交易情况(同上)

(六) 本年度公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(七) 公司担保事项(单位:元)

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海荣恒电器有限公司*	2005-4-21	1,785,600.00	连带责任	2005-4-21—2005-10-20	否	是
报告期内担保发生额合计				1,785,600.00		
报告期末担保余额合计				1,785,600.00		
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				63,440,560.00		
报告期末对控股子公司担保余额合计				151,104,400.00		
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额				152,890,000.00		
担保总额占公司净资产的比例				13.86%		
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				1,785,600.00		
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				79,454,400.00		
担保总额是否超过净资产的 50% (是或否)				否		

备注:(1)*系报告期内公司子公司东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司(以下简称“荣恒公司”)为其相对控股的联营公司上海荣恒电器有限公司提供的 288 万元担保,从东方创业的角度计算担保金额时则将该数额乘以公司所持荣恒国贸的股比(62%)折算。(2)公司为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供



的债务担保 7945.44 万元，均系公司为其控股子公司荣恒公司提供的担保，且该违规担保事项系上个会计年度发生的、延续至本报告期末的余额，报告期内公司未发生新的违规担保行为。

(八) 公司独立董事对公司对外担保情况的专项说明及独立意见

作为东方国际创业股份有限公司独立董事，我们根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的精神，本着认真负责的态度，在对有关情况进行调查了解，并听取公司董事会、监事会和经理层有关人员的相关意见基础上，说明如下：

- 1、报告期内，公司未发生控股股东及其子公司占用公司资金的情况。
- 2、报告期内，母公司未发生为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的行为。
- 3、截止报告期末，公司累计对外担保余额为 15289 万元，占公司净资产的 13.86%。其中公司对资产负债率超过 70% 的控股子公司东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司（以下简称荣恒公司）提供担保共计人民币 7945.44 万元的担保，该违规担保事项系上个会计年度发生的、延续至本报告期末的余额，报告期内未发生新的违规担保行为。此外报告期内荣恒公司为其持股 35% 的上海荣恒电器有限公司（荣恒公司系上海荣恒电器有限公司第一大股东）提供担保计 288 万元。我们要求公司不再对荣恒公司提供新的违规担保，并敦促荣恒公司不再对其下属非控股子公司提供担保。

我们认为：

- 1、虽然荣恒公司资产负债率超过 70% 是基于其外贸行业的特殊性，特别是该公司出口规模较大而形成的，但公司应根据有关规定采取有效措施，及时解决各种形式的违规担保问题，并不再发生新的违规担保事项。
- 2、公司对外担保总额未超过公司净资产的 25%，且公司的担保行为是在董事会授权范围内进行的，符合公司《章程》中有关对外担保的规定。
- 3、从财务谨慎和稳健的角度，我们要求公司密切关注被担保公司的经营状况，防范于未然。

东方国际创业股份有限公司
独立董事：陈鹏生、孙铮、霍佳震
2005 年 8 月 16 日于上海

(九) 报告期内，公司董事会及董事未受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、无被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

(十) 其它重要事项

截止 2005 年 6 月 30 日公司拥有华安证券有限责任公司 5.57% 的股权计人民币 9,500.00 万



元,从公司在 2005 年 7 月 7 日获得的经安徽华普会计师事务所审计的该证券公司的 2004 年度审计报告来看,该证券公司 2004 年度亏损金额为 116,846.74 万元,2004 年 12 月 31 日的净资产为 58,176.31 万元。

(十一) 报告期内公司披露信息索引

- 1、2005 年 1 月 12 日,关于免去相关高级管理人员职务的公告,刊登于上海证券报 A6 版。
- 2、2005 年 2 月 3 日,关于国家股股权质押解除的公告,刊登于上海证券报 A6 版。
- 3、2005 年 2 月 5 日,关于控股子公司诉讼事项的公告,刊登于上海证券报 23 版。
- 4、2005 年 4 月 12 日,公司第二届董事会第二十八次会议决议公告暨召开 2004 年度股东年会的通知,刊登于上海证券报 C39 版。
- 5、2005 年 4 月 28 日,公司 2004 年度股东年会召开地点通知,刊登于上海证券报 C31 版。
- 8、2005 年 5 月 13 日,2004 年度股东年会决议,刊登于上海证券报 C7 版。
- 9、2005 年 5 月 13 日,第三届董事会第一次会议决议公告,刊登于上海证券报 C7 版。
- 10、2005 年 5 月 13 日,第三届监事会第一次会议决议公告,刊登于上海证券报 C7 版。
- 11、2005 年 6 月 20 日,关于 2004 年度分红派息实施公告,刊登于上海证券报 19 版。



六、财务报告（未经审计）

1、会计报表附注（附后）

2、补充资料

合并资产减值准备明细表

单位：元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	84,783,496.95	12,581,863.47	1,317,020.22	96,048,340.20
其中：应收帐款	61,264,744.49	11,261,934.47	1,294,935.85	71,231,743.11
其他应收款	23,518,752.46	1,319,929.00	22,084.37	24,816,597.09
二、短期投资跌价准备合计	2,261,716.52	675,115.50	-	2,936,832.02
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	2,261,716.52	675,115.50	-	2,936,832.02
三、存货跌价准备合计	28,979,898.62	-	1,307,847.12	27,672,051.50
其中：库存商品	4,470,162.85	-	1,307,847.12	3,162,315.73
原材料	24,509,735.77	-	-	24,509,735.77
四、长期投资减值准备合计	16,425,319.97	1,414,000.00	150,000.00	17,689,319.97
其中：长期股权投资	16,425,319.97	1,414,000.00	150,000.00	17,689,319.97
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	29,568,203.28			29,568,203.28
其中：房屋、建筑物	29,247,978.52	-	-	29,247,978.52
机器设备	320,224.76	-	-	320,224.76
六、无形资产减值准备				-
其中：专利权				-
商标权				-
土地使用权				-
七、在建工程减值准备				-
八、委托贷款减值准备				-



母公司资产减值准备明细表

单位：元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	62,234,546.05	-	1,314,417.28	60,920,128.77
其中：应收帐款	48,906,311.95		1,294,935.85	47,611,376.10
其他应收款	13,328,234.10		19,481.43	13,308,752.67
二、短期投资跌价准备合计	2,261,716.52	675,115.50	-	2,936,832.02
其中：股票投资				-
债券投资	2,261,716.52	675,115.50		2,936,832.02
三、存货跌价准备合计	26,878,220.28	-	-	26,878,220.28
其中：库存商品	2,633,725.74			2,633,725.74
原材料	24,244,494.54			24,244,494.54
四、长期投资减值准备合计	13,441,399.55	-	-	13,441,399.55
其中：长期股权投资	13,441,399.55			13,441,399.55
长期债权投资				-
五、固定资产减值准备合计	27,016,489.63			27,016,489.63
其中：房屋、建筑物	27,016,489.63			27,016,489.63
机器设备				-
六、无形资产减值准备				-
其中：专利权				-
商标权				-
土地使用权				-
七、在建工程减值准备				-
八、委托贷款减值准备				-

董事长：蔡鸿生
东方国际创业股份有限公司
2005 年 8 月 16 日

东方国际创业股份有限公司

2005 年度中报会计报表附注

一、公司简介

(一) 公司的历史沿革

东方国际创业股份有限公司(以下简称“公司”)于 1998 年 10 月 15 日经上海市人民政府以沪府体改审(1998)072 号文批准设立,发起人为东方国际(集团)有限公司、东方国际集团上海市丝绸进出口有限公司、东方国际集团上海市纺织品进出口有限公司、东方国际集团上海市针织品进出口有限公司、东方国际集团上海市家用纺织品进出口有限公司和东方国际集团上海市对外贸易有限公司。2000 年 8 月 21 日由上海市工商行政管理局换发企业法人营业执照,注册号 3100001005620。现公司法定代表人为蔡鸿生。

现公司注册资本为人民币 320,000,000.00 元,折合 320,000,000 股(每股面值人民币 1 元),其中境内上市人民币普通股(A 股)80,000,000 股。注册资本经大华会计师事务所有限公司验证并出具华业字(2000)第 1009 号验资报告。公司所发行的 A 股于 2000 年 7 月 12 日在上海证券交易所上市交易。

(二) 公司所属的行业性质和业务范围

公司经济性质:股份有限公司;公司所处行业:对外贸易。

经营范围:自营和代理除国家统一组织或核定经营的进出口商品以外的商品及技术进出口业务,“三来一补”和进料加工,生物、医药化工产品的开发、生产、销售,国际货代,实业和高新技术产业投资,对销贸易、转口贸易和服务贸易。

(三) 主要产品或提供的劳务

公司主要从事纺织品进出口业务。

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) 会计准则和会计制度:公司及子公司执行国家颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规定。

(二) 会计年度:自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(三) 记账本位币：采用人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，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初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)作为折算汇率，折合成人民币记账，月末外币账户余额按月末市场汇价(中间价)折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户期末折算差额，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，属于筹建期间的计入长期待摊费用，其余的外币账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) 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、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(七) 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，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

2、短期投资跌价准备的计提

中期末及期末，按成本与市价孰低提取或调整短期投资跌价准备，并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。

(八) 坏账核算方法

1、坏账的确认标准

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、坏账损失的核算方法

采用备抵法核算，按账龄分析方法并结合个别认定法估算坏账损失。

3、坏账准备的计提方法和计提比例

坏账准备的计提范围为除合并范围内的各单位之间的内部往来款以及全资子公司以外的应收账款和其他应收款。

坏账准备的计提方法为：公司对应收账款和其他应收款的坏账准备计提采用个别认定法和账龄分析法相结合的方法。对于可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项（例如，债务单位所处的特定地区，债务人的财务和经营状况，与债务人之间的争议和纠纷等），导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备，即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例；对于其他不纳入个别认定范围的应收款项，按账龄分析计提，具体计提比例为：

<u>应收款项账龄</u>	<u>计提比例（%）</u>
1年以内（含1年）	2.50
1-2年（含2年）	15.00
2-3年（含3年）	25.00
3年以上	50.00

（九）存货核算方法

1、存货分类为

原材料、库存商品（包括库存的外购商品、自制产品、自制半成品等）、在产品、包装物、低值易耗品。

2、取得和发出的计价方法

取得时按实际成本计价；发出时按个别认定法计价。

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

3、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销;

包装物采用五五摊销法摊销。

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

中期末及期末,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。

由于存货遭受毁损,全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分,按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多,单价较低的存货,按存货类别计量成本与可变现净值。

(十)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,以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值;非货币性交易换入的股权投资,以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

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、长期投资减值准备的计提

中期末及期末，按预计可收回金额低于长期投资账面价值的差额，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。

长期投资减值准备采用逐项计提的方法。公司对被投资企业由于市价持续下跌或被投资企业经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期投资账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当年损益。

(十一) 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、机器设备、电子设备、运输设备、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。

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。

各类固定资产折旧率如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>预计使用年限</u>	<u>残值率(%)</u>	<u>年折旧率(%)</u>
房屋建筑物	30-35 年	3、10	2.77-3.23
机器设备	7-14 年	3、10	6.93-13.86
电子设备	4-5 年	3、10	19.40-24.25
运输设备	5 年	3、10	19.40
其他设备	4-5 年	3、10	19.40-24.25

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

5、固定资产减值准备的计提：

中期末及期末，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账面价值的，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，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。

（十二）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，按估计价值转账，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

中期末及期末，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。

（十三）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账。

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

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。

各项无形资产的摊销年限如下表所示：

<u>无形资产的类别</u>	<u>摊销年限</u>
土地使用权	50 年
房屋使用权	20 年
软件	3 年

3、无形资产减值准备的计提

中期末及期末，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账面价值的差额，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。

(十四) 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

各项目均在受益期内平均摊销。

(十五) 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 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

（十六）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。

（十七）所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

（十八）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。

三、税项

公司适用的税种与税率

税种	税率(%)	计税基数
所得税	15	应纳税所得额
增值税	17、13	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额
营业税	5、3	应税营业额
城建税	7、1	应纳营业税额、增值税额

公司适用的费种与费率

费种	费率	计费基数
教育费附加	3	应纳营业税额、增值税额
河道维护费	1	应纳营业税额、增值税额

根据沪地税四财[2002]69号文，公司从2003年1月1日起至2005年7月31日止，继续享受浦东新区内资企业所得税优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。

四、控股子公司及合营企业

(一)公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的

合并范围：

被投资企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	报告期末母公司实际投资额	报告期末母公司所占权益比例(%)	是否合并
东方国际创业浦东服装进出口有限公司	进出口贸易	1,136.50万	经营阿拉伯袍裤和服装，纺织品出口和服装、服装面料、纺织品进口(按92年4月章程)以及其他三类商品，承办上述进出口代理，中外合资合作，“三来一补”，对销贸易，经贸咨询，国内商业批发、零售(除专项规定)。	1,000.00万	88.00	是
上海经贸国际货运实业有限公司	货运	4,350.00万	各类进出口货物援外物资，对外承包工程和非贸易物资海陆空，快件和多式联运国际运输代理，船务代理及租船业务(按93年6月章程)，熏蒸服务，商业批发业务，“三来一补”。	3,165.78万	48.75	是*1
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	进出口贸易	3,500.00万	自营和代理除国家统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的商品及技术的进出口业务；开展“三来一补”、进料加工业务；经营对销贸易和转口贸易。国内贸易(除专项规定)，经贸咨询，房产咨询，燃气器具销售。	2,170.00万	62.00	是
东方国际创业闵行服装实业有限公司	生产及进出口贸易	2,780.26万	服装和原辅材料内销及本企业自产服装的出口；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件和相关技术的进口；进料加工和“三来一补”业务。	2,498.61万	89.87	是
上海嘉利服装辅料有限公司	生产	美元165.00万	生产喷胶棉、仿丝棉、松棉、软棉，销售公司自产产品(涉及许可经营的凭证许可证经营)。	1,004.85万	70.00	是
上海高南制衣有限公司	生产及进出口贸易	2,712.50万	服装及其面、辅料的生产和销售，市外经贸委核准的进出口业务，开展进料加工及“三来一补”业务。	2,170.00万	80.00	是
东方国际创业白鹤服装实业有限公司	生产及进出口贸易	1,673.00万	服装、服装水洗，原辅材料销售及本企业自产的服装、服饰的出口；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口；进料加工和“三来一补”业务。	1,500.00万	89.70	是
东方国际物流(集团)有限公司	货运	10,000.00万	承办海运、空运、陆运进出口货物和国际展品的国际运输代理业务。	15,221.69万	72.45	是
上海佳达国际货运有限公司	货运	2,228.12万	承办海运、空运、陆运进出口货物和国际展品的国际运输代理业务，从事进出中华人民共和国港口货物运输的无船承运业务。	2,934.69万	52.03	是*2
O.I.E. AMERICA INC.	综合	美元90.00万	加利福尼亚通用公司法允许公司从事的任何合法营业，但根据加利福尼亚公司法须特批准经营的银行、信托等营业除外。	美元90.00万	100.00	否

O. I. E. AUSTRALIA PTY. LTD.	综合	澳元 30 万	澳大利亚法律所允许的公司所有经营。公司经营内容主要是建立以澳洲为主销市场，中国或其他发展中国家为其加工基地的纺织品产销网络。	澳元 30 万	100.00	否
O. I. E HONGKONG CO., LTD.	综合	美元 98.01 万	纺织品进出口贸易以及服装设计与展示	美元 98 万	99.99	否

*1 公司于 2005 年 5 月将其拥有的上海经贸国际货运实业有限公司 16.25% 的股权转让给其子公司-东方国际物流(集团)有限公司。

*2 公司于 2005 年 5 月将其拥有的上海佳达国际货运有限公司 3.96% 的股权转让给其子公司-东方国际物流(集团)有限公司。

(二) 未纳入合并会计报表范围的子公司：

子公司 O. I. E. AMERICA INC、O. I. E. AUSTRALIA PTY. LTD. 均系注册在境外，其经营管理均由外籍员工负责，子公司 O. I. E HONGKONG CO., LTD. 系去年新成立的子公司，注册在香港。上述三家子公司的资产总额、产品销售收入和利润总额均未达到合并报表相应指标的 10% 而未予以合并。

(三) 本年度合并报表范围的变更情况：

与上年相比本年新增合并单位 1 家，原因为：

公司从 2005 年 1 月从母公司东方国际（集团）有限公司购入对东方国际物流（集团）有限公司 61% 的股权，后在 2 月对其增资，增资后持股比例增加到 72.45%，因此 2005 年 2 月 1 日起将该公司纳入合并会计报表范围。

五、合并会计报表主要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末数	年初数
现 金	1,082,283.58	723,994.32
银行存款	636,141,726.56	318,833,171.26
其他货币资金	17,276,759.25	392,687,073.33
合 计	654,500,769.39	712,244,238.91
其中美元：外币金额	11,685,378.13	16,956,354.76
折算汇率		8.2765
折合人民币	96,799,236.85	140,339,270.15
港币：外币金额	1,279,719.28	1,820,029.02
折算汇率		1.0637
折合人民币	1,362,604.38	1,935,964.87
欧元：外币金额	14,660.78	108,893.17
折算汇率		11.2627

折合人民币	146,052.22	1,226,431.10
日元：外币金额	7,100,546.00	10,969,731.00
折算汇率		0.079701
折合人民币	560,617.59	874,298.54

(二) 短期投资和短期投资跌价准备

项 目	期 末 数		年 初 数		期末市价总额
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	
股票投资	236,206.00		236,206.00	---	
其他债券投资*	18,284,000.00		19,142,000.00	---	
基金	29,004,140.00	2,936,832.02	29,004,140.00	2,261,716.52	
合计	<u>47,524,346.00</u>	<u>2,936,832.02</u>	<u>48,382,346.00</u>	<u>2,261,716.52</u>	

*债券投资系投资的03浦发债，面值为2,000.00万元。

(三) 应收票据

种 类	期末数	年初数
商业承兑汇票	---	---
银行承兑汇票	300,436.61	---
合 计	<u>300,436.61</u>	<u>---</u>

(四) 应收补贴款

项 目	期末数	年初数
应收出口退税	44,281,231.92	24,867,503.84

(五) 应收账款

1、账龄分析

账 龄	期 末 数				年 初 数			
	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备 计提比例(%)	坏账准备	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备 计提比例(%)	坏账准备
1年以内	573,557,547.17	86.01	2.5	14,546,660.32	491,337,296.34	86.66	2.5	12,221,591.00
1-2年	22,050,936.17	3.31	15	7,996,758.41	5,161,430.67	0.91	15	575,997.37
2-3年	4,018,971.27	0.60	25	1,294,057.68	2,607,201.45	0.46	25	651,800.37
3年以上	<u>67,218,336.57</u>	<u>10.08</u>	<u>50</u>	<u>47,394,266.70</u>	<u>67,872,222.16</u>	<u>11.97</u>	<u>50</u>	<u>47,815,355.75</u>
合 计	<u>666,845,791.18</u>	<u>100.00</u>		<u>71,231,743.11</u>	<u>566,978,150.62</u>	<u>100.00</u>		<u>61,264,744.49</u>

2、期末应收账款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 103,546,931.04 元，占应收账款总金额的比例为 15.53%。

3、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（六）其他应收款

1、账龄分析

账龄	期 末 数			年 初 数			坏账准备
	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备 计提比例(%)	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	
1 年以内	102,745,552.76	56.45	2.5	91,543,581.70	56.67	2.5	12,807,056.24
1 - 2 年	43,698,284.85	24.01	15	15,838,153.07	23.89	15	948,776.37
2 - 3 年	19,728,017.52	10.84	25	11,844,013.54	10.78	25	2,961,003.38
3 年以上	<u>15,840,794.74</u>	<u>8.70</u>	<u>50</u>	<u>10,064,368.03</u>	8.66	<u>50</u>	<u>6,801,916.47</u>
合 计	<u>182,012,649.87</u>	<u>100</u>		<u>129,290,116.34</u>	<u>100.00</u>		<u>23,518,752.46</u>

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 97,150,065.75 元，占其他应收款总金额的比例为 53.38 %。

3、期末金额较大的其他应收款：

欠款人名称	金 额	性质或内容
闽发证券有限责任公司上海水电路证券营业部	28,167,240.55	国债投资款
上海荣恒电器有限公司	34,102,101.22	暂借款
O. I. E. AMERICA INC.	14,846,559.84	暂借款
上海荣恒内衣有限公司	12,958,714.60	暂借款
日本山九株式会社	7,075,449.54	暂借款

4、期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）预付账款

1、账龄分析

账龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	占总额比例(%)	金 额	占总额比例(%)
1 年以内	68,294,840.74	96.87	112,775,553.98	99.02
1 - 2 年	1,889,598.43	2.68	1,105,983.37	0.97
2 - 3 年	314,393.38	<u>0.45</u>	<u>7,927.00</u>	<u>0.01</u>
合 计	<u>70,498,832.55</u>	<u>100</u>	<u>113,889,464.35</u>	<u>100.00</u>

2、期末预付账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

(八) 存货及存货跌价准备

项 目	期末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	76,506,952.99	24,051,613.13	53,318,061.15	24,258,201.48
库存商品	29,113,626.38	3,620,438.37	46,526,959.28	4,721,697.14
在产品	3,533,489.00		716,228.37	---
包装物	111,924.39		133,683.41	---
低值易耗品	29,588.32		<u>13,563.00</u>	---
物资采购	<u>144,763.35</u>			
合 计	<u>109,440,344.43</u>	<u>27,672,051.50</u>	<u>100,708,495.21</u>	<u>28,979,898.62</u>

(九) 待摊费用

类 别	年初数	本年增加	本年摊销	期末数	期末结存原因
配额费				---	---
装潢费	0.00	54,500.00	54,500.00	0.00	
保险费	367,120.93	1,200,602.86	679,011.51	888,712.28	按受益期分摊
养路费	639,667.00	878,755.16	1,165,815.00	352,607.16	按受益期分摊
房租	243,251.08	2,697,110.67	2,054,628.83	885,732.92	按受益期分摊
其他	177,930.16	699,583.94	302,579.11	574,934.99	按受益期分摊
合计	<u>1,427,969.17</u>	<u>5,530,552.63</u>	<u>4,256,534.45</u>	<u>2,701,987.35</u>	

(十) 长期投资

项 目	期末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	320,501,872.81	17,689,319.97	278,775,436.95	16,425,319.97
长期债权投资	<u>5,000,000.00</u>	---	<u>5,000,000.00</u>	---
合 计	<u>325,501,872.81</u>	<u>17,689,319.97</u>	<u>283,775,436.95</u>	<u>16,425,319.97</u>

1、长期股权投资：

其他股权投资：

(1) 成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资期限(年)	占被投资单位	年初余额	本年投资增减额	期末账面余额
		注册资本比例			
海通证券股份有限公司	长期	<5.00	51,943,167.73	---	51,943,167.73
交通银行	长期	<5.00	9,846,720.00	1,000,000.00	10,846,720.00
上海龙头股份有限公司	长期	<5.00	485,000.00	---	485,000.00
上海新锦江股份有限公司	长期	<5.00	260,500.00	---	260,500.00
原水股份	长期	<5.00	1,200,000.00	1,080,000.00	2,280,000.00

上电股份	长期	<5.00	12,686.00	---	12,686.00
百联股份	长期	<5.00	681,631.95	---	681,631.95
豫园商城	长期	<5.00	43,844.53	---	43,844.53
爱建股份	长期	<5.00		40,000.00	40,000.00
上海恩瓦德时装有限公司	20	33	4,250,464.00	---	4,250,464.00
上海东方丝绸时装有限公司	10	16	1,222,783.90	---	1,222,783.90
上海六团丝绸时装有限公司	10	16	443,310.99	---	443,310.99
东方国际集团美洲有限公司	长期	13.89	4,142,550.00	---	4,142,550.00
上海丝金时装有限公司	20	25	6,219,154.60	-468,887.27	5,750,267.33
上海交大学子科技创业有限公司	10	18.75	150,000.00	---	150,000.00
上海金豪时装有限公司	10	15.00	1,301,708.82	---	1,301,708.82
中国太平洋保险公司	长期	<5.00	1,160,000.00	---	1,160,000.00
华安证券有限责任公司	长期	5.57	95,000,000.00	---	95,000,000.00
上海鲲鹏投资发展有限公司	25	15	12,688,328.00	---	12,688,328.00
上海东方凯文服装有限公司	20	50	7,561,399.55	---	7,561,399.55
联合投资*			30,649,600.00	-11,730,800.00	18,918,800.00
上海东方君怡阁酒楼有限公司	12	55	4,025,007.30		4,025,007.30
上海经贸和光旅运有限公司	15	50	2,500,000.00		2,500,000.00
上海新贸海国际集装箱储运有限公司	30	66.67	3,267,836.61	2,065,496.73	5,333,333.34
上海经贸世邦储运有限公司	15	50.00	2,072,575.00		2,072,575.00
上海经贸卡贝尔松国际货运有限公司	10	50.00	4,288,498.73	-2,144,249.37	2,144,249.36
上海经贸虹桥报关有限公司	20	40.00	667,413.58		667,413.58
上海现代亚轮国际货运有限公司	长期	10.26	1,200,000.00		1,200,000.00
上海麦迪申医药配送物流有限公司	20	45.00	2,250,000.00		2,250,000.00
上海启明传播策划有限公司	长期	30	450,000.00		450,000.00
上海欧宁电器有限公司	10	10	500,000.00		500,000.00
上海荣恒医药有限公司	长期	30	3,012,127.60		3,012,127.60
吴泾钛金厂	10	19.25		2,000,000.00	2,000,000.00
大世界股份有限公司	长期	<5%		600,000.00	600,000.00
上海东方欣宇国际物流有限公司	10	5		250,000.00	250,000.00
合 计			<u>253,496,308.89</u>	<u>-7,308,439.91</u>	<u>246,187,868.98</u>

*系与东方国际（集团）有限公司联合投资“上港集箱”，详见本附注七。

（2）权益法核算的股权投资：

投资单位名称	占被投资			本年权益增减额					期末余额		
	与母公司 关系	投资期限 (年)	单位 注册资本	其中：	投资成本	确认收益	股权投资准备	分得利润	其他	初始投资	累计增减
			比例								

上海嘉力士特国际服装有限公司*1	子公司	---	52	6,750,705.98	-6,750,705.98	-11,646,072.1	1,882,968.13	-82,523.67	---	3,094,921.69	---	---	---
							3						
O.I.E. AMERICA INC	子公司	长期	100	-16,713,799.2	---	---	---	---	---	7,449,120.00	-24,162,919.21	---	-16,713,799.2
				1									1
O.I.E. AUSTRALIA PTY. LTD	子公司	长期	100	1,541,987.56	---	---	---	---	---	1,531,192.63	10,794.93	1,541,987.56	
O.I.E. HONGKONG CO., LTD.	子公司	长期	99.99	10,971,629.00	---	---	---	---	---	8,111,558.00	2,860,071.00	10,971,629.00	
上海山九设备安装工程有限公司	合营公司	10	50	3,041,535.38	1,884,035.41	---	1,842,490.03	41,545.38	---	3,041,535.38	1,884,035.41	4,925,570.79	
上海佳达航空国际货运代理公司	联营公司	10	49	4,663,516.63	767,445.90	---	767,445.90	---	---	1,960,000.00	3,470,962.53	5,430,962.53	
上海麦格纳信息技术服务有限公司	联营公司	10	49	291,111.41	62,362.05	---	62,362.05	---	---	196,000.00	157,473.46	353,473.46	
上海奥力康有限公司	联营公司	长期	45	1,705,436.34	-942.26	---	-942.26	---	---	2,328,750.00	-624,255.92	1,704,494.08	
上海荣恒内衣有限公司	联营公司	长期	45	2,561,542.94	37,023.18	---	37,023.18	---	---	2,850,000.00	-251,433.88	2,598,566.12	
上海荣恒电器有限公司	联营公司	长期	35	5,373,845.80	179,398.37	---	179,398.37	---	---	3,509,485.05	2,043,759.12	5,553,244.17	
上海嘉比能国际贸易有限公司	联营公司	长期	30	---	3,000,000.00	3,000,000.00	---	---	---	3,000,000.00	---	3,000,000.00	
东方天野物流有限公司	联营公司	10	50	---	4,348,083.97	4,138,449.99	209,633.98	---	---	4,138,449.99	209,633.98	4,348,083.97	
狐狸城置业上海有限公司	联营公司	长期	30	---	25,822,680.00	25,822,680.00	---	---	---	25,822,680.00	---	25,822,680.00	
东方威球物流有限公司	联营公司	20	25	---	4,152,425.49	3,310,680.00	841,745.49	---	---	3,310,680.00	841,745.49	4,152,425.49	

小 计				20,187,511.83	33,501,806.13	24,625,737.86	5,822,124.87	-40,978.29	---	3,094,921.69	67,249,451.05	-13,560,133.09	53,689,317.96

2、长期债权投资：

债券投资：

债券种类	面值	年利率	初始投资成本	到期日	年初余额	期末余额
国泰君安债券	5,000,000.00	---	5,000,000.00	2009.11.30	---	5,000,000.00

3、长期投资减值准备：

长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
上海东方凯文服装有限公司	441,399.55	---	---	441,399.55	经营欠佳
上海启明传播策划有限公司	200,000.00	---	---	200,000.00	经营欠佳

吴泾钛金厂		1,414,000.00		1,414,000.00	经营欠佳
海通证券股份有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00	经营欠佳
上海荣恒医药有限公司	2,183,692.66		---	2,183,692.66	经营欠佳
上海欧宁电器有限公司	450,227.76		---	450,227.76	经营欠佳
上海嘉力士特国际服装有限公司	<u>150,000.00</u>			<u>150,000.00</u>	---
合计	<u>16,425,319.97</u>	<u>1,414,000.00</u>		<u>150,000.00</u>	<u>17,689,319.97</u>

4、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	本年摊销额	期末余额
东方国际创业闵行服装实业有限公司	3,956,452.65	投资差异	10年	197,822.64	1,681,492.29
东方国际创业白鹤服装实业有限公司	1,236,459.87	投资差异	10年	61,823.00	525,495.37
上海高南制衣有限公司	-868,010.07	投资差异	10年	-43,400.50	-368,904.22
上海嘉利服装辅料有限公司	1,010,535.18	投资差异	10年	50,526.76	429,477.44
上海佳达国际货运有限公司	-2,931,656.10	投资差异	10年	-146,582.80	-1,416,967.08
东方国际物流(集团)有限公司	13,346,305.33	投资差异	10年	556,096.06	12,790,209.27
上海经贸国际货运实业有限公司	1,698,779.82	投资差异	10年	14,156.49	1,684,623.33
上海佳达国际货运有限公司	1,406,848.48	投资差异	10年	13,422.34	1,393,426.14
上海龙贝仓储有限公司	4,300,000.00	收购	10年	<u>215,000.00</u>	<u>3,905,833.33</u>
合计	<u>23,155,715.16</u>			<u>918,863.99</u>	<u>20,624,685.87</u>

(十一) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产原价

类别	年初数	本年增加	本年减少	期末数
房屋及建筑物	497,521,764.20	65,798,936.23	2,280,376.00	561,040,324.43
机器设备	58,868,088.89	3,201,033.51	830,713.16	61,238,409.24
电子设备	20,144,765.42	7,923,242.71	1,476,788.25	26,591,219.88
运输设备	76,133,750.14	26,804,554.16	4,504,698.04	98,433,606.26
其他设备	20,213,108.19	147,031,816.05	7,255,065.03	159,989,859.21
固定资产装修	<u>4,053,795.29</u>			<u>4,053,795.29</u>
合计	<u>676,935,272.13</u>	<u>250,759,582.66</u>	<u>16,347,640.48</u>	<u>911,347,214.31</u>

本年新增固定资产原价中有因为增加合并范围而增加的固定资产原价计199,227,064.72元；

期末无抵押或担保的固定资产。

2、累计折旧

类别	年初数	本年增加	本年减少	期末数
房屋及建筑物	90,543,161.85	12,616,934.02	2,560,971.06	100,599,124.81
机器设备	37,088,482.19	4,006,528.28	497,685.97	40,597,324.50
电子设备	14,369,249.35	5,964,264.84	1,310,012.82	19,023,501.37

运输设备	38,426,268.60	25,679,567.28	4,050,960.22	60,054,875.66
其他设备	18,787,761.74	89,891,898.33	12,677,357.84	96,002,302.23
固定资产装修	1,906,584.20	953,292.10		2,859,876.30
合计	201,121,507.93	139,112,484.85	21,096,987.91	319,137,004.87

本年新增累计折旧中有因为增加合并范围而增加的累计折旧计110,415,433.77元；

3、固定资产减值准备

类别	年初数	本年减少	期末数
房屋建筑物	29,247,978.52		29,247,978.52
机器设备	267,563.91		267,563.91
运输设备	---		---
电子设备	52,660.85		52,660.85
合计	29,568,203.28		29,568,203.28

(十二) 工程物资

类别	年初数	本年增加	转入在建工程	转固定资产	转其他	期末数
预付仓库设备款	205,260.00		---	205,260.00	---	0.00

(十三) 在建工程

工程项目名称	年初数	本年增加 金额	本年转入 固定资产	其他减少 金额	期末数 金额	资金来 源	工程投 入占预 算比例	预算数
龙贝仓库建设工程	45,600,431.79		33,410,431.79	12,190,000.00	0.00	自筹	85%	53,647,570.00
浦东国际机场仓储货运仓库		78,000.00			78,000.00			
高东仓库		6,299,816.90			6,299,816.90			
机场仓库修理		36,000.00		36,000.00				
合计	45,600,431.79	6,413,816.90	33,410,431.79	12,226,000.00	6,377,816.90			

本年度未发生需要计提减值准备的情况。

(十四) 无形资产

类别	原始金额	年初数	本年增加	本年摊销	累计摊销	本年转出	期末数	剩余摊销 年限
土地使用权	19,555,966.30	5,709,350.17	12,190,000.00	612,616.74	2,269,232.87		17,286,733.43	9.5-43.5年
房屋使用权	16,790,602.28	6,669,024.48		484,690.02	10,606,267.82		6,184,334.46	9.5-14.5年
电脑软件	46,947.00	6,722.25	18,132.00	6,166.66	28,259.41		18,687.59	1.5年
合计	36,393,515.58	12,385,096.90	12,208,132.00	1,103,473.42	12,903,760.10		23,489,755.48	

本年度未发生需要计提减值准备的情况。

(十五) 长期待摊费用

类 别	原始金额	年初数	本年增加	本年减少	本年摊销	累计摊销	期末数	剩余年限
东航上海货运大楼使用权	666,734.99	314,846.59			22,224.60	374,113.00	292,621.99	6.58年
租入固定资产改良支出	824,704.45	212,560.58			23,262.54	635,406.41	189,298.04	4.07年
垫仓板	1,261,550.00	571,458.96	523,000.00		186,549.94	353,640.98	907,909.02	2.43年
装修费	1,715,088.77	203,789.44	444,731.75		120,378.02	1,186,945.60	528,143.17	2.19年
外高桥办公大楼使用权	150,000.00	60,000.00			7,500.00	97,500.00	52,500.00	3.5年
恒温仓库	359,882.00	74,975.10			17,994.12	302,901.02	56,980.98	1.58年
绿化	202,274.00	188,789.20			20,227.20	33,712.00	168,562.00	4.17年
电缆铺设	282,071.00	263,266.20			28,207.20	47,012.00	235,059.00	4.17年
货架、托盘	617,000.00	548,444.40			102,833.40	171,389.00	445,611.00	2.17年
EDI 电缆	170,990.00	159,590.80			17,098.80	28,498.00	142,492.00	4.17年
周转箱	27,450.00	23,637.50			4,575.00	8,387.50	19,062.50	2.08年
闵行基地土地	1,344,354.11	879,261.10			67,217.70	532,310.71	812,043.40	6.04年
金山服装厂土地使用权	1,735,688.93	833,785.67			86,784.42	988,687.68	747,001.25	4.3年
电气线路工程款	191,842.00	38,368.24			19,184.22	172,657.98	19,184.02	0.5年
开办费	599,866.47	527,906.31			527,906.31	599,866.47	0.00	---
船舶修理费	4,013,499.62		4,013,499.62		880,014.62	880,014.62	3,133,485.00	1.46年
其他待摊费用	<u>4,118,474.17</u>	<u>879,313.23</u>	<u>2,621,010.60</u>		<u>370,252.61</u>	<u>988,402.95</u>	<u>3,130,071.22</u>	<u>4.23年</u>
合 计	<u>18,281,470.51</u>	<u>5,779,993.32</u>	<u>7,602,241.97</u>		<u>2,502,210.70</u>	<u>7,401,445.92</u>	<u>10,880,024.59</u>	

(十六) 短期借款：

借款类别	期末数	年初数
信用借款	65,000,000.00	29,553,000.00
质押借款		1,670,000.00*
抵押借款		---
保证借款	334,040,100.00	267,831,800.00
合 计	<u>399,040,100.00</u>	<u>299,054,800.00</u>

其中：期末外币借款的外币金额为美元 3,400,000.00 元，折算汇率 8.2765，折合人民币 28,140,100.00 元。

(十七) 应付账款

期末数	年初数
546,187,709.14	566,851,419.48

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。

(十八) 预收账款

<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
182,036,971.04	137,476,449.30

期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。

(十九) 应交税金

<u>税 种</u>	<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
增值税	-30,952,005.38	-31,857,265.27
营业税	1,387,061.09	1,337,657.31
城建税	39,846.25	31,579.79
企业所得税	12,616,951.63	9,549,348.81
房产税	137,414.26	567,162.93
其他	<u>115,785.71</u>	<u>1,025,116.32</u>
合 计	<u>-16,654,946.44</u>	<u>-19,346,400.11</u>

(二十) 其他应交款

<u>项 目</u>	<u>年 末 数</u>	<u>年 初 数</u>
教育费附加	442,311.53	367,852.19
河道管理费	8,029.43	7,863.85
其他	<u>12,655.67</u>	<u>314.20</u>
合计	<u>462,996.63</u>	<u>376,030.24</u>

(二十一) 其他应付款

<u>期末数</u>	<u>年初数</u>
130,360,098.17	109,503,749.78

1、期末余额中有欠持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东欠款, 详见附注七。

2、金额较大的其他应付款：

<u>债权人名称</u>	<u>金 额</u>	<u>未偿还原因</u>	<u>账龄</u>
东方国际(集团)有限公司	15,000,000.00	暂借款	1 年以内
经营者激励基金	6,819,600.00	计提的奖励基金	3 年以内

(二十二) 预提费用

<u>类 别</u>	<u>期 末 数</u>	<u>年 初 数</u>	<u>结存原因</u>
电费	129,937.36	---	---
利息	392,280.49	298,403.43	未支付

加工费	736,295.37	---	---
房租	578,267.32	666,656.64	未支付
海关预录费	<u>63,400.00</u>	<u>49,130.00</u>	未支付
合计	<u>1,900,180.54</u>	<u>1,014,190.07</u>	

(二十三) 专项应付款

类别	期末数	年初数	内容
收到政府返还土地批租费	1,885,444.80	1,885,444.80	土地批租费返还

(二十四) 股本

	期末数	比例(%)	年初数	比例(%)
1、未上市流通股份				
(1) 发起人股份	240,000,000.00	75.00	240,000,000.00	75.00
其中：国家持有股份	236,890,500.00	74.03	236,890,500.00	74.03
境内法人持有股份	3,109,500.00	0.97	3,109,500.00	0.97
(2) 募集法人股份	---	---	---	---
(3) 内部职工股	---	---	---	---
(4) 优先股或其他	---	---	---	---
其中：转配股	---	---	---	---
未上市流通股份合计	<u>240,000,000.00</u>	<u>75.00</u>	<u>240,000,000.00</u>	<u>75.00</u>
2、已上市流通股份				
人民币普通股	80,000,000.00	25.00	80,000,000.00	25.00
境内上市的外资股	---	---	---	---
已上市流通股份合计	<u>80,000,000.00</u>	<u>25.00</u>	<u>80,000,000.00</u>	<u>25.00</u>
3、股份总数	<u>320,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>320,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

(二十五) 资本公积

项目	年初数	本年增加	期末数
股本溢价	540,533,899.19		540,533,899.19
接受非现金资产准备	96,725.00		96,725.00
股权投资准备	1,680,692.49		1,680,692.49
其他资本公积	<u>4,958,027.66</u>	<u>2,065,795.96</u>	<u>7,023,823.62</u>
合计	<u>547,269,344.34</u>	<u>2,065,795.96</u>	<u>549,335,140.30</u>

(二十六) 盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积	60,661,167.64			60,661,167.64
任意盈余公积	24,765,496.91			24,765,496.91
公益金	30,571,503.55			30,571,503.55
合 计	<u>115,998,168.10</u>			<u>115,998,168.10</u>

(二十七) 主营业务收入、主营业务成本

1、行业分部报表

行业种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
自营出口	1,149,469,045.24	796,355,891.11	1,082,075,449.27	703,565,910.64	67,393,595.97	92,789,980.47
加工补偿贸易	53,943,380.39	65,864,129.90	49,101,773.21	46,111,601.74	4,841,607.18	19,752,528.16
内销	352,779,374.12	357,511,845.85	349,289,125.58	351,108,554.81	3,490,248.54	6,403,291.04
货运及代理	<u>1,259,921,716.79</u>	<u>174,985,548.52</u>	<u>1,156,067,248.08</u>	<u>132,453,200.78</u>	<u>103,854,468.71</u>	<u>42,532,347.74</u>
小计	<u>2,816,113,516.54</u>	<u>1,394,717,415.38</u>	<u>2,636,533,596.14</u>	<u>1,233,239,267.97</u>	<u>179,579,920.40</u>	<u>161,478,147.41</u>
减：公司内各业务分部间互相抵减	<u>13,149,234.69</u>	<u>5,431,627.62</u>	<u>13,149,234.69</u>	<u>5,431,627.62</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>2,802,964,281.85</u>	<u>1,389,285,787.76</u>	<u>2,623,384,361.45</u>	<u>1,227,807,640.35</u>	<u>179,579,920.40</u>	<u>161,478,147.41</u>

2、地区分部报表

行业种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
国内	1,612,701,090.91	536,321,955.83	1,505,356,473.66	487,123,819.05	107,344,617.25	49,198,136.78
美洲	578,738,526.24	337,457,310.71	543,439,566.53	277,067,745.19	35,298,959.71	60,389,565.52
欧洲	274,374,192.12	298,096,331.93	259,926,331.77	264,119,957.39	14,447,860.35	33,976,374.54
非洲	20,233,869.10	52,380,832.78	19,266,651.81	49,293,351.99	967,217.29	3,087,480.79
亚洲及大洋洲	<u>330,065,838.17</u>	<u>170,460,984.13</u>	<u>308,544,572.37</u>	<u>155,634,394.35</u>	<u>21,521,265.80</u>	<u>14,826,589.78</u>
小计	<u>2,816,113,516.54</u>	<u>1,394,717,415.38</u>	<u>2,636,533,596.14</u>	<u>1,233,239,267.97</u>	<u>179,579,920.40</u>	<u>161,478,147.41</u>
减：公司内各业务分部间互相抵减	<u>13,149,234.69</u>	<u>5,431,627.62</u>	<u>13,149,234.69</u>	<u>5,431,627.62</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
合计	<u>2,802,964,281.85</u>	<u>1,389,285,787.76</u>	<u>2,623,384,361.45</u>	<u>1,227,807,640.35</u>	<u>179,579,920.40</u>	<u>161,478,147.41</u>

公司向前五名客户销售总额为 204,055,113.08 元，占公司本年全部主营业务收入 7.28 %。

(二十八) 主营业务税金及附加

税费种类	本期数	上年同期数
营业税	6,053,276.68	3,241,132.59
城市维护建设税	95,046.79	92,239.42
教育费附加	194,028.07	162,380.94
关税	2,255,746.16	<u>2,524.17</u>
其他	<u>2,859.24</u>	
合计	<u>8,600,956.94</u>	<u>3,498,277.12</u>

(二十九) 财务费用		
费用项目	本期数	上年同期数
利息支出	9,251,391.56	8,483,238.57
减：利息收入	3,290,629.63	4,025,497.46
汇兑损失	1,388,968.84	1,352,565.15
减：汇兑收益	3,317,516.27	2,011,540.50
其他	<u>974,625.10</u>	<u>2,763,478.54</u>
合计	<u>5,006,839.60</u>	<u>6,562,244.30</u>

(三十) 其他业务利润				
业务种类	本期数		上年同期数	
	收入金额	成本金额 (含税金)	收入金额	成本金额 (含税金)
房租	8,007,065.28	2,138,045.92	8,628,412.88	3,152,333.26
原辅料销售	3,307,402.25	3,281,290.51	43,674.62	10,349.14
其他	<u>586,424.57</u>	<u>366,017.05</u>	<u>3,949.57</u>	<u>1,790.00</u>
合计	<u>11,900,892.10</u>	<u>5,785,353.48</u>	<u>8,676,037.07</u>	<u>3,164,472.40</u>

(三十一) 投资收益		
项目	本期数	上年同期数
股票、基金投资收益	-675,115.50	-960,052.56
债权投资收益		-5,189,234.37
其他股权投资收益(成本法)	3,551,143.63	3,352,318.54
在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	3,939,156.74	1,305,719.21
股权投资差额摊销	-918,863.99	-120,189.10
股权投资转让损益	24,591,984.27	
合计	<u>30,488,305.15</u>	<u>-1,611,438.28</u>

*主要系与东方国际集团有限公司联合投资“上港集箱”的股票投资收益，详见本附注七。

(三十二) 补贴收入

项目	金 额		来源	批准机关
	本年数	上年同期数		
补贴收入	2,335,841.00	8,298,644.00	市财政局各分局	市财政局各分局

(三十三) 收到的其他与经营活动有关的现金为 42,930,799.86 元，其中主要为：

项 目	金 额
奖励、补贴收入	2,335,841.00
利息收入	3,290,629.63
房租收入	9,910,998.88

(三十八) 支付的其他与经营活动有关的现金为 147,058,874.68 元，其中主要为：

项 目	金 额
运保佣	31,513,845.59
差旅费、通信费、业务费等办公费用	51,230,269.49
代垫款项	11,745,225.05

六、母公司会计报表主要项目注释：

(一) 应收账款

1、账龄分析

账 龄	期 末 数				年 初 数			
	账面余额	坏账准备		坏账准备	账面余额	坏账准备		坏账准备
		占总额 比例(%)	计提比例(%)			占总额 比例(%)	计提比例(%)	
1年以内	83,526,901.84	54.07	2.5	1,663,663.80	107,144,141.21	59.97	2.5	2,610,604.06
1-2年	3,534,359.53	2.29	15	107,729.58	2,405,988.22	1.35	15	185,294.84
2-3年	1,337,357.88	0.87	25	293,324.79	1,045,313.90	0.59	25	261,328.48
3年以上	66,069,973.40	42.77	50	45,546,657.93	68,069,278.46	38.09	50	45,849,084.56
合 计	154,468,592.65	100.00		47,611,376.10	178,664,721.79	100.00		48,906,311.94

2、期末应收账款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 71,548,113.36 元，占应收账款总金额的 46.32%。

3、期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（二）其他应收款

1、账龄分析

账龄	期 末 数				年 初 数			
	账面余额	占总额 比例（%）	坏账准备 计提比例（%）	坏账准备	账面余额	占总额 比例（%）	坏账准备 计提比例（%）	坏账准备
1 年以内	29,485,185.60	40.11	2.5	31,020.09	48,021,347.57	76.14	2.5	11,299,157.75
1 - 2 年	38,569,987.19	52.47	15	11,266,896.22	11,038,077.27	17.50	15	3,765.00
2 - 3 年	1,561,930.85	2.12	25	525.00	119,830.85	0.19	25	15,000.00
3 年以上	<u>3,894,621.61</u>	<u>5.30</u>	<u>50</u>	<u>2,010,311.36</u>	<u>3,894,621.61</u>	<u>6.17</u>	<u>50</u>	<u>2,010,311.36</u>
合 计	<u>73,511,725.25</u>	<u>100.00</u>		<u>13,308,752.67</u>	<u>63,073,877.30</u>	<u>100.00</u>		<u>13,328,234.11</u>

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 67,566,654.79 元，占其他应收款总金额的比例为 91.91%。

3、期末金额较大的其他应收款：

欠款人名称	金 额	性质或内容
闽发证券有限责任公司上海水电路证券营业部	28,167,240.55	国债投资款项
O. I. E. AMERICA INC.	14,846,559.84	暂借款
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	13,000,000.00	暂借款
东方国际创业闵行服装实业有限公司	7,900,000.00	暂借款
东方国际创业浦东服装进出口有限公司	3,652,854.40	暂借款

4、期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。

（三）长期投资

项 目	期 末 数		年 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	620,310,367.28	13,441,399.55	457,892,222.31	13,441,399.55
长期债权投资	<u>5,000,000.00</u>	<u>---</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>---</u>
合 计	625,310,367.28	<u>13,441,399.55</u>	<u>462,892,222.31</u>	<u>13,441,399.55</u>

1、长期股权投资：

其他股权投资：

(1) 成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资期限(年)	占被投资单位	年初余额	本年投资增减额	期末账面余额
		注册资本比例			
海通证券股份有限公司	长期	<5	51,943,167.73	---	51,943,167.73
交通银行	长期	<5	9,846,720.00	---	9,846,720.00
上海龙头股份有限公司	长期	<5	485,000.00	---	485,000.00
上海新锦江股份有限公司	长期	<5	260,500.00	---	260,500.00
上海恩瓦德时装有限公司	20	33	4,250,464.00	---	4,250,464.00
上海东方丝绸时装有限公司	10	16	1,222,783.90	---	1,222,783.90
上海六团丝绸时装有限公司	10	16	443,310.99	---	443,310.99
东方国际集团美洲有限公司	长期	13.89	4,142,550.00	---	4,142,550.00
上海丝金时装有限公司	20	25	6,219,154.60	-468,887.27	5,750,267.33
上海交大学子科技创业有限公司	10	18.75	150,000.00	---	150,000.00
上海金豪时装有限公司	10	15.00	1,301,708.82	---	1,301,708.82
中国太平洋保险公司	长期	<5%	1,160,000.00	---	1,160,000.00
华安证券有限责任公司	长期	5.57	95,000,000.00	---	95,000,000.00
上海鲲鹏投资发展有限公司	25	15	12,688,328.00	---	12,688,328.00
上海东方凯文服装有限公司	20	50	7,561,399.55	---	7,561,399.55
联合投资*	---	---	23,461,600.00	-11,730,800.00	11,730,800.00
上海东方君怡阁酒楼有限公司	12	55	4,025,007.30	---	4,025,007.30
合计			224,161,694.89	-12,199,687.27	211,962,007.62

*系与东方国际（集团）有限公司联合投资“上港集箱”，详见本附注七。

(2) 权益法核算的对子公司股权投资：

投资单位名称	投资期限(年)	占被投资单位 注册资本比例	本年权益增减额							期末余额		
			年初余额	本年合计	其中：				初始投资	累计增减	合计	
					投资成本	确认收益	股权投资准备	差额摊销				分得利润
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	20年	62.00	34,269,464.18	2,394,985.83	---	2,394,985.83	---	---	---	38,672,604.24	-2,008,154.23	36,664,450.01
东方国际创业闵行服装实业有限公司	20年	89.72	28,269,480.45	-16,651.02	---	-16,651.02	---	---	---	25,423,827.91	2,829,001.52	28,252,829.43
东方国际创业白鹤服装实业有限公司	20年	79.70	17,067,318.24	-1,653,946.29	---	-1,653,946.29	---	---	---	16,731,982.63	-1,318,610.68	15,413,371.95
上海高南制衣有限公司	10年	80.00	27,258,554.73	-1,099,375.36	---	-953,104.07	---	---	146,271.29	21,699,990.07	4,459,189.30	26,159,179.37
上海嘉利服装辅料有限公司	20年	70.00	9,940,160.31	-586,732.06	---	-586,732.06	---	---	---	11,462,328.59	-2,108,900.34	9,353,428.25
东方国际创业浦东服装进出口有限公司	20年	88.00	13,013,403.26	111,173.04	---	111,173.04	---	---	---	10,210,506.67	2,914,069.63	13,124,576.30
上海经贸国际货运实业有限公司	20年	48.75	66,573,486.62	-16,785,280.22	-12,471,565.61	4,193,670.63	---	---	8,507,385.24	31,657,834.14	18,130,372.26	49,788,206.40
上海佳达国际货运有限公司*	7年	38.89	34,184,663.47	-1,007,470.91	-1,563,512.56	1,195,218.61	---	---	639,176.96	29,346,871.61	3,830,320.95	33,177,192.56
上海嘉力士特国际服装有限公司*	---	52	6,383,395.91	-6,383,395.91	-11,278,762.06	4,977,889.82	-82,523.67	---	---	---	---	---

东方国际物流(集团)有限公司	长期	72.45	---	161,151,824.97	152,063,829.27	9,087,995.70	---	---	---	152,063,829.2	161,151,824.9
										9,087,995.70	7
狐狸城置业(上海)有限公司	20	30	---	25,822,680.00	25,822,680.00	---	---	---	---	25,822,680.00	---
O.I.E. AMERICA INC	长期	100	-16,713,799.2	---	---	---	---	---	---	7,449,120.00	-24,162,919.2
			1								1
O.I.E. AUSTRALIA PTY.LTD	长期	100	1,541,987.56	---	---	---	---	---	---	1,531,192.63	10,794.93
O.I.E HONGKONG CO.,LTD.		98	<u>10,971,629.00</u>	---	---	---	---	---	---	<u>8,111,558.00</u>	<u>2,860,071.00</u>
			232,759,744.5							<u>380,184,325.7</u>	<u>394,707,556.5</u>
小 计			2	<u>161,947,812.07</u>	<u>152,572,669.04</u>	<u>18,750,500.19</u>	<u>-82,523.67</u>	---	<u>9,292,833.49</u>	<u>14,523,230.83</u>	9

(3) 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	本年摊销额	期末余额
东方国际创业闵行服装实业有限公司	3,956,452.65	投资差异	10年	197,822.64	1,681,492.29
东方国际创业白鹤服装实业有限公司	1,236,459.87	投资差异	10年	61,823.00	525,495.37
上海高南制衣有限公司	-868,010.07	投资差异	10年	-43,400.50	-368,904.22
上海嘉利服装辅料有限公司	1,010,535.18	投资差异	10年	50,526.76	429,477.44
东方国际物流(集团)有限公司	13,346,305.33	投资差异	10年	556,096.06	12,790,209.27
上海佳达国际货运有限公司	-2,931,656.10	投资差异	10年	-146,582.80	-1,416,967.08
合 计	<u>2,416,560.66</u>			<u>676,285.16</u>	<u>13,640,803.07</u>

2、长期债权投资：

债券投资：

债券种类	面值	年利率	初始投资成本	到期日	年初余额	期末余额
国泰君安债券	5,000,000.00	---	5,000,000.00	2009.11.30	---	5,000,000.00

3、长期投资减值准备：

长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数	计提原因
上海东方凯文服装有限公司	441,399.55	---	---	441,399.55	经营欠佳
海通证券股份有限公司	13,000,000.00	---	---	13,000,000.00	经营欠佳
合 计	<u>13,441,399.55</u>	---	---	<u>13,441,399.55</u>	

(四) 主营业务收入及主营业务成本：

主营业务种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年同期数	本年数	上年同期数	本年数	上年同期数
自营出口	49,6746,962.67	367,194,712.01	461,660,729.47	306,626,894.48	35,086,233.20	60,567,817.53
加工补偿贸易	41,616,248.09	55,419,780.25	38,642,510.90	37,281,395.27	2,973,737.19	18,138,384.98

内销	59,476,174.19	13,191,185.73	58,694,021.54	13,688,705.65	782,152.65	-497,519.92
合计	597,839,384.95	435,805,677.99	558,997,261.91	357,596,995.40	38,842,123.04	78,208,682.59

(五) 投资收益：

1、本年发生数：

项目	本期数	上年同期数
股票投资收益	-675,115.50	-968,151.66
债权投资收益		-5,189,234.37
其他股权投资收益(成本法)	1,358,234.23	1,046,877.80
在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	13,772,610.37	8,034,447.15
股权投资差额摊销	-676,285.16	-120,189.10
股权投资转让损益	26,717,070.58	
其他投资收益		
合计	40,496,514.52	2,803,749.82

2、投资收益汇回无重大限制。

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
东方国际(集团)有限公司	上海市高邮路 44弄1号	经营和代理纺织品服装等商 品的进出口业务	母公司	有限责任公司 (国有独资)	蔡鸿生

(2) 受本公司控制的关联方概况：

详见本附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数
东方国际(集团)有限公司	800,000,000.00	---	---	800,000,000.00
东方国际创业浦东服装进出口有限公司	11,365,000.00	---	---	11,365,000.00
上海经贸国际货运实业有限公司	43,500,000.00	6,500,000.00	---	50,000,000.00
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	35,000,000.00	---	---	35,000,000.00
东方国际创业白鹤服装实业有限公司	16,730,000.00	---	---	16,730,000.00
东方国际创业闵行服装实业有限公司	27,802,570.22	---	---	27,802,570.22
上海高南制衣有限公司	27,125,000.00	---	---	27,125,000.00
上海嘉利服装辅料有限公司	美元1,650,000.00	---	---	美元1,650,000.00
上海嘉力士特国际服装有限公司	美元3,500,000.00	---	---	美元3,500,000.00
O. I. E. AMERICA INC.	美元900,000.00	---	---	美元900,000.00
O. I. E. AUSTRALIA PTY. LTD.	澳元300,000.00	---	---	澳元300,000.00
上海佳达国际货运有限公司	22,281,200.00	8,718,800.00	---	31,000,000.00

O. I. E HONGKONG CO., LTD.	美元 980,098.00	---	美元 980,098.00
东方国际物流（集团）有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100,000,000.00
狐狸城置业（上海）有限公司	美元 10,400,000.00		美元 10,400,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化：

企业名称	年初数		本年增减		期末数	
	金额	(%)	金额	(%)	金额	(%)
东方国际(集团)有限公司	236,890,500.00	74.03	---	---	236,890,500.00	74.03
东方国际创业浦东服装进出口有限公司	10,000,000.00	88.00	---	---	10,000,000.00	88.00
上海经贸国际货运实业有限公司	44,129,399.75	72.123	-12,471,565.61	23.373	31,657,834.14	48.75
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	21,700,000.00	62.00	---	---	21,700,000.00	62.00
东方国际创业白鹤服装实业有限公司	15,000,000.00	89.70	---	---	15,000,000.00	89.70
东方国际创业闵行服装实业有限公司	24,986,070.22	89.87	---	---	24,986,070.22	89.87
上海高南制衣有限公司	21,700,000.00	80.00	---	---	21,700,000.00	80.00
上海嘉利服装辅料有限公司	10,048,500.44	70.00	---	---	10,048,500.44	70.00
上海嘉力士特国际服装有限公司	10,184,768.64	50.29	-10,184,768.64	50.29	---	---
O. I. E. AMERICA INC.	7,449,120.00	100.00	---	---	7,449,120.00	100.00
O. I. E. AUSTRALIA. PTY. LTD.	1,531,192.63	100.00	---	---	1,531,192.63	100.00
上海佳达国际货运有限公司	30,910,384.17	57.94	-1,563,512.56	19.05	29,346,871.61	38.89
O. I. E HONGKONG CO., LTD.	8,111,558.00	99.99	---	---	8,111,558.00	99.99
东方国际物流（集团）有限公司			152,063,829.27	72.45	152,063,829.27	72.45

(二) 不存在控制关系的关联方情况：

公司名称	与本公司的关系
东方集团上海市针织品进出口有限公司	同属子公司
东方国际香港有限公司	同属子公司
东方国际集团上海市对外贸易有限公司	同属子公司
东方国际物流（集团）有限公司	同属子公司
上海荣恒电器有限公司	子公司的联营公司
上海荣恒内衣有限公司	子公司的联营公司

(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、向关联方采购货物：

企业名称	金额	本年数		企业名称	金额	上年数	
		占年度购 货百分比	计价标准			占年度购 货百分比	计价标准
		(%)				(%)	
上海荣恒内衣有限公司	10,202,816.72	0.39	市场价	上海荣恒内衣有限公司	24,933,968.06	0.70	市场价

3、向关联方销售货物：

本年数	上年数
-----	-----

企业名称	金额	占年度销 货百分比	计价标准	企业名称	金额	占年度销 货百分比	计价标准
上海荣恒内衣有限公司	-	-	市场价	上海荣恒内衣有限公司	11,128,014.44	0.28	市场价
O. I. E. AMERICA INC.	8,684,590.30	0.31	市场价	O. I. E. AMERICA INC.	6,007,942.27	0.15	市场价

4、公司与关联方应收应付款项余额：

项目	期末数		占全部应收(付)款金额的比重(%)	
	本年	上年	本年	上年
应收账款：				
东方国际香港有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	0.45	0.53
O. I. E. AMERICA INC..	11,935,371.44	7,880,923.61	1.79	1.39
预收账款：				
O. I. E. AMERICA INC..	1,010,553.00	1,002,956.26	0.55	0.73
预付账款：				
东方国际（集团）有限公司	---	29,510,580.00	---	25.91

5、公司与关联方其他应收应付款项余额：

项目	期末数		占全部其他应收(付)款金额的比重(%)	
	本年	上年	本年	上年
其他应收款：				
O. I. E. AMERICA INC.	14,846,559.84	10,407,737.52	8.16	8.05
上海荣恒电器有限公司	34,102,101.22	13,483,312.57	18.74	10.43
上海荣恒内衣有限公司	12,958,714.60	9,335,864.36	7.12	7.22
东方国际香港有限公司	241,500.00	241,500.00	0.13	0.19
其他应付款：				
东方国际物流（集团）有限公司	---	38,400,000.00	--	35.07
东方国际(集团)有限公司*	15,000,000.00		11.51	

*系我司下属子公司东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司向东方国际(集团)有限公司的暂借款。

6、其他关联方交易事项：

(1) 租赁

公司出租其所属东方国际大厦给东方国际集团上海市对外贸易有限公司使用，本年度向其收取房租计人民币 1,504,361.76 元，与向非关联方收取的租金标准无重大差异。

(2) 收购股权

公司本年分别向东方国际(集团)有限公司和东方集团上海市针织品进出口有限公司收购其拥有的东方国际物流(集团)有限公司 36%和 25%的股权，该收购股权的价款按照经上海市国有资产监督管理委员会核准的该公司的评估价格为

基准，共计收购价为 9,836.86 万元，公司已经于 2005 年 1 月 31 日按合同向东方国际(集团)有限公司支付了全部股权受让款 9,836.86 万元,完成对该子公司的收购。

公司子公司-东方国际物流(集团)有限公司于 2005 年 5 月 26 日向东方国际(集团)有限公司支付购买其拥有的上海经贸国际货运实业有限公司 2.323%的股权款计 2,385,700.00 元,支付购买其拥有的上海佳达国际货运有限公司 8.42%的股权款计 5,421,900.00 元。

(3) 其他

2000 年 6 月，公司及其下属子公司 - - 东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司(以下简称“荣恒国贸”)分别与东方国际(集团)有限公司(以下简称“集团”)合作投资“上港集箱”股票。根据双方协议，在以集团名义投资“上港集箱”A 股股份中，公司及荣恒国贸分别拥有 420 万股和 60 万股，合计金额人民币 57,504,000.00 元，资金由公司和荣恒国贸自行支付，并拥有相关投资权益和投资收益。2003 年度经送股和转增后，公司抛售了其中 151.20 万股，期末公司拥有 600 万股，荣恒国贸拥有 120 万股；2004 年度和 2005 年上半年公司各抛售了 200 万股，至 2005 年 6 月末公司尚余 200 万股，荣恒国贸拥有 120 万股。

(4) 为关联方提供担保情况：

详见附注八。

八、或有事项：

(一) 未决诉讼

1、公司于 2003 年 5 月 30 日用控股子公司上海高南制衣有限公司的账户，购入金额为 3,000.00 万元的 03 国债(3)。2003 年 6 月 10 日，公司将该国债转入闽发证券有限责任公司上海水电路证券营业部并办理了指定交易,同时签订了《国债托管协议》，期限为一年。2004 年 4 月，中国证监会对闽发证券有限责任公司(以下简称闽发证券)的违规交易以及资金问题进行调查。2004 年 6 月公司发现闽发证券和水电路营业部未经公司许可,擅自挪用公司的该笔国债用于回购质押融资,由此公司依法于 2004 年 6 月 21 日向上海市第二中级人民法院提起诉讼,要求闽发证券归还公司的合法财产。2004 年 6 月 28 日上海市第二中级人民法院向公司下达了受理案件通知书,公司于 2004 年 12 月收到上海市第二中级人民法院(2004)沪二中民三(商)初字第 189 号民事裁定书,根据有关规定,对该案件暂缓审理。

报告期内,本公司诉闽发证券有限责任公司国债托管纠纷诉讼案仍处于中止审理状态。2005 年 7 月 20 日,闽发证券有限责任公司清算组发布第一、二号公

告。中国证券监督管理委员会决定取消闽发证券证券业务许可并责令关闭，同时委托中国东方资产管理公司组织成立闽发证券有限责任公司清算组，开展债权申报登记工作。

2、公司的控股子公司东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司（以下简称荣恒国贸）于2004年8月18日与上海峻吉贸易有限公司（以下简称峻吉贸易）签署了《委托代理进口协议书》，同时荣恒国贸与峻吉贸易和上海卫邦建材有限公司签署了《最高额保证合同》，由上海卫邦建材有限公司对峻吉贸易在代理业务中承担无条件、不可撤销的连带责任。后峻吉贸易无法履行《委托代理进口协议书》，由此荣恒国贸于2005年1月24日向上海市第二中级人民法院提起诉讼要求峻吉贸易归还欠款15,887,615.27元，并由上海卫邦建材有限公司承担连带还款责任。2005年1月26日上海市第二中级人民法院受理了该案件，并对有关被告的部分资产采取了诉讼保全措施。2005年6月，该案开庭审理，目前正在等候一审判决。

3、公司的控股子公司东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司（以下简称荣恒国贸）于2002年12月19日与上海子能企业发展有限公司（以下简称子能企业）签署了《委托代理进口协议书》，同时荣恒国贸与上海元通投资有限公司、刘丽媚、刘红兵、黄山市华昌化工有限公司、黄山市子慧实业有限公司以及上海子能高科技股份有限公司签署了《最高额保证合同》，由上述公司对子能企业在代理业务中承担无条件、不可撤销的连带责任担保。后子能企业无法履行《委托代理进口协议书》，由此荣恒国贸于2005年1月26日向上海市第一中级人民法院提起诉讼要求子能企业归还欠款17,803,061.23元，并要求上海元通投资有限公司、刘丽媚、刘红兵、黄山市华昌化工有限公司、黄山市子慧实业有限公司以及上海子能高科技股份有限公司承担连带还款责任。2005年1月26日上海市第一中级人民法院受理了该案件，并对有关被告的部分资产采取了诉讼保全措施。2005年6月，该案开庭审理，目前正在等候一审判决。

（二）截至2005年6月30日止公司为关联方以及非关联方提供债务担保形成的或有负债：

<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>
关联方：			
东方国际创业闵行服装实业有限公司	4,150,000.00	2005-1--2005-12	或有负债
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	美元 5,600,000.00	2004-9-8--2005-9-7	或有负债
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	美元 2,000,000.00	2004-10-18--2005-10-17	或有负债
东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司	美元 2,000,000.00	2004.12--2005.12	或有负债

东方国际创业白鹤服装实业有限公司	2,500,000.00	2005-2-21--2005-7-31	或有负债
东方国际创业浦东服装进出口有限公司	10,000,000.00	2005-4-7--2005-12-31	或有负债
东方国际创业浦东服装进出口有限公司	5,000,000.00	2005-6--2006-3	或有负债
东方国际创业浦东服装进出口有限公司	5,000,000.00	2004-7-29--2005-7-28	或有负债
上海佳达国际货运有限公司	10,000,000.00	2005-2-7--2006-2-6	或有负债
上海佳达国际货运有限公司	5,000,000.00	2004-9-22--2005-9-21	或有负债
东方国际物流(集团)有限公司	30,000,000.00	2005.6—2006.3	或有负债
上海荣恒电器有限公司*1	2,880,000.00	2005-4-21--2005-10-20	或有负债

*1 系公司子公司东方国际集团上海荣恒国际贸易有限公司的联营公司。

(三) 其他或有负债：无。

九、承诺事项：

(一) 对外经济担保事项详见附注八。

(二) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出：无。

(三) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响：无。

(四) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：无。

(五) 其他重大财务承诺事项：无。

十、资产负债表日后事项：无

十一、其他事项说明：

(一) 非货币性交易：无。

(二) 债务重组：无。

(三) 资产置换：无。

(四) 委托理财：无。

(五) 其他需要披露的重要事项：

截止 2005 年 6 月 30 日公司拥有华安证券有限责任公司 5.57% 的股权计人民币 9,500.00 万元,从公司在 2005 年 7 月 7 日获得的经安徽华普会计师事务所审计的该证券公司的 2004 年度审计报告来看,该证券公司 2004 年度亏损金额为 116,846.74 万元,2004 年 12 月 31 日的净资产为 58,176.31 万元。

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	20,615,167.54
(二) 短期投资损益	
(三) 各种形式的政府补贴	2,314,617.28
(四) 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	234,787.00
(五) 以前年度已经计提各项减值准备的转回	1,314,417.28
合 计	<u>24,478,989.10</u>
非经常性损益占净利润的比例	88.40%

注：上列数据已将所得税影响额剔除，并已扣除少数股东收益因素。

资产负债表

2005年6月30日

编制单位：东方国际创业股份有限公司

单位：人民币元

资产	期末数		年初数		负债和股东权益	期末数		年初数	
	合并	母公司	合并	母公司		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					流动负债				
货币资金	654,500,769.39	339,897,220.47	712,244,238.91	506,884,736.01	短期借款	399,040,100.00	140,000,000.00	299,054,800.00	140,000,000.00
短期投资	44,587,513.98	44,351,307.98	46,120,629.48	45,884,423.48	应付票据	-	-	4,964,120.00	-
应收票据	300,436.61	-	-	-	应付帐款	546,187,709.14	142,348,050.34	566,851,419.48	178,516,745.50
应收股利	-	9,843,440.62	-	696,878.42	预收帐款	182,036,971.04	17,206,790.11	137,476,449.30	38,667,007.38
应收利息	-	-	-	-	应付工资	25,278,027.92	-	4,056,263.66	-
应收帐款	595,614,048.07	106,857,216.55	505,713,406.13	129,758,409.85	应付福利费	40,937,256.49	15,644,070.81	31,100,598.01	13,986,108.78
其他应收款	157,196,052.78	60,202,972.58	105,771,363.88	49,745,643.19	应付股利	6,513,827.58	-	699,239.96	-
预付帐款	70,498,832.55	1,071,702.21	113,889,464.35	68,154,528.29	应交税金	-16,654,946.44	-16,974,602.32	-19,346,400.11	-14,961,069.33
应收补贴款	44,281,231.92	21,129,544.58	24,867,503.84	10,094,058.07	其他应付款	462,996.63	4,718.59	376,030.24	4,457.08
存货	81,768,292.93	36,322,751.34	71,728,596.59	21,097,472.14	其他应付款	130,360,098.17	30,288,985.08	109,503,749.78	29,530,196.56
待摊费用	2,701,987.35	-	1,427,969.17	-	预提费用	1,900,180.54	217,000.00	1,014,190.07	189,525.00
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-	一年内到期的长期负债	-	-	-	-
其他流动资产	90,659.08	-	-	-	其他流动负债	-	-	-	-
流动资产合计	1,651,539,824.66	619,676,156.33	1,581,763,172.35	832,316,149.45	流动负债合计	1,316,062,221.07	328,735,012.61	1,135,750,460.39	385,932,970.97
长期投资：					长期负债：				
长期股权投资	302,812,552.84	606,868,967.73	262,350,116.98	444,450,822.76	长期借款	-	-	-	-
长期债权投资	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	应付债券	-	-	-	-
长期投资合计	307,812,552.84	611,868,967.73	267,350,116.98	449,450,822.76	长期应付款	-	-	-	-
其中：合并价差	20,624,685.87	-	5,091,616.23	-	专项应付款	-	-	-	-
固定资产：					其他长期负债	1,885,444.80	-	1,885,444.80	-
固定资产原价	911,347,214.31	317,605,638.53	676,935,272.13	320,846,454.28	长期负债合计	1,885,444.80	-	1,885,444.80	-
减：累计折旧	319,137,004.87	88,480,864.41	201,121,507.93	85,641,619.63	递延税项：				
固定资产净值	592,210,209.44	229,124,774.12	475,813,764.20	235,204,834.65	递延税款贷项	-	-	-	-
减：固定资产减值准备	29,568,203.28	27,016,489.63	29,568,203.28	27,016,489.63	负债合计	1,317,947,665.87	328,735,012.61	1,137,635,905.19	385,932,970.97
固定资产净额	562,642,006.16	202,108,284.49	446,245,560.92	208,188,345.02	少数股东权益	141,821,563.60	-	116,476,430.41	-
工程物资	-	-	205,260.00	-	股东权益：				
在建工程	6,377,816.90	-	45,600,431.79	-	股本	320,000,000.00	320,000,000.00	320,000,000.00	320,000,000.00
固定资产清理	-	-	-	-	资本公积	549,335,140.30	549,971,668.48	547,269,344.34	547,905,872.52
固定资产合计	569,019,823.06	202,108,284.49	492,051,252.71	208,188,345.02	盈余公积	115,998,168.10	85,485,219.61	115,998,168.10	85,485,219.61
无形资产及其他资产：					其中：公益金	30,571,503.55	22,875,789.00	30,571,503.55	22,875,789.00
无形资产	23,489,755.48	1,167,532.80	12,385,096.90	1,194,950.40	未分配利润	117,639,442.76	150,629,040.65	121,949,784.22	151,826,204.53
长期待摊费用	10,880,024.59	-	5,779,993.32	-	减：未确认的投资损失（合并报表填列）				
其他长期资产	-	-	-	-	股东权益合计	1,102,972,751.16	1,106,085,928.74	1,105,217,296.66	1,105,217,296.66
无形资产及其他资产合计	34,369,780.07	1,167,532.80	18,165,090.22	1,194,950.40	负债和股东权益总计	2,562,741,980.63	1,434,820,941.35	2,359,329,632.26	1,491,150,267.63
递延税项：									
递延税款借项	-	-	-	-					
资产总计	2,562,741,980.63	1,434,820,941.35	2,359,329,632.26	1,491,150,267.63					

法定代表人：
(签名并盖章)

主管会计工作负责人：
(签名并盖章)

总会计师：
(签名并盖章)

会计机构负责人：
(签名并盖章)

利润表
2005年1-6月

编制单位：东方国际创业股份有限公司

单位：人民币元

项目	合并本期数	母公司本期	合并上期数	母公司上期数
一、主营业务收入	2,802,964,281.85	597,839,384.95	1,389,285,787.76	435,805,677.99
减：折扣与折让	-	-	-	-
主营业务收入净额	2,802,964,281.85	597,839,384.95	1,389,285,787.76	435,805,677.99
减：主营业务成本	2,623,384,361.45	558,997,261.91	1,227,807,640.35	357,596,995.40
主营业务税金及附加	8,600,956.94	1,481,212.85	3,498,277.12	-
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	170,978,963.46	37,360,910.19	157,979,870.29	78,208,682.59
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	6,115,538.62	5,311,705.14	5,511,564.67	4,386,326.44
	-	-	-	-
	-	-	-	-
减：营业费用	103,765,258.43	33,049,282.22	72,384,889.81	35,558,577.90
管理费用	52,001,359.80	11,744,737.11	47,050,250.28	16,300,041.04
财务费用	5,006,839.60	2,829,088.62	6,562,244.30	3,133,137.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,321,044.25	-4,950,492.62	37,494,050.57	27,603,252.75
加：投资收益（损失以“-”号填列）	30,488,305.15	40,496,514.52	-1,611,438.28	2,803,749.82
	-	-	-	-
补贴收入	2,335,841.00	2,180,000.00	8,298,644.00	5,357,432.00
营业外收入	687,652.13	115,039.98	1,018,377.58	543,293.28
减：营业外支出	538,677.11	57,550.46	176,974.79	74,521.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,294,165.42	37,783,511.42	45,022,659.08	36,233,206.56
减：所得税	13,830,946.05	6,980,675.30	6,575,508.63	4,177,554.89
少数股东本期损益	7,773,560.83	-	6,391,498.78	-
加：未确认的投资损失（合并报表填列）	-	-	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,689,658.54	30,802,836.12	32,055,651.67	32,055,651.67
加：年初未分配利润	121,949,784.22	151,826,204.53	106,125,077.50	131,308,724.35
减：减少注册资本减少的未分配利润	-	-	-	-
加：其他转入	-	-	-	-
六、可供分配的利润	149,639,442.76	182,629,040.65	138,180,729.17	163,364,376.02
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	-	-	-	-
七、可供股东分配的利润	149,639,442.76	182,629,040.65	138,180,729.17	163,364,376.02
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	32,000,000.00	32,000,000.00	38,400,000.00	38,400,000.00
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
八、未分配利润	117,639,442.76	150,629,040.65	99,780,729.17	124,964,376.02

法定代表人：
（签名并盖章）

主管会计工作负责人：
（签名并盖章）

总会计师：
（签名并盖章）

会计机构负责人：
（签名并盖章）

现金流量表
2005年1-6月

编制单位：东方国际创业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并期末数	母公司期末数	项 目	合并期末数	母公司期末数	补 充 资 料	合并期末数	母公司期末数
一、经营活动产生的现金流量：			三、筹资活动产生的现金流量：			1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,909,777,721.73	652,606,516.05	吸收投资所收到的现金	0.00	0.00	净利润(亏损以“-”号填列)	27,689,658.54	30,802,836.12
收到的税费返还	102,433,597.68	41,239,623.85	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	0.00	0.00	加：少数股东本期损益(亏损以“-”号表示)	7,773,560.83	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金	42,930,796.86	15,699,028.29	借款所收到的现金	428,670,581.77	170,000,000.00	减：未确认的投资损失	0.00	0.00
经营活动现金流入小计	3,129,776,751.49	709,545,168.19	收到的其他与筹资活动有关的现金	140,225,044.60	0.00	加：计提的资产减值准备	-705,242.35	-706,287.68
	0.00	0.00	筹资活动现金流入小计	568,895,626.37	170,000,000.00	固定资产折旧	19,608,170.25	3,788,373.62
购买商品、接受劳务支付的现金	2,845,849,665.08	656,747,376.23		0.00	0.00	无形资产摊销	1,704,550.27	27,417.60
支付给职工以及为职工支付的现金	74,362,068.54	10,331,895.94	偿还债务所支付的现金	419,685,281.77	170,000,000.00	长期待摊费用摊销	750,165.65	0.00
支付的各项税费	47,007,343.74	19,086,230.52	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	41,932,221.02	35,972,387.98	待摊费用减少(减:增加)	-867,254.52	0.00
支付的其他与经营活动有关的现金	147,058,874.68	61,055,397.56	其中：支付少数股东的股利	0.00	0.00	预提费用增加(减:减少)	809,565.47	27,475.00
经营活动现金流出小计	3,188,912,587.26	747,220,900.25	支付的其他与筹资活动有关的现金	35,400,000.00	0.00	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-301,792.19	54,781.46
	0.00	0.00	其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	0.00	0.00	固定资产报废损失	11,555.61	0.00
经营活动现金流量净额	-59,135,835.77	-37,675,732.06	筹资活动现金流出小计	497,017,502.79	205,972,387.98	财务费用	5,950,436.24	2,829,095.32
			筹资活动产生的现金流量净额	71,878,123.58	-35,972,387.98	投资损失(减:收益)	-30,488,305.15	-40,496,514.52
					0.00	递延税款贷项(减:借项)	0.00	0.00
					0.00	存货的减少(减:增加)	-10,115,947.64	-15,225,279.20
			四、汇率变动对现金的影响	616,268.30	507,306.27	经营性应收项目的减少(减:增加)	-129,332,511.87	-3,082,694.70
二、投资活动产生的现金流量：					0.00	经营性应付项目的增加(减:减少)	47,960,528.95	-15,694,935.08
收回投资所收到的现金	43,265,353.99	38,677,988.27	五、现金及现金等价物净增加额	-57,743,469.52	-166,987,515.54	其他	417,026.14	0.00
取得投资收益所收到的现金	27,630,408.00	25,085,545.14				经营活动产生的现金流量净额	-59,135,835.77	-37,675,732.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	2,861,463.37	2,282,176.00				2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：	0.00	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00				债务转为资本	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	73,757,225.36	66,045,709.41				一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
	0.00	0.00				融资租入固定资产	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产其他长期资产所支付的现金	22,193,158.90	291,711.18				3. 现金及现金等价物净增加情况：	0.00	0.00
投资所支付的现金	122,646,800.00	159,600,700.00				现金的期末余额	654,500,769.39	339,897,220.47
支付的其他与投资活动有关的现金	19,292.09	0.00				减：现金的期初余额	712,244,238.91	506,884,736.01
投资活动现金流出小计	144,859,250.99	159,892,411.18				加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
	0.00	0.00				减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	-71,102,025.63	-93,846,701.77				现金及现金等价物净增加额	-57,743,469.52	-166,987,515.54

法定代表人：
(签名并盖章)

主管会计工作负责人：
(签名并盖章)

总会计师：
(签名并盖章)

会计机构负责人：
(签名并盖章)