

上海友谊集团股份有限公司

600827 900923

2013 年年度报告

重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	贺涛	因公务原因	浦静波
董事	华国平	因公务原因	李国定

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

2013 年度本公司实现净利润 448,164,767.62 元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，提取 10%法定盈余公积 44,816,476.76 元，加年初未分配利润 1,065,868,829.41 元，减本年度内实施 2012 年度分配方案每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税）共计 516,748,725.60 元，年末累计可供股东分配的利润为 952,468,394.67 元。

公司拟以 2013 年末总股本 1,722,495,752 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 2.30 元（含税），B 股按当时牌价折成美元发放，共计需派发现金红利 396,174,022.96 元，尚未分配的利润将用于公司业务发展及以后年度分配。本期不进行资本公积金转增股本。

此预案，须经 2013 年度股东大会审议通过后方可实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

年度报告中涉及了未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	20
第六节	股份变动及股东情况.....	29
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第八节	公司治理.....	39
第九节	内部控制.....	42
第十节	财务会计报告.....	44
第十一节	备查文件目录.....	166

第一节 释义及重大风险提示

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
友谊股份、公司、本公司	指	上海友谊集团股份有限公司
百联集团、控股股东	指	百联集团有限公司
联华超市	指	联华超市股份有限公司
好美家	指	好美家装潢建材有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日--2013 年 12 月 31 日

二、重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	上海友谊集团股份有限公司
公司的中文名称简称	友谊股份
公司的外文名称	SHANGHAI FRIENDSHIP GROUP INCORPORATED COMPANY
公司的外文名称缩写	SFGIC
公司的法定代表人	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	上海市六合路 58 号新一百大厦 22 楼	上海市六合路 58 号新一百大厦 13 楼
电话	63229537	63229537,63223344
传真	63517447	63517447
电子信箱	yy600827@163.com	yy600827@163.com

三、基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区商城路 518 号 10 楼
公司注册地址的邮政编码	200120
公司办公地址	上海市六合路 58 号新一百大厦 13 楼
公司办公地址的邮政编码	200001
公司网址	www.shfriendship.com.cn
电子信箱	yy600827@163.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《香港商报》
登载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	友谊股份	600827	友谊华侨
B 股	上海证券交易所	友谊 B 股	900923	

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

1、1993 年公司上市之初, 经营范围为: 百货, 工艺品, 烟酒类、茶, 中西成药, 黄金饰品, 饰品, 餐饮和按批复规定的商品目录经营进出口业务。

2、1995 年 4 月, 经营范围变更为: 百货、烟酒茶食品、中西成药、餐饮、交家电、音像制品、新旧工艺品、金银饰品、家俱、古玩收购、仓储运输、服装、针纺织品及面料。

3、1996 年 9 月, 经营范围新增: 进出口业务、出租汽车、娱乐。

4、1997 年 8 月, 经营范围新增: 房屋出租。

5、1998 年 10 月, 经营范围取消: 出租汽车。

6、2002 年 1 月, 经营范围变更为: 综合百货、连锁超市、装潢装饰材料、仓储运输、进出口业务、餐饮服务、食品生产、娱乐、实业投资、房地产开发经营、房屋中介、房屋出租、物业管理、服装针纺织品、五金交电、文教用品、烟酒茶食品、中西成药、音像制品、新旧工艺品、金银制品、家具、古玩收购 (涉及许可经营的凭许可证经营)。

7、2011 年 11 月, 经营范围变更为: 综合百货、装潢装饰材料、服装针纺织品、五金交电、文教用品、新旧工艺品、金银制品、家具、古玩收购; 国内贸易, 货物及技术进出口业务; 汽车配件; 货物代理 (一类); 收费停车费; 仓储运输; 实业投资, 房地产开发经营, 房屋出租, 物业管理。下列范围限分支机构经营: 医疗器械、酒、茶、食品、中西成药、音像制品、连锁超市、汽车维修、普通货物运输、房屋中介、餐饮服务、食品生产、娱乐。下列范围限出租场地经营: 卷烟、雪茄烟、广告 (涉及行政许可的凭许可证经营)。

8、2012 年 12 月, 经营范围变更为: 综合百货、装潢装饰材料、服装针纺织品、五金交电、文教用品、新旧工艺品、金银制品、家具、古玩收购; 国内贸易, 货物及技术进出口业务; 汽车配件; 货物代理 (一类); 收费停车费; 仓储运输; 实业投资, 房地产开发经营, 房屋出租, 物业管理, 预包装食品 (不含熟食卤味、冷冻冷藏)。下列范围限分支机构经营: 图书报刊、电子出版物零售, 医疗器械、酒、茶、中西成药、音像制品、连锁超市、汽车修理、普通货物运输、房屋中介、餐饮服务、食品生产、娱乐。下列范围限出租场地经营: 卷烟、雪茄烟、广告 (涉及许可经营的凭许可证经营)。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1994 年公司在上海证券交易所上市, 国家持股 3,000 万股, 占总股份的 35.29%。1995 年, 国家持股由上海市国有资产监督管理委员会授权于上海友谊 (集团) 有限公司。

2003 年, 经财政部财企 (2002) 303 号文《财政部关于上海友谊集团股份有限公司国有股权转让有关问题的批复》批准, 公司控股股东上海友谊 (集团) 有限公司的国家股转让事项, 并在中国证券登记结算有限公司上海分公司完成过户登记, 公司控股股东变更为上海友谊复星 (控股) 有限公司, 持有公司 8,596 万股, 占总股份的 26.04%。

2011 年, 公司以新增 A 股股份 94,798 万股换股吸收合并百联股份并向百联集团有限公司发行 A 股 30,239 万股股份购买百联集团持有的八佰伴 36% 股权和投资公司 100% 股权。公司换股吸收合并工作完成后, 百联集团持股 749,326 万股, 占总股份的 43.50%, 为公司控股股东。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	上海南京东路 61 号
	签字会计师姓名	江强 季晓明

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年 同期增减 (%)	2011 年
营业收入	51,925,976,560.88	49,262,865,666.59	5.41	47,015,157,586.62
归属于上市公司股东的净利润	1,035,788,548.91	1,170,379,557.45	-11.50	1,391,795,457.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	931,204,708.30	1,079,045,507.91	-13.70	554,949,180.79
经营活动产生的现金流量净额	3,843,414,929.42	1,671,251,531.47	129.97	2,481,291,838.71
	2013 年末	2012 年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	12,927,950,656.67	12,257,817,303.51	5.47	10,983,392,505.68
总资产	40,840,732,921.79	38,985,942,991.12	4.76	36,910,293,979.14

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增 减(%)	2011 年
基本每股收益（元 / 股）	0.60	0.68	-11.76	0.85
稀释每股收益（元 / 股）	0.60	0.68	-11.76	0.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.54	0.63	-14.29	0.62
加权平均净资产收益率（%）	8.22	10.10	减少 1.88 个百分点	13.71
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.39	9.31	减少 1.92 个百分点	9.39

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-10,436,404.69	1,092,811.66	32,884,480.52
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	5,013,658.21		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国	134,823,820.30	149,021,114.02	72,343,142.81

家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外			
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	429.77		
委托他人投资或管理资产的损益	11,638,984.10	5,314,687.63	746,886.79
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			768,910,835.55
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	11,545,877.79	4,220,668.67	2,980,114.33
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,075,758.38	1,997,110.04	1,900,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,934,681.69	12,016,768.51	6,582,218.12
少数股东权益影响额	-31,656,709.89	-45,255,757.82	-25,937,804.32
所得税影响额	-42,356,255.05	-37,073,353.17	-23,563,596.79
合计	104,583,840.61	91,334,049.54	836,846,277.01

三、 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
交易性金融资产		140,022,069.60	140,022,069.60	22,069.60
可供出售金融资产	3,046,353,016.67	3,251,047,582.66	204,694,565.99	
合计	3,046,353,016.67	3,391,069,652.26	344,716,635.59	22,069.60

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年是公司的“转型提升年”，是推进 “十二五发展计划”的关键一年，也是公司应对困难经济形势，顺应市场发展趋势，谋求转型突破的重要一年。在公司董事会的领导下，在全体干部员工的共同努力下，公司紧紧围绕“增强危机意识，强化创新转型，推进精细化管理，保持可持续发展”的指导方针，全力做好各项经济工作，有力推进了企业的发展。2013 年，公司实现营业收入 519.26 亿元，同比增长 5.41%；利润总额 18.65 亿元；归属于上市公司股东的净利润 10.36 亿元。

2013 年，公司按照“十二五发展计划”和年初既定发展目标，有条不紊地推进各项发展工作。

（一）加快项目筹备，确保发展有序推进

既定发展项目顺利开业。台州百联东森购物中心于 2013 年 5 月 18 日正式开业。百联奥特莱斯广场（江苏·无锡）于 2013 年 6 月 29 日正式开业，是公司的第四家奥特莱斯连锁门店。2013 年，公司继续推进的重点项目有：世博源（二期）、百联奥特莱斯广场（江苏·南京）等重点在建项目有序跟进。联华超市报告期内新增门店 312 家。

（二）推进后续整合，做优做强上市公司

2013 年，公司继续推进上市公司合并后续整合工作，并积极开展融资工作。第一，推进两大公司税收合并，相关审批已进入最后环节。第二，进行资产过户，进一步推进产证过户变更的相关工作。第三，完成原百联股份下属子公司股东变更的工商手续，推进友谊股份名称变更事宜。第四，推进上市公司的融资工作。公司于 2013 年 2 月 6 日完成了 12 亿元短期融资券发行工作，年利率 4.12%。

（三）深化业务创新，强化供应链建设

1、2013 年，公司积极推进业务转型和创新工作，打造具备竞争优势的供应链，并取得一定新突破、新发展。

（1）深化自营业务发展，公司进一步明确了业务发展重点。皇家道尔顿品牌建设方面，制定了目标商场菜单，重点关注新开门店的业绩情况。在自有品牌建设方面，已完成合资项目的可行性报告，选定了首批开发的商品品类，预计于近期开出自有品牌专柜。

（2）构建食品超市事业部。为加快搭建进口食品超市品牌化、连锁化发展，公司完成了食品超市事业部组建，统一管理旗下各进口食品超市及食品区域。

（3）成立礼品分公司。公司按照年初计划，在深入分析礼品市场的基础上，制定了可行性方案，完成了礼品公司人员组织架构的搭建。

2、2013 年，虽然经济形势严峻，零售景气度不高，但联华超市各业态全力以赴，克服重重困难，积极扩产增销。

(1) 统一认识，真抓实干，生鲜工作取得实效，上海地区蔬菜自采自营模式初显成效，2013 年各业务单元非常重视自有品牌的开发与经营，取得了不俗的成绩。

(2) 联华超市以转型为抓手，扩销为目的，提升经营能级。快客便利改建门店以较为成熟的模式进入了全面的推广阶段，门店设计布局合理、商品结构与门店选址条件更加吻合；联华标超以提升特许加盟业务质量为抓手，稳步推进紧密型加盟业务的发展。

3、好美家重点对家装卖场现状、市场动态等情况进行了分析，经过多次论证，从长期着眼、从现在着手，对发展战略进行了调整，提出了好美家近阶段坚持转型调整的工作思路和举措，不断深化转型内容。家装进一步研究消费的需求，创新家装业务，完善经适房、保障房推广业务模式，提高单项装修、二次装修的宣传力度，拓宽客户渠道，提升好美家家装品牌在市场的的影响力，为门店带来顾客资源。

(四) 坚持强店战略，提升公司盈利能力

1、全面贯彻落实"强店战略"。今年，公司继续推进"强店战略"工作，旗下 37 家既存企业参加。

2、持续推进"样板店建设"。公司继续推进样板店建设工作，三大业态六家样板店分别针对千百万级销售品牌提升、购物环境提升、VIP 贡献率提升等关键性指标推出了一系列举措，第一八佰伴、百联奥特莱斯广场（上海·青浦）等样板店销售业绩取得明显效果。

3、继续推行"结伴成长计划"。公司对结伴成长的企业下达了结伴成长的指标，以成熟门店的资源优势和管理经验为新开门店提供全方位支持，把新开门店的经营提升一并纳入指导企业经营班子的考核，全面对接，缩短培育期。报告期内，四组新老企业成功结对，提出了一些有针对性的举措，取得了不错的效果。

4、加强既存门店调整。公司进一步推进百货、购物中心及奥特莱斯三大板块的调整提升。

(五) 整体结合个性，注重发挥营销合力

2013 年，公司营销以"做大整体营销活动，做强大类联动活动，提升网点个性活动"为思路，创新营销，提升业绩。

(六) 加强梯队建设，夯实人才队伍基石

2013 年，公司以深化人力资源集约管理为中心，继续扎实推进人才培育工作。

(七) 深化集约管理，提升风险管控能力

2013 年，公司积极推进内部控制建设,强化指标管理,加强信息应用，提升集约化管理水平。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	51,925,976,560.88	49,262,865,666.59	5.41
营业成本	40,817,407,098.41	38,492,987,654.87	6.04
销售费用	7,444,811,948.10	7,101,138,162.97	4.84
管理费用	1,986,643,324.96	1,870,539,762.81	6.21
财务费用	-337,400,671.59	-318,190,416.19	-6.04
经营活动产生的现金流量净额	3,843,414,929.42	1,671,251,531.47	129.97
投资活动产生的现金流量净额	-1,071,586,816.05	-1,871,766,889.46	42.75
筹资活动产生的现金流量净额	-348,354,214.18	-739,712,052.94	52.91

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2013 年，公司实现营业收入 519.26 亿元，同比增长 5.41%。公司营业收入增长是由于公司应对困难经济形势，紧紧围绕"增强危机意识，强化创新转型，推进精细化管理，保持可持续发展"的指导方针，全力做好各项经济工作，有力推进了企业的发展。

3、成本

(1) 主要供应商情况

报告期，公司向前五名供应商采购金额合计人民币 323,441.75 万元，占采购总额比重 7.92%。

4、现金流

(1) 本期经营活动产生的现金流量净额同比增长 129.97%，主要系子公司收回风险保证金所致；

(2) 本期投资活动产生的现金流量净额同比增长 42.75%，主要系子公司对外投资减少所致；

(3) 本期筹资活动产生的现金流量净额同比增长 52.91%，主要系公司短期借款减少所致。

5、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

① 本期资产减值损失同比增长 147.59%，主要系本年计提固定资产减值损失与存货跌价准备所致；

② 本期营业外收入同比增长 33.42%，主要系本年取得违约金收入与收到的其他补偿增加所致；

③ 本期营业外支出同比增长 265.16%，主要系主要系子公司关店损失增加所致。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2012 年 5 月 30 日召开的 2011 年度股东大会上审议通过了《关于公司拟发行不超过人民币 20 亿元短期融资券的议案》。2012 年 12 月 18 日，公司收到中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》（中市协注【2012】CP408 号），决定接受公司金额为 20 亿元人民币

的短期融资券注册，注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效，由招商银行股份有限公司主承销。

公司已于 2013 年 2 月 6 日完成了第一次 12 亿元短期融资券的发行工作，期限为 365 天，发行的利率为 4.12%。

(3)发展战略和经营计划进展说明

2013 年，在国外宏观环境复杂，国内经济形势不利，零售行业竞争白热化的大背景下，公司紧紧围绕“增强危机意识，强化创新转型，推进精细化管理，保持可持续发展”的指导方针，全力做好各项经济工作，有力推进了企业发展。

报告期内，公司实现了百联奥特莱斯广场（江苏·无锡）和台州百联东森购物中心的顺利开业，完成了百联奥特莱斯广场（武汉·盘龙）经营公司的股权收购。此外，公司还有世博源（二期）项目、百联奥特莱斯广场（江苏·南京）、百联杨浦滨江购物中心等一批重点筹建项目正在加速推进。

在内涵式提升方面，公司全面贯彻“强店战略”，深入推行“结伴成长计划”，加大百货、购物中心及奥特莱斯三大板块的调整提升力度，加快中小型百货门店战略转型，加速自营业务和电子商务发展。2013 年，公司成立了礼品公司和进口食品超市事业部，积极打造具备竞争优势的供应链。

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
(1) 综合百货	17,031,066,010.88	13,928,631,551.96	18.22	10.53	11.21	减少 0.50 个百分点
(2) 连锁超市	32,911,006,832.17	26,261,219,539.58	20.21	3.45	3.72	减少 0.21 个百分点
(3) 连锁建材	493,387,462.11	433,916,359.31	12.05	-11.66	-10.44	减少 1.20 个百分点
(4) 其他	1,490,516,255.72	193,639,647.56	87.01	0.59	16.67	减少 1.79 个百分点
合计	51,925,976,560.88	40,817,407,098.41	21.39	5.41	6.04	减少 0.47 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华东地区	48,383,299,448.58	5.93
华中地区	473,362,692.40	22.65
华北地区	1,269,032,101.60	-12.08
华南地区	1,402,370,111.17	3.54
华西地区	397,912,207.13	-1.68
合计	51,925,976,560.88	5.41

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
交易性金融资产	140,022,069.60	0.34			
应收票据	410,000.00		798,469.25		-48.65
应收利息	452,293,913.48	1.11	292,729,140.16	0.75	54.51
其他应收款	156,181,165.99	0.38	280,950,468.46	0.72	-44.41
持有至到期投资	455,607,791.57	1.12	670,013,683.34	1.72	-32.00
在建工程	1,599,737,753.57	3.92	566,593,732.55	1.45	182.34
其他非流动资产	432,106,432.42	1.06	944,029,811.62	2.42	-54.23
短期借款	721,000,000.00	1.77	1,331,000,000.00	3.41	-45.83
应付利息	45,644,407.65	0.11	1,988,933.33	0.01	2,194.92
应付股利	44,720,857.09	0.11	31,599,130.32	0.08	41.53
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	0.12			
其他流动负债	1,902,738,482.48	4.66	655,430,180.20	1.68	190.30
长期借款	99,960,000.00	0.24			
其他非流动负债	42,223,933.15	0.10	26,293,853.22	0.07	60.58

交易性金融资产：主要系期末增加交易性金融资产投资所致

应收票据：主要系期末留存的未承兑票据减少所致

应收利息：主要系年末应收定期存款利息增加所致

其他应收款：主要系本年子公司百联杨浦滨江纳入合并报表范围往来款抵消及子公司期末应收款项减少所致

持有至到期投资：主要系期末信托投资产品减少所致

在建工程：主要系百联杨浦滨江商铺改建工程、世博百联二期工程、青浦奥莱改扩建工程及无锡奥莱建造工程未完工所致

其他非流动资产：主要系本年收回杭州土地预付款与结转百联杨浦滨江项目投资款所致

短期借款：主要系本年短期银行借款减少所致

应付利息：主要系本年新增到期一次还本付息短期融资券，期末计提利息尚未支付所致

应付股利：主要系期末增加尚未支付的少数股东股利所致

一年内到期的非流动负债：主要系本年取得子公司百联杨浦滨江，其原持有的长期借款带入所致

其他流动负债：主要系本年增加短期融资券所致

长期借款：主要系本年取得子公司百联杨浦滨江，其原持有的长期借款带入所致

其他非流动负债：主要系本年收到的与资产相关的政府补助增加所致

(四) 核心竞争力分析

拥有成熟的奥特莱斯业态运营模式。百联奥特莱斯业态经营业绩增长显著，投资回报率高，具有较大的发展空间，获得业内一致好评。自百联奥特莱斯广场（上海·青浦）2006 年开业、开创国内花园式奥特莱斯模式以来，杭州下沙店、武汉盘龙店、江苏无锡店相继成功运营，百联奥特莱斯已拥有 4 家门店，形成成熟的奥特莱斯经营模式，积累了丰富的运营经验。在此基础上，公司还在积极探索打造奥特莱斯综合体模式，强化升级版奥特莱斯更多功能性、体验性的休闲元素。目前，在建的奥特莱斯项目还有南京汤山店，将在复制百联奥特莱斯广场（上海·青浦）的基础上进行升级。

拥有显著的区位优势。多年来，围绕“立足上海，辐射长三角，面向全国”的总体规划，公司已经在上海乃至长三角形成比较显著的区域性优势，与此同时下属门店所处地理位置优越，基本都处于所在城市核心商圈，网点区位优势明显。

拥有优质的资产质量。作为悠久历史的零售企业，公司拥有第一八佰伴、第一百货、东方商厦（旗舰店）等多个知名商业品牌及一批地理位置优越的物业，甚至是历史保护建筑。在多年的拓展中，公司主要采取物业持有的方式发展，新增了一大批新物业，公司资产质量进一步提升。

拥有经验丰富的人才梯队。作为国内老牌零售企业，公司拥有一大批具有丰富零售实践经验的人才队伍。近几年来，公司通过进一步加强人才队伍培育，形成了有梯次的人才后备队伍，实现梯队培养常态化、常规化。

拥有稳定可靠的供应商队伍。在发展的过程中，公司与众多国内外著名品牌建立了稳定的长期战略合作关系，并竭力为供应商提供更有力的平台，实现互利双赢。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资资金项目 75,058 万元，新增投资额主要用于设立百联集团财务有限责任公司，投资比例为 40%；设立台州百联东森购物中心有限公司，投资比例为 51%；设立上海百联川沙购物中心有限公司，投资比例为 100%；设立江阴百联购物中心有限公司，投资比例为 100%；对子公司上海世博百联商业有限公司、南京汤山百联奥特莱斯商业有限公司分别增加资本金；完成对上海百联杨浦滨江购物中心有限公司项目和武汉市百联奥特莱斯购物广场有限公司的收购工作。

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计					/			

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例（%）	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600000	浦发银行	57,140,778.93	5%以下	743,447,055.00	43,361,175.00	-28,973,148.75	可供出售金融资产	投资
600613	神奇制药	5,320,906.35	5%以下	17,433,600.00		-3,369,600.00	可供出售金融资产	投资
600616	金枫酒业	640,857.45	5%以下	10,332,000.00	120,000.00	-216,000.00	可供出售金融资产	投资
600617	*ST 联华	1,837,826.77	5%以下	12,084,480.00		5,184,000.00	可供出售金融资产	投资
600630	龙头股份	3,158,000.00	5%以下	10,224,200.00		3,278,175.00	可供出售金融资产	投资
600637	百视通	372,620.00	5%以下	4,965,625.55		2,125,534.88	可供出售金融资产	投资
600638	新黄浦	987,914.52	5%以下	5,291,964.00	43,235.00	693,921.75	可供出售金融资产	投资
600642	申能股份	858,420.00	5%以下	1,023,750.00	27,000.00	21,937.50	可供出售金融资产	投资
600643	爱建股份	379,200.00	5%以下	2,105,493.10		475,822.89	可供出售金融资产	投资
600649	城投控股	280,000.00	5%以下	3,191,797.77	57,475.35	821,897.50	可供出售金融资产	投资
600650	锦江投资	1,828,650.00	5%以下	6,795,152.32	155,665.84	1,639,567.38	可供出售金融资产	投资
600723	首商股份	600,000.00	5%以下	2,344,494.20	89,896.25	-250,810.54	可供出售金融资产	投资
600814	杭州解百	277,840.00	5%以下	2,665,291.20	28,314.00	260,488.80	可供出售金融资产	投资
600837	海通证券	300,000,000.00	5%以下	2,427,819,100.64	25,736,598.24	172,113,500.73	可供出售金融资产	投资
601328	交通银行	412,144.00	5%以下	1,323,578.88	82,723.68	-284,362.65	可供出售金融资产	投资
000805	*ST 炎黄	100,000.00	5%以下	100,000.00			长期股权投资	投资
600610	S 中纺机	409,000.00	5%以下	409,000.00			长期股权投资	投资
400008	水仙 A3	7,444,230.00	5%以下				长期股权投资	投资
合计		382,048,388.02	/	3,251,556,582.66	69,702,083.36	153,520,924.49	/	/

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（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
申银万国证券股份有限公司	13,500,000.00	13,378,280.00	5%以下	13,500,000.00	1,337,828.00		长期股权投资	投资
上海国际信托投资公司	14,999,200.00	9,999,200.00	5%以下	14,999,200.00	1,799,856.00		长期股权投资	投资

合计	28,499,200.00	23,377,480.00	/	28,499,200.00	3,137,684.00		/	/
----	---------------	---------------	---	---------------	--------------	--	---	---

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
“蕴通财富稳得利”产品	自有	交通银行长宁支行	200,000,000.00	365 天	理财产品	9,800,000.00	盈	否
常州龙城生态建设项目单一资金信托产品	自有	上海国际信托有限公司	200,000,000.00	730 天	理财产品	38,000,000.00	盈	否
工银理财-共赢 3 号(沪)2013 年第 329 期	自有	工商银行上海市分行	50,000,000.00	62 天	理财产品	467,123.29	盈	否
2009 年凭证式(2 期)国债	自有	工商银行上海分行	32,500,000.00	5 年	债券	6,500,000.00	盈	否
中华企业股份有限公司 2009 年公司债券	自有	华泰证券	200,000,000.00	5 年	债券	71,000,000.00	盈	否
对公结构性存款	自有	光大银行	100,000,000.00	6 个月	对公存款	2,250,000.00	盈	否
现金丰利	自有	上海国际信托有限公司	140,000,000.00	随时赎回	理财产品		盈	否

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

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		注册资本	资产规模	净资产	净利润
联华超市股份有限公司	商业零售	主营连锁超市	1,119,600,000.00	20,316,799,299.90	3,230,899,955.77	54,811,471.32
好美家装潢建材有限公司	商业零售	主营装潢装饰建材连锁超市	345,000,000.00	376,302,561.19	63,158,504.20	-7,322,762.56
上海友谊百货有限公司	商业零售	主营百货零售	53,000,000.00	266,999,439.87	190,338,269.66	-843,809.86
上海友谊南方商城有限公司	商业零售	主营百货零售、物业租赁	459,712,950.00	1,032,935,181.17	843,777,926.53	206,033,520.02
上海百联西郊购物中心有限公司	商业零售	主营百货零售、房地产开发经营、物业租赁	170,000,000.00	457,516,108.47	383,578,433.74	64,472,949.68

上海第一八佰伴有限公司	商业零售	主营百货零售	412,500,000.00	2,157,021,978.36	1,788,257,388.85	426,131,443.67
上海百联中环购物广场有限公司	商业零售	主营百货零售	932,495,850.00	2,583,276,010.30	1,049,037,561.77	56,799,458.72
东方商厦有限公司	商业零售	主营百货零售	37,340,000.00	339,760,945.00	158,664,481.78	86,707,382.22
上海新华联大厦有限公司	商业零售	主营百货零售	50,000,000.00	541,177,034.49	494,019,839.56	23,606,135.64
上海又一城购物中心有限公司	商业零售	主营百货零售	280,000,000.00	762,734,061.59	484,330,041.75	67,534,378.48
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	商业零售	主营百货零售	131,000,000.00	750,315,881.33	449,326,954.71	145,284,863.97
上海百联百货经营有限公司	商业零售	主营百货零售	30,000,000.00	1,359,784,348.91	59,287,671.61	43,310,868.10
上海百联金山购物中心有限公司	商业零售	主营百货零售	154,000,000.00	569,784,545.44	175,746,184.17	8,255,203.47
上海永安百货有限公司	商业零售	主营百货零售	50,000,000.00	189,707,859.04	117,746,060.81	42,284,360.00
无锡百联奥特莱斯商业有限公司	商业零售	主营百货零售	280,000,000.00	833,661,332.84	239,603,691.25	-38,638,450.46
上海世博百联商业有限公司	商业零售	主营百货零售	360,000,000.00	578,857,857.43	349,378,500.51	-10,466,564.21

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
百联台州东森购物中心有限公司	408.00	已完工	408.00	408.00	-1,141.25
上海百联川沙购物中心有限公司	96,000.00	建设中	210.82	27,610.82	-8.69
武汉市百联奥特莱斯购物广场有限公司	1,019.30	已完工	1,019.30	1,019.30	-252.93
上海百联杨浦滨江购物中心有限公司	38,626.63	建设中	1,829.99	28,456.62	-474.73
合计	136,053.93	/	3,468.11	57,494.74	/

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2014 年,公司面临的国际国内经济环境将持续复杂多变,国内经济下行压力加大,伴随移动互联网、电子商务的迅猛发展,消费者行为发生变化,实体零售店受到了持续性的冲击与影响,将加速国内零售行业的变革。另一方面,大数据时代来临,随之带来经营理念、手段的快速转变与提升,零售业态的创新转型将成为推动行业增长的重要动力,未来国内零售业的市场格局将发生巨大变化。

(二) 公司发展战略

公司将紧紧围绕“创新驱动,转型发展”的思路,强化危机意识,强化市场意识,兼顾推进企

业变革与确保业绩稳定，兼顾优势业态加速拓展与百货业态转型调整；推进由经营商品向经营顾客转变，推进由粗放式经营向精细化经营转变，运用大数据技术，积极融入互联网思维，逐步实现企业前台精准营销与后台精细化管理。在业态选择上，将加速奥特莱斯业态在全国的发展，购物中心业态则聚焦上海空白区域，百货门店加强转型调整，确保公司可持续发展。

(三) 经营计划

2014 年是公司的“转型提升年”，也是公司应对复杂经济形势，应对市场及行业巨大变革，寻求转型的重要一年。因此，董事会必须要做好长期应对困难的准备，积极顺应变革，勇于创新，转型提升，在稳步求进中确保企业稳定可持续发展。

1、完善董事会自身建设，提高公司治理水平

公司董事会将完善自身建设水平，努力提高公司治理水平。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，通过公司门店实地考察等方式为独立董事切实履行职责创造有利条件，提供全面直观的公司及行业信息。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。三是按照相关要求及规定，进一步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。

2、进一步完善公司发展战略，推进大数据运用

2014 年，在电子商务发展大趋势下，公司拟对未来发展战略作深入研究，进一步理清公司的战略定位，尤其是要顺应线上线下融合的大趋势，探讨在全渠道模式下的公司业务创新、线上线下业务融合模式、新媒体运用、组织架构调整等问题。零售企业面对大数据日益为社会各领域广泛接受的现状，可以通过强化对数据的收集、分析、预测，帮助企业了解消费者行为的变化，提高经营管理决策的科学性。2014 年，公司将大力推进大数据运用，主要工作包括铺设 WIFI 系统、加强新媒体运用等。

3、推进合并整合，加大公司翻牌宣传

友谊股份吸收合并百联股份已经有两年多，经过多方努力，在与各有关政府部门充分沟通后，翻牌的各项障碍已经基本消除。公司计划在 2014 年选择合适时机完成翻牌。各有关职能部门要推进相关准备工作，包括 VI 体系及应用的调整、翻牌宣传以及各证照的变更等。

4、建设高效供应链，强化自营能力

当前，传统零售渠道受到互联网销售的强烈冲击，进一步减弱了品牌商对实体零售商的依赖。因此，公司必须考虑重构供应链，一方面要通过细分供应商需求，突出实体渠道优势，与中高端品牌、新品牌等比较依赖于实体渠道的供应商进一步强化合作；另一方面要积极创新零售合作关系，尤其要加强自营能力的提升。

联华超市注重改革突破，构建新的业务运作体系，同时构建采、加、配一体化运作体系，提升生鲜自采、自销能力。

5、加快对外发展，巩固核心优势

2014 年，公司对外发展工作将继续根据“十二五发展计划”，按照“开业一批，筹建一批，储备一批”的要求推进。公司将更加突出奥特莱斯业态和购物中心业态的发展,进一步巩固经营优势。

(1) 确保开业项目按计划实现。

2014 年既定开业项目包括：世博源二期项目、百联滨江购物中心项目、百联江阴购物中心项目，将新增商业建筑面积超过 30 万平方米。

(2) 落实既存股权收购项目

2014 年，公司将继续推进百联奥特莱斯广场（杭州·下沙）30%股权收购，百联奥特莱斯广场（武汉·盘龙）将在完成经营公司股权收购的基础上继续推进资产公司 51%股权的收购工作。

6、立足商圈研究，加速百货转型

传统百货业受到购物中心、奥特莱斯以及网购等新业态、新消费模式的冲击，已经到了必须转型的阶段。公司对百货门店转型的核心思路是在深入商圈研究的基础上，推进差异化定位，确保转型后的百货门店在市场中具有经营特色，具备可持续发展能力。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司除了通过自有资金之外，还将通过银行信贷等多种融资途径筹集资金，以便顺利完成公司 2014 年的经营计划及实施未来发展战略。

(五) 可能面对的风险

1、行业竞争加剧的风险。国内零售行业的竞争日趋激烈，各类资本蜂拥进入，商业综合体层出不穷，电子商务进入快速发展期，将进一步稀释有限的商业资源，加剧行业内的同质化竞争，公司实体零售业也会受到一定冲击。

2、成本增加的风险。在发展过程中，人工成本、物业租金及能耗成本等都呈现比较明显的增长态势，进一步增加公司的经营压力。

3、业态转型的风险。传统百货业态受到新兴业态冲击日益严重，尤其是中小百货商店必须加快转型步伐，根据商圈特色进行定位调整，凸显各自经营的差异化。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2013 年 6 月 28 日公司 2012 年度股东大会上审议通过了 2012 年度分红派息方案。2012 年度公司利润分配方案为：以 2012 年末总股本 1,722,495,752 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 3.00 元（含税），B 股按当时牌价折成美元发放，共计派发现金红利 516,748,725.60 元，尚未分配的利润将用于公司业务发展及以后年度分配。本期不进行资本公积金转增股本。2013 年 8 月 22 日，公司 2012 年度利润分配方案已实施完毕。

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》和上交所《上市公司定期报告工作备忘录第七号-关于年报工作中与现金分红相关的注意事项》的相关规定，董事会拟对原《公司章程》中利润分配的有关条款作了相应修订，该议案经董事会六届二十六次会议审议通过，并将提请公司股东大会审议。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	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(%)
2013 年		2.30		396,174,022.96	1,035,788,548.91	38.25
2012 年		3.00		516,748,725.60	1,170,379,557.45	44.15
2011 年		2.50		430,628,938.00	1,391,795,457.80	30.94

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
上海今代纺织科技发展有限公司	上海百联杨浦滨江购物中心有限公司(上海鹏欣国际家纺投资建设有限公司)85%股权	2013年2月1日	26,626.63	-474.73		否	公允价值	是	是		
武汉百纵商业发展有限公司	武汉市百联奥特莱斯购物广场有限公司51%股权	2013年9月2日	1,019.30	-252.93		否	公允价值	是	是		

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

单位: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
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	29,006,649.78

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	111,496,624.00
上海百联保安服务有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	保安费	市场公允价格	495,000.00
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	2,153,916.00
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	74,571,029.64
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	160,236,111.01
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	8,790,257.42
上海百联集团商业经营有限公司/安付宝商务有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	交易手续费	市场公允价格	32,073,546.37
上海百联电器科技服务有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	27,536,867.66
上海百联商贸有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	55,423,781.86
上海谷德商贸合作公司	联营公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	4,748,715.19
上海三明泰格信息技术有限公司	联营公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	1,324,912.00
汕头市联华南方采购配销有限公司	联营公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	19,649,716.70
蓝格赛—华联电工器材商业有限公司	联营公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	2,764,980.92
百联电子商务有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	16,915,427.64
上海百联汽车服务贸易有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	4,429,572.11
百联集团有限公司	母公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	82,528.00
联华每日铃商业(上海)有限公司	联营公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	277,037.01
上海诺依薇雅商贸有限公司	联营公司	购买商品	购买商品	市场公允价格	370,912.64
上海百联房地产经营管理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	租赁费	市场公允价格	12,000.00
上海百联商贸有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	公允公允价格	158,390,344.90
上海百联集团商业经营有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	服务费	市场公允价格	7,952,896.20
上海百联电器科技服务有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	市场公允价格	8,571,588.02
百联集团有限公司及其控制下的其他关联公司	母公司的控股子公司	提供劳务	手续费	市场公允价格	1,026,710.85
上海一百第一太平物业管理有限公司	联营公司	提供劳务	房屋建筑物	协商价	312,456.00
上海友谊集团物流有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	房屋建筑物	协商价	2,570,000.00
上海百联物业管理有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	商场出租	协商价	1,243,800.00
百联集团有限公司	母公司	提供劳务	房屋建筑物	协商价	613,800.00
上海可颂食品有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	商场出租	协商价	1,432,590.24
上海市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	商场出租	协商价	978,710.40

华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	母公司的控股子公司	提供劳务	房屋建筑物	协商价	5,412,406.88
上海三联（集团）有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	商场出租	协商价	16,688,462.08
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	商场出租	协商价	1,030,566.90
百联集团有限公司	母公司	接受劳务	房屋建筑物	协商价	15,116,907.00
上海新路达商业（集团）有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	房屋建筑物	协商价	21,862,310.60
上海世博发展（集团）有限公司	其他关联人	接受劳务	房屋建筑物	协商价	9,415,210.04
上海华联超市租赁有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务	房屋建筑物	协商价	2,400,000.00
百联集团置业有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	房屋建筑物	协商价	542,463.70
百联集团有限公司及其控制下的其他关联公司	母公司的控股子公司	接受劳务	房屋建筑物	协商价	3,702,053.68
合计					811,622,863.44

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
货币资金							
百联集团财务有限责任公司	联营公司		315,365,208.81	315,365,208.81			
应收账款							
上海百联电器科技服务有限公司	母公司的控股子公司	17,845.28	-17,845.28				
预付账款							
上海新路达商业（集团）有限公司	母公司的控股子公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
其他应收款							
上海澳发商贸发展有限公司	联营公司	120,139.00	-120,139.00				
上海联华复星药房连锁经营有限公司	合营公司	14,868.00	11,132.00	26,000.00			
华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	母公司的控股子公司	1,039.79	-1,039.79				
应付账款							
上海联华超市食品贸易有限公司	联营公司				691,501.60	-691,501.60	
上海谷德商贸合作公司	联营公司				1,487,586.12	1,934,051.48	3,421,637.60
上海三明泰格信息技术有限公司	联营公司				232,768.24	1,203,993.23	1,436,761.47
汕头市联华南方采购配销有限公司	联营公司				6,492,146.86	5,179,963.84	11,672,110.70
上海百红商业贸易有限公司	母公司的控股子公司				38,108,067.52	4,925,773.42	43,033,840.94
上海百联电器科技服务有限公司	母公司的控股子公司				3,115,839.51	-264,203.11	2,851,636.40
蓝格赛一华联电工器材商业有限公司	联营公司				608,370.10	183,204.24	791,574.34
上海三联（集团）有限公司	母公司的控股子公司				4,457,288.80	1,908,031.60	6,365,320.40

上海一百国际贸易 有限公司	母公司的控股 子公司				1,557,307.45	513,202.46	2,070,509.91
上海市华联吉买盛 购物中心有限公司	母公司的控股 子公司				1,154,217.59	-1,154,217.59	
上海诺依薇雅商贸 有限公司	联营公司					118,592.01	118,592.01
预收账款							
上海百联集团商业 经营有限公司/安付 宝商务有限公司	母公司的控股 子公司				26,003,212.62	-7,901,269.09	18,101,943.53
上海浦东华联吉买 盛购物中心有限公 司	母公司的控股 子公司				941,359.11	-348,535.08	592,824.03
上海三联（集团）有 限公司	母公司的控股 子公司				110,437,170.09	-10,567,573.38	99,869,596.71
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				124,031.59	-34,677.04	89,354.55
上海市第二食品商 店有限责任公司	母公司的控股 子公司				87,471.90		87,471.90
上海可颂食品有限 公司	母公司的控股 子公司				65,345.13	-1,854.85	63,490.28
上海南方商城有限 公司	其他关联人				649,636.00	-54,096.00	595,540.00
应付股利							
河南金博大购物中 心有限公司	其他关联人					14,000,000.00	14,000,000.00
其他应付款							
百联集团有限公司	母公司				748,470,653.68	-59,263,204.23	689,207,449.45
上海三联（集团）有 限公司	母公司的控股 子公司				7,052,000.00	-1,060,490.00	5,991,510.00
华联集团吉买盛购 物中心有限公司及 其子公司	母公司的控股 子公司				1,430,768.87	1,043,865.06	2,474,633.93
上海百联保安服务 有限公司	母公司的控股 子公司				834,192.00	-834,192.00	
上海百联物业管理 有限公司	母公司的控股 子公司				23,753,303.84	-5,029,817.38	18,723,486.46
上海市第二食品商 店有限责任公司	母公司的控股 子公司				148,684.46		148,684.46
上海澳发商贸发展 有限公司	联营公司					40,538.38	40,538.38
上海一百第一太平 物业管理有限公司	联营公司					26,038.00	26,038.00
上海可颂食品有限 公司	母公司的控股 子公司				36,000.00	15,529.30	51,529.30
上海世博发展（集 团）有限公司	其他关联人					9,415,210.04	9,415,210.04
上海卡丹狄诺服饰 有限公司	其他关联人					5,047,600.00	5,047,600.00
台州东森购物中心 有限公司	其他关联人					4,916,915.07	4,916,915.07
上海今代纺织科技 发展有限公司	其他关联人					19,170,314.69	19,170,314.69
上海百联集团商业 经营有限公司/安付 宝商务有限公司	母公司的控股 子公司				5,354,782,134.48	-298,953,439.78	5,055,828,694.70
长期应付款							
百联集团有限公司	母公司				19,087,588.16		19,087,588.16

七、 重大合同及其履行情况

（一） 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	11,971.78
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	6,671.07
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	6,671.07
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.52

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	百联集团有限公司	重大资产重组完成后,百联集团(包括受百联集团控股子公司及其能够施加重大影响的企业,以下简称“下属企业”,友谊股份及其下属公司除外)将避免从事与友谊股份构成实质性同业竞争的业务和经营,避免在友谊股份及其下属公司以外的公司、企业增加投资,从事与友谊股份构成实质性同业竞争的业务和经营。如发生百联集团与友谊股份的经营相竞争或可能构成竞争的任何资产及其业务,百联集团同意授予友谊股份及其下属企业不可撤销的优先收购权,友谊股份有权随时根据其业务经营发展需要,通过自有资金、定向增发、公募增发、配股、发行可转换公司债券或其他方式行使该优先收购权,将百联集团及其下属企业的上述资产及业务全部纳入友谊股份。	否	是		
	解决同业竞争	百联集团有限公司	对暂无法注入上市公司的上海新路达(集团)商业有限公司、上海三联(集团)有限公司,将在重大资产重组完成后五年内,在与合资方就资产注入达成一致意见的前提下,将二公司的体育用品、黄金珠宝、钟表眼镜、照相器材等专业专卖业务注入上市公司,如期限届满仍未能与合资方就资产注入达成一致意见,百联集团进一步明确将在期限届满后的五年内逐步对二公司的股权予以减持,直至不再具有控股权,或对二公司上述专业专卖业务进行处置。	是	是		
	解决同业竞争	百联集团有限公司	对因盈利能力较差或未实际开展业务而未注入上市公司的上海百联电器科技服务有限公司、上海文化商	是	是		

			厦、上海百联商业连锁有限公司，在重组资产重组完成后 36 个月内赋予上市公司优先购买权，如上市公司未实施收购，百联集团进一步明确将在期限届满后的五年内逐步对该等公司业务进行处置，不再经营该等业务。百联集团承诺：全资子公司上海百联商业连锁有限公司不会从事与友谊股份构成同业竞争的相关业务。				
解 决 同 业 竞 争	百 联 集 团 有 限 公 司	对其控股 51% 的上海新路达（集团）商业有限公司旗下已停业的、与上市公司下属联华超市股份有限公司的大型超市卖场业务构成同业竞争的新路达华联吉买盛店，将在重大资产重组完成后 12 个月内予以注销。百联集团承诺：对其控股 51% 的上海新路达（集团）商业有限公司持股 85% 的、与上市公司下属联华超市股份有限公司的大型超市卖场业务构成同业竞争的上海新路达吉买盛长青商业有限公司，将在重大资产重组完成后 12 个月内其转让给华联集团吉买盛购物中心有限公司。	是	否	在承诺实际履行过程中，百联集团因为分公司注销和子公司股权转让涉及人员安置、转移等诸多问题，短期内难以妥善处理，为了切实履行该承诺，新路达商业（集团）有限公司食品经营分公司（即新路达华联吉买盛店）和上海新路达商业（集团）有限公司分别与华联集团吉买盛购物中心有限公司签订托管协议，已将新路达商业（集团）有限公司食品经营分公司和上海新路达吉买盛长青商业有限公司 85% 股权托管给华联集团吉买盛购物中心有限公司。	由于该履行情况属承诺内容的变更，根据要求拟提交股东大会进行审议，确保全体股东的利益。	
解 决 同 业 竞 争	百 联 集 团 有 限 公 司	百联电子商务有限公司（以下简称“百联电商”）为百联集团持股 65% 的控股子公司，联华电子商务有限公司（以下简称“联华电商”）为联华超市持股 57.27% 的控股子公司，目前均通过预付费电子卡系统向消费者发行预付费电子卡。根据中国人民银行颁布的已于 2010 年 9 月 1 日施行的《非金融机构支付服务管理办法》（中国人民银行令【2010】第 2 号）（以下简称“办法”），对于“以营利为目的发行的、在发行机构之外购买商品或服务的预付价值，包括采取磁条、芯片等技术以卡片、密码等形式发行的预付卡”（以下简称“预付卡”）的发行与受理将被认定为非金融机构支付服务，从而纳入《办法》的规范要求和监管范围。《办法》规定，《办法》实施前已经从事支付业务的非金融机构应当在《办法》实施之日起 1 年内申请取得《支付业务许可证》，按《办法》要求从事非金融支付服务业务，并依法接受中国人民银行的监督管理。逾期未取得的，不得继续从事非金融支付服务业务。《办法》的有关具体规定实施已直接影响到百联电子商务有限公司和联华电子商务有限公司的未来盈利模式。鉴于百联电商与联华电商未来是否能取得《办法》所要求的《支付业务许可证》、以及其未来盈利模式尚存在重大不确定性，故百联集团未将百联电子商务有限公司纳入本次重组范围。百联集团承诺将视	否	是			

			两家公司依据《办法》规范的实际情况解决未来可能产生的同业竞争问题。百联集团承诺：就百联电子商务有限公司和联华电子商务有限公司潜在同业竞争问题，如果百联电子商务有限公司取得《支付业务许可证》，该公司从事的第三方支付业务将不与联华电子商务有限公司发行的单用途预付卡构成竞争关系；且如本次重大资产重组完成后的上市公司有意从事第三方支付业务，百联集团同意将百联电子商务有限公司注入本次重大资产重组完成后的上市公司，以避免与本次重大资产重组完成后的上市公司形成同业竞争关系。				
	解 决 同 业 竞 争	百 联 集 团 有 限 公 司	百联电子商务有限公司从事的少量网上销售业务维持在原有范围内，主要是销售手机、家电等电子类产品、电话卡、游戏卡等虚拟产品和各类票务产品，而主要由上市公司发展电子商务业务，并确保百联电商不从事与上市公司网上商城同类产品的电子商务业务。	否	是		
	解 决 同 业 竞 争	百 联 集 团 有 限 公 司	如未来联华超市股份有限公司欲收购华联集团吉买盛购物中心有限公司，百联集团同意赋予联华超市不可撤销的优先购买权，在经联华超市董事会、股东大会同意的的前提下，百联集团将在合适的时机根据华联集团吉买盛购物中心有限公司的市场价值和商业惯例按适当方式注入联华超市。如联华超市董事会、股东大会在未来 36 个月内未就收购华联集团吉买盛购物中心有限公司提出动议，百联集团将通过减持对华联集团吉买盛购物中心有限公司的股权方式，彻底消除因控股华联集团吉买盛购物中心有限公司导致与联华超市同业竞争的问题。本次重大资产重组完成后，百联集团若出售华联集团吉买盛购物中心有限公司，在同等条件下将给予联华超市股份有限公司以优先购买权。	否	是		目前，百联集团赋予联华超市的 36 个月内优先购买华联吉买盛股权的日期已到期，联华超市并未行使优先购买权。百联集团进一步赋予联华超市 3 年的延期优先购买权，在此期间内联华超市仍享有优先购买华联吉买盛控股权的权利。若联华超市逾期仍未提出收购动议，则集团将在此后 5 年内逐步减持华联吉买盛股权，直至不再具有控股权。由于该履行情况属承诺内容的变更，根据要求拟提交股东大会进行审议，确保全体股东的利益。
	解 决 土 地 产 权 瑕 疵	百 联 集 团 有 限 公 司	对于重大资产重组时尚未办妥房产权属证明的联华电子商务有限公司位于真光路 1258 号 6 楼合计 2,006.74 平方米办公用房，有关单位能够按现状使用，百联集团尽最大努力帮助相关公司在 2012 年 6 月 30 日前办妥相关房产的权属证明。如在承诺期限内仍无法办理完整的权属证明，百联集团将在承诺期满后 60 日内向上市公司提供现金担保，	是	是		联华电子商务有限公司位于真光路 1258 号 6 楼办公用房房产证正在办理中，百联集团已按照承诺将相当于该房产 2011 年 12 月 31 日经审计

			由上市公司无偿使用，直至相应的权属证明办妥为止。在此之前可能给上市公司造成的一切损失（包括但不限于停业、搬迁、装修、拆迁补偿等），上市公司可以从现金担保中直接扣除作为补偿并无需返还给百联集团。				的账面价值的现金存入上市公司指定的专门账户中。
置入资产价值补偿及赔偿	百联集团有限公司		1、若重大资产重组中注入友谊股份的八佰伴 36%股权于 2010 年 7-12 月、2011 年度、2012 年度、2013 年度合计实现的归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润低于 47,182.32 万元，百联集团将在八佰伴 2013 年度审计报告出具后 60 日内以现金方式向上市公司补足差额。2、上市公司可以于 2011 年、2012 年、2013 年每年的年报审计过程中聘请具有证券资格的会计师事务所（或资产评估机构）对八佰伴 36%股权资产于 2011 年、2012 年、2013 年各年年末的公允价值与本次交易评估基准日（2010 年 6 月 30 日）的评估价值相比进行减值测试，并出具关于八佰伴 36%股权资产减值测试的专项审核意见。若于上述承诺期间，八佰伴 36%股权资产发生减值，则百联集团向上市公司做出股份补偿，由上市公司按相关规则回购百联集团持有的上市公司股份。	是	是		
解决关联交易	百联集团有限公司		1、重大资产重组完成后，百联集团将继续严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及百联集团事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、重大资产重组完成后，百联集团与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。百联集团和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	否	是		
股份限售	百联集团、上海友谊复星（控股）有限公司和昌合有限公司		在重大资产重组完成之日起 36 个月内，不转让在友谊股份中所拥有权益的股份。	是	是		
其他	百联集团有限公司		保证上市公司“人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立”。	否	是		
其他	百联集团有限公司		将维护上市公司资产的独立性，确保本次交易完成后，上市公司不会出现被控股股东及其关联方资金占用的情形，也不会出现对控股股东及其关联方提供担保的情形。	否	是		
其他	百联集团		将协助并督促原百联股份正在清理	是	否	该项承诺未履行完毕，	拟提交股东大会

		有限公司	股权且已被吊销营业执照的 6 家对外投资公司尽快办理完成工商注销, 包括北京视美乐科技发展有限公司、上海市第一百货商店股份有限公司深圳贸易公司、上海康姆司科技发展有限公司、上海海新制衣厂、洪都拉斯堪佑服装公司、上海新上海商业城联合发展有限公司。对无法办理注销手续或无法完成清理等问题所可能给原百联股份或重组完成后的上市公司造成的损失, 由百联集团负责承担。			且由于上述 6 家公司投资年限较长, 相关资料年久缺失, 其他股东或相关负责方无法取得联系, 有些注册地在异国, 公司经过各种努力仍无法完成注销。	会进行豁免的审议, 确保全体股东的利益。
--	--	------	--	--	--	---	----------------------

九、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(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	250
境内会计师事务所审计年限	3 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	40

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	302,394,810	17.56						302,394,810	17.56
1、国家持股	302,394,810	17.56						302,394,810	17.56
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	1,420,100,942	82.44						1,420,100,942	82.44
1、人民币普通股	1,240,382,745	72.01						1,240,382,745	72.01
2、境内上市的外资股	179,718,197	10.43						179,718,197	10.43
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,722,495,752	100						1,722,495,752	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行 A 股股票	2011 年 9 月 5 日	15.57	302,394,810	2014 年 9 月 5 日	302,394,810	

2011 年 8 月, 友谊股份完成换股吸收合并上海百联集团股份有限公司的重大资产重组项目, 包括以下两个部分:

1、友谊股份向百联集团发行 A 股股份 302,394,810 股作为支付对价, 购买百联集团持有的八佰伴 36% 股权和投资公司 100% 股权;

2、友谊股份以新增 A 股股份 947,984,500 股换股吸收合并百联股份。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况
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。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位: 股

截止报告期末股东总数		A 股 83373 户 B 股 17151 户		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		A 股 81339 户, B 股 17514 户	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
百联集团有限公司	国家	43.50	749,325,570	0	302,394,810	无	
上海友谊复星(控股)有限公司	国有法人	5.74	98,921,224	0		无	
中国银行股份有限公司－嘉实研究精选股票型证券投资基金	未知	1.49	25,642,261	25,642,261		未知	
中国人民人寿保险股份有限公司－万能一个险万能	未知	1.19	20,511,055	10,399,878		未知	
VALUE PARTNERS CLASSIC FUND	未知	1.10	18,985,164	11,793,880		未知	
金鑫证券投资基金	未知	0.78	13,519,496	13,519,496		未知	
上海国际信托有限公司	未知	0.63	10,852,828	-100,000		未知	
毛越明	未知	0.49	8,398,418	4,924,914		未知	
MANULIFE GLOBAL FUND	未知	0.48	8,310,546	616,535		未知	
HTHK-MANULIFE CHINA VALUE FUND	未知	0.47	8,045,104	0		未知	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件股份		股份种类及数量			

	的数量	
百联集团有限公司	446,930,760	人民币普通股 446,930,760
上海友谊复星(控股)有限公司	98,921,224	人民币普通股 98,921,224
中国银行股份有限公司—嘉实研究精选股票型证券投资基金	25,642,261	人民币普通股 25,642,261
中国人民人寿保险股份有限公司—万能一个险万能	20,511,055	人民币普通股 20,511,055
VALUE PARTNERS CLASSIC FUND	18,985,164	境内上市外资股 18,985,164
金鑫证券投资基金	13,519,496	人民币普通股 13,519,496
上海国际信托有限公司	10,852,828	人民币普通股 10,852,828
毛越明	8,398,418	人民币普通股 8,398,418
MANULIFE GLOBAL FUND	8,310,546	境内上市外资股 8,310,546
HTHK-MANULIFE CHINA VALUE FUND	8,045,104	境内上市外资股 8,045,104
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 上海友谊复星(控股)有限公司为百联集团有限公司的控股子公司，百联集团有限公司持有上海友谊复星(控股)有限公司 52%的股权。 (2) 本公司无法知晓其余股东及无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	百联集团有限公司	302,394,810			自本次重组涉及的非公开发行完成之日起三十六个月内不上市交易或者转让。
			2014年9月5日	302,394,810	

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、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	陈晓宏
成立日期	2003年5月8日
组织机构代码	74959946-5
注册资本	100,000
主要经营业务	国有资产经营、资产重组、投资开发，国内贸易、生产资料、企业管理、房地产开发。
经营成果	2012 年营业收入 1590 亿元（合并口径），归属于

	母公司净利润 5.91 亿元（合并口径）
财务状况	2012 年末总资产 768 亿元（合并口径），归属于母公司所有者权益 125 亿元（合并口径）
现金流和未来发展战略	2012 年现金及现金等价物余额 15 亿元（母公司口径）。百联集团有限公司将以“创新驱动、转型发展”为主线，深入实施全国战略、强店战略、资源整合战略、品牌战略和创新战略，着力推进理念现代化、经营集约化、管理信息化、机制市场化，进一步提高集团整体竞争力和影响力，不断提升重点业态的市场占有率，把百联建设成为国内领先、并初步具备国际竞争力的商贸流通企业集团。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有上海物贸（600822）48.10%的股份；持有第一医药（600833）19.40%的股份；持有联华超市（0980）1.96%的股份

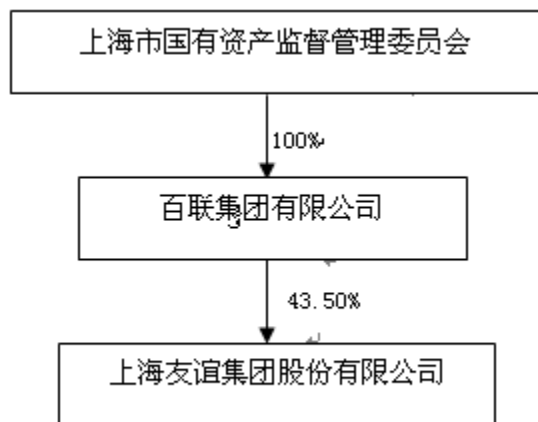
(二) 实际控制人情况

1、 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	国有资产监督管理等

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
马新生	董事长	男	59	2011年10月21日	2013年6月21日	0	0	0		0	72.93
贺涛	副董事长	男	58	2011年10月21日	2013年6月21日	0	0	0		0	72.93
浦静波	董事	男	52	2010年6月22日	2013年6月21日	0	0	0		0	57
李国定	董事、总经理	男	58	2011年10月21日	2013年6月21日	0	0	0		72.48	0
汪龙生	董事	男	61	2010年6月22日	2013年6月21日	4,195	4,195	0		0	0
华国平	董事	男	50	2010年6月22日	2013年6月21日	0	0	0		65.74	0
吴平	董事	男	49	2010年6月22日	2013年6月21日	0	0	0		0	0
王逢祥	董事	男	57	2011年10月21日	2013年6月21日	0	0	0		72.48	0
苏勇	独立董事	男	58	2010年6月22日	2013年6月21日	0	0	0		8	0
潘飞	独立董事	男	57	2010年6月22日	2013年6月21日	0	0	0		8	0
傅鼎生	独立董事	男	60	2010年6月22日	2013年6月21日	0	0	0		8	0
曹惠民	独立董事	男	59	2011年10月21日	2013年6月21日	0	0	0		8	0
沈晗耀	独立董事	男	59	2011年10月21日	2013年6月21日	0	0	0		8	0
黄真诚	监事长	男	60	2011年10月21日	2013年6月21日	0	0	0		48.5	0
陈建军	副监	男	56	2011年10月	2013年6	0	0	0		65.99	0

	事长			21 日	月 21 日						
陶 清	监事	女	48	2011 年 10 月 21 日	2013 年 6 月 21 日	0	0	0		0	42.64
邵开平	监事	男	57	2011 年 10 月 21 日	2013 年 6 月 21 日	0	0	0		9.74	0
黄洪声	监事	男	50	2011 年 10 月 21 日	2013 年 6 月 21 日	0	0	0		8.13	0
钱建强	副 总 经理	男	52	2011 年 10 月 21 日	2013 年 6 月 21 日	0	0	0		49.53	0
冯力	副 总 经理	女	41	2012 年 4 月 12 日	2012 年 12 月 31 日	0	0	0		49.53	0
吕克雄	副 总 经理	男	58	2012 年 4 月 12 日	2012 年 12 月 31 日	0	0	0		49.53	0
董小春	财 务 总 监	男	49	2011 年 10 月 21 日	2013 年 6 月 21 日	0	0	0		49.53	0
	董 事 会 秘 书			2012 年 3 月 5 日	2013 年 6 月 21 日						
合计	/	/	/	/	/				/	581.18	245.5

黄真诚监事长报酬为 2013 年 1 月至 5 月。

马新生：现任上海友谊集团股份有限公司董事长。曾任百联集团有限公司党委书记、董事长，上海电气（集团）总公司副董事长、党委副书记，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。

贺 涛：现任上海友谊集团股份有限公司副董事长。曾任百联集团有限公司党委副书记、总裁，市粮食局副局长，上海粮油商品交易所总裁，上海良友（集团）有限公司党委书记、总经理，上海国盛集团有限公司党委副书记、总裁。

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。

李国定：现任上海友谊集团股份有限公司总经理。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，上海百联集团股份有限公司副总经理、总经理。

汪龙生：现任上海友谊集团股份有限公司董事。曾任上海友谊集团股份有限公司常务副总经理兼董事会秘书、执行董事、总经理、党委书记。

华国平：现任联华超市股份有限公司总经理。曾任百联集团有限公司超商业部总经理。

吴 平：现任上海复星高科技（集团）有限公司董事，上海豫园旅游商城股份有限公司董事。曾任上海复星实业股份有限公司监事长，上海友谊复星（控股）有限公司监事。

王逢祥：现任上海友谊集团股份有限公司党委书记。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。上海百联集团股份有限公司监事长、党委副书记，党委书记。

苏 勇：现任复旦大学企业管理系主任，复旦大学东方管理研究中心副主任，上海市生产力学会副会长。

潘 飞：现任上海财经大学会计学院副院长，美国会计学会会员，中国会计学会和中国会计教授会理事以及上海市成本研究会副会长，《新会计》特聘编审。

傅鼎生：现任华政东政法大学教授，《东方法学》期刊主编，中国法学会民法研究会常务理事，上海法学会民法研究会副总干事，上海仲裁委员会仲裁员。

曹惠民：现任上海立信会计学院教授。曾任上海立信会计学院会计二系主任。

沈晗耀：现任上海华顿经济研究所所长、《上海经济》首席经济学家。曾任上海经济发展研究所所长、华东理工大学经济研究所副所长。

黄真诚：现任上海友谊集团股份有限公司监事长。曾任上海友谊集团股份有限公司董事长，上

海百联集团股份有限公司董事、总经理、党委书记。

陈建军：现任联华超市股份有限公司党委书记、董事长。曾任联华超市监事长、党委书记，百联集团有限公司企业清理中心主任、党总支书记。

陶清：现任百联集团有限公司监事、审计中心主任，曾任上海金照国际贸易有限公司财务总监，百联集团有限公司审计中心主任助理、副主任。

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。

黄洪声：现任上海普陀友谊商店有限公司营业员，曾任上海雨衣厂职工。

钱建强：现任上海友谊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。

冯力：现任上海友谊集团股份有限公司副总经理；曾任上海百联集团股份有限公司人力资源总部总经理，上海百联集团股份有限公司总经理助理，上海友谊集团股份有限公司总经理助理。

吕克雄：现任上海友谊集团股份有限公司副总经理；曾任上海百联集团股份有限公司投资发展总部总经理，上海百联集团股份有限公司总经理助理、上海友谊集团股份有限公司总经理助理。

董小春：现任上海友谊集团股份有限公司财务总监、董事会秘书。曾任百联集团有限公司百货事业部财务总监，上海百联集团股份有限公司财务总监、董事会秘书。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
马新生	百联集团有限公司	董事长	2007 年 12 月	2013 年 7 月
贺涛	百联集团有限公司	董事、总裁	2009 年 9 月 3 日	2013 年 7 月
	上海友谊复星（控股）有限公司	董事长、总经理		
浦静波	百联集团有限公司	副总裁	2008 年 12 月 9 日	
	上海友谊复星（控股）有限公司	董事	2006 年 6 月 8 日	
汪龙生	上海友谊复星（控股）有限公司	董事	2006 年 6 月 8 日	
吴平	上海友谊复星（控股）有限公司	董事	2006 年 6 月 8 日	
黄真诚	上海友谊复星（控股）有限公司	董事	2006 年 6 月 8 日	
陶清	百联集团有限公司	监事、审计中心主任	2010 年 3 月 30 日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
马新生	联华超市股份有限公司	董事长、非执行董事	2011 年 6 月 28 日	2013 年 12 月 20 日
贺涛	上海物资贸易股份有限公司	董事长	2010 年 5 月 18 日	至今
浦静波	上海物资贸易股份有限公司	董事	2010 年 5 月 18 日	至今
汪龙生	联华超市股份有限公司	监事	2011 年 6 月 28 日	至今
	好美家装潢建材有限公司	董事		

华国平	联华超市股份有限公司	执行董事、总经理	2011 年 6 月 28 日	至今
吴平	上海复星高科技（集团）有限公司	执行董事、高级副总裁	2003 年 7 月 1 日	至今
	上海豫园商城旅游股份有限公司	董事	2011 年 8 月 18 日	2016 年 12 月 29 日
苏勇	复旦大学管理学院	企业管理系主任		
	上工申贝（集团）股份有限公司	独立董事	2012 年 12 月 27 日	2015 年 12 月 26 日
	上海宝信软件股份有限公司	独立董事	2010 年 4 月 23 日	2013 年 4 月 16 日
	上海国际机场股份有限公司	独立董事	2007 年 6 月 28 日	2013 年 6 月 27 日
	上海家化联合股份有限公司	独立董事	2012 年 12 月 18 日	2015 年 12 月 18 日
	马鞍山钢铁股份有限公司	独立监事	2011 年 8 月 31 日	2014 年 8 月 31 日
	上海普利特复合材料股份有限公司	独立董事	2013 年 11 月 28 日	2016 年 11 月 27 日
潘飞	上海财经大学会计学院	副院长		
	光明乳业股份有限公司	独立董事	2013 年 4 月 19 日	2016 年 4 月 19 日
	上海万业企业股份有限公司	独立董事	2012 年 5 月 21 日	2015 年 5 月 20 日
	环旭电子股份有限公司	独立董事	2011 年 3 月 29 日	2014 年 3 月 28 日
傅鼎生	华东政法大学	教授		
	浙江医药股份有限公司	独立董事	2012 年 6 月 21 日	2015 年 6 月 20 日
	光明乳业股份有限公司	独立董事	2010 年 4 月 22 日	2013 年 4 月 19 日
	浙江仙琚制药股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月 20 日	2016 年 12 月 19 日
	甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司	独立董事	2013 年 6 月 25 日	2016 年 6 月 25 日
曹惠民	上海立信会计学院	院长助理		
	上海实业发展股份有限公司	独立董事	2012 年 11 月 16 日	2015 年 11 月 15 日
	上海飞科电器股份有限公司	独立董事		
	上海汉得信息技术股份有限公司	独立董事	2010 年 2 月 25 日	2013 年 2 月 25 日
	上海复星医药（集团）股份有限公司	独立董事	2013 年 6 月 28 日	2016 年 6 月 27 日
沈晗耀	上海华顿经济研究所	所长		
陈建军	联华超市股份有限公司	监事、监事长	2011 年 6 月 28 日	2013 年 12 月 20 日
	联华超市股份有限公司	执行董事、董事长	2013 年 12 月 20 日	至今

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	在公司任职的董事、监事、高级管理人员根据公司现行的工资制度及其担任的行政职务领取薪酬。独立董事按照股东大会通过的津贴标准，按具体任职时间以 8 万元/年（税前）的标准进行发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员实行年薪制，年薪与经营指标年度完成情况挂钩。
董事、监事和高级管理人员	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况与年报披露的数据相符。

员报酬的应付报酬情况	
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司董事、监事及高级管理人员从公司领取的应付报酬总额为 581.18 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工数量	411
主要子公司在职员工数量	7,207
在职员工数量合计	7,618
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	4,259
技术人员	282
财务人员	615
行政人员	2,462
合计	7,618
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	1,430
大专学历	2,695
中专、高中学历	2,898
初中及以下	595
合计	7,618

(二) 薪酬政策

公司基于企业发展战略和组织管理模式，本着“效率优先、兼顾公平”的原则，坚持以岗定薪，根据员工的工作态度、专业能力和岗位绩效确定薪酬水平，做到劳动报酬与岗位贡献相一致。同时把企业效益增长与职工收入增长有效挂钩，在企业效益持续增长的前提下，保障员工收入“走小步，不停步”地有序提升，在员工中倡导共建共享的全面薪酬理念，实现薪酬管理内部公平性、外部竞争性、有效激励性和经济合理性的总体目标。

(三) 培训计划

公司以企业发展战略、顾客服务需求和员工发展计划为出发点，依托“三位一体”的培训管控模式，搭建了“以夯实后备人才储备为目标的梯队人才培养模块”、“以提升领导力为目标的素养提升模块”、“以提高岗位绩效为目标的胜任力模块”和“以提高专业岗位技能为目标的技能提升模块”等四大课程体系，通过组织开展分层分类、形式多样、内容丰富的培训课程项目，形成了系统化、模块化、多样化的教育培训体系，实现了企业组织绩效提升和员工职业发展的双赢目标。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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》的要求召集召开了年度股东大会；

(2) 公司董事会由十三名董事组成，其中独立董事五名。董事会下设战略、薪酬与考核、审计、提名委员会，并制定了相应的实施细则。公司监事会由五名监事组成，其中职工代表监事两名。公司董事、监事能积极参加中国证监会上海监管局举办的培训，熟悉相应的法律法规及规范性文件。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) 根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，于 2012 年 4 月 12 日召开的第六届董事会第十三次会议审议通过实施，公司严格遵照管理制度执行。

(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。

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、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 6 月 28 日	《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年度报告及摘要》、《2012 年度财务决算及 2013 年度财务预算》、《2012 年度利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所进行 2013 年度财务和内部控制审计的议案》、《关于预计 2013 年度日常关联交易事项及金额的议案》、《关于为上海浦东永安百货有限公司黄金租赁业务提供不超过壹亿五仟万元担保的议案》、《关于公司更名的议案》	审议通过全部议案	www.sse.com.cn	2013 年 6 月 29 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
马新生	否	6	5	4	1	0	否	1
贺涛	否	6	6	4	0	0	否	0
浦静波	否	6	6	4	0	0	否	1
李国定	否	6	6	4	0	0	否	1
汪龙生	否	6	6	4	0	0	否	1

华国平	否	6	6	4	0	0	否	0
吴平	否	6	6	4	0	0	否	1
王逢祥	否	6	6	4	0	0	否	1
苏勇	是	6	5	4	1	0	否	1
潘飞	是	6	6	4	0	0	否	1
傅鼎生	是	6	6	4	0	0	否	0
曹惠民	是	6	6	4	0	0	否	0
沈晗耀	是	6	6	4	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 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。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。报告期内，公司董事会专门委员会认真、有效地审议各项议案，审慎履行表决权，对所审议事项均表示赞成，未提出其他意见和建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司具有独立完整的业务及自主经营能力；在劳动、人事及工资管理等各方面完全独立；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；“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；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。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了公正、合理、有效董事、监事、高级管理人员绩效考核评价体系，明确责任、量化考核，根据绩效进行考核并进行相应的奖惩。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。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、董事会对于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整、提高经营效率和效果、促进实现发展战略。

2、内部控制规范体系建设情况

(1) 公司内部控制制度建设情况

公司在不断推进、完善集约化的基础上，突出“效率与效果”原则，结合监管要求，进一步全面深化、细化、梳理内部控制制度、经营管理流程工作。2013 年公司总部结合风险数据库、内控手册等内控理念，对公司制度、流程进行全面的修订、增补。并以《上海友谊集团股份有限公司内部控制规定》、《上海友谊集团股份有限公司内部控制手册》等内部管理制度及流程为框架，要求各下属企业结合各企业的实际情况，根据适用性、健全性、有效性要求进一步细化、完善各自具体的内控制度、流程。整个公司形成了一套完整的、系统的内控制度规定。报告期内，公司总部及各下属企业按照已制定的“内控规定”，以财务资金管理、财务报告、全面预算、筹资管理、投资管理、招商招租管理、营销管理、门店营运管理、黄金经营管理、电子商务管理、其他采购管理、资产管理、工程项目、担保业务、业务外包、合同管理、内部报告、信息系统、内部监督、综合管理、证券事务、集团管控等重要循环的重要节点和关键岗位为主要控制对象，从基本目标、岗位职责、控制规定、操作流程和监督检查等五个方面具体明确的规定和要求，加强内控的落实执行，并加强检查监督以确保内控执行的有效。

为了提升公司风险管理水平，使公司的各项规章制度及流程得到进一步贯彻落实，报告期内公司有针对性地开展了对总部各职能部门、各下属企业内部控制制度、内部管理制度及流程的培训工作，并设立“内控制度执行”纳入特定考核指标，从而更好地为经营与管理提供有效、有序的保障。

(2) 内部控制检查监督部门的设置情况

报告期内，随着公司集约化管理的不断完善、深化，各职能部门对公司的经营管理各环节的内部控制的检查监督工作进一步深化：1、保证公司各岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同岗位之间权责分明，相互制约、相互监督，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制的权力；2、内部控制制度根据公司实际情况，针对业务过程中的关

键控制点，将该制度落实到决策、执行、监督、反馈、跟踪等各个环节。

（3）内部控制制度执行的检查监督情况

报告期内，公司审计中心根据审计工作计划，按照风险识别要求，结合政府审计、社会审计及内部审计中发现、揭示、反映的内部控制某些重点环节或执行中存在的不足，有针对性地进行监督检查，并分别提出改进意见、建议，督促落实整改，确保公司的经营、管理在可控范围内运行。

公司 2013 年度内部控制评价报告详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度财务报告内部控制实施情况进行审计，并出具了《内部控制审计报告》。《内部控制审计报告》于 2014 年 4 月 28 日刊登在上海证券交易所网站上。 内部控制审计报告详见附件

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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》，在报告期内进行修改完善，于 2012 年 8 月 28 日经公司第六届董事会第十五次会议审议通过并予以实施。报告期内公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务会计报告

审计报告

信会师报字[2014]第 112666 号

上海友谊集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海友谊集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2013 年度的利润表和合并利润表、2013 年度的现金流量表和合并现金流量表、2013 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

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：江强

中国注册会计师：季晓明

中国 上海

二〇一四年四月二十四日

上海友谊集团股份有限公司

资产负债表

2013 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		1,335,550,830.65	872,985,827.44
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	1,026,027.00	3,018,328.68
预付款项		2,576,760.20	70,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	2,999,079,826.77	2,774,056,743.60
存货		24,282,657.81	23,681,566.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,945,448.83	10,775,184.15
流动资产合计		4,373,461,551.26	3,684,587,650.82
非流动资产:			
可供出售金融资产		3,246,832,034.89	3,043,262,582.24
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	7,547,867,104.74	6,521,868,379.18
投资性房地产		36,011,820.30	37,770,368.94
固定资产		1,144,665,333.21	1,200,666,241.71
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		1,136,988,822.40	1,181,097,969.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		47,440,664.26	50,963,250.00
递延所得税资产		29,887,327.66	8,708,088.03
其他非流动资产		139,807,000.00	697,789,811.62
非流动资产合计		13,329,500,107.46	12,742,126,691.38
资产总计		17,702,961,658.72	16,426,714,342.20

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

上海友谊集团股份有限公司
资产负债表（续）
2013 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		640,000,000.00	1,000,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		4,368,092.84	5,545,402.14
预收款项		46,525,966.99	66,622,739.09
应付职工薪酬		18,452,155.03	16,862,524.26
应交税费		244,215.23	6,400,363.19
应付利息		45,264,920.54	1,540,000.00
应付股利		30,720,857.09	31,599,130.32
其他应付款		3,382,094,582.40	3,093,123,281.27
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,201,588,392.00	6,303,920.00
流动负债合计		5,369,259,182.12	4,227,997,360.27
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		718,468,824.35	667,576,461.18
其他非流动负债			
非流动负债合计		718,468,824.35	667,576,461.18
负债合计		6,087,728,006.47	4,895,573,821.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,722,495,752.00	1,722,495,752.00
资本公积		8,603,806,927.28	8,451,129,837.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		336,462,578.30	291,646,101.54
一般风险准备			
未分配利润		952,468,394.67	1,065,868,829.41
所有者权益（或股东权益）合计		11,615,233,652.25	11,531,140,520.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,702,961,658.72	16,426,714,342.20

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

上海友谊集团股份有限公司
合并资产负债表
2013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)	13,172,528,921.20	12,647,942,273.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	140,022,069.60	
应收票据	(三)	410,000.00	798,469.25
应收账款	(六)	241,601,474.62	234,356,428.33
预付款项	(八)	522,256,975.35	570,418,922.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(五)	452,293,913.48	292,729,140.16
应收股利	(四)	281,250.00	347,739.22
其他应收款	(七)	156,181,165.99	280,950,468.46
买入返售金融资产			
存货	(九)	3,799,585,072.29	3,514,396,730.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十)	404,862,294.41	414,156,570.20
流动资产合计		18,890,023,136.94	17,956,096,741.51
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(十一)	3,251,047,582.66	3,046,353,016.67
持有至到期投资	(十二)	455,607,791.57	670,013,683.34
长期应收款			
长期股权投资	(十三)	961,681,418.47	746,966,163.38
投资性房地产	(十四)	230,523,206.46	219,649,351.43
固定资产	(十五)	11,425,386,709.98	11,316,840,787.59
在建工程	(十六)	1,599,737,753.57	566,593,732.55
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	(十七)	2,311,564,076.78	2,346,363,464.92
开发支出			
商誉	(十八)	140,697,560.56	140,697,560.56
长期待摊费用	(十九)	854,327,622.82	760,163,205.58
递延所得税资产	(二十)	288,029,629.56	272,175,471.97
其他非流动资产	(二十二)	432,106,432.42	944,029,811.62
非流动资产合计		21,950,709,784.85	21,029,846,249.61
资产总计		40,840,732,921.79	38,985,942,991.12

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

上海友谊集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2013 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	（二十三）	721,000,000.00	1,331,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	（二十四）	5,977,151,972.61	5,625,632,674.45
预收款项	（二十五）	6,401,118,854.87	6,416,781,263.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十六）	594,432,029.63	580,506,126.83
应交税费	（二十七）	531,851,330.52	589,682,883.51
应付利息	（二十八）	45,644,407.65	1,988,933.33
应付股利	（二十九）	44,720,857.09	31,599,130.32
其他应付款	（三十）	7,670,036,615.37	7,850,898,228.93
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	（三十一）	50,000,000.00	
其他流动负债	（三十二）	1,902,738,482.48	655,430,180.20
流动负债合计		23,938,694,550.22	23,083,519,420.81
非流动负债：			
长期借款	（三十三）	99,960,000.00	
应付债券			
长期应付款	（三十四）	20,342,617.60	20,342,617.60
专项应付款	（三十五）	9,053,826.18	9,053,826.18
预计负债			
递延所得税负债	（二十）	768,296,290.58	711,757,346.80
其他非流动负债	（三十六）	42,223,933.15	26,293,853.22
非流动负债合计		939,876,667.51	767,447,643.80
负债合计		24,878,571,217.73	23,850,967,064.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（三十七）	1,722,495,752.00	1,722,495,752.00
资本公积	（三十九）	5,137,673,373.26	4,988,042,843.41
减：库存股			
专项储备	（三十八）	10,671,650.00	9,208,650.00
盈余公积	（四十）	903,376,183.22	858,559,706.46
一般风险准备			
未分配利润	（四十一）	5,153,733,698.19	4,679,510,351.64
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		12,927,950,656.67	12,257,817,303.51
少数股东权益		3,034,211,047.39	2,877,158,623.00
所有者权益（或股东权益）合计		15,962,161,704.06	15,134,975,926.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		40,840,732,921.79	38,985,942,991.12

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

上海友谊集团股份有限公司
利润表
2013 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）	91,841,117.80	1,621,921,429.75
减：营业成本	（四）	23,649,434.23	1,179,546,200.39
营业税金及附加		3,759,794.13	21,965,836.26
销售费用		2,118,157.08	131,778,516.01
管理费用		146,154,871.87	313,016,215.31
财务费用		8,745,380.36	-30,203,665.56
资产减值损失		-41,116.19	-97,281.44
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）	510,524,118.56	1,169,312,364.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,599,148.26	-857,988.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		417,978,714.88	1,175,227,973.56
加：营业外收入		9,719,921.00	10,317,909.08
减：营业外支出		1,182,446.51	1,954,526.60
其中：非流动资产处置损失		533.50	1,632,815.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		426,516,189.37	1,183,591,356.04
减：所得税费用		-21,648,578.25	3,829,883.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		448,164,767.62	1,179,761,472.57
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.26	0.68
（二）稀释每股收益		0.26	0.68
六、其他综合收益		152,677,089.48	548,896,308.71
七、综合收益总额		600,841,857.10	1,728,657,781.28

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

上海友谊集团股份有限公司
合并利润表
2013 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		51,925,976,560.88	49,262,865,666.59
其中：营业收入	(四十二)	51,925,976,560.88	49,262,865,666.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		50,444,056,124.61	47,612,875,833.93
其中：营业成本	(四十二)	40,817,407,098.41	38,492,987,654.87
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	(四十三)	487,290,090.86	448,102,736.71
销售费用	(四十四)	7,444,811,948.10	7,101,138,162.97
管理费用	(四十五)	1,986,643,324.96	1,870,539,762.81
财务费用	(四十六)	-337,400,671.59	-318,190,416.19
资产减值损失	(四十九)	45,304,333.87	18,297,932.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(四十七)	22,069.60	
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十八)	242,662,444.83	323,763,608.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		89,889,050.38	164,732,629.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,724,604,950.70	1,973,753,441.45
加：营业外收入	(五十)	249,548,247.44	187,042,250.44
减：营业外支出	(五十一)	109,408,820.14	29,961,525.25
其中：非流动资产处置损失		21,641,766.87	7,186,886.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,864,744,378.00	2,130,834,166.64
减：所得税费用	(五十二)	616,753,849.95	594,863,600.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,247,990,528.05	1,535,970,566.09
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		1,035,788,548.91	1,170,379,557.45
少数股东损益		212,201,979.14	365,591,008.64
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(五十三)	0.60	0.68
（二）稀释每股收益	(五十三)	0.60	0.68
七、其他综合收益	(五十四)	153,520,924.48	549,108,798.36
八、综合收益总额		1,401,511,452.53	2,085,079,364.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,189,301,035.03	1,719,486,230.92
归属于少数股东的综合收益总额		212,210,417.50	365,593,133.53

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

上海友谊集团股份有限公司
现金流量表
2013 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	83,324,538.62	1,791,584,861.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	57,851,308.23	66,382,153.22
经营活动现金流入小计	141,175,846.85	1,857,967,014.90
购买商品、接受劳务支付的现金	37,217,837.45	1,338,835,360.91
支付给职工以及为职工支付的现金	18,436,058.25	283,796,937.04
支付的各项税费	10,750,282.18	168,971,549.55
支付其他与经营活动有关的现金	20,334,259.86	434,294,878.28
经营活动现金流出小计	86,738,437.74	2,225,898,725.78
经营活动产生的现金流量净额	54,437,409.11	-367,931,710.88
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	286,435,845.44	4,811,777.34
取得投资收益所收到的现金	509,321,890.22	1,170,402,160.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		563,057.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,523,468.96	16,649,252.88
投资活动现金流入小计	803,281,204.62	1,192,426,248.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,332,818.07	374,007,765.13
投资支付的现金	1,629,724,672.80	1,043,566,960.91
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,193,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,644,250,490.87	1,417,574,726.04
投资活动产生的现金流量净额	-840,969,286.25	-225,148,477.32
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	2,126,008,727.46	3,117,072,939.57
发行债券收到的现金	1,200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,326,008,727.46	3,117,072,939.57
偿还债务支付的现金	1,470,000,000.00	2,250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	602,809,911.92	527,255,670.76
支付其他与筹资活动有关的现金	4,654,000.00	
筹资活动现金流出小计	2,077,463,911.92	2,777,255,670.76
筹资活动产生的现金流量净额	1,248,544,815.54	339,817,268.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	552,064.81	349,084.73
五、现金及现金等价物净增加额	462,565,003.21	-252,913,834.66
加: 期初现金及现金等价物余额	872,985,827.44	1,125,899,662.10
六、期末现金及现金等价物余额	1,335,550,830.65	872,985,827.44

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

上海友谊集团股份有限公司
合并现金流量表
2013 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		64,251,150,449.86	58,074,444,335.16
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		26,156,890.77	38,078,982.84
收到其他与经营活动有关的现金	(五十五)	2,682,773,378.28	759,294,744.13
经营活动现金流入小计		66,960,080,718.91	58,871,818,062.13
购买商品、接受劳务支付的现金		51,524,396,668.44	45,333,349,651.65
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		3,562,458,994.48	3,645,786,617.23
支付的各项税费		2,322,125,595.92	2,511,333,933.15
支付其他与经营活动有关的现金	(五十五)	5,707,684,530.65	5,710,096,328.63
经营活动现金流出小计		63,116,665,789.49	57,200,566,530.66
经营活动产生的现金流量净额		3,843,414,929.42	1,671,251,531.47
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		5,122,644,828.13	1,739,062,955.82
取得投资收益所收到的现金		252,985,592.92	289,955,574.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,372,014.38	16,283,714.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(五十五)	91,369,925.89	16,649,252.88
投资活动现金流入小计		5,481,372,361.32	2,061,951,497.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,310,730,168.87	1,493,487,663.08
投资支付的现金		5,242,229,008.50	2,440,230,723.90
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,552,959,177.37	3,933,718,386.98
投资活动产生的现金流量净额		-1,071,586,816.05	-1,871,766,889.46
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		149,420,000.00	80,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		149,420,000.00	80,900,000.00
取得借款收到的现金		1,561,670,000.00	2,910,444,444.93
发行债券收到的现金		1,200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,911,090,000.00	2,991,344,444.93
偿还债务支付的现金		2,408,307,691.73	2,988,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		846,482,522.45	743,056,497.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		53,775,000.00	55,475,503.38
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十五)	4,654,000.00	
筹资活动现金流出小计		3,259,444,214.18	3,731,056,497.87
筹资活动产生的现金流量净额		-348,354,214.18	-739,712,052.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		429,770.00	457,454.29
五、现金及现金等价物净增加额		2,423,903,669.19	-939,769,956.64
加：期初现金及现金等价物余额		8,262,413,636.31	9,202,183,592.95
六、期末现金及现金等价物余额		10,686,317,305.50	8,262,413,636.31

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

上海友谊集团股份有限公司
所有者权益变动表
2013 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	1,722,495,752.00	8,451,129,837.80			291,646,101.54		1,065,868,829.41	11,531,140,520.75
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,722,495,752.00	8,451,129,837.80			291,646,101.54		1,065,868,829.41	11,531,140,520.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		152,677,089.48			44,816,476.76		-113,400,434.74	84,093,131.50
(一) 净利润							448,164,767.62	448,164,767.62
(二) 其他综合收益		152,677,089.48						152,677,089.48
上述(一)和(二)小计		152,677,089.48					448,164,767.62	600,841,857.10
(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					44,816,476.76		-561,565,202.36	-516,748,725.60
1. 提取盈余公积					44,816,476.76		-44,816,476.76	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-516,748,725.60	-516,748,725.60
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,722,495,752.00	8,603,806,927.28			336,462,578.30		952,468,394.67	11,615,233,652.25

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

上海友谊集团股份有限公司

所有者权益变动表（续）

2013 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	1,722,495,752.00	7,902,233,529.09		1,700,000.00	173,669,954.28		434,707,442.10	10,234,806,677.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,722,495,752.00	7,902,233,529.09		1,700,000.00	173,669,954.28		434,707,442.10	10,234,806,677.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		548,896,308.71		-1,700,000.00	117,976,147.26		631,161,387.31	1,296,333,843.28
（一）净利润							1,179,761,472.57	1,179,761,472.57
（二）其他综合收益		548,896,308.71						548,896,308.71
上述（一）和（二）小计		548,896,308.71					1,179,761,472.57	1,728,657,781.28
（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					117,976,147.26		-548,600,085.26	-430,623,938.00
1．提取盈余公积					117,976,147.26		-117,976,147.26	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-430,623,938.00	-430,623,938.00
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				-1,700,000.00				-1,700,000.00
1．本期提取				-1,059,859.14				-1,059,859.14
2．本期使用				-640,140.86				-640,140.86
（七）其他								
四、本期期末余额	1,722,495,752.00	8,451,129,837.80			291,646,101.54		1,065,868,829.41	11,531,140,520.75

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

上海友谊集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2013 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	1,722,495,752.00	4,988,042,843.41		9,208,650.00	858,559,706.46		4,679,510,351.64		2,877,158,623.00	15,134,975,926.51	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,722,495,752.00	4,988,042,843.41		9,208,650.00	858,559,706.46		4,679,510,351.64		2,877,158,623.00	15,134,975,926.51	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		149,630,529.85		1,463,000.00	44,816,476.76		474,223,346.55		157,052,424.39	827,185,777.55	
（一）净利润							1,035,788,548.91		212,201,979.14	1,247,990,528.05	
（二）其他综合收益		153,512,486.12							8,438.36	153,520,924.48	
上述（一）和（二）小计		153,512,486.12					1,035,788,548.91		212,210,417.50	1,401,511,452.53	
（三）所有者投入和减少资本		-3,881,956.27							202,657,261.81	198,775,305.54	
1. 所有者投入资本									206,201,865.54	206,201,865.54	
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他		-3,881,956.27							-3,544,603.73	-7,426,560.00	
（四）利润分配					44,816,476.76		-561,565,202.36		-258,452,254.92	-775,200,980.52	
1. 提取盈余公积					44,816,476.76		-44,816,476.76				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配							-516,748,725.60		-258,452,254.92	-775,200,980.52	
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				1,463,000.00					637,000.00	2,100,000.00	
1. 本期提取				10,114,879.23					1,417,610.79	11,532,490.02	
2. 本期使用				-8,651,879.23					-780,610.79	-9,432,490.02	
（七）其他											
四、本期期末余额	1,722,495,752.00	5,137,673,373.26		10,671,650.00	903,376,183.22		5,153,733,698.19		3,034,211,047.39	15,962,161,704.06	

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

上海友谊集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2013 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									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	1,722,495,752.00	4,453,373,665.03		9,208,650.00	740,583,559.20		4,057,730,879.45		2,650,190,296.91	13,633,582,802.59	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,722,495,752.00	4,453,373,665.03		9,208,650.00	740,583,559.20		4,057,730,879.45		2,650,190,296.91	13,633,582,802.59	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		534,669,178.38			117,976,147.26		621,779,472.19		226,968,326.09	1,501,393,123.92	
（一）净利润							1,170,379,557.45		365,591,008.64	1,535,970,566.09	
（二）其他综合收益		549,106,673.47							2,124.89	549,108,798.36	
上述（一）和（二）小计		549,106,673.47					1,170,379,557.45		365,593,133.53	2,085,079,364.45	
（三）所有者投入和减少资本		-14,437,495.09							66,386,099.09	51,948,604.00	
1. 所有者投入资本									80,900,000.00	80,900,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他		-14,437,495.09							-14,513,900.91	-28,951,396.00	
（四）利润分配					117,976,147.26		-548,600,085.26		-205,010,906.53	-635,634,844.53	
1. 提取盈余公积					117,976,147.26		-117,976,147.26				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配							-430,623,938.00		-205,010,906.53	-635,634,844.53	
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				3,383,781.72					36,234.27	3,420,015.99	
2. 本期使用				-3,383,781.72					-36,234.27	-3,420,015.99	
（七）其他											
四、本期期末余额	1,722,495,752.00	4,988,042,843.41		9,208,650.00	858,559,706.46		4,679,510,351.64		2,877,158,623.00	15,134,975,926.51	

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

上海友谊集团股份有限公司 二〇一三年度财务报表附注

一、公司基本情况

上海友谊集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”、“友谊股份”）系于 1993 年 12 月 31 日经上海市外国投资工作委员会沪外资委批字(93)第 1342 号文、上海市人民政府沪府财贸(93)第 317 号文、上海市证券管理办公室沪证办(93)121 号文批准，采用公开募集方式设立的股份有限公司，公司 A、B 股分别于 1994 年 2 月 4 日和 1994 年 1 月 5 日在上海证券交易所上市交易，公司以零售商业为主，以综合百货、连锁超市、连锁建材等三大业态为核心业务。

经公司 2010 年第一次临时股东大会决议并经上海市国资委、国务院国资委以及中国证券监督管理委员会批（核）准，本公司分别与母公司百联集团有限公司（以下简称“百联集团”）、上海百联集团股份有限公司（以下简称“百联股份”）签订了《关于上海友谊集团股份有限公司发行股份购买资产之协议》、《上海友谊集团股份有限公司与上海百联集团股份有限公司之换股吸收合并协议书》，公司向百联集团有限公司发行股份购买百联集团持有的上海第一八佰伴有限公司（以下简称“八佰伴”）36%股权和上海百联集团投资有限公司（以下简称“百联投资”）100%股权及以新增股份换股吸收合并百联股份，2011 年 8 月完成了上述重大资产重组，注册资本由 472,116,442.00 元变更为 1,722,495,752.00 元。本公司的母公司和实际控制人均为百联集团有限公司。

公司注册地址：上海市商城路 518 号 10 楼。经营范围为：综合百货、装潢装饰材料、服装针纺织品、五金交电、文教用品、新旧工艺品、金银制品、家具、古玩收购；国内贸易，货物及技术进出口业务；汽车配件；货物代理（一类）；收费停车费；仓储运输；实业投资，房地产开发经营，房屋出租，物业管理，预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）。下列范围限分支机构经营：图书、报刊、电子出版物零售，医疗器械、酒、茶、中西成药、音像制品、连锁超市、汽车修理、普通货物运输、房屋中介、餐饮服务，食品生产，娱乐。下列范围限出租场地经营：卷烟、雪茄烟、广告（涉及行政许可的凭许可证经营）

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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，经复核后，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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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。

2、 合并程序

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司

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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在

丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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将外币金额折合成人民币记账。

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、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（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严重下降，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：下跌幅度超过投资成本的 30% 且非暂时性下跌；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：持续下跌超过两个完整会计年度；投资成本的计算方法为：取得可供出售权益工具对价及相关税费；持续下跌期间的确定依据为：自下跌幅度超过投资成本的 30% 时计算。

（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) 应收款项坏账准备

公司根据不同经营业态的特点，制定了不同的应收款项坏账政策：

1、综合百货、连锁建材等业态

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

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的应收款项，将其归入关联方组合（合并范围内）或账龄组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
关联方组合（合并范围内）	按纳入合并财务报表合并范围的关联方划分组合
账龄组合	除纳入合并财务报表合并范围的关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
关联方组合（合并范围内）	单独进行减值测试
账龄组合	按账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
关联方组合（合并范围内）	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计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，不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款、其他应收款:

单项计提坏账准备的理由

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法

根据预计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。

2、连锁超市业态

(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的确认标准: 占净资产期末余额 1%(含 1%)以上的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法: 对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(2) 按组合计提应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

按组合计提应收款项坏账准备的确定依据为单项金额重大但经单独测试后未减值的应收款项, 以及单项金额不重大且未按单项计提坏账准备的应收款项, 并将该组合称为账龄组合。

按组合计提应收款项坏账准备的计提方法是按账龄划分为若干组合, 再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。

公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率, 并结合现时情况, 确定各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下:

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

(3) 对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

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

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法或先进先出法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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) 公司根据不同经营业态的特点，制定了不同的低值易耗品摊销方法：

- A、综合百货、连锁建材等业态低值易耗品采用五五摊销法；
- B、连锁超市业态低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、投资成本的确定

(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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（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，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初

至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

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。

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(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。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。

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。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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的各部分分别完工,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

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,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
房屋使用权	按预计可使用年限个别认定	预计使用年限
土地使用权	按权证规定的可使用年限个别认定	土地使用权年限
商标使用权	按预计可使用年限个别认定	预计使用年限
财务、信息、管理软件	按预计可使用年限个别认定	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、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。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。

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。

(十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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

- (1) 预付长期租赁固定资产的租金，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。
- (3) 软件使用费，在软件使用期限内平均摊销。

(二十) 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。

(二十一) 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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 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。

(二十二) 收入

1、销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

商业零售业务以发出商品并收到销售款、或取得收取价款的凭证，确认销售收入的实现。

(3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司以零售商业为主，以综合百货、连锁超市、连锁建材等三大业态为核心业务，商业零售业务以发出商品并收到销售款、或取得收取价款的凭证，确认销售收入的实现。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

本公司确认让渡资产使用权收入的依据按总体原则执行。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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。

(2) 本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时,提供劳

务收入和建造合同收入的确认标准,确定提供劳务交易完工进度以及建造合同完工百分比的依据和方法。

(二十三) 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。

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:补助企业相关资产的构建;

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:补偿企业相关费用或损失;

对于政府文件未明确规定补助对象的,本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为:将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

2、会计处理

与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。

3、确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态；

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十五) 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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(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，在将来收到租金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。

(二十六) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十八) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0、13、17
消费税	按应税销售收入计征	5
营业税	按应税营业收入计征	5
企业所得税	按应纳税所得额计征	25

(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、子公司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%。

2、子公司上海好美家装饰工程有限公司按照核定的利润率 8%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%。

3、子公司沈阳百联购物中心有限公司根据辽宁省地方税务局于 2013 年 6 月 17 日发布的《辽宁省地方税务局关于减半征收沈阳市 227 户有困难的中小企业 2011 年度房产税城镇土地使用税的批复》，减半征收 2011 年度房产税 4,037,848.03 元，城镇土地使用税 195,430.50 元，合计减征税款 4,233,278.53 元，直接在 2013 年应上缴税款中抵扣。

4、子公司宁波百联东方商厦有限公司根据宁波市海曙地方税务局于 2013 年 12 月 18 日出具的涉税事项批复单（编号：海批[2013]0460 号），减半征收 2013 年度房产税，本年收到退税款 726,422.29 元。

5、子公司宁波百联东方商厦有限公司根据宁波市海曙地方税务局于 2013 年 12 月 9 日出具的涉税事项批复单（编号：海批[2013]0150 号），在三十万元（含三十万元）额度内按实免 2013 年度地方水利建设基金，本年享受税收优惠金额为 53,957.39 元，其中收到退税款 49,457.87 元，直接免税 4,499.52 元。

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 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表
联华超市股份有限公司	控股子公司	中国上海	商业	111,960.00	超市零售	58,503.66		55.20	55.20	是
上海友谊百货有限公司	全资子公司	中国上海	商业	5,300.00	百货零售	5,300.00		100.00	100.00	是
好美家装潢建材有限公司	控股子公司	中国上海	商业	34,500.00	建材超市零售	31,237.29		90.00	90.00	是
上海百联西郊购物中心有限公司	控股子公司	中国上海	商业	17,000.00	综合百货	12,750.00		75.00	75.00	是
上海友谊拍卖有限公司（注1）	全资子公司的全资子公司	中国上海	商业	1,000.00	文物及工艺品等 拍卖	1,000.00		100.00	100.00	是
上海友谊百货长宁有限公司	全资子公司的全资子公司	中国上海	商业	1,000.00	百货零售	1,000.00		100.00	100.00	是
上海普陀友谊商店有限公司	全资子公司的全资子公司	中国上海	商业	500.00	百货零售	500.00		100.00	100.00	是
上海百联百货经营有限公司	全资子公司	中国上海	商业	3,000.00	百货零售	3,000.00		100.00	100.00	是
上海世博百联商业有限公司	控股子公司	中国上海	商业	36,000.00	百货零售	18,360.00		51.00	51.00	是
上海百联东郊购物中心有限公司	全资子公司	中国上海	商业	450.00	综合百货	450.00		100.00	100.00	是
南京汤山百联奥特莱斯商业有限公司	控股子公司	中国江苏	商业	20,000.00	百货零售	15,000.00		75.00	75.00	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表
台州百联东森购物中心有限公司	控股子公司	中国浙江	商业	800.00	综合百货	408.00		51.00	51.00	是
上海百联川沙购物中心有限公司	全资子公司	中国上海	商业	29,000.00	综合百货	29,000.00		100.00	100.00	是
上海东雁贸易有限公司	全资子公司的全资子公司	中国上海	商业	100.00	百货零售	100.00		100.00	100.00	是
上海好美家装潢建材配送有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	服务业	1,000.00	物流配送	1,000.00		100.00	100.00	是
上海好美家梅陇装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	商业	1,000.00	建材超市零售	1,000.00		100.00	100.00	是
上海陆家嘴好美家装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	商业	1,000.00	建材超市零售	1,000.00		100.00	100.00	是
上海好美家吴中装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	商业	50.00	建材超市零售	50.00		100.00	100.00	是
上海好美家共江装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	商业	200.00	建材超市零售	200.00		100.00	100.00	是
上海好美家真新建材家居市场经营管理有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	商业	50.00	市场管理服务	50.00		100.00	100.00	是
上海好美家曲阳装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	商业	50.00	建材超市零售	50.00		100.00	100.00	是
上海好美家金桥装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	商业	100.00	建材超市零售	100.00		100.00	100.00	是
上海好美家盈港装潢建材有限公司（注2）	控股子公司的全资子公司	中国上海	商业	50.00	建材超市零售	50.00		100.00	100.00	是
上海好美家斜土装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	商业	100.00	建材超市零售	100.00		100.00	100.00	是
上海好美家南桥装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	商业	50.00	建材超市零售	50.00		100.00	100.00	是
上海好美家装饰工程有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	装饰装潢	500.00	装饰装潢工程	500.00		100.00	100.00	是
武汉好美家装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	中国湖北	商业	200.00	建材超市零售	200.00		100.00	100.00	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表
武汉好美家龙阳装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	中国湖北	商业	50.00	建材超市零售	50.00		100.00	100.00	是
武汉好美家新华装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	中国湖北	商业	50.00	建材超市零售	50.00		100.00	100.00	是
南京好美家装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	中国江苏	商业	500.00	建材超市零售	500.00		100.00	100.00	是
上海好美家盈港家具有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	商业	250.00	建材超市零售	269.28		100.00	100.00	是
上海好美家天山装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	商业	50.00	建材超市零售	50.00		100.00	100.00	是
上海联华快客便利有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	商业	6,300.00	超市零售	6,300.00		100.00	100.00	是
天津一商联华超市有限公司	控股子公司的全资子公司	中国天津	商业	3,000.00	超市零售	3,000.00		100.00	100.00	是
上海联华超市吉林采购配销有限公司	控股子公司的控股子公司	中国吉林	服务业	100.00	物流配送	51.00		51.00	51.00	是
上海联华超市配销有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	服务业	500.00	物流配送	500.00		100.00	100.00	是
上海联华生鲜食品加工配送中心有限公司	控股子公司的控股子公司	中国上海	服务业	500.00	物流配送	450.00		90.00	90.00	是
上海联华商业流通有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	服务业	300.00	物流配送	300.00		100.00	100.00	是
联华超市(江苏)有限公司	控股子公司的全资子公司	中国江苏	商业	5,000.00	超市零售	5,000.00		100.00	100.00	是
联华物流有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	服务业	5,000.00	物流配送	5,000.00		100.00	100.00	是
上海联华超级市场发展有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	商业	1,000.00	超市零售	1,000.00		100.00	100.00	是
上海贝恒投资管理有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	服务业	3,000.00	管理咨询	3,000.00	-	100.00	100.00	是

注 1：上海友谊拍卖有限公司于 2013 年 12 月 26 日办妥工商注销手续，于 2014 年 1 月 27 日办妥税务注销手续。

注 2：上海好美家盈港装潢建材有限公司已于 2013 年 12 月 23 日办妥税务注销手续，于 2014 年 1 月 29 日办妥工商注销手续。

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 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合 并报表
上海世纪联华超市发展有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	商业	50,000.00	超市零售	50,000.00		100.00	100.00	是
联华电子商务有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	商业	5,500.00	电子商务	5,500.00		100.00	100.00	是
华联超市股份有限公司	控股子公司的全资子公司	中国上海	商业	30,000.00	超市零售	30,000.00		100.00	100.00	是
东方商厦有限公司	全资子公司	中国上海	商业	3,734.00	百货零售	8,568.09		100.00	100.00	是
上海青浦百联东方商厦有限公司	全资子公司	中国上海	商业	2,000.00	百货零售	3,994.47		100.00	100.00	是
上海百联集团投资有限公司	全资子公司	中国上海	实业投资	29,217.70	实业投资等	290,234.30		100.00	100.00	是
上海新华联大厦有限公司	控股子公司	中国上海	商业	5,000.00	百货零售	21,000.00		70.00	70.00	是
上海华联商厦普陀有限公司	全资子公司	中国上海	商业	500.00	百货零售	500.00		100.00	100.00	是
上海杨浦百联东方商厦有限公司	全资子公司	中国上海	商业	500.00	百货零售	500.00		100.00	100.00	是
上海浦东华联购物中心有限公司	全资子公司	中国上海	商业	500.00	综合百货	621.02		100.00	100.00	是
上海又一城购物中心有限公司	全资子公司	中国上海	商业	28,000.00	综合百货	29,525.23		100.00	100.00	是
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	全资子公司	中国上海	商业	13,100.00	百货零售	18,448.93		100.00	100.00	是
永安百货有限公司	全资子公司	中国上海	商业	5,000.00	百货零售	5,045.54		100.00	100.00	是
上海第一百货松江店有限公司	全资子公司	中国上海	商业	500.00	百货零售	499.75		100.00	100.00	是
上海百联购物中心有限公司	全资子公司	中国上海	商业	3,000.00	百货零售	2,972.62		100.00	100.00	是
上海嘉定百联东方商厦有限公司	全资子公司	中国上海	商业	450.00	百货零售	450.00		100.00	100.00	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合 并报表
上海百联南桥购物中心有限公司	全资子公司的全资子公司	中国上海	商业	450.00	综合百货	450.00		100.00	100.00	是
上海东方大学城校区商业有限公司	控股子公司	中国上海	服务业	50.00	大学校区服务	95.33		55.00	55.00	是
上海普雁贸易有限公司	全资子公司	中国上海	商业	100.00	百货零售	100.00		100.00	100.00	是
上海闵燕贸易有限公司	全资子公司	中国上海	商业	100.00	百货零售	100.00		100.00	100.00	是
重庆百联南岸上海城购物中心有限公司	全资子公司的全资子公司	中国重庆	商业	2,000.00	百货零售	2,000.00		100.00	100.00	是
上海倍联贸易有限公司	全资子公司	中国上海	商业	10.00	百货零售	10.00		100.00	100.00	是
无锡百联奥特莱斯商业有限公司	全资子公司	中国江苏	商业	28,000.00	百货零售	28,000.00		100.00	100.00	是
上海浦东永安百货有限公司	全资子公司	中国上海	商业	5,000.00	黄金销售	5,000.00		100.00	100.00	是
上海百联徐汇购物广场有限公司	全资子公司	中国上海	商业	450.00	综合百货	450.00		100.00	100.00	是
上海第一八佰伴有限公司	全资子公司	中国上海	商业	41,250.00	百货零售	214,186.25		100.00	100.00	是
宁波百联东方商厦有限公司	全资子公司	中国浙江	商业	5,690.00	百货零售	12,843.74		100.00	100.00	是
上海百联中环购物广场有限公司	控股子公司	中国上海	商业	93,249.59	综合百货	46,473.10		51.00	51.00	是
沈阳百联购物中心有限公司	全资子公司	中国辽宁	商业	800.00	综合百货	24,356.56		100.00	100.00	是
上海华联商厦	控股子公司	中国上海	商业	960.00	百货零售	1,274.25		50.00	50.00	是
上海百联金山购物中心有限公司	全资子公司	中国上海	商业	15,400.00	综合百货	16,830.00		100.00	100.00	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 出资额	实质上构成对子公司净投 资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权 比例(%)	是否合并 报表
广西联华超市股份有限公司	控股子公司的控股子公司	中国广西	商业	6,867.00	超市零售	6,524.00		95.00	95.00	是
杭州联华华商集团有限公司	控股子公司的控股子公司	中国浙江	商业	12,050.00	超市零售	8,940.00		74.19	74.19	是
上海友谊南方商城有限公司	控股子公司	中国上海	商业	美元 5,450.00 万	综合百货	26,700.14		65.80	65.80	是
武汉市百联奥特莱斯购物广场有限公司	控股子公司	中国湖北	商业	1,000.00	综合百货	1,019.30		51.00	51.00	是
上海百联杨浦滨江购物中心有限公司	控股子公司	中国上海	商业	10,000.00	综合百货	26,626.63		85.00	85.00	是

(二) 合并范围发生变更的说明**1、与上期相比本期新增合并单位 5 家，原因:**

(1) 本公司本期投资设立了台州百联东森购物中心有限公司，投资比例为 51%，故本期将其纳入合并报表范围。

(2) 本公司本期投资设立了上海百联川沙购物中心有限公司，投资比例为 100%，故本期将其纳入合并报表范围。

(3) 本公司的子公司上海百联百货经营有限公司本期投资设立了上海东雁贸易有限公司，投资比例为 100%，故本期将其纳入合并报表范围。

(4) 本年度公司受让武汉百纵商业发展有限公司原持有的武汉市百联奥特莱斯购物广场（以下简称“武汉百联”）有限公司 51% 股权，故将其纳入合并报表范围。

(5) 本年度公司受让上海今代纺织科技发展有限公司持有的上海百联杨浦滨江购物中心有限公司（以下简称“百联杨浦滨江”）（原名上海鹏欣国际家纺投资建设有限公司）85% 股权，故将其纳入合并报表范围。

2、本期减少合并单位 1 家，原因:

本公司全资子公司的全资子公司上海友谊拍卖有限公司本期已经清算完毕，并已办理工商注销手续，故本期末不再纳入合并报表范围，但清算之前的利润表、现金流量表仍旧纳入合并报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

单位：万元

名称	期末净资产	本期净利润
台州百联东森购物中心有限公司	-311.25	-1,141.25
上海百联川沙购物中心有限公司	28,991.31	-8.69
上海东雁贸易有限公司	100.29	0.29
武汉市百联奥特莱斯购物广场有限公司	1,795.78	-252.93
上海百联杨浦滨江购物中心有限公司	30,850.72	-474.73

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
上海友谊拍卖有限公司	10,000,000.00	987.81

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并**1、本期发生的非同一控制下企业合并的情况**

(1) 本公司以 2013 年 9 月 2 日为购买日, 支付 10,193,000.00 元作为合并成本购买了武汉百纵商业发展有限公司持有的武汉百联 51% 的股权。合并成本在购买日的总额为 10,193,000.00 元, 低于武汉百联 51% 股权在购买日的公允价值 10,193,429.77 元的差额 429.77 元计入营业外收入。

(2) 本公司以 2013 年 2 月 1 日为购买日, 支付 266,266,342.66 元作为合并成本购买了上海今代纺织科技发展有限公司持有的百联杨浦滨江 85% 的股权。合并成本在购买日的总额为 266,266,342.66 元。

2、被购买方可辨认资产和负债的情况

项目	购买日		上一资产负债表日	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
武汉百联	19,987,117.20	19,987,117.20	9,447,586.39	9,447,586.39
百联杨浦滨江	45,584,399.79	313,254,520.77	22,855,676.73	290,525,797.71

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润	自购买日至本期期末的经营净现金流
武汉百联	543,456,591.33	-2,529,282.45	14,090,392.31
百联杨浦滨江		-4,747,289.49	-23,440,387.13

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			176,403,298.76			184,260,998.79
港币	15,154.00	0.7862	11,914.53	15,154.00	0.81085	12,287.62
日元	5,210.00	0.0578	300.99	5,210.00	0.07305	380.59
美元	1,515.02	6.0969	9,236.93	1,352.02	6.28550	8,498.12
欧元	862.00	8.4189	7,257.09	862.00	8.31760	7,169.77
英镑	250.00	10.0556	2,513.90	250.00	10.16112	2,540.28
小计			176,434,522.20			184,291,875.17
银行存款						
人民币			10,479,785,457.00			8,051,605,363.33
港币	4,889.97	0.7862	3,844.64	15,239.37	0.81085	12,356.84
美元	7,634.01	6.0969	46,543.80	1,159,187.28	6.2855	7,286,071.65
小计			10,479,835,845.44			8,058,903,791.82

其他货币资金					
人民币			2,509,234,933.17		4,404,746,606.08
美元	1,151,998.62	6.0969	7,023,620.39		
小计			2,516,258,553.56		4,404,746,606.08
合 计			13,172,528,921.20		12,647,942,273.07

其中受限制的其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
工程保证金	4,546,209.88	4,528,636.76
单用途预付卡存管资金	2,468,665,405.82	4,381,000,000.00
供应商保证金	13,000,000.00	
合 计	2,486,211,615.70	4,385,528,636.76

注：受限制的其他货币资金已在现金流量表中剔除。

(二) 交易性金融资产

1、交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	140,022,069.60	
合 计	140,022,069.60	

(三) 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	410,000.00	798,469.25
合 计	410,000.00	798,469.25

2、期末没有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。

3、期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠。

(四) 应收股利

1、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 的原因	相关款项 是否发生 减值 是（否）
1. 账龄一年以内的应收股利	347,739.22	98,304,923.24	98,371,412.46	281,250.00		
其中：上海澳发商贸发展有限 公司	207,339.22	281,250.00	207,339.22	281,250.00	已宣告 发放未 支付	否
上海联家超市有限公司		88,327,997.65	88,327,997.65			
上海贝斯特产品质量检测有 限公司		5,071,216.90	5,071,216.90			
上海谷德商贸合作公司		40,500.00	40,500.00			
上海东方保洁有限公司	140,400.00		140,400.00			
上海一百第一太平物业管 理有限公司		639,765.36	639,765.36			
上海国际信托投资公司		1,799,856.00	1,799,856.00			
申银万国证券股份有限公司		1,337,828.00	1,337,828.00			
上海宝鼎投资股份有限公司		40,315.50	40,315.50			
杏花楼食品餐饮股份有限公司		470,000.00	470,000.00			
杭州读报人广告传媒有限公司		275,170.23	275,170.23			
商行公园支行		21,023.60	21,023.60			
合 计	347,739.22	98,304,923.24	98,371,412.46	281,250.00		

(五) 应收利息

1、应收利息

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
定期存款利息	292,729,140.16	390,945,343.96	231,380,570.64	452,293,913.48
合 计	292,729,140.16	390,945,343.96	231,380,570.64	452,293,913.48

2、期末应收利息中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

(六) 应收账款

1、应收账款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内 (含 1 年)	245,691,114.78	98.88	4,913,822.31	2.00	239,195,883.36	95.94	5,722,880.16	2.39
1-2 年 (含 2 年)	1,994,606.66	0.80	1,269,069.50	63.63	1,201,877.58	0.48	360,563.28	30.00
2-3 年 (含 3 年)	197,289.96	0.08	98,644.97	50.00	84,221.68	0.03	42,110.85	50.00
3 年以上	595,728.72	0.24	595,728.72	100.00	8,839,575.59	3.55	8,839,575.59	100.00
合计	248,478,740.12	100.00	6,877,265.50		249,321,558.21	100.00	14,965,129.88	

2、应收账款按种类披露

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	247,520,615.12	99.61	5,919,140.50	2.39	240,514,693.71	96.47	6,158,265.38	2.56
关联方组合 (合并范围内)								
组合小计	247,520,615.12	99.61	5,919,140.50	2.39	240,514,693.71	96.47	6,158,265.38	2.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	958,125.00	0.39	958,125.00	100.00	8,806,864.50	3.53	8,806,864.50	100.00
合计	248,478,740.12	100.00	6,877,265.50		249,321,558.21	100.00	14,965,129.88	

应收账款种类的说明:

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

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 (%)	
1 年以内	245,691,114.78	99.26	4,913,822.31	238,237,758.36	99.05	4,764,755.16
1—2 年	1,036,481.66	0.42	310,944.50	1,201,877.58	0.50	360,563.28
2—3 年	197,289.96	0.08	98,644.97	84,221.68	0.04	42,110.85
3 年以上	595,728.72	0.24	595,728.72	990,836.09	0.41	990,836.09
合计	247,520,615.12	100.00	5,919,140.50	240,514,693.71	100.00	6,158,265.38

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海万裕餐饮管理有限公司	958,125.00	958,125.00	100.00%	无法收回
合计	958,125.00	958,125.00		

3、本期转回或收回应收账款情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额
北京骏网联合科技有限公司	经催讨后部分收回款项	无法收回	2,000,000.00	7,848,739.50
合 计			2,000,000.00	7,848,739.50

4、本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京骏网联合科技有限公司	货款	5,848,739.50	无法收回	否
嘉美德（上海）商贸有限公司	货款	353.71	无法收回	否
上海标旗服饰有限公司	货款	3,496.86	无法收回	否
上海弗朗特服装制衣有限公司	货款	10,675.56	无法收回	否
上海华依源进出口有限公司	货款	7,718.87	无法收回	否
上海岱辉电子有限公司	货款	539.45	无法收回	否
上海宝柏贸易有限公司	货款	168.95	无法收回	否
佛山市雅伦纺织有限公司	货款	34,427.23	无法收回	否
上海泓隆食品有限公司	货款	10,630.94	无法收回	否
上海尚宸商贸有限公司	货款	400.00	无法收回	否
上海利谋国际贸易有限公司	货款	10,000.00	无法收回	否
合 计		5,927,151.07		

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

6、应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
上海得仕企业服务有限公司	消费卡服务商	6,953,095.75	1 年以内	2.80
中国移动通信集团有限公司	销售客户	4,809,767.84	1 年以内	1.93

浙江国华浙能发电有限公司	销售客户	2,924,743.77	1年以内	1.18
南京博桥百货市场管理有限公司	租赁方	3,050,000.00	1年以内	1.23
杉德巍康企业服务有限公司	消费卡服务商	2,675,657.13	1年以内	1.08
合 计		20,413,264.49		8.22

7、期末应收账款中无应收关联方欠款。

(七) 其他应收款

1、其他应收款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	156,847,331.82	90.61	3,137,175.28	2.00	284,828,490.20	95.68	5,696,569.84	2.00
1-2年(含2年)	2,125,943.98	1.23	638,154.19	30.02	2,028,668.55	0.68	608,600.56	30.00
2-3年(含3年)	1,966,439.37	1.14	983,219.71	50.00	796,960.25	0.27	398,480.14	50.00
3年以上	12,156,670.14	7.02	12,156,670.14	100.00	10,045,624.77	3.37	10,045,624.77	100.00
合计	173,096,385.31	100.00	16,915,219.32		297,699,743.77	100.00	16,749,275.31	

2、其他应收款按种类披露:

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	7,625,000.00	4.41	7,625,000.00	100.00	7,625,000.00	2.56	7,625,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	164,289,516.50	94.91	8,108,350.51	4.94	288,817,879.88	97.02	7,867,411.42	2.72
关联方组合(合并范围内)								
组合小计	164,289,516.50	94.91	8,108,350.51	4.94	288,817,879.88	97.02	7,867,411.42	2.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,181,868.81	0.68	1,181,868.81	100.00	1,256,863.89	0.42	1,256,863.89	100.00
合计	173,096,385.31	100.00	16,915,219.32		297,699,743.77	100.00	16,749,275.31	

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
四川友谊购物中心有限公司	7,625,000.00	7,625,000.00	100.00%	无法收回
合计	7,625,000.00	7,625,000.00		

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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 (%)	
1 年以内	156,847,098.52	95.47	3,136,941.98	284,828,490.20	98.62	5,696,569.84
1—2 年	2,125,413.98	1.29	637,624.19	2,028,668.55	0.70	608,600.56
2—3 年	1,966,439.37	1.20	983,219.71	796,960.25	0.28	398,480.14
3 年以上	3,350,564.63	2.04	3,350,564.63	1,163,760.88	0.40	1,163,760.88
合计	164,289,516.50	100.00	8,108,350.51	288,817,879.88	100.00	7,867,411.42

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海金胜电子发展有限公司	1,102,995.87	1,102,995.87	100.00%	有客观证据表明其发生了减值
上海凯金工贸有限公司凯金大酒店	78,109.64	78,109.64	100.00%	有客观证据表明其发生了减值
其他	763.30	763.30	100.00%	有客观证据表明其发生了减值
合计	1,181,868.81	1,181,868.81		

3、本期转回或收回其他应收款情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额
上海金胜电子发展有限公司	经催讨后部分收回款项	无法收回	75,758.38	1,178,754.25
合计			75,758.38	1,178,754.25

4、本报告期实际核销的其他应收款情况

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
自然人	货款	11,809.22	无法收回	否
上海高祥图书文化有限公司	水电费	537.40	无法收回	否

上海旦华餐厅	电话费	139.00	无法收回	否
许运龄	电话费	117.60	无法收回	否
上海市杨浦区一鸣杂货店	电话费	114.20	无法收回	否
上海杨浦区明天进修学校	电话费	111.70	无法收回	否
上海萨啦饼餐饮有限公司	煤气费	920.60	无法收回	否
上海市杨浦区莘街饮食店	电话费	85.80	无法收回	否
上海杨浦区艺洋风物商行	电话费	113.70	无法收回	否
张杰	电话费	142.50	无法收回	否
暂付印制工程卡、铁皮箱差额等	印制工程卡等	153,508.77	无法收回	否
苏中橱具	货款	15,183.76	无法收回	否
陈德峰	货款	168,707.31	无法收回	否
合 计		351,491.56		

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

6、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例(%)	性质或内 容
杭州业百百货有限公司	场地出租方	8,000,000.00	1 年以内	4.62	往来款
四川友谊购物中心	联营企业	7,625,000.00	3 年以上	4.41	往来款
杭州长都实业有限公司	场地出租方	5,000,000.00	1 年以内	2.89	往来款
上海桥梓湾置业有限公司	场地出租方	4,000,000.00	1 年以内	2.31	往来款
杭州商扬国际贸易有限公司	场地出租方	4,000,000.00	1 年以内	2.31	往来款
合 计		28,625,000.00		16.54	

7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总 额的比例(%)
上海联华复星药房连锁 经营有限公司	合营公司	26,000.00	0.02
合 计		26,000.00	

(八) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	521,914,628.65	99.93	570,232,473.82	99.96
1 至 2 年	342,346.70	0.07	146,449.00	0.03
2 至 3 年			40,000.00	0.01
合计	522,256,975.35	100.00	570,418,922.82	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	账面余额	时间	未结算原因
预付租金性质款项	房屋出租方	330,537,652.08	1 年以内	尚未到期
预付电力公司电费	供应商	35,586,687.46	1 年以内	预付电费
上海兴泰贸易有限公司	供应商	20,019,150.00	1 年以内	预付货款
上海市江桥批发市场经营管理有限公司	供应商	18,443,961.99	1 年以内	预付货款
上海金数码电器有限公司	供应商	10,407,585.47	1 年以内	预付货款
合计		414,995,037.00		

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。

(九) 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	13,831,550.77		13,831,550.77	35,017,539.93		35,017,539.93
周转材料	15,122,403.86		15,122,403.86	15,464,003.33		15,464,003.33
委托加工物资	5,213,414.29		5,213,414.29	4,020,274.73		4,020,274.73
库存商品	3,807,060,137.76	41,948,542.39	3,765,111,595.37	3,479,868,563.40	19,973,651.39	3,459,894,912.01
其他（注）	306,108.00		306,108.00			
合计	3,841,533,614.68	41,948,542.39	3,799,585,072.29	3,534,370,381.39	19,973,651.39	3,514,396,730.00

注：其他系子公司百联杨浦滨江拥有的动迁房。

2、存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	19,973,651.39	29,612,674.93	6,361,089.56	1,276,694.37	41,948,542.39
合 计	19,973,651.39	29,612,674.93	6,361,089.56	1,276,694.37	41,948,542.39

3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	存货成本高于可变现净值	可变现净值增加至存货成本之上	0.17%

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
按直线法计算应收租金	15,233,422.35	17,112,511.44
银行理财产品	358,473,972.60	350,860,251.21
待抵扣进项税	30,689,323.63	44,426,661.40
预缴所得税	465,575.83	1,757,146.15
合计	404,862,294.41	414,156,570.20

(十一) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	3,251,047,582.66	3,046,353,016.67
合计	3,251,047,582.66	3,046,353,016.67

2、公司不存在限售期限的可供出售金融资产

(十二) 持有至到期投资

1、持有至到期投资情况

项目	期末余额	年初余额
凭证式国债	38,523,001.10	430,391,461.18
信托投资产品	214,627,397.26	37,216,111.08
中华企业股份有限公司 2009 年公司债券	202,457,393.21	202,406,111.08
合计	455,607,791.57	670,013,683.34

(十三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
合营企业	-491,238.01	1,506,950.47

联营企业	881,764,306.48	665,050,862.91
其他股权投资	88,131,985.00	88,131,985.00
小计	969,405,053.47	754,689,798.38
减：减值准备	7,723,635.00	7,723,635.00
合计	961,681,418.47	746,966,163.38

2、合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
上海联华复星药房连锁经营有限公司	50.00	50.00	2,146.78	2,245.03	-98.25	6,534.18	-399.96
二、联营企业							
上海亦佳电子商务有限公司	30.00	30.00	2,045.87	926.85	1,119.02	385.26	68.60
百联集团财务有限责任公司	40.00	40.00	276,068.56	225,719.71	50,348.85	3,431.00	348.85
蓝格赛—华联电工器材商业有限公司	35.00	35.00	10,030.41	5,806.55	4,223.86	17,210.18	-268.86
上海诺依薇雅商贸有限公司	25.00	25.00	1,172.60	362.18	810.42	1,898.09	203.00
上海一百第一太平物业管理 有限公司	49.00	49.00	2,282.61	1,766.48	516.13	4,508.70	191.26
上海东方保洁有限公司	25.00	25.00	757.19	117.92	639.27	2,818.22	69.99
上海虹桥友谊商城有限公司	40.00	40.00	28,883.42	9,680.23	19,203.19	45,494.36	497.86
上海倍诚贸易有限公司	40.00	40.00	236.97	98.36	138.61	1,580.78	6.44
上海联家超市有限公司	45.00	45.00	266,352.65	176,329.14	90,023.51	576,556.97	17,234.37
上海三明泰格信息技术有限公司	45.00	45.00	1,893.39	770.31	1,123.08	2,000.87	21.51

上海谷德商贸合作公司	27.00	27.00	755.71	553.00	202.71	3,165.43	-15.95
天津一商友谊股份有限公司	20.00	20.00	343,082.26	269,429.04	73,653.22	365,851.69	-970.22
汕头市联华南方采购配销有限公司	45.00	45.00	1,030.92	888.10	142.82	2,963.25	-39.67
上海澳发商贸发展有限公司	30.00	30.00	515.42	215.42	300.00	722.02	93.75
联华每日铃商业(上海)有限公司	43.00	43.00	2,864.32	471.99	2,392.33	1,409.99	-1,284.48

3、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海联华复星药房连锁经营有限公司	权益法	2,500,000.00	1,506,950.47	-1,998,188.48		-491,238.01	50.00	50.00				
上海亦佳电子商务有限公司	权益法	900,000.00	3,151,264.87	205,794.78		3,357,059.65	30.00	30.00				
百联集团财务有限责任公司	权益法	200,000,000.00		201,395,415.57		201,395,415.57	40.00	40.00				
蓝格赛—华联电工器材商业有限公司	权益法	29,050,000.00	16,024,516.53	-1,240,994.85		14,783,521.68	35.00	35.00				
上海诺依薇雅商贸有限公司	权益法	1,250,000.00	1,518,551.21	507,505.63		2,026,056.84	25.00	25.00				
上海一百第一太平物业管理有 限公司	权益法	788,901.00	2,231,581.34	297,456.55		2,529,037.89	49.00	49.00				639,765.36

上海东方保洁有限公司	权益法	540,000.00	1,423,212.12	174,972.31		1,598,184.43	25.00	25.00				140,400.00
上海虹桥友谊商城有限公司	权益法	16,659,200.00	74,825,336.62	1,987,451.27		76,812,787.89	40.00	40.00				
上海倍诚贸易有限公司	权益法	400,000.00	528,664.43	25,763.88		554,428.31	40.00	40.00				
上海联家超市有限公司	权益法	94,791,370.25	384,785,697.10	20,320,108.33		405,105,805.43	45.00	45.00				88,327,997.65
上海联华超市食品贸易有限公司	权益法	1,165,897.60	266,885.39	-266,885.39			40.00	40.00				
上海三明泰格信息技术有限公司	权益法	804,612.36	4,872,154.57	181,690.58		5,053,845.15	45.00	45.00				
上海谷德商贸合作公司	权益法	270,000.00	630,872.59	-83,558.25		547,314.34	27.00	27.00				40,500.00
上海贝斯特产品质量检测有限公司	权益法	2,000,000.00	7,909,503.22	-7,909,503.22			20.00	20.00				5,071,216.90
天津一商友谊股份有限公司	权益法	42,142,767.43	154,855,124.13	-1,780,003.76		153,075,120.37	20.00	20.00				
汕头市联华南方采购配销有限公司	权益法	560,000.00	821,229.47	-178,518.29		642,711.18	45.00	45.00				
上海澳发商贸发展有限公司	权益法	900,000.00	900,000.00			900,000.00	30.00	30.00				281,250.00
联华每日铃商业(上海)有限公司	权益法	21,500,000.00	10,306,269.32	3,076,748.43		13,383,017.75	43.00	43.00				
权益法小计			666,557,813.38	214,715,255.09		881,273,068.47						94,501,129.91
600610S 中纺机	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	7,444,230.00	7,444,230.00			7,444,230.00	5%以下	5%以下		7,444,230.00		
上海国际信托投资公司	成本法	14,999,200.00	14,999,200.00			14,999,200.00	5%以下	5%以下				1,799,856.00

申银万国证券股份有限公司	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00			13,500,000.00	5%以下	5%以下				1,337,828.00
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				
长沙百联东方商厦有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00			6,000,000.00	10.00	10.00				
上海宝鼎投资股份有限公司	成本法	268,770.00	268,770.00			268,770.00	5%以下	5%以下				40,315.50
百联电子商务有限公司	成本法	20,500,000.00	20,500,000.00			20,500,000.00	20.00	20.00				
杏花楼食品餐饮股份有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00			500,000.00	1.00	1.00				470,000.00
上海申宏公司	成本法	300,000.00	300,000.00			300,000.00	3.25	3.25				
上海宏达进出口公司	成本法	279,405.00	279,405.00			279,405.00	5.00	5.00		279,405.00		
上海永谷园食品贸易有限公司	成本法	2,423,100.00	2,423,100.00			2,423,100.00	15.00	15.00				
杭州读报人广告传媒有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00			200,000.00	10.00	10.00				275,170.23
上海关东人家实业有限公司	成本法	112,000.00	112,000.00			112,000.00	2.24	2.24				
上海市现代商务促进中心	成本法	10,000.00	10,000.00			10,000.00	5%以下	5%以下				
银河收益权	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	5%以下	5%以下				
新锦江	成本法	312,000.00	312,000.00			312,000.00	5%以下	5%以下				
杭州安琪尔自行车公司	成本法	375,180.00	375,180.00			375,180.00	5%以下	5%以下				
华盟股份	成本法	38,100.00	38,100.00			38,100.00	5%以下	5%以下				
商行公园支行	成本法	50,000.00	50,000.00			50,000.00	5%以下	5%以下				21,023.60
商行广场支行	成本法	50,000.00	50,000.00			50,000.00	5%以下	5%以下				
成本法小计			88,131,985.00			88,131,985.00				7,723,635.00		3,944,193.33
合计			754,689,798.38	214,715,255.09		969,405,053.47				7,723,635.00		98,445,323.24

(十四) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	382,149,388.56	25,569,864.27		407,719,252.83
(1) 房屋、建筑物	382,149,388.56	25,569,864.27		407,719,252.83
(2) 土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	162,500,037.13	14,696,009.24		177,196,046.37
(1) 房屋、建筑物	162,500,037.13	14,696,009.24		177,196,046.37
(2) 土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	219,649,351.43	25,569,864.27	14,696,009.24	230,523,206.46
(1) 房屋、建筑物	219,649,351.43	25,569,864.27	14,696,009.24	230,523,206.46
(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	219,649,351.43	25,569,864.27	14,696,009.24	230,523,206.46
(1) 房屋、建筑物	219,649,351.43	25,569,864.27	14,696,009.24	230,523,206.46
(2) 土地使用权				

(十五) 固定资产**1、固定资产情况**

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	18,105,813,765.82	1,087,684,024.33		492,113,444.94	18,701,384,345.21
其中: 房屋及建筑物	11,420,630,190.99	547,795,071.03		23,672,822.02	11,944,752,440.00
通用设备	2,918,155,274.55	253,611,749.63		151,521,869.24	3,020,245,154.94
运输工具	362,147,556.85	31,142,143.66		36,604,159.69	356,685,540.82
固定资产装修及改良支出	3,404,880,743.43	255,135,060.01		280,314,593.99	3,379,701,209.45
		本期新增(注)	本期计提		
二、累计折旧合计:	6,704,119,917.54	5,036,374.42	899,867,295.50	407,232,728.51	7,201,790,858.95
其中: 房屋及建筑物	2,523,247,175.97	47,834.56	289,280,037.49	12,031.85	2,812,563,016.17
通用设备	1,788,026,605.32	1,278,944.88	231,586,431.30	105,733,827.96	1,915,158,153.54
运输工具	210,262,371.85	79,512.44	32,082,722.47	29,710,373.51	212,714,233.25
固定资产装修	2,182,583,764.40	3,630,082.54	346,918,104.24	271,776,495.19	2,261,355,455.99

及改良支出				
三、固定资产账面净值合计	11,401,693,848.28	1,082,647,649.91	984,748,011.93	11,499,593,486.26
其中：房屋及建筑物	8,897,383,015.02	547,747,236.47	312,940,827.66	9,132,189,423.83
通用设备	1,130,128,669.23	252,332,804.75	277,374,472.58	1,105,087,001.40
运输工具	151,885,185.00	31,062,631.22	38,976,508.65	143,971,307.57
固定资产装修及改良支出	1,222,296,979.03	251,504,977.47	355,456,203.04	1,118,345,753.46
四、减值准备合计	84,853,060.69	25,972,758.50	36,619,042.91	74,206,776.28
其中：房屋及建筑物	1,199,772.85			1,199,772.85
通用设备	56,234,142.35	2,010,000.00	12,739,429.43	45,504,712.92
运输工具	1,225,202.84			1,225,202.84
固定资产装修及改良支出	26,193,942.65	23,962,758.50	23,879,613.48	26,277,087.67
五、固定资产账面价值合计	11,316,840,787.59	1,082,647,649.91	974,101,727.52	11,425,386,709.98
其中：房屋及建筑物	8,896,183,242.17	547,747,236.47	312,940,827.66	9,130,989,650.98
通用设备	1,073,894,526.88	252,332,804.75	266,645,043.15	1,059,582,288.48
运输工具	150,659,982.16	31,062,631.22	38,976,508.65	142,746,104.73
固定资产装修及改良支出	1,196,103,036.38	251,504,977.47	355,539,348.06	1,092,068,665.79

本期折旧额 899,867,295.50 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 721,167,305.94 元。

注：本年累计折旧增加系由于非同一控制下企业合并子公司武汉百联和百联杨浦滨江所致。

2、期末未办妥产权证书的固定资产情况

(1) 子公司联华超市的子公司联华电子商务有限公司位于真光路 1258 号 6 楼办公用房尚未办妥房产权属证明，截至 2013 年 12 月 31 日，该房产原值 19,064,030.00 元，净值 15,614,348.40 元。

(2) 子公司无锡百联奥特莱斯商业有限公司建造的无锡奥特莱斯广场于 2013 年完工，截至 2013 年 12 月 31 日，该房屋建筑物账面原值 525,541,066.83 元，净值 518,052,672.47 元，有关房屋产权证尚未办妥。

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	533,667,020.87		
合 计	533,667,020.87		

(十六) 在建工程

1、在建工程情况

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
联华超市门店装修	9,094,264.08		9,094,264.08	14,857,780.05		14,857,780.05
联华超市信息工程	16,572,353.93		16,572,353.93	10,932,272.10		10,932,272.10
联华超市土建工程	404,780,575.62		404,780,575.62	351,984,738.25		351,984,738.25
联华超市设备工程	14,504,847.86		14,504,847.86	1,040,142.80		1,040,142.80
南方商城装修改造工程	35,600,502.97		35,600,502.97	6,351,110.33		6,351,110.33
百联中环广场商场装修改造工程	2,105,213.39		2,105,213.39	1,184,082.00		1,184,082.00
永安百货商场改造工程	632,108.50		632,108.50	233,849.14		233,849.14
金山购物中心会议室装修工程	450,000.00		450,000.00			
无锡奥特莱斯建造工程				178,272,059.88		178,272,059.88
沈阳百联改造工程				466,424.00		466,424.00
华联商厦装修工程	380,000.00		380,000.00	1,271,274.00		1,271,274.00
百联西郊设备工程	282,475.72		282,475.72			
新华联装修工程	1,744,652.00		1,744,652.00			
奥特莱斯改造工程	52,229,040.02		52,229,040.02			
永安珠宝装修工程	3,063,784.60		3,063,784.60			
南京奥莱广场改造工程	12,360,901.47		12,360,901.47			
百联川沙建造工程	2,108,240.56		2,108,240.56			
百联杨浦滨江改建工程	817,973,924.34		817,973,924.34			
世博百联二期工程项目	225,854,868.51		225,854,868.51			
合 计	1,599,737,753.57		1,599,737,753.57	566,593,732.55		566,593,732.55

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(注1)	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
联华超市门店装修		14,857,780.05	16,616,666.79	22,380,182.76								9,094,264.08
联华超市信息工程		10,932,272.10	8,205,499.12		2,565,417.29							16,572,353.93
联华超市土建工程		351,984,738.25	80,116,342.30	27,320,504.93								404,780,575.62
联华超市设备工程		1,040,142.80	18,397,028.70	4,932,323.64								14,504,847.86
南方商城装修改造工程		6,351,110.33	37,740,885.19	6,378,070.74	2,113,421.81							35,600,502.97
永安百货商场改造工程		233,849.14	1,470,833.43	696,933.07	375,641.00							632,108.50
百联中环广场商场装修改造 工程		1,184,082.00	34,530,326.24	33,609,194.85								2,105,213.39
无锡奥特莱斯建设工程		178,272,059.88	430,861,780.28	609,133,840.16				7,473,900.00	6,225,940.00			
徐汇购物中心建设工程			2,037,121.31		2,037,121.31							
华联商厦装修工程		1,271,274.00	380,000.00	1,271,274.00								380,000.00
沈阳百联改造工程		466,424.00	4,471,319.15	4,811,743.15	126,000.00							
奥特莱斯加层工程			52,229,040.02									52,229,040.02
金山购物中心会议室装修工 程			450,000.00									450,000.00
徐汇东方商厦装修工程			7,303,368.37		7,303,368.37							
市百一店装修工程			5,257,569.31		5,257,569.31							
杨浦东方商城装修工程			2,695,932.79		2,695,932.79							
百联西郊装修改造工程			11,201,481.63	5,562,748.00	5,356,257.91							282,475.72

第一八佰伴装修工程			4,350,468.05		4,350,468.05							
世博百联二期工程项目			225,854,868.51									225,854,868.51
新华联装修工程			6,748,368.82	889,921.00	4,113,795.82							1,744,652.00
永安珠宝装修工程			3,221,358.24	157,573.64								3,063,784.60
南京奥莱广场改造工程			12,360,901.47									12,360,901.47
百联川沙建造工程			2,108,240.56									2,108,240.56
百联杨浦滨江改建工程(注 2)			817,973,924.34					10,070,344.70	10,070,344.70			817,973,924.34
台州百联改造工程			6,943,713.45		6,943,713.45							
武汉百联改造工程			9,197,381.32	4,022,996.00	5,174,385.32							
合 计		566,593,732.55	1,802,724,419.39	721,167,305.94	48,413,092.43			17,544,244.70	16,296,284.70			1,599,737,753.57

注 1：其他减少主要系转入长期待摊费用租入固定资产改良支出或转入当期费用。

注 2：子公司百联杨浦滨江账面价值为 817,973,924.34 元的商铺已用于抵押，详见附注八。

(十七) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	3,180,466,781.58	59,971,250.72	7,267,423.53	3,233,170,608.77
(1).土地使用权	2,895,606,905.82	43,463,164.10	2,305,238.00	2,936,764,831.92
(2).商标使用权	196,800.00			196,800.00
(3).财务、信息、管理软件	167,188,787.95	16,508,086.62	4,962,185.53	178,734,689.04
(4).房屋使用权	117,474,287.81			117,474,287.81
2、累计摊销合计	831,243,316.66	91,498,467.03	3,995,251.70	918,746,531.99
(1).土地使用权	666,867,487.33	74,978,417.76		741,845,905.09
(2).商标使用权	196,800.00			196,800.00
(3).财务、信息、管理软件	125,239,157.00	11,649,868.55	3,995,251.70	132,893,773.85
(4).房屋使用权	38,939,872.33	4,870,180.72		43,810,053.05
3、无形资产账面净值合计	2,349,223,464.92	59,971,250.72	94,770,638.86	2,314,424,076.78
(1).土地使用权	2,228,739,418.49	43,463,164.10	77,283,655.76	2,194,918,926.83
(2).商标使用权				
(3).财务、信息、管理软件	41,949,630.95	16,508,086.62	12,616,802.38	45,840,915.19
(4).房屋使用权	78,534,415.48		4,870,180.72	73,664,234.76
4、减值准备合计	2,860,000.00			2,860,000.00
(1).土地使用权				
(2).商标使用权				
(3).财务、信息、管理软件				
(4).房屋使用权	2,860,000.00			2,860,000.00
无形资产账面价值合计	2,346,363,464.92	59,971,250.72	94,770,638.86	2,311,564,076.78
(1).土地使用权	2,228,739,418.49	43,463,164.10	77,283,655.76	2,194,918,926.83
(2).商标使用权				
(3).财务、信息、管理软件	41,949,630.95	16,508,086.62	12,616,802.38	45,840,915.19
(4).房屋使用权	75,674,415.48		4,870,180.72	70,804,234.76

累计摊销本年增加 91,498,467.03 元，其中本期摊销额 91,312,495.53 元，非同一控制下企业合并子公司武汉百联增加摊销额 185,971.50 元。

(十八) 商誉

1、商誉账面价值

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
-----------------	------	------	------	------	--------

杭州联华华商集团有限公司	36,361,110.24			36,361,110.24	
武汉好美家装潢建材有限公司	144,613.27			144,613.27	144,613.27
上海陆家嘴好美家装潢建材有限公司	59,717.64			59,717.64	59,717.64
广西联华超市股份有限公司	42,394,767.56			42,394,767.56	
杭州联华生鲜超市有限公司	1,857,791.68			1,857,791.68	
杭州联华快客便利连锁有限公司	1,105,346.17			1,105,346.17	
上海松江联华超市有限公司	684,358.17			684,358.17	
上海崇明华联超市有限公司	6,741,663.18			6,741,663.18	
上海第一八佰伴有限公司	51,552,523.56			51,552,523.56	
合 计	140,901,891.47			140,901,891.47	204,330.91

商誉减值准备

被投资单位名称	年初减值准备	本期计提	本期减少	期末减值准备
武汉好美家装潢建材有限公司	144,613.27			144,613.27
上海陆家嘴好美家装潢建材有限公司	59,717.64			59,717.64
合 计	204,330.91			204,330.91

(十九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
软件使用费	40,488.00	70,000.00	50,404.61		60,083.39	
经营租入固定资产改良支出	446,483,756.47	8,670,176.90	51,709,798.34	10,249,446.67	393,194,688.36	终止租赁转营业外支出
预付长期租赁费用	313,132,493.96	254,223,006.95	101,570,081.94	7,500,000.00	458,285,418.97	租金退回
其他	506,467.15	2,280,964.95			2,787,432.10	
合计	760,163,205.58	265,244,148.80	153,330,284.89	17,749,446.67	854,327,622.82	

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
(1) 资产减值准备	13,098,377.97	18,807,793.51

(2) 长期资产摊销	5,908,556.88	7,271,554.15
(3) 辞退福利	2,358,658.64	2,705,273.52
(4) 预提费用	4,936,373.34	4,994,425.42
(5) 尚未发放工资	35,860,065.80	34,604,419.65
(6) 可抵扣亏损	21,004,055.66	433,843.75
(7) 权益法影响	3,566,619.58	3,286,982.96
(8) 租金支出	156,351,044.43	148,690,061.58
(9) 子公司联华超市股份有限公司及其子公司其他项目	44,945,877.26	51,381,117.43
小 计	288,029,629.56	272,175,471.97
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	719,238,106.30	668,064,464.79
(2) 租金收入	3,808,355.59	4,278,127.86
(3) 子公司联华超市利息和通道收入	45,244,311.29	39,414,754.15
(4) 子公司联华超市交易性金融工具公允价值变动	5,517.40	
小计	768,296,290.58	711,757,346.80

2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
(1) 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,876,952,425.14
(2) 租金收入	15,233,422.35
(3) 子公司联华超市浙江公司利息和通道收入	180,977,245.16
(4) 子公司联华超市交易性金融工具公允价值变动	22,069.60
小计	3,073,185,162.25
可抵扣差异项目	
(1) 资产减值准备	52,393,511.70
(2) 长期资产摊销	23,634,227.51
(3) 辞退福利	9,434,634.54
(4) 预提费用	19,745,493.37
(5) 尚未发放工资	143,440,263.11
(6) 可抵扣亏损	84,016,222.65

(7) 权益法影响	14,266,478.32
(8) 租金支出	625,404,177.69
(9) 子公司联华超市股份有限公司及其子公司其他项目	179,783,509.04
小计	1,152,118,517.93

(二十一) 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（注）	31,714,405.19	432,480.64	2,075,758.38	6,278,642.63	23,792,484.82
存货跌价准备	19,973,651.39	29,612,674.93	6,361,089.56	1,276,694.37	41,948,542.39
长期股权投资减值准备	7,723,635.00				7,723,635.00
固定资产减值准备	84,853,060.69	25,972,758.50		36,619,042.91	74,206,776.28
无形资产减值准备	2,860,000.00				2,860,000.00
商誉减值准备	204,330.91				204,330.91
合计	147,329,083.18	56,017,914.07	8,436,847.94	44,174,379.91	150,735,769.40

注：坏账准备本期增加 432,480.64 元，其中本期计提坏账准备-1,844,251.62 元，因增加非同一控制下企业合并子公司百联杨浦滨江而增加坏账准备 2,276,732.26 元。

(二十二) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
工程、设备预付款	299,432.42	6,240,000.00
土地使用权预付款	292,000,000.00	514,000,000.00
其中：联华超市杭州土地使用权预付款		240,000,000.00
川沙新城土地使用权预付款（注 1）	274,000,000.00	274,000,000.00
南京奥莱土地使用权预付款（注 2）	18,000,000.00	
股权投资预付款	139,807,000.00	423,789,811.62
其中：百联杨浦滨江项目投资预付款		273,789,811.62
武汉奥特莱斯项目投资预付款（注 3）	139,807,000.00	150,000,000.00
合计	432,106,432.42	944,029,811.62

注 1：2012 年 7 月，本公司与上海市浦东新区规划和土地管理局签订《国有建设用地使用权出让合同》，取得位于浦东新区川沙新镇，宗地面积为 25,612.30 平方米的国有土地使用权，土地使用权价款为 2.74 亿元，本公司已于 2012 年 9 月支付全部款项。2013 年 7 月，本公司投资设立子公司上海百联川沙购物中心有限公司并签订补充合同，将原合同受让人由本公司变更为上海百联川沙购物中心有限公司。截至 2013 年 12 月 31 日，尚未取得该土地

使用权证。

注 2：2013 年，子公司南京汤山百联奥特莱斯商业有限公司（以下简称“南京奥莱”）与南京市江宁区土地收购储备中心签订协议并约定，南京奥莱支付 1,800.00 万元作为参加地块挂牌出让竞标的托底诚意金，南京奥莱于 2013 年 10 月支付上述款项。2014 年 2 月 12 日，南京奥莱与南京市国土资源局江宁分局签订《国有建设用地使用权出让合同》，取得位于江宁区汤山街道新宁杭路与圣汤大道夹角地块，宗地面积为 80,751.40 平方米的国有建设用地使用权，土地使用权出让金总额为 1.76 亿元，截至 2014 年 4 月 24 日，南京奥莱已支付土地使用权出让金总额的 50%（含上述 1,800.00 万元），即 8,800.00 万元。根据合同约定，南京奥莱将分两期支付剩余部分的土地使用权出让金，2014 年 5 月 9 日前支付 4,400.00 万元，2014 年 8 月 8 日前支付 4,400.00 万元。

注 3：根据本公司与上海源洋投资发展有限公司（以下简称“源洋投资”）、武汉市奥特莱斯投资发展有限公司（系源洋投资的全资子公司，以下简称“武汉奥特莱斯”）签订《股权预转让合同》及相关补充协议约定，本公司拟收购武汉奥特莱斯分立后组建的新设公司武汉百纵商业发展有限公司（以下简称“百纵商业”，百纵商业持有武汉百联 100% 股权）。2012 年 4 月，公司根据协议约定预付给源洋投资股权投资款 1.5 亿元。

2013 年 7 月，本公司与百纵商业签订股权转让协议，以 10,193,000.00 元受让百纵商业持有的武汉百联 51% 股权。本公司从源洋投资收回上述部分预付投资款 10,193,000.00 元，并支付给百纵商业。2013 年 9 月，武汉百联办妥工商变更登记手续。截至 2013 年 12 月 31 日，收购百纵商业股权项目尚未完成。

(二十三) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	2,000,000.00	2,000,000.00
保证借款	29,000,000.00	79,000,000.00
信用借款	690,000,000.00	1,250,000,000.00
合计	721,000,000.00	1,331,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 子公司联华超市下属子公司吉林联华超市吉林采购配销有限公司向交通银行吉林省分行借入贷款 200 万元，自然人武晓瑛以个人房产为该贷款提供抵押，自然人杨立忠为该贷款提供保证担保。贷款期限为 2013 年 8 月 28 日至 2014 年 8 月 26 日。

(2) 母公司百联集团有限公司为本公司子公司好美家装潢建材有限公司 2,900.00 万元银行借款提供连带责任担保，详见本报告附注六、(五)。

(二十四) 应付账款

1、应付账款明细如下：

项目	期末余额	年初余额
应付账款	5,977,151,972.61	5,625,632,674.45
合 计	5,977,151,972.61	5,625,632,674.45

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
上海联华超市食品贸易有限公司		691,501.60
上海谷德商贸合作公司	3,421,637.60	1,487,586.12
上海三明泰格信息技术有限公司	1,436,761.47	232,768.24
汕头市联华南方采购配销有限公司	11,672,110.70	6,492,146.86
上海百红商业贸易有限公司	43,033,840.94	38,108,067.52
上海百联电器科技服务有限公司	2,851,636.40	3,115,839.51
蓝格赛—华联电工器材商业有限公司	791,574.34	608,370.10
上海三联(集团)有限公司	6,365,320.40	4,457,288.80
上海一百国际贸易有限公司	2,070,509.91	1,557,307.45
华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司		1,154,217.59
上海诺依薇雅商贸有限公司	118,592.01	
合 计	71,761,983.77	57,905,093.79

(二十五) 预收款项

1、预收款项情况：

项目	期末余额	年初余额
各种预收款	6,401,118,854.87	6,416,781,263.24
合 计	6,401,118,854.87	6,416,781,263.24

2、期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中预收关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
上海百联集团商业经营有限公司/安付宝商务有限公司	18,101,943.53	26,003,212.62
华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	592,824.03	941,359.11
上海三联（集团）有限公司	99,869,596.71	110,437,170.09
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	89,354.55	124,031.59

上海市第二食品商店有限责任公司	87,471.90	87,471.90
上海可颂食品有限公司	63,490.28	65,345.13
上海南方商城有限公司	595,540.00	649,636.00
合 计	119,400,221.00	138,308,226.44

4、账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	期末余额	未结转原因
上海三联（集团）有限公司	99,122,120.01	预收租金

(二十六) 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	492,631,329.14	2,447,459,455.09	2,442,218,509.98	497,872,274.25
(2) 职工福利费	65,842.40	82,205,522.61	82,205,522.61	65,842.40
(3) 社会保险费	27,269,350.98	666,955,231.45	650,607,444.00	43,617,138.43
其中：医疗保险费	8,141,187.41	200,003,746.15	194,019,429.01	14,125,504.55
基本养老保险费	16,136,163.86	404,162,626.69	395,552,423.71	24,746,366.84
年金缴费		4,507,320.78	4,507,320.78	
失业保险费	1,945,518.63	33,244,322.16	32,301,490.67	2,888,350.12
工伤保险费	385,195.46	9,836,020.91	9,585,058.92	636,157.45
生育保险费	661,285.62	15,141,947.96	14,582,474.11	1,220,759.47
其他		59,246.80	59,246.80	
(4) 住房公积金	10,425,511.07	148,565,234.28	148,915,570.87	10,075,174.48
(5) 工会经费和职工教育经费	32,953,053.75	49,880,807.93	55,186,676.42	27,647,185.26
(6) 非货币性福利				
(7) 因解除劳动关系给予的补偿	10,851,379.65	2,121,846.62	3,538,591.73	9,434,634.54
(8) 其他	6,309,659.84	5,297,558.72	5,887,438.29	5,719,780.27
合计	580,506,126.83	3,402,485,656.70	3,388,559,753.90	594,432,029.63

(二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	105,760,697.54	165,235,523.01
消费税	7,464,579.60	6,713,564.40
营业税	49,506,210.12	40,028,104.38
企业所得税	273,567,108.39	242,334,808.60
个人所得税	2,087,870.24	36,808,885.36

城市维护建设税	10,886,947.42	14,713,230.63
房产税	56,355,371.52	56,676,477.33
土地使用税	485,982.22	32,571.75
印花税	1,132,944.01	836,878.85
教育费附加	8,393,273.12	11,658,367.32
河道管理费	1,167,488.32	987,839.52
水利建设基金	11,129,946.93	10,246,018.92
其他	3,912,911.09	3,410,613.44
合计	531,851,330.52	589,682,883.51

(二十八) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
企业债券利息	44,292,821.91	
借款应付利息	1,351,585.74	1,988,933.33
合 计	45,644,407.65	1,988,933.33

(二十九) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
本公司应付社会法人股股利	30,720,857.09	31,599,130.32
河南金博大购物中心有限公司(子公司一少数股东)	14,000,000.00	
合计	44,720,857.09	31,599,130.32

(三十) 其他应付款

1、其他应付款情况：

项目	期末余额	年初余额
其他应付款项	7,670,036,615.37	7,850,898,228.93
合 计	7,670,036,615.37	7,850,898,228.93

2、期末数中欠持本公司 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	689,207,449.45	748,470,653.68
合 计	689,207,449.45	748,470,653.68

3、期末数中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
------	------	------

百联集团有限公司	689,207,449.45	748,470,653.68
上海百联集团商业经营有限公司/ 安付宝商务有限公司	5,055,828,694.70	5,354,782,134.48
上海三联（集团）有限公司	5,991,510.00	7,052,000.00
华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	2,474,633.93	1,430,768.87
上海百联保安服务有限公司		834,192.00
上海百联物业管理有限公司	18,723,486.46	23,753,303.84
上海市第二食品商店有限责任公司	148,684.46	148,684.46
上海澳发商贸发展有限公司	40,538.38	
上海一百第一太平物业管理有限公司	26,038.00	
上海可颂食品有限公司	51,529.30	36,000.00
上海世博发展（集团）有限公司	9,415,210.04	
上海今代纺织科技发展有限公司	19,170,314.69	
台州东森购物中心有限公司	4,916,915.07	
上海卡丹狄诺服饰有限公司	5,047,600.00	
合 计	5,811,042,604.48	6,136,507,737.33

4、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
百联集团有限公司	661,099,803.14	借款，尚未到期
世博源一期改造工程款	179,320,000.00	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
上海今代纺织科技发展有限公司	19,170,314.69	尚未支付
沈阳新拓置业发展有限公司	17,782,581.94	尚未支付
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司工程款	16,705,887.61	尚未支付

5、金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
上海百联集团商业经营有限公司/ 安付宝商务有限公司	5,055,828,694.70	预收的单用途 预付卡售卡款	
百联集团有限公司	689,207,449.45	借款、利息、担保款	
世博源一期改造工程款	179,320,000.00	工程款	

无锡奥特莱斯工程款	143,804,506.90	工程款	
上海鹏欣（集团）有限公司	46,463,702.95	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	
上海今代纺织科技发展有限公司	19,170,314.69	尚未支付	
上海百联物业管理有限公司	18,723,486.46	尚未支付	
沈阳新拓置业发展有限公司	17,782,581.94	尚未支付	
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司工程款	16,705,887.61	工程款	地面沉降维修工程款

(三十一) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债明细

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	
合 计	50,000,000.00	

2、一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

抵押借款情况详见本附注八。

(1) 一年内到期的长期借款明细:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司上海市虹桥开发区支行	2009 年 3 月 31 日	2014 年 6 月 16 日	人民币	5 年以上贷款基准利率下浮 10%		50,000,000.00		
合 计						50,000,000.00		

(三十二) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
促销积分、赠券（注 1）	46,929,795.40	44,497,813.87
按直线法计算的应付门店租金支出	655,808,687.08	610,932,366.33
短期融资券（注 2）	1,200,000,000.00	
合计	1,902,738,482.48	655,430,180.20

注 1：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”。

注 2：短期融资券明细如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
短期融资券	1,200,000,000.00	2013-2-6	365 天	1,200,000,000.00		44,292,821.91		44,292,821.91	1,200,000,000.00
合 计	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00		44,292,821.91		44,292,821.91	1,200,000,000.00

(三十三) 长期借款

1、长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	99,960,000.00	
合计	99,960,000.00	

抵押借款情况详见本附注八。

2、长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司 上海市虹桥开发区支行	2009 年 3 月 31 日	2017 年 6 月 16 日	人民币	5 年以上贷款基 准利率下浮 10%		99,960,000.00		
合 计						99,960,000.00		

(三十四) 长期应付款

项目	期限	期末余额	年初余额
杭州商业资产经营公司	不定期	1,255,029.44	1,255,029.44
百联集团有限公司	1 年以上	19,087,588.16	19,087,588.16
合计		20,342,617.60	20,342,617.60

(三十五) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
华商改制提留款	9,053,371.18			9,053,371.18	
四川德阳商务局专项设备补助	455.00			455.00	
合计	9,053,826.18			9,053,826.18	

(三十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	42,223,933.15	26,293,853.22
合计	42,223,933.15	26,293,853.22

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
无锡空港产业园区管理委员会拨付资金（注 1）	26,293,853.22		2,800,463.67		23,493,389.55	与资产相关/与收益相关
2013 年度服务业发展引导资金（注 2）		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
上海市现代服务业综合试点专项资金（注 3）		18,000,000.00	1,269,456.40		16,730,543.60	与资产相关/与收益相关
合计	26,293,853.22	20,000,000.00	4,069,920.07		42,223,933.15	

注 1：本公司全资子公司无锡奥特莱斯商业有限公司 2011 年和 2012 年分别收到无锡空港产业园区管理委员会委托无锡市硕放经济发展有限公司支付的世界知名品牌的引进、装修补贴以及地块景观绿化建设款项 1,500.00 万元和 1,450.00 万元，本年按照实际发生世界知名品牌引进费用性支出及装修款摊销金额转入营业外收入 2,800,463.67 元。

注 2：本公司全资子公司上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司本年收到 2013 年度服务业发展引导资金 200 万元，用于上海奥特莱斯品牌直销广场改扩建工程，截至 2013 年 12 月 31 日，该改扩建工程尚未完工，计入递延收益 200 万元。

注 3: 本公司控股子公司上海世博百联商业有限公司本年收到 2012 年上海现代服务业综合试点项目专项资金 1800 万元, 用于世博源项目, 计入递延收益 1800 万元, 本年按照实际发生的费用性支出及相关资产折旧金额转入营业外收入 1,269,456.40 元。

(三十七)

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	302,394,810.00						302,394,810.00
(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	302,394,810.00						302,394,810.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	1,240,382,745.00						1,240,382,745.00
(2). 境内上市的外资股	179,718,197.00						179,718,197.00
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	1,420,100,942.00						1,420,100,942.00
合计	1,722,495,752.00						1,722,495,752.00

(三十八) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	9,208,650.00	10,114,879.23	8,651,879.23	10,671,650.00
合 计	9,208,650.00	10,114,879.23	8,651,879.23	10,671,650.00

(三十九) 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	2,109,908,394.17			2,109,908,394.17
（2）同一控制下企业合并的影响	1,945,303,955.55			1,945,303,955.55
（3）购买子公司少数股东权益	-1,298,008,953.11		3,881,956.27	-1,301,890,909.38
小计	2,757,203,396.61		3,881,956.27	2,753,321,440.34
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	-53,160,552.49			-53,160,552.49
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	2,672,238,338.99	204,683,314.85		2,876,921,653.84
（3）与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-668,059,584.74		51,170,828.73	-719,230,413.47
（4）其他	279,821,245.04			279,821,245.04
小计	2,230,839,446.80	204,683,314.85	51,170,828.73	2,384,351,932.92
合计	4,988,042,843.41	204,683,314.85	55,052,785.00	5,137,673,373.26

注 1：购买子公司少数股东权益减少 3,881,956.27 元，系子公司联华超市股份有限公司购买其子公司少数股东权益所致。

注 2：可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失增加 204,683,314.85 元，系公司持有的可供出售金融资产公允价值变动产生。与计入所有者权益项目相关的所得税影响减少 51,170,828.73 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。

(四十) 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	727,159,736.98	44,816,476.76		771,976,213.74
任意盈余公积	131,399,969.48			131,399,969.48
合 计	858,559,706.46	44,816,476.76		903,376,183.22

(四十一) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	4,679,510,351.64	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	1,035,788,548.91	
减：提取法定盈余公积	44,816,476.76	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	516,748,725.60	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,153,733,698.19	

(四十二) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	50,550,836,859.01	47,903,886,985.06
其他业务收入	1,375,139,701.87	1,358,978,681.53
营业成本	40,817,407,098.41	38,492,987,654.87

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 综合百货	17,031,066,010.88	13,928,631,551.96	15,408,222,859.72	12,524,103,063.54
(2) 连锁超市	32,911,006,832.17	26,261,219,539.58	31,814,387,851.26	25,318,414,920.31
(3) 连锁建材	493,387,462.11	433,916,359.31	558,491,411.31	484,498,781.91
(4) 其他	115,376,553.85	9,471,421.12	122,784,862.77	12,591,269.88
合 计	50,550,836,859.01	40,633,238,871.97	47,903,886,985.06	38,339,608,035.64

(四十三) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
消费税	105,746,852.67	82,268,078.35	5.00%
营业税	190,030,965.13	179,724,294.35	5.00%
城市维护建设税	80,385,931.22	80,551,778.50	7%、5%、1%
教育费附加	64,627,176.26	64,705,328.07	5.00%
房产税	23,774,448.44	24,159,229.74	房产余值的 1.2%、租金收入的 12%
其他	22,724,717.14	16,694,027.70	根据各地税局规定

合计	487,290,090.86	448,102,736.71
----	----------------	----------------

(四十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
销售费用合计	7,444,811,948.10	7,101,138,162.97
其中主要为：工资、奖金及附加	2,914,208,231.36	2,698,675,281.85
租赁费	1,675,871,873.59	1,623,310,017.16
水电费	787,681,204.76	775,602,877.62
折旧费	488,754,714.40	520,223,622.04
摊销费	9,145,744.95	11,299,699.73

(四十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
管理费用合计	1,986,643,324.96	1,870,539,762.81
其中主要为：工资、奖金及附加	950,149,124.54	919,896,447.78
租赁费	33,380,104.01	31,563,288.49
水电费	61,755,780.99	48,838,011.17
折旧费	292,720,762.84	274,962,415.56
摊销费	110,920,281.52	85,727,350.58

(四十六) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	114,711,878.66	108,451,175.77
减：利息收入	492,303,269.67	465,779,062.00
汇兑损益	-429,770.00	366,999.28
其他	40,620,489.42	38,770,470.76
合计	-337,400,671.59	-318,190,416.19

(四十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产公允价值变动收益	22,069.60	
合计	22,069.60	

(四十八) 投资收益

1、投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,944,193.33	21,850,707.30
权益法核算的长期股权投资收益	89,889,050.38	164,732,629.34
处置长期股权投资产生的投资收益	8,963,479.45	5,049,969.00
持有至到期投资取得的投资收益	47,000,846.02	66,017,127.80
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	69,702,083.36	56,577,819.05
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,650,973.37	3,937,650.13
其他	10,511,818.92	5,597,706.17
合 计	242,662,444.83	323,763,608.79

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
商行公园支行	21,023.60	10,511.80	
百联电子商务有限公司		20,000,000.00	
上海国际信托投资公司	1,799,856.00	1,499,880.00	
申银万国证券股份有限公司	1,337,828.00		
上海宝鼎投资股份有限公司	40,315.50	40,315.50	
杏花楼食品餐饮股份有限公司	470,000.00	300,000.00	
杭州读报人广告传媒有限公司	275,170.23		
合 计	3,944,193.33	21,850,707.30	

3、按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期金额	上期金额	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	-1,240,994.85	-1,894,682.85	
上海诺依薇雅商贸有限公司	507,505.63	353,597.76	
上海一百第一太平物业管理有限公司	937,221.91	683,096.82	
上海东方保洁有限公司	174,972.31	203,681.74	
上海联家超市有限公司	90,423,901.58	131,215,992.35	
天津一商友谊股份有限公司	-1,780,003.76	22,550,336.88	
上海虹桥友谊商城有限公司	1,987,451.27	11,230,426.24	
上海倍诚贸易有限公司	25,763.88	28,840.39	
上海贝斯特产品质量检测有	4,598,223.04	4,677,799.08	

限公司			
上海联华超市食品公司	-66,124.97	-187,032.46	
上海联华复星药房连锁经营有限公司	-1,998,188.48	-2,466,862.91	
上海亦佳电子商务有限公司	205,794.78	160,961.35	
联华每日铃商业(上海)有限公司	-5,523,251.57	-2,593,730.68	
百联集团财务有限责任公司	1,395,415.57		
上海三泰格信息技术有限公司	181,690.58	471,940.90	
上海谷德商贸合作公司	-43,058.25	-64,290.37	
汕头市联华南方采购配销有限公司	-178,518.29	155,215.88	
上海澳发商贸发展有限公司	281,250.00	207,339.22	
合 计	89,889,050.38	164,732,629.34	

(四十九) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-3,920,010.00	-5,362,209.25
存货跌价损失	23,251,585.37	3,352,628.27
固定资产减值损失	25,972,758.50	20,307,513.74
合 计	45,304,333.87	18,297,932.76

(五十) 营业外收入

1、营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,241,882.73	3,229,728.88	2,241,882.73
其中：处置固定资产利得	2,241,882.73	3,229,728.88	2,241,882.73
处置无形资产利得			
盘盈利得	316,998.18	12,757.80	316,998.18
政府补助	135,604,199.98	149,021,114.02	135,604,199.98
违约金、罚款收入	46,652,303.99	6,656,272.93	46,652,303.99
其他	64,732,862.56	28,122,376.81	64,732,862.56
合 计	249,548,247.44	187,042,250.44	249,548,247.44

2、政府补助明细

项目	具体性质和内容	取得时间	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
税收返还、扶持金、奖励	税收返还、扶持金、奖励	2013 年度	88,330,057.92	63,210,929.08	与收益相关
财政贴息收入	财政贴息收入	2013 年度	4,588,948.00	6,712,400.00	与收益相关
财政补贴、节能补贴收入	财政补贴、节能补贴收入	2013 年度	20,004,258.67	44,721,068.78	与资产相关/ 与收益相关
职业培训、教育类补贴	职业培训、教育类补贴	2013 年度	5,897,454.09	8,366,884.30	与收益相关
子公司联华超市其他政府补助	政府补助	2013 年度	16,783,481.30	26,009,831.86	与收益相关
合计			135,604,199.98	149,021,114.02	

(五十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	21,641,766.87	7,186,886.22	21,641,766.87
其中：固定资产处置损失	17,166,412.00	7,184,531.50	17,166,412.00
无形资产处置损失	325,908.20	2,354.72	325,908.20
子公司联华超市关店损失	72,653,576.20	12,746,348.14	72,653,576.20
公益性捐赠支出	1,863,028.25	556,336.70	1,863,028.25
非常损失	803,789.52	513,495.23	803,789.52
罚款滞纳金支出	117,935.83	75,449.54	117,935.83
赔偿支出、违约金支出	4,828,168.23	2,000,908.89	4,828,168.23
其他	7,500,555.24	6,882,100.53	7,500,555.24
合计	109,408,820.14	29,961,525.25	109,408,820.14

(五十二) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	627,242,705.27	632,630,020.86
递延所得税调整	-10,488,855.32	-37,766,420.31
合计	616,753,849.95	594,863,600.55

(五十三) 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**

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	1,035,788,548.91	1,170,379,557.45
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,722,495,752.00	1,722,495,752.00
基本每股收益（元/股）	0.60	0.68

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	1,722,495,752.00	1,722,495,752.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,722,495,752.00	1,722,495,752.00

2、稀释每股收益

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。

(五十四) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	204,694,565.99	732,145,064.48
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	51,173,641.51	183,036,266.12
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	153,520,924.48	549,108,798.36
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		

减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	153,520,924.48	549,108,798.36

(五十五) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
1、收回往来款、代垫款	103,730,770.27
2、专项补贴、补助款	106,616,836.52
3、利息收入	287,632,685.52
4、营业外收入	47,713,874.30
5、子公司联华超市出售电信卡	224,444,420.48
6、收回单用途预付卡存管资金	1,912,634,791.19
合 计	2,682,773,378.28

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
1、企业间往来	65,350,456.95
2、销售费用支出	4,021,619,201.02
3、管理费用支出	738,295,230.26
4、财务费用支出	35,256,010.43
5、营业外支出	14,446,116.96
6、子公司联华超市购买电信卡	520,463,878.24
7、子公司联华超市支付供应商保证金	13,000,000.00
8、支付单用途预付卡结算款	298,953,439.78
9、支付单用途预付卡存管资金	300,197.01
合 计	5,707,684,530.65

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
收到与资产相关的政府补助	20,000,000.00
取得子公司百联杨浦滨江收到的现金（注 1）	7,628,686.54

取得子公司武汉百联收到的现金（注 2）	24,741,239.35
购买资产被违约的赔偿收入	39,000,000.00
合 计	91,369,925.89

注 1、取得子公司百联杨浦滨江收到的现金 7,628,686.54 元，其中：因股权转让评估基准日与股权交割日净资产变动产生的股权转让价格调整收回 7,523,468.96 元，购买日百联杨浦滨江持有的现金 105,217.58 元。

注 2：取得子公司武汉百联收到的现金 24,741,239.35 元，系购买日武汉百联持有的现金 34,934,239.35 元扣除本公司支付的股权转让款 10,193,000.00 元后产生。

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
支付的发行短期融资券相关费用	4,654,000.00
合 计	4,654,000.00

(五十六) 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	1,247,990,528.05	1,535,970,566.09
加：资产减值准备	45,304,333.87	18,297,932.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	914,509,065.31	920,518,336.85
无形资产摊销	91,312,495.53	86,071,288.60
长期待摊费用摊销	118,858,111.75	135,623,360.27
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）	19,399,884.14	3,957,157.34
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）	-22,069.60	
财务费用（收益以“－”号填列）	119,032,744.23	106,871,699.67
投资损失（收益以“－”号填列）	-242,662,444.83	-323,763,608.79
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-15,854,157.59	-76,770,622.94
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	5,365,302.27	39,004,202.64
存货的减少（增加以“－”号填列）	-307,864,014.32	333,750,779.37
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,925,441,486.32	-1,466,142,566.7

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-40,495,905.94	357,863,006.34
其 他	-36,900,429.77	
经营活动产生的现金流量净额	3,843,414,929.42	1,671,251,531.47
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	10,686,317,305.50	8,262,413,636.31
减：现金的期初余额	8,262,413,636.31	9,202,183,592.95
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,423,903,669.19	-939,769,956.64

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	276,459,342.66	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	10,193,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	35,039,456.93	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-24,846,456.93	
4、取得子公司的净资产	333,241,637.97	
流动资产	876,761,857.03	
非流动资产	14,087,081.02	
流动负债	367,647,300.08	
非流动负债	189,960,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		

非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	10,686,317,305.50	8,262,413,636.31
其中：库存现金	176,434,522.20	184,291,875.17
可随时用于支付的银行存款	10,479,835,845.44	8,058,903,791.82
可随时用于支付的其他货币资金	30,046,937.86	19,217,969.32
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	10,686,317,305.50	8,262,413,636.31

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

六、关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）本公司的母公司情况

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	陈晓宏	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	49.26	49.26	百联集团有限公司	74959946-5

注：母公司百联集团有限公司直接持有本公司股权比例为 43.50%，通过其控股子公司上海友谊复星(控股)有限公司间接持有本公司股权比例为 5.74%，通过其境外全资子公司香港昌合有限公司间接持有本公司股权比例为 0.01%，直接和间接共持有本公司股权比例为 49.26%（包含四舍五入产生差异 0.01%）。

（二）本公司的子公司情况：

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(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
联华超市股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	中国上海	陈建军	商业	111,960.00	55.20	55.20	60737033-1
上海友谊百货有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国上海	黄真诚	商业	5,300.00	100.00	100.00	70311906-7
好美家装潢建材有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国上海	汪龙生	商业	34,500.00	90.00	90.00	63074211-3
上海百联西郊购物中心有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国上海	汪龙生	商业	17,000.00	75.00	75.00	73334352-9

上海友谊南方商城有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国上海	李国定	商业	美元 5,450.00 万	65.80	65.80	60728527-6
上海友谊拍卖有限公司（注 1）	全资孙公司	有限责任公司	中国上海	倪启华	商业	1,000.00	100.00	100.00	70345798-X
上海友谊百货长宁有限公司	全资孙公司	有限责任公司	中国上海	董小春	商业	1,000.00	100.00	100.00	76558890-X
上海普陀友谊商店有限公司	全资孙公司	有限责任公司	中国上海	陈国华	商业	500.00	100.00	100.00	56309147-9
上海好美家装潢建材配送有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	李金祥	服务业	1,000.00	100.00	100.00	74375916-5
上海好美家梅陇装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	李金祥	商业	1,000.00	100.00	100.00	63079488-8
上海陆家嘴好美家装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	李金祥	商业	1,000.00	100.00	100.00	63178511-5
上海好美家吴中装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	李金祥	商业	50.00	100.00	100.00	70327222-1
上海好美家共江装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	李金祥	商业	200.00	100.00	100.00	13216079-4
上海好美家真新建材家居市场经营管理 有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	李金祥	商业	50.00	100.00	100.00	74424582-8
上海好美家曲阳装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	李金祥	商业	50.00	100.00	100.00	76087038-3
上海好美家金桥装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	李金祥	商业	100.00	100.00	100.00	74375248-1
上海好美家盈港装潢建材有限公司（注 2）	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	李金祥	商业	50.00	100.00	100.00	77184597-6
上海好美家斜土装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	李金祥	商业	100.00	100.00	100.00	77979502-9
上海好美家南桥装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	李金祥	商业	50.00	100.00	100.00	78002255-X
上海好美家装饰工程有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	姜鲁宁	装饰装潢	500.00	100.00	100.00	63020591-6
武汉好美家装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国湖北	吴敏行	商业	200.00	100.00	100.00	71455522-7
武汉好美家龙阳装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国湖北	李伟民	商业	50.00	100.00	100.00	76123898-8
武汉好美家新华装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国湖北	吴敏行	商业	50.00	100.00	100.00	73750067-5
南京好美家装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国江苏	武灌生	商业	500.00	100.00	100.00	74236468-X

上海好美家盈港家具有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	李金祥	商业	250.00	100.00	100.00	78518846-0
上海好美家天山装潢建材有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	李金祥	商业	50.00	100.00	100.00	79143839-0
上海联华快客便利有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	华国平	商业	6,300.00	100.00	100.00	13229402-0
天津一商联华超市有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国天津	潘春辉	商业	3,000.00	100.00	100.00	74139009-3
上海联华超市吉林采购配销有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	中国吉林	杨立忠	服务业	100.00	51.00	51.00	72489134-7
上海联华超市配销有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	华国平	服务业	500.00	100.00	100.00	63122902-0
上海联华生鲜食品加工配送中心有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	中国上海	华国平	服务业	500.00	90.00	90.00	63167179-1
上海联华商业流通有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	柯沪生	服务业	300.00	100.00	100.00	70306418-2
联华超市(江苏)有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国江苏	汤琪	商业	5,000.00	100.00	100.00	74682418-8
联华物流有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	华国平	服务业	5,000.00	100.00	100.00	66777541-0
上海联华超级市场发展有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	汤琪	商业	1,000.00	100.00	100.00	78780508-x
上海世纪联华超市发展有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	华国平	商业	50,000.00	100.00	100.00	13229403-9
联华电子商务有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	华国平	商业	5,500.00	100.00	100.00	63038341-3
华联超市股份有限公司	控股子公司的全资子公司	股份有限公司 (非上市)	中国上海	汤琪	商业	30,000.00	100.00	100.00	79270421-6
广西联华超市股份有限公司	控股子公司的控股子公司	股份有限公司	中国广西	华国平	商业	6,867.00	95.00	95.00	61935715-0
杭州联华华商集团有限公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	中国浙江	蔡兰英	商业	12,050.00	74.19	74.19	14303399-3
上海贝恒投资管理有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	华国平	服务业	3,000.00	100.00	100.00	58520694-3
东方商厦有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国上海	李国定	商业	3,734.00	100.00	100.00	60722079-8
上海青浦百联东方商厦有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国上海	李国定	商业	2,000.00	100.00	100.00	78055366-8
上海百联集团投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国上海	董小春	实业投资	29,217.70	100.00	100.00	70343107-7

上海新华联大厦有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国上海	李国定	商业	5,000.00	70.00	70.00	13253035-3
上海华联商厦普陀有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国上海	李国定	商业	500.00	100.00	100.00	63171300-7
上海杨浦百联东方商厦有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国上海	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	有限责任公司	中国上海	方新	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	有限责任公司	中国上海	李国定	商业	28,000.00	100.00	100.00	73405595-9
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国上海	葛伟勇	商业	13,100.00	100.00	100.00	75479496-X
永安百货有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国上海	王逢祥	商业	5,000.00	100.00	100.00	74806601-8
上海第一百货松江店有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国上海	章立聿	商业	500.00	100.00	100.00	13416155-5
上海百联购物中心有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国上海	李国定	商业	3,000.00	100.00	100.00	75573711-5
上海嘉定百联东方商厦有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国上海	刘立群	商业	450.00	100.00	100.00	66937834-7
上海百联南桥购物中心有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	王兆忠	商业	450.00	100.00	100.00	66935886-4
上海东方大学城校区商业有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国上海	方新	服务业	50.00	55.00	55.00	75055349-9
上海普雁贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国上海	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	有限责任公司	中国上海	邵惠民	商业	100.00	100.00	100.00	68227981-0
重庆百联南岸上海城购物中心有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	中国重庆	张培雄	商业	2,000.00	100.00	100.00	68894571-4
上海第一八佰伴有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国上海	黄伟雄	商业	41,250.00	100.00	100.00	60721005-5
宁波百联东方商厦有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国浙江	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	有限责任公司	中国上海	李国定	商业	93,249.59	51.00	51.00	78588776-3
沈阳百联购物中心有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国辽宁	王伟云	商业	800.00	100.00	100.00	79318602-7
上海华联商厦	控股子公司	国有与集体联 营企业	中国上海	王逢祥	商业	960.00	50.00	50.00	13221691-1
上海百联金山购物中心有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国上海	殷水明	商业	15,400.00	100.00	100.00	69297274-X

上海倍联贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国上海	揭海	商业	10.00	100.00	100.00	57742494-0
无锡百联奥特莱斯商业有限公司	全资子公司	有限公司内资	中国江苏	葛伟勇	商业	28,000.00	100.00	100.00	56782717-2
上海浦东永安百货有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国上海	章蘋	商业	5,000.00	100.00	100.00	57077674-0
上海百联徐汇购物广场有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国上海	王蔚	商业	450.00	100.00	100.00	57589771-X
上海百联百货经营有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国上海	李国定	商业	3,000.00	100.00	100.00	59168630-6
上海世博百联商业有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国上海	席群锋	商业	36,000.00	51.00	51.00	58874467-5
上海百联东郊购物中心有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国上海	计亮	商业	450.00	100.00	100.00	59163018-5
南京汤山百联奥特莱斯商业有限公司	控股子公司	有限公司	中国江苏	王荣	商业	20,000.00	75.00	75.00	05796862-9
上海百联川沙购物中心有限公司	全资子公司	有限责任公司	中国上海	王建成	商业	29,000.00	100.00	100.00	07291653-6
上海百联杨浦滨江购物中心有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国上海	沈鸣	商业	10,000.00	85.00	85.00	75757362-8
武汉市百联奥特莱斯购物广场有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国湖北	徐龙德	商业	1,000.00	51.00	51.00	58182855-0
台州百联东森购物中心有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国浙江	卢丹丽	商业	800.00	51.00	51.00	06317416-3
上海东雁贸易有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	中国上海	邵惠民	商业	100.00	100.00	100.00	06598777-4

注 1：上海友谊拍卖有限公司于 2013 年 12 月 26 日办妥工商注销手续，于 2014 年 1 月 27 日办妥税务注销手续。

注 2：上海好美家盈港装潢建材有限公司已于 2013 年 12 月 23 日办妥税务注销手续，于 2014 年 1 月 29 日办妥工商注销手续。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
上海联华复星药房连锁经营有限公司	有限责任公司	中国上海	潘育新	商业	500.00	50.00	50.00	合营企业	63175820-5
二、联营企业									

上海联家超市有限公司	有限责任公司	中国上海	马新生	商业	50,488.10	45.00	45.00	联营企业	60732082-8
上海联华超市食品贸易有限公司	有限责任公司	中国上海	良 威	商业	美元 20.00 万	40.00	40.00	联营企业	60734688-4
上海三明泰格信息技术有限公司	有限责任公司	中国上海	张国兴	服务业	美元 20.00 万	45.00	45.00	联营企业	60736835-4
上海谷德商贸合作公司	股份合作制	中国上海	周 方	商业	100.00	27.00	27.00	联营企业	63047905-2
上海贝斯特产品质量检测有限公司	有限责任公司	中国上海	李建颖	服务业	1,000.00	20.00	20.00	联营企业	76596075-9
天津一商友谊股份有限公司	股份有限公司	中国天津	杨连发	商业	22,027.72	20.00	20.00	联营企业	70059666-9
汕头市联华南方采购配销有限公司	有限责任公司	中国广东	郑登光	商业	120.00	45.00	45.00	联营企业	71479227-3
上海澳发商贸发展有限公司	有限责任公司	中国上海	蒋曙谐	商业	300.00	30.00	30.00	联营企业	70308599-5
联华每日铃商业（上海）有限公司	有限责任公司	中国上海	华国平	商业	5,000.00	43.00	43.00	联营企业	58347314-0
上海虹桥友谊商城有限公司	有限责任公司	中国上海	黄真诚	商业	美元 760.00 万	40.00	40.00	联营企业	60724349-8
上海倍诚贸易有限公司	有限责任公司	中国上海	林晓华	商业	100.00	40.00	40.00	联营企业	68098716-X
上海亦佳电子商务有限公司	有限责任公司	中国上海	黄华	电子商务	300.00	30.00	30.00	联营企业	66240130-5
蓝格赛—华联电工器材商业有限公司	有限责任公司	中国上海	MITCHELL DOW WILLIAMS	电子产品的批 发零售	8,300.00	35.00	35.00	联营企业	71786352-4
上海诺依薇雅商贸有限公司	有限责任公司	中国上海	邵惠民	进出口贸易、 商品批发	500.00	25.00	25.00	联营企业	66074119-7
上海一百第一太平物业管理有限公司	有限责任公司	中国上海	张建华	物业管理	300.00	49.00	49.00	联营企业	70323300-3
上海东方保洁有限公司	有限责任公司	中国上海	王晓琰	保洁服务	216.00	25.00	25.00	联营企业	83262441-4
百联集团财务有限责任公司	有限责任公司	中国上海	吕勇	成员单位财务 事务代理	50,000.00	40.00	40.00	联营企业	07290890-7

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	母公司的联营企业及其控股子公司	13226014-6
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
上海市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
上海一百国际贸易有限公司	同受母公司控制	72941314-1
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
上海百联保安服务有限公司	同受母公司控制	56805772-0
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
上海百联房地产经营管理有限公司	同受母公司控制	13220054-9
上海百联电器科技服务有限公司	同受母公司控制	63057757-6
上海友谊集团物流有限公司	同受母公司控制	63076579-6
上海百联汽车服务贸易有限公司	同受母公司控制	13216451-7
百联集团置业有限公司	同受母公司控制	63119252-0
上海百联集团商业经营有限公司	同受母公司控制	68874140-4
上海新路达商业(集团)有限公司	同受母公司控制	13224967-6
上海华联超市租赁有限责任公司	同受母公司控制	74420996-6
安付宝商务有限公司	同受母公司控制	56658863-2
上海南方商城有限公司	子公司的少数股东	13339318-6
台州东森购物中心有限公司	子公司的少数股东	67388047-9
上海今代纺织科技发展有限公司	子公司的少数股东	68095985-5
上海世博发展(集团)有限公司	子公司的少数股东关联方	57914798-3
上海卡丹狄诺服饰有限公司	子公司的少数股东的关联方	72949734-9
河南金博大购物中心有限公司	子公司的少数股东	

(五) 关联交易情况

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

2、采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
上海一百第一太平物业管理有限公司	物业管理费等	市场公允价格	29,006,649.78	25,381,204.15
上海百联物业管理有限公司	物业管理费等	市场公允价格	111,496,624.00	81,955,307.16
上海百联保安服务有限公司	保安费	市场公允价格	495,000.00	1,203,192.00
上海东方保洁有限公司	物业管理费等	市场公允价格	2,153,916.00	2,023,749.00
上海三联（集团）有限公司	购买商品	市场公允价格	74,571,029.64	66,302,842.52
上海百红商业贸易有限公司	购买商品	市场公允价格	160,236,111.01	173,490,299.14
上海一百国际贸易有限公司	购买商品	市场公允价格	8,790,257.42	6,567,878.42
上海百联集团商业经营有限公司/安付宝商务有限公司	交易手续费	市场公允价格	32,073,546.37	35,890,138.37
上海百联电器科技服务有限公司	购买商品	市场公允价格	27,536,867.66	28,859,426.91
上海百联商贸有限公司	购买商品	市场公允价格	55,423,781.86	42,059,174.65
上海谷德商贸合作公司	采购商品	市场公允价格	4,748,715.19	3,601,088.79
上海三明泰格信息技术有限公司	采购商品	市场公允价格	1,324,912.00	1,373,553.69
汕头市联华南方采购配销有限公司	采购商品	市场公允价格	19,649,716.70	23,893,562.44
蓝格赛—华联电工器材商业有限公司	采购商品	市场公允价格	2,764,980.92	2,615,315.66
百联电子商务有限公司	采购商品	市场公允价格	16,915,427.64	1,324.78
上海百联汽车服务贸易有限公司	采购商品	市场公允价格	4,429,572.11	5,204,049.60
百联集团有限公司	采购商品	市场公允价格	82,528.00	
联华每日铃商业(上海)有限公司	采购商品	市场公允价格	277,037.01	
上海诺依薇雅商贸有限公司	采购商品	市场公允价格	370,912.64	
上海百联房地产经营管理有限公司	租赁费	市场公允价格	12,000.00	

3、出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
上海百联商贸有限公司	销售商品	市场公允价格	158,390,344.90	
上海百联集团商业经营有限公司	服务费	市场公允价格	7,952,896.20	4,964,408.92
上海百联电器科技服务有限公司	销售商品	市场公允价格	8,571,588.02	12,418,803.45
百联集团有限公司及其控制	手续费	市场公允价格	1,026,710.85	1,263,865.16

下的其他关联公司				
百联集团有限公司	提供劳务	市场公允价格		191,028.18

4、关联托管/承包情况

经公司六届十一次董事会批准，本公司于 2012 年 3 月 5 日与上海百联集团资产经营管理有限公司（简称“百联资产”）签订《上海百联集团资产经营管理有限公司与上海友谊集团股份有限公司之托管协议》，将托管百联资产持有的长沙百联东方商厦有限公司的 90% 股权。托管期限为：托管协议生效之日起至百联资产将该托管股权转让且转让完成之日止；托管费为：在托管期内，若长沙东方发生盈利，百联资产向公司支付托管费每年人民币伍拾万元。2013 年，长沙百联东方商厦有限公司仍为亏损，本公司未收取托管费。

5、关联租赁情况

公司出租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
上海友谊集团股份有限公司	上海一百第一太平物业管理有限公司	房屋建筑物	协商价		208,304.00
上海百联百货经营有限公司东方商厦南东店	上海一百第一太平物业管理有限公司	房屋建筑物	协商价	312,456.00	130,190.00
上海友谊集团股份有限公司	上海友谊集团物流有限公司	房屋建筑物	协商价	2,570,000.00	2,570,000.00
上海百联中环购物广场有限公司	上海百联物业管理有限公司	商场出租	协商价	1,243,800.00	2,680,000.00
上海友谊集团股份有限公司	百联集团有限公司	房屋建筑物	协商价	613,800.00	613,800.00
上海浦东华联购物中心有限公司	上海可颂食品有限公司	商场出租	协商价	277,365.00	248,498.11
上海又一城购物中心有限公司	上海可颂食品有限公司	商场出租	协商价	823,075.20	459,923.19
上海百联中环购物广场有限公司	上海可颂食品有限公司	商场出租	协商价	332,150.04	399,369.19
上海东方大学城校区商业有限公司	上海可颂食品有限公司	商场出租	协商价		87,063.00
上海浦东华联购物中心有限公司	上海市第二食品商店有限责任公司	商场出租	协商价	978,710.40	951,402.00
上海浦东华联购物中心有限公司	华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	商场出租	协商价	3,173,529.50	3,373,544.42
上海华联商厦普陀有限公司	华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	房屋建筑物	协商价	2,238,877.38	2,199,123.25
上海又一城购物中心有限公司	上海三联（集团）有限公司	商场出租	协商价		2,947,206.39
上海华联商厦	上海三联（集团）有限公司	商场出租	协商价	15,975,168.51	15,956,768.51

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
上海百联南桥购物中心有限公司	上海三联（集团）有限公司	商场出租	协商价	229,088.00	332,232.00
上海金山百联购物中心有限公司	上海三联（集团）有限公司	商场出租	协商价	214,271.34	167,666.40
上海百联东郊购物中心有限公司	上海三联（集团）有限公司	商场出租	协商价	269,934.23	
上海百联中环购物广场有限公司	上海市第一医药商店连锁经营有限公司	商场出租	协商价	1,030,566.90	1,254,596.00

公司承租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
百联集团有限公司	上海百联集团股份有限公司上海妇女用品商店	房屋建筑物	协商价		759,020.03
百联集团有限公司	上海百联百货经营有限公司上海妇女用品商店	房屋建筑物	协商价	1,302,118.00	543,097.97
百联集团有限公司	上海百联集团股份有限公司上海时装商店	房屋建筑物	协商价		7,088,548.00
百联集团有限公司	上海百联百货经营有限公司上海时装商店	房屋建筑物	协商价	10,632,820.00	3,544,272.00
百联集团有限公司	上海华联商厦	房屋建筑物	协商价	3,080,190.00	3,080,190.00
百联集团有限公司	上海百联百货经营有限公司物流中心	房屋建筑物	协商价	101,779.00	
上海百联房地产经营管理有限公司	上海百联集团股份有限公司华夏经营分公司	房屋建筑物	协商价		108,129.60
上海新路达商业（集团）有限公司	上海百联徐汇购物广场有限公司	房屋建筑物	协商价	21,862,310.60	16,744,694.42
上海世博发展（集团）有限公司	上海世博百联商业有限公司	房屋建筑物	协商价	9,415,210.04	
上海华联超市租赁有限责任公司	联华超市下属子公司	房屋建筑物	协商价	2,400,000.00	2,400,000.00
百联集团置业有限公司	好美家装潢建材有限公司	房屋建筑物	协商价	542,463.70	542,463.70
百联集团有限公司及其控制下的其他关联公司	联华超市下属子公司	房屋建筑物	协商价	3,702,053.68	3,393,205.26

6、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	备注
百联集团有限公司	好美家装潢建材有限公司	9,000,000.00	2012-12-27	2013-6-20	是	
百联集团有限公司	好美家装潢建材有限公司	20,000,000.00	2012-11-19	2013-5-19	是	
百联集团有限公司	好美家装潢建材有限公司	9,500,000.00	2013-2-22	2013-8-22	是	
百联集团有限公司	好美家装潢建材有限公司	9,500,000.00	2013-2-22	2013-8-22	是	
百联集团有限公司	好美家装潢建材有限公司	10,000,000.00	2013-3-13	2013-9-13	是	
百联集团有限公司	好美家装潢建材有限公司	20,000,000.00	2013-5-20	2013-11-20	是	
百联集团有限公司	好美家装潢建材有限公司	7,000,000.00	2013-6-20	2013-12-20	是	
百联集团有限公司	好美家装潢建材有限公司	9,500,000.00	2013-8-22	2014-2-22	是	注 1
百联集团有限公司	好美家装潢建材有限公司	9,500,000.00	2013-8-22	2014-2-22	是	
百联集团有限公司	好美家装潢建材有限公司	10,000,000.00	2013-9-16	2014-3-15	是	
百联集团有限公司	上海友谊集团股份有限公司	50,000,000.00	2012-8-10	2013-2-8	是	注 2
上海友谊集团股份有限公司	上海浦东永安百货有限公司	6,850,200.00	2012-7-10	2013-7-9	是	
上海友谊集团股份有限公司	上海浦东永安百货有限公司	3,902,400.00	2012-7-25	2013-7-24	是	
上海友谊集团股份有限公司	上海浦东永安百货有限公司	13,822,000.00	2012-9-3	2013-9-2	是	
上海友谊集团股份有限公司	上海浦东永安百货有限公司	28,432,500.00	2012-12-28	2013-12-27	是	
上海友谊集团股份有限公司	上海浦东永安百货有限公司	7,329,000.00	2013-11-28	2014-11-28	否	注 3
上海友谊集团股份有限公司	上海浦东永安百货有限公司	6,107,500.00	2013-11-28	2014-11-28	否	
上海友谊集团股份有限公司	上海浦东永安百货有限公司	7,573,300.00	2013-11-28	2014-11-28	否	
上海友谊集团股份有限公司	上海浦东永安百货有限公司	7,817,600.00	2013-11-28	2014-11-28	否	
上海友谊集团股份有限公司	上海浦东永安百货有限公司	10,993,500.00	2013-11-28	2014-11-28	否	
上海友谊集团股份有限公司	上海浦东永安百货有限公司	18,405,750.00	2013-12-2	2014-11-27	否	
上海友谊集团股份有限公司	上海浦东永安百货有限公司	8,484,000.00	2013-12-16	2014-12-16	否	
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	上海友谊集团股份有限公司	189,170,314.66	2012-11-19	注 4	否	注 4

关联担保情况说明：

注 1：母公司百联集团有限公司为本公司子公司好美家装潢建材有限公司向招商银行上海分行南西支行、上海银行虹口支行贷款提供综合授信额度 7,000 万元，其中：招商银行上海分行南西支行综合授信额度为 4,000 万元，年末贷款担保余额为 1900 万元；上海银行虹口支行综合授信额度为 3,000 万元，年末贷款担保余额为 1000 万元。

注 2：2012 年 8 月 10 日，本公司向上海浦东发展银行黄浦支行贷款 5,000 万元，贷款期限为 2012 年 8 月 10 日至 2013 年 2 月 8 日。母公司百联集团有限公司为上述贷款提供保

证担保，该款项已于 2013 年 2 月 8 日归还。

注 3：本公司全资子公司上海浦东永安百货有限公司向中国银行黄浦支行申请办理黄金租赁业务，本公司为其提供总额不超过 1 亿元的担保。截至 2013 年 12 月 31 日，上海浦东永安百货有限公司租赁黄金 273 千克，租金本金为 6,671.07 万元。

注 4：2012 年，本公司受让今代纺织持有的百联杨浦滨江 85% 股权，百联杨浦滨江应付今代纺织欠款 18,917.03 万元人民币，子公司上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司为上述 18,917.03 万元应付款提供信用担保，截至 2013 年 12 月 31 日，百联杨浦滨江已经归还 17,000.00 万元，余额为 1,917.03 万元。

6、关联方资金拆借

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，2013 年度归还借款本金 58,800,000.00 元，计提利息 28,107,646.31 元，支付利息 28,570,850.54 元，截至 2013 年 12 月 31 日，应付百联集团有限公司借款本金为 616,647,815.11 元，应付利息为 55,910,381.46 元。

7、关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	581.18 万元	659.19 万元

8、关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金					
	百联集团财务有限责任公司	315,365,208.81			
应收账款					
	上海百联电器科技服务有限公司			17,845.28	356.91
预付账款					
	上海新路达商业（集团）有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
其他应收款					
	上海澳发商贸发展有限公司			120,139.00	2,402.78
	上海联华复星药房连锁经营有限公司	26,000.00	520.00	14,868.00	297.36
	华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司			1,039.79	20.80

应付关联方款项			
项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	上海联华超市食品贸易有限公司		691,501.60
	上海谷德商贸合作公司	3,421,637.60	1,487,586.12
	上海三明泰格信息技术有限公司	1,436,761.47	232,768.24
	汕头市联华南方采购配销有限公司	11,672,110.70	6,492,146.86
	上海百红商业贸易有限公司	43,033,840.94	38,108,067.52
	上海百联电器科技服务有限公司	2,851,636.40	3,115,839.51
	蓝格赛—华联电工器材商业有限公司	791,574.34	608,370.10
	上海三联（集团）有限公司	6,365,320.40	4,457,288.80
	上海一百国际贸易有限公司	2,070,509.91	1,557,307.45
	上海市华联吉买盛购物中心有限公司		1,154,217.59
	上海诺依薇雅商贸有限公司	118,592.01	
预收账款			
	上海百联集团商业经营有限公司/安付宝商务有限公司	18,101,943.53	26,003,212.62
	上海浦东华联吉买盛购物中心有限公司	592,824.03	941,359.11
	上海三联（集团）有限公司	99,869,596.71	110,437,170.09
	上海市第一医药商店连锁经营有限公司	89,354.55	124,031.59
	上海市第二食品商店有限责任公司	87,471.90	87,471.90
	上海可颂食品有限公司	63,490.28	65,345.13
	上海南方商城有限公司	595,540.00	649,636.00
应付股利			
	河南金博大购物中心有限公司	14,000,000.00	
其他应付款			
	百联集团有限公司	689,207,449.45	748,470,653.68
	上海百联集团商业经营有限公司/安付宝商务有限公司	5,055,828,694.70	5,354,782,134.48
	上海三联（集团）有限公司	5,991,510.00	7,052,000.00

	华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	2,474,633.93	1,430,768.87
	上海百联保安服务有限公司		834,192.00
	上海百联物业管理有限公司	18,723,486.46	23,753,303.84
	上海市第二食品商店有限责任公司	148,684.46	148,684.46
	上海澳发商贸发展有限公司	40,538.38	
	上海一百第一太平物业管理有限公司	26,038.00	
	上海可颂食品有限公司	51,529.30	36,000.00
	上海世博发展（集团）有限公司	9,415,210.04	
	上海卡丹狄诺服饰有限公司	5,047,600.00	
	台州东森购物中心有限公司	4,916,915.07	
	上海今代纺织科技发展有限公司	19,170,314.69	
长期应付款			
	百联集团有限公司	19,087,588.16	19,087,588.16

9、其他关联方交易

(1) 本公司控股子公司好美家装潢建材有限公司的全资子公司上海陆家嘴好美家装潢建材有限公司原租赁陆家嘴编号为 2-3 地块的部分土地开设好美家福山大卖场，由于动迁，前期已提前终止该地块的经营。2013 年百联集团有限公司给予动迁补偿人民币 2000 万元。

(2) 本公司全资子公司永安百货有限公司原租赁本公司的母公司百联集团有限公司持有的新泰路仓库经营使用，由于新泰路仓库涉及动迁，永安百货有限公司搬离了新泰路仓库。百联集团有限公司给予永安百货一次性动迁补偿 1288 万元。

(3) 本公司子公司联华超市本年将资金存入百联集团财务有限责任公司，本年取得利息收入 228,099.77 元。

七、或有事项

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1、本公司全资子公司上海浦东永安百货有限公司向中国银行黄浦支行申请办理黄金租赁业务，本公司为其提供总额不超过 1 亿元的担保。截至 2013 年 12 月 31 日，上海浦东永安百货有限公司租赁黄金 273 千克，租金本金为 6,671.07 万元。

2、2012 年，本公司受让今代纺织持有的百联杨浦滨江 85% 股权，百联杨浦滨江应付今代纺织欠款 18,917.03 万元人民币，子公司上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司为上述 18,917.03 万元应付款提供信用担保，截至 2013 年 12 月 31 日，百联杨浦滨江已经归还 17,000.00 万元，余额为 1,917.03 万元。

(二)其他或有负债

截止 2013 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他或有事项。

八、承诺事项

1、本公司子公司百联杨浦滨江于 2009 年 3 月向中国工商银行上海分行虹桥开发区支行借入长期贷款 37,000.00 万元，上海杨浦工贸（集团）有限公司为该贷款提供连带责任保证；百联杨浦滨江将开发的所有商铺与车库（目前用于商场改造）抵押，并签订《房地产抵押贷款资金监管协议》。截至 2013 年 12 月 31 日，该贷款本金余额为 149,960,000.00 元，其中计入长期借款 99,960,000.00 元，计入一年内到期的非流动负债 50,000,000.00 元，该公司账面价值 817,973,924.34 元的在建改造商铺用于该抵押。

2、截至 2013 年 12 月 31 日，除上述事项外本公司无需要披露的其他承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一)重要的资产负债表日后事项说明

1、2013 年 10 月，本公司与安庆市旗舰置业有限公司签订《资产转让预约协议》，约定本公司拟收购安庆市旗舰置业有限公司拥有的规划总建筑面积为 89400 平方米的商业用房，项目建成后本公司以整体购买资产方式受让上述房产，暂定总价约为 46,190 万元，2014 年 1 月 20 日，本公司已支付给安庆市旗舰置业有限公司 20% 定金 9,423 万元。

2、本公司子公司好美家装潢建材有限公司的全资子公司上海好美家盈港装潢建材有限公司已于 2013 年 12 月 23 日办妥税务注销手续，于 2014 年 1 月 29 日办妥工商注销手续。

3、本公司子公司上海东雁贸易有限公司已于 2014 年 3 月 14 日办妥税务注销手续，截至 2014 年 4 月 24 日，工商注销手续尚在办理中。

4、本公司本年投资 1,200 万全资设立百联江阴购物中心有限公司，2014 年 1 月 6 日该公司已办妥工商设立登记手续。

5、本公司于 2013 年 2 月 6 日发行了 2013 年度第一期短期融资券，发行总额为 12 亿元，利率 4.12%，期限 365 天，到期一次性还本付息。2014 年 2 月 7 日，本公司已归还上述本息合计 1,249,440,000.00 元其中本金为 1,200,000,000.00 元，利息 49,440,000.00 元。

6、2013 年 10 月，子公司南京汤山百联奥特莱斯商业有限公司（以下简称“南京奥莱”）与南京市江宁区土地储备中心签订协议，支付购买土地使用权诚意金 1,800.00 万元。2014 年 2 月 12 日，南京奥莱与南京市国土资源局江宁分局签订《国有建设用地使用权出让合同》，取得位于江宁区汤山街道新宁杭路与圣汤大道夹角地块，宗地面积为 80,751.40 平方米的国有建设用地使用权，土地使用权出让金总额为 1.76 亿元，截至 2014 年 4 月 24 日，南京奥莱已支付土地使用权出让金总额的 50%（含上述 1,800.00 万元），即 8,800.00 万元。根据合同约定，南京奥莱分两期支付剩余部分的土地使用权出让金，2014 年 5 月 9 日前支付 4,400.00

万元，2014 年 8 月 8 日前支付 4,400.00 万元。

7、2014 年 3 月，本公司与源洋投资签订产权交易合同，约定本公司以 13,881.6689 万元受让源洋投资持有的武汉百纵 51% 股权，并于 2014 年 3 月 27 日完成产权交易。

8、本公司于 2014 年 4 月 22 日发行了 2014 年度第一期短期融资券，发行总额为 15 亿元，利率 5%，计息期间为 2014 年 4 月 23 日至 2015 年 4 月 23 日，期限 365 天，到期一次性还本付息。

(二)资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司于 2014 年 4 月 24 日召开的第六届董事会第二十六次会议决议，公司以 2013 年末总股本 1,722,495,752 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 2.30 元（含税），共计需派发现金红利 396,174,022.96 元，尚未分配的 556,294,371.71 元未分配利润将用于公司业务发展和以后年度分配。该议案需报请公司 2013 年度股东大会年会审议批准实施。

(三)其他资产负债表日后事项说明：

截止 2014 年 4 月 24 日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项说明

(一)非货币性资产交换

本公司报告期末未发生非货币性资产交换事项。

(二)债务重组

本公司报告期末未发生重大债务重组事项。

(三)企业合并

1、本公司以 2013 年 2 月 1 日为购买日，支付 266,266,342.66 元作为合并成本购买了上海今代纺织科技发展有限公司持有的百联杨浦滨江 85% 的股权。合并成本在购买日的总额为 266,266,342.66 元。

2、本公司以 2013 年 9 月 2 日为购买日，支付 10,193,000.00 元作为合并成本购买了武汉百纵商业发展有限公司持有的武汉百联 51% 的股权。合并成本在购买日的总额为 10,193,000.00 元，低于武汉百联 51% 股权在购买日的公允价值 10,193,429.77 元的差额 429.77 元计入营业外收入。

(四)租赁

经营租赁租出

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
房屋建筑物	230,523,206.46	219,649,351.43

(五)以公允价值计量的资产和负债

(单位：人民币万元)

项目	年初金额	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	年末金额
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）		2.21			14,002.21
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	304,635.30		20,469.46		325,104.76
金融资产小计	304,635.30	2.21	20,469.46		339,106.97
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	304,635.30	2.21	20,469.46		339,106.97

(六)本公司无其他需要披露的重要事项

十一、母公司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) 应收账款

1、应收账款账龄分析

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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	1,038,995.49	100.00	12,968.49	1.25	3,024,280.64	100.00	5,951.96	0.20
合计	1,038,995.49	100.00	12,968.49		3,024,280.64	100.00	5,951.96	

2、应收账款按种类披露

种类	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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	648,424.48	62.41	12,968.49	2.00	297,598.11	9.84	5,951.96	2.00
关联方组合（合并范围内）	390,571.01	37.59			2,726,682.53	90.16		
组合小计	1,038,995.49	100.00	12,968.49	1.25	3,024,280.64	100.00	5,951.96	0.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,038,995.49	100.00	12,968.49		3,024,280.64	100.00	5,951.96	

应收账款种类的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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（%）	
1 年以内	648,424.48	100.00	12,968.49	297,598.11	100.00	5,951.96
合计	648,424.48	100.00	12,968.49	297,598.11	100.00	5,951.96

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

3、本期无转回或收回应收账款情况

4、本报告期无实际核销的应收账款情况

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

6、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
浙江奥特莱斯广场有限公司	客户	366,982.26	1 年以内	35.32
武汉市百联奥特莱斯购物广场有限公司	控股子公司	168,814.57	1 年以内	16.25
杭州大厦有限公司	客户	103,437.17	1 年以内	9.96
无锡百联奥特莱斯商业	全资子公司	87,805.05	1 年以内	8.45

有限公司				
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	全资子公司	85,496.40	1 年以内	8.23
合 计		812,535.45		78.21

7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款 总额的比例 (%)
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	全资子公司	85,496.40	8.23
上海普陀友谊商店有限公司	全资子公司的全资子公司	42,419.58	4.08
无锡百联奥特莱斯商业有限公司	全资子公司	87,805.05	8.45
台州百联东森购物中心有限公司	控股子公司	6,035.41	0.58
武汉市百联奥特莱斯购物广场有限公司	控股子公司	168,814.57	16.25
合计		390,571.01	37.59

(二) 其他应收款

1、其他应收款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	2,998,927,384.15	99.98	57,515.73	0.00	2,775,273,159.56	99.98	1,305,780.69	0.05
1-2 年(含 2 年)	217,634.71	0.01	65,290.41	30.00	127,663.90	0.01	38,299.17	30.00
2-3 年(含 3 年)	115,228.10	0.00	57,614.05	50.00				
3 年以上	286,967.00	0.01	286,967.00	100.00	326,020.27	0.01	326,020.27	100.00
合计	2,999,547,213.96	100.00	467,387.19		2,775,726,843.73	100.00	1,670,100.13	

2、其他应收款按种类披露:

种类	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	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,495,616.66	0.12	467,387.19	13.37	65,742,718.79	2.37	1,670,100.13	2.54
关联方组合（合并范围内）	2,996,051,597.30	99.88			2,709,984,124.94	97.63		
组合小计	2,999,547,213.96	100.00	467,387.19	0.02	2,775,726,843.73	100.00	1,670,100.13	0.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	2,999,547,213.96	100.00	467,387.19		2,775,726,843.73	100.00	1,670,100.13	

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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 (%)	
1 年以内	2,875,786.85	82.27	57,515.73	65,289,034.62	99.31	1,305,780.69
1—2 年	217,634.71	6.23	65,290.41	127,663.90	0.19	38,299.17
2—3 年	115,228.10	3.30	57,614.05			
3 年以上	286,967.00	8.20	286,967.00	326,020.27	0.50	326,020.27
合计	3,495,616.66	100.00	467,387.19	65,742,718.79	100.00	1,670,100.13

期末单项无金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

3、本期无转回或收回其他应收款情况

4、本报告期无实际核销的其他应收款情况

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

6、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
沈阳百联购物中心有限公司	全资子公司	671,493,530.83	1 年以内	22.39	往来款
上海百联中环购物广场有限公司	控股子公司	649,201,175.70	1 年以内	21.64	往来款
无锡百联奥特莱斯商业有限公司	全资子公司	361,000,000.00	1 年以内	12.04	往来款

上海百联金山购物中心有限公司	全资子公司	344,575,917.95	1 年以内	11.49	往来款
上海百联杨浦滨江购物中心有限公司	控股子公司	341,591,087.25	1 年以内	11.39	往来款
合 计		2,367,861,711.73		78.95	

7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
上海百联百货经营有限公司	全资子公司	30,296,197.75	1.01
上海浦东永安百货有限公司	全资子公司	71,370,000.00	2.38
宁波百联东方商厦有限公司	全资子公司	73,000,000.00	2.43
上海百联购物中心有限公司	全资子公司	317,181,216.00	10.57
上海百联徐汇购物广场有限公司	全资子公司	17,000,000.00	0.57
上海百联中环购物广场有限公司	控股子公司	649,201,175.70	21.64
上海又一城购物中心有限公司	全资子公司	101,138,200.00	3.37
沈阳百联购物中心有限公司	全资子公司	671,493,530.83	22.39
无锡百联奥特莱斯商业有限公司	全资子公司	361,000,000.00	12.04
上海百联杨浦滨江购物中心有限公司	全资子公司	341,795,359.07	11.39
上海百联金山购物中心有限公司	全资子公司	344,575,917.95	11.49
台州百联东森购物中心有限公司	控股子公司	3,000,000.00	0.10
南京汤山百联奥特莱斯商业有限公司	控股子公司	15,000,000.00	0.50
合 计		2,996,051,597.30	99.88

(三) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营 及合营企业 其他综合收 益变动中享 有的份额	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金红利
联营企业：												
蓝格赛—华联电工器材 商业有限公司	权益法	29,050,000.00	16,024,516.53	-1,240,994.85		14,783,521.68	35.00	35.00				
上海诺依薇雅商贸有限 公司	权益法	1,250,000.00	1,518,551.21	507,505.63		2,026,056.84	25.00	25.00				
上海一百第一太平物业 管理有限公司	权益法	788,901.00	2,231,581.34	297,456.55		2,529,037.89	49.00	49.00				639,765.36
百联集团财务有限责任 公司	权益法	200,000,000.00		201,395,415.57		201,395,415.57	40.00	40.00				
权益法小计			19,774,649.08	200,959,382.90		220,734,031.98						639,765.36
子公司：												
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				107,723,399.04
上海又一城购物中心有 限公司	成本法	295,252,342.82	295,252,342.82			295,252,342.82	100.00	100.00				
上海第一百货松江店有	成本法	4,997,523.62	4,997,523.62			4,997,523.62	100.00	100.00				5,130,237.36

限公司												
上海百联购物中心有限公司	成本法	29,726,231.75	29,726,231.75			29,726,231.75	100.00	100.00				
上海第一八佰伴有限公司	成本法	2,141,862,443.74	2,141,862,443.74			2,141,862,443.74	100.00	100.00				
永安百货有限公司	成本法	50,455,429.05	50,455,429.05			50,455,429.05	100.00	100.00				39,367,177.00
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				21,000,000.00
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	成本法	184,489,300.00	184,489,300.00			184,489,300.00	100.00	100.00				115,449,698.10
上海杨浦百联东方商厦有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	100.00	100.00				
上海浦东华联购物中心有限公司	成本法	6,210,194.07	6,210,194.07			6,210,194.07	100.00	100.00				6,736,512.31
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				9,548,421.22

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				
上海百联金山购物中心有限公司	成本法	168,300,000.00	168,300,000.00			168,300,000.00	100.00	100.00				
上海青浦百联东方商厦有限公司	成本法	39,944,714.88	39,944,714.88			39,944,714.88	100.00	100.00				18,420,403.72
无锡百联奥特莱斯商业有限公司	成本法	280,000,000.00	280,000,000.00			280,000,000.00	100.00	100.00				
上海浦东永安百货有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00	100.00	100.00				
上海倍联贸易有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00			100,000.00	100.00	100.00				
上海百联徐汇购物广场有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00			4,500,000.00	100.00	100.00				
上海东方大学城校区商业有限公司	成本法	953,323.73	953,323.73			953,323.73	55.00	55.00				385,000.00
联华超市股份有限公司	成本法	463,018,782.97	463,018,782.97			463,018,782.97	34.03	34.03				26,666,640.00
好美家装潢建材有限公司	成本法	312,372,924.15	312,372,924.15			312,372,924.15	90.00	90.00				
上海友谊百货有限公司	成本法	47,700,000.00	47,700,000.00			47,700,000.00	90.00	90.00				
上海友谊南方商城有限公司	成本法	267,001,351.91	267,001,351.91			267,001,351.91	65.80	65.80				85,540,000.00

上海百联西郊购物中心有限公司	成本法	127,500,000.00	127,500,000.00			127,500,000.00	75.00	75.00				
联华电子商务有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	9.09	9.09				
上海友谊拍卖有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00								242,845.44
上海百联集团投资有限公司	成本法	698,113,839.48	698,113,839.48			698,113,839.48	100.00	100.00				
上海百联百货经营有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00	100.00	100.00				
上海世博百联商业有限公司	成本法	183,600,000.00	81,600,000.00	102,000,000.00		183,600,000.00	51.00	51.00				
上海百联东郊购物中心有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00			4,500,000.00	100.00	100.00				
南京汤山百联奥特莱斯商业有限公司	成本法	150,000,000.00	7,500,000.00	142,500,000.00		150,000,000.00	75.00	75.00				
武汉市百联奥特莱斯购物广场有限公司	成本法	10,193,000.00		10,193,000.00		10,193,000.00	51.00	51.00				
台州百联东森购物中心有限公司	成本法	4,080,000.00		4,080,000.00		4,080,000.00	51.00	51.00				
上海百联川沙购物中心有限公司	成本法	290,000,000.00		290,000,000.00		290,000,000.00	100.00	100.00				
上海百联杨浦滨江购物中心有限公司	成本法	266,266,342.66		266,266,342.66		266,266,342.66	85.00	85.00				

百联江阴购物中心有限公司(注)	成本法	12,000,000.00		12,000,000.00		12,000,000.00	100.00	100.00				
其他被投资单位												
上海申宏公司	成本法	300,000.00	300,000.00			300,000.00	3.25	3.25				
上海宏达进出口公司	成本法	279,405.00	279,405.00			279,405.00	5.00	5.00		279,405.00		
600610S 中纺机	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		
上海国际信托投资公司	成本法	14,999,200.00	14,999,200.00			14,999,200.00	5%以下	5%以下				1,799,856.00
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				1,256,856.60
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				
长沙百联东方商厦有限 公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00			6,000,000.00	10.00	10.00				
上海宝鼎投资股份有限 公司	成本法	268,770.00	268,770.00			268,770.00	5%以下	5%以下				40,315.50
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				
成本法小计			6,509,281,535.10	825,039,342.66		7,334,320,877.76				7,187,805.00		439,307,362.29
合计			6,529,056,184.18	1,025,998,725.56		7,555,054,909.74				7,187,805.00		439,947,127.65

注：2014 年 1 月 6 日，百联江阴购物中心有限公司已办妥工商设立登记手续，该公司注册资本为 1,200.00 万元，本公司出资比例为 100%。

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	54,971,424.28	1,473,939,964.12
其他业务收入	36,869,693.52	147,981,465.63
营业成本	23,649,434.23	1,179,546,200.39

2、主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 综合百货	54,971,424.28	23,638,434.23	1,453,032,656.98	1,176,141,425.91
(2) 连锁超市				
(3) 连锁建材				
(4) 其他			20,907,307.14	465,859.25
合 计	54,971,424.28	23,638,434.23	1,473,939,964.12	1,176,607,285.16

(五) 投资收益

1、投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	439,307,362.29	1,113,964,118.25
权益法核算的长期股权投资收益	1,599,148.26	-857,988.27
可供出售金融资产等取得的投资收益	69,617,608.01	56,206,234.80
合 计	510,524,118.56	1,169,312,364.78

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期 增减变动的 原因
上海第一百货松江店有限公司	5,130,237.36	4,234,560.23	
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	115,449,698.10	96,822,913.93	
东方商厦有限公司	107,723,399.04	106,635,853.30	
永安百货有限公司	39,367,177.00	38,391,801.81	
上海浦东华联购物中心有限公司	6,736,512.31	6,155,502.87	
上海青浦百联东方商厦有限公司	18,420,403.72	10,711,207.68	
上海东方大学城区商业有限公司	385,000.00	1,702,538.87	
上海嘉定百联东方商厦有限公司	9,548,421.22	6,274,999.41	
上海友谊南方商城有限公司	85,540,000.00	89,868,993.65	
上海新华联大厦有限公司	21,000,000.00	17,500,000.00	
上海友谊拍卖有限公司	242,845.44		

上海百联集团投资有限公司		70,000,000.00	
联华超市股份有限公司	26,666,640.00	76,190,400.00	
上海第一八佰伴有限公司		579,900,000.00	
百联电子商务有限公司		5,000,000.00	
上海国际信托投资公司	1,799,856.00	1,499,880.00	
上海宝鼎投资股份有限公司	40,315.50	40,315.50	
上海联华电子商务有限公司		3,035,151.00	
申银万国证券股份有限公司	1,256,856.60		
合计	439,307,362.29	1,113,964,118.25	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	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	-1,240,994.85	-1,894,682.85	
上海诺依薇雅商贸有限公司	507,505.63	353,597.76	
上海一百第一太平物业管理有限公司	937,221.91	683,096.82	
百联集团财务有限责任公司	1,395,415.57		
合计	1,599,148.26	-857,988.27	

(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	448,164,767.62	1,179,761,472.57
加：资产减值准备	-41,116.19	-97,281.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,058,228.64	65,448,132.53
无形资产摊销	44,664,462.26	43,702,535.25
长期待摊费用摊销	5,470,487.74	1,306,750.00
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）	533.50	1,593,110.73
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）	133,009,768.82	94,171,047.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-510,524,118.56	-1,169,312,364.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,179,239.63	-1,295,487.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“—”号填列）	-1,755,671.08	24,126,691.67
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	654,632,562.84	340,004,968.70
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-757,063,256.85	-945,641,286.12
其 他		-1,700,000.00
经营活动产生的现金流量净额	54,437,409.11	-367,931,710.88
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	1,335,550,830.65	872,985,827.44
减：现金的期初余额	872,985,827.44	1,125,899,662.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	462,565,003.21	-252,913,834.66

十二、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-10,436,404.69	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	5,013,658.21	
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）	134,823,820.30	
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	429.77	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	11,638,984.10	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
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	11,545,877.79	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,075,758.38	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,934,681.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-42,356,255.05	
少数股东权益影响额（税后）	-31,656,709.89	
合 计	104,583,840.61	

(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	8.22%	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.39%	0.54	0.54

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
交易性金融资产	140,022,069.60			主要系期末增加交易性金融资产投资所致
应收票据	410,000.00	798,469.25	-48.65%	主要系期末留存的未承兑票据减少

				所致
应收利息	452,293,913.48	292,729,140.16	54.51%	主要系年末应收定期存款利息增加所致
其他应收款	156,181,165.99	280,950,468.46	-44.41%	主要系本年子公司百联杨浦滨江纳入合并报表范围往来款抵消及子公司联华超市期末应收款项减少所致
持有至到期投资	455,607,791.57	670,013,683.34	-32.00%	主要系期末信托投资产品减少所致
在建工程	1,599,737,753.57	566,593,732.55	182.34%	主要系百联杨浦滨江商铺改建工程、世博百联二期工程、青浦奥莱改扩建工程及无锡奥莱建造工程未完工所致
其他非流动资产	432,106,432.42	944,029,811.62	-54.23%	主要系本年收回杭州土地预付款与结转百联杨浦滨江项目投资款所致
短期借款	721,000,000.00	1,331,000,000.00	-45.83%	主要系本年短期银行借款减少所致
应付利息	45,644,407.65	1,988,933.33	2194.92%	主要系本年新增到期一次还本付息短期融资券，期末计提利息尚未支付所致
应付股利	44,720,857.09	31,599,130.32	41.53%	主要系期末增加尚未支付的少数股东股利所致
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00			主要系本年取得子公司百联杨浦滨江，其原持有的长期借款带入所致
其他流动负债	1,902,738,482.48	655,430,180.20	190.30%	主要系本年增加短期融资券所致
长期借款	99,960,000.00			主要系本年取得子公司百联杨浦滨江，其原持有的长期借款带入所致
其他非流动负债	42,223,933.15	26,293,853.22	60.58%	主要系本年收到的与资产相关的政府补助增加所致
资产减值损失	45,304,333.87	18,297,932.76	147.59%	主要系本年计提固定资产减值损失与存货跌价准备所致
营业外收入	249,548,247.44	187,042,250.44	33.42%	主要系本年取得违约金收入与收到的其他补偿增加所致
营业外支出	109,408,820.14	29,961,525.25	265.16%	主要系子公司联华超市关店损失增加所致

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2014 年 4 月 24 日批准报出。

第十一节 备查文件目录

- (一) 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；
- (二) 载有立信会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本；
- (三) 报告期内在《上海证券报》、《香港商报》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

上海友谊集团股份有限公司

2014 年 4 月 28 日