

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 2017 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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谢学明及会计机构负责人（会计主管人员）孟利 声明：保证半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  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半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

九、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，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对风险的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第九节	公司债券相关情况.....	47
第十节	财务报告.....	50
第十一节	备查文件目录.....	168

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司	指	上海豫园旅游商城股份有限公司
本报告期	指	自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
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》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海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	周梧栋
联系地址	中国上海复兴东路2号	中国上海复兴东路2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、 基本情况变更简介

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	中国上海复兴东路2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
报告期内变更情况查询索引	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办公地址搬迁公告》（临2017-042）。2017年7月15日《中国证券报》B044、《上海证券报》93、《证券时报》B106

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	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办公地址搬迁公告》（临2017-042）。2017年7月15日《中国证券报》B044、《上海证券报》93、《证券时报》B106

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 其他有关资料

√适用 □不适用

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25楼
	签字会计师姓名	巢序、张炜

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	9,185,424,609.98	8,787,419,595.71	4.53
归属于上市公司股东的净利润	328,325,112.63	142,893,822.03	129.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	257,731,167.69	113,659,915.20	126.76
经营活动产生的现金流量净额	913,923,984.69	458,183,689.47	99.47
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	10,977,288,010.00	10,571,671,538.42	3.84
总资产	23,557,647,587.62	23,178,984,688.36	1.63

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.228	0.099	130.30
稀释每股收益(元/股)	0.228	0.099	130.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.179	0.079	126.58
加权平均净资产收益率(%)	3.029	1.649	增加1.38个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.377	1.312	增加1.07个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、基本每股收益以及稀释每股收益均比上年同期上升的原因是：

公司目前用于生产加工和销售的原材料主要来自于两个方面：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。但采取上述金融工具，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会存在一定的时间差。在金价有较大幅度波动的时候，黄金租赁“公允价值变动损益”和“投资收益”会影响一定会计期间的经营业绩。

2016 年上半年黄金价格出现较大幅度上涨，2017 年上半年价格相对平稳，上述原因引起本期黄金租赁公允价值变动损失及归还黄金租赁产生的投资损失较上年同期减少。此外，2017 年上半年对外投资产生的投资收益较去年同期增加，销售费用和管理费用较上年同期减少，但汇兑收益同比减少造成财务费用较上年同期增加。

综合上述原因，本公司 2017 年上半年归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加。

报告期经营活动产生的现金流量净额同比增加 45,574.03 万元，同比上升 99.47%，原因是：①报告期黄金珠宝业购销净额同比增加；②金山项目开盘预售使得现金流量净额同比增加。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-518,241.24	
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	35,953,596.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	108,258.36	
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	44,045,403.96	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	314,664.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,310,737.57	

少数股东权益影响额	-1,019,502.06	
所得税影响额	-12,600,972.40	
合计	70,593,944.94	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

上海豫园旅游商城股份有限公司的前身为上海豫园商场。上海豫园商场于 1987 年 6 月经上海市人民政府有关部门批准，改制为上海豫园商场股份有限公司。1992 年 5 月，经沪府财贸（92）第 176 号文批准，上海豫园商场股份有限公司采用募集方式共同发起成立上海豫园旅游商城股份有限公司，并中国人民银行上海市分行（92）沪人金股字第 41 号文批准，向社会公开发行股票，同年 9 月公司股票在上海证券交易所上市。

公司坚定践行“产业运营+产业投资”双轮驱动的战略，秉承快乐、时尚的理念，形成了面向新兴中产阶级消费者，具有独特竞争优势的众多产业，主要包括黄金珠宝饰品、具有商旅文特色的商业及旅游地产、具有全国乃至全球知名度的海派餐饮等业务。

#### 公司所从事的主要业务和经营模式：

公司所从事的主要业务为商业零售，根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）及中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（证监会公告 2012[31]号），公司所处行业为零售业（代码为 F52）。公司旗下有黄金珠宝、商业及旅游地产、餐饮、中医药等业务。

黄金珠宝饰品业务是公司的第一大产业。报告期内，公司旗下上海豫园黄金珠宝集团突出“老庙黄金”和“亚一珠宝”的品牌优势，以零售、批发为主要经营模式，通过直营、加盟、经销三种连锁方式拓展连锁网络，截止 2017 年上半年豫园黄金珠宝连锁网点达到 1904 家。公司黄金珠宝饰品业务位于行业前列。

公司围绕“豫园商城”的商业旅游文化品牌，形成了现有的独特的“商旅文”商业地产业务。上海豫园商圈主要由旗下子公司上海豫园商贸发展有限公司发展运营，同时公司正在积极推动上海豫园商圈二期项目（上海豫泰确诚商业广场（暂定名））的投资开发；公司已把豫园商城的商旅文模式拓展到沈阳，建造开发了沈阳豫珑城项目。

公司积极拓展旅游地产业务。2015 年末，公司收购了日本星野 Resort Tomamu 公司的 100% 股权。日本星野 Resort Tomamu 公司主要资产为位于北海道 Tomamu 的滑雪场度假村。该度假村内有酒店 757 间房（另有 710 间房未使用）、25 道滑雪场（最长雪道 4,200 米）、18 洞高尔夫球场等设施。Tomamu 度假村中原先已经运营的酒店设施，由日本星野 Resort Tomamu 公司继续委托星野 Resort 公司（该项目收购前原有运营团队）运营管理。2016 年，公司收购后的日本星野 Resort Tomamu 公司与全球连锁度假集团领导品牌 Club Med 签约，在星野度假区外设立 Club Med Tomamu，由其经营管理上述日本星野 Resort Tomamu 公司中部分尚未投入使用的度假村客房以及相应的配套设施，Club Mediterranee 集团将把 Tomamu 度假村作为一个具有 5Ψ 空间的 4Ψ Club Med 度假村进行管理、推广和营销。

公司餐饮业由公司旗下的老城隍庙餐饮集团有限公司经营。豫园餐饮作为全国餐饮百强企业，旗下拥有绿波廊酒楼、上海老饭店、南翔馒头店、湖心亭茶楼、松运楼酒家、老城隍庙小吃广场、春风松月楼素菜馆、湖滨美食楼、宁波汤团店等著名餐饮品牌。

公司拥有中药老字号“童涵春堂”品牌。该品牌从清朝乾隆年间创立至今，已有百年历史，具有较高的知名度和市场认可度。公司通过“童涵春堂”品牌从事医药的批发和零售业务、中药饮片制造，近年来，形成了冬虫夏草、精致饮片、人参（粉）、西洋参系列等知名系列产品。

**行业情况：**

公司主营商业批发零售业务，旗下的黄金珠宝首饰行业、商业旅游地产行业，均属于市场化程度高、竞争十分激烈的行业。总体来看，2017 年上半年消费品零售以及黄金珠宝首饰行业景气度相比 2016 年有所回暖，以下是国家统计局、上海统计局、中华全国商业信息中心的数据资料：

1. 2017 年上半年，中国 GDP 增速为 6.9%；社会消费品零售总额 172369 亿元，比上年名义增长 11%。

2. 2017 年上半年，全国网上零售额 31073 亿元，同比增长 33.4%。其中，实物商品网上零售额 23747 亿元，增长 28.6%，占社会消费品零售总额的比重为 13.8%。经过十几年的市场培育和发展，网络零售市场成熟度越来越高，线上线下加速融合。

3. 2017 年上半年，全国限额以上金银珠宝企业商品零售额为 1528 亿元，同比增长为 7.9%；全国限额以上零售业单位中的超市、百货店、专业店和专卖店零售额同比分别增长 6.3%、5.8%、10.0%和 7.4%。

4. 根据中华全国商业信息中心统计数据，2017 年上半年全国百家重点大型零售企业零售额累计同比增长 3.1%，增速相比上年同期提升了 6.3 个百分点。

5. 根据上海统计局公布的资料：2017 年上半年，上海市商品销售总额 54936.44 亿元，比上年同期增长 12.5%，增速同比提高 4.8 个百分点；上海市社会消费品零售总额 5670.00 亿元，增长 8.1%，增速提高 0.5 个百分点。

**二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明**

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	本期期初数	本期期初数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较本期期初变动比例 (%)	情况说明
在建工程	223,351,868.91	0.95	48,034,637.58	0.21	364.98	同比增加主要是因为报告期内北海道度假村项目因经营需要进行更新改造。

其中：境外资产 246,811.52（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 10.48%。公司境外资产主要为于 2015 年收购的，位于日本北海道的滑雪度假村。截至 2017 年 6 月 30 日，北海道滑雪度假村的资产总额为 152,989.62 万元，净资产为 85,859.20 万元，本期收入为 25,447.40 万元，本期净利润为 2,435.57 万元。

**三、报告期内核心竞争力分析**

√适用 □不适用

公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

**1、区位优势。**公司主要的商业物业位于上海市中心的核心区域——豫园商圈内圈，在豫园内圈拥有约 10 万平方米的自有商业物业，具有较强的区位优势。近年来，为适应消费的升级，公司对豫园内圈的经营进行了物业改造、商业调整、服务升级等整合发展的系统工程，同时公司又启动了位于豫园商圈内核心区域的上海豫泰确诚商业广场（暂定名）的投资开发。随着公司改造与开发的深入，公司在豫园商圈的优质商业物业面积将进一步增加，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 2017 年 6 月 30 日，公司共拥有中国名牌 2 个、中国驰名商标 3 个、中华老字号 13 个、上海市著名商标 15 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。2017 年，公司以 450.52 亿的品牌价值荣登“中国 500 最具价值品牌排行榜”的第 77 位，达到了历年来的最高排名。公司的“豫园新春民俗灯会”在 2010 年 5 月被列入“国家级非物质文化遗产项目”，并于同年 8 月正式被国家文化部授牌。

**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。近年来，公司抓住全球化的契机，积极寻找旅游商业项目，投资拓展了公司在海外的旅游及酒店业务。

**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 2017 年 6 月底公司黄金珠宝连锁网点达到 1904 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、短期融资券之外，还积极开展银企合作，扩大黄金租赁额度。

**8、人才优势。**公司在商业零售、黄金饰品、餐饮和医药等行业经营多年，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。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，公司实现营业收入 91.85 亿元，同比增加 4.53%；利润总额 4.07 亿元，同比增加 118.78%；归属于上市公司股东的净利润 3.28 亿元，同比增加 129.77%。报告期内公司财务指标比上年同期上升的主要原因是：

公司目前用于生产加工和销售的原材料主要来自于两个方面：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。但采取上述金融工具，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会存在一定的时间差。在金价有较大幅度波动的时候，黄金租赁“公允价值变动损益”和“投资收益”会影响一定会计期间的经营业绩。

2016 年上半年黄金价格出现较大幅度上涨，2017 年上半年价格相对平稳，上述原因引起本期黄金租赁公允价值变动损失及归还黄金租赁产生的投资损失较上年同期减少。此外，2017 年上半年对外投资产生的投资收益较去年同期增加，销售费用和管理费用较上年同期减少，但汇兑收益同比减少造成财务费用较上年同期增加。

综合上述原因，本公司 2017 年上半年归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加。

2017 年上半年，公司坚持“产业运营+产业投资”双轮驱动，坚持打造时尚快乐大平台战略，坚持整合转型、迭代升级，实质性推进公司整合、进化、蝶变。2017 年上半年公司主要开展了如下重点工作：

#### 一、构建优化快乐场景

2017 年豫园民俗艺术灯会在春节期间为上海市民、乃至全世界的游客献上中国传统文化的饕餮盛宴，通过灯会打造快乐场景。此次灯会无论是主题和表现形式，还是媒体宣传、社会各界反响、元宵封城售票数等都达到历年之最，再一次丰富、升级了“豫园”这张城市文化名片的内涵。

商贸公司通过新商户引进、老商户升级两个渠道，逐步优化商圈形象。华宝楼的整体调改用靓丽的形象及个性的品牌为豫园商圈注入新的活力，为消费者带来崭新的旅游、购物与文化体验；五香豆、梨膏糖、王大隆、湖心亭等自营品牌门店调整后，不仅优化了购物环境，也有效提升了经营业绩。

公司以环境整治、氛围营造为抓手，着力打造“美丽豫园”。通过增加覆盖面积、丰富绿化内容、调整品种搭配、优化商圈整体环境；通过新技术的使用改善荷花池水质并在此基础上注重小场景打造，增强可观赏性，提升快乐场景体验。

#### 二、生产进化优质产品

黄金珠宝集团继续深植中式文化，结合“福、禄、寿、禧、财”推出老庙“五运文化”并据此规划、开发和推广了十二生肖、江南情思、玲珑锁等系列产品；结合宗教文化，推出禅悦系列。产品的进化升级是企业的核心竞争力，黄金珠宝集团通过新品的研发与推广，逐步推进由计“克”向计“件”的结构转变，有效提升经营毛利。

湖滨美食楼以体现中式、自然、朴素的上海里弄文化为装饰设计理念，结合上海精品文化和海派风格，为食客提供更加整洁、舒适的就餐环境，同时以调改为契机，研发、优化产品的品种品类，提升产品品质，实现湖滨美食楼的全面升级；绿波廊通过精致茶点打造、服务质量提升、用餐环境优化，推出令人愉悦的下午茶服务，切实提升顾客满意度。

#### 三、丰富提升品牌内涵

黄金珠宝集团将中式传统文化与老庙品牌文化相结合,吸纳时尚元素,形成新的品牌 VI/SI,新品牌形象正逐步在门店装修中加以推广,获得了市场、社会及媒体的一致关注和好评。上半年黄金珠宝集团还完成了老庙品牌形象代言人的合约续签,为后续更有效的品牌推广奠定基础。商贸公司湖心亭伴手礼的开发、梨膏露开拓外圈销售、梨膏糖改良包装等,均在一定程度上对老字号品牌进行创新,推动公司品牌能级提升。

日本北海道 Clubmed TOMAMU 已正式进入工程建设阶段,今后将由 Clubmed 提供适合家庭的一站式休闲度假服务,这将进一步拓展公司的旅游及酒店业务,丰富公司旗下业态。产业投资在提升公司收益的同时,也拓展了公司业务、丰富了品牌内涵,一定程度上拓宽了企业护城河。

#### 四、迭代升级组织管理

上半年公司总部为适应新的组织架构及管控体系,先后修订、完善了公司财务会计管理制度、劳动合同管理规定等,进一步规范公司管理;黄金珠宝集团修订、完善了加盟信用政策、应收账款管理制度,规定信用政策和标准、明确应收账款管理的工作流程,规范加盟业务管理,同时通过红黄绿灯管理,加强对直营门店的纵向管控,有效提升管理能级,强化风控能力。

上半年公司不断建设、完善、升级总部及各子公司 OA 系统,利用系统管理打通业务部门间、总部与各子公司间的流程节点,提升审批效率及管理效能;通过大数据的采集、分析及运用,了解客群结构,分析客户标签,实现精准营销,打造智慧建筑、智慧运营、智慧购物的智慧豫园。

公司的发展离不开组织的进化,上半年公司颁布实施了新的员工手册,规范员工行为的同时明确了公司与员工间的权力、义务,提升组织管理能级;组织开展了企业文化大讨论,明晰企业倡导及反对的工作文化,提升组织的文化认同,为组织凝聚力建设和良好的工作氛围营造助力;同时公司还颁布实施了新的员工培训管理制度,为员工学习、进化提供更好的制度支撑和物质保障,是组织进化的重要助推。

为了满足公司发展的需要,公司总部及部分子公司的管理机构陆续顺利迁至复兴东路 2 号商务大厦。把豫园商圈物业中用于公司办公的商业面积置换出来,改用于商业运营、商业租赁,为豫园商圈商业的持续优化升级提供了空间,有利于持续优化豫园商圈商业运营、调整商业结构、提升运营绩效。同时,可以实现总部与子公司的集约化办公,在为办公及组织效能提升提供硬件支撑的同时也为公司管理及发展打开新格局、达到新境界提供了契机。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	9,185,424,609.98	8,787,419,595.71	4.53
营业成本	7,904,420,385.93	7,491,111,306.87	5.52
销售费用	331,069,913.43	343,444,811.68	-3.60
管理费用	447,206,973.62	462,955,319.49	-3.40
财务费用	155,745,585.68	-13,870,499.15	1,222.85
经营活动产生的现金流量净额	913,923,984.69	458,183,689.47	99.47
投资活动产生的现金流量净额	-436,600,999.32	-1,453,357,635.34	69.96
筹资活动产生的现金流量净额	-255,900,970.28	951,892,502.86	-126.88

财务费用变动原因说明:日币对人民币汇率变动引起的汇兑收益较上年同期减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:①报告期黄金珠宝业购销净额同比增加;②金山项目开盘预售使得现金流量净额同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:①豫泰确诚商业广场项目的购建支出同比减少;②处置交易性金融资产和负债取得的现金流量净额同比增加;但③公司用短期闲置资金投资的现金流量净额同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期取得借款收到的现金较去年同期减少。

## 2 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

适用 不适用

报告期内公司业务类型未发生重大变化。

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

单位:元

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	金额	占利润总额比例%	金额	占利润总额比例%
资产减值损失	4,857,462.73	1.19	5,174,336.18	2.78
公允价值变动收益	-3,582,807.18	-0.88	-125,392,562.84	-67.41
投资收益	95,774,306.93	23.54	-128,295,060.69	-68.97
营业外收支净额	39,746,092.58	9.77	40,646,340.03	21.85

本报告期内非主营业务变化的主要原因是:2016年上半年黄金价格出现较大幅度上涨,2017年上半年价格相对平稳,上述原因引起本期黄金租赁公允价值变动损失及归还黄金租赁产生的投资损失较上年同期减少。

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	本期期初数	本期期初数占总资产的比例(%)	本期期末金额较本期期初变动比例(%)	情况说明
货币资金	2,136,095,264.99	9.07	1,915,508,011.38	8.26	11.52	
应收账款	318,092,457.83	1.35	234,272,532.77	1.01	35.78	

其他应收款	71,454,026.77	0.30	100,825,921.60	0.43	-29.13	
预付账款	288,685,268.35	1.23	422,745,839.77	1.82	-31.71	
存货	2,799,331,631.65	11.88	3,253,583,653.17	14.04	-13.96	
投资性房地产	7,765,774,764.07	32.96	7,716,650,000.00	33.29	0.64	
长期股权投资	4,030,199,337.35	17.11	3,847,870,359.85	16.60	4.74	
固定资产	1,405,818,313.84	5.97	1,404,677,947.08	6.06	0.08	
无形资产	540,922,435.52	2.30	536,493,497.78	2.31	0.83	
在建工程	223,351,868.91	0.95	48,034,637.58	0.21	364.98	同比增加主要是因为报告期内北海道度假村项目因经营需要进行更新改造。
短期借款	1,780,000,000.00	7.56	1,680,000,000.00	7.25	5.95	
长期借款	2,882,240,137.11	12.23	2,902,708,348.95	12.52	-0.71	

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	202,986,758.28	为银行借款提供抵押
无形资产	387,050,371.87	为银行借款提供抵押
投资性房地产	5,226,934,764.07	为银行借款提供抵押
合计	5,816,971,894.22	

①本期抵押的投资性房地产中北京御茗苑项目房屋建筑物及土地使用权（西城区阜成门内大街甲91号、95号和97号）共同为2017年6月末公司一年内到期的非流动负债3,750,000.00元进行抵押。

②本期抵押的固定资产、投资性房地产中豫珑城项目为2017年6月末公司长期借款630,000,000.00元及一年内到期的非流动负债60,000,000.00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日本北海道 Tomamu 滑雪场度假村房屋建筑物（北海道勇払郡占冠村字中 Tomamu2171 番地 2）与本期抵押的无形资产日本北海道 Tomamu 滑雪场度假村土地所有权共同为2017年6月末公司长期借款1,950,137.11元及一年内到期的非流动负债806,452.68元进行抵押。

④本期抵押的投资性房地产中豫泰确诚商业广场在建项目（黄浦区沉香阁路38-I街坊及黄浦区侯家路38-II街坊）为2017年6月末公司长期借款1,584,900,000.00元进行抵押；同时公司对上述借款提供全额全程第三方连带责任保证担保。

## 3. 其他说明

□适用√不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：万元

报告期内公司投资额	1,582.29
报告期内公司投资额比上年增减数	1,532.29
上年同期投资额	50.00
报告期内公司投资额增减幅度(%)	3,064.32

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(%)
沈阳湖心亭茶楼有限公司	餐饮服务；茶具、日用百货、工艺品、预包装食品、服装、服饰销售	100.00
上海乔家栅物业发展有限公司	物业管理	100.00
杭州有朋网络技术有限公司	计算机网络技术、电子技术、计算机软硬件的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让	5.00
上海静华老庙黄金有限公司	黄金、铂金、钻石饰品、珠宝玉器、金银质纪念币(章)、工艺品	100.00

注1：报告期内公司向全资子公司沈阳湖心亭茶楼有限公司进行出资，及对全资子公司上海乔家栅物业发展有限公司进行增资。

注2：报告期内公司购买上海静华老庙黄金有限公司少数股权40%。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用□不适用

项目	初始投资成本	报告期内购入金额	报告期内出售金额	公允价值变动	投资收益	资金来源
以公允	908,690,715.45	1,086,062,019.59	803,332,045.23	6,204,319.99	8,344,298.81	自筹

价值计量且其变动计入当期损益的金融资产						
衍生金融资产	2,266,006.75	4,265,838.63	369,153.76	0.00	-3,210,523.24	自筹
可供出售金融资产	172,633,734.69	202,414,980.42	362,891,527.33	99,595,189.45	25,740,550.59	自筹
合计	1,083,590,456.89	1,292,742,838.64	1,166,592,726.32	105,799,509.44	30,874,326.16	

公司报告期内购入以公允价值计量的金融资产 129,274.28 万元，出售 116,659.27 万元。报告期内以公允价值计量的金融资产产生的投资收益金额为 3,087.43 万元，公允价值变动金额为 10,579.95 万元。

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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	513,314.48	213,553.20	14,311.32
上海老城隍庙餐饮（集团）有限公司	服务业	餐饮服务	10,000.00	64,765.90	39,909.70	3,207.61
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	471,792.25	94,443.55	-3,526.92
上海豫泰房地产有限公司	商业租赁	房地产开发、房屋租赁买卖、房地产咨询、物业管理等	50,800.00	186,717.69	67,068.18	154.69
上海确诚房地产有限公司	商业租赁	房产开发、物业管理	39,200.00	150,113.11	36,712.54	111.47
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	12,204.60	10,757.34	164.33
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	20,539.99	11,601.23	295.89
上海豫园商贸发展有限公司	商业	百货	1,500.00	3,919.57	1,862.66	329.01
裕海实业有限公司	服务业	贸易、投资、资产管理	HK\$800.00	199,032.62	-6,535.42	1,376.19
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	196,191.95	63,728.07	-4,981.11
株式会社新雪	度假村	温泉旅馆及餐饮店的经	JPY 185,000.00	182,883.43	14,419.10	-1,214.16

		营、利用滑 雪场缆车的 运输业务等				
--	--	-------------------------	--	--	--	--

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、上海豫园商城房地产发展有限公司、上海豫园商贸发展有限公司、株式会社新雪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 (%)
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	8,123,376,464.55	177,508,810.87	143,113,233.75	143,113,233.75	43.59

招金矿业股份有限公司	黄金探矿、采选、氰冶及副产品加工销售	3,158,802,203.92	482,096,033.38	330,566,800.70	75,508,084.55	23.00
------------	--------------------	------------------	----------------	----------------	---------------	-------

(1) 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利润较去年同期增加，主要系2017年上半年黄金价格相对平稳，上述原因引起本期黄金租赁公允价值变动损失及归还黄金租赁产生的投资损失较上年同期减少。

(2) 报告期内，公司参股公司招金矿业股份有限公司今年利润较去年同期增加，主要原因是本期黄金售价较去年同期出现较大幅度增长，以及其母公司取得国家高新技术企业资格，所得税税率下降。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### (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，竞争策略的同质化现象较为严重。

#### (2) 行业趋势下行的风险

公司主营商业，近几年社会消费品零售总额增速放缓。根据国家统计局的资料：2016年，社会消费品零售总额突破33万亿元，达到332316.3亿元，比上年名义增长10.4%，增速比上年回落0.3个百分点；扣除价格因素，实际增长9.6%。另外，近两年黄金珠宝的零售处于低位，黄金珠宝行业销售收入增速放缓。2016年，全国限额以上金银珠宝企业商品零售额为2996亿元，同比增长0%。2017年上半年消费品零售以及黄金珠宝饰品行业景气度相比2016年有所回暖，未来能否保持回暖势头，还有待进一步观察。

#### (3) 国际金价价格波动的风险和会计核算方式对业绩的影响

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，受到多重国际政治、经济因素影响，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。

目前，公司虽然通过黄金租赁和黄金 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，但由于现行会计制度中对于黄金租赁的会计核算方式，在金价短期内有较大幅度波动的时候，黄金租赁“公允价值变动损益”会影响一定会计期间的经营业绩。

#### **(4) 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。

#### **(5) 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，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。为配合公司战略升级，公司调整变革了组织架构，但在运营过程中，仍可能存在一定的管理风险。

#### **(6) 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。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。此外，2016 年下半年至 2017 年，持续的房地产调控政策，或将在一定程度上影响公司的房地产业务销售。

### **(三) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次股东大会（临时会议）	2017-03-14	www.sse.com.cn	2017-03-15
2017 年第二次股东大会（2016 年年度股东大会）	2017-04-27	www.sse.com.cn	2017-04-28

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

上海豫园旅游商城股份有限公司 2017 年第一次股东大会（临时会议）采用现场投票及网络投票相结合的方式召开。会议审议通过了：《关于公司重大资产重组继续停牌的议案》，关联股东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、上海豫园（集团）有限公司、上海豫园商场、上海市黄浦区国有资产监督管理委员会回避表决。

上海豫园旅游商城股份有限公司 2016 年年度股东大会采用现场投票及网络投票相结合的方式召开。会议审议通过了：1. 《2016 年度董事会工作报告》；2. 《2016 年度监事会工作报告》；3. 《2016 年年度报告及摘要》；4. 《上海豫园旅游商城股份有限公司 2016 年度财务决算报告和 2017 年度财务预算报告》；5. 《上海豫园旅游商城股份有限公司 2016 年度利润分配预案》；6. 《上海豫园旅游商城股份有限公司 2017 年度公司借款计划和为子公司担保的议案》；7. 《关于支付 2016 年度会计师事务所报酬与续聘会计师事务所的议案》；8. 《关于支付 2016 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》；9. 《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》；10. 《关于调整独立董事津贴的议案》；11. 《关于授权公司管理层择机出售上海银行股票的议案》；12. 《关于公司调整监事的议案》。本次股东大会审议的第 9 项议案属于关联交易，公司关联股东—上海复星产业投资有限公司和上海复星高科技（集团）有限公司回避表决。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### （一）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期	是否 有履	是否 及时	如未 能及	如未

				限	行期 限	严格 履行	时履 行应 说明 未完 成履 行的 具体 原因	能 及 时 履 行 应 说 明 下 一 步 计 划
与重大资产重组相关的承诺	其他	海通证券	1、独立财务顾问已按照规定履行尽职调查义务，有充分理由确信所发表的专业意见与豫园商城及交易对方披露的文件内容不存在实质性差异；2、独立财务顾问已对豫园商城和交易对方披露的文件进行充分核查，确信披露文件的内容与格式符合要求；3、本次重组预案符合法律、法规和上海证券交易所的相关规定，所披露的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载，误导性陈述或者重大遗漏；4、独立财务顾问出具的有关核查意见已提交公司内核机构审查，内核机构同意出具此专业意见；5、在豫园商城接触后至担任本次重大资产重组独立财务顾问期间，独立财务顾问已采取严格的保密措施，严格执行风险控制和内部隔	2017年5月25日至重大资产重组项目结束	是	是		

			离制度，不存在内幕交易、操纵市场和证券欺诈问题。				
	其他	上海市黄浦区房地产开发实业总公司	<p>1、本公司向参与本次重组的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料及信息，副本资料或者复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签字与印章皆为真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担法律责任；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给豫园商城或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。</p> <p>2、本公司保证为本次重组所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担个别和连带的法律责任。</p> <p>3、本公司在参与本次重组过程中，将及时向豫园商城提供本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息</p>	2017年5月24日至重大资产重组项目结束	是	是	

		<p>的真实性、准确性和完整性承担法律责任；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给豫园商城或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。</p> <p>4、如本次重组所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本公司不转让在豫园商城直接或间接拥有权益的股份（如有），并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交豫园商城董事会，由董事会代本公司向上海证券交易所和中国证券登记结算有限公司上海分公司申请锁定；若本公司未在两个交易日内提交锁定申请的，则本公司授权董事会核实后直接向上海证券交易所和中国证券登记结算有限公司上海分公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；若董事会未向上海证券交易所和中国证券登记结算有限公司上海分公司报送本公司的身份信息和账户信息的，本公司授权上海证</p>				
--	--	---	--	--	--	--

			易所和中国证券登记结算有限公司上海分公司直接锁定本公司所持的相关股份；如调查结论发现存在违法违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。					
	其他	浙江复星商业发展有限公司、上海复地投资管理有限公司、上海复科投资有限公司、杭州复曼投资管理有限公司、杭州复北投资管理有限公司、Phoenix Prestige Limited、上海复颐投资有限公司、重庆润江置业有限公司、南京复久紫郡投资管理有限公司、南京复远越城投资管理有限公司、上海复晶投资管理有限公司、China Alliance Properties Limited、上海复昌投资有限公司、	<p>1、本公司向参与本次重组的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料及信息，副本资料或者复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签字与印章皆为真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担法律责任；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给豫园商城或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。</p> <p>2、本公司保证为本次重组所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担个别和连带的法律责任。</p> <p>3、本公司在参与本次重组过程中，将及时向豫园商城提供本次</p>	2017年5月24日至重大资产重组项目结束	是	是		

		<p>上海艺中投资有限公司、上海复川投资有限公司、上海复迈投资有限公司、Spread Grand Limited</p>	<p>重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担法律责任；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给豫园商城或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。</p> <p>4、如本次重组所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本公司不转让在豫园商城直接或间接拥有权益的股份（如有），并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交豫园商城董事会，由董事会代本公司向上海证券交易所和中国证券登记结算有限公司上海分公司申请锁定；若本公司未在两个交易日内提交锁定申请的，则本公司授权董事会核实后直接向上海证券交易所和中国证券登记结算有限公司上海分公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；若董事会</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

			未向上海证券交易所和中国证券登记结算有限公司上海分公司报送本公司的身份信息和账户信息的，本公司授权上海证券交易所和中国证券登记结算有限公司上海分公司直接锁定本公司所持的相关股份；如调查结论发现存在违法违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。					
	其他	豫园商城全体董事、监事、高管人员	本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证本预案内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对公告内容的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	2017年5月25日至重大资产重组项目结束	是	是		
与再融资相关的承诺（2015年度非公开发行A股股票的承诺）	其他	郭广昌	“你司拟打造黄金珠宝全产业链互联网平台，在品牌优势、线下门店优势、融资渠道优势的基础上，做到线上线下结合，拓宽客户渠道，提升产业链整体效率，提高公司综合竞争力，进一步增强旗下品牌“老庙黄金”和“亚一珠宝”的知名度和影响力，因此实施非公开发行A股股票募集资金，为该项目提供资金保证。作为实际控制人，本人将在力所能及的范围内给予全力支持。根据本	2016年1月18日至2015年度非公开发行A股股票结束	是	是		

			人实际情况，本人决定不参与认购你司本次非公开发行的股份，本人并将促使本人一致行动人也不参与认购你司本次非公开发行的股份。”					
	其他	上海复星产业投资有限公司	“你司拟打造黄金珠宝全产业链互联网平台，在品牌优势、线下门店优势、融资渠道优势的基础上，做到线上线下结合，拓宽客户渠道，提升产业链整体效率，提高公司综合竞争力，进一步增强旗下品牌“老庙黄金”和“亚一珠宝”的知名度和影响力，因此实施非公开发行 A 股股票募集资金，为该项目提供资金保证。作为控股股东，上海复星产业投资有限公司将在力所能及的范围内给予全力支持。根据我公司实际情况，我公司决定不参与认购你司本次非公开发行的股份，我公司并将促使我公司一致行动人也不参与认购你司本次非公开发行的股份。”	2016 年 1 月 18 日至 2015 年度非公开发行 A 股股票结束	是	是		
	解决同业竞争	复星产投、复星高科及郭广昌	1、作为发行人的控股股东/实际控制人，为保护发行人及其中小股东利益，其保证自身及控制的其他下属企业目前实质没有、将来也不从事与发行人主营业务相同的生产经营活动，也不通	2016 年 1 月 18 日起	否	是		

			<p>过投资其他公司从事或参与与发行人主营业务相同的业务。本承诺第 2 点、第 3 点另有解决措施除外。</p> <p>2、房地产业务领域，鉴于发行人的房地产业务为围绕“豫园”的商业旅游文化品牌，开发相应的自用商业项目（包括在此开发过程中为了安置拆迁户进行的配套住宅项目开发），并且自行进行商业地产业务的运营管理。自本承诺签署之日起，各承诺方及其控制的下属企业将只从事住宅和商业地产等房地产业务的开发，而不会从事类似豫园商城所特有的商业地产开发运营模式；未来若出现与发行人及其子公司主营业务有直接竞争关系的经营业务情况时，发行人及其子公司有权以优先收购或受托经营的方式将相竞争的业务集中到发行人及其子公司经营。</p> <p>3、医药业务领域，鉴于发行人的医药业务以中药为主，主要从事医药的批发、零售，中药饮片制造，因此自本承诺签署之日起，各承诺方及其控制的下属企业将不会在中国境内从事与发行人业务性质相同或类似的任何业务；未</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

			<p>来若出现与发行人及其子公司主营业务有直接竞争关系的经营业务情况时，发行人及其子公司有权以优先收购或受托经营的方式将相竞争的业务集中到发行人及其子公司经营。</p> <p>4、各承诺方特别承诺不以发行人及其子公司控股股东/实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害发行人及其子公司其他股东的权益。</p>					
	其他	董事、监事、高级管理人员	<p>1、本人承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。 2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。 3、本人承诺不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。 4、本人承诺支持董事会或薪酬委员会制订薪酬制度时，应与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 5、本人承诺支持拟公布的公司股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 6、本承诺出具日后至本次非公开发行完毕前，中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺明确规定时，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定</p>	2016年1月18日起	否	是		

			<p>时，本人承诺届时将按照中国证监会规定出具补充承诺。</p> <p>7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。</p>					
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	<p>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：</p> <p>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。</p>	2013 年 6 月 17 日至 2018 年 6 月 17 日	是	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人严格遵守证监会、交易所发布的各项法律法规及其他应当遵守的法律法规，公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，并无相关的不诚信记录。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第九届董事会第四次会议审议通过了《关于公司 2016 年度日常关联交易执行情况及 2017 年度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 2017-018）	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 2017-018）。2017 年 3 月 28 日《中国证券报》B743、《上海证券报》110、《证券时报》B174
公司第九届董事会第七次会议审议通过了《关于为调整提升豫园商圈商业运营绩效租赁复兴东路 2 号商务楼部分楼层用于公司办公的关联交易议案》，并公告了《上海豫园旅游商城股份有限公司关于为调整提升豫园商圈商业运营绩效租赁复兴东路 2 号商务楼部分楼层用于公司办公的关联交易公告》（临时公告 2017-039）	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为调整提升豫园商圈商业运营绩效租赁复兴东路 2 号商务楼部分楼层用于公司办公的关联交易公告》（临时公告 2017-039）。2017 年 6 月 13 日《中国证券报》B044、《上海证券报》97、《证券时报》B55

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第九届董事会第六次会议审议通过了《关于〈上海豫园旅游商城股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等相关	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发行股份购买资产暨关联交易预案》、

议案，并公告了《上海豫园旅游商城股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》、《第九届董事会第六次会议决议公告》（临时公告 2017-031）	《第九届董事会第六次会议决议公告》（临 2017-031）。2017 年 5 月 26 日《中国证券报》B050、《上海证券报》19、《证券时报》B63
---	--

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第九届董事会第四次会议审议通过了《关于公司 2016 年度日常关联交易执行情况及 2017 年度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 2017-018）	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 2017-018）。2017 年 3 月 28 日《中国证券报》B743、《上海证券报》110、《证券时报》B174
公司第九届董事会第四次会议、2016 年年度股东大会审议通过了《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 2017-019）	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 2017-019）。2017 年 3 月 28 日《中国证券报》B743、《上海证券报》111、《证券时报》B175

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

(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》，2016 年内，经公司董事会和股东大会审议批准，公司购买德邦德利货币基金的额度由原来的不超过人民币 3 亿元调整增加至不超过人民币 6 亿元，并根据公司实际的资金使用情况分批分期认购。2016 年公司累计购买并已经赎回的德邦德利货币市场基金 4.5 亿元，实现收益 260.15 万元。2017 年上半年，公司累计购买并已经赎回的德邦德利货币市场基金 7.95 亿元，实现收益 184.35 万元。截止 2017 年 6 月 30 日，公司仍持有德邦德利货币市场基金 5.8 亿元。

(2) 经公司 2017 年第二次股东大会（2016 年年会）审议通过，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，续签后协议期限延长至 2018 年 6 月 30 日。截止至 2017 年 6 月 30 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 560.47 万元，应收复星财务公司七天通知存款利息 599.24 万元；报告期已到账和应收存款利息收入合计 475.71 万元。

(3) 2016 年，杭州有朋网络科技有限公司开启 A+轮融资，融资额为 4500 万元人民币。2016 年 12 月，经公司总裁办公会议决议，公司出资 1250 万元人民币，认购 5%股权，公司的关联方上海星泓投资控股有限公司出资 2727.8 万元人民币，认购 10.9112%股权。本次共同投资构成关联交易，根据公司的《关联交易制度》该关联交易在公司总裁班子的权限范围内。2017 年上半年，该投资完成相应的股权交割事宜。

(4) 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。2015 年度内，依据项目建设进展情况，经各方协商，并报请公司总裁室批准，“沈阳置业”支付“沈阳豫珑城”项目代建费 4000 万元给“豫园商旅文产业公司”，2016 年度“沈阳置业”支付“沈阳豫珑城”项目代建费 300 万元给“豫园商旅文产业公司”，2017 上半年“沈阳置业”支付“沈阳豫珑城”项目代建费 450 万元给“豫园商旅文产业公司”。“沈阳豫珑城”项目代建费支付总金额将根据“沈阳豫珑城”工程的审价结果各方再协商确定。

## 十一、 重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

## (1) 托管情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
星野 Resort Tomamu 公司	星野 Resort 公司	于2017年6月30日总资产为152,989.62万元,净资产为85,859.20万元,2017年1-6月收入25,447.40万元,2017年1-6月净利润2,435.57万元	公司委托北京京都中新资产评估有限公司对“星野 Resort Tomamu 公司”的全部资产和负债进行了评估。以2015年9月30日为评估基准日,评估值104,998.25万元	2015年12月1日	2025年11月30日				否	
星野 Resort Tomamu 公司	Club Mediteranee集团			协议的有效期限应为自度假村开业日期起的五年。					是	集团兄弟公司
株式会社新雪、星野 Resort Tomamu	株式会社IDERA Capital Management	于2017年6月30日总资产为182,883		自2015年12月1日起至2016年12月31					是	集团兄弟公司

公司		.43万元,净资产为14,419.10万元,2017年1-6月收入25,447.40万元,2017年1-6月净利润-1,214.16万元(以株式会社新雪合并口径披露)		日为止。但是,若双方未在合同期限届满日的2个月前向对方以书面的形式作出其他意思表示的,本合同期间延长1年,以后期限届满时亦同。						
沈阳豫园商城置业有限公司	上海豫园商旅文产业投资管理有限公司、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”)、 “豫园房产”下属全资子公司沈阳豫园商业管理有	于2017年6月30日总资产为196,191.95万元,净资产为63,728.07万元,2017年1-6月收入629.87万元,2017年1-6月净利润-4,981.11万元		合作期限暂定自2014年5月1日起至2019年4月30日或标的项目产权完整转让时止(两者时间以先到者为准),合作期限届满,双方有继续合作意向的,双方应在期限届满前1个月					是	集团兄弟公司

	限公司			内, 签订新的协议。						
--	-----	--	--	------------	--	--	--	--	--	--

#### 托管情况说明

(1) 上海豫园旅游商城股份有限公司第八届董事会第二十二次会议（通讯方式）于 2015 年 11 月 25 日召开, 会议审议通过了《关于公司投资收购日本星野 Resort Tomamu 公司 100% 股权进展事项的议案》。根据该次董事会决议, 鉴于“星野 Resort Tomamu 公司”原有的酒店运营管理公司——“星野 Resort 公司”在日本当地的旅游度假市场积累了丰富的运营经验, 具有一定竞争优势, 因此公司董事会要求公司经营管理层与“星野 Resort 公司”就日本“星野 Resort Tomamu 公司”目前正在运营的酒店及设施的未来运营管理进行洽谈, 并由本公司收购后的日本“星野 Resort Tomamu 公司”与之签署相关协议, 委托管理期限自 2015 年 12 月 1 日起。（详见本公司刊登于上海证券交易所 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 《上海豫园旅游商城股份有限公司第八届董事会第二十二次会议（通讯方式）决议公告》编号：临 2015-080）

公司委托北京京都中新资产评估有限公司对“星野 Resort Tomamu 公司”的全部资产和负债进行了评估。根据北京京都中新资产评估有限公司出具的《上海豫园旅游商城股份有限公司的香港全资子公司—裕海实业有限公司在日本成立的株式会社新雪收购株式会社星野リゾート・トマム (Hoshino Resort Tomamu Corporation) 全部股权资产评估报告》（京都中新评报字（2015）第 0278 号）, 以 2015 年 9 月 30 日为评估基准日, 评估值 104, 998. 25 万元。（详见本公司刊登于上海证券交易所 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 《上海豫园旅游商城股份有限公司对外投资进展公告》编号：临 2015-081）

(2) 上海豫园旅游商城股份有限公司第八届董事会第二十五次会议（通讯方式）于 2016 年 4 月 22 日召开, 会议审议通过了《关于公司与株式会社 IDERA Capital Management 签订〈顾问合同〉的议案》。根据该次董事会决议, 公司下属控股公司株式会社新雪（以下简称“新雪”）、株式会社星野 Resort Tomamu 公司（以下简称“HRT”）、与复星国际有限公司（以下简称“复星国际”）控股的株式会社 IDERA Capital Management（以下简称“IDERA”）就“北海道 Tomamu”项目的顾问业务, 三方签订《顾问合同》, 公司委托 IDERA 对新雪所有资产进行管理以及对 HRT 运营进行协助、监督。（详见刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 《上海豫园旅游商城股份有限公司关于公司与株式会社 IDERA Capital Management 签订〈顾问合同〉的关联交易公告》公告编号：临 2016-026）

(3) 公司第八届董事会第二十五次会议（通讯方式）审议, 公司与 Club Med Asie S.A.（中文名称：地中海俱乐部亚洲有限公司）签订了《合作备忘录》, 由其经营管理公司下属全资子公司“日本星野 Resort Tomamu 公司”位于北海道的星野度假村中部分尚未投入使用的度假村客房以及相应的配套设施。上述事项详见公司刊登于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的《上海豫园旅游商城股份有限公司第八届董事会第二十五次会议（临时会议）决议公告》, 公告编号：临 2016-024; 《上海豫园旅游商城股份有限公司关于签订合作备忘录的公告》, 公告编号：临 2016-025）。

公司第八届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司与 Club Mediterranean 集团签订管理协议的议案》, 公司与 Club Mediterranean 集团, 双方就公司下属全资子公司“日本星野 Resort Tomamu 公司”位于北海道的星野度假村中部分尚未投入使用的度假村客房以及相应的配套设施, 签署有关具体的《项目咨询建议及协助协议》、《管理协议》、《销售及营销协议》, 由 Club Med 将 Tomamu 度假村作为一个具有 5 $\Psi$  空间的 4 $\Psi$  Club Med 度假村进行管理、推广和营销。Tomamu 度

假村中原先运营的酒店设施，由“日本星野 Resort Tomamu 公司”继续委托“星野 Resort 公司”运营管理。

(4) 公司第八届董事会第十五次会议审议了《沈阳豫珑城项目运营委托管理的关联交易议案》，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”）、“豫园房产”下属全资子公司沈阳豫园商业管理有限公司（以下简称“沈阳豫园商业”）就“沈阳豫珑城”项目的经营管理服务，即开业前招商推广服务、开业后商业经营管理服务，四方签订《商业项目运营委托管理协议》。就“沈阳豫珑城”项目，“沈阳置业”在合同约定的期限内委托“豫园商旅文产业公司”作为经营管理者为标的项目提供购物中心商业经营管理服务，即开业前招商推广服务、开业后商业经营管理服务。“豫园商旅文产业公司”将现场的物业管理工作交由“沈阳豫园商业”负责。“豫园商旅文产业公司”将视情况要求“豫园房产”进行必要的咨询、协助和协调工作。

## (2) 承包情况

适用  不适用

## (3) 租赁情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
上海复星物业管理有限公司	本公司及子公司	上海复兴东路2号商务大厦9-14层及5-7层的部分面积，共计8,524.89平方米	每天每平方米建筑面积6.36元	2017年4月1日	2018年3月31日		市场化原则	租金起算日为2017年8月1日，2017年上半年未发生租赁费	是	同为郭广昌控制的企业

## 2 担保情况

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)						0.00							
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)						0.00							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						297,484.43							
报告期末对子公司担保余额合计(B)						445,307.80							
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)						445,307.80							
担保总额占公司净资产的比例(%)						40.57							
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)						0.00							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)						0.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)						0.00							
上述三项担保金额合计(C+D+E)						0.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						无							

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

2017年5月10日，财政部颁布了《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》（财会[2017]15号），自2017年6月12日起施行。由于前述会计准则的修订，公司对原会计政策进行相应变更，并按文件规定的起始日开始执行。2017年8月29日，公司第九届董事会第八次会议及第九届监事会第五次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。

详见刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 《上海豫园旅游商城股份有限公司关于会计政策变更的公告》（公告编号：临 2017-051）。

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	112,693
------------------	---------

## (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	247,745,078	17.24	0	无		境内非国有法人
上海复星高科技(集团)有限公司	0	132,420,209	9.21	0	无		境内非国有法人
上海豫园(集团)有限公司	0	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
中央汇金资产管理有限责任公司	0	36,990,800	2.57	0	无		国有法人
上海南房(集团)有限公司	0	26,269,970	1.83	0	无		国有法人
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	0	22,764,487	1.58	0	无		国有法人
百联集团有限公司	0	19,417,763	1.35	0	无		国有法人
上海锦江国际旅游股份有限公司	0	13,179,219	0.92	0	无		其他
中国证券金融股份有限公司	0	12,686,876	0.88	0	无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海复星产业投资有限公司	247,745,078	人民币普通股	247,745,078				
上海复星高科技(集团)有限公司	132,420,209	人民币普通股	132,420,209				
上海豫园(集团)有限公司	95,808,678	人民币普通股	95,808,678				
上海豫园商场	43,064,165	人民币普通股	43,064,165				
中央汇金资产管理有限责任公司	36,990,800	人民币普通股	36,990,800				
上海南房(集团)有限公司	26,269,970	人民币普通股	26,269,970				

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	22,764,487
百联集团有限公司	19,417,763	人民币普通股	19,417,763
上海锦江国际旅游股份有限公司	13,179,219	人民币普通股	13,179,219
中国证券金融股份有限公司	12,686,876	人民币普通股	12,686,876
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1. 截止 2017 年 6 月 30 日,上海复星高科技(集团)有限公司直接持有公司 9.21% 股份,通过上海复星产业投资有限公司持有公司 17.24% 股份,合计持有公司 26.45% 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。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (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情况

适用 不适用

#### (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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
邱建敏	监事	离任
黄杰	监事	选举

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

邱建敏先生因个人工作原因辞去公司监事；公司股东大会、监事会选举黄杰先生为公司监事。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
2012年上海豫园旅游商城股份有限公司公司债券(第一期)	12豫园01	122263	2013年6月17日	2018年6月17日	500,000,000	5.2%	12豫园01按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次,最后一年期利息随本金一起支付。	上交所

#### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

截至2013年12月31日止,“12豫园01”募集资金已全部按募集说明书中披露的用途使用完毕,“12豫园01”募集资金全部用于补充公司流动资金。报告期内,“12豫园01”正常完成付息工作。详见公司刊登于上海证券交易所网站的《上海豫园旅游商城股份有限公司“12豫园01”公司债付息公告》(公告编号:临2017-037)。

#### 公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

公司发行的09豫园债,债券代码:122014,已于2014年7月还本付息。公司办理了09豫园债的还本付息手续。公司发行的10豫园债(债券代码:122058)已于2015年12月21日到期。公司办理了10豫园债的还本付息手续。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人(12豫园01债,债券代码:122263)	名称	摩根士丹利华鑫证券有限责任公司
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道100号上海环球金融中心75层
	联系人	耿旭
	联系电话	021-20336000
资信评级机构(12豫园01债)	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	汉口路398号华盛大厦14F

其他说明:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

截至 2013 年 12 月 31 日止，“12 豫园 01”募集资金已全部按募集说明书中披露的用途使用完毕，“12 豫园 01”募集资金全部用于补充公司流动资金。

### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

公司发行的公司债券资信评级机构为上海新世纪资信评估投资服务有限公司，2017 年 4 月经上海新世纪资信评估投资服务有限公司跟踪评级，公司主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定；“12 豫园 01”信用等级 AA+。

### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

根据上海新世纪资信评估投资服务有限公司 2017 年 4 月出具的跟踪评级报告：公司主体信用等级 AA+、“12 豫园 01”信用等级 AA+。

根据债券的募集说明书的规定，在每年公司年度报告公布之后，资信评级公司将对公司进行跟踪评级，债券受托管理人对公司进行跟踪出具年度受托管理事务报告，公司将跟踪评级情况以及受托管理事务报告进行公告。报告期内，公司通过上海证券交易所网站公告了上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具的《上海豫园旅游商城股份有限公司 2012 年公司债券跟踪评级报告》（编号：新世纪跟踪【2017】100046），以及摩根士丹利华鑫证券出具的《上海豫园旅游商城股份有限公司债券受托管理事务报告》（2016 年度），请详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

公司已经于 2017 年 6 月 19 日支付 12 豫园 01 自 2016 年 6 月 17 日至 2017 年 6 月 16 日期间的利息。详见公司于 2017 年 6 月 6 日刊登在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》的《上海豫园旅游商城股份有限公司“12 豫园 01”公司债付息公告》（公告编号：临 2017-037）。

### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

“12 豫园 01”的受托管理人为摩根士丹利华鑫证券有限责任公司，该受托管理人于 2017 年 4 月出具了《上海豫园旅游商城股份有限公司债券受托管理事务报告》（2016 年度）。详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）

### 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.92	0.98	-6.12	
速动比率	0.50	0.46	8.70	
资产负债率	51.94%	52.81%	减少 0.87 个百分点	
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00	
	本报告期	上年同期	本报告期比上年	变动原因

	(1-6 月)		同期增减(%)	
EBITDA 利息保障倍数	3.50	2.67	31.09	报告期公司 利润增加。
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%	

### 九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

### 十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司（合并报表口径）共获得主要合作银行的授信额度约人民币 190 亿元，已使用授信约人民币 65.09 亿元。

### 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

公司报告期内完全遵守公司债券募集说明书相关约定及承诺，足额、及时支付公司债券本息。

### 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

公司历来经营稳健，资产负债率较低、货币资金充足、银行及资本市场信用良好，报告期内未有重大事项对公司经营情况和偿债能力产生明显重大影响。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

上会师报字(2017)第 4688 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 2017 年 6 月 30 日的资产负债表与合并资产负债表,2017 年 1-6 月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 2017 年 6 月 30 日的财务状况以及 2017 年 1-6 月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 巢序

中国注册会计师 张炜

中国上海

二〇一七年八月二十九日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：上海豫园旅游商城股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七/1	2,136,095,264.99	1,915,508,011.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七/2	927,489,027.74	638,675,286.23
衍生金融资产	七/3	2,266,006.75	2,206,660.12
应收账款	七/4	318,092,457.83	234,272,532.77
预付款项	七/5	288,685,268.35	422,745,839.77
应收利息	七/6	5,992,350.00	2,109,900.00
应收股利	七/7	181,848,192.57	150,403,936.09
其他应收款	七/8	71,454,026.77	100,825,921.60
存货	七/9	2,799,331,631.65	3,253,583,653.17
一年内到期的非流动资产	七/10	8,550,003.37	9,681,204.39
其他流动资产	七/11	256,017,589.34	278,795,572.90
流动资产合计		6,995,821,819.36	7,008,808,518.42
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	七/12	1,977,840,098.21	2,028,170,373.32
长期股权投资	七/13	4,030,199,337.35	3,847,870,359.85
投资性房地产	七/14	7,765,774,764.07	7,716,650,000.00
固定资产	七/15	1,405,818,313.84	1,404,677,947.08
在建工程	七/16	223,351,868.91	48,034,637.58
无形资产	七/17	540,922,435.52	536,493,497.78
商誉	七/18	297,341,823.17	292,917,825.14
长期待摊费用	七/19	24,886,495.84	3,863,562.46
递延所得税资产	七/20	295,690,631.35	291,497,966.73
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		16,561,825,768.26	16,170,176,169.94
资产总计		23,557,647,587.62	23,178,984,688.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七/21	1,780,000,000.00	1,680,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七/22	1,761,645,620.00	1,720,793,400.00
应付账款	七/23	367,545,603.98	441,810,364.89
预收款项	七/24	619,680,339.40	484,942,032.33
应付职工薪酬	七/25	30,713,168.25	72,816,424.89
应交税费	七/26	113,755,913.70	183,581,111.95
应付利息	七/27	51,173,879.95	41,298,879.95
应付股利	七/28	19,781,550.12	11,070,979.27
其他应付款	七/29	807,290,184.00	910,260,256.92
应付短期融资券	七/31	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
一年内到期的非流动负债	七/30	1,065,633,431.10	574,383,025.29
流动负债合计		7,617,219,690.50	7,120,956,475.49

<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七/32	2,882,240,137.11	2,902,708,348.95
应付债券	七/33	0.00	500,000,000.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款	七/34	310,746.57	426,317.44
长期应付职工薪酬	七/35	7,699,503.95	7,418,027.84
预计负债	七/36	0.00	2,713,266.00
递延收益	七/37	18,511,456.73	18,834,267.87
递延所得税负债	七/20	1,288,879,858.40	1,267,888,902.22
其他非流动负债	七/38	420,000,000.00	420,000,000.00
非流动负债合计		4,617,641,702.76	5,119,989,130.32
负债合计		12,234,861,393.26	12,240,945,605.81
<b>所有者权益</b>			
股本	七/39	1,437,321,976.00	1,437,321,976.00
资本公积	七/40	987,471,241.13	919,155,140.00
其他综合收益	七/41	1,739,924,814.36	1,587,217,358.94
盈余公积	七/42	702,376,656.85	702,376,656.85
未分配利润	七/43	6,110,193,321.66	5,925,600,406.63
归属于母公司所有者权益合计		10,977,288,010.00	10,571,671,538.42
少数股东权益		345,498,184.36	366,367,544.13
所有者权益合计		11,322,786,194.36	10,938,039,082.55
负债和所有者权益总计		23,557,647,587.62	23,178,984,688.36

法定代表人：徐晓亮

主管会计工作负责人：谢学明

会计机构负责人：孟利

**母公司资产负债表**

2017年6月30日

编制单位：上海豫园旅游商城股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,357,551,232.82	1,244,796,005.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		886,035,955.20	602,369,077.39
应收账款	十七/1	2,141,285.63	1,206,892.25
预付款项		1,253,422.08	777,968.08
应收利息		5,992,350.00	2,109,900.00
应收股利		559,719,209.26	403,936.09
其他应收款	十七/2	3,836,435,252.64	3,669,327,850.83
存货		2,987,849.56	3,033,249.94
其他流动资产		200,336,955.34	200,198,334.95
流动资产合计		6,852,453,512.53	5,724,223,215.46
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		1,323,304,253.98	1,232,251,336.70
长期股权投资	十七/3	4,846,408,551.61	4,668,953,371.68
投资性房地产		1,922,470,000.00	1,922,470,000.00

固定资产		371,685,908.32	388,356,610.78
在建工程		7,219,644.83	2,133,057.27
无形资产		2,074,071.50	1,510,482.61
递延所得税资产		20,371,188.69	16,512,642.40
非流动资产合计		8,493,533,618.93	8,232,187,501.44
资产总计		15,345,987,131.46	13,956,410,716.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,780,000,000.00	1,680,000,000.00
应付账款		6,845,732.32	6,354,066.33
预收款项		4,102,217.42	4,014,164.01
应付职工薪酬		355,663.27	17,780,539.17
应交税费		3,323,432.04	63,639,676.20
应付利息		51,173,879.95	41,298,879.95
应付股利		10,146,307.40	10,146,307.40
其他应付款		3,038,360,745.37	2,476,694,262.93
应付短期融资券		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
一年内到期的非流动负债		1,000,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		6,894,307,977.77	5,799,927,895.99
<b>非流动负债：</b>			
应付债券		0.00	500,000,000.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
递延收益		1,651,489.20	603,092.94
递延所得税负债		682,708,331.83	663,070,102.51
其他非流动负债		420,000,000.00	420,000,000.00
非流动负债合计		1,104,359,821.03	1,583,673,195.45
负债合计		7,998,667,798.80	7,383,601,091.44
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,437,321,976.00	1,437,321,976.00
资本公积		973,221,696.55	906,769,843.57
其他综合收益		1,569,472,915.86	1,442,457,749.09
盈余公积		702,376,656.85	702,376,656.85
未分配利润		2,664,926,087.40	2,083,883,399.95
所有者权益合计		7,347,319,332.66	6,572,809,625.46
负债和所有者权益总计		15,345,987,131.46	13,956,410,716.90

法定代表人：徐晓亮

主管会计工作负责人：谢学明

会计机构负责人：孟利

## 合并利润表

2017年1—6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	七/44	9,185,424,609.98	8,787,419,595.71
其中：营业收入	七/44	9,185,424,609.98	8,787,419,595.71
二、营业总成本		8,915,788,065.16	8,388,374,340.80
其中：营业成本	七/44	7,904,420,385.93	7,491,111,306.87
税金及附加	七/45	72,487,743.77	99,559,065.73

销售费用	七/46	331,069,913.43	343,444,811.68
管理费用	七/47	447,206,973.62	462,955,319.49
财务费用	七/48	155,745,585.68	-13,870,499.15
资产减值损失	七/49	4,857,462.73	5,174,336.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七/50	-3,582,807.18	-125,392,562.84
投资收益（损失以“-”号填列）	七/51	95,774,306.93	-128,295,060.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七/51	76,334,140.20	52,545,713.21
其他收益	七/52	5,356,922.04	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		367,184,966.61	145,357,631.38
加：营业外收入	七/53	42,462,362.00	43,122,642.84
其中：非流动资产处置利得		46,032.69	746,716.84
减：营业外支出	七/54	2,716,269.42	2,476,302.81
其中：非流动资产处置损失		564,273.93	115,731.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		406,931,059.19	186,003,971.41
减：所得税费用	七/55	87,797,161.98	63,610,668.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		319,133,897.21	122,393,302.81
归属于母公司所有者的净利润		328,325,112.63	142,893,822.03
少数股东损益		-9,191,215.42	-20,500,519.22
六、其他综合收益的税后净额	七/41	152,707,455.42	960,455,012.03
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		152,707,455.42	929,998,550.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		152,707,455.42	929,998,550.00
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		68,123,179.76	-206,981,966.41
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		75,343,971.85	-4,857,628.78
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		9,240,303.81	31,003,195.45
6. 其他		0.00	1,110,834,949.74
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	30,456,462.03
七、综合收益总额		471,841,352.63	1,082,848,314.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		481,032,568.05	1,072,892,372.03
归属于少数股东的综合收益总额		-9,191,215.42	9,955,942.81
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.228	0.099
（二）稀释每股收益(元/股)		0.228	0.099

法定代表人：徐晓亮

主管会计工作负责人：谢学明

会计机构负责人：孟利

**母公司利润表**  
2017 年 1—6 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	十七/4	152,770,150.19	135,754,703.87
减：营业成本	十七/4	42,987,261.68	42,575,198.27
税金及附加		6,983,890.24	11,514,365.04
销售费用		1,461,496.27	2,114,810.67
管理费用		55,211,740.11	47,369,435.07
财务费用		75,323,197.91	-125,319,958.31
资产减值损失		8,844,305.00	-16,340,335.67
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十七/5	759,262,258.19	184,142,953.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		72,582,848.14	47,577,010.11
其他收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		721,220,517.17	357,984,141.89
加：营业外收入		345,089.97	876,275.60
其中：非流动资产处置利得		9,780.59	185,424.95
减：营业外支出		715,267.92	767,871.21
其中：非流动资产处置损失		140,332.22	59,632.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		720,850,339.22	358,092,546.28
减：所得税费用		-3,924,545.83	43,666,003.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		724,774,885.05	314,426,542.59
五、其他综合收益的税后净额		127,015,166.77	754,413,094.44
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		127,015,166.77	754,413,094.44
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		68,100,478.81	-206,960,814.35
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		58,914,687.96	12,310.15
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	961,361,598.64
六、综合收益总额		851,790,051.82	1,068,839,637.03
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：谢学明

会计机构负责人：孟利

## 合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,753,328,952.79	9,931,784,908.45
收到的税费返还		40,164,549.48	40,341,993.28
收到其他与经营活动有关的现金	七/57	305,648,659.30	188,658,216.36
经营活动现金流入小计		11,099,142,161.57	10,160,785,118.09
购买商品、接受劳务支付的现金		8,935,379,099.56	8,564,837,046.29
支付给职工以及为职工支付的现金		442,390,662.35	436,222,289.59
支付的各项税费		346,467,422.09	384,760,573.88
支付其他与经营活动有关的现金	七/57	460,980,992.88	316,781,518.86
经营活动现金流出小计		10,185,218,176.88	9,702,601,428.62
经营活动产生的现金流量净额		913,923,984.69	458,183,689.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,993,390,444.65	1,351,042,696.03
取得投资收益收到的现金		39,890,181.87	40,906,686.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		485,732.68	956,726.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	七/57	995,968.76	2,555,968.15
投资活动现金流入小计		2,034,762,327.96	1,395,462,077.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		315,190,154.05	1,458,347,974.77
投资支付的现金		2,102,799,934.10	1,170,431,107.30
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	4,743,645.42
支付其他与投资活动有关的现金	七/57	53,373,239.13	215,296,985.09
投资活动现金流出小计		2,471,363,327.28	2,848,819,712.58
投资活动产生的现金流量净额		-436,600,999.32	-1,453,357,635.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		200,000,000.00	2,492,223,472.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	2,492,223,472.00
偿还债务支付的现金		139,341,103.37	1,109,189,972.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		308,649,125.04	420,803,150.50

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	11,179,508.97
支付其他与筹资活动有关的现金	七/57	7,910,741.87	10,337,846.08
筹资活动现金流出小计		455,900,970.28	1,540,330,969.14
筹资活动产生的现金流量净额		-255,900,970.28	951,892,502.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-834,761.48	14,996,615.43
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		220,587,253.61	-28,284,827.58
加：期初现金及现金等价物余额		1,915,508,011.38	2,025,082,536.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,136,095,264.99	1,996,797,709.10

法定代表人：徐晓亮

主管会计工作负责人：谢学明

会计机构负责人：孟利

## 母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		67,028,697.52	55,863,451.28
收到的税费返还		1,280,000.00	762,811.00
收到其他与经营活动有关的现金		683,084,104.59	748,616,362.21
经营活动现金流入小计		751,392,802.11	805,242,624.49
购买商品、接受劳务支付的现金		27,196,223.84	21,171,690.70
支付给职工以及为职工支付的现金		39,589,909.13	30,700,794.39
支付的各项税费		71,893,271.75	20,513,741.47
支付其他与经营活动有关的现金		257,717,583.56	381,722,439.12
经营活动现金流出小计		396,396,988.28	454,108,665.68
经营活动产生的现金流量净额		354,995,813.83	351,133,958.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,809,576,477.07	1,351,017,633.68
取得投资收益收到的现金		149,892,357.67	371,397,523.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,045.58	314,152.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		1,959,510,880.32	1,722,729,309.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,866,785.69	2,277,454.60
投资支付的现金		2,097,783,633.87	1,149,745,511.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		2,102,650,419.56	1,152,022,965.60
投资活动产生的现金流量净额		-143,139,539.24	570,706,344.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00

取得借款收到的现金		100,000,000.00	420,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	420,000,000.00
偿还债务支付的现金		0.00	1,100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		192,365,732.27	317,402,971.00
支付其他与筹资活动有关的现金		6,735,308.80	7,950,125.20
筹资活动现金流出小计		199,101,041.07	1,425,353,096.20
筹资活动产生的现金流量净额		-99,101,041.07	-1,005,353,096.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6.63	5.65
五、现金及现金等价物净增加额		112,755,226.89	-83,512,787.36
加：期初现金及现金等价物余额		1,244,796,005.93	1,652,099,853.48
六、期末现金及现金等价物余额		1,357,551,232.82	1,568,587,066.12

法定代表人：徐晓亮

主管会计工作负责人：谢学明

会计机构负责人：孟利

合并所有者权益变动表  
2017年1—6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	0.00	0.00	0.00	919,155,140.00	0.00	1,587,217,358.94	0.00	702,376,656.85	0.00	5,925,600,406.63	366,367,544.13	10,938,039,082.55
加: 会计政策变更													
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	0.00	0.00	0.00	919,155,140.00	0.00	1,587,217,358.94	0.00	702,376,656.85	0.00	5,925,600,406.63	366,367,544.13	10,938,039,082.55
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	68,316,101.13	0.00	152,707,455.42	0.00	0.00	0.00	184,592,915.03	-20,869,359.77	384,747,111.81
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	152,707,455.42	0.00	0.00	0.00	328,325,112.63	-9,191,215.42	471,841,352.63
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,262,140.43	-3,262,140.43
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,262,140.43	-3,262,140.43
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-143,732,197.60	-8,416,003.92	-152,148,201.52

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-143,732,197.60	-8,416,003.92	-152,148,201.52
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	0.00	0.00	0.00	0.00	68,316,101.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68,316,101.13
四、本期期末余额	1,437,321,976.00	0.00	0.00	0.00	987,471,241.13	0.00	1,739,924,814.36	0.00	702,376,656.85	0.00	6,110,193,321.66	345,498,184.36	11,322,786,194.36

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	0.00	0.00	0.00	832,280,694.14	0.00	42,225,760.62	0.00	639,658,876.94	0.00	4,999,889,265.10	472,812,656.04	8,424,189,228.84
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,611,263.08	0.00	729,317,860.73	10,260,916.74	764,190,040.55
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	0.00	0.00	0.00	832,280,694.14	0.00	42,225,760.62	0.00	664,270,140.02	0.00	5,729,207,125.83	483,073,572.78	9,188,379,269.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	82,998.51	0.00	929,998,550.00	0.00	0.00	0.00	-101,450,913.89	6,524,277.38	835,154,912.00
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	929,998,550.00	0.00	0.00	0.00	142,893,822.03	9,955,942.81	1,082,848,314.84
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,250,000.00	-2,250,000.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,250,000.00	-2,250,000.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-244,344,735.92	-1,181,752.67	-245,526,488.59
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-244,344,735.92	-1,181,752.67	-245,526,488.59
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	0.00	0.00	0.00	0.00	82,998.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	87.24	83,085.75
四、本期期末余额	1,437,321,976.00	0.00	0.00	0.00	832,363,692.65	0.00	972,224,310.62	0.00	664,270,140.02	0.00	5,627,756,211.94	489,597,850.16	10,023,534,181.39

法定代表人：徐晓亮

主管会计工作负责人：谢学明

会计机构负责人：孟利

**母公司所有者权益变动表**  
2017 年 1—6 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	0.00	0.00	0.00	906,769,843.57	0.00	1,442,457,749.09	0.00	702,376,656.85	2,083,883,399.95	6,572,809,625.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,437,321,976.00	0.00	0.00	0.00	906,769,843.57	0.00	1,442,457,749.09	0.00	702,376,656.85	2,083,883,399.95	6,572,809,625.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	66,451,852.98	0.00	127,015,166.77	0.00	0.00	581,042,687.45	774,509,707.20
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	127,015,166.77	0.00	0.00	724,774,885.05	851,790,051.82
（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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-143,732,197.60	-143,732,197.60
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-143,732,197.60	-143,732,197.60
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	0.00	0.00	0.00	0.00	66,451,852.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66,451,852.98
四、本期期末余额	1,437,321,976.00	0.00	0.00	0.00	973,221,696.55	0.00	1,569,472,915.86	0.00	702,376,656.85	2,664,926,087.40	7,347,319,332.66

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	0.00	0.00	0.00	820,826,259.37	0.00	48,811,541.25	0.00	639,658,876.94	1,652,127,915.01	4,598,746,568.57
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,611,263.08	333,141,569.42	357,752,832.50
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,437,321,976.00	0.00	0.00	0.00	820,826,259.37	0.00	48,811,541.25	0.00	664,270,139.82	1,985,269,484.43	4,956,499,401.07

	,976.00				59.37		41.25		140.02	9,484.43	,401.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	80,777.84	0.00	754,413,094.44	0.00	0.00	70,081,806.67	824,575,678.95
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	754,413,094.44	0.00	0.00	314,426,542.59	1,068,839,637.03
（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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-244,344,735.92	-244,344,735.92
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-244,344,735.92	-244,344,735.92
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	0.00	0.00	0.00	0.00	80,777.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80,777.84
四、本期期末余额	1,437,321,976.00	0.00	0.00	0.00	820,907,037.21	0.00	803,224,635.69	0.00	664,270,140.02	2,055,351,291.10	5,781,075,080.02

法定代表人：徐晓亮

主管会计工作负责人：谢学明

会计机构负责人：孟利

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

##### 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。统一社会信用代码:91310000132200223M。

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：上海市复兴东路 2 号。

### 3、母公司以及集团最终母公司的名称

截至 2017 年 6 月 30 日，上海复星高科技(集团)有限公司直接持有公司 9.21%股份，通过上海复星产业投资有限公司持有公司的 17.24%的股份，合计持有公司 26.45%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控股股东。公司控股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】

5、本财务报表于 2017 年 8 月 29 日经公司第九届董事会第八次会议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期合并范围变化说明详见附注“八”。

本期纳入合并范围的子公司情况详见附注“九/1”。

## 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

适用 不适用

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：

适用 不适用

### 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

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司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

人民币元。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(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。

(4) 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

√适用□不适用

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期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司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

√适用□不适用

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**

√适用□不适用

(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，在其他综合收益中核算。

(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**

√适用□不适用

(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其他综合收益。

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**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款: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 其他应收款: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:**

√适用 □不适用

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)	
余额百分比法组合	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(%)
余额百分比法组合	5	5

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	①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; ② 位于日本子公司的应收款项
坏账准备的计提方法	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

**(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**

√适用 □不适用

(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、委托代销商品等。

(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:五/18 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

适用 不适用

(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

适用 不适用

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). 如果采用公允价值计量模式的：

投资性房地产计量模式：公允价值计量

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，会计政策选择的依据为：

- ① 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。
- ② 本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

(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。

(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

适用 不适用

位于日本的子公司外，采用年限平均法计提折旧：

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年-40 年	5%	2.375%-4.750%
机器设备	8 年-10 年	5%	9.500%-11.875%
电子设备	5 年	5%	19.000%
运输设备	5 年	5%	19.000%

其他设备	4 年-10 年	5%	9.500%-23.750%
------	----------	----	----------------

位于日本的子公司采用定率法计提折旧：

类别	使用年限	预计净残值
房屋建筑物（注）	2 年-50 年	1 日元
电子设备	2 年-15 年	1 日元
机器设备	2 年-18 年	1 日元
运输设备	2 年-7 年	1 日元

定率法是将每个会计期间的固定资产原始成本扣除累计折旧后的余额乘以一定的折旧率计算折旧的方法。当期折旧低于折旧保证额（原始成本×保证率）后，按照直线法继续计提折旧。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

注：根据日本法人税法的规定，自 1998 年 4 月 1 日以后取得的房屋建筑物（房屋附属设施除外）及 2016 年 4 月 1 日以后取得的建筑物附属设施以及构筑物采用定额法（直线法）计提折旧。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或者数项标准时，确认为融资租入的固定资产：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- ② 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司会行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

适用 不适用

(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

√适用□不适用

(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

√适用□不适用

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 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。公司于每年年末，对使用寿命不确定的无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司之全资子公司株式会社星野 Resort Tomamu 位于日本的土地所有权具有永久期限，公司认为在可预见的将来土地所有权均会使用并带给公司预期的经济利益流入，故认定其使用寿命为不确定。

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。

## 20. 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。

## 21. 长期资产减值

√适用□不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、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。

## 22. 长期待摊费用

√适用□不适用

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。

## 23. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

#### ① 职工薪酬的范围

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。

② 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

适用 不适用

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**

√适用□不适用

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**

√适用□不适用

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。

**24. 预计负债**

√适用□不适用

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。

**25. 收入**

√适用□不适用

(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：本公司销售商品收入主要为商品零售及批发，本公司销售商品收入确认的具体原则为：零售商品按照开具提货单，办妥货款结算手续（包括现金、银行、信用卡、购物卡）时确认收入；批发按照发货并经客户签收确认收入开具销售发票后确认收入。

### (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。公司对外提供酒店客房、餐饮及娱乐服务的，在酒店客房、餐饮及娱乐服务已提供且取得收取服务费的权利时确认收入。

### (4) 让渡资产使用权收入的确认

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

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入：

- 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，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。

## 26. 政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得的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 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

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成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

② 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(5) 企业取得政策性优惠贷款贴息，为财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：

① 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

② 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

企业选择了上述两种方法之一后，应当一致地运用，不得随意变更。

(6) 企业取得政策性优惠贷款贴息，为财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

(7) 已确认的政府补助退回的会计处理方法：

① 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

② 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

③ 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 27. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

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。

**28. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

**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。

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

√适用□不适用

**① 本公司作为承租人对融资租赁的处理**

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

**② 本公司作为出租人对融资租赁的处理**

在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

**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

财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会[2017]15 号），适用于 2017 年 1 月 1 日起发生的相关交易。根据该规定，本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，自 2017 年 1 月 1 日起将与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目；比较数据不予调整。	公司第九届董事会第八次会议审核通过。	“其他收益”科目本报告期金额为 5,356,922.04 元；比较数据不予调整。

其他说明

除上述会计政策变更以外，本期无其他重要的会计政策变更。

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税后的余额	3%、5%、6%、11%、13%、17%
消费税（注）	境内按应税消费品收入；境外按应税收入、应税采购、应税劳务额	5%、8%
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（注）	应纳税所得额	25%、34.48%
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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
株式会社星野 Resort Tomamu	34.48%

注：全资子公司株式会社星野 Resort Tomamu 现执行企业所得税率为 34.48%；销项消费税为按应税收入的 8%计算；进项消费税为按应税采购、劳务额的 8%计算。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,458,723.80	8,480,809.97
银行存款	2,032,223,144.79	1,829,230,778.67
其他货币资金	100,413,396.40	77,796,422.74
合计	2,136,095,264.99	1,915,508,011.38
其中：存放在境外的款项总额	314,554,768.25	199,560,534.56

其他说明

注：截至 2017 年 6 月 30 日，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 5,604,701.19 元，七天通知存款余额为人民币 4.4 亿。详见财务报表附注“十二/7”。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	927,489,027.74	638,675,286.23
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	40,814,598.57	35,677,101.78
其他	886,674,429.17	602,998,184.45
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
合计	927,489,027.74	638,675,286.23

其他说明：

注：交易性金融资产的其他中主要为：“德邦德利 B”期末公允价值 584,947,412.18 元；“广发货币”期末公允价值 300,405,897.43 元；“添富快线”期末公允价值 1,321,119.56 元。

### 3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
黄金 T+D 延期交易业务	2,266,006.75	2,206,660.12
合计	2,266,006.75	2,206,660.12

其他说明：

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、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	311,283,269.57	87.68	15,564,163.49	5.00	295,719,106.08	213,302,213.89	80.11	10,665,110.70	5.00	202,637,103.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	43,729,614.09	12.32	21,356,262.34	48.84	22,373,351.75	52,974,075.59	19.89	21,338,646.01	40.28	31,635,429.58
合计	355,012,883.66	/	36,920,425.83	/	318,092,457.83	266,276,289.48	/	32,003,756.71	/	234,272,532.77

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	310,865,405.07	15,543,270.26	5.00%
1 至 2 年	333,467.97	16,673.40	5.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	5.00%
3 年以上	84,396.53	4,219.83	5.00%
合计	311,283,269.57	15,564,163.49	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（除位于日本子公司的应收款项），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 4,916,669.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

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 35,067,133.97 元，占应收账款期末余额合计数的比例 9.88%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 8,297,896.30 元。

**5、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	285,389,502.31	98.86	366,887,073.73	86.79
1 至 2 年	3,295,766.04	1.14	55,858,766.04	13.21
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	288,685,268.35	100.00	422,745,839.77	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

适用 不适用

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 61,951,903.66 元，占预付款项期末余额合计数的比例 21.46%。

**6、 应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
七天通知存款	5,992,350.00	2,109,900.00
合计	5,992,350.00	2,109,900.00

其他说明：

√适用 □不适用

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“十二/7”。

**7、 应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
德邦德利货币 B	757,668.03	403,936.09
广发货币 B	562,524.54	0.00
招金矿业股份有限公司	30,528,000.00	0.00
武汉中北房地产开发有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	181,848,192.57	150,403,936.09

## 8、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	68,762,354.92	73.62	3,438,117.75	5.00	65,324,237.17	104,366,561.71	83.74	5,218,328.09	5.00	99,148,233.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	24,637,952.21	26.38	18,508,162.61	75.12	6,129,789.60	20,270,308.88	16.26	18,592,620.90	91.72	1,677,687.98
合计	93,400,307.13	/	21,946,280.36	/	71,454,026.77	124,636,870.59	/	23,810,948.99	/	100,825,921.60

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	57,471,365.84	2,873,568.27	5.00%
1至2年	3,454,972.83	172,748.66	5.00%
2至3年	3,209,912.10	160,495.61	5.00%
3年以上	4,626,104.15	231,305.21	5.00%
合计	68,762,354.92	3,438,117.75	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其他应收款(除位于日本子公司的其他应收款)，与经单独测试未减值的其他应收款一起，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-1,550,004.13元；本期收回或转回坏账准备金额314,664.50元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	6,651,006.95	6,312,629.27
保证金	15,379,492.92	70,275,597.73
备用金	2,437,356.48	2,280,294.81
暂借款	4,202,620.03	4,193,480.19
旧金回收款	30,208,670.73	10,460,018.50
株式会社星野 Resort Tomamu 应收业主款项	15,302,822.02	15,557,271.66
其他	19,218,338.00	15,557,578.43
合计	93,400,307.13	124,636,870.59

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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	旧金回收 款	20,716,238.13	1年以内	22.18	1,035,811.91
公司2	代垫款	8,627,498.04	3年以上	9.24	8,627,498.04

公司 3	旧金回收款	5,371,960.86	1 年以内	5.75	268,598.04
公司 4	暂借款	3,033,412.00	3 年以上	3.25	3,033,412.00
公司 5	代垫款	1,715,496.20	2 至 3 年	1.84	85,774.81
合计	/	39,464,605.23	/	42.26	13,051,094.80

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	74,948,145.17	0.00	74,948,145.17	50,427,659.15	0.00	50,427,659.15
在产品	41,155,592.42	0.00	41,155,592.42	148,127,305.61	0.00	148,127,305.61
库存商品	1,856,404,257.60	14,184,902.89	1,842,219,354.71	2,130,303,393.98	14,473,160.28	2,115,830,233.70
周转材料	2,890,906.59	0.00	2,890,906.59	3,288,707.45	0.00	3,288,707.45
低值易耗品	10,467,793.80	0.00	10,467,793.80	10,748,473.71	0.00	10,748,473.71
委托加工物资	25,324,046.18	0.00	25,324,046.18	59,655,750.00	0.00	59,655,750.00
委托代销商品	43,163,967.27	0.00	43,163,967.27	88,018,996.21	0.00	88,018,996.21
发出商品	207,194,603.59	0.00	207,194,603.59	260,059,012.33	0.00	260,059,012.33
开发产品	450,906.63	0.00	450,906.63	450,906.63	0.00	450,906.63
开发成本	551,516,315.29	0.00	551,516,315.29	516,976,608.38	0.00	516,976,608.38
合计	2,813,516,534.54	14,184,902.89	2,799,331,631.65	3,268,056,813.45	14,473,160.28	3,253,583,653.17

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	14,473,160.28	-42,441.73	0.00	245,815.66	0.00	14,184,902.89
合计	14,473,160.28	-42,441.73	0.00	245,815.66	0.00	14,184,902.89

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：

√适用□不适用

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	5,565,338.80	2,662,305.10	0.00	8,227,643.90
合计	5,565,338.80	2,662,305.10	0.00	8,227,643.90

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：

单位：元 币种：人民币

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数
金山工业园区项目	2015年9月	2019年9月	987,050,000.00	418,889,971.48	388,095,718.49
招远豫金坊			380,000,000.00	132,626,343.81	128,880,889.89

②开发产品明细：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期转入投资性房地产	本期减少	期末数
昌里动迁房	305,604.59	0.00	0.00	0.00	305,604.59
北蔡	77,035.99	0.00	0.00	0.00	77,035.99

共和五村	68,266.05	0.00	0.00	0.00	68,266.05
合计	450,906.63	0.00	0.00	0.00	450,906.63

#### 10、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
将于一年内摊销的长期待摊费用	8,550,003.37	9,681,204.39
合计	8,550,003.37	9,681,204.39

#### 11、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	200,000,000.00	200,000,000.00
留抵税额及预缴税金	56,017,589.34	78,795,572.90
合计	256,017,589.34	278,795,572.90

## 12、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	122,271,977.57	0.00	122,271,977.57	115,408,306.85	0.00	115,408,306.85
可供出售权益工具：	1,947,806,186.96	92,238,066.32	1,855,568,120.64	2,007,639,098.57	94,877,032.10	1,912,762,066.47
按公允价值计量的	993,815,748.24	86,138,066.32	907,677,681.92	1,058,558,363.54	88,777,032.10	969,781,331.44
按成本计量的	953,990,438.72	6,100,000.00	947,890,438.72	949,080,735.03	6,100,000.00	942,980,735.03
合计	2,070,078,164.53	92,238,066.32	1,977,840,098.21	2,123,047,405.42	94,877,032.10	2,028,170,373.32

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	172,633,734.69	172,633,734.69
公允价值	907,677,681.92	907,677,681.92
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	821,182,013.55	821,182,013.55
已计提减值金额	86,138,066.32	86,138,066.32

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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		
上海豫园旅游商城苏州公司	3,081,250.87	0.00	0.00	3,081,250.87	0.00	0.00	0.00	0.00	10.0000	0.00
上海宝鼎投资股份有限公司	177,516.00	0.00	0.00	177,516.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.2500	0.00
中汇投资有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	11.5800	0.00
上海钻石交易所有限公司	1,958,852.00	0.00	0.00	1,958,852.00	1,100,000.00	0.00	0.00	1,100,000.00	5.0000	0.00
上海新世界旅游纪念品有限公司	945,000.00	0.00	0.00	945,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13.5000	322,551.89
上海五角场黄金珠宝城实业发展有限公司	450,000.00	0.00	0.00	450,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14.9900	90,000.00

上海豫园商旅文产业投资管理有限公司	8,000,000.00	0.00	0.00	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16.0000	0.00
上海公拍企业管理有限公司	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.0000	0.00
上海星荟投资中心（有限合伙）	256,000,000.00	0.00	0.00	256,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16.0000	0.00
CMF Circus, L.P	138,699,858.17	-4,122,960.31	0.00	134,576,897.86	0.00	0.00	0.00	0.00	11.3150	0.00
广州复星云通小额贷款有限责任公司	32,000,000.00	0.00	0.00	32,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16.0000	0.00
上海复星高科技集团财务有限公司	90,000,000.00	0.00	0.00	90,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.0000	4,500,000.00
泰康人寿保险股份有限公司	296,024,153.99	0.00	0.00	296,024,153.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.6091	25,463,313.28
Phoenix JoongAng Co., Ltd (权益工	116,644,104.00	-3,467,336.00	0.00	113,176,768.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.8000	0.00

具)										
Phoenix JoongAng Co., Ltd (债务工 具)	115,408,306.85	6,863,670.72	0.0 0	122,271,977.57	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	0.00	0.00
杭州有朋网 络技术有限 公司	0.00	12,500,000.0 0	0.0 0	12,500,000.00	0.00	0.0 0	0.0 0	0.00	5.0000	0.00
合计	1,064,489,041.8 8	11,773,374.4 1	0.0 0	1,076,262,416.2 9	6,100,000.0 0	0.0 0	0.0 0	6,100,000.0 0	/	30,375,865.1 7

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

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	合计
期初已计提减值余额	94,877,032.10	94,877,032.10
本期计提	-2,638,965.78	-2,638,965.78
其中：从其他综合收益转入	0.00	0.00
外币报表折算差额	-2,638,965.78	-2,638,965.78
本期减少	0.00	0.00
其中：期后公允价值回升转回	/	0.00
期末已计提减值金余额	92,238,066.32	92,238,066.32

## 13、长期股权投资

√适用□不适用

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	27,635,73 8.56	0.00	0.00	-116,782. 02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,518,95 6.54	0.00
洛阳上豫 物业管理有 限公司	182,186.7 5	0.00	0.00	1,256.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	183,443.5 7	0.00
小计	27,817,92 5.31	0.00	0.00	-115,525. 20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,702,40 0.11	0.00
二、联营企业											
招金矿业 股份有限公 司	2,319,725 ,736.04	0.00	0.00	75,508,08 4.55	817,178. 95	68,346,8 94.79	30,528,00 0.00	0.00	0.00	2,433,869 ,894.33	0.00
上海友谊 复星(控股) 有限公司	831,556,3 89.54	0.00	0.00	-827,836. 45	67,306,0 00.81	0.00	0.00	0.00	0.00	898,034,5 53.90	0.00
上海童涵	73,973.94	0.00	55,495.	-18,478.3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-0.00	0.00

春堂上虹药店有限公司			61	3							
武汉中北房地产开发有限公司	668,696,335.02	0.00	0.00	1,896,153.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	670,592,489.01	0.00
Art Excellence (HK) Limited	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	3,820,052,434.54	0.00	55,495.61	76,557,923.76	68,123,179.76	68,346,894.79	30,528,000.00	0.00	0.00	4,002,496,937.24	0.00
合计	3,847,870,359.85	0.00	55,495.61	76,442,398.56	68,123,179.76	68,346,894.79	30,528,000.00	0.00	0.00	4,030,199,337.35	0.00

## 其他说明

根据 2016 年 5 月 11 日公司第八届董事会第二十八次会议决议，公司与上海友谊复星（控股）有限公司（以下简称“友谊复星”）的控股股东百联集团有限公司，拟按照《公司法》相关规定对友谊复星根据双方原有的股权比例进行相关资产、负债及权益的分立处置。2016 年 7 月友谊复星已更名上海百联控股有限公司（以下简称“百联控股”）。截至 2017 年 6 月 30 日百联控股尚未完成资产交割，故本公司仍将其作为本公司联营企业。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	4,362,075,336.97	182,874,663.03	3,171,700,000.00	7,716,650,000.00
二、本期变动	0.00	0.00	49,124,764.07	49,124,764.07

加：外购	0.00	0.00	49,124,764.07	49,124,764.07
公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
三、期末余额	4,362,075,336.97	182,874,663.03	3,220,824,764.07	7,765,774,764.07

上述投资性房地产期初余额经由上海立信资产评估有限公司出具信资评报字[2017]第 3002 号投资性房地产公允价值资产评估报告书评估得出。

## 15、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	固定资产装修	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,752,533,017.56	328,462,913.04	41,246,888.48	90,821,044.63	186,952,429.59	43,948,566.92	2,443,964,860.22
2. 本期增加金额	62,145,697.07	6,506,654.77	753,972.58	4,748,424.95	5,782,798.93	856,209.74	80,793,758.04
(1) 购置	52,442,683.94	3,173,685.82	457,469.42	3,723,597.65	96,419.67	692,789.62	60,586,646.12
(2) 在建工程转入	0.00	88,038.46	0.00	497,825.41	4,820,977.29	47,807.70	5,454,648.86
(3) 外币报表折算差额	9,703,013.13	3,244,930.49	296,503.16	527,001.89	0.00	115,612.42	13,887,061.09
(4) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	865,401.97	0.00	865,401.97
3. 本期减少金额	0.00	6,526,687.23	375,485.92	2,211,963.88	0.00	1,389,185.46	10,503,322.49
(1) 处置或报废	0.00	6,526,687.23	375,485.92	2,211,963.88	0.00	1,389,185.46	10,503,322.49
4. 期末余额	1,814,678,714.63	328,442,880.58	41,625,375.14	93,357,505.70	192,735,228.52	43,415,591.20	2,514,255,295.77
二、累计折旧							
1. 期初余额	661,104,493.83	108,912,617.37	32,996,279.52	65,088,684.25	80,284,807.78	34,550,212.90	982,937,095.65
2. 本期增加金额	36,076,202.37	13,237,063.17	1,975,474.79	4,965,968.25	20,129,766.92	1,629,573.29	78,014,048.79
(1) 计提	34,204,721.43	12,522,026.87	1,727,688.46	4,513,689.74	19,697,527.17	1,525,449.78	74,191,103.45
(2) 外币报表折算差额	1,871,480.94	715,036.30	247,786.33	452,278.51	0.00	104,123.51	3,390,705.59
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	432,239.75	0.00	432,239.75

3. 本期减少金额	0.00	5,497,732.07	302,345.95	1,855,506.26	0.00	1,244,226.25	8,899,810.53
(1) 处置或报废	0.00	5,497,732.07	302,345.95	1,855,506.26	0.00	1,244,226.25	8,899,810.53
4. 期末余额	697,180,696.20	116,651,948.47	34,669,408.36	68,199,146.24	100,414,574.70	34,935,559.94	1,052,051,333.91
三、减值准备							
1. 期初余额	54,326,900.59	1,563,633.05	315,051.26	144,232.59	0.00	0.00	56,349,817.49
2. 本期增加金额	528,909.72	3,239.20	4,758.28	2,178.37	0.00	0.00	539,085.57
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 外币报表折算差额	528,909.72	3,239.20	4,758.28	2,178.37	0.00	0.00	539,085.57
3. 本期减少金额	0.00	503,255.04	0.00	0.00	0.00	0.00	503,255.04
(1) 处置或报废	0.00	503,255.04	0.00	0.00	0.00	0.00	503,255.04
4. 期末余额	54,855,810.31	1,063,617.21	319,809.54	146,410.96	0.00	0.00	56,385,648.02
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,062,642,208.12	210,727,314.90	6,636,157.24	25,011,948.50	92,320,653.82	8,480,031.26	1,405,818,313.84
2. 期初账面价值	1,037,101,623.14	217,986,662.62	7,935,557.70	25,588,127.79	106,667,621.81	9,398,354.02	1,404,677,947.08

其他主要是报告期内由长期待摊费用转入固定资产装修的金额。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

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
机器设备	20,611,967.50	16,700,014.17	0.00	3,911,953.33
运输设备	467,829.66	208,146.45	0.00	259,683.21
合计	21,079,797.16	16,908,160.62	0.00	4,171,636.54

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	31,611,661.40

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
时尚街房屋	6,621,426.48	无法办理房产证
永青商厦房屋	20,069,050.84	无法办理房产证
东方路 3641 号	7,521,142.42	无法办理房产证
Feldbrunnenstr. 67, 20148 Hamburg	27,865,095.29	无法办理房产证
西藏南路 831 弄 2 号 5、6 楼	1,271,193.75	使用权房

## 16、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
洪庙乡	4,091,010.94	4,091,010.94	0.00	4,091,010.94	4,091,010.94	0.00
高桥村	3,109,274.38	3,109,274.38	0.00	3,109,274.38	3,109,274.38	0.00

北京御茗苑建设工程	200,000.00	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00	200,000.00
童涵春堂中药饮片公司 GMP 改造工程	3,946,106.88	0.00	3,946,106.88	481,450.08	0.00	481,450.08
豫园商贸发展有限公司 ERP 项目及数据库软件工程	1,138,462.71	0.00	1,138,462.71	1,138,462.71	0.00	1,138,462.71
华宝楼装修改造工程	6,804,681.90	0.00	6,804,681.90	6,564,988.95	0.00	6,564,988.95
湖滨美食楼装修改造项目	0.00	0.00	0.00	970,930.63	0.00	970,930.63
北海道度假村更新改造工程	209,080,114.28	0.00	209,080,114.28	38,352,656.50	0.00	38,352,656.50
其他	2,182,503.14	0.00	2,182,503.14	326,148.71	0.00	326,148.71
合计	230,552,154.23	7,200,285.32	223,351,868.91	55,234,922.90	7,200,285.32	48,034,637.58

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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
华宝楼装修改造工程	39,983,706.60	6,564,988.95	27,919,250.08	0.00	27,679,557.13	6,804,681.90	86.74	95.00	0.00	0.00	0.00	自筹
北海道度假村更新改造工程	585,749,754.85	38,352,656.50	170,727,457.78	0.00	0.00	209,080,114.28	35.69	35.69	0.00	0.00	0.00	自筹

合计	625,733,461.45	44,917,645.45	198,646,707.86	0.00	27,679,557.13	215,884,796.18	/	/	0.00	0.00	/	/
----	----------------	---------------	----------------	------	---------------	----------------	---	---	------	------	---	---

其他说明

√适用 □不适用

借款费用资本化金额:

单位:元 币种:人民币

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	期末数
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
合计	2,448,215.32	0.00	0.00	0.00	2,448,215.32

## 17、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目	土地使用权	土地所有权	房屋使用权	软件	牌誉	租赁合同权益	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	3,042,518.00	382,735,459.39	22,966,399.18	16,922,672.48	1,800,000.00	150,245,355.11	577,712,404.16
2. 本期增加金额	0.00	5,780,532.19	0.00	2,017,035.29	0.00	2,269,186.44	10,066,753.92
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	1,949,536.31	0.00	0.00	1,949,536.31
(2) 外币报表折算 差额	0.00	5,780,532.19	0.00	67,498.98	0.00	2,269,186.44	8,117,217.61
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	106,860.00	0.00	0.00	106,860.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	106,860.00	0.00	0.00	106,860.00
4. 期末余额	3,042,518.00	388,515,991.58	22,966,399.18	18,832,847.77	1,800,000.00	152,514,541.55	587,672,298.08
二、累计摊销							

1. 期初余额	1,124,311.44	0.00	22,966,399.18	5,608,155.09	1,800,000.00	8,276,227.17	39,775,092.88
2. 本期增加金额	31,512.06	0.00	0.00	1,582,012.02	0.00	4,002,485.89	5,616,009.97
(1) 计提	31,512.06	0.00	0.00	1,528,045.12	0.00	3,877,488.33	5,437,045.51
(2) 外币报表折算 差额	0.00	0.00	0.00	53,966.90	0.00	124,997.56	178,964.46
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	106,860.00	0.00	0.00	106,860.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	106,860.00	0.00	0.00	106,860.00
(2) 转入投资性房 地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	1,155,823.50	0.00	22,966,399.18	7,083,307.11	1,800,000.00	12,278,713.06	45,284,242.85
三、减值准备							
1. 期初余额	0.00	1,443,813.50	0.00	0.00	0.00	0.00	1,443,813.50
2. 本期增加金额	0.00	21,806.21	0.00	0.00	0.00	0.00	21,806.21
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 外币报表折算 差额	0.00	21,806.21	0.00	0.00	0.00	0.00	21,806.21
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	1,465,619.71	0.00	0.00	0.00	0.00	1,465,619.71
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,886,694.50	387,050,371.87	0.00	11,749,540.66	0.00	140,235,828.49	540,922,435.52

---

2. 期初账面价值	1,918,206.56	381,291,645.89	0.00	11,314,517.39	0.00	141,969,127.94	536,493,497.78
-----------	--------------	----------------	------	---------------	------	----------------	----------------

本报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

## 18、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币报表折算差额	处置		
株式会社星野 Resort Tomamu	292,917,825.14	0.00	4,423,998.03	0.00	0.00	297,341,823.17
合计	292,917,825.14	0.00	4,423,998.03	0.00	0.00	297,341,823.17

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
株式会社星野 Resort Tomamu	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

公司结合与商誉相关的资产组或者资产组合进行减值测试，对可收回金额低于商誉账面价值的按其差额计提商誉减值准备。经测试，报告期商誉未发生减值迹象。

## 19、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	1,599,463.26	1,344,577.30	2,265,051.22	7,236.32	671,753.02
商业装修	0.00	23,969,305.72	1,712,093.34	0.00	22,257,212.38
其他	2,264,099.20	0.00	306,568.76	0.00	1,957,530.44
合计	3,863,562.46	25,313,883.02	4,283,713.32	7,236.32	24,886,495.84

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

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	可抵扣暂时性差异	递延所得税

		资产		资产
资产减值准备	364,763,516.22	93,806,702.70	360,327,694.32	92,669,408.59
内部交易未实现利润	194,084,851.94	48,521,212.99	170,330,554.46	42,582,638.62
可抵扣亏损	368,984,418.47	94,352,707.22	347,707,993.96	92,355,051.86
金融资产及负债公允价值变动	21,168,436.59	5,292,109.15	18,150,937.50	4,537,734.38
投资性房地产公允价值变动	86,053,065.15	21,513,266.29	86,053,065.15	21,513,266.29
其他	120,557,532.30	32,204,633.00	143,221,379.49	37,839,866.99
合计	1,155,611,820.67	295,690,631.35	1,125,791,624.88	291,497,966.73

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	988,729,813.64	332,313,165.32	995,010,196.21	334,513,183.34
金融资产及负债公允价值变动	860,621,780.07	215,155,445.02	770,358,867.49	192,589,716.87
投资性房地产公允价值变动	2,688,936,029.83	672,234,007.46	2,688,936,029.83	672,234,007.46
其他	274,862,142.38	69,177,240.60	272,388,636.10	68,551,994.55
合计	4,813,149,765.92	1,288,879,858.40	4,726,693,729.63	1,267,888,902.22

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符合不征税收入条件的专项用途财政性资金计提递延所得税负债315万元；④投资性房地产变更为公允价值计量模式后原已在税前列支的累计折旧所计提的递延所得税负债2,775.03万元。

## (3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	140,543,428.30	102,819,510.74

可抵扣亏损	205,900,807.10	164,500,564.23
合计	346,444,235.40	267,320,074.97

## (4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	1,550,209.12	1,550,209.12	
2018	495,005.23	495,005.23	
2019	10,756,847.05	10,756,847.05	
2020	15,868,326.02	15,868,326.02	
2021	127,040,935.17	133,816,379.00	
2022	48,065,417.54	0.00	
2024	1,878,980.30	1,851,023.91	
2025	165,232.31	162,773.90	
2026	79,854.36	0.00	
合计	205,900,807.10	164,500,564.23	/

其他说明：

√适用 □不适用

注：沈阳豫园商城置业有限公司可弥补亏损 203,776,740.13 元，预计短期无法盈利故暂时不确认递延所得税资产。

注：株式会社新雪 2015 年可弥补亏损 1,878,980.30 元，2016 年可弥补亏损 165,232.31 元，及 2017 年上半年可弥补亏损 79,854.36 元，按照日本税法规定，可于 9 年内补亏，即分别于 2024 年、2025 年和 2026 年到期。目前株式会社新雪无营业收入，故暂时不确认递延所得税资产。

## 21、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,780,000,000.00	1,680,000,000.00
合计	1,780,000,000.00	1,680,000,000.00

短期借款分类的说明：

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

## 22、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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		
其中：黄金租赁	1,740,487,980.00	1,720,793,400.00
远期合约	21,157,640.00	0.00
合计	1,761,645,620.00	1,720,793,400.00

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，以及对黄金租赁协议下返还银行等质等量黄金的义务进行风险管理的黄金远期合约的期末公允价值。

## 23、应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
余额	367,545,603.98	441,810,364.89
合计	367,545,603.98	441,810,364.89

## 24、预收款项

### (1). 预收账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
余额	619,680,339.40	484,942,032.33
合计	619,680,339.40	484,942,032.33

## 25、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	63,671,759.74	351,133,456.42	392,105,455.50	22,699,760.66
二、离职后福利-设定提存计划	796,998.37	44,389,509.54	44,344,858.32	841,649.59
三、辞退福利	8,347,666.78	5,388,918.14	6,564,826.92	7,171,758.00
合计	72,816,424.89	400,911,884.10	443,015,140.74	30,713,168.25

### (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	60,355,843.31	270,921,157.12	310,623,688.39	20,653,312.04
二、职工福利费	0.00	12,414,195.37	12,414,195.37	0.00
三、社会保险费	18,721.20	21,481,393.02	21,467,027.57	33,086.65
其中：医疗保险费	18,721.20	18,935,044.08	18,924,740.83	29,024.45
工伤保险费	0.00	703,297.71	702,312.91	984.80
生育保险费	0.00	1,843,051.23	1,839,973.83	3,077.40
四、住房公积金	1,145.00	12,690,825.71	12,690,825.71	1,145.00
五、工会经费和职工教育经费	2,285,786.21	3,956,782.11	4,283,780.35	1,958,787.97
六、其他	1,010,264.02	29,669,103.09	30,625,938.11	53,429.00
其中：聘用工资	919,473.32	14,780,969.14	15,647,013.46	53,429.00
其他	90,790.70	14,888,133.95	14,978,924.65	0.00
合计	63,671,759.74	351,133,456.42	392,105,455.50	22,699,760.66

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	796,998.37	42,682,728.14	42,639,615.72	840,110.79
2、失业保险费	0.00	1,706,781.40	1,705,242.60	1,538.80
合计	796,998.37	44,389,509.54	44,344,858.32	841,649.59

## 26、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,374,841.75	14,649,406.90
消费税	4,799,871.42	16,950,491.08
企业所得税	86,313,350.14	136,982,874.32
个人所得税	2,234,264.62	4,053,419.58
城市维护建设税	1,319,901.98	1,318,594.95
房产税	2,783,084.86	8,333,902.25
其他	930,598.93	1,292,422.87
合计	113,755,913.70	183,581,111.95

## 27、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	1,011,111.13	14,011,111.13
应付中期票据利息	30,046,102.16	24,171,102.16
应付短期融资券利息	20,116,666.66	3,116,666.66
合计	51,173,879.95	41,298,879.95

注：截至 2017 年 6 月 30 日，无已逾期未支付的利息。

## 28、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,146,307.40	10,146,307.40
控股子公司的应付股利	9,635,242.72	924,671.87
合计	19,781,550.12	11,070,979.27

## 29、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金	29,184,996.22	40,730,549.39
保证金	117,432,505.43	105,347,248.14
工会会费	107,928.85	64,882.71
预提费用	64,374,938.33	85,858,703.65
个人缴纳的社会保险费	2,968,254.17	2,976,183.50
动迁补偿费	54,991,955.76	55,779,468.06
工程款	217,803,909.86	250,294,489.75
暂借款	166,965,547.34	215,925,035.30
其他	153,460,148.04	153,283,696.42
合计	807,290,184.00	910,260,256.92

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	39,913,135.54	未到约定的偿还期
合计	39,913,135.54	/

## 30、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	64,556,452.68	72,044,453.88
1年内到期的应付债券	500,000,000.00	0.00
1年内到期的长期应付款	1,076,978.42	2,338,571.41
1年内到期的中期票据	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	1,065,633,431.10	574,383,025.29

### 31、应付短期融资券

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付短期融资券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

### 32、长期借款

#### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,216,850,137.11	2,247,218,348.95
保证借款	665,390,000.00	655,490,000.00
合计	2,882,240,137.11	2,902,708,348.95

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

利率区间：1.45727%~4.9%

### 33、应付债券

#### (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
12 豫园 01	0.00	500,000,000.00
合计	0.00	500,000,000.00

#### (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）

√适用 □不适用

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	溢折价摊销	本期偿还	转入一年内到期的非流动负债	期末余额

12 豫 园 01	500,000,000.00	2013 年6 月17 日	2013 年6 月17 日	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	0.00	500,000,000.00	0.00
合计	/	/	/	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	0.00	500,000,000.00	0.00

### 34、长期应付款

#### (1). 按款项性质列示长期应付款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	410,760.13	295,189.26
其他	15,557.31	15,557.31
合计	426,317.44	310,746.57

### 35、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

#### (1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	7,699,503.95	7,418,027.84
合计	7,699,503.95	7,418,027.84

#### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	7,418,027.84	5,994,817.25
二、计入当期损益的设定受益成本	668,452.37	648,930.37
1. 当期服务成本	668,452.37	648,930.37
2. 过去服务成本	0.00	0.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00

4、利息净额	0.00	0.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
四、其他变动	-386,976.26	980,806.02
1. 结算时支付的对价	-499,012.26	-199,687.87
2. 已支付的福利	0.00	0.00
3. 外币报表折算差额	112,036.00	1,180,493.89
五、期末余额	7,699,503.95	7,624,553.64

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	7,418,027.84	5,994,817.25
二、计入当期损益的设定受益成本	668,452.37	648,930.37
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
四、其他变动	-386,976.26	980,806.02
五、期末余额	7,699,503.95	7,624,553.64

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

公司下属全资子公司株式会社星野 Resort Tomamu 授予其所有的正式员工退休补偿金计划。在职满 1 年以上的员工，在离职后可以一次性收到离职补偿金，离职补偿金的标准取决于员工的职级以及员工在北海道 Tomamu 的累计工作年限。由于违规等原因离职的不能收到退休补偿金。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

该设定受益计划的现值由株式会社 PBO ソリューションズ在《日本注协退休给付会计实务指南》和《企业会计委员会的退休给付基准应用指南》以及日本年金协会的实务指南和精算实务基准的基础上发布的。

该计划的基础假设包括折现率、预计死亡率、预计退休率、预计加薪率、平均剩余服务期限等。

### 36、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	2,713,266.00	0.00	
合计	2,713,266.00	0.00	/

**37、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,829,225.82	1,198,660.37	1,520,204.01	18,507,682.18	注 1
减免税款	5,042.05	0.00	1,267.50	3,774.55	注 2
合计	18,834,267.87	1,198,660.37	1,521,471.51	18,511,456.73	/

注 1：从政府无偿取得的与收益和资产相关的政府补助；

注 2：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。

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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	18,829,225.82	1,198,660.37	1,520,204.01	0.00	18,507,682.18	与资产/与收益相关
合计	18,829,225.82	1,198,660.37	1,520,204.01	0.00	18,507,682.18	/

**38、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
16 沪豫园 MTN1	420,000,000.00	420,000,000.00
合计	420,000,000.00	420,000,000.00

**39、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,437,321,976.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,437,321,976.00

**40、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢)	447,340,704.61	0.00	30,793.66	447,309,910.95

价)				
被投资单位除净 损益外的权益变 动	455,067,986.58	68,346,894.79	0.00	523,414,881.37
其他资本公积	16,746,448.81	0.00	0.00	16,746,448.81
合计	919,155,140.00	68,346,894.79	30,793.66	987,471,241.13

## 41、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,587,217,358.94	176,958,673.02	0.00	24,251,217.60	152,707,455.42	0.00	1,739,924,814.36
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	-72,489,013.12	68,123,179.76	0.00	0.00	68,123,179.76	0.00	-4,365,833.36
可供出售金融资产公允价值变动损益	540,863,234.76	99,595,189.45	0.00	24,251,217.60	75,343,971.85	0.00	616,207,206.61
外币财务报表折算差额	8,008,187.56	9,240,303.81	0.00	0.00	9,240,303.81	0.00	17,248,491.37
其他	1,110,834,949.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,110,834,949.74
其他综合收益合计	1,587,217,358.94	176,958,673.02	0.00	24,251,217.60	152,707,455.42	0.00	1,739,924,814.36

**42、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	637,500,837.61	0.00	0.00	637,500,837.61
任意盈余公积	64,875,819.24	0.00	0.00	64,875,819.24
合计	702,376,656.85	0.00	0.00	702,376,656.85

**43、 未分配利润**

√适用 □不适用

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	5,925,600,406.63	4,999,889,265.10
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	729,317,860.73
调整后期初未分配利润	5,925,600,406.63	5,729,207,125.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	328,325,112.63	142,893,822.03
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	143,732,197.60	244,344,735.92
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	6,110,193,321.66	5,627,756,211.94

**44、 营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,036,657,560.99	7,885,279,294.92	8,666,634,298.53	7,467,731,228.15
其他业务	148,767,048.99	19,141,091.01	120,785,297.18	23,380,078.72
合计	9,185,424,609.98	7,904,420,385.93	8,787,419,595.71	7,491,111,306.87

**45、 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	42,044,673.22	44,052,998.93
营业税	0.00	16,792,753.42
城市维护建设税	7,841,008.55	10,011,547.63
教育费附加	6,276,579.16	8,047,505.57
房产税	14,331,355.05	17,409,778.44
土地使用税	1,036,997.05	1,317,503.03
车船使用税	19,065.20	14,971.71

印花税	283,622.21	248,227.26
其他	654,443.33	1,663,779.74
合计	72,487,743.77	99,559,065.73

#### 46、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	223,034,576.43	228,790,661.42
运输费	1,454,280.80	1,394,280.42
包装费	1,364,123.95	4,109,907.36
物料消耗	8,308,721.66	8,504,017.29
清洁卫生费	8,565,752.68	11,770,394.58
商品维修费	1,412,674.68	351,968.78
手续费	14,933,026.62	12,794,863.98
黄金交易运保费	793,293.90	839,305.15
保险费	2,226,992.64	2,282,050.86
业务宣传费	13,477,105.26	23,540,296.59
广告费	15,583,319.86	19,975,387.17
促销费	7,334,590.84	10,040,495.12
代理销售服务费	16,677,990.36	2,842,847.71
商场管理费	11,523,184.99	11,884,095.30
其他	4,380,278.76	4,324,239.95
合计	331,069,913.43	343,444,811.68

#### 47、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	178,266,905.04	186,544,048.85
租赁费	46,034,291.15	48,243,761.41
折旧费	67,799,450.71	80,733,616.92
修理费	20,101,849.69	18,604,905.89
无形资产摊销	5,484,000.38	4,791,905.71
办公费	2,791,907.13	2,548,040.37
物业管理费	12,443,677.29	13,857,110.72
公用事业费	33,459,634.16	36,308,872.32
邮电费	2,505,666.06	2,344,574.64
零星购置	790,862.83	1,256,604.60
差旅费	12,140,868.34	10,442,740.02
业务招待费	4,352,712.63	3,705,506.68
中介费	21,952,833.15	16,400,737.94
服务费	18,053,100.84	12,699,528.55
管理费	2,948,148.97	8,502,267.18
其他费用	18,081,065.25	15,971,097.69
合计	447,206,973.62	462,955,319.49

**48、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	140,181,688.79	135,510,032.56
利息收入	-10,670,667.23	-10,519,099.13
汇兑损益	9,079,325.02	-158,973,998.60
银行手续费	17,155,239.10	20,112,566.02
合计	155,745,585.68	-13,870,499.15

**49、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,899,904.46	4,733,970.47
二、存货跌价损失	-42,441.73	440,365.71
合计	4,857,462.73	5,174,336.18

**50、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

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	6,204,319.99	46,131,172.20
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-9,787,127.17	-171,523,735.04
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
合计	-3,582,807.18	-125,392,562.84

**51、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	76,334,140.20	52,545,713.21
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	7,235,218.27	6,311,883.25
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	-47,998,319.96	-205,464,400.54
可供出售金融资产等取得的投资收益	37,684,278.67	25,830,436.45
处置可供出售金融资产取得的投资收益	25,729,512.99	0.00
处置衍生金融资产取得的投资收益	-3,210,523.24	-7,518,693.06
合计	95,774,306.93	-128,295,060.69

**52、其他收益**

(1) 其他收益基本情况:

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税费返还	5,356,922.04	其他收益	5,356,922.04

本科目核算的主要系上海老庙黄金国际贸易发展有限公司通过上海钻石交易所进口的成品钻石,其进口环节增值税实际税负超过 4%部分实行即征即退的退税额。

**53、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	46,032.69	746,716.84	46,032.69
其中: 固定资产处置利得	46,032.69	746,716.84	46,032.69
政府补助	35,953,596.25	40,080,198.40	35,953,596.25
罚款收入	400,179.95	93,457.94	400,179.95
其他	6,062,553.11	2,202,269.66	6,062,553.11
合计	42,462,362.00	43,122,642.84	42,462,362.00

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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	35,013,097.82	33,194,499.30	与资产/收益相关
增值税返还	0.00	3,400,387.90	与收益相关
职业培训补贴	90,926.58	282,866.34	与收益相关
税费返还	0.00	2,183,724.22	与收益相关
其他	849,571.85	1,018,720.64	与资产/收益相关
合计	35,953,596.25	40,080,198.40	/

**54、营业外支出**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	564,273.93	115,731.04	564,273.93
其中: 固定资产处置损失	564,273.93	115,731.04	564,273.93
对外捐赠	324,000.00	375,000.00	324,000.00
会费	783,456.12	605,720.30	783,456.12

罚款支出	44,080.08	267,359.73	44,080.08
其他	1,000,459.29	1,112,491.74	1,000,459.29
合计	2,716,269.42	2,476,302.81	2,716,269.42

## 55、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	99,357,797.44	81,578,402.94
递延所得税费用	-11,560,635.46	-17,967,734.34
合计	87,797,161.98	63,610,668.60

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	406,931,059.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	101,732,764.80
子公司适用不同税率的影响	-4,724,029.66
调整以前期间所得税的影响	1,993,529.38
非应税收入的影响	-35,805,237.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,050,405.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	23,539,864.51
其他	9,865.67
所得税费用	87,797,161.98

## 56、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七/41。

## 57、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款项	128,917,256.30	53,089,252.59
各单位收取的租金	120,577,280.82	85,044,018.70
利息收入	6,955,004.76	6,655,307.22
管理费收入	16,028,137.24	18,560,948.05
牌誉费收入	19,805,586.35	3,427,706.77
加盟费收入	4,357,656.01	5,592,642.00
咨询费收入	343,525.68	446,413.40
设施补偿费	6,414,423.15	5,932,016.31

动迁补偿费	0.00	5,307,381.50
其他	2,249,788.99	4,602,529.82
合计	305,648,659.30	188,658,216.36

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款项	115,741,443.36	12,142,066.16
支付的租赁费	43,831,416.77	41,212,811.60
支付的运输费	1,412,286.47	1,370,906.68
支付的包装费	1,375,521.39	4,025,907.17
支付的广告费	16,368,557.40	19,293,843.90
支付的修理费	23,713,362.74	23,635,829.32
支付的办公费	2,600,352.99	2,364,409.15
支付的差旅费	12,654,665.74	10,647,822.01
支付的公用事业费	39,401,467.78	37,046,194.17
支付的邮电费	2,643,534.51	2,350,932.55
支付的零购费	821,008.89	1,250,709.45
支付的交际费	4,429,770.96	4,028,134.51
支付的物业管理费	19,198,006.19	15,761,730.67
支付的中介费	22,509,316.60	17,090,387.20
支付的业务宣传费	15,641,701.33	23,720,129.50
支付的银行手续费	10,454,589.64	12,026,928.13
支付的销售费用手续费	17,067,478.85	5,067,256.73
支付的销售费用清洁卫生费	8,270,848.14	11,857,842.17
支付的物料消耗	13,750,948.26	12,677,256.51
支付的服务费	18,476,798.10	12,023,426.60
支付的促销费	7,236,964.22	9,664,790.15
支付的商场专柜管理费用	11,522,672.81	11,804,517.45
支付的保险费	9,024,103.54	2,354,739.00
支付的代理服务费	11,687,752.48	2,842,847.71
支付的低值易耗品购置费	1,483,644.63	1,482,118.44
支付的检测费	727,532.85	1,542,451.77
支付的黄金交易运保费	793,293.90	839,305.15
支付的资产管理费	8,347,471.80	8,488,241.98
支付的离退休人员费用	1,115,741.03	1,336,346.45
支付的会费	1,045,049.66	874,842.30
支付的外包服务费用	8,718,290.66	521,690.75
其他	8,915,399.19	5,435,103.53
合计	460,980,992.88	316,781,518.86

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
衍生金融资产投资收益和收回的保	369,153.76	2,555,968.15

证金		
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	626,815.00	0.00
合计	995,968.76	2,555,968.15

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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	49,107,400.50	205,480,962.89
衍生金融资产投资损失和支付的保证金	4,265,838.63	9,816,022.20
合计	53,373,239.13	215,296,985.09

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付短期融资券承销费及服务费	1,200,000.00	1,751,850.00
支付控股子公司少数股东清算终结注册资本款	1,175,433.07	2,250,000.00
支付中期票据承销费及服务费	0.00	642,000.00
支付借款手续费	5,535,308.80	5,693,996.08
合计	7,910,741.87	10,337,846.08

## 58、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	319,133,897.21	122,393,302.81
加：资产减值准备	4,882,275.84	5,219,750.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,461,602.97	98,140,877.51
无形资产摊销	5,484,000.38	4,815,062.32
长期待摊费用摊销	9,810,182.74	13,162,333.12
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）	138,425.56	-308,021.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	388,170.16	-318,199.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,582,807.18	125,392,562.84
财务费用（收益以“-”号填列）	155,996,322.61	-15,376,119.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-95,882,565.29	127,855,145.84

递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,177,406.05	-23,965,974.23
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,313,174.19	5,998,239.89
存货的减少(增加以“-”号填列)	459,574,182.48	445,892,185.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	90,797,725.89	-52,130,842.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-102,952,462.80	-398,586,613.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	913,923,984.69	458,183,689.47
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,136,095,264.99	1,996,797,709.10
减: 现金的期初余额	1,915,508,011.38	2,025,082,536.68
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	220,587,253.61	-28,284,827.58

**(2) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,136,095,264.99	1,915,508,011.38
其中: 库存现金	3,458,723.80	8,480,809.97
可随时用于支付的银行存款	2,032,223,144.79	1,829,230,778.67
可随时用于支付的其他货币资金	100,413,396.40	77,796,422.74
二、现金等价物	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,136,095,264.99	1,915,508,011.38
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	0.00	0.00

**59、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	202,986,758.28	为银行借款提供抵押
无形资产	387,050,371.87	为银行借款提供抵押
投资性房地产	5,226,934,764.07	为银行借款提供抵押
合计	5,816,971,894.22	/

其他说明：

①本期抵押的投资性房地产中北京御茗苑项目房屋建筑物及土地使用权（西城区阜成门内大街甲 91 号、95 号和 97 号）共同为 2017 年 6 月末公司一年内到期的非流动负债 3,750,000.00 元进行抵押。

②本期抵押的固定资产、投资性房地产中豫珑城项目为 2017 年 6 月末公司长期借款 630,000,000.00 元及一年内到期的非流动负债 60,000,000.00 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日本北海道 Tomamu 滑雪场度假村房屋建筑物（北海道勇払郡占冠村字中 Tomamu2171 番地 2）与本期抵押的无形资产日本北海道 Tomamu 滑雪场度假村土地所有权共同为 2017 年 6 月末公司长期借款 1,950,137.11 元及一年内到期的非流动负债 806,452.68 元进行抵押。

④本期抵押的投资性房地产中豫泰确诚商业广场在建项目（黄浦区沉香阁路 38-I 街坊及黄浦区侯家路 38-II 街坊）为 2017 年 6 月末公司长期借款 1,584,900,000.00 元进行抵押；同时公司对上述借款提供全额全程第三方连带责任保证担保。

## 60、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

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			325,502,444.28
其中：美元	5,310,877.78	6.77440	35,978,010.42
欧元	82,987.91	7.74960	643,123.11
港币	106,116,548.47	0.86792	92,100,674.75
日元	3,253,110,200	0.06049	196,780,636.00
应收账款			21,287,797.77
其中：美元	0.00	0.00	0.00
日元	351,922,595	0.06049	21,287,797.77
长期借款			667,340,137.11
其中：美元	0.00	0.00	0.00
日元	11,032,239,000	0.06049	667,340,137.11
其他应收款			21,287,540.21
日元	351,918,337	0.06049	21,287,540.21
应付账款			15,751,396.61
美元	725,002.14	6.77440	4,911,454.50
日元	179,202,217	0.06049	10,839,942.11
其他应付款			69,262,611.09
美元	2,314,816.00	6.77440	15,681,489.51
欧元	7,783.10	7.74960	60,315.91
港元	49.00	0.86792	42.52
日元	884,786,959	0.06049	53,520,763.15
一年内到期的非流动负债			1,883,431.10
日元	31,136,239	0.06049	1,883,431.10
长期应付款			295,189.26
日元	4,879,968	0.06049	295,189.26
可供出售金融资产			122,271,977.57
韩元	20,619,220,500.00	0.00593	122,271,977.57

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

适用 不适用

公司全资子公司株式会社新雪及其子公司主要经营地为日本北海道, 因业务收支以日元为主, 故记账本位币为日元。

## 61、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政奖励和企业扶持金	35,013,097.82	营业外收入	35,013,097.82
职业培训补贴	90,926.58	营业外收入	90,926.58
增值税返还	5,271,609.98	其他收益	5,271,609.98
税费返还	85,312.06	其他收益	85,312.06
其他	849,571.85	营业外收入	849,571.85
合计	41,310,518.29		41,310,518.29

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

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
上海长兴老庙黄金有限公司	清算终结	2,398,843.01	-134,580.48

## 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

√适用 □不适用

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	100.00		设立
裕麟实业有限公司	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		100.00	设立
上海老庙投资有限公司	上海浦东	上海黄浦	商业零售		100.00	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
上海亚一黄金珠宝首饰销售有限公司	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		100.00	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
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
上海南方家电维修有限公司	上海黄浦	上海黄浦	服务业		100.00	设立
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
上海豫园商贸发展有限公司	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		100.00	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
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
上海豫金置业有限	上海金山	上海金山	房地产开		100.00	设立

公司			发			
招远豫金坊置业有限公司	山东烟台	山东烟台	房地产开发		55.00	设立
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
上海确诚房地产有限公司	上海黄浦	上海黄浦	房地产开发	90.00	10.00	非同一控制合并
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
沈阳豫珑企业管理有限公司	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
沈阳湖心亭茶楼有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	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
上海童涵春堂药业股份有限公司	上海黄浦	上海黄浦	医药销售	49.6834	35.3166	同一控制下合并
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
株式会社新雪	日本东京	日本东京	服务业		100.00	非同一控制合并
株式会社星野 Resort Tomamu	日本北海道	日本北海道	度假村		100.00	非同一控制合并
上海豫盈企业管理咨询有限公司	上海黄浦	上海自贸区	服务业	100.00		设立
上海老庙商贸有限公司	上海浦东	上海自贸区	商业零售		100.00	设立
裕吉实业有限公司	香港湾仔	香港湾仔	服务业		100.00	设立

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。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
上海童涵春堂药业股份有限公司	15.00%	443,838.50	0.00	17,401,846.58
沈阳豫园商城置业有限公司	33.00%	-16,437,660.05	0.00	210,302,629.27

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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
上海童涵春堂药业股份有限公司	170,340,007.47	35,059,924.82	205,399,932.29	87,975,679.34	1,411,942.43	89,387,621.77	171,448,797.25	36,367,310.61	207,816,107.86	93,094,078.18	1,668,642.52	94,762,720.70
沈阳豫园商城置业	79,299,386.97	1,882,620,110.46	1,961,919,497.43	678,578,335.11	646,060,467.55	1,324,638,802.66	48,803,815.58	1,889,361,173.73	1,938,164,989.31	571,299,469.93	679,773,733.55	1,251,073,203.48

有 限 公 司												
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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 童涵 春堂 药业 股份 有限 公司	194,298,292.56	2,958,923.36	2,958,923.36	-3,488,969.29	212,868,316.63	2,199,405.33	2,199,405.33	2,121,989.82
沈阳 豫园 商城 置业 有限 公司	6,298,679.07	-49,811,091.06	-49,811,091.06	122,938,585.97	5,615,824.03	-80,255,379.94	-59,988,977.28	25,467,946.06

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

√适用 □不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:**

√适用 □不适用

上海静华老庙黄金有限公司原持股比例 60%，本期购入少数股权 40%，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:**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

上海静华老庙黄金有限公司	
购买成本/处置对价	1,822,934.09
--现金	1,822,934.09
--非现金资产的公允价值	0.00
购买成本/处置对价合计	1,822,934.09
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,792,140.43
差额	30,793.66
其中:调整资本公积	-30,793.66
调整盈余公积	0.00
调整未分配利润	0.00

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
招金矿业股份有限公司	山东招远	山东招远	采矿业	23.0385	0.6582	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	0.00	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	0.00	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	0.00	50.00	权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	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	58,869,275.83	59,105,851.23
其中：现金和现金等价物	12,378,166.20	10,299,227.61
非流动资产	25,687.17	25,687.17
资产合计	58,894,963.00	59,131,538.40
流动负债	7,528,290.31	8,018,515.84
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	7,528,290.31	8,018,515.84
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	51,366,672.69	51,113,022.56
按持股比例计算的净资产份额	25,683,336.35	25,556,511.28
调整事项	1,835,620.19	2,079,227.28
--商誉	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	-666,484.34	-697,550.82
--其他	2,502,104.53	2,776,778.10
对合营企业权益投资的账面价值	27,518,956.54	27,635,738.56
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,230,722.22	28,770,523.53
财务费用	-13,036.29	-11,378.84
所得税费用	84,550.04	2,298,942.38
净利润	253,650.13	6,835,400.60
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	253,650.13	6,835,400.60
本年度收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00

## 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

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	招金矿业股份有限公司	上海友谊复星（控股）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

流动资产	7,054,379,337.84	325,020,744.57	7,610,378,087.00	324,066,223.54
非流动资产	25,217,865,706.84	1,461,308,776.64	25,250,889,852.00	1,461,308,776.64
资产合计	32,272,245,044.68	1,786,329,521.21	32,861,267,939.00	1,785,375,000.18
流动负债	14,459,382,104.74	0.00	15,876,130,310.00	918,900.06
非流动负债	1,938,271,397.09	256,688,837.09	2,910,098,099.00	256,688,837.09
负债合计	16,397,653,501.83	256,688,837.09	18,786,228,409.00	257,607,737.15
少数股东权益	2,926,368,326.22	0.00	2,913,347,762.00	0.00
归属于母公司股东权益	12,948,223,216.63	1,529,640,684.12	11,161,691,768.00	1,527,767,263.03
按持股比例计算的净资产份额	3,068,301,610.97	734,227,528.38	2,872,249,304.35	733,328,286.25
调整事项	-634,431,716.64	163,807,025.52	-552,523,568.31	98,228,103.29
—商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
—内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
—其他	-634,431,716.64	163,807,025.52	-552,523,568.31	98,228,103.29
对联营企业权益投资的账面价值	2,433,869,894.33	898,034,553.90	2,319,725,736.04	831,556,389.54
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	HK\$4,876,848,000.00		HK\$5,090,544,000.00	
营业收入	3,158,802,203.92	0.00	3,298,887,918.00	0.00

净利润	330,566,800.70	1,873,421.09	247,775,295.00	1,598,057.20
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	2,756,033.72	0.00	-3,075,409.00	0.00
综合收益总额	333,322,834.43	1,873,421.09	244,699,886.00	1,598,057.20
本年度收到的来自联营企业的股利	30,528,000.00		30,528,000.00	

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	武汉中北房地产开发有限公司	武汉中北房地产开发有限公司
流动资产	5,209,694,579.89	5,377,310,244.40
非流动资产	85,153,542.19	1,074,218.19
资产合计	5,294,848,122.08	5,378,384,462.59
流动负债	3,055,879,649.69	3,145,479,197.22
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	3,055,879,649.69	3,145,479,197.22
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	2,238,968,472.39	2,232,905,265.37
按持股比例计算的净资产份额	671,690,541.72	669,871,579.61
调整事项	-1,098,052.71	-1,175,244.59
--商誉	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	-1,098,052.71	-1,175,244.59
--其他	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	670,592,489.01	668,696,335.02
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	57,756,213.29	83,179,925.19
净利润	6,063,207.02	4,143,495.14
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	6,063,207.02	4,143,495.14
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：	洛阳上豫物业管理有限公司	洛阳上豫物业管理有限公司
投资账面价值合计	183,443.57	182,186.75
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,256.82	257,155.38
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	1,256.82	257,155.38
联营企业：	上海童涵春堂上虹药店有限公司	上海童涵春堂上虹药店有限公司
投资账面价值合计	-0.00	73,973.94
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-18,478.33	-40,091.80
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-18,478.33	-40,091.80
联营企业：	Art Excellence (HK) Limited	Art Excellence (HK) Limited
投资账面价值合计	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	0.00	0.00
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	0.00	0.00

## (5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
Art Excellence (HK) Limited	-2,934.44	0.00	-2,934.44

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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。公司目前的人民币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，日元借款利率根据东京银行间拆借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 2017 年 6 月 30 日，本公司以外币计价的货币性项目详见附注“七/60”。

#### 3、商品价格风险

本公司主营业务有很大部分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：(1)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；(2)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 2017 年 6 月 30 日，公司持有的黄金租赁余额为 6,371.00 公斤，价值约为 174,048.80 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 2017 年 6 月 30 日，公司黄金 T+D 延期交易业务持仓情况如下：

项目	白银 T+D 多仓 (公斤)	合约价值 (万元)	黄金 T+D 多仓 (公斤)	合约价值 (万元)	黄金 T+D 空仓 (公斤)	合约价值 (万元)
T+D	0.00	0.00	0.00	0.00	25.00	683.55
黄金单月递延	0.00	0.00	0.00	0.00	7.10	198.37
黄金双月递延	0.00	0.00	0.00	0.00	20.90	577.15
Mini 黄金递延	0.00	0.00	6.00	164.13	65.00	1,778.08
合计	0.00	0.00	6.00	164.13	118.00	3,237.15

#### 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(元)：

项目	加权平均利率	1 年以内	1 至 2 年	2 年以上	现金流量总额	账面价值
应付账款		367,545,603.98	0.00	0.00	367,545,603.98	367,545,603.98
其他		807,290,184.00	0.00	0.00	807,290,184.00	807,290,184.00

应付款						
短期借款	3.93 %	1,818,225,270 .83	0.00	0.00	1,818,225,270 .83	1,780,000,000 .00
一年内到期的非流动负债	5.22 %	1,120,346,821 .11	0.00	0.00	1,120,346,821 .11	1,065,633,431 .10
应付短期融资券	3.40 %	1,034,000,000 .00	0.00	0.00	1,034,000,000 .00	1,000,000,000 .00
长期借款	4.10 %	118,663,317.5 0	178,663,282 .13	3,178,074,327 .48	3,475,400,927 .11	2,882,240,137 .11
长期应付款		0.00	198,609.48	101,051.21	299,660.69	310,746.57
其他非流动负债	3.50 %	14,700,000.00	449,400,000 .00	0.00	464,100,000.0 0	420,000,000.0 0
合计		5,280,771,197 .42	628,261,891 .61	3,178,175,378 .69	9,087,208,467 .72	8,323,020,102 .76

## 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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	929,755,034.49	0.00	0.00	929,755,034.49
1. 交易性金融资产	929,755,034.49	0.00	0.00	929,755,034.49
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	40,814,598.57	0.00	0.00	40,814,598.57
(3) 衍生金融资产	2,266,006.75	0.00	0.00	2,266,006.75
(4) 其他	886,674,429.17	0.00	0.00	886,674,429.17
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				
(二) 可供出售金融资产	907,677,681.92	0.00	0.00	907,677,681.92
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	907,677,681.92	0.00	0.00	907,677,681.92
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 投资性房地产	0.00	7,765,774,764.07	0.00	7,765,774,764.07
1. 出租用的土地使用权	0.00	182,874,663.03	0.00	182,874,663.03
2. 出租的建筑物	0.00	4,362,075,336.97	0.00	4,362,075,336.97
3. 持有并准备出租的未完工房屋建筑物	0.00	3,220,824,764.07	0.00	3,220,824,764.07
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>1,837,432,716.41</b>	<b>7,765,774,764.07</b>	<b>0.00</b>	<b>9,603,207,480.48</b>
(五) 交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
(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	1,761,645,620.00	0.00	0.00	1,761,645,620.00
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>1,761,645,620.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,761,645,620.00</b>

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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。

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

√适用□不适用

项目	期末公允价值	估值技术	重要可观察输入值
出租用的土地使用权	182,874,663.03	收益法、比较法	注1
出租的建筑物	4,362,075,336.97	收益法、比较法	注1
持有并准备出租的未完工房屋建筑物	3,220,824,764.07	假设开发法、比较法	注2

注 1：对于出租的土地使用权及建筑物，均位于市区，周边房产租售情况较为普遍，在交易活跃的房地产市场中，通过对大量类似物业的交易价格进行分析调整，可以很好地反映委估对象的公允价值，故本项评估采用比较法及收益法进行评估，并综合两种估值方法得出的结果确定报告期末投资性房地产公允价值。

注 2：对于持有并准备出租的未完工房屋建筑物，主要为土地开发成本，由于周边于评估基准日近期有较为充足的土地交易案例；开发后的物业类型为商办等可租售物业，能够按照社会水平模拟整个开发过程以及收入、成本、资金运用等情况，因此本次采用比较法和假设开发法评估，并综合两种估值方法得出的结果确定报告期末投资性房地产公允价值。

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海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	600,000,000.00	17.24	17.24
上海复星高科技(集团)有限公司	上海普陀	受复星国际有限公司和其所投资企业及其关联企业的委托,为其提供投资经营管理和咨询服务、市场营销服务、财务管理服务、技术支持和研究开发服务、信息服务、员工培训和管理服务、承接本集团内部的共享服务及境外公司的服务外包。计算机领域的技术开发、技术转让,相关业务的咨询服务	4,800,000,000.00	9.21	9.21

本企业的母公司情况的说明

截至 2017 年 6 月 30 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控股股东。公司控股股东的最终控制人为郭广昌。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注“九/1”。

√适用 □不适用

**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“九/3”。

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海童涵春堂上虹药店有限公司	联营公司
武汉中北房地产开发有限公司	联营公司
招金矿业股份有限公司	联营公司
洛阳联华兴宇置业有限公司	合营公司
Art Excellence (HK) Limited	联营公司

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国药控股国大复美药业（上海）有限公司	郭广昌施加重要影响的其他企业
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
国药控股股份有限公司	郭广昌施加重要影响的其他企业
上海豫园（集团）有限公司	参股股东
德邦基金管理有限公司	郭广昌控制的企业
上海复地投资管理有限公司	郭广昌控制的企业
上海复星高科技（集团）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	参股企业（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
上海豫园商旅文产业投资管理有限公司	参股企业（郭广昌控制的企业）
复星恒利证券有限公司	郭广昌控制的企业
株式会社 IDERA Capital Management	郭广昌控制的企业
CLUB MEDITERRANEE S. A.	郭广昌控制的企业
Vacances (S) PTE LTD	郭广昌控制的企业
上海星泓投资控股有限公司	郭广昌控制的企业
上海复星物业管理有限公司	郭广昌控制的企业
上海高地物业管理有限公司	郭广昌控制的企业
德邦证券股份有限公司	郭广昌控制的企业

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

国药控股国大复美药业（上海）有限公司	药品采购	3,543,331.01	2,604,474.70
国药控股股份有限公司	药品采购	5,892,957.84	4,361,525.36
国药控股分销中心有限公司	药品采购	7,131,005.26	4,486,758.76

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国药控股国大复美药业（上海）有限公司	药品销售	1,750,229.87	1,932,537.54
上海童涵春堂上虹药店有限公司	药品销售	491,069.94	641,496.46
国药控股股份有限公司	药品销售	134,309.25	541,800.06
上海复星高科技（集团）有限公司	会务收入	319,415.24	135,077.00
上海豫园商旅文产业投资管理有限公司	会务收入	48,543.69	11,640.00
上海复地投资管理有限公司	会务收入	0.00	30,880.00

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司委托管理/出包情况表：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
株式会社新雪、株式会社星野 Resort Tomamu	株式会社 IDERA Capital Management	其他资产托管	自 2015 年 12 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日为止。但是，若双方未在合同期限届满日的 2 个月前向对方以书面的形式作出其他意思表示的，本合同期间延长 1 年，以后期限届满时亦同。	自 2015 年 12 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日为止。但是，若双方未在合同期限届满日的 2 个月前向对方以书面的形式作出其他意思表示的，本合同期间延长 1 年，以后期限届满时亦同。	市场定价	2,842,760.00
株式会社星野 Resort	Club Mediterranee	其他资产托管	协议的有效期限应	协议的有效期限应为自	市场定价	2,177,640.00

Tomamu	集团		为自度假村开业日期起的五年。	度假村开业日期起的五年。		
--------	----	--	----------------	--------------	--	--

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海复星高科技(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 号局部（3 号楼）	3,333,333.33	3,444,444.44
上海复远建设监理有限公司	旧校场路 125 号 4 楼办公房	105,558.58	109,077.19

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	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）	1,984,608.15	2,022,325.80

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	期初拆借金额	本期增加	本期减少	期末拆借金额
拆入				
上海童涵春堂上虹药店有限公司	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00

**(6). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	390.40	268

**(7). 其他关联交易**

√适用 □不适用

① 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 B584, 947, 412.18 元，报告期内取得投资收益 6, 247, 414.48 元，其中报告期末应收德邦德利货币基金 B 未付收益 757, 668.03 元。

② 报告期末，公司在德邦证券股份有限公司开设的证券交易账户资金余额为人民币 15, 633, 933.69 元。

③ 报告期末，公司下属全资子公司裕臻实业有限公司在复星恒利证券有限公司开设的证券交易账户资金余额为港币 2, 671, 436.67 元，折合人民币 2, 318, 593.31 元。

④ 报告期末，公司下属全资子公司裕海实业有限公司在复星恒利证券有限公司开设的证券交易账户资金余额为港币 66, 099.50 元，折合人民币 57, 369.08 元。

⑤ 报告期内，公司下属全资子公司株式会社星野 Resort Tomamu 与复星国际有限公司控股的株式会社 IDERA Capital Management (以下简称“IDERA”) 发生资产管理费 46, 500, 000 日元，折合人民币 2, 842, 760.00 元。报告期末应付 IDERA140, 497, 160 日元，折合人民币 8, 498, 673.21 元。

⑥ 报告期内，公司出资人民币 12, 500, 000.00 元，认购杭州有朋网络科技有限公司 (以下简称“杭州有朋”) 5% 股权，公司的关联方上海星泓投资控股有限公司出资人民币 27, 278, 000.00 元，认购杭州有朋 10.9112% 股权。

⑦ 报告期内，公司控股子公司沈阳豫园商城置业有限公司向上海豫园商旅文产业投资管理有限公司支付项目开发建设代建咨询服务费 4, 500, 000.00 元。

⑧ 报告期内，经公司第九届董事会第七次会议审议通过，公司拟与上海复星物业管理有限公司签订《租赁服务协议》，上海复星物业管理有限公司将其持有的复兴东路 2 号商务楼部分楼层租赁给本公司，用于本公司本部及部分子公司的办公场所，总租赁面积约 8, 524.89 平方米，租金为 6.36 元/平米/天。同时，经公司董事会授权，公司经营管理班子选定上海高地物业管理有限公司作为物业服务公司，物业费参照市场标准。

⑨ 报告期内，公司下属全资子公司株式会社星野 Resort Tomamu 与 Club Mediterranee 集团下属的 Vacances (S) PTE LTD 发生顾问服务费 36, 000, 000 日元，约折合人民币 2, 177, 640.00 元。

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海复星高科技 (集团) 有限公司	65, 469.60	3, 273.48	35, 330.60	1, 766.53
应收账款	国药控股国大复美药业 (上海) 有限公司	104, 242.13	5, 212.11	160, 354.95	8, 017.75
应收账款	上海童涵春	0.00	0.00	996, 927.16	49, 846.36

	堂上虹药店有限公司				
应收账款	国药控股股份有限公司	142,636.33	7,131.82	18,949.85	947.49
其他应收款	上海复星高科技(集团)有限公司	0.00	0.00	1,710.00	85.50
应收股利	武汉中北房地产开发有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00	
应收股利	德邦德利货币基金B	757,668.03		403,936.09	
应收股利	招金矿业股份有限公司	30,528,000.00		0.00	
应收利息	上海复星高科技集团财务有限公司	5,992,350.00		2,109,900.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	国药控股国大复美药业(上海)有限公司	262,355.40	1,422,274.80
应付账款	国药控股股份有限公司	1,382,883.58	1,316,595.64
应付账款	国药控股分销中心有限公司	1,022,336.86	0.00
其他应付款	上海童涵春堂上虹药店有限公司	0.00	200,000.00
其他应付款	Art Excellence (HK) Limited	42.53	43.83
其他应付款	上海豫园商旅文产业投资管理有限公司	0.00	479,138.52
其他应付款	株式会社IDERA Capital Management	8,498,673.21	13,824,564.77
预收账款	上海复星高科技(集团)有限公司	2,333,333.34	2,333,745.34
预收账款	上海豫园商旅文产业投资管理有限公司	226,539.00	276,539.00

## 7、其他

√适用 □不适用

经公司第九届董事会第四次会议、2016 年年度股东大会审议通过，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，续签协议期限变更为“自 2017 年 7 月 1 日起至 2018 年 6 月 30 日”。截止 2017 年 6 月 30 日，公司在复星财务公司的七天通知存款余额 4.4 亿元，活期存款余额 5,604,701.19 元，应收复星财务公司七天通知存款利息 5,992,350.00 元；报告期已到账和应收存款利息收入合计 4,757,131.06 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：

单位：元币种：人民币

科目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
银行存款	596,731,668.13	150,874,681.06	302,001,648.00	445,604,701.19
应收利息	2,109,900.00	3,882,450.00	0.00	5,992,350.00

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

(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	297,484.43	399,077.80
为非全资的控股子公司担保	0.00	46,230.00
为控股子公司担保合计	297,484.43	445,307.80

(3) 担保总额占公司净资产比例：40.57%

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

## 2、 利润分配情况

适用 不适用

## 3、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 2016年12月20日,公司发布《豫园商城关于筹划重大事项停牌公告临时公告》,公司股票自2016年12月20日起连续停牌。2017年1月3日,公司发布《豫园商城关于重大资产重组停牌公告》,公司股票自2017年1月3日起继续停牌。2017年2月20日,公司董事会第九届第二次会议审议通过了《关于公司重大资产重组继续停牌的议案》,同意公司股票自2017年2月20日起继续停牌。2017年2月24日,公司召开第九届董事会第三次会议,会议审议通过了《关于公司重大资产重组继续停牌的议案》和《关于召开2017年第一次股东大会(临时会议)的通知》,申请公司股票自2017年3月20日起继续停牌,预计继续停牌时间不超过2个月,继续停牌事项已经公司2017年第一次股东大会(临时会议)审议通过。2017年4月20日,公司发布了《上海豫园旅游商城股份有限公司关于重大资产重组继续停牌公告》,公司股票自2017年4月20日起继续停牌不超过一个月。2017年5月20日,公司发布了《上海豫园旅游商城股份有限公司关于重大资产重组继续停牌公告》,公司股票自2017年5月20日起继续停牌,公司将于2017年5月27日披露重大资产重组预案或重大资产重组报告书(草案)及其他相关文件,并按照相关规定向上海证券交易所申请复牌。为更好地推进公司本次重大资产重组事项,2017年5月25日公司召开了第九届董事会第六次会议,会议审议并通过了《关于〈上海豫园旅游商城股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等议案,具体内容详见同日公告的《上海豫园旅游商城股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》等相关配套文件。根据相关要求,上海证交所需对公司本次重大资产重组相关文件进行事后审核,公司股票自2017年5月26日起将继续停牌,待取得上海证券交易所审核结果后另行公告复牌事宜。2017年6月24日,公司发布了《上海豫园旅游商城股份有限公司关于重大资产重组进展公告》(公告编号:临2017-040),公司股票自2017年6月24日起继续停牌。目前,鉴于本次重大资产重组预案涉及的相关政策尚在研究中,公司需与监管部门进一步沟通落实。经申请,公司股票继续停牌。

本次重大资产重组的交易对手初步确定为上海复星高科技(集团)有限公司(公司控股股东)、浙江复星商业发展有限公司和上海市黄浦区国有资产监督管理委员会或其指定的对象。复星高科和浙江复星商业发展有限公司的实际控制人均为郭广昌先生。本次交易构成关联交易。截至目前,本次重大资产重组尚在推进过程中。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	黄金珠宝	餐饮	医药	房产	度假村	工艺品、百货、 食品及服务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	8,115,181,91 3.00	297,467,30 5.37	248,268,53 3.14	0.00	254,473,985. 45	121,265,824. 03	0.00	0.00	9,036,657,560 .99
主营业务成本	7,464,767,32 2.77	98,193,396 .63	211,687,33 2.24	0.00	32,988,922.3 9	77,642,320.8 9	0.00	0.00	7,885,279,294 .92
资产总	5,133,144,81 6.62	805,253,27 3.89	379,673,43 7.42	2,412,291,16 7.53	1,828,834,33 8.03	8,123,632,17 8.92	15,339,581,54 7.07	10,464,763,17 1.86	23,557,647,58 7.62

额									
负债总额	2,947,488,08 2.21	258,838,76 9.99	140,329,23 2.25	1,970,013,32 7.88	1,684,643,36 8.80	6,151,765,63 2.98	8,141,542,646 .54	9,059,759,667 .39	12,234,861,39 3.26

## 7、其他

适用 不适用

## 十七、 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:

适用 不适用

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,253,984.87	35.16	112,699.24	5.00	2,141,285.63	1,270,412.89	23.41	63,520.64	5.00	1,206,892.25
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	64.84	4,157,372.37	100.00	0.00	4,157,372.37	76.59	4,157,372.37	100.00	0.00
合计	6,411,357.24	/	4,270,071.61	/	2,141,285.63	5,427,785.26	/	4,220,893.01	/	1,206,892.25

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	2,253,984.87	112,699.24	5.00%
1 至 2 年	0.00	0.00	5.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	5.00%
3 年以上	0.00	0.00	5.00%
合计	2,253,984.87	112,699.24	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 49,178.60 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：

√适用 □不适用

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 5,081,280.51 元，占应收账款期末余额合计数的比例 79.25%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,203,567.78 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,038,352,897.51	99.92	201,917,644.87	5.00	3,836,435,252.64	3,862,450,369.30	99.92	193,122,518.47	5.00	3,669,327,850.83
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	0.08	3,033,412.00	100.00	0.00	3,033,412.00	0.08	3,033,412.00	100.00	0.00
合计	4,041,386,309.51	/	204,951,056.87	/	3,836,435,252.64	3,865,483,781.30	/	196,155,930.47	/	3,669,327,850.83

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	4,037,698,766.77	201,884,938.33	5.00%
1至2年	2,000.00	100.00	5.00%
2至3年	0.00	0.00	5.00%
3年以上	652,130.74	32,606.54	5.00%
合计	4,038,352,897.51	201,917,644.87	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其他应收款，与经单独测试未减值的其他应收款一起，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 8,795,126.40 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	147,200.00	143,500.00
保证金	0.00	60,000,000.00
备用金	245,300.00	274,300.00
暂借款	3,217,767.90	3,229,767.90
往来款	4,036,315,843.24	3,800,907,189.44
其他	1,460,198.37	929,023.96
合计	4,041,386,309.51	3,865,483,781.30

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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	1,529,868,960.24	1年以内	37.86	76,493,448.01
公司 2	往来款	1,393,789,888.11	1年以内	34.49	69,689,494.41
公司 3	往来款	424,800,000.00	1年以内	10.51	21,240,000.00
公司 4	往来款	397,448,928.28	1年以内	9.83	19,872,446.41
公司 5	往来款	266,046,250.38	1年以内	6.58	13,302,312.52
合计	/	4,011,954,027.01	/	99.27	200,597,701.35

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,582,107,320.89	0.00	1,582,107,320.89	1,582,107,320.89	0.00	1,582,107,320.89
对联营、合营企业投资	3,264,301,230.72	0.00	3,264,301,230.72	3,086,846,050.79	0.00	3,086,846,050.79
合计	4,846,408,551.61	0.00	4,846,408,551.61	4,668,953,371.68	0.00	4,668,953,371.68

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	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	0.00	0.00	18,382,846.32	0.00	0.00
上海豫泰房地产有限公司	457,200,000.00	0.00	0.00	457,200,000.00	0.00	0.00
上海阿拉街商贸发展有限公司	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00
上海豫园黄金珠宝集团有限公司	251,424,942.39	0.00	0.00	251,424,942.39	0.00	0.00
上海豫园职业技能培训中心	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
上海南方家电商厦有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
上海豫园老街商业经营管理有限公司	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00
上海老城隍庙餐饮(集团)有限公司	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00
上海老城隍庙食品有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
上海豫园商城房地产发展有限公司	150,000,000.00	0.00	0.00	150,000,000.00	0.00	0.00
上海豫园旅游商城物业管理有限公司	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00
上海豫园文	1,200,000.00	0.00	0.00	1,200,000.00	0.00	0.00

化传播有限公司						
上海豫园商城工艺品有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
上海老城隍庙拍卖行有限公司	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00	0.00	0.00
上海豫园商贸发展有限公司	15,000,000.00	0.00	0.00	15,000,000.00	0.00	0.00
裕海实业有限公司	8,158,070.00	0.00	0.00	8,158,070.00	0.00	0.00
上海童涵春堂投资发展有限公司	70,000,000.00	0.00	0.00	70,000,000.00	0.00	0.00
上海豫园商城国际贸易有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
上海老城隍庙五香豆食品有限公司	2,800,000.00	0.00	0.00	2,800,000.00	0.00	0.00
上海豫园电子商务有限公司	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00	0.00
上海悦宾工艺品市场经营管理有限公司	3,290,532.07	0.00	0.00	3,290,532.07	0.00	0.00
上海豫园旅游服务有限公司	31,275,860.00	0.00	0.00	31,275,860.00	0.00	0.00
上海确诚房地产有限公司	416,375,070.11	0.00	0.00	416,375,070.11	0.00	0.00
合计	1,582,107,320.89	0.00	0.00	1,582,107,320.89	0.00	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	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											
二、联营企业											
招金矿业股份有限公司	2,255,289,661.25	0.00	0.00	73,410,684.59	794,478.00	66,451,852.98	29,680,000.00	0.00	0.00	2,366,266,676.82	0.00
上海友谊复星（控股）有限公司	831,556,389.54	0.00	0.00	-827,836.45	67,306,000.81	0.00	0.00	0.00	0.00	898,034,553.90	0.00
小计	3,086,846,050.79	0.00	0.00	72,582,848.14	68,100,478.81	66,451,852.98	29,680,000.00	0.00	0.00	3,264,301,230.72	0.00
合计	3,086,846,050.79	0.00	0.00	72,582,848.14	68,100,478.81	66,451,852.98	29,680,000.00	0.00	0.00	3,264,301,230.72	0.00

**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	64,009,415.54	23,355,485.60	55,533,142.19	20,866,108.87
其他业务	88,760,734.65	19,631,776.08	80,221,561.68	21,709,089.40
合计	152,770,150.19	42,987,261.68	135,754,703.87	42,575,198.27

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	638,831,597.00	104,501,684.49
权益法核算的长期股权投资收益	72,582,848.14	47,577,010.11
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	7,225,851.36	6,305,329.56
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	34,053,137.34	25,758,928.93
处置可供出售金融资产取得的投资收益	6,568,824.35	0.00
合计	759,262,258.19	184,142,953.09

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-518,241.24	
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）	35,953,596.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	108,258.36	
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	44,045,403.96	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	314,664.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,310,737.57	
所得税影响额	-12,600,972.40	
少数股东权益影响额	-1,019,502.06	
合计	70,593,944.94	

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。

√适用 □不适用

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	-46,486,499.73	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。另外，2015 年起公司使用黄金远期合约对黄金租赁协议下返还银行等质等量黄金的义务进行风险管理，以此来规避公司承担的随着黄金市场价格的波动，黄金租赁义务的公允价值发生波动的风险。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

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.029	0.228	0.228
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.377	0.179	0.179

## 3、其他

√适用 □不适用

### 合并利润表项目

#### (1) 财务费用

单位：元 币种：人民币

本期发生额	上期发生额	增减%
-------	-------	-----

155,745,585.68	-13,870,499.15	1,222.85%
----------------	----------------	-----------

变动原因：

财务费用比上年同期增加 16,961.61 万元，同比上升 1,222.85%，主要因为日币汇率变动引起的汇兑收益较上年同期减少。

(2) 投资收益

单位：元 币种：人民币

本期发生额	上期发生额	增减%
95,774,306.93	-128,295,060.69	174.65%

变动原因：

投资收益比上年同期增加 22,406.94 万元，同比增加 174.65%，主要是由于①归还黄金租赁产生的投资损失较上年同期减少；②2017 年上半年对外投资产生的投资收益较去年同期增加。

(3) 所得税费用

单位：元 币种：人民币

本期发生额	上期发生额	增减%
87,797,161.98	63,610,668.60	38.02%

变动原因：

所得税费用比上年同期增加 2,418.65 万元，同比上升 38.02%，主要是由于应纳税所得额较上年同期增加。

## 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；
	2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
	3、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。

董事长：徐晓亮

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用