

公司代码：600827 900923

公司简称：百联股份 百联 B 股

上海百联集团股份有限公司

2020 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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	龚平	工作原因	叶永明

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人叶永明、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）徐玲声明：保证半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
无

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

半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

九、重大风险提示

公司已在本报告中描述了可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险内容。

十、其他

□适用 √不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	公司债券相关情况.....	35
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	170

第一节 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		
百联股份、公司、本公司	指	上海百联集团股份有限公司
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
三联集团	指	上海三联（集团）有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海百联集团股份有限公司
公司的中文简称	百联股份
公司的外文名称	SHANGHAI BAILIAN GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SBGCL
公司的法定代表人	叶永明

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	blgf600827@163.com	blgf600827@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区张杨路501号11楼1101室
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.bailian.sh.cn
电子信箱	blgf600827@163.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	百联股份	600827	友谊股份、友谊华侨
B股	上海证券交易所	百联B股	900923	友谊B股

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司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	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	18,825,666,934.87	26,098,518,724.97	-27.87
归属于上市公司股东的净利润	262,602,949.17	609,112,658.68	-56.89
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	63,965,636.29	550,706,779.20	-88.38
经营活动产生的现金流量净额	649,591,297.98	1,261,884,740.34	-48.52
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	17,757,121,065.09	18,298,390,762.25	-2.96
总资产	55,823,461,014.53	55,692,773,968.91	0.23

(二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.15	0.34	-55.88
稀释每股收益(元/股)	0.15	0.34	-55.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.04	0.31	-87.10
加权平均净资产收益率(%)	1.45	3.03	减少1.58个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	0.35	2.79	减少2.44个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	182,100,566.31	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	66,137,895.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,629,729.14	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,972,927.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-39,657,485.46	
所得税影响额	-9,600,465.56	
合计	198,637,312.88	

十、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司以综合百货、购物中心、奥特莱斯、大卖场、标准超市、便利店、专业专卖为主要业务。各业态的主要经营模式为联销、租赁、自营等方式。

2020 年上半年，受疫情影响国内生产总值同比下降 1.6%，随着复工复产的推进，二季度同比增长 3.2%；上半年国内消费市场受到重创，社会消费品零售总额同比下降 11.4%，随着疫情的遏制及促进消费政策的积极推动，实体零售行业逐步复苏。

上半年，新冠肺炎疫情的爆发带动“宅经济”发展，进一步加速消费者的购物习惯向线上转移，新型消费和升级消费不断拓展，无接触配送、无人零售、直播销售等消费新模式快速发展。供应链掌控力和终端服务质量成为零售行业竞争制胜的重要因素，数字化转型成为必然选择。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒ 适用 ☐ 不适用

拥有完善的经营管理模式。百联股份以连锁化经营为发展模式，实行集约化、专业化、职能化的总部集约管理，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制。面对不利的市场环境和激烈的行业竞争，公司积极推动经营模式、发展模式、渠道模式转型，在总部建设、组织体系、人才培养等方面加大改革创新力度，不断完善“线上引流、线下体验”的新零售模式，为公司可持续发展奠定坚实基础。

拥有高效的业态运营模式。百联股份持续深化组织体系建设，积极提升事业部运行效能，形成了完善的制度流程体系，各项业务实现良性增长。在事业部制管理下，百货以提升价值百货和高端精品百货为核心；购物中心业态致力于调整转型提升购物体验；奥特莱斯业态积极探索打造奥特莱斯综合体模式，保持百联奥特莱斯在中国奥莱行业居领先地位。根据目标客户的需求，事业部积极开展营销创新和服务创新，培养了一批具有较高忠诚度的核心客户群，表现出了良好的专业运作优势。

拥有显著的区位优势。多年来，公司围绕“立足上海，辐射长三角，面向全国”的总体规划，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、永安百货、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。

拥有经验丰富的人才梯队。公司拥有一大批具有丰富零售实践经验的人才队伍，着力培养“专业性”、“复合型”、“开拓型”人才，通过加强人才队伍培育，形成了有梯次的人才后备队伍，支撑了公司发展。

拥有稳定可靠的品牌商队伍。在发展的过程中，公司积极探索与品牌商的深度合作，全面提升全渠道供应链能力，尤其是推出了 JBP 合作计划，已经与众多国内外著名品牌建立了稳定的长期战略合作关系，通过共建目标、共享资源，实现双方业绩的共同增长。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，百联股份在公司董事会的领导下，以“抗击疫情、稳定商户、发力线上、精准营销”为工作主线，全体干部员工众志成城、克难奋进，积极履行企业社会责任，抓紧抓实抓细疫情防控各项措施，实现了经营发展的平稳有序。

疫情给国内消费行业和零售市场带来了巨大冲击，公司及旗下门店经营也面临严峻考验。作为国有控股的上市公司，百联股份积极响应政府号召，落实上海市政府28条综合政策《上海市全力防控疫情支持服务企业平稳健康发展的若干政策措施》及上海市国资委34号文《关于本市国有企业减免中小企业房屋租金的实施细则》，和供应商同舟共济，按政策性减免及经营性减免两个方面制定了疫情期间落实商户减免政策的实施方案。上半年度，公司合计减免租金约3.38亿元。

受上述疫情闭店、减免商户租金等影响，上半年度，公司营业收入188.26亿元，归属于上市公司股东的净利润2.63亿元。

上半年度主要工作实施情况

（一）全面打赢疫情防控阻击战

疫情发生以来，公司切实扛起疫情防控的政治责任，认真落实防控主体责任，统筹推进疫情防控措施，迅速有序推进复工复产。在落实商户扶持减免政策的同时，公司通过提供切实有效的激励政策，鼓励引导商户抓住疫后复苏增长机遇，努力弥补疫情缺口。

（二）着力推进战略规划编制

一是落实公司战略规划专项工作；二是推进BSC专项工作，完善运行模板、细化绩效指标、明确目标意义、优化回顾报告；三是加快南京路专项规划工作，成立专项小组，深入调研并为门店改造提供建议。

（三）夯实高质量发展根基

1、百货业态，对第一八佰伴、东方商厦（旗舰店）等已转型门店，推进规划科学调整。

2、购物中心业态，一是加速产品模型规划；二是加快重点门店转型升级，针对第一百货商业中心等门店进一步完善品牌规划，并启动百联又一城购物中心及百联金山购物中心改造；三是推进既存门店品牌调整，共调整品牌216个，调整总面积2.25万平方米。

3、奥特莱斯业态，对各门店的品牌导入计划和布局进行重新规划，共调整品牌80个，调整总面积1.2万平方米。

4、联华超市继续谨慎梳理门店，提高整体实体网点的质量。

（四）加快网点连锁发展步伐

公司积极推进重点项目建设和招商进程，加快拓展提升，促进项目落地。一是推进新建项目开业。百联临港生活中心项目，力争于今年第四季度开业；二是有序跟进后续新开项目，包括杭州奥特莱斯项目及青岛奥特莱斯项目；三是联华超市在重点发展区域进行网点布局，细分市场，大力推广紧密型加盟。

（五）积极深化供应链建设

1、做好新兴供应链建设。一是拓展总经销总代理，DAKS、皇家道尔顿品牌、SJSJ品牌均全面推进发展。二是发展自有品牌，EALIO品牌新增6家云店上线；Leme生活鲜超增加订单量，确保防疫商品供应。三是推进设计师品牌经营，The balancing开展活动扩大影响力。

2、推进传统供应链建设，一是深化JBP品牌合作，强化营销沟通、资源整合；二是持续完善品牌库。

3、联华超市落实品牌定位，完善品牌管理体系；夯实生鲜基础，推进有质量的生鲜建设；同时提升自有品牌，推进JBP及战略合作，着力于供应链协同效应，提升物流运营绩效。

4、三联集团开创腕表自制化道路。

（六）加快新零售业务增速

一是提升线上营运能力。主站推进MP柜台直送模式，持续新增专柜品牌，及时引入民生类防疫商品；云店着力提升商品覆盖率。二是优化系统功能。

（七）精心组织开展营销活动

1、创新整体营销活动。公司相继推出了大拜年、春季美妆节、百联探春季等活动，并紧抓“五五购物节”契机，陆续开展“焕享一新 百联千店 i 购季”、“66 百联之夜”、“年中庆”活动，商品折扣、网红直播、创意集市等多项联动活动。

2、开展个性化营销活动。积极应用社群、云店、直播等方式举办各类营销活动 200 余场。

3、推进公益营销活动。

下半年经济工作计划：

（一）推进防疫工作常态化

下半年，公司将继续做好疫情防控工作及各项保障服务工作，毫不松懈地抓好疫情防控工作，坚决防止疫情传入和扩散，全力以赴守护好员工和消费者的生命安全和身体健康。

（二）加强组织体系建设，完善战略规划体系

一是梳理组织架构，厘清核心职能；二是确定关键岗位，建立能力模型；三是评估人岗匹配，内培外聘并举；四是优化考核体系，完善激励机制；五是完成公司战略滚动规划更新；六是持续优化 BSC 管理体系；七是加快推进南京东路门店规划工作。

（三）做强终端实体门店

1、百货业态，一是建立价值百货产品模型；二是加快门店转型再升级；三是基于“一店一策”原则推进既存门店调整。

2、购物中心业态，一是构建区域型、社区型购物中心模型；二是推进重点门店转型，对旗下多家门店进行改造升级；三是推进转型再提升门店调整；四是加大后续转型项目研究。

3、奥特莱斯业态，一是构建精品奥莱模型，完善奥莱品牌库更新机制，全面打造国际化奥莱；二是狠抓门店品牌调整，提升品牌能级；三是推进营运服务升级，持续优化设施环境、落实专属服务计划；四是发展新业务模式，试水自营文创及家居生活商品等。

4、联华超市优化招商布局，迭代紧密型加盟模式。

5、三联集团提前布局一店一策计划，展现品牌特色。

（四）加速重点项目建设，稳步推进市场拓展

1、价值百货，抓住仓储式折扣店发展契机，谋划规模化发展。

2、购物中心业态，以社区型/邻里型购物中心为目标，寻求未来新的增长点。

3、奥特莱斯业态，深耕华东，布局全国，形成以长三角、华东地区为核心，覆盖华中、西南等重点城市的奥莱集群。杭州奥莱项目、青岛奥莱项目，均在有序推进项目进度。

4、联华超市加速门店转型提升及调整门店网点布局。

5、三联集团网点拓展的重心在于换防，并坚持快速拓展全国市场。

（五）推动供应链体系建设

1、推进 JBP 深度联营，扩大优势品类品牌数量规模，多方面展开深度合作。

2、对新型供应链重新评估梳理。一是打造精品买手集合店，the balancing 持续优化商品供应链；二是推进总代理总经销，SJSJ 品牌寻求新的发展方向、DAKS 品牌、皇家道尔顿品牌加快明确经营模式和合作方向；三是发展自有品牌，EALIO 品牌明确定位、Leme 生活鲜超探索与供应商深度联营和战略合作；四是开设品牌集合店，重点发展奢品集合馆。

3、跑通价值百货模式，探索新业务。价值百货将积极寻求奥莱供应链协作，加强品牌尾货合作。

4、联华超市提升核心品类、优化品类配置、优化生鲜直采基地、深耕 JBP 战略合作。

5、三联集团丰富商品品类，并巩固技术创新，开拓新产品。

（六）加速新零售升级

1、推进数字化建设，一是推进数字化基础管理工作；二是推进门店数字化试点。

2、推进流量池建设，一是研究流量经营新趋势；二是加速分销平台建设；三是创新流量经营模式。

3、推进供应链建设，主站方面，持续优化 MP 柜台直送、MP 供方直送、自营入仓模式经营，并丰富商品品类；云店方面，加快头部品牌引入，并积极开展活动。

4、推进云店拓店及提升，一是加快推进门店上线进程；二是加速探索百货、购物中心业态云店模式；三是扩大导购分享激励试点门店及商户范围、提升 IM 及时回复率。

5、联华超市持续推进门店数字化建设，积极打造新零售数字化管理与运营能力

(七) 强化全域营销回补销售

一是抓好重点营销活动；二是开展事业部整体营销活动及门店“一店一品”特色营销活动；三是发力线上营销活动；四是联动 JBP 品牌；五是积极开展公益营销活动。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报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	18,825,666,934.87	26,098,518,724.97	-27.87
营业成本	14,223,068,772.88	20,546,603,973.95	-30.78
销售费用	2,915,821,068.29	3,215,872,385.90	-9.33
管理费用	1,144,786,874.67	1,235,406,928.89	-7.34
财务费用	-15,018,459.62	71,619,324.39	-120.97
研发费用	8,241,160.15	4,439,057.54	85.65
经营活动产生的现金流量净额	649,591,297.98	1,261,884,740.34	-48.52
投资活动产生的现金流量净额	1,364,696,981.84	2,417,205,641.35	-43.54
筹资活动产生的现金流量净额	-322,587,312.55	-609,099,205.69	47.04

营业收入变动原因说明：主要系受疫情影响及新收入准则共同影响所致。

营业成本变动原因说明：主要系受疫情影响及新收入准则共同影响所致。

财务费用变动原因说明：主要系公司子公司联华超市租赁负债利息费用同比减少及利息收入同比增加共同影响所致。

研发费用变动原因说明：主要系公司子公司联华超市研发人员人工成本同比增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司商品销售收入同比下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司子公司联华超市收回到期理财产品数量减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司银行借款同比增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 其他

☒ 适用 ☐ 不适用

主营业务分行业情况

单位：元 币种：人民币

分行业	主营业务收入 (元)	营业利润率 (毛利率) (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	营业利润率 (毛利率) 比上年增减 (%)
综合百货	989,782,076.58	33.53	-62.64	16.54
购物中心	1,260,606,068.60	22.61	-66.25	1.77
奥特莱斯	636,393,579.83	58.61	-82.86	46.04
标准超市	5,452,078,038.28	18.72	9.51	-0.43
便利店	824,267,576.40	18.07	-16.95	-1.86
大卖场	8,770,313,581.34	21.02	0.66	-0.36
专业专卖	325,715,178.19	34.34	-19.96	-0.84
其他	54,131,961.45	75.77	-37.57	-9.99
合计	18,313,288,060.67	22.69	-27.54	3.20

注：主营业务收入同比下降的主要原因系受疫情及新收入准则共同影响所致。2020 年上半年度，公司因执行新收入准则导致的主营业务收入减少 43.91 亿元，剔除执行新收入准则影响，公司上半年度主营业务收入同比下降 10.16%，其中受新收入准则影响较大的综合百货、购物中心、奥特莱斯板块主营业务收入同比下降分别为 24.91%、33.13%、23.90%。

主营业务分地区情况

地区	主营业务收入（元）	营业利润率（毛利率）（%）	主营业务收入比上年增减（%）	营业利润率（毛利率）比上年增减（%）
华东地区	17,210,258,135.17	22.23	-26.42	2.97
华北地区	50,189,455.92	45.70	-42.42	0.92
华中地区	436,512,626.43	42.94	-60.92	22.90
华南地区	487,504,353.59	20.05	2.36	-1.14
西南地区	17,369,261.44	-67.52	-67.85	-81.17
东北地区	111,454,228.12	30.43	-24.49	-3.15
合计	18,313,288,060.67	22.69	-27.54	3.20

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	本期发生数	上年发生数	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
投资收益	307,401,917.30	232,212,194.88	32.38	主要系百联崇明因对方股东增资，公司持股比例下降，本年不再纳入合并报表范围产生投资收益所致。
公允价值变动收益	-42,933,486.47	23,270,185.07	-284.50	主要系公司子公司联华超市金融资产公允价值变动所致。
信用减值损失	3,312,190.16	8,383,046.75	-60.49	主要系本期计提坏账准备同比减少所致。
资产减值损失	-49,964,790.41	-34,607.45	144,275.82	主要系本期公司子公司联华超市计提使用权资产减值准备所致。
资产处置收益	9,503,705.69	134,921,792.57	-92.96	主要系公司子公司联华超市去年同期房产动迁取得补偿款所致。
营业外支出	25,261,059.13	5,759,480.39	338.60	主要系公司子公司联华超市关店损失同比增加所致。
所得税费用	271,843,034.30	416,034,523.18	-34.66	主要系公司利润总额同比下降所致。

(三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	58,717,519.14	0.11	2,377,316.82		2,369.91	主要系上年同期公司子公司联华超市理财产品在“其他流动资产”项目中体现所致。
应收账款	695,000,166.40	1.24	483,935,614.30	0.91	43.61	主要系应收销售款同比增加所致。
应收利息			105,751,768.67	0.20	-100.00	主要系本期公司未逾期的应收利息在“其他流动资产”项目中体现所致。
存货	6,766,336,653.25	12.12	2,577,686,842.24	4.85	162.50	主要系公司部分商品经营模式变化所致。
持有待售资产	52,554,743.52	0.09			100.00	主要系公司子公司联华超市待售曹杨路1405号、1431号资产所致。
其他流动资产	416,457,216.77	0.75	1,747,343,517.25	3.29	-76.17	主要系上年同期公司子公司联华超市理财产品在“其他流动资产”项目中体现所致。
长期应收款	276,836,062.64	0.50	438,921,319.17	0.83	-36.93	主要系公司子公司联华超市未实现融资收益同比增加时所致。
在建工程	201,594,435.76	0.36	1,823,350,972.46	3.43	-88.94	主要系百联崇明因对方股东增资，公司持股比例下降，本年不再纳入合并报表范围所致。
其他非流动资产	245,765,325.93	0.44			100	主要系公司子公司青岛奥莱支付土地款及公司子公司联华超市应收定期存款利息增加所致。
短期借款	991,000,312.50	1.78	677,000,000.00	1.27	46.38	主要系公司银行借款增加所致。
应付账款	8,790,922,364.26	15.75	5,071,842,237.14	9.55	73.33	主要系公司经营模式变化所致。
应付利息			21,021,832.13	0.04	-100.00	主要系公司本期未逾期的应付利息在各借款项目中体现所致。
应付股利	212,152,696.75	0.38	414,755,674.34	0.78	-48.85	主要系公司分红同比减少所致。
一年内到期的非流动负债	1,011,309,771.32	1.81	775,163,109.32	1.46	30.46	主要系公司一年内到期的长期借款同比增加所致。
长期借款	1,039,564,120.75	1.86	1,784,692,489.08	3.36	-41.75	主要系公司一年内到期的长期借款同比增加所致。
预计负债			37,195,793.36	0.07	-100.00	主要系百联崇明因对方股东增资，公司持股比例下降，本年不再纳入合并报表范围所致。

其他说明

不适用

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,286,247,193.28	详见本附注五、（一）
固定资产	711,997,952.75	详见本附注五、（二十一）
无形资产	425,151,465.06	详见本附注五、（二十六）
合计	3,423,396,611.09	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

（1）经公司于2019年12月5日召开的第八届董事会第十三次会议审议通过，并经百联集团上海崇明新城商业发展有限公司（简称“百联崇明”）股东会审议决议，同意上海崇明资产经营有限公司向百联崇明增资17,500万元，百联崇明注册资本由25,000万元增加至42,500万元，增资后本公司对百联崇明的持股比例由51%变更为30%。百联崇明于2020年1月6日办妥工商变更登记手续。公司对百联崇明丧失控制权，但仍对其具有重大影响，本年由合并报表改为按权益法进行核算。

（2）2020年1月20日，公司子公司联华超市股份有限公司的子公司杭州联华华商集团有限公司与好美家装潢建材有限公司、上海进念佳园装潢有限公司共同设立杭州鲸典家装饰有限公司，该公司注册资本500万元，其中杭州联华华商集团有限公司认缴出资300万元，持有60%股权。

（3）2020年3月11日，公司子公司上海世博百联商业有限公司出资100万元投资设立上海瑞威茂烟酒有限公司，持有100%股权。

（4）2020年3月11日，公司子公司上海世博百联商业有限公司出资100万元投资设立上海瑞吾茂烟酒有限公司，持有100%股权。

（5）2020年5月6日，公司与青岛陆港新零售投资有限公司共同设立了青岛百联奥特莱斯商业有限公司，该公司注册资本为30,000万元，2020年4月16日公司第一期出资10,800万元，持有90%股权。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	投资成本	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额	报告期所有者权益变动
交易性金融资产		1,311,077,896.06	58,717,519.14	-1,252,360,376.92	11,495,801.06	
权益工具投资		3,139,712.62	2,684,094.48	-455,618.14	208,656.19	
银行理财产品		1,307,938,183.44	56,033,424.66	-1,251,904,758.78	11,287,144.87	
其他权益工具投资	448,141,798.75	5,013,678,913.72	4,180,144,428.04	-833,534,485.68	71,227,743.90	-625,150,864.26
申万宏源集团股份有限公司	12,500,000.00	86,873,927.68	85,686,198.20	-1,187,729.48		-890,797.11
上海浦东发展银行股份有限公司	116,551,965.36	1,467,235,684.88	1,254,919,445.92	-212,316,238.96	71,167,454.40	-159,237,179.22
上海中毅达股份有限公司	409,000.00	1,678,248.00	1,678,248.00			
上海神奇制药投资管理股份有限公司	5,320,906.35	11,089,920.00	10,337,280.00	-752,640.00		-564,480.00
上海金枫酒业股份有限公司	640,857.45	6,060,000.00	6,648,000.00	588,000.00		441,000.00
山西省国新能源股份有限公司	1,837,826.77	4,670,784.00	3,828,672.00	-842,112.00		-631,584.00
上海龙头(集团)股份有限公司	3,158,000.00	8,273,100.00	7,335,700.00	-937,400.00		-703,050.00
东方明珠新媒体股份有限公司	372,620.00	1,634,349.60	1,684,986.50	50,636.90		37,977.67
上海新黄浦实业集团股份有限公司	987,914.52	3,642,116.40	3,164,802.00	-477,314.40		-357,985.80
上海爱建集团股份有限公司	379,200.00	2,315,116.80	1,917,206.10	-397,910.70	60,289.50	-298,433.03
上海锦江国际实业投资股份有限公司	1,828,650.00	6,869,601.20	6,267,242.08	-602,359.12		-451,769.34
北京首商集团股份有限公司	600,000.00	2,200,660.20	3,013,322.30	812,662.10		609,496.58
杭州解百集团股份有限公司	277,840.00	1,921,576.80	2,136,763.20	215,186.40		161,389.80
海通证券股份有限公司	300,000,000.00	3,315,731,739.92	2,698,053,382.16	-617,678,357.76		-463,258,768.32
交通银行股份有限公司	469,844.30	1,940,559.66	1,768,218.66	-172,341.00		-129,255.75
申能股份有限公司	858,420.00	1,307,250.00	1,329,750.00	22,500.00		16,875.00
上海环境集团股份有限公司	60,861.64	924,485.70	999,444.00	74,958.30		56,218.73
上海城投控股股份有限公司	219,138.36	1,715,325.04	1,781,299.08	65,974.04		49,480.53
高能 5	100,000.00	412,000.00	412,000.00			
上海宝鼎投资股份有限公司	268,770.00	5,426,279.39	5,426,279.39			
杏花楼食品餐饮股份有限公司	500,000.00	14,280,000.00	14,280,000.00			

上海上国投资产管理有限公司	299,984.00	51,394,197.20	51,394,197.20			
上海银行股份有限公司	500,000.00	16,081,991.25	16,081,991.25			
其他非流动金融资产	42,872,303.50	73,909,047.18	73,042,975.26	-866,071.92	-866,071.92	
申万宏源	1,000,000.00	5,596,743.68	5,290,671.76	-306,071.92	-306,071.92	
中国银河	20,000,000.00	46,440,000.00	45,880,000.00	-560,000.00	-560,000.00	
新锦江	312,000.00	312,000.00	312,000.00			
杭州安琪儿置业股份有限公司	375,180.00	375,180.00	375,180.00			
浙江华盟股份有限公司	38,100.00	38,100.00	38,100.00			
柳州银行股份有限公司	447,022.50	447,022.50	447,022.50			
上海恭汇贸易有限公司	1.00	1.00	1.00			
浙江文创小额贷款有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00			
杭州商旅在线技术有限公司	700,000.00	700,000.00	700,000.00			
合计	491,014,102.25	6,398,665,856.96	4,311,904,922.44	-2,086,760,934.52	81,857,473.04	-625,150,864.26

(五)重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六)主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	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	22,493,176,744.21	2,063,244,144.23	149,115,383.89
上海百联西郊购物中心有限公司	商业零售	主营百货零售	170,000,000.00	921,812,994.97	802,407,555.30	18,440,562.59
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	1,222,368,280.66	1,043,957,857.00	46,854,067.31
上海三联(集团)有限公司	商业零售	主营眼镜及配件、钟表及配件	75,000,000.00	482,351,538.68	326,140,430.21	24,432,236.56
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	564,321,393.30	476,856,661.80	14,024,655.09
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	688,197,871.62	28,485,427.74	-40,370,903.55
武汉百纵商业发展有限公司	商业零售	主营百货零售	310,000,000.00	1,372,983,672.43	566,555,010.09	17,344,543.56
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	54,277,877.20	-416,819,488.18	-176,864,974.30
上海百联南桥购物中心有限公司	商业零售	主营百货零售	4,500,000.00	316,200,608.27	15,221,564.20	8,171,564.20
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	952,767,475.49	585,535,958.84	31,171,290.91
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	1,296,740,056.41	338,105,285.65	141,105,285.65
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	2,294,870,104.77	1,560,871,215.74	115,185,547.23
东方商厦有限公司	商业零售	主营百货零售	37,340,000.00	393,390,378.80	24,343,668.03	-19,423,582.20
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	2,187,206,954.25	1,420,624,879.65	30,142,915.14
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	1,087,721,632.76	436,826,156.42	21,612,461.18
南京汤山百联奥特莱斯商业有限公司	商业零售	主营百货零售	300,000,000.00	994,351,523.08	231,849,216.41	670,903.48
永安百货有限公司	商业零售	主营百货零售	50,000,000.00	268,158,773.35	82,882,721.11	7,421,020.30

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 宏观经济风险

2020 年上半年，新冠肺炎疫情对宏观经济和实体企业造成了巨大的影响，疫情期间实体零售业市场人气不足，客流明显下降，消费信心持续受到冲击，消费需求不断疲软。公司在积极应对疫情的同时，重点围绕供应链及线上业务等方面，与品牌商加强合作，优化线上平台体验，争取更多市场份额。

2. 行业竞争风险

线上零售快速增长的同时，线上线下融合发展成为新趋势，给实体零售持续带来了冲击。同时，零售新业态的快速增长，购物中心、奥特莱斯持续扩张，市场竞争愈加激烈，给公司带来了一定的行业竞争风险。经过多年发展，公司积累了较强的规模优势、地域优势、经营优势，并且通过在新业态方面快速发展，形成了业态组合优势，具备了较好的抗风险能力。公司将以供应链管理和商品经营为核心，加快信息系统建设，用数据精准连接商户和消费者，公司已在此方面积累了一定经验，并将加快线上线下多方位的供应链融合，构筑消费者、商户共赢生态圈。

3. 管理运营风险

随着公司近年来的快速发展，公司市场规模，门店数量及业态范围的持续扩张，物业租金、人工成本、能源费用等刚性经营成本持续增长，公司费用率不断提高，对严格控制各项成本提出了更高要求，公司面临一定的管理风险。公司将深入推进降本增效、加快组织和人才的建设、积极推进市场化体制机制、持续提高经营管理效率和活力，推进公司各业态健康稳定发展。

(三) 其他披露事项

√适用 □不适用

经公司 2019 年 5 月 30 日召开的第八届董事会第七次会议及 2019 年 6 月 21 日召开的 2018 年年度股东大会通过了《关于申请发行不超过 30 亿元超短期融资券的议案》。2020 年 4 月 3 日，公司获得中国银行间市场交易商协会 30 亿元有效期二年的超短期融资券注册通知书。公司于 2020 年 4 月 14 日，发行上海百联集团股份有限公司 2020 年度第一期超短期融资券，期限 179 天，票面利率 1.8%。

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 24 日	www.sse.com.cn	2020 年 6 月 29 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、承诺事项履行情况

(一)公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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”，公司及其下属公司除外）将避免从事与公司构成实质性同业竞争的业务和经营，避免在公司及其下属公司以外的公司、企业增加投资，从事与公司构成实质性同业竞争的业务和经营。如发生百联集团与公司的经营相竞争或可能构成竞争的任何资产及其业务，百联集团同意授予公司及其下属企业不可撤销的优先收购权，公司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公司。	否	是	
	解决同业竞争	百联集团有限公司	对因盈利能力较差而未注入上市公司的上海百联电器科技服务有限公司，其品牌电器销售业务处于转型过程中。百联集团承诺：在未来5年内（即2024年9月前）通过品牌电器销售的业务转型，逐步退出该项业务。	是	是	该承诺变更已经公司2018年年度股东大会审议通过。
	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。	否	是	百联电子商务有限公司目前已经改名为“百联金融服务有限公司”，其下属企业中仅有其全资子公司-安付宝商务有限公司从事第三方支付业务，目前根据中国人民银行《非金融机构支付服务管理办法》的相关规定，安付宝商务有限公司持有《业务支付许可证》，可以从事包括：预付卡发行与受理（上海地区）、互联网支付（全国）、移动支付（全国）、电话支付（全国）。联华电子商务有限公司目前不持有《业务支付许可证》，不能从事第三方支付业务，不存在直接竞争关系。百联集团将遵守原有承诺：如上市公司有意从事第三方支付业务，百联集团将百联电子商务有限公司（现“百联金融服务有限公司”）在同等条件下优先注入上市公司。

	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，百联集团将在此后 5 年内通过逐步减持对华联集团吉买盛购物中心有限公司的股权方式，直至不再具有控股权，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。	是	是	百联集团曾多次计划将华联集团吉买盛购物中心有限公司按照上述承诺注入上市公司，因多种客观条件限制没有完成。华联集团吉买盛购物中心有限公司目前的财务状况尚不具备注入公司的条件，在注入公司之前，百联集团拟将华联集团吉买盛购物中心有限公司委托给联华超市进行管理。待各项条件成熟后，再注入公司。
	解决土地等产权瑕疵	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，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。	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 日经审计的账面价值的现金存入上市公司指定的专门账户中。
	解决同业竞争	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	
	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	

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2020 年 6 月 24 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所进行 2020 年度财务审计的议案》，聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2020 年度的财务审计机构；审议通过了《关于续聘会计师事务所进行 2020 年度内部控制审计的议案》，聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2020 年度的内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、破产重整相关事项

□适用 √不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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	14,490,628.50
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	61,616,404.59
上海河岸商业开发有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	物业管理费等	246,750.94
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	511,435.84
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、服务费	9,328,937.26
上海百联商贸有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	交易手续费、服务费	3,789,880.83
百联全渠道电子商务有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	平台服务费	21,589,068.46
上海百联云商商贸有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	平台服务费	132,190.89
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	采购商品	572,060.61
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	采购商品	3,114,662.81
上海三明泰格信息技术有限公司	联营公司	购买商品	采购商品	1,756,263.82
上海百联云商商贸有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购商品	64,195.73
百联全球购贸易有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购商品	7,366,432.89
百联全渠道电子商务有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购话费充值卡	21,000,000.00
上海百府利阳商业有限公司	联营公司	购买商品	采购商品	30,436.91
上海百联优安供应链管理有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购商品	4,773,530.46
上海百联利安食品有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购商品	26,066.23
杭州阿里巴巴国际贸易有限公司	其他关联人	购买商品	采购商品	1,607,308.33
上海百联集团商业经营有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购商品	159,407,692.16
百联集团有限公司	母公司	接受劳务	退休离岗等托管人员费用	1,125,526.16
百联集团人力资源中心	母公司	接受劳务	退休离岗等托管人员费用	260,343.80
上海百联商贸进修学院	母公司的控股子公司	接受劳务	培训费	880,180.00
上海商业储运有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	托盘租赁	1,213,005.44
上海现代物流投资发展有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	仓储物流服务	2,763,952.76
浙江仟和网络科技有限公司	其他关联人	接受劳务	点我达运费	14,626.40
杭州拉扎斯信息科技有限公司	其他关联人	接受劳务	蜂鸟运费	2,246,007.81
上海百联电器科技服务有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受劳务	853,344.84
上海百联云商商贸有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	362,492,978.21
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	销售商品	销售商品	11,704,853.13
上海上影百联影院管理有限公司	联营公司	提供劳务	提供劳务	506,887.98
上海百府利阳商业有限公司	联营公司	提供劳务	提供劳务	58,837.73
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	提供劳务	144,585.33
上海联家超市有限公司	联营公司	提供劳务	提供劳务	1,740,000.00
百联集团有限公司及其控制下的其他关联公司	母公司	提供劳务	手续费	2,515,404.09
上海联家超市有限公司	联营公司	提供劳务	商场出租	8,750,000.00
上海一百第一太平物业管理有限公司	联营公司	提供劳务	商场出租	127,797.60

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	3,820,996.83
上海上影百联影院管理有限公司	联营公司	提供劳务	商场出租	9,208,309.09
上海现代物流投资发展有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	房屋建筑物	2,152,910.61
上海百联系食商业经营管理有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	房屋建筑物	4,564,237.23
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	4,285,714.26
百联集团有限公司	母公司	接受劳务	房屋建筑物	32,438,122.24
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	55,668,563.76
上海百联世纪购物中心有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	商场出租	2,558,450.24
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	房屋建筑物	2,244,042.87
上海杨浦商贸集团投资管理有限公司	其他关联人	接受劳务	房屋建筑物	99,600.00
上海河岸商业开发有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	房屋建筑物	1,530,186.74
武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	其他关联人	接受劳务	房屋建筑物	12,156,686.46
上海商务中心股份有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	商场出租	17,297,234.46
好美家装潢建材有限公司及其下属子公司	母公司的控股子公司	接受劳务	房屋建筑物	3,692,433.33
上海一百集团房地产有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	房屋建筑物	2,491,061.33
上海物资集团房地产有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	房屋建筑物	459,553.12
合计				863,490,381.12

注：公司于2020年4月28日召开的第八届董事会第十七次会议及2020年6月24日召开的2019年年度股东大会审议通过了上述关联交易，现对2020年上半年实际发生数予以披露。

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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	1,767,154,470.44	-740,673,880.52	1,026,480,589.92			
应收账款							
百联集团财务有限责任公司	联营公司	1,252,810.19	-1,267,181.64	-14,371.45			
百联全渠道电子商务有限公司	母公司的控股子公司	15,142,693.28	42,618,367.46	57,761,060.74			
上海百联云商商贸有限公司	母公司的控股子公司	6,552,467.88	2,750,083.74	9,302,551.62			
上海百联世纪购物中心有限公司	母公司的控股子公司	152,298.83	-142,121.00	10,177.83			
上海上影百联影院管理有限公司	联营公司	5,425,438.40	-2,193,206.95	3,232,231.45			
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	1,933,218.84	1,159,864.79	3,093,083.63			
百联金融服务有限公司	联营公司	1,468,294.87	-1,468,294.87				
上海百联商贸有限公司	母公司的控股子公司	88,858,163.73	-65,329,220.41	23,528,943.32			
百联集团有限公司	母公司	2,185.22	-2,185.22				
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	150,661.72	-150,661.72				
上海联家超市有限公司	联营公司	650.00	-650.00				
上海百联时尚品牌管理有限公司	联营公司	10,364.72	-10,364.72				
上海百联电器科技服务有限公司	母公司的控股子公司	8,033.47	-8,033.47				
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		32,155,616.33	32,155,616.33			
上海友谊集团物流有限公司	母公司的控股子公司		7,155,620.00	7,155,620.00			
上海逸客新零售网络科技有限公司	母公司的控股子公司		350,103.13	350,103.13			
预付账款							
上海百联房地产经营管理有限公司	母公司的控股子公司	133,904.00	-133,904.00				
上海物资集团房地产有限公司	母公司的控股子公司	-29,510.00	29,510.00				
武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	其他关联人	6,382,260.40	-6,382,260.40				
应收股利							
百联金融服务有限公司	联营公司	27,946,423.66		27,946,423.66			
上海诺依薇雅商贸有限公司	联营公司		750,000.00	750,000.00			
其他应收款							
上海上影百联影院管理有限公司	联营公司	1,175,837.00		1,175,837.00			
上海澳发商贸发展有限公司	联营公司	38,852.70	8,656.90	47,509.60			
上海商务中心股份有限公司	母公司的控股子公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
上海百联房地产经营管理有限公司	母公司的控股子公司	195,172.00		195,172.00			
上海物资集团房地产有限公司	母公司的控股子公司	24,755.00	3,421.00	28,176.00			

2020 年半年度报告

好美家装潢建材有限公司及其下属子公司	母公司的控股子公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
百联全渠道电子商务有限公司	母公司的控股子公司	20,000.00	-20,000.00				
上海联家超市有限公司	联营公司	297,922.00	-297,922.00				
上海百联世纪购物中心有限公司	母公司的控股子公司	205,000.00	-205,000.00				
武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	其他关联人	6,151,800.00		6,151,800.00			
上海百联时尚品牌管理有限公司	联营公司	9,196,000.00	1,461,500.01	10,657,500.01			
上海百联集团商业经营有限公司	母公司的控股子公司	104,500.00	197,000.00	301,500.00			
上海河岸商业开发有限公司	母公司的控股子公司	803,348.00		803,348.00			
上海百府利阳商业有限公司	联营公司	5,862,161.00	-752,202.66	5,109,958.34			
上海百联物业管理有限公司	母公司的控股子公司		80,887.84	80,887.84			
上海淮海商业（集团）有限公司	其他关联人		328,500.00	328,500.00			
上海现代物流投资发展有限公司	母公司的控股子公司		2,727,006.97	2,727,006.97			
华联集团吉买盛购物中心有限公司	母公司的控股子公司		252,394.07	252,394.07			
上海第一医药股份有限公司	母公司的控股子公司		1,122,250.40	1,122,250.40			
短期借款							
百联集团财务有限责任公司	联营公司				30,039,875.00	10,008,458.33	40,048,333.33
长期借款							
百联集团财务有限责任公司	联营公司				430,019,726.67	-90,019,726.67	340,000,000.00
一年内到期的非流动负债							
百联集团财务有限责任公司	联营公司				110,654,444.49	-50,575,277.82	60,079,166.67
应付账款							
上海谷德商贸合作公司	联营公司				398,927.56	-72.94	398,854.62
上海三明泰格信息技术有限公司	联营公司				862,927.56	-273,591.44	589,336.12
上海百红商业贸易有限公司	母公司的控股子公司				13,745,790.73	152,866.21	13,898,656.94
上海百联电器科技服务有限公司	母公司的控股子公司				2,544,033.23	-378,872.51	2,165,160.72
上海百联商贸有限公司	母公司的控股子公司				6,000.00		6,000.00
百联全球购贸易有限公司	母公司的控股子公司				8,334,319.81	-2,345,601.51	5,988,718.30
上海百联云商商贸有限公司	母公司的控股子公司				42,457.01	-27,276.93	15,180.08
上海百府利阳商业有限公司	联营公司				46,893.67	-72,495.84	-25,602.17
上海百联优安供应链管理有限公司	母公司的控股子公司				2,136,540.04	3,475,255.75	5,611,795.79
华联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				-99,596.13		-99,596.13
上海百联集团商业经营有限公司	母公司的控股子公司				3,621.80		3,621.80
杭州阿里巴巴国际贸易有限公司	其他关联人				2,750,826.87	-1,423,121.99	1,327,704.88
上海百联系食商业经营管理有限公司	母公司的控股子公司				2,599.95	-2,599.95	
上海百联时尚品牌管理有限公司	联营公司				532,934.21	-532,934.21	
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				25,982,622.84	-25,982,622.84	
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				175,558.17	-175,558.17	

2020 年半年度报告

上海南方商城有限公司	其他关联人				270,964.00	-270,964.00	
上海百联物业管理有限公司	母公司的控股子公司				3,600,000.00		3,600,000.00
上海一百第一太平物业管理有限公司	联营公司				21,299.60	-21,299.60	
百联全渠道电子商务有限公司	母公司的控股子公司				30,832.70	-30,832.70	
上海百联电器科技服务有限公司	母公司的控股子公司				4,552.00	-4,552.00	
上海杨浦商贸集团投资管理有限公司	其他关联人				406,466.00	-406,466.00	
应付股利							
百联集团有限公司	母公司				45,285,427.35	-45,285,427.35	
香港八佰伴国际集团有限公司	其他关联人				3,240,000.00		3,240,000.00
其他应付款							
百联集团有限公司	母公司				301,484,971.28	59,454,385.96	360,939,357.24
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				2,690,651,890.77	-221,227,839.85	2,469,424,050.92
上海百联物业管理有限公司	母公司的控股子公司				83,048,683.08	-14,915,146.62	68,133,536.46
上海一百第一太平物业管理有限公司	联营公司				1,100,514.31	-1,072,566.31	27,948.00
上海世博发展（集团）有限公司	其他关联人				26,763,732.57	27,396,075.38	54,159,807.95
上海联家超市有限公司	联营公司				104,000.00	-104,000.00	
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				336,446.20	-336,446.20	
上海晶通化轻发展有限公司	母公司的控股子公司				2,079,231.87	-2,079,231.87	
百联全渠道电子商务有限公司	母公司的控股子公司				15,535.88	-15,535.88	
百联集团财务有限责任公司	联营公司				1,519,660.44	-1,304,224.16	215,436.28
上海百联云商商贸有限公司	母公司的控股子公司				2,412,923.34	-1,483,405.83	929,517.51
上海上影百联影院管理有限公司	联营公司				859,865.08	-859,865.08	
山东海那产业集团有限公司	其他关联人				27,939,248.90	-1,250,000.00	26,689,248.90
上海百红商业贸易有限公司	母公司的控股子公司				2,000.00	-2,000.00	
上海百联电器科技服务有限公司	母公司的控股子公司				20,700.00	-20,700.00	
上海杨浦商贸集团投资管理有限公司	其他关联人				315,191.21	-315,191.21	
上海商业储运有限公司	母公司的控股子公司				241,744.48	564,012.00	805,756.48
上海商务中心股份有限公司	母公司的控股子公司					30,017,188.06	30,017,188.06
武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	其他关联人					6,078,343.21	6,078,343.21
上海百联集团商业经营有限公司	母公司的控股子公司					31,476,493.69	31,476,493.69
上海崇明生态城镇投资建设有限公司	其他关联人				250,000,000.00	-250,000,000.00	
长期应付款							
百联集团有限公司	母公司				19,087,588.16		19,087,588.16
合计		1,948,620,177.35	-725,886,306.94	1,222,733,870.41	4,089,023,972.70	-544,192,368.89	3,544,831,603.81

注：公司于2020年4月28日召开的第八届董事会第十七次会议及2020年6月24日召开的2019年年度股东大会审议通过了上述关联交易，现对2020年上半年实际发生数予以披露。

(五) 其他重大关联交易

√适用 □不适用

经公司第八届第十五次会议审议通过，公司与杭州余杭旅游集团有限公司共同出资设立了杭州百联奥特莱斯商业有限公司拟投资建设杭州百联奥特莱斯广场项目。杭州百联奥特莱斯商业有限公司拟将杭州百联奥特莱斯广场项目（一期）地块的工程建设委托给上海百联资产控股有限公司（以下简称“百联资控”）实行项目管理。具体内容详见公司于2020年1月21日披露的临2020-001《上海百联集团集团股份有限公司关于委托代建杭州百联奥特莱斯广场项目（一期）暨关联交易的公告》。

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
百联集团有限公司	上海百联集团股份有限公司	联华超市254,160,000股（占其股份总数的22.7%）	托管协议生效之日起	百联集团将该托管股权全部予以转让且转让完成之日止	30	双方协商一致确定	无	是	控股股东
百联集团有限公司	上海百联集团股份有限公司	三联集团17%股权	托管协议生效之日起	百联集团将该托管股权全部予以转让且转让完成之日止	10	双方协商一致确定	无	是	控股股东

托管情况说明

无

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	
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	7,298,940.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	290,671,140.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	290,671,140.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	1.64
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	290,671,140.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	290,671,140.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

□适用 √不适用

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，公司积极响应国家精准扶贫政策，在消费扶贫上给予支持，以高度的政治担当和社会责任感，精准落实“百企帮百村”工作要求，持续开展与永仁县的对口帮扶工作，帮助销售特色产品和服务，有力地促进了永仁县脱贫攻坚及经济社会发展进程。

3. 精准扶贫成效

□适用 √不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

□适用 √不适用

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将严格按照党中央关于统筹推进疫情防控和经济社会发展工作的部署要求，坚持在常态化疫情防控中加快推进生产生活秩序全面恢复。公司将继续在“永品入沪”方面给予支持，依托“大市场、大流通”销售渠道优势，推动更大规模、更深层次的“永品入沪”；持续在消费扶贫上给予支持，积极动员公司下属企业和广大员工进一步通过“以购代捐”“以买代帮”等方式，

积极采购永仁县特色产品和服务，有效破解受疫情影响农产品滞销问题，力促贫困群众稳固脱贫增收。

十三、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十四、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

(二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☒适用 ☐不适用

公司为商贸零售企业，不涉及重点排污事项。

(三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐适用 ☒不适用

(四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

十五、其他重大事项的说明

(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

☒适用 ☐不适用

财政部于 2017 年 7 月修订发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司将联销模式下的商品销售收入改为净额法核算，2020 年上半年度减少营业收入 448,326.32 万元，减少营业成本 448,326.32 万元。

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

☐适用 ☒不适用

(三)其他

☒适用 ☐不适用

2020 年 6 月 24 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过了 2019 年度利润分配方案。2019 年度公司利润分配方案为：以分红派息实施股权登记日公司股份总数为基数，每股派发现金 0.10 元（含税）。上述利润分配事项详见公司于 2020 年 7 月 31 日披露的“临 2020-029”《2019 年年度权益分派实施公告》。截止 2020 年 8 月 21 日，公司 2019 年度利润分配方案已实施完毕。

第六节 普通股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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	93,330
	A 股 72,267 户，B 股 21,063 户
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	无

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
百联集团有限公司	5,374,000	849,631,332	47.62		无		国有法人
上海友谊复星(控股)有限公司	0	98,921,224	5.54		无		国有法人
全国社保基金一零三组合	-35,995,296	41,007,258	2.30		未知		未知
无锡商业大厦大东方股份有限公司	-28,650,000	27,450,087	1.54		未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	20,557,800	1.15		未知		未知
张怀安	14,650,013	14,650,013	0.82		未知		未知
中国工商银行股份有限公司－中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	-5,280,000	11,925,254	0.67		未知		未知
NORGES BANK	0	7,053,323	0.40		未知		未知
中国证券金融股份有限公司	0	5,725,018	0.32		未知		未知
SCHRODER INTERNATIONAL SELECTION FUND	0	5,636,200	0.32		未知		未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
百联集团有限公司	849,631,332	人民币普通股	849,631,332
上海友谊复星(控股)有限公司	98,921,224	人民币普通股	98,921,224
全国社保基金一零三组合	41,007,258	人民币普通股	41,007,258
无锡商业大厦大东方股份有限公司	27,450,087	人民币普通股	27,450,087
中央汇金资产管理有限责任公司	20,557,800	人民币普通股	20,557,800
张怀安	14,650,013	人民币普通股	14,650,013
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	11,925,254	人民币普通股	11,925,254
NORGES BANK	7,053,323	境内上市外资股	7,053,323
中国证券金融股份有限公司	5,725,018	人民币普通股	5,725,018
SCHRODER INTERNATIONAL SELECTION FUND	5,636,200	境内上市外资股	5,636,200
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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

注 1: 公司于 2016 年 5 月接到股东上海友谊复星(控股)有限公司通知, 经友谊复星股东大会决议: 友谊复星拟以派生分立的方式新设公司上海豫盈企业管理咨询有限公司, 上海豫园旅游商城股份有限公司持有豫盈企业管理 100%股权; 由原友谊复星存续并相应更名为“上海百联控股有限公司”, 百联集团有限公司持有百联控股 100%股权。友谊复星拟将其所持有的本公司 98,921,224 股人民币普通股中的 47,482,188 股及其他资产分至新设公司, 存续公司保留其所持有的本公司剩余 51,439,036 股人民币普通股及其他剩余资产。友谊复星本次分立涉及的相关资产及股票分割过户事宜尚需经过相关审批程序, 具体内容详见公司临 2016-011 及临 2016-015 号临时公告。

注 2: 公司于 2019 年 11 月 13 日接到百联集团书面通知, 百联集团通过上海证券交易所集中竞价交易系统增持公司股份 2,668,885 股, 占公司股份总额的 0.15%, 并且拟在 6 个月内累计增持比例不低于公司总股本的 0.5%, 不超过公司总股本的 0.997%。截至 2020 年 2 月 13 日, 百联集团通过上海证券交易所集中竞价交易系统增持公司股份 17,787,981 股, 占公司总股本的 0.997%, 增持金额为 15,009.51 万元, 实施完成增持计划。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其它情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张申羽	董事	选举
张申羽	常务副总经理	聘任
董小春	董事	选举
董小春	财务总监、董事会秘书	聘任
叶晓京	副总经理	聘任
钱建强	监事长、监事	选举
李峰	监事	选举
钱建强	总经理、董事	离任
郑小芸	财务总监、董事会秘书、董事	离任
潘明华	副总经理	离任
辛觉慧	副总经理	离任
颜淑凤	副总经理	离任
杨阿国	监事长、监事	离任
陶清	监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2020 年 5 月 25 日召开了第八届董事会第十八次会议审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，董事会聘任张申羽女士为公司常务副总经理、董小春先生为公司财务总监、叶晓京女士为公司副总经理，任期自董事会审议通过之日起，至 2023 年 12 月 31 日。钱建强先生因工作原因辞去公司总经理职务；郑小芸女士因到法定退休年龄辞去公司财务总监的职务；潘明华女士因到法定退休年龄辞去公司副总经理的职务；辛觉慧先生、颜淑凤女士因工作原因辞去公司副总经理的职务。

2、2020 年 6 月 2 日召开了第八届董事会第十九次会议审议通过《关于聘任董事会秘书的议案》，郑小芸女士因到法定退休年龄辞去公司董事会秘书职务。根据董事长提名，董事会同意聘任董小春先生为公司董事会秘书，任期为自本次董事会审议通过之日起，至本届董事会任期届满之日止。

3、2020 年 6 月 24 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过了《关于变更董事的议案》，同意选举张申羽女士、董小春先生为公司第八届董事会董事，任期自股东大会审议通过之日起，至本届董事会任期届满之日止。钱建强先生因工作原因不再担任公司董事职务、郑小芸女士因到法定退休年龄不再担任公司董事职务。

4、2020 年 6 月 24 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过了《关于变更监事的议案》，同意选举钱建强先生、李峰先生为公司第八届监事会监事，任期自股东大会审议通过之日起，至本

届监事会任期届满之日止。杨阿国先生因工作原因不再担任公司监事职务、陶清女士因到法定退休年龄不再担任公司监事职务。

5、2020 年 6 月 24 日召开了第八届监事会第六次会议审议通过《关于选举第八届监事会监事长的议案》，监事会选举钱建强先生为公司第八届监事会监事长，任期自监事会通过之日起至本届监事会任期届满之日止。

三、其他说明

☐适用 ☒不适用

第九节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

审计报告

□适用 √不适用

财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：上海百联集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注（五）	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	（一）	15,327,303,608.05	14,150,725,318.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	（二）	58,717,519.14	1,311,077,896.06
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	（五）	695,000,166.40	792,886,642.32
应收款项融资			
预付款项	（七）	220,783,734.81	218,606,843.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（八）	293,677,357.00	267,650,979.72
其中：应收利息			
应收股利		99,863,878.06	27,946,423.66
买入返售金融资产			
存货	（九）	6,766,336,653.25	3,301,664,086.39
合同资产			
持有待售资产	（十一）	52,554,743.52	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（十三）	416,457,216.77	563,731,712.37
流动资产合计		23,830,830,998.94	20,606,343,479.29
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	（十六）	276,836,062.64	299,076,418.57
长期股权投资	（十七）	1,411,620,980.03	1,215,047,514.05
其他权益工具投资	（十八）	4,180,144,428.04	5,013,678,913.72
其他非流动金融资产	（十九）	73,042,975.26	73,909,047.18
投资性房地产	（二十）	139,456,421.10	143,898,625.74
固定资产	（二十一）	14,298,767,732.73	14,666,868,197.34
在建工程	（二十二）	201,594,435.76	2,069,590,000.47
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	(二十五)	6,272,794,672.39	6,629,985,446.73
无形资产	(二十六)	3,623,447,732.45	3,405,948,182.30
开发支出			
商誉	(二十八)	138,907,856.22	138,907,856.22
长期待摊费用	(二十九)	1,092,243,781.15	1,167,700,130.71
递延所得税资产	(三十)	38,007,611.89	48,571,999.02
其他非流动资产	(三十一)	245,765,325.93	213,248,157.57
非流动资产合计		31,992,630,015.59	35,086,430,489.62
资产总计		55,823,461,014.53	55,692,773,968.91
流动负债：			
短期借款	(三十二)	991,000,312.50	630,757,625.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(三十六)	8,790,922,364.26	6,158,285,599.00
预收款项	(三十七)	554,692,827.68	804,450,523.00
合同负债	(三十八)	5,605,514,065.28	5,720,683,597.57
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(三十九)	513,693,905.15	643,565,710.87
应交税费	(四十)	371,519,851.27	521,928,245.38
其他应付款	(四十一)	6,245,570,278.84	6,308,103,996.22
其中：应付利息			
应付股利		212,152,696.75	77,245,413.28
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(四十三)	1,011,309,771.32	967,640,883.00
其他流动负债	(四十四)	1,614,875,204.89	1,669,939,176.02
流动负债合计		25,699,098,581.19	23,425,355,356.06
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(四十五)	1,039,564,120.75	1,794,845,031.64
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(四十七)	6,436,968,217.85	6,774,003,931.56
长期应付款	(四十八)	29,326,988.78	29,326,988.78
长期应付职工薪酬	(四十九)	200,910,000.00	201,000,000.00
预计负债	(五十)		51,867,031.73
递延收益	(五十一)	199,859,702.78	269,933,137.11
递延所得税负债	(三十)	994,599,014.93	1,218,823,770.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,901,228,045.09	10,339,799,890.88

负债合计		34,600,326,626.28	33,765,155,246.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（五十三）	1,784,168,117.00	1,784,168,117.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（五十五）	2,928,476,406.83	2,928,476,406.83
减：库存股			
其他综合收益	（五十七）	2,780,895,026.66	3,406,033,890.92
专项储备	（五十八）	12,457,029.63	12,774,000.00
盈余公积	（五十九）	1,458,997,663.42	1,458,997,663.42
一般风险准备			
未分配利润	（六十）	8,792,126,821.55	8,707,940,684.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		17,757,121,065.09	18,298,390,762.25
少数股东权益		3,466,013,323.16	3,629,227,959.72
所有者权益（或股东权益）合计		21,223,134,388.25	21,927,618,721.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		55,823,461,014.53	55,692,773,968.91

法定代表人：叶永明

主管会计工作负责人：董小春

会计机构负责人：徐玲

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：上海百联集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注(十五)	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		5,873,637,315.01	5,275,757,248.88
交易性金融资产		31,660.02	330,505.36
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	（一）	34,286,336.21	25,460,425.83
应收款项融资			
预付款项		8,155,062.81	6,448,966.30
其他应收款	（二）	3,195,386,089.99	3,278,658,211.42
其中：应收利息			
应收股利		145,149,305.41	73,231,851.01
存货		81,527,402.35	78,516,082.26
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,920,487.97	358,570,244.80
流动资产合计		9,222,944,354.36	9,023,741,684.85
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	9,597,904,197.51	9,504,018,409.64
其他权益工具投资		4,145,671,943.71	4,979,369,861.73
其他非流动金融资产			
投资性房地产		25,442,601.07	26,209,948.69
固定资产		812,080,506.38	830,897,121.44
在建工程		977,535.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		849,820,800.49	871,645,095.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,959,453.45	23,486,312.46
递延所得税资产		6,147,174.83	6,147,174.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,458,004,212.84	16,241,773,924.17
资产总计		24,680,948,567.20	25,265,515,609.02
流动负债：			
短期借款		700,572,361.11	400,478,500.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		20,810,929.64	22,630,413.73
预收款项		14,480,673.34	29,759,790.19
合同负债			
应付职工薪酬		24,090,482.08	51,164,750.94
应交税费		-1,959,372.12	27,748,262.80
其他应付款		3,672,433,066.68	3,944,425,149.66
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		208,912,696.75	30,495,885.05
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,506,075,964.36	1,514,968,441.34
流动负债合计		5,936,504,105.09	5,991,175,308.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		175,390,000.00	175,390,000.00
预计负债			
递延收益		1,728,441.37	1,839,406.89
递延所得税负债		938,312,349.02	1,146,738,299.27
其他非流动负债			

非流动负债合计		1,115,430,790.39	1,323,967,706.16
负债合计		7,051,934,895.48	7,315,143,014.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,784,168,117.00	1,784,168,117.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,911,120,383.21	6,911,120,383.21
减：库存股			
其他综合收益		2,764,553,423.68	3,389,814,862.19
专项储备			
盈余公积		892,084,058.50	892,084,058.50
未分配利润		5,277,087,689.33	4,973,185,173.30
所有者权益（或股东权益）合计		17,629,013,671.72	17,950,372,594.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		24,680,948,567.20	25,265,515,609.02

法定代表人：叶永明

主管会计工作负责人：董小春

会计机构负责人：徐玲

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注（五）	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		18,825,666,934.87	26,098,518,724.97
其中：营业收入	（六十一）	18,825,666,934.87	26,098,518,724.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,426,218,547.49	25,267,068,161.98
其中：营业成本	（六十一）	14,223,068,772.88	20,546,603,973.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	（六十二）	149,319,131.12	193,126,491.31
销售费用	（六十三）	2,915,821,068.29	3,215,872,385.90
管理费用	（六十四）	1,144,786,874.67	1,235,406,928.89
研发费用	（六十五）	8,241,160.15	4,439,057.54
财务费用	（六十六）	-15,018,459.62	71,619,324.39
其中：利息费用		200,610,938.10	250,090,343.64
利息收入		237,739,925.09	204,094,102.90
加：其他收益	（六十七）	45,595,578.77	43,078,992.96
投资收益（损失以“—”号填列）	（六十八）	307,401,917.30	232,212,194.88
其中：对联营企业和合营企业的投		6,851,722.88	-5,310,586.42

投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	（七十）	-42,933,486.47	23,270,185.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（七十一）	3,312,190.16	8,383,046.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（七十二）	-49,964,790.41	-34,607.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（七十三）	9,503,705.69	134,921,792.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		672,363,502.42	1,273,282,167.77
加：营业外收入	（七十四）	35,295,904.56	39,593,454.02
减：营业外支出	（七十五）	25,261,059.13	5,759,480.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		682,398,347.85	1,307,116,141.40
减：所得税费用	（七十六）	271,843,034.30	416,034,523.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		410,555,313.55	891,081,618.22
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		410,555,313.55	891,081,618.22
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		262,602,949.17	609,112,658.68
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		147,952,364.38	281,968,959.54
六、其他综合收益的税后净额		-625,138,864.26	1,055,209,227.99
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-625,138,864.26	1,055,209,227.99
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-625,150,864.26	1,055,209,227.99
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-625,150,864.26	1,055,209,227.99
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		12,000.00	
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		12,000.00	
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-214,583,550.71	1,946,290,846.21
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-362,535,915.09	1,664,321,886.67
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		147,952,364.38	281,968,959.54
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.15	0.34
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.15	0.34

法定代表人：叶永明

主管会计工作负责人：董小春

会计机构负责人：徐玲

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注(十五)	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	(四)	88,311,158.49	84,652,238.91
减：营业成本	(四)	68,753,461.46	60,748,866.89
税金及附加		12,350,086.21	12,985,767.68
销售费用		15,791,934.80	10,680,456.36
管理费用		50,149,349.13	45,832,138.09
研发费用			
财务费用		-99,865,703.58	-80,116,247.96
其中：利息费用		19,043,416.92	29,930,075.33
利息收入		120,573,922.54	111,248,448.25
加：其他收益		63,006.57	6,004.08
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	484,218,427.16	338,868,438.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-843,755.42	3,362,713.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-5,882.97	-7,155.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-274,250.40	-474,315.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,525,722.74	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		523,607,608.09	372,914,230.20
加：营业外收入		967,346.11	304,636.98
减：营业外支出		162,674.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		524,412,280.20	373,218,867.18
减：所得税费用		-4,133,646.39	-1,788.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		528,545,926.59	373,220,655.93
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		528,545,926.59	373,220,655.93
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-625,261,438.51	1,054,772,390.81

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-625,273,438.51	1,054,772,390.81
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-625,273,438.51	1,054,772,390.81
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		12,000.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		12,000.00	
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-96,715,511.92	1,427,993,046.74
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.30	0.21
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.30	0.21

法定代表人：叶永明

主管会计工作负责人：董小春

会计机构负责人：徐玲

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注(五)	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,475,210,970.48	29,107,106,554.54
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,108,258.81	8,629,988.98
收到其他与经营活动有关的现金	(七十八)	446,557,552.96	699,157,209.59
经营活动现金流入小计		25,929,876,782.25	29,814,893,753.11
购买商品、接受劳务支付的现金		20,841,521,310.21	23,335,059,275.15
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,697,759,682.68	1,902,638,451.12

支付的各项税费		1,048,514,546.58	1,172,210,844.00
支付其他与经营活动有关的现金	(七十八)	1,692,489,944.80	2,143,100,442.50
经营活动现金流出小计		25,280,285,484.27	28,553,009,012.77
经营活动产生的现金流量净额		649,591,297.98	1,261,884,740.34
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,037,527,647.58	3,872,131,220.63
取得投资收益收到的现金		56,416,180.16	204,503,792.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		213,514,585.70	149,536,746.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,307,458,413.44	4,226,171,759.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		646,540,345.85	518,723,177.25
投资支付的现金		9,462,695.98	1,281,859,155.34
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		286,758,389.77	8,383,785.75
投资活动现金流出小计		942,761,431.60	1,808,966,118.34
投资活动产生的现金流量净额		1,364,696,981.84	2,417,205,641.35
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		14,000,000.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,000,000.00	
取得借款收到的现金		2,609,405,900.00	1,859,071,380.13
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,623,405,900.00	1,859,071,380.13
偿还债务支付的现金		2,827,084,839.51	2,369,376,911.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		117,416,706.04	97,481,174.32
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		18,739,199.08	28,512,669.32
支付其他与筹资活动有关的现金		1,491,667.00	1,312,500.00
筹资活动现金流出小计		2,945,993,212.55	2,468,170,585.82
筹资活动产生的现金流量净额		-322,587,312.55	-609,099,205.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-311,975.32	-29,342.29
五、现金及现金等价物净增加额		1,691,388,991.95	3,069,961,833.71
加:期初现金及现金等价物余额		11,349,667,422.82	8,794,443,572.95
六、期末现金及现金等价物余额		13,041,056,414.77	11,864,405,406.66

法定代表人: 叶永明

主管会计工作负责人: 董小春

会计机构负责人: 徐玲

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		73,135,968.03	55,287,651.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		69,827,233.93	72,748,557.57
经营活动现金流入小计		142,963,201.96	128,036,208.95
购买商品、接受劳务支付的现金		73,476,986.43	56,114,855.25
支付给职工及为职工支付的现金		31,125,991.61	8,405,702.87
支付的各项税费		35,863,215.77	54,959,528.08
支付其他与经营活动有关的现金		15,594,750.36	8,116,206.37
经营活动现金流出小计		156,060,944.17	127,596,292.57
经营活动产生的现金流量净额		-13,097,742.21	439,916.38
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		936,660,356.74	1,303,251,310.53
取得投资收益收到的现金		374,128,688.55	134,078,478.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,310,789,045.29	1,437,329,789.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,569,400.25	2,074,996.45
投资支付的现金		122,529,893.36	209,089,496.05
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		124,099,293.61	211,164,492.50
投资活动产生的现金流量净额		1,186,689,751.68	1,226,165,296.89
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		2,379,240,392.96	2,075,591,368.44
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,379,240,392.96	2,075,591,368.44
偿还债务支付的现金		2,475,618,665.46	1,584,245,912.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,842,032.79	40,574,363.01
支付其他与筹资活动有关的现金		1,491,667.00	1,312,500.00
筹资活动现金流出小计		2,504,952,365.25	1,626,132,775.51
筹资活动产生的现金流量净额		-125,711,972.29	449,458,592.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		28.95	3.22
五、现金及现金等价物净增加额		1,047,880,066.13	1,676,063,809.42
加: 期初现金及现金等价物余额		4,825,757,248.88	3,514,834,685.48
六、期末现金及现金等价物余额		5,873,637,315.01	5,190,898,494.90

法定代表人: 叶永明

主管会计工作负责人: 董小春

会计机构负责人: 徐玲

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,784,168,117.00				2,928,476,406.83		3,406,033,890.92	12,774,000.00	1,458,997,663.42		8,707,940,684.08	18,298,390,762.25	3,629,227,959.72	21,927,618,721.97
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,784,168,117.00				2,928,476,406.83		3,406,033,890.92	12,774,000.00	1,458,997,663.42		8,707,940,684.08	18,298,390,762.25	3,629,227,959.72	21,927,618,721.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-625,138,864.26	-316,970.37			84,186,137.47	-541,269,697.16	-163,214,636.56	-704,484,333.72
（一）综合收益总额							-625,138,864.26				262,602,949.17	-362,535,915.09	147,952,364.38	-214,583,550.71
（二）所有者投入和减少资本													-283,175,770.17	-283,175,770.17
1.所有者投入的普通股													14,000,000.00	14,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他													-297,175,770.17	-297,175,770.17
（三）利润分配											-178,416,811.70	-178,416,811.70	-27,822,377.23	-206,239,188.93
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配											-178,416,811.70	-178,416,811.70	-27,822,377.23	-206,239,188.93
4.其他														
（四）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.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
（五）专项储备								-316,970.37				-316,970.37	-168,853.54	-485,823.91
1.本期提取								1,623,186.71				1,623,186.71		1,623,186.71
2.本期使用								1,940,157.08				1,940,157.08	168,853.54	2,109,010.62
（六）其他														
四、本期期末余额	1,784,168,117.00				2,928,476,406.83		2,780,895,026.66	12,457,029.63	1,458,997,663.42		8,792,126,821.55	17,757,121,065.09	3,466,013,323.16	21,223,134,388.25

2020 年半年度报告

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
一、上年期末余额	1,784,168,117.00				2,928,476,406.83		2,077,105,474.17	12,504,000.00	1,436,747,446.54		8,075,041,294.98	16,314,042,739.52	3,534,999,502.63	19,849,042,242.15
加：会计政策变更							6,918,013.70				2,578,250.49	9,496,264.19	-22,404,731.08	-12,908,466.89
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,784,168,117.00				2,928,476,406.83		2,084,023,487.87	12,504,000.00	1,436,747,446.54		8,077,619,545.47	16,323,539,003.71	3,512,594,771.55	19,836,133,775.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,055,209,227.99	-225,091.19			287,962,397.62	1,342,946,534.42	244,387,459.65	1,587,333,994.07
（一）综合收益总额							1,055,209,227.99				609,112,658.68	1,664,321,886.67	281,968,959.54	1,946,290,846.21
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配											-321,150,261.06	-321,150,261.06	-37,511,886.91	-358,662,147.97
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-321,150,261.06	-321,150,261.06	-37,511,886.91	-358,662,147.97
4. 其他														
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备								-225,091.19				-225,091.19	-69,612.98	-294,704.17
1. 本期提取														
2. 本期使用								225,091.19				225,091.19	69,612.98	294,704.17
（六）其他														
四、本期期末余额	1,784,168,117.00				2,928,476,406.83		3,139,232,715.86	12,278,908.81	1,436,747,446.54		8,365,581,943.09	17,666,485,538.13	3,756,982,231.20	21,423,467,769.33

法定代表人：叶永明

主管会计工作负责人：董小春

会计机构负责人：徐玲

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,784,168,117.00				6,911,120,383.21		3,389,814,862.19		892,084,058.50	4,973,185,173.30	17,950,372,594.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										-46,226,598.86	-46,226,598.86
二、本年期初余额	1,784,168,117.00				6,911,120,383.21		3,389,814,862.19		892,084,058.50	4,926,958,574.44	17,904,145,995.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-625,261,438.51			350,129,114.89	-275,132,323.62
（一）综合收益总额							-625,261,438.51			528,545,926.59	-96,715,511.92
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-178,416,811.70	-178,416,811.70
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-178,416,811.70	-178,416,811.70
3．其他											
（四）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．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,784,168,117.00				6,911,120,383.21		2,764,553,423.68		892,084,058.50	5,277,087,689.33	17,629,013,671.72

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,784,168,117.00				6,911,120,383.21		2,068,631,191.80		869,833,841.62	4,283,711,281.43	15,917,464,815.06
加：会计政策变更							5,084,436.28			251,956.58	5,336,392.86
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,784,168,117.00				6,911,120,383.21		2,073,715,628.08		869,833,841.62	4,283,963,238.01	15,922,801,207.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,054,772,390.81			52,070,394.87	1,106,842,785.68
（一）综合收益总额							1,054,772,390.81			373,220,655.93	1,427,993,046.74
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-321,150,261.06	-321,150,261.06
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-321,150,261.06	-321,150,261.06
3. 其他											
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,784,168,117.00				6,911,120,383.21		3,128,488,018.89		869,833,841.62	4,336,033,632.88	17,029,643,993.60

法定代表人：叶永明

主管会计工作负责人：董小春

会计机构负责人：徐玲

一、公司基本情况

(一) 公司概况

√适用 □不适用

上海百联集团股份有限公司（原名：“上海友谊集团股份有限公司”、“上海友谊华侨股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”、“百联股份”，）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，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。

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”）、原上海百联集团股份有限公司（2012年9月已经工商注销，以下简称“原百联股份”）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“第一八佰伴”）36%股权和上海百联集团投资有限公司100%股权及以新增股份换股吸收合并原百联股份，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。

经公司2012年度股东大会决议批准，公司名称由“上海友谊集团股份有限公司”变更为“上海百联集团股份有限公司”，2014年7月31日办妥工商变更手续。

根据公司2014年年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会于2015年12月31日核发的《关于核准上海百联集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]3127号），公司以非公开发行方式向百联集团发行人民币普通股（A股）61,672,365股，每股面值人民币1元，每股发行价格为15.03元，百联集团以其持有的上海百联中环购物广场有限公司（以下简称“百联中环”）49%股权和百联集团上海崇明新城商业发展有限公司（以下简称“崇明新城”）51%股权评估作价后投入。2016年5月，办妥了上述投入股权的产权交割手续，变更后本公司注册资本为人民币1,784,168,117.00元，本公司已于2016年10月24日办妥工商变更登记手续。

公司以零售商业为主，以综合百货、连锁超市、专业连锁等三大业态为核心业务。

公司注册地址：中国（上海）自由贸易试验区张杨路501号11楼1101室。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），图书报刊、电子出版物的零售，酒类商品批发。下列这些限分支机构经营：医疗器械、茶、食品、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。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

百联集团有限公司为公司控股股东。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月27日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	联华超市股份有限公司（简称“联华超市”）
2	上海友谊百货有限公司（简称“友谊百货”）
3	上海百联西郊购物中心有限公司（简称“百联西郊”）
4	上海友谊百货长宁有限公司（简称“友谊长宁”）
5	上海普陀友谊商店有限公司（简称“普陀友谊”）
6	上海百联百货经营有限公司（简称“百联百货”）
7	上海世博百联商业有限公司（简称“世博百联”）
8	上海百联东郊购物中心有限公司（简称“百联东郊”）

序号	子公司名称
9	南京汤山百联奥特莱斯商业有限公司（简称“南京汤山百联”）
10	上海百联川沙购物中心有限公司（简称“川沙百联”）
11	上海联华快客便利有限公司
12	上海联华超市配销有限公司
13	联华超市(江苏)有限公司
14	联华物流有限公司
15	上海联华超级市场发展有限公司
16	百联江阴购物中心有限公司（简称“江阴百联”）
17	安庆百联购物中心有限公司（简称“安庆百联”）
18	上海百联嘉定购物中心有限公司（简称“嘉定购物中心”）
19	上海三联(集团)有限公司（简称“三联集团”）
20	上海三联集团钟表眼镜照相器材批发有限公司
21	上海世纪联华超市发展有限公司
22	联华电子商务有限公司
23	华联超市股份有限公司
24	东方商厦有限公司（简称“东方商厦”）
25	上海青浦百联东方商厦有限公司（简称“青浦百联”）
26	上海百联商业品牌投资有限公司（简称“品牌投资”）
27	上海新华联大厦有限公司（简称“新华联”）
28	上海华联商厦普陀有限公司（简称“普陀华联”）
29	上海杨浦百联东方商厦有限公司（简称“杨浦东方”）
30	上海浦东华联购物中心有限公司（简称“浦东华联”）
31	上海又一城购物中心有限公司（简称“又一城”）
32	上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司（简称“奥特莱斯”）
33	永安百货有限公司（简称“永安百货”）
34	上海第一百货松江店有限公司（简称“一百松江”）
35	上海百联购物中心有限公司（简称“百联购物中心”）
36	上海嘉定百联东方商厦有限公司（简称“嘉定百联”）
37	上海百联南桥购物中心有限公司（简称“百联南桥”）
38	上海闵燕贸易有限公司（简称“闵燕贸易”）
39	重庆百联南岸上海城购物中心有限公司（简称“重庆百联”）
40	上海倍联贸易有限公司（简称“倍联贸易”）
41	无锡百联奥特莱斯商业有限公司（简称“无锡奥莱”）
42	上海浦东永安百货有限公司（简称“永安珠宝”）
43	上海百联徐汇购物广场有限公司（简称“徐汇购物中心”）
44	上海第一八佰伴有限公司（简称“第一八佰伴”）
45	宁波百联东方商厦有限公司（简称“宁波东方”）
46	上海百联中环购物广场有限公司（简称“百联中环”）
47	沈阳百联购物中心有限公司（简称“沈阳百联”）
48	上海华联商厦有限公司（简称“华联商厦”）
49	上海百联金山购物中心有限公司（简称“金山百联”）
50	广西联华超市股份有限公司
51	杭州联华华商集团有限公司
52	上海友谊南方商城有限公司（简称“南方商城”）
53	上海百联杨浦滨江购物中心有限公司（简称“杨浦滨江”）
54	武汉百纵商业发展有限公司（简称“武汉百纵”）
55	长沙百联奥特莱斯购物广场有限公司（简称“长沙奥莱”）
56	山东百联海那商业有限公司（简称“济南百联”）

序号	子公司名称
57	上海百联盈石企业管理有限公司（简称“盈石企业”）
58	义乌都市生活超市有限公司
59	杭州联华华商集团西湖区世纪联华超市有限公司（简称“华商集团”）
60	杭州联华华商随园餐饮有限公司
61	杭州联华华商集团余杭世纪联华超市有限公司
62	安庆市百纵商业投资管理有限公司（简称“安庆百纵”）
63	上海百联盈展商业管理有限公司（简称“百联盈展”）
64	上海百联新邻购物中心有限公司（简称“百联新邻”）
65	杭州百联奥特莱斯商业有限公司（简称“杭州奥莱”）
66	上海三联集团眼镜光学有限公司（简称“三联光学”）
67	青岛百联奥特莱斯商业有限公司（简称“青岛奥莱”）
68	杭州鲸典家装饰有限公司
69	上海瑞威茂烟酒有限公司
70	上海瑞吾茂烟酒有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

√适用 □不适用

公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

（一）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。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本报告期自公历1月1日至6月30日止。

（三）营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司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

√适用 □不适用

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，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司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长期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自购买日或合并日开始持续计算的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。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（二十一）长期股权投资”。

（八）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。

（九）外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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。

资产负债表日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。

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。

处置境外经营时，将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。

（十）金融工具

√适用 □不适用

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

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，持有的金融资产不以交易为目的，故将所持有的权益工具指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时,将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

(十一) 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**☐ 适用 ☒ 不适用**(十二) 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**☐ 适用 ☒ 不适用**(十三) 应收款项融资**☐ 适用 ☒ 不适用**(十四) 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**☐ 适用 ☒ 不适用**(十五) 存货**☒ 适用 ☐ 不适用**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、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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。

本期期末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) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十六) 合同资产

本公司除联华超市及其下属子公司以外的公司自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策以及联华超市及其子公司适用的会计政

1、 合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、(十)、6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十七) 持有待售资产

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十八) 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

(十九) 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

(二十) 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

(二十一) 长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（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。

在非货币性资产交换具有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和应支付的相关税费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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

(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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(二十二) 投资性房地产**1、 如果采用成本计量模式的****折旧或摊销方法**

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。

(二十三) 固定资产**1、 确认条件**

☒ 适用 ☐ 不适用

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、 折旧方法

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	3-50	0%-5%	33.33%-1.9%
通用设备	年限平均法	1-22	0%-5%	100%-4.32%
运输工具	年限平均法	3-15	3%-5%	32.33%-6.33%
固定资产装修费及改良支出	年限平均法	1-15	0%	100%-6.67%

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

☐适用 ☒不适用

(二十四) 在建工程

☒适用 ☐不适用

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

(二十五) 借款费用

☒适用 ☐不适用

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、借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(二十六)生物资产

☐适用 ☒不适用

(二十七)油气资产

☐适用 ☒不适用

(二十八)使用权资产

☐适用 ☒不适用

(二十九)无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，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。

(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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

经复核，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(三十)长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(三十一) 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。本公司长期待摊费用包括经营租入固定资产改良支出和预付长期租赁费用等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

其中：

- (1) 预付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。
- (4) 其他长期待摊费用在受益年限内平均摊销。

(三十二) 合同负债**1、 合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

本公司除联华超市及其下属子公司以外的公司自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策以及联华超市及其子公司适用的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(三十三) 职工薪酬**1、 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

(三十四) 租赁负债

☐ 适用 ☒ 不适用

(三十五) 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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、 各类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。

(三十六) 股份支付

□适用 √不适用

(三十七) 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

(三十八) 收入**1、 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

本公司除联华超市及其下属子公司以外的公司自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策以及联华超市及其子公司适用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关资产（商品或服务）的控制权时确认收入。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 1、客户在公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2、客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。
- 3、公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。履约进度按公司为履行履约义务而发生的支出或投入来衡量，该进度基于每份合同截至资产负债表日累计已发生的成本占预计总成本的比例确定。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策**1、 销售商品收入确认的一般原则：**

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

公司以零售商业为主，以综合百货、连锁超市、专业连锁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。

2、 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

□适用 √不适用

(三十九) 合同成本

√适用 □不适用

本公司除联华超市及其下属子公司以外的公司自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策以及联华超市及其子公司适用的会计政策

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(四十) 政府补助

√适用 □不适用

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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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：补偿企业相关费用支出或损失；

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、 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。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(四十一)递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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，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。

(四十二)租赁**本公司除子公司联华超市以外的公司的会计政策****1、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

（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，确认为租赁相关收入。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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

2、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

（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。

新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1、子公司联华超市适用的会计政策**（1）使用权资产**

在租赁期开始日，联华超市对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 公司发生的初始直接费用；

•公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。公司按照本附注“三、（三十五）预计负债”所述的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。该成本属于为生产存货而发生的计入存货成本。

联华超市及其下属子公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，联华超市对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；

联华超市及其下属子公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用联华超市及其下属子公司增量借款利率作为折现率。

联华超市及其下属子公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，联华超市按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 联华超市及其下属子公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，联华超市及其下属子公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，联华超市将剩余金额计入当期损益。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

联华超市及其下属子公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

2、联华超市及其下属子公司作为出租人

在租赁开始日，联华超市将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。联华超市作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。联华超市及其下属子公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，联华超市及其下属子公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。联华超市及其下属子公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

联华超市及其下属子公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(十)金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3、售后租回交易

公司按照本附注“三、(三十八)收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、(十)金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“后、联华超市作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、(十)金融工具”。

其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(四十三) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(四十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
将与销售合同相关的预收款项，重分类至合同负债		合同负债增加:无影响 预收款项减少:无影响

其他说明：

执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司除联华超市及其下属子公司以外的公司自 2020 年 1 月 1 日起适用的会计政策起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如上表。

- 与原收入准则相比,执行新收入准则对 2020 年 1-6 月财务报表相关项目的影响如下:

受影响的报表项目	2020 年 6 月 30 日/2020 年 1-6 月
合同负债	增加: 无影响
预收款项	减少: 无影响
营业收入	减少: 4,483,263,249.81 元
营业成本	减少: 4,483,263,249.81 元

2、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

3、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

☐适用 ☒不适用

4、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☐适用 ☒不适用

(四十五)其他

☐适用 ☒不适用

四、税项

(一)主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

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%、1%、3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%
消费税	按应税销售收入计缴	5%
营业税		
城市维护建设税		
企业所得税	按应纳税所得额计缴	5%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

☐适用 ☒不适用

(二)税收优惠

☒适用 ☐不适用

1、子公司闵燕贸易根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)中对小型微利企业的规定,本期企业所得税按照小型微利企业 5%税率执行。

2、子公司百联东郊根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)中对小型微利企业的规定,本期企业所得税按照小型微利企业 5%税率执行。

3、孙公司友谊长宁根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）中对小型微利企业的规定，本期企业所得税按照小型微利企业 5%税率执行，2020 年上半年度共减免企业所得税 31,120.79 元。

4、孙公司三联批发根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）中对小型微利企业的规定，本期企业所得税按照小型微利企业 5%税率执行。

5、孙公司三联光学根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）中对小型微利企业的规定，本期企业所得税按照小型微利企业 5%税率执行，2020 年上半年度共减免企业所得税 139,802.86 元。

(三)其他

☐适用 ☒不适用

五、合并财务报表项目注释

(一)货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	63,825,107.85	74,609,582.08
银行存款	12,929,679,052.05	11,238,799,411.53
其他货币资金	2,333,799,448.15	2,837,316,325.24
合计	15,327,303,608.05	14,150,725,318.85
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
结构性存款	25,200,834.40	474,937,194.60
单用途预付卡等存管资金	2,246,036,358.88	2,289,034,781.43
贷金保证金	10,000.00	22,085,920.00
保函保证金	12,000,000.00	12,000,000.00
冻结资金	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	2,286,247,193.28	2,801,057,896.03

上述受到限制的货币资金在编制现金流量表时已作剔除。

(二)交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	58,717,519.14	1,311,077,896.06
其中：		
权益工具投资	2,684,094.48	3,139,712.62
理财产品	56,033,424.66	1,307,938,183.44
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	58,717,519.14	1,311,077,896.06

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(三) 衍生金融资产

□适用 √不适用

(四) 应收票据**1、 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

2、 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

4、 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

6、 坏账准备的情况

□适用 √不适用

7、 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(五) 应收账款**1、 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	上年年末余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	708,423,529.30	808,436,246.21
1 年以内小计	708,423,529.30	808,436,246.21
1 至 2 年	789,997.26	606,087.80
2 至 3 年	384,219.23	389,719.23
3 年以上	9,239,640.12	9,234,140.12
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	718,837,385.91	818,666,193.36

2、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,768,442.93	0.80	5,768,442.93	100.00		5,768,442.93	0.70	5,768,442.93	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,768,442.93	0.80	5,768,442.93	100.00		5,768,442.93	0.70	5,768,442.93	100.00	
按组合计提坏账准备	713,068,942.98	99.20	18,068,776.58	2.53	695,000,166.40	812,897,750.43	99.30	20,011,108.11	2.46	792,886,642.32
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	713,068,942.98	99.20	18,068,776.58	2.53	695,000,166.40	812,897,750.43	99.30	20,011,108.11	2.46	792,886,642.32
合计	718,837,385.91	/	23,837,219.51	/	695,000,166.40	818,666,193.36	/	25,779,551.04	/	792,886,642.32

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海畅购企业服务有限公司	1,440,009.83	1,440,009.83	100.00	预计无法收回
上海共享商业增值网络服务有限公司	1,420,906.96	1,420,906.96	100.00	预计无法收回
上海金胜电子发展有限公司	1,102,995.87	1,102,995.87	100.00	预计无法收回
广州溢朗贸易有限公司	259,591.11	259,591.11	100.00	预计无法收回
上海鑫驰服饰有限公司	259,050.34	259,050.34	100.00	预计无法收回
上海哥雷夫实业有限公司	247,493.11	247,493.11	100.00	预计无法收回
广州市佛伦斯服饰有限公司	232,781.92	232,781.92	100.00	预计无法收回
上海盈汇服装贸易有限公司	159,430.70	159,430.70	100.00	预计无法收回
福建保兰德箱包皮具有限公司	116,100.12	116,100.12	100.00	预计无法收回
上海羽飞实业有限公司	111,875.83	111,875.83	100.00	预计无法收回
韦瑞勃时装(上海)有限公司	107,996.60	107,996.60	100.00	预计无法收回
上海狄威实业有限公司	90,508.68	90,508.68	100.00	预计无法收回
上海金芒果制衣有限公司	80,436.90	80,436.90	100.00	预计无法收回
浙江雷奇服装有限责任公司	73,846.76	73,846.76	100.00	预计无法收回
上海君帛服饰研发有限公司	59,990.50	59,990.50	100.00	预计无法收回
上海焜灿鞋业有限公司	5,427.70	5,427.70	100.00	预计无法收回
合计	5,768,442.93	5,768,442.93	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用期内	708,423,529.30	14,168,470.59	2.00
信用期至 1 年以内			
1 至 2 年	789,997.26	236,999.18	30.00
2 至 3 年	384,219.23	192,109.62	50.00
3 年以上	3,471,197.19	3,471,197.19	100.00
合计	713,068,942.98	18,068,776.58	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

组合中, 无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

3、坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	25,779,551.04	-1,942,331.53				23,837,219.51
合计	25,779,551.04	-1,942,331.53				23,837,219.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

4、本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
百联全渠道电子商务有限公司	57,761,060.74	8.04	1,155,221.21
上海百联集团商业经营有限公司/安付宝商务有限公司	32,155,616.33	4.47	643,112.33
上海百联商贸有限公司	23,528,943.32	3.27	470,578.87
上海药房股份有限公司	19,725,076.40	2.74	394,501.53
杭州芑雨农产品有限公司	19,333,000.54	2.70	386,660.01
合计	152,503,697.33	21.22	3,050,073.95

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(六) 应收款项融资

□适用 √不适用

(七) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	210,491,410.57	95.34	208,334,536.37	95.30
1 至 2 年	10,292,324.24	4.66	10,272,307.21	4.70
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	220,783,734.81	100.00	218,606,843.58	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
预付租金性质款项	19,657,028.13	8.90
预付电力公司电费	25,552,186.54	11.57
武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	6,382,260.40	2.89
上海外服(集团)有限公司	5,905,347.73	2.67
杭州新飞天酒类销售有限公司	5,674,078.83	2.57
合计	63,170,901.63	28.60

其他说明

□适用 √不适用

(八) 其他应收款

1、 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	99,863,878.06	27,946,423.66
其他应收款	193,813,478.94	239,704,556.06
合计	293,677,357.00	267,650,979.72

其他说明：

□适用 √不适用

2、 应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
百联集团财务有限责任公司	27,946,423.66	27,946,423.66
上海浦东发展银行股份有限公司	71,167,454.40	
上海诺依薇雅商贸有限公司	750,000.00	
合计	99,863,878.06	27,946,423.66

(1) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	上年年末余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	150,444,462.34	197,300,027.05
1 年以内小计	150,444,462.34	197,300,027.05
1 至 2 年	38,401,255.07	38,403,734.09
2 至 3 年	5,570,832.32	5,512,609.12
3 年以上	18,070,925.20	18,094,939.40
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	212,487,474.93	259,311,309.66

(2) 按分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	12,625,000.00	5.94	10,987,551.03	87.03	1,637,448.97	12,625,000.00	4.87	10,987,551.03	87.03	1,637,448.97
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	12,625,000.00	5.94	10,987,551.03	87.03	1,637,448.97	12,625,000.00	4.87	10,987,551.03	87.03	1,637,448.97
按组合计提坏账准备	199,862,474.93	94.06	7,686,444.96	3.85	192,176,029.97	246,686,309.66	95.13	8,619,202.57	3.49	238,067,107.09
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	199,862,474.93	94.06	7,686,444.96	3.85	192,176,029.97	246,686,309.66	95.13	8,619,202.57	3.49	238,067,107.09
合计	212,487,474.93	100.00	18,673,995.99		193,813,478.94	259,311,309.66	100.00	19,606,753.60		239,704,556.06

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	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
上海百府利阳商业有限公司	5,000,000.00	3,362,551.03	67.25	无法收回
合计	12,625,000.00	10,987,551.03		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
信用期内	191,081,052.26	3,821,621.05	2.00
信用期至1年以内			
1至2年	6,203,046.33	1,860,913.90	30.00
2至3年	1,148,932.68	574,466.35	50.00
3年以上	1,429,443.66	1,429,443.66	100.00
合计	199,862,474.93	7,686,444.96	

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	4,758,732.35		14,848,021.25	19,606,753.60
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-920,327.50		4,353.69	-915,973.81
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	16,783.80			16,783.80
2020年6月30日余额	3,821,621.05		14,852,374.94	18,673,995.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

其他应收款项账面余额变动如下：

单位：元 币种：人民币

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	237,936,616.97		21,374,692.69	259,311,309.66
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	-46,627,649.59		31,729.98	-46,595,919.61
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动	227,915.12			227,915.12
期末余额	191,081,052.26		21,406,422.67	212,487,474.93

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	19,606,753.60	-915,973.81			16,783.80	189,673,995.99
合计	19,606,753.60	-915,973.81			16,783.80	189,673,995.99

其他变动为其他减少

其他变动 注：本年由于对百联集团上海崇明新城商业发展有限公司（简称“百联崇明”）持股比例下降，退出合并范围，导致其他应收款坏账准备减少 16,783.80 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	101,998,682.00	146,434,642.86
借款及往来款	23,727,138.23	22,735,081.07
应收代垫、暂付款	86,217,349.33	89,891,387.81
员工借款及备用金	530,884.17	225,143.77
其他	13,421.20	25,054.15
合计	212,487,474.93	259,311,309.66

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海百联时尚品牌管理有限公司	保证金及押金	10,657,500.01	信用期内	5.02	213,150.00
上海杰摩商业经营管理有限公司	借款及往来款	10,000,000.00	信用期内	4.71	200,000.00
锦江国际(集团)有限公司	保证金及押金	7,842,918.00	信用期内	3.69	156,858.36
四川友谊购物中心	借款及往来款	7,625,000.00	3 年以上	3.59	7,625,000.00
武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	保证金及押金	6,151,800.00	信用期内	2.90	123,036.00
合计		42,277,218.01		19.91	8,318,044.36

(8) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(10) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(九) 存货

1、 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	22,959,575.32	52,608.71	22,906,966.61	19,526,692.10	52,608.71	19,474,083.39
在产品						
库存商品	6,757,764,734.26	15,355,937.31	6,742,408,796.95	3,295,056,130.98	14,344,113.06	3,280,712,017.92
周转材料	531,229.89		531,229.89	537,822.31		537,822.31
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	183,551.80		183,551.80	634,054.77		634,054.77
其他	306,108.00		306,108.00	306,108.00		306,108.00
合计	6,781,745,199.27	15,408,546.02	6,766,336,653.25	3,316,060,808.16	14,396,721.77	3,301,664,086.39

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	52,608.71					52,608.71
库存商品	14,344,113.06	1,964,790.41		952,966.16		15,355,937.31
在产品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	14,396,721.77	1,964,790.41		952,966.16		15,408,546.02

3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

4、 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十) 合同资产**1、 合同资产情况**

□适用 √不适用

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

3、 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十一) 持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
曹杨路 1405 号、1431 号	52,554,743.52		52,554,743.52			
合计	52,554,743.52		52,554,743.52			/

(十二) 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

(十三) 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
按直线法计算应收租金	5,156,853.15	1,850,072.83
结构性存款利息	57,315,940.87	119,827,292.26
待抵扣进项税	346,424,294.54	428,995,475.84
预缴增值税等流转税	4,644,125.28	10,580,148.81
预缴所得税	2,916,002.93	2,478,722.63
合计	416,457,216.77	563,731,712.37

(十四) 债权投资

1、 债权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 期末重要的债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 减值准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(十五) 其他债权投资

1、 其他债权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 期末重要的其他债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 减值准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(十六) 长期应收款

1、 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	282,485,778.20	5,649,715.56	276,836,062.64	305,180,018.95	6,103,600.38	299,076,418.57	3.60%-3.84%
其中：未实现融资收益	-68,080,562.43		-68,080,562.43	-39,375,606.05		-39,375,606.05	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	282,485,778.20	5,649,715.56	276,836,062.64	305,180,018.95	6,103,600.38	299,076,418.57	/

其他说明：

√适用 □不适用

2、 长期应收款坏账准备

单位：元 币种：人民币

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
长期应收款融资款	6,103,600.38	-453,884.82			5,649,715.56

3、 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

4、 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

5、 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

(十七) 长期股权投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
百联集团财务有限责任公司	299,099,642.48			10,347,297.32						309,446,939.80	
上海诺依薇雅商贸有限公司	8,407,425.85			952,607.57			750,000.00			8,610,033.42	
上海一百第一太平物业管理有限公司	2,819,974.73			112,725.00						2,932,699.73	
上海虹桥友谊商城有限公司	38,564,935.68			-10,037,852.53						28,527,083.15	
上海倍诚贸易有限公司	550,165.89			910.08						551,075.97	
百联金融服务有限公司	302,492,342.71			5,858,624.17						308,350,966.88	
上海上影百联影院管理有限公司	7,179,576.63			-7,179,576.63							
济南百联商业管理公司	27,089,461.55			-6,039,090.27						21,050,371.28	
百联集团上海崇明新城商业发展有限公司（注1）				-1,681,168.99					190,471,743.10	188,790,574.11	
上海百联盈石创业投资合伙企业（有限合伙）	4,962,542.08			164.45						4,962,706.53	
上海联家超市有限公司	385,016,535.77			21,576,540.89						406,593,076.66	
上海三明泰格信息技术有限公司	4,896,421.52			-81,608.45						4,814,813.07	
上海谷德商贸合作公司	239,878.44									239,878.44	
天津一商友谊股份有限公司（注2）	126,339,919.27			-6,921,979.13						119,417,940.14	
上海澳发商贸发展有限公司	761,039.13			3,733.56						764,772.69	
杭州龙联精选餐饮管理有限公司	1,727,652.32			-59,604.16						1,668,048.16	
杭州江投联华超市有限公司	4,900,000.00									4,900,000.00	
小计	1,215,047,514.05			6,851,722.88			750,000.00		190,471,743.10	1,411,620,980.03	
合计	1,215,047,514.05			6,851,722.88			750,000.00		190,471,743.10	1,411,620,980.03	

其他说明

注 1：经公司于 2019 年 12 月 5 日召开的第八届董事会第十三次会议审议通过，并经百联集团上海崇明新城商业发展有限公司（简称“百联崇明”）股东会审议决议，同意上海崇明资产经营有限公司向百联崇明增资 17,500 万元，百联崇明注册资本由 25,000 万元增加至 42,500 万元，增资后本公司对百联崇明的持股比例由 51%变更为 30%。百联崇明于 2020 年 1 月 6 日办妥工商变更登记手续。公司对百联崇明丧失控制权，但仍对其具有重大影响，本年由合并报表改为按权益法进行核算。

注 2：天津一商友谊股份有限公司（以下简称“一商友谊”）系子公司联华超市投资的联营企业（出资比例 20%），其 2019 年度未经审计合并财务报表显示，2019 年年初归母净资产权益与 2018 年审计报告期末数不符，较后者减少了 11.1 亿元，联华超市管理层正在与天津一商以及相关各方进行进一步沟通，了解相关调整原因、获取相关资料，寻求解决方案；同时联华超市已委托专业律师就天津一商在二零一九年审计报告处理过程中的相关行为提起诉讼，通过法律手段维护股东权益。基于相关程序正在进行中，联华超市 2020 年中期合并财务报告联营公司的权益中并不包括上述无依据的调整。

(十八)其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海浦东发展银行股份有限公司	1,254,919,445.92	1,467,235,684.88
海通证券股份有限公司	2,698,053,382.16	3,315,731,739.92
其他	227,171,599.96	230,711,488.92
合计	4,180,144,428.04	5,013,678,913.72

2、非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
其他权益工具投资共计	71,227,743.90	3,732,002,629.29			不以近期出售短期获利为目的	
其中：						
上海浦东发展银行股份有限公司	71,167,454.40	1,126,592,404.25			不以近期出售短期获利为目的	
海通证券股份有限公司		2,398,053,382.16			不以近期出售短期获利为目的	

其他说明：

□适用 √不适用

(十九) 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	73,042,975.26	73,909,047.18
其中：权益工具投资	73,042,975.26	73,909,047.18
合计	73,042,975.26	73,909,047.18

其他说明：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产明细：

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	本期确认的股利
新锦江	312,000.00	
杭州安琪儿置业股份有限公司	375,180.00	
浙江华盟股份有限公司	38,100.00	
柳州银行股份有限公司	447,022.50	
浙江文创小额贷款股份有限公司	20,000,000.00	
上海恭汇贸易有限公司	1.00	
杭州商旅在线技术有限公司	700,000.00	
申万宏源集团股份有限公司	5,290,671.76	
中国银河证券股份有限公司	45,880,000.00	
合计	73,042,975.26	

(二十) 投资性房地产

投资性房地产计量模式

1、采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	356,545,552.38	356,545,552.38
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	356,545,552.38	356,545,552.38
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	212,646,926.64	212,646,926.64
2. 本期增加金额	4,442,204.64	4,442,204.64
(1) 计提或摊销	4,442,204.64	4,442,204.64
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	217,089,131.28	217,089,131.28
三、减值准备		

1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	139,456,421.10	139,456,421.10
2. 期初账面价值	143,898,625.74	143,898,625.74

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(二十一) 固定资产

1、项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	14,298,767,732.73	14,666,868,197.34
固定资产清理		
合计	14,298,767,732.73	14,666,868,197.34

2、固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	运输工具	固定资产装修及改良支出	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	16,818,122,342.68	3,483,709,141.49	336,930,737.40	3,780,075,445.63	24,418,837,667.20
2. 本期增加金额	26,351,648.28	32,301,546.12	1,081,735.18	45,250,950.52	104,985,880.10
(1) 购置		28,374,854.63	1,081,735.18	24,247,108.99	53,703,698.80
(2) 在建工程转入	26,351,648.28	3,926,691.49		21,003,841.53	51,282,181.30
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	55,220,779.65	77,430,751.74	4,437,639.94	106,400,849.90	243,490,021.23
(1) 处置或报废	55,220,779.65	77,155,568.36	3,628,863.20	106,400,849.90	242,406,061.11
(2) 其他（注）		275,183.38	808,776.74		1,083,960.12
4. 期末余额	16,789,253,211.31	3,438,579,935.87	333,574,832.64	3,718,925,546.25	24,280,333,526.07
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,868,207,155.80	2,362,419,965.57	218,379,273.23	2,243,471,912.64	9,692,478,307.24
2. 本期增加金额	214,851,532.82	114,832,929.44	11,754,555.51	105,637,304.73	447,076,322.50
(1) 计提	214,851,532.82	114,832,929.44	11,754,555.51	105,637,304.73	447,076,322.50
3. 本期减少金额	41,711,830.74	70,953,170.35	3,998,168.93	97,572,952.60	214,236,122.62
(1) 处置或报废	41,711,830.74	70,707,817.48	3,229,830.88	97,572,952.60	213,222,431.70
(2) 其他（注）		245,352.87	768,338.05		1,013,690.92
4. 期末余额	5,041,346,857.88	2,406,299,724.66	226,135,659.81	2,251,536,264.77	9,925,318,507.12
三、减值准备					
1. 期初余额	914,135.10	44,028,667.81	1,225,202.84	13,323,156.87	59,491,162.62
2. 本期增加金额		8,000,000.00			8,000,000.00
(1) 计提		8,000,000.00			8,000,000.00
3. 本期减少金额		1,720,916.84		9,522,959.56	11,243,876.40
(1) 处置或报废		1,720,916.84		9,522,959.56	11,243,876.40
4. 期末余额	914,135.10	50,307,750.97	1,225,202.84	3,800,197.31	56,247,286.22
四、账面价值					
1. 期末账面价值	11,746,992,218.33	981,972,460.24	106,213,969.99	1,463,589,084.17	14,298,767,732.73
2. 期初账面价值	11,949,001,051.78	1,077,260,508.11	117,326,261.33	1,523,280,376.12	14,666,868,197.34

注：本年由于百联崇明退出合并报表范围，导致固定资产原值减少 1,083,960.12 元，累计折旧减少 1,013,690.92 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

3、未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司川沙百联位于上海市浦东新区川沙路 5398 号的房产	585,134,275.81	注 1
子公司长沙奥莱位于黄金大道以西、天祥路以南长沙临空经济区的 1-11 号楼房产	397,691,046.67	注 2

注 1: 川沙百联位于上海市浦东新区川沙路 5398 号的房产尚未办妥房产权属证明, 截至 2020 年 6 月 30 日房产原值 63,473.12 万元, 净值 58,513.43 万元。

注 2: 长沙奥莱位于黄金大道以西、天祥路以南长沙临空经济区的 1-11 号楼房产尚未办妥房产权属证明, 截止到 2020 年 6 月 30 日房产原值 41,496.03 万元, 净值 39,769.10 万元。

其他说明:

√适用 □不适用

4、所有权或使用权受到限制的固定资产

(1) 子公司武汉百纵与百联集团财务有限责任公司签订 19,000 万元授信协议, 授信期限自 2018 年 3 月 23 日至 2021 年 1 月 18 日, 子公司武汉百纵以其房产以及对应土地使用权为该借款提供抵押担保。截至 2020 年 6 月 30 日, 该笔借款余额 6,000 万元, 其中列入一年内到期的非流动负债金额为 3,000 万元、列入长期借款金额为 3,000 万元, 武汉百纵用于担保的固定资产账面价值为 16,227.34 万元。

(2) 子公司南京汤山百联与百联集团财务有限责任公司签订 40,000 万元授信协议, 授信期限自 2018 年 12 月 19 日至 2023 年 11 月 27 日。子公司南京汤山百联以其房产和土地使用权为该借款提供抵押担保。截至 2020 年 6 月 30 日, 该笔借款余额 34,400 万元, 其中列入一年内到期的非流动负债金额为 3,000 万元、列入长期借款金额 31,000 万元, 南京汤山百联用于担保的固定资产账面价值为 54,972.46 万元。

5、固定资产清理

□适用 √不适用

(二十二) 在建工程

1、项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	201,594,435.76	2,069,590,000.47
工程物资		
合计	201,594,435.76	2,069,590,000.47

2、在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	7,238,723.79		7,238,723.79	8,472,225.86		8,472,225.86
联华超市信息工程	6,441,320.80		6,441,320.80	8,005,283.02		8,005,283.02
联华超市土建工程	6,035,755.40		6,035,755.40	12,846,214.28		12,846,214.28
联华超市设备工程	3,324,865.11		3,324,865.11	4,021,738.95		4,021,738.95
妇女用品装修改造工程	772,232.48		772,232.48	772,232.48		772,232.48
市百一店商场装修工程	29,211,884.14		29,211,884.14	2,247,720.63		2,247,720.63
百联南桥商场装修工程	4,844,319.40		4,844,319.40	435,531.54		435,531.54
友谊商城分公司商场装修工程	2,359,602.95		2,359,602.95	1,203,405.35		1,203,405.35
南方商城装修改造工程	17,629,248.91		17,629,248.91	1,169,911.40		1,169,911.40
百联西郊装修改造工程	14,046,678.50		14,046,678.50	5,399,418.16		5,399,418.16
新华联监控设备改造工程	1,548,273.93		1,548,273.93	1,548,273.93		1,548,273.93
杨浦东方排水改造工程				164,983.49		164,983.49
永安百货商场改造工程	69,056.60		69,056.60	45,283.02		45,283.02
百联中环商场改造工程	4,403,269.18		4,403,269.18	1,150,634.47		1,150,634.47
金山百联装修改造工程	974,147.77		974,147.77	722,886.61		722,886.61
无锡奥莱装修改造工程	432,591.86		432,591.86	432,591.86		432,591.86

世博百联商城改造工程	13,732,068.23		13,732,068.23	7,709,127.50		7,709,127.50
武汉百纵商城外立面墙、外围街区改造工程	1,362,615.84		1,362,615.84	4,862,022.73		4,862,022.73
嘉定购物中心零星改造工程	425,459.68		425,459.68	227,313.61		227,313.61
东方商厦改建工程	1,008,664.57		1,008,664.57	794,339.61		794,339.61
第一八佰伴零星改造工程	2,747,190.30		2,747,190.30	768,863.00		768,863.00
沈阳百联零星改造工程	1,260,896.36		1,260,896.36	969,466.17		969,466.17
百联盈展零星改造工程	75,018,833.12		75,018,833.12	70,936,256.06		70,936,256.06
崇明新城综合体建造项目				1,934,684,276.74		1,934,684,276.74
百联股份装修改造工程	977,535.40		977,535.40			
百联滨江麦当劳物业配套工程	207,357.94		207,357.94			
青浦东方悠迈富绅生活广场项目	1,714,833.33		1,714,833.33			
杭州奥莱一期项目工程	1,814,589.57		1,814,589.57			
又一城零星改造工程	1,412,735.72		1,412,735.72			
南京奥莱设备工程	579,684.88		579,684.88			
合计	201,594,435.76	0.00	201,594,435.76	2,069,590,000.47	0.00	2,069,590,000.47

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	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
联华超市门店装修		8,472,225.86	1,751,270.25	2,984,772.32		7,238,723.79						
联华超市信息工程		8,005,283.02	6,075,094.36	0.00	7,639,056.58	6,441,320.80						
联华超市土建工程		12,846,214.28	20,941,872.93	27,751,764.12	567.69	6,035,755.40						
联华超市设备工程		4,021,738.95	1,713,436.68	2,410,310.52		3,324,865.11						
妇女用品装修改造工程		772,232.48				772,232.48						
市百一店商场装修工程		2,247,720.63	26,964,163.51			29,211,884.14						
百联南桥商场装修工程		435,531.54	4,408,787.86			4,844,319.40						
友谊商城分公司商场装修工程		1,203,405.35	1,156,197.60			2,359,602.95						
南方商城装修改造工程		1,169,911.40	16,459,337.51			17,629,248.91						
百联西郊装修改造工程		5,399,418.16	8,647,260.34			14,046,678.50						

新华联监控设备改造工程		1,548,273.93				1,548,273.93						
杨浦东方排水改造工程		164,983.49		164,983.49								
永安百货商场改造工程		45,283.02	23,773.58			69,056.60						
百联中环商场改造工程		1,150,634.47	11,118,809.14	7,866,174.43		4,403,269.18						
金山百联装修改造工程		722,886.61	2,302,572.17	2,051,311.01		974,147.77						
无锡奥莱装修改造工程		432,591.86				432,591.86						
世博百联商城改造工程		7,709,127.50	6,022,940.73			13,732,068.23						
武汉百联商城外立面墙、外围街区改造工程		4,862,022.73	3,285,287.64	6,784,694.53		1,362,615.84						
嘉定购物中心零星改造工程		227,313.61	314,653.84		116,507.77	425,459.68						
东方商厦改建工程		794,339.61	214,324.96			1,008,664.57						
第一八佰伴零星改造工程		768,863.00	3,246,498.18	1,268,170.88		2,747,190.30						
沈阳百联零星改造工程		969,466.17	291,430.19			1,260,896.36						
百联盈展零星改造工程		70,936,256.06	4,082,577.06			75,018,833.12						
崇明新城综合体建造项目		1,934,684,276.74			1,934,684,276.74							
百联股份装修改造工程			977,535.40			977,535.40						
百联滨江麦当劳物业配套工程			207,357.94			207,357.94						
百联悠迈富绅生活广场项目			1,714,833.33			1,714,833.33						
杭州奥莱一期项目工程			1,814,589.57			1,814,589.57						
又一城零星改造工程			1,412,735.72			1,412,735.72						
南京奥莱设备工程			579,684.88			579,684.88						
合计		2,069,590,000.47	125,727,025.37	51,282,181.30	1,942,440,408.78	201,594,435.76	/	/			/	/

注：本年其他减少分别为百联崇明退出合并范围金额为 1,934,684,276.74 元，转入无形资产金额为 7,639,624.27 元，转入长期待摊费用金额为 116,507.77 元。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、工程物资

□适用 √不适用

(二十三)生产性生物资产

1、采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

2、采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(二十四)油气资产

□适用 √不适用

(二十五)使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,762,839,874.26	7,762,839,874.26
2. 本期增加金额	258,392,691.63	258,392,691.63
(1) 新增租赁	264,045,113.93	264,045,113.93
(2) 重估调整	-5,652,422.30	-5,652,422.30
3. 本期减少金额	60,786,282.06	60,786,282.06
(1) 转出至固定资产		
(2) 处置	60,786,282.06	60,786,282.06
4. 期末余额	7,960,446,283.83	7,960,446,283.83
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,010,812,773.24	1,010,812,773.24
2. 本期增加金额	520,652,186.83	520,652,186.83
(1) 计提	520,652,186.83	520,652,186.83
3. 本期减少金额	2,332,353.75	2,332,353.75
(1) 处置	2,332,353.75	2,332,353.75
4. 期末余额	1,529,132,606.32	1,529,132,606.32
三、减值准备		
1. 期初余额	122,041,654.29	122,041,654.29
2. 本期增加金额	40,000,000.00	40,000,000.00
(1) 计提	40,000,000.00	40,000,000.00
3. 本期减少金额	3,522,649.17	3,522,649.17
(1) 处置	3,522,649.17	3,522,649.17
4. 期末余额	158,519,005.12	158,519,005.12
四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,272,794,672.39	6,272,794,672.39
2. 期初账面价值	6,629,985,446.73	6,629,985,446.73

(二十六)无形资产

1、 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标使用权	财务、信息、管理软件	房屋使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	4,662,327,847.12	196,800.00	296,668,806.37	117,474,287.81	5,076,667,741.30
2. 本期增加金额	309,259,567.50		19,770,076.59		329,029,644.09
(1) 购置	309,258,999.81		12,131,020.01		321,390,019.82
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入	567.69		7,639,056.58		7,639,624.27
3. 本期减少金额	68,435,679.39		8,329,048.14		76,764,727.53
(1) 处置	68,435,679.39		8,329,048.14		76,764,727.53
4. 期末余额	4,903,151,735.23	196,800.00	308,109,834.82	117,474,287.81	5,328,932,657.86
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,398,904,168.17	196,800.00	195,865,591.77	72,892,999.06	1,667,859,559.00
2. 本期增加金额	60,864,273.97		9,196,446.50	2,423,578.86	72,484,299.33
(1) 计提	60,864,273.97		9,196,446.50	2,423,578.86	72,484,299.33
3. 本期减少金额	29,389,884.78		8,329,048.14		37,718,932.92
(1) 处置	29,389,884.78		8,329,048.14		37,718,932.92
4. 期末余额	1,430,378,557.36	196,800.00	196,732,990.13	75,316,577.92	1,702,624,925.41
三、减值准备					
1. 期初余额				2,860,000.00	2,860,000.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				2,860,000.00	2,860,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,472,773,177.87		111,376,844.69	39,297,709.89	3,623,447,732.45
2. 期初账面价值	3,263,423,678.95		100,803,214.60	41,721,288.75	3,405,948,182.30

2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

所有权或使用权受到限制的无形资产

- (1) 子公司长沙奥莱与中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行签订 46,000 万元借款协议，借款期限自实际提款日至 2022 年 9 月 19 日，长沙奥莱以其土地使用权为该借款提供抵押担保，截至 2020 年 6 月 30 日，借款余额为 45,062.19 万元，该抵押物账面价值为 23,068.56 万元。
- (2) 子公司南京汤山百联与百联集团财务有限责任公司签订 40,000 万元授信协议，授信期限自 2018 年 12 月 19 日至 2023 年 11 月 27 日。子公司南京汤山百联以其房产和土地使用权为该借款提供抵押担保。截至 2020 年 6 月 30 日，该笔借款余额 34,400 万元，其中列入一年内到期的非流动负债金额为 3,000 万元，列入长期借款金额 31,000 万元，南京汤山百联用于担保的土地使用权账面价值为 17,575.04 万元。
- (3) 子公司武汉百纵与百联集团财务有限责任公司签订 19,000 万元授信协议，授信期限自 2018 年 3 月 23 日至 2021 年 1 月 18 日。子公司武汉百纵以其房产以及对应土地使用权为该借款提供抵押担保。截至 2020 年 6 月 30 日，该笔借款余额 6,000 万元，其中列入一年内到期的非流动负债金额为 3,000 万元，列入长期借款金额为 3,000 万元，武汉百纵用于担保的土地使用权账面价值为 1,871.55 万元。

(二十七)开发支出

□适用 √不适用

(二十八)商誉

1、商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
杭州联华华商集团有限公司	36,361,110.24			36,361,110.24
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	140,697,560.56			140,697,560.56

2、商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
杭州联华华商集团有限公司				
广西联华超市股份有限公司				
杭州联华生鲜超市有限公司				
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				
上海第一八佰伴有限公司				
合计	1,789,704.34			1,789,704.34

3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

杭州联华华商集团有限公司及其下属公司杭州联华生鲜超市有限公司主要经营杭州地区业务，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，因此将两个公司整体作为一个资产组，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

广西联华超市股份有限公司主要经营广西地区业务，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，因此将该公司整体作为一个资产组，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

上海崇明华联超市有限公司主要经营上海崇明地区业务，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，因此将该公司整体作为一个资产组，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

上海第一八佰伴有限公司主要经营上海陆家嘴地区业务，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，因此将该公司整体作为一个资产组，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

4、说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

☐适用 ☒不适用

5、商誉减值测试的影响

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(二十九)长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	1,028,459,581.40	116,507.77	52,177,651.85		976,398,437.32
预付长期租赁费用	72,406,629.38	344,547.01	10,666,056.24		62,085,120.15
引进品牌补贴	66,208,849.68	4,931,295.96	20,118,171.00		51,021,974.64
其他	625,070.25	3,128,290.10	1,015,111.31		2,738,249.04
合计	1,167,700,130.71	8,520,640.84	83,976,990.40		1,092,243,781.15

(三十)递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	54,687,952.48	13,671,988.12	60,651,937.05	15,097,977.37
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
长期资产摊销	35,523,316.92	8,880,829.23	35,781,694.16	8,945,423.54
辞退福利	2,494,057.44	623,514.36	2,494,057.41	623,514.36
预提费用	11,775,046.88	2,943,761.72	48,070,261.15	12,017,565.29
租金支出	34,269,467.28	8,567,366.82	34,269,467.29	8,567,366.82
设定受益计划	11,350,000.00	2,837,500.00	11,350,000.00	2,837,500.00
确认为递延收益的政府补助	1,930,606.56	482,651.64	1,930,606.48	482,651.64
合计	152,030,447.56	38,007,611.89	194,548,023.54	48,571,999.02

2、未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	3,731,995,094.48	932,998,773.62	4,565,537,115.12	1,141,384,278.78
租金收入	1,850,072.84	462,518.21	1,850,072.83	462,518.21
子公司联华超市利息收入	153,756,071.76	38,439,017.94	222,125,303.58	55,531,325.89
2016 年换股确认的投资收益	44,769,671.24	11,192,417.81	44,769,671.23	11,192,417.81
交易性金融资产公允价值变动收益	7,043,317.88	1,760,829.47	1,165,014.03	291,253.51
其他非流动金融资产公允价值变动	30,170,671.76	7,542,667.94	31,036,743.68	7,759,185.92
计提的定期存款、计提结构性存款利息	8,811,159.76	2,202,789.94	8,811,159.76	2,202,789.94
合计	3,978,396,059.72	994,599,014.93	4,875,295,080.23	1,218,823,770.06

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

4、未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十一)其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
定期存款利息	126,360,618.93		126,360,618.93	63,170,987.76		63,170,987.76
预付土地出让金（注）	119,404,707.00		119,404,707.00	150,077,169.81		150,077,169.81
合计	245,765,325.93		245,765,325.93	213,248,157.57		213,248,157.57

其他说明：

注：本公司子公司青岛奥莱 2020 年向即墨市土地储备中心支付了土地出让价款 11,940.47 万元，用于青岛奥莱的建设。

(三十二)短期借款

1、短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	190,379,618.06	190,227,287.50
信用借款	780,620,694.44	440,530,337.50
防疫资金专用借款	20,000,000.00	
合计	991,000,312.50	630,757,625.00

短期借款分类的说明：

注：保证借款详见本附注十、（五）、4 中的注 2 和注 5。

2、已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十三)交易性金融负债

□适用 √不适用

(三十四)衍生金融负债

□适用 √不适用

(三十五)应付票据

□适用 √不适用

(三十六)应付账款

1、应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	8,790,922,364.26	6,158,285,599.00
合计	8,790,922,364.26	6,158,285,599.00

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十七) 预收款项

1、 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
各种预收款	554,692,827.68	804,450,523.00
合计	554,692,827.68	804,450,523.00

2、 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十八) 合同负债

1、 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
联华超市单用途预付卡	5,605,514,065.28	5,720,683,597.57
合计	5,605,514,065.28	5,720,683,597.57

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
联华超市单用途预付卡	-115,169,532.29	因单用途预付卡回笼所致
合计	-115,169,532.29	

其他说明：

□适用 √不适用

(三十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	605,851,215.01	1,724,568,525.76	1,850,114,422.13	480,305,318.64
二、离职后福利-设定提存计划	13,766,308.34	79,520,494.13	78,318,983.83	14,967,818.64
三、辞退福利	15,408,187.52	554,821.72	6,082,241.37	9,880,767.87
四、一年内到期的其他福利				
五、设定受益计划	8,540,000.00			8,540,000.00
合计	643,565,710.87	1,804,643,841.61	1,934,515,647.33	513,693,905.15

2、短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	560,398,089.31	1,484,792,466.11	1,616,681,386.95	428,509,168.47
二、职工福利费	9,737,496.35	70,345,607.09	71,626,889.06	8,456,214.38
三、社会保险费	8,077,182.14	70,821,717.09	69,114,896.89	9,784,002.34
其中：医疗保险费	7,184,288.64	64,692,137.20	62,659,438.02	9,216,987.82
工伤保险费	211,661.88	1,448,396.35	1,444,625.46	215,432.77
生育保险费	681,231.62	4,412,512.14	4,722,892.46	370,851.30
其他		268,671.40	287,940.95	-19,269.55
四、住房公积金	5,643,129.47	72,284,523.79	72,089,033.56	5,838,619.70
五、工会经费和职工教育经费	21,932,151.28	26,154,242.06	20,387,234.05	27,699,159.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	63,166.46	169,969.62	214,981.62	18,154.46
合计	605,851,215.01	1,724,568,525.76	1,850,114,422.13	480,305,318.64

3、设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	13,039,568.89	77,504,543.21	76,339,698.89	14,204,413.21
2、失业保险费	726,739.45	2,015,950.92	1,979,284.94	763,405.43
3、企业年金缴费				
合计	13,766,308.34	79,520,494.13	78,318,983.83	14,967,818.64

其他说明：

□适用 √不适用

(四十) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	38,498,732.05	110,738,908.27
消费税	3,748,643.65	8,536,443.13
营业税		
企业所得税	269,995,894.50	312,203,323.58
个人所得税	2,869,357.90	9,776,191.24
城市维护建设税	6,488,490.16	6,722,050.55
房产税	39,096,883.48	65,607,249.92
土地增值税		-3,811,212.79
土地使用税	1,345,204.16	867,340.93
印花税	724,791.78	3,743,533.02
教育费附加	5,054,781.40	5,934,719.26
水利建设基金	45,493.49	114,790.12
其他	3,651,578.70	1,494,908.15
合计	371,519,851.27	521,928,245.38

(四十一)其他应付款

1、项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	212,152,696.75	77,245,413.28
其他应付款	6,033,417,582.09	6,230,858,582.94
合计	6,245,570,278.84	6,308,103,996.22

2、应付利息

□适用 √不适用

3、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
本公司应付社会法人股股利	208,912,696.75	30,495,885.05
百联集团有限公司（子公司百联中环少数股东）		43,509,528.23
香港八佰伴国际集团有限公司	3,240,000.00	3,240,000.00
合计	212,152,696.75	77,245,413.28

4、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	729,046,444.48	703,322,163.46
代售 OK 卡	2,469,424,050.92	2,692,757,620.92
借款及往来款	428,511,468.53	315,808,682.41
应付代垫、暂收款	626,668,008.34	745,514,680.01
应付非流动资产购建款	754,670,987.28	1,027,072,707.49
预提费用	758,115,432.02	498,012,333.30
应付非公开发行费用	5,700,000.00	5,700,000.00
百联集团拨付的第一百货商业中心项目转型专项扶持资金	119,800,000.00	119,800,000.00
百联集团拨付的联华连锁超市 OT0 模式创新及生态建设项目专项扶持资金	98,300,000.00	98,300,000.00
其他	43,181,190.52	24,570,395.35
合计	6,033,417,582.09	6,230,858,582.94

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
百联集团有限公司	263,484,971.28	尚未到期
上海百联川沙购物中心有限公司一年以上工程款	119,032,683.83	尚未支付
上海百联物业管理有限公司	32,742,278.05	尚未支付
山东海那产业集团有限公司	26,689,248.90	尚未支付
上海真北商务服务有限公司	27,026,250.00	尚未支付
上海百联集团商业经营有限公司/安付宝商务有限公司	16,864,152.35	尚未支付
预提补偿款	10,150,000.00	尚未支付
合计	495,989,584.41	

其他说明：

√适用 □不适用

(3) 金额较大的其他应付款

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	性质
上海百联集团商业经营有限公司/安付宝商务有限公司	2,469,424,050.92	代售 OK 卡
百联集团有限公司	119,800,000.00	百联集团拨付的第一商业中心项目转型专项扶持资金
百联集团有限公司	98,300,000.00	百联集团拨付的联华连锁超市 OTO 模式创新及生态建设项目专项扶持资金
百联集团有限公司	75,471,985.96	应付租金
百联集团有限公司	28,735,718.40	借款及往来款
百联集团有限公司	21,982,400.00	虹桥友谊补偿款
百联集团有限公司	16,649,252.88	保证金及押金
上海百联物业管理有限公司	68,133,536.46	应付物业管理费
上海世博发展（集团）有限公司	54,159,807.95	预提房租
上海百联川沙购物中心有限公司工程款	119,032,683.83	应付非流动资产购建款
长沙百联奥特莱斯购物广场有限公司工程款	115,013,547.92	应付非流动资产购建款
上海百联百货经营有限公司上海市第一百货商店工程款	74,866,681.75	应付非流动资产购建款
上海百联新邻购物中心有限公司工程款	35,748,585.34	应付非流动资产购建款
上海友谊南方商城有限公司工程款	26,699,639.10	应付非流动资产购建款
武汉百纵商业发展有限公司工程款	21,017,024.18	应付非流动资产购建款
上海百联盈展商业管理有限公司工程款	25,925,327.17	应付非流动资产购建款
宁波百联东方商厦有限公司工程款	11,640,367.86	应付非流动资产购建款
合计	3,382,600,609.72	

(四十二) 持有待售负债

□适用 √不适用

(四十三) 1 年内到期的非流动负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	171,078,306.49	213,288,694.39
其中：抵押借款	155,766,898.49	116,851,677.55
保证借款	15,311,408.00	96,437,016.84
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	840,231,464.83	754,352,188.61
合计	1,011,309,771.32	967,640,883.00

其他说明：

一年内到期的长期借款明细

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	其中：本金	其中：预提利息
中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行 (注 1)	2017-09-26	2020-10-01	人民币	同期基准利率	95,236,592.85	94,630,599.69	605,993.16
百联集团财务有限责任公司(注 2)	2018-03-23	2020-10-15	人民币	固定年利率 4.75%	30,079,166.67	30,000,000.00	79,166.67
百联集团财务有限责任公司(注 3)	2018-12-19	2020-11-01	人民币	固定年利率 4.75%	30,451,138.97	30,000,000.00	451,138.97
中国工商银行股份有限公司上海市南汇支行 (注 4)	2018-12-29	2020-12-18	人民币	同期基准利率下浮 6%	15,311,408.00	15,000,000.00	311,408.00

注 1：2019 年 4 月，中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行向子公司长沙奥莱签订补充协议，向子公司长沙奥莱提供 56,000 万元授信额度，期限自 2017 年 9 月 26 日至 2022 年 9 月 19 日。抵押物为土地使用权。截至 2020 年 6 月 30 日，该笔借款余额 45,122.79 万元，其中合同约定 1 年以内到期借款本金为 9,463.06 万元，预提利息为 60.60 万元，合计 9,523.66 万元，已列入“一年内到期的非流动负债”。

注 2：百联集团财务有限责任公司向子公司武汉百纵提供授信额度 19,000 万元，期限自 2018 年 3 月 23 日至 2021 年 1 月 18 日，抵押物为房屋所有权以及其对应的土地使用权。截至 2020 年 6 月 30 日，该笔借款余额 6,000 万元，其中合同约定 1 年以内到期借款本金为 3,000 万元，预提利息为 7.92 万元，合计 3,007.92 万元，已列入“一年内到期的非流动负债”。

注 3：百联集团财务有限责任公司向子公司南京汤山百联提供授信额度 40,000 万元，期限自 2018 年 12 月 19 日至 2023 年 11 月 27 日。抵押物为房屋所有权和土地使用权。截至 2020 年 6 月 30 日，该笔借款余额 34,000 万元，其中合同约定 1 年以内到期借款本金为 3,000 万元，预提利息为 45.11 万元，合计 3,045.11 万元，已列入“一年内到期的非流动负债”。

注 4：中国工商银行股份有限公司上海市南汇支行向子公司世博百联提供授信额度 10,000 万元，期限自 2018 年 12 月 29 日至 2021 年 12 月 28 日。本公司为其 51%债务部分 5,100 万元提供连带责任保证，上海世博发展（集团）有限公司为其 49%债务部分 4,900 万元提供连带责任保证。截至 2020 年 6 月 30 日，该笔借款余额 9,000 万元，其中合同约定 1 年以内到期借款本金为 1,500 万元，预提利息为 31.14 万元，合计 1,531.14 万元，已列入“一年内到期的非流动负债”。

(四十四)其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
促销积分、赠券（注 1）	24,031,061.86	61,663,121.73
按直线法计算的应付门店租金支出	85,090,044.67	93,629,478.95
超短期融资券（注 2）	1,505,754,098.36	1,514,646,575.34
合计	1,614,875,204.89	1,669,939,176.02

其他说明：

√适用 □不适用

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计入“其他流动负债”。

注 2：短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期已付利息	期末应付利息	本期偿还	期末余额
2019 年度第二期超短期融资券	100.00	2019 年 8 月 22 日	180 天	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		19,918,032.79		19,918,032.79		1,500,000,000.00	
2020 年度第一期超短期融资券	100.00	2020 年 4 月 14 日	179 天	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00	5,754,098.36			5,754,098.36		1,505,754,098.36
合计	/	/	/	3,000,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	25,672,131.15		19,918,032.79	5,754,098.36	1,500,000,000.00	1,505,754,098.36

(四十五) 长期借款

1、长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	73,072,817.14	62,019,028.34
抵押借款	695,991,303.61	742,326,003.30
保证借款	270,500,000.00	990,500,000.00
信用借款		
合计	1,039,564,120.75	1,794,845,031.64

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

2、长期借款明细

单位：元

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率	期末余额
中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行（注1）	2017-11-16	2022-9-19	人民币	同期基准利率	3,990,552.52
中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行（注1）	2017-9-26	2022-9-19	人民币	同期基准利率	3,761,701.85
中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行（注1）	2017-12-5	2022-9-19	人民币	同期基准利率	16,193,815.00
中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行（注1）	2017-9-29	2022-9-19	人民币	同期基准利率	11,850,000.00
中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行（注1）	2018-1-23	2022-9-19	人民币	同期基准利率	30,417,964.01
中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行（注1）	2018-2-1	2022-9-19	人民币	同期基准利率	40,290,000.00
中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行（注1）	2018-6-4	2022-9-19	人民币	同期基准利率	3,847,932.00
中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行（注1）	2018-7-26	2022-9-19	人民币	同期基准利率	9,165,501.00
中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行（注1）	2018-8-1	2022-9-19	人民币	同期基准利率	22,251,772.00
中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行（注1）	2018-9-1	2022-9-19	人民币	同期基准利率	19,893,261.84
中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行（注1）	2018-9-5	2022-9-19	人民币	同期基准利率	41,942,996.00
中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行（注1）	2018-9-29	2022-9-19	人民币	同期基准利率	24,437,174.85
中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行（注1）	2018-11-16	2022-9-19	人民币	同期基准利率	13,430,000.00

支行（注1）					
中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行（注1）	2019-1-23	2022-9-19	人民币	同期基准利率	5,041,497.28
中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行（注1）	2019-6-26	2022-9-19	人民币	同期基准利率	34,854,198.02
中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行（注1）	2019/6/28	2022/9/19	人民币	同期基准利率	28,045,000.00
中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行（注1）	2019/8/28	2022/9/19	人民币	同期基准利率	5,094,120.28
中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行（注1）	2019/12/24	2022/9/19	人民币	同期基准利率	1,307,652.89
中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行（注1）	2019/12/3	2022/9/19	人民币	同期基准利率	2,022,403.07
中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行（注1）	2020/1/21	2022/9/19	人民币	同期基准利率	38,153,761.00
百联集团财务有限责任公司（注2）	2019/10/31	2021/1/18	人民币	固定年利率 4.75%	30,000,000.00
百联集团财务有限责任公司（注3）	2018/12/21	2023/11/27	人民币	固定年利率 4.75%	110,000,000.00
百联集团财务有限责任公司（注3）	2018/12/19	2023/11/27	人民币	固定年利率 4.75%	45,000,000.00
百联集团财务有限责任公司（注3）	2018/12/20	2023/11/27	人民币	固定年利率 4.75%	135,000,000.00
百联集团财务有限责任公司（注3）	2018/12/27	2023/11/27	人民币	固定年利率 4.75%	100,000.00
百联集团财务有限责任公司（注3）	2018/12/29	2023/11/27	人民币	固定年利率 4.75%	100,000.00
百联集团财务有限责任公司（注3）	2018/12/25	2023/11/27	人民币	固定年利率 4.75%	19,000,000.00
百联集团财务有限责任公司（注3）	2018/12/24	2023/11/27	人民币	固定年利率 4.75%	100,000.00
百联集团财务有限责任公司（注3）	2018/12/28	2023/11/27	人民币	固定年利率 4.75%	100,000.00
百联集团财务有限责任公司（注3）	2019/1/2	2023/11/27	人民币	固定年利率 4.75%	100,000.00
百联集团财务有限责任公司（注3）	2019/1/3	2023/11/27	人民币	固定年利率 4.75%	500,000.00
中国建设银行股份有限公司上海第五支行（注4）	2018-10-16	2021-10-15	人民币	同期基准利率减 2.5 个基点	150,000,000.00
上海银行股份有限公司浦东分行（注5）	2019-01-23	2022-01-18	人民币	同期基准利率下浮 5%	45,500,000.00
中国工商银行股份有限公司上海市南汇支行（注6）	2018-12-29	2021-12-18	人民币	同期基准利率下浮 6%	75,000,000.00
中国工商银行股份有限公司上海市分行营业部（注7）	2019/12/2	2031-03-21	人民币	同期基准利率下浮 10%	10,853,601.90
中国工商银行股份有限公司上海市分行营业部（注7）	2019-12-02	2031-03-21	人民币	同期基准利率下浮 10%	15,907,745.68

中国工商银行股份有限公司上海市分行营业部（注7）	2020-01-17	2031-03-21	人民币	同期基准利率下浮 10%	4,354,860.28
中国工商银行股份有限公司上海市分行营业部（注7）	2020-03-18	2031-03-21	人民币	同期基准利率下浮 10%	1,858,792.03
中国工商银行股份有限公司上海市分行营业部（注7）	2020-04-27	2031-03-21	人民币	同期基准利率下浮 10%	951,990.40
中国工商银行股份有限公司上海市分行营业部（注7）	2020-06-18	2031-03-21	人民币	同期基准利率下浮 10%	2,185,941.59
百联集团财务有限责任公司（注7）	2019/10/21	2033/5/31	人民币	同期基准利率下浮 10%	9,888,255.28
百联集团财务有限责任公司（注7）	2019/11/26	2033/5/31	人民币	同期基准利率下浮 10%	6,185,519.88
百联集团财务有限责任公司（注7）	2019/12/4	2033/5/31	人民币	同期基准利率下浮 10%	8,496,756.67
百联集团财务有限责任公司（注7）	2019/12/20	2033/5/31	人民币	同期基准利率下浮 10%	215,347.97
百联集团财务有限责任公司（注7）	2019/12/25	2033/5/31	人民币	同期基准利率下浮 10%	10,451,898.46
百联集团财务有限责任公司（注7）	2020/6/4	2033/5/31	人民币	同期基准利率下浮 10%	1,722,107.00
合计					1,039,564,120.75

注1：2019年4月，中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行向子公司长沙奥莱签订补充协议，向子公司长沙奥莱提供56,000万元授信额度，期限自2017年9月26日至2022年9月19日。抵押物为土地使用权。截至2020年6月30日，该笔借款余额45,122.79万元，其中合同约定1年以上到期借款余额35,599.13万元。

注2：百联集团财务有限责任公司向子公司武汉百纵提供授信额度19,000万元，期限自2018年3月23日至2021年1月18日，借款采用分笔提款，每笔借款按照合同约定日期还款，抵押物为房屋所有权以及其对应的土地使用权。截至2020年6月30日，该笔借款余额6,000万元，其中合同约定1年以上到期借款余额3,000万元。

注3：百联集团财务有限责任公司向子公司南京汤山百联提供授信额度40,000万元，期限自2018年12月19日至2023年11月27日。借款采用分笔提款，每笔借款按照合同约定日期还款，抵押物为房屋所有权和土地使用权。截至2020年6月30日，该笔借款余额34,000万元，其中合同约定1年以上到期借款余额31,000万元。

注4：中国建设银行股份有限公司上海第五支行向子公司世博百联提供授信额度15,000万元，期限自2018年10月16日至2021年10月15日。本公司为其51%债务部分7,650万元提供连带责任保证，上海世博发展（集团）有限公司为其49%债务部分7,350万元提供连带责任保证。截至2020年6月30日，该笔借款余额15,000万元。

注5：上海银行股份有限公司浦东分行向子公司世博百联提供授信额度5,000万元，期限自2019年01月23日至2022年01月18日。本公司为其51%债务部分2,550万元提供连带责任保证，上海世博发展（集团）有限公司为其49%债务部分2,450万元提供连带责任保证。截至2020年6月30日，该笔借款余额4,550万元。

注6：中国工商银行股份有限公司上海市南汇支行向子公司世博百联提供授信额度10,000万元，期限自2018年12月29日至2021年12月28日。本公司为其51%债务部分5,100万元提供连带责任保证，上海世博发展（集团）有限公司为其49%债务部分4,900万元提供连带责任保证。截至2020年6月30日，该笔借款余额9,000万元，其中合同约定1年以上到期借款余额7,500万元。

注7：中国工商银行股份有限公司上海市分行营业部、百联集团财务有限责任公司与子公司百联盈展签订银团贷款合同，中国工商银行股份有限公司上海市分行营业部、百联集团财务有限责任公司向子公司百联盈展提供9,556万元授信额度，期限自2019年10月31日至2033年5月31日。本公司对其66%债务部分6,306.96万元提供连带责任保证、上海盈展资产管理有限公司对

其 34% 债务部分 3,249.04 万元提供连带责任保证,同时子公司百联盈展和上海盈展资产管理有限公司分别与中国工商银行股份有限公司上海市分行营业部签订质押合同,子公司百联盈展以自 2019 年 10 月 15 日起至 2033 年 5 月 31 日期间经营收入所形成的应收账款提供质押担保、上海盈展资产管理有限公司以其持有的百联盈展 34% 的股权提供质押担保。截至 2020 年 6 月 30 日,该笔借款余额 7,297.90 万元,应付利息 9.38 万元。

(四十六) 应付债券

1、 应付债券

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 应付债券的增减变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

(四十七) 租赁负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,629,658,185.30	7,947,423,867.49
未确认融资费用	-1,192,689,967.45	-1,173,419,935.93
合计	6,436,968,217.85	6,774,003,931.56

(四十八) 长期应付款

1、 项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	20,342,617.60	20,342,617.60
专项应付款	8,984,371.18	8,984,371.18
合计	29,326,988.78	29,326,988.78

2、长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

3、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
华商改制提留款	8,984,371.18			8,984,371.18	
合计	8,984,371.18			8,984,371.18	/

(四十九)长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

1、长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	209,450,000.00	209,540,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
减：资产负债表日起12个月之内支付的部分	-8,540,000.00	-8,540,000.00
合计	200,910,000.00	201,000,000.00

2、设定受益计划变动情况**(1) 设定受益计划义务现值：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	209,540,000.00	206,070,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-90,000.00	
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
3. 其他（注）	-90,000.00	
五、期末余额	209,450,000.00	206,070,000.00

注：本年其他变动由于百联崇明退出合并报表范围金额为90,000.00元。

计划资产：

☐适用 ☒不适用**(2) 设定受益计划净负债（净资产）**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	209,540,000.00	206,070,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-90,000.00	
五、期末余额	209,450,000.00	206,070,000.00

注：本年其他变动由于百联崇明退出合并报表范围金额为 90,000.00 元。

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

☐适用 ☒不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**(五十) 预计负债**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期减少(注)	期末余额	形成原因
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
待执行的亏损合同				
应付退货款				
其他	51,867,031.73	51,867,031.73		
合计	51,867,031.73	51,867,031.73		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：本年减少由于百联崇明退出合并报表范围，减少计提的延期交房违约金所致。

(五十一) 递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	269,933,137.11	1,237,000.00	71,310,434.33	199,859,702.78	
合计	269,933,137.11	1,237,000.00	71,310,434.33	199,859,702.78	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	本期计入当期损益金额	其他减少(注)	期末余额	与资产相关/与收益相关
市国资委企业技术创新和能级提升项目专项扶持资金	1,500,000.00							1,500,000.00	与资产相关
上海市科学技术委员会拨付科研趣味展览资金(注1)	26,403.47	220,000.00				246,403.47			与收益相关
上海市科学技术委员会拨付科研趣味展览资金-第二季(注2)	313,003.42					84,562.05		228,441.37	与收益相关
2013 年度服务业发展引导资金	1,604,456.82							1,604,456.82	与资产相关
无锡空港产业园区管理委员会拨付资金(注3)	40,408,866.03					1,102,438.80		39,306,427.23	与资产相关
上海市普陀区商务委员会拨付锅炉改造补贴(注4)	780,000.00					88,301.88		691,698.12	与资产相关
海曙区批发零售业改造提升试点补助金	700,000.00							700,000.00	与资产相关
文创项目补贴	4,123,333.36							4,123,333.36	与资产相关/与收益相关
浦东新区商业行业节能专项资金补助(注5)	100,000.00	1,017,000.00						1,117,000.00	与收益相关
浦东新区促进质量发展专项资金(注6)	295,000.00					30,000.00		265,000.00	与收益相关
《汤山温泉旅游度假区加快现代服务业发展的相关政策和措施》的奖励	2,397,660.87							2,397,660.87	与资产相关
南京汤山百联政府扶持资金	49,849,846.18							49,849,846.18	与资产相关
上海市现代服务业综合试点专项资金(注7)	14,848,272.65					1,018,448.88		13,829,823.77	与资产相关/与收益相关
崇明新城产业扶持资金(注8)	57,765,900.00						57,765,900.00		与资产相关
公益性停车场等设施建设资金补助(注9)	47,810,509.76					640,236.10		47,170,273.66	与资产相关
长沙市现代服务业引导专项资金补助(注10)	340,789.47					4,605.24		336,184.23	与资产相关
黄浦区品牌创新专项资金(注11)	2,937,512.37					326,905.22		2,610,607.15	与资产相关/与收益相关
三联集团拆迁补偿款	9,108,017.09							9,108,017.09	与资产相关
动迁补偿款(注12)	23,244,788.58					7,182,309.23		16,062,479.35	与资产相关/与收益相关
联华超市服务业引导资金	672,000.00							672,000.00	与资产相关
联华超市市商委补贴(注13)	11,106,777.04					2,820,323.46		8,286,453.58	与资产相关

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

注 1：本公司于 2018 年收到上海市科学技术委员会拨付的科研趣味展览资金 78 万元，2020 年收到余款 22 万元，用于普及面向公众的科普教育，本年按照实际发生相关费用转入营业外收入 24.64 万元。

注 2：本公司于 2019 年收到上海市科学技术委员会拨付的自然趣玩屋、飞鸟探索营第二季资金 80 万元，用于普及面向公众的科普教育，本年按照实际发生相关费用转入营业外收入 8.46 万元。

注 3：子公司无锡奥莱 2011 年、2012 年、2016 年及本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 万元、1,450 万元、2,300 万元和 1,500 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其他收益 110.24 万元。

注 4：子公司百联中环于 2019 年收到上海市普陀区商务委员会拨付的补贴 78 万元，本年按照实际发生相关费用转入营业外收入 8.83 万元。

注 5：子公司世博百联 2019 年收到浦东新区财政局能效对标管理补贴 10 万元，本年追加补贴 101.70 万元，用于世博百联节能减排工作建设，计入递延收益 111.70 万元。

注 6：子公司百联东郊 2018 年收到促进质量发展专项扶持资金 30 万元，用于公司后续品牌建设、质量改进、标准化管理提升等工作的开展。本年按照实际使用情况，计入其他收益 3 万元。

注 7：子公司川沙百联 2015 年收到“上海现代服务业综合试点项目专项资金”海现代服务业万元，用于百联川沙项目，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其他收益 101.84 万元。

注 8：子公司崇明新城 2011 年收到产业扶持资金 5,776.59 万元，崇明新城尚未开业，计入递延收益 5,776.59 万元，本年由于改为权益法核算不再纳入合并报表范围，减少递延收益 5,776.59 万元。

注 9：子公司长沙奥莱 2018 年收到公益性配套设施建设补助资金 4,942.21 万元，用于补助公益性停车场等设施的建设支出，本年按照相关资产折旧年限摊销，转入其他收益 64.02 万元。

注 10：子公司长沙奥莱 2019 年收到长沙市现代服务业引导专项资金补助资金 35 万元，用于补助品牌提升和服务（技术）标准化，本年按照相关资产折旧年限摊销，转入其他收益 0.46 万元。

注 11：子公司三联集团收到黄浦区品牌创新专项资金，用于自主品牌建设，2019 年新增补助 75.10 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，转入其他收益 32.69 万元。

注 12：子公司三联集团以前年度收到动迁补偿款，本年根据租赁资产的使用年限，转入其他收益 718.23 万元。

注 13：子公司联华超市 2017 年收到市商委补贴 2,111.89 万元，本年按照相关资产折旧年限摊销，本年转入其他收益 222.03 万元。

（五十二）其他非流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

(五十三)股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	1,604,449,920.00						1,604,449,920.00
(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	1,784,168,117.00						1,784,168,117.00
股份总数	1,784,168,117.00						1,784,168,117.00

(五十四)其他权益工具

1、 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(五十五)资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,703,802,698.88			2,703,802,698.88
(1) 投资者投入的资本	2,955,341,689.03			2,955,341,689.03
(2) 同一控制下企业合并的影响	1,516,131,026.49			1,516,131,026.49
(3) 购买子公司少数股东权益	-1,423,612,437.15			-1,423,612,437.15
(4) 不丧失控制权的部分处置子公司股权（注1）	-344,057,579.49			-344,057,579.49
其他资本公积	224,673,707.95			224,673,707.95
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动（注2）	9,001,948.81			9,001,948.81
(2) 其他	215,671,759.14			215,671,759.14
(3) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
合计	2,928,476,406.83			2,928,476,406.83

(五十六) 库存股

□适用 √不适用

(五十七) 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转入 留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	3,405,213,332.74	-833,534,485.68			-208,383,621.42	-625,150,864.26		2,780,062,468.48
其中：重新计量设定受益计划变动额	-12,891,140.00							-12,891,140.00
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	3,418,104,472.74	-833,534,485.68			-208,383,621.42	-625,150,864.26		2,792,953,608.48
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	820,558.18	12,000.00				12,000.00		832,558.18
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	820,558.18	12,000.00				12,000.00		832,558.18
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	3,406,033,890.92	-833,522,485.68			-208,383,621.42	-625,138,864.26		2,780,895,026.66

(五十八) 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,774,000.00	1,623,186.71	1,940,157.08	12,457,029.63
合计	12,774,000.00	1,623,186.71	1,940,157.08	12,457,029.63

(五十九) 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,458,997,663.42			1,458,997,663.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,458,997,663.42			1,458,997,663.42

(六十) 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	8,707,940,684.08	8,075,041,294.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,578,250.49
调整后期初未分配利润	8,707,940,684.08	8,077,619,545.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	262,602,949.17	973,721,616.55
减：提取法定盈余公积		22,250,216.88
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	178,416,811.70	321,150,261.06
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	8,792,126,821.55	8,707,940,684.08

(六十一) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,313,288,060.67	14,157,289,566.62	25,272,952,465.70	20,347,294,598.74
其他业务	512,378,874.20	65,779,206.26	825,566,259.27	199,309,375.21
合计	18,825,666,934.87	14,223,068,772.88	26,098,518,724.97	20,546,603,973.95

其他说明：

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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	2,886,781,725.01	1,896,882,877.68	10,025,005,728.97	8,396,623,620.38
（2）连锁超市	15,046,659,196.02	12,033,430,560.02	14,754,032,195.46	11,674,572,860.83
（3）专业连锁	325,715,178.19	213,860,198.03	406,921,688.28	263,753,569.24
（4）其他	54,131,961.45	13,115,930.89	86,992,852.99	12,344,548.29
合计	18,313,288,060.67	14,157,289,566.62	25,272,952,465.70	20,347,294,598.74

3、 合同产生的收入的情况☐适用 ☒不适用**4、 履约义务的说明**☐适用 ☒不适用**5、 分摊至剩余履约义务的说明**☐适用 ☒不适用**(六十二)税金及附加**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	26,039,428.51	40,587,880.10
营业税		
城市维护建设税	19,626,725.42	22,570,259.64
教育费附加	15,710,318.76	15,358,814.30
资源税		
房产税	79,860,261.64	94,167,073.51
土地使用税	3,498,580.23	4,049,900.36
车船使用税	49,388.09	14,880.00
印花税	4,241,003.88	4,379,993.92
其他	293,424.59	11,997,689.48
合计	149,319,131.12	193,126,491.31

(六十三)销售费用☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金及附加	1,146,926,143.65	1,361,067,694.74
租赁费	96,833,934.60	224,092,596.98
水电费	171,581,811.79	203,222,295.50
折旧费	673,826,708.82	693,411,569.74
摊销费	16,200,127.05	15,996,083.40
其他	810,452,342.38	718,082,145.54
合计	2,915,821,068.29	3,215,872,385.90

(六十四) 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金及附加	603,156,991.58	653,905,216.80
租赁费	40,928,522.20	54,655,585.14
水电费	20,734,311.29	30,883,688.76
折旧费	182,529,318.84	178,706,056.00
摊销费	113,843,484.46	102,259,198.04
其他	183,594,246.30	214,997,184.15
合计	1,144,786,874.67	1,235,406,928.89

(六十五) 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工工资	5,655,497.22	1,891,887.74
委托外部研究开发费用	2,547,169.80	2,547,169.80
折旧费用	38,493.13	
合计	8,241,160.15	4,439,057.54

(六十六) 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	200,610,938.10	250,090,343.64
其中：租赁负债的利息费用	148,508,330.39	185,778,135.26
减：利息收入	-237,739,925.09	-204,094,102.90
汇兑损益	-28.95	29,345.51
其他	22,110,556.32	25,593,738.14
合计	-15,018,459.62	71,619,324.39

(六十七) 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	45,131,735.74	42,458,958.20
进项税加计抵减	218,248.26	252,124.12
代扣个人所得税手续费	245,594.77	367,910.64
合计	45,595,578.77	43,078,992.96

其他说明：

计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	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	1,102,438.80	1,500,542.90	与资产相关
文创项目补贴	968,000.00		与资产相关
浦东新区促进质量发展专项资金	30,000.00		与收益相关
上海市现代服务业综合试点专项资金	1,018,448.88	1,018,448.88	与资产相关
公益性停车场等设施建设资金补助	640,236.10	644,636.10	与资产相关
长沙市现代服务业引导专项资金补助	4,605.24		与资产相关
黄浦区品牌创新专项资金	326,905.22	592,090.52	与资产相关/ 与收益相关
动迁补偿款	7,182,308.69	6,901,145.38	与资产相关/ 与收益相关
联华超市市商委补贴	2,220,323.46		与资产相关
税收返还补贴	8,693,535.73	25,410,594.18	与收益相关
财政扶持资金	20,929,419.82	5,005,037.16	与收益相关
稳岗补贴	1,961,419.46		与收益相关
其他补贴	54,094.34		与收益相关
教育培训补贴		1,139,537.84	与收益相关
子公司联华超市就业援助基地补贴专项资金		246,925.24	与收益相关
合计	45,131,735.74	42,458,958.20	

(六十八) 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,851,722.88	-5,310,586.42
处置长期股权投资产生的投资收益	172,595,247.90	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	71,227,743.90	74,623,542.81
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	53,563,215.61	162,484,720.39
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		414,655.70
委托贷款利息收入	3,163,987.01	
其他		-137.60
合计	307,401,917.30	232,212,194.88

(六十九) 净敞口套期收益

□适用 √不适用

(七十)公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-42,067,414.55	446,139.93
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	-866,071.92	22,824,045.14
合计	-42,933,486.47	23,270,185.07

(七十一)信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	915,973.81	1,911,282.91
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	453,884.82	
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	1,942,331.53	6,471,763.84
合计	3,312,190.16	8,383,046.75

(七十二)资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,964,790.41	-34,607.45
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-8,000,000.00	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、使用权资产减值损失	-40,000,000.00	
合计	-49,964,790.41	-34,607.45

(七十三) 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组时确认的处置利得或损失			
处置固定资产利得或损失	-3,084,945.20	134,921,792.57	-3,084,945.20
处置所有权资产利得或损失	12,588,650.89		12,588,650.89
处置工程物资利得或损失			
处置无形资产利得或损失			
处置在建工程利得或损失			
处置生产性生物资产利得或损失			
处置其他非流动资产利得或损失			
合计	9,503,705.69	134,921,792.57	9,503,705.69

其他说明：

□适用 √不适用

(七十四) 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	21,006,159.75	20,483,961.23	21,006,159.75
非流动资产毁损报废利得合计	123,655.99	7,461.80	123,655.99
其中：固定资产毁损报废利得	123,655.99	7,461.80	123,655.99
盘盈利得	0.16		0.16
违约金、赔偿金、罚款收入	3,947,026.19	4,467,332.30	3,947,026.19
其他	10,219,062.47	14,634,698.69	10,219,062.47
合计	35,295,904.56	39,593,454.02	35,295,904.56

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政补贴	12,857,005.30	6,595,696.00	与收益相关
其他各种补贴收入	4,636,454.45	4,607,265.23	与收益相关
税费返还	3,512,700.00	9,281,000.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

(七十五) 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	356,136.00	100,000.00	356,136.00
非流动资产毁损报废损失合计	122,043.27	1,385,960.78	122,043.27
其中：固定资产毁损报废损失	122,043.27	1,385,960.78	122,043.27
子公司联华超市关店损失	19,782,218.60	1,988,869.90	19,782,218.60
罚款滞纳金支出	30,078.50	4,812.71	30,078.50
赔偿支出	12,380.34	1,603,198.16	12,380.34
盘亏损失		36,744.15	
其他	4,958,202.42	639,894.69	4,958,202.42
合计	25,261,059.13	5,759,480.39	25,261,059.13

其他说明：

其中“对外捐赠”为“公益性捐赠支出”

(七十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	277,117,897.14	433,519,012.98
递延所得税费用	-5,274,862.84	-17,484,489.80
合计	271,843,034.30	416,034,523.18

2、 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	682,398,347.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	170,599,586.96
子公司适用不同税率的影响	125,717.72
调整以前期间所得税的影响	14,727.60
非应税收入的影响	-137,797,465.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,175,844.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	239,371,326.25
允许弥补以前年度亏损的税额影响	-167,725.87
上年度企业所得税清算的税额影响	-2,478,977.02
所得税费用	271,843,034.30

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(七十七)其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注五（五十七）

(七十八)现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1、收回往来款、代垫款	105,349,540.17	117,185,134.27
2、专项补贴、补助款	59,326,308.43	50,505,931.99
3、利息收入	224,370,873.56	187,056,611.97
4、营业外收入	13,457,611.64	19,442,988.04
5、子公司联华超市出售电信卡	843,010.00	1,629,159.00
6、收回受限资金	43,000,000.00	322,236,880.00
7、其他收入	210,209.16	1,100,504.32
合计	446,557,552.96	699,157,209.59

2、支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1、企业间往来	215,222,171.40	186,566,131.07
2、销售费用支出	948,542,503.47	1,316,661,710.80
3、管理费用支出	258,461,950.41	306,811,459.53
4、财务费用支出	46,547,283.04	34,629,732.86
5、营业外支出	671,662.20	3,124,401.85
6、子公司联华超市购买电信卡	862,300.00	1,646,419.00
7、支付单用途预付卡结算款	214,060,932.19	292,054,124.30
8、支付其他保证金	8,121,142.09	1,606,463.09
合计	1,692,489,944.80	2,143,100,442.50

3、收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

4、支付的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
丧失对百联崇明控制权减少的现金	286,758,389.77	
租房押金		8,383,785.75
合计	286,758,389.77	8,383,785.75

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的发行短期融资券相关费用	1,491,667.00	1,312,500.00
合计	1,491,667.00	1,312,500.00

(七十九)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	410,555,313.55	891,081,618.22
加：资产减值准备	49,964,790.41	34,607.45
信用减值损失	-3,312,190.16	-8,383,046.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	451,518,527.14	448,391,784.93
使用权资产摊销	520,652,186.83	538,219,214.91
无形资产摊销	72,484,299.33	73,482,805.42
长期待摊费用摊销	83,976,990.40	95,274,299.67
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）	-9,503,705.69	-134,921,792.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,612.72	1,378,498.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	42,933,486.47	-23,270,185.07
财务费用（收益以“-”号填列）	200,610,938.10	250,090,343.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-307,401,917.30	-232,212,194.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,564,387.13	11,210,714.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-15,839,249.98	3,065,530.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,465,684,391.11	416,954,211.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	288,875,157.41	517,308,840.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,319,198,288.17	-1,585,820,510.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	649,591,297.98	1,261,884,740.34
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	13,041,056,414.77	11,864,405,406.66
减：现金的期初余额	11,349,667,422.82	8,794,443,572.95
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	1,691,388,991.95	3,069,961,833.71

2、本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

3、本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

4、现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,041,056,414.77	11,349,667,422.82
其中：库存现金	63,825,107.85	74,609,582.08
可随时用于支付的银行存款	12,929,679,052.05	11,238,799,411.53
可随时用于支付的其他货币资金	47,552,254.87	36,258,429.21
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	13,041,056,414.77	11,349,667,422.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

(八十)所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

√适用 □不适用

所有者权益变动情况详见本附注五（五十三）至（六十）。

(八十一)所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,286,247,193.28	详见本附注五、（一）
应收票据		
存货		
固定资产	711,997,952.75	详见本附注五、（二十一）
无形资产	425,151,465.06	详见本附注五、（二十六）
合计	3,423,396,611.09	

(八十二) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-		5,525.63
其中：美元	281.28	7.0795	1,991.32
欧元	2.00	7.9610	15.92
港币	3,851.80	0.9134	3,518.39
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

2、 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

(八十三) 套期

□适用 √不适用

(八十四) 政府补助

1、 政府补助基本情况

□适用 √不适用

2、 政府补助退回情况

□适用 √不适用

(八十五) 其他

□适用 √不适用

六、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☒适用 ☐不适用

公司名称	合并范围变动原因
杭州鲸典家装饰有限公司	设立
上海瑞威茂烟酒有限公司	设立
上海瑞吾茂烟酒有限公司	设立
青岛百联奥特莱斯商业有限公司	设立
百联集团上海崇明新城商业发展有限公司	转权益法核算

注 1：2020 年 1 月 20 日，公司子公司联华超市股份有限公司的子公司杭州联华华商集团有限公司与好美家装潢建材有限公司、上海进念佳园装潢有限公司共同设立杭州鲸典家装饰有限公司，该公司注册资本 500 万元，其中杭州联华华商集团有限公司认缴出资 300 万元。

注 2：2020 年 3 月 11 日，公司子公司上海世博百联商业有限公司出资 100 万元投资设立上海瑞威茂烟酒有限公司。

注 3：2020 年 3 月 11 日，公司子公司上海世博百联商业有限公司出资 100 万元投资设立上海瑞吾茂烟酒有限公司。

注 4：2020 年 5 月 6 日，公司与青岛陆港新零售投资有限公司共同设立了青岛百联奥特莱斯商业有限公司，该公司注册资本为 30,000 万元，2020 年 4 月 16 日公司第一期出资 10,800 万元。

注 5：经公司于 2019 年 12 月 5 日召开的第八届董事会第十三次会议审议通过，并经百联集团上海崇明新城商业发展有限公司（简称“百联崇明”）股东会审议决议，同意上海崇明资产经营有限公司向百联崇明增资 17,500 万元，百联崇明注册资本由 25,000 万元增加至 42,500 万元，增资后本公司对百联崇明的持股比例由 51%变更为 30%。百联崇明于 2020 年 1 月 6 日办妥工商变更登记手续。公司对百联崇明丧失控制权，但仍对其具有重大影响，本年由合并报表改为按权益法进行核算。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司 名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得 方式
				直接	间接	
联华超市股份有限公司（注 1）	中国上海	中国上海	商业	20.026		设立
上海友谊百货有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		设立
上海百联西郊购物中心有限公司	中国上海	中国上海	商业	75.00		设立
上海友谊百货长宁有限公司	中国上海	中国上海	商业		100.00	设立
上海普陀友谊商店有限公司	中国上海	中国上海	商业		100.00	设立
上海百联百货经营有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		设立
上海世博百联商业有限公司	中国上海	中国上海	商业	51.00		设立
上海百联东郊购物中心有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		设立
南京汤山百联奥特莱斯商业有限公司	中国江苏	中国江苏	商业	75.00		设立
上海百联川沙购物中心有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		设立
上海联华快客便利有限公司	中国上海	中国上海	商业		100.00	设立
上海岩钰贸易有限公司	中国天津	中国天津	商业		100.00	设立
联华超市(江苏)有限公司	中国江苏	中国江苏	商业		100.00	设立
联华物流有限公司	中国上海	中国上海	服务业		100.00	设立
上海联华超级市场发展有限公司	中国上海	中国上海	商业		100.00	设立
百联江阴购物中心有限公司	中国江苏	中国江苏	商业	100.00		设立
安庆百联购物中心有限公司	中国安徽	中国安徽	商业	100.00		设立
上海百联嘉定购物中心有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		设立
上海三联(集团)有限公司（注 2）	中国上海	中国上海	商业	40.00		同一控制下企业合并
上海三联集团钟表眼镜照相器材批发有限公司	中国上海	中国上海	商业		100.00	同一控制下企业合并
上海世纪联华超市发展有限公司	中国上海	中国上海	商业		100.00	同一控制下企业合并
联华电子商务有限公司	中国上海	中国上海	商业		100.00	同一控制下企业合并
华联超市股份有限公司	中国上海	中国上海	商业		100.00	同一控制下企业合并
东方商厦有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海青浦百联东方商厦有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并

上海百联商业品牌投资有限公司	中国上海	中国上海	实业投资	51.00		同一控制下企业合并
上海新华联大厦有限公司	中国上海	中国上海	商业	70.00		同一控制下企业合并
上海华联商厦普陀有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海杨浦百联东方商厦有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海浦东华联购物中心有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海又一城购物中心有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
永安百货有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海第一百货松江店有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海百联购物中心有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海嘉定百联东方商厦有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海百联南桥购物中心有限公司	中国上海	中国上海	商业		100.00	同一控制下企业合并
上海闵燕贸易有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
重庆百联南岸上海城购物中心有限公司	中国重庆	中国重庆	商业		100.00	同一控制下企业合并
上海倍联贸易有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
无锡百联奥特莱斯商业有限公司	中国江苏	中国江苏	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海浦东永安百货有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海百联徐汇购物广场有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海第一八佰伴有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
宁波百联东方商厦有限公司	中国浙江	中国浙江	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海百联中环购物广场有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
沈阳百联购物中心有限公司	中国辽宁	中国辽宁	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海华联商厦有限公司	中国上海	中国上海	商业	50.00		同一控制下企业合并
上海百联金山购物中心有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
广西联华超市股份有限公司	中国广西	中国广西	商业		95.00	非同一控制下企业合并
杭州联华华商集团有限公司	中国浙江	中国浙江	商业		74.19	非同一控制下企业合并
上海友谊南方商城有限公司	中国上海	中国上海	商业	65.80		非同一控制下企业合并
上海百联杨浦滨江购物中心有限公司	中国上海	中国上海	商业	85.00		非同一控制下企业合并
武汉百纵商业发展有限公司	中国湖北	中国湖北	商业	51.00		非同一控制下企业合并
长沙百联奥特莱斯购物广场有限公司	中国湖南	中国湖南	商业	90.00		设立
山东百联海那商业有限公司	中国山东	中国山东	商业	75.00		非同一控制下企业合并
上海百联盈石企业管理有限公司	中国上海	中国上海	商业		51.00	设立

义乌都市生活超市有限公司	中国浙江	中国浙江	商业		100.00	非同一控制下企业合并
杭州联华华商集团西湖区世纪联华超市有限公司	中国浙江	中国浙江	商业		100.00	设立
杭州联华华商集团随园餐饮有限公司	中国浙江	中国浙江	商业		100.00	设立
杭州联华华商集团余杭世纪联华超市有限公司	中国浙江	中国浙江	商业		100.00	设立
安庆市百纵商业投资管理有限公司	中国安徽	中国安徽	商业	100.00		非同一控制下企业合并
上海百联盈展商业管理有限公司	中国上海	中国上海	商业	66.00		新设
上海百联新邻购物中心有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		新设
上海三联集团眼镜光学有限公司	中国上海	中国上海	商业		100.00	新设
杭州百联奥特莱斯商业有限公司	中国杭州	中国杭州	商业	85.00		新设
杭州鲸典家装饰有限公司	中国杭州	中国杭州	商业		60.00	新设
上海瑞威茂烟酒有限公司	中国上海	中国上海	商业		100.00	新设
上海瑞吾茂烟酒有限公司	中国上海	中国上海	商业		100.00	新设
青岛百联奥特莱斯商业有限公司	中国青岛	中国青岛	商业	90.00		新设

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

注 1：经公司第六届董事会第三十九次会议决议批准，本公司于 2015 年 4 月与百联集团签订《百联集团有限公司与上海百联集团股份有限公司之托管协议》，百联集团将持有的联华超市 254,160,000 股（占其股份总数的 22.7%）已发行股份委托本公司管理，本公司按照联华超市章程的规定，行使托管财产除资产收益权和处置权以外的股东权利。

本公司通过直接持有联华超市 20.026%股权以及百联集团托管的联华超市 22.7%股权，取得联华超市 42.726%表决权，对联华超市日常经营相关活动能实施控制，故本公司对联华超市具有控制权。

注 2：经公司第七届董事会第九次会议决议通过，本公司于 2016 年 3 月与百联集团签订《百联集团有限公司与上海百联集团股份有限公司之托管协议》，托管百联集团有限公司持有的三联集团的 17%股权，对三联集团日常经营相关活动能实施控制，故本公司对三联集团具有控制权。

2、重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
联华超市股份有限公司	79.97	136,816,870.26		1,712,644,631.28
上海百联西郊购物中心有限公司	25.00	4,610,140.65		200,601,888.83
上海友谊南方商城有限公司	34.20	16,024,091.02		357,033,587.09
上海三联(集团)有限公司	60.00	14,659,341.94		195,684,258.13
上海新华联大厦有限公司	30.00	4,207,396.53		143,056,998.54
上海世博百联商业有限公司	49.00	-19,781,742.74		13,957,859.59
武汉百纵商业发展有限公司	49.00	8,498,826.34		277,611,955.39

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
联华超市股份有限公司	10,726,261,047.07	11,766,915,697.14	22,493,176,744.21	13,926,025,896.32	6,503,906,703.66	20,429,932,599.98	11,186,962,903.90	12,228,003,436.26	23,414,966,340.16	14,619,112,798.81	6,859,602,403.80	21,478,715,202.61
上海百联西郊购物中心有限公司	631,388,449.60	290,424,545.37	921,812,994.97	117,162,921.46	2,242,518.21	119,405,439.67	579,851,256.07	289,314,562.22	869,165,818.29	82,956,307.37	2,242,518.21	85,198,825.58
上海友谊南方商城有限公司	578,006,902.89	644,361,377.77	1,222,368,280.66	177,030,423.66	1,380,000.00	178,410,423.66	536,130,364.15	647,543,103.12	1,183,673,467.27	185,189,677.58	1,380,000.00	186,569,677.58
上海三联(集团)有限公司	441,314,308.82	41,037,229.86	482,351,538.68	140,596,986.42	15,614,122.05	156,211,108.47	421,989,857.71	43,325,363.49	465,315,221.20	147,666,000.28	15,941,027.27	163,607,027.55
上海新华联大厦有限公司	275,553,208.18	288,768,185.12	564,321,393.30	82,694,731.50	4,770,000.00	87,464,731.50	233,971,311.13	297,649,866.72	531,621,177.85	64,019,171.14	4,770,000.00	68,789,171.14
上海世博百联商业有限公司	34,168,403.70	654,029,467.92	688,197,871.62	383,042,110.52	276,670,333.36	659,712,443.88	22,450,342.97	676,507,522.76	698,957,865.73	354,139,550.53	275,653,333.36	629,792,883.89
武汉百纵商业发展有限公司	685,670,130.94	687,313,541.49	1,372,983,672.43	776,428,662.34	30,000,000.00	806,428,662.34	169,768,563.07	702,438,866.40	872,207,429.47	292,996,962.94	30,000,000.00	322,996,962.94

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
联华超市股份有限公司	15,115,983,545.30	149,115,383.89	149,115,383.89	542,660,875.86	14,838,992,246.60	146,213,744.88	146,213,744.88	619,023,775.60
上海百联西郊购物中心有限公司	64,462,739.83	18,440,562.59	18,440,562.59	45,598,109.44	205,225,327.41	41,992,599.07	41,992,599.07	78,477,279.93
上海友谊南方商城有限公司	114,903,584.24	46,854,067.31	46,854,067.31	53,858,964.41	227,956,376.20	63,368,057.26	63,368,057.26	29,484,703.81
上海三联(集团)有限公司	374,082,915.64	24,432,236.56	24,432,236.56	46,374,933.99	481,604,377.16	44,567,284.96	44,567,284.96	22,314,233.85
上海新华联大厦有限公司	50,212,573.20	14,024,655.09	14,024,655.09	22,066,083.67	112,728,908.25	21,971,266.67	21,971,266.67	23,166,400.46
上海世博百联商业有限公司	78,504,213.17	-40,370,903.55	-40,370,903.55	30,046,623.09	251,910,643.44	-9,411,311.78	-9,411,311.78	26,033,906.95
武汉百纵商业发展有限公司	101,017,187.40	17,344,543.56	17,344,543.56	-40,193,042.62	693,432,820.18	41,904,435.22	41,904,435.22	60,341,252.13

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二)在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

(三)在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

1、重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海联家超市有限公司	中国上海	中国上海	商业		45.00	权益法
百联集团财务有限责任公司	中国上海	中国上海	成员单位财务事务代理	25.00		权益法
百联金融服务有限公司	中国上海	中国上海	电子商务	5.88	11.77	权益法

2、重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

3、重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	上海联家超市有限公司	百联集团财务有限责任公司	百联金融服务有限公司	上海联家超市有限公司	百联集团财务有限责任公司	百联金融服务有限公司
流动资产	2,049,318,207.81	18,060,961,380.88	7,865,798,458.31	1,903,448,379.09	11,598,372,154.22	8,034,691,621.70
非流动资产	1,141,094,274.17	3,799,963,438.48	36,295,062.11	1,349,021,837.59	3,718,461,223.79	41,762,515.79
资产合计	3,190,412,481.98	21,860,924,819.36	7,902,093,520.42	3,252,470,216.68	15,316,833,378.01	8,076,454,137.49
流动负债	1,787,868,200.65	20,615,031,835.59	6,152,865,550.28	1,783,179,241.70	14,113,921,710.94	6,632,050,237.00
非流动负债	499,004,110.98	6,501,070.30	1,900,000.00	613,698,673.28	6,513,097.17	1,900,000.00
负债合计	2,286,872,311.63	20,621,532,905.89	6,154,765,550.28	2,396,877,914.98	14,120,434,808.11	6,633,950,237.00
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	903,540,170.35	1,237,787,759.16	1,747,327,970.14	855,592,301.70	1,196,398,569.90	1,714,128,989.11
按持股比例计算的净资产份额	406,593,076.66	309,446,939.80	308,350,966.88	385,016,535.77	299,099,642.48	302,492,342.71
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	406,593,076.66	309,446,939.80	308,350,966.88	385,016,535.77	299,099,642.48	302,492,342.71
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	2,161,805,634.75	209,704,613.07	50,233,055.76	2,055,296,668.56	215,894,873.80	50,496,400.90
净利润	47,947,868.62	41,389,189.26	33,198,981.03	19,197,914.77	38,692,255.70	14,780,933.03
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	47,947,868.62	41,389,189.26	33,198,981.03	19,197,914.77	38,692,255.70	14,780,933.03
本年度收到的来自联营企业的股利						

4、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	387,229,996.69	228,438,993.09
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-103,492,738.08	-63,740,914.17
—其他综合收益	-	
—综合收益总额	-103,492,738.08	-63,740,914.17

5、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

6、合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

7、与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

8、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

(四)重要的共同经营

□适用 √不适用

(五)在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

八、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司以商业零售为主，销售对象主要为直接消费者以及购物中心租赁户。直接消费者主要以现金、银行信用卡以及各类消费卡作为支付方式，本公司在选择消费卡作为收款方式时，对消费卡的发卡主体进行严格审核，在签订合同之前，会对其信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明等；公司财务部随时监控消费卡的回款情况，一旦发现消费卡出现兑付风险时，公司将立即通知各门店停止该消费卡结算。公司在与租赁户签订租赁协议前，会对租赁户的信用风险进行评估，租赁合同规定了预收租赁保证金、预收租金及物业管理费，公司对租赁户的经营情况进行监控，根据不同租赁规模设置了赊销限额和信用期。公司通过对已有客户的应收账款账龄分析的定期审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二)市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款及长期借款。公司根据资金金额、时间的需求，综合分析各银行借款的利率、时间等因素后，进行借款。公司与银行建立了良好的银企关系，拥有充分的银行授信额度。2020年6月30日，假设在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加1,989.10万元；2019年12月31日，假设在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加2,512.43万元。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的货币资金，外币货币资金折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	1,991.32	3,534.31	5,525.63	1,962.13	3,466.00	5,428.13
合计	1,991.32	3,534.31	5,525.63	1,962.13	3,466.00	5,428.13

2020年6月30日，公司的外币金额较小，因汇率变动对公司产生的影响较小。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	58,717,519.14	1,311,077,896.06
其他非流动金融资产	73,042,975.26	73,909,047.18
其他权益工具投资	4,180,144,428.05	5,013,678,913.72
合计	4,311,904,922.45	6,398,665,856.96

2020 年 6 月 30 日，假设在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少净利润 988.20 万元、其他综合收益 31,351.08 万元；2019 年 12 月 31 日，假设在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少净利润 10,387.40 万元、其他综合收益 37,602.59 万元。管理层认为 10% 合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	2,684,094.48	56,033,424.66		58,717,519.14
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,684,094.48	56,033,424.66		58,717,519.14
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	2,684,094.48			2,684,094.48
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		56,033,424.66		56,033,424.66
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	4,037,387,987.91		142,756,440.13	4,180,144,428.04
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
(六)其他非流动金融资产	51,170,671.76		21,872,303.50	73,042,975.26
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	51,170,671.76		21,872,303.50	73,042,975.26
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	51,170,671.76		21,872,303.50	73,042,975.26
持续以公允价值计量的资产总额	4,142,413,425.91	56,033,424.66	186,501,047.13	4,384,947,897.70
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本公司持续第一层次公允价值计量项目基于上海证券交易所和深圳证券交易所等活跃市场期末时点的公开报价计量。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(九) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 亿元 币种: 人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
百联集团有限公司	上海	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	53.17	53.17

本企业的母公司情况的说明

注: 母公司百联集团有限公司直接持有本公司股权比例为 47.62%, 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 5.54%, 通过其境外全资孙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 52.17% (包含四舍五入产生差异 0.01%)。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒ 适用 ☐ 不适用

“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒ 适用 ☐ 不适用

“七、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易, 或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☒ 适用 ☐ 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海一百第一太平物业管理有限公司	联营企业
上海上影百联影院管理有限公司	联营企业
上海谷德商贸合作公司	联营企业
上海三明泰格信息技术有限公司	联营企业
上海虹桥友谊商城有限公司	联营企业
上海百府利阳商业有限公司	联营企业
百联金融服务有限公司	联营企业

上海联家超市有限公司	联营企业
上海澳发商贸发展有限公司	联营企业
济南百联商业管理有限公司	联营企业
上海百联时尚品牌管理有限公司	联营企业、同受母公司控制
百联集团财务有限责任公司	联营企业、同受母公司控制

其他说明

☐适用 ☒不适用**(四) 其他关联方情况**☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海百联物业管理有限公司	同受母公司控制
上海百联保安服务有限公司	同受母公司控制
上海河岸商业开发有限公司	同受母公司控制
上海百红商业贸易有限公司	同受母公司控制
上海一百国际贸易有限公司	同受母公司控制
上海百联集团商业经营有限公司	同受母公司控制
安付宝商务有限公司	同受母公司控制
上海百联电器科技服务有限公司	同受母公司控制
上海百联商贸有限公司	同受母公司控制
好美家装潢建材有限公司及其下属子公司	同受母公司控制
上海百联商贸进修学院	同受母公司控制
上海现代物流投资发展有限公司	同受母公司控制
百联全渠道电子商务有限公司	同受母公司控制
上海百联云商商贸有限公司	同受母公司控制
上海晶通化轻发展有限公司	同受母公司控制
百联全球购贸易有限公司	同受母公司控制
上海百联商业连锁有限公司	同受母公司控制
上海百联优安供应链管理有限公司	同受母公司控制
上海百联系食商业经营管理有限公司	同受母公司控制
上海百联世纪购物中心有限公司	同受母公司控制
上海百联商业互联网有限公司	同受母公司控制
上海百联汽车服务贸易有限公司	同受母公司控制
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	同受母公司控制
上海友谊集团物流有限公司	同受母公司控制
上海市第一医药股份有限公司	同受母公司控制
上海百联房地产经营管理有限公司	同受母公司控制
上海一百集团房地产有限公司	同受母公司控制
上海物资集团房地产有限公司	同受母公司控制
上海百联集团资产经营管理有限公司	同受母公司控制
上海百联利安食品有限公司	同受母公司控制
华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	同受母公司控制
上海商业储运有限公司	同受母公司控制
上海逸客新零售网络科技有限公司	同受母公司控制
南京威人投资管理有限公司	子公司的少数股东
上海杨浦商贸集团投资管理有限公司	子公司的少数股东
山东海那产业集团有限公司	子公司的少数股东
上海南方商城有限公司	子公司的少数股东

武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	子公司的少数股东关联方
上海世博发展（集团）有限公司	子公司的少数股东关联方
浙江仟和网络科技有限公司	子公司联华超市的股东下属子公司
上海止观信息科技有限公司	子公司联华超市的股东下属子公司
浙江天猫供应链管理有限公司	子公司联华超市的股东下属子公司
杭州阿里巴巴国际贸易有限公司	子公司联华超市的股东下属子公司
杭州拉扎斯信息科技有限公司	子公司联华超市的股东下属子公司

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海一百第一太平物业管理有限公司	物业管理费等	14,490,628.50	10,107,109.21
上海百联物业管理有限公司	物业管理费等	61,616,404.59	62,172,385.12
上海百联保安服务有限公司	保安费	511,435.84	538,154.72
上海河岸商业开发有限公司	物业管理费等	246,750.94	433,078.27
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、服务费	9,328,937.26	10,251,879.04
上海百联商贸有限公司	交易手续费、服务费	3,789,880.83	3,274,143.40
百联全渠道电子商务有限公司	平台服务费	19,870,271.94	11,220,936.04
上海百联云商商贸有限公司	平台服务费	132,190.89	424,272.93
百联全渠道电子商务有限公司	云店付手续费	1,718,796.52	
上海百红商业贸易有限公司	采购商品	572,060.61	11,167,907.76
上海百联电器科技服务有限公司	采购商品	3,114,662.81	1,628,951.50
上海三明泰格信息技术有限公司	采购商品	1,756,263.82	2,440,988.87
上海百联云商商贸有限公司	采购商品	64,195.73	325,140.66
百联全球购贸易有限公司	采购商品	7,366,432.89	1,248,493.07
百联全渠道电子商务有限公司	采购话费充值卡	21,000,000.00	14,668,700.00
上海百府利阳商业有限公司	采购商品	30,436.91	217,819.40
上海百联优安供应链管理有限公司	采购商品	4,773,530.46	3,785,650.82
上海百联利安食品有限公司	采购商品	26,066.23	
杭州阿里巴巴国际贸易有限公司	采购商品	1,607,308.33	1,216,460.74
上海百联集团商业经营有限公司	采购商品	159,407,692.16	
杭州拉扎斯信息科技有限公司	蜂鸟运费	2,246,007.81	
百联集团有限公司	退休离岗等托管人员费用	1,125,526.16	1,040,803.10
百联集团人力资源中心	退休离岗等托管人员费用	260,343.80	29,832.20
上海百联商贸进修学院	培训费	880,180.00	680,750.00
上海现代物流投资发展有限公司	托盘租赁		1,120,928.96
上海商业储运有限公司	托盘租赁	1,213,005.44	
上海晶通化轻发展有限公司	仓储费		1,238,732.00
上海现代物流投资发展有限公司	仓储物流服务	2,763,952.76	
浙江仟和网络科技有限公司	点我达运费	14,626.40	548,231.05
上海止观信息技术有限公司	蜂鸟运费		309,601.24
上海百联商业互联网有限公司	全链路产品信息服务费		62,735.85
上海百联电器科技服务有限公司	接受劳务	853,344.84	893,540.17

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海百联云商商贸有限公司	销售商品	362,492,978.21	195,803,829.88
百联全渠道电子商务有限公司	销售商品		285,007.56
上海百联世纪购物中心有限公司	销售商品		294,194.67
华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	销售商品	11,704,853.13	7,825,368.45
上海上影百联影院管理有限公司	提供劳务	506,887.98	540,885.19
上海百府利阳商业有限公司	提供劳务	58,837.73	48,445.92
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	提供劳务	144,585.33	
上海联家超市有限公司	提供劳务	1,740,000.00	1,740,000.00
百联集团有限公司及其控制下的其他关联公司	手续费	2,515,404.09	3,254,950.66

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

- (1) 经公司第六届董事会第三十九次会议决议通过，本公司于 2015 年 4 月与百联集团签订《百联集团有限公司与上海百联集团股份有限公司之托管协议》，托管百联集团有限公司持有的联华超市 254,160,000 股（占其股份总数的 22.7%）已发行股份。托管期限为：托管协议生效之日起至百联集团将该托管股权全部予以转让且转让完成之日止；托管费为每年人民币叁拾万元。2019 年托管费 30 万元（含税）尚未收讫。
- (2) 经公司第七届董事会第九次会议决议通过，本公司于 2016 年 3 月与百联集团签订《百联集团有限公司与上海百联集团股份有限公司之托管协议》，托管百联集团有限公司持有的三联集团的 17% 股权，同时约定百联集团对托管财产行使任何股东权利（资产处置和收益权除外）都无条件地与本公司保持一致，即保证了本公司对托管财产的控制权。托管期限为：托管协议生效之日起至百联集团将该托管股权全部予以转让且转让完成之日止；托管费为每年人民币拾万元。2019 年托管费 10 万元（含税）尚未收讫。

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

3、关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海友谊南方商城有限公司	上海联家超市有限公司	商场出租	8,750,000.00	8,750,956.50
上海友谊南方商城有限公司	上海南方商城有限公司	商场出租		54,096.00
上海百联百货经营有限公司上海	上海一百第一太平物业管理有限公司	商场出租	127,797.60	127,797.59

市第一百货商店				
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	388,622.43	1,231,397.24
上海又一城购物中心有限公司	上海上影百联影院管理有限公司	商场出租	1,023,339.34	1,387,849.80
上海又一城购物中心有限公司	上海市第一医药商店连锁经营有限公司	商场出租	334,887.88	323,472.51
上海第一八佰伴有限公司	上海上影百联影院管理有限公司	商场出租	5,252,920.26	5,086,160.93
上海百联新邻购物中心有限公司	上海市第一医药商店连锁经营有限公司	商场出租	301,059.30	
联华超市下属子公司	上海现代物流投资发展有限公司	房屋建筑物	2,152,910.61	3,140,783.98
联华超市下属子公司	上海市第一医药股份有限公司	房屋建筑物	2,796,427.22	3,139,479.90
上海浦东永安百货有限公司	上海百联系商业经营管理有限公司	房屋建筑物	4,564,237.23	4,770,078.05
无锡百联奥特莱斯商业有限公司	上海百联物业管理有限公司	房屋建筑物		82,193.49
上海百联川沙购物中心有限公司	上海上影百联影院管理有限公司	房屋建筑物	1,812,393.89	1,902,221.28
上海百联集团股份有限公司	上海友谊集团物流有限公司	房屋建筑物	4,285,714.26	4,047,428.58
上海百联百货经营有限公司上海市第一百货商店	上海上影百联影院管理有限公司	商场出租	1,119,655.60	2,603,107.17

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
百联集团有限公司	上海百联百货经营有限公司上海时装商店	房屋建筑物	5,155,725.24	5,155,725.24
百联集团有限公司	上海华联商厦	房屋建筑物	1,675,984.00	1,581,118.00
百联集团有限公司	东方商厦有限公司	房屋建筑物	25,020,000.00	25,000,000.00
百联集团有限公司	上海百联百货经营有限公司中百贸易	房屋建筑物	86,616.76	48,446.20
百联集团有限公司	上海百联盈石企业	房屋建筑物	397,961.94	476,509.42
百联集团有限公司	联华超市下属子公司	房屋建筑物	101,834.30	95,804.16
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	55,668,563.76	52,587,733.83
上海百联世纪购物中心有限公司	上海第一八佰伴有限公司	商场出租	2,558,450.24	2,172,667.80
上海百联房地产经营管理有限公司	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	676,053.34	664,542.86
上海百联房地产经营管理有限公司	永安百货有限公司	房屋建筑物	42,857.14	42,857.14
上海百联房地产经营管理有限公司	联华超市下属子公司	房屋建筑物	1,525,132.39	1,743,434.92
上海杨浦商贸集团投资管理有限公司	上海百联杨浦滨江购物中心有限公司	房屋建筑物	99,600.00	191,025.69
上海河岸商业开发有限公司	上海百联百货经营有限公司	房屋建筑物	1,530,186.74	1,530,186.54
武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	武汉百纵商业发展有限公司	房屋建筑物	12,156,686.46	
上海商务中心股份有限公司	上海百联新邻购物中心有限公司	商场出租	17,297,234.46	23,666,650.00
好美家装潢建材有限公司及其下属子公司	联华超市下属子公司	房屋建筑物	3,692,433.33	3,507,043.96
上海一百集团房地产有限公司	联华超市下属子公司	房屋建筑物	2,491,061.33	2,394,889.46
上海物资集团房地产有限公司	联华超市下属子公司	房屋建筑物	459,553.12	432,769.40

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

4、关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	借款金额	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
上海百联集团股份有限公司	上海世博百联商业有限公司	90,000,000.00	45,900,000.00	2019/1/11	2020/1/9	是	注 1
上海世博发展（集团）有限公司			44,100,000.00	2019/1/11	2020/1/9	是	
上海百联集团股份有限公司	上海世博百联商业有限公司	90,000,000.00	45,900,000.00	2020/4/20	2021/4/19	否	注 2
上海世博发展（集团）有限公司			44,100,000.00	2020/4/20	2021/4/19	否	
上海百联集团股份有限公司	上海世博百联商业有限公司	45,500,000.00	23,205,000.00	2019/1/23	2022/1/18	否	注 3
上海世博发展（集团）有限公司			22,295,000.00	2019/1/23	2022/1/18	否	
上海百联集团股份有限公司	上海世博百联商业有限公司	150,000,000.00	76,500,000.00	2018/10/17	2021/10/16	否	注 4
上海世博发展（集团）有限公司			73,500,000.00	2018/10/17	2021/10/16	否	
上海百联集团股份有限公司	上海世博百联商业有限公司	100,000,000.00	51,000,000.00	2019/10/16	2020/10/16	否	注 5
上海世博发展（集团）有限公司			49,000,000.00	2019/10/16	2020/10/16	否	
上海百联集团股份有限公司	上海世博百联商业有限公司	90,000,000.00	45,900,000.00	2018/12/18	2021/12/17	否	注 6
上海世博发展（集团）有限公司			44,100,000.00	2018/12/18	2021/12/17	否	
上海百联集团股份有限公司	上海百联盈展商业管理有限公司	61,920,000.00	40,867,200.00	2019/10/31	2034/10/31	否	注 7
上海盈展资产管理有限公司			21,052,800.00	2019/10/31	2034/10/31	否	
上海百联集团股份有限公司	上海百联盈展商业管理有限公司	11,059,000.00	7,298,940.00	2020/1/17	2034/10/31	否	注 7
上海盈展资产管理有限公司			3,760,060.00	2020/1/17	2034/10/31	否	

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

注 1：中国农业银行股份有限公司上海黄浦支行向子公司世博百联提供 9,000 万元流动资金借款，期限自 2019 年 1 月 11 日至 2020 年 1 月 9 日，本公司为其提供 4,590 万元保证担保，上海世博发展（集团）有限公司为其提供 4,410 万元保证担保。截至 2020 年 6 月 30 日，该笔借款已全部还清。

注 2：上海浦东发展银行股份有限公司黄浦支行向子公司上海世博百联商业有限公司提供 9,000 万元流动资金借款，期限自 2020 年 4 月 20 日至 2021 年 4 月 19 日，本公司为其提供 4,590 万元保证担保，上海世博发展（集团）有限公司为其提供 4,410 万元保证担保。截至 2020 年 6 月 30 日，该笔借款余额为 9,000 万元。

注 3：上海银行股份有限公司浦东分行向子公司世博百联提供授信额度 5,000 万元，期限自 2019 年 01 月 23 日至 2022 年 01 月 18 日。本公司为其 51% 的债务提供连带保证，上海世博发展（集团）有限公司为其 49% 的债务提供连带保证。截至 2020 年 6 月 30 日，该笔借款余额 4,550 万元，其中本公司提供担保金额为 2,320.50 万元，上海世博发展（集团）有限公司提供担保金额为 2,229.50 万元。

注 4：中国建设银行股份有限公司上海第五支行向子公司世博百联提供 15,000 万元借款额度，借款期限自 2018 年 10 月 17 日至 2021 年 10 月 16 日，本公司为该项借款提供 7,650 万元保证担保，上海世博发展（集团）有限公司为该项借款提供 7,350 万元保证担保。截至 2020 年 6 月 30 日，该笔借款余额为 15,000 万元。

注 5：中国工商银行股份有限公司上海市南汇支行向子公司世博百联提供 10,000 万元流动资金借款，期限自 2019 年 10 月 16 日至 2020 年 10 月 16 日，本公司为其提供 5,100 万元保证担保，上海世博发展（集团）有限公司为其提供 4,900 万元保证担保。截至 2020 年 6 月 30 日，该笔借款余额为 10,000 万元。

注 6：中国工商银行股份有限公司上海市南汇支行向子公司世博百联提供 10,000 万元借款额度，期限自 2018 年 12 月 18 日至 2021 年 12 月 17 日，本公司为其提供 4,590 万元保证担保，上海世博发展（集团）有限公司为其提供 4,410 万元保证担保。截至 2020 年 6 月 30 日，该笔借款余额为 9,000 万元。

注 7：中国工商银行股份有限公司上海市分行营业部、百联集团财务有限责任公司与子公司百联盈展签订银团贷款合同，中国工商银行股份有限公司上海市分行营业部、百联集团财务有限责任公司向子公司百联盈展提供 9,556 万元授信额度，期限自 2019 年 10 月 31 日至 2034 年 10 月 31 日。本公司对其 66% 债务部分 6,306.96 万元提供连带责任保证、上海盈展资产管理有限公司对其 34% 债务部分 3,249.04 万元提供连带责任保证，同时子公司百联盈展和上海盈展资产管理有限公司分别与中国工商银行股份有限公司上海市分行营业部签订质押合同，子公司百联盈展以自 2019 年 10 月 15 日起至 2033 年 5 月 31 日期间经营收入所形成的应收账款提供质押担保、上海盈展资产管理有限公司以其持有的百联盈展 34% 的股权提供质押担保。截至 2020 年 6 月 30 日，该笔借款余额为 7,297.90 万。

5、关联方资金拆借

☐ 适用 ☒ 不适用

6、关联方资产转让、债务重组情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7、关键管理人员报酬

☐ 适用 ☒ 不适用

8、其他关联交易

√适用 □不适用

本公司本年将资金存入百联集团财务有限责任公司，上半年取得利息收入 2,133.11 万元；
本公司本年向百联集团财务有限责任公司贷款，上半年发生利息支出 1425.65 万元。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	1,026,480,589.92		1,767,154,470.44	
应收账款	百联集团财务有限责任公司	-14,371.45	-287.43	1,252,810.19	25,056.20
应收账款	百联全渠道电子商务有限公司	57,761,060.74	1,155,221.21	15,142,693.28	302,853.87
应收账款	上海百联云商商贸有限公司	9,302,551.62	186,051.03	6,552,467.88	131,049.36
应收账款	上海百联世纪购物中心有限公司	10,177.83	203.56	152,298.83	3,045.98
应收账款	上海上影百联影院管理有限公司	3,232,231.45	64,644.63	5,425,438.40	108,508.77
应收账款	华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	3,093,083.63	61,861.67	1,933,218.84	38,664.38
应收账款	百联金融服务有限公司			1,468,294.87	29,365.90
应收账款	上海百联商贸有限公司	23,528,943.32	470,578.87	88,858,163.73	1,777,163.27
应收账款	上海市第一医药商店连锁经营有限公司			2,185.22	1,092.61
应收账款	上海虹桥友谊商城有限公司			150,661.72	3,013.23
应收账款	上海联家超市有限公司			650.00	13.00
应收账款	上海百联时尚品牌管理有限公司			10,364.72	207.29
应收账款	上海百联电器科技服务有限公司			8,033.47	160.67
应收账款	上海百联集团商业经营有限公司/安付宝商务有限公司	32,155,616.33	643,112.33		
应收账款	上海友谊集团物流有限公司	7,155,620.00	143,112.40		
应收账款	上海逸客新零售网络科技有限公司	350,103.13	7,002.06		
预付账款	上海百联房地产经营管理有限公司			133,904.00	
预付账款	上海物资集团房地产有限公司			-29,510.00	
预付账款	武汉市奥特莱斯投资发展有限公司			6,382,260.40	
应收股利	百联金融服务有限公司	27,946,423.66		27,946,423.66	
应收股利	上海诺依薇雅商贸有限公司	750,000.00			
其他应收款	上海上影百联影院管理有限公司	1,175,837.00	23,516.74	1,175,837.00	484,389.10
其他应收款	上海澳发商贸发展有限公司	47,509.60	950.19	38,852.70	777.05
其他应收款	上海商务中心股份有限公司	1,000,000.00	20,000.00	1,000,000.00	20,000.00
其他应收款	上海百联房地产经营管理有限公司	195,172.00	3,903.44	195,172.00	3,903.44
其他应收款	上海物资集团房地产有限公司	28,176.00	563.52	24,755.00	495.10
其他应收款	好美家装潢建材有限公司及其下属子公司	1,000,000.00	20,000.00	1,000,000.00	20,000.00
其他应收款	百联全渠道电子商务有限公司			20,000.00	400.00
其他应收款	上海联家超市有限公司			297,922.00	5,958.44
其他应收款	上海百联世纪购物中心有限公司			205,000.00	4,100.00
其他应收款	武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	6,151,800.00	123,036.00	6,151,800.00	123,036.00
其他应收款	上海百联时尚品牌管理有限公司	10,657,500.01	213,150.00	9,196,000.00	183,920.00
其他应收款	上海百联集团商业经营有限公司	301,500.00	6,030.00	104,500.00	2,090.00
其他应收款	上海百府利阳商业有限公司	5,109,958.34	3,379,794.25	5,862,161.00	3,379,794.25

其他应收款	上海河岸商业开发有限公司	803,348.00	16,066.96	803,348.00	16,066.96
其他应收款	上海百联物业管理有限公司	80,887.84	1,617.76		
其他应收款	上海淮海商业(集团)有限公司	328,500.00	6,570.00		
其他应收款	上海现代物流投资发展有限公司	2,727,006.97	54,540.14		
其他应收款	华联集团吉买盛购物中心有限公司	252,394.07	5,047.88		
其他应收款	上海市第一医药商店连锁经营有限公司	1,122,250.40	22,445.01		

2、 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	百联集团财务有限责任公司	40,048,333.33	30,039,875.00
长期借款	百联集团财务有限责任公司	340,000,000.00	430,019,726.67
一年内到期的非流动负债	百联集团财务有限责任公司	60,079,166.67	110,654,444.49
应付账款	上海谷德商贸合作公司	398,854.62	398,927.56
应付账款	上海三明泰格信息技术有限公司	589,336.12	862,927.56
应付账款	上海百红商业贸易有限公司	13,898,656.94	13,745,790.73
应付账款	上海百联电器科技服务有限公司	2,165,160.72	2,544,033.23
应付账款	上海百联商贸有限公司	6,000.00	6,000.00
应付账款	百联全球购贸易有限公司	5,988,718.30	8,334,319.81
应付账款	上海百联云商商贸有限公司	15,180.08	42,457.01
应付账款	上海百府利阳商业有限公司	-25,602.17	46,893.67
应付账款	上海百联优安供应链管理有限公司	5,611,795.79	2,136,540.04
应付账款	华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	-99,596.13	-99,596.13
应付账款	上海百联集团商业经营有限公司	3,621.80	3,621.80
应付账款	上海百联系食商业经营管理有限公司		2,599.95
应付账款	杭州阿里巴巴国际贸易有限公司	1,327,704.88	2,750,826.87
应付账款	上海百联时尚品牌管理有限公司		532,934.21
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		25,982,622.84
预收账款	上海市第一医药商店连锁经营有限公司		175,558.17
预收账款	上海南方商城有限公司		270,964.00
预收账款	上海百联物业管理有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00
预收账款	上海一百第一太平物业管理有限公司		21,299.60
预收账款	百联全渠道电子商务有限公司		30,832.70
预收账款	上海百联电器科技服务有限公司		4,552.00
预收账款	上海杨浦商贸集团投资管理有限公司		406,466.00
应付股利	百联集团有限公司		45,285,427.35
应付股利	香港八佰伴国际集团有限公司	3,240,000.00	3,240,000.00
其他应付款	百联集团有限公司	360,939,357.24	301,484,971.28
其他应付款	上海百联集团商业经营有限公司/安付宝商务有限公司	2,469,424,050.92	2,690,651,890.77
其他应付款	上海百联物业管理有限公司	68,133,536.46	83,048,683.08
其他应付款	上海一百第一太平物业管理有限公司	27,948.00	1,100,514.31
其他应付款	上海世博发展(集团)有限公司	54,159,807.95	26,763,732.57
其他应付款	上海联家超市有限公司		104,000.00

其他应付款	上海市第一医药商店连锁经营有限公司		336,446.20
其他应付款	上海晶通化轻发展有限公司		2,079,231.87
其他应付款	百联全渠道电子商务有限公司		15,535.88
其他应付款	百联集团财务有限责任公司	215,436.28	1,519,660.44
其他应付款	上海百联云商商贸有限公司	929,517.51	2,412,923.34
其他应付款	上海上影百联影院管理有限公司		859,865.08
其他应付款	山东海那产业集团有限公司	26,689,248.90	27,939,248.90
其他应付款	上海百红商业贸易有限公司		2,000.00
其他应付款	上海百联电器科技服务有限公司		20,700.00
其他应付款	上海杨浦商贸集团投资管理有限公司		315,191.21
其他应付款	上海商业储运有限公司	805,756.48	241,744.48
其他应付款	上海商务中心股份有限公司	30,017,188.06	
其他应付款	武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	6,078,343.21	
其他应付款	上海百联集团商业经营有限公司	31,476,493.69	
其他应付款	上海崇明生态城镇投资建设有限公司		250,000,000.00
长期应付款	百联集团有限公司	19,087,588.16	19,807,588.16

(七) 关联方承诺

☒ 适用 ☐ 不适用

关联方担保导致的承诺事项详见本附注十、（五）、4 关联方担保信息。

(八) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、股份支付**(一) 股份支付总体情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 股份支付的修改、终止情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、承诺及或有事项

(一)重要承诺事项

√适用 □不适用

1、资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 抵押事项

单位:元 币种:人民币

借款金额	借款单位	抵押期限		抵押物类别	抵押物名称	抵押物账面价值
340,000,000.00	南京汤山百联	2018年11月29日起	2023年11月27日止	土地使用权	南京汤山百联拥有的位于江宁区汤山街道圣汤大道99号土地使用权[苏(2017)宁江不动产权第0121061号]	175,750,396.28
				固定资产	南京汤山百联拥有的位于江宁区汤山街道圣汤大道99号6-10幢房屋建筑物[苏(2017)宁江不动产权第0084334号]	549,724,580.07
450,621,903.30	长沙奥莱	2018年9月26日起	2022年9月19日止	土地使用权	长沙奥莱拥有的位于长沙市黄金大道以西,天祥路以南长沙临空经济区土地使用权[湘(2017)长沙县不动产权第0007163号]	230,685,583.40
60,000,000.00	武汉百纵	2018年3月23日起	2020年10月25日止	固定资产	武汉百纵拥有的位于黄陂区盘龙城经济开发区许庙村百联奥特莱斯购物广场(西地块南区)4栋1-2层房屋建筑物[武房权证黄字第2013002604]、武汉百纵拥有的位于黄陂区盘龙城经济开发区许庙村百联奥特莱斯购物广场(西地块南区)6栋1-2层房屋建筑物[武房权证黄字第2013002602]、武汉百纵拥有的位于黄陂区盘龙城经济开发区许庙村百联奥特莱斯购物广场(西地块南区)7栋1-2层房屋建筑物[武房权证黄字第2013002601]、武汉百纵拥有的位于黄陂区盘龙城经济开发区许庙村百联奥特莱斯购物广场(西地块南区)8栋1-2层房屋建筑物[武房权证黄字第2013002594]、武汉百纵拥有的位于黄陂区盘龙城经济开发区许庙村百联奥特莱斯购物广场(西地块南区)9栋1-2层房屋建筑物[武房权证黄字第2013002593]	162,273,372.68
				无形资产	武汉百纵拥有的位于黄陂区盘龙城经济开发区许庙村百联奥特莱斯购物广场(西地块南区)土地使用权[黄陂国用(2013)第682号]	18,715,485.38

(2) 保证事项

相关保证承诺事项详见本附注“十、（五）关联交易”部分相应内容

(3) 所有权或使用权受到限制的资产相关承诺事项

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,286,247,193.28	详见本附注五、（一）
固定资产	711,997,952.75	详见本附注五、（二十一）
无形资产	425,151,465.06	详见本附注五、（二十六）
合计	3,423,396,611.09	

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他承诺事项。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保单位	担保单位	担保金额	债务到期日
关联方：			
上海世博百联商业有限公司	上海百联集团股份有限公司	45,900,000.00	2021/4/19
上海世博百联商业有限公司	上海百联集团股份有限公司	23,205,000.00	2022/1/18
上海世博百联商业有限公司	上海百联集团股份有限公司	76,500,000.00	2021/10/16
上海世博百联商业有限公司	上海百联集团股份有限公司	51,000,000.00	2020/10/16
上海世博百联商业有限公司	上海百联集团股份有限公司	45,900,000.00	2021/1/8
上海百联盈展商业管理有限公司	上海百联集团股份有限公司	40,867,200.00	2034/10/31
上海百联盈展商业管理有限公司	上海百联集团股份有限公司	7,298,940.00	2034/10/31

2、公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，除上述事项外本公司无需要披露的其他或有事项。

(三) 其他

□适用 √不适用

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

□适用 √不适用

(二) 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	178,416,811.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	178,416,811.70

公司 2019 年度利润分配方案为每 10 股派送现金红利 1.00 元（含税），派发现金红利人民币 178,416,811.70 元。公司于 2020 年 8 月 21 日发放完毕。

(三) 销售退回

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他资产负债表日后事项说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 未来适用法

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 债务重组

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 资产置换

1、 非货币性资产交换

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 其他资产置换

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 年金计划

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 终止经营

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 报告分部的财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

(八) 其他

□适用 √不适用

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	上年年末余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	34,714,760.73	25,637,158.13
1 年以内小计	34,714,760.73	25,637,158.13
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	34,714,760.73	25,637,158.13

2、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	34,714,760.73	100.00	428,424.52	1.23	34,286,336.21	25,637,158.13	100.00	176,732.30	0.69	25,460,425.83
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,421,225.53	61.71	428,424.52	2.00	20,992,801.01	8,836,614.66	34.47	176,732.30	2.00	8,659,882.36
关联方组合（合并范围内）	13,293,535.20	38.29			13,293,535.20	16,800,543.47	65.53			16,800,543.47
合计	34,714,760.73	/	428,424.52	/	34,286,336.21	25,637,158.13	/	176,732.30	/	25,460,425.83

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目: 账龄分析法

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用期内	21,421,225.53	428,424.52	2.00
合计	21,421,225.53	428,424.52	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合计提项目: 其他方法

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合 (合并范围内)	13,293,535.20		
合计	13,293,535.20		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

☐ 适用 ☒ 不适用**3、坏账准备的情况**☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	176,732.30	251,692.22				428,424.52
合计	176,732.30	251,692.22				428,424.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用**4、本期实际核销的应收账款情况**☐ 适用 ☒ 不适用

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海百联云商商贸有限公司	12,324,085.28	35.50	246,481.71
上海百联盈展商业管理有限公司	12,014,125.50	34.61	
上海友谊集团物流有限公司	7,155,620.00	20.61	143,112.40
东方商厦有限公司	437,092.88	1.26	
武汉百纵商业发展有限公司	330,018.36	0.95	
合计	32,260,942.02	92.93	389,594.11

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二)其他应收款

1、项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	145,149,305.41	73,231,851.01
其他应收款	3,050,236,784.58	3,205,426,360.41
合计	3,195,386,089.99	3,278,658,211.42

其他说明：

□适用 √不适用

2、应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
百联集团财务有限责任公司	27,946,423.66	27,946,423.66
上海百联中环购物广场有限公司	45,285,427.35	45,285,427.35
上海浦东发展银行股份有限公司	71,167,454.40	
上海诺依薇雅商贸有限公司	750,000.00	
合计	145,149,305.41	73,231,851.01

(1) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 其他应收款**(1) 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	上年年末余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,941,121,305.38	3,096,288,323.03
1 年以内小计	2,941,121,305.38	3,096,288,323.03
1 至 2 年	112,239,442.31	112,239,442.31
2 至 3 年	311,587.95	311,587.95
3 年以上	1,216,348.68	1,216,348.68
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	3,054,888,684.32	3,210,055,701.97

(2) 按分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	5,000,000.00	0.16	3,362,551.03	67.25	1,637,448.97	5,000,000.00	0.16	3,362,551.03	67.25	1,637,448.97
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,000,000.00	0.16	3,362,551.03	67.25	1,637,448.97	5,000,000.00	0.16	3,362,551.03	67.25	1,637,448.97
按组合计提坏账准备	3,049,888,684.32	99.84	1,289,348.71	0.04	3,048,599,335.61	3,205,055,701.97	99.84	1,266,790.53	0.04	3,203,788,911.44
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,285,672.67	0.73	1,289,348.71	5.79	20,996,323.96	21,157,764.15	0.66	1,266,790.53	5.99	19,890,973.62
关联方组合(合并范围内)	3,027,603,011.65	99.11			3,027,603,011.65	3,183,897,937.82	99.18			3,183,897,937.82
合计	3,054,888,684.32	100.00	4,651,899.74		3,050,236,784.58	3,210,055,701.97	100.00	4,629,341.56		3,205,426,360.41

按单项计提坏账准备

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海百府利阳商业有限公司	5,000,000.00	3,362,551.03	67.25	预计无法收回
合计	5,000,000.00	3,362,551.03		

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
信用期内	21,269,928.34	425,398.57	2.00
信用期-1 年以内			
1 至 2 年	0.31	0.09	30.00
2 至 3 年	303,587.95	151,793.98	50.00
3 年以上	712,156.07	712,156.07	100.00
合计	22,285,672.67	1,289,348.71	

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合 (合并范围内)	3,027,603,011.65		
合计	3,027,603,011.65		

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2020年1月1日余额	402,840.39		4,226,501.17	4,629,341.56
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	22,558.18			22,558.18
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	425,398.57		4,226,501.17	4,651,899.74

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	3,205,677,406.61		4,378,295.36	3,210,055,701.97
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期直接减记				
本期终止确认	155,167,017.65			155,167,017.65
其他变动				
期末余额	3,050,510,388.96		4,378,295.36	3,054,888,684.32

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	4,629,341.56	22,558.18				4,651,899.74
合计	4,629,341.56	22,558.18				4,651,899.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6) 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	10,654,170.72	10,820,394.72
借款及往来款	3,040,645,636.00	3,195,669,316.82
应收代垫、暂付款	3,588,877.60	3,565,990.43

合计	3,054,888,684.32	3,210,055,701.97
----	------------------	------------------

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
沈阳百联购物中心有限公司	借款及往来款	671,493,530.83	1 年以内	21.98	
上海百联川沙购物中心有限公司	借款及往来款	451,915,137.50	1 年以内	14.79	
安庆市百纵商业投资管理有限公司	借款及往来款	445,140,131.90	1 年以内	14.57	
上海百联杨浦滨江购物中心有限公司	借款及往来款	394,125,982.73	1 年以内	12.90	
上海百联金山购物中心有限公司	借款及往来款	208,000,000.00	1 年以内	6.82	
合计	/	2,170,674,782.96	/	71.06	

(8) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(10) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,055,029,229.37		9,055,029,229.37	9,058,597,261.29		9,058,597,261.29
对联营、合营企业投资	542,874,968.14		542,874,968.14	445,421,148.35		445,421,148.35
合计	9,597,904,197.51		9,597,904,197.51	9,504,018,409.64		9,504,018,409.64

1、对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东方商厦有限公司	85,680,872.97			85,680,872.97		
上海又一城购物中心有限公司	295,252,342.82			295,252,342.82		
上海第一百货松江店有限公司	4,997,523.62			4,997,523.62		
上海百联购物中心有限公司	29,726,231.75			29,726,231.75		
上海第一八佰伴有限公司	2,141,862,443.74			2,141,862,443.74		
永安百货有限公司	50,455,429.05			50,455,429.05		
上海新华联大厦有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00		
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	184,489,300.00			184,489,300.00		
上海杨浦百联东方商厦有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海浦东华联购物中心有限公司	6,210,194.07			6,210,194.07		
上海华联商厦有限公司	12,742,500.00			12,742,500.00		
宁波百联东方商厦有限公司	128,437,382.49			128,437,382.49		
上海百联中环购物广场有限公司	1,100,741,675.41			1,100,741,675.41		
上海华联商厦普陀有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海嘉定百联东方商厦有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
沈阳百联购物中心有限公司	243,565,569.00			243,565,569.00		
上海闵燕贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海百联金山购物中心有限公司	168,300,000.00			168,300,000.00		
上海青浦百联东方商厦有限公司	39,944,714.88			39,944,714.88		
无锡百联奥特莱斯商业有限公司	280,000,000.00			280,000,000.00		
上海浦东永安百货有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海倍联贸易有限公司	100,000.00			100,000.00		
上海百联徐汇购物广场有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
联华超市股份有限公司	272,509,673.42			272,509,673.42		
上海友谊百货有限公司	68,235,300.00			68,235,300.00		

上海友谊南方商城有限公司	267,001,351.91			267,001,351.91		
上海百联西郊购物中心有限公司	127,500,000.00			127,500,000.00		
上海百联商业品牌投资有限公司	356,038,058.13			356,038,058.13		
上海百联百货经营有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海世博百联商业有限公司	183,600,000.00			183,600,000.00		
上海百联东郊购物中心有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
南京汤山百联奥特莱斯商业有限公司	225,000,000.00			225,000,000.00		
上海百联川沙购物中心有限公司	418,000,000.00			418,000,000.00		
上海百联杨浦滨江购物中心有限公司	411,616,342.66			411,616,342.66		
百联江阴购物中心有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
安庆百联购物中心有限公司	170,000,000.00			170,000,000.00		
武汉百纵商业发展有限公司	145,897,831.07			145,897,831.07		
上海三联(集团)有限公司	107,080,509.12			107,080,509.12		
上海百联嘉定购物中心有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
百联集团上海崇明新城商业发展有限公司 (注1)	111,568,031.92		111,568,031.92			
长沙百联奥特莱斯购物广场有限公司	270,000,000.00			270,000,000.00		
山东百联海那商业有限公司	247,682,300.00			247,682,300.00		
安庆市百纵商业投资管理有限公司	190,561,683.26			190,561,683.26		
上海百联盈展商业管理有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00		
上海百联新邻购物中心有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
杭州百联奥特莱斯商业有限公司	297,500,000.00			297,500,000.00		
青岛百联奥特莱斯商业有限公司(注2)		108,000,000.00		108,000,000.00		
合计	9,058,597,261.29	108,000,000.00	111,568,031.92	9,055,029,229.37		

2、对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
百联集团财务有限责任公司	299,099,642.48			10,347,297.32						309,446,939.80	
上海诺依薇雅商贸有限公司	8,407,425.85			952,607.57			750,000.00			8,610,033.42	
上海一百第一太平物业管理有限公司	2,819,974.70			112,725.00						2,932,699.70	
百联金融服务有限公司	100,825,067.14			1,952,764.06						102,777,831.20	
上海上影百联影院管理有限公司	7,179,576.63			-7,179,576.63							
济南百联商业管理公司	27,089,461.55			-6,039,090.27						21,050,371.28	
百联集团上海崇明新城商业发展有限公司（注）				-990,482.47					99,047,575.21	98,057,092.74	
小计	445,421,148.35			-843,755.42			750,000.00		99,047,575.21	542,874,968.14	
合计	445,421,148.35			-843,755.42			750,000.00		99,047,575.21	542,874,968.14	

其他说明：

√适用 □不适用

对子公司投资：

注1：经公司于2019年12月5日召开的第八届董事会第十三次会议审议通过，并经百联集团上海崇明新城商业发展有限公司（简称“百联崇明”）股东会审议决议，同意上海崇明资产经营有限公司向百联崇明增资17,500万元，百联崇明注册资本由25,000万元增加至42,500万元，增资后本公司对百联崇明的持股比例由51%变更为30%。百联崇明于2020年1月6日办妥工商变更登记手续。公司对百联崇明丧失控制权，但仍对其具有重大影响，本年由合并报表改为按权益法进行核算。

注2：2020年5月6日，公司与青岛陆港新零售投资有限公司共同设立了青岛百联奥特莱斯商业有限公司，该公司注册资本为30000万元，2020年4月16日公司第一期出资10800万元，持有90%股权。

对合营、联营企业投资：

注：经公司于2019年12月5日召开的第八届董事会第十三次会议审议通过，并经百联集团上海崇明新城商业发展有限公司（简称“百联崇明”）股东会审议决议，同意上海崇明资产经营有限公司向百联崇明增资17,500万元，百联崇明注册资本由25,000万元增加至42,500万元，增资后本公司对百联崇明的持股比例由51%变更为30%。百联崇明于2020年1月6日办妥工商变更登记手续。公司对百联崇明丧失控制权，但仍对其具有重大影响，本年由合并报表改为按权益法进行核算。

(四) 营业收入和营业成本**1、 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	88,297,884.15	68,753,461.46	82,727,329.55	60,748,866.89
其他业务	13,274.34		1,924,909.36	
合计	88,311,158.49	68,753,461.46	84,652,238.91	60,748,866.89

2、 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

3、 履约义务的说明

□适用 √不适用

4、 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(五) 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	376,604,997.56	256,653,648.32
权益法核算的长期股权投资收益	-843,755.42	3,362,713.20
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	71,227,743.90	74,623,542.81
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	371,311.96	574,658.76
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他（注）	36,858,129.16	3,653,875.70
合计	484,218,427.16	338,868,438.79

其他说明：

注：其他中百联崇明委贷利息收入 3,163,987.01 元，百联崇明成本法改权益法核算，对方增资部分公司按比例获得投资收益 33,694,142.15 元。

(六) 其他

□适用 √不适用

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	182,100,566.31	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	66,137,895.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,629,729.14	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,972,927.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-9,600,465.56	
少数股东权益影响额	-39,657,485.46	
合计	198,637,312.88	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

(二)净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.45	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.35	0.04	0.04

(三)境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(四)其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本；
	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；
	报告期内，公司在《上海证券报》和《香港商报》上披露过的文件正本及公告原稿。

董事长：叶永明

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 27 日

修订信息

☐适用 ☒不适用