

上海百联集团股份有限公司

600631

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事和高级管理人员情况	7
五、董事会报告	8
六、重要事项	12
七、财务会计报告	18
八、备查文件目录	105

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	马新生
主管会计工作负责人姓名	董小春
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	石明红

公司负责人马新生、主管会计工作负责人董小春及会计机构负责人（会计主管人员）石明红声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海百联集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	百联股份
公司的法定英文名称	Shanghai Bailian Group Co., Ltd.
公司法定代表人	马新生

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董小春	尹敏
联系地址	上海南京东路 800 号 22 楼	上海南京东路 800 号 13 楼
电话	021-63223344	021-63223344
传真	021-63603298	021-63603298
电子信箱	dongxcsh@yahoo.com.cn	grace_6262@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海浦东南路 1111 号 1908 室
注册地址的邮政编码	200120
办公地址	上海南京东路 800 号 22 楼
办公地址的邮政编码	200001
公司国际互联网网址	www.shanghaibailian.com
电子信箱	blgfb@sina.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	百联股份	600631	第一百货

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	13,880,999,109.19	15,171,088,858.98	-8.50
所有者权益(或股东权益)	5,686,320,664.01	6,618,109,866.21	-14.08
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.16	6.01	-14.08
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	500,805,992.65	362,090,235.22	38.31
利润总额	519,054,431.72	367,960,110.29	41.06
归属于上市公司股东的净	318,273,848.94	214,244,152.96	48.56

利润			
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	296,817,010.91	204,791,764.28	44.94
基本每股收益(元)	0.29	0.19	48.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.27	0.19	42.11
稀释每股收益(元)	0.29	0.19	48.56
加权平均净资产收益率(%)	5.12	4.09	增加 1.03 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	654,970,812.14	321,988,668.43	103.41
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.59	0.29	103.41

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-195,374.04
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,344,597.00
委托他人投资或管理资产的损益	141,716.10
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	11,151,798.47
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	114,241.07
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,593,767.75
所得税影响额	-6,590,762.68
少数股东权益影响额（税后）	-1,103,145.64
合计	21,456,838.03

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			84,819 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
百联集团有限公司	国家	44.01	484,507,279	0	0	无
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	4.31	47,468,372	-5,472,187	0	未知
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	4.06	44,741,837	-1,741,279	0	未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	1.51	16,636,449	-604,239	0	未知
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	其他	1.01	11,131,776	11,131,776	0	未知
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.95	10,449,941	10,449,941	0	未知
申银万国证券股份有限公司	其他	0.87	9,550,082	0	0	未知
毛越明	其他	0.70	7,693,346	7,693,346	0	未知
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.68	7,499,806	7,499,806	0	未知
中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金	其他	0.66	7,260,023	7,260,023	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
百联集团有限公司	484,507,279		人民币普通股			
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	47,468,372		人民币普通股			
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	44,741,837		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	16,636,449		人民币普通股			
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	11,131,776		人民币普通股			
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优势灵	10,449,941		人民币普通股			

活配置混合型证券投资基金		
申银万国证券股份有限公司	9,550,082	人民币普通股
毛越明	7,693,346	人民币普通股
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	7,499,806	人民币普通股
中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金	7,260,023	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	除第二、三、六股东同属一个基金公司，其他股东之间未知是否存在关联关系或一致行动人。	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2010年3月29日，公司第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于聘任公司总经理、财务总监的议案》和《关于聘任公司副总经理、总经理助理的议案》。根据董事长提名，董事会聘任李国定先生为公司总经理，董事会聘任董小春先生为财务总监，任期至2012年12月31日。根据总经理提名，董事会聘任钱建强先生、叶凯先生、祁月红女士为公司副总经理，任期至2012年12月31日。

2、2010年6月1日，公司2009年度股东大会审议通过了《增补董事的议案》。吕勇明先生因工作调动的关系提出辞去公司副董事长、董事职务；黄真诚先生因工作调动的关系，不再担任公司董事；谢振华先生因年龄的关系提出辞去公司董事职务；晁钢令先生由于工作变动的关系提出辞去独立董事职务。股东大会选举贺涛先生、王逢祥先生、董小春先生为第六届董事会董事，选举沈晗耀先生为第六届董事会独立董事。任期自股东大会审议通过之日起至2011年4月21日止。

3、2010年6月1日，公司2009年度股东大会审议通过了《增补监事的议案》。王逢祥先生因工作调动的关系，提出辞去公司监事职务。股东大会选举黄真诚先生为第六届监事会监事。任期自股东大会审议通过之日起至2011年4月21日止。

4、2010年6月1日，公司第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于选举公司第六届董事会副董事长的议案》，经董事会讨论，选举贺涛先生出任公司第六届董事会副董事长，任期至2011年4月21日。

5、2010年6月1日，公司第六届监事会第六次会议审议通过了《关于选举公司第六届监事会监事长的议案》。经监事会讨论，选举黄真诚先生出任公司第六届监事会监事长，任期至2011年4月21日。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年是百联股份的“机遇发展年”，是在上海世博会的时代背景下充满机遇的一年。上半年度，公司在董事会的领导下，在经营班子和全体干部员工的共同努力下，坚持“科学发展、聚焦世博、创新经营、再创佳绩”的指导方针，着力提升公司的核心竞争力，进一步加快了对外拓展的步伐、加强门店调整提升力度、全力做好世博各项工作，提前实现了“时间过半、任务过半”的经济目标，各项工作取得明显成效，为确保完成全年各项指标打下了良好基础。实现了营业收入 6,612,030,584.41 元，同比增长 21.41%。营业利润 500,805,992.56 元，同比增长 38.31%，归属于上市公司股东的净利润 318,273,848.94 元，同比增长 48.56%。

一、上半年度主要经营管理工作实施情况

1、强化对外发展，加速项目推进

上半年度，百联股份进一步强调对外拓展的紧迫性及重要战略地位，激发全体干部员工的工作热情，进一步加大拓展力度、加速项目推进。为公司后续年度发展储备了大量的项目。与此同时，各职能部门室全情投入，加速项目建设步伐，加大招商力度，有条不紊的推进各项目进展。

第一、百联奥特莱斯广场（杭州·下沙）6 月 26 日试营业。这是百联奥特莱斯连锁经营的第二家门店，项目坐落于浙江海宁连杭经济开发区，占地面积近 13 万 m²，经营面积约 75000 m²。引进工厂直销和折扣商铺近 300 家，招商面积 47000 平方米。

第二、年内拟开业项目按计划推进。百联金山购物中心项目、百联南桥购物中心二期项目的各项筹备工作均按照既定开业目标有序推进，其中百联金山购物中心建筑面积 8.6 万平方米，营业面积 5.2 万平方米，拟打造“时尚休闲城”的经营模式，将建设成为金山新的商业地标；百联南桥购物中心二期建筑面积 6.6 万平方米，营业面积 3.9 万平方米，将进一步巩固百联在南桥的商业领先地位。两个项目计划在 9 月底开业。

第三、重点发展项目有序推进。

第四、股权转让项目落实到位。上半年度，向华澄商店管理有限公司收购青浦奥特莱斯 4.97% 股权，已于 3 月全部办理完毕；向百联投资收购青浦东方商厦 90% 股权也已完成。通过股权转让，百联股份已经完成了对两家下属企业的百分百控股。

2、把握世博商机，落实世博工作

2010 年是上海世博年。百联股份积极把握世博商机，组织落实世博商品销售，抓紧各项世博服务工作，展现百联优质窗口形象。

第一、世博网点拓展顺利。截至 6 月底，百联股份第一百货世博特许商品旗舰店是目前上海最大的世博特许商店。尤其，在各门店的配合下，公司在时间紧、要求高的前提下，克服了网点装修、货品进场、商品陈列、开业试营运等重重困难，成功开出了 2 家世博园区内特许商品零售店。

第二、世博商品业绩喜人。世博会的召开激起了人们对世博特需商品的购买热情。目前，公司旗下所有世博销售网点均呈现出一定幅度的环比增长态势。

第三、进一步提升窗口服务内涵。上半年度，百联股份·世博服务工作在继续做好“六大统一服务”的基础上，进一步加强了全方位服务检查指导力度，通过组织现场服务交流研讨、开展管理人员培训等措施提升服务水平；在世博园区门店了推出双语导购、雨伞租借、异店退货等措施；成员企业也推出多项特色服务，如第一八佰伴成立了 14 个语种的导购志愿者服务队等创新之举，获得了社会各界的好评。

3、深化强店战略，促进业绩提升

百联股份在加速拓展步伐的同时，深化强店战略依然是增强公司核心竞争力的有力举措。上半年度，公司深化推进“强总部”和“强门店”两大内容。

4、紧抓开门红，确保双过半

上半年度，公司开展了“开门红”劳动竞赛活动，推出各类营销活动，加强与供应商的沟通交流，夺取了“开门红”的全面胜利。

5、加大调整力度，加速业务转型

调整是零售企业永恒的主题。上半年，百联股份进一步加大既存门店调整力度，加强业务转型探索，取得了一定成效。

第一、“扬族百货”顺利开业。位于百联又一城购物中心内的“扬族百货”是定位于年轻时尚的主题百货，于 4 月 24 日顺利开业，这是对购物中心内百货经营的一次有益尝试。此次布局调整涉及面积 8317 平方米，调整 6 个大类 122 个品牌。

第二、深化“百货+食品超市”模式探索。6 月 25 日开业的第一百货进口食品超市是继第一八佰伴成功经营进口食品超市、打造“百货+食品超市”新模式的第二次尝试。百联股份与 108 家优质供应商进行合作，联手打造了经营面积为 1772 平方米、拥有万余种商品的进口食品超市。

第三、既存门店商品调整。

第四、推进电子商务的发展。

6、抓住市场热点，扩大营销影响

7、强化培训抓手，优化人力资源

8、推进制度建设，强化基础管理

9、强化内部控制，狠抓增收节支

10、深化信息应用，提升业务融合

11、推进节能降耗，促进节能技改

12、深入安保维稳，确保一方平安

二、下半年度经营工作思路

公司将紧紧围绕着“促发展、抓世博、推强店”三根工作主线，不断提高企业竞争力，全力推进 2010 年的各项工作，全面完成年初制定的各项目标和任务，推动企业科学有序发展。

1、全力以赴，加速市场拓展

加速市场拓展是今后几年公司的核心工作，这不仅是公司的战略要求，也是激烈的市场形势所要求的，更是我们抓住发展机遇做强做大提升核心竞争力的要求。因此，下半年度，百联股份将进一步加大发展力度。

第一、确保既定项目顺利开业。

第二、继续跟踪新开项目调整。

第三、加速已确定项目立项报批。

第四、加大新项目选址力度。

2、创新务实，推进业务转型

业务转型工作既是今年强店战略的总部建设项目，也是关系公司长效发展基础性举措。下半年度，百联股份将进一步鼓励创新突破，进一步推进业务转型工作。

第一、要积极提升自有品牌销售。

第二、要着力打造好自营品牌，进一步丰富产品线。

第三、要有效快速推动电子商务发展。目前，实体零售店正在加速进入电子商务领域，下半年度一定要加速高效地推进电子商务的发展。

3、再接再厉，落实世博工作

办好世博会是 2010 年上海的主旋律。下半年度，百联股份将紧紧抓住世博机遇，坚持不懈地做好世博服务工作，展现百联优质窗口形象。

4、务求实效，落实强店举措

下半年度，百联股份要进一步拓展总部项目建设、推动既存门店绩效提升、深化对标分析工作。

5、积极推进，落实门店调整

下半年度，既存门店的调整工作要加速展开，务必要立足当前，着眼长远，坚持统筹兼顾，突出经营特点。

第一、加快购物中心、奥特莱斯旗舰店的研究打造。要尽快确立并形成两大重点发展业态的旗舰店，在建筑形态、经营体量、造价预算、业态组合、功能配比、品牌组合、组织架构、人员配置等方面建立一套量化标准，形成便于参考甚至可用于复制发展的样板店，以利于进一步加速购物中心和奥特莱斯业态的对外拓展。

第二、重点调整计划要加速落实。

第三、外埠门店调整积极落实。

6、求新求实，落实营销措施

下半年度，百联股份的营销工作将继续围绕着“整体与个性相结合、文化营销与价格促销相交叉”的原则推进。

7、强化培训，推进梯队建设

8、完善管理，推进标准化建设

9、强化管理，推进节能降耗

2010 年是百联股份的“机遇发展年”，下半年度的工作将更为繁重而艰巨，将关系着公司未来的发展进程。全体员工要真正把思想统一到实现百联的科学发展上来，把目光聚焦到瓶颈问题的破解上来，把力量凝聚到提升企业的核心竞争力上来，团结一致，坚持创新，为全面完成各项经济指标，实现企业的持续稳定发展而奋斗。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
(1) 商业	6,118,363,129.41	4,914,353,082.60	19.68	22.22	23.32	减少 0.71 个百分点
(2) 办公楼出租	40,309,808.10	7,509,793.55	81.37	-36.05	12.56	减少 8.05 个百分点
(3) 旅游饮食服务业	25,288,017.97	2,141,934.52	91.53	36.28	977.55	减少 7.40 个百分点
(4) 超市	9,338,529.09	8,212,715.59	12.06			增加 12.06 个百分点
(5) 广告收入	1,207,765.30		100.00			增加 100.00 个百分点
合计	6,194,507,249.87	4,932,217,526.26	20.38	21.76	23.55	减少 1.16 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 2,322.55 万元。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海	6,077,117,466.59	21.65
浙江	57,323,324.03	-9.14
辽宁	23,501,922.40	-18.14

重 庆	36,564,536.85	
合 计	6,194,507,249.87	21.76

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司继续完善法人治理结构和内控制度，规范公司运作，确保和加强公司信息披露的水平，加强投资者关系管理。目前公司治理结构完善，与中国证监会的有关文件要求没有差异。公司治理是一项长期的工作。今后，公司将一如既往地严格按照中国证监会、上海证监局、上海证券交易所等监管部门的要求，严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》的等法律、法规及相关规定的要求，不断提高公司治理结构、积累公司治理经验、建立健全各项治理制度，进一步提高公司规范运作水平。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2010年6月1日，公司召开的2009年度股东大会审议通过《公司2009年度利润分配方案》：以公司2009年末总股本1,101,027,295股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.20元（含税）；公司于2010年7月16日刊登派息实施公告，股权登记日为2010年7月22日，除息日为2010年7月23日，现金红利发放日为2010年7月28日。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司的现金分红政策：“公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性，应重视对投资者的合理投资回报。公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。”公司2009年度利润分配为向全体股东每10股派发现金红利1.20元（含税）。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600613	永生数据	7,043,026.00	5%以下	12,697,600.00		-3,024,000.00	可供出售金融资产	投资
600616	金枫酒业	640,857.45	5%以下	12,756,000.00		-3,873,000.00	可供出售金融资产	投资
600617	联华合纤	1,837,826.77	5%以下	4,872,960.00		414,720.00	可供出售金融资产	投资
600630	龙头股份	3,158,000.00	5%以下	6,965,100.00		-3,122,850.00	可供出售金融资产	投资
600637	广电信息	372,620.00	5%以下	785,742.75		-98,721.52	可供出售金融资产	投资
600638	新黄浦	987,914.52	5%以下	3,821,974.00		-2,727,047.63	可供出售金融资产	投资
600643	爱建股份	379,200.00	5%以下	1,393,150.06		-564,865.77	可供出售金融资产	投资
600650	锦江投资	1,828,650.00	5%以下	6,761,311.92		-2,989,799.34	可供出售金融资产	投资
600723	西单商场	600,000.00	5%以下	3,365,715.60		-407,230.01	可供出售金融资产	投资
600814	杭州解百	277,840.00	5%以下	2,869,152.00		-376,576.20	可供出售金融资产	投资

							融资产	
600837	海通证券	300,000,000.00	5%以下	1,769,719,315.31	42,894,330.40	-1,033,262,336.80	可供出售金融资产	投资
600610	中纺机	409,000.00	5%以下	409,000.00			长期股权投资	投资
000805	炎黄在线	100,000.00	5%以下	100,000.00			长期股权投资	投资
400008	水仙电器	7,444,230.00	5%以下	0			长期股权投资	投资
600633	白猫股份	89,900.00	5%以下	0	114,241.07		可供出售金融资产	投资
合计		325,169,064.74	/	1,826,517,021.64	43,008,571.47	-1,050,031,707.27	/	/

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
上海申银万国证券股份有限公司	12,500,000.00	12,568,566	5%以下	12,500,000.00			长期股权投资	投资
上海国际信托投资公司	14,999,200.00	9,999,200	5%以下	14,999,200.00	1,499,880.00	1,499,880.00	长期股权投资	投资
东方证券股份有限公司	19,450,584.24	18,236,669	5%以下	19,450,584.24	3,647,333.80	3,647,333.80	长期股权投资	投资
合计	46,949,784.24	40,804,435	/	46,949,784.24	5,147,213.80	5,147,213.80	/	/

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	关联关系
上海百旌置业有限公司	上海金山百倍购物中心有限公司100%股权	2010年1月31日	168,300,000.00	-3,971,193.53		否	市场公允价值	是	是	
上海百联投资管理有限公司	上海青浦百联东方商厦有限公司90%股权	2010年4月30日	20,855,411.70	1,477,391.17	9,826,364.32	是	市场公允价值	是	是	母公司的全资子公司
华铨商店管理有限公司(Walton Brown Outlet Management limited)	上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司4.97%股权	2010年3月31日	60,000,000.00	991,764.17		否	市场公允价值	是	是	

上海青浦百联东方商厦有限公司90%股权的实际收购价格扣除了270万元股利。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海一百第一太平物业管理有限公司	联营公司	接受劳务	物业管理费等	市场公允价格	685.39	0.1386
上海百联物业管理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	物业管理费等	市场公允价格	1,268.35	0.2565
上海东方保洁有限公司	联营公司	接受劳务	物业管理费等	市场公允价格	101.00	0.0204
百联集团有限公司	母公司	接受劳务	租赁费	市场公允价格	808.72	0.1635
上海友谊百货有限公司友谊商城分公司	母公司的控股子公司	接受劳务	租赁费	市场公允价格	18.00	0.0036
华联集团吉买盛购物中心有限公司	其他关联人	接受劳务	加盟费	市场公允价格	9.40	0.0019
华联超市股份有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	加盟费	市场公允价格	7.97	0.0016
华联超市股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	230.22	0.0466
上海三联(集团)有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	4,189.75	0.8472
上海百红商业贸易有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	1,871.05	0.3784
上海一百国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	118.54	0.0240
百联电子商务有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	交易手续费	市场公允价格	1,915.81	0.3874
上海浦东华联吉买盛购物中心有限公司	其他关联人	提供劳务	租赁费	市场公允价格	138.26	0.0209
上海第二食品商店有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	租赁费	市场公允价格	43.11	0.0065
百联集团有限公司	母公司	提供劳务	租赁费	市场公允价格	130.09	0.0197
上海国大药房连锁有限公司	联营公司	提供劳务	租赁费	市场公允价格	87.57	0.0132
上海三联(集团)有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	租赁费	市场公允价格	957.80	0.1449
上海一百第一太平物业管理有限公司	联营公司	提供劳务	租赁费	市场公允价格	12.03	0.0018
联华超市股份有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	租赁费	市场公允价格	779.97	0.1180
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	租赁费	市场公允价格	62.55	0.0095
上海可颂食品有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	租赁费	市场公允价格	93.67	0.0142
上海百联物业管理有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	租赁费	市场公允价格	17.50	0.0026
合计				/	13,546.75	

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式
上海百联投资管理 有限公司	母公司的全资子公司	收购股权	收购上海青浦百联东方商厦有限公司 90%股权	市场公允价值	2,544.77	2,085.54	2,085.54	递延资产摊销期限不同	货币资金

以上关联交易实际转让价格扣除了 270 万元股利。

3、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
应收账款					
百联电子商务有限公司	母公司的控股子公司	-978.42	2,106.93		
其他应收款					
上海建配龙房地产有限公司	联营公司	0	14,224.44		
其他非流动资产					
上海建配龙房地产有限公司	联营公司	0	49,464.00		
应付账款					
华联超市股份有限公司	母公司的控股子公司			1.22	51.49
上海三联(集团)有限公司	母公司的控股子公司			153.89	629.22
上海百红商业贸易有限公司	母公司的控股子公司			-4.95	261.17
上海一百国际贸易有限公司	母公司的控股子公司			-0.02	105.24
预收账款					
上海三联(集团)有限公司	母公司的控股子公司			-548.63	7,732.60
联华超市股份有限公司	母公司的控股子公司			0	389.99
应付股利					
百联集团有限公司	母公司			5,814.75	5,814.75
香港昌合有限公司	母公司的控股子公司			-9,936	
其他应付款					
上海百联商贸有限公司	母公司的控股子公司			-76.80	138.61
百联集团有限公司	母公司			-13,968.95	83,510.21
上海三联(集团)有限公司	母公司的控股子公司			395.00	499.80
上海东方保洁有限公司	联营公司			63.00	63.00
上海友谊百货有限公司友谊商城分公司	母公司的控股子公司			-105.00	3.00
联华超市股份有限公司	母公司的控股子公司			0	100.00
长期应付款					
百联集团有限公司	母公司			0	1,908.76

4、其他重大关联交易

(1) 本公司与百联集团有限公司订立流动资金借款协议，本期借入流动资金 70,000.00 万元，归还借款 70,000.00 万元，截至 2010 年 6 月 30 日，本公司已经还清全部借款。按照银

行同期贷款利率下浮 10%计算利息，本期共支付百联集团有限公司利息 2,806,650.00 元。

(2) 本公司子公司上海百联中环购物广场有限公司占用百联集团有限公司资金，本期归还借款本金 122,500,000.00 元，计提利息 17,691,227.42 元，支付利息 39,685,449.41 元，截至 2010 年 6 月 30 日，应付百联集团有限公司借款本金为 784,803,370.18 元，应付利息为 45,493,962.57 元。

(3) 经本公司第六届董事会第十五次会议审议通过，本公司以 2,085.54 万元收购关联方上海百联投资管理有限公司持有的上海青浦百联东方商厦有限公司 90%股权，扣除出让方上海百联投资管理有限公司已取得的 270 万元股利，实际购买价格为 1,815.54 万元。2010 年 5 月，本公司已经付清全部股权转让款，并已办妥工商变更手续。

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：是

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

1) 是否已启动：否

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第六届董事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》	2010 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十七次会议决议公告	《上海证券报》	2010 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
关于预计 2010 年度日常关联交易事项及金额的公告	《上海证券报》	2010 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
关于为上海杨浦东方商厦有限公司提供担保的公告	《上海证券报》	2010 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
第六届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》	2010 年 3 月 31 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十九次会议决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知	《上海证券报》	2010 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn
第六届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》	2010 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn
关于 2010 年度短期融资券发行的公告	《上海证券报》	2010 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
2009 年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2010 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第二十次会议决议公告	《上海证券报》	2010 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn
第六届监事会第六次会议决议公告	《上海证券报》	2010 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告

公司半年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

信会师报字(2010)第 11868 号

上海百联集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海百联集团股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2010 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表、2010 年 1-6 月年度的利润表和合并利润表、2010 年 1-6 月年度的现金流量表和合并现金流量表、2010 年 1-6 月年度的所有者权益变动表和合并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) 作出合理的会计估计。

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作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,贵公司财务报表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 6 月 30 日的财务状况以及 2010 年 1-6 月年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：潘莉华

中国注册会计师：江 强

中国·上海

二〇一〇年八月二十七日

上海百联集团股份有限公司
资产负债表
2010 年 6 月 30 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		609,989,118.68	336,897,577.91
交易性金融资产			
应收票据			510,000.00
应收账款	(一)	28,575,727.24	36,375,721.75
预付款项		11,699,795.53	1,771,237.63
应收利息			
应收股利		42,898,330.40	4,000.00
其他应收款	(二)	2,277,655,681.97	2,542,578,769.91
存货		32,422,703.43	37,851,041.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,003,241,357.25	2,955,988,348.44
非流动资产:			
可供出售金融资产		1,826,008,021.64	3,226,050,298.01
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	2,724,469,946.77	2,467,503,419.56
投资性房地产		575,050.57	680,769.07
固定资产		1,489,681,757.24	1,515,363,004.31
在建工程		5,453,252.16	
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		1,184,153,232.62	1,204,174,709.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		494,639,958.61	494,639,958.61
非流动资产合计		7,724,981,219.61	8,908,412,159.39
资产总计		10,728,222,576.86	11,864,400,507.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 马新生

主管会计工作负责人: 董小春

会计机构负责人: 石明红

上海百联集团股份有限公司
资产负债表（续）
2010 年 6 月 30 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		2,110,000,000.00	2,010,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		167,805,311.80	188,642,780.37
预收款项		340,333,420.20	190,684,966.27
应付职工薪酬		96,208,670.81	77,899,090.46
应交税费		23,648,193.08	21,743,619.79
应付利息		7,287,800.00	24,546,900.00
应付股利		153,854,838.82	21,794,504.81
其他应付款		1,020,931,458.43	1,177,747,288.08
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,407,391,186.00	1,408,393,920.00
流动负债合计		5,327,460,879.14	5,121,453,069.78
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		341,586,729.12	695,824,549.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		341,586,729.12	695,824,549.97
负债合计		5,669,047,608.26	5,817,277,619.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,101,027,295.00	1,101,027,295.00
资本公积		2,826,338,207.10	3,856,580,611.19
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		477,701,486.44	477,701,486.44
一般风险准备			
未分配利润		654,107,980.06	611,813,495.45
所有者权益（或股东权益）合计		5,059,174,968.60	6,047,122,888.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,728,222,576.86	11,864,400,507.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：马新生

主管会计工作负责人：董小春

会计机构负责人：石明红

上海百联集团股份有限公司
合并资产负债表
2010年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	981,821,105.79	917,454,391.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)		510,000.00
应收账款	(四)	78,591,472.83	111,647,479.23
预付款项	(六)	19,845,204.50	14,491,274.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	(三)	42,909,130.40	166,000.00
其他应收款	(五)	167,229,899.55	182,352,751.37
买入返售金融资产			
存货	(七)	145,205,560.30	151,153,760.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	10,062,909.59	
流动资产合计		1,445,665,282.96	1,377,775,657.46
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(九)	1,826,008,021.64	3,226,258,594.01
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)	467,664,104.55	466,871,031.46
投资性房地产	(十二)	179,837,616.56	183,494,783.06
固定资产	(十三)	7,324,625,317.50	7,477,754,570.88
在建工程	(十四)	180,522,154.08	8,717,160.22
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	(十五)	1,657,999,780.92	1,627,999,803.81
开发支出			
商誉	(十六)	51,552,523.56	51,552,523.56
长期待摊费用	(十七)	228,454,059.07	233,344,251.35
递延所得税资产	(十八)	24,030,289.74	22,680,524.56
其他非流动资产	(二十)	494,639,958.61	494,639,958.61
非流动资产合计		12,435,333,826.23	13,793,313,201.52
资产总计		13,880,999,109.19	15,171,088,858.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：马新生

主管会计工作负责人：董小春

会计机构负责人：石明红

上海百联集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2010 年 6 月 30 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（二十一）	2,210,000,000.00	2,130,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	（二十二）	825,612,358.97	899,662,669.96
预收款项	（二十三）	568,604,080.82	537,038,994.31
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十四）	168,826,181.96	162,756,442.58
应交税费	（二十五）	110,701,667.00	103,435,547.64
应付利息	（二十六）	7,409,300.00	24,725,100.00
应付股利	（二十七）	153,873,781.04	123,873,447.03
其他应付款	（二十八）	1,399,411,105.02	1,512,669,212.08
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	（二十九）	1,442,600,832.30	1,466,341,975.83
流动负债合计		6,887,039,307.11	6,960,503,389.43
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	（三十）	19,087,588.16	19,087,588.16
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十八）	341,586,729.12	695,854,148.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		360,674,317.28	714,941,737.13
负债合计		7,247,713,624.39	7,675,445,126.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十一）	1,101,027,295.00	1,101,027,295.00
资本公积	（三十二）	2,759,014,756.51	3,876,954,532.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十三）	480,033,994.92	480,033,994.92
一般风险准备			
未分配利润	（三十四）	1,346,244,617.58	1,160,094,044.04
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		5,686,320,664.01	6,618,109,866.21
少数股东权益		946,964,820.79	877,533,866.21
所有者权益（或股东权益）合计		6,633,285,484.80	7,495,643,732.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,880,999,109.19	15,171,088,858.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：马新生

主管会计工作负责人：董小春

会计机构负责人：石明红

上海百联集团股份有限公司
利润表
2010 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上年同期金额 (未经审计)
一、营业收入	(四)	1,460,572,551.99	1,248,197,237.07
减：营业成本	(四)	1,071,093,763.80	896,070,350.69
营业税金及附加		18,436,999.51	14,371,187.04
销售费用		132,182,992.30	103,982,479.56
管理费用		232,775,142.43	200,754,156.03
财务费用		35,163,650.20	45,739,052.03
资产减值损失		9,915.00	-2,069,793.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	190,125,725.71	149,359,747.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		708,292.42	1,135,576.62
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		161,035,814.46	138,709,551.80
加：营业外收入		9,183,664.58	111,513.46
减：营业外支出		28,970.78	26,038.07
其中：非流动资产处置损失		8,787.20	7,508.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		170,190,508.26	138,795,027.19
减：所得税费用		-4,227,251.75	227,839.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		174,417,760.01	138,567,187.44
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.16	0.13
（二）稀释每股收益		0.16	0.13
六、其他综合收益		-1,050,031,707.27	972,883,236.17
七、综合收益总额		-875,613,947.26	1,111,450,423.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：马新生

主管会计工作负责人：董小春

会计机构负责人：石明红

上海百联集团股份有限公司
合并利润表
2010 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上年同期金额 (未经审计)
一、营业总收入		6,612,030,584.41	5,446,184,022.85
其中: 营业收入	(三十五)	6,612,030,584.41	5,446,184,022.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,160,368,649.49	5,086,016,660.45
其中: 营业成本	(三十五)	4,945,261,382.92	4,025,296,070.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十六)	84,973,473.58	61,475,370.74
销售费用		531,250,475.95	382,062,396.81
管理费用		517,750,444.07	511,836,713.88
财务费用	(三十九)	80,615,604.16	108,318,727.77
资产减值损失	(三十八)	517,268.81	-2,972,619.52
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(三十七)	49,144,057.73	1,922,872.82
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		793,073.09	1,135,576.62
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		500,805,992.65	362,090,235.22
加: 营业外收入	(四十)	18,565,230.54	5,993,181.68
减: 营业外支出	(四十一)	316,791.47	123,306.61
其中: 非流动资产处置损失		245,951.35	84,693.42
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		519,054,431.72	367,960,110.29
减: 所得税费用	(四十二)	117,915,264.08	91,956,910.67
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		401,139,167.64	276,003,199.62
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		8,348,973.15	5,334,664.87
归属于母公司所有者的净利润		318,273,848.94	214,244,152.96
少数股东损益		82,865,318.70	61,759,046.66
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(四十三)	0.29	0.19
(二) 稀释每股收益	(四十三)	0.29	0.19
七、其他综合收益	(四十四)	-1,050,170,880.70	972,953,526.17
八、综合收益总额		-649,031,713.06	1,248,956,725.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		-731,852,633.26	1,187,162,534.13
归属于少数股东的综合收益总额		82,820,920.20	61,794,191.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 马新生

主管会计工作负责人: 董小春

会计机构负责人: 石明红

上海百联集团股份有限公司
现金流量表
2010 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上年同期金额 (未经审计)
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	1,804,103,544.87	1,407,764,911.48
收到的税费返还	7,649,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	6,753,977.83	65,533,835.24
经营活动现金流入小计	1,818,506,522.70	1,473,298,746.72
购买商品、接受劳务支付的现金	1,233,696,872.58	1,098,799,347.56
支付给职工以及为职工支付的现金	162,433,967.46	99,954,797.05
支付的各项税费	73,908,320.58	90,774,430.16
支付其他与经营活动有关的现金	119,182,623.41	119,356,918.03
经营活动现金流出小计	1,589,221,784.03	1,408,885,492.80
经营活动产生的现金流量净额	229,284,738.67	64,413,253.92
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	220,196,451.51	11,089,531.80
取得投资收益所收到的现金	146,510,109.14	151,479,166.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,326.26	2,700.00
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	366,709,886.91	162,571,397.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,422,798.13	43,394,345.62
投资支付的现金	104,648,273.60	38,284,129.44
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	186,455,411.70	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	309,526,483.43	81,678,475.06
投资活动产生的现金流量净额	57,183,403.48	80,892,922.81
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	5,228,778,700.00	5,620,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,228,778,700.00	5,620,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,161,664,200.00	5,437,619,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,491,101.38	125,236,185.14
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	5,242,155,301.38	5,562,855,285.14
筹资活动产生的现金流量净额	-13,376,601.38	57,144,714.86
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	273,091,540.77	202,450,891.59
加: 年初现金及现金等价物余额	336,897,577.91	123,274,725.86
六、期末现金及现金等价物余额	609,989,118.68	325,725,617.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 马新生

主管会计工作负责人: 董小春

会计机构负责人: 石明红

上海百联集团股份有限公司
合并现金流量表
2010 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上年同期金额(未经审计)
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		7,318,215,661.55	6,044,811,693.62
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		13,693,790.79	9,260,616.74
收到其他与经营活动有关的现金	(四十五)	50,221,174.35	114,625,302.19
经营活动现金流入小计		7,382,130,626.69	6,168,697,612.55
购买商品、接受劳务支付的现金		5,555,537,839.72	4,745,616,542.71
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		354,938,214.98	271,538,544.84
支付的各项税费		392,676,094.01	407,810,155.02
支付其他与经营活动有关的现金	(四十五)	424,007,665.84	421,743,701.55
经营活动现金流出小计		6,727,159,814.55	5,846,708,944.12
经营活动产生的现金流量净额		654,970,812.14	321,988,668.43
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		122,204,141.07	11,089,531.80
取得投资收益所收到的现金		5,380,327.15	4,193,491.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,274.22	3,220.00
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		127,682,742.44	15,286,243.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,547,079.77	313,427,207.55
投资支付的现金		186,651,070.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		185,949,758.43	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		447,147,908.20	313,427,207.55
投资活动产生的现金流量净额		-319,465,165.76	-298,140,963.88
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
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		5,330,000,000.00	6,000,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		19,300,000.00	
筹资活动现金流入小计		5,330,000,000.00	6,000,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,372,500,000.00	5,580,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		227,631,708.77	201,246,451.52
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	(四十五)	1,000,734.48	
筹资活动现金流出小计		5,601,132,443.25	5,781,246,451.52
筹资活动产生的现金流量净额		-271,132,443.25	218,753,548.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,488.39	-182.55
五、现金及现金等价物净增加额		64,366,714.74	242,601,070.48
加：年初现金及现金等价物余额		917,454,391.05	582,984,425.32
六、期末现金及现金等价物余额		981,821,105.79	825,585,495.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：马新生

主管会计工作负责人：董小春

会计机构负责人：石明红

上海百联集团股份有限公司
所有者权益变动表
2010 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,101,027,295.00	3,856,580,611.19			477,701,486.44		611,813,495.45	6,047,122,888.08
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,101,027,295.00	3,856,580,611.19			477,701,486.44		611,813,495.45	6,047,122,888.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,030,242,404.09					42,294,484.61	-987,947,919.48
(一) 净利润							174,417,760.01	174,417,760.01
(二) 其他综合收益		-1,050,031,707.27						-1,050,031,707.27
上述(一)和(二)小计		-1,050,031,707.27					174,417,760.01	-875,613,947.26
(三) 所有者投入和减少资本		19,789,303.18						19,789,303.18
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		19,789,303.18						19,789,303.18
(四) 利润分配							-132,123,275.40	-132,123,275.40
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-132,123,275.40	-132,123,275.40
4. 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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	1,101,027,295.00	2,826,338,207.10			477,701,486.44		654,107,980.06	5,059,174,968.60

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 马新生

主管会计工作负责人: 董小春

会计机构负责人: 石明红

上海百联集团股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2010 年 1-6 月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额（未经审计）							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,101,027,295.00	2,176,219,919.24			441,210,731.35		393,499,429.15	4,111,957,374.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,101,027,295.00	2,176,219,919.24			441,210,731.35		393,499,429.15	4,111,957,374.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		972,883,236.17					28,464,457.94	1,001,347,694.11
（一）净利润								
（二）其他综合收益		972,883,236.17					138,567,187.44	1,111,450,423.61
上述（一）和（二）小计		972,883,236.17					138,567,187.44	1,111,450,423.61
（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							-110,102,729.50	-110,102,729.50
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-110,102,729.50	-110,102,729.50
4. 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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,101,027,295.00	3,149,103,155.41			441,210,731.35		421,963,887.09	5,113,305,068.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：马新生

主管会计工作负责人：董小春

会计机构负责人：石明红

上海百联集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2010 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,101,027,295.00	3,858,954,532.25			477,701,486.44		1,147,614,731.36		877,533,866.21	7,462,831,911.26
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他		18,000,000.00			2,332,508.48		12,479,312.68			32,811,821.16
二、本年初余额	1,101,027,295.00	3,876,954,532.25			480,033,994.92		1,160,094,044.04		877,533,866.21	7,495,643,732.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,117,939,775.74					186,150,573.54		69,430,954.58	-862,358,247.62
(一) 净利润							318,273,848.94		82,865,318.70	401,139,167.64
(二) 其他综合收益		-1,050,126,482.20							-44,398.50	-1,050,170,880.70
上述(一)和(二)小计		-1,050,126,482.20					318,273,848.94		82,820,920.20	-649,031,713.06
(三) 所有者投入和减少资本		-67,813,293.54							-13,389,965.62	-81,203,259.16
1. 所有者投入资本									-13,389,965.62	-13,389,965.62
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-67,813,293.54								-67,813,293.54
(四) 利润分配							-132,123,275.40			-132,123,275.40
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-132,123,275.40			-132,123,275.40
4. 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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期末余额	1,101,027,295.00	2,759,014,756.51			480,033,994.92		1,346,244,617.58		946,964,820.79	6,633,285,484.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 马新生

主管会计工作负责人: 董小春

会计机构负责人: 石明红

上海百联集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2010 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额（未经审计）									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,101,027,295.00	2,178,565,229.30			441,210,731.35		895,891,388.28		875,436,303.72	5,492,130,947.65
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		18,000,000.00			1,260,948.25		11,211,034.26			30,471,982.51
二、本年初余额	1,101,027,295.00	2,196,565,229.30			442,471,679.60		907,102,422.54		875,436,303.72	5,522,602,930.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		972,918,381.17					98,141,423.46		61,692,858.85	1,132,752,663.48
（一）净利润							214,244,152.96		61,759,046.66	276,003,199.62
（二）其他综合收益		972,918,381.17							35,145.00	972,953,526.17
上述（一）和（二）小计		972,918,381.17					214,244,152.96		61,794,191.66	1,248,956,725.79
（三）所有者投入和减少资本									-101,332.81	-101,332.81
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									-101,332.81	-101,332.81
（四）利润分配							-116,102,729.50			-116,102,729.50
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-110,102,729.50			-110,102,729.50
4. 其他							-6,000,000.00			-6,000,000.00
（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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	1,101,027,295.00	3,169,483,610.47			442,471,679.60		1,005,243,846.00		937,129,162.57	6,655,355,593.64

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：马新生

主管会计工作负责人：董小春

会计机构负责人：石明红

上海百联集团股份有限公司
二〇一〇年 1-6 月财务报表附注

一、公司基本情况

上海百联集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是原上海市第一百货商店股份有限公司于二零零四年十一月以吸收合并的方式合并上海华联商厦股份有限公司后组建的上市公司。所属行业为商业百货类。

2006 年 4 月，公司完成了股权分置改革，流通股股东每持有 10 股流通股获得发起人股东百联集团有限公司支付的 3.0 股股票的对价，即百联集团有限公司应向流通股股东支付 98,090,913 股股票。截止 2010 年 6 月 30 日，公司股本总数为 1,101,027,295 股，全部为无限售条件股份。

截止 2010 年 6 月 30 日，公司的股本总额为人民币 1,101,027,295.00 元。公司经营范围为：国内贸易、货物及技术进出口业务、汽车修理及汽车配件、货运代理（一类）、普通货物运输、收费停车库、广告、音像制品、医疗器械、房地产开发、自有办公楼、房屋出租、商业咨询、酒类（不含散装酒）、本经营场所内从事卷烟、雪茄烟的零售（限分支机构经营），附设分支机构（涉及许可经营的凭许可证经营）。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 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及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期为 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的

份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 500 万元及以上的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值账龄一年以上的应收款项，按其余余额的 5.5%计提坏账准备。

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据：

金额不重大，账龄 3 年以上且估计难以收回的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：

根据难以收回程度确定计提坏账的比例。

3、期末对于合并报表范围内公司的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

对除上述情况外账龄一年以上的应收账款、其他应收款按期末余额的 5.5%计提坏账准备

（十一）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、周转材料等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法或先进先出法计价。部分公司库存商品计价采用售价金额核算方法，期末通过计算本期已销商品应分摊的进销差价，将本期销售成本调整为实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用五五摊销法；
- (2) 包装物采用一次摊销法。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益。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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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。

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。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成（如长期应收款项等）对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权

益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	3-50	0-10	33.33-1.8
通用设备	1-22	3-10	97-4.09
运输设备	3-15	3-10	32-6
固定资产装修费	2-15	0	50-6.67

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

(十五) 在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本

化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	33 年 4 个月至 50 年	土地使用权年限
房屋使用权	10 年	预计使用年限
商标使用权	10 年	预计使用年限
财务、信息、管理软件	2-10 年	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截止本期末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(十八) 长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

其中：

- (1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限按实际利率法进行摊销。
- (2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十九) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；

如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十一) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

(二十二) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

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。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损所形成的暂时性差异。

(二十四) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

(二十六) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	税率 (%)	计税依据
增值税	0、13、17	商品销售收入
消费税	5	贵重首饰及珠宝玉石商品销售收入
营业税	5	租金收入、劳务收入等
企业所得税	22、25	应纳税所得额

(二) 税收优惠及批文

本公司按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定缴纳企业所得税，税率为 25%。

1、上海浦东华联购物中心有限公司原享受浦东新区内资企业所得税优惠政策，自 2002 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止，减按 15% 的税率征收所得税。根据国务院“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》、“财税〔2008〕21 号”《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》，2010 年企业所得税税负为 22%。

2、上海第一八佰伴有限公司原根据中华人民共和国国务院国函（1992）45 号《国务院关于在浦东兴办中日合资商业零售企业有关问题的批复》，从获利年度起五年内减按 15% 的税率征收所得税。根据国务院“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》、“财税〔2008〕21 号”《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》，2010 年企业所得税税负为 22%。

3、上海东方国际贸易商行有限公司注册在上海市外高桥保税区，原所得税税负为 15%，根据

国务院“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》、“财税(2008)21号”《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》，2010年企业所得税税负为22%。

4、上海东方大学城校区商业有限公司按照核定的利润率10%缴纳企业所得税，税率为25%，实际所得税税负为销售收入的2.5%。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一)子公司情况

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 投资额	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股 东在该子公司期初所有者权益中所 享有份额后的余额
上海新华联大厦 有限公司	控股子 公司	上海	商业	5,000.00	百货、针纺织品、服装、 五金交电等的零售、商务 楼商场出租等	21,000.00		70%	70%	是	14,166.99		
上海华联商厦普 陀有限公司	全资子 公司	上海	商业	500.00	销售日用百货、针纺织 品、服装鞋帽等	500.00		100%	100%	是			
上海杨浦百联东 方商厦有限公司	全资子 公司	上海	商业	500.00	日用百货、针纺织品、服 装鞋帽、五金交电、黄金 销售等	500.00		100%	100%	是			
上海浦东华联购 物中心有限公司	全资子 公司	上海	商业	500.00	百货、服装、针纺织品、 五金交电的销售、物业管 理、房屋出租等	500.00		100%	100%	是			
上海又一城购物 中心有限公司	全资子 公司	上海	商业	28,000.00	百货、针纺织品、服装鞋 帽、五金交电等销售	28,000.00		100%	100%	是			
上海奥特莱斯品 牌直销广场有限 公司	全资子 公司	上海	商业	13,100.00	自有房屋租赁、物业管 理、附设自营商场。筹建： 餐饮、包装食品	18,448.93		100%	100%	是			

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	期末实际投 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股 东在该子公司期初所有者权益中所 享有份额后的余额
永安百货有限公 司	全资子 公司	上海	商业	5,000.00	百货、针纺织品、服装鞋 帽、五金交电、日用杂货 等	5,000.00		100%	100%	是			
上海第一百货松 江店有限公司	全资子 公司	上海	商业	500.00	百货、五金交电、针纺织 品、工艺品、仪器仪表、 黄金饰品的销售	499.75		100%	100%	是			
上海百联购物中 心有限公司	控股子 公司	上海	商业	3,000.00	百货、五金交电、针纺织 品、工艺品、家具、仪器 仪表、汽车配件等	2,953.60		98.40%	98.40%	是	-10.40		
沈阳百联沈河购 物中心有限公司	控股子 公司的 子公司	沈阳	商业	500.00	百货、服装、鞋帽、针纺 织品等商品销售、商务咨 询、物业管理、房屋租赁	500.00		100%	100%	是			
上海嘉定百联东 方商厦有限公司	全资子 公司	上海	商业	450.00	日用百货、五金交电、数 码家电、室内运动器材等	450.00		100%	100%	是			
上海百联南桥购 物中心有限公司	控股子 公司的 子公司	上海	商业	450.00	日用百货、五金交电、针 纺织品、工艺品、家具、 仪器仪表、汽车配件等	450.00		100%	100%	是			
上海华联王震信 息科技有限公司	控股子 公司	上海	商业	500.00	信息加工、经济信息服 务、通讯器材、图像音响 处理设备	484.32		96%	96%	是	29.46		

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 投资 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股 东在该子公司期初所有者权益中所 享有份额后的余额
上海东方国际贸 易商行有限公司	全资子 公司的 子公司	上海	商业	500.00	区内以环球百货商品为 主的仓储配货、分拨业务 及售后服务;区内商业性 简单加工及商品展示等	255.00		51%	51%	是	237.40		
上海东方大学城 校区商业有限公 司	全资子 公司的 子公司	上海	服务 业	50.00	大学校区服务	46.09		55%	55%	是	248.09		
上海普雁贸易有 限公司	全资子 公司	上海	商业	100.00	百货销售	100.00		100%	100%	是			
上海闵燕贸易有 限公司	全资子 公司	上海	商业	100.00	百货、五金交电等商品销 售,本经营场所内从事卷 烟、雪茄烟的零售。	100.00		100%	100%	是			
重庆百联南岸 上海城购物中 心有限公司	控股子 公司的 子公司	重庆	商业	2,000.00	百货销售	2,000.00		100%	100%	是			

2、通过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	期末实际投资额	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	是否符合并报表	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股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东方商厦有限公司	全资子公司	上海	商业	3,734.00	日用百货、服装服饰、工艺美术品、饰品、家用电器等的销售	8,568.09		100%	100%	是			
上海青浦百联东方商厦有限公司	全资子公司	上海	商业	2,000.00	销售日用百货、五金交电、黄金饰品、珠宝、工艺礼品、服装鞋帽、针织纺织品、皮革制品、家居用品、零售卷烟等	3,994.47		100%	100%	是			

3、 通过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 投资额	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 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额
上海第一 八佰伴有 限公司	控股子 公司	上海	商业	USD7,500.00	商业零售（包括代销、寄销）、专项批准的商品进出口业务、自营产品的制作、加工、包装等业务及“三来一补”业务等	33,591.83		64%	64%	是	37,217.03		
宁波百联 东方商厦 有限公司	全资子 公司	宁波	商业	5,690.00	日用品、五金交电、化工产品、针纺织品、建材、金属、机械设备等	12,843.74		100%	100%	是			
上海百联 中环购物 广场有限 公司	控股子 公司	上海	商业	93,249.59	销售：预包装食品、瓶装酒、日用百货、五金交电、针纺织品、工艺品等	46,473.10		51%	51%	是	40,838.73		
沈阳百联 购物中心 有限公司	全资子 公司	沈阳	商业	800.00	针纺织品、服装、鞋帽、百货、儿童用品、工艺品、文化用品、健身器材、家用电器、五金电料、仪器仪表、通信设备及器材、家具、金银饰品零售，商务信息咨询，物业管理、房屋租赁。	24,356.56		100%	100%	是	-		
上海华联 商厦	控股子 公司	上海	商业	960.00	交家电、五金、金属材料（除专营）、建筑与装饰材料、百货、服装鞋帽、针纺织品、钟表眼镜、旅游品等销售	1,274.25		50%	50%	是	1,969.18		
上海金山 百信购物 中心有限 公司	全资子 公司	上海	商业	15,400.00	日用百货、五金交电、针纺织品、建筑装潢材料，文化办公用品，劳防用品，工艺礼品，家具，仪器仪表，通讯设备及相关产品，电子产品，服装鞋帽，体育用品、家用电器销售等	16,830.00		100%	100%	是			

(二)合并范围发生变更的说明**1、与上年相比本期新增合并单位 2 家，原因为：**

本期本公司收购上海百旌置业有限公司持有的上海金山百倍购物中心有限公司 100%股权，已经办妥工商变更手续，拥有该公司 100%股权，故本期将其纳入合并报表范围。

本期本公司收购关联方上海百联投资管理有限公司持有的上海青浦百联东方商厦有限公司 90%股权，已经办妥工商变更手续，本次变更使本公司拥有该公司股权由 10%变更为 100%，故本期将其纳入合并报表范围。

2、本期减少合并单位 2 家，原因为：

本公司投资的全资子公司上海衡雁贸易有限公司本期已经清算完毕，并已办理税务及工商注销手续，故本期末不再纳入合并报表范围，但清算之前的利润表、现金流量表仍旧纳入合并报表范围。

本公司投资的子公司华联集团电工照明器材有限公司本期已经清算完毕，并已办理税务及工商注销手续，故本期末不再纳入合并报表范围，但清算之前的利润表、现金流量表仍旧纳入合并报表范围。

(三) 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**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
上海金山百倍购物中心有限公司	16,438.56	-391.44
上海青浦百联东方商厦有限公司	4,363.82	982.64

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	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海衡雁贸易有限公司	99.95	0.07
华联集团电工照明器材有限公司	1,000.07	227.88

(四) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
上海青浦百联东方商厦有限公司	合并前后均受同一母公司控制	百联集团有限公司	9,213.54	834.90	685.34

(五) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
上海金山百倍购物中心有限公司		

(六) 纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下股权的子公司及其纳入合并范围的原因

上海华联商厦。本公司对其投资股权虽仅持有 50%，上海华联商厦的管理层关键人员均为公司任命，并且公司在其董事会中拥有半数以上的成员，上海华联商厦的经营和财务决策实质为母公司所控制，因此，将其纳入合并报表范围。

(七) 母公司拥有半数以上股权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

本公司及百联集团有限公司 2007 年合计购买上海建配龙房地产有限公司 100% 股权，其中本公司拥有 51% 股权，百联集团有限公司拥有 49% 股权。根据上海建配龙房地产有限公司章程的约定，由本公司的控股股东百联集团有限公司委派多数董事会成员，对上海建配龙房地产有限公司实施控制并合并报表，本公司对其存在重大影响但不构成控制，故本公司未将其纳入合并报表范围。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			16,499,546.42			15,099,920.63
小计			16,499,546.42			15,099,920.63
银行存款						
人民币			957,598,062.69			891,560,525.13
港币	560,230.28	0.8724	488,739.29	560,583.63	0.8805	493,582.67
美元	51,634.97	0.6791	35,064.79	51,305.72	6.8282	350,325.72
英镑	2.40	10.2135	24.51	2.40	10.9792	26.35
小计			958,121,891.28			892,404,459.87
其他货币资金						
人民币			7,199,668.09			9,950,010.55
小计			7,199,668.09			9,950,010.55
合 计			981,821,105.79			917,454,391.05

(二) 应收票据**1、 应收票据的分类**

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		510,000.00
合 计		510,000.00

2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司没有将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据。

(三) 应收股利

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收 回原 因	相关款项 是否发生 减值
1. 账龄一年以内的应收股利	162,000.00	42,894,330.40	151,200.00	42,905,130.40		否
其中：（1）上海东方保洁有限公司	162,000.00		151,200.00	10,800.00	尚未支付	否
（2）600837 海通证券红利（注）		42,894,330.40		42,894,330.40	尚未支付	否
2. 账龄一年以上的应收股利	4,000.00			4,000.00		否
其中：（1）炎黄在线股份有限公司	4,000.00			4,000.00	尚未支付	否
合 计	166,000.00	42,894,330.40	151,200.00	42,909,130.40		

注：600837 海通证券 2009 年红利已于 2010 年 7 月 2 日收到。

(四) 应收账款**1、应收账款按种类披露**

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的应收账款	28,082,849.33	35.01			30,853,525.11	27.24		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,461,019.10	1.82	1,461,019.10	100.00	451,735.95	0.40	89,989.95	19.92
其他不重大应收账款	50,660,109.72	63.17	151,486.22	0.30	81,974,986.39	72.36	1,542,778.27	1.88
合 计	80,203,978.15	100.00	1,612,505.32		113,280,247.45	100.00	1,632,768.22	

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理 由
百联电子商务有限公司	21,069,307.75			一年以内, 正常往来
上海格力空调销售有限公司	7,013,541.58			一年以内, 正常往来
上海莹莹商行	68,935.95	68,935.95	100.00	无法收回
上海星时空娱乐管理有限公司	1,542,066.28	1,542,066.28	100.00	无法收回
合 计	29,693,851.56	1,611,002.23		

3、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	1,461,019.10	100.00	1,461,019.10	451,735.95	100.00	89,989.95
合 计	1,461,019.10	100.00	1,461,019.10	451,735.95	100.00	89,989.95

4、本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海吉祥鸟鞋业有限公司	货款	6,809.00	无法收回	否
新霞机电物资	货款	296,800.00	无法收回	否
上海佰富勤娱乐总汇	货款	80,000.00	无法收回	否

上海齐宗工贸有限公司	货款	6,000.00	无法收回	否
合 计		389,609.00		

5、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例(%)
百联电子商务有限公司	同受母公司控制	21,069,307.75	1 年以内	26.27
上海格力空调销售有限公司	租户	7,013,541.58	1 年以内	8.74
芜湖安得物流股份有限公司	租户	4,701,499.35	1 年以内	5.86
大众交通（集团）股份有限公司	服务商	2,409,711.39	1 年以内	3.00
上海得仕企业服务有限公司	服务商	1,691,866.86	1 年以内	2.11

7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的 比例(%)
百联电子商务有限公司	同受母公司控制	21,069,307.75	26.27
合 计		21,069,307.75	26.27

(五)其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账 准备 比例	账面金额	占总额比 例(%)	坏账准备	坏账 准备 比例
单项金额重大的其他应收款	142,244,433.28	81.05	7,823,443.83	5.50	155,203,364.68	81.37	7,823,443.83	5.04
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	6,078,938.18	3.46	334,341.60	5.50	5,788,006.75	3.03	318,340.37	5.50
其他不重大其他应收款	27,198,278.98	15.49	133,965.46	0.49	29,752,415.87	15.60	249,251.73	0.84
合 计	175,521,650.44	100.00	8,291,750.89		190,743,787.30	100.00	8,391,035.93	

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理 由
上海建配龙房地产有限公司	142,244,433.28	7,823,443.83	5.50	
合 计	142,244,433.28	7,823,443.83		

3、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	6,078,938.18	100.00	334,341.60	5,788,006.75	100.00	318,340.37
合 计	6,078,938.18	100.00	334,341.60	5,788,006.75	100.00	318,340.37

4、本报告期实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
子公司华联集团电工照明器材有限公司注销前核销历年老账	往来款	3,210.00	无法收回	否
合 计		3,210.00		

5、期末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、其他应收款金额前三名情况**

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占其他应 收款总额 的比例 (%)	性质或内容
上海建配龙房地产有限公司	联营企业	142,244,433.28	2—3 年以上	81.04	借款
上海桥梓湾置业有限公司	出租商场	2,500,000.00	3 年以上	1.42	租赁保证金
上海实业发展股份有限公司	出租商场	707,756.58	3 年以上	0.40	租赁保证金

7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额 的比例 (%)
上海建配龙房地产有限公司	联营企业	142,244,433.28	81.04
合 计		142,244,433.28	81.04

(六)预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	19,843,762.26	99.99	14,448,205.48	99.70
1 至 2 年	1,442.24	0.01	43,069.44	0.30
合 计	19,845,204.50	100.00	14,491,274.92	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海新世傲集团股份有限公司	供应商	10,239,412.44	1 年以内	尚未结算
上海嗣航贸易有限公司	供应商	1,500,000.00	1 年以内	尚未结算
上海南方国际购物中心有限公司	出租商场	1,324,164.72	1 年以内	尚未结算
周生生(中国)商业有限公司上海分公司	供应商	1,010,000.00	1 年以内	尚未结算
上海浦东老庙黄金销售有限公司	供应商	760,000.00	1 年以内	尚未结算
合 计		14,833,577.16		

3、期末预付款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(七)存货

1、存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,141,729.73		4,141,729.73	3,853,199.59		3,853,199.59
周转材料	10,886,246.88		10,886,246.88	9,375,967.82		9,375,967.82
库存商品	141,941,932.79	11,764,349.10	130,177,583.69	151,366,114.44	13,441,520.96	137,924,593.48
合 计	156,969,909.40	11,764,349.10	145,205,560.30	164,595,281.85	13,441,520.96	151,153,760.89

2、存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	13,441,520.96	243,997.75		1,921,169.61	11,764,349.10
合 计	13,441,520.96	243,997.75		1,921,169.61	11,764,349.10

(八)其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
建行“季季盈”理财产品	10,062,909.59	
合 计	10,062,909.59	

(九)可供出售金融资产**1、可供出售金融资产情况**

项 目	期末公允价值	年初公允价值
(1) 可供出售债券		
(2) 可供出售权益工具	1,826,008,021.64	3,226,258,594.01
(3) 其 他		
合 计	1,826,008,021.64	3,226,258,594.01

2、存在限售期限的可供出售金融资产

明细品种	限售期截止日	期末公允价值	年初公允价值
600837 海通证券	2010年11月8日	1,769,719,315.31	3,147,402,431.05

(十) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	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
联营企业												
蓝格赛—华联电工器材商业有限公司	有限责任公司	上海	HUBERT NICOLAS SALMON	电子产品的批发零售	8,300.00	35.00	35.00	8,884.24	1,445.06	7,439.18	17,960.25	-125.86
上海东浩工艺品股份有限公司	股份有限公司	上海	邱平	进出口贸易	7,500.00	20.00	20.00	40,501.00	33,322.45	7,178.55	65,594.49	107.35
上海国大药房连锁有限公司	有限责任公司	上海	李志刚	药品销售	3,000.00	35.00	35.00	8,822.05	5,419.65	3,402.40	13,469.88	173.69
上海诺依薇雅商贸有限公司	有限责任公司	上海	李国定	进出口贸易、商品批发	500.00	25.00	25.00	341.35	144.36	196.99	349.87	13.25
上海建配龙房地产有限公司	有限责任公司	上海	杨阿国	房地产开发	12,750.00	51.00	51.00	151,548.51	138,798.51	12,750.00		
上海一百第一太平物业管理有限公司	有限责任公司	上海	许时志	物业管理	50.00	49.00	49.00	2,681.70	2,513.15	168.55	1,269.55	59.81
上海东方保洁有限公司	有限责任公司	上海	徐中范	保洁服务	216.00	25.00	25.00	740.16	187.94	552.22	930.09	33.91

(十一) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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	本期实际收到现金红利
蓝格赛—华联电工器材商业有限公司	权益法	2,905.00	2,647.77	-44.05	2,603.72	35.00	35.00				
上海东浩工艺品股份有限公司	权益法	1,500.00	1,414.24	21.47	1,435.71	20.00	20.00				
上海国大药房连锁有限公司	权益法	1,050.00	1,480.05	60.79	1,540.84	35.00	35.00				
上海诺依薇雅商贸有限公司	权益法	125.00	45.93	3.31	49.24	25.00	25.00				
上海建配龙房地产有限公司	权益法	35,140.28	35,140.28		35,140.28	51.00	51.00				
上海一百第一太平物业管理有限公司	权益法	78.89	120.16	29.31	149.47	49.00	49.00				
上海东方保洁有限公司	权益法	54.00	129.58	8.48	138.06	25.00	25.00				15.12
权益法小计			40,978.01	79.31	41,057.32						15.12
600610SST 中纺	成本法	40.90	40.90		40.90	5%以下	5%以下				
000805*ST 炎黄	成本法	10.00	10.00		10.00	5%以下	5%以下				
400008 水仙 A3	成本法	744.42	744.42		744.42	5%以下	5%以下		744.42		
东方证券股份有限公司	成本法	1,945.06	1,945.06		1,945.06	5%以下	5%以下				364.73
上海国际信托投资公司	成本法	1,499.92	1,499.92		1,499.92	5%以下	5%以下				149.99

上海百联集团股份有限公司 2010 年半年度报告

上海申银万国证券股份 有限公司	成本法	1,250.00	1,250.00		1,250.00	5%以下	5%以下				
太原五一百货商店股份 有限公司	成本法	26.10	26.10		26.10	5%以下	5%以下				
长沙百联东方商厦有限 公司	成本法	600.00	600.00		600.00	10.00	10.00				
上海宝鼎投资股份有限 公司	成本法	26.88	26.88		26.88	5%以下	5%以下				
百联电子商务有限公司	成本法	250.00	250.00		250.00	5.00	5.00				
北京视美乐	成本法	0.24	0.24		0.24	20.00	20.00				
雁荡酒家	成本法	10.00	10.00		10.00	100.00	100.00				
杏花楼食品餐饮股份有 限公司	成本法	50.00	50.00		50.00	1.00	1.00				
成本法小计			6,453.52		6,453.52				744.42		514.72
合计			47,431.53	79.31	47,510.84				744.42		529.84

(十二) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 账面原值合计	265,081,590.99			265,081,590.99
(1) 房屋、建筑物	265,081,590.99			265,081,590.99
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	81,586,807.93	3,657,166.50		85,243,974.43
(1) 房屋、建筑物	81,586,807.93	3,657,166.50		85,243,974.43
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	183,494,783.06		3,657,166.50	179,837,616.56
(1) 房屋、建筑物	183,494,783.06		3,657,166.50	179,837,616.56
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	183,494,783.06		3,657,166.50	179,837,616.56
(1) 房屋、建筑物	183,494,783.06		3,657,166.50	179,837,616.56
(2) 土地使用权				

注 1：投资性房地产本期折旧和摊销额 3,657,166.50 元。

注 2：子公司上海新华联大厦有限公司建造的新华联大厦东楼扩建工程（出租部分）于 2009 年 1 月完工交付使用。截至 2010 年 6 月 30 日，该房屋建筑物账面原值 2,173.50 万元，净值 2,089.92 万元，有关房屋产权证尚未办妥。

(十三) 固定资产原价及累计折旧**1、固定资产情况**

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	9,356,405,882.85	9,550,521.64	6,602,174.06	9,359,354,230.43
其中：房屋及建筑物	7,738,151,668.54	-5,984,203.03	387,141.62	7,731,780,323.89
通用设备	714,101,292.31	8,867,454.21	4,708,004.06	718,260,742.46
运输设备	32,152,267.85	1,106,607.79	1,043,969.89	32,214,905.75
固定资产装修	872,000,654.15	5,560,662.67	463,058.49	877,098,258.33
二、累计折旧合计：	1,873,003,029.34	158,945,200.67	2,835,915.87	2,029,112,314.14
其中：房屋及建筑物	1,028,020,866.03	95,872,791.75	363,121.99	1,123,530,535.79
通用设备	360,735,162.25	23,084,002.68	1,594,883.02	382,224,281.91
运输设备	17,306,378.67	1,392,475.95	877,910.86	17,820,943.76
固定资产装修	466,940,622.39	38,595,930.29		505,536,552.68
三、固定资产账面净值合计	7,483,402,853.51	9,550,521.64	162,711,458.86	7,330,241,916.29
其中：房屋及建筑物	6,710,130,802.51	-5,984,203.03	95,896,811.38	6,608,249,788.10
通用设备	353,366,130.06	8,867,454.21	26,197,123.72	336,036,460.55
运输设备	14,845,889.18	1,106,607.79	1,558,534.98	14,393,961.99
固定资产装修	405,060,031.76	5,560,662.67	39,058,988.78	371,561,705.65

四、减值准备合计	5,648,282.63		31,683.84	5,616,598.79
其中：房屋及建筑物	285,637.75			285,637.75
通用设备	5,087,742.94		31,683.84	5,056,059.10
运输设备	274,901.94			274,901.94
固定资产装修				
五、固定资产账面价值合计	7,477,754,570.88	9,550,521.64	162,679,775.02	7,324,625,317.50
其中：房屋及建筑物	6,709,845,164.76	-5,984,203.03	95,896,811.38	6,607,964,150.35
机器设备	348,278,387.12	8,867,454.21	26,165,439.88	330,980,401.45
运输工具	14,570,987.24	1,106,607.79	1,558,534.98	14,119,060.05
固定资产装修	405,060,031.76	5,560,662.67	39,058,988.78	371,561,705.65

固定资产本期折旧额 158,945,200.67 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 14,701,558.70 元。

本期子公司上海又一城购物中心有限公司建造的又一城购物中心办妥竣工决算手续，对原暂估入账的固定资产价值进行了调整。

2、期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	2,911,231,322.64	注	
合 计	2,911,231,322.64		

注 1：本公司建造的一百商城商厦于 2007 年 12 月完工，截至 2010 年 6 月 30 日，该房屋建筑物账面原值 43,318.96 万元，净值 40,461.12 万元，有关房屋产权证尚未办妥。

注 2：子公司上海百联中环购物广场有限公司于 2006 年 4 月向上海兴力达商业广场有限公司购买位于上海普陀区曹安路 169 号 1-4 层、曹安路 209 号 1-4 层、真光路 1228 号 1-4 层的百联中环购物广场，于 2006 年 12 月交付使用。截至 2010 年 6 月 30 日，该房屋建筑物账面原值 267,196.99 万元，净值为 245,011.48 万元，有关房屋产权证尚未办妥。

注 3：子公司上海新华联大厦有限公司建造的新华联大厦东楼扩建工程（自用部分）于 2009 年 1 月完工交付使用。截至 2010 年 6 月 30 日，该房屋建筑物账面原值 5,876.50 万元，净值 5,650.53 万元，有关房屋产权证尚未办妥。

(十四) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华联张杨百货店 中央空调改造	5,099,430.00		5,099,430.00			
一百淮海店幕 墙、门头改造工程	353,822.16		353,822.16			
又一城购物中地 铁 10 号线接口				1,430,000.00		1,430,000.00
第一八佰伴零星 装修改造工程	30,769.25		30,769.25			

金山购物中心在建工程	171,599,186.41		171,599,186.41			
百联中环广场商场装修改造工程	2,545,997.16		2,545,997.16	5,097,228.57		5,097,228.57
永安百货商场改造工程	892,949.10		892,949.10	571,977.71		571,977.71
沈阳百联购物中心零星装修改造工程				1,617,953.94		1,617,953.94
合 计	180,522,154.08		180,522,154.08	8,717,160.22		8,717,160.22

1、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	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
华联张杨百货店中央空调改造			5,099,430.00									5,099,430.00
一百淮海店幕墙、门头改造工程			353,822.16									353,822.16
又一城购物中心地铁 10 号线接口		1,430,000.00	1,016,500.00		2,446,500.00							
第一八佰伴零星装修改造工程			3,209,228.25		3,178,459.00							30,769.25
市百一店食品城装修工程			21,898,519.20	8,748,519.20	13,150,000.00							
金山购物中心在建工程	411,080,000.00		231,274,341.78		59,675,155.37							171,599,186.41
重庆百联购物中心零星改造工程			370,238.55		370,238.55							
百联中环广场商场装修改造工程		5,097,228.57	6,491,202.38	3,978,829.19	5,063,604.60							2,545,997.16
永安百货商场改造工程		571,977.71	614,796.83	270,802.44	23,023.00							892,949.10
沈阳百联购物中心零星装修改造工程		1,617,953.94	85,453.93	1,703,407.87								0.00
合计		8,717,160.22	270,413,533.08	14,701,558.70	83,906,980.52							180,522,154.08

注 1：本期本公司收购上海百旌置业有限公司持有的上海金山百倍购物中心有限公司 100% 股权，将其纳入合并报表范围，上海金山百倍购物中心有限公司合并日转入的在建工程 21,166.16 万元。

注 2、其他减少为 8,390.70 万元，其中转入无形资产（土地使用权）的金额为 5,967.52 万元。

(十五) 无形资产**无形资产情况**

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	2,006,189,890.98	60,051,464.11		2,066,241,355.09
土地使用权	1,988,275,170.56	59,675,155.37		2,047,950,325.93
商标使用权	396,800.00			396,800.00
电脑软件	11,943,870.42	376,308.74		12,320,179.16
房屋使用权	5,574,050.00			5,574,050.00
2、累计摊销合计	375,330,087.17	30,051,487.00		405,381,574.17
土地使用权	366,284,911.09	29,385,729.15		395,670,640.24
商标使用权	396,800.00			396,800.00
电脑软件	5,934,326.08	665,757.85		6,600,083.93
房屋使用权	2,714,050.00			2,714,050.00
3、无形资产账面净值合计	1,630,859,803.81	60,051,464.11	30,051,487.00	1,660,859,780.92
土地使用权	1,621,990,259.47	59,675,155.37	29,385,729.15	1,652,279,685.69
商标使用权				
电脑软件	6,009,544.34	376,308.74	665,757.85	5,720,095.23
房屋使用权	2,860,000.00			2,860,000.00
4、减值准备合计	2,860,000.00			2,860,000.00
土地使用权				
商标使用权				
电脑软件				
房屋使用权	2,860,000.00			2,860,000.00
5、无形资产账面价值合计	1,627,999,803.81	60,051,464.11	30,051,487.00	1,657,999,780.92
土地使用权	1,621,990,259.47	59,675,155.37	29,385,729.15	1,652,279,685.69
商标使用权				
电脑软件	6,009,544.34	376,308.74	665,757.85	5,720,095.23
房屋使用权				

无形资产本期摊销额 30,0047,387.00 元。

(十六) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海第一八佰伴有限公司	51,552,523.56			51,552,523.56	
合 计	51,552,523.56			51,552,523.56	

1999 年，公司经中华人民共和国对外经济贸易合作部“〔1999〕外经贸资一函字第 253 号关于上海第一八佰伴有限公司中方投资者更名、外方股权转让、增加经营范围的批复”批准，收购日方投资者日本八佰伴株式会社持有上海第一八佰伴有限公司 19% 股权，收购价格与取得的上海第一八佰伴有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额，公司确认为商誉。

(十七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	59,512,041.04	6,320,158.42	7,444,357.00		58,387,842.46
预付长期租赁费用(注)	173,832,210.31		3,765,993.70		170,066,216.61
合计	233,344,251.35	6,320,158.42	11,210,350.70		228,454,059.07

注：子公司上海杨浦百联东方商厦有限公司（以下简称“杨浦东方”）与上海新蓝天置业发展有限公司、上海春诚工贸有限公司订立房屋租赁协议，杨浦东方租赁上海新蓝天置业发展有限公司开发建设位于上海杨浦区黄兴路2075—2083号的蓝天大厦商业用房、上海春诚工贸有限公司拥有的位于上海杨浦区四平路2500号金岛大厦地下一层商业用房，租金支付采用“预付十年付”的方式，共需预付17年租金19,000.00万元（其中：预付上海新蓝天置业发展有限公司17,351.60万元，预付上海春诚工贸有限公司1,648.40万元），同时，上海新蓝天置业发展有限公司、上海春诚工贸有限公司将出租房产抵押给杨浦东方。杨浦东方本期支付租金356.04万元，预付租金按照实际利率法分摊预付租赁费用，其中：记入“营业费用—租金支出”895.29万元，记入“财务费用—利息收入”518.69万元。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债**1、互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目**

项目	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期末递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债
递延所得税资产：				
(1) 资产减值准备	32,725,019.21	8,103,383.20	34,266,338.14	8,488,712.94
(2) 长期资产摊销	8,648,404.58	2,104,648.00	12,561,584.17	3,015,472.15
(3) 辞退福利	15,037,876.97	3,759,469.24	15,983,311.98	3,995,827.99
(4) 预提费用	43,226,274.88	10,650,388.72	35,397,696.40	8,849,424.10
(5) 尚未发放工资	22,516,536.27	5,610,234.07	18,985,651.44	4,746,412.86
(6) 可抵扣亏损	119,465,956.04	29,866,489.01	101,686,981.08	25,421,745.27
(7) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额	-144,257,290.00	-36,064,322.50	-127,348,283.00	-31,837,070.75
小计	97,362,777.95	24,030,289.74	91,533,280.21	22,680,524.56
递延所得税负债：				
(1) 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,510,604,206.48	377,651,051.62	2,910,764,878.88	727,691,219.72
(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额	-144,257,290.00	-36,064,322.50	-127,348,283.00	-31,837,070.75
小计	1,366,346,916.48	341,586,729.12	2,783,416,595.88	695,854,148.97

2、递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	本期互抵金额
(1) 资产减值准备	6,121,344.62
(2) 辞退福利	76,488.87
(3) 可抵扣亏损	29,866,489.01
小计	36,064,322.50

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

本公司母公司财务报表以递延所得税资产和递延所得税负债抵消后净额列示。

3、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	4,864,414.89	5,151,499.60
(2) 可抵扣亏损	226,132,484.74	228,823,259.48
合计	230,996,899.63	233,974,759.08

4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	期末余额	年初余额	备注
2010 年	4,789,306.20	4,789,306.20	
2011 年	3,276,711.04	3,276,711.04	
2012 年	28,831,484.34	76,446,803.63	
2013 年	94,657,132.29	94,657,132.29	
2014 年	54,761,055.08	49,653,306.32	
2015 年	39,816,795.79		
合计	226,132,484.74	228,823,259.48	

(十九) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	10,023,804.15	273,271.06		392,819.00	9,904,256.21
存货跌价准备	13,441,520.96	243,997.75		1,921,169.61	11,764,349.10
长期股权投资减值准备	7,444,230.00				7,444,230.00
固定资产减值准备	5,648,282.63			31,683.84	5,616,598.79
无形资产减值准备	2,860,000.00				2,860,000.00
合计	39,417,837.74	517,268.81		2,345,672.45	37,589,434.10

(二十) 其他非流动资产

类别	期末余额	年初余额
委托贷款	494,639,958.61	494,639,958.61
合计	494,639,958.61	494,639,958.61

公司委托上海银行虹口支行将人民币 494,639,958.61 元借给上海建配龙房地产有限公司，上海兴力达商业广场有限公司以位于曹安路 179 号、真光路 1388 号的在建工程抵押。

(二十一) 短期借款**短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
保证借款(注)	100,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	2,110,000,000.00	2,030,000,000.00
合计	2,210,000,000.00	2,130,000,000.00

注：百联集团有限公司为本公司借款 1 亿元提供连带责任担保，详见本报告附注六、（五）。

(二十二) 应付账款

1、

项目	期末余额	年初余额
应付货款	825,612,358.97	899,662,669.96
合计	825,612,358.97	899,662,669.96

2、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
华联超市股份有限公司	514,858.55	502,747.08
上海三联(集团)有限公司	6,292,210.46	4,753,259.45
上海百红商业贸易有限公司	2,611,651.62	2,661,228.88
上海一百国际贸易有限公司	1,052,376.73	1,052,614.78
合计	10,471,097.36	8,969,850.19

(二十三) 预收账款

1、

项目	期末余额	年初余额
各种预收款	568,604,080.82	537,038,994.31
合计	568,604,080.82	537,038,994.31

2、期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中预收关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海三联(集团)有限公司	77,325,966.49	82,812,310.33
联华超市股份有限公司	3,899,860.50	3,899,860.50
合计	81,225,826.99	86,712,170.83

4、账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	金 额	未结转原因	备注(报表日后已 结转或还款的应 予注明)
上海三联(集团)有限公司	77,325,966.49	预收租赁租金	

注：子公司上海华联商厦与上海三联（集团）有限公司订立《经营场地租赁合同》，上海三联（集团）有限公司租赁上海华联商厦拥有的南京东路 340 号—372 号上海华联商厦一层整层商场经营场地，租金采用“先付后用”的原则，全部 10 年租金为 11,836.86 万元。上海华联商厦按照实际利率法分摊“租金收入”。

(二十四) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	115,855,263.82	275,791,270.13	267,849,472.04	123,797,061.91
(2) 职工福利费	6,155,345.99	11,632,479.04	14,896,926.63	2,890,898.40
(3) 社会保险费	853,127.36	63,571,730.97	63,505,307.82	919,550.51
其中：1. 医疗保险费	160,008.90	18,678,127.59	18,668,981.79	169,154.70
2. 基本养老保险费	341,511.70	39,346,622.50	39,294,209.00	393,925.20
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	348,303.26	3,693,244.28	3,688,326.23	353,221.31
5. 工伤保险费	1,201.30	878,433.04	878,452.54	1,181.80
6. 生育保险费	2,102.20	880,230.06	880,264.76	2,067.50
(4) 住房公积金	9,246,884.96	13,053,446.70	11,429,079.84	10,871,251.82
(5) 工会经费和职工教育经费	14,452,515.56	6,262,051.42	5,554,412.99	15,160,153.99
(6) 非货币性福利		86,150.00	86,150.00	
(7) 因解除劳动关系给予的补偿	15,978,311.98	512,110.86	1,452,545.87	15,037,876.97
(8) 其他	214,992.91	1,503,983.17	1,569,587.72	149,388.36
合计	162,756,442.58	372,413,222.29	366,343,482.91	168,826,181.96

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-21,335,485.39	35,072,750.71
营业税	4,136,992.40	4,732,169.23
消费税	2,947,695.55	2,770,847.30
城建税	1,401,711.94	2,540,310.38
企业所得税	91,858,863.59	37,911,240.89
个人所得税	12,946,129.25	2,111,895.68
房产税	16,729,298.02	16,186,296.62
土地使用税	210,753.96	32,571.75
教育费附加	683,911.49	1,197,617.88
河道管理费	239,140.36	492,964.97

印花税	850,051.50	372,024.16
其他	32,604.33	14,858.07
合计	110,701,667.00	103,435,547.64

(二十六) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	2,631,800.00	3,573,300.00
短期融资券利息	4,777,500.00	21,151,800.00
合计	7,409,300.00	24,725,100.00

(二十七) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
1994 年法人股红利	217,161.00	220,731.00	尚未支付
1995 年法人股红利	229,650.85	231,614.35	尚未支付
1996 年法人股红利	1,078,523.47	1,085,003.02	尚未支付
1997 年法人股红利	1,312,430.69	1,316,554.11	尚未支付
1999 年法人股红利	2,217,587.40	2,221,475.20	尚未支付
2000 年法人股红利	1,223,079.01	1,226,616.91	尚未支付
2001 年法人股红利	2,004,176.54	2,008,841.90	尚未支付
2002 年法人股红利	2,542,885.86	2,547,551.22	尚未支付
2004 年法人股红利	5,022,371.40	5,034,390.80	尚未支付
2005 年法人股红利	5,883,697.20	5,901,726.30	尚未支付
2009 年红利	132,123,275.40		尚未支付
其中：百联集团有限公司 2009 年红利	58,147,453.50		尚未支付
上海华联王震信息科技有限公司应付少数股东股利	18,942.22	18,942.22	尚未支付
香港昌合有限公司(子公司上海第一八佰伴有限公司少数股东)		99,360,000.00	
上海百联投资管理有限公司(子公司上海青浦百联东方商厦有限公司老股东)		2,700,000.00	
合计	153,873,781.04	123,873,447.03	

(二十八) 其他应付款

1、

项目	期末余额	年初余额
其他应付款项	1,399,411,105.02	1,512,669,212.08
合计	1,399,411,105.02	1,512,669,212.08

2、期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
百联集团有限公司	835,102,082.75	974,791,554.74
合 计	835,102,082.75	974,791,554.74

3、期末余额中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海百联商贸有限公司	1,386,050.46	2,154,067.09
百联集团有限公司	835,102,082.75	974,791,554.74
上海三联(集团)有限公司	4,998,000.00	1,048,000.00
上海友谊百货有限公司友谊商城分公司	30,000.00	1,080,000.00
联华超市股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
上海东方保洁有限公司	630,000.00	
合 计	843,146,133.21	980,073,621.83

4、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因
百联集团有限公司	830,297,332.75	借款及利息，尚未支付
新一百商城项目工程款	123,966,876.14	尚未支付
市百一店改造项目工程款	41,852,284.32	尚未支付
交行参建款	6,566,560.00	尚未支付
上海真北商务服务管理有 限公司	36,035,000.00	尚未支付
卢湾商业网点办	8,073,291.60	尚未支付

5、金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容
百联集团有限公司	835,102,082.75	借款、利息、应付房租
新一百商城项目工程款	123,966,876.14	应付工程款
金山购物中心项目工程款	43,365,411.20	工程款
市百一店改造项目工程款	41,852,284.32	应付工程款
上海真北商务服务管理有 限公司	36,035,000.00	暂收款
上海奥特莱斯品牌直销广 场有限公司工程款	26,575,293.08	地面沉降维修工程款
上海百旌置业有限公司	16,000,000.00	暂收款

(二十九) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
短期融资券	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00
促销积分(注)	42,600,832.30	66,341,975.83
合计	1,442,600,832.30	1,466,341,975.83

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“其他流动负债—递延收益”。

(三十) 长期应付款

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
百联集团有限公司	未约定	19,087,588.16			19,087,588.16	

(三十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增(+)减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	1,101,027,295.00						1,101,027,295.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	1,101,027,295.00						1,101,027,295.00
合计	1,101,027,295.00						1,101,027,295.00

(三十二) 资本公积

项目	调整前年初金额	调整金额(注1)	年初余额	本期增加(注2)	本期减少(注2)	期末余额
1. 资本溢价(股本溢价)						
(1) 投资者投入的资本	1,499,079,026.43		1,499,079,026.43		49,657,881.84	1,449,421,144.59
(2) 同一控制下企业合并的影响		18,000,000.00	18,000,000.00	19,789,303.18	37,944,714.88	-155,411.70
小计	1,499,079,026.43	18,000,000.00	1,517,079,026.43	19,789,303.18	87,602,596.72	1,449,265,732.89
2. 其他资本公积						
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	2,736,075.56		2,736,075.56		94,774.93	2,641,300.63
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	2,910,646,482.92		2,910,646,482.92		1,400,042,276.37	1,510,604,206.55
(3) 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-727,661,620.72		-727,661,620.72	350,010,569.10		-377,651,051.62
(4) 其他	174,154,568.06		174,154,568.06			174,154,568.06
小计	2,359,875,505.82		2,359,875,505.82	350,010,569.10	1,400,137,051.30	1,309,749,023.62
合计	3,858,954,532.25	18,000,000.00	3,876,954,532.25	369,799,872.28	1,487,739,648.02	2,759,014,756.51

注1: 2010 年年初数比2009 年年末数增加1,800 万元, 系公司本期收购上海青浦百联东方商厦有限公司90%股权属于同一控制下控股合并。根据《企业会计准则第20 号-企业合并》规定, 在编制年初合并报表时应将上海青浦百联东方商厦有限公司股本中归属于本公司的1,800万元计入2010 年合并报表资本公积年初数。

注 2: 资本公积本期增加 369,799,872.28 元, 本期减少 1,487,739,648.02 元, 增减原因为:

(1) 本期公司购买子公司上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司少数股东香港华铨商店管理有限公司持有的 4.97%股权, 购买价格为 6,000 万元, 按照《企业会计准则》的规定, 在编制合并财务报表时, 因购买少数股东股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额 49,657,881.84 元, 调减合并财务报表的“资本公积-股本溢价”。

(2) 因同一控制下的企业合并, 本期增加资本公积19,789,303.18元, 为本期公司收购上海青浦百联东方商厦有限公司所确认的长期股权投资的初始投资成本与支付的现金之间的差额; 本期减少资本公积37,944,714.88元, 其中: 转出年初合并报表中由于同一控制下控股合并上海青浦百联东方商厦有限公司产生的该公司年初股本中归属母公司的18,000,000.00元, 同时在期末合并报表中恢复上海青浦百联东方商厦有限公司在被合并前实现的留存收益中归属于本公司的部分, 金额为19,944,714.88元。

(3) 本期被投资单位除净损益外所有者权益其他变动减少资本公积 94,774.93 元，其中：子公司因出售可供出售金融资产，而相应转出原已确认的公允价值变动产生的利得计 44,398.50 元；子公司华联集团电工照明器材有限公司本期清算注销，故将原计入资本公积的被投资单位除净损益外所有者权益其他变动归属于母公司拥有的份额 50,376.43 元转入当期损益中。

(4) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失减少 1,400,042,276.37 元，系公司持有的可供出售金融资产公允价值变动产生。

(5) 与计入所有者权益项目相关的所得税影响增加 350,010,569.10 元，系公司持有的可供出售金融资产公允价值变动而相应的递延所得税负债变动产生。

(三十三) 盈余公积

项目	调整前年初金额	调整金额（注）	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	361,788,159.80	2,332,508.48	364,120,668.28			364,120,668.28
任意盈余公积	115,913,326.64		115,913,326.64			115,913,326.64
合计	477,701,486.44	2,332,508.48	480,033,994.92			480,033,994.92

注：2010 年年初数比 2009 年年末数增加 2,332,508.48 元，系公司本期收购上海青浦百联东方商厦有限公司 90% 股权属于同一控制下控股合并。根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》规定，在编制年初合并报表时应将上海青浦百联东方商厦有限公司在被合并前计提的盈余公积 2,332,508.48 元归属于公司的部分自资本公积转入盈余公积。

(三十四) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	1,147,614,731.36	
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	12,479,312.68	
调整后 年初未分配利润	1,160,094,044.04	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	313,731,939.68	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	132,123,275.40	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,346,244,617.58	

注: 2010 年年初数比 2009 年年末数增加 12,479,312.68 元, 系公司本期收购上海青浦百联东方商厦有限公司 90% 股权属于同一控制下控股合并。根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》规定, 在编制年初合并报表时应将上海青浦百联东方商厦有限公司在被合并前的未分配利润归属于公司的部分 12,479,312.68 元自资本公积转入未分配利润。

(三十五) 营业收入及营业成本**1、营业收入**

项 目	本期发生额	上年同期发生额(未经审计)
主营业务收入	6,194,507,249.87	5,087,513,242.35
其他业务收入	417,523,334.54	358,670,780.50
营业成本	4,945,261,382.92	4,025,296,070.77

2、主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上年同期发生额(未经审计)	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 商 业	6,118,363,129.41	4,914,353,082.60	5,005,924,048.99	3,985,096,268.78
(2) 办公楼出租	40,309,808.10	7,509,793.55	63,033,648.36	6,671,611.12
(3) 旅游饮食服务业	25,288,017.97	2,141,934.52	18,555,545.00	198,778.34
(4) 超 市	9,338,529.09	8,212,715.59		
(5) 广告收入	1,207,765.30			
合 计	6,194,507,249.87	4,932,217,526.26	5,087,513,242.35	3,991,966,658.24

3、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上年同期发生额(未经审计)	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	6,077,117,466.59	4,851,035,341.69	4,995,715,360.70	3,922,805,970.96
浙江	57,323,324.03	47,683,692.40	63,089,196.23	52,927,808.84
辽宁	23,501,922.40	10,490,580.20	28,708,685.42	16,232,878.44
重庆	36,564,536.85	23,007,911.97		
合计	6,194,507,249.87	4,932,217,526.26	5,087,513,242.35	3,991,966,658.24

4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
月星集团有限公司	17,208,715.38	0.26
上海三联(集团)有限公司	9,578,030.02	0.14
上海宝大祥青少年儿童购物有限公司、上海青浦宝大祥青少年儿童购物有限公司及上海普陀宝大祥青少年儿童购物有限公司	8,140,791.48	0.12
联华超市股份有限公司	7,799,721.00	0.12
上海国美电器有限公司	6,440,260.65	0.10

(三十六) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额 (未经审计)	计缴标准
消费税	21,657,431.66	17,065,605.82	5%
营业税	33,678,710.35	24,725,856.05	5%
城市维护建设税	10,549,737.73	8,742,056.85	7%、5%、1%
教育费附加	4,808,042.73	3,977,476.70	3%
房产税	11,821,550.57		房产余值的1.2%、租金收入的12%
其他	2,458,000.54	6,964,375.32	根据各地税局规定
合计	84,973,473.58	61,475,370.74	

(三十七) 投资收益**1、投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上年同期发生额(未经审计)
成本法核算的长期股权投资收益	5,147,213.80	784,952.00
权益法核算的长期股权投资收益	793,073.09	1,135,576.62
处置长期股权投资产生的投资收益	50,376.43	2,344.20
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	42,894,330.40	
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		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	114,241.07	
其他(注)	144,822.94	
合 计	49,144,057.73	1,922,872.82

注：其他投资收益系子公司上海青浦百联东方商厦有限公司购买银行理财产品取得的投资收益。

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额(未经审计)
东方证券股份有限公司	3,647,333.80	
上海国际信托投资公司	1,499,880.00	599,952.00
上海申银万国证券股份有限公司		
上海宝鼎投资股份有限公司		
杏花楼食品餐饮股份有限公司		185,000.00
合 计	5,147,213.80	784,952.00

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额(未经审计)
蓝格赛—华联电工器材商业有限公司	-440,522.89	82,334.87
上海东浩工艺品股份有限公司	214,693.64	109,924.21
上海国大药房连锁有限公司	607,900.92	732,373.86
上海一百第一太平物业管理有限公司	293,091.66	339,210.85
上海诺依薇雅商贸有限公司	33,129.09	-128,267.17
上海东方保洁有限公司	84,780.67	
合 计	793,073.09	1,135,576.62

(三十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额(未经审计)
坏账损失	273,271.06	-1,838,986.26
存货跌价损失	243,997.75	-1,133,633.26
长期股权投资减值损失		
合 计	517,268.81	-2,972,619.52

(三十九) 财务费用

类别	本期发生额	上年同期发生额（未经审计）
利息支出	86,639,596.70	106,104,061.34
减：利息收入	12,910,813.50	4,424,391.26
汇兑损益	6,488.39	-457.87
其他	6,880,332.57	6,639,515.56
合计	80,615,604.16	108,318,727.77

(四十) 营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额（未经审计）
非流动资产处置利得合计	200.88	2,900.00
其中：处置固定资产利得	200.88	2,900.00
处置无形资产利得		
非货币性资产交换利得		
违约金、罚款收入	304,380.31	194,593.89
接受捐赠		
政府补助	13,900,421.79	5,475,716.74
其他	4,360,227.56	319,971.05
合计	18,565,230.54	5,993,181.68

政府补助明细

项目	本期发生额	上年同期发生额
收到的与收益相关的政府补助	13,900,421.79	5,475,716.74
合计	13,900,421.79	5,475,716.74

注：本期公司及子公司共收到各类扶持、奖励资金 13,900,421.79 元，全部计入营业外收入。

(四十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额（未经审计）
非流动资产处置损失合计	245,951.35	84,693.42
其中：固定资产处置损失	245,951.35	84,693.42
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	27,900.00	3,200.00
罚款滞纳金支出	2,650.00	15,803.29
赔偿支出	2,204.70	3,000.00
其他	38,085.42	16,609.90
合计	316,791.47	123,306.61

(四十二) 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额(未经审计)
按税法及相关规定计算的当期所得税	123,492,281.01	90,277,901.48
递延所得税调整	-5,577,016.93	1,679,009.19
合计	117,915,264.08	91,956,910.67

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**1、基本每股收益和稀释每股收益**

	每股收益(元)	
	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	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.27	0.27

2、基本每股收益的计算过程:

项目	计算公式	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	P_0	318,273,848.94
非经常性损益	F	21,456,838.03
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	296,817,010.91
期初股份总数	S_0	1,101,027,295.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S_1	
发行新股或债转股等增加股份数	S_i	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_i	
因回购等减少股份数	S_j	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_j	
报告期缩股数	S_k	
报告期月份数	M_0	
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	1,101,027,295.00
基本每股收益	$EPS = P_0 / S$	0.29
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	0.27

3、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(四十四) 其他综合收益

项目	本期发生额	上年同期发生额 (未经审计)
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-1,400,160,672.37	1,297,224,508.23
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-350,040,168.10	-324,306,127.06
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-1,050,120,504.27	972,918,381.17
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		35,145.00
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	50,376.43	
小计	-50,376.43	35,145.00
合计	-1,050,170,880.70	972,953,526.17

(四十五) 现金流量表附注**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额
1、利息收入	7,723,881.89
2、营业外收入	247,406.05
3、专项补贴、补助款	206,631.00
4、收回往来款、代垫款等	42,043,255.41
合 计	50,221,174.35

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
1、销售费用支出	256,282,798.80
2、管理费用支出	121,924,654.97
3、营业外支出	63,514.70
4、企业间往来	45,736,697.37
合 计	424,007,665.84

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
归还子公司华联集团电工照明器材有限公司少数股东投资	1,000,734.48
合 计	1,000,734.48

(四十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额 (未经审计)
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	401,139,167.64	276,003,199.62
加：资产减值准备	517,268.81	-2,972,619.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	162,602,367.17	149,767,531.82
无形资产摊销	30,007,387.00	23,572,062.27
长期待摊费用摊销	11,210,350.70	7,952,488.37
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)	245,750.47	91,709.24
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		4,558.45
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	86,646,085.09	58,313,137.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-49,093,681.30	-1,922,872.82
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,577,016.93	61,350.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	7,863,202.84	12,475,758.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	37,860,161.20	-95,105,296.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-28,450,230.55	-106,252,338.91
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	654,970,812.14	321,988,668.43
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	981,821,105.79	825,585,495.80
减：现金的年初余额	917,454,391.05	582,984,425.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	64,366,714.74	242,601,070.48

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上年同期金额 (未经审计)
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	186,455,411.70	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	186,455,411.70	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	505,653.27	

3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	185,949,758.43	
4、取得子公司的净资产	209,175,472.27	
流动资产	62,564,035.46	
非流动资产	239,644,248.00	
流动负债	93,032,811.19	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	上年同期余额（未经审计）
一、现 金	981,821,105.79	825,585,495.80
其中：库存现金	16,499,546.42	17,366,753.88
可随时用于支付的银行存款	958,121,891.28	799,555,974.52
可随时用于支付的其他货币资金	7,199,668.09	8,662,767.40
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	981,821,105.79	825,585,495.80

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
百联集团有限公司	母公司	国有独资有限责任公司	上海市浦东新区张杨路501号19楼	马新生	国有资产经营、资产重组、投资开发、国内贸易(除专项审批外)、生产资料、企业管理, 房地产开发(涉及许可经营的凭许可证经营)	10 亿元	44.01	44.01	百联集团有限公司	74959946-5

(二) 本企业的子公司情况:

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
东方商厦有限公司	全资子公司	有限责任	上海市漕溪北路8号	李国定	商业	3,734.00	100.00%	100.00%	60722079-8
上海华联商厦	控股子公司	有限责任	上海市南京东路340-372号	叶凯	商业	960.00	50.00%	50.00%	13221691-1
上海第一百货松江店有限公司	全资子公司	有限责任	上海市松江区松江镇中山中路98号-116号	叶凯	商业	500.00	100.00%	100.00%	13416155-5
上海第一八佰伴有限公司	控股子公司	有限责任	上海市浦东张杨路501号	黄真诚	商业	USD7,500.00	64.00%	64.00%	60721005-5
宁波百联东方商厦有限公司	全资子公司	有限责任	宁波海曙中山东路151号	李国定	商业	5,690.00	100.00%	100.00%	78430055-3
上海百联中环购物广场有限公司	控股子公司	有限责任	上海市普陀区真光路1288号1F-A10区	叶凯	商业	93,249.59	51.00%	51.00%	78588776-3
上海新华联大厦有限公司	控股子公司	有限责任	上海市淮海中路755号	李国定	商业	5,000.00	70.00%	70.00%	13253035-3
上海青浦百联东方商厦有限公司	全资子公司	有限责任	上海市青浦区公园路700号	李国定	商业	2,000.00	100.00%	100.00%	78055366-8
上海华联商厦普陀有限公司	全资子公司	有限责任	上海市金沙江路788号	李国定	商业	500.00	100.00%	100.00%	63171300-7
上海杨浦百联东方商厦有限公司	全资子公司	有限责任	上海市杨浦区四平路2500号	李国定	商业	500.00	100.00%	100.00%	72950019-X
上海浦东华联购物中心有限公司	全资子公司	有限责任	浦东新区临沂路140号	叶凯	商业	500.00	100.00%	100.00%	73457000-2
上海又一城购物中心有限公司	全资子公司	有限责任	上海市杨浦区淞沪路8号	李国定	商业	28,000.00	100.00%	100.00%	73405595-9

上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	全资子公司	有限责任	上海市青浦区沪青平公路 2888 号	许守猛	商业	13,100.00	100.00%	100.00%	75479496-X
永安百货有限公司	全资子公司	有限责任	上海市南京东路 635 号	叶凯	商业	5,000.00	100.00%	100.00%	74806601-8
上海百联购物中心有限公司	控股子公司	有限责任	上海市黄浦区南京东路 800 号 1002 室	黄真诚	商业	3,000.00	98.40%	98.40%	75573711-5
沈阳百联沈河购物中心有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	沈阳市沈河区青年大街 55 号	傅明政	商业	500.00	100.00%	100.00%	66250419-5
上海嘉定百联东方商厦有限公司	全资子公司	有限责任	上海市嘉定区城中路 66 号	叶凯	商业	450.00	100.00%	100.00%	66937854-7
上海百联南桥购物中心有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	上海市奉贤区南桥镇百齐路 588 号	叶凯	商业	450.00	100.00%	100.00%	66935886-4
上海华联王震信息科技有限公司	控股子公司	有限责任	上海市南京东路 635 号	蒋云锋	商业	500.00	96.00%	96.00%	63165609-X
上海东方国际贸易商行有限公司	全资子公司的子公司	有限责任	上海市外高桥保税区杨高北路 2001 号市场商务楼 401 室	王晓琰	商业	500.00	51.00%	51.00%	63189777-4
上海东方大学城校区商业有限公司	全资子公司的子公司	有限责任	上海市杨浦区四平路 1945 号 T-5A	钱建强	服务业	50.00	55.00%	55.00%	75055349-9
沈阳百联购物中心有限公司	全资子公司	有限责任	沈阳市沈河区青年大街 55 甲号	钱建强	商业	800.00	100.00%	100.00%	79318602-7
上海普雁贸易有限公司	全资子公司	有限责任	上海市普陀区长寿路 1166 号	叶凯	商业	100.00	100.00%	100.00%	68226641-1
上海闵燕贸易有限公司	全资子公司	有限责任	上海市闵行区沪闵路 7250 号	叶凯	商业	100.00	100.00%	100.00%	68227981-0
上海金山百倍购物中心有限公司	全资子公司	有限责任	上海市金山区卫清西路 18 号	叶凯	商业	15,400.00	100.00%	100.00%	69297274-X
重庆百联南岸上海城购物中心有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	重庆市南岸区南坪西路 38 号 (上海城黄金走廊 7 号商铺)	殷水明	商业	2,000.00	100.00%	100.00%	68894571-4

(三) 本企业的合营和联营企业情况

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 (%)	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	关联关系	组织机构代码
联营企业														
蓝格赛—华联电工器材商业有限公司	有限责任公司	上海	HUBERT NICOLAS SALMON	电子产品的批发零售	8,300.00	35.00	35.00	8,884.24	1,445.06	7,439.18	17,960.25	-125.86	联营企业	71786352-4
上海东浩工艺品股份有限公司	股份有限公司	上海	邱平	进出口贸易	7,500.00	20.00	20.00	40,501.00	33,322.45	7,178.55	65,594.49	107.35	联营企业	73621920-8
上海国大药房连锁有限公司	有限责任公司	上海	李志刚	药品销售	3,000.00	35.00	35.00	8,822.05	5,419.65	3,402.40	13,469.88	173.69	联营企业	70334670-2
上海诺依薇雅商贸有限公司	有限责任公司	上海	李国定	进出口贸易、商品批发	500.00	25.00	25.00	341.35	144.36	196.99	349.87	13.25	联营企业	66074119-7
上海建配龙房地产有限公司	有限责任公司	上海	杨阿国	房地产开发	12,750.00	51.00	51.00	151,548.51	138,798.51	12,750.00			联营企业	75434101-2
上海一百第一太平物业管理有限公司	有限责任公司	上海	许时志	物业管理	50.00	49.00	49.00	2,681.70	2,513.15	168.55	1,269.55	59.81	联营企业	70323300-3
上海东方保洁有限公司	有限责任公司	上海	徐中范	保洁服务	216.00	25.00	25.00	740.16	187.94	552.22	930.09	33.91	联营企业	83262441-4

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
华联集团吉买盛购物中心有限公司	母公司的联营企业	13226014-6
上海浦东华联吉买盛购物中心有限公司	母公司联营企业的控股子公司	73458832-5
上海百红商业贸易有限公司	同受母公司控制	71093829-8
上海三联(集团)有限公司	同受母公司控制	13220966-6
上海第二食品商店有限责任公司	同受母公司控制	13262441-3
上海百联物业管理有限公司	同受母公司控制	75477830-2
联华超市股份有限公司	同受母公司控制	60737033-1
上海一百国际贸易有限公司	同受母公司控制	72941314-1
华联超市股份有限公司	同受母公司控制	79270421-6
百联电子商务有限公司	同受母公司控制	79454724-2
上海百联商贸有限公司	同受母公司控制	66070428-1
上海百联投资管理有限公司	同受母公司控制	74563441-1
上海可颂食品有限公司	同受母公司控制	60725296-8
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	同受母公司控制	13233114-3
上海友谊百货有限公司友谊商城分公司	同受母公司控制	83467838-7
上海好美家装潢建材配送有限公司	同受母公司控制	74375916-5
香港昌合有限公司	同受母公司控制	

(五) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入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。

2、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本期发生额 金额	上期发生额 金额(未经审计)
上海一百第一太平物业管理有限公司	接受劳务	物业管理费等	市场公允价格	685.39	287.93
上海百联物业管理有限公司	接受劳务	物业管理费等	市场公允价格	1,268.35	590.16
上海东方保洁有限公司	接受劳务	物业管理费等	市场公允价格	101.00	126.00
百联集团有限公司	经营租赁	租赁费	市场公允价格	808.72	1.00
上海友谊百货有限公司友谊商城分公司	经营租赁	租赁费	市场公允价格	18.00	
华联集团吉买盛购物中心有限公司	接受劳务	加盟费	市场公允价格	9.40	
华联超市股份有限公司	接受劳务	加盟费	市场公允价格	7.97	16.98
华联超市股份有限公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	230.22	388.00
上海三联(集团)有限公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	4,189.75	2,597.91
上海百红商业贸易有限公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	1,871.05	1,230.46

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本期发生额 金额	上期发生额 金额（未经审计）
上海一百国际贸易 有限公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	118.54	
百联电子商务有限 公司	接受劳务	交易手续费	市场公允价格	1,915.81	662.00

3、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本期发生额 金额	上期发生额 金额（未经审计）
上海浦东华联吉 买盛购物中心有 限公司	商场出租	租赁费	市场公允价格	138.26	160.89
上海第二食品商 店有限责任公司	商场出租	租赁费	市场公允价格	43.11	41.45
百联集团有限公 司	办公场地出 租	租赁费	市场公允价格	130.09	60.97
上海国大药房连 锁有限公司	商场出租	租赁费	市场公允价格	87.57	60.98
上海三联(集团) 有限公司	商场出租	租赁费	市场公允价格	957.80	629.34
上海一百第一太 平物业管理有限 公司	办公场地出 租	租赁费	市场公允价格	12.03	12.28
联华超市股份有 限公司	商场出租	租赁费	市场公允价格	779.97	750.00
上海市第一医药 商店连锁经营有 限公司	商场出租	租赁费	市场公允价格	62.55	
上海可颂食品有 限公司	商场出租	租赁费	市场公允价格	93.67	
上海百联物业管 理有限公司	提供劳务	租赁费	市场公允价格	17.50	16.76

4、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
百联集团有限公司	上海百联集团股 份有限公司	100,000,000.00	2010年5月21日	2010年11月20日	否

5、其他关联交易

(1) 本公司与百联集团有限公司订立流动资金借款协议，本期借入流动资金 70,000.00 万元，归还借款 70,000.00 万元，截至 2010 年 6 月 30 日，本公司已经还清全部借款。按照银行同期贷款利率下浮 10% 计算利息，本期共支付百联集团有限公司利息 2,806,650.00 元。

(2) 本公司子公司上海百联中环购物广场有限公司占用百联集团有限公司资金, 本期归还借款本金 122,500,000.00 元, 计提利息 17,691,227.42 元, 支付利息 39,685,449.41 元, 截至 2010 年 6 月 30 日, 应付百联集团有限公司借款本金为 784,803,370.18 元, 应付利息为 45,493,962.57 元。

(3) 经本公司第六届董事会第十五次会议审议通过, 本公司以 2,085.54 万元收购关联方上海百联投资管理有限公司持有的上海青浦百联东方商厦有限公司 90% 股权, 扣除出让方上海百联投资管理有限公司已取得的 270 万元股利, 实际购买价格为 1,815.54 万元。2010 年 5 月, 本公司已经付清全部股权转让款, 并已办妥工商变更手续。

6、关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末余额 (万元)	年初余额 (万元)
应收账款			
	百联电子商务有限公司	2,106.93	3,085.35
其他应收款			
	上海建配龙房地产有限公司	14,224.44	14,224.44
其他非流动资产			
	上海建配龙房地产有限公司	49,464.00	49,464.00
应付账款			
	华联超市股份有限公司	51.49	50.27
	上海三联(集团)有限公司	629.22	475.33
	上海百红商业贸易有限公司	261.17	266.12
	上海一百国际贸易有限公司	105.24	105.26
预收账款			
	上海三联(集团)有限公司	7,732.60	8,281.23
	联华超市股份有限公司	389.99	389.99
应付股利			
	百联集团有限公司	5,814.75	
	香港昌合有限公司		9,936.00
其他应付款			
	上海百联商贸有限公司	138.61	215.41
	百联集团有限公司	83,510.21	97,479.16
	上海三联(集团)有限公司	499.80	104.80
	上海东方保洁有限公司	63.00	
	上海友谊百货有限公司友谊商城分公司	3.00	108.00
	联华超市股份有限公司	100.00	100.00
长期应付款			
	百联集团有限公司	1,908.76	1,908.76

七、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2010 年 8 月 27 日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项说明

(一)非货币性资产交换

本公司报告期末未发生非货币性资产交换事项。

(二)债务重组

本公司报告期末未发生重大债务重组事项。

(三)租赁

经营租赁

公司各类租出资产情况如下：

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
投资性房地产（房屋建筑物）	179,837,616.56	183,494,783.06

(四)以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 可供出售金融资产	3,226,258,594.01		-1,400,250,572.37		1,826,008,021.64
金融资产小计	3,226,258,594.01		-1,400,250,572.37		1,826,008,021.64
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	3,226,258,594.01		-1,400,250,572.37		1,826,008,021.64
金融负债					

(五)其他需要披露的重要事项

1、2010 年 1 月 15 日，本公司第六届董事会第十六次会议审议通过，本公司以 16,830.00 万元收购上海百旌置业有限公司持有的上海金山百倍购物中心有限公司 100% 股权，2010 年 1 月本

公司支付了全部股权转让款，已经办妥工商变更手续。

经上海财瑞资产评估有限公司评估、上海国有资产监督管理委员会备案，上海金山百倍购物中心有限公司 2009 年 10 月 31 日股东权益评估价值为 16,862.27 万元。

2、经本公司第六届董事会第十五次会议审议通过，本公司以 2,085.54 万元收购关联方上海百联投资管理有限公司持有的上海青浦百联东方商厦有限公司 90% 股权，扣除出让方上海百联投资管理有限公司已取得的 270 万元股利，实际购买价格为 1,815.54 万元。2010 年 5 月，本公司已经付清全部股权转让款，并已办妥工商变更手续。

3、经本公司第六届董事会第十三次会议审议通过，本公司与子公司上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司少数股东香港华铨商店管理有限公司签订产权交易合同，本公司以人民币 6,000 万元收购香港华铨商店管理有限公司持有上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司 4.97% 股权，2010 年 3 月本公司已经全部付清股权转让款，已经办妥工商变更手续。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的应收账款	7,013,541.58	24.54			10,914,604.26	30.01		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	21,562,185.66	75.46			25,461,117.49	69.99		
合计	28,575,727.24	100.00			36,375,721.75	100.00		

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
上海格力空调销售有限公司	7,013,541.58			
合计	7,013,541.58			

3、 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海格力空调销售有限公司	租户	7,013,541.58	1 年以内	24.54
芜湖安得物流股份有限公司	租户	4,701,499.35	1 年以内	16.45

百联电子商务有限公司	同受母公司控制	1,728,203.39	1年以内	6.05
上海正好华食品企业有限公司	服务商	1,143,200.00	1年以内	4.00
大众交通(集团)股份有限公司	服务商	1,020,814.48	1年以内	3.57

5、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例 (%)
百联电子商务有限公司	同受母公司控制	1,728,203.39	6.05

(二)其他应收款

1、其他应收款

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	2,271,039,954.26	99.36	7,823,443.83	0.34	2,537,912,785.86	99.51	7,823,443.83	0.31
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,146,164.83	0.10	8,039.07	0.37	2,138,252.84	0.08	7,603.90	0.36
其他不重大其他应收款	12,398,324.25	0.54	97,278.47	0.78	10,446,577.58	0.41	87,798.64	0.84
合 计	2,285,584,443.34	100.00	7,928,761.37		2,550,497,616.28	100.00	7,918,846.37	

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)
上海百联中环购物广场有限公司	879,405,611.98		
沈阳百联购物中心有限公司	651,890,284.00		
上海又一城购物中心有限公司	422,668,300.00		
上海建配龙房地产有限公司	142,244,433.28	7,823,443.83	5.50
宁波百联东方商厦有限公司	73,000,000.00		
上海百联购物中心有限公司	58,440,000.00		
上海杨浦百联东方商厦有限公司	43,391,325.00		
合计	2,271,039,954.26	7,823,443.83	

3、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	2,146,164.83	100.00	8,039.07	2,138,252.84	100.00	7,603.90
合 计	2,146,164.83	100.00	8,039.07	2,138,252.84	100.00	7,603.90

4、期末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。

5、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应 收款总额 的比例 (%)
上海百联中环购物广场有限公司	子公司	借款	879,405,611.98	1 年以内-3 年 以上	38.48
沈阳百联购物中心有限公司	子公司	借款	651,890,284.00	1 年以内-2 年	28.52
上海又一城购物中心有限公司	子公司	借款	422,668,300.00	1-2 年	18.49
上海建配龙房地产有限公司	联营企业	借款	142,244,433.28	2 年-3 年以上	6.22
宁波百联东方商厦有限公司	子公司	借款	73,000,000.00	1 年以内	3.19

6、其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例 (%)
上海百联中环购物广场有限公司	子公司	879,405,611.98	38.48
沈阳百联购物中心有限公司	子公司	651,890,284.00	28.52
上海又一城购物中心有限公司	子公司	422,668,300.00	18.49
上海建配龙房地产有限公司	联营企业	142,244,433.28	6.22
宁波百联东方商厦有限公司	子公司	73,000,000.00	3.19
上海百联购物中心有限公司	子公司	58,440,000.00	2.56
上海杨浦百联东方商厦有限公司	子公司	43,391,325.00	1.90
上海金山百倍购物中心有限公司	子公司	3,387,900.00	0.15
上海华联王震信息科技有限公司	子公司	2,000,000.00	0.09
上海浦东华联购物中心有限公司	子公司	46,756.00	0.00

(三)长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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	本期实际收到现金 红利
蓝格赛—华联电器器材 商业有限公司	权益法	29,050,000.00	26,477,653.35	-440,522.89	26,037,130.46	35.00	35.00				
上海东浩工艺品股份 有限公司	权益法	15,000,000.00	14,142,416.09	214,693.64	14,357,109.73	20.00	20.00				
上海国大药房连锁有 限公司	权益法	10,500,000.00	14,800,492.92	607,900.92	15,408,393.84	35.00	35.00				
上海诺依薇雅商贸有 限公司	权益法	1,250,000.00	459,334.49	33,129.09	492,463.58	25.00	25.00				
上海建配龙房地产有 限公司	权益法	351,402,834.92	351,402,834.92		351,402,834.92	51.00	51.00				
上海一百第一太平物 业管理有限公司	权益法	788,901.00	1,201,594.62	293,091.66	1,494,686.28	49.00	49.00				
权益法小计			408,484,326.39	708,292.42	409,192,618.81						
东方商厦有限公司	成本法	85,680,872.97	85,680,872.97		85,680,872.97	100.00	100.00			99,736,639.96	
上海又一城购物中心 有限公司	成本法	275,000,000.00	275,000,000.00		275,000,000.00	98.21	98.21				
上海第一百货松江店 有限公司	成本法	4,997,523.62	4,997,523.62		4,997,523.62	100.00	100.00			3,573,128.44	
上海百联购物中心有 限公司	成本法	29,536,049.86	29,536,049.86		29,536,049.86	98.40	98.40				
上海第一八佰伴有限 公司	成本法	335,918,267.74	335,918,267.74		335,918,267.74	64.00	64.00				
永安百货有限公司	成本法	49,500,000.00	49,500,000.00		49,500,000.00	99.00	99.00			31,740,314.75	
上海新华联大厦有限 公司	成本法	210,000,000.00	210,000,000.00		210,000,000.00	70.00	70.00				
上海华联王震信息科 技有限公司	成本法	4,843,187.02	4,843,187.02		4,843,187.02	96.00	96.00				
华联集团电工照明器 材有限公司	成本法		8,986,480.09	-8,986,480.09							

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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	本期实际收到现金 红利
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	成本法	184,489,300.00	124,489,300.00	60,000,000.00	184,489,300.00	100.00	100.00				
上海杨浦百联东方商厦有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				
上海浦东华联购物中心有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	90.00	90.00			5,312,812.19	
上海华联商厦	成本法	12,742,500.00	12,742,500.00		12,742,500.00	50.00	50.00				
宁波百联东方商厦有限公司	成本法	128,437,382.49	128,437,382.49		128,437,382.49	100.00	100.00				
上海百联中环购物广场有限公司	成本法	464,731,033.47	464,731,033.47		464,731,033.47	51.00	51.00				
上海华联商厦普陀有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				
上海嘉定百联东方商厦有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	100.00	100.00				
沈阳百联购物中心有限公司	成本法	243,565,569.00	243,565,569.00		243,565,569.00	100.00	100.00				
上海普雁贸易有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00	100.00				
上海闵燕贸易有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00	100.00				
上海衡雁贸易有限公司	成本法		1,000,000.00	-1,000,000.00							
上海金山百倍购物中心有限公司	成本法	168,300,000.00		168,300,000.00	168,300,000.00	100.00	100.00				
上海青浦百联东方商厦有限公司	成本法	20,155,411.70	2,000,000.00	37,944,714.88	39,944,714.88	100.00	100.00			1,000,000.00	
600610SST 中纺	成本法	409,000.00	409,000.00		409,000.00	5%以下	5%以下				
000805*ST 炎黄	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	5%以下	5%以下				
400008 水仙 A3	成本法	6,908,400.00	6,908,400.00		6,908,400.00	5%以下	5%以下	6,908,400.00			
东方证券股份有限公司	成本法	19,450,584.24	19,450,584.24		19,450,584.24	5%以下	5%以下			3,647,333.80	
上海国际信托投资公司	成本法	14,999,200.00	14,999,200.00		14,999,200.00	5%以下	5%以下			1,499,880.00	
上海申银万国证券股份有限公司	成本法	12,500,000.00	12,500,000.00		12,500,000.00	5%以下	5%以下				
太原五一百货商店股份	成本法	261,000.00	261,000.00		261,000.00	5%以下	5%以下				

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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	本期实际收到现金 红利
有限公司											
长沙百联东方商厦有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	10.00	10.00				
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	268,770.00	268,770.00		268,770.00	5%以下	5%以下				
百联电子商务有限公司	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	5.00	5.00				
北京视美乐	成本法	2,372.67	2,372.67		2,372.67	20.00	20.00				
雁荡酒家	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100.00	100.00				
成本法小计			2,065,927,493.17	256,258,234.79	2,322,185,727.96				6,908,400.00		146,510,109.14
合计			2,474,411,819.56	256,966,527.21	2,731,378,346.77	--	--	--	6,908,400.00		146,510,109.14

(四)营业收入及营业成本**1、营业收入**

项 目	本期发生额	上年同期发生额（未经审计）
主营业务收入	1,385,896,371.29	1,178,198,182.58
其他业务收入	74,676,180.70	69,999,054.49
营业成本	1,071,093,763.80	896,070,350.69

2、主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上年同期发生额（未经审计）	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 商 业	1,344,305,168.33	1,060,583,003.12	1,142,908,695.67	891,957,015.60
(2) 办公楼出租	9,075,050.60	885,910.23	16,733,941.91	636,089.50
(3) 旅游饮食服务业	21,969,857.97	696,459.50	18,555,545.00	198,778.34
(4) 超 市	9,338,529.09	8,212,715.59		
(5) 广告收入	1,207,765.30			
合 计	1,385,896,371.29	1,070,378,088.44	1,178,198,182.58	892,791,883.44

3、主营业务（分地区）

地 区	本期发生额		上年同期发生额（未经审计）	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上 海	1,385,896,371.29	1,070,378,088.44	1,178,198,182.58	892,791,883.44
合 计	1,385,896,371.29	1,070,378,088.44	1,178,198,182.58	892,791,883.44

4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海第一八佰伴有限公司	8,399,755.68	0.58
上海格力空调销售有限公司	5,295,894.92	0.36
芜湖安得物流股份有限公司	2,938,216.80	0.20
珠海格力电器股份有限公司	1,759,047.81	0.12
东方商厦有限公司	1,387,414.22	0.09

(五)投资收益**1、投资收益明细**

项 目	本期发生额	上年同期发生额（未经审计）
成本法核算的长期股权投资收益	146,510,109.14	148,221,826.20
权益法核算的长期股权投资收益	708,292.42	1,135,576.62
处置长期股权投资产生的投资收益	12,993.75	2,344.20

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	42,894,330.40	
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		
其他		
合 计	190,125,725.71	149,359,747.02

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额 (未经审计)
东方商厦有限公司	99,736,639.96	100,808,385.84
上海第一百货松江店有限公司	3,573,128.44	2,935,930.88
永安百货有限公司	31,740,314.75	29,457,974.85
上海杨浦百联东方商厦有限公司		10,000,000.00
上海浦东华联购物中心有限公司	5,312,812.19	4,419,582.63
东方证券股份有限公司	3,647,333.80	
上海国际信托投资公司	1,499,880.00	599,952.00
上海青浦百联东方商厦有限公司	1,000,000.00	
合 计	146,510,109.14	148,221,826.20

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额 (未经审计)
蓝格赛—华联电工器材商业有限公司	-440,522.89	82,334.87
上海东浩工艺品股份有限公司	214,693.64	109,924.21
上海国大药房连锁有限公司	607,900.92	732,373.86
上海一百第一太平物业管理有限公司	293,091.66	339,210.85
上海诺依薇雅商贸有限公司	33,129.09	-128,267.17
合计	708,292.42	1,135,576.62
蓝格赛—华联电工器材商业有限公司	-440,522.89	82,334.87

(六)现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期发生额 (未经审计)
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	174,417,760.01	138,567,187.44
加：资产减值准备	9,915.00	-2,069,793.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,766,221.01	37,140,255.11
无形资产摊销	20,339,077.21	20,267,202.69
长期待摊费用摊销		
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）	23,820.78	-200.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		3,158.34
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	63,172,853.79	11,568,391.06
投资损失（收益以“—”号填列）	-190,125,725.71	-149,359,747.02
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,227,251.75	

项 目	本期金额	上年同期发生额 (未经审计)
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	5,428,337.81	5,342,446.74
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	97,424,534.49	88,981,300.96
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	26,055,196.03	-86,026,948.34
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	229,284,738.67	64,413,253.92
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	609,989,118.68	325,725,617.45
减：现金的年初余额	336,897,577.91	123,274,725.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	273,091,540.77	202,450,891.59

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-195,374.04	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	13,344,597.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	141,716.10	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	11,151,798.47	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生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	114,241.07	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,593,767.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,590,762.68	
少数股东权益影响额（税后）	-1,103,145.64	
合 计	21,456,838.03	

(二)净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益(元)	
		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	5.12%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.79%	0.27	0.27

(三)公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额（或本期金额）	期初余额（或上年同期金额）	变动比率	变动原因
预付款项	19,845,204.50	14,491,274.92	36.95%	销售增加，备货也相应增加致使预付账款增加
应收股利	42,909,130.40	166,000.00	25748.87%	600837 海通证券红利宣告发放，但尚未收到
其他流动资产	10,062,909.59			本期新增购买理财产品
可供出售金融资产	1,826,008,021.64	3,226,258,594.01	-43.40%	公允价格变动所致
在建工程	180,522,154.08	8,717,160.22	1970.88%	新增金山购物中心项目纳入合并范围所致
应付利息	7,409,300.00	24,725,100.00	-70.03%	期初计提短期融资券利息已付所致
递延所得税负债	341,586,729.12	695,854,148.97	-50.91%	可供出售金融资产公允价值下降致使相关递延所得税负债下降
营业税金及	84,973,473.58	61,475,370.74	38.22%	本期销售收入增加，营业税金附加相应

附加				增加所致
销售费用	531,250,475.95	382,062,396.81	39.05%	销售增加相应费用增加所致
投资收益（损失以“-”号填列）	49,144,057.73	1,922,872.82	2455.76%	600837 海通证券红利宣告发放
营业外收入	18,565,230.54	5,993,181.68	209.77%	政府补助本期比上年同期增加所致

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2010 年 8 月 27 日批准报出。

上海百联集团股份有限公司
二〇一〇年八月二十七日

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在《上海证券报》上公开披露过的公司所有文件文本；
- 4、其他有关资料。

董事长：马新生

上海百联集团股份有限公司

2010 年 8 月 31 日