

上海益民商业股份有限公司

600824

2009 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	7
七、财务报告（未经审计）.....	10
八、备查文件目录.....	51

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经常性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司负责人杨传华、主管会计工作负责人邵振耀及会计机构负责人（会计主管人员）李传东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：上海益民商业股份有限公司
公司法定中文名称缩写：益民商业
公司英文名称：SHANGHAI YIMIN COMMERCIAL CO.,LTD
公司英文名称缩写：YIMIN
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：益民商业
公司 A 股代码：600824
- 3、公司注册地址：上海市淮海中路 809 号甲七楼
公司办公地址：上海市淮海中路 809 号甲
邮政编码：200020
公司国际互联网网址：<http://www.yimingroup.com/>
公司电子信箱：yimin@yimingroup.com
- 4、法定代表人：杨传华
- 5、公司董事会秘书：邵振耀
电话：021-64339888
传真：021-64721377
E-mail：yimin@yimingroup.com
联系地址：上海市淮海中路 809 号甲
公司证券事务代表：钱国富
电话：021-64339888
传真：021-64721377
E-mail：yimin@yimingroup.com
联系地址：上海市淮海中路 809 号甲
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn/>
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	1,999,500,132.55	1,995,769,092.92	0.19
所有者权益(或股东权益)	1,233,512,914.00	1,197,720,533.40	2.99
每股净资产(元)	1.6852	1.6363	2.99
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	91,061,119.57	84,941,301.40	7.20
利润总额	94,588,923.85	84,070,702.35	12.51
净利润	72,200,873.21	63,381,437.72	13.91
扣除非经常性损益后的 净利润	69,555,020.00	64,034,387.01	8.62
基本每股收益(元)	0.0986	0.0866	13.86
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.0950	0.0875	8.57
稀释每股收益(元)	0.0986	0.0866	13.86
净资产收益率(%)	5.85	5.46	增加 0.39 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	157,203,747.10	127,567,828.01	23.23
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.2148	0.1743	23.23

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	1,688.76
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	1,339,230.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,186,885.52
所得税影响额	-881,951.07
合计	2,645,853.21

三、股本变动及股东情况

(一) 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									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	609,969,371	100		60,996,937	60,996,937		121,993,874	731,963,245	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计									
三、股份总数	609,969,371	100		60,996,937	60,996,937		121,993,874	731,963,245	100

股份变动的批准情况

股份变动的批准情况: 2009年3月25日公司2008年度股东大会审议通过了“公司2008年度利润分配及资本公积金转增股本方案”。股东大会决议公告刊登于2009年3月26日《上海证券报》及上海证券交易所网站: <http://www.sse.com.cn>。

立信会计师事务所有限公司对本公司新增注册资本实收情况出具了“信会师报字(2009)第11497号”验资报告。

股份变动的过户情况: 本次送股于2009年4月13日由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司直接记入股东证券账户。

(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		71,454 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	质押或冻结的股份数量
上海市卢湾区国有资产监督管理委员会	国家	39.04	285,761,478	47,626,913	无
中邮核心优选股票型证券投资基金	未知	2.98	21,809,747	10,891,960	未知
华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	2.25	16,464,353	-9,141,571	未知
中行—法国爱德蒙得洛希尔银行	未知	1.91	13,959,966	13,959,966	未知
周晓冬	未知	0.45	3,312,101	552,017	未知
中海信托—浦江之星 8 号	未知	0.41	3,000,000	3,000,000	未知
唐亮	未知	0.31	2,232,730	2,232,730	未知
张宇进	未知	0.30	2,200,000	2,200,000	未知
益民创新优势混合型证券投资基金	未知	0.29	2,117,192	352,865	未知
晏娜	未知	0.25	1,819,400	1,819,400	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		
上海市卢湾区国有资产监督管理委员会	285,761,478		人民币普通股		
中邮核心优选股票型证券投资基金	21,809,747		人民币普通股		
华夏红利混合型开放式证券投资基金	16,464,353		人民币普通股		
中行—法国爱德蒙得洛希尔银行	13,959,966		人民币普通股		
周晓冬	3,312,101		人民币普通股		
中海信托—浦江之星 8 号	3,000,000		人民币普通股		
唐亮	2,232,730		人民币普通股		
张宇进	2,200,000		人民币普通股		
益民创新优势混合型证券投资基金	2,117,192		人民币普通股		
晏娜	1,819,400		人民币普通股		

2008 年 7 月 15 日，卢湾区国资委特别承诺其持有的 238,134,565 股“益民商业”限售股解禁后，自愿从 2008 年 12 月 1 日起继续锁定两年至 2010 年 11 月 30 日止。该事项于 2008 年 7 月 16 日已刊登在中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn/>。经过本次分红送股后，卢湾区国资委持有的股份数相应变更为 285,761,478 股，该承诺依然有效，执行情况良好。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
邵振耀	董事、副总经理、董事会秘书	85,964	17,193		103,157	08 年度分红
黄雯蒨	监事	20,834	4,167		25,001	08 年度分红

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2009 年 4 月 20 日，公司五届董事会十五次会议作出决议：聘任钱国富先生为公司投资总监。决议公告刊登于 2009 年 4 月 22 日《上海证券报》及上海证券交易所网 <http://www.sse.com.cn>。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司面对金融危机所带来的不利影响，立足企业长远发展和年度目标，积极应对，主动出击，在充分挖掘企业自身潜力的同时积极对外拓展市场，上半年经济建设再上台阶，实现了“双过半”，超额完成了目标任务，为全年经济的稳健发展打下了扎实的基础。

报告期内，公司围绕企业发展战略，积极探索有效运营模式，进一步推动旗下“古今内衣”、“天宝龙凤”、“新光数码”三大连锁品牌快速发展，本年度初公司对子公司上海天宝龙凤金银珠宝有限公司增资 3000 万元、对上海新光光学仪器有限公司增资 545 万元，有力地支持了其品牌连锁拓展和建设。截止报告期末，古今公司连锁网点达到 1207 家；天宝龙凤对原有网点布局进行了调整和优化，目前网点数达到 29 家；新光数码连锁网点达到 64 家，星光照相器材城鲁班店和长宁店经营势头良好；上海床上用品连锁店总数目前已达 12 家。

在报告期内，公司立足现有商业房产资源，积极挖潜，加大招商招租力度，千方百计提高租赁效益，同时积极盘活存量资产，进一步提高了资产经营的效益。上半年内，公司加快推进原上海床上用品场地、柳林大厦 4-6 层商场及办公楼招商工作，对部分低效房产进行了处置，实现了存量资产的盘活和增值。

报告期内，公司对上海益民创新投资管理有限公司增资 4000 万元，加快了公司投资的平台建设工作，为公司积极寻找新的经济增长点打下了良好的基础。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
工业	81,710,139.23	68,046,778.38	16.72	0.36	0.09	增加 0.22 个百分点
商业	595,258,008.45	429,905,700.07	27.78	28.70	40.69	减少 6.15 个百分点
房地产业	76,510,946.88	19,489,900.29	74.53	22.05	4.99	增加 4.14 个百分点
旅游饮食服务业务	8,466,909.30	1,800,783.21	78.73	-13.84	-0.76	减少 2.80 个百分点

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期项目收益情况
(1) 对全资子公司上海天宝龙凤金银珠宝有限公司增资	3,000.00	公司出资 3,000.00 万元对全资子公司上海天宝龙凤金银珠宝有限公司增资，用于拓展连锁专柜或专卖店，已完成投资，上海天宝龙凤金银珠宝有限公司增资后注册资金为 8,000.00 万元。	304
(2) 对全资子公司上海益民创新投资有限公司增资	4,000.00	公司出资 4,000.00 万元对全资子公司上海益民创新投资有限公司增资，已完成投资；上海益民创新投资有限公司增资后注册资金为 5,000.00 万元。	3

(3) 对上海新光光学仪器有限公司增资	545.00	公司出资 545.00 万元对全资子公司上海新光光学仪器有限公司增资，已完成投资；上海新光光学仪器有限公司增资后注册资金为 1,000.00 万元。	245
(4) 对上海天宝龙凤金银珠宝礼品有限公司	51.00	公司出资 51.00 万元对上海天宝龙凤礼品有限公司投资，已完成投资；增资后注册资金为 100.00 万元，投资比例占 51%。	0.53
(5) 上海益民实业有限公司新建厂房（莘庄三期）	4,700.00	公司预计出资 4,700.00 万元投资该项目，未完成投资，该项目已交付完毕，至报告期末已完成工程建设，工程余款尚未支付，期内实现 325 万租金收入	96
(6) 装修工程	7,500.00	公司预计出资 7,500.00 万元改造公司现有物业，提升物业品质。其中：柳林大厦主楼装修工程、巴黎春天二期等项目正在进行中	期内尚无收益
合计	19,796.00	/	/

(四) 公司财务状况、经营成果分析

1、完成盈利预测的情况

单位:元 币种:人民币

	盈利预测（本报告期）	本报告期实际数
主营收入	650,000,000.00	679,862,651.36
利润总额	68,000,000.00	94,588,923.85
净利润	50,500,000.00	72,150,553.00

2、完成经营计划情况

单位:元 币种:人民币

	原拟订的本报告期经营计划	本报告期实际数
收入	650,000,000.00	679,862,651.36
成本及费用	407,000,000.00	437,159,809.45

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《上市公司治理结构准则》等有关法律法规以及证券监管部门的相关要求，公司积极推进公司治理结构的不断完善，严格规范公司运作，信息披露及时透明，内部控制体系进一步得到完善和提高。

报告期内，公司一方面对照五部委关于内控规范的要求，积极行动，对公司现有的内部规章制度进行了梳理和汇编，严格落实执行；另一方面，公司针对内控规范要求查漏补缺，拟订了待补充规章制度的目录并加紧落实，进一步完善内控体系。此外，公司还加强与投资者沟通的渠道建设，通过电话、电子邮件、信函、上门接待等多种方式加强与广大投资者的沟通联系，确保公司信息披露公开及时，取得了良好的效果。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2009 年 3 月 25 日公司 2008 年度股东大会审议通过了“公司 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本方案”。以 2008 年末总股本 609,969,371 股计，按 10:1 的比例派送红股、按每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税）；并按 10:1 的比例进行资本公积转增股本。立信会计师事务所有限公司对本公司新增注册资本实收情况出具了“信会师报字（2009）第 11497 号”验资报告。本次送转增股于 2009 年 4 月 13 日由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司直接记入股东证券帐户。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面 值 (元)	占期末 证券投资 比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票投资	600633	白猫股份	50,000.00	13,200	112,860.00	19.52	46,860.00
2	股票投资	600637	广电信息	124,552.40	57,978	312,501.42	54.05	137,407.86
3	股票投资	600819	耀皮玻璃	37,500.00	18,750	152,812.50	26.43	68,625.00
合计				212,052.40	/	578,173.92	100	252,892.86

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无重大租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、公司、持股 5% 以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	国家持有股份自股权分置改革方案实施后禁售期已于 2008 年 11 月 30 日期满，但本着对投资者负责的态度，控股股东上海市卢湾区国有资产监督管理委员会于 2008 年 7 月 15 日做出承诺自愿再锁定 2 年至 2010 年 11 月 30 日。无限售条件流通股占总股本的比例是 100%。其中：自愿锁定流通股占总股本的比例是 39.04%。	至报告期末，上海市卢湾区国有资产监督管理委员会依照承诺履行。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

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

(十) 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。

(十一) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十二) 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
益民商业五届十三次董事会决议公告	《上海证券报》C16 版	2009 年 1 月 14 日	http://www.sse.com.cn
益民商业五届十四次董事会议决议及召开 2008 年度股东大会事项公告	《上海证券报》C26 版	2009 年 2 月 27 日	http://www.sse.com.cn
益民商业五届十四次监事会决议公告	《上海证券报》C26 版	2009 年 2 月 27 日	http://www.sse.com.cn
益民商业 2008 年度报告及摘要	《上海证券报》C26、C27 版	2009 年 2 月 27 日	http://www.sse.com.cn
益民商业 2008 年度股东大会决议公告	《上海证券报》C141 版	2009 年 3 月 26 日	http://www.sse.com.cn
益民商业 2008 年度利润分配方案实施公告	《上海证券报》A21 版	2009 年 4 月 7 日	http://www.sse.com.cn
益民商业五届十五次董事会决议公告	《上海证券报》C86 版	2009 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn
益民商业 2009 年第一季度报告	《上海证券报》C86 版	2009 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn

七、财务报告（未经审计）

(一) 财务报表

合并资产负债表

2009 年 6 月 30 日

编制单位:上海益民商业股份有限公司

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	(六)/1	171,195,964.63	138,907,917.81
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(六)/2	27,117,218.99	18,078,932.69
预付款项	(六)/4	38,911,241.72	31,684,645.20
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(六)/3	15,666,235.32	23,023,328.13
存货	(六)/5	210,802,726.73	220,645,371.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		463,693,387.39	432,340,195.54
非流动资产:			
可供出售金融资产	(六)/6	578,173.92	325,281.06
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(六)/8	24,653,940.09	25,433,547.66
投资性房地产	(六)/9	1,164,353,970.91	1,152,702,904.54
固定资产	(六)/10	224,372,616.19	235,049,387.15
在建工程	(六)/11	95,052,142.78	120,344,137.25
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	(六)/12	23,302,166.88	25,858,874.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,493,734.39	3,714,765.01
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,535,806,745.16	1,563,428,897.38
资产总计		1,999,500,132.55	1,995,769,092.92

流动负债：			
短期借款	(六)/15	375,000,000.00	310,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(六)/16	37,133,350.50	42,943,112.63
预收款项	(六)/17	82,533,249.78	41,439,700.05
应付职工薪酬	(六)/18	12,759,261.83	6,263,596.99
应交税费	(六)/19	41,353,065.64	52,027,976.75
应付利息		554,400.00	1,036,025.00
应付股利			
其他应付款	(六)/20	83,529,142.83	81,792,023.14
一年内到期的非流动负 债	(六)/21		200,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		632,862,470.58	735,502,434.56
非流动负债：			
长期借款	(六)/22	130,000,000.00	60,000,000.00
应付债券			
长期应付款	(六)/23	994,984.71	919,264.71
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(六)/24	91,530.38	28,307.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		131,086,515.09	60,947,571.87
负债合计		763,948,985.67	796,450,006.43
股东权益：			
股本	(六)/26	731,963,245.00	609,969,371.00
资本公积	(六)/27	135,329,959.69	196,137,227.04
减：库存股			
盈余公积	(六)/28	114,635,623.19	114,635,623.19
一般风险准备			
未分配利润	(六)/29	251,584,086.12	276,978,312.17
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权 益合计		1,233,512,914.00	1,197,720,533.40
少数股东权益	(六)/25	2,038,232.88	1,598,553.09
股东权益合计		1,235,551,146.88	1,199,319,086.49
负债和股东权益合计		1,999,500,132.55	1,995,769,092.92

公司法定代表人：杨传华

主管会计工作负责人：邵振耀

会计机构负责人：李传东

母公司资产负债表
2009 年 6 月 30 日

编制单位:上海益民商业股份有限公司

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		87,070,880.06	103,439,587.32
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(七)/2	409,233,769.36	586,278,243.31
存货		179,074.36	179,074.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		496,483,723.78	689,896,904.99
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七)/3	483,480,947.28	417,801,751.12
投资性房地产		543,022,557.31	513,613,257.30
固定资产		124,969,602.19	133,009,182.28
在建工程		1,712,824.80	3,704,718.81
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		18,819,858.40	20,976,739.10
开发支出			
商誉			
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		1,172,005,789.98	1,089,105,648.61
资产总计		1,668,489,513.76	1,779,002,553.60

流动负债：			
短期借款		310,000,000.00	310,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		395,309.52	395,309.52
预收款项		3,474,495.60	2,550,551.60
应付职工薪酬		2,511,435.74	2,665,562.74
应交税费		19,182,457.99	24,833,541.95
应付利息		554,400.00	1,036,025.00
应付股利			
其他应付款		22,000,595.64	17,382,085.36
一年内到期的非流动负债			200,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		358,118,694.49	558,863,076.17
非流动负债：			
长期借款		130,000,000.00	60,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		130,000,000.00	60,000,000.00
负债合计		488,118,694.49	618,863,076.17
股东权益：			
股本		731,963,245.00	609,969,371.00
资本公积		217,033,497.40	278,030,434.40
减：库存股			
盈余公积		114,635,623.19	114,635,623.19
未分配利润		116,738,453.68	157,504,048.84
外币报表折算差额			
股东权益合计		1,180,370,819.27	1,160,139,477.43
负债和股东权益合计		1,668,489,513.76	1,779,002,553.60

公司法定代表人：杨传华

主管会计工作负责人：邵振耀

会计机构负责人：李传东

合并利润表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(六)/31	718,671,589.21	571,927,816.65
其中：营业收入	(六)/31	718,671,589.21	571,927,816.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		629,330,862.07	487,511,965.60
其中：营业成本		444,840,810.16	327,213,214.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
营业税金及附加	(六)/32	19,690,838.15	16,629,822.80
销售费用		80,625,244.04	70,366,030.24
管理费用		68,294,928.41	54,424,641.17
财务费用		15,841,394.02	18,834,378.10
资产减值损失	(六)/34	37,647.29	43,878.79
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）	(六)/33	1,720,392.43	525,450.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		91,061,119.57	84,941,301.40
加：营业外收入	(六)/35	4,038,557.66	90,648.79
减：营业外支出	(六)/36	510,753.38	961,247.84
其中：非流动资产处置净损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		94,588,923.85	84,070,702.35
减：所得税费用	(六)/37	22,438,370.85	20,771,960.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		72,150,553.00	63,298,741.49
归属于母公司所有者的净利润		72,200,873.21	63,381,437.72
少数股东损益		-50,320.21	-82,696.23
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0986	0.0866
（二）稀释每股收益		0.0986	0.0866

公司法定代表人：杨传华

主管会计工作负责人：邵振耀

会计机构负责人：李传东

母公司利润表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(七)4	44,398,368.60	28,920,008.54
减: 营业成本		9,701,591.51	9,882,382.64
营业税金及附加		6,756,166.63	4,887,836.06
销售费用		348,644.65	345,337.46
管理费用		15,853,702.43	11,285,053.17
财务费用		10,523,943.71	2,682,317.14
资产减值损失		254,841.33	74,058.47
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)	(七)5	55,626,934.73	39,534,981.72
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		56,586,413.07	39,298,005.32
加: 营业外收入			
减: 营业外支出		30,000.00	250,000.00
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)		56,556,413.07	39,048,005.32
减: 所得税费用		-273,091.03	19,853.80
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		56,829,504.10	39,028,151.52

公司法定代表人: 杨传华

主管会计工作负责人: 邵振耀

会计机构负责人: 李传东

合并现金流量表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		764,715,821.19	570,798,062.54
收到的税费返还			47,062.70
收到其他与经营活动有关的现金	(六)/40	107,770,275.80	105,529,481.80
经营活动现金流入小计		872,486,096.99	676,374,607.04
购买商品、接受劳务支付的现金		475,631,661.26	356,936,769.82
支付给职工以及为职工支付的现金		74,268,038.38	62,462,543.57
支付的各项税费		86,368,524.99	60,010,169.25
支付其他与经营活动有关的现金	(六)/40	79,014,125.26	69,397,296.39
经营活动现金流出小计		715,282,349.89	548,806,779.03
经营活动产生的现金流量净额		157,203,747.10	127,567,828.01
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		2,500,000.00	2,627,769.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		2,130.00	6,870.00
收到其他与投资活动有关的现金			13,370,048.00
投资活动现金流入小计		2,502,130.00	16,004,687.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金		10,811,620.08	49,570,950.89
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,811,620.08	49,570,950.89
投资活动产生的现金流量净额		-8,309,490.08	-33,566,263.37
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		490,000.00	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		490,000.00	
取得借款收到的现金		515,000,000.00	230,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(六)/40	75,720.00	
筹资活动现金流入小计		515,565,720.00	230,000,000.00
偿还债务支付的现金		580,000,000.00	260,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,171,896.81	21,224,298.89
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		632,171,896.81	281,824,298.89
筹资活动产生的现金流量净额		-116,606,176.81	-51,824,298.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-33.39	-14,559.70
五、现金及现金等价物净增加额		32,288,046.82	42,162,706.05
加: 期初现金及现金等价物余额		138,907,917.81	134,892,613.12
六、期末现金及现金等价物余额		171,195,964.63	177,055,319.17

公司法定代表人: 杨传华

主管会计工作负责人: 邵振耀

会计机构负责人: 李传东

母公司现金流量表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		61,711,516.48	71,102,498.19
经营活动现金流入小计		61,711,516.48	71,102,498.19
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,729,638.08	11,577,127.24
支付的各项税费		12,074,736.53	3,236,305.51
支付其他与经营活动有关的现金		13,658,537.63	28,220,514.07
经营活动现金流出小计		36,462,912.24	43,033,946.82
经营活动产生的现金流量净额		25,248,604.24	28,068,551.37
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		4,263,482.40	
取得投资收益收到的现金		55,684,256.16	38,935,819.66
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		59,947,738.56	38,935,819.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,647,361.66	8,732,287.60
投资支付的现金		70,000,000.00	30,000,000.00
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		102,647,361.66	38,732,287.60
投资活动产生的现金流量净额		-42,699,623.10	203,532.06
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		564,140,000.00	173,950,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		564,140,000.00	173,950,000.00
偿还债务支付的现金		516,000,000.00	218,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,057,688.40	2,479,928.83
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		563,057,688.40	220,479,928.83
筹资活动产生的现金流量净额		1,082,311.60	-46,529,928.83
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		-16,368,707.26	-18,257,845.40
加: 期初现金及现金等价物余额		103,439,587.32	113,346,234.23
六、期末现金及现金等价物余额		87,070,880.06	95,088,388.83

公司法定代表人: 杨传华

主管会计工作负责人: 邵振耀

会计机构负责人: 李传东

合并所有者权益变动表

2009年1-6月

编制单位：上海益民商业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	609,969,371.00	196,137,227.04		114,635,623.19		276,978,312.17		1,598,553.09	1,199,319,086.49
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	609,969,371.00	196,137,227.04		114,635,623.19		276,978,312.17		1,598,553.09	1,199,319,086.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	121,993,874.00	-60,807,267.35				-25,394,226.05		439,679.79	36,232,060.39
（一）净利润						72,200,873.21		-50,320.21	72,150,553.00
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		189,669.65							189,669.65
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		189,669.65							189,669.65
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		189,669.65				72,200,873.21		-50,320.21	72,340,222.65
（三）所有者投入和减少资本								490,000.00	490,000.00
1. 所有者投入资本								490,000.00	490,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配	60,996,937.00					-97,595,099.26			-36,598,162.26
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	60,996,937.00					-97,595,099.26			-36,598,162.26
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	60,996,937.00	-60,996,937.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,996,937.00	-60,996,937.00							
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	731,963,245.00	135,329,959.69		114,635,623.19		251,584,086.12		2,038,232.88	1,235,551,146.88

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	508,307,809.00	221,998,672.87		106,102,176.77		261,152,902.98		1,674,278.38	1,099,235,840.00
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	508,307,809.00	221,998,672.87		106,102,176.77		261,152,902.98		1,674,278.38	1,099,235,840.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	101,661,562.00	-25,783,640.46				-12,864,733.28		-82,696.23	62,930,492.03
（一）净利润						63,381,437.72		-82,696.23	63,298,741.49
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-368,249.46							-368,249.46
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的		-368,249.46							-368,249.46
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		-368,249.46				63,381,437.72		-82,696.23	62,930,492.03
（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	76,246,171.00					-76,246,171.00			
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	76,246,171.00					-76,246,171.00			
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	25,415,391.00	-25,415,391.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	25,415,391.00	-25,415,391.00							
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	609,969,371.00	196,215,032.41		106,102,176.77		248,288,169.70		1,591,582.15	1,162,166,332.03

公司法定代表人:杨传华

主管会计工作负责人:邵振耀

会计机构负责人:李传东

母公司所有者权益变动表
2009 年 1-6 月

编制单位: 上海益民商业股份有限公司

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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	609,969,371.00	278,030,434.40		114,635,623.19	157,504,048.84	1,160,139,477.43
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年期初余额	609,969,371.00	278,030,434.40		114,635,623.19	157,504,048.84	1,160,139,477.43
三、本年增减变动金额 (减少以“—”号填列)	121,993,874.00	-60,996,937.00			-40,765,595.16	20,231,341.84
(一) 净利润					56,829,504.10	56,829,504.10
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
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					56,829,504.10	56,829,504.10
(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	60,996,937.00				-97,595,099.26	-36,598,162.26
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者 (或股东) 的分配	60,996,937.00				-97,595,099.26	-36,598,162.26
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转	60,996,937.00	-60,996,937.00				
1. 资本公积转增资本 (或股本)	60,996,937.00	-60,996,937.00				
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	731,963,245.00	217,033,497.40		114,635,623.19	116,738,453.68	1,180,370,819.27

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	508,307,809.00	301,876,158.00		106,102,176.77	160,985,936.41	1,077,272,080.18
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	508,307,809.00	301,876,158.00		106,102,176.77	160,985,936.41	1,077,272,080.18
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	101,661,562.00	-25,415,391.00			-37,218,019.48	39,028,151.52
(一) 净利润					39,028,151.52	39,028,151.52
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
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					39,028,151.52	39,028,151.52
(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	76,246,171.00				-76,246,171.00	
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配	76,246,171.00				-76,246,171.00	
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转	25,415,391.00	-25,415,391.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)	25,415,391.00	-25,415,391.00				
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	609,969,371.00	276,460,767.00		106,102,176.77	123,767,916.93	1,116,300,231.70

公司法定代表人:杨传华

主管会计工作负责人:邵振耀

会计机构负责人:李传东

(二) 公司基本情况

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

2005 年 11 月 22 日公司股权分置改革方案经相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 3.20 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止到 2009 年 6 月 30 日，股本总数为 731,963,245 股，其中：无限售条件股份为 731,963,245 股，占股份总数的 100%。

公司注册资本为 731,963,245 元，经营范围为：国内贸易（除专项规定），摄影，电脑租赁，自有房屋租赁，房产销售，实业投资，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品技术外（不另附进出口商品目录），经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易（涉及许可经营的凭许可证经营）。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

3、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告期为 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 6 月 30 日。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

(1) 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，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。

本年报表项目的计量属性未发生变化。

(2) 本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、现金及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。

7、外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折合成人民币金额进行调整，以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整。外币专门借款账户年末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

8、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；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) 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、应收票据、预付账款、其他应收款，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

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。

(2) 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。本报告期以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

3、金融资产的减值准备

可供出售金融资产的减值准备：

本报告期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。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额重大是指：期末单项应收款项余额 50 万元以上。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。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) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

信用风险特征组合的确定依据	对于本报告期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本报告期余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
3 个月以内	0.5%	0.5%
3 个月~1 年	5%	5%
1—2 年	7%	7%
2—3 年	12%	12%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

计提坏账准备的说明	期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。
-----------	--

10、存货核算方法

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料（包括低值易耗品和包装物）、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、受托代销商品、开发成本、开发产品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法或个别认定法计价。

(3) 存货的盘存制度

一般采用永续盘存制，餐饮行业采用实地盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

11、长期股权投资的核算方法

(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：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(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) 后续计量及收益确认方法

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。

采用成本法核算的长期股权投资，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，投资企业应当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，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

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）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

12、投资性房地产的核算方法

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用资产采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

13、固定资产计价和折旧方法的计提方法

(1) 固定资产计价和折旧方法

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。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-35	5%	4.75%-2.71%
电子设备	3-5	0	33.33%-20%
专用设备	3-15	0	33.33%-6.67%
固定资产装修	2-5	0	50.00%-20.00%
通用设备	3-10	0	33.33%-10%
运输设备	8	0	12.50%

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。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

14、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。

15、无形资产的核算方法

(1)、无形资产的计价方法

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

(2)、无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
房屋使用权	10 年	有规定按相关合同与法律规定孰低或不超过 10 年摊销
软 件	2 年	按税法规定

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无形资产的摊销：

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。

16、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，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

17、资产减值的核算方法

(1) 除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在报告期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，报告期末都进行减值测试。

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。

(2) 计提依据

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）。

固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，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。

18、借款费用资本化的核算方法

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。

19、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。

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。

(3) 出租物业收入：

a. 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书。

b. 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得。

c. 出租开发产品成本能够可靠地计量。

20、确认递延所得税资产的依据

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

21、主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

经公司五届十四次董事会通过，公司自 2009 年 1 月 1 日起变更以下会计估计：

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和理由	变更影响数
1、低值易耗品原采用单位价值 500 元以下，一次摊销法；单位价值 500 元以上五五摊销法。现因本公司低值易耗品较少，为简化核算手续，经董事会批准，将低值易耗品摊销由五五摊销法改为一次性摊销。	影响本期税前利润 -1,317,477.71 元，税后净利润 -988,108.28 元。
2.坏账准备提取，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。提取坏账准备应收款项的认定由原来应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款变更为除预付款项和合并范围内应收票据外提取坏账准备。预付账款从本报告期不再提取坏账准备。	影响本期税前利润 159,471.92 元，税后净利润 119,603.94 元。
合计影响净利润	-868,504.34

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、材料转让收入	17%
消费税	金银饰品销售收入	5%
营业税	租金收入、资金占用费收入	5%
城建税	按流转税额 7% 计缴	
企业所得税		25%、20%

(五) 企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

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
上海古今内衣有限公司	全资子公司	上海	零售兼批发	2,300.00	胸罩、内衣
上海古今内衣制造有限公司	控股子公司	上海	工业生产制造	531.00	胸罩、内衣
益民古今（北京）内衣有限公司	控股子公司	北京	零售兼批发	50.00	胸罩、内衣
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	全资子公司	上海	零售兼批发	8,000.00	金银首饰
上海龙凤金银珠宝有限公司	控股子公司	上海	零售、修理	90.00	金银首饰
上海天宝龙凤金银珠宝礼品有限公司	控股子公司	上海	零售兼批发	100.00	金银首饰
上海益民置业发展有限公司	全资子公司	上海	房地产业	10,000.00	房地产开发经营
上海培斯塔实业公司	控股子公司	上海	加工、制造、批发、零售、代购代销	300.00	服装百货加工制造
上海霞飞新坊购物中心有限公司	控股子公司	上海	综合业务	900.00	房屋租赁、物业管理
上海金雁物业管理有限公司	控股子公司	上海	房地产业	200.00	物业管理

上海益民实业有限公司	控股子公司	上海	房地产业	540.00	房地产开发经营
上海金辰酒店管理有限公司	控股子公司	上海	服务	500.00	酒店管理, 餐饮管理, 物业管理
上海柳林商务中心	控股子公司	上海	零售及服务	200.00	房屋租赁, 商务配套服务, 日用百货
上海益民商业投资发展有限公司	全资子公司	上海	综合业务	9,000.00	实业投资
上海中城企业集团五金交电有限公司	控股子公司	上海	零售兼批发	1,568.00	交电、建筑五金、水暖器材
上海康歌电器有限公司	控股子公司	上海	零售兼批发	50.00	五金交电、电子产品、通信设备
上海金龙商业有限公司	控股子公司	上海	零售兼批发	196.00	针纺织品、服装
上海金腾百货有限公司	控股子公司	上海	零售兼批发	35.00	日用百货、针纺织品
上海淮海旧货商场	控股子公司	上海	零售	50.00	电讯器材, 家用电器等
上海陕西旧货商店	控股子公司	上海	零售	50.00	服装, 日用百货的零售。
上海新光光学仪器有限公司	控股子公司	上海	零售兼批发	1,000.00	照相机, 感光材料, 光学仪器, 照相器材
上海星光照相器材批发市场经营管理有限公司	控股子公司	上海	零售兼批发	50.00	照相器材、感光器材、摄影包装及附件、婚纱礼服
上海乐拍网络科技有限公司	控股子公司	上海	零售及技术服务	100.00	计算机领域的技术开发、技术服务, 通讯设备等销售
上海床上用品有限公司	全资子公司	上海	零售兼批发	200.00	床上用品
上海六一儿童用品商店	全资子公司	上海	零售兼批发	100.00	服装鞋帽玩具等
上海益民创新投资管理有限公司	全资子公司	上海	实业投资及服务	5,000.00	实业投资, 投资管理, 技术咨询, 企业管理咨询
上海淮海电子商务有限公司	控股子公司	上海	科技经营和服务	500.00	电子计算机领域内的科技经营业务, 展示服务
上海国际服务外包产业发展有限公司	控股子公司	上海	投资经营	1,000.00	国际服务外包产业的投资经营、投资管理
上海钟表商店	全资子公司	上海	零售兼批发、修理、服务、收购	1,000.00	钟表及配件

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	期末实际投资 额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合 并报表
上海古今内衣有限公司	2,300.00	100	100	是
上海古今内衣制造有限公司			100	是
益民古今(北京)内衣有限公司			100	是
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	8,000.00	100	100	是
上海龙凤金银珠宝有限公司			100	是
上海天宝龙凤金银珠宝礼品有限公司			51	是
上海益民置业发展有限公司	10,000.00	100	100	是
上海培斯塔实业公司			100	是
上海霞飞新坊购物中心有限公司			100	是
上海金雁物业管理有限公司			100	是
上海益民实业有限公司			100	是
上海金辰酒店管理有限公司			100	是
上海柳林商务中心			100	是
上海益民商业投资发展有限公司	9,000.00	100	100	是
上海中城企业集团五金交电有限公司			100	是
上海康歌电器有限公司			100	是
上海金龙商业有限公司			100	是
上海金腾百货有限公司			100	是
上海淮海旧货商场			100	是
上海陕西旧货商店			100	是
上海新光光学仪器有限公司			100	是
上海星光照相器材批发市场经营管理有限 公司			100	是
上海乐拍网络科技有限公司			51	是
上海床上用品有限公司	200.00	100	100	是
上海六一儿童用品商店	100.00	100	100	是
上海益民创新投资管理有限公司	5,000.00	100	100	是
上海淮海电子商务有限公司			70	是
上海国际服务外包产业发展有限公司	500.00	50	100	是
上海钟表商店	1,000.00	100		是

2、合并报表范围发生变更的内容和原因

与上报告期相比新增合并单位 1 家：设立 1 家：上海天宝龙凤金银珠宝礼品有限公司

(六) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数
	外币金额	折算率	人民币金额	人民币金额
现金：	/	/	285,064.67	287,015.39
人民币	/	/	285,064.67	287,015.39
银行存款：	/	/	153,910,899.96	138,620,902.42
人民币	/	/	153,638,142.91	138,461,001.21
美元	39,924.04	6.8319	272,757.05	159,901.21
其他货币资金：	/	/	17,000,000.00	
人民币	/	/	17,000,000.00	
合计	/	/	171,195,964.63	138,907,917.81

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其他不重大应收账款	27,262,668.87	100.00	145,449.88	100.00	18,182,720.73	100	103,788.04	100
合计	27,262,668.87	/	145,449.88	/	18,182,720.73	/	103,788.04	/

(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的欠款情况

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) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海超联实业发展有限公司	货款	3,180,973.32	3 个月至一年	11.67
上海大润发有限公司	货款	1,382,666.18	3 个月至一年	5.07
上海宏图三胞电脑发展有限公司	货款	905,569.82	3 个月至一年	3.32
上海启畅实业有限公司	货款	672,924.00	3 个月至一年	2.47
联华超市股份有限公司	货款	592,839.35	3 个月至一年	2.17
合计	/	6,734,972.67	/	24.70

3、其他应收款

(1) 其他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 (%)
其他不重大的其他应收款项	16,088,131.39	100.00	421,896.07	100.00	23,233,335.28	100	210,007.15	100
合计	16,088,131.39	/	421,896.07	/	23,233,335.28	/	210,007.15	/

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

- (3) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例(%)
老正和染厂	押金	1,600,000.00	3 个月至一年	9.95
上海摩域商业管理有限公司	押金	959,617.00	3 个月至一年	5.96
集盛物业顾问(上海)有限公司	租赁押金	456,488.18	3 个月至一年	2.84
闵行区供电局	预付电费	276,000.00	3 个月至一年	1.72
卢湾区供电局	电表押金	220,815.00	3 个月至一年	1.37
合计	/	3,512,920.18	/	21.84

4、预付账款

- (1) 预付账款账龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	38,911,241.72	100	31,684,645.20	100
合计	38,911,241.72	100	31,684,645.20	100

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

5、存货

- (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	16,627,759.93	17,641.02	16,610,118.91	17,058,139.07	17,641.02	17,040,498.05
库存商品	137,260,764.38	1,041,188.47	136,219,575.91	150,797,180.49	1,169,021.58	149,628,158.91
周转材料	1,260,025.59		1,260,025.59	1,178,013.55		1,178,013.55
自制半成品	1,407,330.89		1,407,330.89	1,517,977.43		1,517,977.43
委托加工物资	2,473,750.70		2,473,750.70	2,954,271.90		2,954,271.90
开发产品	52,831,924.73		52,831,924.73	48,326,451.87		48,326,451.87
合计	211,861,556.22	1,058,829.49	210,802,726.73	221,832,034.31	1,186,662.60	220,645,371.71

6、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	年初公允价值
可供出售权益工具	578,173.92	325,281.06
合计	578,173.92	325,281.06

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	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 (%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业							
上海红星眼镜有限公司	上海市	各类眼镜及相关产品的批发和零售自营产品进出口业务提供验光和听力测试服务；加工和修理眼镜及相关产品以特许经营方式从事上述产品的经营活动。	22	22	30,005,643.49	34,540,761.43	-3,543,670.76
上海视觉生活眼镜有限公司	上海市	眼镜及配件的销售，验光，配镜，眼镜修理镜片加工。	10	10	714,485.83	54,282.47	35,587.53
上海新宇钟表集团有限公司	上海市		5	5	858,399,477.65 (未经审计)	849,602,129.28 (未经审计)	49,202,569.24 (未经审计)
商业科技协会	上海市						
上海好乐迪音乐娱乐有限公司	上海市		29.4	29.4			
上海新光依依婚纱影楼有限公司	上海市		49	49			
卢湾区对外经济服务中心	上海市		2	2			

8、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	初始投资成本	期初余额	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
商业科技协会	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00		
上海好乐迪音乐娱乐有限公司	147,000.00	147,000.00	147,000.00	147,000.00	29.4	29.4
上海新光依依婚纱影楼有限公司	810,000.00	810,000.00	810,000.00	810,000.00	49	49
上海新宇钟表集团有限公司	18,000,000.00	18,035,741.71	18,035,741.71		5	5
卢湾区对外经济服务中心	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	2	2
上海视觉生活眼镜有限公司	200,000.00	32,675.50	32,675.50		10	10

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海红星眼镜有限公司	10,000,000.00	7,365,130.45	-779,607.57	6,585,522.88		22	22

9、投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	1,359,470,175.78	34,595,505.67	-3,432,631.58	1,397,498,313.03
1.房屋、建筑物	1,359,470,175.78	34,595,505.67	-3,432,631.58	1,397,498,313.03
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	206,767,271.24	18,902,679.98	-7,474,390.90	233,144,342.12
1.房屋、建筑物	206,767,271.24	18,902,679.98	-7,474,390.90	233,144,342.12
2.土地使用权				
三、投资性房地产净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				

五、投资性房地产 账面价值合计	1,152,702,904.54	15,692,825.69	4,041,759.32	1,164,353,970.91
1.房屋、建筑物	1,152,702,904.54	15,692,825.69	4,041,759.32	1,164,353,970.91
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：18,902,679.98 元。

10、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	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	328,942,742.82	531,078.22	12,511,659.13	316,962,161.91
其中：房屋及建筑物	287,323,595.20		11,783,133.00	275,540,462.20
机器设备				
运输工具	7,752,312.41			7,752,312.41
通用设备	15,277,019.80	510,102.77	165,588.49	15,621,534.08
专用设备	7,415,343.18	20,975.45	16,000.00	7,420,318.63
固定资产装修	11,174,472.23		546,937.64	10,627,534.59
二、累计折旧合计	93,893,355.67	6,898,665.84	8,202,475.79	92,589,545.72
其中：房屋及建筑物	69,785,728.62	4,642,465.46	7,474,390.90	66,953,803.18
机器设备				
运输工具	3,499,481.01	440,956.98		3,940,437.99
通用设备	9,391,130.57	942,397.86	165,147.25	10,168,381.18
专用设备	5,325,436.80	255,387.34	16,000.00	5,564,824.14
固定资产装修	5,891,578.67	617,458.20	546,937.64	5,962,099.23
三、固定资产净值合计	235,049,387.15	-6,367,587.62	4,309,183.34	224,372,616.19
其中：房屋及建筑物	217,537,866.58	-4,642,465.46	4,308,742.10	208,586,659.02
机器设备				
运输工具	4,252,831.40	-440,956.98		3,811,874.42
通用设备	5,885,889.23	-432,295.09	441.24	5,453,152.90
专用设备	2,089,906.38	-234,411.89		1,855,494.49
固定资产装修	5,282,893.56	-617,458.20		4,665,435.36
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
通用设备				
专用设备				
固定资产装修				
五、固定资产净额合计	235,049,387.15	-6,367,587.62	4,309,183.34	224,372,616.19
其中：房屋及建筑物	217,537,866.58	-4,642,465.46	4,308,742.10	208,586,659.02
机器设备				
运输工具	4,252,831.40	-440,956.98		3,811,874.42
通用设备	5,885,889.23	-432,295.09	441.24	5,453,152.90
专用设备	2,089,906.38	-234,411.89		1,855,494.49
固定资产装修	5,282,893.56	-617,458.20		4,665,435.36

本期折旧额：6,898,665.84 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	17,824,937.62

11、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	95,052,142.78		95,052,142.78	120,344,137.25		120,344,137.25

(1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
1、柳林大厦外立面	49,980,402.10	3,652,917.05			53,633,319.15
2、柳林大厦大堂	3,520,324.54	316,303.00			3,836,627.54
3、淮海中路 656 项目	3,789,797.46	465,354.20		4,255,151.66	
4、巴黎春天外立面		3,067,885.64			3,067,885.64
5、柳林大厦监控系统		11,918.00			11,918.00
6、厨房通风系统设备	101,328.00				101,328.00
7、卫星电视安装工程		5,000.00			5,000.00
8、霞飞新坊购物中心	58,026,638.34	1,135,897.31		28,336,960.00	30,825,575.65
9、瑞金二路装修费	252,400.00	386,898.00	639,298.00		
10、柳林大厦主楼	1,441,324.80				1,441,324.80
11、大酒店改造工程 款	260,000.00				260,000.00
12、霞飞新坊工程	2,003,394.01	32,603,611.66		34,595,505.67	11,500.00
13、上海钟表商店 478 号装修工程	304,528.00	889,136.00			1,193,664.00
14、柳林 15 楼工程款	664,000.00				664,000.00
合计	120,344,137.25	42,534,920.86	639,298.00	67,187,617.33	95,052,142.78

期末比期初数减少 25,291,994.47 元，减少了 21.02%，主要原因是霞飞新坊工程竣工转入投资性房地产所致。

本期在建工程中无资本化利息。

12、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	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	49,697,021.81	32,400.00		49,729,421.81
电脑软件	1,054,679.57	32,400.00		1,087,079.57
房屋使用权	48,642,342.24			48,642,342.24
二、累计摊销合计	23,838,147.10	2,589,107.83		26,427,254.93
电脑软件	678,793.96	174,727.13		853,521.09
房屋使用权	23,159,353.14	2,414,380.70		25,573,733.84
三、无形资产净值 合计	25,858,874.71	-2,556,707.83		23,302,166.88
电脑软件	375,885.61	-142,327.13		233,558.48
房屋使用权	25,482,989.10	-2,414,380.70		23,068,608.40
四、减值准备合计				
电脑软件				
房屋使用权				

五、无形资产净额合计	25,858,874.71	-2,556,707.83		23,302,166.88
电脑软件	375,885.61	-142,327.13		233,558.48
房屋使用权	25,482,989.10	-2,414,380.70		23,068,608.40

本期摊销额：2,589,107.83 元。

13、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
经营租入固定资产改良支出	1,258,722.65	1,495,360.55
使用权房装修费	2,235,011.74	2,219,404.46
合计	3,493,734.39	3,714,765.01

14、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	473,267.11	37,647.29	-56,431.55		-56,431.55	567,345.95
二、存货跌价准备	1,186,662.60			127,833.11	127,833.11	1,058,829.49
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	1,058,000.00					1,058,000.00
六、其他						
合计	2,717,929.71	37,647.29	-56,431.55	127,833.11	71,401.56	2,684,175.44

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	375,000,000.00	310,000,000.00
合计	375,000,000.00	310,000,000.00

16、应付账款

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

17、预收账款

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

18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	716,000.00	30,878,681.12	27,025,837.12	4,568,844.00
二、职工福利费	0	2,115,695.21	2,115,695.21	0
三、社会保险费	816,040.32	9,709,423.06	9,743,093.96	782,369.42
四、住房公积金	110,939.00	2,318,098.00	2,428,458.00	579.00
五、其他	2,005,567.23	34,882,108.41	32,079,418.06	4,808,257.58
六、工会经费和职工教育经费	2,615,050.44	858,086.12	873,924.73	2,599,211.83
合计	6,263,596.99	80,762,091.92	74,266,427.08	12,759,261.83

19、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	2,780,577.82	-252,857.44	商品销售收入、材料转让收入
消费税	205,610.99	280,352.85	金银饰品销售收入
营业税	884,289.96	521,751.69	租金收入、资金占用费收入
所得税	14,429,897.71	9,827,861.06	25%和 20%
个人所得税	1,236,523.34	1,396,151.60	
城建税	368,183.88	207,266.21	按流转税额 7% 计缴
房产税	21,236,864.08	39,945,771.85	
土地增值税		-18,814.48	按出售与转让房产所取得的增值额和规定的税率计缴
教育费附加	158,099.05	89,251.54	按流转税额 3% 计缴
河道管理费	53,018.81	30,101.87	按流转税的 1% 计缴
其他		1,140.00	
合计	41,353,065.64	52,027,976.75	/

20、其他应付款

(1) 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的款项情况
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、一年到期的长期负债

(1) 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	0	200,000,000.00
合计	0	200,000,000.00

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			利率 (%)	本币金额	利率 (%)	本币金额
中国建设银行上海市卢湾支行	2006年3月21日	2009年3月20日	7.938		7.938	40,000,000.00
中国建设银行上海市卢湾支行	2006年4月6日	2009年4月1日	7.938		7.938	30,000,000.00
中国建设银行上海市卢湾支行	2006年4月30日	2009年4月28日	7.938		7.938	30,000,000.00
中国建设银行上海市卢湾支行	2006年5月31日	2009年5月28日	7.938		7.938	50,000,000.00
中国建设银行上海市卢湾支行	2006年6月26日	2009年6月25日	7.938		7.938	50,000,000.00
合计	/	/	/	0	/	200,000,000.00

22、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	130,000,000.00	60,000,000.00
合计	130,000,000.00	60,000,000.00

(2) 长期借款情况

单位：元 币种：人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			利率(%)	本币金额	利率(%)	本币金额
上海浦东发展银行黄浦支行	2009年2月3日	2012年2月2日	4.86	40,000,000.00	6.561	20,000,000.00
上海浦东发展银行黄浦支行	2009年2月2日	2012年2月1日	4.86	20,000,000.00	6.804	40,000,000.00
中国建设银行上海市卢湾支行	2009年4月24日	2012年4月23日	4.86	30,000,000.00		
中国建设银行上海市卢湾支行	2009年2月16日	2012年2月15日	4.86	20,000,000.00		
华侨银行(中国)有限公司	2009年2月1日	2012年2月1日	4.86	20,000,000.00		
合计	/	/	/	130,000,000.00	/	60,000,000.00

23、长期应付款

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
售后公房维修基金		919,264.71			994,984.71	

24、递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可供出售金融资产公允价值变动	91,530.38	28,307.16
合计	91,530.38	28,307.16

递延所得税负债比年初余额上升 223.35%，主要是由于因为上海中城企业集团五金交电有限公司、上海康歌电器有限公司所持有的可供出售金融资产期末市值上升，引起的递延所得税负债增加。

25、少数股东权益

少数股东权益本期期末数为 2,038,232.88 元，其中：

上海天宝龙金银珠宝礼品有限公司 492,619.56 元，少数股东比例 49%

上海淮海电子商务有限公司 1,434,278.18 元，少数股东比例 30%

上海乐拍网络有限公司 111,335.14 元，少数股东比例 49%

26、股本

单位：股

	期初数		变动增减					期末数	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
股份总数	609,969,371	100		60,996,937	60,996,937		121,993,874	731,963,245	100

2009 年 3 月 25 日公司 2008 年度股东大会审议通过了“公司 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本方案”。以 2008 年末总股本 609,969,371 股计，按 10:1 的比例派送红股、并按 10:1 的比例进行资本公积转增股本。立信会计师事务所有限公司对本公司新增注册资本实收情况出具了“信会师报字（2009）第 11497 号”验资报告。

27、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）	193,192,327.45		60,996,937.00	132,195,390.45
其他资本公积	2,944,899.59	189,669.65		3,134,569.24
合计	196,137,227.04	189,669.65	60,996,937.00	135,329,959.69

2009 年 3 月 25 日公司 2008 年度股东大会审议通过了“公司 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本方案”。以 2008 年末总股本 609,969,371 股计，并按 10:1 的比例进行资本公积转增股本。立信会计师事务所有限公司对本公司新增注册资本实收情况出具了“信会师报字（2009）第 11497 号”验资报告。

28、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	104,157,855.57			104,157,855.57
任意盈余公积	10,477,767.62			10,477,767.62
合计	114,635,623.19			114,635,623.19

29、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(2008 年期末数)	276,978,312.17	/
调整后 年初未分配利润	276,978,312.17	/
加：本期净利润	72,200,873.21	/
减：应付普通股股利	36,598,162.26	/
转作股本的普通股股利	60,996,937.00	/
期末未分配利润	251,584,086.12	/

30、营业收入

(1) 营业收入

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	679,862,651.36	540,395,065.10
其他业务收入	38,808,937.85	31,532,751.55
合计	718,671,589.21	571,927,816.65

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	81,710,139.23	68,046,778.38	81,419,436.46	67,986,201.32
商业	595,258,008.45	429,905,700.07	462,503,085.93	305,561,692.54
房地产业	76,510,946.88	19,489,900.29	62,687,807.62	18,563,990.07
旅游饮食服务业	8,466,909.30	1,800,783.21	9,826,438.48	1,814,533.70
业务分部间抵消	-82,083,352.50	-82,083,352.50	-76,041,703.39	-76,041,703.39
合计	679,862,651.36	437,159,809.45	540,395,065.10	317,884,714.24

(3) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例 (%)
上海东华钻石饰品有限公司	28,467,260.10	3.96
南京古今内衣有限公司	26,989,740.23	3.75
宁波古今内衣有限公司	18,351,631.42	2.55
上海启畅实业有限公司	18,235,710.26	2.54
上海江风数码有限公司	15,930,623.23	2.22
合计	107,974,965.24	15.02

31、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税	1,433,696.89	1,132,187.77	金银饰品销售收入
营业税	5,810,509.49	5,088,408.26	租金收入、资金占用费收入
城建税	2,972,299.70	2,273,452.58	按流转税额 7% 计缴
教育费附加	1,276,333.67	975,691.39	按流转税额 3% 计缴
房产税	8,111,667.75	7,081,596.70	
土地使用税		41,352.00	
土地增值税	86,330.65	37,134.10	按出售与转让房产所取得的增值税和规定的税率计算
合计	19,690,838.15	16,629,822.80	/

32、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,500,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-779,607.57	525,450.35
合计	1,720,392.43	525,450.35

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
上海新宇钟表集团有限公司		2,500,000.00	主要是本报告期收到上海新宇钟表集团有限公司分配 08 年度红利 250 万，而去年同期没分配红利。
合计		2,500,000.00	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
上海红星眼镜有限公司	525,450.35	-779,607.57	被投资单位本期出现亏损
合计	525,450.35	-779,607.57	/

33、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	37,647.29	43,878.79
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、其他		
合计	37,647.29	43,878.79

34、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,688.76	6,870.00
其中：固定资产处置利得	1,688.76	6,870.00
政府补助	1,339,230.00	47,062.70
其他	2,697,638.90	36,716.09
合计	4,038,557.66	90,648.79

营业外收入本报告期比上年同期上升 4355.17%，主要是由于上海中城企业集团五金交电有限公司上海济南路网点的政府补贴收入和上海古今内衣有限公司、上海天宝龙凤金银珠宝有限公司以及上海新光光学仪器有限公司加快自主品牌建设的政府补贴所致。

35、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
公益性捐赠支出	400,500.00	873,100.00
非常损失		39,442.57
其他	110,253.38	48,705.27
合计	510,753.38	961,247.84

营业外支出本报告期比上年同期下降 46.87%，主要是由于上期“5.12”汶川大地震公益性捐赠。

36、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《企业所得税法》等规定的当期所得税	22,438,370.85	20,771,960.86
合计	22,438,370.85	20,771,960.86

37、政府补助和补贴收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	收入来源（补助补贴种类）
税费返还		47,062.70	
扶持品牌发展	1,339,230.00		
合计	1,339,230.00	47,062.70	/

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益

基本每股收益=P÷S

S=S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S

为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；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 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

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

39、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
1、收到存息及财政贴息	645,770.57
2、租金收入	81,272,689.82
3、特许权收入	300,000.00
4、广告促销收入	312,953.23
5、修理等业务收入	179,722.00
6、加工费收入	25,657.40
7、企业间往来款	1,653,241.25
8、租赁押金	8,130,959.10
9、其他零星收入	269,648.23
10、补偿款收入	1,339,230.00
11、水电费电话费等	2,299,721.24
12、其他	11,340,682.96
合计	107,770,275.80

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
1、企业间往来	8,941,088.83
2、押金付出	2,936,146.66
3、运输费支出	1,116,831.97
4、其他劳动报酬及福利	
5、修理费支出	6,368,087.09
6、保险费支出	811,224.60
7、广告宣传费支出	2,779,464.06
8、业务招待费支出	1,732,267.10
9、租赁费支出	36,048,908.43
10、咨询费、聘请中介机构支出	1,864,599.81
11、董事会会费支出	126,784.20
12、银行手续费支出	1,327,438.90
13、零星购置支出	322,181.02
14、水电煤支出	5,222,830.52
15、差旅费支出	1,498,606.02
16、其他办公费支出	264,093.33
17、清洁费支出	350,317.46
18、邮电费支出	854,785.24
19、包装费支出	849,428.66

20、其他零星支出	975,555.34
21、捐赠	403,000.00
22、其他	4,220,486.02
合计	79,014,125.26

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
房屋维修基金	75,720.00
合计	75,720.00

40、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	72,150,553.00	63,298,741.49
加：资产减值准备	37,647.29	-72,630.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,801,345.82	25,456,831.58
无形资产摊销	2,589,107.83	2,282,854.01
长期待摊费用摊销	1,070,622.62	321,949.74
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）	-1,688.76	-6,870.00
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）	15,172,145.42	18,738,039.41
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,720,392.43	-525,450.35
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）	9,842,644.98	-14,254,115.00
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-9,294,843.61	-6,525,993.12
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	41,556,604.94	38,854,470.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	157,203,747.10	127,567,828.01
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	171,195,964.63	177,055,319.17
减：现金的期初余额	138,907,917.81	134,892,613.12
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	32,288,046.82	42,162,706.05

(七) 母公司会计报表附注

1、应收账款

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

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

2、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

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 (%)
其他不重大的其他应收款项	409,584,808.08	100.00	351,038.72	100.00	586,374,440.70	100.00	96,197.39	100.00
合计	409,584,808.08	/	351,038.72	/	586,374,440.70	/	96,197.39	/

(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的欠款情况

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

(3) 其他应收账款前三名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海红星眼镜有限公司	往来款	1,603,843.92	3-4 年	0.39
卢湾区职业教育中心	押金	262,500.00	3 个月以内	0.06
卢湾区振教管理中心	押金	20,000.00	3 个月以内	0.01
合计	/	1,886,343.92	/	0.46

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
上海古今内衣有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00		23,000,000.00		100	100
上海床上用品有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		100	100
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	80,000,000.00	50,000,000.00	30,000,000.00	80,000,000.00		100	100
上海六一儿童用品商店	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00		100	100
上海益民置业发展有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00		100	100
上海益民商业投资发展有限公司	184,041,713.87	184,041,713.87		184,041,713.87		100	100
卢湾区对外经济服务中心	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00	2	2
上海益民创新投资管理有限公司	50,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00	50,000,000.00		100	100

上海视觉生活眼镜有限公司	32,675.50	32,675.50		32,675.50		10	10
上海新宇钟表股份有限公司	18,035,741.71	18,035,741.71		18,035,741.71		5	5
上海钟表商店	20,273,767.58	20,273,767.58		20,273,767.58		100	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海金龙商业有限公司	0	554,627.45	-554,627.45	0	0	100
上海中城企业集团五金交电有限公司	0			0	0	100
上海龙凤金银珠宝有限公司	0	277,819.94	-277,819.94	0	0	100
上海霞飞新坊购物中心有限公司	0	948,556.50	-948,556.50	0	0	100
上海益民实业有限公司	0	535,148.43	-535,148.43	0	0	100
上海金腾百货有限公司	0	2,025,753.39	-2,025,753.39	0	0	100
上海国际服务外包产业发展有限公司	5,000,000.00	5,075,946.75	21,101.87	5,097,048.62	50	100

4、营业收入

(1) 营业收入

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	38,289,866.60	27,132,670.54
其他业务收入	6,108,502.00	1,787,338.00
合计	44,398,368.60	28,920,008.54

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产	38,289,866.60	9,613,337.51	27,132,670.54	9,882,382.64
合计	38,289,866.60	9,613,337.51	27,132,670.54	9,882,382.64

5、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	55,684,256.16	38,815,890.30
权益法核算的长期股权投资收益	-57,321.43	719,091.42
合计	55,626,934.73	39,534,981.72

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
上海古今内衣有限公司	33,698,120.72	35,610,469.18	由于被投资单位本期比上期上交股利增多
上海床上用品有限公司	1,154,979.04	9,728.24	由于被投资单位本期比上期上交股利减少
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	1,335,021.02	2,951,680.54	由于被投资单位本期比上期上交股利增多
上海六一儿童用品商店			
上海益民置业发展有限公司			
上海益民商业投资发展有限公司		11,544,863.79	由于被投资单位上期没有分配股利
卢湾区对外经济服务中心			
上海益民创新投资管理有限公司			
上海视觉生活眼镜有限公司			
上海新宇钟表股份有限公司		2,500,000.00	由于被投资单位上期没有分配股利
上海钟表商店	2,627,769.52	3,067,514.41	由于被投资单位本期比上期上交股利增多
合计	38,815,890.30	55,684,256.16	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
上海金龙商业有限公司	90,450.60	-78,423.30	为理顺内部投资结构，本期对被投资单位收回投资
上海中城企业集团五金交电有限公司			为理顺内部投资结构，本期对被投资单位收回投资
上海龙凤金银珠宝有限公司	80,905.88		为理顺内部投资结构，本期对被投资单位收回投资
上海霞飞新坊购物中心有限公司	-2,403.03		为理顺内部投资结构，本期对被投资单位收回投资
上海益民实业有限公司	-2,544.93		为理顺内部投资结构，本期对被投资单位收回投资
上海金腾百货有限公司	514,766.84		为理顺内部投资结构，本期对被投资单位收回投资
上海国际服务外包产业发展有限公司	37,916.06	21,101.87	由于被投资单位本期比上期利润减少
合计	719,091.42	-57,321.43	/

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	56,829,504.10	39,028,151.52
加：资产减值准备	254,841.33	74,058.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,255,835.75	13,303,516.94
无形资产摊销	2,156,880.70	1,788,096.91
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）	10,057,903.62	2,484,002.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-55,626,934.73	-39,534,981.72
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）		-6,619.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,350,367.37	2,287,269.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-329,059.16	8,645,056.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,248,604.24	28,068,551.37
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	87,070,880.06	95,088,388.83
减：现金的期初余额	103,439,587.32	113,346,234.23
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	-16,368,707.26	-18,257,845.40

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海古今内衣有限公司	有限责任公司	上海	浦雅玲	零售兼批发	2,300.00	100	100	630242303
上海古今内衣制造有限公司	有限责任公司	上海	浦雅玲	工业生产制造	531.00		100	742685037
益民古今（北京）内衣有限公司	有限责任公司	北京	诸葛敏洁	零售兼批发	50.00		100	677426767
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	有限责任公司	上海	钱国富	零售兼批发	8,000.00	100	100	132502248
上海龙凤金银珠宝有限公司	有限责任公司	上海	钱国富	零售、修理	90.00		100	132502117
上海天宝龙凤金银珠宝礼品有限公司	有限责任公司	上海	钱国富	零售兼批发	100.00		51	684094772

上海益民置业发展有限公司	有限责任公司	上海	杨传华	房地产业	10,000.00	100	100	132539657
上海培斯塔实业公司	有限责任公司	上海	潘建声	加工、制造、 批发、零售、 代购代销	300.00		100	133778166
上海霞飞新坊购物中心有限公司	有限责任公司	上海	孟伟敏	综合业务	900.00		100	763956414
上海金雁物业管理有限公司	有限责任公司	上海	潘建声	房地产业	200.00		100	832353749
上海益民实业有限公司	有限责任公司	上海	金永刚	房地产业	540.00		100	768762379
上海金辰酒店管理有限公司	有限责任公司	上海	童维颖	服务	500.00		100	78952904X
上海柳林商务中心	有限责任公司	上海	赵琪栋	零售及服务	200.00		100	630244632
上海益民商业投资发展有限公司	有限责任公司	上海	杨传华	综合业务	9,000.00	100	100	768791823
上海中城企业集团五金交电有限公司	有限责任公司	上海	沈文琴	零售兼批发	1,568.00		100	134540782
上海康歌电器有限公司	有限责任公司	上海	沈文琴	零售兼批发	50.00		100	134549584
上海金龙商业有限公司	有限责任公司	上海	孟伟敏	零售兼批发	196.00		100	630244341
上海金腾百货有限公司	有限责任公司	上海	孟伟敏	零售兼批发	35.00		100	73813980X
上海淮海旧货商场	有限责任公司	上海	王静伟	零售	50.00		100	132520606
上海陕西旧货商店	有限责任公司	上海	顾德耀	零售	50.00		100	132510459
上海新光光学仪器有限公司	有限责任公司	上海	孟伟敏	零售兼批发	1,000.00		100	132525386
上海星光照相器材批发市场经营管理有限公司	有限责任公司	上海	周斌	零售兼批发	50.00		100	134541136
上海乐拍网络科技有限公司	有限责任公司	上海	周斌	零售及技术 服务	100.00		51	797022839
上海床上用品有限公司	有限责任公司	上海	董森福	零售兼批发	200.00	100	100	132502280
上海六一儿童用品商店	有限责任公司	上海	俞伟明	零售兼批发	100.00	100	100	630240906
上海益民创新投资管理有限公司	有限责任公司	上海	杨传华	实业投资及 服务	5,000.00	100	100	789503050
上海淮海电子商务有限公司	有限责任公司	上海	杨传华	科技经营和 服务	500.00		70	797035154
上海国际服务外包产业发展有限公司	有限责任公司	上海	杨传华	投资经营	1,000.00	50	100	78955101X
上海钟表商店	有限责任公司	上海	邵振耀	零售兼批 发、修理、 服务、收购	1,000.00	100	0	13250995X

2、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(%)
二、联营企业							
上海红星眼镜有限公司	中外合资	上海市	PAUL MAXIM MANHEIM	各类眼镜及相关产品的批发和零售 自营产品进出口业务提供验光和听力测试服务;加工和修理眼镜及相关产品以特许经营方式从事上述产品的经营活动。	1,000	22	22
上海视觉生活眼镜有限公司	有限责任公司	上海市	楚文	眼镜及配件的销售,验光,配镜,眼镜修理镜片加工。	200	10	10
上海新宇钟表集团有限公司	有限责任公司	上海市			55,000	5	5
商业科技协会		上海市					
上海好乐迪音乐娱乐有限公司		上海市				29.4	29.4
上海新光依依婚纱摄影有限公司		上海市				49	49
卢湾区对外经济服务中心		上海市				2	2

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
上海红星眼镜有限公司	41,527,870.40	11,522,226.91	30,005,643.49	34,540,761.43	-3,543,670.76
上海视觉生活眼镜有限公司	805,937.88	91,452.05	714,485.83	54,282.47	35,587.53

3、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(九) 股份支付

无

(十) 或有事项

无

(十一) 承诺事项

国家持有股份自股权分置改革方案实施后禁售期已于 2008 年 11 月 30 日期满,但本着对投资者负责的态度,控股股东上海市卢湾区国有资产监督管理委员会于 2008 年 7 月 15 日做出承诺自愿再锁定 2 年至 2010 年 11 月 30 日。无限售条件流通股占总股本的比例是 100%。其中:自愿锁定流通股占总股本的比例是 39.04%。

(十二) 资产负债表日后事项

无

(十三) 其他重要事项

无

(十四) 补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下

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	1,688.76
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	1,339,230.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,186,885.52
所得税影响额	-881,951.07
合计	2,645,853.21

2、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的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	
	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	5.85	5.94	0.0986	0.0986
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.64	5.72	0.0950	0.0950

3、境内外会计准则差异

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期初数	期末数
按中国会计准则	72,200,873.21	63,381,437.72	1,197,720,533.40	1,233,512,914.00

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：杨传华

上海益民商业股份有限公司

2009 年 7 月 17 日