

上海九百股份有限公司

600838

二 五年年度报告

二〇〇六年四月

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况简介	4
三、会计数据和业务数据摘要	5
四、股本变动及股东情况	8
五、董事、监事和高级管理人员	11
六、公司治理结构	15
七、股东大会情况简介	17
八、董事会报告	18
九、监事会报告	25
十、重要事项	27
十一、财务会计报告	30
十二、备查文件目录	62

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、上海立信长江会计师事务所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，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。

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：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：公司总裁办公室

6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：上海九百

公司 A 股代码：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：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、会计数据和业务数据摘要

(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	-53,888,947.00
净利润	-58,376,785.18
扣除非经常性损益后的净利润	-60,408,880.10
主营业务利润	83,471,892.16
其他业务利润	664,653.30
营业利润	-36,687,894.66
投资收益	-18,394,220.05
补贴收入	2,040,000.00
营业外收支净额	-846,832.29
经营活动产生的现金流量净额	34,214,280.76
现金及现金等价物净增加额	-33,051,513.85

(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	264,981.22
各种形式的政府补贴	2,040,000.00
计入当期损益的对非金融企业的资金占用费	1,741,980.00
短期投资收益，但经国家有关部门批准设立的有经营的金融机构获得的短期投资损益除外	6,491.34
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	-787,946.37
所得税影响数	1,233,411.27
合 计	2,032,094.92

(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	2005 年	2004 年	2003 年
主营业务收入	250,999,864.01	240,849,035.98	379,840,062.05
利润总额	-53,888,947.00	6,622,272.44	11,383,335.17
净利润	-58,376,785.18	3,053,009.48	5,339,539.74
扣除非经常性损益的净利润	-60,408,880.10	-52,064,353.74	-71,030,792.89
每股收益	-0.1456	0.0076	0.0133
净资产收益率(%)	-10.67	0.50	0.89
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率(%)	-11.04	-8.60	-11.79
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(%)	-10.48	-8.62	-11.85
经营活动产生的现金流量净额	34,214,280.76	15,518,328.51	-118,127,051.47
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0853	0.0387	-0.2947
主要财务指标	2005 年末	2004 年末	2003 年末
总资产	1,037,774,574.94	1,114,365,501.93	1,125,305,309.81
股东权益(不含少数股东权益)	547,154,016.40	605,522,159.33	602,462,005.94
每股净资产	1.3649	1.5105	1.5028
调整后的每股净资产	1.3488	1.4913	1.4723

(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	15.26	14.48	0.2082	0.2082
营业利润	-6.71	-6.37	-0.0915	-0.0915
净利润	-10.67	-10.13	-0.1456	-0.1456
扣除非经常性损益后的净利润	-11.04	-10.48	-0.1507	-0.1507

(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	187,348,555.75	20,028,035.66	12,608,727.46	-2,736,413.08	605,522,159.33
本期增加	—	8,642.25	736,879.20	—	-58,376,785.18	-57,631,263.73
本期减少	—	—	—	—	736,879.20	736,879.20
期末数	400,881,981.00	187,357,198.00	20,764,914.86	12,608,727.46	-61,850,077.46	547,154,016.40

变动原因：

由于净利润亏损所致。

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、未上市流通股份									
1、发起人股份									
其中：									
国家持有股份	122,166,440	30.47						122,166,440	30.47
境内法人持有股份	43,217,380	10.78						43,217,380	10.78
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份	38,635,404	9.64						38,635,404	9.64
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	50.89						204,019,224	50.89
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	196,862,757	49.11						196,862,757	49.11
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	49.11						196,862,757	49.11
三、股份总数	400,881,981	100						400,881,981	100

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

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、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	71,826 户						
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	年度内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
上海九百（集团）有限公司	国家股	30.47%	122,166,440	0	未流通	122,166,440	质押
上海市静安区土地开发控股总公司	法人股	7.64%	30,608,690	0	未流通	30,608,690	托管
上海锦迪城市建设开发有限公司	法人股	3.15%	12,608,690	0	未流通	12,608,690	未知
百联集团有限公司	法人股	1.84%	7,366,330	0	未流通	7,366,330	未知
上海国宏置业有限公司	法人股	1.50%	6,000,000	0	未流通	6,000,000	未知
上海电气（集团）总公司	法人股	0.75%	2,999,325	0	未流通	2,999,325	未知
浙江天马印染集团有限公司	法人股	0.19%	750,000	0	未流通	750,000	未知
上海爱建建筑设计院	法人股	0.17%	677,376	0	未流通	677,376	未知
中国建设银行上海市分行第二营业部	法人股	0.15%	604,800	0	未流通	604,800	未知
申银万国证券股份有限公司	法人股	0.13%	531,840	0	未流通	531,840	未知
前十名流通股股东持股情况							
股东名称	持有流通股数量		股份种类				
北京雅宝经济文化发展中心	490,000		人民币普通股				
徐洪涛	389,300		人民币普通股				
宁波罗蒙制衣有限公司	366,000		人民币普通股				
王俊杰	340,073		人民币普通股				
黄润彬	301,927		人民币普通股				
丁坤明	300,000		人民币普通股				
李德强	283,400		人民币普通股				
昊华资产管理有限公司	280,000		人民币普通股				
朱昆	269,170		人民币普通股				

程顺喜	261,984	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未曾获得前十名股东和前十名流通股股东之间存在关联关系的信息。	

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

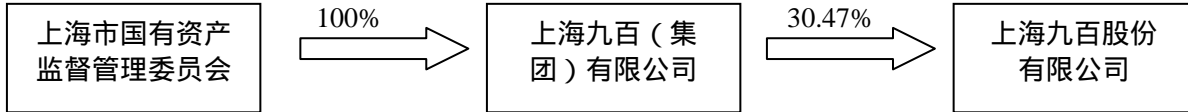
主要经营业务或管理活动：国内贸易（除专项规定）、实业投资、服装加工、贸易咨询等

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	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
黄跃	董事长、总裁	男	47	2003-05-26	2006-01-24	18,282	18,282	29.5
刘服群	董事、常务副总裁	男	51	2003-05-26	2006-05-25	0	0	25
徐群飞	董事	男	47	2003-05-26	2006-05-25	41,757	41,757	不在本公司领取报酬
王祖礼	董事	男	58	2003-05-26	2006-05-25	13,650	13,650	60.6
乔魏	董事	男	49	2003-05-26	2006-05-25	0	0	不在本公司领取报酬
晁钢令	独立董事	男	54	2003-05-26	2006-05-25	0	0	5
陈亚民	独立董事	男	53	2003-05-26	2006-05-25	0	0	5
吴友富	独立董事	男	54	2003-05-26	2006-05-25	0	0	5
吴守常	监事会主席	男	38	2003-05-26	2006-05-25	0	0	不在本公司领取报酬
卢兆玲	监事会副主席	女	51	2003-05-26	2006-05-25	10,560	10,560	22
徐金龙	监事	男	53	2003-05-26	2006-05-25	29,354	29,354	不在本公司领取报酬
冯幼荪	副总裁、董秘	女	50	2003-05-26	2006-05-25	82,400	82,400	22
陈奕明	总经济师	男	54	2003-05-26	2006-05-25	85,830	85,830	22
张锡援	总会计师	女	48	2003-05-26	2006-05-25	0	0	22
吴岩	总裁助理	男	42	2004-01-01	2006-05-25	0	0	14
合计	/	/	/	/	/			

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团支部书记、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，上海九百股份有限公司党委副书记、纪委书记。现任上海九百股份有限公司工会主席。

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。

(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
黄跃	上海九百（集团）有限公司	副董事长	2004-03-01	2007-03-01	否
吴守常	上海九百（集团）有限公司	总经理助理、副总会计师	2004-03-01	2007-03-01	是
乔魏	上海九百（集团）有限公司	投资部经理	2004-03-01	2007-03-01	是
徐金龙	上海九百（集团）有限公司	内审主管	2004-03-01	2007-03-01	是

在其他单位任职情况

截止本报告期末，公司无董事、监事、高级管理人员在其他单位任职。

(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、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。

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
徐群飞	是
乔 魏	是
晁钢令	否
陈亚民	否
吴友富	否
吴守常	是
徐金龙	是

(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、高级管理人员变动情况。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 539 人，无需要承担费用的离退休职工。

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	61
财务人员	23
其他人员	455
其中：生产人员	275
销售人员	39
技术人员	5

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	2
大学本科学历	16
大学专科学历	74
中专及高中学历	209
高级职称	5
中级职称	33

初级职称	31
高级技师	8
技师	8
高级工	7
中级工	46
初级工	29

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	4	3	1	0	
陈亚民	4	3	1	0	
吴友富	4	4	0	0	

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

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，一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

2005 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 2005 年 6 月 28 日召开公司第十二次股东大会（2004 年年会）年度股东大会，决议公告刊登在 2005 年 6 月 29 日的《中国证券报》。

公司于 2005 年 4 月 30 日在《中国证券报》刊登了关于召开上海九百股份有限公司第十二次股东大会（2004 年年会）的公告，并于 2005 年 6 月 28 日下午 2 时正，在上海市政协华夏会议中心（北京西路 860 号）三楼武夷厅召开了公司第十二次股东大会（2004 年年会）。出席会议的股东（或股东代理人）67 名，代表股权数 184095401 股，占公司总股本的 45.9226%，其中：流通股股东（或股东代理人）58 名，代表股权数 386710 股，占出席本次股东大会股东（或股东代理人）所代表股权数的 0.21%，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 16 人出席了本次会议，会议由公司董事长黄跃先生主持。会议以投票表决的方式审议并通过了如下决议：

- 1、《上海九百股份有限公司 2004 年度董事会工作报告》；
- 2、《上海九百股份有限公司 2004 年度监事会工作报告》；
- 3、《上海九百股份有限公司 2004 年度财务决算报告》；
- 4、《上海九百股份有限公司 2004 年度利润分配预案》；
- 5、《关于修改公司章程部分条款的议案》；
- 6、《上海九百股份有限公司股东大会议事规则》；
- 7、《上海九百股份有限公司董事会议事规则》；
- 8、《上海九百股份有限公司监事会议事规则》；
- 9、《上海九百股份有限公司独立董事工作制度》；
- 10、《关于公司 2004 年度会计师事务所审计费用及续聘 2005 年度会计师事务所的议案》。

本次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。

八、董事会报告

（一）报告期公司经营情况的回顾

2005 年是公司实现十年发展规划的第二年，也是公司继续进行业态转型，资源整合，谋求新发展的一年。在这一年中，公司始终紧紧围绕“以调整发展为重点，以强化管理为中心，扎扎实实地推进业态转型，抓好主营业务，夯实资产，为全面提升经济效益打好基础”的主题开展各项工作。2005 年实现主营业务收入 2.51 亿元，同比增长 4.21%，主营业务利润 8347.19 万元，同比增长 17.01%。但是由于公司长期投资项目正处于投入期，尚未进入收益期，如公司投资的参股企业“上海易买得超市有限公司”因近年连续开设大卖场，前期摊销费用较大，形成亏损，直接影响到公司利润；另外公司当年还采用个别认定计提了坏帐准备及长期投资减值准备，上述因素导致了公司 2005 年度利润亏损。

2005 年公司主要经济工作：

1、重点实施正章公司新厂区建设，积极支持品牌企业做大做强。

公司重点扶持“小巨人”企业——上海正章洗染公司的快速发展，抓好正章新厂区建设工程项目。位于宝山工业园区占地 52 亩，建筑面积 2.5 万平方米的正章新厂区建设目前已接近竣工，准备进行设备安装，不久将正式投入生产。新厂区的建立标志着具有悠久历史的中华老字号企业——正章洗染公司又迈入了一个新的飞跃时代。公司引进了丹麦、美国的先进洗衣设备流水线和洗涤化工产品设备，是一家集洗染、生产、培训、研发为一体的现代化工厂。正章洗染连锁在原有网点的基础上，2005 年新开了 5 家形象店。形象店的开设，进一步完善了正章洗染的连锁网点，同时也提高了正章洗染在同行业中的竞争地位。

2、落实公司投资项目，壮大商业企业规模。

A、2005 年公司投资开发的位于静安寺商圈的“静安寺珠宝古玩城”二期招商项目，在公司各方的共同努力下，圆满完成了招商工作，入驻率达到 100%。由于二期招商成功，使静安寺珠宝古玩城已成为上海经营规模最大的珠宝古玩商城。

B、由公司与韩国新世界集团合资的上海易买得超市有限公司投资开发的位于上海市闵行区银都路的易买得超市 3 号店经过各方努力，2005 年正式对外营业。3 号店的营业标志着易买得超市已正式实质性进入上海市场，并且为上海超市业态带来了“百货式大卖场”的新理念。

3、进一步抓好企业内部管理，保证公司经营运作稳定。

企业内部管理是企业长期发展的基础，公司重点以财务预算管理为抓手，促进各项业务的开展和完善，降低公司的经营风险和财务风险，保证公司经营运作的稳定。

4、通过业态转型，逐步加强商业地产经营管理。

2005 年公司对现有商业地产进行了深入调研摸底，了解市场信息，积极调整管理方法，在稳定客户、充分挖掘现有商业物业收益潜力的同时，利用公司在商业管理、信息、招商等方面优势，通过管理提高租赁效益，为公司今后的主营业务和持续发展打下基础。

2、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。

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	106,036,433.01	41,024,433.89	61.31	16.63	22.60	减少 1.89 个百分点
商业	114,877,812.92	112,129,568.64	2.39	-12.25	-11.37	减少 0.97 个百分点
旅游餐饮服务业	30,085,618.08	8,714,009.00	71.04	55.59	21.24	增加 8.21 个百分点
其中：关联交易	5,200,000.00	1,060,131.24	79.61	260	0	增加 32.62 个百分点
关联交易的定价原则	按同类地区可比交易价格确定					
关联交易必要性、持续性的说明						

3、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	18,641,079.29	占年度采购总额比重（%）	11.52
前五名销售客户销售金额合计	43,513,114.04	占年度销售总额比重（%）	17.34

(二) 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 974.97 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	261,95.40		本年度已使用募集资金总额		76	
			已累计使用募集资金总额		15,477.00	
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
正章洗染公司洗染洗涤产品项目	13,015.00		6,276.00	721	—	—
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		详见期后事项	-	—	—
补充流动资金	5,451.00		5,451.00	-	—	—
合计	26,264.35		15,477.00		—	—
未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目）						
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 15,477.00 万元，所投项目均按照《配股说明书》实施，尚未使用募集资金 10,787.35 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。

(三) 报告期内公司财务状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	2005 年末	2004 年末	增减幅度 (%)	变动原因
总资产	1,037,774,574.94	1,114,365,501.93	-6.87	流动资产减少所致
股东权益	547,154,016.40	605,522,159.33	-9.64	本年度亏损所致
现金及现金等价物 净增加额	-33,051,513.85	36,107,426.10	不适用	正章公司增加固定资产投资 及银行借款减少所致
项目名称	2005 年	2004 年	增减幅度 (%)	变动原因
主营业务利润	83,471,892.16	71,334,743.64	17.01	正章公司及母公司主营业务 利润增加所致
净利润	-58,376,785.18	3,053,009.48	不适用	投资收益和营业外收入同比 减少及计提坏帐准备所致

(四) 本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) 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。

(六) 新年度公司经营计划

1、加强主营业务的管理，加快主营业务的发展。

继续推进正章洗染公司各项工作的开展。

A、继续推进新厂建设的各项工作，力争年中完成设备安装调试，争取第三季度完成搬迁工作，年底新厂正式运作。

B、继续推进正章洗染连锁店的网络发展，特别是形象店的开设，2006 年拟再开设 5-6 家。

C、继续扩大正章洗涤精细化工产品的销售规模，在 2005 年销售基础上有所增长。

D、继续推进正章洗涤新产品和洗衣新技术开发，2006 年力争推出洗涤等种类新品 3-4 只。

扩大商业地产的规模，寻求新的利润增长点。

2006 年，公司在加强现有商业地产项目管理的同时，将通过购入、租赁、合作使公司商业地产规模扩大，并取得经营管理权。在运作中，公司将注重用科学、务实的方法，平衡风险和投资收益及长期收益和短期效益之间的关系，逐步推进此项工作，以培育新利润增长点。

2、继续调整公司资产结构，注重公司的中长期持续发展。

2006 年，公司将采取一系列措施，对长期投资、固定资产等状况加强分析和评估，作出逐步调整公司资产结构计划，以利于公司中长期的稳定发展。

（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四次会议，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十二次会议于 2005 年 4 月 28 日召开，会议审议并通过了《公司 2004 年年度报告正文及年报摘要》、《公司 2005 年第一季度报告》、《公司 2004 年度董事会工作报告》、《公司 2004 年度财务决算报告》、《公司 2004 年度利润分配预案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》、《关于公司 2004 年度会计师事务所审计费用及续聘 2005 年度会计师事务所的议案》、《关于召开公司第十二次股东大会（2004 年年会）的议案》（决议公告刊登于 2005 年 4 月 30 日的《中国证券报》上）。

公司第四届董事会第十三次会议于 2005 年 8 月 26 日召开，会议审议并通过了《公司 2005 年半年度报告及半年度报告摘要》、《关于拟转让本公司持有的上海易买得超市有限公司部分股权的议案》（决议公告刊登于 2005 年 8 月 30 日的《中国证券报》上）。

公司第四届董事会第十四次会议于 2005 年 10 月 27 日召开，会议审议并通过了《公司 2005 年第三季度报告》、《关于拟追加上海久光百货有限公司注册资金的议案》（决议公告刊登于 2005 年 10 月 31 日的《中国证券报》上）。

公司第四届董事会第十五次会议于 2005 年 12 月 21 日召开，会议审议并通过了《关于拟受让上海九百城市广场有限公司 22% 股权的议案》、《关于黄跃先生因工作调动原因辞去公司第四届董事会董事长、董事及总裁职务的议案》、《关于乔魏先生因工作需要辞去公司第四届董事会董事职务的议案》、《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》、《关于召开上海九百股份有限公司 2006 年度第一次临时股东大会的议案》（决议公告刊登于 2005 年 12 月 22 日的《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，其中包括：

实施了 2004 年度利润分配方案。公司于 2005 年 6 月 28 日召开的第十二次股东大会（2004 年年会）审议通过的《公司 2004 年度利润分配方案》为：本公司 2004 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

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》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规章制度的修订。

根据中国证监会上海监管局《关于上市公司加强投资者关系管理工作的通知》要求，公司制订了《投资者关系管理制度》，进一步明确了工作责任人，有效加强了投资者关系管理工作。

（八）2005 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有限公司信长会师报字（2006）第 10698 号审计报告确认：本公司本年度实现净利润-58,376,785.18 元，加上年初未分配利润 7,133,666.84 元，本年度可供股东分配的利润共计-51,243,118.34 元。

经公司四届十八次董事会审议通过，公司 2005 年度利润亏损，因此不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。该项议案尚须经公司第十三次股东大会（2005 年年会）审议通过。

（九）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《中国证券报》。

2、关联方资金占用情况的专项说明[信长会师函字（2006）第 100 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 2005 年 12 月 31 日的关联方占用贵公司资金情况及贵公司 2005 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》（证监发〔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》（证监发〔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 2005 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 18,809.60 万元，其中：

(一) 截止 2005 年 12 月 31 日，控股股东无资金占用情况；

(二) 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 15,979.92 万元，年末合并抵销内部往来 15,962.46 万元，年末比年初减少 17.46 万元。

详见附件一“上市公司 2005 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表”。

(三) 非合并单位内关联方年初占用资金余额为 5,312.24 万元，年末占用资金余额为 2,847.14 万元，年末比年初减少 2,465.10 万元。

详见附件一“上市公司 2005 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：

截止 2005 年 12 月 31 日，贵公司对外担保总额为 5,700.00 万元，占公司 2005 年报净资产的 10.42%，未超过净资产的 50%。详见附件二“2005 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 2005 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 4.93%，较年初减少了 2050 万元。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。

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）监事会的工作情况

本报告期内，公司监事会共召开了四次会议，具体会议情况如下：

1、公司第四届监事会第十一次会议于 2005 年 4 月 28 日召开，审议并通过了《公司 2004 年年度报告正文及年报摘要》、《公司 2005 年第一季度报告》、《公司 2004 年度监事会工作报告》、《公司 2004 年度财务决算报告》、《公司 2004 年度利润分配预案》、《关于修改公司章程部分条款的议案》、《公司股东大会议事规则》、《公司监事会议事规则》、《关于公司 2004 年度会计师事务所审计费用及续聘 2005 年度会计师事务所的议案》。

2、公司第四届监事会第十二次会议于 2005 年 8 月 26 日召开，审议并通过了《公司 2005 年半年度报告及半年度报告摘要》、《关于拟转让本公司持有的上海易买得超市有限公司部分股权的议案》

3、公司第四届监事会第十三次会议于 2005 年 10 月 27 日召开，审议并通过了《公司 2005 年第三季度报告》、《关于拟追加上海久光百货有限公司注册资金的议案》。

4、公司第四届监事会第十四次会议于 2005 年 12 月 21 日召开，审议并通过了《关于拟受让上海九百城市广场有限公司 22% 股权的议案》、《关于吴守常先生因工作调动原因辞去公司监事会主席及监事职务的议案》、《关于增补乔魏先生为公司第四届监事会监事的议案》、《关于召开上海九百股份有限公司 2006 年度第一次临时股东大会的议案》。

此外，本报告期内公司监事会成员还列席了公司董事会四届十二次至十五次会议及公司第十二次股东大会（2004 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 2005 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 2005 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 10,787.35 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

本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

单位：元 币种：人民币

交易对方及被收购资产	购买日	收购价格	自购买日起至本年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
上海久光百货有限公司 19%的股权	2005 年 4 月	9,749,717.00	—	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 2005 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（协议签署日）	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（是或否）
上海华源企业发展股份有限公司	2004 年 9 月 10 日	2,700	连带责任担保	2004.09.10 ~ 2005.09.09	否	否
报告期内担保发生额合计						2,700
报告期末担保余额合计						2,700

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	3,000
报告期末对控股子公司担保余额合计	3,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	5,700
担保总额占公司净资产的比例（%）	10.42
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	—

注：本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 2700 万元银行贷款提供担保，至 2005 年 9 月 9 日该笔贷款已逾期。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。

（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

本报告期内或持续到本报告期内，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

本报告期内公司继续聘请上海立信长江会计师事务所为公司 2005 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 5 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

本报告期内公司、公司董事会及董事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

本公司所属进出口分公司出口美国 PSTEX GROUP INC.NY 的货物款人民币 15,249,650.93 元，由于该公司已无资产可偿还该笔债务，本公司本年度全额计提了坏帐准备。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，目前此案正在审理之中。

（九）期后事项

1、2006 年 2 月 9 日公司董事会四届十七次会议审议通过了《上海九百股份有限公司股权分置改革方案》。股改方案推出后，公司与投资者通过热线电话、走访营业部、网上路演以及召开座谈会和媒体说明会等形式广泛征求了投资者意见，并在此基础上调整了股改方案。

2006 年 3 月 13 日，公司在上海市虹漕南路 200 号中共上海市委学校海兴大厦阶梯会场召开公司 2006 年股权分置改革相关股东会议。本次会议以现场投票、网络投票与委托董事会投票相结合的投票方式表决通过了《上海九百股份有限公司股权分置改革方案》。

本次股权分置改革方案的主要内容为：本公司非流通股股东上海九百（集团）有限公司、上海市静安区土地开发控股总公司和上海锦迪城市建设开发有限公司向流通股股东支付 59,058,827 股股份作为本次股权分置改革的对价安排，即方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得 3.0 股股份。除上述 3 家股东外，本公司其他非流通股股东既不承担对价，也不获得对价。

2006 年 3 月 22 日是，公司实施了股改方案，圆满完成了股权分置改革工作。

2、本公司向上海九百（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，股权受让款 1,761.20 万元已于 2006 年 2 月 10 日支付完毕。

3、经公司董事会四届十五次会议决议，同意公司原董事长黄跃先生因工作调动原因辞去公司第四届董事会董事长、董事及总裁职务；同意原董事乔魏先生因工作需要辞去公司第四届董事会董事职务。经公司监事会四届十四次会议决议，同意原监事会主席吴守常先生因工作调动原因辞去公司第四届监事会主席及监事职务。经公司于 2006 年 1 月 24 日召开的 2006 年度第一次临时股东大会审议通过，增补龚祥荣先生、吴守常先生为公司第四届董事会董事，增补乔魏先生为公司第四届监事会监事，并经同日召开的公司董事会四届十六次会议决议，选举龚祥荣先生为公司第四届董事会董事长，聘任吴守常为公司总裁；经公司监事会四届十五次会议决议，选举乔魏先生为公司第四届监事会主席。

十一、财务会计报告

(一) 审计报告

信长会师报字(2006)第10698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”)2005年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2005年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表,以及2005年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了贵公司2005年12月31日的财务状况以及2005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

二〇〇六年四月二十六日

(二) 财务报表 (附后)

(三) 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。截止 2005 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：龚祥荣；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 日起至 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) 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和价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（七）短期投资核算方法

1、取得的计价方法

取得投资时按实际支付的价款（扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息）、相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

2、短期投资跌价准备的计提

中期末及年末，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。

（八）坏账核算方法

1、坏账的确认标准

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

2、坏账损失的核算方法

采用备抵法核算，按账龄分析方法并结合个别认定法估算坏账损失。

3、坏账准备的计提方法和计提比例

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%

(九) 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。存货跌价准备按存货类别计提。

(十) 长期投资核算方法

1、 取得的计价方法

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

2、 长期股权投资的核算方法

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

按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；若合同未规定投资期限的按 10 年平均摊销。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。

4、长期投资减值准备的计提

中期末及年末，按预计可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。自 2004 年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会[2004]3 号文处理。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

(十一) 固定资产计价和折旧方法

1、固定资产标准

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

2、固定资产的分类

房屋及建筑物、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。

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

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

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本化条件的装修费用，在两次装修期间、剩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账面价值的，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

(十二) 在建工程核算方法

1、取得的计价方法

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算；尚未办理竣工决算的，按估计价值转账，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备的计提

中期末及年末，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。

(十三) 无形资产核算方法

1、取得的计价方法

按取得时的实际成本入账。

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

2、摊销方法

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

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。

(十四) 长期待摊费用摊销方法

1、开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用摊销方法

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。

(十五) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

2、借款费用资本化期间

按季度计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

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

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

(十六) 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。

(十七) 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流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，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流入企业，收入的金额能可靠计量时，按合同或协议规定确认为收入。

(十八) 所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

(十九) 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) 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	5%、7%	实缴增值税、营业税额
所得税	详见附注三	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：

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。

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	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。	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。	400.00	80.00%	80.00%	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:

本年度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:

与上年相比本年新增合并单位 1 家, 原因为: 公司本年因投资新设而增加纳入合并报表范围公司上海正章洗染用品厂。

(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

(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	141,974.92	229,527.66
银行存款	401,793,209.86	434,756,084.78
其他货币资金	---	1,086.19
合 计	<u>401,935,184.78</u>	<u>434,986,698.63</u>

注：公司银行存款年末余额中有定期存款 221,560,000.00 元。

(二) 短期投资及短期投资跌价准备

项 目	年 末 数		年 初 数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
股票投资	---	---	123,455.95	5,669.95
其他短期投资	---	---	<u>193,084.00</u>	<u>25,855.12</u>
合 计	---	---	<u>316,539.95</u>	<u>31,525.07</u>

(三) 应收票据

种 类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	3,300,000.00	6,257,500.00

(四) 应收股利

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

(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	36,456,304.26	70.28%	5%	2,772,815.21	25,548,288.50	65.33%	5%	2,612,449.41
1 - 2年	2,185,616.28	4.21%	10%	1,483,331.62	2,794,392.12	7.14%	10%	1,718,891.32
2 - 3年	2,608,089.13	5.03%	20%	1,801,130.81	3,441,901.96	8.80%	20%	3,214,330.30
3 - 4年	3,438,218.77	6.63%	30%	3,241,671.80	368,576.57	0.94%	30%	196,810.19
4 - 5年	351,129.84	0.68%	40%	214,369.55	1,553,779.16	3.97%	40%	621,511.66
5年以上	<u>6,831,989.17</u>	<u>13.17%</u>	100%	<u>6,831,989.17</u>	<u>5,404,102.11</u>	<u>13.82%</u>	100%	<u>5,404,102.11</u>
合 计	<u>51,871,347.45</u>	<u>100.00%</u>	---	<u>16,345,308.16</u>	<u>39,111,040.42</u>	<u>100.00%</u>	---	<u>13,768,094.99</u>

2、年末应收账款欠款金额前五名的累计总欠款金额为14,722,598.97元，占应收账款总金额的28.38%。

3、已全额计提坏账准备的应收账款：

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	6,050,722.38	100%	预计难以收回
上海金海岸汽车租赁有限公司	123,196.03	100%	预计难以收回
麦加多服饰有限公司	1,111,406.23	100%	预计难以收回
期末账龄五年以上的销售杂户	<u>6,831,989.17</u>	100%	账龄长、预计难以收回
合 计	<u>14,117,313.81</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	6,050,722.38	应收货款
上海大润发有限公司	3,067,550.37	应收货款
农工商超市公司	2,327,864.99	应收货款
江苏苏果超市	1,756,170.88	应收货款
北京 - 商兰枫叶商业有限公司	<u>1,520,290.35</u>	应收货款
合 计	<u>14,722,598.97</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。

（六）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	31,792,356.38	35.91%	5%	3,408,010.58	59,972,905.40	60.63%	5%	2,998,645.26
1 - 2年	3,520,251.33	3.98%	10%	1,090,277.85	1,483,388.30	1.50%	10%	418,338.83
2 - 3年	16,732,739.23	18.90%	20%	15,786,268.59	5,244,230.16	5.30%	20%	4,806,061.94
3 - 4年	5,239,215.86	5.92%	30%	4,859,328.67	2,965,900.00	3.00%	30%	2,884,770.00
4 - 5年	2,983,700.00	3.37%	40%	2,903,480.00	22,479,312.63	22.73%	40%	22,479,312.63
5年以上	<u>28,262,436.40</u>	<u>31.92%</u>	100%	28,262,436.40	<u>6,763,398.90</u>	<u>6.84%</u>	100%	<u>6,763,398.90</u>
合 计	<u>88,530,699.20</u>	<u>100.00%</u>	---	56,309,802.09	<u>98,909,135.39</u>	<u>100.00%</u>	---	<u>40,350,527.56</u>

2、年末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 73,512,682.58 元，占其他应收款总金额的比例为 83.04%。

3、已全额计提坏账准备的其他应收款：

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%	预计难以收回
上海金海岸汽车租赁有限公司	2,850,000.00	100%	预计难以收回

上海南汇对外贸易有限公司	25,785.99	100%	预计难以收回
苏州金利诚有限公司	450,300.00	100%	预计难以收回
上海三山针织厂	697,585.35	100%	预计难以收回
上海都丰针织制衣有限公司	27,872.20	100%	预计难以收回
上海金兆针织时装有限公司	868,716.70	100%	预计难以收回
上海良品针织时装有限公司	186,282.90	100%	预计难以收回
上海申辉服饰有限公司	133,640.50	100%	预计难以收回
浙江海盐龙山针织制衣公司	229,672.00	100%	预计难以收回
上海浦东阳荣针织有限公司	20,608.80	100%	预计难以收回
PSTEX GROUP INC.NY	15,249,650.93	100%	详见附注八、(一)
青浦宝泉制条厂	814,591.43	100%	账龄长、预计难以收回
北京快信通有限公司	1,000,000.00	100%	账龄长、预计难以收回
上海惠通房地产经营开发公司	1,463,285.13	100%	账龄长、预计难以收回
上海花旗实业发展有限公司	26,699,746.52	100%	预计难以收回
新闻路大厦参建垫款	2,499,117.21	100%	账龄长、预计难以收回
零星往来垫款	<u>6,130.00</u>	100%	账龄长、预计难以收回
合 计	<u>53,522,985.66</u>		

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
上海久光百货有限公司	27,250,000.00	非结算性款项
上海花旗实业发展有限公司	26,699,746.52	非结算性款项
PSTEX GROUP INC.NY	15,249,650.93	详见附注八、(一)
上海金海岸汽车租赁有限公司	2,850,000.00	非结算性款项
上海惠通房地产经营开发公司	<u>1,463,285.13</u>	非结算性款项
合 计	<u>73,512,682.58</u>	

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) 预付账款：

1、账龄分析

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	<u>2,116,622.89</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,181,539.41</u>	<u>100.00%</u>

- 2、年末预付账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
 3、预付账款欠款前五名的合计欠款金额为 1,554,883.64 元，占预付账款期末余额的 73.46%。

(八) 应收补贴款

项 目	年 末 数	年 初 数	性 质 和 内 容
应收出口退税款	1,074,667.25	1,263,590.83	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	
	账 面 余 额	跌 价 准 备	账 面 余 额	跌 价 准 备
在途商品	6,036,648.71		19,420,244.01	---
原材料	1,902,299.52	198,362.86	2,388,116.21	168,545.03
包装物	1,604,015.19	---	1,438,185.35	82,195.81
低值易耗品	139,249.72	---	129,016.72	---
库存商品（自制）	4,982,678.92	---	9,727,636.91	338,648.76
库存商品（外购）	1,213,256.02	365,320.92	1,231,353.48	---
分期收款发出商品	1,443,727.22	---	3,247,877.44	---
委托加工物资	3,107,182.66	57,119.74	3,927,929.66	---
委托代销商品	<u>50,868.79</u>	<u>50,868.79</u>	<u>50,868.79</u>	---
合 计	<u>20,479,926.75</u>	<u>671,672.31</u>	<u>41,561,228.57</u>	<u>589,389.60</u>

(十) 待摊费用

类 别	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	124,092.00	3,851.91	124,092.00	摊销期内结存
租赁费	<u>600,000.00</u>	<u>280,000.00</u>	<u>600,000.00</u>	<u>280,000.00</u>	摊销期内结存
合 计	<u>603,851.91</u>	<u>404,092.00</u>	<u>603,851.91</u>	<u>404,092.00</u>	

(十一) 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	313,579,395.28	3,825,000.00	329,430,100.15	1,147,500.00

1、长期股权投资：

(1) 长期股票投资：

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司		账面余额	年末市价
			注册资本比例	初始投资成本		
上海锦江国际投资有限公司	法人股	250,906	5%以下	552,424.96	552,424.96	2,127,682.88
上海广电股份有限公司	法人股	170,128	5%以下	619,581.00	619,581.00	675,408.16

上海白猫股份有限公司	法人股	39,600	5%以下	134,850.00	134,850.00	261,756.00
上海百联集团股份有限公司	法人股	1,103,649	5%以下	4,153,684.56	4,153,684.56	5,937,631.62
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	33,720.00
上海申能股份有限公司	法人股	300,000	5%以下	772,000.00	772,000.00	1,662,000.00
上海申达股份有限公司	法人股	32,525	5%以下	84,332.16	84,332.16	101,803.25
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	864,141.10
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	247,000.00
上海不夜城股份有限公司	法人股	100,000	5%以下	<u>140,000.00</u>	<u>140,000.00</u>	未上市
合 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	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	16.00%	153,009,049.14	-2,711,213.16	150,297,835.98
东方证券有限责任公司	1.50%	17,550,000.00	---	17,550,000.00
上海九百购物中心有限公司(注1)	90.00%	9,000,000.00	---	9,000,000.00
天津大通红日制药有限公司	8.50%	7,650,000.00	---	7,650,000.00
上海祥生保险代理有限公司	10.00%	500,000.00	---	500,000.00
中经国际汽车博览中心有限公司(注2)	30.00%	4,500,000.00	-675,000.00	3,825,000.00
上海久光百货有限公司	19.00%	---	9,749,717.00	9,749,717.00
上海龙的梦文化传媒有限公司(注3)	83.33%	---	---	---
合 计		<u>192,209,049.14</u>	<u>6,363,503.84</u>	<u>198,572,552.98</u>

注1：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2：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：上海龙的梦文化传媒有限公司原系由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，本年上海龙的梦文化传媒有限公司已歇业注销。年初该项投资账面价值已减记至零。

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		本年权益增减额					年末余额		合 计
	注册资本比例	年初余额	本年合计	其中：投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	初始投资	累计增减	
上海九百家电有限公司	100.00%	5,235,781.36	-5,235,781.36	-5,235,781.36	---	---	---	10,000,000.00	-10,000,000.00	---

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		本年权益增减额				年末余额		合计	
	注册资本比例	年初余额	本年合计	其中：投资成本	确认收益	分得利润	投资准备	初始投资		累计增减
上海易买得超市有限公司	49.00%	92,630,474.51	-16,837,104.44	---	-16,837,104.44	---	---	101,393,863.00	-25,600,492.93	75,793,370.07
上海百富网络信息技术有限公司	49.00%	7,345,802.64	91,744.04	---	91,744.04	---	---	18,000,000.00	-10,562,453.32	7,437,546.68
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	45.00%	15,068,298.99	268,008.08	---	268,008.08	---	---	14,880,606.81	455,700.26	15,336,307.07
上海富仑投资管理有限公司	21.95%	<u>9,763,520.87</u>	<u>-501,075.03</u>	---	<u>30,282.72</u>	<u>540,000.00</u>	<u>8,642.25</u>	<u>9,000,000.00</u>	<u>262,445.84</u>	<u>9,262,445.84</u>
合计		<u>124,808,097.01</u>	<u>-16,978,427.35</u>	---	<u>-16,447,069.60</u>	<u>540,000.00</u>	<u>8,642.25</u>	<u>143,274,469.81</u>	<u>-35,444,800.15</u>	<u>107,829,669.66</u>

2、长期投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
中经国际汽车博览中心有限公司	1,147,500.00	2,677,500.00	---	3,825,000.00	预计无法收回投资

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
上海九百城市广场有限公司	110,256,000.00	投资溢价	40年	106,641,049.14	---	---	2,711,213.16	103,929,835.98

(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	201,429,849.83	11,356,151.40	520,000.00	212,266,001.23
通用设备	702,023.40	171,349.04	---	873,372.44
专用设备	18,922,888.45	1,888,639.90	---	20,811,528.35
运输设备	3,055,783.98	1,152,021.06	692,871.44	3,514,933.60
经营租入固定资产改良	3,380,610.20	237,502.80	---	3,618,113.00
其他	<u>3,583,833.97</u>	<u>10,250.00</u>	---	<u>3,594,083.97</u>
合计	<u>231,074,989.83</u>	<u>14,815,914.20</u>	<u>1,212,871.44</u>	<u>244,678,032.59</u>

其中：本年在建工程转入固定资产的金额为 476,996.90 元；

本年新增固定资产年末无尚须支付的金额；

本年出售的固定资产原价为 692,871.44 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	44,531,433.02	6,715,177.62	---	51,246,610.64
通用设备	335,084.49	111,779.22	---	446,863.71
专用设备	9,678,022.36	1,443,898.83	---	11,121,921.19
运输设备	1,579,618.16	374,529.62	622,285.52	1,331,862.26
经营租入固定资产改良	440,291.32	697,973.41	---	1,138,264.73
其他	<u>2,617,773.51</u>	<u>156,014.62</u>	---	<u>2,773,788.13</u>
合计	<u>59,182,222.86</u>	<u>9,499,373.32</u>	<u>622,285.52</u>	<u>68,059,310.66</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	1,436,950.85	---	---	1,436,950.85
通用设备	34,266.11	---	---	34,266.11
专用设备	600,047.22	---	---	600,047.22
其他	<u>173,967.69</u>	---	---	<u>173,967.69</u>
合计	<u>2,245,231.87</u>	---	---	<u>2,245,231.87</u>

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
房屋及建筑物	324,660.00	308,427.00	16,233.00
通用设备	720,198.00	684,188.10	36,009.90
专用设备	4,015,285.00	3,814,520.75	200,764.25
运输工具	703,916.67	668,721.02	35,195.65
其他	<u>85,311.31</u>	<u>81,046.20</u>	<u>4,265.11</u>
合计	<u>5,849,370.98</u>	<u>5,556,903.07</u>	<u>292,467.91</u>

5、暂时闲置的固定资产：

类别	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	1,521,742.53	506,256.12	1,015,486.41
通用设备	109,800.00	75,533.89	34,266.11
专用设备	3,189,330.00	2,589,282.78	600,047.22
其他	<u>956,900.00</u>	<u>782,932.31</u>	<u>173,967.69</u>
合计	<u>5,777,772.53</u>	<u>3,954,005.10</u>	<u>1,823,767.43</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	已完工待验收	20,974,198.99	---	---	---	20,974,198.99	自筹
古玩城锅炉安装	尚未完工	---	180,000.00	---	---	180,000.00	自筹
正章消毒车间改造	已完工	158,296.90	---	158,296.90	---	---	自筹
油 锅 炉	已完工	318,700.00	---	318,700.00	---	---	自筹
正章门市部改造	尚未完工	---	446,180.70	---	---	446,180.70	自筹
正章基地土建工程	尚未完工	<u>10,963,124.70</u>	<u>15,744,251.48</u>	---	---	<u>26,707,376.18</u>	募股
合 计		<u>32,414,320.59</u>	<u>16,370,432.18</u>	<u>476,996.90</u>	---	<u>48,307,755.87</u>	

注：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。

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	累计摊销	年末数	剩余摊销年限
土地使用权	5,301,400.00	30 年	3,887,702.43	---	176,701.32	1,590,398.89	3,711,001.11	21 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>8,260,702.43</u>	---	<u>176,701.32</u>	<u>2,950,398.89</u>	<u>8,084,001.11</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）	4,372,999.00	---	---	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。

(十五) 长期待摊费用

项 目	原始发生额	年初数	本年增加	本年摊销	累计摊销	年末数
租入固定资产改良支出	480,000.00	280,000.00	---	96,000.00	296,000.00	184,000.00
装修费	12,461,582.49	4,796,316.27	---	961,983.28	8,627,249.50	3,834,332.99
开办费	-10,148.52	---	-10,148.52	---	---	-10,148.52
其 他	<u>2,087,536.00</u>	<u>830,409.38</u>	<u>520,000.00</u>	<u>116,419.99</u>	<u>853,546.61</u>	<u>1,233,989.39</u>
合 计	<u>15,018,969.97</u>	<u>5,906,725.65</u>	<u>509,851.48</u>	<u>1,174,403.27</u>	<u>9,776,796.11</u>	<u>5,242,173.86</u>

注：开办费发生额为开办期内子公司的利息收入。

(十六) 短期借款

借款类别	年末数	年初数
抵押借款	195,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	---	250,000.00
保证借款	<u>232,000,000.00</u>	<u>339,000,000.00</u>
合 计	<u>427,000,000.00</u>	<u>439,250,000.00</u>

注：抵押物详见附注九（二）

(十七) 应付票据

票据种类	年末数	年初数
商业承兑汇票	379,534.70	639,622.40

(十八) 应付账款

年末数	年初数
16,651,824.43	22,199,728.30

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应付账款有：

债权人名称	金 额	未偿还原因
湖州华兴经贸有限公司	168,236.95	尚未支付
上海汉星贸易有限公司	128,263.14	尚未支付
湖州织里真如纺织品有限公司	99,309.06	尚未支付
重庆市第一棉纺织劳服有限公司	80,800.02	尚未支付

(十九) 预收账款

年末数	年初数
24,039,121.48	17,612,250.40

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、账龄超过一年的大额预收账款有：

债权人名称	金 额	款项性质
预收结汇款	1,040,028.77	进出口业务预收款
家福天津国贸南开商场	165,878.73	未结商品预收款
徐州百站小商品经营部	49,792.38	未结商品预收款
新世纪日用化学品公司	40,490.29	未结商品预收款

(二十) 应付福利费

年末数	年初数
539,827.86	1,262,147.17

(二十一) 应付股利

投资者类别	年末数	结余原因	年初数
法人股 97 年红利	244,301.40	尚未领取的法人股现金股利	245,381.40
法人股 99 年红利	<u>397,275.30</u>	尚未领取的法人股现金股利	<u>398,888.10</u>
合 计	<u>641,576.70</u>		<u>644,269.50</u>

(二十二) 应交税金：

税 种	年末数	年初数
增值税	1,326,506.77	56,914.02
营业税	158,602.82	239,149.01
城建建设维护税	127,316.52	97,133.25
企业所得税	2,033,534.74	2,895,877.18
个人所得税	1,149.11	616,077.37
房产税	2,461,957.86	2,562,477.91

土地使用税	<u>16,831.10</u>	---
合计	<u>6,125,898.92</u>	<u>6,467,628.74</u>

注：报告期公司执行的法定税率见附注三。

(二十三) 其他应交款

税种	年末数	年初数	计缴标准
教育费附加	54,354.71	41,206.52	3%
河道管理费	<u>18,230.68</u>	<u>13,900.34</u>	1%
合计	<u>72,585.39</u>	<u>55,106.86</u>	

(二十四) 其他应付款

年末数	年初数
11,888,522.84	17,459,170.47

- 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有：

债权人名称	金额	未偿还原因
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

(二十五) 预提费用

类别	年末数	年初数	结存原因
利息	616,761.39	627,960.00	预计借款利息

(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：

	年末数	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	487,750.72	8,642.25	---	496,392.97
其他	<u>12,244,942.98</u>	---	---	<u>12,244,942.98</u>
合计	<u>187,348,555.75</u>	<u>8,642.25</u>	---	<u>187,357,198.00</u>

注：股权投资准备增加 8,642.25 元，系子公司增加资本公积而母公司应享有的部分。

(二十九) 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	6,759,750.60	736,879.20	---	7,496,629.80
法定公益金	12,608,727.46	---	---	12,608,727.46
任意盈余公积	<u>659,557.60</u>	---	---	<u>659,557.60</u>
合计	<u>20,028,035.66</u>	<u>736,879.20</u>	---	<u>20,764,914.86</u>

注：本年增加为子公司按本期净利润 10% 计提法定盈余公积。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。

(三十) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	-2,736,413.08	
净利润	-58,376,785.18	
可供分配的利润	-61,113,198.26	
减：提取法定盈余公积	<u>736,879.20</u>	10%
年末未分配利润	<u>-61,850,077.46</u>	

(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	106,036,433.01	90,920,679.95	41,024,433.89	33,463,220.38	65,011,999.12	57,457,459.57
2.商业	114,877,812.92	130,908,047.38	112,129,568.64	126,510,938.20	2,748,244.28	4,397,109.18
3.旅游饮食服务业	30,085,618.08	19,336,237.17	8,714,009.00	7,187,479.69	21,371,609.08	12,148,757.48
小 计	250,999,864.01	241,164,964.50	161,868,011.53	167,161,638.27	89,131,852.48	74,003,326.23
公司内各业务分部相互抵销	---	315,928.52	---	315,928.52	---	---
合 计	250,999,864.01	240,849,035.98	161,868,011.53	166,845,709.75	89,131,852.48	74,003,326.23

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	250,999,864.01	161,868,011.53	89,131,852.48	240,849,035.98	166,845,709.75	74,003,326.23

3、公司向前五名客户销售总额为 43,513,114.04 元，占公司本年全部主营业务收入的 17.34%。

(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%	1,736,750.72	1,107,314.39
消费税	5%	---	211.76
城建税	5%、7%	905,820.30	686,657.75
教育费附加	3%	386,224.63	289,860.39
房产税	1.2%、12%	2,631,164.67	584,538.30
合计		<u>5,659,960.32</u>	<u>2,668,582.59</u>

(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
代理手续费	18,933.00	1,050.78	17,882.22	504,515.84	28,000.61	476,515.23
销售材料	273,615.77	333,260.26	-59,644.49	87,031.07	65,961.79	21,069.28
租赁业务	802,535.65	116,710.17	685,825.48	665,564.50	36,938.84	628,625.66
其他零星	<u>21,800.00</u>	<u>1,209.91</u>	<u>20,590.09</u>	<u>113,633.00</u>	<u>6,103.07</u>	<u>107,529.93</u>
合计	<u>1,116,884.42</u>	<u>452,231.12</u>	<u>664,653.30</u>	<u>1,382,025.69</u>	<u>138,643.47</u>	<u>1,243,382.22</u>

(三十四) 营业费用

本年发生数	上年发生数
49,573,177.70	42,594,946.02

(三十五) 管理费用

本年发生数	上年发生数
53,474,231.15	45,169,619.83

(三十六) 财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	25,216,924.79	24,728,732.07
减：利息收入	7,521,181.07	6,996,704.06
手续费	<u>81,287.55</u>	<u>50,813.91</u>
合计	<u>17,777,031.27</u>	<u>17,782,841.92</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	6,491.34	---	---	---	---	---	6,491.34
长期股权投资	<u>25,090.60</u>	<u>-2,677,500.00</u>	<u>3,086,113.63</u>	<u>-16,447,069.60</u>	<u>323,867.14</u>	<u>-2,711,213.16</u>	<u>-18,400,711.39</u>
合计	<u>31,581.94</u>	<u>-2,677,500.00</u>	<u>3,086,113.63</u>	<u>-16,447,069.60</u>	<u>323,867.14</u>	<u>-2,711,213.16</u>	<u>-18,394,220.05</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>

3、投资收益本年发生数比上年发生数减少 3,410.54 万元，减少比例为 217.08%，减少原因主要为：上年公司转让下属子公司产生的处置收益所致

(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
出口退税	---	170,079.28	---	---	---
品牌发展专项扶持基金	<u>2,040,000.00</u>	<u>2,390,000.00</u>	小巨人品牌补贴	---	上海市静安区商委
合计	<u>2,040,000.00</u>	<u>2,560,079.28</u>	---	---	---

(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	600.00	23,929,000.43
赔偿及罚款收入	30,100.00	1,000.00
其 他	<u>1,518.10</u>	<u>82,129.10</u>
合 计	<u>32,218.10</u>	<u>24,012,129.53</u>

(四十) 营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数
固定资产清理损失	59,485.92	14,450.00
捐赠及赞助支出	40,000.00	---
罚款及赔款支出	64,318.20	446,351.40
解除劳动合同补偿费	<u>715,246.27</u>	<u>2,231,078.25</u>
合 计	<u>879,050.39</u>	<u>2,691,879.65</u>

(四十一) 收到的其他与经营活动有关的现金 27,143,019.13 元

项 目	金 额
收回往来款及其他	17,550,219.96
利息收入	7,521,181.07
补贴收入	2,040,000.00
营业外收入	<u>31,618.10</u>
合 计	<u>27,143,019.13</u>

(四十二) 支付的其他与经营活动有关的现金 57,780,467.68 元

项 目	金 额
支付往来款及其他	13,118,773.54
财务费用	81,287.55
费用支出	43,800,842.12
营业外支出	<u>779,564.47</u>
合 计	<u>57,780,467.68</u>

(四十三) 支付的其他与筹资活动有关的现金 40,000.00 元

项 目	金 额
现金捐赠	40,000.00

六、母公司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)

(一) 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	1,105,824.00	14.95%	5%	1,005,291.20	1,413,949.17	22.47%	5%	1,405,732.45
1 - 2年	1,413,949.17	19.11%	10%	1,406,164.91	1,599,391.23	25.41%	10%	1,599,391.23
2 - 3年	1,599,391.23	21.61%	20%	1,599,391.23	3,157,437.38	50.16%	20%	3,157,437.38
3 - 4年	3,157,437.38	42.67%	30%	3,157,437.38	123,196.03	1.96%	30%	123,196.03
4 - 5年	<u>123,196.03</u>	<u>1.66%</u>	40%	<u>123,196.03</u>	---	---	---	---
合 计	<u>7,399,797.81</u>	<u>100.00%</u>	---	<u>7,291,480.75</u>	<u>6,293,973.81</u>	<u>100.00%</u>	---	<u>6,285,757.09</u>

2、年末应收账款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 7,335,223.81 元，占应收账款总金额的比率为 99.13%。

3、已全额计提坏账准备的应收账款：

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	6,050,722.38	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>7,285,324.64</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	6,050,722.38	应收货款
麦加多服饰有限公司	1,111,406.23	应收货款
上海金海岸汽车租赁有限公司	123,196.03	应收货款
上海九百城市广场有限公司	41,250.00	应收租金
上海震澎贸易有限公司	<u>8,649.17</u>	应收货款
合 计	<u>7,335,223.81</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。

(二) 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	190,253,037.46	77.47%	5%	3,349,814.59	217,071,858.78	84.92%	5%	2,863,635.76
1 - 2年	2,480,277.58	1.00%	10%	473,280.47	1,458,000.00	0.57%	10%	415,800.00
2 - 3年	16,707,650.93	6.80%	20%	15,781,250.93	5,050,901.76	1.98%	20%	4,767,396.26
3 - 4年	5,050,901.76	2.06%	30%	4,802,834.44	2,850,000.00	1.11%	30%	2,850,000.00
4 - 5年	2,850,000.00	1.16%	40%	2,850,000.00	22,479,312.63	8.79%	40%	22,479,312.63
5年以上	<u>28,256,306.40</u>	<u>11.51%</u>	100%	<u>28,256,306.40</u>	<u>6,718,568.77</u>	<u>2.63%</u>	100%	<u>6,718,568.77</u>
合 计	<u>245,598,174.13</u>	<u>100.00%</u>	---	<u>55,513,486.83</u>	<u>255,628,641.94</u>	<u>100.00%</u>	---	<u>40,094,713.42</u>

2、年末其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为205,179,821.20元，占其他应收款总金额的比例为 83.54%。

3、已全额计提坏账准备的其他应收款

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
上海三山针织厂	697,585.35	100%	预计难以全额收回
上海都丰针织制衣有限公司	27,872.20	100%	预计难以全额收回

上海金兆针织时装有限公司	868,716.70	100%	预计难以全额收回
上海良品针织时装有限公司	186,282.90	100%	预计难以全额收回
上海申辉服饰有限公司	133,640.50	100%	预计难以全额收回
浙江海盐龙山针织制衣公司	229,672.00	100%	预计难以全额收回
上海浦东阳荣针织有限公司	20,608.80	100%	预计难以全额收回
PSTEX GROUP INC.NY	15,249,650.93	100%	详见附注八、(一)
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	1,463,285.13	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
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	<u>53,516,855.66</u>		

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
上海九百商业发展有限公司	100,239,371.95	非结算性款项
上海九百电子网络有限公司	34,823,543.47	非结算性款项
上海久光百货有限公司	27,250,000.00	非结算性款项
上海花旗实业发展有限公司	26,699,746.52	非结算性款项
上海九百仙霞商厦	<u>16,167,159.26</u>	非结算性款项
合 计	<u>205,179,821.20</u>	

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。

(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	390,227,020.13	3,825,000.00	401,433,414.17	1,147,500.00

1、长期股权投资：

(1) 长期股票投资：

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司			
			注册资本比例	初始投资成本	账面余额	年末市价
上海锦江国际投资有限公司	法人股	250,906	5%以下	552,424.96	552,424.96	2,127,682.88
上海广电股份有限公司	法人股	170,128	5%以下	619,581.00	619,581.00	675,408.16
上海白猫股份有限公司	法人股	39,600	5%以下	134,850.00	134,850.00	261,756.00
上海百联集团股份有限公司	法人股	1,103,649	5%以下	4,153,684.56	4,153,684.56	5,937,631.62

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	33,720.00
上海申能股份有限公司	法人股	300,000	5%以下	772,000.00	772,000.00	1,662,000.00
上海申达股份有限公司	法人股	32,525	5%以下	84,332.16	84,332.16	101,803.25
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	864,141.10
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	247,000.00
上海不夜城股份有限公司	法人股	100,000	5%以下	<u>140,000.00</u>	<u>140,000.00</u>	未上市
合 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	占被投资单位		年初余额	本年投资增减额	年末账面余额
	注册资本比例				
上海九百城市广场有限公司	16.00%		153,009,049.14	-2,711,213.16	150,297,835.98
东方证券有限责任公司	1.50%		17,550,000.00	---	17,550,000.00
上海九百购物中心有限公司（注1）	90.00%		9,000,000.00	---	9,000,000.00
天津大通红日制药有限公司	8.50%		7,650,000.00	---	7,650,000.00
上海祥生保险代理有限公司	10.00%		500,000.00	---	500,000.00
中经国际汽车博览中心有限公司（注2）	30.00%		4,500,000.00	-675,000.00	3,825,000.00
上海久光百货有限公司	19.00%		---	9,749,717.00	9,749,717.00
上海龙的梦文化传媒有限公司（注3）	83.33%		---	---	---
合 计			<u>192,209,049.14</u>	<u>6,363,503.84</u>	<u>198,572,552.98</u>

注1：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2：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：上海龙的梦文化传媒有限公司原系由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，本年上海龙的梦文化传媒有限公司已歇业注销。

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		本年权益增减额						年末余额	
	注册资本比例	年初余额	其中：投资						累计增减	合 计
			本年合计	成本	确认收益	差额摊销	分得利润	初始投资		
上海九百商业发展有限公司	80.00%	7,307,550.18	157,784.27	---	157,784.27	---	---	4,000,000.00	3,465,334.45	7,465,334.45
上海九百仙霞家电商厦	75.00%	10,276,102.49	-1,987,515.06	---	-1,987,515.06	---	---	1,500,000.00	-13,763,617.55	-12,263,617.55
上海正章洗染公司	100.00%	72,261,578.17	7,211,007.82	---	7,211,007.82	---	---	42,731,425.09	36,741,160.90	79,472,585.99
上海九百电子网络有限公司	90.00%	3,710,288.16	-1,736,966.20	---	-1,736,966.20	---	---	1,350,000.00	623,321.96	1,973,321.96

上海九百家电有限公司	90.00%	4,235,781.36	-4,235,781.36	-4,235,781.36	---	---	---	9,000,000.00	-9,000,000.00	---
合计		77,239,095.38	-591,470.53	-4,235,781.36	3,644,310.83	---	---	58,581,425.09	18,066,199.76	76,647,624.85

C. 权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	注册资本比例	占被投资单位		本年权益增减额				年末余额		合计
		年初余额	本年合计	其中：投资				初始投资	累计增减	
				成本	确认收益	分得利润	投资准备			
上海易买得超市有限公司	49.00%	92,630,474.51	-16,837,104.44	---	-16,837,104.44	---	---	101,393,863.00	-25,600,492.93	75,793,370.07
上海百富网络信息技术有限公司	49.00%	7,345,802.64	91,744.04	---	91,744.04	---	---	18,000,000.00	-10,562,453.32	7,437,546.68
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	45.00%	15,068,298.99	268,008.08	---	268,008.08	---	---	14,880,606.81	455,700.26	15,336,307.07
上海富仑投资管理有限公司	21.95%	9,763,520.87	-501,075.03	---	30,282.72	540,000.00	8,642.25	9,000,000.00	262,445.84	9,262,445.84
合计		124,808,097.01	-16,978,427.35	---	-16,447,069.60	540,000.00	8,642.25	143,274,469.81	-35,444,800.15	107,829,669.66

2、长期投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
中经国际汽车博览中心有限公司	1,147,500.00	2,677,500.00	---	3,825,000.00	预计无法收回投资

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
上海九百城市广场有限公司	110,256,000.00	投资溢价	40年	106,641,049.14	---	---	2,711,213.16	103,929,835.98

(四) 主营业务收入及主营业务成本

主营业务种类	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本年发生数	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	89,121,225.39	75,309,421.54	87,470,519.75	73,963,368.53	1,650,705.64	1,346,053.01
旅游饮食服务业	21,059,098.45	8,248,166.72	8,178,016.92	6,751,488.49	12,881,081.53	1,496,678.23
合计	110,180,323.84	83,557,588.26	95,648,536.67	80,714,857.02	14,531,787.17	2,842,731.24

主营业务收入本年发生数比上年发生数增加 2,662.27 万元，增加比例为 31.86%，增加原因主要为：公司本年租赁收入以及出口销售收入上升所致。

(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	6,491.34	---	---	---	---	---	6,491.34
长期股权投资	25,090.60	-2,677,500.00	3,086,113.63	-12,802,758.77	1,323,867.14	-2,711,213.16	-13,756,400.56
合计	31,581.94	-2,677,500.00	3,086,113.63	-12,802,758.77	1,323,867.14	-2,711,213.16	-13,749,909.22

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	22,131.00	-247,500.00	835,968.77	-5,191,625.22	29,352,345.43	-2,729,789.48	22,041,530.50
合计	171,096.80	-276,052.03	835,968.77	-5,191,625.22	29,352,345.43	-2,729,789.48	22,161,944.27

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	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)：

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
上海九百电子网络有限公司	150.00	---	---	150.00
上海九百仙霞商厦	200.00	---	---	200.00
上海九百商业发展有限公司	500.00	---	---	500.00
上海正章洗涤用品厂	---	300.00	---	300.00
上海九百家电有限公司	1,000.00	---	1,000.00	---

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)

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
上海九百电子网络有限公司	150.00	100.00	---	---	---	---	150.00	100.00
上海九百仙霞商厦	150.00	75.00	---	---	---	---	150.00	75.00

上海九百商业发展有限公司	400.00	80.00	---	---	---	---	400.00	80.00
上海正章洗涤用品厂	---	---	300.00	100.00	---	---	300.00	100.00
上海九百家电有限公司	1,000.00	100.00	---	---	1,000.00	100.00	---	---

(二) 不存在控制关系的关联方情况

<u>企业名称</u>	<u>与本公司关系</u>
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
上海久光百货有限公司	联营企业
上海九百国际贸易公司	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
上海市第九百货商店有限公司	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、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	5,200,000.00	2,000,000.00
上海九百城市广场有限公司	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。

3、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	1,741,980.00	1,892,780.00
上海九百城市广场有限公司	---	1,216,712.75

4、关联方往来款项余额：

项 目	金 额	
	本年末	上年末
应收股利		
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	---	775,029.12
应收账款：		
上海九百城市广场有限公司	41,250.00	41,250.00
其他应收款：		
上海易买得超市有限公司	4,761.56	4,933.94
上海九百城市广场有限公司	1,216,712.75	38,257,962.75
上海久光百货有限公司	27,250,000.00	---
上海第九百货商店有限公司	---	14,900,818.80
应付账款：		
上海阿咪儿童营养食品有限公司	3,705.01	3,705.01
其他应付款：		
上海九百大华商城有限公司	---	500,000.00
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	700,000.00	---
上海静安新时代广场有限公司	45,695.29	485,555.29
上海九百（集团）有限公司	376,527.02	277,345.82
上海九百家电有限公司	---	5,523,565.55

5、关联方为公司提供担保情况

担保单位	被担保单位	担保金额	债务到期日
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	10,000,000.00	2006.02.22
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	14,000,000.00	2006.05.12
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	20,000,000.00	2006.04.24
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	10,000,000.00	2006.06.20
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	20,000,000.00	2006.04.17
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	30,000,000.00	2006.03.08
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	25,000,000.00	2006.03.31
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	25,000,000.00	2006.05.12
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	25,000,000.00	2006.12.27

担保单位	被担保单位	担保金额	债务到期日
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	23,000,000.00	2006.01.03
合计		202,000,000.00	

八、或有事项：

（一）未决诉讼或仲裁：

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，公司本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，此项诉讼正在等待判决，结果尚未知。

（二）截止 2005 年 12 月 31 日公司为控股子公司及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：			
上海正章洗染公司	2,000 万元	2006 年 5 月 23 日	被担保单位无偿债困难
上海正章洗染公司	1,000 万元	2006 年 12 月 15 日	被担保单位无偿债困难
小 计	3,000 万元		
非关联方：			
上海华源企业发展股份有限公司	2,700 万元	2005 年 9 月 9 日	详见附注十一
小 计	2,700 万元		
合 计	5,700 万元		

九、承诺事项：

（一）对外经济担保事项，详见附注八。

（二）其他重大财务承诺事项：

抵押资产情况：

资产类别	借款银行	抵押物	借款金额 (万元)	借款期限	抵押物账面价值 (万元)
固定资产	交通银行上海市西支行	北京西路 1829 号 1-4 层、 愚园路 300 号 6 楼	2,000.00	2005.11.29-2006.05.26	15,144.67
固定资产	交通银行上海市西支行	北京西路 1829 号 1-4 层、 愚园路 300 号 6 楼	2,000.00	2005.12.02-2006.05.17	15,144.67
固定资产	交通银行上海市西支行	北京西路 1829 号 1-4 层、 愚园路 300 号 6 楼	2,000.00	2005.12.13-2006.06.08	15,144.67
固定资产	交通银行上海市西支行	北京西路 1829 号 1-4 层、 愚园路 300 号 6 楼	2,000.00	2005.12.08-2006.04.26	15,144.67
固定资产	交通银行上海市西支行	北京西路 1829 号 1-4 层、 愚园路 300 号 6 楼	2,000.00	2005.12.06-2006.05.10	15,144.67

固定资产	上海银行京东支行	北京西路 1829 号 1-4 层、 愚园路 300 号 6 楼	5,000.00	2005.10.28-2006.10.28	15,144.67
固定资产	上海银行京东支行	北京西路 1829 号 1-4 层、 愚园路 300 号 6 楼	2,500.00	2005.11.03-2006.11.03	15,144.67
固定资产	上海银行京东支行	北京西路 1829 号 1-4 层、 愚园路 300 号 6 楼	2,000.00	2005.11.10-2006.11.10	15,144.67

十、资产负债表日后事项：

(一) 公司于 2006 年 3 月 22 日完成了股权分置改革，公司的非流通股股东以其持有的部分非流通股股份作为对价，支付给公司全体流通股股东，以换取全体非流通股股东所持剩余非流通股股份的上市流通权。以 2006 年 3 月 20 日公司股本结构为计算基础，方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股获得 3 股股份的对价。

公司持股的非流通股股东上海九百（集团）有限公司做出承诺，上海九百的股权分置改革方案通过以后，其所持有的股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或者转让。

(二) 公司向上海九百（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.% 的股权，股权受让款 28,127.23 万元公司已于 2006 年 2 月 10 日支付完毕，增资后公司持有上海九百城市广场有限公司 38.00% 的股权。

(三) 公司于 2005 年 8 月 24 日与韩国株式会社新世界签定股权转让协议以 370 万美元出售公司所持有的上海易买得超市有限公司 14.80% 的股权，韩国株式会社新世界已于 2006 年 1 月 25 日支付受让款 370 万美元，至此公司对上海易买得超市有限公司的持股比例为 34.20%。

(四) 上海九百（集团）有限公司于 2005 年 8 月 1 日与华夏银行股份有限公司上海分行签定股权质押协议，将其持有的本公司国家股 42,370,076 股质押给华夏银行股份有限公司上海分行，质押期限 2005 年 7 月 26 日至 2006 年 2 月 10 日，质押期满后华夏银行股份有限公司上海分行已于 2006 年 2 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了解除上述证券质押登记手续。

(五) 公司向上海九百（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，股权受让款 1,761.20 万元公司已于 2006 年 2 月 10 日支付完毕。

(六) 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 24 日增资上海久光百货有限公司 8,868,345.00 元，增资后公司持股比例不变。

十一、其他重要事项：

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。

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	264,981.22
（二）各种形式的政府补贴	2,040,000.00
（三）计入当期损益的对非金融企业的资金占用费	1,741,980.00
（四）短期投资损益，但经国家有关部门批准设立的有经营的金融机构获得的短期投资损益除外	6,491.34
（五）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	-787,946.37
（六）减：所得税影响数	<u>1,233,411.27</u>
对合并净利润影响数	<u>2,032,094.92</u>

十三、财务报表的批准报出：

本财务报表业经公司第四届董事会第十八次会议于 2006 年 4 月 27 日批准报出。

十二、备查文件目录

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

上海九百股份有限公司董事会

2006 年 4 月 29 日

上海市股份有限公司二〇〇五年度会计报表

资 产 负 债 表

单位：上海九百股份有限公司 2005年12月31日

项目	合并		母公司	
	年末数	年初数	年末数	年初数
流动资产：	---	---	---	---
货币资金	401,935,184.78	434,986,698.63	214,486,727.77	241,007,756.59
短期投资	0.00	285,014.88	0.00	285,014.88
应收票据	3,300,000.00	6,257,500.00	0.00	3,357,500.00
应收股利	0.00	775,029.12	0.00	775,029.12
应收利息	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	35,526,039.29	25,342,945.43	108,317.06	8,216.72
其他应收款	32,220,897.11	58,558,607.83	190,084,687.30	215,533,928.52
预付账款	2,116,622.89	5,181,539.41	1,921,926.89	1,462,974.46
应收补贴款	1,074,667.25	1,263,590.83	1,074,667.25	1,263,590.83
存 货	19,808,254.44	40,971,838.97	6,331,713.16	19,684,368.58
待摊费用	404,092.00	603,851.91	280,000.00	600,000.00
一年内到期的长期股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00
流动资产合计	496,385,757.76	574,226,617.01	414,288,039.43	483,978,379.70
长期投资：	---	---	---	---
长期股权投资	309,754,395.28	328,282,600.15	386,402,020.13	400,285,914.17
长期债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
长期投资合计	309,754,395.28	328,282,600.15	386,402,020.13	400,285,914.17
其中：合并价差	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产：	---	---	---	---
固定资产原价	244,678,032.59	231,074,989.83	199,012,490.55	186,898,620.91
减：累计折旧	68,059,310.66	59,182,222.86	45,378,419.77	38,548,966.23
固定资产净值	176,618,721.93	171,892,766.97	153,634,070.78	148,349,654.68
减：固定资产减值准备	2,245,231.87	2,245,231.87	421,464.44	421,464.44
固定资产净额	174,373,490.06	169,647,535.10	153,212,606.34	147,928,190.24
工程物资	0.00	0.00	0.00	0.00
在建工程	48,307,755.87	32,414,320.59	21,154,198.99	20,974,198.99
固定资产清理	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产合计	222,681,245.93	202,061,855.69	174,366,805.33	168,902,389.23
无形资产及其他资产：	---	---	---	---
无形资产	3,711,002.11	3,887,703.43	1.00	1.00
长期待摊费用	5,242,173.86	5,906,725.65	0.00	0.00
其他长期资产	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产及其他资产合计	8,953,175.97	9,794,429.08	1.00	1.00
递延税项：	---	---	---	---
递延税款借项	0.00	0.00	0.00	0.00
资产总计	1,037,774,574.94	1,114,365,501.93	975,056,865.89	1,053,166,684.10
流动负债：	---	---	---	---
短期借款	427,000,000.00	439,250,000.00	397,000,000.00	409,250,000.00
应付票据	379,534.70	639,622.40	0.00	0.00
应付账款	16,651,824.43	22,199,728.30	5,023,703.54	8,950,257.88
预收账款	24,039,121.48	17,612,250.40	10,953,750.44	8,127,256.26
应付工资	0.00	0.00	0.00	0.00
应付福利费	539,827.86	1,262,147.17	444,352.81	1,165,305.88
应付股利	641,576.70	644,269.50	641,576.70	644,269.50
应付利息	0.00	0.00	0.00	0.00
应交税金	6,125,898.92	6,467,628.74	2,607,665.99	3,259,449.94
其他应付款	72,585.39	55,106.86	3,847.04	4,068.05
其他应付款	11,888,522.84	17,459,170.47	10,312,620.36	15,317,386.04
预提费用	616,761.39	627,960.00	616,761.39	627,960.00
预计负债	0.00	0.00	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的长期负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
流动负债合计	487,955,653.71	506,217,883.84	427,604,278.27	447,345,953.55
长期负债：	---	---	---	---
长期借款	0.00	0.00	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款	298,571.22	298,571.22	298,571.22	298,571.22
专项应付款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他长期负债	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	488,254,224.93	506,516,455.06	427,902,849.49	447,644,524.77
少数股东权益	2,366,333.61	2,326,887.54	0.00	0.00
股东权益：	---	---	---	---
股 本	400,881,981.00	400,881,981.00	400,881,981.00	400,881,981.00
资本公积	187,357,198.00	187,348,555.75	187,357,198.00	187,348,555.75
盈余公积	20,764,914.86	20,028,035.66	10,157,955.74	10,157,955.74
其中：法定公益金	12,608,727.46	12,608,727.46	9,318,700.82	9,318,700.82
减：未确认的投资损失	0.00	0.00	0.00	0.00
未分配利润	-61,850,077.46	-2,736,413.08	-51,243,118.34	7,133,666.84
外币报表折算差额	0.00	0.00	0.00	0.00
股东权益合计	547,154,016.40	605,522,159.33	547,154,016.40	605,522,159.33
负债和股东权益总计	1,037,774,574.94	1,114,365,501.93	975,056,865.89	1,053,166,684.10

法定代表人：龚祥荣

财务经理：赵祥胜

制表人：郭颖

利润及利润分配表

单位：上海九百股份有限公司

2005年度

项目	合并		母公司	
	本年数	上年数	本年数	上年数
一、主营业务收入	250,999,864.01	240,849,035.98	110,180,323.84	83,557,588.26
减：主营业务成本	161,868,011.53	166,845,709.75	95,648,536.67	80,714,857.02
主营业务税金及附加	5,659,960.32	2,668,582.59	3,953,707.82	1,070,946.64
二、主营业务利润	83,471,892.16	71,334,743.64	10,578,079.35	1,771,784.60
加：其他业务利润	664,653.30	1,243,382.22	64,490.43	500,527.26
减：营业费用	49,573,177.70	42,594,946.02	2,116,322.91	738,435.58
管理费用	53,474,231.15	45,169,619.83	33,600,061.94	25,150,717.50
财务费用	17,777,031.27	17,782,841.92	19,091,652.12	18,654,221.85
三、营业利润	-36,687,894.66	-32,969,281.91	-44,165,467.19	-42,271,063.07
加：投资收益	-18,394,220.05	15,711,225.19	-13,749,909.22	22,161,944.27
补贴收入	2,040,000.00	2,560,079.28		170,079.28
营业外收入	32,218.10	24,012,129.53		23,916,049.50
减：营业外支出	879,050.39	2,691,879.65	461,408.77	924,000.50
四、利润总额	-53,888,947.00	6,622,272.44	-58,376,785.18	3,053,009.48
减：所得税	4,198,392.11	6,249,437.88		
少数股东损益	289,446.07	-2,680,174.92		
加：未确认投资损失				
五、净利润	-58,376,785.18	3,053,009.48	-58,376,785.18	3,053,009.48
加：年初未分配利润	-2,736,413.08	-6,488,981.45	7,133,666.84	4,538,608.78
其他转入	0.00	2,480,294.22	0.00	0.00
六、可供分配的利润	-61,113,198.26	-955,677.75	-51,243,118.34	7,591,618.26
减：提取法定盈余公积	736,879.20	1,187,156.89	0.00	305,300.95
提取法定公益金	0.00	593,578.44	0.00	152,650.47
提取职工奖励及福利基金	0.00	0.00		
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	-61,850,077.46	-2,736,413.08	-51,243,118.34	7,133,666.84
减：应付优先股股利	0.00	0.00		
提取任意盈余公积	0.00	0.00		
应付普通股股利	0.00	0.00		
转作股本的普通股股利	0.00	0.00		
八、未分配利润			-51,243,118.34	7,133,666.84
补充资料：	-61,850,077.46	-2,736,413.08		
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			1,323,867.14	29,352,345.43
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策变更增加(减少)利润总额	323,867.14	29,352,345.43		
4、会计估计变更增加(减少)利润总额				
5、债务重组损失				
6、其他				

法定代表人：龚祥荣

总会计师：张锡援 财务经理：赵祥胜

制表人：郭颖

现金流量表

2005年1-12月

编制单位：上海九百股份有限公司

项 目	本期数	
	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	271,977,677.75	116,008,737.43
收到的税费返还	8,612,058.48	8,612,058.48
收到的其他与经营活动有关的现金	27,143,019.13	21,034,206.05
经营活动现金流入小计	307,732,755.36	145,655,001.96
购买商品、接受劳务支付的现金	164,098,831.93	96,508,393.38
支付给职工以及为职工支付的现金	28,418,025.92	6,382,294.36
支付的各项税费	23,231,297.59	5,623,811.33
支付的其他与经营活动有关的现金	57,780,467.68	16,813,181.21
经营活动现金流出小计	273,528,623.12	125,327,680.28
经营活动现金流量净额	34,204,132.24	20,327,321.68
二、投资活动产生的现金流量：	---	---
收回投资所收到的现金	6,519,663.38	6,519,663.38
其中：出售子公司所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	4,432,724.69	4,432,724.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	11,700.00	0.00
收到的其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	10,964,088.07	10,952,388.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的	30,699,200.96	12,293,869.64
投资所支付的现金	9,749,717.00	9,749,717.00
其中：购买子公司所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出的小计	40,448,917.96	22,043,586.64
投资活动产生的现金流量净额	-29,484,829.89	-11,091,198.57
三、筹资活动产生的现金流量：	---	---
吸收投资所收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现	0.00	0.00
借款所收到的现金	667,000,000.00	637,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	667,000,000.00	637,000,000.00
偿还债务所支付的现金	679,250,000.00	649,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	25,480,816.20	23,467,151.93
其中：支付少数股东的股利	250,000.00	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	40,000.00	40,000.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	704,770,816.20	672,757,151.93
筹资活动产生的现金流量净额	-37,770,816.20	-35,757,151.93
四、汇率变动对现金的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-33,051,513.85	-26,521,028.82
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）	-58,376,785.18	-58,376,785.18
加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）	289,446.07	0.00
减：未确认的投资损失	0.00	0.00
加：计提的资产减值准备	21,696,270.41	19,501,997.07
固定资产折旧	9,499,373.32	6,829,453.54
无形资产摊销	176,701.32	0.00
长期待摊费用摊销	1,174,403.27	0.00
待摊费用减少（减：增加）	199,759.91	320,000.00
预提费用增加（减：减少）	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损	58,885.92	0.00
固定资产报废损失	0.00	0.00
财务费用	25,216,924.79	23,453,260.52
投资损失（减：收益）	15,716,720.05	11,072,409.22
递延税款贷项（减：借项）	0.00	0.00
存货的减少（减：增加）	21,081,301.82	13,352,655.42
经营性应收项目的减少（减：增加）	3,429,469.26	11,612,114.96
经营性应付项目的增加（减：减少）	-5,958,338.72	-7,437,783.87
其 他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	34,204,132.24	20,327,321.68
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	---	---
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
其 他		
3、现金及现金等价物净增加情况：	---	---
现金的期末余额	401,935,184.78	214,486,727.77
减：现金的期初余额	434,986,698.63	241,007,756.59
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-33,051,513.85	-26,521,028.82

法定代表人：龚祥霖

总会计师：张锡媛

财务经理：赵祥胜

制表人：郭颖