

上海徐家汇商城股份有限公司
2011 年度财务报表及审计报告

目 录

内容	页码
审计报告	1
合并资产负债表	2-3
合并利润表	4
合并现金流量表	5
合并股东权益变动表	6-7
公司资产负债表	8-9
公司利润表	10
公司现金流量表	11
公司股东权益变动表	12-13
财务报表附注	14-91

审计报告

沪众会字(2012)第 0842 号

上海徐家汇商城股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海徐家汇商城股份有限公司（以下简称“徐家汇股份”）合并及公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并股东权益变动表及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并及公司财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并及公司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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并及公司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，以获取有关合并及公司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合并及公司财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并及公司财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并及公司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，徐家汇股份合并及公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了徐家汇股份 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

上海众华沪银会计师事务所有限公司

中国注册会计师：孙立倩

中国注册会计师：庞维聆

中国，上海

二〇一二年一月三十日

上海徐家汇商城股份有限公司

2011 年 12 月 31 日合并资产负债表

(金额单位为人民币元)

资 产	附注	2011 年 12 月 31 日 合并	2010 年 12 月 31 日 合并
流动资产			
货币资金	6.1	836,418,961.62	285,098,190.46
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	6.2	21,511,660.91	18,090,051.69
预付账款	6.3	4,856,527.48	5,550,700.54
应收利息	6.4	2,739,591.67	-
应收股利		-	-
其他应收款	6.5	8,105,473.97	12,867,772.74
存货	6.6	33,575,625.08	28,569,262.65
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		907,207,840.73	350,175,978.08
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	6.8	37,727,197.39	29,842,581.45
投资性房地产		-	-
固定资产	6.9	664,184,408.44	683,131,393.15
在建工程	6.10	3,581,695.56	-
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	6.11	444,177,489.14	456,097,319.18
开发支出		-	-
商誉	6.12	48,582,468.89	48,582,468.89
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	6.13	2,896,378.12	2,804,514.05
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,201,149,637.54	1,220,458,276.72
资产总计		2,108,357,478.27	1,570,634,254.80

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：高云颂

总会计师：戴正坤

会计机构负责人：郎少愚

上海徐家汇商城股份有限公司

2011 年 12 月 31 日合并资产负债表（续）

(金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	2011 年 12 月 31 日 合并	2010 年 12 月 31 日 合并
流动负债			
短期借款	6.15	-	109,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据	6.16	42,075,122.14	-
应付账款	6.17	229,882,624.17	254,218,005.54
预收款项	6.18	57,607,962.48	70,714,670.10
应付职工薪酬	6.19	2,906,886.79	3,113,784.82
应交税费	6.20	64,532,303.78	57,642,633.06
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	6.21	24,665,159.09	20,798,774.11
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		421,670,058.45	515,487,867.63
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	6.13	50,626,375.54	51,851,793.67
其他非流动负债	6.22	7,988,444.06	7,311,231.04
非流动负债合计		58,614,819.60	59,163,024.71
负债合计		480,284,878.05	574,650,892.34
股东权益			
股本	6.23	415,763,000.00	345,763,000.00
资本公积	6.24	558,035,657.62	10,285,027.01
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	6.25	111,511,377.39	88,239,113.79
未分配利润	6.26	517,071,079.70	418,696,829.35
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司股东权益合计		1,602,381,114.71	862,983,970.15
少数股东权益	6.27	25,691,485.51	132,999,392.31
股东权益合计		1,628,072,600.22	995,983,362.46
负债及股东权益总计		2,108,357,478.27	1,570,634,254.80

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：高云颂

总会计师：戴正坤

会计机构负责人：郎少愚

上海徐家汇商城股份有限公司

2011 年度合并利润表 (金额单位为人民币元)

项 目	附注	2011 年度 合并	2010 年度 合并
一、营业收入	6.28	2,187,567,691.42	2,044,716,878.37
减：营业成本	6.28	1,562,835,153.03	1,461,010,070.02
营业税金及附加	6.29	30,023,450.64	21,339,138.67
销售费用	6.30	84,839,818.41	74,988,655.31
管理费用	6.31	165,632,281.64	155,035,551.03
财务费用	6.32	-714,507.84	18,104,025.28
资产减值损失	6.33	11,402.03	-
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	6.34	14,562,714.74	768,242.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,384,615.94	755,507.11
二、营业利润		359,502,808.25	315,007,680.17
加：营业外收入	6.35	10,042,585.86	3,775,859.34
减：营业外支出	6.36	175,924.21	316,804.40
其中：非流动资产处置损失		124,939.55	197,219.54
三、利润总额		369,369,469.90	318,466,735.11
减：所得税费用	6.37	92,268,458.24	79,860,162.33
四、净利润		277,101,011.66	238,606,572.78
归属于母公司股东的净利润		254,690,673.95	194,216,991.62
少数股东损益		22,410,337.71	44,389,581.16
五、每股收益			
基本每股收益	6.38	0.630	0.562
稀释每股收益	6.38	0.630	0.562
六、其他综合收益			
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		-	-
七、综合收益总额		277,101,011.66	238,606,572.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		254,690,673.95	194,216,991.62
归属于少数股东的综合收益总额		22,410,337.71	44,389,581.16

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：高云颂

总会计师：戴正坤

会计机构负责人：郎少愚

上海徐家汇商城股份有限公司

2011 年度合并现金流量表

(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2011 年度 合并	2010 年度 合并
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		2,506,089,568.63	2,363,604,860.33
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	6.39.1	22,251,114.57	10,353,801.64
经营活动现金流入小计		2,528,340,683.20	2,373,958,661.97
购买商品、接受劳务支付的现金		1,802,979,564.21	1,688,046,754.54
支付给职工以及为职工支付的现金		126,025,492.72	110,712,516.45
支付的各项税费		202,160,021.81	184,811,888.55
支付其他与经营活动有关的现金	6.39.2	95,155,994.01	86,632,717.19
经营活动现金流出小计		2,226,321,072.75	2,070,203,876.73
经营活动产生的现金流量净额		302,019,610.45	303,754,785.24
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		14,874.48	3,902,735.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,497.44	120,950.00
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		51,371.92	4,023,685.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,973,507.12	53,205,922.12
投资支付的现金		6,500,000.00	-
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		-	-
投资活动现金流出小计		505,473,507.12	53,205,922.12
投资活动产生的现金流量净额		-505,422,135.20	-49,182,237.12
三、筹资活动产生的现金流量			
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		-	523,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,037,891,493.59	523,000,000.00
偿还债务支付的现金		109,000,000.00	583,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		185,168,197.68	148,091,505.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		58,574,015.23	37,018,230.98
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		294,168,197.68	731,091,505.98
筹资活动产生的现金流量净额		743,723,295.91	-208,091,505.98
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		540,320,771.16	46,481,042.14
加：年初现金及现金等价物余额		285,098,190.46	238,617,148.32
六、年末现金及现金等价物余额		825,418,961.62	285,098,190.46

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：高云颂

总会计师：戴正坤

会计机构负责人：郎少愚

上海徐家汇商城股份有限公司

2011 年度合并股东权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目			2011 年度							少数股东权益	股东权益合计
	附注		归属于母公司股东权益								
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			
上年年末余额		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		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
本年初余额		345,763,000.00	10,285,027.01	-	-	88,239,113.79	418,696,829.35	-	132,999,392.31	995,983,362.46	
本年增减变动额											
(一)净利润		-	-	-	-	-	254,690,673.95	-	22,410,337.71	277,101,011.66	
(二)其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	-	254,690,673.95	-	22,410,337.71	277,101,011.66	
(三)所有者投入和减少资本		70,000,000.00	547,750,630.61	-	-	-	-	-	-74,927,812.27	542,822,818.34	
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		-	-415,072,187.73	-	-	-	-	-	-74,927,812.27	-490,000,000.00	
(四)利润分配		-	-	-	-	23,272,263.60	-156,316,423.60	-	-54,790,432.24	-187,834,592.24	
1.提取盈余公积		-	-	-	-	23,272,263.60	-23,272,263.60	-	-	-	
2.对股东的分配		-	-	-	-	-	-133,044,160.00	-	-54,790,432.24	-187,834,592.24	
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		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
本年年末余额		415,763,000.00	558,035,657.62	-	-	111,511,377.39	517,071,079.70	-	25,691,485.51	1,628,072,600.22	

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：高云颂

总会计师：戴正坤

会计机构负责人：郎少愚

上海徐家汇商城股份有限公司

2010 年度合并股东权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	附注		2010 年度							少数股东权益	股东权益合计
			归属于母公司股东权益								
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			
上年年末余额		345,763,000.00	10,285,027.01	-	-	72,053,259.65	344,394,591.87	-	125,647,295.63	898,143,174.16	
会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
本年初余额		345,763,000.00	10,285,027.01	-	-	72,053,259.65	344,394,591.87	-	125,647,295.63	898,143,174.16	
本年增减变动额											
(一)净利润		-	-	-	-	-	194,216,991.62	-	44,389,581.16	238,606,572.78	
(二)其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	-	194,216,991.62	-	44,389,581.16	238,606,572.78	
(三)所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.所有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.其他		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四)利润分配		-	-	-	-	16,185,854.14	-119,914,754.14	-	-37,037,484.48	-140,766,384.48	
1.提取盈余公积		-	-	-	-	16,185,854.14	-16,185,854.14	-	-	-	
2.对股东的分配		-	-	-	-	-	-103,728,900.00	-	-37,037,484.48	-140,766,384.48	
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		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
本年年末余额		345,763,000.00	10,285,027.01	-	-	88,239,113.79	418,696,829.35	-	132,999,392.31	995,983,362.46	

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：高云颂

总会计师：戴正坤

会计机构负责人：郎少愚

上海徐家汇商城股份有限公司

2011 年 12 月 31 日公司资产负债表

(金额单位为人民币元)

资 产	附注	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产			
货币资金		401,621,214.29	54,915,739.10
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	12.1	4,800,614.15	4,032,654.65
预付账款		959,100.00	957,600.00
应收利息		1,630,600.00	-
应收股利		-	-
其他应收款	12.2	363,283,294.39	382,760,122.71
存货		6,920,988.49	5,707,340.61
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		779,215,811.32	448,373,457.07
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	1,002,184,030.22	504,685,414.28
投资性房地产		-	-
固定资产		102,304,615.39	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		2,309,202.00	2,386,175.40
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,623,870.00	1,285,944.63
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,108,421,717.61	615,588,307.93
资产总计		1,887,637,528.93	1,063,961,765.00

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：高云颂

总会计师：戴正坤

会计机构负责人：郎少愚

上海徐家汇商城股份有限公司

2011 年 12 月 31 日公司资产负债表 (续)

(金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	2011 年 12 月 31 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		47,522,835.58	39,318,312.69
预收款项		23,390,765.07	44,981,839.20
应付职工薪酬		2,337,000.06	2,463,463.86
应交税费		25,176,184.30	11,572,456.21
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		7,107,155.23	208,631,438.66
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		105,533,940.24	415,967,510.62
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		4,545,480.00	2,937,440.00
非流动负债合计		4,690,267.90	3,082,227.90
负债合计		110,224,208.14	419,049,738.52
股东权益			
股本		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		111,511,377.39	88,239,113.79
未分配利润		285,406,056.26	208,999,843.89
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司股东权益合计		1,777,413,320.79	644,912,026.48
少数股东权益		-	-
股东权益合计		1,777,413,320.79	644,912,026.48
负债及股东权益总计		1,887,637,528.93	1,063,961,765.00

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：高云颂

总会计师：戴正坤

会计机构负责人：郎少愚

上海徐家汇商城股份有限公司

2011 年度公司利润表

(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	12.4	534,781,314.17	509,652,067.50
减：营业成本	12.4	379,318,914.57	358,750,964.03
营业税金及附加		7,928,525.55	6,019,695.30
销售费用		30,573,775.98	27,068,905.05
管理费用		32,313,665.58	28,176,971.30
财务费用		-4,746,406.99	12,048,846.12
资产减值损失		-	-
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	12.5	165,085,721.87	103,539,792.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,384,615.94	755,507.11
二、营业利润		254,478,561.35	181,126,477.81
加：营业外收入		5,767,581.94	146,604.84
减：营业外支出		21,153.88	20,417.31
其中：非流动资产处置损失		602.48	4,714.19
三、利润总额		260,224,989.41	181,252,665.34
减：所得税费用		27,502,353.44	19,394,123.92
四、净利润		232,722,635.97	161,858,541.42
归属于母公司股东的净利润		232,722,635.97	161,858,541.42
少数股东损益		-	-
五、每股收益			
基本每股收益		-	-
稀释每股收益		-	-
六、其他综合收益		-	-
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		-	-
七、综合收益总额		232,722,635.97	161,858,541.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		232,722,635.97	161,858,541.42
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：高云颂

总会计师：戴正坤

会计机构负责人：郎少愚

上海徐家汇商城股份有限公司

2011 年度公司现金流量表
(金额单位为人民币元)

项 目	附注	2011 年度	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		595,665,958.65	605,100,855.33
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		13,532,979.20	4,871,998.93
经营活动现金流入小计		609,198,937.85	609,972,854.26
购买商品、接受劳务支付的现金		428,852,411.32	417,927,452.05
支付给职工以及为职工支付的现金		35,291,526.23	32,644,482.32
支付的各项税费		56,000,237.04	47,308,539.37
支付其他与经营活动有关的现金		24,249,996.44	22,743,712.66
经营活动现金流出小计		544,394,171.03	520,624,186.40
经营活动产生的现金流量净额		64,804,766.82	89,348,667.86
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		15,386,000.00	-
取得投资收益所收到的现金		163,701,105.93	106,674,285.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	70,000.00
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		179,087,105.93	106,744,285.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,314.95	1,397,000.39
投资支付的现金		6,500,000.00	1,700,000.00
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		-	-
投资活动现金流出小计		496,536,314.95	3,097,000.39
投资活动产生的现金流量净额		-317,449,209.02	103,647,284.61
三、筹资活动产生的现金流量			
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		-	534,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,037,891,493.59	534,000,000.00
偿还债务支付的现金		311,500,000.00	598,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		127,041,576.20	113,198,310.00
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		-	-
筹资活动现金流出小计		438,541,576.20	711,698,310.00
筹资活动产生的现金流量净额		599,349,917.39	-177,698,310.00
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		346,705,475.19	15,297,642.47
加：年初现金及现金等价物余额		54,915,739.10	39,618,096.63
六、年末现金及现金等价物余额		401,621,214.29	54,915,739.10

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：高云颂

总会计师：戴正坤

会计机构负责人：郎少愚

上海徐家汇商城股份有限公司

2011 年度公司股东权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	附注	2011 年度						
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
上年年末余额		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		-	-	-	-	-	-	-
本年初余额		345,763,000.00	1,910,068.80	-	-	88,239,113.79	208,999,843.89	644,912,026.48
本期增减变动额								
(一)净利润		-	-	-	-	-	232,722,635.97	232,722,635.97
(二)其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	-	232,722,635.97	232,722,635.97
(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		-	-	-	-	23,272,263.60	-156,316,423.60	-133,044,160.00
1.提取盈余公积		-	-	-	-	23,272,263.60	-23,272,263.60	-
2.对股东的分配		-	-	-	-	-	-133,044,160.00	-133,044,160.00
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		-	-	-	-	-	-	-
本期期末余额		415,763,000.00	964,732,887.14	-	-	111,511,377.39	285,406,056.26	1,777,413,320.79

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：高云颂

总会计师：戴正坤

会计机构负责人：郎少愚

上海徐家汇商城股份有限公司

2010 年度公司股东权益变动表
(金额单位为人民币元)

项目	附注	2010 年度						
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
上年年末余额		345,763,000.00	1,910,068.80	-	-	72,053,259.65	167,056,056.61	586,782,385.06
会计政策变更		-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正		-	-	-	-	-	-	-
本年初余额		345,763,000.00	1,910,068.80	-	-	72,053,259.65	167,056,056.61	586,782,385.06
本期增减变动额								
(一)净利润		-	-	-	-	-	161,858,541.42	161,858,541.42
(二)其他综合收益		-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	-	161,858,541.42	161,858,541.42
(三)所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本		-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入股东权益的金额		-	-	-	-	-	-	-
3.其他		-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配		-	-	-	-	16,185,854.14	-119,914,754.14	-103,728,900.00
1.提取盈余公积		-	-	-	-	16,185,854.14	-16,185,854.14	-
2.对股东的分配		-	-	-	-	-	-103,728,900.00	-103,728,900.00
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		-	-	-	-	-	-	-
本期期末余额		345,763,000.00	1,910,068.80	-	-	88,239,113.79	208,999,843.89	644,912,026.48

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：高云颂

总会计师：戴正坤

会计机构负责人：郎少愚

上海徐家汇商城股份有限公司
财务报表附注
2011 年度
(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）有限公司等 5 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。

2007 年 9 月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 日经审计的净资产转增股本 69,920,381.19 元；同时向全体股东每 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。变更后公司注册资本 345,763,000 元，股份总数 345,763,000 股。

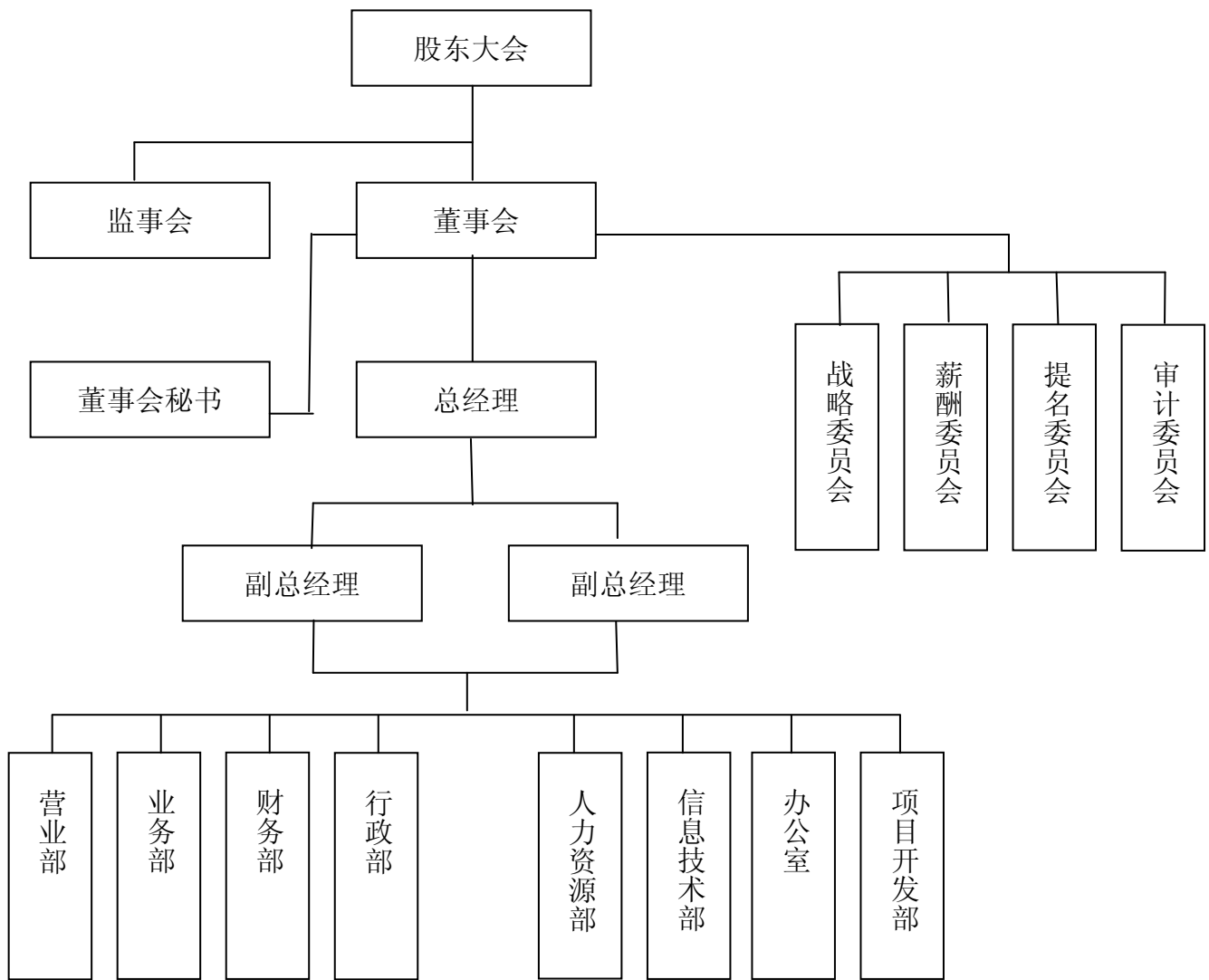
经中国证券监督管理委员会《关于核准上海徐家汇商城股份有限公司首次公开发行股票批复》【证监许可[2011]221 号】核准，并经深圳证券交易所《关于上海徐家汇商城股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》【深证上[2011]72 号】同意，徐家汇股份发行人民币普通股（A 股）股票 7,000 万股，发行价格为每股 16.00 元，截止 2011 年 2 月 28 日公司收到募集资金总额人民币 1,120,000,000.00 元，扣除公司公开发行股票发生的费用 87,177,181.66 元，此次公开发行股票募集资金净额为人民币 1,032,822,818.34 元，其中：新增股本人民币 70,000,000.00 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。变更后的注册资本为人民币 415,763,000.00 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，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
2011 年度
(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。

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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

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。

3 重要会计政策和会计估计（续）

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。

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。

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
 2011 年度
 (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

3.8.1 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	对于单项金额重大的应收款项（注：单项金额前十大应收款项），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，确认相应的坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项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。

3.8.2 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
账龄组合	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款项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。
性质组合	对于单项金额重大、单独进行减值测试后未发生减值的应收款项按款项性质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。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
账龄组合	账龄分析法
性质组合	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0	0
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	30	30
3 年以上	100	100

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.8 应收款项（续）

3.8.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，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，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项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。

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。

3 重要会计政策和会计估计（续）

3.10 长期股权投资

3.10.1 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。

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
 2011 年度
 (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。

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。

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。

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。

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。

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
 2011 年度
 (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）

3.27 持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售资产按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

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：

税种	税率	计税基础
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（地下车库按房产原值的 80%再乘以 70%折扣比例计缴），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
 2011 年度
 (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	643.26	-	-
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	62,889.42	-	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	96.37	-	-
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	-	-	-
上海汇联六百食品有限公司	有限责任公司	上海	百货食品	200	百货销售	154.40	-	77.2	77.2	合并	-	-	-

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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	1,080.62	-	77.2	77.2	合并	1,829.52	-	-

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	32,024.50	-	100	100	合并	-	-	-

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

5 合并财务报表的合并范围（续）

5.2 合并范围发生变更的说明

5.2.1 本报告期内新增合并单位 1 家，上海汇联六百食品有限公司为新设成立的子公司，被纳入合并报表范围。

5.2.2 本报告期内减少合并单位 1 家，上海浩香驰贸易有限公司于 2011 年 12 月办妥了税务登记及工商行政管理登记注销手续，注销后公司不再将其纳入合并范围。

5.3 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润
上海汇联六百食品有限公司	1,999,596.29	-403.71

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

名称	清算日净资产	期初至清算日净利润
上海浩香驰贸易有限公司	19,597,481.00	-

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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

6.1.1 货币资金情况

项 目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
现金	5,799,506.06	5,783,202.27
银行存款	801,636,253.14	269,487,578.65
其他货币资金	28,983,202.42	9,827,409.54
合计	836,418,961.62	285,098,190.46

6.1.2 截至 2011 年 12 月 31 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。

6.1.3 其他货币资金主要为烟草专户存款和存款到期日距资产负债表日超过 3 个月的定期存款，截至 2011 年 12 月 31 日烟草专户存款余额为 17,963,649.87 元，存款到期日距资产负债表日超过 3 个月的定期存款金额为 11,000,000.00 元。

6.1.4 货币资金期末数较期初数增加 551,320,771.16 元，增加比例为 193.38%。主要原因系本期公司发行 A 股，收到募集资金。

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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 应收账款按种类分析如下：

种类	2011 年 12 月 31 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合中，按账龄分析法计 提坏账准备的应收账款	21,511,660.91	100.00	-	-	18,090,051.69	100.00	-	-
组合小计	21,511,660.91	100.00	-	-	18,090,051.69	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	21,511,660.91	100.00	-	-	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
 2011 年度
 (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）

6.2.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	21,511,660.91	100.00	-	18,090,051.69	100.00	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	21,511,660.91	100.00	-	18,090,051.69	100.00	-

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

6.2.4 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额比例(%)
工商银行银行卡款	非关联企业	9,482,031.63	1 年以内	44.08
交通银行银行卡款	非关联企业	6,675,374.42	1 年以内	31.03
上海斯玛特企业服务公司	非关联企业	1,376,611.16	1 年以内	6.40
杉德巍康企业服务有限公司	非关联企业	1,273,481.56	1 年以内	5.92
上海便利通电子商务有限公司	非关联企业	791,873.35	1 年以内	3.68
合计		19,599,372.12		91.11

6.2.5 本报告期应收账款中无应收关联方款项。

6.2.6 应收账款期末数较期初数增加了 3,421,609.22 元，增加比例为 18.91%，增加原因为：2011 年末客户刷卡消费金额增长所致。

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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

6.3.1 预付账款按账龄列示

账龄	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内(含 1 年)	4,856,527.48	100.00	5,550,700.54	100.00
1—2 年(含 2 年)	-	-	-	-
2—3 年(含 3 年)	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	4,856,527.48	100.00	5,550,700.54	100.00

6.3.2 截止 2011 年 12 月 31 日金额较大的预付账款

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海市电力公司	非关联企业	4,696,800.00	一年以内	预付电费
合计		4,696,800.00		

6.3.3 本报告期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。

6.3.4 本报告期预付账款中无预付关联方款项。

6.3.5 预付账款期末数较期初数减少了 694,173.06 元，减少比例为 12.51%，减少原因为预付电费减少所致。

6.4 应收利息

6.4.1 应收利息种类

项 目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
账龄一年以内的应收利息	-	2,739,591.67	-	2,739,591.67
其中：定期存款利息	-	2,739,591.67	-	2,739,591.67
合计	-	2,739,591.67	-	2,739,591.67

6.4.2 应收利息期末数比期初数增加 2,739,591.67 元，增加原因为：期末定期存款所对应的应收利息。

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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 其他应收款

6.5.1 其他应收款按种类分析如下：

种类	2011 年 12 月 31 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	5,949,452.53	73.30	11,402.03	0.19	6,008,829.27	46.70	-	-
组合中，按性质分析法计提坏账准备的其他应收款	2,167,423.47	26.70	-	-	6,858,943.47	53.30	-	-
组合小计	8,116,876.00	100.00	11,402.03	0.14	12,867,772.74	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	8,116,876.00	100.00	11,402.03	0.14	12,867,772.74	100.00	-	-

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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 其他应收款（续）

6.5.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,835,432.23	98.08	-	6,008,829.27	100.00	-
1 至 2 年	114,020.30	1.92	11,402.03	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	5,949,452.53	100.00	11,402.03	6,008,829.27	100.00	-

组合中，按性质分析法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
押金	68,920.00	-	75,440.00	-
房屋专项维修基金	2,098,503.47	-	2,098,503.47	-
上市费用	-	-	4,685,000.00	-
合计	2,167,423.47	-	6,858,943.47	-

6.5.3 本报告期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。

6.5.4 金额较大的其他应收款的性质和内容：

截至 2011 年 12 月 31 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 (%)
备用金	3,148,750.00	1 年以内	38.79
上海市长宁区住房保障和房屋管理局	2,098,503.47	1-2 年	25.85
上海肯德基有限公司	320,772.04	1 年以内	3.95
上海万裕餐饮有限公司	282,354.24	1 年以内	3.48
合计	5,850,379.75		72.07

6.5.5 本报告期无其他应收关联方款项。

6.5.6 其他应收款期末数较期初数减少 4,762,298.77 元，减少比例为 37.01%，减少原因为：公司上市费用在本期结算。

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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 存货

6.6.1 存货分类

项 目	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	990,669.40	-	990,669.40	919,231.21	-	919,231.21
库存商品	32,584,955.68	-	32,584,955.68	27,650,031.44	-	27,650,031.44
合计	33,575,625.08	-	33,575,625.08	28,569,262.65	-	28,569,262.65

6.6.2 本公司董事会认为：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。

6.6.3 存货期末数较期初数增加 5,006,362.43 元，增加比例为 17.52%，增加原因为：期末备货数量增加。

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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 对合营企业和联营企业投资（人民币：万元）

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
上海金硕置业有限公司	50	50	38,546.37	31,584.93	6,961.44	4,795.12	188.75
二、联营企业							
上海亚太计算机信息有限公司 注	20	20	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：见附注 6.8。

6 合并财务报表项目附注（续）

6.8 长期股权投资

6.8.1 长期股权投资分类

种类	被投资单位名称
权益法	上海金硕置业有限公司
成本法	黄石裕城房地产开发有限公司
成本法	上海银行股份有限公司
持有待售长期股权投资	上海亚太计算机信息有限公司（注）

6.8.2 权益法和成本法核算长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初 余额	增减变动	期末余额	在被投 资单位 持股比 例（%）	在被投资 单位表决 权比例 （%）	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值 准备	本年计 提减值 准备	本期现金 红利
上海金硕置业有限公司	权益法	32,030,000.00	27,262,566.80	7,443,736.62	34,706,303.42	50	50	不适用	-	-	-
黄石裕城房地产开发有 限公司	成本法	1,950,000.00	-	-	-	19.50	19.50	不适用	1,950,000.00	-	-
上海银行股份有限公司	成本法	118,860.00	118,860.00	-	118,860.00			不适用	-	-	14,874.48
合计		34,098,860.00	27,381,426.80	7,443,736.62	34,825,163.42				1,950,000.00	-	14,874.48

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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）

6.8 长期股权投资（续）

6.8.3 持有待售长期股权投资情况表

被投资单位名称	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例（%）	在被投资 单位表决 权比例 （%）	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值 准备	本年计 提减值 准备	本期现 金红利
上海亚太计算机信息有限 公司（注）	2,000,000.00	2,461,154.65	440,879.32	2,902,033.97	20	20	不适用	-	-	-
合计	2,000,000.00	2,461,154.65	440,879.32	2,902,033.97				-	-	-

注：根据 2011 年 12 月公司总经理办公会议决议，公司将持有上海亚太计算机信息有限公司（以下简称“上海亚太”）20%的股权转让给长江计算机（集团）公司。该股权转让以 2011 年 8 月 31 日为评估基准日的上海亚太净资产价值（人民币 1,568.55 万元）作为转让价格依据。交易基准日至股东股权变更工商登记完成日止，其间的经营性盈亏由受让人享有和承接。因此公司在本年度按照权益法确认的投资收益期间为 1-8 月。公司已与长江计算机（集团）公司签署股权转让协议，目前该交易尚在办理中。
 从 2011 年 9 月起，公司对上海亚太核算由权益法长期股权投资转入持有待售长期股权投资。

6.8.4 长期股权投资期末数比期初数增加 7,884,615.94 元，增加比例为 26.42%，主要原因为：公司增加对合营企业上海金硕置业有限公司投资成本 6,500,000.00 元。

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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 固定资产

6.9.1 固定资产情况

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	-	-	-	7,748.73	7,918,302.48	7,926,051.21
本期其他增加	-	107,675.21	-	1,020,087.62	-	1,127,762.83
本期减少	-	569,049.50	-	1,438,002.92	3,293,606.32	5,300,658.74
2011 年 12 月 31 日	687,904,215.84	164,327,658.69	4,012,868.34	12,840,918.79	65,208,878.56	934,294,540.22
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
本年计提	15,208,091.64	4,124,490.38	419,697.24	1,224,152.00	6,864,463.69	27,840,894.95
本年减少	-	540,597.02	-	1,306,551.60	3,293,606.32	5,140,754.94
2011 年 12 月 31 日	113,510,980.93	122,752,157.09	2,925,920.79	8,789,315.44	20,245,420.20	268,223,794.45
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 12 月 31 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 12 月 31 日	574,393,234.91	39,689,164.27	1,086,947.55	4,051,603.35	44,963,458.36	664,184,408.44

6.9.2 暂时闲置的固定资产情况

本公司报告期内无暂时闲置的固定资产。

6.9.3 通过融资租赁租入的固定资产情况

本公司报告期内无通过融资租赁租入的固定资产。

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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）

6.10 在建工程

6.10.1 在建工程情况

项目	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
办公室装修	3,107,695.56	-	3,107,695.56	-	-	-
零星工程	474,000.00	-	474,000.00	-	-	-
合计	3,581,695.56	-	3,581,695.56	-	-	-

6.10.2 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
办公室装修		-	3,107,695.56	-	-			-	-	-	自筹	3,107,695.56
零星工程		-	3,291,748.73	2,817,748.73	-			-	-	-	自筹	474,000.00
商场改造项目		-	5,108,302.48	5,108,302.48	-			-	-	-	自筹	-
合计		-	11,507,746.77	7,926,051.21	-			-	-			3,581,695.56

上海徐家汇商城股份有限公司
财务报表附注
2011 年度
(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）

6.10 在建工程（续）

6.10.3 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
办公室装修	50%	

6.10.4 在建工程说明

在建工程期末数比期初数增加 3,581,695.56 元，增加原因为：年末办公室装修，尚未完工。

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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 无形资产

6.11.1 无形资产情况

项目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 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	11,901,350.04	-	87,928,792.51
软件使用权	29,260.00	18,480.00	-	47,740.00
合计	76,056,702.47	11,919,830.04	-	87,976,532.51
三、无形资产账面净值				
土地使用权	456,034,179.18	-	-	444,132,829.14
软件使用权	63,140.00	-	-	44,660.00
合计	456,097,319.18	-	-	444,177,489.14
四、减值准备				
土地使用权	-	-	-	-
软件使用权	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计				
土地使用权	456,034,179.18	-	-	444,132,829.14
软件使用权	63,140.00	-	-	44,660.00
合计	456,097,319.18	-	-	444,177,489.14

上海徐家汇商城股份有限公司
财务报表附注
2011 年度
(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 无形资产（续）

6.11.2 截至 2011 年 12 月 31 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，有效期到 2042 年 1 月 3 日。该土地原值 3,078,936.00 元。截至 2011 年 12 月 31 日，该土地使用权的账面净值为 2,309,202.00 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，有效期到 2042 年 11 月 8 日。该土地原值 159,571,343.96 元。截至 2011 年 12 月 31 日，该土地使用权的账面净值为 111,518,608.89 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，有效期到 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 12 月 31 日，该土地使用权的账面净值为 22,344,074.81 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，有效期到 2053 年 3 月 2 日。该土地使用权原值 337,884,274.00 元，系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 12 月 31 日，该土地使用权的账面净值为 307,960,943.44 元。

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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）

6.12 商誉

6.12.1 商誉情况

被投资单位名称	2010 年 12 月 31 日	本期变动	2011 年 12 月 31 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	-

2007 年 9 月，本公司受让上海汇金百货虹桥有限公司 100% 股权。根据股权转让协议，2007 年 8 月 31 日为购买基准日，以上海万隆资产评估有限公司【沪万隆评报字(2007)第 191 号】评估报告作为公允价值的依据。该收购属于非同一控制下的企业合并，合并成本（32,024.50 万元）大于被购买方可辨认净资产公允价值（32,698.33 万元）及相关递延所得税负债（5,532.08 万元）的差额确认为商誉。

6.12.2 截止 2011 年 12 月 31 日，公司董事会认为，商誉经测试不存在减值迹象，故无需就商誉计提减值准备。

6.13 递延所得税资产/递延所得税负债

6.13.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
递延所得税资产：		
资产减值准备	899,267.10	912,621.66
递延收益	1,997,111.02	1,827,807.76
其他	-	64,084.63
小计	2,896,378.12	2,804,514.05
递延所得税负债		
被投资企业公允价值变动	144,787.90	144,787.90
非同一控制下企业合并	50,481,587.64	51,707,005.77
小计	50,626,375.54	51,851,793.67

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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）

6.13 递延所得税资产/递延所得税负债（续）

6.13.2 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
2011 年 12 月 31 日	
资产减值准备	3,597,068.40
递延收益	7,988,444.08
合计	11,585,512.48
2010 年 12 月 31 日	
资产减值准备	3,650,486.64
递延收益	7,311,231.04
其他	256,338.52
合计	11,218,056.20

6.13.3 引起暂时性差异的负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
2011 年 12 月 31 日	
被投资企业公允价值变动	579,151.60
非同一控制下企业合并	201,926,350.56
合计	202,505,502.16
2010 年 12 月 31 日	
被投资企业公允价值变动	579,151.60
非同一控制下企业合并	206,828,023.08
合计	207,407,174.68

6.13.4 递延所得税资产和递延所得税负债的说明

非同一控制下企业合并形成的递延所得税负债系收购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
 2011 年度
 (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 资产减值准备明细

项目	2010 年 12 月 31 日	本期 计提额	本期减少额			2011 年 12 月 31 日
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	-	11,402.03	-	-	-	11,402.03
二、固定资产减值准备	1,886,337.33	-	-	-	-	1,886,337.33
三、长期股权投资减值准备	1,950,000.00	-	-	-	-	1,950,000.00
合计	3,836,337.33	11,402.03	-	-	-	3,847,739.36

6.15 短期借款

6.15.1 短期借款分类

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

6.15.2 短期借款期末余额为零，系公司结合现金流的实际情况，归还银行贷款所致。

6.16 应付票据

6.16.1 应付票据分类

种类	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	42,075,122.14	-
银行承兑汇票	-	-
合 计	42,075,122.14	-

6.16.2 应付票据说明

下一会计期间将到期的金额：42,075,122.14 元。

应付票据期末数比期初数增加 42,075,122.14 元，增加原因为：因结算需要，从本期开始，公司与部分供应商采用商业承兑汇票进行结算。

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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 应付账款

6.17.1

账龄	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	229,696,748.03	254,049,279.89
1—2 年(含 2 年)	33,495.11	94,486.54
2—3 年(含 3 年)	94,486.54	32,201.14
大于 3 年	57,894.49	42,037.97
合计	229,882,624.17	254,218,005.54

6.17.2 本报告期应付帐款中无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.17.3 应付账款期末数账龄较长的主要为与供应商之间的结算尾款。

6.17.4 应付账款期末数比期初数减少 24,335,381.37 元，减少比例为 9.57%，减少原因：因结算需要，从本期开始，公司与部分供应商采用商业承兑汇票进行结算。

6.18 预收款项

6.18.1

账龄	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	57,607,962.48	70,714,670.10
1—2 年(含 2 年)	-	-
2—3 年(含 3 年)	-	-
大于 3 年	-	-
合计	57,607,962.48	70,714,670.10

6.18.2 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

6.18.3 预收款项期末数比期初数减少 13,106,707.62 元，减少比例为 18.53%，减少原因：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
 2011 年度
 (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 应付职工薪酬

6.19.1 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 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	91,586,312.09	91,586,312.09	-
二、职工福利费	-	4,305,480.56	4,305,480.56	-
三、社会保险费	240,437.50	22,509,583.80	22,492,938.30	257,083.00
其中：1.医疗保险费	77,979.70	7,291,747.42	7,286,406.12	83,321.00
2.基本养老保险费	142,962.70	13,394,357.47	13,384,375.57	152,944.60
3.年金缴费	-	-	-	-
4.失业保险费	12,996.70	1,135,095.71	1,136,204.51	11,887.90
5.工伤保险费	3,249.20	304,353.90	304,127.00	3,476.10
6.生育保险费	3,249.20	384,029.30	381,825.10	5,453.40
四、住房公积金	-	4,127,183.00	4,127,183.00	-
五、工会经费和职工教育经费	2,873,347.32	1,757,937.31	1,981,480.84	2,649,803.79
六、非货币福利	-	-	-	-
七、辞退福利	-	-	-	-
八、其他	-	122,808.40	122,808.40	-
合 计	3,113,784.82	124,409,305.16	124,616,203.19	2,906,886.79

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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 应交税费

6.20.1 应交税费分类

税种	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
增值税	21,052,786.67	12,760,342.45
消费税	923,283.47	893,849.59
营业税	750,164.33	576,511.71
企业所得税	31,297,244.92	40,553,090.75
城市维护建设税	1,592,345.97	996,149.25
房产税	453,279.97	993,214.97
其他	8,463,198.45	869,474.34
合 计	64,532,303.78	57,642,633.06

6.20.2 应交税费期末数比期初数增加 6,889,670.72 元，增加比例为 11.95%，主要原因为：公司收入增长，导致应交税费增长。

6.21 其他应付款

6.21.1

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
1 年以内(含 1 年)	15,099,512.76	10,999,607.30
1—2 年(含 2 年)	2,668,762.80	1,429,315.76
2—3 年(含 3 年)	1,231,252.50	119,267.85
大于 3 年	5,665,631.03	8,250,583.20
合 计	24,665,159.09	20,798,774.11

6.21.2 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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 其他应付款（续）

6.21.3 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
各类押金、保证金	3,367,317.31	押金

6.21.4 截至 2011 年 12 月 31 日金额较大的其他应付款

债权人名称	金额	性质或内容
各类押金、保证金	10,278,197.08	押金
徐汇区土地规划局	4,551,253.18	工程配套款

6.21.5 其他应付款期末数比期初数增加 3,866,384.98 元，增加比例为 18.59%，主要原因为：装修工程未结算所致。

6.22 其他非流动负债

6.22.1 其他非流动负债情况

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
递延收益	7,988,444.06	7,311,231.04
合 计	7,988,444.06	7,311,231.04

根据财政部 2008 年 12 月 26 日“财会函[2008]60 号”《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》中对销售产品或提供劳务的同时授予客户奖励积分会计处理的规定，本公司将销售中产生的应计促销积分记入“其他非流动负债—递延收益”。

6.22.2 其他非流动负债期末数比期初数增加 677,213.02 元，增加比例为 9.26%。增加原因是：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
2011 年度
(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）

6.23 股本

6.23.1 股本情况

项目	2010 年 12 月 31 日		本期变动增减（+、-）					2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
1.有限售条件股份									
(1)国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(2)国有法人持股	179,796,760.00	52.00%	-	-	-	-	-	179,796,760.00	43.25%
(3)其他内资持股	165,966,240.00	48.00%	-	-	-	-	-	165,966,240.00	39.91%
其中：								-	-
境内非国有法人持股	10,372,890.00	3.00%	-	-	-	-	-	10,372,890.00	2.49%
境内自然人持股	155,593,350.00	45.00%	-	-	-	-	-	155,593,350.00	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	345,763,000.00	100.00%	-	-	-	-	-	345,763,000.00	83.16%
2.无限售条件股份									
(1)人民币普通股	-	-	70,000,000.00	-	-	-	70,000,000.00	70,000,000.00	16.84%
(2)境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(3)境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(4)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	-	-	70,000,000.00	-	-	-	70,000,000.00	70,000,000.00	16.84%
3.股份总数	345,763,000.00	100.00%	70,000,000.00	-	-	-	70,000,000.00	415,763,000.00	100.00%

6.23.2 股本说明

经中国证券监督管理委员会《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》【证监许可[2011]221 号】核准，并经深圳证券交易所《关于上海徐家汇商城股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》【深证上[2011]72 号】同意，徐家汇股份发行人民币普通股（A 股）股票 7,000 万股，发行价格为每股 16.00 元，截止 2011 年 2 月 28 日公司收到募集资金总额人民币 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。变更后的注册资本为人民币 415,763,000.00 元，股份总数 415,763,000 股。

本次股本变动，已经上海众华沪银会计师事务所有限公司审验，并出具了沪众会验字（2011）第 1386 号《验资报告》。

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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 资本公积

项目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 12 月 31 日
资本溢价（股本溢价）	-	962,822,818.34	415,072,187.73	547,750,630.61
原制度资本公积转入	10,285,027.01	-	-	10,285,027.01
合计	10,285,027.01	962,822,818.34	415,072,187.73	558,035,657.62

资本公积说明

本期增加系：公司本期发行人民币普通股（A 股）股票，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-股本溢价，详见附注 6.23。

本期减少系：根据“英商京世国际投资股份有限公司与上海徐家汇商城股份有限公司关于转让上海汇金百货有限公司 27.5% 股权之股权转让协议”及“《股权转让协议》补充协议（六）”，公司以人民币 49,000 万元受让汇金百货 27.5% 的股权。以 2011 年 3 月 31 日为基准日，汇金百货经审计的未分配利润原股东按比例享有，2011 年 4 月 1 日起，汇金百货全部损益由本公司享有和承担。截止 2011 年 3 月 31 日，汇金百货净资产为人民币 308,615,666.06 元（其中未分配利润 36,150,894.18 元），本公司实际支付的价款与所占所有者权益份额的差额 415,072,187.73 元，减少本期资本公积-股本溢价。

6.25 盈余公积

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
法定盈余公积	88,239,113.79	23,272,263.60	-	111,511,377.39
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	88,239,113.79	23,272,263.60	-	111,511,377.39

根据公司章程规定，公司按当年可供分配利润的 10% 提取法定盈余公积。

盈余公积期末数比期初数增加 23,272,263.60 元，增加比例为 26.37%，增加原因为：本期根据净利润计提盈余公积。

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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 未分配利润

项 目	2011 年	2010 年
期初未分配利润	418,696,829.35	344,394,591.87
加：本期净利润	254,690,673.95	194,216,991.62
减：提取法定盈余公积	23,272,263.60	16,185,854.14
发放现金股利	133,044,160.00	103,728,900.00
发放股票股利	-	-
期末未分配利润	517,071,079.70	418,696,829.35

根据公司于 2010 年 3 月 13 日召开的 2009 年度股东大会决议，公司分配 2009 年度现金股利每股 0.3 元，合计 103,728,900.00 元。

根据公司于 2011 年 8 月 26 日召开的 2011 年第二次临时股东大会决议，公司分配 2011 年半年度现金股利每 10 股派 3.20 元（含税），合计 133,044,160.00 元。

6.27 少数股东权益

6.27.1 归属于各子公司少数股东的少数股东权益

公司名称	2011 年度	2010 年度
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	6,432,599.82	5,438,033.12
自然人股东	19,258,885.69	19,008,303.59
合计	25,691,485.51	132,999,392.31

6.27.2 少数股东权益期末数比期初数减少 107,307,906.80 元，减少比例为 80.68%，减少原因是：本期公司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。

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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 营业收入及营业成本

6.28.1

项目	2011 年度		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	2,030,446,501.40	157,121,190.02	2,187,567,691.42
营业成本	1,552,790,280.02	10,044,873.01	1,562,835,153.03
营业毛利	477,656,221.38	147,076,317.01	624,732,538.39

项目	2010 年度		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	1,894,557,342.33	150,159,536.04	2,044,716,878.37
营业成本	1,450,740,692.70	10,269,377.32	1,461,010,070.02
营业毛利	443,816,649.63	139,890,158.72	583,706,808.35

6.28.2 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	2011 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
联销	1,799,920,643.53	1,350,825,080.76	449,095,562.77
购销	230,525,857.87	201,965,199.26	28,560,658.61
合计	2,030,446,501.40	1,552,790,280.02	477,656,221.38

项目	2010 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
联销	1,687,327,882.11	1,267,221,909.23	420,105,972.88
购销	207,229,460.22	183,518,783.47	23,710,676.75
合计	1,894,557,342.33	1,450,740,692.70	443,816,649.63

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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 营业收入及营业成本（续）

6.28.3 按性质列示其他业务收入

项 目	2011 年度	2010 年度
租赁业务	76,010,759.21	65,990,305.10
物业管理业务	19,605,244.58	18,111,527.63
收取供应商管理费	48,984,065.51	53,870,883.42
其他	12,521,120.72	12,186,819.89
合计	157,121,190.02	150,159,536.04

6.28.4 按性质列示其他业务支出

项 目	2011 年度	2010 年度
租赁业务	1,886,767.00	1,814,377.00
物业管理业务	1,934,883.94	1,878,333.50
其他	6,223,222.07	6,576,666.82
合计	10,044,873.01	10,269,377.32

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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 营业税金及附加

项 目	2011 年度	2010 年度
营业税	7,836,103.53	7,248,539.05
消费税	10,243,344.77	8,445,890.94
城建税	6,968,084.26	3,951,296.02
教育费附加	2,986,321.81	1,693,412.66
地方教育费附加	1,989,596.27	-
合 计	30,023,450.64	21,339,138.67

6.30 销售费用

项 目	2011 年度	2010 年度
员工工资、四金、福利费等	68,006,410.74	59,688,016.70
租赁费	2,303,905.72	1,705,485.77
广告费	5,809,490.31	4,746,868.82
宣传费	7,039,823.40	6,797,756.36
物料费	889,725.48	965,076.45
其他	790,462.76	1,085,451.21
合 计	84,839,818.41	74,988,655.31

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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）

6.31 管理费用

项 目	2011 年度	2010 年度
员工工资、四金、福利费等	57,786,314.41	51,744,586.64
办公杂费	8,449,722.75	7,999,891.27
商场费用	33,077,407.89	33,831,804.87
维护修理费	5,699,493.38	8,139,969.44
税金	14,641,049.81	10,443,473.09
折旧、摊销费	39,761,453.95	39,202,594.32
租赁费	213,795.60	156,826.20
其他	6,003,043.85	3,516,405.20
合 计	165,632,281.64	155,035,551.03

6.32 财务费用

项 目	2011 年度	2010 年度
利息支出	374,250.00	7,287,384.00
利息收入	-14,832,655.08	-1,720,215.50
汇兑损益	8,262.19	9,016.67
银行手续费	13,560,591.78	12,413,681.88
其他	175,043.27	114,158.23
合 计	-714,507.84	18,104,025.28

6.33 资产减值损失

项 目	2011 年度	2010 年度
坏账准备	11,402.03	-
合 计	11,402.03	-

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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 投资收益

6.34.1 投资收益明细情况

项 目	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	1,384,615.94	755,507.11
处置长期股权投资产生的投资收益（注）	13,163,224.32	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
股息、红利	14,874.48	12,735.00
其他	-	-
合计	14,562,714.74	768,242.11

注：2011 年 7 月上海浩香驰贸易有限公司股东会决议，因无经营业务，同意注销。2011 年 9 月根据上海上审会计师事务所出具的《上海浩香驰贸易有限公司歇业注销专项审计报告》，各股东对于剩余所有者权益按照比例进行了清算分配。该公司于 2011 年 12 月办妥了税务登记及工商行政管理登记注销手续。

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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 投资收益（续）

6.34.2 按权益法核算的长期股权投资收益（占利润总额 5%以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家投资单位）

被投资单位	2011 年度	2010 年度
上海金硕置业有限公司	943,736.62	1,087,219.91
上海亚太计算机信息有限公司 (注)	440,879.32	-331,712.80
合计	1,384,615.94	755,507.11

注：公司在本年度按照权益法确认上海亚太的投资收益期间为 1-8 月。详见附注 6.8。

6.34.3 投资收益说明

本报告期不存在投资收益汇回存在重大限制的情形。

投资收益本期发生数比上年发生数增加 13,794,472.63 元，增加比例为 1795.59%，增加原因为：本期公司确认对上海浩香驰贸易有限公司的清算收益。

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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）

6.35 营业外收入

6.35.1 营业外收入明细

项 目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常 性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,795.19	18,469.34	1,795.19
其中：固定资产处理利得	1,795.19	18,469.34	1,795.19
无形资产处置利得	-	-	-
政府补助	8,425,811.50	2,760,588.00	8,425,811.50
其他	1,614,979.17	996,802.00	1,614,979.17
合 计	10,042,585.86	3,775,859.34	10,042,585.86

6.35.2 政府补助明细

项 目	2011 年度	2010 年度
上市奖励	1,000,000.00	-
商务委员会扶持资金	1,760,000.00	1,440,000.00
商业活动奖励	607,000.00	35,000.00
街道扶持款	5,058,811.50	1,285,588.00
合 计	8,425,811.50	2,760,588.00

6.36 营业外支出

项 目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常 性损益的金额
非流动资产处置损失合计	124,939.55	197,219.54	124,939.55
其中：固定资产处理损失	124,939.55	197,219.54	124,939.55
无形资产处置损失	-	-	-
公益性捐赠支出	30,000.00	20,000.00	30,000.00
其他	20,984.66	99,584.86	20,984.66
合 计	175,924.21	316,804.40	175,924.21

6.37 所得税费用

项 目	2011 年度	2010 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	93,585,740.44	81,732,874.35
递延所得税费用	-1,317,282.20	-1,872,712.02
合 计	92,268,458.24	79,860,162.33

6 合并财务报表项目附注（续）

6.38 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

6.38.1 2011 年度每股收益

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	0.630	0.630
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.589	0.589

6.38.2 2010 年度每股收益

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	0.562	0.562
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.555	0.555

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。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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）

6.39 现金流量表项目注释

6.39.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
押金	176,005.00	838,389.80
罚款收入	207,126.00	224,772.86
暂收租户款	-	20,008.70
备用金等	-	2,824,432.75
补贴收入等	9,173,811.50	2,755,588.00
暂收供应商款	-	1,533,820.64
利息收入	12,118,627.10	1,720,255.00
其他	575,544.97	436,533.89
合计	22,251,114.57	10,353,801.64

6.39.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度
押金	512,346.14	1,138,759.46
信用卡手续费	13,973,104.21	12,427,849.88
车辆、运输费	318,401.22	452,928.44
仓储、租赁费	2,517,701.32	1,866,311.97
广告、促销费	12,488,006.22	11,526,681.08
维修保养费	6,799,803.05	7,855,449.98
办公杂费	7,898,069.73	8,055,421.84
商场费用	35,909,098.88	37,869,795.06
存款到期日距资产负债表日超过三个月的定期存款	11,000,000.00	-
其他	3,739,463.24	5,439,519.48
合计	95,155,994.01	86,632,717.19

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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）

6.40 现金流量表补充资料

6.40.1 现金流量表补充资料

项目	2011 年度	2010 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	277,101,011.66	238,606,572.78
加: 资产减值准备	11,402.03	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,840,894.95	27,154,678.16
无形资产摊销	11,919,830.04	11,889,194.20
长期待摊费用摊销	-	204,882.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	2.48	-13,755.15
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	123,403.88	192,505.35
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	374,250.00	7,296,440.17
投资损失(收益以“-”号填列)	-14,562,714.74	-768,242.11
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-91,864.07	-655,218.20
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,225,418.13	-1,217,493.82
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,006,362.43	-4,862,242.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,766,806.34	2,272,850.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	22,301,981.12	23,654,613.06
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	302,019,610.45	303,754,785.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	825,418,961.62	285,098,190.46
减: 现金的年初余额	285,098,190.46	238,617,148.32
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	540,320,771.16	46,481,042.14

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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）

6.40 现金流量表补充资料（续）

6.40.2 现金和现金等价物的构成

项目	2011 年度	2010 年度
一、现金	825,418,961.62	285,098,190.46
其中：库存现金	5,799,506.06	5,783,202.27
可随时用于支付的银行存款	801,636,253.14	269,487,578.65
可随时用于支付的其他货币资金	17,983,202.42	9,827,409.54
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	825,418,961.62	285,098,190.46

注：本公司在编制现金流量表时，将其他货币资金中存款到期日距资产负债表日超过 3 个月的定期存款不作为现金及现金等价物，2011 年 12 月 31 日的现金及现金等价物余额扣除了存款到期日距资产负债表日超过 3 个月的定期存款 11,000,000.00 元。

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

7 关联方及关联交易

7.1 本公司的母公司情况（金额单位：人民币万元）

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	公司对本企业的持股比例（%）	公司对本企业的表决权比例（%）	组织机构代码
上海徐家汇商城（集团）有限公司	母公司	有限责任公司	上海	喻月明	实业投资	17,432	30.37	30.37	13223516-X

7.2 本公司的子公司情况（金额单位：人民币万元）

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例（%）	表决权比例（%）	组织机构代码
上海汇金百货有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	王斌	百货销售	14,000	100.00	100.00	60720062-3
上海汇金六百超市有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	姚建明	百货销售	500	72.50	72.50	73405179-8
上海汇联商厦有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	童光耀	百货销售	2,000	77.20	77.20	83470252-7
上海汇金物业管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	吴正德	物业管理	美元 21	51.00	51.00	75431031-2
上海浩浪企业发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	童光耀	百货销售	50	77.20	77.20	68408927-9
上海汇金百货虹桥有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	童光耀	百货销售	10,570	100.00	100.00	74375202-7
上海汇联六百食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	孙晏旻	百货食品销售	200	77.20	77.20	58209169-3

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

7 关联方及关联交易（续）

7.3 本公司的合营和联营企业情况（金额单位：人民币万元）

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业 持股比例 （%）	本企业在被 投资单位表 决权比例 （%）	本年净利润	关联关系
一、合营企业									
上海金硕置业有限公司	有限 责任 公司	上海	胡宗正	房 地 产 开 发 销 售	6,300	50.00	50.00	188.75	合营企业
二、联营企业									
上海亚太计算机信息有限公 司（见附注 6.8）	有限 责任 公司	上海	沈晓祖	计 算 机 信 息	1,000	20.00	20.00	不适用	联营企业

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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）

7.4 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海天南实业有限公司	同一控股公司
上海西亚宾馆有限公司	同一控股公司

7.5 关联方交易

7.5.1 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。

7.5.2 房屋建筑物租赁（金额单位：人民币万元）

	关联交易金额		占同类交易比例（%）	
关联方名称	2011 年	2010 年	2011 年	2010 年
上海天南实业有限公司	26.00	26.00	5.33	6.58
上海西亚宾馆有限公司	18.00	-	3.69	-

- a) 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。
- b) 上海西亚宾馆有限公司与本公司于 2011 年签署了《房屋租赁协议》，约定西亚宾馆将徐汇区天钥桥路 20 号西亚宾馆五楼客房（12 间）和中餐厅及其设施出租予本公司作为办公场所使用，期限为 4 个月，自 2011 年 10 月 1 日起至 2012 年 1 月 31 日止。本公司向西亚宾馆每月支付租金 6 万元，2011 年 12 月 5 日前支付 18 万元，2012 年 1 月 5 日前支付 6 万元。西亚宾馆是上海徐家汇商城（集团）有限公司的控股子公司，上述物业租赁交易构成关联交易。

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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）

7.5 关联方交易（续）

7.5.3 物业管理费（金额单位：人民币万元）

<u>关联方名称</u>	<u>关联交易金额</u>		<u>占同类交易比例（%）</u>	
	<u>2011 年</u>	<u>2010 年</u>	<u>2011 年</u>	<u>2010 年</u>
上海徐家汇商城（集团）有限公司	13.26	13.26	1.87	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 1104.65 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。

8 或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重要或有事项。

9 承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 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

根据 2012 年 1 月 30 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.36 元（含税），按已发行股份 415,763,000 股计算，拟派发现金股利共计 149,674,680.00 元，上述提议尚待股东大会批准

除上述事项外，截至本报告签发日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

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 24,176,031.62 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)	6,114,306.92
1—2 年(含 2 年)	5,912,315.17
2—3 年(含 3 年)	4,758,715.17
大于 3 年	7,390,694.36
合 计	24,176,031.62

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

12 公司财务报表主要项目附注

12.1 应收账款

12.1.1 应收账款按种类分析如下：

种类	2011 年 12 月 31 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合中，按账龄分析法计 提坏账准备的应收账款	4,800,614.15	100.00	-	-	4,032,654.65	100.00	-	-
组合小计	4,800,614.15	100.00	-	-	4,032,654.65	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	4,800,614.15	100.00	-	-	4,032,654.65	100.00	-	-

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

12 公司财务报表主要项目附注（续）

12.1 应收账款（续）

12.1.2 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,800,614.15	100.00	-	4,032,654.65	100.00	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	4,800,614.15	100.00	-	4,032,654.65	100.00	-

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

12.1.4 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
工商银行银行卡款	非关联公司	2,182,148.30	1 年以内	45.46
交通银行银行卡款	非关联公司	2,080,466.01	1 年以内	43.34
上海斯玛特企业服务公司	非关联公司	215,145.12	1 年以内	4.48
上海便利通电子商务有限公司	非关联公司	153,390.69	1 年以内	3.20
杉德巍康企业服务有限公司	非关联公司	71,205.65	1 年以内	1.48
合计		4,702,355.77		97.96

12.1.5 本报告期应收账款中无应收关联方款项。

12.1.6 应收账款期末数比期初数增加 767,959.50 元，增加比例为 19.04%，增加原因为：2011 年末客户刷卡消费金额增长所致。

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

12 公司财务报表主要项目附注（续）

12.2 其他应收款

12.2.1 其他应收款按种类分析如下：

种类	2011 年 12 月 31 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	912,944.39	0.25	-	-	704,772.71	0.18	-	-
组合中，按性质分析法计提坏账准备的其他应收款	362,370,350.00	99.75	-	-	382,055,350.00	99.82	-	-
组合小计	363,283,294.39	100.00	-	-	382,760,122.71	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	363,283,294.39	100.00	-	-	382,760,122.71	100.00	-	-

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

12 公司财务报表主要项目附注（续）

12.2 其他应收款（续）

12.2.2 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	912,944.39	100.00	-	704,772.71	100.00	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	912,944.39	100.00	-	704,772.71	100.00	-

组合中，按性质分析法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
押金	350.00	-	350.00	-
关联方款项	362,370,000.00	-	377,370,000.00	-
上市费用	-	-	4,685,000.00	-
合计	362,370,350.00	-	382,055,350.00	-

12.2.3 本报告期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 其他应收款余额较大单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
上海汇金百货虹桥有限公司	子公司	362,370,000.00	1 年以内	99.75
业务周转备用金		690,500.00	1 年以内	0.19
合计		363,060,500.00		99.94

12.2.5 应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
上海汇金百货虹桥有限公司	子公司	362,370,000.00	99.75
合计		362,370,000.00	99.75

12.2.6 其他应收款期末数比期初数减少 19,476,828.32 元，减少比例为 5.09%，减少原因主要为收回了与子公司的往来款。

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

12 公司财务报表主要项目附注（续）

12.3 长期股权投资

12.3.1 长期股权投资分类

种类	被投资单位名称
成本法	上海汇金百货有限公司
成本法	上海汇金六百超市有限公司
成本法	上海汇联商厦有限公司
成本法	上海汇金物业管理有限公司
成本法	上海汇金百货虹桥有限公司
权益法	上海金硕置业有限公司
成本法	黄石裕城房地产开发有限公司
成本法	上海银行股份有限公司
持有待售长期股权投资	上海亚太计算机信息有限公司（注 3）

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

12 公司财务报表主要项目注释（续）

12.3 长期股权投资（续）

12.3.2 权益法和成本法核算长期股权投资情况表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初 余额	增减变动	期末 余额	在被投 资单位 持股比 例（%）	在被投资 单位表决 权比例 （%）	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值 准备	本期 计提 减值 准备	本期现金红利
上海汇金百货有限公司	注 1 成本法	628,894,175.34	138,894,175.34	490,000,000.00	628,894,175.34	100.00	100.00	不适用	-	-	114,857,767.07
上海汇金六百超市有限公司	成本法	3,625,000.00	3,625,000.00	-	3,625,000.00	72.50	72.50	不适用	-	-	6,864,489.06
上海汇联商厦有限公司	成本法	10,806,212.21	10,806,212.21	-	10,806,212.21	77.20	77.20	不适用	-	-	26,248,000.00
上海汇金物业管理有限公司	成本法	886,445.28	886,445.28	-	886,445.28	51.00	51.00	不适用	-	-	-
上海浩香驰贸易有限公司	注 2 成本法	-	386,000.00	-386,000.00	-	-	-	不适用	-	-	2,552,751.00
上海汇金百货虹桥有限公司	成本法	320,245,000.00	320,245,000.00	-	320,245,000.00	100.00	100.00	不适用	-	-	-
黄石裕城房地产开发有限公司	成本法	1,950,000.00	-	-	-	19.50	19.50	不适用	1,950,000.00	-	-
上海银行股份有限公司	成本法	118,860.00	118,860.00	-	118,860.00	-	-	不适用	-	-	14,874.48
上海金硕置业有限公司	权益法	32,030,000.00	27,262,566.80	7,443,736.62	34,706,303.42	50.00	50.00	不适用	-	-	-
合计		998,555,692.83	502,224,259.63	497,057,736.62	999,281,996.25				1,950,000.00	-	150,537,881.61

注 1：根据股权转让协议，公司以人民币 49,000 万元受让上海汇金百货有限公司 27.5%的股权，转让完成后，公司持有上海汇金百货有限公司 100% 权益，详见附注 6.24。

根据上海汇金百货有限公司 2011 年 4 月 25 日股东决定和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 631,051.60 元，由股东以截止 2011 年 3 月 31 日的资本公积（资本溢价）部分转增实收资本，转增后，上海汇金百货有限公司注册资本由原来美元 2,400 万元（折合人民币 139,368,948.40 元）变更为人民币 14,000 万元。

注 2：2011 年 7 月上海浩香驰贸易有限公司股东会决议，因无经营业务，同意注销。该公司于 2011 年 12 月办妥了税务登记及工商行政管理登记注销手续。详见附注 6.34.1。

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

12 公司财务报表主要项目附注（续）

12.3 长期股权投资（续）

12.3.3 持有待售长期股权投资情况表

被投资单位名称		投资成本	年初 余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例（%）	在被投资 单位表决 权比例 （%）	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值 准备	本年计 提减值 准备	本期现 金红利
上海亚太计算机信息有限公司	注 3	2,000,000.00	2,461,154.65	440,879.32	2,902,033.97	20	20	不适用	-	-	-
合计		2,000,000.00	2,461,154.65	440,879.32	2,902,033.97				-	-	-

注 3：详见附注 6.8。

12.3.4 长期股权投资期末数比期初数增加 497,498,615.94 元，增加比例为 98.58%，主要原因为：本期公司以 490,000,000.00 元受让上海汇金百货有限公司 27.5%的股权，并且公司增加对合营企业上海金硕置业有限公司投资成本 6,500,000.00 元。

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

12 公司财务报表主要项目附注（续）

12.4 营业收入及营业成本

12.4.1

项目	2011 年度		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	514,858,234.29	19,923,079.88	534,781,314.17
营业成本	378,393,186.69	925,727.88	379,318,914.57
营业毛利	136,465,047.60	18,997,352.00	155,462,399.60

项目	2010 年度		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	492,017,547.08	17,634,520.42	509,652,067.50
营业成本	357,701,402.41	1,049,561.62	358,750,964.03
营业毛利	134,316,144.67	16,584,958.80	150,901,103.47

12.4.2 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	2011 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
联销	468,870,150.53	338,917,180.66	129,952,969.87
购销	45,988,083.76	39,476,006.03	6,512,077.73
合计	514,858,234.29	378,393,186.69	136,465,047.60

项目	2010 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
联销	457,878,164.33	328,919,663.34	128,958,500.99
购销	34,139,382.75	28,781,739.07	5,357,643.68
合计	492,017,547.08	357,701,402.41	134,316,144.67

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

12 公司财务报表主要项目附注（续）

12.4 营业收入及营业成本（续）

12.4.3 按性质列示其他业务收入

项 目	2011 年度	2010 年度
租赁业务	3,593,674.32	3,227,561.16
收取供应商管理费	7,849,485.55	8,025,335.31
其他	8,479,920.01	6,381,623.95
合计	19,923,079.88	17,634,520.42

12.4.4 按性质列示其他业务支出

项 目	2011 年度	2010 年度
其他	925,727.88	1,049,561.62
合计	925,727.88	1,049,561.62

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

12 公司财务报表主要项目附注（续）

12.5 投资收益

12.5.1 投资收益明细情况

项 目	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	150,523,007.13	102,771,550.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,384,615.94	755,507.11
处置长期股权投资产生的投资收益（见附注 6.34.1）	13,163,224.32	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
股息、红利	14,874.48	12,735.00
其他	-	-
合计	165,085,721.87	103,539,792.11

12.5.2 按权益法核算的长期股权投资收益（占利润总额 5%以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家投资单位）

被投资单位	2011 年度	2010 年度
上海金硕置业有限公司	943,736.62	1,087,219.91
上海亚太计算机信息有限公司（注）	440,879.32	-331,712.80
合计	1,384,615.94	755,507.11

注：公司在本年度按照权益法确认上海亚太的投资收益期间为 1-8 月。详见附注 6.8。

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

12 公司财务报表主要项目附注（续）

12.5 投资收益（续）

12.5.3 按成本法核算的长期股权投资收益（占利润总额 5%以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家投资单位）

被投资单位	2011 年度	2010 年度
上海汇金百货有限公司	114,857,767.07	73,093,152.63
上海汇联商厦有限公司	26,248,000.00	23,160,000.00
上海汇金六百超市有限公司	6,864,489.06	6,518,397.37
上海浩香驰贸易有限公司	2,552,751.00	-
合计	150,523,007.13	102,771,550.00

12.5.4 投资收益说明

本报告期不存在投资收益汇回存在重大限制的情形。

投资收益本期发生数比上年发生数增加 61,545,929.76 元，增加比例为 59.44%，增加原因为：
 1) 本期公司购买汇金百货少数股权前，汇金百货将所有累计未分配利润分配；2) 浩香驰清算产生的投资收益及将以前年度累计未分配利润汇回。

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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 年度	2010 年度
非流动资产处置损益	13,040,079.96	-178,750.20
计入当期损益的政府补助	8,425,811.50	2,760,588.00
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	1,563,994.51	877,217.14
小计	23,044,760.45	3,471,789.94
所得税影响数	-5,805,439.73	-854,749.13
少数股东损益影响数	-489,297.65	-384,181.11
税后净利润影响额	-16,750,023.07	-2,232,859.70
上述影响额占当期净利润比例	6.58%	1.15%
净利润数	254,690,673.95	194,216,991.62
扣除非经常性损益后的净利润	237,940,650.88	191,984,131.92

上海徐家汇商城股份有限公司
 财务报表附注
 2011 年度
 (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 年度净资产收益率及每股收益

报告期净利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.91%	0.630	0.630
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.79%	0.589	0.589

13.2.2 2010 年度净资产收益率及每股收益

报告期净利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.53%	0.562	0.562
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.25%	0.555	0.555

加权平均净资产收益率= $P0/(E0+NP\div2+Ei\times Mi\div M0-Ej\times Mj\div M0\pm Ek\times Mk\div M0)$

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
2011 年度
(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 2012 年 1 月 30 日业经本公司董事会批准通过。

上海徐家汇商城股份有限公司

法定代表人：高云颂

总会计师：戴正坤

会计机构负责人：郎少愚

日期：二〇一二年一月三十日