

文峰大世界连锁发展股份有限公司 关于收购上海文峰千家惠购物中心有限公司 100%股权的 关联交易的补充公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

重要内容提示：

● 交易内容：

公司目前在上海浦东金桥地区开设一家购物中心，所用物业系从上海文峰千家惠购物中心有限公司（以下简称“上海文峰千家惠”）租赁。上海文峰千家惠系公司大股东的全资子公司南通新有斐大酒店有限公司的全资子公司。故上述租赁为关联交易。为避免该关联交易，支持公司独立经营，公司大股东承诺通过转让上海文峰千家惠股权方式，将上海文峰千家惠近 10 万平方米(含加层部分)的物业以账面原值（低于 4000 元/平方米，而附近住宅价格约 25000 元/平方米）转让给公司。在履行上述承诺的前提下，为了便于上海文峰千家惠物业统一经营管理，提高公司经济效益，决定将上海文峰千家惠物业内的分隔加层部分一并纳入收购范畴。本次收购涉及的股权按账面原值计价，不作任何评估溢价，以经审计的上海文峰千家惠净资产 55,092,828.27 元为最终转让价。

本次系收购大股东全资子公司南通新有斐大酒店有限公司持有的上海文峰千家惠股权，所以构成关联交易。

● 交易完成后对上市公司的影响：

本次交易完成后，将结束公司长期向大股东租赁上海文峰千家惠物业的关联交易，进一步扩大公司的利润来源，增强公司的竞争实力，对公司持续经营能力及当期财务状况无不良影响。

● 过去 24 个月是否发生与同一关联人的交易：

在最近两个完整会计年度内，公司与新有斐发生的其他关联交易情况如下：

1、上海文峰购物广场向上海文峰千家惠租用部分物业，每年支付租金 1,370.877 万元；

2、报告期内，公司向关联方销售商品的金额为：89.296 万元。

● 关联董事回避事宜：

与上述关联交易有关联的董事徐长江、陈松林、顾建华、杨建华、马永、满政德回避了表决。

一、关联交易概述

经公司第三届董事会第四次会议审议，确定收购定价原则为全部物业均按建造成本计算，不作任何评估溢价，以截至 2011 年 6 月 30 日经审计的上海文峰千家惠净资产 55,092,828.27 元为最终转让价收购新有斐所持有的上海文峰千家惠 100%的股权（包含加层部分物业）。

因新有斐为公司第二大股东，且是公司第一大股东文峰集团的全资子公司，根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，本次交易构成关联交易。该项议案尚需提交股东大会审议，与该关联交易有利害关系的关联方将在股东大会上回避对该议案的表决。本次关联交易不构成《重组办法》规定的重大资产重组。

二、关联方及关联关系介绍

（一）交易对方的情况介绍：

公司名称：南通新有斐大酒店有限公司

注册资本：6000 万元人民币

法定代表人：徐长江

经济性质：有限公司（法人独资）

注册地址：南通市濠南路 18 号

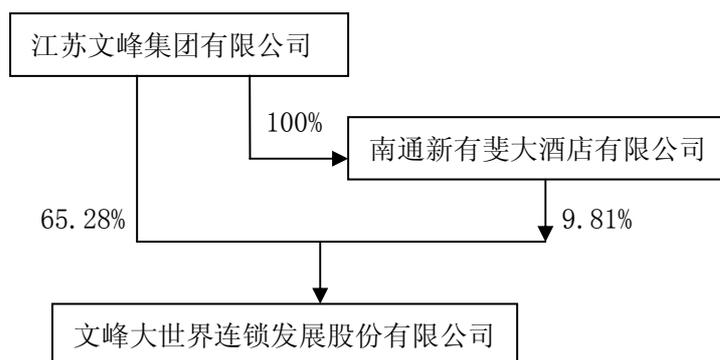
企业法人营业执照注册号码：320600000070636

经营范围 许可经营项目：接待旅客住宿，中餐、西餐制售，定型包装食品、卷烟、雪茄烟零售。一般经营项目：服装、日用百货零售；会务服务，酒店管理咨询。

截至 2010 年 12 月 31 日，新有斐总资产为 30,028 万元，负债为 13,343 元，营业总收入 8,379 万元，利润总额为 3,411 万元，净利润为 3,185 万元。

（二）关联关系

南通新有斐持有本公司 48,322,000 股股票，占公司总股本的 9.81%，为公司第二大股东。



三、关联交易标的基本情况

上海文峰千家惠购物中心有限公司成立于 2000 年 8 月 2 日，注册资本 5,000 万元人民币，法人代表徐长江，公司类型为一人有限责任公司（法人独资），南通新有斐大酒店持有其 100%的股权。

截至 2011 年 6 月 30 日，上海文峰千家惠经审计的总资产为 305,677,666.38

元，净资产为 55,092,828.27 元，利润总额为 129.6 万元，净利润为 168.4 万元。

四、关联交易的主要内容和定价政策

(一) 签署协议各方的法定名称

- 1、南通新有斐大酒店有限公司（甲方）
- 2、文峰大世界连锁发展股份有限公司（乙方）

(二) 交易协议的签署

本次交易于 2011 年 7 月 14 日在公司会议室签署。

(三) 交易标的和金额

甲方将持有的上海文峰千家惠的 100%的股权以 2011 年 6 月 30 日经审计后的净资产的等值价格即人民币 55,092,828.27 元转让给乙方。

(四) 资金来源

自有资金

(五) 交易结算方式

甲乙双方在签定转让协议生效后 30 日内，由乙方将转让款交付甲方。

(六) 交易定价政策

全部物业均按建造成本计算，不作任何评估溢价，以截止 2011 年 6 月 30 日经审计的上海文峰千家惠净资产为最终转让价。

(七) 交易生效条件

甲、乙双方签字盖章后和经乙方股东大会批准后生效。

五、该关联交易的目的以及对上市公司的影响

本次交易可以减少不必要的关联交易，同时将进一步扩大公司的利润来源，增强公司的竞争实力，符合公司长远发展和全体股东的利益，对公司持续经营能力及当期财务状况无不良影响。

六、独立董事的意见

独立董事一致认为：1、本次关联交易已获得董事会批准，关联董事在董事会上已履行了回避表决义务，会议程序符合《公司法》、《证券法》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》的规定；2、关联交易符合诚实、信用、公平、公正的原则，价格是公允的，没有损害公司和其他股东的利益，对中小股东是公平的；3、上海文峰千家惠从事物业出租，本次交易完成后，将进一步扩大公司的利润来源，增强公司的竞争实力。

七、历史关联交易情况

在最近两个完整会计年度内，公司与新有斐发生的关联交易情况如下：

1、上海文峰购物广场向上海文峰千家惠租赁位于上海浦东新区浦兴路 809 号二层、三层、五层的部分房产，租赁面积为 28,890.98 平方米，用于百货、综合超市和电器销售经营，年租金 1,370.877 万元，租赁期自 2007 年 10 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日。

2、报告期内，公司向关联方销售商品的明细情况如下：

单位：元

关联方	2010年度	2009年度
南通新有斐大酒店有限公司	492,921.92	400,038.21

八、备查文件目录

- 1、文峰大世界连锁发展股份有限公司第三届董事会第四次会议决议
 - 2、独立董事意见
 - 3、审计报告
 - 4、股权转让协议
- 特此公告。

文峰大世界连锁发展股份有限公司

2011年7月15日

上海文峰千家惠购物中心有限公司
2011年6月30日
审计报告

索引	页码
报告正文	
资产负债表	1-2
利润表	3
现金流量表	4
所有者权益变动表	5-6
财务报表附注	7-30



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2011JNA3001-1

上海文峰千家惠购物中心有限公司全体股东:

我们审计了后附的上海文峰千家惠购物中心有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括2010年12月31日、2011年6月30日的资产负债表,2010年度、2011年1-6月的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日、2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2010 年度、2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一一年七月八日

资产负债表

2011年6月30日

编制单位：上海文峰千家惠购物中心有限公司

金额单位：人民币元

资 产	注释	2011年6月30日	2010年12月31日
流动资产：			
货币资金	六·1	68,147,638.36	95,537,956.69
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	六·2	59,286.46	157,207.26
预付款项			
应收利息			
应收股利	六·3	2,102,322.61	
其他应收款	六·4	15,961,393.36	7,011,654.77
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		86,270,640.79	102,706,818.72
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	六·5	737,967.38	1,005,069.40
投资性房地产			
固定资产	六·6	190,209,238.11	197,872,249.48
在建工程	六·7	696,480.00	172,500.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六·8	20,321,417.21	20,638,939.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六·9	1,107,699.78	275,750.00
递延所得税资产	六·10	6,334,223.11	5,723,689.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		219,407,025.59	225,688,198.10
资产总计		305,677,666.38	328,395,016.82

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表(续)

2011年6月30日

编制单位: 上海文峰千家惠购物中心有限公司

金额单位: 人民币元

负债和所有者权益	注释	2011年6月30日	2010年12月31日
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	六·12	690,209.09	1,121,933.01
应付职工薪酬	六·13	505,183.95	498,091.37
应交税费	六·14	199,897.96	3,184,880.32
应付利息		377,777.78	
应付股利	六·15	45,239,801.13	
其他应付款	六·16	3,571,968.20	24,942,011.50
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		50,584,838.11	29,746,916.20
非流动负债:			
长期借款	六·17	200,000,000.00	200,000,000.00
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		200,000,000.00	200,000,000.00
负债合计		250,584,838.11	229,746,916.20
所有者权益:			
实收资本	六·18	50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积	六·19	31,492.50	31,492.50
减: 库存股			
盈余公积	六·20	5,030,113.69	4,861,660.81
未分配利润	六·21	31,222.08	43,754,947.31
所有者权益合计		55,092,828.27	98,648,100.62
负债和所有者权益总计		305,677,666.38	328,395,016.82

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

2011年1-6月

编制单位：上海文峰千家惠购物中心有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	2011年1-6月	2010年度
一、营业收入	六·22	21,219,289.67	42,935,618.84
减：营业成本	六·22	10,014,704.31	21,594,138.46
营业税金及附加	六·23	1,045,940.34	2,031,147.61
销售费用		408,312.71	276,202.41
管理费用		2,915,432.95	4,302,708.96
财务费用	六·24	6,749,151.20	5,911,392.80
资产减值损失	六·25	892,446.30	2,532,861.47
加：公允价值变动收益			
投资收益		2,102,322.61	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		1,295,624.47	6,287,167.13
加：营业外收入		583.35	1,046,583.74
减：营业外支出			4,082.50
其中：非流动资产处置损失			82.50
三、利润总额		1,296,207.82	7,329,668.37
减：所得税费用	六·26	-388,320.96	1,386,601.87
四、净利润		1,684,528.78	5,943,066.50
五、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		1,684,528.78	5,943,066.50

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2011年1-6月

编制单位：上海文峰千家惠购物中心有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2011年1-6月	2010年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,833,458.23	42,935,618.84
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		46,422.06	3,331,462.63
经营活动现金流入小计		20,879,880.29	46,267,081.47
购买商品、接受劳务支付的现金		2,623,769.33	7,079,339.62
支付给职工以及为职工支付的现金		1,198,529.85	2,502,438.50
支付的各项税费		4,298,131.48	1,906,756.14
支付的其他与经营活动有关的现金		31,102,599.62	178,416,010.99
经营活动现金流出小计		39,223,030.28	189,904,545.25
经营活动产生的现金流量净额		-18,343,149.99	-143,637,463.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			630.00
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			
投资活动现金流入小计			630.00
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,634,279.47	15,754,630.90
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,634,279.47	15,754,630.90
投资活动产生的现金流量净额		-2,634,279.47	-15,754,000.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			200,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,412,888.87	5,921,594.44
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,412,888.87	5,921,594.44
筹资活动产生的现金流量净额		-6,412,888.87	194,078,405.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-27,390,318.33	34,686,940.88
加：期初现金及现金等价物余额			60,851,015.81
六、期末现金及现金等价物余额			
		-27,390,318.33	95,537,956.69

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2011年1-6月

编制单位：上海文峰千家惠购物中心有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2011年1-6月					
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	31,492.50		4,861,660.81	43,754,947.31	98,648,100.62
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	50,000,000.00	31,492.50		4,861,660.81	43,754,947.31	98,648,100.62
三、本年增减变动金额				168,452.88	-43,723,725.23	-43,555,272.35
（一）净利润					1,684,528.78	1,684,528.78
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					1,684,528.78	1,684,528.78
（三）所有者投入和减少资本						
1、所有者投入资本						
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
（四）利润分配				168,452.88	-45,408,254.01	-45,239,801.13
1、提取盈余公积				168,452.88	-168,452.88	
2、对所有者的分配					-45,239,801.13	-45,239,801.13
3、其他						
（五）所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本						
2、盈余公积转增资本						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
四、本年年末余额	50,000,000.00	31,492.50		5,030,113.69	31,222.08	55,092,828.27

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表（续）

2010年度

编制单位：上海文峰千家惠购物中心有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2010年度					
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	31,492.50		4,267,354.16	38,406,187.46	92,705,034.12
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	50,000,000.00	31,492.50		4,267,354.16	38,406,187.46	92,705,034.12
三、本年增减变动金额				594,306.65	5,348,759.85	5,943,066.50
（一）净利润					5,943,066.50	5,943,066.50
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					5,943,066.50	5,943,066.50
（三）所有者投入和减少资本						
1、所有者投入资本						
2、股份支付计入所有者权益的金额						
3、其他						
（四）利润分配				594,306.65	-594,306.65	
1、提取盈余公积				594,306.65	-594,306.65	
2、对所有者的分配						
3、其他						
（五）所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本						
2、盈余公积转增资本						
3、盈余公积弥补亏损						
4、其他						
四、本年年末余额	50,000,000.00	31,492.50		4,861,660.81	43,754,947.31	98,648,100.62

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

一、 公司的基本情况

上海文峰千家惠购物中心有限公司(以下简称“公司”),成立于2000年8月2日,原为文峰大世界连锁发展股份有限公司(以下简称文峰股份)和上海文峰房地产有限公司(以下简称文峰房地产)共同出资成立的商品流通企业。注册资本5,000万元人民币,其中文峰股份投资4,750万元人民币,文峰房地产投资250万元人民币。

2004年5月27日经临时股东大会决议,文峰房地产将250万元股权转让给文峰科技发展有限公司。

2006年3月经文峰股份与南通新有斐大酒店有限公司双方协议,文峰股份将其持有的公司4,750万元股权转让给南通新有斐大酒店有限公司。2006年9月经江苏文峰科技发展有限公司与南通新有斐大酒店有限公司双方协议,江苏文峰科技发展有限公司将其持有的公司250万元股权转让给南通新有斐大酒店有限公司。本次股份转让后,南通新有斐大酒店有限公司持有本公司100%股权。

公司注册地址:浦东新区张扬北路801号;

营业执照注册号为:310115000576680;

公司法定代表人:徐长江;

公司类型:一人有限责任公司(法人独资);

公司主要经营范围:国内贸易(专项审批除外),烟酒、音像制品、报纸、期刊、图书的零售,餐饮、摄影的服务,自有房屋融物租赁(以上涉及许可经营的凭许可证经营)。

二、 财务报表的编制基础

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,并在此基础上编制财务报表。

三、 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值入账外,均以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产,在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 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。

3) 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,包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

4) 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。

金融资产以公允价值进行初始确认。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。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的,终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量;应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法,以摊余成本列示。

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,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益;持有期间按实际利率法计算的利息,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;处置时,取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额,计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,公司于资产负债表日对其他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。如果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,不予转回。

(2) 金融负债

公司的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。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

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。

6. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过3年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,年末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

本公司以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合, 按账龄分析法计提坏账准备。坏账准备计提比例如下:

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

7. 存货

(1) 存货的分类: 公司存货包括经营过程中为销售或耗用而持有的库存商品、材料物资、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法:

1) 库存商品购进时采用实际进价核算, 商品发出时, 按照不同业态的商品发出采用与之相适应的核算方法: 百货业态和电器业态的商品发出采用先进先出法核算; 超市业态的商品收发采用移动加权平均法核算; 特殊贵重及冷鲜商品采用个别计价法核算。

2) 材料物资按实际进价核算, 当期领用时计入成本。

3) 低值易耗品按实际进价核算,领用时一次性摊销。

(3) 存货盘存制度:公司存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

(4) 年末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法:年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算;企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。

8. 长期股权投资

长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资,或者对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为当公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权股份时,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响外。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照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。收购成本与初始投资成本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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本,初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出;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;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;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长

期股权投资,按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

公司对子公司投资采用成本法核算,编制合并财务报表时按权益法进行调整;对合营企业及联营企业投资采用权益法核算;对不具有控制、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;对不具有控制、共同控制或重大影响,但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产核算。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外,如公司对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期损益。被投资单位以后期间实现净利润的,公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

9. 固定资产

公司固定资产是指同时具有以下特征,即为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,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;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
1	房屋及建筑物	20-30	5%	4.75-3.17
2	机器设备	10-15	5%	9.50-6.33
3	运输设备	8	5%	11.88
4	电子设备	5	5%	19.00

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率	年折旧率
5	其他设备(办公、消防、监控等设备)	4-8	5%	23.75-11.88

公司于每年年度终了,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,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

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。

10. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

11. 无形资产

公司无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

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。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

12. 非金融资产减值

公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的

无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,公司将进行减值测试。对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,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

13. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

14. 长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以

后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

15. 职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,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。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

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与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

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

16. 股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付,按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

17. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,公司将其确认为负债:该义务是公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数

18. 收入确认原则

公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入,收入确认原则如下:

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。

公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已完工作的测量(已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例)确认;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

19. 政府补助

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量;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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿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;用于补偿已发生的相关费用或损失的,

直接计入当期损益。

20. 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(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和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

21. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

22. 终止经营

终止经营是指公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分,该组成部分按照公司计划将整体或部分进行处置。同时满足下列条件的公司组成部分被划归为持有待售:公司已经就处置该组成部分作出决议、公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

23. 金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的市场报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等,采用估值技术时,尽可能多使用市场参数,不使用公司特定相关的参数。

五、 税项

(一) 公司适用的主要税种及税率如下:

1、 增值税

按销项税(商品销售收入的17%、13%计算)抵扣购进货物进项税后的差额交纳;

2、 营业税

按照相关经营收入的5%税率计缴;

3、 城建税

按照应缴纳增值税、营业税、消费税总额的7%计缴;

4、 教育费附加

按照应缴纳增值税、营业税、消费税总额的5%计缴;

5、 所得税

公司本年适用所得税率为24%。

6、 基金(费)部分

河道工程修建维护费,按实际应缴纳增值税、营业税、消费税总额的1%计缴。

(二) 税收优惠政策

根据国发[2007]39号国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知,自2008年1月1日起,原享受低税率优惠政策的企业,在新税法施行后五年内逐步过渡到法定税率。其中:享受企业所得税15%税率的企业,2008年按18%税率执行,2009年按20%税率执行,2010年按22%税率执行,2011年按24%税率执行,2012年按25%税率执行;企业所得税本年执行24%税率。

六、 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
库存现金	14,565.04	68,598.54

银行存款	68,133,073.32	95,469,358.15
合计	68,147,638.36	95,537,956.69

(1) 期末货币资金不存在抵押、冻结等使用受到限制的情形。

2. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款						
按组合计提坏账 准备的应收账款	1,397,186.54	100.00	1,337,900.08	1,359,757.94	100.00	1,202,550.68
账龄组合	1,397,186.54	100.00	1,337,900.08	1,359,757.94	100.00	1,202,550.68
组合小计	1,397,186.54	100.00	1,337,900.08	1,359,757.94	100.00	1,202,550.68
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款						
合计	1,397,186.54	100.00	1,337,900.08	1,359,757.94	100.00	1,202,550.68

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	62,406.80	4.47	3,120.34	24,978.20	1.84	1,248.91
1-2年						
2-3年						
3-4年						
4-5年						
5年以上	1,334,779.74	95.53	1,334,779.74	1,334,779.74	98.16	1,201,301.77
合计	1,397,186.54	100.00	1,337,900.08	1,359,757.94	100.00	1,202,550.68

(2) 期末余额中前五名欠款单位欠款 1,397,186.54 元, 占应收账款总额的 100.00%

(3) 期末应收账款中不含持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

3. 应收股利

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
上海文峰家宜宾馆有限公司		2,102,322.61		2,102,322.61
合计		2,102,322.61		2,102,322.61
其中:一年以上应收未收股利				

4. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						
按组合计提坏账准备的应收账款	24,827,424.34	100.00	8,866,030.98	15,387,690.87	100.00	8,376,036.10
账龄组合	24,827,424.34	100.00	8,866,030.98	15,387,690.87	100.00	8,376,036.10
组合小计	24,827,424.34	100.00	8,866,030.98	15,387,690.87	100.00	8,376,036.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
合计	24,827,424.34	100.00	8,866,030.98	15,387,690.87	100.00	8,376,036.10

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	2011年6月30日			2010年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	9,489,733.47	38.22	474,486.67	481,784.06	3.13	24,089.20
1-2年	856,560.17	3.45	85,656.02	374,776.11	2.44	37,477.61
2-3年	2,995,449.74	12.07	599,089.95	3,045,449.74	19.79	609,089.95
3-4年	4,944,018.09	19.91	2,472,009.05	4,944,018.09	32.13	2,472,009.05
4-5年	6,534,367.87	26.32	5,227,494.30	6,541,462.87	42.51	5,233,170.30
5年以上	7,295.00	0.03	7,295.00	200.00	0.00	200.00

合计	24,827,424.34	100.00	8,866,030.98	15,387,690.87	100.00	8,376,036.10
----	---------------	--------	--------------	---------------	--------	--------------

(2) 期末应收账款中不含持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末余额中金额较大的欠款情况

单位名称	欠款金额	欠款年限	款项性质
上海文峰蓝庭休闲会所有限公司	6,917,503.63	2-3年、4-5年	往来款
上海文峰金亿家居用品有限公司	5,746,385.42	2-3年、3-4年	往来款
盐城九九置业有限公司	8,838,000.00	1年以内	往来款
上海文峰大酒店有限公司	2,010,956.00	2-3年、4-5年	往来款
合计	23,512,845.05		

5. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
按成本法核算长期股权投资	1,005,069.40	1,005,069.40
长期股权投资合计	1,005,069.40	1,005,069.40
减: 长期股权投资减值准备	267,102.02	
长期股权投资净值	737,967.38	1,005,069.40

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年6月30日	本年现金红利
成本法核算								
1 上海文峰家宜宾馆有限公司	100.00	100.00	500,000.00	505,069.40			505,069.40	
2 上海文峰大酒店有限公司	100.00	100.00	900,000.00					
3 上海文峰农产品市场经营管理有限公司	100.00	100.00	500,000.00	500,000.00		267,102.02	232,897.98	
小计			1,900,000.00	1,005,069.40		267,102.02	737,967.38	
合计			1,900,000.00	1,005,069.40			737,967.38	

6. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年6月30日
原价	289,838,174.22	268,888.23		290,107,062.45
房屋及建筑物	263,814,464.91	250,358.32		264,064,823.23
机器设备	8,099,291.52			8,099,291.52
运输设备	11,279,819.30			11,279,819.30
电子设备	3,501,504.30	18,529.91		3,520,034.21
其他设备	3,143,094.19			3,143,094.19
累计折旧	91,965,924.74	7,931,899.60		99,897,824.34
房屋及建筑物	73,802,026.48	6,732,124.28		80,534,150.76
机器设备	5,591,392.58	491,474.52		6,082,867.10
运输设备	7,932,114.06	646,467.24		8,578,581.30
电子设备	1,817,642.18	646,467.24		1,841,490.44
其他设备	2,822,749.44	37,985.30		2,860,734.74
减值准备				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
其他设备				
账面价值	197,872,249.48			190,209,238.11
房屋及建筑物	190,012,438.43			183,530,672.47
机器设备	2,507,898.94			2,016,424.42
运输设备	3,347,705.24			2,701,238.00
电子设备	1,683,862.12			1,678,543.77
其他设备	320,344.75			282,359.45

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日, 公司用于抵押、担保的固定资产原值 261,085,777.56 元, 累计折旧 79,928,044.76 元, 账面价值为 181,157,732.80 元。具体情况详见“本附注九·1、其他需披露的重要事项”所述。

7. 在建工程

项目	2010年12月31日	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少	2011年6月30日	其中: 资本化利息
房屋改造工程	132,000.00	118,358.32	250,358.32			

一层车库改造		420,000.00			420,000.00
零星改造	40,500.00	478,780.00		242,800.00	276,480.00
高压电缆移位工程		765,706.00		765,706.00	
合计	172,500.00	1,782,844.32	250,358.32	1,008,506.00	696,480.00

8. 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
原价	26,488,834.29			26,488,834.29
土地使用权	25,559,394.29			25,559,394.29
软件	929,440.00			929,440.00
累计摊销	5,849,894.91	317,522.17		6,167,417.08
土地使用权	4,920,454.91	317,522.17		5,237,977.08
软件	929,440.00			929,440.00
减值准备				
土地使用权				
软件				
账面价值	20,638,939.38			20,321,417.21
土地使用权	20,638,939.38			20,321,417.21
软件				

9. 长期待摊费用

项目	原始发生额	2010年12 月31日	本年增加	本年摊销	本年其 他减少	累计摊销	2011年6月 30日
固定资产改良	4,661,603.98	275,750.00	1,008,506.00	176,556.22		3,553,904.20	1,107,699.78
合计	4,661,603.98	275,750.00	1,008,506.00	176,556.22		3,553,904.20	1,107,699.78

10. 递延所得税资产

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
坏账准备	2,550,982.77	2,298,860.83
固定资产折旧	3,716,464.83	3,292,446.67
无形资产摊销		132,382.34
长期股权投资减值准备	66,775.51	
合计	6,334,223.11	5,723,689.84

11. 资产减值准备明细表

项目	2010年12月31日	本年计提	本年减少		2011年6月30日
			转回	其他转出	
坏账准备	9,578,586.78	625,344.28			10,203,931.06
长期股权投资减值准备		267,102.02			267,102.02
合计	9,578,586.78	892,446.30			10,471,033.08

12. 预收款项

(1) 预收款项

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
合计	690,209.09	1,121,933.01
其中: 1年以上		

(2) 期末预收款项中不含预收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

13. 应付职工薪酬

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年6月30日
工资(含奖金、津贴和补贴)		868,087.11	868,087.11	
职工福利费		91,632.86	91,632.86	
社会保险费	4,492.27	172,916.20	174,635.30	2,773.17
住房公积金	1,704.00	29,418.00	29,930.00	1,192.00
工会经费和职工教育经费	491,895.10	28,101.92	18,778.24	501,218.78
非货币性福利				
因解除劳动关系给予的补偿				
其他				
其中: 以现金结算的股份支付				
合计	498,091.37	1,190,156.09	1,183,063.51	505,183.95

14. 应交税费

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
增值税	-67,752.62	3,468.53
营业税	177,455.45	663,184.75

城建税	12,421.89	46,665.73
企业所得税	46,039.33	2,428,982.32
教育费附加	8,872.77	19,999.60
河道维护费	1,774.55	6,666.53
个人所得税	1,631.39	2,499.36
印花税	19,455.20	13,413.50
合计	199,897.96	3,184,880.32

15. 应付股利

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
南通新有斐大酒店有限公司		45,239,801.13		45,239,801.13
合计		45,239,801.13		45,239,801.13
其中:一年以上应付未收股利				

16. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
合计	3,571,968.20	24,942,011.50
其中:1年以上	3,571,968.20	21,490,099.30

(2) 本期已偿还持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东南通新有斐大酒店有限公司款项为 1900 万元。

17. 长期借款

(1) 明细情况

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
抵押保证借款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日无已到期未偿还长期借款。

(3) 担保情况详见本附注九“其他重要事项”所述。

18. 实收资本

股东	2010年12月31日	2011年6月30日
南通新有斐大酒店有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

19. 资本公积

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年6月30日
其他资本公积	31,492.50			31,492.50
合计	31,492.50			31,492.50

20. 盈余公积

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年6月30日
法定盈余	4,861,660.81	168,452.88		5,030,113.69
合计	4,861,660.81	168,452.88		5,030,113.69

21. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
2010年12月31日金额	43,754,947.31	
加: 期初未分配利润调整数		
其中: 会计政策变更		
2010年12月31日金额	43,754,947.31	
加: 本期净利润	1,684,528.78	
减: 提取法定盈余公积	168,452.88	10.00
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	45,239,801.13	
转作股本的普通股股利		
2011年6月30日金额	31,222.08	
其中: 拟分配现金股利		

22. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	2011年1-6月	2010年度
主营业务收入	1,974,619.18	6,314,055.22

其他业务收入	19,244,670.49	36,621,563.22
合计	21,219,289.67	42,935,618.84
主营业务成本	1,974,619.17	6,031,028.45
其他业务成本	8,040,085.14	15,563,110.01
合计	10,014,704.31	21,594,138.46

(2) 营业收入—按业态分类

项目	2011年1-6月		2010年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租金收入	19,244,670.49	8,040,085.14	36,621,563.62	15,563,110.01
超市业态	1,974,619.18	1,974,619.17	6,314,055.22	6,031,028.45
合计	21,219,289.67	10,014,704.31	42,935,618.84	21,594,138.46

23. 营业税金及附加

项目	2011年1-6月	2010年度
营业税	933,875.30	1,846,182.48
城市维护建设税	65,371.28	129,475.59
教育费附加	46,693.76	55,489.54
合计	1,045,940.34	2,031,147.61

24. 财务费用

项目	2011年1-6月	2010年度
利息支出	6,790,666.65	5,921,594.44
减: 利息收入	45,838.71	16,661.59
加: 其他支出	4,323.26	6,459.95
合计	6,749,151.20	5,911,392.80

25. 资产减值损失

项目	2011年1-6月	2010年度
计提坏账准备	625,344.28	2,532,861.47
长期股权投资减值准备	267,102.02	
合计	892,446.30	2,532,861.47

26. 所得税费用

项目	2011年1-6月	2010年度
当期所得税	222,212.31	2,888,814.79

递延所得税	-610,533.27	-1,502,212.92
合计	-388,320.96	1,386,601.87

27. 现金流量表

(1) 列示于现金流量表的现金和现金等价物包括:

项目	2011年1-6月	2010年度
现金	68,147,638.36	95,537,956.69
其中: 库存现金	14,565.04	68,598.54
可随时用于支付的银行存款	68,133,073.32	95,469,358.15
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债权投资		
年末现金和现金等价物余额	68,147,638.36	95,537,956.69
其中: 母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

(2) 现金流量表补充资料

项目	2011年1-6月	2010年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,684,528.78	5,943,066.50
加: 资产减值准备	892,446.30	2,532,861.47
固定资产折旧	7,931,899.60	15,649,793.69
无形资产摊销	317,522.17	698,548.72
长期待摊费用摊销	176,556.22	320,264.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		-32.50
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	6,790,666.65	5,921,594.44
投资损失(收益以“-”填列)	-2,102,322.61	
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-610,533.27	-1,502,212.92
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-9,586,495.20	2,279,059.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-23,837,418.63	-175,480,407.77

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,343,149.99	-143,637,463.78
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	68,147,638.36	95,537,956.69
减: 现金的年初余额	95,537,956.69	60,851,015.81
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-27,390,318.33	34,686,940.88

七、或有事项

截止2011年6月30日,公司无需要披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

九、其他需披露的重要事项

1、抵押担保:2010年6月29日公司与江苏银行股份有限公司上海分行(以下简称“江苏银行”)签定编号为DY151310000014抵押担保合同,公司与江苏银行签订的编号为JK151310000264号2亿元流动资金借款合同提供抵押担保,期限为2010年6月29日至2020年6月28日,抵押物为位于上海浦东新区浦兴路801、809、811、815、817、821、827、829、835、849号房产,抵押房地产权属证号为沪房地浦字(2004)第125790号《上海市房地产权证》,抵押房屋原值为261,085,777.56元,累计折旧为73,239,262.32元,账面价值为187,846,515.24元。

2、保证担保:2010年6月29日江苏文峰集团有限公司与江苏银行股份有限公司上海分行签订编号为BZ151310000337保证担保合同,为上海文峰千家惠购物中心有限公司的2亿元借款提供保证,期限为2010年6月29日至2020年6月28日。

(此页无正文)

上海文峰千家惠购物中心有限公司

2011年7月8日

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

公司法定代表人: