

**上海九百股份有限公司**

**600838**

**2009 年年度报告**

**二〇一〇年四月**

## 目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	18
十、重要事项.....	19
十一、财务会计报告.....	24
十二、备查文件目录.....	82

**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 8 位董事出席了会议，董事乔建中先生因病缺席会议，也未委托其他董事代为表决。

(三) 立信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	龚祥荣
主管会计工作负责人姓名	尹锡山
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	赵祥胜

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：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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。

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海九百股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	上海九百
公司的法定英文名称	Shanghai Join Buy Co.Ltd
公司的法定英文名称缩写	SHJB
公司法定代表人	龚祥荣

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯幼荪	张敏
联系地址	上海市常德路 940 号	上海市常德路 940 号
电话	021-62729898	021-62569866、62729898*838
传真	021-62569821	021-62569821
电子信箱	shanghaijiubai@tom.com	shanghaijiubai@tom.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市万航渡路 50 号
办公地址	上海市常德路 940 号
办公地址的邮政编码	200040
公司国际互联网网址	www.sh9buy.com
电子信箱	shanghaijiubai@tom.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	上海九百	600838	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1993 年 12 月 21 日
公司首次注册登记地点		上海市
最近	公司变更注册登记日期	2008 年 5 月 13 日
	公司变更注册登记地点	上海市

变 更	企业法人营业执照注册号	3100001002736
	税务登记号码	310106132234925
	组织机构代码	13223492-5
公司聘请的会计师事务所名称		立信会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址		上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
公司其他基本情况	<p>1、1993 年 12 月 21 日，上海市第九百货商店以法人单位发起注册成立了“上海市第九百货商店股份有限公司”；</p> <p>2、1995 年 8 月 2 日，经营范围增加：摄影彩扩、音像制品、汽车零配件；</p> <p>3、1995 年 12 月 12 日，注册资金由人民币 5000 万元增至 7445 万元；</p> <p>4、1996 年 9 月 16 日，注册资金由人民币 7445 万元增至 8934 万元；</p> <p>5、1996 年 12 月 27 日，法定代表人由乐富根变更为黄富贵；</p> <p>6、1997 年 7 月 8 日，注册资金由人民币 8934 万元增至 14294 万元；</p> <p>7、1998 年 3 月 24 日，注册资金由人民币 14294 万元增至 16923.63 万元；</p> <p>8、1998 年 6 月 17 日，注册资金由人民币 16923.63 万元增至 23693 万元；经营范围增加：自有房屋租赁；减少：广告设计、制作、在店内发布国内售点广告；</p> <p>9、1998 年 8 月 3 日，经营范围增加：进出口业务（按批文）；</p> <p>10、1999 年 7 月 14 日，公司名称由上海市第九百货商店股份有限公司变更为：上海九百股份有限公司；</p> <p>11、2000 年 11 月 21 日，经营范围增加：洗涤服务，洗涤化工产品（除危险品）；</p> <p>12、2001 年 4 月 4 日，注册资金由人民币 23693 万元增至 26725 万元；</p> <p>13、2001 年 8 月 21 日，注册资金由人民币 26725 万元增至 40088 万元；</p> <p>14、2002 年 4 月 30 日，经营范围减少：音像制品；</p> <p>15、2002 年 12 月 6 日，法定代表人由黄富贵变更为黄跃；</p> <p>16、2003 年 12 月 3 日，经营范围减少：其他食品商业；</p> <p>17、2004 年 1 月 16 日，经营范围增加：附设分支机构。</p> <p>18、2006 年 2 月 28 日，法定代表人由黄跃变更为龚祥荣；</p> <p>19、2008 年 5 月 13 日，根据工商局规定公司工商注册号，由 3100001002736 变更为：310000000025577</p>	

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	34,932,482.90
利润总额	13,060,473.35
归属于上市公司股东的净利润	12,726,958.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,087,041.55
经营活动产生的现金流量净额	-48,757,104.66

#### (二) 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	46,629,954.96
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-21,600,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-227,107.77
所得税影响额	11,155.46
少数股东权益影响额（税后）	-3.03
合计	24,813,999.62

## (三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年
		调整后	调整前		
营业收入	177,457,320.89	258,880,435.76	234,328,849.30	-31.45	246,304,553.15
利润总额	13,060,473.35	8,081,369.35	7,960,554.08	61.61	9,389,900.28
归属于上市公司股东的净利润	12,726,958.07	3,086,207.33	3,086,207.33	312.38	8,600,171.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-12,087,041.55	-13,348,442.95	-13,348,442.95	不适用	-8,961,059.47
经营活动产生的现金流量净额	-48,757,104.66	-5,734,031.07	-5,034,427.19	不适用	28,829,735.33
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
		调整后	调整前		
总资产	1,019,577,707.83	1,023,412,728.68	1,015,404,912.15	-0.37	1,005,575,866.78
所有者权益(或股东权益)	565,981,821.33	549,651,765.30	548,297,361.87	2.97	556,821,984.54

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.0317	0.0077	0.0077	311.69	0.0215
稀释每股收益(元/股)	0.0317	0.0077	0.0077	311.69	0.0215
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0302	-0.0333	-0.0333	不适用	-0.0224
加权平均净资产收益率(%)	2.29	0.56	0.56	增加 1.73 个百分点	1.58
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.22	-2.41	-2.42	增加 0.19 个百分点	-1.65
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.1216	-0.0143	-0.0126	不适用	0.0719
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.4118	1.3711	1.3677	2.97	1.3890

注：本年度收购上海九百中糖酒业有限公司，因该笔收购为同一控制下的企业合并，故对 2008 年会计数据和财务指标进行追溯调整。

## (四)采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	6,830,760.00	11,484,844.00	4,654,084.00	1,700,023.00
合计	6,830,760.00	11,484,844.00	4,654,084.00	1,700,023.00

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
<b>一、有限售条件股份</b>									
1、国家持股	78,540,608	19.59				-78,540,608	-78,540,608		
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	78,540,608	19.59				-78,540,608	-78,540,608		
<b>二、无限售条件流通股</b>									
1、人民币普通股	322,341,373	80.41				+78,540,608	+78,540,608	400,881,981	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	322,341,373	80.41						400,881,981	100
<b>三、股份总数</b>	<b>400,881,981</b>	<b>100</b>						<b>400,881,981</b>	<b>100</b>

股份变动的批准情况：

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，于 2009 年 3 月 25 日全部上市流通，至此，本公司控股股东的股改承诺事项已履行完毕。

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海九百（集团）有限公司	78,540,608	78,540,608	0	0		2009 年 3 月 25 日
合计	78,540,608	78,540,608	0	0	/	/

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 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				73,723 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	国有法人	19.59	78,540,608	0	无
上海市静安区土地开发控股总公司	未知	4.91	19,678,278	0	托管 19,678,278
上海锦迪城市建设开发有限公司	未知	2.02	8,106,107	0	未知
百联集团有限公司	未知	1.84	7,366,330	0	未知
上海国宏置业有限公司	未知	1.50	6,000,000	0	质押 6,000,000
上海电气（集团）总公司	未知	0.75	2,999,325	0	未知
胡敏	未知	0.54	2,160,000	0	未知
中国工商银行-广发中证 500 指数证券投资基金	未知	0.42	1,675,109	0	未知
黎少明	未知	0.32	1,300,000	0	未知
北京明蓝国际投资管理有限公司	未知	0.25	1,000,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
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	2,160,000		人民币普通股		
中国工商银行-广发中证 500 指数证券投资基金	1,675,109		人民币普通股		
黎少明	1,300,000		人民币普通股		
北京明蓝国际投资管理有限公司	1,000,000		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情况

## (1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	上海九百（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	何国臣
成立日期	1996 年 5 月 28 日
注册资本	24,961.5
主要经营业务或管理活动	国内贸易（除专项规定）、实业投资、服装加工、贸易咨询等。

## (2) 实际控制人情况

○ 法人

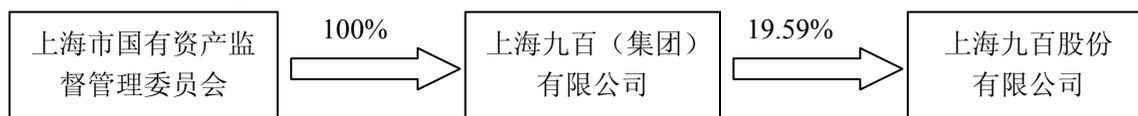
单位：元 币种：人民币

名称	上海市国有资产监督管理委员会
主要经营业务或管理活动	国有资产监督管理等

## (3) 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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
龚祥荣	董事长、	男	53	2009年6月16日~2012年6月30日	10,000	10,000			是	31.04	否
吴守常	董事、总经理	男	42	2009年6月16日~2012年6月30日	10,000	10,000			是	31.04	否
乔建中	董事	男	56	2009年6月16日~2012年6月30日	0	0			是	27.3	否
徐群飞	董事、副总经理	男	51	2009年6月16日~2012年6月30日	54,284	54,284			是	21.8	否
张锡援	董事	女	52	2009年6月16日~2012年6月30日	0	0			否		是
尹传定	董事	男	51	2009年6月16日~2012年6月30日	0	0			否		是
曹惠民	独立董事	男	55	2009年6月16日~2012年6月30日	0	0			是	5	否
黄林芳	独立董事	女	54	2009年6月16日~2012年6月30日	0	0			是	5	否
张有礼	独立董事	男	62	2009年6月16日~2012年6月30日	0	0			是	5	否
乔魏	监事会主席	男	53	2009年6月16日~2012年6月30日	0	0			否		是
卢兆玲	原监事	女	55	2006年6月28日~2009年6月30日	13,728	13,728			是	19.8 (1-10月)	否
徐金龙	监事	男	57	2009年6月16日~2012年6月30日	38,160	38,160			否		是
吴岩	监事	男	45	2009年6月16日~2012年6月30日	0	0			是	19.2	否
冯幼荪	副总经理、董秘	女	54	2009年6月16日~2012年6月30日	80,340	80,340			是	22.2	否
尹锡山	财务总监	男	46	2009年6月16日~2012年6月30日	0	0			是	21.2	否

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

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

2、吴守常，男，1967年2月出生，中共党员，大学本科学历，经济学学士，高级会计师，中国注册会计师，中国注册资产评估师。曾任上海九百（集团）有限公司财务部经理、

资产管理部经理、财务总监、总经理助理、副总会计师，上海九百股份有限公司监事会主席。现任上海九百股份有限公司总经理。

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

4、徐群飞，男，1958 年 11 月生，中共党员，工商管理硕士班毕业，政工师。曾任上海九百股份有限公司副总裁，上海易买得超市有限公司副总经理。现任上海九百股份有限公司副总经理。

5、张锡援，女，1957 年 11 月生，工商管理硕士班毕业，会计师。曾任上海市第一百货商店股份有限公司副总会计师、董事会秘书，上海九百股份有限公司副总会计师，上海九百（集团）有限公司副总经济师。现任上海九百（集团）有限公司总经济师。

6、尹传定，男，1958 年 7 月生，中共党员，大学本科学历，高级会计师。曾任上海良华实业股份有限公司财务部经理，上海饲料公司财务部经理，上海良友（集团）贸易有限公司审计部经理。现任上海九百（集团）有限公司资金财务部经理。

7、曹惠民，男，1954 年 7 月出生，经济学硕士，教授。曾任上海立信会计学院会计二系主任。现任上海立信会计学院院长助理。兼任上海百联集团股份有限公司、上海二纺机股份有限公司、上港集团股份有限公司等三家上市公司独立董事，中国企业管理研究会常务理事，上海市高校会计专业教研工作委员会委员。

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

9、张有礼，男，1947 年 8 月生，大学本科学历，高级会计师，中国注册会计师，律师，注册税务师。曾经担任上海上会会计师事务所（原上海会计师事务所）注册会计师，德勤华永会计师事务所（原沪江德勤会计师事务所）经理、高级经理、总监等职务。现担任上海德安会计师事务所有限公司合伙人、主任会计师，上海仲裁委员会仲裁员。

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

11、徐金龙，男，1952 年 5 月生，民建会员，大专学历，审计师，高级经济师，注册会计师，国际注册内部审计师。现任上海九百（集团）有限公司内部审计主管。

12、吴岩，男，1964 年 5 月出生，研究生学历。曾任新华社安徽信息社编辑部主任，证券时报上海总部主任助理、江苏记者站站长，上海九百股份有限公司总经理助理。现任上海九百股份有限公司投资部经理。

13、冯幼菽，女，1955 年 12 月出生，中共党员，工商管理硕士班毕业，会计师。曾任上海市第九百货商店财务部副经理，上海九百股份有限公司证券部经理、投资部经理，第一至五届董事会秘书。现任上海九百股份有限公司副总经理兼第六届董事会秘书。

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

(二) 在股东单位任职情况

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

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
卢兆玲	监事	离任	退休
吴岩	监事	聘任	

(五) 公司员工情况

在职员工总数	425	公司需承担费用的离退休职工人数	7
--------	-----	-----------------	---

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
行政管理人员	50
财务人员	27
技术人员	6
其它人员	96

2、教育程度情况

教育类别	人数
硕士研究生学历	2
大学本科学历	27
大学专科学历	95
中专及高中学历	164
高级职称	5
中级职称	28
初级职称	31
技师	10
高级工	11
中级工	69
初级工	40

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

#### 1、公司治理总体情况

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。公司的实际治理状况基本符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

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

(2)关于控股股东与上市公司的关系：控股股东的行为未损害到公司及其他股东的合法利益，没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、

资产、财务、机构、业务等方面做到“五分开”，各自独立核算，独立承担责任和风险，

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

(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、接待股东来访与咨询，加强与投资者交流与沟通，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。

## 2、公司治理专项活动

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）以及上海证监局《关于开展上海辖区上市公司治理专项活动的通知》（沪证监公司字[2007]39号）等相关要求，公司开展了治理情况的自查工作，并上报了公司治理专项活动自查报告和整改计划。公司对需要整改的问题高度重视，积极认真进行了整改。目前，公司已在限期内全面完成了公司治理专项活动整改的各项任务。

今后，公司将继续对制度的执行情况加强监督，定期检查。以上市公司治理专项活动为契机，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》等法律、法规、规章及相关规范性文件的要求，切实加强内部信息披露事务管理制度和内控制度建设，规范股东大会和董事会运作，强化公司董事（包括独立董事）的履职意识，积极推进公司治理水平的不断提高，有效促进公司在规范的经营管理环境下取得稳定发展。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否 独立董事	本年应参加 董事会次数	亲自出席 次数	以通讯 方式参 加次数	委托出席 次数	缺席 次数	是否连续两 次未亲自参 加会议
龚祥荣	否	7	7	2			否
吴守常	否	7	7	2			否
乔建中	否	7	7	2			否
徐群飞	否	7	7	2			否
张锡援	否	7	7	2			否
尹传定	否	7	7	2			否
曹惠民	是	7	7	2			否
黄林芳	是	7	7	2			否
张有礼	是	7	7	2			否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	2

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易中的义务、年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了明确的规定，按照上述制度的要求，公司独立董事在任职期间均能勤勉尽责，以认真负责的态度积极参与公司重大经营管理决策活动，在董事会审议各项议案的过程中，尤其是在审议关联交易事项和对外担保事项的过程中，坦陈己见，观点明确，运用专业知识，并结合自身的实践经验发表了独立的建设性意见，对进一步完善公司决策的科学性起到了重要作用，切实维护了公司及中小股东的利益。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司独立从事业务，具有独立完整的自主经营能力，拥有独立的经营理念、经营渠道，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。
人员方面独立完整情况	是	公司高级管理人员专职在本公司工作并在本公司领取薪酬，不在股东单位担任具体管理、执行职务；控股股东推荐董事和经理人员均通过合法程序进行。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立于控股股东的生产经营系统、配套设施、房屋所有权、土地使用权等有形和无形资产。
机构方面独立完整情况	是	公司内部管理机构独立，由公司直接领导，直接控制，直接对公司负责，与控股股东完全分开。公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所分开，不存在混合经营、办公的情况。
财务方面独立完整情况	是	公司设立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司独立在银行开户，并依法独立纳税。

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>为提高公司风险控制能力，在经营活动中规范管理，公司根据相关法律法规和《上海九百股份有限公司章程》，制定了适用于公司及各分、子公司的内部控制管理办法。基本涵盖了公司生产经营控制、财务管理控制，对外投资控制，信息披露控制等各方面，并通过不断完善相关制度，落实整改措施，确保公司内部控制的有效性。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司已建立健全了股东大会、董事会、监事会各项议事规则，以保证其行使决策权、执行权和监督权。董事会还下设了审计、薪酬与考核、战略、提名委员会四个专业委员会。公司设有财务部、人力资源部、证券部、投资部、总经理办公室等职能部门，明确界定各部门、岗位的职责和权限，建立了相应的制衡和监督机制，确保其在授权范围内履行职能。</p> <p>公司根据国家法律法规及监管部门的要求，结合公司实际情况，制定了《财务管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《合同管理制度》、《全面预算管理制度》、《关联交易管理办法》、《募集资金管理办法》、《兼职审计员工作制度》、《公司下属企业财务主管管理办法》、《处理诉讼案件的有关规定》等内控制度，涉及到公司运作的各个重要环节，</p>

	基本实现了全员、全过程的内部监督。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司在董事会领导下，设立审计员岗位作为公司内部检查工作检查的工作人员，其主要职责为按照已建立的制度、流程，对公司各项内部控制制度执行情况实施监督、评价、报告，对公司经营情况、财务情况及其他情况进行检查与监督。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况，建立和完善了法人治理结构及内部组织结构，保证了公司各项业务活动的健康运行，保障公司资金的安全，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时和公平。对照《企业内部控制基本规范》，公司内部控制制度符合中国证监会、上海证券交易所的相关要求。随着公司不断发展需要，外部环境的变化和管理要求的提高，公司内部控制还将不断加强和完善，以保证公司发展规划和经营目标的实现，保证公司健康有序发展。
董事会对内部控制有关工作的安排	报告期内，公司董事会进一步加强了对内部控制有关工作的安排，进一步完善了公司的内部控制环境和内部控制结构，使内部控制为公司的整体决策提供依据，公司各项业务的内部控制与风险控制将成为公司决策的一部分。公司还将继续根据业务发展和市场环境与管理要求的变化，不断调整和完善公司内部控制制度与有效执行机制。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司执行新的《企业会计准则》，并根据《公司法》、《企业会计准则》等相关法律法规，结合公司实际情况，建立了完善的会计核算体系，制定了公司的会计核算制度和相关的内部控制制度，执行情况合规合法。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司尚未发现内部控制有重大或明显的缺陷。内部控制是一项长期而持续的系统工作，2010 年公司将根据《企业内部控制基本规范》的相关要求，继续深化并完善《内部控制制度》的建设，强化内部控制的检查监督和内审职能，确保公司及各分、子公司有效地执行各项内控制度，更好地为公司经济运行服务。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为了规范公司信息披露行为，强化信息披露责任意识，提高年报信息披露的质量和透明度，根据中国证券监督管理委员会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》的文件精神，公司已制定了《上海九百股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经 2010 年 4 月 26 日召开的第六届董事会第四次会议审议通过。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
上海九百股份有限公司第十六次股东大会 (2008 年年会)	2009 年 6 月 16 日	《上海证券报》、 《中国证券报》	2009 年 6 月 17 日

公司于 2009 年 6 月 16 日下午 2 时正召开了上海九百股份有限公司第十六次股东大会（2008 年年会），本次会议以记名投票方式通过了如下决议：

- (一)、《上海九百股份有限公司 2008 年度董事会工作报告》
- (二)、《上海九百股份有限公司 2008 年度监事会工作报告》
- (三)、《上海九百股份有限公司 2008 年度财务决算报告》
- (四)、《上海九百股份有限公司 2008 年度利润分配方案》
- (五)、《关于修改<公司章程>部分条款的议案》
- (六)、《关于转让公司持有的东方证券股份有限公司部分股权的议案》（此项议案属于关联交易，控股股东——上海九百（集团）有限公司所持股份回避表决）
- (七)、《关于变更公司部分募集资金用途的议案》（此项议案属于关联交易，控股股东——上海九百（集团）有限公司所持股份回避表决）
- (八)、《关于公司董事会换届选举的议案》
  - 1、选举龚祥荣先生为公司第六届董事会董事
  - 2、选举吴守常先生为公司第六届董事会董事
  - 3、选举张锡援女士为公司第六届董事会董事
  - 4、选举乔建中先生为公司第六届董事会董事
  - 5、选举徐群飞先生为公司第六届董事会董事
  - 6、选举尹传定先生为公司第六届董事会董事
  - 7、选举曹惠民先生为公司第六届董事会独立董事
  - 8、选举黄林芳女士为公司第六届董事会独立董事
  - 9、选举张有礼先生为公司第六届董事会独立董事
- (九)、《关于公司监事会换届选举的议案》
  - 1、选举乔魏先生为公司第六届监事会监事
  - 2、选举徐金龙先生为公司第六届监事会监事
- (十)、《关于公司 2008 年度会计师事务所审计费及续聘 2009 年度会计师事务所的议案》

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、公司总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入 17,745.73 万元，同比减少 31.45%；实现利润总额 1,306.05 万元，同比增加 61.61%；实现净利润 1,272.70 万元，同比增加 312.38%。

##### (1) 找准市场，做好投资

报告期内，公司投资的久光百货有限公司、久百城市广场有限公司、东方证券股份有限公司、海鼎信息工程股份有限公司等主要项目均取得了较好的投资收益。特别是久光百货，自 2004 年开业至今，经营情况良好，销售收入和利润总额呈逐年增长趋势，目前已发展成为南京西路上标志性的大型高档 SHOPPING MALL。

##### (2) 着力提高商业地产经营管理水平

一是积极推进主要物业的招商工作。按照物业所在区域规划定位，加快申乐大厦裙房的招商、招租工作，尽早实现租金收入；二是着力提高现有物业经营管理水平。公司对现有物业进行全面梳理，建立完善了出租物业的基础管理工作，同时积极做好地产市场调研，加强合同管理，尽可能提高物业租金水平，提升商业能级；三是加强与客户关系的管理，公司以迎世博为契机，加强与租户的沟通和协调，不断改善提高服务质量，提升公司在租户和消费者中的品牌形象。

##### (3) 克服困难，做好正章

受全球金融危机影响，2009 年公司全资子公司——正章洗染有限公司面临前所未有的困难，一方面精细化化工产品市场竞争激烈，原材料价格上涨，生产成本居高不下，另一方面

中外合资企业依靠雄厚的资本实力和强大的研发能力以及巨额广告投入来抢占市场，而国内民营企业则依靠低成本优势来挤占市场，正章公司在夹缝中求生存，继续出现经营性亏损。面对严峻形势，公司及时采取措施，稳定传统产品市场，开拓新产品市场。根据市场需求，对原有产品性能进行优化和改进，完成了洗衣液、油葫芦、衣物柔顺剂的工艺改进，同时成功开发出附带消毒功能的产品。根据正章公司现有产能过剩、厂房利用率不足的情况，如何消化固定费用，寻找新的商机，对此，公司进行了深入细致的调研。首先决定从管理着手，完善生产车间核算体系，建立原材料采购及库存管理系统，减少生产损耗；其次积极想办法开拓新的市场，发挥洗衣设备先进，洗衣能力强的优势，寻找商业伙伴，做好代加工业务；再次在生产过程中推进节能减排，通过技术革新，实现了工业用水的循环再利用，降低了生产成本。

2009 年公司主要工作开展情况：

一、加强商业地产经营管理，推进商业地产业态转型功能定位，完成了申乐大厦裙房外立面及内部设施改造。

二、加强投资结构调整，提升经营业绩，防范经营风险。

(一) 公司受让了九百中糖酒业有限公司全部股权后立即增资，注册资本提高到 1000 万元，进一步做大酒业总代理规模，培育销售队伍，提高主营业务收入。

(二) 公司参股的中进汽贸公司通过克莱斯勒品牌城市 4S 店的运营，开拓了新业务，延伸了服务链。

(三) 通过转让公司持有的东方证券股份有限公司 780 万股股权，增加了投资收益，补充了公司的流动资金。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 2、公司主营业务及其经营状况

主营业务分行业、产品情况

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 (%)
(1) 工业	71,093,777.71	28,883,022.74	59.37	-14.36	-24.75	增加 5.61 个百分点
(2) 商业	97,442,091.51	87,870,056.74	9.82	-39.56	-41.69	增加 3.30 个百分点
(3) 旅游饮食服务业	8,013,990.13	1,925,195.79	75.98	-15.60	35.32	减少 9.04 个百分点

## 3、对公司未来发展的展望

2010 年公司工作重点是：“围绕一个中心，抓好两个重点，推进三个落实”。

**一个中心**是：以做优做强主营业务为中心；**两个重点**：一是抓好正章减亏工作，二是抓好申乐大厦招商工作。**三个落实**：一是推进全年预算执行和整改项目任务计划的落实，二是推进精细化工和洗衣连锁业务经营管理方式转变的落实，三是推进公司下属“进出口公司”等清理关闭计划的落实。

一、对正章洗染有限公司的要求是减少亏损，实现自我生存。要增强责任意识和发展意识，找准市场定位，调整经营战略，抓好产品结构调整和提高有效产能工作。要推广精细化管理，做到有效控制各项成本，有序安排生产，提升产品质量，向管理要效率，以管理增效益。

二、强化内控管理，提高公司运行质量

(一) 提高资源整合能力，优化资源配置。对下属非盈利企业，如进出口公司和九百电子网络公司继续清理债权债务，盘活存量资产，处置不良资产，做好退出工作。把优质资源集中到成长性强，业务前景发展良好的企业，尽快实现可持续盈利。

(二) 加强财务预算和资金管理。要把预算管理纳入经营管理范畴，将预算管理落实到位。要对所有子公司的会计核算进行指导和监管，确保会计信息的及时、真实和完整。要把财务

上海九百股份有限公司 2009 年年度报告

分析与管理深入到经营流程的重要节点，有效发挥其作用，使财务管理成为企业内控核心。要高度重视资产流动性和安全性管理，高度重视现金流管理，降低资金成本，控制融资规模，防范经营风险，保障公司规范运作。

(三) 加快健全内控体系建设。要全面梳理公司现有的规章管理制度，按照有效实用的原则，完善内控体系。要落实好风险防范和资金安全的措施，加强监督检查，杜绝有规不循，有制度不执行的现象。在公司运作中实现权责明晰，放控自如，高效运作，进一步提高公司治理水平。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	1,068.15
投资额增减变动数	-160.46
上年同期投资额	1,228.61
投资额增减幅度(%)	-13.06

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
上海九百中糖酒业有限公司	商业批发零售	100	
武汉正章消毒用品有限公司	生产化工产品	30	

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	2,521.39	22,338.20	3,857.20	尚未使用的募集资金 3,857.20 万元存入公司开户银行。
合计		26,195.40	2,521.39	22,338.20	3,857.20	

2、承诺项目使用情况

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	/	/		/	/	/
变更原因及募集资金变更程序说明	原投资数码监控项目因市场发生变化，未能盈利，故停止投资，并将尚未实际投入使用的募集资金 6000 万元变更投向。 (一) 经公司第十四次股东大会（2006 年年会）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； (二) 经公司第十五次股东大会（2007 年年会）审议通过，将 1,228.61 万元变更为用于受让上海九百（集团）有限公司持有的上海久光百货有限公司 5% 的股权； (三) 经公司第十六次股东大会（2008 年年会）审议通过，将 1,008.15 万元变更为用于受让上海九百中糖酒业有限公司 100% 股权并注资；将 1,513.24 万元变更为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% 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	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	1,513.24	是					
合计	/	6,000.00	3,750.00	/		/	/	/	/

## 4、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
参股武汉正章消毒用品有限公司 30% 的股权	60	完成	
合计	60	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (四) 董事会日常工作情况

## 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
五届十六次董事会	2009 年 4 月 28 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 4 月 30 日
五届十七次董事会	2009 年 5 月 25 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 5 月 27 日
六届一次董事会	2009 年 6 月 16 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 6 月 17 日
六届二次董事会	2009 年 8 月 24 日	《上海九百股份有限公司 2009 年半年度报告摘要》 《上海九百股份有限公司 2009 年半年度报告》		
六届三次董事会	2009 年 10 月 24 日	《上海九百股份有限公司 2009 年第三季度报告》		
董事会临时会议	2009 年 12 月 11 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 12 月 14 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会认真贯彻执行股东大会的各项决议，其中包括：实施了公司 2008 年度利润分配方案。公司于 2009 年 6 月 16 日召开的第十六次股东大会（2008 年年会）审议通过的《公司 2008 年度利润分配方案》为：本公司 2008 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

### 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由两位独立董事和一位董事组成，三位委员均为资深会计专业人士。审计委员会的工作主要是围绕 2009 年年度报告的审计工作展开，工作方式以会议为主。审计委员会对董事会负责，认真履行职责，对公司财务报告审计工作进行了有效的监督。首先，在年审注册会计师进场审计之前，审计委员会确定了公司 2009 年年报审计工作计划安排，审核了公司编制的财务会计报表，形成了初步的书面意见。其次，在年审注册会计师进场后，审计委员会保持与年审注册会计师的沟通，在年审注册会计师出具初步审计意见后再次审阅了公司的财务会计报表，并形成书面意见。审计委员会十分关注公司年报的审计进程，且以书面形式督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，同时，审计委员会还及时召开了与年审注册会计师的沟通见面会，认真听取了公司总经理对年度财务状况和经营成果的汇报，对相关审计事项与年审注册会计师进行了充分沟通，并对会计师事务所年度审计工作情况和执业质量进行了综合评价，最后形成了以下决议提交六届四次董事会审议：

(1) 同意《上海九百股份有限公司 2009 年度财务会计审计报告》；

(2) 同意续聘立信会计师事务所有限公司为本公司 2010 年度财务会计审计机构，并同意支付给立信会计师事务所有限公司 2009 年度的财务报告审计费为人民币 60 万元；

#### (五) 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经立信会计师事务所有限公司信会师报字（2010）第 11291 号审计报告确认：公司本年度实现归属于上市公司股东的净利润 12,726,958.07 元（合并报表），加上年初未分配利润 -49,973,947.00 元，加上由于同一控制合并报表范围变更影响未分配利润 176,738.27 元，本年度可供股东分配的利润为 -37,070,250.66 元。

本公司 2009 年度虽然盈利，但由于未分配利润仍为负值，因此公司董事会作出决定：本公司 2009 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
本公司 2008 年度虽然盈利，但是由于未分配利润仍为负值，因此公司董事会作出决定：本公司 2009 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	

### (六) 公司前三年分红情况

由于公司未分配利润为负数，因此，公司前三年均未进行现金分红。

### (七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

根据中国证券监督管理委员会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》的文件精神，上市公司应当严格执行对外部单位报送信息的各项管理要求，进一步加强对外部单位报送信息的管理和披露，公司特制定了《上海九百股份有限公司外部信息报送和使用管理制度》，并经 2010 年 4 月 26 日召开的第六届董事会第四次会议审议通过。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
公司于 2009 年 4 月 28 日召开五届十六次监事会会议	五届十六次监事会决议于 2009 年 4 月 30 日刊登于

	《上海证券报》、《中国证券报》。
公司于 2009 年 5 月 25 日召开五届十七次监事会会议	五届十七次监事会决议于 2009 年 5 月 27 日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》。
公司于 2009 年 6 月 16 日召开六届一次监事会会议	选举乔魏先生为公司第六届监事会主席

## (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况以及公司各项管理制度的执行情况等进行了监督，监事会认为：董事会 2009 年度的工作能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》和《公司章程》等有关法律、法规和制度进行规范运作，工作认真负责；公司董事、高级管理人员在执行职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

## (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查后认为：公司 2009 年度的财务报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果，立信会计师事务所出具的审计报告是客观公正的。

## (四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司出售股权的交易价格合理，未发现内幕交易，未发现损害部分股东权益或造成公司资产流失的情况。

## (五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易公平，表决程序合法，关联董事回避表决，独立董事对关联交易作出了客观、独立的判断意见，未发现损害社会公众股股东利益的情况。

## 十、重要事项

## (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 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：元币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	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
600631	百联集团	2,333,425.49	0.06%	11,172,400.00		5,908,600.00	可供出售金融资产
600633	白猫股份	134,850.00	0.03%	312,444.00		114,444.00	可供出售金融资产
	合计	2,468,275.49	/	11,484,844.00		6,023,044.00	/

## 2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(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)	会计核算科目
东方证券股份有限公司	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	/

## 3、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入/卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
卖出	豫园商城	138,000.00	138,000.00	0.00	0.00	1,700,023.00

## (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

## 1、收购资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献净利润	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及资产产权是否已全部过户	所涉及债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额比例	关联关系
中安商贸总公司	上海九百中糖酒业有限公司 33.33%股权	2009年9月30日	53.04	6.27	13.28	是	按照市场公允价值	是	是	0.49	母公司的全资子公司
上海九百(集团)有限公司	上海九百中糖酒业有限公司 30.00%股权	2009年9月30日	47.72	5.64	11.95	是	按照市场公允价值	是	是	0.44	母公司
上海瑞华旅游用品有限公司	上海九百中糖酒业有限公司 13.33%股权	2009年9月30日	21.21	2.50	5.31	是	按照市场公允价值	是	是	0.20	母公司的全资子公司
赵中兴(自然人)	上海九百中糖酒业有限公司 23.34%股权	2009年9月30日	36.18	4.39	9.29	否	按照市场公允价值	是	是	0.35	

## 2、出售资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及资产产权是否已全部过户	所涉及债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例
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	是	是	366.74%

## (五) 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
上海九百家居装饰商城有限公司	母公司的全资子公司	其它流入	出租房产取得租赁收益 400万	按同类地区可比交易价格确定		400.00		现金

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

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)	母公司	股权转让	东方证券 780万股	按照市场公允	831.51	5,405.40	5,499.00		现金	4,677.49

上海九百股份有限公司 2009 年年度报告

有限公司				价值						
上海九百(集团)有限公司	母公司	收购股权	上海九百中糖酒业有限公司 30% 股权	按照市场公允价值	46.53	47.72	47.72			现金
中安商贸总公司	母公司的全资子公司	收购股权	上海九百中糖酒业有限公司 33.33% 股权	按照市场公允价值	51.70	53.04	53.04			现金
上海瑞华旅游用品有限公司	母公司的全资子公司	收购股权	上海九百中糖酒业有限公司 13.33% 股权	按照市场公允价值	20.67	21.21	21.21			现金

3、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
武汉正章消毒用品有限公司	参股	100.00	100.00		
上海九百国际贸易有限公司	母公司的控股子公司			0	19.30
上海久光百货有限公司	参股			1,290.00	0
合计		100.00	100.00	1,290.00	19.30

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	是否关联交易
上海九百股份有限公司	上海大润发有限公司	上海九百购物中心有限公司		2001 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日	99.75		否

(3) 租赁情况

单位：万元 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	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
上海九百股份有限公司	上海九百家居装饰商城有限公司	沪青平公路 479 号		2009 年 1 月 1 日	2009 年 12 月 31 日	400.00	按同类地区可比交易价格确定	是	母公司的全资子公司

## 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）													
担保方	担保方与上市公司关系	被担保方	担保金额	担保发生的日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海九百股份有限公司		上海华源企业发展股份有限公司	2,700.00	2004年9月10日	2004年9月10日	2005年9月9日	连带责任担保	否	是	2,700.00	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0					
报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）								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								0					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额								2,700.00					
担保总额占公司净资产的比例(%)								4.77					

至本报告期末，已对上海华源企业发展股份有限公司的 2700 万元贷款的担保全额计提预计负债。

## 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元

是否改聘会计师事务所:	否
	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
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	16

## (九) 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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
上海九百股份有限公司第十次股东大会（2008年年会）决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2009年6月17日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
上海九百股份有限公司监事会公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2009年7月7日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
上海九百股份有限公司董事会决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2009年12月14日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

### (一) 审计报告

#### 审计报告

信会师报字(2010)第 11291 号

上海九百股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海九百股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、2009 年度的现金流量表和合并现金流量表、2009 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

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

#### 二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

我们认为,贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师:李萍

中国注册会计师:张琦

中国上海

二〇一〇年四月

## (二) 财务报表

## 上海九百股份有限公司

## 资产负债表

2009 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		67,911,253.54	61,834,963.12
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			5,987.17
预付款项		822,892.13	2,067,758.60
应收利息			
应收股利			
其他应收款		67,477,683.48	70,114,322.87
存货		233,617.92	5,633,931.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>136,445,447.07</b>	<b>139,656,962.95</b>
非流动资产:			
可供出售金融资产		11,484,844.00	6,830,760.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		676,736,676.43	655,819,435.59
投资性房地产			
固定资产		143,039,627.16	150,488,218.98
在建工程		16,221,609.00	
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		3,775,975.72	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>851,258,733.31</b>	<b>813,138,415.57</b>
<b>资产总计</b>		<b>987,704,180.38</b>	<b>952,795,378.52</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:                      主管会计工作负责人:                      会计机构负责人:

## 上海九百股份有限公司

## 资产负债表（续）

2009 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十三	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		376,000,000.00	376,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,272,698.77	5,251,107.68
预收款项		1,665,738.90	8,537,123.03
应付职工薪酬		199,064.02	223,950.74
应交税费		1,586,812.51	3,738,619.01
应付利息		550,348.77	604,883.00
应付股利		565,854.30	565,854.30
其他应付款		8,488,697.85	23,481,908.50
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>390,329,215.12</b>	<b>418,403,446.26</b>
非流动负债：			
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>27,298,571.22</b>	<b>5,698,571.22</b>
<b>负债合计</b>		<b>417,627,786.34</b>	<b>424,102,017.48</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,881,981.00	400,881,981.00
资本公积		192,949,617.63	187,992,116.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		8,899,073.36	8,899,073.36
一般风险准备			
未分配利润		-32,654,277.95	-69,079,809.56
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>570,076,394.04</b>	<b>528,693,361.04</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>987,704,180.38</b>	<b>952,795,378.52</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 上海九百股份有限公司

## 合并资产负债表

2009年12月31日

(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		87,478,137.09	94,253,887.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		41,133,791.88	46,655,852.07
预付款项		2,032,722.93	5,774,892.05
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		7,223,019.58	11,567,379.42
买入返售金融资产			
存货		16,659,387.43	25,875,095.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>154,527,058.91</b>	<b>184,127,106.48</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		11,484,844.00	6,830,760.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		617,317,995.74	605,869,574.58
投资性房地产			
固定资产		215,437,670.06	224,277,286.63
在建工程		16,221,609.00	
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		4,546,431.60	2,307,999.99
递延所得税资产		42,097.52	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>865,050,648.92</b>	<b>839,285,622.20</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,019,577,707.83</b>	<b>1,023,412,728.68</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:                      主管会计工作负责人:                      会计机构负责人:

上海九百股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2009 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		376,000,000.00	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		12,545,099.50	20,847,044.63
预收款项		27,731,194.61	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		214,345.64	291,686.02
应交税费		2,869,872.10	7,059,569.56
应付利息		550,348.77	604,883.00
应付股利		565,854.30	565,854.30
其他应付款		5,320,600.36	26,819,401.01
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>425,797,315.28</b>	<b>467,562,392.16</b>
<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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>27,298,571.22</b>	<b>5,698,571.22</b>
<b>负债合计</b>		<b>453,095,886.50</b>	<b>473,260,963.38</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		400,881,981.00	400,881,981.00
资本公积		193,271,017.63	189,813,516.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		8,899,073.36	8,930,215.06
一般风险准备			
未分配利润		-37,070,250.66	-49,973,947.00
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		565,981,821.33	549,651,765.30
少数股东权益		500,000.00	500,000.00
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>566,481,821.33</b>	<b>550,151,765.30</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,019,577,707.83</b>	<b>1,023,412,728.68</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：                    主管会计工作负责人：            会计机构负责人：

## 上海九百股份有限公司

## 利润表

2009 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入		37,995,875.27	130,012,204.61
减：营业成本		34,829,482.23	121,168,017.43
营业税金及附加		3,400,706.05	2,481,319.22
销售费用		496,487.42	1,444,403.11
管理费用		16,362,703.34	15,369,195.45
财务费用		23,109,046.81	28,461,030.66
资产减值损失		314,607.80	883,584.38
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）		100,540,971.15	47,223,420.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		49,155,934.91	35,549,835.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		60,023,812.77	7,428,075.02
加：营业外收入			11,620,800.00
减：营业外支出		23,598,281.16	13,790,462.73
其中：非流动资产处置损失		484.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,425,531.61	5,258,412.29
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,425,531.61	5,258,412.29
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0909	0.0131
（二）稀释每股收益		0.0909	0.0131
六、其他综合收益		4,974,317.28	-11,610,830.00
七、综合收益总额		41,399,848.89	-6,352,417.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 上海九百股份有限公司

## 合并利润表

2009 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		177,457,320.89	258,880,435.76
其中: 营业收入		177,457,320.89	258,880,435.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		243,061,665.76	312,633,971.30
其中: 营业成本		118,705,625.70	191,860,137.28
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		4,812,063.90	3,893,238.10
销售费用		41,904,907.96	34,585,992.21
管理费用		51,695,992.04	52,301,115.69
财务费用		22,935,057.31	28,368,901.75
资产减值损失		3,008,018.85	1,624,586.27
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)		100,536,827.77	47,223,420.66
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		49,151,791.53	35,549,835.55
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		34,932,482.90	-6,530,114.88
加: 营业外收入		2,148,593.12	28,617,733.33
减: 营业外支出		24,020,602.67	14,006,249.10
其中: 非流动资产处置损失		44,901.78	6,884.47
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		13,060,473.35	8,081,369.35
减: 所得税费用		123,242.41	4,874,346.75
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		12,937,230.94	3,207,022.60
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		12,726,958.07	3,086,207.33
少数股东损益		210,272.87	120,815.27
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.0317	0.0077
(二) 稀释每股收益		0.0317	0.0077
七、其他综合收益		4,974,317.28	-11,610,830.00
八、综合收益总额		17,911,548.22	-8,403,807.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,701,275.35	-8,524,622.67
归属于少数股东的综合收益总额		210,272.87	120,815.27

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 上海九百股份有限公司

## 现金流量表

2009 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	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	31,557,677.15	127,481,641.72
收到的税费返还	3,752,986.60	9,859,344.56
收到其他与经营活动有关的现金	36,666,779.07	25,783,293.30
经营活动现金流入小计	71,977,442.82	163,124,279.58
购买商品、接受劳务支付的现金	28,026,901.79	121,983,464.94
支付给职工以及为职工支付的现金	5,765,121.83	6,338,551.79
支付的各项税费	6,083,045.70	2,256,395.98
支付其他与经营活动有关的现金	60,440,408.82	40,638,546.18
经营活动现金流出小计	100,315,478.14	171,216,958.89
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-28,338,035.32</b>	<b>-8,092,679.31</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	57,072,256.28	54,901,185.00
取得投资收益所收到的现金	32,936,383.61	6,800,537.90
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	90,008,639.89	61,701,722.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,638,020.69	633,439.00
投资支付的现金	10,081,492.19	12,286,090.00
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	31,719,512.88	12,919,529.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>58,289,127.01</b>	<b>48,782,193.90</b>
<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	646,000,000.00	666,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	646,000,000.00	666,000,000.00
偿还债务支付的现金	646,000,000.00	646,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,874,801.27	29,321,068.61
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	669,874,801.27	675,321,068.61
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-23,874,801.27</b>	<b>-9,321,068.61</b>
<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>	<b>6,076,290.42</b>	<b>31,368,445.98</b>
加: 年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>	<b>67,911,253.54</b>	<b>61,834,963.12</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 上海九百股份有限公司

## 合并现金流量表

2009 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	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		188,706,191.31	276,898,878.85
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		3,752,986.60	9,859,344.56
收到其他与经营活动有关的现金		36,050,966.28	27,474,994.53
经营活动现金流入小计		228,510,144.19	314,233,217.94
购买商品、接受劳务支付的现金		118,015,394.45	205,938,459.51
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		51,569,470.21	33,575,545.96
支付的各项税费		17,815,073.15	13,122,209.51
支付其他与经营活动有关的现金		89,867,311.04	67,331,034.03
经营活动现金流出小计		277,267,248.85	319,967,249.01
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-48,757,104.66	-5,734,031.07
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		57,072,256.28	54,901,185.00
取得投资收益所收到的现金		32,936,383.61	6,800,537.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,878,000.00	16,978,610.50
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		92,886,639.89	78,680,333.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,848,992.49	4,655,609.17
投资支付的现金		2,181,492.19	12,286,090.00
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		27,030,484.68	16,941,699.17
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		65,856,155.21	61,738,634.23
<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		646,000,000.00	666,000,000.00
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		646,000,000.00	666,000,000.00
偿还债务支付的现金		646,000,000.00	666,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,874,801.27	29,321,068.61
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		669,874,801.27	695,321,068.61
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-23,874,801.27	-29,321,068.61
<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>		-6,775,750.72	26,683,534.55
加：年初现金及现金等价物余额		94,253,887.81	67,570,353.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		87,478,137.09	94,253,887.81

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海九百股份有限公司  
所有者权益变动表  
2009 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
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)		4,957,501.39					36,425,531.61	41,383,033.00
(一) 净利润							36,425,531.61	36,425,531.61
(二) 其他综合收益		4,974,317.28						4,974,317.28
上述(一)和(二)小计		4,974,317.28					36,425,531.61	41,399,848.89
(三) 所有者投入和减少资本		-16,815.89						-16,815.89
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		-16,815.89						-16,815.89
(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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	400,881,981.00	192,949,617.63			8,899,073.36		-32,654,277.95	570,076,394.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海九百股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2009 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
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）		-11,610,830.00					5,258,412.29	-6,352,417.71
（一）净利润							5,258,412.29	5,258,412.29
（二）其他综合收益		-11,610,830.00						-11,610,830.00
上述（一）和（二）小计		-11,610,830.00					5,258,412.29	-6,352,417.71
（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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	400,881,981.00	187,992,116.24			8,899,073.36		-69,079,809.56	528,693,361.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海九百股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2009 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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	
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	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: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他		1,500,000.00			31,141.70		-176,738.27			1,354,403.43
二、本年初余额	400,881,981.00	189,813,516.24			8,930,215.06		-49,973,947.00		500,000.00	550,151,765.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		3,457,501.39			-31,141.70		12,903,696.34			16,330,056.03
(一) 净利润							12,726,958.07		210,272.87	12,937,230.94
(二) 其他综合收益		4,974,317.28								4,974,317.28
上述(一)和(二)小计		4,974,317.28					12,726,958.07		210,272.87	17,911,548.22
(三) 所有者投入和减少资本		-1,516,815.89			-31,141.70		176,738.27		-210,272.87	-1,581,492.19
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		-1,516,815.89			-31,141.70		176,738.27		-210,272.87	-1,581,492.19
(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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	400,881,981.00	193,271,017.63			8,899,073.36		-37,070,250.66		500,000.00	566,481,821.33

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海九百股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2009 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	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：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		1,500,000.00			31,141.70		-297,553.54			1,233,588.16
二、本年初余额	400,881,981.00	201,424,346.24			8,930,215.06		-53,180,969.60		500,000.00	558,555,572.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-11,610,830.00					3,207,022.60			-8,403,807.40
（一）净利润							3,086,207.33		120,815.27	3,207,022.60
（二）其他综合收益		-11,610,830.00								-11,610,830.00
上述（一）和（二）小计		-11,610,830.00					3,086,207.33		120,815.27	-8,403,807.40
（三）所有者投入和减少资本							120,815.27		-120,815.27	
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							120,815.27		-120,815.27	
（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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	400,881,981.00	189,813,516.24			8,930,215.06		-49,973,947.00		500,000.00	550,151,765.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

### (三) 财务报表附注

#### 一、 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 12 月 31 日，公司股本总数为 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。

#### 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

##### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### (二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

##### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

##### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

###### 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值

计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **(七) 现金及现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(八) 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期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。

#### **(九) 金融工具**

##### **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。

#### (十) 应收款项

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。

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。

单项金额重大是指： 应收款项余额前五名

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。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

类 别	计提比例
账龄在一年以内	5.00%
账龄在一年至二年内	10.00%
账龄在二年至三年内	20.00%
账龄在三年至四年内	30.00%
账龄在四年至五年内	40.00%
账龄在五年以上	100.00%

## (十一) 存货

### 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

存货发出时按加权平均法计价。

### 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

期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。

期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

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用五五转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### (十二) 长期股权投资

#### 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、 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。

### 3、后续计量及收益确认

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）。

## (十三) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备、固定资产装修等。

### 3、固定资产的初始计量

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。

#### 4、固定资产折旧计提方法

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

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

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

#### (十四) 在建工程

##### 1、 在建工程的类别

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。

## (十五) 无形资产

### 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。

## (十六) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销

## (十七) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

## (十八) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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、 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

### 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

## (十九) 除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值

### 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。

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。

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 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。

### 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## (二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

### 2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

## (二十二) 前期会计差错更正

本报告期公司无重大前期会计差错更正。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	增值税应税销售额	17%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、营业税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%

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% 计征企业所得税，除上海九百电子网络有限公司，其他公司企业所得税税率均为 25%。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海九百电子网络有限公司	全资子公司	浦东耀华路58号	商业	150	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）	135.00		90.00	100.00	是		0.00	0.00
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	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）。	150.00		75.00	100.00	是	50	0.00	0.00
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	百货、针纺织品、五金交电、日用杂品、普通防护用品、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）	500.00		100.00	100.00	是		0.00	0.00
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	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）			0.00	100	是		0.00	0.00

## 2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上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, 针织纺织品, 日用百货, 陶瓷工艺品(涉及许可证凭许可证经营)。	4,273.14		100	100	是	0.00	0.00	0.00
上海九百中糖酒业有限公司	全资子公司	上海市静安区乌鲁木齐中路 1 号二楼	商业	1000	食品销售管理(非实物方式), 酒, 日用百货。(凡涉及许可证经营的凭许可证经营)	1000		100	100	是	0.00	0.00	0.00

## 3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

公司无通过非同一控制企业合并取得的子公司

**(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

公司合并报表范围内无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

**(三) 合并范围发生变更的说明**

公司合并报表范围与上年相比本年新增合并单位一家，系通过同一控制下合并取得的子公司上海九百中糖酒业有限公司。

**(四) 持有半数及半数以上表决权比例但未纳入合并范围，或持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围期情况**

本年度公司无此情况。

**(五) 本期新纳入合并范围的主体**

本期新纳入合并范围的子公司情况

名称	期末净资产	本期净利润
上海九百中糖酒业有限公司	10,252,722.24	398,318.81

**(六) 本期发生的同一控制下企业合并**

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
上海九百中糖酒业有限公司	合并前后均受同一方控制	上海九百（集团）有限公司	26,930,198.27	210,272.87	492,674.26

**(七) 本期发生的非同一控制下企业合并**

本期本公司无非同一控制下企业合并

**(八) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司**

本期本公司无因出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况。

**(九) 本期发生的反向购买**

本期本公司未发生反向购买。

**(十) 本期发生的吸收合并**

本期本公司未发生吸收合并。

**五、 合并财务报表主要项目注释**

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

**(一) 货币资金**

项目	期末余额	年初余额
现金	178,524.55	789,163.86
银行存款	87,237,370.15	92,973,098.31
其他货币资金	62,242.39	491,625.64
合计	87,478,137.09	94,253,887.81

## (二) 应收账款

## 1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的应收账款	10,635,812.01	20.41	531,790.60	5.00	9,749,277.10	17.04	487,463.86	5.00
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								
其他不重大应收账款	41,474,768.34	79.59	10,444,997.87	25.18	47,466,402.84	82.96	10,072,364.01	21.22
合计	52,110,580.35	100.00	10,976,788.47		57,215,679.94	100.00	10,559,827.87	

## 2、 应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 %	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 %	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	37,335,983.97	71.65	1,866,799.19	5.00	46,033,920.30	80.46	2,301,696.01	5.00
1-2 年 (含 2 年)	4,305,151.78	8.26	430,515.18	10.00	1,987,206.95	3.47	198,720.70	10.00
2-3 年 (含 3 年)	1,274,891.91	2.45	254,978.38	20.00	599,969.99	1.05	119,994.00	20.00
3-4 年 (含 4 年)	599,969.99	1.15	179,991.00	30.00	583,463.30	1.02	175,038.99	30.00
4-5 年 (含 5 年)	583,463.30	1.12	233,385.32	40.00	411,235.38	0.72	164,494.15	40.00
5 年以上	8,011,119.40	15.37	8,011,119.40	100.00	7,599,884.02	13.28	7,599,884.02	100.00
合计	52,110,580.35	100.00	10,976,788.47		57,215,679.94	100.00	10,559,827.87	

3、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：期末无单独计提坏账准备的应收账款。

4、 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况：报告期内无此情况。

5、 本报告期无实际核销的应收账款。

6、 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 7、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	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	3,068,363.92	1 年以内	5.89

义乌冷拉型钢厂	非关联方	2,310,927.41	1 年以内	4.43
上海大润发有限公司	非关联方	2,273,463.91	1 年以内	4.36
苏果超市有限公司	非关联方	1,537,771.52	1 年以内	2.95
苏州百润洗化公司	非关联方	1,445,285.25	1 年以内	2.77
合计		10,635,812.01		20.41

8、 期末应收账款中无应收关联方账款。

### (三) 其他应收款

#### 1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	23,644,526.61	75.85	20,155,189.02	85.24	25,374,771.38	72.13	19,115,120.23	75.33
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	1,710,844.59	5.49	1,710,844.59	100.00	2,734,378.45	7.77	2,734,378.45	100.00
其他不重大其他应收款	5,818,865.80	18.67	2,085,183.81	35.83	7,069,907.66	20.10	1,762,179.39	24.93
合计	31,174,237.00	100.00	23,951,217.42		35,179,057.49	100.00	23,611,678.07	

#### 2、 其他应收款账龄分析：

账龄	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,416,143.82	10.96	170,807.20	5.00	11,319,023.69	32.18	408,503.12	3.61
1-2 年 (含 2 年)	4,301,891.59	13.80	430,189.16	10.00	91,746.58	0.26	9,174.66	10.00
2-3 年 (含 3 年)	35,952.66	0.12	7,190.53	20.00	42,260.00	0.12	8,452.00	20.00
3-4 年 (含 4 年)	42,260.00	0.14	12,678.00	30.00	2,915,436.09	8.29	2,788,695.74	95.65
4-5 年 (含 5 年)	2,658,955.29	8.53	2,611,318.89	98.21	15,939,215.22	45.31	15,525,476.64	97.40
5 年以上	20,719,033.64	66.46	20,719,033.64	100.00	4,871,375.91	13.85	4,871,375.91	100.00
合计	31,174,237.00	100.00	23,951,217.42		35,179,057.49	100.00	23,611,678.07	

#### 3、 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坏账准备计提情况：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
PSTEX GROUP INC.NY	15,249,650.93	15,249,650.93	100.00	详见附注七、(一)
上海金兆针织时装有限公司	868,716.70	868,716.70	100.00	预计难以收回
单项金额重大类小计	16,118,367.63	16,118,367.63		

上海三山针织时装有限公司	697,585.35	697,585.35	100.00	预计难以收回
上海青浦腾富建筑装潢工程有限公司	570,000.00	570,000.00	100.00	预计难以收回
上海良品针织时装有限公司	186,282.90	186,282.90	100.00	预计难以收回
上海申辉服饰有限公司	133,640.50	133,640.50	100.00	预计难以收回
上海辰辉经贸发展有限公司	95,463.64	95,463.64	100.00	预计难以收回
上海都丰针织制衣有限公司	27,872.20	27,872.20	100.00	预计难以收回
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类小计	1,710,844.59	1,710,844.59		
合计	17,829,212.22	17,829,212.22		

4、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：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)						
1-2年(含2年)						
2-3年(含3年)						
3-4年(含4年)				2,579,561.29	94.34	2,579,561.29
4-5年(含5年)	1,710,844.59	100.00	1,710,844.59	154,817.16	5.66	154,817.16
5年以上						
合计	1,710,844.59	100.00	1,710,844.59	2,734,378.45	100.00	2,734,378.45

5、本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况：报告期公司无此情况。

6、 本报告期内无实际核销的其他应收款。

7、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

8、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
PSTEX GROUP INC.NY	非关联方	15,249,650.93	5年以上	48.92	详见附注七、(一)
上海富仑投资管理有限公司	非关联方	3,877,041.77	1-2年	12.44	非结算性款项
新闻大厦参建垫款	非关联方	2,499,117.21	5年以上	8.02	非结算性款项
上海海谊服饰公司	非关联方	1,150,000.00	5年以上	3.69	非结算性款项
上海金兆针织时装有限公司	非关联方	868,716.70	4-5年	2.79	非结算性款项
合计		23,644,526.61		75.85	

9、期末其他应收款中无应收关联方账款。

(四) 预付款项

## 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,032,722.93	100.00	5,774,892.05	100.00
合计	2,032,722.93	100.00	5,774,892.05	100.00

## 2、 期末余额较大的预付款项

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
武汉正章消毒用品有限公司	联营企业	1,000,000.00	1年以内
合计		1,000,000.00	

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## (五) 存货

## 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	6,105,561.54	1,721,741.00	4,383,820.54	5,984,603.29	59,382.28	5,925,221.01
在产品	379,836.78		379,836.78	672,682.25		672,682.25
库存商品	9,220,479.67	786,206.55	8,434,273.12	15,589,275.13	197,046.37	15,392,228.76
周转材料	141,750.22		141,750.22	140,805.22		140,805.22
委托加工物资	3,319,706.77		3,319,706.77	3,744,157.89		3,744,157.89
其他	50,868.79	50,868.79		50,868.79	50,868.79	
合计	19,218,203.77	2,558,816.34	16,659,387.43	26,182,392.57	307,297.44	25,875,095.13

## 2、 存货跌价准备

存货种类	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	
原材料	59,382.28	1,662,358.72			1,721,741.00
在产品					
库存商品	197,046.37	589,160.18			786,206.55
周转材料					
委托加工物资					
其他	50,868.79				50,868.79
合计	307,297.44	2,251,518.90			2,558,816.34

## (六) 可供出售金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	11,484,844.00	6,830,760.00
合计	11,484,844.00	6,830,760.00

(七) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	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
联营企业												
上海海鼎信息工程股份有限公司	有限公司	青浦区练塘镇太阳岛经济发展城	丁玉章	服务业	2,971.40	24.3017	24.3017	6,806.42	1,132.39	5,674.03	3,456.33	669.72
上海百富网络信息技术有限公司	有限公司	浦东崂山东路五村551号116室	王健秋	服务业	5,000.00	49.00	49.00	4,224.93	1,784.33	2,440.59	564.01	72.17
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	有限公司	上海市静安区威海路511号2楼	丁宏祥	服务业	3,200.00	45.00	45.00	11,124.02	7,321.80	3,802.22	55,343.35	135.69
上海九百城市广场有限公司	有限公司	上海市南京西路1618号	何国臣	服务业	3500万美元	38.00	38.00	81,648.78	39,050.82	42,597.96	15,895.82	3,460.16
上海久光百货有限公司	有限公司	上海市南京西路1618号	刘銮鸿	商业	620万美元	30.00	30.00	75,820.17	50,756.67	25,063.50	168,006.07	14,115.72
武汉正章消毒用品有限公司	有限责任公司	武汉市	李先明	工业	200.00	30.00	30.00	427.64	229.02	198.62	93.39	-1.38

(八) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海海鼎信息工程股份有限公司	权益法	17,612,019.00	18,844,343.63	-314,585.37	18,529,758.26	24.3017	24.3017			1,155,360.00
上海百富网络信息技术有限公司	权益法	18,000,000.00	9,671,345.99	353,647.10	10,024,993.09	49.00	49.00			
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	权益法	14,880,606.81	16,496,868.21	613,113.36	17,109,981.57	45.00	45.00			
上海九百城市广场有限公司	权益法	431,570,165.45	436,596,890.23	5,001,239.48	441,598,129.71	38.00	38.00			
上海久光百货有限公司	权益法	45,647,461.66	77,683,980.68	13,514,293.23	91,198,273.91	30.00	30.00			28,832,867.11
武汉正章消毒用品有限公司	权益法	600,000.00		595,856.62	595,856.62	30.00	30.00			
权益法小计			559,293,428.74	19,763,564.42	579,056,993.16					29,988,227.11
上海易买得超市有限公司	成本法	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	成本法	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	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	90.00	注 1			
中经国际汽车博览中心	成本法	3,825,000.00	3,825,000.00		3,825,000.00	30.00	注 2	3,825,000.00		
炎黄在线物流股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	<5.00%	<5.00%			
上海不夜城股份有限公司	成本法	140,000.00	140,000.00		140,000.00	<5.00%	<5.00%			
成本法小计			50,401,145.84	-8,315,143.26	42,086,002.58			3,825,000.00		
合计			609,694,574.58	11,448,421.16	621,142,995.74			3,825,000.00		29,988,227.11

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，故采用成本法核算。

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。

## (九) 固定资产原价及累计折旧

## 1、 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	303,144,481.79	2,915,207.34	5,828,091.70	300,231,597.43
其中：房屋及建筑物	268,238,620.25	302,580.86	5,623,330.00	262,917,871.11
机器设备	21,962,495.12	681,948.79		22,644,443.91
运输设备	4,123,784.09		195,081.70	3,928,702.39
电子设备	2,776,071.73	77,358.95	9,680.00	2,843,750.68
固定资产装修	3,851,549.50	1,659,019.00		5,510,568.50
其他	2,191,961.10	194,299.74		2,386,260.84
二、累计折旧合计：	78,445,730.72	11,651,922.13	5,725,189.92	84,372,462.93
其中：房屋及建筑物	65,723,814.69	8,442,055.37	5,623,330.00	68,542,540.06
机器设备	5,910,494.63	1,980,654.03		7,891,148.66
运输设备	1,721,198.14	459,984.89	92,663.92	2,088,519.11
电子设备	920,437.74	260,241.53	9,196.00	1,171,483.27
固定资产装修	3,434,672.22	305,681.78		3,740,354.00
其他	735,113.30	203,304.53		938,417.83
三、固定资产账面净值合计	224,698,751.07	2,915,207.34	11,754,823.91	215,859,134.50
其中：房屋及建筑物	202,514,805.56	302,580.86	8,442,055.37	194,375,331.05
机器设备	16,052,000.49	681,948.79	1,980,654.03	14,753,295.25
运输设备	2,402,585.95		562,402.67	1,840,183.28
电子设备	1,855,633.99	77,358.95	260,725.53	1,672,267.41
固定资产装修	416,877.28	1,659,019.00	305,681.78	1,770,214.50
其他	1,456,847.80	194,299.74	203,304.53	1,447,843.01
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				
运输设备				
电子设备				
固定资产装修				
其他				
五、固定资产账面价值合计	224,277,286.63	2,915,207.34	11,754,823.91	215,437,670.06
其中：房屋及建筑物	202,093,341.12	302,580.86	8,442,055.37	193,953,866.61
机器设备	16,052,000.49	681,948.79	1,980,654.03	14,753,295.25
运输设备	2,402,585.95		562,402.67	1,840,183.28
电子设备	1,855,633.99	77,358.95	260,725.53	1,672,267.41
固定资产装修	416,877.28	1,659,019.00	305,681.78	1,770,214.50
其他	1,456,847.80	194,299.74	203,304.53	1,447,843.01

本期折旧额 11,651,922.13 元。

本期无由在建工程转入增加的固定资产。

2、 期末无暂时闲置的固定资产。

3、 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

4、 期末无持有待售的固定资产。

5、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	52,490,149.46	手续正在办理中
合 计	52,490,149.46	

(十) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
申乐大厦裙楼外墙综合整治工程	16,221,609.00		16,221,609.00			
合 计	16,221,609.00		16,221,609.00			

1、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
申乐大厦裙楼外墙综合整治工程		16,221,609.00			90%				募股资金、自筹	16,221,609.00
合计		16,221,609.00								16,221,609.00

**(十一) 商誉**

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海第九百货商店	4,373,000.00			4,373,000.00	4,372,999.00
合计	4,373,000.00			4,373,000.00	4,372,999.00

商誉减值准备计提原因为：存在不确定因素，价值无法合理估计。

**(十二) 长期待摊费用**

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	214,642.79		54,802.41		159,840.38	
装修费	958,583.15	5,394,251.00	2,576,858.43		3,775,975.72	
其他	1,134,774.05	317,925.15	842,083.70		610,615.50	
合计	2,307,999.99	5,712,176.15	3,473,744.54		4,546,431.60	

**(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债**

- 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示
- 2、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	42,097.52	
小计	42,097.52	

**(十四) 资产减值准备**

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	34,171,505.94	756,499.95			34,928,005.89
存货跌价准备	307,297.44	2,251,518.90			2,558,816.34
长期股权投资减值准备	3,825,000.00				3,825,000.00
固定资产减值准备	421,464.44				421,464.44
商誉减值准备	4,372,999.00				4,372,999.00
合计	43,098,266.82	3,008,018.85			46,106,285.67

**(十五) 短期借款**

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	160,000,000.00	190,000,000.00
保证借款	216,000,000.00	186,000,000.00
合计	376,000,000.00	376,000,000.00

期末短期借款中无已到期未偿还的短期借款

**(十六) 应付账款**

期末余额	年初余额
12,545,099.50	20,847,044.63

- 1、 期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

- 2、 期末余额中无欠关联方款项。
- 3、 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

**(十七) 预收账款**

期末余额	年初余额
27,731,194.61	35,373,953.64

- 1、 期末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、 期末余额中无预收关联方款项。
- 3、 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

**(十八) 应付职工薪酬**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	57,950.64	34,106,425.30	34,106,412.80	57,963.14
(2) 职工福利费		1,181,151.33	1,181,151.33	
(3) 社会保险费	117,037.75	7,657,460.90	7,656,497.30	118,001.35
其中：医疗保险费	32.30	2,208,815.27	2,208,639.97	207.60
基本养老保险费	108,288.86	4,814,119.55	4,813,418.95	108,989.46
年金缴费				
失业保险费	8,716.59	479,139.80	479,052.10	8,804.29
工伤保险费		77,662.19	77,662.19	
生育保险费		77,724.09	77,724.09	
(4) 住房公积金	11,879.20	2,336,763.00	2,338,404.00	10,238.20
(5) 工会经费和职工教育经费	55,140.05	694,462.37	721,459.47	28,142.95
(6) 非货币性福利				
(7) 因解除劳动关系给予的补偿		17,537.40	17,537.40	
(8) 其他	49,678.38	8,511.00	58,189.38	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	291,686.02	46,002,311.30	46,079,651.68	214,345.64

应付职工薪酬期末余额中无属于拖欠性质的工资。

**(十九) 应交税费**

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	975,314.22	1,472,978.59
营业税	147,383.43	894,539.86
城建税	88,294.45	182,620.76
企业所得税	182,036.86	747,426.16
个人所得税	178.00	9,730.71
房产税	1,393,738.42	3,647,178.11
土地使用税	30,913.10	
教育费附加	38,957.35	78,769.22
水利建设基金	1.61	
河道管理费	13,054.66	26,326.15
合计	2,869,872.10	7,059,569.56

## (二十) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
银行借款利息	550,348.77	604,883.00
合计	550,348.77	604,883.00

## (二十一) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
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

## (二十二) 其他应付款

期末余额	年初余额
5,320,600.36	26,819,401.01

- 1、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、 期末余额中欠关联方款项情况详见附注六、关联方及关联交易。
- 3、 期末账龄超过一年的大额其他应付款：

单位名称	金额	未偿还原因
上海麦当劳食品有限公司	400,000.00	房租押金

## 4、金额较大的其他应付款

单位名称	金额	性质或内容
上海麦当劳食品有限公司	400,000.00	房租押金
上海九百国际贸易有限公司	193,000.00	非结算性款项

## (二十三) 预计负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对外提供担保	5,400,000.00	21,600,000.00		27,000,000.00
合计	5,400,000.00	21,600,000.00		27,000,000.00

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 万元银行借款提供连带责任担保，根据公司第五届董事第十七次会议决议，公司 2009 年度对该担保事项计提 2160 万元预计负债，截止 2009 年末，公司对该担保事项已累计计提 2700 万元预计负债。详见附注十、（三）。

## (二十四) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
1993 年改制遗留	298,571.22	298,571.22
合计	298,571.22	298,571.22

(二十五) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
1. 有限售条件股份						
(1). 国家持股						
(2). 国有法人持股	78,540,608.00				-78,540,608.00	-78,540,608.00
(3). 其他内资持股						
其中:						
境内法人持股						
境内自然人持股						
(4). 外资持股						
其中:						
境外法人持股						
境外自然人持股						
有限售条件股份合计	78,540,608.00				-78,540,608.00	-78,540,608.00
2. 无限售条件流通股份						
(1). 人民币普通股	322,341,373.00				78,540,608.00	78,540,608.00
(2). 境内上市的外资股						
(3). 境外上市的外资股						
(4). 其他						
无限售条件流通股份合计	322,341,373.00				78,540,608.00	78,540,608.00
合计	400,881,981.00					400,881,981.00

**(二十六) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价 (股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	171,457,611.95			171,457,611.95
(2) 同一控制下企业合并的影响	1,500,000.00		1,516,815.89	-16,815.89
小计	172,957,611.95		1,516,815.89	171,440,796.06
2. 其他资本公积				
(1) 权益法核算下被投资单位其他权益变动	568,710.08			568,710.08
(2) 可供出售金融资产公允价值变动形成的	4,042,251.23	6,023,044.00	1,048,726.72	9,016,568.51
(3) 原制度转入	12,244,942.98			12,244,942.98
小计	16,855,904.29	6,023,044.00	1,048,726.72	21,830,221.57
合计	189,813,516.24	6,023,044.00	2,565,542.61	193,271,017.63

1、2009 年公司同一控制下合并上海九百中糖酒业有限公司，公司调整合并报表年初数及比较报表，因合并而增加的净资产增加合并报表的资本公积项目，同时对于上海九百中糖酒业有限公司留存收益中归属于公司的部分，自合并报表资本公积转入留存收益，此项调整合计增加合并报表资本公积 2009 年年初余额 1,500,000.00 元，增加合并报表盈余公积 2009 年初余额 31,141.70 元，减少合并报表未分配利润 2009 年初余额 176,738.27 元。2009 年末公司合并上海九百中糖酒业有限公司，将此项调整增加的资本公积、盈余公积和未分配利润转出。

2、2009 年公司同一控制下合并上海九百中糖酒业有限公司，支付的现金对价与合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），减少资本公积 16,815.89 元。

**(二十七) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,930,215.06		31,141.70	8,899,073.36
合计	8,930,215.06		31,141.70	8,899,073.36

本期盈余公积减少系因同一控制下合并上海九百中糖酒业有限公司事项所致，详见附注五（四十一）、所有者权益变动表项目注释。

**(二十八) 未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-49,797,208.73	
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-176,738.27	
调整后 年初未分配利润	-49,973,947.00	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	12,726,958.07	
加: 其他转入	176,738.27	
期末未分配利润	-37,070,250.66	

由于同一控制的合并范围变更，影响年初未分配利润-176,738.27 元，详见附注五、（四十一）、所有者权益变动表项目注释。

## (二十九) 营业收入及营业成本

### 1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	176,549,859.35	253,724,447.43
其他业务收入	907,461.54	5,155,988.33
营业成本	118,705,625.70	191,860,137.28

### 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	71,093,777.71	28,883,022.74	83,016,735.62	38,383,280.61
(2) 商 业	97,442,091.51	87,870,056.74	161,212,601.61	150,698,369.12
(3) 旅游饮食服务业	8,013,990.13	1,925,195.79	9,495,110.20	1,422,650.84
合 计	176,549,859.35	118,678,275.27	253,724,447.43	190,504,300.57

### 3、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
农工商超市集团公司	5,386,107.90	3.04
上海大润发有限公司	4,840,206.04	2.73
苏州百润洗化公司	3,425,272.15	1.93
北京一商兰枫叶商贸司	3,345,598.22	1.89
苏果超市有限公司	2,699,530.44	1.52

## (三十) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,245,421.82	1,433,385.27	5%
城建税	582,847.67	591,516.63	5%、7%
房产税	2,592,729.47	1,521,095.89	12%
教育费附加	258,121.85	277,536.09	3%
其 他	132,943.09	69,704.22	
合 计	4,812,063.90	3,893,238.10	

## (三十一) 投资收益

### 1、 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,950,656.50	5,461,313.00
权益法核算的长期股权投资收益	49,151,791.53	35,549,835.55
处置长期股权投资产生的投资收益	46,674,856.74	6,028,407.21
可供出售金融资产投资收益	1,762,023.00	183,864.90
其他	997,500.00	
合 计	100,536,827.77	47,223,420.66

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
东方证券股份有限公司	1,950,656.50	5,461,313.00
合 计	1,950,656.50	5,461,313.00

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海海鼎信息工程股份有限公司	840,774.63	759,496.65
上海百富网络信息技术有限公司	353,647.10	165,595.36
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	613,113.36	-388,426.41
上海九百城市广场有限公司	5,001,239.48	2,772,892.92
上海久光百货有限公司	42,347,160.34	32,240,277.03
武汉正章消毒用品有限公司	-4,143.38	
合 计	49,151,791.53	35,549,835.55

## 4、其他投资收益的说明

公司本期的其他投资收益系公司向上海九百购物中心有限公司承包方收取的承包经营费。

## 5、 投资收益的说明：

公司投资的被投资单位投资收益汇回不存在重大限制。

## (三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	756,499.95	1,624,586.27
存货跌价损失	2,251,518.90	
合 计	3,008,018.85	1,624,586.27

## (三十三) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,601,316.40	29,275,853.21
减：利息收入	746,966.67	963,455.64
汇兑损益		
其他	80,707.58	56,504.18
合 计	22,935,057.31	28,368,901.75

## (三十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		16,718,105.91
其中：处置固定资产利得		16,718,105.91
处置无形资产利得		
动迁补偿收入		11,620,800.00
盘盈利得	1.72	
其他	2,148,591.40	278,827.42
合 计	2,148,593.12	28,617,733.33

**(三十五) 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	44,901.78	6,884.47
其中：固定资产处置损失	44,901.78	6,884.47
无形资产处置损失		
对外捐赠	16,000.00	232,150.00
其中：公益性捐赠支出	16,000.00	232,150.00
罚款滞纳金支出	10,663.00	400.00
赔偿支出	349,747.40	65,031.60
其他	23,599,290.49	13,701,783.03
合计	24,020,602.67	14,006,249.10

2009 年公司计提公司对上海华源企业发展股份有限公司担保的预计负债 21,600,000.00 元，计入营业外支出，详见附注十、（三）。

**(三十六) 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	165,339.93	4,874,346.75
递延所得税调整	-42,097.52	
合计	123,242.41	4,874,346.75

**(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程****基本每股收益**

基本每股收益 =  $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为年初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

**稀释每股收益**

稀释每股收益 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (\text{S}_0 + \text{S}_1 + \text{S}_i \times \text{M}_i \div \text{M}_0 - \text{S}_j \times \text{M}_j \div \text{M}_0 - \text{S}_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

**(三十八) 其他综合收益**

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	4,974,317.28	-11,610,830.00
合计	4,974,317.28	-11,610,830.00

**(三十九) 现金流量表附注****1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额
收回往来款、代垫款	33,155,408.21
利息收入	746,966.67
营业外收入	2,148,591.40
合 计	36,050,966.28

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额
销售费用支出	28,589,389.99
管理费用支出	11,513,289.43
企业间往来	47,388,930.73
营业外支出	2,375,700.89
合 计	89,867,311.04

**(四十) 现金流量表补充资料****1、 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	12,937,230.94	3,207,022.60
加：资产减值准备	3,008,018.85	1,624,586.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,651,922.13	11,481,932.75
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	3,473,744.54	1,843,838.46
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）	-2,101,357.62	-16,711,221.44
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）	23,601,316.40	29,275,853.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-100,536,827.77	-47,223,420.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-42,097.52	
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）	6,964,188.80	-1,783,985.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,552,110.20	-6,286,010.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,265,353.61	18,837,373.37

其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-48,757,104.66	-5,734,031.07
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	87,478,137.09	94,253,887.81
减：现金的年初余额	94,253,887.81	67,570,353.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,775,750.72	26,683,534.55

## 2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	1,581,492.19	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,581,492.19	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,462,696.03	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	118,796.16	
4、取得子公司的净资产	1,564,676.30	
流动资产	11,595,828.87	
非流动资产	139,235.93	
流动负债	10,170,388.50	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## 3、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	87,478,137.09	94,253,887.81
其中：库存现金	178,524.55	789,163.86

可随时用于支付的银行存款	87,237,370.15	92,973,098.31
可随时用于支付的其他货币资金	62,242.39	491,625.64
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	87,478,137.09	94,253,887.81

#### (四十一) 所有者权益变动表项目注释

2009 年公司同一控制下合并上海九百中糖酒业有限公司，公司调整合并报表年初数及比较报表，因合并上海九百中糖酒业有限公司而增加的净资产增加合并报表的资本公积项目，同时对于上海九百中糖酒业有限公司留存收益中归属于公司的部分，自合并报表资本公积转入留存收益，此项调整合计增加合并报表资本公积 2009 年年初余额 1,500,000.00 元，增加合并报表盈余公积 2009 年年初余额 31,141.70 元，减少合并报表未分配利润 2009 年年初余额 176,738.27 元。2009 年末公司合并上海九百中糖酒业有限公司，将此项调整增加的资本公积、盈余公积和未分配利润转出。

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
上海九百(集团)有限公司	母公司	有限公司	上海市威海路511号	何国臣	商业	2.49 亿元	19.5920	19.5920	上海九百(集团)有限公司	13226694-3

### (二) 本企业的子公司情况:

金额单位: 人民币万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	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	全资子公司	一人有限责任公司	上海市静安区北京西路1868号	乔建中	工业	4,273.14	100.00	100.00	13280802-8
上海九百电子网络有限公司	全资子公司	有限责任公司	浦东耀华路58号	徐群飞	商业	150.00	100.00	100.00	13374667-4
上海九百仙霞商厦	控股子公司	有限责任公司	上海市长宁区水城路378号	鲍庆宪	商业	200.00	75.00	100.00	13277635-3
上海九百商业发展有限公司	全资子公司	一人有限责任公司	宝山区新沪路1139号-1289号	鲍庆宪	商业	500.00	100.00	100.00	63167197-8
上海正章洗涤用品厂	全资子公司	一人有限责任公司	宝山区丰翔路1955号	吴守常	工业	3,000.00	100.00	100.00	78057885-7
上海九百中糖酒业有限公司	全资子公司	一人有限责任公司	上海市静安区乌鲁木齐中路1号2楼	龚祥荣	商业	1,000.00	100.00	100.00	74959884-1

### (三) 本企业的联营企业情况

金额单位：除特别注明外为人民币万元

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(%)	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	关联关系	组织机构代码
联营企业														
上海海鼎信息工程股份有限公司	有限公司	青浦区练塘镇太阳岛经济发展城	丁玉章	服务业	2,971.40	24.30	24.30	6,806.42	1,132.39	5,674.03	3,456.33	669.72	联营企业	63199892-X
上海百富网络信息技术有限公司	有限公司	浦东崂山东路五村551号116室	王健秋	服务业	5,000.00	49.00	49.00	4,224.93	1,784.33	2,440.59	564.01	72.17	联营企业	63136999-8
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	有限公司	上海市静安区威海路511号2楼	丁宏祥	服务业	3,200.00	45.00	45.00	11,124.02	7,321.80	3,802.22	55,343.35	135.69	联营企业	63030384-X
上海九百城市广场有限公司	有限公司	上海市南京西路1618号	何国臣	服务业	3500万美元	38.00	38.00	81,648.78	39,050.82	42,597.96	15,895.82	3,460.16	联营企业	74491388-1
上海久光百货有限公司	有限公司	上海市南京西路1618号	刘銮鸿	商业	620万美元	30.00	30.00	75,820.17	50,756.67	25,063.50	168,006.07	14,115.72	联营企业	71785137-1
武汉正章消毒用品有限公司	有限责任公司	武汉市	李先明	工业	200.00	30.00	30.00	427.64	229.02	198.62	93.39	-1.38	联营企业	68233806-7

**(四) 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的关系
上海九百家居装饰城有限公司	受同一方控制
上海中安商贸总公司	受同一方控制
上海瑞华旅游用品有限公司	受同一方控制
上海九百国际贸易有限公司	受同一方控制

**(五) 关联方交易**

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 关联方租赁取得租赁收益

(1) 交易规模：

企业名称	本年金额	上年金额
上海九百家居装饰城有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00

(2) 关联方交易价格的确定依据：按同类地区可比交易价格确定。

3、 向关联方借入资金

2009 年公司向上海九百（集团）有限公司借入资金人民币 3000 万元，后归还，公司未向上海九百（集团）有限公司支付资金占用费。

4、 向关联方收购股权

2009 年公司分别向上海九百（集团）有限公司（以下简称九百集团）、中安商贸总公司（中安商贸）和上海瑞华旅游用品有限公司（上海瑞华）收购其所持有的上海九百中糖酒业有限公司（以下简称“九百中糖”）30%股权、33.33%股权和 13.33%股权。根据上海立信资产评估有限公司出具的信资评报字（2007）第 77 号《上海九百中糖酒业有限公司股权转让整体资产评估报告书》，九百中糖的帐面净资产为人民币 1,550,876.50 元，净资产评估值为人民币 1,590,808.27 元。公司向九百集团、中安商贸和上海瑞华合计支付股权转让款总额为人民币 1,219,672.71 元。

5、 向关联方转让股权

2009 年公司将公司持有的东方证券股份有限公司（以下简称“东方证券”）780 万股股权，以人民币 5,499 万元的价格转让给九百集团。根据中铭国际资产评估（北京）有限责任公司出具的中铭评报字（2009）第 2009 号《资产评估报告书》，在评估假设前提下，截止评估基准日 2008 年 12 月 31 日，公司拟转让持有的 780 万股东方证券股权价值为人民币 5,405.40 万元。该项关联交易的价格以资产评估机构的评估价值为依据确定为人民币 5,499 万元。公司已将交易差价 46,674,856.74 计入 2009 年损益。

6、 关联方担保情况

(1)、截止 2009 年 12 月 31 日公司为关联方提供债务担保情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司未向关联方提供债务担保。

## (2)、截止 2009 年 12 月 31 日关联方及其他单位为公司提供债务担保情况

单位：人民币万元

担保单位	担保金额	债务到期日
关联方：		
上海九百（集团）有限公司	2,000.00	2010.02.28
上海九百（集团）有限公司	2,500.00	2010.03.02
上海九百（集团）有限公司	2,500.00	2010.03.03
上海九百（集团）有限公司	1,400.00	2010.04.01
上海九百（集团）有限公司	1,500.00	2010.04.08
上海九百（集团）有限公司	2,000.00	2010.04.08
上海九百（集团）有限公司	2,000.00	2010.04.13
上海九百（集团）有限公司	1,500.00	2010.04.15
上海九百（集团）有限公司	2,000.00	2010.06.25
上海九百（集团）有限公司	1,900.00	2010.09.23
上海九百（集团）有限公司	2,300.00	2010.03.05
上海正章洗染公司		
合 计	21,600.00	

## 7、 关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	占所属科目全部 余额的比重(%)	账面余额	占所属科目全部 余额的比重(%)
预付款项					
	武汉正章消毒用品有限公司	1,000,000.00	49.20		
其他应付款					
	上海久光百货有限公司			12,900,000.00	48.10
	上海九百国际贸易有限公司	193,000.00	3.63	193,000.00	0.72

## 七、 或有事项

## (一) 未决诉讼或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。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
非关联方:			
上海华源企业发展股份有限公司	27,000,000.00	2005.09.09	详见附注十、(三)
合计	27,000,000.00		

(三) 其他或有负债

本公司无需要披露的其他或有事项。

八、 承诺事项

(一) 对外经济担保事项，详见附注七、(二)。

(二) 抵押资产情况

借款金额 (万元)	抵押期限		抵押物类别	抵押物	抵押物账面价值 (万元)
2,000.00	2009.11.5	2010.06.28	固定资产	北京西路 1829号1-4层	9332.47
2,000.00	2009.11.5	2010.07.28			
2,000.00	2009.11.5	2010.08.27			
2,000.00	2009.11.5	2010.09.28			
2,000.00	2009.10.10	2010.10.08			
2,000.00	2009.10.13	2010.10.13			
2,000.00	2009.10.15	2010.10.15			
2,000.00	2009.10.19	2010.10.19			

九、 资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2010 年 4 月 26 日公司第六届董事会第四会议决议，2009 年度利润不分配。

(二) 其他资产负债表日后事项说明：

截止财务报表批准报出日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项说明

(一) 企业合并

本期公司同一控制下合并上海九百中糖酒业有限公司，具体情况如下：

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
上海九百中糖酒业有限公司	合并前后均受同一方控制	上海九百(集团)有限公司	26,930,198.27	210,272.87	492,674.26

## (二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产	6,830,760.00		9,016,568.51		11,484,844.00
其中：可供出售金融资产	6,830,760.00		9,016,568.51		11,484,844.00

## (三) 其他需要披露的重要事项

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

2008年经公司董事会会议审议通过，公司决定2008年度就该担保事项计提540万元的预计负债；2009年经公司董事会审议通过，公司决定2009年度就该担保事项计提预计负债2160万元。截止2009年末，公司对该担保事项已计提2700万元预计负债。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 其他应收款

## 1、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	96,465,444.49	90.45	31,416,810.19	32.57	96,981,769.49	88.99	34,132,279.49	35.19
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款	2,009,561.29	1.88	2,009,561.29	100.00	2,164,378.45	1.99	2,164,378.45	100.00
其他不重大其他应收款	8,175,474.61	7.67	5,746,425.43	70.29	9,831,511.56	9.02	2,566,678.69	26.11
合计	106,650,480.39	100.00	39,172,796.91		108,977,659.50	100.00	38,863,336.63	

## 2、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
1年以内(含1年)	5,448,042.39	5.11%	147,528.22	2.71	70,007,900.30	64.24%	366,948.76	0.52
1-2年(含2年)	62,549,517.09	58.65%	387,704.18	0.62				

2-3年(含3年)					16,167,159.26	14.84%	16,167,159.26	100.00
3-4年(含4年)	16,167,159.26	15.16%	16,167,159.26	100.00	2,130,618.93	1.96%	2,045,878.58	96.02
4-5年(含4年)	2,035,155.29	1.91%	2,019,798.89	99.25	16,052,186.38	14.73%	15,663,555.40	97.58
5年以上	20,450,606.36	19.18%	20,450,606.36	100.00	4,619,794.63	4.24%	4,619,794.63	100.00
合计	106,650,480.39	100.00%	39,172,796.91		108,977,659.50	100.00%	38,863,336.63	

### 3、 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坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
上海九百仙霞商厦	16,167,159.26	16,167,159.26	100	注
PSTEX GROUP INC.NY	15,249,650.93	15,249,650.93	100	详见附注七、(一)
单项金额重大类小计	31,416,810.19	31,416,810.19		
上海金兆针织时装有限公司	868,716.70	868,716.70	100	预计难以收回
上海三山针织时装有限公司	697,585.35	697,585.35	100	预计难以收回
上海良品针织时装有限公司	186,282.90	186,282.90	100	预计难以收回
上海申辉服饰有限公司	133,640.50	133,640.50	100	预计难以收回
上海辰辉经贸发展有限公司	95,463.64	95,463.64	100	预计难以收回
上海都丰针织制衣有限公司	27,872.20	27,872.20	100	预计难以收回
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类小计	2,009,561.29	2,009,561.29		
合计	33,426,371.48	33,426,371.48		

注：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。

### 4、 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：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)						
1-2年(含2年)						
2-3年(含3年)						
3-4年(含4年)				2,009,561.29	92.85	2,009,561.29
4-5年(含4年)	2,009,561.29	100.00	2,009,561.29	154,817.16	7.15	154,817.16
5年以上						
合计	2,009,561.29	100.00	2,009,561.29	2,164,378.45	100.00	2,164,378.45

5、 本报告期内无实际核销的其他应收款。

6、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海正章洗染有限公司	子公司	非结算性款项	58,672,475.32	1-2 年	55.01
上海九百仙霞商厦	子公司	非结算性款项	16,167,159.26	3-4 年	15.16
PSTEX GROUP INC.NY	非关联方	非结算性款项	15,249,650.93	5 年以上	14.30
上海富仑投资管理有限公司	非关联方	非结算性款项	3,877,041.77	1-2 年	3.64
新闻大厦参建垫款	非关联方	非结算性款项	2,499,117.21	5 年以上	2.34
合计			96,465,444.49		90.45

#### 8、其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海正章洗染有限公司	子公司	58,672,475.32	55.01
上海九百仙霞商厦	子公司	16,167,159.26	15.16
上海九百电子网络有限公司	子公司	2,497,477.97	2.34

(二) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海海鼎信息工程股份有限公司	权益法	17,612,019.00	18,844,343.63	-314,585.37	18,529,758.26	24.3017	24.3017			1,155,360.00
上海百富网络信息技术有限公司	权益法	18,000,000.00	9,671,345.99	353,647.10	10,024,993.09	49.00	49.00			
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	权益法	14,880,606.81	16,496,868.21	613,113.36	17,109,981.57	45.00	45.00			
上海九百城市广场有限公司	权益法	431,570,165.45	436,596,890.23	5,001,239.48	441,598,129.71	38.00	38.00			
上海久光百货有限公司	权益法	45,647,461.66	77,683,980.68	13,514,293.23	91,198,273.91	30.00	30.00			28,832,867.11
权益法小计			559,293,428.74	19,167,707.80	578,461,136.54					29,988,227.11
上海九百商业发展有限公司	成本法	5,868,435.92	5,868,435.92		5,868,435.92	100.00	100.00			
上海九百仙霞商厦	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	75.00	100.00	1,500,000.00		
上海正章洗染有限公司	成本法	42,731,425.09	42,731,425.09		42,731,425.09	100.00	100.00			
上海九百电子网络有限公司	成本法	1,350,000.00	1,350,000.00		1,350,000.00	90.00	100.00			
上海九百中糖酒业有限公司	成本法	10,064,676.30		10,064,676.30	10,064,676.30	100.00	100.00			
上海易买得超市有限公司	成本法	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	成本法	29,110,000.00	29,110,000.00	-8,315,143.26	20,794,856.74	0.83	0.83%			1,950,656.50
上海九百购物中心	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	90.00	注 1			

有限公司										
中经国际汽车博览中心	成本法	3,825,000.00	3,825,000.00		3,825,000.00	30.00	注 2	3,825,000.00		
炎黄在线物流股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	<5.00%	<5.00%			
上海不夜城股份有限公司	成本法	140,000.00	140,000.00		140,000.00	<5.00%	<5.00%			
成本法小计			101,851,006.85	1,749,533.04	103,600,539.89			5,325,000.00		1,950,656.50
合计			661,144,435.59	20,917,240.84	682,061,676.43	--	--	5,325,000.00		31,938,883.61

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，故采用成本法核算。

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。

(三) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	37,725,352.69	128,209,927.23
其他业务收入	270,522.58	1,802,277.38
营业成本	34,829,482.23	121,168,017.43

(四) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,950,656.50	5,461,313.00
权益法核算的长期股权投资收益	49,155,934.91	35,549,835.55
处置长期股权投资产生的投资收益	46,674,856.74	6,028,407.21
可供出售金融资产的投资收益	1,762,023.00	183,864.90
其他	997,500.00	
合 计	100,540,971.15	47,223,420.66

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
东方证券股份有限公司	1,950,656.50	5,461,313.00

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海海鼎信息工程股份有限公司	840,774.63	759,496.65
上海百富网络信息技术有限公司	353,647.10	165,595.36
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	613,113.36	-388,426.41
上海九百城市广场有限公司	5,001,239.48	2,772,892.92
上海久光百货有限公司	42,347,160.34	32,240,277.03
合计	49,155,934.91	35,549,835.55

(五) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	36,425,531.61	5,258,412.29
加：资产减值准备	314,607.80	883,584.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,470,268.51	7,507,839.04
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,618,275.28	
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）	484.00	
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）	23,601,316.40	29,275,853.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-100,540,971.15	-47,223,420.66

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）	5,400,313.27	2,292,689.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,572,885.23	-7,236,100.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,200,746.27	1,148,462.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,338,035.32	-8,092,679.31
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	67,911,253.54	61,834,963.12
减：现金的年初余额	61,834,963.12	30,466,517.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,076,290.42	31,368,445.98

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	46,629,954.96	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-21,600,000.00	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-227,107.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	11,155.46	
少数股东权益影响额（税后）	-3.03	
合 计	24,813,999.62	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	2.29	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	-2.22	-0.0302	-0.0302

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司（董事会）于 2010 年 4 月 26 日批准报出。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有公司会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、本报告期内公司在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件正文及公告原稿。

董事长：龚祥荣  
上海九百股份有限公司  
2010年4月28日