

上海九百股份有限公司

600838

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2014]第 112403 号审计报告确认：公司本年度归属于上市公司股东的净利润 47,434,708.92 元（合并报表），加上年初未分配利润 62,524,359.37 元，扣除本年度分配的 2012 年度利润 8,017,639.62 元，本年度提取法定盈余公积 5,289,128.37 元，因此，本年度可供上市公司股东分配的利润为 96,652,300.30 元。

本着积极回报股东，培育长期投资者，利于公司长远发展的原则，公司董事会拟定 2013 年度利润分配预案为：以 2013 年末公司总股本 400,881,981 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.36 元（含税），共计派发现金红利 14,431,751.32 元。本次利润分配后的未分配利润余额 82,220,548.98 元结转至下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

上述利润分配预案尚需经公司第二十一次股东大会（2013 年年会）审议批准。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	22
第八节	公司治理.....	27
第九节	内部控制.....	29
第十节	财务会计报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	97

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		
上海九百、九百股份、公司、本公司	指	上海九百股份有限公司
控股股东、九百集团	指	上海九百（集团）有限公司
《公司章程》	指	《上海九百股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
上交所、交易所	指	上海证券交易所
本报告期	指	2013 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险因素，敬请投资者查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中所描述的公司可能面对的风险内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海九百股份有限公司
公司的中文名称简称	上海九百
公司的外文名称	Shanghai Join Buy Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	SHJB
公司的法定代表人	龚祥荣

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张敏	张子君
联系地址	上海市常德路 940 号	上海市常德路 940 号
电话	021-62729898*838、62569866	021-62729898*918、62569892
传真	021-62569821	021-62569821
电子信箱	shjb838@sina.com	shjb838@sina.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市愚园路 300 号 6 楼 D 室
公司注册地址的邮政编码	200040
公司办公地址	上海市常德路 940 号
公司办公地址的邮政编码	200040
公司网址	www.shjb600838.com
电子信箱	shjb838@sina.com

四、 信息披露及备置地点

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

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
A 股	上海证券交易所	上海九百	600838

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(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 2011 年年度报告第二部分公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

- 1、1998 年 6 月 17 日，经营范围增加：自有房屋租赁；
- 2、1998 年 8 月 3 日，经营范围增加：进出口业务（按批文）；
- 3、2000 年 11 月 21 日，经营范围增加：洗涤服务，洗涤化工产品（除危险品）；
- 4、2004 年 1 月 16 日，经营范围增加：附设分支机构；
- 5、2012 年 8 月 31 日，经营范围增加：实业投资、房地产开发、物业管理；
- 6、2012 年 11 月 9 日，经营范围增加：批发非实物方式：预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）；
- 7、2012 年 12 月 12 日，经营范围增加：酒类批发。

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东和实际控制人未发生过变更。

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 号新黄浦金融大厦 4 楼
	签字会计师姓名	张琦 花正红

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	140,637,494.18	166,394,589.16	-15.48	165,968,789.85
归属于上市公司股东的净利润	47,434,708.92	25,736,431.59	84.31	106,592,127.39
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	19,870,872.54	25,799,953.11	-22.98	20,784,763.71
经营活动产生的现金流量净额	5,400,366.20	-46,993,696.80	不适用	-29,297,264.74
	2013 年末	2012 年末	本期末比 上年期末 增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	720,850,092.41	680,209,626.11	5.97	695,798,919.62
总资产	1,083,477,555.78	1,076,924,486.06	0.61	1,006,873,316.88

(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)	0.1183	0.0642	84.27	0.2659
稀释每股收益 (元 / 股)	0.1183	0.0642	84.27	0.2659
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元 / 股)	0.0496	0.0644	-22.98	0.0518
加权平均净资产收益率 (%)	6.77	3.70	增加 3.07 个百分点	16.53
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	2.83	3.71	减少 0.88 个百分点	3.22

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	28,538,917.97	-4,146.53	85,788,862.99
计入当期损益的政府补助，但与公司正常 经营业务密切相关，符合国家政策规定、 按照一定标准定额或定量持续享受的政府 补助除外			500,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,529.70	-59,374.99	-189,778.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-293,531.82
所得税影响额	-926,551.89		1,810.52
合计	27,563,836.38	-63,521.52	85,807,363.68

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	4,228,290.00	5,451,687.00	1,223,397.00	0
合计	4,228,290.00	5,451,687.00	1,223,397.00	0

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

2013 年，全球经济处于弱势复苏阶段，中国经济虽然整体运行平稳，但是面临的形势更加错综复杂，公司所处行业的竞争更加激烈。公司董事会在全体股东的支持下，团结带领管理层和全体员工以提高效益为目的，以风险管控为手段，坚持“稳中求进创业绩，转型发展促增长”的指导思想，不断优化资产结构，有效提升管理水准，着力提高经济运行质量，取得了公司整体经营业绩平稳和持续回报股东的良好发展态势。

2013 年，公司实现营业收入 14,063.75 万元，同比减少 15.48%；实现净利润 4,743.47 万元，较去年同期 2,573.64 万元增长了 84.31%。

报告期内，公司重点开展了以下几方面工作：

(一)针对全资子公司“正章公司”原厂房存在设计生产规模与实际销售能力脱节，厂房利用率低下，每年消耗固定费用较高的客观事实，经股东大会批准，公司一方面以 8,500 万元转让了宝山区丰翔路 1955 号的原厂房，另一方面又以 2,400 万元购买了宝山区城银路 895 号的新厂房，最大限度地提高了资产利用率，达到了厂房合理布局、产销能力匹配的置换目的；在规划实施厂房搬迁的同时，兼顾正常生产经营活动，通过加强内部管理、狠抓重点环节，实现了报告期经营性减亏。

(二)加强现有商业物业综合管理，充分利用静安寺商圈的知名度，顺利完成了公司在华山路 42 号“百乐门大酒店”裙房中商业物业的招商工作，取得了租金收益；同时，积极推进武定路沿街商铺的招商招租工作，力争早日为企业产出效益，有效提升资产收益率。

(三)公司不断完善内控体系，动态化修订、制订了内控管理制度。按照监管要求在年初设立了审计监察部，并坚持每季度对控股子公司的财务预算、业务流程和利润完成等内控执行情况进行内审，进一步完善经营管理模式，有效把控风险点，力求保证企业内控的合理性、完整性和实施的有效性。

(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	140,637,494.18	166,394,589.16	-15.48
营业成本	91,673,301.23	115,723,305.40	-20.78
销售费用	34,091,877.37	36,332,072.74	-6.17
管理费用	52,742,484.57	48,390,041.60	8.99
财务费用	16,143,321.06	17,163,170.79	-5.94
经营活动产生的现金流量净额	5,400,366.20	-46,993,696.80	不适用
投资活动产生的现金流量净额	100,813,954.28	65,457,824.11	54.01
筹资活动产生的现金流量净额	-44,514,109.48	-18,384,005.80	不适用

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内业务收入同比下降 15.48%，主要原因系子公司上海九百中糖酒业公司因市场冲击对酒类销售业务形成一定程度的影响。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

子公司--上海九百中糖酒业有限公司主要从事酒类批发、零售，2013 年由于受到行业冲击，酒类市场不景气，酒类销售受到一定程度的影响。

子公司--上海正章洗染有限公司由于受到洗涤产品市场同质化竞争激烈，原材料成本不断上涨等因素影响，产品销售面临较大的压力。

(3) 主要销售客户的情况

前五名销售客户销售金额合计	49,410,650.83 元
占销售总额比重	35.13%

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		21,462,073.97	23.58	29,048,209.66	25.41	-26.12
商业		61,818,236.34	67.90	79,241,592.11	69.30	-21.99
其他		7,760,166.32	8.52	6,052,249.64	5.29	28.22

(2) 主要供应商情况

前五名供应商采购额合计	8188 万元
占年度采购总额的比例	52.42%

4、 费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动比率 (%)
销售费用	34,091,877.37	36,332,072.74	-6.17
管理费用	52,742,484.57	48,390,041.60	8.99
财务费用	16,143,321.06	17,163,170.79	-5.94
资产减值损失	4,050,050.39	1,685,143.56	140.34

当期变动超过 30% 以上的原因：

资产减值损失：主要系报告期子公司计提存货跌价准备所致。

5、 现金流

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动比率 (%)
经营活动现金流量净额	5,400,366.20	-46,993,696.80	不适用
投资活动现金流量净额	100,813,954.28	65,457,824.11	54.01
筹资活动现金流量净额	-44,514,109.48	-18,384,005.80	不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加 5239.41 万元，主要系报告期公司收回往来款、子公司购买库存商品支出减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 3535.61 万元，主要系报告期子公司上海正章洗染有限公司购买、出售宝山厂房，支付集团武定路房款所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 2613.01 万元，主要系报告期公司减少银行借款存量所致。

6、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：元 币种：人民币

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率(%)	变动原因
货币资金	124,466,486.90	62,766,275.90	98.30	主要系报告期子公司出售厂房回笼资金所致。
其他应收款	666,855.53	7,469,957.90	-91.07	主要系报告期收回往来款所致。
存货	31,458,195.01	40,645,554.19	-22.60	主要系报告期子公司库存减少和计提存货跌价准备所致。
预收帐款	49,791,746.04	36,584,338.64	36.10	主要系报告期子公司预售洗衣卡增加所致。
应交税费	1,504,596.01	-1,161,679.77	不适用	主要系报告期子公司留抵进项税减少，应交企业所得税增加所致。
其他应付款	31,371,972.36	62,014,492.32	-49.41	主要系报告期支付上海九百(集团)有限公司 3600 万元购房款所致。
资产减值损失	4,050,050.39	1,685,143.56	140.34	主要系报告期子公司计提存货跌价准备所致。
营业外收入	28,563,438.39	50,351.18	56,628.44	主要系报告期子公司出售厂房所致。
收到其他与经营活动有关的现金	11,967,686.07	1,701,511.11	603.36	主要系报告期公司收回往来款所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	96,237,770.17	146,712,043.66	-34.40	主要系报告期子公司购买库存商品支出减少所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,625,307.23	666.67	10,893,641.62	主要系报告期子公司出售厂房收回资金所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,598,364.63	20,101,667.62	221.36	主要系报告期公司支付上海九百(集团)有限公司 3600 万元购房款及子公司支付购房款所致。
投资支付的现金		1,900,000.00	-100.00	主要系报告期公司无对外投资。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年 增减(%)	营业成本 比上年 增减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
工业	54,155,056.58	21,462,073.97	60.37	-9.34	-26.12	增加 9.00 个百分点
商业	70,324,414.15	61,818,236.34	12.10	-23.27	-21.99	减少 1.45 个百分点
其他	13,265,355.62	7,760,166.32	41.50	48.71	28.22	增加 9.35 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
上海地区	110,592,642.03	-17.98
上海以外地区	27,152,184.32	6.58

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	124,466,486.90	11.49	62,766,275.90	5.83	98.30
其他应收款	666,855.53	0.06	7,469,957.90	0.69	-91.07
存货	31,458,195.01	2.90	40,645,554.19	3.77	-22.60
预收帐款	49,791,746.04	4.60	36,584,338.64	3.40	36.10
应交税费	1,504,596.01	0.14	-1,161,679.77	-0.11	不适用
其他应付款	31,371,972.36	2.90	62,014,492.32	5.76	-49.41

货币资金：主要系报告期子公司出售厂房回笼资金所致。

其他应收款：主要系报告期收回往来款所致。

存货：主要系报告期子公司库存减少和计提存货跌价准备所致。

预收帐款：主要系报告期子公司预售洗衣卡增加所致。

应交税费：主要系报告期子公司留抵进项税减少，应交企业所得税增加所致。

其他应付款：主要系报告期支付上海九百（集团）有限公司 3600 万元购房款所致。

2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

单位：元 币种：人民币

采用公允价值计量的项目	核算科目	期初余额	当期变动	期末余额
友谊股份	可供出售金融资产	3,693,690.00	555,345.00	4,249,035.00
浙报传媒	可供出售金融资产	534,600.00	668,052.00	1,202,652.00
合计		4,228,290.00	1,223,397.00	5,451,687.00

(四) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

1、品牌优势：公司参股投资 30% 股权的上海久光百货有限公司是一家集商业零售、餐饮、超市、休闲于一体的大型高档 SHOPPING MALL。自 2004 年 9 月 29 日开业以来，坚持以“现代商业经营理念和先进的管理技术”为导向，以“生活时尚”为主题，引进香港崇光的经营管理模式规范运作，销售业绩节节攀升，诸多世界顶级品牌均已先后入驻商场。由于商场购物环境佳、交通便利，品位高、人气旺，业已成为继“静安金三角”之后又一个上海城区时尚购物的新地，具有较高的知名度和美誉度，是广大消费者喜爱和信赖的知名商场。多年来为公司带来了相对稳定的投资收益和分红回报。

2、区位优势：公司目前自有或者经营的商业物业主要分布在位于上海市中心城区的静安区，尤其是位于静安寺商圈的九百城市广场和静安南京路地段的部分沿街商铺。根据静安区“高品位商业商务区和高品质生活居住区”的“双高”区功能定位，以及建设现代化国际城区的战略目标，位于上海市中心城区的静安商业物业普遍被认为具有一定的保值优势和升值潜力，因此，也将给公司带来稳定的租金收益和投资回报。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600827	友谊股份	1,881,794.75	0.02	4,249,035.00	129,150.00	555,345.00	可供出售金融资产	原始投资
600633	浙报传媒	134,850.00	0.01	1,202,652.00	9,900.00	668,052.00	可供出售金融资产	原始投资
合计		2,016,644.75	/	5,451,687.00	139,050.00	1,223,397.00	/	/

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
东方证券股份有限公司	47,128,721.74	25,358,535.00	0.59	47,128,721.74	2,535,853.50	0	长期股权投资	原始投资
合计	47,128,721.74	25,358,535.00	/	47,128,721.74	2,535,853.50	0	/	/

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

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

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

主要参股公司	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
上海九百城市广场有限公司	服务业	3500 万美元	82,195.26	38,347.98	6,200.72	1,541.54	32.50
上海久光百货有限公司	商业	1200 万美元	136,662.00	35,043.82	20,349.25	6,104.78	128.70

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
上海市宝山区城银路 895,899 号房地产权利	2,400.00	完成	2,400.00	2,400.00	

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、商业零售业

商业零售业中的传统渠道与电商渠道之间的竞争格局已经形成。当前商业零售业呈现出传统零售和电商网销两大渠道及两者相结合、同时具备线上线下销售渠道功能的综合性零售商业，未来商业零售业的发展，仍将主要借助于传统渠道和信息化渠道双轨发展，销售模式将根据商品定位和其他特性，进一步向品牌化、特色化和专业化发展。

2、洗染服务业

随着科技不断进步，越来越多的新技术、新工艺、新材料应用于洗染服务业，必将推动洗染服务业积极向现代化、品牌化、连锁化、规范化和高科技化等方向发展。大型洗染服务企业将依靠优质的洗涤服务质量，现代化的操作流程，全新的经营理念，过硬的洗涤经验，以及良好的社会口碑和品牌声誉，占据一定的市场优势和份额。未来洗染服务业的发展，将通过品牌企业的样板效应引导消费选择，并在技术创新的不断推动下，加快行业标准化建设步伐，实现优胜劣汰。

(二) 公司发展战略

公司将围绕“十二五”发展规划总目标，积极融入新一轮国资国企改革的大潮，坚持“资本+品牌+创新”的发展理念，围绕“稳健经营、风险控制、降本增效、创新发展”的工作总基调，加快推进创新转型，聚焦主业发展，拓展核心业务，增强综合实力，努力实现“发展结构进一步优化，运营质量进一步提高，竞争能力进一步增强，行业地位进一步提升”的发展战略，切实维护股东合法权益，实现公司健康、稳定和可持续发展。

(三) 经营计划

2014 年，是全面深化改革的起航之年，又恰逢公司上市 20 周年，公司董事会年初提出的总体工作要求是：坚持“稳中求进、进中求速、整合提升、转型发展”的工作总基调，积极融入全面深化改革大潮，把握新一轮国资国企改革契机，力求“以整合谋发展，以转型求突破”，全面完成年度各项经营计划和目标任务。

2014 年，公司将重点做好以下几方面工作：

(一) 抓住正章公司厂房置换契机，制定合理的劳动用工分配制度，重点做好“控制销售费用、调整连锁模式、优化用工结构”等工作，不断完善制度建设，加强内控监管，规范企业运作，力争在 2013 年已实现经营性减亏的基础上，进一步加大减亏步伐，早日实现扭亏目标。

(二) 公司对中心城区商业物业的投资储备和经营管理是主业发展战略的重要组成部分。公司将积极依托静安区区位优势，进一步加强对商业物业的市场调研，有效盘活现有商业物业资源，扎实推进武定路（泰府名邸）沿街商铺的招商招租工作，着力拓展能够提供业绩增量的新途径。

(三) 持续完善内控体系，动态修订内控制度，切实提高各层级的管理水准。公司将通过内外部审计的有机结合，全方位实时监督公司本部及各子公司内控体系的有效性，进一步强化制度的执行力，维护制度的权威性，真正为企业健康、稳定和可持续发展保驾护航。

(四) 积极推进“诚信敬业、务实创新、质量并重”为核心价值观的企业文化建设，坚持以优良的机制待遇吸引人、以优秀的企业文化熏陶人，以良好的企业发展远景激励人，加快探索、优化具有竞争力的薪酬与激励体系建设，实施人才强企战略，保持企业稳定、和谐的发展局面。

(四) 可能面对的风险

1、整体宏观经济的调整将对社会消费和商业零售业、租赁业等带来一定的冲击和影响。公司主要投资企业“久光百货”虽然定位于中高端客户群，但是新型电子商务销售、移动互联网等多种新型业态的不断壮大，将会对商业零售业带来不同程度地分流。

2、从事洗涤化工产品生产销售的子公司“正章公司”继续面临原材料和能源价格不断攀升，劳动力成本大幅上升，产品价格却相对滞涨的巨大压力，运营成本高企且仍将不可避免地持续

上涨。

3、公司主业涉及了包括"商业零售业、租赁业、洗染服务、洗涤化工产品生产销售、酒类批发与零售、汽车销售与维修"等多个领域，公司应当建立一套与资产规模相适应的经营管理体系，拥有一支综合素质优秀、业务能力过硬的经营管理团队，才能兼顾各方面协调发展，这对公司的管理提升提出了更高要求。

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

公司章程第八章财务会计制度、分配和审计、第一百五十五条规定的公司利润分配政策为：公司可以采取现金或者股票方式分配股利。在兼顾公司发展的合理资金需求，实现公司价值提升的同时，公司将实施积极的利润分配方案，保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司利润分配中最近三年现金分红累计分配的利润应当不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

报告期内现金分红实施情况：公司已于 2013 年 8 月 1 日实施 2012 年度利润分配方案，即以 2012 年末公司总股本 400,881,981 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），共计派发现金红利 8,017,639.62 元。公司股东大会决议公告披露于 2013 年 6 月 7 日的《上海证券报》及上海证券交易所网站。

(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	0.36	0	14,430,751.32	47,434,708.92	30.42
2012 年	0	0.20	0	8,017,639.62	25,736,431.59	31.15
2011 年	0	1.00	0	40,088,198.10	106,592,127.39	37.61

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

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
上海正章洗涤用品厂有限公司（以下简称“用品厂”）与上海科勒电子设备有限公司（以下简称“科勒”）于 2013 年 7 月 30 日签署了《上海市房地产买卖合同》，用品厂拟以人民币 8,500 万元的价格，转让上海市宝山区丰翔路 1955 号房地产权利及部分辅助设施、设备。按照合同约定，报告期内用品厂已收到科勒公司购房款 8,000 万元；余款 500 万元将在用品厂向科勒交付房屋及部分辅助设施、设备并通过科勒验收的当日支付完毕。	涉及本交易事项的相关公告详见 2013 年 8 月 1 日、2013 年 8 月 17 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 。
上海正章洗涤用品厂有限公司与上海上林玻璃有限公司（以下简称“上林”）于 2013 年 7 月 30 日签署了《关于处置城银路 895, 899 号房地产权属相关事项的协议书》和《上海市房地产买卖合同》，用品厂将出资人民币 2,400 万元，购买上海市宝山区城银路 895, 899 号房地产权利。根据合同和协议书约定，报告期内用品厂已向上林公司支付了购房款人民币 2,400 万元，并于 2013 年 9 月取得了新厂房产证。	涉及本交易事项的相关公告详见 2013 年 8 月 1 日、2013 年 8 月 17 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 。

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海九百家	母公司	其它	出租房产取	按同类地区		2,000,000.00		现金		

居装饰商城有限公司	的全资子公司	流入	得租赁收益 2000000 元	可比交易价格确定						
上海九百(集团)有限公司	母公司	其它流出	租赁万航渡路 4-24 号房产支付租金 260809.2 元	按同类地区可比交易价格确定		260,809.20		现金		
合计				/	/	2,260,809.20		/	/	/

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司于 2012 年 10 月 25 日召开了 2012 年度第二次临时股东大会，审议通过了《关于收购资产的议案》。公司与上海九百(集团)有限公司签署了《房地产转让协议书》，公司出资人民币 66,049,468.60 元收购九百集团所属的位于上海市静安区武定路 262 号 1 层、泰兴路 625 弄 6 号 101 室等商业、办公房地产权利。按照合同约定，2012 年度公司已支付首期房款人民币 10,049,468.60 元，报告期初相关房屋权属过户手续已履行完毕。本报告期内公司支付房款人民币 3,600 万元，余款人民币 2,000 万元已于年报批准报出日前付清。

涉及本关联交易事项的相关公告详见 2012 年 10 月 9 日、2012 年 10 月 26 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

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

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
上海九百股份有限公司		上海华源企业发展股份有限公司	2,700.00	2004 年 9 月 10 日	2004 年 9 月 10 日	2005 年 9 月 9 日	连带责任担保	否	是	2,700.00	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									2,700.00				
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计									1,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）									1,000.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）									3,700.00				
担保总额占公司净资产的比例(%)									5.13				

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

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

(2) 经公司第七届董事会决议，同意为全资子公司--上海九百中糖酒业有限公司向上海银行静安支行申请流动资金借款人民币1000万元提供担保，期限为一年。

(三) 其他重大合同

报告期内，公司与上海憬泰置业发展有限公司（以下简称“憬泰置业”）签订租赁合同，将公司位于上海市静安区华山路42号整幢房屋中1-3楼内房屋建筑面积1216.73平方米租赁给憬泰置业。合同起租日为2013年11月1日，租赁期限为10年。起始年租金人民币550万元，按每年2.5%递增。报告期内，公司已收到憬泰置业2013年度（实为2个月）租金91.67万元。

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:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	20

	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）	20

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内，公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

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

(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			67,908	年度报告披露日前 第 5 个交易日末股东总数		62,332
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海九百（集团）有限公司	国有法人	19.59	78,540,608			无
上海市静安区土地开发控股（集团）公司	国有法人	4.91	19,678,278			未知
上海锦迪城市建设开发有限公司	国有法人	2.02	8,106,107			未知
百联集团有限公司	未知	1.84	7,366,330			未知
上海国宏置业有限公司	未知	1.50	6,000,000			质押 6,000,000
朱丽红	未知	0.54	2,147,968			未知
侯晓旭	未知	0.47	1,900,151			未知
顾宝军	未知	0.46	1,857,683			未知
黎少明	未知	0.32	1,300,000			未知
陈春平	未知	0.26	1,037,731			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
上海九百（集团）有限公司	78,540,608		人民币普通股		78,540,608	
上海市静安区土地开发控股（集团）公司	19,678,278		人民币普通股		19,678,278	
上海锦迪城市建设开发有限公司	8,106,107		人民币普通股		8,106,107	
百联集团有限公司	7,366,330		人民币普通股		7,366,330	
上海国宏置业有限公司	6,000,000		人民币普通股		6,000,000	
朱丽红	2,147,968		人民币普通股		2,147,968	
侯晓旭	1,900,151		人民币普通股		1,900,151	
顾宝军	1,857,683		人民币普通股		1,857,683	
黎少明	1,300,000		人民币普通股		1,300,000	
陈春平	1,037,731		人民币普通股		1,037,731	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前三大股东同受上海市静安区国有资产监督管理委员会控制，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或者属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

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：万元 币种：人民币

名称	上海九百（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	钟益鸣
成立日期	1996 年 5 月 28 日
组织机构代码	13226694-3
注册资本	24,960.00

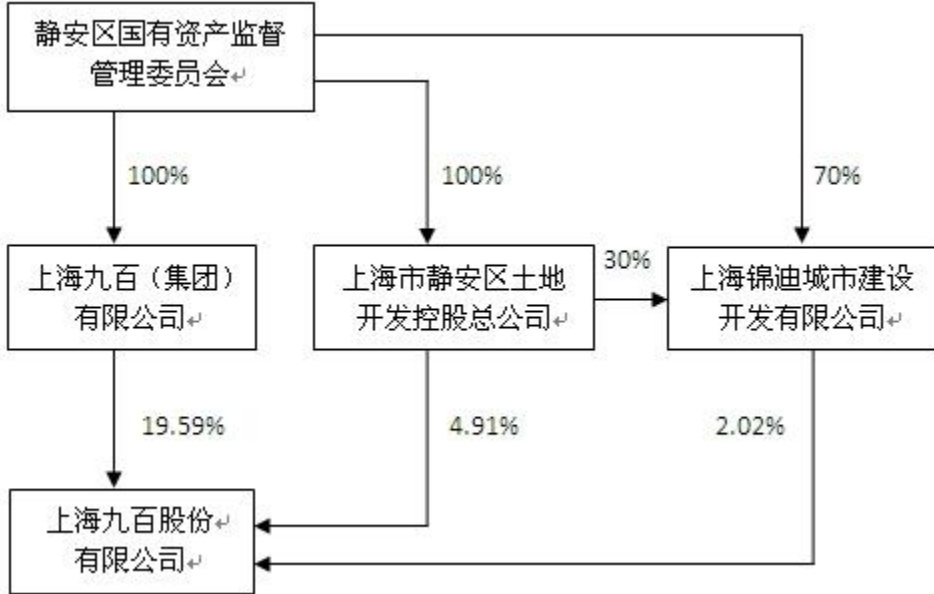
主要经营业务	国内贸易（除专项规定）、实业投资、服装加工、贸易咨询。
--------	-----------------------------

(二) 实际控制人情况

1、 法人

名称	上海静安区国有资产监督管理委员会
主要经营业务	国有资产监督管理等

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)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额 (万元)
龚祥荣	董事长	男	57	2012年8月16日	2015年8月15日	10,000	10,000			44.02	
许骅	董事	男	43	2012年8月16日	2015年8月15日					20.21	34.82
戴天	董事、 副总经理	男	40	2013年6月6日	2015年8月15日					15.01	
徐群飞	董事、 副总经理	男	55	2012年8月16日	2015年8月15日	54,284	54,284			25.5	
尹传定	董事	男	55	2012年8月16日	2015年8月15日						26.46
张有礼	独立董事	男	66	2012年8月16日	2014年6月30日					8	
卓越	独立董事	男	43	2012年8月16日	2015年8月15日					8	
蔡鸿生	独立董事	男	64	2012年8月16日	2015年8月15日					8	
吴德明	监事会主席	男	55	2013年8月16日	2015年8月15日					5.3	
陈韬	监事	男	37	2012年8月16日	2015年8月15日						17.53
张子君	职工监事	女	29	2013年8月14日	2015年8月15日					14.7	
乔建中	董事 (已离任)	男	60	2012年8月16日	2013年10月29日					25.5	
乔魏	监事会主席 (已离任)	男	57	2012年8月16日	2013年8月16日						15.33
钱连华	职工监事 (已离任)	男	55	2012年8月16日	2013年8月13日					18.17	
尹锡山	财务总监	男	50	2012年8月16日	2015年8月15日					24.22	
张敏	董秘	女	46	2012年8月16日	2015年8月15日					24.22	
合计	/	/	/	/	/	64,284	64,284		/	240.85	94.14

- 龚祥荣：现任本公司董事长、党委书记，上海九百（集团）有限公司副总经理、党委委员。
- 许 骅：现任本公司董事，上海九百（集团）有限公司总经理、党委委员。曾任上海九百（集团）有限公司副总经理、党委委员；上海九百股份有限公司总经理、党委委员。
- 戴 天：现任本公司董事、副总经理（主持工作）。曾任上海百乐门大酒店计财部副经理、经理、总经理助理、副总经理，兼任上海百乐门联艺精品酒店业主代表、副总经理、财务总监；上海九百（集团）有限公司资金财务部经理；
- 徐群飞：现任本公司董事、副总经理。曾任上海易买得超市有限公司副总经理。
- 尹传定：现任本公司董事，上海九百（集团）有限公司副总会计师。曾任上海九百（集团）有限公司资金财务部经理。
- 张有礼：现任本公司独立董事、上海德安会计师事务所有限公司董事长、主任会计师。
- 卓 越：现任本公司独立董事、北京市中伦文德律师事务所上海分所律师。曾任上海欧本律师事务所律师。
- 蔡鸿生：现任本公司独立董事、中国商业联合会副会长，上海商业联合会常务副会长，上海“国际商业技术”杂志社社长，上海财经大学兼职教授。曾任东方国际（集团）有限公司董事长、党委书记。
- 吴德明：现任本公司监事会主席。曾任上海九百（集团）有限公司办公室主任、市场策划部经理；上海百乐门大酒店有限公司董事长；
- 陈 韬：现任本公司监事，上海九百（集团）有限公司审计部经理。曾任上海九百股份有限公司财务部副经理；上海九百（集团）有限公司财务部经理助理、审计部副经理。
- 张子君：现任本公司职工监事、资金财务部经理、董事会证券事务代表。曾任公司资金财务部副经理（主持工作）。
- 尹锡山：现任本公司财务总监。曾任公司投资部经理。
- 张 敏：现任本公司董事会秘书、董事会办公室主任。曾任公司证券事务代表、证券部副经理。

注：戴天先生报告期内从公司领取的应付报酬总额 15.01 万元为其 2013 年 3-12 月所领报酬；
 吴德明先生报告期内从公司领取的应付报酬总额 5.30 万元为其 2013 年 9-12 月所领报酬；
 乔魏先生报告期内从股东单位获得的应付报酬总额 15.33 万元为其 2013 年 1-7 月所领报酬；
 钱连华先生报告期内从公司领取的应付报酬总额 18.17 万元为其 2013 年 1-7 月所领报酬。

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
龚祥荣	上海九百（集团）有限公司	副总经理		
许骅	上海九百（集团）有限公司	总经理		
尹传定	上海九百（集团）有限公司	副总会计师		
陈韬	上海九百（集团）有限公司	审计部经理		
乔魏(已离任)	上海九百（集团）有限公司	副总经济师		

(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
龚祥荣	上海九百城市广场有限公司	董事		
龚祥荣	中进汽贸上海进出口汽车贸易有限公司	副董事长		
龚祥荣	上海九百中糖酒业有限公司	董事长		
许 骅	上海五月花娱乐中心有限公司	董事长		
许 骅	静安烟草糖酒有限公司	副董事长		

许 骅	上海九百城市广场有限公司	董事		
许 骅	上海大华商城有限公司	董事长		
戴 天	上海正章洗染有限公司	董事长		
戴 天	中进汽贸上海进出口汽车贸易有限公司	董事		
戴 天	上海易买得超市有限公司	董事		
徐群飞	上海正章洗染有限公司	董事		
徐群飞	中进汽贸上海进出口汽车贸易有限公司	董事		
徐群飞	上海九百中糖酒业有限公司	董事		
徐群飞	上海九百电子网络有限公司	董事		
蔡鸿生	上海开开实业股份有限公司	独立董事		
尹传定	上海百乐门大酒店有限公司	监事长		
尹传定	上海九百集团食品有限公司	监事长		
尹传定	上海立丰食品有限公司	监事长		
尹传定	上海九百家居装饰商城有限公司	监事		
尹锡山	上海海鼎信息工程股份有限公司	董事		
尹锡山	上海正章洗染有限公司	监事		
尹锡山	上海九百中糖酒业有限公司	监事		
尹锡山	上海九百商业发展有限公司	董事		

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	(一)公司董事长、总经理的年薪报酬，经公司第六届董事会第十八次会议决议，并经公司 2012 年度第一次临时股东大会审议批准后执行； (二)在公司领薪的其他董事、监事、高级管理人员的年薪报酬，经公司第四届董事会第十九次会议决议，并经公司第十三次股东大会（2005 年年会）审议批准后，执行至今； (三)公司独立董事年度津贴经公司第七届董事会第六次会议决议，并经公司第二十次股东大会（2012 年年会）审议批准后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以股东大会批准的发放标准为依据，按照年度经营指标完成情况和实绩进行考核后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见本节“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”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，在公司领薪的董事、监事、高级管理人员的年薪实际支付额为人民币 240.85 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
许 骅	总经理	离任	工作调动
戴 天	董事、 副总经理（主持工作）	聘任	股东大会选举 董事会聘任
吴德明	监事会主席	聘任	股东大会、监事会选举
张子君	职工监事	聘任	职代会选举
乔建中	董事	离任	退休
乔 魏	监事会主席	离任	工作调动

钱连华	职工监事	离任	工作调动
-----	------	----	------

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	28
主要子公司在职员工的数量	335
在职员工的数量合计	363
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	115
销售人员	65
技术人员	40
财务人员	30
行政人员	47
其他人员	66
合计	363
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生学历及以上	3
大学本科学历	34
大学专科学历	71
大学专科学历以下	255
合计	363

(二) 薪酬政策

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等国家法律法规要求规范运行，薪酬福利遵守《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国合同法》及其它国家及上海市有关法律法规的规定。公司坚持“以按劳分配为主，优化劳动力配置及员工薪酬增长与公司经营发展和效益提高相适应”的原则制定薪酬制度，做到奖金总额与公司业绩相匹配、个人基本薪酬与岗位相对价值相匹配、个人奖金与绩效相匹配。

(三) 培训计划

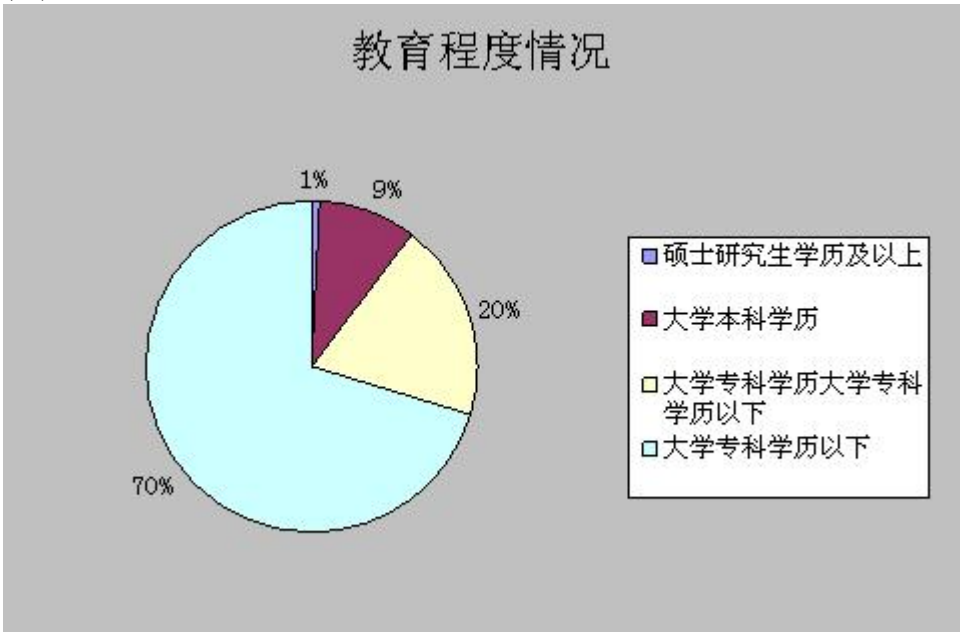
公司培训由外部培训和内部培训组成，坚持内部培训为主，外部培训为辅的原则。根据公司发展需要和员工多样化培训需求，建立了岗位分类的培训体系，分层次、分类别地开展培训，增强教育培训的针对性和实效性。通过培训，进一步改善员工的知识结构，提升员工的综合素质，提高员工的工作技能，为更好地完成公司各项工作计划和战略目标奠定基础。

公司还认真按照《上市公司董事、监事培训实施细则》、《上市公司高级管理人员培训工作指引》的相关规定，定期组织董事、监事和高级管理人员参加上海证券交易所、上海证监局和上海上市公司协会等机构举办的各类培训和继续教育。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	231 人/年
劳务外包支付的报酬总额	649.5 万元/年

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

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等国家法律法规、规范性文件和监管部门的相关要求，不断完善公司治理结构，健全内部控制制度，加强公司信息披露和投资者关系管理工作，规范公司及子公司的运作。公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间相互制衡、各尽其责、规范运作。公司治理的实际状况基本符合《公司法》和中国证监会的相关规定。

本报告期内，公司严格按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》的规定，在定期报告编制披露、重大事项等发生时填写上市公司内幕信息知情人登记表，并按要求报送至监管部门，做好内幕信息保密工作。

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
上海九百股份有限公司第二十次股东大会（2012年年会）	2013年6月6日	《上海九百股份有限公司2012年度董事会工作报告》、《上海九百股份有限公司2012年度监事会工作报告》、《上海九百股份有限公司2012年度财务决算报告》、《上海九百股份有限公司2012年度利润分配方案》、《上海九百股份有限公司2012年年度报告》、《关于增补戴天先生为公司第七届董事会非独立董事的议案》、《关于支付公司2012年度审计费及续聘2013年度财务报告和内部控制审计机构的议案》、《关于调整公司独立董事年度津贴标准的议案》	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2013年6月7日
上海九百股份有限公司2013年度第一次临时股东大会	2013年8月16日	《关于出售资产的议案》、《关于购买资产的议案》、《关于增补吴德明先生为公司第七届监事会监事的议案》	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2013年8月17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	
龚祥荣	否	8	5	3	0	0	否	2
许 骅	否	8	5	3	0	0	否	2

戴天(新任)	否	4	3	1	0	0	否	1
徐群飞	否	8	5	3	0	0	否	2
尹传定	否	8	5	3	0	0	否	2
张有礼	是	8	5	3	0	0	否	2
卓越	是	8	5	3	0	0	否	2
蔡鸿生	是	8	5	3	0	0	否	2
乔建中 (已离任)	否	8	5	3	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	3
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，董事会各专门委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《各专门委员会工作细则》等规范性文件的相关规定，认真开展各项工作，充分发挥专业职能作用，为公司在重大事项决策、公司治理和规范运作等方面做出了积极贡献。

(1)审计委员会在公司聘请财务报告及内部控制审计机构、编制定期报告、内部控制自我评价报告等过程中实施了有效监督，并保持与内外部审计机构的有效沟通；

(2)战略委员会对公司出售、购买资产事项进行了认真分析、研究和讨论，就完善合同条款和确保资金安全提出了合理化意见和建议；

(3)薪酬与考核委员会认真审核了在本公司领取年薪报酬的董事、高级管理人员的年薪报酬方案，以及绩效考核和年薪执行情况；

(4)提名委员会对拟任公司董事、高级管理人员的任职资格进行了认真审核，并向董事会进行提名。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司内部建立了较为完善的绩效考评制度，每年至少召开一次职工代表大会对高级管理人员进行民主评议，采用书面打分形式进行年度考核与测评。公司尚未实施股权激励机制。

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

按照企业内部控制规范体系的归档，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

2013 年度，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。（内部控制自我评价报告详见附件）

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请了立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告。（内部控制审计报告详见附件）

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为了规范公司信息披露行为，强化信息披露责任意识，提高年报信息披露的质量和透明度，根据国家相关法律法规和规范性文件的规定，公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对制度的适用人员，处罚原则、处罚措施等均作了详尽规定。

报告期内，在年报和其他定期报告的编制过程中，公司严格执行该制度，未出现重大差错等情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师张琦、花正红审计，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 112403 号

上海九百股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海九百股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 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：张琦

中国注册会计师：花正红

中国·上海

二〇一四年四月二十四日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位:上海九百股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	124,466,486.90	62,766,275.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	37,460,822.41	33,691,697.82
预付款项	(四)	1,191,626.38	1,090,006.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(三)	666,855.53	7,469,957.90
买入返售金融资产			
存货	(五)	31,458,195.01	40,645,554.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		195,243,986.23	145,663,491.82
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(六)	5,451,687.00	4,228,290.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	629,093,448.38	641,614,278.59
投资性房地产			
固定资产	(九)	147,989,977.80	177,296,850.00
在建工程	(十)	304,467.49	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十一)	104,044,649.97	107,413,272.81

开发支出			
商誉	(十二)	1.00	1.00
长期待摊费用	(十三)	730,937.91	628,938.22
递延所得税资产	(十四)		79,363.62
其他非流动资产	(十六)	618,400.00	
非流动资产合计		888,233,569.55	931,260,994.24
资产总计		1,083,477,555.78	1,076,924,486.06
流动负债:			
短期借款	(十七)	252,000,000.00	272,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(十八)	12,609,454.58	11,866,000.70
预收款项	(十九)	49,791,746.04	36,584,338.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十)		
应交税费	(二十一)	1,504,596.01	-1,161,679.77
应付利息	(二十二)	456,416.68	518,430.56
应付股利	(二十三)	565,272.70	565,272.50
其他应付款	(二十四)	31,371,972.36	62,014,492.32
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		348,299,458.37	382,386,854.95
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	(二十六)	298,571.22	298,571.22
专项应付款			
预计负债	(二十五)	14,029,433.78	14,029,433.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		14,328,005.00	14,328,005.00
负债合计		362,627,463.37	396,714,859.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十七）	400,881,981.00	400,881,981.00
资本公积	（二十八）	187,689,491.37	186,466,094.37
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十九）	35,626,319.74	30,337,191.37
一般风险准备			
未分配利润	（三十）	96,652,300.30	62,524,359.37
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		720,850,092.41	680,209,626.11
少数股东权益			
所有者权益合计		720,850,092.41	680,209,626.11
负债和所有者权益总计		1,083,477,555.78	1,076,924,486.06

法定代表人：龚祥荣

主管会计工作负责人：尹锡山

会计机构负责人：张子君

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：上海九百股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		65,024,874.99	46,390,274.19
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	（一）	546,729.76	
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	（二）	85,632,475.32	132,201,612.44
存货		207,598.26	276,640.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		151,411,678.33	178,868,526.70
非流动资产：			
可供出售金融资产		5,451,687.00	4,228,290.00
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	(三)	735,857,985.69	698,378,815.90
投资性房地产			
固定资产		113,796,493.15	115,338,768.68
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		104,044,649.97	107,413,272.81
开发支出			
商誉		1.00	1.00
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		959,150,816.81	925,359,148.39
资产总计		1,110,562,495.14	1,104,227,675.09
流动负债：			
短期借款		242,000,000.00	252,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,067,558.92	1,067,558.92
预收款项		2,073,607.56	885,444.97
应付职工薪酬			
应交税费		417,931.01	96,416.38
应付利息		437,166.68	479,930.56
应付股利		565,272.70	565,272.50
其他应付款		33,357,181.51	64,586,316.09
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		279,918,718.38	319,680,939.42
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		298,571.22	298,571.22
专项应付款			
预计负债		14,029,433.78	14,029,433.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		14,328,005.00	14,328,005.00
负债合计		294,246,723.38	334,008,944.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,881,981.00	400,881,981.00
资本公积		187,368,091.37	186,144,694.37
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		35,626,319.74	30,337,191.37
一般风险准备			
未分配利润		192,439,379.65	152,854,863.93
所有者权益（或股东权益）合计		816,315,771.76	770,218,730.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,110,562,495.14	1,104,227,675.09

法定代表人：龚祥荣

主管会计工作负责人：尹锡山

会计机构负责人：张子君

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		140,637,494.18	166,394,589.16
其中：营业收入	（三十一）	140,637,494.18	166,394,589.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		200,939,441.07	221,500,867.60
其中：营业成本	（三十一）	91,673,301.23	115,723,305.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	（三十二）	2,238,406.45	2,207,133.51
销售费用	（三十三）	34,091,877.37	36,332,072.74
管理费用	（三十四）	52,742,484.57	48,390,041.60
财务费用	（三十五）	16,143,321.06	17,163,170.79
资产减值损失	（三十七）	4,050,050.39	1,685,143.56
加：公允价值变动收益（损失以“－”			

号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)	(三十六)	80,266,181.47	81,279,914.65
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		76,414,227.97	77,451,466.15
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		19,964,234.58	26,173,636.21
加: 营业外收入	(三十八)	28,563,438.39	50,351.18
减: 营业外支出	(三十九)	73,050.12	113,872.70
其中: 非流动资产处置损失		14,154.47	4,146.53
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		48,454,622.85	26,110,114.69
减: 所得税费用	(四十)	1,019,913.93	373,683.10
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		47,434,708.92	25,736,431.59
归属于母公司所有者的净利润		47,434,708.92	25,736,431.59
少数股东损益			
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(四十一)	0.1183	0.0642
(二) 稀释每股收益	(四十一)	0.1183	0.0642
七、其他综合收益	(四十二)	1,223,397.00	-1,237,527.00
八、综合收益总额		48,658,105.92	24,498,904.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		48,658,105.92	24,498,904.59
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人: 龚祥荣

主管会计工作负责人: 尹锡山

会计机构负责人: 张子君

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	(四)	15,669,862.15	14,496,156.06
减: 营业成本	(四)	8,258,844.76	7,568,751.17
营业税金及附加		820,865.28	736,206.85
销售费用		3,383,805.26	3,297,731.63
管理费用		15,076,763.71	13,357,499.62
财务费用		15,455,589.87	16,132,575.93
资产减值损失		41,225.24	394,508.02
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)	(五)	80,266,181.47	81,279,914.65
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	(五)	76,414,227.97	77,451,466.15
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		52,898,949.50	54,288,797.49
加: 营业外收入			45,142.38

减：营业外支出		7,665.79	74,147.62
其中：非流动资产处置损失		212.65	4,146.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,891,283.71	54,259,792.25
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,891,283.71	54,259,792.25
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.13	0.14
（二）稀释每股收益		0.13	0.14
六、其他综合收益		1,223,397.00	-1,237,527.00
七、综合收益总额		54,114,680.71	53,022,265.25

法定代表人：龚祥荣

主管会计工作负责人：尹锡山

会计机构负责人：张子君

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		178,106,834.39	193,087,103.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	（四十三）	11,967,686.07	1,701,511.11
经营活动现金流入小计		190,074,520.46	194,788,614.17
购买商品、接受劳务支付的现金		96,237,770.17	146,712,043.66
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		38,587,076.88	37,859,067.46
支付的各项税费		8,481,866.70	9,076,995.57
支付其他与经营活动有关的现金	（四十三）	41,367,440.51	48,134,204.28

经营活动现金流出小计		184,674,154.26	241,782,310.97
经营活动产生的现金流量净额		5,400,366.20	-46,993,696.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		92,787,011.68	87,458,825.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		72,625,307.23	666.67
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		165,412,318.91	87,459,491.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		64,598,364.63	20,101,667.62
投资支付的现金			1,900,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		64,598,364.63	22,001,667.62
投资活动产生的现金流量净额		100,813,954.28	65,457,824.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		252,000,000.00	292,000,000.00
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		252,000,000.00	292,000,000.00
偿还债务支付的现金		272,000,000.00	253,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,514,109.48	57,384,005.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		296,514,109.48	310,384,005.80
筹资活动产生的现金流量净额		-44,514,109.48	-18,384,005.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		61,700,211.00	80,121.51

加：期初现金及现金等价物余额		62,766,275.90	62,686,154.39
六、期末现金及现金等价物余额		124,466,486.90	62,766,275.90

法定代表人：龚祥荣

主管会计工作负责人：尹锡山

会计机构负责人：张子君

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,153,021.42	14,067,847.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		61,662,121.83	400,188.41
经营活动现金流入小计		78,815,143.25	14,468,035.72
购买商品、接受劳务支付的现金		3,341,799.40	2,788,965.22
支付给职工以及为职工支付的现金		6,948,841.60	6,900,514.84
支付的各项税费		1,215,489.48	1,457,229.68
支付其他与经营活动有关的现金		19,372,510.14	42,251,777.66
经营活动现金流出小计		30,878,640.62	53,398,487.40
经营活动产生的现金流量净额		47,936,502.63	-38,930,451.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		92,787,011.68	87,458,825.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,413.50	666.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		92,789,425.18	87,459,491.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,364,717.53	19,823,414.95
投资支付的现金		50,000,000.00	
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		88,364,717.53	19,823,414.95
投资活动产生的现金流量净额		4,424,707.65	67,636,076.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		242,000,000.00	272,000,000.00
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		242,000,000.00	272,000,000.00
偿还债务支付的现金		252,000,000.00	243,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,726,609.48	56,287,099.13
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		275,726,609.48	299,287,099.13
筹资活动产生的现金流量净额		-33,726,609.48	-27,287,099.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		18,634,600.80	1,418,525.97
加：期初现金及现金等价物余额		46,390,274.19	44,971,748.22
六、期末现金及现金等价物余额		65,024,874.99	46,390,274.19

法定代表人：龚祥荣

主管会计工作负责人：尹锡山

会计机构负责人：张子君

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	400,881,981.00	186,466,094.37			30,337,191.37		62,524,359.37			680,209,626.11
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	400,881,981.00	186,466,094.37			30,337,191.37		62,524,359.37			680,209,626.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		1,223,397.00			5,289,128.37		34,127,940.93			40,640,466.3
(一) 净利润							47,434,708.92			47,434,708.92
(二) 其他综合收益		1,223,397.00								1,223,397.00
上述(一)和(二)小计		1,223,397.00					47,434,708.92			48,658,105.92
(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					5,289,128.37		-13,306,767.99			-8,017,639.62
1. 提取盈余公积					5,289,128.37		-5,289,128.37			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,017,639.62			-8,017,639.62
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										

2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	400,881,981.00	187,689,491.37			35,626,319.74		96,652,300.30		720,850,092.41

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	400,881,981.00	187,703,621.37			24,911,212.14		82,302,105.11		695,798,919.62	
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	400,881,981.00	187,703,621.37			24,911,212.14		82,302,105.11		695,798,919.62	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-1,237,527.00			5,425,979.23		-19,777,745.74		-15,589,293.51	
(一) 净利润							25,736,431.59		25,736,431.59	
(二) 其他综合收益		-1,237,527.00							-1,237,527.00	
上述(一)和(二)小计		-1,237,527.00					25,736,431.59		24,498,904.59	
(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					5,425,979.23		-45,514,177.33		-40,088,198.10	
1. 提取盈余公积					5,425,979.23		-5,425,979.23			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-40,088,198.10		-40,088,198.10	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										

1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	400,881,981.00	186,466,094.37			30,337,191.37		62,524,359.37		680,209,626.11

法定代表人：龚祥荣

主管会计工作负责人：尹锡山

会计机构负责人：张子君

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							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	400,881,981.00	186,144,694.37			30,337,191.37		152,854,863.93	770,218,730.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	400,881,981.00	186,144,694.37			30,337,191.37		152,854,863.93	770,218,730.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,223,397.00			5,289,128.37		39,584,515.72	46,097,041.09
（一）净利润							52,891,283.71	52,891,283.71
（二）其他综合收益		1,223,397.00						1,223,397.00
上述（一）和（二）小计		1,223,397.00					52,891,283.71	54,114,680.71
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,289,128.37		-13,306,767.99	-8,017,639.62
1. 提取盈余公积					5,289,128.37		-5,289,128.37	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,017,639.62	-8,017,639.62
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	400,881,981.00	187,368,091.37			35,626,319.74		192,439,379.65	816,315,771.76

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	400,881,981.00	187,382,221.37			24,911,212.14		144,109,249.01	757,284,663.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	400,881,981.00	187,382,221.37			24,911,212.14		144,109,249.01	757,284,663.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,237,527.00			5,425,979.23		8,745,614.92	12,934,067.15
(一) 净利润							54,259,792.25	54,259,792.25
(二) 其他综合收益		-1,237,527.00						-1,237,527.00
上述(一)和(二)小计		-1,237,527.00					54,259,792.25	53,022,265.25
(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					5,425,979.23		-45,514,177.33	-40,088,198.10
1. 提取盈余公积					5,425,979.23		-5,425,979.23	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-40,088,198.10	-40,088,198.10
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	400,881,981.00	186,144,694.37			30,337,191.37		152,854,863.93	770,218,730.67

法定代表人：龚祥荣

主管会计工作负责人：尹锡山

会计机构负责人：张子君

三、 公司基本情况

上海九百股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由原上海第九百货商店改制而成，于 1994 年 2 月 24 日在上海证券交易所挂牌上市。所属行业为商业百货类。

2006 年 3 月 14 日本公司的股权分置改革方案获得通过，2006 年 3 月 20 日为股改股份变更登记日，公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 3 股的股份对价。2006 年 3 月 22 日实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化，对价股份于当日上市流通，同时本公司的总股本全部变更为流通股。截止 2013 年 12 月 31 日，公司股本总数为 400,881,981 股，全部为无限售条件股份。

公司注册资本为：肆亿零捌拾捌万壹仟玖佰捌拾壹元。公司经营范围为：百货，针纺织品，五金交电，文教用品，日用杂货，劳防用品，金银饰品（零售），汽车零配件，装潢材料，工艺美术品，摩托车，自有房屋租赁，进出口业务（按批文），洗涤服务，洗涤化工产品（除危险品），批发非实物方式，预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏），酒类批发，实业投资，房地产开发经营，物业管理，附设分支机构。

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：

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。

（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) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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期末活跃市场中的报价。

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。

(1) 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的公允价值下跌"严重"的标准为：

期末公允价值为原始投资成本的 60% 以下。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌"非暂时性"的标准为：

公允价值下跌持续 6 个月以上。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	40.00	40.00
5 年以上	100.00	100.00

按组合计提坏账准备应收款项其他说明

对于年末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备，对应收出口退税款不计提坏账准备。

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

计提的比例。

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的债权，若按照账龄分析法计提坏账准备，不能真实反映其减值情况，则对其单项计提减值准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

4、 应收款项的其他说明

公司对于应收公司合并范围内的公司的款项，均单独进行减值测试。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

五五摊销法

(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) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—40	5.00	4.750—2.375
运输设备	5—10	5.00	19.000—9.500
专用设备	8—10	5.00	11.875—9.500
通用设备	5—10	5.00	19.000—9.500
固定资产装修	5—10	0.00	20.000—10.00

其他设备	5—10	5.00	19.000—9.500
------	------	------	--------------

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。

4、 其他说明

固定资产确认条件

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

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

(十四) 在建工程：

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 借款费用：

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十六) 无形资产：

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见

无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十七) 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。

(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。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十九) 预计负债：

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

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十) 收入：

1、销售商品收入确认和计量原则

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。

公司销售业务：当公司在将相应产品的货权移交给买方时，商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，并获取相应收益的权利时，公司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

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。

公司房产出租收入：按照房产租赁合同或者协议约定的收费时间、金额确认房屋出租收入。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十一) 政府补助：

1、类型

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

2、会计处理

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。

(二十二) 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，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。

(二十三) 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，在不扣除免租期的整个租赁期内，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，在不扣除免租期的整个租赁期内，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。

(二十四) 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。

(二十五) 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

(二十六) 前期会计差错更正**1、 追溯重述法**

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：**(一) 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

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	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股 比例 (%)	表决 权比 例 (%)	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
上海九 百商业 发展有 限公司	全资子 公司	宝山区 新沪路 1139号 —1289 号	商业	500	百货、针纺织品、五金交电、日用杂品、普通劳防用品、汽配。装潢材料、工艺品（除专项规定）、摩托车、计算机及配件、炉料（除专项规定）、酒、金属材料批发（除酒）零售代购代销；摄影彩扩；本企业自有房屋出租（以上涉及许可经营的凭许可证经营）	500		100	100	是			
上海九 百电子 网络有 限公司 (注)	全资子 公司	浦东耀 华路58 号	商业	150	计算机软件、硬件及网络产品的销售、开发、技术咨询服务；防盗设备、办公自动化设备销售；通讯产品的开发、销售；百货、五金交电、针纺织品、化工产品（除危险品）、机电产品、汽车配件、金属材料、建筑材料销售，室内装潢，公共安全技术防范工程设计、施工、维修（以上涉及许可经营的凭许可证经营）	150	415.77	100	100	否			
上海九 百仙霞 商厦 (注)	控股子 公司	上海市 长宁区 水城路 378号	商业	200	百货、纺织品、服装鞋帽、五金交电、工艺品、自行车、摩托车及配件、冷冻设备、家用电器及售后服务、文化办公用品、家具、零售卷烟、雪茄烟（涉及行政许可，凭许可证经营）	150	1,673.43	75	100	否	50		
上海正 章洗涤 用品厂	全资子 公司	宝山区 城银路 895号	工业	3,000	洗涤、织补、熨烫、整理、上光；卫生洗涤用品生产。（以上涉及行政许可的凭许可证经营）			100	100	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司其他说明

注：上海九百电子网络有限公司 2011 年已成立清算组，进入清理状态；上海九百仙霞商厦已注销工商登记，从 2011 年末开始均不再纳入公司

合并报表范围。

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海章染有限公司	全资子公司	上海市静安区北京西路1868号	工业	9,273.14	洗染, 烫, 整, 织补, 上光, 硝皮, 产销日用化学(在分支生产, 不含化妆品), 餐具洗涤产品, 消毒, 卫生洗涤用品, 服装, 针织纺品, 日用百货, 陶瓷工艺品(涉及许可证凭许可证经营)。	9,273.14		100.00	100.00	是			
上海九百中糖业有限公司	全资子公司	上海市静安区乌鲁木齐中路1号二楼	商业	1,000.00	食品销售管理(非实物方式), 酒, 日用百货。(凡涉及许可经营的凭许可证经营)	1,000.00		100.00	100.00	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

公司合并报表范围较 2012 年度无变动。

七、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	201,879.07	354,660.12
人民币	201,879.07	354,660.12
银行存款：	124,070,025.20	62,383,115.78
人民币	124,070,025.20	62,383,115.78
其他货币资金：	194,582.63	28,500.00
人民币	194,582.63	28,500.00
合计	124,466,486.90	62,766,275.90

(二) 应收账款：

应收账款账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	34,214,901.85	66.32	1,710,745.09	5	28,844,059.92	62.15	1,442,202.99	5
1-2 年 (含 2 年)	1,823,665.14	3.53	182,366.51	10	2,340,739.82	5.04	234,073.98	10
2-3 年 (含 3 年)	598,521.67	1.16	119,704.33	20	1,578,108.99	3.40	315,621.80	20
3-4 年 (含 4 年)	1,578,108.99	3.06	473,432.70	30	2,886,455.66	6.22	865,936.70	30
4-5 年 (含 5 年)	2,886,455.66	5.59	1,154,582.26	40	1,500,281.50	3.23	600,112.60	40
5 年以上	10,489,960.90	20.34	10,489,960.91	100	9,264,197.70	19.96	9,264,197.70	100
合计	51,591,614.21	100.00	14,130,791.80		46,413,843.59	100.00	12,722,145.77	

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	51,591,614.21	100.00	14,130,791.80	27.39	46,413,843.59	100.00	12,722,145.77	27.41
组合小计	51,591,614.21	100.00	14,130,791.80	27.39	46,413,843.59	100.00	12,722,145.77	27.41
合计	51,591,614.21	/	14,130,791.80	/	46,413,843.59	/	12,722,145.77	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	34,214,901.85	66.32	1,710,745.09	28,844,059.92	62.15	1,442,202.99
1 年以内小计	34,214,901.85	66.32	1,710,745.09	28,844,059.92	62.15	1,442,202.99
1 至 2 年	1,823,665.14	3.53	182,366.51	2,340,739.82	5.04	234,073.98
2 至 3 年	598,521.67	1.16	119,704.33	1,578,108.99	3.40	315,621.80
3 至 4 年	1,578,108.99	3.06	473,432.70	2,886,455.66	6.22	865,936.70
4 至 5 年	2,886,455.66	5.59	1,154,582.26	1,500,281.50	3.23	600,112.60
5 年以上	10,489,960.90	20.34	10,489,960.91	9,264,197.70	19.96	9,264,197.70
合计	51,591,614.21	100.00	14,130,791.80	46,413,843.59	100.00	12,722,145.77

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(%)
上海科勒电子科技有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	9.69
上海易初莲花连锁超市有限公司	非关联方	4,403,057.43	1 年以内	8.53
联华超市股份有限公司	非关联方	2,860,258.72	4 年以内	5.54
农工商超市集团公司	非关联方	2,792,718.34	4 年以内	5.41
义乌冷拉型钢厂	非关联方	2,245,536.15	4-5 年	4.35
合计	/	17,301,570.64	/	33.52

(三) 其他应收款：

其他应收款账龄分析

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	877,588.01	2.14	387,163.75	44.12	7,867,699.03	16.40	733,824.68	9.33
1—2 年	467,720.12	1.14	363,293.85	77.67	124,659.62	0.26	12,465.96	10.00
2—3 年	52,850.00	0.13	10,570.00	20.00	68,150.00	0.14	13,630.00	20.00
3—4 年	37,150.00	0.09	11,145.00	30.00	4,743,124.27	9.89	4,738,784.27	99.91
4—5 年	4,743,124.27	11.54	4,739,404.27	99.92	275,049.82	0.57	110,019.93	40.00
5 年以上	34,917,065.45	84.96	34,917,065.45	100.00	34,897,971.53	72.74	34,897,971.53	100.00
合计	41,095,497.85	100.00	40,428,642.32		47,976,654.27	100.00	40,506,696.37	

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	37,440,598.09	91.10	37,440,598.09	100.00	37,079,246.14	77.29	37,079,246.14	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	3,594,899.76	8.75	2,988,044.23	83.12	10,897,408.13	22.71	3,427,450.23	31.45
组合小计	3,594,899.76	8.75	2,988,044.23	83.12	10,897,408.13	22.71	3,427,450.23	31.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	60,000.00	0.15						
合计	41,095,497.85	/	40,428,642.32	/	47,976,654.27	/	40,506,696.37	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海九百仙霞商厦	16,734,313.34	16,734,313.34	100.00	预计无法收回
PSTEX GROUP INC.NY	15,249,650.93	15,249,650.93	100.00	预计无法收回
上海九百电子网络有限公司	4,519,093.82	4,519,093.82	100.00	预计无法收回
武汉正章消毒用品有限公司	937,540.00	937,540.00	100.00	预计无法收回
合计	37,440,598.09	37,440,598.09	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	516,236.06	14.36	25,811.80	7,509,341.43	68.91	375,467.08
1 年以内小计	516,236.06	14.36	25,811.80	7,509,341.43	68.91	375,467.08
1 至 2 年	49,362.52	1.37	4,936.25	124,659.62	1.14	12,465.96
2 至 3 年	52,850.00	1.47	10,570.00	68,150.00	0.63	13,630.00
3 至 4 年	37,150.00	1.03	11,145.00	6,200.00	0.06	1,860.00
4 至 5 年	6,200.00	0.17	2,480.00	275,049.82	2.52	110,019.93
5 年以上	2,933,101.18	81.60	2,933,101.18	2,914,007.26	26.74	2,914,007.26
合计	3,594,899.76	100.00	2,988,044.23	10,897,408.13	100.00	3,427,450.23

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
常德路租房押金	60,000.00			公司确认能收回
合计	60,000.00		/	/

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海九百仙霞商厦	子公司	16,734,313.34	5 年以上	40.72
PSTEX GROUP INC.NY	非关联方	15,249,650.93	5 年以上	37.11
上海九百电子网络有限公司	子公司	4,519,093.82	5 年以内	11.00
武汉正章消毒用品有限公司	联营企业	937,540.00	3-4 年	2.28
静安曹家渡正章保洁服务社	非关联方	269,946.58	5 年以上	0.66
合计	/	37,710,544.67	/	91.77

4、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例（%）
上海九百仙霞商厦	子公司	16,734,313.34	40.72
上海九百电子网络有限公司	子公司	4,519,093.82	11.00
武汉正章消毒用品有限公司	联营企业	937,540.00	2.28
合计	/	22,190,947.16	54.00

(四) 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	1,191,626.38	100.00	1,090,006.01	100.00
合计	1,191,626.38	100.00	1,090,006.01	100.00

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

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

3、 预付款项的说明：

金额较大的预付款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄
南通通博设备安装工程有限公司	非关联方	580,000.00	一年以内
合计		580,000.00	

(五) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,029,406.57		3,029,406.57	3,224,139.03		3,224,139.03
在产品	377,764.22		377,764.22	627,549.02		627,549.02
库存商品	29,866,456.96	2,751,548.33	27,114,908.63	34,999,243.05	32,089.92	34,967,153.13
委托加工物资	928,730.97		928,730.97	1,815,926.92		1,815,926.92
其他	7,384.62		7,384.62	10,786.09		10,786.09
合计	34,209,743.34	2,751,548.33	31,458,195.01	40,677,644.11	32,089.92	40,645,554.19

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	
库存商品	32,089.92	2,719,458.41			2,751,548.33
合计	32,089.92	2,719,458.41			2,751,548.33

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	成本与可变现净值孰低原则		

(六) 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	5,451,687.00	4,228,290.00
合计	5,451,687.00	4,228,290.00

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	2,016,644.75		2,016,644.75
公允价值	5,451,687.00		5,451,687.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	3,435,042.25		3,435,042.25

(七) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海海鼎信息工程股份有限公司	24.3017	24.3017	9,851.92	3,356.18	6,495.74	6,223.76	1,004.79
上海百富网络信息技术有限公司	49.00	49.00	2,616.68	2.72	2,613.96	40.07	38.79
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	45.00	45.00	22,404.05	19,208.18	3,195.87	77,783.62	-424.78
上海九百城市广场有限公司	38.00	38.00	82,195.26	43,847.28	38,347.98	19,661.52	6,200.72
上海久光百货有限公司	30.00	30.00	136,662.00	101,618.18	35,043.82	208,441.23	20,349.25
武汉正章消毒用品有限公司	30.00	30.00	373.89	311.63	62.26		

(八) 长期股权投资:

长期股权投资分类如下

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业	563,104,507.08	575,625,337.29
其他股权投资	69,494,867.58	69,494,867.58
小计	632,599,374.66	645,120,204.87
减: 减值准备	-3,505,926.28	-3,505,926.28
合计	629,093,448.38	641,614,278.59

1、 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	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 (%)
上海易买得超市有限公司	8,226,145.84	8,226,145.84		8,226,145.84			0.794	0.794
东方证券有限责任公司	47,128,721.74	47,128,721.74		47,128,721.74		2,535,853.50	0.5922	0.5922
上海九百购物中心有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00			90	注 1
炎黄在线物流股份有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00		<5	<5
上海不夜城股份有限公司	140,000.00	140,000.00		140,000.00			<5	<5
上海九百电子网络有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		100	100
上海九百仙霞商厦	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		75	100
上海向阳正章洗染有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00		1,900,000.00			19	19

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海海鼎信息工程股份有限公司	17,612,019.00	17,523,522.75	-148,607.90	17,374,914.85		1,805,250.00	24.3017	24.3017
上海百富网络信息技术有限公司	24,500,000.00	10,610,663.80	205,952.44	10,816,616.24			49	49
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	14,880,606.81	16,292,892.15	-1,911,490.19	14,381,401.96			45	45
上海九百城市广场有限公司	437,896,329.47	405,385,732.58	-6,399,335.79	398,986,396.79		21,814,706.50	38	38
上海久光百货有限公司	45,647,461.66	125,406,599.73	-4,267,348.77	121,139,250.96		65,315,101.68	30	30
武汉正章消毒用品有限公司	600,000.00	405,926.28		405,926.28	405,926.28		30	30

注 1：根据公司与上海大润发有限公司于 2000 年 1 月 6 日签订的承包合同，上海九百购物中心有限公司于 2000 年起由上海大润发有限公司承包经营，合作期限为 20 年，故采用成本法核算。

注 2：上海九百电子网络有限公司 2011 年已成立清算组，进入清理状态；上海九百仙霞商厦已注销工商登记，均未纳入公司合并报表范围。

(九) 固定资产:
1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	226,071,966.28	35,764,118.47		68,880,552.35	192,955,532.40
其中：房屋及建筑物	190,864,521.06	27,843,132.06		56,050,400.61	162,657,252.51
机器设备	22,773,599.25	104,581.20		11,904,728.73	10,973,451.72
运输工具	4,747,762.17	297,049.24		455,159.00	4,589,652.41
电子设备	2,483,228.53	248,517.94		327,202.24	2,404,544.23
固定资产装修	2,819,821.10	3,061.77		143,061.77	2,679,821.10
其他	2,383,034.17	7,267,776.26			9,650,810.43
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	48,353,651.84		12,298,058.18	16,107,619.86	44,544,090.16
其中：房屋及建筑物	28,193,806.05		4,743,308.38	8,991,681.11	23,945,433.32
机器设备	12,891,144.32		784,119.88	6,095,079.22	7,580,184.98
运输工具	2,693,849.04		585,578.64	387,406.68	2,892,021.00
电子设备	1,104,191.97		704,684.99	70,317.94	1,738,559.02
固定资产装修	1,848,121.10		481,599.00	83,118.81	2,246,601.29
其他	1,622,539.36		4,998,767.29	480,016.10	6,141,290.55
三、固定资产账面净值合计	177,718,314.44	/		/	148,411,442.24
其中：房屋及建筑物	162,670,715.01	/		/	138,711,819.19
机器设备	9,882,454.93	/		/	3,393,266.74
运输工具	2,053,913.13	/		/	1,697,631.41
电子设备	1,379,036.56	/		/	665,985.21
固定资产装修	971,700.00	/		/	433,219.81
其他	760,494.81	/		/	3,509,519.88
四、减值准备合计	421,464.44	/		/	421,464.44
其中：房屋及建筑物	421,464.44	/		/	421,464.44
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电子设备		/		/	
固定资产装修		/		/	
其他		/		/	
五、固定资产账面价值合计	177,296,850.00	/		/	147,989,977.80
其中：房屋及建筑物	162,249,250.57	/		/	138,290,354.75
机器设备	9,882,454.93	/		/	3,393,266.74
运输工具	2,053,913.13	/		/	1,697,631.41
电子设备	1,379,036.56	/		/	665,985.21
固定资产装修	971,700.00	/		/	433,219.81
其他	760,494.81	/		/	3,509,519.88

本期折旧额：12,298,058.18 元。

2、 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	52,025,738.23

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	历史遗留问题	

期末未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	37,727,827.25	历史遗留问题	
合计	37,727,827.25		

(十) 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	304,467.49		304,467.49			

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星改建项目	304,467.49		304,467.49			
合计	304,467.49		304,467.49			

(十一) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	113,869,800.00			113,869,800.00
(1). 房屋长期使用 使用权（租赁）	113,869,800.00			113,869,800.00
二、累计摊销合计	6,456,527.19	3,368,622.84		9,825,150.03
(1). 房屋长期使 用权（租赁）	6,456,527.19	3,368,622.84		9,825,150.03
三、无形资产账面 净值合计	107,413,272.81	-3,368,622.84		104,044,649.97
(1). 房屋长期使 用权（租赁）	107,413,272.81	-3,368,622.84		104,044,649.97
四、减值准备合计				
(1). 房屋长期使 用权（租赁）				
五、无形资产账面 价值合计	107,413,272.81	-3,368,622.84		104,044,649.97
(1). 房屋长期使 用权（租赁）	107,413,272.81	-3,368,622.84		104,044,649.97

本期摊销额：3,368,622.84 元。

期末无用于抵押或者担保的无形资产。

(十二) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海第九百货商店	4,373,000.00			4,373,000.00	4,372,999.00
合计	4,373,000.00			4,373,000.00	4,372,999.00

(十三) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费	411,553.41		29,396.64		382,156.77
其他	217,384.81	371,737.64	240,341.31		348,781.14
合计	628,938.22	371,737.64	269,737.95		730,937.91

(十四) 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
递延所得税资产:		
资产减值准备		79,363.62
小计		79,363.62

(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	23,797,775.08	19,759,532.24
可抵扣亏损	180,263,720.56	178,644,452.66
合计	204,061,495.64	198,403,984.90

(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	备注
2014 年	15,107,835.65	15,362,741.27	
2015 年	38,787,777.79	18,259,273.95	
2016 年	30,929,770.13	56,349,090.22	
2017 年	48,501,788.79	34,488,564.63	
2018 年	46,936,548.20	54,184,782.59	
合计	180,263,720.56	178,644,452.66	/

(十五) 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	53,228,842.14	1,330,591.98			54,559,434.12
二、存货跌价准备	32,089.92	2,719,458.41			2,751,548.33
三、可供出售金融资产减值					

准备				
四、持有至到期投资减值准备				
五、长期股权投资减值准备	3,505,926.28			3,505,926.28
六、投资性房地产减值准备				
七、固定资产减值准备	421,464.44			421,464.44
八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				
十、生产性生物资产减值准备				
其中：成熟生产性生物资产减值准备				
十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备	4,372,999.00			4,372,999.00
十四、其他				
合计	61,561,321.78	4,050,050.39		65,611,372.17

(十六) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预付工程款	618,400.00	
合计	618,400.00	

(十七) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	252,000,000.00	272,000,000.00
合计	252,000,000.00	272,000,000.00

(十八) 应付账款：

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,425,489.76	9,959,272.37
1 年以上	1,183,964.82	1,906,728.33
合计	12,609,454.58	11,866,000.70

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	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
艾丝旅游用品有限公司	323,947.09	未结算	

(十九) 预收账款：

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	15,829,802.11	35,522,240.25
1 年以上	33,961,943.93	1,062,098.39
合计	49,791,746.04	36,584,338.64

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		20,530,712.72	20,530,712.72	
二、职工福利费		1,267,544.11	1,267,544.11	
三、社会保险费		7,773,020.74	7,773,020.74	
其中：医疗保险费		2,302,960.61	2,302,960.61	
基本养老保险费		4,831,903.17	4,831,903.17	
年金缴费		324.00	324.00	
失业保险费		408,103.07	408,103.07	
工伤保险费		86,868.51	86,868.51	
生育保险费		142,861.38	142,861.38	
四、住房公积金		2,247,880.00	2,247,880.00	
五、辞退福利		206,426.43	206,426.43	
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费		217,380.02	217,380.02	
合计		32,242,964.02	32,242,964.02	

(二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-297,325.73	-1,930,752.59
营业税	121,623.04	56,764.04
企业所得税	926,551.89	269,092.19
个人所得税	7,247.68	3,817.29
城市维护建设税	86,152.25	48,309.95
房产税	511,706.49	238,947.79
教育费附加	63,311.61	34,574.59
土地使用税	72,625.00	108,786.56
河道管理费	12,703.78	7,260.38
其他		1,520.03
合计	1,504,596.01	-1,161,679.77

(二十二) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
银行借款应付利息	456,416.68	518,430.56
合计	456,416.68	518,430.56

(二十三) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
1997 年的法人股红利	228,138.80	228,138.80	
1999 年的法人股红利	335,886.70	335,886.70	
2012 年分配红利	1,247.00	1,247.00	
2013 年分配红利	0.20		
合计	565,272.70	565,272.50	/

(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
1 年以内	7,280,770.73	59,071,527.29
1 年以上	24,091,201.63	2,942,965.03
合计	31,371,972.36	62,014,492.32

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海九百（集团）有限公司	20,000,000.00	56,000,000.00
合计	20,000,000.00	56,000,000.00

3、 其他应付款期末数中欠关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	年初余额
上海九百（集团）有限公司	20,000,000.00	56,000,000.00
合计	20,000,000.00	56,000,000.00

4、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
上海九百（集团）有限公司	20,000,000.00	未支付的购房款	
上海麦当劳食品有限公司	200,000.00	长期租赁的房租押金	
上海恒信伊霖钻石有限公司	499,745.84	长期租赁的房租押金	

5、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
上海九百（集团）有限公司	20,000,000.00	未支付的购房款	
上海麦当劳食品有限公司	200,000.00	长期租赁的房租押金	
上海恒信伊霖钻石有限公司	499,745.84	长期租赁的房租押金	

(二十五) 预计负债:

单位：元 币种：人民币

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

详见本合并财务报表附注（十）或有事项中关于公司对外担保的情况说明。

(二十六) 长期应付款:

长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款		
1993 年改制遗留	298,571.22	298,571.22
合计	298,571.22	298,571.22

(二十七) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

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

(二十八) 资本公积

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	171,440,796.06			171,440,796.06
其他资本公积	15,025,298.31	1,223,397.00		16,248,695.31
合计	186,466,094.37	1,223,397.00		187,689,491.37

单位: 元 币种: 人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价 (股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	171,457,611.95			171,457,611.95
(2) 同一控制下企业合并的影响	-16,815.89			-16,815.89
(3) 其他 (如: 控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积)				
小计	171,440,796.06			171,440,796.06
2.其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	568,710.08			568,710.08
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	2,211,645.25	1,223,397.00		3,435,042.25
(3) 原制度资本公积转入	12,244,942.98			12,244,942.98
(4) 政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余				
小计	15,025,298.31	1,223,397.00		16,248,695.31
合计	186,466,094.37	1,223,397.00		187,689,491.37

(二十九) 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	30,337,191.37	5,289,128.37		35,626,319.74
合计	30,337,191.37	5,289,128.37		35,626,319.74

(三十) 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	62,524,359.37	/
调整后 年初未分配利润	62,524,359.37	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	47,434,708.92	/
减: 提取法定盈余公积	5,289,128.37	10
应付普通股股利	8,017,639.62	
期末未分配利润	96,652,300.30	/

(三十一) 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	137,744,826.35	160,312,894.92
其他业务收入	2,892,667.83	6,081,694.24
营业成本	91,673,301.23	115,723,305.40

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	54,155,056.58	21,462,073.97	59,736,218.85	29,048,209.66
(2) 商业	70,324,414.15	61,818,236.34	91,656,554.80	79,241,592.11
(3) 其他	13,265,355.62	7,760,166.32	8,920,121.27	6,052,249.64
合计	137,744,826.35	91,040,476.63	160,312,894.92	114,342,051.41

3、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	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
上海地区	110,592,642.03	80,145,812.35	134,836,824.12	102,559,726.84
上海以外地区	27,152,184.32	10,894,664.28	25,476,070.80	11,782,324.57
合计	137,744,826.35	91,040,476.63	160,312,894.92	114,342,051.41

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海柒善实业有限公司	15,232,512.82	10.83
上海卢湾粮油食品有限公司	13,559,815.38	9.64
上海易初莲花连锁超市有限公司	9,663,860.46	6.87
上海柳茂食品销售有限公司	7,149,589.91	5.08
农工商超市集团公司	3,804,872.26	2.71
合计	49,410,650.83	35.13

(三十二) 营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,342,019.45	1,375,662.98	按应税营业收入计征
城市维护建设税	736,282.73	424,364.84	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征

教育费附加	112,991.41	318,551.73	
其他	47,112.86	88,553.96	
合计	2,238,406.45	2,207,133.51	/

(三十三) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社会保险支出	5,245,687.19	6,717,592.08
销售管理费	18,877,766.64	19,762,357.33
租赁费	5,986,604.48	6,111,894.24
运杂费	1,321,489.22	1,062,036.18
水电费	1,468,586.93	1,075,063.80
修理费	393,910.79	423,341.18
其他	797,832.12	1,179,787.93
合计	34,091,877.37	36,332,072.74

(三十四) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社会保险支出	34,740,329.00	34,370,752.14
折旧及摊销	6,075,050.50	4,733,984.70
中介机构费用	1,103,696.22	774,056.59
办公及差旅费	828,586.06	828,688.93
租赁费	1,454,817.20	772,200.80
水电费	167,762.34	156,463.85
其他	8,372,243.25	6,753,894.59
合计	52,742,484.57	48,390,041.60

(三十五) 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	16,434,456.18	17,394,784.56
减：利息收入	-440,108.30	-439,080.12
其他	148,973.18	207,466.35
合计	16,143,321.06	17,163,170.79

(三十六) 投资收益：**1、 投资收益明细情况：**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,535,853.50	2,535,853.50
权益法核算的长期股权投资收益	76,414,227.97	77,451,466.15
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	139,050.00	115,545.00
其他	1,177,050.00	1,177,050.00
合计	80,266,181.47	81,279,914.65

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东方证券股份有限公司	2,535,853.50	2,535,853.50	

合计	2,535,853.50	2,535,853.50	/
----	--------------	--------------	---

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海海鼎信息工程股份有限公司	1,656,642.10	1,390,902.49	
上海百富网络信息技术有限公司	205,952.44	108,188.99	
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	-1,911,490.19	461,898.84	
上海九百城市广场有限公司	15,415,370.71	15,056,781.34	
上海久光百货有限公司	61,047,752.91	60,433,694.49	
合计	76,414,227.97	77,451,466.15	/

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司对外投资的投资收益汇回不存在重大限制。

(三十七) 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	1,330,591.98	1,553,053.64
二、存货跌价损失	2,719,458.41	32,089.92
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		100,000.00
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,050,050.39	1,685,143.56

(三十八) 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	28,553,072.44		28,553,072.44
其中：固定资产处置利得	28,553,072.44		28,553,072.44
违约金、罚款收入	217.95		217.95
其他	10,148.00	50,351.18	10,148.00
合计	28,563,438.39	50,351.18	28,563,438.39

(三十九) 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	14,154.47	4,146.53	14,154.47
其中: 固定资产处置损失	14,154.47	4,146.53	14,154.47
对外捐赠		70,000.00	
罚款滞纳金支出	23,725.61	19,748.08	23,725.61
赔偿支出	27,716.90	19,977.00	27,716.90
其他	7,453.14	1.09	7,453.14
合计	73,050.12	113,872.70	73,050.12

(四十) 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	940,550.31	380,529.96
递延所得税调整	79,363.62	-6,846.86
合计	1,019,913.93	373,683.10

所得税费用(收益)与会计利润关系的说明:

项目	本期金额	上期金额
利润总额	48,454,622.85	26,110,114.69
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	12,113,655.71	6,527,528.67
子公司适用不同税率的影响	-	-
对以前期间所得税的调整影响	13,998.42	-5,988.48
归属于合营企业和联营企业的损益及被投资企业分利, 公允价值变动收益的影响	-19,772,282.87	-20,025,716.16
不得扣除的成本、费用和损失	799,419.52	368,057.18
结转以后年度亏损	11,734,137.05	13,546,195.65
利用以前年度可抵扣亏损或结转以后年度亏损	-3,948,377.52	-29,546.90
递延所得税费用的影响	79,363.62	-6,846.86
所得税费用	1,019,913.93	373,683.10

(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

计算公式:

1、基本每股收益基本每股收益 = $P0 \div S$ $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 报告期月份数; Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

计算过程：

(1) 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	47,434,708.92	25,736,431.59
本公司发行在外普通股的加权平均数	400,881,981.00	400,881,981.00
基本每股收益（元/股）	0.12	0.06

普通股的加权平均数计算过程如下：

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

(2) 稀释每股收益

2013 年及 2012 年，本公司均无稀释性潜在普通股，2013 年及 2012 年本公司稀释每股收益与基本每股收益相同。

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	47,434,708.92	25,736,431.59
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	400,881,981.00	400,881,981.00
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.06

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	400,881,981.00	400,881,981.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	400,881,981.00	400,881,981.00

(四十二) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	1,223,397.00	-1,237,527.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计	1,223,397.00	-1,237,527.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	1,223,397.00	-1,237,527.00

(四十三) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	440,108.30
其他收入	766,079.10
企业间往来	10,751,350.67
营业外收入	10,148.00
合计	11,967,686.07

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
企业间往来	654,095.98
销售费用支出	28,846,190.18
管理费用支出	11,666,738.66
营业外支出	51,442.51
手续费	148,973.18
合计	41,367,440.51

(四十四) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	47,434,708.92	25,736,431.59
加：资产减值准备	4,050,050.39	1,685,143.56

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,298,058.18	6,541,076.92
无形资产摊销	3,368,622.84	3,368,622.84
长期待摊费用摊销	269,737.95	264,879.79
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)	-28,538,917.97	4,146.53
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)	16,434,456.18	17,394,784.56
投资损失(收益以“-”号填列)	-80,266,181.47	-81,279,914.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	79,363.62	-6,846.86
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	6,467,900.77	-11,641,242.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,601,765.43	643,356.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	22,200,801.36	-9,704,135.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,400,366.20	-46,993,696.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	124,466,486.90	62,766,275.90
减: 现金的期初余额	62,766,275.90	62,686,154.39
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	61,700,211.00	80,121.51

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	124,466,486.90	62,766,275.90
其中: 库存现金	201,879.07	354,660.12
可随时用于支付的银行存款	124,070,025.20	62,383,115.78
可随时用于支付的其他货币资金	194,582.63	28,500.00
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	124,466,486.90	62,766,275.90

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:亿元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海九百(集团)有限公司	有限责任公司	上海市南京西路993号19楼	钟益鸣	商业	2.49	19.59	19.59	上海九百(集团)有限公司	13226694-3

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海正章洗染有限公司	有限责任公司	上海市静安区北京西路1868号	倪金国	工业	4,273.14	100.00	100.00	13280802-8
上海九百电子网络有限公司(注)	有限责任公司	浦东耀华路58号	徐群飞	商业	150.00	100.00	100.00	13374667-4
上海上海九百仙霞商厦(注)	有限责任公司	上海市长宁区水城路378号	鲍庆宪	商业	200.00	75.00	100.00	13277635-3
上海九百商业发展有限公司	有限责任公司	宝山区新沪路1139号-1289号	鲍庆宪	商业	500.00	100.00	100.00	63167197-8
上海正章洗涤用品厂	有限责任公司	宝山区城银路895号	倪金国	工业	3,000.00	100.00	100.00	78057885-7
上海九百中糖酒业有限公司	有限责任公司	上海市静安区乌鲁木齐中路1号2楼	赵中兴	商业	1,000.00	100.00	100.00	74959884-1

本企业的子公司情况其他说明

注:上海九百电子网络有限公司2011年已成立清算组,进入清理状态;上海九百仙霞商厦已注销工商登记。

(三) 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								
上海海鼎信息工程股份有限公司	有限公司	青浦区练塘镇太阳岛经济发展城	丁玉章	服务业	2,971.40	24.3017	24.3017	63199892-X
上海百富网络信息技术有限公司	有限公司	浦东崂山五村551号116室	王健秋	服务业	5,000.00	49.00	49.00	63136999-8

中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	有限公司	上海市静安区威海路 511 号 2 楼	田亚梅	服务业	3,200.00	45.00	45.00	63030384-X
上海九百城市广场有限公司	有限公司	上海市南京西路 1618 号	王健秋	服务业	3,500 万美元	38.00	38.00	74491388-1
上海久光百货有限公司	有限公司	上海市南京西路 1618 号	刘銮鸿	商业	1,200 万美元	30.00	30.00	71785137-1
武汉正章消毒用品有限公司	有限责任公司	武汉市	李先明	工业	200.00	30.00	30.00	68233806-7

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海九百家居装饰城有限公司		

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海九百家居装饰城有限公司	受同一方控制

(五) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
上海九百股份有限公司	上海九百家居装饰城有限公司	房屋建筑物	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	按同类地区可比交易价格确定	2,000,000.00

公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
上海九百(集团)有限公司	上海九百股份有限公司	房屋建筑物	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	260,809.20

2、 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
上海九百(集团)有限公司	上海九百股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 3 月 4 日~2014 年 3 月 3 日	是
上海九百(集团)有限公司	上海九百股份有限公司	14,000,000.00	2013 年 3 月 19 日~2014 年 3 月 18 日	是
上海九百(集团)有限公司	上海九百股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 4 月 11 日~2014 年 4 月 10 日	是
上海九百(集团)有限公司	上海九百股份有限公司	19,000,000.00	2013 年 9 月 12 日~2014 年 9 月 11 日	否
上海九百(集团)有限公司	上海九百股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 1 月 14 日~2014 年 1 月 13 日	是
上海九百(集团)有限公司	上海九百股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 2 月 20 日~	是

有限公司	公司		2014 年 2 月 19 日	
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 3 月 26 日～ 2014 年 3 月 25 日	是
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	10,000,000.00	2013 年 3 月 25 日～ 2014 年 3 月 24 日	是
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	15,000,000.00	2013 年 6 月 17 日～ 2014 年 6 月 16 日	否
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	10,000,000.00	2013 年 12 月 26 日～ 2014 年 12 月 25 日	否
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 1 月 6 日～ 2014 年 1 月 5 日	是
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 9 月 5 日～ 2014 年 9 月 5 日	否
上海九百（集团）有限公司	上海九百股份有限公司	19,000,000.00	2013 年 9 月 6 日～ 2014 年 8 月 25 日	否
上海九百股份有限公司	上海九百中糖酒业 有限公司	10,000,000.00	2013 年 4 月 27 日～ 2014 年 4 月 27 日	是

3、 其他关联交易

(单位：万元)

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	216.85	210.57

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海九百仙霞商厦	16,734,313.34	16,734,313.34	16,734,313.34	16,734,313.34
其他应收款	上海九百电子网络有限公司	4,519,093.82	4,519,093.82	4,157,741.87	4,157,741.87
其他应收款	武汉正章消毒用品有限公司	937,540.00	937,540.00	937,540.00	937,540.00

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海九百（集团）有限公司	20,000,000.00	56,000,000.00

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

公司出口美国 PSTEX GROUP INC .NY 货物 15,249,650.93 元，由于该公司已无资产可偿还公司的债务，公司已于 2005 年全额计提了坏账准备。公司于 2006 年 2 月 8 日在美国法院追加了对 PSTEX GROUP INC .NY 相关联的其他公司及法人的起诉，此项诉讼仍在进行中，结果尚未知。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

单位:元 币种:人民币

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
非关联方:			
上海华源企业发展股份有限公司	27,000,000.00	2005.09.09	14,029,433.78
小 计	27,000,000.00		
合 计	27,000,000.00		

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

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

(三) 其他或有负债及其财务影响：

本公司无需要披露的其他或有事项。

十一、 承诺事项：

(一) 重大承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项：

(一) 其他资产负债表日后事项说明

资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2014 年 4 月 24 日第七届董事会十次会议通过的 2013 年度利润分配预案，2013 年度公司拟每 10 股派发现金红利 0.36 元（含税）。

除上述事项外，截止财务报表批准报出日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项：

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	4,228,290.00		1,223,397.00		5,451,687.00
金融资产小计	4,228,290.00		1,223,397.00		5,451,687.00
上述合计	4,228,290.00		1,223,397.00		5,451,687.00

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 母公司应收账款账龄分析

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	575,505.01	98.52	28,775.25	5.00				
1-2 年 (含 2 年)								
2-3 年 (含 3 年)								
3-4 年(含 4 年)								
4-5 年 (含 5 年)								
5 年以上	8,649.17	1.48	8,649.17	100.00	8,649.17	100.00	8,649.17	100.00
合计	584,154.18	100.00	37,424.42		8,649.17	100.00	8,649.17	100.00

2、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
其中: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	584,154.18	100.00	37,424.42	6.41	8,649.17	100.00	8,649.17	100.00
组合小计	584,154.18	100.00	37,424.42	6.41	8,649.17	100.00	8,649.17	100.00
合计	584,154.18	/	37,424.42	/	8,649.17	/	8,649.17	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	575,505.01	98.52	28,775.25			
1 年以内小计	575,505.01	98.52	28,775.25			
5 年以上	8,649.17	1.48	8,649.17	8,649.17	100.00	8,649.17
合计	584,154.18	100.00	37,424.42	8,649.17	100.00	8,649.17

3、 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。

4、 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 (%)
欧莱雅 (中国) 有	非关联方	554,455.01	1 年以内	94.92

限公司				
合计	/	554,455.01	/	94.92

(二) 其他应收款:

1、 母公司其他应收款账龄分析

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	85,933,827.27	69.10	361,351.95	0.42	35,736,396.68	20.91	707,259.56	1.98
1-2 年 (含 2 年)	418,357.60	0.34	358,357.60	85.66	97,172,475.32	56.86		
2-3 年 (含 3 年)								
3-4 年 (含 4 年)					3,799,384.27	2.22	3,799,384.27	100.00
4-5 年 (含 5 年)	3,799,384.27	3.06	3,799,384.27	100.00				
5 年以上	34,193,258.79	27.50	34,193,258.79	100.00	34,193,258.79	20.01	34,193,258.79	100.00
合计	124,344,827.93	100.00	38,712,352.61		170,901,515.06	100.00	38,699,902.62	

2、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	121,508,379.33	97.72	35,935,904.01	29.57	161,147,027.38	94.29	35,574,552.06	22.08
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
其中: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,776,448.60	2.23	2,776,448.60	100.00	9,754,487.68	5.71	3,125,350.56	32.04
组合小计	2,776,448.60	2.23	2,776,448.60	100.00	9,754,487.68	5.71	3,125,350.56	32.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	60,000.00	0.05						
合计	124,344,827.93	/	38,712,352.61	/	170,901,515.06	/	38,699,902.62	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海九百仙霞商厦	16,167,159.26	16,167,159.26	100	预计不能收回
上海九百电子网络有限公司	4,519,093.82	4,519,093.82	100	预计不能收回
PSTEX GROUP INC.NY	15,249,650.93	15,249,650.93	100	预计不能收回

上海正章洗染有限公司	68,572,475.32			公司确认能收回
上海九百中糖酒业有限公司	17,000,000.00			公司确认能收回
合计	121,508,379.33	35,935,904.01	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内				6,978,039.08	71.54	348,901.96
1 年以内小计				6,978,039.08	71.54	348,901.96
5 年以上	2,776,448.60	100.00	2,776,448.60	2,776,448.60	28.46	2,776,448.60
合计	2,776,448.60	100.00	2,776,448.60	9,754,487.68	100.00	3,125,350.56

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
常德路租房押金	60,000.00			公司确认能收回
合计	60,000.00		/	/

3、 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。

4、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海正章洗染有限公司	子公司	68,572,475.32	1 年以内	55.15
上海九百中糖酒业有限公司	子公司	17,000,000.00	1 年以内	13.67
上海九百仙霞商厦	子公司	16,167,159.26	5 年以上	13.00
PSTEX GROUP INC.NY	非关联方	15,249,650.93	5 年以上	12.27
上海九百电子网络有限公司	子公司	4,519,093.82	5 年以内	3.63
合计	/	121,508,379.33	/	97.72

5、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
上海正章洗染有限公司	子公司	68,572,475.32	55.15
上海九百中糖酒业有限公司	子公司	17,000,000.00	13.67
上海九百仙霞商厦	子公司	16,167,159.26	13.00
上海九百电子网络有限公司	子公司	4,519,093.82	3.63
合计	/	106,258,728.40	85.45

(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(%)
上海九百商业发展有 限公司	5,868,435.92	5,868,435.92		5,868,435.92			100	100
上海九百仙霞商厦	1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		75	100
上海正章洗染公司	92,731,425.09	42,731,425.09	50,000,000.00	92,731,425.09			100	100
上海九百电子网络有 限公司	1,350,000.00	1,350,000.00		1,350,000.00	1,350,000.00		90	90
上海九百中糖酒业有 限公司	10,064,676.30	10,064,676.30		10,064,676.30			100	100
上海易买得超市有限 公司	8,226,145.84	8,226,145.84		8,226,145.84			0.794	0.794
东方证券有限责任公 司	47,128,721.74	47,128,721.74		47,128,721.74			0.5922	0.5922
上海九百购物中心有 限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00			90	注 1
炎黄在线物流股份有 限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00		<5.00	<5.00
上海不夜城股份有限 公司	140,000.00	140,000.00		140,000.00			<5.00	<5.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海海鼎信息工程股份有限公司	17,612,019.00	17,523,522.75	-148,607.90	17,374,914.85			1,805,250.00	24.3017	24.3017
上海百富网络信息技术有限公司	24,500,000.00	10,610,663.80	205,952.44	10,816,616.24				49	49
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	14,880,606.81	16,292,892.15	-1,911,490.19	14,381,401.96				45	45
上海九百城市广场有限公司	437,896,329.47	405,385,732.58	-6,399,335.79	398,986,396.79			21,814,706.50	38	38
上海久光百货有限公司	45,647,461.66	125,406,599.73	-4,267,348.77	121,139,250.96			65,315,101.68	30	30

注 1：根据公司与上海大润发有限公司于 2000 年 1 月 6 日签订的承包合同，上海九百购物中心有限公司于 2000 年起由上海大润发有限公司承包经营，合作期限为 20 年，故采用成本法核算。

(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	12,792,194.32	12,477,173.44
其他业务收入	2,877,667.83	2,018,982.62
营业成本	8,258,844.76	7,568,751.17

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) 商业	3,032,086.32	1,143,566.16	3,457,052.17	1,516,501.53
(2) 其他	9,760,108.00	6,482,454.00	9,020,121.27	6,052,249.64
合计	12,792,194.32	7,626,020.16	12,477,173.44	7,568,751.17

3、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	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
上海地区	12,792,194.32	7,626,020.16	12,477,173.44	7,568,751.17
合计	12,792,194.32	7,626,020.16	12,477,173.44	7,568,751.17

4、 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 (%)
上海麦当劳食品有限公司	2,920,886.51	18.64
上海恒信伊霖钻石有限公司	2,498,729.20	15.95
上海九百家居装饰商城有限公司	2,000,000.00	12.76
上海憬泰置业发展有限公司	917,000.00	5.85
上海准奕贸易有限公司	702,238.90	4.48
合计	9,038,854.61	57.68

(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	2,535,853.50	2,535,853.50
权益法核算的长期股权投资收益	76,414,227.97	77,451,466.15
可供出售金融资产等取得的投资收益	139,050.00	115,545.00
其它	1,177,050.00	1,177,050.00
合计	80,266,181.47	81,279,914.65

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东方证券股份有限公司	2,535,853.50	2,535,853.50	
合计	2,535,853.50	2,535,853.50	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海海鼎信息工程股份有限公司	1,656,642.10	1,390,902.49	
上海百富网络信息技术有限公司	205,952.44	108,188.99	
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	-1,911,490.19	461,898.84	
上海九百城市广场有限公司	15,415,370.71	15,056,781.34	
上海久光百货有限公司	61,047,752.91	60,433,694.49	
合计	76,414,227.97	77,451,466.15	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	52,891,283.71	54,259,792.25
加: 资产减值准备	41,225.24	394,508.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,904,366.91	2,266,727.47
无形资产摊销	3,368,622.84	3,368,622.84
长期待摊费用摊销		
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)	212.65	4,146.53
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)	15,666,206.18	16,277,640.90
投资损失(收益以“-”号填列)	-80,266,181.47	-81,279,914.65
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)	69,041.81	-20,134.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	45,981,182.12	-25,620,482.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,280,542.64	-8,581,358.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	47,936,502.63	-38,930,451.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	65,024,874.99	46,390,274.19
减: 现金的期初余额	46,390,274.19	44,971,748.22
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	18,634,600.80	1,418,525.97

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	28,538,917.97	-4,146.53	85,788,862.99
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外			500,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,529.70	-59,374.99	-189,778.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-293,531.82
所得税影响额	-926,551.89		1,810.52
合计	27,563,836.38	-63,521.52	85,807,363.68

(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	6.77	0.1183	0.1183
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.83	0.0496	0.0496

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

单位：元 币种：人民币

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	124,466,486.90	62,766,275.90	98.30	主要系报告期子公司出售厂房回笼资金所致。
其他应收款	666,855.53	7,469,957.90	-91.07	主要系报告期收回往来款所致。
存货	31,458,195.01	40,645,554.19	-22.60	主要系报告期子公司库存减少和计提存货跌价准备所致。
预收帐款	49,791,746.04	36,584,338.64	36.10	主要系报告期子公司预售洗衣卡增加所致。
应交税费	1,504,596.01	-1,161,679.77	不适用	主要系报告期子公司留抵进项税减少，应交企业所得税增加所致。
其他应付款	31,371,972.36	62,014,492.32	-49.41	主要系报告期支付上海九百（集团）有限公司 3600 万元购房款所致。
资产减值损失	4,050,050.39	1,685,143.56	140.34	主要系报告期子公司计提存货跌价准备所致。
营业外收入	28,563,438.39	50,351.18	56,628.44	主要系报告期子公司出售厂房所致。
收到其他与经营活动有关的现金	11,967,686.07	1,701,511.11	603.36	主要系报告期公司收回往来款所致。

购买商品、接受劳务支付的现金	96,237,770.17	146,712,043.66	-34.40	主要系报告期子公司购买库存商品支出减少所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,625,307.23	666.67	10,893,641.62	主要系报告期子公司出售厂房收回资金所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,598,364.63	20,101,667.62	221.36	主要系报告期公司支付上海九百（集团）有限公司 3600 万元购房款及子公司支付购房款所致。
投资支付的现金		1,900,000.00	-100.00	主要系报告期公司无对外投资。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有立信会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 本报告期内公司在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告。

董事长：龚祥荣
上海九百股份有限公司
2014 年 4 月 28 日