

**上海九百股份有限公司**

**600838**

**2009 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	4
五、董事会报告.....	4
六、重要事项.....	6
七、财务报告.....	10
八、备查文件目录.....	50

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司董事长龚祥荣、财务总监尹锡山及财务部经理赵祥胜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：上海九百股份有限公司

公司法定中文名称缩写：上海九百

公司英文名称：Shanghai Join Buy Co.,Ltd.

公司英文名称缩写：SHJB

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：上海九百

公司 A 股代码：600838

3、公司注册地址：上海市万航渡路 50 号

公司办公地址：上海市常德路 940 号

邮政编码：200040

公司国际互联网网址：<http://www.sh9buy.com>

公司电子信箱：[shanghaijiubai@tom.com](mailto:shanghaijiubai@tom.com)

4、法定代表人：龚祥荣

5、公司董事会秘书：冯幼荪

电话：021-62729898

传真：021-62569821

E-mail：[shanghaijiubai@tom.com](mailto:shanghaijiubai@tom.com)

联系地址：上海市常德路 940 号

公司证券事务代表：张敏

电话：021-62729898\*838

传真：021-62569821

E-mail：[shanghaijiubai@tom.com](mailto:shanghaijiubai@tom.com)

联系地址：上海市常德路 940 号

6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

7、公司其他基本情况：

(1) 公司于 2006 年 2 月 28 日在上海市工商行政管理局变更注册登记。

(2) 企业法人营业执照注册号：3100001002736

(3) 税务登记号码：310106132234925

(4) 公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司

办公地址：上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

(5) 公司聘请的常年法律顾问名称：上海锦天城律师事务所

办公地址：上海市浦东新区花园石桥路 33 号花旗集团大厦 14 楼

## (二) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,030,943,459.52	1,015,404,912.15	1.53
所有者权益(或股东权益)	562,952,435.60	548,297,361.87	2.67
每股净资产(元)	1.4043	1.3677	2.68
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	35,708,642.00	1,969,010.36	1,713.53
利润总额	12,812,771.97	1,730,283.00	640.50
净利润	12,724,016.45	1,083,682.87	1,074.15
扣除非经常性损益后的净利润	-11,054,970.26	-4,981,611.98	-121.92
基本每股收益(元)	0.0317	0.0027	1,074.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.0276	-0.0124	-122.58
稀释每股收益(元)	0.0317	0.0027	1,074.07
净资产收益率(%)	2.26	0.20	增加 2.06 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-27,916,326.04	-33,162,812.46	15.82
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.0696	-0.0827	15.84

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	46,630,438.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,851,452.25
合计	23,778,986.71

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			75,421 户		
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海九百(集团)有限公司	国家	19.59	78,540,608		无
上海市静安区土地开发控股总公司	其他	4.91	19,678,278		托管 19,678,278
上海锦迪城市建设开发有限公司	其他	2.02	8,106,107		未知
百联集团有限公司	其他	1.84	7,366,330		未知

上海国宏置业有限公司	其他	1.50	6,000,000		质押 6,000,000
上海电气（集团）总公司	其他	0.75	2,999,325		未知
胡敏	其他	0.54	2,170,000		未知
黎少明	其他	0.32	1,300,000		未知
中国银行--泰信优质生活股票型证券投资基金	其他	0.25	1,000,000		未知
肖裕福	其他	0.25	993,387		未知
<b>前十名无限售条件股东持股情况</b>					
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类	
上海九百（集团）有限公司		78,540,608		人民币普通股	
上海市静安区土地开发控股总公司		19,678,278		人民币普通股	
上海锦迪城市建设开发有限公司		8,106,107		人民币普通股	
百联集团有限公司		7,366,330		人民币普通股	
上海国宏置业有限公司		6,000,000		人民币普通股	
上海电气（集团）总公司		2,999,325		人民币普通股	
胡敏		2,170,000		人民币普通股	
黎少明		1,300,000		人民币普通股	
中国银行--泰信优质生活股票型证券投资基金		1,000,000		人民币普通股	
肖裕福		993,387		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未曾获得上述股东之间存在关联关系的信息			

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司第五届监事会职工（代表）监事卢兆玲女士因退休原因不再担任第六届监事会职工（代表）监事；

2、经公司 2009 年职工代表大会选举吴岩先生为公司第六届监事会职工（代表）监事；同时不再担任公司总经理助理职务。

## 五、董事会报告

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司主营业务没有发生变化。

#### 1、报告期内业绩变动的具体因素和影响数：

(1)截止 2009 年 6 月 30 日，公司实现营业收入 7436.64 万元，同比下降 25.29%；实现净利润 1272.4 万元，同比增加 1074.15%。报告期内净利润大幅增长的主要原因系转让公司持有的东方证券股份有限公司 780 万股股权所获得的投资收益所致。

(2)经公司董事会审议通过，按上海华源企业发展股份有限公司担保本金的 80%计提预计负债 2160 万元。

2008 年度公司已按担保本金计提了 20%预计负债，计提金额为 540 万元。尚存 2160 万元预计负债在本报告期内计提完毕。

#### 2、公司面临的主要问题和风险：

上半年正章公司经营情况没有得到根本扭转，受金融危机影响，国内精细化工市场竞争激烈，生产经营成本过高，工厂产能过剩，供大于求矛盾突出，盈利能力和抗风险能力较弱，企业还处于亏损状态。

#### 3、下半年的业务发展计划和风险应对：

(1)加强正章精细化工基础管理，提升盈利能力；

A、严格控制销售费用，控制新增人员，降低用工成本，提高销售毛利率水平。做好节能减排工作，对水资源实施再利用，减少能源消耗。

B、大力实施品牌战略，加快新产品研发和老产品升级换代，寻求新的利润增长点。

C、对洗衣连锁业态进行调整，逐步以具有干洗、水洗功能的形象店取代小型收衣点，提高洗衣服务质量，开展特色服务。

(2)加强商业地产管理，推进申乐大厦业态调整。

(3)提高多元化项目管理水平，防范经营风险。

(4)加强全面预算管理，提升基础管理水平。

(5)加强企业内部控制，完善法人治理结构。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
工业	38,337,210.37	15,899,756.53	58.53	-7.52	-18.69	增加 5.70 个百分点
商业	31,815,188.78	28,318,751.37	10.99	-25.53	-32.19	增加 8.74 个百分点
旅游饮食服务业	4,005,328.33	954,037.52	76.18	-67.23	-76.57	增加 9.50 个百分点

## (三) 公司投资情况

### 1、 募集资金总体使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2001	配股	26,195.40	813.98	20,630.79	5,564.61	尚未使用的募集资金 5,564.61 万元存入公司开户银行。

### 2、 募集资金承诺项目情况

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
投资正章洗染公司洗染洗涤产品项目	否	13,015.00	11,376.00	是					
投资数码监控、智能识别、智能门禁系统项目	是	6,000.00	0	是					
受让上海海鼎信息工程股份有限公司 21.75% 股权	否	1,798.35	1,761.20	是					
补充流动资金	否	5,451.00	5,451.00	是					
合计	/	26,264.35	18,588.20	/	/		/	/	/
<b>变更原因及募集资金变更程序说明</b>	投资数码监控项目因市场发生变化未能盈利，故停止投资，并将尚未投入的募集资金 6000 万元变更投向，经公司第十四次、十五、十六次股东大会审议通过，将 2,250 万元变更为用于上海正章洗染有限公司宝山新厂房项目；1,228.61 万元用于受让上海九百（集团）有限公司持有的上海久光百货有限公司 5% 的股权；1,008.15 万元用于受让上海九百中糖酒业有限公司 100% 股权并注资；1,513.24 万元用于申乐大厦裙房物业设备更新及外立面改造。								

## 3、募集资金变更项目情况

单位：万元 币种：人民币

变更投资项目资金总额				6,000.00					
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
上海正章洗染有限公司宝山新厂房项目	投资数码监控、智能识别、智能门禁系统项目	2,250.00		是					
受让上海九百（集团）有限公司持有的上海久光百货有限公司 5% 的股权	投资数码监控、智能识别、智能门禁系统项目	1,228.61	1,228.61	是					
受让上海九百中糖酒业有限公司 100% 股权并注资	投资数码监控、智能识别、智能门禁系统项目	1,008.15		是					
申乐大厦裙房物业设备更新及外立面改造	投资数码监控、智能识别、智能门禁系统项目	1,513.24		是					
合计	/	6,000.00	2,042.59	/		/	/	/	/

## 4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

## (一) 公司治理的情况

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

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

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

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

4、关于监事与监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求；公司监事会建立了《监事会议事规则》；公司监事能够认真履行自己的工作职责，能够本着对股东负责的精神，对公司的财

务、重大投资决策及公司董事、总经理、其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

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

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

7、关于信息披露和透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露和投资者关系管理等事宜，根据《上海证券交易所股票上市规则》、《上海九百股份有限公司章程》以及公司制定的《信息披露管理办法》，规范公司的信息披露行为和投资者关系管理行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。公司能够做到公开、公平、公正、完整、及时地披露信息，维护股东，尤其是中小股东的合法权益。

#### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司董事会五届十六次会议决议，并经公司第十六次股东大会（2008 年年会）决议通过（详见公司临 2009-003、临 2009-010 号公告），公司 2008 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

#### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、经公司第十六次股东大会审议通过的《公司章程》对现金分红政策进行了修订，公司现金分红政策：在兼顾公司发展的合理资金需求，实现公司价值提升的同时，公司将实施积极的利润分配方案，保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司利润分配中最近三年现金分红累计分配的利润应当不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

2、公司执行分红政策的情况：因公司目前未分配利润仍为负数，因此尚不能实施现金分红。

#### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600631	百联股份	2,333,425.49	0.06	8,103,400.00		2,839,600.00	可供出售金融资产	
600633	白猫股份	134,850.00	0.03	338,184.00		140,184.00	可供出售金融资产	
合计		2,468,275.49	/	8,441,584.00		2,979,784.00	/	/

##### 2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
东方证券有限责任公司	29,110,000.00	19,506,565	0.59	20,794,856.74	46,674,856.74		长期股权投资	
合计	29,110,000.00	19,506,565	/	20,794,856.74	46,674,856.74		/	/

## (六) 资产交易事项

## 1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
上海九百(集团)有限公司	东方证券780万股	2009年6月29日	5,499		4,667.49	是按照市场公允价值定价	是	是

## (七) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海九百家居装饰城有限公司	母公司的全资子公司	其它流入	出租房产取得租赁收益200万	按同类地区可比交易价格确定		200		现金		

## 2、资产、股权转让的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
上海九百(集团)有限公司	母公司	股权转让	东方证券780万股	按照市场公允价值	831.51	5,405.40	5,499.00		现金	4,667.49

## 3、非经营性关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海久光百货有限公司	联营公司			0	1,290
上海九百国际贸易有限公司	母公司的全资子公司			0	19.3

## (八) 重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

## (2) 承包情况

上海九百购物中心有限公司由上海大润发有限公司承包经营。

(3) 租赁情况

公司将自有房产沪青平公路 479 号的商场租赁给上海九百家居装饰商城有限公司。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海华源企业发展股份有限公司	2004 年 9 月 10 日	2,700.00	连带责任担保	2004 年 9 月 10 日~2005 年 9 月 9 日	否	否
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计（A）			2,700.00			
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计			0			
报告期末对子公司担保余额合计（B）			0			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）			2,700.00			
担保总额占公司净资产的比例(%)			4.80			

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、公司、持股 5% 以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	所持有的上海九百股份有限公司非流通股股份自股改方案实施之日起三十六个月内不通过上海证券交易所挂牌交易出售	履行完毕

公司控股股东——上海九百（集团）有限公司持有的本公司有限售条件流通股共计 78540608 股，已于 2009 年 3 月 25 日全部上市流通，至此控股股东的股改承诺已履行完毕。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司	立信会计师事务所有限公司

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

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

(十二) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
上海九百股份有限公司有限售条件流通股上市公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2009年3月20日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2009年4月10日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司第五届董事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2009年4月30日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司第五届监事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2009年4月30日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司第五届董事会第十七次会议决议暨召开公司第十六次股东大会（2008年年会）的公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2009年5月27日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司第五届监事会第十七次会议决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2009年5月27日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司关联交易公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2009年5月27日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司关联交易公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2009年5月27日	www.sse.com.cn
关于变更公司部分配股募集资金用途的公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2009年5月27日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司第十六次股东大会（2008年年会）决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2009年6月17日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司第六届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2009年6月17日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司第六届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2009年6月17日	www.sse.com.cn

## 七、财务报告（未经审计）

### （一）财务报表

**合并资产负债表**  
2009 年 6 月 30 日

编制单位:上海九百股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		105,030,153.45	93,283,866.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		34,729,992.84	43,012,145.49
预付款项		5,595,804.92	5,700,117.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		8,496,237.95	11,502,110.35
买入返售金融资产			
存货		14,912,433.14	22,799,353.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		168,764,622.30	176,297,592.18
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		8,441,584.00	6,830,760.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		620,310,950.92	605,869,574.58
投资性房地产			
固定资产		219,311,887.57	224,098,984.40
在建工程		8,139,815.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉		1.00	1.00
长期待摊费用		5,974,598.73	2,307,999.99
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		862,178,837.22	839,107,319.97
资产总计		1,030,943,459.52	1,015,404,912.15
<b>流动负债:</b>			
短期借款		386,000,000.00	376,000,000.00
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		9,568,031.38	18,123,969.00
预收款项		24,075,234.35	35,373,953.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		267,444.01	284,840.95
应交税费		359,885.30	7,062,364.49
应付利息		578,270.83	604,883.00
应付股利		565,854.30	565,854.30
其他应付款		18,777,732.53	22,893,113.68
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		440,192,452.70	460,908,979.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		298,571.22	298,571.22
专项应付款			
预计负债		27,000,000.00	5,400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,298,571.22	5,698,571.22
负债合计		467,491,023.92	466,607,550.28
<b>股东权益：</b>			
股本		400,881,981.00	400,881,981.00
资本公积		190,244,573.52	188,313,516.24
减：库存股			
盈余公积		8,899,073.36	8,899,073.36
一般风险准备			
未分配利润		-37,073,192.28	-49,797,208.73
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		562,952,435.60	548,297,361.87
少数股东权益		500,000.00	500,000.00
股东权益合计		563,452,435.60	548,797,361.87
负债和股东权益合计		1,030,943,459.52	1,015,404,912.15

公司法定代表人：龚祥荣 主管会计工作负责人：尹锡山 会计机构负责人：赵祥胜

**母公司资产负债表**  
2009 年 6 月 30 日

编制单位:上海九百股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		91,158,772.49	61,834,963.12
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		5,189.50	5,987.17
预付款项		1,212,298.46	2,067,758.60
应收利息			
应收股利			
其他应收款		66,711,383.32	70,114,322.87
存货		1,106,845.87	5,633,931.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		160,194,489.64	139,656,962.95
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		8,441,584.00	6,830,760.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		670,260,811.93	655,819,435.59
投资性房地产			
固定资产		146,755,857.89	150,488,218.98
在建工程		8,139,815.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉		1.00	1.00
长期待摊费用		4,315,400.80	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		837,913,470.62	813,138,415.57
资产总计		998,107,960.26	952,795,378.52
<b>流动负债:</b>			
短期借款		386,000,000.00	376,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,669,032.93	5,251,107.68
预收款项		1,660,859.65	8,537,123.03
应付职工薪酬		225,572.22	223,950.74
应交税费		64,474.98	3,738,619.01
应付利息		578,270.83	604,883.00
应付股利		565,854.30	565,854.30
其他应付款		23,308,149.17	23,481,908.50

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		414,072,214.08	418,403,446.26
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		298,571.22	298,571.22
专项应付款			
预计负债		27,000,000.00	5,400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,298,571.22	5,698,571.22
负债合计		441,370,785.30	424,102,017.48
<b>股东权益：</b>			
股本		400,881,981.00	400,881,981.00
资本公积		189,923,173.52	187,992,116.24
减：库存股			
盈余公积		8,899,073.36	8,899,073.36
未分配利润		-42,967,052.92	-69,079,809.56
外币报表折算差额			
股东权益合计		556,737,174.96	528,693,361.04
负债和股东权益合计		998,107,960.26	952,795,378.52

公司法定代表人：龚祥荣 主管会计工作负责人：尹锡山 会计机构负责人：赵祥胜

**合并利润表**  
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		74,366,396.16	99,538,771.32
其中：营业收入		74,366,396.16	99,538,771.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		109,787,271.70	123,865,687.90
其中：营业成本		45,172,545.42	65,845,901.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,331,694.61	1,068,621.83
销售费用		21,617,672.12	17,877,651.88
管理费用		28,707,440.58	27,441,242.53
财务费用		12,396,156.23	11,726,124.57
资产减值损失		-438,237.26	-93,854.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		71,129,517.54	26,295,926.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		35,708,642.00	1,969,010.36
加：营业外收入		3,763.00	66,172.30
减：营业外支出		22,899,633.03	304,899.66
其中：非流动资产处置净损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		12,812,771.97	1,730,283.00
减：所得税费用		88,755.52	646,600.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,724,016.45	1,083,682.87
归属于母公司所有者的净利润		12,724,016.45	1,083,682.87
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0317	0.0027
（二）稀释每股收益		0.0317	0.0027

公司法定代表人：龚祥荣 主管会计工作负责人：尹锡山 会计机构负责人：赵祥胜

**母公司利润表**  
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		28,182,904.99	49,783,470.39
减：营业成本		26,727,899.74	44,972,135.87
营业税金及附加		1,593,840.60	534,340.28
销售费用		272,642.00	534,187.87
管理费用		9,399,785.38	7,980,902.44
财务费用		12,494,101.31	11,778,614.39
资产减值损失		-91,603.14	-88,910.43
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		71,129,517.54	26,295,926.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,915,756.64	10,368,126.91
加：营业外收入			9,000.00
减：营业外支出		22,803,000.00	218,443.00
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,112,756.64	10,158,683.91
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,112,756.64	10,158,683.91

公司法定代表人：龚祥荣 主管会计工作负责人：尹锡山 会计机构负责人：赵祥胜

**合并现金流量表**  
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		75,203,169.54	98,846,031.29
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,519,819.32	3,795,295.03
收到其他与经营活动有关的现金		36,847,172.69	12,629,291.41
经营活动现金流入小计		115,570,161.55	115,270,617.73
购买商品、接受劳务支付的现金		49,727,563.12	77,475,619.10
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		19,683,494.85	10,091,562.50
支付的各项税费		12,562,407.70	4,976,655.69
支付其他与经营活动有关的现金		61,513,021.92	55,889,592.90
经营活动现金流出小计		143,486,487.59	148,433,430.19
经营活动产生的现金流量净额		-27,916,326.04	-33,162,812.46
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		8,635,376.54	47,729,652.79
取得投资收益收到的现金		48,374,879.74	11,765,335.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		57,068,256.28	59,494,988.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,700,201.83	703,494.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,700,201.83	703,494.00
投资活动产生的现金流量净额		42,368,054.45	58,791,494.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		177,000,000.00	267,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		177,000,000.00	267,000,000.00
偿还债务支付的现金		167,000,000.00	247,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,705,441.00	11,782,975.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		179,705,441.00	258,782,975.87
筹资活动产生的现金流量净额		-2,705,441.00	8,217,024.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		11,746,287.41	33,845,705.67
加：期初现金及现金等价物余额		93,283,866.04	65,900,727.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		105,030,153.45	99,746,433.28

公司法定代表人：龚祥荣 主管会计工作负责人：尹锡山 会计机构负责人：赵祥胜

**母公司现金流量表**  
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,669,512.19	49,253,879.39
收到的税费返还		3,519,819.32	3,795,295.03
收到其他与经营活动有关的现金		29,639,619.50	3,999,501.96
经营活动现金流入小计		54,828,951.01	57,048,676.38
购买商品、接受劳务支付的现金		25,377,783.64	49,915,540.90
支付给职工以及为职工支付的现金		2,437,039.06	2,513,915.71
支付的各项税费		5,540,476.13	582,269.61
支付其他与经营活动有关的现金		32,910,669.01	17,692,685.57
经营活动现金流出小计		66,265,967.84	70,704,411.79
经营活动产生的现金流量净额		-11,437,016.83	-13,655,735.41
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		8,635,376.54	47,729,652.79
取得投资收益收到的现金		48,374,879.74	11,765,335.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		57,010,256.28	59,494,988.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,543,989.08	625,839.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,543,989.08	625,839.00
投资活动产生的现金流量净额		43,466,267.20	58,869,149.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		177,000,000.00	267,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		177,000,000.00	267,000,000.00
偿还债务支付的现金		167,000,000.00	247,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,705,441.00	11,782,975.87
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		179,705,441.00	258,782,975.87
筹资活动产生的现金流量净额		-2,705,441.00	8,217,024.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		29,323,809.37	53,430,437.72
加: 期初现金及现金等价物余额		61,834,963.12	30,466,517.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		91,158,772.49	83,896,954.86

公司法定代表人: 龚祥荣 主管会计工作负责人: 尹锡山 会计机构负责人: 赵祥胜

合并所有者权益变动表  
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	400,881,981.00	188,313,516.24		8,899,073.36		-49,797,208.73		500,000.00	548,797,361.87
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	400,881,981.00	188,313,516.24		8,899,073.36		-49,797,208.73		500,000.00	548,797,361.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,931,057.28				12,724,016.45			14,655,073.73
(一) 净利润						12,724,016.45			12,724,016.45
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		1,931,057.28							1,931,057.28
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		1,931,057.28							1,931,057.28
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计		1,931,057.28				12,724,016.45			14,655,073.73
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	400,881,981.00	190,244,573.52		8,899,073.36		-37,073,192.28		500,000.00	563,452,435.60

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	400,881,981.00	199,924,346.24		8,899,073.36		-52,883,416.06		500,000.00	557,321,984.54
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									

前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	400,881,981.00	199,924,346.24		8,899,073.36		-52,883,416.06	500,000.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-7,181,126.00				1,083,682.87	
（一）净利润						1,083,682.87	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-7,181,126.00					
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-7,181,126.00					
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4. 其他							
上述（一）和（二）小计		-7,181,126.00				1,083,682.87	
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额	400,881,981.00	192,743,220.24		8,899,073.36		-51,799,733.19	500,000.00

公司法定代表人：龚祥荣 主管会计工作负责人：尹锡山 会计机构负责人：赵祥胜

**母公司所有者权益变动表**  
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	未分配利润	其它	
一、上年年末余额	400,881,981.00	187,992,116.24		8,899,073.36	-69,079,809.56		528,693,361.04
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	400,881,981.00	187,992,116.24		8,899,073.36	-69,079,809.56		528,693,361.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		1,931,057.28			26,112,756.64		28,043,813.92
(一) 净利润					26,112,756.64		26,112,756.64
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		1,931,057.28					1,931,057.28
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		1,931,057.28					1,931,057.28
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4. 其他							
上述(一)和(二)小计		1,931,057.28			26,112,756.64		28,043,813.92
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配							
3. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额	400,881,981.00	189,923,173.52		8,899,073.36	-42,967,052.92		556,737,174.96

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其它	
一、上年年末余额	400,881,981.00	199,602,946.24		8,899,073.36	-74,338,221.85		535,045,778.75
加:会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	400,881,981.00	199,602,946.24		8,899,073.36	-74,338,221.85		535,045,778.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-7,181,126.00			10,158,683.91		2,977,557.91
(一)净利润					10,158,683.91		10,158,683.91
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-7,181,126.00					-7,181,126.00
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-7,181,126.00					-7,181,126.00
2.权益法下被投资单位所有者权益变动的影响							
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4.其他							
上述(一)和(二)小计		-7,181,126.00			10,158,683.91		2,977,557.91
(三)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配							
3.其他							
(五)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本期末余额	400,881,981.00	192,421,820.24		8,899,073.36	-64,179,537.94		538,023,336.66

公司法定代表人: 龚祥荣 主管会计工作负责人: 尹锡山 会计机构负责人: 赵祥胜

## (二) 公司基本情况

上海九百股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)由原上海第九百货商店改制而成,于1994年2月24日在上海证券交易所挂牌上市。所属行业为商业百货类。

2006年3月14日本公司的股权分置改革方案获得通过,2006年3月20日为股改股份变更登记日,公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为:流通股股东每持有10股将获得3股的股份对价。2006年3月22日实施上述送股对价后,公司股份总数不变,股份结构发生相应变化,对价股份于当日上市流通,同时本公司的总股本全部变更为流通股。截止2009年6月30日,股本总数为400,881,981股,全部为无限售条件股份。

公司注册资本为:肆亿零捌拾捌万壹仟玖佰捌拾壹元。公司经营范围为:百货、针纺织品、五金交电、文教用品、日用杂货、劳防用品、金银饰品(零售)、摄影彩扩、汽车零配件、装璜材料、工艺美术品、摩托车、其他食品商业,自有房屋租赁,进出口业务(按批文),洗涤服务,洗涤化工产品(除危险品),附设分支机构。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 3、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

### (1) 计量属性

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本计量。如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

### 1、现值与公允价值的计量属性

#### (1) 现值

在现值计量下，资产按照预计从其持续使用和最终处置中所产生的未来净现金流流入量的折现金额计量；负债按照预计期限内需要偿还的未来净现金流出量的折现金额计量。本年公司报表项目中无采用现值计量的项目。

#### (2) 公允价值

在公允价值计量下，资产和负债按照在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额计量。本年公司报表项目中采用公允价值计量的项目包括：交易性金融资产、可供出售金融资产。公司取得（或）确定相关资产公允价值的途径、方法和依据：对于公司持有的被投资单位在重大影响以下、因股权分置改革仍在限售期的限售股，采用期末的市价与采用估值技术计算的估值两者孰低的原则进行计量。其余采用公允价值计量的金融资产全部直接参考活跃市场中的报价。

(2) 本期报表项目的计量属性未发生变化。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从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。

## 7、外币业务核算方法

外币业务采用交易发生当月月初的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 8、金融资产和金融负债的核算方法

### 1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融资产和金融负债的确认和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初

始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金額（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考年末活跃市场中的报价。

5、金融资产的减值准备

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	应收款项余额前五名
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等）

	单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
--	---

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

信用风险特征组合的确定依据	对于年末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备，对应收出口退税款不计提坏账准备。	
<b>根据信用风险特征组合确定的计提方法</b>		
账龄分析法		
<b>账龄</b>	<b>应收账款计提比例说明</b>	<b>其他应收款计提比例说明</b>
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	40.00%	40.00%
5 年以上	100.00%	100.00%
计提坏账准备的说明	年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。 短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。	

## 10、存货核算方法

### (1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

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

(2) 库存商品（自制）：产品出库按加权平均法核算。

(3) 原材料：按实际成本计价，领用时按加权平均法核算。

(4) 周转材料中低值易耗品采用五五摊销法核算。

(5) 周转材料中包装物在领用时采用一次摊销法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

五五摊销法

2) 包装物

一次摊销法

11、长期股权投资的核算方法

(1) 初始计量

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及收益确认方法

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## 12、固定资产计价和折旧方法的计提方法

### (1) 固定资产计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年—40年	5%	4.750%—2.375%
运输设备	5年—10年	5%	19.000%—9.500%
专用设备	8年—10年	5%	11.875%—9.500%
通用设备	5年—10年	5%	19.000%—9.500%
固定资产装修	5年—10年	0%	20.000%—10.00%
其他设备	5年—10年	5%	19.000%—9.500%

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

## 13、在建工程核算方法

### 1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 14、无形资产的核算方法

### 1、无形资产的计价方法

按成本进行初始计量；外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定

其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

## 2、无形资产使用寿命及摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产在预计使用年限内按该项无形资产有关经济利益的预期实现方式进行摊销。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不摊销。无形资产摊销一般计入当期损益。每年末，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 15、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 16、资产减值的核算方法

### (1) 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

#### 1、长期股权投资

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### 2、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。长期非金融资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 计提依据

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 17、借款费用资本化的核算方法

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

### 3、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 18、收入确认原则

### 1、销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 19、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

## 20、主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响

### (1) 会计政策变更

无

### (2) 会计估计变更

无

### (3) 会计差错更正

无

## (四) 税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应纳税额	17%
营业税	营业额	5%
城建税	应纳税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	详见（四）2

### 2、税收优惠及批文

所得税的适用税率除以下事项外均为按应纳税所得额的 25% 计征企业所得税：公司所属子公司上海九百电子网络有限公司享受上海浦东新区税收优惠政策，按应纳税所得额的 20% 计征。

## (五) 企业合并及合并财务报表

### 1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位:万元 币种:人民币

公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
海正章洗染有限公司	全资子公司	上海市静安区北京西路1868号	工业	4,273.14	洗染, 烫, 整, 织补, 上光, 硝皮, 产销日用化学(在分支生产, 不含化妆品), 餐具洗涤产品, 消毒, 卫生洗涤用品, 服装, 针织纺品, 日用百货, 陶瓷工艺品(涉及许可证凭许可证经营)。
上海九百电子网络有限公司	控股子公司	浦东耀华路58号	商业	150.00	计算机软件、硬件及网络产品的销售、开发、技术咨询服务; 防盗设备、办公自动化设备销售; 通讯产品的开发、销售; 百货、五金交电、针纺织品、化工产品(除危险品)、机电产品、汽车配件、金属材料、建筑材料销售, 室内装潢, 公共安全技术防范工程设计、施工、维修(以上涉及许可经营的凭许可证经营)
上海九百仙霞商厦	控股子公司	上海市长宁区水城路378号	商业	200.00	百货、纺织品、服装鞋帽、五金交电、工艺品、自行车、摩托车及配件、冷冻设备、家用电器及售后服务、文化办公用品、家具、零售卷烟、雪茄烟(涉及行政许可的, 凭许可证经营)。
上海九百商业发展有限公司	全资子公司	宝山区新沪路1139号-1289号	商业	500.00	百货、针纺织品、五金交电、日用杂品、普通劳保用品、汽配。装潢材料、工艺品(除专项规定)、摩托车、计算机及配件、炉料(除专项规定)、酒、金属材料批发(除酒)零售代购代销; 摄影彩扩; 本企业自有房屋出租(以上涉及许可经营的凭许可证经营)
上海正章洗涤用品厂	全资子公司	宝山区丰翔路1955号	工业	3,000.00	洗涤、织补、熨烫、整理、上光; 卫生洗涤用品生产。(以上涉及行政许可的凭许可证经营)

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额 (资不抵债子公司适用)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
上海正章洗染有限公司	4,273.14		100	100	是
上海九百电子网络有限公司	135.00		90	100	是
上海九百仙霞商厦	150.00		75	100	是
上海九百商业发展有限公司	500.00		100	100	是
上海正章洗涤用品厂	3,000.00		100	100	是

## 2、各重要子公司中少数股东权益情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损
上海九百仙霞商厦	50		

## 3、合并报表范围发生变更的内容和原因

报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(六) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	283,586.55	785,064.19
人民币	283,586.55	785,064.19
银行存款：	101,746,566.90	92,007,176.21
人民币	101,746,566.90	92,007,176.21
其他货币资金：	3,000,000.00	491,625.64
人民币	3,000,000.00	491,625.64
合计	105,030,153.45	93,283,866.04

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	44,662,143.91	100.00	9,932,151.07	100.00	53,380,199.33	100.00	10,368,053.84	100.00
合计	44,662,143.91	/	9,932,151.07	/	53,380,199.33	/	10,368,053.84	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	33,480,384.27	74.96	1,674,019.21	42,198,439.69	79.06	2,109,921.98
一至二年	1,987,206.95	4.45	198,720.70	1,987,206.95	3.72	198,720.70
二至三年	599,969.99	1.34	119,994.00	599,969.99	1.12	119,994.00
三至四年	583,463.30	1.31	175,038.99	583,463.30	1.09	175,038.99
四至五年	411,235.38	0.92	164,494.15	411,235.38	0.77	164,494.15
五年以上	7,599,884.02	17.02	7,599,884.02	7,599,884.02	14.24	7,599,884.02
合计	44,662,143.91	100.00	9,932,151.07	53,380,199.33	100	10,368,053.84

单位：元 币种：人民币

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
农工商超市集团公司	非关联方	2,886,477.56	一年以内	6.46
苏果超市有限公司	非关联方	1,345,120.37	一年以内	3.01

苏州百润洗化公司	非关联方	1,276,871.87	一年以内	2.86
上海大润发有限公司	非关联方	1,269,107.24	一年以内	2.84
上海联华超市配销公司	非关联方	1,252,421.61	一年以内	2.80
合计	/	8,029,998.65	/	17.97

3、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大的其他应收款项	15,249,650.93	47.50	15,249,650.93	64.60	15,249,650.93	43.43	15,249,650.93	64.6
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	14,117,590.62	43.98	5,621,352.67	23.81	16,125,797.51	45.93	5,623,687.16	23.82
其他不重大的其他应收款项	2,734,378.45	8.52	2,734,378.45	11.58	3,734,378.45	10.64	2,734,378.45	11.58
合计	32,101,620.00	/	23,605,382.05	/	35,109,826.89	/	23,607,716.54	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项计提

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
PSTEX GROUP INC.NY	15,249,650.93	15,249,650.93	100	详见附注(十)第 1 项

单位：元 币种：人民币

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	8,251,586.20	58.45	403,207.10	10,259,793.09	63.62	405,541.59
一至二年	81,746.58	0.58	8,174.66	81,746.58	0.51	8,174.66
二至三年	42,260.00	0.30	8,452.00	42,260.00	0.26	8,452.00
三至四年	181,057.64	1.28	54,317.29	181,057.64	1.12	54,317.29
四至五年	689,564.29	4.88	275,825.71	689,564.29	4.28	275,825.71
五年以上	4,871,375.91	34.51	4,871,375.91	4,871,375.91	30.21	4,871,375.91
合计	14,117,590.62	100.00	5,621,352.67	16,125,797.51	100	5,623,687.16

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况  
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款
------	--------	------	------	---------

				总额的比例 (%)
PSTEX GROUP INC.NY	非关联方	15,249,650.93	五年以上	47.50
上海富仑投资管理 有限公司	非关联方	4,327,041.77	一年以内	13.48
新闻大厦参建垫款	非关联方	2,499,117.21	五年以上	7.79
应收出口退税	---	2,148,961.47	一年以内	6.69
上海金兆针织时装 有限公司	业务往来	868,716.70	三至四年	2.71
合计	/	25,093,488.08	/	78.17

## 4、预付账款

## (1) 预付账款账龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	5,595,804.92	100	5,700,117.00	100
合计	5,595,804.92	100	5,700,117.00	100

## (2) 本报告期预付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 5、存货

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,985,543.88	59,382.28	5,926,161.60	5,984,603.29	59,382.28	5,925,221.01
在产品	558,773.05		558,773.05	672,682.25		672,682.25
库存商品	5,279,939.70	197,046.37	5,082,893.33	12,513,533.30	197,046.37	12,316,486.93
周转材料	140,805.22		140,805.22	140,805.22		140,805.22
在途物资						
委托加工物资	3,203,799.94		3,203,799.94	3,744,157.89		3,744,157.89
委托代销商品	50,868.79	50,868.79	0.00	50,868.79	50,868.79	0
合计	15,219,730.58	307,297.44	14,912,433.14	23,106,650.74	307,297.44	22,799,353.30

## 6、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	8,441,584.00	6,830,760.00
合计	8,441,584.00	6,830,760.00

## 7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业							

上海海鼎信息工程股份有限公司	青浦区练塘镇太阳岛经济发展城	高新技术	24.3017	24.3017	52,193,308.83	11,950,337.33	2,621,433.81
上海百富网络信息技术有限公司	浦东崂山东路五村 551 号 116 室	服务业	49	49	23,932,329.63	1,279,629.27	248,120.07
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	上海市静安区威海路 511 号 2 楼	服务业	45	45	37,014,386.92	250,178,715.16	349,142.78
上海九百城市广场有限公司	上海市南京西路 1618 号	服务业	38	38	410,016,987.52	78,087,817.67	18,638,975.45
上海久光百货有限公司	上海市南京西路 1618 号	商业	30	30	277,166,347.88	747,930,319.08	64,062,884.75

8、长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海易买得超市有限公司	52,098,923.63	8,226,145.84		8,226,145.84			1.93	1.93
东方证券有限责任公司	29,110,000.00	29,110,000.00	-8,315,143.26	20,794,856.74			0.59	0.59
上海九百购物中心有限公司注 1	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00			90	0
中经国际汽车博览中心注 2	3,825,000.00	3,825,000.00		3,825,000.00		3,825,000.00	30	30
炎黄在线物流股份有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00				
上海不夜城股份有限公司	140,000.00	140,000.00		140,000.00				

## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中本期减值准备	减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
-------	--------	------	------	------	----------	------	------	---------------	----------------

上海海鼎 信息工程 股份有限 公司	17,612,019.00	18,844,343.63	249,828.46	19,094,172.09				24.301 7	24.3017
上海百富 网络信息 技术有限 公司	18,000,000.00	9,671,345.99	121,578.83	9,792,924.82				49	49
中进汽贸 上海进口 汽车贸易 有限公司	14,880,606.81	16,496,868.21	157,114.25	16,653,982.46				45	45
上海九百 城市广场 有限公司	431,570,165.45	436,596,890.23	3,009,132.63	439,606,022.86				38	38
上海久光 百货有限 公司	45,647,461.66	77,683,980.68	19,218,865.43	96,902,846.11				30	30

注 1: 根据公司与上海大润发有限公司于 2000 年 1 月 6 日签订的承包合同, 上海九百购物中心有限公司于 2000 年起由上海大润发有限公司承包经营, 合作期限为 20 年。故成本法核算。

注 2: 公司对中经国际汽车博览中心有限公司 (原中达汽车展示有限公司) 无控制、无共同控制且无重大影响, 故成本法核算。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	302,870,331.79	1,061,056.91	195,081.70	303,736,307.00
其中: 房屋及建筑物	268,238,620.25			268,238,620.25
机器设备				0.00
运输工具	3,861,184.09		195,081.7	3,666,102.39
专用设备	21,962,495.12	363,513.14		22,326,008.26
通用设备	2,764,521.73	16,726.50		2,781,248.23
固定资产装修费	3,851,549.50	663,260.00		4,514,809.50
其他	2,191,961.10	17,557.27		2,209,518.37
二、累计折旧合计	78,349,882.95	5,745,735.96	92,663.92	84,002,954.99
其中: 房屋及建筑物	65,723,814.69	3,927,848.78		69,651,663.47
机器设备				0.00
运输工具	1,629,023.01	207,107.88	92,663.92	1,743,466.97
专用设备	5,910,494.63	1,057,914.89		6,968,409.52
通用设备	916,765.10	130,151.62		1,046,916.72
固定资产装修费	3,434,672.22	386,696.11		3,821,368.33
其他	735,113.30	36,016.68		771,129.98
三、固定资产净值合计	224,520,448.84	-4,684,679.05	102,417.78	219,733,352.01
其中: 房屋及建筑物	202,514,805.56	-3,927,848.78	0.00	198,586,956.78
机器设备	0	0.00	0.00	0.00
运输工具	2,232,161.08	-207,107.88	102,417.78	1,922,635.42
专用设备	16,052,000.49	-694,401.75	0.00	15,357,598.74
通用设备	1,847,756.63	-113,425.12	0.00	1,734,331.51
固定资产装修费	416,877.28	276,563.89	0.00	693,441.17

其他	1,456,847.80	-18,459.41	0.00	1,438,388.39
四、减值准备合计	421,464.44			421,464.44
其中：房屋及建筑物	421,464.44			421,464.44
机器设备				
运输工具				
专用设备				
通用设备				
固定资产装修费				
其他				
五、固定资产净额合计	224,098,984.40	-4,684,679.05	102,417.78	219,311,887.57
其中：房屋及建筑物	202,093,341.12	-3,927,848.78	0.00	198,165,492.34
机器设备	0	0.00	0.00	0.00
运输工具	2,232,161.08	-207,107.88	102,417.78	1,922,635.42
专用设备	16,052,000.49	-694,401.75	0.00	15,357,598.74
通用设备	1,847,756.63	-113,425.12	0.00	1,734,331.51
固定资产装修费	416,877.28	276,563.89	0.00	693,441.17
其他	1,456,847.80	-18,459.41	0.00	1,438,388.39

## 10、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	8,139,815.00		8,139,815.00	0		

## (1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	期末数
申乐大厦裙房外墙改造	0	8,139,815.00	8,139,815.00
合计	0	8,139,815.00	8,139,815.00

## 11、商誉

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
上海第九百货商店	1.00	1.00
合计	1.00	1.00

## 12、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
租入固定资产改良支出		214,642.79
装修费	5,309,133.96	958,583.15
其他	665,464.77	1,134,774.05
合计	5,974,598.73	2,307,999.99

## 13、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	33,975,770.38		438,237.26		438,237.26	33,537,533.12
二、存货跌价准备	307,297.44					307,297.44
三、可供出售金融资产减值准备						

四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	3,825,000.00				3,825,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	421,464.44				421,464.44
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	4,372,999.00				4,372,999.00
十四、其他					
合计	42,902,531.26		438,237.26	438,237.26	42,464,294.00

## 14、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	190,000,000.00	190,000,000.00
保证借款	196,000,000.00	186,000,000.00
合计	386,000,000.00	376,000,000.00

## 15、应付账款

- (1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况  
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 16、预收账款

- (1) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况  
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 17、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	57,950.64	9,519,603.84	9,519,591.34	57,963.14
二、职工福利费		390,057.08	390,057.08	
三、社会保险费	117,037.75	3,744,703.10	3,744,508.70	117,232.15
其中：1. 医疗保险费	32.30	1,076,093.74	1,076,058.34	67.70
2. 基本养老保险费	108,288.86	2,358,904.50	2,358,763.20	108,430.16
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	8,716.59	233,636.66	233,618.96	8,734.29
5. 工伤保险费		38,034.10	38,034.10	
6. 生育保险费		38,034.10	38,034.10	
四、住房公积金	11,879.20	1,032,153.00	1,033,794.00	10,238.20
五、其他	49,678.38	469,561.39	486,541.53	32,698.24
六、工会经费和职工教育经费	48,294.98	347,492.53	346,475.23	49,312.28
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿		2,000.00	2,000.00	
合计	284,840.95	15,505,570.94	15,522,967.88	267,444.01

## 18、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	56,501.18	1,477,441.30	增值税应纳税额
营业税	137,345.68	893,037.36	营业额
所得税	105,624.37	747,426.16	应纳税所得额
个人所得税	2,166.94	9,730.71	
城建税	30,730.00	182,515.58	应纳税额
房产税		3,647,178.11	
教育费附加	13,664.59	78,724.22	
河道管理费	13,852.54	26,311.05	
合计	359,885.30	7,062,364.49	/

## 19、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
1997 年的法人股红利	228,677.40	228,677.40	
1999 年的法人股红利	337,176.90	337,176.90	
合计	565,854.30	565,854.30	/

## 20、其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况  
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 21、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
对外提供担保	27,000,000.00	5,400,000.00	
合计	27,000,000.00	5,400,000.00	/

## 22、股本

单位：股

	期初数		变动增减					期末数	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
股份总数	400,881,981	100						400,881,981	100

## 23、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	171,457,611.95			171,457,611.95
其他资本公积	16,855,904.29	1,931,057.28		18,786,961.57
合计	188,313,516.24	1,931,057.28		190,244,573.52

## 24、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,899,073.36			8,899,073.36
合计	8,899,073.36			8,899,073.36

## 25、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润（2008 年期末数）	-49,797,208.73	/
调整后 年初未分配利润	-49,797,208.73	/
加：本期净利润	12,724,016.45	/
期末未分配利润	-37,073,192.28	/

26、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	74,157,727.48	96,399,564.00
其他业务收入	208,668.68	3,139,207.32
合计	74,366,396.16	99,538,771.32

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	38,337,210.37	15,899,756.53	41,455,330.56	19,554,003.40
商业	31,815,188.78	28,318,751.37	42,722,724.94	41,761,916.41
旅游饮食服务业	4,005,328.33	954,037.52	12,221,508.50	4,072,274.02
合计	74,157,727.48	45,172,545.42	96,399,564.00	65,388,193.83

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	74,157,727.48	45,172,545.42	96,399,564.00	65,388,193.83
合计	74,157,727.48	45,172,545.42	96,399,564.00	65,388,193.83

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例（%）
PRIMARK	2,230,678.80	3.01
PAULINE	2,067,696.40	2.79
上海九百家居装饰商城有限公司	2,000,000.00	2.70
上海卖当劳食品有限公司	1,254,540.00	1.69
NAF NAF BOUTIQUES	838,603.20	1.13
合计	8,391,518.40	11.32

27、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	685,100.74	621,280.87	营业额
城建税	266,296.10	127,439.37	应纳税额
教育费附加	118,000.79	55,052.51	应纳税额
河道管理费	32,365.83	3,077.72	应纳税额
房产税	1,198,991.05	261,771.36	应纳税额
土地使用税	30,940.10	0.00	应纳税额
合计	2,331,694.61	1,068,621.83	/

## 28、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		5,461,313.00
权益法核算的长期股权投资收益	22,756,519.60	14,530,591.73
处置长期股权投资产生的投资收益	46,674,856.74	6,304,022.21
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	1,698,141.20	
合计	71,129,517.54	26,295,926.94

(2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
上海海鼎信息工程股份有限公司	10,645.90	249,828.46	被投资单位净利润增加
上海百富网络信息技术有限公司	99,426.94	121,578.83	被投资单位净利润增加
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	-400,494.95	157,114.25	被投资单位净利润增加
上海九百城市广场有限公司	1,887,787.30	3,009,132.63	被投资单位净利润增加
上海久光百货有限公司	12,933,226.54	19,218,865.43	被投资单位净利润增加
合计	14,530,591.73	22,756,519.60	/

## 29、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-438,237.26	-93,854.74
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-438,237.26	-93,854.74

## 30、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	3,763.00	66,172.30
合计	3,763.00	66,172.30

## 31、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	44,417.78	
其中：固定资产处置损失	44,417.78	

对外捐赠	8,000.00	217,150.00
其他	22,847,215.25	87,749.66
合计	22,899,633.03	304,899.66

32、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	88,755.52	646,600.13
合计	88,755.52	646,600.13

33、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款	36,522,001.17
利息收入	321,408.52
营业外收入	3,763.00
合计	36,847,172.69

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
企业间往来	32,771,800.17
财务费用	38,735.92
费用支出	27,447,270.58
营业外支出	1,255,215.25
合计	61,513,021.92

34、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	12,724,016.45	1,083,682.87
加：资产减值准备	-438,237.26	-93,854.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,745,735.96	5,606,158.34
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,832,731.18	689,563.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	44,417.78	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,678,828.83	11,918,840.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-71,129,517.54	-26,295,926.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,886,920.16	-12,671,471.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,158,765.17	4,021,823.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,419,986.77	-17,421,627.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,916,326.04	-33,162,812.46
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	105,030,153.45	99,746,433.28
减: 现金的期初余额	93,283,866.04	65,900,727.61
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	11,746,287.41	33,845,705.67

**(七) 母公司会计报表附注**

## 1、应收账款

(1) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	31,416,810.19	29.78	31,416,810.19	81.03	31,416,810.19	28.82	31,416,810.19	80.84
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	71,901,970.15	68.16	5,190,586.83	13.39	75,396,470.86	69.19	5,282,147.99	13.59
其他不重大的其他应收款项	2,164,378.45	2.05	2,164,378.45	5.58	2,164,378.45	1.99	2,164,378.45	5.57
合计	105,483,158.79	/	38,771,775.47	/	108,977,659.50	/	38,863,336.63	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项计提

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海九百仙霞商厦	16,167,159.26	16,167,159.26	100	上海九百仙霞商厦系公司的子公司, 由于该公司净资产为负数, 公司对上海九百仙霞商厦的其他应收款全额计提坏账准备。
PSTEX GROUP INC.NY	15,249,650.93	15,249,650.93	100	详见附注(十)第 1 项
合计	31,416,810.19	31,416,810.19	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	66,513,399.59	92.50	275,387.60	70,007,900.30	92.85	366,948.76
三至四年	121,057.64	0.17	36,317.29	121,057.64	0.16	36,317.29
四至五年	647,718.29	0.90	259,087.31	647,718.29	0.86	259,087.31
五年以上	4,619,794.63	6.43	4,619,794.63	4,619,794.63	6.13	4,619,794.63
合计	71,901,970.15	100.00	5,190,586.83	75,396,470.86	100.00	5,282,147.99

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况  
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海正章洗染公司	公司子公司	58,672,475.32	一年以内	55.62
上海九百仙霞商厦	公司子公司	16,167,159.26	一年以内	15.33
PSTEX GROUP INC.NY	非关联方	15,249,650.93	五年以上	14.46
上海富仑投资管理有限公司	非关联方	4,327,041.77	一年以内	4.10
新闻大厦参建垫款	非关联方	2,499,117.21	五年以上	2.37
合计	/	96,915,444.49	/	91.88

### 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海九百商业发展有限公司	5,868,435.92	5,868,435.92		5,868,435.92			100	100
上海九百仙霞商厦	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00		1,500,000.00	75	100
上海正章洗染有限公司	42,731,425.09	42,731,425.09		42,731,425.09			100	100
上海九百电子网络有限公司	1,350,000.00	1,350,000.00		1,350,000.00			90	100
上海易买得超市有限公司	52,098,923.63	8,226,145.84		8,226,145.84			1.93	1.93
东方证券有限责任公司	29,110,000.00	29,110,000.00	-8,315,143.26	20,794,856.74			0.59	0.59
上海九百购物中心有限公司注 1	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00			90	0
中经国际	3,825,000.00	3,825,000.00		3,825,000.00		3,825,000.00	30	30

汽车博览中心注 2								
炎黄在线物流股份有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00				
上海不夜城股份有限公司	140,000.00	140,000.00		140,000.00				

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	本期减值准备	减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海海鼎信息工程股份有限公司	17,612,019.00	18,844,343.63	249,828.46	19,094,172.09				24.3017	24.3017
上海百富网络信息技术有限公司	18,000,000.00	9,671,345.99	121,578.83	9,792,924.82				49	49
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	14,880,606.81	16,496,868.21	157,114.25	16,653,982.46				45	45
上海九百城市广场有限公司	431,570,165.45	436,596,890.23	3,009,132.63	439,606,022.86				38	38
上海久光百货有限公司	45,647,461.66	77,683,980.68	19,218,865.43	96,902,846.11				30	30

注 1：根据公司与上海大润发有限公司于 2000 年 1 月 6 日签订的承包合同，上海九百购物中心有限公司于 2000 年起由上海大润发有限公司承包经营，合作期限为 20 年。故成本法核算。

注 2：公司对中经国际汽车博览中心有限公司（原中达汽车展示有限公司）无控制、无共同控制且无重大影响，故成本法核算。

#### 4、营业收入

##### (1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	28,116,081.77	48,030,661.73
其他业务收入	66,823.22	1,752,808.66
合计	28,182,904.99	49,783,470.39

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	24,110,753.44	25,773,862.22	42,013,991.61	41,069,076.19
旅游餐饮服务业	4,005,328.33	954,037.52	6,016,670.12	3,903,059.68

合计	28,116,081.77	26,727,899.74	48,030,661.73	44,972,135.87
----	---------------	---------------	---------------	---------------

## (3) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例 (%)
PRIMARK	2,230,678.80	7.92
PAULINE	2,067,696.40	7.34
上海九百家居装饰商城有限公司	2,000,000.00	7.10
上海卖当劳食品有限公司	1,254,540.00	4.45
NAF NAF BOUTIQUES	838,603.20	2.98
合计	8,391,518.40	29.79

## 5、投资收益

## (1) 会计报表中的投资收益项目增加

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		5,461,313.00
权益法核算的长期股权投资收益	22,756,519.60	14,530,591.73
处置长期股权投资产生的投资收益	46,674,856.74	6,304,022.21
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	1,698,141.20	
合计	71,129,517.54	26,295,926.94

## (2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
上海海鼎信息工程股份有限公司	10,645.90	249,828.46	被投资单位净利润增加
上海百富网络信息技术有限公司	99,426.94	121,578.83	被投资单位净利润增加
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	-400,494.95	157,114.25	被投资单位净利润增加
上海九百城市广场有限公司	1,887,787.30	3,009,132.63	被投资单位净利润增加
上海久光百货有限公司	12,933,226.54	19,218,865.43	被投资单位净利润增加
合计	14,530,591.73	22,756,519.60	/

## 6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	26,112,756.64	10,158,683.91
加：资产减值准备	-91,603.14	-88,910.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,742,284.17	3,741,897.59
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,078,850.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,678,828.83	11,918,840.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-71,129,517.54	-26,295,926.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,527,085.32	-4,265,364.38

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,350,800.50	5,783,817.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,293,498.19	-14,608,772.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,437,016.83	-13,655,735.41
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	91,158,772.49	83,896,954.86
减：现金的期初余额	61,834,963.12	30,466,517.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	29,323,809.37	53,430,437.72

**(八) 关联方及关联交易**

## 1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海九百(集团)有限公司	国有独资公司	南京西路993号19楼	何国臣	商业	249,600,000.00	19.592	19.592		13226694-3

## 2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海正章洗染有限公司	有限责任公司	上海市静安区北京西路1868号	乔建中	工业	42,731,400.00	100	100	13280802-8
上海九百电子网络有限公司	有限责任公司	浦东耀华路58号	徐群飞	商业	1,500,000.00	90	100	13374667-4
上海九百仙霞商厦	有限责任公司	上海市长宁区水城路378号	鲍庆宪	商业	2,000,000.00	75	100	13277635-3
上海九百商业发展有限公司	有限责任公司	宝山区新沪路1139号-1289号	鲍庆宪	商业	5,000,000.00	100	100	63167197-8
上海正章洗涤用品厂	有限责任公司	宝山区丰翔路1955号	吴守常	工业	30,000,000.00	100	100	78057885-7

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	------	------------	-------------------	--------

二、联营企业								
上海海鼎信息工程股份有限公司	有限责任公司	青浦区练塘镇太阳岛经济发展城	丁玉章	高新技术	29,714,000.00	24.3017	24.3017	
上海百富网络信息技术有限公司	有限责任公司	浦东崂山东路五村 551 号 116 室	王健秋	服务业	50,000,000.00	49	49	
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	有限责任公司	上海市静安区威海路 511 号 2 楼	丁宏祥	服务业	32,000,000.00	45	45	
上海九百城市广场有限公司	中外合资	上海市南京西路 1618 号	何国臣	服务业	289,594,320.46	38	38	
上海久光百货有限公司	中外合资	上海市南京西路 1618 号	刘銮鸿	商业	97,963,824.34	30	30	

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
上海海鼎信息工程股份有限公司	63,650,859.49	11,457,550.66	52,193,308.83	11,950,337.33	2,621,433.81
上海百富网络信息技术有限公司	24,447,752.58	515,422.95	23,932,329.63	1,279,629.27	248,120.07
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	100,776,127.91	63,761,740.99	37,014,386.92	250,178,715.16	349,142.78
上海九百城市广场有限公司	837,845,271.55	427,828,284.03	410,016,987.52	78,087,817.67	18,638,975.45
上海久光百货有限公司	653,739,867.36	376,573,519.48	277,166,347.88	747,930,319.08	64,062,884.75

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海九百家居装饰城有限公司	母公司的全资子公司	
上海九百国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	

## 5、关联交易情况

## (1) 关联租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
上海九百股份有限公司	上海九百家居装饰城有限公司	沪青平公路 479 号	2,000,000.00	2009 年 1 月 1 日~2009 年 12 月 31 日	1,118,934.38	按同类地区可比交易价格确定	

## (2) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海九百(集团)有限公司	上海九百股份有限公司	20,000,000.00	2009 年 8 月 27 日	否
上海九百(集团)有限公司	上海九百股份有限公司	25,000,000.00	2009 年 9 月 3 日	否
上海九百(集团)有限公司	上海九百股份有限公司	25,000,000.00	2009 年 9 月 3 日	否
上海九百(集团)有限公司	上海九百股份有限公司	14,000,000.00	2010 年 4 月 1 日	否

上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	20,000,000.00	2010 年 4 月 8 日	否
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	20,000,000.00	2010 年 4 月 13 日	否
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	19,000,000.00	2009 年 10 月 8 日	否
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	25,000,000.00	2009 年 10 月 7 日	否
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	20,000,000.00	2009 年 10 月 12 日	否
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	25,000,000.00	2009 年 10 月 14 日	否
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	20,000,000.00	2009 年 10 月 16 日	否
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	15,000,000.00	2010 年 4 月 8 日	否
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	15,000,000.00	2010 年 4 月 15 日	否
上海九百（集团）有限公司、上海正章洗染有限公司	上海九百股份有限公司	23,000,000.00	2010 年 3 月 5 日	否

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海九百（集团）有限公司	东方证券 780 万股股权	出售	按市场公允价值	5,499.00		0	

6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	上海久光百货有限公司	12,900,000.00	12,900,000.00
其他应付款	上海九百国际贸易有限公司	193,000.00	193,000.00

(九) 股份支付

无

(十) 或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

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

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司为上海华源企业发展股份有限公司向中国工商银行上海市分行的 2,700 万元银行借款提供担保,至 2005 年 9 月 9 日该笔借款已逾期。按照谨慎性原则, 公司已于 2008 年度按担保本金 20% 计提预计负债, 计提金额为 540 万元。根据 2009 年五届十七次董事会决议, 按担保的本金 80% 计提预计负债, 计提金额为 2160 万元。

(十一) 承诺事项

无

(十二) 资产负债表日后事项

无

(十三) 其他重要事项

无

(十四) 补充资料

1、按中国证监会发布的《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》第 1 号的规定, 本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下:

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	46,630,438.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,851,452.25
合计	23,778,986.71

2、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.26	2.29	0.0317	0.0317
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.96	-1.99	-0.0276	-0.0276

3、境内外会计准则差异

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期初数	期末数
按中国会计准则	12,724,016.45	1,083,682.87	548,297,361.87	562,952,435.60

#### 八、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的中期报告文本
- 2、载有公司法定代表人、财务总监、财务部经理签名并盖章的财务报告文本
- 3、报告期内，公司在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有文件及公告的正本
- 4、《公司章程》等文本

董事长：龚祥荣  
上海九百股份有限公司  
2009 年 8 月 26 日