

公司代码：600655

公司简称：豫园商城



上海豫园旅游商城股份有限公司 2014 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人徐晓亮董事长、梅红健总裁、主管会计工作负责人金婷女士及会计机构负责人（会计主管人员）邬鹤萍女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司八届董事会第八次会议审议，拟以 2014 年底公司股本总额 1,437,321,976 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.1 元（含税），共计 301,837,614.96 元，结余未分配利润 1,202,388,522.91 元，结转以后年度分配。本年度不进行资本公积金转增股本。该 2014 年度利润分配方案尚需股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明：本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义及重大风险提示..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介..... | 5 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 8 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 11 |
| 第五节 | 重要事项..... | 31 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 43 |
| 第七节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 50 |
| 第八节 | 公司治理..... | 58 |
| 第九节 | 内部控制..... | 63 |
| 第十节 | 财务报告..... | 64 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 198 |

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|--------|---|--------------------|
| 本公司 | 指 | 上海豫园旅游商城股份有限公司 |
| 本报告期 | 指 | 2014 年 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 《公司章程》 | 指 | 《上海豫园旅游商城股份有限公司章程》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

| | |
|-----------|---------------------------------------|
| 公司的中文名称 | 上海豫园旅游商城股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 豫园商城 |
| 公司的外文名称 | SHANGHAI YUYUAN TOURIST MART CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | YYTM |
| 公司的法定代表人 | 徐晓亮 |

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 | 中国上海方浜中路269号 | 中国上海方浜中路269号 |
| 电话 | 021-23029999 | 021-23029999 |
| 传真 | 021-23028573 | 021-23028573 |
| 电子信箱 | obd@yuyuantm.com.cn | obd@yuyuantm.com.cn |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|---------------------|
| 公司注册地址 | 上海市文昌路19号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 200010 |
| 公司办公地址 | 上海市方浜中路269号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 200010 |
| 公司网址 | 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 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 豫园商城 | 600655 | |

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

| | |
|-------------|----------------------|
| 注册登记日期 | 2014年1月22日 |
| 注册登记地点 | 中国上海 |
| 企业法人营业执照注册号 | 31000000001998 |
| 税务登记号码 | 国税沪字 310101132200223 |
| 组织机构代码 | 13220022-3 |

（二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

（三）公司上市以来，主营业务的变化情况

1. 1992 年 7 月，经公司股东大会批准，公司经营范围变更为：主营日用百货、针纺织品、服装鞋帽、文化用品、工艺美术、果品杂食、各类小商品、烟酒含饮料、杂品。兼营特色商品、食品点心、一万美元以下的工艺品、旅游纪念品小批量出口订货、托运业务方式：零兼批，小批量出口、代购、代销。公司注册资本变更为 11290.0428 万元。
2. 1995 年 6 月，经公司股东大会批准，公司经营范围变更为：主营日用百货、针纺织品、服装鞋帽、文化用品、工艺美术、果品杂食、各类小商品、烟酒含饮料、杂品。兼营特色商品、食品点心、经营和代理本系统商品及技术的进出口业务、“三来一补”、易货及转口贸易、托运业务。方式：零兼批、代购代销、进出口。
3. 1996 年 11 月，经公司股东大会批准，公司经营范围变更为：主营百货、五金交电、化工原料及产品、金属材料，建筑装潢材料、家具、工艺美术、果品杂食、烟酒含饮料、。兼营特色商品、食品点心、经营和代理本系统商品及技术的进出口业务、“三来一补”、易货及转口贸易、托运业务。方式：零兼批、代购代销、进出口。
4. 2001 年 6 月，经公司股东大会批准，公司经营范围变更为：工艺美术品，果品，烟，酒，饮料，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，食品点心，经营和代理本系统商品及技术的进出口业务，“三来一补”，易货及转口贸易，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）
5. 2001 年 12 月，经公司股东大会批准，公司经营范围变更为：工艺美术品，烟，酒，饮料，食品点心，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）
6. 2002 年 4 月，经公司股东大会批准，公司经营范围变更为：工艺美术品，烟，酒，饮料，食品点心，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。
7. 2005 年经公司 2005 年第一次股东大会审议批准，公司修改了公司章程部分条款。同时公司的经营范围变更为：生产、批发、零售金银饰品、铂金饰品、钻石饰品，珠宝玉器的销售，工艺美术品，烟酒饮料，餐饮娱乐、食品、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，房产经营、物业管理，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）。
8. 2011 年经公司 2011 年第三次股东大会（临时会议）审议批准，公司修改了公司章程部分条款。同时公司的经营范围变更为：批发、零售金银饰品、铂金饰品、钻石饰品，珠宝玉器的销售，工

艺艺术品, 烟, 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, 生产金银饰品、铂金饰品、钻石饰品(限分支机构经营)。

9、2012 年经公司 2012 年第二次股东大会(临时会议)审议批准, 公司修改了公司章程部分条款。同时公司的经营范围变更为: 金银饰品、铂金饰品、钻石饰品、珠宝玉器、工艺美术品、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、家具的批发和零售, 餐饮企业管理(不含食品生产经营), 企业管理, 投资与资产管理, 社会经济咨询, 大型活动组织服务, 会展服务, 房产开发、经营, 自有房屋租赁, 物业管理, 电子商务(不得从事增值电信业务、金融业务), 食堂(不含熟食卤味), 烟, 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, 生产金银饰品、铂金饰品、钻石饰品(限分支机构经营)。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1992 年 9 月--2002 年 11 月 上海豫园旅游服务公司
2002 年 11 月--至今 上海复星产业投资有限公司

七、 其他有关资料

| | | |
|-----------------|---------|-------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所(境内) | 名称 | 上会会计师事务所(特殊普通合伙) |
| | 办公地址 | 上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼 |
| | 签字会计师姓名 | 巢序、张晓荣 |

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2014年 | 2013年 | | 本期比上年同期增减 (%) | 2012年 | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入 | 19,152,893,460.27 | 22,522,773,896.36 | 22,522,773,896.36 | -14.96 | 20,297,704,083.44 | 20,297,704,083.44 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,002,964,085.06 | 980,848,546.97 | 980,848,546.97 | 2.25 | 875,264,349.72 | 967,868,881.96 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 839,956,813.80 | 477,030,297.40 | 477,030,297.40 | 76.08 | 870,915,586.71 | 870,915,586.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 353,628,258.24 | 649,418,107.83 | 649,418,107.83 | -45.55 | 493,868,182.41 | 493,868,182.41 |
| | | | | | | |
| | | 2013年末 | | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2012年末 | |
| | 2014年末 | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 7,509,280,722.78 | 6,493,745,633.41 | 6,572,057,883.21 | 15.64 | 5,749,721,129.10 | 5,828,044,164.32 |
| 总资产 | 13,830,914,154.46 | 13,588,149,764.18 | 13,697,340,976.82 | 1.79 | 11,044,747,660.43 | 11,153,938,873.07 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2014年 | 2013年 | | 本期比上年同期增减 (%) | 2012年 | |
|--------------------------|--------|--------|--------|---------------|--------|--------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 基本每股收益 (元/股) | 0.698 | 0.682 | 0.682 | 2.35 | 0.609 | 0.673 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.698 | 0.682 | 0.682 | 2.35 | 0.609 | 0.673 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.584 | 0.332 | 0.332 | 75.90 | 0.606 | 0.606 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 14.420 | 16.088 | 15.884 | 减少1.67个百分点 | 16.543 | 17.771 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 12.076 | 7.824 | 7.725 | 增加4.25个百分点 | 16.461 | 15.991 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增加 76.08%，扣除非经常性损益的基本每股收益较上年同期增加 75.90%，主要是公司通过黄金租赁、上海黄金交易所取得黄金现货的同时配以黄金 T+D 延期交易、黄金远期交易和黄金期货交易等衍生金融工具来对冲交易锁定成本，2014 年公司保持完全的对冲机制，将上述对冲金融工具产生的投资收益及公允价值变动损益列为经常性损益项目。

二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2014 年金额 | 附注 (如适用) | 2013 年金额 | 2012 年金额 |
|--|----------------|-------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | 3,698,337.28 | | 10,781,430.06 | -350,512.77 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 58,574,735.35 | | 44,697,674.92 | 37,358,195.12 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 8,260,546.63 | | 4,054,397.97 | 24,373,107.72 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 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 | 140,988,220.31 | | 656,588,222.01 | -52,507,964.22 |

| | | | | |
|---|----------------|--|-----------------|---------------|
| 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 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 730,000.00 | | | 360,000.00 |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | 969,708.32 |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -6,305,328.69 | | -11,853,512.47 | -1,064,044.70 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| 少数股东权益影响额 | -2,754,209.52 | | -27,274,497.25 | -806,886.22 |
| 所得税影响额 | -40,185,030.10 | | -173,175,465.67 | -3,982,840.24 |
| 合计 | 163,007,271.26 | | 503,818,249.57 | 4,348,763.01 |

三、 采用公允价值计量的项目

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| 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） | 110,214.85 | 87,492.04 | -22,722.81 | 9,431.09 |
| 2. 衍生金融资产 | 2,107.97 | 1,482.76 | -625.21 | -467.58 |
| 3. 可供出售金融资产 | 7,139.63 | 6,602.00 | -537.63 | 1,441.72 |
| 4. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 213,385.67 | 162,804.12 | -50,581.55 | -1,085.75 |
| 合计 | 332,848.12 | 258,380.92 | -74,467.20 | 9,319.48 |

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年，公司面对市场消费疲弱、企业经营成本上升和实体商业持续受到网购冲击，特别是国际金价连续下跌、创下五年来新低等诸多不利因素，应时而变，凝心聚力，积极创新营销方式，努力提升商旅文联动，主动拥抱移动互联网，稳步推进各项经营管理工作，尽全力实现董事会下达的目标和任务。

2014 年公司实现营业收入 191.53 亿元，同比减少 14.96%；利润总额 11.68 亿元，同比减少 7.99%；归属于上市公司股东的净利润 10.03 亿元，同比增长 2.25%。

2014 年内，公司按照年初制定的经营计划，主要做了以下几方面的工作。

一、着力抓好公司优势产业的经营发展

1. 黄金珠宝产业：

2014 年主要围绕渠道拓展、品牌转型、旗舰店经营互换、高毛利产品发展、系统平台建设等核心任务，加快推进整合目标落地。

2014 年，黄金珠宝集团调整了上海运营、全国运营的区划格局，上海运营改变了双品牌在一线各自运营的管理方式，实行双品牌统管。其中，老庙黄金和亚一珠宝豫园旗舰店经过定位重塑、内涵提升后，在国庆节前实现了置换开业。全国运营则以细分区域管理、提高管理精细度为目标，全力推动全国市场的直营发展，在加大拓展力度、增加开店数量的同时狠抓网点的品控，并积极探索授权在陕西、山东、河南、山西、安徽等五省建立二级物流平台。其中，四川公司完成增资更名，进一步加快了双品牌在西南区域的直营发展。截至 2014 年底，黄金珠宝集团传统渠道网点总数为 1809 个，年内新增网点 409 个，净增 105 个（其中直营网点净增 26 个）。

2014 年，黄金珠宝集团围绕双品牌全新定位，分别确定了中韩一线明星为老庙黄金和亚一珠宝新的品牌代言人，并以两大品牌豫园旗舰店开业为契机，以新定位、新形象凸显品牌差异、实施差异营销，开展一系列的全国推广活动。其中，老庙旗舰店十月一日创下 865 万元的单店销售新高。

黄金珠宝集团还着力推进扩大自营高毛利产品的销售策略。上海地区旗舰店大力提升了镶嵌、珠宝、K 金等品类的自营比例和铺货数量，全国运营通过提升加盟商在平台批发镶嵌产品的比例、收取贴牌费等推进高毛利产品销售；新渠道拓展部在银行业务和东方 CJ 平台推出毛利较高的素金饰品，均取得良好的效益。集团设计研发团队围绕品牌新定位和契合代言人形象，相继设计了老庙黄金和亚一珠宝一系列具有独特性和品牌特征的产品。年内共提交了 74 份产品专利申请，其中 39 件获得外观专利证书，9 件获专利授权。

2. 餐饮产业：

2014 年面对市场疲软和高端餐饮受阻的困境，全力以赴开展扩销增盈和降本增效，实现了营业收入和净利润的双增长。餐饮集团通过调整产品结构、坚持高端餐饮走“亲民”路线，以及加强广场营销、电商和网络营销推广等一系列“组合拳”确保营收增长。同时，在降本增效方面大力推进集约化采购，集采管控范围从 2013 年的十大类增加到 2014 年的十八大类。乔家栅食品厂为集团的连锁企业实施加工配送也已启动。

2014 年，老饭店“本帮菜技艺”获国家级非物质文化遗产、《舌尖上中国 2·心传》享誉全国，绿波廊圆满完成“亚信峰会”重要接待任务，夫人套点一炮打响，老庙餐饮的品牌美誉度大大获得提升。南翔和绿波廊还首次赴北美参加纽约下城美食节取得成功。南翔外拓新设上海淮海店和云南昆明同德广场店。

3. 医药产业：

2014 年在药品降价、医保控费和中药材原材料涨价的背景下，童涵春堂主营收入和创利水平继续位居同类型企业前列。在商旅文营销方面，童涵春堂以中药博物馆、名医馆、春夏秋冬时令

商品为主线，进一步发扬自身优势和特色，如开展“地道药材切片工艺展演”、“免费鉴别名贵中药材”等，并结合应用官方微信平台进行品牌宣传和聚客促销。童涵春堂旗下两家流通企业和两家生产企业深化落实新版 GSP、GMP 认证标准细则，连锁公司和药品批发部通过药品许可证换证达标。饮片公司启动实施新版 GMP 认证综合改造工程项目。

4. 房地产业：

公司所投资的沈阳“豫珑城”项目，于 2014 年 6 月提前 20 天实现主体结构封顶的目标。项目团队还严把工程招投标的各个环节，严控工程合同的审核审批和动态成本，并在建造过程中通过全程介入审计工作，节约控制项目总投资。在商户招商方面，通过三次招商推介会，已与一批品牌商户达成意向协议。

洛阳上海滩华府项目住宅和商铺销售接近尾声，销售单价均实现高于当地周边楼盘均价。2014 年，房产公司还成功竞得金山工业区 15 万平方米住宅开发项目。

5. 旅游商业：

2014 年面对新的消费特点和竞争压力，围绕增加客流量、提高聚客力，积极做好各类节庆营销、主题营销、特色营销、体验营销和网络营销，力争突破传统营销思维，坚持开展“有节兴节、无节造节”，聚焦淡季促销、线上线下联动促销等，促进销售业绩的增长。

二、工作中推出新举措，推动新发展：

1. “亚信峰会”团结协作、彰显合力

2014 年 5 月，为确保做好“亚信峰会”期间的国宾接待任务，公司上下全城动员、全员投入、全力以赴，全方位落实各项任务责任，结合创建“国家级商旅文综合服务标准化示范点”，大力整改提升企业的品牌和形象。公司在这场大协同、大检验的“国考”中彰显了团结协作的合力，交出了出色的答卷。绿波廊精致小巧的“江南名点”也借此向世界展示了“舌尖上豫园”的魅力和文化。

2. 商圈整合再出发、迈新程

2014 年 8 月，商圈整合正式启动。这是公司继黄金珠宝集团之后再次推出的整合举措，也是公司努力实现自我进化的重大选择。

商圈整合是 2014 年公司的一项重点工作。经过各层面的反复沟通和准备，年内以成立商圈新公司筹备组为标志，明确了商圈整合的目标、组织架构和运行模式。商圈新公司将以统一的管理、招商、核算和运营来集中商圈的优势资源，实现商圈形象的再塑造、品牌的再定位、资源的再优化和业态的再调整，推动商圈运作和管控的优化提升和企业的转型发展。

3. 集约化采购平台全面铺开

2014 年，豫园商城集约化采购平台全面铺开，相关集采招标均通过豫园商城 OA 平台、社会主流媒体和微信公众平台等全渠道发布。全年共启动设备维修保养、通用经营采购、技术升级改造、管理咨询支持、物业设备租赁等六大类采购平台。包括黄金珠宝集团组织的灯具、柜台制作采购、餐饮集团原材料集中采购、房产公司装修改造工程招标等，均已按照采购管理制度流程公开、透明地操作，降低了企业经营成本。

4. 资金运作效益大幅提升

2014 年，总部资金管理部围绕“协同、提升、降本增效”的工作主题，在进一步扩大黄金租赁与流动资金授信额度、降低黄金租赁费率的同时，通过对黄金珠宝集团和餐饮集团运用资金池管理模式，提高资金集中度和使用效率，并抓住年内利率的有利时段提升存量资金的理财收益。

(一) 主营业务分析**1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入 | 19,152,893,460.27 | 22,522,773,896.36 | -14.96 |
| 营业成本 | 17,178,192,120.82 | 20,641,082,804.02 | -16.78 |
| 销售费用 | 556,620,292.65 | 579,286,170.37 | -3.91 |
| 管理费用 | 505,438,210.26 | 507,365,074.09 | -0.38 |
| 财务费用 | 189,128,797.64 | 206,835,576.41 | -8.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 353,628,258.24 | 649,418,107.83 | -45.55 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -40,786,709.90 | -628,807,521.63 | 93.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -212,985,440.58 | -259,072,794.26 | 17.79 |
| 研发支出 | | | |

2 收入**(1) 驱动业务收入变化的因素分析**

报告期公司营业收入同比减少 33.70 亿元, 同比下降 14.96%, 主要是由于今年黄金珠宝业营业收入同比减少 30.70 亿元, 同比下降 15%。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期营业收入同比减少主要是去年同期黄金价格急跌后刺激了消费, 收入大幅增长, 从而取得了较高的基数, 而今年在国际金价连续下跌、创下五年来新低的形势下黄金珠宝业营业收入同比减少 30.70 亿元, 同比下降 15%。

(3) 主要销售客户的情况

前五名销售客户销售金额合计 (元): 4,945,250,760.56 占销售总额比重: 26.20%

3 成本**(1) 成本分析表**

单位:元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|------|--------------|--------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----------------|--|-------------------|-------|-------------------|-------|---------|--|
| 黄金珠宝 | | 16,350,058,969.53 | 95.48 | 19,570,817,519.34 | 95.03 | -16.46 | |
| 其中： 上海黄金交易所 | | 3,517,471,081.78 | 20.54 | 1,622,545,766.25 | 7.88 | 116.79 | |
| 餐饮 | | 197,129,626.35 | 1.15 | 189,053,140.86 | 0.92 | 4.27 | |
| 食品 | | 65,012,974.61 | 0.38 | 58,235,630.28 | 0.28 | 11.64 | |
| 进出口 | | | | 236,962,326.92 | 1.15 | -100.00 | |
| 医药 | | 401,764,130.96 | 2.35 | 411,137,018.65 | 2.00 | -2.28 | |
| 房产 | | 4,330,872.74 | 0.03 | 26,281,437.70 | 0.13 | -83.52 | |
| 工艺品、 百货及服务 | | 105,215,843.30 | 0.61 | 101,314,286.92 | 0.49 | 3.85 | |

(2) 主要供应商情况

前五名供应商采购金额合计： 11,147,444,058.58 占采购总额比重： 43.73%

4 费用

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 增减 | 变动比例% |
|-------|----------------|----------------|----------------|--------|
| 销售费用 | 556,620,292.65 | 579,286,170.37 | -22,665,877.72 | -3.91 |
| 管理费用 | 505,438,210.26 | 507,365,074.09 | -1,926,863.83 | -0.38 |
| 财务费用 | 189,128,797.64 | 206,835,576.41 | -17,706,778.77 | -8.56 |
| 所得税费用 | 141,232,072.60 | 240,565,420.34 | -99,333,347.74 | -41.29 |

变动原因说明：

所得税费用比上年同期减少 9,933.33 万元，同比下降 41.29%，主要是今年公司按利润总额调整的应纳税所得额比去年同期减少。

5 现金流

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 增减 | 变动比例% |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 353,628,258.24 | 649,418,107.83 | -295,789,849.59 | -45.55 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -40,786,709.90 | -628,807,521.63 | 588,020,811.73 | 93.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -212,985,440.58 | -259,072,794.26 | 46,087,353.68 | 17.79 |
| 汇率变动对现金的影响 | -460,835.62 | -262,341.83 | -198,493.79 | -75.66 |

| | | | | |
|-------------------|------------------|-----------------|----------------|--------|
| 现金及现金等价物净增加额 | 99,395,272.14 | -238,724,549.89 | 338,119,822.03 | 141.64 |
| 净利润 | 1,002,964,085.06 | 980,848,546.97 | 22,115,538.09 | 2.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额/净利润 | 0.3526 | 0.6621 | -0.3095 | |

变动原因说明：

- 1、报告期经营活动产生的现金流量净额同比减少 29,578.98 万元，同比下降 45.55%，主要是报告期公司启动豫泰确诚商业广场项目，预付前期动迁款。
- 2、报告期投资活动产生的现金流量净额同比增加 58,802.08 万元，同比上升 93.51%，主要是因为今年公司将短期闲置资金用于对外投资收回现金的增加额大于支付现金的增加额。

6 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2014 年 | | 2013 年 | | 2014 年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 | 1,795,784,575.47 | 153.80 | 1,654,956,389.32 | 130.42 | 17.93 |
| 期间费用 | 1,251,187,300.55 | 107.16 | 1,293,486,820.87 | 101.94 | 5.12 |
| 资产减值损失 | 39,277,207.98 | 3.36 | 11,643,228.83 | 0.92 | 265.22 |
| 公允价值变动收益 | -18,359,343.02 | -1.57 | 31,906,512.71 | 2.51 | -162.55 |
| 投资收益 | 628,475,898.28 | 53.83 | 855,145,778.32 | 67.39 | -20.12 |
| 营业外收支净额 | 52,160,014.09 | 4.47 | 32,046,392.51 | 2.53 | 7.00 |

变动原因说明：

投资收益占利润总额比例下降主要是由于报告期投资收益比 2013 年同比减少。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 黄金珠宝 | 17,521,217,234.03 | 16,350,058,969.53 | 6.68 | -14.91 | -16.46 | 增加 1.72 个百分点 |

| | | | | | | |
|------------|------------------|------------------|-------|---------|---------|-----------------|
| 其中：上海黄金交易所 | 3,516,384,901.70 | 3,517,471,081.78 | -0.03 | 116.11 | 116.79 | 减少 0.31 个百分点 |
| 餐饮 | 585,777,685.49 | 197,129,626.35 | 66.35 | 4.87 | 4.27 | 增加 0.20 个百分点 |
| 食品 | 112,558,991.98 | 65,012,974.61 | 42.24 | 14.05 | 11.64 | 增加 1.25 个百分点 |
| 医药 | 486,606,224.83 | 401,764,130.96 | 17.44 | -2.84 | -2.28 | 减少 0.47 个百分点 |
| 房产 | 10,829,857.00 | 4,330,872.74 | 60.01 | -81.65 | -83.52 | 增加 4.54 个百分点 |
| 进出口 | | | | -100.00 | -100.00 | |
| 工艺品、百货及服务 | 435,903,466.94 | 159,895,546.63 | 63.32 | -7.48 | 7.60 | 减少 5.14 个百分点 |

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|--------|-------------------|---------------|
| 上海 | 19,044,033,109.98 | -15.20 |
| 四川 | 352,902,378.47 | -13.64 |
| 辽宁 | 9,241,354.43 | 14.41 |
| 其他 | 17,492,603.95 | 166.02 |
| 减：合并抵消 | 270,775,986.56 | -24.61 |

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|------|
| 货币资金 | 1,868,037,918.34 | 13.51 | 1,768,642,646.20 | 13.02 | 5.62 | |
| 应收账款 | 200,355,738.82 | 1.45 | 185,612,929.38 | 1.37 | 7.94 | |
| 其他应收款 | 46,336,504.05 | 0.34 | 52,701,642.59 | 0.39 | -12.08 | |

| | | | | | | |
|--------|------------------|-------|------------------|-------|------------|--|
| 预付账款 | 352,077,664.96 | 2.55 | 346,622,216.95 | 2.55 | 1.57 | |
| 存货 | 2,931,417,661.72 | 21.19 | 4,736,943,306.06 | 34.86 | -38.12 | 同比减少主要是因为①黄金珠宝产业去年年底为今年1月订货会的备货实现销售,同时公司加强运营管理,压缩库存;②沈阳豫珑城项目改为全持有自主经营,原开发成本转入在建工程。 |
| 投资性房地产 | 231,967,678.49 | 1.68 | 206,630,969.74 | 1.52 | 12.26 | |
| 长期股权投资 | 3,945,924,295.11 | 28.53 | 3,260,966,162.61 | 24.00 | 21.00 | |
| 固定资产 | 952,644,298.42 | 6.89 | 990,384,877.37 | 7.29 | -3.81 | |
| 在建工程 | 1,265,645,306.58 | 9.15 | 516,953.00 | 0.004 | 244,727.93 | 同比增加主要是因为沈阳豫珑城项目改为全持有自主经营,原开发成本转入在建工程。 |
| 短期借款 | 600,000,000.00 | 4.34 | | | | |
| 长期借款 | 446,250,000.00 | 3.23 | 206,250,000.00 | 1.52 | 116.36 | |

2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

公司报告期内以公允价值计量的金融资产购入 404,434.70 万元,出售 431,483.40 万元,公允价值变动 5,264.82 万元。

(四) 核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面:

1、**区位优势**。公司处于豫园商圈的核心区域-豫园内圈,拥有豫园内圈约 10 万平方米的自有商

业物业。随着豫园内圈整合发展工作的深化、上海豫泰确诚商业广场（暂定名）投资开发的启动，公司商业物业的区位优势进一步增强，公司在豫园商圈的自有物业的价值将得以进一步提升。

2、品牌优势。公司旗下拥有丰富的品牌资源。截至 2014 年末，公司共拥有中国名牌 1 个、中国驰名商标 3 个、中华老字号 13 个、上海市著名商标 14 个和海外注册商标 52 个。其中公司的“老庙黄金”曾被评为世博会特许品牌，丰富的品牌资源对于公司塑造市场影响力、差异化经营和特色化发展起到了支撑作用。“豫园商城”品牌：自 2005 年首次入选世界品牌实验室编制的《中国 500 最具价值品牌》排行榜后，连续多年入选。2014 年，“豫园商城”品牌以 259.62 亿元的品牌价值，位列排行榜第 79 位。

3、多业态协同优势。公司是一家综合性商业集团，通过发展黄金饰品、餐饮、医药、商业旅游等多个产业，满足了消费者的多种消费需求，完善了公司的商业服务功能；同时，公司依托各个产业组团式发展、向外扩张，提升了公司的整体竞争力，为长期可持续增长提供了保障。

4、连锁网络优势。多年来，公司下属的优势产业通过连锁经营的方式，不断向外拓展市场。尤其是上海豫园黄金珠宝集团有限公司组建后，通过优化资源配置，加大整合，加快连锁网点的发展，以直营、加盟、经销三种连锁方式拓展连锁网络，截止 2014 年底豫园黄金珠宝连锁网点达到 1809 家。

5、商旅文联动发展的独特优势。公司依托于豫园商圈的人文资源，形成了商业、旅游、文化联动发展的经营模式，在上海乃至全国的商圈竞争中具有独特的经营模式和竞争优势。

6、管理优势。公司形成了五年发展战略规划的滚动式制定模式，逐步完善风险控制体系，通过不断适应市场机制，完善和创新一系列管理机制，不断提升管理水平和经营方法。

7、资金发展优势。公司是中国最早的上市公司之一，随着公司经营业绩的增长，资产规模的上升，在多年来的实际经营发展中，有效形成了多种融资渠道，公司除了发行债券、中期票据之外，还积极开展银企合作，扩大黄金租赁额度。

8、人才优势。公司在黄金饰品、餐饮和医药行业经营多年，拥有众多专业能力强、经验丰富的行业从业者。同时公司从人才战略的高度，既注重培养后备梯队，也吸引众多优秀人才的加盟，公司的激励约束机制不断完善，为公司内部的年轻人才以及外部的行业精英提供了良好的发展平台。

（五）投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

| | |
|------------------|-----------|
| 公司投资情况 | 单位：万元 |
| 报告期内公司投资额 | 71,261.47 |
| 报告期内公司投资额比上年增减数 | 69,632.54 |
| 上年同期投资额 | 1,628.93 |
| 报告期内公司投资额增减幅度（%） | 4,274.75 |

| 被投资的公司名称 | 主要经营活动 | 占被投资公司权益的比例（%） |
|---------------|-----------------|----------------|
| 裕璘实业有限公司 | 钻石及毛坯采购、加工及相关业务 | 100.00 |
| 上海新世界旅游纪念品有限公 | 旅游纪念品、旅游 | 13.50 |

| 司 | 用品等 | |
|----------------|--------------------------|--------|
| 上海豫泰房地产有限公司 | 房地产开发、房屋租赁买卖、房地产咨询、物业管理等 | 100.00 |
| 沈阳豫园商业管理有限公司 | 商业企业管理；物业管理等 | 100.00 |
| 四川豫园黄金珠宝有限公司 | 金银饰品 | 80.00 |
| 上海老庙黄金兰溪银楼有限公司 | 金银饰品 | 70.00 |
| 上海南莲老庙黄金有限公司 | 金银饰品 | 100.00 |
| 上海川北老庙黄金有限公司 | 金银饰品 | 100.00 |
| 上海星荃投资中心（有限合伙） | 实业投资、投资咨询等 | 16.00 |

(1) 证券投资情况

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资金额（元） | 持有数量（股） | 期末账面价值（元） | 占期末证券总投资比例（%） | 报告期损益（元） |
|--------------|------|----------|------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | 股票 | 900905 | 老凤祥B | 19,983,011.89 | 1,497,239.00 | 27,347,392.27 | 30.47 | 6,351,853.01 |
| 2 | 股票 | 601318 | 中国平安 | 27,413,283.86 | 769,045.00 | 57,455,351.95 | 64.02 | 52,624,294.29 |
| 3 | 股票 | 1833（HK） | 银泰商业 | 6,079,480.93 | 1,116,000.00 | 4,947,729.53 | 5.51 | -1,045,172.25 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | | / | | | |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | / | / | / | / | 18,077,712.68 |
| 合计 | | | | 53,475,776.68 | / | 89,750,473.75 | 100% | 76,008,687.73 |

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

| 证券 | 证 | 最初投资成本 | 占该公 | 期末账面值 | 报告期损益 | 报告期所有者 | 会 | 股 |
|----|---|--------|-----|-------|-------|--------|---|---|
|----|---|--------|-----|-------|-------|--------|---|---|

| 代码 | 券简称 | | 司股权比例(%) | | | 权益变动 | 会计核算科目 | 份来源 |
|------------|------|----------------|----------|------------------|----------------|---------------|----------|---------|
| 1818(HK) | 招金矿业 | 569,929,480.05 | 25.7331 | 2,201,095,685.93 | 120,792,464.94 | -2,430,487.18 | 长期股权投资 | 发起设立和购入 |
| 600642(SH) | 申能股份 | 140,000.00 | 0.0025 | 726,750.00 | 19,125.00 | 136,982.81 | 可供出售金融资产 | 购入 |
| 600827(SH) | 友谊股份 | 47,563,700.43 | 0.1684 | 51,884,828.46 | 667,049.22 | 17,444,787.21 | 可供出售金融资产 | 购入 |
| 1210(HK) | 克莉丝汀 | 91,701,049.87 | 3.6577 | 13,408,423.39 | -33,282,645.99 | 22,078,910.86 | 可供出售金融资产 | 购入 |
| 合计 | | 709,334,230.35 | / | 2,267,115,687.78 | 88,195,993.17 | 37,230,193.70 | / | / |

(3) 持有非上市金融企业股权情况

| 所持对象名称 | 最初投资金额(元) | 持有数量(股) | 占该公司股权比例 | 期末账面价值(元) | 报告期损益(元) | 报告期所有者权益变动 | 会计核算 | 股份来源 |
|--------|-----------|---------|----------|-----------|----------|------------|------|------|
|--------|-----------|---------|----------|-----------|----------|------------|------|------|

| | | | (%) | | | 动(元) | 算科目 | 源 |
|------|---------------|------------|--------|---------------|--------------|------|----------|----|
| 上海银行 | 71,331,210.55 | 34,895,898 | 0.8242 | 71,331,210.55 | 7,641,669.20 | | 可供出售金融资产 | 购入 |
| | | | | | | | | |
| 合计 | 71,331,210.55 | 34,895,898 | / | 71,331,210.55 | 7,641,669.20 | | / | / |

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

| 股份名称 | 期初股份数量 (股) | 报告期买入股份数量 (股) | 使用的资金数量 (元) | 报告期卖出股份数量 (股) | 期末股份数量 (股) | 产生的投资收益 (元) |
|-------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 老凤祥 B | 493,834.00 | 1,003,405.00 | 14,897,784.40 | | 1,497,239.00 | -22,340.21 |
| 兴业银行 | 7,920,198.00 | | | 7,920,198.00 | | 3,386,717.25 |
| 中国平安 | 2,544,461.00 | 856,471.00 | 31,049,414.68 | 2,631,887.00 | 769,045.00 | 36,469,888.25 |
| 银泰商业 | | 1,116,000.00 | 6,108,431.74 | | 1,116,000.00 | -21,925.67 |
| 老凤祥 | | 1,746,093.00 | 40,769,996.95 | 1,746,093.00 | | 5,568,335.10 |
| 百视通 | 322,102.00 | | | 322,102.00 | | 12,038,548.23 |
| 浙报传媒 | 174,240.00 | | | 174,240.00 | | 5,258,160.21 |
| 东方明珠 | 67,200.00 | | | 67,200.00 | | 885,519.73 |

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 185,211.79 元

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(1) 委托理财情况**

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

为更好地发挥资金效益，经公司第七届董事会第十八次会议审议通过，公司以最高额不超过人民币 13 亿元的金额对公司短期资金进行综合管理，授权期限为自该次董事会审议批准后的一个月。2014 年 8 月，鉴于上次的授权期限即将到期，为进一步利用短期闲置资金提高收益，在保证资金安全且满足实际经营需要的前提下，经公司第八届董事会第五次会议审议通过，公司董事会继续授权公司总裁班子以峰值不超过 13 亿元的金额对短期资金进行综合管理，授权期限为自该次董事会审议批准后的一个月。具体经营管理，由董事会授权总裁班子决定和实施。公司短期闲置资金投资的品种仅限于货币基金、银行保本型理财产品。报告期内(自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日止)，公司对自有的短期闲置资金综合管理情况如下：

1. 公司累计购买并已经赎回的货币基金 27.44 亿元，实现收益 2455.54 万元。
2. 公司累计购买并已经赎回的银行保本型理财产品 16.694 亿元，实现收益 1244.36 万元。
3. 截止 2014 年 12 月 31 日，公司使用 4.7 亿元购买广发货币基金（截至年末持有的广发货币基金价值为 4.84 亿元），具体实际获得的收益以赎回后

为准。

（详见公司关于对短期闲置资金综合管理情况的有关公告（公告编号：临 2014-017，临 2014-024，临 2015-001））。

另外，根据 2014 年第一次股东大会审议通过的《关于投资购买德邦基金管理有限公司发行管理的“德邦德利货币市场基金”议案》，报告期内公司累计购买并已经赎回的德邦德利货币市场基金 2 亿元，实现收益 162.75 万元。截止 2014 年 12 月 31 日，公司购买德邦德利货币市场基金 2.95 亿元，期末持有的德邦德利货币市场基金公允价值为 2.98 亿元，具体实际获得的收益以赎回后为准。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本年度已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|------|--------|--------------|-------------|------------|---------------|
| 2013 | 公司债 | 5 | 5 | 5 | 0 | |

经中国证监会于 2013 年 4 月 17 日签发的“证监许可[2013]357 号”文核准，上海豫园旅游商城股份有限公司获准向社会公开发行面值总额不超过 10 亿元的公司债券。公司采用分期发行的方式，第一期公司债券发行 5 亿元；第二期在中国证监会核准后的 24 个月内择机发行，发行规模不超过 5 亿元。公司债券募集说明书摘要和发行公告及相关资料刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

第一期公司债券发行总额为 5 亿元，发行价格为每张人民币 100 元，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式。本期公司债券发行工作于 2013 年 6 月 20 日结束，并于 2013 年 7 月 4 日在上海证券交易所上市，名称：12 豫园 01，债券代码：“122263”，债券票面利率：5.9%。本期公司债券网上发行一般社会公众投资者的认购数量为 3,838.60 万元人民币，占本期公司债券发行总量的 7.68%。本期债券网下面向机构投资者，最终网下实际发行数量为 46,161.40 万元人民币，占本期公司债券发行总量的 92.32%。

本期债券募集资金全部用于补充公司流动资金。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

| 子公司名称 | 业务性质 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|------------------|--------------|------------------------------------|-----------|------------|------------|-----------|
| 上海豫园黄金珠宝集团有限公司 | 商业零售、批发，投资管理 | 金银制品、首饰等的零售、批发，艺术品鉴定、服务，实业投资，资产管理等 | 20,000.00 | 448,467.14 | 217,364.73 | 31,357.47 |
| 上海老城隍庙餐饮(集团)有限公司 | 服务业 | 餐饮服务 | 10,000.00 | 47,844.58 | 32,910.04 | 11,822.90 |
| 上海豫园南翔馒头店有限公司 | 服务业 | 餐饮服务 | 6,000.00 | 15,257.78 | 13,500.56 | 3,719.06 |
| 上海老城隍庙食品有限公司 | 商业 | 食品 | 1,000.00 | 8,301.57 | 5,717.90 | 1,612.38 |
| 上海豫园商城房地产发展有限公司 | 房地产开发 | 商品房开发 | 15,000.00 | 299,238.39 | 70,774.55 | 36,115.31 |
| 上海豫泰房地产有 | 房地产开发 | 房地产开发、房屋租赁买卖、房 | 45,600.00 | 60,371.36 | 45,967.88 | -27.24 |

| | | | | | | |
|------------------|------------|----------------------------------|-------------|------------|-----------|-----------|
| 限公司 | | 地产咨询、物业管理等 | | | | |
| 上海童涵春堂投资发展有限公司 | 投资管理 | 实业投资、投资咨询 | 7,000.00 | 9,442.49 | 9,116.01 | 806.46 |
| 上海童涵春堂药业股份有限公司 | 医药生产、加工、销售 | 药品 | 3,700.00 | 17,299.88 | 8,829.45 | 1,469.26 |
| 上海豫园老街商业经营管理有限公司 | 商业 | 小商品 | 1,000.00 | 7,096.20 | 5,119.81 | 1,632.65 |
| 上海豫园商城百货有限公司 | 商业 | 百货 | 1,500.00 | 5,593.46 | 4,383.96 | 1,414.14 |
| 上海豫园旅游服务有限公司 | 服务业 | 工艺品、摄影、旅游服务、工艺服装、日用百货、照相器材 | 3,030.00 | 7,384.76 | 3,776.97 | 523.85 |
| 上海豫园商城工艺品有限公司 | 商业 | 工艺品、金银饰品 | 1,000.00 | 3,829.06 | 1,705.65 | 54.54 |
| 上海豫园文化传播有限公司 | 服务业 | 广告制作、旅游礼品 | 120.00 | 469.13 | 375.86 | 133.42 |
| 上海豫园旅游商城物业管理有限公司 | 服务业 | 物业管理 | 300.00 | 3,438.00 | 336.28 | 194.14 |
| 上海豫园电子商务有限公司 | 服务业 | 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 | 600.00 | 1,194.32 | 95.98 | -56.39 |
| 裕海实业有限公司 | 服务业 | 贸易、投资、资产管理 | HK\$ 800.00 | 14,807.60 | -6,593.36 | -3,079.24 |
| 沈阳豫园商城置业有限公司 | 房地产开发 | 普通房地产开发、自有房屋租赁 | 85,000.00 | 131,977.67 | 85,000.00 | 0.00 |

除上海豫园黄金珠宝集团有限公司、上海老城隍庙餐饮（集团）有限公司、上海豫园南翔馒头店有限公司、上海老城隍庙食品有限公司、上海豫园商城房地产发展有限公司、上海豫园老街商业经营管理有限公司、上海豫园商城工艺品有限公司、上海豫园文化传播有限公司以合并口径披露总资产、净资产和净利润以外，其他单位均以单体口径披露总资产、净资产和净利润。

净利润、投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股、控股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

| 控股子公司、参股公司名称 | 经营范围 | 营业收入 | 营业利润 | 归属于母公司净利润 | 控股子公司、参股公司对公司净利润影响 | 控股子公司、参股公司对公司净利润影响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、氰化及副产品加工销售 | 5,790,949,734.98 | 711,868,830.33 | 461,548,649.15 | 120,792,464.94 | 12.04 |
| 武汉中北房地产开发有限公司 | 房地产开发、销售、租赁、物业管理 | 4,555,288,468.00 | 1,376,687,873.09 | 1,087,236,107.62 | 326,170,832.29 | 32.52 |
| 上海豫园黄金珠宝集团有限公司 | 金银制品、首饰等的零售、批发，艺术品鉴定、服务，实业投资，资产管理等 | 17,517,426,969.05 | 384,198,508.12 | 313,574,736.34 | 301,721,611.30 | 30.08 |
| 上海老城隍庙餐饮（集团）有限公司 | 餐饮服务 | 511,774,066.41 | 142,176,447.17 | 118,228,990.34 | 118,228,990.34 | 11.79 |
| 上海豫园商城房地产发展有限公司 | 商品房开发 | 64,492,972.85 | 353,130,409.73 | 361,153,103.86 | 361,153,103.86 | 36.01 |

变动原因：

- 1、公司参股公司招金矿业股份有限公司净利润较去年同期减少，主要是今年黄金售价下跌导致毛利同比减少，运输费用及融资成本上升引起费用同比增加。
- 2、公司参股公司武汉中北房地产开发有限公司今年四、五期楼盘符合收入确认条件而结转销售，使得今年利润较去年同期增加。
- 3、报告期内，公司控股子公司上海豫园黄金珠宝集团有限公司净利润较去年同期下降，主要是一方面去年同期黄金价格急跌后刺激了消费，使得黄金集团收入大幅增长，从而取得了较高的增长基数；另一方面黄金集团在通过黄金租赁、上海黄金交易所取得黄金现货的同时配以黄金 T+D 延期交易、黄金远期交易和黄金期货交易等衍生金融工具来对冲交易锁定成本，由于今年国际金价走势与去年不同，使得期末持有的黄金租赁和黄金 T+D 等出现的暂时性变动损益较去年同期减少。
- 4、报告期内，公司全资子公司上海老城隍庙餐饮（集团）有限公司净利润较去年同期增长，主要是①餐饮集团通过调整产品结构、坚持高端餐饮走“亲民”路线，以及加强广场营销、电商和网络营销等推动营业收入增长的同时压缩成本、降低费用；②报告期餐饮集团处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益较去年同期增加。
- 5、公司控股子公司上海豫园商城房地产发展有限公司今年利润较去年同期增加，系其参股公司武汉中北房地产开发有限公司今年利润较去年同期增加。

5、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。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

中国宏观经济持续下行，2014 年中国 GDP 增速为 7.4%，创下近年来的新低；与公司经营业态密切相关的消费品零售行业增速同步下降，2014 年社会消费品零售总额 262394 亿元，同比增长 12.0%，同比下降 1.1 个百分点；但电子商务依然快速发展，2014 年全国网上零售额 27898 亿元，同比增长 49.7%，其中限额以上单位网上零售额 4400 亿元，增长 56.2%；金银珠宝行业在 2013 年经历了一个相对爆发期后，2014 年重归平静，根据国家统计局数据，限额以上金银珠宝企业商品零售额为 2973 亿元，同比增长 0%。

中国经济正在经历一个相对比较痛苦的增速换挡期，但也为经济的转型升级提供了坚强的动力。公司主营业务所处两大行业——黄金珠宝首饰行业、商业地产行业，均属于市场化程度高、竞争十分激烈的行业，需要企业加快转型升级，重新优化配置资源，强调商业模式创新、组织创新、人力资源机制创新，企业需要塑造新的护城河、构建新的核心竞争力。

(二) 公司发展战略

2015 年，公司董事会的工作目标是抓住整合提升带来的契机，积极推动企业的创新转型。“整合提升”始终是我们工作的主基调，“创新转型”也一直是我们的总目标。“整合”是我们主动适应市场形势变化的有效路径，也是我们实现企业发展战略、推进自我进化的重要手段。2015 年主要抓好以下几方面工作：

进一步推进豫园黄金珠宝集团的整合与提升

2015 年，黄金珠宝集团将进一步聚焦打造国内领先、国际一流的企业战略目标，积极采取调整、整顿和提升的措施，努力实现自我完善和进化，在行业竞争中保持优势。黄金珠宝集团的总体目标是要实现经济增长方式的创新和业绩支撑路径的转变。

具体要从以下方面加大调整的力度、实现突破：

1. 调整好产品品种的销售结构，并在产品的自主设计、定制加工、新品采购上落实相关措施，在产品的进、销环节上实现融通。公司将继续调整高毛利产品的销售占比，特别是提高珠宝、镶嵌类产品的比重，真正做到黄金珠宝集团的黄金产品与珠宝产品并重，形神兼备、名副其实。落实产品结构调整不仅在思想观念上取得一致，同时在机制制度上加以保障实现。结构调整是黄金珠宝集团提质增效的核心，也是实现企业战略目标的关键。

2. 调整好两大品牌差异化经营的营销推广策略。“老庙”和“亚一”两大品牌差异化经营的思路确定后，将继续积极主动地调整市场推广和宣传的策略。进一步注重抓牢两大品牌特有的品牌个性和理念，注重培育品牌推广的持续性，注重不同市场推广的差异性，在坚持统一指导、差异推进的思想下锲而不舍、广而告之。

3. 调整好加盟经销批发商的发展模式。黄金珠宝集团发展加盟经销，将坚持“数量、质量和效益”并举的原则，坚持在发展中“扫除盲点、均衡布局、扩大占有覆盖”和“优胜劣汰、互利双赢”。黄金珠宝集团将进一步梳理和深化发展加盟和代理商的制度，推行淘汰退出机制，做到互利双赢。黄金珠宝集团发展直营店，重点是做好选址、营销策略。把握好营销的针对性、机会的创造性和形式的多样性。争取把营销做到顺势而为、逆势造势、应时而变。

商圈整合要初见成效

推进商圈的整合实施将是 2015 年的一项重要工作。新成立的商圈公司将采用全新的组织架构和运营模式而进入实质性的运作。它将统筹建立招商中心、自营中心、营运中心和综合管理中心，并配备设立财务部和党群办，以实现对商圈统一管理的要求，最终建立起权责一致、科学决策、执行顺畅、监督有力的组织架构和运行体系。新公司还要注重研究制定商圈未来的战略发展规划、经营布局和业态调整方案，注重塑造和形成良好的企业文化、倡导和谐的企业环境。商圈整合同样关键是要发挥商圈企业的整合效应，真正实现“5 家企业整合大于 5”的整体效应。

继续抓好公司其他重要业务板块

1. 餐饮集团 2015 年重点是做好市场营销、降本增效和外联开拓三方面工作。在市场营销方面，餐饮集团将继续推广老饭店“本帮菜国家级非遗技艺”，突出文化内涵把“非遗技艺”同本帮菜的优秀菜品、半成品同网络营销整合在一起进行推广，重点推广元首夫人套餐、便携外带礼品和节令产品，网络推广坚持创新和有针对性。降本增效方面将按照原材料采购“集约化管控不

“稳步”的原则，拾遗补缺、精细梳理，明确工作计划并推进实施，做到成熟一个大类就管控一个大类，逐步实现“集约化采购”的全覆盖。2015 年内，餐饮集团将选址筹建中央厨房。同时年内要完成加拿大南翔店、沈阳豫珑城南翔店等若干拓展计划。餐饮集团将全力争取在迪斯尼核心区实现开店，努力成为迪斯尼的首批餐饮供应商。

2. 童涵春堂 2015 年坚持以提高经济发展质量和效益为中心，确保实现主营收入、创利水平高于行业平均增长率，继续打造中医药最专业特色的大健康运营商的目标。

2015 年，童涵春堂通过积聚名医、名药资源和国内外知名消费品牌，建设大健康产业生态体系的消费平台，强化商旅文养生保健功能；通过自主开发、合作联产等形式增加特色产品，建设精制中药饮片系列营销平台，强化主打品类精准营销功能；通过不断引进终端产品集成商，建设优势总代理分销平台，强化批发配送医疗机构和商业渠道的流通功能。

有序推进重大项目顺利实施

1. 沈阳“豫珑城”项目是公司在外省投资的第一个大型商旅文地产项目，它的建成开业具有强大的示范效应。在工程建设方面，公司计划于 2015 年 7 月底前完成内外各项装修和验收，为试营业做好准备。在招商运营方面，公司要求项目团队抓住机会，开展招商推荐活动，落实签约，督促各签约商户严格按照时间节点，分批分步进场装修。同时，项目团队将跟进及完成项目配套的信息系统建设、物业管理、商管运营和企划宣传。

2. 豫泰确诚商业广场项目将是公司迄今投资建造的最大项目，总投资将达 67 亿元。它将成为 20 年后再造一个“新豫园”的新起点，成为豫园商圈商业能级提升的新开始，成为大豫园建设“国际大都市中央文化旅游区”的新标志。豫泰确诚商业广场将融合外滩金融文化、老城厢文化等多元文化，通过产业资源整合、标杆项目驱动、多元文化融合等有效手段，将大豫园打造成“国际旅游目的地”和“全球商旅文标杆”。该工程计划将于 2016 年 8 月正式动工，2018 年 6 月实现结构封顶，2019 年 9 月完成总体竣工验收并交付使用。2015 年内，公司将重点做好前期拆迁工作推进和整体商业定位和业态布局规划工作。

(三) 经营计划

根据公司经营发展计划，以及 2015 年国际国内宏观经济形势研判，经初步预算，公司 2015 年计划实现营业收入 212 亿元人民币，营业成本 188 亿元人民币，三项费用 16 亿元人民币。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据预测，公司 2015 年的预算营业收入为 212 亿元人民币，公司维系日常业务、项目建设以及项目投资等方面需要资金约 70 亿元，所需资金来源除公司日常经营收入以外，还将通过其他融资方式进行筹集。在此过程中，公司将进一步改善融资结构，降低财务成本。

(五) 可能面对的风险

(1) 市场竞争风险

公司重点业务板块黄金饰品行业属于完全竞争行业。国内黄金饰品行业集中度较低，具有全国性或跨区域影响力品牌的黄金商家较少，市场分片区割据经营的特点较为明显，竞争策略的同质化现象较为严重；随着中国黄金珠宝市场与国际接轨，吸引不少海外奢侈珠宝品牌进入中国市场，可能占据一部分中高端市场份额。公司面对着来自国内、国外众多竞争对手的冲击。

(2) 原材料价格波动的风险

公司黄金饰品业务的主营业务成本为黄金原材料进货成本。国际黄金市场在近几年经历了剧烈震荡，特别是在 2013 年经历了三十年来的最大跌幅，2014 年受到俄乌局势紧张、美联储加息预期等多重国际政治、经济因素影响，仍表现出较为震荡的格局；并且未来影响国际黄金价格的不确定因素仍然众多，而对于公司来说均是不可控制的外生性因素。虽然目前公司通过低价储备

原材料、黄金租赁和 T+D 延时交割等金融工具以规避黄金原材料价格波动对利润波动的影响，但黄金价格一旦发生剧烈波动，仍可能会对公司的盈利稳定性及现金流状况产生一定的影响。

(3) 房地产业务经营风险

目前公司房地产业务主要是围绕着商业地产主业的发展而有序谨慎的开发。尽管在近几年的房地产业宏观调控中，商业物业开发并未受到明显限制，但随着大量开发商的涌入，部分地区已出现供应量明显过剩、商业模式同质化的现象。尽管公司正在沈阳开发的“豫珑城”项目和即将开发的豫泰确诚商业广场（暂定名）项目采用豫园特色的商旅文经营模式，不同于其他千篇一律的商业综合体，但仍面临商业地产竞争加剧和政府出台调控政策的风险。

(4) 公司业务多元化、组织层级增多可能引发的管理风险

近几年公司大力发展黄金饰品、商业地产、餐饮等主业的外拓步伐，营销网络和销售规模不断扩大，使得公司内部管理的难度逐步加大。面临着专业人员数量不足、综合素质和管理能力还有待提高的问题。随着公司业务规模不断扩大，组织体系、层级越发复杂，截至 2014 年末，公司下设控股子公司近 150 家，无疑大大增加了公司管理的难度，同时对公司内部控制制度的实施提出了更高的要求。因此，公司可能存在一定的管理风险。

(5) 政策风险

医药行业政策风险：公司主营业务之一的医药业务受国家产业政策变动的较大影响，其生产、流通、消费各环节均受国家严格监管。国家于 2009 年 4 月提出新的医改方案，明确要求 2011 年基本医疗保障制度全面覆盖城乡居民，基本药物制度初步建立，城乡基层医疗卫生服务体系进一步健全，基本公共卫生服务得到普及，公立医院改革试点取得突破，明显提高基本医疗卫生服务可及性。2009 年 8 月 18 日，我国正式发布《关于建立国家基本药物制度的实施意见》及《国家基本药物目录》，正式启动国家基本药物制度建设工作，到 2020 年，全面实施规范的、覆盖城乡的国家基本药物制度。随着医药卫生体制改革的进一步深化和新医改政策的逐步落实，我国药品定价中长期沿用的价格管制政策正逐步被打破。如果公司不能在国家产业政策和行业监管政策指导下及时有效的对生产经营做出相应调整和完善，将对公司的生产经营产生不利的影响。

房地产行业政策风险：尽管在近几年的房地产业宏观调控中，商业物业运营并未受到明显限制，但由此吸引了一大批开发商和投资者进入商业物业领域。但随着商业物业投资的增加，商业物业运营的政策风险也开始逐步积累。如果公司开发商业物业所在区域的市场因政策的调整而发生较大波动，从而影响商业物业的运营和销售，将导致公司房地产业务的发展无法按即有的规划进行。

三、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

经 2014 年 9 月 11 日召开的公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过，修改后的《公司章程》第一百五十六条规定：“现金分红的具体条件和比例：在当年盈利的条件下，且未分配利润为正的情况下，公司如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，应当采取现金方式分配股利。公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不得少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。”

公司 2014 年第一次股东大会（2013 年年会）于 2014 年 4 月 22 日在上海影城以现场方式召开。会议审议通过了公司 2013 年度利润分配方案。该次股东大会决议的公告刊登在 2014 年 4 月 23 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。利润分配方案如下：本次分配以 1,437,321,976 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.1 元（含税），送 0 股，转增 0 股，共计派发股利 301,837,614.96 元。实施后总股本为 1,437,321,976 股，增加 0 股。该利润分配方案已于 2014 年 6 月 13 日实施完毕。

根据《证监会分红指引》以及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的文件精神，本着积极回报广大投资者的原则，经过充分讨论和研究后，经公司八届董事八次会议审议，2014 年度公司的分红预案为：以 1,437,321,976 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.1 元（含税），本年度不送股，不转增。该分配方案尚需提交股东大会审议。

(二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数 (股) | 每 10 股派息数 (元) (含税) | 每 10 股转增数 (股) | 现金分红的数额 (含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%) |
|--------|----------------|--------------------|---------------|----------------|------------------------|----------------------------|
| 2014 年 | 0 | 2.1 | 0 | 301,837,614.96 | 1,002,964,085.06 | 30.09 |
| 2013 年 | 0 | 2.1 | 0 | 301,837,614.96 | 980,848,546.97 | 30.77 |
| 2012 年 | 0 | 2.03 | 0 | 291,776,361.13 | 875,264,349.72 | 33.34 |

四、积极履行社会责任的工作情况**(一) 社会责任工作情况**

公司披露了 2014 年度企业社会责任报告，请详见上海证券交易所网站：www.sse.com.cn

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--|---|
| <p>本公司于2014年12月1日向上海市黄浦区人民法院提起民事诉讼。本公司以宁波市江东创旺贸易有限公司（以下简称“宁波创旺”）、宁波江北隆恒胜贸易有限公司（以下简称“宁波隆恒胜”）未能根据与本公司签订的《股权转让合同》、《股权转让补充合同》《连带保证合同》、《股权质押合同》等有关条款，依约向本公司支付剩余的股权转让款本金人民币48,020,000.00元、以及利息人民币1,890,624.75元为由，起诉宁波创旺、宁波隆恒胜及共同承担连带担保（相关各方简称“相关保证方”）责任的自然人江焰、浙江国际旅游集团有限公司、浙旅（重庆）万州大瀑布群有限公司、浙旅控股股份有限公司。上海市黄浦区人民法院已接受本公司的诉讼案件，并下发受理通知书。</p> <p>本次诉讼中，本公司为原告。本次诉讼涉及的金额合计为人民币：50,260,624.75万元，其中本金人民币48,020,000.00元、利息人民币1,890,624.75元，诉讼费用和律师费人民币350,000元。</p> <p>就本次诉讼，本公司已向上海市黄浦区人民法院提起了财产诉讼保全。上海市黄浦区人民法院已受理，并于2015年1月17日，基本完成相关财产的诉讼保全。本次诉讼对本公司的影响需要进一步根据案件的诉讼和执行判决情况判断。公司将持续关注本次诉讼的进展，并及时履行信息披露义务。</p> | <p>上述情况详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《上海豫园旅游商城股份有限公司关于公司涉及诉讼的公告》（临2015-010）。</p> <p>2015年1月20日《中国证券报》B164、《上海证券报》B34、《证券时报》B67</p> |

二、资产交易、企业合并事项

√适用□不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--|---|
| <p>经公司第八届董事会第七次会议审议通过，公司以及公司下属全资子公司“豫园房产”与“上海复地”签订《关于上海确诚房地产有限公司的股权转让协议》，由公司以及“豫园房产”受让上海复地拥有的上海确诚房地产有限公司（以下简称“确诚公司”）100%股权，以及由公司受让上海复地及其关联企业对于确诚公司所拥有的股东借款之债权及其随附一切权利。</p> | <p>上述情况详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《上海豫园旅游商城股份有限公司关于受让上海确诚房地产有限公司的关联交易公告》（临2015-004）。</p> <p>2015年1月13日《中国证券报》B036、《上海证券报》B18、《证券时报》</p> |

| | |
|--|-----|
| <p>本次关联交易的合计总金额为人民币 [203,000,000] 元, 由公司、“豫园房产”和“上海复地”共同签署。其中: 公司受让“确诚公司”90%股权及其附随权利所支付的受让款为人民币 [137,680,981.82] 元; “豫园房产”受让“确诚公司”10%股权及其附随权利所支付的受让款为人民币 [15,297,886.87] 元; 上述股权转让款合计为人民币 [152,978,868.69] 元, 另外公司支付受让“上海复地”及其关联企业对“确诚公司”所拥有的股东借款为人民币 [50,021,131.31] 元。</p> | B50 |
|--|-----|

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、收购资产情况

单位: 元 币种: 人民币

| 交易对方或最终控制方 | 被收购资产 | 购买日 | 资产收购价格 | 自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润 | 自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并) | 是否为关联交易(如是, 说明定价原则) | 资产收购定价原则 | 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 | 该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%) | 关联关系 |
|-------------|--------------------|------------------|---------------|----------------------|------------------------------------|---------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------------|------|
| 中国仪器进出口集团公司 | 17,373,600 股泰康人寿股份 | 2014 年 10 月 31 日 | 295,698,672 元 | | | 否 | 泰康人寿股权通过北京产权交易所进行公开挂牌转让, 本公司通过竞标受让 | 否 | 否 | | 其他 |
| | | | | | | | | | | | |

收购资产情况说明:

经本公司总裁办公会议研究分析并审议决定, 2014 年 10 月 31 日, 本公司和华美现代流通发展有限公司作为联合受让方正式与转让方中国仪器进出口集团公司签署《产权交易合同》, 本公司和华美现代流通发展有限公司, 以每股 17.02 元, 向中国仪器进出口集团公司受让的 3500 万股泰康人寿股份, 占泰康人寿总股比 1.2271%(泰康人寿总股本 2,852,197,070 股), 交易金额 5.957 亿元。其中本公司以 17.02 元/股的价格受让其中 17,373,600 股, 占泰康人寿股本比例的 0.6091%, 本公司投资金额为 295,698,672 元。根据《上海豫园旅游商城股份有限公司总裁班子议事规则》, 该项投资总额在公司董事会对总裁班子的授权范围内, 无需董事会及股东大会审议批准。

截至本报告出具日, 相关交易方及泰康人寿已把本次交易涉及的相关材料提交中国保监会, 报请中国保监会备案, 但仍未收到中国保监会出具的本次交易备案完成的相关确认书。公司将密切关注本次交易事项的进展情况, 及时履行信息披露义务。

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 出售价格 | 本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润 | 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 |
|---------------|-----------------------|------------------|-------|------------------------|---------|--------------------|----------|-----------------|-----------------|----------------------------|------|
| 宁波市江东创旺贸易有限公司 | 浙江易川投资管理有限公司 100%股权 | 2013 年 12 月 31 日 | 3,650 | -1.98 | | 否 | 审计评估 | 否 | 否 | | 其他 |
| 宁波江北隆恒胜贸易有限公司 | 杭州世诚经济信息服务有限公司 100%股权 | 2013 年 12 月 31 日 | 3,652 | 0.71 | | 否 | 审计评估 | 否 | 否 | | 其他 |

出售资产情况说明:

经公司总裁办公会议审议决定,2013 年 12 月 26 日,公司分别与宁波市江东创旺贸易有限公司、宁波江北隆恒胜贸易有限公司签订了《股权转让协议》,公司将持有的浙江易川投资管理有限公司 100%股权以 3650 万元的价格转让给宁波市江东创旺贸易有限公司,公司将持有的杭州世诚经济信息服务有限公司 100%股权以 3652 万元的价格转让给宁波江北隆恒胜贸易有限公司。上述两项股权转让合计 7302 万元。截止 2014 年 6 月,公司合计收到股权转让款 2500 万元(其中宁波市江东创旺贸易有限公司支付的股权转让款 1500 万元,宁波江北隆恒胜贸易有限公司支付的股权转让款 1000 万元)。除上述款项外,公司尚未收到根据《股权转让协议》相对应时间节点的股权转让余款。股权受让方宁波市江东创旺贸易有限公司和宁波江北隆恒胜贸易有限公司提出延期支付上述股权转让余款至 2014 年 11 月 30 日。为确保公司股权转让余款的收回,公司同意宁波市江东创旺贸易有限公司和宁波江北隆恒胜贸易有限公司将履行上述债务的期限延长至 2014 年 11 月 30 日,并且由保证人江焰先生、以及江焰先生实际控制的浙江国际旅游集团有限公司、浙江(重庆)万州大瀑布群有限公司不可撤销地向豫园商城承担共同连带保证责任。上述事项详见公司《上海豫园旅游商城股份有限公司出售资产后续进展公告》(临时公告 2014-019)。

截止 2014 年 11 月 30 日,鉴于股权受让方宁波市江东创旺贸易有限公司和宁波江北隆恒胜贸易有限公司仍未支付相应股权转让余款,本公司于 2014 年 12 月 1 日向上海市黄浦区人民法院提起民事诉讼。本公司以宁波市江东创旺贸易有限公司(以下简称“宁波创旺”)、宁波江北隆恒胜贸易有限公司(以下简称“宁波隆恒胜”)未能根据与本公司签订的《股权转让合同》、《股权转让补充合同》《连带保证合同》、《股权质押合同》等有关条款,

依约向本公司支付剩余的股权转让款本金人民币 48,020,000.00 元、以及利息人民币 1,890,624.75 元为由，起诉宁波创旺、宁波隆恒胜及共同承担连带担保（相关各方简称“相关保证方”）责任的自然人江焰、浙江国际旅游集团有限公司、浙旅（重庆）万州大瀑布群有限公司、浙旅控股股份有限公司。上海市黄浦区人民法院已接受本公司的诉讼案件，并下发受理通知书。本次诉讼中，本公司为原告。本次诉讼涉及的金额合计为人民币：50,260,624.75 万元，其中本金人民币 48,020,000.00 元、利息人民币 1,890,624.75 元，诉讼费用和律师费人民币 350,000 元。就本次诉讼，本公司已向上海市黄浦区人民法院提起了财产诉讼保全。上海市黄浦区人民法院已受理，并于 2015 年 1 月 17 日，基本完成相关财产的诉讼保全。上述事项详见公司《上海豫园旅游商城股份有限公司关于公司涉及诉讼的公告》(临 2015-010)。本次诉讼仍在进行中，对本公司的影响需要进一步根据案件的诉讼和执行判决情况判断。公司将持续关注本次诉讼的进展，并及时履行信息披露义务。

三、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 公司第八届董事会第二次会议审议通过了《公司2013年日常关联交易报告及2014年日常关联交易预计的议案》，并公告了《上海豫园旅游商城股份有限公司日常关联交易公告》（临时公告2014-006） | 上述情况详见公司在上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）的《上海豫园旅游商城股份有限公司日常关联交易公告》（临2014-006）。 2014年3月25日《中国证券报》B089、《上海证券报》B83、《证券时报》B101 |

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| 公司第八届董事会第七次会议审议通过，公司下属控股公司的沈阳豫园商城置业有限公司（以下简称“沈阳置业”）与上海豫园商旅文产业投资管理有限公司（以下简称“豫园商旅文产业公司”）、公司下属全资子公司上海豫园商城房地产发展有限公司（以下简称“豫园房产”）就“沈阳豫珑城”项目的建设签订《“沈阳豫珑城”项目代建协议》。由“沈阳置业”委托“豫园商旅文产业公司”和“豫园房产”建设“沈阳豫珑城”项目，并由“沈阳置业”向“豫园商旅文产业公司”和“豫园房产”支付“沈阳豫珑城”项目代建费。首期支付金额为人民币1000万元，具体支付总金额将根据“沈阳豫珑城”工程结束后的审价结果各方再协商拟定。届时依据审价报告各方协商拟定后的金额，根据审批权限报请公司总裁室或董事会审议批准。本次交易有关手续正在办理之中。 | 上述情况详见公司在上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）的《上海豫园旅游商城股份有限公司与上海豫园商旅文产业投资管理有限公司关联交易公告》（临2015-005）。2015年1月13日《中国证券报》B036、《上海证券报》B18、《证券时报》B50 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

经公司第八届董事会第七次会议审议通过，公司以及公司下属全资子公司“豫园房产”与“上海复地”签订《关于上海确诚房地产有限公司的股权转让协议》，由公司以及“豫园房产”受让上海复地拥有的上海确诚房地产有限公司（以下简称“确诚公司”）100%股权，以及由公司受让上海复地及其关联企业对确诚公司所拥有的股东借款之债权及其随附一切权利。本次关联交易的合计总金额为人民币[203,000,000]元，由公司、“豫园房产”和“上海复地”共同签署。其中：公司受让“确诚公司”90%股权及其附随权利所支付的受让款为人民币 [137,680,981.82]元；“豫园房产”受让“确诚公司”10%股权及其附随权利所支付的受让款为人民币[15,297,886.87]元；上述股权转让款合计为人民币[152,978,868.69]元，另外公司支付受让“上海复地”及其关联企业对于“确诚公司”所拥有的股东借款为人民币[50,021,131.31]元。（上述情况详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《上海豫园旅游商城股份有限公司关于受让上海确诚房地产有限公司的关联交易公告》（临2015-004））。截至本报告出具日，本次交易有关手续已经办理完毕。

(三) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| 公司第八届董事会第二次会议审议通过了《公司2013年日常关联交易报告及2014年日常关联交易预计的议案》，并公告了《上海豫园旅游商城股份有限公司日常关联交易公告》（临时公告2014-006） | 上述情况详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《上海豫园旅游商城股份有限公司日常关联交易公告》（临2014-006）。2014年3月25日《中国证券报》B089、《上海证券报》B83、《证券时报》B101 |
| 公司第八届董事会第二次会议审议通过了《关于上海豫园旅游商城股份有限公司与上海复星高科技集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉的议案》，并公告了《上海豫园旅游商城股份有限公司关于与上海复星高科技集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉的关联交易公告》（临时公告2014-007） | 上述情况详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《上海豫园旅游商城股份有限公司关于与上海复星高科技集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉的关联交易公告》（临2014-007）。2014年3月25日《中国证券报》B089、《上海证券报》B83、《证券时报》B101 |
| 2014年第一次股东大会（2013年年会）审议通过了《关于上海豫园旅游商城股份有限公司与上海复星高科技集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉的议案》，并公告了《2014年第一次股东大会（2013年年会）决议公告》（临时公告2014-011） | 上述情况详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2014年第一次股东大会（2013年年会）决议公告》（临2014-011）。2014年4月23日《中国证券报》B007、《上海证券报》B45、《证券时报》B83 |

2、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|-----------------------------|------|-------------------|---------------|------|--------------|---------------|------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 洛阳联华兴宇置业有限公司 | 合营公司 | 14,000,000.00 | 25,000,000.00 | | | 25,000,000.00 | |
| | | | | | | | |
| 合计 | | 14,000,000.00 | 25,000,000.00 | | | 25,000,000.00 | |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元） | | | | | | | |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元） | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 关联债权债务清偿情况 | | | | | | | |
| 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 | | 无重大影响 | | | | | |

(四) 其他

(1) 根据2014年第一次股东大会审议通过的《关于投资购买德邦基金管理有限公司发行管理的“德邦德利货币市场基金”议案》，报告期内公司累计购买并已经赎回的德邦德利货币市场基金2亿元，实现收益162.75万元。截止2014年12月31日，公司购买德邦德利货币市场基金2.95亿元，期末持有的德邦德利货币市场基金公允价值为2.98亿元，将来赎回后预期将获得收益为290.56万元，具体实际获得的收益以赎回后为准。

(2) 经公司 2012 年第三次股东大会（临时会议）批准，公司与关联方上海复星高科技集团财务有限公司（以下简称“复星财务公司”）续签《金融服务协议》，由复星财务公司为公司（包括合并报表范围内子公司）提供存款服务、授信服务、结算服务以及其他金融服务，协议期限自 2013 年 1 月 1 日起至 2014 年 6 月 30 日。经 2014 年第一次股东大会（2013 年年会）审议通过，续签变更为 2014 年 7 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日。截止至 2014 年 12 月 31 日，公司在复星财务公司的七天通知存款余额 4.4 亿，活期存款余额 159,569,531.57 元，应收复星财务公司七天通知存款利息 3,100,350 元；报告期已到账和应收存款利息收入合计 5,564,076.01 元。

(3) 根据 2011 年第三次股东大会（临时会议）决议，公司下属全资子公司上海豫园商城房地产发展有限公司出资 3.12 亿元，与复星集团旗下浙江复星商业发展有限公司等关联企业共同出资设立“上海星荟投资中心”（原“复星豫园商旅文产业基金”），上海豫园商城房地产发展有限公司在该基金中占比 16%。

四、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对子公司的担保情况 | |
|---------------------|--------------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 1,064,570.20 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 190,944.12 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
| 担保总额（A+B） | 190,944.12 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | 25.43 |

五、承诺事项履行情况

适用 不适用

（一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|----------------|------|----------------|--------------------------|----------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 发行 09 豫园公司债的承诺 | 其他 | 上海豫园旅游商城股份有限公司 | 发行人承诺：在出现预计不能按期偿付本次公司债券本 | 2009 年 7 月 17 日至 2014 年 7 月 16 日 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|----|----------------|---|------------------------------------|---|---|--|--|
| | | | 息或者到期未能偿付本次公司债券本息时，采取如下特别偿债措施：1、不向股东分配利润；2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；4、冻结主要责任人的流动 | | | | | |
| 发行 10 豫园公司债的承诺 | 其他 | 上海豫园旅游商城股份有限公司 | 发行人承诺：在出现预计不能按期偿付本次公司债券本息或者到期未能偿付本次公司债券本息时，采 | 2010 年 12 月 22 日至 2015 年 12 月 21 日 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|----|----------------|--|----------------------------------|---|---|--|--|
| | | | 取如下特别偿债措施：1、不向股东分配利润；2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；4、冻结主要责任人的流动。 | | | | | |
| 发行 12 豫园 01 公司债的承诺 | 其他 | 上海豫园旅游商城股份有限公司 | 发行人承诺：在出现预计不能按期偿付本次公司债券本息或者到期未能偿付本次公司债券本息时，采取如下特别偿债措施：1、不向股东分配利润； | 2013 年 6 月 17 日至 2018 年 6 月 17 日 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|
| | | | 2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施； 3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；4、冻结主要责任人的流动。 | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| | | |
|--------------|------------------|------------------|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 | |
| | 原聘任 | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 上会会计师事务所（特殊普通合伙） | 上会会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | | 120.3 万元 |
| 境内会计师事务所审计年限 | | 23 |

| | | |
|--------------|------------------------|----------|
| | 名称 | 报酬 |
| 内部控制审计会计师事务所 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所 | 64.06 万元 |

七、执行新会计准则对合并财务报表的影响

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 交易基本信息 | 2013年1月1日 | | 2013年12月31日 | |
|-------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 资本公积(+/-) | 留存收益(+/-) | 资本公积(+/-) | 留存收益(+/-) |
| 招金 | 2012 年招金 | 123,472,709.66 | -92,604,532.24 | 123,483,495.08 | -92,604,532.24 |

| | | | | | |
|----------|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 矿业股份有限公司 | 矿业股份有限公司定向增发,按照新准则追溯调整资本公积与留存收益 | | | | |
| 合计 | / | 123,472,709.66 | -92,604,532.24 | 123,483,495.08 | -92,604,532.24 |

长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响的说明:

公司根据财政部(财会[2014]14号)的通知要求,执行《企业会计准则第2号—长期股权投资》,对被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。对上述会计政策变更采用追溯调整法进行调整。

2 准则其他变动的影响

- 1、公司根据财政部(财会[2014]14号)的通知要求,执行《企业会计准则第2号—长期股权投资》,对“持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响,并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资”按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理。对上述会计政策变更采用追溯调整法进行调整。具体调整事项如下:

单位:元

| 2013年12月31日追溯调整项目 | 追溯调整金额(合并口径) |
|-------------------|-----------------|
| 长期股权投资 | -131,647,168.83 |
| 可供出售金融资产 | 131,647,168.83 |

- 2、由于被投资单位的其他综合收益追溯调整,公司也相应进行追溯调整。具体调整事项如下:

单位:元

| 2013年12月31日调整项目 | 调整金额(合并口径) |
|-----------------|-----------------|
| 长期股权投资 | -109,191,212.64 |
| 其他综合收益 | -109,191,212.64 |

- 3、公司根据财政部(财会[2014]7号)的通知要求,执行《企业会计准则第30号—财务报表列报》,对公司2013年度的财务报表的列报项目调整如下:

单位:元

| 2013年12月31日调整项目 | 调整金额(合并口径) |
|------------------------|-------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,102,148,480.89 |
| 衍生金融资产 | 21,079,712.00 |
| 其他流动资产 | 400,000,000.00 |
| 交易性金融资产 | -1,523,228,192.89 |
| 一年内到期的非流动资产 | 8,133,439.96 |
| 长期待摊费用 | -8,133,439.96 |
| 划分为持有待售的资产 | 52,434,779.95 |
| 货币资金 | -5,449,290.70 |
| 其他应收款 | -68,801.85 |
| 可供出售金融资产 | -46,905,000.00 |
| 递延所得税资产 | -11,687.40 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 2,133,856,740.00 |

| | |
|----------|-------------------|
| 交易性金融负债 | -2,133,856,740.00 |
| 递延收益 | 8,872.16 |
| 其他非流动负债 | -8,872.16 |
| 资本公积 | 141,826,097.89 |
| 其他综合收益 | -139,874,883.43 |
| 外币报表折算差额 | -1,951,214.46 |

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|---------------|-------|-------------|----|-------|----|----|---------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 1,437,321,976 | 100 | | | | | | 1,437,321,976 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 1,437,321,976 | 100 | | | | | | 1,437,321,976 | 100 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 1,437,321,976 | 100 | | | | | | 1,437,321,976 | 100 |

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|----------------------|-----------------|-----------|-------------|-----------------|-------------|-----------------|
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 公司债（09 豫园债） | 2009 年 7 月 17 日 | 5.9% | 500,000,000 | 2009 年 8 月 19 日 | 500,000,000 | 2014 年 7 月 16 日 |
| 公司债（10 豫园） | 2010 年 12 | 5.9% | 500,000,000 | 2011 年 1 | 500,000,000 | 2015 年 12 |

| | | | | | | |
|---------------|------------------|-------|-------------|----------------|-------------|------------------|
| 债 | 月 22 日 | | | 月 6 日 | | 月 21 日 |
| 公司债(12 豫园 01) | 2013 年 6 月 17 日 | 5.2% | 500,000,000 | 2013 年 7 月 4 日 | 500,000,000 | 2018 年 6 月 17 日 |
| 其他衍生证券 | | | | | | |
| 中期票据-11 沪豫园 | 2011 年 11 月 17 日 | 6.64% | 300,000,000 | | | 2016 年 11 月 16 日 |
| 中期票据-12 沪豫园 | 2012 年 7 月 6 日 | 5.29% | 500,000,000 | | | 2017 年 7 月 5 日 |

1. 经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】625 号文批准，上海豫园旅游商城股份有限公司获准发行不超过 10 亿元公司债券。采取分期发行的方式，第一期公司债券发行 5 亿元；第二期在中国证监会核准后的 24 个月内择机发行，发行规模不超过 5 亿元。公司债券募集说明书摘要和发行公告及相关资料刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

(1) 第一期公司债券发行总额为 5 亿元，发行价格为每张人民币 100 元，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式。本期公司债券发行工作于 2009 年 7 月 21 日结束，并于 2009 年 8 月 19 日在上海证券交易所上市，名称：09 豫园债，债券代码：122014，债券票面利率：5.9%。本期公司债券网上发行 0.50 亿元人民币，占本期公司债券发行总量的 10%；网下机构投资者者认购数量为 4.50 亿元人民币，占本期公司债券发行总量的 90%。09 豫园债已于 2014 年 7 月还本付息。

(2) 第二期公司债券发行总额为 5 亿元，发行价格为每张人民币 100 元，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式。本期公司债券按 5.9% 的票面利率于 2010 年 12 月 22 日面向社会公众投资者网上公开发行及机构投资者网下发，并于 2011 年 1 月 6 日在上海证券交易所上市，名称：10 豫园债，债券代码：122058。本期公司债券网上发行 1 亿元人民币，占本期公司债券发行总量的 20%；网下机构投资者者认购数量为 4 亿元人民币，占本期公司债券发行总量的 80%。

2. 经中国银行间市场交易商协会下发的中市协注[2011]MTN160 号《接受注册通知书》批准，公司获准发行 8 亿元人民币中期票据，注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效，由交通银行股份有限公司主承销。

2011 年 11 月，公司发行了 2011 年第一期中期票据（简称：11 沪豫园 MTN1，代码：1182330），实际发行总额为 3 亿元人民币，期限 5 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 6.64%，计息方式为固定利息。

2012 年 7 月，公司发行了 2012 年第一期中期票据（简称：12 沪豫园 MTN1，代码：1282241），实际发行总额为 5 亿元人民币，期限 5 年，每张面值为人民币 100 元，票面利率为 5.29%，计息方式为固定利息。

3. 经中国证监会于 2013 年 4 月 17 日签发的“证监许可[2013]357 号”文核准，上海豫园旅游商城股份有限公司获准向社会公开发行面值总额不超过 10 亿元的公司债券。公司采用分期发行的方式，第一期公司债券发行 5 亿元；第二期在中国证监会核准后的 24 个月内择机发行，发行规模不超过 5 亿元。公司债券募集说明书摘要和发行公告及相关资料刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站。

第一期公司债券发行总额为 5 亿元，发行价格为每张人民币 100 元，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式。本期公司债券发行工作于 2013 年 6 月 20 日结束，并于 2013 年 7 月 4 日在上海证券交易所上市，名称：12 豫园 01，债券代码：“122263”，债券票面利率：5.9%。本期公司债券网上发行一般社会公众投资者的认购数量为 3,838.60 万元人民币，占本期公司债券发行总量的 7.68%。本期债券网下面向机构投资者，最终网下实际发行数量为 46,161.40 万元人民币，占本期公司债券发行总量的 92.32%。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数:**

| | |
|------------------------------|---------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 110,165 |
| 年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户) | 112,770 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |
| 年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数 | 0 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|-------------------|------------|-------------|---------|-------------------------|-------------|--------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押或冻结 情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数 量 | |
| 上海复星产业投资有限公司 | 0 | 248,042,678 | 17.26% | 0 | 无 | | 境内非国有法人 |
| 上海复星高科技(集团)有限公司 | 70,417,670 | 181,685,493 | 12.64% | 0 | 无 | | 境内非国有法人 |
| 上海豫园(集团)有限公司 | 1,368,690 | 95,808,678 | 6.67% | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 上海豫园商场 | 0 | 43,064,165 | 3.00% | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 上海南房(集团)有限公司 | 0 | 26,269,970 | 1.83% | 0 | 未知 | | 国有法人 |
| 上海市黄浦区国有资产监督管理委员会 | 22,764,487 | 22,764,487 | 1.58% | 0 | 未知 | | 国有法人 |
| 百联集团有限公司 | 0 | 16,357,763 | 1.14% | 0 | 未知 | | 国有法人 |
| 焦景芝 | 6,169,060 | 16,183,498 | 1.13% | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 徐东 | 4,378,093 | 14,363,683 | 1.00% | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 上海锦江国际旅游股份有限公司 | -1,500,0 | 13,179,219 | 0.92% | 0 | 未知 | | 其他 |
| 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 | | 股份种类及数量 | | | | |

| | 流通股的数量 | 种类 | 数量 |
|-------------------|---|--------|----|
| 上海复星产业投资有限公司 | 248,042,678 | 人民币普通股 | |
| 上海复星高科技(集团)有限公司 | 181,685,493 | 人民币普通股 | |
| 上海豫园(集团)有限公司 | 95,808,678 | 人民币普通股 | |
| 上海豫园商场 | 43,064,165 | 人民币普通股 | |
| 上海南房(集团)有限公司 | 26,269,970 | 人民币普通股 | |
| 上海市黄浦区国有资产监督管理委员会 | 22,764,487 | 人民币普通股 | |
| 百联集团有限公司 | 16,357,763 | 人民币普通股 | |
| 焦景芝 | 16,183,498 | 人民币普通股 | |
| 徐东 | 14,363,683 | 人民币普通股 | |
| 上海锦江国际旅游股份有限公司 | 13,179,219 | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>1. 截止 2014 年 12 月 31 日, 上海复星高科技(集团)有限公司直接持有公司 12.64% 股份, 通过上海复星产业投资有限公司持有公司的 17.26% 的股份, 合计持有公司 29.9% 的股份。上海复星高科技(集团)有限公司、上海复星产业投资有限公司为一致行动人。</p> <p>2. 上海豫园(集团)有限公司所持的股份中, 其中 73,700,365 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。另外, 报告期内, 上海豫园(集团)有限公司以现金方式, 通过二级市场增持本公司股票 1,368,690 股, 总共持有 95,808,678 股, 占总股本比重为 6.67%。</p> | | |

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位: 亿元 币种: 人民币

| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | 上海复星产业投资有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 郭广昌 |
| 成立日期 | 2001-11-22 |
| 组织机构代码 | 73338712-6 |
| 注册资本 | 6 |
| 主要经营业务 | 开发和生产仪器仪表、计算机软件、销售自产产品, 经济信息咨询服务。 |
| 未来发展战略 | 投资控股 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 南京钢铁股份有限公司(上交所上市 600282.SH); 海南矿业股份有限公司(上交所上市 601969.HK); 招金矿业股份有限公司(香港联交所上市 01888.HK); 南京中生联合股份有限公司(香港联交所上市 03332.HK) |
| 其他情况说明 | |

2 自然人

| | |
|----------------|--------------------------------|
| 姓名 | 郭广昌 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 郭广昌先生, 1994 年至今任上海复星高科技(集团)有限公 |

| | |
|----------------------|---|
| | 司董事长；1995 年至今任上海复星医药（集团）股份有限公司董事，其中 1995 年至 2007 年 10 月任复星医药董事长，2007 年 10 月至 2012 年 10 月任复星医药董事，2012 年 10 月至今任复星医药非执行董事；2001 年 9 月至今任复地（集团）股份有限公司董事，其中 2001 年 9 月至 2009 年 5 月任复地董事长，2009 年 5 月至 2012 年 2 月任复地非执行董事，2012 年 2 月至今任复地董事；2001 年至今任上海复星产业投资有限公司董事长；2001 年至 2007 年任上海豫园旅游商城股份有限公司董事；2003 年 1 月至 2009 年 12 月任国药控股非执行董事兼副董事长，2009 年 12 月至 2010 年 5 月任国药控股非执行董事；2004 年至 2009 年 1 月任复星国际有限公司执行董事、董事长兼首席执行官，2009 年 1 月至今任复星国际有限公司执行董事、董事长。现兼任南京南钢钢铁联合有限公司副董事长、上海友谊复星（控股）有限公司副董事长、地中海俱乐部董事、中国民生银行股份有限公司非执行董事、上海市浙江商会会长、中国光彩事业基金会副理事长等职。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 复星国际有限公司（联交所上市 00656.HK）；上海复星医药（集团）股份有限公司（上交所上市 600196.SH 及联交所上市 02196.HK）；复地（集团）股份有限公司（已于 2011 年 5 月从联交所退市）；南京钢铁股份有限公司（上交所上市 600282.SH）；上海钢联电子商务股份有限公司（深交所上市 300226.SZ）；海南矿业股份有限公司（上交所上市 601969.SH）；Roc Oil Company Limited（澳洲证券交易所上市 ROC.AU）；ESPÍRITO SANTO SAÚDE - SGPS, SA（里斯本泛欧交易所上市 ESS.PL） |

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

根据上海复星产业投资有限公司、上海复星高科技（集团）有限公司现有的持股比例，对照《中华人民共和国公司法》、《上市公司收购管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》关于实际控制人的规定，做出如下认定：（1）不存在可以实际支配上市公司股份表决权超过 30% 的投资者；（2）不存在能够决定公司董事会半数以上成员选任的投资者。目前公司董事会共有 8 名董事成员，非独立董事 5 名，独立董事 3 名，其中上海复星产业投资有限公司推荐 3 位董事，所提名的董事人数均未达到董事会人数二分之一以上。（3）根据目前公司股权结构分析，上海复星产业投资有限公司、上海复星高科技（集团）有限公司合计持有公司 29.9% 股份，所持股份表决权均不足以单方面审议通过或否定股东大会决议。不存在“投资者依其可实际支配的上市公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响”的情形。

因此，上海复星产业投资有限公司不是公司控股股东，是公司第一大股东；公司目前不存在控股股东。

(二) 实际控制人情况

1 法人

单位：亿元 币种：人民币

| | |
|-------------|----------------------------|
| 名称 | 上海复星产业投资有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 郭广昌 |
| 成立日期 | 2001-11-22 |
| 组织机构代码 | 73338712-6 |
| 注册资本 | 6 |
| 主要经营业务 | 开发和生产仪器仪表、计算机软件、销售自产产品，经济信 |

| | |
|--------------------------|---|
| | 息咨询服务。 |
| 未来发展战略 | 投资控股 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 南京钢铁股份有限公司（上交所上市 600282.SH）；海南矿业股份有限公司（上交所上市 601969.HK）；招金矿业股份有限公司（香港联交所上市 01888.HK）；南京中生联合股份有限公司（香港联交所上市 03332.HK） |

2 自然人

| | |
|----------------------|--|
| 姓名 | 郭广昌 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 郭广昌先生，1994 年至今任上海复星高科技（集团）有限公司董事长；1995 年至今任上海复星医药（集团）股份有限公司董事，其中 1995 年至 2007 年 10 月任复星医药董事长，2007 年 10 月至 2012 年 10 月任复星医药董事，2012 年 10 月至今任复星医药非执行董事；2001 年 9 月至今任复地（集团）股份有限公司董事，其中 2001 年 9 月至 2009 年 5 月任复地董事长，2009 年 5 月至 2012 年 2 月任复地非执行董事，2012 年 2 月至今任复地董事；2001 年至今任上海复星产业投资有限公司董事长；2001 年至 2007 年任上海豫园旅游商城股份有限公司董事；2003 年 1 月至 2009 年 12 月任国药控股非执行董事兼副董事长，2009 年 12 月至 2010 年 5 月任国药控股非执行董事；2004 年至 2009 年 1 月任复星国际有限公司执行董事、董事长兼首席执行官，2009 年 1 月至今任复星国际有限公司执行董事、董事长。现兼任南京南钢钢铁联合有限公司副董事长、上海友谊复星（控股）有限公司副董事长、地中海俱乐部董事、中国民生银行股份有限公司非执行董事、上海市浙江商会会长、中国光彩事业基金会副理事长等职。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 复星国际有限公司（联交所上市 00656.HK）；上海复星医药（集团）股份有限公司（上交所上市 600196.SH 及联交所上市 02196.HK）；复地（集团）股份有限公司（已于 2011 年 5 月从联交所退市）；南京钢铁股份有限公司（上交所上市 600282.SH）；上海钢联电子商务股份有限公司（深交所上市 300226.SZ）；海南矿业股份有限公司（上交所上市 601969.SH）；Roc Oil Company Limited（澳洲证券交易所上市 ROC.AU）；ESPÍRITO SANTO SAÚDE - SGPS, SA（里斯本泛欧交易所上市 ESS.PL） |

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

根据上海复星产业投资有限公司、上海复星高科技（集团）有限公司现有的持股比例，对照《中华人民共和国公司法》、《上市公司收购管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》关于实际控制人的规定，做出如下认定：（1）不存在可以实际支配上市公司股份表决权超过 30% 的投资者；（2）不存在能够决定公司董事会半数以上成员选任的投资者。目前公司董事会共有 8 名董事成员，非独立董事 5 名，独立董事 3 名，其中上海复星产业投资有限公司推荐 3 位董事，所提名的董事人数均未达到董事会人数二分之一以上。（3）根据目前公司股权结构分析，上海复星产业投资有限公司、上海复星高科技（集团）有限公司合计持有公司 29.9% 股份，所持股份表

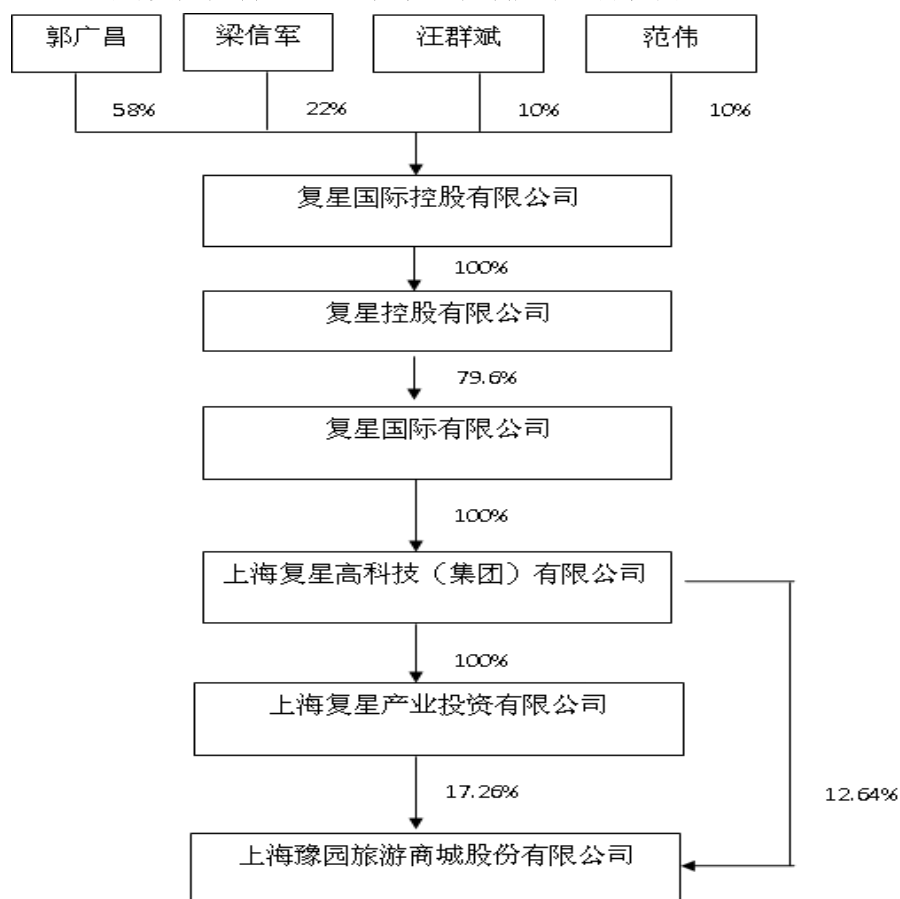
决权均不足以单方面审议通过或否定股东大会决议。不存在“投资者依其可实际支配的上市公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响”的情形。

因此，公司目前不存在实际控制人。

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

本报告期内公司不存在实际控制人。

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

上海复星产业投资有限公司和上海复星高科技(集团)有限公司为一致行动人。2014年内，上海复星高科技(集团)有限公司通过二级市场，以现金方式增持本公司股票 70,417,670 股，占公司股本比例为 4.9%。本次增持后，上海复星高科技(集团)有限公司直接持有公司 12.64% 股份，通过上海复星产业投资有限公司持有公司的 17.26% 的股份，合计持有公司 29.9% 的股份。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前) | 报告期在其股东单位领薪情况 |
|----------|----------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|--------------------------|---------------|
| 徐晓亮 | 董事长 | 男 | 41 | 2013-12-30 | 2016-12-29 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| 梅红健 | 副董事长、总裁 | 男 | 54 | 2008-03-05 | 2016-12-29 | 0 | 0 | 0 | | 110 | 0 |
| 郭大勇 | 副董事长、副总裁 | 男 | 52 | 2013-12-30 | 2016-12-29 | 0 | 0 | 0 | | 24 (注1) | 0 |
| 汪群斌 | 董事 | 男 | 44 | 2014-09-10 | 2016-12-29 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| 李志强 | 董事 | 男 | 47 | 2014-09-10 | 2016-12-29 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| 李海歌 | 独立董事 | 女 | 59 | 2014-09-10 | 2016-12-29 | 0 | 0 | 0 | | 3 | 0 |
| 王方华 | 独立董事 | 男 | 67 | 2013-12-30 | 2016-12-29 | 0 | 0 | 0 | | 8 | 0 |
| 王鸿祥 | 独立董事 | 男 | 58 | 2013-12-30 | 2016-12-29 | 0 | 0 | 0 | | 8 | 0 |
| 吴平(已离任) | 董事 | 男 | 50 | 2011-08-18 | 2014-08-21 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| 罗培新(已离任) | 独立董事 | 男 | 40 | 2013-12-30 | 2014-09-10 | 0 | 0 | 0 | | 6 | 0 |
| 俞震敏(已离任) | 董事 | 男 | 58 | 2013-12-30 | 2014-08-21 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| 范志韵 | 监事长 | 女 | 43 | 2013-12-30 | 2016-12-29 | 0 | 0 | 0 | | 44 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|-------------------|---|----|------------|------------|-------|-------|---|---|-----|---|
| 邱建敏 | 监事 | 男 | 41 | 2013-12-30 | 2016-12-29 | 0 | 0 | 0 | | 33 | 0 |
| 俞琳 | 监事 | 女 | 33 | 2014-03-21 | 2016-12-29 | 0 | 0 | 0 | | 25 | 0 |
| 吴仲庆 | 副总裁 | 男 | 55 | 2007-12-31 | 2016-12-29 | 3,398 | 3,398 | 0 | | 80 | 0 |
| 蒋伟 | 董事长助理（副总裁级）兼董事会秘书 | 男 | 51 | 2007-12-31 | 2016-12-29 | 0 | 0 | 0 | | 80 | 0 |
| 金婷 | 副总裁兼财务负责人 | 女 | 51 | 2010-12-30 | 2016-12-29 | 0 | 0 | 0 | | 80 | 0 |
| 顾栋华 | 副总裁 | 男 | 54 | 2010-12-30 | 2016-12-29 | 0 | 0 | 0 | | 80 | 0 |
| 吴壹建 | 副总裁 | 男 | 44 | 2015-01-13 | 2016-12-29 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| 孔繁河（已离任） | 副总裁 | 男 | 47 | 2010-12-30 | 2015-01-13 | 0 | 0 | 0 | | 80 | 0 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 3,398 | 3,398 | 0 | / | 661 | / |

注：郭大勇先生自 2014 年 8 月至今担任上海豫园旅游商城股份有限公司副总裁，自 2014 年 8 月开始从公司领取报酬。

| 姓名 | 最近 5 年的主要工作经历 |
|-----|---|
| 徐晓亮 | 研究生学历，现任上海复星高科技（集团）有限公司副总裁、复星地产控股总裁。1998 年 4 月至 2000 年 2 月任复地集团股份有限公司总经理助理，2000 年 3 月至 2012 年 10 月任上海策源置业顾问有限公司董事长，2012 年 10 月至今任上海复星高科技（集团）有限公司-复星地产控股总裁。2013 年 1 月 11 日至今任上海证大房地产有限公司非执行董事。徐晓亮先生曾先后获得“上海市五四青年奖章”和“上海十大青年经济人物”等称号，现为全联房地产商会副会长。2013 年 12 月 30 日起，徐晓亮先生担任本公司董事长。2014 年 1 月 24 日起，徐晓亮先生担任招金矿业股份有限公司董事。 |
| 梅红健 | 曾任上海新世界五金机电有限公司党委书记、总经理，上海新世界（集团）有限公司副总经理。2008 年 3 月-2009 年 1 月任上海豫园旅游商城股份有限公司副总裁，2009 年 1 月至今担任公司总裁。上海豫园旅游商城股份有限公司第六届、第七届、第八届董事会董事、副董事长。 |
| 郭大勇 | 曾任上海市对外供应公司业务总监、运营部经理。2005 年 3 月至 2007 年 1 月，任上海爱梦敦置业有限公司副总经理，2007 年 1 月至 2013 年 9 月担任仁恒置地集团商业地产管理部总监。2013 年 10 月至 2014 年 7 月，任上海复星高科技（集团）有限公司地产控股总裁助理、副总裁兼商业地产管理部总经理。2013 年 12 月 30 日至今担任上海豫园旅游商城股份有限公司第八届董事会董事、副董事长。2014 年 8 月至今担任上海豫园旅游商城股份有限公司副总裁。 |
| 汪群斌 | 复星国际有限公司（00656 HK）执行董事兼总裁。汪群斌先生是复星集团的创办人之一。自复星集团于 1994 年 11 月成立以来，汪先生一直 |

| | |
|------------------|--|
| | 担任该公司董事。汪群斌先生现任上海市生物医药行业协会名誉会长、上海湖州商会会长及中国国际商会副会长等职务。汪群斌先生被哈佛商业评论评为「中国上市公司卓越 50 人」，并曾获世界经济论坛 2009 年「全球青年领袖」称号、中国医药「60 年 60 人」、「二零零四年度中国医药十佳职业经理人」、「第四届中国杰出青年科技创新奖」及「享受国务院特殊津贴专家」等荣誉。汪群斌先生于 1991 年从复旦大学取得遗传工程学士学位。 |
| 李志强 | 1990 年起执业，一级正高级律师，十届全国青联委员，上海杰出青年协会理事，国际律师协会理事，中华全国律师协会外事委员会委员、国际业务委员会委员和金融证券业务委员会委员，上海市国际服务贸易行业协会常务理事及涉外咨询专业委员会副主任，上海市律师协会理事，上海市黄浦区政协常委、经济界别召集人、港澳台侨委员会副主任，金茂凯德律师事务所创始合伙人，上海国际商务法律研究会公司法专业委员会副秘书长。上海国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、上海仲裁委员会仲裁员、马来西亚吉隆坡区域仲裁中心仲裁员，上海·罗纳阿尔卑斯调解中心调解员，上海国际经济贸易研究所特邀研究员，上海财经大学法学院兼职教授。现担任锦江股份、海诚工程、东方证券独立董事。 |
| 李海歌 | 2001 年毕业于华东政法大学（法律本科）。曾担任上海市律师协会常务理事、秘书长、律师党委副书记，上海市司法局律师管理处处长、政治部副主任，上海市法学会秘书长。现为华夏律师事务所专职律师、上海仲裁委员会仲裁员、上海经贸商事调解中心副主任，精通公司商事法律事务。 |
| 王方华 | 2003 年 1 月-2010 年 3 月任上海交通大学安泰经济与管理学院院长。现任上海交通大学校长特聘顾问。 |
| 王鸿祥 | 1998 年 12 月至今担任申能（集团）有限公司副总会计师。曾任本公司第四届、第五届董事会独立董事。 |
| 吴平（已 离任） | 现任复星国际有限公司执行董事、高级副总裁，上海百联集团股份有限公司董事。曾任上海豫园旅游商城股份有限公司第六届董事会董事、董事长，第七届董事会董事、副董事长，第八届董事会董事。 |
| 罗培新 （已离 任） | 2004 年 7 月至今任华东政法大学国际金融法律学院院长、科研处处长。曾任公司第八届董事会独立董事。 |
| 俞震敏 （已离 任） | 曾任黄浦区物价局科员，黄浦区国资办改革重组科科长，现任黄浦区国有资产监督管理委员会改革重组科科长。曾任公司第八届董事会董事。 |
| 范志韵 | 现任公司监事长、纪委书记、党群办主任、工会副主席。2008 年 1 月 12 日至 2013 年 12 月 29 日任公司职工监事，为公司第六届、第七届监事会职工监事。 |
| 邱建敏 | 曾任公司投资发展部副总经理、董事会办公室副主任，现任公司监事、董事会办公室主任、证券事务代表。 |
| 俞琳 | 大学，经济师，中共党员。现任公司职工监事、上海豫园黄金珠宝集团有限公司综合办公室副总经理，兼任上海豫园旅游商城股份有限公司党委委员、工会委员、团委书记。 |
| 吴仲庆 | 2010 年 2 月至 2012 年 3 月任招金矿业股份有限公司董事，2001 年 5 月至今任公司副总经理、副总裁。 |
| 蒋伟 | 2004 年 3 月任公司董事会秘书，2007 年 12 月 31 日起担任公司董事长助理兼董事会秘书。2010 年 12 月 30 日至今任公司董事长助理（副总裁级）兼董事会秘书。 |
| 金婷 | 2010 年 6 月至 2011 年 10 月任上海友谊集团股份有限公司监事，2010 年 2 月至今任招金矿业股份有限公司监事。曾任上海豫园旅游商城股 |

| | |
|--------------|--|
| | 份有限公司财务部副经理、财务部总经理、资金管理部总经理、人力资源部总经理、稽核部总经理、总裁助理、财务负责人。2010 年 12 月 30 日至今任公司副总裁兼财务负责人。 |
| 顾栋华 | 2004 年 2 月起任公司总裁助理兼总裁办公室主任、行政管理部总经理。2010 年 12 月 30 日至今任公司副总裁兼行政管理部总经理。 |
| 吴壹建 | 工商管理硕士、会计学硕士。2004 年 6 月至 2014 年 10 月担任上海复星医药（集团）股份有限公司总裁助理、2004 年 6 月至 2009 年 8 月上海复星医药投资有限公司总经理、2009 年 9 月至 2014 年 10 月担任上海复星药业有限公司总经理、2010 年 1 月至 2014 年 10 月担任上海复美益星大药房连锁有限公司总经理。 |
| 孔繁河 (已离任) | 曾任上海银鸿投资管理有限公司总经理、三胞集团有限公司投资总监。2012 年 3 月起任招金矿业股份有限公司非执行董事。2010 年 12 月 30 日至 2015 年 1 月 13 日起任公司副总裁兼首席投资官。 |

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|------------------------|-------------------------------------|-------------|------------|
| 徐晓亮 | 上海复星高科技（集团）有限公司、复星地产控股 | 上海复星高科技集团公司副总裁、复星地产控股总裁 | 2012 年 10 月 | 至今 |
| 汪群斌 | 复星国际有限公司 | 复星国际有限公司执行董事兼总裁 | 1994 年 11 月 | 至今 |
| 郭大勇 | 上海复星高科技（集团）有限公司地产控股公司 | 上海复星高科技（集团）有限公司地产控股总裁助理兼商业地产管理部总经理。 | 2013 年 10 月 | 2014 年 7 月 |

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|-------------|------------|------------|--------|
| 徐晓亮 | 招金矿业股份有限公司 | 董事 | 2014年1月24日 | 至今 |
| 徐晓亮 | 上海证大房地产有限公司 | 非执行董事 | 2013年1月11日 | 至今 |
| 王方华 | 上海交通大学 | 校长特聘顾问 | 2010年 | 至今 |
| 王鸿祥 | 申能(集团)有限公司 | 副总会计师 | 1998年12月 | 至今 |
| 李志强 | 金茂凯德律师事务所 | 创始合伙人 | 2008年7月 | 至今 |
| 李海歌 | 华夏律师事务所 | 专职律师 | 2010年 | 至今 |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 独立董事报酬由股东大会决定，其他高级管理人员报酬经薪酬委员会讨论同意后，提交董事会决定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 独立董事年津贴为每人 8 万元人民币。其他高级管理人员报酬，根据年度经营指标完成情况对高级管理人员的业绩和绩效进行考核。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况 | 本公司董事、监事及其他高级管理人员的薪酬实行“基本工资+年终奖励”的模式。基本工资按照岗位工资制，逐月按标准发放；年终奖励根据公司年度实现的效益情况和个人的工作业绩考核结果最终确定。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 661 万元 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|--------------------|
| 吴平 | 董事 | 离任 | 因工作原因辞去公司董事 |
| 罗培新 | 独立董事 | 离任 | 因工作原因辞去公司独立董事 |
| 俞震敏 | 董事 | 离任 | 因工作原因辞去公司董事 |
| 孔繁河 | 副总裁 | 离任 | 因个人原因辞去公司副总裁 |
| 汪群斌 | 董事 | 选举 | 通过董事会、股东大会选举当选董事 |
| 李海歌 | 独立董事 | 选举 | 通过董事会、股东大会选举当选独立董事 |
| 李志强 | 董事 | 选举 | 通过董事会、股东大会选举当选董事 |

| | | | |
|-----|------|----|------------------|
| 郭大勇 | 副总裁 | 聘任 | 公司董事会聘任为公司副总裁 |
| 吴壹建 | 副总裁 | 聘任 | 公司董事会聘任为公司副总裁 |
| 俞琳 | 职工监事 | 选举 | 通过职工代表大会选举当选职工监事 |

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司的董事会、高管人员调整因工作原因产生变动，系公司正常的人员流动。公司经营管理的核心团队和关键技术人员稳定，没有重大变化。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 107 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 4,135 |
| 在职员工的数量合计 | 4,242 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 4 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 289 |
| 销售人员 | 2,614 |
| 技术人员 | 194 |
| 财务人员 | 253 |
| 行政人员 | 892 |
| 合计 | 4242 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科以上 | 51 |
| 本科 | 536 |
| 专科 | 858 |
| 中专及以下 | 2,797 |
| 合计 | 4,242 |

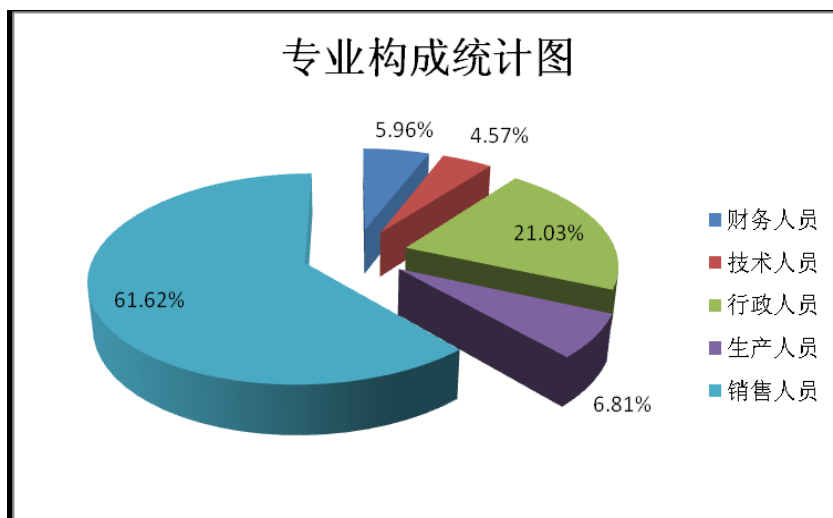
(二) 薪酬政策

根据各公司所属行业特点的不同，公司实行不同的薪酬管理体系，具体包括：以年度经营、管理目标为评价标准的年薪制薪酬体系；以岗位价值和个人贡献为评价标准的岗位薪酬体系和以销售、利润为评价标准的提成制薪酬体系等。在合理控制人工成本总量的基础上，公司将员工收入与企业年度经营业绩和经营目标完成情况挂钩，提倡在企业内建立健康的绩效文化。积极践行“企业和员工共同成长”的理念。公司依法为员工办理各项社会保险并执行企业带薪休假、定期体检、职工商业医疗保险、职工互助保障综合险、大病医疗保险等制度，增强员工的安全感和归属感，提高员工的忠诚度。

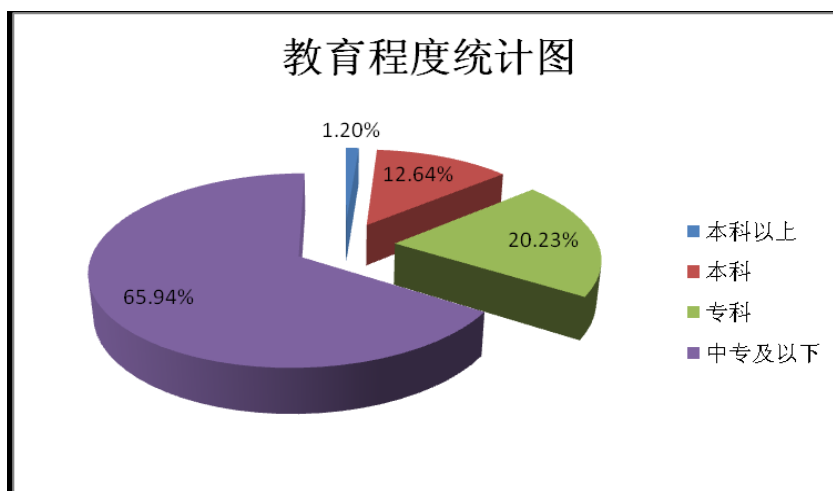
(三) 培训计划

立足公司发展战略，将企业的未来人力资源需求与员工的个人职业生涯规划有机结合。通过在不同员工层面开展有针对性的培训，实践员工与企业共同成长的企业发展理念。在基层管理人员层面，配合公司强店战略的持续推进，公司重点组织开展面向基层门店管理人员的专项培训，通过公共大课与产业小课相结合的授课方式以及后续营销实践活动的组织，分阶段课程的设计，计划为企业培养出足够的门店后备管理人。在一线员工层面，公司持续开展各种技能类培训，通过保持较高的基层技能培训覆盖率，不断提升一线的工作质量与服务技能。在中高层管理岗位层面，通过提供个性化的培训，切实提高管理者的管理技能及对企业文化认同上的一致性。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

| | |
|-------------|---------|
| 劳务外包的工时总数 | 150.8 万 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 3310.4 |

第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》(证监会公告[2011]30号),以及《上海豫园旅游商城股份有限公司内幕信息知情人管理制度》(2012年修订),对公司定期报告披露涉及的内幕信息的相关人员情况作了登记备案。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异;如有差异,应当说明原因

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及相关法律、法规的要求,开展公司治理工作,不断完善公司法人治理结构和公司各项法人治理制度,提高公司规范运作水平。目前,公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构,公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求,不存在监管部门要求限期整改的问题。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作,切实维护了广大投资者和公司的利益。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------------|------------|---|------|----------------|------------|
| 2014年第一次股东大会(2013年年会) | 2014年4月22日 | 1、《2013年度董事会工作报告》2、《2013年年度监事会工作报告》3、《2013年年度报告及摘要》4、《上海豫园旅游商城股份有限公司2013年度财务决算报告》5、《上海豫园旅游商城股份有限公司2014年度财务预算报告》6、《上海豫园旅游商城股份有限公司2013年度利润分配预案》7、《关于公司2014年度贷款计划和为子公司担保的议案》8、《关于支付2013年度会计师事务所报酬与续聘会计师事务所的议案》9、《关 | 审议通过 | www.sse.com.cn | 2014年4月23日 |

| | | | | | |
|---------------------|-----------------|---|------|----------------|-----------------|
| | | 于支付 2013 年度内控审计会计师事务所报酬与续聘内控审计会计师事务所的议案》10、《关于公司与上海复星高科技集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉的议案》11、《关于投资购买德邦基金管理有限公司发行管理的“德邦德利货币市场基金”议案》12、听取《上海豫园旅游商城股份有限公司第七届董事会独立董事 2013 年度述职报告》 | | | |
| 2014 年第二次股东大会（临时会议） | 2014 年 6 月 25 日 | 《关于对招金矿业股份有限公司经营管理层实施 2013 年度奖励及拟定 2014 年度奖励方案的议案》 | 审议通过 | www.sse.com.cn | 2014 年 6 月 26 日 |
| 2014 年第三次股东大会（临时会议） | 2014 年 9 月 10 日 | 1.《上海豫园旅游商城股份有限公司关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》2.《上海豫园旅游商城股份有限公司关于修改〈公司股东大会议事规则〉部分条款的议案》3.01《选举汪群斌先生为公司第八届董事会董事》3.02《选举李志强先生为公司第八届董事会董事》3.03《选 | 审议通过 | www.sse.com.cn | 2014 年 9 月 11 日 |

| | | | | | |
|--------------------|-------------|--------------------------------|------|----------------|-------------|
| | | 举李海歌女士为公司第八届董事会独立董事》 | | | |
| 2014年第四次股东大会（临时会议） | 2014年11月17日 | 《关于上海豫园旅游商城股份有限公司注册发行短期融资券的议案》 | 审议通过 | www.sse.com.cn | 2014年11月18日 |

股东大会情况说明

(1) 公司 2014 年第一次股东大会（2013 年年会）于 2014 年 4 月 22 日下午在上海影城以现场方式召开。会议审议通过了如下议案：1、《2013 年度董事会工作报告》2、《2013 年年度监事会工作报告》3、《2013 年年度报告及摘要》4、《上海豫园旅游商城股份有限公司 2013 年度财务决算报告》5、《上海豫园旅游商城股份有限公司 2014 年度财务预算报告》6、《上海豫园旅游商城股份有限公司 2013 年度利润分配预案》7、《关于公司 2014 年度贷款计划和为子公司担保的议案》8、《关于支付 2013 年度会计师事务所报酬与续聘会计师事务所的议案》9、《关于支付 2013 年度内控审计会计师事务所报酬与续聘内控审计会计师事务所的议案》10、《关于公司与上海复星高科技集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉的议案》11、《关于投资购买德邦基金管理有限公司发行管理的“德邦德利货币市场基金”议案》。会议听取了《上海豫园旅游商城股份有限公司第七届董事会独立董事 2013 年度述职报告》

(2) 公司 2014 年第二次股东大会（临时会议）于 2014 年 6 月 25 日上午在上海影城以现场方式召开。会议审议通过了如下议案：《关于对招金矿业股份有限公司经营管理层实施 2013 年度奖励及拟定 2014 年度奖励方案的议案》。

(3) 公司 2014 年第三次股东大会（临时会议）采用现场投票及网络投票相结合的方式召开。现场会议于 2014 年 9 月 10 日下午在上海影城召开。会议审议通过了如下议案：1. 《上海豫园旅游商城股份有限公司关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》2. 《上海豫园旅游商城股份有限公司关于修改〈公司股东大会议事规则〉部分条款的议案》3.01 《选举汪群斌先生为公司第八届董事会董事》3.02 《选举李志强先生为公司第八届董事会董事》3.03 《选举李海歌女士为公司第八届董事会独立董事》。

(4) 公司 2014 年第四次股东大会（临时会议）采用现场投票及网络投票相结合的方式召开。现场会议于 2014 年 11 月 17 日下午在上海影城召开。会议审议通过了如下议案：《关于上海豫园旅游商城股份有限公司注册发行短期融资券的议案》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | |
| 徐晓亮 | 否 | 5 | 4 | 1 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 梅红健 | 否 | 5 | 4 | 1 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 郭大勇 | 否 | 5 | 4 | 1 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 汪群斌 | 否 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李志强 | 否 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李海歌 | 是 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王方华 | 是 | 5 | 4 | 1 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 王鸿祥 | 是 | 5 | 4 | 1 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 吴平 | 否 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |

| | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 罗培新 | 是 | 3 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 俞震敏 | 否 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 5 |
| 其中：现场会议次数 | 4 |
| 通讯方式召开会议次数 | 1 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会下设了发展战略与投资委员会、提名与人力资源委员会、薪酬与考核委员会及审计与财务委员会，促使董事会科学决策、规范运作。报告期内，公司董事会下属专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。

八届董事会专业委员会在 2014 年内总共召开 8 次董事会专门委员会会议，其中发展战略与委员会 1 次，提名与人力资源委员会 1 次，审计与财务委员会 5 次，薪酬与考核委员会 1 次。

1. 发展战略与投资委员会在 2014 年 3 月召开第一次会议，会议分析了公司 2014 年面临的形势及挑战，提出了对战略规划和未来发展的建议，审议通过了《公司 2014 年经营与工作计划》。

2. 薪酬与考核委员会在 2014 年 3 月召开第一次会议。会议听取并审查了《关于公司高级管理人员 2013 年度考核及薪酬发放情况的说明》、《2014 年度经营班子目标考核及薪酬奖励方案》，全体委员一致认为 2013 年公司较好的执行了薪酬及考核标准，并要求公司按照 2014 年度薪酬考核标准，在 2014 年度中认真加以贯彻实施。

3. 提名与人力资源委员会于 2014 年 8 月召开第二次会议，会议审议公司第八届董事会候选董事、独立董事名单。

4. 审计与财务委员会按照《公司董事会审计与财务委员会议事规则》、《公司审计委员会年报工作规程》等相关制度的规定，对公司的关联交易进行了审议核查、监督，对公司 2013 年年度报告的审计工作进行了核查、监督，就年报审计工作与会计师事务所进行了面对面的交流沟通，对公司 2014 年半年报、季度报告进行了审议，就公司的风险防范与风险管理水平向董事会提出了明确的建议，促进了公司规范运作和健康发展，充分履行了审计委员会的职责。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对公司定期报告、财务状况、公司董事、高级管理人员履职情况等事项进行了监督、核查。监事会认为：公司上述行为均严格按照《公司法》、《公司章程》及其有关法律法规规范运作，决策程序符合。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

本公司第一大股东上海复星产业投资有限公司在业务以及生产经营方面与本公司不存在交叉情形；本报告期内上海复星产业投资有限公司没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司在人员、资产、财务方面与第一大股东相互分开，机构和业务方面与第一大股东相互独立，具备独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

报告期内，公司不涉及因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在的同业竞争。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已经建立起符合现代企业管理的全员绩效考评机制。公司根据绩效考核表对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度报酬。公司目前尚未制定对高级管理人员和骨干员工的长期激励政策。

董事会下设薪酬与考核委员会，并建立了相应的实施细则，为有效调动高管人员的积极性和创造力，董事会薪酬与考核委员会依据年度绩效奖金管理办法和高管个人绩效责任书的约定，对公司经营层高管的业绩完成情况进行考核，强化了对高级管理人员的考评激励作用，今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制，使高级管理人员与股东利益取向逐步趋于一致，最终实现股东价值最大化。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司根据新的《企业会计准则》和《企业会计制度》等法律法规的要求，制定了适合公司的会计制度和财务管理规定，从财务部门的组织形式、会计核算业务标准、会计业务处理程序、资金授权管理体系、资金内部控制系统、会计报告的编制和信息披露及内部审计等方面，建立起各子公司统一执行的业务规范。公司财务管理符合相关规定，在对财务相关环节进行了严格控制的同时让制度得到了有效的执行和落实。

报告期内，公司聘请了安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所进行内控审计，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷或重要缺陷。公司将根据外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，持续不断地完善公司的内部控制制度，提高内部控制的效率和效益。

公司编制内部控制自我评价报告，由内控规范实施工作领导小组审定后，按照要求与 2014 年年度报告同时对外披露。公司根据财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等指导要求，进一步完善内部控制制度，提升公司经营管理水平和风险防范能力；以保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整为最终目的，提高经营效率和效果，实现企业内部控制的程序化、标准化、制度化和规范化，并最终提高企业的竞争力，实现可持续发展。

公司 2014 年度的内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

报告期内公司聘请了安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所进行内控审核，出具了标准无保留意见审计报告。安永的内控审计报告认为：上海豫园旅游商城股份有限公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公司内部控制审核报告与公司董事会的自我评价报告意见一致。

内部控制审计报告详见附件。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司在《年报信息披露重大差错责任追究制度》中规定了如发生年报信息披露重大差错，董事会应当落实有关责任人，并视情节轻重，可给予该责任人批评、警告，直至解除其职务的处分。

公司报告期内公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计报告

上会师报字(2015)第 639 号

上海豫园旅游商城股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海豫园旅游商城股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表与合并资产负债表，2014 年度的利润表与合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 张晓荣

中国注册会计师 巢序

中国 上海

二〇一五年三月二十三日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 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 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 1,868,037,918.34 | 1,768,642,646.20 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 六、2 | 874,920,446.70 | 1,102,148,480.89 |
| 衍生金融资产 | 六、3 | 14,827,575.00 | 21,079,712.00 |
| 应收票据 | 六、4 | | 1,766,828.49 |
| 应收账款 | 六、5 | 200,355,738.82 | 185,612,929.38 |
| 预付款项 | 六、6 | 352,077,664.96 | 346,622,216.95 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | 六、7 | 3,100,350.00 | |
| 应收股利 | 六、8 | 1,334,238.18 | |
| 其他应收款 | 六、9 | 46,336,504.05 | 52,701,642.59 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、10 | 2,931,417,661.72 | 4,736,943,306.06 |
| 划分为持有待售的资产 | 六、11 | 52,422,126.81 | 52,434,779.95 |
| 一年内到期的非流动资产 | 六、12 | 19,836,082.00 | 8,133,439.96 |
| 其他流动资产 | 六、13 | | 400,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 6,364,666,306.58 | 8,676,085,982.47 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 六、14 | 462,693,831.27 | 156,138,486.49 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 六、15 | 3,945,924,295.11 | 3,260,966,162.61 |
| 投资性房地产 | 六、16 | 231,967,678.49 | 206,630,969.74 |
| 固定资产 | 六、17 | 952,644,298.42 | 990,384,877.37 |
| 在建工程 | 六、18 | 1,265,645,306.58 | 516,953.00 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 六、19 | 66,060,627.83 | 67,838,436.59 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 六、20 | 19,168,890.30 | 18,002,668.87 |
| 递延所得税资产 | 六、21 | 225,609,414.84 | 210,423,693.59 |
| 其他非流动资产 | 六、22 | 296,533,505.04 | 1,161,533.45 |
| 非流动资产合计 | | 7,466,247,847.88 | 4,912,063,781.71 |

| | | | |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 资产总计 | | 13,830,914,154.46 | 13,588,149,764.18 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 六、23 | 600,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 六、24 | 1,628,041,160.00 | 2,133,856,740.00 |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 六、25 | 300,834,135.77 | 484,493,214.49 |
| 预收款项 | 六、26 | 241,580,336.13 | 835,400,391.78 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六、27 | 60,319,803.08 | 66,538,627.29 |
| 应交税费 | 六、28 | 113,990,367.76 | -32,919,768.44 |
| 应付利息 | 六、29 | 30,190,044.83 | 43,710,878.15 |
| 应付股利 | 六、30 | 26,487,575.28 | 11,070,979.27 |
| 其他应付款 | 六、31 | 482,220,300.10 | 431,647,138.18 |
| 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 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 六、32 | 515,000,000.00 | 515,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 3,998,663,722.95 | 4,488,798,200.72 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 六、33 | 446,250,000.00 | 206,250,000.00 |
| 应付债券 | 六、34 | 500,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 15,557.31 | 15,557.31 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 六、35 | 8,736,110.51 | 8,872.16 |
| 递延所得税负债 | 六、21 | 46,120,983.96 | 55,782,546.99 |
| 其他非流动负债 | 六、36 | 800,000,000.00 | 800,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 1,801,122,651.78 | 2,062,056,976.46 |
| 负债合计 | | 5,799,786,374.73 | 6,550,855,177.18 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 六、37 | 1,437,321,976.00 | 1,437,321,976.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、38 | 872,434,325.00 | 872,434,325.00 |
| 减：库存股 | | | |

| | | | |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 其他综合收益 | 六、39 | 65,342,523.20 | -249,066,096.07 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、40 | 589,687,833.37 | 566,948,093.94 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、41 | 4,544,494,065.21 | 3,866,107,334.54 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 7,509,280,722.78 | 6,493,745,633.41 |
| 少数股东权益 | | 521,847,056.95 | 543,548,953.59 |
| 所有者权益合计 | | 8,031,127,779.73 | 7,037,294,587.00 |
| 负债和所有者权益总计 | | 13,830,914,154.46 | 13,588,149,764.18 |

法定代表人：徐晓亮 主管会计工作负责人：金婷女士 会计机构负责人：郭鹤萍女士

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 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 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,271,772,479.35 | 1,105,734,452.27 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 783,626,270.46 | 888,889,749.74 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十六、1 | 559,415.05 | 640,055.31 |
| 预付款项 | | 848,850.75 | 336,967.88 |
| 应收利息 | | 3,100,350.00 | |
| 应收股利 | | 1,334,238.18 | |
| 其他应收款 | 十六、2 | 1,657,978,218.77 | 1,528,525,341.73 |
| 存货 | | 3,480,364.58 | 3,307,859.66 |
| 划分为持有待售的资产 | | 52,464,231.51 | 52,464,231.51 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | 200,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 3,775,164,418.65 | 3,779,898,658.10 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 127,914,157.88 | 121,584,221.34 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十六、3 | 4,110,893,741.55 | 3,423,792,116.95 |
| 投资性房地产 | | 185,560,903.35 | 175,948,619.53 |
| 固定资产 | | 435,094,119.55 | 464,336,450.03 |
| 在建工程 | | 2,170,296.76 | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 76,238,264.65 | 74,183,881.44 |
| 其他非流动资产 | | 296,024,153.99 | |
| 非流动资产合计 | | 5,233,895,637.73 | 4,259,845,289.29 |
| 资产总计 | | 9,009,060,056.38 | 8,039,743,947.39 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 600,000,000.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 5,167,057.73 | 3,467,244.98 |
| 预收款项 | | 32,208,103.43 | 8,206,896.08 |
| 应付职工薪酬 | | 21,223,610.74 | 7,709,428.70 |
| 应交税费 | | 2,123,982.70 | 2,434,879.39 |
| 应付利息 | | 30,190,044.83 | 43,710,878.15 |
| 应付股利 | | 10,146,307.40 | 10,146,307.40 |
| 其他应付款 | | 2,023,258,112.65 | 1,391,486,310.43 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 3,224,317,219.48 | 1,967,161,945.13 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | 500,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 322,426.00 | |
| 递延所得税负债 | | 34,272,608.26 | 37,063,911.19 |
| 其他非流动负债 | | 800,000,000.00 | 800,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 1,334,595,034.26 | 1,837,063,911.19 |
| 负债合计 | | 4,558,912,253.74 | 3,804,225,856.32 |
| 所有者权益: | | | |
| 股本 | | 1,437,321,976.00 | 1,437,321,976.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 859,460,301.19 | 859,460,301.19 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 59,451,554.21 | -229,618,378.00 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 589,687,833.37 | 566,948,093.94 |
| 未分配利润 | | 1,504,226,137.87 | 1,601,406,097.94 |

| | | | |
|------------|--|------------------|------------------|
| 所有者权益合计 | | 4,450,147,802.64 | 4,235,518,091.07 |
| 负债和所有者权益总计 | | 9,009,060,056.38 | 8,039,743,947.39 |

法定代表人：徐晓亮 主管会计工作负责人：金婷女士 会计机构负责人：邬鹤萍女士

合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | | 19,152,893,460.27 | 22,522,773,896.36 |
| 其中：营业收入 | 六、42 | 19,152,893,460.27 | 22,522,773,896.36 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 18,647,573,393.33 | 22,172,947,556.74 |
| 其中：营业成本 | 六、42 | 17,178,192,120.82 | 20,641,082,804.02 |
| 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 | 六、43 | 178,916,763.98 | 226,734,703.02 |
| 销售费用 | 六、44 | 556,620,292.65 | 579,286,170.37 |
| 管理费用 | 六、45 | 505,438,210.26 | 507,365,074.09 |
| 财务费用 | 六、46 | 189,128,797.64 | 206,835,576.41 |
| 资产减值损失 | 六、47 | 39,277,207.98 | 11,643,228.83 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 六、48 | -18,359,343.02 | 31,906,512.71 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 六、49 | 628,475,898.28 | 855,145,778.32 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 476,163,955.78 | 209,048,961.55 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 1,115,436,622.20 | 1,236,878,630.65 |
| 加：营业外收入 | 六、50 | 61,158,194.00 | 49,038,687.21 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 300,814.36 | 281,628.73 |
| 减：营业外支出 | 六、51 | 8,998,179.91 | 16,992,294.70 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 410,206.93 | 1,079,398.67 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 1,167,596,636.29 | 1,268,925,023.16 |
| 减：所得税费用 | 六、52 | 141,232,072.60 | 240,565,420.34 |

| | | | |
|-------------------------------------|------|------------------|------------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,026,364,563.69 | 1,028,359,602.82 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 1,002,964,085.06 | 980,848,546.97 |
| 少数股东损益 | | 23,400,478.63 | 47,511,055.85 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 六、53 | 314,430,238.05 | 55,014,235.18 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 314,408,619.27 | 55,012,589.87 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 314,408,619.27 | 55,012,589.87 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | 283,174,870.75 | 45,939,016.43 |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 27,603,018.08 | 8,204,221.34 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | 3,630,730.44 | 869,352.10 |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 21,618.78 | 1,645.31 |
| 七、综合收益总额 | | 1,340,794,801.74 | 1,083,373,838.00 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,317,372,704.33 | 1,035,861,136.84 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 23,422,097.41 | 47,512,701.16 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.698 | 0.682 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.698 | 0.682 |

定代表人：徐晓亮 主管会计工作负责人：金婷女士 会计机构负责人：邬鹤萍女士

母公司利润表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十六、4 | 231,666,935.87 | 267,928,790.07 |
| 减: 营业成本 | 十六、4 | 83,797,691.62 | 83,328,806.07 |
| 营业税金及附加 | | 19,173,701.20 | 21,876,258.41 |
| 销售费用 | | 2,645,479.55 | 3,728,374.70 |
| 管理费用 | | 95,609,859.91 | 91,048,366.50 |
| 财务费用 | | 78,398,693.88 | 82,456,665.43 |
| 资产减值损失 | | 8,409,065.11 | -17,539,733.81 |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“—”号填列) | 十六、5 | 282,258,594.38 | 298,949,202.91 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | 128,463,724.80 | 195,064,460.47 |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列) | | 225,891,038.98 | 301,979,255.68 |
| 加: 营业外收入 | | 1,212,772.37 | 406,995.06 |
| 其中: 非流动资产处置利得 | | 88,947.17 | 121.00 |
| 减: 营业外支出 | | 6,529,822.04 | 8,956,519.37 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | -40,722.96 | 519,419.37 |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | | 220,573,989.31 | 293,429,731.37 |
| 减: 所得税费用 | | -6,823,405.01 | 3,119,955.31 |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列) | | 227,397,394.32 | 290,309,776.06 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 289,069,932.21 | 56,046,809.22 |
| (一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 289,069,932.21 | 56,046,809.22 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | 283,239,899.80 | 45,939,016.43 |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 5,830,032.41 | 10,107,792.79 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |

| | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 516,467,326.53 | 346,356,585.28 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：徐晓亮 主管会计工作负责人：金婷女士 会计机构负责人：邬鹤萍女士

合并现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 21,008,721,962.68 | 27,430,644,234.65 |
| 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 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 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 | | 63,389,252.62 | 83,506,986.91 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、54 | 360,987,382.89 | 472,886,355.72 |
| 经营活动现金流入小计 | | 21,433,098,598.19 | 27,987,037,577.28 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 19,338,930,339.81 | 25,473,724,652.54 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 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 | | 604,774,805.77 | 569,721,890.16 |
| 支付的各项税费 | | 625,226,924.69 | 740,733,453.04 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、54 | 510,538,269.68 | 553,439,473.71 |
| 经营活动现金流出小计 | | 21,079,470,339.95 | 27,337,619,469.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 353,628,258.24 | 649,418,107.83 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 6,228,180,631.48 | 2,172,436,723.01 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 137,714,409.67 | 257,784,107.01 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 620,342.47 | 782,491.80 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 23,496,706.75 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 六、54 | 36,707,530.88 | 653,280,064.07 |
| 投资活动现金流入小计 | | 6,426,719,621.25 | 3,084,283,385.89 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 339,573,830.55 | 62,285,443.86 |
| 投资支付的现金 | | 6,119,154,484.42 | 3,609,955,596.74 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 六、54 | 8,778,016.18 | 40,849,866.92 |
| 投资活动现金流出小计 | | 6,467,506,331.15 | 3,713,090,907.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -40,786,709.90 | -628,807,521.63 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,600,000.00 | 3,828,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 1,600,000.00 | 3,828,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 855,000,000.00 | 165,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 0.00 | 498,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 856,600,000.00 | 666,828,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 515,000,000.00 | 403,250,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 548,585,440.58 | 517,100,794.26 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 19,797,449.90 | 35,935,563.70 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 六、54 | 6,000,000.00 | 5,550,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,069,585,440.58 | 925,900,794.26 |

| | | | |
|--------------------|--|------------------|------------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -212,985,440.58 | -259,072,794.26 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -460,835.62 | -262,341.83 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 99,395,272.14 | -238,724,549.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,768,642,646.20 | 2,007,367,196.09 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,868,037,918.34 | 1,768,642,646.20 |

法定代表人：徐晓亮 主管会计工作负责人：金婷女士 会计机构负责人：邬鹤萍女士

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 108,508,462.43 | 103,102,099.14 |
| 收到的税费返还 | | 962,730.00 | 403,016.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 630,627,922.76 | 1,341,108,160.37 |
| 经营活动现金流入小计 | | 740,099,115.19 | 1,444,613,275.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 42,532,161.04 | 44,134,305.94 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 41,116,955.56 | 37,272,330.71 |
| 支付的各项税费 | | 23,200,561.66 | 24,971,807.17 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 50,315,658.04 | 58,056,593.71 |
| 经营活动现金流出小计 | | 157,165,336.30 | 164,435,037.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 582,933,778.89 | 1,280,178,237.98 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 4,667,010,419.36 | 2,056,100,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 208,791,610.91 | 270,642,112.12 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 195,306.44 | 39,447.14 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 25,000,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 4,900,997,336.71 | 2,326,781,559.26 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 7,173,937.12 | 1,280,439.35 |
| 投资支付的现金 | | 4,989,656,633.58 | 3,145,768,319.42 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 4,996,830,570.70 | 3,147,048,758.77 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -95,833,233.99 | -820,267,199.51 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 600,000,000.00 | 498,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 600,000,000.00 | 498,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 500,000,000.00 | 390,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 421,062,518.72 | 370,188,805.77 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 3,750,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 921,062,518.72 | 763,938,805.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -321,062,518.72 | -265,938,805.77 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 0.90 | 626.25 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 166,038,027.08 | 193,972,858.95 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,105,734,452.27 | 911,761,593.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,271,772,479.35 | 1,105,734,452.27 |

法定代表人：徐晓亮 主管会计工作负责人：金婷女士 会计机构负责人：邬鹤萍女士

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|-----------------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,437,321,976.00 | | | | 607,124,732.03 | | 1,951,214.46 | | 575,956,592.44 | | 3,949,703,368.28 | 543,515,536.43 | 7,115,573,419.64 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | 265,309,592.97 | | -251,017,310.53 | | -9,008,498.50 | | -83,596,033.74 | 33,417.16 | -78,278,832.64 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,437,321,976.00 | | | | 872,434,325.00 | | -249,066,096.07 | | 566,948,093.94 | | 3,866,107,334.54 | 543,548,953.59 | 7,037,294,587.00 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | 314,408,619.27 | | 22,739,739.43 | | 678,386,730.67 | -21,701,896.64 | 993,833,192.73 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 314,408,619.27 | | | | 1,002,964,085.06 | 23,422,097.41 | 1,340,794,801.74 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | -9,916,854.23 | -9,916,854.23 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | -9,916,854.23 | -9,916,854.23 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| | | | | | | | | | | | | 4.23 | 4.23 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 22,739,739.43 | | -324,577,354.39 | -37,207,139.82 | -339,044,754.78 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 22,739,739.43 | | -22,739,739.43 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -301,837,614.96 | -37,207,139.82 | -339,044,754.78 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,437,321,976.00 | | | | 872,434,325.00 | | 65,342,523.20 | | 589,687,833.37 | | 4,544,494,065.21 | 521,847,056.95 | 8,031,127,779.73 |

| | | | |
|----|-------------|--------|---------|
| 项目 | 上期 | | |
| | 归属于母公司所有者权益 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |

| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库存 股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|-----------|-----------------|----------|----------------|------------|------------------|----------------|------------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,437,321,976.00 | | | | 552,956,188.56 | | 1,081,862.36 | | 546,925,614.83 | | 3,289,758,522.57 | 526,170,797.75 | 6,354,214,962.07 |
| 加：会计政策变更 | | | | | 319,442,045.32 | | -305,160,548.30 | | -9,008,498.50 | | -83,596,033.74 | 44,202.58 | -78,278,832.64 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,437,321,976.00 | | | | 872,398,233.88 | | -304,078,685.94 | | 537,917,116.33 | | 3,206,162,488.83 | 526,215,000.33 | 6,275,936,129.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 36,091.12 | | 55,012,589.87 | | 29,030,977.61 | | 659,944,845.71 | 17,333,953.26 | 761,358,457.57 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 0.00 | | 55,012,589.87 | | | | 980,848,546.97 | 47,512,701.16 | 1,083,373,838.00 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 36,091.12 | | | | | | -96,362.52 | -529,002.86 | -589,274.26 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 36,091.12 | | | | | | -96,362.52 | -529,002.86 | -589,274.26 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 29,030,977.61 | | -320,807,338.74 | -29,649,745.04 | -321,426,106.17 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 29,030,977.61 | | -29,030,977.61 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的 | | | | | | | | | | | -291,77 | -29,649,7 | -321,426, |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|-----------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 分配 | | | | | | | | | | | 6,361.13 | 45.04 | 106.17 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,437,321,976.00 | | | | 872,434,325.00 | | -249,066,096.07 | | 566,948,093.94 | | 3,866,107,334.54 | 543,548,953.59 | 7,037,294,587.00 |

法定代表人：徐晓亮 主管会计工作负责人：金婷女士 会计机构负责人：邬鹤萍女士

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|-----------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,437,321,976.00 | | | | 618,919,822.53 | | | | 575,956,592.44 | 1,682,482,584.41 | 4,314,680,975.38 |
| 加：会计政策变更 | | | | | 240,540,478.66 | | | | -9,008,498.50 | -81,076,486.47 | -79,162,884.31 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,437,321,976.00 | | | | 859,460,301.19 | | -229,618,378.00 | | 566,948,093.94 | 1,601,406,098.04 | 4,235,511,697.07 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|------------------|------------------|
| | ,976.00 | | | | 01.19 | | ,378.00 | | 093.94 | 6,097.94 | ,091.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 289,069,932.21 | | 22,739,739.43 | -97,179,960.07 | 214,629,711.57 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 289,069,932.21 | | | 227,397,394.32 | 516,467,326.53 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 22,739,739.43 | -324,577,354.39 | -301,837,614.96 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 22,739,739.43 | -22,739,739.43 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -301,837,614.96 | -301,837,614.96 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,437,321,976.00 | | | | 859,460,301.19 | | 59,451,554.21 | | 589,687,833.37 | 1,504,226,137.87 | 4,450,147,802.64 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|-----------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,437,321,976.00 | | | | 562,873,013.31 | | | | 546,925,614.83 | 1,712,980,147.09 | 4,260,100,751.23 |
| 加：会计政策变更 | | | | | 296,587,287.88 | | -285,665,187.22 | | -9,008,498.50 | -81,076,486.47 | -79,162,884.31 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,437,321,976.00 | | | | 859,460,301.19 | | -285,665,187.22 | | 537,917,116.33 | 1,631,903,660.62 | 4,180,937,866.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 56,046,809.22 | | 29,030,977.61 | -30,497,562.68 | 54,580,224.15 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 56,046,809.22 | | | 290,309,776.06 | 346,356,585.28 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 29,030,977.61 | -320,807,338.74 | -291,776,361.13 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 29,030,977.61 | -29,030,977.61 | 0.00 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -291,776,361.13 | -291,776,361.13 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|-----------------|--|----------------|------------------|------------------|
| 本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,437,321,976.00 | | | | 859,460,301.19 | | -229,618,378.00 | | 566,948,093.94 | 1,601,406,097.94 | 4,235,518,091.07 |

法定代表人：徐晓亮 主管会计工作负责人：金婷女士 会计机构负责人：邬鹤萍女士

三、公司基本情况

1. 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 股送 2 股，送股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。

2010 年 7 月，公司以 2009 年底公司股本总额 798,512,209 股为基数，以未分配利润向全体股东按每 10 股送 5 股，以资本公积按每 10 股转增 3 股的比例转增股本。送转股后公司总股本由 798,512,209 股增加至 1,437,321,976 股。

2、注册地、组织形式及总部地址

本公司注册地：上海市文昌路 19 号；

组织形式：股份有限公司(上市)；

总部地址：上海市方浜中路 269 号。

3、母公司以及集团最终母公司的名称

截至 2014 年 12 月 31 日，上海复星高科技(集团)有限公司直接持有公司 12.64%股份，通过上海复星产业投资有限公司持有公司的 17.26%的股份，合计持有公司 29.90%的股份。上海复星高科技(集团)有限公司、上海复星产业投资有限公司为一致行动人且为公司的第一大股东。公司第一大股东的最终控制人为郭广昌。

4、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、工艺美术品、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、家具的批发和零售，餐饮企业管理（不含食品生产经营），企业管理，投资与资产管理，社会经济咨询，大型活动组织服务，会

展服务，房产开发、经营，自有房屋租赁，物业管理，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），食堂（不含熟食卤味），烟，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，生产金银饰品、铂金饰品、钻石饰品（限分支机构经营）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

5、本财务报表于 2015 年 3 月 23 日经公司第八届董事会第八次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

本期合并范围变化说明详见附注“七/4”。

本期纳入合并范围的子公司情况详见附注“八/1”。

四、财务报表的编制基础

1. 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. 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 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》、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[2014 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。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。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审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- 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。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

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财务报表的影响后，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年初数。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年初数。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年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，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8. 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。

9. 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；以公允价值计量的外币非货币性项目，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，计入当期损益或其他综合收益。

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。

10. 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。收回或处置应收款项时，应将取得的价款与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、持有至到期投资和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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 金融资产(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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 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； 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 |
| 单项金额重大并单项计提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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

| | |
|---|--------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 按余额百分比法计提坏账准备的应收款项组合 | 余额百分比法 |
| | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|----------------------|--------------|---------------|
| 按余额百分比法计提坏账准备的应收款项组合 | 5% | 5% |

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 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 |
| 坏账准备的计提方法 | 按个别认定法计提坏账准备 |

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法:

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。

12. 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

- 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“财务报表附注：四\20 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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

对低值易耗品采用五五摊销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分(或流动资产，下同)应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在 1 年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

14. 长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 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 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；
- ④ 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：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，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。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

(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两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(2). 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-------|-----------|--------|----------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20 年-30 年 | 5.000% | 3.167%-4.750% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 8 年-10 年 | 5.000% | 9.500%-11.875% |

| | | | | |
|------|-------|----------|--------|----------------|
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5.000% | 19.000% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5.000% | 19.000% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 4 年-10 年 | 5.000% | 9.500%-23.750% |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17. 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。

18. 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。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，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，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照(直线法)在受益期限内平均摊销。

22. 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23. 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。

24. 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。

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司转移货物所有权凭证或交付实物给购货方，收入金额能够可靠计量，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

(3) 提供劳务收入的确认

公司提供劳务收入确认的具体原则为：公司已提供劳务服务，收入的金额能够可靠地计量，并已收讫或预计可收回劳务收入，成本能够可靠计量。

(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：

- 1)利息收入，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，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- 3)经营租赁收入，经营租赁收入，采用直线法将收到的租金在租赁期内予以确认。

(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。

25. 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。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益, 并自相关资产达到预定可使用状态时起, 在该资产的使用寿命内平均分配, 分次计入以后各期的营业外收入。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

- 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。

26. 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。

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

采用直线法将收到的租金在租赁期内予以确认。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

28. 其他重要的会计政策和会计估计

商誉

是指在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。

29. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|---|----|
| 2014 年，财政部发布了《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，本公司按相关准则的规定进行了追溯调整。 | 经公司 2014 年 10 月 28 日召开第八届董事会第六次会议审议通过了《上海豫园旅游商城股份有限公司关于会计政策变更的议案》 | |

其他说明

准则变动对于合并财务报告影响：

| 准则名称 | 2013 年 12 月 31 日 | |
|--------|------------------|-----------------|
| | 项目名称 | 影响金额(+/-) |
| 长期股权投资 | 长期股权投资 | -131,647,168.83 |
| | 可供出售金融资产 | 131,647,168.83 |
| | 资本公积 | 123,483,495.08 |
| | 递延所得税负债 | -30,912,380.00 |

| | | |
|--------|------------------------|-------------------|
| | 盈余公积 | -9,008,498.50 |
| | 未分配利润 | -83,596,033.74 |
| | 少数股东权益 | 33,417.16 |
| | 长期股权投资 | -109,191,212.64 |
| | 其他综合收益 | -109,191,212.64 |
| 财务报表列报 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,102,148,480.89 |
| | 衍生金融资产 | 21,079,712.00 |
| | 其他流动资产 | 400,000,000.00 |
| | 交易性金融资产 | -1,523,228,192.89 |
| | 一年内到期的非流动资产 | 8,133,439.96 |
| | 长期待摊费用 | -8,133,439.96 |
| | 划分为持有待售的资产 | 52,434,779.95 |
| | 货币资金 | -5,449,290.70 |
| | 其他应收款 | -68,801.85 |
| | 可供出售金融资产 | -46,905,000.00 |
| | 递延所得税资产 | -11,687.40 |
| | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 2,133,856,740.00 |
| | 交易性金融负债 | -2,133,856,740.00 |
| | 递延收益 | 8,872.16 |
| | 其他非流动负债 | -8,872.16 |
| | 资本公积 | 141,826,097.89 |
| | 其他综合收益 | -139,874,883.43 |

| | | |
|--|----------|---------------|
| | 外币报表折算差额 | -1,951,214.46 |
|--|----------|---------------|

六、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 | 6%、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 2%预征) |
| | | |

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 2,790,809.91 | 2,782,769.31 |
| 银行存款 | 1,801,654,243.10 | 1,659,451,160.00 |
| 其他货币资金 | 63,592,865.33 | 106,408,716.89 |
| 合计 | 1,868,037,918.34 | 1,768,642,646.20 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 43,547,057.45 | 18,491,990.84 |

其他说明

注：截至期末，银行存款中包含公司在上海复星高科技集团财务有限公司的活期存款余额为人民币 159,569,531.57 元，七天通知存款余额为人民币 4.4 亿。详见财务报表附注“十一/7”。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|----------------|------------------|
| 交易性金融资产 | 874,920,446.70 | 1,102,148,480.89 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | 89,750,473.75 | 193,858,731.15 |
| 衍生金融资产 | | |
| 其他 | 785,169,972.95 | 908,289,749.74 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 874,920,446.70 | 1,102,148,480.89 |

其他说明：

其他中主要为：“德邦德利货币 B”期末公允价值 298,060,846.65 元；“广发货币 B”期末公允价值 483,874,018.30 元；“添富快线”期末公允价值 3,235,108.00 元。

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 黄金 T+D 延期交易业务 | 14,827,575.00 | 21,079,712.00 |
| 合计 | 14,827,575.00 | 21,079,712.00 |

其他说明：

形成原因：

公司在通过黄金租赁、上海黄金交易所取得黄金现货的同时配以黄金 T+D 延期交易等衍生金融工具来对冲交易锁定成本。黄金 T+D 延期交易业务是上海黄金交易所规定的黄金现货延期交收交易品种，该业务是以保证金方式进行交易，可以选择合约交易日当天交割，也可以延期至下一个交易日进行交割。

会计处理：

公司根据支付的保证金金额确认“衍生金融资产”。

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑票据 | | 1,310,814.09 |
| 商业承兑票据 | | 456,014.40 |
| 合计 | | 1,766,828.49 |

其他说明

截至 2014 年 12 月 31 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。

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 210,900,777.72 | 91.64 | 10,545,038.90 | 5.00 | 200,355,738.82 | 195,382,030.93 | 90.89 | 9,769,101.55 | 5.00 | 185,612,929.38 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------|---------------|--------|----------------|----------------|------|---------------|--------|----------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 19,240,791.19 | 8.36 | 19,240,791.19 | 100.00 | 0.00 | 19,587,963.69 | 9.11 | 19,587,963.69 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 230,141,568.91 | / | 29,785,830.09 | / | 200,355,738.82 | 214,969,994.62 | / | 29,357,065.24 | / | 185,612,929.38 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 209,898,204.42 | 10,494,910.23 | 5.00 |
| 1-2年 | 390,030.24 | 19,501.52 | 5.00 |
| 2-3年 | 612,543.06 | 30,627.15 | 5.00 |
| 合计 | 210,900,777.72 | 10,545,038.90 | 5.00 |

确定该组合依据的说明

对于单项金额不重大且按信用风险特征组合后的应收款项，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。

本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,162,571.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 730,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|---------|------------|------|
| 宁国市亚一金店 | 730,000.00 | 现金收回 |
| 合计 | 730,000.00 | / |

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 59,345,645.84 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 25.78%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 14,719,954.69 元。

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 351,029,025.45 | 99.70 | 345,541,439.84 | 99.69 |
| 1 至 2 年 | | | 32,137.60 | 0.01 |
| 2 至 3 年 | | | 41,381.44 | 0.01 |
| 3 年以上 | 1,048,639.51 | 0.30 | 1,007,258.07 | 0.29 |
| 合计 | 352,077,664.96 | 100.00 | 346,622,216.95 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 75,745,737.59 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 21.51%。

7、应收利息**(1). 应收利息分类**

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 定期存款 | | |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 七天通知存款 | 3,100,350.00 | |
| | | |

| | |
|----|--------------|
| 合计 | 3,100,350.00 |
|----|--------------|

其他说明：

应收利息系公司在上海复星高科技集团财务有限公司的七天通知存款利息。详见财务报表附注“十一/7”。

8、 应收股利

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|------|
| 德邦德利货币 B | 515,668.30 | |
| 广发货币 B | 818,569.88 | |
| 合计 | 1,334,238.18 | |

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 48,775,267.42 | 90.61 | 2,438,763.37 | 5.00 | 46,336,504.05 | 55,475,413.25 | 94.30 | 2,773,770.66 | 5.00 | 52,701,642.59 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|------|--------------|--------|---------------|---------------|------|--------------|--------|---------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 5,056,307.34 | 9.39 | 5,056,307.34 | 100.00 | 0.00 | 3,350,412.00 | 5.70 | 3,350,412.00 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 53,831,574.76 | / | 7,495,070.71 | / | 46,336,504.05 | 58,825,825.25 | / | 6,124,182.66 | / | 52,701,642.59 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------|--------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 41,822,609.48 | 5.00 | 2,091,130.47 |
| 1—2 年 | 1,449,713.00 | 5.00 | 72,485.66 |
| 2—3 年 | 3,847,967.45 | 5.00 | 192,398.37 |
| 3 年以上 | 1,654,977.49 | 5.00 | 82,748.87 |
| 合计 | 48,775,267.42 | 5.00 | 2,438,763.37 |

确定该组合依据的说明：

对于单项金额不重大且按信用风险特征组合后的应收款项，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。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,371,580.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金 | 5,539,525.34 | 6,878,208.18 |
| 保证金 | 7,515,306.00 | 7,244,847.10 |
| 备用金 | 975,817.32 | 1,347,103.95 |
| 暂借款 | 8,706,946.37 | 18,961,915.05 |
| 旧金回收款 | 15,987,290.44 | 13,282,391.35 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 消费卡待结算款 | 7,113,010.34 | 4,165,980.76 |
| 其他 | 7,993,678.95 | 6,945,378.86 |
| 合计 | 53,831,574.76 | 58,825,825.25 |

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|------------|---------------|-------|----------------------|--------------|
| 公司 1 | 借款 | 3,033,412.00 | 3 年以上 | 5.64 | 3,033,412.00 |
| 公司 2 | 旧金回收款 | 2,823,492.45 | 1 年以内 | 5.25 | 141,174.62 |
| 公司 3 | 押金及消费卡待结算款 | 2,610,274.42 | 1 年以内 | 4.85 | 130,513.72 |
| 公司 4 | 押金 | 2,185,500.00 | 2-3 年 | 4.06 | 109,275.00 |
| 公司 5 | 借款 | 1,705,895.34 | 1-2 年 | 3.17 | 1,705,895.34 |
| 合计 | / | 12,358,574.21 | / | 22.97 | 5,120,270.68 |

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 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 | 70,046,168.00 | | 70,046,168.00 | 226,066,832.82 | | 226,066,832.82 |
| 在产品 | 45,905,898.29 | | 45,905,898.29 | 99,746,119.80 | | 99,746,119.80 |
| 库存商品 | 2,151,544,405.62 | 15,689,568.57 | 2,135,854,837.05 | 2,726,513,806.70 | 14,324,815.72 | 2,712,188,990.98 |
| 周转材料 | 3,940,138.82 | | 3,940,138.82 | 3,443,765.70 | | 3,443,765.70 |
| 在途物资 | 0.00 | | 0.00 | 7,430,280.34 | | 7,430,280.34 |
| 低值易耗品 | 9,324,735.82 | | 9,324,735.82 | 9,605,939.67 | | 9,605,939.67 |

| | | | | | | |
|--------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 委托加工物资 | 8,297,379.80 | | 8,297,379.80 | 17,568,057.91 | | 17,568,057.91 |
| 受托加工物资 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 委托代销商品 | 54,028,237.27 | | 54,028,237.27 | 41,571,767.00 | | 41,571,767.00 |
| 受托代销商品 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 发出商品 | 51,313,755.17 | | 51,313,755.17 | 467,693,358.37 | | 467,693,358.37 |
| 开发产品 | 2,307,110.23 | | 2,307,110.23 | 3,544,730.56 | | 3,544,730.56 |
| 开发成本 | 550,399,401.27 | | 550,399,401.27 | 1,148,083,462.91 | | 1,148,083,462.91 |
| 合计 | 2,947,107,230.29 | 15,689,568.57 | 2,931,417,661.72 | 4,751,268,121.78 | 14,324,815.72 | 4,736,943,306.06 |

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|------|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 14,324,815.72 | 2,512,748.39 | 0.00 | 1,147,995.54 | | 15,689,568.57 |
| 合计 | 14,324,815.72 | 2,512,748.39 | | 1,147,995.54 | | 15,689,568.57 |

确定可变现净值的具体依据：

- 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。

本期转销存货跌价准备的原因：存货出售

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

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 | 66,432,580.04 | | -1,907,495.90 | 68,340,075.94 |

| | | | | |
|------|---------------|--|---------------|---------------|
| 开发产品 | 3,902.89 | | 3,902.89 | 0.00 |
| 合计 | 66,436,482.93 | | -1,903,593.01 | 68,340,075.94 |

资本化率根据《借款费用》准则计算。

(4). 其他说明

① 开发成本明细:

| 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 | | 3,600,000,000.00 | 550,399,401.27 | 186,854,859.55 |
| 豫珑城 | 2012-04 | 2015-09 | 1,890,000,000.00 | | 961,228,603.36 |
| 合计 | | | 5,490,000,000.00 | 550,399,401.27 | 1,148,083,462.91 |

注：豫珑城本期转入“在建工程”核算，根据公司第八届董事会第六次会议第4号决议，改变该项目的运作方案，由原先的“拟部分持有经营和部分出售”方案变更为在一定年限内全持有、自主经营。

② 开发产品明细:

| 项目名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期转入 投资性房 地产 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|--------------|--------------|--------------------|--------------|--------------|
| 昌里动迁房 | 305,604.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 305,604.59 |
| 豫景车位 | 0.00 | 3,299,917.48 | 0.00 | 1,443,713.88 | 1,856,203.60 |
| 北蔡 | 77,035.99 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 77,035.99 |
| 豫园·雅郡（一期） | 886,926.28 | 0.00 | 0.00 | 886,926.28 | 0.00 |
| 豫园·雅郡（三期） | 2,206,897.65 | 0.00 | 0.00 | 2,206,897.65 | 0.00 |
| 共和五村 | 68,266.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 68,266.05 |
| 合计 | 3,544,730.56 | 3,299,917.48 | 0.00 | 4,537,537.81 | 2,307,110.23 |

11、划分为持有待售的资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|-------|--------------|--------------|--------|--------|
| 货币资金 | 5,462,819.84 | 5,462,819.84 | | |
| 其他应收款 | 38,401.85 | 38,401.85 | | |

| | | | |
|----------|---------------|---------------|---|
| 可供出售金融资产 | 46,905,000.00 | 67,502,873.19 | |
| 递延所得税资产 | 15,905.12 | 15,905.12 | |
| 合计 | 52,422,126.81 | 73,020,000.00 | / |

划分为持有待售的资产的原因：

本公司经总裁办公会议审议决定转让浙江易川投资管理有限公司和杭州世诚经济信息服务有限公司两家子公司 100% 股权，且已经与受让方签订了不可撤销的转让协议。

说明：

本公司于 2014 年 12 月 1 日，就本公司与宁波市江东创旺贸易有限公司以及宁波江北隆恒胜贸易有限公司转让浙江易川投资管理有限公司和杭州世诚经济信息服务有限公司两家子公司 100% 股权纠纷事宜向上海市黄浦区人民法院提起民事诉讼。上海市黄浦区人民法院已于 2014 年 12 月 2 日向公司出具《受理通知书》正式受理本案。本公司已向上海市黄浦区人民法院提起了财产诉讼保全，上海市黄浦区人民法院已受理，并于 2015 年 1 月 17 日，基本完成相关财产的诉讼保全。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 将于一年内摊销的长期待摊费用 | 19,836,082.00 | 8,133,439.96 |
| 合计 | 19,836,082.00 | 8,133,439.96 |

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|----------------|
| 银行理财产品 | | 400,000,000.00 |
| 合计 | | 400,000,000.00 |

其他说明

14、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 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | 547,086,457.75 | 84,392,626.48 | 462,693,831.27 | 207,150,735.79 | 51,012,249.30 | 156,138,486.49 |
| 按公允价值计量的 | 144,312,628.33 | 78,292,626.48 | 66,020,001.85 | 116,308,566.96 | 44,912,249.30 | 71,396,317.66 |
| 按成本计量的 | 402,773,829.42 | 6,100,000.00 | 396,673,829.42 | 90,842,168.83 | 6,100,000.00 | 84,742,168.83 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 547,086,457.75 | 84,392,626.48 | 462,693,831.27 | 207,150,735.79 | 51,012,249.30 | 156,138,486.49 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------|----------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 139,404,750.30 | | 139,404,750.30 |
| 公允价值 | 66,020,001.85 | | 66,020,001.85 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 4,907,878.03 | | 4,907,878.03 |
| 已计提减值金额 | 78,292,626.48 | | 78,292,626.48 |

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|---------|------------|------|------|------------|------|------|------|----|---------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 上海豫园旅游商 | 3,081,250. | | | 3,081,250. | | | | | 10.0000 | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|------------|------------|----------------|--------------|--|--|--------------|----------|--------------|
| 城苏州公司 | 87 | | | 87 | | | | | % | |
| 上海宝鼎投资股份有限公司 | 177,516.00 | | | 177,516.00 | | | | | 0.2500% | 71,006.40 |
| 中汇投资有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | 11.5800% | |
| 上海钻石交易所有限公司 | 1,958,852.00 | | | 1,958,852.00 | 1,100,000.00 | | | 1,100,000.00 | 5.0000% | 600,000.00 |
| 上海新世界旅游纪念品有限公司 | 405,000.00 | 270,000.00 | | 675,000.00 | | | | | 13.5000% | 475,815.03 |
| 上海五角场黄金珠宝城实业发展有限公司 | 450,000.00 | | | 450,000.00 | | | | | 14.9900% | 90,000.00 |
| 北京上海老饭店餐饮有限公司 | 338,339.41 | | 338,339.41 | | | | | | 0.0000% | |
| 上海豫园商旅文化产业投资管理有限公司 | 8,000,000.00 | | | 8,000,000.00 | | | | | 16.0000% | |
| 上海公拍企业管理有限公司 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | | | | 5.0000% | |
| 上海星荃投资中心(有限合伙) | | 312,000.00 | | 312,000.00 | | | | | 16.0000% | |
| 上海银行 | 71,331,210.55 | | | 71,331,210.55 | | | | - | 0.8242% | 7,641,669.20 |
| 合计 | 90,842,168.83 | 312,270.00 | 338,339.41 | 402,773,829.42 | 6,100,000.00 | | | 6,100,000.00 | / | 8,878,490.63 |

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

| | | | | |
|------------|----------|----------|--|----|
| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|

| | | | | |
|---------------|---------------|--|--|---------------|
| 期初已计提减值余额 | 51,012,249.30 | | | 51,012,249.30 |
| 本期计提 | 33,380,377.18 | | | 33,380,377.18 |
| 其中：从其他综合收益转入 | 22,078,910.86 | | | 22,078,910.86 |
| 本期减少 | | | | |
| 其中：期后公允价值回升转回 | / | | | |
| 期末已计提减值金余额 | 84,392,626.48 | | | 84,392,626.48 |

15、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------------|--------|------|----------------|---------------|--------|---------------|--------|----|------------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 洛阳联华兴宇置业有限公司 | 51,201,692.95 | | | 19,998,766.41 | | | | | | 71,200,459.36 | |
| 洛阳上豫物业管理有限 公司 | 71,581.24 | | | -58,021.78 | | | | | | 13,559.46 | |
| 小计 | 51,273,274.19 | | | 19,940,744.63 | | | | | | 71,214,018.82 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 招金矿业股份有限公司 | 2,158,929,297.97 | | | 120,919,429.80 | -2,433,041.84 | | 76,320,000.00 | | | 2,201,095,685.93 | |
| 上海友谊复 | 644,403, | | | 10,903,15 | 285,605, | | | | | 940,911,8 | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|------------------|--|--------------|----------------|----------------|--|---------------|--|--|------------------|--|
| 星(控股)有限公司 | 337.59 | | | 3.61 | 357.93 | | | | | 49.13 | |
| 上海童涵春堂上虹药店有限公司 | 263,739.48 | | | -41,998.44 | | | | | | 221,741.04 | |
| 武汉中北房地产开发有限公司 | 403,356,356.43 | | | 329,124,643.76 | | | | | | 732,481,000.19 | |
| R21Cuisine株式会社 | 2,740,156.95 | | 8,002,210.52 | 5,262,053.57 | | | | | | | |
| 小计 | 3,209,692,888.42 | | 8,002,210.52 | 466,167,282.30 | 283,172,316.09 | | 76,320,000.00 | | | 3,874,710,276.29 | |
| 合计 | 3,260,966,162.61 | | 8,002,210.52 | 486,108,026.93 | 283,172,316.09 | | 76,320,000.00 | | | 3,945,924,295.11 | |

其他说明

长期股权投资中全资子公司上海豫园商城进出口有限公司因已进入破产清算阶段未纳入合并范围，该投资未在上表中列示，其投资成本 160 万元，已计提减值准备 160 万元。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|-----------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 285,874,948.23 | 18,004,118.18 | | 303,879,066.41 |
| 2. 本期增加金额 | 47,954,801.56 | | | 47,954,801.56 |
| (1) 外购 | | | | |

| | | | | |
|--------------------|----------------|---------------|--|----------------|
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 47,954,801.56 | | | 47,954,801.56 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 333,829,749.79 | 18,004,118.18 | | 351,833,867.97 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 87,945,968.88 | 9,302,127.79 | | 97,248,096.67 |
| 2. 本期增加金额 | 18,999,771.21 | 600,137.28 | | 19,599,908.49 |
| (1) 计提或摊销 | 10,380,376.85 | 600,137.28 | | 10,980,514.13 |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 8,619,394.36 | | | 8,619,394.36 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 106,945,740.09 | 9,902,265.07 | | 116,848,005.16 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | 3,018,184.32 | | | 3,018,184.32 |
| (1) 计提 | | | | |
| (2) 固定资产转入 | 3,018,184.32 | | | 3,018,184.32 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 3,018,184.32 | | | 3,018,184.32 |

| | | | | |
|-----------|----------------|--------------|--|----------------|
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 223,865,825.38 | 8,101,853.11 | | 231,967,678.49 |
| 2. 期初账面价值 | 197,928,979.35 | 8,701,990.39 | | 206,630,969.74 |

17、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 固定资产装修 | 其他 | 合计 |
|-------------|------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,519,073,936.43 | 115,111,198.53 | 26,332,559.09 | 49,610,851.23 | 92,408,929.57 | 41,650,836.34 | 1,844,188,311.19 |
| 2. 本期增加金额 | -4,791,313.56 | 1,861,702.61 | 2,356,098.82 | 4,949,104.97 | 74,836,596.77 | 3,148,964.25 | 82,361,153.86 |
| (1)购置 | | 1,141,644.77 | 2,356,098.82 | 5,055,742.45 | 1,036,387.00 | 3,390,449.88 | 12,980,322.92 |
| (2)在建工程转入 | | 888,828.00 | | 5,196.00 | 57,918,904.21 | -1,280.00 | 58,811,648.21 |
| (3)企业合并增加 | | | | | | | |
| (4)外币报表折算差异 | -4,791,313.56 | -168,770.16 | - | -111,833.48 | -474,313.51 | -240,205.63 | -5,786,436.34 |
| (5)其他 | | | | | 16,355,619.07 | | 16,355,619.07 |
| 3. 本期减少金额 | 55,810,465.96 | 1,497,389.19 | 4,166,068.71 | 3,578,878.37 | 29,220,729.01 | 2,114,984.24 | 96,388,515.48 |
| (1)处置或报废 | 2,605,664.40 | 1,497,389.19 | 4,166,068.71 | 3,578,878.37 | 29,220,729.01 | 2,114,984.24 | 43,183,713.92 |
| (2)转入投资性房地产 | 47,954,801.56 | | | | | | 47,954,801.56 |
| (3)转入存货 | 5,250,000.00 | | | | | | 5,250,000.00 |
| 4. 期末余额 | 1,458,472,156.91 | 115,475,511.95 | 24,522,589.20 | 50,981,077.83 | 138,024,797.33 | 42,684,816.35 | 1,830,160,949.57 |

| | | | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 637,865,208.35 | 70,236,502.12 | 18,372,665.88 | 32,459,794.01 | 39,865,083.10 | 31,232,830.50 | 830,032,083.96 |
| 2. 本期增加 金额 | 44,893,185.58 | 6,116,889.02 | 2,427,056.60 | 5,429,837.19 | 17,912,467.66 | 2,592,994.30 | 79,372,430.35 |
| (1) 计提 | 44,893,185.58 | 6,116,889.02 | 2,427,056.60 | 5,429,837.19 | 15,731,718.45 | 2,592,994.30 | 77,191,681.14 |
| (2) 其他 | | | | | 2,180,749.21 | | 2,180,749.21 |
| 3. 本期减少 金额 | 13,165,370.95 | 1,439,555.76 | 3,956,097.97 | 3,167,730.53 | 29,193,129.01 | 1,719,144.48 | 52,641,028.70 |
| (1) 处置 或报废 | 2,595,894.07 | 1,439,555.76 | 3,956,097.97 | 3,167,730.53 | 29,193,129.01 | 1,719,144.48 | 42,071,551.82 |
| (2) 转入 投资性房地产 | 8,619,394.36 | | | | | | 8,619,394.36 |
| (3) 转入 存货 | 1,950,082.52 | | | | | | 1,950,082.52 |
| 4. 期末余额 | 669,593,022.98 | 74,913,835.38 | 16,843,624.51 | 34,721,900.67 | 28,584,421.75 | 32,106,680.32 | 856,763,485.61 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 22,325,384.89 | 1,349,162.09 | 96,802.88 | | | | 23,771,349.86 |
| 2. 本期增加 金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | 3,018,184.32 | | | | | | 3,018,184.32 |
| (1) 处置 或报废 | | | | | | | |
| (2) 转入 投资性房地产 | 3,018,184.32 | | | | | | 3,018,184.32 |
| 4. 期末余额 | 19,307,200.57 | 1,349,162.09 | 96,802.88 | | | | 20,753,165.54 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面 | 769,571,933.36 | 39,212,514.48 | 7,582,161.81 | 16,259,177.16 | 109,440,375.58 | 10,578,136.03 | 952,644,298.42 |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 价值 | | | | | | | |
| 2. 期初账面价值 | 858,883,343.19 | 43,525,534.32 | 7,863,090.33 | 17,151,057.22 | 52,543,846.47 | 10,418,005.84 | 990,384,877.37 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|------|---------------|--------------|------|--------------|----|
| 机器设备 | 13,209,262.55 | 9,944,609.56 | | 3,264,652.99 | 停产 |
| | | | | | |

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 4,555,291.28 |
| | |

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------------------------------|---------------|------------|
| 时尚街房屋 | 8,091,598.83 | 无法办理房产证 |
| 永青商厦房屋 | 23,188,447.99 | 无法办理房产证 |
| 东方路 3641 号 | 8,461,566.82 | 无法办理房产证 |
| Feldbrunnenstr. 67, 20148 Hamburg | 29,743,708.00 | 无法办理房产证 |
| 西藏南路 831 弄 2 号 5、6 楼 | 1,413,412.50 | 使用权房 |

其他说明：

截至 2014 年 12 月 31 日无融资租入的固定资产。

18、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------|------------------|--------------|------------------|--------------|--------------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 洪庙乡 | 4,091,010.94 | 4,091,010.94 | | 4,091,010.94 | 4,091,010.94 | |
| 高桥村 | 3,109,274.38 | 3,109,274.38 | | 3,109,274.38 | 3,109,274.38 | |
| 沈阳豫珑城建造工程 | 1,262,522,792.26 | | 1,262,522,792.26 | | | |
| 老庙黄金旗舰店装修工程 | 1,023,210.00 | | 1,023,210.00 | | | |
| 北京御茗苑建造工程 | 297,467.90 | | 297,467.90 | | | |
| 其他 | 1,801,836.42 | | 1,801,836.42 | 516,953.00 | | 516,953.00 |
| 合计 | 1,272,845,591.90 | 7,200,285.32 | 1,265,645,306.58 | 7,717,238.32 | 7,200,285.32 | 516,953.00 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-----------------|------|-----------|--------------|--------------|------|
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------|------------------|------|------------------|---------------|--|------------------|--------|--------|---------------|---------------|------|-----------|
| 老庙黄金旗舰店装修工程 | 59,304,260.00 | 0.00 | 57,983,590.00 | 56,960,380.00 | | 1,023,210.00 | 100.00 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 沈阳豫珑城建设工程 | 1,890,000,000.00 | | 1,262,522,792.26 | | | 1,262,522,792.26 | 66.80 | 66.80 | 17,809,129.71 | 17,809,129.71 | 6.50 | 自筹、金融机构贷款 |
| 合计 | 1,949,304,260.00 | | 1,320,506,382.26 | 56,960,380.00 | | 1,263,546,002.26 | / | / | 17,809,129.71 | 17,809,129.71 | / | / |

(3). 其他说明

借款费用资本化金额

| 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 |
|------|-----|------|----------|------|-----|
|------|-----|------|----------|------|-----|

| | | | | | |
|-----------|--------------|---------------|------|------|---------------|
| 洪庙乡 | 1,391,010.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,391,010.94 |
| 高桥村 | 1,057,204.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,057,204.38 |
| 沈阳豫珑城建设工程 | | 17,809,129.71 | 0.00 | 0.00 | 17,809,129.71 |
| 合计 | 2,448,215.32 | 17,809,129.71 | 0.00 | 0.00 | 20,257,345.03 |

资本化率根据《借款费用》准则计算。

19、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 房屋使用权 | 软件 | 牌誉 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 76,204,367.93 | | | 22,966,399.18 | 1,230,490.00 | 1,800,000.00 | 102,201,257.11 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | 158,130.00 | | 158,130.00 |
| (1) 购置 | | | | | 158,130.00 | | 158,130.00 |
| (2) 内部研发 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | 11,000.00 | | 11,000.00 |
| (1) 处置 | | | | | 11,000.00 | | 11,000.00 |
| 4. 期末余额 | 76,204,367.93 | | | 22,966,399.18 | 1,377,620.00 | 1,800,000.00 | 102,348,387.11 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 8,661,731.47 | | | 22,966,399.18 | 934,689.87 | 1,800,000.00 | 34,362,820.52 |

| | | | | | | | |
|-----------|---------------|--|--|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 2. 本期增加金额 | 1,695,507.12 | | | | 240,431.64 | | 1,935,938.76 |
| (1) 计提 | 1,695,507.12 | | | | 240,431.64 | | 1,935,938.76 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | 11,000.00 | | 11,000.00 |
| (1) 处置 | | | | | 11,000.00 | | 11,000.00 |
| 4. 期末余额 | 10,357,238.59 | | | 22,966,399.18 | 1,164,121.51 | 1,800,000.00 | 36,287,759.28 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 65,847,129.34 | | | | 213,498.49 | | 66,060,627.83 |
| 2. 期初账面价值 | 67,542,636.46 | | | | 295,800.13 | | 67,838,436.59 |

20、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 租入固定资产改良支出 | 13,239,452.89 | 4,551,273.21 | 4,954,269.82 | 10,999,245.48 | 1,837,210.80 |
| 其他 | 4,763,215.98 | 18,476,496.54 | 5,751,783.02 | 156,250.00 | 17,331,679.50 |
| 合计 | 18,002,668.87 | 23,027,769.75 | 10,706,052.84 | 11,155,495.48 | 19,168,890.30 |

其他说明：

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 390,776,823.23 | 97,654,873.38 | 309,048,349.59 | 77,234,948.15 |
| 内部交易未实现利润 | 63,978,007.05 | 15,994,501.78 | 68,978,579.97 | 17,244,645.01 |
| 可抵扣亏损 | 310,129,417.44 | 77,521,789.93 | 314,836,637.38 | 78,703,858.03 |
| 公允价值变动损失 | 384,059.84 | 96,014.96 | 23,990,665.67 | 5,997,666.42 |
| 其他 | 137,374,120.90 | 34,342,234.79 | 124,970,303.89 | 31,242,575.98 |
| 合计 | 902,642,428.46 | 225,609,414.84 | 841,824,536.50 | 210,423,693.59 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 38,163,407.69 | 9,540,851.92 | 76,809,659.78 | 19,202,414.95 |

| | | | | |
|----|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 其他 | 146,320,528.17 | 36,580,132.04 | 146,320,528.21 | 36,580,132.04 |
| 合计 | 184,483,935.86 | 46,120,983.96 | 223,130,187.99 | 55,782,546.99 |

递延所得税负债的说明：

递延所得税负债其他主要为①2007 年度和 2008 年度受让上海复星医药（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；②2011 年度上海豫园商城房地产发展有限公司受让洛阳联华兴宇置业有限公司 50%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 347.94 万元。

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,705,895.34 | |
| 可抵扣亏损 | | 4,634,307.75 |
| 合计 | 1,705,895.34 | 4,634,307.75 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
| | | | |

| | | | |
|------|--|--------------|---|
| 2016 | | 787,818.35 | |
| 2017 | | 2,518,401.20 | |
| 2018 | | 1,328,088.20 | |
| 合计 | | 4,634,307.75 | / |

注：期初未确认递延所得税资产的可抵扣亏损系全资子公司上海豫园商城进出口有限公司所有，因其进入破产清算阶段，期末本公司未将其纳入合并范围。

22、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|--------------|
| 非同一控制合并产生的股权投资借差 | 509,351.05 | 1,161,533.45 |
| 预付股权款 | 296,024,153.99 | |
| 合计 | 296,533,505.04 | 1,161,533.45 |

注：公司受让中国仪器进出口（集团）公司所持泰康人寿保险股份有限公司 1,737.36 万股，该股权转让尚待中国保监会核准。

23、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 600,000,000.00 | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 600,000,000.00 | |

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

24、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 交易性金融负债 | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 其他 | | |
| 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 | 1,628,041,160.00 | 2,133,856,740.00 |
| | | |
| | | |
| 合计 | 1,628,041,160.00 | 2,133,856,740.00 |

其他说明：

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。

25、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----------------|----------------|
| 余额 | 300,834,135.77 | 484,493,214.49 |
| | | |
| 合计 | 300,834,135.77 | 484,493,214.49 |

26、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----------------|----------------|
| 余额 | 241,580,336.13 | 835,400,391.78 |
| 合计 | 241,580,336.13 | 835,400,391.78 |

27、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 66,486,003.38 | 530,581,333.35 | 546,824,036.35 | 50,243,300.38 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 52,623.91 | 65,737,747.03 | 65,790,370.94 | |
| 三、辞退福利 | | 11,852,795.76 | 1,776,293.06 | 10,076,502.70 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 66,538,627.29 | 608,171,876.14 | 614,390,700.35 | 60,319,803.08 |

(2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 63,975,032.06 | 353,254,996.73 | 371,627,254.30 | 45,602,774.49 |
| 二、职工福利费 | | 18,096,402.29 | 18,096,402.29 | |
| 三、社会保险费 | 25,863.98 | 35,584,898.78 | 35,610,762.76 | |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 其中：医疗保险费 | 23,102.15 | 31,190,518.52 | 31,213,620.67 | |
| 工伤保险费 | 1,263.00 | 1,564,025.00 | 1,565,288.00 | |
| 生育保险费 | 1,498.83 | 2,830,355.26 | 2,831,854.09 | |
| | | | | |
| 四、住房公积金 | 4,045.00 | 19,472,338.22 | 19,469,607.22 | 6,776.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,481,062.34 | 7,595,688.87 | 8,353,566.08 | 1,723,185.13 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他 | | 96,577,008.46 | 93,666,443.70 | 2,910,564.76 |
| 其中：聘用工资 | | 52,189,867.41 | 49,402,052.65 | 2,787,814.76 |
| 其他 | | 44,387,141.05 | 44,264,391.05 | 122,750.00 |
| 合计 | 66,486,003.38 | 530,581,333.35 | 546,824,036.35 | 50,243,300.38 |

(3). 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|---------------|---------------|------|
| 1、基本养老保险 | 47,765.55 | 61,371,265.01 | 61,419,030.56 | |
| 2、失业保险费 | 4,858.36 | 4,366,482.02 | 4,371,340.38 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 52,623.91 | 65,737,747.03 | 65,790,370.94 | |

28、 应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|-----------------|
| 增值税 | -11,988,715.74 | -192,295,326.21 |
| 消费税 | 6,569,421.63 | 7,567,259.27 |
| 营业税 | 3,527,813.94 | 3,370,614.84 |
| 企业所得税 | 109,285,518.64 | 140,415,163.28 |
| 个人所得税 | 2,068,864.22 | 1,712,460.11 |
| 城市维护建设税 | 1,549,424.79 | 2,051,064.17 |
| 房产税 | 1,470,256.14 | 2,086,465.11 |
| 教育费附加 | 1,207,322.17 | 1,857,378.08 |
| 其他 | 300,461.97 | 315,152.91 |
| 合计 | 113,990,367.76 | -32,919,768.44 |

29、 应付利息

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | | |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 应付公司债券利息 | 14,830,555.57 | 28,351,388.89 |
| 应付中期票据利息 | 15,359,489.26 | 15,359,489.26 |
| 合计 | 30,190,044.83 | 43,710,878.15 |

注：截至 2014 年 12 月 31 日，无已逾期未支付的利息

30、应付股利

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 普通股股利 | 10,146,307.40 | 10,146,307.40 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 控股子公司的应付股利 | 16,341,267.88 | 924,671.87 |
| | | |
| 合计 | 26,487,575.28 | 11,070,979.27 |

31、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 押金 | 43,451,163.41 | 40,874,820.11 |
| 保证金 | 81,706,406.60 | 72,872,808.63 |
| 工会会费 | 345,357.04 | 432,282.50 |
| 预提费用 | 5,424,317.84 | 7,761,021.58 |
| 个人缴纳的社会保险费 | 3,775,801.30 | 2,448,179.31 |
| 动迁补偿费 | 59,084,504.61 | 57,703,052.32 |
| 工程款 | 49,229,322.16 | 21,871,857.00 |
| 暂借款 | 56,456,793.99 | 51,928,352.91 |
| 应付消费卡待结算款 | 7,424,878.83 | 12,334,106.71 |
| 其他 | 175,321,754.32 | 163,420,657.11 |
| 合计 | 482,220,300.10 | 431,647,138.18 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|---------------|-----------|
| 控股子公司少数股东借款 | 22,923,831.48 | 未到约定的偿还期 |

| | | |
|----|---------------|---|
| 合计 | 22,923,831.48 | / |
|----|---------------|---|

32、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| | | |
| 合计 | 515,000,000.00 | 515,000,000.00 |

33、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 446,250,000.00 | 206,250,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| | | |
| 合计 | 446,250,000.00 | 206,250,000.00 |

其他说明：

长期借款利率期间为 6.15%和 6.55%

34、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|------------------|
| 10 豫园债 | | 500,000,000.00 |
| 12 豫园 01 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 合计 | 500,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

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 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|----------|----------------|-------------|-------------------------|------------------|------------------|------|---------|-------|------|----------------|
| 10 豫园债 | 500,000,000.00 | 2010年12月22日 | 2010年12月22日至2015年12月21日 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | | | | | |
| 12 豫园 01 | 500,000,000.00 | 2013年6月17日 | 2013年6月17日至2018年6月16日 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | | | | | 500,000,000.00 |
| 合计 | / | / | / | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | | | | | 500,000,000.00 |

说明：10 豫园债本期转入一年内到期的非流动负债

35、递延收益

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|----------|---------------|--------------|--------------|--|
| 政府补助 | | 11,408,330.09 | 2,679,121.82 | 8,729,208.27 | 从政府无偿取得的与收益和资产相关的政府补助 |
| 减免税款 | 8,872.16 | | 1,969.92 | 6,902.24 | 初次购买增值税税控系统专用设备支付的费用按规定允许在增值税应纳税额中全额抵减 |
| | | | | | |
| 合计 | 8,872.16 | 11,408,330.09 | 2,681,091.74 | 8,736,110.51 | / |

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 递延收益 | | 8,898,858.03 | 2,679,121.82 | 2,509,472.06 | 8,729,208.27 | 与资产相关/与收益相关 |
| | | | | | | |
| 合计 | | 8,898,858.03 | 2,679,121.82 | 2,509,472.06 | 8,729,208.27 | / |

36、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 11 沪豫园 MTN1 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 12 沪豫园 MTN1 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 800,000,000.00 | 800,000,000.00 |
|----|----------------|----------------|

37、股本

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,437,321,976.00 | | | | | | 1,437,321,976.00 |

38、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 449,381,400.33 | | | 449,381,400.33 |
| 其他资本公积 | 16,746,448.81 | | | 16,746,448.81 |
| 被投资单位除净损益外的权益变动 | 406,306,475.86 | | | 406,306,475.86 |
| 合计 | 872,434,325.00 | | | 872,434,325.00 |

39、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|---------|--------|--------|---------|------|
| | | 本期所得税前 | 减：前期计入其 | 减：所得税费 | 税后归属于母 | 税后归属于少数 | |

| | | 发生额 | 他综合收益当期 转入损益 | 用 | 公司 | 股东 | |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------|----------------|-----------|---------------|
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | | | | | | | |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -249,066,096.07 | 310,277,637.81 | -6,002,027.12 | 1,849,426.88 | 314,408,619.27 | 21,618.78 | 65,342,523.20 |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -227,029,191.61 | 283,172,316.09 | | | 283,174,870.75 | -2,554.66 | 56,145,679.14 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | -23,988,118.92 | 23,474,591.28 | -6,002,027.12 | 1,849,426.88 | 27,603,018.08 | 24,173.44 | 3,614,899.16 |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | - |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | - |
| 外币财务报表折算差额 | 1,951,214.46 | 3,630,730.44 | | | 3,630,730.44 | | 5,581,944.90 |
| | | | | | | | - |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----------|-----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|-----------|---------------|
| 其他综合收益合计 | -249,066,096.07 | 310,277,637.81 | -6,002,027.12 | 1,849,426.88 | 314,408,619.27 | 21,618.78 | 65,342,523.20 |
|----------|-----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|-----------|---------------|

40、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 502,072,274.70 | 22,739,739.43 | | 524,812,014.13 |
| 任意盈余公积 | 64,875,819.24 | | | 64,875,819.24 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 566,948,093.94 | 22,739,739.43 | | 589,687,833.37 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系计提法定盈余公积。

41、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 3,949,703,368.28 | 3,289,758,522.57 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -83,596,033.74 | -83,596,033.74 |
| 调整后期初未分配利润 | 3,866,107,334.54 | 3,206,162,488.83 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,002,964,085.06 | 980,848,546.97 |
| 减：提取法定盈余公积 | 22,739,739.43 | 29,030,977.61 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 301,837,614.96 | 291,776,361.13 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 加：其他转入 | | -96,362.52 |

| | | |
|---------|------------------|------------------|
| 期末未分配利润 | 4,544,494,065.21 | 3,866,107,334.54 |
|---------|------------------|------------------|

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-83,596,033.74 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润_____元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

42、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 18,873,888,792.72 | 17,123,512,417.49 | 22,205,531,635.88 | 20,593,801,360.67 |
| 其他业务 | 279,004,667.55 | 54,679,703.33 | 317,242,260.48 | 47,281,443.35 |
| 合计 | 19,152,893,460.27 | 17,178,192,120.82 | 22,522,773,896.36 | 20,641,082,804.02 |

43、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 |
|---------|----------------|----------------|
| 消费税 | 84,809,952.16 | 114,515,812.05 |
| 营业税 | 48,800,512.23 | 52,102,705.43 |
| 城市维护建设税 | 20,313,465.53 | 24,399,467.70 |
| 教育费附加 | 17,748,873.94 | 23,010,255.83 |
| 资源税 | | |
| 土地使用税 | 542,768.60 | 561,548.60 |
| 其他 | 6,701,191.52 | 12,144,913.41 |
| 合计 | 178,916,763.98 | 226,734,703.02 |

44、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 402,650,280.95 | 427,063,061.57 |
| 运输费 | 2,863,354.14 | 3,500,563.80 |
| 包装费 | 5,656,856.06 | 6,759,693.51 |
| 物料消耗 | 4,151,824.99 | 3,896,611.07 |
| 清洁卫生费 | 4,783,405.39 | 3,462,332.42 |
| 手续费 | 10,717,459.76 | 16,817,683.34 |
| 黄金交易运保费 | 1,792,100.00 | 3,298,244.47 |
| 保险费 | 3,170,011.08 | 3,035,518.37 |
| 业务宣传费 | 21,851,207.73 | 22,340,079.33 |
| 广告费 | 57,959,782.38 | 54,676,611.91 |
| 促销费 | 6,922,629.32 | 8,056,254.48 |
| 代理销售服务费 | 14,624,356.78 | 8,206,901.90 |
| 商场管理费 | 14,276,182.88 | 8,907,972.29 |
| 其他 | 5,200,841.19 | 9,264,641.91 |
| 合计 | 556,620,292.65 | 579,286,170.37 |

45、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 193,298,686.54 | 184,882,139.74 |
| 租赁费 | 80,091,247.24 | 80,086,007.50 |
| 折旧费 | 43,095,454.92 | 43,406,287.82 |
| 修理费 | 28,897,630.41 | 46,729,424.07 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销 | 1,904,173.78 | 1,588,540.81 |
| 低值易耗品摊销 | 1,350,208.94 | 1,439,570.48 |
| 办公费 | 6,297,698.26 | 7,302,417.08 |
| 物业管理费 | 22,112,169.03 | 23,157,248.04 |
| 公用事业费 | 40,579,236.91 | 40,552,136.77 |
| 邮电费 | 4,571,854.42 | 4,967,839.63 |
| 零星购置 | 2,354,699.27 | 2,341,094.91 |
| 费用性税金 | 9,605,327.92 | 11,366,028.90 |
| 差旅费 | 19,260,456.46 | 22,293,868.03 |
| 业务招待费 | 7,656,495.37 | 10,553,848.24 |
| 中介费 | 21,803,267.53 | 18,661,413.57 |
| 服务费 | 5,034,872.27 | 7,162,607.91 |
| 其他费用 | 17,524,730.99 | 874,600.59 |
| 合计 | 505,438,210.26 | 507,365,074.09 |

46、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 | 198,806,550.39 | 200,033,876.44 |
| 减：利息收入 | 34,375,225.86 | 20,243,028.79 |
| 汇兑损益 | 7,984,137.22 | 2,754,051.33 |
| 银行手续费 | 16,713,335.89 | 24,290,677.43 |
| 合计 | 189,128,797.64 | 206,835,576.41 |

47、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 | 1,881,813.60 | 10,151,528.42 |
| 二、存货跌价损失 | 2,512,748.39 | 1,491,700.41 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | 33,282,645.99 | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | 1,600,000.00 | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 39,277,207.98 | 11,643,228.83 |

48、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 |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 23,171,588.60 | 11,590,649.51 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | -41,530,931.62 | 20,315,863.20 |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| | | |
| 合计 | -18,359,343.02 | 31,906,512.71 |

49、投资收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 476,163,955.78 | 209,048,961.55 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 3,807,729.85 | 0.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 52,971,226.71 | 18,703,279.41 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 74,057,463.63 | 463,145,178.69 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 9,662,381.03 | 10,488,089.87 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 18,503,888.76 | 10,924,228.20 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 0.00 | 0.00 |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | 438,509.59 | 0.00 |
| 处置衍生金融资产取得的投资收益 | -6,477,074.67 | 143,488,223.00 |
| 其他 | -652,182.40 | -652,182.40 |
| 合计 | 628,475,898.28 | 855,145,778.32 |

50、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 300,814.36 | 281,628.73 | 300,814.36 |
| 其中：固定资产处置利得 | 300,814.36 | 281,628.73 | 300,814.36 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |

| | | | |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 58,574,735.35 | 44,697,674.92 | 58,574,735.35 |
| 罚款及违约金收入 | 1,490,239.03 | 2,083,569.55 | 1,490,239.03 |
| 其他 | 792,405.26 | 1,975,814.01 | 792,405.26 |
| 合计 | 61,158,194.00 | 49,038,687.21 | 61,158,194.00 |

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|---------------|---------------|-------------|
| 财政奖励和企业扶持金 | 39,060,356.00 | 24,378,121.86 | 与收益相关 |
| 增值税返还 | 7,233,824.91 | 6,654,452.35 | 与收益相关 |
| 职业培训补贴 | 1,156,334.80 | 2,185,625.48 | 与收益相关 |
| 其他 | 11,124,219.64 | 11,479,475.23 | 与资产/收益相关 |
| 合计 | 58,574,735.35 | 44,697,674.92 | / |

51、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 410,206.93 | 1,079,398.67 | 410,206.93 |
| 其中：固定资产处置损失 | 410,206.93 | 1,079,398.67 | 410,206.93 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 500,140.00 | 801,900.00 | 500,140.00 |
| 会费 | 880,447.66 | 2,044,283.54 | 880,447.66 |
| 罚款支出 | 75,295.27 | 5,283,152.80 | 75,295.27 |
| 赞助费 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |

| | | | |
|----|--------------|---------------|--------------|
| 其他 | 6,132,090.05 | 6,783,559.69 | 6,132,090.05 |
| 合计 | 8,998,179.91 | 16,992,294.70 | 8,998,179.91 |

其他说明：

本期其他主要系根据 2014 第二次股东大会（临时会议）决议奖励招金矿业股份有限公司经营管理层 4,912,000.00 元。

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 169,004,372.90 | 270,008,395.30 |
| 递延所得税费用 | -27,772,300.30 | -29,442,974.96 |
| | | |
| 合计 | 141,232,072.60 | 240,565,420.34 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额 | 1,167,596,636.29 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 291,899,159.08 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 7,811,405.15 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,669,493.31 |
| 非应税收入的影响 | -159,291,059.89 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,430,547.00 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 426,473.84 |
| 其他 | -374,959.27 |
| | |
| 所得税费用 | 141,232,072.60 |

53、其他综合收益

详见附注六/39。

54、现金流量表项目**(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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 收到的往来款项 | 56,849,291.32 | 120,954,502.90 |
| 各单位收取的租金 | 161,961,056.62 | 168,014,112.91 |
| 利息收入 | 31,275,010.61 | 21,995,017.44 |
| 管理费收入 | 53,481,030.66 | 47,660,247.89 |
| 牌誉费收入 | 4,100,092.55 | 5,619,838.39 |
| 加盟费收入 | 7,494,505.58 | 16,178,328.63 |
| 咨询费收入 | 9,256,978.27 | 9,724,676.79 |
| 设施补偿费 | 15,142,985.76 | 34,731,063.81 |
| 资金占用费 | 2,602,094.44 | 7,132,459.73 |
| 其他 | 18,824,337.08 | 40,876,107.23 |
| 合计 | 360,987,382.89 | 472,886,355.72 |

(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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 支付的往来款项 | 36,541,627.77 | 48,721,594.39 |
| 支付的租赁费 | 82,037,631.79 | 82,807,693.56 |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 支付的运输费 | 2,897,684.35 | 3,708,261.72 |
| 支付的包装费 | 4,657,071.85 | 6,440,249.29 |
| 支付的广告费 | 68,887,752.64 | 54,803,770.39 |
| 支付的修理费 | 32,769,839.31 | 51,917,624.52 |
| 支付的办公费 | 4,848,938.72 | 7,628,235.07 |
| 支付的差旅费 | 18,614,041.03 | 23,723,527.19 |
| 支付的公用事业费 | 42,097,212.89 | 42,122,489.32 |
| 支付的邮电费 | 3,617,792.19 | 4,747,566.69 |
| 支付的零购费 | 2,073,804.30 | 2,888,840.44 |
| 支付的交际费 | 6,766,984.49 | 11,686,256.32 |
| 支付的物业管理费 | 22,108,824.90 | 23,990,086.18 |
| 支付的中介费 | 24,259,520.63 | 22,510,393.95 |
| 支付的业务宣传费 | 29,401,263.36 | 16,429,259.35 |
| 支付的银行手续费 | 16,713,346.89 | 22,296,600.64 |
| 支付的销售费用手续费 | 7,845,099.16 | 16,476,784.75 |
| 支付的销售费用清洁卫生费 | 4,673,195.74 | 3,315,534.37 |
| 支付的销售费用物料消耗 | 3,951,130.89 | 3,635,681.29 |
| 支付的招金管理层特殊奖励 | 4,912,000.00 | 6,750,000.00 |
| 支付的服务费 | 2,780,561.18 | 8,415,125.24 |
| 支付的促销费 | 4,505,043.32 | 5,861,350.05 |
| 支付的商场专柜管理费用 | 13,753,038.73 | 9,554,448.76 |
| 支付的保险费 | 2,169,856.59 | 3,019,522.39 |
| 支付的代理服务费 | 2,266,638.81 | 8,837,634.90 |
| 支付的劳务及相关费用 | 36,647,235.66 | 40,784,692.48 |
| 支付的检测费 | 12,548,240.41 | 4,448,666.14 |
| 其他 | 16,192,892.08 | 15,917,584.32 |
| 合计 | 510,538,269.68 | 553,439,473.71 |

(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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------|---------------|----------------|
| 衍生金融资产投资收益 | 6,718,245.72 | 174,622,276.80 |
| 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投资收益 | 3,287,239.79 | |
| 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收益 | 26,702,045.37 | 478,657,787.27 |
| 合计 | 36,707,530.88 | 653,280,064.07 |

(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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------|--------------|---------------|
| 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 | 1,834,828.18 | 18,516,380.00 |
| 衍生金融资产投资损失 | 6,943,188.00 | 16,884,196.22 |
| 划分为持有待售的资产的货币资金 | | 5,449,290.70 |
| 合计 | 8,778,016.18 | 40,849,866.92 |

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 支付12沪豫园MTN1承销费 | | 3,750,000.00 |
| 支付控股子公司少数股东清算终结注册资本款 | 6,000,000.00 | 1,800,000.00 |
| 合计 | 6,000,000.00 | 5,550,000.00 |

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 单位：元 币种：人民币 | | |
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 1,026,364,563.69 | 1,028,359,602.82 |
| 加：资产减值准备 | 39,277,207.98 | 11,643,228.83 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 78,810,694.91 | 73,704,111.01 |
| 投资性房地产折旧（摊销） | 10,980,514.13 | 8,799,502.57 |
| 无形资产摊销 | 1,904,173.78 | 2,103,906.99 |
| 长期待摊费用摊销 | 13,830,613.63 | 27,920,584.99 |
| 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） | -244,304.16 | 636,278.04 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 353,696.73 | 161,491.90 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 18,359,343.02 | -31,906,512.71 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 206,790,687.61 | 202,787,927.77 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -633,337,279.13 | -854,369,838.92 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -19,924,737.97 | -38,483,309.14 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -6,776,342.85 | 9,041,735.93 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 844,921,899.09 | -1,426,106,323.36 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 219,152,870.05 | 95,667,910.01 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -1,446,835,342.27 | 1,539,457,811.10 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 353,628,258.24 | 649,418,107.83 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |

| | | |
|--------------|------------------|------------------|
| 现金的期末余额 | 1,868,037,918.34 | 1,768,642,646.20 |
| 减：现金的期初余额 | 1,768,642,646.20 | 2,007,367,196.09 |
| 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 | 99,395,272.14 | -238,724,549.89 |

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

| | 金额 |
|---------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 28,000,000.00 |
| | |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 4,503,293.25 |
| | |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 23,496,706.75 |

其他说明：

本期处置子公司收到的现金中包含公司收到的杭州世诚经济信息服务有限公司、浙江易川投资管理有限公司的股权转让款 25,000,000.00 元。

(3) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 单位：元 币种：人民币 | |
|--------------|------------------|------------------|
| | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 1,868,037,918.34 | 1,768,642,646.20 |
| 其中：库存现金 | 2,790,809.91 | 2,782,769.31 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,801,654,243.10 | 1,659,451,160.00 |

| | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 63,592,865.33 | 106,408,716.89 |
| 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 | 1,868,037,918.34 | 1,768,642,646.20 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

期初现金及现金等价物的余额追溯调整减少 5,449,290.70 元，系杭州世诚经济信息服务有限公司和浙江易川投资管理有限公司期初货币资金余额，根据新准则《财务报表列报》规定，对于被公司划归为持有待售的企业，应将其资产和负债分别计入“划分为持有待售的资产”和“划分为持有待售的负债”在资产负债表中单独列报，期末现金及现金等价物的余额也未包括上述两家公司的货币资金余额。

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|------------------|----------------|
| 货币资金 | | |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 269,543,739.33 | 为公司债券和银行借款提供抵押 |
| 无形资产 | 63,802,874.54 | 为银行借款提供抵押 |
| 在建工程 | 767,642,909.64 | 为银行借款提供抵押 |
| 投资性房地产 | 48,968,849.58 | 为银行借款提供抵押 |
| 合计 | 1,149,958,373.09 | / |

其他说明：

- ①本期抵押的固定资产、投资性房地产中北京御茗苑项目房屋建筑物（西城区阜成门内大街甲 91 号、95 号和 97 号）与本期抵押的无形资产北京御茗苑土地使用权共同为 2014 年末公司长期借款 2,625 万元及一年内到期的非流动负债 1,500 万元进行抵押。
- ②本期抵押的在建工程中豫珑城项目为长期借款 420,000,000.00 元进行抵押；同时公司对上述借款按 67%的投资比例提供连带责任保证担保。
- ③本期抵押的固定资产中豫园路 100 号、文昌路 10 号与福佑路 242 号底层、2-5 层共同为 2010 年公司债券 500,000,000.00 元进行抵押。

57、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币 余额 |
|-------|--------------|---------|---------------|
| 货币资金 | | | 51,495,734.28 |
| 其中：美元 | 7,314,705.70 | 6.11900 | 44,758,684.18 |
| 欧元 | 163,191.85 | 7.45560 | 1,216,693.16 |
| 港币 | 6,997,803.11 | 0.78887 | 5,520,356.94 |
| 其他应收款 | | | 3,023.69 |
| 其中：欧元 | 405.56 | 7.45560 | 3,023.69 |
| 应付账款 | | | 5,412,119.47 |
| 其中：美元 | 884,477.77 | 6.11900 | 5,412,119.47 |
| 其他应付款 | | | 14,232,006.11 |
| 其中：美元 | 2,314,905.33 | 6.11900 | 14,164,905.71 |
| 欧元 | 9,000.00 | 7.45560 | 67,100.40 |

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

①新增合并对象

| 新增合并对象 | 增加理由 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|--------------|---------|------------|------------|
| 沈阳豫园商业管理有限公司 | 新增全资子公司 | 171,703.20 | -28,296.80 |
| 上海豫尚文化传播有限公司 | 新增控股子公司 | | |

②减少合并对象

| 减少合并对象 | 减少理由 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|----------------|-----------|---------------|--------------|
| 上海亚一万里金店有限公司 | 清算终结 | 596,642.76 | |
| 上海子运工艺品有限公司 | 清算终结 | 1,008,384.63 | -172.49 |
| 肇庆老城隍庙餐饮管理有限公司 | 撤资 | 4,982,734.77 | 536.54 |
| 上海柚子百传餐饮管理有限公司 | 清算终结 | 985.89 | |
| 上海豫园商城进出口有限公司 | 已进入破产清算阶段 | -1,396,844.38 | -70,888.31 |
| 上海真北老庙黄金有限公司 | 清算终结 | 517,405.02 | -549,945.34 |
| 上海九天名玉珠宝玉器有限公司 | 清算终结 | 22,486,340.69 | 1,367,509.76 |

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------------|-------|------|--------------|---------|--------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海豫园职业技能培训中心 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 上海豫园黄金珠宝集团有限公司 | 上海浦东 | 上海黄浦 | 商业零售、批发,投资管理 | 96.22 | | 设立 |
| 裕璘实业有限公司 | 香港湾仔 | 香港湾仔 | 生产加工 | | 100.00 | 设立 |
| 上海老庙黄金有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 商业、加工 | | 100.00 | 设立 |
| 上海老城隍庙金银珠宝首饰有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 生产、加工、批发 | | 100.00 | 设立 |
| 上海嘉定老庙黄金有限公司 | 上海嘉定 | 上海嘉定 | 商业零售 | | 51.00 | 设立 |
| 上海莘庄老庙黄金有限公司 | 上海闵行 | 上海闵行 | 商业零售 | | 55.00 | 设立 |
| 上海青浦老庙黄金店有限公司 | 上海青浦 | 上海青浦 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海松江老庙黄金有限公司 | 上海松江 | 上海松江 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海南汇老庙黄金有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 商业零售 | | 80.00 | 设立 |
| 上海老庙黄金宝山店 | 上海宝山 | 上海宝山 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海奉城老庙黄金有限公司 | 上海奉贤 | 上海奉贤 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海周浦老庙黄金有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 商业零售 | | 70.00 | 设立 |
| 上海浦东新区高桥镇老庙黄金有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 商业零售 | | 60.00 | 设立 |
| 上海朱泾老庙黄金有限公司 | 上海金山 | 上海金山 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海桃浦老庙黄金有限公司 | 上海普陀 | 上海普陀 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海安亭老庙黄金有限公司 | 上海嘉定 | 上海嘉定 | 商业零售 | | 51.00 | 设立 |
| 上海惠南老庙黄金有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 商业零售 | | 60.00 | 设立 |
| 上海老庙黄金市南银楼有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 商业零售 | | 80.00 | 设立 |
| 上海罗店老庙黄金有限公司 | 上海宝山 | 上海宝山 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海浦东新世纪老 | 上海浦东 | 上海浦东 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |

| | | | | | | |
|------------------|------|------|---------|--|--------|----|
| 庙黄金有限公司 | | | | | | |
| 上海七宝老庙黄金有限公司 | 上海闵行 | 上海闵行 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海老庙黄金国际贸易发展有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 加工、外贸 | | 100.00 | 设立 |
| 上海昌里老庙黄金有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海老庙企业管理有限公司 | 上海浦东 | 上海闵行 | 生产加工 | | 100.00 | 设立 |
| 上海老庙黄金连锁投资发展有限公司 | 上海浦东 | 上海嘉定 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海老庙黄金真新银楼有限公司 | 上海嘉定 | 上海嘉定 | 商业零售 | | 51.00 | 设立 |
| 上海老庙黄金销售有限公司 | 上海浦东 | 上海黄浦 | 商业零售、批发 | | 100.00 | 设立 |
| 上海奉贤老庙黄金银楼有限公司 | 上海奉贤 | 上海奉贤 | 商业零售 | | 51.00 | 设立 |
| 上海川南老庙黄金有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 商业零售 | | 70.00 | 设立 |
| 上海老庙黄金兰溪银楼有限公司 | 上海普陀 | 上海普陀 | 商业零售 | | 70.00 | 设立 |
| 上海南莲老庙黄金有限公司 | 上海闵行 | 上海闵行 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海金卫老庙黄金有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海川北老庙黄金有限公司 | 上海虹口 | 上海虹口 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海浦东老庙黄金销售有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海淞沪老庙黄金有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海瀛东老庙黄金有限公司 | 上海崇明 | 上海崇明 | 商业零售 | | 51.00 | 设立 |
| 上海瀛岛老庙黄金有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 商业零售 | | 60.00 | 设立 |
| 上海五莲老庙黄金有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海华新老庙黄金有限公司 | 上海青浦 | 上海青浦 | 商业零售 | | 60.00 | 设立 |
| 上海老庙点睛品钻石首饰有限公司 | 上海浦东 | 上海奉贤 | 商业零售 | | 90.00 | 设立 |
| 上海南新老庙黄金有限公司 | 上海黄浦 | 上海浦东 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海静华老庙黄金有限公司 | 上海静安 | 上海静安 | 商业零售 | | 60.00 | 设立 |
| 上海老庙投资有限公司 | 上海浦东 | 上海黄浦 | 商业零售 | | 60.00 | 设立 |
| 四川豫园黄金珠宝有限公司 | 成都武侯 | 成都武侯 | 商业零售 | | 80.00 | 设立 |

| | | | | | | |
|------------------|------|------|--------------|--|--------|----|
| 上海长兴老庙黄金有限公司 | 上海崇明 | 上海崇明 | 商业零售 | | 51.00 | 设立 |
| 上海东川老庙黄金有限公司 | 上海闵行 | 上海闵行 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海九天名轩艺术品有限公司 | 上海浦东 | 上海青浦 | 商业零售 | | 51.00 | 设立 |
| 上海老庙钟表有限公司 | 上海浦东 | 上海闵行 | 商业零售 | | 50.00 | 设立 |
| 上海亚一金店有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 商业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海亚一金厂有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 生产、加工、批发 | | 100.00 | 设立 |
| 上海亚一徐泾金店有限公司 | 上海青浦 | 上海青浦 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海亚一昌里金店有限公司 | 上海嘉定 | 上海嘉定 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海亚一珠宝首饰有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 加工、外贸 | | 100.00 | 设立 |
| 上海亚一钻石首饰有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 生产加工 | | 100.00 | 设立 |
| 上海亚一南翔金店有限公司 | 上海嘉定 | 上海嘉定 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海亚一松江金店有限公司 | 上海松江 | 上海松江 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海亚一成泰金店有限公司 | 上海青浦 | 上海青浦 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海亚一礼品有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 生产加工、商业零售和批发 | | 100.00 | 设立 |
| 上海亚一市西金店有限公司 | 上海嘉定 | 上海嘉定 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海亚一黄金珠宝销售有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海亚一清河金店有限公司 | 上海嘉定 | 上海嘉定 | 商业零售 | | 45.00 | 设立 |
| 上海亚一杨浦金店有限公司 | 上海杨浦 | 上海杨浦 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海亚一黄金珠宝经营管理有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海亚一清河珠宝玉器有限公司 | 上海嘉定 | 上海嘉定 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海亚一崇明金店有限公司 | 上海崇明 | 上海崇明 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海亚一城中金店有限公司 | 上海嘉定 | 上海嘉定 | 商业零售 | | 55.00 | 设立 |
| 上海金山亚一黄金珠宝有限公司 | 上海金山 | 上海金山 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海亚一周浦金店有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |

| | | | | | | |
|---|---------|---------|----------|--------|--------|----|
| 上海亚一饰品销售有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 商业零售 | | 70.00 | 设立 |
| 上海老城隍庙餐饮(集团)有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 上海老饭店 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海绿波廊酒楼 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海豫园商城创造餐饮管理有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 服务业 | | 51.00 | 设立 |
| 上海老城隍庙百年传承餐饮管理有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 服务业 | | 100.00 | 设立 |
| Nan Xiang Steamed Bun International Co. Ltd | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海豫园南翔馒头店有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海老城隍庙小吃世界有限公司 | 上海黄浦 | 上海奉贤 | 服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海豫园商城会景楼大酒店有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海老城隍庙旅行社有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海乔家栅有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海乔家栅食品有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 生产加工 | | 100.00 | 设立 |
| 上海乔家栅物业发展有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海市南市区乔家栅食品厂 | 上海浦东 | 上海浦东 | 制造、加工、批发 | | 100.00 | 设立 |
| 上海真真乔家栅餐饮有限公司 | 上海虹口 | 上海虹口 | 服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海德兴馆 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海乔家栅 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海老城隍庙食品有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 商业 | 100.00 | | 设立 |
| 上海梨膏糖食品厂 | 上海浦东 | 上海浦东 | 制造 | | 100.00 | 设立 |
| 上海老城隍庙饼业有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 制造、加工 | | 100.00 | 设立 |
| 上海老城隍庙食品销售有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 商业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海瑞尔炒货食品有限公司 | 上海奉贤 | 上海奉贤 | 制造 | | 100.00 | 设立 |
| 上海老城隍庙五香豆食品有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 制造 | 40.00 | 60.00 | 设立 |
| 上海南方家电商厦有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 商业 | 100.00 | | 设立 |
| 上海南方家电维修 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 服务业 | | 100.00 | 设立 |

| | | | | | | |
|-------------------|-------|-------|---------|---------|---------|---------|
| 有限公司 | | | | | | |
| 上海悦宾工艺品市场经营管理有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 上海豫园超市有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 商业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海豫园老街商业经营管理有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 商业 | 100.00 | | 设立 |
| 上海豫园商城小商品有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 商业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海王大隆刀剪实业有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 商业零售、批发 | | 100.00 | 设立 |
| 上海豫象工艺礼品有限公司 | 上海黄浦 | 上海浦东 | 商业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海豫园商城百货有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 商业 | 100.00 | | 设立 |
| 上海豫尚文化传播有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 服务业 | | 80.00 | 设立 |
| 上海豫园旅游商城物业管理有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 上海豫园商城房地产发展有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 房地产开发 | 100.00 | | 设立 |
| 沈阳豫园房地产开发有限公司 | 辽宁沈阳 | 辽宁沈阳 | 房地产开发 | | 100.00 | 设立 |
| 沈阳一世界经营管理有限公司 | 辽宁沈阳 | 辽宁沈阳 | 服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海尚筑置业发展有限公司 | 上海金山 | 上海金山 | 房地产开发 | | 51.00 | 非同一控制合并 |
| 北京御茗苑文化发展有限责任公司 | 北京西城区 | 北京西城区 | 服务业 | | 70.00 | 非同一控制合并 |
| 上海豫泰房地产有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 房地产开发 | 90.00 | 10.00 | 设立 |
| 沈阳豫园商城置业有限公司 | 辽宁沈阳 | 辽宁沈阳 | 房地产开发 | | 67.00 | 设立 |
| 沈阳豫园商业管理有限公司 | 辽宁沈阳 | 辽宁沈阳 | 服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海豫园文化传播有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 上海豫园商城湖心亭茶业有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海豫园商城工艺品有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 商业 | 100.00 | | 设立 |
| 上海老城隍庙拍卖行有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 服务业 | 40.00 | 60.00 | 设立 |
| 上海阿拉街商贸发展有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 商业 | 75.00 | 25.00 | 设立 |
| 上海童涵春堂投资发展有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 投资管理 | 100.00 | | 设立 |
| 上海童涵春堂药业 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 医药生产、 | 49.6834 | 35.3166 | 同一控制下 |

| | | | | | | |
|--|-------|-------|---------|--------|--------|---------|
| 股份有限公司 | | | 加工、销售 | | | 合并 |
| 上海童涵春堂药业连锁经营有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 医药销售 | | 100.00 | 设立 |
| 上海童涵春堂洪山参药店有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 医药零售 | | 100.00 | 同一控制下合并 |
| 上海老城隍庙童涵春堂中医门诊部有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 中医门诊 | | 100.00 | 设立 |
| 上海童涵春堂兰村中医门诊部有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 中医门诊 | | 100.00 | 设立 |
| 上海童涵春堂中药饮片有限公司 | 上海浦东 | 上海黄浦 | 医药加工 | | 100.00 | 同一控制下合并 |
| 上海童涵春堂制药有限公司 | 上海浦东 | 上海浦东 | 医药加工、批发 | | 66.67 | 同一控制下合并 |
| 上海童涵春堂国药号中医门诊部有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 中医门诊 | | 100.00 | 设立 |
| 上海豫园商城进出口有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 外贸 | 100.00 | | 设立 |
| 上海豫园商城国际贸易有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 外贸 | 96.00 | 4.00 | 设立 |
| 上海豫园旅游服务有限公司 | 上海黄浦 | 上海黄浦 | 服务业 | 90.00 | 10.00 | 非同一控制合并 |
| 裕海实业有限公司 | 香港湾仔 | 香港湾仔 | 服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 裕臻实业有限公司 | 香港湾仔 | 香港湾仔 | 服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海豫园电子商务有限公司 | 上海黄浦 | 上海浦东 | 服务业 | 100.00 | | 设立 |
| 上海大豫商贸有限公司 | 上海黄浦 | 上海青浦 | 服务业 | | 100.00 | 设立 |
| 上海豫悦实业发展有限公司 | 上海黄浦 | 上海奉贤 | 服务业 | | 100.00 | 设立 |
| SHANGHAI YUGARDEN (EUROPE) CORPORATION GMBH | 德国汉堡 | 德国汉堡 | 商业批发 | | 100.00 | 设立 |
| SHANGHAI YUGARDEN (HAMBURG) CORPORATION GMBH | 德国汉堡 | 德国汉堡 | 商业零售 | | 100.00 | 设立 |
| 浙江易川投资管理有限公司 | 杭州上城区 | 杭州上城区 | 服务业 | 100.00 | | 非同一控制合并 |
| 杭州世诚经济信息服务有限公司 | 杭州上城区 | 杭州上城区 | 服务业 | 100.00 | | 非同一控制合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司对上海亚一清河金店有限公司持股比例为 45%，表决权比例为 65%，差异原因是根据股东会决议其他股东将 20%表决权委托给本公司代为行使。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

公司对上海老庙钟表有限公司持有 50%表决权，但仍控制该被投资单位，原因是公司有权任免被投资单位董事会的多数成员。

其他说明：

公司对上海豫园商城进出口有限公司投资比例为 100%，但并未将其纳入合并范围，原因是该公司已进入破产清算阶段。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 上海豫园黄金珠宝集团有限公司 | 3.78 | 10,487,045.26 | | 80,575,381.88 |
| 上海童涵春堂药业股份有限公司 | 15.00 | 2,074,960.66 | | 15,697,176.58 |
| 沈阳豫园商城置业有限公司 | 33.00 | | | 280,500,000.00 |

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 上海豫园黄金珠宝集团有限公司 | 4,333,769,928.92 | 150,901,467.05 | 4,484,671,395.97 | 2,222,791,991.95 | 6,267,671.38 | 2,229,059,663.33 | 5,221,718,233.92 | 87,001,301.32 | 5,308,719,592.64 | 3,342,832,684.20 | 11,465,259.25 | 3,354,297,943.45 |
| 上海童涵春 | 134,795,003.85 | 38,203,775.73 | 172,998,779.58 | 83,285,217.33 | 1,419,074.81 | 84,704,292.14 | 120,108,917.01 | 40,689,265.13 | 160,798,182.14 | 87,248,918.98 | 108,526.06 | 87,357,445.04 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|---------------|------------------|------------------|---------------|------------|----------------|------------------|------------|------------------|---------------|------------|----------------|
| 堂 药 业 股 份 有 限 公 司 | | | | | | | | | | | | |
| 沈 阳 豫 园 商 城 置 业 有 限 公 司 | 50,368,125.01 | 1,269,408,556.40 | 1,319,776,681.41 | 49,776,681.41 | 420,000.00 | 469,776,681.41 | 1,039,897,968.36 | 628,948.84 | 1,040,526,917.20 | 25,526,917.20 | 165,000.00 | 190,526,917.20 |

| 子 公 司 名 称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 上 海 豫 园 黄 金 珠 宝 集 团 有 限 公 司 | 17,517,426,969.05 | 313,574,736.34 | 313,582,488.06 | -23,442,372.04 | 20,602,289,497.38 | 629,433,496.47 | 629,433,496.47 | -673,970,036.78 |
| 上 海 童 涵 春 | 365,538,198.11 | 14,692,594.09 | 14,853,750.34 | -7,026,651.27 | 346,817,335.75 | 11,532,443.11 | 11,543,411.86 | -19,150,619.88 |

| | | | | | | | |
|--------------|--|--|---------------|--|--|--|-----------------|
| 堂药业股份有限公司 | | | | | | | |
| 沈阳豫园商城置业有限公司 | | | 21,193,393.07 | | | | -154,122,738.40 |

其他说明：

上海豫园黄金珠宝集团有限公司以合并口径披露。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

上海南莲老庙黄金有限公司原持股比例 65%，本期购入少数股权 35%，报告期末持股比例为 100%

上海老庙黄金兰溪银楼有限公司原持股比例 55%，本期购入少数股权 15%，报告期末持股比例为 70%

上海川北老庙黄金有限公司原持股比例 55%，本期购入少数股权 45%，报告期末持股比例为 100%

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位：元 币种：人民币

| | 上海南莲老庙黄金有限公司 | 上海老庙黄金兰溪银楼有限公司 | 上海川北老庙黄金有限公司 |
|--------------|--------------|----------------|--------------|
| 购买成本/处置对价 | | | |
| --现金 | 2,986,480.66 | 232,741.86 | 297,631.71 |
| --非现金资产的公允价值 | | | |
| 购买成本/处置对价合计 | 2,986,480.66 | 232,741.86 | 297,631.71 |

| | | | |
|--------------------------|--------------|------------|------------|
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 2,986,480.66 | 232,741.86 | 297,631.71 |
| 差额 | | | |
| 其中：调整资本公积 | | | |
| 调整盈余公积 | | | |
| 调整未分配利润 | | | |

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|-------|-------|------|---------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 招金矿业股份有限公司 | 山东招远 | 山东招远 | 采矿业 | 25.0183 | 0.7148 | 权益法 |
| 上海友谊复星(控股)有限公司 | 上海黄浦 | 上海浦东 | 其他 | 48.00 | | 权益法 |
| 武汉中北房地产开发有限公司 | 武汉武昌区 | 武汉武昌区 | 房地产业 | | 30.00 | 权益法 |
| 洛阳联华兴宇置业有限公司 | 洛阳西工区 | 洛阳西工区 | 房地产业 | | 50.00 | 权益法 |

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|--------------|----------------|--|----------------|--|
| | 洛阳联华兴宇置业有限公司 | | 洛阳联华兴宇置业有限公司 | |
| 流动资产 | 129,788,336.06 | | 308,643,584.90 | |
| 其中：现金和现金等价物 | 31,587,481.53 | | 36,600,762.43 | |
| 非流动资产 | 178,644.15 | | 2,537,977.21 | |
| 资产合计 | 129,966,980.21 | | 311,181,562.11 | |
| 流动负债 | 38,618,337.31 | | 288,519,478.70 | |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 38,618,337.31 | | 288,519,478.70 | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 91,348,642.90 | | 22,662,083.41 | |
| 按持股比例计算的净资产份 | 64,095,930.96 | | 11,331,041.71 | |

| | | | | |
|----------------------|----------------|--|---------------|--|
| 额 | | | | |
| 调整事项 | 7,104,528.40 | | 39,870,651.24 | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | -1,139,524.38 | | -3,047,093.76 | |
| --其他 | 8,244,052.78 | | 42,917,745.00 | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 71,200,459.36 | | 51,201,692.95 | |
| | | | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| | | | | |
| 营业收入 | 352,403,601.00 | | | |
| 财务费用 | 362,193.22 | | -45,775.69 | |
| 所得税费用 | 23,261,531.73 | | -2,129,960.37 | |
| 净利润 | 68,686,559.49 | | -6,389,881.09 | |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 68,686,559.49 | | -6,389,881.09 | |
| | | | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | | | |

其他说明

根据合同约定公司对洛阳联华兴宇置业有限公司 36,843,219.01 元利润享有 100%的权益，超过该金额的利润按持股比例享有权益。

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | | 期初余额/ 上期发生额 | | |
|-------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 招金矿业股份有限公司 | 上海友谊复星(控股)有限公司 | 武汉中北房地产开发有限公司 | 招金矿业股份有限公司 | 上海友谊复星(控股)有限公司 | 武汉中北房地产开发有限公司 |
| 流动资产 | 6,072,054,341.27 | 276,067,212.84 | 5,916,648,583.02 | 5,480,826,289.12 | 247,326,110.76 | 6,708,951,970.86 |
| 非流动资产 | 19,783,701,448.14 | 1,810,500,697.36 | 1,783,879,044 | 17,005,818,331.70 | 1,017,154,823.72 | 2,004,351,144 |
| 资产合计 | 25,855,755,789.41 | 2,086,567,910.20 | 5,918,432,462.06 | 22,486,644,620.82 | 1,264,480,934.48 | 6,710,956,322.00 |
| | | | | | | |
| 流动负债 | 10,591,462,319.22 | 1,382,277.27 | 3,218,462,314.08 | 10,223,939,930.80 | 2,554,582.13 | 3,868,222,281.64 |

| | | | | | | |
|---------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|------------------|
| 非流动负债 | 5,596,152,591 .08 | 343,986,817 .27 | 250,000,000 .00 | 3,016,428,500 .54 | 145,649,763 .15 | 1,480,000,000.00 |
| 负债合计 | 16,187,614,910.30 | 345,369,094.54 | 3,468,462,314.08 | 13,240,368,431.34 | 148,204,345.28 | 5,348,222,281.64 |
| 少数股东权益 | 1,114,582,676.12 | | | 856,578,492.85 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 8,553,558,202.99 | 1,741,198,815.66 | 2,449,970,147.98 | 8,389,697,696.63 | 1,116,276,589.20 | 1,362,734,040.36 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 2,201,095,685.93 | 835,775,431.52 | 734,991,044.39 | 2,158,929,297.97 | 535,812,762.82 | 408,820,212.11 |
| 调整事项 | | 105,136,417.61 | -2,510,044.20 | | 108,590,574.77 | -5,463,855.68 |
| - - 商誉 | | | | | | |
| - - | | | -2,510,044.20 | | | -5,463,855.68 |

| | | | | | | |
|----------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|
| 内部交易未实现利润 | | | | | | |
| - 其他 | | 105,136,417 .61 | | | 108,590,574 .77 | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 2,201,095,685 .93 | 940,911,849 .13 | 732,481,000 .19 | 2,158,929,297 .97 | 644,403,337 .59 | 403,356,356 .43 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | HK\$2,984,112, 000.00 | | | HK\$3,380,976, 000.00 | | |
| 营业 | 5,790,949,734 .98 | 9,227,400.0 0 | 4,555,288,4 68.00 | 6,360,612,399 .29 | 9,471,941.1 1 | 247,648,626 .20 |

| | | | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 收入 | | | | | | |
| 净利润 | 461,548,649.15 | 29,911,064.10 | 1,087,236,107.62 | 718,169,664.54 | 36,880,436.12 | 41,344,834.44 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | |
| 其他综合收益 | -146,607.28 | 595,011,162.36 | | -273,211.97 | 95,706,284.22 | |
| 综合收益总额 | 461,402,041.87 | 624,922,226.46 | 1,087,236,107.62 | 717,896,452.57 | 132,586,720.34 | 41,344,834.44 |
| | | | | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 76,320,000.00 | | | 183,168,000.00 | | 45,000,000.00 |

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|--------------|-------------|-------------|
| 合营企业： | | |
| 洛阳上豫物业管理有限公司 | 13,559.46 | 71,581.24 |
| 投资账面价值合计 | 13,559.46 | 71,581.24 |
| 下列各项按持股比例计算的 | | |

| | | |
|-----------------|------------|--------------|
| 合计数 | | |
| --净利润 | -58,021.78 | -132,422.41 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -58,021.78 | -132,422.41 |
| | | |
| 联营企业： | | |
| 上海童涵春堂上虹药店有限公司 | 221,741.04 | 263,739.48 |
| R21Cuisine 株式会社 | | 2,740,156.95 |
| 投资账面价值合计 | 221,741.04 | 3,003,896.43 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -41,998.44 | 324,652.74 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -41,998.44 | 324,652.74 |

十、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具包括金融资产和金融负债，金融资产主要包括：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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。金融负债主要包括：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；其他金融负债。金融工具相关的风险包括：利率风险、货币风险、商品价格风险和流动资金风险。公司管理层负责管理和监控上述风险，以确保及时有效地实施适当措施。

1、利率风险

本公司需对浮动利率借款承担利率变动风险，本公司未使用任何工具对借款利率变动风险进行对冲。公司目前的借款利率根据人民银行公布的同期贷款基准利率浮动一定基点确定。

2、货币风险

本公司的货币风险主要来自以外币计价的资产、负债汇率变动风险，主要包括货币资金、应付账款、其他应收款、其他应付款等。本公司目前尚未制定外币计价资产的汇率对冲政策。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司以外币计价的货币性项目详见附注“六/57”。

3、商品价格风险

本公司主营业务有很大部份由黄金珠宝业务构成，黄金市场受全球及地区供求状况影响。黄金价格下跌可能对公司的财务状况造成不利影响，为降低商品价格变动风险，本公司使用黄金租赁及黄金 T+D 延期交易业务等金融工具来降低黄金价格波动对黄金存货带来的风险。上述金融工具自合约期限届满之日结算，合同期内公允价值变动计入当期损益。

黄金租赁业务风险在于：一、黄金价格上涨时，公司销售收入提高，但黄金租赁业务获取的原材料在归还时的价格随之上涨，会部分冲减公司由于金价上涨、销售单价提升所带来的利润；二、黄金租赁损益确认的时点与租入黄金实现销售结转损益的时点存在一定的时间差，在现有的财务制度下“公允价值变动损益”可能会影响一定会计期间的经营状况。截至 2014 年 12 月 31 日，公司持有的黄金租赁余额为 6,778.00 公斤，价值约为 162,804.12 万元。

黄金 T+D 延期交易业务风险在于：若发生公司持仓量过大、未及时补足保证金或操作差错等情况，将不利于公司的稳健经营。但公司进行黄金 T+D 延期交易业务的目的系为利用对冲交易锁定成本，稳定经营业绩，其业务风险处于可控程度。截至 2014 年 12 月 31 日，公司黄金 T+D 延期交易业务持仓情况如下：

| 项目 | 黄金 T+D | 合约价值 | 黄金 T+D | 合约价值 |
|---------|--------|----------|--------|-----------|
| | 多仓(kg) | (万元) | 空仓(kg) | (万元) |
| miniT+D | 28.90 | 693.46 | - | - |
| T+D | 159.00 | 3,816.00 | 878.00 | 21,182.25 |
| 合计 | 187.90 | 4,509.46 | 878.00 | 21,182.25 |

4、流动资金风险

本公司管理层已为公司中短期资金建立了流动资金风险管理制度，本公司通过银行融资、发行债券等来管理公司的流动资金风险。下表列示本公司金融负债未来还本付息时需支付的现金流量(万元)：

| 项目 | 加权平均利率 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 | 现金流量总额 | 账面价值 |
|-------------|--------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| 应付账款 | - | 30,083.41 | - | - | 30,083.41 | 30,083.41 |
| 其他应付款 | - | 48,222.03 | - | - | 48,222.03 | 48,222.03 |
| 短期借款 | 5.38% | 63,023.73 | - | - | 63,023.73 | 60,000.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 5.91% | 54,508.02 | - | - | 54,508.02 | 51,500.00 |
| 长期借款 | 6.15% | 2,782.55 | 7,248.35 | 48,593.29 | 58,624.19 | 44,625.00 |
| 应付债券 | 5.20% | 2,600.00 | 2,600.00 | 55,200.00 | 60,400.00 | 50,000.00 |
| 其他非流动负债 | 5.80% | 4,637.00 | 34,637.00 | 52,645.00 | 91,919.00 | 80,000.00 |
| 合计 | | 205,856.74 | 44,485.35 | 156,438.29 | 406,780.38 | 364,430.44 |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|----|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|------------------|--|--|------------------|
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 889,748,021.70 | | | 889,748,021.70 |
| 1. 交易性金融资产 | 889,748,021.70 | | | 889,748,021.70 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 89,750,473.75 | | | 89,750,473.75 |
| (3) 衍生金融资产 | 14,827,575.00 | | | 14,827,575.00 |
| (4) 其他 | 785,169,972.95 | | | 785,169,972.95 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二)可供出售金融资产 | 66,020,001.85 | | | 66,020,001.85 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 66,020,001.85 | | | 66,020,001.85 |
| (3) 其他 | | | | |
| (三) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (四) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 955,768,023.55 | | | 955,768,023.55 |
| (五) 交易性金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| (六)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | 1,628,041,160.00 | | | 1,628,041,160.00 |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 1,628,041,160.00 | | | 1,628,041,160.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|-----------------|------|---|------|------------------|-------------------|
| 上海复星产业投资有限公司 | 上海浦东 | 开发和生产仪器仪表、计算机软件、销售自产产品，经济信息咨询服务。 | 6 亿元 | 17.26 | 17.26 |
| 上海复星高科技(集团)有限公司 | 上海杨浦 | 生物制品、计算机领域的技术开发、技术转让及生产和销售自产产品；相关业务的咨询服务等 | 38 亿 | 12.64 | 12.64 |

本企业的母公司情况的说明

截至 2014 年 12 月 31 日，上海复星高科技(集团)有限公司、上海复星产业投资有限公司为一致行动人且为公司的第一大股东。公司第一大股东的最终控制人为郭广昌。

其他说明：

上海复星产业投资有限公司 2015 年减持公司股份，详见财务报表附注“十四/3”。

上海复星高科技(集团)有限公司 2014 年度增持公司股份，详见财务报表附注“十五/7”。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八/1”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八/3”。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|----------------|--------|
| 上海童涵春堂上虹药店有限公司 | 联营公司 |
| 洛阳联华兴宇置业有限公司 | 合营公司 |

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|----------------|
| 上海复星药业有限公司 | 郭广昌控制的企业 |
| 上海复远建设监理有限公司 | 郭广昌控制的企业 |
| 国药控股股份有限公司 | 郭广昌施加重要影响的其他企业 |
| 邯郸制药股份有限公司 | 郭广昌控制的企业 |
| 上海豫园(集团)有限公司 | 参股股东 |
| 国药控股分销中心有限公司 | 郭广昌施加重要影响的其他企业 |
| 德邦基金管理有限公司 | 郭广昌控制的企业 |
| 上海复星高科技集团财务有限公司 | 郭广昌控制的企业 |
| 上海豫园商城进出口有限公司 | 未纳入合并范围的全资子公司 |
| 浙江复星商业发展有限公司 | 郭广昌控制的企业 |

其他说明

注：2014年12月10日，上海复星医药(集团)股份有限公司董事会做出决议：将其持有的上海复星药业有限公司的97%股份转让给国药控股国大药房有限公司。截至审计报告日止，该股权转让已完成工商变更。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 上海复星药业有限公司 | 药品采购 | 6,204,398.41 | 7,838,253.57 |
| 国药控股股份有限公司 | 药品采购 | 1,409,692.24 | 1,692,683.31 |
| 国药控股分销中心有限公司 | 药品采购 | 5,978,134.76 | 5,061,434.47 |
| 邯郸制药股份有限公司 | 药品采购 | | 216,960.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 上海复星药业有限公司 | 药品销售 | 7,202,501.75 | 8,301,844.30 |
| 上海童涵春堂上虹药店有限公司 | 药品销售 | 1,645,555.31 | 1,092,169.17 |
| 国药控股股份有限公司 | 药品销售 | 193,611.37 | 143,408.72 |

关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-----------------|--|--------------|-----------|
| 上海复星高科技(集团)有限公司 | 北京市西城阜区内大街95号局部(2号楼)、93号局部(四合院)、北京市西城区阜内大街甲91号 | 8,166,666.67 | |

| | | | |
|--------------|-----------------------|------------|------------|
| | 局部 (3 号楼) | | |
| 上海复远建设监理有限公司 | 旧校场路 125 号 4 楼 办公房 | 221,673.00 | 221,673.00 |

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|----------------|--|--------------|--------------|
| 上海豫园 (集团) 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) | 4,044,790.00 | 3,677,082.00 |
| | | | |

(2). 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|---------------|---------------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 洛阳联华兴宇置业有限公司 | 25,000,000.00 | | | |
| | | | | |
| 拆出 | | | | |
| 上海豫园商城进出口有限公司 | 1,705,895.34 | | | |
| 洛阳联华兴宇置业有限公司 | 25,000,000.00 | | | |

(3). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------|
| 关键管理人员报酬 | 661 | 770 |

(4). 其他关联交易

①报告期内，公司向洛阳联华兴宇置业有限公司收取资金占用费 3,517,511.04 元。

②经公司 2012 年第三次股东大会 (临时会议) 批准，公司与关联方上海复星高科技集团财务有限公司 (以下简称“复星财务公司”) 续签《金融服务协议》，由复星财务公司为公司 (包括合并报表范围内子公司) 提供存款服务、授信服务、结算服务以及其他金融服务，协议期限自 2013 年 1 月 1 日起至 2014 年 6 月 30 日。经 2014 年第一次股东大会 (2013 年年会) 审议通过，续签变更为 2014 年 7 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日。截止至 2014 年 12 月 31 日，公司在复星财务公司的七天通知存款余额 4.4 亿，活期存款余额 159,569,531.57 元，应收复星财务公司七天通知存款利息 3,100,350 元；报告期已到账和应收存款利息收入合计 5,564,076.01 元。

报告期内，公司在上海复星高科技集团财务有限公司资金往来情况如下：

| 科目 | 年初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
| | | | | |

| | | | | |
|---------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 银行存款 | 147,106,506.16 | 1,642,463,726.01 | 1,190,000,700.60 | 599,569,531.57 |
| 其中：存入资金 | 144,817,574.40 | 1,640,000,000.00 | 1,190,000,700.60 | 594,816,873.80 |
| 利息收入 | 2,656,431.76 | 2,463,726.01 | - | 5,120,157.77 |
| 借款利息 | -367,500.00 | - | - | -367,500.00 |
| 应收利息 | - | 3,100,350.00 | - | 3,100,350.00 |

③ 报告期末，公司向德邦基金管理有限公司购入德邦德利货币基金 B298,060,846.65 元，报告期内取得投资收益 4,533,096.63 元，其中报告期末应收德利货币基金 B 未付收益 515,668.30 元。

④ 根据 2011 年第三次股东大会（临时会议）决议，公司下属全资子公司上海豫园商城房地产发展有限公司出资 3.12 亿元，与复星集团旗下浙江复星商业发展有限公司等关联企业共同出资设立“上海星荃投资中心（有限合伙）”（原“复星豫园商旅文产业基金”），公司在该基金中占比 16%。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-----------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 上海复星药业有限公司 | 729,509.01 | 36,475.45 | 63,745.93 | 3,187.30 |
| 应收账款 | 上海童涵春堂上虹药店有限公司 | 625,035.49 | 31,251.77 | 380,593.91 | 19,029.70 |
| 应收账款 | 国药控股股份有限公司 | | | 39,234.00 | 1,961.70 |
| 其他应收款 | 上海豫园商城进出口有限公司 | 1,705,895.34 | 1,705,895.34 | | |
| 其他应收款 | 洛阳联华兴宇置业有限公司 | | | 14,000,000.00 | 700,000.00 |
| 应收利息 | 上海复星高科技集团财务有限公司 | 3,100,350.00 | | | |
| 应付股利 | 德邦德利货币基金B | 515,668.30 | | | |

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|------------|------------|
| 应付账款 | 上海复星药业有限公司 | 4,125.00 | 777,179.08 |
| 应付账款 | 邯郸制药股份有限公司 | | 139,443.20 |
| 应付账款 | 国药控股股份有限公司 | 432,264.60 | 317,372.44 |

| | | | |
|-------|-----------------|------------|------------|
| 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 | 上海复星高科技(集团)有限公司 | 583,333.33 | |

十三、 承诺及或有事项

1、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(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 | | |
| 为非全资的控股子公司担保 | <u>1,064,570.20</u> | <u>190,944.12</u> |
| 为控股子公司担保合计 | <u>1,064,570.20</u> | <u>190,944.12</u> |

(3) 担保总额占公司净资产比例：25.43%

十四、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|--|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 | | | |
| 重要的对外投资 | 经公司第八届董事会第七次会议批准，公司及全资子公司上海豫园商城房地产发展有限公司拟受让关联方上海复地投资管理有限公司所持上海确诚房地产有限公司100%股权，交易总额为2.03亿元。 | | |
| 重要的债务重组 | | | |
| 自然灾害 | | | |
| 外汇汇率重要变动 | | | |
| | | | |
| | | | |

2、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------|----------------------------|
| 拟分配的利润或股利 | 经公司八届董事会第八次会议审议，拟以2014年底公司 |
|-----------|----------------------------|

| | |
|-----------------|---|
| | 股本总额 1,437,321,976 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.1 元（含税），共计 301,837,614.96 元，结余未分配利润 1,202,388,522.91 元，结转以后年度分配。本年度不进行资本公积金转增股本。该 2014 年度利润分配方案尚需股东大会审议批准。 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

3、其他资产负债表日后事项说明

1、截止 2015 年 1 月 27 日上海证券交易所收盘，上海复星产业投资有限公司持有本公司股份 247,745,078 股，占本公司总股本的 17.237%。2015 年 1 月 27 日，上海复星产业投资有限公司通过上海证券交易所的证券交易减持了 0.021%，截止 2015 年 1 月 27 日上海证券交易所收盘，上海复星产业投资有限公司仍持有本公司股份 247,745,078 股，占本公司总股本的 17.237%，从 2007 年 8 月 20 日至 2007 年 9 月 5 日累计减持 0.988%，及 2015 年 1 月 27 日减持 0.021%，合计减持比例已超过本公司总股本的 1%。

2、2015 年 1 月 6 日，上海市黄浦区人民法院裁定本公司之全资子公司上海豫园商城进出口有限公司破产。

十五、其他重要事项

1、终止经营

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----------------|----|-----------|------------|-----------|------------|------------------|
| 上海豫园商城进出口有限公司 | | 70,888.31 | -70,888.31 | | -70,888.31 | -70,888.31 |
| 浙江易川投资管理有限公司 | | 27,323.62 | -26,373.62 | -6,593.41 | -19,780.21 | -19,780.21 |
| 杭州世诚经济信息服务有限公司 | | -8,852.76 | 9,502.76 | 2,375.69 | 7,127.07 | 7,127.07 |

2、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 黄金珠宝 | 餐饮 | 食品 | 医药 | 房产 | 工艺品、百货、进出口及 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|------|----|----|----|----|-------------|----|-------|----|
| | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------|-------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | | | | | | 服务 | | | |
| 主营业务收入 | 17,521,217,234.03 | 585,777,685.49 | 112,558,991.98 | 486,606,224.83 | 10,829,857.00 | 156,898,799.39 | | | 18,873,888,792.72 |
| 主营业务成本 | 16,350,058,969.53 | 197,129,626.35 | 65,012,974.61 | 401,764,130.96 | 4,330,872.74 | 105,215,843.30 | | | 17,123,512,417.49 |
| 资产总额 | 4,490,912,912.10 | 609,634,403.65 | 83,015,675.84 | 356,191,456.29 | 2,082,075,085.83 | 2,032,085,761.55 | 9,002,662,438.87 | 4,825,663,579.67 | 13,830,914,154.46 |
| 负债总额 | 2,230,695,220.19 | 148,256,325.60 | 19,760,927.92 | 145,095,311.97 | 1,480,684,579.51 | 1,029,917,790.27 | 4,684,959,367.86 | 3,939,583,148.59 | 5,799,786,374.73 |

3、其他

2014 年内，上海复星高科技(集团)有限公司通过二级市场，以现金方式增持本公司股票 70,417,670 股，占公司股本比例为 4.90%。本次增持后，上海复星高科技(集团)有限公司直接持有公司 12.64% 股份，通过上海复星产业投资有限公司持有公司的 17.26% 的股份，合计持有公司 29.90% 的股份。上海复星产业投资有限公司和上海复星高科技(集团)有限公司为一致行动人。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|-------|--------------|--------|------------|--------------|-------|--------------|--------|------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 588,857.95 | 12.41 | 29,442.90 | 5.00 | 559,415.05 | 673,742.43 | 13.95 | 33,687.12 | 5.00 | 640,055.31 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 4,157,372.37 | 87.59 | 4,157,372.37 | 100.00 | 0.00 | 4,157,372.37 | 86.05 | 4,157,372.37 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 4,746,230.32 | / | 4,186,815.27 | / | 559,415.05 | 4,831,114.80 | / | 4,191,059.49 | / | 640,055.31 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|-------|------------|-----------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 588,857.95 | 29,442.90 | 5.00 |
| 合计 | 588,857.95 | 29,442.90 | 5.00 |

确定该组合依据的说明：

对于单项金额不重大且按信用风险特征组合后的应收款项，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。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-4,244.22元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额4,197,191.47元，占应收账款期末余额合计数的比例88.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额4,159,363.33元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|-------|------|---------|------|------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------------|-------|---------------|--------|------------------|------------------|-------|---------------|--------|------------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,745,240,230.29 | 99.83 | 87,262,011.52 | 5.00 | 1,657,978,218.77 | 1,608,974,043.92 | 99.81 | 80,448,702.19 | 5.00 | 1,528,525,341.73 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,033,412.00 | 0.17 | 3,033,412.00 | 100.00 | 0.00 | 3,033,412.00 | 0.19 | 3,033,412.00 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,748,273,642.29 | / | 90,295,423.52 | / | 1,657,978,218.77 | 1,612,007,455.92 | / | 83,482,114.19 | / | 1,528,525,341.73 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额 | | |
|-------|------------------|---------------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 1,744,506,565.47 | 87,225,328.28 | 5.00 |
| 1—2 年 | 184,355.90 | 9,217.80 | 5.00 |
| 2—3 年 | 15,034.08 | 751.70 | 5.00 |
| 3 年以上 | 534,274.84 | 26,713.74 | 5.00 |
| 合计 | 1,745,240,230.29 | 87,262,011.52 | 5.00 |

确定该组合依据的说明:

对于单项金额不重大且按信用风险特征组合后的应收款项,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。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 6,813,309.33 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------------|------------------|
| 押金 | 213,500.00 | 213,500.00 |
| 备用金 | 18,300.00 | 18,100.00 |
| 暂借款 | 3,236,267.90 | 3,241,950.70 |
| 往来款 | 1,743,703,851.88 | 1,608,097,499.81 |
| 其他 | 1,101,722.51 | 436,405.41 |
| 合计 | 1,748,273,642.29 | 1,612,007,455.92 |

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------------------|-------|---------------------|---------------|
| 公司 1 | 往来款 | 1,353,509,705.16 | 1 年以内 | 77.42 | 67,675,485.26 |
| 公司 2 | 往来款 | 199,844,715.91 | 1 年以内 | 11.43 | 9,992,235.80 |
| 公司 3 | 往来款 | 144,032,970.59 | 1 年以内 | 8.24 | 7,201,648.53 |
| 公司 4 | 往来款 | 32,698,406.53 | 1 年以内 | 1.87 | 1,634,920.33 |
| 公司 5 | 往来款 | 6,000,000.00 | 1 年以内 | 0.34 | 300,000.00 |
| 合计 | / | 1,736,085,798.19 | / | 99.30 | 86,804,289.92 |

3、长期股权投资

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|--------------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,031,627,040.52 | 1,600,000.00 | 1,030,027,040.52 | 680,429,040.52 | | 680,429,040.52 |
| 对联营、合营企业投资 | 3,080,866,701.03 | | 3,080,866,701.03 | 2,743,363,076.43 | | 2,743,363,076.43 |
| 合计 | 4,112,493,741.55 | 1,600,000.00 | 4,110,893,741.55 | 3,423,792,116.95 | | 3,423,792,116.95 |

(1) 对子公司投资

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|----------------|------|----------------|--------------|--------------|
| 上海童涵春堂药业股份有限公司 | 18,382,846.32 | | | 18,382,846.32 | | |
| 上海豫泰房地产有限公司 | 59,202,000.00 | 351,198,000.00 | | 410,400,000.00 | | |
| 上海阿拉街商贸发展有限公司 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 | | |
| 上海豫园商城进出口有限公司 | 1,675,989.74 | | | 1,675,989.74 | 1,600,000.00 | 1,600,000.00 |
| 上海豫园黄金珠宝集团有限公司 | 162,443,742.39 | | | 162,443,742.39 | | |
| 上海豫园职业技能培训中心 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 上海南方家电商厦有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 上海豫园老街商业经营管理有限公司 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 | | |
| 上海老城隍庙餐饮(集团)有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 上海老城隍庙食品有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 上海豫园商城房地产发展有限公司 | 150,000,000.00 | | | 150,000,000.00 | | |
| 上海豫 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|-------------------|---------------|------------|--|---------------|-----------|-----------|
| 园旅游商城物业管理有限公司 | 00 | | | | | |
| 上海豫园文化传播有限公司 | 1,200,000.00 | | | 1,200,000.00 | | |
| 上海豫园商城工艺品有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 上海老城隍庙拍卖行有限公司 | 4,000,000.00 | | | 4,000,000.00 | | |
| 上海豫园商城百货有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | |
| 裕海实业有限公司 | 8,158,070.00 | | | 8,158,070.00 | | |
| 上海童涵春堂投资发展有限公司 | 70,000,000.00 | | | 70,000,000.00 | | |
| 上海豫园商城国际贸易有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 上海老城隍庙五香豆食品有限公司 | 2,800,000.00 | | | 2,800,000.00 | | |
| 上海豫园电子商务有限公司 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | |
| 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 | | |
| 上海豫园旅游服务有限公司 | 31,275,860.00 | | | 31,275,860.00 | | |
| 合计 | 680,429,04 | 351,198,00 | | 1,031,627,04 | 1,600,000 | 1,600,000 |

| | | | | | | |
|--|------|------|--|------|-----|-----|
| | 0.52 | 0.00 | | 0.52 | .00 | .00 |
|--|------|------|--|------|-----|-----|

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|--------|------|----------------|----------------|--------|---------------|--------|----|------------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 招金矿业股份有限公司 | 2,098,959.738.84 | | | 117,560.571.19 | -2,365.458.13 | | 74,200,000.00 | | | 2,139,954,851.90 | |
| 上海友谊复星(控股)有限公司 | 644,403,337.59 | | | 10,903,153.61 | 285,605,357.93 | | | | | 940,911,849.13 | |
| 小计 | 2,743,363,076.43 | | | 128,463,724.80 | 283,239,899.80 | | 74,200,000.00 | | | 3,080,866,701.03 | |
| 合计 | 2,743,363,076.43 | | | 128,463,724.80 | 283,239,899.80 | | 74,200,000.00 | | | 3,080,866,701.03 | |

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 109,670,454.93 | 43,505,359.74 | 103,301,594.77 | 42,241,871.74 |
| 其他业务 | 121,996,480.94 | 40,292,331.88 | 164,627,195.30 | 41,086,934.33 |
| 合计 | 231,666,935.87 | 83,797,691.62 | 267,928,790.07 | 83,328,806.07 |

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 80,421,606.02 | 68,196,332.71 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 128,463,724.80 | 195,064,460.47 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 45,973,922.80 | 15,061,776.82 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 133,802.46 | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 9,530,320.27 | 9,047,432.91 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 17,296,708.44 | 11,579,200.00 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | 438,509.59 | |
| 合计 | 282,258,594.38 | 298,949,202.91 |

十七、 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 | 说明 |
|--|----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 3,698,337.28 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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） | 58,574,735.35 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 8,260,546.63 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保 | 140,988,220.31 | |

| | | |
|---|----------------|--|
| 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 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 730,000.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -6,305,328.69 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| 所得税影响额 | -40,185,030.10 | |
| 少数股东权益影响额 | -2,754,209.52 | |
| 合计 | 163,007,271.26 | |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|---|----------------|--|
| 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 | -13,541,591.97 | 公司目前用于生产加工的原材料主要来自于：一是向银行租赁的黄金，二是从上海黄金交易所购入现货黄金。公司在通过黄金租赁、上海黄金交易所取得黄金现货的同时配以黄金 T+D 延期交易、黄金远期交易和黄金期货交易等衍生金融工具来对冲交易锁定成本，上述金融工具是公司主营业务的组成部分，运用上述金融工具可以有效降低经营风险，稳定经营业绩。公司以前年度已逐步采用上述方式对冲黄金价格波动的影响，直至 2013 年底实现了完全对冲，但在 2013 年间同时也存在部分未对冲的现象，且未对对冲和未对冲部分进行分别核算，因此公司将上述业务产生的投资收益及公允价值变 |

| | | |
|--|--|---|
| | | 动损益列为非经常性损益项目。2014 年起公司将继续保持完全的对冲机制，即使今后调整经营策略，公司也会对对冲和未对冲部分的影响进行分别核算。由于公司从事上述业务能起到抵御黄金价格波动对公司经营产生风险的作用，增强公司稳健经营能力，与公司正常生产经营活动存在直接联系，不存在特殊性和偶发性，根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中关于非经常性损益项目的定义，公司认为由上述对冲金融工具产生的投资收益及公允价值变动损益自 2014 年起应列为经常性损益项目。 |
| | | |

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 | 14.420 | 0.698 | 0.698 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 12.076 | 0.584 | 0.584 |

3、会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 2,007,367,196.09 | 1,768,642,646.20 | 1,868,037,918.34 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 12,541,870.10 | 1,102,148,480.89 | 874,920,446.70 |
| 衍生金融资产 | 39,115,590.80 | 21,079,712.00 | 14,827,575.00 |
| 应收票据 | 1,777,091.68 | 1,766,828.49 | 0.00 |
| 应收账款 | 194,587,471.75 | 185,612,929.38 | 200,355,738.82 |

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 预付款项 | 345,009,954.88 | 346,622,216.95 | 352,077,664.96 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | 3,100,350.00 |
| 应收股利 | | | 1,334,238.18 |
| 其他应收款 | 104,735,953.61 | 52,701,642.59 | 46,336,504.05 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 3,312,416,235.95 | 4,736,943,306.06 | 2,931,417,661.72 |
| 划分为持有待售的资产 | 0.00 | 52,434,779.95 | 52,422,126.81 |
| 一年内到期的非流动资产 | 5,286,088.38 | 8,133,439.96 | 19,836,082.00 |
| 其他流动资产 | | 400,000,000.00 | |
| 流动资产合计 | 6,022,837,453.24 | 8,676,085,982.47 | 6,364,666,306.58 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 299,635,329.07 | 156,138,486.49 | 462,693,831.27 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 3,235,010,344.81 | 3,260,966,162.61 | 3,945,924,295.11 |
| 投资性房地产 | 163,606,728.36 | 206,630,969.74 | 231,967,678.49 |
| 固定资产 | 922,425,546.67 | 990,384,877.37 | 952,644,298.42 |
| 在建工程 | 151,623,628.70 | 516,953.00 | 1,265,645,306.58 |
| 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 | 69,727,233.58 | 67,838,436.59 | 66,060,627.83 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 5,180,289.28 | 18,002,668.87 | 19,168,890.30 |
| 递延所得税资产 | 172,887,390.87 | 210,423,693.59 | 225,609,414.84 |
| 其他非流动资产 | 1,813,715.85 | 1,161,533.45 | 296,533,505.04 |
| 非流动资产合计 | 5,021,910,207.19 | 4,912,063,781.71 | 7,466,247,847.88 |
| 资产总计 | 11,044,747,660.43 | 13,588,149,764.18 | 13,830,914,154.46 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 72,000,000.00 | | 600,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 1,173,242,580.00 | 2,133,856,740.00 | 1,628,041,160.00 |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 304,179,498.50 | 484,493,214.49 | 300,834,135.77 |
| 预收款项 | 452,825,583.58 | 835,400,391.78 | 241,580,336.13 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 应付职工薪酬 | 31,905,176.20 | 66,538,627.29 | 60,319,803.08 |
| 应交税费 | 84,108,646.31 | -32,919,768.44 | 113,990,367.76 |
| 应付利息 | 29,699,767.02 | 43,710,878.15 | 30,190,044.83 |
| 应付股利 | 17,356,797.93 | 11,070,979.27 | 26,487,575.28 |
| 其他应付款 | 371,745,442.59 | 431,647,138.18 | 482,220,300.10 |
| 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 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 106,250,000.00 | 515,000,000.00 | 515,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 2,643,313,492.13 | 4,488,798,200.72 | 3,998,663,722.95 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 281,250,000.00 | 206,250,000.00 | 446,250,000.00 |
| 应付债券 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 15,557.31 | 15,557.31 | 15,557.31 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 8,872.16 | 8,736,110.51 |
| 递延所得税负债 | 44,232,481.56 | 55,782,546.99 | 46,120,983.96 |
| 其他非流动负债 | 800,000,000.00 | 800,000,000.00 | 800,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | 2,125,498,038.87 | 2,062,056,976.46 | 1,801,122,651.78 |
| 负债合计 | 4,768,811,531.00 | 6,550,855,177.18 | 5,799,786,374.73 |
| 所有者权益: | | | |
| 股本 | 1,437,321,976.00 | 1,437,321,976.00 | 1,437,321,976.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 872,398,233.88 | 872,434,325.00 | 872,434,325.00 |
| 减: 库存股 | | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | -304,078,685.94 | -249,066,096.07 | 65,342,523.20 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 537,917,116.33 | 566,948,093.94 | 589,687,833.37 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 3,206,162,488.83 | 3,866,107,334.54 | 4,544,494,065.21 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,749,721,129.10 | 6,493,745,633.41 | 7,509,280,722.78 |
| 少数股东权益 | 526,215,000.33 | 543,548,953.59 | 521,847,056.95 |
| 所有者权益合计 | 6,275,936,129.43 | 7,037,294,587.00 | 8,031,127,779.73 |
| 负债和所有者权益总计 | 11,044,747,660.43 | 13,588,149,764.18 | 13,830,914,154.46 |

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 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； |
| 备查文件目录 | 2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件； |
| 备查文件目录 | 3. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的内控审计报告原件； |
| 备查文件目录 | 4. 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：徐晓亮

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 25 日