

上海徐家汇商城股份有限公司  
2011 年半年度报告



证券简称：徐家汇

证券代码：**002561**

披露日期：**2011 年 8 月 10 日**

# 目 录

|     |                |     |
|-----|----------------|-----|
| 第一节 | 重要提示           | 2   |
| 第二节 | 公司基本情况         | 3   |
| 第三节 | 主要财务数据和指标      | 4   |
| 第四节 | 股本变动和主要股东持股情况  | 6   |
| 第五节 | 董事、监事、高级管理人员情况 | 9   |
| 第六节 | 董事会报告          | 10  |
| 第七节 | 重要事项           | 18  |
| 第八节 | 公司财务报告         | 21  |
| 第九节 | 备查文件           | 101 |

## 第一节 重要提示

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

二、 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、 公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

四、 公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、 公司负责人高云颂、主管会计工作负责人戴正坤及会计机构负责人(会计主管人员)郎少愚声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、基本情况简介

|           |   |
|-----------|---|
| 法定中文名称    | 上海徐家汇商城股份有限公司   |
| 英文名称      | Shanghai Xujiahui Commercial Co.,Ltd.                     |
| 法定代表人     | 高云颂   |
| 股票简称      | 徐家汇   |
| 股票代码      | 002561  |
| 上市交易所     | 深圳证券交易所   |
| 注册地址      | 上海市徐汇区肇嘉浜路 1068 号   |
| 注册地址的邮政编码 | 200030  |
| 办公地址      | 上海市徐汇区肇嘉浜路 1000 号 9 楼                                     |
| 办公地址的邮政编码 | 200030  |
| 公司国际互联网网址 | <a href="http://www.xjh-sc.com">http://www.xjh-sc.com</a> |
| 电子信箱      | <a href="mailto:xjh@xjh-sc.com">xjh@xjh-sc.com</a>        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书  | 证券事务代表   |
|------|--|--|
| 姓名   | 王 璐  | 徐 晶  |
| 联系地址 | 上海市徐汇区肇嘉浜路 1000 号 9 楼                              | 上海市徐汇区肇嘉浜路 1000 号 9 楼                                |
| 电话   | 021-64269999                                       | 021-64269999   |
| 传真   | 021-64269768                                       | 021-64269768   |
| 电子信箱 | <a href="mailto:xjh@xjh-sc.com">xjh@xjh-sc.com</a> | <a href="mailto:xu3958@sina.com">xu3958@sina.com</a> |

### 三、其他信息

|                     |  |
|---------------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸         | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》                            |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司半年度报告备置地点         | 上海市徐汇区肇嘉浜路 1000 号 9 楼办公室                                 |
| 公司首次注册登记日期          | 2002 年 6 月 27 日  |
| 公司首次注册登记地点          | 上海市工商行政管理局   |
| 公司最近一次变更注册登记日期      | 2011 年 6 月 27 日  |
| 公司变更注册登记地点          | 上海市工商行政管理局   |
| 企业法人营业执照注册号         | 310000000015575（市局）                                      |
| 公司聘请的会计师事务所名称       | 上海众华沪银会计师事务所   |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址     | 上海市延安东路 550 号海洋大厦 12 楼                                   |

### 第三节 主要财务数据和指标

#### 一、主要会计数据和财务指标

单位：元

|                            | 本报告期末            | 上年度期末            | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 总资产(元)                     | 1,986,965,238.69 | 1,570,634,254.80 | 26.51%           |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元)         | 1,595,271,429.25 | 862,983,970.15   | 84.86%           |
| 股本(股)                      | 415,763,000.00   | 345,763,000.00   | 20.25%           |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)       | 3.84             | 2.50             | 53.60%           |
|                            | 报告期(1-6月)        | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%)   |
| 营业总收入(元)                   | 1,078,666,498.88 | 967,658,181.48   | 11.47%           |
| 营业利润(元)                    | 173,582,759.76   | 153,347,749.63   | 13.20%           |
| 利润总额(元)                    | 174,375,180.41   | 153,991,901.32   | 13.24%           |
| 归属于上市公司股东的净利润(元)           | 114,536,828.49   | 93,170,096.16    | 22.93%           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元) | 114,073,041.92   | 92,808,436.76    | 22.91%           |
| 基本每股收益(元/股)                | 0.29             | 0.27             | 7.41%            |
| 稀释每股收益(元/股)                | 0.29             | 0.27             | 7.41%            |
| 加权平均净资产收益率(%)              | 8.17%            | 12.14%           | -3.97%           |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)    | 8.14%            | 12.10%           | -3.96%           |
| 经营活动产生的现金流量净额(元)           | 69,422,940.64    | 92,497,156.67    | -24.95%          |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)       | 0.17             | 0.27             | -37.04%          |

## 二、非经常性损益

单位：元

| 非经常性损益项目  | 金额          | 附注（如适用） |
|---|-------------|---------|
| 非流动资产处置损益   | -11,386.25  |         |
| 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                              | 705,000.00  |         |
| 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 | 14,874.48   |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 98,806.90   |         |
| 少数股东权益影响额   | -193,871.20 |         |
| 所得税影响额  | -149,637.36 |         |
| 合计  | 463,786.57  | -       |

## 第四节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前       |         | 本次变动增减 (+, -) |    |           |    |            | 本次变动后       |         |
|--------------|-------------|---------|---------------|----|-----------|----|------------|-------------|---------|
|              | 数量          | 比例      | 发行新股          | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计         | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份    | 345,763,000 | 100.00% |               |    |           |    |            | 345,763,000 | 83.16%  |
| 1、国家持股       |             |         |               |    |           |    |            |             |         |
| 2、国有法人持股     | 179,796,760 | 52.00%  |               |    |           |    |            | 179,796,760 | 43.25%  |
| 3、其他内资持股     | 165,966,240 | 48.00%  |               |    |           |    |            | 165,966,240 | 39.92%  |
| 其中：境内非国有法人持股 | 10,372,890  | 3.00%   |               |    |           |    |            | 10,372,890  | 2.49%   |
| 境内自然人持股      | 155,593,350 | 45.00%  |               |    |           |    |            | 155,593,350 | 37.42%  |
| 4、外资持股       |             |         |               |    |           |    |            |             |         |
| 其中：境外法人持股    |             |         |               |    |           |    |            |             |         |
| 境外自然人持股      |             |         |               |    |           |    |            |             |         |
| 5、高管股份       |             |         |               |    |           |    |            |             |         |
| 二、无限售条件股份    |             |         | 70,000,000    |    |           |    | 70,000,000 | 70,000,000  | 16.84%  |
| 1、人民币普通股     |             |         | 70,000,000    |    |           |    | 70,000,000 | 70,000,000  | 16.84%  |
| 2、境内上市的外资股   |             |         |               |    |           |    |            |             |         |
| 3、境外上市的外资股   |             |         |               |    |           |    |            |             |         |
| 4、其他         |             |         |               |    |           |    |            |             |         |
| 三、股份总数       | 345,763,000 | 100.00% | 70,000,000    |    |           |    | 70,000,000 | 415,763,000 | 100.00% |

## 二、公司前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 股东总数                           |  |        |             |             |            | 31,112 |
|--------------------------------|--|--------|-------------|-------------|------------|--------|
| 前 10 名股东持股情况                   |  |        |             |             |            |        |
| 股东名称                           | 股东性质   | 持股比例   | 持股总数        | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |        |
| 上海徐家汇商城(集团)有限公司                | 国有法人   | 30.37% | 126,274,555 | 126,274,555 | 0          |        |
| 上海商投实业有限公司                     | 国有法人   | 7.99%  | 33,230,146  | 33,230,146  | 0          |        |
| 金国良                            | 境内自然人  | 4.49%  | 18,671,202  | 18,671,202  | 0          |        |
| 上海汇鑫投资经营有限公司                   | 国有法人   | 3.20%  | 13,292,059  | 13,292,059  | 0          |        |
| 童光耀                            | 境内自然人  | 2.49%  | 10,372,890  | 10,372,890  | 0          |        |
| 上海徐汇副食品有限公司                    | 境内非国有法人  | 2.49%  | 10,372,890  | 10,372,890  | 0          |        |
| 孙赓祥                            | 境内自然人  | 2.10%  | 8,721,895   | 8,644,075   | 0          |        |
| 胡晓秉                            | 境内自然人  | 1.91%  | 7,952,549   | 7,952,549   | 0          |        |
| 全国社会保障基金理事会转持三户                | 国有法人   | 1.68%  | 7,000,000   | 7,000,000   | 0          |        |
| 周黎明                            | 境内自然人  | 1.66%  | 6,915,260   | 6,915,260   | 0          |        |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况              |  |        |             |             |            |        |
| 股东名称                           | 持有无限售条件股份数量  |        | 股份种类        |             |            |        |
| 深圳市中信联合创业投资有限公司                | 1,400,000  |        | 人民币普通股      |             |            |        |
| 全国社保基金五零一组合                    | 1,400,000  |        | 人民币普通股      |             |            |        |
| 云南国际信托有限公司-云信成长 2007-3 瑞安第二期信托 | 1,400,000  |        | 人民币普通股      |             |            |        |
| 幸福人寿保险股份有限公司-万能                | 1,400,000  |        | 人民币普通股      |             |            |        |
| 西南证券股份有限公司                     | 1,400,000  |        | 人民币普通股      |             |            |        |
| 中邮证券有限责任公司                     | 1,400,000  |        | 人民币普通股      |             |            |        |
| 云南国际信托有限公司-金丝猴证券投资.瑞盈          | 1,340,000  |        | 人民币普通股      |             |            |        |
| 毛凤鸣                            | 660,197  |        | 人民币普通股      |             |            |        |
| 国都证券有限责任公司                     | 660,000  |        | 人民币普通股      |             |            |        |
| 上海肯同商业控股有限公司                   | 627,336  |        | 人民币普通股      |             |            |        |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明               | 公司前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；公司未知前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |        |             |             |            |        |



三、报告期内，持有公司股份达**5%**以上（含**5%**）股东所持股份不存在被质押、冻结或托管的情况。

四、报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，控股股东、实际控制人为上海徐家汇商城(集团)有限公司。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员无增持、减持公司股份的情形。

### 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

(一)、2011年1月19日，公司召开2011年第一次临时股东大会，同意公司董事会换届，选举韦然、崔善江、张宝华、张维宾、金国良、金林林、郁嘉亮、高云颂、童光耀等九人为公司第四届董事会董事，组成公司第四届董事会，其中崔善江、张宝华、张维宾为独立董事。原独立董事张广生因连任期限届满，不再担任公司独立董事。

2011年1月19日，公司召开2011年第一次临时股东大会，同意监事会换届，选举余洋、郭应伟等二人为公司第四届监事会由股东代表担任的监事，与职工监事施婉娣一起组成公司第四届监事会。

(二)、2011年5月24日，金林林先生因工作原因辞去所担任的董事职务，2011年6月21日公司2010年度股东大会选举奚妍女士为公司第四届董事会董事。

2011年5月24日，余洋先生因工作原因辞去所担任的监事职务，2011年6月21日，公司2010年度股东大会选举俞忠勇先生为公司第四届监事会监事。

## 第六节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况

#### (一)、报告期内总体经营情况

报告期内，商业零售总体面临较好的发展机遇，已经成为经济发展的拉动力和社会发展的支撑力。国家“十二五”提出坚持扩大内需的战略，建立扩大消费需求的长效机制，作为产业结构优化升级的战略重点，零售业将成为政策的受益者。国家鼓励商业零售行业以转变发展方式为核心，以现代信息技术为手段，加快建立统一、高效、顺畅的现代流通体系。同时，商业零售面临整体竞争力不强，经营模式尚需改善和创新的问题。

公司 2011 年上半年度营业收入比去年同期增加 11,101 万元，增加比例为 11.47%，主要是公司各门店销售增加所致。

利润总额比上年同期增加 2,038 万元，增加比例为 13.24%，该增幅主要为营业毛利增加。

净利润比上年同期增加 1,543 万元，增加比例为 13.24%；归属于母公司净利润比上年同期增加 2,137 万元，增加比例为 22.93%，主要原因是营业毛利的增加以及本期收购子公司上海汇金百货有限公司 27.5% 少数股东权益后归属于母公司净利润的增加。

#### (二)、主营业务的范围及经营状况

1、主营业务的范围：百货、零售。

2、主营业务分行业及产品情况

单位：万元

| 主营业务分行业情况 |            |           |         |                 |                 |                |
|-----------|------------|-----------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业或分产品   | 营业收入       | 营业成本      | 毛利率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (%) |
| 百货零售      | 100,351.73 | 76,328.61 | 23.94%  | 12.08%          | 11.52%          | 0.38%          |
| 主营业务分产品情况 |            |           |         |                 |                 |                |
| 百货商品      | 100,351.73 | 76,328.61 | 23.94%  | 12.08%          | 11.52%          | 0.38%          |

单位：万元

| 地区  | 营业收入       | 营业收入比上年增减 (%) |
|-----|------------|---------------|
| 上海市 | 107,866.65 | 11.47%        |

(三)、报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

(四)、公司主要会计报表项目增减变动幅度超过 30% 的情况及原因

## 1、合并资产负债表项目

单位：（人民币）元

| 项目                    | 期末余额             | 年初余额           | 同比金额            | 同比（%）    |
|-----------------------|------------------|----------------|-----------------|----------|
| 1. 货币资金               | 734,852,439.21   | 285,098,190.46 | 449,754,248.75  | 157.75%  |
| 2. 应收账款               | 5,456,082.81     | 18,090,051.69  | -12,633,968.88  | -69.84%  |
| 3. 其他应收款              | 7,361,323.05     | 12,867,772.74  | -5,506,449.69   | -42.79%  |
| 4. 流动资产合计             | 782,023,590.84   | 350,175,978.08 | 431,847,612.76  | 123.32%  |
| 5. 在建工程               | 2,131,480.00     | -              | 2,131,480.00    | -        |
| 6. 短期借款               | -                | 109,000,000.00 | -109,000,000.00 | -100.00% |
| 7. 应付职工薪酬             | 12,622,173.92    | 3,113,784.82   | 9,508,389.10    | 305.36%  |
| 8. 流动负债合计             | 311,212,353.57   | 515,487,867.63 | -204,275,514.06 | -39.63%  |
| 9. 负债合计               | 371,384,393.66   | 574,650,892.34 | -203,266,498.68 | -35.37%  |
| 10. 资本公积              | 558,035,657.62   | 10,285,027.01  | 547,750,630.61  | 5325.71% |
| 11. 归属于母公司所有者<br>权益合计 | 1,595,271,429.25 | 862,983,970.15 | 732,287,459.10  | 84.86%   |
| 12. 少数股东权益            | 20,309,415.78    | 132,999,392.31 | -112,689,976.53 | -84.73%  |
| 13. 所有者权益合计           | 1,615,580,845.03 | 995,983,362.46 | 619,597,482.57  | 62.21%   |

增减变动原因：

- (1)、货币资金较上年末增加 157.75%，主要原因是本期公司募集资金到位。
- (2)、应收账款较上年末减少 69.84%，主要原因是应收银行信用卡款减少。
- (3)、其他应收款较上年末减少 42.79%，主要原因是本期转回垫付的上市中介机构费用。
- (4)、流动资产合计较上年末增加 123.32%，主要原因是货币资金增加。
- (5)、在建工程较上年末增加 2,131,480.00 元，原因是上年末至本期末进行装修工程。
- (6)、短期借款较上年末减少 100%，原因是募集资金到位后归还银行借款。
- (7)、应付职工薪酬较上年末增加 305.36%，主要原因是本期计提部分年终奖。
- (8)、流动负债合计较上年末减少 39.63%，主要原因是短期借款减少。
- (9)、负债合计较上年末减少 35.37%，主要原因是流动负债减少。
- (10)、资本公积较上年末增加 5325.71%，原因是首次公开发行 A 股产生的溢价。
- (11)、归属于母公司所有者权益合计较上年末增加 84.86%，主要原因是本期资本公积增加。

(12)、少数股东权益较上年末减少 84.73%，主要原因是本期收购子公司少数股东权益。

(13)、所有者权益合计较上年末增加 62.21%，主要原因是归属于母公司所有者权益中的资本公积增加。

## 2、合并利润表项目

单位：（人民币）元

| 项目                 | 本期金额          | 同期金额         | 同比金额          | 同比（%）   |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|---------|
| 1. 营业税金及附加         | 13,183,460.78 | 9,444,601.12 | 3,738,859.66  | 39.59%  |
| 2. 财务费用            | 2,511,171.32  | 9,035,784.64 | -6,524,613.32 | -72.21% |
| 3. 投资收益（损失以“-”号填列） | -173,105.34   | -479,894.64  | 306,789.30    | -63.93% |
| 4. 对联营企业和合营企业的投资收益 | -187,979.82   | -492,629.64  | 304,649.82    | -61.84% |
| 5. 营业外支出           | 58,630.21     | 156,005.93   | -97,375.72    | -62.42% |
| 6. 非流动资产处置损失       | 11,386.25     | 62,916.54    | -51,530.29    | -81.90% |

增减变动原因：

(1)、 营业税金及附加较上年同期增加 39.59%，主要原因是本期营业收入增加、本期新增地方教育费附加及本期子公司新增城市维护建设税和（地方）教育费附加。

(2)、 财务费用较上年同期减少 72.21%，主要原因是银行借款利息支出减少。

(3)、 投资损失较上年同期减少 63.93%，主要原因是对联营企业和合营企业的投资损失减少。

(4)、 对联营企业和合营企业的投资损失较上年同期减少 61.84%，主要原因是联营企业和合营企业的亏损较上年同期减少。

(5)、 营业外支出较上年同期减少 62.42%，主要原因是本期固定资产处置损失减少。

(6)、 非流动资产处置损失较上年同期减少 81.90%，主要原因是上年同期处置部分固定资产。

## 3、合并现金流量表项目

单位：（人民币）元

| 项目                           | 本期金额      | 同期金额       | 同比金额        | 同比（%）    |
|------------------------------|-----------|------------|-------------|----------|
| 1. 取得投资收益收到的现金               | 14,874.48 | 252,735.00 | -237,860.52 | -94.11%  |
| 2. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | -         | 48,150.00  | -48,150.00  | -100.00% |
| 3. 投资活动现金流入小计                | 14,874.48 | 300,885.00 | -286,010.52 | -95.06%  |

|                            |                  |                 |                  |          |
|----------------------------|------------------|-----------------|------------------|----------|
| 4. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,231,647.90     | 49,731,668.88   | -45,500,020.98   | -91.49%  |
| 5. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 490,000,000.00   |                 | 490,000,000.00   |          |
| 6. 投资活动现金流出小计              | 494,231,647.90   | 49,731,668.88   | 444,499,979.02   | 893.80%  |
| 7. 投资活动产生的现金流量净额           | -494,216,773.42  | -49,430,783.88  | -444,785,989.54  | 899.82%  |
| 8. 吸收投资收到的现金               | 1,037,891,493.59 |                 | 1,037,891,493.59 |          |
| 9. 取得借款收到的现金               | -                | 285,000,000.00  | -285,000,000.00  | -100.00% |
| 10. 筹资活动现金流入小计             | 1,037,891,493.59 | 285,000,000.00  | 752,891,493.59   | 264.17%  |
| 11. 偿还债务支付的现金              | 109,000,000.00   | 259,000,000.00  | -150,000,000.00  | -57.92%  |
| 12. 分配股利、利润或偿付利息支付的现金      | 54,343,412.06    | 144,498,571.89  | -90,155,159.83   | -62.39%  |
| 13. 子公司支付给少数股东的股利、利润       | 53,922,510.95    | 37,037,484.49   | 16,885,026.46    | 45.59%   |
| 14. 筹资活动现金流出小计             | 163,343,412.06   | 403,498,571.89  | -240,155,159.83  | -59.52%  |
| 15. 筹资活动产生的现金流量净额          | 874,548,081.53   | -118,498,571.89 | 993,046,653.42   | -838.02% |
| 16. 现金及现金等价物净增加额           | 449,754,248.75   | -75,432,199.10  | 525,186,447.85   | -696.24% |
| 17. 期末现金及现金等价物余额           | 734,852,439.21   | 163,184,949.22  | 571,667,489.99   | 350.32%  |

增减变动原因：

- (1)、取得投资收益收到的现金较上年同期减少 94.11%，主要原因是部分联营企业本期未分配股利。
- (2)、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期减少 48,150.00 元，原因是本期无此事项。
- (3)、投资活动现金流入小计较上年同期减少 95.06%，主要原因是取得投资收益收到的现金减少。
- (4)、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 91.49%，主要原因是上年同期支付大额工程结算款。
- (5)、投资支付的现金较上年同期增加 490,000,000.00 元，主要原因是本期收购子公司少数股东权益。

- (6)、投资活动现金流出小计较上年同期增加 893.80%，主要原因是投资支付的现金增加。
- (7)、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 899.82%，主要原因是投资活动现金流出增加。
- (8)、吸收投资收到的现金较上年同期增加 1,037,891,493.59 元，主要原因是本期首次公开发行 A 股收到募集资金。
- (9)、取得借款收到的现金较上年同期减少 100%，主要原因是本期未向银行借款。
- (10)、筹资活动现金流入小计较上年同期增加 264.17%，主要原因是吸收投资收到的现金增加。
- (11)、偿还债务支付的现金较上年同期减少 57.92%，主要原因是上年同期短期借款发生额较大。
- (12)、分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期减少 62.39%，主要原因是上年同期进行现金股利分配，本期无此因素。
- (13)、子公司支付给少数股东的股利、利润较上年同期增加 45.59%，主要原因是本期子公司分配利润增加。
- (14)、筹资活动现金流出小计较上年同期减少 59.52%，主要原因是偿还债务支付的现金减少。
- (15)、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 838.02%，主要原因是筹资活动现金流入增加。
- (16)、现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 696.24%，主要原因是筹资活动产生的现金流量净额增加。
- (17)、期末现金及现金等价物余额较上年同期增加 350.32%，主要原因是现金及现金等价物净增加额增加。

(五)、报告期内，公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(六)、报告期内，公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%（含 10%）以上的情况。

(七)、下半年经营计划

2011 年下半年，面对市场的环境变化和激烈竞争，公司将严格执行公司股东大会和董事会的各项决策，继续协同各投资企业在业务经营和营销工作等方面共同努力，迎接挑战，把握机遇，使公司经营效益和社会形象得到进一步提高：

1、挖掘销售潜力，向销售要效益。有计划地开展市场调研和品类研究，充实调整规划所需品牌；继续开展微调与精调，及时跟踪调整效果，确保销售坪效，提高整体商品竞争力；

以顾客的实际需求为出发点，进一步提高以服务为核心的综合竞争力，通过灵活实施各类经营措施，推动销售持续增长。

2、主推大型营销活动，深化营销创新。根据世博后的市场变化，各投资企业将着力于消化同期市场因素对销售的影响，在促销上以稳定销售为前提，把握好促销节奏，精心组织周年庆等大型促销活动，贴近顾客需求，提升活动对顾客的吸引力。

3、落实贴心服务，倡导人性关怀。充分借助智能客流统计系统和计算机分析等科学方法，提高销售分析的广度和深度，做好顾客购物习惯调研工作，不断提高对顾客消费行为分析的精准度及其变化趋势。同时坚持以顾客满意为出发点，跟踪各项服务措施的执行情况和效果，不断为顾客提供更多便利有效的服务功能，提高以服务为核心的综合竞争力。

4、优化管理培训，提升干部素质。汇金百货将在建立电子版员工基础信息档案的基础上逐步完善两店员工的信息采集和输入；各投资企业也将继续开展后备业务骨干的培训、通过管理干部、成功主管和法律法规等系列专题培训提升管理者的业务水平和综合素质。

5、注重文化建设，追求和谐共赢。继续以加强社会责任意识为抓手，进一步提升与员工、客户、社区良性互动的上市公司企业形象。以和员工共同回顾企业发展历程为切入点，深化企业文化建设，发扬公司“赤诚奉献，追求领先”的企业精神；同时积极参与政府、社区主办的“创建文明城区”的各项主题活动，开展广泛的宣传和学习，提升徐家汇窗口形象；展示上市公司员工风采。

## 二、报告期内募集资金项目进展情况

报告期内，公司已完成全部承诺募集资金投资项目的资金投入或置换等事项，不存在变更募集资金投资项目的情况。

单位：万元

| 募集资金总额           |                |            | 112,000.00 |           |               | 本报告期投入募集资金总额            |               |           | 94,008.00 |               |  |
|------------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|-----------|---------------|--|
| 报告期内变更用途的募集资金总额  |                |            | 0.00       |           |               | 已累计投入募集资金总额             |               |           | 94,008.00 |               |  |
| 累计变更用途的募集资金总额    |                |            | 0.00       |           |               |                         |               |           |           |               |  |
| 累计变更用途的募集资金总额比例  |                |            | 0.00%      |           |               |                         |               |           |           |               |  |
| 承诺投资项目和超募资金投向    | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益  | 项目可行性是否发生重大变化 |  |
| 承诺投资项目           |                |            |            |           |               |                         |               |           |           |               |  |
| 收购汇金百货 27.5% 的股权 | 否              | 49,000.00  | 49,000.00  | 49,000.00 | 49,000.00     | 100.00%                 | 2011-4-1      | 786.93    | 不适用       | 否             |  |
| 建设汇金百货虹桥         | 否              | 45,008.00  | 45,008.00  | 45,008.00 | 45,008.00     | 100.00%                 | 2009-1-1      | 582.64    | 不适用       | 否             |  |



|                           |   |           |           |           |           |   |   |          |   |   |
|---------------------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|---|---|----------|---|---|
| 店项目                       |   |           |           |           |           |   |   |          |   |   |
| 承诺投资项目小计                  | -   | 94,008.00 | 94,008.00 | 94,008.00 | 94,008.00 | - | - | 1,369.57 | - | - |
| 超募资金投向                    |   |           |           |           |           |   |   |          |   |   |
| 归还银行贷款（如有）                | -   |           |           |           |           |   | - | -        | - | - |
| 补充流动资金（如有）                | -   |           |           |           |           |   | - | -        | - | - |
| 超募资金投向小计                  | -   | 0.00      | 0.00      | 0.00      | 0.00      | - | - | 0.00     | - | - |
| 合计                        | -   | 94,008.00 | 94,008.00 | 94,008.00 | 94,008.00 | - | - | 1,369.57 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） |   |           |           |           |           |   |   |          |   |   |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          |   |           |           |           |           |   |   |          |   |   |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 不适用   |           |           |           |           |   |   |          |   |   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 不适用   |           |           |           |           |   |   |          |   |   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 不适用   |           |           |           |           |   |   |          |   |   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | 适用<br>建设汇金百货虹桥店项目先期投入自筹资金 45,008 万元，本报告期置换预先投入该募集资金投资项目的自筹资金 45,008 万元。 |           |           |           |           |   |   |          |   |   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况         | 不适用   |           |           |           |           |   |   |          |   |   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因        | 不适用   |           |           |           |           |   |   |          |   |   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向            | 截至 2011 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金均以定期存款形式存放在募集资金专户。                          |           |           |           |           |   |   |          |   |   |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况      | 无   |           |           |           |           |   |   |          |   |   |

### 三、对2011年1-9月经营业绩的预计

|                         |                              |                |    |        |
|-------------------------|------------------------------|----------------|----|--------|
| 2011年1-9月预计的经营业绩        | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50% |                |    |        |
| 2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：     | 10.00%         | ~~ | 35.00% |
| 2010年1-9月经营业绩           | 归属于上市公司股东的净利润（元）：            | 136,708,193.58 |    |        |
| 业绩变动的的原因说明              | 预计与 2011 年 1~9 月份营业收入同步增长    |                |    |        |

#### 四、报告期内董事出席董事会情况

| 董事姓名 | 具体职务     | 应出席次数 | 亲自出席次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|------|----------|-------|--------|--------|------|---------------|
| 高云颂  | 董事长      | 5     | 5      | 0      | 0    | 否             |
| 金国良  | 副董事长、总经理 | 5     | 5      | 0      | 0    | 否             |
| 韦 然  | 副董事长     | 5     | 5      | 0      | 0    | 否             |
| 童光耀  | 常务副总经理   | 5     | 5      | 0      | 0    | 否             |
| 郁嘉亮  | 副总经理     | 5     | 5      | 0      | 0    | 否             |
| 奚 妍  | 董事       | 0     | 0      | 0      | 0    | 否             |
| 崔善江  | 独立董事     | 4     | 4      | 0      | 0    | 否             |
| 张宝华  | 独立董事     | 5     | 5      | 0      | 0    | 否             |
| 张维宾  | 独立董事     | 5     | 5      | 0      | 0    | 否             |

## 第七节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的相关规定，不断完善公司法人治理结构，加强内部审计，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，修订了《公司章程》，制定了《信息披露制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《内部审计制度》、《重大信息内部报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度。

公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

### 二、报告期内公司利润分配方案的执行情况

报告期内，公司没有实施利润分配。

### 三、公司本年度中期进行现金利润分配预案

根据 2011 年 8 月 8 日公司第四届董事会第五次会议审议通过的 2011 年半年度利润分配预案：2011 年上半年度母公司实现净利润 181,351,551.43 元，按照《公司章程》规定，提取 10% 的法定盈余公积 18,135,155.14 元后，2011 年上半年度可供股东分配的利润为 163,216,396.29 元，加上 2010 年末未分配利润 208,999,843.89 元，2011 年上半年度累计可供股东分配的利润为 372,216,240.18 元。

公司 2011 年半年度利润分配预案为：以截止 2011 年 6 月 30 日总股本 415,763,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.20 元人民币现金(含税)，共计派发红利 133,044,160.00 元。本次股利分配后，母公司会计报表未分配利润余额为 239,172,080.18 元，结转以后年度分配。本次资本公积不转增股本。

### 四、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 五、报告期内，公司无持有其他上市公司股权等投资情况。

六、报告期内，除募集资金投资项目外，公司无重大资产收购、出售及资产重组、企业合并等事项。

### 七、报告期内，公司无对外担保、占用资金、对外投资和重大关联交易事项。

### 八、报告期内，公司无委托贷款、再融资、证券投资、风险投资等情况。

九、公司、公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项

（一）、避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人上海徐家汇商城（集团）有限公司、公司股东上海商投实业有限公司、金国良、一致行动人（孙赓祥、俞杏娟、孙玉婷）、上海汇鑫投资经营有限公司、上海徐汇副食品有限公司分别出具《非竞争承诺函》，承诺自身及自身拥有权益的控股子公司没有也将不会直接或间接经营任何与本公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；并将采取相关方式避免发生同业竞争。报告期内，上述股东均履行承诺。

（二）、股份限售的承诺

公司控股股东、实际控制人上海徐家汇商城（集团）有限公司承诺在本公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理本公司股票上市前持有的本公司股份，也不向本公司回售持有的上述股份；上海商投实业有限公司、上海汇鑫投资经营有限公司、上海徐汇副食品有限公司和 42 名自然人股东承诺在本公司股票上市之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理本公司股票上市前持有的本公司股份，也不向本公司回售持有的上述股份；担任本公司董事、监事、高级管理人员的高云颂、金国良、童光耀、郁嘉亮、郭应伟、戴正坤、王斌、王璐承诺除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不得超过所持有本公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让所持有的本公司股份。报告期内，上述股东均履行承诺。

十、报告期内，公司未更换会计师事务所，公司 2010 年度股东大会审议批准聘请上海众华沪银会计师事务所为公司 2011 年度审计机构。

十一、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东、实际控制人均未受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间            | 接待地点  | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-----------------|-------|------|------|---------------|
| 2011 年 6 月 27 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 光大证券 | 公司运营情况        |

### 十三、报告期内信息披露索引

时间段：2011年2月15日~3月2日（上市前）

| 公告标题                     | 公告日期      | 媒体名称                                    |
|--------------------------|-----------|---|
| 首次公开发行股票初步询价及推介公告        | 2011-2-15 | 中国证券报<br>证券时报<br>证券日报<br>上海证券报<br>巨潮资讯网 |
| 首次公开发行股票招股意向书摘要          |           |   |
| 首次公开发行股票网上路演公告           | 2011-2-21 |   |
| 首次公开发行股票发行公告             | 2011-2-22 |   |
| 首次公开发行股票投资风险特别公告         |           |   |
| 首次公开发行股票网上定价发行申购情况及中签率公告 | 2011-2-25 |   |
| 首次公开发行股票网下摇号中签及配售结果公告    |           |   |
| 首次公开发行股票网上定价发行摇号中签结果公告   | 2011-2-28 |   |
| 首次公开发行股票上市公告书            | 2011-3-2  |   |

时间段：2011年3月3日~6月30日（上市后）

| 公告编号     | 公告标题                             | 公告日期      | 媒体名称                                    |           |
|----------|----------------------------------|-----------|---|-----------|
| 2011-001 | 第四届董事会第二次会议决议公告                  | 2011-3-29 | 中国证券报<br>证券时报<br>证券日报<br>上海证券报<br>巨潮资讯网 |           |
| 2011-002 | 第四届监事会第二次会议决议公告                  |           |   |           |
| 2011-003 | 关于签订募集资金三方监管协议的公告                |           |   |           |
| 2011-004 | 关于用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告       |           |   |           |
| 2011-005 | 独立董事关于用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的独立意见 |           |   |           |
| 2011-006 | 2011年第一季度报告正文                    | 2011-4-14 |   |           |
| 2011-007 | 第四届董事会第四次会议决议公告                  | 2011-5-26 |   |           |
| 2011-008 | 第四届监事会第四次会议决议公告                  |           |   |           |
| 2011-009 | 独立董事关于公司2010年度股东大会相关事项的独立意见      |           |   |           |
| 2011-010 | 关于召开2010年度股东大会通知的公告              |           |   |           |
| 2011-011 | 关于董事辞职的公告                        |           |   |           |
| 2011-012 | 关于监事辞职的公告                        | 2011-5-31 |   |           |
| 2011-013 | 关于网下配售股份上市流通的提示性公告               |           |   |           |
| 2011-014 | 2010年度股东大会决议公告                   |           |   | 2011-6-22 |
| 2011-015 | 关于媒体报道的澄清公告                      |           |   | 2011-6-23 |
| 2011-016 | 关于完成工商变更登记的公告                    | 2011-6-30 |   |           |

## 第八节 公司财务报告（未经审计）

2010年12月31日及2011年6月30日合并资产负债表（未经审计）  
（金额单位为人民币元）

| 资 产            | 附注   | 2011年6月30日              | 2010年12月31日             |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产</b>    |      |                         |                         |
| 货币资金           | 6.1  | 734,852,439.21          | 285,098,190.46          |
| 交易性金融资产        |      | -                       | -                       |
| 应收票据           |      | -                       | -                       |
| 应收账款           | 6.2  | 5,456,082.81            | 18,090,051.69           |
| 预付账款           | 6.3  | 4,910,462.82            | 5,550,700.54            |
| 应收利息           |      | -                       | -                       |
| 应收股利           |      | -                       | -                       |
| 其他应收款          | 6.4  | 7,361,323.05            | 12,867,772.74           |
| 存货             | 6.5  | 29,443,282.95           | 28,569,262.65           |
| 一年内到期的非流动资产    |      | -                       | -                       |
| 其他流动资产         |      | -                       | -                       |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>782,023,590.84</b>   | <b>350,175,978.08</b>   |
| <b>非流动资产</b>   |      |                         |                         |
| 可供出售金融资产       |      | -                       | -                       |
| 持有至到期投资        |      | -                       | -                       |
| 长期应收款          |      | -                       | -                       |
| 长期股权投资         | 6.6  | 29,654,601.63           | 29,842,581.45           |
| 投资性房地产         |      | -                       | -                       |
| 固定资产           | 6.7  | 671,296,509.92          | 683,131,393.15          |
| 在建工程           | 6.8  | 2,131,480.00            | -                       |
| 工程物资           |      | -                       | -                       |
| 固定资产清理         |      | -                       | -                       |
| 生产性生物资产        |      | -                       | -                       |
| 油气资产           |      | -                       | -                       |
| 无形资产           | 6.9  | 450,137,404.16          | 456,097,319.18          |
| 开发支出           |      | -                       | -                       |
| 商誉             | 6.10 | 48,582,468.89           | 48,582,468.89           |
| 长期待摊费用         |      | -                       | -                       |
| 递延所得税资产        | 6.11 | 3,139,183.25            | 2,804,514.05            |
| 其他非流动资产        |      | -                       | -                       |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>1,204,941,647.85</b> | <b>1,220,458,276.72</b> |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>1,986,965,238.69</b> | <b>1,570,634,254.80</b> |

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

总会计师：

会计机构负责人：

# 上海徐家汇商城股份有限公司

2010年12月31日及2011年6月30日合并资产负债表（未经审计）（续）

（金额单位为人民币元）

| 负债和所有者权益            | 附注   | 2011年6月30日              | 2010年12月31日             |
|---------------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债                |      |                         |                         |
| 短期借款                | 6.12 | -                       | 109,000,000.00          |
| 交易性金融负债             |      | -                       | -                       |
| 应付票据                |      | -                       | -                       |
| 应付账款                | 6.13 | 179,872,850.97          | 254,218,005.54          |
| 预收款项                | 6.14 | 59,270,357.45           | 70,714,670.10           |
| 应付职工薪酬              | 6.15 | 12,622,173.92           | 3,113,784.82            |
| 应交税费                | 6.16 | 40,903,625.88           | 57,642,633.06           |
| 应付利息                |      | -                       | -                       |
| 应付股利                |      | -                       | -                       |
| 其他应付款               | 6.17 | 18,543,345.35           | 20,798,774.11           |
| 一年内到期的非流动负债         |      | -                       | -                       |
| 其他流动负债              |      | -                       | -                       |
| <b>流动负债合计</b>       |      | <b>311,212,353.57</b>   | <b>515,487,867.63</b>   |
| 非流动负债               |      |                         |                         |
| 长期借款                |      | -                       | -                       |
| 应付债券                |      | -                       | -                       |
| 长期应付款               |      | -                       | -                       |
| 专项应付款               |      | -                       | -                       |
| 预计负债                |      | -                       | -                       |
| 递延所得税负债             | 6.18 | 51,239,084.60           | 51,851,793.67           |
| 其他非流动负债             | 6.19 | 8,932,955.49            | 7,311,231.04            |
| <b>非流动负债合计</b>      |      | <b>60,172,040.09</b>    | <b>59,163,024.71</b>    |
| <b>负债合计</b>         |      | <b>371,384,393.66</b>   | <b>574,650,892.34</b>   |
| 所有者权益               |      |                         |                         |
| 实收资本                | 6.20 | 415,763,000.00          | 345,763,000.00          |
| 资本公积                | 6.21 | 558,035,657.62          | 10,285,027.01           |
| 减：库存股               |      | -                       | -                       |
| 盈余公积                | 6.22 | 88,239,113.79           | 88,239,113.79           |
| 未分配利润               | 6.23 | 533,233,657.84          | 418,696,829.35          |
| 外币报表折算差额            |      | -                       | -                       |
| <b>归属于母公司股本权益合计</b> |      | <b>1,595,271,429.25</b> | <b>862,983,970.15</b>   |
| 少数股东权益              | 6.24 | 20,309,415.78           | 132,999,392.31          |
| <b>所有者权益合计</b>      |      | <b>1,615,580,845.03</b> | <b>995,983,362.46</b>   |
| <b>负债及所有者权益总计</b>   |      | <b>1,986,965,238.69</b> | <b>1,570,634,254.80</b> |

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

总会计师：

会计机构负责人：

# 上海徐家汇商城股份有限公司

2010年1-6月及2011年1-6月合并利润表

(金额单位为人民币元)

| 项目                 | 附注   | 2011年1-6月               | 2010年1-6月             |
|--------------------|------|-------------------------|-----------------------|
| <b>一、营业收入</b>      | 6.25 | <b>1,078,666,498.88</b> | <b>967,658,181.48</b> |
| 减：营业成本             | 6.25 | 768,578,347.36          | 689,068,102.95        |
| 营业税金及附加            | 6.26 | 13,183,460.78           | 9,444,601.12          |
| 销售费用               |      | 41,025,689.63           | 33,626,335.40         |
| 管理费用               |      | 79,611,964.69           | 72,655,713.10         |
| 财务费用               | 6.27 | 2,511,171.32            | 9,035,784.64          |
| 资产减值损失             |      | -                       | -                     |
| 加：公允价值变动收益         |      | -                       | -                     |
| 投资收益               | 6.28 | -173,105.34             | -479,894.64           |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |      | -187,979.82             | -492,629.64           |
| <b>二、营业利润</b>      |      | <b>173,582,759.76</b>   | <b>153,347,749.63</b> |
| 加：营业外收入            | 6.29 | 851,050.86              | 800,157.62            |
| 减：营业外支出            | 6.30 | 58,630.21               | 156,005.93            |
| 其中：非流动资产处置损失       |      | 11,386.25               | 62,916.54             |
| <b>三、利润总额</b>      |      | <b>174,375,180.41</b>   | <b>153,991,901.32</b> |
| 减：所得税费用            | 6.31 | 43,678,005.23           | 38,720,074.13         |
| <b>四、净利润</b>       |      | <b>130,697,175.18</b>   | <b>115,271,827.19</b> |
| 归属于母公司股东的净利润       |      | 114,536,828.49          | 93,170,096.16         |
| 少数股东损益             |      | 16,160,346.69           | 22,101,731.03         |
| <b>五、每股收益</b>      |      |                         |                       |
| 基本每股收益             |      | 0.292                   | 0.269                 |
| 稀释每股收益             |      | 0.292                   | 0.269                 |
| <b>六、其他综合收益</b>    |      | -                       | -                     |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益   |      | -                       | -                     |
| 归属于少数股东的其他综合收益     |      | -                       | -                     |
| <b>七、综合收益总额</b>    |      | <b>130,697,175.18</b>   | <b>115,271,827.19</b> |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额   |      | 114,536,828.49          | 93,170,096.16         |
| 归属于少数股东的综合收益总额     |      | 16,160,346.69           | 22,101,731.03         |

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

总会计师：

会计机构负责人：



# 上海徐家汇商城股份有限公司

2010年1-6月及2011年1-6月合并现金流量表

(金额单位为人民币元)

| 项目                        | 附注     | 2011年1-6月               | 2010年1-6月               |
|---------------------------|--------|-------------------------|-------------------------|
| <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            |        | 1,247,280,448.47        | 1,126,165,862.15        |
| 收到的税费返还                   |        | -                       | -                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 6.34.4 | 6,103,320.93            | 6,271,180.33            |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |        | <b>1,253,383,769.40</b> | <b>1,132,437,042.48</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |        | 982,739,616.20          | 857,866,587.85          |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |        | 50,614,460.85           | 46,130,635.68           |
| 支付的各项税费                   |        | 108,773,815.68          | 95,493,177.53           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 6.34.5 | 41,832,936.03           | 40,449,484.75           |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |        | <b>1,183,960,828.76</b> | <b>1,039,939,885.81</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |        | <b>69,422,940.64</b>    | <b>92,497,156.67</b>    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |        |                         |                         |
| 收回投资收到的现金                 |        | -                       | -                       |
| 取得投资收益所收到的现金              |        | 14,874.48               | 252,735.00              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        | -                       | 48150.00                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |        | -                       | -                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |        | -                       | -                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |        | <b>14,874.48</b>        | <b>300,885.00</b>       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 4,231,647.90            | 49,731,668.88           |
| 投资支付的现金                   |        | -                       | -                       |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |        | 490,000,000.00          | -                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |        | -                       | -                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |        | <b>494,231,647.90</b>   | <b>49,731,668.88</b>    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |        | <b>-494,216,773.42</b>  | <b>-49,430,783.88</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |        |                         |                         |
| 吸收投资收到的现金                 |        | 1,037,891,493.59        | -                       |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |        | -                       | -                       |
| 取得借款收到的现金                 |        | -                       | 285,000,000.00          |
| 发行债券收到的现金                 |        | -                       | -                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |        | -                       | -                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |        | <b>1,037,891,493.59</b> | <b>285,000,000.00</b>   |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 109,000,000.00          | 259,000,000.00          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 54,343,412.06           | 144,498,571.89          |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |        | 53,922,510.95           | 37,037,484.49           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |        | -                       | -                       |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |        | <b>163,343,412.06</b>   | <b>403,498,571.89</b>   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |        | <b>874,548,081.53</b>   | <b>-118,498,571.89</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |        | <b>-</b>                | <b>-</b>                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |        | <b>449,754,248.75</b>   | <b>-75,432,199.10</b>   |
| 加：年初现金及现金等价物余额            |        | 285,098,190.46          | 238,617,148.32          |
| <b>六、年末现金及现金等价物余额</b>     |        | <b>734,852,439.21</b>   | <b>163,184,949.22</b>   |

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

总会计师：

会计机构负责人：

# 上海徐家汇商城股份有限公司

2011年1-6月合并股东权益变动表  
(金额单位为人民币元)

| 项目                  | 附注 | 2011年1-6月      |                 |       |               |                |    |                |                  |
|---------------------|----|----------------|-----------------|-------|---------------|----------------|----|----------------|------------------|
|                     |    | 归属于母公司股东权益     |                 |       |               |                |    | 少数股东权益         | 股东权益合计           |
|                     |    | 股本             | 资本公积            | 减：库存股 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 |                |                  |
| <b>上年年末余额</b>       |    | 345,763,000.00 | 10,285,027.01   | -     | 88,239,113.79 | 418,696,829.35 | -  | 132,999,392.31 | 995,983,362.46   |
| 会计政策变更              |    | -              | -               | -     | -             | -              | -  | -              | -                |
| 前期差错更正              |    | -              | -               | -     | -             | -              | -  | -              | -                |
| <b>本年初余额</b>        |    | 345,763,000.00 | 10,285,027.01   | -     | 88,239,113.79 | 418,696,829.35 | -  | 132,999,392.31 | 995,983,362.46   |
| <b>本年增减变动额</b>      |    |                |                 |       |               |                |    |                |                  |
| (一)净利润              |    | -              | -               | -     | -             | 114,536,828.49 | -  | 16,160,346.69  | 130,697,175.18   |
| (二)其他综合收益           |    | -              | -               | -     | -             | -              | -  | -              | -                |
| <b>上述(一)和(二)小计</b>  |    | -              | -               | -     | -             | 114,536,828.49 | -  | 16,160,346.69  | 130,697,175.18   |
| (三)所有者投入和减少资本       |    | 70,000,000.00  | 962,822,818.34  | -     | -             | -              | -  | -              | 1,032,822,818.34 |
| 1.所有者投入资本           |    | 70,000,000.00  | 962,822,818.34  | -     | -             | -              | -  | -              | 1,032,822,818.34 |
| 2.股份支付计入股东权益的金额     |    | -              | -               | -     | -             | -              | -  | -              | -                |
| 3.其他                |    | -              | -               | -     | -             | -              | -  | -              | -                |
| (四)利润分配             |    | -              | -               | -     | -             | -              | -  | -53,922,510.95 | -53,922,510.95   |
| 1.提取盈余公积            |    | -              | -               | -     | -             | -              | -  | -              | -                |
| 2.对股东的分配            |    | -              | -               | -     | -             | -              | -  | -53,922,510.95 | -53,922,510.95   |
| 3.其他                |    | -              | -               | -     | -             | -              | -  | -              | -                |
| (五)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                |    | -              | -               | -     | -             | -              | -  | -              | -                |
| (六)专项储备             |    | -              | -               | -     | -             | -              | -  | -              | -                |
| (七)其他               |    | -              | -415,072,187.73 | -     | -             | -              | -  | -74,927,812.27 | -490,000,000.00  |
| 1.收购子公司少数股东权益       |    | -              | -415,072,187.73 | -     | -             | -              | -  | -74,927,812.27 | -490,000,000.00  |
| <b>2011年6月30日余额</b> |    | 415,763,000.00 | 558,035,657.62  | -     | 88,239,113.79 | 533,233,657.84 | -  | 20,309,415.78  | 1,615,580,845.03 |

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

总会计师：

会计机构负责人：

# 上海徐家汇商城股份有限公司

2010年12月31日及2011年6月30日公司资产负债表（未经审计）

（金额单位为人民币元）

| 资 产            | 附注   | 2011年6月30日              | 2010年12月31日             |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产           |      |                         |                         |
| 货币资金           |      | 452,339,419.88          | 54,915,739.10           |
| 交易性金融资产        |      | -                       | -                       |
| 应收票据           |      | -                       | -                       |
| 应收账款           | 12.1 | 620,863.33              | 4,032,654.65            |
| 预付账款           |      | 961,200.00              | 957,600.00              |
| 应收利息           |      | -                       | -                       |
| 应收股利           |      | -                       | -                       |
| 其他应收款          | 12.2 | 372,988,690.24          | 382,760,122.71          |
| 存货             |      | 7,200,389.82            | 5,707,340.61            |
| 一年内到期的非流动资产    |      | -                       | -                       |
| 其他流动资产         |      | -                       | -                       |
| <b>流动资产合计</b>  |      | <b>834,110,563.27</b>   | <b>448,373,457.07</b>   |
| 非流动资产          |      |                         |                         |
| 可供出售金融资产       |      | -                       | -                       |
| 持有至到期投资        |      | -                       | -                       |
| 长期应收款          |      | -                       | -                       |
| 长期股权投资         | 12.3 | 994,497,434.46          | 504,685,414.28          |
| 投资性房地产         |      | -                       | -                       |
| 固定资产           |      | 104,740,699.58          | 107,230,773.62          |
| 在建工程           |      | -                       | -                       |
| 工程物资           |      | -                       | -                       |
| 固定资产清理         |      | -                       | -                       |
| 生产性生物资产        |      | -                       | -                       |
| 油气资产           |      | -                       | -                       |
| 无形资产           |      | 2,347,688.70            | 2,386,175.40            |
| 开发支出           |      | -                       | -                       |
| 商誉             |      | -                       | -                       |
| 长期待摊费用         |      | -                       | -                       |
| 递延所得税资产        |      | 1,394,505.00            | 1,285,944.63            |
| 其他非流动资产        |      | -                       | -                       |
| <b>非流动资产合计</b> |      | <b>1,102,980,327.74</b> | <b>615,588,307.93</b>   |
| <b>资产总计</b>    |      | <b>1,937,090,891.01</b> | <b>1,063,961,765.00</b> |

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

总会计师：

会计机构负责人：

# 上海徐家汇商城股份有限公司

2010年12月31日及2011年6月30日公司资产负债表（未经审计）（续）

（金额单位为人民币元）

| 负债和所有者权益            | 附注 | 2011年6月30日              | 2010年12月31日             |
|---------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债                |    |                         |                         |
| 短期借款                |    | -                       | 109,000,000.00          |
| 交易性金融负债             |    | -                       | -                       |
| 应付票据                |    | -                       | -                       |
| 应付账款                |    | 19,948,842.07           | 39,318,312.69           |
| 预收款项                |    | 36,965,334.51           | 44,981,839.20           |
| 应付职工薪酬              |    | 5,480,066.85            | 2,463,463.86            |
| 应交税费                |    | 5,674,174.11            | 11,572,456.21           |
| 应付利息                |    | -                       | -                       |
| 应付股利                |    | -                       | -                       |
| 其他应付款               |    | 6,163,269.32            | 208,631,438.66          |
| 一年内到期的非流动负债         |    | -                       | -                       |
| 其他流动负债              |    | -                       | -                       |
| <b>流动负债合计</b>       |    | <b>74,231,686.86</b>    | <b>415,967,510.62</b>   |
| 非流动负债               |    |                         |                         |
| 长期借款                |    | -                       | -                       |
| 应付债券                |    | -                       | -                       |
| 长期应付款               |    | -                       | -                       |
| 专项应付款               |    | -                       | -                       |
| 预计负债                |    | -                       | -                       |
| 递延所得税负债             |    | 144,787.90              | 144,787.90              |
| 其他非流动负债             |    | 3,628,020.00            | 2,937,440.00            |
| <b>非流动负债合计</b>      |    | <b>3,772,807.90</b>     | <b>3,082,227.90</b>     |
| <b>负债合计</b>         |    | <b>78,004,494.76</b>    | <b>419,049,738.52</b>   |
| 所有者权益               |    |                         |                         |
| 实收资本                |    | 415,763,000.00          | 345,763,000.00          |
| 资本公积                |    | 964,732,887.14          | 1,910,068.80            |
| 减：库存股               |    | -                       | -                       |
| 盈余公积                |    | 88,239,113.79           | 88,239,113.79           |
| 未分配利润               |    | 390,351,395.32          | 208,999,843.89          |
| 外币报表折算差额            |    | -                       | -                       |
| <b>归属于母公司股本权益合计</b> |    | <b>1,859,086,396.25</b> | <b>644,912,026.48</b>   |
| 少数股东权益              |    | -                       | -                       |
| <b>所有者权益合计</b>      |    | <b>1,859,086,396.25</b> | <b>644,912,026.48</b>   |
| <b>负债及所有者权益总计</b>   |    | <b>1,937,090,891.01</b> | <b>1,063,961,765.00</b> |

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

总会计师：

会计机构负责人：

# 上海徐家汇商城股份有限公司

2010年1-6月及2011年1-6月公司利润表

(金额单位为人民币元)

| 项目                 | 附注   | 2011年1-6月             | 2010年1-6月             |
|--------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、营业收入</b>      | 12.4 | <b>266,934,672.58</b> | <b>247,667,310.14</b> |
| 减：营业成本             | 12.4 | 187,850,603.90        | 173,712,249.12        |
| 营业税金及附加            |      | 3,275,968.06          | 2,735,222.30          |
| 销售费用               |      | 15,667,574.09         | 12,560,111.07         |
| 管理费用               |      | 16,077,428.24         | 12,756,677.45         |
| 财务费用               |      | -542,909.93           | 6,222,949.88          |
| 资产减值损失             |      | -                     | -                     |
| 加：公允价值变动收益         |      | -                     | -                     |
| 投资收益               | 12.5 | 147,797,150.79        | 102,291,655.36        |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |      | -187,979.82           | -492,629.64           |
| <b>二、营业利润</b>      |      | <b>192,403,159.01</b> | <b>141,971,755.68</b> |
| 加：营业外收入            |      | 146,449.41            | 1,976.71              |
| 减：营业外支出            |      | 17,934.60             | 10,350.40             |
| 其中：非流动资产处置损失       |      | -                     | -                     |
| <b>三、利润总额</b>      |      | <b>192,531,673.82</b> | <b>141,963,381.99</b> |
| 减：所得税费用            |      | 11,180,122.39         | 9,881,174.10          |
| <b>四、净利润</b>       |      | <b>181,351,551.43</b> | <b>132,082,207.89</b> |
| 归属于母公司股东的净利润       |      | 181,351,551.43        | 132,082,207.89        |
| 少数股东损益             |      | -                     | -                     |
| <b>五、每股收益</b>      |      |                       |                       |
| 基本每股收益             |      | -                     | -                     |
| 稀释每股收益             |      | -                     | -                     |
| <b>六、其他综合收益</b>    |      | -                     | -                     |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益   |      | -                     | -                     |
| 归属于少数股东的其他综合收益     |      | -                     | -                     |
| <b>七、综合收益总额</b>    |      | <b>181,351,551.43</b> | <b>132,082,207.89</b> |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额   |      | 181,351,551.43        | 132,082,207.89        |
| 归属于少数股东的综合收益总额     |      | -                     | -                     |

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

总会计师：

会计机构负责人：

# 上海徐家汇商城股份有限公司

2010年1-6月及2011年1-6月公司现金流量表

(金额单位为人民币元)

| 项目                        | 附注 | 2011年1-6月               | 2010年1-6月              |
|---------------------------|----|-------------------------|------------------------|
| <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            |    | 302,668,201.03          | 296,200,066.78         |
| 收到的税费返还                   |    | -                       | -                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 3,762,835.07            | 3,651,155.55           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>306,431,036.10</b>   | <b>299,851,222.33</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 239,867,066.66          | 215,564,831.01         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 14,132,420.58           | 13,644,154.26          |
| 支付的各项税费                   |    | 29,895,307.29           | 26,647,812.29          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 13,499,838.74           | 9,371,378.79           |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>297,394,633.27</b>   | <b>265,228,176.35</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>9,036,402.83</b>     | <b>34,623,045.98</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量</b>      |    |                         |                        |
| 收回投资收到的现金                 |    | 5,000,000.00            | -                      |
| 取得投资收益所收到的现金              |    | 147,985,130.61          | 103,024,285.00         |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | -                       | -                      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | -                       | -                      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | -                       | -                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | <b>152,985,130.61</b>   | <b>103,024,285.00</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 17,050.00               | 531,684.58             |
| 投资支付的现金                   |    | -                       | 34,000,000.00          |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | 490,000,000.00          | -                      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | -                       | -                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | <b>490,017,050.00</b>   | <b>34,531,684.58</b>   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-337,031,919.39</b>  | <b>68,492,600.42</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量</b>      |    |                         |                        |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 1,037,891,493.59        | -                      |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |    | -                       | -                      |
| 取得借款收到的现金                 |    | -                       | 285,000,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |    | -                       | -                      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | -                       | -                      |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |    | <b>1,037,891,493.59</b> | <b>285,000,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 311,500,000.00          | 289,700,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 972,296.25              | 108,656,062.50         |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |    | -                       | -                      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | -                       | -                      |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |    | <b>312,472,296.25</b>   | <b>398,356,062.50</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>725,419,197.34</b>   | <b>-113,356,062.50</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | <b>-</b>                | <b>-</b>               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | <b>397,423,680.78</b>   | <b>-10,240,416.10</b>  |
| 加：年初现金及现金等价物余额            |    | 54,915,739.10           | 39,618,096.63          |
| <b>六、年末现金及现金等价物余额</b>     |    | <b>452,339,419.88</b>   | <b>29,377,680.53</b>   |

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

总会计师：

会计机构负责人

# 上海徐家汇商城股份有限公司

2011年1-6月公司股东权益变动表  
(金额单位为人民币元)

| 项目                 | 附注 | 2011年1-6月      |                |       |               |                |                  |
|--------------------|----|----------------|----------------|-------|---------------|----------------|------------------|
|                    |    | 股本             | 资本公积           | 减：库存股 | 盈余公积          | 未分配利润          | 股东权益合计           |
| <b>上年年末余额</b>      |    | 345,763,000.00 | 1,910,068.80   | -     | 88,239,113.79 | 208,999,843.89 | 644,912,026.48   |
| 会计政策变更             |    | -              | -              | -     | -             | -              | -                |
| 前期差错更正             |    | -              | -              | -     | -             | -              | -                |
| <b>本年初余额</b>       |    | 345,763,000.00 | 1,910,068.80   |       | 88,239,113.79 | 208,999,843.89 | 644,912,026.48   |
| <b>本期增减变动额</b>     |    |                |                |       |               |                |                  |
| (一)净利润             |    | -              | -              | -     | -             | 181,351,551.43 | 181,351,551.43   |
| (二)其他综合收益          |    | -              | -              | -     | -             | -              | -                |
| <b>上述(一)和(二)小计</b> |    | -              | -              | -     | -             | -              | -                |
| (三)所有者投入和减少资本      |    | 70,000,000.00  | 962,822,818.34 | -     | -             | -              | 1,032,822,818.34 |
| 1.所有者投入资本          |    | 70,000,000.00  | 962,822,818.34 | -     | -             | -              | 1,032,822,818.34 |
| 2.股份支付计入股东权益的金额    |    | -              | -              | -     | -             | -              | -                |
| 3.其他               |    | -              | -              | -     | -             | -              | -                |
| (四)利润分配            |    | -              | -              | -     | -             | -              | -                |
| 1.提取盈余公积           |    | -              | -              | -     | -             | -              | -                |
| 2.对股东的分配           |    | -              | -              | -     | -             | -              | -                |
| 3.其他               |    | -              | -              | -     | -             | -              | -                |
| (五)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               |    | -              | -              | -     | -             | -              | -                |
| (六)专项储备            |    | -              | -              | -     | -             | -              | -                |
| (七)其他              |    | -              | -              | -     | -             | -              | -                |
| <b>本期期末余额</b>      |    | 415,763,000.00 | 964,732,887.14 | -     | 88,239,113.79 | 390,351,395.32 | 1,859,086,396.25 |

后附财务报表附注为本财务报表的必要组成部分。

法定代表人：

总会计师：

会计机构负责人：

上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010 年度、2011 年 1-6 月  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

## 1 公司基本情况

上海徐家汇商城股份有限公司(以下简称“徐家汇股份”或“本公司”)2002 年 6 月 25 日经上海市人民政府“沪府体改审[2002]13 号”文批准, 由上海徐家汇商城(集团)有限公司作为主要发起人, 联合上海商投实业有限公司、上海汇鑫投资经营有限公司、上海徐汇副食品有限公司、上海祥龙置业投资有限公司 4 家国内法人企业和 37 位国内自然人, 以各发起人所拥有的上海六百实业有限公司于 2001 年 12 月 31 日的净资产进行整体改制, 发起设立了股份有限公司, 股本 160,820,000.00 元。2002 年 6 月 27 日由上海市工商行政管理局颁发注册号为 3100001006934 的企业法人营业执照。2005 年 9 月至 2007 年 7 月, 徐家汇股份部分股东相继发生小额股权转让, 原股东上海徐汇副食品有限公司和 2 位自然人合计向另外 3 位自然人转让其所持股份公司 3.60% 股权, 并在上海市股权托管中心完成了产权交割手续。

2007 年 9 月 9 日经公司第一次临时股东会决议和修改后的章程通过, 公司以 2007 年 6 月 30 日经审计的净资产, 以资本公积 29,427,041.28 元、盈余公积 40,493,339.91 元(其中法定盈余公积 40,493,339.91 元)转增股本 69,920,381.19 元; 同时以未分配利润 115,022,618.81 元向全体股东每 10 股派送红股 7.15 股, 合计增加股份总额 184,943,000 股, 每股面值 1 元, 合计增加股本 184,943,000.00 元。公司股东及出资比例不变, 仍然是上海徐家汇商城(集团)有限公司、上海商投实业有限公司、上海汇鑫投资经营有限公司、上海徐汇副食品有限公司、上海祥龙置业投资有限公司等 5 家国内法人企业和 39 位国内自然人。2007 年 10 月 12 日由上海市工商行政管理局颁发注册号为 310000000015575 的《企业法人营业执照》。

2007 年 11 月, 徐家汇股份部分股东发生小额股权转让, 原股东上海祥龙置业投资有限公司向其三名股东孙赓祥、俞杏娟、孙玉婷转让其所持徐家汇股份 5% 股权, 并在上海市股权托管中心完成了产权交割手续。此次变更完成后, 公司股东为上海徐家汇商城(集团)有限公司、上海商投实业有限公司、上海汇鑫投资经营有限公司、上海徐汇副食品有限公司等 4 家国内法人企业和 42 位国内自然人。

经中国证券监督管理委员会 2011 年 2 月 14 日证监许可 [2011] 221 号《关于核准上海徐家汇商城股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准, 公司向社会公开发行人民币普通股股票 7,000 万股, 每股面值 1 元, 每股发行价为人民币 16 元, 并于 2011 年 3 月 3 日在深圳证券交易所正式挂牌交易。2011 年 6 月 27 日由上海市工商行政管理局颁发注册号为 310000000015575 的《企业法人营业执照》。

截止 2011 年 6 月 30 日, 公司注册资本 415,763,000 元, 股份总数 415,763,000 股。

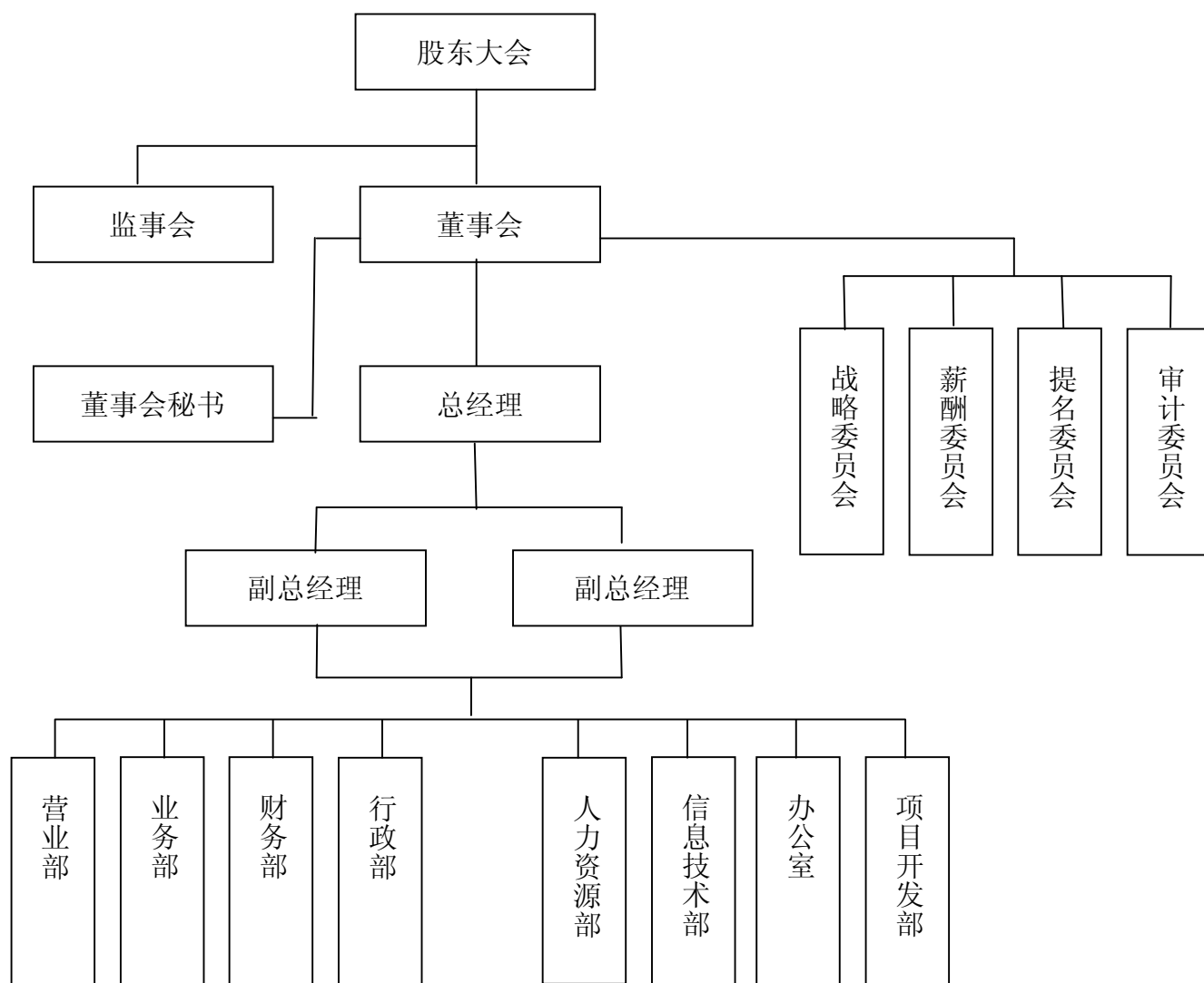
本公司所处行业为商业类, 经营范围为: 百货、针纺织品、工艺美术品、劳防用品、日用杂货、五金交电、摩托车、电器机械及器材、电子计算机及配件、通信设备、仪器仪表、计量衡器具、金属材料、木材、建筑装潢材料销售, 经济信息咨询, 一类医疗器械。酒类商品零售, 卷烟、雪茄烟的零售, 预包装食品(含冷冻冷藏、不含熟食卤味)(限分支机构经营)。【企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营】”。

本公司之合并子公司的经营范围还包括: 物业管理、非等级室内装潢; 销售建筑装潢材料、家用电器、日用百货、服装鞋帽、纺织品、通讯设备、机械器材、计算机及其配件; 计算机领域的“四技”服务; 各类信息咨询; 附设社会停车场、商务中心、健身中心、餐饮、酒吧、儿童娱乐室、游戏机、农副产品、美发美容等。



1 公司基本情况(续)

公司基本组织结构如下：



上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010年度、2011年1-6月  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

**2 财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明**

**2.1 财务报表的编制基础**

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

**2.2 遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整、公允地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010年度、2011年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

### 3 重要会计政策和会计估计

#### 3.1 会计期间

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

#### 3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

#### 3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 3.3.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

##### 3.3.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并, 合并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。

购买方通过多次交易分步实现的企业合并, 分别按母公司个别财务报表以及合并财务报表两种情况进行处理:

(一) 母公司个别财务报表以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(二) 在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

对于购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用, 应当于发生时计入当期损益。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010年度、2011年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

**3 重要会计政策和会计估计(续)**

3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法(续)

3.3.2 非同一控制下的企业合并(续)

企业在取得对子公司的控制权, 形成企业合并后, 购买少数股东全部或部分权益的, 分别按母公司个别财务报表以及合并财务报表两种情况进行处理:

(一) 母公司个别财务报表中对于子公司少数股东处新取得的长期股权投资, 按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》第4条的规定, 确定长期股权投资的入账价值。

(二) 在合并财务报表中, 子公司的资产、负债以购买日(或合并日)开始持续计算的金额反映。母公司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)开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额, 调整合并财务报表中的资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的, 调整留存收益。

3.4 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起, 本公司开始将其予以合并; 从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示; 子公司净利润中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的, 在编制合并财务报表时, 按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并财务报表时, 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整; 对于因同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并财务报表时, 视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生, 从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表, 且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

企业合并发生当期的期末, 因合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值或企业合并成本只能暂时确定的, 购买方应当以所确定的暂时价值对企业合并进行确认和计量。

3.5 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款, 现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010年度、2011年1-6月  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

**3 重要会计政策和会计估计(续)**

3.6 外币业务和外币报表折算

3.6.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.6.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，股东权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.7 金融工具

##### 3.7.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

##### 3.7.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

###### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

###### (2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

###### (3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.7 金融工具(续)

##### 3.7.2 金融资产的分类(续)

###### (4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

##### 3.7.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

##### 3.7.4 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010年度、2011年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

**3 重要会计政策和会计估计(续)**

3.7 金融工具(续)

3.7.5 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益; 其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值后续计量, 且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

3.7.6 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值, 估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.7.7 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降, 原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。



上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010年度、2011年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.8 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款, 按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法, 以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

对于单项金额重大的应收款项, 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相关很小的, 在确认相关减值损失时, 可不对其预计未来现金流量进行折现。

对于单项金额非重大的应收款项, 与经单独测试后未减值的应收款项一起(除押金、定金和确定可以收回的应收款项外)按账龄作为信用风险特征划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算本年度应计提的坏账准备。

| 应收款项账龄 | 计提比例 |
|--------|------|
| 1年以内   | 0%   |
| 1—2年   | 10%  |
| 2—3年   | 30%  |
| 3年以上   | 100% |

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款, 按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

#### 3.9 存货

存货包括原材料、库存商品和开发成本等, 在资产负债表日按成本与可变现净值孰低列示。

取得的存货按取得时实际成本进行初始计量, 采购过程中发生的运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用, 直接计入存货采购成本。

原材料、库存商品的发出按先进先出法计价; 开发产品发出时按加权平均法核算。

资产负债表日, 存货按成本与可变现净值孰低计量。对成本高于可变现净值的部分, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回。

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010年度、2011年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

**3 重要会计政策和会计估计(续)**

**3.10 长期股权投资**

**3.10.1 初始投资成本确定**

企业合并形成的长期股权投资, 按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本; 除企业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, 按照下述方法确认其初始投资成本:

- 1) 以支付现金方式取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- 3) 投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本, 但合同或协议约定价值不公允的除外。
- 4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 5) 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**3.10.2 后续计量及损益确认方法**

公司对子公司的长期股权投资, 采用成本法核算, 编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资, 初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额包含在初始投资成本中; 初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额且经复核两者差额仍存在时, 该差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时, 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。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, 但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的, 继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动, 本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销, 惟该交易所转让的资产发生减值的, 则相应的未实现损益不予抵销。

上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010年度、2011年1-6月  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

**3 重要会计政策和会计估计(续)**

3.10 长期股权投资(续)

3.10.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

3.10.4 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的帐面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010年度、2011年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.11 固定资产

##### 3.11.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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。

##### 3.11.2 固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时, 国有股东投入的固定资产, 按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时, 计入固定资产成本; 对于被替换的部分, 终止确认其账面价值; 所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、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的金额计入当期损益。

##### 3.11.3 各类固定资产的折旧方法

公司按年限平均法对固定资产计提折旧, 各类固定资产的折旧年限及残值率如下:

| 类别      | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)   |
|---------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物  | 30-50年  | 5%、10% | 1.8%至3.2% |
| 机器设备    | 5-10年   | 5%、10% | 9%至19%    |
| 运输工具    | 5-10年   | 5%、10% | 9%至19%    |
| 电子及办公设备 | 5-10年   | 5%、10% | 9%至19%    |
| 装修支出    | 5-10年   | 0%     | 10%至20%   |

于每年年度终了, 对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

##### 3.11.4 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时, 确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的, 其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产, 以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额, 确认为资产减值损失。

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.12 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

#### 3.13 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用, 在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时, 开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化, 其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过3个月, 暂停借款费用的资本化, 直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内, 专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将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确定应予资本化的利息金额; 一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010年度、2011年1-6月  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.14 无形资产

无形资产包括土地使用权及软件使用权，以实际成本计量。

##### 3.14.1 土地使用权

土地使用权按使用年限 40-45 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

##### 3.14.2 软件使用权

公司软件使用权按使用年限 5 年平均摊销。

##### 3.14.3 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

##### 3.14.4 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

#### 3.15 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010年度、2011年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.16 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额, 或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额, 包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时, 商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

#### 3.17 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

#### 3.18 预计负债

当与或有事项相关的义务同时满足下面条件, 本公司将其确认为预计负债。

- (1) 该义务是公司承担的现实义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠的计量;

预计负债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, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数; 因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额, 确认为利息费用。

于资产负债表日, 对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整, 以反映当前的最佳估计数。

#### 3.19 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010年度、2011年1-6月  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

**3 重要会计政策和会计估计(续)**

**3.20 资产组**

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于母公司的商誉减值损失。

**3.21 职工薪酬**

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。



上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010 年度、2011 年 1-6 月  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.22 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

##### 3.22.1 销售商品

联销、购销是公司销售商品的两种模式，本公司的商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

营业成本的确认方法为：

购销模式下，公司预先向供应商付款购入商品，商品销售时，采取先进先出方式，在确认销售收入的同时，结转销售成本。联销模式下，公司与供应商签订联销协议，在确认商品销售收入的同时，按照约定的毛利比例确认销售成本，该销售成本即是公司与供应商结算的货款。

##### 3.22.2 提供劳务

本公司提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

##### 3.22.3 让渡资产使用权

本公司让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

#### 3.23 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起 12 个月(含 12 个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010年度、2011年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

### 3 重要会计政策和会计估计(续)

#### 3.24 政府补助

政府补助, 是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府作为公司所有者投入的资本。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。与资产相关的政府补助, 是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与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。

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

与资产相关的政府补助, 应当确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

#### 3.25 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

#### 3.26 经营租赁、融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

##### 3.26.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

##### 3.26.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用, 在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010 年度、2011 年 1-6 月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

4 税项

本公司报告期内适用的主要税种及其税率列示如下：

| <u>税种</u> | <u>税率</u>  | <u>计税基础</u>                                 |
|-----------|--|---|
| 企业所得税     | 25%  | 应纳税所得额                                      |
| 增值税       | 17%、13%  | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) |
| 营业税       | 5%   | 出租房屋收入、收取物业管理费、提供服务收入及餐饮业收入                 |
| 消费税       | 5%   | 应税金、银饰品销售收入                                 |
| 城市维护建设税   | 7%   | 应缴纳增值税、营业税及消费税额                             |
| 教育费附加     | 3%   | 应缴纳增值税、营业税及消费税额                             |
| 地方教育费附加   | 2%   | 应缴纳增值税、营业税及消费税额                             |
| 房产税       | 本公司从价计征的按房产原值的 80% 计缴，税率为 1.2%；从租计征的按房产的租金收入计缴，税率为 12% |   |

根据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司及下属子公司适用的企业所得税率为 25%。

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表（金额单位为人民币万元）

5.1 子公司情况

5.1.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称        | 子公司类型  | 注册地 | 业务性质 | 注册资本   | 经营范围            | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|--------|-----|------|--------|-----------------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 上海汇金六百超市有限公司 | 有限责任公司 | 上海  | 百货   | 500    | 百货销售            | 362.50  | -                   | 72.5    | 72.5     | 合并     | 444.67 | -                    | -   |
| 上海汇金百货有限公司   | 有限责任公司 | 上海  | 百货   | 14,000 | 百货销售            | 13,889  | -                   | 100     | 100      | 合并     | -      | -                    | -   |
| 上海汇金物业管理有限公司 | 有限责任公司 | 上海  | 物业管理 | 美元 21  | 物业管理、商务及房地产信息咨询 | 88.64   | -                   | 51      | 51       | 合并     | 52.01  | -                    | -   |
| 上海浩香驰贸易有限公司  | 有限责任公司 | 上海  | 百货咨询 | 190    | 百货销售及商务咨询       | 38.60   | -                   | 77.2    | 77.2     | 合并     | 86.87  | -                    | -   |
| 上海浩浪企业管理有限公司 | 有限责任公司 | 上海  | 百货咨询 | 50     | 百货销售            | 38.60   | -                   | 77.2    | 77.2     | 合并     | 310.38 | -                    | -   |

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

5 企业合并及合并财务报表 (金额单位为人民币万元) (续)

5.1 子公司情况(续)

5.1.2 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称      | 子公司类型  | 注册地 | 业务性质 | 注册资本  | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益   | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------|--------|-----|------|-------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|----------|----------------------|---|
| 上海汇联商厦有限公司 | 有限责任公司 | 上海  | 百货   | 2,000 | 百货销售 | 1,081   | -                   | 77.2     | 77.2      | 合并     | 1,148.41 | -                    | -   |

5.1.3 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称        | 子公司类型  | 注册地 | 业务性质 | 注册资本   | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|--------|-----|------|--------|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 上海汇金百货虹桥有限公司 | 有限责任公司 | 上海  | 百货   | 10,570 | 百货销售 | 32,025  | -                   | 100      | 100       | 合并     | -      | -                    | -   |

上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010年度、2011年1-6月  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 6 合并财务报表项目附注

### 6.1 货币资金

| 项 目    | 2011年6月30日     | 2010年12月31日    |
|--------|----------------|----------------|
| 现金     | 2,365,943.33   | 5,783,202.27   |
| 银行存款   | 729,163,136.57 | 269,487,578.65 |
| 其他货币资金 | 3,323,359.31   | 9,827,409.54   |
| 合计     | 734,852,439.21 | 285,098,190.46 |

截至2011年6月30日，公司无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或有潜在回收风险的款项。

其他货币资金主要为烟草专户存款，截至2011年6月30日余额为3,303,897.86元。

货币资金2011年6月30日余额较2010年12月31日增加449,754,248.75元，增加比例为157.75%。主要原因系本期公司募集资金到位。

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.2 应收账款

6.2.1 应收账款按账龄结构分析如下：

| 账龄结构      | 2011年6月30日   | 2010年12月31日   |
|-----------|--------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 5,456,082.81 | 18,090,051.69 |
| 1—2年(含2年) | -            | -             |
| 2—3年(含3年) | -            | -             |
| 大于3年      | -            | -             |
| 合计        | 5,456,082.81 | 18,090,051.69 |

6.2.2 应收账款按类别分析如下：

| 类别                 | 2011年6月30日   |         |      |      |
|--------------------|--------------|---------|------|------|
|                    | 金额           | 占总额比例   | 坏账准备 | 计提比例 |
| 单项金额重大             | 5,456,082.81 | 100.00% | -    | -    |
| 单项金额不重大<br>但组合风险较大 | -            | -       | -    | -    |
| 其他                 | -            | -       | -    | -    |
| 合计                 | 5,456,082.81 | 100.00% | -    | -    |

| 类别                 | 2010年12月31日   |         |      |      |
|--------------------|---------------|---------|------|------|
|                    | 金额            | 占总额比例   | 坏账准备 | 计提比例 |
| 单项金额重大             | 18,090,051.69 | 100.00% | -    | -    |
| 单项金额不重大<br>但组合风险较大 | -             | -       | -    | -    |
| 其他                 | -             | -       | -    | -    |
| 合计                 | 18,090,051.69 | 100.00% | -    | -    |

上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010年度、2011年1-6月  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.2 应收账款(续)

6.2.3 截至2011年6月30日应收账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

6.2.4 截至2011年6月30日的应收账款中金额较大的为：

| 债务人           | 金额           | 账龄   | 占应收账款总额的比例 |
|---------------|--------------|------|------------|
| 上海斯玛特企业服务公司   | 1,659,553.16 | 一年以内 | 30.42%     |
| 工商银行银行卡款      | 1,583,653.79 | 一年以内 | 29.03%     |
| 交通银行银行卡款      | 963,341.86   | 一年以内 | 17.66%     |
| 杉德巍康企业服务有限公司  | 842,306.16   | 一年以内 | 15.44%     |
| 上海便利通电子商务有限公司 | 180,871.82   | 一年以内 | 3.32%      |

6.2.5 截至2011年6月30日的应收账款中，无关联方单位欠款。

6.2.6 截至2011年6月30日的应收账款较2010年12月31日减少了12,633,968.88元，减少比例为69.84%，减少原因为年中非公司的传统销售旺季，顾客刷卡消费金额较上年底有所下降。



上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.3 预付账款

| 账龄结构      | 2011年6月30日   | 2010年12月31日  |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 4,910,462.82 | 5,550,700.54 |
| 1—2年(含2年) | -            | -            |
| 2—3年(含3年) | -            | -            |
| 大于3年      | -            | -            |
| 合计        | 4,910,462.82 | 5,550,700.54 |

6.3.1 截至2011年6月30日金额较大的预付账款

| 债务人名称   | 金额           | 内容   |
|---------|--------------|------|
| 上海市电力公司 | 4,355,000.00 | 预付电费 |

6.3.2 截至2011年6月30日的预付账款中无预付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

6.3.3 截至2011年6月30日的预付账款较2010年12月31日减少了640,237.72元,减少比例为11.53%,减少原因主要系预付电费减少所致。

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 其他应收款

6.4.1 其他应收款按账龄结构分析如下：

| 账龄结构      | 2011年6月30日   | 2010年12月31日   |
|-----------|--------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 5,192,939.58 | 12,797,432.74 |
| 1—2年(含2年) | 2,161,603.47 | 63,350.00     |
| 2—3年(含3年) | -            | -             |
| 大于3年      | 6,780.00     | 6,990.00      |
| 合计        | 7,361,323.05 | 12,867,772.74 |

6.4.2 其他应收款按类别分析如下：

| 类别                 | 2011年6月30日   |         |      |      |
|--------------------|--------------|---------|------|------|
|                    | 金额           | 占总额比例   | 坏账准备 | 计提比例 |
| 单项金额重大             | 7,361,323.05 | 100.00% | -    | -    |
| 单项金额不重大<br>但组合风险较大 | -            | -       | -    | -    |
| 其他                 | -            | -       | -    | -    |
| 合计                 | 7,361,323.05 | 100.00% | -    | -    |

| 类别                 | 2010年12月31日   |         |      |      |
|--------------------|---------------|---------|------|------|
|                    | 金额            | 占总额比例   | 坏账准备 | 计提比例 |
| 单项金额重大             | 12,867,772.74 | 100.00% | -    | -    |
| 单项金额不重大<br>但组合风险较大 | -             | -       | -    | -    |
| 其他                 | -             | -       | -    | -    |
| 合计                 | 12,867,772.74 | 100.00% | -    | -    |

6.4.3 截至2011年6月30日的其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010年度、2011年1-6月  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.4 其他应收款(续)

6.4.4 截至2011年6月30日的其他应收款中余额较大的为：

| 债务人              | 金额           | 账龄   | 占其他应收款总额的比例 |
|------------------|--------------|------|-------------|
| 备用金              | 2,308,750.00 | 1年以内 | 31.36%      |
| 上海市长宁区住房保障和房屋管理局 | 2,098,503.47 | 1-2年 | 28.51%      |
| 上海万裕餐饮有限公司       | 536,260.26   | 1年以内 | 7.28%       |
| 上海肯德基有限公司        | 349,400.44   | 1年以内 | 4.75%       |

6.4.5 截至2011年6月30日的其他应收款余额较2010年末减少5,506,449.69元，减少比例为42.79%，减少原因为：本期转回垫付的上市中介机构费用。

6.4.6 截至2011年6月30日的其他应收款中，无关联方单位欠款。

6.4.7 截至2011年6月30日的其他应收款中，账龄超过三年的主要系押金、保证金。

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.5 存货及存货跌价准备

| 项 目  | 2011年6月30日    | 2010年12月31日   |
|------|---------------|---------------|
| 原材料  | 839,173.37    | 919,231.21    |
| 库存商品 | 28,604,109.58 | 27,650,031.44 |
| 合计   | 29,443,282.95 | 28,569,262.65 |
| 跌价准备 | 2011年6月30日    | 2010年12月31日   |
| 原材料  | -             | -             |
| 库存商品 | -             | -             |
| 合计   | -             | -             |
| 净值   | 2011年6月30日    | 2010年12月31日   |
| 原材料  | 839,173.37    | 919,231.21    |
| 库存商品 | 28,604,109.58 | 27,650,031.44 |
| 合计   | 29,443,282.95 | 28,569,262.65 |

截至2011年6月30日，公司董事会认为：本公司的存货经测试未发生减值，故无需就存货计提跌价准备。

截至2011年6月30日的存货余额较2010年12月31日增加了874,020.30元，增加比例为3.06%，增加原因为2011年6月30日公司存货备货量增加所致。

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.6 长期股权投资

| 项 目        | 2011年6月30日    | 2010年12月31日   |
|------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期投资 | 2,068,860.00  | 2,068,860.00  |
| 权益法核算的长期投资 | 29,535,741.63 | 29,723,721.45 |
| 合计         | 31,604,601.63 | 31,792,581.45 |
| 减值准备       | 1,950,000.00  | 1,950,000.00  |
| 净额         | 29,654,601.63 | 29,842,581.45 |

#### 6.6.1 被投资单位主要信息

| <u>被投资单位名称</u> | <u>注册地</u> | <u>业务性质</u>     | <u>本企业持股比例</u> | <u>本企业在被投资单位表决权比例</u> | <u>期末净资产总额</u> | <u>本期营业收入总额</u> | <u>本期净利润</u> |
|----------------|------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------|--------------|
| 一、合营企业         |            |                 |                |                       |                |                 |              |
| 上海金硕置业有限公司     | 上海         | 房地产开发，经营，物业管理   | 50%            | 50%                   | 5,410 万元       | 1,284 万元        | -43 万元       |
| 二、联营企业         |            |                 |                |                       |                |                 |              |
| 上海亚太计算机信息有限公司  | 上海         | 计算机应用软件开发，系统集成等 | 20%            | 20%                   | 1,244 万元       | 4,257 万元        | 13 万元        |

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.6 长期股权投资(续)

6.6.2 按成本法核算的长期股权投资

| 被投资<br>单位名称           | 初始金额         | 2010年12月<br>31日 | 减值准备          | 本期投资增减<br>额 | 2011年6月<br>30日 | 减值准备          |
|-----------------------|--------------|-----------------|---------------|-------------|----------------|---------------|
| 黄石裕城<br>房地产开发有<br>限公司 | 1,950,000.00 | 1,950,000.00    | -1,950,000.00 | -           | 1,950,000.00   | -1,950,000.00 |
| 上海银行<br>股份有限<br>公司    | 118,860.00   | 118,860.00      | -             | -           | 118,860.00     | -             |
| 合 计                   | 2,068,860.00 | 2,068,860.00    | -1,950,000.00 | -           | 2,068,860.00   | -1,950,000.00 |

6.6.3 按权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称           | 初始金额          | 2010年12月31日   | 本期权益增减<br>额 | 其中：分得现金<br>红利 | 2011年6月30<br>日 |
|-------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|----------------|
| 一、合营企业            |               |               |             |               |                |
| 上海金硕置业有<br>限公司    | 25,530,000.00 | 27,262,566.80 | -213,919.90 | -             | 27,048,646.90  |
| 二、联营企业            |               |               |             |               |                |
| 上海亚太计算机<br>信息有限公司 | 1,000,000.00  | 2,461,154.65  | 25,940.08   | -             | 2,487,094.73   |
| 合 计               | 26,530,000.00 | 29,723,721.45 | -187,979.82 | -             | 29,535,741.63  |

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.7 固定资产

| 项目          | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具         | 电子及办公设备       | 装修支出          | 合计             |
|-------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 账面原值        |                |                |              |               |               |                |
| 2010年12月31日 | 687,904,215.84 | 164,789,032.98 | 4,012,868.34 | 13,251,085.36 | 60,584,182.40 | 930,541,384.92 |
| 在建工程转入      | -              | -              | -            | -             | 1,321,918.00  | 1,321,918.00   |
| 本期其他增加      | -              | -              | -            | 761,199.90    | -             | 761,199.90     |
| 本期减少        | -              | -              | -            | 127,210.00    | 3,293,606.32  | 3,420,816.32   |
| 2011年6月30日  | 687,904,215.84 | 164,789,032.98 | 4,012,868.34 | 13,885,075.26 | 58,612,494.08 | 929,203,686.50 |
| 累计折旧        |                |                |              |               |               |                |
| 2010年12月31日 | 98,302,889.29  | 119,168,263.73 | 2,506,223.55 | 8,871,715.04  | 16,674,562.83 | 245,523,654.44 |
| 本期计提        | 7,604,045.82   | 2,080,146.06   | 209,848.68   | 594,903.66    | 3,417,670.66  | 13,906,614.88  |
| 本期减少        | -              | -              | -            | 115,823.75    | 3,293,606.32  | 3,409,430.07   |
| 2011年6月30日  | 105,906,935.11 | 121,248,409.79 | 2,716,072.23 | 9,350,794.95  | 16,798,627.17 | 256,020,839.25 |
| 减值准备        |                |                |              |               |               |                |
| 2010年12月31日 | -              | 1,886,337.33   | -            | -             | -             | 1,886,337.33   |
| 本年增加        | -              | -              | -            | -             | -             | -              |
| 本年转回        | -              | -              | -            | -             | -             | -              |
| 本期减少        | -              | -              | -            | -             | -             | -              |
| 2011年6月30日  | -              | 1,886,337.33   | -            | -             | -             | 1,886,337.33   |
| 账面净额        |                |                |              |               |               |                |
| 2010年12月31日 | 589,601,326.55 | 43,734,431.92  | 1,506,644.79 | 4,379,370.32  | 43,909,619.57 | 683,131,393.15 |
| 2011年6月30日  | 581,997,280.73 | 41,654,285.86  | 1,296,796.11 | 4,534,280.31  | 41,813,866.91 | 671,296,509.92 |

6.7.1 截至2011年6月30日，公司无融资租入的固定资产，所有的固定资产都未办理抵押。

### 6.8 在建工程

| 工程项目名称 | 2010年12月31日 | 本年增加         | 本年减少         |      | 2011年6月30    |
|--------|-------------|--------------|--------------|------|--------------|
|        |             |              | 转入固定资产       | 其他减少 |              |
| 零星工程   | -           | 3,453,398.00 | 1,321,918.00 | -    | 2,131,480.00 |
| 合计     | -           | 3,453,398.00 | 1,321,918.00 | -    | 2,131,480.00 |

6.8.1 截至2011年6月30日在建工程余额较2010年12月31日增加2,131,480.00元，增加比例为100%，增加原因系本期发生车库改造工程。

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.9 无形资产

| 项目       | 2010年12月31日    | 本年增加         | 本年减少 | 2011年6月30日     |
|----------|----------------|--------------|------|----------------|
| 一、账面原值   |                |              |      |                |
| 土地使用权    | 532,061,621.65 | -            | -    | 532,061,621.65 |
| 软件使用权    | 92,400.00      | -            | -    | 92,400.00      |
| 合计       | 532,154,021.65 | -            | -    | 532,154,021.65 |
| 二、累计摊销   |                |              |      |                |
| 土地使用权    | 76,027,442.47  | 5,950,675.02 | -    | 81,978,117.49  |
| 软件使用权    | 29,260.00      | 9,240.00     | -    | 38,500.00      |
| 合计       | 76,056,702.47  | 5,959,915.02 | -    | 82,016,617.49  |
| 三、账面净值   |                |              |      |                |
| 土地使用权    | 456,034,179.18 | -            | -    | 450,083,504.16 |
| 软件使用权    | 63,140.00      | -            | -    | 53,900.00      |
| 合计       | 456,097,319.18 | -            | -    | 450,137,404.16 |
| 四、减值准备   |                |              |      |                |
| 土地使用权    | -              | -            | -    | -              |
| 软件使用权    | -              | -            | -    | -              |
| 合计       | -              | -            | -    | -              |
| 五、账面价值合计 |                |              |      |                |
| 土地使用权    | 456,034,179.18 | -            | -    | 450,083,504.16 |
| 软件使用权    | 63,140.00      | -            | -    | 53,900.00      |
| 合计       | 456,097,319.18 | -            | -    | 450,137,404.16 |



上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010 年度、2011 年 1-6 月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.9 无形资产(续)

截至 2011 年 6 月 30 日，公司无形资产中共有四块土地使用权。分别为：

- 1、徐汇区肇嘉浜路 1068 号地块：土地面积为 1,341 平方米，该地块使用年限为 40 年，有效期至 2042 年 1 月 3 日。该土地原值 3,078,936.00 元。截至 2011 年 6 月 30 日，该土地使用权的账面净值为 2,347,688.70 元。
- 2、徐汇区天平路街道 58 街坊 7 丘：土地面积为 10,030 平方米，该地块使用年限为 50 年，有效期至 2042 年 11 月 8 日。该土地原值 159,571,343.96 元。截至 2011 年 6 月 30 日，该土地使用权的账面净值为 113,331,919.77 元。
- 3、天钥桥路 40-90 号：土地面积为 3,051 平方米，该地块使用年限为 40 年，有效期至 2043 年 2 月 28 日。该土地原值 31,527,067.69 元，系根据上海汇业资产评估事务所出具的汇评字（99）第 007 号评估报告确认。截至 2011 年 6 月 30 日，该土地使用权的账面净值为 22,702,535.93 元。
- 4、天山街道 111 街坊 14/2 丘地块：土地面积为 7,382.25 平方米。该地块的使用年限为 50 年，有效期至 2053 年 3 月 2 日。该土地使用权原值 337,884,274.00 元，系根据上海万隆资产评估有限公司出具的沪万隆评报字（2008）第 45 号评估报告确认。截至 2011 年 6 月 30 日，该土地使用权的账面净值为 311,701,359.76 元。

### 6.10 商誉

| 被投资单位名称      | 2010 年 12 月 31 日 | 本期变动 | 2011 年 6 月 30 日 | 计提的减值准备 |
|--------------|------------------|------|-----------------|---------|
| 上海汇金百货虹桥有限公司 | 48,582,468.89    | -    | 48,582,468.89   | -       |
| 合计           | 48,582,468.89    | -    | 48,582,468.89   | -       |

6.10.1 截至 2011 年 6 月 30 日，公司董事会认为，商誉不存在减值迹象，故无需就商誉计提减值准备。

### 6.11 递延所得税资产

#### 6.11.1 已确认的递延所得税资产

| 项 目             | 2011 年 6 月 30 日 |               | 2010 年 12 月 31 日 |               |
|-----------------|-----------------|---------------|------------------|---------------|
|                 | 递延所得税资产         | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产          | 可抵扣暂时性差异      |
| 资产减值准备          | 905,944.38      | 3,623,777.52  | 912,621.66       | 3,650,486.64  |
| 可用以后年度税前利润弥补的亏损 | -               | -             | -                | -             |
| 递延收益            | 2,233,238.87    | 8,932,955.48  | 1,827,807.76     | 7,311,231.04  |
| 其他              | -               | -             | 64,084.63        | 256,338.52    |
| 合计              | 3,139,183.25    | 12,556,733.00 | 2,804,514.05     | 11,218,056.20 |

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.11 递延所得税资产(续)

6.11.2 资产减值准备明细表

| 项目           | 期初账面余额       | 本期增加 | 本期减少(转回) | 本期减少(转销) | 期末账面余额       |
|--------------|--------------|------|----------|----------|--------------|
| 一、长期股权投资减值准备 | 1,950,000.00 | -    | -        | -        | 1,950,000.00 |
| 二、固定资产减值准备   | 1,886,337.33 | -    | -        | -        | 1,886,337.33 |
| 合计           | 3,836,337.33 | -    | -        | -        | 3,836,337.33 |

6.12 短期借款

| 借款类别     | 2011年6月30日 | 2010年12月31日    |
|----------|------------|----------------|
| 信用借款     | -          | 49,000,000.00  |
| 质押借款     | -          | -              |
| 抵押借款     | -          | -              |
| 保证借款     | -          | 60,000,000.00  |
| 商业承兑汇票贴现 | -          | -              |
| 合计       | -          | 109,000,000.00 |

6.12.1 截至2011年6月30日短期借款余额较2010年12月31日减少10,900万元, 减少比例为100%, 系募集资金到位后归还银行借款。

6.13 应付账款

| 账龄        | 2011年6月30日     | 2010年12月31日    |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 179,689,283.43 | 254,049,279.89 |
| 1—2年(含2年) | 17,549.31      | 94,486.54      |
| 2—3年(含3年) | 119,364.54     | 32,201.14      |
| 大于3年      | 46,653.69      | 42,037.97      |
| 合计        | 179,872,850.97 | 254,218,005.54 |

6.13.1 截至2011年6月30日的应付账款中无应付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

6.13.2 截至2011年6月30日的应付账款中无欠关联方款项。

6.13.3 截至2011年6月30日的应付账款账龄较长的主要为与供应商之间的结算尾款。

6.13.4 截至2011年6月30日应付账款余额较2010年12月31日减少74,345,154.57元, 减少比例为29.24%, 减少原因系年中非公司的传统销售旺季, 与供应商的结算款较2010年底大幅度减少。

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010 年度、2011 年 1-6 月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

**6 合并财务报表项目附注(续)**

6.14 预收款项

| 账龄           | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 59,270,357.45   | 70,714,670.10    |
| 1—2 年(含 2 年) | -               | -                |
| 2—3 年(含 3 年) | -               | -                |
| 大于 3 年       | -               | -                |
| 合 计          | 59,270,357.45   | 70,714,670.10    |

6.14.1 预收款项主要为预收团购卡款。

6.14.2 截至 2011 年 6 月 30 日的预收款项余额中无应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

6.14.3 截至 2011 年 6 月 30 日的预收款项余额中无欠关联方款项。

6.14.4 截至 2011 年 6 月 30 日的预收款项余额较 2010 年 12 月 31 日减少 11,444,312.65 元，减少比例为 16.18%，减少原因为公司发行的团购卡陆续使用所致。

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010 年度、2011 年 1-6 月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.15 应付职工薪酬

6.15.1 计提应付职工薪酬的内容

| 项目             | 2010 年 12 月 31 日 | 本期计提          | 本期支用          | 2011 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴  | -                | 44,761,019.41 | 35,213,214.80 | 9,547,804.61    |
| 二、职工福利费        | -                | 2,160,844.16  | 2,160,844.16  | -               |
| 三、社会保险费        | 240,437.50       | 10,900,511.90 | 10,875,029.40 | 265,920.00      |
| 其中：1.医疗保险费     | 77,979.70        | 3,540,117.32  | 3,531,852.72  | 86,244.30       |
| 2.基本养老保险费      | 142,962.70       | 6,477,936.47  | 6,462,784.77  | 158,114.40      |
| 3.年金缴费         | -                | -             | -             | -               |
| 4.失业保险费        | 12,996.70        | 588,225.51    | 586,848.11    | 14,374.10       |
| 5.工伤保险费        | 3,249.20         | 147,201.40    | 146,857.00    | 3,593.60        |
| 6.生育保险费        | 3,249.20         | 147,031.20    | 146,686.80    | 3,593.60        |
| 四、住房公积金        | -                | 1,946,173.00  | 1,946,453.00  | -280.00         |
| 五、工会经费和职工教育经费  | 2,873,347.32     | 709,416.50    | 774,034.51    | 2,808,729.31    |
| 六、非货币福利        | -                | -             | -             | -               |
| 七、因解除劳动关系给予的补偿 | -                | -             | -             | -               |
| 八、其他           | -                | -             | -             | -               |
| 其中：以现金结算的股份支付  | -                | -             | -             | -               |
| 合 计            | 3,113,784.82     | 60,477,964.97 | 50,969,575.87 | 12,622,173.92   |

截至 2011 年 6 月 30 日的应付职工薪酬余额较上年末增加 9,508,389.10 元，增加比例为 305.36%，增加原因因为预提年终奖金所致。

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010 年度、2011 年 1-6 月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.16 应交税费

| 税种        | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 应交增值税     | 2,367,485.35    | 12,760,342.45    |
| 应交所得税     | 35,281,537.60   | 40,553,090.75    |
| 应交消费税     | 662,360.00      | 893,849.59       |
| 应交营业税     | 474,297.02      | 576,511.71       |
| 应交城市维护建设税 | 245,289.91      | 996,149.25       |
| 应交房产税     | 1,386,051.26    | 993,214.97       |
| 其他        | 486,604.74      | 869,474.34       |
| 合计        | 40,903,625.88   | 57,642,633.06    |

6.16.1 截至 2011 年 6 月 30 日的应交税费余额较上年末减少 16,739,007.18 元，减少比例为 29.04%，主要原因为：年中非公司的传统销售旺季，相应的应交增值税、所得税的金额少于 2010 年末。

6.17 其他应付款

| 账龄           | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 970,691.27      | 10,999,607.30    |
| 1—2 年(含 2 年) | 9,008,460.33    | 1,429,315.76     |
| 2—3 年(含 3 年) | 3,140,849.56    | 119,267.85       |
| 大于 3 年       | 5,423,344.19    | 8,250,583.20     |
| 合计           | 18,543,345.35   | 20,798,774.11    |

6.17.1 截至 2011 年 6 月 30 日其他应付款中无应付持本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

6.17.2 截至 2011 年 6 月 30 日其他应付款中无应付关联方款项。

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.17 其他应付款(续)

6.17.3 账龄超过一年的大额其他应付款

| 债权人名称      | 金额           | 未偿还原因 |
|------------|--------------|-------|
| 徐汇区土地规划局   | 4,551,253.18 | 工程配套款 |
| 招商银行天钥桥路支行 | 550,000.00   | 押金    |

6.17.4 截至2011年6月30日金额较大的其他应付款

| 债权人名称      | 金额           | 性质或内容 |
|------------|--------------|-------|
| 徐汇区土地规划局   | 4,551,253.18 | 工程配套款 |
| 招商银行天钥桥路支行 | 550,000.00   | 押金    |
| 上海绿捷快餐有限公司 | 518,182.00   | 往来款   |

6.17.5 截至2011年6月30日其他应付款余额较上年末减少2,255,428.76元，减少比例为10.84%，主要原因为：装修款于本期支付所致。

6.18 递延所得税负债

| 项目          | 2011年6月30日    |                | 2010年12月31日   |                |
|-------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
|             | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       |
| 金融资产公允价值变动  | -             | -              | -             | -              |
| 被投资企业公允价值变动 | 144,787.90    | 579,151.60     | 144,787.90    | 579,151.60     |
| 非同一控制下企业合并  | 51,094,296.70 | 204,377,186.80 | 51,707,005.77 | 206,828,023.08 |
| 合计          | 51,239,084.60 | 204,956,338.40 | 51,851,793.67 | 207,407,174.68 |

非同一控制下企业合并形成的递延所得税负债系收购的非同一控制子公司上海汇金百货虹桥有限公司时评估增值相对应的递延税款。

上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010 年度、2011 年 1-6 月  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.19 其他非流动负债

| 项目   | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 递延收益 | 8,932,955.49    | 7,311,231.04     |
| 合 计  | 8,932,955.49    | 7,311,231.04     |

6.19.1 截至2011年6月30日的递延收益余额较2010年12月31日增加1,621,724.45元，增加比例为22.18%。增加原因系公司新增的消费奖励积分所致。

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外, 金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.20 股本

6.20.1 公司2011年1-6月股本变动情况

| 投资方             | 2010.12.31            |                       |                | 本次变动增减(+,-) |                      |    | 2011.6.30             |                       |                |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|----------------|-------------|----------------------|----|-----------------------|-----------------------|----------------|
|                 | 原币                    | 折合人民币                 | 比例             | 公积金转股       | 上市                   | 减持 | 原币                    | 折合人民币                 | 比例             |
| 上海徐家汇商城(集团)有限公司 | 131,389,940.00        | 131,389,940.00        | 38.00%         | -           | -5,115,385.00        | -  | 126,274,555.00        | 126,274,555.00        | 30.37%         |
| 上海商投实业有限公司      | 34,576,300.00         | 34,576,300.00         | 10.00%         | -           | -1,346,154.00        | -  | 33,230,146.00         | 33,230,146.00         | 7.99%          |
| 上海汇鑫投资经营有限公司    | 13,830,520.00         | 13,830,520.00         | 4.00%          | -           | -538,461.00          | -  | 13,292,059.00         | 13,292,059.00         | 3.20%          |
| 上海徐汇副食品有限公司     | 10,372,890.00         | 10,372,890.00         | 3.00%          | -           | -                    | -  | 10,372,890.00         | 10,372,890.00         | 2.50%          |
| 全国社会保障基金理事会     | 0.00                  | 0.00                  | 0.00%          | -           | 7,000,000.00         | -  | 7,000,000.00          | 7,000,000.00          | 1.68%          |
| 金国良             | 18,671,202.00         | 18,671,202.00         | 5.40%          | -           | -                    | -  | 18,671,202.00         | 18,671,202.00         | 4.49%          |
| 童光耀             | 10,372,890.00         | 10,372,890.00         | 3.00%          | -           | -                    | -  | 10,372,890.00         | 10,372,890.00         | 2.50%          |
| 胡晓秉             | 7,952,549.00          | 7,952,549.00          | 2.30%          | -           | -                    | -  | 7,952,549.00          | 7,952,549.00          | 1.91%          |
| 周黎明             | 6,915,260.00          | 6,915,260.00          | 2.00%          | -           | -                    | -  | 6,915,260.00          | 6,915,260.00          | 1.66%          |
| 余秋雨             | 5,186,445.00          | 5,186,445.00          | 1.50%          | -           | -                    | -  | 5,186,445.00          | 5,186,445.00          | 1.25%          |
| 郁嘉亮             | 4,149,156.00          | 4,149,156.00          | 1.20%          | -           | -                    | -  | 4,149,156.00          | 4,149,156.00          | 1.00%          |
| 郭应伟             | 3,803,393.00          | 3,803,393.00          | 1.10%          | -           | -                    | -  | 3,803,393.00          | 3,803,393.00          | 0.91%          |
| 鲍雪萍             | 3,803,393.00          | 3,803,393.00          | 1.10%          | -           | -                    | -  | 3,803,393.00          | 3,803,393.00          | 0.91%          |
| 刘德              | 3,803,393.00          | 3,803,393.00          | 1.10%          | -           | -                    | -  | 3,803,393.00          | 3,803,393.00          | 0.91%          |
| 戴正坤             | 3,803,393.00          | 3,803,393.00          | 1.10%          | -           | -                    | -  | 3,803,393.00          | 3,803,393.00          | 0.91%          |
| 高云颂             | 3,457,630.00          | 3,457,630.00          | 1.00%          | -           | -                    | -  | 3,457,630.00          | 3,457,630.00          | 0.83%          |
| 陈炜              | 3,457,630.00          | 3,457,630.00          | 1.00%          | -           | -                    | -  | 3,457,630.00          | 3,457,630.00          | 0.83%          |
| 张希依             | 3,457,630.00          | 3,457,630.00          | 1.00%          | -           | -                    | -  | 3,457,630.00          | 3,457,630.00          | 0.83%          |
| 梁中秋             | 3,457,630.00          | 3,457,630.00          | 1.00%          | -           | -                    | -  | 3,457,630.00          | 3,457,630.00          | 0.83%          |
| 朱其康             | 3,457,630.00          | 3,457,630.00          | 1.00%          | -           | -                    | -  | 3,457,630.00          | 3,457,630.00          | 0.83%          |
| 蔡黎明             | 3,457,630.00          | 3,457,630.00          | 1.00%          | -           | -                    | -  | 3,457,630.00          | 3,457,630.00          | 0.83%          |
| 张世明             | 3,457,630.00          | 3,457,630.00          | 1.00%          | -           | -                    | -  | 3,457,630.00          | 3,457,630.00          | 0.83%          |
| 潘义国             | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 杨家范             | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 王璐              | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 薛咏和             | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 张繁瀚             | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 姚建明             | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 沈丹杰             | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 张纪康             | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 严伟成             | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 徐建平             | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 章庆华             | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 周光华             | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 朱学霖             | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 郎少愚             | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 李小弟             | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 胡公柱             | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 毕慧中             | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 宋伯屏             | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 张美定             | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 楼远明             | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 王斌              | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 吴华平             | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.60%          | -           | -                    | -  | 2,074,578.00          | 2,074,578.00          | 0.50%          |
| 孙康祥             | 8,644,075.00          | 8,644,075.00          | 2.50%          | -           | -                    | -  | 8,644,075.00          | 8,644,075.00          | 2.08%          |
| 俞杏娟             | 5,186,445.00          | 5,186,445.00          | 1.50%          | -           | -                    | -  | 5,186,445.00          | 5,186,445.00          | 1.25%          |
| 孙玉婷             | 3,457,630.00          | 3,457,630.00          | 1.00%          | -           | -                    | -  | 3,457,630.00          | 3,457,630.00          | 0.83%          |
| 社会公众股           | 0.00                  | 0.00                  | 0.00%          | -           | 70,000,000.00        | -  | 70,000,000.00         | 70,000,000.00         | 16.84%         |
| 合计              | <u>345,763,000.00</u> | <u>345,763,000.00</u> | <u>100.00%</u> | =           | <u>70,000,000.00</u> | =  | <u>415,763,000.00</u> | <u>415,763,000.00</u> | <u>100.00%</u> |



上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010 年度、2011 年 1-6 月  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 6 合并财务报表项目附注(续)

### 6.20 股本（续）

公司 2011 年 1-6 月股本发生以下变动：

1. 公开发行人民币普通股增加注册资本人民币 70,000,000.00 元，经上海众华沪银会计师事务所有限公司审验，出具了沪众会验字(2011)第 1386 号验资报告，确认截至 2011 年 2 月 28 日止，公司采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的发行方式，实际已向社会公开发行人民币普通股股票 7,000 万股，每股发行价为人民币 16 元，投资者以货币出资 1,120,000,000.00 元，扣除公司公开发行股票发生的费用 87,177,181.66 元，此次公开发行股票募集资金净额为人民币 1,032,822,818.34 元，其中：新增注册资本及实收股本人民币 70,000,000.00 元。
2. 根据上海市国有资产监督管理委员会(沪国资委产[2009]449 号)“关于上海徐家汇商城股份有限公司部分国有股转持有关问题的批复”的规定，公司首次公开发行股票并上市时，公司国有股股东上海徐家汇商城（集团）有限公司、上海商投实业有限公司和上海汇鑫投资经营有限公司分别将所持有公司的 511.5385 万股股份、134.6154 万股股份和 53.8461 万股股份转由全国社会保障基金理事会持有。

根据沪众会验字(2011)第 1386 号验资报告确认，公司国有股股东上海徐家汇商城（集团）有限公司、上海商投实业有限公司及上海汇鑫投资经营有限公司于 2011 年 2 月 25 日分别将所持有的公司部分股份 511.5385 万股、134.6154 万股及 53.8461 万股转由全国社会保障基金理事会持有。

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010 年度、2011 年 1-6 月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.21 资本公积

6.21.1 公司 2011 年 1-6 月资本公积变动情况

| 项目              | 股本溢价           | 可供出售金融资<br>产公允价值变动 | 原制度资本公<br>积转入 | 合计             |
|-----------------|----------------|--------------------|---------------|----------------|
| 2011 年 1 月 1 日  | -              | -                  | 10,285,027.01 | 10,285,027.01  |
| 本年增加            | 962,822,818.34 | -                  | -             | 962,822,818.34 |
| 本年减少            | 415,072,187.73 | -                  | -             | 415,072,187.73 |
| 2011 年 6 月 30 日 | 547,750,630.61 | -                  | 10,285,027.01 | 558,035,657.62 |

公司 2011 年 1-6 月资本公积发生以下变动：

1. 公开发行人民币普通股增加注册资本人民币 70,000,000.00 元，根据上海众华沪银会计师事务所有限公司出具的沪众会验字(2011)第 1386 号验资报告，确认截至 2011 年 2 月 28 日止，已收到募集资金总额人民币 1,120,000,000.00 元，扣除公开发行股票发生的费用 87,177,181.66 元，此次公开发行股票募集资金净额为人民币 1,032,822,818.34 元，其中：新增股本人民币 70,000,000.00 元；出资额溢价部分为人民币 962,822,818.34 元，全部计入资本公积。

2. 收购少数股东权益，即以 2011 年 4 月 1 日为基准日，收购控股子公司上海汇金百货有限公司 27.5% 少数股东权益，股权收购价款合计 490,000,000.00 元人民币，基准日净资产为 272,464,771.88 元，27.5% 少数股东权益的账面净值为 74,927,812.27 元，此次股权收购款溢价为 415,072,187.73 元。

根据企业会计准则第 20 号“企业合并”的相关规定，溢价收购少数股东权益，溢价部分冲减资本公积，因此，股权收购款溢价 415,072,187.73 元冲减“资本公积—股本溢价”。

截至 2011 年 6 月 30 日，上述股权收购价款已全额支付完毕，相关工商变更登记在办理过程中。上述工商变更登记于 2011 年 7 月 22 日办妥。

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010 年度、2011 年 1-6 月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.22 盈余公积

6.22.1 公司 2011 年 1-6 月盈余公积变动情况

| 项目              | 法定盈余公积        | 公益金 | 合计            |
|-----------------|---------------|-----|---------------|
| 2011 年 1 月 1 日  | 88,239,113.79 | -   | 88,239,113.79 |
| 本年提取            | -             | -   | -             |
| 本年减少            | -             | -   | -             |
| 2011 年 6 月 30 日 | 88,239,113.79 | -   | 88,239,113.79 |

6.23 未分配利润

| 项目         | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|
| 期初未分配利润    | 418,696,829.35  | 344,394,591.87   |
| 加：本期净利润    | 114,536,828.49  | 194,216,991.62   |
| 减：提取法定盈余公积 | -               | 16,185,854.14    |
| 发放现金股利     | -               | 103,728,900.00   |
| 发放股票股利     | -               | -                |
| 期末未分配利润    | 533,233,657.84  | 418,696,829.35   |

根据公司于 2011 年 6 月 21 日召开的 2010 年度股东大会决议，2010 年度利润分配方案为：不分配、不转增。

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010 年度、2011 年 1-6 月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.24 少数股东权益

| 公司名称           | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|----------------|-----------------|------------------|
| 英商京世国际投资股份有限公司 | -               | 108,553,055.60   |
| 上海音速投资管理有限公司   | 4,446,714.62    | 5,438,033.12     |
| 自然人股东          | 15,862,701.16   | 19,008,303.59    |
| 合计             | 20,309,415.78   | 132,999,392.31   |

2011 年 6 月 30 日少数股东权益余额较 2010 年 12 月 31 日减少 112,689,976.53 元，减少比例为 84.73%。减少原因系本期收购英商京世国际投资股份有限公司持有的上海汇金百货有限公司 27.5% 股权。

6.25 营业收入及营业成本

| 项目   | 主营业务             | 2011 年 1-6 月  |                  |
|------|------------------|---------------|------------------|
|      |                  | 其他业务          | 合计               |
| 营业收入 | 1,003,517,271.90 | 75,149,226.98 | 1,078,666,498.88 |
| 营业成本 | 763,286,115.44   | 5,292,231.92  | 768,578,347.36   |
| 营业毛利 | 240,231,156.46   | 69,856,995.06 | 310,088,151.52   |

| 项目   | 主营业务           | 2010 年 1-6 月  |                |
|------|----------------|---------------|----------------|
|      |                | 其他业务          | 合计             |
| 营业收入 | 895,357,921.14 | 72,300,260.34 | 967,658,181.48 |
| 营业成本 | 684,414,526.78 | 4,653,576.17  | 689,068,102.95 |
| 营业毛利 | 210,943,394.36 | 67,646,684.17 | 278,590,078.53 |

6.25.1 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

| 项目  | 主营业务收入           | 2011 年 1-6 月   |                |
|-----|------------------|----------------|----------------|
|     |                  | 主营业务成本         | 主营业务利润         |
| 联 销 | 881,758,200.60   | 656,121,574.18 | 225,636,626.42 |
| 购 销 | 121,759,071.30   | 107,164,541.26 | 14,594,530.04  |
| 合 计 | 1,003,517,271.90 | 763,286,115.44 | 240,231,156.46 |

| 项目  | 主营业务收入         | 2010 年 1-6 月   |                |
|-----|----------------|----------------|----------------|
|     |                | 主营业务成本         | 主营业务利润         |
| 联 销 | 788,542,345.30 | 589,741,093.82 | 198,801,251.48 |
| 购 销 | 106,815,575.84 | 94,673,432.96  | 12,142,142.88  |
| 合 计 | 895,357,921.14 | 684,414,526.78 | 210,943,394.36 |

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.25 营业收入及营业成本(续)

6.25.2 按性质列示其他业务收入

| 项 目      | 2011年1-6月     | 2010年1-6月     |
|----------|---------------|---------------|
| 租赁业务     | 38,248,863.40 | 32,626,268.40 |
| 物业管理业务   | 8,928,357.38  | 9,073,368.96  |
| 收取供应商管理费 | 22,533,789.67 | 24,321,875.72 |
| 其他       | 5,438,216.53  | 6,278,747.26  |
| 合 计      | 75,149,226.98 | 72,300,260.34 |

6.25.3 按性质列示其他业务支出

| 项 目    | 2011年1-6月    | 2010年1-6月    |
|--------|--------------|--------------|
| 租赁业务   | 937,683.50   | 904,623.50   |
| 物业管理业务 | 892,781.49   | 884,099.36   |
| 其他     | 3,461,766.93 | 2,864,853.31 |
| 合 计    | 5,292,231.92 | 4,653,576.17 |

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010 年度、2011 年 1-6 月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.26 营业税金及附加

| 项 目     | 2011 年 1-6 月  | 2010 年 1-6 月 |
|---------|---------------|--------------|
| 营业税     | 3,701,390.89  | 3,457,576.46 |
| 消费税     | 5,080,079.38  | 3,944,173.83 |
| 城建税     | 2,568,577.40  | 1,429,995.50 |
| 教育费附加   | 1,103,055.96  | 612,855.33   |
| 地方教育费附加 | 730,357.15    | -            |
| 合 计     | 13,183,460.78 | 9,444,601.12 |

6.27 财务费用

| 项 目   | 2011 年 1-6 月  | 2010 年 1-6 月 |
|-------|---------------|--------------|
| 利息支出  | 374,250.00    | 3,946,779.00 |
| 利息收入  | -4,549,443.35 | -903,582.71  |
| 银行手续费 | 6,616,371.93  | 5,931,901.90 |
| 其他    | 69,992.74     | 60,686.45    |
| 合 计   | 2,511,171.32  | 9,035,784.64 |

6.27.1 2011 年 1-6 月财务费用较 2010 年 1-6 月减少 6,524,613.32 元，减少比例为 72.21%。减少原因系募集资金到位后归还银行贷款，利息支出减少，利息收入增加。

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.28 投资收益

| 项 目                   | 2011年1-6月   | 2010年1-6月   |
|-----------------------|-------------|-------------|
| 股息、红利                 | 14,874.48   | 12,735.00   |
| 委托贷款利息收入              | -           | -           |
| 投资减值准备转回              | -           | -           |
| 交易性金融资产收益             | -           | -           |
| 可供出售金融资产收益            | -           | -           |
| 按权益法享有或分担的被投资公司净损益的份额 | -187,979.82 | -492,629.64 |
| 按成本法核算的被投资公司宣告发放的股利   | -           | -           |
| 长期股权投资转让收益            | -           | -           |
| 合 计                   | -173,105.34 | -479,894.64 |

6.28.1 本公司投资收益汇回无重大限制。

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.29 营业外收入

| 项 目                  | 2011年1-6月  | 2010年1-6月  |
|----------------------|------------|------------|
| 非流动资产处置利得合计          | -          | 1,800.00   |
| 其中：固定资产处理利得          | -          | 1,800.00   |
| 无形资产处置利得             | -          | -          |
| 债务重组利得               | -          | -          |
| 政府补助                 | 705,000.00 | 136,000.00 |
| 超过银行一年期存款利率<br>的利息收入 | -          | -          |
| 其他                   | 146,050.86 | 662,357.62 |
| 合 计                  | 851,050.86 | 800,157.62 |

6.30 营业外支出

| 项 目         | 2011年1-6月 | 2010年1-6月  |
|-------------|-----------|------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 11,386.25 | 62,916.54  |
| 其中：固定资产处置损失 | 11,386.25 | 62,916.54  |
| 公益性捐赠支出     | 30,000.00 | 20,000.00  |
| 其他          | 17,243.96 | 73,089.39  |
| 合 计         | 58,630.21 | 156,005.93 |

6.31 所得税费用

| 项 目                  | 2011年1-6月     | 2010年1-6月     |
|----------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的<br>当期所得税 | 44,625,383.50 | 39,555,795.94 |
| 递延所得税费用              | -947,378.27   | -835,721.81   |
| 合 计                  | 43,678,005.23 | 38,720,074.13 |



上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010 年度、2011 年 1-6 月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.32 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

6.32.1 2011 年 1-6 月每股收益

| 报告期利润                   | 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          | 0.292  | 0.292  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.291  | 0.291  |

6.32.2 2010 年 1-6 月每股收益

| 报告期利润                   | 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          | 0.269  | 0.269  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.268  | 0.268  |

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

6.33 政府补助

6.33.1 政府补助的种类和金额

| 项 目        | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | -            | -            |
| 与收益相关的政府补助 | 705,000.00   | 136,000.00   |
| 合 计        | 705,000.00   | 136,000.00   |

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.34 现金流量附注

6.34.1 将净利润调节为经营活动现金流量

| 项目                      | 2011年1-6月      | 2010年1-6月      |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 净利润                     | 130,697,175.18 | 115,271,827.19 |
| 资产减值准备                  | -              | -              |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 13,906,614.88  | 13,433,254.99  |
| 无形资产摊销                  | 5,959,915.02   | 5,959,915.02   |
| 长期待摊费用摊销                | -              | 136,588.54     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失   | -              | -              |
| 固定资产报废损失                | 11,386.25      | 62,916.54      |
| 公允价值变动损失                | -              | -              |
| 财务费用                    | 374,250.00     | 3,949,880.41   |
| 投资损失                    | 173,105.34     | 479,894.64     |
| 递延所得税资产减少               | -334,669.20    | -223,278.09    |
| 递延所得税负债增加               | -612,709.07    | -612,443.72    |
| 存货的减少                   | -874,020.30    | -380,335.99    |
| 经营性应收项目的减少              | 13,711,981.04  | 19,009,348.84  |
| 经营性应付项目的增加              | -93,590,088.50 | -64,590,411.70 |
| 其他                      | -              | -              |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 69,422,940.64  | 92,497,156.67  |

6.34.2 现金及现金等价物净变动情况

| 项目           | 2011年1-6月      | 2010年1-6月      |
|--------------|----------------|----------------|
| 现金的期末余额      | 734,852,439.21 | 163,184,949.22 |
| 减：现金的期初余额    | 285,098,190.46 | 238,617,148.32 |
| 加：现金等价物的期末余额 | -              | -              |
| 减：现金等价物的期初余额 | -              | -              |
| 现金及现金等价物净增加额 | 449,754,248.75 | -75,432,199.10 |

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010 年度、2011 年 1-6 月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.34 现金流量表附注(续)

6.34.3 现金及现金等价物

| 项目           | 2011 年 6 月 30 日       | 2010 年 12 月 31 日      |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 货币资金—        |                       |                       |
| 库存现金         | 2,365,943.33          | 5,783,202.27          |
| 银行存款         | 729,163,136.57        | 269,487,578.65        |
| 其他货币资金       | 3,323,359.31          | 9,827,409.54          |
| 减：受到限制的存款    | -                     | -                     |
| 受到限制的其他货币资金  | -                     | -                     |
| 现金及现金等价物年末余额 | <u>734,852,439.21</u> | <u>285,098,190.46</u> |

6.34.4 收到其他与经营活动有关的现金

现金流量表中收到其他与经营活动有关的现金主要包括：

| 项目     | 2011 年 1-6 月        | 2010 年 1-6 月        |
|--------|---------------------|---------------------|
| 押金     | 218,140.00          | 246,224.75          |
| 罚款收入   | 109,604.00          | 127,528.91          |
| 暂收租户款  | -                   | -                   |
| 备用金等   | 330,000.00          | 2,918,471.75        |
| 补贴收入等  | 432,000.00          | 136,000.00          |
| 暂收供应商款 | -                   | 726,658.80          |
| 其他     | 5,013,576.93        | 2,116,296.12        |
| 合计     | <u>6,103,320.93</u> | <u>6,271,180.33</u> |

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

6 合并财务报表项目附注(续)

6.34 现金流量表附注(续)

6.34.5 支付其他与经营活动有关的现金

现金流量表中支付的其他与经营活动有关的现金主要包括：

| 项 目    | 2011年1-6月     | 2010年1-6月     |
|--------|---------------|---------------|
| 押金     | 918,253.21    | 916,387.36    |
| 信用卡手续费 | 6,616,371.93  | 5,931,901.85  |
| 车辆、运输费 | 45,542.03     | 217,857.27    |
| 仓储、租赁费 | 1,574,996.46  | 911,581.08    |
| 广告、促销费 | 5,830,130.37  | 4,334,619.92  |
| 维修保养费  | 3,570,318.44  | 3,069,966.92  |
| 办公杂费   | 2,604,958.91  | 3,756,673.48  |
| 商场费用   | 17,838,517.02 | 17,229,567.43 |
| 其他     | 2,833,847.66  | 4,080,929.44  |
| 合 计    | 41,832,936.03 | 40,449,484.75 |

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010 年度、2011 年 1-6 月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 7 关联方关系及其交易

### 7.1 存在控制关系的关联方

#### 7.1.1 存在控制关系的关联方简况

| 企业名称            | 与本企业关系 | 主营业务   | 法定代表人 | 组织机构代码     |
|-----------------|--------|--------|-------|------------|
| 上海徐家汇商城(集团)有限公司 | 母公司    | 实业投资   | 喻月明   | 13223516-X |
| 上海汇金百货有限公司      | 子公司    | 百货销售   | 王 斌   | 60720062-3 |
| 上海汇金六百超市有限公司    | 子公司    | 百货销售   | 姚建明   | 73405179-8 |
| 上海汇联商厦有限公司      | 子公司    | 百货销售   | 童光耀   | 83470252-7 |
| 上海汇金物业管理有限公司    | 子公司    | 物业管理   | 吴正德   | 75431031-2 |
| 上海浩香驰贸易有限公司     | 子公司    | 百货销售   | 童光耀   | 76555259-5 |
| 上海浩浪企业发展有限公司    | 子公司    | 投资商务咨询 | 童光耀   | 68408927-9 |
| 上海汇金百货虹桥有限公司    | 子公司    | 百货销售   | 童光耀   | 74375202-7 |

上述公司的注册地都在上海。

母公司对本公司的持股比例和表决权比例分别为 30.37% 和 30.37%。

#### 7.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(金额单位：人民币万元)

| 公司名称            | 2010 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2011 年 6 月 30 日 |
|-----------------|------------------|------|------|-----------------|
| 上海徐家汇商城(集团)有限公司 | 17,432           | -    | -    | 17,432          |
| 上海汇金百货有限公司      | 13,937           | 63   | -    | 14,000          |
| 上海汇金六百超市有限公司    | 500              | -    | -    | 500             |
| 上海汇联商厦有限公司      | 2,000            | -    | -    | 2,000           |
| 上海汇金物业管理有限公司    | 174              | -    | -    | 174             |
| 上海浩香驰贸易有限公司     | 190              | -    | -    | 190             |
| 上海汇金百货虹桥有限公司    | 10,570           | -    | -    | 10,570          |
| 上海浩浪企业发展有限公司    | 50               | -    | -    | 50              |

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010 年度、2011 年 1-6 月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 关联方关系及其交易(续)

7.1 存在控制关系的关联方(续)

7.1.3 存在控制关系的关联方所持股份 (金额单位：人民币万元)

| 企业名称            | 2011 年 6 月 30 日 |        |
|-----------------|-----------------|--------|
|                 | 金额              | %      |
| 上海徐家汇商城（集团）有限公司 | 12,627          | 30.37  |
| 上海汇金百货有限公司      | 14,000          | 100.00 |
| 上海汇金六百超市有限公司    | 363             | 72.50  |
| 上海汇联商厦有限公司      | 1,544           | 77.20  |
| 上海汇金物业管理有限公司    | 89              | 51.00  |
| 上海浩香驰贸易有限公司     | 147             | 77.20  |
| 上海汇金百货虹桥有限公司    | 10,570          | 100.00 |
| 上海浩浪企业发展有限公司    | 38.6            | 77.20  |

7.2 不存在控制关系但有关联交易的关联方

| 单位名称       | 与本公司的关系 |
|------------|---------|
| 上海天南实业有限公司 | 同一控股公司  |

上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010 年度、2011 年 1-6 月  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 关联方关系及其交易(续)

7.3 关联方交易

7.3.1 存在控制关系且已确认本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

7.3.2 房屋建筑物租赁(金额单位：人民币万元)

| 关联方名称      | 关联交易金额       |              | 占同类交易比例      |              |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|            | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
| 上海天南实业有限公司 | 13.00        | 13.00        | 5.51%        | 6.61%        |

上海天南实业有限公司与本公司于 1995 年 12 月 29 日签署了《房屋租赁协议》，约定天南实业将凌云路 212 号（建筑面积 1220 平方米，底层 919 平方米，二楼 301 平方米）出租予本公司经营百货业，期限为 20 年，自 1995 年 1 月 1 日起至 2014 年 12 月 31 日止。本公司每年向天南实业支付租金，二十年总计人民币 460 万元。第一年至第五年（1995 年 1 月至 1999 年 12 月），每年 20 万元，五年合计 100 万元；第六年至第十年（2000 年 1 月至 2004 年 12 月）每年 22 万元，五年合计 110 万元；第十一年至第十五(2005 年 1 月至 2009 年 12 月)每年 24 万元，五年合计 120 万元；第十六年至第二十年（2010 年 1 月至 2014 年 12 月）每年 26 万元，五年合计 130 万元。天南实业自 2007 年 12 月起成为上海徐家汇商城（集团）有限公司的全资子公司，上述物业租赁交易自 2007 年 12 月起构成关联交易。

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010 年度、2011 年 1-6 月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

7 关联方关系及其交易(续)

7.3 关联方交易 (续)

7.3.3 物业管理费(金额单位：人民币万元)

| 关联方名称           | 关联交易金额       |              | 占同类交易比例      |              |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
| 上海徐家汇商城(集团)有限公司 | 6.63         | 6.63         | 2.46%        | 2.32%        |

上海徐家汇商城(集团)有限公司于 2002 年购买位于肇嘉浜路 988 号汇金广场 A 栋 10 楼房屋，2003 年 1 月 16 日取得编号为沪房地市字(2003)第 959 至 966 号的房屋所有权证，总共八套房，面积为 1,104.65 平方米。身为业主，上海徐家汇商城(集团)有限公司需按汇金广场物业管理收费标准，定期向本公司缴纳物业管理费。收费标准为每月每平方米 10 元，上海徐家汇商城(集团)每年缴纳物业管理费 132,559.20 元。



上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010 年度、2011 年 1-6 月  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 8 或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重要或有事项。

## 9 承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

## 10 资产负债表日后事项

### 10.1 公司董事会宣告发放股利

根据 2011 年 8 月 8 日公司第四届董事会第五次会议审议通过的 2011 年半年度利润分配预案，以截止 2011 年 6 月 30 日总股本 415,763,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.20 元人民币现金（含税），共计派发红利 133,044,160.00 元。

该事项有待提交股东大会审议。

## 11 租赁

### 11.1 经营租赁

支付的不可撤销经营租赁的最低付款额总额 27,655,268.62 元，其中资产负债表日后每年将支付的不可撤销经营租赁的最低付款额为：

| 剩余租赁期        | 最低租赁付款额       |
|--------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 5,679,145.38  |
| 1—2 年(含 2 年) | 3,712,460.29  |
| 2—3 年(含 3 年) | 3,597,815.21  |
| 大于 3 年       | 14,665,847.74 |
| 合计           | 27,655,268.62 |

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010 年度、2011 年 1-6 月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

## 12 公司财务报表项目附注

### 12.1 应收账款

12.1.1 应收账款按账龄结构分析如下：

| 账龄结构         | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 620,863.33      | 4,032,654.65     |
| 1—2 年(含 2 年) | -               | -                |
| 2—3 年(含 3 年) | -               | -                |
| 大于 3 年       | -               | -                |
| 合计           | 620,863.33      | 4,032,654.65     |

12.1.2 应收账款按类别分析如下：

| 类别                 | 2011 年 6 月 30 日 |         |      |      |
|--------------------|-----------------|---------|------|------|
|                    | 金额              | 占总额比例   | 坏账准备 | 计提比例 |
| 单项金额重大             | 620,863.33      | 100.00% | -    | -    |
| 单项金额不重大<br>但组合风险较大 | -               | -       | -    | -    |
| 其他                 | -               | -       | -    | -    |
| 合计                 | 620,863.33      | 100.00% | -    | -    |

| 类别                 | 2010 年 12 月 31 日 |         |      |      |
|--------------------|------------------|---------|------|------|
|                    | 金额               | 占总额比例   | 坏账准备 | 计提比例 |
| 单项金额重大             | 4,032,654.65     | 100.00% | -    | -    |
| 单项金额不重大<br>但组合风险较大 | -                | -       | -    | -    |
| 其他                 | -                | -       | -    | -    |
| 合计                 | 4,032,654.65     | 100.00% | -    | -    |

12.1.3 截至 2011 年 6 月 30 日的应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

12.1.4 截至 2011 年 6 月 30 日的应收账款中无对关联方应收款项。

12.1.5 截至 2011 年 6 月 30 日的应收账款较 2010 年 12 月 31 日减少了 3,411,791.32 元，减少比例为 84.60%，减少原因系年中非公司的传统销售旺季，顾客刷卡消费金额较上年底有所下降。

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010 年度、2011 年 1-6 月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 公司财务报表项目附注(续)

12.2 其他应收款

12.2.1 其他应收款按账龄结构分析如下：

| 账龄结构         | 2011 年 6 月 30 日 | 2010 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 372,988,690.24  | 382,760,122.71   |
| 1—2 年(含 2 年) | -               | -                |
| 2—3 年(含 3 年) | -               | -                |
| 大于 3 年       | -               | -                |
| 合计           | 372,988,690.24  | 382,760,122.71   |

12.2.2 其他应收款按类别分析如下：

| 类别                 | 2011 年 6 月 30 日 |         |      |      |
|--------------------|-----------------|---------|------|------|
|                    | 金额              | 占总额比例   | 坏账准备 | 计提比例 |
| 单项金额重大             | 372,988,690.24  | 100.00% | -    | -    |
| 单项金额不重大<br>但组合风险较大 | -               | -       | -    | -    |
| 其他                 | -               | -       | -    | -    |
| 合计                 | 372,988,690.24  | 100.00% | -    | -    |

| 类别                 | 2010 年 12 月 31 日 |         |      |      |
|--------------------|------------------|---------|------|------|
|                    | 金额               | 占总额比例   | 坏账准备 | 计提比例 |
| 单项金额重大             | 382,760,122.71   | 100.00% | -    | -    |
| 单项金额不重大<br>但组合风险较大 | -                | -       | -    | -    |
| 其他                 | -                | -       | -    | -    |
| 合计                 | 382,760,122.71   | 100.00% | -    | -    |

12.2.3 截至 2011 年 6 月 30 日的其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

12.2.4 截至 2011 年 6 月 30 日的其他应收款中余额较大的为：

| 债务人名称        | 金额             | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 |
|--------------|----------------|-------|-------------|
| 上海汇金百货虹桥有限公司 | 372,370,000.00 | 1 年以内 | 99.83%      |

12.2.5 截至 2011 年 6 月 30 日的关联方往来占其他应收款总金额的 99.83%。

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 公司财务报表项目附注(续)

12.3 长期股权投资

| 项 目        | 2011年6月30日     | 2010年12月31日    |
|------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期投资 | 966,911,692.83 | 476,911,692.83 |
| 权益法核算的长期投资 | 29,535,741.63  | 29,723,721.45  |
| 合计         | 996,447,434.46 | 506,635,414.28 |
| 减值准备       | 1,950,000.00   | 1,950,000.00   |
| 净额         | 994,497,434.46 | 504,685,414.28 |

12.3.1 按成本法核算的长期股权投资

(1) 成本法核算的子公司主要信息

| 被投资单位名称      | 业务性质                | 本企业持<br>股比例 | 本企业在被投资<br>单位表决权比例 | 期末净资产总<br>额  | 本期营业收入<br>总额 | 本期净利润       |
|--------------|---------------------|-------------|--------------------|--------------|--------------|-------------|
| 上海汇金百货有限公司   | 百货销售                | 100.00%     | 100.00%            | 30,108.03 万元 | 48,241.77 万元 | 6,476.64 万元 |
| 上海汇金六百超市有限公司 | 百货销售                | 72.50%      | 72.50%             | 1,616.99 万元  | 12,654.88 万元 | 586.35 万元   |
| 上海汇联商厦有限公司   | 百货销售                | 77.20%      | 77.20%             | 5,036.87 万元  | 12,490.23 万元 | 1,717.43 万元 |
| 上海汇金物业管理有限公司 | 物业管理、商务及房地<br>产信息咨询 | 51.00%      | 51.00%             | 106.14 万元    | 270.01 万元    | -57.10 万元   |
| 上海浩香驰贸易有限公司  | 百货销售及商务咨询           | 77.20%      | 77.20%             | 381.03 万元    | -            | 0.36 万元     |
| 上海汇金百货虹桥有限公司 | 物业、餐饮管理、百货<br>销售等   | 100.00%     | 100.00%            | 28,715.07 万元 | 12,790.01 万元 | 582.64 万元   |

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 公司财务报表项目附注(续)

12.3 长期股权投资(续)

12.3.1 按成本法核算的长期股权投资(续)

(2) 成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称       | 初始金额           | 2010年12月31日    | 本期投资增减额        | 2011年6月30日     | 其中：减值准备      |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 上海汇金百货有限公司    | 138,894,175.34 | 138,894,175.34 | 490,000,000.00 | 628,894,175.34 | -            |
| 上海汇金六百超市有限公司  | 3,625,000.00   | 3,625,000.00   | -              | 3,625,000.00   | -            |
| 上海汇联商厦有限公司    | 10,806,212.21  | 10,806,212.21  | -              | 10,806,212.21  | -            |
| 上海汇金物业管理有限公司  | 886,445.28     | 886,445.28     | -              | 886,445.28     | -            |
| 上海浩香驰贸易有限公司   | 386,000.00     | 386,000.00     | -              | 386,000.00     | -            |
| 上海汇金百货虹桥有限公司  | 320,245,000.00 | 320,245,000.00 | -              | 320,245,000.00 | -            |
| 黄石裕城房地产开发有限公司 | 1,950,000.00   | 1,950,000.00   | -              | 1,950,000.00   | 1,950,000.00 |
| 上海银行股份有限公司    | 118,860.00     | 118,860.00     | -              | 118,860.00     | -            |
| 合计            | 476,911,692.83 | 476,911,692.83 | 490,000,000.00 | 966,911,692.83 | 1,950,000.00 |

12.3.2 按权益法核算的长期股权投资

(1) 按权益法核算的合营和联营公司主要信息

| 被投资单位名称       | 注册地 | 业务性质            | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 期末净资产总额  | 本期营业收入总额 | 本期净利润  |
|---------------|-----|-----------------|---------|----------------|----------|----------|--------|
| 上海金硕置业有限公司    | 上海  | 房地产开发，经营，物业管理   | 50%     | 50%            | 5,410 万元 | 1,284 万元 | -43 万元 |
| 上海亚太计算机信息有限公司 | 上海  | 计算机应用软件开发，系统集成等 | 20%     | 20%            | 1,244 万元 | 4,257 万元 | 13 万元  |

(2) 权益法核算的对合营企业、联营企业股权投资

| 被投资单位名称       | 初始金额          | 2010年12月31日   | 本期权益增减额     | 其中：分得现金红利 | 2011年6月30日    |
|---------------|---------------|---------------|-------------|-----------|---------------|
| 一、合营企业        |               |               |             |           |               |
| 上海金硕置业有限公司    | 25,530,000.00 | 27,262,566.80 | -213,919.90 | -         | 27,048,646.90 |
| 二、联营企业        |               |               |             |           |               |
| 上海亚太计算机信息有限公司 | 1,000,000.00  | 2,461,154.65  | 25,940.08   | -         | 2,487,094.73  |
| 合计            | 26,530,000.00 | 29,723,721.45 | -187,979.82 | -         | 29,535,741.63 |

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 公司财务报表项目附注(续)

12.4 营业收入及营业成本

| 项目   | 主营业务           | 2011年1-6月     |                |
|------|----------------|---------------|----------------|
|      |                | 其他业务          | 合计             |
| 营业收入 | 256,695,127.80 | 10,239,544.78 | 266,934,672.58 |
| 营业成本 | 187,467,237.21 | 383,366.69    | 187,850,603.90 |
| 营业毛利 | 69,227,890.59  | 9,856,178.09  | 79,084,068.68  |

| 项目   | 主营业务           | 2010年1-6月    |                |
|------|----------------|--------------|----------------|
|      |                | 其他业务         | 合计             |
| 营业收入 | 239,155,054.53 | 8,512,255.61 | 247,667,310.14 |
| 营业成本 | 173,182,155.68 | 530,093.44   | 173,712,249.12 |
| 营业毛利 | 65,972,898.85  | 7,982,162.17 | 73,955,061.02  |

12.4.1 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

| 项目  | 主营业务收入         | 2011年1-6月      |               |
|-----|----------------|----------------|---------------|
|     |                | 主营业务成本         | 主营业务利润        |
| 联 销 | 234,569,224.90 | 168,404,531.64 | 66,164,693.26 |
| 购 销 | 22,125,902.90  | 19,062,705.57  | 3,063,197.33  |
| 合 计 | 256,695,127.80 | 187,467,237.21 | 69,227,890.59 |

| 项目  | 主营业务收入         | 2010年1-6月      |               |
|-----|----------------|----------------|---------------|
|     |                | 主营业务成本         | 主营业务利润        |
| 联 销 | 222,375,225.82 | 159,079,947.64 | 63,295,278.18 |
| 购 销 | 16,779,828.71  | 14,102,208.04  | 2,677,620.67  |
| 合 计 | 239,155,054.53 | 173,182,155.68 | 65,972,898.85 |

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010 年度、2011 年 1-6 月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 公司财务报表项目附注(续)

12.4 营业收入及营业成本(续)

12.4.2 按性质列示其他业务收入

| 项 目      | 2011 年 1-6 月  | 2010 年 1-6 月 |
|----------|---------------|--------------|
| 租赁业务     | 2,327,687.61  | 1,489,395.23 |
| 收取供应商管理费 | 5,416,776.03  | 3,248,709.16 |
| 其他       | 2,495,081.14  | 3,774,151.22 |
| 合 计      | 10,239,544.78 | 8,512,255.61 |

12.4.3 按性质列示其他业务支出

| 项 目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|-----|--------------|--------------|
| 其他  | 383,366.69   | 530,093.44   |
| 合 计 | 383,366.69   | 530,093.44   |

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010 年度、2011 年 1-6 月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

12 公司财务报表项目附注(续)

12.5 投资收益

| 项目                    | 2011 年 1-6 月   | 2010 年 1-6 月   |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 股息、红利                 | 14,874.48      | 12,735.00      |
| 委托贷款利息收入              | -              | -              |
| 投资减值准备转回              | -              | -              |
| 交易性金融资产收益             | -              | -              |
| 可供出售金融资产收益            | -              | -              |
| 按权益法享有或分担的被投资公司净损益的份额 | -187,979.82    | -492,629.64    |
| 按成本法核算的被投资公司宣告发放的股利   | 147,970,256.13 | 102,771,550.00 |
| 长期股权投资转让收益            | -              | -              |
| 合 计                   | 147,797,150.79 | 102,291,655.36 |

12.5.1 本公司投资收益汇回无重大限制。



上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010年度、2011年1-6月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

13 补充资料

13.1 非经常性损益

| 项 目   | 2011年1-6月         | 2010年1-6月         |
|---|-------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损益   | -11,386.25        | -61,116.54        |
| 计入当期损益的政府补助   | 705,000.00        | 136,000.00        |
| 扣除公司日常计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出                                     | -                 | -                 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | -                 | -                 |
| 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； | 14,874.48         | 12,735.00         |
| 对外委托贷款取得的收益   | -                 | -                 |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                              | -                 | -                 |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额   | 98,806.90         | 569,268.23        |
| 小 计   | <u>807,295.13</u> | <u>656,886.69</u> |
| 所得税影响数  | -198,105.16       | -151,234.30       |
| 少数股东损益影响数   | -145,403.40       | -143,992.99       |
| 税后净利润影响额  | <u>463,786.57</u> | <u>361,659.40</u> |
| 上述影响额占当期净利润比例   | 0.40%             | 0.39%             |
| 净利润数  | 114,536,828.49    | 93,170,096.16     |
| 扣除非经常性损益后的净利润   | 114,073,041.92    | 92,808,436.76     |

上海徐家汇商城股份有限公司  
 财务报表附注  
 2010 年度、2011 年 1-6 月  
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

13 补充资料(续)

13.2 净资产收益率及每股收益

13.2.1 2011 年 1-6 月净资产收益率及每股收益

| 报告期净利润                  | 加权平均净资产<br>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          | 8.17%          | 0.292  | 0.292  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.14%          | 0.291  | 0.291  |

13.2.2 2010 年 1-6 月净资产收益率及每股收益

| 报告期净利润                  | 加权平均净资产<br>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          | 12.14%         | 0.269  | 0.269  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 12.10%         | 0.268  | 0.268  |

加权平均净资产收益率= $P0/(E0+NP\div 2+Ei\times Mi\div M0 - Ej\times Mj\div M0\pm Ek\times Mk\div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010 年度、2011 年 1-6 月  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

### 13 补充资料(续)

#### 13.3 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

##### 13.3.1 合并资产负债表

- 1、货币资金较上年末增加 157.75%，主要原因是本期公司募集资金到位。
- 2、应收账款较上年末减少 69.84%，主要原因是应收银行信用卡款减少。
- 3、其他应收款较上年末减少 42.79%，主要原因是本期转回垫付的上市中介机构费用。
- 4、流动资产合计较上年末增加 123.32%，主要原因是货币资金增加。
- 5、在建工程较上年末增加 2,131,480.00 元，原因是上年末至本期末进行装修工程。
- 6、短期借款较上年末减少 100%，原因是募集资金到位后归还银行借款。
- 7、应付职工薪酬较上年末增加 305.36%，主要原因是本期计提部分年终奖。
- 8、流动负债合计较上年末减少 39.63%，主要原因是短期借款减少。
- 9、负债合计较上年末减少 35.37%，主要原因是流动负债减少。
- 10、资本公积较上年末增加 5325.71%，原因是首次公开发行 A 股产生的溢价。
- 11、归属于母公司所有者权益合计较上年末增加 84.86%，主要原因是本期资本公积增加。
- 12、少数股东权益较上年末减少 84.73%，主要原因是本期收购子公司少数股东权益。
- 13、所有者权益合计较上年末增加 62.21%，主要原因是归属于母公司所有者权益中的资本公积增加。

##### 13.3.2 合并利润表

- 1、营业税金及附加较上年同期增加 39.59%，主要原因是本期营业收入增加、本期新增地方教育费附加及本期子公司新增城市维护建设税和（地方）教育费附加。
- 2、财务费用较上年同期减少 72.21%，主要原因是银行借款利息支出减少。
- 3、投资损失较上年同期减少 63.93%，主要原因是对联营企业和合营企业的投资损失减少。
- 4、对联营企业和合营企业的投资损失较上年同期减少 61.84%，主要原因是联营企业和合营企业的亏损较上年同期减少。
- 5、营业外支出较上年同期减少 62.42%，主要原因是本期固定资产处置损失减少。
- 6、非流动资产处置损失较上年同期减少 81.90%，主要原因是上年同期处置部分固定资产。

上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010 年度、2011 年 1-6 月  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

**13 补充资料(续)**

13.3 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因（续）

13.3.3 合并现金流量表

- 1、取得投资收益收到的现金较上年同期减少 94.11%，主要原因是部分联营企业本期未分配股利。
- 2、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期减少 48,150.00 元，原因是本期无此事项。
- 3、投资活动现金流入小计较上年同期减少 95.06%，主要原因是取得投资收益收到的现金减少。
- 4、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 91.49%，主要原因是上年同期支付大额工程结算款。
- 5、投资支付的现金较上年同期增加 490,000,000.00 元，主要原因是本期收购子公司少数股东权益。
- 6、投资活动现金流出小计较上年同期增加 893.80%，主要原因是投资支付的现金增加。
- 7、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 899.82%，主要原因是投资活动现金流出增加。
- 8、吸收投资收到的现金较上年同期增加 1,037,891,493.59 元，主要原因是本期首次公开发行 A 股收到募集资金。
- 9、取得借款收到的现金较上年同期减少 100%，主要原因是本期未向银行借款。
- 10、筹资活动现金流入小计较上年同期增加 264.17%，主要原因是吸收投资收到的现金增加。
- 11、偿还债务支付的现金较上年同期减少 57.92%，主要原因是上年同期短期借款发生额较大。
- 12、分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期减少 62.39%，主要原因是上年同期进行现金股利分配，本期无此因素。
- 13、子公司支付给少数股东的股利、利润较上年同期增加 45.59%，主要原因是本期子公司分配利润增加。
- 14、筹资活动现金流出小计较上年同期减少 59.52%，主要原因是偿还债务支付的现金减少。
- 15、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 838.02%，主要原因是筹资活动现金流入增加。
- 16、现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 696.24%，主要原因是筹资活动产生的现金流量净额增加。
- 17、期末现金及现金等价物余额较上年同期增加 350.32%，主要原因是现金及现金等价物净增加额增加。

上海徐家汇商城股份有限公司  
财务报表附注  
2010 年度、2011 年 1-6 月  
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

#### **14 财务报表之批准**

本财务报表于 2011 年 8 月 8 日业经本公司董事会批准通过。

## 第九节 备查文件

- 一、 载有公司法定代表人高云颂先生签名的 2011 年半年度报告文本。
- 二、 载有公司负责人高云颂、主管会计工作负责人戴正坤及会计机构负责人(会计主管人员)郎少愚签名并盖章的 2011 年半年度财务报告。
- 三、 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、 以上备查文件备置地点：公司办公室。

上海徐家汇商城股份有限公司

法定代表人：高云颂

二〇一一年八月十日