

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

2026 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张申羽、主管会计工作负责人田颖杰及会计机构负责人（会计主管人员）王竹冰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2025年年度股东会审议通过了《上海百联集团股份有限公司2025 年度利润分配预案及2026年中期分红计划的议案》，授权董事会在符合利润分配的条件下，制定并实施具体的中期分红方案，公司董事会将在授权期限内适时制定实施2026年度中期利润分配方案。

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他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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、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“第三节管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”内容。

十一、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 管理层讨论与分析 9

第四节 公司治理、环境和社会 18

第五节 重要事项 20

第六节 股份变动及股东情况 32

第七节 债券相关情况 34

第八节 财务报告 37

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，在《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《香港商报》上披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

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	2026 年 1 月 1 日-2026 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 Incorporated Company
公司的外文名称缩写	Bailian Inc.
公司的法定代表人	张申羽

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张梦珣	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	021-63229537, 021-63223344	021-63229537, 021-63223344
传真	63517447	63517447
电子信箱	blgf600827@bl.com	blgf600827@bl.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@bl.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》《中国证券报》《证券时报》《香港商报》
登载半年度报告的网站地址	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	12,053,225,908.07	13,257,157,523.24	-9.08
利润总额	1,182,128,021.44	662,329,460.45	78.48
归属于上市公司股东的净利润	912,821,131.65	313,024,376.07	191.61
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润	198,356,269.24	184,822,910.98	7.32
经营活动产生的现金流量净额	-300,616,047.21	-362,678,711.73	不适用
	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	20,448,258,298.90	20,390,442,136.76	0.28
总资产	52,116,302,674.91	56,867,602,544.05	-8.36

(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)	0.5116	0.1754	191.68
稀释每股收益(元/股)	0.5116	0.1754	191.68
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.1112	0.1036	7.34
加权平均净资产收益率(%)	4.44	1.57	增加2.87个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	0.97	0.93	增加0.04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

2026 年半年度公司利润总额、归属于上市公司股东的净利润以及基本每股收益、稀释每股收益增加主要系本期公司共青路 310、210 号地块收储取得收益所致。

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)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	888,600,138.73	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	58,885,141.62	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	78,419,386.50	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	6,697,829.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	224,658,224.10	
少数股东权益影响额（税后）	93,479,410.33	
合计	714,464,862.41	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☒适用 ☐不适用

1、公司于2025年6月5日召开第十届董事会第十三次会议及2025年6月26日召开的2024年年度股东大会审议通过《关于土地收储的议案》，同意公司与上海市杨浦区土地储备中心（以下简称“杨浦区土储中心”）签订《上海市杨浦区国有土地收回补偿合同》，对公司位于共青路435号、共青路295号、共青路310、210号三幅地块实施收储。具体内容详见公司于2025年6月6日披露的《上海百联集团股份有限公司关于土地收储的公告》（临2025-027）。具体进展如下：

公司于2025年7月16日与杨浦区土储中心签订了《上海市杨浦区国有土地收回补偿合同》（以下简称“合同”），具体详见公司于2025年7月17日披露的《上海百联集团股份有限公司关于土地收储的进展暨签订土地补偿合同的公告》（临2025-034），并于2025年8月4日收到三幅地块的首次补偿款，具体详见公司于2025年8月5日披露的《关于收到土地收储补偿款的进展公告》（临2025-037）；

公司已经完成对共青路295号、共青路310、210号的搬迁工作，具体详见公司分别于2025年12月13日、2026年3月3日披露的《关于土地收储的进展公告》（临2025-050、临2026-002），并收

到共青路 310、210 号地块、共青路 295 号地块剩余补偿款，具体详见公司分别于 2026 年 3 月 19 日、2026 年 5 月 28 日披露的《关于土地收储的进展公告》（临 2026-003、临 2026-029）；

公司与杨浦区土储中心协商一致约定调整共青路 435 号交地时间为 2027 年 3 月 31 日之前，若 2027 年 3 月 31 日之前仍存在其他不可抗力或客观障碍，双方可另行协商调整交地时间，具体详见公司于 2026 年 7 月 1 日披露的《关于土地收储的进展公告》（临 2026-037）。

2、经公司于 2026 年 5 月 27 日召开的第十届董事会第二十二次会议及 2026 年 6 月 17 日召开的 2025 年年度股东会逐项审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》，同意公司使用自有资金及商业银行回购专项贷款以集中竞价交易方式回购公司发行的人民币普通股 A 股，回购金额 10,000 万元~20,000 万元（均含本数），回购价格不超过人民币 12.48 元/股（含本数），回购股份用于减少公司注册资本，回购期限为自股东会审议通过回购方案之日起 12 个月内。因公司实施 2025 年年度权益分派，根据相关规定，公司股份回购价格上限由 12.48 元/股（含本数）调整为 12.33 元/股（含本数）。具体内容详见公司于 2026 年 5 月 28 日、2026 年 6 月 18 日、2026 年 6 月 27 日、2026 年 7 月 2 日披露的《关于以集中竞价交易方式回购股份的预案》（临 2026-025）、《2025 年年度股东会决议公告》（临 2026-033）、《关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》（临 2026-036）、《2025 年年度权益分派实施公告》（临 2026-038）、《关于 2025 年年度权益分派实施后调整回购价格上限的公告》（临 2026-039）。截至 2026 年 7 月 31 日，公司通过上海证券交易所系统以集中竞价交易方式累计回购股份 1,618,700 股，成交总金额为 12,997,562 元（不含交易费用）。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1、所属行业情况

2026 年上半年，我国经济稳中向好，上海 GDP 同比增长 5.6%。零售商业市场全面进入存量博弈新阶段，区域竞争进一步加剧。上海正以高质量供给引领和创造新需求，推动形成供需更高水平动态平衡。2026 年上半年，从国家到上海，政策围绕“稳市场、促消费、强运营、提能级”主线，通过服务业扩能提质、设备更新、数实融合赋能与地方扩消费行动，推动商业零售地产从增量扩张全面转向存量提质、价值创造。首发经济方面，全球、亚洲、全国首店密集落地，构建完整首发生态；数字消费方面，智能穿戴、智能家居等纳入补贴范围，直播电商、即时零售、智慧商圈加速建设，数字技术成为重构消费场景的新型基础设施；“上海定制”方面，通过培育本土品牌、弘扬工匠精神、举办高规格时尚活动，将品质与文化融入产品与服务，推动消费从功能满足跃升为价值认同，助力上海向全球价值链高端攀升。

2、主营业务情况说明

公司以百货及购物中心、奥特莱斯、连锁超市为核心业务，控股三联集团以及香港上市的联华超市。各业态的主要经营模式为联营联销、经销、租赁等方式。

2026 年上半年，公司紧扣高质量发展主线，主动融入上海国际消费中心城市建设大局，在赋能城市发展、激活消费动能中构筑优势，立足国际消费中心城市建设，推动商业空间和-content 创新发展，积极响应国家战略，服务上海发展大局，持续深化“以商业零售为核心引擎的一体两翼”战略，着力推进商圈能级提升、标杆项目打造、供应链体系优化与组织效能建设，不断提升企业核心竞争力和市场影响力，全面加速数智化转型与精细化运营。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年总结

（一）核心商业提质增效

报告期内，公司有序推进核心商业项目的品牌引领与提质增效。青浦奥莱对标世界一流，推动一期提升与二期建设，形成互补互动；第一八佰伴锚定“高品质年轻态商业标杆”，优化品类布局，创新营销思维；百联又一城打造北上海购物第一站与资管项目标杆，聚焦品质家庭客群，构建“餐饮引流、体验留客、零售转化”一体化闭环的复合型生活方式业态。

（二）地标商业焕新升级

公司持续深化城市更新，地标商业焕发新活力，为高质量发展积蓄强劲动能。第一百货着力推动焕新，围绕“对话全球的上海消费首站”战略定位，实现城市 IP 文化转译，上半年进一步深化商业研策，明确组织分工并加速设计；永安百货聚焦“旅行中的探索”，通过功能与审美创新，拟成为当代都市生活方式与文化输出的载体；东方商厦深化定位研究与平面布局方案。

（三）重塑百购商业新空间

公司全面探索空间产品创新，持续挖掘物业价值，助力商圈能级提升。上半年，百联 ZX 创趣场加码高能级首店，举办“百联 ZX×BW”独家分会场活动等数十场市场活动，IP 内容运营形成推进机制，引领次元文化。百联 TX 淮海聚合潮流品牌资源，进行核心品牌培育、深耕主理人文化，保持年轻力核心定位。虹桥友谊项目积极推进以“我”的生活主场，理想化精神绿洲为定位，打造社交化生活空间。围绕主力业态外拓与品牌模式复制，TX CHANGSHA 年轻力项目，融合创新零售、艺术展览、娱乐体验多元业态。

（四）奥莱主力业态外拓

报告期内，公司明确城市梯度布局，持续完善奥莱全国布局，轻重并举推进拓展。杭州奥莱三期、济南高新奥莱二期全面推进施工及招商等各项工作；成都熊猫奥莱项目主体结构 7 月完成封顶，稳步推进招商洽谈；郑州中原奥莱及西安新城奥莱为轻资产项目，工程及招商工作均在推进中。

（五）深化供应链体系建设

上半年，公司围绕战略品牌协同、品牌资源储备和时尚供应链建设，推动核心品类增长和新质消费供给能力提升。一是深化战略品牌联合生意计划，高频联动品牌落地多元活动，并进行品牌扩容。二是

推进新兴供应链建设，优势品类强化升级，同时扩展新兴供应链，重点补强数码科技、宠物消费、餐饮等细分业态。三是银发经济激活新场景，百联繁花里打造银发友好型购物场景。四是推进时尚供应链建设，the balancing 举办“意大利时尚工艺魔方”展览，百联时尚引进专业展会资源、设计师资源及潮流品牌。

（六）文商旅体展融合发展

2026 年，公司以文商旅体展为核心，建立全链路工作机制，覆盖“活动参与-执行落地-复盘评估-案例分享”全周期执行，通过各类政府及市场资源链接，引导门店主动认领资源落地，推动营销活动深度产品化，上半年已落地 500 多场活动，70 多场大型活动。

（七）夯实数字化基座，构筑竞争新底座

一是增强数字化体验，完善青浦奥莱、TX 及 ZX 等会员小程序建设，创新营销体验；二是数字化运营，赋能新消费体验；三是数字化协同，通过业财一体项目、管报系统与数据治理等系统提升工作效率及数据规范；四是数字化运营，“百联智绘”试点上线、客流系统优化迭代等。

（八）夯实资产证券化基本盘，激活产业投资新动能

一是重点加快并购整合策略推动百联奥莱布局扩张，协助 Pre-REITs 基金对种子项目进行研判分析；二是深化资本证券化运营，跟踪商业不动产 REITs 政策变化，同时完善资产管理制度建设；三是消费产业基金聚焦次元经济、银发经济、折扣经济、美妆及运动等赛道的产业投资，参与投资储备资源的立项、投决的评估和决策。

（九）积极落实提质增效重回行动方案

自 2026 年上半年发布《2026 年度提质增效重回行动方案》以来，公司积极开展和落实相关工作，一是在主业上聚焦发展，提升经营质量。二是以数智化为引擎，赋能全域发展。三是健全治理体系，强化规范运作，公司严格遵循相关法律法规及规定，结合实际情况修订《公司章程》《股东会议事规则》及《董事会议事规则》，持续落实股东会法定职权，全面提升董事会建设质量，优化内部控制体系，维护股东及各利益相关方的合法权益；同时系统性优化 ESG 管理体系，将其深度嵌入日常运营与决策流程，推动 ESG 工作迈向常态化、系统化与精细化。四是强化“关键少数”，提升履职效能，公司高度重视控股股东、董事及高级管理人员等“关键少数”的职责履行和能力建设，加强证券市场相关法律法规学习，提升合规意识及履职能力，推动公司长期稳健发展。五是强化股东回报，共享价值成长，完成 2025 年度利润分配工作，并拟于 2026 年首次推出中期分红，通过增加分红频次，增强现金分红的稳定性与可预期性，坚定投资者对公司长期持股的信心。六是加强投资者沟通，积极传递公司价值，公司始终坚持高质量信息披露，以投资者需求为导向，通过合规信息披露、业绩说明会等多渠道方式为投资者价值判断和投资决策提供充分信息。七是实施股份回购，提振市场信心，公司拟通过集中竞价交易方式回购 A 股普通股，回购金额不低于人民币 1 亿元、不超过人民币 2 亿元，回购的股份将全部用于注销以减少公司注册资本。

2026 年下半年计划

（一）重大项目推进，攻坚第一百货转型升级

公司将全力以赴推进第一百货商业中心转型升级项目，跑通上海国际消费中心城市建设和城市更新相关路径。围绕“对话全球的上海消费首站”战略定位，计划用三年时间完成全面转型升级，构建可持续运营闭环。2026 年下半年聚焦“首年出形象”目标，在前期规划与团队建设基础上，全面推进空间设计、形象焕新、深化文旅标签与组织强化。

（二）聚力业绩提升

1、加速开业筹备，激活商业新版图

TX CHANGSHA 于 8 月底正式开业，以“年轻力中心”为核心理念，打造长沙青年文化潮流地标。通过头部潮流品牌的引入，以及潮流零售、艺术策展、音乐餐饮、夜经济体验等多元业态融合，构建策展型商业新范式。青浦奥莱打造亚洲消费者的首选购物目的地，二期计划于下半年开业，与一期形成业态互补与客流联动。

2、加速调整焕新，重塑空间引力场

第一八佰伴打造高品质年轻态百货标杆，全年预计调改涉及三个楼层；百联又一城购物中心围绕“品质家庭，精致女性，轻质生活”定位推进业态布局升级；百联南方购物中心一区改造即将全部完成，项目整体定位为多客群共融的活力聚集地；淮海 755 重塑商场时尚生活方式核心定位，全面激活区域消费势能；无锡奥莱下半年将持续景观全面升级，提高顾客游逛体验。

（三）持续推动文商旅体展联动

下半年公司将结合政府营销节点，通过高能级 IP 及平台资源联动，围绕文商旅体展融合打造消费新场景。公司将以空间承载内容，以高能级活动激活客流，持续探索消费新场景。

（四）核心能力攻坚

1、激活供应链动能。一是持续深化联合生意计划，通过迭代优化提升举措，开展全域联合营销等措施主动赋能。二是完善新兴业态布局，在生活方式业态方面及智能业态方面分别进行短期及中长期布局与发展。三是文商旅体展融合供应链，内外资源全域整合。四是繁花里一银发经济供应链，线上+线下融合模式支撑全场景运营。五是自营买手店融合供应链，the balancing 买手店作平台化发展，深耕上海独家品牌代理等。六是 ZX 次元经济平台化供应链资源输出，筹备次元产业发展布局，持续巩固百联 ZX 在次元商业领域的标杆影响力。

2、运营力提质增效。推动构建科学完善的门店评价体系模型、动态品牌汰换、定期召开百购业态营运例会、强化门店租金收缴能力。

3、深化数字化赋能。全面推进 BLOS 项目、业财一体项目、财务管报项目、招商工作台项目等优化推广及效率提升。

（五）深化一体两翼，打造第二增长曲线

公司将以公募 REITs 突破为起点，通过运营提质和 Pre-REITs 及收并购，持续形成可发行的优质资产池，打通资产证券化闭环。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

√适用 □不适用

公司与控股股东百联集团拟终止百联股份对百联集团持有联华超市 61,416.00 万股股份（占总股本的 41.51%）的受托管理。本次终止股权托管完成后，百联股份有权行使的联华超市表决权比例将由 56.66%下降至 15.15%，不再将联华超市纳入公司合并报表范围。经初步测算，本次终止股权托管构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。本次交易经公司于 2026 年 8 月 28 日召开的第十届董事会第二十六次会议审议通过，并需按照相关法律、法规及《公司章程》的规定履行必要的决策和审批程序，存在未能通过该等决策、审批程序的风险，本次交易最终能否达成和实施尚存在不确定性。具体详见公司于 2026 年 5 月 14 日披露的《关于筹划重大资产终止受托管理暨关联交易的提示性公告》（临 2026-023）、2026 年 8 月 29 日披露的《上海百联集团股份有限公司重大资产终止受托管理暨关联交易报告书（草案）》。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

百联股份核心竞争力聚焦于产品力与资本力的协同发力，形成差异化的品牌力，同时以组织力与数字化能力为基石，探索从空间运营商到生活方式共创者转型，助力上海国际消费中心城市建设。

1、拥有优质资产质量。作为上海的商业名片，公司旗下拥有青浦百联奥莱、武汉百联奥莱、第一八佰伴、永安百货、第一百货商业中心、百联中环购物广场、百联 ZX 创趣场、百联 TX 淮海等多个知名商业品牌及一批地理位置优越的物业，其中不乏历史保护建筑。

2、拥有显著区位优势。多年来，公司已经在上海乃至长三角形成比较显著的区域性优势，与此同时下属门店所处地理位置优越，网点区位优势明显。

3、拥有高效运营模式。公司锁定品牌化、数字化、专业化发展方向，积极构建智慧运营体系，提升运营软实力。百货、购物中心业态致力于提质增效，依托在地文化精心打磨年轻化、差异化的空间产品，形成策展型商业空间百联 TX 淮海、二次元文化地标百联 ZX 创趣场、淮海 755 等年轻力商业体；奥特莱斯业态在中国奥莱行业处于领先地位，覆盖上海、杭州、南京、武汉、无锡、济南、青岛、长沙、成都等多个核心城市。公司不断激发创新活力与动力，推进营销创新和服务创新，沉淀了一批具有较高忠诚度的核心客户群。

4、拥有专业管理团队。公司充分发挥企业市场主体作用，着力培养“专业性”、“复合型”、“开拓型”人才，通过外引内培、育用结合，打造专业扎实、锐意进取的零售管理团队，形成了有梯队的人才后备队伍，支撑了公司发展。

5、拥有战略合作资源。在发展的过程中，公司坚持全球视野、开放合作，积极推进战略品牌计划，全面提升全渠道供应链能力，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，形成多业态、全渠道、多品牌合作增长。

四、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	12,053,225,908.07	13,257,157,523.24	-9.08
营业成本	9,143,383,897.43	9,937,123,063.37	-7.99
销售费用	1,711,258,152.97	1,998,920,592.91	-14.39
管理费用	991,434,268.84	1,004,206,409.02	-1.27
财务费用	19,551,487.89	12,567,119.35	55.58
研发费用	4,702,969.21	4,768,085.20	-1.37
经营活动产生的现金流量净额	-300,616,047.21	-362,678,711.73	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-687,014,344.01	-356,708,830.94	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,278,885,357.38	-547,268,982.80	不适用

财务费用变动原因说明：主要系本期市场利率下降导致利息收入及利息支出均有所减少综合影响所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系期末公司一年期以上定期存款增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司偿还银行借款所致

2、 本期公司业务类型、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

(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 币种：人民币

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	175,445,947.41	316,603,720.84	-44.59	主要系去年同期公司下属子公司联华超市处置子公司股权收益所致
公允价值变动收益	69,968,824.25	47,222,991.69	48.17	主要系本期公司理财产品公允价值变动所致
信用减值损失	10,905,746.81	7,671,170.48	42.17	主要系本期冲回计提的坏账准备所致
资产处置收益	841,505,451.60	38,345,090.44	2,094.56	主要系本期公司复兴岛地块收储及杭州奥莱二期房产转让利得所致
营业外收入	47,422,882.08	98,224,581.70	-51.72	主要系公司收到财政扶持资金同比减少所致
营业外支出	5,396,332.62	8,984,555.14	-39.94	主要系公司下属子公司联华超市闭店损失减少所致
所得税费用	378,325,142.05	213,486,909.10	77.21	主要系公司利润总额同比增加所致

(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 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	4,461,796,548.00	8.56	10,226,305,353.17	17.98	-56.37	主要系公司持有到期日超一年的定期存款增加并列示于“其他非流动资产”所致
应收账款	413,251,489.90	0.79	676,226,758.28	1.19	-38.89	主要系公司本期收回年初销售款所致
存货	1,932,901,801.47	3.71	2,020,838,823.33	3.55	-4.35	
合同资产						
投资性房地产	253,151,179.62	0.49	260,670,010.09	0.46	-2.88	
长期股权投资	2,124,167,967.76	4.08	2,138,023,211.39	3.76	-0.65	
固定资产	12,129,839,089.77	23.27	12,447,938,747.14	21.89	-2.56	
在建工程	870,991,928.03	1.67	554,163,595.02	0.97	57.17	主要系公司成都奥莱等项目增加所致
使用权资产	4,612,192,926.67	8.85	5,052,947,014.70	8.89	-8.72	
短期借款	495,404,525.06	0.95	544,502,198.62	0.96	-9.02	
合同负债	5,877,325,461.01	11.28	6,172,095,368.00	10.85	-4.78	
长期借款	1,349,315,074.88	2.59	1,605,388,858.46	2.82	-15.95	
租赁负债	5,185,947,845.61	9.95	5,624,466,145.00	9.89	-7.80	
其他应收款	413,885,019.55	0.79	666,977,199.62	1.17	-37.95	主要系公司收到复兴岛地块收储款所致
持有待售资产	11,354,245.25	0.02	652,508,054.30	1.15	-98.26	主要系公司本期处置子公司及相关房产所致
其他流动资产	332,871,951.17	0.64	230,008,241.76	0.40	44.72	主要系公司未抵扣进项税额增加所致
长期应收款	668,920.71		3,663,880.39	0.01	-81.74	主要系公司应收融资款项减少所致
其他非流动资产	11,552,738,195.57	22.17	8,375,241,546.58	14.73	37.94	主要系公司一年期以上定期存款及利息增加所致
预收款项	62,867,896.10	0.12	117,284,623.72	0.21	-46.40	主要系公司将年初预收款项转收入所致
应交税费	342,575,070.92	0.66	724,775,846.38	1.27	-52.73	主要系公司本期支付年初的企业所得税所致
持有待售负债			188,768,630.35	0.33	-100.00	主要系公司下属子公司联华超市本期处置子公司所致
其他综合收益	1,056,441,007.38	2.03	1,643,820,759.34	2.89	-35.73	主要系公司持有的股票公允价值变动所致

其他说明

无

2、 境外资产情况

□适用 √不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

√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	194,012,963.01	详见本附注（五）、1
应收账款	7,188,597.58	
固定资产	2,183,293,843.26	详见本附注（五）、21
无形资产	502,890,766.85	详见本附注（五）、26
其他非流动资产	1,442,397,880.58	详见本附注（五）、30
合计	4,329,784,051.28	

4、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、2025 年 3 月，公司投资设立成都百联奥特莱斯购物广场有限公司，注册资本 80,000 万元，公司对其持股比例为 100%，该子公司自设立之日起纳入本公司合并范围。截至 2026 年 6 月 30 日，公司实际支付资本金 66,240 万元。

2、2026 年 2 月，公司与子公司上海友谊百货有限公司签署《增资协议》，对重庆百联南岸上海城购物中心有限公司进行增资，增资款于 2026 年 2 月缴付到位。

3、2026 年 2 月，公司对上海百联食百鲜商业经营管理有限公司进行增资，增资款于 2026 年 2 月缴付到位。

4、2026 年 4 月，公司投资设立上海百联奥特莱斯商业管理有限公司，其注册资本为人民币 2,000 万元，该子公司自设立之日起纳入本公司合并范围。截至 2026 年 6 月 30 日，公司对其持股比例为 100%，注册资本中人民币 2,000 万元尚未完成实缴。

5、2026 年 1 月，公司下属子公司联华超市向上海动燃实业有限公司出售上海世纪联华超市杨浦有限公司股权。

(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 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	4,393,747,106.61	-14,144,886.20	1,570,372,849.43					3,596,429,217.81
其他	4,286,819,607.37	84,113,710.45	21,030,024.34		799,999,512.21	450,489,512.21		4,720,443,317.82
合计	8,680,566,713.98	69,968,824.25	1,591,402,873.77		799,999,512.21	450,489,512.21		8,316,872,535.63

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	601328	交通银行	469,844.30		2,498,944.50		1,746,460.96				2,216,305.26	其他权益工具投资
股票	600000	浦发银行	116,551,965.36		1,475,538,554.56		904,701,005.28			49,817,218.08	1,021,252,970.64	其他权益工具投资
股票	600617	国新能源	1,804,043.19		4,225,435.20		1,802,379.21				3,606,422.40	其他权益工具投资
股票	601211	国泰海通	1,838,022,057.64		2,732,583,313.20		582,076,059.16			46,540,348.40	2,420,098,116.80	其他权益工具投资
股票	600643	爱建集团	379,200.00		1,333,603.74		515,496.18				894,696.18	其他权益工具投资
股票	000166	申万宏源	12,500,000.00		89,419,062.28		62,157,281.60			305,416.16	74,657,281.60	其他权益工具投资
股票	400060	高能	100,000.00		43,000.00		-57,000.00				43,000.00	其他权益工具投资
股票	600649	城投控股	219,138.36		1,334,474.90		815,454.54				1,034,592.90	其他权益工具投资
股票	601229	上海银行	500,000.00		17,115,712.50		16,615,712.50				17,115,712.50	其他权益工具投资
股票	600354	敦煌种业	23,696.64		19,485.84	-5,662.80					13,823.04	交易性金融资产
股票	600383	金地集团	1,626,379.56		583,877.97	-177,283.08					406,594.89	交易性金融资产
股票	601881	银河证券	20,000,000.00		63,280,000.00	-13,000,000.00					50,280,000.00	其他非流动金融资产
股票	000166	申万宏源	1,000,000.00		5,771,641.92	-961,940.32					4,809,701.60	其他非流动金融资产
合计	/	/	1,993,196,325.05	/	4,393,747,106.61	-14,144,886.20	1,570,372,849.43			96,662,982.64	3,596,429,217.81	/

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况
☐适用 ☒不适用

(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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
联华超市股份有限公司	子公司	主营连锁超市	1,479,600,000.00	16,621,265,291.23	-128,465,882.57	9,211,662,359.42	-158,809,445.51	-180,452,444.47
上海三联(集团)有限公司	子公司	主营眼镜及配件、 钟表及配件	75,000,000.00	573,596,314.78	430,132,033.85	287,765,796.01	20,045,035.58	14,740,457.50
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	子公司	主营百货零售	131,000,000.00	2,016,184,507.56	561,792,752.20	406,322,977.11	320,962,713.64	241,042,998.48
上海第一八佰伴有限公司	子公司	主营百货零售	412,500,000.00	1,797,572,134.71	1,591,458,826.05	439,123,034.12	82,675,285.41	62,536,198.75
上海百联中环购物广场有限公司	子公司	主营百货零售	932,495,850.00	1,770,541,022.24	1,573,189,893.98	114,316,808.90	38,325,335.86	28,830,935.52
无锡百联奥特莱斯商业有限公司	子公司	主营百货零售	280,000,000.00	900,080,547.65	723,658,804.24	98,179,842.23	60,111,337.35	45,101,710.23
武汉百纵商业发展有限公司	子公司	主营百货零售	310,000,000.00	1,098,463,442.81	529,599,389.56	167,946,776.65	104,475,344.24	77,896,538.80

报告期内取得和处置子公司的情况
☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海世纪联华超市杨浦有限公司	股权转让	未产生重大影响
上海百联奥特莱斯商业管理有限公司	新设	未产生重大影响

其他说明
☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

近两年，我国宏观经济增速已经有所放缓，国际环境不稳定不确定因素较多，经济向好基础仍需巩固。上半年，上海市社会消费品零售总额同比增长 0.7%，零售商业市场全面进入存量博弈新阶段，在消费增速有所放缓的环境下，消费者的消费决策趋向于更精细化价值判断。

公司将积极响应国家战略，服务上海发展大局，持续深化“以商业零售为核心引擎的一体两翼”战略，着力推进商圈能级提升、标杆项目打造、供应链体系优化与组织效能建设，不断提升企业核心竞争力和市场影响力，全面加速数智化转型与精细化运营。

(二) 其他披露事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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	变动原因	变动原因说明
李劲彪	副董事长	选举	其他	经第十届董事会第二十三次会议选举为副董事长
田颖杰	副总经理、财务总监	聘任	其他	经第十届董事会第二十二次会议聘任为财务总监
张梦珣	董事会秘书	聘任	其他	经第十届董事会第二十次会议聘任为董事会秘书
杨琴	董事会秘书	离任	工作原因	于2026年4月13日申请辞任董事会秘书职务
	财务总监	离任	个人原因	于2026年5月27日申请辞任财务总监职务

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司第十届董事会第二十四次会议聘任赵维刚为公司副总经理。

二、利润分配或资本公积金转增预案

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	
公司 2025 年年度股东会审议通过了《上海百联集团股份有限公司 2025 年度利润分配预案及 2026 年中期分红计划的议案》，授权董事会在符合利润分配的条件下，制定并实施具体的中期分红方案，公司董事会将在授权期限内适时制定实施 2026 年度中期利润分配方案。	

三、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

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

报告期内，公司始终立足于以实际行动助力乡村振兴，持续开展结对帮扶活动：百联金山购物中心举办“城乡结对、资源互动”援滇特色农产品展销活动，将优质农产品引入市民“十五分钟社区生活圈”；百联南方购物中心积极履行社会责任，开展云南帮扶等多项社会贡献行动。公司通过整合多元资源，探索消费帮扶履行社会责任，助力乡村振兴。

第五节 重要事项

一、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
	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	
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	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	公司于 2021 年 11 月 2 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于申请控股股东承诺延期履行的议案》。经延期，百联集团承诺：在后续 8 年内，如联华超市股份有限公司欲收购华联吉买盛，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吉买盛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、股东大会未就收购华联吉买盛提出动议，百联集团将通过减持对华联吉买盛股权的方式，彻底消除因控股华联吉买盛导致与联华超市同业竞争的问题。百联集团若出售华联吉买盛，在同等条件下将给予联华超市以优先购买权。同时，百联集团会继续将华联吉买盛委托给联华超市进行管理。	是	是	
	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	

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、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

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、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。

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额
百联集团有限公司	母公司	接受劳务	物业费、退休离岗等费用	1,996,177.05
百联集团有限公司	母公司	采购商品	子公司联华超市采购商品	55,294,567.36
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	64,238,322.23
百联集团有限公司及其下属子公司	母公司的控股子公司	接受劳务	物业管理费等	28,249.47
百联集团有限公司及其下属子公司	母公司的控股子公司	接受劳务	交易手续费、平台服务费	49,577,748.74
支付宝（中国）网络技术有限公司	其他关联人	接受劳务	商品销售交易金额及手续费	2,049,212.13
拉扎斯网络科技（上海）有限公司	其他关联人	接受劳务	商品销售代理服务费	10,841,667.67
上海蜂鸟智送信息技术有限公司	其他关联人	接受劳务	蜂鸟运费	1,092,272.32
济南海丫物业管理有限公司	其他关联人	接受劳务	物业管理费等	1,985,675.03
上海百联益腾商业管理有限公司	合营公司	接受劳务	委托管理服务费等	827,547.18
上海盒马网络科技有限公司	其他关联人	接受劳务	一次性仓库运作服务费	763,305.57
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	531,474.80
百联集团有限公司及其下属子公司	母公司的控股子公司	采购商品	采购商品	15,466,626.07
百联集团有限公司	母公司	销售商品	销售商品	6,809.74
安付宝支付有限公司公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	19,607,463.83

上海上影百联影院管理有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	485,690.71
上海盒马网络科技有限公司	其他关联人	销售商品	销售商品	188,383.10
百联集团有限公司及其下属子公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	12,765,236.81
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	3,135,261.02
上海尊诗网络科技有限公司	联营公司	提供劳务	提供劳务	54,938.22
上海百联益腾商业管理有限公司	合营公司	提供劳务	提供劳务	24,283.69
百联集团有限公司及其下属子公司	母公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	784,111.88
上海动燃实业有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	委托管理费	4,000,000.00
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	3,201,184.81
第一医药股份有限公司及其下属子公司	母公司的控股子公司	提供劳务	房屋建筑物、商场出租	3,848,312.82
上海逸刻新零售网络科技有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	房屋建筑物	20,346.71
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	商场出租	100,155.11
百联集团有限公司	母公司	接受劳务	房屋建筑物、商场出租	19,835,463.23
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	65,794,196.23
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	3,784,046.06
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	214,514.28
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	76,997.14
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	15,426,396.07
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	11,968,490.48
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	480,214.86
上海华联超市租赁有限责任公司	母公司的控股子公司	接受劳务	房屋建筑物	254,462.38
上海友谊集团置业有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	房屋建筑物	391,166.98
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	房屋建筑物	74,334.29
山东海那产业集团有限公司	其他关联人	接受劳务	房屋建筑物	230,680.00
上海全优赢供应链管理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	房屋建筑物	216,000.02
合计				371,661,986.09

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(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

公司控股子公司联华超市的全资子公司上海世纪联华超市发展有限公司向控股股东百联集团的全资孙公司上海动燃实业有限公司协议转让其持有的上海世纪联华超市杨浦有限公司 100%股权。股权转让完成后，联华超市与动燃实业订立委托管理协议，由联华超市向杨浦世纪联华提供经营管理服务及资

源配套服务。具体详见公司于 2025 年 11 月 20 日披露的“临 2025-047”《关于世纪联华子公司股权转让及委托管理暨关联交易的公告》。上述股权于 2026 年 1 月已完成工商变更工作。

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							
上海证券有限责任公司	母公司的控股子公司	33,200,100.70	55,495,494.73	88,695,595.43			
应收账款							
百联集团财务有限责任公司	联营公司	393,197.71	-393,197.71				
百联全渠道电子商务有限公司	母公司的控股子公司	25,255,267.26	1,632,743.71	26,888,010.97			
杭州淘鲜达网络科技有限公司	其他关联人	8,034.07	-8,034.07				
拉扎斯网络科技（上海）有限公司	其他关联人	1,032,814.73	97,069.95	1,129,884.68			
安付宝支付有限公司/上海百联集团商业经营有限公司	母公司的控股子公司	97,745,641.52	-73,454,363.58	24,291,277.94			
上海百联利安食品有限公司	母公司的控股子公司	597,314.35	-597,314.35				
上海百联商贸有限公司	母公司的控股子公司	2,000.00	113,132.21	115,132.21			
上海百联云商商贸有限公司	母公司的控股子公司	1,318,535.02	12,029,026.23	13,347,561.25			
上海逸刻新零售网络科技有限公司	母公司的控股子公司	740,531.66	-	740,531.66			
支付宝（中国）网络技术有限公司	其他关联人	9,604,374.42	-4,339,959.12	5,264,415.30			
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	母公司的控股子公司	6,546.41	-6,456.19	90.22			
联华超市（江苏）有限公司	母公司的控股子公司	497,881.41	-373,546.98	124,334.43			
安徽世纪联华发展有限公司	母公司的控股子公司	2,241,862.60	-2,187,639.77	54,222.83			
上海世纪联华超市虹口有限公司	母公司的控股子公司	276,689.84	-306,419.97	-29,730.13			
上海上影百联影院管理有限公司	联营公司	356,185.92	-340,032.76	16,153.16			
上海尊诗网络科技有限公司	联营公司	87,610.57	-86,630.37	980.20			
上海世纪联华超市杨浦有限公司	母公司的控股子公司		-64.00	-64.00			
预付款项							
华联集团吉买盛购物中心有限公司及其下属子公司	母公司的控股子公司	99,596.13	-	99,596.13			
上海汇丰医药药材有限责任公司	母公司的控股子公司	30.00	-	30.00			
上海百联房地产经营管理有限公司	母公司的控股子公司	41,400.00	-41,400.00				
上海百联物业管理有限公司	母公司的控股子公司	1,165.06	-1,165.06				
上海新亚丽景大厦有限公司	母公司的控股子公司		10,943.49	10,943.49			
应收股利							
百联集团财务有限责任公司	联营公司		22,032,789.22	22,032,789.22			
其他应收款							
百联集团财务有限责任公司	联营公司	8,262,369.46	-7,513,731.44	748,638.02			
百联集团有限公司	母公司	508,333.34	-	508,333.34			

百联全渠道电子商务有限公司	母公司的控股子公司	16,242,971.66	-15,876,121.03	366,850.63			
上海澳发商贸发展有限公司	联营公司	683,776.28	53,178.49	736,954.77			
上海百联房地产经营管理有限公司	母公司的控股子公司	298,678.00	639,937.00	938,615.00			
上海百联物业管理有限公司	母公司的控股子公司	20,000.00	-15,000.00	5,000.00			
上海全方物流有限公司	母公司的控股子公司	39,986.00	-21,736.00	18,250.00			
上海上影百联影院管理有限公司	联营公司	14,423,421.94	-	14,423,421.94			
上海物资集团房地产有限公司	母公司的控股子公司	34,333.00	-	34,333.00			
上海逸刻新零售网络科技有限公司	母公司的控股子公司	2,151,867.63	1,231,372.77	3,383,240.40			
支付宝（中国）网络技术有限公司	其他关联人	161,972.85	-161,972.85				
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			
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			
上海河岸商业开发有限公司	母公司的控股子公司	910,014.00	-	910,014.00			
上海百联云商商贸有限公司	母公司的控股子公司	530,901.35	-113,805.60	417,095.75			
上海全优赢供应链管理有限公司	母公司的控股子公司	62,000.00	-	62,000.00			
安付宝支付有限公司	母公司的控股子公司	75,924.94	-75,429.94	495.00			
上海友谊集团置业有限公司	母公司的控股子公司	76,062.00	-	76,062.00			
上海百联电器科技服务有限公司	母公司的控股子公司	31,017.00	-	31,017.00			
上海一百集团房地产有限公司	母公司的控股子公司	145,000.00	-	145,000.00			
上海第一医药股份有限公司	母公司的控股子公司	5,524,783.27	3,636,311.90	9,161,095.17			
杭州临平旅游开发有限公司	其他关联人	64,771.67	148,417.86	213,189.53			
上海汇丰医药药材有限责任公司	母公司的控股子公司	2,727,524.79	1,795,207.23	4,522,732.02			
短期借款							
百联集团财务有限责任公司	联营公司				167,176,855.57	-101,033,213.23	66,143,642.34
应付账款							
百联集团有限公司	母公司				105,001,191.08	34,777,234.40	139,778,425.48
百联全球购贸易有限公司	母公司的控股子公司				69,731.16	-26,430.01	43,301.15
杭州阿里巴巴国际贸易有限公司	其他关联人				34,295.03	-270.00	34,025.03
上海百联电器科技服务有限公司	母公司的控股子公司				771,033.67	68,386.22	839,419.89
上海百联利安食品有限公司	母公司的控股子公司				1,161,591.06	-830,500.43	331,090.63
上海百联商贸有限公司	母公司的控股子公司				35,999.99	-	35,999.99
上海谷德商贸合作公司	联营公司				399,546.72	-	399,546.72
上海三明泰格信息技术有限公司	联营公司				264,153.13	-259,662.51	4,490.62
上海汇丰医药药材有限责任公司	母公司的控股子公司				1,564.51	-	1,564.51
百联（香港）有限公司	母公司的控股子公司				13,549,506.76	-6,025,326.16	7,524,180.60
上海百联物业管理有限公司	母公司的控股子公司				64,133.92	-64,133.92	
预收款项							
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

上海市第一医药商店连锁经营有限公司	母公司的控股子公司				266,719.25	43,983.65	310,702.90
上海逸刻新零售网络科技有限公司	母公司的控股子公司				7,046.06	-7,046.06	
上海上影百联影院管理有限公司	联营公司					133,160.45	133,160.45
百联集团财务有限责任公司	联营公司					282.05	282.05
合同负债							
百联集团财务有限责任公司	联营公司				1,264.19	1,427.08	2,691.27
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	母公司的控股子公司				1,301.69	-1,301.69	
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				53,964.12	75,318.31	129,282.43
百联全渠道电子商务有限公司	母公司的控股子公司				11,241.65	-11,238.91	2.74
上海尊诗网络科技有限公司	联营公司				137.02	-137.02	
应付股利							
上海南方商城有限公司	其他关联人				8,755,000.00	-8,755,000.00	
杭州市商贸旅游集团有限公司	其他关联人				55,146,469.58	-	55,146,469.58
宁波联合集团股份有限公司	其他关联人				899,266.95	-899,266.95	
其他应付款							
百联集团有限公司	母公司				263,344,385.08	-7,416,385.08	255,928,000.00
百联全渠道电子商务有限公司	母公司的控股子公司				693,101.49	-688,469.11	4,632.38
杭州临平旅游开发有限公司	其他关联人				5,250,000.00	58,486.46	5,308,486.46
长沙冰宇实业有限公司	其他关联人				5,331,068.40	-2,331,068.40	3,000,000.00
安付宝支付有限公司/上海百联集团商业经营有限公司	母公司的控股子公司				2,060,058,538.87	-142,062,601.68	1,917,995,937.19
上海百联世纪购物中心有限公司	母公司的控股子公司				16,867.42	-16,867.42	
上海百联物业管理有限公司	母公司的控股子公司				35,276,641.72	-2,315,486.28	32,961,155.44
上海百联云商商贸有限公司	母公司的控股子公司				31,673.54	46,350.49	78,024.03
上海第一医药股份有限公司	母公司的控股子公司				580,000.00	-	580,000.00
上海商业储运有限公司	母公司的控股子公司				234,000.00	-64,016.80	169,983.20
上海上影百联影院管理有限公司	联营公司				611,243.36	-447,743.36	163,500.00
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				395,755.28	517,465.04	913,220.32
上海百联沪北汽车销售有限公司	母公司的控股子公司				2,500.00	-	2,500.00
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	母公司的控股子公司				1,057,546.34	-894,986.46	162,559.88
上海尊诗网络科技有限公司	联营公司				251,194.44	-80,373.24	170,821.20
上海汇丰医药药材有限责任公司	母公司的控股子公司				280,000.00	-	280,000.00
百联（香港）有限公司	母公司的控股子公司				135.00	-	135.00
济南海丫物业管理有限公司	其他关联人				18,000.00	-18,000.00	
上海百联沪通汽车销售有限公司	母公司的控股子公司				1,402,818.21	-1,402,818.21	
上海第一医药汇丰大药房有限公司	母公司的控股子公司				426,848.18	-	426,848.18
上海动燃实业有限公司	母公司的控股子公司				78,286,000.00	-78,286,000.00	
上海河岸商业开发有限公司	母公司的控股子公司				-8,543.92	12,078.50	3,534.58

上海百联益腾商业管理有限公司	其他关联人				90,990.30	-90,990.30	
上海友谊集团物流有限公司	母公司的控股子公司				26,245,185.00	-26,245,185.00	
百联集团财务有限责任公司	联营公司				1,821,769.56	-1,821,769.56	
上海逸刻新零售网络科技有限公司	母公司的控股子公司					41,000.00	41,000.00
上海百联商业连锁有限公司	母公司的控股子公司					1,603,068.00	1,603,068.00
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				92,449,836.38	-48,008,247.87	44,441,588.51
百联集团有限公司	母公司				15,003,874.50	4,897,967.56	19,901,842.06
上海世博发展（集团）有限公司	其他关联人				99,347,081.25	4,402,098.45	103,749,179.70
武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	其他关联人				15,173,292.02	779,671.63	15,952,963.65
上海商务中心股份有限公司	母公司的控股子公司				27,242,037.37	564,829.44	27,806,866.81
上海百联房地产经营管理有限公司	母公司的控股子公司				2,934,371.68	-441,583.45	2,492,788.23
上海新亚丽景大厦有限公司	母公司的控股子公司				100,381.61	135,277.81	235,659.42
上海物资集团房地产有限公司	母公司的控股子公司				760,337.88	-338,473.26	421,864.62
上海华联超市租赁有限责任公司	母公司的控股子公司				997,676.37	-490,208.61	507,467.76
上海友谊集团置业有限公司	母公司的控股子公司				714,690.49	31,832.56	746,523.05
上海河岸商业开发有限公司	母公司的控股子公司				264,788.98	-149,256.96	115,532.02
上海百联电器科技服务有限公司	母公司的控股子公司				84,929.36	-84,929.36	
上海杨浦商贸集团投资管理有限公司	其他关联人					537,503.05	537,503.05
长期借款							
百联集团财务有限责任公司	联营公司				557,374,957.83	-55,475,722.49	501,899,235.34
租赁负债							
武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	其他关联人				310,448,761.42	-8,273,950.41	302,174,811.01
上海世博发展（集团）有限公司	其他关联人				903,444,292.82	-52,994,741.22	850,449,551.60
上海百联房地产经营管理有限公司	母公司的控股子公司				5,602,041.19	16,068.73	5,618,109.92
百联集团有限公司	母公司				88,296,917.17	5,838,787.47	94,135,704.64
上海商务中心股份有限公司	母公司的控股子公司				476,817,698.86	-2,281,086.20	474,536,612.66
上海新亚丽景大厦有限公司	母公司的控股子公司				145,567.26	32,117.37	177,684.63
上海物资集团房地产有限公司	母公司的控股子公司				191,131.42	126,460.58	317,592.00
上海友谊集团置业有限公司	母公司的控股子公司				1,549,730.22	-381,949.83	1,167,780.39
上海杨浦商贸集团投资管理有限公司	其他关联人					1,032,658.71	1,032,658.71
长期应付款							
百联集团有限公司					19,087,588.16		19,087,588.16
合计		233,634,288.56	-6,998,396.00	226,635,892.56	5,457,001,715.62	-495,242,923.44	4,961,758,792.18
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1、 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
百联集团财务有限责任公司	联营企业	10,000,000,000.00	0.35-3.3%	9,849,633,621.49	24,928,671,016.34	25,700,135,179.59	9,078,169,458.24
合计	/	/	/	9,849,633,621.49	24,928,671,016.34	25,700,135,179.59	9,078,169,458.24

2、 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
百联集团财务有限责任公司	联营企业	6,000,000,000.00	2.85-3.95%	817,001,649.78	147,056,695.75	351,573,879.34	612,484,466.19
合计	/	/	/	817,001,649.78	147,056,695.75	351,573,879.34	612,484,466.19

3、 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
百联集团财务有限责任公司	联营企业	咨询代理业务费	6,000,000.00	

4、 其他说明

□适用 √不适用

(六)其他重大关联交易

√适用 □不适用

公司与控股股东百联集团拟终止百联股份对百联集团持有联华超市 61,416.00 万股股份(占总股本的 41.51%)的受托管理。本次终止股权托管完成后，百联股份有权行使的联华超市表决权比例将由 56.66%下降至 15.15%，不再将联华超市纳入公司合并报表范围。经初步测算，本次终止股权托管构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。本次交易经公司于 2026 年 8 月 28 日召开的第十届董事会第二十六次会议审议通过，并需按照相关法律、法规及《公司章程》的规定履行必要的决策和审批程序，存在未能通过该等决策、审批程序的风险，本次交易最终能否达成和实施尚存在不确定性。具体详见公司于 2026 年 5 月 14 日披露的《关于筹划重大资产终止受托管理暨关联交易的提示性公告》（临 2026-023）、2026 年 8 月 29 日披露的《上海百联集团股份有限公司重大资产终止受托管理暨关联交易报告书（草案）》。

(七)其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一)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 614,160,000 股（占其股份总数的 41.51%）	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

(二)报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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	2,480,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	246,470,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	246,470,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	1.21
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）	214,870,000.00
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）	214,870,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三)其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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：

截至报告期末普通股股东总数(户)	73,847
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截至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（不含通过转融通出借股份）							
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、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
百联集团有限公司	0	849,631,332	47.62	0	无		国有法人
上海百联控股有限公司	0	51,439,036	2.88	0	无		国有法人
上海豫赢企业管理有限公司	0	47,482,188	2.66	0	未知		未知
刘佳	845,500	7,388,591	0.41	0	未知		未知
香港中央结算有限公司	-2,739,570	6,550,778	0.37	0	未知		未知
SCHRODER INTERNATIONAL SELECTION FUND	0	5,636,200	0.32	0	未知		未知
中国工商银行股份有限公司一中 证上海国企交易型开放式指数证 券投资基金	-2,387,130	4,795,289	0.27	0	未知		未知
刘文科	-2,181,000	4,081,400	0.23	0	未知		未知
上海南上海商业房地产有限公司	0	3,891,148	0.22	0	未知		未知
王锦盈	32,700	3,500,800	0.20	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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		
上海百联控股有限公司	51,439,036			人民币普通股	51,439,036		
上海豫赢企业管理有限公司	47,482,188			人民币普通股	47,482,188		

刘佳	7,388,591	人民币普通股	7,388,591
香港中央结算有限公司	6,550,778	人民币普通股	6,550,778
SCHRODER INTERNATIONAL SELECTION FUND	5,636,200	境内上市外资股	5,636,200
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	4,795,289	人民币普通股	4,795,289
刘文科	4,081,400	人民币普通股	4,081,400
上海南上海商业房地产有限公司	3,891,148	人民币普通股	3,891,148
王锦盈	3,500,800	人民币普通股	3,500,800
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 上海百联控股有限公司为百联集团有限公司的全资子公司。 (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	无		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

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、董事和高级管理人员情况

(一)现任及报告期内离任董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、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

(三)其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☒ 适用 ☐ 不适用

(一) 公司债券（含企业债券）

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司债券募集资金情况

☐ 公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

☒ 本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

1、 募集资金用于特定项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 报告期内公司债券相关重要事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1、 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息 方式	交易场 所	是否存在终 止上市交易 的风险
上海百联集团股份有 限公司 2025 年度第二 期超短期融资券	25 沪百联 SCP002	012581840	2025. 8. 5	2025. 8. 6	2026. 4. 17		1. 69	到期一次还 本付息	上海清 算所	否
上海百联集团股份有 限公司 2026 年度第一 期超短期融资券	26 沪百联 SCP001	012680981	2026. 4. 14	2026. 4. 15	2027. 1. 8	2, 500, 000, 000. 00	1. 43	到期一次还 本付息	上海清 算所	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

√适用 □不适用

公司于 2026 年 6 月 17 日召开 2025 年年度股东会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》。同意公司自股东会审议通过之日起 12 个月使用不低于人民币 10,000 万元（含），不高于人民币 20,000 万元（含）的额度范围内，通过集中竞价交易方式以不超过人民币 12.48 元/股（含）的价格回购人民币普通股 A 股股份。本次回购的股份将全部予以依法注销并减少公司注册资本。本次重大事项涉及持有人会议机制中“提议召开情形”之“9、发行人拟合并、分立、减资，被暂扣或者吊销许可证件”。公司披露上述事项的，披露之日起 15 个工作日内无人提议或提议的投资人未满足 10%的比例要求，或前期已就同一事项召开会议且相关事项未发生重大变化的，召集人可以不召集持有人会议。公司已于 2026 年 6 月 18 日通过公开渠道披露《上海百联集团股份有限公司关于回购股份用于注销并减少注册资本的公告》，公司披露上述事项之日起 15 个工作日内，未满足召开要求，故未召开持有人会议。

3、信用评级结果调整情况☐适用 ☒不适用其他说明
无**4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响**☐适用 ☒不适用其他说明
无**5、非金融企业债务融资工具其他情况的说明**☐适用 ☒不适用**(六)公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**☐适用 ☒不适用**(七)违反规定及约定情况**

报告期内违反法律法规、自律规则、公司章程、信息披露事务管理制度等规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况，以及相关情况对债券投资者权益的影响

☐适用 ☒不适用**(八)主要会计数据和财务指标**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	0.56	0.73	-23.29	
速动比率	0.47	0.65	-27.69	
资产负债率（%）	57.96	61.23	-3.27	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	198,356,269.24	184,822,910.98	7.32	
EBITDA 全部债务比	0.0828	0.0643	28.77	
利息保障倍数	7.20	3.94	82.74	本期利润总额同比增加
现金利息保障倍数	7.07	-1.05	不适用	本期付现的所得税增加
EBITDA 利息保障倍数	13.12	9.27	41.53	本期利润总额同比增加
贷款偿还率（%）	100.00	100.00		
利息偿付率（%）	100.00	100.00		

二、可转换公司债券情况☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

审计报告

☐适用 ☒不适用

财务报表

合并资产负债表

2026 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(五)1	4,461,796,548.00	10,226,305,353.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(五)2	4,698,267,817.91	4,264,827,053.34
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(五)5	413,251,489.90	676,226,758.28
应收款项融资			
预付款项	(五)8	218,297,145.43	240,372,663.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)9	413,885,019.55	666,977,199.62
其中：应收利息			
应收股利		71,850,007.30	120,946.50
买入返售金融资产			
存货	(五)10	1,932,901,801.47	2,020,838,823.33
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产	(五)11	11,354,245.25	652,508,054.30
一年内到期的非流动资产	(五)12	19,071,952.40	23,396,359.94
其他流动资产	(五)13	332,871,951.17	230,008,241.76
流动资产合计		12,501,697,971.08	19,001,460,507.50
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	(五)16	668,920.71	3,663,880.39
长期股权投资	(五)17	2,124,167,967.76	2,138,023,211.39
其他权益工具投资	(五)18	3,562,717,892.62	4,345,890,895.22
其他非流动金融资产	(五)19	55,886,825.10	69,848,765.42
投资性房地产	(五)20	253,151,179.62	260,670,010.09
固定资产	(五)21	12,129,839,089.77	12,447,938,747.14
在建工程	(五)22	870,991,928.03	554,163,595.02
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	(五) 25	4,612,192,926.67	5,052,947,014.70
无形资产	(五) 26	3,586,151,731.52	3,664,325,617.25
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	(五) 27	152,246,051.29	153,206,859.13
长期待摊费用	(五) 28	597,972,586.56	667,794,284.92
递延所得税资产	(五) 29	115,879,408.61	132,427,609.30
其他非流动资产	(五) 30	11,552,738,195.57	8,375,241,546.58
非流动资产合计		39,614,604,703.83	37,866,142,036.55
资产总计		52,116,302,674.91	56,867,602,544.05
流动负债：			
短期借款	(五) 32	495,404,525.06	544,502,198.62
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	(五) 35	1,911,917,500.00	2,006,712,001.00
应付账款	(五) 36	3,896,157,788.88	4,902,589,663.56
预收款项	(五) 37	62,867,896.10	117,284,623.72
合同负债	(五) 38	5,877,325,461.01	6,172,095,368.00
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	(五) 39	480,825,817.78	567,017,706.04
应交税费	(五) 40	342,575,070.92	724,775,846.38
其他应付款	(五) 41	4,837,932,481.64	6,124,909,071.30
其中：应付利息			
应付股利		353,267,572.18	95,296,621.58
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	(五) 42		188,768,630.35
一年内到期的非流动负债	(五) 43	1,220,643,921.64	1,372,905,709.74
其他流动负债	(五) 44	3,163,938,618.68	3,205,669,098.11
流动负债合计		22,289,589,081.71	25,927,229,916.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(五) 45	1,349,315,074.88	1,605,388,858.46
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(五) 47	5,185,947,845.61	5,624,466,145.00
长期应付款	(五) 48	29,326,988.78	29,326,988.78
长期应付职工薪酬	(五) 49	352,125,000.00	346,680,000.00
预计负债	(五) 50	110,875,886.02	117,138,106.89
递延收益	(五) 51	104,960,112.26	110,583,696.82

递延所得税负债	(五) 29	785,827,914.96	1,060,905,933.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,918,378,822.51	8,894,489,729.77
负债合计		30,207,967,904.22	34,821,719,646.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(五) 53	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) 55	3,141,496,315.81	3,141,496,315.81
减：库存股			
其他综合收益	(五) 57	1,056,441,007.38	1,643,820,759.34
专项储备	(五) 58	11,024,000.00	11,024,000.00
盈余公积	(五) 59	1,458,997,663.42	1,458,997,663.42
一般风险准备			
未分配利润	(五) 60	12,996,131,195.29	12,350,935,281.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		20,448,258,298.90	20,390,442,136.76
少数股东权益		1,460,076,471.79	1,655,440,760.70
所有者权益（或股东权益）合计		21,908,334,770.69	22,045,882,897.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		52,116,302,674.91	56,867,602,544.05

公司负责人：张申羽

主管会计工作负责人：田颖杰

会计机构负责人：王竹冰

母公司资产负债表

2026 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		747,408,867.79	2,560,170,464.15
交易性金融资产		2,956,917,432.69	2,712,592,936.70
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(十七)1	48,901,232.55	45,012,856.56
应收款项融资			
预付款项		11,029,937.62	11,335,449.07
其他应收款	(十七)2	4,275,369,379.81	4,350,912,063.41
其中：应收利息			
应收股利		71,850,007.30	28,445,946.50
存货		82,385,401.78	82,516,924.84
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产		11,354,245.25	24,999,295.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,083,997.98	1,831,759.67
流动资产合计		8,135,450,495.47	9,789,371,749.82

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	(十七)3	12,971,372,771.47	12,892,157,063.57
其他权益工具投资		3,531,322,809.94	4,314,195,930.54
其他非流动金融资产			
投资性房地产		12,392,252.99	13,017,470.59
固定资产		592,840,772.27	611,146,351.60
在建工程			2,583,060.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		574,677,532.74	593,437,694.30
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,418,690.36	1,746,943.86
递延所得税资产			
其他非流动资产		6,056,503,591.81	5,094,235,607.95
非流动资产合计		23,740,528,421.58	23,522,520,123.38
资产总计		31,875,978,917.05	33,311,891,873.20
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,510,981.35	1,811,211.73
预收款项		2,290,062.57	1,398,776.28
合同负债		730,299.68	730,299.68
应付职工薪酬		122,635,823.53	104,145,121.80
应交税费		7,200,606.87	397,334,572.67
其他应付款		5,441,674,708.10	6,521,927,845.49
其中：应付利息			
应付股利		298,121,102.60	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		2,507,636,719.82	2,517,226,445.80
流动负债合计		8,084,679,201.92	9,544,574,273.45
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		293,930,000.00	293,930,000.00

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		647,931,913.87	843,650,194.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		941,861,913.87	1,137,580,194.02
负债合计		9,026,541,115.79	10,682,154,467.47
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		6,960,055,436.03	6,960,055,436.03
减：库存股			
其他综合收益		1,056,202,197.05	1,643,357,037.50
专项储备			
盈余公积		892,084,058.50	892,084,058.50
未分配利润		12,156,927,992.68	11,350,072,756.70
所有者权益（或股东权益）合计		22,849,437,801.26	22,629,737,405.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		31,875,978,917.05	33,311,891,873.20

公司负责人：张申羽

主管会计工作负责人：田颖杰

会计机构负责人：王竹冰

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		12,053,225,908.07	13,257,157,523.24
其中：营业收入	(五)61	12,053,225,908.07	13,257,157,523.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,033,861,327.44	13,111,155,555.97
其中：营业成本	(五)61	9,143,383,897.43	9,937,123,063.37
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	(五)62	163,530,551.10	153,570,286.12
销售费用	(五)63	1,711,258,152.97	1,998,920,592.91
管理费用	(五)64	991,434,268.84	1,004,206,409.02
研发费用	(五)65	4,702,969.21	4,768,085.20
财务费用	(五)66	19,551,487.89	12,567,119.35
其中：利息费用		190,561,194.21	225,093,111.99
利息收入		179,657,962.08	223,416,551.54

加：其他收益	(五)67	23,902,455.54	18,439,933.72
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)68	175,445,947.41	316,603,720.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,979,545.59	7,546,729.05
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）	(五)70	69,968,824.25	47,222,991.69
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五)71	10,905,746.81	7,671,170.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(五)72	-991,534.26	-1,195,440.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五)73	841,505,451.60	38,345,090.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,140,101,471.98	573,089,433.89
加：营业外收入	(五)74	47,422,882.08	98,224,581.70
减：营业外支出	(五)75	5,396,332.62	8,984,555.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,182,128,021.44	662,329,460.45
减：所得税费用	(五)76	378,325,142.05	213,486,909.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		803,802,879.39	448,842,551.35
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		803,802,879.39	448,842,551.35
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）		912,821,131.65	313,024,376.07
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-109,018,252.26	135,818,175.28
六、其他综合收益的税后净额	(五)77	-587,379,751.96	440,321,577.65
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-587,379,751.96	438,830,308.60
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-587,379,751.96	438,830,308.60
（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		-587,379,751.96	438,830,308.60
（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			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（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			1,491,269.05
七、综合收益总额		216,423,127.43	889,164,129.00
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		325,441,379.69	751,854,684.67
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-109,018,252.26	137,309,444.33
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.5116	0.1754
（二）稀释每股收益（元/股）		0.5116	0.1754

公司负责人：张申羽

主管会计工作负责人：田颖杰

会计机构负责人：王竹冰

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	(十七)4	42,611,353.38	44,942,259.37
减：营业成本	(十七)4	12,099,704.73	10,896,305.07
税金及附加		14,855,728.07	14,496,430.31
销售费用		5,504,271.71	2,919,878.08
管理费用		184,798,251.65	163,693,933.08
研发费用			
财务费用		-53,749,155.84	-73,464,062.05
其中：利息费用		27,048,733.39	29,831,317.75
利息收入		81,573,884.17	103,553,841.47
加：其他收益		384,310.58	4,370,599.36
投资收益（损失以“-”号填列）	(十七)5	718,010,175.05	813,944,782.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,050,497.12	8,007,173.87
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）		36,824,495.99	11,346,172.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,948,955.14	97,412.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-195,000,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		771,860,732.53	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,218,131,222.35	756,158,741.03
加：营业外收入		10,717,090.50	38,023,845.00
减：营业外支出		77,446.56	128.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,228,770,866.29	794,182,457.82
减：所得税费用		154,290,412.76	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,074,480,453.53	794,182,457.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,074,480,453.53	794,182,457.82
（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		-587,154,840.45	437,786,231.71
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-587,154,840.45	437,786,231.71
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		-587,154,840.45	437,786,231.71
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			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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		487,325,613.08	1,231,968,689.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.6022	0.4451
（二）稀释每股收益(元/股)		0.6022	0.4451

公司负责人：张申羽

主管会计工作负责人：田颖杰

会计机构负责人：王竹冰

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		19,598,611,720.92	21,051,183,387.27
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		437,813.18	25,462,564.59
收到其他与经营活动有关的现金	(五)78(1)	1,325,542,845.09	1,081,290,512.76
经营活动现金流入小计		20,924,592,379.19	22,157,936,464.62
购买商品、接受劳务支付的现金		17,507,069,919.30	18,738,296,679.18
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		1,266,001,769.60	1,415,594,657.16
支付的各项税费		1,173,273,786.62	677,270,377.45
支付其他与经营活动有关的现金	(五)78(2)	1,278,862,950.88	1,689,453,462.56
经营活动现金流出小计		21,225,208,426.40	22,520,615,176.35
经营活动产生的现金流量净额	(五)79(1)	-300,616,047.21	-362,678,711.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,366,040,939.54	845,506,263.48
取得投资收益收到的现金		119,628,356.19	66,118,176.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		440,724,690.90	1,451,670.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(五)78(3)		1,022,816.63
投资活动现金流入小计		3,926,393,986.63	914,098,927.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		441,656,456.78	595,753,282.58
投资支付的现金		4,126,175,111.55	675,054,475.98
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	(五)78(4)	45,576,762.31	

投资活动现金流出小计		4,613,408,330.64	1,270,807,758.56
投资活动产生的现金流量净额		-687,014,344.01	-356,708,830.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			367,350,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			367,350,000.00
取得借款收到的现金		5,254,034,857.52	4,732,668,938.81
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,254,034,857.52	5,100,018,938.81
偿还债务支付的现金		5,835,328,982.91	4,927,548,234.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		138,351,815.61	139,564,257.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		72,118,826.61	8,118,541.12
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)78(5)	559,239,416.38	580,175,429.82
筹资活动现金流出小计		6,532,920,214.90	5,647,287,921.61
筹资活动产生的现金流量净额		-1,278,885,357.38	-547,268,982.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		84,231.87	-170,891.07
五、现金及现金等价物净增加额	(五)79(4)	-2,266,431,516.73	-1,266,827,416.54
加：期初现金及现金等价物余额	(五)79(4)	4,388,484,699.53	16,985,624,503.81
六、期末现金及现金等价物余额	(五)79(4)	2,122,053,182.80	15,718,797,087.27

公司负责人：张申羽

主管会计工作负责人：田颖杰

会计机构负责人：王竹冰

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		21,379,595.30	23,487,554.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		41,480,846.25	87,153,818.42
经营活动现金流入小计		62,860,441.55	110,641,372.67
购买商品、接受劳务支付的现金		10,508,395.19	11,990,126.06
支付给职工及为职工支付的现金		97,097,751.50	106,361,851.94
支付的各项税费		554,712,210.14	14,832,862.50
支付其他与经营活动有关的现金		41,594,360.18	21,164,714.77
经营活动现金流出小计		703,912,717.01	154,349,555.27
经营活动产生的现金流量净额		-641,052,275.46	-43,708,182.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,330,346,270.18	696,693,005.01
取得投资收益收到的现金		653,862,596.18	725,790,376.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		439,810,146.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,424,019,012.36	1,422,483,381.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,711,025.27	2,581,513.89

投资支付的现金		1,802,000,000.00	928,508,107.01
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		1,805,711,025.27	931,089,620.90
投资活动产生的现金流量净额		618,307,987.09	491,393,760.26
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		2,591,287,441.02	2,967,854,625.88
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,591,287,441.02	2,967,854,625.88
偿还债务支付的现金		3,480,193,977.07	3,280,166,873.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,810,162.85	26,283,424.66
支付其他与筹资活动有关的现金			86,205.59
筹资活动现金流出小计		3,510,004,139.92	3,306,536,504.06
筹资活动产生的现金流量净额		-918,716,698.90	-338,681,878.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-61.11	-8.35
五、现金及现金等价物净增加额		-941,461,048.38	109,003,691.13
加：期初现金及现金等价物余额		1,688,869,916.17	7,900,963,358.71
六、期末现金及现金等价物余额		747,408,867.79	8,009,967,049.84

公司负责人：张申羽

主管会计工作负责人：田颖杰

会计机构负责人：王竹冰

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1,784,168,117.00				3,141,496,315.81		1,643,820,759.34	11,024,000.00	1,458,997,663.42		12,350,935,281.19		20,390,442,136.76	1,655,440,760.70	22,045,882,897.46
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,784,168,117.00				3,141,496,315.81		1,643,820,759.34	11,024,000.00	1,458,997,663.42		12,350,935,281.19		20,390,442,136.76	1,655,440,760.70	22,045,882,897.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-587,379,751.96				645,195,914.10		57,816,162.14	-195,364,288.91	-137,548,126.77
（一）综合收益总额							-587,379,751.96				912,821,131.65		325,441,379.69	-109,018,252.26	216,423,127.43
（二）所有者投入和减少资本														-23,881,476.98	-23,881,476.98
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														-23,881,476.98	-23,881,476.98
（三）利润分配											-267,625,217.55		-267,625,217.55	-62,464,559.67	-330,089,777.22
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											-267,625,217.55		-267,625,217.55	-62,464,559.67	-330,089,777.22
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															
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				3,141,496,315.81		1,056,441,007.38	11,024,000.00	1,458,997,663.42		12,996,131,195.29		20,448,258,298.90	1,460,076,471.79	21,908,334,770.69

项目	2025 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			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1,784,168,117.00				3,022,221,057.31		2,346,171,780.76	11,024,000.00	1,458,997,663.42		11,039,144,923.17		19,661,727,541.66	1,552,112,210.92	21,213,839,752.58
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,784,168,117.00				3,022,221,057.31		2,346,171,780.76	11,024,000.00	1,458,997,663.42		11,039,144,923.17		19,661,727,541.66	1,552,112,210.92	21,213,839,752.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					112,319,698.60		-714,686,234.63				993,736,368.29		391,369,832.26	367,032,940.03	758,402,772.29
（一）综合收益总额							438,830,308.60				313,024,376.07		751,854,684.67	137,309,444.33	889,164,129.00
（二）所有者投入和减少资本					112,319,698.60								112,319,698.60	237,722,036.82	350,041,735.42
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					112,319,698.60								112,319,698.60	237,722,036.82	350,041,735.42
（三）利润分配											-472,804,551.01		-472,804,551.01	-7,998,541.12	-480,803,092.13
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											-472,804,551.01		-472,804,551.01	-7,998,541.12	-480,803,092.13
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转							-1,153,516,543.23				1,153,516,543.23				
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							-1,153,516,543.23				1,153,516,543.23				
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				3,134,540,755.91		1,631,485,546.13	11,024,000.00	1,458,997,663.42		12,032,881,291.46		20,053,097,373.92	1,919,145,150.95	21,972,242,524.87

公司负责人：张申羽

主管会计工作负责人：田颖杰

会计机构负责人：王竹冰

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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				6,960,055,436.03		1,643,357,037.50		892,084,058.50	11,350,072,756.70	22,629,737,405.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,784,168,117.00				6,960,055,436.03		1,643,357,037.50		892,084,058.50	11,350,072,756.70	22,629,737,405.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-587,154,840.45			806,855,235.98	219,700,395.53
（一）综合收益总额							-587,154,840.45			1,074,480,453.53	487,325,613.08
（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										-267,625,217.55	-267,625,217.55
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-267,625,217.55	-267,625,217.55
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				6,960,055,436.03		1,056,202,197.05		892,084,058.50	12,156,927,992.68	22,849,437,801.26

项目	2025 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				6,946,995,847.59		2,344,311,182.56		892,084,058.50	9,395,859,856.49	21,363,419,062.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,784,168,117.00				6,946,995,847.59		2,344,311,182.56		892,084,058.50	9,395,859,856.49	21,363,419,062.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							437,786,231.71			321,377,906.81	759,164,138.52
（一）综合收益总额							437,786,231.71			794,182,457.82	1,231,968,689.53
（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										-472,804,551.01	-472,804,551.01
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配										-472,804,551.01	-472,804,551.01
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				6,946,995,847.59		2,782,097,414.27		892,084,058.50	9,717,237,763.30	22,122,583,200.66

公司负责人：张申羽

主管会计工作负责人：田颖杰

会计机构负责人：王竹冰

(一) 公司基本情况

1、 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》,公司向百联集团发行股份购买其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,注册资本由人民币472,116,442.00元变更为人民币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”。

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,上述发行完成后,本公司注册资本变更为人民币1,784,168,117.00元。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)实际从事的主要经营业务为综合百货、连锁超市、专业连锁等零售商业。

百联集团为公司控股股东。

财务报表批准报出日

本公司的合并及母公司财务报表于2026年8月28日已经本公司董事会批准。

(二) 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外,本集团还按照《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(2023年修订)》披露有关财务信息。

2、 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制,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。

3、 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

对于以交易价格作为初始确认时的公允价值，且在公允价值后续计量中使用了涉及不可观察输入值的估值技术的金融资产，在估值过程中校正该估值技术，以使估值技术确定的初始确认结果与交易价格相等。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

- 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。

(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

本公司根据实际生产经营特点针对重要性标准确定方法和选择依据、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销和收入确认，制定了具体会计政策和会计估计。本公司在确认重要的会计政策时所运用的重要判断和会计估计及其关键假设，详见附注(三)、39。

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团于 2026 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2026 年上半年的公司及合并经营成果、公司及合并股东权益变动和公司及合并现金流量。

2、 会计期间

本公司的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本报告期自公历 1 月 1 日至 6 月 30 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司的营业周期通常为 12 个月。

4、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收款项	金额人民币 1,000 万元以上
重要长期投资	金额人民币 1,000 万元以上
重要的在建工程	金额人民币 1,000 万元以上
重要的银行借款	金额人民币 1,000 万元以上
账龄超过一年的重要应付账款、其他应付款	金额人民币 1,000 万元以上

6、 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

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

6.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值/发行股份面值总额的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

6.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

7.1 控制的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

7.2 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本公司丧失对该子公司的控制权时。

对于本公司处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日（取得控制权的日期）起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司股东权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

8、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，该分类通过考虑该安排的结构、法律形式以及合同条款等因素根据合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务确定。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，具体参见附注（三）“19.3.2 按权益法核算的长期股权投资”。

本公司根据共同经营的安排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；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；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。本公司按照适用于特定资产、负债、收入和费用的规定核算确认与共同经营相关的资产、负债、收入和费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

10.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日,外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币,因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,除:(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本;(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理;(3)分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

11、金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的,在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债,或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量(金融资产和金融负债的公允价值的确定方法参见附注(二)中记账基础和计价原则的相关披露)。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。当本公司按照《企业会计准则第14号——收入》(“收入准则”)初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时,按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率,是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量,折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时,在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量,但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

11.1 金融资产的分类与计量

初始确认后,本公司对不同类别的金融资产,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的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，且本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的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，且本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产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。此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示于一年内到期的非流动资产；取得时分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款与应收票据，列示于应收款项融资，其余取得时期限在一年内(含一年)项目列示于其他流动资产。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资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。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一表明本公司持有该金融资产的目的是交易性的：

- 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。
- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。
- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

- 不符合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条件的金融资产均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。
- 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期(或无固定期限)且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

11.1.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

11.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融

资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，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。

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，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。本公司持有该等非交易性权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

11.1.3 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以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

11.2 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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以及租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部应收票据及应收账款，以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款/应收融资租赁款/应收经营租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若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；若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。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

11.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息(如借款人的债务工具或权益工具的价格变动)；
- (2) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；
- (3) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；
- (4) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

(5) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化,如收入、利润等经营指标出现明显不利变化且预期短时间内难以好转;

(6) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加;

(7) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化,如技术变革、国家或地方政府拟出台相关政策是否对债务人产生重大不利影响;

(8) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;

(9) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化;

(10) 借款合同的预期是否发生变更,包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更;

(11) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;

(12) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加,当金融工具合同付款已发生逾期超过(含)30日,则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

于资产负债表日,若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

11.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- (2) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。

11.2.3 预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

- 对于金融资产和租赁应收款,信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 对于财务担保合同(具体会计政策参见附注(三)、11.4.2.1),信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额,减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产,信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括:通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;货币时间价值;在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

11.2.4 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

11.3 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本公司承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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。
- 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本公司承担的义务(如果本公司因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本公司转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本公司转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，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。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本公司继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

11.4 金融负债和权益工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

11.4.1 金融负债的分类、确认及计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

11.4.1.1 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(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。除衍生金融负债单独列示外，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的：

- 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期出售或回购。
- 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

- 相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本公司将符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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) 该指定可以消除或显著减少会计错配；(2) 根据本集团正式书面文件载明的风险管理或投资策略，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础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) 符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

对于被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，该金融负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

11.4.1.2 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本公司与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本公司重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本公司调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

11.4.2 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本公司终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

11.4.2.1 财务担保合同

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。对于不属于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或者因金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

11.4.3 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

11.5 嵌入衍生工具

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独存在的衍生工具处理。

- (1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- (2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- (3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

11.6 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、应收票据

√ 适用 □ 不适用

12.1 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√ 适用 □ 不适用

本公司基于信用风险特征将应收票据划分为不同组合：

组合类别	确定依据
应收银行承兑汇票组合	按票据类型确定
应收商业承兑汇票组合	按票据类型确定

本公司按照承兑银行的信用风险情况，在组合基础上对应收票据评估信用风险。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□ 适用 √ 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□ 适用 √ 不适用

13、应收账款及长期应收款

√ 适用 □ 不适用

13.1 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√ 适用 □ 不适用

本公司依据资产负债表日的账龄及历史还款情况将应收账款及长期应收款分为不同内部信用评级组别，按照各个组别的预期信用损失率确定信用损失。应收账款及长期应收款预期信用损失准备的增加或转回金额，作为信用减值损失或利得计入当期损益。

13.2 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

本公司以应收账款的账龄作为信用风险特征，采用减值矩阵确定其信用损失。账龄自其初始确认日起算。

13.3 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司对应收账款因已存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回款项时，单项评估信用风险。

14、应收款项融资

□适用 √不适用

15、其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

15.1 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

本公司以单项资产为基础确定其他应收款的预期信用损失。其他应收款预期信用损失准备的增加或转回金额，作为信用减值损失或利得计入当期损益。

16、存货

√适用 □不适用

16.1 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

16.1.1 存货类别

本公司的存货主要包括原材料、周转材料、库存商品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

16.1.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用先进先出法或加权平均法确定发出存货的实际成本。

16.1.3 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

16.1.4 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物和低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

16.2 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、合同资产

☐适用 ☒不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

18.1划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☒适用 ☐不适用

当本公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将其划分为持有待售类别。

分类为持有待售类别的非流动资产或处置组需同时满足以下条件：(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，即本集团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。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

本公司以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产或处置组。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，减记账面价值至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，恢复以前减记的金额，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、长期股权投资

√适用 □不适用

19.1 共同控制、重大影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

19.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于因能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

19.3 后续计量及损益确认方法

19.3.1 按成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

19.3.2 按权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

19.4长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

20、投资性房地产

20.1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。本公司的投资性房地产包括已出租的建筑物。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

21、固定资产

21.1确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

21.2 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法基于固定资产原值扣减预计净残值的金额在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的折旧方法、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	10 - 50	5%	1.90% - 9.50%
通用设备	年限平均法	3 - 15	5%	6.33% - 31.67%
运输工具	年限平均法	8	5%	11.88%
固定资产装修及改良支出	年限平均法	3 - 10	0%	10.00% - 33.33%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

21.3 其他说明

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

22、在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际成本计量,实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。各类在建工程结转为固定资产的标准和时点如下:

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	工程已经完工,办妥各项验收手续,达到预定可使用状态
通用设备	设备已经安装完毕,达到可使用状态
运输设备	设备已经交付,办妥各项运输手续,达到可使用状态
固定资产装修及改良支出	工程已经完工,办妥各项验收手续,达到预定可使用状态

23、借款费用

√适用 □不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;构建或者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时,停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;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,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

24、生物资产

□适用 √不适用

25、油气资产

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

26.1使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

无形资产包括房屋使用权、土地使用权、商标使用权及财务、信息、管理软件。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和残值率如下：

类别	摊销方法	预计使用寿命	依据	残值率
房屋使用权	直线法	按预计可使用年限个别认定	预计使用年限	0%
土地使用权	直线法	按权证规定的可使用年限个别认定	土地使用权年限	0%
商标使用权	直线法	按预计可使用年限个别认定	预计使用年限	0%
财务、信息、管理软件	直线法	按预计可使用年限个别认定	预计使用年限	0%

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

26.2研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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) 具备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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

27、长期资产减值

☒适用 ☐不适用

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、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。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

29、合同负债

√适用 □不适用

合同负债是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、职工薪酬

30.1短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为其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。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费等社会保险费和住房公积金，以及本公司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，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

30.2离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分类为设定提存计划和设定受益计划。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

对于设定受益计划，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。设定受益计划产生的职工薪酬成本划分为下列组成部分：

- 服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得和损失)；
- 设定受益计划净负债或净资产的利息净额(包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息)；以及
- 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

服务成本及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(包括精算利得或损失、计划资产回报扣除包括在设定受益计划

净负债或净资产的利息净额中的金额、资产上限影响的变动扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额)计入其他综合收益。

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,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。

30.3 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:本公司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;本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

30.4 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

31、预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

当与闭店损失及联营企业超额亏损等或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务,且履行该义务很可能导致经济利益流出,以及该义务的金额能够可靠地计量,则确认为预计负债。

在资产负债表日,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,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大,则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

32、股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

33、优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

34、收入

34.1 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

本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、履行相应的履约义务,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。履约义务,是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

本公司在合同开始日对合同进行评估,识别该合同所包含的各单项履约义务,并确定各单项履约义务是在某一时段内履行,还是在某一时点履行。满足下列条件之一的,属于在某一时段内履行的履约义务,本公司按照履约进度,在一段时间内确认收入:(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益;(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则,本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

交易价格,是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定交易价格时,本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

34. 2同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、合同成本

☐适用 ☒不适用

36、政府补助

☒适用 ☐不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

36. 1与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司的政府补助主要包括装修改造补贴等，由于直接与固定资产投资建设相关，该等政府补助为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值/确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

36. 2与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司的政府补助主要包括收到的税费返还等，该等政府补助为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用和损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益/冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

37. 1当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

37. 2递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)且不

导致等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

37.3 所得税的抵销

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，本公司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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

38、租赁

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

38.1 本公司作为承租人

38.1.1 租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本集团将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

38.1.2 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。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。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本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。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

38.1.3 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括固定付款额及实质固定付款额。

租赁期开始日后，本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。

在租赁期开始日后，因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动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，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将差额计入当期损益。

38.1.4 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对房屋建筑物的短期租赁以及低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。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。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，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。

38.1.5 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团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，本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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

38.2 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

38.2.1 租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团根据《企业会计准则第14号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

38.2.2 作为出租方租赁的分类标准和会计处理方法

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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

38.2.2.1 本公司作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

38.2.2.2 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，本公司以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，并终止确认融资租赁资产。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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：

- 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，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；
- 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；
- 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁收款额在实际发生时计入当期损益。

本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。

38.2.3 转租赁

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。本公司基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。

38.2.4 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

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

- 该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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

其他重要的会计政策和会计估计

☒ 适用 ☐ 不适用

39、会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本公司在运用附注(三)所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

固定资产的使用寿命

管理层判断固定资产的估计使用年限及其残值。本公司的管理层就固定资产的预计可使用年限和残值进行估计。该等估计乃基于性质和功能类似的固定资产的过往实际可使用年限及行业惯例。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命和预计净残值产生较大影响；固定资产使用过程中所处经济环境、技术环境以及其他环境的变化也可能致使与固定资产有关的经济利益的预期实现方式发生重大改变。不同的估计可能会影响固定资产的折旧及当期损益。

除金融资产之外的非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。对尚未达到可使用状态的无形资产以及商誉无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。难以对单项资产的可回收金额进行评估的，则以资产组为基础确定。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。在考虑公允价值减去处置费用后的净额时，参考可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在考虑预计未来现金流量时，本公司所采用的如收入增长率、税前利润率及税前折现率等假设的变化，可能会对减值测试中所使用的未来现金流量的现值产生重大影响。

递延所得税资产

递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及应纳税暂时性差异。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，并确认在转回发生期间的合并利润表中。

40、重要会计政策和会计估计的变更

40.1重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

40.2重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

40.32026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐ 适用 ☒ 不适用

41、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

(四)税项

1、 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%、3%、5%、6%、9%、13%
消费税	按应税销售收入计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	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

2、 税收优惠

√适用 □不适用

子公司上海闵燕贸易有限公司(“闵燕贸易”)、无锡百贸商业管理有限公司(“江阴百联”)、上海百联联川商业管理有限公司(“百联联川”)、上海三联集团眼镜光学有限公司(“三联光学”)、上海三联集团钟表眼镜照相器材批发有限公司(“三联批发”)、上海百联尊诗企业管理有限公司(“百联尊诗”)、上海友谊百货长宁有限公司(“友谊长宁”)、上海一百第一太平物业管理有限公司、上海浦东永安百货有限公司、杭州鲸典家装饰有限公司、杭州快舟物流有限公司、杭州联华华商集团滨江世纪联华超市有限公司、杭州远汇云商科技有限公司、宁波联华快客便利连锁有限公司、浙江华发商业发展有限公司、仙居联华鲸选超市有限公司、永康联华鲸选超市有限公司、上海世纪联华超市宝山顾村有限公司、上海联华超级市场发展有限公司、易彤(上海)信息技术有限公司、上海世纪联华超市宝山罗店有限公司、上海松江联华超市有限公司、上海世纪联华超市宝山庙行有限公司、上海世纪联华超市成山有限公司、上海世纪联华超市奉贤有限公司、上海世纪联华超市花木有限公司、上海世纪联华超市嘉定有限公司、上海世纪联华超市金山有限公司、上海世纪联华超市卢湾有限公司、上海世纪联华超市闵行龙茗有限公司、上海世纪联华超市闵行颛桥有限公司、上海世纪联华超市南汇有限公司、上海世纪联华超市南桥有限公司、上海世纪联华超市浦电有限公司、上海联华新新超市有限责任公司、上海联华快客经贸有限公司、上海联华超市青浦有限公司、上海联华超市金山有限公司、上海华联超市物流有限公司、吾安食集(上海)商贸有限责任公司、上海世纪联华超市长宁有限公司、上海世纪联华淞南超市有限公司、上海世纪联华御桥购物广场有限公司、上海世纪联华江湾超市有限公司、上海世纪联华彭浦超市有限公司、上海浦东联华超市有限公司、上海联华超市奉贤有限公司、太仓联华新新世纪超市有限公司、上海高桥联华超市有限公司、上海川沙联华超市有限公司、柳州市享购贸易有限公司、上海世纪联华控江超市有限公司、上海世纪联华超市管理有限公司为小微企业，根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财务部税务总局公告 2023 年第 12 号)，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

3、 其他

□适用 √不适用

(五) 合并财务报表项目注释

1、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	19,683,030.97	50,224,302.06
数字人民币	33,939.62	33,595.90
银行存款	1,662,246,640.22	5,222,985,472.99
其他货币资金	466,673,719.01	569,165,380.10
存放财务公司存款	2,313,159,218.18	4,383,896,602.12
合计	4,461,796,548.00	10,226,305,353.17
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司银行存款及存放财务公司款项中包含持有到期日为三个月至一年的定期存款人民币 2,145,730,402.19 元以及使用受限的货币资金人民币 194,012,963.01 元。本公司使用受限的货币资金主要为单用途预付卡存管资金人民币 30,279,593.70 元以及计提定期存款利息人民币 148,683,368.76 元，其余受限资金包括履约保证金及冻结资金人民币 15,050,000.55 元。

2、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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,698,267,817.91	4,264,827,053.34	/
其中：			
权益工具投资	420,417.93	603,363.81	/
理财产品	4,697,847,399.98	4,264,223,689.53	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
合计	4,698,267,817.91	4,264,827,053.34	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、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) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况:

□适用 √不适用

应收票据核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、 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	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	410,723,119.13	688,260,412.27
其中: 1 年以内 (含 1 年)	410,723,119.13	688,260,412.27
1 至 2 年	13,912,414.74	2,984,421.79
2 至 3 年	2,690,353.46	3,891,468.15
3 年以上	8,378,959.06	8,312,765.15
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	435,704,846.39	703,449,067.36

(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	18,430,610.19	4.23	4,785,118.72	25.96	13,645,491.47	19,869,155.65	2.82	5,253,658.49	26.44	14,615,497.16
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	18,430,610.19	4.23	4,785,118.72	25.96	13,645,491.47	19,869,155.65	2.82	5,253,658.49	26.44	14,615,497.16
按组合计提坏账准备	417,274,236.20	95.77	17,668,237.77	4.23	399,605,998.43	683,579,911.71	97.18	21,968,650.59	3.21	661,611,261.12
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	417,274,236.20	95.77	17,668,237.77	4.23	399,605,998.43	683,579,911.71	97.18	21,968,650.59	3.21	661,611,261.12
合计	435,704,846.39	100.00	22,453,356.49		413,251,489.90	703,449,067.36	100.00	27,222,309.08		676,226,758.28

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
浙江唯新实业股份有限公司	14,886,156.94	1,240,665.47	8.33	有客观证据表明其发生了减值
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
上海众美体育科技发展有限公司	963,799.54	963,799.54	100.00	预计无法收回
爱宠世家(上海)企业管理有限公司	442,492.98	442,492.98	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
上海鲲盈文化有限公司	246,738.52	246,738.52	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
上海宜燕永餐饮管理有限公司	207,007.91	207,007.91	100.00	预计无法收回
上海德莱尼宠物服务有限公司	35,231.65	35,231.65	100.00	预计无法收回
上海锦上依餐饮有限公司	25,505.00	25,505.00	100.00	预计无法收回
嘉琰晟(上海)体育文化有限公司	24,806.43	24,806.43	100.00	预计无法收回
上海满橙意健身管理有限公司	4,043.09	4,043.09	100.00	预计无法收回
合计	18,430,610.19	4,785,118.72	25.96	

按单项计提坏账准备的说明：

√ 适用 □ 不适用

人民币元

种类	期初余额	
	账面余额	坏账准备
浙江唯新实业股份有限公司	16,099,513.20	1,484,016.04
上海金胜电子发展有限公司	1,102,995.87	1,102,995.87
上海众美体育科技发展有限公司	963,799.54	963,799.54
爱宠世家(上海)企业管理有限公司	442,492.98	442,492.98
上海鑫驰服饰有限公司	259,050.34	259,050.34

上海鲲盈文化有限公司	246,738.52	246,738.52
广州市佛伦斯服饰有限公司	232,781.92	232,781.92
上海宜燕永餐饮管理有限公司	207,007.91	207,007.91
上海德莱尼宠物服务有限公司	35,231.65	35,231.65
上海锦上依餐饮有限公司	25,505.00	25,505.00
嘉琰晟(上海)体育文化有限公司	24,806.43	24,806.43
上海满橙意健身管理有限公司	4,043.09	4,043.09
上海感晟信息科技有限公司	132,315.22	132,315.22
上海明翼文化传播有限公司	92,873.98	92,873.98
合计	19,869,155.65	5,253,658.49

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:

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 (%)
信用期内	340,895,069.16	6,817,901.38	2.00
(超)信用期满至1年以内	64,585,733.93	1,291,714.68	2.00
(超)信用期满1至2年	2,637,871.92	791,361.57	30.00
(超)信用期满2至3年	776,602.13	388,301.08	50.00
(超)信用期满3年以上	8,378,959.06	8,378,959.06	100.00
合计	417,274,236.20	17,668,237.77	

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

人民币元

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用期内	670,181,015.39	13,417,932.24	2.00
(超)信用期满至1年以内	1,952,743.58	39,054.87	2.00
(超)信用期满1至2年	2,333,503.60	700,051.08	30.00
(超)信用期满2至3年	2,602,073.50	1,301,036.76	50.00
(超)信用期满3年以上	6,510,575.64	6,510,575.64	100.00
合计	683,579,911.71	21,968,650.59	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□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	27,222,309.08	-4,543,763.39		225,189.20		22,453,356.49
合计	27,222,309.08	-4,543,763.39		225,189.20		22,453,356.49

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	225,189.20

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款核销说明：

☐ 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和合同资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
百联全渠道电子商务有限公司	26,888,010.97		26,888,010.97	6.17	537,760.22
安付宝支付有限公司/上海百联集团商业经营有限公司	24,291,277.94		24,291,277.94	5.58	485,825.56
浙江唯新实业股份有限公司	14,886,156.94		14,886,156.94	3.42	1,240,665.47
上海百联云商商贸有限公司	13,347,561.25		13,347,561.25	3.06	266,951.23
浙江省通信产业服务有限公司置业管理分公司	11,242,818.15		11,242,818.15	2.58	224,856.36
合计	90,655,825.25		90,655,825.25	20.81	2,756,058.84

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

6、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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐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款项融资

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明:

☐适用 ☒不适用

8、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	217,747,262.39	99.75	239,492,847.67	99.64
1 至 2 年	302,047.24	0.14	557,433.16	0.23
2 至 3 年	237,934.93	0.11	7,801.47	0.00
3 年以上	9,900.87	0.00	314,581.46	0.13
合计	218,297,145.43	100.00	240,372,663.76	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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
北京京东世纪信息技术有限公司	26,169,500.00	11.99
上海青浦云盈实业有限公司	12,707,250.00	5.82
国网上海市电力公司	11,398,214.68	5.22
凯捷咨询（中国）有限公司	6,722,287.74	3.08
上海上实南开房地产营销有限公司	1,384,323.68	0.63
合计	58,381,576.10	26.74

其他说明

□ 适用 √ 不适用

9、其他应收款

9.1 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	71,850,007.30	120,946.50
其他应收款	342,035,012.25	666,856,253.12
合计	413,885,019.55	666,977,199.62

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

9.2 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) 按坏账计提方法分类披露

□ 适用 √ 不适用

按单项计提坏账准备：

□ 适用 √ 不适用

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

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

9.3 应收股利

(1) 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
上海宝鼎投资股份有限公司		120,946.50
上海浦东发展银行股份有限公司	49,817,218.08	
百联集团财务有限责任公司	22,032,789.22	
合计	71,850,007.30	120,946.50

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

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

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

9.4 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	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	319,400,618.81	627,852,566.94
其中：1 年以内(含 1 年)	319,400,618.81	627,852,566.94
1 至 2 年	10,664,392.21	17,816,812.56
2 至 3 年	3,115,451.02	4,115,887.49
3 年以上	41,583,061.45	56,197,427.79
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	374,763,523.49	705,982,694.78

(2) 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
土地补偿金		348,243,992.00

保证金及押金	155,825,971.92	145,911,082.10
应收代垫、暂付款	188,847,874.18	165,392,945.34
借款及往来款	16,023,535.88	22,848,054.82
员工借款及备用金	407,331.49	366,929.57
其他	13,658,810.02	23,219,690.95
合计	374,763,523.49	705,982,694.78

(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)	
2026年1月1日余额	13,936,416.40		25,190,025.26	39,126,441.66
2026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	-6,361,983.42			-6,361,983.42
本期转回				
本期转销				
本期核销	35,947.00			35,947.00
其他变动				
2026年6月30日余额	7,538,485.98		25,190,025.26	32,728,511.24

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

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	
其他应收账款坏账准备	39,126,441.66	-6,361,983.42		35,947.00		32,728,511.24
合计	39,126,441.66	-6,361,983.42		35,947.00		32,728,511.24

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	35,947.00

其中重要的其他应收款核销情况:

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明:

☐适用 ☒不适用

(6) 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
上海上影百联影院管理有限公司	14,423,421.94	3.85	借款及往来款	3年以上	14,423,421.94
锦江国际(集团)有限公司	7,844,918.00	2.09	保证金及押金	信用期内	156,898.36
四川友谊购物中心	7,625,000.00	2.03	借款及往来款	3年以上	7,625,000.00
武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	6,151,800.00	1.64	保证金及押金	信用期内	123,036.00
上海新蓝天投资发展有限公司	5,790,000.00	1.54	保证金及押金	信用期内	115,800.00
合计	41,835,139.94	11.15			22,444,156.30

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

10、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	49,904,535.23	52,608.71	49,851,926.52	45,302,070.88	52,608.71	45,249,462.17
在产品						
周转材料	145,635.67		145,635.67	145,780.14		145,780.14
库存商品	1,911,016,215.00	28,418,233.31	1,882,597,981.69	2,006,361,437.93	31,224,114.50	1,975,137,323.43
消耗性生物资产						
合同履约成本						
其他	306,257.59		306,257.59	306,257.59		306,257.59
合计	1,961,372,643.49	28,470,842.02	1,932,901,801.47	2,052,115,546.54	31,276,723.21	2,020,838,823.33

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 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
在产品						
库存商品	31,224,114.50	30,726.42		2,836,607.61		28,418,233.31
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	31,276,723.21	30,726.42		2,836,607.61		28,470,842.02

本期转回或转销系本期转销或核销

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 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

11、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	期初余额
杭州百联奥特莱斯商业有限公司（“杭州奥莱”）二期物业的资产							383,726,673.06
划分为子公司上海世纪联华超市杨浦有限公司处置组的资产							243,782,085.82
复兴岛地块收储	11,184,448.95		11,184,448.95				24,999,295.42
喜泰路仓库收储	169,796.30		169,796.30				
合计	11,354,245.25		11,354,245.25			/	652,508,054.30

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	14,605,722.22	14,724,410.47
其他	4,466,230.18	8,671,949.47
合计	19,071,952.40	23,396,359.94

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

13、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		
补偿性资产		
待抵扣进项税	332,477,562.19	228,344,628.98
预缴增值税等流转税	394,342.70	14,084.93
预缴所得税	46.28	1,649,527.85
合计	332,871,951.17	230,008,241.76

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

14、债权投资**(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□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

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值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) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明:

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐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

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

16、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	15,708,831.25	434,188.32	15,274,642.93	19,422,964.54	1,034,673.68	18,388,290.86	
其中：未实现融资收益	-1,647,575.51		-1,647,575.51	-921,551.30		-921,551.30	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
一年内到期部分	-15,026,689.70	-420,967.48	-14,605,722.22	-15,324,895.83	-600,485.36	-14,724,410.47	
合计	682,141.55	13,220.84	668,920.71	4,098,068.71	434,188.32	3,663,880.39	/

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 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	
融资租赁款	434,188.32	-420,967.48				13,220.84
合计	434,188.32	-420,967.48				13,220.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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												
上海百联益腾商业管理有限公司	3,045,564.10				-558,944.60						2,486,619.50	
小计	3,045,564.10				-558,944.60						2,486,619.50	
二、联营企业												
上海诺依薇雅商贸有限公司	12,418,329.66				2,936,825.79						15,355,155.45	
百联集团财务有限责任公司	349,930,328.88				11,530,235.90			22,032,789.22			339,427,775.56	
百联金融服务有限公司	359,679,361.80				5,390,340.26						365,069,702.06	
上海上影百联影院管理有限公司												
百联集团上海崇明新城商业发展有限 公司	85,946,298.39				-1,853,445.69						84,092,852.70	
上海百联国泰君安一号私募基金合伙 企业(有限合伙)	2,092,932.68				1,605.46						2,094,538.14	
华安百联消费封闭式基础设施证券投 资基金	659,504,830.75				4,199,000.41			11,802,000.00			651,901,831.16	
上海证券-百联股份第二期资产支持专 项计划	61,100,000.00										61,100,000.00	
上海百联国泰君安创领私募基金合伙 企业(有限合伙)	596,859,679.77				-652,608.05						596,207,071.72	
上海尊诗网络科技有限公司	3,750,999.44				-800,847.71						2,950,151.73	
上海联家超市有限公司												
上海三明泰格信息技术有限公司	3,066,992.34				-212,616.18						2,854,376.16	
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												
上海澳发商贸发展有限公司	388,015.14										388,015.14	
杭州江投联华超市有限公司												
小计	2,134,977,647.29				20,538,490.19			33,834,789.22			2,121,681,348.26	
合计	2,138,023,211.39				19,979,545.59			33,834,789.22			2,124,167,967.76	

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

18、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	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认的股 利收入	累计计入其他综合 收益的利得	累计计入其他综 合收益的损失	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
		追加 投资	减少 投资	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入其他综 合收益的损失	其他					
上海浦东发展银行股份 有限公司	1,475,538,554.56				454,285,583.92		1,021,252,970.64	49,817,218.08	904,701,005.28		本公司及其子公 司的权益工具投 资是本集团及其 子公司计划长期 持有的投资，因此 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。
国泰海通证券股份有限 公司	2,732,583,313.20				312,485,196.40		2,420,098,116.80	46,540,348.40	582,076,059.16		
申万宏源集团股份有限 公司	89,419,062.28				14,761,780.68		74,657,281.60	305,416.16	62,157,281.60		
上海爱建集团股份有限 公司	1,333,603.74				438,907.56		894,696.18		515,496.18		
山西省国新能源股份有 限公司	4,225,435.20				619,012.80		3,606,422.40		1,802,379.21		
交通银行股份有限公司	2,498,944.50				282,639.24		2,216,305.26		1,746,460.96		
上海宝鼎投资股份有限 公司	8,554,017.06						8,554,017.06		8,285,247.06		
上海城投控股股份有限 公司	1,334,474.90				299,882.00		1,034,592.90		815,454.54		
杏花楼食品餐饮股份有 限公司	13,244,777.28						13,244,777.28		12,744,777.28		
上海银行股份有限公司	17,115,712.50						17,115,712.50		16,615,712.50		
其他	43,000.00						43,000.00			57,000.00	
合计	4,345,890,895.22				783,173,002.60		3,562,717,892.62	96,662,982.64	1,591,459,873.77	57,000.00	/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、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	797,123.50	797,123.50
其中：权益工具投资	797,123.50	797,123.50
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	55,089,701.60	69,051,641.92
其中：权益工具投资	55,089,701.60	69,051,641.92
合计	55,886,825.10	69,848,765.42

20、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	757,906,970.65	757,906,970.65
2. 本期增加金额	3,183,816.06	3,183,816.06
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,183,816.06	3,183,816.06
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额	3,395,926.00	3,395,926.00
(1) 处置		
(2) 其他转出		
(3) 转出至持有待售资产	3,395,926.00	3,395,926.00
4. 期末余额	757,694,860.71	757,694,860.71
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	497,236,960.56	497,236,960.56
2. 本期增加金额	10,532,850.23	10,532,850.23
(1) 计提或摊销	10,532,850.23	10,532,850.23
3. 本期减少金额	3,226,129.70	3,226,129.70
(1) 处置		
(2) 其他转出		
(3) 转出至持有待售资产	3,226,129.70	3,226,129.70
4. 期末余额	504,543,681.09	504,543,681.09
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	253,151,179.62	253,151,179.62
2. 期初账面价值	260,670,010.09	260,670,010.09

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

21.1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	12,129,839,089.77	12,447,938,747.14
固定资产清理		
合计	12,129,839,089.77	12,447,938,747.14

21.2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	17,376,371,791.48	2,538,137,153.59	216,063,026.87	3,990,532,741.01	24,121,104,712.95
2. 本期增加金额	69,986,667.27	18,516,292.71	291,331.82	34,524,347.70	123,318,639.50
(1) 购置		15,036,793.18	291,331.82	13,939,437.87	29,267,562.87
(2) 在建工程转入	69,986,667.27	3,479,499.53		20,584,909.83	94,051,076.63
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	529,252.45	45,494,500.33	5,265,745.39	16,234,625.63	67,524,123.80
(1) 处置或报废	529,252.45	45,494,500.33	5,265,745.39	16,234,625.63	67,524,123.80
(2) 处置子公司					
4. 期末余额	17,445,829,206.30	2,511,158,945.97	211,088,613.30	4,008,822,463.08	24,176,899,228.65
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,863,233,661.59	1,973,590,000.14	187,060,976.46	2,634,648,721.00	11,658,533,359.19
2. 本期增加金额	221,743,250.02	69,891,593.04	4,295,735.88	143,178,977.80	439,109,556.74
(1) 计提	221,743,250.02	69,891,593.04	4,295,735.88	143,178,977.80	439,109,556.74
3. 本期减少金额	177,781.27	44,274,277.23	5,003,884.01	15,759,441.16	65,215,383.67
(1) 处置或报废	177,781.27	44,274,277.23	5,003,884.01	15,759,441.16	65,215,383.67
(2) 处置子公司					
4. 期末余额	7,084,799,130.34	1,999,207,315.95	186,352,828.33	2,762,068,257.64	12,032,427,532.26
三、减值准备					

1. 期初余额	744,006.54	5,090,538.46	1,263.61	8,796,798.01	14,632,606.62
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	744,006.54	5,090,538.46	1,263.61	8,796,798.01	14,632,606.62
四、账面价值					
1. 期末账面价值	10,360,286,069.42	506,861,091.56	24,734,521.36	1,237,957,407.43	12,129,839,089.77
2. 期初账面价值	10,512,394,123.35	559,456,614.99	29,000,786.80	1,347,087,222.00	12,447,938,747.14

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

(2) 所有权或使用权受到限制的固定资产

- (i) 本公司子公司沈阳百联因地下 B2 层车库产权证无法分割，并受地下 B2 层车库其他权利人涉诉引起的法律强制措施，沈阳百联购物中心房产档案被查封，截至 2026 年 6 月 30 日，该房产账面价值为人民币 362,395,695.43 元。
- (ii) 本公司子公司杨浦滨江以其房屋建筑物为借款提供抵押，并以百联滨江购物中心项目的全部营业收入为借款提供质押，截至 2026 年 6 月 30 日，人民币 27,550,354.27 元的借款是以人民币 383,407,344.14 元固定资产-房屋及建筑物为抵押，以百联滨江购物中心的全部营业收入为质押。
- (iii) 本公司子公司长沙奥莱以其土地使用权及地上建筑物为借款提供抵押，截至 2026 年 6 月 30 日，人民币 410,324,583.33 元的借款是以人民币 227,781,053.79 元固定资产-房屋及建筑物及人民币 192,764,665.63 元无形资产-土地使用权为抵押。
- (iv) 本公司子公司杭州奥莱以其土地使用权及地上建筑物为借款提供抵押，截至 2026 年 6 月 30 日，人民币 588,782,554.28 元的借款是以人民币 583,101,342.99 元固定资产-房屋及建筑物、人民币 203,734,899.67 元无形资产-土地使用权为抵押。
- (v) 本公司子公司青岛奥莱以其土地使用权及地上建筑物为借款提供抵押，并以青岛奥莱项目的全部营业收入质押，截至 2026 年 6 月 30 日，人民币 254,830,912.50 元的借款是以人民币 264,874,475.24 元固定资产-房屋及建筑物及人民币 106,391,201.55 元无形资产-土地使用权为抵押，以青岛奥莱项目的全部营业收入质押。
- (vi) 本公司子公司百联亿万豪以其房屋建筑物为借款提供抵押，截至 2026 年 6 月 30 日，人民币 214,526,110.91 元的借款是以人民币 361,733,931.67 元固定资产-房屋及建筑物为抵押。

(3) 暂时闲置的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 固定资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

21.3 固定资产清理

☐ 适用 ☒ 不适用

22、在建工程**22.1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	870,991,928.03	554,163,595.02
工程物资		
合计	870,991,928.03	554,163,595.02

22.2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
奥莱商业项目新建工程	501,719,246.93		501,719,246.93	443,530,422.16		443,530,422.16
成都奥莱项目新建工程	240,220,639.47		240,220,639.47	29,660,716.35		29,660,716.35
济南高新项目新建工程	55,454,179.59		55,454,179.59	24,259,376.47		24,259,376.47
百联亿万豪装修改造工程	111,109.40		111,109.40	18,471,873.98		18,471,873.98
联华超市装修改造工程	6,940,873.35		6,940,873.35	5,013,915.08		5,013,915.08
第一八佰伴零星改造工程	5,174,758.91		5,174,758.91	2,389,547.52		2,389,547.52
百联中环商场装修工程	2,755,765.46		2,755,765.46	2,150,950.43		2,150,950.43
杭州奥莱综合体建造项目	7,395,590.65		7,395,590.65	1,498,442.96		1,498,442.96
奥特莱斯综合改造工程	7,397,667.84		7,397,667.84	1,479,804.02		1,479,804.02
世博百联装修改建工程	1,363,142.59		1,363,142.59	400,792.82		400,792.82
百联西郊商场改造工程	1,570,115.16		1,570,115.16	247,936.19		247,936.19
南方商城装修改造工程	23,742,769.60		23,742,769.60			
其他零星工程	17,146,069.08		17,146,069.08	25,059,817.04		25,059,817.04
合计	870,991,928.03		870,991,928.03	554,163,595.02		554,163,595.02

(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(注)	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
奥莱商业项目新建工程		443,530,422.16	58,794,839.48	2,085,818.73		500,239,442.91						募集资金/自有资金
成都奥莱项目新建工程		29,660,716.35	210,559,923.12			240,220,639.47						募集资金/自有资金
济南高新项目新建工程		24,259,376.47	32,793,940.55	1,599,137.43		55,454,179.59						募集资金/自有资金
百联亿万豪装修改造工程		18,471,873.98	49,550,703.45	67,911,468.03		111,109.40						自有资金
南方商城装修改造工程			23,742,769.60			23,742,769.60						自有资金
其他零星工程		38,241,206.06	45,864,735.90	22,454,652.44	10,427,502.46	51,223,787.06			277,702.06	34,188.97	3.28	自有资金/借款
合计		554,163,595.02	421,306,912.10	94,051,076.63	10,427,502.46	870,991,928.03			277,702.06	34,188.97		

注：在建工程本期其他减少包含转入投资性房地产 3,183,816.06 元，长期待摊费用的金额为人民币 7,243,686.40 元。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

22.3工程物资

□适用 √不适用

23、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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3) 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

24、油气资产**(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产**(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,960,714,203.75	11,960,714,203.75
2. 本期增加金额	130,108,391.17	130,108,391.17
(1) 新增租赁	130,129,528.25	130,129,528.25
(2) 重估调整	-21,137.08	-21,137.08
3. 本期减少金额	533,066,390.16	533,066,390.16
(1) 处置	533,066,390.16	533,066,390.16
4. 期末余额	11,557,756,204.76	11,557,756,204.76
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,841,891,084.76	6,841,891,084.76
2. 本期增加金额	500,805,847.56	500,805,847.56
(1) 计提	502,132,452.10	502,132,452.10
(2) 重估调整	-1,326,604.54	-1,326,604.54
3. 本期减少金额	458,492,582.51	458,492,582.51
(1) 处置	458,492,582.51	458,492,582.51
4. 期末余额	6,884,204,349.81	6,884,204,349.81
三、减值准备		
1. 期初余额	65,876,104.29	65,876,104.29
2. 本期增加金额		
(1) 计提		

3. 本期减少金额	4,517,176.01	4,517,176.01
(1) 处置	4,517,176.01	4,517,176.01
4. 期末余额	61,358,928.28	61,358,928.28
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,612,192,926.67	4,612,192,926.67
2. 期初账面价值	5,052,947,014.70	5,052,947,014.70

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、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	5,465,568,352.14	241,968.14	421,443,524.82	99,198,224.03	5,986,452,069.13
2. 本期增加金额			8,951,451.34		8,951,451.34
(1) 购置			8,951,451.34		8,951,451.34
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,742.17		62,264.16		65,006.33
(1) 处置或报废			62,264.16		62,264.16
(2) 其他	2,742.17				2,742.17
4. 期末余额	5,465,565,609.97	241,968.14	430,332,712.00	99,198,224.03	5,995,338,514.14
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,969,751,295.73	205,650.14	263,251,769.45	86,057,736.56	2,319,266,451.88
2. 本期增加金额	71,264,696.80	400.02	15,309,315.64	548,182.44	87,122,594.90
(1) 计提	71,264,696.80	400.02	15,309,315.64	548,182.44	87,122,594.90
3. 本期减少金额			62,264.16		62,264.16
(1) 处置或报废			62,264.16		62,264.16
(2) 处置子公司					
4. 期末余额	2,041,015,992.53	206,050.16	278,498,820.93	86,605,919.00	2,406,326,782.62
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	3,424,549,617.44	35,917.98	151,833,891.07	9,732,305.03	3,586,151,731.52
2. 期初账面价值	3,495,817,056.41	36,318.00	158,191,755.37	10,280,487.47	3,664,325,617.25

其他说明：

√适用 □不适用

无形资产所有权或使用权受到限制的情况

- (i) 本公司子公司长沙奥莱以其土地使用权及地上建筑物为借款提供抵押，截至2026年6月30日，人民币410,324,583.33元的借款是以人民币227,781,053.79元固定资产-房屋及建筑物及人民币192,764,665.63元无形资产-土地使用权为抵押。
- (ii) 本公司子公司杭州奥莱以其土地使用权及地上建筑物为借款提供抵押，截至2026年6月30日，人民币588,782,554.28元的借款是以人民币583,101,342.99元固定资产-房屋及建筑物、人民币

203,734,899.67 元无形资产-土地使用权为抵押。

- (iii) 本公司子公司青岛奥莱以其土地使用权及地上建筑物为借款提供抵押,并以青岛奥莱项目的全部营业收入质押,截至 2026 年 6 月 30 日,人民币 254,830,912.50 元的借款是以人民币 264,874,475.24 元固定资产-房屋及建筑物及人民币 106,391,201.55 元无形资产-土地使用权为抵押,以青岛奥莱项目的全部营业收入质押。

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

27、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
杭州联华生鲜超市有限公司	1,857,791.68			1,857,791.68
广西联华超市股份有限公司	42,394,767.56			42,394,767.56
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
浙江百联超市有限公司	21,984,983.64			21,984,983.64
上海第一八佰伴有限公司	51,552,523.56			51,552,523.56
合计	162,682,544.20			162,682,544.20

(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
浙江百联超市有限公司(注)	7,685,980.73	960,807.84		8,646,788.57
合计	9,475,685.07	960,807.84		10,436,492.91

注：本公司之子公司浙江联华华商集团有限公司 2022 年收购了浙江百联超市有限公司 60% 的股权，由于资产增值确认递延所得税负债人民币 2,198.50 万元，上半年度根据转回的递延所得税负债金额，计提相应商誉减值准备人民币 96.08 万元。

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、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	622,739,410.97	11,957,449.50	78,500,889.08		556,195,971.39
引进品牌补贴	42,575,269.01	934,426.23	9,770,102.39		33,739,592.85
其他	2,479,604.94	5,619,845.34	62,427.96		8,037,022.32
合计	667,794,284.92	18,511,721.07	88,333,419.43		597,972,586.56

29、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	71,575,581.73	17,893,895.43	96,672,629.65	24,132,853.03
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
长期资产摊销	25,181,008.56	6,295,252.14	27,095,624.81	6,773,906.20

辞退福利	444,236.97	111,059.24	444,236.97	111,059.24
预提费用	38,781,246.92	9,695,311.73	72,128,943.31	18,032,235.83
设定受益计划	10,822,000.00	2,705,500.00	13,230,000.00	2,705,500.00
新租赁准则下的纳税差异	2,215,149,790.40	553,787,447.60	2,258,643,725.48	564,520,192.80
确认为递延收益的政府补助	24,659,275.16	6,164,818.79	24,659,275.16	6,164,818.79
工资支出	17,358,948.52	4,339,737.13	17,358,948.52	4,339,737.13
子公司联华超市交易性金融资产公允价值变动	1,229,658.24	307,414.56	1,046,712.36	261,678.09
合计	2,405,201,746.50	601,300,436.62	2,511,280,096.26	627,041,981.11

(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	1,524,310,218.32	381,077,554.58	2,374,575,876.35	593,643,969.09
资产评估增值	240,808,029.08	60,202,007.27	247,213,414.60	61,803,353.65
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	127,787,507.96	31,946,876.99	72,950,589.52	18,237,647.38
其他非流动金融资产公允价值变动	34,089,701.56	8,522,425.39	48,051,641.88	12,012,910.47
计提的定期存款存款与结构性存款利息	200,627,196.97	50,156,799.24	535,600,088.45	133,900,022.11
处置子公司利得	629,495,502.60	157,373,875.65	643,818,439.30	160,954,609.83
新租赁准则纳税差异	1,818,398,421.64	454,599,605.41	1,790,391,978.70	447,597,994.67
收储递延纳税	464,709,522.52	116,177,380.63	464,709,522.49	116,177,380.62
合计	5,084,995,771.89	1,271,248,942.97	6,222,081,222.52	1,555,520,305.63

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	485,421,028.01	115,879,408.61	494,614,371.81	132,427,609.30
递延所得税负债	485,421,028.01	785,827,914.96	494,614,371.81	1,060,905,933.82

(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

30、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						
补偿性资产						
定期存款及利息	10,298,679,764.19		10,298,679,764.19	7,954,736,530.81		7,954,736,530.81
单用途预付卡存管资金及其利息、保函保证金	1,250,023,599.39		1,250,023,599.39	364,649,370.82		364,649,370.82
预付房地产、工程、设备等款项	4,034,831.99		4,034,831.99	55,855,644.95		55,855,644.95
合计	11,552,738,195.57		11,552,738,195.57	8,375,241,546.58		8,375,241,546.58

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	194,012,963.01	194,012,963.01	附注(五)、1	附注(五)、1	1,904,862,653.64	1,904,862,653.64	附注(五)、1	附注(五)、1
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产	3,036,849,542.15	2,183,293,843.26	抵押/查封	附注(五)、21	3,036,849,542.15	2,217,000,758.94	抵押/查封	附注(五)、21
无形资产	620,052,404.97	502,890,766.85	抵押	附注(五)、26	620,052,404.97	510,641,421.78	抵押	附注(五)、26
其中：数据资源								
应收账款	8,887,181.06	7,188,597.58	质押		6,193,061.42	5,482,198.76	质押	
其他非流动资产	1,442,397,880.58	1,442,397,880.58	注1	注1	522,585,901.63	522,585,901.63	注1	注1
合计	5,302,199,971.77	4,329,784,051.28			6,090,543,563.81	5,160,572,934.75		

其他说明：

注 1：所有权或使用权受到限制的其他非流动资产

人民币元

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	43,148,614.99	50,004,864.58
单用途预付卡存管资金及其利息	1,206,874,984.40	314,644,506.24
定期存款利息	192,374,281.19	157,936,530.81
小计	1,442,397,880.58	522,585,901.63

32、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（注）	368,215,966.71	348,296,544.44
信用借款	127,188,558.35	196,205,654.18
合计	495,404,525.06	544,502,198.62

其他说明：

√适用 □不适用

注：于 2026 年 6 月 30 日，子公司世博百联人民币 368,215,966.71 元的短期保证借款，分别由本公司和上海世博发展(集团)有限公司提供 51%债务部分和 49%债务部分的连带责任保证。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,911,917,500.00	2,006,712,001.00
合计	1,911,917,500.00	2,006,712,001.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、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	3,896,157,788.88	4,902,589,663.56
合计	3,896,157,788.88	4,902,589,663.56

(2) 账龄超过 1 年或逾期的的重要应付账款

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

37、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
预收租金	62,867,896.10	117,284,623.72
合计	62,867,896.10	117,284,623.72

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 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

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

38、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
预收货款	21,295,953.73	62,923,986.70
预收促销积分、赠券	29,026,634.04	30,117,538.73
预收物业管理费等	31,721,539.57	33,618,928.01
联华超市单用途卡预收款	5,795,281,333.67	6,045,434,914.56
合计	5,877,325,461.01	6,172,095,368.00

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□ 适用 √ 不适用

(3) 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

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	540,403,153.75	1,161,893,851.05	1,245,920,427.99	456,376,576.81
二、离职后福利-设定提存计划	13,757,494.27	130,509,843.36	131,735,272.44	12,532,065.19
三、辞退福利	4,787,058.02	843,432.48	1,783,314.72	3,847,175.78
四、一年内到期的其他福利				
五、设定收益计划	8,070,000.00			8,070,000.00
合计	567,017,706.04	1,293,247,126.89	1,379,439,015.15	480,825,817.78

(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	493,101,174.27	980,973,591.61	1,065,598,619.21	408,476,146.67
二、职工福利费	14,215,075.92	33,377,771.89	33,459,738.16	14,133,109.65
三、社会保险费	7,023,094.30	76,299,969.05	76,826,816.88	6,496,246.47
其中：医疗保险费	6,454,029.67	72,328,567.84	72,741,988.62	6,040,608.89
工伤保险费	427,362.20	3,380,442.38	3,398,187.24	409,617.34
生育保险费	141,702.43	590,958.83	686,641.02	46,020.24
四、住房公积金	7,332,936.18	55,599,686.81	55,538,496.33	7,394,126.66
五、工会经费和职工教育经费	18,493,600.62	15,642,831.69	14,365,863.88	19,770,568.43
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	237,272.46		130,893.53	106,378.93
合计	540,403,153.75	1,161,893,851.05	1,245,920,427.99	456,376,576.81

(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	13,129,374.44	126,516,789.32	127,719,743.81	11,926,419.95
2、失业保险费	628,119.83	3,993,054.04	4,015,528.63	605,645.24
3、企业年金缴费				
合计	13,757,494.27	130,509,843.36	131,735,272.44	12,532,065.19

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	62,153,669.98	68,592,453.73
消费税	3,665,482.11	6,672,454.61
企业所得税	213,216,073.39	561,839,886.00
个人所得税	2,460,265.21	11,531,822.57
城市维护建设税	3,278,558.62	3,551,153.49
房产税	48,390,842.83	61,479,140.85
教育费附加	2,504,750.48	2,792,313.77
土地使用税	3,050,456.20	5,021,296.99
印花税	2,282,680.39	3,273,790.20
其他	1,572,291.71	21,534.17
合计	342,575,070.92	724,775,846.38

41、其他应付款**41.1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	353,267,572.18	95,296,621.58
其他应付款	4,484,664,909.46	6,029,612,449.72
合计	4,837,932,481.64	6,124,909,071.30

41.2应付利息

□适用 √不适用

41.3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	298,121,102.60	30,495,885.05
上海南方商城有限公司		8,755,000.00
杭州市商贸旅游集团有限公司	55,146,469.58	55,146,469.58
宁波联合集团股份有限公司		899,266.95
合计	353,267,572.18	95,296,621.58

41.4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
代售 OK 卡	1,917,995,937.19	2,029,549,711.87

土地补偿金	199,158,540.00	867,022,780.00
应付代垫、暂收款	661,265,023.52	731,722,313.86
保证金及押金	668,132,841.41	664,156,645.62
房地转让款		491,939,400.00
应付非流动资产构建款	272,253,427.61	349,551,018.02
预提费用	287,818,485.34	312,558,975.04
暂收商户、加盟店款项	117,188,088.34	193,952,531.36
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
借款及往来款	44,370,000.00	89,575,697.61
应付非公开发行费用	5,700,000.00	5,700,000.00
其他	92,682,566.05	75,783,376.34
合计	4,484,664,909.46	6,029,612,449.72

(2) 账龄超过 1 年或逾期的其他应付款

√ 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	218,100,000.00	尚未结转
合计	218,100,000.00	/

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

42、持有待售负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
划分为子公司上海世纪联华超市杨浦有 限公司处置组的负债		188,768,630.35
合计		188,768,630.35

43、一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
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的长期借款(附注(五)、45)	172,516,524.22	361,783,081.17
一年内到期的租赁负债(附注(五)、47)	1,048,127,397.42	1,011,122,628.57
合计	1,220,643,921.64	1,372,905,709.74

44、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		
待转销项税	656,396,837.82	688,537,591.27
超短期融资券	2,507,541,780.86	2,517,131,506.84
合计	3,163,938,618.68	3,205,669,098.11

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	票面利率（%）	发行日期	起息日期	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	本期偿还	期末余额	是否违约
2025 年度第二期超短期融资券	100.00			2025/8/6	254 天	2,500,000,000.00	2,517,131,506.84		12,269,863.02		29,401,369.86	2,500,000,000.00		
2026 年度第一期超短期融资券	100.00			2026/4/15	268 天	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00	7,541,780.86				2,507,541,780.86	
合计	/	/	/		/	5,000,000,000.00	2,517,131,506.84	2,500,000,000.00	19,811,643.88		29,401,369.86	2,500,000,000.00	2,507,541,780.86	/

其他说明：

□适用 √不适用

45、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(注1)	25,817,083.81	26,099,508.26
抵押借款(注2)	999,107,137.61	1,413,034,519.50
信用借款		1,016,567.67
质押及抵押借款(注3)	496,907,377.68	527,021,344.20
一年内到期的长期借款(附注(五)、43)	-172,516,524.22	-361,783,081.17
保证借款		
合计	1,349,315,074.88	1,605,388,858.46

其他说明

√适用 □不适用

于2026年6月30日，上述借款的年利率为2.85%至3.95%

注1：于2026年6月30日，子公司上海华联商厦有限公司（“华联商厦”）以华联商厦项目的全部营业收入质押，取得人民币58,000,000.00元额度长期借款，借款余额人民币25,817,083.81元，其中一年内到期人民币500,000.00元。

注2：于2026年6月30日，子公司长沙奥莱以土地使用权及地上建筑物抵押，取得人民币484,000,000.00元授信，借款余额人民币410,324,583.33元，其中一年内到期人民币10,024,583.33元。子公司杭州奥莱以项目土地及建筑物抵押，取得人民币1,590,000,000.00元授信，借款余额人民币588,782,554.28元，其中一年内到期人民币131,260,210.89元。

注3：于2026年6月30日，子公司杨浦滨江以其房屋建筑物为借款提供抵押，并以百联滨江购物中心项目的全部营业收入质押，取得人民币100,000,000.00元授信，借款余额人民币27,550,354.27元，其中一年内到期人民币6,250,000.00元。子公司百联亿万豪以名下经营的乐和城购物广场房产抵押，并以乐和城项目未来经营收入质押，取得人民币320,000,000.00元贷款，借款余额人民币214,526,110.91元，其中一年内到期人民币22,650,000.00元。子公司青岛奥莱以项目土地使用权及建筑物抵押，并以青岛奥莱项目的全部营业收入质押，取得人民币280,000,000.00元授信，借款余额人民币254,830,912.50元，其中一年内到期人民币1,831,730.00元。

46、应付债券**(1) 应付债券**

□适用 √不适用

(2) 应付债券的具体情况：（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) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□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

47、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
租赁负债	7,312,634,863.96	9,993,679,902.98
未确认融资费用	-1,078,559,620.93	-3,358,091,129.41
一年内到期的租赁负债	-1,048,127,397.42	-1,011,122,628.57
合计	5,185,947,845.61	5,624,466,145.00

48、长期应付款

48.1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

48.2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

48.3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	/

49、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	360,195,000.00	354,750,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、一年内到期的长期应付职工薪酬	-8,070,000.00	-8,070,000.00
合计	352,125,000.00	346,680,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

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	354,750,000.00	346,160,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	7,235,000.00	
1. 当期服务成本	3,810,000.00	
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	3,425,000.00	
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	-1,790,000.00	
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-1,790,000.00	
五、期末余额	360,195,000.00	346,160,000.00

计划资产：

□适用 √不适用

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	354,750,000.00	346,160,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	7,235,000.00	
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-1,790,000.00	
五、期末余额	360,195,000.00	346,160,000.00

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

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	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			
闭店损失	7,330,768.19	10,900,628.42	本公司下属子公司重庆百联、食百鲜西郊店因关店计提的关店损失。
联华超市下属联营企业超额亏损	1,826,767.69	2,090,845.34	本公司下属子公司拱墅世纪联华超市有限公司(以下简称“拱墅世纪联华”)投资的联营企业杭州江投联华超市有限公司(以下简称“浙江江投”)2026 年上半年度净利润为人民币 538,933.98 元,故拱墅世纪联华应确认投资收益人民币 264,077.65 元,本期转回超额亏损人民币 264,077.65 元。
联华超市下属门店关店损失	78,688,832.39	81,117,115.38	
其他	23,029,517.75	23,029,517.75	
合计	110,875,886.02	117,138,106.89	/

51、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	110,583,696.82		5,623,584.56	104,960,112.26	
合计	110,583,696.82		5,623,584.56	104,960,112.26	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、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	
一、有限售条件股份	-						-
二、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
股份总数	1,784,168,117.00						1,784,168,117.00

54、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

55、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）				
其中：投资者投入的资本	2,955,341,689.03			2,955,341,689.03
同一控制下企业合并的影响	1,697,456,127.70			1,697,456,127.70
购买子公司少数股东权益	-1,487,949,892.76			-1,487,949,892.76
不丧失控制权的部分处置子公司股权	-344,057,579.49			-344,057,579.49
其他资本公积				
其中：被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	105,034,212.19			105,034,212.19
其他	215,671,759.14			215,671,759.14
合计	3,141,496,315.81			3,141,496,315.81

56、库存股

□适用 √不适用

57、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	1,643,000,201.16	-783,173,002.60			-195,793,250.64	-587,379,751.96		1,055,620,449.20
其中：重新计量设定受益计划变动额	-131,442,250.00							-131,442,250.00
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	1,774,442,451.16	-783,173,002.60			-195,793,250.64	-587,379,751.96		1,187,062,699.20
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							820,558.18
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	820,558.18							820,558.18
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	1,643,820,759.34	-783,173,002.60			-195,793,250.64	-587,379,751.96		1,056,441,007.38

58、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	11,024,000.00	-	-	11,024,000.00
合计	11,024,000.00	-	-	11,024,000.00

59、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

60、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	12,350,935,281.19	11,039,144,923.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	12,350,935,281.19	11,039,144,923.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	912,821,131.65	631,078,365.80
其他综合收益结转留存收益		1,153,516,543.23
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	267,625,217.55	472,804,551.01
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	12,996,131,195.29	12,350,935,281.19

61、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	11,674,193,547.73	9,138,565,711.43	12,872,526,853.00	9,931,493,650.89
其他业务	379,032,360.34	4,818,186.00	384,630,670.24	5,629,412.48
合计	12,053,225,908.07	9,143,383,897.43	13,257,157,523.24	9,937,123,063.37

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
综合百货	2,439,996,578.04	1,203,855,013.07	2,534,394,420.55	1,205,102,511.36
连锁超市	9,211,662,359.42	7,727,548,511.55	10,282,501,220.38	8,469,719,110.45
专业连锁	287,765,796.01	167,095,123.39	398,528,998.39	248,953,934.65
其他	113,801,174.60	44,885,249.42	41,732,883.92	13,347,506.91
合计	12,053,225,908.07	9,143,383,897.43	13,257,157,523.24	9,937,123,063.37

(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

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、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	26,537,677.14	23,921,730.11
城市维护建设税	15,022,944.45	14,184,979.13
教育费附加	11,767,868.12	11,153,402.44
房产税	95,577,686.07	90,905,068.25
其他	14,624,375.32	13,405,106.19
合计	163,530,551.10	153,570,286.12

63、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	675,209,243.56	807,885,901.36
租赁及物业费	122,403,844.17	142,179,634.81
折旧费	456,794,098.32	520,332,003.43
摊销费	13,837,531.39	15,598,808.12
其他	443,013,435.53	512,924,245.19
合计	1,711,258,152.97	1,998,920,592.91

64、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	624,749,150.34	618,715,964.25

租赁及物业费	105,326,448.50	107,316,786.64
折旧费	73,652,450.45	88,154,084.34
摊销费	49,287,402.85	48,768,763.65
其他	138,418,816.70	141,250,810.14
合计	991,434,268.84	1,004,206,409.02

65、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
职工薪酬	2,929,223.10	2,994,665.31
折旧与摊销费	1,773,746.11	1,773,419.89
合计	4,702,969.21	4,768,085.20

66、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	190,561,194.21	225,093,111.99
其中：租赁负债利息费用	105,986,663.25	152,256,915.81
利息收入	-179,657,962.08	-223,416,551.54
汇兑损益	-321,864.68	170,891.07
其他	8,970,120.44	10,719,667.83
合计	19,551,487.89	12,567,119.35

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	23,221,854.14	17,805,404.83
代扣个人所得税手续费等	680,601.40	634,528.89
合计	23,902,455.54	18,439,933.72

68、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	19,979,545.59	7,546,729.05
处置长期股权投资产生的投资收益	47,466,397.44	215,956,276.54
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,805,326.72	6,458,657.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,267,616.37	585,287.43
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	96,662,982.64	85,994,007.03
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		

债务重组收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		9,757.08
其他	264,078.65	53,006.23
合计	175,445,947.41	316,603,720.84

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、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	83,930,764.57	39,903,719.31
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	-13,961,940.32	7,319,272.38
合计	69,968,824.25	47,222,991.69

71、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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	4,543,763.39	8,291,653.57
其他应收款坏账损失	6,361,983.42	-860,741.22
长期应收款坏账损失	420,967.48	240,258.13
一年内到期的非流动资产坏账损失	-420,967.48	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
财务担保相关减值损失		
合计	10,905,746.81	7,671,170.48

72、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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-30,726.42	-234,632.71
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		
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	-960,807.84	-960,807.84
十二、其他		
合计	-991,534.26	-1,195,440.55

73、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	计入本期非经常性损益的金额
处置固定资产利得	57,503,954.36	-456,721.39	57,503,954.36
处置使用权资产利得	13,659,143.86	43,643,021.84	13,659,143.86
子公司联华超市关店损失	-1,518,379.15	-4,841,210.01	-1,518,379.15
土地收储利得	771,860,732.53		771,860,732.53
合计	841,505,451.60	38,345,090.44	841,505,451.60

其他说明：

□适用 √不适用

74、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			
固定资产毁损报废利得	216,140.02	27,654.41	216,140.02
政府补助	35,700,429.78	82,765,791.33	35,700,429.78
违约金、赔偿金、罚款收入	8,095,418.67	9,064,009.76	8,095,418.67
其他	3,410,893.61	6,367,126.20	3,410,893.61
合计	47,422,882.08	98,224,581.70	47,422,882.08

其他说明：

□适用 √不适用

75、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			
固定资产毁损报废损失	587,850.33	16,731.95	587,850.33
对外捐赠	592,308.70	100,000.00	592,308.70

子公司联华超市关店损失	3,695,462.42	6,660,301.23	3,695,462.42
罚款滞纳金支出	79,622.22	76,569.59	79,622.22
赔偿支出	170,324.99	58,666.12	170,324.99
盘亏损失			
其他	270,763.96	2,072,286.25	270,763.96
合计	5,396,332.62	8,984,555.14	5,396,332.62

76、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	364,310,617.46	234,057,873.16
递延所得税费用	14,014,524.59	-20,570,964.06
合计	378,325,142.05	213,486,909.10

(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	上期发生额
利润总额	1,182,128,021.44	662,329,460.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	295,532,005.36	165,582,365.11
子公司适用不同税率的影响	-1,709,733.74	-1,288,322.47
调整以前期间所得税的影响		
以前年度所得税汇算清缴差异	68,293,455.33	3,329,188.96
非应税收入的影响	-20,368,508.66	-24,430,592.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,769,982.14	776,131.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,494,522.40	-35,143,959.25
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	41,302,464.02	104,662,097.58
所得税费用	378,325,142.05	213,486,909.10

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

具体参见附注(五)、57。

78、现金流量表项目

与经营活动有关的现金

(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
收回往来款、代垫款	456,468,557.81	746,969,189.55

专项补贴、补助款	45,155,577.92	94,643,104.78
利息收入	213,325,234.82	224,898,079.82
营业外收入	11,465,101.15	12,279,128.61
单用途预付卡结算款		
其他保证金、监管资金、冻结资金	599,128,373.39	2,501,010.00
合计	1,325,542,845.09	1,081,290,512.76

(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
企业间往来	275,916,209.25	463,931,002.26
销售费用支出	610,890,171.75	655,149,541.83
管理费用支出	336,002,547.68	289,365,498.08
财务费用支出	10,748,205.90	13,003,090.62
营业外支出	1,513,080.75	599,068.53
单用途预付卡结算款	40,546,644.29	61,681,724.18
其他保证金、监管资金、冻结资金	3,246,091.26	205,723,537.06
其他		
合计	1,278,862,950.88	1,689,453,462.56

与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3) 收到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
本期合并百联亿万豪		1,022,816.63
合计		1,022,816.63

(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
杭州奥莱二期转让税费	45,576,762.31	
合计	45,576,762.31	

与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5) 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
支付租赁费	559,239,416.38	580,089,224.23
支付的发行短期融资券相关费用		86,205.59
合计	559,239,416.38	580,175,429.82

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、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	803,802,879.39	448,842,551.35
加：资产减值准备	991,534.26	1,195,440.55
信用减值损失	-10,905,746.81	-7,671,170.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
固定资产及投资性房地产折旧	449,642,406.97	461,912,515.54
使用权资产摊销	502,132,452.10	549,115,368.73
无形资产摊销	87,122,594.90	81,949,681.51
长期待摊费用摊销	88,333,419.43	105,952,691.98
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）		
处置及报废固定资产、无形资产和其他长期资产的收益	-841,505,451.60	-38,345,090.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
固定资产等长期资产报废损失	371,710.31	-10,922.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-69,968,824.25	-47,222,991.69
财务费用（收益以“-”号填列）	190,561,194.21	225,093,111.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-175,445,947.41	-316,603,720.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,548,200.69	21,674,248.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-62,511,604.35	-42,245,212.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	87,937,021.86	294,263,534.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	518,175,201.28	374,127,523.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,885,897,088.19	-2,474,706,271.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-300,616,047.21	-362,678,711.73
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	2,122,053,182.80	15,718,797,087.27
减: 现金的期初余额	4,388,484,699.53	16,985,624,503.81
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,266,431,516.73	-1,266,827,416.54

(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	2,122,053,182.80	4,388,484,699.53
其中: 库存现金	19,683,030.97	50,224,302.06
可随时用于支付的数字人民币	33,939.62	33,595.90
可随时用于支付的银行存款	837,911,417.87	2,242,816,533.25
可随时用于支付的其他货币资金	466,673,719.01	569,165,380.10
可用于支付的存放财务公司款项	797,751,075.33	1,526,244,888.22
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	2,122,053,182.80	4,388,484,699.53
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		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

80、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

81、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	-	-	2,654.18
其中：美元	385.63	6.8109	2,626.49
欧元	2.00	7.7671	15.53
港币	14.00	0.86855	12.16
应收账款	-	-	
其中：美元			
长期借款	-	-	
其中：美元			

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□ 适用 √ 不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□ 适用 √ 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

□ 适用 √ 不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

□ 适用 √ 不适用

作为出租人的融资租赁

□ 适用 √ 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□ 适用 √ 不适用

未来五年未折现租赁收款额

□ 适用 √ 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□ 适用 √ 不适用

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

(六)研发支出

1、 按费用性质列示

☐适用 ☒不适用

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

(七)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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例（%）	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
上海世纪联华超市杨浦有限公司	78,286,000.00	100.00	股权转让	2026 年 1 月 19 日	与该股权相关的风险报酬转移	47,466,397.44						

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

其他说明：
□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

(1) 新设子公司

2026 年 4 月公司投资设立上海百联奥特莱斯商业管理有限公司，其注册资本为人民币 20,000,000.00 元，该子公司自设立之日起纳入本公司合并范围。

(2) 子公司注销

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

(八)在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
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(简称“西郊百联”)		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(简称“世博百联”)		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
无锡百贸商业管理有限公司 (曾用名：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1)		中国上海	中国上海	商业	42.11	-	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
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

(简称“奥特莱斯”)							
上海奥特莱斯奥莱商业有限公司		中国上海	中国上海	商业	-	100.00	设立
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	88.24	11.76	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(简称“第一八佰伴”)		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(简称“百联中环”)		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
上海友谊南方商城有限公司		中国上海	中国上海	商业	71.30	-	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
上海百联尊诗企业管理有限公司		中国上海	中国上海	商业	-	51.00	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
上海百联剧汇商业管理有限公司		中国上海	中国上海	商业	100.00	-	设立
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	-	设立
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	设立
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	-	设立
上海百联申港商业经营管理有限公司		中国上海	中国上海	商业	-	100.00	设立
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	-	设立
济南百联商业管理有限公司		中国山东	中国山东	商业	100.00	-	非同一控制下企业合并
上海百联食百鲜商业经营管理有限公司		中国上海	中国上海	商业	100.00	-	同一控制下企业合并
上海瑞威茂烟酒有限公司		中国上海	中国上海	商业	-	100.00	设立
上海瑞吾茂烟酒有限公司		中国上海	中国上海	商业	-	100.00	设立

上海亨得利钟表眼镜有限公司		中国上海	中国上海	商业	-	50.00	设立
上海百联倍联商业管理有限公司		中国上海	中国上海	商业	100.00	-	设立
上海百联联川商业管理有限公司		中国上海	中国上海	商业	100.00	-	设立
上海百联邻里商业管理有限公司		中国上海	中国上海	商业	100.00	-	设立
上海百联又一城商业管理有限公司		中国上海	中国上海	商业	100.00	-	设立
上海百联时尚品牌管理有限公司		中国上海	中国上海	商业	-	100.00	同一控制下企业合并
上海虹桥友谊商城有限公司		中国上海	中国上海	百货零售	-	100.00	非同一控制下收购 (不构成业务)
上海一百第一太平物业管理有限公司		中国上海	中国上海	物业管理	53.00	-	非同一控制下企业合并
百联亿万豪购物广场(长沙)有限公司		湖南长沙	湖南长沙	商业	60.00	-	非同一控制下收购 (不构成业务)
成都百联奥特莱斯购物广场有限公司		四川成都	四川成都	商业	100.00	-	设立
上海百联奥特莱斯商业管理有限公司		中国上海	中国上海	商业	100.00		设立
联华超市股份有限公司(注2)		中国上海	中国上海	商业	15.15	-	设立
杭州联华华商集团有限公司		中国浙江	中国浙江	批发业	-	74.19	非同一控制下企业合并
杭州世纪联华超市富阳百大连锁有限公司		浙江杭州	浙江杭州	商业	-	60.00	设立
杭州外海家友超市有限公司		浙江杭州	浙江杭州	商业	-	49.00	设立
杭州世纪联华新昌国贸连锁有限公司		浙江绍兴	浙江绍兴	商业	-	50.83	设立
杭州世纪联华超市转塘连锁有限公司		浙江杭州	浙江杭州	商业	-	100.00	设立
杭州联华华商集团临安联华购物广场有限公司		浙江杭州	浙江杭州	商业	-	100.00	设立
杭州联华生鲜超市有限公司		浙江杭州	浙江杭州	商业	-	80.00	非同一控制下企业合并
浙江农华优质农副产品配送中心有限公司		浙江杭州	浙江杭州	服务业	-	94.00	设立
浙江世纪联华半山超市有限公司		浙江杭州	浙江杭州	商业	-	80.00	设立
淳安县同兴供销超市有限公司		浙江杭州	浙江杭州	商业	-	55.00	设立
台州市世纪联华连锁超市有限公司		浙江台州	浙江台州	商业	-	100.00	设立
杭州远汇云商科技有限公司		浙江杭州	浙江杭州	商业	-	100.00	非同一控制下企业合并
浙江世纪联华物流配送有限公司		浙江绍兴	浙江绍兴	服务业	-	100.00	设立
浙江世纪联华超市有限公司		浙江杭州	浙江杭州	商业	-	90.00	设立
杭州联华华商集团拱墅世纪联华超市有限公司		浙江杭州	浙江杭州	商业	-	100.00	设立
杭州联华华商集团滨江世纪联华超市有限公司		浙江杭州	浙江杭州	商业	-	100.00	设立
杭州远汇进出口有限公司		浙江杭州	浙江杭州	商业	-	100.00	设立
远汇(香港)国际贸易有限公司		香港	香港	商业	-	100.00	设立

杭州联华华商随园餐饮有限公司		浙江杭州	浙江杭州	服务业	-	100.00	设立
杭州联华华商集团余杭世纪联华超市有限公司		浙江杭州	浙江杭州	商业	-	100.00	设立
义乌都市生活超市有限公司		浙江义乌	浙江义乌	商业	-	100.00	非同一控制下企业合并
杭州快舟物流有限公司		浙江杭州	浙江杭州	服务业	-	100.00	设立
杭州拉普拉斯数据科技有限公司		浙江杭州	浙江杭州	服务业	-	100.00	设立
杭州智鲸科技有限公司		浙江杭州	浙江杭州	服务业	-	100.00	设立
杭州建德世纪联华超市有限公司		浙江杭州	浙江杭州	商业	-	100.00	设立
杭州鲸典家装饰有限公司		浙江杭州	浙江杭州	服务业	-	60.00	设立
联华商业发展(义乌)有限公司		浙江义乌	浙江义乌	商业	-	100.00	设立
桐庐世纪联华超市管理有限公司		浙江桐庐	浙江桐庐	商业	-	100.00	设立
兰溪市世纪联华超市有限公司		浙江兰溪	浙江兰溪	商业	-	100.00	设立
浙江华发商业发展有限公司		浙江义乌	浙江义乌	商业	-	51.00	设立
丽水遂昌世纪联华超市有限公司		浙江丽水	浙江丽水	商业	-	100.00	设立
温州市世纪联华超市有限公司		浙江温州	浙江温州	商业	-	100.00	设立
杭州联华快客便利连锁有限公司		浙江杭州	浙江杭州	商业	-	100.00	设立
宁波联华快客便利连锁有限公司		浙江宁波	浙江宁波	商业	-	100.00	设立
浙江百联超市有限公司		浙江绍兴	浙江绍兴	零售业	-	60.00	非同一控制下企业合并
浦江世纪联华超市有限公司		浙江金华	浙江金华	零售业	-	100.00	设立
青田世纪联华超市有限公司		浙江丽水	浙江丽水	零售业	-	100.00	设立
杭州联华鲸选超市有限公司		浙江杭州	浙江杭州	零售业	-	100.00	设立
德清世纪联华超市有限公司		浙江湖州	湖州德清	批发业	-	100.00	设立
苏州联华超市有限公司		江苏苏州	江苏苏州	零售业	-	100.00	设立
盐城世纪联华超市有限公司		江苏盐城	江苏盐城	零售业	-	100.00	设立
无锡联华中百连锁超市有限公司		江苏无锡	江苏无锡	零售业	-	100.00	设立
南京市江宁区世纪联华商业有限公司		江苏南京	江苏南京	零售业	-	100.00	设立
扬州世纪联华商业有限公司		江苏扬州	江苏扬州	零售业	-	100.00	设立
泰州世纪联华商业有限公司		江苏泰州	江苏泰州	零售业	-	100.00	设立
仪征世纪联华超市有限公司		江苏仪征	江苏仪征	零售业	-	100.00	设立
南通海门世纪联华超市有限公司		江苏海门	江苏海门	零售业	-	100.00	设立
苏州世纪联华商业有限公司		江苏苏州	江苏苏州	零售业	-	100.00	设立
常州市金坛区世纪联华超市有限公司		江苏常州	江苏常州	零售业	-	100.00	设立
苏州世纪联华超市有限公司		江苏苏州	江苏苏州	零售业	-	100.00	设立

启东世纪联华超市有限公司		江苏启东	江苏启东	零售业	-	100.00	设立
镇江世纪联华超市有限公司		江苏扬中	江苏扬中	零售业	-	100.00	设立
镇江市丹徒区世纪联华超市有限公司		江苏镇江	江苏镇江	零售业	-	100.00	设立
上海世纪联华超市发展有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华超市宝山顾村有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华超市宝山庙行有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华超市宝山月浦有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华御桥购物广场有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华西部商业有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华外高桥购物有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华浦电超市有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华超市闵行龙茗有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华超市黄浦有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华超市宝山罗店有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华超市南汇有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华超市南桥有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华超市闵行华漕有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华超市浦东有限公司		中国上海	中国上海	批发业	-	100.00	设立
上海世纪联华超市青浦有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华超市卢湾有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华超市长宁有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华超市宝山有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华淞南超市有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华超市嘉定有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华成山超市有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华超市花木有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华超市奉贤有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华超市金山有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海世纪联华超市闵行颀桥有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
河南世纪联华超市有限公司		河南郑州	河南郑州	商业零售	-	60.00	设立
北京世纪联华清城超市有限公司		中国北京	中国北京	商业零售	-	100.00	设立
哈尔滨世纪联华顾乡超市有限公司		黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	商业零售	-	100.00	设立

巢湖世纪联华超市发展有限公司		安徽合肥	安徽合肥	商业零售	-	100.00	设立
芜湖世纪联华发展有限公司		安徽芜湖	安徽芜湖	商业零售	-	100.00	设立
六安世纪联华超市有限公司		安徽六安	安徽六安	商业零售	-	100.00	设立
合肥联华兴农产品加工配送有限公司		安徽合肥	安徽合肥	商业零售	-	100.00	设立
上海联华快客便利有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海联华快客便利闸北有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
上海联华快客经贸有限公司		中国上海	中国上海	商业零售	-	100.00	设立
北京联华快客便利超市有限公司		中国北京	中国北京	商业零售	-	100.00	设立
大连联华快客中山便利商业有限公司		中国大连	中国大连	商业零售	-	60.00	设立
联华电子商务有限公司		中国上海	中国上海	软件和信息技术服务业	-	100.00	设立
易彤(上海)信息技术有限公司		中国上海	中国上海	软件和信息技术服务业	-	100.00	设立
联华物流有限公司		中国上海	中国上海	道路运输业	-	100.00	设立
广西联华超市股份有限公司		广西柳州	广西柳州	批发业	-	95.00	非同一控制下企业合并
柳州市享购商贸有限公司		广西柳州	广西柳州	批发业	-	100.00	设立
上海岩钰贸易有限公司		中国上海	中国上海	批发业	-	100.00	设立
华联超市股份有限公司		中国上海	中国上海	零售业	-	100.00	设立
上海华联超市物流有限公司		中国上海	中国上海	零售业	-	100.00	设立
上海崇明华联超市有限公司		中国上海	中国上海	零售业	-	70.00	设立
上海联华超级市场发展有限公司		中国上海	中国上海	零售业	-	100.00	设立
上海联华新新超市有限责任公司		中国上海	中国上海	零售业	-	100.00	设立
太仓联华新新世纪超市有限公司		江苏太仓	江苏太仓	零售业	-	100.00	设立
上海联华超市嘉定有限公司		中国上海	中国上海	零售业	-	100.00	设立
上海联华超市金山有限公司		中国上海	中国上海	零售业	-	100.00	设立
上海联华超市青浦有限公司(含锦溪分公司)		中国上海	中国上海	零售业	-	100.00	设立
上海松江联华超市有限公司		中国上海	中国上海	零售业	-	100.00	非同一控制下企业合并
上海联华超市发展有限公司		中国上海	中国上海	零售业	-	100.00	设立
上海联华超市南汇有限公司		中国上海	中国上海	零售业	-	60.00	设立
上海浦东联华超市有限公司		中国上海	中国上海	零售业	-	60.00	设立
上海高桥联华超市有限公司		中国上海	中国上海	零售业	-	60.00	设立
上海川沙联华超市有限公司		中国上海	中国上海	零售业	-	60.00	设立

上海联华超市奉贤有限公司		中国上海	中国上海	零售业	-	55.00	设立
上海联华永昌超市有限公司		中国上海	中国上海	零售业	-	100.00	设立
吾安食集(上海)商贸有限责任公司		中国上海	中国上海	零售业	-	100.00	设立
上海世纪联华控江超市有限公司		中国上海	中国上海	零售业	-	100.00	设立
上海世纪联华江湾超市有限公司		中国上海	中国上海	零售业	-	100.00	设立
上海世纪联华彭浦超市有限公司		中国上海	中国上海	零售业	-	100.00	设立
上海世纪联华超市管理有限公司		中国上海	中国上海	零售业	-	100.00	设立
海盐联华鲸选超市有限公司		浙江嘉兴	浙江嘉兴	零售业	-	100.00	设立
永康联华鲸选超市有限公司		浙江金华	浙江金华	零售业	-	100.00	设立
仙居联华鲸选超市有限公司		浙江台州	浙江台州	零售业	-	100.00	设立
联华(义乌)商业运营管理有限公司		浙江金华	浙江金华	零售业	-	100.00	设立
联华鲸选(温州)商业发展有限公司		浙江温州	浙江温州	零售业	-	100.00	设立

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: 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的活动能实施控制, 故本公司对三联集团具有控制权。

注 2: 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 22.70%)已发行股份委托本公司管理, 本公司将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。截至 2025 年 12 月 31 日, 百联集团持有联华超市 649,661,400 股, 占比 43.91%。本公司通过直接持有联华超市 15.15%股权以及百联集团托管的联华超市 41.51%股权, 取得联华超市 56.66%表决权, 形成对联华超市日常经营活动的控制, 故本公司对联华超市具有控制权

(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	84.85	-153,469,928.64	1,562,870.96	-70,752,026.32
上海友谊南方商城有限公司	28.70	3,566,661.59	2,870,000.00	246,171,218.20
上海三联(集团)有限公司	57.89	8,840,059.67		260,261,092.94
上海新华联大厦有限公司	30.00	5,660,476.32		139,036,590.25
上海百联商业品牌投资有限公司	49.00	-4,920,628.35		296,915,861.22
武汉百纵商业发展有限公司	49.00	38,169,304.01	55,425,126.36	259,503,700.88

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	5,397,838,595.88	11,223,426,695.35	16,621,265,291.23	13,747,970,327.87	3,001,760,845.93	16,749,731,173.80	8,828,081,461.80	9,076,671,135.05	17,904,752,596.85	14,800,789,649.20	3,027,560,503.33	17,828,350,152.53
上海友谊南方商城有限公司	448,195,486.51	532,714,130.48	980,909,616.99	119,370,180.74	3,800,000.00	123,170,180.74	492,736,097.32	524,488,306.06	1,017,224,403.38	158,112,359.43	3,800,000.00	161,912,359.43
上海三联(集团)有限公司	478,470,948.32	95,125,366.46	573,596,314.78	94,958,299.91	49,244,456.65	144,202,756.56	539,606,649.51	107,479,464.94	647,086,114.45	178,927,683.35	53,505,330.38	232,433,013.73
上海新华联大厦有限公司	319,170,479.49	209,921,368.38	529,091,847.87	58,066,547.05	7,570,000.00	65,636,547.05	288,450,425.72	227,967,925.18	516,418,350.90	64,181,304.49	7,650,000.00	71,831,304.49
上海百联商业品牌投资有限公司	56,011,401.32	629,795,406.29	685,806,807.61	55,283,263.26	27,302,913.21	82,586,176.47	39,446,189.09	634,772,276.85	674,218,465.94	32,208,892.29	29,083,736.58	61,292,628.87
武汉百纵商业发展有限公司	298,417,907.03	800,045,535.78	1,098,463,442.81	266,689,242.24	302,174,811.01	568,864,053.25	429,826,099.63	826,970,836.18	1,256,796,935.81	381,532,820.86	310,448,761.42	691,981,582.28

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	9,211,662,359.42	-180,452,444.47	-180,452,444.47	241,697,678.42	10,295,353,268.16	90,233,795.34	90,233,795.34	-752,802,137.41
上海友谊南方商城有限公司	86,380,549.65	12,427,392.30	12,427,392.30	31,355,958.95	89,812,459.56	19,688,806.04	19,688,806.04	60,033,060.01
上海三联(集团)有限公司	287,765,796.01	14,740,457.50	14,740,457.50	-23,356,039.63	398,528,998.39	32,287,538.71	34,863,368.71	487,034.58
上海新华联大厦有限公司	49,723,006.91	18,868,254.41	18,868,254.41	21,792,868.76	58,175,818.81	24,600,494.31	24,600,494.31	33,751,313.16
上海百联商业品牌投资有限公司	16,304,396.48	-9,705,205.94	-9,705,205.94	-9,650,592.62	14,913,925.22	-14,415,838.91	-14,415,838.91	-5,182,331.52
武汉百纵商业发展有限公司	167,946,776.65	77,896,538.80	77,896,538.80	-3,575,696.21	155,006,816.39	68,814,902.94	68,814,902.94	28,907,844.10

(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

2、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

3、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	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
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	是
百联金融服务有限公司	中国上海	中国上海	电子商务	5.882	11.765	权益法	是

(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	
	百联集团财务有限责任公司	百联金融服务有限公司	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	7,420,027,535.85	7,495,364,571.59	10,124,670,990.27	7,895,712,133.86
非流动资产	7,394,828,147.77	33,640,809.91	7,489,859,768.45	37,392,679.44
资产合计	14,814,855,683.62	7,529,005,381.50	17,614,530,758.72	7,933,104,813.30
流动负债	13,457,031,381.36	5,453,821,211.65	16,214,718,883.19	5,891,067,244.01
非流动负债	113,200.00	6,448,962.33	90,560.00	3,847,725.12
负债合计	13,457,144,581.36	5,460,270,173.98	16,214,809,443.19	5,894,914,969.13
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,357,711,102.26	2,068,735,207.52	1,399,721,315.53	2,038,189,844.17

按持股比例计算的净资产份额	339,427,775.56	365,069,702.06	349,930,328.88	359,679,361.80
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	339,427,775.56	365,069,702.06	349,930,328.88	359,679,361.80
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	204,955,966.50	71,509,531.36	203,825,120.65	72,587,591.60
净利润	46,120,943.61	30,520,568.71	14,926,051.53	28,886,661.87
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	46,120,943.61	30,520,568.71	14,926,051.53	28,886,661.87
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	2,486,619.50	3,045,564.10
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,117,889.20	-275,403.95
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,117,889.20	-275,403.95
联营企业：		
投资账面价值合计	1,417,183,870.64	1,425,367,956.61
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	39,758,098.91	405,991,018.30
--其他综合收益		
--综合收益总额	39,758,098.91	405,991,018.30

(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

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、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

6、其他

□适用 √不适用

(九) 政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	110,583,696.82			5,623,584.56		104,960,112.26	与资产相关
合计	110,583,696.82			5,623,584.56		104,960,112.26	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	5,623,584.56	3,836,314.77
与收益相关	53,298,699.36	96,734,881.39
合计	58,922,283.92	100,571,196.16

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他收益-与资产相关	5,623,584.56	3,836,314.77
其他收益-其他补贴收入	17,598,269.58	13,969,090.06
营业外收入-专项扶持资金	6,378,236.48	26,615,791.33
营业外收入-其他补贴收入	29,322,193.30	56,150,000.00
合计	58,922,283.92	100,571,196.16

(十)与金融工具相关的风险**金融工具的风险**

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、借款、应付账款以及其他流动负债等。本期末，本集团持有的金融工具详细情况说明见附注(五)。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、 风险管理目标、政策和程序，以及本期发生的变化

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.1 市场风险**1.1.1. 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团主要在中国大陆经营业务，主要业务活动以人民币计价结算，故大部分交易、资产和负债以人民币为单位。于2026年6月30日，本集团不存在金额重大的外币余额。

本集团密切关注汇率变动对集团外汇风险的影响，但由于外币结算业务非常有限，本集团认为目前的外汇风险对于集团的经营影响不重大。

1.1.2. 利率风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与按现行市场利率计息的银行存款及浮动利率银行借款有关，利率风险对以市场利率计息的银行存款及银行借款的影响并不重大，因此未列报利率敏感性分析相关信息。本集团持续密切关注利率变动对于本集团利率风险的影响，本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，目前并无利率互换等安排。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与定期存款及租赁负债有关。

1.1.3. 其他价格风险

本集团的价格风险主要产生于交易性权益工具投资和其他权益工具投资。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益工具投资的价格风险。

其他价格风险敏感性分析

本集团因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。

于2026年6月30日，在其他变量不变的情况下，根据证券价值可能发生的合理变动，有关权益工具的价值上升(下降)10%，将会导致集团净利润增加(减少)人民币 35,656.16 万元，将会导致集团其他综合收益增加(减少)人民币 26,720.38 万元。

1.2 信用风险

2026年6月30日，可能引起本集团信用损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保(不考虑可利用的担保物或其他信用增级)，具体包括本集团资产负债表中已确认的金融资产的账面金额：货币资金(附注(五)、1)、应收票

据(附注(五)、4)、应收账款(附注(五)、5)、预付款项(附注(五)、8)、其他应收款(附注(五)、9)及一年内到期的非流动资产(附注(五)、12)。于资产负债表日,本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。此外本集团信用损失的最大信用风险敞口还包括附注(十四)“承诺及或有事项”中披露的财务担保合同金额。

为降低信用风险,本集团由专门人员负责确定信用额度、进行信用审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收逾期债务。此外,本集团于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况,以确保对相关金融资产计提了充分的信用损失准备。因此,本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行,故货币资金只具有较低的信用风险。

本集团以商业零售为主,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,本集团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;集团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,集团将立即通知各门店停止该消费卡结算。集团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,集团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。集团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。

1.3 流动性风险

管理流动性风险时,本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本集团经营需要,并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

人民币元

项目	一年以内	一年以上	合计
短期借款	495,404,525.06		495,404,525.06
应付票据	1,911,917,500.00		1,911,917,500.00
应付账款	3,896,157,788.88		3,896,157,788.88
其他应付款	4,837,932,481.64		4,837,932,481.64
其他流动负债	2,507,541,780.86		2,507,541,780.86
长期借款	172,516,524.22	1,349,315,074.88	1,521,831,599.10
长期应付款		29,326,988.78	29,326,988.78

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(十一)公允价值的披露

1、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

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：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：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

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	420,417.93	4,697,847,399.98		4,698,267,817.91
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	420,417.93	4,697,847,399.98		4,698,267,817.91
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	420,417.93			420,417.93
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		4,697,847,399.98		4,697,847,399.98
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	3,540,919,098.28		21,798,794.34	3,562,717,892.62
(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	55,089,701.60		797,123.50	55,886,825.10
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	55,089,701.60		797,123.50	55,886,825.10
(1) 权益工具投资	55,089,701.60		797,123.50	55,886,825.10
(2) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	3,596,429,217.81	4,697,847,399.98	22,595,917.84	8,316,872,535.63
(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				

2、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

本集团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。

3、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

本集团持有的第二层次公允价值计量项目基于金融机构提供的预期收益率和市场利率，采用现金流折现模型计量确定。

4、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

本集团持有的第三层次公允价值计量项目所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等，重大不可观察输入值为长期收入增长率及流动性折扣等。

5、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

6、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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、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

本集团管理层已经评估了货币资金、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本集团不以公允价值作为后续计量的金融资产包括其他非流动资产，金融负债包括长期借款、其他流动负债及其他非流动负债，本公司浮动利率的长期借款利率与市场利率挂钩。

9、其他

□适用 √不适用

(十二)关联方及关联交易**1、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	50.51	50.51

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百联控股有限公司间接持有本公司股权比例为 2.88%，通过其境外全资子公司百联全渠道国际采购有限公司(原名为：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 50.51%。

本企业最终控制方是百联集团有限公司。

2、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

本公司的子公司情况具体参见附注(八)、1。

3、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

本公司的合营和联营企业具体参见附注(五)、17。

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
上海澳发商贸发展有限公司	联营企业

上海尊诗网络科技有限公司	联营公司
上海百联益腾商业管理有限公司	合营企业
上海联家超市有限公司	联营企业
百联集团财务有限责任公司	联营企业

其他说明

☐适用 ☒不适用**4、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
华联集团吉买盛购物中心有限公司及其下属子公司	同受母公司控制
安付宝支付有限公司	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
上海百联商贸有限公司	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
上海百联电器科技服务有限公司	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
上海杨浦商贸集团投资管理有限公司	子公司的少数股东
百联全渠道电子商务有限公司	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
上海河岸商业开发有限公司	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
百联全球购贸易有限公司	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
上海百联利安食品有限公司	同受母公司控制
上海商业储运有限公司	同受母公司控制
上海全方物流有限公司	同受母公司控制
支付宝(中国)网络技术有限公司	子公司联华超市的股东下属子公司
拉扎斯网络科技(上海)有限公司	子公司联华超市的股东下属子公司
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
杭州淘鲜达网络科技有限公司	子公司联华超市的股东下属子公司
上海物资集团房地产有限公司	同受母公司控制
浙江昊超网络科技有限公司	子公司联华超市的股东下属子公司
济南海丫物业管理有限公司	子公司少数股东下属子公司
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	同受母公司控制
上海汇丰医药药材有限责任公司	同受母公司控制
上海蜂鸟智送信息技术有限公司	子公司的少数股东的子公司
上海第一医药股份有限公司	同受母公司控制
百联(香港)有限公司	同受母公司控制
上海逸刻新零售网络科技有限公司	同受母公司控制
上海盒马物联网有限公司	子公司联华超市的股东下属子公司
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	同受母公司控制
上海第一医药汇丰大药房有限公司	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
上海世博发展(集团)有限公司	子公司的少数股东
上海百联房地产经营管理有限公司	同受母公司控制

上海全优赢供应链管理有限公司	同受母公司控制
武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	子公司的少数股东的子公司
上海商务中心股份有限公司	同受母公司控制
上海新亚丽景大厦有限公司	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
山东海那产业集团有限公司	子公司的少数股东
杭州临平旅游开发有限公司	子公司的少数股东
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
上海物资贸易股份有限公司	同受母公司控制
上海百联沪北汽车销售有限公司	同受母公司控制
百联集团上海物贸大厦有限公司	同受母公司控制
上海百联沪通汽车销售有限公司	同受母公司控制
香港八佰伴国际集团有限公司	子公司的少数股东
宁波联合集团股份有限公司	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
杭州市商贸旅游集团有限公司	子公司的少数股东
上海友谊集团置业有限公司	同受母公司控制
上海动燃实业有限公司	同受母公司控制
上海华联超市租赁有限责任公司	同受母公司控制
上海证券有限责任公司	同受母公司控制
联华超市(江苏)有限公司	同受母公司控制
安徽世纪联华发展有限公司	同受母公司控制
上海世纪联华超市虹口有限公司	同受母公司控制
上海盒马网络科技有限公司	子公司联华超市的股东下属子公司
长沙冰宇实业有限公司	子公司的少数股东
上海世纪联华超市杨浦有限公司	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

5、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	获批的交易 额度 (如适用)	是否超过 交易额度 (如适用)	上期发生额
百联集团有限公司	物业费、退休离岗等费用	1,996,177.05			3,650,587.70
百联集团有限公司	子公司联华超市采购商品	55,294,567.36			89,179,041.31
上海三泰格信息技术有限公司	采购商品				327,929.29
上海百联物业管理有限公司	物业管理费等	64,238,322.23			59,989,149.12
华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	仓储物流				18,490.57
上海百联集团商业经营有限公司/安付宝支付有限公司	交易手续费、服务费	8,291,330.20			6,393,860.01
安付宝支付有限公司	采购商品				221,880.22
上海百联商贸有限公司	交易手续费、服务费	177,728.42			175,769.48
上海百联电器科技服务有限公司	采购商品	4,048,513.98			1,037,282.35
百联全渠道电子商务有限公司	采购商品、服务费	32,521,790.45			37,997,535.41
上海河岸商业开发有限公司	物业管理费等	24,381.50			468,336.64

上海百联云商商贸有限公司	平台服务费	7,798,054.73			4,870,548.02
百联全球购贸易有限公司	采购商品	-23,389.38			87,536.60
上海百联利安食品有限公司	采购商品	2,748,016.74			3,368,826.98
上海商业储运有限公司	托盘租赁	531,474.80			656,879.69
上海全方物流有限公司	仓储物流				502,754.96
支付宝（中国）网络技术有限公司	商品销售交易金额及手续费	2,049,212.13			4,014,410.51
拉扎斯网络科技（上海）有限公司	商品销售代理服务费率	10,841,667.67			9,286,023.44
杭州淘鲜达网络科技有限公司	商品销售交易金额及手续费				761,255.98
上海逸刻新零售网络科技有限公司	采购商品	2,237,235.09			2,289,776.99
上海蜂鸟智送信息技术有限公司	蜂鸟运费	1,092,272.32			2,389,423.14
百联（香港）有限公司	采购商品	4,651,650.70			4,592,887.21
上海全优赢供应链管理有限公司	仓储费等				74,971.03
济南海丫物业管理有限公司	物业管理费等	1,985,675.03			2,027,637.18
上海百联益腾商业管理有限公司	委托管理服务费率	827,547.18			1,334,000.00
华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	采购商品	805,160.97			
上海百联云商商贸有限公司	采购商品	870,519.39			
上海物资集团房地产有限公司	物业管理服务费	3,867.97			
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	采购商品	1,292.40			
上海商务中心股份有限公司	采购商品	127,626.18			
联华超市（江苏）有限公司	平台服务费	376,566.18			
安徽世纪联华发展有限公司	平台服务费	412,278.76			
上海盒马网络科技有限公司	一次性仓库运作服务费	763,305.57			

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
百联集团有限公司	销售商品	6,809.74	22,551.35
安付宝支付有限公司	销售商品	19,607,463.83	67,026,282.84
百联全渠道电子商务有限公司	销售商品	1,391,972.60	25,276.29
上海上影百联影院管理有限公司	销售商品	485,690.71	672,265.81
上海百联云商商贸有限公司	销售商品	4,156,987.49	58,197,657.08
上海盒马网络科技有限公司	销售商品	188,383.10	908,791.95
上海盒马物联网有限公司	销售商品		-17,202.60
联华超市（江苏）有限公司	商品销售	4,162,956.86	8,137,428.74
安徽世纪联华发展有限公司	商品销售	3,050,546.18	14,833,952.94
上海世纪联华超市虹口有限公司	商品销售	77.98	3,552,669.25
百联全渠道电子商务有限公司	提供劳务	718,758.01	440,178.23
上海逸刻新零售网络科技有限公司	物业管理费等		46,067.44
上海动燃实业有限公司	委托管理费	4,000,000.00	3,700,000.00
上海上影百联影院管理有限公司	提供劳务	3,135,261.02	
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	提供劳务	65,353.87	
上海尊诗网络科技有限公司	提供劳务	54,938.22	
上海百联益腾商业管理有限公司	提供劳务	24,283.69	
上海世纪联华超市杨浦有限公司	销售商品	2,695.70	

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

单位：万元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
百联集团有限公司	上海百联集团股份有限公司	联华超市 41.51%股权托管	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	双方协商一致确定	
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	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	双方协商一致确定	

关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

本集团关联受托管理/承包及委托管理/出包情况请参见附注(八)、1。

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

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
上海南方商城有限公司	商场出租		54,096.00
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	商场出租	2,525,527.50	397,546.38
上海上影百联影院管理有限公司	商场出租	3,201,184.81	1,554,736.56
上海第一医药股份有限公司	商场出租		3,997,707.43
上海逸刻新零售网络科技有限公司	房屋建筑物	20,346.71	2,616,731.43
上海第一医药汇丰大药房有限公司	商场出租	1,322,785.32	1,089,921.59
上海汇丰医药药材有限责任公司	房屋建筑物		1,709,721.17
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	商场出租	100,155.11	

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	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
百联集团有限公司	房屋建筑物、商场出租	16,055,045.88		3,780,417.35	2,196,244.76				2,333,649.17	1,518,410.01	211,079.99
上海世博发展(集团)有限公司	房屋建筑物			65,794,196.23	17,201,553.46				63,263,650.23	23,877,527.52	
上海百联世纪购物中心有限公司	商场出租								339,622.62	196,150.17	
上海百联房地产经营管理有限公司	房屋建筑物			3,784,046.06	521,144.79				4,353,443.28	299,633.70	
上海全优赢供应链管理有限公司	房屋建筑物	216,000.02									
上海杨浦商贸集团投资管理有限公司	房屋建筑物			214,514.28	25,478.54				214,514.28	33,814.55	
上海河岸商业开发有限公司	房屋建筑物			76,997.14	3,471.61		1,091,532.86		175,759.99	8,445.35	
武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	房屋建筑物			15,426,396.07	7,932,117.29				15,104,452.41	8,284,464.50	
上海商务中心股份有限公司	商场出租			11,968,490.48	10,188,505.14				18,239,774.50	10,567,829.39	
上海物资集团房地产有限公司	商场出租			480,214.86	6,460.03				674,692.29	32,182.38	1,360,837.44
上海一百集团房地产有限公司	商场出租								590,458.89	5,037.08	
山东海那产业集团有限公司	房屋建筑物	230,680.00					115,340.00				
上海华联超市租赁有限责任公司	房屋建筑物			254,462.38	14,187.71				508,924.76	31,500.94	
上海友谊集团置业有限公司	房屋建筑物			391,166.98	37,834.63				586,750.47	50,208.12	

上海百联电器科技 服务有限公司	房屋建筑物			74, 334. 29	605. 99				148, 668. 58	4, 892. 38	
--------------------	-------	--	--	-------------	---------	--	--	--	--------------	------------	--

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
上海世博发展(集团)有限公司	上海世博百联商业有限公司	100, 000, 000. 00	49, 000, 000. 00	2025/4/27	2026/4/24	是
上海百联集团股份有限公司			51, 000, 000. 00	2025/4/27	2026/4/24	
上海世博发展(集团)有限公司	上海世博百联商业有限公司	78, 000, 000. 00	38, 220, 000. 00	2025/5/7	2026/5/6	是
上海百联集团股份有限公司			39, 780, 000. 00	2025/5/7	2026/5/6	
上海世博发展(集团)有限公司	上海世博百联商业有限公司	70, 000, 000. 00	34, 300, 000. 00	2025/4/27	2026/4/27	是
上海百联集团股份有限公司			35, 700, 000. 00	2025/4/27	2026/4/27	
上海世博发展(集团)有限公司	上海世博百联商业有限公司	100, 000, 000. 00	49, 000, 000. 00	2025/4/29	2026/4/28	是
上海百联集团股份有限公司			51, 000, 000. 00	2025/4/29	2026/4/28	
上海世博发展(集团)有限公司	上海世博百联商业有限公司	100, 000, 000. 00	49, 000, 000. 00	2026/4/16	2027/4/15	否
上海百联集团股份有限公司			51, 000, 000. 00	2026/4/16	2027/4/15	
上海世博发展(集团)有限公司	上海世博百联商业有限公司	28, 000, 000. 00	13, 720, 000. 00	2026/4/30	2027/4/15	否
上海百联集团股份有限公司			14, 280, 000. 00	2026/4/30	2027/4/15	
上海世博发展(集团)有限公司	上海世博百联商业有限公司	100, 000, 000. 00	49, 000, 000. 00	2026/4/23	2027/4/22	否
上海百联集团股份有限公司			51, 000, 000. 00	2026/4/23	2027/4/22	
上海世博发展(集团)有限公司	上海世博百联商业有限公司	70, 000, 000. 00	34, 300, 000. 00	2026/4/21	2027/4/20	否
上海百联集团股份有限公司			35, 700, 000. 00	2026/4/21	2027/4/20	
上海世博发展(集团)有限公司	上海世博百联商业有限公司	70, 000, 000. 00	34, 300, 000. 00	2026/4/21	2027/4/21	否
上海百联集团股份有限公司			35, 700, 000. 00	2026/4/21	2027/4/21	

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

(5) 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
上海上影百联影院管理有限公司	13,245,986.32	2022/11/22	2026/11/21	

(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，本年取得利息收入人民币 109,427,102.93 元；本公司本年取得百联集团财务有限责任公司贷款，发生利息支出人民币 11,483,038.80 元。

子公司联华华商与上海证券签订《上海证券翱翔蓝海 FOF 单一资产管理计划资产管理合同》，截至 2026 年 6 月 30 日，联华华商购买上海证券翱翔蓝海 FOF 单一资产管理计划本金人民币 1,350,002,612.21 元，净值人民币 1,394,762,089.83 元。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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	上海证券有限责任公司	88,695,595.43		33,200,100.70	
应收账款	百联集团财务有限责任公司	-	-	393,197.71	7,863.95
应收账款	百联全渠道电子商务有限公司	26,888,010.97	537,760.22	25,255,267.26	505,105.35
应收账款	杭州淘鲜达网络科技有限公司	-	-	8,034.07	160.68
应收账款	拉扎斯网络科技（上海）有限公司	1,129,884.68	22,597.69	1,032,814.73	20,656.29
应收账款	安付宝支付有限公司/ 上海百联集团商业经营有限公司	24,291,277.94	485,825.56	97,745,641.52	1,954,912.83
应收账款	上海百联利安食品有限公司	-	-	597,314.35	11,946.29
应收账款	上海百联商贸有限公司	115,132.21	2,302.64	2,000.00	40.00
应收账款	上海百联云商商贸有限公司	13,347,561.25	266,951.23	1,318,535.02	26,370.70
应收账款	上海逸刻新零售网络科技有限公司	740,531.66	14,810.63	740,531.66	14,810.63
应收账款	支付宝（中国）网络技术有限公司	5,264,415.30	105,288.31	9,604,374.42	192,087.49
应收账款	上海百联沪东汽车销售服务有限公司	90.22	1.80	6,546.41	6,546.41
应收账款	联华超市（江苏）有限公司	124,334.43	2,486.69	497,881.41	9,957.63
应收账款	安徽世纪联华发展有限公司	54,222.83	1,084.46	2,241,862.60	44,837.25
应收账款	上海世纪联华超市虹口有限公司	-29,730.13	-594.60	276,689.84	5,533.80

应收账款	上海上影百联影院管理有限公司	16,153.16	323.06	356,185.92	7,123.72
应收账款	上海尊诗网络科技有限公司	980.20	19.60	87,610.57	1,752.21
应收账款	上海世纪联华超市杨浦有限公司	-64.00	-1.28		
预付账款	华联集团吉买盛购物中心有限公司及其下属子公司	99,596.13		99,596.13	
预付账款	上海汇丰医药药材有限责任公司	30.00		30.00	
预付账款	上海百联房地产经营管理有限公司	-		41,400.00	
预付账款	上海百联物业管理有限公司	-		1,165.06	
预付账款	上海新亚丽景大厦有限公司	10,943.49			
应收股利	百联集团财务有限责任公司	22,032,789.22			
其他应收款	百联集团财务有限责任公司	748,638.02	14,972.76	8,262,369.46	165,247.39
其他应收款	百联集团有限公司	508,333.34	10,166.67	508,333.34	10,166.67
其他应收款	百联全渠道电子商务有限公司	366,850.63	7,337.01	16,242,971.66	324,859.43
其他应收款	上海澳发商贸发展有限公司	736,954.77	14,739.10	683,776.28	13,675.53
其他应收款	上海百联房地产经营管理有限公司	938,615.00	18,772.30	298,678.00	5,973.56
其他应收款	上海百联物业管理有限公司	5,000.00	100.00	20,000.00	400.00
其他应收款	上海全方物流有限公司	18,250.00	365.00	39,986.00	9,559.72
其他应收款	上海上影百联影院管理有限公司	14,423,421.94	14,423,421.94	14,423,421.94	14,423,421.94
其他应收款	上海物资集团房地产有限公司	34,333.00	686.66	34,333.00	686.66
其他应收款	上海逸刻新零售网络科技有限公司	3,383,240.40	67,664.81	2,151,867.63	43,037.35
其他应收款	支付宝（中国）网络技术有限公司	-	-	161,972.85	3,239.46
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	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	上海河岸商业开发有限公司	910,014.00	803,348.00	910,014.00	803,348.00
其他应收款	上海百联云商商贸有限公司	417,095.75	8,341.92	530,901.35	10,618.03
其他应收款	上海全优赢供应链管理有限公司	62,000.00	1,240.00	62,000.00	1,240.00
其他应收款	安付宝支付有限公司	495.00	9.90	75,924.94	1,518.50
其他应收款	上海友谊集团置业有限公司	76,062.00	1,521.24	76,062.00	1,521.24
其他应收款	上海百联电器科技服务有限公司	31,017.00	620.34	31,017.00	620.34
其他应收款	上海一百集团房地产有限公司	145,000.00	2,900.00	145,000.00	2,900.00
其他应收款	上海第一医药股份有限公司	9,161,095.17	183,221.90	5,524,783.27	110,495.67
其他应收款	杭州临平旅游开发有限公司	213,189.53	4,263.79	64,771.67	1,295.43
其他应收款	上海汇丰医药药材有限责任公司	4,522,732.02	90,454.64	2,727,524.79	54,550.50

(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	66,143,642.34	167,176,855.57
应付账款	百联集团有限公司	139,778,425.48	105,001,191.08
应付账款	百联全球购贸易有限公司	43,301.15	69,731.16
应付账款	杭州阿里巴巴国际贸易有限公司	34,025.03	34,295.03
应付账款	上海百联电器科技服务有限公司	839,419.89	771,033.67
应付账款	上海百联利安食品有限公司	331,090.63	1,161,591.06
应付账款	上海百联商贸有限公司	35,999.99	35,999.99
应付账款	上海谷德商贸合作公司	399,546.72	399,546.72
应付账款	上海三明泰格信息技术有限公司	4,490.62	264,153.13
应付账款	上海汇丰医药药材有限责任公司	1,564.51	1,564.51
应付账款	百联（香港）有限公司	7,524,180.60	13,549,506.76
应付账款	上海百联物业管理有限公司	-	64,133.92
预收款项	上海百联物业管理有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00
预收款项	上海市第一医药商店连锁经营有限公司	310,702.90	266,719.25
预收款项	上海逸刻新零售网络科技有限公司	-	7,046.06

预收款项	上海上影百联影院管理有限公司	133,160.45	-
预收款项	百联集团财务有限责任公司	282.05	-
合同负债	百联集团财务有限责任公司	2,691.27	1,264.19
合同负债	上海百联沪东汽车销售服务有限公司	-	1,301.69
合同负债	上海市第一医药商店连锁经营有限公司	129,282.43	53,964.12
合同负债	百联全渠道电子商务有限公司	2.74	11,241.65
合同负债	上海尊诗网络科技有限公司	-	137.02
应付股利	上海南方商城有限公司	-	8,755,000.00
应付股利	杭州市商贸旅游集团有限公司	55,146,469.58	55,146,469.58
应付股利	宁波联合集团股份有限公司	-	899,266.95
其他应付款	百联集团有限公司	255,928,000.00	263,344,385.08
其他应付款	百联全渠道电子商务有限公司	4,632.38	693,101.49
其他应付款	杭州临平旅游开发有限公司	5,308,486.46	5,250,000.00
其他应付款	长沙冰宇实业有限公司	3,000,000.00	5,331,068.40
其他应付款	安付宝支付有限公司/ 上海百联集团商业经营有限公司	1,917,995,937.19	2,060,058,538.87
其他应付款	上海百联世纪购物中心有限公司	-	16,867.42
其他应付款	上海百联物业管理有限公司	32,961,155.44	35,276,641.72
其他应付款	上海百联云商商贸有限公司	78,024.03	31,673.54
其他应付款	上海第一医药股份有限公司	580,000.00	580,000.00
其他应付款	上海商业储运有限公司	169,983.20	234,000.00
其他应付款	上海上影百联影院管理有限公司	163,500.00	611,243.36
其他应付款	上海市第一医药商店连锁经营有限公司	913,220.32	395,755.28
其他应付款	上海百联沪北汽车销售有限公司	2,500.00	2,500.00
其他应付款	上海百联沪东汽车销售服务有限公司	162,559.88	1,057,546.34
其他应付款	上海尊诗网络科技有限公司	170,821.20	251,194.44
其他应付款	上海汇丰医药药材有限责任公司	280,000.00	280,000.00
其他应付款	百联（香港）有限公司	135.00	135.00
其他应付款	济南海丫物业管理有限公司	-	18,000.00
其他应付款	上海百联沪通汽车销售有限公司	-	1,402,818.21
其他应付款	上海第一医药汇丰大药房有限公司	426,848.18	426,848.18
其他应付款	上海动燃实业有限公司	-	78,286,000.00
其他应付款	上海河岸商业开发有限公司	3,534.58	-8,543.92
其他应付款	上海百联益腾商业管理有限公司	-	90,990.30
其他应付款	上海友谊集团物流有限公司	-	26,245,185.00
其他应付款	百联集团财务有限责任公司	-	1,821,769.56
其他应付款	上海逸刻新零售网络科技有限公司	41,000.00	-
其他应付款	上海百联商业连锁有限公司	1,603,068.00	-
一年内到期的非流动负债	百联集团财务有限责任公司	44,441,588.51	92,449,836.38
一年内到期的非流动负债	百联集团有限公司	19,901,842.06	15,003,874.50
一年内到期的非流动负债	上海世博发展（集团）有限公司	103,749,179.70	99,347,081.25
一年内到期的非流动负债	武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	15,952,963.65	15,173,292.02
一年内到期的非流动负债	上海商务中心股份有限公司	27,806,866.81	27,242,037.37
一年内到期的非流动负债	上海百联房地产经营管理有限公司	2,492,788.23	2,934,371.68

非流动负债			
一年内到期的非流动负债	上海新亚丽景大厦有限公司	235,659.42	100,381.61
一年内到期的非流动负债	上海物资集团房地产有限公司	421,864.62	760,337.88
一年内到期的非流动负债	上海华联超市租赁有限责任公司	507,467.76	997,676.37
一年内到期的非流动负债	上海友谊集团置业有限公司	746,523.05	714,690.49
一年内到期的非流动负债	上海河岸商业开发有限公司	115,532.02	264,788.98
一年内到期的非流动负债	上海百联电器科技服务有限公司	-	84,929.36
一年内到期的非流动负债	上海杨浦商贸集团投资管理有限公司	537,503.05	-
长期借款	百联集团财务有限责任公司	501,899,235.34	557,374,957.83
租赁负债	武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	302,174,811.01	310,448,761.42
租赁负债	上海世博发展（集团）有限公司	850,449,551.60	903,444,292.82
租赁负债	上海百联房地产经营管理有限公司	5,618,109.92	5,602,041.19
租赁负债	百联集团有限公司	94,135,704.64	88,296,917.17
租赁负债	上海商务中心股份有限公司	474,536,612.66	476,817,698.86
租赁负债	上海新亚丽景大厦有限公司	177,684.63	145,567.26
租赁负债	上海物资集团房地产有限公司	317,592.00	191,131.42
租赁负债	上海友谊集团置业有限公司	1,167,780.39	1,549,730.22
租赁负债	上海杨浦商贸集团投资管理有限公司	1,032,658.71	
长期应付款	百联集团有限公司	19,087,588.16	19,087,588.16

其他

√适用 □不适用

(3) 资金集中管理

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

人民币元

项目名称	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	2,313,159,218.18	-	4,383,896,602.12	-
其他非流动资产	6,765,010,240.06	-	5,465,737,019.37	-
合计	9,078,169,458.24	-	9,849,633,621.49	-
其中：因资金集中管理支取受限的资金	-	-	-	-

(4) 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

(十三) 股份支付**1、 各项权益工具****(1) 明细情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

(十四) 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 保证事项

1. 本公司于2018年6月4日与上海百联百货经营有限公司上海市第一百货商店、阿迪达斯体育(中国)有限公司就南京东路800号上海第一百货中心C馆开设阿迪达斯南京东路品牌中心签订担保协议,受益人为阿迪达斯体育(中国)有限公司,受益金额1,999万元。
2. 子公司上海百联百货经营管理有限公司上海市第一百货商店于2024年11月28日与雅诗兰黛(上海)商贸有限公司签订《履约保函合同》由招商银行开具银行保函作为履约保证金,受益人雅诗兰黛(上海)商贸有限公司,受益金额889.68万元。
3. 子公司于2020年8月28日与上海临港新城投资建设有限公司就租赁上海市浦东新区竹柏路196-270(双)号和276弄1-3号的一层至三层签订房租租赁合同,由子公司百联申港开具银行保函作为租赁保证金,受益人为上海临港新城投资建设有限公司,受益金额100万元。
4. 子公司山东百联海那商业有限公司于2022年10月12日与耐克商业(中国)有限公司签订《开立非融资类保函/备用信用证协议》,由中国工商银行济南槐荫支行开具银行保函作为履约保证金,受益人为耐克有限公司,受益金额520万。
5. 子公司青岛奥莱与耐克商业(中国)有限公司签订联销合同、联销合同之补充协议,由子公司青岛奥莱开具银行保函作为履约保证金,受益人为耐克商业(中国)有限公司,受益金额1,000万元。其中青岛奥莱提供100万保证金,本公司为剩余900万提供信用担保。
6. 子公司武汉百纵与耐克商业(中国)有限公司签订联销合同、联销合同之补充协议,由子公司武汉百纵开具银行保函作为履约保证金,受益人为耐克商业(中国)有限公司,受益金额1,000万元。其中武汉百纵提供490万保证金,本公司为剩余510万提供信用担保。
7. 子公司杭州奥莱与耐克商业(中国)有限公司签订联销合同、联销合同之补充协议,由子公司杭州奥莱开具银行保函作为履约保证金,受益人为耐克商业(中国)有限公司,受益金额500万元。

8. 子公司长沙奥莱与耐克商业(中国)有限公司签订联销合同,由子公司长沙奥莱开具银行保函作为履约保证金,受益人为耐克商业(中国)有限公司,受益金额 800 万元。其中长沙百联提供 80 万保证金,本公司为剩余 720 万提供信用担保。
9. 子公司南京汤山百联与耐克商业(中国)有限公司签订联销协议,由子公司南京汤山百联开具银行保函作为履约保证金,受益人为耐克商业(中国)有限公司,受益金额 1,000 万元。其中南京汤山百联提供 250 万保证金,本公司为剩余 750 万提供信用担保。
10. 子公司无锡奥莱与耐克商业(中国)有限公司 2023 年签订联销合同、联销合同之补充协议,由本公司进行信用担保,受益人为耐克商业(中国)有限公司,受益金额 1,000 万元。
11. 子公司东方商厦与雅诗兰黛(上海)商贸有限公司签订联销协议,由子公司东方商厦开具银行保函作为履约保证金,受益人为雅诗兰黛(上海)商贸有限公司,受益金额 500 万元。
12. 子公司济南百联商业管理有限公司与招商银行股份有限公司济南分行就高新百联奥特莱斯二期工程签订独立保函协议,受益人为上海建工一建集团有限公司,受益金额 1,100 万元。
13. 子公司上海百联又一城商业管理有限公司与招商银行股份有限公司上海分行签订履约保证协议,由子公司又一城商管开具银行保函作为履约保证金,受益人为雅诗兰黛(上海)商贸有限公司,受益金额 150 万元。
14. 子公司上海新华联大厦有限公司于 2025 年 1 月 26 日与中国工商银行上海市分行营业部签订履约保证协议,由中国工商银行上海市分行营业部开具银行保函作为履约保证金,受益人无印良品(上海)商业有限公司,受益金额 1,200 万元。
15. 子公司上海奥特莱斯奥莱商业有限公司与上海银行股份有限公司就青浦百联奥特莱斯广场二期开发项目签订保函协议,受益人为上海建工一建集团有限公司,受益金额 4,821.31 万元。
16. 子公司南方商城与招商银行股份有限公司于 2026 年 1 月就百联南方购物中心一区 1F 北区局部调整装修项目工程签订履约保函,由招商银行股份有限公司开具银行保函作为履约保证金,受益人为上海建工一建集团有限公司,受益金额为 237.51 万元。

截至 2026 年 6 月 30 日,公司无需披露的其他重要承诺事项。

2、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

(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

本集团不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

☐适用 ☒不适用

(十五)资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、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	
经审议批准宣告发放的利润或股利	267,625,217.55

公司 2025 年利润分配方案为向全体股东按每 10 股派送现金红利 1.50 元(含税),B 股按当时牌价折成美元发放,共计需派发现金红利 267,625,217.55 元,公司于 2026 年 7 月 21 日发放完毕。

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

(十六)其他重要事项

1、 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

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 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

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团主要从事综合百货、连锁超市、专业连锁等零售商业。管理层将该项业务作为一个经营分部，审阅其经营业绩，以就资源如何分配作出决策。因此，本集团的主要经营决策者认为仅有一个可作出战略性决策的分部。

(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

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

(十七) 母公司财务报表主要项目注释

1、 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	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	22,852,715.28	19,410,930.41
其中：1 年以内（含 1 年）	22,852,715.28	19,410,930.41
1 至 2 年	10,915,783.20	10,513,466.06
2 至 3 年	15,220,222.70	15,208,304.84
3 年以上	5,000.00	5,000.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	48,993,721.18	45,137,701.31

(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										
按组合计提坏账准备	48,993,721.18	100.00	92,488.63	0.19	48,901,232.55	45,137,701.31	100.00	124,844.75	0.28	45,012,856.56
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,771,169.43	7.70	92,488.63	2.45	3,678,680.80	5,675,005.19	12.57	124,844.75	2.20	5,550,160.44
关联方组合（合并范围内）	45,222,551.75	92.30			45,222,551.75	39,462,696.12	87.43			39,462,696.12
合计	48,993,721.18	100.00	92,488.63		48,901,232.55	45,137,701.31	100.00	124,844.75		45,012,856.56

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: 按信用风险特征组合计提坏账准备

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 (%)
信用期内	3,740,825.23	74,816.53	2.00
(超)信用期满至1年以内			
(超)信用期满2至3年	25,344.20	12,672.10	50.00
(超)信用期满3至以上	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	3,771,169.43	92,488.63	

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐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	124,844.75	-32,356.12				92,488.63
合计	124,844.75	-32,356.12				92,488.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明

人民币元

项目	上期金额
期初余额	115,547.64
本期计提	-54,309.80
期末余额	61,237.84

(4) 本期实际核销的应收账款情况☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐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和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
上海百联剧汇商业管理有限公司	37,637,899.19		37,637,899.19	76.82	
上海第一八佰伴有限公司	3,594,062.94		3,594,062.94	7.34	
上海百联百货经营有限公司中百贸易分公司	1,260,000.00		1,260,000.00	2.57	
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	1,072,187.06		1,072,187.06	2.19	
上海浦东永安百货有限公司无锡分公司	1,048,837.50		1,048,837.50	2.14	
合计	44,612,986.69		44,612,986.69	91.06	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

2.1 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	71,850,007.30	28,445,946.50
其他应收款	4,203,519,372.51	4,322,466,116.91
合计	4,275,369,379.81	4,350,912,063.41

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2.2 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) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

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

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2.3 应收股利

(1) 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
上海友谊南方商城有限公司		28,325,000.00
上海宝鼎投资股份有限公司		120,946.50
上海浦东发展银行股份有限公司	49,817,218.08	
百联集团财务有限责任公司	22,032,789.22	
合计	71,850,007.30	28,445,946.50

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

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

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2.4 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	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	4,192,612,080.69	4,315,502,013.15
其中: 1 年以内 (含 1 年)	4,192,612,080.69	4,315,502,013.15
1 至 2 年	5,200.00	2,954,979.45
2 至 3 年	30,000.00	7,745.97
3 年以上	24,477,097.77	24,522,983.31
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	4,217,124,378.46	4,342,987,721.88

(2) 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	17,283,715.57	11,789,191.40
借款及往来款	4,121,829,422.30	3,910,539,939.38
应收代垫、暂付款	78,011,240.59	72,414,599.10
土地补偿金		348,243,992.00
合计	4,217,124,378.46	4,342,987,721.88

(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)	
2026年1月1日余额	7,274,020.03	-	13,247,584.94	20,521,604.97
2026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	-6,916,599.02	-	-	-6,916,599.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	357,421.01	-	13,247,584.94	13,605,005.95

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

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	
其他应收账款坏账准备	20,521,604.97	-6,916,599.02				13,605,005.95
合计	20,521,604.97	-6,916,599.02				13,605,005.95

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

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6) 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
上海百联百货经营有限公司	970,796,202.84	23.02	借款及往来款	信用期内	
沈阳百联购物中心有限公司	661,123,264.24	15.68	借款及往来款	信用期内	
济南百联商业管理有限公司	439,110,134.18	10.41	借款及往来款	信用期内	
上海友谊百货有限公司	400,831,678.65	9.50	借款及往来款	信用期内	
安庆市百纵商业投资管理有限公司	320,059,654.95	7.59	借款及往来款	信用期内	
合计	2,791,920,934.86	66.20	/	/	

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资分类

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	12,147,898,542.02	416,240,407.44	11,731,658,134.58	11,857,898,542.02	221,240,407.44	11,636,658,134.58
对联营、合营企业投资	1,239,714,636.89		1,239,714,636.89	1,255,498,928.99		1,255,498,928.99
合计	13,387,613,178.91	416,240,407.44	12,971,372,771.47	13,113,397,471.01	221,240,407.44	12,892,157,063.57

(2) 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 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少 投资	计提减值准备	其他		
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	272,440,251.91						272,440,251.91	-
上海百联西郊购物中心有限公司	127,500,000.00						127,500,000.00	-
上海第一八佰伴有限公司	2,141,862,443.74						2,141,862,443.74	-
上海百联商业品牌投资有限公司	389,698,058.13						389,698,058.13	-
上海百联百货经营有限公司	616,300,000.00						616,300,000.00	-
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		114,500,000.00						114,500,000.00
南京汤山百联奥特莱斯商业有限公司	225,000,000.00						225,000,000.00	-
武汉百纵商业发展有限公司	145,897,831.07						145,897,831.07	-
东方商厦有限公司	85,680,872.97						85,680,872.97	-
上海百联购物中心有限公司	1,029,726,231.75						1,029,726,231.75	-
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	45,800,000.00						45,800,000.00	-

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	30,242,500.00					30,242,500.00	-
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	-
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	-
上海青浦百联东方商厦有限公司	171,944,714.88					171,944,714.88	-
无锡百联奥特莱斯商业有限公司	280,000,000.00					280,000,000.00	-
上海百联徐汇购物广场有限公司	4,500,000.00					4,500,000.00	-
上海百联杨浦滨江购物中心有限公司	453,266,342.66					453,266,342.66	-
无锡百贸商业管理有限公司	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	-
上海三联(集团)有限公司	116,144,652.35					116,144,652.35	-
上海百联嘉定购物中心有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	-
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	-
上海百联剧汇商业管理有限公司	159,800,001.00					159,800,001.00	-
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	270,000,000.00					270,000,000.00	-
济南百联商业管理有限公司	656,544,778.83					656,544,778.83	-
上海百联食百鲜商业经营管理有限公司(注1)		106,740,407.44	45,000,000.00		45,000,000.00		151,740,407.44
上海百联倍联商业管理有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
上海百联联川商业管理有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
上海百联邻里商业管理有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
上海百联又一城商业管理有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
上海一百第一太平物业管理有限公司	2,920,947.59					2,920,947.59	
成都百联奥特莱斯购物广场有限公司(注2)	567,400,000.00		95,000,000.00			662,400,000.00	
百联亿万豪购物广场(长沙)有限公司	120,000,001.00					120,000,001.00	
重庆百联南岸上海城购物中心有限公司(注3)			150,000,000.00		150,000,000.00		150,000,000.00
上海百联奥特莱斯商业管理有限公司(注4)							
合计	11,636,658,134.58	221,240,407.44	290,000,000.00		195,000,000.00	11,731,658,134.58	416,240,407.44

其他说明:

√适用 □不适用

注 1: 2026 年 2 月, 公司对上海百联食百鲜商业经营管理有限公司增资, 以满足其资金需求。后续该公司已完成债务清理及相关处置工作, 因不再持续经营, 依据会计准则对该项长期股权投资计提相应减值准备, 该计提对合并报表不产生影响。

注 2: 2025 年 3 月公司投资设立成都百联奥特莱斯购物广场有限公司, 其注册资本为人民币 800,000,000.00 元, 该子公司自设立之日起纳入本公司合并范围。公司对其持股比例为 100%, 截至 2026 年 6 月 30 日, 注册资本中人民币 137,600,000.00 元尚未完成实缴。

注 3: 2026 年 2 月公司与上海友谊百货有限公司签署《增资协议》, 对重庆百联南岸上海城购物中心有限公司进行增资, 主要用途是解决其资金缺口。后续该公司已完成债务清理及相关处置工作, 因不再持续经营, 依据会计准则对该项长期股权投资计提相应减值准备, 该计提对合并报表不产生影响。

注 4: 2026 年 4 月公司投资设立上海百联奥特莱斯商业管理有限公司, 其注册资本为人民币 20,000,000.00 元, 该子公司自设立之日起纳入本公司合并范围。公司对其持股比例为 100%, 截至 2026 年 6 月 30 日, 注册资本中人民币 20,000,000.00 元尚未完成实缴。

(3) 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 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	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												
上海百联益腾商业管理有限公司	3,045,564.10				-558,944.60						2,486,619.50	
小计	3,045,564.10				-558,944.60						2,486,619.50	
二、联营企业												
上海诺依薇雅商贸有限公司	12,418,329.66				2,936,825.79						15,355,155.45	
百联集团财务有限责任公司	349,930,328.88				11,530,235.90			22,032,789.22			339,427,775.56	
百联金融服务有限公司	119,887,785.05				1,795,219.85						121,683,004.90	
上海上影百联影院管理有限公司												
百联集团上海崇明新城商业发展有限公司	47,519,157.87				-1,853,445.69						45,665,712.18	
上海百联国泰君安一号私募基金合伙企业 (有限合伙)	2,092,932.68				1,605.46						2,094,538.14	
华安百联消费封闭式基础设施证券投资基金	659,504,830.75				4,199,000.41			11,802,000.00			651,901,831.16	
上海证券-百联股份第二期资产支持专项计划	61,100,000.00										61,100,000.00	
小计	1,252,453,364.89				18,609,441.72			33,834,789.22			1,237,228,017.39	
合计	1,255,498,928.99				18,050,497.12			33,834,789.22			1,239,714,636.89	

(4) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

4、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	25,511,138.95	12,099,704.73	20,240,972.83	10,896,305.07
其他业务	17,100,214.43		24,701,286.54	
合计	42,611,353.38	12,099,704.73	44,942,259.37	10,896,305.07

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□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

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、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	592,288,558.40	713,484,943.87
权益法核算的长期股权投资收益	18,050,497.12	8,007,173.87
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	2,805,326.72	6,458,657.48
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	96,662,982.64	85,994,007.03
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	8,202,810.17	
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		
债务重组收益		
合计	718,010,175.05	813,944,782.25

6、其他

□适用 √不适用

(十八)补充资料

1、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	888,600,138.73	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	58,885,141.62	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	78,419,386.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	6,697,829.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	224,658,224.10	
少数股东权益影响额（税后）	93,479,410.33	
合计	714,464,862.41	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

本净资产收益率和每股收益计算表是本公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的有关规定而编制的。

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	4.44	0.5116	0.5116
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	0.97	0.1112	0.1112

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：张申羽
董事会批准报送日期：2026 年 8 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用