

上海九百股份有限公司

600838



2012 年半年度报告

目录

| | |
|------------------------|----|
| 一、 重要提示 | 3 |
| 二、 公司基本情况 | 3 |
| 三、 股本变动及股东情况..... | 4 |
| 四、 董事、监事和高级管理人员情况..... | 5 |
| 五、 董事会报告 | 6 |
| 六、 重要事项 | 7 |
| 七、 财务会计报告(未经审计)..... | 10 |
| 八、 备查文件目录 | 64 |

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

| | |
|-------------------|-----|
| 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：保证本半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》 |
|---------------|---------|

| | |
|----------------------|-----------------------|
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 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) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末 增减(%) |
|----------------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 总资产 | 1,050,190,509.41 | 1,006,873,316.88 | 4.30 |
| 所有者权益（或股东权益） | 706,111,802.77 | 695,798,919.62 | 1.48 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 （元/股） | 1.7614 | 1.7357 | 1.48 |
| | 报告期（1—6月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 （%） |
| 营业利润 | 10,449,775.47 | 13,933,027.47 | -25.00 |
| 利润总额 | 10,468,064.79 | 98,641,518.70 | -89.39 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 10,318,517.15 | 98,530,265.11 | -89.53 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润 | 10,299,977.83 | 13,821,648.88 | -25.48 |
| 基本每股收益(元) | 0.0257 | 0.2458 | -89.54 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元) | 0.0257 | 0.0345 | -25.51 |
| 稀释每股收益(元) | 0.0257 | 0.2458 | -89.54 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 1.47 | 15.38 | 减少 13.91 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -42,165,311.35 | -24,273,924.36 | 不适用 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 （元） | -0.1052 | -0.0606 | 不适用 |

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|--------------------|-----------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 18,289.32 |
| 所得税影响额 | 250.00 |
| 合计 | 18,539.32 |

三、股本变动及股东情况**(一) 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | | | | 74,451 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 | 0 | | 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 | 0 | | 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 | 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 |
| 俞雅琴 | 未知 | 0.45 | 1,800,000 | 73,001 | | 未知 |
| 刘伟 | 未知 | 0.41 | 1,658,000 | 0 | | 未知 |
| 闵湘 | 未知 | 0.35 | 1,413,220 | 1,413,220 | | 未知 |
| 黎少明 | 未知 | 0.33 | 1,330,000 | 0 | | 未知 |
| 陶方盈 | 未知 | 0.30 | 1,200,000 | -544,918 | | 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 78,540,608 | | | |
| 上海市静安区土地开发控股总公司 | 19,678,278 | | 人民币普通股 19,678,278 | | | |
| 上海锦迪城市建设开发有限公司 | 8,106,107 | | 人民币普通股 8,106,107 | | | |
| 百联集团有限公司 | 7,366,330 | | 人民币普通股 7,366,330 | | | |
| 上海国宏置业有限公司 | 6,000,000 | | 人民币普通股 6,000,000 | | | |
| 俞雅琴 | 1,800,000 | | 人民币普通股 1,800,000 | | | |
| 刘伟 | 1,658,000 | | 人民币普通股 1,658,000 | | | |
| 闵湘 | 1,413,220 | | 人民币普通股 1,413,220 | | | |
| 黎少明 | 1,330,000 | | 人民币普通股 1,330,000 | | | |
| 陶方盈 | 1,200,000 | | 人民币普通股 1,200,000 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司的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变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司董事会和经营管理层团结带领全体员工紧紧围绕“控股经营、参股投资、商业地产”三个板块业务，按照年初制定的“以提高主营业务盈利能力为核心，以强化上市公司资本运作、提升商业地产能级为重点，以全面实施内控管理为抓手”的指导思想，扎实工作、稳健经营，努力完成既定的经营目标。

报告期内，公司实现营业收入 7,913.5 万元，实现净利润 1,031.85 万元。导致报告期业绩较去年同期大幅下降的主要原因系：去年同期公司因出售北京西路 1829 号 1-4 层（申乐大厦裙房）房产获得净收益 8,467.15 万元，而本期没有此项收益所致。

报告期内，全资子公司--上海九百中糖酒业有限公司积极研究市场变化及消费需求，努力做好五粮液子品牌之一的全国总经销业务，积极稳妥地拓展其它名酒的总代理和总经销业务。上半年参加了 2012 年全国糖酒会并进行了精心布展和推广，积极探索营销创新，逐步形成了酒类行业品牌代理优势。全资子公司--上海正章洗染有限公司经过前期内部梳理和调整，进一步明确了以降本增效为主线，以确保毛利额为前提，以按期回笼资金为保障，转变经销模式，确立洗衣连锁盈利模式，尽快实现减亏扭亏，重塑正章品牌新形象的总体发展思路。报告期内，公司还进一步加强了商业地产租赁业务管理，不断提高物业服务水准；同时，重点关注以久光百货为主的参股投资企业经营状况和动态，把控资金风险，努力实现投资收益最大化。

报告期内，公司认真按照中国证监会的统一部署和上海证监局的相关要求，于 2012 年 3 月制定了《内部控制规范实施工作方案》，并经董事会审议批准后予以披露。同时，公司还对各项内部管理制度、各部门岗位职责和主要业务流程等进行了全面的梳理、修订和完善，为 2012 年全面实施内控规范提供了必要保证。截至报告期末，公司内控规范实施进展情况与董事会审议通过的实施方案基本一致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 营业利润率比上年同期增减 (%) |
|---------|---------------|---------------|-----------|-----------------|-----------------|------------------|
| 分行业 | | | | | | |
| (1) 工业 | 24,323,979.32 | 11,203,613.48 | 53.94 | -31.24 | -38.15 | 增加 5.14 个百分点 |
| (2) 商业 | 49,210,960.97 | 40,290,897.57 | 18.13 | 41.54 | 50.23 | 减少 4.73 个百分点 |
| (3) 其他 | 5,015,156.09 | 3,003,198.67 | 40.12 | 6.99 | 16.94 | 减少 5.09 个百分点 |

2、 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

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 | 31,222,860.14 | 7,791,008.81 | 75.50 |
| 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、 | 100,530,834.13 | 30,159,250.24 | 292.28 |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| | 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) | | | |
|--|--|--|--|--|

3、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期归属于上市公司股东的净利润为 1031.85 万元, 去年同期为 9853.03 万元, 同比减少 89.53%。本报告期利润减少的主要原因系上年同期出售北京西路 1829 号 1-4 层房产所获净收益 8467.15 万元。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、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。

(四) 报告期内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%。”

报告期内, 公司严格按照章程规定执行利润分配政策, 公司 2011 年度利润分配方案已经 2012 年 6 月 28 日召开的公司第十九次股东大会(2011 年年会)审议通过。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《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》和中国证监会、上海证券交易所关于上市公司治理规范性文件的要求, 不断完善公司法人治理结构, 健全内部控制体系, 加强信息披露管理工作, 不断规范公司运作, 提高公司治理水平。

报告期内, 公司制定了《内控规范实施工作方案》, 于 2012 年 3 月 28 日经六届董事会审议通过, 并披露于上海证券交易所网站, 使广大投资者及时、准确地了解有关信息。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2012 年 6 月 28 日召开了第十九次股东大会(2011 年年会), 审议通过了公司 2011 年度利润分配方案。以 2011 年末公司总股本 400,881,981 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金红利 1 元(含税), 共计派发现金红利 40,088,198.10。股东大会决议公告刊登于 2012 年 6 月 29 日的《上海证券报》及上海证券交易所网站。

上述公司 2011 年度利润分配方案已于 2012 年 8 月 3 日发布实施公告, 并于 2012 年 8 月 21 日实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

| 证券代码 | 证券简称 | 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 | 4,868,955.00 | | -25,830.00 | 可供出售金融资产 | 原法人股 |
| 600633 | 浙报传媒 | 134,850.00 | 0.03 | 591,228.00 | | 20,196.00 | 可供出售金融资产 | 原法人股 |

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 | 2,535,853.50 | | 长期股权投资 | |

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 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 100 万元 | 按同类地区可比交易价格确定 | | 100.00 | | 现金 | | |

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 | 93.75 | | |
| 合计 | | 0 | 93.75 | | |

(七) 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

本报告期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、

承包、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 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（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（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 2,700.00 | | | | | | |
| 公司对控股子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | 2,000.00 | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | 2,000.00 | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | 4,700.00 | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | 6.66 | | | | | | |

(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《催告函》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 2000 万元提供担保，期限为一年。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(H) 聘任、解聘会计师事务所情况

| | |
|-------------|------------------|
| 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） |

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

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

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|---|----------------|-----------------|----------------|
| 上海九百股份有限公司 2011 年度业绩预增公告 | 《上海证券报》（B20 版） | 2012 年 1 月 13 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》（B41 版） | 2012 年 3 月 10 日 | www.sse.com.cn |
| 上海九百股份有限公司 2011 年度业绩预增更正公告 | 《上海证券报》（B16 版） | 2012 年 3 月 15 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》（B53 版） | 2012 年 3 月 30 日 | www.sse.com.cn |
| 上海九百股份有限公司第六届董事会第十六次会议决议公告 | 《上海证券报》（B50 版） | 2012 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十五次会议决议公告 | 《上海证券报》（B50 版） | 2012 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十七次会议决议暨召开公司第十九次股东大会（2011 年年会）公告 | 《上海证券报》（B23 版） | 2012 年 6 月 7 日 | www.sse.com.cn |
| 上海九百股份有限公司第六届监事会第十六次会议决议公告 | 《上海证券报》（B23 版） | 2012 年 6 月 7 日 | www.sse.com.cn |
| 上海九百股份有限公司第十九次股东大会（2011 年年会）决议公告 | 《上海证券报》（B21 版） | 2012 年 6 月 29 日 | www.sse.com.cn |

七、 财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:上海九百股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 52,553,753.73 | 62,686,154.39 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 33,192,700.43 | 35,655,918.67 |
| 预付款项 | | 5,445,684.77 | 2,579,129.78 |
| 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 | | 6,669,863.64 | 6,213,023.56 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 38,030,479.16 | 29,036,401.92 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 135,892,481.73 | 136,170,628.32 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 5,460,183.00 | 5,465,817.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 685,085,927.29 | 645,993,189.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 114,018,525.37 | 107,741,072.50 |
| 在建工程 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 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 | | 109,097,584.23 | 110,781,895.65 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 1.00 | 1.00 |
| 长期待摊费用 | | 558,153.80 | 648,196.65 |
| 递延所得税资产 | | 77,652.99 | 72,516.76 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 914,298,027.68 | 870,702,688.56 |
| 资产总计 | | 1,050,190,509.41 | 1,006,873,316.88 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 283,000,000.00 | 233,000,000.00 |
| 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 | | 11,996,086.85 | 18,004,323.80 |
| 预收款项 | | 28,638,349.08 | 28,387,272.50 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | | 11,422.69 |
| 应交税费 | | 685,591.23 | 1,844,928.33 |
| 应付利息 | | 537,763.17 | 418,871.90 |
| 应付股利 | | 564,564.10 | 565,854.30 |
| 其他应付款 | | 4,328,347.21 | 14,513,718.74 |
| 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 | | 329,750,701.64 | 296,746,392.26 |
| 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 | | 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 | | 344,078,706.64 | 311,074,397.26 |
| 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 | | 187,697,987.37 | 187,703,621.37 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 24,911,212.14 | 24,911,212.14 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 92,620,622.26 | 82,302,105.11 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 706,111,802.77 | 695,798,919.62 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 706,111,802.77 | 695,798,919.62 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,050,190,509.41 | 1,006,873,316.88 |

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

2012 年 6 月 30 日

编制单位：上海九百股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|----|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 44,668,639.61 | 44,971,748.22 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 预付款项 | | 379,998.00 | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 119,962,629.16 | 106,875,638.40 |
| 存货 | | 289,304.01 | 256,505.09 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 165,300,570.78 | 152,103,891.71 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 5,460,183.00 | 5,465,817.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 743,750,464.60 | 704,657,726.31 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 50,057,240.09 | 41,786,894.40 |
| 在建工程 | | | |
| 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 | | 109,097,584.23 | 110,781,895.65 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 1.00 | 1.00 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 908,365,472.92 | 862,692,334.36 |
| 资产总计 | | 1,073,666,043.70 | 1,014,796,226.07 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 263,000,000.00 | 223,000,000.00 |
| 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 | 885,444.97 |
| 应付职工薪酬 | | | 4,577.62 |
| 应交税费 | | 298,274.08 | 333,376.35 |
| 应付利息 | | 495,157.50 | 400,608.89 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 应付股利 | | 564,564.10 | 565,854.30 |
| 其他应付款 | | 8,582,022.46 | 16,926,136.50 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 274,893,022.03 | 243,183,557.55 |
| 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 | | 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 | | 289,221,027.03 | 257,511,562.55 |
| 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 | | 187,376,587.37 | 187,382,221.37 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 24,911,212.14 | 24,911,212.14 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 171,275,236.16 | 144,109,249.01 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 784,445,016.67 | 757,284,663.52 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,073,666,043.70 | 1,014,796,226.07 |

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
2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 79,135,049.58 | 75,877,984.30 |
| 其中：营业收入 | | 79,135,049.58 | 75,877,984.30 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|----------------|----------------|
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 110,910,310.90 | 102,847,491.92 |
| 其中：营业成本 | | 54,497,709.72 | 47,501,679.94 |
| 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 | | 1,189,285.62 | 1,532,113.40 |
| 销售费用 | | 19,774,228.77 | 20,447,887.57 |
| 管理费用 | | 26,823,153.52 | 26,415,058.38 |
| 财务费用 | | 8,602,981.90 | 7,119,521.28 |
| 资产减值损失 | | 22,951.37 | -168,768.65 |
| 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） | | 42,225,036.79 | 40,902,535.09 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 10,449,775.47 | 13,933,027.47 |
| 加：营业外收入 | | 46,796.40 | 84,882,662.38 |
| 减：营业外支出 | | 28,507.08 | 174,171.15 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 88,895.15 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 10,468,064.79 | 98,641,518.70 |
| 减：所得税费用 | | 149,547.64 | 111,253.59 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 10,318,517.15 | 98,530,265.11 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 10,318,517.15 | 98,530,265.11 |
| 少数股东损益 | | | |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.0257 | 0.2458 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.0257 | 0.2458 |
| 七、其他综合收益 | | -5,634.00 | -185,000.00 |
| 八、综合收益总额 | | 10,312,883.15 | 98,345,265.11 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 10,312,883.15 | 98,345,265.11 |
| 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
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|---------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 6,827,915.18 | 7,839,761.59 |
| 减：营业成本 | | 3,758,669.83 | 3,651,586.90 |
| 营业税金及附加 | | 342,607.45 | 588,792.36 |
| 销售费用 | | 1,645,712.02 | 1,826,599.30 |
| 管理费用 | | 7,816,311.19 | 7,941,650.18 |
| 财务费用 | | 8,188,241.23 | 7,001,897.70 |
| 资产减值损失 | | 180,497.10 | 22,356.70 |
| 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） | | 42,225,036.79 | 40,937,102.74 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 27,120,913.15 | 27,743,981.19 |
| 加：营业外收入 | | 45,074.00 | 84,839,752.09 |
| 减：营业外支出 | | | 163,895.15 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 88,895.15 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 27,165,987.15 | 112,419,838.13 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 27,165,987.15 | 112,419,838.13 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.07 | 0.28 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.07 | 0.28 |
| 六、其他综合收益 | | -5,634.00 | -185,000.00 |
| 七、综合收益总额 | | 27,160,353.15 | 112,234,838.13 |

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
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 90,335,325.34 | 86,693,064.79 |
| 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 | | 2,121,405.93 | 2,300,261.15 |
| 经营活动现金流入小计 | | 92,456,731.27 | 88,993,325.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 78,674,109.70 | 58,655,490.38 |
| 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 | | 16,972,821.45 | 18,112,257.22 |
| 支付的各项税费 | | 5,322,774.63 | 8,112,415.17 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 33,652,336.84 | 28,387,087.53 |
| 经营活动现金流出小计 | | 134,622,042.62 | 113,267,250.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -42,165,311.35 | -24,273,924.36 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 3,132,298.50 | 2,393,775.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 203,890,258.68 |
| 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 | | 3,132,298.50 | 206,284,033.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 12,535,351.43 | 100,828,705.76 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 12,535,351.43 | 100,828,705.76 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -9,403,052.93 | 105,455,327.92 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 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 | | 204,000,000.00 | 154,000,000.00 |
| 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 | | 204,000,000.00 | 154,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 154,000,000.00 | 229,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 8,564,036.38 | 7,330,564.78 |
| 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 | | 162,564,036.38 | 236,330,564.78 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 41,435,963.62 | -82,330,564.78 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -10,132,400.66 | -1,149,161.22 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 62,686,154.39 | 72,647,233.69 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 52,553,753.73 | 71,498,072.47 |

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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 7,034,804.44 | 7,616,539.40 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,048,606.99 | 2,008,732.36 |
| 经营活动现金流入小计 | | 9,083,411.43 | 9,625,271.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,380,862.18 | 1,933,791.90 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 4,116,482.40 | 3,423,199.92 |
| 支付的各项税费 | | 608,542.20 | 2,713,349.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 25,964,014.13 | 18,715,805.91 |
| 经营活动现金流出小计 | | 32,069,900.91 | 26,786,147.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -22,986,489.48 | -17,160,875.66 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 取得投资收益收到的现金 | | 3,132,298.50 | 2,393,775.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 203,890,258.68 |
| 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 | | 3,132,298.50 | 206,284,033.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 12,336,387.92 | 100,555,552.26 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 12,336,387.92 | 100,555,552.26 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -9,204,089.42 | 105,728,481.42 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 184,000,000.00 | 144,000,000.00 |
| 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 | | 184,000,000.00 | 144,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 144,000,000.00 | 229,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 8,112,529.71 | 7,211,048.11 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 152,112,529.71 | 236,211,048.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 31,887,470.29 | -92,211,048.11 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -303,108.61 | -3,643,442.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 44,971,748.22 | 51,171,794.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 44,668,639.61 | 47,528,352.07 |

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

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | 187,703,621.37 | | | 24,911,212.14 | | 82,302,105.11 | | | 695,798,919.62 |
| 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 | 187,703,621.37 | | | 24,911,212.14 | | 82,302,105.11 | | | 695,798,919.62 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | -5,634.00 | | | | | 10,318,517.15 | | | 10,312,883.15 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 10,318,517.15 | | | 10,318,517.15 |
| (二) 其他综合收益 | | -5,634.00 | | | | | | | | -5,634.00 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -5,634.00 | | | | | 10,318,517.15 | | | 10,312,883.15 |
| (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 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 400,881,981.00 | 187,697,987.37 | | | 24,911,212.14 | | 92,620,622.26 | | | 706,111,802.77 |
| | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | |
| 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 | 其他 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 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） | | -185,000.00 | | | | | 98,530,265.11 | | | 98,345,265.11 |
| （一）净利润 | | | | | | | 98,530,265.11 | | | 98,530,265.11 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|--|------------|----------------|
| (二) 其他综合收益 | | -185,000.00 | | | | | | | | -185,000.00 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -185,000.00 | | | | | 98,530,265.11 | | | 98,345,265.11 |
| (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 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 400,881,981.00 | 189,966,092.37 | | | 11,173,819.60 | | 87,977,635.37 | | 500,000.00 | 690,499,528.34 |

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

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 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 | 187,382,221.37 | | | 24,911,212.14 | | 144,109,249.01 | 757,284,663.52 |
| 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 | 187,382,221.37 | | | 24,911,212.14 | | 144,109,249.01 | 757,284,663.52 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | -5,634.00 | | | | | 27,165,987.15 | 27,160,353.15 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 27,165,987.15 | 27,165,987.15 |
| (二) 其他综合收益 | | -5,634.00 | | | | | | -5,634.00 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -5,634.00 | | | | | 27,165,987.15 | 27,160,353.15 |
| (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 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 400,881,981.00 | 187,376,587.37 | | | 24,911,212.14 | | 171,275,236.16 | 784,445,016.67 |
| | 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 | 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) | | -185,000.00 | | | | | 112,419,838.13 | 112,234,838.13 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 112,419,838.13 | 112,419,838.13 |
| (二) 其他综合收益 | | -185,000.00 | | | | | | -185,000.00 |
| 上述 (一) 和 (二) 小计 | | -185,000.00 | | | | | 112,419,838.13 | 112,234,838.13 |
| (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 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 400,881,981.00 | 189,644,692.37 | | | 11,173,819.60 | | 132,892,554.26 | 734,593,047.23 |

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

(一) 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 2012 年 6 月 30 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) 公司主要会计政策、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、外币业务和外币报表折算

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：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
|--------------|------------|-------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5% | 5% |
| 1—2 年 | 10% | 10% |
| 2—3 年 | 20% | 20% |
| 3—4 年 | 30% | 30% |
| 4—5 年 | 40% | 40% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

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 | 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。 |

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

低值易耗品采用五五转销法；

2) 包装物

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方法

(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、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(1) 各类固定资产的折旧方法：

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 20-40 | 5 | 4.750—2.375 |
| 机器设备 | 8—10 | 5 | 11.875—9.500 |
| 电子设备 | 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 |

(2) 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/递延所得税负债：

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：

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

无

23.2 会计估计变更

无

24、前期会计差错更正

24.1 追溯重述法

无

24.2 未来适用法

无

四 税项

主要税种及税率

| 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% |

五 企业合并及合并财务报表

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 | 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 | 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 |
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|-----------------|----------|-----------|--------|--------|-----------------|--|
|-------|-------|-----|------|------|------|---------|-----------------|----------|-----------|--------|--------|-----------------|--|

| | | | | | | 项目余 额 | | | | | 损益的 金额 | 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 | 500.00 | 百货、针纺织品、五金交 电、日用杂品、普通劳防 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 | | |
| 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 | 150.00 | 计算机软件、硬件及网络 产品的销售、开发、技术 咨询服务；防盗设备、办 公自动化设备销售；通讯 产品的开发、销售；百货、 五金交电、针纺织品、化 工产品（除危险品）、机 电产品、汽车配件、金属 材料、建筑材料销售，室 内装潢，公共安全技术防 范工程设计、施工、维修 （以上涉及许可经营的 凭许可证经营） | 135.00 | 398.06 | 100.00 | 100.00 | 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 | 3,000.0 0 | 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） | | | 100.00 | 100.00 | 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 | 4,273.14 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------|-------|--------------------|----|----------|--|----------|--|--------|--------|---|--|--|
| | | | | | 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)。 | | | | | | | |
| 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。(凡涉及许可证经营的凭许可证经营) | 1,000.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | |

(六)合并财务报表项目注释

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： | 249,719.35 | 206,523.12 |
| 人民币 | 249,719.35 | 206,523.12 |
| 银行存款： | 52,296,038.96 | 62,479,559.04 |
| 人民币 | 52,296,038.96 | 62,479,559.04 |
| 其他货币资金： | 7,995.42 | 72.23 |
| 人民币 | 7,995.42 | 72.23 |
| 合计 | 52,553,753.73 | 62,686,154.39 |

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：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 44,527,857.87 | 100.00 | 11,335,157.44 | 25.46 | 47,120,719.17 | 100.00 | 11,464,800.50 | 24.33 |
| 组合小计 | 44,527,857.87 | 100.00 | 11,335,157.44 | 25.46 | 47,120,719.17 | 100.00 | 11,464,800.50 | 24.33 |
| 合计 | 44,527,857.87 | / | 11,335,157.44 | / | 47,120,719.17 | / | 11,464,800.50 | / |

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 | 28,604,642.33 | 64.24 | 1,430,232.12 | 31,197,503.63 | 66.20 | 1,559,875.18 |
| 1 年以内小计 | 28,604,642.33 | 64.24 | 1,430,232.12 | 31,197,503.63 | 66.20 | 1,559,875.18 |
| 1 至 2 年 | 2,137,866.22 | 4.80 | 213,786.62 | 2,137,866.22 | 4.54 | 213,786.62 |
| 2 至 3 年 | 2,953,959.49 | 6.64 | 590,791.90 | 2,953,959.49 | 6.27 | 590,791.90 |
| 3 至 4 年 | 1,563,902.28 | 3.51 | 469,170.68 | 1,563,902.28 | 3.32 | 469,170.68 |
| 4 至 5 年 | 1,060,519.05 | 2.38 | 424,207.62 | 1,060,519.05 | 2.25 | 424,207.62 |
| 5 年以上 | 8,206,968.50 | 18.43 | 8,206,968.50 | 8,206,968.50 | 17.42 | 8,206,968.50 |
| 合计 | 44,527,857.87 | 100.00 | 11,335,157.44 | 47,120,719.17 | 100.00 | 11,464,800.50 |

(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 (%) |
|--------------|--------|---------------|------|----------------|
| 中国工商银行 | 非关联方 | 5,853,364.00 | 一年以内 | 13.14 |
| 联华超市股份有限公司 | 非关联方 | 2,791,031.23 | 一年以内 | 6.27 |
| 上海易初莲花超市有限公司 | 非关联方 | 2,577,618.14 | 一年以内 | 5.79 |
| 农工商超市集团公司 | 非关联方 | 2,275,110.92 | 一年以内 | 5.11 |
| 义乌冷拉型钢厂 | 非关联方 | 2,245,536.15 | 三年以内 | 5.04 |
| 合计 | / | 15,742,660.44 | / | 35.35 |

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 | 36,902,070.34 | 78.46 | 36,902,070.34 | 100.00 | 36,720,888.54 | 74.31 | 36,720,888.54 | 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 | 10,131,375.73 | 21.54 | 3,461,512.09 | 34.17 | 12,696,831.66 | 25.69 | 6,483,808.10 | 51.07 |
| 组合小计 | 10,131,375.73 | 21.54 | 3,461,512.09 | 34.17 | 12,696,831.66 | 25.69 | 6,483,808.10 | 51.07 |
| 合计 | 47,033,446.07 | / | 40,363,582.43 | / | 49,417,720.20 | / | 43,204,696.64 | / |

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 | 3,980,566.07 | 3,980,566.07 | 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 | 36,902,070.34 | 36,902,070.34 | / | / |

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 | 6,542,400.17 | 64.58 | 277,120.00 | 6,114,147.46 | 48.16 | 305,707.37 |
| 1 年以内小计 | 6,542,400.17 | 64.58 | 277,120.00 | 6,114,147.46 | 48.16 | 305,707.37 |
| 1 至 2 年 | 120,150.00 | 1.18 | 12,015.00 | 120,150.00 | 0.95 | 12,015.00 |
| 2 至 3 年 | 29,115.00 | 0.29 | 5,823.00 | 29,115.00 | 0.23 | 5,823.00 |
| 3 至 4 年 | 365,749.82 | 3.61 | 109,724.95 | 365,749.82 | 2.88 | 109,724.95 |
| 4 至 5 年 | 28,552.66 | 0.28 | 11,421.06 | 28,552.66 | 0.22 | 11,421.06 |
| 5 年以上 | 3,045,408.08 | 30.06 | 3,045,408.08 | 6,039,116.72 | 47.56 | 6,039,116.72 |
| 合计 | 10,131,375.73 | 100.00 | 3,461,512.09 | 12,696,831.66 | 100.00 | 6,483,808.10 |

(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 | 35.58 |
| PSTEX GROUP INC.NY | 非关联方 | 15,249,650.93 | 5 年以上 | 32.42 |
| 上海汇彩不动产经营管理有 限公司 | 非关联方 | 5,516,344.90 | 1 年以内 | 11.73 |
| 上海九百电子网络有限公司 | 关联方 | 3,980,566.07 | 3 年以内 | 8.46 |
| 武汉正章消毒用品有限公司 | 关联方 | 937,540.00 | 2-3 年 | 2.00 |
| 合计 | / | 42,418,415.24 | / | 90.19 |

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 | 5,445,684.77 | 100.00 | 2,571,164.78 | 99.69 |
| 1 至 2 年 | | | 7,965.00 | 0.31 |

| | | | | |
|----|--------------|--------|--------------|--------|
| 合计 | 5,445,684.77 | 100.00 | 2,579,129.78 | 100.00 |
|----|--------------|--------|--------------|--------|

(2) 预付款项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 | 时间 | 未结算原因 |
|--------------|--------|--------------|------|-------|
| 四川拓展酒业有限责任公司 | 非关联方 | 2,686,206.91 | 一年以内 | 尚未供货 |
| 海门友爱洗涤用品有限公司 | 非关联方 | 1,500,000.00 | 一年以内 | 尚未供货 |

(3) 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。

5、存货：

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 | 2,883,643.72 | | 2,883,643.72 | 3,099,763.06 | | 3,099,763.06 |
| 在产品 | 427,204.89 | | 427,204.89 | 439,453.39 | | 439,453.39 |
| 库存商品 | 32,716,609.72 | | 32,716,609.72 | 22,980,961.77 | | 22,980,961.77 |
| 委托加工物资 | 113,155.64 | | 113,155.64 | 2,404,624.61 | | 2,404,624.61 |
| 其他 | 1,889,865.19 | | 1,889,865.19 | 111,599.09 | | 111,599.09 |
| 合计 | 38,030,479.16 | | 38,030,479.16 | 29,036,401.92 | | 29,036,401.92 |

6、可供出售金融资产：

可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----------|--------------|--------------|
| 可供出售权益工具 | 5,460,183.00 | 5,465,817.00 |
| 合计 | 5,460,183.00 | 5,465,817.00 |

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 |
|------------------|----------------|-------------------------------|------------|------------|-------------|--------------|----------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 上海海鼎信息工程股份有限公司 | 24.3017 | 24.3017 | 7,579.81 | 1,694.53 | 5,885.28 | 1,839.27 | 289.01 |
| 上海百富网络信息技术有限公司 | 49.00 | 49.00 | 2,527.03 | -37.13 | 2,564.16 | 50.00 | 26.12 |
| 中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司 | 45.00 | 45.00 | 15,101.81 | 11,428.39 | 3,673.42 | 21,499.82 | 155.42 |
| 上海九百城市广 | 38.00 | 38.00 | 81,008.72 | 40,463.16 | 40,545.56 | 9,622.54 | 3,122.29 |

| | | | | | | | |
|--------------|-------|-------|------------|-----------|-----------|------------|-----------|
| 场有限公司 | | | | | | | |
| 上海久光百货有限公司 | 30.00 | 30.00 | 113,356.22 | 68,929.11 | 44,427.11 | 102,704.35 | 10,053.08 |
| 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 | 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 | | 47,128,721.74 | | 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 | 0.00 | | 0 | 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 | 100 | 100 |
| 上海九百仙霞商厦 | | 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 | 17,937,870.26 | 315,107.49 | 18,252,977.75 | | | 24.3017 | 24.3017 |
| 上海百富网络信息技术有限公司 | 24,500,000.00 | 10,502,474.81 | 127,988.85 | 10,630,463.66 | | | 49 | 49 |
| 中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司 | 14,400,000.00 | 22,060,866.12 | 699,382.90 | 22,760,249.02 | | | 45 | 45 |
| 上海九百城市广场有限公司 | 110,045,841.77 | 411,767,244.71 | 7,791,008.81 | 419,558,253.52 | | | 38 | 38 |
| 上海久光百货有限 | 45,647,461.66 | 119,129,865.52 | 30,159,250.24 | 149,289,115.76 | | | 30 | 30 |

| | | | | | | | | |
|------------------|------------|------------|--|------------|------------|--|--|--|
| 公司 | | | | | | | | |
| 武汉正章消毒用品 有限公司 | 600,000.00 | 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：根据公司第六届董事会第十六次会议决议对中经国际汽车博览中心有限公司“长期投资”作核销处理。

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： | 150,066,562.78 | 9,562,396.10 | | | 159,628,958.88 |
| 其中：房屋及建筑物 | 115,472,399.54 | 9,342,652.92 | | | 124,815,052.46 |
| 机器设备 | 22,722,091.12 | 33,399.58 | | | 22,755,490.70 |
| 运输工具 | 4,291,472.17 | 82,900.00 | | | 4,374,372.17 |
| 电子设备 | 2,503,431.01 | 42,443.60 | | | 2,545,874.61 |
| 固定资产装修 | 2,697,468.10 | 61,000.00 | | | 2,758,468.10 |
| 其他 | 2,379,700.84 | | | | 2,379,700.84 |
| | | 本期 新增 | 本期计提 | | |
| 二、累计折旧合计： | 41,904,025.84 | | 3,284,943.23 | | 45,188,969.07 |
| 其中：房屋及建筑物 | 24,956,009.18 | | 1,585,888.07 | | 26,541,897.25 |
| 机器设备 | 11,023,733.76 | | 985,325.61 | | 12,009,059.37 |
| 运输工具 | 2,093,649.42 | | 297,702.00 | | 2,391,351.42 |
| 电子设备 | 1,093,165.66 | | 95,826.31 | | 1,188,991.97 |
| 固定资产装修 | 1,354,614.34 | | 236,939.17 | | 1,591,553.51 |
| 其他 | 1,382,853.48 | | 83,262.07 | | 1,466,115.55 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 108,162,536.94 | / | | / | 114,439,989.81 |
| 其中：房屋及建筑物 | 90,516,390.36 | / | | / | 98,273,155.21 |
| 机器设备 | 11,698,357.36 | / | | / | 10,746,431.33 |
| 运输工具 | 2,197,822.75 | / | | / | 1,983,020.75 |
| 电子设备 | 1,410,265.35 | / | | / | 1,356,882.64 |
| 固定资产装修 | 1,342,853.76 | / | | / | 1,166,914.59 |
| 其他 | 996,847.36 | / | | / | 913,585.29 |
| 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 | 107,741,072.50 | / | / | 114,018,525.37 |
| 其中：房屋及建筑物 | 90,094,925.92 | / | / | 97,851,690.77 |
| 机器设备 | 11,698,357.36 | / | / | 10,746,431.33 |
| 运输工具 | 2,197,822.75 | / | / | 1,983,020.75 |
| 电子设备 | 1,410,265.35 | / | / | 1,356,882.64 |
| 固定资产装修 | 1,342,853.76 | / | / | 1,166,914.59 |
| 其他 | 996,847.36 | / | / | 913,585.29 |

本期折旧额：3,284,943.23 元。

10、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：房屋长期使用权（租赁） | 113,869,800.00 | | | 113,869,800.00 |
| 二、累计摊销合计 | 3,087,904.35 | 1,684,311.42 | | 4,772,215.77 |
| 其中：房屋长期使用权（租赁） | 3,087,904.35 | 1,684,311.42 | | 4,772,215.77 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 110,781,895.65 | | 1,684,311.42 | 109,097,584.23 |
| 其中：房屋长期使用权（租赁） | 110,781,895.65 | | 1,684,311.42 | 109,097,584.23 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 110,781,895.65 | | 1,684,311.42 | 109,097,584.23 |
| 其中：房屋长期使用权（租赁） | 110,781,895.65 | | 1,684,311.42 | 109,097,584.23 |

本期摊销额：1,684,311.42 元。

11、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 |

12、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 | 440,950.05 | | 14,698.32 | | 426,251.73 |
| 其他 | 207,246.60 | 45,158.99 | 120,503.52 | | 131,902.07 |
| 合计 | 648,196.65 | 45,158.99 | 135,201.84 | | 558,153.80 |

13、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 | 77,652.99 | 72,516.76 |
| 小计 | 77,652.99 | 72,516.76 |

(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 |
|----------|------------|
| 应纳税差异项目： | |
| 资产减值准备 | 310,611.96 |
| 小计 | 310,611.96 |

14、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 | 54,669,497.14 | 22,951.37 | | 2,993,708.64 | 51,698,739.87 |
| 二、存货跌价准备 | | | | | |
| 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 | 7,230,926.28 | | | 3,825,000.00 | 3,405,926.28 |
| 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 | 66,694,886.86 | 22,951.37 | | 6,818,708.64 | 59,899,129.59 |

根据公司第六届董事会第十六次会议决议对其他应收款中青浦宝泉制条厂，新闻大厦参建垫款的坏账准备作核销处理；中经国际汽车博览中心有限公司“长期投资减值准备”作核销处理。

15 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 | 283,000,000.00 | 233,000,000.00 |
| 合计 | 283,000,000.00 | 233,000,000.00 |

16、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 | 11,996,086.85 | 18,004,323.80 |
| 合计 | 11,996,086.85 | 18,004,323.80 |

(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。

17、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 | 28,638,349.08 | 28,387,272.50 |
| 合计 | 28,638,349.08 | 28,387,272.50 |

(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。

18\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 | | 11,634,232.15 | 11,634,232.15 | |
| 二、职工福利费 | | 1,080,638.85 | 1,080,638.85 | |
| 三、社会保险费 | | 3,618,180.32 | 3,618,180.32 | |
| 其中：医疗保险费 | | 798,379.20 | 798,379.20 | |
| 基本养老保险费 | | 2,551,511.24 | 2,551,511.24 | |
| 失业保险费 | | 150,733.84 | 150,733.84 | |
| 工伤保险费 | | 45,600.64 | 45,600.64 | |
| 生育保险费 | | 71,955.40 | 71,955.40 | |
| 四、住房公积金 | | 454,290.00 | 454,290.00 | |
| 五、辞退福利 | | 118,600.00 | 118,600.00 | |
| 六、其他 | | | | |
| 七、工会经费和职工教育经费 | 11,422.69 | 242,876.64 | 254,299.33 | |
| 合计 | 11,422.69 | 17,148,817.96 | 17,160,240.65 | |

19 应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|------------|------------|
| 增值税 | 208,687.02 | 828,592.66 |
| 营业税 | 138,701.76 | 154,933.50 |

| | | |
|---------|------------|--------------|
| 企业所得税 | 92,088.32 | 218,643.03 |
| 个人所得税 | 200,582.37 | 19,108.58 |
| 城市维护建设税 | 23,992.90 | 64,668.05 |
| 房产税 | | 388,419.49 |
| 土地使用税 | | 113,416.00 |
| 教育费附加 | 16,106.02 | 45,732.07 |
| 河道管理费 | 3,624.34 | 9,559.01 |
| 其他 | 1,808.50 | 1,855.94 |
| 合计 | 685,591.23 | 1,844,928.33 |

20、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 | 537,763.17 | 418,871.90 |
| 合计 | 537,763.17 | 418,871.90 |

21、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 | 335,886.70 | 337,176.90 | 股东尚未领取 |
| 合计 | 564,564.10 | 565,854.30 | / |

22、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 | 4,328,347.21 | 14,513,718.74 |
| 合计 | 4,328,347.21 | 14,513,718.74 |

(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 |

23、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 |

24、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 |
|-----|------------|------------|

25、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 |

26、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 | 16,262,825.31 | | 5,634.00 | 16,257,191.31 |
| 合计 | 187,703,621.37 | | 5,634.00 | 187,697,987.37 |

27、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 | 24,911,212.14 | | | 24,911,212.14 |
| 合计 | 24,911,212.14 | | | 24,911,212.14 |

28、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 | 82,302,105.11 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | 82,302,105.11 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 10,318,517.15 | / |
| 期末未分配利润 | 92,620,622.26 | / |

29、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 | 78,550,096.38 | 74,833,235.23 |
| 其他业务收入 | 584,953.20 | 1,044,749.07 |
| 营业成本 | 54,497,709.72 | 47,501,679.94 |

(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 | 24,323,979.32 | 11,203,613.48 | 35,376,792.05 | 18,114,424.33 |
| (2) 商 业 | 49,210,960.97 | 40,290,897.57 | 34,768,931.49 | 26,819,171.87 |
| (3) 其 他 | 5,015,156.09 | 3,003,198.67 | 4,687,511.69 | 2,568,083.74 |
| 合计 | 78,550,096.38 | 54,497,709.72 | 74,833,235.23 | 47,501,679.94 |

(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 (%) |
|--------------|---------------|------------------|
| 上海柒善实业有限公司 | 10,213,917.95 | 12.91 |
| 上海卢湾粮油食品有限公司 | 8,695,104.87 | 10.99 |
| 上海易买得超市有限公司 | 5,751,380.74 | 7.27 |
| 上海易初莲花超市有限公司 | 3,204,672.39 | 4.05 |
| 农工商超市集团公司 | 2,219,423.40 | 2.80 |
| 合计 | 30,084,499.35 | 38.02 |

30、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 | 802,117.69 | 817,751.02 | 营业额 |
| 城市维护建设税 | 197,559.08 | 265,952.03 | 实际缴纳的增值税、营业税 |
| 教育费附加 | 142,193.52 | 123,442.43 | |
| 房产税 | 6,120.01 | 205,924.25 | |
| 其他 | 41,295.32 | 119,043.67 | |
| 合计 | 1,189,285.62 | 1,532,113.40 | / |

31、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 | 3,066,509.03 | 3,351,482.59 |
| 销售管理费 | 11,277,889.67 | 10,913,107.92 |
| 租赁费 | 3,083,158.12 | 3,123,410.68 |
| 运杂费 | 479,316.57 | 1,378,778.86 |
| 水电费 | 670,985.39 | 761,080.61 |
| 修理费 | 191,110.76 | 125,371.84 |
| 其他 | 1,005,259.23 | 794,655.07 |
| 合计 | 19,774,228.77 | 20,447,887.57 |

32、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 | 16,197,372.24 | 15,275,323.69 |
| 折旧及摊销 | 2,400,157.55 | 3,040,989.64 |
| 中介机构费用 | 803,650.28 | 927,276.00 |
| 办公及差旅费 | 454,899.34 | 688,501.94 |
| 租赁费 | 546,329.40 | 376,995.20 |
| 水电费 | 77,080.92 | 61,229.93 |
| 其他 | 6,343,663.79 | 6,044,741.98 |
| 合计 | 26,823,153.52 | 26,415,058.38 |

33、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 | 8,681,637.45 | 7,288,500.05 |
| 利息收入 | -230,522.03 | -274,657.30 |
| 其他 | 151,866.48 | 105,678.53 |
| 合计 | 8,602,981.90 | 7,119,521.28 |

34、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 | 2,535,853.50 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 39,092,738.29 | 40,403,785.09 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 7,920.00 | |
| 其他 | 588,525.00 | 498,750.00 |
| 合计 | 42,225,036.79 | 40,902,535.09 |

(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 | 2,535,853.50 | 0.00 | |
| 合计 | 2,535,853.50 | 0.00 | / |

(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 | 315,107.49 | 454,861.64 | |
| 上海百富网络信息技术有限公司 | 127,988.85 | 211,466.95 | |
| 中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司 | 699,382.90 | 1,472,766.10 | |
| 上海九百城市广场有限公司 | 7,791,008.81 | 8,098,527.83 | |
| 上海久光百货有限公司 | 30,159,250.24 | 30,200,730.22 | |
| 武汉正章消毒用品有限公司 | 0.00 | -34,567.65 | |
| 合计 | 39,092,738.29 | 40,403,785.09 | / |

35、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 | 22,951.37 | -168,768.65 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |

| | | |
|-------------|-----------|-------------|
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 22,951.37 | -168,768.65 |

36、营业外收入：

(1)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 | | 84,839,458.09 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | 84,839,458.09 | |
| 其他 | 46,796.40 | 43,204.29 | 46,796.40 |
| 合计 | 46,796.40 | 84,882,662.38 | 46,796.40 |

37、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 | | 88,895.15 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 88,895.15 | |
| 赔偿支出 | 12,589.00 | 75,000.00 | 12,589.00 |
| 其他 | 15,918.08 | 10,276.00 | 15,918.08 |
| 合计 | 28,507.08 | 174,171.15 | 28,507.08 |

38、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 | 154,683.87 | 108,334.39 |
| 递延所得税调整 | -5,136.23 | 2,919.20 |
| 合计 | 149,547.64 | 111,253.59 |

39、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÷S

S= S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

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；S0 为年初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；Mj 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+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用)×(1-所得税率)]/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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。

40、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 | -5,634.00 | -185,000.00 |
| 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 | -5,634.00 | -185,000.00 |
| 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 | -5,634.00 | -185,000.00 |

41、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 | 230,522.03 |
| 政府补助 | |
| 企业间往来 | 1,890,883.90 |
| 其他收入 | |
| 合计 | 2,121,405.93 |

(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 | 13,160,708.99 |
| 管理费用支出 | 11,788,025.80 |

| | |
|-------|---------------|
| 营业外支出 | 28,507.08 |
| 企业间往来 | 8,540,481.06 |
| 手续费支出 | 134,613.91 |
| 合计 | 33,652,336.84 |

42、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 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 10,318,517.15 | 98,530,265.11 |
| 加：资产减值准备 | 22,951.37 | -168,768.65 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,284,943.23 | 3,144,887.87 |
| 无形资产摊销 | 1,684,311.42 | 1,225,714.30 |
| 长期待摊费用摊销 | 135,201.84 | 677,496.76 |
| 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） | | -84,750,562.94 |
| 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） | 8,681,637.45 | 7,288,500.05 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -42,225,036.79 | -40,902,535.09 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -5,136.23 | 2,919.20 |
| 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） | -8,994,077.24 | 353,671.31 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 301,393.71 | -28,694.45 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -15,370,017.26 | -9,646,817.83 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -42,165,311.35 | -24,273,924.36 |
| 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 | 52,553,753.73 | 71,498,072.47 |
| 减：现金的期初余额 | 62,686,154.39 | 72,647,233.69 |
| 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 | -10,132,400.66 | -1,149,161.22 |

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 | 52,553,753.73 | 62,686,154.39 |
| 其中：库存现金 | 249,719.35 | 206,523.12 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 可随时用于支付的银行存款 | 52,296,038.96 | 62,479,559.04 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 7,995.42 | 72.23 |
| 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 | 52,553,753.73 | 62,686,154.39 |

(2) 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

(四) 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 | 国有独资公司 | 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 |
|-----------------|--------|----------------------|------|------|----------|----------|-----------|------------|
| 上海正章洗染有限公司 | 有限责任公司 | 上海市静安区北京西路 1868 号 | 钱连华 | 工业 | 4,273.14 | 100.00 | 100.00 | 13280802-8 |
| 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 | 业务性 | 注册资 | 本企业 | 本企业 | 组织机构代 |
|---------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-------|
|---------|------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-------|

| | | | 表 | 质 | 本 | 持股比 例(%) | 在被投 资单位 表决权 比例(%) | 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 | 有限责任 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 | 有限责任 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 | 有限责任 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 | 有限责任 公司 | 上海市南京 西路 1618 号 | 王健秋 | 服务业 | 3500 万 美元 | 38.00 | 38.00 | 74491388-1 |
| 上海久光百货有限公司 | 有限责任 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 |

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称 | 期末资产总额 | 期末负债总 额 | 期末净资产总 额 | 本期营业收入 总额 | 本期净利润 |
|------------------|---------------|-------------|-------------|---------------|-------------|
| 一、合营企业 | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | |
| 上海海鼎信息工程股份有限公司 | 75,798,100 | 16,945,300 | 58,852,800 | 18,392,700 | 2,890,100 |
| 上海百富网络信息技术有限公司 | 25,270,300 | -371,300 | 25,641,600 | 500,000 | 261,200 |
| 中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司 | 151,018,100 | 114,283,900 | 36,734,200 | 214,998,200 | 1,554,200 |
| 上海九百城市广场有限公司 | 810,087,200 | 404,631,600 | 405,455,600 | 96,225,400 | 31,222,900 |
| 上海久光百货有限公司 | 1,133,562,200 | 689,291,100 | 444,271,100 | 1,027,043,500 | 100,530,800 |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------------|-------------|-----------|
| 上海九百家居装饰城有限公司 | 母公司的控股子公司 | 630301035 |

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 | 2012年1月1日 | 2012年12月31日 | 按同类地区可比交易价格确定 | 2,000,000.00 |

(2) 关联担保情况

截止 2012 年 6 月 30 日，母公司 263,000,000.00 元银行短期借款全部由上海九百集团有限公司提供担保。上海九百中糖酒业有限公司 20,000,000.00 元银行短期借款全部由上海九百股份有限公司提供担保。

(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 年期末起不再纳入合并报表范围。

6、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 |
| 其他应收款 | 武汉正章消毒用品有限公司 | 937,540.00 | 937,540.00 | 937,540.00 | 937,540.00 |

(A) 股份支付：

无

(B) 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) 承诺事项：

重大承诺事项

于 2012 年 6 月 30 日，本公司无需披露的承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项：

1、 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 40,088,198.10 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 40,088,198.10 |

2、其他资产负债表日后事项说明

公司 2011 年度利润分配方案已经 2012 年 6 月 28 日召开的公司第十九次股东大会（2011 年年会）审议通过。

(十二) 其他重要事项：

1、 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 | 5,465,817.00 | | -5,634.00 | | 5,460,183.00 |
| 金融资产小计 | 5,465,817.00 | | -5,634.00 | | 5,460,183.00 |
| 上述合计 | 5,465,817.00 | | -5,634.00 | | 5,460,183.00 |

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、 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： | | | | | | | | |
| 其他不重大应收帐款 | 8,649.17 | 100.00 | 8,649.17 | 100.00 | 8,649.17 | 100.00 | 8,649.17 | 100.00 |
| 组合小计 | 8,649.17 | 100.00 | 8,649.17 | 100.00 | 8,649.17 | 100.00 | 8,649.17 | 100.00 |
| 合计 | 8,649.17 | / | 8,649.17 | / | 8,649.17 | / | 8,649.17 | / |

(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。

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 | 149,569,851.58 | 94.33 | 35,397,376.26 | 23.67 | 137,288,669.78 | 92.59 | 35,216,194.46 | 25.65 |
| 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 | 8,978,669.28 | 5.67 | 3,188,515.44 | 35.51 | 10,986,071.86 | 7.41 | 6,182,908.78 | 56.28 |
| 组合小计 | 8,978,669.28 | 5.67 | 3,188,515.44 | 35.51 | 10,986,071.86 | 7.41 | 6,182,908.78 | 56.28 |
| 合计 | 158,548,520.86 | / | 38,585,891.70 | / | 148,274,741.64 | / | 41,399,103.24 | / |

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 | 107,172,475.32 | | | 公司确认能收回 |
| 上海九百中糖酒业有限公司 | 7,000,000.00 | | | 公司确认能收回 |
| 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 | 3,980,566.07 | 3,980,566.07 | 100.00 | 预计不能收回 |
| 合计 | 149,569,851.58 | 35,397,376.26 | / | / |

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 | 6,042,267.20 | 67.30 | 252,113.36 | 5,055,961.14 | 46.02 | 252,798.06 |
| 1 年以内小计 | 6,042,267.20 | 67.30 | 252,113.36 | 5,055,961.14 | 46.02 | 252,798.06 |
| 5 年以上 | 2,936,402.08 | 32.70 | 2,936,402.08 | 5,930,110.72 | 53.98 | 5,930,110.72 |
| 合计 | 8,978,669.28 | 100.00 | 3,188,515.44 | 10,986,071.86 | 100.00 | 6,182,908.78 |

(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 | 107,172,475.32 | 1 年以内 | 64.08 |
| 上海九百仙霞商厦 | 子公司 | 16,167,159.26 | 5 年以上 | 9.67 |
| PSTEX GROUP INC.NY | 非关联方 | 15,249,650.93 | 5 年以上 | 9.11 |
| 上海九百中糖酒业有限公司 | 子公司 | 7,000,000.00 | 1 年以内 | 4.18 |
| 上海汇彩不动产经营管理有限公司 | 非关联方 | 5,516,344.90 | 1 年以内 | 3.30 |
| 合计 | / | 151,105,630.41 | / | 90.34 |

(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(%) |
|--------------|--------|----------------|-----------------|
| 上海正章洗染有限公司 | 子公司 | 107,172,475.32 | 64.08 |
| 上海九百仙霞商厦 | 子公司 | 16,167,159.26 | 9.67 |
| 上海九百中糖酒业有限公司 | 子公司 | 7,000,000.00 | 4.18 |
| 上海九百电子网络有限公司 | 子公司 | 3,980,566.07 | 2.38 |
| 合计 | / | 134,320,200.65 | 80.31 |

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(%) |
|--------------|------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------|---------------|----------------|
| 上海九百商业发展有限公司 | | 5,868,435.92 | | 5,868,435.92 | | | 100 | 100 |
| 上海九百仙霞商厦 | | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | | 75 | 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 | | 90 | 100 |
| 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 | | 47,128,721.74 | | 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 | | 3,825,000.00 | -3,825,000.00 | | | | | 注 2 |

| | | | | | | | | |
|--------------|--|------------|--|------------|--|--|-------|-------|
| 博览中心 | | | | | | | | |
| 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 | 17,937,870.26 | 315,107.49 | 18,252,977.75 | | | | 24.3017 | 24.3017 |
| 上海百富网络信息技术有限公司 | 24,500,000.00 | 10,502,474.81 | 127,988.85 | 10,630,463.66 | | | | 49 | 49 |
| 中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司 | 14,400,000.00 | 22,060,866.12 | 699,382.90 | 22,760,249.02 | | | | 45 | 45 |
| 上海九百城市广场有限公司 | 110,045,841.77 | 411,767,244.71 | 7,791,008.81 | 419,558,253.52 | | | | 38 | 38 |
| 上海久光百货有限公司 | 45,647,461.66 | 119,129,865.52 | 30,159,250.24 | 149,289,115.76 | | | | 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：根据公司第六届董事会第十六次会议决议对中经国际汽车博览中心有限公司“长期投资”作核销处理。

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 | 6,297,337.98 | 7,017,418.08 |
| 其他业务收入 | 530,577.20 | 822,343.51 |
| 营业成本 | 3,758,669.83 | 3,651,586.90 |

(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 |
| 商业 | 1,814,947.45 | 760,246.16 | 2,329,906.39 | 1,083,503.16 |
| 其他 | 4,482,390.53 | 2,998,423.67 | 4,687,511.69 | 2,568,083.74 |
| 合计 | 6,297,337.98 | 3,758,669.83 | 7,017,418.08 | 3,651,586.90 |

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 | 2,535,853.50 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 39,092,738.29 | 40,438,352.74 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 7,920.00 | |
| 其他 | 588,525.00 | 498,750.00 |
| 合计 | 42,225,036.79 | 40,937,102.74 |

(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 | 2,535,853.50 | 0.00 | |
| 合计 | 2,535,853.50 | 0.00 | / |

(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 | 315,107.49 | 454,861.64 | |
| 上海百富网络信息技术有限公司 | 127,988.85 | 211,466.95 | |
| 中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司 | 699,382.90 | 1,472,766.10 | |
| 上海九百城市广场有限公司 | 7,791,008.81 | 8,098,527.83 | |
| 上海久光百货有限公司 | 30,159,250.24 | 30,200,730.22 | |
| 合计 | 39,092,738.29 | 40,438,352.74 | / |

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 | 27,165,987.15 | 112,419,838.13 |
| 加：资产减值准备 | 180,497.10 | 22,356.70 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,109,950.83 | 968,909.90 |
| 无形资产摊销 | 1,684,311.42 | 1,225,714.30 |
| 长期待摊费用摊销 | | 539,425.08 |
| 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） | | -84,750,562.94 |
| 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） | 8,205,788.12 | 7,111,750.05 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -42,225,036.79 | -40,937,102.74 |
| 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） | -32,798.92 | 54,589.98 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -13,267,487.86 | -13,121,728.20 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -5,807,700.53 | -694,065.92 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -22,986,489.48 | -17,160,875.66 |
| 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 | 44,668,639.61 | 47,528,352.07 |
| 减：现金的期初余额 | 44,971,748.22 | 51,171,794.42 |
| 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 | -303,108.61 | -3,643,442.35 |

（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

| 项目 | 金额 |
|--------------------|-----------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 18,289.32 |
| 所得税影响额 | 250.00 |
| 合计 | 18,539.32 |

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 | 1.47 | 0.0257 | 0.0257 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.47 | 0.0257 | 0.0257 |

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 |
|------|---------------|---------------|---------|-----------------------------|
| 预付款项 | 5,445,684.77 | 2,579,129.78 | 111.14 | 主要系子公司九百中糖预付款增加。 |
| 存货 | 38,030,479.16 | 29,036,401.92 | 30.98 | 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。 |
| 应付账款 | 11,996,086.85 | 18,004,323.80 | -33.37 | 系因归还货款。 |

| | | | | |
|-------|--------------|---------------|--------|----------------------------------|
| 应交税费 | 685,591.23 | 1,844,928.33 | -62.84 | 系因增值税，房产税等去年未支付今年已支付。 |
| 其他应付款 | 4,328,347.21 | 14,513,718.74 | -70.18 | 主要系本期归还上海中安商业发展有限公司往来款 500 万等所致。 |
| 营业外收入 | 46,796.40 | 84,882,662.38 | -99.94 | 主要系因上期出售北京西路房产收益，增加了上期营业外收入。 |

八、 备查文件目录

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

董事长：龚祥荣
上海九百股份有限公司
2012 年 8 月 28 日