

上海益民商业集团股份有限公司

600824

2012 年年度报告

重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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、公司负责人杨传华、主管会计工作负责人高光庆及会计机构负责人（会计主管人员）邵振耀声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、2012 年度公司的分红方案为：

根据本公司章程的规定，公司缴纳所得税后的净利润先提取法定盈余公积，再向股东分配红利。2012 年度利润分配预案如下：

根据立信会计师事务所出具的审计报告，公司 2012 年度归属于股东的净利润 149,553,266.41 元，母公司 2012 年实现税后净利润 125,584,332.79 元，共计提法定盈余公积 12,558,433.28 元，加年初未分配利润 162,992,804.33 元，减 2012 年内分出 2011 年度的红利 43,917,794.70 元，本年度实际可供分配利润为 232,100,909.14 元。现以 2012 年末公司总股本 731,963,245 股计，拟按每 10 股派发现金红利 0.65 元（含税），派送红股 2 股，共计分配利润 193,970,259.93 元。本次分配后母公司的未分配利润尚余 38,130,649.21 元结转下年度。

以上议案尚需提交公司股东大会审议通过。

六、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	1
第二节 公司简介.....	2
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节 董事会报告.....	6
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	19
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	22
第八节 公司治理.....	27
第九节 内部控制.....	29
第十节 财务会计报告.....	30
第十一节 备查文件目录.....	89

第一节 释义及重大风险提示

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司	指	上海益民商业集团股份有限公司
控股股东和实际控制人	指	上海市黄浦区国有资产监督管理委员会
本报告期	指	2012 年度
上交所	指	上海证券交易所

二、重大风险提示：

公司已在本年度报告中描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“董事会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	上海益民商业集团股份有限公司
公司的中文名称简称	益民集团
公司的外文名称	SHANGHAI YIMIN COMMERCIAL GROUP CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	YIMIN
公司的法定代表人	杨传华

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邵振耀	钱国富
联系地址	上海市淮海中路 809 号甲	上海市淮海中路 809 号甲
电话	021-64339888	021-64339888
传真	021-64721377	021-64721377
电子信箱	yimin@yimingroup.com	yimin@yimingroup.com

三、基本情况简介

公司注册地址	上海市淮海中路 809 号甲七楼
公司注册地址的邮政编码	200020
公司办公地址	上海市淮海中路 809 号甲
公司办公地址的邮政编码	200020
公司网址	http://www.yimingroup.com
电子信箱	yimin@yimingroup.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	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

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	益民集团	600824	益民商业

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

税务登记号码	31010113222900X
--------	-----------------

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 1994 年年度报告公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司自上市以来，主营业务一直为百货零售业。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

根据国务院关于同意上海市调整部分行政区划的批复，同意撤销上海市黄浦区和卢湾区，并于 2011 年 5 月 20 日设立新的黄浦区，原卢湾区现变更为新的黄浦区。

控股股东和实际控制人由原上海市卢湾区国有资产监督管理委员会变更为新的黄浦区国有资产监督管理委员会。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	王士玮 徐立群

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	2,604,652,201.91	2,186,575,282.39	19.12	1,865,704,860.68
归属于上市公司股东的净利润	149,553,266.41	135,642,694.06	10.26	123,036,691.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	145,301,608.30	136,456,850.64	6.48	122,422,321.52
经营活动产生的现金流量净额	59,698,854.74	-26,930,118.78	321.68	136,438,840.04
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,549,050,804.58	1,443,442,784.40	7.32	1,351,593,691.95
总资产	2,360,916,345.32	2,313,599,400.03	2.05	2,096,327,815.89

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.204	0.185	10.26	0.168
稀释每股收益(元/股)	0.204	0.185	10.26	0.168
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.199	0.186	6.48	0.167
加权平均净资产收益率(%)	10.02	9.73	增加 0.29 个百分点	9.43
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.74	9.79	减少 0.05 个百分点	9.38

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-9,198.57	97,364.90	-5,128,977.77
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	4,846,471.36	2,942,991.64	1,383,100.00
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	-516,822.60	-2,829,576.50	7,052,880.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-174,912.73	-2,169,996.53	-1,277,372.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,318,541.23	1,247,057.37	
所得税影响额	-1,212,420.58	-101,997.46	-1,415,259.77
合计	4,251,658.11	-814,156.58	614,369.67

三、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	1,241,037.90	1,204,435.86	-36,602.04	
交易性金融资产	5,689,292.00	5,616,000.00	-73,292.00	-516,822.60
合计	6,930,329.90	6,820,435.86	-109,894.04	-516,822.60

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年是“拆二建一”后新黄浦区发展的开局之年，公司结合新黄浦区“整合提升、创新发展，传承经典、打造精品”的发展主线，按照企业五年发展战略的思路和要求，紧抓连锁品牌建设和商业物业经营两大主业板块，全力提升企业管理和内控水平，建设提高服务水平的“星级工程”等长效机制，企业核心竞争力进一步增强。

一、经济增长实现预定目标

2012 年公司实现销售 26.05 亿元，同比增长 19.12%；利润总额 2.08 亿元，同比增长 7.33%；净利润 1.52 亿元，同比增长 11.42%，圆满完成了年初预定的各项经济指标，企业效益创造历年最好水平。

二、品牌建设扎实推进

增资支持连锁发展。年内集团公司通过资金支持，对古今公司和天宝龙凤公司各增资一亿元以支持其在渠道建设、品牌推广、新品研发等方面的拓展，有力地增强了两大连锁品牌的发展后劲。

古今品牌影响力继续扩大。一是以中西部地区和新兴商业区为重点不断完善网点布局，同时全力推进电子商务销售渠道的建设。古今销售网点已达 1625 家，覆盖全国除港澳台以外全部省区；二是设立了产品发展公司和研发中心，根据市场需求推出了 70 余款新品，获得良好反响；三是进一步加强品牌的市场宣传和推广力度。古今参加了 7 月份在法国举行的“国际高端品牌内衣展”，10 月份在上海举办的“老字号品牌展”中与法国团队合力打造了“Opera 魔幻&光影”和“古今 2013 年创意新品专场秀”，获得市场广泛好评。古今品牌全年实现销售 6.65 亿元，净利润 1.11 亿元。

天宝龙凤特色化发展初见成效。近年来天宝龙凤品牌结合自身“差异化发展，特色化提升，优质服务”的发展定位全力打造黄金首饰特色品牌，年内推出的僧冠壶、大龙印和快乐心经等系列藏品深受市场好评，携手保利集团合作推出的“十二生肖兽首”由保利拍卖行顺利开拍落槌。目前天宝龙凤拥有自营及加盟连锁网点 50 家，建设了包括电视直销和电子商务的立体型综合销售渠道，全年实现销售 10.80 亿元；净利润 914.18 万元。

老字号品牌复苏工作稳步推进。结合当前市场实际环境，“新光数码”在调整现有销售布局同时不断发展电视购物、网络销售等新型销售方式；“上上”品牌的床品系列在老字号展览会上深受消费者青睐；金辰大酒店出品的粽子和鲜肉月饼系列广受市场好评。公司还紧紧抓住春节、五一、旅游节等时节，组织旗下各个品牌企业联动促销，制作花车参与上海旅游节巡游等，进一步提高了企业社会影响力。

三、商业结构调整不断优化

全面推动招商招租工作。年内公司通过招商新引进了历峰集团旗下“兰姿”品牌入驻淮海中路，其 800 余平方的旗舰店已顺利开业，公司旗下商业物业基本实现满租。

探索创新商业经营模式。公司通过投资租赁和联营联销等形式积极发掘旗下老品牌新价值，旗下“六一儿童”品牌与著名童装品牌“I BABY”合作的嵩山路门店顺利开张，与休闲连锁品牌“清风人家”合作的淮海中路店、星光城摄影主题餐厅开业后反响良好。

进一步完善商业物业结构。根据发展需要，公司整体租赁了与星光照材城一路之隔的东汇楼宇近 5000 平米的物业面积，改造后的星光城 C 区已经以崭新的面貌开门迎客，克服了星光照材城经营场地和规模的局限，在打造专业化、一体化的业内龙头品牌的道路上迈出了可喜一步。报告期内顺利完成了对柳林大厦相关楼层的装修改造工程，为改善楼宇品质、提高租金收

益打下良好基础。

四、企业内部建设全面推进

内控水平不断提高。公司发布了经立信会计师事务所鉴证后的 2011 年度内部控制评价报告，获得市场良好评价；根据财政部和证监会等五部委的监管要求和企业实际，集团公司及各子公司均制定了各自的内部控制管理手册，做到人人有监督、事事有流程、处处有痕迹；进一步健全了“监事会、审计委员会、审计监察部和党风督查员”四位一体的监督制度，完善了日常的议事和沟通机制。

扎实推进“星级工程”长效机制建设。公司全面推进“星级门店、店长和营业员”、“星级党组织”和“星级团支部”的星级工程建设，制定了《门店标准化管理手册》、《店员规范服务手册》、《星级工程实施标准》等系列服务标准手册，全年对员工进行岗位和技能培训超过一万人次，利用示范效应以点及面带动基层门店同步提升服务水准，建立起提高服务质量、提升品牌核心竞争力的长效机制。

着力提升财务管理能力。公司近年来着力推行了现金池管理制度和全面预算制度，集聚内部优势资源形成合力效应，有效降低了企业财务成本。

积极履行企业社会责任。年内公司连续第三年发布企业社会责任报告并获得市场良好反响；企业积极参加各类慈善帮困捐助活动，累计金额超过百万元。

五、人才梯队建设力度不断加大

在职员工再教育取得成效。公司组织了 50 余名中层干部与业务骨干参加了在市委党校开设的专题培训班，邀请知名专家教授举办了财务管理专题讲座，推行专业技术（能）职称审聘制度，有效地激发了全体员工的在职学习热情。

青年骨干业务能力获得提高。年内开展了第四批 10 名青年业务骨干的挂职轮岗活动，通过多岗位锻炼已经培养出一批企业骨干和业务多面手，有力地支持了企业全面发展的需求。

进一步完善内部人才培养激励机制。公司建立了特殊人才贡献奖和可持续发展特殊贡献奖两个百万元奖励金，并表彰了首批获奖集体和个人，推动制定员工个人职业发展规划，完善了内部人才培养激励机制。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,604,652,201.91	2,186,575,282.39	19.12
营业成本	1,894,025,640.17	1,511,210,333.47	25.33
销售费用	235,857,388.36	220,266,930.31	7.08
管理费用	188,439,334.72	185,211,059.70	1.74
财务费用	34,361,490.33	29,572,100.32	16.20
经营活动产生的现金流量净额	59,698,854.74	-26,930,118.78	321.68
投资活动产生的现金流量净额	-16,032,392.16	-37,888,423.49	57.69
筹资活动产生的现金流量净额	-140,353,501.76	99,965,723.92	-240.40

2、 收入

（1） 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内公司营业收入同比增长 19.12%，主要由于公司全资子公司上海古今内衣有限公司全年销售同比增长 4.41%，上海天宝龙凤金银珠宝有限公司全年销售同比增长 56.66% 所致。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司分类销售情况, 内衣 6.4 亿元, 同比增长 4.62%; 黄金珠宝 10.77 亿元, 同比增长 57.1%; 摄影器材 5.35 亿元, 同比基本持平。

(3) 主要销售客户的情况

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 (%)
浙江天宝坊黄金珠宝有限公司	198,400,000.00	7.62
上海东华钻石饰品有限公司	107,040,513.44	4.11
上海市闵行区祺宝珠宝店	75,089,800.00	2.88
上海中都贵金属有限公司	71,265,379.65	2.74
上海榕树珠宝有限公司	58,007,700.00	2.23
合计	509,803,393.09	19.58

3、 成本

(1) 成本分析表

单位: 元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
工业	制造成本	183,663,350.67	9.70	166,962,522.59	11.05	10.00
商业	商品采购成本	1,896,354,452.89	100.12	1,467,139,702.31	97.08	29.26
旅游饮食服务业	餐饮成本	4,751,764.45	0.25	3,410,653.02	0.23	39.32
租赁业	租赁成本	30,868,528.56	1.63	33,704,476.09	2.23	-8.41
房地产业	租赁成本	39,662,017.98	2.09	29,703,084.17	1.97	33.53
抵销		-289,955,659.03	-15.31	-217,121,293.64	-14.37	

商品采购成本: 由于毛利率较低的批发业务收入大幅增长所致。

餐 饮 成 本 : 由于餐饮行业原料采购成本增加所致。

租 赁 成 本 : 由于成本列支重分类影响所致。

(2) 主要供应商情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	采购总金额	占公司全部采购金额的比例 (%)
上海黄金交易所	517,898,690.81	7.09
宾得理光映像仪器商贸(上海)有限公司	140,294,198.75	1.92
上海中都银业投资管理有限公司	82,558,950.77	1.13
佳能(中国)有限公司上海分公司	49,354,178.67	0.68
佛山市奥丽侬内衣有限公司	44,420,601.22	0.61
合计	834,526,620.22	11.42

4、费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额	变动比率(%)
销售费用	235,857,388.36	220,266,930.31	7.08%
管理费用	188,439,334.72	185,211,059.70	1.74%
财务费用	34,361,490.33	29,572,100.32	16.20%

5、现金流

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额	变动比率(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	59,698,854.74	-26,930,118.78	321.68%	主要是由于本报告期上海古今内衣有限公司、上海天宝龙凤金银珠宝有限公司销售收入增加引起经营活动现金流入同比增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-16,032,392.16	-37,888,423.49	57.69%	主要是由于上期有对上海新宇钟表集团有限公司追加投资 2,250 万元，本报告期无对外投资项目所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-140,353,501.76	99,965,723.92	-240.40%	主要是由于本报告期归还银行借款同比增加所致。

6、其它

(1) 发展战略和经营计划进展说明

2012 年公司计划销售 23.68 亿元，实际销售 26.05 亿元，完成计划的 109.88%；计划实现利润总额 2 亿元，实际实现 2.08 亿元，完成计划的 104.38%；计划实现净利润 1.45 亿元，实际实现 1.52 亿元，完成计划的 102.46%。

报告期内，公司按照经营计划，继续全力推进古今内衣、天宝龙凤和新光数码等旗下各个品牌建设，销售网络渠道进一步完善。公司招商工作稳步进行，内控建设不断完善，积极履行企业责任履行，培养和引进了一批新的年轻人才，有力地提高了企业的核心竞争力。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

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	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
工业	229,574,970.07	183,663,350.67	20.00	12.45	10.00	增加 1.78 个百分点
商业	2,335,191,034.48	1,896,354,452.89	18.79	23.60	29.26	减少 3.55 个百分点
旅游饮食服务业	18,937,121.60	4,751,764.45	74.91	21.78	39.32	减少 3.16 个百分点
租赁业	150,491,259.80	30,868,528.56	79.49	15.48	-8.41	增加 5.35 个百分点
房地产业	63,411,307.77	39,662,017.98	37.45	10.70	33.53	减少 10.70 个百分点
抵销	-290,525,659.03	-289,955,659.03				

(三) 资产、负债情况分析**1、 资产负债情况分析表**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例(%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例(%)
货币资金	154,695,115.91	6.55	251,382,561.80	10.87	-38.46
应收账款	34,877,889.07	1.48	62,735,900.00	2.71	-44.41
预付款项	74,939,084.67	3.17	25,737,572.41	1.11	191.17
存货	671,572,524.42	28.45	501,166,720.16	21.66	34.00
在建工程	9,705,605.50	0.41			100.00
预收款项	81,658,701.66	3.46	61,477,946.31	2.66	32.83
应交税费	-23,165,015.61	-0.98	-8,567,111.73	-0.37	-170.39
一年内到期的非流动负债			124,000,000.00	5.36	-100.00
少数股东权益	8,339,208.38	0.35	5,524,164.30	0.24	50.96

货币资金：主要是由于本报告期归还借款所致。

应收账款：主要是由于本报告期上海古今内衣有限公司、上海天宝龙凤金银珠宝有限公司加大对应收账款的催收力度，在营业收入大幅增长的同时，严格控制应收账款。

预付款项：主要是由于期末上海天宝龙凤金银珠宝有限公司按照黄金交易所规定完成交易后尚未提货入库所致。

存 货：主要是由于上海古今内衣有限公司、上海天宝龙凤金银珠宝有限公司扩大经营规模，增加原材料和商品采购所致。

在建工程：主要是由于上海益民置业发展有限公司柳林大厦 28 楼改建工程所致。

预收款项：主要是由于上海天宝龙凤金银珠宝有限公司预收黄金销货款同比增加所致。

应交税费：主要是由于上海天宝龙凤金银珠宝有限公司存货增加使得进项税增加所致。

一年内到期的非流动负债：

主要是由于本报告期已归还一年内到期的长期借款所致。

少数股东权益：

主要是由于上海天宝龙凤金银珠宝礼品有限公司、上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司同比净利润增加以及新设上海景茗餐饮有限公司收到少数股东投资所致。

(四) 核心竞争力分析

- 1、 公司旗下的品牌如古今内衣、天宝龙凤、新光数码、星光照材城等均为具有相当知名度的老字号知名品牌，品牌价值是公司宝贵的无形资产。
- 2、 公司建设了"星级工程"、"胸罩定制"、"首饰修理清洗"等系列为民服务体系，在消费者中拥有良好的服务口碑，积极履行社会责任，为消费者提供了贴心和优质的服务。
- 3、 公司拥有超过十八万平方米的自有物业，为企业发展提供了长期稳定的保障。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

本报告期无新增对外股权投资。

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	A股	000599	青岛双星	8,289,058.18	1,600,000	5,616,000.00	100	-516,822.60
合计				8,289,058.18	/	5,616,000.00	100	-516,822.60

(2) 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
600633	浙报传媒	50,000.00	0.0119	178,200.00	-12,144.00	-9,108.00	可供出售金融资产	买入
600819	耀皮股份	37,500.00	0.0068	106,125.00	-72,000.00	-54,000.00	可供出售金融资产	买入
600637	百视通	124,552.40	0.0176	920,110.86	47,541.96	35,656.47	可供出售金融资产	买入
合计		212,052.40	/	1,204,435.86	-36,602.04	-27,451.53	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉
上海银行	保证收益型	20,000,000.00	2012年3月7日	2012年4月11日	固定收益	96,849.31	20,000,000.00	96,849.31	是	否	否
上海农商银行	保证收益型	30,000,000.00	2012年3月9日	2012年4月28日	固定收益	205,479.45	30,000,000.00	205,479.45	是	否	否
上海农商银行	保证收益型	30,000,000.00	2012年3月12日	2012年4月13日	固定收益	126,246.58	30,000,000.00	126,246.58	是	否	否
上海银行	保证收益型	30,000,000.00	2012年4月11日	2012年5月16日	固定收益	145,273.97	30,000,000.00	145,273.97	是	否	否
上海农商银行	保证收益型	20,000,000.00	2012年5月7日	2012年6月8日	固定收益	82,410.96	20,000,000.00	82,410.96	是	否	否
上海银行	保证收益型	50,000,000.00	2012年8月22日	2012年9月24日	固定收益	203,424.66	50,000,000.00	203,424.66	是	否	否
上海农商银行	保证收益型	20,000,000.00	2012年9月12日	2012年10月17日	固定收益	81,506.85	20,000,000.00	81,506.85	是	否	否
上海银行	保证收益型	50,000,000.00	2012年9月29日	2012年11月2日	固定收益	223,561.65	50,000,000.00	223,561.65	是	否	否
上海银行	保证收益型	40,000,000.00	2012年10月10日	2012年11月12日	固定收益	163,463.01	40,000,000.00	163,463.01	是	否	否
上海银行	保证收益型	20,000,000.00	2012年11月14日	2012年12月17日	固定收益	78,657.53	20,000,000.00	78,657.53	是	否	否
合计	/	310,000,000.00	/	/	/	1,406,873.97	310,000,000.00	1,406,873.97	/	/	/

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

被投资单位全称	业务性质	主要产品及服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海古今内衣有限公司	零售兼批发	内衣	12,300.00	38,779.87	31,794.28	11,081.56
上海益民商业投资发展有限公司	综合业务	实业投资	10,000.00	40,785.54	22,458.25	1,334.84
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	零售兼批发	金银首饰	20,000.00	55,365.26	22,020.62	914.18
上海益民置业发展有限公司	房地产业	房地产开发经营	10,000.00	47,173.40	7,013.39	-576.83
上海益民酒店管理有限公司	服务	酒店管理、餐饮管理、物业管理	1,000.00	1,488.51	849.36	-198.30
上海床上用品有限公司	零售兼批发	床上用品	1,000.00	1,714.22	1,450.28	15.12
上海益民创新投资管理有限公司	实业投资及服务	实业投资，投资管理，技术咨询，企业管理咨询	10,000.00	10,305.84	10,271.09	53.54
上海钟表商店	零售兼批发、修理、服务、收购	钟表及配件	1,000.00	2,532.76	2,523.76	430.88
上海六一儿童用品商店	零售兼批发	服装鞋帽玩具等	100.00	214.33	201.97	16.71
上海国际服务外包产业发展有限公司	投资经营	国际服务外包产业的投资经营、投资管理	1,000.00	1,036.31	1,035.14	3.52
上海龙凤投资管理有限公司	实业投资及服务	实业投资，投资管理，技术咨询，企业管理咨询	500.00	502.55	502.39	1.59

5、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
本公司对上海天宝龙凤金银珠宝有限公司增资，用于拓展连锁专柜或专卖店。	10,000.00	已完成投资，增资后注册资本为20000万元。	10,000.00	20,000.00	本报告期实现归属于母公司净利润为659.69万元。
本公司对上海古今内衣有限公司增资，用于拓展连锁专柜或专卖店。	10,000.00	已完成投资，增资后注册资本为12300万元。	10,000.00	12,300.00	本报告期实现归属于母公司净利润为11081.56万元。
合计	20,000.00	/	20,000.00	32,300.00	/

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

- 1、传统渠道和电商渠道的竞争格局初步形成。当前百货行业呈现传统百货和电商两大渠道，以及两者结合同时具有线上线下销售渠道功能的综合性百货商业，新型电商的销售渠道以其便利性和快捷性给传统百货业态带来了革命性的冲击。
- 2、行业参与者不断增多，竞争性继续增强。传统百货业一般具有较强的地域性特点，随着部分商业地产开发商以及电商巨头的加入，零售业与电子商务、商业地产互相间逐步渗透，合作力度不断增强，市场参与力量呈现多元化。
- 3、未来百货零售业的发展仍然将主要借助于传统渠道和信息化渠道发展，销售模式根据商品定位和其他特性进一步向特色化和专业化发展。

(二) 公司发展战略

依托国家“十二五”宏观发展规划，加快推进企业发展，积极实施企业战略转型，用改革和创新的精神，进一步促进现有二大主业的发展，加大力度推进资产经营和资本运作，全面推动企业向集团化、品牌化、多元化、国际化方向发展；积极完善益民旗下益民商投、益民置业、益民创投三大投资平台建设，打造投资控股型的企业集团。

(三) 经营计划

2013 年是全面贯彻落实党的十八大精神的开局之年。公司将结合区域经济的建设和发展，积极促进现有两大主业全面发展，大力推动公司国际化进程，提高资本运作和资产营运水平，力争全面提升企业核心竞争力。

2013 年集团计划实现销售 28.13 亿元，同比增长 8%，利润总额 2.23 亿元，同比增长 7%，净利润 1.64 亿元，同比增长 8%。

2013 年要重点做好以下五个方面工作：

一、稳步推进连锁发展，探索商业多元合作新模式

全力助推古今品牌成为行业领军企业。不断加大古今产品研发力度，推出领先市场、适合消费者需求的产品系列；推动产品升级转型和电子商务发展；加快推进古今生活馆运作；积极探索与其他知名品牌合作新途径；尝试古今的海外拓展及收购兼并等方式的可行性。

进一步推动天宝龙凤特色化品牌建设。继续提升天宝龙凤产品品质，强化差异化市场竞争能力，不断完善连锁布局，特别是外省市连锁加盟企业的市场拓展，突出重器和文化产品的发展，进一步尝试和拓展多元化多类别的合资合作运作。

继续加大老字号品牌的运作力度。积极建设星光摄影文化高地，推进星光自主品牌系列的研发，大力提升星光服务品质，进一步强化星光摄影自身的品牌优势。益民商投还将逐步尝试多元合作新途径，探索商业股权合作新模式。

二、加大资本运作力度，探索创新发展模式

不断提升企业市场影响力。立足于区域经济发展，找准自身定位，加大集团在资本市场的运作力度，不断提高公司在市场中的行业地位和影响力。

积极探索创新发展模式。继续推进企业发展结构和发展模式的调整，广开思路、多渠道尝试，积极探索集团快速发展的创新模式，提高资产营运水平。

三、着力完善商业物业结构，全力推动招商招租工作开展

结合连锁发展需要调整物业结构。根据市场现状，探索和创新商业地产运作新模式，择机储备部分自身发展所必需的商业物业。

全面推动招商招租工作。做好以柳林大厦裙房商场和新歌商厦招商为重点的淮海路商业结

构调整工作，力争出亮点、出增量。

四、积极制定发展新战略，不断推动对外交流合作

认真制订公司未来五年发展新战略。围绕公司在区域经济建设中的角色和定位，在经过充分调研和论证的基础上着手制定公司未来五年的发展战略，

进一步加大对外交流合作力度。加大与区内兄弟集团、国内业内先进企业以及国际知名企业的交流合作，实现强强联合，壮大自身；关注新兴行业企业，强化与专业投资基金的沟通合作，努力尝试各类投资合作新模式，培育和发展企业新经济增长点。

五、大力深化企业改革，全面建设人才高地

坚持不懈推动企业改革。不断优化企业内部结构和资源配置，加强内控建设、制度建设和企业文化建设，实现企业管理能级全面提升。

健全人才发展培养体系。力争培养和引进一批具有全球视野的国际化高端人才助推企业国际化进程，不断探索创新激励机制，打造人才发展平台。

(四) 可能面对的风险

- 1、整体宏观经济的调整对消费和商业零售行业带来一定的冲击和影响；
- 2、公司主打产品所处的内衣、黄金珠宝等行业均属于充分竞争行业，行业竞争对手众多，实力强大；
- 3、新型电子商务销售、电视直销等方式对传统销售渠道的冲击；
- 4、近年来城镇化建设水平提高后，上海城市副中心和区域性商业中心不断增多，对传统商业中心地区的消费和物业租赁产生分流和冲击。

公司将进一步推动旗下连锁品牌的建设，继续完善连锁网点布局，建设多渠道多层次的立体销售渠道，对部分产出效益不明显的产业进行战略转型，不断扩大招商招租力度，提高内部管理水平，积极开拓新经济增长点，为企业发展增强后劲。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据 2009 年 11 月 26 日召开的公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过，修改后的《公司章程》第一百六十五条规定，“公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；公司可采取现金或股票方式分配股利，可进行中期现金分红；最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”。并根据上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的文件精神，本着积极回报广大投资者的原则，经过充分讨论和研究后，2012 年度公司的分红预案为：每 10 股派发现金红利 0.65 元，每 10 股送红股 2 股，共计分配 193,970,259.93 元，现金分红占当年归属上市公司股东的净利润为 31.81%。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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(%)
2012 年	2	0.65		47,577,610.93	149,553,266.41	31.81
2011 年		0.60		43,917,794.70	135,642,694.06	32.38
2010 年		0.60		43,917,794.70	123,036,691.19	35.69

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司披露了 2012 年度企业社会责任报告，请详见上海证券交易所网站：www.sse.com.cn

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 其他说明

1、关于 HAL 亚洲公司诉讼本公司下属全资子公司上海益民商业投资发展有限公司后续进展情况：

本公司下属全资子公司上海益民商业投资发展有限公司（以下简称“益民商投公司”）与荷兰 HAL 亚洲投资公司（以下简称“HAL 亚洲公司”）是中外合资企业上海红星眼镜公司的股东，分别持有红星眼镜公司股权 22% 和 78%。

HAL 亚洲公司以益民商投公司未能及时将“红星”商标注册到合资公司上海红星眼镜公司名下给其造成损失为由，向上海市第二中级人民法院提起诉讼，请求判令益民商投公司向其支付赔偿金人民币 42,828,060 元。益民商投公司已收到上海市第二中级人民法院应诉通知书，并提起了反诉，请求判令 HAL 亚洲公司向益民商投公司支付第二笔红星眼镜公司股权转让款人民币 42,828,060 元（详见 2012 年 10 月 27 日公司编号为临 2012-07 的临时公告）。

2013 年 2 月 26 日上海市第二中级人民法院开庭听证 HAL 亚洲公司诉讼本公司下属全资子公司上海益民商业投资发展有限公司事项。截止至 2013 年 3 月 7 日，此案正在法院受理过程中。

2、关于本公司下属全资子公司上海益民商业投资发展有限公司与上海淮海鸭王烤鸭店有限公司房屋租赁诉讼事项的后续进展情况：

本公司下属全资子公司上海益民商业投资发展有限公司（以下简称“益民商投公司”）与上海淮海鸭王烤鸭店有限公司（以下简称“淮海鸭王公司”）因租赁房屋产生的诉讼事项，经上海黄浦区人民法院民事调解，双方已达成调解协议，双方就上海市淮海中路 768 号房屋租赁事项的权利义务终止，再无其他争议。淮海鸭王公司已于 2012 年 11 月底前携带其所有物品搬离了原租赁场地，至此，双方因租赁房屋产生的诉讼事项已全部审理和执行完结。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额
上海龙凤金银珠宝有限公司	控股子公司的控股子公司	1,475,889.41	0.00	1,475,889.41
上海培斯塔实业公司	控股子公司的控股子公司	7,804,714.46	0.00	7,804,714.46
上海益民置业发展有限公司	全资子公司	319,405,004.56	9,000,000.00	328,405,004.56
上海古今内衣有限公司	全资子公司	11,142,859.79	-859,303.92	10,283,555.87
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	全资子公司	305,836,353.81	-5,025,074.05	300,811,279.76
上海益民商业投资发展有限公司	全资子公司	130,500,000.00	-15,500,000.00	115,000,000.00
上海柳林商务中心	控股子公司的控股子公司	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00
上海益民实业有限公司	控股子公司的控股子公司	37,900,000.00	0.00	37,900,000.00
上海新光光学仪器有限公司	控股子公司的控股子公司	11,000,000.00	-10,970,000.00	30,000.00
上海金龙商业有限公司	控股子公司的控股子公司	3,184,490.07	-2,984,490.07	200,000.00
上海益民酒店管理有限公司	全资子公司	0.00	743,344.61	743,344.61
合计		834,249,312.10	-25,595,523.43	808,653,788.67

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

√ 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	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	650,000.00
境内会计师事务所审计年限	20

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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、无限售条件流通股股份	731,963,245	100						731,963,245	100
1、人民币普通股	731,963,245	100						731,963,245	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	731,963,245	100						731,963,245	100

(二) 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

(一) 截至报告期末近 3 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。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		78,330		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		76,250	
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	
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	国家	39.04	285,761,478			无	
沈宇清	未知	0.83	6,094,082			无	
光大证券股份有限公司	未知	0.47	3,424,726			无	
顾颀	未知	0.25	1,822,398			无	
东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.24	1,746,695			无	
李格兰	未知	0.24	1,737,601			无	
南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	未知	0.22	1,626,673			无	
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.22	1,607,801			无	
李德坚	未知	0.20	1,449,999			无	
信诚中证 500 指数分级证券投资基金	未知	0.19	1,370,283			无	
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			
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会		285,761,478		人民币普通股		285,761,478	
沈宇清		6,094,082		人民币普通股		6,094,082	
光大证券股份有限公司		3,424,726		人民币普通股		3,424,726	
顾颀		1,822,398		人民币普通股		1,822,398	
东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,746,695		人民币普通股		1,746,695	
李格兰		1,737,601		人民币普通股		1,737,601	
南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)		1,626,673		人民币普通股		1,626,673	
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,607,801		人民币普通股		1,607,801	
李德坚		1,449,999		人民币普通股		1,449,999	
信诚中证 500 指数分级证券投资基金		1,370,283		人民币普通股		1,370,283	

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海市黄浦区国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	臧蕙玲
成立日期	2011年5月20日
主要经营业务	国有资产监督

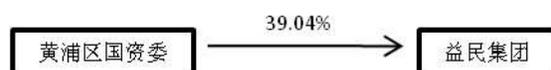
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海市黄浦区国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	臧蕙玲
成立日期	2011年5月20日
主要经营业务	国有资产监督

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
杨传华	董事长、党委书记	男	50	2010年4月2日	2013年4月1日					50.84	
高光庆	董事、总经理	男	54	2010年4月2日	2013年4月1日					50.84	
沈建敏	董事、党委副书记、人力资源总监	女	53	2010年4月2日	2013年4月1日					45.00	
王经宣	董事	男	59	2010年4月2日	2013年4月1日						
洪 垒	董事	女	44	2010年4月2日	2013年4月1日						
徐 军	独立董事	男	44	2010年4月2日	2013年4月1日					4.00	
王玉梅	独立董事	女	46	2010年4月2日	2013年4月1日					4.00	
张维宾	独立董事	女	65	2010年4月2日	2013年4月1日					4.00	
赵歆晟	独立董事	男	38	2010年4月2日	2013年4月1日					4.00	
许国平	监事长	男	59	2010年4月2日	2013年4月1日						
吕清逸	监事	男	59	2010年4月2日	2013年4月1日						
康 今	监事	女	41	2010年4月2日	2013年4月1日						
陆晓光	监事	男	56	2010年4月2日	2013年4月1日					29.57	
谈健燕	监事	女	50	2010年4月2日	2013年4月1日					38.50	
孟伟敏	副总经理	男	56	2010年4月2日	2013年4月1日					42	
邵振耀	副总经理、财务总监	男	59	2010年4月2日	2013年4月1日	103,157	103,157			42	
金永刚	副总经理	男	52	2010年4月2日	2013年4月1日					42	
钱国富	总经理助理、投资总监	男	51	2010年4月2日	2013年4月1日					42	
合计	/	/	/	/	/	103,157	103,157		/	398.75	

- 杨传华：近五年曾任本公司董事长、总经理兼党委书记。现任本公司董事长、党委书记。
- 高光庆：近五年曾任本公司董事，上海中城企业（集团）有限公司党委副书记、副总经理。现任本公司董事、总经理。
- 沈建敏：近五年及现任本公司董事、党委副书记、纪委书记、人力资源总监、工会主席。
- 王经宣：近五年曾任卢湾区国资委办公室主任，卢湾区董监事管理中心法人代表。现任黄浦区董监事管理中心外派董事，本公司董事。
- 洪 垒：近五年曾任上海淮海商业（集团）有限公司专职监事，本公司监事。现任上海永业企业（集团）有限公司财务总监，本公司董事。
- 徐 军：近五年任上海市锦天城律师事务所高级合伙人，本公司独立董事。
- 王玉梅：近五年曾任上海社会科学院部门经济研究所企业发展研究中心副主任、上海社会科学院干部人事处处长。现任上海社会科学院部门经济研究所副所长、研究员，本公司独立董事。
- 张维宾：近五年任上海立信会计学院教授，上海市司法会计鉴定专家委员会委员，本公司独立董事。
- 赵歆晟：近五年任上海思倍捷企业管理咨询有限公司董事总经理，本公司独立董事。
- 许国平：近五年曾任上海淮海商业（集团）有限公司党委副书记、副董事长、总经理。现任本公司监事长。
- 吕清逸：近五年曾任卢湾区审计局基建环保审计科科长。现任黄浦区董监事管理中心专职监事，本公司监事。
- 康 今：近五年任职于上海财瑞会计师事务所，本公司监事。
- 陆晓光：近五年曾任本公司市场运营部经理、本公司监事。现任本公司连锁事业副总监、本公司监事。
- 谈健燕：近五年曾任本公司总经理办公室主任。现任上海益民商业投资发展有限公司党总支书记兼董事长、本公司监事。
- 孟伟敏：近五年曾任本公司董事、副总经理。现任本公司副总经理。
- 邵振耀：近五年曾任本公司董事、副总经理、董事会秘书。现任本公司副总经理、财务总监、董事会秘书。
- 金永刚：近五年任本公司副总经理。
- 钱国富：近五年任上海益民创新投资管理有限公司总经理，上海天宝龙凤金银珠宝有限公司董事长，本公司总经理助理、投资总监、董事会证券事务代表。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
许国平	黄浦区国有资产监督管理委员会	调研员（正处）	2009年10月8日	至今
王经宣	黄浦区董监事管理中心	外派董事	2005年9月1日	至今
洪 垒	上海永业企业（集团）有限公司	财务总监	2009年12月1日	至今
徐 军	上海市锦天城律师事务所	高级合伙人	2000年10月1日	至今
王玉梅	上海社会科学院部门经济研究所	研究员、副所长	20012年1月1日	至今
张维宾	上海立信会计学院、会计研究院	教授	2003年6月1日	至今
赵歆晔	上海思倍捷企业管理咨询有限公司	董事、总经理	2005年10月1日	至今
吕清逸	黄浦区董监事管理中心	专职监事	2010年2月1日	至今
康 今	上海财瑞会计师事务所	副主任会计师	2002年4月1日	至今

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	高级管理人员的薪酬由公司董事会进行考核，董事及监事的薪酬由黄浦区国有资产监督管理委员会监管，薪酬由相关单位进行考核后发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以董事会下达的企业实现利润和净资产收益率为目标责任进行综合考核，以基本年薪为基础结合绩效挂钩的方法实行年薪浮动的分配制度。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	考核以后支付。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	105
主要子公司在职员工的数量	1,070
在职员工的数量合计	1,175
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	117
销售人员	783
技术人员	112
财务人员	78
行政人员	85
合计	1,175
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下学历	790
大专及以上学历	385
合计	1,175

(二) 薪酬政策

集团不断完善薪酬体系的激励作用，根据不同员工群体制定不同的薪酬策略，建立分层分类薪酬管理体系，包括：以年度经营为评价周期的年薪制薪酬体系；以常规性工作为特征的等级薪酬体系；与销售业绩相关的销售人员薪酬体系等。同时在控制人工成本的基础上，将员工工资和其岗位职责、工作绩效紧密挂钩，着重体现岗位（职位）价值和个人贡献。鼓励员工长期为企业服务，共同致力于企业不断成长和可持续发展，共享企业发展成果。不断完善员工福利、体现人文关怀。依法为员工办理各项社会保险并执行企业补充医疗保险、带薪休假、定期体检、职工互助保障综合险、大病医疗保险等制度，为核心骨干员工建立企业补充养老保险、补充公积金制度，以增强员工的安全感和归属感，提高员工的忠诚度。

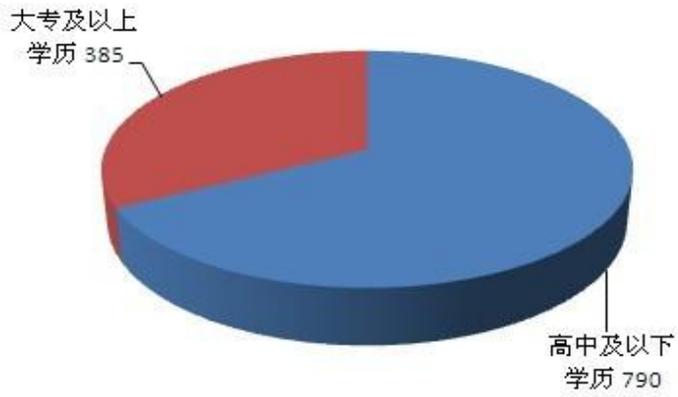
(三) 培训计划

着眼于全面提升干部员工队伍的素质能力和整体能级，以创“学习发展型组织”建设为依托，进一步完善集团提升能力培训机制。通过对员工队伍的动态分析，注重需求化培训，将企业战略与经营目标对人力资源的需求和员工的职业生涯发展需求相结合；以创新和市场需求为导向，采取对新进员工进行入职培训，对在岗员工进行有针对性的岗位技能培训，对管理人员开展提高性的培训等形式多样的教育培训工作，注重岗位实践锻炼，强化终生教育的观念，促进员工不断学习和成长，为企业的可持续化发展提供新的动力和活力。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》及监管机构的其他要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，加强信息披露工作。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作。公司完成了各次定期报告的编制和披露，发布了企业 2011 年度社会责任报告、经立信会计师事务所鉴证后的 2011 年度内控自我评价报告，及时向社会披露了企业的财务状况、社会责任履行情况以及内控制度的建设和完善情况，全方面、多角度、立体化地向广大投资者展现了公司现状，做到了信息披露的公开、公正和透明，有力地提高了公司治理的综合水平。

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人及外部信息使用人管理制度》规定，对年报等重要定期报告的内幕信息知情人进行了登记备案。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 3 月 23 日	1、“董事会 2011 年度工作报告及 2012 年公司经济工作目标”； 2、“监事会 2011 年度工作报告”； 3、“公司 2011 年度财务决算及 2012 年度财务预算报告”； 4、“公司 2011 年度利润分配方案”； 5、“公司 2011 年年度报告”； 6、“关于 2012 年续聘立信会计师事务所为公司审计机构的议案”	全部通过	www.sse.com.cn	2012 年 3 月 24 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
杨传华	否	4	4	0	0	0	否	1
高光庆	否	4	4	0	0	0	否	1
沈建敏	否	4	4	0	0	0	否	1
王经宣	否	4	4	0	0	0	否	1
洪 垒	否	4	4	0	0	0	否	1
徐 军	是	4	4	0	0	0	否	1
王玉梅	是	4	4	0	0	0	否	1
张维宾	是	4	4	0	0	0	否	1
赵歆晟	是	4	4	0	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下属专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。董事会审计委员会主要开展的工作有：公司 2011 年度报告审议、年报编制监督、2012 年度审计机构聘任建议等。在年审会计师进场审计之前，审计委员会对公司财务报表进行了审议并与审计机构进行了专门沟通。年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会对公司财务报告又进行了审阅并与审计机构再次进行了专门沟通，决定同意将经年审会计师正式审计的公司 2011 年度财务会计报表提交董事会审核。审计委员会还对立信会计师事务所从事 2011 年公司审计所作的工作进行了总结，建议续聘立信会计师事务所为 2012 年度的财务报告审计机构和内部控制审计机构。董事会薪酬与考核委员会听取了 2011 年度公司高管报酬的有关情况，并提出了合理的意见和建议；董事会战略委员会对公司所处的行业环境、技术发展状况和发展战略设想开展了专题研究，为企业的发展提供了许多有用的建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对公司定期报告、财务状况、公司董事、高级管理人员执行职务等工作履行了监督职责。监事会认为：公司上述行为均严格按照《公司法》、《公司章程》及其有关法律法规规范运作，决策程序符合。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

本公司董事会对 2012 年度公司内部控制制度进行了自我评估，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，评估未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、法规的规定和要求，集团的内部控制制度具有合法性、合理性和有效性，集团的法人治理、财务管理、对外担保、关联交易和信息披露等事项均严格按照集团各项内部控制制度的规定进行。同时，集团各项内部控制制度的有效执行，能够合理保证了本集团各项经营活动有序开展，确保集团发展战略的实施和经营目标的实现；能够合理保证集团财务会计资料的真实性、合法性、完整性以及公司财产的安全、完整；能够真实、准确、及时、完整地进行信息披露，确保公开、公平、公正的对待所有投资者，切实保证集团和投资者的利益。

1、公司根据年初制定的内控工作计划，成立了以总经理为组长、成员包括董秘、财务总监、审计监察部以及相关其他部门人员组成的内控规范实施小组，全面梳理现有内控制度和执行环节中的风险点、薄弱点，查漏补缺，不断加强制度建设。

2、大力加强风险防控制度建设。审计监察部新增了《内部审计人员道德规范》、《内控制度审计管理办法》、《内部审计作业管理办法》三项制度，针对上市公司部门风险进行梳理，完善了相关制度。其中内控制度审计管理办法的制定，为集团内部控制审计工作开展确定了工作标准。

3、对照实际执行情况不断完善现有内控制度。在今年 1-4 月份，公司内控规范实施小组将企业已有的内控政策制度与具体执行情况进行对照，查找内控缺陷并整改。如集团房产事业部修订完善了内部控制管理手册中关于出租业务的章节，增加了租赁商务谈判若干规范管理细则、商业房产租赁收缴监控管理规范细则、商业房产欠租处置程序管理规范细则、商业房产软件使用管理规范细则。通过修订细化了制度，减少业务执行中的风险。

4、根据中介机构检查建议积极实施整改和复查。立信会计师事务所 2011 年对集团进行内部控制情况检查审计后，提出了整改建议并已经实施。公司内控规范实施小组在今年 5-6 月份针对上述重点问题再次进行复查，检查整改措施落实情况，评估整改效果。

5、按计划完成了对大部分子公司部分业务控制活动的审计检查工作。内控规范实施小组检查范围覆盖了公司旗下全部子公司，并委托审计监察部对上海益民置业发展有限公司、上海床上用品有限公司资金活动中与预算相关联的内部控制做了审计。

6、按时完成了企业内部控制自我评价工作。并配合立信会计师事务所做好年度内部控制自我评价报告的审计和鉴证工作。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

《公司内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站。 <http://www.sse.com.cn>

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司向来重视年报披露的保密性和准确性，在 2010 年 4 月的六届董事会二次会议，审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对制度的适用人员，处罚原则、处罚措施等均作了详尽规定，本报告期内，在年报和其他定期报告的编制过程中，公司严格按照有关制度执行，未出现重大差错等情况。

第十节 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）注册会计师王士玮、徐立群审计，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[2013]第 110284 号

上海益民商业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海益民商业集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 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

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 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：王士玮

中国注册会计师：徐立群

中国·上海

二〇一三年三月七日

二、财务报表

合并资产负债表
2012 年 12 月 31 日

编制单位:上海益民商业集团股份有限公司

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	(七) 1	154,695,115.91	251,382,561.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(七) 2	5,616,000.00	5,689,292.00
应收票据			
应收账款	(七) 3	34,877,889.07	62,735,900.00
预付款项	(七) 5	74,939,084.67	25,737,572.41
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	(七) 4	28,609,673.89	24,770,072.56
买入返售金融资产			
存货	(七) 6	671,572,524.42	501,166,720.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		970,310,287.96	871,482,118.93
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七) 7	1,204,435.86	1,241,037.90
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七) 9	53,308,100.04	54,852,471.33
投资性房地产	(七) 10	1,122,144,186.04	1,163,854,501.82
固定资产	(七) 11	164,026,316.94	171,341,208.22
在建工程	(七) 12	9,705,605.50	
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	(七) 13	28,979,333.76	35,177,430.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(七) 14	11,238,079.22	15,650,631.40
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,390,606,057.36	1,442,117,281.10
资产总计		2,360,916,345.32	2,313,599,400.03

流动负债：			
短期借款	(七) 17	490,000,000.00	430,000,000.00
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	(七) 18	53,228,755.70	51,900,975.30
预收款项	(七) 19	81,658,701.66	61,477,946.31
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七) 20	15,566,471.34	13,687,440.40
应交税费	(七) 21	-23,165,015.61	-8,567,111.73
应付利息	(七) 22	877,512.23	973,752.78
应付股利			
其他应付款	(七) 23	87,403,794.54	93,050,015.90
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	(七) 24		124,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		705,570,219.86	766,523,018.96
非流动负债：			
长期借款	(七) 25	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券			
长期应付款	(七) 26	1,283,166.71	1,184,739.71
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(七) 15	248,095.87	257,246.38
其他非流动负债	(七) 27	46,424,849.92	46,667,446.28
非流动负债合计		97,956,112.50	98,109,432.37
负债合计		803,526,332.36	864,632,451.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(七) 28	731,963,245.00	731,963,245.00
资本公积	(七) 29	135,613,190.78	135,640,642.31
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(七) 30	148,407,328.05	135,848,894.77
一般风险准备			
未分配利润	(七) 31	533,067,040.75	439,990,002.32
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合		1,549,050,804.58	1,443,442,784.40
少数股东权益		8,339,208.38	5,524,164.30
所有者权益合计		1,557,390,012.96	1,448,966,948.70
负债和所有者权益总计		2,360,916,345.32	2,313,599,400.03

法定代表人：杨传华

主管会计工作负责人：高光庆

会计机构负责人：邵振耀

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:上海益民商业集团股份有限公司

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		83,218,375.02	168,480,637.05
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		60,157.03	50,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十四) 2	811,997,305.68	837,568,151.51
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		895,275,837.73	1,006,098,788.56
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十四) 3	806,526,901.51	606,509,325.21
投资性房地产		502,420,486.81	523,132,716.13
固定资产		100,614,512.72	106,928,425.04
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		26,205,440.15	31,849,550.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,732,728.04	8,187,897.84
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,439,500,069.23	1,276,607,914.29
资产总计		2,334,775,906.96	2,282,706,702.85

流动负债：			
短期借款		490,000,000.00	430,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		395,309.52	395,309.52
预收款项		873,756.03	2,292,462.45
应付职工薪酬		199,545.50	4,460,037.28
应交税费		5,162,280.61	11,731,138.27
应付利息		175,544.89	752,627.78
应付股利			
其他应付款		412,039,640.90	364,569,239.77
一年内到期的非流动负债			124,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		908,846,077.45	938,200,815.07
非流动负债：			
长期借款		50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		46,424,849.92	46,667,446.28
非流动负债合计		96,424,849.92	96,667,446.28
负债合计		1,005,270,927.37	1,034,868,261.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		731,963,245.00	731,963,245.00
资本公积		217,033,497.40	217,033,497.40
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		148,407,328.05	135,848,894.77
一般风险准备			
未分配利润		232,100,909.14	162,992,804.33
所有者权益（或股东权益）合计		1,329,504,979.59	1,247,838,441.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,334,775,906.96	2,282,706,702.85

法定代表人：杨传华

主管会计工作负责人：高光庆

会计机构负责人：邵振耀

合并利润表
2012 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	(七) 32	2,604,652,201.91	2,186,575,282.39
其中: 营业收入		2,604,652,201.91	2,186,575,282.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	(七) 32	2,403,913,124.06	1,992,923,571.52
其中: 营业成本		1,894,025,640.17	1,511,210,333.47
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	(七) 33		
营业税金及附加	(七) 34	50,865,588.90	45,534,564.68
销售费用	(七) 35	235,857,388.36	220,266,930.31
管理费用	(七) 36	188,439,334.72	185,211,059.70
财务费用	(七) 39	34,361,490.33	29,572,100.32
资产减值损失	(七) 37	363,681.58	1,128,583.04
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	(七) 38	-473,373.62	-2,599,766.18
投资收益(损失以“—”号填列)		3,480,720.96	2,297,660.61
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,205,628.71	-1,263,510.51
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	(七) 40	203,746,425.19	193,349,605.30
加: 营业外收入	(七) 41	5,979,128.22	3,489,450.65
减: 营业外支出		1,316,768.16	2,663,014.71
其中: 非流动资产处置损失		15,997.89	22,636.14
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	(七) 42	208,408,785.25	194,176,041.24
减: 所得税费用		56,295,198.61	57,654,460.97
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		152,113,586.64	136,521,580.27
归属于母公司所有者的净利润		149,553,266.41	135,642,694.06
少数股东损益		2,560,320.23	878,886.21
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.204	0.185
(二) 稀释每股收益	(七) 44	0.204	0.185
七、其他综合收益		-27,451.53	310,658.44
八、综合收益总额		152,086,135.11	136,832,238.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		149,525,814.88	135,953,352.50
归属于少数股东的综合收益总额		2,560,320.23	878,886.21

法定代表人: 杨传华

主管会计工作负责人: 高光庆

会计机构负责人: 邵振耀

母公司利润表
2012 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	(十四) 4	117,259,505.79	113,225,521.68
减: 营业成本	(十四) 4	21,580,732.44	21,580,733.16
营业税金及附加		21,062,108.62	19,691,365.75
销售费用		1,366,126.73	1,342,660.57
管理费用		46,040,633.68	47,907,492.81
财务费用		4,768,135.19	672,886.94
资产减值损失		124.00	8,411.41
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)	(十四) 5	108,606,681.06	3,805,463.77
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		3,000,000.00	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		131,048,326.19	25,827,434.81
加: 营业外收入		1,042,600.00	260.00
减: 营业外支出		1,215,570.00	1,545,366.39
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		130,875,356.19	24,282,328.42
减: 所得税费用		5,291,023.40	7,536,923.14
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		125,584,332.79	16,745,405.28
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		125,584,332.79	16,745,405.28

法定代表人: 杨传华

主管会计工作负责人: 高光庆

会计机构负责人: 邵振耀

合并现金流量表

2012 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,801,489,541.91	2,219,784,692.35
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			
收到的税费返还			352,923.98
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 45 (1)	234,143,198.83	257,576,630.44
经营活动现金流入小计		3,035,632,740.74	2,477,714,246.77
购买商品、接受劳务支付的现金		2,320,410,858.66	1,861,662,619.74
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		259,537,084.82	228,455,311.56
支付的各项税费		190,967,207.41	191,371,361.45
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 45 (2)	205,018,735.11	223,155,072.80
经营活动现金流出小计		2,975,933,886.00	2,504,644,365.55
经营活动产生的现金流量净额		59,698,854.74	-26,930,118.78
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		317,743,579.05	354,002,050.91
取得投资收益收到的现金		5,156,873.97	3,789,444.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		38,140.59	489,673.45
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		322,938,593.61	358,281,169.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,695,543.38	11,182,885.38
投资支付的现金		318,275,442.39	384,986,707.15
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		338,970,985.77	396,169,592.53
投资活动产生的现金流量净额		-16,032,392.16	-37,888,423.49
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,016,000.00	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,016,000.00	
取得借款收到的现金		570,000,000.00	660,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(七) 45 (3)	98,427.00	83,426.00
筹资活动现金流入小计		571,114,427.00	660,083,426.00
偿还债务支付的现金		634,000,000.00	486,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		77,467,928.76	73,117,702.08
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		761,276.15	611,801.75
支付其他与筹资活动有关的现金			1,000,000.00
筹资活动现金流出小计		711,467,928.76	560,117,702.08
筹资活动产生的现金流量净额		-140,353,501.76	99,965,723.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-406.71	-1,846.60
五、现金及现金等价物净增加额		-96,687,445.89	35,145,335.05
加: 期初现金及现金等价物余额		251,382,561.80	216,237,226.75
六、期末现金及现金等价物余额		154,695,115.91	251,382,561.80

法定代表人: 杨传华

主管会计工作负责人: 高光庆

会计机构负责人: 邵振耀

母公司现金流量表
2012 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		631,644,348.41	531,559,573.73
经营活动现金流入小计		631,644,348.41	531,559,573.73
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		36,675,043.42	36,824,047.48
支付的各项税费		31,612,000.00	33,761,954.03
支付其他与经营活动有关的现金		444,841,595.23	444,212,920.58
经营活动现金流出小计		513,128,638.65	514,798,922.09
经营活动产生的现金流量净额		118,515,709.76	16,760,651.64
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		310,000,000.00	352,032,675.50
取得投资收益收到的现金		108,589,104.76	3,789,444.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		418,589,104.76	355,822,120.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		531,450.00	29,755,949.00
投资支付的现金		510,000,000.00	392,500,000.00
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		510,531,450.00	422,255,949.00
投资活动产生的现金流量净额		-91,942,345.24	-66,433,828.82
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		570,000,000.00	660,000,000.00
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		570,000,000.00	660,000,000.00
偿还债务支付的现金		634,000,000.00	486,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,835,626.55	42,931,912.07
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		681,835,626.55	528,931,912.07
筹资活动产生的现金流量净额		-111,835,626.55	131,068,087.93
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		-85,262,262.03	81,394,910.75
加: 期初现金及现金等价物余额		168,480,637.05	87,085,726.30
六、期末现金及现金等价物余额		83,218,375.02	168,480,637.05

法定代表人: 杨传华

主管会计工作负责人: 高光庆

会计机构负责人: 邵振耀

合并所有者权益变动表
2012 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	731,963,245.00	135,640,642.31			135,848,894.77		439,990,002.32		5,524,164.30	1,448,966,948.70
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	731,963,245.00	135,640,642.31			135,848,894.77		439,990,002.32		5,524,164.30	1,448,966,948.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-27,451.53			12,558,433.28		93,077,038.43		2,815,044.08	108,423,064.26
(一)净利润							149,553,266.41		2,560,320.23	152,113,586.64
(二)其他综合收益		-27,451.53								-27,451.53
上述(一)和(二)小计		-27,451.53					149,553,266.41		2,560,320.23	152,086,135.11
(三)所有者投入和减少资本									1,016,000.00	1,016,000.00
1.所有者投入资本									1,016,000.00	1,016,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					12,558,433.28		-56,476,227.98		-761,276.15	-44,679,070.85
1.提取盈余公积					12,558,433.28		-12,558,433.28			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-43,917,794.70		-761,276.15	-44,679,070.85
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	731,963,245.00	135,613,190.78			148,407,328.05		533,067,040.75		8,339,208.38	1,557,390,012.96

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	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	731,963,245.00	135,516,449.22			134,174,354.24		349,939,643.49		6,070,614.49	1,357,664,306.44
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	731,963,245.00	135,516,449.22			134,174,354.24		349,939,643.49		6,070,614.49	1,357,664,306.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		124,193.09			1,674,540.53		90,050,358.83		-546,450.19	91,302,642.26
(一)净利润							135,642,694.06		878,886.21	136,521,580.27
(二)其他综合收益		310,658.44								310,658.44
上述(一)和(二)小计		310,658.44					135,642,694.06		878,886.21	136,832,238.71
(三)所有者投入和减少资本		-186,465.35							-813,534.65	-1,000,000.00
1.所有者投入资本		-186,465.35							-813,534.65	-1,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					1,674,540.53		-45,592,335.23		-611,801.75	-44,529,596.45
1.提取盈余公积					1,674,540.53		-1,674,540.53			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-43,917,794.70		-611,801.75	-44,529,596.45
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	731,963,245.00	135,640,642.31			135,848,894.77		439,990,002.32		5,524,164.30	1,448,966,948.70

法定代表人:杨传华

主管会计工作负责人:高光庆

会计机构负责人:邵振耀

母公司所有者权益变动表
2012 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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	731,963,245.00	217,033,497.40			135,848,894.77		162,992,804.33	1,247,838,441.50
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	731,963,245.00	217,033,497.40			135,848,894.77		162,992,804.33	1,247,838,441.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					12,558,433.28		69,108,104.81	81,666,538.09
(一)净利润							125,584,332.79	125,584,332.79
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							125,584,332.79	125,584,332.79
(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					12,558,433.28		-56,476,227.98	-43,917,794.70
1.提取盈余公积					12,558,433.28		-12,558,433.28	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-43,917,794.70	-43,917,794.70
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	731,963,245.00	217,033,497.40			148,407,328.05		232,100,909.14	1,329,504,979.59

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	731,963,245.00	217,033,497.40			134,174,354.24		191,839,734.28	1,275,010,830.92
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	731,963,245.00	217,033,497.40			134,174,354.24		191,839,734.28	1,275,010,830.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,674,540.53		-28,846,929.95	-27,172,389.42
(一)净利润							16,745,405.28	16,745,405.28
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							16,745,405.28	16,745,405.28
(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					1,674,540.53		-45,592,335.23	-43,917,794.70
1.提取盈余公积					1,674,540.53		-1,674,540.53	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-43,917,794.70	-43,917,794.70
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	731,963,245.00	217,033,497.40			135,848,894.77		162,992,804.33	1,247,838,441.50

法定代表人:杨传华

主管会计工作负责人:高光庆

会计机构负责人:邵振耀

三、公司基本情况

上海益民商业集团股份有限公司（以下简称“本公司”）前身系益民百货总公司。一九九三年十月经批准改制为股份有限公司，一九九四年二月在上海证券交易所上市。所属行业为商业类。经公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过，并经上海市工商行政管理局核准，公司注册名称由“上海益民百货股份有限公司”变更为“上海益民商业股份有限公司”。经上海证券交易所批准，公司挂牌股票简称“益民百货”从 2007 年 10 月 12 日起变更为“益民商业”。经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，并经上海市工商行政管理局核准，公司注册名称由“上海益民商业股份有限公司”变更为“上海益民商业集团股份有限公司”。经上海证券交易所批准，公司挂牌股票简称“益民商业”从 2010 年 11 月 26 日起变更为“益民集团”，证券代码仍为 600824。

2005 年 11 月 22 日公司股权分置改革方案经相关股东大会决议通过：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 3.20 股的股份对价。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。截止 2012 年 12 月 31 日，股本总数为 731,963,245 股，其中：无限售条件股份为 731,963,245 股，占股份总数的 100%。

公司注册资本为 731,963,245.00 元，经营范围为：国内贸易（除专项规定），摄影，电脑租赁，自有房屋租赁，房产销售，实业投资，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品技术外（不另附进出口商品目录），经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易（涉及许可经营的凭许可证经营）。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明：

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

（三）会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、 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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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，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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具:

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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，期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 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。

③ 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。期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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认

该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 终止确认部分的账面价值；
- ② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 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部分直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

可供出售金融资产的减值准备：

期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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(九) 应收款项：

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	金额在 50 万元以上
单项金额重大并单项计提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。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分具有类似信用风险特征的应收款项（应收账款和其他应收款）组合
押金组合	租赁、电表押金，出差、柜面备用金
其他组合	合并报表范围内的往来款
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
押金组合	余额百分比法
其他组合	其他方法

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
其中：		
3 个月以内	0.5%	0.5%
3 个月-1 年	5%	5%
1—2 年	7%	7%
2—3 年	12%	12%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例的说明	其他应收款计提比例的说明
押金组合	0.5%	0.5%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
其他组合	不计提坏账准备

(十) 存货：**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料（包括低值易耗品和包装物）、自制半成品、库存商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

- ① 存货发出时均按加权平均法或个别认定法计价。
- ② 周转材料采用一次摊销法。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

一般采用永续盘存制；餐饮行业采用实地盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十一) 长期股权投资：

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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成

本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

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：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以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，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

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。

(十二) 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产：

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。

2、 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	20-35	5	4.75-2.71
电子设备	3-5	0	33.33-20
运输设备	8	0	12.5
通用设备	3-10	0	33.33-10
专用设备	3-15	0	33.33-6.67

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，将固定资产的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。

(十四) 在建工程:**(1) 在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(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。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。

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，将在建工程的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。

(十五) 借款费用:**(1) 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十六) 无形资产：

(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。

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
房屋使用权	10 年	按预计使用年限
软 件	2 年	按预计使用年限

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 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。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。

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，将无形资产的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。

(十七) 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

摊销方法：

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十八)收入:

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- ③ 出租物业收入：
 - a. 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书。
 - b. 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得。
 - c. 出租开发产品成本能够可靠地计量。

(十九) 政府补助:

(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。

(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。

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债:

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十二) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、材料转让收入	17%、3%
消费税	金银饰品销售收入	5%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	按流转税额计缴	7%、3%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%

(二) 税收优惠及批文

全资子公司上海六一儿童用品商店、子公司的全资子公司上海淮海旧货商场符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例以及相关税收政策规定的小型微利企业，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
上海古今内衣有限公司	全资子公司	上海	零售兼批发	12,300	内衣	12,300	100	100	是	
益民古今(北京)内衣有限公司	控股子公司的控股子公司	北京	零售兼批发	50	内衣	50	100	100	是	
上海古今内衣制造有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	工业生产制造	531	内衣	531	100	100	是	
上海古今内衣销售有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	零售兼批发	100	内衣	100	100	100	是	
济南古今内衣有限公司	控股子公司的控股子公司	济南	零售兼批发	100	内衣	100	100	100	是	
上海古今内衣产品发展有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	零售及技术服务	1,000	各类服装、服饰的销售, 内衣产品领域内的技术咨询、技术服务。	1,000	100	100	是	
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	全资子公司	上海	零售兼批发	20,000	金银首饰	20,000	100	100	是	
上海龙凤金银珠宝有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	零售、修理	500	金银首饰	500	100	100	是	

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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
上海天宝龙凤金银珠宝礼品有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	零售兼批发	100	金银珠宝设计、制作、销售	51	51	51	是	134.62
上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	零售兼批发	200	金银首饰	102	51	51	是	283.61
上海益民商业投资发展有限公司	全资子公司	上海	综合服务	10,000	实业投资	10,000	100	100	是	
上海乐拍网络科技有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	零售及技术服务	100	计算机领域内的技术开发、技术服务, 通讯设备等销售	51	51	51	是	21.92
上海益民置业发展有限公司	全资子公司	上海	房地产业	10,000	房地产开发经营	10,000	100	100	是	
上海培斯塔实业公司	控股子公司的控股子公司	上海	加工、制造、批发、零售、代购代销	300	服装百货加工制造	300	100	100	是	
上海霞飞新坊购物中心有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	综合业务	900	房屋租赁、物业管理	900	100	100	是	
上海益民实业有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	房地产业	540	房地产开发经营	540	100	100	是	
上海金雁物业管理有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	房地产业	200	物业管理	200	100	100	是	
上海益民酒店管理有限公司	全资子公司	上海	服务	1,000	酒店管理、餐饮管理、物业管理	1,000	100	100	是	
上海床上用品有限公司	全资子公司	上海	零售兼批发	1,000	床上用品	1,000	100	100	是	
上海六一儿童用品商店	全资子公司	上海	零售兼批发	100	服装鞋帽玩具等	100	100	100	是	
上海益民创新投资管理有限公司	全资子公司	上海	实业投资及服务	10,000	实业投资, 投资管理, 技术咨询, 企业管理咨询	10,000	100	100	是	
上海淮海电子商务有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	科技经营和服务	900	电子计算机领域内的科技经营业务, 展示服务	850	94.44	94.44	是	40.95
上海国际服务外包产业发展有限公司	全资子公司	上海	投资经营	1,000	国际服务外包产业的投资经营、投资管理	1,000	100	100	是	
上海钟表商店	全资子公司	上海	零售兼批发、修理、服务、收购	1,000	钟表及配件	1,000	100	100	是	
上海龙凤投资管理有限公司	控股子公司	上海	实业投资及服务	500	实业投资, 投资管理, 技术咨询, 企业管理咨询	250	50	50	是	251.19
上海星光摄影器材有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	零售兼批发	80	照相器材、感光器材、摄影包装及附件、婚纱礼服	80	100	100	是	
上海景茗餐饮有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	服务	254	餐饮及会务服务	152.4	60	60	是	101.63
上海星光景茗餐饮有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	服务	240	餐饮及会务服务	240	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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
上海中城企业集团五金交电有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	零售兼批发	1,568	交电、建筑五金、水暖器材	1,487.08	100	100	是	
上海康歌电器有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	零售兼批发	50	五金交电、电子产品、通信设备	50	100	100	是	
上海金龙商业有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	零售兼批发	196	针纺织品、服装	7,752	100	100	是	
上海金腾百货有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	零售兼批发	35	日用百货、针纺织品	35	100	100	是	
上海淮海旧货商场	控股子公司的控股子公司	上海	零售	50	电讯器材, 家用电器等	63.52	100	100	是	
上海陕西旧货商店	控股子公司的控股子公司	上海	零售	50	服装, 日用百货的零售	50.37	100	100	是	
上海新光光学仪器有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	零售兼批发	2,000	照相机, 感光材料, 光学仪器, 照相器材	1,728.17	100	100	是	
上海星光照相器材批发市场经营管理有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	零售兼批发	2,000	照相器材、感光器材、摄影包装及附件、婚纱礼服	2,000	100	100	是	
上海柳林商务中心	控股子公司的控股子公司	上海	零售及服务	200	房屋租赁、商务配套服务、日用百货	200	100	100	是	

(二) 合并范围发生变更的说明

与上期相比本期新增合并单位 3 家, 原因为:

- (1) 本报告期上海古今内衣有限公司出资设立上海古今内衣产品发展有限公司, 注册资本 1,000 万元, 持股比例 100%;
- (2) 本报告期上海金龙商业有限公司与上海清风人家投资管理有限公司、凌轶威共同出资设立上海景茗餐饮有限公司, 注册资本 254 万元, 持股比例 60%;
- (3) 本报告期上海景茗餐饮有限公司与上海星光照相器材批发市场经营管理有限公司共同出资设立上海星光景茗餐饮有限公司, 注册资本 240 万元, 持股比例分别为 85%和 15%;
- (4) 本报告期无减少合并单位。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
上海古今内衣产品发展有限公司	10,004,378.97	4,378.97
上海景茗餐饮有限公司	2,540,256.45	256.45
上海星光景茗餐饮有限公司	2,400,534.44	534.44

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	411,412.26	/	/	362,588.24
人民币	/	/	411,412.26	/	/	362,588.24
银行存款：	/	/	136,515,559.77	/	/	232,878,811.04
人民币	/	/	136,349,249.46	/	/	232,711,837.19
美元	26,459.36	6.2855	166,310.31	26,500.00	6.3009	166,973.85
其他货币资金：	/	/	17,768,143.88	/	/	18,141,162.52
人民币	/	/	17,768,143.88	/	/	18,141,162.52
合计	/	/	154,695,115.91	/	/	251,382,561.80

(二) 交易性金融资产：

1、交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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	5,616,000.00	5,689,292.00
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	5,616,000.00	5,689,292.00

(三) 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：								
账龄组合	35,318,727.95	100.00	440,838.88	1.25	63,458,824.68	100.00	722,924.68	1.14
组合小计	35,318,727.95	100.00	440,838.88	1.25	63,458,824.68	100.00	722,924.68	1.14
合计	35,318,727.95	/	440,838.88	/	63,458,824.68	/	722,924.68	/

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：						
3 个月以内	29,672,952.96	84.02	148,364.78	54,910,809.96	86.53	274,554.06
3 个月-1 年	5,181,833.59	14.67	259,091.68	7,499,520.92	11.82	374,976.05
1 年以内小计	34,854,786.55	98.69	407,456.46	62,410,330.88	98.35	649,530.11
1 至 2 年	445,811.10	1.26	31,206.78	1,048,493.80	1.65	73,394.57
2 至 3 年	18,130.30	0.05	2,175.64			
合计	35,318,727.95	100.00	440,838.88	63,458,824.68	100.00	722,924.68

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(%)
康成投资(中国)有限公司	销售客户	1,882,186.60	3 个月以内	5.33
上海炫飞数码科技有限公司	销售客户	1,673,010.00	3 个月-1 年	4.74
上海苏恒数码科技有限公司	销售客户	1,008,999.85	3 个月以内	2.86
北京华宇时尚购物中心有限公司	销售客户	662,428.40	1 年以内	1.88
上海汇雅百货有限公司	销售客户	641,353.94	1 年以内	1.82
合计	/	5,867,978.79	/	16.63

(四) 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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	3,198,774.58	11.08	140,521.15	4.39	2,272,231.11	9.09	99,680.02	4.39
押金组合	25,679,819.57	88.92	128,399.11	0.50	22,711,076.88	90.91	113,555.41	0.50
组合小计	28,878,594.15	100.00	268,920.26	0.93	24,983,307.99	100.00	213,235.43	0.85
合计	28,878,594.15	/	268,920.26	/	24,983,307.99	/	213,235.43	/

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：						
3 个月以内	2,158,719.15	67.48	10,793.35	1,630,537.98	71.76	8,152.70
3 个月-1 年	471,718.00	14.75	23,585.90	275,141.00	12.11	13,757.05
1 年以内小计	2,630,437.15	82.23	34,379.25	1,905,678.98	83.87	21,909.75
1 至 2 年	227,370.30	7.11	15,915.92	310,518.13	13.66	21,736.27
2 至 3 年	284,933.13	8.91	34,191.98			
5 年以上	56,034.00	1.75	56,034.00	56,034.00	2.47	56,034.00
合计	3,198,774.58	100.00	140,521.15	2,272,231.11	100.00	99,680.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
押金组合	25,679,819.57	0.50	128,399.11
合计	25,679,819.57	0.50	128,399.11

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(%)
老正和染厂	租赁业主	8,483,900.00	4-5 年	29.38
上海东汇集团有限公司	租赁业主	2,500,000.00	3 个月-1 年	8.66
上海锦江超市公司	租赁业主	1,666,660.00	1-2 年	5.77
沪南供电所	供电单位	879,500.00	2-3 年	3.05
集盛物业顾问(上海)有限公司	租赁业主	629,260.04	1-2 年	2.18
合计	/	14,159,320.04	/	49.04

(五) 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	74,191,257.88	99.00	25,600,906.41	99.47
1 至 2 年	747,826.79	1.00	136,666.00	0.53
合计	74,939,084.67	100.00	25,737,572.41	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
上海黄金交易所	供应商	33,321,907.18	3 个月以内	未结算货款
老正和染厂	租赁业主	3,643,086.11	3 个月以内	预付房租
上海东汇集团有限公司	租赁业主	2,069,444.46	3 个月-1 年	预付房租
上海艺傲贸易有限公司	供应商	1,952,578.43	3 个月以内	未结算货款
上海生泉金属材料有限公司	供应商	1,433,085.47	1 年以内	未结算货款
合计	/	42,420,101.65	/	/

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。

(六) 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	332,198,402.54	17,641.02	332,180,761.52	193,056,630.84	17,641.02	193,038,989.82
在产品	7,247,636.53		7,247,636.53	4,895,832.12		4,895,832.12
库存商品	307,761,523.15	268,242.58	307,493,280.57	290,351,455.67	691,207.43	289,660,248.24
委托加工物资	24,650,845.80		24,650,845.80	13,571,649.98		13,571,649.98
合计	671,858,408.02	285,883.60	671,572,524.42	501,875,568.61	708,848.45	501,166,720.16

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	17,641.02				17,641.02
库存商品	691,207.43	590,082.55		1,013,047.40	268,242.58
合计	708,848.45	590,082.55		1,013,047.40	285,883.60

(七) 可供出售金融资产：

1、 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	1,204,435.86	1,241,037.90
合计	1,204,435.86	1,241,037.90

(八) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	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							
上海红星眼镜有限公司	22	22	38,134,675.93	32,351,228.96	5,783,446.97	74,566,367.91	-7,019,869.49
上海新宇钟表集团有限公司	5	5	4,110,948,374.06	2,445,729,509.94	1,665,218,864.12	3,096,094,281.38	188,480,563.33
上海东方典当有限公司	10	10	176,282,893.69	71,654,058.71	104,628,834.98	40,368,013.00	12,216,844.60

(九) 长期股权投资:

1、 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 (%)	本期现金红利
商业科技协会	1,000.00	1,000.00		1,000.00	1,000.00			
上海好乐迪音乐娱乐有限公司		147,000.00		147,000.00	147,000.00	29.40	29.40	
上海新光依依婚纱影楼有限公司		810,000.00		810,000.00	810,000.00	49.00	49.00	
上海新宇钟表集团有限公司	40,500,000.00	40,535,741.71		40,535,741.71		5.00	5.00	3,000,000.00
卢湾区对外经济服务中心	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00	2.00	2.00	
上海东方典当有限公司	11,500,000.00	11,500,000.00		11,500,000.00		10.00	10.00	750,000.00

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	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海红星眼镜有限公司	10,000,000.00	2,816,729.62	-1,544,371.29	1,272,358.33		22.00	22.00

(十) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	1,512,976,700.25			1,512,976,700.25
1.房屋、建筑物	1,512,976,700.25			1,512,976,700.25
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	349,122,198.43	41,710,315.78		390,832,514.21
1.房屋、建筑物	349,122,198.43	41,710,315.78		390,832,514.21
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	1,163,854,501.82	-41,710,315.78		1,122,144,186.04
1.房屋、建筑物	1,163,854,501.82	-41,710,315.78		1,122,144,186.04
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	1,163,854,501.82	-41,710,315.78		1,122,144,186.04
1.房屋、建筑物	1,163,854,501.82	-41,710,315.78		1,122,144,186.04
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 41,710,315.78 元。

(十一) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	281,588,345.04	5,142,675.48		1,600,778.45	285,130,242.07
其中: 房屋及建筑物	243,524,438.34			150,840.00	243,373,598.34
机器设备					
运输工具	11,339,131.70	1,440,069.69		109,400.00	12,669,801.39
通用设备	19,236,694.64	2,960,937.88		1,274,371.03	20,923,261.49
专用设备	7,488,080.36	741,667.91		66,167.42	8,163,580.85
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	110,247,136.82		12,410,779.19	1,553,990.88	121,103,925.13
其中: 房屋及建筑物	84,382,494.27		8,211,809.76	150,840.00	92,443,464.03
机器设备					
运输工具	5,787,484.46		1,471,148.57	109,400.00	7,149,233.03
通用设备	13,932,494.80		2,531,790.79	1,230,246.98	15,234,038.61
专用设备	6,144,663.29		196,030.07	63,503.90	6,277,189.46
三、固定资产账面净值合计	171,341,208.22	/		/	164,026,316.94
其中: 房屋及建筑物	159,141,944.07	/		/	150,930,134.31
机器设备		/		/	
运输工具	5,551,647.24	/		/	5,520,568.36
通用设备	5,304,199.84	/		/	5,689,222.88
专用设备	1,343,417.07	/		/	1,886,391.39
四、减值准备合计		/		/	
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
通用设备		/		/	
专用设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	171,341,208.22	/		/	164,026,316.94
其中: 房屋及建筑物	159,141,944.07	/		/	150,930,134.31
机器设备		/		/	
运输工具	5,551,647.24	/		/	5,520,568.36
通用设备	5,304,199.84	/		/	5,689,222.88
专用设备	1,343,417.07	/		/	1,886,391.39

本期折旧额: 12,410,779.19 元。

(十二) 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	9,705,605.50		9,705,605.50			

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	本期增加	利息资本化 累计金额	其中: 本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	期末数
柳林大厦 28 楼改建 及装修工程	9,705,605.50	87,912.50	87,912.50	0.91	9,705,605.50
合计	9,705,605.50	87,912.50	87,912.50	/	9,705,605.50

(十三) 无形资产:

1、 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	79,746,844.34	217,820.51		79,964,664.85
1、电脑软件	2,353,063.29	217,820.51		2,570,883.80
2、房屋使用权	77,393,781.05			77,393,781.05
二、累计摊销合计	44,569,413.91	6,415,917.18		50,985,331.09
1、电脑软件	1,769,570.69	454,542.93		2,224,113.62
2、房屋使用权	42,799,843.22	5,961,374.25		48,761,217.47
三、无形资产账面 净值合计	35,177,430.43	-6,198,096.67		28,979,333.76
1、电脑软件	583,492.60	-236,722.42		346,770.18
2、房屋使用权	34,593,937.83	-5,961,374.25		28,632,563.58
四、减值准备合计				
1、电脑软件				
2、房屋使用权				
五、无形资产账面 价值合计	35,177,430.43	-6,198,096.67		28,979,333.76
1、电脑软件	583,492.60	-236,722.42		346,770.18
2、房屋使用权	34,593,937.83	-5,961,374.25		28,632,563.58

本期摊销额: 6,415,917.18 元。

(十四) 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
经营租入固定资 产改良支出	9,580,728.32	3,955,645.75	6,603,181.60		6,933,192.47
使用权房装修费	6,069,903.08	752,396.49	2,517,412.82		4,304,886.75
合计	15,650,631.40	4,708,042.24	9,120,594.42		11,238,079.22

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债:**1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示****(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
递延所得税负债:		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	248,095.87	257,246.38
小计	248,095.87	257,246.38

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	5,126,782.54	5,302,774.74
可抵扣亏损	26,587,677.40	20,170,476.00
合计	31,714,459.94	25,473,250.74

注: 列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性, 因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末数	期初数
2012 年		429,939.91
2013 年	155,510.04	254,609.41
2014 年	2,046,138.30	2,046,138.30
2015 年	6,190,057.80	6,190,057.80
2016 年	5,935,929.71	11,249,730.58
2017 年	12,260,041.55	
合计	26,587,677.40	20,170,476.00

(4) 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:	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	992,383.46
小计	992,383.46

递延所得税负债的说明: 根据《企业会计准则第 18 号-所得税》和《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》规定, 对可供出售金融资产公允价值变动, 确认相应的递延所得税负债。

(十六) 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	936,160.11	-226,400.97			709,759.14
二、存货跌价准备	708,848.45	590,082.55		1,013,047.40	285,883.60
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	1,058,000.00				1,058,000.00
合计	2,703,008.56	363,681.58		1,013,047.40	2,053,642.74

(十七)短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	490,000,000.00	430,000,000.00
合计	490,000,000.00	430,000,000.00

(十八) 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	53,228,755.70	51,900,975.30
合计	53,228,755.70	51,900,975.30

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。

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	未结转原因
上海益惠毛纺厂	573,440.22	货款未付
上海第二毛纺织厂	214,126.63	货款未付
上海华通铂银交易市场有限公司	144,124.72	货款未付
上海宜靓计算机科技有限公司	132,000.00	货款未付
上海日硕光学器材有限公司	131,175.60	货款未付
合计	1,194,867.17	

(十九) 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	81,658,701.66	61,477,946.31
合计	81,658,701.66	61,477,946.31

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。

(二十) 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	4,695,511.00	85,943,127.50	90,202,239.50	436,399.00
二、职工福利费		12,925,415.76	12,925,415.76	
三、社会保险费	741,031.20	28,121,464.40	27,930,239.95	932,255.65
其中：医疗保险费	217,413.40	7,714,805.88	7,674,689.48	257,529.80
基本养老保险费	463,709.70	16,665,794.66	16,522,478.86	607,025.50
年金缴费		1,674,579.15	1,674,579.15	
失业保险费	39,306.60	1,321,075.95	1,317,063.20	43,319.35
工伤保险费	8,197.00	304,485.46	302,165.66	10,516.80
生育保险费	12,404.50	440,723.30	439,263.60	13,864.20
四、住房公积金	3,375.00	8,402,841.00	8,404,537.00	1,679.00
五、辞退福利		299,271.70	299,271.70	
六、其他	7,816,954.93	125,176,616.65	118,967,488.33	14,026,083.25
七、工会经费和教育经费	430,568.27	2,613,920.66	2,874,434.49	170,054.44
合计	13,687,440.40	263,482,657.67	261,603,626.73	15,566,471.34

工会经费和职工教育经费金额 2,613,920.66 元。

(二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-38,886,033.05	-39,163,326.86
消费税	223,641.97	293,038.06
营业税	796,430.08	954,335.05
企业所得税	10,426,518.04	17,685,472.55
个人所得税	1,056,131.34	2,627,059.68
城市维护建设税	256,136.86	215,519.20
房产税	2,610,556.53	8,504,971.18
土地使用税	127,600.40	127,600.40
教育费附加	171,224.32	144,815.92
水利建设基金	58.31	
河道管理费	34,936.78	28,949.31
其他	17,782.81	14,453.78
合计	-23,165,015.61	-8,567,111.73

(二十二) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	85,416.67	92,361.11
短期借款应付利息	792,095.56	675,241.67
一年内到期的长期借款应付利息		206,150.00
合计	877,512.23	973,752.78

(二十三)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	87,403,794.54	93,050,015.90
合计	87,403,794.54	93,050,015.90

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: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	未偿还原因
上海新赛博百货商业有限公司	5,200,000.00	租赁押金
上海屿盛贸易有限公司	3,320,000.00	租赁押金
上海历峰双墅商贸有限公司	2,750,000.00	租赁押金
富丽华大酒店	1,828,449.62	押金
上海骏海贸易有限公司	1,725,000.00	租赁押金
上海佰草集化妆品有限公司	1,575,000.00	租赁押金
上海丝绸集团品牌发展有限公司	1,215,000.00	租赁押金
上海贝中贸易有限公司	1,166,666.00	租赁押金
合计	18,780,115.62	

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	未偿还原因
上海新赛博百货商业有限公司	5,200,000.00	租赁押金
上海屿盛贸易有限公司	3,320,000.00	租赁押金
上海市历峰双墅商贸有限公司	2,750,000.00	租赁押金
上海泰基商业房产经营管理有限公司	2,400,000.00	租赁押金
上海卢溢中劳务咨询有限公司	1,924,432.87	2012 年 12 月劳务费
富丽华大酒店	1,828,449.62	押金
上海骏海贸易有限公司	1,725,000.00	租赁押金
兴记时尚贸易(上海)有限公司	1,680,000.00	租赁押金
上海佰草集化妆品有限公司	1,575,000.00	租赁押金
上海丝绸集团品牌发展有限公司	1,215,000.00	租赁押金
上海贝中贸易有限公司	1,166,666.00	租赁押金
合计	24,784,548.49	

(二十四) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		124,000,000.00
合计		124,000,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		124,000,000.00
合计		124,000,000.00

(二十五) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国建设银行上海市卢湾支行	2011 年 5 月 24 日	2014 年 5 月 23 日	人民币	6.15	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	/	/	/	/	50,000,000.00	50,000,000.00

(二十六) 长期应付款:

1、 金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
售后公房维修基金	1,184,739.71			1,283,166.71

(二十七) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
上海龙凤金银珠宝有限公司动拆迁补偿款	46,424,849.92	46,667,446.28
合计	46,424,849.92	46,667,446.28

2009 年 7 月 21 日公司与上海复兴华敏建设发展有限公司签订单拆 009 号《卢湾区 17 街坊西南块项目拆迁协议书》: 世博园区专用交通联络线淮海中路站, 结合卢湾区第 17 街坊西南块旧区改造工程是上海市城市建设重大项目, 经上海市卢湾区房屋土地管理局"沪卢房地拆许字

(2007) 第 08 号"文批复同意, 对城市建设范围内的房屋实施拆迁 (产权房淮海中路 746-752 号 (双)、建筑面积 391 m²; 使用权房淮海中路 736 弄 27 号、建筑面积 8.16 m²。) 一次性给予公司拆迁补偿费人民币 50,020,000.00 元整。款项已全部收妥, 发生拆迁等各类项目支出共 3,595,150.08, 余款 46,424,849.92 元。

(二十八) 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	731,963,245.00						731,963,245.00

(二十九) 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)	132,008,925.10			132,008,925.10
其他资本公积	3,631,717.21	-27,451.53		3,604,265.68
合计	135,640,642.31	-27,451.53		135,613,190.78

本期增加: -27,451.53 元, 是上海中城企业集团五金交电有限公司持有的可供出售金融资产期末公允价值变动计入所有者权益部分。

(三十) 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	125,371,127.15	12,558,433.28		137,929,560.43
任意盈余公积	10,477,767.62			10,477,767.62
合计	135,848,894.77	12,558,433.28		148,407,328.05

(三十一) 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	439,990,002.32	/
调整后 年初未分配利润	439,990,002.32	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	149,553,266.41	/
提取任意盈余公积	12,558,433.28	10
应付普通股股利	43,917,794.70	10 股派发现金红利 0.6 元(含税)
期末未分配利润	533,067,040.75	/

2012 年 5 月 22 日公司实施了 2011 年度的分红方案, 以 2011 年末总股本 731,963,245 股计算, 每 10 股派发现金红利 0.6 元 (含税)。

(三十二) 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	2,507,080,034.69	2,081,354,260.53
其他业务收入	97,572,167.22	105,221,021.86
营业成本	1,894,025,640.17	1,511,210,333.47

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	229,574,970.07	183,663,350.67	204,152,839.36	166,962,522.59
②商业	2,335,191,034.48	1,896,354,452.89	1,889,268,913.18	1,467,139,702.31
③旅游饮食服务业	18,937,121.60	4,751,764.45	15,549,906.00	3,410,653.02
④租赁业	150,491,259.80	30,868,528.56	130,314,241.84	33,704,476.09
⑤房地产业	63,411,307.77	39,662,017.98	57,283,364.80	29,703,084.17
公司内各业务分部相互抵销	-290,525,659.03	-289,955,659.03	-215,215,004.65	-217,121,293.64
合计	2,507,080,034.69	1,865,344,455.52	2,081,354,260.53	1,483,799,144.54

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(%)
浙江天宝坊黄金珠宝有限公司	198,400,000.00	7.62
上海东华钻石饰品有限公司	107,040,513.44	4.11
上海市闵行区祺宝珠宝店	75,089,800.00	2.88
上海中都贵金属有限公司	71,265,379.65	2.74
上海榕树珠宝有限公司	58,007,700.00	2.23
合计	509,803,393.09	19.58

(三十三) 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
消费税	3,189,909.02	3,844,020.05	金银饰品销售收入
营业税	16,072,554.98	14,935,102.08	应税收入
城市维护建设税	6,013,973.72	6,215,168.36	按流转税额计缴
教育费附加	2,603,849.56	2,690,070.18	按流转税额计缴
房产税	22,912,089.62	17,644,589.84	
其他	73,212.00	205,614.17	
合计	50,865,588.90	45,534,564.68	/

(三十四) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	17,291,968.23	16,521,363.96
福利费	4,444,090.76	3,162,151.79
运输费	3,530,856.18	3,182,648.73
包装费	2,978,341.31	2,795,697.89
商品维修费	318,061.28	367,076.85
业务费	1,042,974.52	1,524,822.14
展览费	2,142,710.98	1,070,896.50
广告费	135,730.39	1,187,906.40
保险费	946,284.25	764,640.68
折旧费	897,373.28	736,212.39
其他劳动报酬	71,023,888.46	63,501,901.01
租赁费	46,754,493.73	42,670,138.55
低值易耗品摊销	104,741.12	178,929.90
长期待摊费用摊销	2,267,951.42	2,523,298.25
修理费	12,485,122.81	17,427,261.20
水电费	5,640,107.93	4,933,965.66
其他	63,852,691.71	57,718,018.41
合计	235,857,388.36	220,266,930.31

注：“销售费用-其他”中金额较大的项目：

项目	本期发生额	上期发生额
借用人员费用	30,731,711.46	24,750,540.47
商场费用	15,652,010.31	17,082,469.46

(三十五) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	45,204,952.92	48,298,276.66
福利费	8,386,289.13	8,493,333.93
社会保险费	23,097,088.48	19,033,949.98
住房公积金	4,444,988.00	3,858,206.00
工会经费	1,495,903.02	1,407,724.74
职工教育经费	1,009,187.62	506,921.60
因解除劳动关系给予的补偿	732,902.87	42,037.60
其他劳动保险费	826,229.41	697,774.79
其他劳动报酬	10,376,542.85	10,263,372.92
业务招待费	4,176,700.42	5,380,670.58
涉外费		112,902.00
租赁费	24,700,750.67	30,019,714.20
咨询费	206,928.49	178,700.00
聘请中介机构费	3,064,895.65	1,570,565.00
诉讼费	134,518.00	
低值易耗品摊销	359,536.17	324,382.58
折旧费	9,548,953.69	6,394,981.17
无形资产摊销	6,415,917.18	8,023,348.38
长期待摊费用摊销	5,583,649.84	4,722,602.33
修理费	5,118,778.00	6,833,954.57
董事会会费	688,224.51	697,669.10
房产税	241,222.49	834,545.02
印花税	395,256.97	20,088.69
车船使用税	54,510.40	10,417.50
土地使用税	444,910.37	405,429.40
差旅费	4,160,661.34	4,255,679.00
邮电费	1,364,592.08	1,471,156.24
水电费	1,385,262.17	1,480,249.59
办公费	789,307.63	810,843.71
其他	24,030,674.35	19,061,562.42
合计	188,439,334.72	185,211,059.70

(三十六) 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	32,606,102.86	27,997,249.02
利息收入	-1,972,025.87	-2,347,967.26
汇兑损益	406.71	2,225.16
其他	3,727,006.63	3,920,593.40
合计	34,361,490.33	29,572,100.32

(三十七) 公允价值变动收益:

单位: 元 币种: 人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-473,373.62	-2,599,766.18
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-473,373.62	-2,599,766.18
合计	-473,373.62	-2,599,766.18

(三十八) 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	3,750,000.00	2,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,544,371.29	-1,263,510.51
处置长期股权投资产生的投资收益		43,924.07
处置交易性金融资产取得的投资收益	-43,448.98	-229,810.32
其他	1,318,541.23	1,247,057.37
合计	3,480,720.96	2,297,660.61

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
上海新宇钟表集团有限公司	3,000,000.00	2,500,000.00
上海东方典当有限公司	750,000.00	
合计	3,750,000.00	2,500,000.00

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
上海红星眼镜有限公司	-1,544,371.29	-1,263,510.51
合计	-1,544,371.29	-1,263,510.51

(三十九) 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	-226,400.97	463,017.32
二、存货跌价损失	590,082.55	665,565.72
合计	363,681.58	1,128,583.04

(四十) 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	6,799.32	76,076.97	6,799.32
其中: 固定资产处置利得	6,799.32	76,076.97	6,799.32
政府补助	4,846,471.36	2,942,991.64	4,846,471.36
违约金、罚款收入	750,637.00	60,500.00	750,637.00
其他	375,220.54	409,882.04	375,220.54
合计	5,979,128.22	3,489,450.65	5,979,128.22

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上海名牌奖励款		200,000.00
加快自主品牌建设专项资金	656,000.00	500,000.00
扶持基金	2,250,500.00	60,000.00
节能减排扶持金	48,000.00	11,000.00
财政扶持款	610,000.00	350,000.00
中小企业国际市场开拓资金		43,588.00
黄浦区人力资源和社会保障局-职能比武竞赛经费		10,000.00
黄浦区人力资源和社保基金专户-高技能人才培养补贴		1,000.00
示范市场奖励		10,000.00
动迁补偿	242,596.36	1,757,403.64
中小商贸企业参展费补助	4,375.00	
老字号补贴	1,030,000.00	
工商奖励	5,000.00	
合计	4,846,471.36	2,942,991.64

(四十一) 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	15,997.89	22,636.14	15,997.89
其中: 固定资产处置损失	15,997.89	22,636.14	15,997.89
对外捐赠	1,051,000.00	1,624,500.00	1,051,000.00
罚款滞纳金支出	6,882.84	671,215.87	6,882.84
赔偿金、违约金	8,610.00		8,610.00
其他	234,277.43	344,662.70	234,277.43
合计	1,316,768.16	2,663,014.71	1,316,768.16

(四十二) 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	56,295,198.61	57,654,460.97
合计	56,295,198.61	57,654,460.97

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)}$$

其中: P_0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E_0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M_0 为报告期月份数; M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动; M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的, 计算加权平均净资产收益率时, 被合并方的净资产从报告期期初起进行加权; 计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时, 被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时, 被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权; 计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时, 被合并方的净资产不予加权计算(权重为零)。

$$\text{基本每股收益} = \frac{P_0}{S}$$

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

其中: P_0 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_0 为期初股份总数; S_1 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_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M_0 为报告期月份数; M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = $\frac{P_1}{(S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})}$

其中: P_1 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, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

(四十四) 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	-36,602.04	414,211.26
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-9,150.51	103,552.82
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
合计	-27,451.53	310,658.44

(四十五) 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
1、收到存息及财政贴息	1,972,025.87
2、租金收入	200,356,847.13
3、特许权收入	428,907.00
4、广告促销收入	1,514,506.15
5、加工费收入	37,500.69
6、企业间外部往来	4,653,762.87
7、租赁押金	10,620,859.61
8、其他零星收入	198,443.17
9、政府补助收入	4,846,471.36
10、水电费电话费等	861,014.03
11、其他	8,652,860.95
合计	234,143,198.83

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
1、企业间外部往来	2,500,370.49
2、押金付出	10,882,324.23
3、运输费支出	4,046,771.01
4、修理费支出	16,482,994.64
5、保险费支出	1,109,451.01
6、广告宣传费支出	6,900,866.19
7、业务招待费支出	5,087,558.41
8、租赁费支出	92,303,334.57
9、咨询费、聘请中介机构支出	3,021,026.93
10、董事会会费支出	598,644.51
11、银行手续费支出	1,740,570.87
12、零星购置支出	1,697,490.81
13、水电煤支出	9,335,736.33
14、差旅费支出	5,412,304.49
15、其他办公费支出	1,443,668.35
16、清洁费支出	804,620.01
17、邮电费支出	2,795,196.76
18、包装费支出	3,113,316.86
19、其他零星支出	3,164,175.38
20、捐赠	1,050,500.00
21、其他	16,108,072.28
22、商场费用	12,172,063.55
23、会议费	3,167,094.66
24、协会费	49,000.00
25、研发设计费	31,582.77
合计	205,018,735.11

3、收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
售后公房维修基金	98,427.00
合计	98,427.00

(四十六) 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	152,113,586.64	136,521,580.27
加：资产减值准备	363,681.58	1,128,583.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,121,094.97	54,850,804.32
无形资产摊销	6,415,917.18	8,023,348.38
长期待摊费用摊销	9,120,594.42	8,488,912.90
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）	9,198.57	-53,440.83
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）	473,373.62	2,599,766.18
财务费用（收益以“-”号填列）	32,606,509.57	27,999,095.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,480,720.96	-2,297,660.61
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）	-170,995,886.81	-196,042,772.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,869,441.69	-25,600,217.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,820,947.65	-42,548,118.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	59,698,854.74	-26,930,118.78
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	154,695,115.91	251,382,561.80
减：现金的期初余额	251,382,561.80	216,237,226.75
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	-96,687,445.89	35,145,335.05

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	154,695,115.91	251,382,561.80
其中：库存现金	411,412.26	362,588.24
可随时用于支付的银行存款	136,515,559.77	232,878,811.04
可随时用于支付的其他货币资金	17,768,143.88	18,141,162.52
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	154,695,115.91	251,382,561.80

八、关联方及关联交易

(一) 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
上海古今内衣有限公司	有限责任公司	上海	杨传华	零售兼批发	12,300.00	100	100	630242303
上海益民商业投资发展有限公司	有限责任公司	上海	杨传华	综合业务	10,000.00	100	100	768791823
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	有限责任公司	上海	钱国富	零售兼批发	20,000.00	100	100	132502248
上海益民置业发展有限公司	有限责任公司	上海	杨传华	房地产业	10,000.00	100	100	132539657
上海益民酒店管理有限公司	有限责任公司	上海	金永刚	服务	1,000.00	100	100	78952904X
上海床上用品有限公司	有限责任公司	上海	董森福	零售兼批发	1,000.00	100	100	132502280
上海益民创新投资管理有限公司	有限责任公司	上海	杨传华	实业投资及服务	10,000.00	100	100	789503050
上海钟表商店	有限责任公司	上海	邵振耀	零售兼批发、修理、服务、收购	1,000.00	100	100	13250995X
上海国际服务外包产业发展有限公司	有限责任公司	上海	杨传华	投资经营	1,000.00	100	100	78955101X
上海龙凤投资管理有限公司	有限责任公司	上海	杨传华	实业投资及服务	500.00	50	50	558762880
上海六一儿童用品商店	有限责任公司	上海	俞伟明	零售兼批发	100.00	100	100	630240906
上海古今内衣制造有限公司	有限责任公司	上海	杨传华	工业生产制造	531.00	100	100	742685037
益民古今(北京)内衣有限公司	有限责任公司	北京	张宇	零售兼批发	50.00	100	100	677426767
上海古今内衣销售有限公司	有限责任公司	上海	张宇	零售兼批发	100.00	100	100	550053959
济南古今内衣有限公司	有限责任公司	济南	张宇	零售兼批发	100.00	100	100	575574099
上海古今内衣产品发展有限公司	有限责任公司	上海	童维颖	零售及技术服务	1,000.00	100	100	05458518X
上海新光光学仪器有限公司	有限责任公司	上海	孟伟敏	零售兼批发	2,000.00	100	100	132525386

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
上海星光照相机器材批发市场经营管理有限公司	有限责任公司	上海	周斌	零售兼批发	2,000.00	100	100	134541136
上海星光摄影器材有限公司	有限责任公司	上海	周斌	零售兼批发	80.00	100	100	585277506
上海中城企业集团五金交电有限公司	有限责任公司	上海	谈健燕	零售兼批发	1,568.00	100	100	134540782
上海康歌电器有限公司	有限责任公司	上海	谈健燕	零售兼批发	50.00	100	100	134549584
上海金龙商业有限公司	有限责任公司	上海	孟伟敏	零售兼批发	196.00	100	100	630244341
上海金腾百货有限公司	有限责任公司	上海	孟伟敏	零售兼批发	35.00	100	100	73813980X
上海淮海旧货商场	有限责任公司	上海	王静伟	零售	50.00	100	100	132520606
上海陕西旧货商店	有限责任公司	上海	王静伟	零售	50.00	100	100	132510459
上海景茗餐饮有限公司	有限责任公司	上海	王淑庆	服务	254.00	60	60	599748022
上海星光景茗餐饮有限公司	有限责任公司	上海	毛吉运	服务	240.00	100	100	55877627
上海乐拍网络科技有限公司	有限责任公司	上海	周斌	零售及技术服务	100.00	51	51	797022839
上海龙凤金银珠宝有限公司	有限责任公司	上海	钱国富	零售、修理	500.00	100	100	132502117
上海天宝龙金银珠宝礼品有限公司	有限责任公司	上海	钱国富	零售	100.00	51	51	684094772
上海天宝龙金银珠宝销售有限公司	有限责任公司	上海	杨冬青	零售	200.00	51	51	568070132
上海培斯塔实业公司	有限责任公司	上海	潘建声	加工、制造、批发、零售、代购代销	300.00	100	100	133778166
上海霞飞新坊购物中心有限公司	有限责任公司	上海	孟伟敏	综合业务	900.00	100	100	763956414
上海益民实业有限公司	有限责任公司	上海	金永刚	房地产业	540.00	100	100	768762379
上海金雁物业管理有限公司	有限责任公司	上海	潘建声	房地产业	200.00	100	100	832353749
上海柳林商务中心	有限责任公司	上海	赵琪栋	零售及服务	200.00	100	100	630244632
上海淮海电子商务有限公司	有限责任公司	上海	杨传华	科技经营和服务	900.00	94.44	94.44	797035154

(二) 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
二、联营企业								
上海红星眼镜有限公司	中外合资	上海	PAUL MAXIM MANHEIM	各类眼镜及相关产品的批发和零售	1,000.00	22	22	13250822-8
上海新宇钟表集团有限公司	港澳台与境内合资	上海	张瑜平	钟表、眼镜及相关产品的批发和零售	100,000.00	5	5	13454951-7
上海东方典当有限公司	有限责任公司	上海	王福明	质押、抵押、典当业务及鉴定评估咨询服务	5,000.00	10	10	73853742-9

(三) 关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

九、股份支付：

无

十、或有事项：

无

十一、承诺事项：

无

十二、资产负债表日后事项：

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	47,577,610.93
经审议批准宣告发放的利润或股利	公司于 2013 年 3 月 7 日召开第六届董事会第十五次会议，通过 2012 年度利润分配预案，拟议 2012 年末总股本 731,963,245 股为基数，每 10 股派送 0.65 元（含税），每 10 股送红股 2 股，经审议批准发放的红利为 193,970,259.93 元，现金分红占当年归属上市公司股东的净利润为 31.81%。该议案需报请公司 2012 年股东大会年会审议批准实施。

十三、其他重要事项：

(一) 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）	5,689,292.00	-473,373.62			5,616,000.00
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	1,241,037.90		744,287.60		1,204,435.86
上述合计	6,930,329.90	-473,373.62	744,287.60		6,820,435.86

(二) 其他

1、关于 HAL 亚洲公司诉讼本公司下属全资子公司上海益民商业投资发展有限公司后续进展情况：

本公司下属全资子公司上海益民商业投资发展有限公司（以下简称“益民商投公司”）与荷兰 HAL 亚洲投资公司（以下简称“HAL 亚洲公司”）是中外合资企业上海红星眼镜公司的股东，分别持有红星眼镜公司股权 22% 和 78%。

HAL 亚洲公司以益民商投公司未能及时将“红星”商标注册到合资公司上海红星眼镜公司名

下给其造成损失为由，向上海市第二中级人民法院提起诉讼，请求判令益民商投公司向其支付赔偿金人民币 42,828,060 元。益民商投公司已收到上海市第二中级人民法院应诉通知书，并提起了反诉，请求判令 HAL 亚洲公司向益民商投公司支付第二笔红星眼镜公司股权转让款人民币 42,828,060 元。

2013 年 2 月 26 日上海市第二中级人民法院开庭听证 HAL 亚洲公司诉讼本公司下属全资子公司上海益民商业投资发展有限公司事项。截止至 2013 年 3 月 7 日，此案正在法院受理过程中。

2、关于本公司下属全资子公司上海益民商业投资发展有限公司与上海淮海鸭王烤鸭店有限公司房屋租赁诉讼事项的后续进展情况：

本公司下属全资子公司上海益民商业投资发展有限公司（以下简称“益民商投公司”）与上海淮海鸭王烤鸭店有限公司（以下简称“淮海鸭王公司”）因租赁房屋产生的诉讼事项，经上海黄浦区人民法院民事调解，双方已达成调解协议，双方就上海市淮海中路 768 号房屋租赁事项的权利义务终止，再无其他争议。淮海鸭王公司已于 2012 年 11 月底前携带其所有物品搬离了原租赁场地，至此，双方因租赁房屋产生的诉讼事项已全部审理和执行完结。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

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

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。

(二) 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	553,204.60	0.07	47,935.04	8.66	528,403.00	0.06	47,811.04	9.05
押金组合	2,852,510.00	0.35	14,262.55	0.50	2,852,510.00	0.34	14,262.55	0.50
内部往来	808,653,788.67	99.58			834,249,312.10	99.60		
组合小计	812,059,503.27	100.00	62,197.59	0.01	837,630,225.10	100.00	62,073.59	0.01
合计	812,059,503.27	/	62,197.59	/	837,630,225.10	/	62,073.59	/

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：						
3 个月以内	507,808.60	91.79	2,539.04	483,007.00	91.41	2,415.04
3 个月—1 年						
1 年以内小计	507,808.60	91.79	2,539.04	483,007.00	91.41	2,415.04
5 年以上	45,396.00	8.21	45,396.00	45,396.00	8.59	45,396.00
合计	553,204.60	100.00	47,935.04	528,403.00	100.00	47,811.04

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
押金组合	2,852,510.00	0.50	14,262.55
合计	2,852,510.00	0.50	14,262.55

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(%)
上海锦江超市公司	租赁业主	1,666,660.00	1-2 年	0.205
沪南供电所	供电单位	879,500.00	3 个月内	0.108
上海汇美百货有限公司	租赁业主	493,518.60	3 个月内	0.061
黄浦区职业教育中心	非关联企业	262,500.00	5 年以上	0.032
黄浦区振教管理中心	非关联企业	20,000.00	5 年以上	0.002
合计	/	3,322,178.60	/	0.408

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(%)
上海龙凤金银珠宝有限公司	控股子公司的控股子公司	1,475,889.41	0.182
上海培斯塔实业公司	控股子公司的控股子公司	7,804,714.46	0.961
上海益民置业发展有限公司	全资子公司	328,405,004.56	40.441
上海古今内衣有限公司	全资子公司	10,283,555.87	1.266
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	全资子公司	300,811,279.76	37.043
上海益民商业投资发展有限公司	全资子公司	115,000,000.00	14.162
上海柳林商务中心	控股子公司的控股子公司	6,000,000.00	0.739
上海益民实业有限公司	控股子公司的控股子公司	37,900,000.00	4.667
上海新光光学仪器有限公司	控股子公司的控股子公司	30,000.00	0.004
上海金龙商业有限公司	控股子公司的控股子公司	200,000.00	0.025
上海益民酒店管理有限公司	全资子公司	743,344.61	0.092
合计	/	808,653,788.67	99.582

(三) 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 (%)
上海古今内衣有限公司	123,000,000.00	23,000,000.00	100,000,000.00	123,000,000.00			100	100
上海益民商业投资发展有限公司	100,000,000.00	194,041,713.87		194,041,713.87			100	100
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	200,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	200,000,000.00			100	100
上海益民置业发展有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100	100
上海床上用品有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
上海益民创新投资管理有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100	100
上海钟表商店	10,000,000.00	20,273,767.58		20,273,767.58			100	100
上海六一儿童用品商店	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			100	100
卢湾区对外经济服务中心	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00		2	2
上海新宇钟表集团有限公司	40,500,000.00	40,535,741.71		40,535,741.71			5	5
上海龙凤投资管理有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00			50	50
上海益民酒店管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			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	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 (%)
上海国际服务外包产业发展有限公司	5,000,000.00	5,158,102.05	17,576.30	5,175,678.35				50	50

(四) 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	115,264,407.04	110,660,686.68
其他业务收入	1,995,098.75	2,564,835.00
营业成本	21,580,732.44	21,580,733.16

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
租赁	115,264,407.04	21,580,732.44	110,660,686.68	21,580,733.16
合计	115,264,407.04	21,580,732.44	110,660,686.68	21,580,733.16

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	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海汇美百货有限公司	32,867,800.00	28.03
上海新赛博百货商业有限公司	22,490,385.00	19.18
上海贝中贸易有限公司	14,010,000.00	11.95
上海骏海贸易有限公司	7,161,000.00	6.11
上海佰草集化妆品有限公司	6,562,500.00	5.60
合计	83,091,685.00	70.87

(五) 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	107,182,230.79	2,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	17,576.30	16,019.09
处置长期股权投资产生的投资收益		43,924.07
其它	1,406,873.97	1,245,520.61
合计	108,606,681.06	3,805,463.77

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
上海新宇钟表集团有限公司	3,000,000.00	2,500,000.00
上海古今内衣有限公司	90,813,840.50	
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	8,647,601.33	
上海钟表商店	4,351,604.46	
上海床上用品有限公司	369,184.50	
合计	107,182,230.79	2,500,000.00

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
上海国际服务外包产业发展有限公司	17,576.30	16,019.09
合计	17,576.30	16,019.09

(六) 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	125,584,332.79	16,745,405.28
加：资产减值准备	124.00	8,411.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,035,927.97	27,038,652.32
无形资产摊销	5,644,109.92	7,202,459.24
长期待摊费用摊销	4,455,169.80	4,455,169.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,342,146.96	-561,769.40
投资损失（收益以“－”号填列）	-108,606,681.06	-3,805,463.77
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	25,560,564.80	-188,900,129.10
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	35,500,014.58	154,577,915.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	118,515,709.76	16,760,651.64
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	83,218,375.02	168,480,637.05
减：现金的期初余额	168,480,637.05	87,085,726.30
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	-85,262,262.03	81,394,910.75

十五、补充资料

(一) 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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-9,198.57	97,364.90	-5,128,977.77
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	4,846,471.36	2,942,991.64	1,383,100.00
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	-516,822.60	-2,829,576.50	7,052,880.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-174,912.73	-2,169,996.53	-1,277,372.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,318,541.23	1,247,057.37	
少数股东权益影响额			
所得税影响额	-1,212,420.58	-101,997.46	-1,415,259.77
合计	4,251,658.11	-814,156.58	614,369.67

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.02	0.204	0.204
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.74	0.199	0.199

(三) 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 (或上年同期金额)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	154,695,115.91	251,382,561.80	-38.46%	主要是由于本报告期归还借款所致。
应收账款	34,877,889.07	62,735,900.00	-44.41%	主要是由于本报告期上海古今内衣有限公司、上海天宝龙凤金银珠宝有限公司加大对应收账款的催收力度,在营业收入大幅增长的同时,严格控制应收账款。
预付款项	74,939,084.67	25,737,572.41	191.17%	主要是由于期末上海天宝龙凤金银珠宝有限公司按照黄金交易所规定完成交易后尚未提货入库所致。
存货	671,572,524.42	501,166,720.16	34.00%	主要是由于上海古今内衣有限公司、上海天宝龙凤金银珠宝有限公司扩大经营规模,增加原材料和商品采购所致。
在建工程	9,705,605.50		100.00%	主要是由于上海益民置业发展有限公司柳林大厦 28 楼改建工程所致。
预收款项	81,658,701.66	61,477,946.31	32.83%	主要是由于上海天宝龙凤金银珠宝有限公司预收黄金销货款同比增加所致。
应交税费	-23,165,015.61	-8,567,111.73	-170.39%	主要是由于上海天宝龙凤金银珠宝有限公司存货增加使得进项税增加所致。
一年内到期的非流动负债		124,000,000.00	-100.00%	主要是由于本报告期已归还一年内到期的长期借款所致。

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上年同期金额）	变动比率（%）	变动原因
少数股东权益	8,339,208.38	5,524,164.30	50.96%	主要是由于上海天宝龙凤金银珠宝礼品有限公司、上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司同比净利润增加以及新设上海景茗餐饮有限公司收到少数股东投资所致。
资产减值损失	363,681.58	1,128,583.04	-67.78%	主要是由于期末应收账款减少导致资产减值损失减少。
公允价值变动收益	-473,373.62	-2,599,766.18	81.79%	主要是由于本报告期上海益民创新投资管理有限公司所持证券公允价值变动所致。
投资收益	3,480,720.96	2,297,660.61	51.49%	主要是由于本报告期上海东方典当有限公司、上海新宇钟表集团有限公司利润分配增加所致。
营业外收入	5,979,128.22	3,489,450.65	71.35%	主要是由于本报告期收到政府补助同比增加所致。
营业外支出	1,316,768.16	2,663,014.71	-50.55%	主要是由于本报告期捐赠支出等同比减少所致。
少数股东损益	2,560,320.23	878,886.21	191.31%	主要是由于上海天宝龙凤金银珠宝礼品有限公司、上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司同比净利润增加引起少数股东损益增加所致。
其他综合收益	-27,451.53	310,658.44	-108.84%	主要是由于上海中城企业集团五金交电有限公司持有的可供出售金融资产公允价值变动所致。
取得投资收益收到的现金	5,156,873.97	3,789,444.68	36.09%	主要是由于本报告期上海东方典当有限公司、上海新宇钟表集团有限公司利润分配同比增加所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,140.59	489,673.45	-92.21%	主要是由于上年同期上海钟表商店有处置固定资产收益所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,695,543.38	11,182,885.38	85.06%	主要是由于本报告期上海益民置业发展有限公司柳林大厦28楼改建工程款支出增加所致。
吸收投资收到的现金	1,016,000.00		100.00%	主要是由于本报告期新设上海景茗餐饮有限公司收到少数股东投资款所致。
偿还债务支付的现金	634,000,000.00	486,000,000.00	30.45%	主要是由于本报告期归还借款同比增加所致。
支付其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00	-100.00%	主要是由于上年同期控股子公司上海淮海电子商务有限公司一方投资者退资款所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-406.71	-1,846.60	77.98%	主要是由于本报告期同比外币升值造成现金增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：杨传华

上海益民商业集团股份有限公司

2013 年 3 月 7 日