

上海九百股份有限公司

600838

2006 年年度报告

二〇〇七年四月

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况简介	4
三、主要财务数据和指标	5
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事和高级管理人员	10
六、公司治理结构	14
七、股东大会情况简介	16
八、董事会报告	20
九、监事会报告	27
十、重要事项	29
十二、备查文件目录	72

一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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、立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司董事长龚祥荣先生，财务总监尹锡山先生，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。

二、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：SHJB

2、公司法定代表人：龚祥荣

3、公司董事会秘书：冯幼荪

公司证券事务代表：张敏

联系地址：上海市常德路 940 号

电话：021—62569866、62729898*838

传真：021—62569861

E-mail: shanghaijiubai@tom.com

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@tom.com

5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《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：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

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

公司首次注册登记日期：1993 年 12 月 21 日

公司首次注册登记地点：上海市

公司变更注册登记日期：2006 年 2 月 28 日

公司变更注册登记地点：上海市

公司法人营业执照注册号：3100001002736

公司税务登记号码：310106132234925

公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司（原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：上海市浦东新区花园石桥路 33 号花旗大厦 14 楼

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
利润总额	7,790,217.92
净利润	4,503,616.97
扣除非经常性损益后的净利润	-19,671,601.45
主营业务利润	77,348,020.35
其他业务利润	1,499,699.95
营业利润	-21,186,148.62
投资收益	11,733,785.88
补贴收入	1,860,000.00
营业外收支净额	15,382,580.66
经营活动产生的现金流量净额	44,192,377.59
现金及现金等价物净增加额	-324,227,286.56

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金 额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	8,026,381.41
各种形式的政府补贴	1,860,000.00
短期投资收益，（不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益）	239,881.34
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	14,987,237.71
以前年度已经计提各项减值准备的转回	339,298.65
所得税影响数	-1,277,580.69
合计	24,175,218.42

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年 增减(%)	2004 年
主营业务收入	242,252,518.23	250,999,864.01	-3.49	240,849,035.98
利润总额	7,790,217.92	-53,888,947.00	不适用	6,622,272.44
净利润	4,503,616.97	-58,376,785.18	不适用	3,053,009.48
扣除非经常性损益的净利润	-19,671,601.45	-60,408,880.10	不适用	-52,064,353.74
每股收益	0.0112	-0.1456	不适用	0.0076
净资产收益率（%）	0.82	-10.67	不适用	0.50

扣除非经常性损益的净利润为基 础计算的净资产收益率(%)	-3.59	-11.04	不适用	-8.60
扣除非经常性损益后净利润为基 础计算的加权平均净资产收益率(%)	-3.59	-10.48	不适用	-8.62
经营活动产生的现金流量净额	44,192,377.59	34,214,280.76	29.16	15,518,328.51
每股经营活动产生的现金流量净额	0.1102	0.0853	29.19	0.0387
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年 末增减(%)	2004 年末
总资产	998,195,874.96	1,037,774,574.94	-3.81	1,114,365,501.93
股东权益(不含少数股东权益)	548,571,700.38	547,154,016.40	0.26	605,522,159.33
每股净资产	1.3684	1.3649	0.26	1.5105
调整后的每股净资产	1.3546	1.3488	0.43	1.4913

(四) 本年度利润表附表

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	14.10	14.12	0.1929	0.1929
营业利润	-3.86	-3.87	-0.0528	-0.0528
净利润	0.82	0.82	0.0112	0.0112
扣除非经常性损益后的净利润	-3.59	-3.59	-0.0491	-0.0491

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位: 元 币种: 人民币

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	187,357,198.00	20,764,914.86	12,608,727.46	-61,850,077.46	547,154,016.40
本期增加		72,317.11	13,200,517.33		4,503,616.97	17,776,451.41
本期减少		3,158,250.10	12,608,727.46	12,608,727.46	591,789.87	16,358,767.43
期末数	400,881,981.00	184,271,265.01	21,356,704.73	0	-57,938,250.36	548,571,700.38

- 1、本年增加的资本公积为子公司增加资本公积而母公司应享有的部分。
- 2、本年减少的资本公积为 06 年股权分置改革费用。
- 3、本年增加的法定盈余公积为子公司按本期净利润的 10% 计提及从法定公益金转入。合并报表时
对子公司计提的法定盈余公积按母公司拥有的份额调整。
- 4、本年减少的法定公益金系根据财政部“关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知”(财
企[2006]67 号)的规定,将法定公益金转入法定盈余公积。
- 5、本年增加的未分配利润为 06 年净利润。
- 6、本年减少的未分配利润为提取的法定盈余公积。

四、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

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股	122,166,440	30.47				-43,625,832		78,540,608	19.59
2、国有法人持股	43,217,380	10.78				-15,432,995		27,784,385	6.93
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持股	38,635,404	9.64						38,635,404	9.64
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	204,019,224	50.89				-59,058,827		144,960,397	36.16
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	196,862,757	49.11				+59,058,827		255,921,584	63.84
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	196,862,757	49.11				+59,058,827		255,921,584	63.84
三、股份总数	400,881,981	100				0		400,881,981	100

有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2007 年 3 月 22 日	66,419,789	78,540,608	322,341,373	控股股东承诺自股改方案实施之日起三十六个月内不在上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股。
2009 年 3 月 22 日	78,540,608	0	400,881,981	全部股份上市流通

2、股票发行与上市情况

(1) 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。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		63,121			
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海九百（集团）有限公司	国有股东	19.59	78,540,608	78,540,608	未知
上海市静安区土地开发控股总公司	限售流通股	4.91	19,678,278	19,678,278	托管
上海锦迪城市建设开发有限公司	限售流通股	2.02	8,106,107	8,106,107	未知
百联集团有限公司	限售流通股	1.84	7,366,330	7,366,330	未知
上海国宏置业有限公司	限售流通股	1.5	6,000,000	6,000,000	质押
上海电气（集团）总公司	限售流通股	0.75	2,999,325	2,999,325	未知
叶庆	流通股	0.27	1,100,073	0	未知
叶国梁	流通股	0.25	999,973	0	未知
浙江天马印染集团有限公司	限售流通股	0.19	750,000	750,000	未知
李清瑞	流通股	0.18	709,900	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
叶庆	1,100,073		人民币普通股		
叶国梁	999,973		人民币普通股		
李清瑞	709,900		人民币普通股		
北京雅宝经济文化发展中心	637,000		人民币普通股		
钟文焕	600,000		人民币普通股		
南京韩浦进出口有限公司	595,660		人民币普通股		
张伟仁	540,000		人民币普通股		
杨琦	481,613		人民币普通股		
施网兴	455,000		人民币普通股		
张耀华	430,300		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未曾获得上述股东之间存在关联关系的信息				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海九百（集团）有限公司	78,540,608	2009年3月22日	0	自股改方案实施之日起三十六个月内不在上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股
2	上海市静安区土地开发控股总公司	19,678,278	2007年3月22日	19,678,278	自股改方案实施之日起十二个月内不在上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股
3	上海锦迪城市建设开发有限公司	8,106,107	2007年3月22日	8,106,107	同上

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

公司名称：上海九百（集团）有限公司

法人代表：李庆苏

注册资本：24,961.5 万元人民币

成立日期：1996 年 5 月 28 日

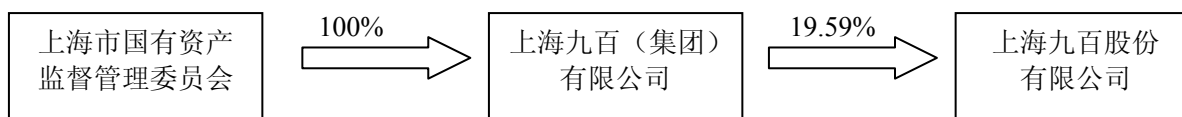
主要经营业务或管理活动：国内贸易（除专项规定）、实业投资、服装加工、贸易咨询等。

上海九百（集团）有限公司是本公司国有股东的授权营运机构。

(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



3、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。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位：股 币种：人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）
龚祥荣	董事长、	男	50	2006-06-28	2009-06-30	0	10000	二级市场增持	30.58
吴守常	董事、总经理	男	39	2006-06-28	2009-06-30	0	10000	二级市场增持	30.58
乔建中	董事	男	53	2006-06-28	2009-06-30	0	0		26.40
刘服群	董事、副总经理	男	52	2006-06-28	2009-06-30	0	0		27.69
徐群飞	董事	男	48	2006-06-28	2009-06-30	41,757	54,284	股改获取对价送股	不在本公司领取报酬
张锡援	董事	女	49	2006-06-28	2009-06-30	0	0		不在本公司领取报酬
陈亚民	独立董事	男	54	2006-06-28	2009-06-30	0	0		5
曹惠民	独立董事	男	52	2006-06-28	2009-06-30	0	0		5
黄林芳	独立董事	女	51	2006-06-28	2009-06-30	0	0		5
乔魏	监事会主席	男	50	2006-06-28	2009-06-30	0	0		不在本公司领取报酬
卢兆玲	监事	女	52	2006-06-28	2009-06-30	10,560	13,728	股改获取对价送股	24.75
徐金龙	监事	男	54	2006-06-28	2009-06-30	29,354	38,160	股改获取对价送股	不在本公司领取报酬
冯幼荪	副总经理、董秘	女	51	2006-06-28	2009-06-30	82,400	80,340	二级市场部分减持	25.15
吴岩	总经理助理	男	42	2006-06-28	2009-06-30	0	0		20.08
尹锡山	财务总监	男	43	2006-06-28	2009-06-30	0	0		19.58
合计	/	/	/	/	/				213.81

董事、监事及高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1、龚祥荣，男，1956 年 12 月出生，中共党员，大学本科学历，经济师。曾任上海九百（集团）有限公司市场部经理、副总经理。现任上海九百股份有限公司董事长、党委书记。

2、吴守常，男，1967 年 2 月出生，中共党员，大学本科学历，经济学学士，高级会计师，中国注册会计师，中国注册资产评估师。曾任上海九百（集团）有限公司财务部经理、资产管理部经理、财务总监、总经理助理、副总会计师，上海九百股份有限公司监事会主席。现任上海九百股份有限公司董事、总经理。

3、乔建中，男，1953 年 10 月出生，中共党员，大学本科学历，高级政工师。曾任上海九百（集团）有限公司工会副主席、人力资源部经理。现任上海九百股份有限公司董事、党委副书记、纪委书记，上海九百（集团）有限公司监事。

4、刘服群，男，1954年6月出生，中共党员，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董事、副总经理。

5、徐群飞，男，1958年11月生，中共党员，工商管理硕士班毕业，政工师。曾任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。

6、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股份有限公司副总会计师、董事会秘书，上海九百股份有限公司总会计师。现任上海九百（集团）有限公司副总经济师。

7、陈亚民，男，1952年7月生，中共党员，经济学博士，教授。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、曹惠民，男，1954年7月出生，经济学硕士，教授。曾任上海立信会计学院会计二系主任。现任上海立信会计学院院长助理。兼任上海复旦复华科技股份有限公司、上海龙头（集团）股份有限公司、上海二纺机股份有限公司、上港集团股份有限公司等四家上市公司独立董事，中国企业管理研究会常务理事，上海市高校会计专业教研工作委员会委员。

9、黄林芳，女，1955年7月出生，中共党员，法学博士，副教授。现任上海财经大学副校长、校党委常委。兼任上海高校后勤发展股份有限公司监事长、上海第一食品股份有限公司独立董事。

10、乔魏，男，1956年6月生，中共党员，经济学硕士，讲师。曾任上海九百（集团）有限公司投资部副经理，上海九百股份有限公司第三届、第四届董事会董事。现任上海九百（集团）有限公司投资部经理，上海九百股份有限公司监事会主席。

11、卢兆玲，女，1954年10月生，中共党员，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，上海九百股份有限公司党委副书记、纪委书记、上海九百股份有限公司监事会副主席。现任上海九百股份有限公司监事、工会主席。

12、徐金龙，男，1952年5月生，民建会员，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。现任上海九百（集团）有限公司内部审计主管，上海九百股份有限公司监事。

13、冯幼荪，女，1955年12月出生，中共党员，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第一至四届董事会秘书、证券部经理、投资部经理。现任上海九百股份有限公司副总经理兼第五届董事会秘书。

14、吴岩，男，1964年5月出生，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、江苏记者站站长。现任上海九百股份有限公司总经理助理。

15、尹锡山，男，1963年2月出生，工商管理硕士班毕业，中国注册会计师，中国注册资产评估师。曾任上海正章洗染公司财务科科长。现任上海九百股份有限公司财务总监、投资部经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
乔建中	上海九百（集团）有限公司	监 事	2004.12	2009.12	否
张锡援	上海九百（集团）有限公司	副总经济师	2006.2	2009.12	是
乔 魏	上海九百（集团）有限公司	投资部经理	2006.8	2009.12	是
徐金龙	上海九百（集团）有限公司	内审主管			是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、在本公司领取年薪报酬的董事、监事及高级管理人员的薪酬，是经公司第四届董事会第十九次会议决议，并经公司第十三次股东大会（2005 年年会）审议通过。

2、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
张锡援	是
徐群飞	是
陈亚民	否
曹惠民	否
黄林芳	否
乔 魏	是
徐金龙	是

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓 名	担任的职务	离任原因
晁钢令	独立董事	换届
吴友富	独立董事	换届

1、2006 年 1 月 24 日，经公司 2006 年度第一次临时股东大会决议，增补龚祥荣先生、吴守常先生为公司第四届董事会董事；增补乔魏为公司第四届监事会监事。经公司第四届董事会第十六次会议决议，选举龚祥荣先生为公司第四届董事会董事长；经董事长提名，聘任吴守常先生为公司总经理。

2、2006 年 6 月 28 日，经公司第十三次股东大会（2005 年年会）审议通过，选举龚祥荣、吴守常、乔建中、刘服群、徐群飞、张锡援、陈亚民、曹惠民、黄林芳为公司第五届董事会董事（其中陈亚民、曹惠民、黄林芳为独立董事）；选举乔魏、徐金龙为公司第五届监事会监事，另按照《公司章程》之规定，经公司四届四次职代会选举卢兆玲为职工监事，直接进入公司第五届监事会。

3、2006 年 6 月 28 日，经公司五届一次董事会决议，经总经理吴守常提名，聘任尹锡山先生为公司财务总监。

4、2006 年 10 月 26 日，经公司第五届董事会第三次会议决议，因工作调动原因，陈奕明先生不再担任公司总经济师职务，张锡援女士不再担任公司总会计师职务。

(四) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 864 人，无需要承担费用的离退休职工。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
行政管理人员	40
财务人员	29
其他人员	114
技术人员	5

2、教育程度情况

教育类别	人数
硕士研究生学历	3
大学本科学历	18
大学专科学历	87
中专及高中学历	205
高级职称	5
中级职称	31
初级职称	28
技师	20
高级工	10
中级工	76
初级工	68

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司根据《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》等有关法律法规之要求，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。公司严格按照《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》等相关管理制度行事。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、总经理、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。

(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
陈亚民	6	6			
晁钢令	3	3			
吴友富	3	2		1	因公外出请假
曹惠民	3	3			
黄林芳	3	2		1	因公外出请假

公司独立董事在任职期间均能勤勉尽责，以认真负责的态度积极参与公司重大经营管理决策活动，在董事会审议各项议案的过程中，尤其是在审议关联交易事项和对外担保事项的过程中，坦陈己见，观点明确，并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

本报告期内，公司独立董事未对公司本年度的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在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、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。

2、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。

3、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。

4、机构方面：公司内部管理机构独立，由公司直接领导，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。

5、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。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司内部建有较为完善的考评制度，每年一次由职代会代表进行民主评议，采用书面打分形式对高级管理人员进行考核与评议。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

公司于 2006 年 6 月 28 日召开了公司第十三次股东大会（2005 年年会）年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 6 月 29 日的《上海证券报》、《中国证券报》

2006 年 6 月 9 日，本公司在《中国证券报》、《上海证券报》上发出了关于召开第十三次股东大会（2005 年年会）的通知。2006 年 6 月 28 日下午 2 时正，上海九百股份有限公司第十三次股东大会（2005 年年会）在上海新东纺大酒店龙头厅召开。出席会议的股东（或股东代理人）共 66 人，代表股份 130,487,290 股，占公司总股本的 32.55%。其中流通股股东（或股东代理人）共 58 人，代表股份 8,981,951 股，占公司有表决权股份总数的 2.2405%。本次股东大会的召开符合《公司法》、《公司章程》和《上市公司股东大会规范意见》的有关规定。会议由公司董事会召集，董事长龚祥荣先生主持，公司董事、监事、高级管理人员及上海锦天城律师事务所朱颖律师出席了会议。本次会议以记名投票方式通过了各项议案。

经出席会议的股东（或股东代理人）逐项审议，本次会议通过了如下议案：

- (1)、《上海九百股份有限公司 2005 年度董事会工作报告》；
- (2)、《上海九百股份有限公司 2005 年度监事会工作报告》；
- (3)、《上海九百股份有限公司 2005 年度财务决算报告》；
- (4)、《上海九百股份有限公司 2005 年度利润分配方案》；
- (5)、《关于采用个别认定计提坏帐准备及长期投资减值准备的报告》；
- (6)、《关于修订公司章程的议案》；
- (7)、《关于核销部分坏帐准备的报告》；
- (8)、《关于修订公司章程附件〈股东大会议事规则〉、〈董事会议事规则〉、〈监事会议事规则〉的议案》；
- (9)、《关于公司董事会换届选举的议案》；
- (10)、《关于公司监事会换届选举的议案》；
- (11)、《关于公司董事、监事年薪报酬的议案》；
- (12)、《关于独立董事年度工作津贴标准的议案》；
- (13)、《关于公司 2005 年度会计师事务所审计费用及续聘 2006 年度会计师事务所的议案》。

本次股东大会聘请了上海锦天城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、召开程序符合法律、法规及《公司章程》的有关规定；出席本次股东大会的股东（或股东代理人）的与会资格合法有效，公司董事、监事及高级管理人员等其他人员的与会资格合法有效；本次股东大会没有股东提出新的提案，本次股东大会的表决程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

(二) 临时股东大会情况

1、2006 年度第一次临时股东大会情况

本公司于 2006 年 1 月 24 日召开了公司 2006 年度第一次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 1

月 29 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

公司 2006 年度第一次临时股东大会于 2006 年 1 月 24 日下午 2:00 时正, 在上海市政协华夏会议中心(北京西路 860 号)三楼泰山厅召开, 出席会议股东(或股东代理人) 92 名, 代表股权数 183,901,723 股, 占公司总股本的 45.87%, , 其中: 流通股股东(或股东代理人) 83 名, 代表股权数 338,232 股, 占出席本次股东大会股东所代表股权数的 0.18%, 本次会议符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司董事、监事及高级管理人员 11 人出席了本次会议, 会议由公司董事、常务副总裁刘服群先生主持。与会股东以记名投票方式通过了各项议案, 其中在对第一项议案的表决中, 关联股东上海九百(集团)有限公司回避了表决。

经出席会议股东及股东代理人逐项审议, 会议通过了如下决议:

- (1) 《关于拟受让上海九百城市广场有限公司 22%股权的议案》
- (2) 《关于增补龚祥荣先生、吴守常先生为公司第四届董事会董事的议案》
- (3) 《关于增补乔魏先生为公司第四届监事会监事的议案》

本次临时股东大会聘请了上海锦天城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: 本次临时股东大会的召集、召开程序符合法律、法规及《公司》章程的有关规定; 出席本次临时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、监事及高级管理人员等其他与会人员的资格合法有效, 本次临时股东大会没有股东提出新的提案, 本次临时股东大会的表决程序符合有关法律、法规及《公司》章程的规定。

2、2006 年股权分置改革相关股东会议情况:

公司于 2006 年 3 月 13 日召开了公司 2006 年股权分置改革相关股东会议。决议公告刊登在 2006 年 3 月 14 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(一) 会议的召开情况:

1、召开时间

现场会议召开时间: 2006 年 3 月 13 日下午 2:00 正

网络投票时间: 2006 年 3 月 9 日至 2006 年 3 月 13 日上海证券交易所股票交易时间(9:30 至 11:30、13:00 至 15:00)

2、现场会议召开地址: 中共上海市委党校海兴大厦一楼阶梯会场

3 召开方式: 采取现场投票和网络投票相结合的方式

4 会议召集人: 公司董事会

5、会议主持人: 公司董事长龚祥荣先生

6、本次会议召开符合《公司法》、《关于上市公司股权分置改革的指导意见》、《上市公司股权分置改革管理办法》和《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》的有关规定；参照《上市公司股东大会规范意见（2000 年修订）》、《上海九百股份有限公司章程》和《上海九百股份有限公司股东大会会议事规则》的相关规定举行。

(二) 会议的出席情况

本次相关股东会议参加表决的公司相关股东（或委托代理人）共 3,342 人，代表股权数 222,026,869 股，占公司总股本的 55.3846%；其中流通股股东（或委托代理人）3,332 人，代表股权数 38,366,610 股，占公司流通股总数的 19.4890%。出席现场会议的相关股东（或委托代理人）共 575 人，代表股权数 188,719,642 股；通过网络投票的流通股股东共 2,767 人，代表股权数 33,307,227 股。公司董事、监事、高级管理人员及公司聘请的股权分置改革保荐机构保荐人海通证券股份有限公司项骏先生、上海锦天城律师事务所朱颖律师出席了本次会议。

(三) 提案的审议和表决情况

本次相关股东会议以记名投票表决方式，审议通过了《上海九百股份有限公司股权分置改革方案》（以下简称“股权分置改革方案”）。会议表决结果如下：

1、《股权分置改革方案》投票表决结果：

	代表股份数	同意股数	反对股数	弃权股数	赞成比例
全体股东	222,026,869	219,072,166	2,933,763	20,940	98.6692%
流通股股东	38,366,610	35,411,907	2,933,763	20,940	92.2988%
非流通股股东	183,660,259	183,660,259	0	0	100%

表决结果：通过。

2、参加表决的前十名流通股股东持股情况和对《股权分置改革方案》的表决情况：

序号	股东名称	持股数	表决情况
1	吴海涛	2400001	同意
2	李明	2342727	同意
3	高显达	2262952	同意
4	上海申隆五金交电公司	690000	同意
5	北京雅宝经济文化发展中心	490000	反对
6	薛非	400000	同意
7	徐洪涛	389300	同意
8	张红艳	323749	同意
9	黄润彬	301927	同意
10	丁坤明	300000	同意

(四) 律师见证情况：

公司聘请上海锦天城律师事务所朱颖律师对本次公司相关股东会议进行了现场见证，并出具了《上海锦天城律师事务所关于上海九百股份有限公司股权分置改革相关股东会议的法律意见书》。

该法律意见书认为：公司本次相关股东会议的召集、召开程序符合法律、法规和规范性文件及《公司章程》的有关规定；出席会议人员资格合法有效；本次相关股东会议未有股东提出新提案；会议表决程序符合法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定，本次相关股东会议通过的决议合法有效。

八、董事会报告

(一) 报告期公司经营情况的回顾

2006 年，公司董事会认真贯彻落实股东大会决议，要求公司管理层以努力实现股东价值最大化为目标，从抓好自主品牌发展和完善管理、内部挖潜等多方面入手，本着科学发展、求真务实、稳中求进的原则，紧紧围绕“以调整整合为重点，以加强管理为抓手，积极开展各项切实有效的工作，确保实现扭亏为盈”的指导思想和发展目标，依靠全体员工，同心协力，开拓进取，强化管理，规范运作，较好地完成了全年的目标任务。2006 年公司在面临较大困难的情况下，完成了三大中心任务：一是完成了股权分置改革；二是全年实现了扭亏为盈；三是完成了上海九百城市广场有限公司部分股权的受让及上海易买得超市有限公司部分股权的转让工作。

2006 年全年实现主营业务收入 24,225.25 万元，同比下降了 2.64%；实现主营业务利润 7,734.80 万元，同比下降了 7.34%；实现净利润 450.36 万元，实现了扭亏为盈。

2006 年主要工作：

1、顺利完成股改工作，公司治理结构得到进一步完善。

3 月 13 日，公司 2006 年股权分置改革相关股东会议顺利通过了原非流通股股东向全体流通股股东按每 10 股支付 3 股的对价方案。3 月 22 日，公司顺利实施了上述股改方案。

2、加强经营管理，实现扭亏为盈目标。

(1) 大力实施品牌战略，培育扶持自主品牌发展。

A、全力扶持上海正章洗染公司发展。

充分利用正章公司在宝山新建厂房的契机，集中财力进一步加大对正章优势项目的资金投入和扶持，做好做强这一中华老字号品牌。目前正章公司新厂房已交付使用，投入生产。同时，公司对正章公司还进行了公司制改制，按照现代企业制度要求，逐步完善经营机制和管理机制。

B、加大对静安寺珠宝古玩城的管理力度。

由于市场低迷及周边古玩市场的开张所导致的竞争加剧等不利因素，对“静安寺珠宝古玩城”造成了一定程度的影响，为此，公司及时采取措施，加强与古玩城租户的沟通，切实提高服务质量和水准，积极开展形式多样的古玩专题活动，取得了一定的成效。

(2) 基础管理得到完善，有效降低了经营风险。

2006 年，公司以预算管理为抓手，进行规范管理。针对存在的问题，加强基础管理工作，规范了日常管理，强化了制度实施过程中检查、监督、整改、考评等各个环节。同时，还加大了制度的执行力度，增强了可操作性，努力做到管理的上下统一、对口互动，使管理真正体现为各项工作的有序推进，办事效率的有机提高，经营风险的有效降低。

3、整合资源、调整投资结构初见成效。

(1)、完成了上海九百城市广场有限公司 22%股权的受让工作；

(2)、完成了上海易买得超市有限公司 14.8%股权的转让工作。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、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。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
工业	130,079,423.24	72,620,167.64	44.17	22.67	77.02	-11.62
商业	123,891,870.79	116,253,022.68	6.17	7.85	3.68	158.16
旅游饮食服务业	19,010,642.78	1,892,194.07	90.05	-36.81	-78.29	26.76
小计	272,981,936.81	190,765,384.39				
公司内各业务地区相互抵销	30,729,418.58	30,729,418.58				
合计	242,252,518.23	160,035,965.81	33.94	-3.49	-1.13	-7.34

3、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
上海	242,252,518.23	-3.49

4、主要供应商、客户情况；

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	5,712,252.31	占年度采购总额比重 (%)	3.57
前五名销售客户销售金额合计	64,455,246.79	占年度销售总额比重 (%)	26.61

(三) 公司投资情况

截止报告期末，公司对外投资总额为长期投资 59,567.46 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 年度的增资配股方案：以公司 1999 年末总股本 236,930,848 股为基数，每 10 股配售 3 股，配股价为人民币 8.80 元。公司本次配股共募集资金 266,849,492.80 元，扣除发行及相关费用后，募集资金净额为 261,953,980.73 元。

公司运用配股募集资金先后投入以下项目：

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额	26,195.40		本年度已使用募集资金总额		3,411.20	
			已累计使用募集资金总额		18,888.20	
承诺项目	拟投入 金额	是否变更 项目	实际投入金额	产生收益 情况	是否符合 计划进度	是否符合 预计收益
(1) 正章洗染公司洗染洗涤产品项目	13,015.00		7,926.00	590.74	否	—
(2) 投资数码监控、智能识别、智能门禁系统项目	6,000.00		3,750.00	-	否	—
(3) 受让海鼎公司 21.75%股权	1,798.35		1,761.2	49.90	是	—
(4) 补充流动资金	5,451.00		5,451.00	-	是	—
合计	26,264.35		18,888.20		—	—
未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）	1、正章洗染洗涤产品项目因该厂遇到市政动迁，故未达计划进度； 2、投资数码监控项目因市场发生变化，未能盈利，故停止投资。					
变更原因及变更程序说明（分具体项目）						

截止本报告期末，公司运用配股募集资金累计投入计划项目的金额为 18,888.20 万元，所投项目均按照《配股说明书》实施，尚未使用募集资金 7,307.20 万元存入公司开户银行。

2、非募集资金项目情况

本报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 报告期内公司财务状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	2006 年末	2005 年末	增减幅度（%）	变动原因
总资产	989,081,962.63	1,037,774,574.94	-4.69	主要是以货币资金归还短期借款
股东权益	548,571,700.38	547,154,016.40	+0.26	主要是本年度净利润增加
现金及现金等价物净增加额	-324,227,286.56	-33,051,513.85	--	主要是投资所支付的现金增加
项目名称	2006 年	2005 年	增减幅度（%）	变动原因
主营业务利润	77,348,020.35	83,471,892.16	-7.34	子公司厂房搬迁使主营业务收入减少所致
净利润	4,503,616.97	-58,376,785.18	--	同比增加了投资收益和营业外收入

(五) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

本报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(六) 本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。

(七) 2007 年度公司经营计划

2007 年，公司将继续以提高经济效益为中心，以发展自主品牌为抓手，以优化企业业务结构为基础，做好做强主营业务，开创公司发展的新局面。公司将主要从以下几方面着手开展工作：

(一) 大力推进品牌发展战略，着力做好做强主营业务。2007 年正章公司发展的总体思路是：以优质服务和产品质量促进品牌价值的提高；以品牌优势提升洗衣服务和化工产品的市场占有率。

(二) 盘活商业地产，挖掘潜力，着力培育新利润增长点。

(三) 以提高效益为中心，着力优化企业经济结构。

(四) 以加强内控为重点和核心，着力规范企业管理。2007 年企业管理的目标是：完善经营管理，规避经营风险，提高经济效益。

(八) 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七次会议，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。

(1) 公司于 2006 年 1 月 24 日召开了四届十六次董事会会议，会议认真审议并通过了如下决议：选举龚祥荣先生为公司第四届董事会董事长；经董事长提名，聘任吴守常先生为公司总经理。（决议公告刊登在 2006 年 1 月 25 日的《上海证券报》、《中国证券报》）

(2) 公司于 2006 年 2 月 9 日召开了四届十七次董事会会议，会议认真审议并通过了《关于受托办理公司股权分置改革相关事宜的议案》、《关于征集相关股东会议投票委托的议案》的决议。

(3) 公司于 2006 年 4 月 27 日召开了四届十八次董事会会议，会议认真审议并通过了《上海九百股份有限公司 2005 年年度报告》、《上海九百股份有限公司 2005 年年度报告摘要》、《上海九百股份有限公司 2006 年第一季度报告》、《上海九百股份有限公司 2005 年度利润分配预案》、《关于采用个别认定计提坏帐准备及长期投资减值准备的报告》、《关于核销部分坏帐准备的报告》的决议。（决议公告刊登在 2006 年 4 月 30 日的《上海证券报》、《中国证券报》）

(4) 公司于 2006 年 6 月 6 日召开了四届十九次董事会会议，会议认真审议并通过了《上海九百股份有限公司 2005 年度董事会工作报告》、《上海九百股份有限公司 2005 年度财务决算报告》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修订公司章程附件〈股东大会议事规则〉、〈董事会议事规则〉、〈监事会议事规则〉的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司董事、监事及高级管理人员年薪报酬的议案》、《关于拟对上海正章洗染公司进行改制的议案》、《关于独立董事年度工作津贴标准的议案》、《关于公司 2005 年度会计师事务所审计费用及续聘 2006 年度

会计师事务所的议案》、《关于召开公司第十三次股东大会（2005 年年会）的议案》的决议。（决议公告刊登在 2006 年 6 月 9 日的《上海证券报》、《中国证券报》）

(5) 公司于 2006 年 6 月 28 日召开了五届一次董事会会议，会议认真审议并通过了如下决议：选举龚祥荣先生为公司第五届董事会董事长；经董事长龚祥荣先生提名，聘任吴守常先生为公司总经理；经公司总经理吴守常先生提名，聘任刘服群先生、冯幼荪女士为公司副总经理；聘任吴岩先生为公司总经理助理；聘任尹锡山先生为公司财务总监；经董事长龚祥荣先生提名，聘任冯幼荪女士为公司董事会秘书，聘任张敏女士为公司董事会证券事务代表。（决议公告刊登在 2006 年 6 月 29 日的《上海证券报》、《中国证券报》）

(6) 公司于 2006 年 8 月 17 日召开了五届二次董事会会议，会议认真审议并通过了《上海九百股份有限公司 2006 年中期报告》、《上海九百股份有限公司 2006 年中期报告摘要》的决议。

(7) 公司于 2006 年 10 月 26 日召开了五届三次董事会会议，会议认真审议并通过了《上海九百股份有限公司 2006 年第三季度报告》、《关于拟受让上海第九百货商店有限公司持有的上海九百商业发展有限公司 20%股权的议案》、《关于公司高级管理人员变动的议案》的决议。（决议公告刊登在 2006 年 10 月 30 日的《上海证券报》、《中国证券报》）

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，其中包括：

(1) 实施了公司 2005 年度利润分配方案。公司于 2006 年 6 月 28 日召开的第十三次股东大会（2005 年年会）审议通过的《公司 2005 年度利润分配方案》为：本公司 2005 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(2) 根据中国证监会、上海证券交易所《关于修改上市公司章程》的有关规定和年度股东大会审议通过的相关议案，公司董事会完成了《公司章程》及公司章程的附件《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的修订。

(四) 2006 年度利润分配或资本公积金转增预案

经立信会计师事务所有限公司信会师报字（2007）第 10668 号审计报告确认：本公司本年度实现净利润 4,503,616.97 元，加上年初未分配利润-61,850,077.46 元，本年度可供股东分配的利润共计-57,346,460.49 元。

本公司 2006 年度虽已扭亏为盈，但未分配利润仍为负值，因此，根据公司现实状况和经营发展的需要，从公司长远利益考虑，董事会决定本公司 2006 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(五) 其他报告事项

1、报告期内公司选定的法定信息披露报刊为：《上海证券报》、《中国证券报》。

2、关联方资金占用情况的专项说明[信会师函字（2007）第 112 号]：

上海九百股份有限公司董事会：

我们接受贵公司的委托，对贵公司经审计的截止 2006 年 12 月 31 日的关联方占用贵公司资金情况及贵公司 2006 年度对外担保情况进行专项核查。我们的核查是依据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（2003）56 号）及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120 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）及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120 号）的规定，对 贵公司与关联方资金往来情况及对外担保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、关联方占用资金情况：

截至 2006 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资金余额合计为 4,781.07 万元，其中：

（一）截止 2006 年 12 月 31 日，控股股东无资金占用情况；

（二）截止 2006 年 12 月 31 日，贵公司账面记载的合并范围内关联方占用的资金余额为 4,770.16 万元。合并范围内关联方占用资金已作合并抵销，年初合并抵销内部往来 15,962.46 万元，年末合并抵销内部往来 4,770.16 万元，年末比年初减少 11,192.30 万元。

（三）截至 2006 年 12 月 31 日止，贵公司账面记载的非合并公司关联方企业占用的资金余额为 10.91 万元。非合并公司关联方年初占用资金余额为 2,847.14 万元，年末占用资金余额为 10.91 万元，年末比年初减少 2,836.23 万元。

详见后附件一：上市公司 2006 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表。

二、股份公司为其他公司提供担保的情况：

（一）截至 2006 年 12 月 31 日止，公司无为大股东提供担保的情况；

（二）截至 2006 年 12 月 31 日止，公司担保总额为 4,700.00 万元，占公司 2006 年经审计后合并净资产的 8.57%，未超过净资产的 50%。

详见后附件二：2006 年度公司对外担保情况汇总表。

3、独立董事关于公司对外担保情况的专项情况说明及独立意见：

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）精神，公司独立董事陈亚民、曹惠民、黄林芳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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 截止 2006 年 12 月 31 日，公司对外担保情况如下：

单位：万元 币种：人民币

序号	担保对象名称	担保金额	担保类型	债务到期日
1	上海华源企业发展股份有限公司	2700	连带责任担保	2005 年 9 月 9 日

公司对外担保总额为人民币 2700 万元，占报告期末净资产的 4.92%。上述担保至 2005 年 9 月 9 日已逾期。公司于 2005 年 10 月 21 日取得上海华源企业发展股份有限公司母公司中国华源（集团）有限公司承诺函，其承诺已在为该笔贷款向中国工商银行总行提出展期，若该笔贷款最终要求公司承担连带担保责任，中国华源（集团）有限公司将偿还该笔 2700 万元贷款的本息。

(4) 公司严格按照《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》之相关规定，认真履行对外担保的信息披露义务。

九、监事会报告

(一) 监事会工作情况

本报告期内，公司监事会共召开了六次会议，具体会议情况如下：

1、公司于 2006 年 1 月 24 日召开了四届十五次监事会会议，会议认真审议并通过了选举乔魏先生为公司第四届监事会主席的决议。（决议公告刊登在 2006 年 1 月 25 日的《上海证券报》、《中国证券报》）

2、公司于 2006 年 4 月 27 日召开了四届十六次监事会会议，会议认真审议并通过了《上海九百股份有限公司 2005 年年度报告》、《上海九百股份有限公司 2005 年年度报告摘要》、《上海九百股份有限公司 2006 年第一季度报告》、《上海九百股份有限公司 2005 年度利润分配预案》、《关于采用个别认定计提坏帐准备及长期投资减值准备的报告》、《关于核销部分坏帐准备的报告》的决议。（决议公告刊登在 2006 年 4 月 30 日的《上海证券报》、《中国证券报》）

3、公司于 2006 年 6 月 6 日召开了四届十七次监事会会议，会议认真审议并通过了《上海九百股份有限公司 2005 年度监事会工作报告》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修订公司章程附件〈股东大会议事规则〉、〈董事会议事规则〉、〈监事会议事规则〉的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。（决议公告刊登在 2006 年 6 月 9 日的《上海证券报》、《中国证券报》）

4、公司于 2006 年 6 月 28 日召开了五届一次监事会会议，会议认真审计并通过了选举乔魏先生为公司第五届监事会主席的决议。（决议公告刊登在 2006 年 6 月 29 日的《上海证券报》、《中国证券报》）

5、公司于 2006 年 8 月 17 日召开了五届二次监事会会议，会议认真审计并通过了《上海九百股份有限公司 2006 年中期报告》、《上海九百股份有限公司 2006 年中期报告摘要》的决议。

6、公司于 2006 年 10 月 26 日召开了五届三次监事会会议，会议认真审计并通过了《上海九百股份有限公司 2006 年第三季度报告》、《关于拟受让上海第九百货商店有限公司持有的上海九百商业发展有限公司 20%股权的议案》、《关于公司高级管理人员变动的议案》的决议。（决议公告刊登在 2006 年 10 月 30 日的《上海证券报》、《中国证券报》）

本报告期内，公司监事会成员还列席了公司董事会四届十六次至十九次，五届一次至三次会议，及公司第十三次股东大会（2005 年年会），公司 2006 年第一次临时股东大会及公司 2006 年股权分置改革相关股东会议，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 2006 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、细致的检查后认为：公司 2006 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，立信会计师事务所有限公司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项目一致，各投资项目均按照《配股说明书》予以实施，尚未使用的募集资金 7,307.20 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。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方及被收购或置入资产	购买日	收购价格	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
上海九百城市广场有限公司 22%股权	2006 年 2 月 10 日	28,127.23	109.27	是，按市场公允价值交易	是	是
上海海鼎信息工程股份有限公司 21.75%股权	2006 年 2 月 10 日	1,761.20	49.90	是，按配股项目确定价格交易	是	是

2、出售资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方及被出售或置出资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
上海易买得超市有限公司 14.80%股权	2006 年 1 月 25 日	折合 370 万美元		665.80	否	是	是

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期内公司重大关联交易事项同上所述。

(四) 重大合同及其履行情况

本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、本报告期内，公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或者其他公司托管、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、本报告期内，公司无委托理财事项，未来也无委托理财计划。

3、截止 2006 年 12 月 31 日，本公司为下列单位提供担保：

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海华源企业发展股份有限公司	2004-09-10	2700	连带担保责任	2004-09-10 至 2005-09-09	否	否
报告期内担保发生额合计				--		
报告期末担保余额合计				2700		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				2000		
报告期末对控股子公司担保余额合计				2000		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				4700		
担保总额占公司净资产的比例（%）				8.57		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				--		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额				--		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				--		
上述三项担保金额合计				--		

(五) 承诺事项履行情况

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
上海九百（集团）有限公司	所持有的上海九百股份有限公司非流通股股份自股改方案实施之日起三十六个月内不通过上海证券交易所挂牌交易出售	正常履行中	

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任立信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。

(七) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(八) 其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

十一、财务会计报告

（一）审计报告

信会师报字（2007）第 10668 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（以下简称上海九百）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2006 年度的现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是上海九百管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上海九百财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了上海九百 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师钱志昂、陈竑

中国·上海

二〇〇七年四月二十六日

(二) 会计报表附注

一、公司简介：

上海九百股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)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。所属行业为商业百货类。2006 年 3 月,公司已完成了股权分置改革。截止 2006 年 12 月 31 日公司的股本总额为 400,881,981.00 元。其中:限售流通股 144,960,397.00 元;流通股 255,921,584.00 元。

公司经营范围: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、本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

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

(二) 会计年度

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

本公司的会计核算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,月末外币账户余额按月末市场汇价(中间价)折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户年末折算差额,在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内,按规定予以资本化,计入在建工程成本,属于筹建期间的计入长期待摊费用,其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额,均计入财务费用。

(六) 外币会计报表的折算方法

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

(七) 现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时,将持有的期限短(从购买日起,三个月到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险小的投资作为现金等价物。

（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并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

2、坏账损失的核算方法

采用备抵法核算，按账龄分析方法并结合个别认定法估算坏账损失。

3、坏账准备的计提方法和计提比例

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

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

2、取得和发出的计价方法

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

（2）库存商品（自制）：产品出库按加权平均法核算。

（3）原材料：按实际成本计价，领用时按加权平均法核算。

（4）低值易耗品采用五五摊销法核算。

（5）包装物在领用时采用一次摊销法。

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

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、存货跌价准备的计提方法

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

存货跌价准备按单个存货项目计提。

（十一）长期投资核算方法

1、取得的计价方法

长期投资取得时以初始投资成本计价，包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

2、长期股权投资的核算方法

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算。对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。如金额较小，则在产生股权投资差额的当年全部摊销。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）。财会[2004]3 号文生效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贷差按财会[2004]3 号文处理。

3、长期债权投资的核算方法

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

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提

中期末及年末，本公司对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资项目的可收回金额低于账面价值，并且这种价值的降低在可预见的未来期间内不可能恢复，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额逐项提取长期投资减值准备。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。年末，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，本公司对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，则计提相应的减值准备。

（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、专用设备、通用设备、运输设备、固定资产装修、经营租入固定资产改良等。

3、固定资产的取得计价

一般遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的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、固定资产折旧计提方法

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

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

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。

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

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账面价值的，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

（十四）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。

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。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。

3、无形资产减值准备的计提

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，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）借款费用的会计处理方法

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

每一会计期间利息资本化的金额=至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数×借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

（十八）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

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

本公司的企业所得税采用应付税款法核算。

（二十一）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及其影响

（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、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）公司主要税种与税率：

税 种	税 率	计税基数
增值税	17%	增值税应纳税额
营业税	5%	营业额
城建税	5%、7%	应纳税额
所得税	详见附注三（二）	应纳税所得额

(二) 税负减免:

所得税的适用税率除以下事项外均为按应纳税所得额的 33%计征企业所得税:

公司所属被投资公司上海九百电子网络有限公司享受上海浦东新区税收优惠政策, 按应纳税所得额的 15%计征。

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 (金额单位: 人民币万元):**

被投资单位全称	注册资本	经营范围	母公司 投资额	母公司 控股比例	合并范围内控 股比例	是否合 并
上海正章洗染公司	4,273.14	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。	4,273.14	100.00%	100.00%	是
上海九百电子网络有限公司	150.00	计算机软件、硬件及网络产品的销售、开发、技术咨询 服务; 防盗设备、办公自动化设备销售; 通讯产品的开发、销售; 百货、五金交电、针纺织品、化工产品 (除危险品)、机电产品、汽车配件、金属材料、建筑材料销售, 室内装潢。	135.00	90.00%	100.00%	是
上海九百仙霞商厦	200.00	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。	150.00	75.00%	75.00%	是
上海九百商业发展有限公司	500.00	百货、针纺织品、五金交电、日用杂品、普通劳防用品、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。	500.00	100.00%	100.00%	是
上海正章洗涤用品厂	300.00	洗涤、织补、熨烫、整理、上光; 卫生洗涤用品生产。	---	---	100.00%	是

(二) 未纳入合并会计报表范围的子公司:

公司无未纳入合并报表范围的子公司。

(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:

公司无纳入合并报表范围但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:

与上年相比本年合并报表范围无变动。

(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:

报告期内公司无因购买、受让股权而增加控股子公司、合营企业情况。

五、合并会计报表主要项目注释(如无特别注明,以下货币单位为人民币元)**(一) 货币资金**

项 目	年末数	年初数
现 金	450,564.04	141,974.92
银行存款	77,128,812.10	401,793,209.86
其他货币资金	128,522.08	0.00
合 计	77,707,898.22	401,935,184.78

1、银行存款

	年末数	年初数
人民币活期存款	77,128,812.10	180,233,209.86
定期存款	0.00	221,560,000.00
小 计	77,128,812.10	401,793,209.86

2、其他货币资金

	年末数	年初数
其 他	128,522.08	0.00
小 计	128,522.08	0.00

3、货币资金年末数比年初数减少32,422.73万元,减少比例为80.67%,减少主要原因为:公司以货币资金投资长期股权投资所致。

(二) 短期投资和短期投资跌价准备

1、项 目	年末数		年初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
股票投资	113,280.00	0.00	0.00	0.00
基金投资	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	113,280.00	0.00	0.00	0.00

2、股票投资年末数:

票名称	股 数	投资成本	年末每股市价	年末市价总额 (12月29日交易市价)
中国人寿	6,000	113,280.00	未上市	0.00

(三) 应收票据

票据种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	0.00	3,300,000.00

(四) 应收账款

1、应收账款年末余额按账龄列示如下：

账 龄	年末数			
	金 额	占应收账款 总额的比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	32,188,007.74	76.61%	5%	1,609,400.39
1至2年	1,054,226.88	2.51%	10%	105,422.69
2至3年	719,429.07	1.71%	20%	143,885.81
3至4年	964,750.72	2.30%	30%	289,425.22
4至5年	280,781.39	0.67%	40%	112,312.56
5年以上	6,803,866.38	16.20%	100%	6,803,866.38
合 计	42,011,062.18	100.00%		9,064,313.05

账 龄	年初数			
	金 额	占应收账款 总额的比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	36,456,304.26	70.28%	5%	2,772,815.21
1至2年	2,185,616.28	4.21%	10%	1,483,331.62
2至3年	2,608,089.13	5.03%	20%	1,801,130.81
3至4年	3,438,218.77	6.63%	30%	3,241,671.80
4至5年	351,129.84	0.68%	40%	214,369.55
5年以上	6,831,989.17	13.17%	100%	6,831,989.17
合 计	51,871,347.45	100.00%		16,345,308.16

2、年末应收账款中前 5 名客户的欠款金额合计 9,964,080.32 元，占应收账款总额的 23.72%。

3、本年度全额计提坏账准备的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	计提金额	理 由
上海市政工程管理处	9,440.00	100%	9,440.00	账龄长、预计难以收回
上海万聚线材公司	19,657.01	100%	19,657.01	账龄长、预计难以收回
期末账龄五年以上的销售杂户	6,722,842.52	100%	6,722,842.52	账龄长、预计难以收回
零星往来垫款	51,926.85	100%	51,926.85	账龄长、预计难以收回
合 计	6,803,866.38		6,803,866.38	

4、本年度实际冲销的应收账款：

<u>欠款人名称</u>	<u>性质</u>	<u>冲销金额</u>	<u>冲销理由</u>	<u>是否涉及关联交易</u>
上海汇达丰实业有限公司	货款	6,050,722.38	无法收回	否
上海金海岸汽车租赁有限公司	货款	123,196.03	无法收回	否
麦加多服饰有限公司	货款	1,111,406.23	无法收回	否
合 计		7,285,324.64		

5、年末金额较大的应收账款：

<u>欠款人名称</u>	<u>金 额</u>	<u>性质或内容</u>
上海大润发有限公司	3,067,550.37	货款
上海农工商超市有限公司	2,327,864.99	货款
江苏苏果超市	1,756,170.88	货款
北京一商兰枫叶商业有限公司	1,520,290.35	货款
上海华联超市有限公司	1,292,203.73	货款

6、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。

（五）其他应收款

1、其他应收款年末余额按账龄列示如下：

<u>账 龄</u>	<u>年 末 数</u>			
	<u>金 额</u>	<u>占其他应收款 总额的比例</u>	<u>除个别认定外坏 账准备计提比例</u>	<u>坏账准备</u>
1 年以内	20,656,073.84	45.42%	5%	1,032,803.69
1 至 2 年	2,276,593.39	5.01%	10%	1,950,347.22
2 至 3 年	2,063,845.09	4.54%	20%	1,068,993.66
3 至 4 年	16,424,739.23	36.12%	30%	15,602,177.42
4 至 5 年	664,400.09	1.46%	40%	551,411.63
5 年以上	3,387,408.64	7.45%	100%	3,387,408.64
合 计	45,473,060.28	100.00%		23,593,142.26

<u>账 龄</u>	<u>年 初 数</u>			
	<u>金 额</u>	<u>占应收账款 总额的比例</u>	<u>坏账准备 计提比例</u>	<u>坏账准备</u>
1 年以内	31,792,356.38	35.91%	5%	3,408,010.58
1 至 2 年	3,520,251.33	3.98%	10%	1,090,277.85
2 至 3 年	16,732,739.23	18.90%	20%	15,786,268.59

3 至 4 年	5,239,215.86	5.92%	30%	4,859,328.67
4 至 5 年	2,983,700.00	3.37%	40%	2,903,480.00
5 年以上	28,262,436.40	31.92%	100%	28,262,436.40
合 计	88,530,699.20	100.00%		56,309,802.09

2、年末其他应收款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 39,567,484.84 元，占其他应收款总金额的比例为 87.01%。

3、本年度全额计提坏账准备的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	计提金额	理 由
上海南汇对外贸易有限公司	25,785.99	100%	25,785.99	预计难以收回
苏州金利诚有限公司	450,300.00	100%	450,300.00	预计难以收回
上海三山针织厂	697,585.35	100%	697,585.35	预计难以收回
上海都丰针织制衣有限公司	27,872.20	100%	27,872.20	预计难以收回
上海金兆针织时装有限公司	868,716.70	100%	868,716.70	预计难以收回
上海良品针织时装有限公司	186,282.90	100%	186,282.90	预计难以收回
上海申辉服饰有限公司	133,640.50	100%	133,640.50	预计难以收回
浙江海盐龙山针织制衣公司	229,672.00	100%	229,672.00	预计难以收回
上海浦东阳荣针织有限公司	20,608.80	100%	20,608.80	预计难以收回
PSTEX GROUP INC.NY	15,249,650.93	100%	15,249,650.93	详见附注八、（一）
上海青浦腾富建筑装潢工程有限公司	570,000.00	100%	570,000.00	预计难以收回
青浦宝泉制条厂	814,591.43	100%	814,591.43	账龄长、预计难以收回
新闻路大厦参建垫款	2,499,117.21	100%	2,499,117.21	账龄长、预计难以收回
零星往来垫款	73,700.00	100%	73,700.00	账龄长、预计难以收回
合 计	21,847,524.01		21,847,524.01	

4、本年度实际冲销的其他应收款：

欠款人名称	性 质	冲销金额	冲销理由	是否涉及关联交易
北京快信通有限公司	代垫款	1,000,000.00	无法收回	否
上海惠通房地产经营开发公司	代垫款	1,463,285.13	无法收回	否
上海花旗实业发展有限公司	代垫款	26,699,746.52	无法收回	否
上海金海岸汽车租赁有限公司	代垫款	2,850,000.00	无法收回	否
上海普捷实业有限公司	代垫款	300,000.00	无法收回	否
零星往来垫款	代垫款	60,000.00	无法收回	否
合 计		32,373,031.65		

5、年末金额较大的其他应收款：

<u>欠款单位名称</u>	<u>金 额</u>	<u>性质或内容</u>
上海市普陀区土地发展中心	19,800,000.00	动迁补偿款
PSTEX GROUP INC.NY	15,249,650.93	详见附注八、（一）
新闻路大厦参建垫款	2,499,117.21	非结算性款项
上海海谊服饰有限公司	1,150,000.00	非结算性款项
上海金兆针织时装有限公司	868,716.70	非结算性款项

6、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。

（六）预付账款

1、预付账款年末余额按账龄列示如下：

<u>账 龄</u>	<u>年 末 数</u>		<u>年 初 数</u>	
	<u>金 额</u>	<u>占预付账款 总额的比例</u>	<u>金 额</u>	<u>占预付账款 总额的比例</u>
1 年以内	3,383,607.82	100.00%	2,116,622.89	100.00%
合 计	3,383,607.82	100.00%	2,116,622.89	100.00%

2、年末金额较大的预付账款：

<u>欠款人名称</u>	<u>金 额</u>	<u>性质或内容</u>
上海贵冠服饰有限公司	702,351.60	预付货款
上海祥好塑胶五金有限公司	312,945.74	预付货款
上海杜邱羊毛衫有限公司	291,939.82	预付货款
上海静安工商联合发展有限公司	207,905.15	预付货款
上海金铨电器配件厂	205,555.56	预付货款

3、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。

（七）应收补贴款

<u>项 目</u>	<u>年 末 数</u>	<u>年 初 数</u>	<u>性质和内容</u>
应收出口退税款	1,916,679.44	1,074,667.25	出口商品应收退税

（八）存货

	<u>年 末 数</u>		<u>年 初 数</u>	
	<u>余 额</u>	<u>存货跌价准备</u>	<u>余 额</u>	<u>存货跌价准备</u>
在途商品	9,784,213.38	0.00	6,036,648.71	0.00
原材料	1,876,911.94	172,237.74	1,902,299.52	198,362.86
包装物	1,706,306.64	0.00	1,604,015.19	0.00

低值易耗品	121,815.22	0.00	139,249.72	0.00
库存商品（自制）	4,139,472.62	0.00	4,982,678.92	0.00
库存商品（外购）	2,221,069.76	390,198.17	1,213,256.02	365,320.92
分期收款发出商品	303,719.61	0.00	1,443,727.22	0.00
委托加工物资	3,208,044.17	54,320.18	3,107,182.66	57,119.74
委托代销商品	50,868.79	50,868.79	50,868.79	50,868.79
合 计	23,412,422.13	667,624.88	20,479,926.75	671,672.31

年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：按企业在生产经营过程中，以估计售价减去估计销售所必需的估计费用后的价值确定。

（九）待摊费用

类 别	年初数	本年增加数	本年摊销数	年末数	年末结存原因
养路费	124,092.00	0.00	124,092.00	0.00	
租赁费	280,000.00	920,000.00	600,000.00	600,000.00	摊销期内结存
合 计	404,092.00	920,000.00	724,092.00	600,000.00	

（十）长期投资：

项 目	年末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	599,499,643.65	3,825,000.00	313,579,395.28	3,825,000.00
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	599,499,643.65	3,825,000.00	313,579,395.28	3,825,000.00

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（股）	占被投资公司 注册资本比例	初始投资成本	年末账面余额	减值准备	年末市价
锦江投资	限售流通股	250,906	5%以下	552,424.96	552,424.96	0.00	2,127,682.88
广电信息	限售流通股	170,128	5%以下	619,581.00	619,581.00	0.00	663,499.20
白猫股份	限售流通股	39,600	5%以下	134,850.00	134,850.00	0.00	281,556.00
百联股份	限售流通股	1,103,649	5%以下	4,153,684.56	4,153,684.56	0.00	10,495,701.99
龙头股份	限售流通股	12,000	5%以下	46,320.00	46,320.00	0.00	40,320.00
申达股份	限售流通股	32,525	5%以下	84,332.16	84,332.16	0.00	112,861.75
豫园商城	限售流通股	158,558	5%以下	573,979.96	573,979.96	0.00	1,861,470.92
炎黄物流	未股改法人股	100,000	5%以下	100,000.00	100,000.00	0.00	188,000.00

上海不夜城股份有限公司	未上市	100,000	5%以下	140,000.00	140,000.00	0.00	未上市
小 计				6,405,172.64	6,405,172.64	0.00	

(2) 其他股权投资：**A、成本法核算的股权投资：**

被投资单位名称	占被投资单位注册 资本比例	年初余额	本年投资增减额	年末帐面余额
上海九百城市广场有限公司（注 1）		150,297,835.98	-150,297,835.98	0.00
上海易买得超市有限公司（注 2）	19.000%	0.00	52,098,923.63	52,098,923.63
东方证券有限责任公司	0.800%	17,550,000.00	0.00	17,550,000.00
上海九百购物中心有限公司（注 3）	90.000%	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00
天津大通红日制药有限公司	8.500%	7,650,000.00	0.00	7,650,000.00
上海祥生保险代理有限公司	10.000%	500,000.00	0.00	500,000.00
中经国际汽车博览中心有限公司（注 4）	30.000%	3,825,000.00	0.00	3,825,000.00
上海久光百货有限公司	19.000%	9,749,717.00	8,868,345.00	18,618,062.00
小 计		198,572,552.98	-89,330,567.35	109,241,985.63

注 1：本年公司收购了上海九百城市广场有限公司 22%的股权，收购后公司共持有上海九百城市广场有限公司 38%的股权，转入权益法核算。

注 2：本年公司转让了上海易买得超市有限公司的股权，上海易买得超市有限公司并进行了增资，股权结构变动后，公司持有上海易买得超市有限公司 19%的股权故转入成本法核算。

注 3：根据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 4：公司对中进国际汽车博览中心有限公司（原中达汽车展示有限公司）无控制、无共同控制且无重大影响，故成本法核算。

B、权益法核算的对联营企业股权投资：

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	股权投资准备	初始投资	累计增减	合计
上海海鼎信息工程股份有限公司	21.750%	0.00	18,118,780.66	17,612,019.00	931,636.02	432,589.03	0.00	7,714.67	17,612,019.00	506,761.66	18,118,780.66
上海易买得超市有限公司	19.000%	75,793,370.07	-75,793,370.07	-75,214,435.14	-578,934.93	0.00	0.00	0.00	101,393,863.00	-101,393,863.00	0.00
上海百富网络信息技术有限公司	49.000%	7,437,546.68	319,788.50	0.00	319,788.50	0.00	0.00	0.00	18,000,000.00	-10,242,664.82	7,757,335.18
中进汽贸上海进口汽车贸易公司	45.000%	15,336,307.07	586,191.54	0.00	586,191.54	0.00	0.00	0.00	14,880,606.81	1,041,891.80	15,922,498.61
上海富仑投资管理有限公司	21.950%	9,262,445.84	128,536.84	0.00	63,934.40	0.00	0.00	64,602.44	9,000,000.00	390,982.68	9,390,982.68
上海九百城市广场有限公司	38.000%	0.00	432,662,888.25	431,570,165.45	8,334,055.04	7,241,332.24	0.00	0.00	431,570,165.45	1,092,722.80	432,662,888.25
小 计		107,829,669.66	376,022,815.72	373,967,749.31	9,656,670.57	7,673,921.27	0.00	72,317.11	592,456,654.26	-108,604,168.88	483,852,485.38

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	年初金额	本年增加额	本年摊销	摊余金额
上海九百城市广场有限公司	317,735,454.07	溢价投资	488 个月	103,929,835.98	207,479,454.07	7,241,332.24	304,167,957.81
上海海鼎信息工程股份有限公司	7,415,812.15	溢价投资	120 个月	0.00	7,415,812.15	432,589.03	6,983,223.12
小 计	325,151,266.22			103,929,835.98	214,895,266.22	7,673,921.27	311,151,180.93

2、长期投资减值准备

长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年其他转出	年末数
中经国际汽车博览中心有限公司	3,825,000.00	0.00	0.00	3,825,000.00

3、构成合并价差的股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初金额	本年增加额	本年摊销	摊余金额
上海九百商业发展有限公司	14,273.57	溢价投资	1 个月	0.00	14,273.57	14,273.57	0.00

(十一) 固定资产及累计折旧**1、固定资产原价及累计折旧**

原 价	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	212,266,001.23	73,818,640.67	21,668,659.43	264,415,982.47
通用设备	873,372.44	99,529.49	109,055.68	863,846.25
专用设备	20,811,528.35	18,375,687.95	17,551,485.45	21,635,730.85
运输设备	3,514,933.60	0.00	665,743.00	2,849,190.60
经营租入固定资产改良	3,618,113.00	75,138.00	0.00	3,693,251.00
其 他	3,594,083.97	24,078.89	3,006,385.00	611,777.86
合 计	244,678,032.59	92,393,075.00	43,001,328.56	294,069,779.03

累计折旧	年初数	本年提取	本年减少	年末数
房屋及建筑物	51,246,610.64	6,028,287.12	7,705,094.50	49,569,803.26
通用设备	446,863.71	113,514.93	63,027.10	497,351.54
专用设备	11,121,921.19	1,503,483.00	10,600,403.01	2,025,001.18
运输设备	1,331,862.26	395,232.39	528,096.00	1,198,998.65
经营租入固定资产改良	1,138,264.73	1,625,897.20	0.00	2,764,161.93
其 他	2,773,788.13	149,115.49	2,461,053.47	461,850.15
合 计	68,059,310.66	9,815,530.13	21,357,674.08	56,517,166.71

其中：本年出售固定资产原价为 5,017,428.18 元。

本年新增固定资产原价中由在建工程转入金额为 81,728,466.29 元。

2、已提足折旧仍继续使用的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	账面净值
通用设备	116,021.52	110,220.44	5,801.08
专用设备	1,331,310.00	1,264,744.50	66,565.50
运输工具	227,966.67	216,568.52	11,398.15
其 他	241,375.31	229,306.88	12,068.43
合 计	1,916,673.50	1,820,840.34	95,833.16

3、固定资产抵押情况，详见附注九/（二）。

4、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	1,436,950.85	0.00	1,015,486.41	421,464.44
通用设备	34,266.11	0.00	34,266.11	0.00
专用设备	600,047.22	0.00	600,047.22	0.00
其 他	173,967.69	0.00	173,967.69	0.00
合 计	2,245,231.87	0.00	1,823,767.43	421,464.44

本年因处置而减少固定资产减值准备 1,823,767.43 元。

（十二）在建工程

1、在建工程明细如下：

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占 预算的比例
航汇房产参建 注 1	20,974,198.99	自 筹	100.00%
古玩城锅炉安装	425,500.00	自 筹	100.00%
正章洗涤用品厂待安装设备	5,071,100.00	自 筹	100.00%
正章门市部改造	446,180.70	自 筹	100.00%
正章基地土建工程	72,000,000.00	自 筹	75.30%
合 计	98,916,979.69	自 筹	

2、在建工程项目本年变动情况如下：

工程名称	年初数	本年增加数	本年转入固定资产	其他减少	年末数
航汇房产参建 注 1	20,974,198.99	593,405.71	21,567,604.70	0.00	0.00
古玩城锅炉安装	180,000.00	245,500.00	425,500.00	0.00	0.00

正章洗涤用品厂待安装设备	0.00	5,071,066.33	5,071,066.33	0.00	0.00
正章门市部改造	446,180.70	0.00	446,180.70	0.00	0.00
正章基地土建工程	26,707,376.18	28,463,568.20	54,218,114.56	952,829.82	0.00
合 计	48,307,755.87	34,373,540.24	81,728,466.29	952,829.82	0.00

注 1：公司于 2002 年支付了航汇房产的参建款，已于 2006 年 3 月取得上海市房地产权证，本年转入固定资产。

注 2：其他减少数为子公司由于搬迁报废的在建工程。

注 3：公司本年在建工程无利息资本化。

（十三）无形资产

1、无形资产明细如下：

项 目	取得方式	原 值	剩余摊销月份
土地使用权	购买取得	5,301,400.00	0 年
商 誉	购买取得	5,733,000.00	21 年
合 计		11,034,400.00	

2、无形资产本年变动情况如下：

项 目	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	累计摊销	年末数
土地使用权	3,711,001.11	0.00	3,549,024.90	161,976.21	1,752,375.10	0.00
商 誉	4,373,000.00	0.00	0.00	0.00	1,360,000.00	4,373,000.00
合 计	8,084,001.11	0.00	3,549,024.90	161,976.21	3,112,375.10	4,373,000.00

注：本年转出金额 3,549,024.90 元系报告期内子公司搬迁转出的土地使用权。

3、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）	4,372,999.00	0.00	0.00	4,372,999.00

注：计提原因为存在不确定因素，价值无法合理估计。

（十四）长期待摊费用

1、长期待摊费用明细如下：

项 目	预计摊销年限	原始发生额	剩余摊销月份
租入固定资产改良支出	5 年	480,000.00	11 月
装修费	13 年	12,461,582.49	36 月
开办费	经营期开始当月一次摊销	-10,148.52	
其 他	10-30 年	1,992,536.00	9 个月-336 个月
合 计		14,923,969.97	

2、长期待摊费用本年变动情况如下：

项 目	年初数	本年增加额	本年转出	本年摊销额	累计摊销额	年末数
租入固定资产改良支出	184,000.00	0.00	0.00	96,000.04	392,000.04	87,999.96
装修费	3,834,332.99	0.00	0.00	958,583.28	9,585,832.78	2,875,749.71
开办费	-10,148.52	0.00	0.00	-10,148.52	-10,148.52	0.00
其 他	1,233,989.39	0.00	0.00	100,586.51	859,133.12	1,133,402.88
合 计	5,242,173.86	0.00	0.00	1,145,021.31	10,826,817.42	4,097,152.55

(十五) 短期借款

	年末数	年初数
抵押借款	190,000,000.00	195,000,000.00
保证借款	186,000,000.00	232,000,000.00
合 计	376,000,000.00	427,000,000.00

注 1：抵押物见附注九/（二）。

注 2：保证借款，上海九百（集团）有限公司为公司贷款提供担保 16,600 万元；公司为子公司上海正章洗染公司贷款提供担保 2,000 万元。

(十六) 应付票据

项 目	年末数	年初数
商业承兑汇票	344,747.81	379,534.70

(十七) 应付账款

年末数	年初数
24,976,026.33	16,651,824.43

1、公司无账龄超过三年的大额应付账款。

2、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。

(十八) 预收账款

年末数	年初数
31,826,104.36	24,039,121.48

1、公司无账龄超过一年的大额预收账款。

2、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。

(十九) 其他应付款

年末数	年初数
11,164,342.16	11,888,522.84

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、账龄超过三年的大额其他应付款：

<u>债权人名称</u>	<u>金 额</u>	<u>未偿还原因</u>
上海市静安区人事局	1,000,000.00	尚未支付
上海市静安区人才中心	1,000,000.00	尚未支付

3、金额较大的其他应付款：

<u>债权人名称</u>	<u>金 额</u>	<u>未偿还原因</u>
上海市静安区人事局	1,000,000.00	尚未支付
上海市静安区人才中心	1,000,000.00	尚未支付
上海麦当劳食品有限公司	400,000.00	押金等

(二十) 应付股利

	<u>年末数</u>	<u>欠付原因</u>
1997 年的法人股红利	242,141.40	尚未支付
1999 年的法人股红利	376,712.10	尚未支付
合 计	618,853.50	

(二十一) 应交税金

<u>税 种</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
增值税	-1,515,438.90	1,326,506.77
营业税	1,921,721.80	158,602.82
城建建设维护税	111,751.29	127,316.52
企业所得税	736,818.51	2,033,534.74
个人所得税	86,819.22	1,149.11
房产税	862,188.39	2,461,957.86
土地使用税	194,249.69	16,831.10
合 计	2,398,110.00	6,125,898.92

注：报告期公司执行的法定税率见附注三。

(二十二) 其他应交款

<u>项 目</u>	<u>计缴标准</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
教育费附加	3.00%	25,215.81	54,354.71
河道管理费	1.00%	8,554.87	18,230.68
合 计		33,770.68	72,585.39

(二十三) 预提费用

<u>项 目</u>	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
利息支出	571,620.83	616,761.39

(二十四) 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

(二十五) 股本

	年初数	比 例	本年变动增(+)、减 (-)		年末数	比 例
			股权分置改革	小 计		
1、有限售条件的流通股						
境内法人持有股份	204,019,224.00	50.89%	-59,058,827.00	-59,058,827.00	144,960,397.00	36.16%
有限售条件的流通股合计	204,019,224.00	50.89%	-59,058,827.00	-59,058,827.00	144,960,397.00	36.16%
2、无限售条件的流通股						
A 股	196,862,757.00	49.11%	59,058,827.00	59,058,827.00	255,921,584.00	63.84%
无限售条件的流通股合计	196,862,757.00	49.11%	59,058,827.00	59,058,827.00	255,921,584.00	63.84%
3、股份总数	400,881,981.00	100.00%			400,881,981.00	100.00%

注：有限售条件股份可上市交易时间：

时 间	限售期满新增可上市 交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额
2007 年 3 月 22 日	66,419,789	78,540,608	322,341,373
2009 年 3 月 22 日	78,540,608	0.00	400,881,981

(二十六) 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	0.00	3,158,250.10	171,457,611.95
股权投资准备	496,392.97	72,317.11	0.00	568,710.08
其他资本公积	12,244,942.98	0.00	0.00	12,244,942.98
合 计	187,357,198.00	72,317.11	3,158,250.10	184,271,265.01

1、本年增加的原因：子公司增加资本公积而母公司应享有的部分。

2、本年减少的原因：06 年股权分置改革费用。

(二十七) 盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	7,496,629.80	13,200,517.33	0.00	20,697,147.13
法定公益金	12,608,727.46	0.00	12,608,727.46	0.00
任意盈余公积	659,557.60	0.00	0.00	659,557.60
合 计	20,764,914.86	13,200,517.33	12,608,727.46	21,356,704.73

1、本年增加的法定盈余公积为子公司按本期净利润的 10%计提及从法定公益金转入。合并报表时对子公司计提的法定盈余公积按母公司拥有的份额调整。

2、本年减少的法定公益金系根据财政部“关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知”（财企[2006]67 号）的规定，将法定公益金转入法定盈余公积。

（二十八）未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	-61,850,077.46	
加：本年净利润	4,503,616.97	
减：提取法定盈余公积	591,789.87	10%
年末未分配利润	-57,938,250.36	

（二十九）主营业务收入、主营业务成本

1、业务分布：

业 务 分 布	项 目	主 营 业 务 收 入		主 营 业 务 成 本	
		本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
	工 业	130,079,423.24	106,036,433.01	72,620,167.64	41,024,433.89
	商 业	123,891,870.79	114,877,812.92	116,253,022.68	112,129,568.64
	旅游饮食服务业	19,010,642.78	30,085,618.08	1,892,194.07	8,714,009.00
	小 计	272,981,936.81	250,999,864.01	190,765,384.39	161,868,011.53
	公司内各业务地区相互抵销	30,729,418.58	0.00	30,729,418.58	0.00
	合 计	242,252,518.23	250,999,864.01	160,035,965.81	161,868,011.53

2、地区分布：

地 区 分 布	项 目	主 营 业 务 收 入		主 营 业 务 成 本	
		本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
	上 海	272,981,936.81	250,999,864.01	190,765,384.39	161,868,011.53
	小 计	272,981,936.81	250,999,864.01	190,765,384.39	161,868,011.53
	公司内各业务地区相互抵销	30,729,418.58	0.00	30,729,418.58	0.00
	合 计	242,252,518.23	250,999,864.01	160,035,965.81	161,868,011.53

3、公司前五名客户销售总额为 64,455,246.79 元，占公司本年全部主营业务收入的 26.61%。

(三十) 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%	1,739,713.27	1,736,750.72
城建税	5%、7%	796,597.07	905,820.30
教育费附加	3%	341,295.68	386,224.63
房产税	1.2%、12%	1,990,926.05	2,631,164.67
合 计		4,868,532.07	5,659,960.32

(三十一) 其他业务利润

类 别	本年发生数			上年发生数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
代理手续费	26,576.00	1,474.97	25,101.03	18,933.00	1,050.78	17,882.22
销售材料	70,977.43	70,276.00	701.43	273,615.77	333,260.26	-59,644.49
租赁业务	2,415,295.36	1,204,030.37	1,211,264.99	802,535.65	116,710.17	685,825.48
其他零星	278,700.40	16,067.90	262,632.50	21,800.00	1,209.91	20,590.09
合 计	2,791,549.19	1,291,849.24	1,499,699.95	1,116,884.42	452,231.12	664,653.30

其他业务利润本年发生数比上年发生数增加 83.50 万元，增加比例为 125.64%，增加主要原因
为：公司以租赁业务收入上升所致。

(三十二) 管理费用

本年发生数	上年发生数
34,532,619.21	53,474,231.15

管理费用本年发生数比上年发生数减少 1,894.16 万元，减少比例为 35.42%，减少原因主要为：
上年公司计提坏账准备金额较大所致。

(三十三) 财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	24,196,430.50	25,216,924.79
减：利息收入	1,641,612.13	7,521,181.07
其 他	61,042.16	81,287.55
合 计	22,615,860.53	17,777,031.27

(三十四) 投资收益:**1、本年发生数:**

类 别	股票投资 收 益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转让 处置收益	减值准备	合 计
短期投资	239,881.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	239,881.34
长期股权投资	1,537,410.32	1,330,000.00	9,656,670.57	-7,688,194.84	6,658,018.49	0.00	11,493,904.54
合 计	1,777,291.66	1,330,000.00	9,656,670.57	-7,688,194.84	6,658,018.49	0.00	11,733,785.88

2、上年发生数:

类 别	股票债券 投资收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转让 及处置收益	减值准备	合 计
短期投资	6,491.34	0.00	0.00	0.00	0.00	---	6,491.34
长期股权投资	25,090.60	3,086,113.63	-16,447,069.60	-2,711,213.16	323,867.14	-2,677,500.00	-18,400,711.39
合 计	31,581.94	3,086,113.63	-16,447,069.60	-2,711,213.16	323,867.14	-2,677,500.00	-18,394,220.05

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

业务内容	业务成本	交易金额	收益金额
上海易买得超市有限公司股权转让收益	23,115,511.51	29,773,530.00	6,658,018.49
上海九百购物中心有限公司保底利润	0.00	1,330,000.00	1,330,000.00
申能股份出售收益	772,000.00	1,745,019.97	973,019.97

4、投资收益本年发生数比上年发生数增加 3,012.80 万元，增加比例为-163.79%，主要原因为：
公司本年对外的联营企业权益法投资收益上升所致。

(三十五) 补贴收入

内 容	本年发生数	上年发生数
品牌发展专项扶持基金	1,860,000.00	2,040,000.00

(三十六) 营业外收入

类 别	本年发生数	上年发生数
固定资产清理收入	397,263.73	600.00
赔偿及罚款收入	8,480.00	30,100.00
动迁补偿收入	16,273,393.41	0.00
其 他	2,527.20	1,518.10
合 计	16,681,664.34	32,218.10

营业外收入本年发生数比上年发生数增加 1,664.94 万元，增加比例为 51,677.31%，增加的主要原因为：公司下属子公司厂房动迁补偿所致。

（三十七）营业外支出

类 别	本年发生数	上年发生数
固定资产清理损失	1,920.78	59,485.92
捐赠及赞助支出	0.00	40,000.00
罚款及赔款支出	100,794.44	64,318.20
解除劳动合同补偿费	1,191,368.46	715,246.27
其 他	5,000.00	0.00
合 计	1,299,083.68	879,050.39

营业外支出本年发生数比上年发生数增加 42.00 万元，增加比例为 47.78%，增加的主要原因为：公司本年职工解除劳动合同补偿费用上升所致。

（三十八）收到的其他与经营活动有关的现金 49,614,195.42 元

其中：

项 目	金 额
往来款收入	46,101,746.09
利息收入	1,641,612.13
补贴收入	1,860,000.00
营业外收入	10,837.20
合 计	49,614,195.42

（三十九）支付的其他与经营活动有关的现金 60,914,436.31 元

其中：

项 目	金 额
往来款支付	18,310,366.64
财务费用	61,042.16
费用支出	41,825,864.61
营业外支出	717,162.90
合 计	60,914,436.31

（四十）收到的其他与投资活动有关的现金 13,200,000.00 元

其中：

项 目	金 额
收到动迁补偿款	13,200,000.00

(四十一) 支付的其他与筹资活动有关的现金 3,158,250.10 元

其中:

项 目	金 额
公司支付的股改费用	3,158,250.10

六、母公司会计报表主要项目注释(如无特别注明, 货币单位均为人民币元)

(一) 应收账款

1、应收账款年末余额按账龄列示如下:

账 龄	年 末 数			
	余 额	占应收账款总 额的比例	除个别认定外坏 账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	8,879.00	50.66%	5%	443.95
2 至 3 年	8,649.17	49.34%	20%	1,729.83
合 计	17,528.17	100.00%		2,173.78

账 龄	年 初 数			
	余 额	占应收账款总 额的比例	除个别认定外坏 账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	1,105,824.00	14.95%	5%	1,005,291.20
1 至 2 年	1,413,949.17	19.11%	10%	1,406,164.91
2 至 3 年	1,599,391.23	21.61%	20%	1,599,391.23
3 至 4 年	3,157,437.38	42.67%	30%	3,157,437.38
4 至 5 年	123,196.03	1.66%	40%	123,196.03
合 计	7,399,797.81	100.00%	---	7,291,480.75

2、年末应收账款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 17,528.17 元, 占应收账款总金额的比
例为 100.00%。

3、年末金额较大的应收账款:

欠款单位名称	金 额	性质或内容
应收租户租金	8,879.00	应收租金
上海震澎贸易有限公司	8,649.17	应收货款

4、本年度实际冲销的应收账款:

欠款人名称	性 质	冲销金额	冲销理由	是否涉及关联交易
上海汇达丰实业有限公司	货款	6,050,722.38	预计无法收回	否

上海金海岸汽车租赁有限公司	货款	123,196.03	预计无法收回	否
麦加多服饰有限公司	货款	<u>1,111,406.23</u>	预计无法收回	否
合计		<u><u>7,285,324.64</u></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。

（二）其他应收款

1、其他应收款年末余额按账龄分析如下：

账 龄	年末数			
	余 额	占其他应收款 总额的比例	除个别认定外坏 账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	50,130,416.15	67.77%	5%	443,776.42
1 至 2 年	2,215,993.39	3.00%	10%	1,944,287.22
2 至 3 年	1,431,999.09	1.94%	20%	486,624.46
3 至 4 年	16,399,650.93	22.17%	30%	15,594,650.93
4 至 5 年	476,085.99	0.64%	40%	476,085.99
5 年以上	<u>3,313,708.64</u>	4.48%	100%	<u>3,313,708.64</u>
合 计	<u><u>73,967,854.19</u></u>	100.00%		<u><u>22,259,133.66</u></u>

账 龄	年初数			
	余 额	占其他应收款 总额的比例	除个别认定外坏 账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	190,253,037.46	77.47%	5%	3,349,814.59
1 至 2 年	2,480,277.58	1.00%	10%	473,280.47
2 至 3 年	16,707,650.93	6.80%	20%	15,781,250.93
3 至 4 年	5,050,901.76	2.06%	30%	4,802,834.44
4 至 5 年	2,850,000.00	1.16%	40%	2,850,000.00
5 年以上	<u>28,256,306.40</u>	11.51%	100%	<u>28,256,306.40</u>
合 计	<u><u>245,598,174.13</u></u>	100.00%		<u><u>55,513,486.83</u></u>

2、年末其他应收款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 67,300,112.43 元，占其他应收款总金额的 90.99%。

3、本年度全额计提坏账准备的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	计提金额	理 由
上海南汇对外贸易有限公司	25,785.99	100%	25,785.99	预计难以收回
苏州金利诚有限公司	450,300.00	100%	450,300.00	预计难以收回
上海三山针织厂	697,585.35	100%	697,585.35	预计难以收回
上海都丰针织制衣有限公司	27,872.20	100%	27,872.20	预计难以收回
上海金兆针织时装有限公司	868,716.70	100%	868,716.70	预计难以收回
上海良品针织时装有限公司	186,282.90	100%	186,282.90	预计难以收回
上海申辉服饰有限公司	133,640.50	100%	133,640.50	预计难以收回
浙江海盐龙山针织制衣公司	229,672.00	100%	229,672.00	预计难以收回
上海浦东阳荣针织有限公司	20,608.80	100%	20,608.80	预计难以收回
PSTEX GROUP INC.NY	15,249,650.93	100%	15,249,650.93	详见附注八、（一）
青浦宝泉制条厂	814,591.43	100%	814,591.43	账龄长、预计难以收回
新闻路大厦参建垫款	2,499,117.21	100%	2,499,117.21	账龄长、预计难以收回
合 计	21,203,824.01		21,203,824.01	

4、本年度实际冲销的其他应收款：

欠款人名称	性 质	冲销金额	冲销理由	是否涉及关联交易
北京快信通有限公司	代垫款	1,000,000.00	无法收回	否
上海惠通房地产经营开发公司	代垫款	1,463,285.13	无法收回	否
上海花旗实业发展有限公司	代垫款	26,699,746.52	无法收回	否
上海金海岸汽车租赁有限公司	代垫款	2,850,000.00	无法收回	否
上海普捷实业有限公司	代垫款	300,000.00	无法收回	否
合 计		32,313,031.65		

5、年末金额较大的其他应收款：

欠款单位名称	金 额	性质或内容
上海正章洗染公司	24,884,185.03	非结算性款项
上海九百仙霞商厦	16,167,159.26	非结算性款项
PSTEX GROUP INC.NY	15,249,650.93	详见附注八、（一）
上海市普陀区土地发展中心	8,500,000.00	动迁补偿款
新闻路大厦参建垫款	2,499,117.21	非结算性款项

6、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。

(三) 长期投资

项 目	年末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	681,369,433.13	3,825,000.00	390,227,020.13	3,825,000.00
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	681,369,433.13	3,825,000.00	390,227,020.13	3,825,000.00

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（股）	占被投资公司 注册资本比例	初始投资成本	年末账面余额	减值准备	年末市价
锦江投资	限售流通股	250,906	5%以下	552,424.96	552,424.96	0.00	2,127,682.88
广电信息	限售流通股	170,128	5%以下	619,581.00	619,581.00	0.00	663,499.20
白猫股份	限售流通股	39,600	5%以下	134,850.00	134,850.00	0.00	281,556.00
百联股份	限售流通股	1,103,649	5%以下	4,153,684.56	4,153,684.56	0.00	10,495,701.99
龙头股份	限售流通股	12,000	5%以下	46,320.00	46,320.00	0.00	40,320.00
申达股份	限售流通股	32,525	5%以下	84,332.16	84,332.16	0.00	112,861.75
豫园商城	限售流通股	158,558	5%以下	573,979.96	573,979.96	0.00	1,861,470.92
炎黄物流	未股改法人股	100,000	5%以下	100,000.00	100,000.00	0.00	188,000.00
上海不夜城股份有限公司	未上市	100,000	5%以下	140,000.00	140,000.00	0.00	未上市
小 计				6,405,172.64	6,405,172.64	0.00	

(2) 其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位注 册资本比例	年初余额	本年投资增减额	年末账面余额
上海九百城市广场有限公司（注1）		150,297,835.98	-150,297,835.98	0.00
上海易买得超市有限公司（注2）	19.000%	0.00	52,098,923.63	52,098,923.63
东方证券有限责任公司	0.800%	17,550,000.00	0.00	17,550,000.00
上海九百购物中心有限公司（注3）	90.000%	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00
天津大通红日制药有限公司	8.500%	7,650,000.00	0.00	7,650,000.00
上海祥生保险代理有限公司	10.000%	500,000.00	0.00	500,000.00
中经国际汽车博览中心有限公司（注4）	30.000%	3,825,000.00	0.00	3,825,000.00
上海久光百货有限公司	19.000%	9,749,717.00	8,868,345.00	18,618,062.00
小 计		198,572,552.98	-89,330,567.35	109,241,985.63

注 1：本年公司收购了上海九百城市广场有限公司 22%的股权，收购后公司共持有上海九百城市广场有限公司 38%的股权，转入权益法核算。

注 2：本年公司转让了上海易买得超市有限公司的股权，上海易买得超市有限公司并进行了增资，股权结构变动后，公司持有上海易买得超市有限公司 19%的股权故转入成本法核算。

注 3：根据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 4：公司对中进国际汽车博览中心有限公司（原中达汽车展示有限公司）无控制、无共同控制且无重大影响，故成本法核算。

B、权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	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	股权投资准备	初始投资	累计增减	合计
上海九百商业发展有限公司	100.00%	7,465,334.45	1,876,845.16	1,882,709.49	8,409.24	14,273.57	0.00	0.00	4,000,000.00	5,342,179.61	9,342,179.61
上海九百仙霞电商厦	75.00%	-12,263,617.55	-1,857,307.53	0.00	-1,857,307.53	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00	-15,620,925.08	-14,120,925.08
上海正章洗染公司	100.00%	79,472,585.99	5,907,387.12	0.00	5,907,387.12	0.00	0.00	0.00	42,731,425.09	42,648,548.02	85,379,973.11
上海九百电子网络有限公司	90.00%	1,973,321.96	-704,760.12	0.00	-704,760.12	0.00	0.00	0.00	1,350,000.00	-81,438.16	1,268,561.84
小 计		76,647,624.85	5,222,164.63	1,882,709.49	3,353,728.71	14,273.57	0.00	0.00	49,581,425.09	32,288,364.39	81,869,789.48

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	股权投资准备	初始投资	累计增减	合计
上海海鼎信息工程股份有限公司	21.750%	0.00	18,118,780.66	17,612,019.00	931,636.02	432,589.03	0.00	7,714.67	17,612,019.00	506,761.66	18,118,780.66
上海易买得超市有限公司	19.000%	75,793,370.07	-75,793,370.07	-75,214,435.14	-578,934.93	0.00	0.00	0.00	101,393,863.00	-101,393,863.00	0.00
上海百富网络信息技术有限公司	49.000%	7,437,546.68	319,788.50	0.00	319,788.50	0.00	0.00	0.00	18,000,000.00	-10,242,664.82	7,757,335.18
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	45.000%	15,336,307.07	586,191.54	0.00	586,191.54	0.00	0.00	0.00	14,880,606.81	1,041,891.80	15,922,498.61
上海富仑投资管理有限公司	21.950%	9,262,445.84	128,536.84	0.00	63,934.40	0.00	0.00	64,602.44	9,000,000.00	390,982.68	9,390,982.68
上海九百城市广场有限公司	38.000%	0.00	432,662,888.25	431,570,165.45	8,334,055.04	7,241,332.24	0.00	0.00	431,570,165.45	1,092,722.80	432,662,888.25
小 计		107,829,669.66	376,022,815.72	373,967,749.31	9,656,670.57	7,673,921.27	0.00	72,317.11	592,456,654.26	-108,604,168.88	483,852,485.38

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	年初金额	本年增加额	本年摊销	摊余金额
上海九百城市广场有限公司	317,735,454.07	溢价投资	488 个月	103,929,835.98	207,479,454.07	7,241,332.24	304,167,957.81
上海海鼎信息工程股份有限公司	7,415,812.15	溢价投资	120 个月	0.00	7,415,812.15	432,589.03	6,983,223.12
小 计	325,151,266.22			103,929,835.98	214,895,266.22	7,673,921.27	311,151,180.93

2、长期投资减值准备**长期股权投资减值准备：**

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年其他转出	年末数
中经国际汽车博览中心有限公司	3,825,000.00	0.00	0.00	3,825,000.00

3、构成合并价差的股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	年初金额	本年增加额	本年摊销	摊余金额
上海九百商业发展有限公司	14,273.57	溢价投资	1 个月	0.00	14,273.57	14,273.57	0.00

(四) 主营业务收入及主营业务成本：

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
商 业	120,339,169.59	89,121,225.39	112,777,027.50	87,470,519.75
旅游饮食服务业	8,895,180.00	21,059,098.45	1,312,628.26	8,178,016.92
合 计	<u>129,234,349.59</u>	<u>110,180,323.84</u>	<u>114,089,655.76</u>	<u>95,648,536.67</u>

(五) 投资收益：**1、本年发生数：**

类 别	股票投资	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	股权转让	减值准备	合 计
	收 益	股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	处置收益		
短期投资	239,881.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	239,881.34
长期股权投资	<u>1,537,410.32</u>	<u>1,330,000.00</u>	<u>13,010,399.28</u>	<u>-7,688,194.84</u>	<u>6,658,018.49</u>	<u>0.00</u>	<u>14,847,633.25</u>
合 计	<u>1,777,291.66</u>	<u>1,330,000.00</u>	<u>13,010,399.28</u>	<u>-7,688,194.84</u>	<u>6,658,018.49</u>	<u>0.00</u>	<u>15,087,514.59</u>

2、上年发生数：

类 别	股票投资	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资	股权转让	减值准备	合 计
	收 益	股权投资收益	股权投资收益	差额摊销	处置收益		
短期投资	6,491.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,491.34
长期股权投资	<u>25,090.60</u>	<u>3,086,113.63</u>	<u>-12,802,758.77</u>	<u>-2,711,213.16</u>	<u>1,323,867.14</u>	<u>-2,677,500.00</u>	<u>-13,756,400.56</u>
合 计	<u>31,581.94</u>	<u>3,086,113.63</u>	<u>-12,802,758.77</u>	<u>-2,711,213.16</u>	<u>1,323,867.14</u>	<u>-2,677,500.00</u>	<u>-13,749,909.22</u>

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：**

<u>企业名称</u>	<u>注册地址</u>	<u>主营业务</u>	<u>与本企业关系</u>	<u>经济性质或类型</u>	<u>法定代表人</u>
上海九百（集团）有限公司	威海路 511 号	国内贸易（除专项规定）、实业投资，服装加工，贸易咨询。	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（金额单位：万元）：

<u>企业名称</u>	<u>年初数</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末数</u>
上海九百（集团）有限公司	24,960.00	0.00	0.00	24,960.00
上海正章洗染公司	4,273.14	0.00	0.00	4,273.14
上海九百电子网络有限公司	150.00	0.00	0.00	150.00
上海九百仙霞商厦	200.00	0.00	0.00	200.00
上海九百商业发展有限公司	500.00	0.00	0.00	500.00
上海正章洗涤用品厂	300.00	0.00	0.00	300.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化（金额单位：万元）

<u>企业名称</u>	<u>年初数</u>		<u>本年增加数</u>		<u>本年减少</u>		<u>年末数</u>	
	<u>金额</u>	<u>%</u>	<u>金额</u>	<u>%</u>	<u>金额</u>	<u>%</u>	<u>金额</u>	<u>%</u>
上海九百（集团）有限公司	12,216.64	30.47	0.00	0.00	4,362.58	10.88	7,854.06	19.59
上海正章洗染公司	4,273.14	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,273.14	100.00
上海九百电子网络有限公司	150.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00	100.00
上海九百仙霞商厦	150.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150.00	75.00
上海九百商业发展有限公司	400.00	80.00	100.00	20.00	0.00	0.00	500.00	100.00
上海正章洗涤用品厂	300.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300.00	100.00

(二) 不存在控制关系的关联方情况:

<u>企业名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
上海易买得超市有限公司	联营企业
上海九百城市广场有限公司	联营企业
上海久光百货有限公司	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
上海第九百货商店有限公司	受同一集团控制
上海阿咪儿童营养食品有限公司	受同一集团控制
上海九百国际贸易公司	受同一集团控制

(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、向关联方收购股权:

<u>企业名称</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
上海第九百货商店有限公司	1,882,709.49	0.00
上海九百(集团)有限公司	298,884,348.47	0.00
合 计	300,767,057.96	0.00

本年公司与上海第九百货商店有限公司签定《股权转让协议》，收购其持有的下述公司的股权:

<u>被收购股权公司</u>	<u>股权比例</u>	<u>交易金额</u>
上海九百商业发展有限公司	20.00%	1,882,709.49

本年公司与上海九百(集团)有限公司签定《股权转让协议》，收购其持有的下述公司的股权:

<u>被收购股权公司</u>	<u>股权比例</u>	<u>交易金额</u>
上海九百城市广场有限公司	22.00%	281,272,329.47
上海海鼎信息工程股份有限公司	21.75%	17,612,019.00

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	3,800,000.00	5,200,000.00
上海九百城市广场有限公司	0.00	165,000.00

(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、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	0.00	1,741,980.00

5、关联方往来款项余额：

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>	
	<u>本年末</u>	<u>上年末</u>
应收账款：		
上海九百城市广场有限公司	0.00	41,250.00
其他应收款：		
上海易买得超市有限公司	32,264.37	4,761.56
上海九百城市广场有限公司	76,759.63	1,216,712.75
上海久光百货有限公司	0.00	27,250,000.00
应付账款：		
上海阿咪儿童营养食品有限公司	3,705.01	3,705.01
其他应付款：		
上海九百国际贸易公司	193,000.00	193,000.00
上海百富网络信息技术有限公司	0.00	700,000.00
上海静安新时代广场有限公司	0.00	45,695.29
上海九百（集团）有限公司	0.00	376,527.02

6、关联方为公司提供担保情况：详见附注八/（三）。

八、或有事项：

（一）未决诉讼或仲裁形成的或有负债：

公司出口美国 PSTEX GROUP INC .NY 货物 15,249,650.93 元，由于该公司已无资产可偿还公司的债务，公司已于 2005 年全额计提了坏账准备。公司于 2006 年 2 月 8 日在美国法院追加了对 PSTEX GROUP INC .NY 相关联的其他公司及法人的起诉，此项诉讼仍在进行中，结果尚未知。

(二) 截止 2006 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>担保单位</u>	<u>担保金额</u>	<u>债务到期日</u>
关联方:			
上海正章洗染公司	上海九百股份有限公司	20,000,000.00	2007.05.30
小 计		<u>20,000,000.00</u>	
非关联方:			
上海华源企业发展股份有限公司 (注)	上海九百股份有限公司	27,000,000.00	2005.09.09
小 计		<u>27,000,000.00</u>	
合 计		<u><u>47,000,000.00</u></u>	

注: 详见附注十一/(五)

(三) 截止 2006 年 12 月 31 日关联方及其他单位为公司提供担保:

<u>担保单位</u>	<u>被担保单位</u>	<u>担保金额</u>	<u>债务到期日</u>
上海九百 (集团) 有限公司	上海九百股份有限公司	20,000,000.00	2007.04.19
上海九百 (集团) 有限公司	上海九百股份有限公司	20,000,000.00	2007.04.20
上海九百 (集团) 有限公司	上海九百股份有限公司	14,000,000.00	2007.04.20
上海九百 (集团) 有限公司	上海九百股份有限公司	9,000,000.00	2007.11.14
上海九百 (集团) 有限公司	上海九百股份有限公司	10,000,000.00	2007.12.19
上海九百 (集团) 有限公司	上海九百股份有限公司	20,000,000.00	2007.03.14
上海九百 (集团) 有限公司	上海九百股份有限公司	25,000,000.00	2007.03.31
上海九百 (集团) 有限公司	上海九百股份有限公司	25,000,000.00	2007.04.13
上海九百 (集团) 有限公司	上海九百股份有限公司	<u>23,000,000.00</u>	2007.01.26
合 计		<u><u>166,000,000.00</u></u>	

九、承诺事项：

(一) 对外经济担保事项，详见附注八/（二）。

(二) 其他重大财务承诺事项：

抵押资产情况：

借款金额（万元）	抵押期限		抵押物类别	抵押物	抵押物账面价值（万元）
2,000.00	2006.11.23	2007.05.22	固定资产	北京西路 1829 号 1-4 层等，愚园路 300 号 6 楼	15,144.67
2,000.00	2006.11.08	2007.05.08			
2,000.00	2006.10.25	2007.04.24			
2,000.00	2006.12.07	2007.06.06			
2,000.00	2006.11.22	2007.05.15			
2,000.00	2006.10.26	2007.10.26			
2,500.00	2006.10.30	2007.10.15			
2,500.00	2006.11.06	2007.11.06			
2,000.00	2006.11.13	2007.11.13			

十、资产负债表日后事项：

公司于 2007 年 3 月 28 日收到上海市普陀区土地发展中心支付的上海正章洗染公司位于上海市中山北路 3306 号厂区搬迁款尾款 1,980 万元。

十一、其他事项说明：

其他需要披露的重要事项：

(一) 公司于 2006 年 1 月 4 日根据中华人民共和国商务部（批件）商资批[2005]3222 号《商务部关于同意上海易买得超市有限公司股权转让及增设店铺的批复》，将公司持有的上海易买得超市有限公司 14.80%的股权转让给大韩民国新世界株式会社。股权转让后，公司出资由原 1,225 万美元降到 855 万美元，占上海易买得超市有限公司注册资本的 34.20%，股权转让后大韩民国新世界株式会社对上海易买得超市有限公司单方面增资，增资后公司持有上海易买得超市有限公司 19%的股权。

(二) 本年公司于 2006 年 2 月以 28,127.23 万元向上海九百（集团）有限公司受让其持有的上海九百城市广场有限公司 22.00%的股权，受让后公司持有上海九百城市广场有限公司 38.00%的股权。

（三）本年公司于 2006 年 2 月以 1,761.20 万元向上海九百（集团）有限公司受让其持有的上海海鼎信息工程股份有限公司 21.75% 的股权，受让后公司持有上海海鼎信息工程股份有限公司 21.75% 的股权。

（四）公司联营企业公司上海久光百货有限公司原注册资本为美元 620 万元，根据其董事会决议申请增加注册资本美元 580 万元，公司已于 2006 年 3 月增资上海久光百货有限公司 886.83 万元，增资后公司持股比例不变。

（五）公司为上海华源企业发展股份有限公司向中国工商银行上海市分行的 2,700 万元银行借款提供担保，至 2005 年 9 月 9 日该笔借款已逾期。公司于 2005 年 10 月 21 日取得上海华源企业发展股份有限公司母公司中国华源集团有限公司承诺函，其承诺已为该笔借款向中国工商银行总行提出展期，若该笔借款最终要求公司承担连带担保责任，中国华源集团有限公司将偿还该笔 2,700 万元贷款的本息。

（六）公司与子公司上海正章洗染公司于 2006 年 4 月与上海市普陀区土地发展中心签定国有土地使用权收购搬迁补偿协议，协议约定公司以人民币 3,300 万元的价格（包含按时搬迁奖励 300 万元）出让公司位于上海市中山北路 3306 号的土地使用权，搬迁交付日期为 2006 年 7 月 31 日。

十二、本年度非经常性损益列示如下（收益+、损失-）：

项 目	金 额
（一）处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	8,026,381.41
（二）各种形式的政府补贴	1,860,000.00
（三）短期投资损益	239,881.34
（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	14,987,237.71
（五）以前年度已经计提各项减值准备的转回	339,298.65
（六）减：所得税影响额	1,277,580.69
（七）减：少数股东影响额	0.00
合 计	24,175,218.42

关于上海九百股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

信会师报字（2007）第 10669 号

上海九百股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的上海九百股份有限公司（以下简称上海九百）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是上海九百管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师钱志昂、陈竑

中国·上海

二〇〇七年四月二十六日

重要提示

本公司已于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据之间存在差异。

上海九百股份有限公司

二〇〇七年四月二十六日

上海九百股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

项目	注释	项目名称	金额
		2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	548,571,700.38
1		长期股权投资差额	0.00
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	0.00
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	0.00
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	0.00
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	0.00
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	0.00
5		股份支付	0.00
6		符合预计负债确认条件的重组义务	0.00
7		企业合并	0.00
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	0.00
		根据新准则计提的商誉减值准备	0.00
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	0.00
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00
10		金融工具分拆增加的权益	0.00
11		衍生金融工具	0.00
12	附注三/2	所得税	807,380.79
13	附注三/3	少数股东权益	500,000.00
14		其他	0.00
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	549,879,081.17
		其中：归属于母公司所有者权益	549,379,081.17
		少数股东权益	500,000.00

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

企业负责人：龚祥荣

主管会计工作的负责人：尹锡山

会计机构负责人：赵祥胜

上海九百股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表附注

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一、编制目的

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响, 中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136 号, 以下简称“通知”), 要求公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定, 在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定, 结合公司的自身特点和具体情况, 以 2006 年度(合并)财务报表为基础, 并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况, 本差异调节表依据如下原则进行编制:

(一) 子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整, 对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项, 公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

(二) 编制合并财务报表时, 公司按照新会计准则调整少数股东权益, 并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目附注

(一) 2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》(以下简称“现行会计准则”)编制的 2006 年 12 月 31 日(合并)资产负债表。该报表业经立信会计师事务所有限公司审计, 并于 2007 年 3 月 4 日出具了标准无保留意见的审计报告(信会师报字(2007)第 10668 号)。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

(二) 所得税

公司按照现行会计准则的规定, 制定了公司的会计政策, 据此公司计提了各项资产减值准备、摊销股权投资差额等。根据新会计准则应将各项资产减值准备以及股权投资差额摊销等原因形成资产账面价值与资产计税基础的差异计算递延所得税资产、递延所得税负债, 因此追溯调整增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 807,380.79 元, 其中归属于母公司的所有者权益增加 807,380.79 元, 归属于少数股东的权益增加 0.00 元。

（三）少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东权益为 500,000.00 元，新会计准则下应计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 500,000.00 元。

十二、备查文件目录

- 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。
- 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。
- 3、本报告期内公司在《上海证券报》、《中国证券报》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

2006 年 4 月 28 日

资产负债表
2006 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	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			77,707,898.22	401,935,184.78	35,640,505.44	214,486,727.77
短期投资			113,280.00	0	113,280.00	0
应收票据				3,300,000.00		0
应收股利				0		0
应收利息				0		0
应收账款			32,946,749.13	35,526,039.29	15,354.39	108,317.06
其他应收款			21,879,918.02	32,220,897.11	51,708,720.53	190,084,687.30
预付账款			3,383,607.82	2,116,622.89	2,446,479.72	1,921,926.89
应收补贴款			1,916,679.44	1,074,667.25	1,916,679.44	1,074,667.25
存货			22,744,797.25	19,808,254.44	10,988,734.00	6,331,713.16
待摊费用			600,000.00	404,092.00	600,000.00	280,000.00
一年内到期的长期债权投资				0		0
其他流动资产				0		0
流动资产合计			161,292,929.88	496,385,757.76	103,429,753.52	414,288,039.43
长期投资：						
长期股权投资			595,674,643.65	309,754,395.28	677,544,433.13	386,402,020.13
长期债权投资				0		0
长期投资合计			595,674,643.65	309,754,395.28	677,544,433.13	386,402,020.13
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				0		0
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				0		0
固定资产：						
固定资产原价			294,069,779.03	244,678,032.59	217,758,637.68	199,012,490.55
减：累计折旧			56,517,166.71	68,059,310.66	52,636,845.17	45,378,419.77
固定资产净值			237,552,612.32	176,618,721.93	165,121,792.51	153,634,070.78
减：固定资产减值准备			421,464.44	2,245,231.87	421,464.44	421,464.44
固定资产净额			237,131,147.88	174,373,490.06	164,700,328.07	153,212,606.34
工程物资				0		0
在建工程				48,307,755.87		21,154,198.99
固定资产清理				0		0
固定资产合计			237,131,147.88	222,681,245.93	164,700,328.07	174,366,805.33
无形资产及其他资产：						
无形资产			1.00	3,711,002.11	1.00	1.00
长期待摊费用			4,097,152.55	5,242,173.86		0
其他长期资产				0		0
无形资产及其他资产合计			4,097,153.55	8,953,175.97	1.00	1.00
递延税项：						
递延税款借项				0		0

资产总计			998,195,874.96	1,037,774,574.94	945,674,515.72	975,056,865.89
负债及股东权益：						
流动负债：						
短期借款			376,000,000.00	427,000,000.00	356,000,000.00	397,000,000.00
应付票据			344,747.81	379,534.70		0
应付账款			24,976,026.33	16,651,824.43	3,559,114.74	5,023,703.54
预收账款			31,826,104.36	24,039,121.48	19,317,305.11	10,953,750.44
应付工资				0		0
应付福利费			892,027.69	539,827.86	538,204.27	444,352.81
应付股利			618,853.50	641,576.70	618,853.50	641,576.70
应交税金			2,398,110.00	6,125,898.92	2,049,412.55	2,607,665.99
其他应交款			33,770.68	72,585.39	37,991.01	3,847.04
其他应付款			11,164,342.16	11,888,522.84	14,111,742.11	10,312,620.36
预提费用			571,620.83	616,761.39	571,620.83	616,761.39
预计负债				0		0
一年内到期的长期负债				0		0
其他流动负债				0		0
流动负债合计			448,825,603.36	487,955,653.71	396,804,244.12	427,604,278.27
长期负债：						
长期借款				0		0
应付债券				0		0
长期应付款			298,571.22	298,571.22	298,571.22	298,571.22
专项应付款				0		0
其他长期负债				0		0
长期负债合计			298,571.22	298,571.22	298,571.22	298,571.22
递延税项：						
递延税款贷项				0		0
负债合计			449,124,174.58	488,254,224.93	397,102,815.34	427,902,849.49
少数股东权益(合并报表填列)			500,000.00	2,366,333.61		0
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			400,881,981.00	400,881,981.00	400,881,981.00	400,881,981.00
减：已归还投资			0	0		0
实收资本（或股本）净额			400,881,981.00	400,881,981.00	400,881,981.00	400,881,981.00
资本公积			184,271,265.01	187,357,198.00	184,271,265.01	187,357,198.00
盈余公积			21,356,704.73	20,764,914.86	10,157,955.74	10,157,955.74
其中：法定公益金			0	12,608,727.46		9,318,700.82
减：未确认投资损失(合并报表填列)				0		0
未分配利润			-57,938,250.36	-61,850,077.46	-46,739,501.37	-51,243,118.34
拟分配现金股利				0		0
外币报表折算差额(合并报表填列)				0		0
股东权益合计			548,571,700.38	547,154,016.40	548,571,700.38	547,154,016.40
负债和股东权益总计			998,195,874.96	1,037,774,574.94	945,674,515.72	975,056,865.89

公司法定代表人：龚祥荣

主管会计工作负责人：尹锡山

会计机构负责人：赵祥胜

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位：上海九百股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			242,252,518.23	250,999,864.01	129,234,349.59	110,180,323.84
减：主营业务成本			160,035,965.81	161,868,011.53	114,089,655.76	95,648,536.67
主营业务税金及附加			4,868,532.07	5,659,960.32	3,309,947.17	3,953,707.82
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			77,348,020.35	83,471,892.16	11,834,746.66	10,578,079.35
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			1,499,699.95	664,653.30	328,160.71	64,490.43
减：营业费用			42,885,389.18	49,573,177.70	1,553,228.74	2,116,322.91
管理费用			34,532,619.21	53,474,231.15	13,572,848.49	33,600,061.94
财务费用			22,615,860.53	17,777,031.27	21,649,104.44	19,091,652.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			-21,186,148.62	-36,687,894.66	-24,612,274.30	-44,165,467.19
加：投资收益（损失以“-”号填列）			11,733,785.88	-18,394,220.05	15,087,514.59	-13,749,909.22
补贴收入			1,860,000.00	2,040,000.00		0
营业外收入			16,681,664.34	32,218.10	14,562,510.42	0
减：营业外支出			1,299,083.68	879,050.39	534,133.74	461,408.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			7,790,217.92	-53,888,947.00	4,503,616.97	-58,376,785.18
减：所得税			3,284,498.64	4,198,392.11		0
减：少数股东损益(合并报表填列)			2,102.31	289,446.07		0
加：未确认投资损失(合并报表填列)				0		0
五、净利润（亏损以“-”号填列）			4,503,616.97	-58,376,785.18	4,503,616.97	-58,376,785.18
加：年初未分配利润			-61,850,077.46	-2,736,413.08	-51,243,118.34	7,133,666.84
其他转入				0		0
六、可供分配的利润			-57,346,460.49	-61,113,198.26	-46,739,501.37	-51,243,118.34
减：提取法定盈余公积			591,789.87	736,879.20		0
提取法定公益金				0		0
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				0		0
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			-57,938,250.36	-61,850,077.46	-46,739,501.37	-51,243,118.34
减：应付优先股股利				0		0
提取任意盈余公积				0		0
应付普通股股利				0		0
转作股本的普通股股利				0		0
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			-57,938,250.36	-61,850,077.46	-46,739,501.37	-51,243,118.34
补充资料：						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益			6,658,018.49	323,867.14	6,658,018.49	1,323,867.14
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人：龚祥荣

主管会计工作负责人：尹锡山

会计机构负责人：赵祥胜

现金流量表
2006 年 1-12 月

编制单位：上海九百股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			273,103,768.89	142,487,900.85
收到的税费返还			9,761,165.80	9,761,165.80
收到的其他与经营活动有关的现金			49,614,195.42	170,832,333.32
经营活动现金流入小计			332,479,130.11	323,081,399.97
购买商品、接受劳务支付的现金			178,051,314.48	129,396,041.43
支付给职工以及为职工支付的现金			24,510,482.62	5,875,763.56
支付的各项税费			24,810,519.11	5,554,388.22
支付的其他与经营活动有关的现金			60,914,436.31	27,704,015.25
经营活动现金流出小计			288,286,752.52	168,530,208.46
经营活动产生的现金流量净额			44,192,377.59	154,551,191.51
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			23,887,511.51	23,887,511.51
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			9,765,310.15	9,765,310.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			4,750,911.80	4,695,111.80
收到的其他与投资活动有关的现金			13,200,000.00	6,500,000.00
投资活动现金流入小计			51,603,733.46	44,847,933.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			31,852,170.29	1,944,435.20
投资所支付的现金			309,748,682.96	309,748,682.96
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			341,600,853.25	311,693,118.16
投资活动产生的现金流量净额			-289,997,119.79	-266,845,184.70
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			476,000,000.00	476,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			476,000,000.00	476,000,000.00
偿还债务所支付的现金			527,000,000.00	517,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			24,264,294.26	22,393,979.04
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			3,158,250.10	3,158,250.10
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计			554,422,544.36	542,552,229.14

筹资活动产生的现金流量净额			-78,422,544.36	-66,552,229.14
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-324,227,286.56	-178,846,222.33
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			4,503,616.97	4,503,616.97
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			2,102.31	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			-339,298.65	-945,303.85
固定资产折旧			9,815,530.13	7,308,220.30
无形资产摊销			161,976.21	
长期待摊费用摊销			1,145,021.31	
待摊费用减少（减：增加）			-195,908.00	-320,000.00
预提费用增加（减：减少）				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)			-395,342.95	-392,419.64
固定资产报废损失				
财务费用			24,196,430.50	22,326,115.28
投资损失（减：收益）			-11,733,785.88	-15,087,514.59
递延税款贷项（减：借项）				
存货的减少（减：增加）			-2,936,542.81	-4,657,020.84
经营性应收项目的减少(减：增加)			17,144,677.37	131,547,668.27
经营性应付项目的增加(减：减少)			2,823,901.08	10,267,829.61
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			44,192,377.59	154,551,191.51
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			77,707,898.22	35,640,505.44
减：现金的期初余额			401,935,184.78	214,486,727.77
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-324,227,286.56	-178,846,222.33

公司法定代表人：龚祥荣

主管会计工作负责人：尹锡山

会计机构负责人：赵祥胜