

公司代码：600838

公司简称：上海九百

上海九百股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人许骅、主管会计工作负责人戴天及会计机构负责人（会计主管人员）蒋雪皓声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述了可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”的内容。

十一、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义4

第二节 公司简介和主要财务指标 5

第三节 管理层讨论与分析 8

第四节 公司治理、环境和社会 15

第五节 重要事项 16

第六节 股份变动及股东情况 20

第七节 债券相关情况 22

第八节 财务报告 23

备查文	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。
件目录	报告期内，公司在《上海证券报》《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上海九百、九百股份、股份公司、公司、本公司	指	上海九百股份有限公司
控股股东、新南西集团、九百集团、集团	指	上海新南西（集团）有限公司 （曾用名：上海九百（集团）有限公司）
正章洗染、正章、正章公司	指	上海正章洗染有限公司
九百中唐、中唐	指	上海九百中唐商业发展有限公司
久光百货、久光	指	上海久光百货有限公司
九百城市广场	指	上海九百城市广场有限公司
九百世纪食品	指	上海九百世纪食品商城有限公司
恒宜商	指	恒宜商商业经营管理（上海）有限公司
《公司章程》	指	《上海九百股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《上海证券交易所股票上市规则》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
上交所、交易所	指	上海证券交易所
本报告期、报告期内	指	2026 年度上半年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈 功	沈依抒
联系地址	上海市北京西路669号东展商业大厦14楼	上海市北京西路669号东展商业大厦14楼
电话	021-62569866	021-62569829、021-62729898*838
传真	021-62569821	021-62569821
电子信箱	shjb838@shjb600838.com	shjb838@shjb600838.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市愚园路300号6楼D室
公司注册地址的历史变更情况	公司原注册地址为上海市万航渡路50号，2013年初经上海市工商行政管理局核准，变更为上海市愚园路300号6楼D室。
公司办公地址	上海市北京西路669号东展商业大厦14楼
公司办公地址的邮政编码	200041
公司网址	www.shjb600838.com
电子信箱	shjb838@shjb600838.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	https://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、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	第九百货

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	43,225,347.53	45,053,476.39	-4.06
利润总额	25,075,599.70	23,791,276.30	5.40
归属于上市公司股东的净利润	25,073,849.58	23,789,664.67	5.40
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润	23,501,356.29	22,719,564.50	3.44
经营活动产生的现金流量净额	-9,385,088.46	-2,993,727.74	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,554,527,241.74	1,579,178,139.15	-1.56
总资产	1,690,458,915.89	1,721,382,058.56	-1.80

(二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0625	0.0593	5.40
稀释每股收益(元/股)	0.0625	0.0593	5.40
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.0586	0.0567	3.35
加权平均净资产收益率(%)	1.60	1.55	增加0.05个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	1.50	1.48	增加0.02个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2026 年半年度经营活动产生的现金流量净额-938.51 万元，较去年同期-299.37 万元减少 639.14 万元，主要原因系报告期子公司销售商品、提供劳务收到的现金减少。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
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	-1,044.69	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,546,693.60	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,879.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	23,253.34	
减：所得税影响额	288.21	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,572,493.29	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 主营业务情况

上海九百股份有限公司前身为创建于 1939 年的百乐商场。1966 年 12 月，经上海市百货公司批准定名为上海市第九百货商店。1993 年 10 月，经上海市人民政府财贸办公室沪府财贸（93）第 318 号和上海市证券管理办公室沪证办 1993（122）号批准，以募集方式设立“上海市第九百货商店股份有限公司”，并向社会公开发行股票。1994 年 2 月 24 日，本公司股票在上海证券交易所挂牌上市，证券代码 600838。1999 年 6 月 29 日，公司更名为“上海九百股份有限公司”。

公司旗下全资子公司“上海正章洗染有限公司”深耕百年“中华老字号”品牌，以洗染服务及洗涤化工产品生产与销售为特色，依托智能洗衣工厂体系夯实生产运营基础，不断提升服务能级，积极投入新品研发，加快数字化转型步伐，做好老字号品牌的传承焕新；全资子公司“上海九百中唐商业发展有限公司”，在做好“名特优”酒类业务的基础上，进一步拓展和丰富业务领域，强化经营。

公司参股投资的“上海九百城市广场有限公司”及商贸零售企业“上海久光百货有限公司”自开业以来，经营业绩持续稳健发展，成为静安寺商圈地标性商业百货，长期以来为公司贡献了较为稳定且丰厚的投资收益和现金流，已成为公司利润的主要来源。公司通过在静安寺、南京西路等核心商圈自有和拥有长期使用权的商业物业，积极打造高品质商业生态圈，提升物业能级和含金量，取得长期而稳定的收益。

报告期内，公司的主营业务和经营模式未发生重大变化。

(二) 所属行业情况

1. 商贸零售

2026 年上半年，国内商贸零售市场总体运行平稳，保持稳健增长态势，市场结构优化成效持续显现。据国家统计局数据，上半年社会消费品零售总额 24.87 万亿元，同比增长 1.3%，消费基本盘总体稳固、持续扩容。线上消费、民生领域消费和服务消费表现稳健，居民消费结构加速向“商品+服务”并重转变；国货消费、品质消费、社区便民零售等细分领域有序发展，业态适配性不断增强，为行业平稳运行提供有力支撑。行业整体结构持续优化，各细分赛道依托自有资源与客群特点稳步经营，发展节奏呈现差异化特征，市场格局更趋多元。与此同时，各类市场主体紧跟消费趋势动态调整经营策略，不断优化创新经营模式，完善内部运营体系，推动运营管理向规范化、精细化方向稳步迈进。

2. 商铺租赁

2026 年上半年，国内商铺租赁市场整体运行平稳，行业以聚焦存量资源提质升级为重点，持续优化商业布局，进一步匹配消费市场需求。租赁需求稳步释放，行业竞争态势平稳，租金价格呈现小幅波动状态；受区位条件、配套成熟度及业态属性影响，市场分化特征较为显著。现阶段商业租赁领域以存量盘活与迭代升级为核心，存量资源构成市场运行主要载体。行业发展重心逐渐由规模扩张转向提质增效，更加侧重场景适配优化与精细化资产管理，并依托灵活招商、配套服务升级等经营方式持续改造存量物业、更新商业场景、健全服务体系，夯实租赁业务根基，推动行业平稳有序发展。

3. 洗染服务

2026 年上半年，洗染服务作为民生消费配套服务行业，保持稳健发展态势。随着居民消费升级、生活服务需求日趋精细化，衣物精洗、皮具护理、高端织物养护等细分服务需求持续释放，行业服务边界不断拓宽，整体经营保持稳定，但也存在着市场上低价竞争冲击等问题。与此同时，数字化、标准化转型持续推进，线上预约、上门取送等便民模式加速普及，有效提升服务效率与用户消费体验。行业发展重心逐步从扩张门店规模转向深耕服务品质，并着力推进标准化服务落地、便捷化配送配套及个性化养护升级。行业通过持续优化服务流程、完善洗护规范、提升配套服务体验，不断夯实民生服务根基，助力洗染服务板块实现稳健向好发展。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，公司在党委和董事会的统筹领导下，立足“十五五”规划开局起步的新形势，持续夯实规范运营根基，积极推进经营转型攻坚，多方汇聚发展合力，为顺利完成全年经营指标与各项重点任务筑牢坚实基础。

（一）固本拓新，聚焦主责主业

公司始终坚持发挥上市公司平台优势，围绕核心主营业务，全面提升经营管理水平，立足商贸零售、商业地产、洗染服务各项业务，积极谋求创新突破。正章洗染依托智能洗衣工厂，在稳固自有市场资源的同时，积极扩大业务规模，并不断深化与行业优质合作伙伴和产业链上下游企业的战略合作，助力经营效益提升；同时秉承着规模服务效益增长的理念，优化门店布局改造，持续丰富服务业态，同步升级硬件配套与创新线上运营举措，深化线上线下业态协同发展。九百中唐持续创新多元营销方式，深挖存量商品价值，优化采销布局，拓宽分销渠道，多措并举主动应对市场环境变化；积极推动“九可鲜”品牌门店运营升级，联动跨区域产业协作，依托区域发展机遇迭代更新产品，不断丰富板块业务布局。

（二）匠心传承，彰显品牌特色

公司始终重视品牌建设价值传播工作，不断丰富品牌传播载体、拓展多元化传播渠道，着力打造赋能老字号品牌长远稳健发展的营销运行体系。

报告期内，老字号品牌正章深耕品牌文化建设，推动非遗文化传承与活化，为老字号品牌文化传承发展筑牢根基。同时，正章洗染贴合市场发展趋势，立足地域文化特色，推进文创产品创新升级，丰富品牌市场化产品矩阵。通过统筹线上线下一体化运营，常态化开展各类市场及政企服务活动，持续夯实品牌口碑与用户认可度，并依托新媒体运营、数字化传播等方式搭建多元传播矩阵，持续激活老字号焕新发展动能。

九百中唐聚焦品牌战略升级与核心价值塑造，持续优化整体发展布局，积极落地市场化服务与社区便民场景活动，持续拓宽市场辐射范围、积累优质经营资产，通过锚定自身发展定位，为品牌长远高质量发展筑牢坚实根基。

与此同时，公司积极践行 ESG 理念与社会责任，将低碳创新、公益实践深度融入品牌建设全过程。公司首次披露 2025 年度 ESG 报告，获评 Wind ESG A 级评级。公司通过多元化可持续发展实践，创新品牌价值传播路径，赋予老字号绿色发展内涵，塑造兼具文化底蕴与社会担当的品牌形象，实现品牌市场价值与社会价值的双向提升。

（三）防微杜渐，筑牢安全防线

公司始终坚守“安全第一、预防为主、综合治理”方针，持续健全常态化安全排查与闭环整改机制，全方位夯实安全管理体系。报告期内，公司健全隐患排查与闭环管控体系，共进行 62 次安全检查，整改率 100%，扎实筑牢企业安全生产根基。聚焦重点领域安全管控，持续深化专项治理工作，规范关键风险环节管理标准，完善应急处置与风险防控体系，全面提升企业安全治理专业化水平。公司深耕安全文化建设，常态化开展安全教育与实操演练，强化员工安全履职意识，构建长效安全治理格局，为企业高质量稳健发展筑牢安全屏障。

（四）人才赋能，汇聚奋进力量

公司持续完善人才队伍建设，秉持德才兼备的用人理念，不断优化人员结构、完善晋升激励机制，稳步推动队伍向年轻化、专业化发展。报告期内，公司聚焦青年人才培育赋能，创新搭建多元化学习交流与实战平台，丰富人才培养载体与模式，全方位提升青年员工业务能力。与此同时，公司持续健全分层分类培训体系，深化以老带新培养模式，着力打造复合型骨干人才队伍。公司持续优化人力资源管理制度体系，升级数字化管理流程，完善薪酬激励机制，依托规范化、精细化人事管理充分激发团队活力，为企业长期高质量发展筑牢人才根基。

（五）党建引领，凝聚发展动能

公司坚持以高质量党建引领企业发展，持续强化思想引领与理论武装，筑牢思想根基、锤炼优良工作作风。报告期内，公司深度推进党建工作与经营发展融合，搭建特色党建体系，充分发挥基层党组织统筹效能与党员先锋作用，推动党组织优势转化为公司发展动能。公司持续拓展党建联动共建格局，

丰富党建实践载体，助力企业多元价值提升；推进基层组织标准化建设，完善党建长效运行机制。与此同时，依托工会凝聚职工力量，健全群团工作体系，做实职工关怀、培育企业文化，汇聚全员发展合力，为企业高质量稳健发展夯实组织保障。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司核心竞争力与前期相比未发生重大变化，也没有对公司产生重大影响的情况发生。公司各业态根据行业经营特点，继续强化优势、弥补短板、稳健经营、提升实力，积极、稳妥地推进各项经营业务的有效开展。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	43,225,347.53	45,053,476.39	-4.06
营业成本	33,090,170.35	33,390,899.22	-0.90
销售费用	5,850,097.21	7,682,619.56	-23.85
管理费用	17,260,971.66	17,687,638.57	-2.41
财务费用	-394,224.38	-1,569,147.77	不适用
研发费用	286,253.88	194,236.71	47.37
经营活动产生的现金流量净额	-9,385,088.46	-2,993,727.74	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-937,163.72	2,629,395.75	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-4,479,007.96	-4,278,273.04	不适用

财务费用变动原因说明：主要原因系报告期银行存款利率下降，公司存款利息收入减少。

研发费用变动原因说明：主要原因系报告期子公司研发支出增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系报告期子公司销售商品、提供劳务收到的现金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系上年同期公司已收到持有的股票红利。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	475,285,756.41	28.12	490,087,016.55	28.47	-3.02	主要系报告期公司货币资金余额减少
应收款项	9,315,458.19	0.55	6,254,207.56	0.36	48.95	主要系报告期子公司应收账款余额增加
存货	16,805,945.56	0.99	14,942,427.10	0.87	12.47	主要系报告期子公司存货余额增加
合同资产						
投资性房地产	248,279,585.47	14.69	254,016,270.94	14.76	-2.26	主要系报告期公司投资性房地产余额减少
长期股权投资	483,417,244.87	28.60	452,526,385.39	26.29	6.83	主要系报告期公司长期股权投资余额增加
固定资产	41,177,615.21	2.44	42,134,298.90	2.45	-2.27	主要系报告期子公司固定资产余额减少
在建工程	401,400.00	0.02			不适用	主要系报告期子公司在建工程余额增加
使用权资产	23,518,272.04	1.39	26,404,354.73	1.53	-10.93	主要系报告期公司使用权资产余额减少
短期借款						
合同负债	34,291,356.49	2.03	36,068,377.63	2.10	-4.93	主要系报告期子公司合同负债余额减少
长期借款						
租赁负债	21,051,554.31	1.25	21,051,554.39	1.22	0.00	主要系报告期公司租赁负债余额减少

2、 境外资产情况

□适用 √不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

4、 其他说明

□适用 √不适用

(四)投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

本报告期，公司期初投资额 81567.07 万元，报告期末投资额 79844.93 万元，本报告期内投资额减少 1722.14 万元，投资额增加幅度为-2.11%。具体详见本报告中财务报表附注“其他权益工具投资及长期股权投资”之说明。

(1)重大的股权投资

□适用 √不适用

(2)重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的 减值	本期购买金额	本期出售/赎回 金额	其他变动	期末数
股票	357,762,422.50		200,430,223.10					309,650,107.74
合计	357,762,422.50		200,430,223.10					309,650,107.74

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期购买 金额	本期出售 金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600958	东方证券	107,198,021.14	原始投资	353,802,282.50		199,214,230.86			6,491,785.00	306,412,252.00	其他权益工具投资
股票	600827	百联股份	1,881,794.75	原始投资	3,870,195.00		1,308,210.25			64,575.00	3,190,005.00	其他权益工具投资
股票	000564	供销大集	140,068.75	债转股	89,945.00		-92,218.01				47,850.74	其他权益工具投资
合计	/	/	109,219,884.64	/	357,762,422.50		200,430,223.10			6,556,360.00	309,650,107.74	/

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况
☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况
☐适用 ☒不适用

(五)重大资产和股权出售
☐适用 ☒不适用

(六)主要控股参股公司分析
☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况
☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海九百城市广场有限公司	参股公司	商业物业管理	3500万美元	64,707.97	53,610.03	9,946.90	6,044.84	4,534.51
上海久光百货有限公司	参股公司	商业零售	1200万美元	289,992.73	32,507.28	97,765.03	7,738.99	5,796.55

报告期内取得和处置子公司的情况
☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

(七)公司控制的结构化主体情况
☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一)可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 本公司利润主要来源于从事商贸零售业的参股企业“上海久光百货有限公司”，一方面，由于受宏观经济周期波动影响，消费者实际可支配收入、消费倾向、消费预期、信心指数等因素都将直接或间接或阶段性地影响商贸零售企业的经营业绩，虽然久光百货总体定位于中高端客户群，但是受网购平台、直播带货、私域销售等多种业态的各方位冲击，一定程度上带来了消费分流。由于一定时期内特定商圈的市场购买能力具有一定的稳定性、局限性和饱和性，所形成的区域性竞争亦将进一步加剧。此外，上海部分传统商圈、特色商业也带来一定竞争压力，久光百货市场占有率和盈利能力存在下降风险。

2. 公司主营业务涉及洗染服务及洗涤化工产品的生产销售、酒类产品批发与销售、商业物业租赁管理和股权投资管理等多种业态，多属于市场化程度高、竞争较为激烈的行业，随着公司对相关行业、领域的专业人才需求不断增长，目前市场上部分专业服务性人才相对紧缺，存在实际需求与人才市场供应不足的风险。

3. 公司仍将面临着盈利空间缩小、成本费用增加等风险，其中从事洗涤化工产品生产与销售的全资子公司“正章洗染”，成本费用压缩空间有限，营业收入和毛利率水平同时下降仍存在一定风险，未来减亏形势依然存在一定压力。

4. 近年来公司力求创新转型发展，在原有业务基础上积极寻找相关的投资机会，努力为企业未来的长期发展培育新的经济增长点。但因受制于市场变化、风险控制、行业经验、监管政策等多重因素影响，新的经济增长点的培育和产出需要一定的时间和周期。随着市场竞争进一步加剧，以及人工智能应用等新技术、新业态带来的行业变革，若公司无法实现业务模式的调整和创新，则可能面临业务规模和盈利能力持续下降的风险。

5. 随着大众消费习惯的改变，诸多购物行为转向线上，传统零售业遭遇冲击，线下到店客流增长乏力。同时，实体商贸企业在生产经营、市场需求以及运输物流等方面仍然面临着一定压力，传统行业及实体经济受到消费结构升级、网络零售冲击、人工运营成本等因素影响，经营压力持续存在。

(二)其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

经公司核查，本公司不属于环境保护部门所公示的重点排污单位。报告期内，公司积极承担和履行企业环保的主体责任和义务，严格遵守国家环保法律法规，有效落实各项环保举措。

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司党委持续深耕“结对百镇千村，助推乡村振兴”活动，以夯实既有帮扶成果为基础，积极深化与上海市崇明区建设镇大同村党支部、浜西村党支部的深度沟通交流。通过开展结对帮扶、走访慰问等活动，双方围绕乡村特色产业培育、基础设施升级改造等重点领域深入探讨、互学共进，逐步形成资源共享、优势互补、结对共建、共同发展的良好工作格局。这不仅有力促进了乡村的发展，更充分展现了上市公司履职尽责、践行社会责任的担当与价值。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一)公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	上海九百（集团）有限公司（现已更名为：上海新南西（集团）有限公司）	2020 年 4 月 27 日，公司以自有资金 24,945 万元，向九百集团收购了其名下位于上海市万航渡路 32、62、72 号底层及二层的商业房地产权利，建筑面积共计 4,262 平方米。九百集团承诺：上述交易标的现承租人九百世纪食品在租赁期内无论因何种原因，未按约按时向本公司履行《租赁合同》项下的支付租金等义务，以及承担相关违约责任的，九百集团将不可撤销地、无条件地代九百世纪食品履行前述义务，并承担连带责任。	2020 年 4 月	是	上海市万航渡路 32、62、72 号底层及二层现承租人九百世纪食品在合同租赁期内	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司第十一届董事会 2025 年第二次临时会议审议通过《关于与关联方共同投资设立参股公司暨关联交易的议案》，同意公司与控股股东新南西集团（曾用名：上海九百（集团）有限公司）及恒宜商商业经营管理（上海）有限公司共同出资设立有限责任公司，其中公司以现金出资人民币 25,800 万元，持有 30%的股权。具体详见公司于 2025 年 12 月 17 日披露的《关于与关联方共同投资设立参股公司暨关联交易的公告》（公告编号：2025-034）。

公司与新南西集团、恒宜商于 2026 年 7 月 2 日就上述事项正式签署了股东协议，共同投资设立九百隆新（上海）商业发展有限公司，已于 2026 年 7 月 22 日完成工商注册登记手续，并已取得了上海市静安区市场监督管理局颁发的《营业执照》。具体详见公司分别于 2026 年 7 月 3 日和 2026 年 7 月 24 日披露的《关于与关联方共同投资设立参股公司暨关联交易的进展公告》（公告编号：2026-016、2026-017）。

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
上海奇乐经贸有限公司	其他关联人	233,800.00	-139,800.00	94,000.00	94,795.70		94,795.70
武汉正章消毒用品有限公司	联营公司	937,540.00		937,540.00			
上海九百世纪食品商城有限公司	同一母公司	128,662.00		128,662.00			
上海百乐门大酒店有限公司	同一母公司				1,096,588.20		1,096,588.20
合计		1,300,002.00	-139,800.00	1,160,202.00	1,191,383.90		1,191,383.90
关联债权债务形成原因		子公司经营业务形成					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		当期未有影响					

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六)其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七)其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一)托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二)报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三)其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	37,554
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海新南西（集团）有限公司	0	102,884,316	25.66		无		国有法人
上海静安资本投资运营有限公司	27,784,385	27,784,385	6.93		无		国有法人
程蓓	9,290,000	9,290,000	2.32		无		境内自然人
百联集团有限公司	0	7,366,330	1.84		无		国有法人
陈哲育	10,000	5,830,000	1.45		无		境内自然人
UBS AG	1,290,708	2,695,303	0.67		无		境外法人
阙晨	766,800	2,346,300	0.59		无		境内自然人
王晓妍	2,300,000	2,300,000	0.57		无		境内自然人
中国工商银行股份有限公司－南方中证全指房地产交易型开放式指数证券投资基金	-159,604	2,215,523	0.55		无		其他
翁其文	200,000	2,180,000	0.54		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量			
				种类	数量		
上海新南西（集团）有限公司		102,884,316		人民币普通股	102,884,316		
上海静安资本投资运营有限公司		27,784,385		人民币普通股	27,784,385		
程蓓		9,290,000		人民币普通股	9,290,000		
百联集团有限公司		7,366,330		人民币普通股	7,366,330		

陈哲育	5,830,000	人民币普通股	5,830,000
UBS AG	2,695,303	人民币普通股	2,695,303
阙晨	2,346,300	人民币普通股	2,346,300
王晓妍	2,300,000	人民币普通股	2,300,000
中国工商银行股份有限公司－南方中证全指 房地产交易型开放式指数证券投资基金	2,215,523	人民币普通股	2,215,523
翁其文	2,180,000	人民币普通股	2,180,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表 决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海新南西（集团）有限公司与上述其他股东间不存在关联关系或一致行动人关系，上海静安资本投资运营有限公司与上述其他股东间不存在关联关系或一致行动人关系，其余股东关联关系或一致行动人关系未知。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三)战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一)现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三)其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √ 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		475,285,756.41	490,087,016.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		9,315,458.19	6,254,207.56
应收款项融资			
预付款项		1,630,703.75	1,715,966.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		8,699,064.63	1,511,729.46
其中：应收利息			
应收股利		6,556,360.00	
买入返售金融资产			
存货		16,805,945.56	14,942,427.10
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		445,150.68	682,741.01
流动资产合计		512,182,079.22	515,194,088.33
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		483,417,244.87	452,526,385.39
其他权益工具投资		315,032,013.98	363,144,328.74
其他非流动金融资产			
投资性房地产		248,279,585.47	254,016,270.94
固定资产		41,177,615.21	42,134,298.90
在建工程		401,400.00	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		23,518,272.04	26,404,354.73
无形资产		61,998,217.25	63,689,331.35
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		1.00	1.00
长期待摊费用		4,452,486.85	4,247,034.18
递延所得税资产			
其他非流动资产			25,965.00
非流动资产合计		1,178,276,836.67	1,206,187,970.23
资产总计		1,690,458,915.89	1,721,382,058.56
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,902,837.99	3,129,772.24
预收款项		749,028.30	757,737.03
合同负债		34,291,356.49	36,068,377.63
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬			
应交税费		792,721.14	1,776,519.10
其他应付款		24,989,708.40	11,454,175.89
其中：应付利息			
应付股利		14,173,816.85	543,829.50
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,000,286.02	5,743,447.89
其他流动负债			50,598.62
流动负债合计		64,725,938.34	58,980,628.40
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		21,051,554.31	21,051,554.39
长期应付款		298,571.22	298,571.22
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债		49,855,610.28	61,873,165.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		71,205,735.81	83,223,291.01
负债合计		135,931,674.15	142,203,919.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,881,981.00	400,881,981.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		183,685,739.04	183,685,739.04
减：库存股			
其他综合收益		149,474,612.82	185,569,372.46
专项储备			
盈余公积		141,167,462.73	141,167,462.73
一般风险准备			
未分配利润		679,317,446.15	667,873,583.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,554,527,241.74	1,579,178,139.15
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,554,527,241.74	1,579,178,139.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,690,458,915.89	1,721,382,058.56

公司负责人：许骅

主管会计工作负责人：戴天

会计机构负责人：蒋雪皓

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		449,121,286.67	452,049,283.65
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		825,767.72	1,126,532.45
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		119,146,014.55	112,587,654.55
其中：应收利息			
应收股利		6,556,360.00	
存货		137,362.96	137,362.96
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		569,230,431.90	565,900,833.61

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		598,581,782.18	567,690,922.70
其他权益工具投资		314,984,163.24	363,054,383.74
其他非流动金融资产			
投资性房地产		248,279,585.47	254,016,270.94
固定资产		9,817,163.33	10,039,138.21
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,690,715.88	10,231,390.92
无形资产		61,998,217.25	63,689,331.35
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		1.00	1.00
长期待摊费用		3,344,431.20	3,779,012.10
递延所得税资产			
其他非流动资产			5,919.00
非流动资产合计		1,245,696,059.55	1,272,506,369.96
资产总计		1,814,926,491.45	1,838,407,203.57
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		463,616.57	466,674.67
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		496,682.79	548,453.83
其他应付款		19,576,384.74	5,957,719.27
其中：应付利息			
应付股利		14,173,816.85	543,829.50
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		667,452.27	3,155,023.84
其他流动负债			
流动负债合计		21,204,136.37	10,127,871.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,012,036.12	7,012,036.20
长期应付款		298,571.22	298,571.22
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		49,855,610.28	61,873,165.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		57,166,217.62	69,183,772.82
负债合计		78,370,353.99	79,311,644.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,881,981.00	400,881,981.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		183,364,339.04	183,364,339.04
减：库存股			
其他综合收益		149,566,830.83	185,619,496.21
专项储备			
盈余公积		141,167,462.73	141,167,462.73
未分配利润		861,575,523.86	848,062,280.16
所有者权益（或股东权益）合计		1,736,556,137.46	1,759,095,559.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,814,926,491.45	1,838,407,203.57

公司负责人：许骅

主管会计工作负责人：戴天

会计机构负责人：蒋雪皓

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		43,225,347.53	45,053,476.39
其中：营业收入		43,225,347.53	45,053,476.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		56,997,481.83	58,267,860.02
其中：营业成本		33,090,170.35	33,390,899.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		904,213.11	881,613.73
销售费用		5,850,097.21	7,682,619.56
管理费用		17,260,971.66	17,687,638.57
研发费用		286,253.88	194,236.71
财务费用		-394,224.38	-1,569,147.77
其中：利息费用		634,506.00	362,250.03
利息收入		1,063,033.12	1,960,775.06

加：其他收益		1,569,946.94	1,496,340.10
投资收益（损失以“-”号填列）		37,447,219.48	35,970,321.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,890,859.48	32,610,346.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-172,266.98	-35,364.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,072,765.14	24,216,913.38
加：营业外收入		5,796.25	7,206.98
减：营业外支出		2,961.69	432,844.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,075,599.70	23,791,276.30
减：所得税费用		1,750.12	1,611.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,073,849.58	23,789,664.67
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		25,073,849.58	23,789,664.67
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		25,073,849.58	23,789,664.67
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-36,094,759.64	-22,041,491.89
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-36,094,759.64	-22,041,491.89
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-36,094,759.64	-22,041,491.89
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-36,094,759.64	-22,041,491.89
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-11,020,910.06	1,748,172.78
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-11,020,910.06	1,748,172.78
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0625	0.0593
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0625	0.0593

公司负责人：许骅

主管会计工作负责人：戴天

会计机构负责人：蒋雪皓

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		12,321,313.14	12,279,597.05
减：营业成本		10,312,898.04	9,491,170.21
税金及附加		660,921.02	638,689.25
销售费用			
管理费用		12,354,267.58	12,267,794.90
研发费用			
财务费用		-665,192.69	-1,433,520.42
其中：利息费用		225,720.15	253,188.35
利息收入		899,240.50	1,693,971.64
加：其他收益		22,661.33	19,791.01
投资收益（损失以“-”号填列）		37,447,219.48	35,970,321.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,890,859.48	32,610,346.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		15,829.72	5,989,494.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,144,129.72	33,295,070.18
加：营业外收入		146.02	283.20
减：营业外支出		1,044.69	416,632.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,143,231.05	32,878,721.01
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,143,231.05	32,878,721.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		27,143,231.05	32,878,721.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-36,052,665.38	-22,000,836.75
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-36,052,665.38	-22,000,836.75
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-36,052,665.38	-22,000,836.75
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-8,909,434.33	10,877,884.26
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.0677	0.0820
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0677	0.0820

公司负责人：许骅

主管会计工作负责人：戴天

会计机构负责人：蒋雪皓

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		43,790,833.74	48,416,899.19
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,751,665.71	3,700,863.37
经营活动现金流入小计		46,542,499.45	52,117,762.56
购买商品、接受劳务支付的现金		26,716,242.95	28,791,695.54
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		18,036,363.33	18,862,633.19
支付的各项税费		3,181,704.87	2,375,150.75
支付其他与经营活动有关的现金		7,993,276.76	5,082,010.82
经营活动现金流出小计		55,927,587.91	55,111,490.30
经营活动产生的现金流量净额		-9,385,088.46	-2,993,727.74
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			3,245,892.50
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			3,245,892.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		937,163.72	616,496.75
投资支付的现金			
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		937,163.72	616,496.75
投资活动产生的现金流量净额		-937,163.72	2,629,395.75
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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		4,479,007.96	4,278,273.04
筹资活动现金流出小计		4,479,007.96	4,278,273.04
筹资活动产生的现金流量净额		-4,479,007.96	-4,278,273.04
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			
加：期初现金及现金等价物余额		490,087,016.55	434,062,767.44
六、期末现金及现金等价物余额		475,285,756.41	429,420,162.41

公司负责人：许骅

主管会计工作负责人：戴天

会计机构负责人：蒋雪皓

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		13,585,206.58	13,396,301.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		923,889.55	7,866,815.62
经营活动现金流入小计		14,509,096.13	21,263,116.88
购买商品、接受劳务支付的现金		2,533,501.90	1,684,376.82
支付给职工及为职工支付的现金		8,041,594.36	8,169,737.98
支付的各项税费		1,314,224.38	1,134,354.96
支付其他与经营活动有关的现金		2,794,605.15	9,001,519.74
经营活动现金流出小计		14,683,925.79	19,989,989.50
经营活动产生的现金流量净额		-174,829.66	1,273,127.38
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			3,245,892.50
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			3,245,892.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,875.52	281,755.78

投资支付的现金			
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		39,875.52	281,755.78
投资活动产生的现金流量净额		-39,875.52	2,964,136.72
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,713,291.80	1,930,475.76
筹资活动现金流出小计		2,713,291.80	1,930,475.76
筹资活动产生的现金流量净额		-2,713,291.80	-1,930,475.76
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			
加：期初现金及现金等价物余额		452,049,283.65	395,528,343.45
六、期末现金及现金等价物余额		449,121,286.67	397,835,131.79

公司负责人：许骅

主管会计工作负责人：戴天

会计机构负责人：蒋雪皓

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										所有者权益合计
一、上年期末余额	400,881,981.00				183,685,739.04		185,569,372.46		141,167,462.73		667,873,583.92		1,579,178,139.15	1,579,178,139.15
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	400,881,981.00				183,685,739.04		185,569,372.46		141,167,462.73		667,873,583.92		1,579,178,139.15	1,579,178,139.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-36,094,759.64				11,443,862.23		-24,650,897.41	-24,650,897.41
（一）综合收益总额							-36,094,759.64				25,073,849.58		-11,020,910.06	-11,020,910.06
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配											-13,629,987.35		-13,629,987.35	-13,629,987.35
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											-13,629,987.35		-13,629,987.35	-13,629,987.35
4. 其他														
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	400,881,981.00				183,685,739.04		149,474,612.82		141,167,462.73		679,317,446.15		1,554,527,241.74	1,554,527,241.74

项目	2025 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	400,881,981.00				183,685,739.04		178,702,903.18		136,169,526.11		640,369,026.97		1,539,809,176.30	1,539,809,176.30
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	400,881,981.00				183,685,739.04		178,702,903.18		136,169,526.11		640,369,026.97		1,539,809,176.30	1,539,809,176.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-22,041,491.89				10,961,441.28		-11,080,050.61	-11,080,050.61
（一）综合收益总额							-22,041,491.89				23,789,664.67		1,748,172.78	1,748,172.78
（二）所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（三）利润分配											-12,828,223.39		-12,828,223.39	-12,828,223.39
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											-12,828,223.39		-12,828,223.39	-12,828,223.39
4.其他														
（四）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.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
（五）专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	400,881,981.00				183,685,739.04		156,661,411.29		136,169,526.11		651,330,468.25		1,528,729,125.69	1,528,729,125.69

公司负责人：许骅

主管会计工作负责人：戴天

会计机构负责人：蒋雪皓

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,881,981.00				183,364,339.04		185,619,496.21		141,167,462.73	848,062,280.16	1,759,095,559.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,881,981.00				183,364,339.04		185,619,496.21		141,167,462.73	848,062,280.16	1,759,095,559.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-36,052,665.38			13,513,243.70	-22,539,421.68
（一）综合收益总额							-36,052,665.38			27,143,231.05	-8,909,434.33
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-13,629,987.35	-13,629,987.35
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,629,987.35	-13,629,987.35
3. 其他											
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	400,881,981.00				183,364,339.04		149,566,830.83		141,167,462.73	861,575,523.86	1,736,556,137.46

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,881,981.00				183,364,339.04		178,718,847.83		136,169,526.11	815,909,071.52	1,715,043,765.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,881,981.00				183,364,339.04		178,718,847.83		136,169,526.11	815,909,071.52	1,715,043,765.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-22,000,836.75			20,050,497.62	-1,950,339.13
（一）综合收益总额							-22,000,836.75			32,878,721.01	10,877,884.26
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-12,828,223.39	-12,828,223.39
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,828,223.39	-12,828,223.39
3. 其他											
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	400,881,981.00				183,364,339.04		156,718,011.08		136,169,526.11	835,959,569.14	1,713,093,426.37

公司负责人：许骅

主管会计工作负责人：戴天

会计机构负责人：蒋雪皓

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

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。截至2026年6月30日，公司股本总数为400,881,981股，全部为无限售条件股份。

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

本财务报表及财务报表附注经董事会于2026年8月25日批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司在编制财务报表过程中，已全面评估本公司自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本公司利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本公司将有足够的资源在自资产负债表日起未来12个月内保持持续经营，本公司因而按持续经营基础编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√ 适用 □ 不适用

项目	重要性标准
重要的联营企业	账面价值占合并报表资产总额 5%以上

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√ 适用 □ 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断，一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

□适用 √不适用

11、金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(6) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收账款及合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。应收账款是本公司无条件收取合同对价的权利。

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收集团合并范围内子公司款项

②其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收集团合并范围内子公司款项
低信用风险组合	押金及保证金

12、应收票据

☐适用 ☒不适用

13、应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详见附注“金融资产减值”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

详见附注“金融资产减值”

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

详见附注“金融资产减值”

14、应收款项融资

☐适用 ☒不适用

15、其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详见附注“金融资产减值”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

详见附注“金融资产减值”

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

详见附注“金融资产减值”

16、存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等。

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

存货的盘存制度为永续盘存制。

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒ 适用 ☐ 不适用

存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

17、合同资产

☐ 适用 ☒ 不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

☐ 适用 ☒ 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐ 适用 ☒ 不适用

19、长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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

与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营

企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20、投资性房地产**(1) 如果采用成本计量模式的****折旧或摊销方法**

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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

21、固定资产**(1) 确认条件**

☒ 适用 ☐ 不适用

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

☒ 适用 ☐ 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-65	5.00%	4.750%-1.462%
机器设备	年限平均法	8-10	5.00%	11.875%-9.500%
办公设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.000%-9.500%
运输工具	年限平均法	4-10	5.00%	23.750%-9.500%
电子及其他设备	年限平均法	3-10	5.00%	31.667%-9.500%
固定资产装修	年限平均法	5-10	0.00%	20.00%-10.00%

22、在建工程

☐ 适用 ☒ 不适用

23、借款费用

☐ 适用 ☒ 不适用

24、生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

26、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

其中，使用寿命有限的无形资产项目的的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命（年）	摊销方法
房屋使用权	20-50	直线法
软件	10	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

27、长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回

金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、软件使用权。长期待摊费用在预计受益期间内平均摊销。

29、合同负债

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

31、预计负债

□适用 √不适用

32、股份支付

□适用 √不适用

33、优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、收入**(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

本公司收入确认的总体原则和计量方法如下：

1) 识别履约义务

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司将向客户转让商品（包括劳务，下同）的承诺作为单项履约义务，分两种情况识别单项履约义务：一是本公司向客户转让可明确区分商品（或者商品的组合）的承诺。二是本公司向客户转让一系列实质相同且转让模式相同的、可明确区分商品的承诺。

2) 确定交易价格

本公司按向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确定交易价格。在合同开始日，本公司将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

3) 收入确认时点及判断依据

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

4) 主要责任人/代理人

对于本公司自第三方取得商品或其他资产控制权后，再转让给客户/自第三方取得商品控制权后，通过提供重大的服务将商品与其他商品或服务整合成某组合产出转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品或服务的价格，即本公司在向客户转让商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

5) 本公司收入的具体确认原则

销售商品收入确认原则：当公司在将相应产品的货权移交给买方时，商品控制权转移给购买方，公司确认销售收入的实现。

出租物业收入确认原则：具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；且公司已履行了合同规定的义务，开具租赁发票且相应收入已经取得或确信可以取得时，确认租金收入的实现。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

□适用 √不适用

35、合同成本

□适用 √不适用

36、政府补助

√适用 □不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

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

38、租赁

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海九百中唐商业发展有限公司	20

2、税收优惠

☒适用 ☐不适用

根据《财政部税务总局公告 2023 年第 6 号：关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。上海九百中唐商业发展有限公司适用该优惠政策。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32, 129. 87	22, 045. 71
银行存款	474, 765, 919. 74	489, 574, 267. 02
其他货币资金	487, 706. 80	490, 703. 82
存放财务公司存款		
合计	475, 285, 756. 41	490, 087, 016. 55

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,471,205.19	6,448,735.90
其中 1 年以内（含 1 年）	9,471,205.19	6,448,735.90
1 至 2 年	295,366.80	84,318.48
2 至 3 年	24,748.10	24,748.10
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年	53,705.59	53,705.59
5 年以上	20,165,762.71	20,165,762.71
合计	30,010,788.39	26,777,270.78

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	310,759.35	1.04	310,759.35	100.00		310,759.35	1.16	310,759.35	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备的 应收账款	310,759.35	1.04	310,759.35	100.00		310,759.35	1.16	310,759.35	100.00	
按组合计提坏账准备	29,700,029.04	98.96	20,384,570.85	68.63	9,315,458.19	26,466,511.43	98.84	20,212,303.87	76.37	6,254,207.56
其中：										
账龄组合	29,700,029.04	98.96	20,384,570.85	68.63	9,315,458.19	26,466,511.43	98.84	20,212,303.87	76.37	6,254,207.56
合计	30,010,788.39	/	20,695,330.20	/	9,315,458.19	26,777,270.78	/	20,523,063.22	/	6,254,207.56

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海易初莲花超市有限公司	102,692.36	102,692.36	100.00	预计无法收回
上海准奕贸易有限公司	208,066.99	208,066.99	100.00	预计无法收回
合计	310,759.35	310,759.35	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	9,471,205.19	473,598.95	5.00
1 至 2 年	295,366.80	29,536.68	10.00
2 至 3 年	24,748.10	4,949.62	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	53,705.59	21,482.24	40.00
5 年以上	19,855,003.36	19,855,003.36	100.00
合计	29,700,029.04	20,384,570.85	68.63

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	310,759.35					310,759.35
按组合计提坏账准备	20,212,303.87	194,056.65	21,789.67			20,384,570.85
合计	20,523,063.22	194,056.65	21,789.67			20,695,330.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
上海敏颖实业有限公司	3,633,323.15		3,633,323.15	12.11	181,666.16
义乌冷拉型钢厂	2,185,536.15		2,185,536.15	7.28	2,185,536.15
上海以理食品有限公司	1,390,300.00		1,390,300.00	4.63	69,515.00
杭州联华华商集团有限公司	1,261,455.36		1,261,455.36	4.20	1,261,455.36
杭州美姿商贸有限公司	1,053,063.76		1,053,063.76	3.51	1,053,063.76
合计	9,523,678.42		9,523,678.42	31.73	4,751,236.43

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、 合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,373,303.75	84.22	1,285,209.76	74.90
1 至 2 年				
2 至 3 年	163,400.00	10.02	163,400.00	9.52
3 年以上	94,000.00	5.76	267,356.89	15.58
合计	1,630,703.75	100.00	1,715,966.65	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例 (%)
滋韵生物科技（上海）有限公司	1,125,760.00	69.04
广东中汇建筑设计院有限公司上海分公司	163,400.00	10.02
上海奇乐经贸有限公司	94,000.00	5.76
顺丰速运集团（上海）速运有限公司	35,764.75	2.19
上海龙胜建设咨询有限公司	30,000.00	1.84
合计	1,448,924.75	88.85

其他说明

☐适用 ☒不适用**9、其他应收款**

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	6,556,360.00	
其他应收款	2,142,704.63	1,511,729.46
合计	8,699,064.63	1,511,729.46

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收利息****(1) 应收利息分类**☐适用 ☒不适用**(2) 重要逾期利息**☐适用 ☒不适用**(3) 按坏账计提方法分类披露**☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**☐适用 ☒不适用**(5) 坏账准备的情况**☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用**(6) 本期实际核销的应收利息情况**☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海百联集团股份有限公司	64,575.00	
东方证券股份有限公司	6,491,785.00	
合计	6,556,360.00	

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**其他应收款****(1) 按账龄披露**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	944,911.84	313,936.67
其中 1 年以内（含 1 年）	944,911.84	313,936.67
1 至 2 年	257,432.28	257,432.28
2 至 3 年	800.00	800.00
3 年以上		
3 至 4 年	95,641.51	95,641.51
4 至 5 年	25,000.00	25,000.00
5 年以上	8,360,961.67	8,360,961.67
合计	9,684,747.30	9,053,772.13

(2) 按款项性质分类情况☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收代垫款	7,845,724.67	7,740,569.44
押金及保证金	1,839,022.63	1,313,202.69
合计	9,684,747.30	9,053,772.13

(3) 坏账准备计提情况☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	21,676.46		7,520,366.21	7,542,042.67
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	21,676.46		7,520,366.21	7,542,042.67

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	6,712,784.93					6,712,784.93
按组合计提坏账准备	829,257.74					829,257.74
合计	7,542,042.67					7,542,042.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
PSTEXGROUPINC. NY	5,749,650.93	59.37	应收代垫款	5年以上	5,749,650.93
武汉正章消毒用品有限公司	937,540.00	9.68	应收代垫款	5年以上	937,540.00
上海青浦腾富建筑装潢工程公司	570,000.00	5.89	其他	5年以上	570,000.00
上海强生房地产开发经营有限公司	469,908.00	4.85	押金及保证金	5年以上	
静安曹家渡正章保洁服务社	269,946.58	2.79	押金及保证金	5年以上	
合计	7,997,045.51	82.58	/	/	7,257,190.93

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、存货**(1) 存货分类**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	2,179,875.50	54,759.36	2,125,116.14	2,860,182.63	54,759.36	2,805,423.27
在产品	651,101.39		651,101.39	224,038.80		224,038.80
库存商品	14,076,542.71	249,113.27	13,827,429.44	11,953,102.31	251,059.48	11,702,042.83
周转材料	115,623.47		115,623.47	115,623.47		115,623.47
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	237,510.13	187,756.22	49,753.91	249,516.78	187,756.22	61,760.56
发出商品	36,921.21		36,921.21	33,538.17		33,538.17
合计	17,297,574.41	491,628.85	16,805,945.56	15,436,002.16	493,575.06	14,942,427.10

(2) 确认为存货的数据资源

□ 适用 √ 不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	54,759.36					54,759.36
在产品						
库存商品	251,059.48			1,946.21		249,113.27
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	187,756.22					187,756.22
合计	493,575.06			1,946.21		491,628.85

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□ 适用 √ 不适用

按组合计提存货跌价准备

□ 适用 √ 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□ 适用 √ 不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□ 适用 √ 不适用

(5) 合同履行成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
待抵扣进项税	445,150.68	682,741.01
合计	445,150.68	682,741.01

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明:

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其 他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
上海百富网络信息 技术有限公司	12,406,369.33				14,008.75						12,420,378.08	
上海九百城市广场 有限公司	341,982,809.15				13,157,444.17						355,140,253.32	
上海久光百货有限 公司	96,139,950.01				17,389,654.65						113,529,604.66	
中进汽贸上海进口 汽车贸易有限公司	1,997,256.90				329,751.91						2,327,008.81	
武汉正章消毒用品 有限公司		405,926.28										405,926.28
小计	452,526,385.39	405,926.28			30,890,859.48						483,417,244.87	405,926.28
合计	452,526,385.39	405,926.28			30,890,859.48						483,417,244.87	405,926.28

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认的股 利收入	累计计入其他综 合收益的利得	累计计入 其他综合 收益的损 失	指定为以公允价值计量 且其变动计入其他综合 收益的原因
		追加 投资	减少 投资	本期计入其他综 合收益的利得	本期计入其他综 合收益的损失	其他					
上海百联集团股份有限公司	3,870,195.00			-680,190.00			3,190,005.00	64,575.00	1,308,210.25		非交易性权益工具投资
东方证券股份有限公司	353,802,282.50			-47,390,030.50			306,412,252.00	6,491,785.00	199,214,230.86		非交易性权益工具投资
上海海鼎信息工程股份有限 公司	5,241,906.24						5,241,906.24				非交易性权益工具投资
上海不夜城股份有限公司	140,000.00						140,000.00				非交易性权益工具投资
江苏高能时代在线股份有限 公司							0.00				非交易性权益工具投资
上海笑笑亮实业有限公司											非交易性权益工具投资
供销大集集团股份有限公司	89,945.00				42,094.26		47,850.74			92,218.01	非交易性权益工具投资
合计	363,144,328.74			-48,070,220.50	42,094.26		315,032,013.98	6,556,360.00	200,522,441.11	92,218.01	/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	332,674,970.11	332,674,970.11
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	332,674,970.11	332,674,970.11
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	78,658,699.17	78,658,699.17
2. 本期增加金额	5,736,685.47	5,736,685.47
(1) 计提或摊销	5,736,685.47	5,736,685.47
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	84,395,384.64	84,395,384.64
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	248,279,585.47	248,279,585.47
2. 期初账面价值	254,016,270.94	254,016,270.94

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	41,177,615.21	42,134,298.90
固定资产清理		
合计	41,177,615.21	42,134,298.90

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	49,985,697.40	17,116,466.49	1,913,585.63	2,450,519.19	2,057,037.94	1,818,617.61	75,341,924.26
2. 本期增加金额	108,258.72	8,383.08		8,636.56	59,860.17		185,138.53
(1) 购置	108,258.72	8,383.08		8,636.56	59,860.17		185,138.53
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		296,739.31		20,893.81			317,633.12
(1) 处置或报废		296,739.31		20,893.81			317,633.12
4. 期末余额	50,093,956.12	16,828,110.26	1,913,585.63	2,438,261.94	2,116,898.11	1,818,617.61	75,209,429.67
二、累计折旧							
1. 期初余额	16,230,513.85	10,022,708.56	1,445,212.72	1,590,156.06	1,758,664.60	1,738,905.13	32,786,160.92
2. 本期增加金额	555,395.22	335,984.93	76,138.41	74,332.42	82,663.53	1,426.05	1,125,940.56
(1) 计提	555,395.22	335,984.93	76,138.41	74,332.42	82,663.53	1,426.05	1,125,940.56
3. 本期减少金额		281,902.34		19,849.12			301,751.46
(1) 处置或报废		281,902.34		19,849.12			301,751.46
4. 期末余额	16,785,909.07	10,076,791.15	1,521,351.13	1,644,639.36	1,841,328.13	1,740,331.18	33,610,350.02
三、减值准备							
1. 期初余额	421,464.44						421,464.44
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	421,464.44						421,464.44
四、账面价值							
1. 期末账面价值	32,886,582.61	6,751,319.11	392,234.50	793,622.58	275,569.98	78,286.43	41,177,615.21
2. 期初账面价值	33,333,719.11	7,093,757.93	468,372.91	860,363.13	298,373.34	79,712.48	42,134,298.90

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	401,400.00	
工程物资		
合计	401,400.00	

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
锅炉安装	401,400.00		401,400.00			
合计	401,400.00		401,400.00			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用**23、生产性生物资产**

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用**24、油气资产**

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用**25、使用权资产**

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	35,206,985.97	35,206,985.97
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	934,358.90	934,358.90
4. 期末余额	34,272,627.07	34,272,627.07
二、累计折旧		
1. 期初余额	8,802,631.24	8,802,631.24
2. 本期增加金额	2,886,082.69	2,886,082.69
(1) 计提	2,886,082.69	2,886,082.69
3. 本期减少金额	934,358.90	934,358.90
(1) 处置	934,358.90	934,358.90
4. 期末余额	10,754,355.03	10,754,355.03
三、减值准备		
1. 期初余额		

2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	23,518,272.04	23,518,272.04
2. 期初账面价值	26,404,354.73	26,404,354.73

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋长期租赁使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	113,869,800.00	136,053.86	114,005,853.86
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	113,869,800.00	136,053.86	114,005,853.86
二、累计摊销			
1. 期初余额	50,248,624.11	67,898.40	50,316,522.51
2. 本期增加金额	1,684,311.42	6,802.68	1,691,114.10
(1) 计提	1,684,311.42	6,802.68	1,691,114.10
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	51,932,935.53	74,701.08	52,007,636.61
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	61,936,864.47	61,352.78	61,998,217.25
2. 期初账面价值	63,621,175.89	68,155.46	63,689,331.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	其他	处置	其他	
上海第九百货商店有限公司	4,373,000.00					4,373,000.00
合计	4,373,000.00					4,373,000.00

(2) 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
上海第九百货商店有限公司	4,372,999.00					4,372,999.00
合计	4,372,999.00					4,372,999.00

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,197,904.67	756,344.46	532,260.69		4,421,988.44
软件使用权	49,129.51		18,631.10		30,498.41
合计	4,247,034.18	756,344.46	550,891.79		4,452,486.85

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

☐适用 ☒不适用

(2) 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入其他综合收益的公允价值变动	199,422,441.11	49,855,610.28	247,492,661.61	61,873,165.40
合计	199,422,441.11	49,855,610.28	247,492,661.61	61,873,165.40

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

☐适用 ☒不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	29,648,610.45	29,436,195.42
可抵扣亏损	83,617,468.02	83,617,468.02
合计	113,266,078.47	113,053,663.44

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	14,053,702.99	14,053,702.99	
2027	15,763,917.60	15,763,917.60	
2028	3,318,551.63	3,318,551.63	
2029	25,849,784.18	25,849,784.18	
2030	24,631,511.62	24,631,511.62	
合计	83,617,468.02	83,617,468.02	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
补偿性资产						
预付设备采购款				25,965.00		25,965.00
合计				25,965.00		25,965.00

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

31、所有权或使用权受限资产

□适用 √不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

□适用 √不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☐适用 ☒不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1, 902, 837. 99	2, 883, 845. 46
1 年以上		245, 926. 78
合计	1, 902, 837. 99	3, 129, 772. 24

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1) 预收账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	749, 028. 30	757, 737. 03
1 年以上		
合计	749, 028. 30	757, 737. 03

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债**(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	34,291,356.49	36,068,377.63
合计	34,291,356.49	36,068,377.63

(2) 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		16,004,169.58	16,004,169.58	
二、离职后福利-设定提存计划		2,057,310.16	2,057,310.16	
三、辞退福利		240,000.00	240,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计		18,301,479.74	18,301,479.74	

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		13,137,274.79	13,137,274.79	
二、职工福利费		514,777.62	514,777.62	
三、社会保险费		967,525.33	967,525.33	
其中：医疗保险费		940,125.02	940,125.02	
工伤保险费		27,400.31	27,400.31	
生育保险费				
四、住房公积金		837,085.00	837,085.00	
五、工会经费和职工教育经费		273,005.94	273,005.94	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		274,500.90	274,500.90	
合计		16,004,169.58	16,004,169.58	

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,671,330.65	1,671,330.65	
2、失业保险费		52,229.81	52,229.81	
3、企业年金缴费		333,749.70	333,749.70	
合计		2,057,310.16	2,057,310.16	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	145,082.30	1,169,315.53
企业所得税	1,750.12	11,342.81
个人所得税	223,265.16	29,461.25
城市维护建设税	25,598.48	68,211.14
房产税	358,312.99	419,398.99
土地使用税	12,679.14	12,679.14
教育费附加	16,979.56	47,417.16
印花税	9,053.39	18,693.08
合计	792,721.14	1,776,519.10

41、其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	14,173,816.85	543,829.50
其他应付款	10,815,891.55	10,910,346.39
合计	24,989,708.40	11,454,175.89

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	14,173,816.85	543,829.50
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
合计	14,173,816.85	543,829.50

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	5,162,659.88	5,084,538.88
代收代付	1,187,878.17	1,414,729.70
其他	4,465,353.50	4,411,077.81
合计	10,815,891.55	10,910,346.39

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	2,000,286.02	5,743,447.89
合计	2,000,286.02	5,743,447.89

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额		50,598.62
合计		50,598.62

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1) 应付债券**

□适用 √不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物租赁负债	25,731,806.48	30,087,742.98
未确认融资费用	-2,679,966.15	-3,292,740.70
重分类至一年内到期的非流动负债	-2,000,286.02	-5,743,447.89
合计	21,051,554.31	21,051,554.39

48、长期应付款**项目列示**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	298,571.22	298,571.22
专项应付款		
合计	298,571.22	298,571.22

长期应付款

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1993 年改制遗留	298,571.22	298,571.22
合计	298,571.22	298,571.22

专项应付款

□ 适用 √ 不适用

49、长期应付职工薪酬

□ 适用 √ 不适用

50、预计负债

□ 适用 √ 不适用

51、递延收益

递延收益情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

52、其他非流动负债

□ 适用 √ 不适用

53、股本

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	171,440,796.06			171,440,796.06
其他资本公积	12,244,942.98			12,244,942.98
合计	183,685,739.04			183,685,739.04

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转入 留存收益	减：所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	185,569,372.46	-48,112,314.76			-12,017,555.12	-36,094,759.64		149,474,612.82
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	185,569,372.46	-48,112,314.76			-12,017,555.12	-36,094,759.64		149,474,612.82
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	185,569,372.46	-48,112,314.76			-12,017,555.12	-36,094,759.64		149,474,612.82

58、专项储备

□ 适用 √ 不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	141,167,462.73			141,167,462.73
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	141,167,462.73			141,167,462.73

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	667,873,583.92	640,369,026.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	667,873,583.92	640,369,026.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,073,849.58	45,330,714.53
减：提取法定盈余公积		4,997,936.62
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,629,987.35	12,828,220.96
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	679,317,446.15	667,873,583.92

61、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,282,270.35	31,182,744.91	42,664,517.38	31,430,396.19
其他业务	1,943,077.18	1,907,425.44	2,388,959.01	1,960,503.03
合计	43,225,347.53	33,090,170.35	45,053,476.39	33,390,899.22

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
商业	16,036,654.85	13,137,977.35
商铺租赁	14,749,961.56	10,478,499.49
工业	10,495,653.94	7,566,268.07
按经营地区分类		
上海地区	37,351,094.13	29,173,063.44

上海以外地区	3,931,176.22	2,009,681.47
合计	41,282,270.35	31,182,744.91

其他说明

☐适用 ☒不适用**(3) 履约义务的说明**☐适用 ☒不适用**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**☐适用 ☒不适用**(5) 重大合同变更或重大交易价格调整**☐适用 ☒不适用**62、税金及附加**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	66,956.86	57,028.04
教育费附加	48,135.92	40,734.29
房产税	716,625.98	711,903.60
土地使用税	25,358.28	25,358.28
车船使用税	1,980.00	1,855.84
印花税	45,156.07	44,733.68
合计	904,213.11	881,613.73

63、销售费用☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社会保险支出	3,395,358.20	4,396,886.87
销售管理费	1,668,164.75	1,726,304.18
租赁费	247,571.32	384,712.60
运杂费	12,712.52	384,803.01
水电费	55,429.80	269,564.82
修理费	147,795.69	109,762.46
其他	323,064.93	410,585.62
合计	5,850,097.21	7,682,619.56

64、管理费用☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社会保险支出	10,877,445.38	11,053,607.25
折旧及摊销	1,155,221.56	1,083,897.38
中介机构费用	756,176.18	751,735.85

办公及差旅费	154,961.00	189,284.37
租赁费	1,475,933.78	1,532,489.36
水电费	51,717.67	57,522.08
其他	2,789,516.09	3,019,102.28
合计	17,260,971.66	17,687,638.57

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬工资	251,909.68	152,054.03
直接材料	119.47	2,576.57
其他	34,224.73	39,606.11
合计	286,253.88	194,236.71

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	634,506.00	362,250.03
其中：租赁负债利息支出	634,506.00	362,250.03
利息收入	-1,063,033.12	-1,960,775.06
手续费支出	34,302.74	29,377.26
合计	-394,224.38	-1,569,147.77

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
老字号补贴	1,400,000.00	1,387,737.00
个税手续费返还		20,089.10
岗位补贴	37,138.40	
就业补贴	3,000.00	
扩岗补助	1,500.00	1,500.00
残疾人奖励	30,055.20	87,014.00
老旧营运车补贴	75,000.00	
其他	23,253.34	
合计	1,569,946.94	1,496,340.10

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	30,890,859.48	32,610,346.79
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	6,556,360.00	3,359,975.00

债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	37,447,219.48	35,970,321.79

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-172,266.98	-35,364.88
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-172,266.98	-35,364.88

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	5,796.25	7,206.98	5,796.25
合计	5,796.25	7,206.98	5,796.25

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,044.69		1,044.69
其中：固定资产处置损失	1,044.69		1,044.69
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,000.00	418,000.00	1,000.00
资产报废、毁损损失		632.37	
罚款滞纳金支出	251.05	300.00	251.05
赔偿金、违约金	665.95	13,580.27	665.95
其他		331.42	
合计	2,961.69	432,844.06	2,961.69

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,750.12	1,611.63
递延所得税费用		
合计	1,750.12	1,611.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	25,075,599.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,268,899.93
子公司适用不同税率的影响	-7,000.48
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-9,361,804.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,101,655.54
所得税费用	1,750.12

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“其他综合收益”之说明

78、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,063,033.12	2,132,090.12
往来款及其他收现	118,641.59	63,705.83
营业外收入以及其他收益	1,569,991.00	1,505,067.42
合计	2,751,665.71	3,700,863.37

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用付现	7,070,868.30	4,393,058.57
手续费	33,403.26	30,041.31
往来款及其他付现	889,005.20	658,910.94
合计	7,993,276.76	5,082,010.82

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁款项	4,479,007.96	4,278,273.04
合计	4,479,007.96	4,278,273.04

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

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	25,073,849.58	23,789,664.67
加：资产减值准备		
信用减值损失	172,266.98	35,364.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,862,626.03	6,932,317.11
使用权资产摊销	2,886,082.69	3,648,204.30
无形资产摊销	1,691,114.10	1,691,114.10
长期待摊费用摊销	550,891.79	760,567.52
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）	1,044.69	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	634,506.00	362,250.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,447,219.48	-35,970,321.79
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）	-1,863,518.46	-957,196.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,068,112.06	-396,165.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,878,620.32	-2,889,526.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,385,088.46	-2,993,727.74
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	475,285,756.41	429,420,162.41
减：现金的期初余额	490,087,016.55	434,062,767.44
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	-14,801,260.14	-4,642,605.03

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	475,285,756.41	490,087,016.55
其中：库存现金	32,129.87	22,045.71
可随时用于支付的银行存款	474,765,919.74	489,574,267.02
可随时用于支付的其他货币资金	487,706.80	490,703.82
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	475,285,756.41	490,087,016.55
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		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

□适用 √不适用

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

(3) 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒ 适用 ☐ 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐ 适用 ☒ 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项 目	本期租赁费用
短期租赁费用（适用简化处理）	481,201.65

售后租回交易及判断依据

☐ 适用 ☒ 不适用

与租赁相关的现金流出总额4,960,209.61(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋及建筑物	14,749,961.56	
合计	14,749,961.56	

作为出租人的融资租赁

☐ 适用 ☒ 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐ 适用 ☒ 不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐ 适用 ☒ 不适用

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☐适用 ☒不适用

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：
☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海正章洗染有限公司	上海市	92,731,425.09	上海市静安区北京西路 1868 号	工业	100.00		同一控制下企业合并取得
上海九百电子网络有限公司	上海市	8,000,000.00	浦东耀华路 58 号	商业	100.00		投资设立取得
上海九百中唐商业发展有限公司	上海市	10,000,000.00	上海市静安区愚园路 300 号 6 层 E 室	商业	100.00		同一控制下企业合并取得
上海正章洗涤用品厂有限公司	上海市	30,000,000.00	宝山区城银路 895 号	工业	100.00		投资设立取得

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海九百城市广场有限公司	上海市	上海市南京西路1618号	服务业	38.00		权益法
上海久光百货有限公司	上海市	上海市南京西路1618号	商业	30.00		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海九百城市广场有限公司	上海久光百货有限公司	上海九百城市广场有限公司	上海久光百货有限公司
流动资产	222,279,534.74	789,384,904.29	175,221,860.70	859,947,062.33
非流动资产	424,800,193.43	2,110,542,439.63	435,899,826.38	1,459,509,592.71
资产合计	647,079,728.17	2,899,927,343.92	611,121,687.08	2,319,456,655.04
流动负债	110,979,380.66	517,208,117.63	103,007,220.20	679,727,580.96
非流动负债		2,057,646,467.76		1,330,209,712.85
负债合计	110,979,380.66	2,574,854,585.39	103,007,220.20	2,009,937,293.81
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	536,100,347.51	325,072,758.53	508,114,466.88	309,519,361.23
按持股比例计算的净资产份额	203,718,132.05	97,521,827.56	193,083,497.41	92,855,808.37
调整事项	151,422,121.27	16,007,777.10	148,899,311.74	3,284,141.64
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	151,422,121.27	16,007,777.10	148,899,311.74	3,284,141.64
对联营企业权益投资的账面价值	355,140,253.32	113,529,604.66	341,982,809.15	96,139,950.01
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	99,469,008.17	977,650,283.44	97,717,524.45	941,376,931.58
净利润	45,345,058.46	57,965,515.50	43,277,674.43	64,217,600.36
终止经营的净利润				
其他综合收益				

综合收益总额	45,345,058.46	57,965,515.50	43,277,674.43	64,217,600.36
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	14,747,386.89	14,403,626.23
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	343,760.66	973,228.44
--其他综合收益		
--综合收益总额	343,760.66	973,228.44

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐ 适用 ☒ 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐ 适用 ☒ 不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	1,546,693.60	1,496,340.10
合计	1,546,693.60	1,496,340.10

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见附注七相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司无外汇资产，不存在汇率风险。

2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司无银行借款以及长期债券。因此本公司受到利率变动所导致的现金流量变动风险很小。

3) 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。本公司管理层认为相关的公允价值变动对本公司无重大影响。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2026 年 6 月 30 日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产。合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。此外，对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级。本公司的客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此本公司没有重大的信用集中风险。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见附注“金融资产减值”部分的会计政策。

本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、金融资产转移**(1) 转移方式分类**

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	309,650,107.74		5,381,906.24	315,032,013.98
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	309,650,107.74		5,381,906.24	315,032,013.98
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				

其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

第一层次公允价值计量的其他权益工具投资期末公允价值是基于上海证券交易所及深圳证券交易所 2026 年 6 月 30 日收盘价进行计量。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

第三层次公允价值计量的其他权益工具主要为本公司持有的非公开交易、无活跃市场报价的股权投资。

上海海鼎信息工程股份有限公司和上海不夜城股份有限公司两家被投资方均为非上市公司, 无法直接从证券市场取得可比价值, 本公司评估其实际经营情况、财务状况, 认定按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

本公司评估了江苏高能时代在线股份有限公司实际经营情况、财务状况, 以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

上海笑笑亮实业有限公司已于 2025 年 10 月 29 日工商注销, 本公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括:应收账款、其他应收款、应付款项、预收款项、其他应付款等, 其账面价值与公允价值差异均很小。

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海新南西（集团）有限公司	上海市南京西路 818 号 11 楼	商业	129,960.00	25.66	25.66

本企业的母公司情况的说明

上海九百（集团）有限公司已于 2026 年 2 月 13 日更名为上海新南西（集团）有限公司

本企业最终控制方是上海市静安区国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

十、3、在合营企业或联营企业中的权益

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海九百城市广场有限公司	本公司的联营企业
上海久光百货有限公司	本公司的联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海奇乐经贸有限公司	上海九百股份有限公司退休职工管理委员会出资组建
上海景德镇艺术瓷器有限公司	受同一母公司控制
上海三阳盛食品有限公司	受同一母公司控制
上海申一百货公司	受同一母公司控制
上海九百大华商城有限公司	受同一母公司控制
上海九百世纪食品商城有限公司	受同一母公司控制
上海百乐门大酒店有限公司	受同一母公司控制
上海成泰物业管理有限公司	受同一母公司控制
上海九百集团食品有限公司	受同一母公司控制
上海西区老大房食品有限公司	受同一母公司控制

上海西区老大房实业有限公司	受同一母公司控制
上海美丽园大酒店有限公司	受同一母公司控制
上海南西运营管理有限公司	受同一母公司控制
上海静安商业投资有限公司	受同一母公司控制
武汉正章消毒用品有限公司	本公司的联营企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易 额度 (如适用)	是否超过 交易额度 (如适用)	上期发生额
上海百乐门大酒店有限公司	辅助管理费、职工餐费、会务费	189,584.15			183,064.15
上海成泰物业管理有限公司	场地服务费、物业服务费、高配托管服务费	422,924.52			352,169.80
上海九百世纪食品商城有限公司	物业服务费	66,509.43			77,594.37
上海美丽园大酒店有限公司	会务费	2,169.81			
上海九百世纪食品商城有限公司	采购商品	3,508.77			6,773.29
上海西区老大房实业有限公司	采购商品				265.49
上海三阳盛食品有限公司	采购商品	242,415.91			20,708.72
上海景德镇艺术瓷器有限公司	采购商品	3,187.25			1,316.81
上海申一百货公司	采购商品	1,125.66			767.44

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海九百世纪食品商城有限公司	销售商品	15,109.73	32,804.81
上海西区老大房食品有限公司	销售商品	2,566.37	
上海新南西（集团）有限公司	销售商品	31,778.77	9,528.15
上海三阳盛食品有限公司	销售商品	39,949.58	20,872.57
上海九百集团食品有限公司	销售商品	11,796.46	
上海百乐门大酒店有限公司	销售商品	637.17	
上海南西运营管理有限公司	销售商品	25,940.71	
上海静安商业投资有限公司	销售商品	995.58	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海九百世纪食品商城有限公司	房屋建筑物	2,863,686.00	2,863,686.00
上海百乐门大酒店有限公司	房屋建筑物	2,943,223.80	2,943,223.80

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
上海新南西（集团）有限公司	房屋建筑物			782,427.60	46,394.46				481,595.16	14,079.98	255,896.44
上海奇乐经贸有限公司	房屋建筑物	139,800.00		139,800.00			139,800.00		139,800.00		
上海九百大华商城有限公司	房屋建筑物			1,518,400.02	377,555.71				1,803,102.00	66,919.44	
上海九百世纪食品商城有限公司	房屋建筑物	20,112.23		406,098.23	29,254.85				385,986.00	45,773.21	2,103,003.95
上海申一百货公司	房屋建筑物								24,000.00	1,454.80	

关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用**(5) 关联方资金拆借**☐适用 ☒不适用**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**☐适用 ☒不适用**(7) 关键管理人员报酬**☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	114.19	158.15

(8) 其他关联交易☐适用 ☒不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1) 应收项目**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	上海奇乐经贸有限公司	94,000.00		233,800.00	
其他应收款	上海九百世纪食品商城有限公司	128,662.00		128,662.00	
其他应收款	武汉正章消毒用品有限公司	937,540.00	937,540.00	937,540.00	937,540.00
应收账款	上海百乐门大酒店有限公司	284,828.31	14,241.42	474,713.68	23,735.68
应收账款	上海三阳盛食品有限公司			9,352.00	467.60

(2) 应付项目☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海百乐门大酒店有限公司	1,096,588.20	1,096,588.20
其他应付款	上海奇乐经贸有限公司	94,795.70	94,795.70

(3) 其他项目☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	869,229.18	1,185,823.63
其中：1 年以内（含 1 年）	869,229.18	1,185,823.63
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	208,066.99	208,066.99
合计	1,077,296.17	1,393,890.62

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	208,066.99	19.31	208,066.99	100.00		208,066.99	14.93	208,066.99	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	208,066.99	19.31	208,066.99	100.00		208,066.99	14.93	208,066.99	100.00	
按组合计提坏账准备	869,229.18	80.69	43,461.46	5.00	825,767.72	1,185,823.63	85.07	59,291.18	5.00	1,126,532.45
其中：										
账龄组合	869,229.18	80.69	43,461.46	5.00	825,767.72	1,185,823.63	85.07	59,291.18	5.00	1,126,532.45
合计	1,077,296.17	/	251,528.45	/	825,767.72	1,393,890.62	/	267,358.17	/	1,126,532.45

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海准弈贸易有限公司	208,066.99	208,066.99	100.00	预计无法收回
合计	208,066.99	208,066.99	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	869,229.18	43,461.46	5.00
合计	869,229.18	43,461.46	5.00

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息详见附注十二。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	208,066.99					208,066.99
按组合计提坏账准备	59,291.18		15,829.72			43,461.46
合计	267,358.17		15,829.72			251,528.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

2、其他应收款

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	6,556,360.00	
其他应收款	112,589,654.55	112,587,654.55
合计	119,146,014.55	112,587,654.55

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 坏账准备的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海百联集团股份有限公司	64,575.00	
东方证券股份有限公司	6,491,785.00	
合计	6,556,360.00	

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

其他应收款
(1) 按账龄披露
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,002,000.00	9,000,000.00
其中：1 年以内（含 1 年）	9,002,000.00	9,000,000.00
1 至 2 年	9,199,143.30	9,199,143.30
2 至 3 年	6,500,000.00	6,500,000.00
3 年以上		
3 至 4 年	11,885,121.30	11,885,121.30
4 至 5 年	11,082,856.95	11,082,856.95
5 年以上	134,679,331.19	134,679,331.19
合计	182,348,452.74	182,346,452.74

(2) 按款项性质分类情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方资金往来	175,839,062.92	175,839,062.92
应收代垫款	5,777,244.93	5,775,244.93
押金及保证金	732,144.89	732,144.89
合计	182,348,452.74	182,346,452.74

(3) 坏账准备计提情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额			69,758,798.19	69,758,798.19
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额			69,758,798.19	69,758,798.19

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等项所采用的输入值、假设等信息详见附注十二。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	69,758,798.19					69,758,798.19
合计	69,758,798.19					69,758,798.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
上海正章洗染有限公司	159,622,475.32	87.54	关联方往来	1-5 年	63,546,337.61
上海九百中唐商业发展有限公司	15,779,371.95	8.65	关联方往来	3-5 年	
PSTEXGROUPINC. NY	5,749,650.93	3.15	应收代垫款	5 年以上	5,749,650.93
上海强生房地产开发经营有限公司	469,908.00	0.26	押金保证金	5 年以上	
上海九百电子网络有限公司	437,215.65	0.24	关联方往来	4-5 年	437,215.65

合计	182,058,621.85	99.84	/	/	69,733,204.19
----	----------------	-------	---	---	---------------

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	116,514,537.31	1,350,000.00	115,164,537.31	116,514,537.31	1,350,000.00	115,164,537.31
对联营、合营企业投资	483,417,244.87		483,417,244.87	452,526,385.39		452,526,385.39
合计	599,931,782.18	1,350,000.00	598,581,782.18	569,040,922.70	1,350,000.00	567,690,922.70

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海正章洗染有限公司	92,731,425.09						92,731,425.09	
上海九百中唐商业发展有限公司	15,933,112.22						15,933,112.22	
上海九百电子网络有限公司	6,500,000.00	1,350,000.00					6,500,000.00	1,350,000.00
合计	115,164,537.31	1,350,000.00					115,164,537.31	1,350,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资 单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
上海百富网络信息技术有限公司	12,406,369.33				14,008.75						12,420,378.08	
上海九百城市广场有限公司	341,982,809.15				13,157,444.17						355,140,253.32	
上海久光百货有限公司	96,139,950.01				17,389,654.65						113,529,604.66	
中进汽贸上海进口汽车贸易有限公司	1,997,256.90				329,751.91						2,327,008.81	
小计	452,526,385.39				30,890,859.48						483,417,244.87	
合计	452,526,385.39				30,890,859.48						483,417,244.87	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,838,665.14	8,829,591.24	10,955,239.40	8,166,812.62
其他业务	1,482,648.00	1,483,306.80	1,324,357.65	1,324,357.59
合计	12,321,313.14	10,312,898.04	12,279,597.05	9,491,170.21

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
其中：商铺租赁	10,838,665.14	8,829,591.24
按经营地区分类		
其中：上海地区	10,838,665.14	8,829,591.24
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	10,838,665.14	8,829,591.24

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	30,890,859.48	32,610,346.79
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	6,556,360.00	3,359,975.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	37,447,219.48	35,970,321.79

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
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	-1,044.69	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,546,693.60	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,879.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	23,253.34	
减：所得税影响额	288.21	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,572,493.29	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。
☐适用 ☒不适用

其他说明
☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.60	0.0625	0.0625
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	1.50	0.0586	0.0586

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：许骅
董事会批准报送日期：2026 年 8 月 25 日

修订信息
☐适用 ☒不适用