

上海市第一百货商店股份有限公司

2003 年年度报告

二 四年四月

目 录

一、公司基本情况简介	2
二、会计数据和业务数据摘要	3
三、股本变动及股东情况	6
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
五、公司治理结构	10
六、股东大会情况简介	13
七、董事会报告.....	14
八、监事会报告	21
九、重要事项	23
十、财务报告.....	56
十一、备查文件目录	25

重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事姜国芳先生因公不能参加董事会会议，已书面委托公司董事张引琪先生代为行使表决权。

公司董事长王迪荪先生、主管会计工作财务总监周忠祺先生及会计机构财务部经理沈建章先生声明：保证本公司 2003 年年度报告中财务报告的真实、完整。

一、公司基本情况简介

(一)公司法定中文名称：上海市第一百货商店股份有限公司

英文名称：SHANGHAI 1 DEPARTMENT STORE CO., LTD

英文简写： 1 SDS

(二)公司法定代表人：王迪荪

(三)公司董事会秘书：于 人

公司董事会证券事务代表：朱 俊

联系地址：上海市南京东路 800 号新一百大厦 18 楼

电 话：(021)63223344 转

传 真：(021)63517447

电子信箱：no.1_yuren@163.com

电子信箱：no.1_zhujun@163.com

(四)公司注册地址：上海市浦东南路 1111 号

公司办公地址：上海市南京东路 800 号新一百大厦 18 楼

邮政编码：200001

公司电子信箱：no.1sds@vip.163.com

(五)公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网址：

www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点：公司总经理办公室

(六)公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：第一百货

股票代码：600631

(七)其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1992年6月

注册地点：上海市

公司最近一次变更注册登记日期：2002年7月

注册地点：上海市

企业法人营业执照注册号：3100001000666

税务登记号码：国税沪字：310044132203694

公司聘请的会计师事务所名称：

安永大华会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：上海市昆山路146号

二、会计数据和业务数据摘要

(一)本年度主要利润指标情况：

单位：元

1、利润总额	124,953,038.07
2、净利润	70,002,506.77
3、扣除非经常性损益后的净利润	70,642,576.37
4、主营业务利润	557,567,166.46
5、其他业务利润	95,745,259.06
6、营业利润	136,715,731.42
7、投资收益	6,580,062.54
8、补贴收入	87,094.00
9、营业外收支净额	-18,429,849.89
10、经营活动产生的现金流量净额	288,078,022.16
11、现金及现金等价物净增减额	-134,018,730.22

说明：扣除所得税影响后的非经常性损益项目和涉及金额：

长期股权投资处置损益:	734,179.88
固定资产处置损益:	-1,448,949.91
其他营业外收支净额:	-5,069,782.23
补贴收入:	87,094.00
坏帐准备本期转回:	3,289,174.64
所得税影响:	-1,685,622.59
少数股东权益影响:	-82,591.43

(二)前三年主要会计数据与财务指标:(单位:元)

项 目	单位	2003年	2002年	2001年
1、主营业务收入	元	2,664,298,158.17	2,764,146,682.46	3,289,279,478.60
2、净利润	元	70,002,506.77	47,417,108.12	69,161,275.42
3、总资产	元	3,673,113,720.33	3,784,869,703.67	3,901,918,768.20
4、股东权益(不含少数股东权益)	元	1,723,435,362.15	1,653,358,685.89	1,640,624,341.16
5、每股收益(摊薄)	元/股	0.120	0.081	0.119
6、每股收益(加权)	元/股	0.120	0.081	0.124
7、扣除非经常性损益后的每股收益	元/股	0.121	0.093	0.092
8、每股净资产	元/股	2.96	2.84	2.81
9、调整后的每股净资产	元/股	2.62	2.45	2.40
10、每股经营活动产生的现金流量净额	元/股	0.494	0.395	0.31
11、净资产收益率(摊薄)	%	4.06	2.87	4.22
12、净资产收益率(加权)	%	4.10	2.88	4.30
13、扣除非经常性损益的加权平均净资产	%	4.14	3.29	3.27

产收益率

(三)报告期利润表附表

报告期利润	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄
	净资产收益率(%)	净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	每股收益(元/股)
主营业务利润	32.68	32.35	0.957	0.957
营业利润	8.01	7.93	0.235	0.235
净利润	4.10	4.06	0.120	0.120
扣除非经常性损益后的净利润	4.14	4.10	0.121	0.121

(四)报告期内股东权益变动情况及变动原因：(单位：元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	582847939.00	913832622.95	142045943.66	6809572.69	42793483.93	1688329562.23
本期增加		74169.49	7000250.68	7000250.68	70002506.77	84077177.62
本期减少					48971377.70	48971377.70
期末数	582847939.00	913906792.44	149046194.34	13809823.37	63824613.00	1723435362.15

变动原因：

(1)资本公积增加系上海第一八佰伴有限公司将 3 年以上无法支付的应付款项转入所致；

(2)盈余公积增加系按净利润 10%计提；

(3)法定公益金增加系按净利润 10%计提；

(4)未分配利润增加系本期实现的净利润所致，减少系实施上年度利润分配方案所致。

三、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况：

1、股份变动情况表：

数量单位：股

	本次变动前	本次增减变动（+、-）					本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份							
其中：							
国家持有股份	263348935	-	-	-	-	-	263348935
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	131185624	-	-	-	-	-	131185624
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	394534559	-	-	-	-	-	394534559
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	188313380	-	-	-	-	-	188313380
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	188313380	-	-	-	-	-	188313380
三、股份总数	582847939	-	-	-	-	-	582847939

2、股票发行与上市：

(1)公司不存在到报告期末为止前三年历次股票发行情况。

(2) 2001年7月，公司实施了经2000年股东大会审议通过的该年度资本公积金转增股本方案，即以2000年末公司总股本529859368为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增1股，转增后公司总股本上升为

582847939 股。股权登记日 7 月 19 日，除权日及新增可流通股份上市交易日 7 月 20 日。

3、报告期内，公司不存在因送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股或公司职工股上市或其他原因引起的公司股份总数及结构变动的情况。

(二) 股东情况

1、截止报告期末公司股东总数为 106390 户。

2、报告期末公司前 10 名股东的持股情况：

名次	名称	年末持股数 (股)	占总股本 (%)	所持股份 质押或被 冻结情况	股份类别
1	上海一百(集团)有限公司	263348935	45.18	无	国家股
2	申银万国证券股份有限公司	9550082	1.64	未知	社会法人股
3	松江粮油总公司	7407069	1.27	未知	社会法人股
4	华兴信托	6039651	1.04	未知	社会法人股
5	浙经投资	4804743	0.82	未知	社会法人股
6	上海市妇女用品商店	4581643	0.79	未知	社会法人股
7	上海华联商厦股份有限公司	4443412	0.76	未知	社会法人股
8	华闽实业	2970000	0.51	未知	社会法人股
9	友谊集团	2387552	0.41	未知	社会法人股
10	上海国际信托投资公司	2114112	0.36	未知	社会法人股
11	海通证券股份有限公司	2114112	0.36	未知	社会法人股
12	交通银行上海市分行	2114112	0.36	未知	社会法人股

说明：

(1)上海一百(集团)有限公司持有上海华联商厦股份有限公司的社会法人股 13808246 股，占其总股本的 3.27%。

(2)上海市妇女用品商店系上海华联商厦股份有限公司的分公司，即上海华联股份实际持有本公司社会法人股 9025055 股。

3、公司控股股东情况

上海一百(集团)有限公司是公司国家股的授权经营单位，系国有独资有限责

任公司。法定代表人,张新生先生;成立日期 1995 年 7 月 20 日;注册资本 31727 万元;经营范围:主营业务是授权范围内的国有资产经营与管理,实业投资,国内贸易(除专项规定外),房地产开发经营及物业管理等。其所持股票无质押或冻结情况。

4、报告期内,公司无其他持股在 10%以上(含 10%)的法人股东。

5、报告期末,公司前 10 名流通股股东情况:

名次	股东名称(全称)	年末持有数量 (股)	种类	股东之间 关联关系
1	东方证券股份有限公司	1494543	A 股	未知前 10 名流 通股股东 之间是否 存在关联 关系
2	博时裕富证券投资基金	1301074	A 股	
3	刘刚	716904	A 股	
4	兴和证券投资基金	607844	A 股	
5	东吴证券有限责任公司	560865	A 股	
6	韩宇	448000	A 股	
7	天同 180 指数证券投资基金	430427	A 股	
8	华安上证 180 指数增强型证券投资基金	407788	A 股	
9	黄红伟	396089	A 股	
10	谭雨生	366400	A 股	

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一)董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期	年初持股数	年末持股数
王迪荪	男	57	董事长、党委书记	2002.6-2004.6	0	0
汤建华	男	47	董事	2003.6-2004.6	0	0
张引琪	男	49	董事、总经理	2001.6-2004.6	11404	11404
闻韵芳	女	49	董事、工会主席	2001.6-2004.6	12221	12221
周忠祺	男	46	董事、财务总监	2001.6-2004.6	0	0
张琪	女	45	独立董事	2002.6-2004.6	0	0

陈湛匀	男	45	独立董事	2002.6-2004.6	0	0
张人骥	男	61	独立董事	2002.6-2004.6	0	0
葛文耀	男	57	独立董事	2003.6-2004.6	0	0
张恭慈	男	59	董事	2001.6-2004.6	0	0
姜国芳	男	46	董事	2001.6-2004.6	0	0
董文权	男	59	监事长	2003.6-2004.6	4900	4900
奚众慧	女	49	监事	2001.6-2004.6	0	0
徐春华	男	58	监事	2002.6-2004.6	0	0
杨金泉	男	46	监事	2002.6-2004.6	1100	1100
邵开平	男	48	监事	2003.6-2004.6	0	0
黄馨	女	53	副总经理	1992.07起	12221	12221
韩宏森	男	47	副总经理	1998.12起	0	0
谢振华	男	54	副总经理	2003.5起	0	0
周全	男	32	副总经理	2003.5起	0	0
于 人	男	48	董事会秘书	2003.6起	0	0

2、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况：

姓 名	任职单位	职 务	任 期
王迪荪	上海一百（集团）有限公司	董 事	2002.07.09 ~ 至今
汤建华	上海一百（集团）有限公司	副总经理	2002.04.08 ~ 至今
董文权	上海一百（集团）有限公司	党委副书记	1996.08.16 ~ 至今
张恭慈	上海一百（集团）有限公司	国有资产管理部经理	1997.09.04 ~ 至今
姜国芳	申银万国证券股份有限公司	副总裁	1996.07.16 ~ 至今
徐春华	上海一百（集团）有限公司	审计部经理	1999.01.05 ~ 至今

（二）年度报酬情况

(1)凡在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬发放均依照公司章程和有关董事会决议执行。

(2)报告期内,公司董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为 185.16 万元,其中:金额最高的前三名董事的报酬总额为 64.64 万元,金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 53.61 万元,独立董事的年度津贴为 5 万元/年(含税)。

(3) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员在本公司领取年度报酬区间为：5~9万有3人，14~18万有7人，21~24万有2人，其中：汤建华、张恭慈、董文权、姜国芳、徐春华未在本公司领取报酬。

4、报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况

(1) 由于吕勇先生、马桂宁先生、刘服群先生、张锡援女士因工作调动原因分别辞去公司监事长、监事、副总经理和董事会秘书职务，根据中国证监会的有关规定，公司第四届董事会第十三次会议通过决议，同意提名葛文耀先生为第四届董事会独立董事候选人，聘任于人先生为公司董事会秘书，同时任命谢振华先生、周全先生为公司副总经理；公司第四届监事会第十二次会议通过决议，同意提名董文权先生、邵开平先生为第四届监事会监事候选人。

(2) 公司于2003年6月23日召开2002年度股东大会，大会审议表决通过增选葛文耀先生为第四届董事会独立董事，董文权先生、邵开平先生为第四届监事会监事。

(3) 公司第四届监事会第十三次会议通过决议，选举董文权先生为第四届监事会监事长。

(三) 公司员工情况

报告期内，公司在职工工人数为4040人，其中：销售人员2258人，占总人数的47.9%；管理人员832人，占总人数的17.6%；大专及以上学历796人，占总人数的16.9%；高中及中专学历2146人，占总人数的45.5%。

五、公司治理结构

(一) 公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法律、法规和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善法人治理结构，健全现代企业制度，以规范公司运作。公司目前的治理结构如下：

1、关于股东与股东大会：公司根据股东大会规范意见，进一步规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保所有股东的合法权益，特别是中小股东能享有平等地位并能充分行使自己的合法权利；加强投资者关系管理工作，

增进与股东的沟通与交流，认真接待股东来访或来电咨询，介绍公司的运作情况；公司的关联交易公平合理，能确保中小股东的合法权益不受损害。

2、关于控股股东与上市公司关系：公司与控股股东已实现了人员、资产、财务分开、机构和业务独立，并且各自独立核算，独立承担责任和风险；公司董事会、监事会和其他内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员的结构符合法律、法规和《公司章程》的要求；独立董事人数占董事会全体人数的 1/3 以上；公司董事会制订了《董事会议事规则》，公司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，了解董事的权利、义务和责任，确保董事会高效运作和科学决策。

4、关于监事与监事会：公司监事会人数和人员的构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；报告期内，公司职工监事进行了换届选举；公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，列席董事会会议，并对公司财务以及对公司董事、总经理和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：公司一直在积极探索、寻求建立一种公正、透明、可行的绩效评价标准、程序及相关激励约束机制方案；通过严格遵照内部控制制度，有效促进了公司的规范运作和健康发展；经理人员的聘任公开、公平、透明，严格按照有关法律、法规的规定执行。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护银行、法人等债权人、员工、客户、消费者等的合法权益；重视与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康、稳定地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露工作规则》，指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，认真、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获取信息，维护股东、特别是中小股东的合法权益；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人详细资料和股份的变化情况。

8、关于巡检：公司于 2003 年 4 月 15 日就前次《巡检问题整改执行情况公告》的有关进程再次公告在《上海证券报》上。除报告就涉及有关政策因

素而使部分房地产权证仍未能合一的情况作了说明以外，公司已不存在《整改报告》中所述其他问题。

(二)关于独立董事履行职责的情况

公司董事会根据中国证券监督管理委员会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，建立了独立董事制度；公司在2002年度股东大会上通过审议增选葛文耀先生为公司第四届董事会独立董事；张琪女士、陈湛匀先生、张人骥先生、葛文耀先生四位独立董事在公司任职期间，严格遵守了国家法律、法规、规章和《上海证券交易所上市规则》以及《公司章程》等的要求；认真参加了报告期内的董事会和股东大会，分别从法律和财务角度对公司的投资和日常经营活动发表了专业性的意见，对公司财务以及公司董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

(三)公司与控股股东五分开情况

1、人员方面：公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在本公司领取报酬，且均未在股东单位担任职务；公司与控股股东在人员管理和使用上完全分开，公司人员独立于控股股东；公司的董事、监事及高级管理人员均依照《公司法》和《公司章程》规定的程序，通过选举或聘任产生，不存在控股股东干预公司人事任免的情况。

2、资产完整：公司产权关系明确，各股东注入公司的资产和业务均独立完整；公司建立有完善的职能部门架构，土地使用权、商标、非专利技术等无形资产由公司拥有。

3、财务独立：公司设有独立的财务部门，包括子公司、分公司在内均设立了独立的会计核算体系，开设有独立的银行帐户，依法单独纳税，通过建立的《财务管理制度》和《内部审计制度》来加强财务控制，实现了公司财务与直接控股股东和实际控制人严格分开，保证了公司独立运作。

4、机构方面：公司拥有独立的决策管理机构；“三会”运作良好；各机构均独立于控股股东，依法行使各自职权。

5、业务方面：公司主营综合百货，拥有独立的采购和销售系统，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(四) 高级管理人员的考评及激励机制，相关奖励制度的建立、实施情况

公司通过制定各类规章制度确保各项业务的经营决策、投资决策和财务决策的程序的合规性和科学性；在人员选择机制方面根据公司的实际需要，对内推行逐级考评制度，并一直积极探索建立公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和程序的可行方式，以此来确立相应的激励和约束机制。

六、股东大会情况简介

(一) 报告期内, 临时股东大会情况介绍

1、股东大会的通知、召集、召开情况：

2002年12月18日，公司董事会以公告形式在《上海证券报》上刊登了关于召开2003年第一次临时股东大会的通知。

2003年第一次临时股东大会于2003年1月20日在上海市虹漕南路200号中共上海市委党校召开。出席会议的股东代表41人，代表公司股份300,620,500股，占公司总股本51.5778%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由董事长王迪荪先生主持。

2、股东大会通过的决议及信息披露情况：

大会采取逐项记名投票表决方式，审议并通过以下三项议案：

(1) 审议通过《关于公司转让所持上海市第一百货沪西商厦90%的全部股权和债权、受让上海一百(集团)有限公司持有的南京东路800号、六合路39、41-51号土地使用权以及西藏中路462-474号1-2层房地产权的议案》；

本议案为关联交易，与该关联交易有利害关系的关联股东——上海一百(集团)有限公司放弃在本次大会上对该议案的投票权。

(2) 《董事会议事规则》；

(3) 《监事会议事规则》；

(二) 报告期内, 年度股东大会情况介绍

1、股东大会的通知、召集、召开情况：

2003年5月23日，公司董事会以公告形式在《上海证券报》上刊登了关于召开2002年度股东大会的通知。

2002 年度股东大会于 2003 年 6 月 23 日在东大名路 687 号上海一百假日酒店召开。出席会议的股东代表 50 人，代表公司股份 291,284,310 股，占公司总股本 49.9760%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

2、股东大会通过的决议及信息披露情况：

大会采取逐项记名投票表决方式，审议并通过以下决议：

(1)《公司 2002 年度董事会工作报告》；

(2)《公司 2002 年度监事会工作报告》；

(3)《公司 2002 年度财务决算和 2003 年度财务预算报告》；

(4)《公司 2002 年度利润分配方案报告》：决定以 2002 年末的股份总数 582847939 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.60 元(含税)，尚余未分配利润 7,829,736.37 万元转入下一年度。

(5)《续聘安永大华会计师事务所有限公司的议案》；

(6)《增设公司独立董事议案》；

选举葛文耀先生为第四届董事会独立董事。

(7)《更换公司董事议案》；

选举汤建华先生为第四届董事会董事。

(8)《更换公司监事议案》；

选举董文权先生、邵开平先生为第四届监事会监事。

郑传本律师事务所对本次股东大会出具了法律意见书。有关决议内容刊登在 2003 年 6 月 24 日的《上海证券报》上。

(三)选举、更换公司董事、监事情况

详见前文“报告期董事、监事、高级管理人员基本情况说明”部分。

七、董事会报告

(一)报告期公司经营情况：

1、主营业务的范围及其经营状况

(1)公司主营业务范围：综合百货、广告、进出口贸易、商业咨询等。

(2)公司稳步拓展百货主业的经营，主营业务收入及利润均来源于百货主业的经营收入。报告期公司实现主营业务收入 26.64 亿元，实现利润总额

1. 2495 亿元 ,同比上升 30. 32% ,实现净利润 7000. 25 万元 ,同比上升 47. 63%。

2、报告期主要控股及参股子公司的经营情况及业绩

单位 :元

名 称	业务性质	注册资本	资产规模	净利润
第一八佰伴有限公司	百货零售	USD75000000. 00	1298844531. 98	69910069. 10
第一百货淮海店	百货零售	20000000. 00	32329821. 55	-2293303. 38
第一百货松江店	百货零售	5000000. 00	32632020. 35	38526. 68
一百集团交家电有限公司	零售	20000000. 00	2627929. 88	-14265700. 15
中百大酒店	酒店	9412452. 50	16977704. 72	1562862. 66
第一百货纺织品公司	批发	5000000. 00	8452522. 15	967908. 73

3、主要供应商、客户情况：

公司向前五名供应商合计的采购金额占 2002 年度采购总额的 12. 75%。
公司作为商业零售企业面对的销售客户比较分散，无法统计前五名销售客户的销售总金额。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2002 年下半年开始，各种经济条件的逐步成熟，使得投资需求成为拉动国内经济的强大动力。相应的，消费也呈现较为稳定的增长态势。经济的发展必然伴随着经济的结构调整。报告期内，公司也紧紧抓住整个经济环境趋暖的机遇，加大结构调整力度，继续积极、有效地推动企业可持续发展的态势。尽管 2003 年上半年的“非典”疫情对国内消费需求造成一定的影响，但是综观全年，公司在 100 集团的关心、支持下，按照董事会提出的工作目标，在广大干部员工的共同努力和奋斗拼搏下，仍取得了较为满意的经营成果。

(1) 坚持调整出新，促进百货零售主业稳步增长；

2003 年上半年，国内爆发的“非典”疫情使公司所在的上海市也经历了一场防非的严峻考验。公司通过提前制定防非预案，积极应对出现的紧急状况，确保了整个抗非期间防非措施的及时到位和员工的零感染率，并因此被中国商业联合会评为全国商业服务行业抗击“非典”先进企业。

由于“非典”疫情在全国其他地区的蔓延，使得国内消费需求明显回落，对公司在非典期间的经营造成直接影响。与此同时，公司下属一些主要百货商店还受到因市政建设工程而对经营活动产生的诸多不利因素影响。其中，

市百一店西楼和东楼所在的南京东路、西藏中路路段，浦东第一八佰伴所在的张扬路、浦东南路路段，分别正处于拆除人行天桥建设下沉式广场和建设复兴路过江隧道施工阶段。为此，公司职能部门和相关商店能结合实际情况，及时调整经营策略，强化服务管理，采取多种灵活可行的营销方式，并且继续加大商品结构和布局的调整力度，从而在下半年相对趋于稳定的市场环境下，尽可能减少上半年因突发疫情致使销售下降的不利影响。特别是报告期内，上海第一八佰伴有限公司在调整经营结构的过程中，找准市场定位和热点，发挥自身地理和牌誉优势，完善各项百货零售的配套功能，从而进一步促进该公司成为浦东新区乃至整个上海地区集购物，休闲、娱乐为一体的标志性商业龙头企业。

(2) 稳步推进重大项目建设，培育核心竞争力；

2003年，根据发展战略需要，公司在对企业内外部环境进行了充分的考察与分析的基础上，积极稳步推动重点项目的开发进程。通过自主开发，适时引入战略合作伙伴、异地输出管理和租赁经营等形式，先后对一百商城、哈尔滨上海一百购物中心和世茂国际广场等项目加大开发力度。公司希望在上述项目相继建成后，在南京东路上构筑起第一百货商业群，形成规模经营。在进一步细分市场后，有效拓宽销售领域，突破目前百货零售经营的局限，加快提高经营质量，努力改善企业形象，突出企业品牌优势，真正从增强企业核心竞争力入手，加快提升综合实力，以谋求可持续发展的良好态势。

(3) 有效拓展专业专卖经营，积极扩大市场份额；

公司近年来对专业专卖经营一直注重其市场拓展的有效性和成长性。报告期内，公司下属的几个重点专业专卖经营均取得了较为满意的发展态势。其中，上海国大药房的全市连锁门店从去年的73家增加到149家，并且在通过GSP认证的基础上，顺应市场需求，开设平价药房；已有部分门店通过有关部门资格验收，成为上海市医保定点药房。一百永达汽车销售公司依托地理优势(浦东第一八佰伴现场展示及营销)，抓住市场热点，精心组织车源，既做好代理品牌又扩大了销售；结合市场发展趋势，适时调整汽车用品布局，大大提升了经营质量，销售突破亿元。在对汽车专营用品领域进行多次可行性分析的基础上，公司与日本日棉株式会社等合作方共同成立项目开发小

组，希望通过优势互补，对有良好发展前景的汽车文化产业领域加大开发和投资力度。

(4)加大资产结构调整力度，进一步夯实资产质量；

报告期内，公司对所属企业经营状况进行全面分析，对非核心业务、经营业绩差的企业，成立专题小组，进行调研和分析，相应采取整合、清理措施，夯实企业资产质量，确保公司资产的保值、增值。同时，公司还将继续寻求多种方式积极改善资产结构和提升资产质量。

5、完成经营计划情况

报告期，公司实际发生的主营业务收入为 26.64 亿元，主营业务成本为 20.96 亿元，较公司在 2002 年度报告中披露的经营计划数，同比分别下降了 4.86%和 4.73%。下降原因主要是由于 2003 年上半年的“非典”疫情和市政工程封路一定程度上对公司销售造成一定影响。

(二) 报告期公司投资情况

报告期内，公司投资总额为 18472 万元，同比上年减少 11521 万元，减少比例为 38.41%。

1、报告期公司未募集资金，也无报告期之前募集资金的使用延续到报告期内。

2、报告期内公司非募集资金投资情况：

(1)根据四届十二次董事会决议内容，报告期末公司已实际出资 1.8 亿元人民币投资黄浦区 108 号地块（中块），用于“一百商城”的项目的开发。该地块土地占地面积 3227 平方米。

截止报告期末，公司投资 432 万元成立上海一百商城有限公司，注册资本 480 万元，本公司占投资比例 90%。

(3)2003 年 11 月，公司投资 40 万元人民币参与筹建哈尔滨上一百商业管理有限公司，占其注册资本的 20%，主要对尚处在建阶段的哈尔滨上海一百购物中心提供商业咨询及牌誉等方面的管理咨询工作。

(三)报告期内公司财务状况、经营成果比较

单位：元

项 目	2003 年	2002 年	增减%
总资产	3,673,113,720.33	3,784,869,703.67	-2.95
股东权益	1,723,435,362.15	1,688,329,562.23	2.08
主营业务利润	557,567,166.46	573,153,143.20	-2.72
净利润	70,002,506.77	47,417,108.12	47.63
现金及现金等价物净增加额	-134,018,730.22	-28,450,226.53	注 2

变动原因：

(1) 净利润增加主要系上海第一八佰伴有限公司净利润增加所致；

(2) 现金及现金等价物净增加额减少系企业筹资活动中本期归还短期借款减少所致。

(四)占主营业务收入 10%以上的行业或产品情况

占公司主营业务收入 10%以上的行业或产品均为商品销售，情况如下：

行业、产品	2003 年营业收入(元)	2003 年营业成本(元)	毛利率%
商品销售	2,658,648,353.03	2,095,037,539.99	21.20

(五)宏观政策、法规变化对公司的财务状况和经营成果影响

报告期内，无其他政策、法规变化对公司的财务状况和经营成果影响。

(六)公司新年度的业务发展计划

2004 年对于商业企业来说，是中国履行“入世”承诺、取消对零售市场保护的最后一年。加入 WTO 后，国际跨国商业集团抢滩上海、进军中国市场的进程日益加快，对国内零售企业的发展提出了新的挑战。

2004 年是公司抓住机遇、加大整合力度、积极实施战略规划的重要之年。股份公司将根据董事会提出的工作要求按照既定的发展战略和发展目标，以新的理念、新的思维，扎实、有效地做好各项工作。2004 年公司的总体工作思路是：积极拓展、夯实资产、多增效益、主动整合、沟通融合、确保稳定。

在新的一年里，公司将力争实现主营业务收入 27 亿元，利润总额略有增

长。

为完成公司各项经济工作目标和任务，今年要重点抓好五方面的工作：

1、提高上市公司的运行质量，提高企业核心竞争能力，确立“业绩第一”的价值理念，推进公司的快速发展。以整合为重点，规范为基础，在经营上重点抓好百货连锁、购物中心、专业专卖对外拓展工作，在管理上通过经营业务整合、管理机制转变，确保公司经营业绩持续稳定增长。

2、坚持做强百货主业，提高企业经营质量。坚持以市场为导向，以品牌为特色，及时调整商店经营格局、商场经营布局 and 商品大类结构。大力开展有创意、有成效的营销活动，扩大特色品牌和自有品牌的经营。不断开拓新的消费热点，扩大文化消费、健康消费、休闲消费等新的商品领域，适应新的消费要求，提高商店的经营能级和集客能力，进一步提高市场占有率。

坚持集约经营，加快推进连锁发展。在市场经济条件下，持续发展是企业生存、壮大的唯一选择。要以发展为主题，以集约连锁为手段，采取兼并收购和租赁合资并举的策略，加快实施全国拓展战略，通过发展更好发挥集约优势，提高公司经营效率。

3、加强对投资企业的监管，确保公司资产不断增值。要以资产为核心，发展为动力，积极梳理公司资产，加强对公司投资项目的管理，确保项目顺利推进。同时，公司仍要积极寻找有发展潜力、有良好经济效益的发展项目，形成公司新的利润增长点，在市场竞争中取的生存和发展的主动权。

4、加强企业的整合清理、调整投资结构，优化资产质量。对没有竞争优势、没有发展潜力的企业坚决清理，通过关闭或股权转让等形式，盘活公司存量资产，夯实和优化资产质量，提高上市公司投资回报率。对公司所属的功能性公司，要不断拓宽经营领域、增强营运能力，通过面向市场，涉足市场，增强市场竞争力来谋求企业的健康发展。

5、随着改革重组工作加快，企业资产进一步整合，公司要做好人员的分流工作，确保大局稳定。要充分调动员工积极性、主动性和创造性，全面完成公司的各项经济指标和工作任务。

(七)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。

报告期内公司共召开了五次董事会会议，具体情况如下：

(1)2003年3月28日,公司召开第四届董事会第十一次会议,会议审议通过如下决议: 公司2002年年度报告及摘要; 公司2002年度董事会工作报告; 公司2002年度总经理业务报告; 公司2002年度财务决算及2003年度财务预算报告; 公司2002年度利润分配预案; 关于同意核销存货跌价准备、应收款坏帐准备、固定资产减值准备的议案; 关于同意公司副总经理刘服群先生、董事会秘书张锡援女士辞去职务的议案。有关会议决议公告刊登在2003年4月1日的《上海证券报》第34版上。

(2)2003年4月22日,公司召开第四届董事会第十二次会议,审议通过以下决议: 公司2003年第一季度报告; 关于同意公司出资2.5亿元人民币投资黄浦区108地块(中块)的议案; 关于续聘安永大华会计师事务所有限公司的议案。有关会议决议公告刊登在2003年4月24日的《上海证券报》其它版上。

(3)2003年5月22日,公司召开第四届董事会第十三次会议,审议通过如下决议: 关于增设独立董事的议案,提名葛文耀先生为公司第四届董事会独立董事候选人; 关于更换公司董事的议案,鉴于金忠银先生、纪康文先生因工作需要,不再担任公司董事职务,提名上海一百(集团)有限公司副总经理汤建华先生出任公司董事候选人。关于同意聘请谢振华先生、周全先生出任公司副总经理的议案; 关于同意聘请于人先生出任公司董事会秘书的议案; 召开2002年度股东大会的通知。有关会议决议公告刊登在2003年5月23日的《上海证券报》第22版上。

(4)2003年7月31日,公司召开第四届董事会第十四次会议,会议审议通过如下决议: 公司2003年半年度报告全文; 公司2003年半年度报告摘要; 关于核销存货等五项准备的提案。有关会议决议公告刊登在2003年8月2日的《上海证券报》第34版上。

(5)2003年10月31日,公司召开第四届董事会第十五次会议,会议审议并通过如下决议: 公司2003年第三季度报告及摘要。根据上海证券交易所的有关规定,此次会议决议内容无需披露。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1)临时股东大会决议的执行情况

公司2003年1月21日召开的2003年第一次临时股东大会通过的关于公司转让所持上海市第一百货沪西商厦90%的全部股权和债权、受让上海一百

(集团)有限公司持有的南京东路 800 号、六合路 39、41-51 号土地使用权以及西藏中路 462-474 号 1-2 层房地产权的议案，其中现金部分已由上海一百(集团)有限公司支付完毕，另外涉及的三处房地产权过户手续已交割完毕。

(2)年度股东大会决议的执行情况

2003 年 7 月公司实施了经公司 2002 年度股东大会通过的 2002 年度利润分配方案，以 2002 年末公司的股份总数 582847939 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.60 元(含税)，支付现金红利 34,970,876.34 元，尚余未分配利润 7,829,736.37 元转入下一年度。股权登记日：7 月 18 日，除息交易日：7 月 21 日，红利发放日：7 月 25 日。分红派息公告刊登在 2003 年 7 月 15 日的《上海证券报》上。

(八)本次利润分配预案：

2003 年度本公司实现净利润 70,002,506.77 元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，提取 10%法定公积金 7,000,250.68 元，提取 10%法定公益金 7,000,250.68 元后，加上年初未分配利润 42,793,483.93 元，减去分配 2002 年度现金红利 34,970,876.34 元，实际可供股东分配利润为 63,824,613.00 元。公司决定本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(九)其他报告事项：公司选定的信息披露报刊为《上海证券报》。

八、监事会报告

(一)监事会的工作情况

1、报告期内监事会共召开了六次会议，主要会议决议内容如下：

(1)2003 年 3 月 28 日，公司召开四届十次监事会，会议审议通过：公司 2002 年度报告及摘要；公司 2002 年度监事会工作报告；公司 2002 年度财务决算及 2003 年度财务预算报告；公司 2002 年度利润分配预案。决议内容公告在 2003 年 4 月 1 日的《上海证券报》第 34 版上。

(2)2003 年 4 月 22 日，公司召开四届十一次监事会，会议审议通过公司 2003 年第一季度报告。决议内容公告在 2003 年 4 月 24 日的《上海证券报》

上。

(3)2003年5月22日,公司召开四届十二次监事会,会议审议通过关于更换公司监事的议案,提名董文权先生、邵开平先生为第四届监事会监事候选人。决议内容公告在2003年5月23日的《上海证券报》第22版上。

(4)2003年6月23日,公司召开四届十三次监事会,会议审议通过选举董文权先生为公司监事长。决议内容公告在2003年6月24日的《上海证券报》第34版上。

(5)2003年7月31日,公司召开四届十四次监事会,会议审议通过:公司2003年半年度报告全文;公司2003年半年度报告摘要;关于核销存货等五项准备的提案。决议内容公告在2003年8月2日的《上海证券报》第18版上。

(6)2003年10月31日,公司召开四届十五次监事会,会议审议通过2003年第三季度报告。根据上海证券交易所的有关规定,此次会议决议内容无需披露。

2、报告期内,监事会列席了公司董事会的各次会议,本着对全体股东负责的精神,认真审核了公司的财务报告、审计报告;对董事会和经理层依法运作、经营管理、财务审计等重大方面进行了有效的监督;对董事会提交的核销相关资产减值准备的提案认为符合企业会计准则的有关规定,并形成决议。

(二)监事会对公司2003年有关事项发表如下独立意见:

1、公司依法运作情况:公司及董事会和其他高级管理人员按照中国证监会“法制、监管、自律、规范”八字方针规范运作,决策程序合法、合规,认真勤勉地履行了公司职务,努力地实现公司年度经营目标,未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为;

2、检查公司财务情况:本着对全体股东负责的精神,监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查。认为公司2003年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果,对有关事项作出的评价是客观公正的,公司信息披露制度做到了及时、准确、真实、全面。监事会同意安永大华会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告;

3、报告期内公司无募集资金;

4、公司资产置换交易价格合理，未发现内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失；

5、公司关联交易程序合法，价格合理，未发现损害公司及非关联股东的利益。

九、重要事项

(一)报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况及进程：

2003 年公司四届十二次董事会决议通过出资 2.5 亿元人民币投资黄浦区 108 号地块（中块）的议案。根据与黄浦区国有资产总公司签订的协议。截止报告期末，公司已按照协议支付投资款 1.8 亿元人民币，并出资 432 万元人民币成立了上海一百商城有限公司，占其注册资本的 90%。

(三)报告期内重大关联交易事项

1、报告期内，公司无购销商品、提供劳务发生的关联交易。

2、报告期内，公司无资产、股权转让发生的关联交易。

3、报告期内，报告期公司债权、债务往来、担保情况

报告期末，第一大股东上海一百（集团）有限公司为本公司年末借款人民币 52380 万元提供担保。

公司与关联方存在债权、债务及担保情况

企业名称	2003 年 12 月 31 日			形成原因	对公司影响
	债权	债务	担保		
上海一百旅游新干线有限公司	205.40 万元			借款	无
上海富士德服饰有限公司	758.88 万元			借款	无
上海一百国际贸易有限公司	500.62 万元			借款	无
上海一百永达汽车销售公司		67.36 万元	250 万元	借款	无
洪都拉斯湛佑服装公司	10.66 万元			往来款	无
上海市第一百货针织品公司	10.11 万元			往来款	无

上海第一八佰伴有限公司		49045.88 万元	借款	无
东方莱索托有限公司	840.34 万元		往来款	无
镇江金星塑料	322.20 万元		往来款	无

(四)公司重大合同及其履行情况

1、报告期末，公司不存在能为上市公司带来的利润达到上市公司当年利润总额的 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期末，公司为下属控股子公司上海第一八佰伴有限公司银行借款续保的情况详见上述(三)重大关联交易之二“与关联方债权债务担保情况”。

3、报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项

4、其他重大合同

2003 年 11 月，公司与上海世茂国际广场有限责任公司就“世茂国际广场”的商业运作事宜达成协议。并将参与筹建专业化的公司主要从事该广场的商业经营。截止报告期末，“世茂国际广场”尚未进入全面竣工阶段。

2003 年 11 月，公司与之前参与筹建的哈尔滨上一百商业管理有限公司就“哈尔滨上海一百购物中心”的经营管理达成协议。公司将会以管理输出的方式对该购物中心提供管理咨询及牌誉。截止报告期末，“哈尔滨上海一百购物中心”尚未进入竣工阶段。

(五)公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内公司或持股 5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

(六)公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司续聘的会计师事务所为安永大华会计师事务所有限公司。公司 2003 年支付其报酬为 50 万元，其中包括差旅费的列支。安永大华会计师事务所自 1992 年起已连续 12 年为公司提供审计服务。

（七）其他重大事项

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

十、财务报告

（一）审计报告（附后）

（二）会计报表（附后）

（三）会计报表附注（附后）

审计报告

安永大华业字(2004)第028号

上海市第一百货商店股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海市第一百货商店股份有限公司(以下简称贵公司)2003年12月31日资产负债表和合并资产负债表、2003年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表,以及2003年度现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

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

安永大华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师

徐逸星

袁勇敏

中国 上海 昆山路146号

2004年4月7日

一、本公司的基本情况

1. 本公司的历史沿革

上海市第一百货商店股份有限公司(以下简称“本公司”)是于1992年4月经上海市人民政府批准改制成立的大型综合性商业股份制企业。公司所发行的A股于1993年2月19日在上海证券交易所上市交易。公司原注册资本为464,025,481.00元,业经大华会计师事务所验证并出具华业字(97)第1115号验资报告;1999年经配股增资65,833,887.00元,业经大华会计师事务所有限公司出具华业字(99)第672号验资报告验证,变更后公司注册资本为529,859,368.00元;公司于2001年7月以资本公积转增股本52,988,571股,转增后股份总数为582,847,939股,其中境内上市人民币普通股(A股)188,313,380股。

现公司注册资本为582,847,939.00元,2002年7月12日由上海市工商行政管理局换发法人营业执照,注册号3100001000666。现公司法定代表人为王迪荪。

2. 本公司所属行业性质和业务范围

本公司所属行业为大型商业综合性企业。

经营范围:

主营:百货、五金交电、针纺织品、音像制品、钟表眼镜、文化用品、工艺品、家俱装潢、仪器仪表、计量衡器、食品、广告(按广告许可证)、金饰品、油漆颜料、汽配件、劳防用品、通讯设备、汽车及汽车修理。

兼营:餐饮、旅馆、科技、服装生产、房产、广告装潢、进出口贸易。

3. 主要产品或提供的劳务

商品零售、批发、餐饮、广告装潢、进出口贸易。

二、本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. **会计准则和会计制度**:本公司及子公司执行国家颁布的企业会计准则、《企业会计制度》及其补充规

2. **会计年度**:自公历1月1日至12月31日。

3. **记帐本位币**:人民币。

4. **记帐基础**:权责发生制; **计价原则**:历史成本。

5. **外币业务核算方法**:

会计年度内涉及外币的经济业务,按发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)及国家外汇管理局提供的套算汇率折合人民币入帐。月末将外币

帐户中的外币余额按月末市场汇价(中间价)及套算汇率进行调整,发生的差额(损益),与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化,属于筹建期间的部分计入长期待摊费用,其他部分计入当期费用。

6. 现金等价物的确定标准:

母公司及子公司持有的期限短(自购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金,价值变动风险很小的投资,确认为现金等价物。

本公司本年度无现金等价物。

7. 应收款项坏帐损失核算方法:

(1) 坏帐的确认标准:

因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍不能收回的应收款项;

因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项,报经董事会批准后作为坏帐转销。

(2) 坏帐损失核算方法: 坏账损失采用备抵法核算。

坏帐准备的计提范围为除合并范围内的各单位之间的内部往来款以外的应收账款和其他应收款。坏帐准备的计提方法为:

本公司对应收帐款和其他应收款的坏帐准备计提采用个别认定的方法,即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析,据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏帐准备计提比例。

8. 待摊费用摊销方法:

待摊费用明细项目	摊销期限	摊销方式
财产保险费	1年	按受益期限平均摊销
房租	1年	按受益期限平均摊销
计算机系统维护费	1年	按受益期限平均摊销

9. 存货核算方法:

(1) 本公司存货的分类

存货是指本公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品,或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品,或者将在生产过程或提供劳务过程中耗

用的材料物料等。本公司存货分类为：库存商品、原材料、低值易耗品、其他。

(2) 取得存货入帐价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记帐。

(3) 发出存货的计价方法

本公司库存商品计价采用售价金额核算方法,期末通过计算本期已销商品应分摊的进销差价,将本期销售成本调整为实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按五五摊销法摊销;包装物领用时按一次摊销法摊销。

(5) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(6) 存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分,按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多,单价较低的存货,按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按本公司在正常生产经营过程中,以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

10. 长期投资的核算方法

(1) 长期股权投资计价和收益确认方法:长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账,即投资时实际支付的全部价款。

本公司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;投资企业对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的,长期股权投资采用权益法核算。

(2) 股权投资差额的摊销方法和期限:对外长期股权投资采用权益法核算时,其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额,计入长期股权投资差额,并按投资期限 44 年平均摊销计入损益。对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额,如相应的投资是在 2002 年或其以前年度发生的,则计入长期股权投资差额,并按投资期限或规定年限平均摊销计入损益;如相应的投资是在 2003 年或其以后年度发生的,则计入资本公积。

(3) 长期债权投资的计价及收益确认方法:按其初始投资成本,即取得时

实际支付的全部价款(包含支付的税金、手续费等各项附加费用)扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐,并按权责发生制原则按期计提利息,经调整溢(折)价摊销额后,计入投资收益。

(4) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法:采用逐项计提的方法。本公司对被投资企业由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因,导致其可收回金额低于长期投资帐面价值,按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,计入当年度损益。

11. 固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

(1) 固定资产的标准:固定资产是指同时具有以下特征的有形资产:为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有;使用期限超过1年;单位价值较高。具体标准为:使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等;单位价值在2,000元以上,并且使用期超过2年的,不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类为:房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、其他设备和固定资产装修。

(3) 固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法:固定资产按实际成本或确定的价值入帐。

每年末报告期终了,对固定资产逐项进行检查,将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备,计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

(4) 固定资产的折旧方法:

固定资产折旧采用直线法平均计算,并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值(原值的3-5%)制定其折旧率。各类固定资产折旧率如下:

资产类别	估计经济使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	40-50年	2.375-2.425%
通用设备	10-15年	9.5-9.7%
专用设备	5-15年	19-19.4%
运输设备	8-10年	9.5-12.125%
其他设备	5年	19-19.4%
其他	9年	11.1%

对于房屋、建筑物的账面成本中所包含的土地使用权价值,如果土地使用权的预计使用年限高于房屋、建筑物的预计使用年限的,在预计该项房屋、建筑物的净残值时,考虑该项因素,并作为净残值预留,相应调整折旧率和净残值。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,按照该项固定资产的帐面价值,以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额;如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复,则按照该项固定资产恢复后的帐面价值,以及尚可

使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

12. 在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。每年末报告期末了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

13. 借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则 - 借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：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。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率的乘积。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

14. 无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价：无形资产按购入时实际支付的价款计价。

(2) 无形资产的摊销方法和摊销年限：自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销(如合同未规定受益年限，法律也未规定有效年限，则摊销年限最长不超过 10 年)。各项无形资产的摊销年限如下表所示：

无形资产类别	摊销年限
土地使用权	40 年、50 年
房屋使用权	10 年

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：于每年年末报告期终了，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，应当计提减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。

15 长期待摊费用的摊销方法

二、本公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法（续）

长期待摊费用按照各项目受益期平均摊销。

16. 债务重组中取得非现金资产的计价方法

各项资产涉及债务重组的，本公司作为债权人所收到的非现金资产，按照重组债权的帐面价值计价。如果涉及多项非现金资产，则按各项非现金资产的公允价值占非现金资产公允价值总额的比例，对重组债权的账面价值进行分配，以确定各项非现金资产的入账价值。

17. 非货币性交易中换入资产的计价方法

各项资产涉及非货币性交易的，以换出资产的账面价值，加上应支付的相关税费，加上所支付的补价（或减去所收到的补价并加上所确认的收益）作为换入资产的入账价值。如果同时换入多项资产，则按换入各项资产的公允价值与换入资产公允价值总额的比例，对换出资产的账面价值总额与应支付的相关税费进行分配，以确定各项换入资产的入账价值。

18. 收入确认方法

(1) 销售商品：本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，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：利息收入按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量。

19. 所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

20 . 主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正的说明

本公司自 2003 年 7 月 1 日起执行修订后的《企业会计准则—资产负债表日后事项》，执行该项准则之前，本公司对于资产负债表日后董事会制订的利润分配方案中与报告期有关的现金股利从所有者权益转出并确认为负债。自 2003 年 7 月 1 日起，本公司对于资产负债表日后至财务报告批准报出日之间由董事会制定利润分配方案中的现金股利，于股东大会批准分配方案的期间确认为负债。按照财会[2003]12 号文件的规定，本公司对此项会计政策变更采用追溯调整法处理。上述会计政策变更增加 2002 年年初留存收益人民币 11,656,958.78 元，增加 2003 年年初留存收益人民币 34,970,876.34 元。

21. 合并会计报表编制方法

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法：根据财政部财会字(1995)11 号《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》和财会二字(96)2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司本年度的财务报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

三、税项

本公司适用的税种与税率：

税种	税率	计税基数
所得税	33% *	应纳税所得额
增值税	17%	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	5%	应税营业额
消费税	5%	应税销售额(或销售数量)
城建税	7%	应纳营业税额、增值税额和消费税额

本公司适用的费种与费率：

三、税项（续）

费种	费率	计费基数
教育费附加	3%	应纳营业税额、增值税额和消费税额
河道工程维检费	1%	应纳营业税额、增值税额和消费税额

* 根据中华人民共和国国务院国函（1992）45 号《国务院关于在浦东新区兴办中日合资商业零售企业有关问题的批复》，合并范围内子公司上海第一八佰伴有限公司从获利年度起五年内减按 15% 的税率征收所得税，本年为其第一个获利年度。

四、控股子公司及合营企业

1. 公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的合并范围：

被投资单位全称	注册资本	经营范围	本公司实际投资额	本公司所占权益比例 (%)	是否合并	不合并原因
上海市第一百货商店股份有限公司淮海店	2,000 万	百货	2,000 万	100%	是	
上海中百大酒店	941 万	餐饮	941 万	100%	是	
上海第一百货纺织品公司	500 万	纺织品	500 万	100%	是	
上海第一百货置地有限公司	1,000 万	房地产	1,000 万	*1	100%	是
上海市第一百货资源开发公司	200 万	劳务	200 万	*1	100%	是
上海市第一百货商店股份有限公司深圳贸易公司	600 万	商品批发	600 万	100%	是	
上海第一百货松江店有限公司	500 万	百货	500 万	*1	100%	是
上海一百集团交家电有限公司	2,000 万	商品批发零售	1,900 万	95%	是	
上海康姆司商用计算机有限公司	USD150 万	计算机	USD105 万	70%	是	
上海第一八佰伴有限公司		百货	USD4800 万	64%	是	
上海一百新干线旅游有限公司	100 万	旅游服务	80 万	80%	否	*2
上海一百国际贸易有限公司	500 万	进出口业务	490 万	*1	98%	否

*1. 本公司所占权益比例为直接持股加间接持股比例之和；

*2. 根据财政部财会二字（1996）2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》的规定，未合并公司的资产标准，销售收入标准和利润标准均未超过合并报表相关指标的 10%，故未予合并；

*3. 与上年相比，合并范围减少了上海一百得康电脑有限公司和上海颐盛商贸有限公司，是因为公司本年关闭了上海一百得康电脑有限公司，另将上海颐盛商贸有限公司的股权全部转让给第三方。

五、合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

项 目	2003-12-31			2002-12-31		
	原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
现 金			3,246,555.98			3,884,407.53
银行存款-美元	308.17	8.2767	2,550.63	64,254.87	8.2773	531,856.83
银行存款-人民币			190,663,044.12			323,514,616.59
其他货币资金-人民币						
合 计			<u>193,912,150.73</u>			<u>327,930,880.95</u>

2. 应收帐款

帐龄	2003-12-31			2002-12-31		
	金额	占应收帐款总额比例 (%)	坏帐准备	金额	占应收帐款总额比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	8,347,566.31	23.63%	-	16,527,874.85	39.35%	2,092,491.44
1 - 2 年	3,039,695.09	8.61%	1,585,037.19	215,194.05	0.51%	32,066.23
2 - 3 年	35,930.04	0.10%	23,687.30	47,940.14	0.11%	47,188.30

3 年以上	<u>23,903,557.03</u>	<u>67.66%</u>	<u>20,968,359.13</u>	<u>25,215,730.72</u>	<u>60.03%</u>	<u>25,128,920.04</u>
合计	<u>35,326,748.47</u>	<u>100.00%</u>	<u>22,577,083.62</u>	<u>42,006,739.76</u>	<u>100.00%</u>	<u>27,300,666.01</u>

本项目年末数中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

本项目年末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为 11,137,462.36 元，占应收帐款总额的比例为 31.53%。

根据本公司董事会决议，本年度内核销应收帐款并同时结转其坏账准备 2,357,392.20 元。

3. 其他应收款

帐龄	2003-12-31			2002-12-31		
	金额	占其他应收款 总额比例(%)	坏帐准备	金额	占其他应收款 总额比例(%)	坏帐准备
1 年以内	30,774,865.65	45.54%	-	51,582,319.95	54.16%	415,095.00
1 - 2 年	1,821,401.16	2.70%	-	2,506,405.71	2.63%	-
2-3 年	790,892.49	1.16%	-	4,744,389.20	4.98%	97,382.50
3 年以上	<u>34,192,513.44</u>	<u>50.60%</u>	<u>14,019,208.34</u>	<u>36,414,138.62</u>	<u>38.23%</u>	<u>15,852,641.95</u>
合计	<u>67,579,672.74</u>	<u>100.00%</u>	<u>14,019,208.34</u>	<u>95,247,253.48</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,365,119.45</u>

本项目年末数中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

其他应收款年末数中金额较大的债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	性质或内容	欠款时间(帐龄)
上海印染针织厂	9,854,589.71	借款	3 年以上
上海富士德服饰有限公司	7,588,798.71	借款	1 - 2 年
上海一百国际贸易有限公司	5,006,216.64	借款	1 年以内
镇江金星塑料厂	3,222,015.46	借款	3 年以上
上海一百新干线旅游有限公司	<u>2,054,000.00</u>	借款	1 - 2 年
合计	<u>27,725,620.52</u>		

本项目年末数中欠款金额前五名的欠款金额合计为 27,725,620.52 元，占其他应收款总额的比例为 41.03%。

根据本公司董事会决议，本年度内核销其他应收款并同时结转其坏账准备 3,900,811.11 元。

4. 预付货款

帐龄	2003-12-31		2002-12-31	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	13,442,906.30	99.65%	15,117,873.33	86.24%
1 - 2 年	26,169.73	0.19%	389,529.93	2.22%

2 - 3 年	-	-	2,023,138.24	11.54%
3 年以上	<u>20,808.39</u>	<u>0.16%</u>		
合计	<u>13,489,884.42</u>	<u>100.00%</u>	<u>17,530,541.50</u>	<u>100.00%</u>

本项目年末数中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

账龄在 1 年以上的预付货款系公司与客户尚待结算的货款。

5. 存货

类别	存 货		跌价准备				
	2003-12-31	2002-12-31	2002-12-31	本期计提	因资产价值回升转回数	其他原因转出数	2003-12-31
原材料	1,816,656.30	2,812,943.17	555,945.57			555,945.57	
低值易耗品	9,248,866.05	9,459,545.28	2,888,271.35			150,511.25	2,737,760.10
库存商品	115,056,447.31	153,941,927.15	37,782,789.01	2,196,918.59		15,109,508.38	24,870,199.22
其他	<u>250.91</u>	<u>795,396.60</u>	<u>794,971.12</u>			<u>794,971.12</u>	
合 计	<u>126,122,220.57</u>	<u>167,009,812.20</u>	<u>42,021,977.05</u>	<u>2,196,918.59</u>		<u>16,610,936.32</u>	<u>27,607,959.32</u>

本公司上述存货期末数中所包含的存货项目的取得方式有外购等。

上述存货期末余额中没有作为债务担保的存货。

6. 待摊费用

费用类别	2003-12-31	2002-12-31	年末余额结存原因
小型机保修费	-	147,420.00	
财产保险费	-	5,127.61	
房租	-	12,000.00	
其他	<u>94,896.17</u>	<u>129,656.78</u>	受益期末结束
合计	<u>94,896.17</u>	<u>294,204.39</u>	

7. 长期投资

(1) 明细项目如下

项目	金 额			减值准备					2003-12-31	
	2003-01-01	本年增加	本期减少	2003-12-31	2002-12-31	本年增加	因资产价值回升转回数	本年减少 其他原因 转出数		合计
一、长期股权投资(权益法)	100,074,226.93	7,442,563.81	12,540,962.15	94,975,828.59	5,360,521.77			232,711.28	232,711.28	5,127,810.49
其中：对子公司投资	55,329,727.23	2,282,039.06	5,573,666.51	52,038,099.78	-					
对联营企业投资	-	-	-	-	-					
对联营企业投资	44,744,499.70	5,160,524.75	6,967,295.64	42,937,728.81	5,360,521.77			232,711.28	232,711.28	5,127,810.49
二、长期股权投资(成本法)	264,228,363.46	2,999,687.33		267,228,050.79	4,326,159.86	991,315.60				5,317,475.46
其中：股票投资	66,323,867.10			66,323,867.10	757,680.00	991,315.60				1,748,995.60
其他长期股权投资	197,904,496.36	2,999,687.33		200,904,183.69	3,568,479.86					3,568,479.86
三、长期债权投资	-									
其中：国债投资	-									
合 计	<u>364,302,590.39</u>	<u>10,442,251.14</u>	<u>12,540,962.15</u>	<u>362,203,879.38</u>	<u>9,686,681.63</u>	<u>991,315.60</u>		<u>232,711.28</u>	<u>232,711.28</u>	<u>10,445,285.95</u>

(2)长期股权投资（权益法）

①长期股权投资（权益法）：

被投资公司名称	与母 公司关系	占被投资 公司注册本 的比例	投资成本		损益调整额		投资准备		期末余额	
			2002-12-31	累计增减额	本期增减额	分得现金 红利额	累计增减额	本期 增减额		累计 增减额
颐盛商贸	子公司	48.00%	2,400,000.00	-2,400,000.00	717,253.35	-	-	-	-	
上海一百电子商务有限公司	子公司	98.50%	2,000,000.00	-2,000,000.00	1,257,232.59	-	-	-	-	
一百旅游（新干线）	子公司	80.00%	800,000.00	-	48,451.30	-	-95,458.47	-	704,541.53	
一百国际贸易有限公司	子公司	98.00%	5,000,000.00	-	259,101.82	-	560,564.27	-	5,560,564.27	
上海富士德服饰有限公司	联营企业	49.20%	3,287,077.60	-	532,651.95	-	-944,075.91	3,506.98	2,346,508.67	
永达汽车	联营企业	40.00%	2,000,000.00	-	199,284.92	-79,875.29	356,966.01	-	2,356,966.01	
一百假日酒店	联营企业	19.80%	4,950,000.00	-4,950,000.00	1,950,312.67	-	-	-	-	
北京视美乐	联营企业	20.00%	100,000.00	-	-	-	-97,627.33	-	2,372.67	
康姆司科技	联营企业	39.00%	2,550,000.00	-	-231,604.82	-	-1,775,057.11	-	774,942.89	
镇江金星塑料	联营企业	40.00%	2,100,600.00	-	-	-	-	-	2,100,600.00	
浩宇旅游纪念品	联营企业	30.00%	232,711.28	-232,711.28	-	-	-	-	-	
一百(集团)连锁	联营企业	25.00%	5,000,000.00	-	-	-	-5,000,000.00	-	-	
洪都拉斯	联营企业	24.50%	3,027,210.49	-	-	-	-	-	3,027,210.49	
上海国大药房连锁有限公司	联营企业	35.00%	10,500,000.00	-	19,071.67	-	217,515.05	-	10,717,515.05	
第一太平物业管理有限公司	联营企业	49.00%	245,000.00	-	337,955.62	-118,097.95	399,969.34	-	644,969.34	
沪泰服饰有限公司	联营企业	35.00%	3,476,550.00	-	-264,917.82	-	-604,940.81	-	2,871,609.19	
上海东浩工艺品股份公司	联营企业	20.00%	15,000,000.00	-	1,717,740.94	-1,000,000.00	2,785,122.98	-	17,785,122.98	
哈尔滨上一百商业管理有限公司	联营企业	20.00%		400,000.00	-90,088.48	-	-90,088.48	-	309,911.52	
合计			<u>62,669,149.37</u>	<u>-9,182,711.28</u>	<u>6,452,445.71</u>	<u>-1,197,973.24</u>	<u>-4,287,110.46</u>	<u>3,506.98</u>	<u>3,506.98</u>	<u>49,202,834.61</u>

被投资企业名称	减值准备年初数	减值准备本年增加数	减值准备本年减少数			减值准备年末数
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
镇江金星塑料	2,100,600.00					2,100,600.00
浩宇旅游纪念品	232,711.28			232,711.28	232,711.28	0.00
洪都拉斯	3,027,210.49					3,027,210.49
合计	<u>5,360,521.77</u>			<u>232,711.28</u>	<u>232,711.28</u>	<u>5,127,810.49</u>

上述投资本年变现无重大限制。

股权投资差额

被投资单位名称	股权投资差额				
	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
上海第一八佰伴有限公司	51,552,523.56	溢价收购	44年	1,173,666.51	45,772,993.98

(3)长期股权投资（成本法）

①股票投资

被投资公司 名称	股份 类别	股票数量	占被投资 公司注册资 本的比例	初始投资成本	减值准备			
					2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
丰华股份	法人股	950,400	<5%	3,451,135.60		552,415.60		552,415.60
申达股份	法人股	2,288,352	<5%	4,597,600.00				
ST 嘉宝	法人股	655,200	<5%	1,904,000.00				
新世界	法人股	1,395,948	<5%	1,619,905.54				
豫园商城	法人股	1,783,782	<5%	5,720,033.19				
联华合纤	法人股	576,000	<5%	1,837,826.77				
永生数据	法人股	894,274	<5%	3,717,630.00				
第一铅笔	法人股	1,449,677	<5%	2,907,136.00				
龙头股份	法人股	276,000	<5%	897,000.00				
白猫股份	法人股	145,200	<5%	600,200.00				
水仙电器	法人股	1,016,400	<5%	3,788,400.00	757,680.00	438,900.00		1,196,580.00
轮胎橡胶	法人股	143,000	<5%	710,000.00				
中纺机	法人股	171,600	<5%	409,000.00				
氯碱化工	法人股	484,000	<5%	2,160,000.00				
杭州解百	法人股	188,760	<5%	128,000.00				
华联超市	法人股	617,100	<5%	1,122,000.00				
友谊股份	法人股	628,385	<5%	1,104,000.00				
浦发银行	法人股	<u>37,500,000</u>	<5%	<u>29,650,000.00</u>				
合计		<u>51,164,078</u>		<u>66,323,867.10</u>	<u>757,680.00</u>	<u>991,315.60</u>		<u>1,748,995.60</u>

其他长期股权投资（成本法）

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本的比例
一百假日酒店		2,999,687.33	16.50%
一百集团房地产		5,000,000.00	10.00%
新上海商业城		2,000,000.00	10.00%
中贸联有限公司		2,000,000.00	4.64%
一百百文		1,340,700.00	4.04%
一百供配货中心		200,000.00	0.88%
太原五一		107,000.00	<5%
东方莱索托		769,086.36	<5%
上海宝鼎投资股份有限公司		206,270.00	<5%
申银万国		6,250,000.00	<5%
上海国际信托投资公司		14,999,200.00	<5%
交通银行		3,282,240.00	<5%
常州金狮自行车		50,000.00	<5%
东方证券公司		11,700,000.00	<5%
海通证券股份公司		<u>150,000,000.00</u>	1.72%
合计		<u>200,904,183.69</u>	

被投资公司名称	减值准备			2003-12-31
	2002-12-31	本年增加额	本年减少额	
一百集团房地产	599,393.50			599,393.50
新上海商业城	1,000,000.00			1,000,000.00

中贸联有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
一百供配货中心	200,000.00	200,000.00
东方莱索托	<u>769,086.36</u>	<u>769,086.36</u>
合计	<u>3,568,479.86</u>	<u>3,568,479.86</u>

累计投资占期末净资产的比例为 21.02%

8. 固定资产及累计折旧

固定资产分类	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
(1) 固定资产原值				
房屋建筑物	1,949,395,957.84	-	737,536.52	1,948,658,421.32
运输设备	15,723,731.44	1,501,452.69	2,823,326.07	14,401,858.06
通用设备	333,797,556.90	2,244,490.43	2,989,678.25	333,052,369.08
专用设备	14,989,178.77	2,064,402.95	1,114,058.91	15,939,522.81
其他设备	20,313,804.50	45,720.00	8,593,505.59	11,766,018.91
其他	<u>0.00</u>	<u>589,998.82</u>	<u>0.00</u>	<u>589,998.82</u>
合计	<u>2,334,220,229.45</u>	<u>6,446,064.89</u>	<u>16,258,105.34</u>	<u>2,324,408,189.00</u>
(2) 累计折旧				
房屋建筑物	257,386,008.22	38,794,999.38	581,734.17	295,599,273.43
运输设备	7,693,241.82	1,339,274.30	1,576,432.19	7,456,083.93
通用设备	66,781,849.12	11,999,183.26	1,871,640.93	76,909,391.45
专用设备	4,942,942.63	1,075,016.15	920,519.58	5,097,439.20
其他设备	11,838,757.24	1,025,454.03	5,366,885.49	7,497,325.78
其他	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>348,642,799.03</u>	<u>54,233,927.12</u>	<u>10,317,212.36</u>	<u>392,559,513.79</u>
(3) 净值				
房屋建筑物	1,692,009,949.62			1,653,059,147.89
运输设备	8,030,489.62			6,945,774.13
通用设备	267,015,707.78			256,142,977.63
专用设备	10,046,236.14			10,842,083.61
其他设备	8,475,047.26			4,268,693.13
其他	<u>0.00</u>			<u>589,998.82</u>
合计	<u>1,985,577,430.42</u>			<u>1,931,848,675.21</u>
(4) 固定资产减值准备				
			因资产价值 回升转回数	其他原因转 出数
房屋建筑物	9,846,596.00			9,846,596.00
运输设备	-			
通用设备	2,456,622.78	9,215,374.00		582,797.16
专用设备	-			
其他设备	<u>3,078,161.42</u>	<u>600,000.00</u>		<u>2,632,561.74</u>
合计	<u>15,381,380.20</u>	<u>9,815,374.00</u>		<u>3,215,358.90</u>
(5) 固定资产净额				
	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
房屋建筑物	1,682,163,353.62			1,643,212,551.89
运输设备	8,030,489.62			6,945,774.13
通用设备	264,559,085.00			245,053,778.01
专用设备	10,046,236.14			10,842,083.61
其他设备	5,396,885.84			3,223,093.45
其他	<u>0.00</u>			<u>589,998.82</u>
合计	<u>1,970,196,050.22</u>			<u>1,909,867,279.91</u>

(6) 固定资产及累计折旧本期增减变动原因分析

固定资产原值：

2003-01-01	2,334,220,229.45
本年增加：	
外购	4,776,486.89
在建工程转入	1,669,578.00
本年增加小计	6,446,064.89
本年减少：	
报废和出售	16,258,105.34
本年减少小计	16,258,105.34
2003-12-31	2,324,408,189.00

累计折旧：

2003-01-01	348,642,799.03
本年增加：	
计提	54,233,927.12
本年增加小计	54,233,927.12
本年减少：	
报废和出售	10,317,212.36
本年减少小计	10,317,212.36
2003-12-31	392,559,513.79

(7) 年末固定资产的帐面价值中，暂时闲置的固定资产价值为 0.00 元；已提足折旧仍继续使用的固定资产价值为 1,577,951.11 元。

9. 在建工程

工程名称	2002-12-31		本期增加		本期转入固定资产	
	金额	其中：借款费用资本化	金额	其中：借款费用资本化	金额	其中：借款费用资本化
一百商城娱乐城	1,085,240.00					
万隆大厦	11,793,812.50					
安全防范系统工程	333,810.00		456,685.00		790,495.00	
商场改建装修	743,800.00		2,986,950.56		349,624.46	
老大楼改造工程			2,451,092.00			
设备安装	66,620.00		6,026,102.00			
新一百商城			184,200,846.22	4,075,286.22		
其他			774,385.48		529,458.54	
合计	<u>14,023,282.50</u>		<u>196,896,061.26</u>	<u>4,075,286.22</u>	<u>1,669,578.00</u>	<u>0</u>
工程名称	其他减少		2003-12-31		预算数	资金来源
	金额	其中：借款费用资本化	金额	其中：借款费用资本化		
一百商城娱乐城	1,085,240.00					

万隆大厦		11,793,812.50		
安全防范系统工程				
商场改建装修	3,381,126.10			
老大楼改造工程		2,451,092.00		
设备安装	144,532.00		5,948,190.00	
新一百商城		184,200,846.2	4,075,286.22	借款
			2	
其他	244,926.94			
合计	4,855,825.04	204,393,940.7	4,075,286.22	
			2	

在建工程减值准备：

工程名称	2002-12-31	本期增加	本期减少		2003-12-31	计提原因
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数		
一百商城娱乐城	1,085,240.00			1,085,240.00		
万隆大厦	4,720,000.00	2,122,143.75			6,842,143.75	无法取得权利证明，投入成本无法收回
合计	5,805,240.00	2,122,143.75		1,085,240.00	6,842,143.75	

10. 无形资产

类别	取得方式	原始金额	2002-12-31	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	2003-12-31	剩余摊销年限
房屋使用权	购入	5,574,050.00	4,450,994.90		561,527.52	1,684,582.62	3,889,467.38	34 月
土地使用权	资产置换	401,560,930.99	401,560,930.99		11,878,222.08	11,878,222.08	389,682,708.91	400-520 月
土地使用权	购入	368,520,143.92	320,925,957.27		9,027,940.68	56,622,127.33	311,898,016.59	401 月
合计		775,655,124.91	726,937,883.16		21,467,690.28	70,184,932.03	705,470,192.88	

无形资产减值准备：

类别	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31	计提原因
房屋使用权	2,860,000.00			2,860,000.00	非生产经营用途
合计	2,860,000.00			2,860,000.00	

11. 长期待摊费用

类别	原始发生额	2002-12-31	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	本期转出	2003-12-31	剩余摊销年限
商场装修费	288,513,434.57	131,133,035.72		17,995,463.12	175,375,861.97		113,137,572.60	84 月
商店改建费	5,798,567.60	4,638,854.00		579,856.80	1,739,570.40		4,058,997.20	
电脑软件	2,281,752.00	1,977,518.40		1,977,518.40	2,281,752.00		0.00	
一百商城装修外墙	5,013,764.20	3,008,258.49		1,002,752.88	3,008,258.59		2,005,505.61	24 月
一店老大楼改造	28,289,228.43	22,631,382.75		2,828,922.84	8,486,768.52		19,802,459.91	84 月
合计	329,896,746.80	163,389,049.36		24,384,514.04	190,892,211.48		139,004,535.32	

12. 短期借款

借款类别	2003-12-31			2002-12-31		
	币种	原币	本位币	币种	原币	本位币

保证	美元	4,500,000.00	37,245,150.00	美元	8,500,000.00	70,357,050.00
保证	人民币		910,800,000.00	人民币		826,000,000.00
信用	人民币		0.00	人民币		50,000,000.00
抵押	人民币		<u>354,000,000.00</u>	人民币		<u>334,000,000.00</u>
合计			<u>1,302,045,150.00</u>			<u>1,280,357,050.00</u>

13. 应付帐款

本项目 2003 年 12 月 31 日余额中无应付给持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

14. 预收货款

本项目 2003 年 12 月 31 日余额中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

15. 应交税金

税种	2003-12-31 欠交额	2002-12-31 欠交额
增值税	10,572,714.30	16,277,695.42
营业税	696,379.61	751,318.04
消费税	234,295.66	173,739.85
城建税	638,076.91	403,602.07
房产税	2,210,028.28	5,261,019.05
所得税	6,931,859.07	16,961,298.25
个人所得税	927,387.03	1,138,085.41
其他	<u>32,893.85</u>	<u>77,226.36</u>
合计	<u>22,243,634.71</u>	<u>41,043,984.45</u>

16. 其他应交款

费种	2003-12-31 欠交额	2002-12-31 欠交额
教育费附加	277,233.97	175,121.31
义优金	-0.02	-0.02
文化教育费	45,580.96	-7,983.82
河道管理费	<u>91,336.25</u>	<u>57,308.94</u>
合计	<u>414,151.16</u>	<u>224,446.41</u>

17. 其他应付款

本项目 2003 年 12 月 31 日余额中无应付给持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

2003 年 12 月 31 日余额中金额较大的明细项目的说明：

债权人名称	2003-12-31	性质或内容
-------	------------	-------

各个客户	7,812,583.84	暂收招商铺面定金
各个客户	3,219,366.60	租楼押金
交通银行	6,566,560.00	参建款
各个客户	1,353,743.18	撤柜押金
职工教育经费	5,012,373.83	

18. 预提费用

费用类别	2003-12-31	2002-12-31	结存原因
预提利息	2,013,320.49	2,215,054.27	尚未结算付款
大楼维修费用	365,103.00	720,000.00	尚未结算付款
水电费	1,700,000.00	860,000.00	尚未结算付款
促销费	4,171,500.00	0.00	尚未结算付款
其他	<u>925,228.32</u>	<u>718,377.84</u>	尚未结算付款
合计	<u>9,175,151.81</u>	<u>4,513,432.11</u>	

19. 一年内到期的长期借款

借款类别	2003-12-31			2002-12-31		
	币种	原币	本位币	币种	原币	本位币
抵押	美元	9,000,000.00	74,490,300.00	美元	7,000,000.00	57,941,100.00
信用				美元	8,000,000.00	66,218,400.00
保证	美元	8,000,000.00	<u>66,213,600.00</u>	人民币		<u>50,000,000.00</u>
合计			<u>140,703,900.00</u>			<u>174,159,500.00</u>

20. 长期借款

借款类别	2003-12-31			2002-12-31		
	币种	原币	本位币	币种	原币	本位币
抵押	美元			美元	9,000,000	74,495,700.00
保证	美元			美元	8,000,000	<u>66,218,400.00</u>
合计						<u>140,714,100.00</u>

21. 股本：每股面值 1 元，其股本结构均为人民币普通股 A 股。

	本次变动前		本次变动增减(+、-)				本次变动后	
	比例	比例	配股	送股	公积金	小计	比例	比例
一、尚未上市流通股份								
(1)国家拥有股份	263,348,935.00	45.18%				263,348,935.00	45.18%	
(2)境内法人持有股份	<u>131,185,624.00</u>	<u>22.51%</u>				<u>131,185,624.00</u>	<u>22.51%</u>	
未上市流通股份合计	<u>394,534,559.00</u>	<u>67.69%</u>				<u>394,534,559.00</u>	<u>67.69%</u>	
二、已上市流通股份								

人民币普通股	188,313,380.00	32.31%	188,313,380.00	32.31%
已上市流通股份合计	<u>188,313,380.00</u>	<u>32.31%</u>	<u>188,313,380.00</u>	<u>32.31%</u>
三、股份总数	<u>582,847,939.00</u>	<u>100%</u>	<u>582,847,939.00</u>	<u>100%</u>

22. 资本公积：

项目	2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
股本溢价	902,132,094.78			902,132,094.78
接受非现金捐赠资产准备	820,000.00			820,000.00
股权投资准备	1,311,203.61			1,311,203.61
其他资本公积	<u>9,569,324.56</u>	74,169.49		<u>9,643,494.05</u>
合计	<u>913,832,622.95</u>			<u>913,906,792.44</u>

资本公积本年增加主要系因为子公司将 3 年以上无法支付的应付款项转入资本公积。

23. 盈余公积

项目	2002-12-31	本期增加数	本期减少数	2003-12-31
法定盈余公积	68,093,745.90	7,000,250.68		75,093,996.58
公益金	6,809,572.69	7,000,250.68		13,809,823.37
任意盈余公积	<u>73,952,197.76</u>			<u>73,952,197.76</u>
合计	<u>148,855,516.35</u>	<u>14,000,501.36</u>		<u>162,856,017.71</u>

24. 未分配利润

	2003 年发生额
(1) 年初未分配利润额	42,793,483.93
(2) 加：当年度合并净利润	70,002,506.77
(3) 盈余公积转入数	
(4) 减：提取法定盈余公积金	7,000,250.68
(5) 提取法定公益金	7,000,250.68
(6) 提取任意盈余公积	
(7) 外商投资子公司提取的奖福基金	
(8) 减：分配上年股利	34,970,876.34
(9) 减：转作股本的普通股股利	
(10) 年末未分配利润余额	63,824,613.00

说明：本公司 2002 年报披露的 2002 年年末未分配利润余额为 7,822,607.59 元，与本次年报披露的 2003 年年初未分配利润 42,793,483.93 元的之间差异为 34,970,876.34 元，其中所涉及的以前年度损益调整的变动内容、变动原因、依据和影响说明参见附注二、20 主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正的说明。

报告期利润预分配情况：根据公司法规定，按当年度的税后利润 10%，10%

分别提取法定盈余公积和公益金。

上年利润实际分配情况：根据 2002 年度股东大会决议，按上年度的税后利润 10%，10% 分别提取法定盈余公积和公益金后，分配普通股股利 0.06 元/股。

25. 主营业务收入和主营业务成本

行业种类	2003 年度			2002 年度		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
商品销售	2,658,648,353.03	2,095,037,539.99	563,610,813.04	2,760,214,892.19	2,179,182,664.21	581,032,227.98
其他	5,649,805.14	735,906.82	4,913,898.32	3,931,790.27	1,474,331.77	2,457,458.50
合计	<u>2,664,298,158.17</u>	<u>2,095,773,446.81</u>	<u>568,524,711.36</u>	<u>2,764,146,682.46</u>	<u>2,180,656,995.98</u>	<u>583,489,686.48</u>

公司所属行业为零售行业，客户较分散，收入前五名客户所占份额较小。

26. 其他业务利润

业务种类	2003 年发生额		2002 年发生额	
	收入金额	成本金额	收入金额	成本金额
租赁收入	36,295,546.18	2,793,962.08	32,503,489.86	3,348,435.31
促销收入	25,448,573.87	1,525,681.56	23,319,848.73	5,672,933.65
代办费	1,681,647.50	106,636.55	7,144,287.83	1,042,696.66
管理服务费收入	29,587,919.78	2,518,853.01	25,445,541.89	2,824,918.59
其他	<u>11,020,962.69</u>	<u>1,344,257.76</u>	<u>13,785,344.34</u>	<u>876,311.88</u>
合计	<u>104,034,650.02</u>	<u>8,289,390.96</u>	<u>102,198,512.65</u>	<u>13,765,296.09</u>

27. 财务费用

费用项目	2003 年发生额	2002 年发生额
利息支出	66,438,729.57	81,644,132.40
减：利息收入	3,701,099.68	4,067,213.25
汇兑净损失	222,174.57	414,819.29
其他	<u>62,810.58</u>	<u>83,995.19</u>
合计	<u>63,022,615.04</u>	<u>78,075,733.63</u>

28. 投资收益

	2003 年发生额	2002 年发生额
长期股权投资减值准备	-991,315.60	
长期投资减值准备转回		3,067,288.72
股票投资收益	4,261,264.32	6,299,066.14
债权投资收益		
其他股权投资收益（成本法）	1,221,953.34	1,065,636.70
在按权益法核算的被投资公司的净损益中所占的份额	2,527,647.11	-2,400,041.21
股权投资差额摊销	-1,173,666.51	-1,173,666.51
股权投资转让损益	<u>734,179.88</u>	<u>1,747,844.82</u>

合计	<u>6,580,062.54</u>	<u>8,606,128.66</u>
----	---------------------	---------------------

投资收益汇回不存在重大限制。

29. 营业外支出

项 目	2003 年发生额	2002 年发生额
固定资产处置损失	1,503,232.21	3,023,517.40
计提固定资产减值准备	9,788,974.00	1,433,965.61
计提在建工程减值准备	2,122,143.75	0.00
职工解除劳动合同赔偿款	5,004,413.99	3,563,293.87
捐赠	620,000.00	10,810.00
其他	<u>377,214.95</u>	<u>357,622.46</u>
合计	<u>19,415,978.90</u>	<u>8,389,209.34</u>

30. 收到的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本年发生额
收回一百假日酒店往来款	5,050,000.00
收回印染针织厂往来款	3,000,000.00
利息收入	3,354,141.43

31. 支付的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本年发生额
水电费	42,729,938.21
物业管理费	24,855,876.37
差旅、业务等营业管理费用	9,296,757.16
信用卡手续费	7,846,049.55
保管费	4,949,268.63
与职工解除合同赔偿款	5,004,413.99

六、母公司财务报表主要项目附注

1. 应收帐款

帐龄	2003-12-31			2002-12-31		
	金额	占应收帐款总额比例(%)	坏帐准备	金额	占应收帐款总额比例(%)	坏帐准备
1 年以内	3,899,307.07	20.50%		8,223,068.59	35.59%	759,137.19
1 - 2 年	2,001,241.04	10.52%	759,137.19	137,050.62	0.59%	23,687.30
2 - 3 年	23,689.59	0.12%	23,687.30			
3 年以上	<u>13,096,812.50</u>	<u>68.86%</u>	<u>13,096,669.46</u>	<u>14,745,892.72</u>	<u>63.82%</u>	<u>14,740,675.40</u>

合计 19,021,050.20 100.00% 13,879,493.95 23,106,011.93 100.00% 15,523,499.89

本项目 2003 年 12 月 31 日余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为 10,085,902.37 元，占应收帐款总额的比例为 53.02%。

根据本公司董事会决议，本年度内核销应收帐款坏账准备 2,357,392.20 元。

2. 其他应收款

帐龄	2003-12-31			2002-12-31		
	金额	占其他应收款总额比例(%)	坏帐准备	金额	占其他应收款总额比例(%)	坏帐准备
1 年以内	19,304,885.72	14.20%		229,313,373.76	86.36%	415,095.00
1 - 2 年	90,172,261.46	66.31%		848,758.66	0.32%	
2 - 3 年	787,779.86	0.58%		4,704,490.42	1.77%	97,382.50
3 年以上	<u>25,717,920.22</u>	<u>18.91%</u>	<u>6,135,335.57</u>	<u>30,679,971.52</u>	<u>11.55%</u>	<u>6,123,669.18</u>
合计	<u>135,982,847.26</u>	<u>100%</u>	<u>6,135,335.57</u>	<u>265,546,594.36</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,636,146.68</u>

其他应收款 2003 年 12 月 31 日余额中金额较大的债务人情况：

债务人名称	年末欠款余额	性质或内容	欠款时间
上海印染针织厂	9,854,589.71	借款	3 年以上
上海富士德服饰有限公司	7,588,798.71	借款	1 - 2 年
上海一百国际贸易有限公司	5,006,216.64	借款	1 年以内
镇江金星塑料厂	3,222,015.46	借款	3 年以上
上海一百新干线旅游有限公司	<u>2,054,000.00</u>	借款	1 - 2 年
合计	<u>27,725,620.52</u>		

本项目 2003 年 12 月 31 日余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为 27,725,620.52 元，占其他应收款总额的比例为 20.39%。

根据本公司董事会决议，本年度内核销其他应收款坏账准备 3,900,811.11 元。

3. 长期投资

(1) 明细项目如下

项目	金 额			减 值 准 备			2003-12-31
	2002-12-31	本年增加	本期减少	2003-12-31	2002-12-31	本年增加	
				因资产价值回升转回数		本年减少	
				其他原因转出数		合计	
一、长期股权投资(权益法)		64,916,086.6	38,613,745.8				232,711.2
其中：对子公司投资	293,847,967.77	8	9	320,150,308.56	5,360,521.77		8
对合营企业投资	249,340,302.83	3	0	277,394,919.26			
对联营企业投资							232,711.2
二、长期股权投资(成本法)	44,507,664.94	5,160,524.75	6,912,800.39	42,755,389.30	5,360,521.77		8
其中：股票投资	264,228,363.46	2,999,687.33		267,228,050.79	4,326,159.86	991,315.60	
其他长期股权投资	66,323,867.10			66,323,867.10	757,680.00	991,315.60	
三、长期债权投资	197,904,496.36	2,999,687.33		200,904,183.69	3,568,479.86		
其中：国债投资							

合计

558,076,331.23 67,915,774.0 38,613,745.8
1 9 587,378,359.35 9,686,681.63 991,315.60 10,445,285.95

(2)长期股权投资（权益法）

①长期股权投资（权益法）

被投资公司名称	与母公司关系	投资期限	占被投资公司注册资本的比例	投资成本		损益调整额			投资准备		2003-12-31
				2003-01-01	本期增减	本期增减额	分得现金红利	累计增减额	本期增加	累计增加额	
一百淮海店	子公司		100.00%	20,000,000.00	-	-2,293,303.38		-17,346,889.16	-	-	2,653,110.84
中百大酒店	子公司		100.00%	9,412,452.50	-	1,436,770.56	-1,343,118.72	1,562,862.66	126,092.10	126,092.10	11,101,407.26
纺织品	子公司		100.00%	5,000,000.00	-	967,908.73		160,609.13	-	-	5,160,609.13
一百深圳贸易	子公司		100.00%	6,000,000.00	-	-325,156.74		-3,814,290.03	2,657.37	2,657.37	2,188,367.34
资源开发	子公司		90.00%	1,800,000.00	-	12,008.44		39,703.33	-	-	1,839,703.33
一百置地	子公司		90.00%	9,000,000.00	-	1,319,890.38		-9,347,933.64	-	-	-347,933.64
一百交电	子公司		95.00%	19,000,000.00	-	-14,265,700.15		-43,000,872.84	-	24,700.00	-23,976,172.84
一百松江店	子公司		90.00%	4,500,000.00		38,526.68		-1,542,667.64	-	-	2,957,332.36
第一八佰伴	子公司		64.00%	284,365,744.18		44,742,444.23		-65,571,218.08	70,662.51	1,357,166.12	220,151,692.22
康姆司公司	子公司		70.00%	8,237,305.33	-	256,233.88		-8,428,601.85	-	-	-191,296.52
一百得康	子公司		85.00%	8,500,000.00	-8,500,000.00	4,557,497.77		-	-	-	-
颐盛商贸	子公司		48.00%	2,400,000.00	-2,400,000.00	717,253.35		-	-	-	-
上海一百电子商务有限公司	子公司		98.50%	1,400,000.00	-1,400,000.00	880,062.81		-	-	-	-
一百旅游(新干线)	子公司		80.00%	800,000.00	-	48,451.30		-95,458.47	-	-	704,541.53
一百国际贸易有限公司	子公司		98.00%	4,500,000.00	-	259,101.82		560,564.27	-	-	5,060,564.27
上海一百商城有限公司	子公司		90.00%		4,320,000.00						4,320,000.00
上海富士德服饰有限公司	联营企业		49.20%	3,287,077.60	-	532,651.95		-944,075.91	3,506.98	3,506.98	2,346,508.67
永达汽车	联营企业		40.00%	2,000,000.00	-	199,284.92	-79,875.29	356,966.01	-	-	2,356,966.01
一百假日酒店	联营企业		19.80%	4,950,000.00	-4,950,000.00	1,950,312.67		-	-	-	-
北京视美乐	联营企业		20.00%	100,000.00	-	-		-97,627.33	-	-	2,372.67
康姆司科技	联营企业		39.00%	1,950,000.00	-	-177,109.57		-1,357,396.62	-	-	592,603.38
镇江金星塑料	联营企业		40.00%	2,100,600.00	-	0.00		0.00	-	-	2,100,600.00
浩宇旅游纪念品	联营企业		30.00%	232,711.28	-232,711.28	0.00		0.00	-	-	0.00
一百(集团)连锁	联营企业		25.00%	5,000,000.00	-	0.00		-5,000,000.00	-	-	0.00
洪都拉斯	联营企业		24.50%	3,027,210.49	-	0.00		0.00	-	-	3,027,210.49
上海国大药房连锁有限公司	联营企业		35.00%	10,500,000.00	-	19,071.67		217,515.05	-	-	10,717,515.05
第一太平物业管理服务有限公司	联营企业		49.00%	245,000.00	-	337,955.62	-118,097.95	399,969.34	-	-	644,969.34
沪泰服饰有限公司	联营企业		35.00%	3,476,550.00	-	-264,917.82		-604,940.81	-	-	2,871,609.19
上海东浩工艺品股份公司	联营企业		20.00%	15,000,000.00		1,717,740.94	-1,000,000.00	2,785,122.98	-	-	17,785,122.98
哈尔滨上一百商业管理有限公司	联营企业		20.00%		400,000.00	-90,088.48		-90,088.48			309,911.52
合计				<u>436,784,651.38</u>	<u>-12,762,711.28</u>	<u>42,576,891.58</u>	<u>-2,541,091.96</u>	<u>-151,158,748.09</u>	<u>202,918.96</u>	<u>1,514,122.57</u>	<u>274,377,314.58</u>

被投资企业名称	减值准备年初数	减值准备本年增加数	减值准备本年减少数			减值准备年末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
镇江金星塑料	2,100,600.00					2,100,600.00
浩宇旅游纪念品	232,711.28			232,711.28	232,711.28	0.00
洪都拉斯	3,027,210.49					3,027,210.49
合计	<u>5,360,521.77</u>			232,711.28	232,711.28	<u>5,127,810.49</u>

公司上述投资变现无重大限制。

股权投资差额

被投资单位名称	股权投资差额				
	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
上海第一八佰伴有限公司	51,552,523.56	溢价收购	44年	1,173,666.51	45,772,993.98

(3)长期股权投资（成本法）

①股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册 资本的比例	初始投资成本	减值准备			
					2002-12-31	本期增加	本期减少	2003-12-31
丰华股份	法人股	950,400	<5%	3,451,135.60		552,415.60		
申达股份	法人股	2,288,352	<5%	4,597,600.00				
ST 嘉宝	法人股	655,200	<5%	1,904,000.00				
新世界	法人股	1,395,948	<5%	1,619,905.54				
豫园商城	法人股	1,783,782	<5%	5,720,033.19				
联华合纤	法人股	576,000	<5%	1,837,826.77				
永生数据	法人股	894,274	<5%	3,717,630.00				
第一铅笔	法人股	1,449,677	<5%	2,907,136.00				
龙头股份	法人股	276,000	<5%	897,000.00				
白猫股份	法人股	145,200	<5%	600,200.00				
水仙电器	法人股	1,016,400	<5%	3,788,400.00	757,680.00	438,900.00		1,196,580.00
轮胎橡胶	法人股	143,000	<5%	710,000.00				
中纺机	法人股	171,600	<5%	409,000.00				
氯碱化工	法人股	484,000	<5%	2,160,000.00				
杭州解百	法人股	188,760	<5%	128,000.00				
华联超市	法人股	617,100	<5%	1,122,000.00				
友谊股份	法人股	628,385	<5%	1,104,000.00				
浦发银行	法人股	37,500,000	<5%	29,650,000.00				
合计		51,164,078		66,323,867.10	757,680.00	991,315.60		1,748,995.60

其他长期股权投资（成本法）

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册 资本的比例
一百假日酒店		2,999,687.33	16.50%
一百集团房地产		5,000,000.00	10.00%
新上海商业城		2,000,000.00	10.00%
中贸联有限公司		2,000,000.00	4.64%
一百百文		1,340,700.00	4.04%
一百供配货中心		200,000.00	0.88%
太原五一		107,000.00	<5%
莱卡有限公司		0.00	<5%
东方莱索托		769,086.36	<5%
上海宝鼎投资股份有限公司		206,270.00	<5%
申银万国		6,250,000.00	<5%

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册 资本的比例
---------	------	------	-------------------

上海国际信托投资公司	14,999,200.00	< 5%
交通银行	3,282,240.00	< 5%
常州金狮自行车	50,000.00	< 5%
东方证券公司	11,700,000.00	< 5%
	<u>150,000,000.0</u>	
海通证券股份有限公司	0	1.72%
合计	<u>200,904,183.6</u>	
	<u>9</u>	

被投资公司名称	减值准备			
	2002-12-31	本年 增加额	本年 减少额	2003-12-31
一百集团房地产	599,393.50			599,393.50
新上海商业城	1,000,000.00			1,000,000.00
中贸联有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
一百供配货中心	200,000.00			200,000.00
东方莱索托	<u>769,086.36</u>			<u>769,086.36</u>
合计	<u>3,568,479.86</u>			<u>3,568,479.86</u>

累计投资 2003 年 12 月 31 日占期末净资产的比例为 43.10%。

4. 主营业务收入和主营业务成本

行业种类	2003 年度			2002 年度		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
商品销售	1,438,384,973.32	1,145,958,797.21	292,426,176.11	1,482,333,633.59	1,171,483,625.51	310,850,008.08
其他收入	<u>5,649,805.14</u>	<u>735,906.82</u>	<u>4,913,898.32</u>	<u>3,931,790.27</u>	<u>1,474,331.77</u>	<u>2,457,458.50</u>
合 计	<u>1,444,034,778.46</u>	<u>1,146,694,704.03</u>	<u>297,340,074.43</u>	<u>1,486,265,423.86</u>	<u>1,172,957,957.28</u>	<u>313,307,466.58</u>

公司所属行业为零售行业，客户较分散，收入前五名客户所占份额较小。

5. 投资收益

	2003 年发生数	2002 年发生数
长期股权投资准备计提	-991,315.60	
长期投资减值准备转回		3,067,288.72
股票投资收益	4,261,264.32	6,299,066.14
债权投资收益		
其他股权投资收益（成本法）	1,221,953.34	1,065,636.70
在按权益法核算的被投资公司的 净损益中所占的份额	33,946,104.70	-2,523,924.01
股权投资差额摊销	-1,173,666.51	-1,173,666.51
股权投资转让损益	<u>957,010.10</u>	<u>1,747,844.82</u>
合 计	<u>38,221,350.35</u>	<u>8,482,245.86</u>

投资收益汇回不存在重大限制。

七、关联方关系及其交易的披露

(一) 存在控制关系的关联方情况

1. 存在控制关系的关联方情况

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
上海一百(集团)有限公司	上海	国有资产经营管理	母公司	国有企业	张新生
上海市第一百货商店股份有限公司淮海店	上海	百货	子公司	股份制	岳留忠
上海中百大酒店	上海	餐饮	子公司	股份制	张清洁
上海第一百货纺织品公司	上海	纺织品	子公司	股份制	任凯国
上海市第一百货商店股份有限公司深圳贸易公司	深圳	商品批发	子公司	股份制	张引琪
上海市第一百货资源开发公司	上海	劳务	子公司	股份制	闻韵芳
上海第一百货置地有限公司	上海	房地产	子公司	股份制	唐久华
上海一百集团交家电有限公司	上海	商品批发零售	子公司	有限责任公司	阮国忠
上海康姆司商用计算机有限公司	上海	计算机	子公司	有限责任公司	徐中范
上海第一百货松江店有限公司	上海	百货	子公司	有限责任公司	王文懋
上海第一八佰伴有限公司	上海	百货	子公司	有限责任公司	谢振华
上海一百得康电脑有限公司	上海	电脑及相关产品	子公司	有限责任公司	刘服群
上海颐盛商贸有限公司	上海	百货	子公司	有限责任公司	刘服群
上海一百新干线旅游有限公司	上海	旅游服务	子公司	有限责任公司	韩宏森
上海一百国际贸易有限公司	上海	进出口业务	子公司	有限责任公司	刘服群
上海一百商城有限公司	上海	百货	子公司	有限责任公司	谢振华

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化情况

企业名称	2003-01-01	本期增加数	本期减少数	2003-12-31
上海一百(集团)有限公司	285,000,000.00			285,000,000.00
上海市第一百货商店股份有限公司淮海店	20,000,000.00			20,000,000.00
上海中百大酒店	9,412,452.50			9,412,452.50
上海第一百货纺织品公司	5,000,000.00			5,000,000.00
上海市第一百货商店股份有限公司深圳贸易公司	6,000,000.00			6,000,000.00
上海市第一百货资源开发公司	2,000,000.00			2,000,000.00
上海第一百货置地有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
上海一百集团交家电有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
上海康姆司商用计算机有限公司	USD1,500,000.00			USD1,500,000.00
上海第一百货松江店有限公司	2,200,000.00	2,800,000.00		5,000,000.00
上海第一八佰伴有限公司	275,000,000.00	137,500,000.00		412,500,000.00
上海一百得康电脑有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	0.00
上海颐盛商贸有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
上海一百电子商务有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	0.00
上海富士德投资有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	0.00
上海一百新干线旅游有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
上海一百国际贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
上海一百商城有限公司	0.00	4,320,000.00	0.00	4,320,000.00

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化情况

企业名称	2003-01-01		本期增加		本期减少		2003-12-31	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上海市第一百货商店股份有限公司淮海店	20,000,000.00	100%					20,000,000.00	100%
上海中百大酒店	9,412,452.50	100%					9,412,452.50	100%
上海第一百货纺织品公司	5,000,000.00	100%					5,000,000.00	100%

上海市第一百货商店股份有限公司深圳贸易公司	6,000,000.00	100%		6,000,000.00	100%
上海市第一百货资源开发公司	2,000,000.00	100%		2,000,000.00	100%
上海第一百货置地有限公司	10,000,000.00	100%		10,000,000.00	100%
上海一百集团交家电有限公司	19,000,000.00	95%		19,000,000.00	95%
上海康姆司商用计算机有限公司	5,663,385.00	70%		5,663,385.00	70%
上海第一百货松江店有限公司	2,200,000.00	100%	2,800,000.00	5,000,000.00	100%
上海第一八佰伴有限公司	176,000,000.00	64%	88,000,000.00	264,000,000.00	64%
上海一百得康电脑有限公司	10,000,000.00	100%		10,000,000.00	100%
上海颐盛商贸有限公司	3,500,000.00	70%		3,500,000.00	70%
上海一百电子商务有限公司	1,970,000.00	98.5%		1,970,000.00	98.5%
上海一百新干线旅游有限公司	800,000.00	80%		800,000.00	80%
上海一百国际贸易有限公司	4,900,000.00	98%		4,900,000.00	98%
上海一百商城有限公司	0.00		4,320,000.00	4,320,000.00	90%

(二) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
上海富士德服饰有限公司	联营企业
上海一百永达汽车贸易有限公司	联营企业
北京视美乐	联营企业
上海一百假日酒店有限公司	联营企业
上海市康姆司科技发展有限公司	联营企业
镇江金星塑料	联营企业
一百(集团)连锁	联营企业
洪都拉斯湛佑服装公司	联营企业
上海国大药房连锁有限公司	联营企业
上海一百第一太平物业管理有限公司	联营企业
上海沪泰服饰有限公司	联营企业
上海东浩工艺品股份有限公司	联营企业
哈尔滨上一百商业管理有限公司	联营企业
上海市第一百货针织品公司	同属子公司
上海市第一百货商店股份有限公司沪西商厦	同属子公司

(三) 关联方交易

1. 本企业关联方应收应付款项余额

2003 年末和 2002 年末关联方应收应付款项 (单位: 元):

项 目	期末余额 (金额)		占全部应收款项余额的比重 (%)	
	2003 年 12 月 31 日	2002 年	2003 年 12 月 31 日	2002 年
应收帐款:				
上海市第一百货针织品公司	101,083.00	101,083.00	0.28%	0.24%
东方莱索托有限公司	8,403,433.81	8,403,433.81	22.93%	20.00%
应付帐款:				
上海颐盛商贸有限公司	0.00	43,619.20		0.02%

2. 本企业与关联方其他应收款、其他应付款余额

2003 年末和 2002 年末与关联方其他应收款和其他应付款余额（单位：元）：

项目	期末余额(金额)		占全部其他应收(付)款金额的比重(%)		计息标准	
	2003 年	2002 年	2003 年	2002 年	2003 年	2002 年
其他应收款:						
上海一百新干线旅游有限公司	2,054,000.00	3,100,000.00	3.04%	3.25%		
富士德服饰	7,588,798.71	20,922,471.93	11.23%	21.97%		
一百国际贸易	5,006,216.64	4,000,000.00	7.41%	4.20%		5.4%
一百永达汽车	-	1,890,286.43		1.98%	0.50%	5.841%
一百假日酒店	-	5,050,000.00		5.30%	5.31%	5.841%
洪都拉斯店	106,582.35	106,582.35	0.16%	0.11%		
镇江金星塑料	3,222,015.46	3,222,015.46	4.77%	3.38%		
其他应付款:						
上海一百（集团）有限公司	-	180,652.08		0.23%		
上海一百新干线旅游有限公司	4,675.08	9,775.08	0.02%	0.01%		
富士德服饰	0.00	49,288.60		0.06%		
一百太平物业	53,869.14	8,278.18	0.09%	0.01%		
一百永达汽车	673,583.40	0.00	1.00%	0.00%		
一百商城	224,673.73		1.16%			
针织品公司	-	3,000.00		0.004%		

3. 其他应披露事项

(1) 公司为关联方的担保事项：

担保业务种类	被担保贷款人名称	担保余额	币种	担保方式	担保开始日期	到期日
贷款	上海第一八百伴有限公司	367,000,000.00	人民币	保证	2003-3-28	2004-09-17
授信	上海第一八百伴有限公司	60,000,000.00	人民币	保证	2003-11-28	2004-11-28
贷款	上海第一八百伴有限公司	4,500,000.00	美元	保证	2003-5-14	2004-07-25
贷款	上海一百永达汽车贸易有限公司	2,500,000.00	人民币	保证	2003-7-18	2004-7-16

(2) 其他:

2003 年度公司向联营企业第一太平物业有限公司支付的物业管理费用为人民币 9,630,765.34 元。

企业名称	2003 年		
	金额	内容	计价标准
第一太平物业管理有限公司	9,630,765.34	物业管理费	市场价

2003 年度公司向上海一百（集团）有限公司收取的办公用房租金为人民币元。

企业名称	2003 年		
	金额	内容	计价标准
上海一百（集团）有限公司	1,135,976.00	租金	市场价

八、或有事项

公司抵押财产情况：

抵押财产名称	评估价值	抵押借款 2003-12-31
南京东路 800 号	RMB307,009,553.70	RMB140,000,000.00
上海新世纪商厦 1 - 4 楼	RMB373,845,836.00	RMB114,000,000.00
上海新世纪商厦 5 楼	RMB101,940,000.00	RMB40,000,000.00
上海新世纪商厦 6 - 7 楼	RMB250,120,000.00	USD9,000,000.00
上海新世纪商厦 8 楼	RMB87,500,994.72	RMB60,000,000.00

九、承诺事项

(一) 一百商城

2003 年 4 月，公司董事会做出决议，同意公司拟出资 2.5 亿元投资黄浦区 108 号地块（中块），着手“一百商城”项目的开发。截至 2003 年 12 月 31 日，公司已支付 1.8 亿元前期费用。按与黄浦区国有资产总公司所签协议约定，黄浦区国有资产总公司尚未将相关房产拆平交付本公司。

(二) 世贸国际广场

2003 年 11 月 21 日，一百股份公司与上海世贸国际广场有限责任公司签订《租赁协议》，租赁对方所有的“世贸国际广场”第一期物业 B1 - F6（包括一楼夹层）的部分面积，第二期物业 F1 - F9 的部分面积用于商业经营，承租期自 2004 年 11 月 1 日起至 2024 年 10 月 31 日止，协议约定的基本年租金为人民币 7000 万元。

本公司已在协议签订后 5 日内向对方支付 300 万元的履约定金。

(三) 哈尔滨上一百商业管理有限公司

2003 年 11 月 18 日，一百股份公司与哈尔滨上一百商业管理有限公司签订《管理咨询合同》。根据合同约定，公司提供管理咨询及牌誉，合同期限自购物中心开业之日起十五年内。由哈尔滨上一百商业管理有限公司每年支付一百股份公司管理咨询费 500 万元（若哈尔滨上一百在经营年份中未能盈利，则相应可扣减咨询费 250 万元）。

十、资产负债表日后事项

公司第四届十六次董事会会议审议通过了《关于上海市第一百货商店股份有限公司与上海华联商厦股份有限公司合并的议案》，本公司以吸收合并的方式合并华联商厦，本公司将在本次合并完成后作为存续公司，华联商厦在与本公司合并后将终止并注销法人地位。该决议将提交 2003 年度股东大会审议。

十一、其他重要事项

非经常性损益对本公司合并净利润的影响：

根据证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号—非经常性损益（2004年修订）》的规定，非经常性损益是指公司发生的与经营业务无直接关系，以及虽与经营业务相关，但由于其性质、金额或发生频率，影响了真实、公允地反映公司正常盈利能力的各项收入、支出。非经常性损益对本公司合并净利润的影响如下表所示。

项目性质	具体业务内容	金额
处置长期股权投资产生的 损益	处置长期股权投资	734,179.88
处置固定资产产生的损益	处置固定资产	-1,448,949.91
各种形式的政府补贴	财政补贴	87,094.00
以前年度已经计提的各项 减值准备的转回	坏账准备转回	3,289,174.64
扣除计提的资产减值准备 后的其他各项营业外收入	罚款收入等	931,846.71
扣除计提的资产减值准备 后的其他各项营业外支出	捐赠、赔款支出等	<u>-6,001,628.94</u>
合计		<u>-2,408,283.62</u>
减：	所得税	-1,685,622.59
减：	少数股东承担的非经常性 损益	<u>-82,591.43</u>
对合并报表净利润的影响 金额		<u>-640,069.60</u>

十二、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司第四届董事会第十六次会议于2004年4月7日批准报出。

十一、备查文件

公司总经理办公室备置有以下文件，以供证管部门、交易所及股东查询。

(一)载有法定代表人、财务总监、财务部经理及制表人员签名并盖章的会计报表。

(二)载有安永大华会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。

(三)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的原稿。

上海市第一百货商店股份有限公司董事会

董事长：王迪荪

二 00 四年四月七日

股份有限公司二 三年度会计报表
资产负债表

会股地年01表
金额单位：元

编制单位：上海市第一百货商店股份有限公司

2003年12月31日

资 产	注释号	行次	年末数		年初数		负债和股东权益	注释号	行次	年末数		年初数	
			母公司	合并	母公司	合并				母公司	合并		
流动资产：							流动负债：						
货币资金	1	1	77,002,651.40	193,912,150.73	213,727,838.10	327,930,880.95	短期借款	12	61	663,800,000.00	1,302,045,150.00	764,000,000.00	1,280,357,050.00
短期投资		2					应付票据		62				
应收票据		3				41,099.90	应付帐款	13	63	108,482,026.19	241,917,005.22	105,088,370.47	241,542,093.55
应收股利		4					预收帐款	14	64	14,580,353.56	19,297,387.99	729,536.50	1,093,102.99
应收利息		5					应付工资		65		3,905,400.00		18,964,192.65
应收帐款	2	6	5,141,556.25	12,749,664.85	7,582,512.04	14,706,073.75	应付福利费		66	2,858,257.62	21,362,993.56	10,077,629.43	12,220,702.48
其他应收款	3	7	129,847,511.69	53,560,464.40	258,910,447.68	78,882,134.03	应付股利		67	6,026,106.95	6,026,106.95	4,413,729.18	4,413,729.18
预付帐款	4	8	10,334,337.22	13,489,884.42	2,126,331.50	17,530,541.50	应付利息		68				
应收补贴款		9					应交税金	15	69	12,528,746.03	22,243,634.71	24,162,069.18	41,043,984.45
存 货	5	10	49,953,207.36	98,514,261.25	47,359,917.95	124,987,835.15	其他应付款	16	70	373,922.99	414,151.16	196,936.80	224,446.41
待摊费用	6	11		94,896.17	147,420.00	294,204.39	其他流动资产	17	71	40,170,332.71	58,272,149.91	62,839,229.11	78,607,306.62
							预提费用	18	72	1,569,566.95	9,175,151.81	1,836,156.25	4,513,432.11
一年内到期的长期债权投资		21					预计负债		73				
其他流动资产		24					递延收益		74				
流动资产合计		30	272,279,263.92	372,321,321.82	529,854,467.27	564,372,769.67							
							一年内到期的长期负债	19	78		140,703,900.00		174,159,500.00
							其他流动负债		79				
长期投资：							流动负债合计	80	850,389,313.00	1,825,363,031.31	973,343,656.92	1,857,139,540.44	
长期股权投资	7	31	576,933,073.40	351,758,593.43	548,389,649.60	354,615,908.76	长期负债：						
长期债权投资		32					长期借款	20	81				140,714,100.00
长期投资合计	33	33	576,933,073.40	351,758,593.43	548,389,649.60	354,615,908.76	应付债券		82				
其中：合并价差（贷差以“-”号表示，合并报表填列）		34		45,772,993.98		46,946,660.49	长期应付款		83				
		35					专项应付款		84				
固定资产：							其他长期负债		85				
固定资产原价	8	39	1,056,910,384.67	2,324,408,189.00	1,057,275,570.97	2,334,220,229.45	长期负债合计		87				140,714,100.00
减：累计折旧	8	40	172,181,262.54	392,559,513.79	146,121,684.34	348,642,799.03	递延税项：		88				
固定资产净值	8	41	884,729,122.13	1,931,848,675.21	911,153,886.63	1,985,577,430.42	递延税款贷项		89				
减：固定资产减值准备	8	42	4,812,651.31	21,981,395.30	5,235,257.17	15,381,380.20	负债合计	90	850,389,313.00	1,825,363,031.31	973,343,656.92	1,997,853,640.44	
固定资产净额	8	43	879,916,470.82	1,909,867,279.91	905,918,629.46	1,970,196,050.22							
工程物资		44					少数股东权益（合并报表填列）		91		124,315,326.87		98,686,501.00
在建工程	9	45	197,551,796.97	197,551,796.97	7,073,812.50	8,218,042.50	股东权益：						
固定资产清理		46					股 本	21	92	582,847,939.00	582,847,939.00	582,847,939.00	582,847,939.00
固定资产合计		50	1,077,468,267.79	2,107,419,076.88	912,992,441.96	1,978,414,092.72	资本公积	22	93	913,906,792.44	913,906,792.44	913,832,622.95	913,832,622.95
无形资产及其他资产：							盈余公积	23	94	162,848,888.93	162,856,017.71	148,848,387.57	148,855,516.35
无形资产	10	51	625,336,104.52	702,610,192.88	644,797,019.08	724,077,883.16	其中：法定公益金		95	13,807,447.11	13,809,823.37	6,807,196.43	6,809,572.69
长期待摊费用	11	52	21,807,965.52	139,004,535.32	25,639,641.24	163,389,049.36	减：未确认的投资损失（合并报表填列）		96				
其他长期资产		53					未分配利润	24	97	63,831,741.78	63,824,613.00	42,800,612.71	42,793,483.93
无形资产及其他资产合计		54	647,144,070.04	841,614,728.20	670,436,660.32	887,466,932.52							
递延税项：							外币报表折算差额（合并报表填列）		98				
递延税款借项		55					股东权益合计	99	1,723,435,362.15	1,723,435,362.15	1,688,329,562.23	1,688,329,562.23	
资产总计		60	2,573,824,675.15	3,673,113,720.33	2,661,673,219.15	3,784,869,703.67	负债和股东权益总计	100	2,573,824,675.15	3,673,113,720.33	2,661,673,219.15	3,784,869,703.67	

所附附注为本会计报表的组成部分

法定代表人：
(签名并盖章)

主管会计工作负责人：
(签名并盖章)

总会计师：
(签名并盖章)

会计机构负责人：
(签名并盖章)

股份有限公司二 三年度会计报表
利润及利润分配表

编制单位：上海市第一百货商店股份有限公司

2003年度

会股地年02表
金额单位：元

项目	注释号	行次	本年数		上年数		项目	注释号	行次	本年数		上年数	
			母公司	合并	母公司	合并				母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	25	1	1,444,034,778.46	2,664,298,158.17	1,486,265,423.86	2,764,146,682.46	六、可供分配的利润		25	112,803,119.48	112,795,990.70	63,940,993.11	63,933,864.33
减：主营业务成本	25	2	1,146,694,704.03	2,095,773,446.81	1,172,957,957.28	2,180,656,995.98	减：提取法定盈余公积		26	7,000,250.68	7,000,250.68	4,741,710.81	4,741,710.81
主营业务税金及附加		3	7,820,045.02	10,957,544.90	7,973,973.58	10,336,543.28	提取法定公益金		27	7,000,250.68	7,000,250.68	4,741,710.81	4,741,710.81
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		4	289,520,029.41	557,567,166.46	305,333,493.00	573,153,143.20	提取职工奖励及福利基金（合并报表填列。子公司为外商投资企业的项目）		28				
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	26	5	41,090,449.10	95,745,259.06	35,381,748.92	88,433,216.56							
减：营业费用		6	137,184,306.40	240,740,936.19	133,744,162.99	243,278,543.21							
管理费用		7	110,989,654.01	212,833,142.87	108,381,025.06	246,184,555.98							
财务费用	27	8	25,228,248.90	63,022,615.04	28,714,978.16	78,075,733.63	七、可供股东分配的利润		35	98,802,618.12	98,795,489.34	54,457,571.49	54,450,442.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10	57,208,269.20	136,715,731.42	69,875,075.71	94,047,526.94	减：应付优先股股利		36				
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	28	11	38,221,350.35	6,580,062.54	8,482,245.86	8,606,128.66	提取任意盈余公积		37				
补贴收入		12		87,094.00			应付普通股股利		38	34,970,876.34	34,970,876.34	11,656,958.78	11,656,958.78
营业外收入		13	218,843.05	986,129.01	1,312,787.32	1,612,050.22	转作股本的普通股股利		39				
减：营业外支出	29	14	8,214,217.15	19,415,978.90	3,385,741.59	8,389,209.34	八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）		40	63,831,741.78	63,824,613.00	42,800,612.71	42,793,483.93
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		15	87,434,245.45	124,953,038.07	76,284,367.30	95,876,496.48	补充资料：						
减：所得税		16	17,431,738.68	29,841,453.08	28,867,259.18	29,476,549.49	1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		41				
少数股东损益（合并报表填列）		17		25,109,078.22		18,982,838.87	2.自然灾害发生的损失		42				
加：未确认投资损失（合并报表填列）		18					3.会计政策变更增加（或减少）利润总额		43				
五、净利润（亏损以“-”号表示）		20	70,002,506.77	70,002,506.77	47,417,108.12	47,417,108.12	4.会计估计变更增加（或减少）利润总额		44				
加：年初未分配利润		21	42,800,612.71	42,793,483.93	16,523,884.99	16,516,756.21	5.债务重组损失		45				
其他转入		22					6.其他		46				

所附附注为本会计报表的组成部分

法定代表人：
（签名并盖章）

主管会计工作负责人：
（签名并盖章）

总会计师：
（签名并盖章）

人：
（签名并盖章）

股份有限公司二 三年度会计报表
现金流量表

会股地年03表
金额单位：元

编制单位：上海市第一百货商店股份有限公司

2003年度

项 目	注释号	行次	母公司	合并	项 目	注释号	行次	母公司	合并	补 充 资 料	注释号	行次	母公司	合并
一、经营活动产生的现金流量：					三、筹资活动产生的现金流量：					1. 将净利润调节为经营活动现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		1	1,739,883,953.27	3,226,695,549.49	吸收投资所收到的现金		26		480,000.00	净利润（亏损以“-”号填列）		43	70,002,506.77	70,002,506.77
收到的税费返还		2		490,723.08	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		27			加：少数股东本期损益（亏损以“-”号填列）		44		25,109,078.22
收到的其他与经营活动有关的现金		3	134,954,692.37	16,217,212.52	借款所收到的现金		28	1,043,800,000.00	1,755,748,000.00	减：未确认的投资损失		45		
经营活动现金流入小计		5	1,874,838,645.64	3,243,403,485.09	收到的其他与筹资活动有关的现金		29			加：计提的资产减值准备		46	2,811,561.95	8,877,217.19
					筹资活动现金流入小计		30	1,043,800,000.00	1,756,228,000.00	固定资产折旧		47	28,196,313.94	54,233,927.12
购买商品、接受劳务支付的现金		6	1,352,341,500.70	2,423,235,344.08						无形资产摊销		48	19,460,914.56	21,467,690.28
支付给职工以及为职工支付的现金		7	96,002,670.16	164,487,602.54	偿还债务所支付的现金		31	1,144,000,000.00	1,892,510,300.00	长期待摊费用摊销		49	3,831,675.72	24,384,514.04
支付的各项税费		8	91,040,020.61	174,224,851.73	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		32	61,240,211.12	100,212,259.42	待摊费用减少（减：增加）		50	147,420.00	199,308.22
支付的其他与经营活动有关的现金		9	122,927,972.91	193,377,664.58	其中：支付少数股东的股利		33			预提费用增加（减：减少）		51	-104,897.00	4,863,653.48
经营活动现金流出小计		10	1,662,312,164.38	2,955,325,462.93	支付的其他与筹资活动有关的现金		34			处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		52		
					其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		35			固定资产报废损失		53	392,361.24	2,070,108.66
经营活动现金流量净额		11	212,526,481.26	288,078,022.16	筹资活动现金流出小计		36	1,205,240,211.12	1,992,722,559.42	财务费用		54	27,506,922.75	66,438,716.66
					筹资活动产生的现金流量净额		40	-161,440,211.12	-236,494,559.42	投资损失（减：收益）		55	-38,221,350.35	-6,580,062.54
										递延税款贷项（减：借项）		56		
										存货的减少（减：增加）		57	-1,110,922.23	29,639,401.09
					四、汇率变动对现金的影响		41		-12.91	经营性应收项目的减少（减：增加）		58	108,206,725.63	-991,119.34
二、投资活动产生的现金流量：										经营性应付项目的增加（减：减少）		59	-8,592,751.72	-11,636,917.69
收回投资所收到的现金		12	5,816,127.68	7,316,127.68	五、现金及现金等价物净增加额		42	-136,725,186.70	-134,018,730.22	其他		60		
取得投资收益所收到的现金		13	8,151,349.86	6,808,231.14						经营活动产生的现金流量净额		65	212,526,481.26	288,078,022.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金		14	790.00	343,853.22						2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
收到的其他与投资活动有关的现金		15								债务转为资本		66		
投资活动现金流入小计		16	13,968,267.54	14,468,212.04						一年内到期的可转换公司债券		67		
										融资租入固定资产		68		
购建固定资产、无形资产其他长期资产所支付的现金		18	197,059,724.38	199,670,392.09						3. 现金及现金等价物净增加情况：				
投资所支付的现金		19	4,720,000.00	400,000.00						现金的期末余额		69	77,002,651.40	193,912,150.73
支付的其他与投资活动有关的现金		20								减：现金的期初余额		70	213,727,838.10	327,930,880.95
投资活动现金流出小计		22	201,779,724.38	200,070,392.09						加：现金等价物的期末余额		71		
										减：现金等价物的期初余额		72		
投资活动产生的现金流量净额		25	-187,811,456.84	-185,602,180.05						现金及现金等价物净增加额		73	-136,725,186.70	-134,018,730.22

所附附注为本会计报表的组成部分

法定代表人：
（签名并盖章）

主管会计工作负责人：
（签名并盖章）

总 会 计 师：
（签名并盖章）

会计机构负责人：
（签名并盖章）

补充材料之一：资产减值准备表

项目		年初余额	本年增加	本年转回(减少)	年末余额
1、坏帐	1	43,665,785.46	2,268,309.67	9,337,803.17	36,596,291.96
应收	2	27,300,666.01	713,409.67	5,436,992.06	22,577,083.62
其他应收	3	16,365,119.45	1,554,900.00	3,900,811.11	14,019,208.34
2、短投	4				0.00
股票	5				0.00
债券	6				0.00
3、存货准备	7	42,021,977.05	2,196,918.59	16,610,936.32	27,607,959.32
库存	8	37,782,789.01	2,196,918.59	15,109,508.38	24,870,199.22
原材料	9	555,945.57		555,945.57	0.00
4、长投准备	10	9,686,681.63			9,686,681.63
长期股权	11	9,686,681.63			9,686,681.63
长期债券	12				0.00
5、固定资产减值	13	15,381,380.20	9,815,374.00	3,215,358.90	21,981,395.30
房屋	14	9,846,596.00			9,846,596.00
机器	15				0.00
6、无形资产减值	16	2,860,000.00			2,860,000.00
专利	17				0.00
商标	18				0.00
7、在建工程	19	5,805,240.00	2,122,143.75	1,085,240.00	6,842,143.75
8、委托贷款	20				0.00

补充材料之一：按第9号编报规则编制的利润表附表

报告期利润	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄
	净资产收益率 (%)	净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	每股收益 (元/股)
主营业务利润	32.68	32.35	0.957	0.957
营业利润	8.01	7.93	0.235	0.235
净利润	4.1	4.06	0.12	0.12
扣除非经常性损益后的净利润	3.94	3.9	0.115	0.115