

**上海豫园旅游商城股份有限公司**

**600655**

**2010 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告（未经审计）.....	0
八、备查文件目录.....	40

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	董事长吴平、总裁梅红健
主管会计工作负责人姓名	金婷
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	金婷

公司负责人董事长吴平、总裁梅红健、主管会计工作负责人金婷及会计机构负责人（会计主管人员）金婷声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海豫园旅游商城股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	豫园商城
公司的法定英文名称	SHANGHAI YUYUAN TOURIST MART CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	YYTM
公司法定代表人	吴平

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋伟	邱建敏
联系地址	中国上海市方浜中路 269 号	中国上海市方浜中路 269 号
电话	021-63559999	021-63559999
传真	021-63113289	021-63113289
电子信箱	obd@yuyuantm.com.cn	obd@yuyuantm.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	中国上海市文昌路 19 号
注册地址的邮政编码	200010
办公地址	中国上海市方浜中路 269 号
办公地址的邮政编码	200010
公司国际互联网网址	www.yuyuantm.com.cn
电子信箱	obd@yuyuantm.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	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

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	豫园商城	600655	
公司债券	上海证券交易所	09 豫园债	122014	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	9,729,677,986.74	8,650,532,263.42	12.47
所有者权益(或股东权益)	4,193,663,342.47	3,986,700,158.58	5.19
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.252	4.993	5.19
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	465,109,564.43	355,818,613.27	30.72
利润总额	489,007,157.34	368,775,309.70	32.60
归属于上市公司股东的净利润	385,904,667.86	301,185,026.39	28.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	388,002,932.91	257,106,360.50	50.91
基本每股收益(元)	0.483	0.377	28.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.486	0.322	50.93
稀释每股收益(元)	0.483	0.377	28.12
加权平均净资产收益率(%)	9.363	9.137	增加 0.23 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	735,359,303.35	379,116,414.57	93.97
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.921	0.475	93.89

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-129,850.19
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	24,910,965.78
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,335,910.73
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-33,107,264.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-883,522.68
所得税影响额	2,851,815.80
少数股东权益影响额(税后)	-76,320.21
合计	-2,098,265.05

三、股本变动及股东情况

(一) 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。

## 股份变动的批准情况

根据公司 2010 年第 2 次股东大会(2009 年年会)决议,公司以 2009 年底公司股本总额 798,512,209 股为基数,向全体股东按每 10 股送 5 股、派发现金红利 0.8 元(含税),共计 463,137,080.72 元,结余未分配利润 403,403,858.95 元,结转以后年度分配。同时以 2009 年末股本 798,512,209 股为基数,用资本公积按每 10 股转增 3 股的比例转增股本,共计 239,553,663.00 元,经本次转增后,公司尚余资本公积 962,051,520.05 元。公司总股本由 798,512,209 股增加至 1,437,321,976 股。公司已于 2010 年 7 月实施了该分配方案,截至本报告出具日,公司总股数为 1,437,321,976 股,增加了 638,809,767 股。此次分配转增方案实施后公司按新股本重新计算的 2010 年 1-6 月基本每股收益为 0.268 元。

## 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益的影响

实施送转股方案后,按新股本 1,437,321,976 股摊薄计算的 2009 年度每股收益为 0.335 元。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数					98,756 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海复星产业投资有限公司	境内非国有法人	17.26	137,801,488	0	0	无
上海豫园(集团)有限公司	国有法人	6.57	52,466,660	0	0	无
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	4.92	39,255,461	3,348,475	0	未知
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	3.46	27,605,149	-2,394,851	0	未知
上海豫园商场	国有法人	3.00	23,924,536	0	0	未知
上海南房(集团)有限公司	国有法人	1.79	14,316,650	0	0	未知
上海锦江国际旅游股份有限公司	其他	1.33	10,616,102	-400,000	0	未知
百联集团有限公司	国有法人	1.14	9,087,646	0	0	未知
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.01	8,060,797	455,797	0	未知
谢仁国	境内自然人	1.00	8,000,000	-2,000,000		未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
上海复星产业投资有限公司	137,801,488	人民币普通股
上海豫园(集团)有限公司	52,466,660	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	39,255,461	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	27,605,149	人民币普通股
上海豫园商场	23,924,536	人民币普通股
上海南房(集团)有限公司	14,316,650	人民币普通股
上海锦江国际旅游股份有限公司	10,616,102	人民币普通股
百联集团有限公司	9,087,646	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	8,060,797	人民币普通股
谢仁国	8,000,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海豫园(集团)有限公司所持的股份中,其中 40,944,647 股为黄浦区国有资产监督管理委员会授权上海豫园(集团)有限公司经营管理。 中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金、中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金、中国农业—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金系中邮基金旗下的三个基金。	

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司 2010 年第 2 次股东大会(2009 年年会)审议通过了《关于董事会成员变更调整的议案》，同意梁信军先生不再担任公司董事，变更调整由钱建农先生担任公司第六届董事会董事。经公司第 6 届董事会第 21 次会议审议通过，聘任金婷女士担任公司财务负责人。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年上半年度中，公司牢牢把握世博机遇，各项重点工作有序推进。报告期共实现营业收入 56.70 亿元，比上年同期增长了 26.09%；实现利润总额 4.89 亿元，同比增长了 32.60%；实现净利润 3.86 亿元，同比增长 28.13%。

上半年中，公司取得的工作成效主要有以下几个方面：

#### 1、把握世博机遇，做精豫园商圈

面对 2010 年世博会在上海举办的重大契机，公司未雨绸缪、积极应对，圆满完成了从“备战世博”到“参与世博”的阶段性工作转换，塑造了良好的企业形象和社会形象。

##### 1) 服务于世博项目，取得良好的社会效益和经济效益。

- 老城隍庙餐饮集团在世博园区内自营与委托管理的场地运行至今经济效益和社会效益名列前茅，同时中央厨房配送中心已初步建立一套行之有效的流程规范，复合型人才团队也初显雏形，为今后餐饮连锁业的发展提供后续保障；
- 老庙黄金作为世博特约经销商，在世博园区内设立了专卖店，并且自行开发制作的 17 款世博产品在世博园区及全国 40 余家特许零售店内销售。6 月，老庙黄金投资公司隆重推出世博投资金条，受到市场追捧。

- 亚一金店作为世博特许商品的生产商和零售商，不断推出各类世博特许贵金属产品，并且将旗下所有连锁、加盟店都纳入到世博特许商品零售系统中，最大限度地扩大销售渠道；
- 食品公司积极做好世博特许产品的生产和销售工作，内圈老城隍庙食品商店、梨膏糖商店均开设世博特许食品专柜，世博五香豆产品在世博园区内外新增 50 多家网点，还计划逐步增设其他世博特许食品，进一步扩大品牌影响力，提升企业公众形象。

## 2) 营销活动推陈出新

在世博会的背景下，公司将营销活动的主题词定为“共享世博，体验豫园”。在各项活动策划中，特别注重豫园商圈与世博园区的内外的呼应联动，提出“打造永不落幕的世博园外园、馆外馆”的口号；紧密结合商旅文，将文化与品位融入其中，凸显了豫园商城深厚的历史底蕴；提升让游客“参与、互动、体验”的概念，并以此为亮点，充分借助平面、广播、电视、短信等各类媒体，取得了良好品牌效应。

## 3) 商圈运营调整及时，管理有序。

2010 年上半年，公司按时保质完成了豫园商圈新一轮经营业态整合和商业结构调整的全部工程，实现了“迎世博、抓调整、树形象”的目标。同时公司成立“平安世博”工作指挥部，为各条线“对接世博”工作奠定了良好的基础。

世博期间，公司狠抓豫园商圈运营品质管理，树立起豫园商城上海区域服务品牌，增强一线服务能力，提高整体管理水平，形成长效机制。

## 2、聚焦世博效应，做强公司主业。

在世博会期间，作为上海最具民族风情的商旅文结合圈，豫园商城以得天独厚的优势，吸引了成千上万的游客前来参观、游玩、购物。公司各产业纷纷抓住商机，聚焦世博效应，进行结构调整提升形象、挖潜增效，努力将企业做强、做大。上半年公司共新增加盟店（柜）110 家，连锁店 14 家。

1) 黄金珠宝业老庙黄金赞助世博园区内内蒙古呼伦贝尔草原的“五彩传说的童谣”演唱会，在江浙一带连续举办“爱上海，情牵世博”巡回路演活动，拓展电视购物世博金条新品种，挖掘新的销售增长点。新发展加盟店 27 家，加盟柜 30 家，连锁公司新增 2 家分店和 2 家专柜，进一步完善上海市内连锁销售网络。

2) 亚一金店抓紧策划节日营销，瞄准婚庆市场目标消费群，相继开发“琴弦”、“眩爱”等千足金新品以及财富金算盘、婚庆九宝等产品，同时在上海首发的瑞士庞博金条。加盟方面重点挖掘西南、东北、华东的市场潜力，大力推进区域代理商的建设，并建立了以区域代理商为枢纽的商品物流体系，提高了流通环节的中转效率。

3) 餐饮业创造餐饮管理公司新开市内南翔品牌第二家分店以及新开东京 2 号店和印尼 6 号店两家加盟店。

4) 中医药业童涵春堂喜获“中国驰名商标”称号，新开发的罐装“青春宝保健凉茶”在端午节期间全面上市，新开设品牌产品专卖店 5 家。

5) 旅游商业小商品公司为了突显品牌效应，外聘设计师完成了王大隆、上海筷子店、阿拉喜铺、丽云阁等 4 家自营门店的包装设计。同时在南京东路、福建中路新开设上海印象加盟店。

6) 食品公司为世博五香豆产品包装内编辑并制作《上海五香豆的故事》的精美小册子（册中配有放大镜），以中、英二国文字编写，宣传企业品牌。在浦东中华老字号总汇（代销）和外滩陈毅广场旁开设老城隍庙品牌食品专柜。

7) 工艺品公司与沪赣艺术家联手举办第二届“陶艺非凡”国瓷艺术品现场创作展示活动，获得一致好评。同时做好各类司法委托拍卖，做精艺术品拍卖业务，上半年艺术品拍卖金额实现两倍增

8) 文化传播公司湖心亭茶楼先后推出“新年祈福元宝茶”、“欢庆百年世博，感受百年茶楼”等营销活动，承办了“2010 上海豫园国际茶文化艺术节”，全面提升“坊间印象”的品牌。

9) 电子商务公司通过采取多种形式的个性化服务，广开渠道，发展新的长期客户，完成拟建设的电子商务项目调研分析报告。

## 3、增强综合实力，加快战略投资。

2010 年公司投资主要方向是发挥公司产业优势，继续做大做强黄金珠宝业、餐饮业、商业地产业、医药业，同时在商业连锁、旅游、消费品业持续发现和挖掘投资机会。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、报告期内公司总体经营情况

单位:元 币种:人民币

项目	2010 年 1-6 月份	2009 年 1-6 月份	增减	增减幅度 (%)
营业收入	5,670,158,773.43	4,496,905,470.74	1,173,253,302.69	26.09
营业利润	465,109,564.43	355,818,613.27	109,290,951.16	30.72
净利润 (归属于母公司)	385,904,667.86	301,185,026.39	84,719,641.47	28.13

## 变动情况说明:

营业收入比上年同期增加 117,325.33 万元,增幅 26.09%,营业利润比上年同期增加 10,929.10 万元,增幅 30.72%,归属于母公司净利润比上年同期增加 8,471.96 万元,增幅 28.13%,主要是公司今年围绕“对接世博、参与世博、融入世博”的主线,积极有序推进“做精豫园商圈,做强公司主业,做大战略投资,强化体系建设”四项重点工作。在全公司的努力下,各产业特别是黄金珠宝业、商业地产和饮食行业,抓住世博机遇,利用自身品牌与资源优势,在参与世博、营销增收、渠道拓展等方面取得实效,使得公司营业收入、营业利润和归属于母公司净利润比上年同期增加。

## 2、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
黄金饰品	4,196,924,323.21	3,815,082,057.65	9.10	23.36	23.64	减少 0.20 个百分点
其中:上海黄金交易所	605,517,782.00	602,724,570.35	0.46	-12.71	-12.17	减少 0.62 个百分点
饮食	319,440,573.41	121,937,581.03	61.83	50.17	56.84	减少 1.62 个百分点
食品	55,592,326.18	31,975,522.81	42.48	38.98	37.08	增加 0.80 个百分点
进出口	397,737,058.66	393,986,250.84	0.94	0.23	0.17	增加 0.05 个百分点
医药	236,069,705.27	197,041,269.38	16.53	-2.50	-3.67	增加 1.01 个百分点
工艺品	28,463,076.14	17,252,470.10	39.39	22.95	44.39	减少 9.00 个百分点
房产	230,410,886.00	149,381,146.53	35.17	4,021.46	2,293.60	增加 46.80 个百分点
百货及服务	205,520,824.56	68,435,484.69	66.70	17.88	9.88	增加 2.42 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 392.17 万元。

## 3. 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海	5,661,065,871.31	26.15
辽宁	5,886,275.00	-18.40
德国	1,930,116.69	-10.44
其他	1,276,510.43	

## 4. 参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10% 以上的情况)

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
招金矿业股份有限公司	黄金探矿、采选、氰冶及副产品加工销售	567,563,608.96	148,326,924.74	38.44

变动原因:

公司参股公司招金矿业股份有限公司今年继续加大地质探矿力度增加黄金产量,同时国际金价较去年同期上涨,使得其效益较去年同期上升,上述因素使得其对公司净利润的影响较去年同期大幅增加。

## 5. 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位:元 币种:人民币

项目	2010年1-6月		2009年		2010年1-6月占利润总额比例增减幅度(%)
	金额	占利润总额比例(%)	金额	占利润总额比例(%)	
主营及其他业务利润	791,062,776.04	161.77	1,122,148,631.98	196.14	-17.52
期间费用	459,017,469.72	93.87	804,080,497.37	140.55	-33.21
资产减值损失	1,274,379.32	0.26	11,079,010.72	1.94	-86.60
公允价值变动收益	-5,019,581.19	-1.03	-27,071,984.79	-4.73	78.22
投资收益	139,358,218.62	28.50	271,907,661.02	47.53	-40.04
营业外收支净额	23,897,592.91	4.89	20,289,672.58	3.55	37.75

变动原因说明:

自年初开局以来,公司利用自身品牌与资源优势,在参与世博、营销增收、渠道拓展等方面取得实效,使得公司利润总额比2009年半年度平均发生额大幅提升。报告期期间费用和投资收益虽然比2009年半年度平均发生额有所增加,但是其增加幅度远小于利润总额的增加幅度,造成期间费用和投资收益分别占利润总额比例下降。

## 6. 公司投资情况

### 1) 募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2) 非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

## 六、 重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司形成的股东、决策层、经营层权责明确、有效制衡的法人治理结构,为公司进一步提升规范运作水平提供了充分条件。报告期内,公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会相关法律法规规章的要求,不断完善法人治理结构,规范公司运作。

1. 为进一步加强公司敏感信息的排查、归集、保密及披露管理工作,按照按照中国证监会于2009年12月29日发布的《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》的要求,公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》和《外部信息使用人管理制度》。通过三项制度的建立,进一步细化了公司信息披露程序、层次,保证信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,提高了公司规范动作水平。

2. 按照上海证券交易所上证公字【2009】111号文件要求,报告期内,对公司现有内控制度进行了全面自查、评估、审核,并提交董事会审议通过了《上海豫园旅游商城股份有限公司关于公司2009年度内部控制的自我评估报告》。公司现有治理结构和运作与中国证监会有关上市公司治理的规范性

文件的要求相符合。

此外，在以后的工作中，公司将不断借鉴和学习先进的公司治理做法，总结自身经验，强化公司治理，提高公司质量，提升企业竞争力。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2010 年第 2 次股东大会(2009 年年会)决议，公司以 2009 年底公司股本总额 798,512,209 股为基数，向全体股东按每 10 股送 5 股、派发现金红利 0.8 元(含税)，共计 463,137,080.72 元，结余未分配利润 403,403,858.95 元，结转以后年度分配。同时以 2009 年末股本 798,512,209 股为基数，用资本公积按每 10 股转增 3 股的比例转增股本，共计 239,553,663.00 元，经本次转增后，公司尚余资本公积 962,051,520.05 元。公司总股本由 798,512,209 股增加至 1,437,321,976 股。公司已于 2010 年 7 月实施了该分配方案，截至本报告出具日，公司总股数为 1,437,321,976 股，增加了 638,809,767 股。

此次分配转增方案实施后公司按新股本重新计算的 2010 年 1-6 月基本每股收益为 0.268 元 / 股。

## (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、持有其他上市公司股权情况

单位:元 币种:人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
1818(HK)	招金矿业	569,929,480.05	26.1835	1,220,680,370.48	148,326,924.74	0.00	长期股权投资	发起设立和购入
600637(SH)	广电信息	980,000.00	0.0454	1,884,296.70		-236,744.97	可供出售金融资产	购入
600633(SH)	白猫股份	733,440.00	0.1146	1,268,467.20		-79,714.80	可供出售金融资产	购入
600642(SH)	申能股份	140,000.00	0.0026	577,500.00		-175,950.00	可供出售金融资产	购入
600832(SH)	东方明珠	66,000.00	0.0021	542,304.00	6,585.60	-165,816.00	可供出售金融资产	购入
合计		571,848,920.05	/	1,224,952,938.38	148,333,510.34	-658,225.77	/	/

### 2. 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
上海银行	71,331,210.55	34,895,898	0.8242	71,331,210.55	3,568,585.00		长期股权投资	购入

申银万国	5,250,000.00	4,998,853	0.0744	5,250,000.00			长期股权投资	发起设立
德邦证券有限责任公司	330,822,872.55	329,911,344	32.7293	467,435,212.50	14,775,242.17	-2,367,035.41	长期股权投资	发起设立
合计	407,404,083.10	369,806,095	/	544,016,423.05	18,343,827.17	-2,367,035.41	/	/

## (六) 资产交易事项

### 1. 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
上海兴业投资发展有限公司	公司所持德邦证券证券股份有限公司 32.7293% 股权	2010年4月8日	55,060.45	1477.52		是	审计评估、公开在上海联合产权交易所挂牌出让	否			其他关联人

2010年1月22日,公司第六届董事会第十九次会议(临时会议通讯方式)审议通过《关于转让德邦证券有限责任公司32.7293%股权的议案》,2010年2月9日经上海豫园旅游商城股份有限公司2010年第一次股东大会(临时会议)审议通过,公司将所持有的德邦证券32.7293%股权以人民币50,060.45万元作为挂牌底价公开在上海联合产权交易所挂牌出让。

挂牌期间,有联想控股有限公司、上海兴业投资发展有限公司作为合格受让意向人,在履行了相应规定得手续后,参与了2010年4月7日上海联合产权交易所组织的竞价,采用网络竞价的方式经十轮竞拍最终确定受让人为上海兴业投资发展有限公司。并于2010年4月8日与本公司签署了受让上述德邦证券有限责任公司32.7293%股权《产权交易合同》,转让价格为55,060.45万元(截止2009年10月31日投资成本33,082.29万元,账面值为46,206.13万元)。根据转让协议规定,此次股权转让的产权交易尚需获得相关监管部门的批准后方可生效。

2010年8月17日,中国证监会以《证监许可【2010】1115号批复》核准了此项股权转让,但有关该项股权的工商变更手续仍在进行中。截至本报告出具日,公司预收上海兴业投资发展有限公司转让德邦证券有限责任公司32.7293%的股权款金额为554,835,616.30元。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、资产、股权转让的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
上海兴业投资发展有限公司	其他关联人	股权转让	公司所持德邦证券股份有限公司 32.7293% 股权	审计评估、公开在上海联合产权交易所挂牌出让	46,206.13	50,060.45	55,060.45		现金	

2010 年 1 月 22 日, 公司第六届董事会第十九次会议(临时会议通讯方式) 审议通过《关于转让德邦证券有限责任公司 32.7293% 股权的议案》, 2010 年 2 月 9 日经上海豫园旅游商城股份有限公司 2010 年第一次股东大会(临时会议) 审议通过, 公司将所持有的德邦证券 32.7293% 股权以人民币 50,060.45 万元作为挂牌底价公开在上海联合产权交易所挂牌出让。

挂牌期间, 有联想控股有限公司、上海兴业投资发展有限公司作为合格受让意向人, 在履行了相应规定得手续后, 参与了 2010 年 4 月 7 日上海联合产权交易所组织的竞价, 采用网络竞价的方式经十轮竞拍最终确定受让人为上海兴业投资发展有限公司。并于 2010 年 4 月 8 日与本公司签署了受让上述德邦证券有限责任公司 32.7293% 股权《产权交易合同》, 转让价格为 55,060.45 万元(截止 2009 年 10 月 31 日投资成本 33,082.29 万元, 账面值为 46,206.13 万元)。根据转让协议规定, 此次股权转让的产权交易尚需获得相关监管部门的批准后方可生效。

2010 年 8 月 17 日, 中国证监会以《证监许可【2010】1115 号批复》核准了此项股权转让, 但有关该项股权的工商变更手续仍在进行中。截至本报告出具日, 公司预收上海兴业投资发展有限公司转让德邦证券有限责任公司 32.7293% 的股权款金额为 554,835,616.30 元。

2、非经营性关联债权债务往来

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	
		发生额	余额	发生额	余额
武汉中北房地产开发有限公司	联营公司		247,792,168.42		
关联债权债务形成原因		属于公司与关联方之间的正常业务往来			
与关联债权债务有关的承诺		无			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响			

**(八) 重大合同及其履行情况**

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	86,305.35
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	95,936.33
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	95,936.33
担保总额占公司净资产的比例 (%)	22.88

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

**(九) 承诺事项履行情况**

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	根据《上市公司股权分置改革管理办法》的规定：改革后公司原非流通股股份的出售，遵守下列规定：“（一）自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让；（二）持有上市公司股份总数百分之五以上的原非流通股股东，在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。	报告期内，公司股东遵守承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

**(十) 聘任、解聘会计师事务所情况**

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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

**(十二) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明**

2010年1月22日，公司第六届董事会第十九次会议（临时会议通讯方式）审议通过《关于转让德邦证券有限责任公司32.7293%股权的议案》，2010年2月9日经上海豫园旅游商城股份有限公司2010年第一次股东大会（临时会议）审议通过，公司将所持有的德邦证券32.7293%股权以人民币50,060.45万元作为挂牌底价公开在上海联合产权交易所挂牌出让。

挂牌期间，有联想控股有限公司、上海兴业投资发展有限公司作为合格受让意向人，在履行了相应规定得手续后，参与了2010年4月7日上海联合产权交易所组织的竞价，采用网络竞价的方式经十轮竞拍最终确定受让人为上海兴业投资发展有限公司。并于2010年4月8日与本公司签署了受让上述德邦证券有限责任公司32.7293%股权《产权交易合同》，转让价格为55,060.45万元（截止2009年10月31日投资成本33,082.29万元，账面值为46,206.13万元）。根据转让协议规定，此次股权转让的产权交易尚需获得相关监管部门的批准后方可生效。

2010年8月17日，中国证监会以《证监许可【2010】1115号批复》核准了此项股权转让，但有关该项股权的工商变更手续仍在进行中。截至本报告出具日，公司预收上海兴业投资发展有限公司转让德邦证券有限责任公司32.7293%的股权款金额为554,835,616.30元。

**(十三) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
《公司6届董事会18次会议决议公告》	《上海证券报》B4、《中国证券报》B05、《证券时报》D11	2010年1月5日	www.sse.com.cn
《公司6届董事会19次会议决议公告暨召开2010年第1次股东大会公告》、《公司出售资产公告》	《上海证券报》D16、《中国证券报》A10、《证券时报》B16	2010年1月22日	www.sse.com.cn
《公司2009年度业绩预增公告》	《上海证券报》B32、《中国证券报》D015、《证券时报》B8	2010年1月28日	www.sse.com.cn
《2010年第一次股东大会决议公告》	《上海证券报》B28、《中国证券报》B06、《证券时报》D33	2010年2月9日	www.sse.com.cn
《2009年度业绩快报》	《上海证券报》B87、《中国证券报》D034、《证券时报》D82	2010年3月22日	www.sse.com.cn
《公司关于下属有关公司获得世博特许产品相关资质的公告》	《上海证券报》B24、《中国证券报》B02、《证券时报》D3	2010年4月1日	www.sse.com.cn
《2009年度报告摘要》、《6届董事会20次会议决议公告》	《上海证券报》B61、《中国证券报》D034、《证券时报》D18	2010年4月9日	www.sse.com.cn
《公司关于转让所持有的德邦证券32.73%股权的实施公告》	《上海证券报》D22、《中国证券报》C003、《证券时报》B14	2010年4月10日	www.sse.com.cn

《2010 第一季度报告》、《6 届董事会 21 次会议决议公告》	《上海证券报》B118、《中国证券报》D073、《证券时报》D30	2010 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
《关于召开 2010 年第 2 次股东大会（2009 年年度会议的公告》	《上海证券报》B23、《中国证券报》B007、《证券时报》A6	2010 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn
《2010 年第 2 次股东大会（2009 年年度会议）决议公告》	《上海证券报》B6、《中国证券报》B007、《证券时报》D9	2010 年 6 月 3 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2010年6月30日

编制单位：上海豫园旅游商城股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	2,823,180,695.51	1,445,943,407.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	2,498,720.00	357,654.00
应收票据	3	2,333,851.08	1,825,485.57
应收账款	5	129,360,279.81	128,406,396.54
预付款项	7	393,511,279.65	480,133,084.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	4	7,794,051.60	0.00
其他应收款	6	320,840,626.66	299,563,316.39
买入返售金融资产			
存货	8	1,483,152,730.13	1,824,023,637.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,162,672,234.44	4,180,252,982.25
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	9	4,272,567.90	5,191,602.26
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11	3,058,840,643.00	3,111,118,033.78
投资性房地产	12	183,570,471.86	187,563,220.58
固定资产	13	991,506,446.45	1,021,845,587.78
在建工程	14	121,510,134.65	12,049,697.01
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	15	75,187,082.79	4,952,793.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	16	14,362,159.40	13,648,850.77
递延所得税资产	17	114,312,074.40	110,139,232.39
其他非流动资产	19	3,444,171.85	3,770,263.05
非流动资产合计		4,567,005,752.30	4,470,279,281.17
资产总计		9,729,677,986.74	8,650,532,263.42

<b>流动负债：</b>			
短期借款	20	815,000,000.00	1,026,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	21	494,363,260.00	414,656,000.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	22	281,813,705.46	236,687,982.14
预收款项	23	1,179,830,181.22	968,452,215.15
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	24	17,274,082.29	4,563,083.88
应交税费	25	56,957,421.71	-36,303,969.55
应付利息	26	28,270,833.30	13,520,833.32
应付股利	27	79,681,037.50	11,313,695.61
其他应付款	28	361,186,773.69	294,695,378.24
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	29	30,559,050.00	30,726,900.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,344,936,345.17	2,964,312,118.79
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	30	1,460,000,000.00	1,030,000,000.00
应付债券	31	500,000,000.00	500,000,000.00
长期应付款		15,557.31	15,557.31
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	17	33,688,977.77	33,918,736.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,993,704,535.08	1,563,934,293.67
负债合计		5,338,640,880.25	4,528,246,412.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	32	798,512,209.00	798,512,209.00
资本公积	33	1,095,805,533.86	1,212,787,989.90
减：库存股		0.00	
专项储备			
盈余公积	34	382,252,845.35	382,252,845.35
一般风险准备		0.00	
未分配利润	35	1,916,495,026.36	1,594,471,335.22
外币报表折算差额		597,727.90	-1,324,220.89
归属于母公司所有者权益合计		4,193,663,342.47	3,986,700,158.58
少数股东权益		197,373,764.02	135,585,692.38
所有者权益合计		4,391,037,106.49	4,122,285,850.96
负债和所有者权益总计		9,729,677,986.74	8,650,532,263.42

法定代表人：吴平 总裁：梅红健 主管会计工作负责人：金婷 会计机构负责人：金婷

**母公司资产负债表**  
2010 年 6 月 30 日

编制单位:上海豫园旅游商城股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,718,156,446.20	641,643,966.17
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1	1,528,187.18	1,030,347.33
预付款项		818,692.02	802,732.71
应收利息			
应收股利		7,787,466.00	0.00
其他应收款	2	1,141,815,400.79	1,098,912,211.04
存货		3,528,246.48	3,175,966.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,873,634,438.67	1,745,565,224.03
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		3,152,763.90	3,574,710.26
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	3,418,365,801.94	3,461,838,043.74
投资性房地产		209,458,017.89	213,878,377.02
固定资产		553,563,072.16	562,829,744.06
在建工程		8,505,177.34	5,049,284.51
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		621,134.46	1,257,754.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		176,200.75	943,611.37
递延所得税资产		51,906,839.78	44,104,067.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,245,749,008.22	4,293,475,593.45
资产总计		7,119,383,446.89	6,039,040,817.48
<b>流动负债:</b>			
短期借款		350,000,000.00	536,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		7,105,640.81	3,995,427.18
预收款项		561,192,917.07	4,830,645.72
应付职工薪酬		369,111.31	166,454.47
应交税费		5,726,565.40	4,121,118.23
应付利息		28,270,833.30	13,520,833.32
应付股利		74,113,049.80	10,255,856.60
其他应付款		795,717,378.49	653,581,661.07

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,822,495,496.18	1,226,471,996.59
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,460,000,000.00	1,030,000,000.00
应付债券		500,000,000.00	500,000,000.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		33,552,157.23	33,657,643.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,993,552,157.23	1,563,657,643.82
负债合计		3,816,047,653.41	2,790,129,640.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		798,512,209.00	798,512,209.00
资本公积		1,084,964,437.82	1,201,605,183.05
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		382,252,845.35	382,252,845.35
一般风险准备			
未分配利润		1,037,606,301.31	866,540,939.67
所有者权益（或股东权益）合计		3,303,335,793.48	3,248,911,177.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,119,383,446.89	6,039,040,817.48

法定代表人：吴平 总裁：梅红健 主管会计工作负责人：金婷 会计机构负责人：金婷

**合并利润表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,670,158,773.43	4,496,905,470.74
其中:营业收入	36	5,670,158,773.43	4,496,905,470.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,339,387,846.43	4,306,105,045.16
其中:营业成本	36	4,795,091,783.03	3,865,005,792.78
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	37	84,004,214.36	64,627,723.22
销售费用		160,798,858.80	130,632,547.29
管理费用		208,549,495.50	164,032,622.37
财务费用	48	89,669,115.42	79,705,599.86
资产减值损失	40	1,274,379.32	2,100,759.64
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	38	-5,019,581.19	1,129,401.99
投资收益(损失以“-”号填列)	39	139,358,218.62	163,888,785.70
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		164,088,304.99	126,438,506.57
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		465,109,564.43	355,818,613.27
加:营业外收入	41	25,608,752.09	13,683,291.62
减:营业外支出	42	1,711,159.18	726,595.19
其中:非流动资产处置损失		159,873.60	121,462.46
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		489,007,157.34	368,775,309.70
减:所得税费用	43	75,218,951.73	51,606,747.12
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		413,788,205.61	317,168,562.58
归属于母公司所有者的净利润		385,904,667.86	301,185,026.39
少数股东损益		27,883,537.75	15,983,536.19
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	44	0.483	0.377
(二)稀释每股收益	44	0.483	0.377
七、其他综合收益	45	-115,091,612.44	128,161,695.40
八、综合收益总额		298,696,593.17	445,330,257.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		270,844,105.42	429,314,068.67
归属于少数股东的综合收益总额		27,852,487.75	16,016,189.31

法定代表人:吴平  总裁:梅红健  主管会计工作负责人:金婷  会计机构负责人:金婷

**母公司利润表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	102,390,185.32	120,712,838.12
减: 营业成本	4	39,843,687.18	47,655,704.22
营业税金及附加		8,172,524.16	9,144,563.85
销售费用		4,778,587.32	5,579,270.73
管理费用		35,233,243.20	37,354,486.51
财务费用		46,076,766.31	44,985,699.71
资产减值损失		2,284,264.71	-11,989,987.62
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		0.00	0.00
投资收益(损失以“-”号填列)	5	258,853,282.19	275,992,961.12
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		167,564,043.66	130,566,968.28
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		224,854,394.63	263,976,061.84
加: 营业外收入		3,411,104.30	2,015,646.62
减: 营业外支出		1,121,932.68	341,029.05
其中: 非流动资产处置损失		62,932.68	84,829.05
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		227,143,566.25	265,650,679.41
减: 所得税费用		-7,802,772.11	10,003,826.65
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		234,946,338.36	255,646,852.76
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.294	0.320
(二) 稀释每股收益		0.294	0.320
六、其他综合收益		-116,640,745.23	136,739,342.68
七、综合收益总额		118,305,593.13	392,386,195.44

法定代表人: 吴平  总裁: 梅红健  主管会计工作负责人: 金婷  会计机构负责人: 金婷

**合并现金流量表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,027,668,258.63	4,858,110,597.92
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		77,720,707.20	57,496,403.98
收到其他与经营活动有关的现金	46	256,123,851.58	159,767,317.87
经营活动现金流入小计		6,361,512,817.41	5,075,374,319.77
购买商品、接受劳务支付的现金		5,043,589,717.31	4,196,415,727.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		182,729,283.92	160,464,993.03
支付的各项税费		193,618,222.67	187,342,545.96
支付其他与经营活动有关的现金	46	206,216,290.16	152,034,639.06
经营活动现金流出小计		5,626,153,514.06	4,696,257,905.20
经营活动产生的现金流量净额		735,359,303.35	379,116,414.57
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		553,311,027.60	55,291,648.23
取得投资收益收到的现金		92,933,636.32	37,059,014.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		347,789.85	173,501.49
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	46	1,376,267.02	0.00
投资活动现金流入小计		647,968,720.79	92,524,164.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,297,569.63	13,779,584.44
投资支付的现金		0.00	230,560,960.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		90,649,691.27	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	46	29,463,950.11	0.00
投资活动现金流出小计		155,411,211.01	244,340,544.44
投资活动产生的现金流量净额		492,557,509.78	-151,816,380.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			

吸收投资收到的现金		11,220,108.21	980,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		11,220,108.21	980,000.00
取得借款收到的现金		429,000,000.00	65,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		440,220,108.21	65,980,000.00
偿还债务支付的现金		210,000,000.00	195,002,892.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,318,501.91	162,047,734.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,774,320.44	13,769,366.41
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		289,318,501.91	357,050,627.46
筹资活动产生的现金流量净额		150,901,606.30	-291,070,627.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,581,131.74	343,175.96
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,377,237,287.69	-63,427,416.93
加：期初现金及现金等价物余额		1,445,943,407.82	1,445,762,307.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,823,180,695.51	1,382,334,890.84

法定代表人：吴平 总裁：梅红健 主管会计工作负责人：金婷 会计机构负责人：金婷

#### 母公司现金流量表

2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		56,646,815.65	76,402,461.65
收到的税费返还		3,405,075.00	1,930,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		161,094,816.83	421,200,021.31
经营活动现金流入小计		221,146,707.48	499,532,482.96
购买商品、接受劳务支付的现金		19,756,732.68	28,061,356.55
支付给职工以及为职工支付的现金		13,570,879.28	18,303,666.11
支付的各项税费		8,912,841.99	10,888,723.74
支付其他与经营活动有关的现金		19,330,363.12	23,137,168.28
经营活动现金流出小计		61,570,817.07	80,390,914.68
经营活动产生的现金流量净额		159,575,890.41	419,141,568.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		553,311,027.60	55,291,648.23
取得投资收益收到的现金		178,213,772.53	130,326,344.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		271,363.13	94,665.10
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		731,796,163.26	185,712,657.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,076,346.49	499,798.85
投资支付的现金		0.00	210,032,960.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		12,464,231.51	

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		24,540,578.00	210,532,758.85
投资活动产生的现金流量净额		707,255,585.26	-24,820,100.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		244,000,000.00	-225,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		244,000,000.00	-225,000,000.00
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		34,309,238.40	116,127,614.72
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		34,309,238.40	116,127,614.72
筹资活动产生的现金流量净额		209,690,761.60	-341,127,614.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-9,757.24	-750.55
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,076,512,480.03	53,193,102.10
加：期初现金及现金等价物余额		641,643,966.17	496,403,274.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,718,156,446.20	549,596,376.22

法定代表人：吴平  总裁：梅红健  主管会计工作负责人：金婷  会计机构负责人：金婷

### 合并所有者权益变动表

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	798,512,209.00	1,212,787,989.90			382,252,845.35	0.00	1,594,471,335.22	-1,324,220.89	135,585,692.38	4,122,285,850.96
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	798,512,209.00	1,212,787,989.90			382,252,845.35		1,594,471,335.22	-1,324,220.89	135,585,692.38	4,122,285,850.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	-116,982,456.04	0.00		0.00	0.00	322,023,691.14	1,921,948.79	61,788,071.64	268,751,255.53
(一)净利润							385,904,667.86		27,883,537.75	413,788,205.61
(二)其他综合收益	0.00	-116,982,511.23	0.00		0.00	0.00	0.00	1,921,948.79	-31,050.00	-115,091,612.44
上述(一)和(二)小计	0.00	-116,982,511.23	0.00		0.00	0.00	385,904,667.86	1,921,948.79	27,852,487.75	298,696,593.17
(三)所有者投入和减少资本		55.19							53,220,053.02	53,220,108.21
1.所有者投入资本		55.19							53,220,053.02	53,220,108.21
2.股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3.其他									0.00	0.00
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-63,880,976.72	0.00	-19,284,469.13	-83,165,445.85

1. 提取盈余公积					0.00		0.00			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00						-63,880,976.72		-19,284,469.13	-83,165,445.85
4. 其他										0.00
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(六)专项储备	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
四、本期期末余额	798,512,209.00	1,095,805,533.86	0.00		382,252,845.35	0.00	1,916,495,026.36	597,727.90	197,373,764.02	4,391,037,106.49

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	725,920,190.00	889,841,609.87	0.00		347,294,516.35	0.00	1,200,768,212.55	-1,042,619.42	130,621,941.81	3,293,403,851.16	
加:会计政策变更	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正										0.00	
其他											
二、本年初余额	725,920,190.00	889,841,609.87	0.00		347,294,516.35	0.00	1,200,768,212.55	-1,042,619.42	130,621,941.81	3,293,403,851.16	

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	72,592,019.00	64,541,384.84	0.00		0.00	0.00	241,559,100.70	-192,849.17	-12,987,176.84	365,512,478.53
(一) 净利润							301,185,026.39	0.00	15,983,536.18	317,168,562.57
(二) 其他综合收益	0.00	137,133,403.84	0.00		0.00	0.00	-8,811,512.39	-192,849.17	32,653.12	128,161,695.40
上述(一)和(二)小计		137,133,403.84					292,373,514.00	-192,849.17	16,016,189.30	445,330,257.97
(三) 所有者投入和减少资本		0.00						0.00	-10,738,874.39	-10,738,874.39
1. 所有者投入资本		0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	-10,738,874.39	-10,738,874.39
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-50,814,413.30	0.00	-18,264,491.75	-69,078,905.05
1. 提取盈余公积					0.00		0.00			0.00
2. 提取一般风险准备							0.00			0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00						-50,814,413.30		-18,264,491.75	-69,078,905.05
4. 其他										0.00
(五) 所有者权益内部结转	72,592,019.00	-72,592,019.00								0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	72,592,019.00	-72,592,019.00								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	798,512,209.00	954,382,994.71	0.00		347,294,516.35	0.00	1,442,327,313.25	-1,235,468.59	117,634,764.97	3,658,916,329.69

法定代表人：吴平 总裁：梅红健 主管会计工作负责人：金婷 会计机构负责人：金婷

## 母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	798,512,209.00	1,201,605,183.05			382,252,845.35		866,540,939.67	3,248,911,177.07
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	798,512,209.00	1,201,605,183.05			382,252,845.35		866,540,939.67	3,248,911,177.07
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	-116,640,745.23	0.00	0.00	0.00	0.00	171,065,361.64	54,424,616.41
(一)净利润							234,946,338.36	234,946,338.36
(二)其他综合收益	0.00	-116,640,745.23			0.00		0.00	-116,640,745.23
上述(一)和(二)小计	0.00	-116,640,745.23			0.00		234,946,338.36	118,305,593.13
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1.所有者投入资本								0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3.其他								0.00

(四) 利润分配	0.00	0.00			0.00		-63,880,976.72	-63,880,976.72
1. 提取盈余公积					0.00		0.00	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00						-63,880,976.72	-63,880,976.72
4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00						0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
四、本期期末余额	798,512,209.00	1,084,964,437.82			382,252,845.35		1,037,606,301.31	3,303,335,793.48

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	725,920,190.00	872,331,498.79			347,294,516.35		602,730,392.01	2,548,276,597.15
加:会计政策变更								

前期 差错更正								
其他								
二、本年初余额	725,920,190.00	872,331,498.79	0.00	0.00	347,294,516.35	0.00	602,730,392.01	2,548,276,597.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	72,592,019.00	64,147,323.68	0.00	0.00	0.00	0.00	204,832,439.46	341,571,782.14
（一）净利润							255,646,852.76	255,646,852.76
（二）其他综合收益		136,739,342.68						136,739,342.68
上述（一）和（二）小计	0.00	136,739,342.68					255,646,852.76	392,386,195.44
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00			0.00		-50,814,413.30	-50,814,413.30
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-50,814,413.30	-50,814,413.30
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	72,592,019.00	-72,592,019.00			0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	72,592,019.00	-72,592,019.00						0.00

2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
四、本期期末余额	798,512,209.00	936,478,822.47			347,294,516.35		807,562,831.47	2,889,848,379.29

法定代表人：吴平 总裁：梅红健 主管会计工作负责人：金婷 会计机构负责人：金婷

## (二) 公司概况

### 1、历史沿革

上海豫园旅游商城股份有限公司(以下简称“公司”)系由上海豫园商场股份有限公司吸收上海豫园旅游服务公司、南市区饮食公司等十五家经济实力较强的单位共同发起,于1992年5月13日经沪府财贸(92)第176号文批准,采用募集方式设立的股份有限公司,公司股票于1992年9月2日在上海证券交易所上市交易。企业法人营业执照:310000000001998。

2002年11月,经财政部财企[2002]423号文批复同意,上海豫园旅游服务公司将其持有的发起人国有法人股61,661,601股、上海豫园(集团)有限公司将其授权经营管理的国家股31,410,008股转让给上海复星产业投资有限公司。股权转让完成后,上海复星产业投资有限公司合计持有公司93,071,609股法人股,占公司股份总额的20%,成为公司的第一大股东。

2006年5月,上海市国有资产监督管理委员会批准了公司股权分置改革方案,公司除仅持有公募法人股以外的非流通股股东以其持有的部分非流通股股份作为对价,支付给公司流通股股东,以换取全体非流通股股东所持剩余非流通股股份的上市流通权,公司公募法人股在本次股权分置改革中既不参与支付对价也不获得对价。股权分置改革方案实施后,公司有限售条件的流通股合计301,345,052股,无限售条件的流通股份合计163,987,403股,股份总额465,333,455股。

2007年6月5日,公司执行第一次有限售条件的流通股上市,上市数量为235,599,972股。2007年6月公司以2006年底股本总额465,333,455股为基数,以资本公积向全体股东按每10股转增3股,转增后公司总股本增加至604,933,492股。其中有限售条件的流通股为85,469,904股,无限售条件的流通股份519,463,588股。2007年7月12日,公司执行第二次有限售条件的流通股上市,上市数量为237,175股。

2008年6月5日,公司执行第三次有限售条件的流通股上市,上市数量为35,354,337股。2008年7月公司以2007年底股本总额604,933,492股为基数,以未分配利润向全体股东按每10股转增2股,转增后公司总股本增加至725,920,190股。截止2008年12月31日,公司有限售条件的流通股为59,854,070股,无限售条件的流通股份666,066,120股。

2009年6月5日,公司执行第四次有限售条件的流通股上市,上市数量为59,854,070股。2009年6月公司以2008年底公司股本总额725,920,190股为基数,用资本公积向全体股东按每10股转增1股的比例转增股本。转增后公司总股本由725,920,190股增加至798,512,209股。截止2009年12月31日,公司的全部股份为无限售条件的流通股。

### 2、业务性质和主要经营活动

公司属商业行业,经营范围包括:金银饰品、铂金饰品、钻石饰品,珠宝玉器的销售,工艺美术品,烟,酒(不含散装酒),食品销售管理(非实物方式),餐饮管理(非实物方式),食堂(不含熟食卤味),百货,五金交电,化工原料及产品(除专项规定),金属材料,建筑装潢材料,家具,特色商品,自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)、经营进料加工和“三来一补”业务、经营转口贸易和对销贸易,托运业务,互联网信息服务(不包括新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械的互联网信息内容和互联网电子公告服务),房产开发,物业管理。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

### 1、财务报表的编制基础:

公司以持续经营为财务报表的编制基础,以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量,在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

### 2、遵循企业会计准则的声明:

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》（于 2006 年 2 月 15 日颁布）、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定[2010 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、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。

### 4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币元。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日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；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入长期股权投资的初始投资成本；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本；

(3) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

- ① 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；
- ② 经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，其差额应当计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- (2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- (3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子

公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，由本公司合并编制。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准：

是指公司持有的期限短、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。

#### 8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；

③ 按照上述 1、2 折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

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

#### 9、金融工具：

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 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和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；
- 2) 其他金融负债。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

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

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。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。

(5) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准</p>	<p>单项金额重大的应收账款的确认标准：占应收账款期末余额 10%(含 10%) 以上且单项金额大于 2,000 万的应收款项；</p>
-----------------------------	--

	单项金额重大的其他应收款的确认标准：单项金额大于 2,000 万的其他应收款。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备；单独测试未发生减值的单项重大应收款项，应当包括在其有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	发生欠款对象解散或死亡、财务状况严重恶化、法律诉讼、严重超过信用期仍无回款迹象等导致应收款项收回存在较大风险的事项。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	
信用风险特征组合风险较大的应收款项按个别认定法计提坏账准备。	
其他计提法说明	对于单项金额不重大且按信用风险特征组合后该组合的风险不大的应收款项，与经单独测试未减值的应收款项一起，按余额百分比法计提坏账准备，按应收款项(应收账款和其他应收款)期末数的 5% 计提坏账准备；对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货：

### (1) 存货的分类

原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、周转材料、开发产品、开发成本、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

其他

① 库存商品中食品类和工艺品零售商品采用售价金额核算制，同时核算商品进销差价，每月末根据商品存销比例，分摊进销差价；其他商品以实际成本核算，发出商品时除珠宝黄金等镶嵌类饰品采用个别计价法，金银饰品采用加权移动平均方法外，其他商品发出时均采用先进先出法计价。

② 原材料、产成品按实际成本核算，领用时采用先进先出法。

③ 周转材料按实际成本核算，领用时采用个别计价法。

④ 发出商品核算企业未满足收入确认条件但已发出商品的实际成本。

⑤ 开发用土地核算，纯土地开发项目按其费用支出单独构成土地开发成本；连同房产整体开发的项目按实际占用面积分摊计入房产成本。

⑥ 公共配套设施费用核算，不能有偿转让的公共配套设施按受益比例定标准分配计入房产成本；能有偿转让的公共配套设施按各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。

⑦ 维修基金核算方法，根据公司预计支付的维修基金预提计入开发成本。

⑧ 质量保证金核算方法，按土建、安装等工程合同中所规定的质量保证金的留成比例从应支付的土建安装工程款中预留扣下。在保修期内由于质量而发生的维修费用，在此扣除列支，保修期结束后清算。

⑨ 为房地产开发项目借入资金所发生的利息及有关费用的会计处理方法详见“16 借款费用”。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 库存商品、开发产品和用于出售的材料、开发成本等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过

程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

#### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

#### (5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品：五五摊销法

### 12、长期股权投资：

#### (1) 初始投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

2) 公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

对于被投资单位除净损益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所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，应当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加以确定。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值二者之间较高者确定。

13、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。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

(1) 房屋建筑物的使用年限为 20-30 年，残值率为 5%。

(2) 土地使用权按照土地权证上规定的可使用年限平均摊销。

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20年-30年	5.000%	3.167%~4.750%
机器设备	8年-10年	5.000%	9.500%~11.875%
电子设备	5年	5.000%	19.000%
运输设备	5年	5.000%	19.000%
其他设备	4年-10年	5.000%	9.500%-23.750%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(4) 其他说明

固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产：

- ① 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- ② 使用寿命超过 1 个会计年度。
- ③ 单位价值超过 2,000 元。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

与固定资产有关的更新改造等后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

#### 15、在建工程：

(1) 核算工程在建造过程中实际发生的全部支出，在建工程达到预计可使用状态前发生的在建工程借款利息、折价或溢价、外币汇兑差额等费用计入在建工程的成本。在建工程达到预计可使用状态时转作固定资产。

(2) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 16、借款费用：

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

- ① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- ② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 17、无形资产：

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，

将改变摊销期限和摊销方法。

(3) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

#### 18、预计负债：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

#### 19、收入：

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入：

##### (2) 销售商品收入的确认：

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (3) 提供劳务收入的确认：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量。
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

##### (4) 让渡资产使用权收入的确认：

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(5) 房地产销售收入的确认

- ① 工程已经竣工, 具备入住交房条件;
- ② 具有经购买方认可的销售合同或其他结算通知书;
- ③ 履行了合同规定的义务, 开具销售发票且价款已经取得或确信可以取得;
- ④ 成本能够可靠地计量。

20、政府补助:

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的, 才能予以确认:

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件;
- (2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助, 应当确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。

与收益相关的政府补助, 应当分别下列情况处理:

- ① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益。
- ② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债:

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日, 分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础, 两者之间存在差异的, 确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上, 将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益), 但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日, 对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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, 应当减记递延所得税资产的账面价值。

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更  
无

(2) 会计估计变更  
无

23、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法  
无

(2) 未来适用法  
无

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 商誉

商誉是指非同一控制下企业合并下, 公司作为购买方取得对其他参与合并企业控制权, 支付的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。初始确认后的商誉, 应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试, 如存在可收回金额低于其账面价值, 将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

(2) 职工薪酬

职工薪酬是指企业为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的收益对象分下列情况处理：

- ①由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；
  - ②由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；
  - ③因解除与职工的劳动关系给予的补偿，计入当期管理费用；
- 除上述之外的其他职工薪酬计入当期损益。

#### (四) 税项：

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税后的余额	13%、17%
消费税	应税消费品收入	5%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	应缴增值税、营业税、消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
土地增值税	房地产销售收入减扣除项目金额	按超率累进税率(楼盘清算前根据销售房款的 1%预征)

#### (五) 企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

##### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海豫园职业技能培训中心	全资子公司	上海黄浦	服务业	100,000.00	营业员等培训	100,000.00		100.00	100.00	是			
上海老庙黄金有限公司	控股子公司	上海黄浦	商业、加工	85,000,000.00	金银饰品	95,000,000.00		95.00	95.00	是	32,589,922.13		
上海老城隍庙金银珠宝首饰有限公司	全资子公司	上海浦东	生产、加工、批发	12,000,000.00	金银饰品	12,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海嘉定老庙黄金有限公司	控股子公司	上海嘉定	商业零售	4,000,000.00	金银饰品	3,078,545.29		51.00	51.00	是	5,462,823.21		
上海莘庄老庙黄金有限公司	控股子公司	上海闵行	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	835,879.43		55.00	55.00	是	1,968,818.67		
上海青浦老庙黄金店有限公司	控股子公司	上海青浦	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	2,200,679.55		100.00	100.00	是			
上海松江老庙黄金有限公司	控股子公司	上海松江	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	1,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海南汇老庙黄金有限公司	控股子公司	上海浦东	商业零售	2,000,000.00	金银饰品	2,112,170.11		80.00	80.00	是	1,273,343.96		

上海老庙黄金闵行店	控股子公司	上海闵行	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	1,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海老庙黄金宝山店	控股子公司	上海宝山	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	1,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海老庙黄金提炼技术有限公司	控股子公司	上海青浦	科研、加工	600,000.00	贵金属研究、提纯	400,000.00		66.67	66.67	是	233,570.70		
上海奉城老庙黄金有限公司	控股子公司	上海奉贤	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	1,443,708.29		100.00	100.00	是			
上海周浦老庙黄金有限公司	控股子公司	上海浦东	商业零售	3,000,000.00	金银饰品	2,224,618.07		70.00	70.00	是	1,360,365.56		
上海浦东新区高桥镇老庙黄金有限公司	控股子公司	上海浦东	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	854,140.10		60.00	60.00	是	1,127,699.97		
上海朱泾老庙黄金有限公司	控股子公司	上海金山	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	1,496,364.87		100.00	100.00	是			
上海桃浦老庙黄金有限公司	控股子公司	上海普陀	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	1,229,831.84		100.00	100.00	是			
上海安亭老庙黄金有限公司	控股子公司	上海嘉定	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	612,830.16		51.00	51.00	是	836,848.91		
上海惠南老庙黄金有限公司	控股子公司	上海浦东	商业零售	1,500,000.00	金银饰品	1,177,964.87		60.00	60.00	是	1,644,992.88		
上海老庙黄金市南银楼有限公司	控股子公司	上海黄浦	商业零售	6,000,000.00	金银饰品	4,815,663.19		80.00	80.00	是	3,520,109.86		
上海罗店老庙黄金有限公司	控股子公司	上海宝山	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	1,157,897.49		100.00	100.00	是			
上海浦东新世纪老庙黄金有限公司	控股子公司	上海浦东	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	1,860,630.51		100.00	100.00	是			
上海七宝老庙黄金有限公司	控股子公司	上海闵行	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	2,310,140.50		100.00	100.00	是			
上海老庙黄金国际贸易发展有限公司	控股子公司	上海浦东	加工、外贸	10,000,000.00	钻石进出口等	10,088,457.49		100.00	100.00	是			
上海昌里老庙黄金有限公司	控股子公司	上海浦东	商业零售	1,500,000.00	金银饰品	1,618,122.35		100.00	100.00	是			
上海老庙黄金钻石首饰有限公司	控股子公司	上海奉贤	生产加工	16,000,000.00	钻石镶嵌、加工	16,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海老庙黄金连锁投资发展有限公司	控股子公司	上海嘉定	商业零售	50,000,000.00	金银饰品	53,750,000.00		100.00	100.00	是			
上海老庙黄金真新银楼有限公司	控股子公司	上海嘉定	商业零售	2,500,000.00	金银饰品	1,296,153.80		51.00	51.00	是	2,061,189.32		
上海老庙黄金销售有限公司	控股子公司	上海黄浦	商业零售、批发	60,000,000.00	金银饰品	60,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海奉贤老庙黄金银楼有限公司	控股子公司	上海奉贤	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	510,000.00		51.00	51.00	是	2,165,093.58		
上海川南老庙黄金有限公司	控股子公司	上海浦东	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	700,000.00		70.00	70.00	是	2,040,572.85		
上海老庙黄金兰溪银楼有限公司	控股子公司	上海普陀	商业零售	1,500,000.00	金银饰品	825,000.00		55.00	55.00	是	908,497.25		
深圳市老庙黄金销售有限公司	控股子公司	深圳罗湖	商业零售	5,000,000.00	金银饰品	5,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海南莲老庙黄金有限公司	控股子公司	上海闵行	商业零售	3,000,000.00	金银饰品	1,950,000.00		65.00	65.00	是	1,451,473.75		

上海金卫老庙黄金有限公司	控股子公司	上海浦东	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	1,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海川北老庙黄金有限公司	控股子公司	上海虹口	商业零售	1,500,000.00	金银饰品	825,000.00		55.00	55.00	是	825,850.59		
上海浦东老庙黄金销售有限公司	控股子公司	上海浦东	商业零售	18,000,000.00	金银饰品	18,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海淞沪老庙黄金有限公司	控股子公司	上海浦东	商业零售	3,000,000.00	金银饰品	3,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海瀛东老庙黄金有限公司	控股子公司	上海崇明	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	510,000.00		51.00	51.00	是	1,146,412.06		
上海瀛岛老庙黄金有限公司	控股子公司	上海浦东	商业零售	2,000,000.00	金银饰品	1,200,000.00		60.00	60.00	是	1,618,121.70		
上海五莲老庙黄金有限公司	控股子公司	上海浦东	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	1,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海华新老庙黄金有限公司	控股子公司	上海青浦	商业零售	1,500,000.00	金银饰品	900,000.00		60.00	60.00	是	611,478.69		
上海老庙点晴品钻石首饰有限公司	控股子公司	上海奉贤	商业零售	20,000,000.00	金银饰品	18,000,000.00		90.00	90.00	是	2,596,893.06		
上海真北老庙黄金有限公司	控股子公司	上海浦东	商业零售	1,500,000.00	金银饰品	1,500,000.00		100.00	100.00	是			
上海九天名珠宝玉器有限公司	控股子公司	上海青浦	商业零售	20,000,000.00	金银饰品	14,000,000.00		70.00	70.00	是	6,477,991.70		
上海南新老庙黄金有限公司	控股子公司	上海浦东	商业零售	8,000,000.00	金银饰品	4,400,000.00		55.00	55.00	是	3,857,944.44		
上海老庙新概念珠宝首饰有限公司	控股子公司	上海黄浦	商业零售	8,000,000.00	金银饰品	8,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海静华老庙黄金有限公司	控股子公司	上海静安	商业零售	5,000,000.00	金银饰品	3,000,000.00		60.00	60.00	是	2,026,775.78		
上海老庙投资有限公司	控股子公司	上海黄浦	商业零售	10,000,000.00	实业投资	6,000,000.00		60.00	60.00	是	4,561,332.78		
四川老庙黄金有限公司	控股子公司	成都武侯	商业零售	10,000,000.00	金银饰品	5,100,000.00		51.00	51.00	是	4,604,493.97		
上海长兴老庙黄金有限公司	控股子公司	上海崇明	商业零售	3,000,000.00	金银饰品	1,530,000.00		51.00	51.00	是	1,491,830.70		
上海南方家电商厦有限公司	全资子公司	上海黄浦	商业	10,000,000.00	百货	10,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海南方家电维修有限公司	全资子公司	上海黄浦	服务业	100,000.00	家电维修	100,000.00		100.00	100.00	是			
上海悦宾工艺品市场经营管理有限公司	全资子公司	上海黄浦	服务业	3,000,000.00	市场管理	3,290,532.07		100.00	100.00	是			
上海豫园商城小商品有限公司	全资子公司	上海黄浦	商业	1,500,000.00	小商品	1,500,000.00		100.00	100.00	是			
上海豫旺商贸有限公司	全资子公司	上海黄浦	商业	500,000.00	竹木制品	500,000.00		100.00	100.00	是			
上海王大隆刀剪实业有限公司	全资子公司	上海黄浦	商业零售、批发	500,000.00	金属制品、泥木工具、刀具	500,000.00		100.00	100.00	是			
上海豫象工艺礼品有限公司	全资子公司	上海浦东	商业	500,000.00	工艺品、日用百货、五金机电、销售	500,000.00		100.00	100.00	是			

上海子运工艺品有限公司	全资子公司	上海浦东	商业	1,000,000.00	工艺品、日用百货、五金机电、销售	1,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海豫园商城百货有限公司	全资子公司	上海黄浦	商业	15,000,000.00	百货	15,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海亚一金店有限公司	全资子公司	上海黄浦	商业	50,000,000.00	金银饰品	51,500,703.68		100.00	100.00	是			
上海亚一金厂有限公司	全资子公司	上海浦东	生产、加工、批发	10,000,000.00	金银饰品	10,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海亚一徐泾金店有限公司	全资子公司	上海青浦	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	1,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海亚一昌里金店有限公司	全资子公司	上海嘉定	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	1,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海亚一珠宝首饰有限公司	全资子公司	上海浦东	加工、外贸	10,000,000.00	珠宝首饰、钻石加工和销售,进出口业务	10,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海亚一钻石首饰有限公司	全资子公司	上海黄浦	生产加工	10,000,000.00	钻石制品	10,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海亚一南翔金店有限公司	全资子公司	上海嘉定	商业零售	1,800,000.00	金银饰品	1,800,000.00		100.00	100.00	是			
上海亚一嘉定金店有限公司	全资子公司	上海嘉定	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	1,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海亚一松江金店有限公司	全资子公司	上海松江	商业零售	1,500,000.00	金银饰品	1,500,000.00		100.00	100.00	是			
上海亚一成泰金店有限公司	控股子公司	上海青浦	商业零售	2,000,000.00	金银饰品	1,020,000.00		51.00	51.00	是	1,236,614.41		
上海亚一礼品有限公司	控股子公司	上海浦东	生产加工、商业零售和批发	500,000.00	铂金饰品及材料、银饰品及加工和销售	300,000.00		60.00	60.00	是	535,456.00		
上海亚一临汾金店有限公司	全资子公司	上海闸北	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	1,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海亚一市西金店有限公司	全资子公司	上海嘉定	商业零售	1,500,000.00	金银饰品	1,500,000.00		100.00	100.00	是			
上海亚一黄金珠宝销售有限公司	全资子公司	上海浦东	商业零售	10,000,000.00	金银饰品	10,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海亚一清河金店有限公司	控股子公司	上海嘉定	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	450,000.00		45.00	51.00	是	1,423,950.01		
上海亚一川沙金店有限公司	全资子公司	上海浦东	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	1,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海亚一杨浦金店有限公司	全资子公司	上海杨浦	商业零售	1,500,000.00	金银饰品	1,500,000.00		100.00	100.00	是			
上海亚一黄金珠宝经营管理有限公司	全资子公司	上海浦东	商业零售	15,000,000.00	金银饰品	15,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海亚一清河珠宝玉器有限公司	全资子公司	上海嘉定	商业零售	500,000.00	金银饰品	500,000.00		100.00	100.00	是			

上海亚一崇明金店有限公司	全资子公司	上海崇明	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	1,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海亚一金沙金店有限公司	控股子公司	上海浦东	商业零售	2,000,000.00	金银饰品	1,200,000.00		60.00	60.00	是	880,896.00		
上海亚一城中金店有限公司	控股子公司	上海嘉定	商业零售	1,000,000.00	金银饰品	550,000.00		55.00	55.00	是	570,028.24		
上海金山亚一黄金珠宝有限公司	控股子公司	上海金山	商业零售	1,500,000.00	金银饰品	825,000.00		55.00	55.00	是	701,252.54		
上海亚一周浦金店有限公司	控股子公司	上海浦东	商业零售	2,000,000.00	金银饰品	1,400,000.00		70.00	70.00	是	658,017.49		
上海亚一饰品销售有限公司	控股子公司	上海浦东	商业零售	6,000,000.00	金银饰品	4,200,000.00		70.00	70.00	是	1,830,721.06		
上海老城隍庙餐饮(集团)有限公司	全资子公司	上海黄浦	服务业	100,000,000.00	餐饮服务	100,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海老饭店	全资子公司	上海黄浦	服务业	10,000,000.00	餐饮服务	10,569,240.65		100.00	100.00	是			
上海绿波廊酒楼	全资子公司	上海黄浦	服务业	350,000.00	餐饮服务	350,000.00		100.00	100.00	是			
上海老饭店酒店管理有限公司	全资子公司	上海黄浦	服务业	500,000.00	旅游服务、餐饮食品的研究开发、“四技”服务	500,000.00		100.00	100.00	是			
上海豫园商城创造餐饮管理有限公司	控股子公司	上海黄浦	服务业	10,000,000.00	餐饮服务	4,897,606.89		51.00	51.00	是	5,316,182.88		
Nan Xiang Steamed Bun International Co.Ltd	全资子公司	英属维尔京群岛	服务业	50,000.00 美元	实业投资	0.00 美元		100.00	100.00	是			
上海豫园南翔馒头店有限公司	全资子公司	上海黄浦	服务业	60,000,000.00	餐饮服务	60,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海豫园食品厂	全资子公司	上海黄浦	加工、生产	300,000.00	食品	300,000.00		100.00	100.00	是			
老城隍庙小吃世界有限公司	全资子公司	上海奉贤	服务业	5,000,000.00	餐饮服务	5,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海豫园商城会景楼大酒店有限公司	全资子公司	上海黄浦	服务业	3,000,000.00	餐饮服务	2,071,543.49		100.00	100.00	是			
上海老城隍庙旅行社有限公司	全资子公司	上海黄浦	服务业	500,000.00	旅游、代售票	543,748.58		100.00	100.00	是			
上海老城隍庙酒业有限公司	全资子公司	上海黄浦	服务业	1,500,000.00	烟酒、食品	1,500,000.00		100.00	100.00	是			
上海乔家栅有限公司	全资子公司	上海黄浦	服务业	15,000,000.00	餐饮服务	29,507,468.87		100.00	100.00	是			
上海乔家栅食品有限公司	全资子公司	上海黄浦	生产加工	500,000.00	食品	500,000.00		100.00	100.00	是			
上海乔家栅物业发展有限公司	全资子公司	上海黄浦	服务业	500,000.00	物业管理	500,000.00		100.00	100.00	是			
上海市南市区乔家栅食品厂	全资子公司	上海黄浦	制造、加工、批发	2,027,000.00	食品	2,027,000.00		100.00	100.00	是			
上海真真乔家栅餐饮有限公司	全资子公司	上海虹口	服务业	300,000.00	餐饮服务	300,000.00		100.00	100.00	是			

上海德兴馆	全资子公司	上海黄浦	服务业	184,000.00	餐饮服务	184,000.00		100.00	100.00	是			
上海乔家栅	全资子公司	上海黄浦	服务业	1,500,000.00	餐饮服务	1,500,000.00		100.00	100.00	是			
上海老城隍庙食品有限公司	全资子公司	上海黄浦	商业	10,000,000.00	食品	10,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海梨膏糖食品厂	全资子公司	上海黄浦	制造	361,000.00	食品	361,000.00		100.00	100.00	是			
上海老城隍庙饼业有限公司	全资子公司	上海浦东	制造、加工	500,000.00	食品	96,417.32		100.00	100.00	是			
上海老城隍庙食品销售有限公司	全资子公司	上海黄浦	商业	500,000.00	食品	554,348.06		100.00	100.00	是			
上海瑞尔炒货食品有限公司	全资子公司	上海奉贤	制造	500,000.00	生产、炒货	500,000.00		100.00	100.00	是			
上海老城隍庙五香豆食品有限公司	全资子公司	上海浦东	制造	7,000,000.00	食品销售管理、仓储	7,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海豫园超市有限公司	全资子公司	上海黄浦	商业	5,000,000.00	食品、百货、家电	150,000.00		100.00	100.00	是			
上海豫园旅游商城物业管理有限公司	全资子公司	上海黄浦	服务业	3,000,000.00	物业管理	3,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海豫园商城房地产发展有限公司	全资子公司	上海黄浦	房地产开发	150,000,000.00	商品房开发	150,000,000.00		100.00	100.00	是			
沈阳豫园房地产开发有限公司	全资子公司	辽宁沈阳	房地产开发	9,800,000.00	房地产开发、商品房销售	21,467,800.00		100.00	100.00	是			
沈阳一世界经营管理有限公司	全资子公司	辽宁沈阳	服务业	500,000.00	企业经营 管理策划 与管理服 务、市场 营销策划 、物业管 理顾问、 房产中介 服务	500,000.00		100.00	100.00	是			
上海豫园文化传播有限公司	全资子公司	上海黄浦	服务业	1,200,000.00	广告制作、旅游礼品	1,200,000.00		100.00	100.00	是			
上海豫园商城工艺品有限公司	全资子公司	上海黄浦	商业	10,000,000.00	工艺品、金银饰品	10,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海老城隍庙拍卖行有限公司	全资子公司	上海黄浦	服务业	10,000,000.00	文物等拍卖	10,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海阿拉街商贸发展有限公司	全资子公司	上海黄浦	商业	2,000,000.00	国内贸易、餐饮、商业管理、自有房屋租赁	2,000,000.00		100.00	100.00	是			

上海豫园商城商业投资有限公司	全资子公司	上海浦东	投资管理	50,000,000.00	实业投资、资产委托管理	45,821,742.39		100.00	100.00	是			
上海童涵春堂投资发展有限公司	全资子公司	上海黄浦	投资管理	70,000,000.00	实业投资、投资咨询	70,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海童涵春堂药业连锁经营有限公司	控股子公司	上海黄浦	医药销售	10,000,000.00	药品	10,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海老城隍庙童涵春堂中医门诊部有限公司	控股子公司	上海黄浦	中医门诊	100,000.00	中医门诊	100,000.00		100.00	100.00	是			
上海童涵春堂兰村中医门诊部有限公司	控股子公司	上海浦东	中医门诊	500,000.00	中医门诊	500,000.00		100.00	100.00	是			
上海童涵春堂国药号中医门诊部有限公司	控股子公司	上海黄浦	中医门诊	500,000.00	中医门诊	500,000.00		100.00	100.00	是			
上海豫泰房地产有限公司	全资子公司	上海黄浦	房地产开发	65,780,000.00	房地产开发、房屋租赁买卖、房地产咨询、物业管理等	65,780,000.00		100.00	100.00	是			
上海豫园商城进出口有限公司	全资子公司	上海黄浦	外贸	10,000,000.00	自营和代理进出口等	10,075,989.74		100.00	100.00	是			
上海豫园商城国际贸易有限公司	全资子公司	上海浦东	外贸	1,600,000.00	对外贸易	2,000,000.00		100.00	100.00	是			
裕海实业有限公司	全资子公司	香港湾仔	服务业	8,000,000.00 港元	贸易、投资、资产管理	8,000,000.00 港元		100.00	100.00	是			
裕宸实业有限公司	全资子公司	香港湾仔	服务业	3,000,000.00 港元	贸易、投资、资产管理	0.00 港元		100.00	100.00	是			
裕臻实业有限公司	全资子公司	香港湾仔	服务业	3,000,000.00 港元	贸易、投资、资产管理	0.00 港元		100.00	100.00	是			
上海豫园电子商务有限公司	全资子公司	上海浦东	服务业	6,000,000.00	电子商务、信息采集、信息加工、信息发布、网络信息中介和咨询服务等	6,000,000.00		100.00	100.00	是			

上海大豫商贸有限公司	全资子公司	上海青浦	服务业	1,000,000.00	商业零售、实业投资	1,000,000.00		100.00	100.00	是			
上海豫悦实业发展有限公司	全资子公司	上海奉贤	服务业	500,000.00	商业零售、实业投资	500,000.00		100.00	100.00	是			
SHANGHAI YUGARDEN (EUROPE) CORPORATION GMBH	全资子公司	德国汉堡	商业批发	25,000.00 欧元	餐饮及旅游服务	25,000.00 欧元		100.00	100.00	是			
SHANGHAI YUGARDEN (HAMBURG) CORPORATION GMBH	全资子公司	德国汉堡	商业零售	25,000.00 欧元	餐饮及旅游服务	25,000.00 欧元		100.00	100.00	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海童涵春堂药业股份有限公司	控股子公司	上海黄浦	医药生产、加工、销售	37,000,000.00	药品	33,604,755.23		85.00	85.00	是	9,693,003.96		
上海童涵春堂中药饮片有限公司	全资子公司	上海黄浦	医药加工	45,000,000.00	中药饮片、中药材切片	41,502,200.80		100.00	100.00	是			
上海童涵春堂制药有限公司	控股子公司	上海浦东	医药加工、批发	10,000,000.00	药品	6,842,915.83		66.67	66.67	是	12,114,803.86		
上海洪山参药店有限公司	控股子公司	上海浦东	医药零售	900,000.00	药品	900,000.00		100.00	100.00	是			

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海豫园旅游服务有限公司	全资子公司	上海黄浦	服务业	30,300,000.00	工艺品、摄影、旅游服务、工艺服装、日用百货、照相机器材	34,751,000.00		100.00	100.00	是			
上海尚筑置业发展有限公司	控股子公司	上海金山	房地产开发	48,000,000.00	房地产开发经营	26,479,200.00		51.00	51.00	是	32,276,357.16		
浙江易川投资管理有限公司	全资子公司	杭州上城区	服务业	5,000,000.00	服务、投资管理、咨询	26,228,578.62		100.00	100.00	是			
杭州世诚经济信息服务有限公司	全资子公司	杭州上城区	服务业	5,000,000.00	服务、经济信息咨询、投资咨询	26,235,652.89		100.00	100.00	是			
北京御茗苑文化发展有限公司	控股子公司	北京西城区	服务业	80,000,000.00	信息咨询、房地产开发销售、餐饮管理、酒店管理	98,000,000.00		70.00	70.00	是	41,672,032.34		

## 2、合并范围发生变更的说明

公司对上海亚一清河金店有限公司投资比例为 45%，将其纳入合并范围的原因是：公司持有该企业半数以上表决权。

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
四川老庙黄金有限公司	9,396,926.46	-603,073.54
上海长兴老庙黄金有限公司	3,044,552.44	44,552.44
上海亚一饰品销售有限公司	6,102,403.52	102,403.52
北京御茗苑文化发展有限责任公司	75,822,921.15	-336,302.81

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海南国旅游有限公司	266,520.94	33,570.02

## (六) 合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	2,699,543.96	/	/	2,995,525.30
人民币	/	/	2,557,633.78	/	/	2,695,330.40
欧元	17,157.56	8.27100	141,910.18	30,641.20	9.79710	300,194.90
银行存款:	/	/	2,690,458,100.83	/	/	1,408,092,359.48
人民币	/	/	2,663,917,210.31	/	/	1,386,219,113.20
美元	1,151,082.70	6.79090	7,816,887.51	1,219,593.32	6.82820	8,327,627.11
港元	911,246.43	0.87239	794,962.27	3,081,499.61	0.88048	2,713,198.77
欧元	2,167,699.28	8.27100	17,929,040.74	1,105,676.21	9.79710	10,832,420.40
其他货币资金:	/	/	130,023,050.72	/	/	34,855,523.04
人民币	/	/	127,980,002.00	/	/	32,801,771.73
美元	300,850.95	6.79090	2,043,048.72	300,774.92	6.82820	2,053,751.31
合计	/	/	2,823,180,695.51	/	/	1,445,943,407.82

因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项

单位:元

项目	说明	期末数			期初数		
		外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
银行存款	存放境外港币	911,238.94	0.87239	794,955.74	996,619.53	0.88048	877,503.56
	存放境外美元	546,776.82	6.79090	3,713,106.71	546,753.87	6.82820	3,733,344.78
	存放境外欧元	638,398.73	8.27100	5,280,195.90	782,428.85	9.79710	7,665,533.69
合计	/	/	/	9,788,258.35	/	/	12,276,382.03

### 2、交易性金融资产:

#### (1) 交易性金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4. 衍生金融资产	2,498,720.00	357,654.00
5. 其他		
合计	2,498,720.00	357,654.00

## (2) 交易性金融资产的说明

交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

## 3、应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,183,851.08	1,577,853.98
商业承兑汇票	150,000.00	247,631.59
合计	2,333,851.08	1,825,485.57

截至 2010 年 6 月 30 日，无已质押或因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

## 4、应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	0.00	7,794,051.60	0.00	7,794,051.60		
其中：						
招金矿业股份有限公司		7,787,466.00		7,787,466.00		
600832 (SH) 东方明珠		6,585.60		6,585.60		
合计	0.00	7,794,051.60	0.00	7,794,051.60	/	/

## 5、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	6,007,529.38	4.23	6,007,529.38	100.00	6,007,529.38	4.26	6,007,529.38	100.00
其他不重大应收账款	136,168,648.39	95.77	6,808,368.58	5.00	135,163,679.04	95.74	6,757,282.50	5.00
合计	142,176,177.77	/	12,815,897.96	/	141,171,208.42	/	12,764,811.88	/

应收账款按账龄披露:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1 年以内	136,042,098.28	95.68	6,802,041.06	135,068,883.43	95.67	6,752,542.71
1-2 年	53,550.11	0.04	2,677.51	21,795.61	0.02	1,089.78
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	6,080,529.38	4.28	6,011,179.39	6,080,529.38	4.31	6,011,179.39
合计	142,176,177.77	100.00	12,815,897.96	141,171,208.42	100.00	12,764,811.88

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
个人 1	2,192,474.92	2,192,474.92	100.00	收回的可能性较小
个人 2	1,335,762.37	1,335,762.37	100.00	收回的可能性较小
公司 1	870,000.00	870,000.00	100.00	收回的可能性较小
公司 2	629,135.08	629,135.08	100.00	收回的可能性较小
公司 3	562,806.50	562,806.50	100.00	收回的可能性较小
公司 4	233,560.60	233,560.60	100.00	收回的可能性较小
公司 5	128,795.34	128,795.34	100.00	收回的可能性较小
公司 6	38,852.00	38,852.00	100.00	收回的可能性较小
公司 7	13,262.46	13,262.46	100.00	收回的可能性较小
公司 8	2,524.82	2,524.82	100.00	收回的可能性较小
公司 9	355.29	355.29	100.00	收回的可能性较小
合计	6,007,529.38	6,007,529.38	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	6,007,529.38	100.00	6,007,529.38	6,007,529.38	100.00	6,007,529.38
合计	6,007,529.38	100.00	6,007,529.38	6,007,529.38	100.00	6,007,529.38

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
公司 1	客户	16,564,575.97	1 年以内	11.65
公司 2	客户	8,421,694.02	1 年以内	5.92
公司 3	客户	7,687,974.66	1 年以内	5.41
公司 4	客户	4,711,522.34	1 年以内	3.31

公司 5	客户	3,471,362.73	1 年以内	2.44
合计	/	40,857,129.72	/	28.73

## (5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海复星药业有限公司	同一控制人	315,385.22	0.22
上海童涵春堂上虹药店有限公司	本公司的联营公司	534,284.38	0.38
上海复地智宝房地产开发有限公司	同一控制人	147,000.00	0.10
合计	/	996,669.60	0.70

## 6、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	287,319,276.76	83.48	14,365,963.84	5.00	280,021,893.98	87.05	14,001,094.70	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	6,436,195.49	1.87	6,246,195.49	97.05	6,436,195.49	2.00	6,246,195.49	97.05
其他不重大的其他应收款	50,430,317.71	14.65	2,733,003.97	5.42	35,227,087.18	10.95	1,874,570.07	5.32
合计	344,185,789.96	/	23,345,163.30	/	321,685,176.65	/	22,121,860.26	/

## 其他应收款按账龄披露：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%	金额	金额	比例%	金额
1 年以内	86,189,819.30	25.04	4,520,979.05	70,880,783.13	22.03	3,657,254.87
1—2 年	93,230,803.17	27.09	4,661,540.16	75,941,195.43	23.61	3,797,059.77
2—3 年	155,698,864.09	45.24	7,784,943.20	156,115,405.99	48.53	7,805,770.30
3 年以上	9,066,303.40	2.63	6,377,700.89	18,747,792.10	5.83	6,861,775.32
合计	344,185,789.96	100.00	23,345,163.30	321,685,176.65	100.00	22,121,860.26

## (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
公司 1	247,792,168.42	12,389,608.42	5.00	按 5%比例计提
公司 2	39,527,108.34	1,976,355.42	5.00	按 5%比例计提
公司 3	3,033,412.00	3,033,412.00	100.00	收回的可能性较小
公司 4	1,900,000.00	1,710,000.00	90.00	收回的可能性不大
公司 5	842,783.49	842,783.49	100.00	收回的可能性较小

公司 6	360,000.00	360,000.00	100.00	收回的可能性较小
个人	300,000.00	300,000.00	100.00	收回的可能性较小
合计	293,755,472.25	20,612,159.33	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上	6,436,195.49	100.00	6,246,195.49	6,436,195.49	100.00	6,246,195.49
合计	6,436,195.49	100.00	6,246,195.49	6,436,195.49	100.00	6,246,195.49

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

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

公司名称	金额	性质和内容
公司 1	247,792,168.42	项目暂借款
公司 2	39,527,108.34	保证金

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
公司 1	本公司的联营公司	247,792,168.42	其中：92,281,857.33 元为 1-2 年；155,510,311.09 元为 2-3 年	71.99
公司 2	客户	39,527,108.34	1 年以内	11.48
公司 3	客户	9,800,000.00	1 年以内	2.85
公司 4	客户	7,518,915.00	1 年以内	2.18
公司 5	客户	4,245,200.00	1 年以内	1.23
合计	/	308,883,391.76	/	89.73

(6) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
武汉中北房地产开发有限公司	本公司的联营公司	247,792,168.42	71.99
合计	/	247,792,168.42	71.99

7、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	387,312,988.58	98.43	472,712,062.00	98.45
1 至 2 年	1,198,291.07	0.30	2,201,033.00	0.46
2 至 3 年	5,000,000.00	1.27	5,219,989.40	1.09
合计	393,511,279.65	100.00	480,133,084.40	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
公司 1	供应商	219,677,565.85	2010 年	出口货物货款
公司 2	供应商	15,652,091.16	2010 年	出口货物货款
公司 3	供应商	15,398,835.00	2010 年	货款
公司 4	供应商	12,320,916.40	2010 年	货款
公司 5	供应商	7,677,116.02	2010 年	出口货物货款
合计	/	270,726,524.43	/	/

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

8、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	82,307,160.72		82,307,160.72	68,105,612.48		68,105,612.48
在产品	22,766,359.96		22,766,359.96	8,015,271.64		8,015,271.64
库存商品	1,023,918,942.27	17,017,420.88	1,006,901,521.39	1,066,492,777.80	17,621,999.15	1,048,870,778.65
周转材料	1,841,685.41		1,841,685.41	1,775,906.69		1,775,906.69
低值易耗品	9,053,348.80		9,053,348.80	8,603,887.85		8,603,887.85
委托加工物资	22,723,944.87		22,723,944.87	14,702,675.98		14,702,675.98
委托代销商品	390.34		390.34	8,395,593.98		8,395,593.98
发出商品	107,360,786.77		107,360,786.77	299,181,802.91		299,181,802.91
开发产品	5,794,582.74		5,794,582.74	6,817,342.74		6,817,342.74
开发成本	224,402,949.13		224,402,949.13	359,554,764.61		359,554,764.61
合计	1,500,170,151.01	17,017,420.88	1,483,152,730.13	1,841,645,636.68	17,621,999.15	1,824,023,637.53

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	17,621,999.15			604,578.27	17,017,420.88
合计	17,621,999.15			604,578.27	17,017,420.88

(3) 存货跌价准备情况

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

(4) 借款费用资本化金额：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初金额	本期增加	其他减少	期末金额
开发成本	69,335,804.90	0.00	995,728.96	68,340,075.94
开发产品	19,649.02	995,728.96	994,429.55	20,948.43
合计	69,355,453.92	995,728.96	1,990,158.51	68,361,024.37

资本化率根据《借款费用》准则计算。

(5) 开发成本明细：

单位：元 币种：人民币

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数
豫泰商业房产	1995-01		1,700,000,000.00	190,183,711.32	226,810,501.96
豫园·雅郡(2期)	2008-08	2010-01	93,000,000.00	0.00	97,588,723.25
豫园·雅郡(3期)	2009-08	2011-01	95,000,000.00	34,219,237.81	35,155,539.40
合计	/	/	1,888,000,000.00	224,402,949.13	359,554,764.61

## (6) 开发产品明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
昌里动迁房	305,604.59	0.00	0.00	305,604.59
豫欣公寓	1,941,523.54	0.00	0.00	1,941,523.54
北蔡	77,035.99	0.00	0.00	77,035.99
豫园·雅郡(1期)	4,493,178.62	2,273,325.06	4,891,657.70	1,874,845.98
豫园·雅郡(2期)		112,800,000.00	111,204,427.36	1,595,572.64
合计	6,817,342.74	115,073,325.06	116,096,085.06	5,794,582.74

## 9、可供出售金融资产:

## (1) 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	4,272,567.90	5,191,602.26
合计	4,272,567.90	5,191,602.26

## (3) 持有其他上市公司明细

单位: 元 币种: 人民币

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权比例 (%)	期末账面值	报告期所有者 权益变动	股份来源
600637(SH)	广电信息	980,000.00	0.05	1,884,296.70	-236,744.97	购入
600633(SH)	白猫股份	733,440.00	0.11	1,268,467.20	-79,714.80	购入
600642(SH)	申能股份	140,000.00	0.00	577,500.00	-175,950.00	购入
600832(SH)	东方明珠	66,000.00	0.00	542,304.00	-165,816.00	购入
合计	/	1,919,440.00	/	4,272,567.90	-658,225.77	/

## 10、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
德邦证券有限责任公司	有限责任公司	上海普陀	方加春	证券业	1,008,000,000.00	32.7293	32.7293	6,101,026,851.15	4,675,472,795.71	1,422,394,392.23	103,003,237.51	39,351,521.37
招金矿业股份有限公司	股份公司	山东招远	路东尚	采矿业	1,457,430,000.00	26.1835	26.1835	8,722,359,539.16	3,453,374,490.47	4,662,021,389.38	1,730,941,287.66	567,563,608.96
上海友谊复星(控股)有限公司	有限责任公司	上海浦东	吕勇明	其他	400,000,000.00	48.0000	48.0000	650,627,702.98		650,627,702.98		19,811,710.26
上海童涵春堂上虹药店有限公司	有限责任公司	上海闵行	夏争鸣	服务业	1,000,000.00	40.0000	40.0000	1,554,005.26	596,096.59	957,908.67	880,194.36	-46,272.60

武汉中北房地产开发有限公司	有限责任公司	武汉武昌区	张琳	房地产业	733,000,000.00	30.0000	30.0000	2,937,976,671.38	2,257,440,400.34	680,536,271.04	223,668,685.00	-25,616,842.77
株式会社豫园		日本东京	月川苏丰	餐饮	175,100,000.00 日元	39.9886	39.9886	9,059,952.29	2,034,799.28	7,025,153.01	9,786,996.24	-77,061.22

说明：2010年8月17日，中国证监会以《证监许可【2010】1115号批复》核准了德邦证券有限责任公司的股权转让，但有关该项股权的工商变更手续仍在进行中。根据产权交易合同规定，由产权交易基准日2009年10月31日起至全额付款日2010年4月9日止，此次转让股权所对应的标的企业德邦证券的所有者权益增减由出让方我公司继承；全额付款日至产权交易完成日，此次转让股权所对应的标的企业德邦证券的所有者权益增减由受让方继承。经测算2009年10月31日至2010年4月9日，德邦证券所有者权益增加净值（扣除因利润分配而导致德邦证券所有者权益减少部分）为人民币12,927,610.10元，我公司已就该金额全额确认投资收益。由于无法获得2010年4月9日德邦证券的财务报表，上述披露中涉及德邦证券的报表数据均为2010年3月31日相关数据。

## 11、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海豫园旅游商城苏州公司	3,081,250.87	3,081,250.87	0.00	3,081,250.87	0.00	10.0000	10.0000
上海宝鼎投资股份有限公司	177,516.00	177,516.00	0.00	177,516.00	0.00	0.2500	0.2500
中汇投资有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	11.5800	11.5800
上海钻石交易所	1,489,950.00	1,489,950.00	0.00	1,489,950.00	1,100,000.00	5.0000	5.0000
上海商品城责任有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	1,500,000.00	2.0000	2.0000
上海新世界旅游纪念品有限公司	405,000.00	405,000.00	0.00	405,000.00	0.00	13.5000	13.5000
上海银行	71,331,210.55	71,331,210.55	0.00	71,331,210.55	0.00	0.8242	0.8242
申银万国证券股份有限公司	5,250,000.00	5,250,000.00	0.00	5,250,000.00	0.00	0.0744	0.0744
亚洲克莉丝汀国际控股有限公司 注1	102,919,192.73	103,873,601.04	-954,408.31	102,919,192.73	0.00	5.0000	5.0000
上海五角场黄金珠宝城实业发展有限公司	450,000.00	450,000.00	0.00	450,000.00	0.00	14.9900	14.9900
北京上海老饭店餐饮有限公司	338,339.41	338,339.41	0.00	338,339.41	0.00	20.0000	20.0000
浙旅控股股份有限公司	46,905,000.00	46,905,000.00	0.00	46,905,000.00	0.00	13.4091	13.4091

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
德邦证券有限责任公司	330,822,872.55	468,119,005.74	-683,793.24	467,435,212.50	0.00	13,092,000.00	32.7293	32.7293
招金矿业股份有限公司	569,929,480.05	1,156,099,152.00	64,581,218.48	1,220,680,370.48	0.00	83,952,000.00	26.1835	26.1835
上海童涵春堂上虹药店有限公司	400,000.00	401,740.47	-18,577.00	383,163.47	0.00		40.0000	40.0000
上海友谊复星(控股)有限公司	848,173,658.66	1,055,840,924.47	-105,575,792.27	950,265,132.20	0.00		48.0000	48.0000
武汉中北房地产开发有限公司	219,900,000.00	195,723,375.58	-9,703,320.06	186,020,055.52	0.00		30.0000	30.0000
株式会社豫园注2	8,879,142.80	2,731,967.65	77,281.62	2,809,249.27	0.00		39.9886	39.9886

注 1：本期增减变动数全部为外币投资成本折算差额；

注 2：本期增减变动数中外币投资成本折算差额影响数为-82,339.62 元。

## 12、投资性房地产：

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	253,183,925.66		1,475,483.00	251,708,442.66
1. 房屋、建筑物	235,179,807.48		1,475,483.00	233,704,324.48
2. 土地使用权	18,004,118.18			18,004,118.18
二、累计折旧和累计摊销合计	65,620,705.08	3,992,748.72	1,475,483.00	68,137,970.80
1. 房屋、建筑物	58,719,126.41	3,692,680.08	1,475,483.00	60,936,323.49
2. 土地使用权	6,901,578.67	300,068.64		7,201,647.31
三、投资性房地产账面净值合计	187,563,220.58	-3,992,748.72		183,570,471.86
1. 房屋、建筑物	176,460,681.07	-3,692,680.08		172,768,000.99
2. 土地使用权	11,102,539.51	-300,068.64		10,802,470.87

四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	187,563,220.58	-3,992,748.72		183,570,471.86
1. 房屋、建筑物	176,460,681.07	-3,692,680.08		172,768,000.99
2. 土地使用权	11,102,539.51	-300,068.64		10,802,470.87

本期折旧和摊销额：3,992,748.72 元。

(2) 本期抵押的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面净额	抵押目的	借款金额
临沂路 140-180 号（双）	24,724,794.11	应付债券	500,000,000.00
旧校场路 125 号（部分）	53,813,371.99		
合计	78,538,166.10	/	500,000,000.00

本期抵押的投资性房地产中临沂路 140-180 号（双）、旧校场路 125 号（部分）与本期抵押的固定资产中陆家浜路 1088 号全幢、旧校场路 125 号（部分）共同为 2009 年公司债券 500,000,000.00 元进行抵押。

13、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,773,918,182.88	18,072,376.27	30,286,138.10	1,761,704,421.05
其中：房屋及建筑物	1,403,743,179.64	3,379,829.80	7,590,598.59	1,399,532,410.85
机器设备	133,529,894.75	1,853,759.56	884,352.51	134,499,301.80
运输工具	24,308,825.25	1,593,215.04	568,672.88	25,333,367.41
电子设备	44,943,711.07	3,699,973.48	1,412,892.12	47,230,792.43
固定资产装修	107,755,302.52	6,340,188.00	18,819,062.67	95,276,427.85
其他	59,637,269.65	1,205,410.39	1,010,559.33	59,832,120.71
二、累计折旧合计：	724,414,604.96	39,019,964.57	20,894,585.07	742,539,984.46
其中：房屋及建筑物	459,509,769.92	24,877,566.36		484,387,336.28
机器设备	103,639,449.69	1,829,749.85	575,613.91	104,893,585.63
运输工具	16,376,500.52	1,405,235.31	440,215.13	17,341,520.70
电子设备	30,771,392.65	2,264,885.89	1,189,535.57	31,846,742.97
固定资产装修	63,803,344.70	7,635,308.03	18,067,635.44	53,371,017.29
其他	50,314,147.48	1,007,219.13	621,585.02	50,699,781.59
三、固定资产账面净值合计	1,049,503,577.92	-20,947,588.30	9,391,553.03	1,019,164,436.59
其中：房屋及建筑物	944,233,409.72	-21,497,736.56	7,590,598.59	915,145,074.57
机器设备	29,890,445.06	24,009.71	308,738.60	29,605,716.17
运输工具	7,932,324.73	187,979.73	128,457.75	7,991,846.71
电子设备	14,172,318.42	1,435,087.59	223,356.55	15,384,049.46
固定资产装修	43,951,957.82	-1,295,120.03	751,427.23	41,905,410.56
其他	9,323,122.17	198,191.26	388,974.31	9,132,339.12
四、减值准备合计	27,657,990.14			27,657,990.14
其中：房屋及建筑物	22,325,384.89			22,325,384.89
机器设备	4,839,919.78			4,839,919.78

运输工具	167,644.96			167,644.96
电子设备	325,040.51			325,040.51
固定资产装修				
其他				
五、固定资产账面价值合计	1,021,845,587.78	-20,947,588.30	9,391,553.03	991,506,446.45
其中：房屋及建筑物	921,908,024.83	-21,497,736.56	7,590,598.59	892,819,689.68
机器设备	25,050,525.28	24,009.71	308,738.60	24,765,796.39
运输工具	7,764,679.77	187,979.73	128,457.75	7,824,201.75
电子设备	13,847,277.91	1,435,087.59	223,356.55	15,059,008.95
固定资产装修	43,951,957.82	-1,295,120.03	751,427.23	41,905,410.56
其他	9,323,122.17	198,191.26	388,974.31	9,132,339.12

本期折旧额：38,315,648.03 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：7,165,824.29 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	42,763,194.85
机器设备	4,212.78
电子设备	4,362.72
其他	6,387.82

(3) 本期抵押的固定资产：

项目	期末账面净额	抵押目的	借款金额
方浜中路 265 号全幢产权房	66,118,032.29	长期借款	250,000,000.00
旧校场路 69 号全幢产权房	64,282,161.83	长期借款、一年内到期的非流动负债	260,559,050.00
陆家浜路 1088 号全幢	32,934,103.19	应付债券	500,000,000.00
旧校场路 125 号（部分）	87,578,327.55		
合计	250,912,624.86	/	1,010,559,050.00

本期抵押的投资性房地产中临沂路 140-180 号（双）、旧校场路 125 号（部分）与本期抵押的固定资产中陆家浜路 1088 号全幢、旧校场路 125 号（部分）共同为 2009 年公司债券 500,000,000.00 元进行抵押。

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日无暂时闲置、融资租入及持有待售情况的固定资产。

14、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	128,710,419.97	7,200,285.32	121,510,134.65	19,249,982.33	7,200,285.32	12,049,697.01

## (2) 工程项目类别

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
动迁房	1,054,389.36		1,054,389.36	1,054,389.36		1,054,389.36
洪庙乡	4,091,010.94	4,091,010.94	0.00	4,091,010.94	4,091,010.94	0.00
高桥村	3,109,274.38	3,109,274.38	0.00	3,109,274.38	3,109,274.38	0.00
松运楼装修工程	4,481,423.96		4,481,423.96	3,169,430.00		3,169,430.00
绿波廊装修工程	1,585,738.20		1,585,738.20	171,000.00		171,000.00
南翔馒头豫园店装修工程	1,926,554.00		1,926,554.00	80,000.00		80,000.00
湖心亭维护保养工程	849,125.82		849,125.82	499,965.15		499,965.15
悦宾楼装修工程	7,373,622.43		7,373,622.43	5,040,000.00		5,040,000.00
旧校场路店铺装修工程	756,000.00		756,000.00	0.00		0.00
天裕楼装修工程	1,355,720.66		1,355,720.66	0.00		0.00
世博会工程	772,501.00		772,501.00	830,334.00		830,334.00
北京御茗苑建设工程	98,779,995.34		98,779,995.34	0.00		0.00
其他	2,575,063.88		2,575,063.88	1,204,578.50		1,204,578.50
合计	128,710,419.97	7,200,285.32	121,510,134.65	19,249,982.33	7,200,285.32	12,049,697.01

## (3) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
松运楼装修工程	9,810,000.00	3,169,430.00	1,311,993.96	45.68	45.68	自筹	4,481,423.96
悦宾楼装修工程	8,742,061.00	5,040,000.00	2,333,622.43	84.35	84.35	自筹	7,373,622.43
北京御茗苑建设工程	160,000,000.00		98,779,995.34	61.74	61.74	自筹	98,779,995.34
合计	178,552,061.00	8,209,430.00	102,425,611.73	/	/	/	110,635,041.73

## (4) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数	计提原因
高桥村	3,109,274.38	3,109,274.38	低于可变现净值
洪庙乡	4,091,010.94	4,091,010.94	低于可变现净值
合计	7,200,285.32	7,200,285.32	/

## (5) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
松运楼装修工程	45.68%	
悦宾楼装修工程	84.35%	
北京御茗苑建设工程	61.74%	

## (6) 截至 2010 年 6 月 30 日，在建工程余额中借款费用资本化金额

单位：元 币种：人民币

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	期末数
动迁房	44,714.61				44,714.61
洪庙乡	1,391,010.94				1,391,010.94
高桥村	1,057,204.38				1,057,204.38
合计	2,492,929.93				2,492,929.93

资本化率根据《借款费用》准则计算。

## 15、无形资产：

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	33,907,477.19	73,161,849.93		107,069,327.12
房屋使用权	26,804,913.92			26,804,913.92
软件	2,260,045.27			2,260,045.27
牌誉	1,800,000.00			1,800,000.00
土地使用权	3,042,518.00	73,161,849.93		76,204,367.93
二、累计摊销合计	28,954,683.64	2,927,560.69		31,882,244.33
房屋使用权	24,959,957.50	641,564.58		25,601,522.08
软件	1,871,583.54	151,682.16		2,023,265.70
牌誉	1,440,000.00	90,000.00		1,530,000.00
土地使用权	683,142.60	2,044,313.95		2,727,456.55
三、无形资产账面净值合计	4,952,793.55	70,234,289.24		75,187,082.79
房屋使用权	1,844,956.42	-641,564.58		1,203,391.84
软件	388,461.73	-151,682.16		236,779.57
牌誉	360,000.00	-90,000.00		270,000.00
土地使用权	2,359,375.40	71,117,535.98		73,476,911.38
四、减值准备合计				
房屋使用权				
软件				
牌誉				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	4,952,793.55	70,234,289.24		75,187,082.79
房屋使用权	1,844,956.42	-641,564.58		1,203,391.84
软件	388,461.73	-151,682.16		236,779.57
牌誉	360,000.00	-90,000.00		270,000.00
土地使用权	2,359,375.40	71,117,535.98		73,476,911.38

本期摊销额：1,867,040.55 元。

## (2) 截至 2010 年 6 月 30 日，无形资产余额中无资本化的开发支出。

## 16、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
租入固定资产改良支出	11,484,149.18	5,780,510.19	4,918,771.56		12,345,887.81
装修费	930,842.20		59,297.64		871,544.56
其他	1,233,859.39	493,275.95	582,408.31		1,144,727.03
合计	13,648,850.77	6,273,786.14	5,560,477.51		14,362,159.40

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	49,932,105.66	45,480,135.46
公允价值变动（跌价）	8,497,799.14	7,244,051.36
弥补亏损	44,641,937.28	39,526,984.48
其他	11,240,232.32	17,888,061.09
小计	114,312,074.40	110,139,232.39
递延所得税负债：		
公允价值变动（升值）	588,281.98	818,040.57
其他	33,100,695.79	33,100,695.79
小计	33,688,977.77	33,918,736.36

## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
资产减值	201,332,171.03
公允价值变动（跌价）	33,991,196.57
弥补亏损	178,885,353.04
其他	45,250,902.55
小计	459,459,623.19
引起暂时性差异的负债项目	
公允价值变动（升值）	2,353,127.92
其他	132,402,783.20
小计	134,755,911.12

## 递延所得税负债的说明：

其他主要为公司受让上海复星医药（集团）股份有限公司持有的上海友谊复星（控股）有限公司 48% 股权时，长期股权投资的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的差额计提递延所得税负债共计 3,310.07 万元。

## 18、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	34,886,672.14	1,274,389.12			36,161,061.26
二、存货跌价准备	17,621,999.15			604,578.27	17,017,420.88
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	7,600,000.00				7,600,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	27,657,990.14				27,657,990.14
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	7,200,285.32				7,200,285.32
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	94,966,946.75	1,274,389.12		604,578.27	95,636,757.60

## 19、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
非同一控制合并产生的股权投资借差	3,444,171.85	3,770,263.05
合计	3,444,171.85	3,770,263.05

## 20、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	0.00	50,000,000.00
保证借款	425,000,000.00	450,000,000.00
信用借款	350,000,000.00	486,000,000.00
票据贴现	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	815,000,000.00	1,026,000,000.00

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无已到期未偿还的短期借款。

## 21、交易性金融负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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	494,363,260.00	414,656,000.00
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	494,363,260.00	414,656,000.00

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为公司向银行进行黄金租赁借入实物黄金的期末公允价值。

22、应付账款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
余额	281,813,705.46	236,687,982.14

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 本报告期应付账款中应付关联方的款项情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海复星药业有限公司	0.00	290,548.06
国药控股有限公司	720,466.56	1,009,850.12
合计	720,466.56	1,300,398.18

(3) 期末一年以上的应付账款为 6,816,903.78 元。

23、预收账款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
余额	1,179,830,181.22	968,452,215.15

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

(2) 本报告期预收账款中预收关联方的款项情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海兴业投资发展有限公司	554,835,616.30	0.00

(3) 期末 1 年以上的预收账款为 5,808,049.54 元。

24、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		120,597,679.48	109,987,826.91	10,609,852.57
二、职工福利费		8,399,529.25	8,324,449.20	75,080.05
三、社会保险费	1,337,565.96	30,978,095.43	30,885,506.98	1,430,154.41
医疗保险费	451,427.09	9,645,672.67	9,600,285.92	496,813.84
基本养老保险费	777,014.94	18,749,783.81	18,708,282.90	818,515.85
失业保险费	78,833.89	1,711,954.07	1,708,161.10	82,626.86
工伤保险费	15,144.87	444,681.31	443,581.60	16,244.58
生育保险费	15,145.17	426,003.57	425,195.46	15,953.28
四、住房公积金	32,304.54	6,126,995.60	6,115,979.60	43,320.54
五、辞退福利		57,650.00	57,650.00	
六、其他	13,826.40	30,997,011.93	28,955,714.08	2,055,124.25
七、工会经费和职工教育经费	3,179,386.98	2,254,354.53	2,373,191.04	3,060,550.47
合计	4,563,083.88	199,411,316.22	186,700,317.81	17,274,082.29

工会经费和职工教育经费金额 2,373,191.04 元，因解除劳动关系给予补偿 57,650.00 元。

## 25、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-17,654,167.86	-84,469,263.68
消费税	4,093,862.19	3,558,698.42
营业税	7,077,843.76	5,710,675.62
企业所得税	55,028,287.05	31,321,539.94
个人所得税	2,733,556.37	1,807,874.50
城市维护建设税	1,011,912.78	1,121,221.50
房产税	2,952,337.38	3,497,190.51
教育费附加	504,621.71	603,540.96
河道管理费	192,790.49	192,639.49
其他	1,016,377.84	351,913.19
合计	56,957,421.71	-36,303,969.55

## 26、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付公司债券利息	28,270,833.30	13,520,833.32
合计	28,270,833.30	13,520,833.32

## 27、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
余额	79,681,037.50	11,313,695.61	股东未领取
合计	79,681,037.50	11,313,695.61	/

期末应付股利中超过一年未支付的金额为 11,156,744.95 元。

## 28、其他应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
余额	361,186,773.69	294,695,378.24

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 本报告期其他付账款中应付关联方的款项情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海童涵春堂上虹药店有限公司	200,000.00	200,000.00

(3) 期末一年以上的其他应付款为 118,224,945.09 元。

## 29、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	30,559,050.00	30,726,900.00
合计	30,559,050.00	30,726,900.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,559,050.00	30,726,900.00
合计	30,559,050.00	30,726,900.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
上海浦东发展银行股份有限公司	2008 年 11 月 13 日	2010 年 11 月 5 日	美元	3.1223	4,500,000.00	30,559,050.00		
上海浦东发展银行股份有限公司	2008 年 11 月 13 日	2010 年 11 月 5 日	美元	3.0243			4,500,000.00	30,726,900.00
合计	/	/	/	/	/	30,559,050.00	/	30,726,900.00

30、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	480,000,000.00	430,000,000.00
信用借款	980,000,000.00	600,000,000.00
合计	1,460,000,000.00	1,030,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
上海浦东发展银行股份有限公司第一营业部	2008 年 12 月 17 日	2011 年 12 月 16 日	人民币	4.8600	130,000,000.00	
中国农业银行股份有限公司上海浦东分行	2010 年 1 月 4 日	2012 年 12 月 25 日	人民币	4.8600	130,000,000.00	
中国农业银行股份有限公司上海浦东分行	2010 年 4 月 2 日	2013 年 4 月 1 日	人民币	4.8600	130,000,000.00	
中国农业银行股份有限公司上海浦东分行	2009 年 1 月 4 日	2011 年 12 月 23 日	人民币	5.1300	120,000,000.00	
中国农业银行股份有限公司上海浦东分行	2009 年 1 月 21 日	2012 年 1 月 20 日	人民币	5.1300	120,000,000.00	
上海浦东发展银行股份有限公司第一营业部	2008 年 12 月 17 日	2011 年 12 月 16 日	人民币	4.8600		130,000,000.00
中国农业银行股份有限公司上海浦东分行	2009 年 1 月 4 日	2011 年 12 月 23 日	人民币	5.1300		120,000,000.00
中国农业银行股份有限公司上海浦东分行	2009 年 1 月 21 日	2012 年 1 月 20 日	人民币	5.1300		120,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司第一营业部	2008 年 12 月 17 日	2011 年 12 月 16 日	人民币	4.8600		100,000,000.00
北京银行上海分行	2009 年 6 月 4 日	2012 年 6 月 3 日	人民币	4.8600		100,000,000.00
合计	/	/	/	/	630,000,000.00	570,000,000.00

## 31、应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
09 豫园债	500,000,000.00	2009年7月17日	2009年7月17日至2014年7月17日	500,000,000.00	13,520,833.32	14,749,999.98	0.00	28,270,833.30	500,000,000.00

## 32、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	798,512,209						798,512,209

## 33、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	688,942,634.78	55.19		688,942,689.97
其他资本公积	33,333,480.16		658,225.77	32,675,254.39
被投资单位除净损益外的权益变动	490,511,874.96		116,324,285.46	374,187,589.50
合计	1,212,787,989.90	55.19	116,982,511.23	1,095,805,533.86

(1) 股本溢价本期增加数 55.19 元系上海豫园商城创造餐饮管理有限公司增加注册资本收到的外币出资额折算人民币金额与按持股比例计算的出资金额的差额。

(2) 其他本期减少数系可供出售金融资产本期公允价值变动。

(3) 被投资单位除净损益外的权益变动本期减少金额为公司按投资比例所占份额确认联营公司减少的资本公积金额，其中德邦证券有限责任公司 2,367,035.41 元，上海友谊复星（控股）有限公司 113,957,250.05 元。

## 34、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	317,377,026.11			317,377,026.11
任意盈余公积	64,875,819.24			64,875,819.24
合计	382,252,845.35			382,252,845.35

## 35、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	1,594,471,335.22	/
调整后 年初未分配利润	1,594,471,335.22	/

加：本期归属于母公司所有者的净利润	385,904,667.86	/
减：应付普通股股利	63,880,976.72	
期末未分配利润	1,916,495,026.36	/

36、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,528,773,028.17	4,376,319,908.56
其他业务收入	141,385,745.26	120,585,562.18
营业成本	4,795,091,783.03	3,865,005,792.78

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
黄金饰品	4,196,924,323.21	3,815,082,057.65	3,402,133,356.33	3,085,592,606.45
其中：上海黄金交易所	605,517,782.00	602,724,570.35	693,724,889.00	686,217,190.36
饮食	319,440,573.41	121,937,581.03	212,724,296.66	77,746,501.54
食品	55,592,326.18	31,975,522.81	39,999,839.59	23,326,443.18
进出口	397,737,058.66	393,986,250.84	396,832,506.85	393,314,498.89
医药	236,069,705.27	197,041,269.38	242,129,908.88	204,553,925.32
工艺品	28,463,076.14	17,252,470.10	23,150,136.33	11,948,864.50
房产	230,410,886.00	149,381,146.53	5,590,511.00	6,240,862.29
百货及服务	64,135,079.30	41,975,326.90	53,759,352.92	35,112,345.07
合计	5,528,773,028.17	4,768,631,625.24	4,376,319,908.56	3,837,836,047.24

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
上海	5,525,574,143.20	4,767,752,605.11	4,372,990,094.05	3,836,939,831.99
辽宁			1,174,739.55	340,493.54
德国汉堡	1,922,374.54	588,253.26	2,155,074.96	555,721.71
其他	1,276,510.43	290,766.87		
合计	5,528,773,028.17	4,768,631,625.24	4,376,319,908.56	3,837,836,047.24

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
公司前五名客户合计	1,009,335,323.03	17.80

37、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	28,156,174.51	31,143,060.80	应税消费品收入 5%
营业税	35,593,660.48	19,948,934.47	营业额的 5%
城市维护建设税	7,506,278.04	6,575,828.24	应缴增值税、营业税、消费税税额 7%

教育费附加	6,128,436.91	3,159,153.62	应缴增值税、营业税、消费税税额的 3%
土地增值税	2,581,515.59	86,958.31	房地产销售收入减扣除项目金额后,按照超率累进税率计缴。楼盘清算前根据销售房款的 1%预征
房产税	3,567,980.61	3,340,254.05	租金收入的 12%或房屋原值 80%的 1.2%
土地使用税	272,120.28	270,434.36	实际占用土地面积按现行税法规定的税额计算征收
其他	198,047.94	103,099.37	
合计	84,004,214.36	64,627,723.22	/

## 38、公允价值变动收益:

单位:元 币种:人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-1,077,469.80
其中:衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-1,077,469.80
交易性金融负债	-5,019,581.19	2,206,871.79
合计	-5,019,581.19	1,129,401.99

## 39、投资收益:

## (1) 投资收益明细情况

单位:元 币种:人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,683,687.92	107,414.72
权益法核算的长期股权投资收益	164,088,304.99	126,438,506.57
处置交易性金融资产取得的投资收益	-28,087,683.09	-12,622,692.62
可供出售金融资产等取得的投资收益		50,291,648.23
其他	-326,091.20	-326,091.20
合计	139,358,218.62	163,888,785.70

上述投资收益的汇回不存在重大限制。

## (2) 部分大额按成本法核算的长期股权投资收益

单位:元 币种:人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海银行	3,568,585.00		
上海新世界旅游纪念品有限公司	86,017.32	71,438.72	
上海五角场黄金珠宝城实业发展有限公司	22,500.00	35,976.00	
合计	3,677,102.32	107,414.72	/

## (3) 部分大额按权益法核算的长期股权投资收益

单位:元 币种:人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
招金矿业股份有限公司	148,533,218.48	86,798,475.44	
德邦证券有限责任公司	14,775,242.17	46,768,480.31	
上海友谊复星(控股)有限公司	8,381,457.78	-553,790.85	
株式会社豫园	102,016.41	-1,623,537.81	
合计	171,791,934.84	131,389,627.09	/

## 40、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,274,379.32	1,704,847.70
二、存货跌价损失		395,911.94
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,274,379.32	2,100,759.64

## 41、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	30,023.41	83,395.34
其中：固定资产处置利得	30,023.41	83,395.34
政府补助	24,910,965.78	12,961,944.45
其他	667,762.90	637,951.83
合计	25,608,752.09	13,683,291.62

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政奖励	12,892,720.89	5,926,127.20	
企业扶持金	368,753.49	263,267.00	
增值税返还	6,102,640.70	3,168,664.59	
品牌专项基金	150,000.00	590,000.00	
贷款贴息	1,755,075.00	1,830,000.00	
建设境外营销网络资金	1,500,000.00		
其他	2,141,775.70	1,183,885.66	
合计	24,910,965.78	12,961,944.45	/

## 42、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	159,873.60	121,462.46
其中：固定资产处置损失	159,873.60	121,462.46
对外捐赠	892,400.00	51,400.00
会费	620,416.14	445,618.42
罚款支出	15,296.47	20,424.89
其他	23,172.97	87,689.42
合计	1,711,159.18	726,595.19

## 43、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	79,391,793.74	45,838,085.64
递延所得税调整	-4,172,842.01	5,768,661.48
合计	75,218,951.73	51,606,747.12

## 44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
基本每股收益	0.483	0.377
稀释每股收益	0.483	0.377
基本每股收益（扣除非经常性损益）	0.486	0.322
稀释每股收益（扣除非经常性损益）	0.486	0.322

## (1) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

①基本每股收益按如下公式计算：

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；

S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

②存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## (2) 每股收益计算过程

项目	序号	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
P0	1	385,904,667.86	301,185,026.39
非经常性损益	2	-2,098,265.05	44,078,665.89
扣除非经常性损益后的 P0	3=1-2	388,002,932.91	257,106,360.50
S0 *	4	798,512,209.00	725,920,190.00
S1 *	5		72,592,019.00
Si	6		
Sj	7		
Sk	8		
M0	9	6	6
Mi	10		
Mj	11		
S *	12	798,512,209.00	798,512,209.00

基本每股收益	13	0.483	0.377
扣除非经常性损益后每股收益	14	0.486	0.322

(3) 根据公司 2010 年第二次股东大会决议，以 2009 年末股本 798,512,209 股为基数，向全体股东按每 10 股送 5 股、资本公积每 10 股转增 3 股的比例转增股本。2010 年 7 月底实施此次送转股方案，至此公司总股本增加至 1,437,321,976 股。

此次分配转增方案实施后公司按新股本重新计算的 2010 年 1-6 月基本每股收益为 0.268 元。

#### 45、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-919,034.36	1,947,703.74
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-229,758.59	486,925.94
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		27,031,513.11
小计	-689,275.77	-25,570,735.31
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-116,324,285.46	162,734,405.49
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-116,324,285.46	162,734,405.49
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	1,921,948.79	-192,849.17
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	1,921,948.79	-192,849.17
5. 其他		-8,809,125.61
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		-8,809,125.61
合计	-115,091,612.44	128,161,695.40

#### 46、现金流量表项目注释：

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的往来款项	119,810,915.27
各单位收取的租金	66,661,685.23
利息收入	10,509,301.10
管理费收入	12,786,110.36
牌誉费、加盟费收入	12,591,283.12
咨询费收入	1,399,371.24
动迁补偿费	6,092,230.00
资金占用费	6,727,557.37
其他	19,545,397.89
合计	256,123,851.58

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的往来款项	60,373,227.29
支付的租赁费	28,585,650.44
支付的运输费	5,612,709.50
支付的包装费	1,489,979.51
支付的保险费	1,125,574.26
支付的广告费	4,126,081.16
支付的修理费	10,856,207.18
支付的办公费	1,943,972.23
支付的差旅费	8,007,235.98
支付的水电费	16,115,495.32
支付的邮电费	2,000,270.04
支付的交际费	6,871,533.80
支付的物业管理费	5,858,306.20
支付的咨询费	3,719,128.63
支付的中介费	1,862,620.11
支付的业务宣传费	12,303,224.36
支付的银行手续费	6,430,733.27
支付的销售费用手续费	7,641,010.90
支付的销售费用清洁卫生费	2,435,293.64
支付的销售费用物料消耗	2,354,044.77
支付的低值易耗品购置费	1,566,739.28
其他	14,937,252.29
合计	206,216,290.16

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
衍生金融资产投资收益	1,376,267.02
合计	1,376,267.02

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
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投资损失	28,874,085.67
衍生金融资产投资损失	589,864.44
合计	29,463,950.11

## 47、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	413,788,205.61	317,168,562.58
加：资产减值准备	1,274,379.32	1,609,100.15

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,315,648.03	40,769,408.61
投资房地产折旧(摊销)	3,992,748.72	3,992,748.72
无形资产摊销	1,867,040.55	904,546.22
长期待摊费用摊销	5,560,477.51	5,223,830.77
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)	40,915.71	2,941.91
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	88,934.48	35,125.21
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	5,019,581.19	-1,129,401.99
财务费用(收益以“-”号填列)	93,747,683.25	81,604,579.48
投资损失(收益以“-”号填列)	-137,339,951.41	-161,713,544.45
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,172,842.01	6,038,028.93
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	-269,367.45
存货的减少(增加以“-”号填列)	341,436,593.30	338,206,549.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-521,974,162.15	28,493,058.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	493,714,051.25	-281,819,751.85
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	735,359,303.35	379,116,414.57
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,823,180,695.51	1,382,334,890.84
减: 现金的期初余额	1,445,943,407.82	1,445,762,307.77
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	1,377,237,287.69	-63,427,416.93

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	150,464,231.51	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	90,864,231.51	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	214,540.24	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	90,649,691.27	
4. 取得子公司的净资产	86,143,455.47	
流动资产	5,773,957.95	
非流动资产	110,275,600.73	
流动负债	29,906,103.21	
非流动负债		
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:</b>		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		

流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,823,180,695.51	1,445,943,407.82
其中：库存现金	2,699,543.96	2,995,525.30
可随时用于支付的银行存款	2,690,458,100.83	1,408,092,359.48
可随时用于支付的其他货币资金	130,023,050.72	34,855,523.04
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	2,823,180,695.51	1,445,943,407.82

## (4) 现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 48、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	81,080,498.75	82,214,609.05
减：利息收入	10,509,301.10	7,811,412.69
汇兑损失	13,066,474.20	280,300.66
减：汇兑收益	399,289.70	890,330.23
银行手续费	6,430,733.27	5,912,433.07
合计	89,669,115.42	79,705,599.86

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海复星产业投资有限公司	有限责任公司	上海浦东	郭广昌	实业投资、资产管理	60,000.00	17.26	17.26	郭广昌	73338712-6

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海豫园职业技能培训中心	其他	上海黄浦	金婷	服务业	10.00	100.00	100.00	72940747-0
上海老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海黄浦	吴平	商业、加工	8,500.00	95.00	95.00	13244687-2
上海老城隍庙金银珠宝首饰有限公司	有限责任公司	上海浦东	吴平	生产、加工、批发	1,200.00	100.00	100.00	63022990-X
上海嘉定老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海嘉定	夏美芳	商业零售	400.00	51.00	51.00	13360479-9
上海莘庄老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海闵行	杜静芬	商业零售	100.00	55.00	55.00	13337915-7
上海青浦老庙黄金店有限公司	有限责任公司	上海青浦	陈炯君	商业零售	100.00	100.00	100.00	63136217-1
上海松江老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海松江	张碧琦	商业零售	100.00	100.00	100.00	13416216-0
上海南汇老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海浦东	彭虹	商业零售	200.00	80.00	80.00	74029617-7
上海老庙黄金闵行店	股份公司	上海闵行	李茜	商业零售	100.00	100.00	100.00	63077036-8
上海老庙黄金宝山店	股份公司	上海宝山	张慧芳	商业零售	100.00	100.00	100.00	63085416-6
上海老庙黄金提炼技术有限公司	有限责任公司	上海青浦	俞学柏	科研、加工	60.00	66.67	66.67	63126352-8
上海奉城老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海奉贤	薛菁蔚	商业零售	100.00	100.00	100.00	63094410-2
上海周浦老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海浦东	朱兰	商业零售	300.00	70.00	70.00	63091172-2
上海浦东新区高桥镇老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海浦东	朱骏	商业零售	100.00	60.00	60.00	63162732-8
上海朱泾老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海金山	张耀庆	商业零售	100.00	100.00	100.00	63154562-1
上海桃浦老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海普陀	朱骏	商业零售	100.00	100.00	100.00	63157892-5
上海安亭老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海嘉定	夏美芳	商业零售	100.00	51.00	51.00	63138868-9
上海惠南老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海浦东	彭虹	商业零售	150.00	60.00	60.00	63090387-X
上海老庙黄金市南银楼有限公司	有限责任公司	上海黄浦	周旻	商业零售	600.00	80.00	80.00	13451079-4
上海罗店老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海宝山	张慧芳	商业零售	100.00	100.00	100.00	63166773-3
上海浦东新世纪老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海浦东	朱骏	商业零售	100.00	100.00	100.00	13453903-6
上海七宝老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海闵行	李茜	商业零售	100.00	100.00	100.00	72942721-X

上海老庙黄金国际贸易发展有限公司	有限责任公司	上海浦东	周旻	加工、外贸	1,000.00	100.00	100.00	73407766-4
上海昌里老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海浦东	朱骏	商业零售	150.00	100.00	100.00	75186396-6
上海老庙黄金钻石首饰有限公司	有限责任公司	上海奉贤	陈久	生产加工	1,600.00	100.00	100.00	75759511-4
上海老庙黄金连锁投资发展有限公司	有限责任公司	上海嘉定	周旻	商业零售	5,000.00	100.00	100.00	75900115-6
上海老庙黄金真新银楼有限公司	有限责任公司	上海嘉定	姚钦	商业零售	250.00	51.00	51.00	75696990-3
上海老庙黄金销售有限公司	有限责任公司	上海黄浦	俞学柏	商业零售、批发	6,000.00	100.00	100.00	76333412-1
上海奉贤老庙黄金银楼有限公司	有限责任公司	上海奉贤	薛菁蔚	商业零售	100.00	51.00	51.00	76119281-X
上海川南老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海浦东	张润妹	商业零售	100.00	70.00	70.00	76302927-4
上海老庙黄金兰溪银楼有限公司	有限责任公司	上海普陀	贺斐	商业零售	150.00	55.00	55.00	76724275-0
深圳市老庙黄金销售有限公司	有限责任公司	深圳罗湖	彭晓蕾	商业零售	500.00	100.00	100.00	78656262-9
上海南莲老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海闵行	李茜	商业零售	300.00	65.00	65.00	78477833-8
上海金卫老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海浦东	张耀庆	商业零售	100.00	100.00	100.00	78785904-5
上海川北老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海虹口	朱骏	商业零售	150.00	55.00	55.00	78955082-6
上海浦东老庙黄金销售有限公司	有限责任公司	上海浦东	朱骏	商业零售	1,800.00	100.00	100.00	78670620-7
上海淞沪老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海浦东	董永卿	商业零售	300.00	100.00	100.00	79447266-6
上海瀛东老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海崇明	贺斐	商业零售	100.00	51.00	51.00	79454778-7
上海瀛岛老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海浦东	陈炯君	商业零售	200.00	60.00	60.00	79706876-5
上海五莲老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海浦东	王康铭	商业零售	100.00	100.00	100.00	66247044-X
上海华新老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海青浦	张意	商业零售	150.00	60.00	60.00	66943345-7
上海老庙点睛品钻石首饰有限公司	有限责任公司	上海奉贤	周逸	商业零售	2,000.00	90.00	90.00	67458545-5
上海真北老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海浦东	董晓燕	商业零售	150.00	100.00	100.00	67621165-X
上海九天名玉珠宝玉器有限公司	有限责任公司	上海青浦	周旻	商业零售	2,000.00	70.00	70.00	68224581-3
上海南新老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海浦东	朱骏	商业零售	800.00	55.00	55.00	68732685-8
上海老庙新概念珠宝首饰有限公司	有限责任公司	上海黄浦	周旻	商业零售	800.00	100.00	100.00	69163313-X
上海静华老庙黄金有限公司	有限责任公司	上海静安	朱骏	商业零售	500.00	60.00	60.00	69291962-3

上海老庙投资有限 公司	有限责 任公司	上海 黄浦	叶蓉	商业 零售	1,000.00	60.00	60.00	69577932-0
四川老庙黄金有限 公司	有限责 任公司	成都 武侯	陆云	商业 零售	1,000.00	51.00	51.00	69699203-5
上海长兴老庙黄金 有限公司	有限责 任公司	上海 崇明	朱骏	商业 零售	300.00	51.00	51.00	55157806-0
上海南方家电商厦 有限公司	股份公 司	上海 黄浦	张振 伟	商业	1,000.00	100.00	100.00	13452249-6
上海南方家电维修 有限公司	股份公 司	上海 黄浦	唐善 渭	服务 业	10.00	100.00	100.00	13243934-9
上海悦宾工艺品市 场经营管理有限公 司	有限责 任公司	上海 黄浦	吴仲 庆	服务 业	300.00	100.00	100.00	76968547-5
上海豫园商城小商 品有限公司	有限责 任公司	上海 黄浦	吴仲 庆	商业	150.00	100.00	100.00	13244121-1
上海豫旺商贸有限 公司	有限责 任公司	上海 黄浦	张芸 芳	商业	50.00	100.00	100.00	13452840-9
上海王大隆刀剪实 业有限公司	有限责 任公司	上海 黄浦	张芸 芳	商业 零售、 批发	50.00	100.00	100.00	83241050-4
上海豫象工艺礼品 有限公司	有限责 任公司	上海 浦东	张芸 芳	商业	50.00	100.00	100.00	68098228-9
上海子运工艺品有 限公司	有限责 任公司	上海 浦东	张芸 芳	商业	100.00	100.00	100.00	68097359-3
上海豫园商城百货 有限公司	股份公 司	上海 黄浦	吴仲 庆	商业	1,500.00	100.00	100.00	13240353-0
上海亚一金店有限 公司	股份公 司	上海 黄浦	吴平	商业	5,000.00	100.00	100.00	63022795-5
上海亚一金厂有限 公司	有限责 任公司	上海 浦东	李东 梅	生产、 加工、 批发	1,000.00	100.00	100.00	13223180-4
上海亚一徐泾金店 有限公司	有限责 任公司	上海 青浦	李康 德	商业 零售	100.00	100.00	100.00	63152043-2
上海亚一昌里金店 有限公司	有限责 任公司	上海 嘉定	李康 德	商业 零售	100.00	100.00	100.00	74875274-7
上海亚一珠宝首饰 有限公司	有限责 任公司	上海 浦东	李冬 梅	加工、 外贸	1,000.00	100.00	100.00	73623975-1
上海亚一钻石首饰 有限公司	有限责 任公司	上海 黄浦	李冬 梅	生产 加工	1,000.00	100.00	100.00	13452863-6
上海亚一南翔金店 有限公司	有限责 任公司	上海 嘉定	李康 德	商业 零售	180.00	100.00	100.00	63123985-1
上海亚一嘉定金店 有限公司	有限责 任公司	上海 嘉定	李康 德	商业 零售	100.00	100.00	100.00	63124306-8
上海亚一松江金店 有限公司	有限责 任公司	上海 松江	李康 德	商业 零售	150.00	100.00	100.00	79149179-X
上海亚一成泰金店 有限公司	有限责 任公司	上海 青浦	李康 德	商业 零售	200.00	51.00	51.00	75698187-3
上海亚一礼品有限 公司	有限责 任公司	上海 浦东	李冬 梅	生产加 工、商 业零售 和批发	50.00	60.00	60.00	74059123-X

上海亚一临汾金店有限公司	有限责任公司	上海闸北	李康德	商业零售	100.00	100.00	100.00	76473099-4
上海亚一市西金店有限公司	有限责任公司	上海嘉定	李康德	商业零售	150.00	100.00	100.00	76559984-4
上海亚一黄金珠宝销售有限公司	有限责任公司	上海浦东	李冬梅	商业零售	1,000.00	100.00	100.00	77020406-9
上海亚一清河金店有限公司	有限责任公司	上海嘉定	李冬梅	商业零售	100.00	45.00	51.00	77372272-6
上海亚一川沙金店有限公司	有限责任公司	上海浦东	李康德	商业零售	100.00	100.00	100.00	77975203-7
上海亚一杨浦金店有限公司	有限责任公司	上海杨浦	李康德	商业零售	150.00	100.00	100.00	79706282-2
上海亚一黄金珠宝经营管理有限公司	有限责任公司	上海浦东	李冬梅	商业零售	1,500.00	100.00	100.00	66076685-3
上海亚一清河珠宝玉器有限公司	有限责任公司	上海嘉定	李康德	商业零售	50.00	100.00	100.00	79898309-2
上海亚一崇明金店有限公司	有限责任公司	上海崇明	李康德	商业零售	100.00	100.00	100.00	63105823-3
上海亚一金沙金店有限公司	有限责任公司	上海浦东	李康德	商业零售	200.00	60.00	60.00	67116500-9
上海亚一城中金店有限公司	有限责任公司	上海嘉定	李康德	商业零售	100.00	55.00	55.00	68877072-3
上海金山亚一黄金珠宝有限公司	有限责任公司	上海金山	李康德	商业零售	150.00	55.00	55.00	69017055-9
上海亚一周浦金店有限公司	有限责任公司	上海浦东	李康德	商业零售	200.00	70.00	70.00	69416236-1
上海亚一饰品销售有限公司	有限责任公司	上海浦东	李冬梅	商业零售	600.00	70.00	70.00	55590610-5
上海老城隍庙餐饮(集团)有限公司	有限责任公司	上海黄浦	梅红健	服务业	10,000.00	100.00	100.00	13241260-5
上海老饭店	其他	上海黄浦	张耀他	服务业	1,000.00	100.00	100.00	13241261-3
上海绿波廊酒楼	其他	上海黄浦	张耀他	服务业	35.00	100.00	100.00	74875746-8
上海老饭店酒店管理有限公司	有限责任公司	上海黄浦	任德峰	服务业	50.00	100.00	100.00	13453712-9
上海豫园商城创造餐饮管理有限公司	有限责任公司	上海黄浦	张耀他	服务业	1,000.00	51.00	51.00	67458617-5
Nan Xiang Steamed Bun International Co. Ltd	有限责任公司	英属维尔京群岛	吕颂宪	服务业	5.00 万美元	100.00	100.00	
上海豫园南翔馒头店有限公司	有限责任公司	上海黄浦	张耀他	服务业	6,000.00	100.00	100.00	13453128-8
上海豫园食品厂	其他	上海黄浦	蒋明	加工、生产	30.00	100.00	100.00	13241262-1
老城隍庙小吃世界有限公司	有限责任公司	上海奉贤	张耀他	服务业	500.00	100.00	100.00	63022106-X

上海豫园商城会景楼大酒店有限公司	有限责任公司	上海黄浦	张耀他	服务业	300.00	100.00	100.00	13241552-3
上海老城隍庙旅行社有限公司	有限责任公司	上海黄浦	张耀他	服务业	50.00	100.00	100.00	13245629-6
上海老城隍庙酒业有限公司	有限责任公司	上海黄浦	张利民	服务业	150.00	100.00	100.00	63145963-5
上海乔家栅有限公司	有限责任公司	上海黄浦	张耀他	服务业	1,500.00	100.00	100.00	13242830-8
上海乔家栅食品有限公司	有限责任公司	上海黄浦	王兴刚	生产加工	50.00	100.00	100.00	63022931-X
上海乔家栅物业发展有限公司	有限责任公司	上海黄浦	张尔跃	服务业	50.00	100.00	100.00	63022543-1
上海市南市区乔家栅食品厂	其他	上海黄浦	蒋明	制造、加工、批发	202.70	100.00	100.00	13240075-1
上海真真乔家栅餐饮有限公司	有限责任公司	上海虹口	李鸣龙	服务业	30.00	100.00	100.00	73746345-6
上海德兴馆	其他	上海黄浦	任德峰	服务业	18.40	100.00	100.00	13242832-4
上海乔家栅	其他	上海黄浦	蒋明	服务业	150.00	100.00	100.00	13224782-2
上海老城隍庙食品有限公司	有限责任公司	上海黄浦	梅红健	商业	1,000.00	100.00	100.00	13241257-6
上海梨膏糖食品厂	其他	上海黄浦	李放敏	制造	36.10	100.00	100.00	13243264-9
上海老城隍庙饼业有限公司	有限责任公司	上海浦东	王自强	制造、加工	50.00	100.00	100.00	13382763-4
上海老城隍庙食品销售有限公司	有限责任公司	上海黄浦	王自强	商业	50.00	100.00	100.00	13453118-1
上海瑞尔炒货食品有限公司	有限责任公司	上海奉贤	仇成华	制造	50.00	100.00	100.00	77241606-5
上海老城隍庙五香豆食品有限公司	有限责任公司	上海浦东	王自强	制造	700.00	100.00	100.00	78242233-8
上海豫园超市有限公司	有限责任公司	上海黄浦	吴仲庆	商业	500.00	100.00	100.00	13247551-8
上海豫园旅游商城物业管理有限公司	股份公司	上海黄浦	顾栋华	服务业	300.00	100.00	100.00	13244336-4
上海豫园商城房地产发展有限公司	股份公司	上海黄浦	梅红健	房地产开发	15,000.00	100.00	100.00	13244392-X
沈阳豫园房地产开发有限公司	有限责任公司	辽宁沈阳	茅向华	房地产开发	980.00	100.00	100.00	75554790-1
沈阳一世界经营管理有限公司	有限责任公司	辽宁沈阳	茅向华	服务业	50.00	100.00	100.00	78005840-5
上海尚筑置业发展有限公司	有限责任公司	上海金山	蒋建军	房地产开发	4,800.00	51.00	51.00	78788939-1
上海豫园文化传播有限公司	有限责任公司	上海黄浦	李冬梅	服务业	120.00	100.00	100.00	13244024-3
上海豫园商城工艺品有限公司	股份公司	上海黄浦	梅红健	商业	1,000.00	100.00	100.00	13245430-3

上海老城隍庙拍卖行有限公司	有限责任公司	上海黄浦	孙锦坤	服务业	1,000.00	100.00	100.00	13223451-1
上海阿拉街商贸发展有限公司	有限责任公司	上海黄浦	孙锦坤	商业	200.00	100.00	100.00	70333833-1
上海豫园商城商业投资有限公司	有限责任公司	上海浦东	吴平	投资管理	5,000.00	100.00	100.00	76222069-1
上海童涵春堂投资发展有限公司	有限责任公司	上海黄浦	吴平	投资管理	7,000.00	100.00	100.00	13243548-7
上海童涵春堂药业股份有限公司	股份公司	上海黄浦	吴平	医药生产、加工、销售	3,700.00	85.00	85.00	13453240-8
上海童涵春堂药业连锁经营有限公司	有限责任公司	上海黄浦	吴平	医药销售	1,000.00	100.00	100.00	70313752-1
上海洪山参药店有限公司	有限责任公司	上海浦东	顾伟珠	医药零售	90.00	100.00	100.00	13241779-9
上海老城隍庙童涵春堂中医门诊部有限公司	有限责任公司	上海黄浦	叶兰芬	中医门诊	10.00	100.00	100.00	74160562-1
上海童涵春堂兰村中医门诊部有限公司	有限责任公司	上海浦东	张芸	中医门诊	50.00	100.00	100.00	78724438-2
上海童涵春堂中药饮片有限公司	有限责任公司	上海黄浦	吴平	医药加工	4,500.00	100.00	100.00	13246283-X
上海童涵春堂制药有限公司	有限责任公司	上海浦东	吴平	医药加工、批发	1,000.00	66.67	66.67	13226405-9
上海童涵春堂国药号中医门诊部有限公司	有限责任公司	上海黄浦	李国新	中医门诊	50.00	100.00	100.00	69882215-2
上海豫泰房地产有限公司	有限责任公司	上海黄浦	梅红健	房地产开发	6,578.00	100.00	100.00	60733506-9
上海豫园商城进出口有限公司	有限责任公司	上海黄浦	吕颂宪	外贸	1,000.00	100.00	100.00	72953402-3
上海豫园商城国际贸易有限公司	有限责任公司	上海浦东	吕颂宪	外贸	160.00	100.00	100.00	13224330-3
上海豫园旅游服务有限公司	有限责任公司	上海黄浦	吴仲庆	服务业	3,030.00	100.00	100.00	13242642-5
裕海实业有限公司	有限责任公司	香港湾仔	吴平	服务业	800.00 万港元	100.00	100.00	
裕宸实业有限公司	有限责任公司	香港湾仔	吴平	服务业	300.00 万港元	100.00	100.00	
裕臻实业有限公司	有限责任公司	香港湾仔	吴平	服务业	300.00 万港元	100.00	100.00	
上海豫园电子商务有限公司	有限责任公司	上海浦东	吕颂宪	服务业	600.00	100.00	100.00	79700736-4
上海大豫商贸有限公司	有限责任公司	上海青浦	吕颂宪	服务业	100.00	100.00	100.00	66436532-8
上海豫悦实业发展有限公司	有限责任公司	上海奉贤	吕颂宪	服务业	50.00	100.00	100.00	66604481-9

SHANGHAI YUGARDEN (EUROPE) CORPORATION GMBH	有限责任公司	德国汉堡	吴平	商业批发	2.50 万欧元	100.00	100.00	
SHANGHAI YUGARDEN (HAMBURG) CORPORATION GMBH	有限责任公司	德国汉堡	吴平	商业零售	2.50 万欧元	100.00	100.00	
浙江易川投资管理有限公司	有限责任公司	杭州上城区	吴仲庆	服务业	500.00	100.00	100.00	66804276-1
杭州世诚经济信息服务有限公司	有限责任公司	杭州上城区	吴仲庆	服务业	500.00	100.00	100.00	66804511-0
北京御茗苑文化发展有限公司	有限责任公司	北京西城区	李冬梅	服务业	8,000.00	70.00	70.00	74474312-2

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
德邦证券有限责任公司	有限责任公司	上海普陀	方加春	证券业	1,008,000,000.00	32.7293	32.7293	79897384-7
招金矿业股份有限公司	股份公司	山东招远	路东尚	采矿业	1,457,430,000.00	26.1835	26.1835	76185995-2
上海友谊复星(控股)有限公司	有限责任公司	上海浦东	吕勇明	其他	400,000,000.00	48.0000	48.0000	70303423-1
上海童涵春堂上虹药店有限公司	有限责任公司	上海闵行	夏争鸣	服务业	1,000,000.00	40.0000	40.0000	63040281-3
武汉中北房地产开发有限公司	有限责任公司	武汉武昌区	张琳	房地产业	733,000,000.00	30.0000	30.0000	79976181-1
株式会社豫园	株式会社	日本东京	月川苏丰	餐饮	175,100,000.00 日元	39.9886	39.9886	

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
德邦证券有限责任公司	6,101,026,851.15	4,675,472,795.71	1,422,394,392.23	103,003,237.51	39,351,521.37
招金矿业股份有限公司	8,722,359,539.16	3,453,374,490.47	4,662,021,389.38	1,730,941,287.66	567,563,608.96
上海友谊复星(控股)有限公司	650,627,702.98		650,627,702.98		19,811,710.26
上海童涵春堂上虹药店有限公司	1,554,005.26	596,096.59	957,908.67	880,194.36	-46,272.60
武汉中北房地产开发有限公司	2,937,976,671.38	2,257,440,400.34	680,536,271.04	223,668,685.00	-25,616,842.77
株式会社豫园	9,059,952.29	2,034,799.28	7,025,153.01	9,786,996.24	-77,061.22

## 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海复星药业有限公司	同一控制人	13295138-5
上海复远建设监理有限公司	同一控制人	63064150-7
上海复地智宝房地产开发有限公司	同一控制人	78783903-6
上海兴业投资发展有限公司	同一控制人	70312926-5
国药控股股份有限公司	母公司关键管理人员施加重要影响的其他企业	74618434-4
上海豫园(集团)有限公司	参股股东	13227662-3

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海复星药业有限公司	销售商品	药品销售	市场定价	3,921,686.52	1.66	2,965,796.78	1.22

上海童涵春堂上虹药店有限公司	销售商品	药品销售	市场定价	582,887.82	0.25	708,506.34	0.29
上海复星药业有限公司	购买商品	药品采购	市场定价	3,199,934.85	1.46	3,985,570.36	2.21
国药控股股份有限公司	购买商品	药品采购	市场定价	2,514,326.88	1.15	887.24	0.00

关联交易的定价原则：按市场价格结算

关联交易必要性、持续性的说明：由于公司与关联方之间的销售和购货往来，属于公司与供应商和销售客户之间的正常业务往来，今后仍将持续。

其中：报告期公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额为 3,921,686.52 元。  
关联交易对上市公司独立性的影响：无影响

(2) 关联租赁情况  
公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁期限	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
上海豫园商城房地产发展有限公司	上海复远建设监理有限公司	南车站路 308 号 4 楼办公房	2,024,758.92	2008 年 1 月~2010 年 2 月	18,972.75	按市场价格结算	无重大影响
上海豫园商城房地产发展有限公司	上海复地智宝房地产开发有限公司	南车站路 308 号 3 楼和 4 楼办公房	6,329,011.09	2008 年 7 月~2010 年 2 月	147,000.00	按市场价格结算	无重大影响

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁支出	租赁期限
上海豫园（集团）有限公司	上海豫园旅游商城股份有限公司	九狮商厦底层及铁画轩（豫园老路 56-64 号）、湖滨点心店（豫园老路 59-77 号）	1,838,541.00	2009 年 1 月~2018 年 12 月

## (3) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	说明
拆出		
武汉中北房地产开发有限公司	247,792,168.42	2010 年未发生，此金额为 2009 年末余额

## (4) 其他关联交易

报告期内，公司向武汉中北房地产开发有限公司收取资金占用费 4,709,290.16 元。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	上海复星药业有限公司	315,385.22	363,429.96
应收账款	上海童涵春堂上虹药店有限公司	534,284.38	638,992.51
应收账款	国药控股股份有限公司		1,735,600.00
应收账款	上海复地智宝房地产开发有限公司	147,000.00	
其他应收款	武汉中北房地产开发有限公司	247,792,168.42	247,792,168.42
应收股利	招金矿业股份有限公司	7,787,466.00	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	上海复星药业有限公司	0.00	290,548.06
应付账款	国药控股股份有限公司	720,466.56	1,009,850.12
其他应付款	上海童涵春堂上虹药店有限公司	200,000.00	200,000.00
预收账款	上海兴业投资发展有限公司	554,835,616.30	

## 7、重大关联交易

公司本期对持有的德邦证券有限责任公司 32.7293%股权转让事项，详见财务会计报告(十二)/3。

## (八) 股份支付：

无

## (九) 或有事项：

1、本期无为外单位提供的担保。

## 2、为控股子公司提供的担保

项目	发生额(万元)	余额(万元)
为全资的控股子公司担保	24,968.58	31,419.23
为非全资的控股子公司担保	61,336.77	64,517.10
为控股子公司担保合计	86,305.35	95,936.33

3、担保总额占公司净资产比例：22.88%

(十) 承诺事项:

无

(十一) 资产负债表日后事项:

根据公司 2010 年第 2 次股东大会（2009 年年会）决议，公司以 2009 年底公司股本总额 798,512,209 股为基数，向全体股东按每 10 股送 5 股、派发现金红利 0.8 元（含税），共计 463,137,080.72 元，结余未分配利润 403,403,858.95 元，结转以后年度分配。同时以 2009 年末股本 798,512,209 股为基数，用资本公积按每 10 股转增 3 股的比例转增股本，共计 239,553,663.00 元，经本次转增后，公司尚余资本公积 962,051,520.05 元。公司总股本由 798,512,209 股增加至 1,437,321,976 股。公司已于 2010 年 7 月实施了该分配方案，截至本报告出具日，公司总股数为 1,437,321,976 股，增加了 638,809,767 股。

此次分配转增方案实施后公司按新股本重新计算的 2010 年 1-6 月基本每股收益为 0.268 元 / 股。

上述股本业经上海上会会计师事务所有限公司审验，并出具上会师报字(2010)第 1774 号验资报告验证股本。

(十二) 其他重要事项:

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产	35.77				249.87
3、可供出售金融资产	519.16		-91.90		427.26
金融资产小计	554.93		-91.90		677.13
上述合计	554.93		-91.90		677.13
金融负债	41,465.60	-501.96			49,436.33

2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	36.09			-0.05	1,139.42
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	36.09			-0.05	1,139.42
金融负债	3,702.87				4,277.93

## 3、其他

2010年1月22日，公司第六届董事会第十九次会议（临时会议通讯方式）审议通过《关于转让德邦证券有限责任公司32.7293%股权的议案》，2010年2月9日经上海豫园旅游商城股份有限公司2010年第一次股东大会（临时会议）审议通过，公司将所持有的德邦证券32.7293%股权以人民币50,060.45万元作为挂牌底价公开在上海联合产权交易所挂牌出让。

挂牌期间，有联想控股有限公司、上海兴业投资发展有限公司作为合格受让意向人，在履行了相应规定得手续后，参与了2010年4月7日上海联合产权交易所组织的竞价，采用网络竞价的方式经十轮竞拍最终确定受让人为上海兴业投资发展有限公司。并于2010年4月8日与本公司签署了受让上述德邦证券有限责任公司32.7293%股权《产权交易合同》，转让价格为55,060.45万元（截止2009年10月31日投资成本33,082.29万元，账面值为46,206.13万元）。根据转让协议规定，此次股权转让的产权交易尚需获得相关监管部门的批准后方可生效。

2010年8月17日，中国证监会以《证监许可【2010】1115号批复》核准了此项股权转让，但有关该项股权的工商变更手续仍在进行中。截至本报告出具日，公司预收上海兴业投资发展有限公司转让德邦证券有限责任公司32.7293%的股权款金额为554,835,616.30元。

## (十三) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	4,157,372.37	72.10	4,157,372.37	100.00	4,157,372.37	79.31	4,157,372.37	100.00
其他不重大应收账款	1,608,618.08	27.90	80,430.90	5.00	1,084,576.14	20.69	54,228.81	5.00
合计	5,765,990.45	/	4,237,803.27	/	5,241,948.51	/	4,211,601.18	/

## 应收账款按账龄披露：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	金额
1年以内	1,583,949.08	27.47	79,197.45	1,078,466.14	20.57	53,923.31
1—2年	24,669.00	0.43	1,233.45	6,110.00	0.12	305.50
2—3年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	4,157,372.37	72.10	4,157,372.37	4,157,372.37	79.31	4,157,372.37
合计	5,765,990.45	100.00	4,237,803.27	5,241,948.51	100.00	4,211,601.18

## (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
个人1	2,192,474.92	2,192,474.92	100.00	收回的可能性较小
个人2	1,335,762.37	1,335,762.37	100.00	收回的可能性较小
公司	629,135.08	629,135.08	100.00	收回的可能性较小
合计	4,157,372.37	4,157,372.37	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	4,157,372.37	100.00	4,157,372.37	4,157,372.37	100.00	4,157,372.37
合计	4,157,372.37	100.00	4,157,372.37	4,157,372.37	100.00	4,157,372.37

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
个人 1	客户	2,192,474.92	3 年以上	38.02
个人 2	客户	1,335,762.37	3 年以上	23.17
公司 1	客户	629,135.08	3 年以上	10.91
公司 2	客户	166,116.10	1 年以内	2.88
公司 3	客户	103,301.00	1 年以内	1.79
合计	/	4,426,789.47	/	76.77

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,033,412.00	0.25	3,033,412.00	100.00	3,033,412.00	0.26	3,033,412.00	100.00
其他不重大应收账款	1,201,910,948.20	99.75	60,095,547.41	5.00	1,156,749,695.83	99.74	57,837,484.79	5.00
合计	1,204,944,360.20	/	63,128,959.41	/	1,159,783,107.83	/	60,870,896.79	/

其他应收款按账龄披露：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏帐准备	账面余额		坏帐准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,201,360,449.98	99.70	60,068,022.50	1,146,026,697.61	98.82	57,301,334.87
1—2 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2—3 年	0.00	0.00	0.00	506,867.90	0.04	25,343.40
3 年以上	3,583,910.22	0.30	3,060,936.91	13,249,542.32	1.14	3,544,218.52
合计	1,204,944,360.20	100.00	63,128,959.41	1,159,783,107.83	100.00	60,870,896.79

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
公司	3,033,412.00	3,033,412.00	100.00	收回的可能性较小
合计	3,033,412.00	3,033,412.00	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	3,033,412.00	100.00	3,033,412.00	3,033,412.00	100.00	3,033,412.00
合计	3,033,412.00	100.00	3,033,412.00	3,033,412.00	100.00	3,033,412.00

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

(1) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位：元 币种：人民币

公司名称	金额	性质和内容
公司 1	616,801,368.59	往来款
公司 2	151,036,690.00	往来款
公司 3	109,164,895.08	往来款
公司 4	80,492,298.12	往来款
公司 5	75,370,218.62	往来款
公司 6	41,602,270.90	往来款
公司 7	29,277,682.12	往来款
公司 8	28,470,563.75	往来款
公司 9	27,687,598.68	往来款
合计	1,159,903,585.86	/

(5) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
公司 1	全资子公司	616,801,368.59	1 年以内	51.19
公司 2	全资子公司	151,036,690.00	1 年以内	12.53
公司 3	全资子公司	109,164,895.08	1 年以内	9.06
公司 4	全资子公司	80,492,298.12	1 年以内	6.68
公司 5	全资子公司	75,370,218.62	1 年以内	6.26
合计	/	1,032,865,470.41	/	85.72

### 3、长期股权投资

#### (1) 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海童涵春堂药业股份有限公司	18,382,846.32	18,382,846.32	0.00	18,382,846.32			49.6834	49.6834
上海豫泰房地产有限公司	59,202,000.00	59,202,000.00	0.00	59,202,000.00			90.0000	90.0000
上海阿拉街商贸发展有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00			75.0000	75.0000
上海豫园商城进出口有限公司	10,075,989.74	10,075,989.74	0.00	10,075,989.74			100.0000	100.0000
上海乔家栅有限公司	10,980,268.87	10,980,268.87	0.00	10,980,268.87			70.0000	70.0000
上海豫园商城商业投资有限公司	45,821,742.39	45,821,742.39	0.00	45,821,742.39			100.0000	100.0000
上海老庙黄金有限公司	95,000,000.00	95,000,000.00	0.00	95,000,000.00			95.0000	95.0000
上海豫园职业技能培训中心	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00			100.0000	100.0000
上海老城隍庙金银珠宝首饰有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	0.00	12,000,000.00			100.0000	100.0000
上海南方家电商厦有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00			100.0000	100.0000
上海豫园商城小商品有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00			100.0000	100.0000
上海老城隍庙餐饮(集团)有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	100,000,000.00			100.0000	100.0000
上海老城隍庙食品有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00			100.0000	100.0000
上海豫园商城房地产发展有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00	0.00	150,000,000.00			100.0000	100.0000
上海豫园旅游商城物业管理有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00			100.0000	100.0000
上海豫园文化传播有限	1,200,000.00	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00			100.0000	100.0000

公司								
上海豫园商城工艺品有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00			100.0000	100.0000
上海老城隍庙拍卖行有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00			40.0000	40.0000
上海豫园商城百货有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00			100.0000	100.0000
裕海实业有限公司	8,158,070.00	8,158,070.00	0.00	8,158,070.00			100.0000	100.0000
上海童涵春堂投资发展有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00	0.00	70,000,000.00			100.0000	100.0000
上海豫园商城国际贸易有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00			75.0000	75.0000
上海老城隍庙五香豆食品有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00	0.00	2,800,000.00			40.0000	40.0000
上海豫园电子商务有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00			100.0000	100.0000
上海悦宾工艺品市场经营管理有限公司	3,290,532.07	3,290,532.07	0.00	3,290,532.07			100.0000	100.0000
上海豫园旅游服务有限公司	31,275,860.00	31,275,860.00	0.00	31,275,860.00			90.0000	90.0000
上海豫园旅游商城苏州公司	3,081,250.87	3,081,250.87	0.00	3,081,250.87			10.0000	10.0000
上海宝鼎投资股份有限公司	177,516.00	177,516.00	0.00	177,516.00			0.2500	0.2500
中汇投资有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00		11.5800	11.5800
上海钻石交易所	1,489,950.00	1,489,950.00	0.00	1,489,950.00	1,100,000.00		5.0000	5.0000
上海商品城责任有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	1,500,000.00		2.0000	2.0000
上海新世界旅游纪念品有限公司	405,000.00	405,000.00	0.00	405,000.00			13.5000	13.5000
上海银行	71,236,710.55	71,236,710.55	0.00	71,236,710.55			0.8209	0.8209
申银万国证券股份有限公司	5,250,000.00	5,250,000.00	0.00	5,250,000.00			0.0744	0.0744
浙江易川投资管理有限公司	26,228,578.62	26,228,578.62	0.00	26,228,578.62			100.0000	100.0000
杭州世诚经济信息服务有限公司	26,235,652.89	26,235,652.89	0.00	26,235,652.89			100.0000	100.0000

(2) 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
德邦证券有限责任公司	330,822,872.55	468,119,005.74	-683,793.24	467,435,212.50			13,092,000.00	32.7293	32.7293
招金矿业股份有限公司	561,895,780.05	1,123,986,145.21	62,787,343.71	1,186,773,488.92			81,620,000.00	25.4562	25.4562
上海友谊复星(控股)有限公司	848,173,658.66	1,055,840,924.47	-105,575,792.27	950,265,132.20				48.0000	48.0000

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	55,864,344.60	75,798,232.80
其他业务收入	46,525,840.72	44,914,605.32
营业成本	39,843,687.18	47,655,704.22

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
饮食	55,864,344.60	22,437,975.24	75,786,232.80	27,608,638.83
房产	0.00	0.00	12,000.00	0.00
合计	55,864,344.60	22,437,975.24	75,798,232.80	27,608,638.83

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
上海	55,864,344.60	22,437,975.24	75,798,232.80	27,608,638.83
合计	55,864,344.60	22,437,975.24	75,798,232.80	27,608,638.83

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	91,289,238.53	95,134,344.61
权益法核算的长期股权投资收益	167,564,043.66	130,566,968.28
可供出售金融资产等取得的投资收益		50,291,648.23
合计	258,853,282.19	275,992,961.12

(2) 部分大额按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海老庙黄金有限公司	40,544,110.63	54,196,138.60	

上海老城隍庙餐饮(集团)有限公司	8,614,511.14	4,427,869.01	
上海豫园商城工艺品有限公司	8,050,861.07	3,652,550.91	
上海豫园商城小商品有限公司	6,404,271.85	3,689,023.63	
上海老城隍庙食品有限公司	5,731,473.58	2,224,523.64	
合计	69,345,228.27	68,190,105.79	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
招金矿业股份有限公司	144,407,343.71	84,352,278.82	
德邦证券有限责任公司	14,775,242.17	46,768,480.31	
上海友谊复星(控股)有限公司	8,381,457.78	-553,790.85	
合计	167,564,043.66	130,566,968.28	/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	234,946,338.36	255,646,852.76
加：资产减值准备	2,284,264.71	-11,989,987.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,942,299.25	19,152,170.88
投资性房地产折旧(摊销)	4,787,056.98	4,773,697.02
无形资产摊销	636,620.36	636,620.36
长期待摊费用摊销	167,369.10	1,220,652.72
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)	60,597.18	6,696.30
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	378.20	265.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	54,909,082.10	51,116,889.07
投资损失(收益以“-”号填列)	-258,853,282.19	-275,992,961.12
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,802,772.11	10,003,826.65
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-352,279.70	-63,971.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-591,452,638.24	244,474,808.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	703,302,856.41	120,156,009.01
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	159,575,890.41	419,141,568.28
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,718,156,446.20	549,596,376.22
减：现金的期初余额	641,643,966.17	496,403,274.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,076,512,480.03	53,193,102.10

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-129,850.19
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,910,965.78
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,335,910.73
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-33,107,264.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-883,522.68
所得税影响额	2,851,815.80
少数股东权益影响额（税后）	-76,320.21
合计	-2,098,265.05

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.363	0.483	0.483
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.414	0.486	0.486

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

货币资金：

单位：元 币种：人民币

期末数	期初数	增减（%）
2,823,180,695.51	1,445,943,407.82	95.25

变动原因：

货币资金比期初增加 137,723.73 万元，同比上升 95.25%，主要是因为①今年在全公司的努力下，各产业特别是黄金珠宝业和饮食行业，抓住世博机遇，利用自身品牌与资源优势，在参与世博、营销增收、渠道拓展等方面取得实效，销售规模不断扩大，使得经营活动产生的现金流量净额大幅增加；②公司今年预收德邦证券有限责任公司的股权转让款；③借款的增加。

长期借款：

单位：元 币种：人民币

期末数	期初数	增减（%）
1,460,000,000.00	1,030,000,000.00	41.75

变动原因

长期借款比期初增加 43,000.00 万元，同比上升 41.75%，主要是因为公司一方面为了更好的抓住世博机遇、积极拓展业务、扩大销售规模，另一方面预期未来贷款利率可能走入上升通道，从而加大长期资金筹措力度。

(2) 利润表项目

所得税费用：

单位：元 币种：人民币

本期数	上期数	增减(%)
75,218,951.73	51,606,747.12	45.75

变动原因：

所得税费用比上年同期增加 2,361.22 万元，同比上升 45.75%，主要是今年公司上下齐心协力，各产业特别是黄金珠宝业、商业地产业和饮食行业，抓住世博机遇，利用自身品牌与资源优势，在参与世博、营销增收、渠道拓展等方面取得实效，使得公司今年按利润总额调整的所得税费用计算基础比去年同期增加。

#### 八、备查文件目录

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

董事长：吴平  
上海豫园旅游商城股份有限公司  
2010 年 8 月 28 日