

**上海九百股份有限公司**

**600838**

**2011 年年度报告**

**二〇一二年四月**

# 目 录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、 股本变动及股东情况 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	7
六、 公司治理结构 .....	9
七、 股东大会情况简介 .....	13
八、 董事会报告 .....	13
九、 监事会报告 .....	20
十、 重要事项 .....	20
十一、 财务会计报告 .....	24
十二、 备查文件目录 .....	70

**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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 立信会计师事务所（特殊普通合伙）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	高文妹

公司负责人龚祥荣、主管会计工作负责人尹锡山及会计机构负责人（会计主管人员）高文妹声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

**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	张敏	张子君
联系地址	上海市常德路 940 号	上海市常德路 940 号
电话	021-62729898*838、62569866	021-62729898*918、52610318
传真	021-62569821	021-62569821
电子信箱	shjb838@sina.com	shjb838@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市万航渡路 50 号
注册地址的邮政编码	200040
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.shjb600838.com
电子信箱	shjb838@sina.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》
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（董事会办公室）

(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
首次变更	公司变更注册登记日期	1995 年 8 月 2 日
	公司变更注册登记地点	上海市
	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
最近一次变更	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
	企业法人营业执照注册号	310000000025577
	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（特殊普通合伙）
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

### 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	20,850,812.66
利润总额	106,949,897.64
归属于上市公司股东的净利润	106,592,127.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,784,763.71
经营活动产生的现金流量净额	-29,297,264.74

#### (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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	85,788,862.99	72,358.15	46,629,954.96
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	500,000.00		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		12,970,566.22	-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		2,154,133.10	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-189,778.01	-2,718,023.61	-227,107.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-293,531.82		
少数股东权益影响额			-3.03
所得税影响额	1,810.52	-4,795.79	11,155.46
合计	85,807,363.68	12,474,238.07	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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	165,968,789.85	150,507,656.71	10.27	177,457,320.89
营业利润	20,850,812.66	18,807,756.85	10.86	34,932,482.90
利润总额	106,949,897.64	29,132,657.61	267.11	13,060,473.35
归属于上市公司股东的净利润	106,592,127.39	28,792,367.16	270.21	12,726,958.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,784,763.71	16,318,129.09	27.37	-12,087,041.55
经营活动产生的现金流量净额	-29,297,264.74	-31,509,415.97	不适用	-48,757,104.66
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,006,873,316.88	989,291,560.72	1.78	1,019,577,707.83
负债总额	311,074,397.26	397,137,297.49	-21.67	453,095,886.50
归属于上市公司股东的所有者权益	695,798,919.62	591,654,263.23	17.60	565,981,821.33
总股本	400,881,981.00	400,881,981.00	0	400,881,981.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.2659	0.0718	270.33	0.0317
稀释每股收益 (元 / 股)	0.2659	0.0718	270.33	0.0317
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	0.2659	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.0518	0.0407	27.27	-0.0302
加权平均净资产收益率 (%)	16.53	4.98	增加 11.55 个百分点	2.29
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.22	2.82	增加 0.40 个百分点	-2.22
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.0731	-0.0786	不适用	-0.1216
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.7357	1.4759	17.60	1.4118
资产负债率 (%)	30.90	40.14	减少 9.24 个百分点	44.44

## (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	7,913,288.00	5,465,817.00	-2,447,471.00	0
合计	7,913,288.00	5,465,817.00	-2,447,471.00	0

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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									
二、无限售条件流通股	400,881,981	100						400,881,981	100
1、人民币普通股	400,881,981	100						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									
三、股份总数	400,881,981	100						400,881,981	100

##### 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

##### (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

2011 年末股东总数	77,239 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数	77,512 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	报告期内增减	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	国有法人	4.91	19,678,278			托管 19,678,278

上海锦迪城市建设开发有限公司	国有法人	2.02	8,106,107			未知
百联集团有限公司	未知	1.84	7,366,330			未知
上海国宏置业有限公司	未知	1.50	6,000,000			质押 6,000,000
上海电气（集团）总公司	未知	0.75	2,999,325			未知
陶方盈	未知	0.44	1,744,918			未知
俞雅琴	未知	0.43	1,726,999			未知
刘伟	未知	0.41	1,658,000			未知
黎少明	未知	0.33	1,330,000			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
陶方盈	1,744,918	人民币普通股
俞雅琴	1,726,999	人民币普通股
刘伟	1,658,000	人民币普通股
黎少明	1,330,000	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明

公司前三大股东同属于上海市静安区国有资产监督管理委员会控制，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

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	王健秋
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

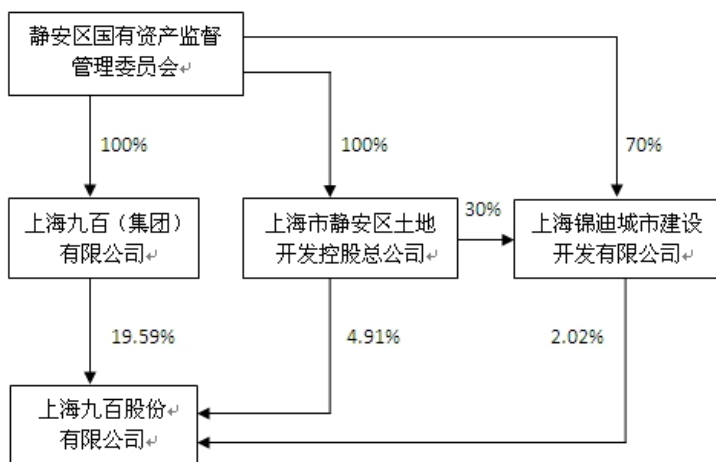
单位：元 币种：人民币

名称	上海静安区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。

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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税后)	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	55	2009年6月16日—2012年6月30日	10,000	10,000		32	否
张锡援	董事、总经理	女	54	2009年6月16日—2012年6月30日	0	0		32	否
吴守常	董事	男	44	2009年6月16日—2012年6月30日	10,000	10,000			是
乔建中	董事	男	58	2009年6月16日—2012年6月30日	0	0		21	否
徐群飞	董事、副总经理	男	53	2009年6月16日—2012年6月30日	54,284	54,284		22	否
尹传定	董事	男	53	2009年6月16日—2012年6月30日	0	0			是
曹惠民	独立董事	男	57	2009年6月16日—2012年6月30日	0	0		4.2	否
张有礼	独立董事	男	64	2009年6月16日—2012年6月30日	0	0		4.2	否
卓越	独立董事	男	41	2010年6月23日—2012年6月30日	0	0		4.2	否
乔魏	监事会主席	男	55	2009年6月16日—2012年6月30日	0	0			是
徐金龙	监事	男	59	2009年6月16日—2012年6月30日	30,000	30,000			是
钱连华	职工监事	男	53	2011年12月28日	0	0			否



				—2012年6月30日					
吴 岩	职工监事 (已离任)	男	47	2009年6月16日— 2011年12月25日	0	0		15	否
郑著江	副总经理	男	33	2010年8月24日— 2012年6月30日	0	0		21	否
尹锡山	财务总监	男	48	2009年6月16日— 2012年6月30日	0	0		19	否
张 敏	董秘	女	44	2011年3月18日— 2012年6月30日	0	0		14	否
合 计					104,284	104,284		188.6	

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：上海九百股份有限公司董事长、党委书记。
- 2、张锡援：现任上海九百股份有限公司总经理。曾任上海九百（集团）有限公司副总经济师、总经济师。
- 3、吴守常：现任上海九百（集团）有限公司总经理。曾任上海九百股份有限公司总经理。
- 4、乔建中：现任上海九百股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。曾任上海正章洗染有限公司总经理。
- 5、徐群飞：现任上海九百股份有限公司副总经理。曾任上海易买得超市有限公司副总经理。
- 6、尹传定：现任上海九百（集团）有限公司副总会计师。曾任上海九百（集团）有限公司资金财务部经理。
- 7、曹惠民：上海立信会计学院院长助理。
- 8、张有礼：上海德安会计师事务所有限公司董事长、主任会计师。
- 9、卓越：现任北京市中伦文德律师事务所上海分所律师。曾任上海欧本律师事务所律师。
- 10、乔魏：现任上海九百（集团）有限公司副总经济师，上海九百股份有限公司监事会主席。曾任上海九百（集团）有限公司投资部经理。
- 11、徐金龙：上海九百（集团）有限公司内部审计主管。
- 12、钱连华：现任上海正章洗染有限公司总经理兼党支部书记、上海九百股份有限公司党委委员。曾任上海正章洗染有限公司总经理助理、常务副总经理兼党支部书记。
- 13、郑著江：现任上海九百股份有限公司党委副书记、副总经理。曾任上海静安烟草糖酒有限公司财务部副经理、团总支书记；上海九百（集团）有限公司团委书记。
- 14、尹锡山：现任上海九百股份有限公司财务总监。曾任上海九百股份有限公司投资部经理。
- 15、张敏：现任上海九百股份有限公司董事会秘书、证券部经理。曾任上海九百股份有限公司董事会证券事务代表、证券部副经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起止日期	是否领取报酬津贴
吴守常	上海九百（集团）有限公司	总经理		是
尹传定	上海九百（集团）有限公司	副总会计师		是
乔 魏	上海九百（集团）有限公司	副总经济师		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

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起止日期	是否领取报酬津贴
曹惠民	上海友谊集团股份有限公司	独立董事	2011-10-21	
	上海二纺机股份有限公司	独立董事	2007-05-21	
	上海国际港务（集团）股份有限公司	独立董事	2011-04-18	
	上海汉得信息技术股份有限公司	独立董事	2010-03-05	

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司领薪的董事、监事、高级管理人员的年薪报酬及独立董事的年度津贴，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）审议批准，延用至今。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以股东大会批准的发放标准为依据，按照年度经营指标完成情况和实绩进行考核后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，在公司领薪的董事、监事、高级管理人员的年薪实际支付额为人民币 176 万元。

## (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
吴岩	职工监事	离任	个人原因
钱连华	职工监事	聘任	职工代表大会选举产生
冯幼荪	副总经理、董秘	离任	退休
张敏	董秘	聘任	

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	404
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政管理人员	50
财务人员	28
技术人员	172
销售人员	51
其他人员	103
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生学历	4
大学本科学历	34
大学专科学历	86
中专及高中学历	182
其他	98

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强公司信息披露和投资者关系管理工作，规范公司及子公司的运作。报告期内，公司修订了《公司章程》、《公司内幕信息知情人登记管理制度》，制订了《公司董事会秘书工作制度》，编制完成了《公司内部控制手册》（试行）等相关制度，进一步提高了治理水平，维护了全体股东的利益。

## (1) 关于股东与股东大会

公司积极维护所有股东的合法权益，力求确保全体股东享有平等地位，充分行使股东的权利。报告期内，公司共计召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会，其召集和召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等相关法律法规的规定。

## (2) 关于控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或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、机构和业务等方面做到“五分开”，各自独立核算，各自承担责任和风险。

### (3) 关于董事与董事会

董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。董事会由 9 名董事组成，其中：独立董事 3 名。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，并制定了各自的工作细则，为董事会提供专业决策支持。公司董事会会议能按照有关规定召集、召开，会议内容记录完整、准确，并妥善保管。独立董事认真履行职责，对公司重大投资、关联交易、资产管理、信息披露等方面提供了有益的意见，为进一步完善公司法人治理结构，促进公司的健康、稳定发展起到了积极的推动作用。

### (4) 关于监事与监事会

监事会由 3 名监事组成，其中：职工代表监事 1 名。公司监事能够本着严谨负责的态度行使监督职能，对公司的财务和公司董事、高级管理人员的履职情况进行了有效监督。公司监事会会议能够按照有关规定召集、召开，会议内容记录完整、准确，并妥善保管。

### (5) 关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护股东、员工、客户等利益相关者的合法权益，遵循互利互惠原则，共同推动公司持续、健康发展。

### (6) 关于信息披露和透明度

公司根据《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理办法》等相关规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时和公平，切实维护公司及投资者的合法权益。公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来电、来访与咨询等工作，加强与投资者的交流与沟通，建立良好的投资者关系。

报告期内，公司结合新形势和监管部门的新要求，进一步加强信息披露规范管理，不断强化内幕信息知情人管理，年报信息披露重大差错责任追究和对外部信息使用和报送管理，做到经常提醒、严密防范，并逐步变被动遵守为主动执行。

公司治理是一项长期、持续、系统性的工作，公司将继续高度重视并不断加强内控体系建设，持续完善公司治理结构，建立健全各项治理规章，有效促进公司健康、稳定和可持续发展。

## (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	11	11	5			否
张锡援	否	11	11	5			否
吴守常	否	11	11	5			否
乔建中	否	11	11	5			否
徐群飞	否	11	11	5			否
尹传定	否	11	11	5			否
曹惠民	是	11	11	5			否
张有礼	是	11	11	5			否
卓越	是	11	11	5			否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	5

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

根据《公司法》、《公司章程》和中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法律法规和规范性文件的规定，公司制定并严格执行《公司独立董事工作制度》和《公司独立董事年报工作制度》。报告期内，公司独立董事认真行使公司赋予的权利，及时了解公司的经营管理信息，全面关注公司的发展状况，亲自出席公司的董事会、股东大会和其他相关会议，认真审议会议文件，依法行使表决权，对公司董事会审议的相关事项发表了独立、客观的意见，忠实履行了职责，充分发挥了独立董事的独立作用。同时，加强自身学习，积极参加监管部门组织的独立董事后续培训，提升对公司和投资者利益的保护能力，提高自觉保护中小投资者利益的意识，切实维护了公司及全体股东（尤其是中、小股东）的合法权益，对进一步完善公司科学决策体系也起到了积极的推动作用。

(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	按照五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引，结合企业实际情况，以合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略为内部控制目标，以全面性、重要性、制衡性、适时性和成本效益为实施的基本原则，建立了公司内部控制体系。在总结归纳前期内控建设实践经验和不足的基础上，不断深化和持续完善公司内控体系建设，确保内控体系长期有效运行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	为进一步贯彻落实《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，公司成立了内控规范实施工作的领导小组和工作小组，以保障内控相关工作的有序开展。2011年底，公司编制完成了《内部控制手册》（试行），基本涵盖了内控机制的 18 个应用方面，为公司 2012 年起全面实施内控规范提供了制度保障。

内部控制检查监督部门的设置情况	董事会审计委员会是公司内控体系有效性的监督机构，负责监督内部控制的有效实施和审核内部控制自我评价情况；监事会对董事会的内控建设和内控规范实施工作进行监督。公司管理层、各职能部门负责人、各子公司总经理负责执行内控管理的政策和制度。公司设立内部审计员，对公司各项内控制度运行情况实施检查、监督和评价，并向公司管理层及董事会审计委员会报告。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司制定了《内部审计工作制度》，内部审计员负责对公司、各子公司的经营活动、财务收支及内控制度的建立和执行等情况进行跟踪、监督，定期或不定期地进行检查，或进行专项内部审计，定期编制《内部控制监督检查工作报告》交董事会审计委员会，审计委员会据此形成《公司内部控制自我评价报告》并提交董事会审议。
董事会对内部控制有关工作的安排	内控建设是一项长期的、系统性工程，需要建立一种长效领导机制。公司将根据行业要求和企业实际状况进行统筹规划，不断深化和持续完善公司内控体系建设，确保内控体系长期有效运行。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司根据《会计法》和《企业会计准则》等相关法律法规的规定，并结合自身实际状况，制定了一系列与财务核算相关的内部控制制度，建立了较为完善的、统一的会计核算和财务管理体系，确保了公司资产的使用效率和安全性，保证了公司财务管理的规范有序。
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存在重大或明显的缺陷。但随着内外部环境的变化和管理要求日益提高的需要，公司将动态化地进行内控体系的补充与完善，以保证内控体系的长期有效运作，促进企业健康、稳定和可持续发展。

## (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司内部建立了较为完善的绩效考评制度，每年至少一次由公司职工代表大会对高级管理人员进行民主评议，采用书面打分形式进行年度考核与测评。公司尚未实施股权激励机制。

## (六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：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，根据国家相关法律法规和规范性文件的规定，公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露责任追究做了具体规定，明确了对相关责任人的问责措施。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 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十八次股东大会(2010年年会)	2011年6月24日	《上海证券报》	2011年6月25日

公司于2011年6月24日召开了上海九百股份有限公司第十八次股东大会(2010年年会), 本次会议以记名投票方式通过了如下议案:

- 1、《上海九百股份有限公司2010年度董事会工作报告》;
- 2、《上海九百股份有限公司2010年度监事会工作报告》;
- 3、《上海九百股份有限公司2010年度财务决算报告》;
- 4、《上海九百股份有限公司2010年度利润分配方案》;
- 5、《上海九百股份有限公司2010年年度报告》;
- 6、《上海九百股份有限公司章程修订案》;
- 7、《关于支付公司2010年度审计费及续聘公司2011年度财务报告审计机构的议案》。

### (二) 临时股东大会情况

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2011年度第一次临时股东大会	2011年1月18日	《上海证券报》	2011年1月19日

公司于2011年1月18日召开了上海九百股份有限公司2011年度第一次临时股东大会, 本次会议以记名投票方式通过了如下议案:

- 1、《关于购买上海新华发行集团有限公司所属华山路42号、南京西路772号、石门二路1-5号的长期租赁使用权商铺的议案》;
- 2、《关于出售公司所属北京西路1829号(申乐大厦裙房)物业的议案》;
- 3、《关于变更公司配股募集资金用途的议案》。

## 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, 公司紧紧围绕发展战略, 以转变机制着力做好主营业务为重点, 以提升主业盈利能力为核心, 以加强企业内控管理为抓手, 积极、扎实、稳妥地推进各项工作, 确保了企业生产经营的安全稳定。2011年, 公司实现营业收入16,596.88万元, 同比增长10.27%; 实现利润总额10,694.99万元, 同比增长267.11%; 实现净利润10,659.21万元, 同比增长270.21%。

报告期内, 公司重点开展了以下几方面工作:

(1) 着力推进主营业务发展, 不断提升经营能级

① 整合资源, 提升能级, 商业地产逐步形成整体优势

经公司2011年度第一次临时股东大会审议批准, 公司于2011年一季度完成了出售北京西路1829号1-4层(申乐大厦裙房)物业和购买上海新华发行集团所属位于华山路、南京西路、石门二路地段的长期租赁使用权商铺的交易。同时, 公司结合静安寺商圈和南京西路商业布局调整规划, 进一步加强招商力度, 优化网点结构, 年内成功引进了知名珠宝品牌I Do, 有效提升了公司商业地产的能级和盈利水平。

② 完善业务流程, 控制经营风险, 重塑正章品牌新形象

全资子公司--上海正章洗染有限公司面对市场的剧烈波动、洗涤剂产品同质化竞争激烈、原材料成本不断上涨等因素, 年内多次召开了专题调研会, 对正章的销售、连锁、研发、仓储管理等各个环节展开了全面的剖析和研讨, 找出问题根源并制定调整、整改方案。同时还通过提升服务能级, 加强经营管理,

落实内控制度，确保安全生产等一系列手段，不断加强队伍建设，强化管理执行力，为进一步加强正章品牌建设，重塑正章品牌形象迈出了扎实的步伐。

### ③ 培育销售品牌，提升经营能力，九百中糖进入业务发展又一上升期

全资子公司--上海九百中糖酒业有限公司按照“做大总经销、总代理规模，扩大销售网点，创新营销策略，提高运营质量”的目标任务，进一步扩大与生产厂家的联系，适时与厂家建立销售代理关系，努力寻找新的特约经销商品，年内成功取得了五粮液公司有关品牌的全国总经销业务，为进一步扩大销售规模，确立新的利润增长点打下了基础。

#### (2) 协调发展，股权投资进入稳定回报期

报告期内，公司在紧抓主营业务发展的同时，对于占总资产 65% 的对外投资项目也予以了充分关注，通过沟通协调等多种形式，及时了解和掌握被投资企业的财务状况和经营动态，确保投资收益。公司股权投资进入稳定回报期。

#### (3) 健全完善内控制度，提高公司治理水平

报告期内，公司根据监管部门的相关要求和自身经营运作的实际状况，按照“全面、重要、制衡、适用、成本效益”原则，进一步完善了内控制度建设，对公司及各子公司均实行规范管理，确保生产经营处于受控状态，有效提高了公司治理水平。2011 年底，编制完成了《上海九百股份有限公司内部控制手册》（试行），并经第六届董事会第十五次会议审议通过。该《内控手册》基本涵盖了内部控制机制的 18 个应用方面，为公司自 2012 年起全面实施内控规范提供了制度保障。

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

### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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(%)
工业	58,616,695.06	33,897,294.33	42.19	3.80	41.85	减少 15.51 个百分点
商业	92,233,885.98	74,783,236.92	18.92	12.03	2.26	增加 7.74 个百分点
其他	10,071,765.03	5,298,796.96	47.39	27.58	186.76	减少 29.20 个百分点

### (2) 主要供应商、客户情况

单位：元 币种：人民币

前五名销售客户销售金额合计	19,941,826.45	占年度销售总额比重(%)	12.01
---------------	---------------	--------------	-------

### (3) 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明

单位：元 币种：人民币

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率(%)	变动原因
存货	29,036,401.92	19,211,685.73	51.14	主要系子公司九百中糖本期业务量增加，存货相应增加所致。
可供出售金融资产	5,465,817.00	7,913,288.00	-30.93	主要系本公司持有的金融资产期末市价下跌所致。
固定资产	107,741,072.50	206,274,682.16	-47.77	主要系本公司本期出售北京西路 1829 号 1-4 层房产减少固定资产。
在建工程		21,051,910.00	-100.00	系因该工程本期已出售。

短期借款	233,000,000.00	333,000,000.00	-30.03	系因本期归还借款。
应付账款	18,004,323.80	13,486,877.22	33.50	主要系公司延长材料供应商付款期所致。
应交税费	1,844,928.33	3,664,403.54	-49.65	主要系本期出售房产，本期应交房产税减少。
其他应付款	14,513,718.74	5,144,882.66	182.10	主要系本期新增上海中安商业发展有限公司往来款 500 万所致。
资产减值损失	25,205,247.19	-566,908.62	-4546.09	主要系因计提对上海九百电子网络有限公司和上海九百仙霞商厦往来款及投资的减值准备所致。
投资收益	105,155,183.20	75,929,468.56	38.49	主要系因公司本期转回以前年度合并的子公司确认的超额亏损所致。
营业外收入	86,554,657.34	13,256,782.56	552.91	主要系因本期出售北京西路房产收益，增加了本期营业外收入。

主要参股公司经营情况及业绩（投资收益占净利润 10% 以上）

单位：元 币种：人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海九百城市广场有限公司	房地产开发、经营、租赁、附设商场，物业管理，房地产咨询、商务咨询，提供咖啡厅、餐饮的场地，停车场的出租与管理	60,253,715.60	14,749,055.85	13.84
上海久光百货有限公司	百货、商品零售（包括工艺品、金银饰品、建材、针纺织品、五金交电、文教用品、日用杂品、美容化妆品、劳防用品、摄影彩扩、汽车零配件、装潢材料、工艺美术品、摩托车、食品、副食品、粮油及制品），自营商品进出口业务，组织国内商品出口业务，经营相关的配套服务（包括所销售产品的配送及配销、咨询服务、对国内法人企业进行少量柜台出租），筹建：音像制品，经营相关的配套服务（包括但不限于美容、洗涤服务）	200,581,334.37	60,174,400.31	56.45

### 3、对公司未来发展的展望

2012 年，公司将继续坚持以“三个代表”重要思想为指导，创新驱动转型发展，紧紧围绕“控股经营、参股投资、商业地产”三方面工作，以提升主营业务盈利能力为核心，以强化上市公司资本运作、调整正章现有经营模式、扩大九百中糖销售品牌、提升商业地产能级为重点，以加强管理、整合资源为抓手，稳中求进，协调推进新年度的各项工作。

#### (1) 进一步提升主营业务盈利能力

##### ① 整合资源，有序拓展，做优商业地产的增量

积极发挥区位优势及现有的商业地产经营资源，加强对商业地产的市场调研，进一步拓展商业地产的经营规模，逐步实现整体优势，并通过多种途径不断提高现有网点的能级，提升品牌集聚度；同时，加强对现有商业地产的综合管理，进一步提升商业地产的盈利能力，切实形成公司主营业务发展的新增点。

##### ② 转变思路，调整模式，开拓正章品牌发展的新起点

2012 年，正章将全面围绕以净利润和品牌建设为中心，以拓展产品销售和连锁洗衣业务为龙头，以调整经营模式、降低成本费用和提升毛利水平为抓手，以完善激励分配考核为杠杆，以全面实施内控规范为保障，积极、扎实、稳妥地推进正章改革发展。

##### ③ 提升能级，稳妥推进，九百中糖逐步扩大总经销规模

2012 年，九百中糖要积极研究市场变化及消费需求，重点做好五粮液公司有关品牌的总经销业务，



积极稳妥地增加其它品牌名酒的总代理和总经销数量，扩大销售规模，逐步形成酒类行业品牌代理的优势。

(2) 关注参股投资企业发展动态，努力实现公司投资效益最大化

公司将以“久光百货”为重点做好对外投资项目的投资管理工作，及时了解被投资企业的日常经营动态和财务状况，把握资金调控风险，发挥好董、监事和股东代表在参股企业决策中的作用，努力实现公司投资效益最大化。

(3) 加强内部控制执行力，促进企业健康、稳定、可持续发展

2012 年，公司将严格按照中国证监会“坚决导入、稳步实施、步步深入、逐年提高”的内控规范实施原则，全面实施内控规范工作，持续完善公司内控相关制度及内控标准、方法和流程，做好内控建设、内控自我评价和内控审计工作，进一步提高公司治理水平，使公司的内部控制真正为经营管理服务，促进企业健康、稳定、可持续发展。

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

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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	本报告期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	3,857.20	26,195.40	0	
合计	/	26,195.40	3,857.20	26,195.40	0	/

截止至 2011 年年底，2001 年配股募集资金已按相关规定全部使用完毕。

3、 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	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	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	变更原因及募集资金变更程序说明
投资正章洗染公司洗染洗涤产品项目	部分变更	13,015.00	11,376.00	否						注
投资数码监控、智能识别、智能门禁系统项目	是	6,000.00	0	否						注
受让上海海鼎信息股份有限公司 21.75% 的股权	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	/	/		/	/	/	/

注：未按计划进度投入的募集资金 9,857.20 万元的变更程序及投向为：

(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。

(四) 经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，将原计划投入上海正章洗染有限公司洗染洗涤项目及宝山新厂房项目中尚未使用的募集资金 3,857.20 万元，变更为用于购买上海新华发行集团有限公司所属华山路 42 号、南京西路 772 号一层、石门二路 1-5 号一层的长期使用权（租赁）房屋。其中 2,250.00 万元是前次变更项目资金（原数码监控、智能识别、智能门禁系统项目变更为上海正章洗染有限公司宝山新厂房项目）未实际投入使用。

#### 4、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			7,607.20						
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	0	否					
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					
购买华山路 42 号、南京西路 772 号一层、石门二路 1-5 号一层的长期使用权（租赁）房屋	上海正章洗染有限公司洗染洗涤项目及宝山新厂房项目	3,857.20	3,857.20	是					
合计	/	9,857.20	7,607.20	/		/	/	/	/

#### 5、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。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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
六届十次董事会	2011 年 3 月 18 日		《上海证券报》	2011 年 3 月 22 日
六届十一次董事会	2011 年 4 月 26 日		《上海证券报》	2011 年 4 月 28 日
六届十二次董事会	2011 年 5 月 31 日		《上海证券报》	2011 年 6 月 2 日
六届十三次董事会	2011 年 8 月 25 日	上海九百股份有限公司 2011 年半年度报告		

六届十四次董事会	2011 年 10 月 26 日	上海九百股份有限公司 2011 年第三季度报告		
六届十五次董事会	2011 年 12 月 28 日		《上海证券报》	2011 年 12 月 30 日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》及相关公司制度的规定，认真执行股东大会的各项决议。

(1)公司于 2011 年 1 月 18 日召开的 2011 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司配股募集资金用途的议案》、《关于出售公司所属北京西路 1829 号（申乐大厦裙房）物业的议案》、《关于购买上海新华发行集团有限公司所属华山路 42 号、南京西路 772 号、石门二路 1—5 号的长期租赁使用权商铺的议案》，上述议案目前已全部履行完毕，相关资产权利已转让完毕。

(2)公司于 2011 年 6 月 24 日召开的第十八次股东大会（2010 年年会）审议通过了《公司 2010 年度利润分配方案》为：2010 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三名董事组成，其中独立董事两名，并由独立董事担任主任委员，三名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 2011 年年度报告的审计和内部控制执行情况的监督、检查展开，工作方式以会议为主。审计委员会对董事会负责，认真履行相关职责，负责对公司财务报告的审计工作和内部控制的执行情况进行有效的监督和检查。

(1)在年审注册会计师进场审计之前，审计委员会确定了公司 2011 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；

(2)在年审注册会计师进场之后，审计委员会保持与年审注册会计师的沟通，并以书面形式督促会计师事务所约定时限内提交审计报告；

(3)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，并召开了与年审注册会计师的沟通见面会，对相关审计事项与年审注册会计师进行了充分的沟通，同时对会计师事务所的年度审计工作情况和执业质量进行了综合评价。

审计委员会召开了 2012 年度第一次会议形成了以下决议提交六届十六次董事会审议：

(1) 同意《上海九百股份有限公司 2011 年度财务会计审计报告》；

(2) 同意续聘立信会计师事务所<特殊普通合伙>（原立信会计师事务所有限公司）为公司 2012 年度财务报告审计机构，并同意向立信会计师事务所<特殊普通合伙>支付 2011 年度的财务报告审计费人民币 60 万元；

(3) 同意《上海九百股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》。

## 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会由三名董事组成，其中独立董事两名，并由独立董事担任主任委员。主要职责为：制定公司董事和高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事、高级管理人员的薪酬政策和方案等。报告期内，薪酬与考核委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》和董事会赋予的权利和义务，积极参加相关会议，指导公司完善薪酬体系，认真履行职责，维护了公司及股东的合法权益。

## 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为了进一步加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，对外部信息报送和使用的管理，根据《公司法》、《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》、《公司内幕信息知情人登记管理制度》等有关法律法规和规范性文件的规定，并结合公司自身实际状况，已制定了《公司外部信息报送和使用管理制度》，明确了外部信息使用人的定义，规范了公司对外部报送信息的流程。

## 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司按照“内控规范体系”的相关要求，并结合自身经营特点和实际状况，建立了较为完善的内控制度和内控体系，涵盖了公司日常经营活动的各个环节，而且在各项经营活动中得到了有效执行。公司现有

的内控制度符合国家相关法律法规和部门规章的要求，能够对财务报表的真实性、公允性提供合理保证，能够使企业重大风险得到合理控制，体现了合理性、合法性和有效性，未发现内控制度存在设计或者执行方面的重大缺陷。但是由于内部控制的固有局限性，因此，仅能提供相对合理的保证。随着内外部环境的不不断变化和企业可持续发展的内在需要，可能导致个别原有控制活动不适用或者出现偏差，为此，公司将动态化地进行内控体系的补充与完善，保证内部控制的长期有效运行。

#### 7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为进一步加强和规范公司内部控制，完善企业风险管控模式，提高企业经营管理水平和风险防范能力，公司严格按照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引要求，并结合公司业务特点和现有内部控制体系建设的实际情况，制订了公司内部控制规范实施工作方案。报告期内，公司编制了《内部控制手册》（试行），并经六届十五次董事会会议通过。《内控手册》自 2012 年开始试运行，公司将根据手册内容，对公司各层级开展各种形式的内部控制相关培训，安排布置内控规范实施工作，对运行过程中发现的内控缺陷实施整改并提出优化建议，撰写公司年度内控自我评价报告，同时公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对内部控制设计与运行的有效性出具内审报告。

#### 8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

根据中国证监会公告<2011>30 号《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、国务院国资委《关于加强上市公司国有股东内幕信息管理有关问题的通知》（国资发产权〔2011〕158 号）的相关规定和要求，报告期内，公司修订了《公司内幕信息知情人登记管理制度》，并经公司六届十五次董事会审议批准。公司严格执行内幕信息管理制度，完善内幕信息知情人登记备案，未发生内幕信息知情人买卖公司股票的情况。

#### 9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### (五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司章程第八章财务会计制度、分配和审计、第一百五十五条规定的公司利润分配政策为“公司可以采取现金或者股票方式分配股利。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 30%。”2010 年度公司虽实现盈利，但未分配利润仍为负数，因此，未进行现金分红。

#### (六) 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（2012）第 112560 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为 106,592,127.39 元（合并报表），提取法定盈余公积 13,737,392.54 元，加上年初未分配利润-10,552,629.74 元，本年度可供上市公司股东分配的利润为 82,302,105.11 元。

公司董事会拟定 2011 年度利润分配预案为：拟以 2011 年末公司总股本 400,881,981 股为基数，向全体股东按照每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发现金红利 40,088,198.10 元。本次利润分配后的未分配利润余额 42,213,907.01 元结转至下一年度。

上述利润分配预案尚需经公司第十九次股东大会（2011 年年会）审议批准。

#### (七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2010 年度	0	0	0	0	28,792,367.16	0

2009 年度	0	0	0	0	12,726,958.07	0
2008 年度	0	0	0	0	3,086,207.33	0

由于公司前三年未分配利润均为负数，因此，公司未进行现金分红。

#### (八) 其他披露事项

公司选定信息披露报纸为《上海证券报》。

### 九、 监事会报告

#### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 4 月 26 日，公司召开六届十次监事会	六届十次监事会决议刊登于 2011 年 4 月 28 日的《上海证券报》
2011 年 5 月 31 日，公司召开六届十一次监事会	六届十一次监事会决议刊登于 2011 年 6 月 2 日的《上海证券报》
2011 年 8 月 26 日，公司召开六届十二次监事会	审议公司 2011 年半年度报告
2011 年 10 月 27 日，公司召开六届十三次监事会	审议公司 2011 年第三季度报告
2011 年 12 月 28 日，公司召开六届十四次监事会	六届十四次监事会决议刊登于 2011 年 12 月 30 日的《上海证券报》

#### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司依法规范运作，公司股东大会、董事会的召集、召开程序合法有效，对重大事项的决策程序合法有效；董事会认真执行股东大会的各项决议，未发现公司董事、高级管理人员在执行职务时有违反法律法规、《公司章程》或者损害公司利益的行为。公司监事会提请公司管理层关注的事项：全力抓好全资子公司——上海正章洗染有限公司的减亏工作，通过调整产品结构，提高有效产能，扩大销售渠道，加强内部控制方式，实现逐步盈利。

#### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会在认真检查财务制度、财务状况，审阅相关文件后认为：公司财务核算体制较为健全，会计事项的处理、年度财务报表的编制、以及与财务报告相关的内控制度的执行情况符合相关要求；公司 2011 年度的财务报告和立信会计师事务所<特殊普通合伙>出具的标准无保留意见的审计报告均客观、真实地反映出了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

#### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司没有新的募集资金产生情况，以前年度延续到报告期的募集资金（包括变更项目资金）使用均符合相关规定，履行了审批程序，并已全部使用完毕。

#### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，经公司 2011 年度第一次临时股东大会审议批准，公司完成了出售北京西路 1829 号（申乐大厦裙房）物业和购买上海新华发行集团有限公司所属华山路 42 号、南京西路 772 号、石门二路 1-5 号的长期租赁使用权商铺的交易行为。本次出售和购买资产的最终交易价格，均是以资产评估机构的评估价值为依据确定的，因此，可以认为是公允、公平、合理的，没有损害公司及中小股东的合法利益。

#### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内没有关联交易情况。

#### (七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

公司监事会认真审阅了董事会于 2011 年 4 月 26 日通过的《2011 年度内部控制自我评价报告》，并表示无异议。

### 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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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 (%)	期末账面价值	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
600827	友谊股份	1,881,794.75	0.05	4,894,785.00		-2,730,215.00	可供出售金融资产	
600633	浙报传媒	134,850.00	0.03	571,032.00		282,744.00	可供出售金融资产	
合计		2,016,644.75	/	5,465,817.00		-2,447,471.00	/	/

## 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 (%)	期末账面价值 (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
东方证券股份有限公司	47,128,721.74	25,358,535.00	0.59	47,128,721.74	1,950,657.00		长期股权投资	
合计	47,128,721.74	25,358,535.00	/	47,128,721.74	1,950,657.00		/	/

公司于 2011 年 4 月 26 日召开了六届十一次董事会会议，审议并通过了《关于拟参加东方证券股份有限公司 2011 年度配股的议案》的决议。公司原合法持有东方证券股份有限公司 19,506,565 股，本次配股公司出资金额为人民币 26,333,865 元。报告期内，本次配股已完成，配股后公司合法持有东方证券股份有限公司 25,358,535 股，占东方证券总股本的 0.5922%。

## (四) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润 (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易 (如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	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	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%)	关联关系
上海新华发行集团有限公司	华山路 42 号、南京西路 772 号一层、石门二路 1-5 号一层的长期使用权 (租赁) 房屋	2011 年 1 月 18 日	98,928,000.00			否	评估机构备案评估的评估值	是	是		
上海上投置业发展有限公司	上海市武定路 296 号、300 号商铺房地产权利	2011 年 12 月 29 日	13,902,280.00			否	协议定价	是	是		

公司														
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

单位：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出售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（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	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	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例	关联关系
上海新华发行集团有限公司、中国科技图书公司	北京西路1829号1—4层（申乐大厦裙房）物业整体	2011年1月18日	225,232,440.00		84,671,504.86	否	评估机构备案评估的评估值	是	是	85.84%	

(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	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		
合计				/	/	400.00		/	/	/

2、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	参股子公司	0	100.00		
合计		0	100.00		

(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%）的托管事项

(2) 承包情况

本年度公司无为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的承包事项

(3) 租赁情况

本年度公司无为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的租赁事项

2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市	被担保方	担保金额	担保发生日期	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已履	担保是否	担保逾期金额	是否存在	是否为关	关联

	公司的 关系		(协议签 署日)				行完毕	逾期		反担 保	联方 担保	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（A）（不包括对子公司的担保）							2,700.00					
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>												
报告期内对子公司担保发生额合计							1,000.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）							1,000.00					
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>												
担保总额（A+B）							3,700.00					
担保总额占公司净资产的比例（%）							5.32					

(1) 公司为上海华源企业发展股份有限公司（以下简称“华源发展”）向中国工商银行上海市分行（以下简称“工商银行上海分行”）的 2700 万元银行贷款提供连带责任担保，因预计华源发展难以偿还债务，公司于 2008 年和 2009 年对该担保事项合计计提了 2700 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。

2010 年 8 月，华源发展被上海市第二中级人民法院裁定进入破产重整。公司于 2010 年 12 月底接到工商银行上海分行的通知：根据法院批准的华源发展破产重整计划，工商银行上海分行受偿 25,794,831.05 元，尚有贷款本息 14,029,433.78 元未获清偿，工商银行上海分行要求公司承担保证责任并履行。公司据此将公司因此担保事项确认的预计负债金额调整为 14,029,433.78 元。公司董事会根据《催款函》于 2011 年 1 月 5 日召开了临时会议并以通讯表决方式作出决议：同意公司在 2010 年度转回已于以前年度全额计提的 2700 万元担保预计负债中的 12,970,566.22 元。

(2) 经上海九百股份有限公司第六届董事会决议，同意为全资子公司-上海九百中糖酒业有限公司向上海银行静安支行申请流动资金借款人民币 1000 万元提供担保，期限为一年。

### 3、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

本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

#### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

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（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	18

#### (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

本年度公司及其董事、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公告	《上海证券报》(B1 版)	2011 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》(B1 版)	2011 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司董事会决议公告	《上海证券报》(B54 版)	2011 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司第六届董事会第十次会议决议公告	《上海证券报》(B75 版)	2011 年 3 月 22 日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司第六届董事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》(B145 版)	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司第六届监事会第十次会议决议公告	《上海证券报》(B145 版)	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司 2010 年年度报告摘要	《上海证券报》(B145 版)	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司 2011 年第一季度报告	《上海证券报》(B145 版)	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司第六届董事会第十二次会议决议暨召开公司第十八次股东大会(2010 年年会)的公告	《上海证券报》(B29 版)	2011 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司第六届监事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》(B29 版)	2011 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司第十八次股东大会(2010 年年会)决议公告	《上海证券报》(16 版)	2011 年 6 月 25 日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司 2011 年半年度报告摘要	《上海证券报》(B79 版)	2011 年 8 月 30 日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司 2011 年第三季度报告	《上海证券报》(43 版)	2011 年 10 月 31 日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司公告	《上海证券报》(B31 版)	2011 年 12 月 7 日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司第六届董事会第十五次会议决议及公司国际互联网网址变更公告	《上海证券报》(B57 版)	2011 年 12 月 30 日	www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司第六届监事会第十四次会议决议及增补职工代表监事的公告	《上海证券报》(B57 版)	2011 年 12 月 30 日	www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一)审计报告

#### 审计报告

信会师报字[2012]第 112560 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 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 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 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 张琦

中国注册会计师： 张勇

中国·上海

二〇一二年四月二十六日

### (二)财务报表

## 合并资产负债表

编制单位:上海九百股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

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	(一)	62,686,154.39	72,647,233.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	35,655,918.67	40,966,276.92
预付款项	(四)	2,579,129.78	1,845,987.52
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	(三)	6,213,023.56	6,862,970.43
买入返售金融资产			
存货	(五)	29,036,401.92	19,211,685.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		136,170,628.32	141,534,154.29
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(六)	5,465,817.00	7,913,288.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	645,993,189.00	609,034,178.00
投资性房地产			
固定资产	(九)	107,741,072.50	206,274,682.16
在建工程	(十)		21,051,910.00
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	(十二)	110,781,895.65	
开发支出			
商誉	(十一)	1.00	1.00
长期待摊费用	(十三)	648,196.65	3,409,710.48
递延所得税资产	(十四)	72,516.76	73,636.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		870,702,688.56	847,757,406.43
资产总计		1,006,873,316.88	989,291,560.72
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(十六)	233,000,000.00	333,000,000.00
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	(十七)	18,004,323.80	13,486,877.22
预收款项	(十八)	28,387,272.50	26,429,400.47
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	(十九)	11,422.69	25,432.63
应交税费	(二十)	1,844,928.33	3,664,403.54
应付利息	(二十一)	418,871.90	492,441.67
应付股利	(二十二)	565,854.30	565,854.30
其他应付款	(二十三)	14,513,718.74	5,144,882.66
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		296,746,392.26	382,809,292.49
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	(二十五)	298,571.22	298,571.22
专项应付款			
预计负债	(二十四)	14,029,433.78	14,029,433.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,328,005.00	14,328,005.00
负债合计		311,074,397.26	397,137,297.49
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	(二十六)	400,881,981.00	400,881,981.00
资本公积	(二十七)	187,703,621.37	190,151,092.37
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	(二十八)	24,911,212.14	11,173,819.60
一般风险准备			
未分配利润	(二十九)	82,302,105.11	-10,552,629.74
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		695,798,919.62	591,654,263.23
少数股东权益			500,000.00
所有者权益合计		695,798,919.62	592,154,263.23
负债和所有者权益总计		1,006,873,316.88	989,291,560.72

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: 高文妹

### 母公司资产负债表

编制单位: 上海九百股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

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		44,971,748.22	51,171,794.42
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			340,920.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(一)	106,875,638.40	93,040,970.40
存货		256,505.09	328,189.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		152,103,891.71	144,881,873.97
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		5,465,817.00	7,913,288.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	704,657,726.31	668,590,955.83
投资性房地产			
固定资产		41,786,894.40	137,611,260.43
在建工程			21,051,910.00
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		110,781,895.65	
开发支出			
商誉		1.00	1.00
长期待摊费用			2,697,125.56
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		862,692,334.36	837,864,540.82
资产总计		1,014,796,226.07	982,746,414.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款		223,000,000.00	333,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,067,558.92	1,067,558.92
预收款项		885,444.97	795,669.97
应付职工薪酬		4,577.62	10,151.01
应交税费		333,376.35	2,240,539.35
应付利息		400,608.89	492,441.67
应付股利		565,854.30	565,854.30
其他应付款		16,926,136.50	7,887,985.47
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		243,183,557.55	346,060,200.69
<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		14,029,433.78	14,029,433.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,328,005.00	14,328,005.00
负债合计		257,511,562.55	360,388,205.69
<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		187,382,221.37	189,829,692.37
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		24,911,212.14	11,173,819.60
一般风险准备			
未分配利润		144,109,249.01	20,472,716.13
所有者权益（或股东权益）合计		757,284,663.52	622,358,209.10

负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,014,796,226.07	982,746,414.79
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：高文妹	

## 合并利润表

编制单位：上海九百股份有限公司

2011 年 1—12 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		165,968,789.85	150,507,656.71
其中：营业收入	(三十)	165,968,789.85	150,507,656.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		250,273,160.39	207,629,368.42
其中：营业成本	(三十)	115,164,400.23	98,872,064.30
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	(三十一)	2,475,082.59	4,094,013.64
销售费用	(三十二)	42,570,214.54	35,796,300.58
管理费用	(三十三)	50,273,036.80	50,412,545.70
财务费用	(三十四)	14,585,179.04	19,021,352.82
资产减值损失	(三十六)	25,205,247.19	-566,908.62
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）	(三十五)	105,155,183.20	75,929,468.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		78,928,918.61	68,876,522.46
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		20,850,812.66	18,807,756.85
加：营业外收入	(三十七)	86,554,657.34	13,256,782.56
减：营业外支出	(三十八)	455,572.36	2,931,881.80
其中：非流动资产处置损失		92,385.36	476.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		106,949,897.64	29,132,657.61
减：所得税费用	(三十九)	357,770.25	340,290.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		106,592,127.39	28,792,367.16
归属于母公司所有者的净利润		106,592,127.39	28,792,367.16
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十)	0.2659	0.0718
（二）稀释每股收益	(四十)	0.2659	0.0718
七、其他综合收益	(四十一)	-2,447,471.00	-3,119,925.26
八、综合收益总额		104,144,656.39	25,672,441.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		104,144,656.39	25,672,441.90
归属于少数股东的综合收益总额			

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：高文妹

## 母公司利润表

编制单位：上海九百股份有限公司

2011 年 1—12 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	(三)	16,167,536.50	17,470,729.83
减：营业成本	(三)	7,320,847.81	12,097,234.30
营业税金及附加		977,506.80	2,617,790.89
销售费用		3,597,159.43	585,962.79
管理费用		15,122,785.51	15,665,459.51
财务费用		14,236,384.32	19,084,443.43
资产减值损失		5,025,997.23	-1,449,690.90
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）	(四)	81,966,850.61	76,067,565.70
其中：对联营企业和合营企业的投资		78,928,918.61	69,014,619.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,853,706.01	44,937,095.51
加：营业外收入		85,937,647.49	13,214,644.81
减：营业外支出		417,428.08	2,750,000.00
其中：非流动资产处置损失		92,385.36	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		137,373,925.42	55,401,740.32
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		137,373,925.42	55,401,740.32
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.34	0.14
（二）稀释每股收益		0.34	0.14
六、其他综合收益		-2,447,471.00	-3,119,925.26
七、综合收益总额		134,926,454.42	52,281,815.06

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：高文妹

### 合并现金流量表

编制单位：上海九百股份有限公司

2011 年 1—12 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		190,436,409.32	166,766,244.85
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			
收到其他与经营活动有关的现金	(四十)	9,552,885.73	6,902,542.05
经营活动现金流入小计		199,989,295.05	173,668,786.90
购买商品、接受劳务支付的现金		129,823,573.54	96,533,682.45
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		51,661,256.17	50,835,870.02
支付的各项税费		10,709,747.05	10,854,439.91

支付其他与经营活动有关的现金	(四十)	37,091,983.03	46,954,210.49
经营活动现金流出小计		229,286,559.79	205,178,202.87
经营活动产生的现金流量净额		-29,297,264.74	-31,509,415.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			2,432,805.61
取得投资收益收到的现金		70,883,945.13	82,059,153.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		209,303,309.17	89,800.46
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		280,187,254.30	84,581,759.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		119,510,534.16	5,418,495.80
投资支付的现金		26,333,865.00	
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		15,367.81	
投资活动现金流出小计		145,859,766.97	5,418,495.80
投资活动产生的现金流量净额		134,327,487.33	79,163,263.47
<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		233,000,000.00	483,000,000.00
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		233,000,000.00	483,000,000.00
偿还债务支付的现金		333,000,000.00	526,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,991,301.89	19,484,750.90
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		347,991,301.89	545,484,750.90
筹资活动产生的现金流量净额		-114,991,301.89	-62,484,750.90
<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>		-9,961,079.30	-14,830,903.40
加：期初现金及现金等价物余额		72,647,233.69	87,478,137.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		62,686,154.39	72,647,233.69

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：高文妹

### 母公司现金流量表

编制单位：上海九百股份有限公司

2011 年 1—12 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		14,950,112.86	16,702,380.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,629,972.20	4,809,510.37
经营活动现金流入小计		23,580,085.06	21,511,890.49
购买商品、接受劳务支付的现金		3,081,756.11	7,533,387.40
支付给职工以及为职工支付的现金		6,541,148.41	6,018,150.46
支付的各项税费		2,864,488.94	2,293,946.15
支付其他与经营活动有关的现金		28,873,106.28	40,156,246.65
经营活动现金流出小计		41,360,499.74	56,001,730.66
经营活动产生的现金流量净额		-17,780,414.68	-34,489,840.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			2,432,805.61



取得投资收益收到的现金		70,883,945.13	82,059,153.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		209,158,309.17	66,548.46
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		280,042,254.30	84,558,507.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		117,564,285.60	4,323,375.32
投资支付的现金		26,333,865.00	
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		143,898,150.60	4,323,375.32
投资活动产生的现金流量净额		136,144,103.70	80,235,131.95
<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		223,000,000.00	483,000,000.00
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		223,000,000.00	483,000,000.00
偿还债务支付的现金		333,000,000.00	526,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,563,735.22	19,484,750.90
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		347,563,735.22	545,484,750.90
筹资活动产生的现金流量净额		-124,563,735.22	-62,484,750.90
<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>		-6,200,046.20	-16,739,459.12
加：期初现金及现金等价物余额		51,171,794.42	67,911,253.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		44,971,748.22	51,171,794.42

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：高文妹

## 合并所有者权益变动表

编制单位：上海九百股份有限公司

2011 年 1—12 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
	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	190,151,092.37			11,173,819.60		-10,552,629.74		500,000.00	592,154,263.23
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	190,151,092.37			11,173,819.60		-10,552,629.74		500,000.00	592,154,263.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-2,447,471.00			13,737,392.54		92,854,734.85		-500,000.00	103,644,656.39
（一）净利润							106,592,127.39			106,592,127.39
（二）其他综合收益		-2,447,471.00								-2,447,471.00
上述（一）和（二）小计		-2,447,471.00					106,592,127.39			104,144,656.39
（三）所有者投入和减少资本									-500,000.00	-500,000.00
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									-500,000.00	-500,000.00
(四) 利润分配					13,737,392.54		-13,737,392.54			
1. 提取盈余公积					13,737,392.54		-13,737,392.54			
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										
(七) 其他										
四、本期末余额	400,881,981.00	187,703,621.37			24,911,212.14		82,302,105.11			695,798,919.62
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	193,271,017.63			8,899,073.36		-37,070,250.66		500,000.00	566,481,821.33
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	193,271,017.63			8,899,073.36		-37,070,250.66		500,000.00	566,481,821.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-3,119,925.26			2,274,746.24		26,517,620.92			25,672,441.90
(一) 净利润							28,792,367.16			28,792,367.16
(二) 其他综合收益		-3,119,925.26								-3,119,925.26
上述(一)和(二)小计		-3,119,925.26					28,792,367.16			25,672,441.90
(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					2,274,746.24		-2,274,746.24		
1. 提取盈余公积					2,274,746.24		-2,274,746.24		
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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	400,881,981.00	190,151,092.37			11,173,819.60		-10,552,629.74	500,000.00	592,154,263.23

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：高文妹

母公司所有者权益变动表

编制单位：上海九百股份有限公司

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	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	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	400,881,981.00	189,829,692.37			11,173,819.60		20,472,716.13	622,358,209.10
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	189,829,692.37			11,173,819.60		20,472,716.13	622,358,209.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,447,471.00			13,737,392.54		123,636,532.88	134,926,454.42
(一) 净利润							137,373,925.42	137,373,925.42
(二) 其他综合收益		-2,447,471.00						-2,447,471.00
上述(一)和(二)小计		-2,447,471.00					137,373,925.42	134,926,454.42
(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					13,737,392.54		-13,737,392.54	

1. 提取盈余公积					13,737,392.54		-13,737,392.54	
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	400,881,981.00	187,382,221.37			24,911,212.14		144,109,249.01	757,284,663.52
	上年同期金额							
项目	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	400,881,981.00	192,949,617.63			8,899,073.36		-32,654,277.95	570,076,394.04
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	192,949,617.63			8,899,073.36		-32,654,277.95	570,076,394.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-3,119,925.26			2,274,746.24		53,126,994.08	52,281,815.06
（一）净利润							55,401,740.32	55,401,740.32
（二）其他综合收益		-3,119,925.26						-3,119,925.26
上述（一）和（二）小计		-3,119,925.26					55,401,740.32	52,281,815.06
（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					2,274,746.24		-2,274,746.24	
1. 提取盈余公积					2,274,746.24		-2,274,746.24	
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	400,881,981.00	189,829,692.37			11,173,819.60		20,472,716.13	622,358,209.10

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：高文妹

## 三、公司概况

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 2010 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、劳保用品、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。

## 四、主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、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。

### 2、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。

### 3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 5.1 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。

#### 5.2 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。

### 6、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。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。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。

## 8、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。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 9.1 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。

### 9.2 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。

### 9.3 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。

#### 9.4 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。

#### 9.5 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。

### 10、应收款项

#### 10.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名

单项金额重大并单项计提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。

#### 10.2 按组合计提坏账准备应收款项：

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

#### 10.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：对于单项金额不重大的债权，若按照账龄分析法计提坏账准备，不能真实反映其减值情况，则对其单项计提减值准备。

坏账准备的计提方法：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。

公司对于应收公司合并范围内的公司的款项，均单独进行减值测试。

### 11、存货

#### 11.1 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。

#### 11.2 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### 11.3 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。

#### 11.4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 11.5 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。

### 12、长期股权投资

#### 12.1 投资成本确定

(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。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。

#### 12.2 后续计量及损益确认

(1)后续计量

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。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。

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）。

(2)损益确认



成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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账面价值，同时确认投资收益。

### 12.3 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。

### 12.4 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，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。

## 13、固定资产

### 13.1、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。

### 13.2 各类固定资产的折旧方法

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

### 13.3 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使

使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 14、在建工程

### 14.1 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 14.2 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。

### 14.3 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 15、无形资产

### 15.1 无形资产的计价方法

(1)公司取得无形资产时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。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2)后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 15.2 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额

确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销

## 17、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。

### 17.1 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。

### 17.2 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。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 18、收入

### 18.1 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。

### 18.2 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。

### 18.3 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。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

## 19、政府补助

### 19.1 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 19.2 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资

产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## **20、递延所得税资产**

### **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。

## **21、经营租赁、融资租赁**

### **21.1 经营租赁会计处理**

(1)公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按合理方法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2)公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按合理方法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## **22、持有待售资产**

### **22.1 持有待售资产确认标准**

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1)公司已就该资产出售事项作出决议
- (2)公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3)该资产转让将在一年内完成。

### **22.2 持有待售资产的会计处理方法**

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1)该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2)决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产（不含递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利等）。

## **23、主要会计政策、会计估计的变更**

### **23.1 会计政策变更**

本报告期主要会计政策未变更。

### **23.2 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未变更。

## **24、前期会计差错更正**

### **24.1 追溯重述法**

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

### **24.2 未来适用法**

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## **(五)税项**

### **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%

**(六)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。

**1、子公司情况**

**(1)通过设立或投资等方式取得的子公司**

单位:万元 币种:人民币

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	期末实际出资额	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)	500		100	100	是			
上海九百电子网络有限公司(注)	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	379.94	100	100	否			
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)			100	100	是			

**(2)同一控制下企业合并取得的子公司**

单位:万元 币种:人民币

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	期末实际出资额	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
上海正章洗涤有限公司	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		100.00	100.00	是			
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	1,000.00	食品销售管理 (非实物方式), 酒, 日用百货。(凡涉及许可经营的凭许可证经营)	1,000.00		100.00	100.00	是			

## 2、合并范围发生变更的说明

公司合并报表范围较 2010 年减少两家子公司：上海九百电子网络有限公司和上海九百仙霞商厦。上海九百电子网络有限公司 2011 年已成立清算组，进入清理状态；上海九百仙霞商厦已注销工商登记。

### (七)合并财务报表主要项目注释

#### 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：	206,523.12	415,163.56
银行存款：	62,479,559.04	72,231,998.24
其他货币资金：	72.23	71.89
合计	62,686,154.39	72,647,233.69

#### 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中：按账龄分析法计	47,120,719.17	100.00	11,464,800.50	24.33	52,732,882.45	100.00	11,766,605.53	22.31

提坏账准备的应收账款								
组合小计	47,120,719.17	100.00	11,464,800.50	24.33	52,732,882.45	100.00	11,766,605.53	22.31
合计	47,120,719.17	/	11,464,800.50	/	52,732,882.45	/	11,766,605.53	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	31,197,503.63	66.20	1,559,875.18	36,595,861.94	69.40	1,829,793.09
1 年以内小计	31,197,503.63	66.20	1,559,875.18	36,595,861.94	69.40	1,829,793.09
1 至 2 年	2,137,866.22	4.54	213,786.62	4,009,167.17	7.60	400,916.71
2 至 3 年	2,953,959.49	6.27	590,791.90	1,896,794.87	3.60	379,358.97
3 至 4 年	1,563,902.28	3.32	469,170.68	1,068,504.04	2.03	320,551.22
4 至 5 年	1,060,519.05	2.25	424,207.62	547,481.49	1.03	220,912.60
5 年以上	8,206,968.50	17.42	8,206,968.50	8,615,072.94	16.34	8,615,072.94
合计	47,120,719.17	100.00	11,464,800.50	52,732,882.45	100.00	11,766,605.53

(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)应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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	3,467,804.63	一年以内	7.36
上海大润发有限公司	非关联方	2,782,677.59	一年以内	5.91
联华超市股份有限公司	非关联方	3,099,344.33	一年以内	6.58
义乌冷拉型钢厂	非关联方	2,245,536.15	三年以内	4.77
苏果超市有限公司	非关联方	1,745,697.71	一年以内	3.70
合计	/	13,341,060.41	/	28.32

### 3、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	36,720,888.54	74.31	36,720,888.54	100.00	15,249,650.93	51.77	15,249,650.93	100.00

按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
其中:按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	12,696,831.66	25.69	6,483,808.10	51.07	13,638,856.74	46.30	6,775,886.31	49.68
组合小计	12,696,831.66	25.69	6,483,808.10	51.07	13,638,856.74	46.30	6,775,886.31	49.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					570,000.00	1.93	570,000.00	100.00
合计	49,417,720.20	/	43,204,696.64	/	29,458,507.67	/	22,595,537.24	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位:元 币种:人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海九百仙霞商厦	16,734,313.34	16,734,313.34	100.00	预计无法收回
PSTEX GROUP INC.NY	15,249,650.93	15,249,650.93	100.00	预计无法收回
上海九百电子网络有限公司	3,799,384.27	3,799,384.27	100.00	预计无法收回
武汉正章消毒用品有限公司	937,540.00	937,540.00	100.00	预计无法收回
合计	36,720,888.54	36,720,888.54	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

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(%)	
1年以内						
其中:						
1年以内	6,114,147.46	48.16	305,707.37	6,813,141.26	49.96	340,657.05
1年以内小计	6,114,147.46	48.16	305,707.37	6,813,141.26	49.96	340,657.05
1至2年	120,150.00	0.95	12,015.00	55,115.00	0.40	5,511.50
2至3年	29,115.00	0.23	5,823.00	369,249.82	2.71	73,849.96
3至4年	365,749.82	2.88	109,724.95	28,752.66	0.21	8,625.80
4至5年	28,552.66	0.22	11,421.06	42,260.00	0.31	16,904.00
5年以上	6,039,116.72	47.56	6,039,116.72	6,330,338.00	46.41	6,330,338.00
合计	12,696,831.66	100.00	6,483,808.10	13,638,856.74	100.00	6,775,886.31

(2)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。

(3)其他应收款金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

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(%)
上海九百仙霞商厦	关联方	16,734,313.34	5 年以上	33.86
PSTEX GROUP INC.NY	非关联方	15,249,650.93	5 年以上	30.86
上海九百电子网络有限公司	关联方	3,799,384.27	3 年以内	7.69
新闻大厦参建垫款	非关联方	2,499,117.21	5 年以上	5.06
武汉正章消毒用品有限公司	关联方	937,540.00	2-3 年	1.90
合计	/	39,220,005.75	/	79.37

#### 4、预付款项

(1)预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,571,164.78	99.69	845,987.52	45.83
1 至 2 年	7,965.00	0.31	1,000,000.00	54.17
合计	2,579,129.78	100.00	1,845,987.52	100.00

(2)本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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。

(3)预付款项的说明

期末余额较大的预付款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄
上海豪益工贸有限公司	非关联方	925,914.00	一年以内
合计		925,914.00	

#### 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	3,099,763.06		3,099,763.06	6,185,917.04	1,721,741.00	4,464,176.04
在产品	439,453.39		439,453.39	521,804.49		521,804.49
库存商品	22,980,961.77		22,980,961.77	11,853,125.28	785,161.05	11,067,964.23
委托加工物资	2,404,624.61		2,404,624.61	3,015,990.75		3,015,990.75
其他	111,599.09		111,599.09	192,619.01	50,868.79	141,750.22
合计	29,036,401.92		29,036,401.92	21,769,456.57	2,557,770.84	19,211,685.73

(2)存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,721,741.00		100,167.97	1,621,573.03	
库存商品	785,161.05		785,161.05		

其他	50,868.79		50,868.79		
合计	2,557,770.84		936,197.81	1,621,573.03	

有关本公司存货跌价准备减少情况详见附注五、(十五)。

#### 6、可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	5,465,817.00	7,913,288.00
合计	5,465,817.00	7,913,288.00

#### 7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	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	24.3017	24.3017	7,740.57	1,657.66	6,082.91	5,270.72	811.87
上海百富网络信息技术有限公司	49.00	49.00	2,535.74	-2.30	2,538.04	79.22	42.68
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	45.00	45.00	13,064.97	9,546.97	3,518.00	50,576.71	577.28
上海九百城市广场有限公司	38.00	38.00	85,195.05	47,771.77	37,423.28	19,451.60	6,025.37
上海久光百货有限公司	30.00	30.00	115,858.54	81,484.51	34,374.03	213,204.55	20,058.13
武汉正章消毒用品有限公司	30.00	30.00					

#### 8、长期股权投资

长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	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		8,226,145.84		8,226,145.84			0.794	0.794
东方证券有限责任公司		20,794,856.74	26,333,865.00	47,128,721.74			0.5922	0.5922
上海九百购物中心有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00			90	注 1
中经国际汽车博览中心		3,825,000.00		3,825,000.00	3,825,000.00		30	注 2

炎黄在线物流股份有限公司		100,000.00		100,000.00				<5.00	<5.00
上海不夜城股份有限公司		140,000.00		140,000.00				<5.00	<5.00
上海九百电子网络有限公司			1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00		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		100	100

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利	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	7,221,007.14	18,544,575.85	-606,705.59	17,937,870.26			1,805,250.00	24.3	24.3
上海百富网络信息技术有限公司	24,500,000.00	10,293,331.17	209,143.64	10,502,474.81				49	49
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	14,400,000.00	19,463,091.72	2,597,774.40	22,060,866.12				45	45
上海九百城市广场有限公司	110,045,841.77	410,232,231.48	1,535,013.23	411,767,244.71			13,214,042.62	38	38
上海久光百货有限公司	45,647,461.66	111,782,185.72	7,347,679.80	119,129,865.52			52,826,720.51	30	30
武汉正章消毒用品有限公司	600,000.00	457,759.48	-51,833.20	405,926.28	405,926.28	405,926.28			

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

#### 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		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	298,695,867.08	7,437,874.13		156,067,178.43	150,066,562.78
其中：房屋及建筑物	262,803,721.11	5,687,296.00		153,018,617.57	115,472,399.54
机器设备	22,765,327.24	684,263.88		727,500.00	22,722,091.12
运输工具	4,215,537.50	838,440.37		762,505.70	4,291,472.17
电子设备	2,939,628.29	122,357.88		558,555.16	2,503,431.01
固定资产装修	3,594,922.10	102,546.00		1,000,000.00	2,697,468.10
其他	2,376,730.84	2,970.00			2,379,700.84
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	91,999,720.48		6,398,203.68	56,493,898.32	41,904,025.84
其中：房屋及建筑物	75,440,294.59		3,153,765.24	53,638,050.65	24,956,009.18
机器设备	9,886,026.44		1,865,207.32	727,500.00	11,023,733.76

运输工具	2,182,919.25		503,023.59	592,293.42	2,093,649.42
电子设备	1,415,061.60		214,158.31	536,054.25	1,093,165.66
固定资产装修	1,951,910.62		402,703.72	1,000,000.00	1,354,614.34
其他	1,123,507.98		259,345.50		1,382,853.48
三、固定资产账面净值合计	206,696,146.60	/		/	108,162,536.94
其中：房屋及建筑物	187,363,426.52	/		/	90,516,390.36
机器设备	12,879,300.80	/		/	11,698,357.36
运输工具	2,032,618.25	/		/	2,197,822.75
电子设备	1,524,566.69	/		/	1,410,265.35
固定资产装修	1,643,011.48	/		/	1,342,853.76
其他	1,253,222.86	/		/	996,847.36
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		/		/	
电子设备		/		/	
固定资产装修		/		/	
其他		/		/	
五、固定资产账面价值合计	206,274,682.16	/		/	107,741,072.50
其中：房屋及建筑物	186,941,962.08	/		/	90,094,925.92
机器设备	12,879,300.80	/		/	11,698,357.36
运输工具	2,032,618.25	/		/	2,197,822.75
电子设备	1,524,566.69	/		/	1,410,265.35
固定资产装修	1,643,011.48	/		/	1,342,853.76
其他	1,253,222.86	/		/	996,847.36

本期折旧额：6,398,203.68 元。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程				21,051,910.00		21,051,910.00

### (2) 重大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	其他减少	资金来源	期末数
申乐大厦裙楼外墙综合整治工程	21,051,910.00	1,000,000.00	22,051,910.00	募股资金、自筹	
合计	21,051,910.00	1,000,000.00	22,051,910.00	/	

2011 年公司将所属北京西路 1829 号 1-4 层（申乐大厦裙房）物业整体转让给上海新华发行集团有限公司和中国科技图书公司，公司相应减少在建工程。

**11、无形资产**

无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

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		113,869,800.00		113,869,800.00
其中：房屋长期使用 使用权（租赁）		113,869,800.00		113,869,800.00
二、累计摊销合计		3,087,904.35		3,087,904.35
其中：房屋长期使用 使用权（租赁）		3,087,904.35		3,087,904.35
三、无形资产账面 净值合计		110,781,895.65		110,781,895.65
其中：房屋长期使 用权（租赁）		110,781,895.65		110,781,895.65
四、减值准备合计				
其中：房屋长期使 用权（租赁）				
五、无形资产账面 价值合计		110,781,895.65		110,781,895.65
其中：房屋长期使 用权（租赁）		110,781,895.65		110,781,895.65

**12、商誉**

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	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

**13、长期待摊费用**

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费	2,827,569.30		713,492.34	1,673,126.91	440,950.05
其他	582,141.18		374,894.58		207,246.60
合计	3,409,710.48		1,088,386.92	1,673,126.91	648,196.65

**14、递延所得税资产/递延所得税负债**

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

(1)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	72,516.76	73,636.79
小计	72,516.76	73,636.79

(2)应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	290,067.04
小计	290,067.04

**15、资产减值准备明细**

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	34,362,142.77	21,799,320.91	1,491,966.54		54,669,497.14
二、存货跌价准备	2,557,770.84		936,197.81	1,621,573.03	
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	3,405,926.28			7,230,926.28
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	45,539,377.05	25,205,247.19	2,428,164.35	1,621,573.03	66,694,886.86

资产减值准备本期减少中的其他减少系子公司上海九百电子网络有限公司和上海九百仙霞商厦以前年度计提的减值准备，本期因两公司不再纳入合并范围，而减少的减值准备。

**16、短期借款**

短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	233,000,000.00	333,000,000.00
合计	233,000,000.00	333,000,000.00

**17、应付账款**

(1)应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	18,004,323.80	13,486,877.22
合计	18,004,323.80	13,486,877.22

(2)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。

**18、预收账款**

## (1)预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	28,387,272.50	26,429,400.47
合计	28,387,272.50	26,429,400.47

(2)本报告期预收款项中预收持有公司 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。

**19、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	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		33,107,203.08	33,107,203.08	
二、职工福利费		1,036,138.87	1,036,138.87	
三、社会保险费		8,357,464.05	8,357,464.05	
其中：医疗保险费		2,466,732.11	2,466,732.11	
基本养老保险费		5,201,758.01	5,201,758.01	
失业保险费		485,899.85	485,899.85	
工伤保险费		87,579.31	87,579.31	
生育保险费		115,494.77	115,494.77	
四、住房公积金		2,445,568.00	2,445,568.00	
五、辞退福利		69,500.00	69,500.00	
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	25,432.63	597,402.10	611,412.04	11,422.69
合计	25,432.63	45,613,276.10	45,627,286.04	11,422.69

**20、应交税费**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	828,592.66	979,295.11
营业税	154,933.50	140,160.33
企业所得税	218,643.03	325,952.97
个人所得税	19,108.58	483.40
城市维护建设税	64,668.05	87,808.03
房产税	388,419.49	2,017,274.22
土地使用税	113,416.00	61,853.20
教育费附加	45,732.07	38,629.40
河道管理费	9,559.01	12,946.88
其他	1,855.94	
合计	1,844,928.33	3,664,403.54

**21、应付利息**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
银行借款应付利息	418,871.90	492,441.67
合计	418,871.90	492,441.67

**22、应付股利**

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
1997 年的法人股红利	228,677.40	228,677.40	股东尚未领取
1999 年的法人股红利	337,176.90	337,176.90	股东尚未领取
合计	565,854.30	565,854.30	/

**23、其他应付款**

## (1)其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	14,513,718.74	5,144,882.66
合计	14,513,718.74	5,144,882.66

(2)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。

(3)账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
上海麦当劳食品有限公司	400,000.00	长期租赁的房租押金

(4)对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
上海中安商业发展有限公司	5,000,000.00	往来款

**24、预计负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	14,029,433.78			14,029,433.78
合计	14,029,433.78			14,029,433.78

**25、长期应付款情况**

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

**26、股本**

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,881,981.00						400,881,981.00

**27、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)	171,440,796.06			171,440,796.06
其他资本公积	18,710,296.31		2,447,471.00	16,262,825.31
合计	190,151,092.37		2,447,471.00	187,703,621.37

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	-16,815.89			-16,815.89



小计	171,440,796.06			171,440,796.06
2.其他资本公积				
(1)被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	568,710.08			568,710.08
(2)可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	5,896,643.25		2,447,471.00	3,449,172.25
(3)原制度转入	12,244,942.98			12,244,942.98
小计	18,710,296.31		2,447,471.00	16,262,825.31
合计	190,151,092.37		2,447,471.00	187,703,621.37

**28、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	11,173,819.60	13,737,392.54		24,911,212.14
合计	11,173,819.60	13,737,392.54		24,911,212.14

**29、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	-10,552,629.74	/
调整后 年初未分配利润	-10,552,629.74	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	106,592,127.39	/
减：提取法定盈余公积	13,737,392.54	
期末未分配利润	82,302,105.11	/

**30、营业收入和营业成本**

## (1)营业收入、营业成本

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	160,922,346.07	146,693,868.98
其他业务收入	5,046,443.78	3,813,787.73
营业成本	115,164,400.23	98,872,064.30

## (2)主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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	58,616,695.06	33,897,294.33	56,470,402.13	23,896,811.98
(2) 商业	92,233,885.98	74,783,236.92	82,329,191.70	73,127,443.50
(3) 其他	10,071,765.03	5,298,796.96	7,894,275.15	1,847,808.82
合计	160,922,346.07	113,979,328.21	146,693,868.98	98,872,064.30

## (3)公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
农工商超市集团公司	4,570,062.85	2.75
上海大润发有限公司	4,332,401.58	2.61

联华超市股份有限公司	4,502,927.35	2.71
上海易初莲花连锁超市	3,698,438.64	2.23
北京一商兰枫叶商贸公司	2,837,996.03	1.71
合计	19,941,826.45	12.01

**31、营业税金及附加**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,461,095.31	1,379,222.31	营业额
城市维护建设税	449,033.18	563,092.34	实际缴纳的增值税、营业税
教育费附加	329,482.81	250,861.62	
房产税	191,005.76	1,777,274.22	
其他	44,465.53	123,563.15	
合计	2,475,082.59	4,094,013.64	/

**32、销售费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社会保险支出	7,400,027.63	7,012,890.82
销售管理费	24,049,093.33	21,287,551.16
租赁费	6,226,134.32	2,986,944.40
运杂费	2,207,405.22	1,782,129.39
水电费	1,142,108.63	1,337,726.87
修理费	315,961.65	405,503.55
其他	1,229,483.76	983,554.39
合计	42,570,214.54	35,796,300.58

**33、管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社会保险支出	34,553,401.49	33,651,548.74
折旧及摊销	5,811,570.59	6,183,765.50
中介机构费用	1,248,776.00	1,080,407.00
办公及差旅费	1,116,353.00	1,163,774.79
租赁费	756,654.80	736,654.80
水电费	170,246.65	216,803.72
其他	6,616,034.27	7,379,591.15
合计	50,273,036.80	50,412,545.70

**34、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,917,732.12	19,426,843.80
减：利息收入	-497,634.28	-509,569.87
其他	165,081.20	104,078.89

合计	14,585,179.04	19,021,352.82
----	---------------	---------------

**35、投资收益**

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,950,657.00	3,901,313.00
权益法核算的长期股权投资收益	78,877,085.41	68,876,522.46
可供出售金融资产等取得的投资收益		2,154,133.10
其他	24,327,440.79	997,500.00
合计	105,155,183.20	75,929,468.56

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东方证券股份有限公司	1,950,657.00	3,901,313.00	
合计	1,950,657.00	3,901,313.00	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	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	1,198,544.41	1,170,177.59	
上海百富网络信息技术有限公司	209,143.64	268,338.08	
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	2,597,774.40	2,353,110.15	
上海九百城市广场有限公司	14,749,055.85	6,526,637.66	
上海久光百货有限公司	60,174,400.31	58,696,356.12	
武汉正章消毒用品有限公司	-51,833.20	-138,097.14	
合计	78,877,085.41	68,876,522.46	/

## (4) 其他投资收益的说明：

2011 年其他投资收益中 23,240,165.79 元系公司以前年度确认的子公司上海九百电子网络有限公司和上海九百仙霞商厦的超额亏损转回。

## (5) 投资收益的说明：

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司对外投资的投资收益汇回不存在重大限制。

**36、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	21,799,320.91	-565,863.12
二、存货跌价损失		-1,045.50
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	3,405,926.28	
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	25,205,247.19	-566,908.62

**37、营业外收入**

营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	85,881,248.35	72,834.75	85,881,248.35
其中：固定资产处置利得	85,881,248.35	72,834.75	85,881,248.35
政府补助	500,000.00		500,000.00
违约金、罚款收入	2,400.00		2,400.00
其他	171,008.99	13,183,947.81	171,008.99
合计	86,554,657.34	13,256,782.56	86,554,657.34

**38、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	92,385.36	476.60	92,385.36
其中：固定资产处置损失	92,385.36	476.60	92,385.36
对外捐赠	250,000.00	102,000.00	250,000.00
罚款滞纳金支出	3,480.00	13,105.00	3,480.00
赔偿支出	103,022.20	2,679,490.00	103,022.20
其他	6,684.80	136,810.20	6,684.80
合计	455,572.36	2,931,881.80	455,572.36

**39、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
按税法及相关规定计算的当期所得税	356,650.22	371,829.72
递延所得税调整	1,120.03	-31,539.27
合计	357,770.25	340,290.45

**40、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 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

#### (1)基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	106,592,127.39	28,792,367.16
本公司发行在外普通股的加权平均数	400,881,981.00	400,881,981.00
基本每股收益（元/股）	0.27	0.07

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	400,881,981.00	400,881,981.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	400,881,981.00	400,881,981.00

#### (2)稀释每股收益

2011 年及 2010 年，本公司均无稀释性潜在普通股，2011 年及 2010 年本公司稀释每股收益与基本每股收益相同。

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	106,592,127.39	28,792,367.16
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	400,881,981.00	400,881,981.00
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.07

### 41、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-2,447,471.00	-3,119,925.26
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-2,447,471.00	-3,119,925.26
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		

前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-2,447,471.00	-3,119,925.26

**42、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
利息收入	497,634.28
政府补助	500,000.00
企业间往来	8,451,751.45
其他收入	103,500.00
合计	9,552,885.73

(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
销售费用支出	25,248,568.18
管理费用支出	10,454,100.06
营业外支出	356,544.92
企业间往来	867,688.67
手续费支出	165,081.20
合计	37,091,983.03

**43、现金流量表补充资料**

(1)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	106,592,127.39	28,792,367.16
加：资产减值准备	25,205,247.19	-566,908.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,398,203.68	10,361,522.17
无形资产摊销	3,087,904.35	
长期待摊费用摊销	1,088,386.92	1,381,430.70
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）	-85,788,862.99	-72,358.15
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）	14,917,732.12	19,426,843.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-105,155,183.20	-75,929,468.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,120.03	-31,539.27
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）	-9,870,750.90	-2,551,252.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,186,573.00	-38,524,642.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	43,413,383.67	39,175,155.86

其他		-12,970,566.22
经营活动产生的现金流量净额	-29,297,264.74	-31,509,415.97
<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	62,686,154.39	72,647,233.69
减: 现金的期初余额	72,647,233.69	87,478,137.09
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	-9,961,079.30	-14,830,903.40

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	62,686,154.39	72,647,233.69
其中: 库存现金	206,523.12	415,163.56
可随时用于支付的银行存款	62,479,559.04	72,231,998.24
可随时用于支付的其他货币资金	72.23	71.89
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	62,686,154.39	72,647,233.69

## (3) 现金流量表补充资料的说明

注: 现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

## (八) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位: 亿元 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		上海市南京西路 993 号 19 楼	王健秋	商业	2.49	19.59	19.59	上海九百(集团)有限公司	13226694-3

## 2、本企业的子公司情况

单位: 万元 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	有限责任	上海市静安区北京	钱连华	工业	4,273.14	100.00	100.00	13280802-8

有限公司	公司	西路 1868 号						
上海九百电子网络有限公司(注)	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	500.00	100.00	100.00	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	钱连华	工业	3,000.00	100.00	100.00	78057885-7
上海九百中糖酒业有限公司	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

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位：万元 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
一、合营企业								
二、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	63199892-X
上海百富网络信息技术有限公司	有限公司	浦东崂山五村 551 号 116 室	王健秋	服务业	5,000.00	49.00	49.00	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	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	王健秋	服务业	3,500 万美元	38.00	38.00	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	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	68233806-7

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
上海九百家居装饰城有限公司	母公司的控股子公司
上海中安商业发展有限公司	母公司的全资子公司

5、关联交易情况

(1)关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
上海九百股份有限公司	上海九百家居装饰城有限公司	房产	2006年1月1日	2011年12月31日	按同类地区可比交易价格确定	4,000,000.00

(2)关联担保情况



截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司 223,000,000.00 元银行短期借款全部由上海九百集团有限公司提供担保。

(3)其他关联交易

注: 上海九百电子网络有限公司 2011 年已进入清理状态, 2011 年期末不再纳入合并报表范围。

(4)关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	武汉正章消毒用品有限公司			1,000,000.00	
其他应收款	武汉正章消毒用品有限公司	937,540.00	937,540.00		

上市公司应付关联方款项:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海中安商业发展有限公司	5,000,000.00	

6、关键管理人员薪酬

单位: 人民币万元

项目名称	本期发生额(税后)	上期发生额(税前)
关键管理人员报酬	161.00	175.40

(v)股份支付

无

(vi)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

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	14,029,433.78
小 计	27,000,000.00		
合 计	27,000,000.00		

公司为上海华源企业发展股份有限公司(以下简称上海华源)向中国工商银行上海市分行(以下简称工商银行上海分行)的 2,700 万元银行借款提供连带责任担保, 因预计上海华源难以偿还债务, 公司 2008 年度和 2009 年度对该担保事项合计计提 2,700 万元预计负债, 截止 2009 年末, 公司对该担保事项已累计计提 2,700 万元预计负债。

2010 年 8 月, 上海华源被上海市第二中级人民法院裁定进入破产重整。公司 2010 年 12 月接工商银行上海分行的通知: 根据法院批准的上海华源破产重整计划, 工商银行上海分行受偿 25,794,831.05 元, 尚有贷款本息 14,029,433.78 元未获清偿, 工商银行上海分行要求本公司承担保证责任并履行。公司据此将公司因此担保事项确认的预计负债金额调整为 14,029,433.78 元。

(十一) 承诺事项

无

(十二) 其他重要事项

以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	7,913,288.00		3,449,172.25		5,465,817.00
金融资产小计	7,913,288.00		3,449,172.25		5,465,817.00
上述合计	7,913,288.00		3,449,172.25		5,465,817.00

## (十三) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	137,288,669.78	92.59	35,216,194.46	25.65	118,792,263.48	90.84	31,416,810.19	26.45
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	10,986,071.86	7.41	6,182,908.78	56.28	11,971,812.93	9.16	6,306,295.82	52.68
组合小计	10,986,071.86	7.41	6,182,908.78	56.28	11,971,812.93	9.16	6,306,295.82	52.68
合计	148,274,741.64	/	41,399,103.24	/	130,764,076.41	/	37,723,106.01	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海正章洗染有限公司	97,172,475.32			公司确认能收回
上海九百中糖酒业	4,900,000.00			公司确认能收回

有限公司				
上海九百仙霞商厦	16,167,159.26	16,167,159.26	100.00	预计不能收回
PSTEX GROUP INC.NY	15,249,650.93	15,249,650.93	100.00	预计不能收回
上海九百电子网络有限公司	3,799,384.27	3,799,384.27	100.00	预计不能收回
合计	137,288,669.78	35,216,194.46	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	5,055,961.14	46.02	252,798.06	5,963,702.21	49.81	298,185.10
1 年以内小计	5,055,961.14	46.02	252,798.06	5,963,702.21	49.81	298,185.10
5 年以上	5,930,110.72	53.98	5,930,110.72	6,008,110.72	50.19	6,008,110.72
合计	10,986,071.86	100.00	6,182,908.78	11,971,812.93	100.00	6,306,295.82

(2)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。

(3)其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海正章洗染有限公司	子公司	97,172,475.32	1 年以内	65.54
上海九百仙霞商厦	子公司	16,167,159.26	5 年以上	10.90
PSTEX GROUP INC.NY	非关联方	15,249,650.93	5 年以上	10.28
上海九百中糖酒业有限公司	子公司	4,900,000.00	1 年以内	3.30
上海九百电子网络有限公司	子公司	3,799,384.27	3 年以内	2.56
合计	/	137,288,669.78	/	92.58

(4)其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海九百仙霞商厦	子公司	16,167,159.26	10.90
上海正章洗染有限公司	子公司	97,172,475.32	65.54
上海九百中糖酒业有限公司	子公司	4,900,000.00	3.30
上海九百电子网络有限公司	子公司	3,799,384.27	2.56
合计	/	122,039,018.85	82.30

### 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	投资	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位	在被投资单位表决

	成本						持股比例 (%)	权比例 (%)
上海九百商业发展有限公司		5,868,435.92		5,868,435.92			75	75
上海九百仙霞商厦		1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		100	100
上海正章洗染公司		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	1,350,000.00	90	90
上海九百中糖酒业有限公司		10,064,676.30		10,064,676.30			100	100
上海易买得超市有限公司		8,226,145.84		8,226,145.84			0.794	0.794
东方证券有限责任公司		20,794,856.74	26,333,865.00	47,128,721.74			0.5922	0.5922
上海九百购物中心有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00			90	注 1
中经国际汽车博览中心		3,825,000.00		3,825,000.00	3,825,000.00		30	注 2
炎黄在线物流股份有限公司		100,000.00		100,000.00			<5.00	<5.00
上海不夜城股份有限公司		140,000.00		140,000.00			<5.00	<5.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	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	7,221,007.14	18,544,575.85	-606,705.59	17,937,870.26			1,805,250.00	24.3	24.3
上海百富网络信息技术有限公司	24,500,000.00	10,293,331.17	209,143.64	10,502,474.81				49	49
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	14,400,000.00	19,463,091.72	2,597,774.40	22,060,866.12				45	45
上海九百城市广场有限公司	110,045,841.77	410,232,231.48	1,535,013.23	411,767,244.71			13,214,042.62	38	38
上海久光百货有限公司	45,647,461.66	111,782,185.72	7,347,679.80	119,129,865.52			52,826,720.51	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、营业收入和营业成本

##### (1)营业收入、营业成本

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	14,393,509.89	16,128,689.77
其他业务收入	1,774,026.61	1,342,040.06
营业成本	7,320,847.81	12,097,234.30

##### (2)主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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) 商业	4,321,744.86	2,022,050.85	8,234,414.62	10,249,425.48
(2) 其他	10,071,765.03	5,298,796.96	7,894,275.15	1,847,808.82
合计	14,393,509.89	7,320,847.81	16,128,689.77	12,097,234.30

#### 5、投资收益

##### (1)投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,950,657.00	3,901,313.00
权益法核算的长期股权投资收益	78,928,918.61	69,014,619.60
可供出售金融资产等取得的投资收益		2,154,133.10
其它	1,087,275.00	997,500.00
合计	81,966,850.61	76,067,565.70

##### (2)按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东方证券股份有限公司	1,950,657.00	3,901,313.00	
合计	1,950,657.00	3,901,313.00	/

##### (3)按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	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	1,198,544.41	1,170,177.59	
上海百富网络信息技术有限公司	209,143.64	268,338.08	
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	2,597,774.40	2,353,110.15	
上海九百城市广场有限公司	14,749,055.85	6,526,637.66	
上海久光百货有限公司	60,174,400.31	58,696,356.12	
合计	78,928,918.61	69,014,619.60	/

#### 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	137,373,925.42	55,401,740.32
加：资产减值准备	5,025,997.23	-1,449,690.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,039,413.39	5,984,821.34
无形资产摊销	3,087,904.35	
长期待摊费用摊销	809,127.62	1,078,850.16
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）	-85,788,862.99	-51,078.59
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）	14,471,902.44	19,426,843.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-81,966,850.61	-76,067,565.70
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）	71,684.06	-94,571.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,632,079.24	-23,631,623.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,727,423.65	-2,116,999.26
其他		-12,970,566.22
经营活动产生的现金流量净额	-17,780,414.68	-34,489,840.17
<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	44,971,748.22	51,171,794.42
减：现金的期初余额	51,171,794.42	67,911,253.54
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	-6,200,046.20	-16,739,459.12

**(十四) 补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	85,788,862.99	72,358.15	46,629,954.96
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	500,000.00		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		12,970,566.22	-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		2,154,133.10	

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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-189,778.01	-2,718,023.61	-227,107.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-293,531.82		
少数股东权益影响额			-3.03
所得税影响额	1,810.52	-4,795.79	11,155.46
合计	85,807,363.68	12,474,238.07	24,813,999.62

当期非经常性损益明细表其他说明：

注：其他非经常损益系：公司以前年度确认的子公司上海九百电子网络有限公司和上海九百仙霞商厦的超额亏损，2011 年因公司不再合并两子公司，原确认的超额亏损转回，增加投资收益 23,240,165.79 元；公司计提对两公司往来款及长期投资的减值准备 23,533,697.61 元，两项合计减少利润 293,531.82 元。

## 2、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	16.53	0.2659	0.2659
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.22	0.0518	0.05

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率（%）	变动原因
存货	29,036,401.92	19,211,685.73	51.14	主要系子公司九百中糖本期业务量增加，存货相应增加所致。
可供出售金融资产	5,465,817.00	7,913,288.00	-30.93	主要系本公司持有的金融资产期末市价下跌所致。
固定资产	107,741,072.50	206,274,682.16	-47.77	主要系本公司本期出售北京西路 1829 号 1-4 层房产减少固定资产。
在建工程		21,051,910.00	-100.00	系因该工程本期已出售。
短期借款	233,000,000.00	333,000,000.00	-30.03	系因本期归还借款。
应付账款	18,004,323.80	13,486,877.22	33.50	主要系公司延长材料供应商付款期所致。
应交税费	1,844,928.33	3,664,403.54	-49.65	主要系本期出售房产，本期应交房产税减少。
其他应付款	14,513,718.74	5,144,882.66	182.10	主要系本期新增上海中安商业发展有限公司往来款 500 万所致。
资产减值损失	25,205,247.19	-566,908.62	-4546.09	主要系因计提对上海九百电子网络有限公司和上海九百仙霞商厦往来款及投资的减值准备所致。
投资收益	105,155,183.20	75,929,468.56	38.49	主要系因公司本期转回以前年度合并的子公司确认的超额亏损所致。
营业外收入	86,554,657.34	13,256,782.56	552.91	主要系因本期出售北京西路房产收益，增加了本期营业外收入。

## 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、载有立信会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、本报告期内公司在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告。

董事长：龚祥荣  
上海九百股份有限公司  
2012 年 4 月 28 日