

# 上海益民商业集团股份有限公司

600824

## 2013 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）孟伟敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 2013 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。2013 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 2013 年度归属于股东的净利润 165,036,585.22 元，母公司 2013 年实现税后净利润 163,995,547.17 元，共计提法定盈余公积 16,399,554.72 元，加年初未分配利润 232,100,909.14 元，减 2013 年内分出 2012 年度的红利、红股计 193,970,259.93 元，本年度实际可供分配利润为 185,726,641.66 元。现以 2013 年末公司总股本 878,355,894 股计，拟按每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），共计分配利润 52,701,353.64 元。本次分配后母公司的未分配利润尚余 133,025,288.02 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、 前瞻性陈述的风险声明

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.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	24
第八节	公司治理.....	30
第九节	内部控制.....	34
第十节	财务会计报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	105

## 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	2013 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	钱国富	骆宝树
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	<a href="http://www.yimingroup.com">http://www.yimingroup.com</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
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

注册登记日期	2013 年 9 月 12 日
注册登记地点	上海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	310000000025368
税务登记号码	31010113222900X
组织机构代码	13222900-X

**(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	戴定毅 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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	2,979,866,315.20	2,604,652,201.91	14.41	2,186,575,282.39
归属于上市公司股东的净利润	165,036,585.22	149,553,266.41	10.35	135,642,694.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	121,911,696.05	145,301,608.30	-16.10	136,456,850.64
经营活动产生的现金流量净额	144,933,367.98	59,698,854.74	142.77	-26,930,118.78
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,666,311,850.26	1,549,050,804.58	7.57	1,443,442,784.40
总资产	2,392,511,468.87	2,360,916,345.32	1.34	2,313,599,400.03

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.188	0.170	10.35	0.154
稀释每股收益(元/股)	0.188	0.170	10.35	0.154
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.139	0.165	-16.10	0.155
加权平均净资产收益率(%)	10.24	10.02	增加 0.22 个百分点	9.73
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.56	9.74	减少 2.18 个百分点	9.79

#### 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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	55,244,397.61	-9,198.57	97,364.90
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	2,753,000.00	4,846,471.36	2,942,991.64
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	4,874,523.08	-516,822.60	-2,829,576.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,929,381.76	-174,912.73	-2,169,996.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,132,852.05	1,318,541.23	1,247,057.37
少数股东权益影响额	-13,707.43		
所得税影响额	-14,936,794.38	-1,212,420.58	-101,997.46
合计	43,124,889.17	4,251,658.11	-814,156.58

## 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	1,204,435.86	1,188,160.83	-16,275.03	1,521,388.02
交易性金融资产	5,616,000.00	6,416,000.00	800,000.00	3,353,135.06
合计	6,820,435.86	7,604,160.83	783,724.97	4,874,523.08



## 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

#### 1、 主要经济指标实现稳步增长

2013 年，公司实现营业收入 29.80 亿元，同比增长 14.41%；实现利润总额 2.39 亿元，同比增长 14.59%；实现净利润 1.69 亿元，同比增长 10.80%，各主要经济指标均完成年初预定目标。

#### 2、 全面推动特色品牌建设

不断巩固古今品牌龙头地位。一是制订了古今未来五年发展战略，为企业未来长期可持续发展奠定了基础；二是根据市场状况，不断拓展销售网络，优化网点的结构布局，全面提升单个网点的盈利能力；三是针对不同目标客户群，将产品整合为古今、古今龙、古今凤、古今花四大品牌系列；四是加大品牌宣传力度，年初举办了"古今-嘉年华"内衣秀，9 月参展了上海第十届东盟博览会；五是进一步完善了线上线下销售结合的互补机制，古今已在天猫、淘宝、当当网等 7 家知名网站上线销售，实现年销售额约 5000 万元，同比增长 890.38%；六是顺利完成了 ERP 系统的升级改造和上线运营，实现了数据的综合利用。

支持天宝龙凤特色化转型发展。一是积极应对贵金属原料市场大幅波动的现状，加大了对沉淀资产的盘活力度，实行以销定购，有效降低了商品库存风险；二是继续优化自营网点结构，提高盈利能力，全面推进加盟连锁工作；三是推动电视网络、礼品重器和投资储值板块建设，形成新的经济增长点；四是充分利用社会资源，进一步完善产业链，通过旗下合资的礼品公司和销售公司，成功进军高端礼品及收藏品制作领域，实现销售大幅增长；五是通过参股首饰制作公司等多种渠道培养了自身的产品设计和加工能力。

努力提升"星光摄影器材城"市场影响力。一是新打造的星光二手相机市场以其古朴的环境氛围和精致优雅的老相机藏品获得社会客户一致好评；二是"星光"照相器材配件产品系列经反复试制最终定型并面市；三是与民间社团强强联手不断提升品牌知名度，在首届"上海市民文化节"中，星光基地成立了"宝雷微电影工作室"，上海现代服务业联合会企业家摄影沙龙也成立了星光摄影城基地。

紧抓契机开展主题营销。公司充分利用春节、三八妇女节、劳动节、端午节、中秋节和国庆节等节假日，整合旗下品牌开展联营联销；公司还通过参加大型展览会、打造自身特色产品等多种方式提升了企业的品牌影响力。

#### 3、 扎实推进商业结构调整，加快实施品牌升级换代

顺利完成柳林裙房和新歌商厦招商工作。报告期内公司顺利完成了柳林裙房商业结构调整工作，新引进 LGM 国际集团入驻装修；公司还完成了新歌商厦的招商工作，并有序推进旗下其他物业的商业结构调整工作。化挑战为机遇，加快实施品牌升级。年内公司在淮海中路沿线新引进了英、法、韩等多个世界知名服饰和鞋业品牌，化挑战为机遇，顺利实现了品牌的更新升级。

#### 4、 全面优化内部结构，整合资源推动战略重组

顺利完成古今集团化战略发展构架。经过内部资源优化调整后，"上海床上用品有限公司"纳入"上海古今内衣集团有限公司"控股管理，并按发展需要设立了古今电子商务公司等子公司，做好了"古今龙"公司的前期策划准备工作，有力地推动了古今产品向多元化、多品类、系列化

发展。

加快促进商投公司新光数码转型发展。根据市场现状和未来发展趋势，公司加快推进新光数码在进出货、控制成本、消化库存和优化人员结构等方面的调整转型工作，以尽快实现战略转型的目标。

#### 5、大力探索创新业务，积极培育企业新的经济增长点

积极开拓创新业务。一是实施了对上海东方典当有限公司的收购兼并工作，有助于打造公司在准金融板块的重要运作平台；二是和德同（北京）投资管理有限公司签订协议共同发起设立德益消费升级产业基金，作为公司产业并购整合及创新领域投资的平台；三是加快推动旗下的部分老字号品牌的复苏，“淮国旧”、“金龙丝绸”等知名老字号品牌已经全新复出亮相，新场镇老街的“新场第一楼”茶楼正式开门迎客。

#### 6、建立健全内控体系，全面完善管理职能

健全内控管理体系，提升财务管理能级。一是按照财政部等五部委要求，编制发布了企业内部控制评价报告和社会责任报告；二是完成了企业社会责任管理手册的定稿，为公司规范履行社会责任提供了制度保障；三是推进党风廉政建设，完善了“三风”督查员的日常监督机制，在各子公司设立兼职审计监察员岗位，构建起了一套覆盖全面、行之有效的内部控制监督监察体系；四是继续通过有效的全面预算管理和现金池管理，全面降低了财务成本。

全面提升行政工作效率。一是贯彻落实“八项规定”，严格执行企业廉洁从业的各项规定；二是精简会议，强调会议的实效；三是提高文件阅办效率，加快文件流转和事项审批速度。

开展干部学习和再教育工程。公司对三年来推荐的学习资料进行了精选、汇编和发放，鼓励干部职工结合自身工作相互切磋、相互交流、互相学习，促进思想观念解放，工作能力提高。

制订企业发展战略规划。为科学制定企业五年发展战略，公司组织开展了“找差距、解难题、谋发展、再跨越”为主题的五年发展战略规划大讨论，公司董事会和经营班子带队调研，顺利完成五年发展战略规划初稿的制定工作。

不断完善人才培养和使用机制。一是针对紧缺性岗位面向社会进行公开招聘；二是开展轮岗交流活动，今年有十余名青年业务骨干参加轮岗交流；三是建设多层次、多渠道的干部选拔机制，通过“组织推荐、民主推荐、个人自荐”三种方式加大后备干部队伍建设力度。

确保安全生产无事故。一是完善各项应急预案，充分做好应对突发安全卫生事故准备；二是强化检查监督，坚决排查和消除各类安全卫生隐患；三是抗高温、战酷暑，开展夏送清凉活动，全年公司慰问一线职工达 2000 余人次。

#### 7、“星级工程”彰显益民特色服务

坚持深入开展“星级工程”晋位升级。今年公司新评选产生了星级门店 23 家、星级店长 24 名、星级营业员 81 名。“星级工程”的不断开展有效提高了一线员工的业务水平、服务质量和工作效率，建立起了规范服务的长效机制。

外部荣誉喜获丰收。报告期内，古今内衣、天宝龙凤和床品公司荣获了第二十一届“百花杯”服务竞赛“先进企业”称号；古今公司被上海市商委授予了“上海市商务诚信建设试点工作先进单位”；星光城、置业公司及金辰大酒店也获得了多种荣誉。

(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	2,979,866,315.20	2,604,652,201.91	14.41
营业成本	2,263,611,574.96	1,894,025,640.17	19.51
销售费用	270,463,432.35	235,857,388.36	14.67
管理费用	186,560,604.90	188,439,334.72	-1.00
财务费用	28,947,511.53	34,361,490.33	-15.76
经营活动产生的现金流量净额	144,933,367.98	59,698,854.74	142.77
投资活动产生的现金流量净额	-59,172,253.02	-16,032,392.16	-269.08
筹资活动产生的现金流量净额	-115,346,619.63	-140,353,501.76	17.82

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 14.41%，主要是由于全资子公司上海古今内衣集团有限公司全年销售同比增长 2.61%，上海天宝龙凤金银珠宝有限公司全年销售同比增长 41.13% 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 6.56 亿元，同比增长 2.53%；黄金珠宝 15.18 亿元，同比增长 40.92%；摄影器材 4.99 亿元，同比下降 6.73%。

(3) 主要销售客户的情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	金额	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	366,161,709.40	12.29
上海市闵行区祺宝珠宝店	127,760,846.15	4.29
上海东华钻石饰品有限公司	90,043,919.94	3.02
上海中都贵金属有限公司	86,777,531.24	2.91
上海市闵行区恩宝珠宝店	84,533,162.39	2.84
合计	755,277,169.12	25.35

### 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	185,709,059.53	8.20	183,663,350.67	9.70	1.11
商业	商品采购成本	2,277,330,976.18	100.61	1,896,354,452.89	100.12	20.09
旅游饮食服务业	餐饮成本	7,603,868.60	0.34	4,751,764.45	0.25	60.02
租赁业	租赁成本	32,989,767.91	1.46	30,868,528.56	1.63	6.87
房地产业	租赁成本	35,905,560.81	1.59	39,662,017.98	2.09	-9.47
抵销		-306,401,411.85	-13.54	-289,955,659.03	-15.31	-5.67

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：由于租赁费支出减少所致。

#### (2) 主要供应商情况

单位：元 币种:人民币

供应商名称	采购金额	占公司全部采购金额的比例(%)
上海黄金交易所	574,196,992.11	26.00
理光映像仪器商贸(上海)有限公司	118,852,547.61	5.38
上海中都银业投资管理有限公司	94,865,174.89	4.30
上海生泉金属材料有限公司	70,787,110.08	3.21
上海中都贵金属有限公司	51,280,729.16	2.32
合计	909,982,553.85	41.21

### 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	270,463,432.35	235,857,388.36	14.67
管理费用	186,560,604.90	188,439,334.72	-1.00
财务费用	28,947,511.53	34,361,490.33	-15.76

## 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	144,933,367.98	59,698,854.74	142.77	主要是由于本报告期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	-59,172,253.02	-16,032,392.16	-269.08	主要是由于本报告期预付东典投资(上海)有限公司持有的上海东方典当有限公司股权的收购款以及上海天宝龙凤金银珠宝有限公司投资上海天瑞珠宝首饰有限公司所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-115,346,619.63	-140,353,501.76	17.82	主要是由于本报告期归还银行借款同比减少所致。

## 6、 其它

### 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司围绕企业五年发展战略及年初制定的各项重点工作为核心，积极实施实业经营和资本经营，在持续推动连锁商业发展和商业房产经营两大主业基础上，积极对外拓展，打造和培养新兴业务板块，为公司长期可持续发展储备新经济增长点。

2013 年公司计划销售 28.13 亿元，实际销售 29.80 亿元，完成计划的 105.94%；计划实现净利润 1.64 亿元，实际实现 1.69 亿元，完成计划的 103.05%。

2013 年主要从以下五个方面入手，推动公司发展战略与年度经营计划顺利实施：一是进一步推动古今、天宝龙凤、星光摄影等多个原有品牌的建设，全力发展电子商务、电视购物等新兴渠道建设；二是顺利完成柳林商厦和新歌商厦等大体量物业的招商工作；三是通过收购控股上海东方典当有限公司、设立产业消费基金等多种方式实现了企业在创投和准金融板块的业务拓展；四是通过健全内控体系、实行精细化管理、多渠道引进和培养人才等实现了企业内部管理水平的提升；五是以“星级工程”为抓手，不断提升公司的服务水平。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析  
 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	241,559,416.61	185,709,059.53	23.12	5.22	1.11	增加 3.12 个百分点
商业	2,732,517,593.85	2,277,330,976.18	16.01	17.01	20.09	减少 2.78 个百分点
旅游饮食服务业	23,006,929.95	7,603,868.60	66.95	21.49	60.02	减少 7.96 个百分点
租赁业	124,370,565.57	32,989,767.91	73.47	-17.36	6.87	减少 6.02 个百分点
房地产业	54,464,600.50	35,905,560.81	34.08	-14.11	-9.47	减少 3.37 个百分点
抵销	-301,217,819.62	-306,401,411.85				

(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 (%)
应收账款	62,951,087.83	2.63	34,877,889.07	1.48	80.49
在建工程		0.00	9,705,605.50	0.41	-100.00
长期待摊费用	16,033,866.15	0.67	11,238,079.22	0.48	42.67
其他非流动资产	31,290,000.00	1.31		0.00	100.00
其他非流动负债		0.00	46,424,849.92	1.97	-100.00
长期借款		0.00	50,000,000.00	2.12	-100.00

应收账款：主要是由于本报告期上海古今内衣集团有限公司、上海天宝龙凤金银珠宝有限公司对外拓展市场，引起应收账款增加所致。

在建工程：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 楼改建工程竣工转入固定资产所致。

长期待摊费用：主要是由于本报告期上海古今内衣集团有限公司和上海星光照相器材经营管理有限公司新增装修所致。

其他非流动资产：主要是由于本报告期收购东典投资（上海）有限公司持有的上海东方典当有限公司股权的预付款所致。

其他非流动负债：主要是由于本报告期处置上海龙凤金银珠宝有限公司营业用房动迁补偿所致。

长期借款：主要是由于本报告期已提前归还长期借款所致。

**(四) 核心竞争力分析**

- 1、 公司旗下拥有"古今内衣"、"天宝龙凤"、"东方典当"、"星光摄影"等沪上知名品牌商标，古今内衣集团有着较为完善的遍布全国、线上线下结合的销售网络体系，品牌价值和渠道价值是公司宝贵的无形资产。
- 2、 公司自有物业约 17 万平方米左右，为公司的有关品牌经营和物业经营提供了良好基础，也为企业发展提供了长期稳定的保障。
- 3、 近年来"星级工程"、"胸罩定制"等系列活动的开展，建立了一套具有益民特色的高标准服务体系，提升了公司的服务水平，在消费者中树立了良好的口碑。
- 4、 公司拥有一批在连锁百货业、物业租赁经营业及典当经营等行业具有丰富经验的经营团队，专业和稳定的经营团队为企业长期稳步发展提供了坚实的保障。

**(五) 投资状况分析**

**1、 对外股权投资总体分析**

截止 2013 年 12 月 31 日，公司长期股权投资余额为 63,093,741.71 元，比期初 54,366,100.04 元，增长 16.05%，期末长期股权投资为：

被投资单位	主要业务	持股比例（%）
上海新宇钟表集团有限公司	钟表零售	5.00
上海红星眼镜有限公司	眼镜及相关产品的批发和零售	22.00
上海东方典当有限公司	质押典当业务	10.00
上海天瑞珠宝首饰有限公司	珠宝首饰加工业务	33.33
上海新光依依婚纱影楼有限公司	婚纱摄影	49.00
上海好乐迪音乐娱乐有限公司	音乐娱乐	29.40
卢湾区对外经济服务中心	为外商投资卢湾作配套服务，经济信息服务外文翻译（包括口译，笔译）组织国内企业对外商品介绍，展销	2.00
商业科技协会	科技服务	0.00

本报告期新增上海天宝龙凤金银珠宝有限公司对上海天瑞珠宝首饰有限公司投资,持股比例为 33.33%。

**(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）	占期末证券投资总比例（%）	报告期损益（元）
1	A 股	000599	青岛双星	8,289,058.18	1,600,000	6,416,000.00	100	3,353,135.06
合计				8,289,058.18	/	6,416,000.00	100	3,353,135.06

(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				399,020.61	-96,150.00	可供出售 金融资产	买入
600637	百视通	62,276.20	0.0088	1,071,723.33	1,734,035.31	160,416.50	可供出售 金融资产	买入
600819	耀皮玻璃	37,500.00	0.0068	116,437.50	10,312.50	7,734.37	可供出售 金融资产	买入
合计		99,776.20	/	1,188,160.83	2,143,368.42	72,000.87	/	/

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	2013年2月6日	2013年3月11日	固定收益	79,561.64	20,000,000.00	79,561.64	是	否	否
上海银行	保证收益型	30,000,000.00	2013年3月13日	2013年4月15日	固定收益	118,528.77	30,000,000.00	118,528.77	是	否	否
上海银行	保证收益型	30,000,000.00	2013年5月8日	2013年6月9日	固定收益	113,884.93	30,000,000.00	113,884.93	是	否	否
上海银行	保证收益型	30,000,000.00	2013年5月15日	2013年6月17日	固定收益	115,273.97	30,000,000.00	115,273.97	是	否	否
上海银行	保证收益型	25,000,000.00	2013年5月22日	2013年6月24日	固定收益	94,931.51	25,000,000.00	94,931.51	是	否	否
上海银行	保证收益型	10,000,000.00	2013年5月29日	2013年7月1日	固定收益	40,232.88	10,000,000.00	40,232.88	是	否	否
交通银行	保证收益型	10,000,000.00	2013年6月28日	2013年8月2日	固定收益	59,452.05	10,000,000.00	59,452.05	是	否	否
建设银行	保证收益型	50,000,000.00	2013年7月1日	2013年8月5日	固定收益	287,671.23	50,000,000.00	287,671.23	是	否	否
上海银行	保证收益型	20,000,000.00	2013年7月31日	2013年9月2日	固定收益	87,698.63	20,000,000.00	87,698.63	是	否	否
上海银行	保证收益型	10,000,000.00	2013年8月21日	2013年9月23日	固定收益	43,397.26	10,000,000.00	43,397.26	是	否	否
上海银行	保证收益型	20,000,000.00	2013年9月25日	2013年10月28日	固定收益	92,219.18	20,000,000.00	92,219.18	是	否	否
合计	/	255,000,000.00	/	/	/	1,132,852.05	255,000,000.00	1,132,852.05	/	/	/



**(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
上海古今内衣集团有限公司	零售兼批发	内衣	12,300.00	43,837.10	33,859.12	10,507.46
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	38,094.11	21,119.79	595.47
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	51,837.32	22,794.73	1,421.95
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	46,339.54	6,132.75	-880.64
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	1,479.56	871.84	22.48
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	10,722.42	10,611.82	340.72
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	2,670.62	2,651.32	558.44
上海六一儿童用品商店	零售兼批发	服装鞋帽玩具等	100.00	227.43	220.82	18.85
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	1,047.77	1,044.61	9.48
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	508.70	508.07	5.68

**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
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司对上海天瑞珠宝首饰有限公司投资,持股比例为 33.33%。	1,000.00	已完成投资, 注册资本 3000 万元。	1,000.00	1,000.00	0.00
合计	1,000.00	/	1,000.00	1,000.00	/

**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、预计 2014 年，传统百货零售业受到消费持续低迷和电商网购的影响更大，品牌重合度高、价格战剧烈、产品雷同等多重因素将使行业盈利空间被进一步挤压。

2、物流业的飞速发展和电商渠道的快速扩张，使得传统百货业具有的地域性优势逐渐消失，同时商业物业在很长一段时间内将会面临租金上涨乏力、招商困难等多种困境。

3、传统百货零售商也在努力适应市场发展需要，利用原有的渠道优势，努力发展线上线下互动结合的新销售模式，同时推动休闲式、体验式的商业消费模式发展。

## (二) 公司发展战略

依托国家和市、区相关的发展规划及改革要求，围绕全面打造市场化运作的投资控股型社会公众公司为目标；坚持立足于创新驱动和多元合作，实现企业的集团化、品牌化、多元化和国际化转型；全力打造商业连锁发展、商业地产营运、准金融服务以及股权投资合作四大业务板块；建设好古今、天宝龙凤、东方典当和星光四大品牌。

## (三) 经营计划

2014 年，公司将按照新五年战略规划的要求，在新一届董事会的带领下，不断提升现有两大主业市场竞争力，充分运用资本运作等手段打造企业创新业务投融资平台，推动公司多元化、国际化战略转型，实现新的跨界发展。

2014 年要做好以下六个方面的重点工作：

### 1、确保年度主要经济指标完成，提高发展质量

2014 年公司计划实现销售 32.38 亿元，同比增长 8.67 %；营业成本 24.33 亿元，费用 5.17 亿元；实现利润总额 2.46 亿元，同比增长 2.96%；净利润 1.79 亿元，同比增长 6.08 %。同时，公司还将不断优化产业结构，提升经济发展的营运质量。

### 2、坚持推进连锁发展，不断提升自有品牌竞争力

一是推动古今集团化运作，不断完善古今新四大产品系列，建设古今生活馆，通过股权收购和品牌代理等方式拓宽合作途径，完成“古今龙”公司的设立和正式运营，结合体验店的建设大力发展电子商务销售渠道，拓展古今线上专供品牌产品，打造线上线下结合的立体式销售平台，推动古今品牌快速发展；二是通过参股投资等多种形式撬动社会资源，提升天宝龙凤品牌自身的产品设计和加工能力，加大连锁加盟业务的拓展，实现产业链的不断延伸；三是继续加强“星光”摄影文化高地建设，完成“新光数码”战略转型；四是稳步务实推动“淮国旧”、“金龙丝绸”、“六一儿童用品商店”及“全国体育用品商店”等老字号品牌的复苏；五要充分利用各种渠道加强自制产品的特色打造和市场推广。

### 3、完善商业物业结构，优化招商租赁布局

结合公司连锁发展的需要，继续开展合适的商业物业的考察和储备工作；根据淮海路商业结构调整要求，完成柳林裙房和新歌商厦的装修工作，争取早日开门迎客；做好淮海中路沿线其他中小商铺的品牌引进和更新工作，探索新型经济合作发展模式。

### 4、积极打造投融资平台，大力培育企业新经济增长点

按照五年发展战略的要求，充分发挥上市公司平台优势，根据企业发展的自身项目和各类合作项目需要，积极推动投融资项目的开展，不断提升企业转型升级发展的能力和在行业中的影响力，促进企业长期可持续发展。

### 5、融入国企改革大局，积极推动多元混合经济发展

按照现代企业治理的要求不断完善企业的运营机制和模式；全面推动连锁商业、房产租赁、准金融服务以及投资合作四大业务板块的建设；积极推进多元合作和混合所有制经济项目的发

展，不断提升企业核心竞争力和良好的盈利能力。

#### **6、扎实推进总部建设，有效提升内部管理水平**

一要不断健全内控监督覆盖体系；二要继续推行全面预算管理和现金池管理制度，提高财务预算、决策以及运行能力；三是完善青年人才的发现和培养机制，探索建设具有竞争力的薪酬和激励体系；四是以企业文化管理手册为指导，建设具有益民特色的企业文化高地；五要继续完善公司履行社会责任的长效机制；六要严格做好安全生产、食品卫生等工作；七是以“星级工程”为抓手不断提升标准化服务水平。

#### **(四) 可能面对的风险**

公司主业支撑目前为连锁商业与房产租赁经营业，未来可能面临的风险主要有：

- 1、社会经济转型的不确定性。社会经济及消费方式的转换会影响到市场需求的变化，并进一步影响到零售业与租赁业；
- 2、公司主要收入和利润来源的内衣、黄金珠宝等行业为充分竞争行业，竞争对手众多，行业集中度不高；
- 3、除了面对同行业的竞争外，百货零售业还面临了电商渠道、电视购物等多种新兴业态的冲击，行业竞争剧烈；
- 4、上海郊区商业物业和住宅的不断开发建设导致人口流动，区域性的商业中心增多，对传统商业区形成较大冲击；
- 5、新兴业务的培育需要时间，也存在一定风险，投入到产出周期较长；
- 6、人工、综合商务等成本费用增长较快，挤压公司盈利空间。

应对措施：公司将努力增强品牌影响力，提升品牌附加值；不断优化和调整现有网点结构，提高单个网点的盈利能力；加强招商工作，吸引休闲型和体验型的商业业态进驻；建设和完善线上销售平台，打造线上线下一体的销售模式；积极开展创新业务，进一步提高内部管理水平，不断降低营运成本。

### **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”，分红的比例和要求明确清晰。

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，公司通过电话等方式接受了中小投资者的意见和建议，并听取了独立董事的意见后，确定了 2012 年度公司的分红方案：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%，符合《公司章程》规定要求。该分红方案已由 2013 年 6 月 28 日召开的 2012 年度股东大会审议通过，并于 2013 年 7 月 25 日实施完毕。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，2013 年度公司的分红预案为：每 10 股派发现金红利 0.60 元，共计分配 52,701,353.64 元，现金分红占当年归属上市公司股东的净利润为 31.93%。

(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(%)
2013 年		0.60		52,701,353.64	165,036,585.22	31.93
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

## 五、 积极履行社会责任的工作情况

### 社会责任工作情况

详见 2014 年 3 月 19 日刊登于上海证券交易所网站的公司 2013 年度社会责任报告。

## 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

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 日与 8 月 14 日上海市第二中级人民法院开庭听证了 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，2013 年 8 月 15 日及 9 月 3 日上海市第二中级人民法院对此案进行了开庭审理。截止至 2014 年 3 月 17 日，此案仍在法院审理过程中，尚未判决。

### 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

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
收购股权：2013 年 10 月 28 日公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于收购上海东方典当有限公司 42% 股权的议案》，根据上海立信资产评估有限公司出具的资产评估报告书（信资评报字【2013】第 284 号）为依据，股权转让价格为 6258 万元。	详见公司于 2013 年 10 月 29 日刊登在《上海证券报》及上海证券交易所网站上的 201309 号公告。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、 企业合并情况

本报告期上海古今内衣有限公司变更为上海古今内衣集团有限公司。

### 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
上海古今内衣集团有限公司	全资子公司	10,283,555.87	19,800,000.00	30,083,555.87
上海益民商业投资发展有限公司	全资子公司	115,000,000.00	-	115,000,000.00
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	全资子公司	300,811,279.76	-45,419,690.00	255,391,589.76
上海益民置业发展有限公司	全资子公司	328,405,004.56	2,250,000.00	330,655,004.56
上海益民酒店管理有限公司	全资子公司	743,344.61	-743,344.61	-
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	-30,000.00	-
上海金龙商业有限公司	控股子公司的控股子公司	200,000.00	-200,000.00	-
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	-312,531.00	1,163,358.41
上海培斯塔实业公司	控股子公司的控股子公司	7,804,714.46	-	7,804,714.46
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	-	37,900,000.00
上海柳林商务中心	控股子公司的控股子公司	6,000,000.00	-	6,000,000.00
合计		808,653,788.67	-24,655,565.61	783,998,223.06

**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	750,000.00
境内会计师事务所审计年限	21

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	200,000.00

## 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、无限售条件流通股份	731,963,245	100		146,392,649			146,392,649	878,355,894	100
1、人民币普通股	731,963,245	100		146,392,649			146,392,649	878,355,894	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		146,392,649			146,392,649	878,355,894	100

##### 2、 股份变动情况说明

报告期内因实施 2012 年度利润分配方案，公司股份总数由 731,963,245 股增至 878,355,894 股。股份结构无变动。

##### (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		74,483		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		72,602	
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	342,913,774	57,152,296		无	
咎圣达	未知	4.33	37,990,000			未知	
沈宇清	未知	1.00	8,775,233	2,681,151		未知	
全国社保基金一一四组合	未知	0.89	7,808,885			未知	
嘉实研究精选股票型证券投资基金	未知	0.86	7,590,611			未知	
上海工艺美术有限公司	未知	0.57	5,043,000			未知	
富国天成红利灵活配置混合型证券投资基金	未知	0.34	3,027,503			未知	
顾颀	未知	0.25	2,223,200	400,802		未知	
金海莲	未知	0.18	1,560,000			未知	
朱丽红	未知	0.17	1,450,100			未知	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量				
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	342,913,774		人民币普通股 342,913,774				
咎圣达	37,990,000		人民币普通股 37,990,000				
沈宇清	8,775,233		人民币普通股 8,775,233				
全国社保基金一一四组合	7,808,885		人民币普通股 7,808,885				
嘉实研究精选股票型证券投资基金	7,590,611		人民币普通股 7,590,611				
上海工艺美术有限公司	5,043,000		人民币普通股 5,043,000				
富国天成红利灵活配置混合型证券投资基金	3,027,503		人民币普通股 3,027,503				
顾颀	2,223,200		人民币普通股 2,223,200				
金海莲	1,560,000		人民币普通股 1,560,000				
朱丽红	1,450,100		人民币普通股 1,450,100				

#### 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

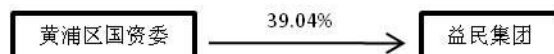
##### (二) 实际控制人情况

##### 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、 持股变动及报酬情况

#### (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)	报告期内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	51	2013年12月30日	2016年12月29日					50.02	
高光庆	董事、总经理	男	55	2013年12月30日	2016年12月29日					50.02	
康 今	董事	女	42	2013年12月30日	2016年12月29日						
郝俊东	董事	男	40	2013年12月30日	2016年12月29日						
赵歆晟	独立董事	男	39	2013年12月30日	2016年12月29日					4.00	
杨淑娥	独立董事	女	64	2013年12月30日	2016年12月29日						
李 强	独立董事	男	41	2013年12月30日	2016年12月29日						
方立平	监事长	男	55	2013年12月30日	2016年12月29日						
沈建敏	监事、党委副书记	女	54	2013年12月30日	2016年12月29日					45.00	
裘坚敏	监事	男	50	2013年12月30日	2016年12月29日						
谈健燕	监事	女	51	2013年12月30日	2016年12月29日					38.50	
吴 怡	监事	女	38	2013年12月30日	2016年12月29日					25.64	
沈建敏 (已改任监事)	董事、党委副书记、人力资源总监	女	54	2010年4月2日	2013年12月29日						
王经宣 (已离任)	董事	男	60	2010年4月2日	2013年12月29日						
洪 垒 (已离任)	董事	女	45	2010年4月2日	2013年12月29日						
徐 军 (已离任)	独立董事	男	45	2010年4月2日	2013年12月29日					4.00	
王玉梅 (已离任)	独立董事	女	47	2010年4月2日	2013年12月29日					4.00	
张维宾 (已离任)	独立董事	女	66	2010年4月2日	2013年12月29日					4.00	

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)
许国平 (已离任)	监事长	男	60	2010年4月2日	2013年12月29日						
吕清逸 (已离任)	监事	男	60	2010年4月2日	2013年12月29日						
康今 (已改任董事)	监事	女	42	2010年4月2日	2013年12月29日						
陆晓光 (已离任)	监事	男	57	2010年4月2日	2013年12月29日					39.32	
孟伟敏	副总经理	男	57	2013年12月30日	2016年12月29日					42.00	
邵振耀 (已离任)	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	60	2010年4月2日	2013年12月29日	103,157	123,788	20,631	送股	42.00	
金永刚	副总经理	男	53	2013年12月30日	2016年12月29日					42.00	
钱国富	董事会秘书	男	52	2013年12月30日	2016年12月29日					42.00	
合计						103,157	123,788	20,631		432.50	

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。

康今：近五年任职于上海财瑞会计师事务所，本公司第六届监事会监事，现任本公司董事。

郝俊东：近五年曾任卢湾区国资委改革重组科、产权管理科科长等职。现任黄浦区国资委产权管理科科长，本公司董事。

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，现任本公司独立董事。

杨淑娥：近五年任职于上海对外经贸大学。现任上海对外经贸大学教授，博士生导师，本公司独立董事。

李强：近五年任职于中国国际金融有限公司。现任中国国际金融有限公司销售交易部国内机构经纪业务负责人、董事总经理，本公司独立董事。

方立平：近五年曾任黄浦区委统战部副部长，区台办、区侨办主任；区工商联党组书记、副主席。现任上海市黄浦区工商联调研员，本公司监事长。

沈建敏：近五年曾任本公司董事、党委副书记、纪委书记、人力资源总监、工会主席。现任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席，本公司监事。

裘坚敏：近五年曾任卢湾区商务委员会零售业管理科科长、经济运行和规划科科长。现任黄浦区商务委员会零售业管理科科长，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，本公司职工代表监事。

吴怡：近五年曾任本公司党委办公室副主任、工会专职干部，本公司总部党支部书记、总部工

会主席。现任上海益民酒店管理有限公司党支部书记、副总经理、工会主席，本公司职工代表监事。

王经宣（已离任）：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、黄浦区董监事管理中心外派董事，本公司第六届董事会董事。

洪 垒（已离任）：近五年任上海淮海商业（集团）有限公司专职监事、本公司监事、上海永业企业（集团）有限公司财务总监、本公司第六届董事会董事。

徐 军（已离任）：近五年任上海市锦天城律师事务所高级合伙人，本公司第六届董事会独立董事。

王玉梅（已离任）：近五年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、上海社会科学院部门经济研究所副所长、研究员，本公司第六届董事会独立董事。

张维宾（已离任）：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，本公司第六届董事会独立董事。

许国平（已离任）：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、本公司第六届监事会监事长。

吕清逸（已离任）：近五年曾任卢湾区审计局基建环保审计科科长、黄浦区董监事管理中心专职监事，本公司第六届监事会监事。

陆晓光（已离任）：近五年曾任本公司市场运营部经理、本公司连锁事业副总监，本公司第六届监事会职工代表监事。

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（已离任）：近五年曾任本公司董事、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：近五年曾任本公司总经理助理、投资总监、董事会证券事务代表。现任本公司董事会秘书、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。

2013 年 12 月 30 日召开了 2013 年第一次临时股东大会，会议审议通过了"关于董事会换届选举的议案"、"关于监事会换届选举的议案"、"关于第七届董事会独立董事津贴的议案"等议案，公司董事会、监事会进行了换届选举。（本次会议决议公告刊登于 2013 年 12 月 31 日《上海证券报》B44 版）。

## 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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	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	2013 年 12 月 29 日
郝俊东	黄浦区国有资产监督管理委员会	产权管理科科长	2012 年 1 月 1 日	至今

**(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
方立平	黄浦区工商联	调研员	2013年10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
杨淑娥	上海对外经贸大学	教授、博士生导师	2006年8月1日	至今
李强	中国国际金融有限公司	销售交易部国内机构经纪业务负责人、董事总经理	2001年7月1日	至今
赵歆晟	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
裘坚敏	黄浦区商务委员会	零售业管理科科长	2011年8月1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	2013年12月29日
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	2012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
吕清逸	黄浦区董监事管理中心	专职监事	2010年2月1日	2013年12月29日

**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**

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
康今	第六届监事会监事	聘任(第七届董事会董事)	董事会及监事会换届
沈建敏	第六届董事会董事	聘任(第七届监事会监事)	董事会及监事会换届
王经宣	第六届董事会董事	离任	董事会换届
洪垒	第六届董事会董事	离任	董事会换届
徐军	第六届董事会独立董事	离任	董事会换届
王玉梅	第六届董事会独立董事	离任	董事会换届
张维宾	第六届董事会独立董事	离任	董事会换届
许国平	第六届监事会监事长	离任	监事会换届
吕清逸	第六届监事会监事	离任	监事会换届
陆晓光	第六届监事会监事	离任	监事会换届
郝俊东	第七届董事会董事	聘任	董事会换届选举
杨淑娥	第七届董事会独立董事	聘任	董事会换届选举
李强	第七届董事会独立董事	聘任	董事会换届选举

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
方立平	第七届监事会监事长	聘任	监事会换届选举
裘坚敏	第七届监事会监事	聘任	监事会换届选举
吴怡	第七届监事会监事	聘任	职工代表大会选举
邵振耀	副总经理、董事会秘书	解任	退休
钱国富	董事会秘书	聘任	董事会换届

## 五、 母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在编员工的数量	102
主要子公司在编员工的数量	1,054
在编员工的数量合计	1,156
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	775
技术人员	110
财务人员	78
行政人员	76
合计	1,156
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
高中及以下学历	785
大专及以上学历	179
本科及以上学历	192
合计	1,156

### (二) 薪酬政策

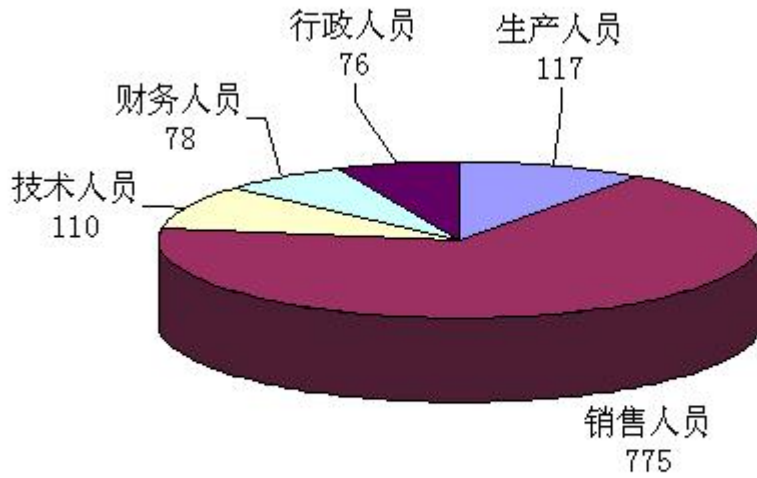
集团不断完善薪酬体系的激励作用，根据不同企业类别制定不同的薪酬策略，建立分层分类薪酬管理体系，包括：以年度经营为评价周期的年薪制薪酬体系；以常规性工作为特征的等级薪酬体系；与销售业绩相关的销售人员薪酬体系等。同时在控制人工成本的基础上，将员工工资和其岗位职责、工作绩效紧密挂钩，着重体现岗位（职位）价值和个人贡献。鼓励员工长期为企业服务，共同致力于企业不断成长和可持续发展，共享企业发展成果。不断完善员工福利、体现人文关怀。依法为员工办理各项社会保险并执行企业补充医疗保险、带薪休假、定期体检、职工互助保障综合险、大病医疗保险等制度，为核心、骨干员工建立企业补充养老保险、补充公积金制度，以增强员工的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

### (三) 培训计划

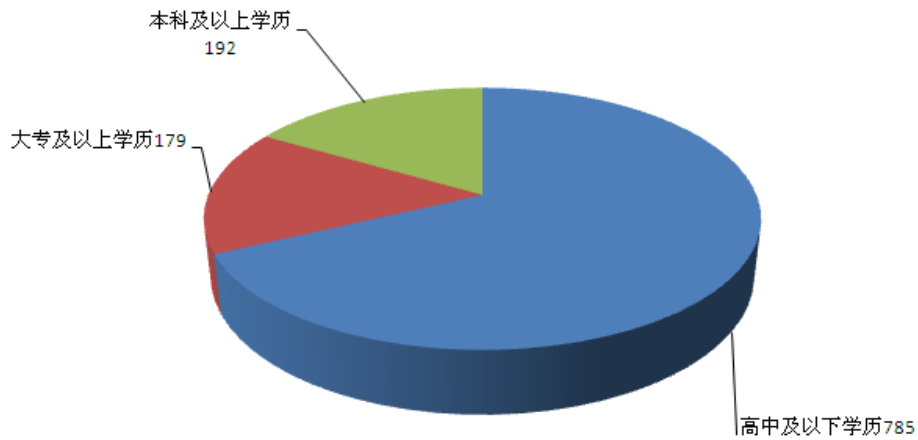
着眼于全面提升干部员工队伍的素质能力和整体能级，以创“学习型组织”建设为依托，进一步完善集团提升能力培训机制。通过对员工队伍的动态分析，注重需求化培训，将企业战略与经营目标对人力资源的需求和员工的职业生涯发展需求相结合；以创新 and 市场需求为导向，采取对新进员工进行入职培训，对在岗员工进行有针对性的岗位技能培训，对管理人员开展提高性的培训等形式多样的教育培训工作，注重岗位实践锻炼，强化终生教育的观念，促进员工

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，通过健全内控制度，持续推进公司规范化、程序化管理提升公司治理水平。目前，公司已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作。公司治理情况具体如下：

#### 1、关于股东和股东大会

公司按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序，确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。公司还聘请了执业律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，保证了股东大会的合法有效性。报告期内公司共召开 1 次年度股东大会，1 次临时股东大会，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、董事和董事会：

报告期内，公司第六届董事会任期届满，公司按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事组成第七届董事会，公司第七届董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人数和人员构成均符合法律、法规的要求。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，并制订了相应的实施细则。公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职责，对董事会和股东大会负责。报告期内，公司共召开 7 次董事会会议，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

#### 4、关于监事与监事会

报告期内，公司第六届监事会任期届满，公司按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事组成第七届监事会，公司第七届监事会由 5 名监事组成，其中职工监事 2 名，由公司职工代表大会选举产生，人员构成符合法律、法规的要求，监事会成员本着对全体股东负责的态度，认真履行自己的职责，对公司财务以及公司董事及其他高级管理人员履行责任的合法、合规性进行监督。报告期内，公司共召开 7 次监事会，各次会议的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求。

#### 5、信息披露与透明度：

公司依照《投资者关系管理制度》和《信息披露事务管理制度》等要求，由董事会秘书、董事会办公室负责公司对外信息披露和投资者关系管理，公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。

6、内幕知情人登记管理：

公司按照《上市公司信息披露管理办法》的相关要求，于 2010 年制定了《内幕信息知情人及外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度。报告期内，公司严格执行该项管理制度，对内幕信息知情人和外部信息使用人进行登记管理，保证信息披露合法公平。

7、公司治理专项活动：

自 2007 年 4 月启动公司治理专项活动以来，公司根据证监会及证监会上海监管局（以下简称“上海证监局”）相关要求和统一部署，成立了公司治理专项活动领导小组和工作小组，积极开展公司治理专项活动，对公司治理情况开展了严格自查，根据上海证监局意见及自查情况制定了相应的整改措施并进行了及时整改，最终形成了《公司治理专项活动自查及整改计划》、《治理专项整改报告》，在公司治理专项活动，公司广泛听取社会各界的意见或建议，及时整改自查发现的各项问题并努力建设长效机制，提升了公司的治理水平。

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
2012 年度股东大会	2013 年 6 月 28 日	1、“董事会 2012 年度工作报告及 2013 年公司经济工作目标”； 2、“监事会 2012 年度工作报告”； 3、“公司 2012 年度财务决算及 2013 年度财务预算报告”； 4、“公司 2012 年度利润分配方案”； 5、“公司 2012 年年度报告”； 6、“关于 2013 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	2013 年 6 月 29 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 30 日	1、“关于董事会换届选举的议案”； 2、“关于监事会换届选举的议案”； 3、“关于独立董事津贴的议案”。	全部通过	www.sse.com.cn	2013 年 12 月 31 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	7	7	0	0	0	否	2
高光庆	否	7	7	0	0	0	否	2
沈建敏	否	6	6	0	0	0	否	2
王经宣	否	6	6	0	0	0	否	2
洪 垒	否	6	5	0	0	1	否	2
徐 军	是	6	6	0	0	0	否	2
王玉梅	是	6	6	0	0	0	否	2
张维宾	是	6	6	0	0	0	否	2
赵歆晟	是	7	7	0	0	0	否	2
康今	否	1	1	0	0	0	否	0
郝俊东	否	1	1	0	0	0	否	0
杨淑娥	是	1	1	0	0	0	否	0
李强	是	1	1	0	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	7
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，董事会战略委员会、审计委员会、薪酬和考核委员会等专业委员会积极开展工作。在战略委员会的指导下，公司开展多次调研和讨论，为企业新五年发展战略的制订打下坚实的基础；审计委员会在各定期报告的编制中与审计机构保持良好沟通，就公司的定期报告及内控自我评价报告的编制给予了大量指导性和建设性的意见；薪酬与考核委员会对公司高管的薪酬发放情况给予了客观的评估及严格的监督。期间公司还发布了 2012 年企业社会责任报告和内控自我评价报告，向社会全面披露了公司财务状况、内控建设、履行社会责任的情况等多种信息，有力地促进了上市公司公开透明化运作，提升了公司治理水平。

### 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。

## 六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制。公司高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标，董事会下设的薪酬与考核委员会根据《经营管理层业绩考核办法》负责对高级管理人员的工作能力、履行职责、责任目标完成情况进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审批。报告期内，公司高级管理人员能够认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的指导下积极进取，在保持原有传统产业稳步增长的同时努力开拓创新业务，较好的完成了本年度的各项任务。

## 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

#### 1、 董事会责任声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是公司董事会的责任。

#### 2、 建立内部控制的依据

按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上市公司内部控制指引》等要求，结合公司实际情况，逐步规范和完善公司内部控制体系。

#### 3、 公司内部控制制度的建立健全情况

目前公司已建立起一套符合法律法规及企业实际运营需要的内控管理体系，成立了审计委员会领导的内控工作小组，编制了《内部控制管理手册》、《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》等制度，涵盖了公司治理、财务管理、人力资源、生产管理、采购管理、销售管理、技术研发及信息管理等各个方面，将关键岗位、重点项目形成制度化、流程化，为企业内控工作的开展、评价及完善提供了有力的制度保障。公司还在下属子公司设立专职审计部门或兼职审计员，对审计监察部原有审计制度进行了修改和完善。

报告期内内控工作小组组织开展了对公司和子公司日常内部控制制度的建立和执行情况的常规检查，并向董事会提交了内部控制检查监督工作报告、上市公司董事关于《董事会关于公司内部控的自我评估报告》审议的工作底稿、关于立信会计师事务所年度内控检查问题的汇总报告、益民集团内控检查监督报告及益民集团内控自评报告及鉴证报告。

立信会计师事务所近年来对公司进行内部控制情况检查审计后，对其发现的子公司在内控管理中问题，要求子公司的内审人员逐一进行复核，检查整改措施落实情况，评估整改效果。

报告期内公司还聘请了立信会计事务所对上海古今内衣集团有限公司、上海益民商业投资发展有限公司、上海天宝龙凤金银珠宝有限公司、上海益民置业发展有限公司等重点子公司总经理的年度经营情况进行了经济责任审计。

按照相关要求，公司还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。

#### 4、 内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

公司披露了 2013 年度《公司内部控制自我评价报告》，详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>

## 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

报告期内，公司聘请立信会计师事务所对公司的内部控制进行了审计，会计师事务所出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

## 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注册会计师戴定毅、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[2014]第 110669 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 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2013 年度的利润表和合并利润表、2013 年度的现金流量表和合并现金流量表、2013 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 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 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：戴定毅

中国注册会计师：徐立群

中国·上海

二〇一四年三月十七日

二、 财务报表

合并资产负债表  
2013 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七(一)	125,104,619.99	154,695,115.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七(二)	6,416,000.00	5,616,000.00
应收票据			
应收账款	七(三)	62,951,087.83	34,877,889.07
预付款项	七(五)	59,237,857.94	74,939,084.67
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(四)	27,842,026.83	28,609,673.89
买入返售金融资产			
存货	七(六)	712,497,478.35	671,572,524.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		994,049,070.94	970,310,287.96
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七(七)	1,188,160.83	1,204,435.86
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七(九)	62,035,741.71	53,308,100.04
投资性房地产	七(十)	1,080,571,634.91	1,122,144,186.04
固定资产	七(十一)	174,457,424.18	164,026,316.94
在建工程	七(十二)		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(十三)	32,885,570.15	28,979,333.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七(十四)	16,033,866.15	11,238,079.22
递延所得税资产			
其他非流动资产	七(十七)	31,290,000.00	
非流动资产合计		1,398,462,397.93	1,390,606,057.36
资产总计		2,392,511,468.87	2,360,916,345.32



<b>流动负债：</b>			
短期借款	七（十八）	500,000,000.00	490,000,000.00
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（十九）	44,108,154.23	53,228,755.70
预收款项	七（二十）	84,645,453.95	81,658,701.66
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七（二十一）	19,005,008.50	15,566,471.34
应交税费	七（二十二）	-21,701,813.02	-23,165,015.61
应付利息	七（二十三）	695,412.50	877,512.23
应付股利			
其他应付款	七（二十四）	87,690,051.56	87,403,794.54
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		714,442,267.72	705,570,219.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七（二十五）		50,000,000.00
应付债券			
长期应付款	七（二十六）	1,347,021.71	1,283,166.71
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七（十五）	272,096.16	248,095.87
其他非流动负债	七（二十七）		46,424,849.92
非流动负债合计		1,619,117.87	97,956,112.50
负债合计		716,061,385.59	803,526,332.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七（二十八）	878,355,894.00	731,963,245.00
资本公积	七（二十九）	135,415,262.17	135,613,190.78
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七（三十）	164,806,882.77	148,407,328.05
一般风险准备			
未分配利润	七（三十一）	487,733,811.32	533,067,040.75
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,666,311,850.26	1,549,050,804.58
少数股东权益		10,138,233.02	8,339,208.38
所有者权益合计		1,676,450,083.28	1,557,390,012.96
负债和所有者权益总计		2,392,511,468.87	2,360,916,345.32

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：孟伟敏

## 母公司资产负债表

2013 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		62,277,013.41	83,218,375.02
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		72,157.03	60,157.03
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四(二)	787,279,333.85	811,997,305.68
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		849,628,504.29	895,275,837.73
<b>非流动资产:</b>			
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(三)	800,574,282.40	806,526,901.51
投资性房地产		481,846,022.04	502,420,486.81
固定资产		94,894,001.68	100,614,512.72
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		21,901,488.07	26,205,440.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		772,002.72	3,732,728.04
递延所得税资产			
其他非流动资产		31,290,000.00	
非流动资产合计		1,431,277,796.91	1,439,500,069.23
资产总计		2,280,906,301.20	2,334,775,906.96

<b>流动负债:</b>			
短期借款		500,000,000.00	490,000,000.00
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		1,032,146.45	873,756.03
应付职工薪酬		6,451,141.78	199,545.50
应交税费		2,689,503.99	5,162,280.61
应付利息		69,640.26	175,544.89
应付股利			
其他应付款		324,345,643.37	412,039,640.90
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		834,983,385.37	908,846,077.45
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			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
非流动负债合计			96,424,849.92
负债合计		834,983,385.37	1,005,270,927.37
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		878,355,894.00	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		164,806,882.77	148,407,328.05
一般风险准备			
未分配利润		185,726,641.66	232,100,909.14
所有者权益（或股东权益）合计		1,445,922,915.83	1,329,504,979.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,280,906,301.20	2,334,775,906.96

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：孟伟敏

**合并利润表**  
2013 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		2,979,866,315.20	2,604,652,201.91
其中: 营业收入	七(三十二)	2,979,866,315.20	2,604,652,201.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,800,350,123.92	2,403,913,124.06
其中: 营业成本	七(三十二)	2,263,611,574.96	1,894,025,640.17
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七(三十三)	46,953,574.84	50,865,588.90
销售费用	七(三十四)	270,463,432.35	235,857,388.36
管理费用	七(三十五)	186,560,604.90	188,439,334.72
财务费用	七(三十六)	28,947,511.53	34,361,490.33
资产减值损失	七(三十九)	3,813,425.34	363,681.58
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	七(三十七)	800,000.00	-473,373.62
投资收益(损失以“—”号填列)	七(三十八)	6,435,016.80	3,480,720.96
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,227,641.67	2,205,628.71
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		186,751,208.08	203,746,425.19
加: 营业外收入	七(四十)	59,057,605.84	5,979,128.22
减: 营业外支出	七(四十一)	6,989,589.99	1,316,768.16
其中: 非流动资产处置损失		89.35	15,997.89
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		238,819,223.93	208,408,785.25
减: 所得税费用	七(四十二)	70,273,045.53	56,295,198.61
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		168,546,178.40	152,113,586.64
归属于母公司所有者的净利润		165,036,585.22	149,553,266.41
少数股东损益		3,509,593.18	2,560,320.23
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.188	0.170
(二) 稀释每股收益		0.188	0.170
七、其他综合收益	七(四十四)	72,000.87	-27,451.53
八、综合收益总额		168,618,179.27	152,086,135.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		165,108,586.09	149,525,814.88
归属于少数股东的综合收益总额		3,509,593.18	2,560,320.23

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: 孟伟敏

**母公司利润表**  
2013 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(四)	91,601,799.58	117,259,505.79
减: 营业成本	十四(四)	21,499,506.79	21,580,732.44
营业税金及附加		15,545,634.27	21,062,108.62
销售费用		2,484,147.07	1,366,126.73
管理费用		48,390,562.84	46,040,633.68
财务费用		2,384,887.26	4,768,135.19
资产减值损失		-313.60	124.00
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(五)	124,827,299.90	108,606,681.06
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,500,000.00	3,000,000.00
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		126,124,674.85	131,048,326.19
加: 营业外收入		55,234,548.46	1,042,600.00
减: 营业外支出		1,463,976.00	1,215,570.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		179,895,247.31	130,875,356.19
减: 所得税费用		15,899,700.14	5,291,023.40
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		163,995,547.17	125,584,332.79
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		163,995,547.17	125,584,332.79

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: 孟伟敏

**合并现金流量表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,213,567,625.93	2,801,489,541.91
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七(四十五)1	222,975,460.57	234,143,198.83
经营活动现金流入小计		3,436,543,086.50	3,035,632,740.74
购买商品、接受劳务支付的现金		2,590,033,991.52	2,320,410,858.66
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		267,351,005.40	259,537,084.82
支付的各项税费		196,283,914.82	190,967,207.41
支付其他与经营活动有关的现金	七(四十五)2	237,940,806.78	205,018,735.11
经营活动现金流出小计		3,291,609,718.52	2,975,933,886.00
经营活动产生的现金流量净额		144,933,367.98	59,698,854.74
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		273,860,976.49	317,743,579.05
取得投资收益收到的现金		3,632,852.05	5,156,873.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,838,321.73	38,140.59
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		286,332,150.27	322,938,593.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,050,226.08	20,695,543.38
投资支付的现金		311,454,177.21	318,275,442.39
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		345,504,403.29	338,970,985.77
投资活动产生的现金流量净额		-59,172,253.02	-16,032,392.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		800,000.00	1,016,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		800,000.00	1,016,000.00
取得借款收到的现金		600,004,182.00	570,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七(四十五)3	63,855.00	98,427.00
筹资活动现金流入小计		600,868,037.00	571,114,427.00
偿还债务支付的现金		640,004,182.00	634,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,210,474.63	77,467,928.76
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		2,290,498.01	761,276.15
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		716,214,656.63	711,467,928.76
筹资活动产生的现金流量净额		-115,346,619.63	-140,353,501.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,991.25	-406.71
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-29,590,495.92	-96,687,445.89
加:期初现金及现金等价物余额		154,695,115.91	251,382,561.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		125,104,619.99	154,695,115.91

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: 孟伟敏

**母公司现金流量表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		298,618,690.51	631,644,348.41
经营活动现金流入小计		298,618,690.51	631,644,348.41
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		32,226,273.45	36,675,043.42
支付的各项税费		34,054,603.22	31,612,000.00
支付其他与经营活动有关的现金		274,620,870.49	444,841,595.23
经营活动现金流出小计		340,901,747.16	513,128,638.65
经营活动产生的现金流量净额		-42,283,056.65	118,515,709.76
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		261,000,000.00	310,000,000.00
取得投资收益收到的现金		124,779,919.01	108,589,104.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,749,320.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		394,529,239.01	418,589,104.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,491.00	531,450.00
投资支付的现金		286,290,000.00	510,000,000.00
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		286,322,491.00	510,531,450.00
投资活动产生的现金流量净额		108,206,748.01	-91,942,345.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		600,004,182.00	570,000,000.00
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		600,004,182.00	570,000,000.00
偿还债务支付的现金		640,004,182.00	634,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,865,052.97	47,835,626.55
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		686,869,234.97	681,835,626.55
筹资活动产生的现金流量净额		-86,865,052.97	-111,835,626.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加: 期初现金及现金等价物余额		83,218,375.02	168,480,637.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		62,277,013.41	83,218,375.02

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: 孟伟敏

合并所有者权益变动表  
2013 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	135,613,190.78	-	-	148,407,328.05	-	533,067,040.75	-	8,339,208.38	1,557,390,012.96
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	146,392,649.00	-197,928.61			16,399,554.72	-	-45,333,229.43		1,799,024.64	119,060,070.32
(一)净利润							165,036,585.22		3,509,593.18	168,546,178.40
(二)其他综合收益		72,000.87								72,000.87
上述(一)和(二)小计	-	72,000.87			-	-	165,036,585.22		3,509,593.18	168,618,179.27
(三)所有者投入和减少资本	146,392,649.00	-269,929.48			-				579,929.47	146,702,648.99
1.所有者投入资本	146,392,649.00								579,929.47	146,972,578.47
2.股份支付计入所有者权益的金额										-
3.其他		-269,929.48								-269,929.48
(四)利润分配					16,399,554.72		-210,369,814.65		-2,290,498.01	-196,260,757.94
1.提取盈余公积					16,399,554.72		-16,399,554.72			-
2.提取一般风险准备										-
3.对所有者(或股东)的分配							-193,970,259.93		-2,290,498.01	-196,260,757.94
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	878,355,894.00	135,415,262.17			164,806,882.77		487,733,811.32		10,138,233.02	1,676,450,083.28



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	135,640,642.31			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“一”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

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: 孟伟敏

**母公司所有者权益变动表**  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	731,963,245.00	217,033,497.40			148,407,328.05		232,100,909.14	1,329,504,979.59
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			148,407,328.05		232,100,909.14	1,329,504,979.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	146,392,649.00				16,399,554.72		-46,374,267.48	116,417,936.24
(一)净利润							163,995,547.17	163,995,547.17
(二)其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计							163,995,547.17	163,995,547.17
(三)所有者投入和减少资本	146,392,649.00							146,392,649.00
1.所有者投入资本	146,392,649.00							146,392,649.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3.其他								0.00
(四)利润分配					16,399,554.72		-210,369,814.65	-193,970,259.93
1.提取盈余公积					16,399,554.72		-16,399,554.72	0.00
2.提取一般风险准备								0.00
3.对所有者(或股东)的分配							-193,970,259.93	-193,970,259.93
4.其他								0.00
(五)所有者权益内部结转								0.00
1.资本公积转增资本(或股本)								0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3.盈余公积弥补亏损								0.00
4.其他								0.00
(六)专项储备								0.00
1.本期提取								0.00
2.本期使用								0.00
(七)其他								0.00
四、本期期末余额	878,355,894.00	217,033,497.40	0.00	0.00	164,806,882.77	0.00	185,726,641.66	1,445,922,915.83

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			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、本期末余额	731,963,245.00	217,033,497.40			148,407,328.05		232,100,909.14	1,329,504,979.59

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:孟伟敏

### 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 2013 年 12 月 31 日，股本总数为 878,355,894 股，其中：无限售条件股份为 878,355,894 股，占股份总数的 100%。

公司注册资本为 878,355,894.00 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：**

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

##### **(二) 遵循企业会计准则的声明：**

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

##### **(三) 会计期间：**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

##### **(四) 记账本位币：**

采用人民币为记账本位币。

##### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

###### **1、 同一控制下企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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、 合并范围**

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。

### **2、 合并程序**

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。

#### **(1) 增加子公司**

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。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

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。

### ② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）"不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资"进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①"一般处理方法"进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，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：**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

**(八) 外币业务和外币报表折算：**

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

**(九) 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全部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严重下降，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。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为公允价值的下跌超过初始成本的 50%。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过 12 个月的情况下被认为下跌是“非暂时性”的。投资成本的计算方法为：初始确认时，按照公允价值计入，相关交易费用应计入初始入账金额；持续下跌期间的确定依据为：连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

### (十) 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	金额超过 50 万元（不含 50 万元）的应收款项。
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已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

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、按账龄段划分的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
合并报表范围内的往来款	不计提坏账准备

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计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。

(十一) 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) 周转材料采用一次转销法。

## 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。

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

## (十二) 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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

#### (十三) 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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。

#### (十四) 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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

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

各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 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
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。

**(十五) 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。

## (十六) 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。



**(十七) 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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 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
信息管理系统	3-10 年	按预计使用年限
特许经营权	20 年	按预计使用年限

每期末，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，本期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、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：**

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产

**4、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。

#### 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

**研究阶段：**为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

**开发阶段：**在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### (十八) 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。

#### (十九) 收入：

##### 1、销售商品收入确认和计量原则

###### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司以零售商业为主，以连锁商业零售和商业房地产租赁两大业态为核心业务。连锁商业零售业务以发出商品并收到销售款、或取得收取价款的凭证，确认销售收入的实现。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

本公司确认让渡资产使用权收入的依据按总体原则执行，以银行出具的利息回单及以履行合同或协议规定的义务并收到租金或取得收取租金的凭证为收入确认依据。

(3) 关于本公司让渡资产使用权收入相应的业务特点分析和介绍

公司以零售商业为主，以连锁商业零售和商业房地产租赁两大业态为核心业务。商业房地产租赁业务以履行合同或协议规定的义务并收到租金或取得收取租金的凭证，确认租金收入的实现。

**(二十) 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。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：用于补偿企业相关费用或损失的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将这部分政府补助归类为与收益相关的政府补助。

2、会计处理

与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。

### 3、 确认时点

- ① 与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态时；
- ② 与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

#### (二十一) 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、清偿负债同时进行时，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### (二十二) 经营租赁、融资租赁：

##### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

##### 2、 融资租赁会计处理

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

#### (二十三) 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

## (二十四) 前期会计差错更正

### 1、 追溯重述法

无

### 2、 未来适用法

无

## (二十五) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 1、 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

### 2、 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

**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**

上海淮海旧货商场符合一般纳税人销售自己使用过的其他固定资产的标准，按 4% 的征收率减半征收增值税。

上海陕西旧货商店符合小规模纳税人销售自己使用过的除固定资产以外的物品的标准，按 3% 的征收率减半征收增值税。

全资子公司上海六一儿童用品商店符合《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标准，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
上海古今内衣集团有限公司	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	

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
上海古今电子商务有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	零售及技术服务	1,000	电子信息领域内的技术开发、转让、服务、咨询，计算机网络系统开发维护，商务信息咨询，计算机、软件及辅助设备的销售。	1,000	100	100	是	
上海床上用品有限公司	控股子公司的控股子公司	上海	零售兼批发	1,000	床上用品	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	
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	181.74
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	429.27
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	100	100	100	是	
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	454	餐饮及会务服务	272.4	60	60	是	107.27
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	
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	

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	41.52
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	254.04

注：原上海古今内衣有限公司现已更名为上海古今内衣集团有限公司。

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 1 家，原因为：

- (1) 本报告期上海古今内衣集团有限公司出资设立上海古今电子商务有限公司，注册资本 1,000 万元，持股比例 100%；
- (2) 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**

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	购买日
上海古今电子商务有限公司	10,004,800.38	4,800.38	

**七、 合并财务报表项目注释**

**(一) 货币资金**

单位：元 币种：人民币

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：	/	/	280,777.74	/	/	411,412.26
人民币	/	/	280,777.74	/	/	411,412.26
银行存款：	/	/	102,458,091.10	/	/	136,515,559.77
人民币	/	/	102,296,717.80	/	/	136,349,249.46
美元	26,468.09	6.0969	161,373.30	26,459.36	6.2855	166,310.31
其他货币资金：	/	/	22,365,751.15	/	/	17,768,143.88
人民币	/	/	22,365,751.15	/	/	17,768,143.88
合计	/	/	125,104,619.99	/	/	154,695,115.91

**(二) 交易性金融资产：**

**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	6,416,000.00	5,616,000.00
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	6,416,000.00	5,616,000.00

(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	64,108,421.92	100.00	1,157,334.09	1.81	35,318,727.95	100.00	440,838.88	1.25
组合小计	64,108,421.92	100.00	1,157,334.09	1.81	35,318,727.95	100.00	440,838.88	1.25
合计	64,108,421.92	/	1,157,334.09	/	35,318,727.95	/	440,838.88	/

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	45,915,673.97	71.62	229,578.38	29,672,952.96	84.02	148,364.78
3 个月-1 年	17,404,679.16	27.15	870,233.96	5,181,833.59	14.67	259,091.68
1 年以内小计	63,320,353.13	98.77	1,099,812.34	34,854,786.55	98.69	407,456.46
1 至 2 年	769,938.49	1.20	53,895.69	445,811.10	1.26	31,206.78
2 至 3 年				18,130.30	0.05	2,175.64
3 至 4 年	18,130.30	0.03	3,626.06			
合计	64,108,421.92	100.00	1,157,334.09	35,318,727.95	100.00	440,838.88

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 (%)
北京京东世纪信息技术有限公司	购销客户	6,139,492.50	3 个月以内	9.58
上海东方电视购物有限公司	购销客户	5,517,292.84	3 个月以内	8.61
南京宝庆首饰总公司	购销客户	1,399,500.00	3 个月以内	2.18
北京华宇时尚购物中心有限公司	购销客户	1,349,986.39	1 年以内	2.11
上海易迅电子商务发展有限公司	购销客户	1,153,743.33	3 个月以内	1.80
合计	/	15,560,015.06	/	24.28

(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	2,683,638.10	9.53	188,770.69	7.03	3,198,774.58	11.08	140,521.15	4.39
押金组合	25,474,532.10	90.47	127,372.68	0.50	25,679,819.57	88.92	128,399.11	0.50
组合小计	28,158,170.20	100.00	316,143.37	1.12	28,878,594.15	100.00	268,920.26	0.93
合计	28,158,170.20	/	316,143.37	/	28,878,594.15	/	268,920.26	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
3 个月以内	1,214,964.23	45.27	6,074.83	2,158,719.15	67.48	10,793.35
3 个月-1 年	462,105.44	17.22	23,105.27	471,718.00	14.75	23,585.90
1 年以内小计	1,677,069.67	62.49	29,180.10	2,630,437.15	82.23	34,379.25
1 至 2 年	660,444.00	24.61	46,231.08	227,370.30	7.11	15,915.92
2 至 3 年	8,657.30	0.32	1,038.88	284,933.13	8.91	34,191.98
3 至 4 年	281,433.13	10.49	56,286.63			
5 年以上	56,034.00	2.09	56,034.00	56,034.00	1.75	56,034.00
合计	2,683,638.10	100	188,770.69	3,198,774.58	100.00	140,521.15

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	25,474,532.10	0.50	127,372.68
合计	25,474,532.10	0.50	127,372.68

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	30.13
上海东汇集团有限公司	租赁业主	2,500,000.00	1-2 年	8.88
上海锦江超市公司	租赁业主	1,666,660.00	2-3 年	5.92
沪南供电所	供电单位	879,500.00	3 个月以内	3.12
上海汇美百货有限公司	租赁业主	450,216.38	3 个月以内	1.60
合计	/	13,980,276.38	/	49.65

(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	58,893,725.86	99.42	74,191,257.88	99.00
1 至 2 年	344,132.08	0.58	747,826.79	1.00
合计	59,237,857.94	100.00	74,939,084.67	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
上海中都银业投资管理有限公司	供应商	20,213,599.25	1 年以内	未结算货款
上海黄金交易所	供应商	6,205,685.25	1 年以内	未结算货款
老正和染厂	租赁业主	3,628,809.51	1 年以内	预付房租
上海中都贵金属有限公司	供应商	2,783,676.72	1 年以内	未结算货款
上海东汇集团有限公司	租赁业主	2,173,116.44	1 年以内	预付房租
合计	/	35,004,887.17	/	/

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	275,728,578.46	17,641.02	275,710,937.44	332,198,402.54	17,641.02	332,180,761.52
在产品	2,668,766.50		2,668,766.50	7,247,636.53		7,247,636.53
库存商品	405,956,948.00	3,108,771.27	402,848,176.73	307,761,523.15	268,242.58	307,493,280.57
委托加工物资	31,269,597.68		31,269,597.68	24,650,845.80		24,650,845.80
合计	715,623,890.64	3,126,412.29	712,497,478.35	671,858,408.02	285,883.60	671,572,524.42

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	268,242.58	3,049,707.02		209,178.33	3,108,771.27
合计	285,883.60	3,049,707.02		209,178.33	3,126,412.29

(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	1,188,160.83	1,204,435.86
合计	1,188,160.83	1,204,435.86

2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	99,776.20		99,776.20
公允价值	1,188,160.83		1,188,160.83
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,088,384.63		1,088,384.63
已计提减值金额	0.00		0.00

(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
一、合营企业							
二、联营企业							
上海红星眼镜有限公司	22	22	30,239,564.36	33,253,980.44	-3,014,416.08	77,583,686.23	-5,030,293.43
上海新宇钟表集团有限公司	5	5	3,966,668,504.77	2,220,524,968.10	1,746,143,536.67	2,803,153,709.82	127,916,782.19
上海东方典当有限公司	10	10	133,067,537.08	17,635,964.20	115,431,572.88	39,650,764.97	10,871,992.62
上海天瑞珠宝首饰有限公司	33.33	33.33	31,053,683.38	1,053,683.38	30,000,000.00		

(九) 长期股权投资：  
长期股权投资情况  
按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
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
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

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海红星眼镜有限公司	10,000,000.00	1,272,358.33	-1,272,358.33				22.00	22.00
上海天瑞珠宝首饰有限公司	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00			33.33	33.33

(十) 投资性房地产：  
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	390,832,514.21	41,572,551.13		432,405,065.34
1.房屋、建筑物	390,832,514.21	41,572,551.13		432,405,065.34
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	1,122,144,186.04	-41,572,551.13		1,080,571,634.91
1.房屋、建筑物	1,122,144,186.04	-41,572,551.13		1,080,571,634.91
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	1,122,144,186.04	-41,572,551.13		1,080,571,634.91
1.房屋、建筑物	1,122,144,186.04	-41,572,551.13		1,080,571,634.91
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：41,572,551.13 元。

(十一) 固定资产：  
固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	285,130,242.07	22,678,921.66		1,471,694.06	306,337,469.67
其中：房屋及建筑物	243,373,598.34	15,833,475.77			259,207,074.11
机器设备					
运输工具	12,669,801.39	340,281.33		707,220.30	12,302,862.42
通用设备	20,923,261.49	5,781,323.93		454,906.09	26,249,679.33
专用设备	8,163,580.85	723,840.63		309,567.67	8,577,853.81
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	121,103,925.13		12,230,411.35	1,454,290.99	131,880,045.49
其中：房屋及建筑物	92,443,464.03		7,604,224.21		100,047,688.24
机器设备					
运输工具	7,149,233.03		1,249,596.56	692,632.78	7,706,196.81
通用设备	15,234,038.61		2,794,896.54	452,090.54	17,576,844.61
专用设备	6,277,189.46		581,694.04	309,567.67	6,549,315.83
三、固定资产账面净值合计	164,026,316.94	/		/	174,457,424.18
其中：房屋及建筑物	150,930,134.31	/		/	159,159,385.87
机器设备		/		/	
运输工具	5,520,568.36	/		/	4,596,665.61
通用设备	5,689,222.88	/		/	8,672,834.72
专用设备	1,886,391.39	/		/	2,028,537.98
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	164,026,316.94	/		/	174,457,424.18
其中：房屋及建筑物	150,930,134.31	/		/	159,159,385.87
机器设备		/		/	
运输工具	5,520,568.36	/		/	4,596,665.61
通用设备	5,689,222.88	/		/	8,672,834.72
专用设备	1,886,391.39	/		/	2,028,537.98

本期折旧额：12,230,411.35 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：15,833,475.77 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	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	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	7,040,671.27	15,833,475.77	912,801.00	102,320.00	14,407.50	0.20	
合计	9,705,605.50	7,040,671.27	15,833,475.77	912,801.00	102,320.00	14,407.50	/	

其他减少主要系转入当期费用的装修支出。

(十三) 无形资产:

无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	79,964,664.85	9,302,554.05		89,267,218.90
1、电脑软件	2,570,883.80	1,333,088.21		3,903,972.01
2、房屋使用权	77,393,781.05			77,393,781.05
3、信息管理系统		7,969,465.84		7,969,465.84
二、累计摊销合计	50,985,331.09	5,396,317.66		56,381,648.75
1、电脑软件	2,224,113.62	397,255.50		2,621,369.12
2、房屋使用权	48,761,217.47	4,799,825.51		53,561,042.98
3、信息管理系统		199,236.65		199,236.65
三、无形资产账面净值合计	28,979,333.76	3,906,236.39		32,885,570.15
1、电脑软件	346,770.18	935,832.71		1,282,602.89
2、房屋使用权	28,632,563.58	-4,799,825.51		23,832,738.07
3、信息管理系统		7,770,229.19		7,770,229.19
四、减值准备合计				
1、电脑软件				
2、房屋使用权				
3、信息管理系统				
五、无形资产账面价值合计	28,979,333.76	3,906,236.39		32,885,570.15
1、电脑软件	346,770.18	935,832.71		1,282,602.89
2、房屋使用权	28,632,563.58	-4,799,825.51		23,832,738.07
3、信息管理系统		7,770,229.19		7,770,229.19

本期摊销额: 5,396,317.66 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	6,933,192.47	-53,735.85	1,138,695.89		5,740,760.73
使用权房装修费	4,304,886.75		2,439,975.46		1,864,911.29
装修费		10,999,200.66	2,571,006.53		8,428,194.13
合计	11,238,079.22	10,945,464.81	6,149,677.88		16,033,866.15

(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	272,096.16	248,095.87
小计	272,096.16	248,095.87

(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	7,931,029.55	5,126,782.54
可抵扣亏损	40,372,714.14	26,587,677.40
合计	48,303,743.69	31,714,459.94

(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
2013 年		155,510.04
2014 年	2,046,138.30	2,046,138.30
2015 年	3,983,481.44	6,190,057.80
2016 年	5,935,929.71	5,935,929.71
2017 年	12,922,589.69	12,260,041.55
2018 年	15,484,575.00	
合计	40,372,714.14	26,587,677.40

(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	1,088,384.63
小计	1,088,384.63
可抵扣差异项目:	
小计	1,088,384.63

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	709,759.14	763,718.32			1,473,477.46
二、存货跌价准备	285,883.60	3,049,707.02		209,178.33	3,126,412.29
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	2,053,642.74	3,813,425.34		209,178.33	5,657,889.75

**(十七) 其他非流动资产:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预付投资款	31,290,000.00	
合计	31,290,000.00	

其他非流动资产的说明:

2013 年, 本公司与东典投资(上海)有限公司签署了《股权转让协议》, 约定以 6258 万元交易价款受让原东典投资(上海)有限公司持有的上海东方典当有限公司 42% 股权。本公司已于 2013 年 12 月支付购买上海东方典当有限公司上述股权转让价款的 50% 即人民币 3129 万, 待股权交割并过户完成后五个工作日内支付剩余的股权转让款, 即人民币 3129 万元。截止 2014 年 1 月 31 日上海东方典当有限公司已办妥了相关的工商变更手续。

**(十八) 短期借款:**

**短期借款分类:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	500,000,000.00	490,000,000.00
合计	500,000,000.00	490,000,000.00

**(十九) 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	44,108,154.23	53,228,755.70
合计	44,108,154.23	53,228,755.70

**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（全称）	期末余额	未结算原因
上海清风人家投资管理有限公司	929,105.77	货款未付
上海惠益毛纺厂	573,440.22	货款未付
上海第二毛纺织厂	214,126.63	货款未付
上海东华钻石饰品有限公司	120,052.72	货款未付
上海元丰毛纺织厂	88811.48	货款未付
合计	1,925,536.82	

(二十) 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	84,645,453.95	81,658,701.66
合计	84,645,453.95	81,658,701.66

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。

(二十一) 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	436,399.00	96,985,083.08	91,202,477.08	6,219,005.00
二、职工福利费		11,182,202.13	11,182,202.13	
三、社会保险费	932,255.65	28,502,504.96	28,541,561.26	893,199.35
其中：医疗保险费	257,529.80	7,885,621.20	7,902,107.40	241,043.60
基本养老保险费	607,025.50	16,880,038.10	16,897,006.50	590,057.10
年金缴费		1,673,131.46	1,673,131.46	
失业保险费	43,319.35	1,195,601.70	1,206,579.70	32,341.35
工伤保险费	10,516.80	377,692.00	376,555.30	11,653.50
生育保险费	13,864.20	490,420.50	486,180.90	18,103.80
四、住房公积金	1,679.00	7,209,633.00	7,211,307.00	5.00
五、辞退福利		649,981.25	649,981.25	
六、其他	14,026,083.25	123,843,901.55	126,313,781.76	11,556,203.04
七、工会经费和教育经费	170,054.44	3,735,402.21	3,568,860.54	336,596.11
合计	15,566,471.34	272,108,708.18	268,670,171.02	19,005,008.50

工会经费和职工教育经费金额 3,735,402.21 元，因解除劳动关系给予补偿 649,981.25 元。

(二十二) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-35,569,636.00	-38,886,033.05
消费税	259,810.83	223,641.97
营业税	686,093.03	796,430.08
企业所得税	10,223,365.84	10,426,518.04
个人所得税	942,530.59	1,056,131.34
城市维护建设税	241,663.75	256,136.86
房产税	1,174,945.57	2,610,556.53
土地使用税	127,600.40	127,600.40
教育费附加	176,815.33	171,224.32
水利建设基金	55.92	58.31
河道管理费	34,941.72	34,936.78
其他		17,782.81
合计	-21,701,813.02	-23,165,015.61

(二十三) 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
短期借款应付利息	695,412.50	792,095.56
合计	695,412.50	877,512.23

(二十四) 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	87,690,051.56	87,403,794.54
合计	87,690,051.56	87,403,794.54

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(全称)	期末余额	未偿还原因
上海市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
兴记时尚贸易(上海)有限公司	1,680,000.00	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
贝中贸易有限公司	1,166,666.00	租赁押金
合计	10,215,115.62	

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（全称）	期末余额	未偿还原因
上海联碧德物流发展有限公司	7,740,000.00	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
上海益众劳务服务有限公司	2,081,976.45	预付人力资源费
富丽华大酒店	1,828,449.62	押金
上海泰基商业房产经营管理有限公司	1,800,000.00	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
贝中贸易有限公司	1,166,666.00	租赁押金
上海五星公司	1,116,245.70	工程结余款
上海盈石企业管理有限公司	1,000,000.00	定金
合计	23,953,337.77	

(二十五) 长期借款：

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
合计		50,000,000.00

(二十六) 长期应付款：

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	1,283,166.71			1,347,021.71

(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
合计		46,424,849.92

2009年7月21日公司与上海复兴华敏建设集团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号-752号（双）、建筑面积391M<sup>2</sup>；使用权房淮海中路736弄27号、建筑面积8.16M<sup>2</sup>。）一次性给予公司拆迁补偿款50,020,000.00元整。历年共发生拆迁等各类项目支出共4,054,438.08元，余款45,965,561.92元转入营业外收入。

(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		146,392,649			146,392,649	878,355,894

2013年7月25日公司实施了2012年度的分红方案,以2012年末总股本731,963,245股计算,每10股派送红股2股并派发现金红利0.65元(含税)。

(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		269,929.48	131,738,995.62
其他资本公积	3,604,265.68	1,092,249.22	1,020,248.35	3,676,266.55
合计	135,613,190.78	1,092,249.22	1,290,177.83	135,415,262.17

资本公积的说明:

(1) 本期“资本溢价”减少269,929.48元,是上海星光照相器材批发市场经营管理有限公司购买上海乐拍网络科技有限公司少数股东股权,取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有上海乐拍网络科技有限公司自购买日(或合并日)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价。

(2) 本期“可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失”增加1,092,249.22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本期公允价值变动计入所有者权益部分;减少1,020,248.35元是上海中城企业集团五金交电有限公司本期处置持有的可供出售金融资产,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。

(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	137,929,560.43	16,399,554.72		154,329,115.15
任意盈余公积	10,477,767.62			10,477,767.62
合计	148,407,328.05	16,399,554.72		164,806,882.77

(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	533,067,040.75	/
调整后 年初未分配利润	533,067,040.75	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	165,036,585.22	/
减: 提取法定盈余公积	16,399,554.72	10
应付普通股股利	47,577,610.93	10股派发现金红利0.65元(含税)
转作股本的普通股股利	146,392,649.00	10股派送红股2股
期末未分配利润	487,733,811.32	/

2013 年 7 月 25 日公司实施了 2012 年度的分红方案，以 2012 年末总股本 731,963,245 股计算，每 10 股派送红股 2 股并派发现金红利 0.65 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	2,874,701,286.86	2,507,080,034.69
其他业务收入	105,165,028.34	97,572,167.22
营业成本	2,263,611,574.96	1,894,025,640.17

**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	241,559,416.61	185,709,059.53	229,574,970.07	183,663,350.67
②商业	2,732,517,593.85	2,277,330,976.18	2,335,191,034.48	1,896,354,452.89
③旅游饮食服务业	23,006,929.95	7,603,868.60	18,937,121.60	4,751,764.45
④租赁业	124,370,565.57	32,989,767.91	150,491,259.80	30,868,528.56
⑤房地产业	54,464,600.50	35,905,560.81	63,411,307.77	39,662,017.98
公司内各业务分部相互抵销	-301,217,819.62	-306,401,411.85	-290,525,659.03	-289,955,659.03
合计	2,874,701,286.86	2,233,137,821.18	2,507,080,034.69	1,865,344,455.52

**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	366,161,709.40	12.29
上海市闵行区祺宝珠宝店	127,760,846.15	4.29
上海东华钻石饰品有限公司	90,043,919.94	3.02
上海中都贵金属有限公司	86,777,531.24	2.91
上海市闵行区恩宝珠宝店	84,533,162.39	2.84
合计	755,277,169.12	25.35

**(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	4,197,589.90	3,189,909.02	金银饰品销售收入
营业税	14,681,951.37	16,072,554.98	应税收入
城市维护建设税	6,438,794.58	6,013,973.72	按流转税额计缴
教育费附加	2,765,400.94	2,603,849.56	按流转税额计缴
房产税	18,869,838.05	22,912,089.62	房产余值或租金收入
其他		73,212.00	
合计	46,953,574.84	50,865,588.90	/



## (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	18,642,022.31	17,291,968.23
福利费	3,276,292.75	4,444,090.76
运输费	6,744,022.74	3,530,856.18
包装费	4,363,916.17	2,978,341.31
商品维修费	423,081.36	318,061.28
业务费	1,334,949.79	1,042,974.52
展览费	1,139,984.62	2,142,710.98
广告费	609,562.39	135,730.39
保险费	858,660.55	946,284.25
折旧费	926,533.86	897,373.28
其他劳动报酬	73,435,868.55	71,023,888.46
租赁费	49,525,493.09	46,754,493.73
低值易耗品摊销	317,571.38	104,741.12
长期待摊费用摊销	510,987.94	2,267,951.42
修理费	14,434,193.81	12,485,122.81
水电费	6,003,834.51	5,640,107.93
其他	87,916,456.53	63,852,691.71
合计	270,463,432.35	235,857,388.36

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	37,476,955.75	30,731,711.46
商场费用	19,562,082.84	15,652,010.31
网上商城费用	5,832,599.52	
制作费	4,560,292.35	3,938,406.67

## (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	52,184,513.43	45,204,952.92
福利费	8,081,046.34	8,386,289.13
社会保险费	25,036,909.46	23,097,088.48
住房公积金	5,162,371.00	4,444,988.00
工会经费	1,759,610.58	1,495,903.02
职工教育经费	1,995,954.08	1,009,187.62
因解除劳动关系给予的补偿	649,981.25	732,902.87
其他劳动保险费	231,821.02	826,229.41
其他劳动报酬	7,086,641.98	10,376,542.85
业务招待费	2,219,314.92	4,176,700.42
涉外费		
租赁费	21,662,374.32	24,700,750.67
咨询费	238,492.45	206,928.49
聘请中介机构费	1,948,543.05	3,064,895.65
诉讼费	257,058.30	134,518.00
低值易耗品摊销	209,412.51	359,536.17
折旧费	9,646,141.97	9,548,953.69
无形资产摊销	5,396,317.66	6,415,917.18
长期待摊费用摊销	4,304,564.82	5,583,649.84
修理费	7,919,155.11	5,118,778.00
董事会会费	415,201.00	688,224.51
房产税	313,815.16	241,222.49
印花税	289,520.51	395,256.97
车船使用税	35,644.80	54,510.40
土地使用税	517,626.40	444,910.37
差旅费	2,508,837.17	4,160,661.34
邮电费	1,503,049.87	1,364,592.08
水电费	2,655,216.96	1,385,262.17
办公费	712,813.13	789,307.63
其他	21,618,655.65	24,030,674.35
合计	186,560,604.90	188,439,334.72

注：“管理费用-其他”中金额较大的项目：

项目	本期发生额	上期发生额
劳务工费用	10,687,261.75	5,047,477.40

**(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	26,146,147.31	32,606,102.86
利息收入	-1,370,437.61	-1,972,025.87
汇兑损益	4,991.25	406.71
其他	4,166,810.58	3,727,006.63
合计	28,947,511.53	34,361,490.33

**(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	800,000.00	-473,373.62
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	800,000.00	-473,373.62
合计	800,000.00	-473,373.62

**(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	2,500,000.00	3,750,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,272,358.33	-1,544,371.29
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,521,388.02	
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,553,135.06	-43,448.98
其他	1,132,852.05	1,318,541.23
合计	6,435,016.80	3,480,720.96

**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	2,500,000.00	3,000,000.00
上海东方典当有限公司		750,000.00
合计	2,500,000.00	3,750,000.00

**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	-1,272,358.33	-1,544,371.29
合计	-1,272,358.33	-1,544,371.29

**(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	763,718.32	-226,400.97
二、存货跌价损失	3,049,707.02	590,082.55
合计	3,813,425.34	363,681.58

(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	55,244,486.96	6,799.32	55,244,486.96
其中: 固定资产处置利得	46,495,166.96	6,799.32	46,495,166.96
无形资产处置利得	8,749,320.00		8,749,320.00
政府补助	2,753,000.00	4,846,471.36	2,753,000.00
违约金、罚款收入	117,068.00	750,637.00	117,068.00
其他	943,050.88	375,220.54	943,050.88
合计	59,057,605.84	5,979,128.22	59,057,605.84

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
加快自主品牌建设专项资金	600,000.00	656,000.00
扶持基金		2,250,500.00
节能减排扶持金		48,000.00
财政扶持款	873,000.00	610,000.00
动迁补偿		242,596.36
中小商贸企业参展费补助		4,375.00
老字号补贴	1,107,000.00	1,030,000.00
工商奖励		5,000.00
职业培训财政补贴	70,000.00	
高技能人才补贴	99,000.00	
创办企业补贴	4,000.00	
合计	2,753,000.00	4,846,471.36

(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	89.35	15,997.89	89.35
其中: 固定资产处置损失	89.35	15,997.89	89.35
对外捐赠	1,682,500.00	1,051,000.00	1,682,500.00
罚款滞纳金支出	9,534.62	6,882.84	9,534.62
赔偿金、违约金	4,981,390.00	8,610.00	4,981,390.00
其他	316,076.02	234,277.43	316,076.02
合计	6,989,589.99	1,316,768.16	6,989,589.99

## (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	70,273,045.53	56,295,198.61
合计	70,273,045.53	56,295,198.61

## (四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P0}{(E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)}$$

其中: P0 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; E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E<sub>i</sub> 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<sub>j</sub> 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; M0 为报告期月份数; M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数; M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数; E<sub>k</sub> 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<sub>k</sub> 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)。

$$\text{基本每股收益} = \frac{P0}{S}$$

$$S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$$

其中: P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S0 为期初股份总数; S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数; S<sub>k</sub> 为报告期缩股数; M0 为报告期月份数; M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; M<sub>j</sub> 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 =  $\frac{P1}{(S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})}$

其中: P1 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
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	1,456,332.29	-36,602.04
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	364,083.07	-9,150.51
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	1,020,248.35	
合计	72,000.87	-27,451.53

**(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	1,370,437.61
2、租金收入	187,442,764.63
3、特许权收入	761,809.42
4、广告促销收入	491,411.57
5、加工费收入	22,712.00
6、企业间外部往来	3,624,158.14
7、租赁押金	15,846,253.32
8、其他零星收入	2,115,578.38
9、政府补助收入	2,753,000.00
10、水电费电话费等	658,688.22
11、其他	7888647.28
合计	222,975,460.57

**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	7,383,194.45
2、押金付出	21,815,251.58
3、运输费支出	7,158,944.63
4、修理费支出	19,335,479.00
5、保险费支出	1,109,642.42
6、广告宣传费支出	773,570.08
7、业务招待费支出	3,541,024.71
8、租赁费支出	87,019,554.20
9、咨询费、聘请中介机构支出	3,328,516.74
10、董事会会费支出	200,821.00
11、银行手续费支出	2,129,672.66
12、零星购置支出	2,191,496.58
13、水电煤支出	10,090,286.88
14、差旅费支出	3,736,685.41
15、其他办公费支出	712,813.13
16、清洁费支出	703,307.85
17、邮电费支出	3,392,804.84
18、包装费支出	4,674,576.49
19、其他零星支出	205,079.12
20、捐赠	1,682,500.00
21、商场费用	18,403,212.97
22、网上商城费用支出	5,929,618.65
23、会议、会务费用支出	3,939,369.53
24、年费、服务费支出	1,598,267.99
25、品牌促销费支出	585,845.79
26、搬迁补偿款支出	3,907,620.00
28、制作费	6,234,585.43
27、其他	16,157,064.65
合计	237,940,806.78

**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	63,855.00
合计	63,855.00

(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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	168,546,178.40	152,113,586.64
加: 资产减值准备	3,813,425.34	363,681.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,802,962.48	54,121,094.97
无形资产摊销	5,396,317.66	6,415,917.18
长期待摊费用摊销	6,149,677.88	9,120,594.42
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)	-54,785,109.61	9,198.57
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)	-800,000.00	473,373.62
财务费用(收益以“-”号填列)	26,151,138.56	32,606,509.57
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,435,016.80	-3,480,720.96
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)	-43,974,660.95	-170,995,886.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-12,368,043.29	-24,869,441.69
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-563,501.69	3,820,947.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	144,933,367.98	59,698,854.74
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	125,104,619.99	154,695,115.91
减: 现金的期初余额	154,695,115.91	251,382,561.80
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-29,590,495.92	-96,687,445.89



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	125,104,619.99	154,695,115.91
其中：库存现金	280,777.74	411,412.26
可随时用于支付的银行存款	102,458,091.10	136,515,559.77
可随时用于支付的其他货币资金	22,365,751.15	17,768,143.88
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	125,104,619.99	154,695,115.91

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
上海古今内衣集团有限公司	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	解其泉	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	55876288-0
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	67742676-7
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

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
上海古今电子商务有限公司	有限责任公司	上海	童维颖	零售及技术服务	1,000.00	100	100	078136426
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
上海星光照相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	454.00	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	055877627
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	100	100	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
上海天宝龙凤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
上海天宝龙凤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	赵棋栋	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
上海天瑞珠宝首饰有限公司	有限责任公司	上海	叶建新	零售、修理	3,000.00	33.33	33.33	08009029-5

(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	52,701,353.64
经审议批准宣告发放的利润或股利	公司于 2014 年 3 月 17 日召开第七届董事会第二次会议, 通过 2013 年度利润分配预案, 拟以 2013 年末总股本 878,355,894 股为基数, 每 10 股派送 0.60 元 (含税), 经审议批准发放的红利为 52,701,353.64 元, 现金分红占当年归属上市公司股东的净利润为 31.93%。该议案需报请公司 2013 年股东大会年会审议批准实施。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

关于收购上海东方典当有限公司 42% 股权的事项, 截止 2014 年 1 月 31 日, 公司已办理完毕上述事项涉及的工商变更登记手续。

**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
<b>金融资产</b>					
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)	5,616,000.00	800,000.00			6,416,000.00
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	1,204,435.86		816,288.47		1,188,160.83
上述合计	6,820,435.86	800,000.00	816,288.47		7,604,160.83

**(二) 其他**

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 日与 8 月 14 日上海市第二中级人民法院开庭听证了 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,2013 年 8 月 15 日及 9 月 3 日上海市第二中级人民法院对此案进行了开庭审理。截止至 2014 年 3 月 17 日,此案仍在法院审理过程中,尚未判决。

**十四、 母公司财务报表主要项目注释****(一) 应收账款:**

本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(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	510,484.78	0.06	47,721.44	9.35	553,204.60	0.07	47,935.04	8.66
押金组合	2,832,510.00	0.36	14,162.55	0.50	2,852,510.00	0.35	14,262.55	0.50
内部往来	783,998,223.06	99.58			808,653,788.67	99.58		
组合小计	787,341,217.84	100.00	61,883.99	0.01	812,059,503.27	100.00	62,197.59	0.01
合计	787,341,217.84	/	61,883.99	/	812,059,503.27	/	62,197.59	/

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	465,088.78	91.11	2,325.44	507,808.60	91.79	2,539.04
3 个月—1 年						
1 年以内小计	465,088.78	91.11	2,325.44	507,808.60	91.79	2,539.04
5 年以上	45,396.00	8.89	45,396.00	45,396.00	8.21	45,396.00
合计	510,484.78	100.00	47,721.44	553,204.60	100.00	47,935.04

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	2,832,510.00	0.50	14,162.55
合计	2,832,510.00	0.50	14,162.55

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	2-3 年	0.212
沪南供电所	供电单位	879,500.00	3 个月内	0.112
上海汇美百货有限公司	租赁业主	450,216.38	3 个月内	0.057
卢湾区职业教育中心	非关联企业	262,500.00	5 年以上	0.033
卢湾区振教管理中心	非关联企业	20,000.00	5 年以上	0.002
合计	/	3,278,876.38	/	0.416

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(%)
上海古今内衣集团有限公司	全资子公司	30,083,555.87	3.82
上海益民商业投资发展有限公司	全资子公司	115,000,000.00	14.61
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	全资子公司	255,391,589.76	32.44
上海益民置业发展有限公司	全资子公司	330,655,004.56	42.00
上海龙凤金银珠宝有限公司	控股子公司的控股子公司	1,163,358.41	0.15
上海培斯塔实业公司	控股子公司的控股子公司	7,804,714.46	0.99
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	4.81
上海柳林商务中心	控股子公司的控股子公司	6,000,000.00	0.76
合计	/	783,998,223.06	99.58

(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(%)
上海古今内衣集团有限公司	123,000,000.00	123,000,000.00		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	200,000,000.00		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
上海床上用品有限公司	4,000,000.00	10,000,000.00	-6,000,000.00	4,000,000.00			40	40

## 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	5,175,678.35	47,380.89	5,223,059.24				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	86,066,693.73	115,264,407.04
其他业务收入	5,535,105.85	1,995,098.75
营业成本	21,499,506.79	21,580,732.44

## 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	86,066,693.73	21,499,506.79	115,264,407.04	21,580,732.44
合计	86,066,693.73	21,499,506.79	115,264,407.04	21,580,732.44

## 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	34,011,133.00	37.13
上海贝中贸易有限公司	14,520,000.00	15.85
上海佰草集化妆品有限公司	6,615,000.00	7.22
上海丝绸集团品牌发展有限公司	5,200,000.00	5.68
上海红星眼镜有限公司（总店）	4,675,153.60	5.10
合计	65,021,286.60	70.98

## (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	123,647,066.96	107,182,230.79
权益法核算的长期股权投资收益	47,380.89	17,576.30
其它	1,132,852.05	1,406,873.97
合计	124,827,299.90	108,606,681.06

**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
上海古今内衣集团有限公司	92,792,716.49	90,813,840.50
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	4,187,967.55	8,647,601.33
上海益民商业投资发展有限公司	19,721,282.67	
上海钟表商店	4,308,836.41	4,351,604.46
上海床上用品有限公司	136,263.84	369,184.50
上海新宇钟表集团有限公司	2,500,000.00	3,000,000.00
合计	123,647,066.96	107,182,230.79

**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	47,380.89	17,576.30
合计	47,380.89	17,576.30



(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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	163,995,547.17	125,584,332.79
加: 资产减值准备	-313.60	124.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,324,023.22	27,035,927.97
无形资产摊销	4,303,952.08	5,644,109.92
长期待摊费用摊销	2,960,725.32	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)	-54,714,881.92	
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)	-818,173.74	3,342,146.96
投资损失(收益以“-”号填列)	-124,827,299.90	-108,606,681.06
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)	24,706,285.43	25,560,564.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-84,212,920.71	35,500,014.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-42,283,056.65	118,515,709.76
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	62,277,013.41	83,218,375.02
减: 现金的期初余额	83,218,375.02	168,480,637.05
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	-20,941,361.61	-85,262,262.03

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	55,244,397.61	-9,198.57	97,364.90
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	2,753,000.00	4,846,471.36	2,942,991.64
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	4,874,523.08	-516,822.60	-2,829,576.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,929,381.76	-174,912.73	-2,169,996.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,132,852.05	1,318,541.23	1,247,057.37
少数股东权益影响额	-13,707.43		
所得税影响额	-14,936,794.38	-1,212,420.58	-101,997.46
合计	43,124,889.17	4,251,658.11	-814,156.58

(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	10.24	0.188	0.188
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.56	0.139	0.139

(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
应收账款	62,951,087.83	34,877,889.07	80.49%	主要是由于本报告期上海古今内衣集团有限公司、上海天宝龙凤金银珠宝有限公司对外拓展市场，引起应收账款增加所致。
在建工程		9,705,605.50	-100.00%	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 楼改建工程竣工转入固定资产所致。
长期待摊费用	16,033,866.15	11,238,079.22	42.67%	主要是由于本报告期上海古今内衣集团有限公司和上海星光照相机器材经营管理有限公司新增装修所致。
其他非流动资产	31,290,000.00		100.00%	主要是由于本报告期收购东典投资（上海）有限公司持有的上海东方典当有限公司股权的预付款。
其他非流动负债		46,424,849.92	-100.00%	主要是由于本报告期处置上海龙凤金银珠宝有限公司营业用房搬迁补偿所致。
长期借款		50,000,000.00	-100.00%	本报告期已提前归还长期借款。
资产减值损失	3,813,425.34	363,681.58	948.56%	主要是由于本报告期上海新光光学有限公司存货可变现净值变动而计提跌价准备以及上海古今内衣集团有限公司应收账款增加相应计提的坏账准备增加所致。

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
公允价值变动收益	800,000.00	-473,373.62	269.00%	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	6,435,016.80	3,480,720.96	84.88%	主要是由于本报告期上海益民创新投资管理有限公司处置所持证券取得的收益同比增加所致。
对联营企业和合营企业的投资收益	1,227,641.67	2,205,628.71	-44.34%	主要是由于本报告期上海新宇钟表集团有限公司和上海东方典当有限公司的股利分配减少所致。
营业外收入	59,057,605.84	5,979,128.22	887.73%	主要是由于本报告期确认龙凤地块动迁补偿款净收益所致。
营业外支出	6,989,589.99	1,316,768.16	430.81%	主要是由于本报告期对外公益性捐赠支出、违约金同比增加所致。
非流动资产处置损失	89.35	15,997.89	-99.44%	主要是本报告期处置固定资产净损失同比减少所致。
少数股东损益	3,509,593.18	2,560,320.23	37.08%	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	72,000.87	-27,451.53	-362.28%	主要是由于上海中城企业集团五金交电有限公司持有可供出售金融资产公允价值变动所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,838,321.73	38,140.59	23073.01%	主要是由于本报告期处置上海淮海旧货商店营业用房动迁补偿所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,050,226.08	20,695,543.38	64.53%	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 楼改建工程款支出以及上海古今内衣集团有限公司新增产品流水线支出所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	63,855.00	98,427.00	-35.12%	主要是由于本报告期上海益民置业发展有限公司收到业主房屋维修基金同比减少所致。
子公司支付给少数股东的股利、利润	2,290,498.01	761,276.15	200.88%	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分配给少数股东股利同比增加所致。

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 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) 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) 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

2014年3月17日