

**上海友谊集团股份有限公司**

**600827、900923**

**2011 年半年度报告**

2011 年 8 月 11 日

# 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 一、重要提示.....           | 2  |
| 二、公司基本情况.....         | 2  |
| 三、股本变动及股东情况.....      | 3  |
| 四、董事、监事和高级管理人员情况..... | 5  |
| 五、董事会报告.....          | 5  |
| 六、重要事项.....           | 6  |
| 七、财务报告.....           | 10 |
| 八、备查文件目录.....         | 45 |

**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) 苏勇独立董事因公未能出席董事会，委托潘飞独立董事出席会议并行使表决权。
- (三) 公司半年度财务报告未经审计。
- (四) 公司负责人黄真诚、主管会计工作负责人陈冠军及会计机构负责人（会计主管人员）王咏梅声明：保证本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   | 上海友谊集团股份有限公司                                   |
| 公司的法定中文名称缩写 | 友谊股份   |
| 公司的法定英文名称   | SHANGHAI FRIENDSHIP GROUP INCORPORATED COMPANY |
| 公司的法定英文名称缩写 | SFGIC  |
| 公司法定代表人     | 黄真诚  |

**(二) 联系人和联系方式**

|      | 董事会秘书                 | 证券事务代表                |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名   | 陈冠军                   | 屠晓民、鲁洁颖               |
| 联系地址 | 上海市浦东新区商城路 518 号 10 楼 | 上海市浦东新区商城路 518 号 10 楼 |
| 电话   | 58883100*3012         | 58799358              |
| 传真   | 58793834              | 58793834              |
| 电子信箱 | yy600827@163.com      | yy600827@163.com      |

**(三) 基本情况简介**

|           |   |
|-----------|---|
| 注册地址      | 上海市浦东新区商城路 518 号 10 楼   |
| 注册地址的邮政编码 | 200120  |
| 办公地址      | 上海市浦东新区商城路 518 号 10 楼   |
| 办公地址的邮政编码 | 200120  |
| 公司国际互联网网址 | <a href="http://www.shfriendship.com.cn">http://www.shfriendship.com.cn</a> |
| 电子信箱      | yy600827@163.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、香港商报  |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司证券事务办公室   |

**(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 | 友谊股份   | 600827 | 友谊华侨    |
| B 股    | 上海证券交易所 | 友谊 B 股 | 900923 |         |

## (六) 公司其他基本情况

公司首次注册日期：1993 年 11 月 26 日

公司首次注册地点：上海

公司变更注册日期：2010 年 9 月 25 日

公司变更注册地点：上海

企业法人营业执照注册号：310000400084786

税务登记号码：31011513220198X

组织机构代码：13220198-X

公司聘请的会计师事务所：上海上会会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：上海市威海路 755 号 20 楼

公司聘请的律师事务所：上海市沪一律师事务所

## (七) 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                    | 20,536,082,523.52 | 21,285,052,189.86 | -3.52            |
| 所有者权益(或股东权益)           | 2,949,666,056.69  | 2,695,520,120.92  | 9.43             |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)   | 6.248             | 5.709             | 9.43             |
|                        | 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                   | 720,883,494.70    | 583,564,362.58    | 23.53            |
| 利润总额                   | 735,734,463.81    | 594,626,738.31    | 23.73            |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 235,568,508.02    | 179,862,457.00    | 30.97            |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 225,659,453.39    | 167,191,495.17    | 34.97            |
| 基本每股收益(元)              | 0.499             | 0.381             | 30.97            |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)    | 0.478             | 0.354             | 34.97            |
| 稀释每股收益(元)              | 0.499             | 0.381             | 30.97            |
| 加权平均净资产收益率(%)          | 8.373             | 6.408             | 增加 1.965 个百分点    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 133,547,831.49    | 1,036,234,926.71  | -87.11           |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元)     | 0.283             | 2.195             | -87.11           |

## 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   | -1,096,277.27 |
| 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)   | 11,202,574.33 |
| 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 | 1,231,538.57  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 4,744,672.05  |
| 所得税影响额  | -3,040,596.48 |
| 少数股东权益影响额   | -3,132,856.57 |
| 合计  | 9,909,054.63  |

### 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   | 41,742 户，其中 A 股 26,452 户、B 股 15,290 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 | 质押或冻结的股份数 |
| 上海友谊复星（控股）有限公司   | 国有法人   | 20.95   | 98,921,224 |             | 51,709,580 | 无         |
| 百联集团有限公司   | 国家   | 6.31    | 29,769,993 |             |            | 无         |
| DREYFUS PREMIER INVESTMENT FUNDS INC.-DREYFUS GREATER CHINA FUND | 境外法人   | 4.49    | 21,181,378 | -1,059,423  |            | 未知        |
| 中邮核心成长股票型证券投资基金  | 境内非国有法人  | 2.55    | 12,043,500 | -9,705,808  |            | 未知        |
| HTHK-MANULIFE CHINA VALUE FUND                                   | 境外法人   | 1.70    | 8,045,104  | 7,565,176   |            | 未知        |
| VALUE PARTNERS CLASSIC FUND                                      | 境外法人   | 1.52    | 7,191,284  |             |            | 未知        |
| MANULIFE GLOBAL FUND   | 境外法人   | 1.39    | 6,566,875  | 342,269     |            | 未知        |
| 海富通精选证券投资基金  | 境内非国有法人  | 1.27    | 6,000,342  | 6,000,342   |            | 未知        |
| 上海国际信托有限公司   | 境内非国有法人  | 1.17    | 5,506,193  |             |            | 未知        |
| 中邮核心优选股票型证券投资基金  | 境内非国有法人  | 1.04    | 4,894,704  | -10,605,137 |            | 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     |            |           |
| 上海友谊复星（控股）有限公司   | 47,211,644   |         |            | 人民币普通股      |            |           |
| 百联集团有限公司   | 29,769,993   |         |            | 人民币普通股      |            |           |
| DREYFUS PREMIER INVESTMENT FUNDS INC.-DREYFUS GREATER CHINA FUND | 21,181,378   |         |            | 境内上市外资股     |            |           |
| 中邮核心成长股票型证券投资基金  | 12,043,500   |         |            | 人民币普通股      |            |           |
| HTHK-MANULIFE CHINA VALUE FUND                                   | 8,045,104  |         |            | 境内上市外资股     |            |           |
| VALUE PARTNERS CLASSIC FUND                                      | 7,191,284  |         |            | 境内上市外资股     |            |           |
| MANULIFE GLOBAL FUND   | 6,566,875  |         |            | 境内上市外资股     |            |           |
| 海富通精选证券投资基金  | 6,000,342  |         |            | 人民币普通股      |            |           |
| 上海国际信托有限公司   | 5,506,193  |         |            | 人民币普通股      |            |           |
| 中邮核心优选股票型证券投资基金  | 4,894,704  |         |            | 人民币普通股      |            |           |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | <p>1、上海友谊复星（控股）有限公司为百联集团有限公司的控股子公司，百联集团有限公司持有上海友谊复星（控股）有限公司 52% 的股权。上海友谊复星（控股）有限公司、百联集团有限公司与 3-10 名股东及前十名无限售条件股东之间不存在关联关系或一致行动人的情况。</p> <p>2、本公司无法知晓除第 1、2 大股东外其余 3~10 名股东及前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。</p> |         |            |             |            |           |

##### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称      | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件  |
|----|----------------|--------------|----------------|-------------|---|
|    |                |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |   |
| 1  | 上海友谊复星（控股）有限公司 | 51,709,580   | 2011 年 7 月 4 日 | 51,709,580  | G 日后 36 个月内不上市交易或者转让,前项规定期满后 12 个月内出售数量占公司股份总数不超过 5%,24 个月内不超过 10%。 |

##### 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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

#### 五、董事会报告

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期，公司进一步深入贯彻落实科学发展观，以加快公司资产重组整合为抓手，突出“创新驱动，转型加快发展，着力内涵提升，强化精细管理”，加强调整结构，提升核心技术，不断提高企业核心竞争力，推进企业稳步健康发展。根据董事会确定的年度经营目标，公司及各控股子公司积极推进各项年度工作，上半年主营业务经营取得了良好的业绩。

上半年公司实现销售规模（统计口径）360.45亿元，比上年同期增长4.91%；实现营业收入（财务口径）165.99亿元，比上年同期增长6.70%；实现营业利润7.21亿元，同比增长23.53%；实现归属于上市公司股东的净利润2.36亿元，同比增长30.97%；报告期子公司经营盈利增长显著，公司实现扣除非经常性损益净利润2.26亿元，同比增长34.97%。经营活动产生的现金流量净额1.34亿元，同比减少87.11%，主要是报告期支付供应商货款增加及预收货款销售实现增加。

截止报告期末，公司在全国的经营网点为5,320家，本期净增网点64家，网点总数中联华超市（含联营企业）5,300家、好美家13家、友谊百货5家、购物中心2家。

##### 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称           | 业务性质 | 主要产品或服务             | 注册资本      | 资产规模         | 净资产        | 净利润       |
|----------------|------|---------------------|-----------|--------------|------------|-----------|
| 联华超市股份有限公司     | 商业零售 | 主营连锁超市              | 62,200    | 1,732,334.89 | 302,363.60 | 39,477.64 |
| 好美家装潢建材有限公司    | 商业零售 | 主营装潢装饰建材连锁超市        | 34,500    | 48,655.09    | 11,795.90  | 652.14    |
| 上海友谊百货有限公司     | 商业零售 | 主营百货零售              | 5,300     | 24,806.23    | 16,900.70  | 1,559.13  |
| 上海友谊南方商城有限公司   | 商业零售 | 主营百货零售、物业租赁         | 5,450 万美元 | 86,323.70    | 64,225.48  | 7,509.29  |
| 上海百联西郊购物中心有限公司 | 商业零售 | 主营百货零售、房地产开发经营、物业租赁 | 17,000    | 45,029.77    | 25,025.47  | 2,475.06  |

##### (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    | 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（%） | 营业毛利率比上年同期增减（%） |
|--------|-------------------|-------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|
| 连锁超市业务 | 15,474,476,203.30 | 12,269,865,258.60 | 20.71    | 7.72           | 7.27           | 0.33            |
| 建材业务   | 381,201,936.62    | 293,459,429.30    | 23.02    | -26.96         | -29.13         | 2.35            |
| 百货业务   | 584,258,234.39    | 457,091,165.29    | 21.77    | 13.83          | 13.42          | 0.28            |
| 房屋出租业务 | 158,680,470.65    | 29,117,368.83     | 81.65    | 1.81           | -8.86          | 2.15            |

##### 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（%） |
|------|-------------------|--------------|
| 华东区域 | 14,906,856,624.52 | 5.47         |
| 华中区域 | 568,781,686.08    | 16.95        |
| 华北区域 | 342,300,328.22    | 19.61        |
| 华南区域 | 680,292,449.93    | 25.91        |
| 华西区域 | 100,385,756.21    | -8.42        |

### (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，公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及相关法律、法规的要求，认真落实公司治理的相关工作，不断完善公司治理结构，目前公司治理情况如下：

#### (1) 公司治理规章制度

报告期，公司根据《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》的有关要求，修订了《董事会秘书工作细则》，进一步明确了董事会秘书职责及其分管的工作部门等事项。公司已制订了较为完善的公司治理制度，建立了股东大会、董事会、监事会的议事规则，明确公司股东大会、董事会和公司管理层的职权范围和决策权限，截止目前，公司的各项重大投资决策均能严格按照相关规定执行。公司一系列的规章制度，形成了一个结构完整、行之有效的公司治理规章制度体系，为公司规范运作、稳健经营提供了制度保障。

#### (2) 股东和股东大会

报告期，公司股东大会的召集、召开程序严格按照公司股东大会议事规则的规定进行。公司股东大会提案审议严格按照法定程序进行，股东大会安排股东发言、公司高管人员回答问题，休会期间股东咨询、互动交流等形式，确保中小股东的话语权。股东大会提案没有被否决的情况。股东大会决议都能按时公告。

#### (3) 董事和董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。公司董事会设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等 4 个专门委员会，制定了各专业委员会的实施细则，各专业委员会运作情况良好，对公司重大资产重组的审核、财务会计信息的审核、职工薪酬调整、高管人员任职资格等方面提出了审核意见并提请董事会审议，提高了公司运作的质量、效率和治理水平，为公司发展起到了积极的作用。公司董事会的召集、召开、审议、决策程序严格按照公司董事会议事规则的规定进行，外部董事和独立董事充分发表意见。董事会提案没有被否决的情况。

#### (4) 监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。监事会制定了监事会议事规则，明确了监事会的议事方式和表决程序，确保监事会的有效监督。监事会通过定期召开会议、列席董事会、听取管理层的工作报告和专题汇报、进行现场调研考察等方式，对公司的经营状况、财务活动、董事和高级管理人员的履职情况进行检查和监督。

#### (5) 公司内控制度

公司已经建立了较完善的内控制度体系，在内控管理上，公司实行分类分级管理和联签审批制度，落实职责权限，严格职能分开，加强检查监督，实施制度执行跟踪监控，确保公司经营活动正常有序进行。

#### (6) 激励约束机制

公司管理层制定了按董事会年度确定的经营目标为内容的分级、分解跟踪考核的办法，确保各阶段经营目标的推进进程。公司《高级管理人员管理规定》、《岗位绩效薪酬制度》中明确了对公司管理层及高管人员的绩效评价标准与绩效挂钩的考核办法，初步形成了能支持公司发展的激励约束机制。

#### (7) 信息披露管理

公司一贯注重信息披露工作，严格执行公司制订的《信息披露管理办法》、《控股子公司重大事项信息

沟通、报备制度》，明确董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书负责具体协调和组织信息披露事务，从体制上保证、人员上落实，进一步完善信息披露的相关工作流程，提高信息披露的质量。

#### (8) 投资者关系管理

公司历来重视投资者关系管理，制定了投资者关系管理办法，积极开展投资者关系管理工作，保持与投资者良好的互动沟通。公司建立了公司网站、设立了投资者关系平台，接待实地调研的投资者包括一对一沟通，组织投资者现场参观公司经营网点，认真细致地解答投资者电话咨询，确保了公司与投资者沟通渠道畅通。

#### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期，公司无利润分配执行情况。

#### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司利润分配政策为：原则上每年进行一次利润分配，公司将视经营情况，采用现金、送股、资本公积金转增股本的方式，分配比例不低于当年可分配利润的 30%。

根据公司重大资产重组方案中的承诺，公司 2010 年度不进行利润分配和公积金转增股本。

#### (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、 证券投资情况

| 序号           | 证券品种 | 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本(元)  | 持有数量(股)  | 期末账面价值(元)  | 占期末证券投资比例(%) | 报告期损益(元)     |
|--------------|------|--------|------|------------|----------|------------|--------------|--------------|
| 1            | 股票   | 601558 | 华锐风电 | 270,000.00 | 6,000.00 | 175,380.00 | 79.06        | -94,620.00   |
| 2            | 股票   | 300160 | 秀强股份 | 17,500.00  | 500.00   | 15,910.00  | 7.17         | -1,590.00    |
| 3            | 股票   | 300205 | 天喻信息 | 20,000.00  | 500.00   | 15,650.00  | 7.06         | -4,350.00    |
| 4            | 股票   | 002557 | 洽洽食品 | 20,000.00  | 500.00   | 14,880.00  | 6.71         | -5,120.00    |
| 期末持有的其他证券投资  |      |        |      |            | /        |            |              |              |
| 报告期已出售证券投资损益 |      |        |      | /          | /        | /          | /            | 1,231,538.57 |
| 合计           |      |        |      | 327,500.00 | /        | 221,820.00 | 100.00       | 1,125,858.57 |

##### 2、 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 |
|--------|------|---------------|-------------|----------------|-----------|---------------|----------|------|
| 600000 | 浦发银行 | 57,140,778.93 | <1%         | 775,770,840.00 | 9,703,200 | 18,528,260.40 | 可供出售金融资产 |      |
| 600649 | 城投控股 | 280,000.00    | <1%         | 2,393,329.40   |           | 38,081.05     | 可供出售金融资产 |      |
| 601328 | 交通银行 | 412,143.50    | <1%         | 1,735,942.38   |           | 14,288.62     | 可供出售金融资产 |      |
| 600642 | 申能股份 | 858,420.00    | <1%         | 1,140,750.00   |           | -2,850.00     | 可供出售金融资产 |      |
| 合计     |      | 58,691,342.43 | /           | 781,040,861.78 | 9,703,200 | 18,577,780.07 | /        | /    |



## (七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。公司重大资产重组事项详见本章（十三）其他重大事项明。

## (八) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、 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     |
| 百联集团资金结算中心                  | 间接控股股东 |                                      |    | -1,700       | 17,800 |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元） |        | 0                                    |    |              |        |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）      |        | 0                                    |    |              |        |
| 关联债权债务形成原因                  |        | 下属企业因经营需要按银行同期贷款利率向百联资金结算中心等关联方短期融资。 |    |              |        |
| 关联债权债务清偿情况                  |        | 无                                    |    |              |        |
| 与关联债权债务有关的承诺                |        | 无                                    |    |              |        |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响       |        | 按银行同期贷款利率融资，对企业经营成果未产生影响。            |    |              |        |

## (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

本报告期公司无重大托管事项。

## (2) 承包情况

本报告期公司无重大承包事项。

## (3) 租赁情况

本报告期公司无重大租赁事项。

## 2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

## 3、 委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本报告期公司无重大委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本报告期公司无重大委托贷款事项。

## 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、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项 | 承诺内容  | 履行情况                                       |
|------|---|--|
| 股改承诺 | 1、百联集团与友谊复星所持有的非流通股股份自本次股权分置改革方案实施之日起，在 36 个月内不上市交易或转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。公司的募集法人股股东持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或转让。<br>2、为提升上市公司价值，股改完成后，百联集团与友谊复星将在法律法规许可及监管部门批准的前提下，支持友谊股份董事会制定管理层股权激励计划。且该计划的实施须以上市公司 2006 年、2007 年利润增长不低于 15%作为前提条件，并经股东大会审议。 | 1、该承诺由上海证券交易所交易系统锁定。<br>2、公司股权激励目前尚未有具体方案。 |

- (1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否
- (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

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况  
报告期，公司未改聘会计师事务所。

(十二) 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。

(十三) 其他重大事项的说明

公司“发行股份购买资产及以新增股份吸收合并上海百联集团股份有限公司”的重大资产重组事项，已经中国证券监督管理委员会并购重组审核委员会 2011 年第 19 次工作会议审核并获得有条件通过。公司于 2011 年 7 月 28 日收到中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1172 号《关于核准上海友谊集团股份有限公司向百联集团有限公司发行股份购买资产及吸收合并上海百联集团股份有限公司的批复》，公司将根据有关规定积极推进重组进程，并及时履行相关信息披露义务。

(十四) 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  |
|---|--------------------|-----------|----------------|
| 提示性公告   | 上海证券报 B31、香港商报 A5  | 2011-1-11 | www.sse.com.cn |
| 2010 年度业绩预增公告                                   | 上海证券报 42、香港商报 A5   | 2011-1-31 | www.sse.com.cn |
| 关于获得上海市商务委员会初步批复的公告                             | 上海证券报 26、香港商报 A6   | 2011-2-9  | www.sse.com.cn |
| 关于延期提交重大资产重组申请文件补正材料的公告                         | 上海证券报 B7、香港商报 A16  | 2011-2-10 | www.sse.com.cn |
| 关于百联集团有限公司及其一致行动人申请延期提交豁免要约收购补正材料的公告            | 上海证券报 B42、香港商报 A19 | 2011-2-25 | www.sse.com.cn |
| 第六届董事会第四次会议决议公告                                 | 上海证券报 B31、香港商报 A6  | 2011-3-10 | www.sse.com.cn |
| 第六届监事会第四次会议决议公告                                 | 上海证券报 B31、香港商报 A6  | 2011-3-10 | www.sse.com.cn |
| 2010 年年度报告摘要                                    | 上海证券报 B31、香港商报 A6  | 2011-3-10 | www.sse.com.cn |
| 关于获得国家发展与改革委员会批复的公告                             | 上海证券报 76、香港商报 A17  | 2011-4-6  | www.sse.com.cn |
| 董事会决议公告   | 上海证券报 79、香港商报 A6   | 2011-4-30 | www.sse.com.cn |
| 2011 年第一季度报告                                    | 上海证券报 79、香港商报 A6   | 2011-4-30 | www.sse.com.cn |
| 关于召开第十八次股东大会（2010 年年会）的公告                       | 上海证券报 B30、香港商报 A5  | 2011-5-4  | www.sse.com.cn |
| 第十八次股东大会（2010 年年会）决议公告                          | 上海证券报 B1、香港商报 A7   | 2011-5-25 | www.sse.com.cn |
| 董事会决议公告   | 上海证券报 B30、香港商报 A7  | 2011-6-1  | www.sse.com.cn |
| 关于中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核公司重大资产重组的停牌公告             | 上海证券报 B32、香港商报 A19 | 2011-6-21 | www.sse.com.cn |
| 关于重大资产重组事宜获得中国证监会并购重组审核委员会有条件通过的公告              | 上海证券报 B20、香港商报 A5  | 2011-6-24 | www.sse.com.cn |
| 有限售条件的流通股上市公告                                   | 上海证券报 B15、香港商报 A20 | 2011-6-28 | www.sse.com.cn |
| 董事会决议公告   | 上海证券报 B40、香港商报 A5  | 2011-7-8  | www.sse.com.cn |
| 关于重大资产重组事宜及豁免要约收购义务获中国证监会核准的公告                  | 上海证券报 B44、香港商报 A7  | 2011-7-29 | www.sse.com.cn |
| 关于发行股份购买资产及以新增股份换股吸收合并上海百联集团股份有限公司暨关联交易报告书的修订说明 | 上海证券报 B44、香港商报 A7  | 2011-7-29 | www.sse.com.cn |
| 收购报告书   | 上海证券报 B44、香港商报 A7  | 2011-7-29 | www.sse.com.cn |

## 七、财务报告（未经审计）

### （一）财务报表（见附表）

### （二）报表附注

#### <一> 公司的基本情况

上海友谊集团股份有限公司(以下简称“公司”)系于 1993 年 12 月 31 日经上海市外国投资工作委员会沪外资委批字(93)第 1342 号文、上海市人民政府沪府财贸(93)第 317 号文、上海市证券管理办公室沪证办(93)121 号文批准,采用公开募集方式设立的股份有限公司,公司 A、B 股分别于 1994 年 2 月 4 日和 1994 年 1 月 5 日在上海证券交易所上市交易,公司以零售商业为主,以连锁超市、特色百货、装潢建材、商业房地产租赁及经营管理为核心业务。注册资本:472,116,442.00 元,注册地址:上海市商城路 518 号 10 楼。公司办公地址:上海市商城路 518 号 10 楼。

公司的控股股东为上海友谊复星(控股)有限公司,最终控制人为百联集团有限公司。

经营范围包括:综合百货、连锁超市、装潢装饰材料、仓储运输、进出口业务、餐饮服务、食品生产、娱乐、实业投资、房地产开发经营、房屋中介、房屋出租、物业管理、服装针纺织品、五金交电、文教用品、烟酒茶食品、中西成药、音像制品、新旧工艺品、金银制品、家具、古玩收购(涉及许可经营的凭许可证经营)。

#### <二> 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础,以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量,在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》(于 2006 年 2 月 15 日颁布)、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2010 年修订]》以及相关补充规定的要求编制,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本报告会计期间自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

##### 4、记账本位币

人民币元。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中,公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权,如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益;如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,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并,按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本:

① 一次交换交易实现的企业合并,长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方

的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入长期股权投资的初始投资成本；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

- ① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- ① 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- ② 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

- ① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。
- ② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法:

- ① 资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算, 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算;
- ② 利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算;
- ③ 按照上述①②折算产生的外币财务报表折算差额, 在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类:

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;
- 2) 持有至到期投资;
- 3) 应收款项;
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类:

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;
- 2) 其他金融负债。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债, 主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债, 主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额, 相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息, 单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利, 确认为投资收益。资产负债表日, 将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时, 其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益, 同时调整公允价值变动损益。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息, 单独确认为应收项目。

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

处置持有至到期投资时, 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。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权, 按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时, 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。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利, 单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利, 计入投资收益。资产负债表日, 可供出售金融资产以公允价值计量, 且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，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。

#### ⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。包括公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。

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。其他金融负债采用摊余成本进行后续计量。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

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

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

(4) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

### 10、应收款项

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准

占净资产期末余额 1%(含 1%)以上的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未减值的应收款项,以及单项金额不重大的应收款项。

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合计提坏账准备的计提方法

按账龄分析法计提坏账准备

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项:

| 账龄        | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-----------|----------|-----------|
| 1年以内(含1年) | 2%       | 2%        |
| 1-2年      | 30%      | 30%       |
| 2-3年      | 50%      | 50%       |
| 3年以上      | 100%     | 100%      |

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由

估计难以收回的应收款项

坏账准备的计提方法

单独进行减值损失的测试,对于有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提减值准备。

## (4) 其他应收款项的坏账准备计提方法:

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

## 11、存货

## (1) 存货的分类

存货包括: 原材料、在产品、产成品、库存商品。

## (2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下:

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值。

③ 资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其相对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提,与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,合并计提存货跌价准备。

## (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本；
- ④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。
- ⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

##### ① 下列长期股权投资采用成本法核算：

- 1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。
- 2) 公司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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

##### ② 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。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后加以确定。

##### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### 13、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。投资性房地产按照成本进行初始计量，在资产负债表日采



用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产采用直线法按下列使用寿命、预计净残值率计提折旧或进行摊销：

| 名称     | 使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧或摊销率 |
|--------|------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 40 年 | 5.000% | 2.375%  |

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

#### 14、固定资产

##### (1) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### (2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用年限平均法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

| 类别      | 使用年限      | 预计净残值率 | 年折旧率            |
|---------|-----------|--------|-----------------|
| 房屋及建筑物  | 40 年      | 5.000% | 2.375%          |
| 机器设备    | 10 年-15 年 | 5.000% | 6.330%-9.500%   |
| 运输工具    | 6 年-8 年   | 5.000% | 11.875%-15.830% |
| 其他      | 5 年-8 年   | 5.000% | 11.875%-19.000% |
| 装修及改良支出 | 5 年-8 年   | -      | 12.500%-20.000% |

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

#### 15、在建工程

(1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；

(2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产；

(3) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

#### 16、借款费用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金

额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 17、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命考虑的因素。

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在受益期限内按直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

| 名称    | 使用年限            | 预计净残值率 |
|-------|-----------------|--------|
| 房屋使用权 | 按预计可使用年限个别认定    | -      |
| 土地使用权 | 按权证规定的可使用年限个别认定 | -      |

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(5) 无形资产如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(6) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用按照直线法平均摊销。

## 19、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

## 20、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

### (2) 销售商品收入的确认

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (3) 提供劳务收入的确认

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在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。

### (4) 让渡资产使用权收入的确认

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

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 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。

## 21、政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。

## 23、经营租赁

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下采用直线法将需支付的租金在租赁期内确认为费用。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作

为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

#### 24、主要会计政策、会计估计的变更

##### (1) 会计政策变更

本公司报告期内无重大会计政策变更事项。

##### (2) 会计估计变更

本公司报告期内无重大会计估计变更事项。

#### 25、重大前期差错更正

本公司报告期内无重大会计差错更正事项。

### <三> 税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种    | 税率                        | 计缴依据                                   |
|-------|---------------------------|--|
| 增值税   | 13% (粮油商品等)<br>17% (其他商品) | 销项税额-进项税额+进项税额转出额<br>销项税额-进项税额+进项税额转出额 |
| 营业税   | 5%                        | 应税营业收入                                 |
| 消费税   | 5%                        | 应税营业收入                                 |
| 城建税   | 7%                        | 应交增值税+应交营业税+应交消费税                      |
| 企业所得税 | 25%(注)                    | 应纳税所得额                                 |

注：企业所得税

(1) 母公司、子公司上海友谊百货有限公司享受浦东新区内资企业 24% 的企业所得税税率。

(2) 子公司联华超市股份有限公司、好美家装潢建材有限公司、上海友谊南方商城有限公司、上海百联西郊购物中心有限公司适用国家统一的 25% 的企业所得税税率。

#### 2、税收优惠及批文

母公司、子公司上海友谊百货有限公司原享受上海市浦东新区内资企业所得税优惠政策，按 15% 税率征收企业所得税，现根据国发[2007]39 号文的相关政策，自 2008 年起 5 年内逐步过渡到法定 25% 的税率，2011 年公司所得税税率按 24% 执行。

### <四> 企业合并及合并财务报表

#### 1、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<br>(万元) | 经营范围         |
|------------------|--------|------|------|--------------|--------------|
| 联华超市股份有限公司       | 股份有限公司 | 中国上海 | 商业   | 62,200.00    | 超市零售         |
| 上海友谊百货有限公司       | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 5,300.00     | 百货零售         |
| 好美家装潢建材有限公司      | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 34,500.00    | 建材超市零售       |
| 上海百联西郊购物中心有限公司   | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 17,000.00    | 商业房地产租赁及经营管理 |
| 上海友谊南方商城有限公司     | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 美元 5,450     | 商业房地产租赁及经营管理 |
| 上海友谊拍卖有限公司       | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 1,000.00     | 文物及工艺品等拍卖    |
| 上海友谊百货长宁有限公司     | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 1,000.00     | 百货零售         |
| 上海普陀友谊商店有限公司     | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 500.00       | 百货零售         |
| 上海好美家装潢建材配送有限公司  | 有限责任公司 | 中国上海 | 服务业  | 1,000.00     | 物流配送         |
| 上海好美家梅陇装潢建材有限公司  | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 1,000.00     | 建材超市零售       |
| 上海陆家嘴好美家装潢建材有限公司 | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 1,000.00     | 建材超市零售       |
| 上海好美家光新装潢建材有限公司  | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 50.00        | 建材超市零售       |
| 上海好美家吴中装潢建材有限公司  | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 50.00        | 建材超市零售       |

|                    |        |      |      |          |        |
|--------------------|--------|------|------|----------|--------|
| 上海好美家共江装潢建材有限公司    | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 50.00    | 建材超市零售 |
| 上海好美家真新装潢建材有限公司    | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 50.00    | 建材超市零售 |
| 上海好美家曹安家居购物中心有限公司  | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 300.00   | 建材超市零售 |
| 上海好美家曲阳装潢建材有限公司    | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 50.00    | 建材超市零售 |
| 上海好美家金桥装潢建材有限公司    | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 100.00   | 建材超市零售 |
| 上海好美家盈港装潢建材有限公司    | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 50.00    | 建材超市零售 |
| 上海好美家白莲泾装潢建材有限公司   | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 500.00   | 建材超市零售 |
| 上海好美家斜土装潢建材有限公司    | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 100.00   | 建材超市零售 |
| 上海好美家南桥装潢建材有限公司    | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 50.00    | 建材超市零售 |
| 上海好美家装饰工程有限公司      | 有限责任公司 | 中国上海 | 装饰装潢 | 500.00   | 装饰装潢工程 |
| 上海好美家好便利装饰工程有限公司   | 有限责任公司 | 中国上海 | 装饰装潢 | 100.00   | 装饰装潢工程 |
| 武汉好美家装潢建材有限公司      | 有限责任公司 | 中国武汉 | 商业   | 200.00   | 建材超市零售 |
| 武汉好美家龙阳装潢建材有限公司    | 有限责任公司 | 中国武汉 | 商业   | 50.00    | 建材超市零售 |
| 武汉好美家新华装潢建材有限公司    | 有限责任公司 | 中国武汉 | 商业   | 50.00    | 建材超市零售 |
| 武汉好美家徐东装潢建材超市有限公司  | 有限责任公司 | 中国武汉 | 商业   | 50.00    | 建材超市零售 |
| 武汉好美家装饰工程有限公司      | 有限责任公司 | 中国武汉 | 装饰装潢 | 50.00    | 装饰装潢工程 |
| 北京好美家百宁装潢建材有限公司    | 有限责任公司 | 中国北京 | 商业   | 800.00   | 建材超市零售 |
| 北京好美家北家装潢建材有限公司    | 有限责任公司 | 中国北京 | 商业   | 800.00   | 建材超市零售 |
| 南京好美家装潢建材有限公司      | 有限责任公司 | 中国南京 | 商业   | 500.00   | 建材超市零售 |
| 宁波好美家装潢建材有限公司      | 有限责任公司 | 中国宁波 | 商业   | 150.00   | 建材超市零售 |
| 上海好美家盈港家具有限公司      | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 250.00   | 建材超市零售 |
| 上海好美家天山装潢建材有限公司    | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 50.00    | 建材超市零售 |
| 无锡好美家金星装潢建材有限公司    | 有限责任公司 | 中国无锡 | 商业   | 100.00   | 建材超市零售 |
| 上海联华快客便利有限公司       | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 6,300.00 | 超市零售   |
| 上海联华超市嘉定有限公司       | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 329.00   | 超市零售   |
| 上海联华新新超市有限责任公司     | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 1,330.00 | 超市零售   |
| 北京世纪联华超市发展有限公司     | 有限责任公司 | 中国北京 | 商业   | 200.00   | 超市零售   |
| 北京世纪联华清城超市有限公司     | 有限责任公司 | 中国北京 | 商业   | 500.00   | 超市零售   |
| 天津一商联华超市有限公司       | 有限责任公司 | 中国天津 | 商业   | 3,000.00 | 超市零售   |
| 上海联华超市吉林采购配销有限公司   | 有限责任公司 | 中国吉林 | 服务业  | 100.00   | 物流配送   |
| 上海联华超市配销有限公司       | 有限责任公司 | 中国上海 | 服务业  | 500.00   | 物流配送   |
| 上海联华生鲜食品加工配送中心有限公司 | 有限责任公司 | 中国上海 | 服务业  | 500.00   | 物流配送   |
| 上海联华商业流通有限公司       | 有限责任公司 | 中国上海 | 服务业  | 300.00   | 物流配送   |
| 联华超市(江苏)有限公司       | 有限责任公司 | 中国江苏 | 商业   | 5,000.00 | 超市零售   |
| 沈阳世纪联华超市有限公司       | 有限责任公司 | 中国沈阳 | 商业   | 300.00   | 超市零售   |
| 联华物流有限公司           | 有限责任公司 | 中国上海 | 服务业  | 5,000.00 | 物流配送   |
| 上海联华超级市场发展有限公司     | 有限责任公司 | 中国上海 | 商业   | 1,000.00 | 超市零售   |

(续上表)

| 子公司全称             | 期末实际<br>出资额(万元) | 实质上构成对子公司<br>净投资的其他项目余额 | 持股比例    | 表决权<br>比例 | 备注 |
|-------------------|-----------------|-------------------------|---------|-----------|----|
| 联华超市股份有限公司        | 21,164.00       | -                       | 34.026% |           | 注  |
| 上海友谊百货有限公司        | 5,300.00        | -                       | 99.00%  | 100.00%   |    |
| 好美家装潢建材有限公司       | 31,050.00       | -                       | 90.00%  | 90.00%    |    |
| 上海百联西郊购物中心有限公司    | 12,750.00       | -                       | 75.00%  | 75.00%    |    |
| 上海友谊南方商城有限公司      | 美元 3,586.10     | -                       | 65.80%  | 65.80%    |    |
| 上海友谊拍卖有限公司        | 1,000.00        | -                       | 100.00% | 100.00%   | *  |
| 上海友谊百货长宁有限公司      | 1,000.00        | -                       | 100.00% | 100.00%   | *  |
| 上海普陀友谊商店有限公司      | 500.00          | -                       | 100.00% | 100.00%   | *  |
| 上海好美家装潢建材配送有限公司   | 1,000.00        | -                       | 100.00% | 100.00%   | ** |
| 上海好美家梅陇装潢建材有限公司   | 1,000.00        | -                       | 100.00% | 100.00%   | ** |
| 上海陆家嘴好美家装潢建材有限公司  | 1,000.00        | -                       | 100.00% | 100.00%   | ** |
| 上海好美家光新装潢建材有限公司   | 50.00           | -                       | 100.00% | 100.00%   | ** |
| 上海好美家吴中装潢建材有限公司   | 50.00           | -                       | 100.00% | 100.00%   | ** |
| 上海好美家共江装潢建材有限公司   | 50.00           | -                       | 100.00% | 100.00%   | ** |
| 上海好美家真新装潢建材有限公司   | 50.00           | -                       | 100.00% | 100.00%   | ** |
| 上海好美家曹安家居购物中心有限公司 | 300.00          | -                       | 100.00% | 100.00%   | ** |
| 上海好美家曲阳装潢建材有限公司   | 50.00           | -                       | 100.00% | 100.00%   | ** |
| 上海好美家金桥装潢建材有限公司   | 100.00          | -                       | 100.00% | 100.00%   | ** |
| 上海好美家盈港装潢建材有限公司   | 50.00           | -                       | 100.00% | 100.00%   | ** |

|                    |          |   |         |         |     |
|--------------------|----------|---|---------|---------|-----|
| 上海好美家白莲泾装潢建材有限公司   | 500.00   | - | 100.00% | 100.00% | **  |
| 上海好美家斜土装潢建材有限公司    | 100.00   | - | 100.00% | 100.00% | **  |
| 上海好美家南桥装潢建材有限公司    | 50.00    | - | 100.00% | 100.00% | **  |
| 上海好美家装饰工程有限公司      | 500.00   | - | 100.00% | 100.00% | **  |
| 上海好美家好便利装饰工程有限公司   | 100.00   | - | 100.00% | 100.00% | **  |
| 武汉好美家装潢建材有限公司      | 200.00   | - | 100.00% | 100.00% | **  |
| 武汉好美家龙阳装潢建材有限公司    | 50.00    | - | 100.00% | 100.00% | **  |
| 武汉好美家新华装潢建材有限公司    | 50.00    | - | 100.00% | 100.00% | **  |
| 武汉好美家徐东装潢建材超市有限公司  | 50.00    | - | 100.00% | 100.00% | **  |
| 武汉好美家装饰工程有限公司      | 50.00    | - | 100.00% | 100.00% | **  |
| 北京好美家百宁装潢建材有限公司    | 800.00   | - | 100.00% | 100.00% | **  |
| 北京好美家北家装潢建材有限公司    | 800.00   | - | 100.00% | 100.00% | **  |
| 南京好美家装潢建材有限公司      | 500.00   | - | 100.00% | 100.00% | **  |
| 宁波好美家装潢建材有限公司      | 150.00   | - | 100.00% | 100.00% | **  |
| 上海好美家盈港家具有限公司      | 250.00   | - | 100.00% | 100.00% | **  |
| 上海好美家天山装潢建材有限公司    | 50.00    | - | 100.00% | 100.00% | **  |
| 无锡好美家金星装潢建材有限公司    | 100.00   | - | 100.00% | 100.00% | **  |
| 上海联华快客便利有限公司       | 4,410.00 | - | 70.00%  | 70.00%  | *** |
| 上海联华超市嘉定有限公司       | 329.00   | - | 100.00% | 100.00% | *** |
| 上海联华新新超市有限责任公司     | 731.50   | - | 55.00%  | 55.00%  | *** |
| 北京世纪联华超市发展有限公司     | 200.00   | - | 100.00% | 100.00% | *** |
| 北京世纪联华清城超市有限公司     | 500.00   | - | 100.00% | 100.00% | *** |
| 天津一商联华超市有限公司       | 2,400.00 | - | 80.00%  | 80.00%  | *** |
| 上海联华超市吉林采购配销有限公司   | 51.00    | - | 51.00%  | 51.00%  | *** |
| 上海联华超市配销有限公司       | 500.00   | - | 100.00% | 100.00% | *** |
| 上海联华生鲜食品加工配送中心有限公司 | 450.00   | - | 90.00%  | 90.00%  | *** |
| 上海联华商业流通有限公司       | 300.00   | - | 100.00% | 100.00% | *** |
| 联华超市(江苏)有限公司       | 5,000.00 | - | 100.00% | 100.00% | *** |
| 沈阳世纪联华超市有限公司       | 300.00   | - | 100.00% | 100.00% | *** |
| 联华物流有限公司           | 5,000.00 | - | 100.00% | 100.00% | *** |
| 上海联华超级市场发展有限公司     | 1,000.00 | - | 100.00% | 100.00% | *** |

注：本公司通过与联华超市若干第三方投资者的协议获得于联华超市董事会中拥有过半数投票权，因此本公司对联华超市拥有实际控制权。

\* 该企业系本公司控股子公司上海友谊百货有限公司直接或间接控制的企业。

\*\* 该企业系本公司控股子公司好美家装潢建材有限公司直接或间接控制的企业。

\*\*\* 该企业系本公司控股子公司联华超市股份有限公司直接或间接控制的企业。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称          | 子公司类型 | 注册地  | 业务性质 | 注册资本<br>(万元) | 经营范围 |
|----------------|-------|------|------|--------------|------|
| 上海世纪联华超市发展有限公司 | 全资子公司 | 中国上海 | 商业   | 10,000       | 超市零售 |
| 上海联华电子商务有限公司   | 控股子公司 | 中国上海 | 商业   | 5,500        | 电子商务 |
| 华联超市股份有限公司     | 全资子公司 | 中国上海 | 商业   | 30,000       | 超市零售 |

(续上表)

| 子公司全称          | 期末实际出资额<br>(万元) | 实质上构成对子公司<br>净投资的其他项目余额 | 持股比例    | 表决权比例   |
|----------------|-----------------|-------------------------|---------|---------|
| 上海世纪联华超市发展有限公司 | 10,000          |                         | 100.00% | 100.00% |
| 上海联华电子商务有限公司   | 3,650           |                         | 66.36%  | 66.36%  |
| 华联超市股份有限公司     | 30,000          |                         | 100.00% | 100.00% |

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称        | 子公司类型 | 注册地  | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围 |
|--------------|-------|------|------|----------|------|
| 广西联华超市股份有限公司 | 控股子公司 | 中国广西 | 商业   | 6,867    | 超市零售 |
| 浙江联华华商集团有限公司 | 控股子公司 | 中国浙江 | 商业   | 12,050   | 超市零售 |

(续上表)

| 子公司全称        | 期末实际出资额<br>(万元) | 实质上构成对子公司<br>净投资的其他项目余额 | 持股比例   | 表决权比例  |
|--------------|-----------------|-------------------------|--------|--------|
| 广西联华超市股份有限公司 | 6,524           |                         | 95.00% | 95.00% |
| 浙江联华华商集团有限公司 | 8,940           |                         | 74.19% | 74.19% |

## (4) 少数股东权益

| 子公司全称             | 是否<br>合并<br>报表 | 少数股东权益                  | 少数股东权益中<br>用于冲减少数股<br>东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司<br>少数股东分担的本期亏损超过少<br>数股东在该子公司期初所有者权<br>益中所享有份额后的余额 |
|-------------------|----------------|-------------------------|------------------------------|---|
| 联华超市股份有限公司及其附属公司  | 是              | 2,302,121,873.07        | -                            | -   |
| 上海友谊百货有限公司及其附属公司  | 是              | 2,026,571.82            | -                            | -   |
| 好美家装潢建材有限公司及其附属公司 | 是              | 11,795,899.62           | -                            | -   |
| 上海百联西郊购物中心有限公司    | 是              | 62,563,667.06           | -                            | -   |
| 上海友谊南方商城有限公司      | 是              | 219,651,145.33          | -                            | -   |
| 合计                |                | <u>2,598,159,156.90</u> | -                            | -   |

2、本期无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明：

无。

4、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

无。

5、本期发生的同一控制下企业合并

无。

6、本期发生的非同一控制下企业合并

无。

7、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

8、本期发生的反向购买

无。

9、本期发生的吸收合并

无。

## &lt;五&gt; 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

| 项目       | 期末数          |         |                         | 期初数          |         |                         |
|----------|--------------|---------|-------------------------|--------------|---------|-------------------------|
|          | 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      |              |         | 163,525,919.97          |              |         | 174,216,997.64          |
| 加元       |              |         |                         |              |         |                         |
| 欧元       | 862.00       | 9.3612  | 8,069.35                | 862.00       | 8.8065  | 7,591.20                |
| 港元       | 15,154.00    | 0.83162 | 12,602.37               | 15,154.00    | 0.85093 | 12,894.99               |
| 美元       | 3,102.02     | 6.4716  | 20,075.03               | 3,102.02     | 6.6227  | 20,543.75               |
| 日元       | 5,210.00     | 0.08024 | 418.06                  | 5,210.00     | 0.08126 | 423.36                  |
| 英镑       | 250.00       | 10.3986 | 2,599.65                | 250.00       | 10.2182 | 2,554.55                |
| 新加坡元     |              |         |                         |              |         |                         |
| 现金小计     |              |         | <u>163,569,684.43</u>   |              |         | <u>174,261,005.49</u>   |
| 银行存款     |              |         |                         |              |         |                         |
| 人民币      |              |         | 9,765,912,930.74        |              |         | 9,641,682,045.00        |
| 美元       | 1,156,839.73 | 6.4716  | 7,486,604.00            | 1,156,839.73 | 6.6227  | 7,661,402.48            |
| 港元       | 15,233.98    | 0.83162 | 12,668.88               | 15,233.98    | 0.85093 | 12,963.05               |
| 银行存款小计   |              |         | <u>9,773,412,203.62</u> |              |         | <u>9,649,356,410.53</u> |
| 其他货币资金   |              |         |                         |              |         |                         |
| 人民币      |              |         | 16,311,796.96           |              |         | 16,183,926.85           |
| 其他货币资金小计 |              |         | <u>16,311,796.96</u>    |              |         | <u>16,183,926.85</u>    |
| 货币资金合计   |              |         | <u>9,953,293,685.01</u> |              |         | <u>9,839,801,342.87</u> |



期末，无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产类别

| 项目                          | 期末公允价值            | 期初公允价值                |
|-----------------------------|-------------------|-----------------------|
| 1.交易性债券投资                   | -                 | -                     |
| 2.交易性权益工具投资                 | 221,820.00        | 4,198,150.00          |
| 3.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 |                   | 200,000,000.00        |
| 4.衍生金融资产                    | -                 | -                     |
| 5.套期工具                      |                   |                       |
| 6.其他                        |                   |                       |
| 合计                          | <u>221,820.00</u> | <u>204,198,150.00</u> |

(2) 交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

(3) 期末公允价值按证券交易所 2011 年 6 月 30 日的收盘价确定。

## 3、应收账款

### 应收账款按种类披露

| 种类                     | 期末数            |         |               |         |
|------------------------|----------------|---------|---------------|---------|
|                        | 账面金额           | 比例      | 坏账准备金额        | 比例      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | -              | -       | -             | -       |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 153,726,933.89 | 95.14%  | 4,130,893.28  | 2.69%   |
| 组合 1: 账龄组合             | 153,726,933.89 | 95.14%  | 4,130,893.28  | 2.69%   |
| 组合小计                   | 153,726,933.89 | 95.14%  | 4,130,893.28  | 2.69%   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 7,848,739.50   | 4.86%   | 7,848,739.50  | 100.00% |
| 合计                     | 161,575,673.39 | 100.00% | 11,979,632.78 |         |

| 种类                     | 期初数            |         |               |         |
|------------------------|----------------|---------|---------------|---------|
|                        | 账面金额           | 比例      | 坏账准备金额        | 比例      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | -              | -       | -             | -       |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 132,179,222.72 | 93.13%  | 4,631,594.53  | 3.50%   |
| 组合 1: 账龄组合             | 132,179,222.72 | 93.13%  | 4,631,594.53  | 3.50%   |
| 组合小计                   | 132,179,222.72 | 93.13%  | 4,631,594.53  | 3.50%   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 9,748,739.50   | 6.87%   | 9,748,739.50  | 100.00% |
| 合计                     | 141,927,962.22 | 100.00% | 14,380,334.03 |         |

单项金额重大的应收账款的确认标准：占净资产期末余额 1%(含 1%)以上的应收账款。

### (2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄    | 期末数            |         |              |                |          |
|-------|----------------|---------|--------------|----------------|----------|
|       | 金额(原发生数)       | 占总金额的比例 | 坏账准备金        | 账面价值           | 坏账准备计提比例 |
| 1 年以内 | 151,198,582.70 | 98.36%  | 3,023,971.65 | 148,174,611.05 | 2.00%    |
| 1—2 年 | 2,004,140.82   | 1.30%   | 601,242.25   | 1,402,898.57   | 30.00%   |
| 2—3 年 | 37,061.98      | 0.02%   | 18,530.99    | 18,530.99      | 50.00%   |
| 3 年以上 | 487,148.39     | 0.32%   | 487,148.39   |                | 100.00%  |
| 合计    | 153,726,933.89 | 100.00% | 4,130,893.28 | 149,596,040.61 |          |

| 账龄    | 期初数            |         |              |                |          |
|-------|----------------|---------|--------------|----------------|----------|
|       | 金额(原发生数)       | 占总金额的比例 | 坏账准备金        | 账面价值           | 坏账准备计提比例 |
| 1 年以内 | 128,028,339.98 | 96.86%  | 2,560,566.81 | 125,467,773.17 | 2.00%    |
| 1—2 年 | 2,884,382.08   | 2.18%   | 865,314.62   | 2,019,067.46   | 30.00%   |
| 2—3 年 | 121,575.12     | 0.09%   | 60,787.56    | 60,787.56      | 50.00%   |
| 3 年以上 | 1,144,925.54   | 0.87%   | 1,144,925.54 |                | 100.00%  |
| 合计    | 132,179,222.72 | 100.00% | 4,631,594.53 | 127,547,628.19 |          |

## (3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由          |
|--------|--------------|--------------|---------|---------------|
| 独立第三方  | 7,848,739.50 | 7,848,739.50 | 100.00% | 有客观证据表明其发生了减值 |
| 合计     | 7,848,739.50 | 7,848,739.50 | 100.00% | -             |

(4) 本报告期内应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (5) 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 |
|------|--------|---------------|-------|------------|
| 第一名  | 独立第三方  | 7,848,739.50  | 3 年以上 | 4.86%      |
| 第二名  | 独立第三方  | 2,648,116.19  | 1 年以内 | 1.64%      |
| 第三名  | 独立第三方  | 2,414,300.00  | 1 年以内 | 1.49%      |
| 第四名  | 独立第三方  | 2,250,000.00  | 1 年以内 | 1.39%      |
| 第五名  | 独立第三方  | 1,937,850.00  | 1 年以内 | 1.20%      |
| 合计   |        | 17,099,005.69 | -     | 10.58%     |

(6) 应收账款中无应收关联方账款。

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

| 账龄    | 期末数                   |                | 期初数                   |                |
|-------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
|       | 余额                    | 比例             | 余额                    | 比例             |
| 1 年以内 | 325,107,626.25        | 99.999%        | 345,006,274.91        | 99.999%        |
| 1-2 年 |                       |                |                       |                |
| 2-3 年 | 5,045.20              | 0.001%         | 5,045.20              | 0.001%         |
| 3 年以上 | =                     | =              | =                     | =              |
| 合计    | <u>325,112,671.45</u> | <u>100.00%</u> | <u>345,011,320.11</u> | <u>100.00%</u> |

## (2) 预付款项金额前五名情况

| 单位名称   | 与本公司关系 | 金额             | 时间    | 未结算原因 |
|--------|--------|----------------|-------|-------|
| 第一名(注) | 独立第三方  | 198,225,199.72 | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 第二名    | 独立第三方  | 10,835,277.27  | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 第三名    | 独立第三方  | 9,619,988.00   | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 第四名    | 独立第三方  | 7,193,169.88   | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 第五名    | 独立第三方  | 3,586,421.25   | 1 年以内 | 未到结算期 |
| 合计     |        | 229,460,056.12 |       |       |

注：第一名主要系预付 1 年内房屋租金款项。

(3) 期末，无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

| 项目     | 期初数            | 本期增加           | 本期减少          | 期末数            |
|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 定期存款利息 | 104,603,521.80 | 126,873,233.09 | 71,293,639.88 | 160,183,115.01 |

(2) 本公司无 1 年以上的应收未收利息。

## 6、应收股利

| 项目              | 期初数        | 本期增加 | 本期减少       | 期末数 | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|-----------------|------------|------|------------|-----|--------|------------|
| 账龄 1 年以内的应收股利   | 181,091.12 |      | 181,091.12 |     | -      | -          |
| 其中：上海澳发商贸发展有限公司 | 181,091.12 |      | 181,091.12 |     |        |            |

本公司无 1 年以上的应收未收股利。

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

| 种类                      | 期末数            |         |               |         |
|-------------------------|----------------|---------|---------------|---------|
|                         | 账面金额           | 比例      | 坏账准备金额        | 比例      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | -              | -       | -             | -       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 223,096,283.70 | 95.83%  | 6,323,102.28  | 2.83%   |
| 组合 1: 账龄组合              | 223,096,283.70 | 95.83%  | 6,323,102.28  | 2.83%   |
| 组合小计                    | 223,096,283.70 | 95.83%  | 6,323,102.28  | 2.83%   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 9,700,219.68   | 4.17%   | 9,700,219.68  | 100.00% |
| 合计                      | 232,796,503.38 | 100.00% | 16,023,321.96 |         |

(续上表)

| 种类                      | 期初数            |         |               |         |
|-------------------------|----------------|---------|---------------|---------|
|                         | 账面金额           | 比例      | 坏账准备金额        | 比例      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | -              | -       | -             | -       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | 214,722,089.18 | 95.68%  | 7,400,992.43  | 3.45%   |
| 组合 1: 账龄组合              | 214,722,089.18 | 95.68%  | 7,400,992.43  | 3.45%   |
| 组合小计                    | 214,722,089.18 | 95.68%  | 7,400,992.43  | 3.45%   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 9,700,219.68   | 4.32%   | 9,700,219.68  | 100.00% |
| 合计                      | 224,422,308.86 | 100.00% | 17,101,212.11 |         |

单项金额重大的其他应收款的确认标准：占净资产期末余额 1%(含 1%)以上的其他应收款。

## (2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄    | 期末数            |         |              |                |          |
|-------|----------------|---------|--------------|----------------|----------|
|       | 金额(原发生数)       | 占总金额的比例 | 坏账准备金        | 账面价值           | 坏账准备计提比例 |
| 1 年以内 | 218,129,357.05 | 97.78%  | 4,362,587.14 | 213,766,769.91 | 2.00%    |
| 1—2 年 | 4,176,601.15   | 1.87%   | 1,252,980.35 | 2,923,620.80   | 30.00%   |
| 2—3 年 | 165,581.43     | 0.07%   | 82,790.72    | 82,790.71      | 50.00%   |
| 3 年以上 | 624,744.07     | 0.28%   | 624,744.07   |                | 100.00%  |
| 合计    | 223,096,283.70 | 100.00% | 6,323,102.28 | 216,773,181.42 |          |

| 账龄    | 期初数            |         |              |                |          |
|-------|----------------|---------|--------------|----------------|----------|
|       | 金额(原发生数)       | 占总金额的比例 | 坏账准备金        | 账面价值           | 坏账准备计提比例 |
| 1 年以内 | 207,805,804.50 | 96.78%  | 4,156,116.08 | 203,649,688.42 | 2.00%    |
| 1—2 年 | 5,004,122.78   | 2.33%   | 1,501,236.83 | 3,502,885.95   | 30.00%   |
| 2—3 年 | 337,044.76     | 0.16%   | 168,522.38   | 168,522.38     | 50.00%   |
| 3 年以上 | 1,575,117.14   | 0.73%   | 1,575,117.14 |                | 100.00%  |
| 合计    | 214,722,089.18 | 100.00% | 7,400,992.43 | 207,321,096.75 |          |

## (3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 应收账款内容 | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由          |
|--------|--------------|--------------|---------|---------------|
| 独立第三方  | 7,625,000.00 | 7,625,000.00 | 100.00% | 有客观证据表明其发生了减值 |
| 独立第三方  | 1,997,110.04 | 1,997,110.04 | 100.00% | 有客观证据表明其发生了减值 |
| 独立第三方  | 78,109.64    | 78,109.64    | 100.00% | 有客观证据表明其发生了减值 |
| 合计     | 9,700,219.68 | 9,700,219.68 | --      |               |

(4) 期末，其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

## (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 | 金额            | 年限    | 占其他应收款总额的比例 |
|------|--------|---------------|-------|-------------|
| 第一名  | 独立第三方  | 22,460,490.00 | 1 年以内 | 9.65%       |
| 第二名  | 独立第三方  | 7,625,000.00  | 1-2 年 | 3.28%       |
| 第三名  | 独立第三方  | 4,258,846.01  | 1 年以内 | 1.83%       |
| 第四名  | 独立第三方  | 3,596,926.70  | 1 年以内 | 1.54%       |
| 第五名  | 独立第三方  | 3,000,000.00  | 1 年以内 | 1.29%       |
| 合计   |        | 40,941,262.71 |       | 17.59%      |

(6) 期末，其他应收款中应收关联方公司的款项详见附注“<六> 6”。

## 8、存货

## (1) 存货分类

| 项目   | 期末数                     |                      |                         | 期初数                     |                      |                         |
|------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
|      | 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  | 14,625,884.23           | -                    | 14,625,884.23           | 18,080,202.18           | -                    | 18,080,202.18           |
| 库存商品 | 2,298,427,825.33        | 14,703,805.66        | 2,283,724,019.67        | 2,885,780,047.32        | 18,186,583.66        | 2,867,593,463.66        |
| 周转材料 | <u>6,644,926.71</u>     | -                    | <u>6,644,926.71</u>     | <u>6,444,849.51</u>     | -                    | <u>6,444,849.51</u>     |
| 合计   | <u>2,319,698,636.27</u> | <u>14,703,805.66</u> | <u>2,304,994,830.61</u> | <u>2,910,305,099.01</u> | <u>18,186,583.66</u> | <u>2,892,118,515.35</u> |

## (2) 存货跌价准备

| 项目   | 期初账面余额        | 本期计提额       | 本期减少 |              | 期末账面余额        |
|------|---------------|-------------|------|--------------|---------------|
|      |               |             | 转回   | 转销           |               |
| 原材料  | -             | -           | -    | -            | -             |
| 库存商品 | 18,186,583.66 | -893,978.00 |      | 2,588,800.00 | 14,703,805.66 |
| 周转材料 | -             | -           |      |              | -             |
| 合计   | 18,186,583.66 | -893,978.00 |      | 2,588,800.00 | 14,703,805.66 |

(3) 存货跌价准备情况：公司对库存商品计提存货跌价准备的原因系可变现净值低于账面成本。

## 9、其他流动资产

| 项目        | 期末数           | 期初数           |
|-----------|---------------|---------------|
| 直线法计算应收租金 | 24,183,079.77 | 24,183,079.77 |
| 其他        | 8,515.77      |               |
| 合计        | 24,191,595.54 | 24,183,079.77 |

## 10、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                | 期初公允价值                |
|----------|-----------------------|-----------------------|
| 可供出售债券   | -                     | -                     |
| 可供出售权益工具 | 781,040,861.78        | 756,596,414.31        |
| 其他       | -                     | -                     |
| 减：减值准备   | -                     | -                     |
| 合计       | <u>781,040,861.78</u> | <u>756,596,414.31</u> |

本期未发生持有至到期投资重分类至可供出售金融资产的情况。

说明：期末可供出售金融资产主要为无限售流通股，其公允价值按证券交易所 2011 年 6 月 30 日的收盘价确定。

## 11、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

| 项目                    | 期末账面余额                | 期初账面余额                  |
|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 银行理财产品                | 50,000,000.00         | 450,000,000.00          |
| 凭证式国债                 | 188,251,931.39        | 220,627,254.72          |
| 信托投资产品                | 430,000,000.00        | 180,000,000.00          |
| 中华企业股份有限公司 2009 年公司债券 | 209,545,555.58        | 202,445,555.56          |
| 合计                    | <u>877,797,486.97</u> | <u>1,053,072,810.28</u> |

## (2) 本期未发生出售但尚未到期的持有至到期投资情况

## 12、对合营企业投资和联营企业投资

| 被投资单位名称        | 企业类型 | 注册地  | 法人代表 | 业务性质 |
|----------------|------|------|------|------|
| (1) 合营企业       |      |      |      |      |
| 上海联华复星药品经营有限公司 | 有限公司 | 中国上海 | 房金萍  | 商业   |
| (2) 联营企业       |      |      |      |      |
| 上海联家超市有限公司     | 有限公司 | 中国上海 | 马新生  | 商业   |
| 上海联华超市食品贸易有限公司 | 有限公司 | 中国上海 | 良威   | 商业   |
| 上海三明泰格信息技术有限公司 | 有限公司 | 中国上海 | 张国兴  | 服务业  |
| 上海谷德商贸合作公司     | 有限公司 | 中国上海 | 周方   | 商业   |

|                 |      |      |     |     |
|-----------------|------|------|-----|-----|
| 上海贝斯特产品质量检测有限公司 | 有限公司 | 中国上海 | 李建颖 | 服务业 |
| 天津一商友谊股份有限公司    | 有限公司 | 中国天津 | 李建怀 | 商业  |
| 汕头联华南方采购配销有限公司  | 有限公司 | 中国广东 | 郑登光 | 商业  |
| 上海家联联盈采购有限公司    | 有限公司 | 中国上海 | 王培怀 | 商业  |
| 上海澳发商贸发展有限公司    | 有限公司 | 中国上海 | 蒋曙谐 | 商业  |
| 上海虹桥友谊商城有限公司    | 有限公司 | 中国上海 | 黄真诚 | 商业  |
| 上海倍诚贸易有限公司      | 有限公司 | 中国上海 | 叶凯  | 商业  |

(续上表 1)

| 被投资单位名称         | 注册资本           | 本企业<br>持股比例 | 本企业在被投资<br>单位表决权比例 | 期末资产总额           |
|-----------------|----------------|-------------|--------------------|------------------|
| (1) 合营企业        |                |             |                    |                  |
| 上海联华复星药品经营有限公司  | 5,000,000.00   | 50.00%      | 50.00%             | 16,529,338.34    |
| (2) 联营企业        |                |             |                    |                  |
| 上海联家超市有限公司      | 356,824,268.00 | 45.00%      | 45.00%             | 2,139,497,680.18 |
| 上海联华超市食品贸易有限公司  | 1,666,342.84   | 40.00%      | 40.00%             | 1,964,861.42     |
| 上海三明泰格信息技术有限公司  | 1,659,090.48   | 45.00%      | 45.00%             | 11,289,835.36    |
| 上海谷德商贸合作公司      | 1,000,000.00   | 27.00%      | 27.00%             | 9,257,825.35     |
| 上海贝斯特产品质量检测有限公司 | 10,000,000.00  | 20.00%      | 20.00%             | 57,393,078.34    |
| 天津一商友谊股份有限公司    | 220,277,235.00 | 20.00%      | 20.00%             | 1,906,303,113.18 |
| 汕头联华南方采购配销有限公司  | 1,200,000.00   | 45.00%      | 45.00%             | 19,242,240.86    |
| 上海家联联盈采购有限公司    | 1,440,000.00   | 25.00%      | 25.00%             | 252,862.13       |
| 上海澳发商贸发展有限公司    | 3,000,000.00   | 30.00%      | 30.00%             | 4,724,923.29     |
| 上海虹桥友谊商城有限公司    | 美元 760 万元      | 40.00%      | 40.00%             | 242,586,511.69   |
| 上海倍诚贸易有限公司      | 1,000,000.00   | 40.00%      | 40.00%             | 4,790,274.55     |

(续上表 2)

| 被投资单位名称         | 期末负债总额           | 期末净<br>资产总额    | 本期营业<br>收入总额     | 本期净利润          |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| (1) 合营企业        |                  |                |                  |                |
| 上海联华复星药品经营有限公司  | 7,859,955.01     | 8,669,383.33   | 35,789,889.03    | -761,680.69    |
| (2) 联营企业        |                  |                |                  |                |
| 上海联家超市有限公司      | 1,508,380,757.68 | 631,116,922.50 | 2,943,511,359.50 | 111,259,925.25 |
| 上海联华超市食品贸易有限公司  | 1,146,846.88     | 818,014.54     | 3,771,901.00     | -1,874,904.75  |
| 上海三明泰格信息技术有限公司  | 1,742,801.70     | 9,547,033.66   | 4,660,102.33     | 802,648.88     |
| 上海谷德商贸合作公司      | 6,372,475.67     | 2,885,349.68   | 10,189,577.10    | 12,389.66      |
| 上海贝斯特产品质量检测有限公司 | 19,238,325.38    | 38,154,752.96  | 40,907,411.93    | 10,276,417.97  |
| 天津一商友谊股份有限公司    | 1,280,306,099.57 | 622,960,966.03 | 1,778,413,696.44 | 114,231,714.93 |
| 汕头联华南方采购配销有限公司  | 17,006,922.08    | 2,235,318.78   | 31,438,730.14    | 346,165.21     |
| 上海家联联盈采购有限公司    | 58,405.57        | 194,456.56     |                  | -3,577.93      |
| 上海澳发商贸发展有限公司    | 1,459,825.12     | 3,265,098.17   | 3,721,341.79     | 265,098.17     |
| 上海虹桥友谊商城有限公司    | 100,241,229.59   | 142,345,282.10 | 342,295,248.74   | 20,651,215.83  |
| 上海倍诚贸易有限公司      | 3,592,796.04     | 1,197,478.51   | 6,713,140.43     | 31,127.19      |

### 13、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资类别

| 被投资单位           | 核算方法 | 投资成本          | 期初余额           | 增减变动           | 期末余额           |
|-----------------|------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 上海联华复星药品经营有限公司  | 权益法  | 2,500,000.00  | 4,715,532.02   | -380,840.35    | 4,334,691.67   |
| 上海联家超市有限公司      | 权益法  | 61,216,090.85 | 371,947,637.85 | -87,945,022.80 | 284,002,615.05 |
| 上海联华超市食品贸易有限公司  | 权益法  | 1,165,897.60  | 1,710,056.38   | -1,382,850.56  | 327,205.82     |
| 上海三明泰格信息技术有限公司  | 权益法  | 804,612.36    | 3,934,973.15   | 361,192.00     | 4,296,165.15   |
| 上海谷德商贸合作公司      | 权益法  | 270,000.00    | 802,699.20     | -23,654.79     | 779,044.41     |
| 上海贝斯特产品质量检测有限公司 | 权益法  | 2,000,000.00  | 5,575,667.00   | 2,055,283.59   | 7,630,950.59   |
| 天津一商友谊股份有限公司    | 权益法  | 42,142,767.43 | 111,962,334.48 | 18,398,530.50  | 130,360,864.98 |
| 汕头联华南方采购配销有限公司  | 权益法  | 560,000.00    | 850,119.10     | 155,774.34     | 1,005,893.44   |
| 上海家联联盈采购有限公司    | 权益法  | 360,000.00    | 49,508.64      | -894.48        | 48,614.16      |
| 上海澳发商贸发展有限公司    | 权益法  | 900,000.00    | 900,000.00     | 79,529.45      | 979,529.45     |

|               |     |                       |                       |                       |                       |
|---------------|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 上海虹桥友谊商城有限公司  | 权益法 | 16,659,200.00         | 48,673,626.92         | 8,260,486.33          | 56,934,113.25         |
| 上海倍诚贸易有限公司    | 权益法 | 400,000.00            | 466,540.52            | 12,450.87             | 478,991.39            |
| 上海宏达进出口公司     | 成本法 | 279,405.00            | 279,405.00            | -                     | 279,405.00            |
| 上海申宏公司        | 成本法 | 300,000.00            | 300,000.00            | -                     | 300,000.00            |
| 成都申诚友谊百货有限公司  | 成本法 | 150,000.00            | 150,000.00            | -                     | 150,000.00            |
| 上海永谷园食品贸易有限公司 | 成本法 | 2,423,100.00          | 2,423,100.00          | -                     | 2,423,100.00          |
| 杭州读报人广告传媒有限公司 | 成本法 | 200,000.00            | 200,000.00            | -                     | 200,000.00            |
| 上海关东人家实业有限公司  | 成本法 | 112,000.00            | 112,000.00            | -                     | 112,000.00            |
| 上海市现代商务促进中心   | 成本法 | 10,000.00             | 10,000.00             | -                     | 10,000.00             |
| 上海亦佳电子商务有限公司  | 成本法 | 300,000.00            | 300,000.00            | 600,000.00            | 900,000.00            |
| 百联电子商务有限公司    | 成本法 | 18,000,000.00         | 18,000,000.00         | -                     | 18,000,000.00         |
| 银河收益权         | 成本法 | 20,000,000.00         | 20,000,000.00         | -                     | 20,000,000.00         |
| 万国证券          | 成本法 | 1,000,000.00          | 1,000,000.00          | -                     | 1,000,000.00          |
| 新锦江           | 成本法 | 312,000.00            | 312,000.00            | -                     | 312,000.00            |
| 豫园商场          | 成本法 | 800,000.00            | 800,000.00            | -                     | 800,000.00            |
| 杭州安琪尔自行车公司    | 成本法 | 375,180.00            | 375,180.00            | -                     | 375,180.00            |
| 华盟股份          | 成本法 | 38,100.00             | 38,100.00             | -                     | 38,100.00             |
| 商行公园支行        | 成本法 | 50,000.00             | 50,000.00             | -                     | 50,000.00             |
| 商行广场支行        | 成本法 | <u>50,000.00</u>      | <u>50,000.00</u>      | =                     | <u>50,000.00</u>      |
| 合计            | -   | <u>173,378,353.24</u> | <u>595,988,480.26</u> | <u>-59,810,015.90</u> | <u>536,178,464.36</u> |

(续上表)

| 被投资单位           | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 减值准备              | 本期计提减值准备 | 本期现金红利                |
|-----------------|------------|-------------|-------------------|----------|-----------------------|
| 上海联华复星药品经营有限公司  | 50.00%     | 50.00%      | -                 | -        | -                     |
| 上海联家超市有限公司      | 45.00%     | 45.00%      | -                 | -        | 138,011,989.19        |
| 上海联华超市食品贸易有限公司  | 40.00%     | 40.00%      | -                 | -        | 632,888.66            |
| 上海三明泰格信息技术有限公司  | 45.00%     | 45.00%      | -                 | -        | -                     |
| 上海谷德商贸合作公司      | 27.00%     | 27.00%      | -                 | -        | 27,000.00             |
| 上海贝斯特产品质量检测有限公司 | 20.00%     | 20.00%      | -                 | -        | -                     |
| 天津一商友谊股份有限公司    | 20.00%     | 20.00%      | -                 | -        | 4,447,812.49          |
| 汕头联华南方采购配销有限公司  | 45.00%     | 45.00%      | -                 | -        | -                     |
| 上海家联联盈采购有限公司    | 25.00%     | 25.00%      | -                 | -        | -                     |
| 上海澳发商贸发展有限公司    | 30.00%     | 30.00%      | -                 | -        | -                     |
| 上海虹桥友谊商城有限公司    | 40.00%     | 40.00%      | -                 | -        | -                     |
| 上海倍诚贸易有限公司      | 40.00%     | 40.00%      | -                 | -        | -                     |
| 上海宏达进出口公司       | 5.00%      | 5.00%       | 279,405.00        | -        | -                     |
| 上海申宏公司          | 3.25%      | 3.25%       | -                 | -        | -                     |
| 成都申诚友谊百货有限公司    | 5.00%      | 5.00%       | -                 | -        | -                     |
| 上海永谷园食品贸易有限公司   | 15.00%     | 15.00%      | -                 | -        | -                     |
| 杭州读报人广告传媒有限公司   | 10.00%     | 10.00%      | -                 | -        | -                     |
| 上海关东人家实业有限公司    | 2.24%      | 2.24%       | -                 | -        | -                     |
| 上海市现代商务促进中心     | <1.00%     | <1.00%      | -                 | -        | -                     |
| 上海亦佳电子商务有限公司    | 30.00%     | 30.00%      | -                 | -        | -                     |
| 百联电子商务有限公司      | 15.00%     | 15.00%      | -                 | -        | -                     |
| 银河收益权           | <1.00%     | <1.00%      | -                 | -        | -                     |
| 万国证券            | <1.00%     | <1.00%      | -                 | -        | -                     |
| 新锦江             | <1.00%     | <1.00%      | -                 | -        | -                     |
| 豫园商场            | <1.00%     | <1.00%      | -                 | -        | -                     |
| 杭州安琪尔自行车公司      | <1.00%     | <1.00%      | -                 | -        | -                     |
| 华盟股份            | <1.00%     | <1.00%      | -                 | -        | -                     |
| 商行公园支行          | <1.00%     | <1.00%      | -                 | -        | -                     |
| 商行广场支行          | <1.00%     | <1.00%      | =                 | =        | =                     |
| 合计              |            |             | <u>279,405.00</u> | =        | <u>143,119,690.34</u> |

## 14、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

| 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           | 1,409,292,655.30 | 1,331,132.21  |      | 1,410,623,787.51 |
| 房屋、建筑物             | 1,409,292,655.30 | 1,331,132.21  |      | 1,410,623,787.51 |
| ② 累计折旧和累计摊销合计      | 480,356,503.33   | 22,841,467.69 |      | 503,197,971.02   |
| 房屋、建筑物             | 480,356,503.33   | 22,841,467.69 |      | 503,197,971.02   |
| ③ 投资性房地产账面净值合计     | 928,936,151.97   |               |      | 907,425,816.49   |
| 房屋、建筑物             | 928,936,151.97   |               |      | 907,425,816.49   |
| ④ 投资性房地产减值准备累计金额合计 | -                |               |      | -                |
| 房屋、建筑物             | -                |               |      | -                |
| ④ 投资性房地产账面价值合计     | 928,936,151.97   |               |      | 907,425,816.49   |
| 房屋、建筑物             | 928,936,151.97   |               |      | 907,425,816.49   |

报告期内未发生改变计量模式的投资性房地产。

本期折旧和摊销额：22,841,467.69 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：无。

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

无。

## 15、固定资产

## (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           |
|--------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| ① 账面原值合计     | 5,965,312,244.84 | 404,404,038.82 | 184,494,634.16 | 6,185,221,649.50 |
| 其中：房屋、建筑物    | 1,400,799,995.21 | 165,045,187.38 | 21,519,257.00  | 1,544,325,925.59 |
| 运输工具         | 300,180,681.89   | 15,487,149.39  | 11,579,539.11  | 304,088,292.17   |
| 机器设备         | 1,359,822,633.11 | 89,087,987.09  | 49,330,012.77  | 1,399,580,607.43 |
| 其他           | 501,351,669.05   | 29,938,686.39  | 21,296,880.87  | 509,993,474.57   |
| 装修及改良支出      | 2,403,157,265.58 | 104,845,028.57 | 80,768,944.41  | 2,427,233,349.74 |
|              |                  | <u>本期新增</u>    |                | <u>本期计提</u>      |
| ② 累计折旧合计     | 3,014,446,543.88 | 274,490,844.30 | 139,156,646.74 | 3,149,780,741.44 |
| 其中：房屋、建筑物    | 279,463,792.54   | 23,712,955.98  | 375,119.89     | 302,801,628.63   |
| 运输工具         | 162,638,832.30   | 18,212,431.40  | 8,824,060.38   | 172,027,203.32   |
| 机器设备         | 817,348,866.25   | 63,160,877.03  | 35,048,873.58  | 845,460,869.70   |
| 其他           | 301,875,845.47   | 26,592,816.51  | 18,480,423.08  | 309,988,238.90   |
| 装修及改良支出      | 1,453,119,207.32 | 142,811,763.38 | 76,428,169.81  | 1,519,502,800.89 |
| ③ 固定资产账面净值合计 | 2,950,865,700.96 |                |                | 3,035,440,908.06 |
| 其中：房屋、建筑物    | 1,121,336,202.67 |                |                | 1,241,524,296.96 |
| 运输工具         | 137,541,849.59   |                |                | 132,061,088.85   |
| 机器设备         | 542,473,766.86   |                |                | 554,119,737.73   |
| 其他           | 199,475,823.58   |                |                | 200,005,235.67   |
| 装修及改良支出      | 950,038,058.26   |                |                | 907,730,548.85   |
| ④ 减值准备合计     | 118,598,311.93   |                | 14,175,028.29  | 104,423,283.64   |
| 其中：房屋、建筑物    | 914,135.10       |                |                | 914,135.10       |
| 运输工具         | 1,629,303.61     |                |                | 1,629,303.61     |
| 机器设备         | 71,136,241.58    |                | 9,035,481.53   | 62,100,760.05    |
| 其他           | 5,530,294.96     |                |                | 5,530,294.96     |
| 装修及改良支出      | 39,388,336.68    |                | 5,139,546.76   | 34,248,789.92    |
| ⑤ 固定资产账面价值合计 | 2,832,267,389.03 |                |                | 2,931,017,624.42 |
| 其中：房屋、建筑物    | 1,120,422,067.57 |                |                | 1,240,610,161.86 |
| 运输工具         | 135,912,545.98   |                |                | 130,431,785.24   |
| 机器设备         | 471,337,525.28   |                |                | 492,018,977.68   |
| 其他           | 193,945,528.62   |                |                | 194,474,940.71   |
| 装修及改良支出      | 910,649,721.58   |                |                | 873,481,758.93   |

本期折旧额：274,490,844.30 元。

本期由在建工程转入固定资产原价：175,258,733.81 元。

本期固定资产中无资产用于抵押或担保。

期末余额中无闲置和未使用的固定资产。

期末余额中无融资租赁、经营租赁及持有待售的固定资产。

## 16、在建工程

### (1) 工程项目类别

| 项目       | 期末数                   |      |                       |
|----------|-----------------------|------|-----------------------|
|          | 账面余额                  | 减值准备 | 账面净值                  |
| 宁波路工程改造  | 2,360,130.00          | -    | 2,360,130.00          |
| 联华门店装修   | 50,628,094.29         | -    | 50,628,094.29         |
| 联华信息工程   | 6,765,609.31          | -    | 6,765,609.31          |
| 联华土建工程   | 209,336,042.38        | -    | 209,336,042.38        |
| 联华系统工程   | 1,553,682.10          | -    | 1,553,682.10          |
| 商城西侧改造工程 | 274,216,544.83        | -    | 274,216,544.83        |
| 好美家门店装修  | 566,069.50            | -    | 566,069.50            |
| 友谊商店门店装修 | <u>7,457,363.95</u>   |      | <u>7,457,363.95</u>   |
| 合计       | <u>552,883,536.36</u> | =    | <u>552,883,536.36</u> |

(续上表)

| 项目       | 期初数                   |      |                       |
|----------|-----------------------|------|-----------------------|
|          | 账面余额                  | 减值准备 | 账面净值                  |
| 宁波路工程改造  | 2,360,130.00          | -    | 2,360,130.00          |
| 联华门店装修   | 19,199,060.28         | -    | 19,199,060.28         |
| 联华信息工程   | 8,153,439.40          | -    | 8,153,439.40          |
| 联华土建工程   | 250,746,888.38        | -    | 250,746,888.38        |
| 联华系统工程   | 60,406.90             | -    | 60,406.90             |
| 商城西侧改造工程 | 264,553,821.79        | -    | 264,553,821.79        |
| 好美家门店装修  | 488,123.00            | -    | 488,123.00            |
| 友谊商店门店装修 | <u>5,796,628.50</u>   |      | <u>5,796,628.50</u>   |
| 合计       | <u>551,358,498.25</u> |      | <u>551,358,498.25</u> |

### (2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称     | 期初余额                  | 本期增加                  | 本期转入固定资产、投资性地产数       | 其他减少数               | 期末余额                  | 本期利息资本化率 |
|----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------|
| 宁波路工程改造  | 2,360,130.00          |                       |                       |                     | 2,360,130.00          | -        |
| 联华门店装修   | 19,199,060.28         | 44,692,580.44         | 10,213,546.43         | 3,050,000.00        | 50,628,094.29         | -        |
| 联华信息工程   | 8,153,439.40          | 468,494.71            |                       | 1,856,324.80        | 6,765,609.31          | -        |
| 联华土建工程   | 250,746,888.38        | 123,728,263.40        | 165,045,187.38        | 93,922.02           | 209,336,042.38        | -        |
| 联华系统工程   | 60,406.90             | 1,506,275.20          |                       | 13,000.00           | 1,553,682.10          | -        |
| 商城西侧改造工程 | 264,553,821.79        | 9,662,723.04          |                       |                     | 274,216,544.83        | -        |
| 好美家门店装修  | 488,123.00            | 621,872.36            |                       | 543,925.86          | 566,069.50            | -        |
| 友谊商店门店装修 | <u>5,796,628.50</u>   | <u>1,660,735.45</u>   |                       |                     | <u>7,457,363.95</u>   |          |
| 合计       | <u>551,358,498.25</u> | <u>182,340,944.60</u> | <u>175,258,733.81</u> | <u>5,557,172.68</u> | <u>552,883,536.36</u> |          |

## 17、固定资产清理

| 项目   | 期初账面价值    | 期末账面价值     | 转入清理的原因 |
|------|-----------|------------|---------|
| 机器设备 | 10,478.33 | 162,775.11 | 处置      |
| 合计   | 10,478.33 | 162,775.11 | -       |

## 18、无形资产

| 项目           | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额           |
|--------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| ① 无形资产账面原值合计 | 693,645,583.35 | 8,128,456.40 | 433,463.26 | 701,340,576.49 |
| 土地使用权        | 227,916,407.55 |              |            | 227,916,407.55 |
| 联华房地产使用权     | 329,290,325.01 |              |            | 329,290,325.01 |
| 软件开发费        | 132,743,918.88 | 8,128,456.40 | 433,463.26 | 140,438,912.02 |
| 其他           | 3,694,931.91   |              |            | 3,694,931.91   |



|              |                |               |                |
|--------------|----------------|---------------|----------------|
| ② 无形资产累计摊销合计 | 210,850,972.81 | 12,423,013.33 | 223,273,986.14 |
| 土地使用权        | 53,545,809.26  | 2,696,154.84  | 56,241,964.10  |
| 联华房地产使用权     | 46,541,161.99  | 5,086,821.12  | 51,627,983.11  |
| 软件开发费        | 107,069,069.65 | 4,640,037.37  | 111,709,107.02 |
| 其他           | 3,694,931.91   |               | 3,694,931.91   |
| ③ 无形资产账面净值合计 | 482,794,610.54 |               | 478,066,590.35 |
| 土地使用权        | 174,370,598.29 |               | 171,674,443.45 |
| 联华房地产使用权     | 282,749,163.02 |               | 277,662,341.90 |
| 软件开发费        | 25,674,849.23  |               | 28,729,805.00  |
| 其他           | -              |               | -              |
| ④ 无形资产减值准备合计 | -              |               | -              |
| 土地使用权        | -              |               | -              |
| 联华房地产使用权     | -              |               | -              |
| 软件开发费        | -              |               | -              |
| 其他           | -              |               | -              |
| ⑤ 无形资产账面价值合计 | 482,794,610.54 |               | 478,066,590.35 |
| 土地使用权        | 174,370,598.29 |               | 171,674,443.45 |
| 联华房地产使用权     | 282,749,163.02 |               | 277,662,341.90 |
| 软件开发费        | 25,674,849.23  |               | 28,729,805.00  |
| 其他           | -              |               | -              |

## 19、商誉

| 被投资单位名称          | 期初余额                  | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额                  | 期末减值准备               |
|------------------|-----------------------|-------|-------|-----------------------|----------------------|
| 杭州联华华商集团有限公司     | 36,361,110.24         | -     | -     | 36,361,110.24         | -                    |
| 北京好美家百宁装璜建材有限公司  | 1,920,465.52          | -     | -     | 1,920,465.52          | 1,920,465.52         |
| 武汉好美家装潢建材有限公司    | 144,613.27            | -     | -     | 144,613.27            | -                    |
| 上海陆家嘴好美家装潢建材有限公司 | 59,717.64             | -     | -     | 59,717.64             | -                    |
| 广西联华超市股份有限公司     | 42,394,767.56         | -     | -     | 42,394,767.56         | -                    |
| 河北世纪联华超市有限公司     | 16,000,000.00         | -     | -     | 16,000,000.00         | 16,000,000.00        |
| 杭州联华生鲜超市有限公司     | 1,857,791.68          | -     | -     | 1,857,791.68          | -                    |
| 杭州联华快客便利连锁有限公司   | 1,105,346.17          | -     | -     | 1,105,346.17          | -                    |
| 上海松江联华超市有限公司     | 684,358.17            | -     | -     | 684,358.17            | -                    |
| 上海崇明华联超市有限公司     | <u>6,741,663.18</u>   | =     | =     | <u>6,741,663.18</u>   | =                    |
| 合计               | <u>107,269,833.43</u> | =     | =     | <u>107,269,833.43</u> | <u>17,920,465.52</u> |

## 20、长期待摊费用

| 项目   | 期初余额                  | 本期增加额                | 本期摊销额                | 其他减少额 | 期末余额                  | 其他减少的原因 |
|------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------|-----------------------|---------|
| 软件费  | 359,431.97            | 26,648.00            | 135,344.00           | -     | 250,735.97            | -       |
| 长期租金 | <u>108,545,488.91</u> | <u>18,477,762.52</u> | <u>22,433,162.64</u> |       | <u>104,590,088.79</u> | -       |
| 合计   | <u>108,904,920.88</u> | <u>18,504,410.52</u> | <u>22,568,506.64</u> | =     | <u>104,840,824.76</u> | -       |

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目                    | 期末数                   | 期初数                   |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产：              |                       |                       |
| 商誉                    | 2,216,578.77          | 2,216,578.77          |
| 租金支出                  | 111,118,294.32        | 105,633,738.65        |
| 减值准备                  | 25,622,165.87         | 27,921,291.09         |
| 其他                    | <u>4,274,601.40</u>   | <u>5,315,118.63</u>   |
| 合计                    | <u>143,231,640.36</u> | <u>141,086,727.14</u> |
| 递延所得税负债：              |                       |                       |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值     | -                     | -                     |
| 租金收入                  | 6,045,769.94          | 6,045,769.94          |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | <u>173,363,884.65</u> | <u>167,497,217.25</u> |
| 合计                    | <u>179,409,654.59</u> | <u>173,542,987.19</u> |

## 22、资产减值准备明细

| 项目               | 期初账面余额                | 本期计提额                | 本期减少额 |                      | 期末账面余额                |
|------------------|-----------------------|----------------------|-------|----------------------|-----------------------|
|                  |                       |                      | 转回    | 转销                   |                       |
| 坏账准备             | 31,481,546.14         | -3,478,591.40        |       |                      | 28,002,954.74         |
| 存货跌价准备           | 18,186,583.66         | -893,978.00          |       | 2,588,800.00         | 14,703,805.66         |
| 可供出售金融资产减值准备     | -                     |                      |       |                      |                       |
| 持有至到期投资减值准备      | -                     |                      |       |                      |                       |
| 长期股权投资减值准备       | 279,405.00            |                      |       |                      | 279,405.00            |
| 投资性房地产减值准备       | -                     |                      |       |                      |                       |
| 固定资产减值准备         | 118,598,311.93        |                      |       | 14,175,028.29        | 104,423,283.64        |
| 工程物资减值准备         | -                     |                      |       |                      |                       |
| 在建工程减值准备         | -                     |                      |       |                      |                       |
| 生产性生物资产减值准备      | -                     |                      |       |                      |                       |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | -                     |                      |       |                      |                       |
| 油气资产减值准备         | -                     |                      |       |                      |                       |
| 无形资产减值准备         | -                     |                      |       |                      |                       |
| 商誉减值准备           | 17,920,465.52         |                      |       |                      | 17,920,465.52         |
| 其他               | -                     |                      |       |                      |                       |
| 合计               | <u>186,466,312.25</u> | <u>-4,372,569.40</u> |       | <u>16,763,828.29</u> | <u>165,329,914.56</u> |

## 23、短期借款

## 短期借款分类

| 项目   | 期末数                   | 期初数                   |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 信用借款 | 178,000,000.00        | 195,000,000.00        |
| 抵押借款 |                       |                       |
| 保证借款 | 29,000,000.00         | 60,000,000.00         |
| 质押借款 | -                     | -                     |
| 合计   | <u>207,000,000.00</u> | <u>255,000,000.00</u> |

注：

(1) 期末担保借款余额为 2,900 万元，系百联集团有限公司为子公司好美家装潢建材有限公司的银行借款担保。

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款；期末无已到期短期借款获展期的情况发生。

## 24、应付账款

## (1) 应付账款类别

| 项目             | 期末数              | 期初数              |
|----------------|------------------|------------------|
| 余额             | 3,863,428,415.48 | 4,403,763,235.67 |
| 其中：账龄超过 1 年的余额 | 1,172,228.53     | 1,323,169.35     |

(2) 无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

## 25、预收款项

## (1) 预收款项类别

| 项目             | 期末数              | 期初数              |
|----------------|------------------|------------------|
| 余额             | 8,425,670,145.10 | 8,762,655,935.05 |
| 其中：账龄超过 1 年的余额 | 624,238.63       | 1,792,401.41     |

(2) 无预收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

## 26、应付职工薪酬

| 项目            | 期初账面余额         | 本期增加             | 本期减少             | 期末账面余额         |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴   | 247,862,555.64 | 785,634,577.35   | 834,869,177.53   | 198,627,955.46 |
| 职工福利费         | -              | 4,184,214.43     | 4,184,214.43     | -              |
| 社会保险费         | 25,228,506.52  | 176,927,203.22   | 187,609,291.38   | 14,546,418.36  |
| 其中：医疗保险费      | 7,368,562.88   | 50,311,132.54    | 53,722,785.43    | 3,956,909.99   |
| 基本养老保险费       | 15,060,481.14  | 110,988,674.70   | 116,829,645.73   | 9,219,510.11   |
| 年金缴费          | -              | -                | -                | -              |
| 失业保险费         | 1,831,130.42   | 10,023,477.34    | 10,890,406.65    | 964,201.11     |
| 工伤保险费         | 422,505.51     | 2,357,342.55     | 2,597,899.14     | 181,948.92     |
| 生育保险费         | 545,826.57     | 3,246,576.09     | 3,568,554.43     | 223,848.23     |
| 住房公积金         | 6,702,104.38   | 42,112,702.45    | 44,271,488.06    | 4,543,318.77   |
| 工会经费和职工教育经费   | 18,311,938.74  | 14,118,056.53    | 11,528,445.61    | 20,901,549.66  |
| 非货币性福利        | -              | 54,830.46        | 44,771.26        | 10,059.20      |
| 因解除劳动关系给予的补偿  | -              | 221,200.00       | 221,200.00       | -              |
| 其他            | 5,362,885.13   | 862,104.59       | 1,794,443.27     | 4,430,546.45   |
| 其中：以现金结算的股份支付 | -              | -                | -                | -              |
| 合计            | 303,467,990.41 | 1,024,114,889.03 | 1,084,523,031.54 | 243,059,847.90 |

## 27、应交税费

| 税种     | 期末数                   | 期初数                   |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 增值税    | 16,673,369.86         | 182,240,222.42        |
| 营业税    | 22,405,401.15         | 16,074,038.97         |
| 城建税    | 2,502,011.96          | 12,457,010.91         |
| 房产税    | 35,176,710.30         | 39,760,767.57         |
| 个人所得税  | 8,523,061.36          | 27,676,160.10         |
| 消费税    | 709,814.90            | 713,415.96            |
| 企业所得税  | 114,621,371.91        | 138,045,872.27        |
| 教育费附加  | 2,098,426.50          | 8,468,006.30          |
| 堤防维护费  | 44,124.90             | 64,600.90             |
| 河道管理费  | 507,897.42            | 722,957.03            |
| 水利建设基金 | 7,678,159.78          | 5,130,581.23          |
| 平抑基金   | 6,309.80              | 13,486.43             |
| 其他     | 1,674,985.29          | 1,989,676.26          |
| 合计     | <u>212,621,645.13</u> | <u>433,356,796.35</u> |

## 28、应付利息

| 项目     | 期末数        | 期初数        |
|--------|------------|------------|
| 银行借款利息 | 293,436.25 | 352,112.50 |

## 29、应付股利

| 单位名称    | 期末数                  | 期初数                   | 超过1年未支付原因           |
|---------|----------------------|-----------------------|---------------------|
| 社会法人股   | 5,227,833.95         | 5,227,833.95          | 尚未支付的以前年度法人股股利      |
| 子公司少数股东 | 724,206.84           | 724,206.84            | 好美家以前年度应付股利余额       |
| 子公司少数股东 | 73,864,800.00        | 161,118,800.00        | 联华超市及其并表子公司应付少数股东股利 |
| 子公司少数股东 | <u>593,804.75</u>    | <u>593,804.75</u>     | 并表子公司应付少数股东股利       |
| 合计      | <u>80,410,645.54</u> | <u>167,664,645.54</u> |                     |

## 30、其他应付款

## (1) 其他应付款类别

| 项目           | 期末数              | 期初数              |
|--------------|------------------|------------------|
| 余额           | 1,382,232,216.74 | 1,260,659,197.41 |
| 其中：账龄超过1年的余额 | 7,796,604.88     | 3,484,988.08     |

## (2) 无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

## 31、其他流动负债

| 项目        | 期末数            | 期初数            |
|-----------|----------------|----------------|
| 直线法计算应付租金 | 383,366,113.58 | 425,978,119.02 |

## 32、长期应付款

## 金额前五名长期应付款情况

| 单位         | 期限  | 初始金额         | 利率 | 应计利息 | 期末余额         | 借款条件 |
|------------|-----|--------------|----|------|--------------|------|
| 杭州商业资产经营公司 | 不定期 | 1,255,029.44 | -  | -    | 1,255,029.44 | 无    |

## 33、专项应付款

| 项目            | 期初数          | 本期增加     | 本期减少      | 期末数          | 备注说明 |
|---------------|--------------|----------|-----------|--------------|------|
| 华商改制提留款       | 9,136,619.25 |          | 42,748.07 | 9,093,871.18 | -    |
| 四川德阳商务局专项设备补助 | 4,000.00     | 7,200.00 | 9,290.00  | 1,910.00     |      |
| 合计            | 9,140,619.25 | 7,200.00 | 52,038.07 | 9,095,781.18 | -    |

## 34、预计负债

| 项目     | 期初数        | 本期增加 | 本期减少       | 期末数        |
|--------|------------|------|------------|------------|
| 赠送消费积分 | 652,466.00 |      | 238,087.00 | 414,379.00 |

## 35、股本

| 项目            | 期初数            | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末数            |
|---------------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|               |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| (1) 有限售条件股份   |                |             |    |       |    |    |                |
| ① 发起人股份       | 51,709,580.00  | -           | -  |       |    |    | 51,709,580.00  |
| 其中：国家拥有股份     |                | -           | -  |       |    |    |                |
| 国有法人持有股份      | 51,709,580.00  | -           | -  |       |    |    | 51,709,580.00  |
| 外资法人持有股份      | -              | -           | -  |       |    |    | -              |
| 其他            | -              | -           | -  |       |    |    | -              |
| ② 募集法人股       | -              | -           | -  |       |    |    | -              |
| ③ 内部职工股       | -              | -           | -  |       |    |    | -              |
| 有限售条件股份合计     | 51,709,580.00  | -           | -  |       |    |    | 51,709,580.00  |
| (2) 无限售条件股份   |                |             |    |       |    |    |                |
| ① 境内上市的人民币普通股 | 240,688,665.00 | -           | -  |       |    |    | 240,688,665.00 |
| ② 境内上市外资股     | 179,718,197.00 | -           | -  |       |    |    | 179,718,197.00 |
| ③ 境外上市的外资股    | -              | -           | -  |       |    |    | -              |
| ④ 其他          | -              | -           | -  |       |    |    | -              |
| 无限售条件股份合计     | 420,406,862.00 | -           | -  |       |    |    | 420,406,862.00 |
| (3) 股份总数      | 472,116,442.00 | -           | -  |       |    |    | 472,116,442.00 |

## 36、资本公积

| 项目        | 期初数              | 本期增加          | 本期减少 | 期末数              |
|-----------|------------------|---------------|------|------------------|
| 资本(或股本)溢价 | 419,952,926.17   | -             |      | 419,952,926.17   |
| 其他资本公积    | 758,544,809.19   | 18,577,427.75 |      | 777,122,236.94   |
| 合计        | 1,178,497,735.36 | 18,577,427.75 |      | 1,197,075,163.11 |

## 37、盈余公积

| 项目     | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 140,889,403.29 |      |      | 140,889,403.29 |
| 任意盈余公积 | 15,486,642.84  |      | =    | 15,486,642.84  |
| 合计     | 156,376,046.13 |      | =    | 156,376,046.13 |

## 38、未分配利润

| 项目                | 金额               | 提取或分配比例 |
|-------------------|------------------|---------|
| 年初未分配利润           | 888,529,897.43   | -       |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 235,568,508.02   | -       |
| 减：提取法定盈余公积        |                  |         |
| 提取任意盈余公积          |                  |         |
| 提取一般风险准备          |                  |         |
| 应付普通股股利           |                  |         |
| 转作股本的普通股股利        | -                | -       |
| 期末未分配利润           | 1,124,098,405.45 | -       |

## 39、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                  |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 主营业务收入 | 16,491,363,301.79        | 15,445,674,691.72        |
| 其他业务收入 | <u>107,253,543.17</u>    | <u>111,204,634.80</u>    |
| 合计     | <u>16,598,616,844.96</u> | <u>15,556,879,326.52</u> |

## (2) 营业成本

| 项目     | 本期发生额                    | 上年同期发生额                  |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 主营业务成本 | 13,022,434,384.39        | 12,262,222,200.68        |
| 其他业务成本 | <u>27,098,837.63</u>     | <u>25,625,031.38</u>     |
| 合计     | <u>13,049,533,222.02</u> | <u>12,287,847,232.06</u> |

## (3) 营业收入(分行业)

| 行业名称   | 本期发生额                    |                          | 上年同期发生额                  |                          |
|--------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|        | 营业收入                     | 营业成本                     | 营业收入                     | 营业成本                     |
| 连锁超市业务 | 15,474,476,203.30        | 12,269,865,258.60        | 14,365,795,035.50        | 11,438,805,782.76        |
| 建材业务   | 381,201,936.62           | 293,459,429.30           | 521,942,071.75           | 414,069,392.44           |
| 百货业务   | 584,258,234.39           | 457,091,165.29           | 513,284,216.38           | 403,024,651.75           |
| 房屋出租   | <u>158,680,470.65</u>    | <u>29,117,368.83</u>     | <u>155,858,002.89</u>    | <u>31,947,405.11</u>     |
| 合计     | <u>16,598,616,844.96</u> | <u>13,049,533,222.02</u> | <u>15,556,879,326.52</u> | <u>12,287,847,232.06</u> |

## 40、营业税金及附加

| 税种    | 本期发生额                 | 上年同期发生额              | 计缴标准      |
|-------|-----------------------|----------------------|-----------|
| 营业税   | 58,270,124.63         | 56,979,647.34        | 5%        |
| 消费税   | 5,903,132.85          | 4,230,064.85         | 5%        |
| 城建税   | 24,142,649.46         | 21,344,902.84        | 7%        |
| 教育费附加 | 18,383,559.30         | 13,233,789.94        | 3%        |
| 其他    | <u>3,437,251.51</u>   | <u>3,067,065.28</u>  | 根据各地税务局规定 |
| 合计    | <u>110,136,717.75</u> | <u>98,855,470.25</u> | -         |

## 41、资产减值损失

| 项目           | 本期发生额                | 上年同期发生额           |
|--------------|----------------------|-------------------|
| 坏账损失         | -3,478,591.40        | 898,174.11        |
| 存货跌价损失       | -893,978.00          | -                 |
| 可供出售金融资产减值损失 | -                    | -                 |
| 持有至到期投资减值损失  | -                    | -                 |
| 长期股权投资减值损失   | -                    | -                 |
| 投资性房地产减值损失   | -                    | -                 |
| 固定资产减值损失     | -                    | -                 |
| 工程物资减值损失     | -                    | -                 |
| 在建工程减值损失     | -                    | -                 |
| 生产性生物资产减值损失  | -                    | -                 |
| 油气资产减值损失     | -                    | -                 |
| 无形资产减值损失     | -                    | -                 |
| 商誉减值损失       | -                    | -                 |
| 其他           | -                    | -                 |
| 合计           | <u>-4,372,569.40</u> | <u>898,174.11</u> |

## 42、公允价值变动净收益

| 内容            | 本期发生额       | 上年同期发生额 |
|---------------|-------------|---------|
| 交易性金融资产公允价值变动 | -105,680.00 | -       |
| 合计            | -105,680.00 | -       |

## 43、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               |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,231,538.57          | 13,262,680.83         |
| 持有至到期投资取得的投资收益   | 28,004,475.88         | 20,366,537.97         |
| 可供出售金融资产取得的投资收益  | 9,703,200.00          | 14,555,513.91         |
| 成本法确认的投资收益       | 600,000.00            | 600,000.00            |
| 权益法确认的投资收益       | 82,709,674.44         | 80,776,877.27         |
| 处置长期股权投资产生的投资收益  | 41,619,456.44         | 1,334,643.98          |
| 其他               |                       | 1,138,075.71          |
| 合计               | <u>163,868,345.33</u> | <u>132,034,329.67</u> |

上述投资收益的汇回不存在重大限制。

## (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           |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 上海亦佳电子商务有限公司 | 600,000.00        | 600,000.00        |
| 合计           | <u>600,000.00</u> | <u>600,000.00</u> |

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益（仅列示大额前三名）

| 被投资单位        | 本期发生额                | 上年同期发生额              |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 上海联家超市有限公司   | 50,066,966.39        | 65,704,402.37        |
| 天津一商友谊股份有限公司 | 22,846,342.99        | 6,281,883.78         |
| 上海虹桥友谊商城有限公司 | 8,272,937.20         | 8,111,104.89         |
| 合计           | <u>81,186,246.58</u> | <u>80,097,391.04</u> |

## 44、营业外收入

| 项目          | 本期发生额                | 上年同期发生额              |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 3,183,533.57         | 6,055,727.77         |
| 其中：固定资产处置利得 | 3,183,533.57         | 6,055,727.77         |
| 罚款及违约金收入    | 1,606,480.30         | 4,724,347.59         |
| 补偿费         | 17,160,000.00        |                      |
| 补贴收入（政府补助）  | 11,202,574.33        | 10,322,573.27        |
| 其他          | 10,553,826.66        | 12,090,593.30        |
| 合计          | <u>43,706,414.86</u> | <u>33,193,241.93</u> |

## 45、营业外支出

| 项目          | 本期发生额                | 上年同期发生额              |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 4,279,810.84         | 12,988,845.12        |
| 其中：固定资产处置损失 | 4,208,347.57         | 8,358,604.62         |
| 罚款及违约金支出    | 6,880,194.21         | 1,014,565.27         |
| 捐赠支出        | 125,600.00           | 137,197.10           |
| 水利建设基金      | 7,806,580.14         | 3,881,200.56         |
| 其他          | 9,763,260.56         | 4,109,058.15         |
| 合计          | <u>28,855,445.75</u> | <u>22,130,866.20</u> |

## 46、所得税费用

| 项目               | 本期发生额          | 上年同期发生额        |
|------------------|----------------|----------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 181,722,711.55 | 146,704,466.33 |
| 递延所得税调整          | -2,144,913.22  | -6,418,140.75  |
| 合计               | 179,577,798.33 | 140,286,325.58 |

## 47、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=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk

为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

本年度未有此种情况发生。

## 48、其他综合收益

| 项目                                    | 本期发生额                | 上年同期发生额         |
|---------------------------------------|----------------------|-----------------|
| (1) 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额               | 24,444,447.47        | -189,295,976.98 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    | 5,866,667.40         | -41,645,114.94  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |                      | 5,873,997.72    |
| 小计                                    | 18,577,780.07        | -153,524,859.76 |
| (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       |                      |                 |
| 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                   |                      |                 |
| 小计                                    |                      |                 |
| (3) 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额              | -                    | -               |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    | -                    | -               |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   | -                    | -               |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整                      | -                    | -               |
| 小计                                    | =                    | =               |
| (4) 外币财务报表折算差额                        | -                    | -               |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     | -                    | -               |
| 小计                                    | =                    | =               |
| (5) 其他                                | -                    | -               |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响                 | -                    | -               |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额                 | -                    | -               |
| 小计                                    | =                    | =               |
| 合计                                    | <u>18,577,780.07</u> | -153,524,859.76 |

## 49、现金流量表项目注释

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目            | 金额             |
|---------------|----------------|
| 利息收入          | 112,076,930.20 |
| 电费收入          | 24,800,317.41  |
| 促销员管理费、劳务费等收入 | 13,626,445.53  |
| 废纸箱、停车收入      | 19,473,696.03  |
| 违约金收入         | 1,446,309.81   |
| 其他            | 72,594,070.79  |
| 合计            | 244,017,769.77 |

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目           | 金额               |
|--------------|------------------|
| 支付租赁费(含水电煤费) | 903,098,511.94   |
| 支付广告费        | 81,592,611.94    |
| 运杂费、交通差旅费支出  | 64,605,415.51    |
| 业务招待费        | 22,455,669.45    |
| 其他           | 590,482,194.58   |
| 合计           | 1,662,234,403.42 |

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金  
无。

## 50、现金流量表补充资料

### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量

| 项目                          | 本期金额              | 上年同期金额           |
|-----------------------------|-------------------|------------------|
| ① 将净利润调节为经营活动现金流量：          | -                 | -                |
| 净利润                         | 556,156,665.48    | 454,340,412.73   |
| 加：资产减值准备                    | -4,372,569.40     | 898,174.11       |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧     | 297,338,311.99    | 295,048,319.16   |
| 无形资产摊销                      | 12,423,013.33     | 16,653,937.22    |
| 长期待摊费用摊销                    | 22,568,506.64     | 12,241,697.50    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | 1,096,277.27      | -1,425,487.27    |
| 固定资产报废损失(减：收益)              |                   | 8,358,604.62     |
| 公允价值变动损失(减：收益)              | 105,680.00        |                  |
| 财务费用(减：收益)                  | 8,112,600.19      | 9,151,552.50     |
| 投资损失(减：收益)                  | -163,868,345.33   | -132,034,329.67  |
| 递延所得税资产减少(减：增加)             | -2,144,913.22     | -6,418,140.75    |
| 递延所得税负债增加(减：减少)             |                   |                  |
| 存货的减少(减：增加)                 | 590,606,462.74    | 347,214,360.05   |
| 经营性应收项目的减少(减：增加)            | -74,041,495.71    | -86,884,647.21   |
| 经营性应付项目的增加(减：减少)            | -1,110,432,362.49 | 119,090,473.72   |
| 其他                          |                   |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 133,547,831.49    | 1,036,234,926.71 |
| ② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：        |                   |                  |
| 债务转为资本                      | -                 | -                |
| 1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                     | 9,953,293,685.01  | 8,022,372,304.71 |
| 减：现金的期初余额                   | 9,839,801,342.87  | 7,410,953,312.51 |
| 加：现金等价物的期末余额                |                   |                  |
| 减：现金等价物的期初余额                |                   |                  |
| 现金及现金等价物净增加额                | 113,492,342.14    | 611,418,992.20   |

### (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                         | 本期发生额 | 上年同期发生额 |
|----------------------------|-------|---------|
| ① 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         |       |         |
| 2) 取得子公司及其他营业单位支付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) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |       |         |
| 4) 取得子公司的净资产               |       |         |
| 流动资产                       |       |         |
| 非流动资产                      |       |         |
| 流动负债                       |       |         |
| 非流动负债                      |       |         |
| ② 处置子公司及其他营业单位的有关信息： 本期未发生 | -     | -       |
| 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             | 期末数              | 期初数              |
|----------------|------------------|------------------|
| ① 现金           | 9,953,293,685.01 | 9,839,801,342.87 |
| 其中：库存现金        | 163,569,684.43   | 174,261,005.49   |
| 可随时用于支付的银行存款   | 9,773,412,203.62 | 9,649,356,410.53 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 16,311,796.96    | 16,183,926.85    |
| ② 现金等价物        | -                | -                |
| 其中：3个月内到期的债券投资 | -                | -                |
| ③ 期末现金及现金等价物余额 | 9,953,293,685.01 | 9,839,801,342.87 |

## &lt;六&gt; 关联方及关联交易

## 1、本公司的母公司情况

| 公司名称           | 关联关系 | 企业类型             | 注册地       | 法人代表 | 业务性质                                |
|----------------|------|------------------|-----------|------|-------------------------------------|
| 上海友谊复星(控股)有限公司 | 控股股东 | 有限责任公司<br>(国内合资) | 商城路 518 号 | 贺涛   | 实业投资、国内贸易(除专项审批)、生物高科技制品的开发与销售、物业管理 |

(续上表)

| 公司名称           | 注册资本<br>(万元) | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 | 本企业最终控制方 | 组织机构代码    |
|----------------|--------------|--------------|---------------|----------|-----------|
| 上海友谊复星(控股)有限公司 | 40,000       | 20.95%       | 20.95%        | 百联集团有限公司 | 703034231 |

## 2、本公司的子公司情况

参见本财务报表附注“四、1”。

## 3、本公司的合营和联营企业情况

参见本财务报表附注“五、12”。

## 4、本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司的关系 |
|------------------|--------------|
| 上海友谊集团物流有限公司     | 同受一方控制       |
| 百联集团资金结算中心       | 同受一方控制       |
| 上海百红商业贸易有限公司     | 同受一方控制       |
| 蓝格赛—华联电工器材商业有限公司 | 同受一方控制       |
| 上海东方体育用品有限公司     | 同受一方控制       |
| 上海百联电器科技服务有限公司   | 同受一方控制       |
| 上海百联汽车服务贸易有限公司   | 同受一方控制       |
| 上海百联中环购物广场有限公司   | 同受一方控制       |
| 上海百联集团股份有限公司     | 同受一方控制       |
| 上海百联商贸有限公司       | 同受一方控制       |
| 上海百联配送有限公司       | 同受一方控制       |
| 百联电子商务有限公司       | 同受一方控制       |
| 上海闵燕贸易有限公司       | 同受一方控制       |
| 上海华联罗森有限公司       | 同受一方控制       |

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品和接受劳务、提供劳务的情况表

| 关联方              | 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 |
|------------------|--------|--------|---------------|
| (1) 采购商品和接受劳务情况： |        |        |               |
| 上海联华超市食品贸易有限公司   | 采购商品   | 采购商品   | 市场价格          |
| 上海谷德商贸合作公司       | 采购商品   | 采购商品   | 市场价格          |
| 上海三明泰格信息技术有限公司   | 采购商品   | 采购商品   | 市场价格          |
| 汕头联华南方采购配销有限公司   | 采购商品   | 采购商品   | 市场价格          |
| 上海百红商业贸易有限公司     | 采购商品   | 采购商品   | 市场价格          |
| 蓝格赛—华联电工器材商业有限公司 | 采购商品   | 采购商品   | 市场价格          |
| 上海东方体育用品有限公司     | 采购商品   | 采购商品   | 市场价格          |
| 上海百联电器科技服务有限公司   | 采购商品   | 采购商品   | 市场价格          |
| 上海华联罗森有限公司       | 采购商品   | 采购商品   | 市场价格          |

|                |      |      |      |
|----------------|------|------|------|
| 上海百联配送有限公司     | 接受劳务 | 物流配送 | 市场价格 |
| 上海百联汽车服务贸易有限公司 | 采购商品 | 采购车辆 | 市场价格 |
| 百联电子商务有限公司     | 采购商品 | 采购商品 | 市场价格 |
| 上海百联商贸有限公司     | 采购商品 | 采购商品 | 市场价格 |

## (2)销售商品和提供劳务情况:

|            |      |      |      |
|------------|------|------|------|
| 上海百联商贸有限公司 | 销售商品 | 销售商品 | 市场价格 |
|------------|------|------|------|

(续上表)

| 关联方              | 本期发生额         | 上年同期发生额       |
|------------------|---------------|---------------|
| (1)采购商品和接受劳务情况:  |               |               |
| 上海联华超市食品贸易有限公司   | 4,418,187.16  | 7,819,048.12  |
| 上海谷德商贸合作公司       | 1,442,021.29  | 968,762.89    |
| 上海三明泰格信息技术有限公司   | 691,956.02    | 488,874.50    |
| 汕头联华南方采购配销有限公司   | 18,364,358.34 |               |
| 上海百红商业贸易有限公司     | 64,002,474.79 | 43,270,338.32 |
| 蓝格赛—华联电工器材商业有限公司 | 1,233,355.92  | 1,641,410.08  |
| 上海东方体育用品有限公司     |               | -63,511.66    |
| 上海百联电器科技服务有限公司   | 1,786,409.49  | 2,264,625.53  |
| 上海华联罗森有限公司       | 38,628.02     | 132,883.90    |
| 上海百联配送有限公司       | 5,225,937.23  | 6,359,831.27  |
| 上海百联汽车服务贸易有限公司   | 841,556.64    | 4,124,563.72  |
| 百联电子商务有限公司       | 15,459.83     | 139,808.19    |
| 上海百联商贸有限公司       | 5,882,020.97  | 478,147.31    |
| (2)销售商品和提供劳务情况:  |               |               |
| 上海百联商贸有限公司       | 9,295,290.80  | 1,598,342.74  |

## (2) 关联租赁情况表

| 出租方名称              | 承租方名称        | 租赁资产涉及金额      |
|--------------------|--------------|---------------|
| 上海友谊集团股份有限公司       | 上海友谊集团物流有限公司 | 1,285,000.00  |
| 上海百联中环购物广场有限公司     | 本公司附属企业      | 7,799,721.00  |
| 百联集团有限公司及其控制下的关联公司 | 本公司附属企业      | 11,075,364.16 |

## (3) 其他关联交易

| 关联方名称              | 交易内容                 | 本期金额           | 上年同期金额         |
|--------------------|----------------------|----------------|----------------|
| 百联集团资金结算中心         | 关联方向本公司提供资金(本金)(注 1) | 178,000,000.00 | 245,000,000.00 |
| 百联集团资金结算中心         | 关联方向本公司提供资金(利息)(注 1) | 4,555,641.67   | 4,971,780.00   |
| 百联集团有限公司及其控制下的关联公司 | 手续费(注 2)             | 4,618,413.24   | 4,618,917.15   |
| 百联集团有限公司及其控制下的关联公司 | 支付服务费                | -856,850.09    | 1,016,417.01   |

注 1: 系百联集团资金结算中心向本公司提供的资金按同期银行贷款利率计息。

注 2: 系百联集团有限公司及其控制下的关联企业通过本公司所属联华超市发行的预付凭证得以实现的销售而应支付的手续费, 对公司财务状况和经营成果无重大影响。

## (4) 关联担保情况

本年度本公司未发生对关联方担保情况。

本年度关联方对本公司担保情况如下:

| 担保方      | 被担保方        | 担保金额          | 担保起始日     | 担保到期日      | 截至 2011 年 6 月 30 日担保是否已经履行完毕 |
|----------|-------------|---------------|-----------|------------|------------------------------|
| 百联集团有限公司 | 好美家装潢建材有限公司 | 10,000,000.00 | 2011/6/15 | 2011/12/15 | 否                            |
| 百联集团有限公司 | 好美家装潢建材有限公司 | 10,000,000.00 | 2011/6/17 | 2011/12/17 | 否                            |
| 百联集团有限公司 | 好美家装潢建材有限公司 | 9,000,000.00  | 2011/6/24 | 2011/12/24 | 否                            |

## (5) 关联方资金拆借

本年度本公司未发生对关联方拆借资金情况。

本年度关联方对本公司拆借资金情况, 详见附注“<六> 5、(3)”

## 6、关联方应收应付款项

| 项目名称             | 关联方              | 期末金额          | 期初金额          |
|------------------|------------------|---------------|---------------|
| <b>(1)应付关联方:</b> |                  |               |               |
| 应付账款             | 上海联华超市食品贸易有限公司   | 1,703,812.77  | 3,284,271.03  |
| 应付账款             | 上海谷德商贸合作公司       | 543,727.27    | 1,871,589.39  |
| 应付账款             | 上海三明泰格信息技术有限公司   | 97,219.10     | 243,547.80    |
| 应付账款             | 汕头联华南方采购配销有限公司   | 8,108,501.51  |               |
| 应付账款             | 上海百红商业贸易有限公司     | 31,741,894.10 | 32,578,535.72 |
| 应付账款             | 上海百联电器科技服务有限公司   | 669,402.88    | 572,434.44    |
| 应付账款             | 蓝格赛—华联电工器材商业有限公司 | 265,391.08    | 637,628.52    |
| 其他应付款            | 华联集团吉买盛购物中心有限公司  | 59,502,854.86 | 71,231,844.39 |
| <b>(2)应收关联方:</b> |                  |               |               |
| 其他应收款            | 上海联华复兴药品经营有限公司   | 103,726.80    | 28,840.00     |
| 其他应收款            | 上海百联中环购物广场有限公司   | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |
| 预付账款             | 上海闵燕贸易有限公司       |               | 2,000,000.00  |
| 预付账款             | 上海百联集团股份有限公司     | 6,092,351.04  | 6,092,351.04  |

<七> 股份支付：无。

<八> 或有事项

本年度公司无需要说明的重大或有事项。

<九> 承诺事项

本年度公司无需要说明的重大承诺事项。

<十> 资产负债表日后事项

<十一>其他重要事项

公司“发行股份购买资产及以新增股份吸收合并上海百联集团股份有限公司”的重大资产重组事项，已经中国证券监督管理委员会并购重组审核委员会 2011 年第 19 次工作会议审核并获得有条件通过。公司于 2011 年 7 月 28 日收到中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1172 号《关于核准上海友谊集团股份有限公司向百联集团有限公司发行股份购买资产及吸收合并上海百联集团股份有限公司的批复》，公司将根据有关规定积极推进重组进程，并及时履行相关信息披露义务。

<十二> 母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种类                      | 期末数                  |                |                 |              |
|-------------------------|----------------------|----------------|-----------------|--------------|
|                         | 账面金额                 | 比例             | 坏账准备金额          | 比例           |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | -                    | -              | -               | -            |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | <u>14,932,519.80</u> | <u>100.00%</u> | <u>7,640.00</u> | <u>0.05%</u> |
| 组合 1：账龄组合               | <u>14,932,519.80</u> | <u>100.00%</u> | <u>7,640.00</u> | <u>0.05%</u> |
| 组合小计                    | <u>14,932,519.80</u> | <u>100.00%</u> | <u>7,640.00</u> | <u>0.05%</u> |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                      |                |                 |              |
| 合计                      | <u>14,932,519.80</u> | <u>100.00%</u> | <u>7,640.00</u> |              |
| 种类                      | 期初数                  |                |                 |              |
|                         | 账面金额                 | 比例             | 坏账准备金额          | 比例           |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | -                    | -              | -               | -            |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         | <u>14,236,658.10</u> | <u>100.00%</u> |                 |              |
| 组合 1：账龄组合               | <u>14,236,658.10</u> | <u>100.00%</u> |                 |              |
| 组合小计                    | <u>14,236,658.10</u> | <u>100.00%</u> |                 |              |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                      |                |                 |              |
| 合计                      | <u>14,236,658.10</u> | <u>100.00%</u> |                 |              |

单项金额重大的其他应收款的确认标准：占净资产期末余额 1%(含 1%)以上的其他应收款。

## (2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄    |                      |                | 期末数             |                      |          |
|-------|----------------------|----------------|-----------------|----------------------|----------|
|       | 金额(原发生数)             | 占总金额的比例        | 坏账准备金           | 账面价值                 | 坏账准备计提比例 |
| 1 年以内 | 14,932,519.80        | 100.00%        | 7,640.00        | 14,924,879.80        | 2.00%    |
| 1-2 年 | -                    | -              | -               | -                    | 30.00%   |
| 2-3 年 | -                    | -              | -               | -                    | 50.00%   |
| 3 年以上 | =                    | =              | =               | =                    | 100.00%  |
| 合计    | <u>14,932,519.80</u> | <u>100.00%</u> | <u>7,640.00</u> | <u>14,924,879.80</u> |          |

| 账龄    |                      |                | 期初数      |                      |          |
|-------|----------------------|----------------|----------|----------------------|----------|
|       | 金额(原发生数)             | 占总金额的比例        | 坏账准备金    | 账面价值                 | 坏账准备计提比例 |
| 1 年以内 | 14,236,658.10        | 100.00%        | -        | 14,236,658.10        | 2.00%    |
| 1-2 年 | -                    | -              | -        | -                    | 30.00%   |
| 2-3 年 | -                    | -              | -        | -                    | 50.00%   |
| 3 年以上 | =                    | =              | =        | =                    | 100.00%  |
| 合计    | <u>14,236,658.10</u> | <u>100.00%</u> | <u>-</u> | <u>14,236,658.10</u> |          |

## (3) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

无。

## (4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

## (5) 期末, 其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

无。

## 2、长期股权投资

| 被投资单位          | 核算方法 | 投资成本                    | 期初余额                    | 增减变动 | 期末余额                    |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|------|-------------------------|
| 联华超市股份有限公司     | 成本法  | 463,018,782.97          | 463,018,782.97          | -    | 463,018,782.97          |
| 好美家装潢建材有限公司    | 成本法  | 312,372,924.15          | 312,372,924.15          | -    | 312,372,924.15          |
| 上海友谊百货有限公司     | 成本法  | 47,700,000.00           | 47,700,000.00           | -    | 47,700,000.00           |
| 上海友谊南方商城有限公司   | 成本法  | 267,001,351.91          | 267,001,351.91          | -    | 267,001,351.91          |
| 上海百联西郊购物中心有限公司 | 成本法  | 127,500,000.00          | 127,500,000.00          | -    | 127,500,000.00          |
| 上海联华电子商务有限公司   | 成本法  | 5,000,000.00            | 5,000,000.00            | -    | 5,000,000.00            |
| 上海友谊拍卖有限公司     | 成本法  | 2,000,000.00            | 2,000,000.00            | -    | 2,000,000.00            |
| 上海申宏公司         | 成本法  | 300,000.00              | 300,000.00              | -    | 300,000.00              |
| 上海宏达进出口公司      | 成本法  | 279,405.00              | 279,405.00              | =    | 279,405.00              |
| 合计             |      | <u>1,225,172,464.03</u> | <u>1,225,172,464.03</u> | =    | <u>1,225,172,464.03</u> |

(续上表)

| 被投资单位          | 在被投资单位<br>持股比例 | 减值准备              | 本期计提<br>减值准备 | 本期现金红利               |
|----------------|----------------|-------------------|--------------|----------------------|
| 联华超市股份有限公司     | 34.026%        | -                 | -            | 38,095,200.00        |
| 好美家装潢建材有限公司    | 90.00%         | -                 | -            | -                    |
| 上海友谊百货有限公司     | 90.00%         | -                 | -            | -                    |
| 上海友谊南方商城有限公司   | 65.80%         | -                 | -            | 50,008,000.00        |
| 上海百联西郊购物中心有限公司 | 75.00%         | -                 | -            | -                    |
| 上海联华电子商务有限公司   | 9.09%          | -                 | -            | -                    |
| 上海友谊拍卖有限公司     | 20.00%         | -                 | -            | -                    |
| 上海申宏公司         | 3.25%          | -                 | -            | -                    |
| 上海宏达进出口公司      | 5.00%          | <u>279,405.00</u> | =            | =                    |
| 合计             |                | <u>279,405.00</u> | =            | <u>88,103,200.00</u> |

## 3、投资收益

## (1) 投资收益明细

| 项目               | 本期金额                 | 上年同期发生额              |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 成本法确认的投资收益       | 88,103,200.00        | 68,078,400.00        |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 9,743.84             | 289,290.02           |
| 可供出售金融资产取得的投资收益  | 9,703,200.00         | 14,555,513.91        |
| 其他               | =                    | =                    |
| 合计               | <u>97,816,143.84</u> | <u>82,923,203.93</u> |

投资收益的汇回不存在重大限制。

(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              |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 联华超市股份有限公司   | 38,095,200.00        | 33,862,400.00        |
| 上海友谊南方商城有限公司 | 50,008,000.00        | 34,216,000.00        |
| 合计           | <u>88,103,200.00</u> | <u>68,078,400.00</u> |

4、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      |
|--------|--------------|--------------|
| 主营业务收入 | 3,935,000.00 | 3,935,000.00 |

(2) 营业成本

| 项目     | 本期发生额      | 上年同期发生额      |
|--------|------------|--------------|
| 主营业务成本 | 222,327.50 | 1,701,395.54 |

(3) 主营业务(分行业)

| 行业名称     | 本期发生额        |            | 上年同期发生额      |              |
|----------|--------------|------------|--------------|--------------|
|          | 营业收入         | 营业成本       | 营业收入         | 营业成本         |
| 投资性房地产出租 | 3,935,000.00 | 222,327.50 | 3,935,000.00 | 1,701,395.54 |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 项目    | 营业收入         | 占公司全部营业收入的比例 |
|-------|--------------|--------------|
| 前五名合计 | 3,935,000.00 | 100.00%      |

5、现金流量表补充资料

| 项目                               | 本期金额           | 上年同期金额         |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| (1) 将净利润调节为经营活动现金流量:             | -              | -              |
| 净利润                              | 95,980,168.60  | 76,579,743.18  |
| 加: 资产减值准备                        | 7,640.00       |                |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,021,212.90   | 1,044,751.22   |
| 无形资产摊销                           | 1,284,512.28   | 1,284,512.28   |
| 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) |                |                |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              |                |                |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              | 105,680.00     |                |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  |                |                |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -97,816,143.84 | -82,923,203.93 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -1,833.60      |                |
| 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)                 |                |                |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -806,515.19    | -468,923.59    |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -2,169,547.04  | 3,401,120.59   |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -2,394,825.89  | -1,082,000.25  |
| (2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:           | -              | -              |
| 债务转为资本                           | -              | -              |
| 1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                          | 273,488,037.24 | 202,395,433.23 |
| 减: 现金的期初余额                       | 173,930,299.51 | 154,115,640.47 |
| 加: 现金等价物的期末余额                    |                |                |
| 减: 现金等价物的期初余额                    |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 99,557,737.73  | 48,279,792.76  |

## &lt;十三&gt; 补充资料

## 1、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   | -1,096,277.27 | -  |
| 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）   | 11,202,574.33 | -  |
| 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 | 1,231,538.57  | -  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 4,744,672.05  | -  |
| 所得税影响额  | -3,040,596.48 | -  |
| 少数股东权益影响额   | -3,132,856.57 | -  |
| 合计  | 9,909,054.63  | -  |

## 2、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   |        |
|-------------------------|------------|--------|--------|
|                         |            | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 8.373%     | 0.499  | 0.499  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.021%     | 0.478  | 0.478  |

## 八、备查文件目录

- 1、 载有董事长亲笔签名的半年度报告正本
- 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，公司在《上海证券报》和香港《香港商报》上披露过的文件正本及公告原稿
- 4、 公司章程

董事长：黄真诚

上海友谊集团股份有限公司  
2011 年 8 月 11 日

## 附表：

## 资产负债表

2011年6月30日

上海友谊集团股份有限公司

单位：人民币元

| 资产          | 附注   | 合并                |                   | 母公司              |                  |
|-------------|------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
|             |      | 期末数               | 期初数               | 期末数              | 期初数              |
| 流动资产：       |      |                   |                   |                  |                  |
| 货币资金        | 五.1  | 9,953,293,685.01  | 9,839,801,342.87  | 273,488,037.24   | 173,930,299.51   |
| 交易性金融资产     | 五.2  | 221,820.00        | 204,198,150.00    | 221,820.00       | 108,850.00       |
| 应收票据        |      |                   |                   |                  |                  |
| 应收账款        | 五.3  | 149,596,040.61    | 127,547,628.19    |                  |                  |
| 预付款项        | 五.4  | 325,112,671.45    | 345,011,320.11    | 468,906.58       | 468,906.58       |
| 应收利息        | 五.5  | 160,183,115.01    | 104,603,521.80    |                  |                  |
| 应收股利        | 五.6  |                   | 181,091.12        | 38,095,200.00    | 42,450,300.00    |
| 其他应收款       | 五.7  | 216,773,181.42    | 207,321,096.75    | 14,924,879.80    | 14,236,658.10    |
| 存货          | 五.8  | 2,304,994,830.61  | 2,892,118,515.35  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |      |                   |                   |                  |                  |
| 其他流动资产      | 五.9  | 24,191,595.54     | 24,183,079.77     |                  |                  |
|             |      |                   |                   |                  |                  |
| 流动资产合计      |      | 13,134,366,939.65 | 13,744,965,745.96 | 327,198,843.62   | 231,195,014.19   |
|             |      |                   |                   |                  |                  |
| 非流动资产：      |      |                   |                   |                  |                  |
| 可供出售金融资产    | 五.10 | 781,040,861.78    | 756,596,414.31    | 777,506,782.38   | 753,108,691.56   |
| 持有至到期投资     | 五.11 | 877,797,486.97    | 1,053,072,810.28  |                  |                  |
| 长期应收款       |      |                   |                   |                  |                  |
| 长期股权投资      | 五.13 | 535,899,059.36    | 595,709,075.26    | 1,224,893,059.03 | 1,224,893,059.03 |
| 投资性房地产      | 五.14 | 907,425,816.49    | 928,936,151.97    | 40,200,607.46    | 41,174,520.08    |
| 固定资产        | 五.15 | 2,931,017,624.42  | 2,832,267,389.03  | 276,537.08       | 323,837.36       |
| 在建工程        | 五.16 | 552,883,536.36    | 551,358,498.25    | 2,360,130.00     | 2,360,130.00     |
| 工程物资        |      |                   |                   |                  |                  |
| 固定资产清理      | 五.17 | 162,775.11        | 10,478.33         |                  |                  |
| 生产性生物资产     |      |                   |                   |                  |                  |
| 油气资产        |      |                   |                   |                  |                  |
| 无形资产        | 五.18 | 478,066,590.35    | 482,794,610.54    | 73,565,284.85    | 74,849,797.13    |
| 开发支出        |      |                   |                   |                  |                  |
| 商誉          | 五.19 | 89,349,367.91     | 89,349,367.91     |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 五.20 | 104,840,824.76    | 108,904,920.88    |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 五.21 | 143,231,640.36    | 141,086,727.14    | 2,504,861.99     | 2,503,028.39     |
| 其他非流动资产     |      |                   |                   |                  |                  |
|             |      |                   |                   |                  |                  |
| 非流动资产合计     |      | 7,401,715,583.87  | 7,540,086,443.90  | 2,121,307,262.79 | 2,099,213,063.55 |
|             |      |                   |                   |                  |                  |
| 资产总计        |      | 20,536,082,523.52 | 21,285,052,189.86 | 2,448,506,106.41 | 2,330,408,077.74 |

| 负债和所有者权益<br>(或股东权益)   | 附注    | 合并                |                   | 母公司              |                  |
|-----------------------|-------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
|                       |       | 期末数               | 期初数               | 期末数              | 期初数              |
| 流动负债:                 |       |                   |                   |                  |                  |
| 短期借款                  | 五.23  | 207,000,000.00    | 255,000,000.00    |                  |                  |
| 交易性金融负债               |       |                   |                   |                  |                  |
| 应付票据                  |       |                   |                   |                  |                  |
| 应付账款                  | 五.24  | 3,863,428,415.48  | 4,403,763,235.67  | 878,610.11       | 878,610.11       |
| 预收款项                  | 五.25  | 8,425,670,145.10  | 8,762,655,935.05  |                  |                  |
| 应付职工薪酬                | 五.26  | 243,059,847.90    | 303,467,990.41    | 32,009.90        | 5,581.94         |
| 应交税费                  | 五.27  | 212,621,645.13    | 433,356,796.35    | 7,261,749.70     | 8,786,092.37     |
| 应付利息                  | 五.28  | 293,436.25        | 352,112.50        |                  |                  |
| 应付股利                  | 五.29  | 80,410,645.54     | 167,664,645.54    | 5,227,833.95     | 5,227,833.95     |
| 其他应付款                 | 五.30  | 1,382,232,216.74  | 1,260,659,197.41  | 11,842,946.10    | 12,625,262.14    |
| 一年内到期的非流动负债           |       |                   |                   |                  |                  |
| 其他流动负债                | 五.31  | 383,366,113.58    | 425,978,119.02    |                  |                  |
| 流动负债合计                |       | 14,798,082,465.72 | 16,012,898,031.95 | 25,243,149.76    | 27,523,380.51    |
| 非流动负债:                |       |                   |                   |                  |                  |
| 长期借款                  |       |                   |                   |                  |                  |
| 应付债券                  |       |                   |                   |                  |                  |
| 长期应付款                 | 五.32  | 1,255,029.44      | 1,255,029.44      |                  |                  |
| 专项应付款                 | 五.33  | 9,095,781.18      | 9,140,619.25      |                  |                  |
| 预计负债                  | 五.34  | 414,379.00        | 652,466.00        |                  |                  |
| 递延所得税负债               | 五.21  | 179,409,654.59    | 173,542,987.19    | 172,788,926.39   | 166,933,384.59   |
| 其他非流动负债               |       |                   |                   |                  |                  |
| 非流动负债合计               |       | 190,174,844.21    | 184,591,101.88    | 172,788,926.39   | 166,933,384.59   |
| 负债合计                  |       | 14,988,257,309.93 | 16,197,489,133.83 | 198,032,076.15   | 194,456,765.10   |
| 所有者权益(或股东权益)          |       |                   |                   |                  |                  |
| 实收资本(或股本)             | 五.35  | 472,116,442.00    | 472,116,442.00    | 472,116,442.00   | 472,116,442.00   |
| 资本公积                  | 五.36  | 1,197,075,163.11  | 1,178,497,735.36  | 1,246,939,104.77 | 1,228,396,555.75 |
| 减:库存股                 |       |                   |                   |                  |                  |
| 盈余公积                  | 五.37  | 156,376,046.13    | 156,376,046.13    | 156,376,046.13   | 156,376,046.13   |
| 未分配利润                 | 五.38  | 1,124,098,405.45  | 888,529,897.43    | 375,042,437.36   | 279,062,268.76   |
| 归属于母公司所有者权益合计         |       | 2,949,666,056.69  | 2,695,520,120.92  | 2,250,474,030.26 | 2,135,951,312.64 |
| 少数股东权益                | 四.1.4 | 2,598,159,156.90  | 2,392,042,935.11  |                  |                  |
| 所有者权益(或股东权益)合计        |       | 5,547,825,213.59  | 5,087,563,056.03  | 2,250,474,030.26 | 2,135,951,312.64 |
| 负债和所有者权益<br>(或股东权益)总计 |       | 20,536,082,523.52 | 21,285,052,189.86 | 2,448,506,106.41 | 2,330,408,077.74 |

公司法定代表人: 黄真诚

主管会计工作负责人: 陈冠军

会计机构负责人: 王咏梅



## 利润表

2011年1-6月

上海友谊集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 附注   | 合并                |                   | 母公司            |                 |
|-----------------------|------|-------------------|-------------------|----------------|-----------------|
|                       |      | 本期金额              | 上年同期金额            | 本期金额           | 上年同期金额          |
| 一、营业总收入               |      | 16,598,616,844.96 | 15,556,879,326.52 | 3,935,000.00   | 3,935,000.00    |
| 其中：营业收入               | 五.39 | 16,598,616,844.96 | 15,556,879,326.52 | 3,935,000.00   | 3,935,000.00    |
| 利息收入                  |      |                   |                   |                |                 |
| 已赚保费                  |      |                   |                   |                |                 |
| 手续费及佣金收入              |      |                   |                   |                |                 |
| 二、营业总成本               |      | 16,041,496,015.59 | 15,105,349,293.61 | 5,701,175.07   | 7,863,943.75    |
| 其中：营业成本               | 五.39 | 13,049,533,222.02 | 12,287,847,232.06 | 222,327.50     | 1,701,395.54    |
| 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               | 五.40 | 110,136,717.75    | 98,855,470.25     |                |                 |
| 销售费用                  |      | 2,653,506,191.74  | 2,412,232,010.84  |                |                 |
| 管理费用                  |      | 365,730,284.33    | 381,155,238.85    | 6,548,478.80   | 6,897,328.70    |
| 财务费用                  |      | -133,037,830.85   | -75,638,832.50    | -1,077,271.23  | -734,780.49     |
| 资产减值损失                | 五.41 | -4,372,569.40     | 898,174.11        | 7,640.00       |                 |
| 加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 五.42 | -105,680.00       |                   | -105,680.00    |                 |
| 投资收益(损失以“-”号填列)       | 五.43 | 163,868,345.33    | 132,034,329.67    | 97,816,143.84  | 82,923,203.93   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      | 82,709,674.44     | 80,776,877.27     |                |                 |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)       |      |                   |                   |                |                 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)     |      | 720,883,494.70    | 583,564,362.58    | 95,944,288.77  | 78,994,260.18   |
| 加：营业外收入               | 五.44 | 43,706,414.86     | 33,193,241.93     |                |                 |
| 减：营业外支出               | 五.45 | 28,855,445.75     | 22,130,866.20     |                |                 |
| 其中：非流动资产处置损失          |      | 4,279,810.84      | 12,988,845.12     |                |                 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   |      | 735,734,463.81    | 594,626,738.31    | 95,944,288.77  | 78,994,260.18   |
| 减：所得税费用               | 五.46 | 179,577,798.33    | 140,286,325.58    | -35,879.83     | 2,414,517.00    |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)     |      | 556,156,665.48    | 454,340,412.73    | 95,980,168.60  | 76,579,743.18   |
| 归属于母公司所有者的净利润         |      | 235,568,508.02    | 179,862,457.00    |                |                 |
| 少数股东损益                |      | 320,588,157.46    | 274,477,955.73    |                |                 |
| 六、每股收益：               |      |                   |                   |                |                 |
| (一)基本每股收益             |      | 0.499             | 0.381             |                |                 |
| (二)稀释每股收益             |      | 0.499             | 0.381             |                |                 |
| 七、其他综合收益              | 五.48 | 18,577,780.07     | -153,524,859.76   | 18,542,549.02  | -152,160,901.30 |
| 八、综合收益总额              |      | 574,734,445.55    | 300,815,552.97    | 114,522,717.62 | -75,581,158.12  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      |      | 254,145,935.77    | 26,351,236.82     |                |                 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        |      | 320,588,509.78    | 274,464,316.15    |                |                 |

公司法定代表人：黄真诚

主管会计工作负责人：陈冠军

会计机构负责人：王咏梅

**现金流量表**  
2011年1-6月

上海友谊集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                        | 附注     | 合并                |                   | 母公司            |               |
|---------------------------|--------|-------------------|-------------------|----------------|---------------|
|                           |        | 本期金额              | 上年同期金额            | 本期金额           | 上年同期金额        |
| 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            |        | 19,732,445,844.15 | 19,303,068,988.00 | 3,553,000.00   | 4,053,200.00  |
| 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                   |        | 13,592,138.76     | 12,482,179.52     |                |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五.49.1 | 244,017,769.77    | 199,751,255.58    | 657,574.63     | 340,566.45    |
| 经营活动现金流入小计                |        | 19,990,055,752.68 | 19,515,302,423.10 | 4,210,574.63   | 4,393,766.45  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |        | 16,016,247,773.69 | 14,912,002,167.72 |                |               |
| 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           |        | 1,243,703,418.81  | 1,032,497,769.01  | 2,391,510.10   | 1,940,525.01  |
| 支付的各项税费                   |        | 934,322,325.27    | 754,685,007.54    | 1,746,670.17   | 1,791,500.87  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五.49.2 | 1,662,234,403.42  | 1,779,882,552.12  | 2,467,220.25   | 1,743,740.82  |
| 经营活动现金流出小计                |        | 19,856,507,921.19 | 18,479,067,496.39 | 6,605,400.52   | 5,475,766.70  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |        | 133,547,831.49    | 1,036,234,926.71  | -2,394,825.89  | -1,082,000.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |        |                   |                   |                |               |
| 收回投资收到的现金                 |        | 870,088,720.00    | 670,850,849.07    | 658,270.00     | 2,483,996.04  |
| 取得投资收益收到的现金               |        | 256,976,169.22    | 159,112,455.25    | 102,171,243.84 | 49,060,803.93 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        | 8,524,145.15      | 4,047,789.08      |                |               |
| 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                |        | 1,135,589,034.37  | 834,011,093.40    | 102,829,513.84 | 51,544,799.97 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 384,150,621.98    | 279,541,904.48    |                | 3,620.00      |
| 投资支付的现金                   |        | 473,457,570.00    | 901,709,901.48    | 876,920.00     | 2,179,379.50  |
| 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       |        |                   |                   |                |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |        |                   |                   |                |               |
| 投资活动现金流出小计                |        | 857,608,191.98    | 1,181,251,805.96  | 876,920.00     | 2,182,999.50  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |        | 277,980,842.39    | -347,240,712.56   | 101,952,593.84 | 49,361,800.47 |

| 项目                        | 附注 | 合并               |                  | 母公司            |                |
|---------------------------|----|------------------|------------------|----------------|----------------|
|                           |    | 本期金额             | 上年同期金额           | 本期金额           | 上年同期金额         |
| 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                 |    | 39,000,000.00    | 110,000,000.00   |                |                |
| 发行债券收到的现金                 |    |                  |                  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 39,000,000.00    | 110,000,000.00   | -              | -              |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 87,000,000.00    | 155,000,000.00   |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 249,862,230.14   | 32,531,131.17    |                |                |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润或偿付的利息 |    |                  |                  |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                  |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 336,862,230.14   | 187,531,131.17   | -              | -              |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -297,862,230.14  | -77,531,131.17   | -              | -              |
|                           |    |                  |                  |                |                |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |    | -174,101.60      | -44,090.78       | -30.22         | -7.46          |
|                           |    |                  |                  |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |    | 113,492,342.14   | 611,418,992.20   | 99,557,737.73  | 48,279,792.76  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 9,839,801,342.87 | 7,410,953,312.51 | 173,930,299.51 | 154,115,640.47 |
|                           |    |                  |                  |                |                |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |    | 9,953,293,685.01 | 8,022,372,304.71 | 273,488,037.24 | 202,395,433.23 |

公司法定代表人：黄真诚

主管会计工作负责人：陈冠军

会计机构负责人：王咏梅

### 权益变动表（合并）

2011年1—6月

上海友谊集团股份有限公司

单位：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<br>(或股本)  | 资本公积             | 减:库<br>存股 | 盈余公积           | 一般风<br>险准备 | 未分配利润            | 其他 |                  |                  |
| 一、上年年末余额              | 472,116,442.00 | 1,178,497,735.36 |           | 156,376,046.13 |            | 888,529,897.43   | -  | 2,392,042,935.11 | 5,087,563,056.03 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |           |                |            |                  |    |                  | -                |
| 前期差错更正                |                |                  |           |                |            |                  |    |                  | -                |
| 其他                    |                |                  |           | -              |            |                  | -  |                  | -                |
| 二、本年初余额               | 472,116,442.00 | 1,178,497,735.36 |           | 156,376,046.13 |            | 888,529,897.43   | -  | 2,392,042,935.11 | 5,087,563,056.03 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | -              | 18,577,427.75    |           | -              |            | 235,568,508.02   | -  | 206,116,221.79   | 460,262,157.56   |
| （一）本年净利润              |                |                  |           |                |            | 235,568,508.02   |    | 320,588,157.46   | 556,156,665.48   |
| （二）其他综合收益             |                | 18,577,427.75    |           |                |            |                  |    | 352.32           | 18,577,780.07    |
| 上述（一）和（二）小计           | -              | 18,577,427.75    |           | -              |            | 235,568,508.02   | -  | 320,588,509.78   | 574,734,445.55   |
| （三）所有者投入和减少资本         | -              | -                |           | -              |            | -                | -  | -914,320.02      | -914,320.02      |
| 1. 所有者投入资本            |                |                  |           |                |            |                  |    | -914,320.02      | -914,320.02      |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                  |           |                |            |                  |    |                  | -                |
| 3. 其他                 |                |                  |           |                |            |                  |    |                  | -                |
| （四）利润分配               | -              | -                |           | -              |            | -                | -  | -113,557,967.97  | -113,557,967.97  |
| 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       |                |                  |           |                |            |                  |    | -113,557,967.97  | -113,557,967.97  |
| 4. 其他                 |                |                  |           |                |            |                  |    |                  | -                |
| （五）所有者权益内部结转          | -              | -                |           | -              |            | -                | -  | -                | -                |
| 1. 资本公积转增资本           |                |                  |           |                |            |                  |    |                  | -                |
| 2. 盈余公积转增资本           |                |                  |           |                |            |                  |    |                  | -                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                  |           |                |            |                  |    |                  | -                |
| 4. 其他                 |                |                  |           |                |            |                  |    |                  | -                |
| （六）专项储备               | -              | -                |           | -              |            | -                | -  | -                | -                |
| 1、本期提取                |                |                  |           |                |            |                  |    |                  | -                |
| 2、本期使用                |                |                  |           |                |            |                  |    |                  | -                |
| 四、本年年末余额              | 472,116,442.00 | 1,197,075,163.11 |           | 156,376,046.13 |            | 1,124,098,405.45 | -  | 2,598,159,156.90 | 5,547,825,213.59 |

| 项目                    | 上年同期金额         |                  |           |                |            |                |    |                  |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|-----------|----------------|------------|----------------|----|------------------|------------------|
|                       | 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<br>(或股本)  | 资本公积             | 减:库<br>存股 | 盈余公积           | 一般风<br>险准备 | 未分配利润          | 其他 |                  |                  |
| 一、上年年末余额              | 472,116,442.00 | 1,403,511,983.54 |           | 141,324,559.03 |            | 700,020,785.03 | -  | 2,187,159,875.43 | 4,904,133,645.03 |
| 加: 会计政策变更             |                |                  |           |                |            |                |    |                  | -                |
| 前期差错更正                |                |                  |           |                |            |                |    |                  | -                |
| 其他                    |                |                  |           |                |            |                |    |                  | -                |
| 二、本年初余额               | 472,116,442.00 | 1,403,511,983.54 | -         | 141,324,559.03 | -          | 700,020,785.03 | -  | 2,187,159,875.43 | 4,904,133,645.03 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | -              | -153,511,220.18  | -         | -              | -          | 85,439,168.60  | -  | 180,836,453.92   | 112,764,402.34   |
| (一) 本年净利润             |                |                  |           |                |            | 179,862,457.00 |    | 274,477,955.73   | 454,340,412.73   |
| (二) 其他综合收益            |                | -153,511,220.18  |           |                |            |                |    | -13,639.58       | -153,524,859.76  |
| 上述(一)和(二)小计           | -              | -153,511,220.18  | -         | -              | -          | 179,862,457.00 | -  | 274,464,316.15   | 300,815,552.97   |
| (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              | -              | -                | -         | -              | -          | -94,423,288.40 | -  | -93,627,862.23   | -188,051,150.63  |
| 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       |                |                  |           |                |            | -94,423,288.40 |    | -93,627,862.23   | -188,051,150.63  |
| 4. 其他                 |                |                  |           |                |            |                |    |                  | -                |
| (五) 所有者权益内部结转         | -              | -                | -         | -              | -          | -              | -  | -                | -                |
| 1. 资本公积转增资本           |                |                  |           |                |            |                |    |                  | -                |
| 2. 盈余公积转增资本           |                |                  |           |                |            |                |    |                  | -                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                  |           |                |            |                |    |                  | -                |
| 4. 其他                 |                |                  |           |                |            |                |    |                  | -                |
| (六) 专项储备              | -              | -                | -         | -              | -          | -              | -  | -                | -                |
| 1. 本期提取               |                |                  |           |                |            |                |    |                  | -                |
| 2. 本期使用               |                |                  |           |                |            |                |    |                  | -                |
| 四、本年年末余额              | 472,116,442.00 | 1,250,000,763.36 | -         | 141,324,559.03 | -          | 785,459,953.63 | -  | 2,367,996,329.35 | 5,016,898,047.37 |

公司法定代表人: 黄真诚

主管会计工作负责人: 陈冠军

会计机构负责人: 王咏梅

## 权益变动表（母公司）

2011 年 1—6 月

上海友谊集团股份有限公司

单位：人民币元

| 项目                    | 本期金额           |                  |       |      |                |            |                |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|----------------|------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风<br>险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 472,116,442.00 | 1,228,396,555.75 | -     | -    | 156,376,046.13 | -          | 279,062,268.76 | 2,135,951,312.64 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |       |      |                |            |                | -                |
| 前期差错更正                |                |                  |       |      |                |            |                | -                |
| 其他                    |                |                  |       |      |                |            |                | -                |
| 二、本年初余额               | 472,116,442.00 | 1,228,396,555.75 | -     | -    | 156,376,046.13 | -          | 279,062,268.76 | 2,135,951,312.64 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -              | 18,542,549.02    | -     | -    | -              | -          | 95,980,168.60  | 114,522,717.62   |
| (一)净利润                |                |                  |       |      |                |            | 95,980,168.60  | 95,980,168.60    |
| (二)其他综合收益             |                | 18,542,549.02    |       |      |                |            |                | 18,542,549.02    |
| 上述(一)和(二)小计           | -              | 18,542,549.02    | -     | -    | -              | -          | 95,980,168.60  | 114,522,717.62   |
| (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               | -              | -                | -     | -    | -              | -          | -              | -                |
| 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        |                |                  |       |      |                |            |                | -                |
| 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              | 472,116,442.00 | 1,246,939,104.77 | -     | -    | 156,376,046.13 | -          | 375,042,437.36 | 2,250,474,030.26 |

| 项目                    | 上年同期金额         |                  |       |      |                |            |                |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|----------------|------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险<br>准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 472,116,442.00 | 1,451,834,861.08 | -     |      | 141,324,559.03 |            | 238,022,173.25 | 2,303,298,035.36 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |       |      |                |            |                | -                |
| 前期差错更正                |                |                  |       |      |                |            |                | -                |
| 其他                    |                |                  |       |      |                |            |                | -                |
| 二、本年初余额               | 472,116,442.00 | 1,451,834,861.08 | -     | -    | 141,324,559.03 | -          | 238,022,173.25 | 2,303,298,035.36 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -              | -152,160,901.30  | -     | -    | -              | -          | -17,843,545.22 | -170,004,446.52  |
| (一)净利润                |                |                  |       |      |                |            | 76,579,743.18  | 76,579,743.18    |
| (二)其他综合收益             |                | -152,160,901.30  |       |      |                |            |                | -152,160,901.30  |
| 上述(一)和(二)小计           | -              | -152,160,901.30  | -     | -    | -              | -          | 76,579,743.18  | -75,581,158.12   |
| (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               | -              | -                | -     | -    | -              | -          | -94,423,288.40 | -94,423,288.40   |
| 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        |                |                  |       |      |                |            | -94,423,288.40 | -94,423,288.40   |
| 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、本期期末余额              | 472,116,442.00 | 1,299,673,959.78 | -     | -    | 141,324,559.03 | -          | 220,178,628.03 | 2,133,293,588.84 |

公司法定代表人：黄真诚

主管会计工作负责人：陈冠军

会计机构负责人：王咏梅