

上海九百股份有限公司

600838

2005 年半年度报告

二零零五年八月

目 录

- 一、重要提示
- 二、公司基本情况
- 三、股本变动及股东情况
- 四、董事、监事和高级管理人员
- 五、管理层讨论与分析
- 六、重要事项
- 七、财务报告
- 八、备查文件目录

重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司半年度财务报告未经审计。
- 3、公司董事长黄跃先生、总会计师张锡援女士及财务部经理赵祥胜先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

一、公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称：上海九百股份有限公司
公司英文名称及缩写：SHANGHAI JOIN BUY CO., LTD. (SJB)
- (二) 公司上市交易所：上海证券交易所
公司简称：上海九百
公司代码：600838
- (三) 公司注册地址：上海市万航渡路 50 号
公司办公地址：上海市常德路 940 号
邮政编码：200040
公司国际互联网网址：www.sh9buy.com
公司电子信箱：shanghaijiubai@tom.com
- (四) 公司法定代表人：黄跃
- (五) 公司董事会秘书：冯幼荪
公司证券事务代表：张敏
联系地址：上海市常德路 940 号
电话：(021) 62569866、(021) 62729898 - 838、988
传真：62569861、62569821
E-mail：shanghaijiubai@tom.com

(六) 公司信息披露报纸名称：中国证券报

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：上海市常德路 940 号公司总裁办公室

(七) 其他有关资料：

- 1、公司于 2001 年 8 月 21 日在上海市工商行政管理局变更注册登记。
- 2、企业法人营业执照注册号：3100001002736
- 3、税务登记号码；310106132234925
- 4、公司聘请的会计师事务所名称；上海立信长江会计师事务所有限公司
办公地址：上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
- 5、公司聘请的常年法律顾问名称：上海锦天城律师事务所
办公地址：上海市浦东新区花园石桥路 33 号花旗集团大厦 14 楼

二、主要财务数据和指标（未经审计）

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比年初数增减(%) |
|--------------------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产 | 567,835,579.88 | 574,226,617.01 | - 1.11 |
| 流动负债 | 511,989,823.07 | 506,217,883.84 | 1.14 |
| 总资产 | 1,113,103,224.51 | 1,114,365,501.93 | - 0.11 |
| 股东权益 (不含少数股东权益) | 598,455,829.38 | 605,522,159.33 | - 1.17 |
| 每股净资产 | 1.4928 | 1.5105 | - 1.17 |
| 调整后的每股净资产 | 1.4746 | 1.4913 | - 1.12 |
| 项目 | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
| 净利润 | - 7,066,329.95 | 4,722,413.72 | - 249.63 |
| 扣除非经常性损益后 | - 7,929,023.84 | - 18,346,876.78 | 不适用 |

| | | | |
|---------------|---------------|-----------------|--------------|
| 的净利润 | | | |
| 每股收益 | - 0.0176 | 0.0118 | - 249.15 |
| 净资产收益率(%) | - 1.18 | 0.78 | 减少 1.96 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,871,276.05 | - 10,829,059.48 | 不适用 |

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|--|-------------------|
| 1、以前年度计提各项减值准备转回 | 644,322.87 |
| 2、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 | 231,746.45 |
| 3、所得税影响额 | - 13,375.43 |
| 合计 | 862,693.89 |

三、股本变动及股东情况

(一) 公司股份变动情况表

本报告期内，公司股份总额及股本结构未发生变动。

数量单位：股

| | 本次变动前 | 本次变动增减(+,-) | | | | | | 本次变动后 |
|------------------|-------------|-------------|----|-------|----|----|----|-------------|
| | | 配股 | 送股 | 公积金转股 | 增发 | 其他 | 小计 | |
| 一、未上市流通股份 | | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 国家持有股份 | 122,166,440 | | | | | | | 122,166,440 |
| 境内法人持有股份 | 43,217,380 | | | | | | | 43,217,380 |
| 境外法人持有股份 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------------|--------------------|--|--|--|--|--|--------------------|
| 2、募集法人股份 | 38,635,404 | | | | | | 38,635,404 |
| 3、内部职工股 | | | | | | | |
| 4、优先股或其他 | | | | | | | |
| 未上市流通股份合计 | 204,019,224 | | | | | | 204,019,224 |
| 二、已上市流通股份 | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 196,862,757 | | | | | | 196,862,757 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | |
| 已上市流通股份合计 | 196,862,757 | | | | | | 196,862,757 |
| 三、股份总数 | 400,881,981 | | | | | | 400,881,981 |

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数及前十名股东、前十名流通股股东持股情况

报告期末股东总数为 74,134 户。

前十名股东持股情况

数量单位：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 | 质押或冻结情况 | 股东性质 |
|------------------|--------|-------------|--------|------|------------------|--------|
| 上海九百(集团)有限公司 | 0 | 122,166,440 | 30.47 | 未流通 | | 国家股股东 |
| 上海市静安区土地开发控股总公司 | 0 | 30,608,690 | 7.64 | 未流通 | 托管 30,608,690 | 社会法人股东 |
| 上海锦迪城市建设开发有限公司 | 0 | 12,608,690 | 3.15 | 未流通 | 未知 | 社会法人股东 |
| 上海国宏置业有限公司 | 0 | 6,000,000 | 1.50 | 未流通 | 未知 | 社会法人股东 |
| 上海友谊(集团)有限公司 | 0 | 4,240,858 | 1.06 | 未流通 | 未知 | 社会法人股东 |
| 华联(集团)有限公司 | 0 | 3,125,472 | 0.78 | 未流通 | 未知 | 社会法人股东 |
| 上海电气(集团)总公司 | 0 | 2,999,325 | 0.75 | 未流通 | 未知 | 社会法人股东 |
| 浙江天马印染集团有限公司 | 0 | 750,000 | 0.19 | 未流通 | 未知 | 社会法人股东 |
| 上海爱建建筑设计院 | 0 | 677,376 | 0.17 | 未流通 | 未知 | 社会法人股东 |
| 中国建设银行上海市分行第二营业部 | 0 | 604,800 | 0.15 | 未流通 | 未知 | 社会法人股东 |

注：前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前十名股东之间未发现存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名流通股股东持股情况

数量单位：股

| 股东名称 | 期末持有流通股的数量 | 种类(A、B、H股或其它) |
|--------------|------------|---------------|
| 北京雅宝经济文化发展中心 | 490,000 | A股 |
| 王慈君 | 331,140 | A股 |
| 黄润彬 | 301,927 | A股 |
| 丁坤明 | 300,000 | A股 |
| 李德强 | 283,400 | A股 |
| 昊华资产管理有限公司 | 280,000 | A股 |
| 辛静生 | 273,980 | A股 |
| 朱昆 | 269,170 | A股 |
| 程顺喜 | 261,984 | A股 |
| 杨淮农 | 261,600 | A股 |

注：前十名流通股股东关联关系的说明

公司前十名流通股股东之间未发现存在关联关系。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司前十名流通股股东之间和前十名股东之间未发现存在关联关系。

2、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情况

本报告期内，董事、监事和高级管理人员持股未发生变动。

数量单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 |
|-----|----------|--------|--------|
| 黄跃 | 董事长、总裁 | 18,282 | 18,282 |
| 刘服群 | 董事、常务副总裁 | 0 | 0 |
| 徐群飞 | 董事 | 41,757 | 41,757 |
| 王祖礼 | 董事 | 13,650 | 13,650 |
| 乔魏 | 董事 | 0 | 0 |
| 晁钢令 | 独立董事 | 0 | 0 |
| 陈亚民 | 独立董事 | 0 | 0 |
| 吴友富 | 独立董事 | 0 | 0 |
| 吴守常 | 监事会主席 | 0 | 0 |
| 卢兆玲 | 监事会副主席 | 10,560 | 10,560 |
| 徐金龙 | 监事 | 29,354 | 29,354 |
| 冯幼荪 | 副总裁、董秘 | 82,400 | 82,400 |
| 陈奕明 | 总经济师 | 85,830 | 85,830 |
| 张锡援 | 总会计师 | 0 | 0 |
| 吴岩 | 总裁助理 | 0 | 0 |

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无董事、监事、高级管理人员新聘或解聘。

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

1、本报告期内，公司主营业务仍处于调整和优化期间，虽然主营业务收入及主营业务利润较上年同期均有所上升，但由于一些主要项目尚处于投入期，尤其是公司参股 49% 的合资企业“上海易买得超市有限公司”上半年利润亏损，按照权益法合并报表直接导致了本公司上半年利润亏损。

2、本报告期内，公司主要财务指标如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2005 年 1 - 6 月 | 2004 年 1 - 6 月 | 增减比例 (%) |
|--------|----------------|----------------|----------|
| 主营业务收入 | 114,368,452.53 | 99,068,386.92 | 15.44 |
| 主营业务利润 | 44,688,936.83 | 36,653,540.31 | 21.92 |
| 利润总额 | -4,888,364.11 | 6,858,771.27 | -171.27 |
| 所得税 | 2,145,852.54 | 2,136,357.55 | 0.44 |
| 净利润 | -7,066,329.95 | 4,722,413.72 | -249.63 |

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务范围：百货、针纺织品、五金交电、文教用品、日用杂货、劳防用品、金银饰品（零售）摄影彩扩、汽车零配件、装璜材料、工艺美术品、摩托车、其他食品商业、自有房屋租赁、进出口业务（按批文）、洗涤服务、洗涤化工产品（除危险品），附设分支机构。

2、占公司主营业务利润 10%以上的业务经营情况：

单位：元 币种：人民币

| 分行业 | 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 (%) |
|-----------------|-------------------------|---------------|---------|-------------------|-------------------|----------------|
| 工业 | 51,103,638.82 | 17,828,361.91 | 65.11 | 5.45 | 3.81 | 增加 0.55 个百分点 |
| 商业 | 48,854,528.98 | 46,014,030.29 | 5.81 | 6.00 | 7.53 | 减少 1.35 个百分点 |
| 旅游饮食服务业 | 14,410,284.73 | 4,121,236.68 | 71.40 | 219.07 | 193.88 | 增加 2.45 个百分点 |
| 其中：关联交易（自有房产租赁） | 3,400,000.00 | 718,765.62 | 78.86 | 70.00 | -18.42 | 增加 22.91 个百分点 |
| 关联交易定价原则 | 自有房产租赁价格按同类地区市场可比交易价格确定 | | | | | |

3、公司无对报告期内利润产生重大影响的其他经营业务活动。

4、公司参股企业“上海易买得超市有限公司”因新开连锁卖场前期费用分摊较大，按照投资比例，报告期影响公司利润减少 736 万元。

5、经营中的问题和困难：

今年上半年，公司主营业务仍处于调整和优化期间，作为公司重点扶持的优势企业“正章洗染公司”位于宝山工业区内新厂区将于 2005 年底竣工。随着洗染行业外资和合资企业的不断涌入，竞争将变得更加日益激烈，巩固并进一步拓展市场的压力越来越大。公司将按照既定目标继续加大对正章公司可持续发展的支持力度，进一步提升其基础管理能力、营运专业能力和核心竞争能力。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会核准，本公司于 2001 年 3 月实施了 2000 年度增资配股方案：以公司 1999 年末总股本 236,930,848 股为基数，每 10 股配售 3 股，配股价为人民币 8.80 元。公司本次配股共募集资金 266,849,492.80 元，扣除发行及相关费用后，募集资金净额为 261,953,980.73 元。

公司运用配股募集资金先后投入以下项目：

单位：万元 币种：人民币

| 承诺投资项目 | 承诺投资金额 | 实际投资金额 |
|------------------------------|-----------|-----------|
| (1) 正章洗染公司 洗染、洗涤产品项目 | 13,015.00 | 6,200.00 |
| (2) 投资数码监控、智能识别、 智能门禁系统项目 | 6,000.00 | 3,750.00 |
| (3) 受让海鼎公司 21.75% 股权 | 1,798.35 | --- |
| (4) 补充流动资金 | 5,451.00 | 5,451.00 |
| 总 计 | 26,264.35 | 15,401.00 |

截止报告期末，公司运用配股募集资金累计投入计划项目的金额为 15,401 万元，所投资项目均按《配股说明书》实施，尚未使用的募集资金 10,794.40 万元存入公司开户银行。未投资项目的主要原因为：

、由于正章洗染公司厂区涉及市政动迁需要选址重建，故该部分项目一直未投资。目前新厂址已选定宝山工业园区，一个集洗染、生产、培训、研发为一体的新厂址将于 2005 年底竣工，该项目即将得到实施。

、投资 1798.35 万元受让上海海鼎信息技术股份有限公司 21.75% 股权的项目，因该公司已改制为股份有限公司，按照国家有关法律、法规之规定，发起人股份在三年内不得转让，因此该项目无法按期实施。目前三年期限已到，公司正在办理实施该项目的有关手续。

2、非募集资金投资项目情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|-------------------|--------------|------|--------|
| 上海久光百货有限公司 19% 股权 | 9,749,717.00 | 已完成 | - |

四 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

由于本公司与大韩民国株式会社新世界、上海商务中心有限公司三方共同投资设立的“上海易买得超市有限公司”（本公司占该合资公司 49% 股权）今年上半年利润亏损，预计第三季度各项相关费用及营业收入等没有明显的扭亏迹象，故本公司 2005 年第三季度利润仍将出现亏损。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照中国证监会发布的《上市公司治理准则》及《公司章程》等有关法律法规的要求不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，严格做到与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面全部分开。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司第四届董事会第十二次会议决议，并经公司第十二次股东大会（2004 年年会）决议通过（详见公司临 2005 - 002、临 2005 - 004 号公告），公司 2004 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

经本公司董事会四届十三次会议决议，公司 2005 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期内，公司无重大关联交易事项。

(七) 公司与关联方存在的债权、债务：

单位：万元 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 | |
|--------------|--------|-----------|----------|--------------|------|
| | | 借方发生额 | 期末余额 | 贷方发生额 | 期末余额 |
| 上海九百（集团）有限公司 | 控股股东 | 28,000.00 | 0.00 | 28,000.00 | 0.00 |
| 上海第九百货商店有限公司 | 同受集团控制 | 1,490.08 | 0.00 | 1,490.08 | 0.00 |
| 上海九百城市广场有限公司 | 联营企业 | 94.26 | 2,940.93 | 975.00 | 0.00 |
| 合计 | | 29,584.34 | 2,940.93 | 30,465.08 | 0.00 |

(八) 重大合同及其履行情况

1、公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包本公司资产的事项。

2、公司重大担保合同情况。

截止 2005 年 6 月 30 日，公司为下列单位提供担保：

单位：万元 币种：人民币

| 担保对象名称 | 担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 | 是否为关 |
|--------|------|------|-----|-----|------|
|--------|------|------|-----|-----|------|

| | | | | | |
|----------------|-------|----|-------------------------|-----|-------|
| | | | | 行完毕 | 关联方担保 |
| 上海华源企业发展股份有限公司 | 2,700 | 互保 | 2004-09-10 至 2005-09-09 | 否 | 否 |

3、独立董事对公司累计和当期对外担保情况，执行证监发（2003）56 号文规定情况的专项说明及独立意见

根据中国证券监督管理委员会和国有资产监督管理委员会共同颁布的《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》（证监发[2003]56 号）的规定，公司独立董事晁钢令、陈亚民、吴友富本着实事求是和认真负责的态度，对公司累计和当期对外担保情况、执行前述规定情况进行了专项核查，并就有关情况发表如下专项说明及独立意见：

报告期内，没有发现公司有为其控股股东、任何非法人单位或个人提供债务担保的情况。

报告期内，公司对外担保事项均按照《公司章程》和《公司对外担保管理制度》等有关规定履行了法定的审批程序，所有对外担保事项均取得了董事会全体成员三分之二以上签署同意。

截止 2005 年 6 月 30 日，公司对外担保情况如下：

单位：万元 币种：人民币

| 担保对象名称 | 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 |
|----------------|-------|------|-------------------------|--------|----------|
| 上海华源企业发展股份有限公司 | 2,700 | 互保 | 2004-09-10 至 2005-09-09 | 否 | 否 |

注：公司对外担保总额为人民币 2,700 万元，占报告期末公司净资产的 4.51%。

(九) 委托理财情况

本报告期内，公司无委托理财事项。

(十) 其他重大合同

本报告期内，公司无其他重大合同。

(十一) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

本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。

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期内，公司未改聘会计师事务所。

(十三) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

本报告期内，公司、董事会、董事没有受处罚及整改的情况。

(十四) 其它重大事项

本报告期内，公司无其他重大事项。

(十五) 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 |
|------------------|------------|------------|----------------|
| 临 2005 - 001 号公告 | 中国证券报 | 2005-01-27 | www.sse.com.cn |
| 临 2005 - 002 号公告 | 中国证券报 | 2005-04-30 | www.sse.com.cn |
| 临 2005 - 003 号公告 | 中国证券报 | 2005-04-30 | www.sse.com.cn |
| 临 2005 - 004 号公告 | 中国证券报 | 2005-06-29 | www.sse.com.cn |

七、财务报告（未经审计）

会计报表附注：

一、公司简介：

上海九百股份有限公司由原上海第九百货商店改制而成，于 1994 年 2 月 24 日在上海证券交易所挂牌上市。截至 2005 年 6 月 30 日，公司股本总额为肆亿零捌拾捌万壹仟玖佰捌拾壹元整，其中：国家拥有股份 122,166,440.00 元，国有法人股 43,217,380.00 元，境内法人持有股份 38,635,404.00 元，人民币普通股 196,862,757.00 元。

公司住所：上海市万航渡路 50 号；法定代表人：黄跃；公司所属行业：商业百货类；经营范围：百货、针纺织品、五金交电、文教用品、日用杂货、劳防用品、金银饰品（零售）、摄影彩扩、汽车零配件、装璜材料、工艺美术品、摩托车、其他食品商业，自有房屋租赁，进出口业务（按批文），洗涤服务，洗涤化工产品（除危险品），附设分支机构。

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：外币业务按发生当日的市场汇价作为折算汇率，折合成人民币记账，期末外币账户余额按期末市场汇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，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) 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全部价款(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：

中期末及年末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。已确认跌价损失的短期投资价值又得以恢复的，在原已确认的投资损失金额内转回。

按投资总体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算并计提跌价损失准备。

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，实际收到短期投资现金股利或利息时，冲减短期投资的账面价值；实际收到取得投资时已记入应收项目的现金或利息时，冲减应收项目。

（九）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超过三年并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，由公司经理提交书面材料，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。

3、坏账准备的计提方法和计提比例：

按账龄分析法并结合个别认定法估算坏账损失。坏账损失发生时，冲销已提取的坏账准备。对纳入合并报表范围公司的内部往来款项不计提坏账准备。

按期末应收款项余额（应收账款和其他应收款）扣除应收持股份公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款的账龄分别计提坏账准备。

| 账 龄 | 计提比例 |
|------|------|
| 一年以内 | 5% |
| 一至二年 | 10% |
| 二至三年 | 20% |
| 三至四年 | 30% |
| 四至五年 | 40% |
| 五年以上 | 100% |

（十）存货核算方法：

1、存货分类为：在途商品、原材料、低值易耗品、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、包装物、委托代销商品、委托加工物资、在产品、受托代销商品等。

2、取得和发出的计价方法：

(1) 库存商品(外购): 大件贵重商品按售价数量金额法核算; 其他商品采用售价金额法核算, 月度终了, 以各商品部为单位计算及分摊商品进销差价, 定期实地盘点后核实调整。

(2) 库存商品(自制): 产品出库按加权平均法核算。

(3) 原材料: 按实际成本计价, 领用时按加权平均法核算。

(4) 低值易耗品采用五五摊销法核算。

(5) 包装物在领用时采用一次摊销法。

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、存货的盘存制度:

采用永续盘存制。

4、存货跌价准备的计提方法:

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

存货跌价准备按单个存货项目计提。

(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) 委托贷款核算方法：

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

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

(十三) 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、通用设备、专用设备、运输设备、其他设备。

3、固定资产的取得计价：

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，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值，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账值。

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

| 固定资产类别 | 预计使用年限 | 净残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------------|------|------------------|
| 房屋及建筑物 | 20 年 - 40 年 | 5% | 4.750% - 2.375% |
| 专用设备 | 8 年 - 10 年 | 5% | 11.875% - 9.500% |
| 通用设备 | 5 年 - 10 年 | 5% | 19.000% - 9.500% |
| 运输设备 | 5 年 - 10 年 | 5% | 19.000% - 9.500% |
| 其他设备 | 5 年 - 10 年 | 5% | 19.000% - 9.500% |

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

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

5、固定资产减值准备的计提：

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

固定资产减值准备按单项资产计提。

（十四）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。

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、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。

（十五）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。投资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。

（十六）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：租入固定资产装修费（2003年前发生）按5至13年摊销。

（十七）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：按期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：

每一会计期间利息的资本化金额 = 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。

(十八) 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。

公司对外担保实行计提预计负债的会计政策，即：

凡是被担保单位因逾期未履行偿债义务而由股份公司承担连带清偿责任，且有明显迹象表明被担保单位有财务状况恶化，存在到期债务偿还困难的状况，公司于期末对该已逾期部分已担保连带责任的担保额按 100% 计提预计负债，对其余部分的担保额按 50% 计提预计负债。

(十九) 收入确认原则：

1、销售商品：当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：当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：当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。

(二十) 所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

(二十一) 本年度主要会计政策、追溯调整及对报表影响：公司本年度无本事项调整。

(二十二) 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、合并报表范围内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 | 税率 | 备注 |
|-----|-------|------------------|
| 增值税 | 17% | 商品销售及提供加工、修理修配劳务 |
| 营业税 | 5% | 租赁服务收入等计征 5% |
| 城建税 | 7%、1% | 实缴增值税、营业税额 |

(二) 所得税：除以下公司计征税率不同外，均按应纳税所得额的 33% 计征企业所得税：

上海九百电子网络有限公司享受浦东新区税收优惠政策，按应纳税所得额的 15% 计征。

(三) 车船使用税按全国统一标准交纳。

(四) 房产税按上海市统一标准交纳。

(五) 土地使用税按上海市统一标准交纳。

四、控股子公司及合营企业：

(一) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围：

| 被投资单位全称 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 母公司实际投资额 | 母公司投资比例 | 合并范围内控股比例 | 是否合并 | 备注 |
|--------------|--------------------|---------------|--|---------------|---------|-----------|------|-----|
| 上海正章洗染公司 | 北京西路 1868 号 | 42,731,425.09 | 主营洗染，烫，整，织补，上光，确皮，自制化学产品，服装，针纺织品，日用百货，陶瓷工艺品，附设八十五个分支机构。 | 42,731,425.09 | 100.00 | 100.00 | 是 | |
| 上海九百电子网络有限公司 | 浦东耀华路 58 号 | 1,500,000.00 | 计算机软件、硬件及网络产品的销售、开发、技术咨询服务；防盗设备、办公自动化设备销售；通讯产品的开发、销售；百货、五金交电、针纺织品、化工产品（除危险品）、机电产品、汽车配件、金属材料、建筑材料销售，室内装潢。 | 1,500,000.00 | 90.00 | 100.00 | 是 | 注 1 |
| 上海九百仙霞商厦 | 水城路 378 号 | 2,000,000.00 | 主营百货、纺织品、服装鞋帽、五金交电、工艺品（除金银饰品）、自行车、摩托车及配件、冷冻设备、包装副食品、家用电器及售后服务、净菜、糖果、粮油制品、糕点、冷饮、饮料、烟酒、文化办公用品、家具、零售音像制品。 | 1,500,000.00 | 75.00 | 75.00 | 是 | |
| 上海九百家电有限公司 | 愚园路 300 号 6 楼 | 10,000,000.00 | 百货，针纺织品，五金交电，文教用品，日用杂货，防护用品，摄影彩扩，汽车配件，装潢材料，工艺美术品，摩托车，食品，烟酒零售，音像制品零售，黄金饰品零售、修理、以旧换新。 | 10,000,000.00 | 90.00 | 100.00 | 否 | 注 2 |
| 上海九百商业发展有限公司 | 新沪路 1139 号 -1289 号 | 5,000,000.00 | 百货、针纺织品、五金交电、日用杂品、普通劳保用品、汽配。装潢材料、工艺品（除专项规定）、摩托车批发零售代购代销；摄影彩扩；本企业自有房屋出租。 | 4,000,000.00 | 80.00 | 80.00 | 是 | |

注 1：上海九百股份有限公司对其投资 90.00%，上海九百仙霞商厦对其投资 10.00%；

注 2：上海九百股份有限公司对其投资 90.00%，上海九百仙霞商厦对其投资 10.00%；

(二) 未纳入合并会计报表范围的子公司：

1、根据公司董事会决议上海九百家电有限公司正在办理工商注销手续，故本次未纳入合并报表范围。

(三) 纳入合并报表范围但母公司持股比例未达到 50% 以上的子公司及其原因：

本年度没有纳入合并报表范围但母公司持股比例未达到 50% 以上的子公司。

(四) 本年度合并报表范围的变更情况：无

(五) 报告期内出售子公司情况：无

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，凡未注明年初数的均为年末数)

(一) 货币资金：

| 项 目 | 期 末 数 | 年 初 数 |
|--------|----------------|----------------|
| 现 金 | 121,034.00 | 229,527.66 |
| 银行存款 | 454,292,260.04 | 434,756,084.78 |
| 其他货币资金 | 1,086.19 | 1,086.19 |
| 合 计 | 454,414,380.23 | 434,986,698.63 |

(二) 短期投资及短期投资跌价准备：

| 项 目 | 期 末 数 | | 年 初 数 | |
|--------|------------|-----------|------------|-----------|
| | 帐面余额 | 跌价准备 | 帐面余额 | 跌价准备 |
| 股票投资 | 123,455.95 | 13,977.95 | 123,455.95 | 5,669.95 |
| 其他短期投资 | --- | --- | 193,084.00 | 25,855.12 |
| 合 计 | 123,455.95 | 13,977.95 | 316,539.95 | 31,525.07 |

1、股票投资期末数：

| 股票名称 | 股 数 | 投资成本 | 期末市价 | 跌价准备 |
|------|--------|------------|------------|-----------|
| 长江电力 | 13,400 | 123,455.95 | 109,478.00 | 13,977.95 |

(三) 应收票据：

| 种 类 | 期 末 数 | 年 初 数 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 3,660,723.00 | 6,257,500.00 |

年末无已质押的应收票据。

(四) 应收股利：

| 被投资公司名称 | 期 末 数 | 年 初 数 |
|------------------|-------|------------|
| 中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司 | --- | 775,029.12 |
| 合 计 | --- | 775,029.12 |

年初的应收股利已全额收回。

(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 | 30,518,744.07 | 69.28% | 5% | 2,860,812.20 | 25,548,288.50 | 65.33% | 5% | 2,612,449.41 |
| 1 - 2年 | 2,558,366.92 | 5.81% | 10% | 1,695,288.80 | 2,794,392.12 | 7.14% | 10% | 1,718,891.32 |
| 2 - 3年 | 3,641,372.47 | 8.27% | 20% | 3,254,224.40 | 3,441,901.96 | 8.80% | 20% | 3,214,330.30 |
| 3 - 4年 | 372,867.05 | 0.85% | 30% | 198,097.33 | 368,576.57 | 0.94% | 30% | 196,810.19 |
| 4 - 5年 | 1,553,779.16 | 3.53% | 40% | 621,511.66 | 1,553,779.16 | 3.97% | 40% | 621,511.66 |
| 5年以上 | 5,404,102.11 | 12.27% | 100% | 5,404,102.11 | 5,404,102.11 | 13.82% | 100% | 5,404,102.11 |
| 合 计 | 44,049,231.78 | 100.00% | --- | 14,034,036.50 | 39,111,040.42 | 100.00% | --- | 13,768,094.99 |

2、年末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 11,487,341.79 元，占应收帐款总金额的 26.08%。

3、已全额计提坏帐准备的应收帐款：

| 欠款人名称 | 欠款金额 | 计 提 比 例 | 理 由 |
|---------------|---------------|---------|--------------|
| 上海汇达丰实业有限公司 | 5,050,722.38 | 100% | 预计难以全额收回 |
| 上海金海岸汽车租赁有限公司 | 123,196.03 | 100% | 预计难以全额收回 |
| 麦加多服饰有限公司 | 1,111,406.23 | 100% | 预计难以全额收回 |
| 期末账龄五年以上的销售杂户 | 5,404,102.11 | 100% | 账龄长、预计难以全额收回 |
| 合 计 | 11,689,426.75 | | |

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。

5、年末金额较大的应收账款：

| 欠款人名称 | 金 额 | 性质或内容 |
|-------------|--------------|-------|
| 上海汇达丰实业有限公司 | 5,050,722.38 | 应收货款 |
| 农工商超市公司 | 2,134,025.32 | 应收货款 |
| 上海大润发有限公司 | 1,947,350.98 | 应收货款 |

| | | |
|-------------|---------------|------|
| 上海易初配销有限公司 | 1,243,836.88 | 应收货款 |
| 上海麦加多服饰有限公司 | 1,111,406.23 | 应收货款 |
| 合 计 | 11,487,341.79 | |

(六) 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 | 25,158,812.87 | 30.71% | 5% | 1,253,561.15 | 59,972,905.40 | 60.63% | 5% | 2,998,645.26 |
| 1 - 2年 | 19,845,685.55 | 24.22% | 10% | 2,254,568.55 | 1,483,388.30 | 1.50% | 10% | 418,338.83 |
| 2 - 3年 | 682,239.09 | 0.83% | 20% | 517,316.61 | 5,244,230.16 | 5.30% | 20% | 4,806,061.94 |
| 3 - 4年 | 7,506,415.77 | 9.16% | 30% | 7,201,228.45 | 2,965,900.00 | 3.00% | 30% | 2,884,770.00 |
| 4 - 5年 | 30,300.00 | 0.04% | 40% | 12,120.00 | 22,479,312.63 | 22.73% | 40% | 22,479,312.63 |
| 5年以上 | 28,701,136.53 | 35.03% | 100% | 28,701,136.53 | 6,763,398.90 | 6.84% | 100% | 6,763,398.90 |
| 合 计 | 81,924,589.81 | 100.00% | --- | 39,939,931.29 | 98,909,135.39 | 100.00% | --- | 40,350,527.56 |

2、年末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 61,572,376.35 元，占其他应收款总金额的比例为 75.16%。

3、已全额计提坏帐准备的其他应收款：

| 欠款人名称 | 欠款金额 | 计 提 比 例 | 理 由 |
|---------------|---------------|---------|----------|
| 上海普捷实业有限公司 | 300,000.00 | 100% | 预计难以全额收回 |
| 上海金海岸汽车租赁有限公司 | 2,850,000.00 | 100% | 预计难以全额收回 |
| 上海南汇对外贸易有限公司 | 25,785.99 | 100% | 预计难以全额收回 |
| 苏州金利诚有限公司 | 450,300.00 | 100% | 预计难以全额收回 |
| 青浦宝泉制条厂 | 814,591.43 | 100% | 账龄达五年以上 |
| 北京快信通有限公司 | 1,000,000.00 | 100% | 账龄达五年以上 |
| 上海惠通房地产经营开发公司 | 1,463,285.13 | 100% | 账龄达五年以上 |
| 上海花旗实业发展有限公司 | 26,699,746.52 | 100% | 账龄达五年以上 |
| 福莱特制衣有限公司 | 400,000.00 | 100% | 账龄达五年以上 |
| 新闻路大厦参建垫款 | 2,499,117.21 | 100% | 账龄达五年以上 |
| 零星往来垫款 | 44,830.13 | 100% | 账龄达五年以上 |
| 合 计 | 36,547,656.41 | | |

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 |
|---------------|---------------|-------|
| 上海九百城市广场有限公司 | 29,409,344.70 | 股东垫款 |
| 上海花旗实业发展有限公司 | 26,699,746.52 | 往来款 |
| 上海金海岸汽车租赁有限公司 | 2,850,000.00 | 往来款 |
| 上海惠通房地产经营开发公司 | 1,463,285.13 | 往来款 |
| 上海海谊服饰有限公司 | 1,150,000.00 | 往来款 |
| 合 计 | 61,572,376.35 | |

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 | | 年 初 数 | | 年末未收回原因 |
|-------|--------------|---------|--------------|---------|---------|
| | 金 额 | 占总额比例 | 金 额 | 占总额比例 | |
| 1 年以内 | 3,879,122.84 | 100.00% | 5,181,539.41 | 100.00% | 预付货款 |
| 合 计 | 3,879,122.84 | 100.00% | 5,181,539.41 | 100.00% | |

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、预付账款欠款前五名的合计欠款金额为 1,681,118.99 元，占预付账款期末余额的 43.34%。

（八）应收补贴款：

| 项 目 | 期 末 数 | 年初数 | 性质和内容 |
|---------|--------------|--------------|----------|
| 应收出口退税款 | 1,026,515.00 | 1,263,590.83 | 出口商品应收退税 |

（九）存货及存货跌价准备：

| 项 目 | 期 末 数 | | 年 初 数 | |
|-------|--------------|-----------|---------------|------------|
| | 金 额 | 跌价准备 | 金 额 | 跌价准备 |
| 在途商品 | --- | --- | 19,420,244.01 | --- |
| 原材料 | 1,823,695.22 | 87,330.07 | 2,388,116.21 | 168,545.03 |
| 包装物 | 1,213,815.45 | 82,195.81 | 1,438,185.35 | 82,195.81 |
| 低值易耗品 | 138,044.22 | --- | 129,016.72 | --- |

| | | | | |
|----------|---------------|------------|---------------|------------|
| 库存商品（自制） | 25,600,964.20 | 338,648.76 | 9,727,636.91 | 338,648.76 |
| 库存商品（外购） | 1,388,519.65 | 81,214.96 | 1,231,353.48 | --- |
| 分期收款发出商品 | 1,247,877.44 | --- | 3,247,877.44 | --- |
| 委托加工物资 | 1,343,157.15 | --- | 3,927,929.66 | --- |
| 委托代销商品 | 50,868.79 | --- | 50,868.79 | --- |
| 合计 | 32,806,942.12 | 589,389.60 | 41,561,228.57 | 589,389.60 |

（十）待摊费用：

| 项目 | 年初数 | 本年增加 | 本年摊销 | 期末数 | 期末结存原因 |
|---------|------------|------------|------------|------------|--------|
| 养路费 | 3,851.91 | --- | 3,851.91 | --- | |
| 租赁费 | 600,000.00 | --- | 300,000.00 | 300,000.00 | 摊销期内结存 |
| 买断工龄补偿金 | --- | 227,954.49 | --- | 227,954.49 | 摊销期内结存 |
| 合计 | 603,851.91 | 227,954.49 | 303,851.91 | 527,954.49 | --- |

（十一）长期投资：

| 项目 | 期末数 | | 年初数 | |
|--------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面余额 | 减值准备 |
| 长期股权投资 | 330,768,649.90 | 1,147,500.00 | 329,430,100.15 | 1,147,500.00 |

1、长期股权投资：

（1）股票投资：

| 被投资公司名称 | 股份类别 | 股票数量 | 占被投资公司注册资本比例 | 初始投资 | 账面余额 | 减值准备 | 期末市价 (元) |
|----------------|------|-----------|--------------|--------------|--------------|------|-------------|
| | | | | 成本 | | | |
| 上海锦江国际投资有限公司 | 法人股 | 250,906 | 5%以下 | 552,424.96 | 552,424.96 | --- | 7.15 |
| 上海广电股份有限公司 | 法人股 | 154,662 | 5%以下 | 619,581.00 | 619,581.00 | --- | 4.35 |
| 上海白猫股份有限公司 | 法人股 | 39,600 | 5%以下 | 134,850.00 | 134,850.00 | --- | 5.80 |
| 上海百联集团股份有限公司 | 法人股 | 1,103,649 | 5%以下 | 4,153,684.56 | 4,153,684.56 | --- | 5.90 |
| 上海龙头（集团）股份有限公司 | 法人股 | 12,000 | 5%以下 | 46,320.00 | 46,320.00 | --- | 2.53 |
| 上海申能股份有限公司 | 法人股 | 300,000 | 5%以下 | 772,000.00 | 772,000.00 | --- | 7.76 |
| 上海申达股份有限公司 | 法人股 | 23,232 | 5%以下 | 84,332.16 | 84,332.16 | --- | 2.87 |
| 上海豫园旅游商城股份有限公司 | 法人股 | 158,558 | 5%以下 | 573,979.96 | 573,979.96 | --- | 4.91 |
| 炎黄在线物流股份有限公司 | 法人股 | 100,000 | 5%以下 | 100,000.00 | 100,000.00 | --- | 2.38 |

| | | | | | | | |
|-------------|-----|---------|------|--------------|--------------|-----|-----|
| 上海不夜城股份有限公司 | 法人股 | 100,000 | 5%以下 | 140,000.00 | 140,000.00 | --- | 未上市 |
| 小 计 | | | | 7,177,172.64 | 7,177,172.64 | --- | |

(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 | 年初数 | 本期投资 增减额 | 期 末 数 |
|--------------------|-------------|------------------|----------------|--------------|----------------|
| 东方证券有限责任公司 | 无约定期限 | 1.50% | 17,550,000.00 | --- | 17,550,000.00 |
| 上海九百购物中心有限公司(注1) | 无约定期限 | 90.00% | 9,000,000.00 | --- | 9,000,000.00 |
| 天津大通红日制药有限公司 | 无约定期限 | 8.50% | 7,650,000.00 | --- | 7,650,000.00 |
| 上海祥生保险代理有限公司 | 无约定期限 | 10.00% | 500,000.00 | --- | 500,000.00 |
| 中进国际汽车博览中心有限公司(注2) | 无约定期限 | 30.00% | 4,500,000.00 | --- | 4,500,000.00 |
| | 2003.04.16- | | | | |
| 上海九百城市广场有限公司 | 2043.04.15 | 16.00% | 153,009,049.14 | --- | 153,009,049.14 |
| | 2004.07.26- | | | | |
| 上海久光百货有限公司 | 2034.07.25 | 19.00% | --- | 9,749,717.00 | 9,749,717.00 |
| 小 计 | | | 192,209,049.14 | 9,749,717.00 | 201,958,766.14 |

注 1、根据上海九百股份有限公司与上海大润发有限公司于 2000 年 1 月 6 日签订的承包合同，上海九百购物中心有限公司于 2000 年起由上海大润发有限公司承包经营，合作期限为 20 年。故未纳入合并报表范围。

注 2、股份公司对中进国际汽车博览中心有限公司(原中达汽车展示有限公司)无控制、无共同控制且无重大影响，故成本法核算。

B、权益法核算的对子公司股权投资：

权益法核算的对子公司股权投资：

| 被投资单位名称 | 占被投资单位 注册资本比例 | 期初余额 | 本期合计 | 本期权益增减额 | | | 期末余额 | | 合计 | |
|------------------|------------------|----------------|---------------|-------------|---------------|----------|------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | | 其中：投资 成本 | 确认收益 | 差额摊 销 | 分得利润 | 投资准备 | | 初始投资 |
| 上海九百家电有限公司 | 90.00% | 5,235,781.36 | --- | --- | --- | --- | --- | 10,000,000.00 | -4,764,218.64 | 5,235,781.36 |
| 上海易买得超市有限公司 | 49.00% | 92,630,474.51 | -7,360,853.45 | --- | -7,360,853.45 | --- | --- | 101,393,863.00 | -16,124,241.94 | 85,269,621.06 |
| 上海百富网络信息技术有限公司 | 49.00% | 7,345,802.64 | -228,951.54 | --- | -228,951.54 | --- | --- | 18,000,000.00 | -10,883,148.90 | 7,116,851.10 |
| 中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司 | 45.00% | 15,068,298.99 | 429.93 | --- | 429.93 | --- | --- | 14,880,606.81 | 188,122.11 | 15,068,728.92 |
| 上海富仑投资管理有限公司 | 21.95% | 9,763,520.87 | -821,792.19 | --- | -281,792.19 | --- | 540,000.00 | 9,000,000.00 | -58,271.32 | 8,941,728.68 |
| 合 计 | | 130,043,878.37 | -8,411,167.25 | --- | -7,871,167.25 | --- | 540,000.00 | 153,274,469.81 | -31,641,758.69 | 121,632,711.12 |

2、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 |
|----------------|--------------|------|------|--------------|
| 中经国际汽车博览中心有限公司 | 1,147,500.00 | --- | --- | 1,147,500.00 |
| 合 计 | 1,147,500.00 | --- | --- | 1,147,500.00 |

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 | 年初数 | 本期 增加 | 本期 转出 | 本期 摊销额 | 摊余额 |
|--------------|----------------|------|----------|----------------|----------|----------|-----------|----------------|
| 上海九百城市广场有限公司 | 110,256,000.00 | 投资溢价 | 40年 | 106,641,049.11 | --- | --- | --- | 106,641,049.11 |
| 合 计 | 110,256,000.00 | --- | --- | 106,641,049.11 | --- | --- | --- | 106,641,049.11 |

(十二) 固定资产原值及累计折旧：

1、固定资产原值：

| 类 别 | 年 初 数 | 本期增加 | 本期减少 | 期 末 数 |
|------------|----------------|------------|-----------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 201,429,849.83 | --- | --- | 201,429,849.83 |
| 通用设备 | 702,023.40 | 29,310.00 | --- | 731,333.40 |
| 专用设备 | 18,922,888.45 | 276,719.11 | --- | 19,199,607.56 |
| 运输设备 | 3,055,783.98 | 610,493.15 | 61,561.13 | 3,604,716.00 |
| 经营租入固定资产改良 | 3,380,610.20 | --- | --- | 3,380,610.20 |
| 其 他 | 3,583,833.97 | 49,572.00 | --- | 3,633,405.97 |
| 合 计 | 231,074,989.83 | 966,094.26 | 61,561.13 | 231,979,522.96 |

2、累计折旧：

| 类 别 | 年 初 数 | 本期提取 | 本期减少 | 期 末 数 |
|------------|---------------|--------------|-----------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 44,531,433.02 | 3,519,379.38 | --- | 48,050,812.40 |
| 通用设备 | 335,084.49 | 69,117.73 | --- | 404,202.22 |
| 专用设备 | 9,678,022.36 | 712,623.17 | --- | 10,390,645.53 |
| 运输设备 | 1,579,618.16 | 60,692.20 | 21,931.20 | 1,618,379.16 |
| 经营租入固定资产改良 | 440,291.32 | --- | --- | 440,291.32 |
| 其 他 | 2,617,773.51 | 201,153.65 | --- | 2,818,927.16 |
| 合 计 | 59,182,222.86 | 4,562,966.13 | 21,931.20 | 63,723,257.79 |

3、固定资产减值准备：

| 类 别 | 年 初 数 | 本期增加 | 本期减少 | 期 末 数 |
|-----|-------|------|------|-------|
|-----|-------|------|------|-------|

| | | | | |
|--------|--------------|-----|-----|--------------|
| 房屋及建筑物 | 1,436,950.85 | --- | --- | 1,436,950.85 |
| 通用设备 | 34,266.11 | --- | --- | 34,266.11 |
| 专用设备 | 600,047.22 | --- | --- | 600,047.22 |
| 其他 | 173,967.69 | --- | --- | 173,967.69 |
| 合计 | 2,245,231.87 | --- | --- | 2,245,231.87 |

4、已提足折旧仍继续使用的固定资产：

| 固定资产类别 | 固定资产原值 | 累计折旧 | 固定资产净值 |
|--------|------------|------------|-----------|
| 通用设备 | 32,043.31 | 30,303.27 | 1,740.04 |
| 运输设备 | 596,976.98 | 567,128.64 | 29,848.34 |
| 其他设备 | --- | --- | --- |
| 合计 | 629,020.29 | 597,431.91 | 31,588.38 |

(十三) 在建工程：

| 工程名称 | 工程进度 | 年初数 | 本期增加 | 转入固 定资产 | 其他 减少数 | 期 末 数 | 资金来源 |
|-----------|------|---------------|--------------|------------|-----------|---------------|------|
| 航汇房产参建注 1 | 已完工 | 20,974,198.99 | --- | --- | --- | 20,974,198.99 | 自筹 |
| 古玩城在建工程 | 尚未完工 | | 85,000 | | --- | 85,000.00 | 自筹 |
| 正章消毒车间改造 | 尚未完工 | 158,296.90 | --- | --- | --- | 158,296.90 | 自筹 |
| 油 锅 炉 | 尚未完工 | 318,700.00 | --- | --- | --- | 318,700.00 | 自筹 |
| 正章基地土建工程 | 尚未完工 | 10,963,124.70 | 7,937,584.70 | --- | --- | 18,900,709.40 | 募股 |
| 合 计 | --- | 32,414,320.59 | 8,022,584.70 | --- | --- | 40,436,905.29 | --- |

注 1：公司 2002 年支付了航汇房产的参建款，本年公司已取得预售合同及上海市房地产登记证明，待相关手续办理完毕后结转；

注 2：公司本期在建工程无利息资本化。

(十四) 无形资产及无形资产减值准备：

1、无形资产：

| 类别 | 原 值 | 摊销 年限 | 年初数 | 本年 增加 | 本年 摊销 | 本年 转出数 | 累计摊销 | 期 末 数 | 剩余摊销年限 |
|-------|---------------|----------|--------------|----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------|
| 土地使用权 | 5,301,400.00 | 30 年 | 3,887,702.43 | --- | 88,350.66 | --- | 1,502,048.23 | 3,799,351.77 | 22 年 |
| 商 誉 | 5,733,000.00 | --- | 4,373,000.00 | --- | --- | --- | --- | 4,373,000.00 | --- |
| 合 计 | 11,034,400.00 | | 8,260,702.43 | --- | 88,350.66 | --- | 1,502,048.23 | 8,172,351.77 | |

2、无形资产减值准备：

| 项 目 | 年 初 数 | 本期增加 | 本期减少 | 期 末 数 |
|-----------|--------------|------|------|--------------|
| 商 誉 (注) | 4,372,999.00 | --- | --- | 4,372,999.00 |
| 合 计 | 4,372,999.00 | --- | --- | 4,372,999.00 |

注：计提原因存在不确定因素，价值无法合理估计。

(十五) 长期待摊费用：

| 种 类 | 年 初 数 | 本期增加 | 本年转出 | 本期摊销 | 期 末 数 |
|------------|--------------|------------|------|------------|--------------|
| 租入固定资产改良支出 | 280,000.00 | --- | --- | 51,638.76 | 228,361.24 |
| 装修费 | 4,796,316.27 | 143,586.60 | --- | 482,691.64 | 4,457,211.23 |
| 其 他 | 830,409.38 | --- | --- | 116,778.48 | 713,630.90 |
| 合 计 | 5,906,725.65 | 143,586.60 | --- | 651,108.88 | 5,399,203.37 |

(十六) 短期借款：

| 借款类别 | 期 末 数 | 年初数 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 信用借款 | | 250,000.00 |
| 保证借款 | 362,000,000.00 | 339,000,000.00 |
| 合 计 | 462,000,000.00 | 439,250,000.00 |

注：期末无已到期未偿还的借款。

(十七) 应付票据：

| 种 类 | 期 末 数 | 年初数 |
|--------|------------|------------|
| 商业承兑汇票 | 557,987.13 | 639,622.40 |
| 合 计 | 557,987.13 | 639,622.40 |

年末数中无应付持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位票据。

(十八) 应付账款：

| 期 末 数 | 年 初 数 |
|---------------|---------------|
| 15,740,192.92 | 22,199,728.30 |

- 1、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。
- 2、公司无账龄超过三年的大额应付账款。

(十九) 预收账款：

| 期 末 数 | 年 初 数 |
|-------|-------|
|-------|-------|

16,577,145.93 17,612,250.40

1、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。

2、无账龄超过一年的大额预收账款。

（二十）应付福利费：

| 期 末 数 | 年 初 数 |
|------------|--------------|
| 527,912.54 | 1,262,147.17 |

（二十一）应付股利：

| 投资者类别 | 期末数 | 结余原因 | 期初数 |
|------------|------------|--------------|------------|
| 法人股 97 年红利 | 245,381.40 | 尚未领取的法人股现金股利 | 245,381.40 |
| 法人股 99 年红利 | 398,888.10 | 尚未领取的法人股现金股利 | 398,888.10 |
| 合 计 | 644,269.50 | | 644,269.50 |

（二十二）应交税金：

| 税 种 | 期 末 数 | 年初数 | 报告期执行的法定税率 |
|---------|--------------|--------------|------------|
| 增值税 | 128,198.66 | 56,914.02 | 17% |
| 消费税 | --- | --- | 5% |
| 营业税 | 301,601.00 | 239,149.01 | 5% |
| 城建建设维护费 | 55,669.58 | 97,133.25 | 1%、7% |
| 企业所得税 | 621,741.18 | 2,895,877.18 | 15%、33% |
| 个人所得税 | 1,721.41 | 616,077.37 | --- |
| 房产税 | --- | 2,562,477.91 | 1.2%、12% |
| 合 计 | 1,108,931.83 | 6,467,628.74 | --- |

年末应交税金未超过法定纳税期限。

（二十三）其他应交款：

| 税 种 | 期 末 数 | 年初数 | 计缴标准 |
|-------|-----------|-----------|------|
| 教育费附加 | 23,574.65 | 41,206.52 | 3% |
| 河道管理费 | 7,997.21 | 13,900.34 | 1% |
| 合 计 | 31,571.86 | 55,106.86 | --- |

（二十四）其他应付款：

| | |
|---------------|---------------|
| 期 末 数 | 年 初 数 |
| 14,136,418.86 | 17,459,170.47 |

- 1、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详见附注七：
- 2、无账龄超过三年的大额其他应付款。

（二十五）预提费用：

| | | | |
|------------|--------------|--------------|--------------------|
| 类 别 | 期 末 数 | 年 初 数 | 期 末 结 存 原 因 |
| 利 息 | 665,392.50 | 627,960.00 | 预提应计利息 |

（二十六）长期应付款：

| | | |
|--------------|--------------|--------------|
| 年 末 数 | 期 末 数 | 年 初 数 |
| 93 年改制遗留 | 298,571.22 | 298,571.22 |

（二十七）股本：

| | 期 末 数 | 比 例（%） | 期 初 数 | 比 例（%） |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 一、未上市流通股份： | | | | |
| 国家持有股份 | 165,383,820.00 | 41.25 | 165,383,820.00 | 41.25 |
| 其中：国有股 | 122,166,440.00 | 30.47 | 122,166,440.00 | 30.47 |
| 国有法人股 | 43,217,380.00 | 10.78 | 43,217,380.00 | 10.78 |
| 募集法人股份 | 38,635,404.00 | 9.64 | 38,635,404.00 | 9.64 |
| 尚未流通股份合计 | 204,019,224.00 | 50.89 | 204,019,224.00 | 50.89 |
| 二、已流通股份： | | | | |
| 境内上市人民币普通股 | 196,862,757.00 | 49.11 | 196,862,757.00 | 49.11 |
| 已流通股份合计 | 196,862,757.00 | 49.11 | 196,862,757.00 | 49.11 |
| 三、股份总数： | 400,881,981.00 | 100.00 | 400,881,981.00 | 100.00 |

（二十八）资本公积：

| | | | | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 项 目 | 年 初 数 | 本 期 增 加 | 本 期 减 少 | 期 末 数 |
| 股本溢价 | 174,615,862.05 | --- | --- | 174,615,862.05 |
| 股权投资准备 | 487,750.72 | --- | --- | 487,750.72 |
| 其他资本公积 | 12,244,942.98 | --- | --- | 12,244,942.98 |
| 合 计 | 187,348,555.75 | --- | --- | 187,348,555.75 |

（二十九）盈余公积：

| 项 目 | 年初数 | 本期提取 | 本期转出 | 期 末 数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 6,759,750.60 | --- | --- | 6,759,750.60 |
| 公益金 | 12,608,727.46 | --- | --- | 12,608,727.46 |
| 任意盈余公积 | 659,557.60 | --- | --- | 659,557.60 |
| 合 计 | 20,028,035.66 | --- | --- | 20,028,035.66 |

(三十) 未分配利润：

| 项 目 | 金 额 | 提取比例 |
|------------|---------------|------|
| 年初未分配利润 | -2,736,413.08 | --- |
| 加：本期净利润 | -7,066,329.95 | --- |
| 减：提取法定盈余公积 | --- | 10% |
| 提取公益金 | --- | 5% |
| 期末未分配利润 | -9,802,743.03 | --- |

(三十一) 主营业务收入、主营业务成本：

1、业务分部：

| 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 | 上期发生数 | 本期发生数 | 上期发生数 | 本期发生数 | 上期发生数 |
| 业 1.工 业 | 51,103,638.82 | 48,460,713.59 | 17,828,361.91 | 17,174,139.65 | 33,275,276.91 | 31,286,573.94 |
| 务 2.商 业 | 48,854,528.98 | 46,091,341.15 | 46,014,030.29 | 42,790,400.98 | 2,840,498.69 | 3,300,940.17 |
| 分 3.旅游饮食服务业 | 14,410,284.73 | 4,516,332.18 | 4,121,236.68 | 1,402,332.17 | 10,289,048.05 | 3,114,000.01 |
| 部 小 计 | 114,368,452.53 | 99,068,386.92 | 67,963,628.88 | 61,366,872.80 | 46,404,823.65 | 37,701,514.12 |
| 公司内各业务分部相互抵销 | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合 计 | 114,368,452.53 | 99,068,386.92 | 67,963,628.88 | 61,366,872.80 | 46,404,823.65 | 37,701,514.12 |

2、地区分部：

| 地 区 | 本期发生数 | | | 上期发生数 | | |
|-----|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务毛利 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务毛利 |
| 上 海 | 114,368,452.53 | 67,963,628.88 | 46,404,823.65 | 99,068,386.92 | 61,366,872.80 | 37,701,514.12 |
| 合 计 | 114,368,452.53 | 67,963,628.88 | 46,404,823.65 | 99,068,386.92 | 61,366,872.80 | 37,701,514.12 |

3、公司向前五名客户销售总额为 40,239,108.38 元，占公司本年全部主营业务收入的 35.18%。

(三十二) 主营业务税金及附加：

| 项 目 | 计缴标准 | 本期发生数 | 上期发生数 |
|-----|------|--------------|------------|
| 营业税 | 5% | 1,086,367.05 | 606,066.39 |

| | | | |
|-------|-------|--------------|--------------|
| 消费税 | 5% | 682.44 | --- |
| 城建税 | 7%、1% | 438,325.97 | 311,670.38 |
| 教育费附加 | 3% | 186,867.04 | 130,237.04 |
| 房产税 | 12% | 3,644.32 | --- |
| 合计 | --- | 1,715,886.82 | 1,047,973.81 |

(三十三) 其他业务利润：

| 项 目 | 本期发生数 | | | 上期发生数 | | |
|-------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|
| | 收入 | 支出 | 利润 | 收入 | 支出 | 利润 |
| 代理手续费 | 3,427.18 | 190.21 | 3,236.97 | 115,004.41 | 6,357.96 | 108,646.45 |
| 租赁业务 | 337,673.25 | 90,978.50 | 246,694.75 | 334,244.00 | 16,422.56 | 317,821.44 |
| 其他零星 | 32,403.61 | 1,294.94 | 31,108.67 | ----- | ----- | ----- |
| 合 计 | 373,504.04 | 92,463.65 | 281,040.39 | 449,248.41 | 22,780.52 | 426,467.89 |

(三十四) 营业费用：

| 本期发生数 | 上期发生数 |
|---------------|---------------|
| 20,952,661.81 | 21,426,741.44 |

(三十五) 管理费用：

| 本期发生数 | 上期发生数 |
|---------------|---------------|
| 15,716,327.80 | 19,737,953.36 |

(三十六) 财务费用：

| 类 别 | 本期发生数 | 上期发生数 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 11,091,253.04 | 11,311,029.59 |
| 减：利息收入 | 1,937,736.61 | 2,115,672.30 |
| 减：汇兑收益 | --- | --- |
| 手续费 | 43,306.34 | 10,729.49 |
| 合 计 | 9,196,822.77 | 9,206,086.78 |

(三十七) 投资收益：

1、本期发生数：

| 明细项目 | 股票投资收益 | 计提减值准备 | 成本法确认的 收益 | 权益法确认的 收益 | 处置资产及 其他收益 | 股权投资 差额摊销 | 合 计 |
|------|----------|----------|--------------|--------------|---------------|--------------|-----------|
| 短期投资 | 5,199.85 | 8,308.00 | ---- | ---- | ---- | ---- | -3,108.15 |

| | | | | | | | |
|--------|----------|-----------|--------------|---------------|------|------|---------------|
| 长期股权投资 | ---- | ---- | 3,650,000.00 | -7,871,167.25 | ---- | ---- | -4,221,167.25 |
| 合 计 | 5,199.85 | -8,308.00 | 3,650,000.00 | -7,871,167.25 | ---- | ---- | -4,224,275.40 |

2、上期发生数：

| 明细项目 | 股票投资收益 | 计提减值准备 | 成本法确认的 收益 | 权益法确认的 收益 | 处置资产及 其他收益 | 股权投资 差额摊销 | 合 计 |
|--------|-----------|------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期投资 | 92,265.78 | -23,771.28 | ---- | ---- | ---- | ---- | 68,494.50 |
| 长期股权投资 | 6,664.80 | ---- | ---- | -1,639,298.57 | ---- | -1,355,606.58 | -2,988,240.35 |
| 合 计 | 98,930.58 | -23,771.28 | ---- | -1,639,298.57 | ---- | -1,355,606.58 | -2,919,745.85 |

(三十八) 补贴收入：

| 内 容 | 本期发生数 | 上期发生数 | 本年发生额说明 | | |
|----------|-------|------------|---------|------|------|
| | | | 来源依据 | 批准文件 | 批准机关 |
| 1、出口退税返还 | --- | 100,079.28 | 出口退税 | --- | --- |
| 合 计 | --- | 100,079.28 | --- | --- | --- |

(三十九) 营业外收入：

| 项 目 | 本期发生数 | 上期发生数 |
|----------|------------|---------------|
| 固定资产清理收入 | 295,433.78 | 23,915,049.50 |
| 赔偿及罚款收入 | --- | 16,671.72 |
| 合 计 | 295,433.78 | 23,931,721.22 |

营业外收入本年发生数较上年发生数减少了 23,636,287.44 元，减少比例为 98.77%，减少原因主要系同比减少出售新时代房产净收益所致。

(四十) 营业外支出：

| 项 目 | 本期发生数 | 上年同期数 |
|-----------|-----------|------------|
| 固定资产清理损失 | 29,129.93 | --- |
| 捐赠及赞助支出 | --- | --- |
| 罚款支出 | 34,557.40 | 22,032.00 |
| 解除劳动合同补偿费 | --- | 940,478.00 |
| 其 他 | --- | --- |
| 合 计 | 63,687.33 | 962,510.00 |

营业外支出本年发生数较上年发生数减少了 898,822.67 元，减少比例为 93.38%，减少原因主要系上年支付职工分流安置补偿支出所致。

(四十一) 收到的其他与经营活动有关的现金 315,243,923.16 元

其中：

| 项 目 | 金 额 |
|-------|----------------|
| 企业间往来 | 312,219,333.03 |
| 补贴收入 | 1,019,374.23 |
| 利息收入 | 1,937,736.61 |
| 营业外收入 | 67,479.29 |
| 合 计 | 315,243,923.16 |

(四十二) 支付的其他与经营活动有关的现金 296,735,286.87 元

其中：

| 项 目 | 金 额 |
|-------|----------------|
| 企业间往来 | 290,741,005.59 |
| 费用支出 | 4,043,994.21 |
| 营业外支出 | 1,906,980.73 |
| 财务费用 | 43,306.34 |
| 合 计 | 296,735,286.87 |

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 | 账面余额 | 本期发生数 | | | 上期发生数 | | | 坏账准备 |
|--------|--------------|---------|----------|--------------|--------------|---------|----------|--------------|
| | | 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 | |
| 1年以内 | 2,000,421.77 | 29.07% | 5% | 1,435,056.08 | 1,413,949.17 | 22.47% | 5% | 1,405,732.45 |
| 1 - 2年 | 1,599,391.23 | 23.25% | 10% | 1,599,391.23 | 1,599,391.23 | 25.41% | 10% | 1,599,391.23 |
| 2 - 3年 | 3,157,437.38 | 45.89% | 20% | 3,157,437.38 | 3,157,437.38 | 50.16% | 20% | 3,157,437.38 |
| 3 - 4年 | 123,196.03 | 1.79% | 30% | 123,196.03 | 123,196.03 | 1.96% | 30% | 123,196.03 |
| 4 - 5年 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 5年以上 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合 计 | 6,880,446.41 | 100.00% | --- | 6,315,080.72 | 6,293,973.81 | 100.00% | --- | 6,285,757.09 |

2、期末应收账款欠款金额前 3 名的累计总欠款金额为 6,285,324.64 元，占应收账款总金额的比例为 91.35%。

3、已全额计提坏帐准备的应收帐款：

| 欠款人名称 | 欠款金额 | 计提比例 | 理由 |
|---------------|--------------|------|----------|
| 上海汇达丰实业有限公司 | 5,050,722.38 | 100% | 预计难以全额收回 |
| 上海金海岸汽车租赁有限公司 | 123,196.03 | 100% | 预计难以全额收回 |
| 麦加多服饰有限公司 | 1,111,406.23 | 100% | 预计难以全额收回 |
| 合计 | 6,285,324.64 | | |

4、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。

5、其中无应收合并范围内单位款项。

6、年末金额较大的应收账款：

| 欠款人名称 | 金额 | 性质或内容 |
|---------------|--------------|-------|
| 上海麦加多服饰有限公司 | 1,111,406.23 | 应收货款 |
| 上海金海岸汽车租赁有限公司 | 123,196.03 | 应收货款 |
| 上海汇达丰实业有限公司 | 5,050,722.38 | 应收货款 |
| 合计 | 6,285,324.64 | |

（二）其他应收款：

1、账龄分析：

| 账龄 | 本期发生数 | | | | 上期发生数 | | | |
|--------|----------------|---------|----------|---------------|----------------|---------|----------|---------------|
| | 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 | 175,407,277.05 | 75.69% | 5% | 801,858.79 | 217,071,858.78 | 84.92% | 5% | 2,863,635.76 |
| 1 - 2年 | 19,786,199.07 | 8.54% | 10% | 2,248,619.91 | 1,458,000.00 | 0.57% | 10% | 415,800.00 |
| 2 - 3年 | 484,085.99 | 0.21% | 20% | 477,685.99 | 5,050,901.76 | 1.98% | 20% | 4,767,396.26 |
| 3 - 4年 | 7,424,815.77 | 3.20% | 30% | 7,176,748.45 | 2,850,000.00 | 1.11% | 30% | 2,850,000.00 |
| 4 - 5年 | --- | 0.00% | 40% | --- | 22,479,312.63 | 8.79% | 40% | 22,479,312.63 |
| 5年以上 | 28,656,306.40 | 12.36% | 100% | 28,656,306.40 | 6,718,568.77 | 2.63% | 100% | 6,718,568.77 |
| 合计 | 231,758,684.28 | 100.00% | --- | 39,361,219.54 | 255,628,641.94 | 100.00% | --- | 40,094,713.42 |

2、期末其他应收款欠款金额前 5 名的累计总欠款金额为 207,107,417.50 元，占其他应收款总金额的比例为 89.36%。

3、已全额计提坏帐准备的其他应收款：

| 欠款人名称 | 欠款金额 | 计提比例 | 理由 |
|-------|------|------|----|
|-------|------|------|----|

| | | | |
|---------------|---------------|------|----------|
| 上海普捷实业有限公司 | 300,000.00 | 100% | 预计难以全额收回 |
| 上海金海岸汽车租赁有限公司 | 2,850,000.00 | 100% | 预计难以全额收回 |
| 上海南汇对外贸易有限公司 | 25,785.99 | 100% | 预计难以全额收回 |
| 苏州金利诚有限公司 | 450,300.00 | 100% | 预计难以全额收回 |
| 青浦宝泉制条厂 | 814,591.43 | 100% | 账龄达五年以上 |
| 北京快信通有限公司 | 1,000,000.00 | 100% | 账龄达五年以上 |
| 上海惠通房地产经营开发公司 | 1,463,285.13 | 100% | 账龄达五年以上 |
| 上海花旗实业发展有限公司 | 26,699,746.52 | 100% | 账龄达五年以上 |
| 福莱特制衣有限公司 | 400,000.00 | 100% | 账龄达五年以上 |
| 新闻路大厦参建垫款 | 2,499,117.21 | 100% | 账龄达五年以上 |
| 合 计 | 36,502,826.28 | | |

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。

5、年末金额较大的其他应收款：

| 欠款人名称 | 金 额 | 性质或内容 |
|--------------|----------------|-------|
| 上海九百商业发展有限公司 | 100,240,623.55 | 往来款 |
| 上海九百电子网络有限公司 | 34,590,543.47 | 往来款 |
| 上海九百城市广场有限公司 | 29,409,344.70 | 往来款 |
| 上海花旗实业发展有限公司 | 26,699,746.52 | 往来款 |
| 上海九百仙霞家电商厦 | 16,167,159.26 | 往来款 |
| 合 计 | 207,107,417.50 | |

6、其中应收合并范围内单位款项为 159,382,511.31 元，占其他应收款总金额的比例为 68.77%。

（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 | 406,666,089.71 | 1,147,500.00 | 401,433,414.17 | 1,147,500.00 |

1、长期股权投资：

(1) 股票投资：

| 被投资公司名称 | 股份类别 | 股票数量 | 占被投资公司注册 资本比例 | 初始投资成本 | 账面余额 | 减值准备 | 期末市价 |
|----------------|------|-----------|------------------|--------------|--------------|------|------|
| 上海锦江国际投资有限公司 | 法人股 | 250,906 | 5%以下 | 552,424.96 | 552,424.96 | --- | 7.15 |
| 上海广电股份有限公司 | 法人股 | 154,662 | 5%以下 | 619,581.00 | 619,581.00 | --- | 4.35 |
| 上海白猫股份有限公司 | 法人股 | 39,600 | 5%以下 | 134,850.00 | 134,850.00 | --- | 5.80 |
| 上海百联集团股份有限公司 | 法人股 | 1,103,649 | 5%以下 | 4,153,684.56 | 4,153,684.56 | --- | 5.90 |
| 上海龙头(集团)股份有限公司 | 法人股 | 12,000 | 5%以下 | 46,320.00 | 46,320.00 | --- | 2.53 |
| 上海申能股份有限公司 | 法人股 | 300,000 | 5%以下 | 772,000.00 | 772,000.00 | --- | 7.76 |
| 上海申达股份有限公司 | 法人股 | 23,232 | 5%以下 | 84,332.16 | 84,332.16 | --- | 2.87 |
| 上海豫园旅游商城股份有限公司 | 法人股 | 158,558 | 5%以下 | 573,979.96 | 573,979.96 | --- | 4.91 |
| 炎黄在线物流股份有限公司 | 法人股 | 100,000 | 5%以下 | 100,000.00 | 100,000.00 | --- | 2.38 |
| 上海不夜城股份有限公司 | 法人股 | 100,000 | 5%以下 | 140,000.00 | 140,000.00 | --- | 未上市 |
| 小 计 | | | | 7,177,172.64 | 7,177,172.64 | --- | |

(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 | 年初数 | 本期投资 增减额 | 期末数 |
|--------------------|-----------------------|------------------|----------------|--------------|----------------|
| 东方证券有限责任公司 | 无约定期限 | 1.50% | 17,550,000.00 | --- | 17,550,000.00 |
| 上海九百购物中心有限公司(注1) | 无约定期限 | 90.00% | 9,000,000.00 | --- | 9,000,000.00 |
| 天津大通红日制药有限公司 | 无约定期限 | 8.50% | 7,650,000.00 | --- | 7,650,000.00 |
| 上海祥生保险代理有限公司 | 无约定期限 | 10.00% | 500,000.00 | --- | 500,000.00 |
| 中进国际汽车博览中心有限公司(注2) | 无约定期限 | 30.00% | 4,500,000.00 | --- | 4,500,000.00 |
| 上海九百城市广场有限公司 | 2003.04.16-2043.04.15 | 16.00% | 153,009,049.14 | --- | 153,009,049.14 |
| 上海久光百货有限公司 | 2004.07.26-2034.07.25 | 19.00% | --- | 9,749,717.00 | 9,749,717.00 |
| 小 计 | | | 192,209,049.14 | 9,749,717.00 | 201,958,766.14 |

注 1、根据上海九百股份有限公司与上海大润发有限公司于 2000 年 1 月 6 日签订的承包合同，上海九百购物中心有限公司于 2000 年起由上海大润发有限公司承包经营，合作期限为 20 年。故未纳入合并报表范围。

注 2、股份公司对中进国际汽车博览中心有限公司(原中达汽车展示有限公司)无控制、无共同控制且无重大影响，故成本法核算。

B、权益法核算的对子公司股权投资：

| 被投资单位名称 | 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 | 分得利润 | 投资准备 | 初始投资 | 累计增减 | 合计 |
| 上海九百商业发展有限公司 | 80.00% | 7,307,550.18 | 128,453.18 | --- | 128,453.18 | --- | --- | --- | 4,000,000.00 | 3,436,003.36 | 7,436,003.36 |
| 上海九百仙霞电商厦 | 75.00% | -10,276,102.49 | -279,428.66 | --- | -279,428.66 | --- | --- | --- | 1,500,000.00 | -12,055,531.15 | -10,555,531.15 |
| 上海正章洗染公司 | 100.00% | 72,261,578.17 | 4,351,652.48 | --- | 4,351,652.48 | --- | --- | --- | 42,731,425.09 | 33,881,805.56 | 76,613,230.65 |
| 上海九百电子网络有限公司 | 90.00% | 3,710,288.16 | -306,551.21 | --- | -306,551.21 | --- | --- | --- | 1,350,000.00 | 2,053,736.95 | 3,403,736.95 |
| 上海九百家电有限公司 | 90.00% | 4,235,781.36 | --- | --- | --- | --- | --- | --- | 9,000,000.00 | -4,764,218.64 | 4,235,781.36 |
| 上海易买得超市有限公司 | 49.00% | 92,630,474.51 | -7,360,853.45 | --- | -7,360,853.45 | --- | --- | --- | 101,393,863.00 | -16,124,241.94 | 85,269,621.06 |
| 上海百富网络信息技术有限公司 | 49.00% | 7,345,802.64 | -228,951.54 | --- | -228,951.54 | --- | --- | --- | 18,000,000.00 | -10,883,148.90 | 7,116,851.10 |
| 中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司 | 45.00% | 15,068,298.99 | 429.93 | --- | 429.93 | --- | --- | --- | 14,880,606.81 | 188,122.11 | 15,068,728.92 |
| 上海富仑投资管理有限公司 | 21.95% | 9,763,520.87 | -821,792.19 | --- | -821,792.19 | --- | 540,000.00 | --- | 9,000,000.00 | -58,271.32 | 8,941,728.68 |
| 合计 | | 202,047,192.39 | -4,517,041.46 | --- | -3,977,041.46 | --- | 540,000.00 | --- | 201,855,894.90 | -4,325,743.97 | 197,530,150.93 |

2、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 |
|----------------|--------------|------|------|--------------|
| 中经国际汽车博览中心有限公司 | 1,147,500.00 | --- | --- | 1,147,500.00 |
| 合计 | 1,147,500.00 | --- | --- | 1,147,500.00 |

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 | 年初数 | 本期 增加 | 本期 转出 | 本期 摊销额 | 摊余额 |
|--------------|----------------|------|----------|----------------|----------|----------|-----------|----------------|
| 上海九百城市广场有限公司 | 110,256,000.00 | 投资溢价 | 40年 | 106,641,049.11 | --- | --- | --- | 106,641,049.11 |
| 合计 | 110,256,000.00 | --- | --- | 106,641,049.11 | --- | --- | --- | 106,641,049.11 |

(四) 主营业务收入及主营业务成本：

1、业务分部：

| 主营业务种类 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | | 主营业务毛利 | |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 本期发生数 | 上期发生数 | 本期发生数 | 上期发生数 | 本期发生数 | 上期发生数 |
| 商业 | 37,487,267.31 | 26,508,082.75 | 36,691,030.53 | 26,020,717.87 | 796,236.78 | 487,364.88 |
| 旅游饮食服务业 | 13,621,906.73 | 3,350,963.98 | 3,871,236.68 | 590,440.27 | 9,750,670.05 | 2,760,523.71 |
| 合计 | 51,109,174.04 | 29,859,046.73 | 40,562,267.21 | 26,611,158.14 | 10,546,906.83 | 3,247,888.59 |

(五) 投资收益：

1、本年发生数：

| 类别 | 股票债券投资 | 计提减值准备 | 成本法确认的 | 权益法确认的 | 处置资产及 | 股权投资 | 合计 |
|--------|----------|-----------|--------------|---------------|-------|------|-------------|
| | 收益 | (负数) | 收益 | 收益 | 其他收益 | 差额摊销 | |
| 短期投资 | 5,199.85 | -8,308.00 | ---- | ---- | ---- | ---- | -3,108.15 |
| 长期股权投资 | ---- | ---- | 3,650,000.00 | -3,977,041.46 | ---- | ---- | -327,041.46 |
| 合计 | 5,199.85 | -8,308.00 | 3,650,000.00 | -3,977,041.46 | ---- | ---- | -330,149.61 |

2、上年发生数：

| 类别 | 股票投资收益 | 计提减值准备 (负数) | 成本法确 认的收益 | 权益法确认的 收益 | 处置资产及 其他收益 | 股权投资 差额摊销 | 合计 |
|--------|-----------|----------------|--------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 短期投资 | 92,265.78 | -23,771.28 | ---- | ---- | ---- | ---- | 68,494.50 |
| 长期股权投资 | 6,664.80 | ---- | ---- | 1,474,318.70 | ---- | -1,355,606.58 | 125,376.92 |
| 合计 | 98,930.58 | -23,771.28 | ---- | 1,474,318.70 | ---- | -1,355,606.58 | 193,871.42 |

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 |
|--------------|---------|-----------------------------|--------|---------|-------|
| 上海九百(集团)有限公司 | 西康路757号 | 国内贸易(除专项规定)、实业投资,服装加工,贸易咨询等 | 母公司 | 国有独资 | 李庆苏 |

(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 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|---------------|-----------|------|------|-----------|
| 上海九百(集团)有限公司 | 24,960.00 | --- | --- | 24,960.00 |
| 上海正章洗染公司 | 4,273.14 | --- | --- | 4,273.14 |
| 上海九百商业发展有限公司 | 500.00 | --- | --- | 500.00 |
| 上海九百仙霞家电商厦 | 200.00 | --- | --- | 200.00 |
| 上海九百家电有限公司 | 1,000.00 | --- | --- | 1,000.00 |
| 上海九百电子网络有限公司 | 150.00 | --- | --- | 150.00 |
| 上海龙的梦文化传媒有限公司 | 30.00 | --- | --- | 30.00 |

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 | 年初数 | | 本年增加 | | 本年减少 | | 年末数 | |
|--------------|-----------|--------|------|-----|------|-----|-----------|--------|
| | 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % |
| 上海九百(集团)有限公司 | 12,216.64 | 30.47 | --- | --- | --- | --- | 12,216.64 | 30.47 |
| 上海正章洗染公司 | 4,273.14 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 4,273.14 | 100.00 |

| | | | | | | | | |
|--------------|----------|--------|-----|-----|-----|-----|----------|--------|
| 上海九百商业发展有限公司 | 400.00 | 80.00 | --- | --- | --- | --- | 400.00 | 80.00 |
| 上海九百仙霞家电商厦 | 150.00 | 75.00 | --- | --- | --- | --- | 150.00 | 75.00 |
| 上海九百家电有限公司 | 1,000.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 1,000.00 | 100.00 |
| 上海九百电子网络有限公司 | 150.00 | 100.00 | --- | --- | --- | --- | 150.00 | 100.00 |

(二) 不存在控制关系的关联方情况：

| 企业名称 | 与本公司的关系 |
|------------------|---------|
| 上海九百国际贸易公司 | 联营企业 |
| 上海嘉泰拍卖有限公司 | 联营企业 |
| 上海百富网络信息技术有限公司 | 联营企业 |
| 上海静安新时代广场有限公司 | 合作企业 |
| 上海九百购物中心有限公司 | 合作企业 |
| 上海九百城市广场有限公司 | 联营企业 |
| 上海易买得超市有限公司 | 联营企业 |
| 中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司 | 联营企业 |
| 上海九百商场 | 同受集团控制 |
| 上海九百国际贸易公司 | 同受集团控制 |
| 上海九百广告公司 | 同受集团控制 |
| 上海九百家居装饰商城有限公司 | 同受集团控制 |
| 上海九百大华商城有限公司 | 同受集团控制 |
| 上海海鼎信息工程股份有限公司 | 同受集团控制 |
| 上海阿咪儿童营养食品有限公司 | 同受集团控制 |

(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、关联方采购货物取得存货：

(1) 交易规模：

| 单位 | 2005年6月 | 上年度 |
|--------------|---------|-----------|
| 上海九百大华商城有限公司 | --- | 85,470.08 |

(2) 采购价格的确定依据：市场批发价。

3、向关联方租赁取得租赁收益

(1) 交易规模：

| 单 位 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|---------------|--------------|--------------|
| 上海九百家居装饰城有限公司 | 3,400,000.00 | 2,000,000.00 |

(2) 关联方交易价格的确定依据：按同类地区可比交易价格确定。

4、关联方销售货物： 无

5、向关联方收取资金占用费

(1) 交易规模：

| 单 位 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|--------------|--------------|--------------|
| 上海九百城市广场有限公司 | 942,631.95 | --- |

6、向关联方收购股权：无

7、关联方应收、应付款项余额：

| 项 目 | 本年末 | 上年末 |
|------------------|---------------|---------------|
| 应收股利 | | |
| 中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司 | --- | 775,029.12 |
| 应收账款： | | |
| 上海九百商场 | --- | 51,926.85 |
| 其他应收款： | | |
| 上海易买得超市有限公司 | 2,063.52 | 4,933.94 |
| 上海九百城市广场有限公司 | 29,409,344.70 | 38,257,962.75 |
| 上海九百广告公司 | 60,000.00 | 60,000.00 |
| 上海第九百货商店有限公司 | --- | 14,900,818.80 |
| 上海九百商场 | 362,381.88 | 380,000.00 |
| 应付账款： | | |
| 上海阿咪儿童营养食品有限公司 | 3,705.01 | 3,705.01 |
| 其他应付款： | | |
| 上海九百大华商城有限公司 | 620,000.00 | 500,000.00 |
| 上海九百（集团）有限公司 | --- | 277,345.82 |

| | | |
|----------------|--------------|--------------|
| 上海九百国际贸易有限公司 | 193,000.00 | 193,000.00 |
| 上海百富网络信息技术有限公司 | 700,000.00 | --- |
| 上海静安新时代广场有限公司 | 45,945.29 | 485,555.29 |
| 上海九百家电有限公司 | 5,549,159.55 | 5,523,565.55 |

八、或有事项：

(一) 未决诉讼、仲裁情况：

截止 2005 年 6 月 30 日本公司无重大未决诉讼、仲裁情况。

(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：

| 被担保单位 | 担保金额 | 债务到期日 | 对本公司的财务影响 |
|----------------|----------|------------------|------------|
| 关联方： | | | |
| 上海正章洗染公司 | 2,000 万元 | 2006 年 5 月 16 日 | 被担保单位无偿债困难 |
| 上海正章洗染公司 | 1,000 万元 | 2005 年 12 月 10 日 | 被担保单位无偿债困难 |
| 小 计 | 3,000 万元 | | |
| 非关联方： | | | |
| 上海华源企业发展股份有限公司 | 2,700 万元 | 2005 年 9 月 9 日 | 被担保单位无偿债困难 |
| 小 计 | 2,700 万元 | | |
| 合 计 | 5,700 万元 | | |

九、承诺事项：

(一) 对外经济担保事项详见附注八。

(二) 抵押资产情况：2005 年 6 月 30 日公司已抵押固定资产和取得借款为

| 大 类 | 抵押物原值 | 抵押物净值 | 抵押借款额 |
|-----|----------------|----------------|----------------|
| 房 屋 | 140,090,530.65 | 109,670,872.50 | 100,000,000.00 |

十、无资产负债表日后事项

十一、截至 2005 年 6 月 30 日公司无其他需要披露的重要事项。

十二、本年度非经常性损益列示如下：

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 金 额 |
|-----------------------|------------|
| (一) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计 | 231,746.45 |

| | |
|------------------------|------------|
| 提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | |
| (二) 以前年度已经计提各项减值准备的转回 | 644,322.87 |
| (三) 所得税影响额 | -13,375.43 |
| 合 计 | 862,693.89 |

八、备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 本报告期内公司在《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

上海九百股份有限公司

董事长：黄跃

2005 年 8 月 30 日

资产负债表
2005年6月30日

编制单位: 上海九百股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 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 | 454,414,380.23 | 434,986,698.63 | 270,751,597.42 | 241,007,756.59 |
| 短期投资 | 109,478.00 | 285,014.88 | 109,478.00 | 285,014.88 |
| 应收票据 | 3,660,723.00 | 6,257,500.00 | | 3,357,500.00 |
| 应收股利 | | 775,029.12 | | 775,029.12 |
| 应收利息 | | | | |
| 应收账款 | 30,015,195.28 | 25,342,945.43 | 565,365.69 | 8,216.72 |
| 其他应收款 | 41,984,658.52 | 58,558,607.83 | 192,397,464.74 | 215,533,928.52 |
| 预付账款 | 3,879,122.84 | 5,181,539.41 | 3,673,352.28 | 1,462,974.46 |
| 应收补贴款 | 1,026,515.00 | 1,263,590.83 | 1,026,515.00 | 1,263,590.83 |
| 存货 | 32,217,552.52 | 40,971,838.97 | 19,617,856.66 | 19,684,368.58 |
| 待摊费用 | 527,954.49 | 603,851.91 | 300,000.00 | 600,000.00 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 567,835,579.99 | 574,226,617.01 | 488,441,629.79 | 483,978,379.70 |
| 长期投资： | | | | |
| 长期股权投资 | 329,621,149.90 | 328,282,600.15 | 405,518,589.71 | 400,285,914.17 |
| 长期债权投资 | | | | |
| 长期投资合计 | 329,621,149.90 | 328,282,600.15 | 405,518,589.71 | 400,285,914.17 |
| 其中：合并价差 | | | | |
| 其中：股权投资差额 | | | | |
| 固定资产： | | | | |
| 固定资产原价 | 231,979,522.96 | 231,074,989.83 | 187,506,911.11 | 186,898,620.91 |
| 减：累计折旧 | 63,723,257.79 | 59,182,222.86 | 41,888,543.51 | 38,548,966.23 |
| 固定资产净值 | 168,256,265.17 | 171,892,766.97 | 145,618,367.60 | 148,349,654.68 |
| 减：固定资产减值准备 | 2,245,231.87 | 2,245,231.87 | 421,464.44 | 421,464.44 |
| 固定资产净额 | 166,011,033.30 | 169,647,535.10 | 145,196,903.16 | 147,928,190.24 |
| 工程物资 | | | | |
| 在建工程 | 40,436,905.29 | 32,414,320.59 | 21,059,198.99 | 20,974,198.99 |
| 固定资产清理 | | | | |
| 固定资产合计 | 206,447,938.59 | 202,061,855.69 | 166,256,102.15 | 168,902,389.23 |
| 无形资产及其他资产： | | | | |
| 无形资产 | 3,799,352.77 | 3,887,703.43 | 1.00 | 1.00 |
| 长期待摊费用 | 5,399,203.37 | 5,906,725.65 | | |
| 其他长期资产 | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | 9,198,556.14 | 9,794,429.08 | 1.00 | 1.00 |
| 递延税项： | | | | |

| | | | | |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 递延税款借项 | | | | |
| 资产总计 | 1,113,103,224.51 | 1,114,365,501.93 | 1,060,216,322.65 | 1,053,166,684.10 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 462,000,000.00 | 439,250,000.00 | 432,000,000.00 | 409,250,000.00 |
| 应付票据 | 557,987.13 | 639,622.40 | | |
| 应付账款 | 15,740,192.92 | 22,199,728.30 | 4,719,733.86 | 8,950,257.88 |
| 预收账款 | 16,577,145.93 | 17,612,250.40 | 7,761,597.83 | 8,127,256.26 |
| 应付工资 | | | | |
| 应付福利费 | 527,912.54 | 1,262,147.17 | 558,331.85 | 1,165,305.88 |
| 应付股利 | 644,269.50 | 644,269.50 | 644,269.50 | 644,269.50 |
| 应交税金 | 1,108,931.83 | 6,467,628.74 | 33,017.76 | 3,259,449.94 |
| 其他应付款 | 31,571.86 | 55,106.86 | 8,809.58 | 4,068.05 |
| 其他应付款 | 14,136,418.86 | 17,459,170.47 | 15,070,769.17 | 15,317,386.04 |
| 预提费用 | 665,329.50 | 627,960.00 | 665,392.50 | 627,960.00 |
| 预计负债 | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | | | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 511,989,823.07 | 506,217,883.84 | 461,461,922.05 | 447,345,953.55 |
| 长期负债： | | | | |
| 长期借款 | | | | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | 298,571.22 | 298,571.22 | 298,571.22 | 298,571.22 |
| 专项应付款 | | | | |
| 其他长期负债 | | | | |
| 长期负债合计 | 298,571.22 | 298,571.22 | 298,571.22 | 298,571.22 |
| 递延税项： | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | |
| 负债合计 | 512,288,394.29 | 506,516,455.06 | 461,760,493.27 | 447,644,524.77 |
| 少数股东权益 | 2,359,000.84 | 2,326,887.54 | | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 400,881,981.00 | 400,881,981.00 | 400,881,981.00 | 400,881,981.00 |
| 减：已归还投资 | | | | |
| 实收资本（或股本）净额 | | | | |
| 资本公积 | 187,348,555.75 | 187,348,555.75 | 187,348,555.75 | 187,348,555.75 |
| 盈余公积 | 20,028,035.66 | 20,028,035.66 | 10,157,955.74 | 10,157,955.74 |
| 其中：法定公益金 | 12,608,727.46 | 12,608,727.46 | 9,318,700.82 | 9,318,700.82 |
| 未分配利润 | -9,802,743.03 | -2,736,413.08 | 67,336.89 | 7,133,666.84 |
| 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 | 598,455,829.38 | 605,522,159.33 | 598,455,829.38 | 605,522,159.33 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,113,103,224.51 | 1,114,365,501.93 | 1,060,216,322.65 | 1,053,166,684.10 |

公司法定代表人：黄跃 主管会计工作负责人：张锡援 会计机构负责人：赵祥胜 制表人：郭颖

利润及利润分配表

2005年1-6月

编制单位：上海九百股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 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 | 114,368,452.53 | 99,068,386.92 | 51,109,174.04 | 29,859,046.73 |
| 减：主营业务成本 | 67,963,628.88 | 61,366,872.80 | 40,562,267.21 | 26,611,158.14 |
| 主营业务税金及附加 | 1,715,886.82 | 1,047,973.81 | 808,001.55 | 263,492.70 |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | 44,688,936.83 | 36,653,540.31 | 9,738,905.28 | 2,984,395.89 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 281,040.39 | 426,467.89 | 34,274.03 | 108,646.45 |
| 减：营业费用 | 20,952,661.81 | 21,426,741.44 | 425,303.07 | 335,514.24 |
| 管理费用 | 15,716,327.80 | 19,737,953.36 | 6,704,205.66 | 12,576,180.53 |
| 财务费用 | 9,196,822.77 | 9,206,086.78 | 9,379,850.92 | 9,667,934.05 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -895,835.16 | 13,290,773.38 | -6,736,180.34 | 19,486,586.48 |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列） | -4,224,275.40 | -2,919,745.85 | -330,149.61 | 193,871.42 |
| 补贴收入 | | 100,079.28 | | 100,079.28 |
| 营业外收入 | 295,433.78 | 23,931,721.22 | | 23,915,049.50 |
| 减：营业外支出 | 63,687.33 | 962,510.00 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -4,888,364.11 | 6,858,771.27 | -7,066,329.95 | 4,722,413.72 |
| 减：所得税 | 2,145,852.54 | 2,136,357.55 | | |
| 减：少数股东损益 | 32,113.30 | | | |
| 加：未确认投资损失(合并报表填列) | | | | |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列） | -7,066,329.95 | 4,722,413.72 | -7,066,329.95 | 4,722,413.72 |
| 加：年初未分配利润 | -2,736,413.08 | -6,488,981.45 | 7,133,666.84 | 4,538,608.78 |
| 其他转入 | | 2,112,583.89 | | |
| 六、可供分配的利润 | -9,802,743.03 | 346,016.16 | 67,336.89 | 9,261,022.50 |
| 减：提取法定盈余公积 | | | | |
| 提取法定公益金 | | | | |
| 提取职工奖励及福利基金(合并报表填列) | | | | |
| 提取储备基金 | | | | |
| 提取企业发展基金 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------|---------------|------------|-----------|--------------|
| 利润归还投资 | | | | |
| 七、可供股东分配的利润 | -9,802,743.03 | 346,016.16 | 67,336.89 | 9,261,022.50 |
| 减：应付优先股股利 | | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | | |
| 应付普通股股利 | | | | |
| 转作股本的普通股股利 | | | | |
| 八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列) | -9,802,743.03 | 346,016.16 | 67,336.89 | 9,261,022.50 |
| 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：黄跃

主管会计工作负责人：张锡援

会计机构负责人：赵祥胜

制表人：郭颖

现金流量表
2005年1-6月

编制单位: 上海九百股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 合并数 | 母公司数 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 119,547,392.48 | 46,709,710.44 |
| 收到的税费返还 | 3,495,774.18 | 3,470,349.61 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 315,243,923.16 | 311,804,381.79 |
| 现金流入小计 | 438,287,089.82 | 361,984,441.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 86,621,521.49 | 37,711,982.17 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 16,143,766.49 | 2,506,534.10 |
| 支付的各项税费 | 15,915,238.92 | 4,554,755.72 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 296,735,286.87 | 292,272,011.45 |
| 现金流出小计 | 415,415,813.77 | 337,045,283.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,871,276.05 | 24,939,158.40 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资所收到的现金 | 1,607,258.00 | 1,607,258.00 |
| 其中：出售子公司收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 2,865,199.85 | 2,865,199.85 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 | 10,500.00 | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 现金流入小计 | 4,482,957.85 | 4,472,457.85 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 8,930,382.81 | 693,290.20 |
| 投资所支付的现金 | 9,749,717.00 | 9,749,717.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 现金流出小计 | 18,680,099.81 | 10,443,007.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -14,197,141.96 | -5,970,549.35 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | | |
| 借款所收到的现金 | 257,000,000.00 | 257,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 现金流入小计 | 257,000,000.00 | 257,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | 234,250,000.00 | 234,250,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 11,996,452.49 | 11,974,768.22 |
| 其中：支付少数股东的股利 | | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金 | | |
| 现金流出小计 | 246,246,452.49 | 246,224,768.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 10,753,547.51 | 10,775,231.78 |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 四、汇率变动对现金的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 19,427,681.60 | 29,743,840.83 |
| 补充材料 | | |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -7,066,329.95 | -7,066,329.95 |
| 加：少数股东损益(亏损以“-”号填列) | 32,113.30 | |
| 减：未确认的投资损失 | | |
| 加：计提的资产减值准备 | -644,322.87 | -704,170.26 |
| 固定资产折旧 | 1,543,404.39 | 317,508.68 |
| 无形资产摊销 | 88,350.66 | |
| 长期待摊费用摊销 | 651,108.88 | |
| 待摊费用减少(减：增加) | 72,045.51 | 300,000.00 |
| 预提费用增加(减：减少) | 37,432.50 | 37,432.50 |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | 29,129.93 | |
| 固定资产报废损失 | | |
| 财务费用 | 11,795,915.01 | 11,974,768.22 |
| 投资损失(减：收益) | 4,224,275.40 | 330,149.61 |
| 递延税款贷项(减：借项) | | |
| 存货的减少(减：增加) | 8,754,286.45 | 66,511.92 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | 11,615,507.09 | 19,184,266.51 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | -8,261,640.25 | 499,021.17 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,871,276.05 | 24,939,158.40 |
| 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 | 454,414,380.23 | 270,751,597.42 |
| 减：现金的期初余额 | 434,986,698.63 | 241,007,756.59 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 19,427,681.60 | 29,743,840.83 |

公司法定代表人：黄跃

主管会计工作负责人：张锡援

会计机构负责人：赵祥胜

制表人：郭颖

2005年1-6月利润表附表

单位：人民币元

| 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 | 7.47 | 7.42 | 0.1115 | 0.1115 |
| 营业利润 | -0.15 | -0.15 | -0.0022 | -0.0022 |
| 净利润 | -1.18 | -1.17 | -0.0176 | -0.0176 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | -1.32 | -1.32 | -0.0198 | -0.0198 |

合并资产减值表

2005年1-6月

编制单位:上海九百股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末余额 |
|------------|---------------|------------|------------|---------------|
| | | | 合计 | |
| 坏账准备合计 | 54,118,622.55 | 265,941.51 | 410,596.27 | 53,973,967.79 |
| 其中:应收账款 | 13,768,094.99 | 265,941.51 | | 14,034,036.50 |
| 其他应收款 | 40,350,527.56 | | 410,596.27 | 39,939,931.29 |
| 短期投资跌价准备合计 | 31,525.07 | 8,308.00 | 25,885.12 | 13,977.95 |
| 其中:股票投资 | 5,669.95 | 8,308.00 | | 13,977.95 |
| 债券投资 | 25,855.12 | | 25,855.12 | --- |
| 存货跌价准备合计 | 589,389.60 | | | 589,389.60 |
| 其中:库存商品 | 338,648.76 | | | 338,648.76 |
| 原材料 | 168,545.03 | | | 168,545.03 |
| 长期投资减值准备合计 | 1,147,500.00 | | | 1,147,500.00 |
| 其中:长期股权投资 | 1,147,500.00 | | | 1,147,500.00 |
| 长期债权投资 | | | | |
| 固定资产减值准备合计 | 2,245,231.87 | | | 2,245,231.87 |
| 其中:房屋、建筑物 | 1,436,950.85 | | | 1,436,950.85 |
| 机器设备 | 634,313.33 | | | 634,313.33 |
| 无形资产减值准备 | 4,372,999.00 | | | 4,372,999.00 |
| 其中:专利权 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 在建工程减值准备 | | | | |
| 委托贷款减值准备 | | | | |
| 资产减值合计 | 62,505,268.09 | 274,249.51 | 436,451.39 | 62,343,066.21 |

公司法定代表人:黄跃

主管会计工作负责人:张锡援

会计机构负责人:赵祥胜

制表人:郭颖

母公司资产减值表

2005年1-6月

编制单位:上海九百股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末余额 |
|------------|---------------|-----------|------------|---------------|
| | | | 合计 | |
| 坏账准备合计 | 46,380,470.51 | 29,323.63 | 733,493.88 | 45,676,300.26 |
| 其中:应收账款 | 6,285,757.09 | 29,323.63 | | 6,315,080.72 |
| 其他应收款 | 40,094,713.42 | | 733,493.88 | 39,361,219.54 |
| 短期投资跌价准备合计 | 31,525.07 | 8,308.00 | 25,855.12 | 13,977.95 |
| 其中:股票投资 | 5,669.95 | 8,308.00 | | 13,977.95 |
| 债券投资 | 25,855.12 | | 25,855.12 | --- |
| 存货跌价准备合计 | | | | |
| 其中:库存商品 | | | | |
| 原材料 | | | | |
| 长期投资减值准备合计 | 1,147,500.00 | | | 1,147,500.00 |
| 其中:长期股权投资 | | | | |
| 长期债权投资 | | | | |
| 固定资产减值准备合计 | 421,464.44 | | | 421,464.44 |
| 其中:房屋、建筑物 | 421,464.44 | | | 421,464.44 |
| 机器设备 | | | | |
| 无形资产减值准备 | 4,372,999.00 | | | 4,372,999.00 |
| 其中:专利权 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 在建工程减值准备 | | | | |
| 委托贷款减值准备 | | | | |
| 资产减值合计 | 52,353,959.02 | 37,631.63 | 759,349.00 | 51,632,241.65 |

公司法定代表人:黄跃

主管会计工作负责人:张锡援

会计机构负责人:赵祥胜

制表人:郭颖