



上海华联商厦股份有限公司

2003 年年度报告

目 录

第一节	重要提示
第二节	公司基本情况简介.....
第三节	会计数据和业务数据摘要
第四节	股本变动及股东情况.....
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....
第六节	公司治理结构.....
第七节	股东大会情况简介
第八节	董事会报告.....
第九节	监事会报告.....
第十节	重要事项.....
第十一节	财务报告.....
第十二节	备查文件目录.....

第一节 重要提示及目录

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。

本公司董事长吕勇明先生、主管会计工作负责人陈冠军先生及会计主管人员石明红女士声明:保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称: 上海华联商厦股份有限公司
- 公司法定英文名称: SHANGHAI HUA LIAN CO., LTD.
- 公司法定英文缩写: SHHL
- 二、公司法定代表人: 吕勇明先生
- 三、公司董事会秘书: 陈冠军先生
- 联系地址: 上海市南京东路 635 号 631 室
- 电 话: 021—63224466 转 7666
- 传 真: 021—63516556
- 电子信箱: chengj@hualian.sh.cn
- 公司董事会证券事务代表: 尹 敏女士
- 联系地址: 上海市南京东路 635 号 629 室
- 电 话: 021—63224466 转 7666
- 传 真: 021—63516556
- 电子信箱: yinmin@hualian.sh.cn
- 四、公司注册地址: 上海市浦东新区张杨路 655 号
- 邮政编码: 200120
- 公司办公地址: 上海市南京东路 635 号
- 邮政编码: 200001

公司国际互联网网址： hualian.sh.cn

公司电子信箱： shhlcob @online.sh.cn

五、公司选定的信息披露报纸： 《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点： 公司董事会秘书室

六、公司股票上市交易所： 上海证券交易所

股票简称： 华联商厦

股票代码： 600632

七、其他有关资料：

（一）变更注册登记日期、地点：2000年7月20日；上海市浦东新区张杨路655号

（二）企业法人营业执照注册号：3100001000665

（三）税务登记号码：国税沪字 310044132200012

（四）公司聘请的会计师事务所名称、办公地址：

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4楼

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、年度主要利润指标情况：

单位：元

利润总额	95,673,130.43
净利润	83,666,008.85
扣除非经常性损益后的净利润	80,336,063.22
主营业务利润	290,575,501.81
其他业务利润	44,064,286.27
营业利润	60,740,882.34
投资收益	36,191,995.12
补贴收入	---
营业外收支净额	-1,259,747.03
经营活动产生的现金流量净额	71,364,277.81
现金及现金等价物净增加额	-66,025,866.87

注：2003年度扣除非经常性损益的项目和涉及金额（税后）为 3,329,945.63 元：

1、税收减免：3,441,559.51 元；

2、扣除公司日常根据《企业会计制度》规定集体的资产减值准备后的其他各项营业收入、支出-936,845.28 元；

3、以前年度已经计提各项减值准备后的转回 825,231.40 元。

二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

单位：元

项 目	2003 年	2002 年		2001 年	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	1,501,040,264.89	2,412,860,176.70	2,412,860,176.70	2,546,611,652.35	2,546,611,652.35
净利润	83,666,008.85	101,035,453.04	102,397,283.45	92,304,154.07	90,273,170.49
每股收益（摊薄）	0.20	0.24	0.24	0.22	0.21
每股收益（加权）	0.20	0.24	0.24	0.22	0.22
每股经营活动产生的现金流量净额	0.17	0.63	0.63	-0.63	-0.63
	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
		调整后	调整前	调整后	调整前
总资产	2,297,985,364.78	2,434,331,954.67	2,436,324,622.60	2,315,180,855.11	2,313,938,291.94
股东权益（不含少数股东权益）	1,509,395,024.70	1,466,396,185.17	1,417,676,869.78	1,415,994,286.46	1,361,917,349.30
每股净资产	3.57	3.47	3.35	3.35	3.22
调整后的每股净资产	3.57	3.46	3.18	3.34	3.02
净资产收益率	5.54%	6.89%	7.22%	6.52%	6.63%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.46%	7.16%	7.16%	5.88%	5.70%

四、报告期内股东权益变动情况及变动原因：

单位：元

项目	股本	资本公积	法定盈余公积	法定公益金	任意盈余公积	未分配利润	股东权益合计
期初数	422,599,861.00	696,905,696.26	82,759,269.35	51,951,116.61	61,976,602.63	101,484,323.93	1,417,676,869.78
调整后期初数	422,599,861.00	696,905,696.26	82,560,002.56	51,751,849.82	61,976,602.63	150,602,172.90	1,466,396,185.17
本期增加	-----	10,044,814.00	11,669,201.74	11,669,201.74	-----	86,432,967.48	119,816,184.96
本期减少	-----	-----	1,383,479.31	1,383,479.32	-----	74,050,386.80	76,817,345.43
期末数	422,599,861.00	706,950,510.26	92,845,724.99	62,037,572.24	61,976,602.63	162,984,753.58	1,509,395,024.70

变动原因：

1、资本公积：本期增加主要系增加关联交易差价，即公司转让原持有的华联家用电器有限公司 90%股权产生的转让收益。

2、法定盈余公积和法定公益金：本期增加系本期计提，本期减少系华联家用电器有限公司 90% 股权减少所致。

3、未分配利润：本期增加主要系本期实现净利润，本期减少主要系本期提取法定盈余公积和法定公益金，以及按财政部有关文件规定，将 2002 年分配的现金股利不再作负债处理，并按规定进行追溯调整所致。

4、股东权益：本期增加主要系本期实现利润所致。

第四节 股本变动及股东情况

	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	148,108,799							148,108,799
其中：								
国家持有股份	148,108,799							148,108,799
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	150,023,979							150,023,979
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	298,132,778							298,132,778
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	124,467,083							124,467,083
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	124,467,083							124,467,083
三、股份总数	422,599,861							422,599,861

一、股份变动情况表

二、股票发行与上市情况

公司 2000 年配股方案经中国证监会上海证券监管办公室沪证司（2000）140 号文同意，并经中国证券监督管理委员会证监公司字（2001）31 号文审核批准实施。《配股说明书》刊登在 2001 年 2 月 15 日的《上海证券报》，本次配股以公司 1999 年末总股本 384,602,003 股为基数，向全体股东按 10 股配 3 股的比例配股，配股价人民币 8.60 元。配股的股权登记日为 2001 年 3 月 1 日，

除权基准日为3月2日，配股缴款日为2001年3月2日至2001年3月15日。国家股股东实际配售8,383,516股，法人股股东实际配售891,169股，社会公众股股东实际配售28,723,173股，经上海证券交易所批准，公司本次配股新增的社会公众股28,723,173股于2001年4月13日上市流通（其中，董事、监事及高级管理人员所持有的和新增配的股份均暂时锁定）。

三、报告期末股东总数为66698户。

四、报告期末前10名股东持股情况：

单位：股

名次	股东名称	持股数	报告期内股份增减变动情况(+、-)	占总股本%	性质
1、	华联（集团）有限公司	148,108,799		35.05	国有股
2、	上海一百（集团）有限公司	13,808,246	+1,816,126	3.27	社会法人股
3、	上海国际信托投资公司	5,729,011		1.36	社会法人股
4、	中国糖烟酒类集团公司	5,227,200		1.24	社会法人股
5、	上海友谊集团公司	3,776,650		0.89	社会法人股
6、	申银万国证券股份有限公司	3,165,659	+3,165,659	0.75	流通股
7、	交通银行上海分行	2,886,899		0.68	社会法人股
8、	申银万国证券股份有限公司	2,597,264		0.61	社会法人股
9、	上海南上海房地产有限公司	2,221,560		0.53	社会法人股
10、	上海金陵集体基金合作联社	1,812,788		0.43	社会法人股

说明：（1）公司控股股东华联（集团）有限公司持有本公司35.05%股份，该公司系上海市国有资产管理委员会授权经营单位，为国有独资有限责任公司，于一九九五年八月八日注册。法人代表：吕勇明；注册资本：人民币肆仟肆佰捌拾柒万元；经营范围：国有资产经营管理、实业投资、国内贸易（除专项规定外）、物业管理。该公司所持有的股份未发生质押及冻结的情况。

（2）前十名股东中，未知其有无关联关系。

五、报告期末前10名流通股东持股情况

单位：股

股东名称（全称）	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H或其它）
申银万国证券股份有限公司	3,165,659	A股
东吴证券有限责任公司	859,580	A股
上海申能创业投资有限公司	572,434	A股
国元证券有限责任公司	475,154	A股
欧阳天元	400,000	A股
东方证券有限责任公司	353,180	A股
杨询喜	351,800	A股
郑凯	329,140	A股
白曼娣	320,072	A股
叶世风	300,200	A股

前十名流通股股东之间未知其有无关联关系。

五、董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员情况：

（一）基本情况

姓 名	性别	年龄	职 务	任职期限	持股数（股）	
					年初	年末
吕勇明	男	48	董事长	2002.5.13-2005.5.12	0	0
蒋禹照	男	53	副董事长	2002.5.13-2005.5.12	0	0
陈恂尧	男	55	董事 总经理	2002.5.13-2005.5.12	1035	1035
蔡建民	男	58	董事	2002.5.13-2005.5.12	0	0
汤耀昌	男	55	董事	2002.12.26-2005.5.12	10832	10832
晁钢令	男	53	独立董事	2002.5.13-2005.5.12	0	0
马贤明	男	36	独立董事	2002.5.13-2005.5.12	0	0
蒋乾浩	男	52	监事长	2002.5.13-2005.5.12	0	1200
周蓓华	女	54	监事	2002.5.13-2005.5.12	0	0
楼帼玲	女	46	监事	2002.5.13-2005.5.12	0	0
陈冠军	男	42	财务总监 董事会秘书	2002.8.6-2005.5.12	0	0
				2002.5.13-2005.5.12		
刘宝长	男	55	总工程师	2002.8.6-2005.5.12	0	0
蒋云锋	男	29	副总经理	2003.5.29-2005.5.12	0	0
葛伟勇	男	48	副总经理	2003.11.11-2005.5.12	0	0

董事、监事在股东单位任职情况如下：

董、监事姓名	任职单位	职务	任职期间
吕勇明	华联（集团）有限公司	副董事长	2002.4—至今
		总经理	1995.7—至今
蒋禹照	华联（集团）有限公司	党委书记	2002.4—至今
蔡建民	华联（集团）有限公司	财务总监	1997.8—至今
周蓓华	华联（集团）有限公司	审计中心主任	2000.5—至今

（二）年度报酬情况

公司董事、监事和高级管理人员报酬确定依据《干部管理条例》和《工资管理条例》。现任董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬总额为 125 万元。金额最高的前三名董事（高级管理人员）的报酬总额为 58 万元。

根据 2001 年度股东大会通过的《关于独立董事津贴的议案》，公司独立董事晁钢令先生、马贤明先生在公司领取独立董事津贴 5 万元/年/人。

公司现任董事、监事、高级管理人员共 14 人，在公司领取报酬为 8 人，其中年度报酬在 20 万元以上 2 人，年度报酬在 10--20 万元之间 5 人，年度报酬在 10 万元以下 1 人。

吕勇明董事长、蒋禹照副董事长、蔡建民董事、周蓓华监事均在股东单位华联（集团）有限公司领取报酬，不在本公司领取报酬。

（三）报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因，聘任或解聘公司经理、董事会秘书的情况

2003年5月29日第四届董事会第七次会议审议通过聘任蒋云锋先生为公司副总经理，李国定先生因工作调动原因，不再担任公司常务副总经理。

2003年11月11日第四届董事会第十一次会议审议通过聘任葛伟勇先生为公司副总经理。

二、公司员工情况

截至报告期末，本公司员工为3070人，其中：销售人员2408人，技术人员32人，财务人员90人，行政人员（包括储运、后勤）540人。上述人员中，大专以上580人，中专、高中1520人，高中以下970人；高级职称13人，中级职称112人，初级职称296人，经营师135人。退休职工1904人。

六、公司治理结构

一、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《股东大会规范意见》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。报告期内公司制定了《公司投资者关系管理工作制度》。

（一）关于股东与股东大会：

能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，并按其所持股份在承担相应义务的同时，充分行使自己的权利；能够遵照《股东大会规范意见》及《公司章程》的有关要求，使更多的股东在合法、有效的表决程序中，行使自己的表决权。公司关联交易遵循公开、公平、公正的原则，交易价格公平合理，未损害到中小股东的利益。

（二）关于控股股东与上市公司

控股股东与公司之间实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。

（三）关于董事与董事会

公司严格遵照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事能够遵守有关法律、法规和公司章程的规定独立履行其相应的权利、义务和责任。董事会向股东大会负责。

公司尚未建立董事会专门委员会，公司将根据有关要求，在建立和完善独立董事制度的基础上，实施建立董事会专门委员会。

（四）关于监事与监事会

公司监事对公司财务及公司董事、经理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，以维护公司及股东的合法权利。公司监事会遵照《公司章程》的规定定期召开会议，并能够独立有效地行使监督权和检查权。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司一直以来积极探索建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序的可行方式，并以此来确立相应的激励和约束机制；公司经理人员的聘任制度符合有关法律法规的规定。

（六）关于利益相关者

公司充分尊重银行及其它债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权益，共同推进公司持续、健康的发展。

（七）关于信息披露与透明度

董事会秘书作为公司与证券交易所共同指定的联络人，负责公司信息披露事项；公司确保披露的信息真实、准确、完整、及时，符合法律、法规及公司章程的规定，并保证所有股东有平等的机会获取信息。

二、关于独立董事履行职责的情况

公司目前聘任了两名独立董事。两位独立董事上任后，积极参与公司的管理，在董事会中充分发挥了独立董事的作用，对公司关联交易、高管人员的聘任等事项发表了专业性意见，并发表了独立意见，履行了相关的职责，对公司完善法人治理结构起到了积极的作用，为维护公司及广大中小投资者的利益做出了努力。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的分开情况：

我公司已做到与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上完全分开，各自独立核算，独立承担责任和风险。控股股东一直开展诚信意识教育，严格执行“五分开”，维护上市公司的独立性。

四、报告期内公司对高级管理人员的考评即激励机制的建立、实施情况

公司依据《上海华联商厦股份有限公司干部管理条约》和《上海华联商厦股份有限公司工资管理条例》对公司高级管理人员进行考评和激励。

七、股东大会情况简介

一、股东大会召开情况

本报告期内，公司召开了一次年度股东大会。

公司于2003年2月25日在《上海证券报》第18版公告召开2002年度股东大会的通知，该次会议于2003年3月27日在上海齐鲁万怡大酒店召开。出席大会的股东132人，代表股份17,123.442万股股权，占公司总股本40.52%，符合《公司法》和《公司章程》有关规定。上海市国浩律师事务所对本次股东大会出具了法律意见书。大会审议通过以下决议：

- 1、2002年度董事会工作报告；
- 2、2002年度监事会工作报告；
- 3、2002年度财务决算及2003年度财务预算报告；
- 4、2002年度利润分配方案（预案）；

公司拟以2002年末总股份422,599,861股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.20元（含税）。

- 5、关于续聘上海立信长江会计师事务所有限公司为本公司2003年度会计审计机构的议案；
- 6、关于停止2002年公募增发人民币普通股（A股）的议案；
- 7、公司董事会关于前次募集资金使用情况的说明；
- 8、关于公司符合配股条件的议案；
- 9、关于公司2003年申请配股的议案；

(1)、发行股票种类：人民币普通（A）股

(2)、每股面值：人民币1元

(3)、发行数量：以2002年末公司总股本为基数每10股配3股，总计126,779,958股

(4)、发行对象：公司《配股说明书》规定的股权登记日登记在册的全体普通股股东

(5)、发行地区：全国所有与上海证券交易所联网的所有证券交易网点

(6)、配股价格及定价依据：配股价格区间为配股说明书刊登日前二十个交易日（不

含刊登日)收盘价的算术平均值的 50%--90%

(7)、募集资金用途:对上海又一城购物中心有限公司进行增资,投资建造上海又一城购物中心

(8)、配股决议的有效期:股东大会通过后一年内

(9)、授权董事会全权办理与本次配股的相关事宜

本次配股的议案尚须经过中国证券监督管理委员会核准后实施。

10、公司 2003 年配股募集资金计划投资项目可行性的议案;

于 2003 年 3 月 28 日在《上海证券报》第 6 版上刊登了这次大会通过的决议公告。

二、选举、更换公司董事、监事情况

报告期内,公司无选举、更换董事、监事的情况。

八、董事会报告

一、公司经营情况

(一) 主营业务范围及其经营状况

公司的主营业务范围涵盖百货、超市、专卖、购物中心等商业业态。经上海市工商行政管理局核准的经营范围是:“百货,针纺织品,服装鞋帽,五金交电,办公用品,食品,经外经贸部批准的进出口业务,劳防用品,电话通讯设备,汽配件,装潢材料,家具,钟表眼镜,仪器仪表,工艺美术,日用百货,粮油及制品,副食品,滋补保健品,代售邮票,医疗器械,房屋租赁,附设分支机构。”

2003 年既是股份公司面临各种压力和挑战的一年,同时也是股份公司锐意进取、奋发有为、创新发展的一年。一年来,公司在华联集团和公司董事会的领导下,以党的十六大精神为指导,全面贯彻落实“三个代表”的重要思想,深入理解“全面建设小康社会”对零售业的深远影响,依据华联集团跨越式发展的战略部署和宏伟发展规划,结合公司实际,全面推进公司核心竞争能力和持续发展能力的建设和提升,整合资源,创新机制,提升管理,推进项目。尽管遇到了各种困难和险境,但在公司广大干部职工的积极奉献和奋力拼搏之下,全面完成了全年经营和发展的各项任务。

今年公司遭遇到的重大突发事件较多，最令人难忘的莫过于那场突如其来“非典疫情”。四月中下旬，根据上海和全国疫情的发展情况，公司按照市委市政府的要求和部署，主动应对，迎难而上，为职工营造一个健康安全的工作环境，为顾客提供一个健康安全的消费环境。同时克服非典带来的负面影响，积极采取各种有力措施，促进消费，繁荣市场。在“战非典”的后时期，公司全体干部职工团结一心，各成员企业一方面巩固已经取得的成果，另一方面积极做好经济复苏工作，想方设法把非典造成的损失夺回来。

公司全年实现主营业务收入 15 亿元，实现利润 0.96 亿元，又一次以出色的业绩，向股东交出了满意的答卷。

报告期内主营业务利润构成情况如下：

单位：元

主营业务项目	主营业务利润	比例（%）	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）
商业	260,744,097.17	89.73	1,441,967,066.12	1,173,951,492.30	18.59
房地产业	29,831,404.64	10.27	59,073,198.77	25,992,768.11	56
合计	290,575,501.81	100	1,501,040,264.89	1,199,944,260.41	20.06

（二）主要控股公司和参股公司的经营情况及业绩

单位：万元

名称	持股比例	经营范围	注册资本（万元）	资产规模	主营业务收入	净利润
上海新华联大厦有限公司	70%	房地产经营、物业管理、百货、针纺织品、五金交电等的销售、商务楼商场出租等	5,000.00	52,570.06	22,896.99	901.53
华联集团电工照明器材有限公司	90%	照明灯具、电工电料、五金交电、技术咨询等	1,000.00	8,216.12	21,837.78	122
上海华联商厦普陀有限公司	90%	销售日用百货、针纺织品、服装鞋帽等	500.00	3,725.85	10,622.01	190.93
上海华联王震信息科技有限公司	86%	信息加工、经济信息服务、通讯器材、图像音响处理设备	500.00	1,003.99	8,070.47	11.20
上海又一城购物中心有限公司	100%	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	500.00	13,989.06	-----	-----
上海华联商厦杨浦有限公司	100%	日用百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	500.00	6,291.62	15,230.20	1,675.40
上海浦东华联购物中心有限公司	100%	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电的销售、物业管理、房屋出租等	500.00	3,881.89	1,717.33	627.93

永安百货有限公司	100%	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电、日用杂货等	5,000.00	5,000	-----	-----
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	48%	销售日用百货、服装鞋帽、包装食品、工艺美术品、电话通讯设备、钟表眼镜	288.00	2,804.22	-----	-----
上海中联商厦	50%	交家电、五金、金属材料（除专营）、建筑与装饰材料、百货、服装鞋帽、针纺织品、钟表眼镜、旅游品等	960.00	2,954.74	2,810.47	150.69

（三）主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的 12.41%，对前五名客户销售额合计占公司销售总额的 8.51%。

二、报告期内投资情况

截至报告期末，公司投资余额为 514,000,809.06 元，其中：长期投资 514,000,809.06 元，短期投资为 0。年初 417,015,455.84 元。

（一）募集资金投入情况

经中国证监会证监公司字（2001）31 文核准，公司于 2001 年 3 月实施配股，扣除发行费用，本次配股实际募集资金为 319,844,523.29 元。截止 2003 年 12 月 31 日公司前次配股募集资金投资项目的投入及效益情况列表如下：

单位：元

承诺项目	拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
投资上海又一城购物中心有限公司项目(原名上海杨浦华联购物中心有限公司)	150,000,000	138,095,527.02	尚在建设中	基本符合
建立公司计算机管理系统	21,900,000	15,485,506.52	-----	基本符合
扩建上海华联王震科技信息有限公司(含所属照相分公司)	16,000,000	9,008,872.85	利 润 总 额 1,637,757.88	基本符合

2001 年配股共募集资金 319,844,523.29 元。截止本报告期末，累计使用了 294,534,429.68

元。投资情况除上表外，还有投入已经实施完毕的项目总计 131,944,523.29 元。以上配股募集资金尚未使用的部分，存入公司未用募集资金开户银行账号，并须经规定的审批程序批准后才能使用。

（二）非募集资金投入情况

1、经第四届董事会第三次会议审议批准了新华联大厦扩建工程，2003 年新华联扩建工程项目实际投入金额 1581.96 万元，目前该项目尚在建设中；

2、经第四届董事会第九次会议审议批准了投资建设“华联奥特莱斯”项目，2003 年奥特莱斯项目实际投入金额 2485 万元，目前该项目尚在建设中。

三、报告期内财务状况

（一）报告期内财务状况

单位：万元

项目名称	2003 年末	2002 年末	增减（%）
总资产	229,798.54	243,433.20	-5.60%
股东权益	150,939.50	146,639.62	2.93%
	2003 年	2002 年	增减（%）
主营业务收入	150,104.03	241,286.02	-37.79
主营业务利润	29,057.55	30,870.36	-5.87
净利润	8,366.60	10,103.55	-17.19
现金及现金等价物净增加额	-6,602.59	7,980.71	-182.73

变动原因：

- 1、总资产：期末减少原因主要系减少合并单位所致；
- 2、股东权益：期末增加原因主要系增加本期实现利润所致；
- 3、主营业务收入：本期减少原因主要系减少合并单位和“非典”因素影响所致；
- 4、主营业务利润：本期减少原因主要系减少合并单位和“非典”因素影响所致；
- 5、净利润：本期减少原因主要系本期较上年同期减少海通证券投资收益 1498 万元和“非典”因素影响所致；
- 6、现金及现金等价物净增加额：本期减少原因主要系本期增加投资工程项目增加现

金支出所致。

(二) 本年度主要会计政策、会计估计的变更及其影响：

1、公司的投资企业华联超市股份有限公司对“一次性加盟费的会计处理由一次确认收入改为 8 年分期确认收入”采用了追溯调整，公司相应追溯调整了会计报表的期初数及上年数。

追溯调整对合并报表净资产的影响如下：

单位：元

项目	华联超市追溯调整公司相应追溯调整	应付股利追溯调整	小计
对 2002 年初留存收益影响	-630,837.52	50,711,983.32	50,081,145.80
其中：对 2002 年初未分配利润影响	-504,670.02	50,711,983.32	50,207,313.30
对 2002 年净利润影响	-1,361,830.41	-----	-1,361,830.41
对 2003 年初留存收益影响	-1,992,667.93	50,711,983.32	48,719,315.39
其中：对 2003 年初未分配利润影响	-1,594,134.35	50,711,983.32	49,117,848.97

2、根据财政部财会[2003]12 号关于印发《企业会计准则——资产负债表日后事项》的通知，公司将资产负债表日至财务报告批准报出日之间由董事会所制定的利润分配方案中分配的现金股利，不再作负债处理，并按规定进行追溯调整。

3、根据《企业会计准则——固定资产》及财政部财会[2003]10 号关于印发《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答（二）》的通知，公司将原计入长期待摊费用核算的固定资产装修费用以及经营租入固定资产改良支出计入固定资产核算并调整期初数。

四、新年度经营计划

2004 年是我国履行“入世”承诺的关键一年，传统零售企业面临巨大的压力。如何抓住零售业重新布局、调整的大好机遇，发扬公司从事零售八十多年来的优良传统和经验，利用良好的牌誉优势、资金优势和在位优势，接受全新的挑战，加快发展壮大自己，成为竞争中的胜利者，是摆在我们面前严峻的课题。因此，在 2004 年，我们必须深刻领会十六届三中全会进一步完善社会主义市场经济体制和中央经济工作会议精神，研究进一步完善社会主义市场经济体制、深化零售流通体制改革带来的影响，牢牢把握中国加入 WTO、2010 年举办世博会的先发效应、CEPA 协议全面推进、长三角洲区域经济加强合作和商业集团大重组等历史性的机遇，仔细分析和把握市场化运作要求的实质内涵，全力以赴，求真务实，扎实基础管理，提升核心能力，顺势而上，加速发展，做强企业，做大规模，全力打造一流的零售上市公司。

主要任务：大力发展主力业态，培育探索新兴业态，快速做大规模

1、加大改革发展力度，巩固百货业领先地位。

百货业是公司核心主业，为公司近些年发展提供了坚实的基础。面临各种新兴业态的夹击，华联百货做出了许多积极的应对措施，进行了大量的调整工作，成功走出了连锁百货的道路。04年我们要抓住中国城市化进程推进加快的历史性机遇，高举连锁百货大旗，勇于开拓，在发展中壮大经营规模，完善管理模式，并通过直接投资、输出管理、输出牌誉以及购并等方式，加快扩大规模速度，提高竞争抗衡的实力。

2、加紧研究成熟管理模式，加快购物中心探索步伐

在上海人均GDP超过4000美元，人们生活水平有了提高，消费方式在不断改变的新时期，公司已决定适时进入购物中心这一有发展潜力的业态。通过购物中心筹建组努力，成功开设了临沂社区商业中心，交大、复旦校园生活中心，并对上师大校园生活中心进行了管理输出的有益尝试，五角场又一城项目也在紧锣密鼓地进行之中。购物中心有关企业在总结“都市型、社区型、生活型”三类购物中心异同点的基础上，提炼管理模式和经营方式，加快探索发展，尽可能缩短摸索期，尽快成为公司又一支柱业态。

3、充分了解市场和顾客，做精专业专卖

流通市场放开后，生产厂家直接介入零售市场，中介代理的兴起和外资零售企业的进入，使得零售市场与计划体制下的市场情况截然不同，传统经营方式受到严峻挑战。随着商品日益丰富和人们生活水平的提高，人们对商品品质越来越讲究，对商品品牌依赖性日渐加大，专业商店、品牌商品、专业人员越来越受欢迎。专业专卖公司在深入了解专业商品的市场深度和幅度、目标顾客需求状况的基础上，进一步加强专业企业品牌宣传，提升企业在该专业商品领域的知名度。对企业内部要加强培训，提高员工专业商品知识，研究专业专卖领域合适的激励方式，调动内部员工的一切积极性。

4、通过合资合作购并方式，高起点介入新兴业态

经济越发达，零售业态出新的速度也越快。随着零售技术的发展、国内外零售管理交流频繁，国内新兴业态从出现到成熟的周期越来越短。公司在探索购物中心的同时，要适时介入有发展潜力的新兴业态，并且根据新兴业态快速发展的特点，改变从头摸索的方式，公司要利用资金、牌

誉、公共关系等优势，采用合资合作购并等多种方式，嫁接先进管理技术、品牌理念、货源渠道，高起点介入新兴业态，为今后发展奠定基础。

主要措施：顺应市场规律，做实支撑提升能力，切实做强企业

- 1、加强思想宣传，提炼企业文化，为企业发展提供精神支撑。
- 2、完善机制、规范运作，为企业发展提供制度支撑。
- 3、加强有效培训，提升人力资源素质，为企业发展提供智力支撑。
- 4、加强财务管理，积极参与经营决策，为公司发展提供财务信息管理平台。
- 5、加强功能开发，重视信息运用，为公司发展提供信息技术支撑。

五、董事会的日常工作情况：

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

公司董事会在报告期内召开的会议，监事会成员均列席参加，会议情况如下：

1、2003年2月24日召开了第四届董事会第五次会议，审议通过了2002年年度报告及摘要；2002年度利润分配方案（预案）；公司2002年度财务决算及2003年度财务预算报告；2002年度董事会工作报告；关于支付2002年度上海立信长江会计师事务所报酬的议案；续聘会计师事务所的议案；关于停止2002年公募增发人民币普通股（A股）的议案；公司董事会关于前次募集资金使用情况的说明；关于公司符合配股条件的议案；关于公司2003年申请配股的议案；关于公司2003年配股募集资金计划投资项目可行性的议案；召开2002年度股东大会的通知；关于重大会计差错追溯调整说明的议案；关于成立永安百货有限公司的议案；关于处理资产情况说明的议案；关于分支机构时装经营分公司更名为上海时装商店的议案；关于上海妇女用品港汇店停止经营的报告的议案；

于2003年2月25日在《上海证券报》第18版上刊登了这次会议的决议公告。

2、2003年4月24日召开了第四届董事会第六次会议，审议通过了公司2003年第一季度季度报告；《关于对新华联大厦二期工程8000万元专项贷款担保的申请》；

于2003年4月29日在《上海证券报》第85版上刊登了这次会议的决议公告。

3、2003年5月29日召开了第四届董事会第七次会议，审议通过了李国定先生因工作调动

原因，不再担任公司常务副总经理； 根据陈恂尧总经理的提名，聘任蒋云峰先生为公司副总经理；

于 2003 年 5 月 31 日在《上海证券报》第 7 版上刊登了这次会议的决议公告。

4、2003 年 6 月 27 日召开了第四届董事会第八次会议，审议通过了 关于受让上海又一城购物中心有限公司 10%股权的议案； 关于转让华联集团家用电器有限公司 19%股权的议案；

于 2003 年 7 月 1 日在《上海证券报》第 17 版上刊登了这次会议的决议公告。

5、2003 年 8 月 8 日召开了第四届董事会第九次会议，审议通过了 公司 2003 年半年度报告全文及摘要； 《关于收购中联商厦 50%股权的报告》； 《关于投资建设“华联奥特莱斯”项目的报告》，授权公司总经理室具体操作；

于 2003 年 8 月 12 日在《上海证券报》第 6 版上刊登了这次会议的决议公告。

6、2003 年 10 月 30 日召开了第四届董事会第十次会议，审议通过了 《上海华联商厦股份有限公司 2003 年第三季度报告》； 《上海华联商厦股份有限公司投资者关系管理制度》；

于 2003 年 10 月 31 日在《上海证券报》第 30 版上刊登了这次会议的决议公告。

7、2003 年 11 月 11 日召开了第四届董事会第十一次会议，审议通过了 根据陈恂尧总经理的提名，聘任葛伟勇先生为公司副总经理，聘任李雨林先生为公司总经理助理；

于 2003 年 11 月 13 日在《上海证券报》第 18 版上刊登了这次会议的决议公告。

8、2003 年 11 月 27 日召开了第四届董事会第十二次会议，审议通过了 《法人股转让》；《关于核销存货等两项准备的报告》；

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、2003 年 3 月 27 日公司 2002 年度股东大会通过了公司 2002 年度利润分配方案，批准以公司年末总股份 422,599,861 股为基数，向全体股东每 10 股派发红利 1.20 元（含税），共派发红利 50,711,983.32 元，结余数加入未分配利润一并转入下一年度。股权登记日为 2003 年 5 月 20 日，除息日为 2003 年 5 月 21 日，此项分配已在报告期内实施。

公告刊登在 2003 年 5 月 15 日的《上海证券报》。

2、2003 年 2 月 24 日四届五次董事会审议通过 2003 年人民币普通股（A 股）配股预案，并经

2003年3月27日2002年度股东大会通过。配股申请工作目前正在进行。

3、董事会严格执行股东大会通过的决议，按照股东大会的授权，加强募集资金的管理，按计划实施募集资金项目。

六、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

拟不进行现金和股票红利分配、亦不进行资本公积金转增股本。

七、公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

1、公司关于关联方资金往来和对外担保情况的自查报告

根据中国证监会《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》（证监发字（2003）56号）（以下简称通知）的要求，公司进行了自查，公司不存在通知中所属的关于控股股东及其他关联方违规占用资金的情况。

2、注册会计师对控股股东及关联方占用资金情况的专项说明

公司审计机构上海立信长江会计师事务所有限公司出具了信长会师报字（2004）第060号关于《公司于关联方资金往来及公司对外担保情况专项》说明，内容如下：

我们接受贵公司的委托，对贵公司经审计的截止2003年12月31日的控股股东及关联方占用贵公司资金情况进行专项核查。我们的核查是依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》（2003-56号）进行的。贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的有关资金占用及对外担保情况的全部材料，包括原始合同或协议等资料或副本资料、会计凭证与帐簿记载、会计报表、有关实物证据及我们认为必要的其他资料。我们的责任是根据上述《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》（2003-56号）的规定，对贵公司与关联方资金往来情况是否符合规定进行相关调查、核实并出具专项说明。在调查、核实过程中，我们实施了查阅有关资料、会计凭证、核对会计帐簿记录等我们认为必要的核查程序。

现将审核情况说明如下：

一、控股股东及其他关联方占用资金情况：

（一）贵公司已经按照规定要求，进行了自查并将自查报告于2003年9月22日报送公司所

在地证监会派出机构。

(二)截止 2003 年 12 月 31 日止,贵公司账面记载的应收控股股东及其他关联方占用资金余额为:279,059,498.56 元,其中 贵公司应收控股子公司的资金余额为 236,539,396.74 元,控股子公司华联杨浦应收 贵公司的资金余额为 41,569,800.00 元,控股子公司华联电工应收同受母公司控制的华联超市的资金余额为 950,301.82 元,控股股东华联(集团)有限公司无资金占用情况,详细情况见附表。

(三)截至 2003 年 12 月 31 日止,控股股东及其他关联方其他应收款资金占用余额比上年度上升 0.43%。

二、截止 2003 年 12 月 31 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
关联方:		
上海新华联大厦有限公司	4,000.00 万元	2004 年 6 月 8 日
上海新华联大厦有限公司	5,000.00 万元	2004 年 6 月 7 日
上海新华联大厦有限公司	4,500.00 万元	2005 年 12 月 23 日
小计	13,500.00 万元	

上述担保经公司董事会批准实施,担保金额没有超过股份公司在新华联净资产中所享有的份额,没有实施反担保措施。

八、独立董事对公司累计和当期对外担保情况作了专项说明并发表了独立意见

根据证监发(2003)56 号《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》(以下简称《通知》)精神,我们本着实事求是的态度,对上海华联商厦股份有限公司累计和本年度对外担保的情况进行了认真负责的核查和落实,现就有关问题说明如下:

经我们查验,截至 2003 年 12 月 31 日,公司不存在为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保;公司对外担保总额没有超过最近一个会计年度合并报表净资产的 50%;公司没有直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供债务担保,公司将按照《通知》的要求进一步规范公司担保行为。

我们认为：公司严格遵守了公司章程及有关法律、法规对外担保的有关规定，严格控制了对外担保风险。

九、监事会报告

一、监事会工作情况

1、2003年2月24日召开监事会四届四次会议，审议通过了2002年年度报告及摘要；2002年度利润分配方案（预案）；2002年度财务决算及2003年度财务预算报告；2002年度监事会工作报告；公司董事会关于前次募集资金使用情况的说明；关于重大会计差错追述调整说明的议案。于2003年2月25日在《上海证券报》第18版上刊登了这次会议的决议公告。

二、公司依法运作情况

公司监事会按照《公司法》、《公司章程》赋予的职责，围绕股东大会通过的决议，开展了检查监督，为公司取得良好的经济效益提供了有力的保障。监事会认为：公司能够遵守和执行国家法律法规，规范运作，建立、完善了内部控制制度。公司的董事、高级管理人员在执行公司章程、履行职责、遵纪守法、维护股东权益等方面是尽心尽责的，没有发现违反法律法规、公司章程或损害公司利益、股东利益的行为。

三、检查公司财务情况

公司监事会认为：2003年度公司财务结构合理，资产状况良好，公司财务报告真实、准确地反映公司的财务状况和经营成果，维护了股东利益。

四、公司前一次募集资金正在按照股东大会批准的项目进行有计划的投资。

五、公司在报告期内的关联交易未发现有损害公司和股东利益的行为，转让上海华联家用电器有限公司部分股权，价格合理，程序规范，没有发现内幕交易，符合国家有关政策规定，没有损害股东的权益或造成公司资产流失。

六、本年度上海立信长江会计师事务所有限公司出具的无保留意见审计报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况。

十、重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司收购及出售资产的情况。

1、2003年6月27日，经第四届董事会第八次会议审议通过，以人民币106.98万元受让了上海华联商厦杨浦有限公司持有的上海又一城购物中心有限公司10%的股权，于2003年6月30日成交。

2、2003年8月8日，经第四届董事会第九次会议审议通过，公司以1,274.25万元受让中国五金交电化工公司所持有的上海中联商厦的50%股权，于2003年9月3日成交。

三、报告期内重大关联交易事项。

2003年6月27日，公司第四届董事会第八次会议以4票赞成（涉及关联关系的吕勇明董事长、蒋禹照副董事长、蔡建民董事在董事会会议上回避并不参与对此三项议案的表决），0票反对，0票弃权审议通过了以下关联交易。

《转让华联集团家用电器有限公司部分股权的议案》；关联方：上海华联投资发展有限公司，为华联（集团）有限公司具有实质控制权的子公司；关联交易内容：将公司持有的华联集团家用电器有限公司19%的股权转让给上海华联投资发展有限公司；评估值：华联集团家用电器有限公司的净资产为22,348,227.57元；交易价格：19%的股权受让价格为3,821,546元；结算方式：以现金方式结算。2003年6月30日完成了产权交割。

此关联交易的相关公告刊登于2003年7月1日的《上海证券报》。

四、报告期内公司重大合同的签订及履行情况

（一）报告期内公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）报告期内公司担保合同情况

截止2003年12月31日公司对下列单位作担保：

担保单位	金额（万元）	担保事由	公司与被担保单位关系
上海新华联大厦有限公司	13,500	银行借款	公司控股70%

注：以上担保均为借款合同转期的续保。

（三）报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

（四）其他重大合同。

2003年12月28日，公司下属上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司与上海市青浦区房屋土地管理局签订了《上海市国有土地使用权出让合同》（青房地2003出让合同第259号），以人民币1,455万元受让了青浦区2003年挂牌8号地块，面积115,333.1平方米。

五、承诺事项

公司曾于2000年7月18日在《上海证券报》上刊登《关于获准豁免要约收购<时装股份>股票义务的公告》，公开承诺对受让的“时装股份”股票，在受让后三年内不进行转让。截止本报告期末，公司严格履行上述承诺。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

2003年3月27日，经公司2002年度股东大会审议表决通过续聘上海立信长江会计师事务所有限公司为本公司2003年度会计审计机构，支付给会计师事务所年度审计的报酬为80万元，差旅费由会计师事务所承担。上海立信长江会计师事务所有限公司自1992年公司上市起已连续11年为公司提供审计服务。

七、本报告期内，公司董事会及董事、监事、高级管理人员无被监管部门处罚的情况发生。

八、其他重要事项。

报告期内，公司第一大股东华联(集团)有限公司和上海一百(集团)有限公司、上海友谊(集团)有限公司、上海物资(集团)有限公司共同组建上海百联(集团)有限公司。截至报告期末，公司股本结构和大股东均未发生变化，且经营状况良好。

十一、财务报告

一、审计报告

上海立信长江会计师事务所有限公司注册会计师钱志昂、潘莉华为本公司出具了信长会师报字(2004)第10700号无保留意见的审计报告。

二、会计报表(附后)

三、会计报表附注(附后)

十二、备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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、载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

上海华联商厦股份有限公司

董事长：吕勇明

二零零四年四月七日

年报补充资料

一、利润表附表

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	19.25	19.76	0.69	0.69
营业利润	4.02	4.13	0.14	0.14
净利润	5.54	5.69	0.20	0.20
扣除非经常性损益后的净利润	5.32	5.46	0.19	0.19

二、超过 30%变化幅度项目

- 1、应收股利：期末数比期初数增加 118,680.20 元，增加比例为 30.88%，增加原因主要为 2002 年度部分法人股红利未收到。
- 2、应收账款：期末数比期初数减少 13,094,086.50 元，减少比例为 33.09%，减少原因主要为减少合并单位所致。
- 3、其它应收款：期末数比期初数减少 28,174,185.20 元，减少比例为 66.92%，减少原因主要为减少合并单位所致。
- 4、预付账款：期末数比期初数减少 65,263,922.79 元，减少比例为 91.37%，减少原因主要为减少合并单位所致。
- 5、存货：期末数比期初数减少 90,520,315.20 元，减少比例为 66.03%，减少原因主要为减少合并单位所致。
- 6、待摊费用：期末数比期初数减少 1,198,016.10 元，减少比例为 38.11%，减少原因主要为减少合并单位所致。
- 7、累计折旧：期末数比期初数增加 78,962,401.04 元，增加比例为 33.92%，增加原因主要为本期计提折旧所致。
- 8、在建工程：期末数比期初数增加 51,224,445.12 元，增加比例为 32.53%，增加原因主要为本期投资工程项目所致。
- 9、长期待摊费用：期末数比期初数增加 530,832.67 元，增加比例为 212.04%，增加原因主要为增加基建工程项目发生的开办费所致。
- 10、短期借款：期末数比期初数增加 96,000,000.00 元，增加比例为 38.55%，增加原因主要为长期借款转为短

期借款所致。

- 11、应付票据：期末数比期初数减少 64,600,000.00 元，减少比例为 100.00%，减少原因主要为减少合并单位所致。
- 12、预收账款：期末数比期初数减少 175,397,228.50 元，减少比例为 87.38%，减少原因主要为减少预收货款和减少合并单位所致。
- 13、应付工资：期末数比期初数增加 1,838,203.90 元，增加比例为 100%，增加原因主要为增加合并单位所带来的历年计提工资积余所致。
- 14、应交税金：期末数比期初数减少 3,769,347.44 元，减少比例为 38.53%，减少原因主要为减少合并单位所致。
- 15、其它应付款：期末数比期初数增加 25,376,852.41 元，增加比例为 32.38%，增加原因主要为增加合并单位所致。
- 16、长期借款：期末数比期初数减少 85,000,000.00 元，减少比例为 65.38%，减少原因主要为长期借款转为短期借款所致。
- 17、长期应付款：期末数比期初数增加 35,216,396.00 元，增加比例为 100%，增加原因主要为增加合并单位所致。
- 18、主营业务收入：本年发生数比上年数减少 911,819,911.81 元，减少比例为 37.79%，减少原因主要为减少合并单位和“非典”因素影响所致。
- 19、主营业务成本：本年发生数比上年数减少 893,749,615.07 元，减少比例为 42.69%，减少原因主要为减少合并单位和“非典”因素影响所致。
- 20、财务费用：本年发生数比上年数减少 7,249,596.56 元，减少比例为 41%，减少原因主要为减少合并单位所致。
- 21、补贴收入：本年发生数比上年数减少 6,120.18 元，减少比例为 100%，减少原因主要为本年无财政补贴所致。
- 22、营业外收入：本年发生数比上年数减少 1,391,227.46 元，减少比例为 78.80%，减少原因主要为减少合并单位所致。
- 23、营业外支出：本年发生数比上年数增加 1,105,570.90 元，增加比例为 209.23%，增加原因主要为“非典”捐赠因素影响所致。
- 24、所得税：本年发生数比上年数增加 5,629,588.40 元，增加比例为 231.41%，增加原因主要为部分子公司本年不再享受税收优惠政策所致。
- 25、少数股东权益：本年发生数比上年数增加 1,281,881.33 元，增加比例为 48.14%，增加原因主要为增加合并单位所致。
- 26、年初未分配利润：本年发生数比上年数增加 72,585,304.92 元，增加比例为 93.04%，增加原因主要为根据财政部财会[2003]12 号关于印发《企业会计准则——资产负债表日后事项》的通知，公司将资产负债表日至财务报告批准报出日之间由董事会所制定的利润分配方案中分配的现金股利，不再作负债处理，并按规定进行追溯调整。
- 27、其它转入：本年发生数比上年数增加 2,766,958.63 元，增加比例为 100%，增加原因主要为公司转让华联集团家用电器有限公司 90%的股权而相应转回的盈余公积。

三、资产减值准备明细表

金额单位：元

项目	行次	年初余额	本年增加数	本期转回（减少）数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	187,471.76	83,277.09	96,110.75	104,227.41	200,338.16	70,410.69
其中:应收账款	2	113,809.62		96,110.75		96,110.75	17,698.87
其他应收款	3	73,662.14	83,277.09		104,227.41	104,227.41	52,711.82
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中:股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	1,565,462.32	25,800.00	729,120.65	160,371.70	889,492.35	701,769.97
其中:库存商品	8	1,565,462.32	25,800.00	729,120.65	160,371.70	889,492.35	701,769.97
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	2,089,200.00	899,353.47	-	-	-	2,988,553.47
其中:长期股权投资	11	589,200.00	899,353.47				1,488,553.47
长期债券投资	12	1,500,000.00					1,500,000.00
五、固定资产减值准备合计	13	12,154,002.93		-	1,600,555.60	1,600,555.60	10,553,447.33
其中:房屋、建筑物	14	319,314.14			33,676.39	33,676.39	285,637.75
通用设备	15	10,859,784.18			1,557,252.28	1,557,252.28	9,302,531.90
运输设备	16	974,904.61			9,626.93	9,626.93	965,277.68
六、无形资产减值准备合计	17	-		-	-	-	-
其中:商誉	18					-	-
房屋使用权	19					-	-
七、在建工程减值准备	20	300,000.00					300,000.00
八、委托贷款减值准备	21	16,296,137.01	1,008,430.56	825,231.40	1,865,154.71	2,690,386.11	14,614,181.46

审 计 报 告

信长会师报字(2004)第10700号

上海华联商厦股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海华联商厦股份有限公司(以下简称贵公司)2003年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2003年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表,以及2003年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了贵公司2003年12月31日的财务状况以及2003年度的经营成果和现金流量。

上海立信长江会计师事务所有限公司 中国注册会计师

地址：中国·上海市

钱志昂

南京东路61号4楼

潘莉华

电话：(021) 63606600

传真：(021) 63501004

邮编：200002

中国·上海市

二〇〇四年四月七日

上海华联商厦股份有限公司

会计报表附注

一、公司简介：

上海华联商厦股份有限公司于一九九二年改制组建,并于同年在上海证券交易所上市。所属行业为商业类。公司的注册地址为上海市浦东新区张杨路655号,法定代表人为吕勇明,截止2003年12月31日,公司股本总额为肆亿贰仟贰佰伍拾玖万玖仟捌佰陆拾壹元。

公司主要经营百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电、办公用品、食品、粮油及制品、日用杂货等;经外经贸部批准的进出口业务;房屋租赁。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法：

(一) 会计制度：执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

(二) 会计年度：公历1月1日至12月31日止。

(三) 记帐本位币：采用人民币为记帐本位币。

(四) 记帐基础和计价原则：以权责发生制为记帐基础,以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法：外币业务按业务发生当期期初的市场汇价作为折算汇率,折合成人民币记帐,期末外币帐户余额按期末市场汇价折合成人民币金额进行调整。外币专门借款帐户期末折算差额,在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内,按规定予以资本化,计入在建工程成本,其余的外币帐户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额,均计入财务费用。

(六) 外币会计报表的折算方法：按照财政部财会字(1995)11号《关于印发<合并会计报表暂行规定>的通知》,除所有者权益类项目(不含未分配利润项目)以发生时的市场汇价折算为人民币外,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价款(扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息)、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资,以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值;以非货币性交易换入的短期投资,以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、短期投资跌价准备的计提：

中期末及年末,按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。

按投资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。在持有期间分得的现金股利和利息,冲减投资成本或相关应收项目。

(九) 坏帐核算方法：

1、坏帐的确认标准：

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

2、坏帐损失的核算方法：采用备抵法核算,按帐龄分析方法并结合个别认定法估算坏帐损失。坏帐损失发生时,冲销已提取的坏帐准备。

3、坏帐准备的计提方法和计提比例：

坏帐准备的计提范围为应收账款及其他应收款；计提方法为一年以内的应收款项不计提坏帐准备，一年以上的应收款项按5.5%的比例计提坏帐准备。对纳入合并报表范围公司的内部往来款项不计提坏帐准备。

（十）存货核算方法：

1、存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、库存商品、在途商品等。

2、取得和发出的计价方法：

公司的库存商品采用实际成本核算，发出时采用移动加权平均法或先进先出法。部分库存商品采用售价核算，年度内各月份以商品部为单位，计算进销差价率，分摊本月已销商品的进销差价，定期实地盘点后核实调整。

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

3、低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品采用五五摊销法，包装物采用一次摊销法。

4、存货的盘存制度：

采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法：

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

存货跌价准备按单个存货项目计提。

（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）。

3、长期债权投资的核算方法：

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

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提：

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

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帐。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、运输设备、租入固定资产改良支出。

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

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

4、固定资产折旧采用平均年限法分类计提。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，采用合理的方法单独计提折旧；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，采用合理的方法单独计提折旧。

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

类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10年 - 40年	5%	20.00%-2.375%
其中：装修费	5年 - 10年	---	20.00% - 10.00%
通用设备	3年 - 20年	5%	31.67%-4.75%
运输设备	5年 - 14年	5%	19.00%-6.79%
租入固定资产改良支出	3 - 10年	---	33.33%-10%

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，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备的计提：

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

在建工程减值准备按单项工程计提。

(十五) 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帐；

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

2、摊销方法：采用直线法。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。其中：

土地使用权	36年 10个月 - 50年
商标使用权	10年
财务、信息、管理软件	5年

3、无形资产减值准备的计提：

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

无形资产减值准备按单项资产计提。

（十六）长期待摊费用摊销方法：

开办费转销方法：在开始生产经营的当月一次计入损益。

（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。

（十九）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。

（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、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响：

1、公司的投资企业华联超市股份有限公司对“一次性加盟费的会计处理由一次确认收入改为8年分期确认收入”采用了追溯调整，公司相应追溯调整了会计报表的期初数及上年数。

2、根据财政部财会[2003]12号关于印发《企业会计准则——资产负债表日后事项》的通知，公司将资产负债表日至财务报告批准报出日之间由董事会所制定的利润分配方案中分配的现金股利，按规定作资产负债表日后事项中的非调整事项处理并进行追溯调整。

3、根据《企业会计准则——固定资产》及财政部财会[2003]10号关于印发《关于执行企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答(二)》的通知,公司将原计入长期待摊费用核算的固定资产装修费用以及经营租入固定资产改良支出计入固定资产核算并调整期初数,调整数详见附注五(九)(十二)。

追溯调整对合并报表净资产的影响如下:

项目	华联超市追溯 调整公司相应 追溯调整	应付股利追 溯调整	小计
对2002年初留存收益影响	-630,837.52	50,711,983.32	50,081,145.80
其中:对2002年初未分配利润影响	-504,670.02	50,711,983.32	50,207,313.30
对2002年净利润影响	-1,361,830.41	---	-1,361,830.41
对2003年初留存收益影响	-1,992,667.93	50,711,983.32	48,719,315.39
其中:对2003年初未分配利润影响	-1,594,134.35	50,711,983.32	49,117,848.97

(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。对纳入合并范围的合营企业,采用比例合并法编制合并会计报表。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项:

(一)公司主要税种和税率为:

税种	税率
增值税	13%、17%
营业税	5%
所得税	15%、33%

(二)税负减免:

1、公司享受浦东新区内资企业所得税优惠政策,根据上海市地方税务局第四分局沪地税四财(2002)79号文,自2002年1月1日起减按15%的税率征收。

2、上海华联商厦杨浦有限公司根据上海市地方税务局杨浦区分局杨税09T(2003)12号文,自2003年1月起至2005年12月止,减征企业所得税税额30%。

3、上海浦东华联购物中心有限公司注册在上海市浦东新区,实际享受15%的所得税税率。

4、上海华联环岛商业有限公司根据上海市地方税务局杨浦区分局杨税政(2003)1004号文,自2003年1月起至2003年12月止免征企业所得税。

5、上海华联商厦股份有限公司根据上海市地方税务局所得税一处关于技术改造国产设备投资抵免企业所得税的通知,对国产设备的投资按规定抵免企业所得税,2003年抵免企业所得税3,122,578.44元。

6、上海华联商厦普陀有限公司根据上海市地方税务局所得税一处所一国税抵(2002)41号关于技术改造国产设备投资抵免企业所得税的通知,对国产设备的投资按规定抵免企业所得税,2003年抵免企业所得税505,759.47元。

7、上海新华联大厦有限公司根据上海市地方税务局所得税一处所一国税抵(2001)124号关于技术改造国产设备投资抵免企业所得税的通知,对国产设备的投资按规定抵免企业所得税,2003年抵免企业所得税587,727.20元。

四、控股子公司及合营企业:

(一)上海华联商厦股份有限公司的母公司报表由上海华联商厦股份有限公司本部、时装经营管理分公司、上海妇女用品商店、照相摄像器材分公司、华厦经营分公司、上海华联商厦、华联张杨百货店及上海华联商厦国际贸易中心的报表汇总而成。

(二) 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	注册资本 (万元)	经营范围	本公司投资额 (万元)	本公司所占 投资比例	是否合并
上海新华联大厦有限公司	5,000.00	房地产经营、物业管理、百货、针纺织品、五金交电等的销售、商务楼商场出租等	3,500.00	70%	是
华联集团电工照明器材有限公司	1,000.00	照明灯具、电工电料、五金交电、技术咨询等	900.00	90%	是
上海交家电器公司(注1)	300.00	五金交电、普通机械、百货、针纺织品、通讯器材等	300.00	100%	是
上海华联商厦普陀有限公司	500.00	销售日用百货、针纺织品、服装鞋帽等	450.00	90%	是
上海华联王震信息科技有限公司	500.00	信息加工、经济信息服务、通讯器材、图像音响处理设备	430.00	86%	否
上海又一城购物中心有限公司(注2)	500.00	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	500.00	100%	是
上海华联商厦杨浦有限公司(注3)	500.00	日用百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	500.00	100%	是
上海浦东华联购物中心有限公司(注4)	500.00	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电的销售、物业管理、房屋出租等	500.00	100%	是
上海华联环岛商业有限公司(注5)	50.00	日用百货、针纺织品、五金交电、仪器仪表、电子产品、物业管理、自有房屋租赁等	50.00	100%	否
上海东方大学城校区商业有限公司(注6)	50.00	日用百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等的销售	27.50	55%	否
上海久一物业管理有限公司(注7)	50.00	物业管理、绿化养护	50.00	100%	否,新成立,规模较小
永安百货有限公司(注8)	5,000.00	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电、日用杂货等	5,000.00	100%	否,新成立,规模较小
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	288.00	销售日用百货、服装鞋帽、包装食品、工艺美术品、电话通讯设备、钟表眼镜	138.00	48%	是
上海中联商厦	960.00	交家电、五金、金属材料(除专营)、建筑与装饰材料、百货、服装鞋帽、针纺织品、钟表眼镜、旅游品等	480.00	50%	是

注1：上海交家电器公司由华联集团电工照明器材有限公司投资100%，母公司对其拥有的份额为90%。

注2：上海又一城购物中心有限公司原由母公司投资90%，上海华联商厦杨浦有限公司投资10%，本期上海华联商厦杨浦有限公司将其投资的份额转让给母公司。

注3：上海华联商厦杨浦有限公司由母公司投资90%，上海华联商厦普陀有限公司投资10%，母公司对其拥有的份额为99%。

注4：上海浦东华联购物中心有限公司由母公司投资90%，上海华联商厦杨浦有限公司投资10%，母公司对其拥有的份额为99.9%。

注5：上海华联环岛商业有限公司由上海华联商厦杨浦有限公司投资60%，上海浦东华联购物中心有限公司投资40%，母公司对其拥有的份额为99.36%。

注6：上海东方大学城校区商业有限公司由上海华联环岛商业有限公司投资55%，母公司对其拥有的份额为54.65%。

注7：上海久一物业管理有限公司由母公司投资49%，上海华联商厦杨浦有限公司投资51%，母公司对其拥有的份额为99.49%。

注8：永安百货有限公司由母公司投资90%，华联集团电工照明器材有限公司投资10%，母公司对其拥有的份额为99%。

（二）未纳入合并会计报表范围的子公司：

1、未合并的子公司及其原因：

上海华联王震信息科技有限公司、上海华联环岛商业有限公司未纳入合并会计报表，其加总的资产总额、销售收入和本期净利润占母子公司资产总额、销售收入和母公司净利润的比例均在10%以下，故根据重要性原则未予合并。

上海东方大学城校区商业有限公司因其投资者上海华联环岛商业有限公司未纳入合并会计报表，故其也未纳入合并会计报表。

上海久一物业管理有限公司、永安百货有限公司本期新设，尚未开展经营活动。

2、对财务状况及经营成果的影响：

上述未纳入合并会计报表范围的子公司加总的资产总额为6,908.69万元，占母、子公司资产总额的3.01%；销售收入为8,810.47万元，占母、子公司收入的5.87%；净利润523.48万元，占母公司净利润的6.26%。对未纳入合并会计报表范围的子公司净利润母公司已按权益法核算，计入投资收益526.56万元。

（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：

1、上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司。母公司对其投资48%，母公司在上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司董事会中拥有半数以上的表决权，实质为母公司所控制，因此，将其纳入合并范围。

2、上海中联商厦。母公司对其投资50%，上海中联商厦的管理层关键人员均为母公司任命，并且母公司在其董事会中拥有半数以上的表决权，上海中联商厦的经营和财务决策实质为母公司所控制，因此，将其纳入合并范围。

（四）本期合并报表范围的变更情况：

本期增加合并单位2家，详见附注四/（三）

本期减少合并单位1家，原因为：

公司本期将原持有的华联集团家用电器有限公司90%股权转让给上海华联投资发展公司，故不再纳入合并报表范围。

（五）报告期内因购买、受让股权而增加控股子公司、合营企业情况：

公司与中国五金交电化工公司签订股权转让合同，公司以1,274.25万元受让中国五金交电化工公司所持有的上海中联商厦的50%股权，评估基准日为2003年5月31日。上海中联商厦2003年5月31日的净资产经具有证券执业资格的上海东洲资产评估事务所评估，并出具沪东洲资评报字(03)第B0310236号评估报告，评估值为2,509.53万元。公司于2003年10月9日支付股权转让款，完成了产权交割手续，故购买日为2003年9月30日。

购买子公司名称	购买日	流动资产	长期投资	固定资产	流动负债	长期负债
上海中联商厦	2003年9月30日	5,833,138.24	625,730.00	27,448,921.02	15,283,198.67	51,345,186.00

购买子公司名称	购买至期末	主营业务收入	主营业务利润	利润总额	所得税	净利润
上海中联商厦	2003年10月1日 —2003年12月31日	28,104,676.92	5,955,076.94	1,506,911.46	---	1,506,911.46

（六）报告期内出售子公司情况：

公司本期将原持有的华联集团家用电器有限公司90%股权转让给华联（集团）有限公司具有实质控制权的上海华联投资发展公司，产生的转让收益10,005,070.00元已计入资本公积 - 关联交易差价。

五、合并会计报表主要项目注释：

本附注所披露的会计报表数据,除特别注明外,“年初”系指2003年1月1日,“期末”系指2003年12月31日,“本期发生数”系指2003年1月至12月,“上年同期数”系指2002年1月至12月;货币单位为人民币元。

(一) 货币资金：

项 目	期 末 数	年 初 数
现 金	299,060.95	214,905.16
银行存款	302,574,173.10	369,554,834.22
其他货币资金	2,816,680.20	1,946,041.74
合 计	305,689,914.25	371,715,781.12
其中美元：外币金额	162.30	162.14
折算汇率	8.2767	8.2773
折合人民币	1,343.31	1,342.08

(二) 应收股利：

项目（应收单位）	金 额	性质和内容
上海第一百货商店股份有限公司	266,604.72	股利
上海友谊华侨股份有限公司	94,257.75	股利
上海豫园商场股份有限公司	139,142.24	股利
炎黄在线股份有限公司	4,000.00	股利
合 计	504,004.71	

(三) 应收帐款：

1、帐龄分析：

帐龄	期 末 数			年 初 数				
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1年以内	26,167,152.96	98.79%	---	---	37,609,882.09	94.79%	---	---
1至2年	321,797.61	1.21%	5.5%	17,698.87	1,660,532.47	4.18%	5.5%	91,329.29
2至3年	---	---	5.5%	---	134,168.26	0.34%	5.5%	7,379.25
3年以上	---	---	5.5%	---	274,565.00	0.69%	5.5%	15,101.08
合计	26,488,950.57	100.00%		17,698.87	39,679,147.82	100.00%		113,809.62

2、期末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 6,352,336.96 元，占应收帐款总额的 23.98%。

3、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(四) 其他应收款：

1、帐龄分析：

帐龄	期 末 数			年 初 数				
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1年以内	13,022,888.59	93.15%	---	---	40,837,109.21	96.82%	---	---
1至2年	607,441.16	4.34%	5.5%	33,409.26	469,900.00	1.11%	5.5%	25,844.50
2至3年	101,498.32	0.73%	5.5%	5,582.41	323,190.60	0.77%	5.5%	17,775.48
3年以上	249,457.22	1.78%	5.5%	13,720.15	546,221.00	1.30%	5.5%	30,042.16
合计	13,981,285.29	100.00%	---	52,711.82	42,176,420.81	100.00%		73,662.14

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 4,173,447.37 元，占其他应收款总额的比例为 29.85%。

3、金额较大的其他应收款：

欠款单位名称	金 额	性质或内容
上海华联王震信息科技有限公司	2,000,000.00	往来款
上海新城投资(集团)有限公司	1,500,000.00	代垫款

4、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(五) 预付帐款：

帐龄分析：

帐龄	期 末 数		未收回原因	年 初 数	
	金 额	占总额比例		金 额	占总额比例
1 年以内	1,515,842.72	24.58%	---	69,985,151.91	97.98%
1 至 2 年	4,650,000.00	75.42%	尚未结算	1,444,613.60	2.02%
合计	6,165,842.72	100.00%	---	71,429,765.51	100.00%

期末预付帐款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(六) 存货及存货跌价准备：

项目	期 末 数		年 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
在途商品	---	---	5,855,780.72	---
原材料	779,575.33	---	567,784.03	---
包装物	62,862.47	---	78,424.00	---
低值易耗品	1,721,707.93	---	2,270,666.38	---
库存商品	44,713,460.27	701,769.97	129,888,958.42	1,565,462.32
合计	47,277,606.00	701,769.97	138,661,613.55	1,565,462.32

期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：市场同类价。

(七) 待摊费用：

类 别	期末数	年初数	期末结存原因
保险费	---	56,842.54	
租赁费	1,710,785.94	2,846,289.08	跨期摊销
广告费	30,000.00	30,000.00	跨期摊销
印花税	205,140.30	204,698.40	跨期摊销
其 他	---	6,112.32	
合 计	1,945,926.24	3,143,942.34	

(八) 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	511,576,962.53	1,488,553.47	412,179,255.84	589,200.00
长期债权投资	5,412,400.00	1,500,000.00	6,925,400.00	1,500,000.00
合计	516,989,362.53	2,988,553.47	419,104,655.84	2,089,200.00

1、长期股权投资：

(1) 股票投资：

被投资公司名称	股票类别	股票总量	占被投资公司 注册资本比例	初始投资成本	帐面余额	减值准备
上海第一百货商店股份有限公司	法人股	9,025,055	5%以下	29,753,999.04	29,753,999.04	---
上海广电信息产业股份有限公司	法人股	111,005	5%以下	372,620.00	372,620.00	---
中国第一铅笔股份有限公司	法人股	700,000	5%以下	1,231,498.97	1,231,498.97	---
上海宏盛科技发展股份有限公司	法人股	228,690	5%以下	487,314.09	487,314.09	---
上海龙头（集团）股份有限公司	法人股	814,000	5%以下	2,261,000.00	2,261,000.00	---
上海氯碱化工股份有限公司	法人股	525,960	5%以下	1,968,600.00	1,968,600.00	---
上海永生数据科技股份有限公司	法人股	800,000	5%以下	3,325,396.00	3,325,396.00	---
上海白猫股份有限公司	法人股	744,800	5%以下	2,688,600.00	2,688,600.00	---
上海东方明珠股份有限公司	法人股	560,000	5%以下	1,765,200.00	1,765,200.00	---
上海市第一食品商店股份有限公司	法人股	1,350,000	5%以下	1,661,102.51	1,661,102.51	---
上海新世界股份有限公司	法人股	1,251,948	5%以下	1,584,785.54	1,584,785.54	---
上海丰华（集团）股份有限公司	法人股	492,480	5%以下	1,734,237.47	1,734,237.47	232,173.47
上海轮胎橡胶（集团）股份有限公司	法人股	143,000	5%以下	710,000.00	710,000.00	---
上海新锦江大酒店股份有限公司	法人股	676,808	5%以下	1,828,650.00	1,828,650.00	---
上海新黄浦置业股份有限公司	法人股	432,350	5%以下	987,914.52	987,914.52	---
上海爱建股份有限公司	法人股	104,169	5%以下	379,200.00	379,200.00	---

杭州解放路百货商店股份有限公司	法人股	188,760	5%以下	149,840.00	149,840.00	---
北京西单商场股份有限公司	法人股	507,000	5%以下	600,000.00	600,000.00	---
上海友谊华侨股份有限公司	法人股	628,385	5%以下	1,104,000.00	1,104,000.00	---
上海豫园商场股份有限公司	法人股	1,739,278	5%以下	5,576,989.78	5,576,989.78	---
武汉武商集团股份有限公司	法人股	149,202	5%以下	225,492.00	225,492.00	---
炎黄在线股份有限公司	法人股	50,000	5%以下	50,000.00	50,000.00	---
上海水仙电器股份有限公司	法人股	1,039,000	5%以下	3,655,830.00	3,655,830.00	1,006,380.00
上海嘉宝实业(集团)股份有限公司	法人股	187,200	5%以下	232,126.00	232,126.00	---
上海双鹿电器股份有限公司	法人股	26,400	5%以下	89,900.00	89,900.00	---
合计				64,424,295.92	64,424,295.92	1,238,553.47

(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	年初余额	本期投资增 减额	期末帐面余额	减值准备
上海申银万国证券股份有限公司	---	0.83%	6,250,000.00	---	6,250,000.00	---
太原五一百货商店股份有限公司	---	2.10%	154,000.00	---	154,000.00	---
海通证券有限公司	2000年起	3.97%	150,000,000.00	---	150,000,000.00	---
上海金照国际贸易有限公司	2000.10-2020.10	17.65%	3,000,000.00	---	3,000,000.00	---
上海华联经济开发公司	无约定期限	20.00%	2,000,000.00	-2,000,000.00	---	---
上海华联国际信托贸易有限公司	无约定期限	25.00%	500,000.00	-500,000.00	---	---
上海宝鼎投资股份有限公司	---	0.09%	62,500.00	---	62,500.00	---
中贸联实业有限公司	无约定期限	6.49%	5,000,000.00	---	5,000,000.00	---
上海海新制衣厂	无约定期限	35.71%	250,000.00	---	250,000.00	250,000.00
上海申宏有限公司	---	3.50%	325,000.00	-325,000.00	---	---
上海家电维修技术服务有限公司 (原名上海家维电器器材有限公司)	---	5.00%	509,145.17	-509,145.17	---	---
上海依都服饰制衣有限公司	---	18.00%	---	---	---	---
合计			168,050,645.17	-3,334,145.17	164,716,500.00	250,000.00

注：上海依都服饰制衣有限公司净资产为负数，故公司对其的长期股权投资余额为0。

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	年初余额	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	初始投资	累计增减	合计
上海华联环岛商业有限公司	100%	500,000.00	5,209,311.58	---	5,169,311.58	---	---	500,000.00	5,209,311.58	5,709,311.58
上海华联王震信息科技有限公司	86%	4,924,338.59	-497,725.79	-500,000.00	96,286.10	---	-81,059.95	4,300,000.00	126,612.80	4,426,612.80
永安百货有限公司	100%	---	50,000,000.00	50,000,000.00	---	---	---	50,000,000.00	---	50,000,000.00
上海久一物业管理有限公司	100%	---	500,000.00	500,000.00	---	---	---	500,000.00	---	500,000.00
上海爱尼家用电器维修服务部 (原名：上海交电家电维修(集团)公司家维公司)	100%	14,158,251.79	-14,158,251.79	-500,000.00	---	---	---	500,000.00	-500,000.00	---
上海广龙家电有限公司	100%	3,263,519.98	-3,263,519.98	-1,800,000.00	---	---	---	1,800,000.00	-1,800,000.00	---
合计		22,846,110.36	37,789,814.02	47,700,000.00	5,265,597.68	---	-81,059.95	57,600,000.00	3,035,924.38	60,635,924.38

C、权益法核算对联营企业股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本期权益增减额					期末余额		
			本期合计	其中：投资成本	损益调整	差额摊销	分得利润	初始投资	累计增减	合计
华联超市股份有限公司	50%	163,326,804.82	29,766,631.22	—	30,993,280.70	-1,226,649.48	—	103,364,414.82	89,729,021.22	193,093,436.04
上海互通网络信息有限公司	35%	249,083.43	-249,083.43	-350,000.00	—	—	—	350,000.00	-350,000.00	—
合计		163,575,888.25	29,517,547.79	-350,000.00	30,993,280.70	-1,226,649.48	—	103,714,414.82	89,379,021.22	193,093,436.04

(3) 构成合并价差的股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销年限	本期摊销额	摊余金额
华联集团电工照明器材有限公司	568,419.91	投资溢价	10	56,841.96	331,578.41
上海中联商厦	29,102,797.71	投资溢价	10	727,569.93	28,375,227.78
合计	29,671,217.62			784,411.89	28,706,806.19

(4) 长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	期末数	年初数	计提原因
上海水仙电器股份有限公司	1,006,380.00	339,200.00	---
上海丰华(集团)股份有限公司	232,173.47	---	---
上海海新制衣厂	250,000.00	250,000.00	预计无法收回
合计	1,488,553.47	589,200.00	---

2、长期债权投资：

(1) 其他债权投资：

被投资单位	初始投资成本	到期日	年利率	年初余额	本期投资 成本增减	本期利息	累计应收 (已收)利息	期末余额	减值准备
无锡永安集团有限公司	1,500,000.00	1997.1.9 - 1997.7.30	11.09%	1,500,000.00	---	---	---	1,500,000.00	1,500,000.00
浙江江南大厦股份有限公司	4,450,000.00	2000.1.1 - 2005.12.31	---	5,425,400.00	-1,513,000.00	---	-537,600.00	3,912,400.00	---
合计	5,950,000.00		---	6,925,400.00	-1,513,000.00	---	-537,600.00	5,412,400.00	1,500,000.00

(2) 长期债权投资减值准备：

项目或单位名称	期末数	年初数	计提原因
无锡永安集团有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	预计无法收回

(九) 固定资产原值及累计折旧：

1、固定资产原值：

类别	调整前年初原值	调整数	调整后年初原值	本期增加	本期减少	期末原值
房屋及建筑物	731,757,192.13	81,509,321.88	813,266,514.01	49,014,987.59	257,530.53	862,023,971.07
其中：装修费	52,633,009.05	81,509,321.88	134,142,330.93	9,082,198.74	---	143,224,529.67
通用设备	278,342,863.50	3,429,675.65	281,772,539.15	25,386,039.11	10,355,466.63	296,803,111.63
运输设备	10,897,764.77	---	10,897,764.77	3,563,504.86	2,752,025.45	11,709,244.18
租入固定资产 改良支出	---	42,919,485.91	42,919,485.91	6,396,883.08	6,221,552.12	43,094,816.87
合计	1,020,997,820.40	127,858,483.44	1,148,856,303.84	84,361,414.64	19,586,574.73	1,213,631,143.75

期初数调整原因详见附注二(二十一)

其中：本期由在建工程转入固定资产原值为 6,123,589.08 元；

本期减少数中包括因减少合并报表单位而减少固定资产原值 12,705,904.95 元。

本期新增固定资产中尚需支付的大额金额为 2,541,263.94 元。

2、累计折旧：

类别	调整前年初数	调整数	调整后年初数	本期增加	本期计提	本期减少*	期末数
房屋及建筑物	58,471,083.28	43,321,617.96	101,792,701.24	12,623,382.05	32,624,597.92	213,263.38	146,827,417.83
其中：装修费	3,222,788.67	43,321,617.96	46,544,406.63	2,850,307.70	15,981,453.64	---	65,376,167.97
通用设备	115,069,297.48	199,111.72	115,268,409.20	14,434,225.30	19,776,747.04	4,390,608.67	145,088,772.87
运输设备	3,424,067.41	---	3,424,067.41	1,693,689.40	630,329.27	1,387,203.00	4,360,883.08
租入固定资产改良支出	---	12,295,431.10	12,295,431.10	---	6,492,340.44	3,321,835.33	15,465,936.21
合计	176,964,448.17	55,816,160.78	232,780,608.95	28,751,296.75	59,524,014.67	9,312,910.38	311,743,009.99

*本期减少数中包括因减少合并报表单位而减少累计折旧 5,252,885.08 元。

*本期增加系增加合并报表单位而增加的累计折旧。

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	319,314.14	---	*33,676.39	285,637.75
通用设备	10,859,784.18	---	1,557,252.28	9,302,531.90
运输设备	974,904.61	---	9,626.93	965,277.68
合计	12,154,002.93	---	1,600,555.60	10,553,447.33

*系减少合并报表单位而减少固定资产减值准备。

4、已提足折旧仍继续使用的固定资产：

类别	账面原值	账面价值
房屋及建筑物	309,715.23	12,388.59
通用设备	32,883,057.30	492,282.91
运输设备	2,067,526.00	82,418.05
合计	35,260,298.53	587,089.55

5、暂时闲置的固定资产：

类别	账面原值	账面价值
通用设备	243,004.40	79,576.55

6、累计折旧期末数比期初数增加 78,962,401.04 元，增加比例为 33.92%，增加原因为固定资产增加而相应增加。

(十) 在建工程：

工程项目名称	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			转入固定资产	其他减少	
装修及改建工程	1,224,144.85	3,315,172.61	2,487,896.68	1,570,420.78	481,000.00
金华路天桥	300,000.00	---	---	---	300,000.00
商厦骑楼工程	---	55,000.00	---	---	55,000.00
又一城购物中心	126,857,707.30	11,242,990.96	---	---	138,100,698.26
新华联扩建工程	29,386,715.80	15,819,599.01	---	---	45,206,314.81
奥特莱斯土地款	---	24,850,000.00	---	---	24,850,000.00
张扬店装修	---	3,635,692.40	3,635,692.40	---	---
合计	157,768,567.95	58,918,454.98	6,123,589.08	1,570,420.78	208,993,013.07

*其他减少系转入费用。

其中借款费用资本化金额：

工程项目名称	年初数	本期增加	本期转入固定资产额	期末数
新华联扩建工程	---	1,052,561.07	---	1,052,561.07

本期资本化金额的资本化率为 4.779%

在建工程减值准备：

工程项目名称	期末数	年初数	计提原因
金华路天桥	300,000.00	300,000.00	因市政原因而中止停建预 计在未来 3 年内不会开工

在建工程期末数比期初数增加 51,224,445.12 元，增加比例为 32.47%，增加原因为奥特莱斯土地款、新华联扩建工程及又一城购物中心等工程增加。

(十一) 无形资产：

项目	原值	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	314,060,382.90	288,052,664.70	---	7,883,087.28	33,890,805.48	280,169,577.42	33年3个月 - 43年
商标使用权	196,800.00	134,480.00	---	19,680.00	82,000.00	114,800.00	5年又11个月
财务信息管理软件	2,878,650.00	2,049,692.97	118,250.00	557,985.63	1,268,692.66	1,609,957.34	2年 - 4年9个月
合计	317,135,832.90	290,236,837.67	118,250.00	8,460,752.91	35,241,498.14	281,894,334.76	

(十二) 长期待摊费用：

类别	调整前年初数	调整数	调整后年初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	250,339.67	---	250,339.67	662,689.05	131,856.38	781,172.34
装修费	72,042,322.66	-72,042,322.66	---	---	---	---
合计	72,292,662.33	-72,042,322.66	250,339.67	662,689.05	131,856.38	781,172.34

期初数调整原因详见附注二(二十一)。

(十三) 短期借款、一年内到期的长期负债：**1、短期借款：**

借款类别	期末数	年初数
信用借款	255,000,000.00	190,000,000.00
担保借款*	90,000,000.00	9,000,000.00
贴现借款	---	50,000,000.00
合 计	345,000,000.00	249,000,000.00

*担保借款详见附注八。

2、一年内到期的长期负债：

单位	期末数	年初数
中国五金交电化工公司	16,128,790.00	---

短期借款期末数比期初数增加 96,000,000.00 元，增加比例为 38.55%，增加原因为工程项目增加而增加相应的贷款。

(十四) 应付帐款：

期末数	年初数
94,328,435.26	107,648,186.87

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。

(十五) 预收帐款：

期末数	年初数
25,327,081.27	200,724,309.77

1、期末余额中无欠持本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

2、帐龄超过一年的预收帐款：

付款单位名称	金额	未结转原因
预收购货款	492,278.20	尚未结算

(十六) 其他应付款：

期末数	年初数
103,760,794.05	78,383,941.64

1、期末余额中欠持本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东欠款为 2,263,000.00 元。详见附注(七)

2、帐龄超过三年的大额其他应付款：

债权单位名称	金额	未偿还原因
卢湾商业网点办	8,073,291.60	暂无需归还
中贸联实业有限公司	2,850,000.00	暂无需归还

3、金额较大的其他应付款：

债权单位名称	金额	性质或内容
永安百货有限公司	50,000,00.00	往来款
尚未兑付及收回的消费卡	11,127,424.62	卡 款
卢湾商业网点办	8,073,291.60	往来款
中贸联实业有限公司	2,850,000.00	往来款
华联（集团）有限公司	2,263,000.00	代收货款及代收动迁补偿费

（十七）应付股利：

投资者名称或类别	期末欠付股利金额
法人股红利94年	377,160.00
法人股红利95年	356,119.53
法人股红利96年	1,622,556.32
法人股红利97年	1,061,739.07
法人股红利99年	2,645,600.32
法人股红利00年	2,147,478.93
法人股红利01年	3,380,927.60
法人股股利02年	5,075,758.00
合计	16,667,339.77

（十八）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	7,620,646.45	9,259,212.41	13%--17%
消费税	196,947.11	131,312.77	5%
营业税	690,020.04	986,621.25	5%
城建税	623,480.18	760,604.45	7%
企业所得税	-4,588,641.95	-2,445,744.43	15%--33%
个人所得税	264,019.96	173,457.19	---
房产税	1,207,883.52	918,124.66	---
文化事业建设费	---	114.45	3%
合 计	6,014,355.31	9,783,702.75	

（十九）其他应交款：

项目	期末数	年初数	计缴标准
教育费附加	267,572.05	315,459.72	3%
河道管理费	84,571.51	96,980.88	1%
合 计	352,143.56	412,440.60	---

（二十）预提费用：

类别	期末数	年初数	结存的原因
利 息	180,090.00	196,267.50	跨期支付
加盟费	231,831.21	354,237.76	跨期支付
大修理基金	2,906,331.90	2,906,331.90	跨期支付
设备保养费	22,793.53	576,492.55	跨期支付
能源费	250,000.00	744,302.00	跨期支付
合 计	3,591,046.64	4,777,631.71	

（二十一）长期借款：

借款条件	期末数	年初数
保证借款	45,000,000.00	130,000,000.00

(二十二) 长期应付款：

单位名称	初始金额	期末余额
华联（集团）有限公司	47,663,413.76	19,087,588.16
中国五金交电化工公司	47,663,413.76	16,128,807.84
合计	95,326,827.52	35,216,396.00

(二十三) 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	148,108,799.00	35.05	148,108,799.00	35.05
其中：				
国家持有股份	148,108,799.00	35.05	148,108,799.00	35.05
其中：国有法人股	148,108,799.00	35.05	148,108,799.00	35.05
（2）募集法人股份	150,023,979.00	35.50	150,023,979.00	35.50
未上市流通股份合计	298,132,778.00	70.55	298,132,778.00	70.55
2、已上市流通股份				
人民币普通股	124,467,083.00	29.45	124,467,083.00	29.45
已上市流通股份合计	124,467,083.00	29.45	124,467,083.00	29.45
3、股份总数	422,599,861.00	100.00	422,599,861.00	100.00

(二十四) 资本公积：

项目	年初数	本期增加*	本期减少*	期末数
股本溢价	695,938,015.85	---	---	695,938,015.85
股权投资准备	957,214.20	39,744.00	828,408.79	168,549.41
其他资本公积	10,466.21	828,408.79	---	838,875.00
关联交易差价	---	10,005,070.00	---	10,005,070.00
合计	696,905,696.26	10,873,222.79	828,408.79	706,950,510.26

*本期股权投资准备增加系上海华联环岛商业有限公司增加资本公积，公司应享有的份额。

*本期股权投资准备减少系公司本期转让华联集团家用电器有限公司 90%股权时，将以前年度按投资比例计入的股权投资准备转入其他资本公积。

*本期增加关联交易差价系公司将原持有的华联集团家用电器有限公司 90%转让给华联（集团）有限公司具有实质控制权的上海华联投资发展公司而产生的转让收益。

(二十五) 盈余公积：

项目	调整前年初数	调整期初数*	调整后年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	82,759,269.35	-199,266.79	82,560,002.56	11,669,201.74	1,383,479.31	92,845,724.99
法定公益金	51,951,116.61	-199,266.79	51,751,849.82	11,669,201.74	1,383,479.32	62,037,572.24
任意盈余公积	61,976,602.63	---	61,976,602.63	---	---	61,976,602.63
合 计	196,686,988.59	-398,533.58	196,288,455.01	23,338,403.48	2,766,958.63	216,859,899.86

*调整期初盈余公积-398,533.58 元，调整原因详见附注二（二十一）。

(二十六) 未分配利润：

	金额	提取或分配比例
调整前期初未分配利润	101,484,323.93	---
调整期初未分配利润*（调增为 +，调减为 -）	49,117,848.97	---
调整后期初未分配利润	150,602,172.90	---
加：本期净利润	83,666,008.85	---
其他转入*	2,766,958.63	---
减：提取法定盈余公积	11,669,201.74	10%
提取法定公益金	11,669,201.74	10%
应付普通股股利	50,711,983.32	2002 年度利润分配方案 每 10 股派发现金 1.20 元
期末未分配利润	162,984,753.58	---

*调整期初未分配利润 49,117,848.97 元，调整原因详见附注二（二十一）。

*其他转入系公司转让华联集团家用电器有限公司 90%的股权而相应转回的盈余公积。

(二十七) 主营业务收入、主营业务成本：

	项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
业 务 分 部	1.工业	---	---	---	---	---	---
	2.商业	1,683,030,738.05	2,606,778,515.77	1,414,168,730.68	2,319,742,573.85	268,862,007.37	287,035,941.92
	3.房地产业	59,073,198.77	58,673,310.09	25,992,768.11	26,282,285.04	33,080,430.66	32,391,025.05
	4.旅游饮食服务业	---	1,980,826.80	---	1,260,261.65	---	720,565.15
	小计	1,742,103,936.82	2,667,432,652.66	1,440,161,498.79	2,347,285,120.54	301,942,438.03	320,147,532.12
	公司内各业务分部 相互抵销	241,063,671.93	254,572,475.96	240,217,238.38	253,591,245.06	846,433.55	981,230.90
	合计	1,501,040,264.89	2,412,860,176.70	1,199,944,260.41	2,093,693,875.48	301,096,004.48	319,166,301.22

1、公司向前五名客户销售总额为 127,796,070.24 元，占公司本期主营业务收入 8.51%。

2、主营业务收入本期比上年同期发生数减少 911,819,911.81 元，减少比例为 37.79%，主营业务成本本期比上年同期发生数减少 893,749,615.07 元，减少比例为 42.69%，减少原因主要为：减少合并报表单位而相应减少主营业务收入及主营业务成本。

(二十八) 主营业务税金及附加：

项 目	计缴标准	本期发生数	上年同期发生数
营业税	5%	2,953,682.56	3,030,139.84
消费税	5%	2,518,619.57	1,372,727.95
城建税	7%	3,534,309.34	4,217,952.22
教育费附加	3%	1,513,891.20	1,841,842.30
合 计		10,520,502.67	10,462,662.31

(二十九) 其他业务利润：

类别	本期发生数			上年同期发生数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
劳务收入	4,155,135.83	229,097.10	3,926,038.73	7,121,712.60	957,694.39	6,164,018.21
租赁收入	13,447,951.69	842,651.76	12,605,299.93	15,299,153.99	884,528.97	14,414,625.02
代理收入	38,142,012.29	12,075,834.05	26,066,178.24	41,628,937.89	21,384,070.31	20,244,867.58
进场费	233,500.00	12,959.25	220,540.75	5,846,402.92	223,427.00	5,622,975.92
其 他	1,847,090.92	600,862.30	1,246,228.62	3,757,958.48	435,470.70	3,322,487.78
合 计	57,825,690.73	13,761,404.46	44,064,286.27	73,654,165.88	23,885,191.37	49,768,974.51

占报告期利润总额 10% (含 10%) 以上的其他业务：

项目	本期收入	本期成本	本期利润
租赁收入	13,447,951.69	842,651.76	12,605,299.93
代理收入	38,142,012.29	12,075,834.05	26,066,178.24
合计	51,589,963.98	12,918,485.81	38,671,478.17

(三十) 财务费用：

类别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	10,700,698.63	19,469,142.37
减：利息收入	2,466,827.06	3,387,354.14
汇兑损失	0.10	166.53
减：汇兑收益	---	450,661.83
其他	2,200,266.08	2,052,441.38
合计	10,434,137.75	17,683,734.31

财务费用本期比上年同期发生数减少 7,249,596.56 元，减少比例为 41.00%，减少原因：减少合并报表单位而相应减少利息支出。

(三十一) 投资收益：**1、本期发生数：**

类别	股票投资收益	计提减值准备	成本法下确认的 股权投资收益	权益法确认的收益	股权投资差额摊销	股权转让及清算收益	合计
长期股权投资	1,255,317.55	-899,353.47	1,593,341.97	36,258,878.38	-2,011,061.37	-5,127.94	36,191,995.12
合计	1,255,317.55	-899,353.47	1,593,341.97	36,258,878.38	-2,011,061.37	-5,127.94	36,191,995.12

2、上年同期发生数：

类别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法确认的 收益	股权投资差额 摊销	计提减值准 备	合计
短期投资	---	28,335.00	---	---	---	---	28,335.00
长期股权投资	750,075.59	---	16,821,679.43	31,105,115.13	-335,144.03	-278,698.16	48,063,027.96
合计	750,075.59	28,335.00	16,821,679.43	31,105,115.13	-335,144.03	-278,698.16	48,091,362.96

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

业务内容	交易金额（收益）
华联超市股份有限公司权益法收益	30,993,280.70

(三十二) 营业外收入：

类别	本期发生数	上年同期发生数
固定资产清理净收益	63,709.00	188,342.29
赔偿及罚款收入	308,159.49	389,271.53
动迁补偿费	---	1,142,704.75
其他	2,345.00	45,122.38
合计	374,213.49	1,765,440.95

(三十三) 营业外支出：

类别	本期发生数	上年同期发生数
固定资产清理净损失	913,739.27	103,151.56
捐赠	636,561.00	45,557.60
罚款及赔偿支出	77,020.77	352,268.46
其他	6,639.48	27,412.00
合计	1,633,960.52	528,389.62

(三十四) 所得税：

本期发生数	上年同期发生数
8,062,334.71	2,432,746.31

(三十五) 收到的其他与经营活动有关的现金 96,950,413.87 元。

其中主要项目有：

项目	金额
收回华联集团家用电器有限公司往来款	32,500,000.00
收到永安百货有限公司往来款	50,000,000.00
收回上海依都服饰制衣有限公司往来款	2,400,000.00
利息收入	2,466,827.06

(三十六) 支付的其他与经营活动有关的现金 116,673,187.76 元。

其中主要项目有：

项目	金额
业务招待费	7,411,665.55
办公、差旅费等	19,237,529.21
广告宣传费	4,954,546.93
租赁费	12,966,757.80
物业管理费	1,123,760.03
水电煤等能源费	23,733,465.83
修理费、仓储运杂费	11,880,679.80
加盟、售后服务费	4,895,514.53

(三十七) 收到的其他与投资活动有关的现金 4,399,489.78 元。

系新纳入合并报表单位上海中联商厦 2003 年 9 月 30 日的货币资金。

(三十八) 支付的其他与投资活动有关的现金 17,607,415.04 元。

系减少合并报表单位华联集团家用电器有限公司 2002 年 12 月 31 日的货币资金。

六、母公司会计报表主要项目注释：

(一) 应收帐款：

帐龄分析：

帐龄	期 末 数				年 初 数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1 年以内	25,171,928.89	99.94%	---	---	22,065,529.88	100.00%	---	---
1 至 2 年	14,891.00	0.06%	5.5%	819.01	---	---	---	---
合计	25,186,819.89	100.00%	---	819.01	22,065,529.88	100.00%	---	---

(二) 其他应收款：

1、帐龄分析：

帐龄	期 末 数				年 初 数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1 年以内	228,703,836.22	99.83%	---	---	262,609,553.05	99.66%	---	---
1 至 2 年	60,960.00	0.03%	5.5%	3,352.80	429,900.00	0.16%	5.5%	23,644.50
2 至 3 年	101,498.32	0.04%	5.5%	5,582.41	322,990.60	0.12%	5.5%	17,764.48
3 年以上	220,257.22	0.10%	5.5%	12,114.15	142,221.00	0.06%	5.5%	7,822.16
合计	229,086,551.76	100.00%	---	21,049.36	263,504,664.65	100.00%	---	49,231.14

2、期末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 220,668,019.48 元，占其他应收款总金额的比例为 96.33%。

3、期末金额较大的其他应收款：

欠款单位名称	金额	性质或内容
上海又一城购物中心有限公司	129,246,030.71	代垫工程款
华联集团电工照明器材有限公司	30,000,000.00	往来款
上海奥特莱斯直销广场有限公司	25,162,232.90	代垫款
上海华联商厦普陀有限公司	20,259,755.87	往来款
上海浦东华联购物中心有限公司	16,000,000.00	往来款

(三) 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	823,213,068.60	1,358,173.47	714,779,993.71	589,200.00
长期债权投资	5,412,400.00	1,500,000.00	6,925,400.00	1,500,000.00
合计	828,625,468.60	2,858,173.47	721,705,393.71	2,089,200.00

1、长期股权投资：

(1) 股票投资：

被投资公司名称	股票类别	股票总量	占被投资公司 注册资本比例	初始投资成本	帐面余额	减值准备
上海第一百货商店股份有限公司	法人股	9,025,055	5%以下	29,753,999.04	29,753,999.04	---
上海广电信息产业股份有限公司	法人股	111,005	5%以下	372,620.00	372,620.00	---
中国第一铅笔股份有限公司	法人股	700,000	5%以下	1,231,498.97	1,231,498.97	---
上海宏盛科技发展有限公司	法人股	228,690	5%以下	487,314.09	487,314.09	---
上海龙头(集团)股份有限公司	法人股	814,000	5%以下	2,261,000.00	2,261,000.00	---
上海氯碱化工股份有限公司	法人股	525,960	5%以下	1,968,600.00	1,968,600.00	---
上海永生数据科技股份有限公司	法人股	800,000	5%以下	3,325,396.00	3,325,396.00	232,173.47
上海白猫股份有限公司	法人股	744,800	5%以下	2,688,600.00	2,688,600.00	---
上海东方明珠股份有限公司	法人股	560,000	5%以下	1,765,200.00	1,765,200.00	---
上海市第一食品商店股份有限公司	法人股	1,350,000	5%以下	1,661,102.51	1,661,102.51	---
上海新世界股份有限公司	法人股	1,251,948	5%以下	1,584,785.54	1,584,785.54	---
上海丰华(集团)股份有限公司	法人股	492,480	5%以下	1,734,237.47	1,734,237.47	---
上海轮胎橡胶(集团)股份有限公司	法人股	143,000	5%以下	710,000.00	710,000.00	---
上海新锦江大酒店股份有限公司	法人股	676,808	5%以下	1,828,650.00	1,828,650.00	---
上海新黄浦置业股份有限公司	法人股	432,350	5%以下	987,914.52	987,914.52	---
上海爱建股份有限公司	法人股	104,169	5%以下	379,200.00	379,200.00	---
杭州解放路百货商店股份有限公司	法人股	188,760	5%以下	149,840.00	149,840.00	---
北京西单商场股份有限公司	法人股	507,000	5%以下	600,000.00	600,000.00	---
上海友谊华侨股份有限公司	法人股	628,385	5%以下	1,104,000.00	1,104,000.00	---
上海豫园商场股份有限公司	法人股	1,739,278	5%以下	5,576,989.78	5,576,989.78	---
武汉武商集团股份有限公司	法人股	149,202	5%以下	225,492.00	225,492.00	---
炎黄在线股份有限公司	法人股	50,000	5%以下	50,000.00	50,000.00	---
上海水仙电器股份有限公司	法人股	880,000	5%以下	3,120,000.00	3,120,000.00	876,000.00
合计				63,566,439.92	63,566,439.92	1,108,173.47

(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	年初余额	期末帐面余额	减值准备
上海申银万国证券股份有限公司	---	0.83%	6,250,000.00	6,250,000.00	---
太原五一百货商店股份有限公司	---	2.10%	154,000.00	154,000.00	---
海通证券有限公司	2000年起	3.97%	150,000,000.00	150,000,000.00	---
上海金照国际贸易有限公司	2000.10-2020.10	17.65%	3,000,000.00	3,000,000.00	---
上海华联经济开发公司	无约定期限	20.00%	2,000,000.00	---	---
上海华联国际信托贸易有限公司	无约定期限	25.00%	500,000.00	---	---
上海宝鼎投资股份有限公司	---	0.09%	62,500.00	62,500.00	---
上海依都服饰制衣有限公司	---	18.00%	---	---	---
中贸联实业有限公司	无约定期限	6.49%	5,000,000.00	5,000,000.00	---
上海海新制衣厂	无约定期限	35.71%	250,000.00	250,000.00	250,000.00
合计			167,216,500.00	164,716,500.00	250,000.00

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	年初余额	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	初始投资	累计增减	合计
永安百货有限公司	90%	---	45,000,000.00	45,000,000.00	---	---	---	45,000,000.00	---	45,000,000.00
上海新华联商厦有限公司	70%	236,515,823.12	6,310,699.03	---	6,310,699.03	---	---	210,000,000.00	32,826,522.15	242,826,522.15
上海华联王震信息科技有限公司	86%	4,411,386.65	15,226.15	---	96,286.10	---	-81,059.95	4,300,000.00	126,612.80	4,426,612.80
华联集团家用电器有限公司	90%	9,356,476.00	-9,356,476.00	-22,400,474.36	---	---	---	12,917,000.00	-12,917,000.00	---
华联集团电工照明器材有限公司	90%	18,610,689.49	1,041,122.82	---	1,097,964.78	-56,841.96	---	9,554,900.00	10,096,912.31	19,651,812.31
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	52%	---	1,380,000.00	1,380,000.00	---	---	---	1,380,000.00	---	1,380,000.00
上海华联商厦普陀有限公司	90%	6,648,638.04	368,376.89	---	1,718,376.89	---	-1,350,000.00	2,700,000.00	4,317,014.93	7,017,014.93
上海又一城购物中心有限公司	100%	4,500,000.00	500,000.00	500,000.00	---	---	---	5,000,000.00	-	5,000,000.00
上海华联商厦杨浦有限公司	90%	30,430,093.83	16,610,183.40	---	16,586,423.40	---	---	4,500,000.00	42,540,277.23	47,040,277.23
上海浦东华联购物中心有限公司	90%	10,197,141.84	6,283,925.58	---	6,273,069.52	---	---	4,500,000.00	11,981,067.42	16,481,067.42
上海久一物业管理有限公司	49%(注)	---	245,000.00	245,000.00	---	---	---	245,000.00	---	245,000.00
上海中联商厦	50%	---	12,768,385.80	-16,360,297.71	753,455.73	-727,569.93	---	-16,360,297.71	29,128,683.51	12,768,385.80
合计		320,670,248.97	81,166,443.67	8,364,227.93	32,836,275.45	-784,411.89	-1,431,059.95	283,736,602.29	118,100,090.35	401,836,692.64

注：上海久一物业管理有限公司由母公司投资 49%，上海华联商厦杨浦有限公司投资 51%，母公司对其拥有的份额为 99.49%。

C、权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本期权益增减额					期末余额		
			本期合计	其中：投资成本	损益调整	差额摊销	分得利润	初始投资	累计增减	合计
华联超市股份有限公司	50%	163,326,804.82	29,766,631.22	---	30,993,280.70	-1,226,649.48	---	103,364,414.82	89,729,021.22	193,093,436.04
合计		163,326,804.82	29,766,631.22	---	30,993,280.70	-1,226,649.48	---	103,364,414.82	89,729,021.22	193,093,436.04

D、其中：股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销年限	本期摊销额	摊余金额
华联集团电工照明器材有限公司	568,419.91	投资溢价	10	56,841.96	331,578.41
华联超市股份有限公司	12,266,494.38	投资折价	10	1,226,649.48	8,382,104.36
上海中联商厦	29,102,797.71	投资溢价	10	727,569.93	28,375,227.78
合计	41,937,712.00			2,011,061.37	37,088,910.55

E、长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	期末数	年初数	计提原因
上海水仙电器股份有限公司	876,000.00	339,200.00	---
上海丰华（集团）股份有限公司	232,173.47	---	---
上海海新制衣厂	250,000.00	250,000.00	预计无法收回
合计	1,358,173.47	589,200.00	---

2、长期债权投资：

(1) 其他债权投资：

被投资单位	初始投资成本	到期日	年利率	年初余额	本期投资成本 增减	本期利息	累计应收 (已收) 利息	期末余额	减值准备
无锡永安集团有限公司	1,500,000.00	1997.1.9 - 1997.7.30	11.09%	1,500,000.00	---	---	---	1,500,000.00	1,500,000.00
浙江江南大厦股份有限公司	4,450,000.00	2000.1.1—2005.12.31	---	5,425,400.00	-1,513,000.00	---	-537,600.00	3,912,400.00	---
合计	5,950,000.00		---	6,925,400.00	-1,513,000.00	---	-537,600.00	5,412,400.00	1,500,000.00

(2) 长期债权投资减值准备:

项目或单位名称	期末数	年初数	计提原因
无锡永安集团有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	预计无法收回

(四) 主营业务收入、成本:

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	上年同期发生数	本期发生数	上年同期发生数	本期发生数	上年同期发生数
商业	990,956,067.14	1,156,356,783.76	834,557,236.50	1,006,166,456.65	156,398,830.64	150,190,327.11

(五) 投资收益:

1、本期发生数:

类别	股票投资收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法确认的 收益	股权投资差额 摊销	股权转让收益	计提减值准备	合计
长期股权投资	1,255,317.55	1,593,341.97	63,829,556.15	-2,011,061.37	-5,127.94	-768,973.47	63,893,052.89
合计	1,255,317.55	1,593,341.97	63,829,556.15	-2,011,061.37	-5,127.94	-768,973.47	63,893,052.89

2、上年同期发生数:

类别	股票投资收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法确认的 收益	股权投资差额 摊销	股权转让收益	合计
长期股权投资	750,075.59	16,821,679.43	65,472,385.42	-335,144.03	-247,523.35	82,461,473.06
合计	750,075.59	16,821,679.43	65,472,385.42	-335,144.03	-247,523.35	82,461,473.06

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

业务内容

交易金额 (收益)

华联超市股份有限公司权益法收益

30,993,280.70

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
华联 (集团) 有限公司	浦东张杨路 655 号	国有资产经营管理、 实业投资、国内贸易 (除专项规定外) 物业管理	母公司	国有企业	吕勇明

(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	本期增加	本期减少	期末数
华联 (集团) 有限公司	4,487.00	---	---	4,487.00
上海新华联大厦有限公司	5,000.00	---	---	5,000.00
华联集团电工照明器材有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
上海交家电器公司	300.00	---	---	300.00
上海华联商厦普陀有限公司	500.00	---	---	500.00
上海华联王震信息科技有限公司	500.00	---	---	500.00
上海又一城购物中心有限公司	500.00	---	---	500.00
上海华联商厦杨浦有限公司	500.00	---	---	500.00
上海浦东华联购物中心有限公司	500.00	---	---	500.00
上海华联环岛商业有限公司	50.00	---	---	50.00
上海东方大学城校区商业有限公司	---	50.00	---	50.00
上海久一物业管理有限公司	---	50.00	---	50.00
永安百货有限公司	---	5,000.00	---	5,000.00
上海奥特莱斯直销广场有限公司	---	288.00	---	288.00
上海中联商厦	---	960.00	---	960.00

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		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
华联(集团)有限公司	14,810.88	35.05	---	---	---	---	14,810.88	35.05
上海新华联大厦有限公司	3,500.00	70.00	---	---	---	---	3,500.00	70.00
华联集团电工照明器材有限公司	900.00	90.00	---	---	---	---	900.00	90.00
上海交家电器公司	300.00	100.00	---	---	---	---	300.00	100.00
上海华联商厦普陀有限公司	450.00	90.00	---	---	---	---	450.00	90.00
上海华联王震信息科技有限公司	480.00	96.00	---	---	50.00	10.00	430.00	86.00
上海又一城购物中心有限公司	500.00	100.00	---	---	---	---	500.00	100.00
上海华联商厦杨浦有限公司	500.00	100.00	---	---	---	---	500.00	100.00
上海浦东华联购物中心有限公司	500.00	100.00	---	---	---	---	500.00	100.00
上海华联环岛商业有限公司	50.00	100.00	---	---	---	---	50.00	100.00
上海东方大学城校区商业有限公司	---	---	27.50	55.00	---	---	27.50	55.00
上海久一物业管理有限公司	---	---	50.00	100.00	---	---	50.00	100.00
永安百货有限公司	---	---	5,000.00	100.00	---	---	5,000.00	100.00
上海奥特莱斯直销广场有限公司	---	---	138.00	48.00	---	---	138.00	48.00
上海中联商厦	---	---	480.00	50.00	---	---	480.00	50.00

(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
华联超市股份有限公司	投资企业
华联集团家用电器有限公司	同受母公司控制
上海依都服饰有限公司	投资企业
华联集团置业有限公司	同受母公司控制
华联集团吉买盛购物中心有限公司	母公司参股单位
上海浦东华联吉买盛购物中心有限公司	母公司参股单位
上海华联投资发展公司	同受母公司控制
上海第二食品商店	同受母公司控制
上海广龙家电有限公司	同受母公司控制
上海爱尼家用电器维修服务部	同受母公司控制

(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、向关联方采购货物:

(1) 本期公司所属上海华联商厦、上海新华联大厦有限公司经营的超市业务作为华联超市股份有限公司的加盟店,部分商品由华联超市股份有限公司统一配送货物,并向华联超市股份有限公司支付加盟费。

(2) 本期公司所属上海华联商厦普陀有限公司经营的超市业务作为华联集团吉买盛购物中心有限公司的加盟店,向华联集团吉买盛购物中心有限公司支付加盟费。

(3) 本期上海华联商厦、上海华联商厦普陀有限公司、上海新华联大厦有限公司及上海华联商厦张杨店向上海华联王震信息科技有限公司采购货物 7,806.47 万元,已全部销售。

3、向关联方销售货物:

(1) 本期公司向上海华联王震信息科技有限公司销售货物 7,672.61 万元。

(2) 本期公司及所属子公司向上海华联王震信息科技有限公司收取场租费 74.71 万元。

(3) 本期子公司华联集团电工照明器材有限公司向华联超市股份有限公司销售货物 232.49 万元。

4、关联方应收应付款项余额：

项目	金额	
	本期末	上年末
应收股利：		
上海华联王震信息科技有限公司	---	10,557.15
应收帐款：		
华联超市股份有限公司	950,301.82	601,214.39
上海华联王震信息科技有限公司	2,500,000.00	---
其他应收款：		
上海广龙家电有限公司	---	12,266,404.00
上海依都服饰制衣有限公司	---	3,410,000.00
上海华联王震信息科技有限公司	2,000,000.00	2,500,000.00
应付股利：		
华联集团置业有限公司	---	530,669.34
应付帐款：		
华联超市股份有限公司	1,224,908.56	2,020,570.12
华联集团置业有限公司	1,320,000.00	1,320,000.00
上海广龙家电有限公司	---	950,554.06
上海华联王震信息科技有限公司	1,565,569.92	397,734.26
其他应付款：		
上海爱尼家用电器维修服务部	---	10,104,426.61
华联（集团）有限公司	2,263,000.00	16,943,000.00
华联集团吉买盛购物中心有限公司（加盟费）	30,805.72	---
永安百货有限公司	50,000,000.00	---
预提费用：		
华联超市股份有限公司（加盟费）	231,831.21	318,572.60
华联集团吉买盛购物中心有限公司（加盟费）	---	35,665.16
长期应付款：		
华联（集团）有限公司	19,087,588.16	---

5、其他关联方交易事项：

（1）公司及所属子公司本期支付给华联（集团）有限公司及其子公司租赁费 4,618,565.88 元。

（2）公司本期向华联集团家用电器有限公司收取上海浦东新区张杨路 655 号福兴大厦租赁费 120.00 万元；

（3）2002 年及 2003 年公司分别与上海华联投资发展公司签订了股权转让协议，将持有华联集团家用电器有限公司 90%的股权转让给华联（集团）有限公司具有实质控制权的上海华联投资发展公司，经上海市资产评估中心（沪评审[2002]946 号）《关于华联集团家用电器有限公司整体资产评估结果的确认通知》所确认的上海立信资产评估有限公司出具的信资评报字[2002]第 307 号的评估报告确认的华联集团家用电器有限公司截至 2002 年 10 月 30 日的净资产评估价值为 2,234.82 万元，本次交易以该评估价格基础确定交易价格为 19,361,546.00 元。2003 年 1 月、6 月上海华联投资发展有限公司划入交易款 19,361,546.00 元，完成了产权交割手续，取得产权转让交割单。该股权转让产生的收益 10,005,070.00 元已计入资本公积 - 关联交易差价。

（4）公司所属子公司上海浦东华联购物中心有限公司将其经营场地出租给上海浦东华联吉买盛购物中心有限公司，本期收取租赁费 604.39 万元；出租给上海第二食品商店，本期收取租赁费 73.01 万元。

（5）公司本期代华联（集团）有限公司收取货款 644.13 万元，已全部归还。

（6）为关联方提供担保情况：

详见附注九。

八、或有事项：

(一) 已贴现商业承兑汇票形成的或有负债：

截止 2003 年 12 月 31 日本公司无已贴现商业承兑汇票形成的或有负债。

(二) 未决诉讼、仲裁情况：

截止 2003 年 12 月 31 日本公司无重大未决诉讼。

(三) 截止 2003 年 12 月 31 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
关联方：		
上海新华联大厦有限公司	4,000.00 万元	2004 年 6 月 8 日
上海新华联大厦有限公司	5,000.00 万元	2004 年 6 月 7 日
上海新华联大厦有限公司	4,500.00 万元	2005 年 12 月 23 日
小计	13,500.00 万元	

九、承诺事项：

对外经济担保事项详见附注八。除提供贷款担保之外,无其他需披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项：

(一) 上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司第一届股东会第二次会议决议将注册资金由 288 万元增加到 1,000 万元。公司于 2004 年 1 月 14 日对上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司增加投资 712 万元,将出资额由 138 万元增加到了 850 万元,投资比例由 48% 增加到了 85%;上海新城投资(集团)有限公司出资额仍为 150 万元,投资比例为 15%。

(二) 公司第四届董事会第十二次会议决议通过了将公司持有的上海市第一百货商店股份有限公司法人股 9,025,055 股以每股 3.00 元价格转让给上海复星产业投资有限公司的议案。公司于 2003 年 11 月与上海复星产业投资有限公司签订了股权转让协议,并于 2004 年 3 月收到了股权转让款共计 27,075,165.00 元,有关股权过户手续已办理完毕。

(三) 2004 年 4 月 7 日公司第四届董事会第十三次会议通过了关于公司与上海市第一百货商店股份有限公司(“第一百货”)进行合并的预案:第一百货以吸收合并的方式合并本公司,成为合并后的存续公司;本次吸收合并的折股比例为每 1 股华联商厦非流通股股票换取 1.273 股第一百货非流通股股票,每 1 股华联商厦流通股股票换取 1.114 股第一百货流通股股票。

(四) 本财务报表业经公司第四届董事会第十三次会议于 2004 年 4 月 7 日批准报出。

十一、其他重要事项：

公司无需披露的其他重要事项。

十二、本年度非经常性损益列示如下：

项目	金额(元)
(一) 税收减免	3,441,559.51
(二) 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	-936,845.28
(三) 以前年度已经计提各项减值准备的转回	825,231.40
合计	3,329,945.63

上述(一)——(三)项中列示的金额中已将所得税影响额扣除。对子公司的非经常性损益项目按母公司拥有份额计算。

上海市股份有限公司年度会计报表
资 产 负 债 表

编制单位：上海华联商厦股份有限公司

2003年12月31日

会股地年01表

金额单位：元

资 产	行次	年初数		年末数		负债及股东权益	行次	年初数		年末数	
		母公司	合并	母公司	合并			母公司	合并	母公司	合并
流动资产：						流动负债：					
货币资金	1	266,224,841.58	371,715,781.12	256,177,326.38	305,689,914.25	短期借款	61	190,000,000.00	249,000,000.00	250,000,000.00	345,000,000.00
短期投资	2	0.00	0.00	0.00	0.00	应付票据	62	0.00	64,600,000.00	0.00	0.00
应收票据	3	0.00	0.00	0.00	0.00	应付账款	63	61,288,987.99	107,648,186.87	64,991,311.23	94,328,435.26
应收股利	4	42,036.00	385,324.51	504,004.71	504,004.71	预收账款	64	189,297,553.97	200,724,309.77	16,462,666.56	25,327,081.27
应收利息	5	0.00	0.00	0.00	0.00	应付工资	65	0.00	0.00	0.00	1,838,203.90
应收账款	6	22,065,529.88	39,565,338.20	25,186,000.88	26,471,251.70	应付福利费	66	749,656.67	2,014,195.74	729,933.35	2,036,032.99
其他应收款	7	263,455,433.51	42,102,758.67	229,065,502.40	13,928,573.47	应付股利	67	13,911,192.83	14,441,862.17	16,667,339.77	16,667,339.77
预付账款	8	6,547,131.89	71,429,765.51	4,908,126.16	6,165,842.72	应交税金	68	2,418,863.43	9,783,702.75	-845,508.57	6,014,355.31
应收补贴款	9	0.00	0.00	0.00	0.00	其他应付款	69	195,624.56	412,440.60	198,157.90	352,143.56
存货	10	20,983,553.92	137,096,151.23	9,613,650.54	46,575,836.03	其他应付款	70	25,527,892.10	78,383,941.64	132,196,309.57	103,760,794.05
待摊费用	11	275,169.88	3,143,942.34	254,660.30	1,945,926.24	预提费用	71	239,166.97	4,777,631.71	191,154.55	3,591,046.64
						预计负债	72	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的长期债权投资	21	0.00	0.00	0.00	0.00						
其他流动资产	24	0.00	0.00	0.00	0.00	一年内到期的长期负债	78	0.00	0.00	0.00	16,128,790.00
流动资产合计	30	579,593,696.66	665,439,061.58	525,709,271.37	401,281,349.12	其他流动负债	79	0.00	0.00	0.00	0.00
						流动负债合计	80	483,628,938.52	731,786,271.25	480,591,364.36	615,044,222.75
长期投资：						长期负债：					
长期股权投资	31	714,190,793.71	411,590,055.84	821,854,895.13	510,088,409.06	长期借款	81	0.00	130,000,000.00	0.00	45,000,000.00
长期债权投资	32	5,425,400.00	5,425,400.00	3,912,400.00	3,912,400.00	应付债券	82	0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资合计	33	719,616,193.71	417,015,455.84	825,767,295.13	514,000,809.06	长期应付款	83	0.00	0.00	0.00	35,216,396.00
其中：合并价差(贷差以“-”号表	34	0.00	-6,091,953.86	0.00	28,706,806.19	专项应付款	84	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：股权投资差额(贷差以“-”	35	0.00	0.00	0.00	0.00	其他长期负债	85	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产：						长期负债合计	87	0.00	130,000,000.00	0.00	80,216,396.00
固定资产原价	39	508,243,171.21	1,148,856,303.84	522,080,560.55	1,213,631,143.75	递延税项：	88				
减：累计折旧	40	57,434,575.09	232,780,608.95	77,253,240.26	311,743,009.99	递延税款贷项	89	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产净值	41	450,808,596.12	916,075,694.89	444,827,320.29	901,888,133.76	负 债 合 计	90	483,628,938.52	861,786,271.25	480,591,364.36	695,260,618.75
减：固定资产减值准备	42	11,493,678.04	12,154,002.93	10,553,447.33	10,553,447.33						
固定资产净额	43	439,314,918.08	903,921,691.96	434,273,872.96	891,334,686.43	少数股东权益(合并报表填列)	91	0.00	106,149,498.25	0.00	93,329,721.33
工程物资	44	0.00	0.00	0.00	0.00						
在建工程	45	688,144.85	157,468,567.95	55,000.00	208,693,013.07	股东权益：					
固定资产清理	46	0.00	0.00	0.00	0.00	股本	92	422,599,861.00	422,599,861.00	422,599,861.00	422,599,861.00
固定资产合计	50	440,003,062.93	1,061,390,259.91	434,328,872.96	1,100,027,699.50	资本公积	93	696,905,696.26	696,905,696.26	706,950,510.26	706,950,510.26
无形资产及其他资产：						盈余公积	94	166,487,252.38	196,288,455.01	183,251,397.66	216,859,899.86
无形资产	51	210,812,170.39	290,236,837.67	204,335,667.15	281,894,334.76	其中：法定公益金	95	42,970,573.10	51,751,849.82	51,352,645.74	62,037,572.24
长期待摊费用	52	0.00	250,339.67	0.00	781,172.34	减：未确认的投资损失(合并报表填	96	0.00	0.00	0.00	0.00
其他长期资产	53	0.00	0.00	0.00	0.00	未分配利润	97	180,403,375.53	150,602,172.90	196,747,973.33	162,984,753.58
无形资产及其他资产合计	54	210,812,170.39	290,487,177.34	204,335,667.15	282,675,507.10						
递延税项：						外币报表折算差额(合并报表填列)	98	0.00	0.00	0.00	0.00
递延税款借项	55	0.00	0.00	0.00	0.00	股 东 权 益 合 计	99	1,466,396,185.17	1,466,396,185.17	1,509,549,742.25	1,509,395,024.70
资 产 总 计	60	1,950,025,123.69	2,434,331,954.67	1,990,141,106.61	2,297,985,364.78	负 债 及 股 东 权 益 总 计	100	1,950,025,123.69	2,434,331,954.67	1,990,141,106.61	2,297,985,364.78

法定代表人：吕勇明

主管会计工作的负责人：陈冠军

总会计师：陈冠军

会计机构负责人：石明红

上海市股份有限公司年度会计报表
利润及利润分配表

编制单位：上海华联商厦股份有限公司

2003年度

会股地年02表

金额单位：元

项 目	行次	上年数		本年数	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	1,156,356,783.76	2,412,860,176.70	990,956,067.14	1,501,040,264.89
减：主营业务成本	2	1,006,166,456.65	2,093,693,875.48	834,557,236.50	1,199,944,260.41
主营业务税金及附加	3	3,881,959.42	10,462,662.31	4,350,289.75	10,520,502.67
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	146,308,367.69	308,703,638.91	152,048,540.89	290,575,501.81
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5	20,567,792.51	49,768,974.51	26,499,051.52	44,064,286.27
减：营业费用	6	31,274,527.54	88,789,847.00	40,872,610.34	90,120,636.21
管理费用	7	113,000,490.19	195,202,461.69	112,617,660.13	173,344,131.78
财务费用	8	5,316,310.23	17,683,734.31	4,404,786.95	10,434,137.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10	17,284,832.24	56,796,570.42	20,652,534.99	60,740,882.34
加：投资收益（损失以“-”号填列）	11	82,461,473.06	48,091,362.96	63,893,052.89	36,191,995.12
补贴收入	12	6,120.18	6,120.18	0.00	0.00
营业外收入	13	1,378,653.77	1,765,440.95	252,569.00	374,213.49
减：营业外支出	14	95,626.21	528,389.62	977,430.48	1,633,960.52
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	15	101,035,453.04	106,131,104.89	83,820,726.40	95,673,130.43
减：所得税	16	0.00	2,432,746.31	0.00	8,062,334.71
少数股东损益（合并报表填列）	17	0.00	2,662,905.54	0.00	3,944,786.87
加：未确认投资损失（合并报表填列）	18	0.00	0.00	0.00	0.00
五、净利润（亏损以“-”号填列）	20	101,035,453.04	101,035,453.04	83,820,726.40	83,666,008.85
加：年初未分配利润	21	99,575,013.11	78,016,867.98	180,403,375.53	150,602,172.90
其他转入	22	0.00	0.00	0.00	2,766,958.63
六、可供分配的利润	25	200,610,466.15	179,052,321.02	264,224,101.93	237,035,140.38
减：提取法定盈余公积	26	10,103,545.31	14,225,074.06	8,382,072.64	11,669,201.74
提取法定公益金	27	10,103,545.31	14,225,074.06	8,382,072.64	11,669,201.74
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列，子公司为外商投资企业的项目）	28	0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00
		0.00	0.00	0.00	0.00
七、可供股东分配的利润	35	180,403,375.53	150,602,172.90	247,459,956.65	213,696,736.90
减：应付优先股股利	36	0.00	0.00	0.00	0.00
提取任意盈余公积	37	0.00	0.00	0.00	0.00
应付普通股股利	38	0.00	0.00	50,711,983.32	50,711,983.32
转作股本的普通股股利	39	0.00	0.00	0.00	0.00
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号表示）	40	180,403,375.53	150,602,172.90	196,747,973.33	162,984,753.58

法定代表人：吕勇明

主管会计工作的负责人：陈冠军

总会计师：陈冠军

会计机构负责人：石明红

上海市股份有限公司年度会计报表
现金流量表

编制单位：上海华联商厦股份有限公司

2003年度

会股地年03表
金额单位：元

项 目	行次	金 额		项 目	行次	金 额		项 目	行次	金 额	
		母 公 司	合 并			母 公 司	合 并			母 公 司	合 并
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的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	1,028,494,584.97	1,604,951,766.50	吸收投资所收到的现金	26	0.00	1,500,000.00	净利润（亏损以“-”号表示）	43	83,820,726.40	83,666,008.85
收到的税费返还	2	0.00	0.00	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27	0.00	1,500,000.00	加：少数股东损益（亏损以“-”号表示）	44	0.00	3,944,786.87
收到的其他与经营活动有关的现金	3	133,322,229.49	96,950,413.87	借款所收到的现金	28	700,000,000.00	1,197,600,000.00	减：未确定的投资损失	45	0.00	0.00
经营活动现金流入小计	5	1,161,816,814.46	1,701,902,180.37	收到的其他与筹资活动有关的现金	29	0.00	0.00	加：计提的资产减值准备	46	-836,199.13	-876,526.01
				筹资活动现金流入小计	30	700,000,000.00	1,199,100,000.00	固定资产折旧	47	22,389,605.90	59,515,984.60
购买商品、接受劳务支付的现金	6	936,858,014.91	1,329,722,701.48					无形资产摊销	48	6,594,753.24	8,460,752.91
支付给职工以及为职工支付的现金	7	70,377,924.81	108,506,840.78	偿还债务所支付的现金	31	640,000,000.00	1,132,600,000.00	长期待摊费用摊销	49	131,856.38	131,856.38
支付的各项税费	8	39,901,563.84	75,635,172.54	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	53,668,119.80	59,911,345.20	待摊费用的减少（减：增加）	50	20,509.58	-24,967.28
支付的其他与经营活动有关的现金	9	38,078,967.79	116,673,187.76	其中：支付少数股东的股利	33	0.00	150,000.00	预提费用的增加（减：减少）	51	-48,012.42	-746,264.09
经营活动现金流出小计	10	1,085,216,471.35	1,630,537,902.56	支付的其他与筹资活动有关的现金	34	0.00	0.00	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	52	131,901.19	252,430.23
				其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	35	0.00	0.00	固定资产报废损失	53	597,600.04	597,600.04
经营活动产生的现金流量净额	11	76,600,343.11	71,364,277.81	筹资活动现金流出小计	36	693,668,119.80	1,192,511,345.20	财务费用	54	5,676,211.90	10,700,698.73
				筹资活动产生的现金流量净额	40	6,331,880.20	6,588,654.80	投资损失（减：收益）	55	-63,893,052.89	-36,191,995.12
								递延税款贷项（减：借项）	56	0.00	0.00
								存货的减少（减：增加）	57	12,178,739.74	4,444,356.52
				四、汇率变动对现金的影响	41	-0.10	-0.10	经营性应收项目的减少（减：增加）	58	12,651,414.85	-344,761,784.57
二、投资活动产生的现金流量：								经营性应付项目的增加（减：减少）	59	-2,815,711.67	282,251,339.75
收回投资所收到的现金	12	24,805,605.95	23,455,605.95	五、现金及现金等价物净增加额	42	-10,047,515.20	-66,025,866.87	其 他	60	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	13	2,386,690.81	2,386,690.81					经营活动产生的现金流量净额	65	76,600,343.11	71,364,277.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	14	362,985.00	399,485.00					2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
收到的其他与投资活动有关的现金	15	0.00	4,399,489.78					债务转为资本	66	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	16	27,555,281.76	30,641,271.54					一年内到期的可转换公司债券	67	0.00	0.00
								融资租入固定资产	68	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	60,667,520.17	93,770,155.88					3、现金及现金等价物净增加情况：			
投资所支付的现金	19	59,867,500.00	63,242,500.00					现金的期末余额	69	256,177,326.38	305,689,914.25
支付的其他与投资活动有关的现金	20	0.00	17,607,415.04					减：现金的期初余额	70	266,224,841.58	371,715,781.12
投资活动现金流出小计	22	120,535,020.17	174,620,070.92					加：现金等价物的期末余额	71	0.00	0.00
								减：现金等价物的期初余额	72	0.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	25	-92,979,738.41	-143,978,799.38					现金及现金等价物净增加额	73	-10,047,515.20	-66,025,866.87

法定代表人：吕勇明

主管会计工作的负责人：陈冠军

总会计师：陈冠军

会计机构负责人：石明红