

上海市农垦农工商综合商社股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

上海市农垦农工商综合商社股份有限公司
一九九九年度报告正本

重 要 提 示

本公司董事会保证公司年度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、准确性和完整性负个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告，投资者欲了解详细内容应阅读年度报告。

立信会计师事务所为本公司出具了无法发表意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

一、公司简介

1、公司的法定中英文名称及缩写：

公司法定中文名称：上海市农垦农工商综合商社股份有限公司

公司法定英文名称：SAIC MULTIPLE TRADING CO.,LTD .

公司英文缩写：SAICMT

2、公司法定代表人：庄国蔚

3、公司董事会秘书：汪培毅

联系地址：上海市天山路800号

联系电话：021-62749295

传 真：021-62748871

电子信箱：SAICTCL@mail2.online.sh.cn

4、公司注册地址：上海市天山路800号

公司办公地址：上海市天山路800号

邮政编码：200051

电子信箱：SAICTCL@mail2.online.sh.cn

公司选定的信息披露报刊：《上海证券报》

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：上海市天山路800号

5、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：PT农商社

股票代码：600837

二、会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度会计数据 单位：人民币（元）

利润总额 -400334492.91

净利润 -402437448.59

扣除非经营性损益后的净利润 -402437448.59

配股 送股 公积金转股 其他 合计

(一)尚未流通股份			
发起人股份			
其中:			
国家拥有股份	48864920		48864920
境内法人持有股份			
外资法人持有股份			
其他			
募集法人股			
内部职工股			
优先股或其他			
尚未流通股份合计	48864920		48864920
(二)已流通股份			
境内上市的	16380000		16380000
人民币普通股			
境内上市的外资股			
境外上市的外资股			
其他			
已流通股份合计	16380000		16380000
(三)股份总数	65244920		65244920

(2)股票发行与上市情况:

、本公司于1993年10月向社会公开发行1260万股普通股A股，发行价为每股人民币5元，于1994年2月在上海证券交易所挂牌上市。

、本公司于1995年5月，以公司1994年末总股本5018.84万股为基数，向全体股民按每10股送3股的比例派送红股，公司股本增至6524.492万股。

2、股东情况：

(1)、报告期末公司股东总数为4565户。

(2)、持有本公司5%以上（含5%）股份股东：

持有本公司74.89%股份的国家股股东为上海市农工商(集团)总公司，法定代表人为叶维华，主营:国有资产的经营与管理，实业投资，居民服务，科研及咨询服务；兼营:农、林、牧、渔，水利及其服务业，建筑安装、设计，国内商业批发零售(除专项规定)，房地产开发经营，四技服务。其所持有本公司股份没有质押。

(3)、公司前10名股东持股情况:

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
、上海市农工商(集团)总公司	48864920	74.89
、北京奥连	351800	0.54
、庞飞	303691	0.47
、陈志民	286900	0.44
、仇萍芝	275750	0.42
、林彤	263613	0.40
、江建华	246200	0.38

、赵天荣	240000	0.37
、冒玉英	236390	0.36
、张文	235149	0.36

四、股东大会简介

1、公司1998年度股东大会在1999年8月30日召开。

2、公司1998年度股东大会审议通过内容：公司董事会1998年度工作报告；公司监事会1998年度工作报告；公司1998年度财务决算和1999年度财务预算报告；公司1998年度利润分配预案：因公司经营亏损，本年度不分红、不送股；转让公司在上海城隍庙第一购物中心股权的议案；授权董事会对公司进行资产重组的议案；修改公司《章程》的议案；股东大会决议公告刊登在1999年8月31日《上海证券报》。

3、根据公司国家股股东—上海市农工商（集团）总公司的推荐，大会选举庄国蔚、曹庶清、顾鸿新先生为公司董事。

五、董事会报告

1、公司经营情况

1999年公司坚持“保持稳定、狠抓调整、深化改革、积极发展”的方针，在市农工商(集团)总公司的指导帮助下，充分依靠干部职工，克服重重困难，抓好稳定经营，狠抓调整清理，努力化解矛盾，基本保持了公司生产、经营的正常运转，有一个较为稳定的局面。由于公司巨额负债形成的财务费用无力消化，同时，又因按照财政部（财会字[1999]35号文件）规定，经对公司会计政策进行调整后，公司各项资产计提的减值准备达2.7亿元，至使企业依然出现重大亏损。

（1）1999年公司的主要工作：

、公司积极争取各有关方面和市农工商(集团)总公司的支持帮助，寻求各种途径进行资产重组，力图通过资产重组解决公司的问题。但由于债务过重、涉及面广等原因，公司资产重组没有进展；

、公司在逆境中坚持抓好生产经营，千方百计做好经营业务，努力增加收入；

、公司加大清理力度，对经营无效益、产品无市场、管理无章法的一些亏损企业进行“关停并转”，制止出血点。同时，组织力量，抓紧压缩库存和催讨应收款；

、在内外环境不断变化，经营难度不断增加的情况下，努力做好稳定工作，公司广大员工坚守岗位，齐心协力认真做好本职工作，努力化解各类矛盾，确保稳定。

（2）公司经营亏损主要原因：

、公司负债过度造成财务费用居高不下，企业不堪重负。尽管公司上下努力，增加经营收入、压缩各项费用，但仍无力消化巨额负债所形成的财务费用7900多万元；

、公司存在规模较大、负担较重等问题，在调整过程中形成不了产业优势，在市场经营变化中，缺乏竞争能力；

、按照财政部（财会字[1999]35号文件）规定，经对公司会计政策进行调整后，公司各项资产计提的减值准备较大，增加当年亏损达2.7亿元。

、由于大部分下属企业经营亏损，为了制止出血点，公司对这部分亏损企业进行清理，在调整清理中产生1500多万元的损失；

（3）、公司子公司经营情况：

上海前卫柑桔公司，注册资本853万元，经营柑桔生产等；
 上海农工商工贸总公司，注册资本1100万元，经营五金交电、百货等；
 上海农工商振业发展公司，注册资本200万元，经营服装、工艺品等；
 上海农工商机电设备公司，注册资本200万元，经营纺织品、机械设备等；
 上海农工商经济发展公司，注册资本100万元，经营化工原料等；
 上海农工商工业发展公司，注册资本300万元，经营保健食品等；
 上海农工商长征医药经营部，注册资本520万元，经营医药；
 上海农工商绿野经济发展公司，注册资本300万元，经营出租汽车业；
 上海农垦绿化公司，注册资本500万元，经营园林绿化工程等；
 上海农工商金裕经济发展公司，注册资本500万元，经营薄钢板、彩涂钢板、鞋类等；
 上海东艺广告公司，注册资本161万元，各类广告制作发布；
 上海华艺玩具厂，注册资本82万元，经营各类长毛绒玩具。

2、公司财务状况

(1) 公司财务状况

项目	1999年	1998年	增减(%)
总资产	706927598.42	1116967607.24	-36.71
长期负债	3772453.51	15642453.51	-75.88
股东权益	-504315921.05	-101878472.46	
主营业务利润	32106610.02	51015627.47	-37.07
净利润	-402437448.59	-109674294.50	

(2) 对会计师事务所出具的无法发表意见的审计报告所涉及事项的说明：

对立信会计师事务所出具的无法发表意见的审计报告，公司董事会表示理解。由于1999年度公司仍然出现重大亏损，这样，公司已连续四年亏损且净资产负债值越来越大，对此公司董事会向广大投资者深表歉意。

董事会对审计报告所涉及的有关事项说明：

、公司1999年出现亏损40253多万元，主要是：巨额负债所形成的财务费用7988万元；根据财政部[1999]35号文件规定，经对公司会计政策的变更，各项资产计提的减值准备达27027万元；对亏损企业进行调整清理造成1500多万元损失。

、公司因经营亏损，无力偿还到期的贷款本金，造成贷款逾期。

、公司目前涉及诉讼案件较多，确实给公司经营带来较大的负面影响。公司将与有关方面进行协调，认真对待和处理类似问题。

、公司其他应收款数目较大，其中大部分是公司原剥离出去的亏损子公司所欠的款项，而这些子公司由于经营不善，亏损严重，使公司回收这部分资金产生较大风险。对此，公司将会认真处理这些历史遗留问题。面对公司所处的严重困境，公司董事会将继续争取各方的支持帮助，积极努力做好工作。

3、公司投资情况： 无

4、公司新年度业务计划

2000年是公司充满风险和机遇的一年，面对更加艰难的环境，公司将充分依靠各方的支持帮助，带领广大员工奋力拼搏，为走出困境发展经济而努力。

(1) 要从根本上解决公司的问题，只有通过资产重组，而资产重组的前提是债务重组。对此，公司将不放弃任何努力，积极争取依靠各方面的支持帮助，争取债务重组成功，为资产重组创造条件。但是，由于公司债务过重、涉及面广等原因，公司资产重组仍存在许多困难和不确定的因素；

(2) 努力克服困难，积极做好各项经营业务，增加经营收入；

(3) 继续组织力量, 加大清理力度, 压缩各项费用, 压缩库存商品, 盘活存量资产, 抓紧催讨应收款工作, 把资金风险降到最低限度;

(4) 认真做好稳定工作, 努力化解各类矛盾, 保持公司正常运作。

5、董事会日常工作情况

(1) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

、第一次会议于1999年6月26日召开。会议审议通过如下决议:《公司1998年度报告及年度报告摘要》、《公司股票暂停交易的公告》、《公司1998年度董事会工作报告》、《公司1998年度财务决算和利润分配预案》、《公司召开1998年度股东大会事宜》等。决议公告刊登在1999年6月30日的《上海证券报》。

、因公司连续三年亏损, 根据《公司法》157条和《上海证券交易所股票上市规则》第10章的有关规定, 公司股票自1999年7月5日起暂停交易。公告刊登在1999年7月3日的《上海证券报》。

、第二次会议于1999年7月29日召开, 会议决定8月30日召开公司1998年度股东大会。会议内容: 审议公司董事会1998年度工作报告; 审议公司监事会1998年度工作报告; 审议公司1998年度财务决算和1999年度财务预算报告; 审议公司1998年度利润分配预案: 因公司经营亏损, 本年度不分红、不送股; 审议授权董事会对公司进行资产重组的议案; 审议修改公司《章程》的议案; 审议公司董事会提交的其他议案。决议公告刊登在1999年7月31日的《上海证券报》。

、第三次会议于1999年8月5 日召开。由于公司原投资项目上海城隍庙第一购物中心连年亏损, 为了收回投资, 经研究决定将公司原投资1350万元在上海城隍庙第一购物中心的22.5%股权, 以2000万元的总价, 分别溢价转让给上海市农工商(集团)总公司、上海农工商集团建设发展总公司、上海农口房产总公司、上海市农工商出租汽车有限责任公司。以上事项提请1998年度股东大会审议。决议公告刊登在1999年8月31日的《上海证券报》。

、第四次会议于1999年8月25日召开。会议接受丁德富先生辞去公司董事职务的请求。根据公司国家股股东—上海市农工商(集团)总公司的推荐, 同意庄国蔚、曹庶清、顾鸿新先生为公司董事。以上事项提请公司1998年度股东大会审议。决议公告刊登在1999年8月31日的《上海证券报》。

、第五次会议于1999年8月27 日召开。会议审议通过如下事项: 审议通过了公司1999年中期报告; 审议通过了公司中期利润分配方案: 因公司经营亏损, 1999年中期不分红、不送股。决议公告刊登在1999年8月31日的《上海证券报》。

、第六次会议于1999年8月30 日召开。经公司国家股股东—上海市农工商(集团)总公司董事会决定, 委派庄国蔚先生出任本公司首席国家股股权代表。经会议选举庄国蔚先生为公司董事长。决议公告刊登在1999年9月1日的《上海证券报》。

(2) 报告期内公司利润分配方案、公积金转增股本方案执行情况。报告期内配股、增发新股等方案实施情况: 无

6、公司现任董事、监事、高级管理人员情况

姓名	性别	年龄	职 务	任期	年初股数(股)	年末股数(股)	
庄国蔚	男	45	董事长	3年	0	0	原不持股
沈百康	男	49	副董事长、总经理	3年	0	0	原不持股
施 军	男	57	副董事长、党委书记	3年	2000	2000	
曹庶清	男	57	董事	3年	0	0	原不持股
顾鸿新	男	50	董事	3年	0	0	原不持股
项明洁	男	45	董事	3年	0	0	原不持股
陶永裕	男	49	董事、副总经理	3年	1500	1500	
倪耀忠	男	39	董事	3年	0	0	原不持股
陆小弟	男	57	董事	3年	0	0	原不持股
陈桂娣	女	49	监事长	3年	1300	1300	
马宝琴	女	49	监事	3年	1200	1200	
叶世宗	男	45	监事	3年	0	0	原不持股

周晓民	男	51	副总经理	3年	0	0	原不持股
汪培毅	男	46	董事会秘书	3年	0	0	原不持股

说明：以上董事、监事及高级管理人员中庄国蔚、曹庶清、顾鸿新、项明洁、倪耀忠、陆小弟、叶世宗不在公司领取报酬，其余报酬区间为3-1.5万元。

在报告期内无聘任或解聘公司总经理、董事会秘书的情况。

7、公司员工413人，其中：生产人员49人，销售人员146人，技术人员56人，财务人员41人，行政人员121人。退休职工91人。

8、因公司经营亏损，本次不分红、不送股。

9、其他报告事项：

报告期内公司会计师事务所未发生变更，仍为立信会计师事务所。

公司选定的信息披露报刊为《上海证券报》。

六、监事会报告

1、一九九九年公司监事会本着对全体股东负责的精神，依据国家有关法规和公司《章程》，认真履行监事会的职责。监事会通过参加公司的有关会议和参与经营管理活动，了解公司的经营状况。监事会认为，一九九九年公司董事会全体董事和总经理等高级管理人员，依靠公司干部职工，克服困难，坚持抓好经营，对经营无效益的亏损企业，实行调整清理，制止出血点等，做了大量的工作。

2、在一九九九年公司运行中，全体董事和高级管理人员，遵章守法，如实披露信息，监事会没有发现公司董事、总经理等高级管理人员，在执行公司职务时有违反法律、法规、公司《章程》和损害公司利益的行为。

3、经立信会计师事务所对一九九九年公司年度财务状况审计，公司已连续四年出现亏损且净资产为负值，涉及诉讼案件量大，给公司生存发展带来相当影响。公司监事会认为，公司董事会对立信会计师事务所审计报告相关事项的说明是客观的。

七、重大事项

1、本年度公司重大涉讼事项有：

(1)宁波经济技术开发区新兴工贸公司状告本公司原下属企业上海农工商浦东总公司与该公司签订橡胶购销合同后，预收了400万元，上海农工商浦东总公司向原告提供了本公司面额为200万元的2张商业承兑汇票作抵押，到期后上海农工商浦东总公司未能归还，华南房地产开发公司、上海银达企业发展公司为还款作了担保。经上海市第一中级人民法院(1998)沪一中经初字第453号民事判决书(1999年9月24日)判决，本公司不承担连带清偿责任。

(2)上海银行万春支行状告本公司原下属企业上海农工商沪东实业公司贷款人民币350万元，到期未归还，本公司为此贷款作了担保。经上海市第二中级人民法院(1999)沪二中经初字第611号民事判决书(1999年10月26日)判决，上海农工商沪东实业公司偿还借款及有关利息，本公司承担连带清偿责任。

(3)中国建设银行上海市徐汇支行状告本公司原下属企业上海农工商经济技术公司贷款人民币50万元到期未归还，本公司为此贷款作了担保。经上海市徐汇区人民法院(1999)徐经初字第1661号民事判决书(1999年10月30日)判决，上海农工商经济技术公司偿付贷款及有关利息，本公司承担连带清偿责任。

(4)天津信托投资公司状告上海农工商集团星火总公司借款人民币500万元到期未归还，本公司为此借款作了担保。经上海市第一中级人民法院(1999)沪一中经初字第940号民事判决书(1999年11月18日)判决，上海农工商集团星火总公司偿还借款及有

关利息，本公司承担连带清偿责任。

(5)交通银行上海分行闸北支行状告本公司原下属企业上海农工商物资总公司借款人民币490万元到期未归还，本公司为此贷款作了担保。经上海市第二中级人民法院(2000)沪二中经初字第21号民事判决书(2000年1月24日)判决，上海农工商物资总公司偿还借款及有关利息，本公司承担连带清偿责任。

(6)交通银行上海分行闸北支行状告本公司原下属企业上海农工商物资总公司借款人民币390万元到期未归还，本公司为此贷款作了担保。经上海市第二中级人民法院(2000)沪二中经初字第22号民事判决书(2000年1月24日)判决，上海农工商物资总公司偿还借款及有关利息，本公司承担连带清偿责任。

(7)上海浦东发展银行状告本公司房地产抵押合同贷款人民币700万元，本公司到期未归还，经上海市第二中级人民法院(2000)沪二中经初字第146号民事判决书(2000年3月29日)判决，本公司偿还借款686万元及有关利息。

2、本年度公司未发生收购、兼并资产重组事项。

3、因历史延续原因，公司为上海市农工商(集团)总公司及集团所属子公司、公司下属子公司、公司已经剥离的原下属子公司和外系统单位等企业提供贷款担保人民币71047.5万元，美金55万元，港币3500万元，报告期内与上年同期相比，减少贷款担保人民币7223万元，美金548万元。

4、公司高级管理人员和财务人员未在控股股东单位任职，公司人员独立、资产完整、财务独立。

5、由于本公司1996、1997、1998年度连续三年亏损，按照《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，本公司股票从1999年7月5日起暂停上市，股票简称改为"PT农商社"。

八、财务报告：

九、公司其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日期为1993年2月2日，注册地点上海市天山路800号
- 2、企业法人营业执照注册号:3100001001639
- 3、税务登记号码:沪31004313220921X
- 4、公司未流通股票的托管机构名称:上海证券中央登记结算公司

十、备查文件

- 1、载有董事长、总经理亲笔签署的年度报告正本；
- 2、载有公司法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本；
- 4、报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

上海市农垦农工商综合商社股份有限公司董事会

二000年四月二十八日

审计报告及会计报表附注（境内）

信会师报字（2000）10557号

1、审计意见：

本公司财务报告经立信会计师事务所中国注册会计师戴定毅、王惠忠审计并出具了无法发表意见的审计报告。

《立信会师报字（2000）第10557号》

上海市农垦农工商综合商社股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司一九九九年十二月三十一日母公司及合并的资产负债表，一九九九年度母公司及合并的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

1、贵公司在连续三年亏损的情况下继续发生亏损，本年度亏损金额为40,244万元。截至一九九九年十二月三十一日，贵公司资产总额为70,693万元，负债总额为120,547万元，净资产为-50,432万元。

2、截至一九九九年十二月三十一日，贵公司短期借款及一年内到期的长期负债合计为89,053万元，占负债总额73.87%。其中逾期借款共88笔计人民币56,990万元（逾期两年以上25笔计14,280万元，逾期一年至两年39笔计28,819万元，逾期半年至一年11笔计5,261万元，逾期半年以内13笔8,630万元）。

3、截至报告日，贵公司涉及诉讼案件88起，涉及金额人民币逾28,531万元，港币逾3,500万元，美元逾55万元。其中，贵公司作为被告的77起，一审均已败诉，涉及金额人民币逾27,470万元，港币逾3,500万元，美元逾55万元；贵公司作为原告的11起，涉及金额人民币逾1,061万元。

4、截至一九九九年十二月三十一日，贵公司应收上海农工商（集团）总公司所属的子公司（包括应收属于原贵公司剥离出去的子公司）人民币40,237万元，占其他应收款总额的76.59%。

鉴于上述事项所涉及的金额巨大，且净资产出现负数，77起案件均败诉，我们无法确认贵公司依据持续经营的原则编制的会计报表的合理性。我们无法对贵公司上述会计报表是否符合《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》的有关规定，以及是否在所有重大方面公允地反映了贵公司一九九九年十二月三十一日的财务状况和一九九九年度经营成果和现金流量情况发表审计意见。

立信会计师事务所中国注册会计师

戴定毅、王惠忠

二〇〇〇年四月二十七日

会计报表附注（以下金额单位除注明外，均为人民币元）

（一）、公司简介：

上海市农垦农工商综合商社股份有限公司于一九九三年九月经批准改制为股份制企业，一九九四年二月四日在上海证券交易所上市，属于综合类型的股份制企业。公司的注册地点为天山路800号401室，法定代表人为庄国蔚，股本为65,244,920.00元。其中：国家股48,864,920.00元，人民币普通股16,380,000.00元。

公司经营范围：市外经贸委批准的进出口业务，粮，油，棉花，饲料，畜产品，水产品，果菜，乳制品，工业产品，五金工具，针纺织品，日用百货，五金交电，经贸咨询，机电及通讯设备，金属材料，纺织及化工原料，建筑材料，汽车配件。

（二）、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法：

1、会计制度：执行具体会计准则、《股份有限公司会计制度》及其有关的补充规定。

2、会计年度：公历1月1日至12月31日止。

3、记帐本位币：采用人民币为记帐本位币。

4、记帐原则和计价基础：以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

5、外币业务核算方法：外币业务发生时，按业务发生当期期初的人民币市场汇价作为折算汇率，折合成人民币记帐，期末外币帐户余额按期末人民币市场汇价折合成人民币金额进行调整。除涉及未完工程的外币负债帐户期末折算差额计入在建工程

外，其余外币帐户的折算差额均计入财务费用。

6、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）以发生时的人民币市场汇价折算为人民币外，资产负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的人民币市场汇价折算为人民币。

7、现金等价物的确定标准：在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小等四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、坏帐核算方法：

（1）、坏帐的确认标准：

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，确实无法收回的应收款项，由公司经理提交书面材料，按照公司管理权限，由董事会或股东大会批准。

（2）、坏帐损失的核算方法：采用备抵法核算，坏帐损失发生时，冲销已提取的坏帐准备。

（3）、坏帐准备的计提方法和计提比例：

按照期末应收款项帐龄计提坏帐准备，其中：

1年以内	5%
1 - 2年	10%
2 - 3年	30%
3 - 5年	70%
5年以上	100%

9、存货核算方法：

（1）、存货分类为：原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、包装物；

（2）、取得和发出的计价方法：

日常核算零售商品按售价法核算，其售价与进价的差额通过“商品进销差价”科目核算，月份终了，按发出零售商品的售价总额计算应摊销的商品进销差价；其余存货取得时按实际成本计价，发出时按加权平均法计价。

（3）、低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品采用五五摊销法；

包装物采用一次摊销法。

（4）、存货跌价准备的确认标准、计提方法：

年中、年末，对存货进行全面清查后，当存货可变现净值低于其成本时，由公司经理提交书面材料，按照公司管理权限，由董事会或股东大会批准后提取存货跌价准备，并视为已实现的损失，计入当期损益。如果以后存货价值又得以恢复，在已提跌价准备的范围内转回。

按照存货实际贬值情况计提存货跌价准备，不易辨认的按期末存货余额的30%计提存货跌价准备。

10、短期投资核算方法：

取得投资时按实际支付的全部价款扣除价款中包括的尚未领取的现金股利或已到期的分期付息债券利息后计价。取得投资后，实际收到短期投资现金股利或利息时，冲减短期投资的帐面价值；实际收到取得投资时已记入应收项目的现金股利或利息时，冲减应收项目。

持有的短期投资出售或收回时，按实际成本结转。在中期末或期末按成本与市价孰低计价，并根据报告期末收盘价低于成本的差额调整跌价准备。已确认跌价损失的短期投资价值又得以恢复，在原已确认的投资损失金额内转回。

按单项投资计算并确定计提的跌价损失准备。

11、长期投资核算方法：

(1)、长期股权投资的计价及收益确认方法：

长期股权投资取得时的成本为：取得长期股权投资时支付的全部价款，或放弃非现金资产的公允价值，或取得长期股权投资的公允价值，包括税金、手续费等相关费用。

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

若对被投资单位有其他额外的责任（如提供担保），投资帐面价值不以减记至零为限。

(2)、股权投资差额的摊销方法：

合同规定了投资期限的按投资期限摊销；没有规定投资期限的按10年摊销。

(3)、长期债权投资的计价及收益确认方法：

长期债权投资取得时的成本，为取得长期债权投资时支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。

长期债权投资按期计提利息，计提的利息按债权面值以及票面利率或合同规定的利率计算，并计入当期投资收益。

(4)、债券投资溢价和折价的摊销方法：

长期债券投资溢价或折价，在债券购入后至到期前的期间内摊销，摊销方法采用直线法。长期债券投资溢价或折价的摊销，与确认相关的债券利息收入同时进行。

(5)、长期投资减值准备的确认标准、计提方法：

对于由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的帐面价值，由公司经理提交书面材料，按照公司管理权限，由董事会或股东大会批准后，将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。已确认损失的长期投资价值又得以恢复，在原已确认的投资损失金额内转回。

长期投资减值准备按照个别投资项目计算确定。

12、固定资产计价和折旧方法：

(1)、固定资产标准：指使用期限超过一年的房屋及建筑物、专用设备、运输设备以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在2,000元以上，并且使用年限超过二年的，也作为固定资产。

(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、其他设备；

(3)、固定资产的计价：

按实际成本计价原则计价。

(4)、固定资产折旧采用直线法。根据固定资产类别、估计经济使用年限和预计净残值率确定折旧率。各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计经济使用年限	预计残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 - 30	5%	4.75-3.16
专用设备	8 - 10	5%	11.875-9.50
通用设备	15 - 25	5%	6.33-3.80
运输设备	8-10	5%	11.875-9.50
其他	8-10	5%	11.875-9.50

13、在建工程核算方法：

以工程实际发生的支出为计价基础，按项目分类核算，并以交付使用作为转入固定资产的时点。为工程借款而发生的利息支出，在固定资产交付使用之前计入工程成本，交付使用之后计入当期损益。

14、无形资产计价和摊销方法：

(1)、无形资产计价：以取得时的实际成本计价；

(2)、无形资产摊销方法：

合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律

规定的有效年限摊销；合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的，按不超过10年的期限摊销。其中：房屋使用权按受益期限平均摊销；场地使用权按30年平均摊销。

15、开办费、长期待摊费用摊销方法：

(1)、开办费摊销方法：从开始生产经营的当月起按五年的期限平均摊销；

(2)、长期待摊费用摊销方法：在受益期内平均摊销。

16、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)、他人使用本企业资产：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确认为收入。

17、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

18、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。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。

19、本年度会计政策、会计估计的变更及影响：

(1)、根据财政部《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》（财会字[1999]35号），公司应计提坏帐准备，短期投资跌价准备，存货跌价准备，以及长期投资减值准备。坏帐准备由按应收帐款年末余额3%计提（其中3年以上应收帐款按50%计提）变更为按应收帐款、其他应收款帐龄分析计提；存货跌价准备由按库存商品年末余额3%计提，变更为按照存货实际贬值情况计提存货跌价准备，会计政策变更前未计提短期投资跌价准备、长期投资减值准备。上述变更影响数均计入当期损益。

(2)、本次会计政策变更的影响数：

项目	对本年净利润的影响
坏帐准备	-248,473,939.37
存货跌价准备	-19,898,338.70
长期投资减值准备	-1,898,175.70
合计	-270,270,453.77

(三)、税项：

公司主要税种和税率如下：

税 种	税 率	备 注
增值税	17%	商品销售
增值税	13%	农副产品
营业税	5%	服务性收入、广告、租赁等
营业税	3%	注1
农林特产税	---	注2
所得税	15%	

注1：系出租汽车的经营收入按有关规定以定额收入计征3%营业税；

注2：系上海前卫柑桔公司按每亩地定额缴纳。

(四)、控股子公司及合营企业：

1、公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围：

被投资单位全称	注册资本（万元）	经营范围	本公司投资额（万元）	本公司所占投资比例	是否合并
上海市农工商长征医药经营部	600	中药、西药、兽药、药械、参茸、营养保健品	465	77.50%	是
上海市农垦绿化工程公司	500	综合性园林绿化工程，建材，市政工程，水电设备安装施工	500	100%	是
上海农工商金裕经济发展总公司	500	金属材料，建材，化工产品 & 原料，混凝土制品，服装鞋帽及原料	500	100%	是
上海农工商振业发展公司	200	五金交电，橡塑制品，化工原料，汽配件，日用百货，工艺品，建筑材料	200	100%	是
上海农工商绿野经济发展公司	300	机械，汽车零配件，建材，五金交电，化工原料	300	100%	是
上海华艺玩具厂	82	玩具	82	100%	是
上海农工商机电设备总公司	200	通用机械及零部件的制造维修安装，金属材料，橡塑制品	200	100%	是
上海东艺广告公司	102	各类广告设计、制作、发布、代理	60	58.82%	是
上海市农工商经济发展公司	100	化工原料、建材、金属材料、化肥、粮油制品	100	100%	是
上海市农工商工贸总公司	1,100	五金交电、百货、陶瓷制品、建材、汽配件、仪器仪表	1,100	100%	是
上海农工商工业发展公司	300	钢材、有色金属、建材、皮革制品、家电、针纺织品	300	100%	是
上海前卫柑桔公司	853	柑桔、农副产品种植、水果、土特产批发零售代购代销	853	100%	是

2、本年度合并报表范围未发生增减变动。

(五)、会计报表主要项目注释：

1、货币资金：

项目	期初数	期末数
现 金	412,799.50	315,533.96
银行存款	31,667,203.03	44,387,591.44

其他货币资金	5,141,894.73	755,024.22
合 计	37,221,897.26	45,458,149.62
其中美元：外币金额	25,068.83	1,827,030.63
折算汇率	8.2787	8.2793
折合人民币	207,537.32	15,126,534.70
港元：外币金额	993,975.81	---
折算汇率	1.0678	---
折合人民币	1,061,367.37	---

2、应收帐款：

(1)、账龄分析：

帐 龄	期初数			期末数		
	金 额	占总额比例	坏账准备	金 额	占总额比例	坏账准备
1年以内	64,223,764.55	76.85%	192,671.29	40,369,765.95	65.77%	2,018,488.30
1 - 2年	8,189,900.26	9.80%	24,569.70	8,428,305.03	13.73%	842,830.50
2 - 3年	6,369,668.50	7.62%	19,109.01	2,303,534.42	3.75%	691,060.33
3年以上	4,784,781.97	5.73%	2,486,231.49	10,277,620.16	16.75%	6,755,387.88
合 计	83,568,115.28	100.00%	2,722,581.49	61,379,225.56	100.00%	10,307,767.01

(2)、欠款单位前五名情况：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
厦门太平柜公司	5,186,429.17	1年以内	应收销货款
上海志仁工贸公司	4,330,964.98	1年以内	应收销货款
辽宁金箱公司	3,002,436.98	1 - 2年	应收销货款
众达信息产业公司	1,779,360.00	1年以内	应收销货款
广州广船	804,731.05	1年以内	应收销货款

(3)、应收帐款中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

3、其他应收款：

(1)、帐龄分析：

帐 龄	期初数			期末数		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏账准备
1年以内	118,383,155.83	21.45%	---	83,952,383.95	15.98%	4,197,619.20
1 - 2年	118,771,929.63	21.52%	---	20,477,600.42	3.90%	2,047,760.04
2 - 3年	11,525,135.21	2.09%	---	109,830,375.24	20.90%	32,949,112.57
3年以上	303,244,197.83	54.94%	---	311,125,723.48	59.22%	204,294,628.31
合 计	551,924,418.50	100.00%	---	525,386,083.09	100.00%	243,489,120.12

(2)、欠款单位前五名情况：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海农工商商贸中心	89,883,799.17	3年以上	往来款
上海绿野房产开发公司	76,252,508.00	2年以上	往来款
上海农垦工业公司	59,196,340.69	3年以上	往来款
上海农工商浦东总公司	39,548,227.89	3年以上	往来款

上海农工商经济技术公司 26,032,474.97 3年以上 往来款

(3)、其他应收款中无持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位欠款。

4、预付帐款：

(1)、帐龄分析：

帐 龄	期初数			期末数		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
1年以内	119,849,651.20	85.24%	---	21,582,528.20	21.18%	---
1 - 2年	5,994,654.48	4.26%	---	72,308,679.08	70.94%	---
2 - 3年	14,073,425.72	10.01%	---	330,400.00	0.32%	---
3年以上	693,390.00	0.49%	---	7,701,820.19	7.56%	---
合 计	140,611,121.40	100.00%	---	101,923,427.47	100.00%	---

(2)、欠款单位前五名情况：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
汇捷企业发展公司	52,327,328.36	1-2年	预付货款
宝钢浦东国际贸易公司	12,816,602.94	1年以内	预付货款
敬礼商务咨询公司	4,000,000.00	1-2年	预付货款
上海申楚制衣公司	3,111,966.17	1-2年	预付货款
绍兴新华针织公司	3,050,370.49	1年以内	预付货款

(3)、预付帐款中无持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位欠款。

5、存货及存货跌价准备：

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	4,610,186.97	---	3,133,349.50	352,458.27
在产品	1,570,185.27	---	2,490,046.01	68,385.50
包装物	---	---	2,919.65	---
低值易耗品	311,642.99	---	360,060.29	236.42
库存商品 (自制)	1,726,431.49	---	1,569,162.52	193,313.23
库存商品 (外购)	80,745,196.59	211,447.39	63,402,164.75	14,178,082.95
合计	88,963,643.31	211,447.39	70,957,702.72	14,792,476.37

6、待摊费用：

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初进项税	1,008,135.25	---	766,653.79	241,481.46
保险费	258,653.46	3,721.40	261,134.42	1,240.44
其他	26,645.66	60,099.84	82,500.00	4,245.50
合计	1,293,434.37	63,821.24	1,110,288.21	246,967.40

期初进项税未摊销完毕的原因为税务局推迟核准

7、长期投资：

(1)、 项目	期初数		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	44,914,257.00	---	29,205,098.04	- 1,898,175.70

合计 44,914,257.00 --- 29,205,098.04 - 1,898,175.70

(2)、长期股权投资

股票投资：

类 别	投资金额	期末市价总额
小 计	4,664,284.93	17,918,747.84

其他股权投资：

类别	投资金额	期初余额	期末余额	权益增减额		减值准备
				本期增减额	累计增减额	
总计	26738665.70	40249972.07	24540813.11	-1420150.18	-2197852.59	1898175.70

(3)、长期投资减值准备：

被投资单位名称	减值准备金额	计提原因
上海金宏鞋业有限公司	1,898,175.70	预计投资无收回可能

8、固定资产及累计折旧：

(1)、固定资产：

固定资产类别	期初原值	本期增加	本期减少	期末原值
房屋及建筑物	37,983,303.23	441,012.16	172,349.17	38,251,966.22
通用设备	11,308,861.51	663,693.15	8,546,615.63	3,425,939.03
专用设备	14,225,088.59	* - 6,286,771.75	1,360,893.15	6,577,423.69
运输工具	22,168,008.50	2,275,518.42	13,286,250.73	11,157,276.19
其 他	90,400,527.26	8,548,763.76	17,687,241.74	81,262,049.28
合 计	176,085,789.09	5,642,215.74	41,053,350.42	140,674,654.41

(2)、累计折旧：

固定资产类别	期初价值	本期增加	本期提取	本期减少	期末价值
房屋及建筑物	14,263,652.94	256,926.40	1,375,384.16	98,965.94	15,796,997.56
通用设备	5,156,266.66	334,350.40	628,613.54	4,139,500.56	1,979,730.04
专用设备	5,218,024.24	* - 2,673,725.65	1,536,983.27	446,803.73	3,634,478.13
运输设备	8,534,671.38	629,800.93	2,008,864.91	5,908,316.09	5,265,021.13
其 他	21,450,995.12	2,874,335.94	7,196,057.24	7,999,549.53	23,521,838.77
合 计	54,623,610.34	1,421,688.02	12,745,903.12	18,593,135.85	50,198,065.63

期初价值 期末价值

固定资产净值 121,462,178.75 90,476,588.78

*专用设备增加为负数，系调整类别所致。

9、在建工程：

工程项目	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	项目进度
外延果园	8,157,683.70	521,570.64	---	1,988,675.03	6,690,579.31	其他	基本完工
其他	119,970.00	303,692.00	---	119,970.00	303,692.00	其他	基本完工
合计	8,277,653.70	825,262.64	---	2,108,645.03	6,994,271.31	---	---

在建工程无利息资本化金额。

10、无形资产：

类 别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
-----	------	-----	------	------	------	-----	--------

房屋使用权	25,442,865.68	24,369,173.26	153,704.06	114,853.80	3,775,930.57	20,632,092.95	1 - 9年
合 计	25,442,865.68	24,369,173.26	153,704.06	114,853.80	3,775,930.57	20,632,092.95	

11、开办费：

期初数	本期增加	本期减少	本期摊销	期末数
4,382,364.17	-- --	121,905.55	1,394,971.67	2,865,486.95

12、长期待摊费用：

类别	期初数	本期增加	本期减少	本期摊销	期末数
装修费	11,640,335.09	86,683.27	---	1,393,383.44	10,333,634.92
其 他	1,058,447.71	----	---	351,834.96	706,612.75
合 计	12,698,782.80	86,683.27	---	1,745,218.40	11,040,247.67

13、其他长期资产： 10,849,796.06

系被法院执行的库存商品净额。

14、短期借款、一年内到期的长期借款：

(1)、短期借款：

借款类别	期初数	期末数	注
抵押借款	4,186,000.00	5,396,000.00	抵押物详附注八承诺事项
担保借款	703,700,000.00	861,561,264.07	
信用借款	185,815,705.30	11,700,000.00	
合计	893,701,705.30	878,657,264.07	

(2)、一年内到期的长期借款：

借款类别	期初数	期末数
担保借款	2,010,000.00	---
信用借款	260,000.00	11,870,000.00
合计	2,270,000.00	11,870,000.00

短期借款、一年内到期的长期借款中逾期未偿还共88笔，计人民币56,990万元，（逾期两年以上25笔计人民币14,280万元，逾期一年至两年39笔计人民币28,819万元，逾期半年至一年11笔计人民币5,261万元，逾期半年以内13笔计人民币8,630万元）

15、应付帐款、应付票据、预收帐款、其他应付款：

(1)、应付帐款： 43,175,865.83

期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

(2)、应付票据： 219,524.77

期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

(3)、预收帐款： 28,348,169.55

期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

(4)、其他应付款： 128,234,460.98

期末余额中欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位上海农工商(集团)总公司款项详见附注七。

16、应交税金：

税 种	期初数	期末数
增值税	- 4,410,708.58	-3,747,094.36
营业税	170,523.40	181,229.88
城建税	18,406.41	13,195.32

所得税	1,021,823.90	2,186,024.56
个人所得税	- 50,727.00	30,614.04
合 计	- 3,250,681.87	- 1,336,030.56

17、预提费用：

类别	期初数	期末数	结存原因
借款利息	64,484,941.66	107,404,666.64	预提借款利息
其 他	2,576.00	852,939.09	---
合 计	64,487,517.66	108,257,605.73	---

18、股本：

	期初数	比例	期末数	比例
(1)、未上市流通股份	48,864,920.00	74.89%	48,864,920.00	74.89%
其中：				
国家持有股份	48,864,920.00	74.89%	48,864,920.00	74.89%
其中：国家股	48,864,920.00	74.89%	48,864,920.00	74.89%
(2)、已上市流通股份	16,380,000.00	25.11%	16,380,000.00	25.11%
人民币普通股	16,380,000.00	25.11%	16,380,000.00	25.11%
(3)、股份总数	65,244,920.00	100.00%	65,244,920.00	100.00%

19、资本公积：

项目	期初数	期末数
股本溢价	62,621,534.42	62,621,534.42

20、盈余公积：

项目	期初数	期末数
法定盈余公积	11,358,197.58	11,358,197.58
法定公益金	2,358,633.38	2,358,633.38
合计	13,716,830.96	13,716,830.96

21、未分配利润：

项目	金额
期初未分配利润	- 243,461,757.84
加：本期净利润	- 402,437,448.59
期末未分配利润	- 645,899,206.43
增加数系本年亏损。	

22、财务费用：

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	81,703,335.99	88,610,204.68
减：利息收入	2,441,559.34	3,535,946.25
汇兑损失	1,748.72	293,489.26
减：汇兑收益	---	67,666.68
其他	614,885.05	573,364.26
合 计	79,878,410.42	85,873,445.27

23、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
租赁业务	3,114,887.11	1,439,885.64	1,675,001.47	1,128,219.07	164,258.67	963,960.40
修理业务	791,234.80	689,827.08	101,407.72	875,683.45	782,179.60	93,503.85
安装业务	314,105.47	225,284.71	88,820.76	562,182.00	449,196.54	112,985.46
其他	398,943.08	961.44	397,981.64	509,215.00	43,341.45	465,873.55
合计	4,619,170.46	2,355,958.87	2,263,211.59	3,075,299.52	1,438,976.26	1,636,323.26

24、投资收益：

(1)、本年发生数：

类别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下 确认的投资收益	权益法下 确认的投资收益	处置收益	减值准备	合计
长期股权投资	60,075.00	---	111,833.29	-1,539,752.49	1,500,000.00	-1,898,175.70	-1,766,019.90
长期债权投资	---	34,560.00	---	---	34,560.00		
合计	60,075.00	34,560.00	111,833.29	-1,539,752.49	1,500,000.00	-1,898,175.70	-1,731,459.90

(2)、上年发生数：

类别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下 确认的投资收益	权益法下 确认的投资收益	合计
短期投资	164,177.82	2,850.00	---	---	167,027.82
长期股权投资	157,791.02	---	1,186,074.82	-777,702.41	566,163.43
合计	321,968.84	2,850.00	1,186,074.82	-777,702.41	733,191.25

25、营业外收入：

类别	本年发生数	上年发生数
处理固定资产净收益	11,000.07	290,395.11
无法支付的应付款项	465,827.10	7,421.35
罚款收入	23,159.21	32,974.49
其他	3,393.80	17,408.78
合计	503,380.18	348,199.73

26、营业外支出：

类别	本年发生数	上年发生数
处理固定资产净损失	10,643,556.80	1,189,620.10
固定资产盘亏	---	550.00
罚款支出	56,093.80	263,774.03
捐赠	16,000.00	18,378.72
其他	2,367,679.61	1,072,823.59
合计	13,083,330.21	2,545,146.44

27、支付的其他与经营活动有关的现金 60,184,761.03

管理费用和营业费用开支	29,343,516.67
暂付款	30,841,244.36

28、母公司会计报表主要项目注释：

(1)、应收帐款：

帐龄分析：

帐 龄	期初数			期末数		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
1年以内	560,117.83	39.19%	1,680.35	838,658.34	63.18%	41,932.92
1 - 2年	869,216.30	60.81%	2,607.65	488,789.69	36.82%	48,878.97
合 计	1,429,334.13	100.00%	4,288.00	1,327,448.03	100.00%	90,811.89

欠款单位前五名情况：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
a、上海史威尔服饰公司	388,618.21	1-2年	销售款
b、上海铁龙贸易公司	285,000.00	1年以内	销售款
c、苏州九海越发公司	236,607.72	1年以内	销售款
d、无锡海杰贸易公司	203,640.20	1年以内	销售款
e、宁波南大超市	29,552.52	1年以内	销售款

应收帐款中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

(2)、长期投资：

项目	期初数		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	54,113,580.60	---	- 78,857,553.99	---
合计	54,113,580.60	---	- 78,857,553.99	---

股票投资：

类 别	投资金额	期末市价总额
小 计	3157100.00	11284456.50

其他股权投资：

类别	投资金额	期初余额	期末余额	权益增减额	
				本期增减额	累计增减额
总计	72300215.06	50956480.60	-82014653.99	-120858689.85	-154314869.05

(3)、投资收益：

本年发生数：

类别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下		权益法下	处置收益	合计
			确认的投资收益	确认的投资收益			
长期股权投资	43,840.00	---	---	- 116,878,649.88	1,500,000.00		- 115,334,809.88
合计	43,840.00	---	---	- 116,878,649.88	1,500,000.00		- 115,334,809.88

上年发生数：

类别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下		权益法下	股权投资差额摊销	合计
			确认的投资收益	确认的投资收益			
长期股权投资	162,914.54	---	1,129,244.81	- 58,734,039.01	---	- 57,441,879.66	
合计	162,914.54	---	1,129,244.81	- 58,734,039.01	---	- 57,441,879.66	

(4)、主营业务收入、成本：

业务种类	上年发生数		本年发生数	
	主营业务收入	成本	主营业务收入	成本

商 业	118,072,036.36	110,096,651.30	43,962,916.03	40,929,646.30
旅游饮食服务业	137,598.00	90,761.50	---	---
合 计	118,209,634.36	110,187,412.80	43,962,916.03	40,929,646.30

(六)、分行业资料：

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
1.工业	8,046,461.65	73,573,545.17	7,206,590.02	67,294,459.37	839,871.63	6,279,085.80
2.商业	682,174,335.66	455,459,810.71	641,083,124.09	429,737,742.12	41,091,211.57	25,722,068.59
3.农业	29,158,919.34	18,065,976.02	22,990,870.98	19,918,876.40	6,168,048.36	-1,852,900.38
4.旅游饮						
食服务业	18,221,796.73	20,657,159.61	14,701,851.96	17,790,463.84	3,519,944.77	2,866,695.77
5.施工						
企业	11,483,947.68	9,214,109.42	9,190,321.74	7,462,749.68	2,293,625.94	1,751,359.74
合 计	749,085,461.06	576,970,600.93	695,172,758.79	542,204,291.41	53,912,702.27	34,766,309.52

(七)、关联方关系及其交易的披露：

1、存在控制关系的关联方情况：

(1) 存在控制关系的关联方：

控制本公司的关联方：

投 资 单 位 全 称	注 册 地	主 营 业 务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
上海农工商（集团）总公司	华山路263弄7号	国有资产的经营与管理， 实业投资，居民服务， 科研及咨询服务	母公司	国有	叶维华

受本公司控制的关联方详见附注四。

(2)、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：万元）

企 业 名 称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
上海农工商（集团）总公司	156,580	1083588	---	1240168
上海市农工商长征医药经营部	80	520	- -	600
上海市农垦绿化工程公司	500	---	---	500
上海农工商金裕经济发展总公司	500	---	---	500
上海农工商振业发展公司	200	---	---	200
上海农工商绿野经济发展公司	300	---	---	300
上海华艺玩具厂	82	---	---	82
上海农工商机电设备总公司	200	---	---	200
上海东艺广告公司	161	---	59	102
上海市农工商经济发展公司	100	---	---	100
上海市农工商工贸总公司	1,100	---	---	1,100
上海农工商工业发展公司	300	---	---	300
上海前卫柑桔公司	853	---	---	853

(3)、存在控制关系的关联方所持股份（或权益）及其变化：（单位：万元）

企 业 名 称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
---------	-----	------	------	-----

	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海农工商（集团）总公司	4,886.492	74.9	---	---	---	---	4,886.492	74.9
上海市农工商长征医药经营部	80	100	385	---	---	22,50	465	77.5
上海市农垦绿化工程公司	500	100	---	---	---	---	500	100
上海农工商金裕经济发展总公司	500	100	---	---	---	---	500	100
上海农工商振业发展公司	200	100	---	---	---	---	200	100
上海农工商绿野经济发展公司	300	100	---	---	---	---	300	100
上海华艺玩具厂	82	100	---	---	---	---	82	100
上海农工商机电设备总公司	200	100	---	---	---	---	200	100
上海东艺广告公司	161	100	---	---	101	41.18	60	58.82
上海市农工商经济发展公司	100	100	---	---	---	---	100	100
上海市农工商工贸总公司	1,100	100	---	---	---	---	1,100	100
上海农工商工业发展公司	300	100	---	---	---	---	300	100
上海前卫柑桔公司	853	100	---	---	---	---	853	100

（4）、存在控制关系的关联方交易：

存在控制关系且已合并入本公司合并会计报表的子公司，其相互关联交易已作抵销。

2、不存在控制关系的关联方情况：

企业单位名称	关 系
上海绿野房产开发公司	同受集团公司控制
上海农工商沪东实业公司	同受集团公司控制
上海农工商浦东总公司	同受集团公司控制
上海农工商物资总公司	同受集团公司控制
上海农工商商贸中心	同受集团公司控制
上海市农工商商业公司	同受集团公司控制
上海市农工商烟糖百货公司	同受集团公司控制
上海绿色食品服务中心	同受集团公司控制
上海新亚自行车公司	同受集团公司控制
东海商店	同受集团公司控制
高平商行	同受集团公司控制
朝阳商店	同受集团公司控制
上海农工商申港商业公司	同受集团公司控制
星火商店	同受集团公司控制
五四商店	同受集团公司控制
燎原商店	同受集团公司控制
上海市农垦商业跃进商店	同受集团公司控制
上海市农垦农工商前哨商店	同受集团公司控制
上海农工商新华商业公司	同受集团公司控制
红星商店	同受集团公司控制
上海农工商长隆商业公司	同受集团公司控制
上海农工商前丰商业公司	同受集团公司控制

上海农工商崇明贸易总公司	同受集团公司控制
绿野劳动服务公司	同受集团公司控制
上海农工商超市	同受集团公司控制
上海市农工商集团建筑发展总公司	同受集团公司控制
上海市农工商集团东风总公司	同受集团公司控制
上海市农工商集团粮油总公司	同受集团公司控制
上海市农工商集团新海总公司	同受集团公司控制
上海市农工商集团星火总公司	同受集团公司控制
上海市农工商集团红星总公司	同受集团公司控制
上海市农工商集团供销总公司	同受集团公司控制
上海市农工商经济技术公司	同受集团公司控制
上海农工商远大经贸总公司	同受集团公司控制
上海农工商众致实业公司	同受集团公司控制
上海农垦工业公司	同受集团公司控制
上海农工商商务公司	同受集团公司控制
哈特玩具有限公司	合资企业
上海鸿联塑料制品有限公司	合资企业

3、关联方交易：

关联方应收应付款余额

单位名称	年末余额	
	1998年	1999年
(1)、其他应收款：		
上海绿野房产开发公司	71,655,913.10	76,252,508.00
上海农工商沪东实业公司	16,248,315.31	16,439,603.04
上海农工商浦东总公司	26,373,186.68	39,548,227.89
上海农工商物资总公司	22,880,090.40	22,911,077.79
上海农工商商贸中心	89,962,900.69	89,883,799.17
上海市农工商商业公司	6,117,675.17	6,117,675.17
上海市农工商烟糖百货公司	7,432,138.80	7,452,138.80
上海绿色食品服务中心	11,436,627.68	11,436,627.68
上海新亚自行车公司	3,346,575.26	3,346,575.26
东海商店	39,532.83	39,532.83
高平商行	602,729.12	602,729.12
朝阳商店	33,613.76	33,613.76
上海农工商申港商业公司	372,000.00	372,000.00
星火商店	75,000.00	75,000.00
五四商店	60,000.00	60,000.00
燎原商店	52,400.00	52,400.00
上海市农垦商业跃进商店	30,000.00	30,000.00
上海市农垦农工商前哨商店	25,319.75	25,319.75

上海农工商新华商业公司	58,882.49	58,882.49
红星商店	688,697.19	688,697.19
上海农工商长隆商业公司	10,000.00	10,000.00
上海农工商前丰商业公司	30,000.00	30,000.00
上海农工商崇明贸易总公司	2,517,754.36	2,517,754.36
上海农工商经济技术公司	26,032,474.97	26,032,474.97
上海农工商远大经贸总公司	13,395,258.14	13,390,058.14
上海农工商众致实业公司	11,426,330.33	11,426,330.33
上海农垦工业公司	59,196,340.69	59,196,340.69
上海农工商商务公司	8,072,280.70	8,072,280.70
绿野劳动服务公司	---	3,270,506.48
上海农工商超市	---	3,000,000.00
合 计	378,192,037.42	402,372,153.61

(2)、其他应付款：

	年末余额	
	1998年	1999年
上海市农工商(集团)总公司	58,734,404.25	41,934,404.25
上海农工商集团供销总公司	270,060.00	220,060.00
合 计	59,004,464.25	42,154,464.25

(八)、承诺事项：

1、截至1999年12月31日公司为关联方及其他单位提供担保情况(除标明币种外,均为人民币)：

被担保单位名称	担保金额(万元)
存在控制关系的关联方：	
上海农工商(集团)总公司	26,622
*上海市农工商工贸总公司	13,925
*上海市农工商机电设备总公司	470
*上海市农工商振业发展公司	900
*上海市农工商经济发展公司	480
*上海市农工商金裕经济发展总公司	2,754
不存在控制关系的关联方：	
上海市农工商集团建筑发展总公司	440
上海市农工商集团东风总公司	2,500
上海市农工商集团粮油总公司	2,800
上海市农工商集团新海总公司	300
上海市农工商集团星火总公司	950
上海市农工商集团红星总公司	450
上海市农工商集团供销总公司	2,200
上海市农工商商贸中心	1,300
上海市农工商浦东总公司	3,786
上海市农工商经济技术公司	330

上海市农工商物资总公司	2,995
哈特玩具有限公司	1,520
哈特玩具有限公司	USD55
上海市农工商沪东实业公司	1,665.5
上海市农工商烟糖公司	1,773
上海鸿联塑料制品有限公司	187
非关联方：	
宁波康健奶油保健食品有限公司	HKD3,500
上海东海股份有限公司	2,700
合 计	71,047.50
	USD55
	HKD3,500

*系本公司合并报表单位，借款已列入合并资产负债表有关借款项目内。

2、抵押资产情况：

公司全资子公司上海市农工商振业发展公司以厂房2幢（上海市止园路306弄3号和10号）作抵押物，借入短期借款539.6万元。

(九)、资产负债表日后事项中的非调整事项：

截至报告日止未发生需要说明的资产负债表日后事项非调整事项。

(十)、债务重组事项：

截至报告日止未有债务重组事项发生。

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	45,458,149.62	9,483,548.28	37,221,897.26	5,677,539.29
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收帐款	61,379,225.56	1,327,448.03	83,568,115.28	1,429,334.13
其他应收款	525,386,083.09	417,261,384.59	551,924,418.50	431,790,310.20
减：坏帐准备	253,796,887.13	230,026,017.02	2,722,581.49	4,288.00
应收款项净额	332,968,421.52	188,562,815.60	632,769,952.29	433,215,356.33
预付帐款	101,923,427.47	79,439,274.98	140,611,121.40	90,488,899.65
应收补贴款				
存货	70,957,702.72	13,394,123.46	88,963,643.31	9,255,968.65
减：存货跌价准备	14,792,476.37	3,959,551.01	211,447.39	211,447.39
存货净额	56,165,226.35	9,434,572.45	88,752,195.92	9,044,521.26
待摊费用	246,967.40	119,962.07	1,293,434.37	460,281.47
待处理流动资产净损失			9,896.32	
一年内到期的长期债券投资			200,000.00	
其他流动资产				
流动资产合计	536,762,192.36	287,040,173.38	900,858,497.56	538,886,598.00

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期投资：				
长期股权投资	29,205,098.04	-78,857,553.99	44,914,257.00	54,113,580.60
长期债权投资				
长期投资合计	29,205,098.04	-78,857,553.99	44,914,257.00	54,113,580.60
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备	1,898,175.70			
长期投资净额	27,306,922.34	-78,857,553.99	44,914,257.00	54,113,580.60
固定资产：				
固定资产原价	140,674,654.41	12,762,366.37	176,085,789.09	13,348,714.95
减：累计折旧	50,198,065.63	3,347,860.50	54,623,610.34	2,942,207.10
固定资产净值	90,476,588.78	9,414,505.87	121,462,178.75	10,406,507.85
工程物资				
在建工程	6,994,271.31	285,692.00	8,277,653.70	
固定资产清理				
待处理固定资产净损失			4,700.00	
固定资产合计	97,470,860.09	9,700,197.87	129,744,532.45	10,406,507.85
无形资产及其他资产：				
无形资产	20,632,092.95	4,218,470.81	24,369,173.26	4,697,163.45
开办费	2,865,486.95	104,032.53	4,382,364.17	963,304.81
长期待摊费用	11,040,247.67	9,886,709.92	12,698,782.80	11,464,966.94
其他长期资产	10,849,796.06			
无形资产及其他资产合计	45,387,623.63	14,209,213.26	41,450,320.23	17,125,435.20
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	706,927,598.42	232,092,030.52	1,116,967,607.24	620,532,121.65

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	878,657,264.07	569,501,264.07	893,701,705.30	553,980,000.00
应付票据	219,524.77		334,843.36	
应付帐款	43,175,865.83	1,894,611.01	49,888,195.53	4,016,573.56
预收帐款	28,348,169.55	5,665,147.30	26,401,215.94	7,815,564.59
代销商品款				
应付工资	1,623,908.40		2,347,431.56	
应付福利费	2,628,287.83	34,338.54	2,605,393.03	37,581.31
应付股利				
应交税金	-1,336,030.56	-2,614,822.38	-3,250,681.87	-3,114,462.14
其他应交款	19,426.82	163.30	29,247.37	717.66
其他应付款	128,234,460.98	61,791,683.12	164,388,758.31	97,001,865.64
预提费用	108,257,605.73	96,363,113.10	64,487,517.66	58,900,299.98
一年内到期的长期负债	11,870,000.00		2,270,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	1,201,698,483.42	732,635,498.06	1,203,203,626.19	718,638,140.60
长期负债：				
长期借款			11,870,000.00	
应付债券				
长期应付款				
住房周转金				
其他长期负债	3,772,453.51	3,772,453.51	3,772,453.51	3,772,453.51
长期负债合计	3,772,453.51	3,772,453.51	15,642,453.51	3,772,453.51

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,205,470,936.93	736,407,951.57	1,218,846,079.70	722,410,594.11
少数股东权益	5,772,582.54			
股东权益：				
股本	65,244,920.00	65,244,920.00	65,244,920.00	65,244,920.00
资本公积	62,621,534.42	62,621,534.42	62,621,534.42	62,621,534.42
盈余公积	13,716,830.96	13,716,830.96	13,716,830.96	13,716,830.96
其中：公益金	2,358,633.38	2,358,633.38	2,358,633.38	2,358,633.38
未分配利润	-645,899,206.43	-645,899,206.43	-243,461,757.84	-243,461,757.84
外币报表折算差额				
股东权益合计	-504,315,921.05	-504,315,921.05	-101,878,472.46	-101,878,472.46
负债和股东权益总计	706,927,598.42	232,092,030.52	1,116,967,607.24	620,532,121.65

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	576,970,600.93	43,962,916.03	749,085,461.06	118,209,634.36
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	576,970,600.93	43,962,916.03	749,085,461.06	118,209,634.36
减：主营业务成本	542,204,291.41	40,929,646.30	695,172,758.79	110,187,412.80
主营业务税金及附加	2,659,699.50	32,856.97	2,897,074.80	83,490.59
二、主营业务利润	32,106,610.02	3,000,412.7600	51,015,627.47	7,938,730.9700
加：其他业务利润	2,263,211.59	1,658,563.97	1,636,323.26	1,197,467.41
减：存货跌价损失	19,914,872.11	4,432,034.15	211,447.39	211,447.39
营业费用	16,239,450.28	2,197,268.35	21,241,280.85	4,234,308.84
管理费用	304,369,687.78	236,041,725.21	52,337,764.21	7,263,665.65
财务费用	79,878,410.42	49,207,892.06	85,873,445.27	49,587,793.24
三、营业利润	-386,032,598.98	-287,219,943.04	-107,011,986.9900	-52,161,016.74
加：投资收益	-1,731,459.90	-115,334,809.88	733,191.25	-57,441,879.66
补贴收入	9,516.00		86,431.24	
营业外收入	503,380.18	121,644.04	348,199.73	2,529.51
减：营业外支出	13,083,330.21	4,339.71	2,545,146.44	73,927.61
四、利润总额	-400,334,492.91	-402,437,448.59	-108,389,311.2100	-109,674,294.50
减：所得税	1,726,378.82		1,284,983.29	
减：少数股东损益	376,576.86			
五、净利润	-402,437,448.59	-402,437,448.59	-109,674,294.5000	-109,674,294.50
加：年初未分配利润	-243,461,757.84	-243,461,757.84	-133,787,463.34	-133,787,463.34
盈余公积转入				

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润	-645,899,206.43	-645,899,206.43	-243,461,757.8400	-243,461,757.84
减：提取法定盈余公积金				
减：提取法定公益金				
七、可供股东分配的利润	-645,899,206.43	-645,899,206.43	-243,461,757.8400	-243,461,757.84
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	-645,899,206.43	-645,899,206.43	-243,461,757.8400	-243,461,757.84

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	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	575,632,979.58	40,300,382.55
收取的租金	1,987,344.05	1,125,861.18
收到的增值税销项税和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其他税费返还	3,636,133.47	3,600,546.99
收到的其他与经营活动有关的现金	36,567,499.31	12,696,812.26
经营活动现金流入小计	617,823,956.4100	57,723,602.98
购买商品、接收劳务所支付的现金	480,782,162.88	41,106,996.00
经营租赁所支付的现金	1,648,780.44	120,192.00
支付给职工以及为职工支付的现金	17,046,857.61	834,203.51
支付的增值税款	6,062,865.35	217,921.60
支付的所得税款	562,178.16	270,012.39
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	2,465,967.41	535,437.94
支付的其他与经营活动有关的现金	60,184,761.03	9,442,210.98
经营活动现金流出小计	568,753,572.8800	52,526,974.42
经营活动产生的现金流量净额	49,070,383.53	5,196,628.56
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	200,000.00	43,840.00
分得股利或利润所收到的现金	171,908.29	
取得债券利息收入所收到的现金	34,560.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	2,619,327.39	300.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,025,795.68	44,140.00

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,648,725.31	6,300.00
权益性投资所支付的现金		
债权性投资所支付的现金		
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	1,648,725.31	6,300.00
投资活动产生的现金流量净额	1,377,070.37	37,840.00
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到的现金	3,750,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	3,750,000.00	
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	32,581,264.07	2,901,264.07
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	36,331,264.07	2,901,264.07
偿还债务所支付的现金	66,895,705.30	2,380,000.00
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金		
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	11,656,726.23	1,947,464.09
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	78,552,431.53	4,327,464.09
筹资活动产生的现金流量净额	-42,221,167.46	-1,426,200.02

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额	9,965.92	-2,259.55
	9,965.92	-2,259.55
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额	8,236,252.36	3,806,008.99
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
七、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	-402,437,448.59	-402,437,448.59
加：少数股东损益	376,576.86	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	254,974,949.10	230,021,729.02
固定资产折旧	12,745,903.12	610,752.22
无形资产摊销	6,916,120.64	1,564,778.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	10,632,556.73	1,189.71
固定资产报废损失		
财务费用	81,693,370.07	49,764,710.42
投资损失（减：收益）	1,731,459.90	115,334,809.88
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	21,737,173.51	-390,051.19
经营性应收项目的减少（减：增加）	65,893,719.28	30,865,220.94
经营性应付项目的增加（减：减少）	-7,090,827.15	-20,479,381.47
增值税增加净额（减：减少）		
其他	1,896,830.06	340,319.40
经营活动产生的现金流量净额	49,070,383.5300	5,196,628.5600

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	45,458,149.62	9,483,548.28
减：货币资金的期初余额	37,221,897.26	5,677,539.29
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	8,236,252.36	3,806,008.99

备注：