

上海百联集团股份有限公司

600631

2009 年年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	4
三、会计数据和业务数据摘要	6
四、股本变动及股东情况	8
五、董事、监事和高级管理人员	11
六、公司治理结构	14
七、股东大会情况简介	17
八、董事会报告	18
九、监事会报告	24
十、重要事项	25
十一、财务报告	30
十二、备查文件目录	109

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
浦静波	董事	因身体原因	李国定
吕勇明	董事	因公务	缺席
黄真诚	董事	因公务	缺席

(三) 立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

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

公司负责人马新生先生、主管会计工作负责人董小春先生及会计机构负责人（会计主管人员）石明红女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992 年 3 月 16 日	
公司首次注册登记地点	上海市	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 5 月 14 日
	公司变更注册登记地点	上海市
	企业法人营业执照注册号	310000000008414
	税务登记号码	国税沪字: 31004132203694
	组织机构代码	13220369-4
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海南京东路 61 号	
公司其他基本情况	<p>1、1992 年 3 月 16 日，上海市第一百货商店(集团)公司企业法人开业登记注册。</p> <p>2、1992 年 5 月 25 日，上海市第一百货商店企业(法人)名称由上海市第一百货商店(集团)公司变更为上海市第一百货商店(股份)有限公司；经济性质由全民所有制变更为股份制；注册资金由 3331 万元增至 12108 万元；经营范围主营增加服装鞋帽、搪瓷器皿、烟酒、粮油食品、钟表眼镜、家俱装潢、家用电器、黄金首饰、工艺美术品；兼营增加橱窗出租广告、运输、房地产业、餐饮业、宾馆饭店业、旅游、服务业。</p> <p>3、1993 年 10 月 21 日，上海市第一百货商店股份有限公司申请变更经营范围，主营增加：小批量出口订货业务，每批限额五万美金，单件、单套商品不受金额限制。</p> <p>4、1994 年 4 月 5 日，上海市第一百货商店股份有限公司申请变更经营范围，兼营增加：音像制品、进出口贸易。</p>	

	<p>5、1994年12月21日，上海市第一百货商店股份有限公司申请变更注册资金12108万元增至15249.15万元。</p> <p>6、1995年7月14日，上海市第一百货商店股份有限公司法定代表人由吴正林变更为陈显钊、注册资金15249.15万元增至23788.679万元。</p> <p>7、1996年8月16日，上海市第一百货商店股份有限公司申请变更经营范围主营增加“汽车经营”项目、汽车修理。</p> <p>8、1996年12月23日，上海市第一百货商店股份有限公司变更注册资金23788万元增至26167.5469万元。</p> <p>9、1997年2月21日，上海市第一百货商店股份有限公司变更经营范围主营增加橱窗、商场广告经营发布业务和经营黄金饰品及修理、以旧换新项目。</p> <p>10、1997年6月3日，上海市第一百货商店股份有限公司变更注册资本26167.5469万元增至33144.6772万元。</p> <p>11、1997年8月5日，上海市第一百货商店股份有限公司法定代表人陈显钊变更为董绍诚、注册资金33144万元增至46402万元。</p> <p>12、1997年10月14日，上海市第一百货商店股份有限公司经营范围增加货运代理和货物包装。</p> <p>13、1998年5月2日，上海市第一百货商店股份有限公司经营范围取消计量衡器、食品、汽车。</p> <p>14、1999年4月27日，上海市第一百货商店股份有限公司经营范围增加商业咨询、商品修理、货运代理(一类)、普通货物运输、收费停车库；注册资本46402万元增至52985.9368万元。</p> <p>15、2000年5月20日，上海市第一百货商店股份有限公司办公机构由南京东路830号迁至浦东南路1111号19楼08室。</p> <p>16、2000年1月26日，上海市第一百货商店股份有限公司恢复经营范围货运代理(一类)、普通货物运输、收费停车库项目。</p> <p>17、2001年10月9日，上海市第一百货商店股份有限公司经营范围增加自有办公楼、房屋出租项目。</p> <p>18、2001年10月9日，上海市第一百货商店股份有限公司经营范围增加医疗器械项目。</p> <p>19、2002年4月，上海市第一百货商店股份有限公司注册资金由52985.9368万元增至58284.7939万元。</p> <p>20、2002年6月30日，上海市第一百货商店股份有限公司法定代表人董绍诚变更为王迪荪。</p> <p>21、2004年8月18日，上海市第一百货商店股份有限公司企业名称变更为上海百联集团股份有限公司。</p> <p>22、2004年12月15日，上海百联集团股份有限公司法定代表人王迪荪变更为张新生；经营范围变更为国内贸易、进出口贸易、汽车修理及汽配件、货运代理(一类)、货物运输、收费停车库、广告、食品、医疗器械、商业房产开发、自有办公楼、房屋出租、商业咨询、附设分支机构；注册资本582,847,939元增至1,101,027,295元。</p> <p>23、2006年7月5日，上海百联集团股份有限公司法定代表人张新生变更为薛全荣。</p> <p>24、2007年2月15日，上海百联集团股份有限公司经营范围变更为国内贸易，货物及技术进出口业务，汽车修理及汽车配件，货运代理(一类)，普通货物运输，收费停车库，广告，音像制品，医疗器械，房地产开发，自有办公楼、房屋出租、商业咨询，酒类(不含散装酒)，本经营场所内从事卷烟、雪茄烟的零售(限分支机构经营)，附设分支机构(涉及行政许可的凭许可证经营)。</p> <p>25、2008年5月14日，上海百联集团股份有限公司法定代表人薛全荣变更为马新生。</p>
--	--

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	613,571,072.71
利润总额	640,965,742.08
归属于上市公司股东的净利润	404,316,827.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	343,442,417.87
经营活动产生的现金流量净额	1,269,663,148.67

(二) 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	-4,563,181.94
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）	33,864,910.26
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	50,391,855.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,326,107.47
所得税影响额	-14,767,357.89
少数股东权益影响额（税后）	-6,377,923.75
合计	60,874,409.80

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	10,273,688,983.64	9,177,372,799.88	11.95	8,428,245,915.74
利润总额	640,965,742.08	561,720,556.25	14.11	614,316,722.40
归属于上市公司股东的净利润	404,316,827.67	356,531,092.35	13.40	354,819,229.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	343,442,417.87	330,691,941.53	3.86	311,155,861.08
经营活动产生的现金流量净额	1,269,663,148.67	1,118,097,621.82	13.56	1,025,458,977.45
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	15,111,475,822.14	12,865,253,505.69	17.46	12,510,088,112.79
所有者权益（或股东权益）	6,585,298,045.05	4,616,694,643.93	42.64	4,614,382,537.08

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增 减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.37	0.32	15.63	0.32
稀释每股收益(元/股)	0.37	0.32	15.63	0.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.31	0.30	3.33	0.28
加权平均净资产收益率(%)	7.22	7.72	减少 0.50 个百分点	8.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收 益率(%)	6.13	7.16	减少 1.03 个百分点	7.42
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.15	1.02	12.75	0.93
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期 末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.98	4.19	42.72	4.19

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影 响金额
可供出售金融资产	997,207,335.07	3,226,258,594.01	2,229,051,258.94	
合计	997,207,335.07	3,226,258,594.01	2,229,051,258.94	

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股	374,404,549	34.01				-374,404,549	-374,404,549	0	0
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	726,622,746	65.99				374,404,549	374,404,549	1,101,027,295	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,101,027,295	100						1,101,027,295	100

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
百联集团有限公司	374,404,549	374,404,549	0	0	股改承诺	2009年4月20日
合计	374,404,549	374,404,549	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

报告期末股东总数				82,488 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
百联集团有限公司	国有法人	44.01	484,507,279			无
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	未知	4.81	52,940,559			未知
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	未知	4.22	46,483,116			未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	未知	1.46	16,032,210			未知
申银万国证券股份有限公司	未知	0.87	9,550,082			未知
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	未知	0.86	9,435,932			未知
国际金融—渣打—CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	未知	0.60	6,643,564			未知
全国社保基金—一零组合	未知	0.58	6,346,147			未知
上海国际信托有限公司	未知	0.57	6,325,941			未知
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	未知	0.54	5,999,949			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
百联集团有限公司	484,507,279		人民币普通股			
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	52,940,559		人民币普通股			
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	46,483,116		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	16,032,210		人民币普通股			
申银万国证券股份有限公司	9,550,082		人民币普通股			
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	9,435,932		人民币普通股			
国际金融—渣打—CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	6,643,564		人民币普通股			
全国社保基金—一零组合	6,346,147		人民币普通股			
上海国际信托有限公司	6,325,941		人民币普通股			
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	5,999,949		人民币普通股			

除第二、三股东同属一个基金公司，其他股东之间未知是否存在关联关系或一致行动人。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	百联集团有限公司
单位负责人或法定代表人	马新生
成立日期	2003 年 4 月 24 日
注册资本	100,000
主要经营业务或管理活动	国有资产经营、资产重组、投资开发、国内贸易（除专项审批外）、生产资料、企业管理（涉及许可经营的凭许可证经营）

(2) 实际控制人情况

○ 法人

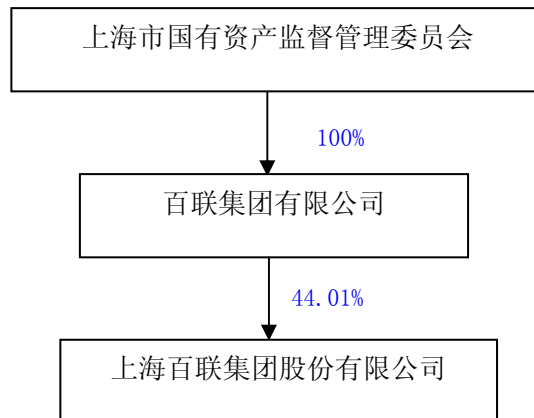
单位：元 币种：人民币

名称	上海市国有资产监督管理委员会
主要经营业务或管理活动	国有资产监督管理等

(3) 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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
马新生	董事长	男	55	2008年4月22日~2011年4月21日	0	0	0	否	0	是
吕勇明	副董事长	男	54	2008年4月22日~2010年4月20日	0	0	0	否	0	是
黄真诚	董事、 总经理	男	56	2008年4月22日~2011年4月21日	0	0	0	是	51.2	
				2007年4月26日~2009年12月31日	0	0	0			
浦静波	董事	男	48	2008年4月22日~2011年4月21日	0	0	0	否	0	是
徐波	董事、 副总经理、 财务总监	男	47	2008年4月22日~2011年4月21日	0	0	0	否	0	是
				2007年4月26日~2009年4月28日	0	0	0			
李国定	董事、 副总经理	男	54	2008年4月22日~2011年4月21日	0	0	0	是	40.3	
				2007年4月26日~2009年12月31日	0	0	0			
谢振华	董事	男	60	2008年4月22日~2010年4月20日	11,889	11,889	0	是	40.3	
曹惠民	独立董事	男	55	2008年4月22日~2011年4月21日	0	0	0	是	8	
晁钢令	独立董事	男	58	2008年4月22日~2010年4月20日	0	0	0	是	8	
汪剑芳	独立董事	女	61	2008年4月22日~2011年4月21日	861	861	0	是	8	
朱洪超	独立董事	男	50	2008年4月22日~2011年4月21日	0	0	0	是	8	
王逢祥	监事长	男	53	2008年4月22日~2011年4月21日	0	0	0	是	43.2	
茹镒钿	监事	男	57	2008年4月22日~2011年4月21日	0	0	0	否	0	是
沈建章	监事	男	46	2008年4月22日~2011年4月21日	0	0	0	是	24.1	
王震	监事	男	46	2008年4月22日~2011年4月21日	0	0	0	是	13.8	
邵开平	监事	男	53	2008年4月22日~2011年4月21日	0	0	0	是	7.8	
梁琳虹	副总经理	女	55	2007年4月26日~2009年12月31日	0	0	0	是	40.3	
刘宝长	总工程师	男	61	2007年4月26日~2009年12月31日	0	0	0	是	40.3	
钱建强	副总经理	男	48	2008年8月27日~2009年12月31日	0	0	0	是	40.3	
叶凯	副总经理	男	47	2008年8月27日~2009年12月31日	0	0	0	是	40.3	
董小春	董事会秘书 财务总监	男	45	2008年4月22日~2011年4月21日	0	0	0	是	40.3	
				2009年4月28日~2009年12月31日						
合计	/	/	/	/	12,750	12,750		/	454.2	/

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历:

1. 马新生: 现任百联集团有限公司党委书记、董事长。曾任上海电气(集团)总公司副董事长、党委书记, 上海电气(集团)总公司总裁、党委副书记, 上海市国资委党委副书记。
2. 吕勇明: 现任百联集团有限公司总裁。曾任华联(集团)有限公司总经理、副董事长、党委副书记, 百联集团有限公司副董事长。
3. 黄真诚: 现任上海百联集团股份有限公司总经理、党委书记。曾任百联集团有限公司购物中心事业部总经理、党委书记兼百联集团有限公司百货事业部总经理。
4. 浦静波: 现任百联集团有限公司副总裁。曾任上海友谊(集团)有限公司总经理助理, 百联集团有限公司总裁助理、投资发展部部长。
5. 徐波: 现任百联集团有限公司副总裁。曾任华联(集团)有限公司总经理助理兼财务部经理, 上海百联集团股份有限公司副总经理兼财务总监。
6. 李国定: 现任上海百联集团股份有限公司副总经理。曾任一百集团百货事业部总经理, 百联集团有限公司百货事业部副总经理。

7. 谢振华：现任沈阳百联沈河购物中心有限公司总经理。曾任百联集团有限公司购物中心事业部副总经理，上海百联集团股份有限公司一百商城分公司总经理。
8. 曹惠民：现任上海立信会计学院院长助理。曾任上海立信会计学院会计二系主任。
9. 晁钢令：现任上海财经大学教授、博士生导师。曾任上海财经大学国际工商管理学院副院长，上海财经大学国际工商管理学院院长。
10. 汪剑芳：现任上海市国资委薪酬委员会常任委员。曾任上海银行党委办公室主任、个人金融部总经理、财务总监
11. 朱洪超：现任上海联合律师事务所主任、中华全国律师协会副会长。曾任上海市律师协会副会长、会长。
12. 王逢祥：现任上海百联集团股份有限公司党委副书记。曾任上海市商业工会副主席，百联集团有限公司百货事业部党委书记、副总经理。
13. 茹镒钿：现任百联集团有限公司纪委专职委员。曾任上海一百（集团）有限公司纪委专职委员。
14. 沈建章：现任上海百联集团股份有限公司审计中心主任。曾任上海市第一百货商店股份有限公司财务证券部经理。
15. 王震：现任上海华联王震信息科技有限公司技术服务总监。曾任上海华联商厦营业员、总经理办公室文秘。
16. 邵开平：现任上海市第一百货商店邵开平商品品牌工作室项目负责人。曾任上海市第一百货商店内衣部营业员、编织部柜长、羊毛衫二部副主任。
17. 梁琳虹：现任上海百联集团股份有限公司副总经理。曾任上海友谊（集团）有限公司人事部副部长、部长，百联集团有限公司人力资源部副部长。
18. 刘宝长：现任上海百联集团股份有限公司总工程师。曾任上海华联商厦股份有限公司总工程师，上海又一城购物中心有限公司总经理。
19. 钱建强：现任上海百联集团股份有限公司副总经理。曾任上海友谊南方商城有限公司董事、总经理。上海百联集团股份有限公司总经理助理兼招标采购总部总经理。
20. 叶凯：现任上海百联集团股份有限公司副总经理。曾任上海百联西郊购物中心有限公司总经理。上海百联集团股份有限公司总经理助理。
21. 董小春：现任上海百联集团股份有限公司财务总监、董事会秘书。曾任上海华联超市股份有限公司财务总监、董事会秘书，百联集团有限公司百货事业部财务总监。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
马新生	百联集团有限公司	董事长	2007-12	至今	是
吕勇明	百联集团有限公司	总裁	2007-08	2009-09-03	是
浦静波	百联集团有限公司	副总裁	2008-12-09	至今	是
徐波	百联集团有限公司	副总裁	2009-4-28	至今	是
茹镒钿	百联集团有限公司	纪委专职委员	2004-01	至今	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
吕勇明	上海友谊（集团）股份有限公司	董事长	2007年5月22日	2010年5月21日	
	上海物资贸易股份有限公司	董事长	2007年5月18日	2010年2月26日	
浦静波	上海友谊（集团）股份有限公司	董事	2007年5月22日	2010年5月21日	
	上海物资贸易股份有限公司	董事	2007年5月18日	2010年5月17日	

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	依据董事会通过的《公司高级管理人员薪酬管理办法》
---------------------	--------------------------

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐波	副总经理、财务总监	离任	因工作调动的关系
董小春	财务总监	聘任	

(五) 公司员工情况

在职员工总数	6,792
公司需承担费用的离退休职工人数	4,053
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	4,108
专业技术人员	288
管理人员	2,396
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学本科及以上学历	821
大专学历	2,038
中专学历	785
职业高中	2,281
初中及以下	867

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

1、公司治理总体情况

公司严格依照《公司法》、《证券法》等法律法规和《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》等中国证监会各项规范性文件的要求，从建设基本制度、规范日常运作、加强信息披露等方面入手，逐步推进公司治理机制的建设，完善了公司治理结构并坚持规范运作，建立了一套符合现代企业制度要求的较为规范的法人治理框架，完善了股东大会、董事会、监事会、经理层相互制衡的管理体制，并制定了相关的议事规则和工作制度，各主体职责明确、运作规范；公司已建立了较为完善的内部控制制度，从制度上加强了对中小股东权益的保障；公司在信息披露方面遵循了真实、准确、完整、及时和公平的原则。截至本报告期末，公司的实际治理状况符合中国证监会有关规范性文件的要求。

(1) 公司按照《上市公司股东大会规则》的要求召集召开了一次年度股东大会；

(2) 公司董事、监事和高级管理人员勤勉履责，积极参与公司历次股东大会、董事会议和监事会议，并按照相关规定在各自权限范围内行使权利及履行义务，对公司重大事项的决策提出了专业的意见和观点，有效地促进了公司的规范运作；

(3) 公司控股股东以诚信为原则，依法行使出资人的权利和履行义务，没有通过关联交易损害公司和中小股东利益的行为；

(4) 公司对照监管机构对于规范治理的最新要求，制订完善了《公司章程》、《公司独立董事年报工作制度》、《公司预算与审计委员会年度财务报告审议工作细则》；

(5) 公司按照中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和《上海证券交易所股票上市规则》等相关文件的要求，认真履行信息披露义务，定期报告和临时公告的披露真实、准确、完整、及时、公平。

(6) 公司充分尊重和维护银行、其他债权人、员工、客户、供应商等其它利益相关者的合法权益，努力追求经济效益与社会效益的和谐统一，共同推进公司持续、健康、稳健发展。

2、公司治理专项活动

根据《关于中国证券监督管理委员会公告 [2008] 27 号》、《关于印发上海辖区上市公司监管专题工作会议讲话材料的通知》（沪证监公司字 [2008] 141 号）的有关要求，公司开展了治理情况的自查工作，并上报了《关于公司治理专项活动自查报告及整改计划》。对于中国证监会上海监管局对公司进行了关于公司治理情况的现场检查后出具了《关于上海百联集团股份有限公司公司治理状况的整改通知书》。公司对需要整改的问题高度重视，积极认真进行了整改。目前，公司已在限期内全面完成了公司治理专项活动的整改的各项任务。

今后，公司将继续对制度的执行情况加强监督，定期检查。公司以上市公司治理专项活动为契机，严格对照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》等法律、法规、规章及相关规范性文件的要求，切实加强内部的信息披露事务管理制度建设和内控制度建设、规范股东大会和董事会运作、强化公司董事（包括独立董事）的履职意识，积极推进公司治理水平的提高，促进公司在规范的经营管理下获得长期健康发展。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
马新生	否	5	5	3		0	否
吕勇明	否	5	5	3		0	否
黄真诚	否	5	5	3		0	否
浦静波	否	5	5	3		0	否
徐波	否	5	5	3		0	否
李国定	否	5	5	3		0	否
谢振华	否	5	3	3	2	2	否
曹惠民	是	5	5	3		0	否

晁钢令	是	5	5	3		0	否
汪剑芳	是	5	5	3		0	否
朱洪超	是	5	5	3		0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司四名独立董事以勤勉尽责、认真谨慎的工作态度积极参与公司的重大经营管理决策，分别参加了董事会下设的预算与审计委员会、提名与薪酬委员会、投资委员会、战略委员会四个委员会。在董事会及董事会下设各专门委员会的各项审议表决中，结合实践经验并运用其丰富的专业知识举证分析，坦诚己见，发表了许多有建设性的意见，对完善公司决策的科学性发挥了重要的作用。对需要要提请公司股东关注的重大事项认真审核并发表了独立意见，切实维护了公司及中小股东的权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立完整的业务及自主经营能力。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等各方面完全独立；
资产方面独立完整情况	是	公司独立拥有产权、商标、非专利技术等无形资产，不存在公司资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。
机构方面独立完整情况	是	公司“三会”及其他内部机构独立运作；各机构均独立于控股股东，依法行使各自职权。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，并建立有独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行独立开户。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	为加强企业规范管理，有效控制风险，实现企业内部控制的合法性、合理性、可行性、有效性。依据相关法律法规以及《公司章程》，制定了适用于公司及各分、子公司的《内部控制规定》。报告期内，公司按照《规定》要求，进一步梳理修订健全各项内控管理制度；组织各级各部门学习培训制度流程；开展内控各环节的专项检查；落实整改措施，完善内部控制体系；增设“内控制度执行”为特定考核指标，通过内控评分细则进行考核，从而更好地为经营与管理提供有效、有序的保障。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	报告期内，公司在推进、完善集约化的基础上，突出“效率与效果”原则，制定建立健全内部控制的工作计划，进一步深化、细化公司内部控制制度建设。重点开展对公司系统的内部控制制度、内部管理制度及流程进行梳理、完善、修订，形成了一套完整的、系统的涵盖所有运营环节的内控制度及流程，并以此作为依据实施内部控制制度执行情况检查监督。报告期内公司审计中心对公司及下属企业的内部控制检查监督基本达到全覆盖，内容涉及到内控的各重要环节，基本实现了全员、全过程的内控监督，确保公司内部控制的有效性。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司审计中心在董事会领导下，作为公司内部控制工作的职能部门，负责按照已建立的内控制度、流程，对内控执行进行监督检查、评价和报告；公司财务总部负责会计稽核，组织实施公司的财务预算管理，协同内部控制制度执行；公司纪委和人力资源总部负责检查公司员工的行为是否符合操守规定，控制公司道德风险；公司总经理办公室负责公司财产管理和合同执行情况的检查，控制公司的法律风险；公司工程总部负责公司系统工程项目管理的全过程内部控制执行；公司招标采购总部负责对公司招商、采购环节的内部控制执行；公司营运总部负责公司系统营运、商场管理方面内部控制执行；计算机管理中心对公司的信息管理方

	面的内部控制执行。上述部门合力形成覆盖公司事前、事中和事后的风险控制和内部制约机制。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司建立了内部控制管理体系，符合我国有关法规和证券监管部门的要求，内部监督工作全员全过程参与，内部控制活动基本涵盖了所有营运环节。公司定期开展内部监督和内部控制自我评价工作，并形成工作制度。随着公司业务进一步发展，我们将继续加大对公司内部控制的监管力度，不断提升公司防范风险的能力。
董事会对内部控制有关工作的安排	报告期内，公司董事会进一步加强了对内部控制有关工作的安排，进一步完善了公司的内部控制环境和内部控制结构，使内部控制为公司的整体决策提供依据，公司各项业务的内部控制与风险控制将成为公司决策的一部分。公司还将继续根据业务发展和市场环境及监管要求的变化不断调整和完善公司内部控制制度与有效执行机制。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	财务制度和会计制度是公司内部管理制度中的重要部分。与财务核算相关的内部控制制度包括《资产减值准备管理办法》、《财产管理办法》、《成本费用管理办法》、《会计核算管理办法》等。报告期内公司进一步梳理完善了与财务核算相关的内部控制制度，并组织学习培训，照章执行，检查审计，督促整改，不断完善，确保公司的财务管理规范有序。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司现有的内部控制制度，在对企业重大风险、严重管理舞弊及重要流程错误等方面，具有一定的控制与防范作用。当然，由于内部控制的固有局限性，如企业开拓发展中所面临的不可预见风险、社会经营环境的瞬息万变，使得内控制度难以及时全面地覆盖等，使得我们无法绝对保证不出现任何企业风险与错误，但这并不影响我们对已有内部控制的实施及完善。在内部控制检查监督中，未发现重大内部控制漏洞。

（五）高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会按照《公司章程》和《公司总经理工作细则》的聘任程序，对具备任职资格的高级管理人员进行聘任。公司高级管理人员的现行报酬依据《公司章程》和《高级管理人员薪酬管理办法》执行。公司将进一步健全与完善企业发展相匹配的激励考核机制及对高级管理人员的考评、激励及相关奖惩制度。

（六）公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

（七）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为规范公司信息披露行为，进一步完善信息披露管理制度，提高年报信息披露质量和透明度，根据国家相关法律、法规和规范性文件的有关规定，结合公司实际情况，已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经第六届董事会第十七次会议审议通过。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 5 月 20 日	《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日

2009 年 5 月 20 日，公司 2008 年度股东大会审议通过了《2008 年度董事会工作报告》、《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度报告及摘要》、《2008 年度财务决算及 2009 年度财务预算》、《2008 年度利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于预计 2009 年度日常关联交易事项及金额的议案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、公司总体经营情况

在过去的一年中，经济危机的余波仍在全球范围内持续蔓延，面对严峻形势，国家陆续出台了一系列拉动投资、扩大消费、刺激经济的政策和措施，确保国内经济总体保持稳定。2009 年全国主要经济指标大多保持正向增长，并显现逐步回暖趋向。国内消费信心持续回升，消费需求被不断激发，消费规模稳定增长。上海消费市场继续保持繁荣活跃，增长水平领先于其他产业和行业。

按照年初董事会制定的“创新经营，坚持发展，开源节流，保增业绩”的经济工作指导方针，公司在总经理室的领导下，在各级干部和全体员工的共同努力下，以科学发展观统揽全局，积极进取，努力创新，取得了良好的经营业绩。

2009 年，公司实现营业收入 102.74 亿元，同比增长 11.95%；利润总额 6.41 亿元，同比增长 14.11%；净利润 5.07 亿元，同比增长 17.33%；归属于母公司的净利润 4.04 亿元，同比增长 13.40%。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	营业利润率比上年增减
分行业						
(1) 商业	9,502,877,829.23	7,486,592,218.17	21.22%	11.14%	14.37%	-2.22%
(2) 办公楼出租	89,398,725.39	14,743,273.36	83.51%	-0.70%	8.09%	-1.34%
(3) 旅游饮食服务业	43,279,992.21	3,420,558.84	92.10%	26.61%	-34.27%	7.32%
(4) 超市	20,805,913.73	18,078,370.65	13.11%	-23.49%	-22.13%	-1.52%
(5) 广告收入	6,053,013.00			25.39%		
合计	9,662,415,473.56	7,522,834,421.02	22.14%	10.98%	14.19%	-2.19%

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减
上海	9,489,511,951.14	11.22%
浙江	118,466,972.46	-14.42%
辽宁	51,765,324.19	45.48%
重庆	2,671,225.77	
合计	9,662,415,473.56	10.98%

(3) 主要供应商、客户情况

单位：万元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	29,170.26	占采购总额比重	3.88%
前五名销售客户销售金额合计	7,420.10	占销售总额比重	0.77%

3、报告期公司资产构成与上年度同比发生的重大变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2009 年	2008 年	增减	增减幅度	说明
货币资金	873,770,633.10	546,736,172.49	327,034,460.61	59.82%	本年经营积累致使货币资金增加
应收账款	108,874,482.46	72,192,609.97	36,681,872.49	50.81%	销售增加致使应收信用卡款等款项增加所致
预付款项	14,414,096.50	6,755,890.84	7,658,205.66	113.36%	部分供应商经营模式由联销改经销支付预付款所致
应收股利	166,000.00	852,227.92	-686,227.92	-80.52%	本年收到前期应收股利
可供出售金融资产	3,226,258,594.01	997,207,335.07	2,229,051,258.94	223.53%	本公司持有的可供出售金融资产期末公允价值上升所致
在建工程	8,717,160.22	165,024,490.52	-156,307,330.30	-94.72%	子公司新华联扩建工程竣工结转投资性房地产、固定资产、无形资产所致
短期借款	2,130,000,000.00	3,710,000,000.00	-1,580,000,000.00	-42.59%	本公司借入短期融资券 140,000.00 万元，借款结构发生变化所致
应付票据	—	37,101,508.00	-37,101,508.00	-100.00%	本年支付前期应付票据所致
预收款项	537,038,994.31	361,849,467.43	175,189,526.88	48.42%	预收货款增加所致
应付利息	24,725,100.00	6,421,175.00	18,303,925.00	285.06%	计提短期融资券利息所致
应付股利	121,173,447.03	71,622,959.75	49,550,487.28	69.18%	增加应付子公司第一八佰伴有限公司少数股东股利所致
其他流动负债	1,466,341,975.83	58,867,191.91	1,407,474,783.92	2390.93%	本公司借入短期融资券 140,000.00 万元，借款结构发生变化所致
递延所得税负债	695,854,148.97	167,551,915.08	528,302,233.89	315.31%	本公司持有的可供出售金融资产公允价值上升所致
资本公积	3,858,954,532.25	2,178,565,229.30	1,680,389,302.95	77.13%	本公司持有的可供出售金融资产公允价值上升所致

4、报告期内主要财务数据同比发生重大变化的说明

单位:元 币种:人民币

项目	2009 年	2008 年	增减	增减幅度	说明
资产减值损失	5,486,030.98	11,900,414.59	-6,414,383.61	-53.90%	本年计提的坏账损失减少所致;
投资收益	85,087,446.85	16,843,283.73	68,244,163.12	405.17%	本年处置部分可供出售金融资产,取得投资收益 5,039.19 万元
少数股东损益	102,569,576.28	75,497,839.80	27,071,736.48	35.86%	本年较去年同期利润增长所致。

5、报告期内公司现金流量数据同比发生重大变化的说明

单位:元 币种:人民币

项目	2009 年	2008 年	增减	增减幅度	说明
投资活动产生的现金流量净额	-326,007,655.14	-1,118,939,392.26	792,931,737.12	70.86%	上年收购沈阳百联购物中心有限公司股权有大额支出所致;
筹资活动产生的现金流量净额	-616,620,043.63	-217,288,855.60	-399,331,188.03	-183.78%	本年贷款规模减少所致;
汇率变动对现金的影响	-989.29	205,093.92	-206,083.21	-100.48%	受汇率变动影响

6、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位:元 币种:人民币

子公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本(万元)	资产规模	净利润
上海第一八佰伴有限公司	零售	百货	USD7,500	1,297,525,086.62	294,382,392.41
东方商厦有限公司	零售	百货	3,734	391,526,312.40	99,736,639.96
上海百联中环购物广场有限公司	零售	百货	93,249.59	2,968,975,026.88	-17,240,028.37
上海新华联大厦有限公司	零售、租赁	百货、物业	5,000	565,488,015.96	10,369,898.78
上海杨浦东方商厦有限公司	零售	百货	500	243,722,420.08	4,017,086.67
上海浦东华联购物中心有限公司	零售、租赁	百货、物业	500	23,238,227.50	5,903,124.66
上海又一城购物中心有限公司	零售	百货	28,000	836,343,297.59	17,256,399.20
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	零售、租赁	百货、物业	13,100	557,211,040.41	38,671,899.07
永安百货有限公司	零售	百货	5,000	192,623,400.92	35,623,248.88
上海第一百货松江店有限公司	零售	百货	500	18,701,157.75	3,970,142.71

7、与公允价值计量相关的项目

单位:元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
其中:1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中:衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	997,207,335.07		2,229,051,258.94		3,226,258,594.01
金融资产小计	997,207,335.07		2,229,051,258.94		3,226,258,594.01

(二) 对公司未来发展的展望

2010年,公司董事会结合内外环境的分析,围绕公司的战略目标,董事会提出2010年的指导思想是以科学发展观为指导,以迎世博工作为主线,以不断提高公司核心竞争力为抓手,着力推进2010年的各项工作。调整和完善经营结构,创新经营模式,创新营销方式,积极有效地拓展网点,保持业绩持续增长;进一步加强财务管理,夯实管理基础,促进效益最大化;优化人力资源管理,完善考核激励机制,实现公司效益与员工收入双增长,公司效益与社会效益双丰收,推动公司科学有序发展。以“科学发展,聚焦世博,创新经营,再创业绩”为指导方针,重点做好以下工作。

一、做好上海世博会期间的窗口服务工作是公司2010年工作的重中之重。公司要充分认识到世博会的重大意义以及潜在的巨大商机,以强烈的责任感和使命感,着眼大局抓动员,雷厉风行抓推进,全力以赴抓落实,为办好一届成功、精彩、难忘的世博会作出应有的贡献,为塑造百联良好的企业形象做出不懈的努力。要着力提升服务世博水平,大力拓展世博商品经营,强力开展世博营销。

二、全力指导、积极支持经营工作

1、推进网上商城的发展

开辟网上商城是推进公司经营可持续发展,提升公司竞争力的重要战略举措,希望通过一段时间的努力,公司的网上商城能成为中国百货网上销售第一网,成为国内百货网上销售的标杆。

2、深化自营品牌和自有品牌经营。

3、逐步推行“百货+食品超市”新模式。

在第一八佰伴尝试经营高档食品超市成功的基础上,2010 年公司将在成员企业的百货中逐步推广“百货+食品超市”的经营模式,增加百货商店对消费者的聚客力,为消费者提供更丰富的商品选择。

4、继续完善基础管理,提升标准化管理水平

- (1)、建立分级分类管理体系。
- (2)、建立全面的营运报表系统。
- (3)、建立科学的考核评价体系。
- (4)、深化财务各项管理。
- (5)、建立与完善员工的奖薪体系。
- (6)、建立长效的科学培训体系。
- (7)、确保节能降耗指标的完成。
- (8)、增强和完善信息系统功能。

三、积极有效拓展网点,促进效益稳健增长

公司将坚持以“立足上海、发展郊区、延伸长三角地区、坚持集中度拓展长江流域为主的省会城市”的总体发展方向,做好项目的拓展和储备工作。公司要在做好重大项目筹建工作的同时,积极储备新项目,实现开业一批,筹建一批,储备一批,并对新项目的进展情况做好跟踪。

四、加强董事会自身建设,提高公司治理水平

公司治理的完善和提高是一个持续的过程,我们不仅要从形式上满足监管的要求,还要不断提高公司治理的实际运作水平,为公司的健康发展提供一个良好的制度环境。通过进一步完善公司治理,加强董事会的自身建设,促进公司科学决策、规范运营。一是完善公司治理的机制与组织。充分发挥董事会专门委员会的作用,进行专业化、规范化运作,为董事会决策提供咨询意见;充分发挥独立董事的作用,为独立董事切实履行职责创造有利条件,提高工作的效率和质量。二是进一步提升董事决策所需信息的质量,增强信息的对称性,进一步提高董事会议案的质量。三是加强董事的学习和培训,增强对行业发展的理解,全面把握资本市场发展动态和我国零售业的竞争态势。

2010 年既是充满困难和挑战的一年,也是充满希望和机遇的一年,让我们携手共进,开拓创新,用行动迎接 2010 年上海世博会的召开,用热情迎接来自海内外的广大宾客,用努力实现百联让商业更繁荣!

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

1、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

营业收入、利润总额同比增长 5%以上

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(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

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
重庆百联南岸上海城购物中心有限公司	20,000,000	2009年12月18日已试营开业	-8,374,820.23
上海衡雁贸易有限公司	1,000,000	已完成	-1,247.35

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第十一次会议	2009年4月28日		《上海证券报》	2009年4月30日
第六届董事会第十二次会议	2009年7月13日		《上海证券报》	2009年7月14日
第六届董事会第十三次会议	2009年8月25日		《上海证券报》	2009年8月26日
第六届董事会第十四次会议	2009年10月16日	公司第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于转让上海一百国际贸易有限公司等四家公司股权的议案》、《关于向三家银行申请十一亿五千万授信额度的议案》、《关于输出经营管理浙江奥特莱斯品牌直销广场项目的议案》。		
第六届董事会第十五次会议	2009年10月27日	公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《公司2009年第三季度报告全文和正文》、《关于收购上海青浦百联东方商厦有限公司90%股权的议案》。	《上海证券报》	2009年10月28日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格执行股东大会的各项决议，及时完成股东大会决议通过的各项任务。2009年5月20日，公司召开的2008年度股东大会审议通过《公司2008年度利润分配方案》：以公司2007年末总股本1,101,027,295股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税）；公司于2009年7月7日刊登派息实施公告，股权登记日为2009年7月9日，除息日为2009年7月10日，流通股股东的现金红利发放日为2009年7月17日。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期内，公司预算与审计委员会根据公司章程及董事会专门委员会实施细则的要求，认真履行了各项职责，具体情况如下：

(1)、公司预算与审计委员会由曹惠民、徐波、汪剑芳三位董事组成，其中曹惠民董事为召集人。2009年共召开了3次会议。

(2)、根据董事会审议通过的《董事会预算与审计委员会实施细则》，委员会主要负责公司预算，内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

(3)、在审计会计师进场年审前，委员会各成员认真、仔细地审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务报告内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能够从各个方面真实地反映出本公司当年度的财务状况和经营成果。

在年审注册会计师进场后，加强与年审注册会计师的沟通，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，并在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，各成员认为：公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司整体财务状况和经营成果。

此外，本委员会对公司的审计机构立信会计师事务所有限公司的审计工作进行了调查和评估，认为该所业务素质良好，恪尽职守，遵循执业准则，较好的完成了各项审计任务。因此，决定提请董事会继续聘任该所为公司2010年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司提名与薪酬委员会根据公司章程及董事会专门委员会实施细则的要求，认真履行了各项职责，具体情况如下：

(1)、公司提名与薪酬委员会由汪剑芳、吕勇明、晁钢令三位董事组成，其中汪剑芳董事为召集人。2009年召开了1次会议。

(2)、根据董事会审议通过的《董事会提名与薪酬委员会实施细则》，委员会主要负责对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序提出建议，制定公司董事及高级管理人员的薪酬计划或方案及业绩考评。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

2009 年度本公司实现净利润 364,907,550.89 元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，提取 10% 法定盈余公积 36,490,755.09 元，加年初未分配利润 393,499,429.15 元，减本年度内实施 2008 年度分配方案每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）共计 110,102,729.50 元，年末累计可供股东分配的利润为 611,813,495.45 元。

公司拟以 2009 年末总股本 1,101,027,295 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 1.20 元（含税），共计需派发现金红利 132,123,275.40 元，结余的 479,690,220.05 元未分配利润转至以后年度分配。本期不进行资本公积金转增股本。

(七) 公司前三年分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2006 年度	198,184,913.10	275,335,324.89	71.98
2007 年度	110,102,729.50	354,819,299.82	31.03
2008 年度	110,102,729.50	356,531,092.35	30.88

(八) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

根据沪证监公司字[2009]34 号《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》的相关要求，上市公司应严格执行对外部单位报送信息的各项管理要求，进一步加强对外部单位报送信息的管理、披露，公司特制定了《上海百联集团股份有限公司外部信息报送和使用管理制度》，并经第六届董事会第十七次会议审议通过。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	2
监事会会议情况	监事会会议议题
2009 年 4 月 28 日，公司第六届监事会第二次会议审议通过了	《公司 2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年年度报告正文及摘要》、《公司 2008 年度财务决算和 2009 年度财务预算》、《公司 2008 年度利润分配方案（预案）的议案》、《上海百联集团股份有限公司内部控制自我评估报告》、《上海百联集团股份有限公司 2009 年第一季度报告》
2009 年 8 月 25 日，公司第六届监事会第三次会议审议通过了	《公司 2009 年半年度报告全文及摘要》、《上海百联集团股份有限公司内部控制自我评估报告》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为，董事会在本年度认真履行了股东大会的决议，利润分配、重大决策等执行情况符合有关法律、法规及公司章程的有关规定。公司在本年度各项内部控制制度进一步完善，公司董事、经理在执行公司章程、履行职务、遵纪守法和维护股东权益方面未发现违反法律、法规和公司章程的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认真审议了公司各期财务报告，认为公司 2009 年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，立信会计师事务所有限公司就公司 2009 年财务状况和经营成果出具的标准无保留意见的审计报告是客观、公正的；公司信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金使用情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司在报告期内发生的对外投资、收购、出售资产等交易行为符合股东和公司利益最大化及市场化原则，价格公允，未发现内幕交易，也没有损害股东的权益或造成公司资产流失。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司在报告期内发生的与控股股东及其下属控股公司之间的关联交易，均以市场原则进行，符合关联交易的有关规定，交易公平、价格公允，未损害股东和公司利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600613	永生数据	7,043,026.00	5%以下	16,729,600.00	2,425,806.35	6,544,940.17	可供出售金融资产	投资
600616	金枫酒业	640,857.45	5%以下	17,920,000.00	200,000.00	5,430,000.00	可供出售金融资产	投资
600617	联华合纤	1,837,826.77	5%以下	4,320,000.00	-	1,447,200.00	可供出售金融资产	投资
600622	嘉宝实业	1,904,000.00	5%以下	-	6,223,876.39	-1,095,339.00	可供出售金融资产	投资
600626	申达股份	4,597,600.00	5%以下	-	14,259,370.12	-6,162,879.00	可供出售金融资产	投资
600630	龙头股份	3,158,000.00	5%以下	11,128,900.00	-	3,106,500.00	可供出售金融资产	投资
600637	广电信息	372,620.00	5%以下	917,371.45	-	383,805.11	可供出售金融资产	投资
600638	新黄浦	987,914.52	5%以下	7,458,037.50	56,205.50	2,629,768.88	可供出售金融资产	投资
600643	爱建股份	379,200.00	5%以下	2,146,304.42	-	860,713.61	可供出售金融资产	投资
600650	锦江投资	1,828,650.00	5%以下	10,747,711.04	203,042.40	3,994,859.22	可供出售金融资产	投资
600723	西单商场	600,000.00	5%以下	3,908,688.95	-	1,852,761.71	可供出售金融资产	投资
600814	杭州解百	277,840.00	5%以下	3,371,253.60	45,302.40	1,259,973.00	可供出售金融资产	投资
600837	海通证券	300,000,000.00	5%以下	3,147,402,431.05	21,447,165.20	1,666,193,639.25	可供出售金融资产	投资
601328	交通银行	3,282,240.00	5%以下	-	15,445,628.18	-6,085,251.00	可供出售金融资产	投资
600610	中纺机	409,000.00	5%以下	409,000.00	-	-	长期股权投资	投资
000805	炎黄在线	100,000.00	5%以下	100,000.00	-	-	长期股权投资	投资
400008	水仙电器	7,444,230.00	5%以下	-	-	-	长期股权投资	投资
600633	白猫股份	89,900.00	5%以下	208,296.00	-	57,222.00	可供出售金融资产	投资
合计		334,952,904.74	/	3,226,767,594.01	60,306,396.54	1,680,417,913.95	/	/

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
上海申银万国证券股份有限公司	12,500,000.00	12,568,566	5%以下	12,500,000.00	2,513,713.20	2,513,713.20	长期股权投资	投资
上海国际信托投资公司	14,999,200.00	9,999,200	5%以下	14,999,200.00	599,952.00	599,952.00	长期股权投资	投资
东方证券股份有限公司	19,450,584.24	18,236,669	5%以下	19,450,584.24	1,823,666.90	1,823,666.90	长期股权投资	投资
合计	46,949,784.24	40,804,435	/	46,949,784.24	4,937,332.10	4,937,332.10	/	/

3、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入/卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
卖出	永生数据	1,694,274	414,274	1,280,000	1,722,119.65	3,234,408.46
卖出	嘉宝实业	851,760	851,760	-	1,904,000.00	8,298,501.85
卖出	申达股份	3,203,693	3,203,693	-	4,597,600.00	18,585,334.43
卖出	交通银行	2,404,200	2,404,200	-	3,282,240.00	20,273,610.91

(四) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
上海百联投资管理服务有限公司	上海一百假日酒店有限公司 16.5% 股权	2009 年 11 月 2 日	3,098,717.30	0	99,029.97	是	评估	是	是		母公司的控股子公司
上海百联投资管理服务有限公司	上海金照国际贸易有限公司 17.65% 股权	2009 年 11 月 2 日	6,619,532.51	0	3,619,532.51	是	评估	是	是		母公司的控股子公司
上海百联投资管理服务有限公司	上海一百国际贸易有限公司 10% 股权	2009 年 11 月 2 日	628,832.04	0	62,225.50	是	评估	是	是		母公司的控股子公司
百联集团置业有限公司	上海一百集团房地产有限公司 16.67% 股权	2009 年 11 月 2 日	5,001,749.02	0	601,142.52	是	评估	是	是		母公司的控股子公司

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
上海一百第一太平物业管理有限公司	联营公司	接受劳务	物业管理费等	市场公允价格	1,498.65	0.198
上海百联物业管理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	物业管理费等	市场公允价格	2,679.49	0.353
上海东方保洁有限公司	联营公司	接受劳务	物业管理费等	市场公允价格	202.00	0.027
百联集团有限公司	母公司	接受劳务	租赁费	市场公允价格	1,359.18	0.179
上海友谊百货有限公司友谊商城分公司	母公司的控股子公司	接受劳务	租赁费	市场公允价格	33.00	0.004
华联集团吉买盛购物中心有限公司	其他关联人	接受劳务	加盟费	市场公允价格	19.37	0.003
华联超市股份有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	加盟费	市场公允价格	22.85	0.003
华联超市股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	640.42	0.084
上海三联(集团)有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	5,692.06	0.751
上海百红商业贸易有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	3,357.45	0.443
上海一百国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	1,039.90	0.137
百联电子商务有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	交易手续费	市场公允价格	2,995.45	0.395
上海浦东华联吉买盛购物中心有限公司	其他关联人	提供劳务	租赁费	市场公允价格	275.81	0.027
上海第二食品商店有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	租赁费	市场公允价格	82.89	0.008
百联集团有限公司	母公司	提供劳务	租赁费	市场公允价格	248.25	0.024
上海国大药房连锁有限公司	联营公司	提供劳务	租赁费	市场公允价格	152.87	0.015
上海三联(集团)有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	租赁费	市场公允价格	1,829.83	0.178
上海一百第一太平物业管理有限公司	联营公司	提供劳务	租赁费	市场公允价格	24.06	0.002
联华超市股份有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	租赁费	市场公允价格	1,503.72	0.146
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	租赁费	市场公允价格	120.06	0.012
上海可颂食品有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	租赁费	市场公允价格	190.95	0.019
合计				/	23,968.26	

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
上海百联投资管理有限公司	母公司的控股子公司	股权转让	上海一百假日酒店有限公司 16.5%股权	公允价值	2,999,687.33	3,098,717.30	3,098,717.30	转让价款一次付清场外结算	99,029.97
上海百联投资管理有限公司	母公司的控股子公司	股权转让	上海金照国际贸易有限公司 17.65%股权	公允价值	3,000,000.00	6,619,532.51	6,619,532.51	转让价款一次付清场外结算	3,619,532.51
上海百联投资管理有限公司	母公司的控股子公司	股权转让	上海一百国际贸易有限公司 10%股权	公允价值	566,606.54	628,832.04	628,832.04	转让价款一次付清场外结算	62,225.50
百联集团置业有限公司	母公司的控股子公司	股权转让	上海一百集团房地产有限公司 16.67%股权	公允价值	4,400,606.50	5,001,749.02	5,001,749.02	转让价款一次付清场外结算	601,142.52

3、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
应收账款					
百联电子商务有限公司	母公司的控股子公司	1,538.17	2,853.89		
上海青浦百联东方商厦有限公司	母公司的控股子公司	-38.39	0		
上海好美家装潢建材配送有限公司	母公司的控股子公司	-1.35	0		
其他应收款					
上海建配龙房地产有限公司	联营公司	-1,108.96	14,224.44		
其他非流动资产					
上海建配龙房地产有限公司	联营公司	0	49,464.00		
应付账款					
华联超市股份有限公司	母公司的控股子公司			-44.08	50.27
上海三联(集团)有限公司	母公司的控股子公司			93.85	475.33
上海百红商业贸易有限公司	母公司的控股子公司			-34.39	266.12
上海一百国际贸易有限公司	母公司的控股子公司			75.77	105.26
预收账款					
上海三联(集团)有限公司	母公司的控股子公司			-1,067.64	8,281.23
联华超市股份有限公司	母公司的控股子公司			14.99	389.99
应付利息					
百联集团有限公司	母公司			-49.14	0
应付股利					
百联集团有限公司	母公司			-4,845.07	0
香港昌合有限公司	母公司的控股子公司			9,936.00	9,936.00
其他应付款					
上海百联商贸有限公司	母公司的控股子公司			16.61	215.41
百联集团有限公司	母公司			-9,648.66	97,479.16
上海三联(集团)有限公司	母公司的控股子公司			0	104.80
上海一百第一太平物业管理有限公司	联营公司			-50.46	0
上海友谊百货有限公司友谊商城分公司	母公司的控股子公司			108.00	108.00
联华超市股份有限公司	母公司的控股子公司			0	100.00
长期应付款					
百联集团有限公司	母公司			0	1,908.76

4、其他重大关联交易

(1) 本公司与百联集团有限公司订立流动资金借款协议, 本年先后借入流动资金借款 75,000.00 万元, 归还借款 82,000.00 万元(含期初借款 7,000.00 万元), 截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司已经还清全部借款。按照银行同期贷款利率下浮 11% 计算利息, 本年共计提百联集团有限公司资金结算中心利息费用 9,398,316.68 元, 已经支付 9,889,716.68 元(含年初未支付的金额 491,400.00 元)。

(2) 本公司子公司上海百联中环购物广场有限公司占用百联集团有限公司资金，按照银行同期贷款利率下浮 10% 计算利息，本年计提利息 39,685,449.41 元，支付 66,172,091.88 元，截至 2009 年 12 月 31 日，应付百联集团有限公司本金为 907,303,370.18 元，应付利息为 67,488,184.56 元。

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	20,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	0
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	0

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 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	公司控股股东百联集团在此次股权分置改革中承诺：百联集团现持有及此次收购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者转让；在上述期满后，在 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售的原非流通股股份占公司股份总数的比例不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。出售的股份达到百联股份的股份总数 1% 的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务，但公告期间无需停止出售股份。	按承诺履行

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	140
境内会计师事务所审计年限	6

(九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
关于变更股权分置改革保荐代表人公告	《上海证券报》	2009年2月5日	www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	《上海证券报》	2009年4月10日	www.sse.com.cn
关于2009年度短期融资券发行的公告	《上海证券报》	2009年4月16日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十一次会议决议公告暨召开2008年度股东大会的通知	《上海证券报》	2009年4月30日	www.sse.com.cn
关于预计2009年度日常关联交易事项及金额的公告	《上海证券报》	2009年4月30日	www.sse.com.cn
第六届监事会第二次会议决议公告	《上海证券报》	2009年4月30日	www.sse.com.cn
2008年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2009年5月21日	www.sse.com.cn
2008年度分红派息实施公告	《上海证券报》	2009年7月7日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》	2009年7月14日	www.sse.com.cn
关于为宁波百联东方商厦有限公司提供担保的公告	《上海证券报》	2009年7月14日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》	2009年8月26日	www.sse.com.cn
关于收购上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司4.97%股权的公告	《上海证券报》	2009年10月26日	www.sse.com.cn

十一、财务报告

审计报告

信会师报字（2010）第 10528 号

上海百联集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海百联集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、2009 年度的现金流量表和合并现金流量表、2009 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：潘莉华

中国注册会计师：江强

中国·上海

二〇一〇年三月二十九日

上海百联集团股份有限公司
资产负债表
2009 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		336,897,577.91	123,274,725.86
交易性金融资产			
应收票据		510,000.00	
应收账款	(一)	36,375,721.75	29,404,503.28
预付款项		1,771,237.63	1,061,838.00
应收利息			
应收股利		4,000.00	701,027.92
其他应收款	(二)	2,542,578,769.91	2,304,768,584.11
存货		37,851,041.24	32,525,503.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,955,988,348.44	2,491,736,182.37
非流动资产:			
可供出售金融资产		3,226,050,298.01	997,075,335.07
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	2,467,503,419.56	2,478,399,053.79
投资性房地产		680,769.07	8,697,116.95
固定资产		1,515,363,004.31	1,583,633,065.22
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,204,174,709.83	1,242,954,375.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			20,600,706.57
其他非流动资产		494,639,958.61	494,639,958.61
非流动资产合计		8,908,412,159.39	6,825,999,611.79
资产总计		11,864,400,507.83	9,317,735,794.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 马新生

主管会计工作负责人: 董小春

会计机构负责人: 石明红

上海百联集团股份有限公司
资产负债表（续）
2009 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		2,010,000,000.00	3,210,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			37,101,508.00
应付账款		188,642,780.37	172,393,481.23
预收款项		190,684,966.27	8,651,130.02
应付职工薪酬		77,899,090.46	69,285,099.10
应交税费		21,743,619.79	35,874,652.04
应付利息		24,546,900.00	5,619,000.00
应付股利		21,794,504.81	71,604,017.53
其他应付款		1,177,747,288.08	1,420,652,572.42
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,408,393,920.00	7,055,569.00
流动负债合计		5,121,453,069.78	5,038,237,029.34
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		695,824,549.97	167,541,390.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		695,824,549.97	167,541,390.08
负债合计		5,817,277,619.75	5,205,778,419.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,101,027,295.00	1,101,027,295.00
资本公积		3,856,580,611.19	2,176,219,919.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		477,701,486.44	441,210,731.35
一般风险准备			
未分配利润		611,813,495.45	393,499,429.15
所有者权益（或股东权益）合计		6,047,122,888.08	4,111,957,374.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,864,400,507.83	9,317,735,794.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 马新生

主管会计工作负责人： 董小春

会计机构负责人： 石明红

上海百联集团股份有限公司
合并资产负债表
2009年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	873,770,633.10	546,736,172.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	510,000.00	
应收账款	(四)	108,874,482.46	72,192,609.97
预付款项	(六)	14,414,096.50	6,755,890.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	(三)	166,000.00	852,227.92
其他应收款	(五)	177,087,163.30	223,504,328.30
买入返售金融资产			
存货	(七)	150,299,136.47	138,146,233.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,325,121,511.83	988,187,463.45
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(八)	3,226,258,594.01	997,207,335.07
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	468,871,031.46	479,946,268.28
投资性房地产	(十一)	183,494,783.06	176,829,864.44
固定资产	(十二)	7,477,242,868.24	7,667,577,402.03
在建工程	(十三)	8,717,160.22	165,024,490.52
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十四)	1,627,999,803.81	1,591,548,355.76
开发支出			
商誉	(十五)	51,552,523.56	51,552,523.56
长期待摊费用	(十六)	224,897,062.78	222,098,930.06
递延所得税资产	(十七)	22,680,524.56	30,640,913.91
其他非流动资产	(十九)	494,639,958.61	494,639,958.61
非流动资产合计		13,786,354,310.31	11,877,066,042.24
资产总计		15,111,475,822.14	12,865,253,505.69

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 马新生

主管会计工作负责人： 董小春

会计机构负责人： 石明红

上海百联集团股份有限公司
合并资产负债表（续）

2009 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（二十）	2,130,000,000.00	3,710,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	（二十一）		37,101,508.00
应付账款	（二十二）	882,859,639.64	831,960,642.20
预收款项	（二十三）	537,038,994.31	361,849,467.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十四）	162,726,265.71	157,764,094.90
应交税费	（二十五）	101,139,328.70	113,011,871.56
应付利息	（二十六）	24,725,100.00	6,421,175.00
应付股利	（二十七）	121,173,447.03	71,622,959.75
其他应付款	（二十八）	1,507,697,422.53	1,837,884,144.05
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	（二十九）	1,466,341,975.83	58,867,191.91
流动负债合计		6,933,702,173.75	7,186,483,054.80
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	（三十）	19,087,588.16	19,087,588.16
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十七）	695,854,148.97	167,551,915.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		714,941,737.13	186,639,503.24
负债合计		7,648,643,910.88	7,373,122,558.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十一）	1,101,027,295.00	1,101,027,295.00
资本公积	（三十二）	3,858,954,532.25	2,178,565,229.30
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（三十三）	477,701,486.44	441,210,731.35
一般风险准备			
未分配利润	（三十四）	1,147,614,731.36	895,891,388.28
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		6,585,298,045.05	4,616,694,643.93
少数股东权益		877,533,866.21	875,436,303.72
所有者权益（或股东权益）合计		7,462,831,911.26	5,492,130,947.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,111,475,822.14	12,865,253,505.69

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：马新生

主管会计工作负责人：董小春

会计机构负责人：石明红

上海百联集团股份有限公司
利润表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	2,416,885,468.31	2,079,175,277.56
减: 营业成本	(四)	1,741,411,339.68	1,462,574,717.71
营业税金及附加		38,143,939.36	23,098,578.64
销售费用		221,568,661.31	199,653,317.14
管理费用		395,867,924.98	344,885,839.65
财务费用		77,150,083.78	90,683,639.91
资产减值损失		3,192,478.21	7,870,954.25
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	408,833,159.56	296,753,000.43
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,429,233.89	-3,907,948.54
二、营业利润(亏损以“-”填列)		348,384,200.55	247,161,230.69
加: 营业外收入		6,137,385.57	21,386,685.36
减: 营业外支出		622,559.66	6,046,744.94
其中: 非流动资产处置损失		534,467.81	1,750,478.34
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		353,899,026.46	262,501,171.11
减: 所得税费用		-11,008,524.43	-5,159,398.35
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		364,907,550.89	267,660,569.46
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.33	0.24
(二) 稀释每股收益		0.33	0.24
六、其他综合收益		1,680,360,691.95	-243,683,316.50
七、综合收益总额		2,045,268,242.84	23,977,252.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 马新生

主管会计工作负责人: 董小春

会计机构负责人: 石明红

上海百联集团股份有限公司
合并利润表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,273,688,983.64	9,177,372,799.88
其中: 营业收入	(三十五)	10,273,688,983.64	9,177,372,799.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,745,205,357.78	8,666,915,299.53
其中: 营业成本	(三十五)	7,583,456,512.90	6,628,426,121.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十六)	135,186,907.47	110,979,940.89
销售费用		875,504,533.26	772,250,969.71
管理费用		957,413,592.59	893,346,731.69
财务费用	(三十九)	188,157,780.58	250,011,120.89
资产减值损失	(三十八)	5,486,030.98	11,900,414.59
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(三十七)	85,087,446.85	16,843,283.73
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,611,631.30	-3,738,874.62
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		613,571,072.71	527,300,784.08
加: 营业外收入	(四十)	36,590,953.30	45,381,647.73
减: 营业外支出	(四十一)	9,196,283.93	10,961,875.56
其中: 非流动资产处置损失		8,854,493.02	6,314,029.28
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		640,965,742.08	561,720,556.25
减: 所得税费用	(四十二)	134,079,338.13	129,691,624.10
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		506,886,403.95	432,028,932.15
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		404,316,827.67	356,531,092.35
少数股东损益		102,569,576.28	75,497,839.80
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(四十三)	0.37	0.32
(二) 稀释每股收益	(四十三)	0.37	0.32
七、其他综合收益	(四十四)	1,680,417,913.95	-243,824,886.50
八、综合收益总额		2,187,304,317.90	188,204,045.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,084,706,130.62	112,776,990.85
归属于少数股东的综合收益总额		102,598,187.28	75,427,054.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 马新生

主管会计工作负责人: 董小春

会计机构负责人: 石明红

上海百联集团股份有限公司
现金流量表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
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	2,859,811,054.01	2,308,082,849.30
收到的税费返还	5,615,000.00	6,660,200.00
收到其他与经营活动有关的现金	42,683,895.99	19,159,861.47
经营活动现金流入小计	2,908,109,950.00	2,333,902,910.77
购买商品、接受劳务支付的现金	1,931,235,547.01	1,654,956,884.04
支付给职工以及为职工支付的现金	266,983,194.55	238,846,948.76
支付的各项税费	139,168,362.21	112,871,030.63
支付其他与经营活动有关的现金	214,870,105.57	203,256,820.47
经营活动现金流出小计	2,552,257,209.34	2,209,931,683.90
经营活动产生的现金流量净额	355,852,740.66	123,971,226.87
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	147,221,200.43	552,907,746.29
取得投资收益所收到的现金	355,033,899.27	318,886,512.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	231,050.00	12,756,479.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,348,830.87	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	517,834,980.57	884,550,738.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	112,629,944.94	131,686,605.42
投资支付的现金	286,488,612.50	1,103,330,103.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		243,565,569.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	399,118,557.44	1,478,582,277.42
投资活动产生的现金流量净额	118,716,423.13	-594,031,538.98
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	8,835,747,300.00	7,745,888,964.49
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	8,835,747,300.00	7,745,888,964.49
偿还债务支付的现金	8,816,862,117.00	7,100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	279,831,494.74	275,471,456.43
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,096,693,611.74	7,375,471,456.43
筹资活动产生的现金流量净额	-260,946,311.74	370,417,508.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	213,622,852.05	-99,642,804.05
加: 年初现金及现金等价物余额	123,274,725.86	222,917,529.91
六、期末现金及现金等价物余额	336,897,577.91	123,274,725.86

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 马新生

主管会计工作负责人: 董小春

会计机构负责人: 石明红

上海百联集团股份有限公司
合并现金流量表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
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		11,481,260,452.52	10,447,311,380.35
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		33,438,910.26	27,793,563.71
收到其他与经营活动有关的现金	(四十五)	162,054,986.08	48,051,496.15
经营活动现金流入小计		11,676,754,348.86	10,523,156,440.21
购买商品、接受劳务支付的现金		8,378,178,375.27	7,548,947,399.57
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		624,207,832.41	545,996,826.10
支付的各项税费		653,057,631.37	587,052,721.37
支付其他与经营活动有关的现金	(四十五)	751,647,361.14	723,061,871.35
经营活动现金流出小计		10,407,091,200.19	9,405,058,818.39
经营活动产生的现金流量净额		1,269,663,148.67	1,118,097,621.82
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		73,059,299.90	54,188,026.29
取得投资收益所收到的现金		31,108,225.07	25,317,547.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,493,542.68	14,022,023.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,348,830.87	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		121,009,898.52	93,527,596.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		441,668,623.66	309,793,390.08
投资支付的现金		5,348,930.00	659,110,383.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			243,563,215.88
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		447,017,553.66	1,212,466,988.96
投资活动产生的现金流量净额		-326,007,655.14	-1,118,939,392.26
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		9,490,000,000.00	8,168,903,960.00
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		9,490,000,000.00	8,168,903,960.00
偿还债务支付的现金		9,740,000,000.00	7,987,834,460.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		366,420,043.63	398,358,355.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		940,624.79	93,909,248.70
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十五)	200,000.00	
筹资活动现金流出小计		10,106,620,043.63	8,386,192,815.60
筹资活动产生的现金流量净额		-616,620,043.63	-217,288,855.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-989.29	205,093.92
五、现金及现金等价物净增加额		327,034,460.61	-217,925,532.12
加：年初现金及现金等价物余额		546,736,172.49	764,661,704.61
六、期末现金及现金等价物余额		873,770,633.10	546,736,172.49

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 马新生

主管会计工作负责人： 董小春

会计机构负责人： 石明红

上海百联集团股份有限公司
所有者权益变动表 2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,101,027,295.00	2,176,219,919.24			441,210,731.35		393,499,429.15	4,111,957,374.74
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,101,027,295.00	2,176,219,919.24			441,210,731.35		393,499,429.15	4,111,957,374.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,680,360,691.95			36,490,755.09		218,314,066.30	1,935,165,513.34
(一) 净利润							364,907,550.89	364,907,550.89
(二) 其他综合收益		1,680,360,691.95						1,680,360,691.95
上述(一)和(二)小计		1,680,360,691.95					364,907,550.89	2,045,268,242.84
(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					36,490,755.09		-146,593,484.59	-110,102,729.50
1. 提取盈余公积					36,490,755.09		-36,490,755.09	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-110,102,729.50	-110,102,729.50
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,101,027,295.00	3,856,580,611.19			477,701,486.44		611,813,495.45	6,047,122,888.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 马新生

主管会计工作负责人: 董小春

会计机构负责人: 石明红

上海百联集团股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2009 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,101,027,295.00	2,419,903,235.74			414,444,674.40		262,707,646.14	4,198,082,851.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,101,027,295.00	2,419,903,235.74			414,444,674.40		262,707,646.14	4,198,082,851.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-243,683,316.50			26,766,056.95		130,791,783.01	-86,125,476.54
（一）净利润							267,660,569.46	267,660,569.46
（二）其他综合收益		-243,683,316.50						-243,683,316.50
上述（一）和（二）小计		-243,683,316.50					267,660,569.46	23,977,252.96
（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					26,766,056.95		-136,868,786.45	-110,102,729.50
1. 提取盈余公积					26,766,056.95		-26,766,056.95	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-110,102,729.50	-110,102,729.50
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,101,027,295.00	2,176,219,919.24			441,210,731.35		393,499,429.15	4,111,957,374.74

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：马新生

主管会计工作负责人：董小春

会计机构负责人：石明红

上海百联集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,101,027,295.00	2,178,565,229.30			441,210,731.35		895,891,388.28		875,436,303.72	5,492,130,947.65
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,101,027,295.00	2,178,565,229.30			441,210,731.35		895,891,388.28		875,436,303.72	5,492,130,947.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,680,389,302.95			36,490,755.09		251,723,343.08		2,097,562.49	1,970,700,963.61
(一) 净利润							404,316,827.67		102,569,576.28	506,886,403.95
(二) 其他综合收益		1,680,389,302.95							28,611.00	1,680,417,913.95
上述(一)和(二)小计		1,680,389,302.95					404,316,827.67		102,598,187.28	2,187,304,317.90
(三) 所有者投入和减少资本									-200,000.00	-200,000.00
1. 所有者投入资本									-200,000.00	-200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					36,490,755.09		-152,593,484.59		-100,300,624.79	-216,403,354.29
1. 提取盈余公积					36,490,755.09		-36,490,755.09			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-110,102,729.50		-100,300,624.79	-210,403,354.29
4. 其他							-6,000,000.00			-6,000,000.00
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期末余额	1,101,027,295.00	3,858,954,532.25			477,701,486.44		1,147,614,731.36		877,533,866.21	7,462,831,911.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 马新生

主管会计工作负责人: 董小春

会计机构负责人: 石明红

上海百联集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2009 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,101,027,295.00	2,422,681,485.30			414,444,674.40		676,229,082.38		906,410,061.12	5,520,792,598.20
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,101,027,295.00	2,422,681,485.30			414,444,674.40		676,229,082.38		906,410,061.12	5,520,792,598.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-244,116,256.00			26,766,056.95		219,662,305.90		-30,973,757.40	-28,661,650.55
(一) 净利润							356,531,092.35		75,497,839.80	432,028,932.15
(二) 其他综合收益		-243,754,101.50							-70,785.00	-243,824,886.50
上述(一)和(二)小计		-243,754,101.50					356,531,092.35		75,427,054.80	188,204,045.65
(三) 所有者投入和减少资本		-362,154.50							-12,768,523.50	-13,130,678.00
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		-362,154.50							-12,768,523.50	-13,130,678.00
(四) 利润分配					26,766,056.95		-136,868,786.45		-93,632,288.70	-203,735,018.20
1. 提取盈余公积					26,766,056.95		-26,766,056.95			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-110,102,729.50		-93,632,288.70	-203,735,018.20
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	1,101,027,295.00	2,178,565,229.30			441,210,731.35		895,891,388.28		875,436,303.72	5,492,130,947.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人： 马新生

主管会计工作负责人： 董小春

会计机构负责人： 石明红

上海百联集团股份有限公司

二 00 九年度财务报表附注

一、 公司基本情况

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

2006 年 4 月，公司完成了股权分置改革，流通股股东每持有 10 股流通股获得发起人股东百联集团有限公司支付的 3.0 股股票的对价，即百联集团有限公司应向流通股股东支付 98,090,913 股股票。截止 2009 年 12 月 31 日，公司股本总数为 1,101,027,295 股，全部为无限售条件股份。

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

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

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

（二） 遵循企业会计准则的声明

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

（三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

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

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

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

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

2、 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人

人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额在 500 万元及以上的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

单独测试未发生减值账龄一年以上的应收款项，按其余额的 5.5%计提坏账准备。

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

信用风险特征组合的确定依据：

金额不重大，账龄 3 年以上且估计难以收回的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：

根据难以收回程度确定计提坏账的比例。

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

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

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、周转材料等。

2、 发出存货的计价方法

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

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。库存商品等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用五五摊销法；
- (2) 包装物采用一次摊销法。

(十二) 长期股权投资

1、 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三)投资性房地产

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

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十五)在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十六)借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七)无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截止本期末，公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用

后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十八)长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

其中：（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限按实际利率法进行摊销。

（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十九)附回购条件的资产转让

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

(二十)预计负债

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

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十一) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十二) 政府补助

1、类型

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

2、会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在

确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

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

(二十四) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

(二十六) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	税率 (%)	计税依据
增值税	0、13、17	商品销售收入
消费税	5	贵重首饰及珠宝玉石商品销售收入
营业税	5	租金收入、劳务收入等
企业所得税	20、25	应纳税所得额

(二) 税收优惠及批文

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

1、上海浦东华联购物中心有限公司原享受浦东新区内资企业所得税优惠政策，自 2002 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止，减按 15% 的税率征收所得税。根据国务院“国发[2007]39 号”《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》、“财税〔2008〕21 号”《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》，2009 年企业所得税税负为 20%。

2、上海第一八佰伴有限公司原根据中华人民共和国国务院国函（1992）45 号《国务院关于在浦东兴办中日合资商业零售企业有关问题的批复》，从获利年度起五年内减按 15% 的税率征收所得税。根据国务院“国发[2007]39 号”《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》、“财税〔2008〕21 号”《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》，2009 年企业所得税税负为 20%。

3、上海东方国际贸易商行有限公司注册在上海市外高桥保税区，原所得税税负为 15%，根据国务院“国发[2007]39 号”《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》、“财税〔2008〕21 号”《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》，2009 年企业所得税税负为 20%。

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

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海新华联大厦有限公司	控股子公司	上海	商业	5,000.00	百货、针纺织品、服装、五金交电等的零售、商务楼商场出租等	21,000.00		70	70	是	13,912.71		
华联集团电工照明器材有限公司	控股子公司	上海	商业	1,000.00	照明灯具、电工电料、五金交电、技术咨询等	898.65		90	90	是	77.22		
上海华联商厦普陀有限公司	全资子公司	上海	商业	500.00	销售日用百货、针纺织品、服装鞋帽等	500.00		100	100	是			
上海杨浦百联东方商厦有限公司	全资子公司	上海	商业	500.00	日用百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电、黄金销售等	500.00		100	100	是			
上海浦东华联购物中心有限公司	全资子公司	上海	商业	500.00	百货、服装、针纺织品、五金交电的销售、物业管理、房屋出租等	500.00		100	100	是			
上海又一城购物中心有限公司	全资子公司	上海	商业	28,000.00	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等销售	28,000.00		100	100	是			
上海奥特莱斯品	控股子	上海	商业	13,100.00	自有房屋租赁、物业管理、附	12,448.93		95.03	95.03	是	1,079.22		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
牌直销广场有限公司	公司				设自营商场。筹建：餐饮、包装食品								
永安百货有限公司	全资子公司	上海	商业	5,000.00	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电、日用杂货等	5,000.00		100	100	是			
上海第一百货松江店有限公司	全资子公司	上海	商业	500.00	百货、五金交电、针纺织品、工艺品、仪器仪表、黄金饰品的销售	499.75		100	100	是			
上海百联购物中心有限公司	控股子公司	上海	商业	3,000.00	百货、五金交电、针纺织品、工艺品、家具、仪器仪表、汽车配件等	2,953.60		98.40	98.40	是	18.95		
沈阳百联沈河购物中心有限公司	控股子公司的子公司	沈阳	商业	500.00	百货、服装、鞋帽、针纺织品等商品销售、商务咨询、物业管理、房屋租赁	500.00		100	100	是			
上海嘉定百联东方商厦有限公司	全资子公司	上海	商业	450.00	日用百货、五金交电、数码家电、室内运动器材等	450.00		100	100	是			
上海百联南桥购物中心有限公司	控股子公司的子公司	上海	商业	450.00	日用百货、五金交电、针纺织品、工艺品、家具、仪器仪表、汽车配件等	450.00		100	100	是			
上海华联王震信息科技有限公司	控股子公司	上海	商业	500.00	信息加工、经济信息服务、通讯器材、图像音响处理设备	484.32		96	96	是	31.45		
上海东方国际贸	全资子	上海	商业	500.00	区内以环球百货商品为主的仓	255.00		51	51	是	253.56		

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
易商行有限公司	公司的子公司				储配货、分拨业务及售后服务；区内商业性简单加工及商品展示等								
上海东方大学城校区商业有限公司	全资子公司的子公司	上海	服务业	50.00	大学校区服务	46.09		55	55	是	174.28		
上海普雁贸易有限公司	全资子公司	上海	商业	100.00	百货销售	100.00		100	100	是			
上海闵燕贸易有限公司	全资子公司	上海	商业	100.00	百货、五金交电等商品销售，本经营场所内从事卷烟、雪茄烟的零售。	100.00		100	100	是			
上海衡雁贸易有限公司	全资子公司	上海	商业	100.00	百货销售	100.00		100	100	是			
重庆百联南岸上海城购物中心有限公司	控股子公司的子公司	重庆	商业	2,000.00	百货销售	2,000.00		100	100	是			

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东方商厦有限公司	全资子公司	上海	商业	3,734.00	日用百货、服装服饰、工艺美术品、饰品、家用电器等的销售	8,568.09		100	100	是			

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海第一八佰伴有限公司	控股子公司	上海	商业	USD7,500.00	商业零售（包括代销、寄销）、专项批准的商品进出口业务、自营产品的制作、加工、包装等业务及“三来一补”业务等	33,591.83		64	64	是	30,816.29		
宁波百联东方商厦有限公司	全资子公司	宁波	商业	5,690.00	日用品、五金交电、化工产品、针纺织品、建材、金属、机械设备等	12,843.74		100	100	是			
上海百联中环购物广场有限公司	控股子公司	上海	商业	93,249.59	销售：预包装食品、瓶装酒、日用百货、五金交电、针纺织品、工艺品等	46,473.10		51	51	是	39,495.47		
沈阳百联购物中心有限公司	全资子公司	沈阳	商业	800.00	房地产开发、商品房销售、房屋租赁、物业管理、建筑安装及装饰装修（凭资质证经营）	24,356.56		100	100	是			
上海华联商厦	控股子公司	上海	商业	960.00	交家电、五金、金属材料（除专营）、建筑与装饰材料、百货、服装鞋帽、针纺织品、钟表眼镜、旅游品等销售	1,274.25		50	50	是	1,894.23		

(二)合并范围发生变更的说明

1、与上年相比本年新增合并单位 2 家，原因为：

本年度公司投资设立上海衡雁贸易有限公司，拥有该公司 100.00%股权，故将其纳入合并报表范围。

本年度公司子公司上海百联购物中心有限公司投资设立重庆百联南岸上海城购物中心有限公司，拥有该公司 100.00%股权，故将其纳入合并报表范围。

2、本年减少合并单位 2 家，原因为：

本公司子公司上海一百新干线旅游有限公司投资的子公司上海一百旅行社有限公司本年已经清算完毕，并已办妥税务及工商注销手续，故本年末不再纳入合并报表范围，但清算之前的利润表、现金流量表仍旧纳入合并报表范围。

本公司子公司上海一百新干线旅游有限公司本年已经清算完毕，并已办妥税务及工商注销手续，故本年末不再纳入合并报表范围，但清算之前的利润表、现金流量表仍旧纳入合并报表范围。

(三)本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

的经营实体

名 称	期末净资产	本期净利润
上海衡雁贸易有限公司	99.88	-0.12
重庆百联南岸上海城购物中心有限公司	1,162.52	-837.48

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

权的经营实体

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海一百新干线旅游有限公司	85.12	22.35
上海一百旅行社有限公司	51.22	0.55

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

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

(五)母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位及其原因

本公司及百联集团有限公司 2007 年合计购买上海建配龙房地产有限公司 100%股权，其中本公司拥有 51%股权，百联集团有限公司拥有 49%股权。根据上海建配龙房地产有限公司章程的约定，由本公司的控股股东百联集团有限公司委派多数董事会成员，对上海建配龙房

地产有限公司实施控制并合并报表，本公司对其存在重大影响但不构成控制，故本公司未将其纳入合并报表范围。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			15,099,554.54			12,912,124.58
小 计			15,099,554.54			12,912,124.58
银行存款						
人民币			847,877,133.27			520,544,855.77
港 币	560,583.63	0.8805	493,582.67	560,442.26	0.8819	494,248.43
美 元	51,305.72	6.8282	350,325.72	45,995.57	6.8346	314,361.32
英 镑	2.40	10.9792	26.35	2.40	9.8798	23.71
小 计			848,721,068.01			521,353,489.23
其他货币资金						
人民币			9,950,010.55			12,470,558.68
小 计			9,950,010.55			12,470,558.68
合 计			873,770,633.10			546,736,172.49

(二) 应收票据

1、应收票据的分类

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

2、期末已质押的应收票据情况

期末没有质押的应收票据。

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

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

(三) 应收股利

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是 否发生减值
1. 账龄一年以内的应收股利	848,227.92	2,719,967.75	3,406,195.67	162,000.00		
其中：(1) 上海东方保洁有限公司	151,200.00	162,000.00	151,200.00	162,000.00	尚未支付	否
(2) 上海申银万国证券股份有限公司	697,027.92		697,027.92			
(3) 上海国大药房连锁有限公司		2,557,967.75	2,557,967.75			
2. 账龄一年以上的应收股利	4,000.00			4,000.00		
其中：炎黄在线股份有限公司	4,000.00			4,000.00	尚未支付	否
合 计	852,227.92	2,719,967.75	3,406,195.67	166,000.00		

(四) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准 备比例 (%)	账面金额	占总额比 例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的应收账款	28,538,949.14	25.83			13,157,237.78	17.80		
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收账款	451,735.95	0.41	89,989.95	19.92	387,642.45	0.52	86,464.81	22.31
其他不重大应收账款	81,516,565.59	73.76	1,542,778.27	1.89	60,362,665.48	81.67	1,628,470.93	2.70
合 计	110,507,250.68	100.00	1,632,768.22		73,907,545.71	100.00	1,714,935.74	

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
百联电子商务有限公司	28,538,949.14			一年以内，正常往来
上海莹莹商行	68,935.95	68,935.95	100.00	无法收回
上海星时空娱乐管理有限公司	1,542,066.28	1,542,066.28	100.00	无法收回
合 计	30,149,951.37	1,611,002.23		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上	451,735.95	100.00	89,989.95	387,642.45	100.00	86,464.81
合 计	451,735.95	100.00	89,989.95	387,642.45	100.00	86,464.81

3、本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
深圳市可做工贸发展有限公司	货款	3,238.00	无法收回	否
上海羽童服饰有限公司	货款	2,360.48	无法收回	否
上海富客斯实业有限公司	货款	7,040.00	无法收回	否
上海好美家装潢建材配送有限公司	货款	13,460.97	无法收回	是
上海齐宗工贸有限公司	货款	30,995.34	无法收回	否
上海汇峰房地产开发有限公司	货款	768.06	无法收回	否
上海长峰房地产开发有限公司	货款	155,286.45	无法收回	否
合 计		213,149.30		

4、期末应收账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

5、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金 额	年限	占应收账款总额的比例(%)
百联电子商务有限公司	同受母公司控制	28,538,949.14	1年以内	25.83
上海格力空调销售有限公司	租户	4,507,555.05	1年以内	4.08
大众交通(集团)股份有限公司	服务商	3,788,472.07	1年以内	3.43
芜湖安得物流股份有限公司	租户	3,660,761.75	1年以内	3.31
上海星时空娱乐管理有限公司	租户	1,542,066.28	1-3年	1.40

6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例(%)
百联电子商务有限公司	同受母公司控制	28,538,949.14	25.83
合 计		28,538,949.14	25.83

(五) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露:

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的其他应收款	155,203,364.68	83.74	7,823,443.83	5.04	184,563,212.20	80.18	5,943,476.67	3.22
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,288,006.75	1.77	180,840.37	5.50	7,828,754.02	3.40	430,581.47	5.50
其他不重大其他应收款	26,849,327.80	14.49	249,251.73	0.93	37,802,921.03	16.42	316,500.81	0.84
合 计	185,340,699.23	100.00	8,253,535.93		230,194,887.25	100.00	6,690,558.95	

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
上海建配龙房地产有限公司	142,244,433.28	7,823,443.83	5.50	
刘黔兵等 11 位自然人	7,610,001.40			
香港华铨商店管理有限公司	5,348,930.00			
合计	155,203,364.68	7,823,443.83		

3、本报告期实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
唐卫平	历史老账	1,810.00	无法收回	否
陈莹	历史老账	11,000.00	无法收回	否
历年零星进项税抵扣	历史老账	13,708.07	无法收回	否
上海新长征装饰市场经营管理有限 公司	历史老账	7,453.60	无法收回	否
沈阳佳明辰商贸有限公司	历史老账	302,375.00	无法收回	否
合计		336,346.67		

4、期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

5、其他应收款金额前四名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
上海建配龙房地产有限公司	联营企业	142,244,433.28	1-3 年	76.75	借款
刘黔兵等 11 位自然人	购买房产	7,610,001.40	1 年以内	4.11	深圳大信大厦 房产转让款
香港华铨商店管理有限公司	子公司上海奥特莱斯 品牌直销广场有限公 司少数股东	5,348,930.00	1 年以内	2.89	代扣代缴股权 转让税金
重庆嘉发实业有限公司	出租商场	1,000,000.00	3 年以上	0.54	保证金

6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额 的比例(%)
上海建配龙房地产有限公司	联营企业	142,244,433.28	76.75
合计		142,244,433.28	76.75

(六) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	14,412,654.26	99.99	6,753,974.54	99.97
1 至 2 年	1,442.24	0.01	1,916.30	0.03
合计	14,414,096.50	100.00	6,755,890.84	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关 系	金额	时间	未结算原因
上海晖立行建材有限公司	供应商	3,385,084.64	1 年以内	尚未结算
上海韵慧家电合作公司	供应商	3,000,000.00	1 年以内	尚未结算
上海南方国际购物中心有限公司	商场出租方	1,324,164.69	1 年以内	尚未结算

上海申涌体育用品有限公司	供应商	1,144,146.00	1年以内	尚未结算
中银金行有限公司	供应商	1,000,000.00	1年以内	尚未结算
合 计		9,853,395.33		

3、期末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(七) 存货

1、存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,853,199.59		3,853,199.59	5,382,708.54		5,382,708.54
周转材料	9,278,808.15		9,278,808.15	8,984,492.84		8,984,492.84
库存商品	150,608,649.69	13,441,520.96	137,167,128.73	136,731,076.84	12,952,044.29	123,779,032.55
合 计	163,740,657.43	13,441,520.96	150,299,136.47	151,098,278.22	12,952,044.29	138,146,233.93

2、存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	12,952,044.29	3,455,725.55		2,966,248.88	13,441,520.96
合 计	12,952,044.29	3,455,725.55		2,966,248.88	13,441,520.96

(八) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	年初公允价值
(1) 可供出售债券		
(2) 可供出售权益工具	3,226,258,594.01	997,207,335.07
(3) 其 他		
合 计	3,226,258,594.01	997,207,335.07

2、存在限售期限的可供出售金融资产

明细品种	限售期截止日	期末公允价值	年初公允价值
600837 海通证券	2010年11月8日	3,147,402,431.05	925,810,912.05
600643 爱建股份	2009年2月2日		998,686.28

(九) 对合营企业投资和联营企业投资 (金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业												
蓝格赛—华联电工器材商业有限公司	有限责任公司	上海	HUBERT NICOLAS SALMON	电子产品的 批发零售	8,300.00	35.00	35.00	10,061.03	2,495.99	7,565.04	32,388.00	46.08
上海东浩工艺品股份有限公司	股份有限公司	上海	邱平	进出口贸易	7,500.00	20.00	20.00	32,851.95	25,780.74	7,071.21	143,090.77	-1,216.98
上海国大药房连锁有限公司	有限责任公司	上海	李志刚	药品销售	3,000.00	35.00	35.00	8,253.11	4,024.40	4,228.71	26,020.59	1,284.94
上海诺依薇雅商贸有限公司	有限责任公司	上海	李国定	进出口贸易、 商品批发	500.00	25.00	25.00	253.73	70.00	183.73	529.36	-83.23
上海建配龙房地产有限公司	有限责任公司	上海	杨阿国	房地产开发	12,750.00	51.00	51.00	151,548.51	138,798.51	12,750.00		
上海一百第一太平物业管理有限公司	有限责任公司	上海	许时志	物业管理	50.00	49.00	49.00	2,522.51	2,277.29	245.22	2,698.37	84.22
上海东方保洁有限公司	有限责任公司	上海	徐中范	保洁服务	216.00	25.00	25.00	734.11	215.80	518.31	1,847.55	72.96

(十) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

(金额单位: 万元)

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期实际收到现金红利
蓝格赛—华联电工器材商业有限公司	权益法	2,905.00	2,631.64	16.13	2,647.77	35.00	35.00				
上海东浩工艺品股份有限公司	权益法	1,500.00	1,657.64	-243.40	1,414.24	20.00	20.00				
上海国大药房连锁有限公司	权益法	1,050.00	1,286.12	193.93	1,480.05	35.00	35.00				255.80
上海诺依薇雅商贸有限公司	权益法	125.00	66.74	-20.81	45.93	25.00	25.00				
上海建配龙房地产有限公司	权益法	35,140.28	35,140.28		35,140.28	51.00	51.00				
上海一百第一太平物业管理有限公司	权益法	78.89	78.89	41.27	120.16	49.00	49.00				
上海东方保洁有限公司	权益法	54.00	127.54	2.04	129.58	25.00	25.00				15.12

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期实际收到现金红利
权益法小计			40,988.85	-10.84	40,978.01						270.92
600610SST 中纺	成本法	40.90	40.90		40.90	5%以下	5%以下				
000805*ST 炎黄	成本法	10.00	10.00		10.00	5%以下	5%以下				
400008 水仙 A3	成本法	744.42	744.42		744.42	5%以下	5%以下		744.42		
东方证券股份有限公司	成本法	1,945.06	1,945.06		1,945.06	5%以下	5%以下				182.37
上海国际信托投资公司	成本法	1,499.92	1,499.92		1,499.92	5%以下	5%以下				60.00
上海申银万国证券股份有限公司	成本法	1,250.00	1,250.00		1,250.00	5%以下	5%以下				321.07
太原五一百货商店股份有限公司	成本法	26.10	26.10		26.10	5%以下	5%以下				
上海一百假日酒店有限公司 (注)	成本法	299.97	299.97	-299.97							
上海一百集团房地产有限公司 (注)	成本法	500.00	500.00	-500.00							
长沙百联东方商厦有限公司	成本法	600.00	600.00		600.00	10.00	10.00				
上海青浦百联东方商厦有限公司	成本法	200.00	200.00		200.00	10.00	10.00				
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	26.88	26.88		26.88	5%以下	5%以下				6.72
上海金照国际贸易有限公司 (注)	成本法	300.00	300.00	-300.00							
上海一百国际贸易有限公司 (注)	成本法	56.66	56.66	-56.66							
百联电子商务有限公司	成本法	250.00	250.00		250.00	5.00	5.00				
北京视美乐	成本法	0.24	0.24		0.24	20.00	20.00				
雁荡酒家	成本法	10.00	10.00		10.00	100.00	100.00				
杏花楼食品餐饮股份有限公司	成本法	50.00	50.00		50.00	1.00	1.00				18.50
成本法小计			7,810.15	-1,156.63	6,653.52				744.42		588.66
合计			48,799.00	-1,167.47	47,631.53				744.42		859.58

注：经公司第六届董事会第十四次会议审议通过，本公司将持有的上海一百假日酒店有限公司 16.5% 股权、上海一百集团房地产有限公司 16.67% 股权、上海金照国际贸易有限公司 17.65% 股权、上海一百国际贸易有限公司 10% 股权，以评估价格 1,534.88 万元转让给关联方上海百联投资管理有限公司以及百联集团置业有限公司，扣除长期股权投资账面价值 1,096.69（包含已经计提的长期投资减值准备 59.94 万元）后，取得投资收益 438.19 万元。

(十一) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 账面原值合计	255,925,925.14	21,735,000.00	12,579,334.15	265,081,590.99
(1) 房屋、建筑物	255,925,925.14	21,735,000.00	12,579,334.15	265,081,590.99
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	79,096,060.70	7,594,521.43	5,103,774.20	81,586,807.93
(1) 房屋、建筑物	79,096,060.70	7,594,521.43	5,103,774.20	81,586,807.93
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	176,829,864.44	21,735,000.00	15,070,081.38	183,494,783.06
(1) 房屋、建筑物	176,829,864.44	21,735,000.00	15,070,081.38	183,494,783.06
(2) 土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计				
(1) 房屋、建筑物				
(2) 土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	176,829,864.44	21,735,000.00	15,070,081.38	183,494,783.06
(1) 房屋、建筑物	176,829,864.44	21,735,000.00	15,070,081.38	183,494,783.06
(2) 土地使用权				

注 1：投资性房地产本期折旧和摊销额 7,594,521.43 元。

注 2：子公司上海新华联大厦有限公司建造的新华联大厦东楼扩建工程（出租部分）于 2009 年 1 月完工交付使用。截至 2009 年 12 月 31 日，该房屋建筑物账面原值 2,173.50 万元，净值 2,119.42 万元，有关房屋产权证尚未办妥。

(十二) 固定资产原价及累计折旧**1、固定资产情况**

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	9,242,957,116.13	145,544,533.83	33,058,852.08	9,355,442,797.88
其中：房屋及建筑物	7,679,957,638.62	58,765,000.00	570,970.08	7,738,151,668.54
通用设备	706,641,219.59	29,927,611.95	23,095,255.45	713,473,576.09
运输设备	31,374,775.90	1,789,609.85	1,347,486.65	31,816,899.10
固定资产装修	824,983,482.02	55,062,312.03	8,045,139.90	872,000,654.15
二、累计折旧合计：	1,564,571,819.45	325,803,758.81	17,823,931.25	1,872,551,647.01
其中：房屋及建筑物	836,431,408.78	191,763,710.41	174,253.16	1,028,020,866.03
通用设备	325,727,945.93	49,186,228.70	14,464,457.21	360,449,717.42
运输设备	14,520,847.83	3,228,952.20	609,358.86	17,140,441.17
固定资产装修	387,891,616.91	81,624,867.50	2,575,862.02	466,940,622.39
三、固定资产账面净值合计	7,678,385,296.68	145,544,533.83	341,038,679.64	7,482,891,150.87
其中：房屋及建筑物	6,843,526,229.84	58,765,000.00	192,160,427.33	6,710,130,802.51
通用设备	380,913,273.66	29,927,611.95	57,817,026.94	353,023,858.67
运输设备	16,853,928.07	1,789,609.85	3,967,079.99	14,676,457.93

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
固定资产装修	437,091,865.11	55,062,312.03	87,094,145.38	405,060,031.76
四、减值准备合计	10,807,894.65		5,159,612.02	5,648,282.63
其中：房屋及建筑物	285,637.75			285,637.75
通用设备	10,236,492.50		5,148,749.56	5,087,742.94
运输设备	285,764.40		10,862.46	274,901.94
固定资产装修				
五、固定资产账面价值合计	7,667,577,402.03	145,544,533.83	335,879,067.62	7,477,242,868.24
其中：房屋及建筑物	6,843,240,592.09	58,765,000.00	192,160,427.33	6,709,845,164.76
机器设备	370,676,781.16	29,927,611.95	52,668,277.38	347,936,115.73
运输工具	16,568,163.67	1,789,609.85	3,956,217.53	14,401,555.99
固定资产装修	437,091,865.11	55,062,312.03	87,094,145.38	405,060,031.76

固定资产本期折旧额 325,803,758.81 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 127,538,716.82 元。

2、期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	3,475,292,177.19	注	
合 计	3,475,292,177.19		

注 1：本公司建造的一百商城商厦于 2007 年 12 月完工，截至 2009 年 12 月 31 日，该房屋建筑物账面原值 43,318.96 万元，净值 41,032.69 万元，有关房屋产权证尚未办妥。

注 2：子公司上海百联中环购物广场有限公司于 2006 年 4 月向上海兴力达商业广场有限公司购买位于上海普陀区曹安路 169 号 1-4 层、曹安路 209 号 1-4 层、真光路 1228 号 1-4 层的百联中环购物广场，于 2006 年 12 月交付使用。截至 2009 年 12 月 31 日，百联中环购物广场原值为 267,196.99 万元，净值为 248,187.21 万元，公司尚未取得房产证。

注 3：子公司上海又一城购物中心有限公司建造的又一城商厦于 2006 年 12 月完工交付使用。截至 2009 年 12 月 31 日，该房屋建筑物账面原值 57,407.32 万元，净值 52,579.04 万元，有关房屋产权证尚未办妥。

注 4：子公司上海新华联大厦有限公司建造的新华联大厦东楼扩建工程（自用部分）于 2009 年 1 月完工交付使用。截至 2009 年 12 月 31 日，该房屋建筑物账面原值 5,876.50 万元，净值 5,730.29 万元，有关房屋产权证尚未办妥。

(十三) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新华联扩建工程				161,929,495.52		161,929,495.52
杨浦东方零星改建工程				613,809.00		613,809.00
又一城购物中心地铁 10 号线接口	1,430,000.00		1,430,000.00	110,000.00		110,000.00
第一八佰伴 NEC 客流分析系统				120,000.00		120,000.00
百联中环广场商场装修改造工程	5,097,228.57		5,097,228.57	2,146,486.00		2,146,486.00
永安百货商场改造工程	571,977.71		571,977.71	104,700.00		104,700.00
沈阳百联购物中心零星装修改造工程	1,617,953.94		1,617,953.94			
合 计	8,717,160.22		8,717,160.22	165,024,490.52		165,024,490.52

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化累计 金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金 来源	期末余额
新华联扩建工程	255,000,000.00	161,929,495.52	60,070,504.48	112,265,000.00	109,735,000.00			16,544,146.87	256,262.50	7.0965		
杨浦东方零星改 建工程	3,481,838.00	613,809.00	2,636,793.26	419,684.00	2,830,918.26							
又一城购物中心 地铁 10 号线接口		110,000.00	1,320,000.00									1,430,000.00
第一八佰伴 NEC 客流分析系统		120,000.00	13,510.00	133,510.00								
第一八佰伴零星 工程			1,548,279.46	1,367,543.64	180,735.82							
百联中环广场商 场装修改造工程		2,146,486.00	15,221,707.36	12,270,964.79								5,097,228.57
永安百货商场改 造工程		104,700.00	1,629,027.15	1,082,014.39	79,735.05							571,977.71
沈阳百联购物中 心零星装修改造 工程			1,617,953.94									1,617,953.94
合 计		165,024,490.52	84,057,775.65	127,538,716.82	112,826,389.13			16,544,146.87	256,262.50			8,717,160.22

注：其他减少为 112,826,389.13 元，其中转入投资性房地产的金额为 21,735,000.00 元，转入无形资产（土地使用权）的金额为 88,000,000.00 元，转入长期待摊费用的金额为 2,830,918.26 元，转入期间费用的金额为 260,470.87 元。

(十四) 无形资产**无形资产情况**

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	1,916,097,064.56	90,454,926.42	362,100.00	2,006,189,890.98
土地使用权	1,900,275,170.56	88,000,000.00		1,988,275,170.56
商标使用权	396,800.00			396,800.00
电脑软件	9,851,044.00	2,454,926.42	362,100.00	11,943,870.42
房屋使用权	5,574,050.00			5,574,050.00
2、累计摊销合计	321,688,708.80	53,774,148.37	132,770.00	375,330,087.17
土地使用权	313,626,489.73	52,658,421.36		366,284,911.09
商标使用权	360,400.00	36,400.00		396,800.00
电脑软件	4,987,769.07	1,079,327.01	132,770.00	5,934,326.08
房屋使用权	2,714,050.00			2,714,050.00
3、无形资产账面净值合计	1,594,408,355.76	90,454,926.42	54,003,478.37	1,630,859,803.81
土地使用权	1,586,648,680.83	88,000,000.00	52,658,421.36	1,621,990,259.47
商标使用权	36,400.00		36,400.00	
电脑软件	4,863,274.93	2,454,926.42	1,308,657.01	6,009,544.34
房屋使用权	2,860,000.00			2,860,000.00
4、减值准备合计	2,860,000.00			2,860,000.00
房屋使用权	2,860,000.00			2,860,000.00
5、无形资产账面价值合计	1,591,548,355.76	90,454,926.42	54,003,478.37	1,627,999,803.81
土地使用权	1,586,648,680.83	88,000,000.00	52,658,421.36	1,621,990,259.47
商标使用权	36,400.00		36,400.00	
电脑软件	4,863,274.93	2,454,926.42	1,308,657.01	6,009,544.34

无形资产本期摊销额 53,774,148.37 元。

(十五) 商誉

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

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

(十六) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的 原因
经营租入固定资产 改良支出	41,062,954.06	19,087,579.06	9,085,680.65		51,064,852.47	
预付长期租赁费用 (注)	181,035,976.00		7,203,765.69		173,832,210.31	
合 计	222,098,930.06	19,087,579.06	16,289,446.34		224,897,062.78	

注：子公司上海杨浦百联东方商厦有限公司（以下简称“杨浦东方”）与上海新蓝天置业发展有限公司、上海春诚工贸有限公司订立房屋租赁协议，杨浦东方租赁上海新蓝天置业发展有限公司开发建设位于上海杨浦区黄兴路 2075—2083 号的蓝天大厦商业用房、上海春诚工贸有限公司拥有的位于上海杨浦区四平路 2500 号金岛大厦地下一层商业用房，租金支付采用“预付十年付”的方式，共需预付 17 年租金 19,000.00 万元（其中：预付上海新蓝天置业发展有限公司 17,351.60 万元，预付上海春诚工贸有限公司 1,648.40 万元），同时，上海新蓝天置业发展有限公司、上海春诚工贸有限公司将出租房产抵押给杨浦东方。杨浦东方本年年付租金 696.12 万元，预付租金按照实际利率法分摊预付租赁费用，记入“营业费用—租金支出” 1,825.87 万元，记入“财务费用—利息收入” 1,105.49 万元。

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

项目	报告期末可抵扣或 应纳税暂时性差异	报告期末递延所 得税资产或负债	报告期初可抵扣 或应纳税暂时性 差异	报告期初递延所 得税资产或负债
递延所得税资产：				
(1) 资产减值准备	34,266,338.14	8,488,712.94	34,878,204.19	8,434,737.19
(2) 长期资产摊销	12,561,584.17	3,015,472.15	12,732,985.43	2,830,512.24
(3) 辞退福利	15,983,311.98	3,995,827.99	17,634,873.64	4,408,718.41
(4) 预提费用	35,397,696.40	8,849,424.10		
(5) 尚未发放工资	18,985,651.44	4,746,412.86	57,464,364.28	14,366,091.07
(6) 可抵扣亏损	101,686,981.08	25,421,745.27		
(7) 其 他			2,781,400.00	600,855.00
(8) 递延所得税资产和递延 所得税负债互抵金额	-127,348,283.00	-31,837,070.75		
小计	91,533,280.21	22,680,524.56	125,491,827.54	30,640,913.91
递延所得税负债：				
(1) 计入资本公积的可供出 售金融资产公允价值变动	2,910,764,878.88	727,691,219.72		167,551,915.08
(2) 递延所得税资产和递延 所得税负债互抵金额	-127,348,283.00	-31,837,070.75		
小计	2,783,416,595.88	695,854,148.97		167,551,915.08

2、递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	本期互抵金额
(1) 资产减值准备	6,304,980.85
(2) 辞退福利	110,344.63
(3) 可抵扣亏损	25,421,745.27
小计	31,837,070.75

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

本公司母公司财务报表以递延所得税资产和递延所得税负债抵消后净额列示。

3、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	5,013,999.60	5,961,312.77
(2) 可抵扣亏损	228,823,259.48	185,552,587.52
合 计	233,837,259.08	191,513,900.29

4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项目	期末余额	年初余额	备注
2009 年		2,153,503.84	
2010 年	4,789,306.20	4,768,340.86	
2011 年	3,276,711.04	3,250,349.81	
2012 年	76,446,803.63	85,176,720.96	
2013 年	94,657,132.29	90,203,672.05	
2014 年	49,653,306.32		
合 计	228,823,259.48	185,552,587.52	

(十八) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	8,405,494.69	2,030,305.43		549,495.97	9,886,304.15
存货跌价准备	12,952,044.29	3,455,725.55		2,966,248.88	13,441,520.96
长期股权投资减值准备	8,043,623.50			599,393.50	7,444,230.00
固定资产减值准备	10,807,894.65			5,159,612.02	5,648,282.63
无形资产减值准备	2,860,000.00				2,860,000.00
合 计	43,069,057.13	5,486,030.98		9,274,750.37	39,280,337.74

(十九) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
委托贷款	494,639,958.61	494,639,958.61
合 计	494,639,958.61	494,639,958.61

公司委托上海银行虹口支行将人民币 494,639,958.61 元贷给上海建配龙房地产有限公司,上海兴力达商业广场有限公司以位于曹安路 179 号、真光路 1388 号的在建工程(面积 66,928.62 平方米)为上海建配龙房地产有限公司贷款抵押担保。

(二十) 短期借款

短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款(注)	100,000,000.00	250,000,000.00
信用借款	2,030,000,000.00	3,460,000,000.00
合 计	2,130,000,000.00	3,710,000,000.00

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

(二十一) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		37,101,508.00
合 计		37,101,508.00

(二十二) 应付账款

项 目	期末余额	年初余额
应付货款	882,859,639.64	831,960,642.20
合 计	882,859,639.64	831,960,642.20

1、期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中欠关联方情况:

单位名称	期末余额	年初余额
华联超市股份有限公司	502,747.08	943,482.03
上海三联(集团)有限公司	4,753,259.45	3,814,755.08
上海百红商业贸易有限公司	2,661,228.88	3,005,145.89
上海一百国际贸易有限公司	1,052,614.78	294,939.84
合 计	8,969,850.19	8,058,322.84

(二十三) 预收账款

项 目	期末余额	年初余额
各种预收款	537,038,994.31	361,849,467.43
合 计	537,038,994.31	361,849,467.43

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

2、期末余额中预收关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海三联(集团)有限公司	82,812,310.33	93,488,728.00
联华超市股份有限公司	3,899,860.50	3,750,000.00
合 计	86,712,170.83	97,238,728.00

4、账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	金 额	未结转原因	备注
上海三联(集团)有限公司	82,812,310.33	预收租赁租金	注

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

(二十四) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1)工资、奖金、津贴和补贴	108,414,695.93	434,565,946.90	427,125,379.01	115,855,263.82
(2)职工福利费	5,671,616.29	36,250,561.82	35,766,832.12	6,155,345.99
(3)社会保险费	844,353.82	119,507,724.71	119,498,951.17	853,127.36
其中：1. 医疗保险费	114,697.49	34,073,286.86	34,027,975.45	160,008.90
2. 基本养老保险费	378,020.95	75,331,161.21	75,367,670.46	341,511.70
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	347,768.98	6,832,771.10	6,832,236.82	348,303.26
5. 工伤保险费	3,866.40	1,628,794.64	1,631,459.74	1,201.30
6. 生育保险费		1,641,710.90	1,639,608.70	2,102.20
(4)住房公积金	9,555,702.22	27,290,888.27	27,599,705.53	9,246,884.96
(5)工会经费和职工教育经费	15,363,897.49	10,578,028.49	11,524,587.29	14,417,338.69
(6)非货币性福利	35,783.67	103,910.77	139,694.44	
(7)因解除劳动关系给予的补偿	17,634,873.61	1,533,715.86	3,185,277.49	15,983,311.98
(8)其 他	243,171.87	3,196,488.92	3,224,667.88	214,992.91
合 计	157,764,094.90	633,027,265.74	628,065,094.93	162,726,265.71

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	34,510,814.80	36,242,326.28
营业税	4,711,265.84	3,557,371.56
消费税	2,663,798.68	1,934,372.51
城建税	2,533,411.51	2,289,171.23
企业所得税	36,330,362.20	39,496,019.83
个人所得税	2,111,887.17	2,860,531.86
房产税	16,186,296.62	24,730,349.13
土地增值税		32,571.75
土地使用税	32,571.75	356,364.42
教育费附加	1,197,617.88	1,107,682.71
河道管理费	486,066.09	396,038.28
印花税	372,024.16	
其 他	3,212.00	9,072.00
合 计	101,139,328.70	113,011,871.56

(二十六) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	3,573,300.00	5,929,775.00
百联集团有限公司借款利息		491,400.00
短期融资券利息	21,151,800.00	
合 计	24,725,100.00	6,421,175.00

(二十七) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
1994 年法人股红利	220,731.00	265,681.00	尚未支付
1995 年法人股红利	231,614.35	254,797.35	尚未支付
1996 年法人股红利	1,085,003.02	1,299,551.52	尚未支付
1997 年法人股红利	1,316,554.11	1,489,340.84	尚未支付
1999 年法人股红利	2,221,475.20	2,419,617.50	尚未支付
2000 年法人股红利	1,226,616.91	1,376,650.63	尚未支付
2001 年法人股红利	2,008,841.90	2,152,021.12	尚未支付
2002 年法人股红利	2,547,551.22	2,718,042.62	尚未支付
2004 年法人股红利	5,034,390.80	5,169,616.20	尚未支付
2005 年法人股红利	5,901,726.30	6,007,970.85	尚未支付
百联集团有限公司		48,450,727.90	
上海华联王震信息科技有限公司应付少数股东股利	18,942.22	18,942.22	尚未支付
香港昌合有限公司(子公司上海第一八佰伴有限公司少数股东)	99,360,000.00		
合 计	121,173,447.03	71,622,959.75	

(二十八) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款项	1,507,697,422.53	1,837,884,144.05
合 计	1,507,697,422.53	1,837,884,144.05

1、 期末余额中欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位情况:

单位名称	期末余额	年初余额
百联集团有限公司	974,791,554.74	1,071,278,197.21
合 计	974,791,554.74	1,071,278,197.21

2、 期末余额中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海百联商贸有限公司	2,154,067.09	1,987,976.91

百联集团有限公司	974,791,554.74	1,071,278,197.21
上海三联(集团)有限公司	1,048,000.00	1,048,000.00
上海一百第一太平物业管理有限公司		504,576.57
上海友谊百货有限公司友谊商城分公司	1,080,000.00	
联华超市股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	980,073,621.83	1,075,818,750.69

3、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
百联集团有限公司	974,791,554.74	借款及利息，尚未支付	
又一城项目工程款	12,646,620.96	尚未支付	
新一百商城项目工程款	134,276,724.70	尚未支付	
市百一店改造项目工程款	44,101,866.22	尚未支付	
交行参建款	6,566,560.00	尚未支付	
上海真北商务服务管理有限公司	36,035,000.00	尚未支付	
卢湾商业网点办	8,073,291.60	尚未支付	

4、金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
百联集团有限公司	974,791,554.74	借款及利息	
又一城项目工程款	12,646,620.96	应付工程款	
新一百商城项目工程款	134,276,724.70	应付工程款	
市百一店改造项目工程款	44,101,866.22	应付工程款	
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司工程款	26,575,293.08	地面沉降维修工程款	
上海真北商务服务管理有限公司	36,035,000.00	暂收款	
上海新华联有限公司改扩建工程款	40,548,468.04	扩建工程款	

(二十九) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
短期融资券	1,400,000,000.00	
促销积分（注）	66,341,975.83	58,867,191.91
合 计	1,466,341,975.83	58,867,191.91

根据财政部 2008 年 12 月 26 日“财会函[2008]60 号”《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》中对销售产品或提供劳务的同时授予客户奖励积分会计处理的规定，本公司将销

售中产生的应计促销积分记入“其他流动负债—递延收益”。

(三十) 长期应付款

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

(三十一) 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	374,404,549.00				-374,404,549.00	-374,404,549.00	
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	374,404,549.00				-374,404,549.00	-374,404,549.00	
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	726,622,746.00				374,404,549.00	374,404,549.00	1,101,027,295.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其 他							
无限售条件流通股合计	726,622,746.00				374,404,549.00	374,404,549.00	1,101,027,295.00
合 计	1,101,027,295.00						1,101,027,295.00

注：百联集团有限公司持有公司的 374,404,549.00 股有限售条件股份于 2009 年 4 月 20 日上市流通。

(三十二) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价 (股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	1,499,079,026.43			1,499,079,026.43
(2) 同一控制下企业合并的影响				
小 计	1,499,079,026.43			1,499,079,026.43
2. 其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变	2,707,464.56	28,611.00		2,736,075.56

动				
(2)可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	670,165,560.33	2,240,480,922.59		2,910,646,482.92
(3)与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-167,541,390.08		560,120,230.64	-727,661,620.72
(4)其他	174,154,568.06			174,154,568.06
小计	679,486,202.87	2,240,509,533.59	560,120,230.64	2,359,875,505.82
合计	2,178,565,229.30	2,240,509,533.59	560,120,230.64	3,858,954,532.25

资本公积年末余额比年初余额增加 1,680,389,302.95 元，增加比例为 77.13%，增加原因为：

1、可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失增加 2,240,480,922.59 元，系公司持有的可供出售金融资产公允价值变动产生。

2、与计入所有者权益项目相关的所得税影响减少 560,120,230.64 元，系公司持有的可供出售金融资产公允价值变动而相应的递延所得税负债变动产生。

3、子公司因为可供出售金融资产公允价值变动的原因而增加资本公积，按母公司拥有的权益份额而相应增加合并财务报表的“被投资单位除净损益外所有者权益其他变动”28,611.00 元。

(三十三) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	325,297,404.71	36,490,755.09		361,788,159.80
任意盈余公积	115,913,326.64			115,913,326.64
合 计	441,210,731.35	36,490,755.09		477,701,486.44

(三十四) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	895,891,388.28	
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	895,891,388.28	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	404,316,827.67	
减: 提取法定盈余公积	36,490,755.09	10.00
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金	6,000,000.00	
提取一般风险准备		
应付普通股股利	110,102,729.50	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,147,614,731.36	

注：本年子公司计提盈余公积 28,415,416.41 元，其中归属于母公司的盈余公积 21,735,328.49

元。

(三十五) 营业收入及营业成本**1、 营业收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	9,662,415,473.56	8,706,272,770.45
其他业务收入	611,273,510.08	471,100,029.43
营业成本	7,583,456,512.90	6,628,426,121.76

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 商 业	9,502,877,829.23	7,486,592,218.17	8,550,038,677.78	6,545,971,859.26
(2) 办公楼出租	89,398,725.39	14,743,273.36	90,029,185.78	13,640,411.12
(3) 旅游饮食服务业	43,279,992.21	3,420,558.84	34,184,047.44	5,204,130.55
(4) 超 市	20,805,913.73	18,078,370.65	27,193,587.37	23,214,681.75
(5) 广告收入	6,053,013.00		4,827,272.08	
合 计	9,662,415,473.56	7,522,834,421.02	8,706,272,770.45	6,588,031,082.68

3、 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上 海	9,489,511,951.14	7,393,221,488.40	8,532,263,744.87	6,458,835,075.90
浙 江	118,466,972.46	99,458,414.03	138,427,576.86	115,507,876.96
辽 宁	51,765,324.19	27,635,342.74	35,581,448.72	13,688,129.82
重 庆	2,671,225.77	2,519,175.85		
合 计	9,662,415,473.56	7,522,834,421.02	8,706,272,770.45	6,588,031,082.68

4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
月星集团有限公司	22,406,824.15	0.22
上海三联（集团）有限公司	18,298,345.34	0.18
联华超市股份有限公司	15,037,225.50	0.15
上海宝大祥青少年儿童购物中心	9,480,391.92	0.09
上海国美电器有限公司	8,978,260.43	0.09

(三十六) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准 (%)
消费税	33,896,428.01	25,464,961.52	5
营业税	50,356,309.57	43,911,445.43	5
城市维护建设税	18,108,132.18	16,291,421.14	7、5、1
教育费附加	8,208,655.14	7,441,260.69	3
房产税	17,205,128.73	14,383,695.05	房产余值的 1.2%、租金收入的 12%
土地增值税	3,464,827.41		按照转让房地产所取得的增值额对应的规定税率
其 他	3,947,426.43	3,487,157.06	根据各地税局规定
合 计	135,186,907.47	110,979,940.89	

(三十七) 投资收益**1、投资收益明细情况**

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,189,524.60	9,554,785.54
权益法核算的长期股权投资收益	2,611,631.30	-3,738,874.62
处置长期股权投资产生的投资收益	4,381,930.50	-856,916.90
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	22,512,504.80	12,172,848.15
处置交易性金融资产取得的投资收益		264,995.40
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	50,391,855.65	
其 他		-553,553.84
合 计	85,087,446.85	16,843,283.73

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	上期发生额
东方证券股份有限公司	1,823,666.90	3,647,333.80
上海国际信托投资公司	599,952.00	1,799,856.00
上海申银万国证券股份有限公司	2,513,713.20	1,508,227.92
上海金照国际贸易有限公司		259,052.32
百联电子商务有限公司		2,000,000.00
上海宝鼎投资股份有限公司	67,192.50	40,315.50
上海一百国际贸易有限公司		120,000.00
杏花楼食品餐饮股份有限公司	185,000.00	180,000.00
合 计	5,189,524.60	9,554,785.54

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额
蓝格赛—华联电工器材商业有限公司	161,271.24	-74,120.86
上海东浩工艺品股份有限公司	-2,433,953.70	-2,149,781.82
上海国大药房连锁有限公司	4,497,292.42	-1,323,174.81
上海一百永达汽车贸易有限公司		-40,273.13
上海一百第一太平物业管理有限公司	412,693.62	
上海诺依薇雅商贸有限公司	-208,069.69	-320,597.92
上海东方保洁有限公司	182,397.41	169,073.92
合 计	2,611,631.30	-3,738,874.62

(三十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,030,305.43	7,867,567.51
存货跌价损失	3,455,725.55	4,032,847.08
合 计	5,486,030.98	11,900,414.59

(三十九) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	201,841,991.10	279,369,150.29
减：利息收入	21,356,729.11	26,281,942.49
汇兑损益	989.29	-6,082,907.95
其 他	7,671,529.30	3,006,821.04
合 计	188,157,780.58	250,011,120.89

(四十) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	58,144.66	13,494,398.77
其中：处置固定资产利得	58,144.66	13,494,398.77
处置无形资产利得		
非货币性资产交换利得		
违约金、罚款收入	543,104.68	1,789,650.11
接受捐赠		
政府补助	33,862,910.26	27,793,563.71
其 他	2,126,793.70	2,304,035.14
合 计	36,590,953.30	45,381,647.73

政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
收到的与收益相关的政府补助	33,862,910.26	27,793,563.71	
合 计	33,862,910.26	27,793,563.71	

注：本年度公司及子公司共收到各类扶持、奖励及补贴资金 33,862,910.26 元，全部计入营业外收入。

(四十一) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	8,854,493.02	6,314,029.28
其中：固定资产处置损失	8,854,493.02	6,314,029.28
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	183,660.00	4,253,046.73
罚款滞纳金支出	83,785.96	249,620.00
赔偿支出	3,208.10	40,417.00
其 他	71,136.85	104,762.55
合 计	9,196,283.93	10,961,875.56

(四十二) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	157,956,019.53	144,418,875.10
递延所得税调整	-23,876,681.40	-14,727,251.00
合 计	134,079,338.13	129,691,624.10

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

	每股收益（元）	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.31	0.31

2、 基本每股收益的计算过程：

项 目	计算公式	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	P_0	404,316,827.67
非经常性损益	F	60,874,409.80
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	343,442,417.87
期初股份总数	S_0	1,101,027,295.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S_1	
发行新股或债转股等增加股份数	S_i	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_i	
因回购等减少股份数	S_j	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_j	
报告期缩股数	S_k	
报告期月份数	M_0	
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	1,101,027,295.00
基本每股收益	$EPS = P_0 / S$	0.37
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	0.31
合 计		

3、 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。**(四十四) 其他综合收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	2,258,928,027.70	-324,906,412.70
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	564,732,006.93	-81,226,603.18
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	13,835,328.82	

小 计	1,680,360,691.95	-243,679,809.52
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	76,296.00	-188,760.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	19,074.00	-47,190.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		3,506.98
小 计	57,222.00	-145,076.98
合 计	1,680,417,913.95	-243,824,886.50

(四十五) 现金流量表附注**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额
1、利息收入	10,301,819.70
2、营业外收入	1,004,330.87
3、投资性房地产收入	72,392,458.69
4、收回往来款、代垫款等	78,356,376.82
合 计	162,054,986.08

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
1、销售费用支出	440,179,303.75
2、管理费用支出	269,195,213.52
3、营业外支出	204,489.58
4、企业间往来	42,068,354.29
合 计	751,647,361.14

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
归还上海一百新干线旅游有限公司少数股东投资款	200,000.00
合 计	200,000.00

(四十六) 现金流量表补充资料**1、 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	506,886,403.95	432,028,932.15
加：资产减值准备	5,486,030.98	11,900,414.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	333,398,280.24	293,165,772.87
无形资产摊销	53,774,148.37	51,307,419.27
长期待摊费用摊销	16,289,446.34	17,408,866.31
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)	16,271,908.31	-7,180,369.49

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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	201,842,980.39	279,164,056.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-85,087,446.85	-16,843,283.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,960,389.35	-14,727,251.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-31,837,070.75	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,608,628.09	-8,784,991.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,287,215.98	721,843,140.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	265,573,922.41	-641,185,084.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,269,663,148.67	1,118,097,621.82
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	873,770,633.10	546,736,172.49
减：现金的年初余额	546,736,172.49	764,661,704.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	327,034,460.61	-217,925,532.12

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		243,565,569.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		243,565,569.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		2,353.12
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		243,563,215.88
4、取得子公司的净资产		
流动资产		71,590,603.12
非流动资产		920,103,439.88
流动负债		748,128,474.00
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格	15,348,830.87	1,830,000.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	15,348,830.87	1,830,000.00
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	15,348,830.87	1,830,000.00
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	873,770,633.10	546,736,172.49
其中：库存现金	15,099,554.54	12,912,124.58
可随时用于支付的银行存款	848,721,068.01	521,353,489.23
可随时用于支付的其他货币资金	9,950,010.55	12,470,558.68
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	873,770,633.10	546,736,172.49

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

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

(二) 本企业的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
东方商厦有限公司	全资子公司	有限责任	上海市漕溪北路8号	李国定	商业	3,734.00	100.00%	100.00%	60722079-8
上海华联商厦	控股子公司	有限责任	上海市南京东路340-372号	叶凯	商业	960.00	50.00%	50.00%	13221691-1
上海第一百货松江店有限公司	全资子公司	有限责任	上海市松江区松江镇中山中路98号-116号	叶凯	商业	500.00	100.00%	100.00%	13416155-5
上海第一八佰伴有限公司	控股子公司	有限责任	上海市浦东张杨路501号	黄真诚	商业	USD7,500.00	64.00%	64.00%	60721005-5
宁波百联东方商厦有限公司	全资子公司	有限责任	宁波海曙山东路151号	李国定	商业	5,690.00	100.00%	100.00%	78430055-3
上海百联中环购物广场有限公司	控股子公司	有限责任	上海市普陀区真光路1288号1F-A10区	叶凯	商业	93,249.59	51.00%	51.00%	78588776-3
上海新华联大厦有限公司	控股子公司	有限责任	上海市淮海中路755号	李国定	商业	5,000.00	70.00%	70.00%	13253035-3
华联集团电工照明器材有限公司	控股子公司	有限责任	上海市九江路437号	盛小洪	商业	1,000.00	90.00%	90.00%	63150256-8
上海华联商厦普陀有限公司	全资子公司	有限责任	上海市金沙江路788号	徐震午	商业	500.00	100.00%	100.00%	63171300-7
上海杨浦百联东方商厦有限公司	全资子公司	有限责任	上海市杨浦区四平路2500号	李国定	商业	500.00	100.00%	100.00%	72950019-X
上海浦东华联购物中心有限公司	全资子公司	有限责任	浦东新区临沂路140号	叶凯	商业	500.00	100.00%	100.00%	73457000-2
上海又一城购物中心有限公司	全资子公司	有限责任	上海市杨浦区淞沪路8号	李国定	商业	28,000.00	100.00%	100.00%	73405595-9
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	控股子公司	有限责任	上海市青浦区沪青平公路2888号	许守猛	商业	13,100.00	95.03%	95.03%	75479496-X
永安百货有限公司	全资子公司	有限责任	上海市南京东路635号	叶凯	商业	5,000.00	100.00%	100.00%	74806601-8
上海百联购物中心有限公司	控股子公司	有限责任	上海市黄浦区南京东路800号1002室	黄真诚	商业	3,000.00	98.40%	98.40%	75573711-5
沈阳百联沈河购物中心有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	沈阳市沈河区青年大街55号	傅明敢	商业	500.00	100.00%	100.00%	66250419-5
上海嘉定百联东方商厦有限公司	全资子公司	有限责任	上海市嘉定区城中路66号	叶凯	商业	450.00	100.00%	100.00%	66937854-7
上海百联南桥购物中心有限公司	控股子公司的	有限责任	上海市奉贤区南桥镇百齐路	叶凯	商业	450.00	100.00%	100.00%	66935886-4

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代 表人	业务 性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
	子公司		588 号						
上海华联王震信息科技有限公司	控股子公司	有限责任	上海市南京东路 635 号	蒋云锋	商业	500.00	96.00%	96.00%	63165609-X
上海东方国际贸易商行有限公司	全资子公司的 子公司	有限责任	上海市外高桥保税区杨高北 路 2001 号市场商务楼 401 室	王晓琰	商业	500.00	51.00%	51.00%	63189777-4
上海东方大学城校区商业有限公司	全资子公司的 子公司	有限责任	上海市杨浦区四平路 1945 号 T-5A	钱建强	服务业	50.00	55.00%	55.00%	75055349-9
沈阳百联购物中心有限公司	全资子公司	有限责任	沈阳市沈河区青年大街 55 甲 号	钱建强	商业	800.00	100.00%	100.00%	79318602-7
上海普雁贸易有限公司	全资子公司	有限责任	上海市普陀区长寿路 1166 号	叶凯	商业	100.00	100.00%	100.00%	68226641-1
上海闵燕贸易有限公司	全资子公司	有限责任	上海市闵行区沪闵路 7250 号	叶凯	商业	100.00	100.00%	100.00%	68227981-0
上海衡雁贸易有限公司	全资子公司	有限责任	上海市闵行区沪闵路 7350 号	叶凯	商业	100.00	100.00%	100.00%	69016658-4
重庆百联南岸上海城购物中心有限公司	控股子公司的 子公司	有限责任	重庆市南岸区南坪西路 58 号 (上海城黄金走廊 7 号商铺)	周根新	商业	2,000.00	100.00%	100.00%	68894571-4

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业														
蓝格赛—华联电工器材商业有限公司	有限责任公司	上海	HUBERT NICOLAS SALMON	电子产品的 批发零售	8,300.00	35.00	35.00	10,061.03	2,495.99	7,565.04	32,388.00	46.08	联营企业	71786352-4
上海东浩工艺品股份有限公司	股份有限公司	上海	邱平	进出口贸易	7,500.00	20.00	20.00	32,851.95	25,780.74	7,071.21	143,090.77	-1,216.98	联营企业	73621920-8
上海国大药房连锁有限公司	有限责任公司	上海	李志刚	药品销售	3,000.00	35.00	35.00	8,253.11	4,024.40	4,228.71	26,020.59	1,284.94	联营企业	70334670-2
上海诺依薇雅商贸有限公司	有限责任公司	上海	李国定	进出口贸易、 商品批发	500.00	25.00	25.00	253.73	70.00	183.73	529.36	-83.23	联营企业	66074119-7
上海建配龙房地产有限公司	有限责任公司	上海	杨阿国	房地产开发	12,750.00	51.00	51.00	151,548.51	138,798.51	12,750.00			联营企业	75434101-2
上海一百第一太平物业管理有限公司	有限责任公司	上海	许时志	物业管理	50.00	49.00	49.00	2,522.51	2,277.29	245.22	2,698.37	84.22	联营企业	70323300-3
上海东方保洁有限公司	有限责任公司	上海	徐中范	保洁服务	216.00	25.00	25.00	734.11	215.80	518.31	1,847.55	72.96	联营企业	83262441-4

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
华联集团吉买盛购物中心有限公司	母公司的联营企业	13226014-6
上海浦东华联吉买盛购物中心有限公司	母公司联营企业的控股子公司	73458832-5
上海百红商业贸易有限公司	同受母公司控制	71093829-8
上海三联(集团)有限公司	同受母公司控制	13220966-6
上海第二食品商店有限责任公司	同受母公司控制	13262441-3
上海百联物业管理有限公司	同受母公司控制	75477830-2
上海青浦百联东方商厦有限公司	同受母公司控制	78055366-8
联华超市股份有限公司	同受母公司控制	60737033-1
上海一百国际贸易有限公司	同受母公司控制	72941314-1
华联超市股份有限公司	同受母公司控制	79270421-6
百联电子商务有限公司	同受母公司控制	79454724-2
上海百联商贸有限公司	同受母公司控制	66070428-1
上海百联投资管理有限公司	同受母公司控制	74563441-1
百联集团置业有限公司	同受母公司控制	63119252-0
上海可颂食品有限公司	同受母公司控制	60725296-8
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	同受母公司控制	13233114-3
上海友谊百货有限公司友谊商城分公司	同受母公司控制	83467838-7
上海好美家装潢建材配送有限公司	同受母公司控制	74375916-5
香港昌合有限公司	同受母公司控制	

(五) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海一百第一太平物业管理有限公司	接受劳务	物业管理费等	市场公允价格	1,498.65		1,991.93	
上海百联物业管理有限公司	接受劳务	物业管理费等	市场公允价格	2,679.49		2,599.31	
上海东方保洁有限公司	接受劳务	物业管理费等	市场公允价格	202.00		126.00	
百联集团有限公司	经营租赁	租赁费	市场公允价格	1,359.18		804.36	
上海友谊百货有限公司友谊商城分公司	经营租赁	租赁费	市场公允价格	33.00			

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
华联集团吉买盛购物中心有限公司	接受劳务	加盟费	市场公允价格	19.37		22.27	
华联超市股份有限公司	接受劳务	加盟费	市场公允价格	22.85		20.54	
华联超市股份有限公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	640.42		1,037.34	
上海三联(集团)有限公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	5,692.06		5,523.22	
上海百红商业贸易有限公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	3,357.45		2,996.98	
上海一百国际贸易有限公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	1,039.90		1,126.64	
百联电子商务有限公司	接受劳务	交易手续费	市场公允价格	2,995.45		2,337.49	

3、 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
上海浦东华联吉买盛购物中心有限公司	商场出租	租赁费	市场公允价格	275.81		274.87	
上海第二食品商店有限责任公司	商场出租	租赁费	市场公允价格	82.89		249.57	
百联集团有限公司	办公场地出租	租赁费	市场公允价格	248.25		115.21	
上海国大药房连锁有限公司	商场出租	租赁费	市场公允价格	152.87		120.48	
上海三联(集团)有限公司	商场出租	租赁费	市场公允价格	1,829.83		2,088.24	
上海一百第一太平物业管理有限公司	办公场地出租	租赁费	市场公允价格	24.06		41.09	
联华超市股份有限公司	商场出租	租赁费	市场公允价格	1,503.72		1,500.00	
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	商场出租	租赁费	市场公允价格	120.06		135.68	
上海可颂食品有限公司	商场出租	租赁费	市场公允价格	190.95		181.02	

4、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
百联集团有限公司	上海百联集团股份有限公司	100,000,000.00	2009-11-23	2010-5-21	否

5、其他关联交易

(1) 本公司与百联集团有限公司订立流动资金借款协议，本年先后借入流动资金借款 75,000.00 万元，归还借款 82,000.00 万元（含期初借款 7,000.00 万元），截至 2009 年 12 月 31 日，本公司已经还清全部借款。按照银行同期贷款利率下浮 11% 计算利息，本年共计提百联集团有限公司资金结算中心利息费用 9,398,316.68 元，已经支付 9,889,716.68 元（含年初未支付的金额 491,400.00 元）。

(2) 本公司子公司上海百联中环购物广场有限公司占用百联集团有限公司资金，按照银行同期贷款利率下浮 10% 计算利息，本年计提利息 39,685,449.41 元，支付 66,172,091.88 元，截至 2009 年 12 月 31 日，应付百联集团有限公司本金为 907,303,370.18 元，应付利息为 67,488,184.56 元。

(3) 经公司第六届董事会第十四次会议审议通过，本公司将持有的上海一百假日酒店有限公司 16.5% 股权、上海一百集团房地产有限公司 16.67% 股权、上海金照国际贸易有限公司 17.65% 股权、上海一百国际贸易有限公司 10% 股权，以评估价格 1,534.88 万元转让给关联方上海百联投资管理有限公司以及百联集团置业有限公司，扣除长期股权投资账面价值 1,096.69（包含已经计提的长期投资减值准备 59.94 万元）后，取得投资收益 438.19 万元。

6、关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末余额（万元）	年初余额（万元）
应收账款			
	百联电子商务有限公司	2,853.89	1,315.72
	上海青浦百联东方商厦有限公司		38.39
	上海好美家装潢建材配送有限公司		1.35
其他应收款			
	上海建配龙房地产有限公司	14,224.44	15,333.40
其他非流动资产			
	上海建配龙房地产有限公司	49,464.00	49,464.00
应付账款			
	华联超市股份有限公司	50.27	94.35
	上海三联(集团)有限公司	475.33	381.48
	上海百红商业贸易有限公司	266.12	300.51
	上海一百国际贸易有限公司	105.26	29.49
预收账款			
	上海三联(集团)有限公司	8,281.23	9,348.87
	联华超市股份有限公司	389.99	375.00
应付利息			
	百联集团有限公司		49.14
应付股利			
	百联集团有限公司		4,845.07
	香港昌合有限公司	9,936.00	
其他应付款			
	上海百联商贸有限公司	215.41	198.80

项 目	关联方	期末余额 (万元)	年初余额 (万元)
	百联集团有限公司	97,479.16	107,127.82
	上海三联(集团)有限公司	104.80	104.80
	上海一百第一太平物业管理有限公司		50.46
	上海友谊百货有限公司友谊商城分公司	108.00	
	联华超市股份有限公司	100.00	100.00
长期应付款			
	百联集团有限公司	1,908.76	1,908.76

七、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司于 2010 年 3 月 29 日召开的第六届董事会第十七次会议决议，公司以 2009 年末总股本 1,101,027,295 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 1.20 元（含税），共计需派发现金红利 132,123,275.40 元，结余的 479,690,220.05 元未分配利润转至以后年度分配。该议案需报请公司 2009 年度股东大会年会审议批准实施。

(二) 其他资产负债表日后事项说明：

1、2010 年 1 月 15 日，本公司第六届董事会第十六次会议审议通过，本公司以 16,830.00 万元收购上海百旌置业有限公司持有的上海金山百倍购物中心有限公司 100% 股权，2010 年 1 月本公司支付了全部股权转让款，已经办妥工商变更手续。

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

2、2009 年 10 月 27 日，本公司第六届董事会第十五次会议审议通过，本公司以 2,085.54 万元收购关联方上海百联投资管理有限公司持有的上海青浦百联东方商厦有限公司 90% 股权。2010 年 2 月，本公司支付了全部股权转让款的 85% 计 1,772.71 万元，并在上海联合产权交易所办妥产权交割手续。

经上海大华资产评估有限公司评估，上海国有资产监督管理委员会备案，上海青浦百联东方商厦有限公司 2009 年 3 月 31 日股东权益评估价值为 2,317.27 万元，本公司以 2,085.54 万元收购 90% 股权，收购后本公司将持有上海青浦百联东方商厦有限公司 100% 股权。

十、其他重要事项说明

(一) 非货币性资产交换

本公司截止 2009 年 12 月 31 日未发生非货币性资产交换事项。

(二) 债务重组

本公司截止 2009 年 12 月 31 日未发生重大债务重组事项。

(三) 租赁

经营租赁

本公司各类租出资产情况如下：

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
投资性房地产（房屋建筑物）	183,494,783.06	176,829,864.44

(四) 以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币元

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 可供出售金融资产	997,207,335.07		2,229,051,258.94		3,226,258,594.01
金融资产小计	997,207,335.07		2,229,051,258.94		3,226,258,594.01
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	997,207,335.07		2,229,051,258.94		3,226,258,594.01
金融负债					

(五) 其他需要披露的重要事项

2009年8月25日，本公司第六届董事会第十三次会议审议通过，本公司与子公司上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司少数股东香港华铨商店管理有限公司签订产权交易合同，本公司以人民币6,000万元收购香港华铨商店管理有限公司持有上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司4.97%股权，2009年9月在上海联合产权交易所办妥产权交割手续。截至2010年3月29日，股权转让审批手续尚未完成，本公司股权转让款也尚未支付。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
单项金额重大的应收账款	10,914,604.26	30.01			6,980,585.89	23.71		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	25,461,117.49	69.99			22,464,123.41	76.29	40,206.02	0.18
合计	36,375,721.75	100.00			29,444,709.30	100.00	40,206.02	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
百联电子商务有限公司	10,914,604.26			
合 计	10,914,604.26			

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

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(%)
百联电子商务有限公司	同受母公司控制	10,914,604.26	1年以内	30.01
上海格力空调销售有限公司	租户	4,507,555.05	1年以内	12.39
芜湖安得物流股份有限公司	租户	3,660,761.75	1年以内	10.06
大众交通(集团)股份有限公司	服务商	3,495,093.19	1年以内	9.61
上海正好华食品企业有限公司	租户	1,027,600.00	1年以内	2.82

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例(%)
百联电子商务有限公司	同受母公司控制	10,914,604.26	30.01

(二)其他应收款

1、其他应收款

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的其他应收款	2,537,912,785.86	99.51	7,823,443.83	0.31	2,299,149,039.43	99.49	5,943,476.67	0.26
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,138,252.84	0.08	7,603.90	0.36	2,518,225.52	0.11	134,541.30	5.34
其他不重大其他应收款	10,446,577.58	0.41	87,798.64	0.84	9,245,065.84	0.40	65,728.71	0.71
合 计	2,550,497,616.28	100.00	7,918,846.37		2,310,912,330.79	100.00	6,143,746.68	

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
上海百联中环购物广场有限公司	988,762,492.48			
宁波百联东方商厦有限公司	73,000,000.00			
沈阳百联购物中心有限公司	646,945,284.00			
上海又一城购物中心有限公司	480,000,000.00			
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	7,001,644.70			

上海百联购物中心有限公司	17,000,000.00			
上海华联商厦杨浦有限公司	170,000,000.00			
上海建配龙房地产有限公司	142,244,433.28	7,823,443.83	5.50	
刘黔兵等 11 位自然人	7,610,001.40			
香港华铨商店管理有限公司	5,348,930.00			
合 计	2,537,912,785.86	7,823,443.83		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	2,138,252.84	100.00	7,603.90	2,518,225.52	100.00	134,541.30
合 计	2,138,252.84	100.00	7,603.90	2,518,225.52	100.00	134,541.30

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

4、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上海百联中环购物广场有限公司	子公司	借款	988,762,492.48	2-3 年	38.77
沈阳百联购物中心有限公司	子公司	借款	646,945,284.00	1-2 年	25.37
上海又一城购物中心有限公司	子公司	借款	480,000,000.00	1-2 年	18.82
上海杨浦百联东方商厦有限公司	子公司	借款	170,000,000.00	1 年以内	6.67
上海建配龙房地产有限公司	联营企业	借款	142,244,433.28	2-3 年	5.58

5、其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额的比例 (%)
上海嘉定百联东方商厦有限公司	子公司	2,868,542.35	0.11
上海百联中环购物广场有限公司	子公司	988,762,492.48	38.77
上海华联王震信息科技有限公司	子公司	2,000,000.00	0.08
宁波百联东方商厦有限公司	子公司	73,000,000.00	2.86
沈阳百联购物中心有限公司	子公司	646,945,284.00	25.37
上海又一城购物中心有限公司	子公司	480,000,000.00	18.82
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	子公司	7,001,644.70	0.27
上海百联购物中心有限公司	子公司	17,000,000.00	0.67
上海杨浦百联东方商厦有限公司	子公司	170,000,000.00	6.67
上海建配龙房地产有限公司	联营企业	142,244,433.28	5.58
上海浦东华联购物中心有限公司	子公司	46,756.00	0.00

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持 股比例(%)	在被投资单位表 决权比例(%)	在被投资单位持股比 例与表决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期实际收到 现金红利
各赛一华联电工器材商业有限公司	权益法	29,050,000.00	26,316,382.11	161,271.24	26,477,653.35	35.00	35.00				
上海东浩工艺品股份有限公司	权益法	15,000,000.00	16,576,369.79	-2,433,953.70	14,142,416.09	20.00	20.00				
上海国大药房连锁有限公司	权益法	10,500,000.00	12,861,168.25	1,939,324.67	14,800,492.92	35.00	35.00				2,557,967.75
上海诺依薇雅商贸有限公司	权益法	1,250,000.00	667,404.18	-208,069.69	459,334.49	25.00	25.00				
上海建配龙房地产有限公司	权益法	351,402,834.92	351,402,834.92		351,402,834.92	51.00	51.00				
上海一百第一太平物业管理有限 公司	权益法	788,901.00	788,901.00	412,693.62	1,201,594.62	49.00	49.00				
权益法小计			408,613,060.25	-128,733.86	408,484,326.39						2,557,967.75
东方商厦有限公司	成本法	85,680,872.97	85,680,872.97		85,680,872.97	100.00	100.00				100,808,385.84
上海又一城购物中心有限公司	成本法	275,000,000.00	275,000,000.00		275,000,000.00	98.21	98.21				
上海第一百货松江店有限公司	成本法	4,997,523.62	4,997,523.62		4,997,523.62	100.00	100.00				2,935,930.88
上海百联购物中心有限公司	成本法	29,536,049.86	29,536,049.86		29,536,049.86	98.40	98.40				
上海一百新干线旅游有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00	-800,000.00							
上海第一八佰伴有限公司	成本法	335,918,267.74	335,918,267.74		335,918,267.74	64.00	64.00				176,640,000.00
永安百货有限公司	成本法	49,500,000.00	49,500,000.00		49,500,000.00	99.00	99.00				29,457,974.85
上海新华联大厦有限公司	成本法	210,000,000.00	210,000,000.00		210,000,000.00	70.00	70.00				
上海华联王震信息科技有限公司	成本法	4,843,187.02	4,843,187.02		4,843,187.02	96.00	96.00				
华联集团电工照明器材有限公司	成本法	8,986,480.09	8,986,480.09		8,986,480.09	90.00	90.00				
上海奥特莱斯品牌直销广场有限 公司	成本法	124,489,300.00	124,489,300.00		124,489,300.00	95.03	95.03				

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持 股比例 (%)	在被投资单位表 决权比例 (%)	在被投资单位持股比 例与表决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期实际收到 现金红利
上海杨浦百联东方商厦有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				10,000,000.00
上海浦东华联购物中心有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	90.00	90.00				4,419,582.63
上海华联商厦	成本法	12,742,500.00	12,742,500.00		12,742,500.00	50.00	50.00				
宁波百联东方商厦有限公司	成本法	128,437,382.49	128,437,382.49		128,437,382.49	100.00	100.00				
上海百联中环购物广场有限公司	成本法	464,731,033.47	464,731,033.47		464,731,033.47	51.00	51.00				
上海华联商厦普陀有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				
上海嘉定百联东方商厦有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	100.00	100.00				
沈阳百联购物中心有限公司	成本法	243,565,569.00	243,565,569.00		243,565,569.00	100.00	100.00				
上海普雁贸易有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00	100.00				
上海闵燕贸易有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00	100.00				
上海衡雁贸易有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	100.00				
600610SST 中纺	成本法	409,000.00	409,000.00		409,000.00	5%以下	5%以下				
000805*ST 炎黄	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	5%以下	5%以下				
400008 水仙 A3	成本法	6,908,400.00	6,908,400.00		6,908,400.00	5%以下	5%以下		6,908,400.00		
东方证券股份有限公司	成本法	19,450,584.24	19,450,584.24		19,450,584.24	5%以下	5%以下		0		1,823,666.90
上海国际信托投资公司	成本法	14,999,200.00	14,999,200.00		14,999,200.00	5%以下	5%以下				599,952.00
上海申银万国证券股份有限公司	成本法	12,500,000.00	12,500,000.00		12,500,000.00	5%以下	5%以下				3,210,741.12
太原五一百货商店股份有限公司	成本法	261,000.00	261,000.00		261,000.00	5%以下	5%以下				
上海一百假日酒店有限公司	成本法	2,999,687.33	2,999,687.33	-2,999,687.33							
上海一百集团房地产有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00							
长沙百联东方商厦有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	10.00	10.00				

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持 股比例 (%)	在被投资单位表 决权比例 (%)	在被投资单位持股比 例与表决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期实际收到 现金红利
上海青浦百联东方商厦有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	10.00	10.00				
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	268,770.00	268,770.00		268,770.00	5%以下	5%以下				67,192.50
上海金照国际贸易有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-3,000,000.00							
上海一百国际贸易有限公司	成本法	566,606.54	566,606.54	-566,606.54							
百联电子商务有限公司	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	5.00	5.00				
北京视美乐	成本法	2,372.67	2,372.67		2,372.67	20.00	20.00				
雁荡酒家	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100.00	100.00				
成本法小计			2,077,293,787.04	-11,366,293.87	2,065,927,493.17				6,908,400.0 0		329,963,426.72
合 计			2,485,906,847.29	-11,495,027.73	2,474,411,819.56				6,908,400.0 0		332,521,394.47

长期股权投资的说明：

1、经公司第六届董事会第十四次会议审议通过，本公司将持有的上海一百假日酒店有限公司 16.5%股权、上海一百集团房地产有限公司 16.67%股权、上海金照国际贸易有限公司 17.65%股权、上海一百国际贸易有限公司 10%股权，以评估价格 1,534.88 万元转让给关联方上海百联投资管理有限公司以及百联集团置业有限公司，扣除长期股权投资账面价值 1,096.69（包含已经计提的长期投资减值准备 59.94 万元）后，取得投资收益 438.19 万元。

2、本公司子公司上海一百新干线旅游有限公司本年已经清算完毕，已办妥税务及工商注销手续。

(四) 营业收入及营业成本**1、营业收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,273,903,848.31	1,961,620,757.87
其他业务收入	142,981,620.00	117,554,519.69
营业成本	1,741,411,339.68	1,462,574,717.71

2、主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 商 业	2,193,155,705.67	1,699,977,545.02	1,887,276,091.62	1,432,553,347.53
(2) 办公楼出租	17,006,266.70	1,591,527.42	16,503,220.70	1,512,644.78
(3) 旅游饮食服务业	36,882,949.21	548,143.34	25,820,586.10	341,208.84
(4) 超 市	20,805,913.73	18,078,370.65	27,193,587.37	23,214,681.75
(5) 广告收入	6,053,013.00		4,827,272.08	
合 计	2,273,903,848.31	1,720,195,586.43	1,961,620,757.87	1,457,621,882.90

3、主营业务（分地区）

地 区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上 海	2,273,903,848.31	1,720,195,586.43	1,961,620,757.87	1,457,621,882.90
合 计	2,273,903,848.31	1,720,195,586.43	1,961,620,757.87	1,457,621,882.90

4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海第一八佰伴有限公司	15,248,007.14	0.63
上海格力空调销售有限公司	5,748,716.80	0.24
芜湖安得物流股份有限公司	5,161,684.00	0.21
珠海格力电器股份有限公司	3,716,938.56	0.15
东方商厦有限公司	3,152,490.85	0.13

(五) 投资收益**1、投资收益明细**

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	329,266,398.80	270,083,687.81
权益法核算的长期股权投资收益	2,429,233.89	-3,907,948.54
处置长期股权投资产生的投资收益	4,233,166.42	-856,916.90
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	22,512,504.80	12,172,848.15
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	50,391,855.65	

其 他		19,261,329.91
合 计	408,833,159.56	296,753,000.43

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	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东方商厦有限公司	100,808,385.84	66,093,696.80	
上海第一百货松江店有限公司	2,935,930.88	1,644,520.78	
上海第一八佰伴有限公司	176,640,000.00	164,864,000.00	
永安百货有限公司	29,457,974.85	14,330,000.00	
上海杨浦百联东方商厦有限公司	10,000,000.00	7,000,000.00	
上海浦东华联购物中心有限公司	4,419,582.63	6,776,684.69	
东方证券股份有限公司	1,823,666.90	3,647,333.80	
上海国际信托投资公司	599,952.00	1,799,856.00	
上海申银万国证券股份有限公司	2,513,713.20	1,508,227.92	
上海金照国际贸易有限公司		259,052.32	
百联电子商务有限公司		2,000,000.00	
上海宝鼎投资股份有限公司	67,192.50	40,315.50	
上海一百国际贸易有限公司		120,000.00	
合 计	329,266,398.80	270,083,687.81	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
蓝格赛—华联电工器材商业有限公司	161,271.24	-74,120.86	
上海东浩工艺品股份有限公司	-2,433,953.70	-2,149,781.82	
上海国大药房连锁有限公司	4,497,292.42	-1,323,174.81	
上海一百永达汽车贸易有限公司		-40,273.13	
上海一百第一太平物业管理有限公司	412,693.62		
上海诺依薇雅商贸有限公司	-208,069.69	-320,597.92	
合 计	2,429,233.89	-3,907,948.54	

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	364,907,550.89	267,660,569.46
加：资产减值准备	3,192,478.21	7,870,954.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	74,540,597.76	65,611,824.82
无形资产摊销	40,573,965.75	40,512,682.93
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）	7,965,427.76	-11,609,309.21
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）		
财务费用（收益以“—”号填列）	138,910,144.23	178,643,671.33

项 目	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-408,833,159.56	-296,753,000.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	20,600,706.57	-16,008,775.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-31,837,070.75	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,783,122.58	-1,642,115.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,310,677.08	-37,064,877.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	198,925,899.46	-73,250,397.02
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	355,852,740.66	123,971,226.87
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	336,897,577.91	123,274,725.86
减：现金的年初余额	123,274,725.86	222,917,529.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	213,622,852.05	-99,642,804.05

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,563,181.94	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	33,864,910.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	50,391,855.65	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

项 目	金 额	说 明
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,326,107.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-14,767,357.89	
少数股东权益影响额(税后)	-6,377,923.75	
合 计	60,874,409.80	

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.22	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.13	0.31	0.31

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	年末余额(或本期金额)	年初余额(或上年金额)	变动比率(%)	变动原因
货币资金	873,770,633.10	546,736,172.49	59.82	本年经营积累致使货币资金增加
应收账款	108,874,482.46	72,192,609.97	50.81	销售增加致使应收信用卡等款项增加所致
预付款项	14,414,096.50	6,755,890.84	113.36	部分供应商经营模式由联销改经销支付预付款所致
可供出售金融资产	3,226,258,594.01	997,207,335.07	223.53	本公司持有的可供出售金融资产期末公允价值上升所致
在建工程	8,717,160.22	165,024,490.52	-94.72	子公司新华联扩建工程竣工结转投资性房地产、固定资产、无形资产所致
短期借款	2,130,000,000.00	3,710,000,000.00	-42.59	本公司借入短期融资券140,000.00万元,借款结构发生变化所致
预收款项	537,038,994.31	361,849,467.43	48.42	预收货款增加所致
应付利息	24,725,100.00	6,421,175.00	285.06	计提短期融资券利息所致
应付股利	121,173,447.03	71,622,959.75	69.18	增加应付子公司第一八佰伴有限公司少数股东股利所致
其他流动负债	1,466,341,975.83	58,867,191.91	2390.93	本公司借入短期融资券140,000.00万元,借款结构发生变化所致
递延所得税负债	695,854,148.97	167,551,915.08	315.31	本公司持有的可供出售金融资产公允价值上升所致
资本公积	3,858,954,532.25	2,178,565,229.30	77.13	本公司持有的可供出售金融资产公允价值上升所致
投资收益	85,087,446.85	16,843,283.73	405.17	本年处置部分可供出售金融资产,取得投资收益5,039.19万元

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2010年3月29日批准报出。

上海百联集团股份有限公司
二〇一〇年三月二十九日

十二、备查文件目录

公司董事会秘书室备置有以下文件，以供监管部门、交易所及股东查询：

- 1、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；
- 2、载有立信会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本；
- 3、报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告。

董事长： 马新生

上海百联集团股份有限公司

2010 年 3 月 31 日