

上海九百股份有限公司

2004 年年度报告

二〇〇五年四月

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	2
三、会计数据和业务数据摘要	3
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	12
七、股东大会情况简介	14
八、董事会报告	15
九、监事会报告	21
十、重要事项	23
十一、财务会计报告	25
十二、备查文件目录	59

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、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司董事长黄跃先生，总会计师张锡援女士，财务部经理赵祥胜先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

一、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：上海九百股份有限公司

公司英文名称：SHANGHAI JOIN BUY CO.,LTD.

公司英文名称缩写：SJB

2、公司法定代表人：黄跃

3、公司董事会秘书：冯幼荪

证券事务代表：张敏

联系地址：上海市常德路 940 号

电话：(021) 62569866、62729898 - 838

传真：62569861、62569821

E-mail：Shanghaijiubai@163.net

4、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@163.net

5、公司信息披露报纸名称：中国证券报

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

公司年度报告备置地点：上海市常德路 940 号

6、公司股票上市交易所：上海证券交易所

公司股票简称：上海九百

公司股票代码：600838

7、其他有关资料

公司于 1993 年 12 月 21 日在上海注册登记，于 2004 年 1 月 16 日在上海变更注册登记

企业法人营业执照注册号：3100001002736

税务登记号码：310106132234925

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

办公地址：上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

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：上海市延安东路 700 号港泰广场 12 楼

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位：人民币元

利润总额	6,622,272.44
净利润	3,053,009.48
扣除非经常性损益后的净利润	- 52,064,353.74
主营业务利润	71,334,743.64
其他业务利润	1,243,382.22
营业利润	- 32,969,281.91
投资收益	15,711,225.19
补贴收入	2,560,079.28
营业外收支净额	21,320,249.88
经营活动产生的现金流量净额	15,518,328.51
现金及现金等价物净增加额	36,107,426.10

(二) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

主要会计数据	2004 年	2003 年	2002 年
主营业务收入	240,849,035.98	379,840,062.05	515,280,716.97
利润总额	6,622,272.44	11,383,335.17	13,739,502.00
净利润	3,053,009.48	5,339,539.74	3,639,410.02
扣除非经常性损益的净利润	- 52,064,353.74	- 71,030,792.89	- 8,522,212.41
	2004 年末	2003 年末	2002 年末
总资产	1,114,365,501.93	1,125,305,309.81	1,477,896,624.28
股东权益	605,522,159.33	602,462,005.94	596,641,859.39
经营活动产生的现金流量净额	15,518,328.51	- 118,127,051.47	48,170,335.47
主要财务指标	2004 年	2003 年	2002 年
每股收益 (全面摊薄)	0.0076	0.0133	0.0091
净资产收益率 (全面摊薄)(%)	0.50	0.89	0.61
扣除非经常性损益的净利润的 净资产收益率 (全面摊薄)(%)	- 8.60	- 11.79	- 1.43

每股经营活动产生的现金流量净额	0.0387	- 0.2947	0.1202
	2004 年末	2003 年末	2002 年末
每股净资产	1.5105	1.5028	1.4883
调整后的每股净资产	1.4913	1.4723	1.4355

(三) 本年度利润表附表

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	11.78	11.81	0.1779	0.1779
营业利润	- 5.44	- 5.46	- 0.0822	- 0.0822
净利润	0.50	0.51	0.0076	0.0076
扣除非经常性损益后的净利润	- 8.60	- 8.62	- 0.1299	- 0.1299

(四) 报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	400,881,981.00	187,341,411.84	20,727,594.55	12,841,913.76	- 6,488,981.45	602,462,005.94
本期增加	-	7,143.91	1,780,735.33	593,578.44	5,533,303.70	7,321,182.94
本期减少	-	-	2,480,294.22	826,764.74	1,780,735.33	4,261,029.55
期末数	400,881,981.00	187,348,555.75	20,028,035.66	12,608,727.46	- 2,736,413.08	605,522,159.33

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		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	122,166,440							122,166,440
其中：								
国家持有股份								
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

2、股票发行与上市情况

前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

公司股份总数及结构的变动情况

本报告期内公司股份总数及结构无变动情况。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 78,080 户

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称（全称）	年末持股数	占总股本比例	股份类别	股东性质
上海九百（集团）有限公司	122,166,440	30.47%	未流通	国家股
上海市静安区土地开发控股总公司	30,608,690	7.64%	未流通	国有法人股
上海锦迪城市建设开发有限公司	12,608,690	3.15%	未流通	国有法人股
上海国宏置业有限公司	6,000,000	1.50%	未流通	社会法人股
上海友谊（集团）有限公司	4,240,858	1.06%	未流通	社会法人股
华联（集团）有限公司	3,125,472	0.78%	未流通	社会法人股
上海电气（集团）总公司	2,999,325	0.75%	未流通	社会法人股
浙江天马印染集团有限公司	750,000	0.19%	未流通	社会法人股
上海爱建建筑设计院	677,376	0.17%	未流通	社会法人股
中国建设银行上海市分行第二营业部	604,800	0.15%	未流通	社会法人股

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。

3、控股股东及实际控制人简介

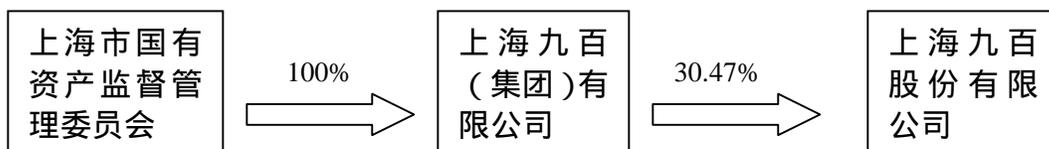
(1) 控股股东情况

国家股授权经营单位：上海九百（集团）有限公司，持有本公司 30.47% 的股份。该公司成立于 1996 年 5 月 28 日，注册资本 24961.5 万元，法定代表人：李庆苏，经营范围：国内贸易（除专项规定），实业投资，服装加工，贸易咨询等。其所持股份未有质押、托管和冻结情况。

(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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

5、前十名流通股股东持股情况

单位：股

股东名称	年末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
丁坤明	600,091	A股
招商银行股份有限公司 - 长城久泰中信普标	585,053	A股
北京雅宝经济文化发展中心	490,000	A股
李海	310,000	A股
黄润彬	301,927	A股
李德强	283,400	A股
昊华资产管理有限公司	280,000	A股
朱昆	269,170	A股
程顺喜	261,984	A股
杨淮农	261,600	A股

公司前十名流通股股东之间未发现存在关联关系。

公司前十名流通股股东和前十名股东之间未发现存在关联关系。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
黄 跃	董事长、总裁	男	46	2003.05 - 2006.05	18,282	18,282
刘服群	董事、常务副总裁	男	50	2003.05 - 2006.05	0	0
徐群飞	董事	男	46	2003.05 - 2006.05	41,757	41,757
王祖礼	董事	男	57	2003.05 - 2006.05	13,650	13,650
乔 魏	董事	男	48	2003.05 - 2006.05	0	0
晁钢令	独立董事	男	53	2003.05 - 2006.05	0	0
陈亚民	独立董事	男	52	2003.05 - 2006.05	0	0
吴友富	独立董事	男	53	2003.05 - 2006.05	0	0
吴守常	监事会主席	男	37	2003.05 - 2006.05	0	0
卢兆玲	监事会副主席	女	50	2003.05 - 2006.05	10,560	10,560
徐金龙	监事	男	52	2003.05 - 2006.05	29,354	29,354
冯幼荪	副总裁、董秘	女	49	2003.05 - 2006.05	82,400	82,400
陈奕明	总经济师	男	53	2003.05 - 2006.05	85,830	85,830
张锡援	总会计师	女	47	2003.05 - 2006.05	0	0
吴 岩	总裁助理	男	41	2004.01 - 2006.05	0	0

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起止日期	是否领取报酬津贴
黄 跃	上海九百（集团）有限公司	副董事长	2004.03 - 2007.03	否
吴守常	上海九百（集团）有限公司	总经理助理	2004.03 - 2007.03	是
乔 魏	上海九百（集团）有限公司	投资部经理	2004.03 - 2007.03	是
徐金龙	上海九百（集团）有限公司	内审主管	2004.03 - 2007.03	是

(二) 董事、监事、高级管理人员主要工作经历

1、黄跃，男，1958年5月生，工商管理硕士班毕业，高级经济师。曾任上海手帕一厂团委书记、工会主席、党委副书记、书记、代厂长，上海九星手帕厂厂长，上海九百（集团）有限公司总经理助理兼市场部经理，上海市第九百货商店股份有限公司总经理。现任上海九百股份有限公司董事长、党

委书记、总裁。

2、刘服群，男，1954年6月生，工商管理硕士班毕业，经济师、国际商务师。曾任上海市第一百货商店业务科副科长、外经科长，上海市富士德时装有限公司（中方）总经理，上海市第一百货商店股份有限公司进出口公司总经理，上海市第一百货商店副总经理兼（东楼）执行总经理，上海市第一百货商店股份有限公司副总经理。现任上海九百股份有限公司常务副总裁。

3、徐群飞，男，1958年11月生，工商管理硕士班毕业，政工师。曾任上海市第九百货商店团总支书记、纺织商场党支部书记、经理，上海九百仙霞商厦总经理，上海九百（集团）有限公司金山商场总经理，上海市第九百货商店股份有限公司总经理助理，上海九百股份有限公司副总裁。现任上海易买得超市有限公司副总经理。

4、王祖礼，男，1947年2月生，高中学历，高级经济师。曾任上海市静安区服务公司洗染中心店支部书记、党支部书记兼经理。现任上海正章洗染公司总经理。

5、乔魏，男，1956年6月生，经济学硕士，讲师。曾任上海财经大学统计系教师，中国国际期货上海分公司信息部经理，上海市工业投资公司投资部副经理，上海中经期货有限公司副总经理，上海工投国际经贸有限公司副总经济师，上海九百（集团）有限公司投资部副经理。现任上海九百（集团）有限公司投资部经理。

6、晁钢令，男，1951年1月生，经济学硕士，教授，博士生导师。曾任上海财经大学贸易经济系教师、副主任、主任，上海财经大学国际工商管理学院副院长、院长。现任上海财经大学现代市场营销研究中心主任。兼任中国商业经济学会理事、特约研究员，中国市场学会常务理事，上海商业经济学会副会长，上海市商业决策咨询专家。

7、陈亚民，男，1952年7月生，经济学博士，教授。曾任上海财经大学会计系讲师，中国人民大学会计系副主任，中国诚信证券评估有限公司常务副总经理。现任上海交通大学管理学院会计研究所所长。兼任财政部会计准则咨询专家，中国会计学会理事。

8、吴友富，男，1951年4月生，教授。曾任上海外国语大学英语系讲师、副教授、总支书记，上海外国语大学校长助理、党委副书记、副校长。现任上海外国语大学党委书记兼副校长。

9、吴守常，男，1967年2月生，大学学历，高级会计师，中国注册会计师，注册资产评估师。曾任上海市水利局综合管理处副主任科员，上海兴中会计师事务所注册会计师，上海市静安区财政局会计科副科长，上海九百（集团）有限公司财务部经理。现任上海九百（集团）有限公司副总会计师、总经理助理。

10、卢兆玲，女，1954年10月生，大学学历，高级政工师。曾任上海市静安区人民政府财贸办公室组织科副科长，上海市静安区人民政府经贸党工委办公室副主任。现任上海九百股份有限公司党委副书记、工会主席、纪委书记。

11、徐金龙，男，1952年5月生，大专学历，审计师，高级经济师，注册会计师，国际注册内部审计师。曾任上海市第九百货商店柜组长、部主任、内部审计主管，上海市第九百货商店股份有限公

司内部审计主管。现任上海九百（集团）有限公司内部审计主管。

12、冯幼荪，女，1955 年 12 月生，工商管理硕士班毕业，会计师。曾任上海市第九百货商店财务部副经理，上海九百股份有限公司证券部经理、投资部经理。现任上海九百股份有限公司副总裁兼董事会秘书。

13、陈奕明，男，1951 年 11 月生，大专学历，经济师。曾任上海市第九百货商店部主任、商场党支部书记，上海第九百货商店有限公司总经理，上海九百股份有限公司副总裁。现任上海九百股份有限公司总经济师。

14、张锡援，女，1957 年 11 月生，工商管理硕士班毕业，会计师。曾任上海市第一百货商店财务科副科长、科长，上海市第一百货商店股份有限公司副总会计师、董事会秘书。现任上海九百股份有限公司总会计师。

15、吴岩，男，1964 年 5 月生，研究生学历。曾任新华社安徽信息社编辑部主任，证券时报上海总部主任助理、江苏站站长。现任上海九百股份有限公司总裁助理。

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

公司现任董事、监事、高级管理人员 15 人，在本公司领取年薪报酬的共有 9 人，其中：年薪报酬在人民币 15 万元以下的有 2 人，16 - 24 万元间的有 5 人，25 万元以上的有 2 人；不在公司领取年薪报酬的有 6 人，分别是：独立董事晁钢令、陈亚民、吴友富，董事乔魏，监事会主席吴守常，监事徐金龙。其中：乔魏、吴守常、徐金龙在控股股东单位领取薪酬。

公司现任董事、监事、高级管理人员的年度报酬总额为人民币 1,840,280 元，金额最高的前三名董事的报酬总额为人民币 790,280 元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为人民币 570,000 元。独立董事津贴为每人每年度 50000 元人民币，共计 150000 元人民币。

上述在本公司领取年薪报酬的董事、监事、高级管理人员的薪酬支付，依据九百股份经字（2000）014 号文和（2001）018 号文。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管离任，公司于 2004 年 1 月聘任吴岩先生为公司总裁助理。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 209 人，需承担费用的离退休职工为 1 人，

公司员工的组成结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
行政管理人员	48
财务人员	14
其他人员	143

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
硕士研究生学历	1
大学本科学历	11
大学专科学历	35
中专及高中学历	83
高级职称	3
中级职称	20
初级职称	23

五、公司治理结构

（一）公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会发布的《上市公司治理准则》及《上海证券交易所上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。公司已先后制订、修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《财务管理制度》、《合同管理制度》、《全面预算管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《募集资金管理办法》等相关管理制度。公司的运作和管理基本符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中、小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司建立了股东大会的议事规则，能够严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，在会场的选择和出席会议的登记上，尽可能方便股东参会以行使股东的表决权。

2、关于控股股东与上市公司的关系；控股股东的行为未损害到公司及其他股东的合法利益，没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到“五分开”，各自独立核算，独立承担责任和风险，

3、关于董事与董事会；公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，董事会人员的构成符合法律、法规的要求；公司董事会建立了《董事会议事规则》，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任；公司已根据中国证监会发布的《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求建立了《独立董事工作制度》。目前公司法人治理结构的实际状况基本符合《上市公司治理准则》要求，但是还存在着一定的差距，公司尚待设立董事会下属的审计、提名、战略、薪酬与考核等专门委员会。

4、关于监事与监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求；公司监事会建立了《监事会议事规则》；公司监事能够认真履行自己的工作职责，能够本着对股东负责的精神，对公司的财务、重大投资决策及公司董事、总裁、其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司将着手建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询；公司能够严格按照国家法律、法规、《公司章程》和《公司信息披露制度（董事会秘书工作细则）》的规定，

真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等获得公司信息的机会。

8、关于上市公司投资者关系管理：公司建立了投资者关系管理制度，确定了董事长作为投资者关系管理工作的第一责任人，董事会秘书作为日常业务负责人。公司将平等、坦诚地对待所有投资者，加强与投资者沟通，促进公司与投资者关系的良性发展。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
晁钢令	5	5	0	0	
陈亚民	5	5	0	0	
吴友富	5	4	0	1	因公出差

公司三名独立董事在任职期间勤勉尽责，以认真负责的态度积极参与公司重大经营管理决策活动，在董事会各项议案的审议过程中，尤其是在关联交易事项和对外担保事项的审议中，坦陈己见，观点明确，结合自身的实践经验发表了独立的建设性意见，对进一步完善公司决策的科学性起到了重要作用，切实维护了公司及中小股东的利益。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司三名独立董事均未对公司本年度董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东上海九百(集团)有限公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

、业务方面：公司独立从事业务，具有独立完整的自主经营能力，拥有独立的经营理念、经营渠道，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。

、人员方面：公司高级管理人员专职在本公司工作并在本公司领取薪酬，不在股东单位担任具体管理、执行职务；控股股东推荐董事和经理人员均通过合法程序进行。

、资产方面：公司拥有独立于控股股东的生产经营系统、配套设施、房屋所有权、土地使用权等有形和无形资产。

、机构方面：公司内部管理机构独立，均由公司直接领导，受公司直接控制，直接对公司负责，与控股股东完全分开。公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所分开，不存在混合经营、办公的情况。

、财务方面：公司设立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司独立在银行开户，并依法独立纳税。

六、股东大会情况简介

2004 年，公司召开过一次年度股东大会。股东大会无否决的决议。

公司于 2004 年 5 月 18 日在《上海证券报》、《中国证券报》上刊登了关于召开上海九百股份有限公司第十一次股东大会（2003 年年会）的公告，并于 2004 年 6 月 18 日下午 2 时，在上海市政协华夏会议中心（北京西路 860 号）三楼衡山厅召开了公司第十一次股东大会（2003 年年会）。出席会议的股东（或股东代理人）58 名，代表股权数 184,075,418 股，占公司总股本的 45.91%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由公司董事长黄跃先生主持，公司董事、监事及高级管理人员 9 人出席了本次股东大会。大会以投票表决的方式审议并通过了如下决议：

《公司 2003 年度董事会工作报告》；

《公司 2003 年度监事会工作报告》；

《公司 2003 年度财务决算报告》；

《公司 2003 年度利润分配预案》；

《关于修改公司章程部分条款的议案》；

《关于续聘上海立信长江会计师事务所为公司 2004 年度财务审计机构的议案》；

《关于将上海第九百货商店有限公司 100% 的股权转让给上海九百（集团）有限公司的议案》。

股东大会聘请了上海锦天诚律师事务所朱颖律师出席会议并出具法律意见书，主要法律意见如下：本次股东大会的召集、召开程序符合国家有关法律法规和《公司章程》的规定；出席本次股东大会的股东及委托代理人的与会资格合法有效，公司董事、监事、高级管理人员等其他与会人员的资格合法有效，本次股东大会没有股东提出新的提案，表决程序也符合有关法律法规和《公司章程》的规定。

股东大会决议公告详见 2004 年 6 月 19 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

报告期内无选举、更换公司董事、监事情况。

七、董事会报告

(一) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务范围及其经营状况

公司主营业务范围：日用百货、家用电器、针纺织品、文教用品等的零售与批发，系列化学产品的生产与销售，洗染服务，自有房屋租赁等业务。

占公司主营业务利润 10% 以上的业务经营情况

单位：人民币元			
行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
工业	90,920,679.95	33,463,220.38	63.20
商业	130,908,047.38	126,510,938.20	3.36
旅游餐饮服务业	19,336,237.17	7,187,479.69	62.83

2、主要供应商、客户情况；

2004 年公司前 5 名供应商的采购金额合计为 2,818.72 万元，占年度采购总额的比重为 16.89%。
公司前 5 名销售客户的销售金额合计为 3,254.92 万元，占公司销售总额的比重为 13.51%。

3、经营中出现的问题与困难及解决方案：

2004 年是公司实现新十年发展规划的起步之年，也是公司继续进行业态转型、资源整合、谋求新发展的关键一年。在这一年中，公司上下团结一致、真抓实干，始终坚持以邓小平理论和“三个代表”重要思想为行动指南，努力以经济效益为中心，以调整发展为重点，以加强管理为抓手，切实有效地开展工作，依靠全体员工的理解支持和不懈努力，2004 年实现主营业务收入 2.41 亿元，实现利润总额 662.23 万元。

2004 年公司经济工作的主要举措：

1、公司根据已确立的以“现代百货、洗染服务、汽车贸易和大型连锁超市”四大新型业态为主营框架，以“静安寺珠宝古玩城”为新利润增长点的整体发展战略，开展各项相关工作。

2004 年 6 月 25 日，公司与世界化妆品顶级品牌兰蔻 (LANCÔME) 合作的专卖店隆重开业；

2004 年 6 月 29 日，公司与大韩民国株式会社新世界、上海商务中心股份有限公司三方共同投资“上海易买得超市瑞虹新城店”正式开张迎客；

2004 年 9 月 25 日，“上海九百股份有限公司静安寺珠宝古玩城”对外营业；

2004 年 9 月 29 日，公司与九百集团、香港崇光百货三方合作的“九百城市广场久光百货”隆重开业。

2、继续全力支持优势企业正章洗染公司的快速发展，做大做强正章品牌，稳定公司的收益。正章公司长期以来传承洗衣服务和洗化产品“两翼齐飞、齐头并进”的发展思路，坚持从拓展市场的宽度和深度入手，实现差异化和专业化经营。至 2004 年正章洗衣连锁门店已达 400 余家，其中：形象店达

7 家，2004 年新增形象店 2 家。

3、严格按照公司董事会制定的压缩对外担保的计划，继续采取积极有效的措施加大压缩力度。经过管理层坚持不懈的努力，公司对外担保总额已由年初时的 3.2 亿元下降至年底的 4,750 万元，取得了显著成效。

4、做好对经营不善的下属分子公司“关、停、并、转”的扫尾工作，妥善安置好职工，为公司进一步发展创造稳定、良好的环境。公司一方面与下岗职工进行多方面、多渠道沟通，广泛听取意见，稳定职工情绪，另一方面广开就业门路，在现有项目中采取内部竞聘上岗方式，最终实现了平稳过渡。

5、以预算管理为抓手，加强对现有项目的日常动态性管理。年初，公司对下属分子公司的资产状况进行了深入细致的摸底工作；年底，公司又对下属分子公司进行了财务专项审计，做到发现问题，及时分析，采取措施，果断堵漏，以避免管理层在进行经营决策时出现错误判断。

(二) 公司投资情况

截止报告期末，公司对外投资总额为 32,844.17 万元，其中：长期投资 32,815.67 万元，短期投资 28.50 万元。

1、募集资金投资情况

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：

承诺投资项目	承诺投资金额(万元)	实际投资金额(万元)
正章洗染公司	13,015.00	6,200.00
洗染、洗涤产品项目		
投资数码监控、智能识别、智能门禁系统项目	6,000.00	3,750.00
受让海鼎公司 21.75% 股权	1,798.35	—
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，所投项目均按照《配股说明书》实施，尚未使用募集资金 10,794.4 万元存入公司开户银行。

2、非募集资金投资项目情况

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
上海九百城市广场有限公司投资款	6,624,000.00	2004 年 6 月 25 日正式开业	0
上海易买得超市有限公司投资款	50,696,625.00	2004 年 6 月 29 日瑞虹新城店开业	- 8,884,764.01

(三) 报告期内公司财务状况

单位：人民币元

项目名称	期末数	期初数	增减幅度(%)	变动原因
总资产	1,114,365,501.93	1,125,305,309.81	- 0.97	出售固定资产所致
主营业务利润	71,334,743.64	92,322,104.28	- 22.73	减少房屋租赁收入所致
净利润	3,053,009.48	5,339,539.74	- 42.82	减少营业外收入所致
现金及现金等价物净增加额	36,107,426.10	- 440,094,360.02	108.20	增加投资活动的现金流入，减少经营活动、筹资活动的现金流出。
股东权益	605,522,159.33	602,462,005.94	0.51	未分配利润增加所致

(四) 报告期内生产经营环境及宏观政策、法规的变化未对公司的财务状况和经营成果产生重要影响。

(五) 报告期内会计师事务所未出具有解释性说明、保留意见、拒绝表示意见或否定意见的审计报告。

(六) 新年度公司经营计划

2005 年是公司进一步提高经济运行质量，继续加强企业内部管理，大力推进各项业务发展的拓展年。公司将坚持以调整为主线，以发展为目标，力争树立新形象，构筑新优势，开创新局面，不断提升公司的综合竞争力。

2005 年公司的主要经济工作是：

1、抓好既定项目建设

主要是静安寺珠宝古玩城二期招商工作和上海易买得超市银都路店的开张。

2、抓好内部基础管理

主要是进一步加强企业内部的财务预算管理、合同管理、投资管理和内控内审管理。

3、抓好正章洗染公司发展

主要是在保持正章公司快速发展和可持续竞争优势的前提下，结合扩建新厂房的契机，积极拟定正章公司中长期发展规划，进一步研究并确立保障其长期、稳定、持续发展的利润增长模式，不断提高正章公司在洗染洗化行业的市场份额，提升其基础管理能力、营运专业能力和核心竞争能力。位于

宝山工业园区内的集正章洗染、生产、培训、研发中心为一体的新厂区将于 2005 年底竣工；同时，正章公司还将在 2005 年新开设 5 - 6 家形象店，并且以静安寺总店为试点，设立全国首家洗衣旗舰店，专门从事高档品牌服务的精洗和专车精洗，店内将设立贵宾休息室、咖啡座、洗衣历史演变展览馆等休闲、文化设施，以优质的服务、高雅的环境，吸引有高端洗涤服务需求的客户群。

4、在去年大幅压缩对外担保取得明显成效的情况下，继续做好压缩对外担保的相关工作，争取尽早彻底解决历史遗留下来的单向担保问题。

（七）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议情况及决议内容

公司董事会在报告期内共召开了五次会议，监事会成员列席了每次会议。此外，公司董事会还以书面通讯表决方式召开了多次临时会议，临时会议的主要内容是针对公司对外担保、银行借款等事项进行书面表决。

公司第四届董事会第七次会议于 2004 年 1 月 14 日召开，会议审议并通过了《关于附设分支机构，扩大公司经营范围，增加文物、化妆品、美发美容和美发美容咨询等四项新业务的议案》、《关于设立上海九百股份有限公司静安寺古玩城的议案》、《关于设立上海九百股份有限公司化妆品专卖店的议案》、《关于拟将上海第九百货商店有限公司 100%的股权转让给上海九百（集团）有限公司的议案》、《关于拟将上海爱皮西儿童营养食品有限公司嘉兴公司 70%的股权转让给上海九百（集团）有限公司的议案》（决议公告刊登于 2004 年 1 月 15 日的《上海证券报》、《中国证券报》上）。

公司第四届董事会第八次会议于 2004 年 4 月 21 日召开，会议审议并通过了《公司 2003 年年度报告正文及摘要》、《公司 2004 年第一季度报告》、《公司 2003 年度利润分配预案》、《关于核销坏帐准备的报告》、《关于采用个别认定计提坏帐准备的报告》、《关于将本公司持有的上海爱皮西儿童营养食品有限公司嘉兴公司 70%的股权转让给上海九百（集团）有限公司的议案》（决议公告刊登于 2004 年 4 月 23 日的《上海证券报》、《中国证券报》上）。

公司第四届董事会第九次会议于 2004 年 5 月 16 日召开，会议审议并通过了《关于将上海第九百货商店有限公司 100%的股权转让给上海九百（集团）有限公司的议案》、《公司 2003 年度董事会工作报告》、《公司 2003 年度财务决算报告》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于续聘上海立信长江会计师事务所为公司 2004 年度财务审计机构的议案》、《关于召开公司第十一次股东大会（2003 年年会）的议案》（决议公告刊登于 2004 年 5 月 18 日的《上海证券报》、《中国证券报》上）。

公司第四届董事会第十次会议于 2004 年 8 月 26 日召开，会议审议并通过了《公司 2004 年度中期报告正文及摘要》、《关于与上海华源企业发展股份有限公司签订互为银行借款担保协议书的议案》（决议公告刊登于 2004 年 8 月 28 日的《上海证券报》、《中国证券报》上）。

公司第四届董事会第十一次会议于 2004 年 10 月 21 日召开，会议审议并通过了《公司 2004 年第三季度报告》、《关于转让公司持有的上海嘉泰拍卖有限公司 30%股权的议案》（决议公告刊登于

2004 年 10 月 23 日的《上海证券报》、《中国证券报》上)。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会认真贯彻执行股东大会的各项决议，其中：上海九百股份有限公司静安寺珠宝古玩城年内已开业，涉及股权转让的多个项目年内已通过上海联合产权交易所进行了交割，股权转让款已全部到位，转让实施完毕。

公司于 2004 年 6 月 18 日召开的第十一次股东大会（2003 年年会）审议通过的《公司 2003 年度利润分配方案》为：本公司 2003 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

（八）2004 年度利润分配或资本公积金转增预案

经上海立信长江会计师事务所信长会师报字（2005）第 11088 号审计报告确认：本公司本年度实现净利润 3,053,009.48 元，根据《公司章程》规定，提取 10%法定盈余公积金，计 305,300.95 元，提取 5%法定公益金，计 152,650.47 元，本年度可供股东分配的利润共计 7,133,666.84 元。

虽然公司 2004 年度是盈利的，但是鉴于目前公司投资规模不断扩大，对流动资金的需求量较大，为了确保公司的稳健运行，并从有利于公司持续发展的角度考虑，经公司四届十二次董事会审议通过，公司 2004 年度利润不分配，也不进行资本公积金转增股本。该项议案尚须经公司第十二次股东大会（2004 年年会）审议通过。

（九）其他报告事项

1、报告期内公司选定的信息披露报刊仍为《上海证券报》、《中国证券报》，没有变更信息披露报刊。

2、关联方资金占用情况的专项说明[信长会师函字（2005）第 149 号]

上海九百股份有限公司董事会：

我们接受贵公司的委托，对贵公司与年报审计相关的截止 2004 年 12 月 31 日的控股股东及其他关联方占用 贵公司资金情况和 贵公司对外担保情况进行了专项核查。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》〔证监发（2003）56 号〕进行的。 贵公司管理当局的责任是提供真实、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、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》的规定，对贵公司与关联方资金往来情况及担保情况进行相关调查、核实并出具专项审核意见。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、截至 2004 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情况如下：

(一) 截止 2004 年 12 月 31 日, 控股股东无资金占用情况;

(二) 截止 2004 年 12 月 31 日, 其他关联方占用的资金余额为 5,365.56 万元, 比年初减少 1,508.57 万元, 减少比例为 21.95%。(详见后附的关联方资金占用情况明细表)

(三) 控股子公司占用公司资金余额为 15,979.92 万元, 比年初增加 4,698.21 万元, 增加比例为 41.64%, 其中已经作合并抵销 15,979.92 万元。控股子公司之间占用资金 0 万元, 比年初减少 45 万元, 减少比例为 100%。(详见合并范围内的关联方资金占用情况明细表)

二、公司对外担保情况:(详见担保情况明细表)

(一) 截止 2004 年 12 月 31 日, 无为控股股东担保情况;

(二) 截止 2004 年 12 月 31 日, 为其他法人单位担保金额为 4,750 万元, 为控股子公司担保金额为 3,000 万元。(详见后附的担保情况明细表)

3、独立董事关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会颁布的《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)的精神, 公司独立董事晁钢令、陈亚民、吴友富本着认真负责的态度, 对公司对外担保的情况进行了核查, 并就有关事项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。

报告期内的对外担保均按照《公司章程》和《公司对外担保管理制度》等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 2004 年 12 月 31 日, 公司对外担保情况如下:

单位: 人民币万元

序号	担保对象名称	担保金额	担保类型	债务到期日
1	上海美丽园大酒店有限公司	800	单向担保	2005 年 4 月 22 日
2	上海美丽园大酒店有限公司	1,200	单向担保	2005 年 2 月 18 日
3	上海神农国药电子商务有限公司	50	单向担保	2005 年 3 月 27 日
4	上海华源企业发展股份有限公司	2,700	互保	2005 年 9 月 9 日

公司对外担保总额为人民币 4,750 万元, 占报告期末净资产的 12.80%, 较年初减少了 27,361.07 万元。

公司能按照《上海证券交易所上市规则》、《公司章程》和《公司对外担保管理制度》之规定, 认真履行对外担保的信息披露义务。

针对上年在核查中发现的单向担保问题, 作为公司的独立董事, 我们曾多次向公司提出建议并予以关注。目前经过公司管理层的不懈努力, 截止 2005 年 4 月 30 日, 公司已将 2003 年 8 月之前长期延续下来的对上海美丽园大酒店有限公司、上海神农国药电子商务有限公司的所有单向担保全部解除。

八、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

报告期内，公司监事会共召开了五次会议，具体会议情况如下：

1、公司第四届监事会第五次会议于 2004 年 1 月 14 日召开，审议并通过了：《关于附设分支机构，扩大公司经营范围，增加文物、化妆品、美发美容和美发美容咨询等四项新业务的议案》、《关于设立上海九百股份有限公司静安寺古玩城的议案》、《关于设立上海九百股份有限公司化妆品专卖店的议案》、《关于拟将上海第九百货商店有限公司 100%的股权转让给上海九百（集团）有限公司的议案》、《关于拟将上海爱皮西儿童营养食品有限公司嘉兴公司 70%的股权转让给上海九百（集团）有限公司的议案》。

2、公司第四届监事会第六次会议于 2004 年 4 月 21 日召开，审议并通过了：《公司 2003 年年度报告》、《公司 2003 年年度报告摘要》、《公司 2003 年度利润分配预案》、《公司 2004 年第一季度报告》、《关于核销坏帐准备的报告》、《关于采用个别认定计提坏帐准备的报告》、《关于将公司持有的上海爱皮西儿童营养食品有限公司嘉兴公司 70%的股权转让给上海九百（集团）有限公司的议案》。

3、公司第四届监事会第七次会议于 2004 年 5 月 16 日召开，审议并通过了：《关于将上海第九百货商店有限公司 100%股权转让给上海九百（集团）有限公司的议案》、《公司监事会 2003 年度工作报告》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于召开上海九百股份有限公司第十一次股东大会（2003 年年会）的议案》。

4、公司第四届监事会第八次会议于 2004 年 6 月 26 日召开，审议并通过了：《公司 2004 年度中期报告》、《公司 2004 年度中期报告摘要》、《关于与上海华源企业发展股份有限公司签订互为银行贷款担保协议书的议案》。

5、公司第四届监事会第九次会议于 2004 年 10 月 21 日召开，审议并通过了：《公司 2004 年第三季度报告》、《关于转让公司持有的上海嘉泰拍卖有限公司 30%股权的议案》、《关于补缴公司自有房地产土地地价的议案》。

此外，报告期内公司监事会成员还列席了董事会四届七次至十一次会议及公司第十一次股东大会（2003 年年会），对董事会讨论审议的议题充分发表了意见，并忠实履行了监督职责。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况以及公司各项管理制度的执行情况等进行了监督，监事会认为：董事会 2004 年度的工作能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》

和《公司章程》等有关法律、法规和制度进行规范运作，工作认真负责；公司董事、高级管理人员在执行职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司 2004 年度的财务报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果，上海立信长江会计师事务所出具的审计报告是客观公正的。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金实际投入的项目与承诺投资的项目一致，各投资项目均按《配股说明书》予以实施，尚未使用的募集资金 10,794.4 万元存入公司开户银行。

（五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司出售股权的交易价格合理，未发现有内幕交易，未发现有损害部分股东权益或造成公司资产流失的情况。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易公平，表决程序合法，关联董事回避表决，独立董事对关联交易作出了客观、独立的判断意见，未发现有损害社会公众股股东利益的情况。

九、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

由本公司和美国美福企业集团合作组建的上海美福服饰工艺品有限公司，因长期拖欠本公司固定补偿费，严重违反了《合作合同》和《章程》的约定，2003年8月，本公司向中国国际贸易仲裁委员会上海分会递交了仲裁申请书，请求终止合作合同，解散合作企业。2004年3月17日，中国国际贸易仲裁委员会上海分会下达了《裁决书》(中国贸促沪裁第024号)，终局裁定：终止本公司与美国美福企业集团的合作合同，解散合作企业。根据《裁决书》，本公司于2004年3月至5月期间，多次联系美国美福企业集团，建议召开董事会，联合组成清算委员会，对合作公司进行清算，但始终未得到美国美福企业集团的答复。鉴于合作公司无法自行组织清算，普通清算遇到了严重障碍，依据《外商投资企业清算办法》的规定，经本公司申请，上海市静安区人民政府于2004年6月9日下达了静府复61号《关于对中美合作上海美福服饰工艺品有限公司实行特别清算的批复》。据此，上海美福清算委员会宣告成立，进入特别清算程序。经上海市静安区人民政府《关于同意上海美福服饰工艺品有限公司延长特别清算期的批复》(静府复[2005]23号)，上海美福特别清算的期限自2004年6月9日起至2005年3月5日止。2005年3月5日，上海美福清算委员会完成了《特别清算报告》，上报静安区人民政府。2005年3月31日，上海市静安区人民政府下达了《关于同意上海美福服饰工艺品有限公司清算委员会清算报告的批复》(静府复[2005]38号)，上海美福服饰工艺品有限公司特别清算工作结束。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、本公司于2002年12月30日召开的上海九百股份有限公司2002年度临时股东大会审议并通过了《关于出售上海新时代大厦房地产权利的议案》(详见公司于2002年12月20日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上的临2002-025号公告)。报告期内公司收回出售余款6500万元。

2、本公司将持有的上海爱皮西儿童营养食品有限公司嘉兴公司70%的股权转让给上海九百(集团)有限公司，交易金额为人民币527.63万元(详见公司于2004年4月23日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上的临2004-006号公告)。

3、本公司将持有的上海第九百货商店有限公司100%的股权转让给上海九百(集团)有限公司，交易金额为人民币4092万元，(详见公司于2004年5月18日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上的临2004-009号公告)。

4、本公司将持有的上海嘉泰拍卖有限公司30%的股权分别转让给上海盛源实业(集团)有限公司和自然人袁晓武，交易金额为人民币300万元(详见公司于2004年10月23日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上的临2004-013号公告)。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、本公司将持有的上海爱皮西儿童营养食品有限公司嘉兴公司 70%的股权转让给上海九百（集团）有限公司，交易金额为人民币 527.63 万元（详见公司于 2004 年 4 月 23 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上的临 2004 - 006 号公告）。

2、本公司将持有的上海第九百货商店有限公司 100%的股权转让给上海九百（集团）有限公司，交易金额为人民币 4092 万元，（详见公司于 2004 年 5 月 18 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上的临 2004 - 009 号公告）。

(四) 重大合同及其履行情况

报告期内，公司各项业务合同履行正常，无重大合同纠纷发生。

1、报告期内，本公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产，且无为公司带来利润收益达到公司当年利润总额 10% 以上的事项。

2、报告期内，本公司无委托理财事项，未来也无委托理财计划。

3、报告期内，本公司重大担保合同情况

截止 2004 年 12 月 31 日，本公司为下列单位提供担保：

单位：人民币万元

担保对象名称	发生日（协议签署日）	担保金额	担保类型	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海美丽园大酒店有限公司	2004.04.30	800	单向担保	否	否
上海美丽园大酒店有限公司	2004.02.25	1,200	单向担保	否	否
上海神农国药电子商务有限公司	2004.12.27	50	单向担保	否	否
上海华源企业发展股份有限公司	2004.09.10	2,700	互保	否	否
合计		4,750			

(五) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘请上海立信长江会计师事务所为本公司 2004 年度财务审计机构，该事务所已连续为本公司提供审计服务 4 年。本报告期，公司支付给该事务所的审计服务费用为 58 万元。

(七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交

易所的公开谴责。

十、财务会计报告

(一) 审计报告

信长会师报字(2005)第 11088 号

上海九百股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海九百股份有限公司(以下简称贵公司)2004 年 12 月 31 日资产负债表和合并的资产负债表、2004 年度利润及利润分配表和合并的利润及利润分配表,以及 2004 年度现金流量表和合并的现金流量表。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 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 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

钱志昂、李萍

中国·上海

二〇〇五年四月二十八日

(二) 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 2004 年 12 月 31 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。

<u>固定资产类别</u>	<u>预计使用年限</u>	<u>净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
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、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响：

本年度无主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正事项。

(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, 硝皮, 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、技术咨询及服务; 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, 劳保用品, 摄影彩扩, 汽车零配件, 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：

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，公司本年对上海九百家电有限公司进行相应的权益法核算确认投资损失 100,472.67 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：

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：

与上年相比本期减少合并单位 1 家，原因为：

本年公司对上海第九百货商店有限公司进行了股权转让，故本次年末资产负债表未纳入合并报表范围，1 - 8 月的利润表和现金流量表纳入合并报表范围。

(五) 报告期内出售子公司情况：

1、2004 年 8 月 6 日公司将所持有的上海第九百货商店有限公司 100% 的股权全部转让给上海九百（集团）有限公司，公司于 2004 年 8 月 23 日已收到股权转让款 4,092 万元，占股权转让款的 100.00%，故股权出售日确定为 2004 年 8 月 23 日。

2、2004 年 4 月 8 日公司将所持有的上海爱皮西儿童营养食品有限公司嘉兴公司 70% 的股权全部转让给上海九百（集团）有限公司，公司于 2004 年 8 月 23 日收到股权转让款 527.63 万元，占股权转让款的 100.00%，故股权出售日确定为 2004 年 8 月 23 日。

出售子公司名称	出售日	流动资产	固定资产	流动负债
	上年末			
上海第九百货商店有限公司	2004 年 8 月 23 日	10,157,787.09	14,066,624.56	25,323,899.31
	2003 年 12 月 31 日	19,230,034.37	14,234,422.39	32,511,560.81
上海爱皮西儿童营养食品有限公司嘉兴公司	2004 年 8 月 23 日	5,016,971.21	114,452.85	-1,663.59
	2003 年 12 月 31 日	5,027,973.88	124,237.20	1,015.28

出售子公司名称	年初至出售	主营业务收入	主营业务利润	利润总额	净利润
	上年度				
上海第九百货商店有限公司	2004 年 1-8 月	13,236,538.67	964,992.62	-2,591,369.05	-2,591,369.05
	2003 年度	95,178,628.71	-549,441.95	-14,354,563.44	-14,354,563.44
上海爱皮西儿童营养食品有限公司嘉兴公司	2004 年 1-8 月	---	---	-18,108.15	-18,108.15
	2003 年度	383,132.48	81,455.62	-562,585.53	-563,053.43

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	年 末 数	年 初 数
现 金	229,527.66	188,964.05
银行存款	434,756,084.78	398,690,308.48
其他货币资金	1,086.19	---
合 计	<u>434,986,698.63</u>	<u>398,879,272.53</u>

(二) 短期投资及短期投资跌价准备：

项 目	年 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	5,669.95	60,703.10	---
其他短期投资	<u>193,084.00</u>	<u>25,855.12</u>	<u>2,200,000.00</u>	<u>2,973.04</u>
合 计	<u>316,539.95</u>	<u>31,525.07</u>	<u>2,260,703.10</u>	<u>2,973.04</u>

1、股票投资年末数：

股票名称	股 数	投资成本	年末市价	跌价准备
长江电力	13,400	123,455.95	117,786.00	5,669.95

2、其他短期投资年末数：

基金名称	基金份额	投资成本	年末市价	跌价准备
鹏华基金	197,600	193,084.00	167,228.88	25,855.12

投资变现无重大限制。

(三) 应收票据：

种 类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	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	年 末 数	年 初 数
上海嘉泰拍卖有限公司	---	158,486.48
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	<u>775,029.12</u>	---
合 计	<u>775,029.12</u>	<u>158,486.48</u>

(五) 应收账款：

1、账龄分析：

账 龄	年 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	25,548,288.50	65.33%	5%	2,612,449.41	45,834,926.10	78.16%	5%	3,932,237.13
1 - 2年	2,794,392.12	7.14%	10%	1,718,891.32	6,210,050.52	10.59%	10%	3,751,753.29
2 - 3年	3,441,901.96	8.80%	20%	3,214,330.30	3,466,506.83	5.91%	20%	791,858.19
3 - 4年	368,576.57	0.94%	30%	196,810.19	1,049,812.89	1.79%	30%	314,943.87
4 - 5年	1,553,779.16	3.97%	40%	621,511.66	1,158,662.85	1.98%	40%	463,465.14
5年以上	5,404,102.11	13.82%	100%	5,404,102.11	924,673.45	1.57%	100%	924,673.45
合 计	39,111,040.42	100.00%	---	13,768,094.99	58,644,632.64	100.00%	---	10,178,931.07

2、年末应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 10,994,852.92 元，占应收帐款总金额的 28.11%。

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	2,043,645.44	应收货款
上海大润发有限公司	1,420,409.55	应收货款
江苏苏果超市	1,368,669.32	应收货款
麦加多服饰公司	1,111,406.23	应收货款
合 计	10,994,852.92	

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

(六) 其他应收款：

1、账龄分析：

账 龄	年 末 数			年 初 数			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	账面余额	占总额比例	坏账准备 计提比例		
1年以内	59,972,905.40	60.63%	5%	2,998,645.26	47,899,302.48	52.01%	5%	515,465.11

1 - 2年	1,483,388.30	1.50%	10%	418,338.83	9,201,546.72	9.99%	10%	5,213,815.18
2 - 3年	5,244,230.16	5.30%	20%	4,806,061.94	3,751,625.20	4.07%	20%	3,030,325.04
3 - 4年	2,965,900.00	3.00%	30%	2,884,770.00	22,529,579.53	24.47%	30%	22,494,392.70
4 - 5年	22,479,312.63	22.73%	40%	22,479,312.63	1,213,451.81	1.32%	40%	1,085,380.72
5年以上	6,763,398.90	6.84%	100%	6,763,398.90	7,492,691.02	8.14%	100%	7,492,691.02
合 计	98,909,135.39	100.00%	---	40,350,527.56	92,088,196.76	100.00%	---	39,832,069.77

2、年末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 70,898,768.47 元，占其他应收款总金额的比例为 71.68%。

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%	账龄长、预计难以全额收回
北京快信通有限公司	1,000,000.00	100%	账龄长、预计难以全额收回
上海惠通房地产经营开发公司	2,004,860.13	100%	账龄长、预计难以全额收回
上海花旗实业发展有限公司	26,699,746.52	100%	预计难以全额收回
福莱特制衣有限公司	400,000.00	100%	账龄长、预计难以全额收回
新闻路大厦参建垫款	2,499,117.21	100%	账龄长、预计难以全额收回
零星往来垫款	44,830.13	100%	账龄长、预计难以全额收回
合 计	37,089,231.41		

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	38,257,962.75	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	2,004,860.13	往来款
上海奇乐经贸有限公司	1,086,199.07	往来款
合 计	70,898,768.47	

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	年 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	5,181,539.41	100.00%	10,390,806.54	100.00%	预付货款

- 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 3,063,187.98 元，占预付账款期末余额的 59.12%。

(八) 应收补贴款：

项 目	年未数	年初数	性质和内容
应收出口退税款	1,263,590.83	17,427,093.56	出口商品应收退税

(九) 存货及存货跌价准备：

项 目	年 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	---	24,728,811.41	---
原材料	2,388,116.21	168,545.03	2,309,932.59	168,545.03
包装物	1,438,185.35	82,195.81	1,469,114.70	82,195.81
低值易耗品	129,016.72	---	114,446.72	---
库存商品（自制）	9,727,636.91	338,648.76	4,966,684.84	338,648.76
库存商品（外购）	1,231,353.48	---	6,372,524.17	---
分期收款发出商品	3,247,877.44	---	---	---
委托加工物资	3,927,929.66	---	5,245,354.41	---
委托代销商品	50,868.79	---	54,151.23	---
合 计	41,561,228.57	589,389.60	45,261,020.07	589,389.60

(十) 待摊费用：

项 目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数	年末结存原因
养路费	---	3,851.91	---	3,851.91	摊销期内结存
租赁费	600,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00	摊销期内结存
合 计	600,000.00	603,851.91	600,000.00	603,851.91	---

(十一) 长期投资：

项 目	年 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	329,430,100.15	1,147,500.00	290,814,004.30	900,000.00

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		初始投资成本	账面余额	减值准备	年末市价
			注册	资本比例				
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	---	7.82
上海广电股份有限公司	法人股	154,662	5%以下		619,581.00	619,581.00	---	6.91
上海白猫股份有限公司	法人股	39,600	5%以下		134,850.00	134,850.00	---	6.65
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	---	6.48
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	---	3.78
上海申能股份有限公司	法人股	300,000	5%以下		772,000.00	772,000.00	---	6.70
上海申达股份有限公司	法人股	23,232	5%以下		84,332.16	84,332.16	---	4.75
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	---	4.99
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	---	3.92
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					<u>7,177,172.64</u>	<u>7,177,172.64</u>	---	

(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		年初数	本年投资增减额	年末数
		注册	资本比例			
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(注3)	2003.04.16-2043.04.15	16.00%		149,096,262.30	3,912,786.84	153,009,049.14
上海龙的梦文化传媒有限公司(注4)	---	83.33%		---	---	---
小 计				<u>188,296,262.30</u>	<u>3,912,786.84</u>	<u>192,209,049.14</u>

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。故成本法核算。

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。

注 3、上海九百城市广场有限公司本期新增投资额 6,624,000.00 元 股权投资差额摊销 2,711,215.16 元。

注 4、根据上海龙的梦文化传媒有限公司与上海西奥根电气有限公司于 2000 年 6 月 28 日签订的承包经营协议,公司于 2000 年 7 月 1 日起至 2005 年 6 月 30 日止由上海西奥根电气有限公司承包经营。故成本法核算。

B、权益法核算的股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年权益增减额						年末余额		
			本年合计	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
上海九百家电有限公司	100.000%	5,336,254.03	-100,472.67	---	-100,472.67	---	---	---	10,000,000.00	-4,764,218.64	5,235,781.36
上海易买得超市有限公司	49.000%	50,997,951.61	41,632,522.90	50,696,625.00	-8,884,764.01	---	179,338.09	---	101,393,863.00	-8,763,388.49	92,630,474.51
上海百富网络信息技术有限公司	49.000%	7,863,685.72	-517,883.08	---	-517,883.08	---	---	---	18,000,000.00	-10,654,197.36	7,345,802.64
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	45.000%	15,763,851.56	-695,552.57	---	79,476.55	---	775,029.12	---	14,880,606.81	187,692.18	15,068,298.99
上海富仑投资管理有限公司	21.9512%	9,067,636.82	695,884.05	---	688,740.14	---	---	7,143.91	9,000,000.00	763,520.87	9,763,520.87
上海爱皮西儿童营养食品有限公司嘉兴公司	70.000%	3,828,753.06	-3,828,753.06	-3,797,501.03	-12,675.71	-18,576.32	---	---	5,960,000.00	-5,960,000.00	---
上海嘉泰拍卖有限公司	30.000%	2,482,436.56	-2,482,436.56	-2,179,040.09	-303,396.47	---	---	---	3,642,931.65	-3,642,931.65	---
上海第九百货商店有限公司	100.000%	---	---	2,591,369.05	-2,591,369.05	---	---	---	10,000,000.00	-10,000,000.00	---
合计		95,340,569.36	34,703,309.01	47,311,452.93	-11,642,344.30	-18,576.32	954,367.21	7,143.91	172,877,401.46	-42,833,523.09	130,043,878.37

注 1：本年公司已将持有的上海爱皮西儿童营养食品有限公司嘉兴公司、上海嘉泰拍卖有限公司、上海第九百货商店有限公司的股权受让，详见附注四（五）。

注 2：上海第九百货商店有限公司上年属合并报表范围，故年初数为 0，本年因股权转让，年末资产负债表未纳入合并报表范围，1-8 月的利润表和现金流量表纳入合并报表范围。

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	年末数
中经国际汽车博览中心有限公司	900,000.00	247,500.00	---	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	本年增加	本年转出	本年摊销额	摊余额
上海爱皮西儿童营养食品有限公司嘉兴公司	557,289.94	投资溢价	10 年	222,916.00	---	204,339.68	18,576.32	---
上海九百城市广场有限公司	110,256,000.00	投资溢价	40 年	109,352,262.30	---	---	2,711,213.16	106,641,049.14
合计	110,813,289.94	==	==	109,575,178.30	==	204,339.68	2,729,789.48	106,641,049.14

(十二) 固定资产原价及累计折旧：

1、固定资产原价：

类 别	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数
房屋及建筑物	270,198,747.47	6,143,330.00	74,912,227.64	201,429,849.83
通用设备	4,525,912.28	293,714.56	4,117,603.44	702,023.40
专用设备	18,461,319.45	461,569.00	---	18,922,888.45
运输设备	4,009,464.48	409,418.00	1,363,098.50	3,055,783.98
经营租入固定资产改良	1,000,000.00	2,380,610.20	---	3,380,610.20
其 他	<u>3,578,469.97</u>	<u>57,614.00</u>	<u>52,250.00</u>	<u>3,583,833.97</u>
合 计	<u>301,773,913.65</u>	<u>9,746,255.76</u>	<u>80,445,179.58</u>	<u>231,074,989.83</u>

其中：本年在建工程转入固定资产的金额为 2,352,638.40 元。

本年新增固定资产期末无尚须支付的金额。

本年出售的固定资产原值为 56,896,678.67 元。

2、累计折旧：

类 别	年 初 数	本年提取	本年减少	年 末 数
房屋及建筑物	49,805,780.25	6,468,614.90	11,742,962.13	44,531,433.02
通用设备	2,741,051.55	148,596.47	2,554,563.53	335,084.49
专用设备	8,349,735.30	1,328,287.06	---	9,678,022.36
运输设备	2,555,893.82	274,527.78	1,250,803.44	1,579,618.16
经营租入固定资产改良	113,207.55	327,083.77	---	440,291.32
其 他	<u>2,483,341.53</u>	<u>162,222.30</u>	<u>27,790.32</u>	<u>2,617,773.51</u>
合 计	<u>66,049,010.00</u>	<u>8,709,332.28</u>	<u>15,576,119.42</u>	<u>59,182,222.86</u>

3、固定资产减值准备：

类 别	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数
房屋及建筑物	16,531,406.38	---	15,094,455.53	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	<u>173,967.69</u>	---	---	<u>173,967.69</u>
合 计	<u>17,339,687.40</u>	---	<u>15,094,455.53</u>	<u>2,245,231.87</u>

注：本年减少的固定资产减值准备 15,094,455.53 元系固定资产出售而相应转出的减值准备金额。

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	94,360.00	92,801.06	1,558.94
专用设备	1,480,710.00	1,406,674.50	74,035.50

运输设备	935,756.98	888,969.64	46,787.34
其他设备	<u>1,589,136.31</u>	<u>1,509,680.17</u>	<u>79,456.14</u>
合 计	<u>4,099,963.29</u>	<u>3,898,125.37</u>	<u>201,837.92</u>

(十三) 在建工程：

工程名称	工程进度	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少数	年末数	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
常德路办公楼装修	已完工	1,171,818.00	1,180,820.40	2,352,638.40	---	---	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	<u>5,180,000.00</u>	<u>5,783,124.70</u>	---	---	<u>10,963,124.70</u>	募股
合 计	---	<u>27,803,013.89</u>	<u>6,963,945.10</u>	<u>2,352,638.40</u>	---	<u>32,414,320.59</u>	---

注 1：公司于 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：公司本年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	年末数	剩余摊销年限
土地使用权	5,301,400.00	30 年	4,064,406.75	---	176,704.32	---	1,413,697.57	3,887,702.43	22 年
商 誉	<u>5,733,000.00</u>	---	<u>4,373,000.00</u>	---	---	---	<u>1,360,000.00</u>	<u>4,373,000.00</u>	---
合 计	<u>11,034,400.00</u>		<u>8,437,406.75</u>	---	<u>176,704.32</u>	---	<u>2,773,697.57</u>	<u>8,260,702.43</u>	

2、无形资产减值准备：

项 目	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数
商 誉 (注)	<u>4,372,999.00</u>	---	---	<u>4,372,999.00</u>
合 计	<u>4,372,999.00</u>	---	---	<u>4,372,999.00</u>

注：计提原因为存在不确定因素，价值无法合理估计。

(十五) 长期待摊费用：

种 类	年 初 数	本年增加	本年转出	本年摊销	年 末 数
租入固定资产改良支出	376,000.00	---	---	96,000.00	280,000.00
装修费	8,693,790.20	---	2,357,686.60	1,539,787.33	4,796,316.27
开办费	---	1,749,097.85	---	1,749,097.85	---
其 他	<u>962,029.22</u>	---	---	<u>131,619.84</u>	<u>830,409.38</u>
合 计	<u>10,031,819.42</u>	<u>1,749,097.85</u>	<u>2,357,686.60</u>	<u>3,516,505.02</u>	<u>5,906,725.65</u>

(十六) 短期借款：

<u>借款类别</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
抵押借款	100,000,000.00	---
质押借款	---	---
信用借款	250,000.00	410,000.00
保证借款	<u>339,000,000.00</u>	<u>419,000,000.00</u>
合 计	<u>439,250,000.00</u>	<u>419,410,000.00</u>

注：期末无已到期未偿还的借款。

(十七) 应付票据：

<u>种 类</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
银行承兑汇票	---	---
商业承兑汇票	<u>639,622.40</u>	<u>1,187,767.97</u>
合 计	<u>639,622.40</u>	<u>1,187,767.97</u>

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：

<u>年 末 数</u>	<u>年 初 数</u>
22,199,728.30	48,999,032.00

- 1、年末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 2、公司无账龄超过三年的大额应付账款。

(十九) 预收账款：

<u>年 末 数</u>	<u>年 初 数</u>
17,612,250.40	19,174,805.45

- 1、年末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 2、无账龄超过一年的大额预收账款。

(二十) 应付福利费：

<u>年 末 数</u>	<u>年 初 数</u>
1,262,147.17	921,824.10

(二十一) 应付股利：

<u>投资者类别</u>	<u>年末数</u>	<u>结余原因</u>	<u>年初数</u>
法人股 97 年红利	245,381.40	尚未领取的法人股现金股利	248,635.80
法人股 99 年红利	<u>398,888.10</u>	尚未领取的法人股现金股利	<u>419,652.90</u>
合 计	<u>644,269.50</u>		<u>668,288.70</u>

(二十二) 应交税金：

税 种	年未数	年初数	报告期执行的法定税率
增值税	56,914.02	1,308,944.68	17%
消费税	---	539.88	5%
营业税	239,149.01	152,112.49	5%
城建建设维护费	97,133.25	126,775.97	1%、7%
企业所得税	2,895,877.18	2,084,606.47	15%、33%
个人所得税	616,077.37	197.00	---
房产税	<u>2,562,477.91</u>	<u>2,168,611.53</u>	1.2%、12%
合 计	<u>6,467,628.74</u>	<u>5,841,788.02</u>	---

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	年未数	年初数	计缴标准
教育费附加	41,206.52	53,688.48	3%
河道管理费	<u>13,900.34</u>	<u>19,187.81</u>	1%
合 计	<u>55,106.86</u>	<u>72,876.29</u>	---

(二十四) 其他应付款：

年 末 数	年 初 数
17,459,170.47	25,062,955.95

- 1、年末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项详见附注七；
- 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	年未数	年初数	年末结存原因
利 息	627,960.00	705,394.17	预提应计利息

(二十六) 长期应付款：

项 目	年 末 数	年 初 数
93 年改制遗留	298,571.22	298,571.22

(二十七) 股本：

	年未数	比例（%）	年初数	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	<u>204,019,224.00</u>	<u>50.89</u>	<u>204,019,224.00</u>	<u>50.89</u>
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	<u>196,862,757.00</u>	<u>49.11</u>	<u>196,862,757.00</u>	<u>49.11</u>
三、股份总数：	<u>400,881,981.00</u>	<u>100.00</u>	<u>400,881,981.00</u>	<u>100.00</u>

(二十八) 资本公积：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	174,615,862.05	---	---	174,615,862.05
股权投资准备	480,606.81	7,143.91	---	487,750.72
其他资本公积	<u>12,244,942.98</u>	---	---	<u>12,244,942.98</u>
合 计	<u>187,341,411.84</u>	<u>7,143.91</u>	---	<u>187,348,555.75</u>

注：本年资本公积的增加为被投资公司上海富仑投资管理有限公司资本公积增加而相应增加的股权投资准备。

(二十九) 盈余公积：

项 目	年初数	本年提取	本年转出	年末数
法定盈余公积	7,226,123.19	1,187,156.89	1,653,529.48	6,759,750.60
公益金	12,841,913.76	593,578.44	826,764.74	12,608,727.46
任意盈余公积	<u>659,557.60</u>	---	---	<u>659,557.60</u>
合 计	<u>20,727,594.55</u>	<u>1,780,735.33</u>	<u>2,480,294.22</u>	<u>20,028,035.66</u>

注：本年不再纳入合并报表范围的子公司以前年度提取的母公司所享有的盈余公积转出 2,480,294.22 元。

(三十) 未分配利润：

项 目	金 额	提取比例
调整前年初未分配利润	-6,488,981.45	---
调整年初未分配利润（调增为 + ，调减为 - ）	---	---
调整后年初未分配利润	-6,488,981.45	---
加：本年净利润	3,053,009.48	---
其他转入注	2,480,294.22	---
减：提取法定盈余公积	1,187,156.89	10%
提取公益金	<u>593,578.44</u>	5%
年末未分配利润	<u>-2,736,413.08</u>	---

注：本年不再纳入合并报表范围的子公司以前年度提取的母公司所享有的盈余公积转入

2,480,294.22 元。

(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	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
1.工 业	90,920,679.95	98,475,754.41	33,463,220.38	38,892,327.04	57,457,459.57	59,583,427.37
2.商 业	130,908,047.38	237,417,961.76	126,510,938.20	234,296,980.27	4,397,109.18	3,120,981.49
3.旅游饮食服务业	19,336,237.17	43,946,345.88	7,187,479.69	7,295,292.59	12,148,757.48	36,651,053.29
小 计	241,164,964.50	379,840,062.05	167,161,638.27	280,484,599.90	74,003,326.23	99,355,462.15
公司内各业务分部相互抵销	315,928.52	---	315,928.52	---	---	---
合 计	240,849,035.98	379,840,062.05	166,845,709.75	280,484,599.90	74,003,326.23	99,355,462.15

2、地区分部：

地 区	本年发生数			上年发生数		
	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	240,849,035.98	166,845,709.75	74,003,326.23	379,456,929.57	280,182,923.04	99,274,006.53
浙 江	---	---	---	383,132.48	301,676.86	81,455.62
合 计	240,849,035.98	166,845,709.75	74,003,326.23	379,840,062.05	280,484,599.90	99,355,462.15

3、公司向前五名客户销售总额为 38,714,721.18 元，占公司本年全部主营业务收入的 16.07%。

4、主营业务收入本年发生数较上年发生数减少了 138,991,026.07 元，减少比例为 36.59%，减少原因主要系本期出售子公司合并的收入减少所致。

5、主营业务成本本年发生数较上年发生数减少了 113,638,890.15 元，减少比例为 40.52%，减少原因主要系本期出售子公司合并的成本减少所致。

(三十二) 主营业务税金及附加：

项 目	计缴标准	本年发生数	上年发生数
营业税	5%	1,107,314.39	2,172,176.99
消费税	5%	211.76	10,124.22
城建税	7%、1%	686,657.75	871,004.27
教育费附加	3%	289,860.39	380,052.39
房产税	12%	<u>584,538.30</u>	<u>3,600,000.00</u>
合 计	---	<u>2,668,582.59</u>	<u>7,033,357.87</u>

主营业务税金及附加本年发生数较上年发生数减少了 4,364,775.28 元，减少比例为 62.06%，减少原因主要系本期租赁收入下降减少税金附加计提所致。

(三十三) 其他业务利润：

项 目	本年发生数			上年发生数		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
促销费	11,281.28	1,639.16	9,642.12	162,922.48	---	162,922.48
代理手续费	504,515.84	28,000.61	476,515.23	430,833.50	24,045.86	406,787.64
销售材料	87,031.07	65,961.79	21,069.28	555.56	350.00	205.56
租赁业务	665,564.50	36,938.84	628,625.66	465,782.50	25,850.94	439,931.56
其他零星	<u>113,633.00</u>	<u>6,103.07</u>	<u>107,529.93</u>	<u>481,068.42</u>	<u>26,699.34</u>	<u>454,369.08</u>
合 计	<u>1,382,025.69</u>	<u>138,643.47</u>	<u>1,243,382.22</u>	<u>1,541,162.46</u>	<u>76,946.14</u>	<u>1,464,216.32</u>

(三十四) 营业费用：

本年发生数	上年发生数
42,594,946.02	49,446,625.57

(三十五) 管理费用：

本年发生数	上年发生数
45,169,619.83	80,033,884.16

管理费用本年发生数较上年发生数减少了 34,864,264.33 元，减少比例为 43.56%，减少原因主要系上年计提了大额的个别认定的坏帐准备所致。

(三十六) 财务费用：

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	24,728,732.07	35,749,810.36
减：利息收入	6,996,704.06	12,019,844.77
汇兑损失	---	15.86
减：汇兑收益	---	---
手续费	<u>50,813.91</u>	<u>87,862.19</u>
合 计	<u>17,782,841.92</u>	<u>23,817,843.64</u>

(三十七) 投资收益：

1、本年发生数：

明细项目	股票投资收益	计提减值准备	成本法确认的	权益法确认的	处置资产及其	股权投资	合 计
			收益	收益	他收益	差额摊销	
短期投资	148,965.80	-28,552.03	---	---	---	---	120,413.77
长期股权投资	<u>22,131.00</u>	<u>-247,500.00</u>	<u>835,968.77</u>	<u>-11,642,344.30</u>	<u>29,352,345.43</u>	<u>-2,729,789.48</u>	<u>15,590,811.42</u>
合 计	<u>171,096.80</u>	<u>-276,052.03</u>	<u>835,968.77</u>	<u>-11,642,344.30</u>	<u>29,352,345.43</u>	<u>-2,729,789.48</u>	<u>15,711,225.19</u>

2、上年发生数：

明细项目	股票投资收益	计提减值准备	成本法确认的	权益法确认的	处置资产及	股权投资	合计
			收益	收益	其他收益	差额摊销	
短期投资	270,260.82	26,366.96	---	---	---	---	296,627.78
长期股权投资	78,223.02	---	1,603,425.00	-2,134,702.30	392,931.65	-988,483.37	-1,048,606.00
合计	348,483.84	26,366.96	1,603,425.00	-2,134,702.30	392,931.65	-988,483.37	-751,978.22

投资收益本年发生数较上年发生数增加了 16,463,203.41 元，增加比例为 2,189.32%，增加原因主要系本年处置资产收益增加所致。

(三十八) 补贴收入：

内 容	本年发生数	上年发生数	本年发生额说明		
			来源依据	批准文件	批准机关
1、增值税税费返还	---	10,000.00	---	---	---
2、出口税费返还	170,079.28	77,890.80	出口退税	---	---
3、品牌发展专项扶持基金	2,390,000.00	4,000,000.00	小巨人品牌补贴	---	上海市静安区商业委员会
合计	2,560,079.28	4,087,890.80	---	---	---

补贴收入本年发生数较上年发生数减少了 1,527,811.52 元，减少比例为 37.37%，减少原因主要系品牌补贴减少所致。

(三十九) 营业外收入：

项 目	本年发生数	上年发生数
固定资产清理收入	23,929,000.43	3,776,378.19
赔偿及罚款收入	1,000.00	29,087.35
收回原因担保收回的预计负债	---	80,921,734.64
其他	82,129.10	49,334.63
合计	24,012,129.53	84,776,534.81

营业外收入本年发生数较上年发生数减少了 60,764,405.28 元，减少比例为 71.68%，减少原因主要系上年收回原为上海兴业房产股份有限公司担保而支付的款项所致。

(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	14,450.00	7,528.71
捐赠及赞助支出	---	151,000.00
罚款支出	446,351.40	49,693.00
固定资产盘亏	---	25,810.74

解除劳动合同补偿费	2,231,078.25	16,583,300.00
其他	---	399,747.00
合计	<u>2,691,879.65</u>	<u>17,217,079.45</u>

营业外支出本年发生数较上年发生数减少了 14,525,199.80 元，减少比例为 84.37%，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 64,559,908.29 元

其中：

项 目	金 额
企业间往来	54,919,995.85
补贴收入	2,560,079.28
利息收入	6,996,704.06
营业外收入	83,129.10
合 计	<u>64,559,908.29</u>

(四十二) 支付的其他与经营活动有关的现金 83,729,264.15 元

其中：

项 目	金 额
企业间往来	43,031,969.03
费用支出	37,969,051.56
营业外支出	2,677,429.65
财务费用	50,813.91
合 计	<u>83,729,264.15</u>

(四十三) 支付的其他与投资活动有关的现金 2,157,794.35 元

项 目	金 额
年末未参与合并单位的期初货币资金	2,157,794.35

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	年 末 数			年 初 数			坏账准备	
	账面余额	占总额比例	坏账准备 计提比例	账面余额	占总额比例	坏账准备 计提比例		
1年以内	1,413,949.17	22.47%	5%	1,405,732.45	4,599,194.30	52.01%	5%	1,870,450.54
1 - 2年	1,599,391.23	25.41%	10%	1,599,391.23	4,120,952.71	46.60%	10%	3,542,843.51

2 - 3年	3,157,437.38	50.16%	20%	3,157,437.38	123,196.03	1.39%	20%	123,196.03
3 - 4年	123,196.03	1.96%	30%	123,196.03	---	---	---	---
4 - 5年	---	---	---	---	---	---	---	---
5年以上	---	---	---	---	---	---	---	---
合 计	<u>6,293,973.81</u>	<u>100.00%</u>	---	<u>6,285,757.09</u>	<u>8,843,343.04</u>	<u>100.00%</u>	---	<u>5,536,490.08</u>

2、年末应收账款欠款金额前 4 名的累计总欠款金额为 6,293,973.81 元，占应收账款总金额的比例为 100.00%。

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	<u>1,111,406.23</u>	100%	预计难以全额收回
合 计	<u>6,285,324.64</u>		

4、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
麦加多服饰公司	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
上海震澎贸易有限公司	<u>8,649.17</u>	应收货款
合 计	<u>6,293,973.81</u>	

5、年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。

6、其中无应收合并范围内单位款项。

（二）其他应收款：

1、账龄分析：

账 龄	年 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	217,071,858.78	84.92%	5%	2,863,635.76	147,867,582.98	79.12%	5%	408,205.86
1 - 2年	1,458,000.00	0.57%	10%	415,800.00	5,301,133.77	2.84%	10%	4,823,773.88
2 - 3年	5,050,901.76	1.98%	20%	4,767,396.26	2,850,000.00	1.52%	20%	2,850,000.00
3 - 4年	2,850,000.00	1.11%	30%	2,850,000.00	22,479,312.63	12.03%	30%	22,479,312.63
4 - 5年	22,479,312.63	8.79%	40%	22,479,312.63	1,000,000.00	0.54%	40%	1,000,000.00
5年以上	<u>6,718,568.77</u>	<u>2.63%</u>	<u>100%</u>	<u>6,718,568.77</u>	<u>7,392,723.52</u>	<u>3.95%</u>	<u>100%</u>	<u>7,392,723.52</u>
合 计	<u>255,628,641.94</u>	<u>100.00%</u>	---	<u>40,094,713.42</u>	<u>186,890,752.90</u>	<u>100.00%</u>	---	<u>38,954,015.89</u>

2、年末其他应收款欠款金额前 5 名的累计总欠款金额为 216,330,234.84 元，占其他应收款总金额的比例为 84.63%。

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%	账龄长、预计难以全额收回
北京快信通有限公司	1,000,000.00	100%	账龄长、预计难以全额收回
上海惠通房地产经营开发公司	2,004,860.13	100%	账龄长、预计难以全额收回
上海花旗实业发展有限公司	26,699,746.52	100%	预计难以全额收回
福莱特制衣有限公司	400,000.00	100%	账龄长、预计难以全额收回
新闻路大厦参建垫款	2,499,117.21	100%	账龄长、预计难以全额收回
合 计	37,044,401.28		

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

5、年末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	100,656,072.84	股东垫款
上海九百城市广场有限公司	38,216,712.75	往来款
上海九百电子网络有限公司	34,590,543.47	往来款
上海花旗实业发展有限公司	26,699,746.52	往来款
上海九百仙霞商厦	16,167,159.26	往来款
合 计	216,330,234.84	

6、其中应收合并范围内单位款项为 159,799,143.46 元，占其他应收款总金额的比例为 62.51%。

7、其他应收款年末数较年初数增加 68,737,889.04 元，增加比例为 36.78%，增加原因主要系增加对控股子公司往来款所致。

(三) 长期投资：

项 目	年 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	401,433,414.17	1,147,500.00	361,131,860.64	900,000.00

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		初始投资成本	账面余额	减值准备	年末市价
			注册	资本比例				
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	---	7.82
上海广电股份有限公司	法人股	154,662	5%以下		619,581.00	619,581.00	---	6.91
上海白猫股份有限公司	法人股	39,600	5%以下		134,850.00	134,850.00	---	6.65
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	---	6.48
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	---	3.78
上海申能股份有限公司	法人股	300,000	5%以下		772,000.00	772,000.00	---	6.70
上海申达股份有限公司	法人股	23,232	5%以下		84,332.16	84,332.16	---	4.75
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	---	4.99
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	---	3.92
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					<u>7,177,172.64</u>	<u>7,177,172.64</u>	---	

(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		年初数	本年投资增减额	年末数
		注册	资本比例			
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(注3)	2003.04.16-2043.04.15	16.00%		<u>149,096,262.30</u>	<u>3,912,786.84</u>	<u>153,009,049.14</u>
小 计				<u>188,296,262.30</u>	<u>3,912,786.84</u>	<u>192,209,049.14</u>

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。

注 3、上海九百城市广场有限公司本期新增投资额 6,624,000.00 元 股权投资差额摊销 2,711,215.16 元。

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	本年权益增减额						年末余额		
			本年合计	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	80.000%	8,448,968.23	-1,141,418.05	-915,693.41	-225,724.64	---	---	---	4,000,000.00	3,307,550.18	7,307,550.18
上海九百仙露家电商厦	75.000%	-8,625,468.72	-1,650,633.77	---	-1,650,633.77	---	---	---	1,500,000.00	-11,776,102.49	-10,276,102.49
上海正章洗染公司	100.000%	63,443,018.82	8,818,559.35	---	8,818,559.35	---	---	---	42,731,425.09	29,530,153.08	72,261,578.17
上海九百电子网络有限公司	90.000%	4,201,770.02	-491,481.86	---	-491,481.86	---	---	---	1,350,000.00	2,360,288.16	3,710,288.16
上海九百家电有限公司	90.000%	4,336,254.03	-100,472.67	---	-100,472.67	---	---	---	9,000,000.00	-4,764,218.64	4,235,781.36
上海易买得超市有限公司	49.000%	50,997,951.61	41,632,522.90	50,696,625.00	-8,884,764.01	---	179,338.09	---	101,393,863.00	-8,763,388.49	92,630,474.51
上海百富网络信息技术有限 公司	49.000%	7,863,685.72	-517,883.08	---	-517,883.08	---	---	---	18,000,000.00	-10,654,197.36	7,345,802.64
中进汽贸上海进口汽车贸易 有限公司	45.000%	15,763,851.56	-695,552.57	---	79,476.55	---	775,029.12	---	14,880,606.81	187,692.18	15,068,298.99
上海富仑投资管理有限公司	21.9512%	9,067,636.82	695,884.05	---	688,740.14	---	---	7,143.91	9,000,000.00	763,520.87	9,763,520.87
上海爱皮西儿童营养食品有 限公司嘉兴公司	70.000%	3,828,753.06	-3,828,753.06	-3,797,501.03	-12,675.71	-18,576.32	---	---	5,960,000.00	-5,960,000.00	---
上海嘉泰拍卖有限公司	30.000%	2,482,436.56	-2,482,436.56	-2,179,040.09	-303,396.47	---	---	---	3,642,931.65	-3,642,931.65	---
上海第九百货商店有限公司	90.000%	3,849,567.99	-3,849,567.99	-1,258,198.94	-2,591,369.05	---	---	---	9,000,000.00	-9,000,000.00	---
合 计		165,658,425.70	36,388,766.69	42,546,191.53	-5,191,625.22	-18,576.32	954,367.21	7,143.91	220,458,826.55	-18,411,634.16	202,047,192.39

注：本年公司已将持有的上海爱皮西儿童营养食品有限公司嘉兴公司、上海嘉泰拍卖有限公司、上海第九百货商店有限公司的股权转让，

详见附注四（五）

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	年末数
中经国际汽车博览中心有限公司	900,000.00	247,500.00	---	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	本年增加	本年转出	本年摊销额	摊余额
上海爱皮西儿童营养食品有限公司嘉兴公司	557,289.94	投资溢价	10 年	222,916.00	---	204,339.68	18,576.32	---
上海九百城市广场有限公司	110,256,000.00	投资溢价	40 年	109,352,262.30	---	---	2,711,213.16	106,641,049.14
合 计	110,813,289.94	---	---	109,575,178.30	---	204,339.68	2,729,789.48	106,641,049.14

（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	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
商业	75,309,421.54	90,353,190.22	73,963,368.53	89,348,360.00	1,346,053.01	1,004,830.22
旅游饮食服务业	<u>8,248,166.72</u>	<u>31,793,708.00</u>	<u>6,751,488.49</u>	<u>4,917,469.52</u>	<u>1,496,678.23</u>	<u>26,876,238.48</u>
合计	<u>83,557,588.26</u>	<u>122,146,898.22</u>	<u>80,714,857.02</u>	<u>94,265,829.52</u>	<u>2,842,731.24</u>	<u>27,881,068.70</u>

2、主营业务收入本年发生数较上年发生数减少了 38,589,309.96 元，减少比例为 31.59%，减少原因主要系本期进出口销售额及租赁收入减少所致。

(五) 投资收益：

1、本年发生数：

类别	股票债券投资	计提减值	成本法确认的	权益法确认的	处置资产及其	股权投资	合计
	收益	准备	收益	收益	他收益	差额摊销	
短期投资	148,965.80	-28,552.03	---	---	---	---	120,413.77
长期股权投资	<u>22,131.00</u>	<u>-247,500.00</u>	<u>835,968.77</u>	<u>-5,191,625.22</u>	<u>29,352,345.43</u>	<u>-2,729,789.48</u>	<u>22,041,530.50</u>
合计	<u>171,096.80</u>	<u>-276,052.03</u>	<u>835,968.77</u>	<u>-5,191,625.22</u>	<u>29,352,345.43</u>	<u>-2,729,789.48</u>	<u>22,161,944.27</u>

2、上年发生数：

类别	股票债券投资	计提减值	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	准备	收益	收益	其他收益	差额摊销	
短期投资	270,260.82	26,366.96	---	---	---	---	296,627.78
长期股权投资	<u>78,223.02</u>	---	<u>1,603,425.00</u>	<u>-6,062,258.99</u>	<u>392,931.65</u>	<u>-988,483.37</u>	<u>-4,976,162.69</u>
合计	<u>348,483.84</u>	<u>26,366.96</u>	<u>1,603,425.00</u>	<u>-6,062,258.99</u>	<u>392,931.65</u>	<u>-988,483.37</u>	<u>-4,679,534.91</u>

3、投资收益本年数比上年数增加 26,841,479.18 元，增加比例为 573.59%，增加原因主要为本期处置资产的投资收益增加所致。

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
上海市第九百货商店有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
上海爱皮西儿童营养食品有限公司嘉兴公司	USD50.00	---	---	USD50.00

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	500.00	100.00	---	---	100.00	20.00	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
上海市第九百货商店有限公司	1,000.00	100.00	---	---	1,000.00	100.00	---	---
上海爱皮西儿童营养食品有限公司嘉兴公司	203.00	70.00	---	---	203.00	70.00	---	---

（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
天津红日药业股份有限公司	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
上海龙的梦文化传媒有限公司	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

上海嘉泰拍卖有限公司	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
上海阿咪儿童营养食品有限公司	同受集团控制
上海申视实业股份有限公司	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：

<u>单 位</u>	<u>本年度</u>	<u>上年度</u>
上海阿咪儿童营养食品有限公司	---	49,525.59
上海申视实业股份有限公司	---	119,555.55
上海九百大华商城有限公司	933,936.46	---

(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：

<u>单 位</u>	<u>本年度</u>	<u>上年度</u>
上海九百家居装饰城有限公司	2,000,000.00	30,000,000.00

(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：

(1) 交易规模：

<u>单 位</u>	<u>本年度</u>	<u>上年度</u>
上海申视实业股份有限公司	---	1,006,476.09
上海九百大华商城有限公司	85,470.08	---

(2) 关联方交易价格的确定依据：市场批发价。

5、向关联方收取资金占用费

交易规模：

<u>单 位</u>	<u>本年度</u>	<u>上年度</u>
上海九百（集团）有限公司	1,892,780.00	7,129,758.02
上海九百城市广场有限公司	1,216,712.75	---

6、向关联方收购股权

交易规模：

<u>单 位</u>	<u>本年度</u>	<u>上年度</u>
上海九百（集团）有限公司	---	150,000,000.00

7、向关联方出售股权

(1) 公司与上海九百（集团）有限公司签定《股权转让协议》将所持有的上海第九百货商店有限公司 100%的股权以人民币 4,092 万元的价格转让给上海九百（集团）有限公司，该项交易价格根据上海立信资产评估有限公司出具的信资评报字（2004）第 113 号《上海第九百货商店有限公司股权转让项目资产评估报告书》确认的评估值 40,923,104.74 元（其中：房屋建筑物评估增值 3,575.77 万元）。

(2) 公司与上海九百（集团）有限公司签定《股权转让协议》将所持有的上海爱皮西儿童营养食品有限公司嘉兴公司 70%的股权以人民币 527.63 万元的价格转让给上海九百（集团）有限公司，该项交易价格根据上海立信资产评估有限公司出具的信资评报字（2004）第 006 号《上海爱皮西儿童营养食品有限公司嘉兴公司股权转让项目资产评估报告书》确认的评估值 7,537,566.11 元。

8、关联方应收、应付款项余额：

<u>项 目</u>	<u>本年末</u>	<u>上年末</u>
应收股利		
上海嘉泰拍卖有限公司	---	158,486.48
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	68,860.10
其他应收款：		
上海九百（集团）有限公司	---	9,240,000.00
上海易买得超市有限公司	4,933.94	76,018.00
上海九百城市广场有限公司	38,257,962.75	35,000,000.00
上海九百广告公司	60,000.00	60,000.00
上海九百商场	380,000.00	---
上海第九百货商店有限公司	14,900,818.80	24,296,430.04

应付账款：

上海阿咪儿童营养食品有限公司	3,705.01	2,348.03
----------------	----------	----------

其他应付款：

天津红日药业股份有限公司	---	30,276.06
上海九百大华商城有限公司	500,000.00	556,063.54
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	---	1,189,140.00
上海九百家居装饰商城有限公司	---	15,139.98
上海静安新时代广场有限公司	485,555.29	887,480.75
上海嘉泰拍卖有限公司	---	47,237.00
上海九百家电有限公司	5,523,565.55	5,490,322.99

八、或有事项：

（一）未决诉讼、仲裁情况：

截止 2004 年 12 月 31 日本公司无重大未决诉讼、仲裁情况。

（二）截止 2004 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：

<u>被担保单位</u>	<u>担保金额</u>	<u>债务到期日</u>	<u>对本公司的财务影响</u>
关联方：			
上海正章洗染公司	2,000 万元	2005 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	<u>3,000 万元</u>		
非关联方：			
上海美丽园大酒店有限公司	800 万元	2005 年 4 月 22 日	被担保单位无偿债困难
上海美丽园大酒店有限公司	1,200 万元	2005 年 2 月 18 日	被担保单位无偿债困难
上海神农国药电子商务有限公司	50 万元	2005 年 3 月 27 日	被担保单位无偿债困难
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	<u>4,750 万元</u>		
合 计	<u>7,750 万元</u>		

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：2004 年 12 月 31 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、资产负债表日后事项：

(一) 根据公司 2003 年 8 月与上海九百(集团)有限公司、GAINBEST ASSETS LIMITED 签订《合资经营合同》投资上海久光百货有限公司 19% 股权，公司投资款 9,749,717.00 元于 2005 年 4 月 5 日划入合资公司账户。投资款已全部到位。

(二) 公司于 2005 年 4 月 4 日收回上海九百城市广场有限公司其他应收款 975 万元。

(三) 公司于 2005 年 4 月 26 日收回上海第九百货商店有限公司其他应收款 1499.08 万元。

(四) 由本公司和美国美福企业集团合作组建的上海美福服饰工艺品有限公司，因长期拖欠本公司固定补偿费。经公司申请，仲裁委员会裁定，上海市静安区人民政府批复，上海美福服饰工艺品有限公司于 2004 年 6 月 9 日进入特别清算。2005 年 3 月 31 日，上海市静安区人民政府下达了《关于同意上海美福服饰工艺品有限公司清算委员会清算报告的批复》(静府复[2005]38 号)，上海美福服饰工艺品有限公司特别清算工作结束。

十一、截至 2004 年 12 月 31 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

项 目	金 额
(一) 处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	53,266,895.86
(二) 各种形式的政府补贴	2,560,079.28
(三) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,109,492.75
(四) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-2,594,300.55
(五) 以前年度已经计提各项减值准备的转回	195,901.99
(六) 减：所得税影响额	1,420,706.11
合 计	55,117,363.22

十一、备查文件目录

- (一) 1、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) 2、载有公司会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 3、本报告期内公司在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿。

上海九百股份有限公司董事会

2005 年 4 月 30 日

资产负债表

2004年12月31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	编号	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	434,986,698.63	241,007,756.59	398,879,272.53	255,602,587.94
短期投资	2	285,014.88	285,014.88	2,257,730.06	2,257,730.06
应收票据	3	6,257,500.00	3,357,500.00		
应收股利	4	775,029.12	775,029.12	158,486.48	158,486.48
应收利息	5				
应收账款	6	25,342,945.43	8,216.72	48,465,701.57	3,306,852.96
其他应收款	7	58,558,607.83	215,533,928.52	52,256,126.99	147,936,737.01
预付账款	8	5,181,539.41	1,462,974.46	10,390,806.54	1,485,221.27
应收补贴款	9	1,263,590.83	1,263,590.83	17,427,093.56	17,427,093.56
存货	10	40,971,838.97	19,684,368.58	44,671,630.47	24,828,065.33
待摊费用	11	603,851.91	600,000.00	600,000.00	600,000.00
一年内到期的长期债权投资	21				
其他流动资产	24				
流动资产合计	30	574,226,617.01	483,978,379.70	575,106,848.20	453,602,774.61
长期投资：					
长期股权投资	31	328,282,600.15	400,285,914.17	289,914,004.30	360,231,860.64
长期债权投资	32				
长期投资合计	33	328,282,600.15	400,285,914.17	289,914,004.30	360,231,860.64
其中：合并价差（贷差以“-”号表示，合并报表填列）	34				
固定资产：					
固定资产原价	39	231,074,989.83	186,898,620.91	301,773,913.65	234,854,135.62
减：累计折旧	40	59,182,222.86	38,548,966.23	66,049,010.00	37,811,769.78
固定资产净值	41	171,892,766.97	148,349,654.68	235,724,903.65	197,042,365.84
减：固定资产减值准备	42	2,245,231.87	421,464.44	17,339,687.40	15,515,919.97
固定资产净额	43	169,647,535.10	147,928,190.24	218,385,216.25	181,526,445.87
工程物资	44				
在建工程	45	32,414,320.59	20,974,198.99	27,803,013.89	22,146,016.99
固定资产清理	46				
固定资产合计	50	202,061,855.69	168,902,389.23	246,188,230.14	203,672,462.86
无形资产及其他资产：					
无形资产	51	3,887,703.43	1.00	4,064,407.75	1.00
长期待摊费用	52	5,906,725.65		10,031,819.42	34,058.61
其他长期资产	53				
无形资产及其他资产合计	54	9,794,429.08	1.00	14,096,227.17	34,059.61
递延税项：					
递延税款借项	55				
资产总计	60	1,114,365,501.93	1,053,166,684.10	1,125,305,309.81	1,017,541,157.72
流动负债：					
短期借款	61	439,250,000.00	409,250,000.00	419,410,000.00	359,410,000.00
应付票据	62	639,622.40		1,187,767.97	
应付账款	63	22,199,728.30	8,950,257.88	48,999,032.00	25,400,895.35
预收账款	64	17,612,250.40	8,127,256.26	19,174,805.45	8,422,417.46
应付工资	65				
应付福利费	66	1,262,147.17	1,165,305.88	921,824.10	751,204.99
应付股利	67	644,269.50	644,269.50	668,288.70	668,288.70
应付利息	68				
应交税金	69	6,467,628.74	3,259,449.94	5,841,788.02	2,169,702.14
其他应付款	70	55,106.86	4,068.05	72,876.29	2,143.05
其他应付款	71	17,459,170.47	15,317,386.04	25,062,955.95	17,250,534.70
预提费用	72	627,960.00	627,960.00	705,394.17	705,394.17
预计负债	73				
递延收益	74				
一年内到期的长期负债	78				
其他流动负债	79				
流动负债合计	80	506,217,883.84	447,345,953.55	522,044,732.65	414,780,580.56
长期负债：					
长期借款	81				
应付债券	82				
长期应付款	83	298,571.22	298,571.22	298,571.22	298,571.22
专项应付款	84				
其他长期负债	85				
长期负债合计	87	298,571.22	298,571.22	298,571.22	298,571.22
递延税项					
递延税款贷项	89				
负债合计	90	506,516,455.06	447,644,524.77	522,343,303.87	415,079,151.78
少数股东权益（合并报表填列）	91	2,326,887.54		500,000.00	
股东权益：					
股本	92	400,881,981.00	400,881,981.00	400,881,981.00	400,881,981.00
资本公积	93	187,348,555.75	187,348,555.75	187,341,411.84	187,341,411.84
盈余公积	94	20,028,035.66	10,157,955.74	20,727,594.55	9,700,004.32
其中：法定公益金	95	12,608,727.46	9,318,700.82	12,841,913.76	9,166,050.35
减：未确认的投资损失（合并报表填列）	96				
未分配利润	97	-2,736,413.08	7,133,666.84	-6,488,981.45	4,538,608.78
外币报表折算差额（合并报表填列）	98				
股东权益合计	99	605,522,159.33	605,522,159.33	602,462,005.94	602,462,005.94
负债和股东权益总计	100	1,114,365,501.93	1,053,166,684.10	1,125,305,309.81	1,017,541,157.72

法定代表人：黄跃

财务总监：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

2004年度

编制单位：上海九百股份有限公司（母公司）

单位：元 币种：人民币

项 目	编号	本期数		上年同期数	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	240,849,035.98	83,557,588.26	379,840,062.05	122,146,898.22
减：主营业务成本	2	166,845,709.75	80,714,857.02	280,484,599.90	94,265,829.52
主营业务税金及附加	3	2,668,582.59	1,070,946.64	7,033,357.87	5,354,126.41
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	4	71,334,743.64	1,771,784.60	92,322,104.28	22,526,942.29
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5	1,243,382.22	500,527.26	1,464,216.32	406,787.64
减：营业费用	6	42,594,946.02	738,435.58	49,446,625.57	2,280,932.15
管理费用	7	45,169,619.83	25,150,717.50	80,033,884.16	52,601,990.06
财务费用	8	17,782,841.92	18,654,221.85	23,817,843.64	25,392,496.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10	-32,969,281.91	-42,271,063.07	-59,512,032.77	-57,341,689.20
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	11	15,711,225.19	22,161,944.27	-751,978.22	-4,679,534.91
补贴收入	12	2,560,079.28	170,079.28	4,087,890.80	77,890.80
营业外收入	13	24,012,129.53	23,916,049.50	84,776,534.81	84,702,514.02
减：营业外支出	14	2,691,879.65	924,000.50	17,217,079.45	17,082,547.00
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	15	6,622,272.44	3,053,009.48	11,383,335.17	5,676,633.71
减：所得税	16	6,249,437.88		6,465,860.53	337,093.97
少数股东损益（合并报表填列）	17	-2,680,174.92		-422,065.10	
加：未确认投资损失（合并报表填列）	18				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	20	3,053,009.48	3,053,009.48	5,339,539.74	5,339,539.74
加：年初未分配利润	21	-6,488,981.45	4,538,608.78	-120,380,988.14	-110,722,153.75
其他转入	22	2,480,294.22		111,216,635.72	110,722,153.75
六、可供分配的利润	25	-955,677.75	7,591,618.26	-3,824,812.68	5,339,539.74
减：提取法定盈余公积	26	1,187,156.89	305,300.95	1,776,112.51	533,953.97
提取法定公益金	27	593,578.44	152,650.47	888,056.26	266,976.99
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列。子公司为外	28				
七、可供股东分配的利润	35	-2,736,413.08	7,133,666.84	-6,488,981.45	4,538,608.78
减：应付优先股股利	36				
提取任意盈余公积	37				
应付普通股股利	38				
转作股本的普通股股利	39				
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	40	-2,736,413.08	7,133,666.84	-6,488,981.45	4,538,608.78
补充资料：					
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	41	29,352,345.43	29,352,345.43	392,931.65	392,931.65
2、自然灾害发生的损失	42				
3、会计政策变更增加（减少）利润总额	43				
4、会计估计变更增加（减少）利润总额	44				
5、债务重组损失	45				
6、其他	46				

法定代表人：黄跃

财务负责人：张锡援

会计机构负责人：赵祥胜

制表人：郭颖

现金流量表

2004年度

编制单位：上海九百股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	行次	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	275,593,694.23	83,098,714.55
收到的税费返还	2	18,553,502.73	16,163,502.73
收到的其他与经营活动有关的现金	3	64,559,908.29	75,943,281.97
经营活动现金流入小计	5	358,707,105.25	175,205,499.25
购买商品、接受劳务支付的现金	6	207,636,869.53	94,140,070.64
支付给职工以及为职工支付的现金	7	28,739,286.60	4,692,923.68
支付的各项税费	8	23,083,356.46	6,320,757.38
支付的其他与经营活动有关的现金	9	83,729,264.15	145,833,082.14
经营活动现金流出小计	10	343,188,776.74	250,986,833.84
经营活动现金流量净额	11	15,518,328.51	-75,781,334.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	12	13,695,307.71	12,695,307.71
取得投资收益所收到的现金	13	30,359,411.00	30,359,411.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	14	59,622,530.50	59,589,455.50
收到的其他与投资活动有关的现金	15		
投资活动现金流入小计	16	103,677,249.21	102,644,174.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	16,106,660.31	8,846,962.81
投资所支付的现金	19	59,583,511.52	59,583,511.52
支付的其他与投资活动有关的现金	20	2,157,794.35	
投资活动现金流出的小计	22	77,847,966.18	68,430,474.33
投资活动产生的现金流量净额	25	25,829,283.03	34,213,699.88
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金	26		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	27		
借款所收到的现金	28	549,250,000.00	549,250,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	29		
筹资活动现金流入小计	30	549,250,000.00	549,250,000.00
偿还债务所支付的现金	31	529,410,000.00	499,410,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	25,080,185.44	22,867,196.64
其中：支付少数股东的股利	33	250,000.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金	34		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	35		
筹资活动现金流出小计	36	554,490,185.44	522,277,196.64
筹资活动产生的现金流量净额	40	-5,240,185.44	26,972,803.36
四、汇率变动对现金的影响	41		
五、现金及现金等价物净增加额	42	36,107,426.10	-14,594,831.35
补充资料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润（亏损以“-”号填列）	43	3,053,009.48	3,053,009.48
加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）	44	-2,680,174.92	
减：未确认的投资损失	45		
加：计提的资产减值准备	46	4,817,050.16	2,166,016.57
固定资产折旧	47	8,709,332.28	6,193,532.59
无形资产摊销	48	176,704.32	
长期待摊费用摊销	49	3,516,505.02	1,783,156.46
待摊费用减少（减：增加）	50	-3,851.91	
预提费用增加（减：减少）	51		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	52	-23,914,550.43	-23,915,049.50
固定资产报废损失	53		
财务费用	54	24,728,732.07	22,765,743.27
投资损失（减：收益）	55	-15,987,277.22	-22,437,996.30
递延税款贷项（减：借项）	56		
存货的减少（减：增加）	57	905,289.45	5,143,696.75
经营性应收项目的减少（减：增加）	58	20,489,056.34	-53,360,270.27
经营性应付项目的增加（减：减少）	59	-8,291,496.13	-17,173,173.64
其 他	60		
经营活动产生的现金流量净额	65	15,518,328.51	-75,781,334.59
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	66		
一年内到期的可转换公司债券	67		
融资租入固定资产	68		
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	69	434,986,698.63	241,007,756.59
减：现金的期初余额	70	398,879,272.53	255,602,587.94
加：现金等价物的期末余额	71		
减：现金等价物的期初余额	72		
现金及现金等价物净增加额	73	36,107,426.10	-14,594,831.35

法定代表人：黄跃

财务总监（总会计师）：张锡援

会计机构负责人：赵祥胜

制表人：郭颖