

上海九百股份有限公司

600838

2008 年年度报告

二零零九年四月

目 录

二、公司基本情况.....	3
三、会计数据和业务数据摘要:	4
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	18
十、重要事项.....	20
十一、财务会计报告.....	24
十二、备查文件目录.....	62

一、重要提示

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

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司董事长龚祥荣先生，财务总监尹锡山先生，财务部经理赵祥胜先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

公司法定中文名称	上海九百股份有限公司			
公司法定中文名称缩写	上海九百			
公司法定英文名称	Shanghai Join Buy Co.,Ltd.			
公司法定英文名称缩写	SHJB			
公司法定代表人	龚祥荣			
公司董事会秘书情况				
董事会秘书姓名	冯幼荪			
董事会秘书联系地址	上海市常德路 940 号			
董事会秘书电话	021-62729898			
董事会秘书传真	021-62569821			
董事会秘书电子信箱	shanghaijiubai@tom.com			
公司证券事务代表情况				
证券事务代表姓名	张敏			
证券事务代表联系地址	上海市常德路 940 号			
证券事务代表电话	021-62569866、021-62729898*838			
证券事务代表传真	021-62569821			
证券事务代表电子信箱	shanghaijiubai@tom.com			
公司注册地址				
公司注册地址	上海市万航渡路 50 号			
公司办公地址				
公司办公地址	上海市常德路 940 号			
公司办公地址邮政编码	200040			
公司国际互联网网址	www.sh9buy.com			
公司电子信箱	shanghaijiubai@tom.com			
公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》			
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn			
公司年度报告备置地点	公司证券部			
公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	上海九百	600838	
其他有关资料				
公司首次注册日期	1993 年 12 月 21 日			
公司首次注册地点	上海市			
公司变更注册日期	2008 年 5 月 13 日			
公司变更注册地点	上海市			
企业法人营业执照注册号	3100001002736			
税务登记号码	310106132234925			
组织机构代码	13223492-5			
公司聘请的会计师事务所情况				
公司聘请的境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司			
公司聘请的境内会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼			
公司聘请的常年法律顾问情况				
公司聘请的常年法律顾问名称	上海锦天城律师事务所			
公司聘请的常年法律顾问办公地址	上海市浦东新区花园石桥路 33 号花旗大厦 14 楼			

三、会计数据和业务数据摘要：

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-6,651,836.04
利润总额	7,960,554.08
归属于上市公司股东的净利润	3,086,207.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,348,442.95
经营活动产生的现金流量净额	-5,034,427.19

(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	金额
非流动资产处置损益	22,739,628.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,098,831.32
所得税影响额	-4,206,147.05
合计	16,434,650.28

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2008 年	2007 年	本年比上年 增减(%)	2006 年
营业收入	234,328,849.30	246,304,553.15	-4.86	245,044,067.42
利润总额	7,960,554.08	9,389,900.28	-15.22	6,599,243.62
归属于上市公司股东的净利润	3,086,207.33	8,600,171.51	-64.11	3,312,642.67
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-13,348,442.95	-8,961,059.47		-20,862,575.75
基本每股收益（元 / 股）	0.0077	0.0215	-64.19	0.0083
稀释每股收益（元 / 股）	0.0077	0.0215	-64.19	0.0083
扣除非经常性损益后的基本每 股收益（元 / 股）	-0.0333	-0.0224	-	-0.0520
全面摊薄净资产收益率（%）	0.56	1.54	减少 0.98 个 百分点	0.61
加权平均净资产收益率（%）	0.56	1.58	减少 1.02 个 百分点	0.60
扣除非经常性损益后全面摊薄 净资产收益率（%）	-2.43	-1.61	减少 0.82 个 百分点	-3.87
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率（%）	-2.42	-1.65	减少 0.77 个 百分点	-3.80
经营活动产生的现金流量净额	-5,034,427.19	28,829,735.33	-117.46	44,192,377.59
每股经营活动产生的现金流量 净额（元 / 股）	-0.0126	0.0719	-117.52	0.1102
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年 末增减(%)	2006 年末
总资产	1,015,404,912.15	1,005,575,866.78	0.98	989,026,456.41
所有者权益（或股东权益）	548,297,361.87	556,821,984.54	-1.53	539,402,281.83
归属于上市公司股东的每股净 资产（元 / 股）	1.3677	1.3890	-1.53	1.3455

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

3、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司无增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

本报告期内，公司无因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				75,654 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海九百（集团）有限公司	限售流通股	19.59	78,540,608		78,540,608	无
上海市静安区土地开发控股总公司	流通股	4.91	19,678,278		0	托管
上海锦迪城市建设开发有限公司	流通股	2.02	8,106,107		0	未知
百联集团有限公司	流通股	1.84	7,366,330		0	未知
上海国宏置业有限公司	流通股	1.50	6,000,000		0	质押
中国银行-工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	流通股	0.87	3,472,700		0	未知
上海电气（集团）总公司	流通股	0.75	2,999,325		0	未知
中国职工保险互助会	流通股	0.33	1,317,304		0	未知
黎少明	流通股	0.33	1,317,000		0	未知
中国建设银行-交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	流通股	0.25	1,000,000		0	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		
上海市静安区土地开发控股总公司			19,678,278	人民币普通股		
上海锦迪城市建设开发有限公司			8,106,107	人民币普通股		
百联集团有限公司			7,366,330	人民币普通股		
上海国宏置业有限公司			6,000,000	人民币普通股		
中国银行-工银瑞信核心价值股票型证券投资基金			3,472,700	人民币普通股		
上海电气（集团）总公司			2,999,325	人民币普通股		
中国职工保险互助会			1,317,304	人民币普通股		
黎少明			1,317,000	人民币普通股		
中国建设银行-交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金			1,000,000	人民币普通股		
周国君			948,500	人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未曾获得上述股东之间存在关联关系的信息			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海九百（集团）有限公司	78,540,608	2009年3月25日	0	自股改方案实施之日起三十六个月内不在上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 法人控股股东情况

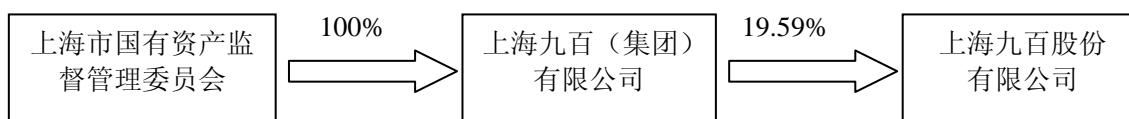
单位：万元 币种：人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
上海九百（集团）有限公司	何国臣	24,961.5	1996年5月28日	国内贸易（除专项规定）、实业投资、服装加工、贸易咨询等。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
龚祥荣	董事长、	男	52	2006年6月28日~ 2009年6月30日	10,000	10,000			是	34.9	否
吴守常	董事、总经理	男	41	2006年6月28日~ 2009年6月30日	10,000	10,000			是	34.9	否
乔建中	董事	男	55	2006年6月28日~ 2009年6月30日	0	0			是	24.8	否
徐群飞	董事、副总经理	男	50	2006年6月28日~ 2009年6月30日	54,284	54,284			是	19.9	否
张锡援	董事	女	51	2006年6月28日~ 2009年6月30日	0	0			否		是
尹传定	董事	男	50	2008年6月26日~ 2009年6月30日	0	0			否		是
曹惠民	独立董事	男	54	2006年6月28日~ 2009年6月30日	0	0			是	5	否
黄林芳	独立董事	女	53	2006年6月28日~ 2009年6月30日	0	0			是	5	否
张有礼	独立董事	男	61	2008年6月26日~ 2009年6月30日	0	0			是	2.5	否
乔魏	监事会主席	男	52	2006年6月28日~ 2009年6月30日	0	0			否		是
卢兆玲	监事	女	54	2006年6月28日~ 2009年6月30日	13,728	13,728			是	20	否
徐金龙	监事	男	56	2006年6月28日~ 2009年6月30日	38,160	38,160			否		是
冯幼荪	副总经理、董秘	女	53	2006年6月28日~ 2009年6月30日	80,340	80,340			是	20	否
吴岩	总经理助理	男	44	2006年6月28日~ 2009年6月30日	0	0			是	16.9	否
尹锡山	财务总监	男	45	2006年6月28日~ 2009年6月30日	0	0			是	18.8	否

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历:

1、龚祥荣，男，1956年12月出生，中共党员，硕士研究生学历，经济师。曾任上海九百（集团）有限公司市场部经理、副总经理。现任上海九百股份有限公司董事长、党委书记。

2、吴守常，男，1967年2月出生，中共党员，大学本科学历，经济学学士，高级会计师，中国注册会计师，中国注册资产评估师。曾任上海九百（集团）有限公司财务部经理、资产管理部经理、财务总监、总经理助理、副总会计师，上海九百股份有限公司监事会主席。现任上海九百股份有限公司董事、总经理。

3、乔建中，男，1953年10月出生，中共党员，大学本科学历，高级政工师。曾任上海九百（集团）有限公司工会副主席、人力资源部经理。现任上海九百股份有限公司董事、党委副书记、纪委书记，上海九百（集团）有限公司监事。

4、徐群飞，男，1958年11月生，中共党员，工商管理硕士班毕业，政工师。曾任上海九百股份有限公司副总裁，上海易买得超市有限公司副总经理。现任上海九百股份有限公司董事、副总经理。

5、张锡援，女，1957年11月生，工商管理硕士班毕业，会计师。曾任上海市第一百货商店股份有限公司副总会计师、董事会秘书，上海九百股份有限公司总会计师，上海九百（集团）有限公司副总经济师。现任上海九百（集团）有限公司总经济师。

6、尹传定，男，1958 年 7 月生，中共党员，大学本科学历，高级会计师。曾任上海良华实业股份有限公司财务部经理，上海饲料公司财务部经理，上海良友（集团）贸易有限公司审计部经理。现任上海九百（集团）有限公司资金财务部经理。

7、曹惠民，男，1954 年 7 月出生，经济学硕士，教授。曾任上海立信会计学院会计二系主任。现任上海立信会计学院院长助理。兼任上海百联集团股份有限公司、上海龙头（集团）股份有限公司、上海二纺机股份有限公司、上港集团股份有限公司等四家上市公司独立董事，中国企业管理研究会常务理事，上海市高校会计专业教研工作委员会委员。

8、黄林芳，女，1955 年 7 月出生，中共党员，法学博士，教授。现任上海财经大学副校长、校党委常委。兼任上海高校后勤发展股份有限公司监事长、上海金枫酒业股份有限公司独立董事。

9、张有礼，男，1947 年 8 月生，大学本科学历，高级会计师，中国注册会计师，律师，注册税务师。曾经担任上海上会会计师事务所（原上海会计师事务所）注册会计师，德勤华永会计师事务所（原沪江德勤会计师事务所）经理、高级经理、总监等职务。现担任上海德安会计师事务所有限公司合伙人、主任会计师，上海仲裁委员会委员。

10、乔魏，男，1956 年 6 月生，中共党员，经济学硕士，讲师。曾任上海九百（集团）有限公司投资部副经理，上海九百股份有限公司第三届、第四届董事会董事。现任上海九百（集团）有限公司投资部经理，上海九百股份有限公司监事会主席。

11、卢兆玲，女，1954 年 10 月生，中共党员，大学学历，高级政工师。曾任上海市静安区人民政府财贸办公室组织科副科长，上海市静安区人民政府经贸党工委办公室副主任，上海九百股份有限公司党委副书记、纪委书记、上海九百股份有限公司监事会副主席。现任上海九百股份有限公司监事、工会主席。

12、徐金龙，男，1952 年 5 月生，民建会员，大专学历，审计师，高级经济师，注册会计师，国际注册内部审计师。现任上海九百（集团）有限公司内部审计主管，上海九百股份有限公司监事。

13、冯幼荪，女，1955 年 12 月出生，中共党员，工商管理硕士班毕业，会计师。曾任上海市第九百货商店财务部副经理，上海九百股份有限公司证券部经理、投资部经理，第一至四届董事会秘书。现任上海九百股份有限公司副总经理兼第五届董事会秘书。

14、吴岩，男，1964 年 5 月出生，研究生学历。曾任新华社安徽信息社编辑部主任，证券时报上海总部主任助理、江苏记者站站长。现任上海九百股份有限公司总经理助理。

15、尹锡山，男，1963 年 2 月出生，工商管理硕士班毕业，中国注册会计师，中国注册资产评估师。曾任上海正章洗染公司财务科科长。现任上海九百股份有限公司财务总监、投资部经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
乔建中	上海九百（集团）有限公司	监 事	2004.12	2009.12	否
张锡援	上海九百（集团）有限公司	总经济师	2006.2	2009.12	是
尹传定	上海九百（集团）有限公司	财务部经理	2006.2	2009.12	是
乔 魏	上海九百（集团）有限公司	投资部经理	2006.8	2009.12	是
徐金龙	上海九百（集团）有限公司	内审主管			是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

在本公司领取年薪报酬的董事、监事及高级管理人员的薪酬，是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）审议通过。

2、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
张锡援	是
尹传定	是
乔魏	是
徐金龙	是

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
陈亚民	独立董事	任期届满离任
刘服群	董事、副总经理	工作变动辞职

(五) 公司员工情况

在职员工总数	444	公司需承担费用的离退休职工人数	0
--------	-----	-----------------	---

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
行政管理人员	44
财务人员	23
技术人员	7
其它人员	370

2、教育程度情况

教育类别	人数
硕士研究生学历	4
大学本科学历	19
大学专科学历	78
中专及高中学历	194
高级职称	3
中级职称	26
初级职称	21
技师	16
高级工	13
中级工	105
初级工	30

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司根据《公司法》、《证券法》和中国证监会发布的《上市公司治理准则》及《上海证券交易所上市规则》等有关法律法规之要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《财务管理制度》、《合同管理制度》、《全面预算管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理办法》、《募集资金管理办法》等相关管理制度行事。公司的运作和管理基本符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中、小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利：公司建立了股东大会的议事规则，能够严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，在会场的选择和出席会议的登记上，尽可能方便股东参会以行使股东的表决权。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东的行为未损害到公司及其他股东的合法利益，没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到“五分开”，各自独立核算，独立承担责任和风险，

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，董事会人员的构成符合法律、法规的要求；公司董事会建立了《董事会议事规则》，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任；公司已根据中国证监会发布的《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求建立了《独立董事工作制度》。目前公司法人治理结构的实际状况基本符合《上市公司治理准则》要求，公司已按照监管部门要求设立了董事会下属的审计、提名、战略、薪酬与考核等专门委员会。

4、关于监事与监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求；公司监事会建立了《监事会议事规则》；公司监事能够认真履行自己的工作职责，能够本着对股东负责的精神，对公司的财务、重大投资决策及公司董事、总经理、其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司将着手建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露和透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访与咨询，加强与投资者交流与沟通，根据《上海证券交易所股票上市规则》、《上海九百股份有限公司章程》以及公司制定的《信息披露管理办法》，规范公司的信息披露行为和投资者关系管理行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。公司能够做到公开、公平、公正、完整、及时地披露信息，维护股东，尤其是中小股东的合法权益。

8、根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）以及上海证监局《关于开展上海辖区上市公司治理专项活动的通知》（沪证监公司字[2007]39号）等相关要求，本公司于2007年4月启动公司治理专项活动，认真组织公司治理自查和评议。公司治理专项活动自查报告和整改计划刊登在2007年6月30日的《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站上。

2007年9月19日至9月25日，上海证监局派出检查组对本公司进行了公司治理专项活动检查和现场检查，并于2007年10月17日下达了《限期整改通知书》（沪证监公司字[2007]452号）；2007年10月23日上海证券交易所出具了《关于上海九百股份有限公司治理状况评价意见》。公司积极开展治理专项活动，及时落实相关整改措施。整改过程中，根据有关规定，结合实际情况，公司设立了董事会下属的四个专业委员会，落实了董事、监事及高级管理人员的后续培训，加强了公司网站建设，进一步完善了投资者关系管理工作。公司治理专项活动整改报告刊登在2007年10月28日的《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站上。

2008 年 7 月 17 日，公司董事会以通讯表决方式召开了临时会议，审议并通过了《上海九百股份有限公司关于公司治理整改情况的说明》，该说明刊登在 2008 年 7 月 19 日的《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站上。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
陈亚民	4	3		因公事请假一次	
曹惠民	8	8			
黄林芳	8	8			
张有礼	4	4			

公司独立董事在任职期间均能勤勉尽责，以认真负责的态度积极参与公司重大经营管理决策活动，在董事会审议各项议案的过程中，尤其是在审议关联交易事项和对外担保事项的过程中，坦陈己见，观点明确，运用专业知识，并结合自身的实践经验发表了独立的建设性意见，对进一步完善公司决策的科学性起到了重要作用，切实维护了公司及中小股东的利益。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

本报告期内，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。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务方面独立情况	公司独立从事业务，具有独立完整的自主经营能力，拥有独立的经营理念、经营渠道，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。
人员方面独立情况	公司高级管理人员专职在本公司工作并在本公司领取薪酬，不在股东单位担任具体管理、执行职务；控股股东推荐董事和经理人员均通过合法程序进行。
资产方面独立情况	公司拥有独立于控股股东的生产经营系统、配套设施、房屋所有权、土地使用权等有形和无形资产。
机构方面独立情况	公司内部管理机构独立，由公司直接领导，直接控制，直接对公司负责，与控股股东完全分开。公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所分开，不存在混合经营、办公的情况。
财务方面独立情况	公司设立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司独立在银行开户，并依法独立纳税。

(四) 公司内部控制制度建立健全情况

公司按照中国证监会等相关监管部门的要求，不断完善公司治理结构，建立了股东大会、董事会及其下属战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会、监事会和总经理负责的各级管理层，按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《战略委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》、《薪酬与考核委员会实施细则》等文件明确了各自的职责权限和工作程，建立了规范的公司法人治理结构和公司管理制度。公司董事会及其四个专门委员会、监事会积极履行职责，对公司内控的不断完善起到了重要作用。

公司内部控制制度基本趋于成熟，且得到了有效的贯彻执行。在企业管理各个过程、各个环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。

随着国家法律、法规体系的逐步完善，内、外部环境不断变化，以及公司持续快速发展的需要，内部控制制度的完善、健全和有效性也将随之不断改变。公司将在今后的工作中，根据实际要求不断完善公司内部控制结构，进一步加强内部控制的贯彻力度，提高公司科学决策能力和风险防范能力，积极发挥董事会审计委员会和内审部门的监督检查作用，不断增强内部控制制度的完备性和实效性。切实保障投资者的合法权益，保证公司持续、健康、稳定的发展。

(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1、本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告。

公司建立了内部控制制度，但没有设立内部控制检查监督部门。

2、审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

(六) 高级管理人员的考评及激励情况

公司内部建有较为完善的考评制度，每年一次由职工代表大会代表进行民主评议，采用书面打分形式对高级管理人员进行考核与评议。

(七) 公司是否披露履行社会责任的报告：否

七、股东大会情况简介

2008年4月28日，本公司在《中国证券报》、《上海证券报》上发出了关于召开第十五次股东大会（2007年年会）的通知；2008年6月15日，公司在接到控股股东书面提交的两项临时提案后，立即召开了五届十二次董事会，并于2008年6月17日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了五届十二次董事会决议暨关于召开第十五次股东大会（2007年年会）的补充通知。2008年6月26日下午2时正，上海九百股份有限公司第十五次股东大会（2007年年会）在上海影城五楼多功能厅召开。出席会议的股东（或股东代理人）共93人，代表股份114333716股，占公司总股本的28.5208%。其中有限售条件流通股股东1人，代表股份78,540,608股。本次股东大会的召开符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。会议由公司董事会召集，董事长龚祥荣先生主持，公司董事、监事、高级管理人员以及上海锦天城律师事务所朱颖律师、宿杰律师出席了会议。本次会议以记名投票方式通过了各项议案。

经出席会议股东（或股东代理人）逐项审议，本次股东大会通过了如下议案：

- 1、《上海九百股份有限公司 2007 年度董事会工作报告》；
- 2、《上海九百股份有限公司 2007 年度监事会工作报告》；
- 3、《上海九百股份有限公司 2007 年度财务决算报告》；
- 4、《上海九百股份有限公司 2007 年度利润分配方案》；

立信会计师事务所有限公司信会师报字（2008）第 11108 号审计报告确认：公司本年度实现净利润 8,600,171.51 元（合并报表），加上年初未分配利润-61,483,587.57 元，本年度可供股东分配的利润为-52,883,416.06 元。

本公司 2007 年度虽然盈利，但由于未分配利润仍为负值，因此，根据公司目前的资金状况和经营发展需要，并从长远利益考虑，公司董事会作出决定：本公司 2007 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

- 5、《2007 年度独立董事述职报告》；
- 6、《关于设立公司董事会各专业委员会的议案》；
- 7、《关于增补公司董事的议案》；
- 8、《关于公司 2007 年度会计师事务所审计费及续聘 2008 年度会计师事务所的议案》；
- 9、《关于增补张有礼先生为公司第五届董事会独立董事的议案》；
- 10、《关于公司拟收回前期已投入配股承诺项目但尚未实际使用的部分配股募集资金并变更其用途的议案》（此项议案属于关联交易，控股股东——上海九百（集团）有限公司所持股份回避表决）。

本次股东大会聘请了上海锦天城律师事务所律师出席会议并出具法律意见书，主要法律意见如下：本次股东大会的召集、召开程序符合法律、法规及《公司章程》的有关规定；出席本次股东大会的股东（或股东代理人）的与会资格合法有效，公司董事、监事及高级管理人员等其他人员的与会资格合法有效；本次股东大会没有股东提出新的提案，本次股东大会的表决程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内公司经营情况回顾：

报告期内，公司主营业务没有发生重大变化。2008 年公司实现营业收入 23,432.88 万元，同比下降了 4.86%；实现利润总额 796.06 万元，同比下降了 15.22%；实现净利润 308.62 万元，同比下降了 64.11%。

2008 年公司业绩下降的主要原因是：

(1) 上海正章洗染有限公司（以下简称“正章公司”）业绩出现下滑

2008 年在国际金融危机爆发和我国经济增速明显放缓的情况下，作为公司主要利润来源的正章公司精细化工生产和洗衣连锁经营，面临国内市场竞争激烈，原材料价格持续上涨，生产成本居高不下的不利局面，导致工厂产能过剩，供大于求的矛盾突出。同时，自搬迁到宝山工业园区新厂房后，各项费用上升，企业出现经营性亏损。对于正章公司目前存在的问题，公司管理层予以高度重视，及时深入正章公司进行调研，采取一系列措施加强风险控制。同时，加强正章公司领导班子力量，优化组织结构，落实目标责任制，提升经营管理水平。

(2) 申乐大厦物业（原静安寺珠宝古玩城）功能调整，原物业清空而新招商未果致使租金收入减少。

2008 年主要工作开展情况：

- (1) 调整正章公司的组织结构，加强领导班子和基础管理建设；
- (2) 着力推进静安寺珠宝古玩城功能调整；
- (3) 加大投资结构调整力度，盘活存量资产，提升公司质量；
- (4) 夯实管理基础，防范经营风险，推进公司业务全面发展。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
(1) 工业	83,016,735.62	38,383,280.61	53.76	-9.79	-4.28	减少 2.67 个百分点
(2) 商业	137,014,115.15	128,302,764.13	6.36	-2.40	1.41	减少 3.51 个百分点
(3) 旅游饮食服务业	9,495,110.20	1,422,650.84	85.02	2.50	6.47	减少 0.56 个百分点

2、与公允价值计量相关的项目

单位：万元 币种：人民币

项目(1)	期初金额(2)	本期公允价值变动损益(3)	计入权益的累计公允价值变动(4)	本期计提的减值(5)	期末金额(6)
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	18,441,590	-11,610,830			6,830,760
金融资产小计	18,441,590	-11,610,830			6,830,760
合计	18,441,590	-11,610,830			6,830,760

3、持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

4、对公司未来发展的展望

当前国际金融危机尚未见底，国内宏观经济形势依然十分严峻，由于经济衰退对于实体经济，尤其是零售业市场的影响正在进一步加剧，竞争环境激烈、经营费用上升、盈利增长滞后，都是制约公司良性发展的不容忽视的负面因素。对此，公司将充分估计困难程度，积极采取应对措施，努力使金融危机的影响降低到最低；努力突破困扰企业发展的瓶颈，做好做强主业。

2009 年主要工作：

- 1、以正章公司品牌发展战略为抓手，大力提升主营业务发展能力
 - (1) 按照正章公司 2009 年全年的工作计划，确定年度预算和销售目标；
 - (2) 探索走出去战略，发挥品牌优势，加强横向合作，做好做强正章公司业务；
 - (3) 狠抓新产品研发工作，优化现有产品结构，提升产品的市场竞争力；
 - (4) 做好洗衣连锁管理工作，抓好员工培训，拓展品牌影响力，力争在形象、质量、服务等方面有全面提升，进一步激活老字号品牌的生命力；
 - (5) 加强管理，开源节流，在降低费用成本的同时，努力挖掘产能规模潜力。
- 2、抓好投资项目的管理，稳定和提高项目的投资回报
 - (1) 抓紧实施“申乐大厦裙房”物业外立面、内部基础设施改造及周边环境整治工作，以期实现新租户的按期开业；
 - (2) 做好静安寺珠宝古玩城大同古玩殿的日常管理工作，努力提高服务质量，稳定客户，加强市场营销，提高品牌知名度；
- 3、整合资源，挖掘潜力，增加效益
 - (1) 加强对公司商业地产的市场调研和投资管理，努力挖掘潜力，进一步盘活现有资源，明晰主业，突出主业，提高主业的盈利能力。
 - (2) 对正章公司宝山新厂房的合理利用进行深入调研，在保证产能的基础上，最大程度地利用好厂房和设备。
- 4、以全面预算管理为重点，着力规范企业管理
 - (1) 编制好企业年度财务预算，加大预算的执行和监督的力度。充分发挥内部审计在防范风险、完善管理和提高效益中的积极作用，将日常审计和专项审计相结合，切实有效地开展财务预算执行审计、管理审计等方面的专项审计工作。
 - (2) 牢固树立风险防范意识，切实提高风险防范能力，积极探讨建立适合企业发展的风险防范机制，进一步做好内部控制工作，着力规范企业管理。同时，高度重视华源担保问题，密切关注和了解华源资产重组及债务处理进程。

(二) 公司投资情况

单位：万元 币种：人民币

报告期内公司投资额	1,228.61
报告期内公司投资额比上年增减数	-3,695.72
报告期内公司投资额增减幅度(%)	-75.05

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
上海久光百货有限公司	商业零售	30	

1、募集资金总体使用情况

单位：万元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2001	配股	26,195.40	1,228.61	19,816.81	6,378.59	尚未使用的募集资金 6,378.59 万元存入公司开户银行。

2、募集资金承诺项目情况

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
投资正章洗染公司洗染洗涤产品项目	否	13,015.00	11,376.00	是					
投资数码监控、智能识别、智能门禁系统项目	是	6,000.00	0	是					
受让上海海鼎信息工程股份有限公司 21.75% 股权	否	1,798.35	1,761.20	是					
补充流动资金	否	5,451.00	5,451.00	是					
合计	/	26,264.35	18,588.20	/	/		/	/	/
变更原因及募集资金变更程序说明	原投资数码监控项目因市场发生变化，未能盈利，故停止投资，并将尚未投入使用的募集资金 6000 万元变更投向，经公司第十四次、十五次股东大会审议通过，将 2,250 万元变更为用于上海正章洗染有限公司宝山新厂房项目；1,228.61 万元用于受让上海九百（集团）有限公司持有的上海久光百货有限公司 5% 的股权；2,521.39 万元今后择机投入合适项目。								

3、募集资金变更项目情况

单位：万元 币种：人民币

变更投资项目资金总额				6,000.00					
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
上海正章洗染有限公司宝山新厂房项目	投资数码监控、智能识别、智能门禁系统项目	2,250.00		是					
受让上海九百（集团）有限公司持有的上海久光百货有限公司 5% 的股权	投资数码监控、智能识别、智能门禁系统项目	1,228.61	1,228.61	是					
择机投入合适项目	投资数码监控、智能识别、智能门禁系统项目	2,521.39		是					
合计	/	6,000.00	1,228.61	/		/	/	/	/

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四) 董事会日常工作情况**1、董事会会议情况及决议内容**

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
董事会临时会议	2008 年 1 月 28 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 1 月 30 日
董事会临时会议	2008 年 2 月 19 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 2 月 21 日
五届十一次董事会	2008 年 4 月 24 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 4 月 28 日
五届十二次董事会	2008 年 6 月 15 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 6 月 17 日
董事会临时会议	2008 年 7 月 17 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 7 月 19 日
五届十三次董事会	2008 年 8 月 27 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 8 月 29 日
五届十四次董事会	2008 年 10 月 28 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 10 月 30 日
五届十五次董事会	2008 年 12 月 10 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 12 月 12 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会认真贯彻执行股东大会的各项决议,其中包括:实施了公司 2007 年度利润分配方案。公司于 2008 年 6 月 26 日召开的第十五次股东大会(2007 年年会)审议通过的《公司 2007 年度利润分配方案》为:本公司 2007 年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由两位独立董事和一位董事组成,三位委员均为资深会计专业人士。审计委员会的工作主要是围绕 2008 年年度报告的审计工作展开,工作方式以会议为主。审计委员会对董事会负责,认真履行职责,对公司财务报告审计工作进行了有效的监督。首先,在年审注册会计师进场审计之前,审计委员会确定了公司 2008 年年报审计工作计划安排,审核了公司编制的财务会计报表,形成了初步的书面意见。其次,在年审注册会计师进场后,审计委员会保持与年审注册会计师的沟通,在年审注册会计师出具初步审计意见后再次审阅了公司的财务会计报表,并形成书面意见。审计委员会十分关注公司年报的审计进程,且以书面形式督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告,同时,审计委员会还及时召开了与年审注册会计师的沟通见面会,认真听取了公司财务总监对年度财务状况和经营成果的汇报,对相关审计事项与年审注册会计师进行了充分沟通,并对会计师事务所年度审计工作情况和执业质量进行了综合评价,最后形成了以下决议提交五届十六次董事会审议:

- (1) 同意《上海九百股份有限公司 2008 年度财务会计审计报告》;
- (2) 同意续聘立信会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务会计审计机构;
- (3) 同意《上海九百股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程(2009 年修订)》。

(五) 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经立信会计师事务所有限公司信会师报字(2009)第 11226 号审计报告确认:公司本年度实现净利润 3,086,207.33 元(合并报表),加上年初未分配利润-52,883,416.06 元,本年度可供股东分配的利润为-49,797,208.73 元。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
本公司 2008 年度虽然盈利，但是由于未分配利润仍为负值，因此，根据公司目前的资金状况及中长期经营发展需要，公司董事会作出决定：本公司 2008 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	

(六) 公司前三年分红情况

由于公司未分配利润为负数，因此，公司前三年均未进行现金分红。

(七) 其他披露事项

本报告期内，公司选定的法定信息披露报刊为：《上海证券报》、《中国证券报》。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
公司于 2008 年 4 月 24 日召开五届十一次监事会会议	一、《上海九百股份有限公司 2007 年年度报告》及《上海九百股份有限公司 2007 年年度报告摘要》； 二、《上海九百股份有限公司 2008 年第一季度报告》； 三、《上海九百股份有限公司 2007 年度董事会工作报告》； 四、《上海九百股份有限公司 2007 年度总经理工作报告及 2008 年度工作计划》； 五、《上海九百股份有限公司 2007 年度财务决算报告》； 六、《上海九百股份有限公司 2007 年度利润分配预案》； 七、《上海九百股份有限公司 2007 年度监事会工作报告》； 八、《上海九百股份有限公司独立董事年报工作制度》； 九、《上海九百股份有限公司董事会审计委员会年度财务报告审计工作流程》； 十、《关于受托管理大同古玩殿的议案》； 十一、《关于拟转让上海祥生保险代理有限公司股权的议案》； 十二、《关于独立董事陈亚民先生因任届期满离任的议案》； 十三、《关于董事、副总经理刘服群先生因工作变动原因辞去公司董事及副总经理职务的议案》； 十四、《关于增补公司董事的议案》； 十五、《关于公司 2007 年度审计费及续聘 2008 年度会计师事务所的议案》； 十六、《关于召开公司第十五次股东大会（2007 年年会）的议案》。
公司于 2008 年 6 月 15 日召开五届十二次监事会会议	一、《关于增补张有礼先生为公司第五届董事会独立董事的议案》； 二、《关于公司拟收回前期已投入配股承诺项目但尚未实际使用的部分配股募集资金并变更其用途的议案》。
公司于 2008 年 8 月 27 日召开五届十三次监事会会议	一、《上海九百股份有限公司 2008 年半年度报告》及《上海九百股份有限公司 2008 年半年度报告摘要》； 二、《关于调整公司董事会下属专业委员会部分成员的议案》； 三、《上海九百股份有限公司内部审计制度》； 四、《上海九百股份有限公司 2008 年半年度内部控制自我评估报告》。
公司于 2008 年 10 月 28 日召开五届十四次监事会会议	一、《上海九百股份有限公司 2008 年第三季度报告》； 二、《关于拟受让上海九百中糖酒业有限公司 100% 股权的议案》。
公司于 2008 年 12 月 10 日召开五届十五次监事会会议	《关于转让上海正章洗染有限公司华山路 293 号房屋使用权的议案》的决议。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况以及公司各项管理制度的执行情况等进行了监督，监事会认为：董事会 2008 年度的工作能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》和《公司章程》等有关法律、法规和制度进行规范运作，工作认真负责；公司董事、高级管理人员在执行职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查后认为：公司 2008 年度的财务报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果，立信会计师事务所有限公司出具的审计报告是客观公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

截止报告期末，公司最近一次配股募集资金累计投入计划项目的金额为 19,816.81 万元，其中：原投资数码监控项目因市场发生变化，未能盈利，故停止投资，并将尚未投入的募集资金 6000 万元变更投向。经公司第十四次、十五次股东大会审议通过，将 2,250 万元变更为用于上海正章洗染有限公司宝山新厂房项目；1,228.61 万元用于受让上海九百（集团）有限公司持有的上海久光百货有限公司 5% 的股权；2,521.39 万元今后择机投入合适项目。尚未使用的募集资金 6,378.59 万元存入公司开户银行。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司出售股权的交易价格合理，未发现有内幕交易，未发现有损害部分股东权益或造成公司资产流失的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易公平，表决程序合法，关联董事回避表决，独立董事对关联交易作出了客观、独立的判断意见，未发现有损害社会公众股股东利益的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元币种：人民币

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目
600631	百联集团	2,333,425.49	小于 5%	5,263,800.00	62,000.00	-9,008,600.00	可供出售金融资产
600655	豫园商城	320,233.28	小于 5%	1,368,960.00	11,500.00	-2,319,090.00	可供出售金融资产
600633	白猫股份	134,850.00	小于 5%	198,000.00		-283,140.00	可供出售金融资产
合计		2,788,508.77	/	6,830,760.00	73,500.00	-11,610,830.00	/

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目
东方证券股份有限公司	29,110,000.00	27,306,565	0.83%	29,110,000.00	5,461,313.00	长期股权投资
合计	29,110,000.00	27,306,565	/	29,110,000.00	5,461,313.00	/

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献净利润	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及资产产权是否已全部过户	所涉及债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额比例	关联关系
上海九百(集团)有限公司	上海久光百货有限公司 5% 股权	2008 年 7 月 1 日	1,228.61	318.73		是	按市场公允价值	是	是	40.04%	母公司

2、出售资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及资产产权是否已全部过户	所涉及债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例
株式会社新世界	上海易买得超市有限公司 16% 股权	2008 年 5 月 19 日	5,017.68		630.40	否	按市场公允价值	是	是	79.19

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
上海九百家居装饰城有限公司	母公司的全资子公司	其它流入	出租房产取得租赁收益400万	按同类地区可比交易价格确定		400.00		现金

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
上海九百(集团)有限公司	母公司	收购股权	上海久光百货有限公司5%股权	按市场公允价值	245.13	1,228.61	1,228.61	房屋建筑物升值	现金	0
上海九百(集团)有限公司	母公司	销售除商品以外资产	下属子公司上海正章洗染有限公司位于华山路293号房屋使用权	按市场公允价值	21.58	1,792.90	1,792.90	房屋建筑物升值	现金	1,671.81

3、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海百富网络信息技术有限公司	母公司的控股子公司			20.00	0
上海九百国际贸易有限公司	母公司的控股子公司			0	19.30
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	联营公司			1,200.00	0
上海久光百货有限公司	联营公司			1,290.00	1,290.00
合计				2,510.00	1,309.30

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

单位:万元 币种:人民币

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	是否关联交易
上海九百股份有限公司	上海大润发有限公司	上海九百购物中心有限公司		2001年1月1日	2020年12月31日	133.00		否

(3) 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
上海九百股份有限公司	上海九百家居装饰商城有限公司	沪青平公路 479 号		2008 年 1 月 1 日	2008 年 12 月 31 日	400.00	按同类地区可比交易价格确定	是	母公司的全资子公司

2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司关系	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	公司本部	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（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							0						
报告期末对子公司担保余额合计							0						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额							2,700.00						
担保总额占公司净资产的比例(%)							4.92						

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	所持有的上海九百股份有限公司非流通股股份自股改方案实施之日起三十六个月内不通过上海证券交易所挂牌交易出售	正常履行

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司	立信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	60 万元	

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
上海九百股份有限公司董事会决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年1月30日	http://www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司董事会决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年2月21日	http://www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年4月11日	http://www.sse.com.cn
上海九百五届十一次董事会决议暨召开第十五次股东大会（2007年年会）的公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年4月28日	http://www.sse.com.cn
上海九百五届十一次监事会决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年4月28日	http://www.sse.com.cn
上海九百五届十二次董事会决议暨召开第十五次股东大会（2007年年会）的补充通知	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年6月17日	http://www.sse.com.cn
上海九百五届十二次董事会决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年6月17日	http://www.sse.com.cn
上海九百关于变更部分配股募集资金用途的公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年6月17日	http://www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司关联交易公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年6月17日	http://www.sse.com.cn
上海九百第十五次股东大会（2007年年会）决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年6月27日	http://www.sse.com.cn
上海九百第五届董事会临时会议决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年7月19日	http://www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年7月29日	http://www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年8月16日	http://www.sse.com.cn
上海九百五届十三次董事会决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年8月29日	http://www.sse.com.cn
上海九百五届十三次监事会决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年8月29日	http://www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年10月23日	http://www.sse.com.cn
上海九百五届十四次董事会决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年10月30日	http://www.sse.com.cn
上海九百五届十四次监事会决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年10月30日	http://www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年11月5日	http://www.sse.com.cn
上海九百五届十五次董事会决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年12月12日	http://www.sse.com.cn
上海九百股份有限公司关联交易公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年12月12日	http://www.sse.com.cn
上海九百五届十五次监事会决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2008年12月12日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

(一) 审计报告

信会师报字（2009）第 11226 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 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2008 年度的利润表和合并利润表、2008 年度的现金流量表和合并现金流量表、2008 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果、现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：李 萍

中国注册会计师：张 琦

(二) 财务报表

合并资产负债表
2008 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		93,283,866.04	65,900,727.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		43,012,145.49	39,686,251.01
预付款项		5,700,117.00	5,829,321.16
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		11,502,110.35	7,416,552.49
买入返售金融资产			
存货		22,799,353.30	20,619,515.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		176,297,592.18	139,452,368.05
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		6,830,760.00	18,441,590.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		605,869,574.58	612,388,828.59
投资性房地产			
固定资产		224,098,984.40	231,839,625.17
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			
开发支出			
商誉		1.00	1.00
长期待摊费用		2,307,999.99	3,453,453.97
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		839,107,319.97	866,123,498.73
资产总计		1,015,404,912.15	1,005,575,866.78
流动负债：			
短期借款		376,000,000.00	376,000,000.00
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		18,123,969.00	19,612,756.21
预收款项		35,373,953.64	26,525,103.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		284,840.95	271,409.99
应交税费		7,062,364.49	416,435.66
应付利息		604,883.00	645,260.00
应付股利		565,854.30	570,692.70
其他应付款		22,893,113.68	23,913,652.73
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		460,908,979.06	447,955,311.02
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		5,400,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,698,571.22	298,571.22
负债合计		466,607,550.28	448,253,882.24
股东权益：			
股本		400,881,981.00	400,881,981.00
资本公积		188,313,516.24	199,924,346.24
减：库存股			
盈余公积		8,899,073.36	8,899,073.36
一般风险准备			
未分配利润		-49,797,208.73	-52,883,416.06
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		548,297,361.87	556,821,984.54
少数股东权益		500,000.00	500,000.00
股东权益合计		548,797,361.87	557,321,984.54
负债和股东权益合计		1,015,404,912.15	1,005,575,866.78

公司法定代表人：龚祥荣 主管会计工作负责人：尹锡山 会计机构负责人：赵祥胜

母公司资产负债表
2008 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		61,834,963.12	30,466,517.14
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		5,987.17	6,054.42
预付款项		2,067,758.60	5,143,419.48
应收利息			
应收股利			
其他应收款		70,114,322.87	56,359,037.31
存货		5,633,931.19	7,926,621.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		139,656,962.95	99,901,649.40
非流动资产：			
可供出售金融资产		6,830,760.00	18,441,590.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		655,819,435.59	662,338,689.60
投资性房地产			
固定资产		150,488,218.98	157,362,619.02
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			
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		813,138,415.57	838,142,899.62
资产总计		952,795,378.52	938,044,549.02
流动负债：			
短期借款		376,000,000.00	356,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		5,251,107.68	7,191,857.22
预收款项		8,537,123.03	10,779,372.69
应付职工薪酬		223,950.74	225,910.81
应交税费		3,738,619.01	2,340,164.32
应付利息		604,883.00	645,260.00
应付股利		565,854.30	570,692.70
其他应付款		23,481,908.50	24,946,941.31

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		418,403,446.26	402,700,199.05
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		5,400,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,698,571.22	298,571.22
负债合计		424,102,017.48	402,998,770.27
股东权益：			
股本		400,881,981.00	400,881,981.00
资本公积		187,992,116.24	199,602,946.24
减：库存股			
盈余公积		8,899,073.36	8,899,073.36
未分配利润		-69,079,809.56	-74,338,221.85
外币报表折算差额			
股东权益合计		528,693,361.04	535,045,778.75
负债和股东权益合计		952,795,378.52	938,044,549.02

公司法定代表人：龚祥荣 主管会计工作负责人：尹锡山 会计机构负责人：赵祥胜

合并利润表
2008 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		234,328,849.30	246,304,553.15
其中：营业收入		234,328,849.30	246,304,553.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		288,204,106.00	274,144,637.50
其中：营业成本		169,464,532.29	168,985,762.92
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		3,864,691.70	4,740,522.02
销售费用		33,224,674.76	40,588,151.81
管理费用		51,745,901.83	40,013,691.13
财务费用		28,372,074.80	20,030,425.17
资产减值损失		1,532,230.62	-213,915.55
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）		47,223,420.66	37,139,413.62

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		35,549,835.55	22,805,224.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,651,836.04	9,299,329.27
加：营业外收入		28,617,733.33	1,662,397.12
减：营业外支出		14,005,343.21	1,571,826.11
其中：非流动资产处置净损失		6,884.47	11,424.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,960,554.08	9,389,900.28
减：所得税费用		4,874,346.75	789,728.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,086,207.33	8,600,171.51
归属于母公司所有者的净利润		3,086,207.33	8,600,171.51
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0077	0.0215
（二）稀释每股收益		0.0077	0.0215

公司法定代表人：龚祥荣 主管会计工作负责人：尹锡山 会计机构负责人：赵祥胜

母公司利润表
2008 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		130,012,204.61	134,238,138.79
减：营业成本		121,168,017.43	120,124,940.14
营业税金及附加		2,481,319.22	3,115,675.15
销售费用		1,444,403.11	791,009.76
管理费用		15,369,195.45	16,786,639.74
财务费用		28,461,030.66	20,416,370.57
资产减值损失		883,584.38	-445,212.80
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）		47,223,420.66	61,486,754.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		35,549,835.55	22,805,224.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,428,075.02	34,935,470.75
加：营业外收入		11,620,800.00	1,941.00
减：营业外支出		13,790,462.73	26,358.30
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,258,412.29	34,911,053.45
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,258,412.29	34,911,053.45

公司法定代表人：龚祥荣 主管会计工作负责人：尹锡山 会计机构负责人：赵祥胜

合并现金流量表
2008 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		254,788,559.54	262,836,457.49
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		9,859,344.56	10,104,877.77
收到其他与经营活动有关的现金		27,116,239.82	22,971,724.20
经营活动现金流入小计		291,764,143.92	295,913,059.46
购买商品、接受劳务支付的现金		186,266,059.24	179,757,506.69
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		33,097,527.43	26,950,043.65
支付的各项税费		13,003,980.42	16,777,134.40
支付其他与经营活动有关的现金		64,431,004.02	43,598,639.39
经营活动现金流出小计		296,798,571.11	267,083,324.13
经营活动产生的现金流量净额		-5,034,427.19	28,829,735.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		54,901,185.00	21,617,258.29
取得投资收益收到的现金		6,800,537.90	2,576,207.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,978,610.50	47,680.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		78,680,333.40	24,241,145.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,655,609.17	17,432,727.47
投资支付的现金		12,286,090.00	26,303,309.66
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		16,941,699.17	43,736,037.13
投资活动产生的现金流量净额		61,738,634.23	-19,494,891.14
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		666,000,000.00	446,000,000.00
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		666,000,000.00	446,000,000.00
偿还债务支付的现金		666,000,000.00	446,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,321,068.61	21,142,014.80
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		695,321,068.61	467,142,014.80
筹资活动产生的现金流量净额		-29,321,068.61	-21,142,014.80
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		27,383,138.43	-11,807,170.61
加：期初现金及现金等价物余额		65,900,727.61	77,707,898.22
六、期末现金及现金等价物余额		93,283,866.04	65,900,727.61

公司法定代表人：龚祥荣 主管会计工作负责人：尹锡山 会计机构负责人：赵祥胜

母公司现金流量表
2008 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		127,481,641.72	126,155,577.09
收到的税费返还		9,859,344.56	10,104,877.77
收到其他与经营活动有关的现金		25,783,293.30	20,419,458.12
经营活动现金流入小计		163,124,279.58	156,679,912.98
购买商品、接受劳务支付的现金		121,983,464.94	116,590,895.59
支付给职工以及为职工支付的现金		6,338,551.79	5,660,989.54
支付的各项税费		2,256,395.98	3,414,850.96
支付其他与经营活动有关的现金		40,638,546.18	37,687,908.09
经营活动现金流出小计		171,216,958.89	163,354,644.18
经营活动产生的现金流量净额		-8,092,679.31	-6,674,731.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		54,901,185.00	21,617,258.29
取得投资收益收到的现金		6,800,537.90	26,923,548.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		61,701,722.90	48,540,806.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		633,439.00	114,739.53
投资支付的现金		12,286,090.00	26,303,309.66
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,919,529.00	26,418,049.19
投资活动产生的现金流量净额		48,782,193.90	22,122,757.70
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		666,000,000.00	426,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		666,000,000.00	426,000,000.00
偿还债务支付的现金		646,000,000.00	426,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,321,068.61	20,622,014.80

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		675,321,068.61	446,622,014.80
筹资活动产生的现金流量净额		-9,321,068.61	-20,622,014.80
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		31,368,445.98	-5,173,988.30
加：期初现金及现金等价物余额		30,466,517.14	35,640,505.44
六、期末现金及现金等价物余额		61,834,963.12	30,466,517.14

公司法定代表人：龚祥荣 主管会计工作负责人：尹锡山 会计机构负责人：赵祥胜

合并所有者权益变动表
2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
一、上年年末余额	400,881,981.00	199,924,346.24		8,899,073.36		-52,883,416.06		500,000.00	557,321,984.54	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	400,881,981.00	199,924,346.24		8,899,073.36		-52,883,416.06		500,000.00	557,321,984.54	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-11,610,830.00				3,086,207.33			-8,524,622.67	
（一）净利润						3,086,207.33			3,086,207.33	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-11,610,830.00							-11,610,830.00	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-11,610,830.00							-11,610,830.00	
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响										
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响										
4. 其他										
上述（一）和（二）小计		-11,610,830.00				3,086,207.33			-8,524,622.67	
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
四、本期末余额	400,881,981.00	188,313,516.24		8,899,073.36		-49,797,208.73		500,000.00	548,797,361.87	

单位：元 币种：人民币

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
一、上年年末余额	400,881,981.00	184,271,265.01		21,356,704.73		-57,938,250.36		500,000.00	549,071,700.38	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
会计政策变更		6,833,550.03		-12,457,631.37		-3,545,337.21			-9,169,418.55	
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	400,881,981.00	191,104,815.04		8,899,073.36		-61,483,587.57		500,000.00	539,902,281.83
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		8,819,531.20				8,600,171.51			17,419,702.71
(一) 净利润						8,600,171.51			8,600,171.51
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		8,819,531.20							8,819,531.20
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		8,819,531.20							8,819,531.20
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计		8,819,531.20				8,600,171.51			17,419,702.71
(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									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期末余额	400,881,981.00	199,924,346.24		8,899,073.36		-52,883,416.06		500,000.00	557,321,984.54

公司法定代表人：龚祥荣 主管会计工作负责人：尹锡山 会计机构负责人：赵祥胜

母公司所有者权益变动表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	400,881,981.00	199,602,946.24		8,899,073.36	-74,338,221.85	535,045,778.75
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	199,602,946.24		8,899,073.36	-74,338,221.85	535,045,778.75
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-11,610,830.00			5,258,412.29	-6,352,417.71
(一) 净利润					5,258,412.29	5,258,412.29
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-11,610,830.00				-11,610,830.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-11,610,830.00				-11,610,830.00
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计		-11,610,830.00			5,258,412.29	-6,352,417.71
(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						

1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 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						
四、本期期末余额	400,881,981.00	187,992,116.24		8,899,073.36	-69,079,809.56	528,693,361.04

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	400,881,981.00	184,271,265.01		10,157,955.74	-46,739,501.37	548,571,700.38
加：会计政策变更		6,512,150.03		-1,258,882.38	-62,509,773.93	-57,256,506.28
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	400,881,981.00	190,783,415.04		8,899,073.36	-109,249,275.30	491,315,194.10
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		8,819,531.20			34,911,053.45	43,730,584.65
（一）净利润					34,911,053.45	34,911,053.45
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		8,819,531.20				8,819,531.20
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		8,819,531.20				8,819,531.20
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计		8,819,531.20			34,911,053.45	43,730,584.65
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 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						
四、本期期末余额	400,881,981.00	199,602,946.24		8,899,073.36	-74,338,221.85	535,045,778.75

公司法定代表人：龚祥荣 主管会计工作负责人：尹锡山 会计机构负责人：赵祥胜

（三）会计报表附注

一、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 2008 年 12 月 31 日，股本总数为 400,881,981 股，其中：有限售条件股份为 78,540,608 股，占股份总数的 19.59%，无限售条件股份为 322,341,373 股，占股份总数的 80.41%。

公司注册资本为：肆亿零捌拾捌万壹仟玖佰捌拾壹元。公司经营范围为：百货、针纺织品、五金交电、文教用品、日用杂货、劳防用品、金银饰品（零售）、摄影彩扩、汽车零配件、装璜材料、工艺美术品、摩托车、其他食品商业，自有房屋租赁，进出口业务（按批文），洗涤服务，洗涤化工产品（除危险品），附设分支机构。

二、财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

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

三、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（三）计量属性

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本计量。如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

1、现值与公允价值的计量属性

（1）现值

在现值计量下，资产按照预计从其持续使用和最终处置中所产生的未来净现金流量的折现金额计量；负债按照预计期限内需要偿还的未来净现金流出量的折现金额计量。

本年公司报表项目中无采用现值计量的项目。

（2）公允价值

在公允价值计量下，资产和负债按照在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额计量。

本年公司报表项目中采用公允价值计量的项目包括：交易性金融资产、可供出售金融资产。

公司取得（或）确定相关资产公允价值的途径、方法和依据：

对于公司持有的被投资单位在重大影响以下、因股权分置改革仍在限售期的限售股，采用期末的市价与采用估值技术计算的估值两者孰低的原则进行计量。其余采用公允价值计量的金融资产全部直接参考活跃市场中的报价。

2、计量属性在本年发生变化的报表项目

本报表项目的计量属性未发生变化。

（四）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，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。

（五）外币业务核算方法

外币业务采用交易发生当月月初的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入

当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(六) 金融资产和金融负债的核算方法

1、金融资产和金融负债的分类

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

2、金融资产和金融负债的确认和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

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、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考年末活跃市场中的报价。

5、金融资产的减值准备

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(七) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

年末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

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。

单项金额重大是指：应收款项余额前五名

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

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

类 别	计提比例
账龄在一年以内	5.00%
账龄在一年至二年内	10.00%
账龄在二年至三年内	20.00%
账龄在三年至四年内	30.00%
账龄在四年至五年内	40.00%
账龄在五年以上	100.00%

(八) 存货核算方法

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

(1) 库存商品（外购）：大件贵重商品按售价数量金额法核算；其他商品采用售价金额法核算，月度终了，以各商品部为单位计算及分摊商品进销差价，定期实地盘点后核实调整。

(2) 库存商品（自制）：产品出库按加权平均法核算。

(3) 原材料：按实际成本计价，领用时按加权平均法核算。

(4) 周转材料中低值易耗品采用五五摊销法核算。

(5) 周转材料中包装物在领用时采用一次摊销法。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、存货跌价准备的计提方法

年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。

年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。

(九) 长期股权投资的核算

1、初始计量

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产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、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

3、后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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。

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。

成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

权益法下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。

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）。

（十）固定资产的计价和折旧方法

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、专用设备、通用设备、运输设备、固定资产装修等。

3、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定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，换入的固定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固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定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固定资产按公允价值确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

4、固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

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

（十一）在建工程核算方法

1、在建工程类别

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。

（十二）无形资产核算方法

1、无形资产的计价方法

按成本进行初始计量；

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

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

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

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

2、无形资产使用寿命及摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产在预计使用年限内按该项无形资产有关经济利益的预期实现方式进行摊销。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不摊销。无形资产摊销一般计入当期损益。

每年年末，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（十三）长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（十四）除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值

1、长期股权投资

成本法核算的、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。

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。

2、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

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

长期非金融资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（十五）借款费用资本化

1、借款费用资本化的确认原则

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。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

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。

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。

3、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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）收入确认原则

1、销售商品

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

2、提供劳务

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（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

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。

3、让渡资产使用权

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。

（十七）确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

（十八）本年主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

1、本报告期会计政策变更

本年公司未发生会计政策变更。

2、本报告期会计估计变更

本年公司未发生会计估计变更。

3、前期重大会计差错更正

本年公司未发生重大会计差错更正。

四、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	税率	计税基数
增值税	17%	增值税应纳税额
营业税	5%	营业额
城建税	5%、7%	应纳税额
所得税	详见附注四(二)	应纳税所得额

(二) 税收优惠

所得税的适用税率除以下事项外均为按应纳税所得额的 25% 计征企业所得税：

公司所属子公司上海九百电子网络有限公司享受上海浦东新区税收优惠政策，按应纳税所得额的 18% 计征。

五、合并财务报表

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

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，其差额计入当期损益。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

(一) 子公司情况

1、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

被投资单位全称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额(万元)	本公司持股比例	本公司享有的表决权比例	合并范围内持股比例	合并范围内表决权比例
上海正章洗涤有限公司	上海市静安区北京西路 1868 号	工业	4,273.14	洗涤, 烫, 整, 织补, 上光, 确皮, 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, 针织纺织品, 日用百货, 陶瓷工艺品(涉及许可证凭许可证经营)。	4,273.14	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

2、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

公司无通过非同一控制下的企业合并取得的子公司。

3、非企业合并方式取得的子公司

被投资单位全称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	本公司年末实际投资额(万元)	本公司持股比例	本公司享有的表决权比例	合并范围内持股比例	合并范围内表决权比例
上海九百电子网络有限公司	浦东耀华路 58 号	商业	150.00	计算机软件、硬件及网络产品的销售、开发、技术咨询；安防设备、办公自动化设备销售；通讯产品的开发、销售；百货、五金交电、针织纺织品、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，公共安全技防工程设计与、施工、维修（以上涉及许可经营的凭许可证经营）。	135.00	90.00%	100.00%	100.00%	100.00%
上海九百仙霞商厦	上海市长宁区水城路 378 号	商业	200.00	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（涉及行政许可证的，凭许可证经营）。	150.00	75.00%	100.00%	75.00%	100.00%
上海九百商业发展有限公司	宝山区新沪路 1139 号—1289 号	商业	500.00	百货、针织纺织品、五金交电、日用杂品、普通防护用品、汽配、装潢材料、工艺品（除专项规定）、摩托车、计算机及配件、炉料（除专项规定）、酒、金属材料批发（除酒）零售代购代销；摄影彩扩；本企业自有房屋出租（以上涉及许可经营的凭许可证经营）。	500.00	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
上海正章洗涤用品厂	宝山区丰翔路 1955 号	工业	3,000.00	洗涤、织补、熨烫、整理、上光；卫生洗涤用品生产。（以上涉及行政许可证的凭许可证经营）。	0.00	0.00%	0.00%	100.00%	100.00%

(二) 本年发生增减变动子公司情况

公司本年未发生增减变动子公司情况。

(三) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司及其纳入合并范围的原因
公司本年无纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司。

(四) 母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

公司持有上海九百购物中心有限公司 90.00%，由于公司在董事会中无表决权，公司对上海九百购物中心有限公司仅每年收取管理费，故认为该公司不受本公司控制，不纳入本公司的合并范围。

(五) 本年合并报表范围的变更情况

公司本年合并报表范围无变动。

(六) 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况

公司本年无子公司向母公司转移资金能力收到严格限制的情况。

(七) 少数股东权益和少数股东损益

项 目	年初金额	本年少数股东损益增减	其他增减	年末金额	备注
少数股东权益					
上海九百仙霞商厦	500,000.00	---	---	500,000.00	注

注：上海九百仙霞商厦少数股东不参与经营管理，公司全额承担上海九百仙霞商厦经营损益。

六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	年 末 数	年 初 数
库存现金	785,064.19	266,297.70
银行存款	92,007,176.21	65,625,753.39
其他货币资金	491,625.64	8,676.52
合 计	<u>93,283,866.04</u>	<u>65,900,727.61</u>

年末其他货币资金 491,625.64 元，其中：

明 细 项 目	金 额
信用卡存款	418,066.20
存出投资款	73,559.44
合 计	<u>491,625.64</u>

(二) 应收账款

1、应收账款构成

项 目	年 末 数				年 初 数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
(1)单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	---	---	---	---	---	---	---	---
(2)单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	---	---	---	---	---	---	---	---
(3)其他按账龄段划分为类似信用风险特征的款项，	53,380,199.33	100.00%	---	10,368,053.84	49,436,413.88	100.00%	---	9,750,162.87
其中：1 年以内	42,198,439.69	79.06%	5.00%	2,109,921.98	39,147,359.33	79.18%	5.00%	1,957,367.97
1—2 年	1,987,206.95	3.72%	10.00%	198,720.70	1,147,067.83	2.32%	10.00%	114,706.78
2—3 年	599,969.99	1.12%	20.00%	119,994.00	587,040.08	1.19%	20.00%	117,408.02
3—4 年	583,463.30	1.09%	30.00%	175,038.99	661,097.38	1.34%	30.00%	198,329.21
4—5 年	411,235.38	0.77%	40.00%	164,494.15	885,830.61	1.79%	40.00%	354,332.24
5 年以上	7,599,884.02	14.24%	100.00%	7,599,884.02	7,008,018.65	14.18%	100.00%	7,008,018.65
合 计	<u>53,380,199.33</u>	100.00%		<u>10,368,053.84</u>	<u>49,436,413.88</u>	100.00%		<u>9,750,162.87</u>

2、应收账款坏账准备的变动如下：

2008 年	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
	9,750,162.87	617,890.97	---	---	10,368,053.84

3、以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收账款

本年无以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的应收账款。

4、年末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。5、年末无应收关联方账款。

6、年末应收账款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例
农工商超市集团公司	非关联方	2,732,969.08	一年以内	5.12%
上海大润发有限公司	非关联方	2,441,889.09	一年以内	4.57%
义乌冷拉型钢厂	非关联方	1,664,260.97	一年以内	3.12%
上海联华超市配销公司	非关联方	1,455,392.26	一年以内	2.73%
四川中胜商贸有限公司	非关联方	1,454,765.70	一年以内	2.72%
合计	非关联方	<u>9,749,277.10</u>		18.26%

(三) 预付款项

1、账龄分析

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内(含1年)	5,700,117.00	100.00%	5,829,321.16	100.00%

2、年末金额较大的预付款项

预付账款主要单位:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款原因
海川市王氏染整有限公司	非关联方	3,000,000.00	预付货款
上海腾发服务有限公司	非关联方	799,642.24	预付货款
上海豪鑫会务服务有限公司	非关联方	600,000.00	预付房租
合计		<u>4,399,642.24</u>	

3、年末预付款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(四) 其他应收款

1、其他应收款构成

项 目	年末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
(1)单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	15,249,650.93	43.43%	100.00%	15,249,650.93	15,249,650.93	50.65%	100.00%	15,249,650.93
(2)单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	3,734,378.45	10.64%	0-100.00%	2,734,378.45	2,734,378.45	9.08%	100.00%	2,734,378.45
(3)其他按账龄段划分为类似信用风险特征的款项,	16,125,797.51	45.93%	---	5,623,687.16	12,125,900.00	40.27%	---	4,709,347.51
其中: 1年以内	10,259,793.09	29.23%	0.00-5.00%	405,541.59	6,154,704.06	20.43%	0.00-5.00%	228,800.15
1-2年	81,746.58	0.23%	10.00%	8,174.66	43,760.00	0.15%	10.00%	4,376.00
2-3年	42,260.00	0.12%	20.00%	8,452.00	182,495.74	0.61%	20.00%	36,499.15
3-4年	181,057.64	0.52%	30.00%	54,317.29	867,564.29	2.88%	30.00%	260,269.28
4-5年	689,564.29	1.96%	40.00%	275,825.71	1,163,288.30	3.86%	40.00%	465,315.32
5年以上	4,871,375.91	13.87%	100.00%	4,871,375.91	3,714,087.61	12.34%	100.00%	3,714,087.61
合 计	<u>35,109,826.89</u>	100.00%		<u>23,607,716.54</u>	<u>30,109,929.38</u>	100.00%		<u>22,693,376.89</u>

其中: 应收出口退税款

账 龄	年末数	年初数
1年以内	2,148,961.47	1,578,701.04

2、其他应收款坏账准备的变动如下:

	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
2008年	22,693,376.89	914,339.65	---	---	23,607,716.54

3、单项金额重大并已单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	金 额	计提比例	计提金额	理 由
PSTEX GROUP INC.NY	15,249,650.93	100%	15,249,650.93	详见附注九/(一)

4、单项金额非重大并已单独计提坏账准备的其他应收款，其中大额为

债务人名称	金额	计提比例	计提金额	理由
拟对外投资款	1,000,000.00	0.00%	---	注

注：对外投资款系公司所属子公司上海正章洗染有限公司原拟对外投资设立公司，该款项已于2009年3月收回。

5、年末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、年末其他应收款中无应收关联方款项。

7、年末其他应收款中欠款金额前五名

债务人名称	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占其他应收款总额的比例
PSTEX GROUP INC.NY	非关联方	非结算性款项	15,249,650.93	五年以上	43.43%
上海富仑投资管理有限公司	注	注	4,327,041.77	1年以内	12.32%
新闻大厦参建垫款	非关联方	非结算性款项	2,499,117.21	五年以上	7.12%
应收出口退税	---	非结算性款项	2,148,961.47	1年以内	6.12%
上海海谊服饰公司	非关联方	非结算性款项	1,150,000.00	五年以上	3.28%
合计			25,374,771.38		72.27%

注：上海富仑投资管理有限公司原为本公司联营企业，2008年公司转让该项股权，截止2008年末公司应收上海富仑投资管理有限公司款项系公司应收结余款。

（五）存货及存货跌价准备

项 目	年末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	5,984,603.29	59,382.28	3,414,307.09	59,382.28
库存商品	12,513,533.30	197,046.37	3,831,622.35	336,994.77
周转材料	140,805.22	---	2,309,000.28	---
在途物资	---	---	7,071,169.02	---
在产品	672,682.25	---	---	---
委托加工物资	3,744,157.89	---	4,389,794.09	---
委托代销商品	50,868.79	50,868.79	50,868.79	50,868.79
合计	23,106,650.74	307,297.44	21,066,761.62	447,245.84

存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	59,382.28	---	---	---	59,382.28
库存商品	336,994.77	---	---	139,948.40	197,046.37
委托代销商品	50,868.79	---	---	---	50,868.79
合计	447,245.84	---	---	139,948.40	307,297.44

（六）可供出售金融资产

1、构成类别：

项 目	年末公允价值	年初公允价值
(1)、可供出售债券	---	---
(2)、可供出售权益工具	6,830,760.00	18,441,590.00
其中：有限售条件的可供出售股票	---	---
无限售条件的可供出售股票	6,830,760.00	18,441,590.00
合计	6,830,760.00	18,441,590.00

2、可供出售权益工具

项 目	年末公允价值	年初公允价值
上海白猫股份有限公司	198,000.00	481,140.00

上海百联集团股份有限公司	5,263,800.00	14,272,400.00
上海豫园旅游商城股份有限公司	1,368,960.00	3,688,050.00
合计	6,830,760.00	18,441,590.00

3、可供出售金融资产年末余额比年初余额减少 11,610,830.00 元，减少比例为 62.96%，减少原因：持有的权益工具公允价值变动。

(七) 长期股权投资

	年末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按权益法核算的长期股权投资	559,293,428.74	---	521,439,904.96	---
按成本法核算的长期股权投资	50,401,145.84	3,825,000.00	94,773,923.63	3,825,000.00
合计	609,694,574.58	3,825,000.00	616,213,828.59	3,825,000.00

1、联营企业主要信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
上海海鼎信息工程股份有限公司	青浦区练塘镇太阳岛经济发展城	高新技术	24.3017%	24.3017%	54,797,357.17	29,639,037.87	6,470,811.81
上海百富网络信息技术有限公司	浦东崂山东路五村 551 号 116 室	服务业	49.0000%	49.0000%	23,684,209.56	4,956,982.40	337,949.73
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	上海市静安区威海路 511 号 2 楼	服务业	45.0000%	45.0000%	36,665,244.14	425,138,214.39	-863,169.81
上海九百城市广场有限公司	上海市南京西路 1618 号	服务业	38.0000%	38.0000%	391,378,012.07	155,483,677.45	28,737,497.38
上海久光百货有限公司	上海市南京西路 1618 号	商业	30.0000%	30.0000%	213,103,463.13	1,550,610,306.36	116,212,049.40

2、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本年权益增减额		本年处置投资	年末余额
			本年权益增减额	其中：分回现金红利		
联营企业						
上海海鼎信息工程股份有限公司	17,612,019.00	19,240,206.98	-395,863.35	1,155,360.00	---	18,844,343.63
上海百富网络信息技术有限公司	18,000,000.00	9,505,750.63	165,595.36	---	---	9,671,345.99
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	14,880,606.81	16,885,294.62	-388,426.41	---	---	16,496,868.21
上海富仑投资管理有限公司	9,000,000.00	8,827,041.77	---	---	8,827,041.77	---
上海九百城市广场有限公司	431,570,165.45	433,823,997.31	2,772,892.92	---	---	436,596,890.23
上海久光百货有限公司	45,647,461.66	33,157,613.65	44,526,367.03	---	---	77,683,980.68
合计	527,710,252.92	521,439,904.96	46,680,565.55	1,155,360.00	8,827,041.77	559,293,428.74

被投资单位名称	投资比例	初始金额	年初账面余额	本年投资增减额	年末账面余额	减值准备
上海易买得超市有限公司	1.93%	52,098,923.63	52,098,923.63	-43,872,777.79	8,226,145.84	---
东方证券有限责任公司	0.83%	29,110,000.00	29,110,000.00	---	29,110,000.00	---
上海九百购物中心有限公司注 1	90.00%	9,000,000.00	9,000,000.00	---	9,000,000.00	---
上海祥生保险代理有限公司	10.00%	500,000.00	500,000.00	-500,000.00	---	---
中经国际汽车博览中心注 2	30.00%	3,825,000.00	3,825,000.00	---	3,825,000.00	3,825,000.00
炎黄在线物流股份有限公司	<5.00%	100,000.00	100,000.00	---	100,000.00	---
上海不夜城股份有限公司	<5.00%	140,000.00	140,000.00	---	140,000.00	---
合计		94,773,923.63	94,773,923.63	-44,372,777.79	50,401,145.84	3,825,000.00

3、按成本法核算的长期股权投资

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

注 2：公司对中经国际汽车博览中心有限公司（原中达汽车展示有限公司）无控制、无共同控制且无重大影响，故成本法核算。

4. 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
中经国际汽车博览中心	3,825,000.00	---	---	3,825,000.00	预计无法收回

(八) 固定资产原价及累计折旧

类 别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋及建筑物	268,138,620.25	100,000.00	---	268,238,620.25
专用设备	21,735,197.07	394,038.05	166,740.00	21,962,495.12
运输设备	3,263,995.09	597,189.00	---	3,861,184.09
通用设备	931,222.78	1,865,048.95	31,750.00	2,764,521.73
固定资产装修费	3,734,464.40	117,085.10	---	3,851,549.50
其 他	<u>1,544,564.15</u>	<u>647,396.95</u>	---	<u>2,191,961.10</u>
合 计	<u>299,348,063.74</u>	<u>3,720,758.05</u>	<u>198,490.00</u>	<u>302,870,331.79</u>

1、固定资产原价

年末抵押或担保的固定资产账面价值为 104,958,340.78 元，详见附注十、（二）。

2、累计折旧

类 别	年初余额	本年增加	本年提取	本年减少	年末余额
房屋及建筑物	57,425,500.81	---	8,298,313.88	---	65,723,814.69
专用设备	4,062,297.91	---	2,006,599.72	158,403.00	5,910,494.63
运输设备	1,182,409.22	---	446,613.79	---	1,629,023.01
通用设备	618,787.90	---	306,509.73	8,532.53	916,765.10
固定资产装修费	3,260,883.03	---	173,789.19	---	3,434,672.22
其 他	<u>537,095.26</u>	---	<u>198,018.04</u>	---	<u>735,113.30</u>
合 计	<u>67,086,974.13</u>	---	<u>11,429,844.35</u>	<u>166,935.53</u>	<u>78,349,882.95</u>

3、固定资产减值准备

类 别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋及建筑物	421,464.44	---	---	421,464.44

4、固定资产账面价值

类 别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
房屋及建筑物	210,291,655.00	-8,198,313.88	---	202,093,341.12
专用设备	17,672,899.16	-1,612,561.67	8,337.00	16,052,000.49
运输设备	2,081,585.87	150,575.21	---	2,232,161.08
通用设备	312,434.88	1,558,539.22	23,217.47	1,847,756.63
固定资产装修费	473,581.37	-56,704.09	---	416,877.28
其 他	<u>1,007,468.89</u>	<u>449,378.91</u>	---	<u>1,456,847.80</u>
合 计	<u>231,839,625.17</u>	<u>-7,709,086.30</u>	<u>31,554.47</u>	<u>224,098,984.40</u>

5、年末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面原价	累计折旧	账面价值	未办妥产权证书的原因
丰翔路 1955 号厂房	54,886,673.75	2,470,059.22	52,416,614.53	尚在办理中

(九) 商誉**1、商誉原价**

项 目	初始金额	年初余额	本年变动	年末余额
上海第九百货商店	5,733,000.00	4,373,000.00	---	4,373,000.00

2、累计摊销

项 目	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	累计摊销	年末数
上海第九百货商店	1,360,000.00	---	---	---	1,360,000.00	1,360,000.00

3、商誉减值准备

项目名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
上海第九百货商店	4,372,999.00	---	---	4,372,999.00

注：计提原因为存在不确定因素，价值无法合理估计。

4、商誉账面价值

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
上海第九百货商店	1.00	---	---	1.00

(十) 长期待摊费用

项 目	原始发生额	年初数	本年增加	本年摊销	本年减少	累计摊销	年末数	剩余摊销期限
租入固定资产改良支出	754,012.00	269,445.20	---	54,802.41	---	539,369.21	214,642.79	47 个月
装修费	12,461,582.49	1,917,166.43	---	958,583.28	---	11,502,999.34	958,583.15	1 年
其他	2,565,285.48	1,266,842.34	934,219.07	830,452.77	235,834.59	1,430,511.43	1,134,774.05	3-12 个月
合 计	15,780,879.97	3,453,453.97	934,219.07	1,843,838.46	235,834.59	13,472,879.98	2,307,999.99	

(十一) 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
1、坏账准备	32,443,539.76	1,532,230.62	---	---	33,975,770.38
2、存货跌价准备	447,245.84	---	---	139,948.40	307,297.44
3、长期股权投资减值准备	3,825,000.00	---	---	---	3,825,000.00
4、固定资产减值准备	421,464.44	---	---	---	421,464.44
5、商誉减值准备	4,372,999.00	---	---	---	4,372,999.00
合 计	41,510,249.04	1,532,230.62	---	139,948.40	42,902,531.26

(十二) 短期借款

项 目	年末数	年初数
抵押借款	190,000,000.00	190,000,000.00
保证借款	186,000,000.00	186,000,000.00
合 计	376,000,000.00	376,000,000.00

(十三) 应付账款

年末余额	年初余额
18,123,969.00	19,612,756.21

- 1、年末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、年末余额中无欠关联方款项。
- 3、年末账龄超过一年的大额应付账款。

(十四) 预收账款

年末余额	年初余额
35,373,953.64	26,525,103.73

- 1、年末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- 2、年末余额中无欠关联方款项。
- 3、年末账龄超过一年的大额预收账款。

(十五) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	57,963.14	20,926,625.98	20,926,638.48	57,950.64
2、职工福利费	---	855,267.95	855,267.95	---
3、社会保险费	116,860.55	6,925,652.50	6,925,475.30	117,037.75
其中：A、医疗保险费	---	2,045,683.12	2,045,650.82	32.30
B、基本养老保险费	108,160.06	4,290,969.70	4,290,840.90	108,288.86
C、年金缴费	---	960.00	960.00	---
D、失业保险费	8,700.49	443,184.88	443,168.78	8,716.59
E、工伤保险费	---	72,241.10	72,241.10	---
F、生育保险费	---	72,613.70	72,613.70	---
4、住房公积金	11,879.20	2,221,948.00	2,221,948.00	11,879.20
5、工会经费和职工教育经费	84,707.10	768,392.74	804,804.86	48,294.98
6、非货币性福利	---	---	---	---
7、因解除劳动关系给予的补偿	---	87,747.80	87,747.80	---

8、职工奖福基金	---	---	---	---
9、其他	---	837,599.93	787,921.55	49,678.38
其中：以现金结算的股份支付	---	---	---	---
合 计	<u>271,409.99</u>	<u>32,623,234.90</u>	<u>32,609,803.94</u>	<u>284,840.95</u>

(十六) 应交税费

税 种	年末数	年初数
增值税	1,477,441.30	-716,708.60
营业税	893,037.36	314,250.65
城建税	182,515.58	-21,377.19
企业所得税	747,426.16	-1,383,338.37
个人所得税	9,730.71	139,587.23
房产税	3,647,178.11	2,126,082.22
教育费附加	78,724.22	-31,596.99
河道管理费	26,311.05	-10,463.29
合 计	<u>7,062,364.49</u>	<u>416,435.66</u>

注：报告期公司执行的法定税率见附注四。

(十七) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
银行借款利息	604,883.00	645,260.00

(十八) 应付股利

项 目	年末数	欠付原因
1997 年的法人股红利	228,677.40	尚未支付
1999 年的法人股红利	337,176.90	尚未支付
合 计	<u>565,854.30</u>	

(十九) 其他应付款

年末余额	年初余额
22,893,113.68	23,913,652.73

1、年末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、年末余额中欠关联方款项为 13,093,000.00 元，占其他应付款年末余额 57.19%。详见附注八、（四）。

3、账龄超过一年的大额其他应付款

单位名称	金 额	未偿还原因
上海麦当劳食品有限公司	400,000.00	房租押金

4、金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容
上海久光百货有限公司	12,900,000.00	非结算性款项

(二十) 长期应付款

项 目	年末数	年初数
93 年改制遗留	298,571.22	298,571.22

(二十一) 预计负债

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对外提供担保	---	5,400,000.00	---	5,400,000.00

公司为上海华源企业发展股份有限公司向中国工商银行上海市分行的 2,700 万元银行借款提供连带责任担保，公司本年度对该担保事项计提 540 万元预计负债。详见附注十二。

(二十二) 股本

本公司已注册发行及实收股本如下：

	年末余额		年初余额	
	股 数	金 额	股 数	金 额
A 股（每股面值人民币 1 元）	400,881,981	400,881,981.00	400,881,981	400,881,981.00

本年本公司股本变动金额如下：

	年初数	比例	本年变动增(+)、减(-)		年末数	比例
			股权分置改革	小计		
1、有限售条件的流通股						
境内法人持有股份	78,540,608.00	19.5920%	---	---	78,540,608.00	19.5920%
有限售条件的流通股合计	<u>78,540,608.00</u>	<u>19.5920%</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>78,540,608.00</u>	<u>19.5920%</u>
2、无限售条件的流通股						
A 股	322,341,373.00	80.4080%	---	---	322,341,373.00	80.4080%
无限售条件的流通股合计	<u>322,341,373.00</u>	<u>80.4080%</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>322,341,373.00</u>	<u>80.4080%</u>
3、股份总数	<u><u>400,881,981.00</u></u>	<u>100.0000%</u>	<u>---</u>	<u>---</u>	<u><u>400,881,981.00</u></u>	<u>100.0000%</u>

(二十三) 资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
1、资本(股本)溢价	171,457,611.95	---	---	171,457,611.95
2、其他资本公积	28,466,734.29	---	11,610,830.00	16,855,904.29
其中：权益法核算下被投资单位其他权益变动	568,710.08	---	---	568,710.08
可供出售金融资产公允价值变动形成的(注)	15,653,081.23	---	11,610,830.00	4,042,251.23
原制度转入	12,244,942.98	---	---	12,244,942.98
合 计	<u>199,924,346.24</u>	<u>---</u>	<u>11,610,830.00</u>	<u>188,313,516.24</u>

注：可供出售金融资产公允价值变动影响的资本公积。

(二十四) 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	8,899,073.36	---	---	8,899,073.36

(二十五) 未分配利润

项 目	金 额
上年年末余额	-52,883,416.06
加：会计政策变更	---
前期差错更正	---
本年年初余额	-52,883,416.06
加：本年归属于母公司的净利润	3,086,207.33
减：提取法定盈余公积	---
提取任意盈余公积	---
本年年末余额	-49,797,208.73

(二十六) 营业收入及营业成本

项 目	本年发生数			上年发生数		
	主营业务	其他业务	合 计	主营业务	其他业务	合 计
营业收入	229,525,960.97	4,802,888.33	234,328,849.30	241,665,710.84	4,638,842.31	246,304,553.15
营业成本	168,108,695.58	1,355,836.71	169,464,532.29	167,955,186.45	1,030,576.47	168,985,762.92
营业毛利	61,417,265.39	3,447,051.62	64,864,317.01	73,710,524.39	3,608,265.84	77,318,790.23

1、按业务类别列示营业收入、营业成本

项 目	营业收入		营业成本	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
(1) 工 业	83,016,735.62	92,022,097.90	38,383,280.61	40,098,264.58
(2) 商 业	137,014,115.15	140,379,826.04	128,302,764.13	126,520,696.61
(3) 旅游饮食服务业	9,495,110.20	9,263,786.90	1,422,650.84	1,336,225.26
(4) 租赁	2,534,870.00	2,396,169.40	1,024,217.50	1,024,217.50
(5) 其 他	2,268,018.33	2,242,672.91	331,619.21	6,358.97
合 计	<u>234,328,849.30</u>	<u>246,304,553.15</u>	<u>169,464,532.29</u>	<u>168,985,762.92</u>

2、公司向前五名客户销售总额为 59,658,330.57 元，占公司本年全部营业收入的 25.46%。

(二十七) 营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	1,413,788.03	1,834,559.60
城建税	585,821.71	702,256.89
房产税	1,521,095.89	1,803,749.51
教育费附加	275,095.41	299,365.55
其他	68,890.66	100,590.47
合 计	<u>3,864,691.70</u>	<u>4,740,522.02</u>

(二十八) 财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	29,275,853.21	21,266,445.70
减：利息收入	957,800.93	1,298,237.52
其他	54,022.52	62,216.99
合 计	<u>28,372,074.80</u>	<u>20,030,425.17</u>

(二十九) 资产减值损失

项 目	本年金额	上年金额
坏账损失	1,532,230.62	-213,915.55

(三十) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
1、金融资产投资收益	183,864.90	14,270,439.42
2、股权投资投资收益	41,011,148.55	22,805,224.20
(1)成本法核算确认	5,461,313.00	---
(2)权益法核算确认	35,549,835.55	22,805,224.20
合营企业	---	1,709,687.70
联营企业	35,549,835.55	21,095,536.50
其他	---	---
3、处置投资收益	6,028,407.21	63,750.00
(1)子公司处置收益	---	---
(2)其他	<u>6,028,407.21</u>	<u>63,750.00</u>
合 计	<u>47,223,420.66</u>	<u>37,139,413.62</u>

(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本年金额
东方证券股份有限公司	5,461,313.00

(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益：

被投资单位	本年金额
上海海鼎信息工程股份有限公司	759,496.65
上海百富网络信息技术有限公司	165,595.36
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	-388,426.41
上海九百城市广场有限公司	2,772,892.92
上海久光百货有限公司	<u>32,240,277.03</u>
合 计	<u>35,549,835.55</u>

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益主要包括

被投资单位	本年金额
上海易买得超市有限公司	6,304,022.21

(三十一) 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额
1、非流动资产处置利得合计	16,718,105.91	36,496.85
其中：固定资产处置利得	---	36,496.85

2、政府补助	---	1,440,000.00
3、动迁补偿收入	11,620,800.00	---
4、违约金收入	---	1,000.00
5、其他	278,827.42	184,900.27
合 计	<u>28,617,733.33</u>	<u>1,662,397.12</u>

营业外收入本年金额比上年金额增加 26,955,336.21 元，增加比例为 1,621.47%，增加原因为：

1、2008 年公司下属子公司上海正章洗染有限公司将位于上海市华山路 293 号房屋使用权转让给上海九百(集团)有限公司。根据上海银信汇业资产评估有限公司出具的沪银信汇业评报字(2008)第 1252 号《上海正章洗染有限公司部分房地产评估报告书》，该处房屋使用权在评估基准日 2008 年 11 月 30 日的评估价值为人民币 1,792.9 万元。交易双方确定的交易价格为人民币 1,792.9 万元。

2、公司本年度收到动迁补偿款 1,200 万元。

(三十二) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
1、非流动资产处置损失合计	6,884.47	11,424.42
其中：固定资产处置损失	6,884.47	11,424.42
2、公益性捐赠支出	232,150.00	15,000.00
3、罚款滞纳金支出	400.00	73,873.69
4、赔偿支出	65,031.60	449,409.15
5、盘亏损失	---	755,843.17
6、其他	13,700,877.14	266,275.68
合 计	<u>14,005,343.21</u>	<u>1,571,826.11</u>

营业外支出本年金额比上年金额增加 12,433,517.10 元，增加比例为 791.02%，增加原因为：2008 年公司计提公司对华源担保的预计负债 5,400,000.00 元，详见附注十二。

(三十三) 所得税费用

项 目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	4,874,346.75	789,728.77

(三十四) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
收到往来款	14,258,811.47
利息收入	957,800.93
营业外收入	11,899,627.42
合 计	<u>27,116,239.82</u>

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
企业间往来	14,051,769.25
销售费用支出	27,972,658.84
管理费用支出	13,797,866.11
银行手续费	54,022.52
营业外支出	8,554,687.30
合 计	<u>64,431,004.02</u>

3、现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,086,207.33	8,600,171.51
加：资产减值准备	1,532,230.62	-213,915.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,429,844.35	11,095,094.15
无形资产摊销	---	---
长期待摊费用摊销	1,843,838.46	1,807,571.08

项 目	本年金额	上年金额
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）	-16,711,221.44	-25,072.43
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）	29,275,853.21	21,266,445.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-47,223,420.66	-37,139,413.62
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）	-2,179,837.52	2,125,281.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,487,437.03	11,865,620.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,399,515.49	9,447,952.72
其 他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	-5,034,427.19	28,829,735.33
二、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	---	---
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	93,283,866.04	65,900,727.61
减：现金的年初余额	65,900,727.61	77,707,898.22
加：现金等价物的年末余额	---	---
减：现金等价物的年初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	27,383,138.43	-11,807,170.61

4、现金和现金等价物的构成：

项 目	年末余额	年初余额
一、现 金	93,283,866.04	65,900,727.61
其中：库存现金	785,064.19	266,297.70
可随时用于支付的银行存款	92,007,176.21	65,625,753.39
可随时用于支付的其他货币资金	491,625.64	8,676.52
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、年末现金及现金等价物余额	93,283,866.04	65,900,727.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	---	---

七、母公司财务报表主要项目注释

（一）其他应收款

1、其他应收款构成

项 目	年末数				年初数			
	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	账面余额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
(1)单项金额重大并已单独计提坏账准备的款项	31,416,810.19	28.82%	100%	31,416,810.19	31,416,810.19	33.30%	100%	31,416,810.19
(2)单项金额非重大并已单独计提坏账准备的款项	2,164,378.45	1.99%	100%	2,164,378.45	2,164,378.45	2.29%	100%	2,164,378.45
(3)其他按账龄段划分为类似信用风险特征的款项，	75,396,470.86	69.19%	---	5,282,147.99	60,758,507.82	64.41%	---	4,399,470.51
其中：1年以内	70,007,900.30	64.25%	0%-5%	366,948.76	55,191,099.16	58.50%	0%-5%	197,581.25

1-2 年	---	---	10.00%	---	---	---	10.00%	---
2-3 年	---	---	20.00%	---	121,895.74	0.13%	20.00%	24,379.15
3-4 年	121,057.64	0.11%	30.00%	36,317.29	825,718.29	0.88%	30.00%	247,715.48
4-5 年	647,718.29	0.59%	40.00%	259,087.31	1,150,000.00	1.22%	40.00%	460,000.00
5 年以上	4,619,794.63	4.24%	100.00%	4,619,794.63	3,469,794.63	3.68%	100.00%	3,469,794.63
合 计	108,977,659.50	100.00%		38,863,336.63	94,339,696.46	100.00%		37,980,659.15

2、其他应收款坏账准备的变动如下：

	年初账面 余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
2008 年	37,980,659.15	882,677.48	---	---	38,863,336.63

3、单项金额重大并已单独计提坏账准备的其他应收款

单项重大排名	金 额	计提比例	理 由
上海九百仙霞商厦	16,167,159.26	100%	注
PSTEX GROUP INC.NY	15,249,650.93	100%	详见附注九、(一)

注：上海九百仙霞商厦系公司的子公司，由于该公司净资产为负数，公司对上海九百仙霞商厦的其他应收款全额计提坏账准备。

4、年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、年末其他应收款中欠款金额前五名

债务人	与本公司关系	性质或内容	金 额	账 龄	占其他应收款 总额的比例
上海正章洗染公司	公司子公司	非结算性款项	58,738,800.32	一年以内	53.90%
上海九百仙霞商厦	公司子公司	非结算性款项	16,167,159.26	一年以内	14.84%
PSTEX GROUP INC.NY	非关联方	非结算性款项	15,249,650.93	五年以上	13.99%
上海富仑投资管理有限公司	注	注	4,327,041.77	一年以内	3.97%
新闻大厦参建垫款	非关联方	非结算性款项	2,499,117.21	五年以上	2.29%

注：详见附注六、（四）第 7 项。

(二) 长期股权投资

项 目	年末数		年初数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
成本法核算的长期股权投资	101,851,006.85	5,325,000.00	146,223,784.64	5,325,000.00
权益法核算的长期股权投资	559,293,428.74	---	521,439,904.96	---
合 计	661,144,435.59	5,325,000.00	667,663,689.60	5,325,000.00

1、被投资单位主要信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持 股比例	本企业在被投资 单位表决权比例	年末净资产 总 额	本年营业 收入总额	本 年 净利润
成本法核算子公司							
上海正章洗染有限公司	上海市静安区北京西路 1868 号	工业	100.00%	100.00%	61,078,150.88	107,509,715.85	45,518.67
上海九百电子网络有限公司	浦东耀华路 58 号	商业	90.00%	100.00%	450,641.08	611,279.07	-967,920.76
上海九百仙霞商厦	上海市长宁区水城路 378 号	商业	75.00%	100.00%	-14,667,048.58	448,782.00	-1,046,123.50
上海九百商业发展有限公司	宝山区新沪路 1139 号 -1289 号	商业	100.00%	100.00%	9,347,164.16	3,496,637.44	4,984.55

2、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	年初账面余额	本年投资增减额	年末账面余额	减值准备
上海九百商业发展有限公司	5,868,435.92	5,868,435.92	---	5,868,435.92	---
上海九百仙霞商厦	1,500,000.00	1,500,000.00	---	1,500,000.00	1,500,000.00
上海正章洗染有限公司	42,731,425.09	42,731,425.09	---	42,731,425.09	---
上海九百电子网络有限公司	1,350,000.00	1,350,000.00	---	1,350,000.00	---
合 计	51,449,861.01	51,449,861.01	---	51,449,861.01	1,500,000.00

(1) 成本法核算的子公司

(2) 成本法核算的其他公司

被投资单位名称	投资比例	初始金额	年初账面余额	本年投资增减额	年末账面余额	减值准备
上海易买得超市有限公司	1.93%	52,098,923.63	52,098,923.63	-43,872,777.79	8,226,145.84	---
东方证券有限责任公司	0.83%	29,110,000.00	29,110,000.00	---	29,110,000.00	---
上海九百购物中心有限公司注 1	90.00%	9,000,000.00	9,000,000.00	---	9,000,000.00	---
上海祥生保险代理有限公司	10.00%	500,000.00	500,000.00	-500,000.00	---	---
中经国际汽车博览中心注 2	30.00%	3,825,000.00	3,825,000.00	---	3,825,000.00	3,825,000.00
炎黄在线物流股份有限公司	<5.00%	100,000.00	100,000.00	---	100,000.00	---
上海不夜城股份有限公司	<5.00%	140,000.00	140,000.00	---	140,000.00	---
合 计		94,773,923.63	94,773,923.63	-44,372,777.79	50,401,145.84	3,825,000.00

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

注 2: 公司对中经国际汽车博览中心有限公司 (原中达汽车展示有限公司) 无控制、无共同控制且无重大影响, 故采用成本法核算。

3、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本年权益增减额		本年处置投资	年末余额
			本年权益增减额	其中: 分回现金红利		
联营企业						
上海海鼎信息工程股份有限公司	17,612,019.00	19,240,206.98	-395,863.35	1,155,360.00	---	18,844,343.63
上海百富网络信息技术有限公司	18,000,000.00	9,505,750.63	165,595.36	---	---	9,671,345.99
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	14,880,606.81	16,885,294.62	-388,426.41	---	---	16,496,868.21
上海富仑投资管理有限公司	9,000,000.00	8,827,041.77	---	---	8,827,041.77	---
上海九百城市广场有限公司	431,570,165.45	433,823,997.31	2,772,892.92	---	---	436,596,890.23
上海久光百货有限公司	45,647,461.66	33,157,613.65	44,526,367.03	---	---	77,683,980.68
合 计	527,710,252.92	521,439,904.96	46,680,565.55	1,155,360.00	8,827,041.77	559,293,428.74

4、长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
上海九百仙霞商厦	1,500,000.00	---	---	1,500,000.00	预计无法收回
中经国际汽车博览中心	3,825,000.00	---	---	3,825,000.00	预计无法收回
合 计	5,325,000.00	---	---	5,325,000.00	预计无法收回

(三) 营业收入及营业成本

项 目	本年金额		上年金额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	128,209,927.23	121,168,017.43	132,287,142.90	120,124,940.14
其他业务	1,802,277.38	---	1,950,995.89	---
合 计	130,012,204.61	121,168,017.43	134,238,138.79	120,124,940.14

按业务类别列示营业收入、营业成本

项 目	营业收入		营业成本	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
商 业	118,714,817.03	123,023,356.00	119,745,366.59	118,788,714.88
旅游饮食服务业	9,495,110.20	9,263,786.90	1,422,650.84	1,336,225.26
其 他	1,792,407.38	1,950,995.89	---	---
合 计	130,012,204.61	134,238,138.79	121,168,017.43	120,124,940.14

(四) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
1、金融资产投资收益	183,864.90	14,270,439.42
2、股权投资投资收益	41,011,148.55	47,152,565.10
(1)成本法核算确认	5,461,313.00	24,347,340.90
(2)权益法核算确认	35,549,835.55	22,805,224.20

项 目	本年发生额	上年发生额
合营企业	---	1,709,687.70
联营企业	35,549,835.55	21,095,536.50
其 他	---	---
3、处置投资收益	6,028,407.21	63,750.00
(1)子公司处置收益	---	---
(2)其 他	6,028,407.21	63,750.00
合 计	47,223,420.66	61,486,754.52

(五) 现金流量表补充资料

项 目	本年金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量	
净利润	5,258,412.29
加：资产减值准备	883,584.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,507,839.04
无形资产摊销	---
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）	---
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）	29,275,853.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-47,223,420.66
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）	2,292,689.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,236,100.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,148,462.61
其 他	---
经营活动产生的现金流量净额	-8,092,679.31
二、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	---
三、现金及现金等价物净变动情况	
现金的年末余额	61,834,963.12
减：现金的年初余额	30,466,517.14
加：现金等价物的年末余额	---
减：现金等价物的年初余额	---
现金及现金等价物净增加额	31,368,445.98

八、关联方及关联交易**(一) 关联方情况****1、控制本公司的关联方：**

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
上海九百（集团）有限公司	南京西路 993 号 19 楼	国内贸易（除专项规定）、实业投资，服装加工，贸易咨询。	母公司	国有独资	何国臣

母公司对本公司的持股比例和表决权比例均为 19.5920% 和 19.5920%。本公司的最终控制方为上海九百（集团）有限公司。

2、受本公司控制的关联方：

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	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	全资子公司	一人有限责任公司	上海市静安区北京西路 1868 号	乔建中	工业	42,731,425.09	100.00%	100.00%	13280802-8
上海九百电子网络有限公司	控股子公司	有限责任公司	浦东耀华路 58 号	徐群飞	商业	1,500,000.00	100.00%	100.00%	13374667-4
上海九百仙霞商厦	控股子公司	有限责任公司	上海市长宁区水城路 378 号	鲍庆宪	商业	2,000,000.00	75.00%	100.00%	13277635-3
上海九百商业发展有限公司	全资子公司	一人有限责任公司	宝山区新沪路 1139 号-1289 号	鲍庆宪	商业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	63167197-8
上海正章洗涤用品厂	全资子公司	一人有限责任公司	宝山区丰翔路 1955 号	吴守常	工业	30,000,000.00	100.00%	100.00%	78057885-7

3、本公司的合营和联营企业情况
详见本附注六、（七）。

4、本公司的其他关联方情况

企业名称	与本公司的关系
上海百富网络信息技术有限公司	受同一集团控制
上海九百家居装饰城有限公司	受同一集团控制
上海九百国际贸易有限公司	受同一集团控制

(二) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、向关联方收购股权

企业名称	本年金额	上年金额
上海九百（集团）有限公司	12,286,090.00	14,743,309.66

本年公司与上海九百（集团）有限公司签定《股权转让协议》，收购其持有的下述公司的股权：

被收购股权公司	股权比例	交易金额
上海久光百货有限公司	5.00%	12,286,090.00

3、向关联方租赁取得租赁收益

(1) 交易规模：

企业名称	本年金额	上年金额
上海九百家居装饰城有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00

(2) 关联方交易价格的确定依据：按同类地区可比交易价格确定。

4、向关联方转让资产

2008 年公司下属子公司上海正章洗染有限公司将位于上海市华山路 293 号房屋使用权转让给上海九百（集团）有限公司。根据上海银信汇业资产评估有限公司出具的沪银信汇业评报字（2008）第 1252 号《上海正章洗染有限公司部分房地产评估报告书》，该处房屋使用权在评估基准日 2008 年 11 月 30 日的评估价值为人民币 1,792.9 万元。交易双方确定的交易价格为人民币 1,792.9 万元。

(三) 关联方担保情况

1、截止 2008 年 12 月 31 日公司为关联方提供债务担保情况

截止 2008 年 12 月 31 日，公司未向关联方提供债务担保。

2、截止 2008 年 12 月 31 日关联方及其他单位为公司提供债务担保

担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
上海九百（集团）有限公司	20,000,000.00	2009.03.08	无重大影响
上海九百（集团）有限公司	25,000,000.00	2009.03.10	无重大影响
上海九百（集团）有限公司	25,000,000.00	2009.03.11	无重大影响
上海九百（集团）有限公司	14,000,000.00	2009.04.01	无重大影响
上海九百（集团）有限公司	20,000,000.00	2009.04.08	无重大影响
上海九百（集团）有限公司	20,000,000.00	2009.04.13	无重大影响
上海九百（集团）有限公司	20,000,000.00	2009.06.24	无重大影响
上海九百（集团）有限公司	19,000,000.00	2009.10.08	无重大影响

上海九百（集团）有限公司	25,000,000.00	2009.10.07	无重大影响
上海九百（集团）有限公司	20,000,000.00	2009.10.12	无重大影响
上海九百（集团）有限公司	25,000,000.00	2009.10.14	无重大影响
上海九百（集团）有限公司	20,000,000.00	2009.10.16	无重大影响
上海九百（集团）有限公司 上海正章洗染公司	23,000,000.00	2009.04.01	无重大影响
合 计	276,000,000.00		

(五) 关联方应收应付款项

项 目	关联方	年末金额		年初金额	
		账面余额	占所属科目全部余额的比重	账面余额	占所属科目全部余额的比重
其他应付款					
	上海久光百货有限公司	12,900,000.00	56.35%	---	---
	中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	---	---	12,000,000.00	50.18%
	上海九百国际贸易有限公司	193,000.00	0.84%	193,000.00	0.81%
	上海百富网络信息技术有限公司	---	---	200,000.00	0.84%

九、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁:

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) 截止 2008 年 12 月 31 日公司为关联方及其他单位提供的债务担保:

	被担保单位	担保单位	担保金额	债务到期日
非关联方:				
	上海华源企业发展股份有限公司（注）	上海九百股份有限公司	27,000,000.00	2005.09.09

注：详见附注十二

(三) 其他或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

十、承诺事项

(一) 对外经济担保事项，详见附注九、(二)。

(二) 其他重大财务承诺事项

抵押资产情况

借款金额（万元）	抵押期限		抵押物类别	抵押物	抵押物账面价值（万元）
20,000,000.00	2008-11-7	2009-6-22	固定资产	北京西路 1829 号 1-4 层等、愚园路 300 号 6 楼	10,495.83
20,000,000.00	2008-11-7	2009-6-29			
20,000,000.00	2008-11-7	2009-7-30			
20,000,000.00	2008-11-7	2009-8-19			
20,000,000.00	2008-11-7	2009-8-28			
25,000,000.00	2008-10-27	2009-10-7			
25,000,000.00	2008-10-21	2009-10-14			
20,000,000.00	2008-10-27	2009-10-12			
20,000,000.00	2008-10-16	2009-10-16			

十一、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后公司利润分配方案

根据 2009 年 4 月 28 日公司第五届董事会第十六次会议决议，2008 年度利润不分配。

(二) 其他资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，公司无其他需披露的资产负债表日后事项。

十二、其他事项说明

公司为上海华源企业发展股份有限公司向中国工商银行上海市分行的 2,700 万元银行借款提供担保，至 2005 年 9 月 9 日该笔借款已逾期。公司于 2005 年 10 月 21 日取得上海华源企业发展股份有限公司母公司中国华源集团有限公司承诺函，其承诺已为该笔借款向中国工商银行总行提出展期，若该笔借款最终要求公司承担连带担保责任，中国华源集团有限公司将偿还该笔 2,700 万元贷款的本息。

经公司董事会会议审议通过，公司决定 2008 年度按担保的本金金额计提 20% 的预计负债，计提金额为：540 万元。

十三、补充资料**(一) 本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下（收益+、损失-）：**

明细项目	金额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	22,739,628.65
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	---
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	---
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	---
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；	---
6、非货币性资产交换损益；	---
7、委托他人投资或管理资产的损益；	---
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；	---
9、债务重组损益；	---
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	---
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；	---
12、同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益；	---
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	---
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	---
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	---
16、对外委托贷款取得的损益；	---
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；	---
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；	---
19、受托经营取得的托管费收入；	---
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-2,098,831.32
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目；	---
22、少数股东损益的影响数；	---
23、所得税的影响数；	-4,206,147.05
合计	16,434,650.28

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	净资产收益率		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	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	0.56%	0.56%	0.0077	0.0077
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.43%	-2.42%	-0.0333	-0.0333

1、计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

全面摊薄净资产收益率

全面摊薄净资产收益率=P÷E

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的年末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股

东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的年末净资产”不包括少数股东权益金额。

加权平均净资产收益率

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

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的年初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期年末的月份数。

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

稀释每股收益

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

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

2、本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股

3、资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生重大变化

十四、财务报告的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2009 年 4 月 28 日批准报出。

十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有公司会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、本报告期内公司在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件正文及公告原稿。

董事长：龚祥荣
上海九百股份有限公司
2009年4月30日