

上海百联集团股份有限公司 半年度报告

2005年6月

目 录

§ 1 重要提示	1
§ 2 公司基本情况	1
§ 3 股本变动和主要股东持股情况	3
§ 4 董事、监事和高级管理人员情况	4
§ 5 管理层讨论与分析	4
§ 6 重要事项	7
§ 7 财务报告	10

一、重要提示

公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司全体董事出席董事会会议。

公司半年度财务报告未经审计。

公司负责人张新生先生、主管会计工作负责人徐波先生及会计机构负责人石明红女士、沈建章先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

1. 公司法定中文名称：上海百联集团股份有限公司
2. 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：百联股份
公司 A 股代码：600631
3. 公司注册地址：上海浦东南路 1111 号
公司办公地址：上海南京东路 800 号
公司邮政编码：200001
公司国际互联网网址：[http:// www bailiangufen com](http://www.bailiangufen.com)
4. 公司法定代表人：张新生
5. 公司董事会秘书：陈冠军
联系电话：21-6322-9537
传 真：21-6351-7447
电子信箱：BLCGJ@126.com
联系地址：上海南京东路 800 号
公司证券事务代表：朱 俊
联系电话：21-3304-0314
传 真：21-6351-7447
电子信箱：no.1_zhujun@163.com
联系地址：上海南京东路 800 号
6. 公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：董事会秘书室

7. 公司其他有关资料

首次注册登记日期：1992年6月

最近一次变更注册登记日期和地点：2004年8月19日，上海

企业法人营业执照注册号：3100001000666

税务登记号码：国税沪字 310044132203694

公司聘请的会计师事务所：上海立信长江会计师事务所

会计师事务所的办公地址：上海南京东路 61 号

(二) 主要财务数据和指标

1. 主要会计数据和财务指标

指标项目	单位	报告期末	上年度期末 (吸收合并数)	本报告期末比上年度期末增减 (吸收合并数)	
流动资产	元	2,056,847,893.76	1,591,140,718.43	29.27%	
流动负债	元	3,450,848,668.51	3,017,374,789.35	14.37%	
总资产	元	7,994,639,104.60	7,488,065,921.32	6.77%	
股东权益(不含少数股东权益)	元	3,522,685,760.25	3,525,728,323.73	-0.09%	
每股净资产	元	3.20	3.20	---	
调整后的每股净资产	元	3.17	3.17	---	
指标项目		报告期 (1~6月)	上年同期 (吸收合并数)	本报告期比上年同期增减 (原第一百货) (吸收合并数)	
净利润	元	109,125,729.53	75,829,953.32	---	43.91%
扣除非经常性损益后的净利润	元	114,049,008.78	80,942,473.97	119.89%	40.90%
每股收益	元	0.10	0.07	12.36%	42.86%
净资产收益率	%	3.10	2.15	6.16%	0.95%
经营活动产生的现金流量净额	元	285,197,951.03	136,797,155.54	181.78%	108.48%

2. 扣除非经常性损益项目

非经常性损益项目	金 额 (元)
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-2,510,900.00
各种形式的政府补贴	1,394,682.51
各项营业外收入、支出净额	-4,197,069.58
以前年度已经计提各项减值准备的转回	390,007.82
合 计	-4,923,279.25
注：上述各项所示金额已扣除所得税影响数	

3. 报告期利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	25.99	25.97	0.83	0.83
营业利润	5.86	5.86	0.19	0.19
净利润	3.10	3.10	0.10	0.10
扣除非经常性损益后的净利润	3.24	3.24	0.10	0.10

三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

报告期内无股本结构变动情况。

(二) 股东情况

1. 报告期末公司股东总数为 153405 户。

2. 报告期末公司主要股东持股情况

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内 增减	报告期末 持股数	比例 (%)	股份 类别	质押或 冻结股数	股东 性质
百联集团有限公司		551,203,626	50.06	未流通	无	国有股东
上海国际收藏品有限公司		11,132,772	1.01	未流通	未知	法人股东
申银万国证券股份有限公司		9,550,082	0.87	未流通	未知	法人股东
上海松江粮油购销总公司		7,407,069	0.67	未流通	未知	法人股东
上海国际信托投资公司		7,119,753	0.65	未流通	未知	法人股东
中国农业银行 - 富国天瑞强势地区精选 混合型开放式证券投资基金		6,600,313	0.60	已流通	未知	法人股东
福建华兴信托投资公司		6,039,651	0.55	未流通	未知	法人股东
浙江省经济建设投资公司		4,804,743	0.44	未流通	未知	法人股东
上海南上海商业房地产有限公司		4,519,336	0.41	未流通	未知	法人股东
东方明珠(集团)股份有限公司		3,812,324	0.35	未流通	未知	法人股东
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)	年末持有流通股的数量		种类(A、B、H股或其它)			
富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	6,600,313		A股			
全国社保基金 - 零一组合	2,300,000		A股			
博时裕富证券投资基金	1,717,719		A股			
同盛证券投资基金	1,640,000		A股			
华安上证180指数增强型证券投资基金	1,003,290		A股			
金鑫证券投资基金	1,000,000		A股			
长城久泰中信标普300指数证券投资基金	866,399		A股			

金永康	764,300	A 股
兴和证券投资基金	698,595	A 股
辽宁东方证券公司	610,000	A 股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。	

3. 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事和高级管理人员持股未发生变动。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事和高级管理人员的情况

报告期内公司董事、监事和高级管理人员结构未发生变动。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期整体经营情况的讨论与分析

上半年，在宏观调控系列政策措施不断加强作用下，国民经济运行总体保持良好，城乡居民收入继续提高，消费需求稳步增长。根据商务部市场运行司和国家统计局已公布的有关数据显示，2005年上半年国内商品市场运行情况呈现良好发展态势。国内及公司所在地——上海市的社会消费品零售总额增幅分别达到 12%和 10.9%，其中：市第三产业产值增幅达 9.6%，与公司主业紧密相关的穿、用商品零售额平均增幅均超过 10%，表明消费品市场继续保持快速稳定增长。

报告期内，公司董事会紧紧围绕“立足上海、登陆长三角、衍生华东、拓展全国”的总体发展战略，坚持贯彻执行战略发展的思路。在公司全体员工的共同努力下，主营业务收入实现 465,687.86 万元，较上年同期增长 103.65%；利润总额实现 19,773.60 万元，较上年同期增长 158.57%；净利润实现 10,912.57 万元，较上年同期增长 43.91%；净资产收益率由上年同期的 2.15%增长至 3.10%。持续稳定增长的经济效益显示出公司自吸收合并以来的良好发展态势。

报告期，公司下属主要商业零售企业同类指标均呈现不同程度的增长，其中：

1. 第一八佰伴通过进一步扩大商场营业面积，加强功能的开发和完善，同时银行借款的大幅降低使利息支出明显减少，使公司整体业绩近年来继续保持稳定增长态势。期末该公司销售收入和利润总额分别为 73,060 万元和 8,998 万元，同比上升 17.83%、55.19%；

2. 已于上年末完成改建工程，又于近期完成翻牌工作的永安百货（原华联商厦）通过一系列的硬件升级、形象宣传和营销活动，实现销售 22,309 万元，同比上升 21.39%；

3. 时装商店和东方商厦南东店努力克服外墙外立面修复及一至六层商场轮番停业装修给正常经营带来的不利影响，积极调度、合理组织，使销售业绩超出预期水平。特别是“五一”黄金周里，时装商店实现销售 368 万元，占去当月销售总额 40%；东方商厦南东店的销售则与去年同期基本持平还略有上升；

4. 一百淮海店经过调整自今年二季度以“上海市妇女用品商店 B 馆”全新面貌登场以来，与妇女商店（现称“妇女商店 A 馆”）错位经营，在 B 馆一层商场开设并已正式对外营业的国内第一家“莎莎”专卖店便是公司与香港最大化妆品零售商——莎莎国际控股有限公司之间作为战略合作的一次有益尝试。期末，该企业销售额已近千万元，策略调整实施效果明显；同时，A 馆凭借其多年良好的信誉、品牌效应和服务质量，针对已较为稳定的消费群体精心策划，细致安排，也取得销售同比上升 18.18% 的不俗业绩。

报告期，公司主要经营成果及财务状况如下：

项 目	单位	报告期	上年同期	增减比率%
主营业务收入	元	4,656,878,629.11	2,287,662,486.06	103.56
主营业务利润	元	915,387,910.41	470,943,655.13	94.37
净利润	元	109,125,729.53	75,829,953.32	43.91
现金及现金等价物净增加额	元	352,923,662.57	-216,932,404.17	---
项 目		报告期末	上年末	增减比率%
总资产	元	7,994,639,104.60	7,488,065,921.32	6.77
股东权益	元	3,522,685,760.25	3,525,728,323.73	-0.09

说明：报告期公司利润构成与上年度相比，发生重大变动原因主要由于：

报告期财务报表（附后）和上表中的上年数（或上年同期数）均为吸收合并数，本期数合并报表范围在上年末（2004 年 12 月 31 日）吸收合并基础上新增常州东方商厦、百联世茂国际广场和东方商厦三家企业；

所持华联超市股份有限公司的股权投资比例由上年同期（2004 年 6 月 30 日）的 50% 变更为 35.25%。相应的，会计核算也由上年同期（2004 年 6 月 30 日）和上年末（2004 年 12 月 31 日）采用的权益法核算（即将其净利润按所持股权比例计入投资收益），于报告期变更为将其作为子公司纳入合并报表范围处理。

（二）报告期公司经营情况

1. 公司主营业务经营情况的说明

公司主营范围为：国内贸易，货物及技术进出口业务，汽车修理及汽车配件，货运代理（一类），普通货物运输，收费停车库，广告，音像制品，医疗器械，房地产开发，自有办公楼、房屋出租、商业咨询，附设分支机构（涉及许可经营的凭许可证经营）

2. 占报告期主营业务收入总额或主营业务利润 10% 以上的行业或产品

币种：人民币 单位：元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上 年同期增减(%)	主营业务成本比上 年同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
商业	4,618,709,252.82	3,700,913,946.89	19.87	105.82	107.72	-0.73
房地产(物业出租)	37,031,718.29	15,232,367.82	58.87	14.16	10.59	1.33
广告收入	1,137,658.00	141,725.74	87.54			
合计	4,656,878,629.11	3,716,288,040.45	20.10	103.56	105.71	-2.15

3. 主营业务分地区情况

币种：人民币 单位：元

地区	主营业务收入	上年同期
上海	4,249,965,517.70	-
江苏	204,144,484.62	-
浙江	41,023,499.11	-
安徽	42,800,258.45	-
北京	107,508,703.33	-
山东	11,436,165.90	-
合计	4,656,878,629.11	-

4. 报告期公司没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5. 报告期公司没有来源于单个参股公司投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

6. 经营中的问题与困难

下半年，在国家继续完善宏观调控政策的影响下，货币信贷和投资增长将受适当控制。尽管商品市场仍将保持较快发展势头，但是随着国际、国内需求平稳回落，城乡居民储蓄倾向增强、消费意愿有所减弱，增速将略低于上半年。

公司根据既定方针和发展战略有步骤开展各项工作，其中通过采取集约管理、连锁经营的手段构建连锁经营平台的工作将在下半年加快整合进度，继续扩大连锁范围。在此过程中，公司一部分下属商业零售企业因改变运营流程及核算方式而可能出现暂时性效益增幅减少，持平或下降的情况；同时，对于商业企业的销售增长趋势来看，第三季度较第四季度相对处于淡季。面对上述下半年预期可能存在的不利因素，公司将继续努力做好各项工作，积极应对经营中出现的各类问题和困难，审时度势、灵活应变，加大整合力度，确保完成董事会年初下达的各项经济指标，为公司下一阶段战略发展提供坚实基础。

(三) 投资情况

1. 报告期内公司无募集资金和以前期间募集资金的使用延续到报告期的募集资金使用情况。

2. 报告期重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

根据公司四届二十次董事会决议并经 2004 年第一次临时股东大会表决通过的决议，公司关于对上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司和上海又一城购物中心有限公司的增资扩股项目已于本报告期内完成增资，并已经办理完毕相关的工商变更登记手续。（有关变更后注册资本情况详见本报告期财务报告

附注七)

(四) 计划完成情况：

公司 2004 年度报告中曾披露本年度主营业务收入及主营业务成本计划，截止 2005 年 6 月 30 日，公司完成主营业务收入计划的 51.79%，完成主营业务成本计划的 52.15%。

六、重要事项

(一) 公司治理状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，依法规范运作。报告期内，公司根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、上海证券交易所《股票上市规则》(2004 年修订)等相关要求，对公司章程及相关议事规则分别进行了修订，并经公司 2004 年度股东大会审议表决通过，从而在制度上保证了公司的规范化运作与中小股东权益的保障，使公司的法人治理结构不断得到完善和强化。

(二) 报告期公司实施利润分配方案情况

2005 年 6 月 20 日，公司召开的 2004 年度股东大会审议通过《公司 2004 年度利润分配方案》：以公司 2004 年末总股本 1,101,027,295 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）；公司于 2005 年 8 月 8 日刊登派息实施公告，股权登记日为 2005 年 8 月 11 日，除息日为 2005 年 8 月 12 日，流通股股东的现金红利发放日为 2005 年 8 月 18 日。

(三) 公司报告期（中期）不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(四) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司无重大收购、出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内重大关联交易

1. 购销商品、提供劳务发生的重大关联交易

币种：人民币 单位：万元

关联方	向关联销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例%	交易金额	占同类交易金额的比例%
上海王震信息科技有限公司	4,847.03	1.05	4,498.83	1.22
上海百红商业贸易有限公司			794.15	0.21

2. 报告期内公司无资产、股权转让发生的重大关联交易。

3. 报告期公司与关联方债权、债务往来、担保情况

单位：元 币种：人民币

关联方	向关联方提供资金	关联方向上市公司提供资金

	发生额	余额	发生额	余额
其他应收款：				
上海一百新干线旅游有限公司		2,054,000.00		
上海富士德服饰有限公司	2,910.24	2,910.24		
洪都拉斯湛佑服装公司		106,582.35		
上海多盛贸易有限公司		591,966.81		
上海一百集团交家电有限公司	-25,357,511.15			
上海一百第一太平物业管理有限公司	2,472.71	6,320.53		
其他应付款：				
百联集团有限公司			5,953,146.44	100,000,000.00
华联集团吉买盛购物中心有限公司(加盟费)			-30,539.60	23,410.29
上海浦东华联吉买盛购物中心有限公司(租赁保证金)				339,672.00
上海华联环岛商业有限公司			750,000.00	5,250,000.00
上海华联王震信息科技有限公司				2,000,000.00
永安百货有限公司				50,000,000.00
上海一百新干线旅游有限公司				4,675.08
上海一百第一太平物业管理有限公司				90,120.79
上海一百永达汽车贸易有限公司				764,371.99
上海国大药房连锁有限公司				160,000.00
合 计	-25,352,128.20	2,761,779.93	6,672,606.84	158,632,250.15

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总额为 23,070,387.08 万元

（七）重大合同及其履行情况

1. 报告期内公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2. 报告期内公司发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同：

3. 报告期内公司无委托理财事项。

4. 报告期内公司无其他重大合同。

（八）独立董事对于公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况的专项说明及独立意见：

一、专项说明

根据中国证监会证监发【2003】56号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，以及近期下发的证监公司字【2005】37号文《关于集中解决上市公司资金被占用和违规担保问题的通知》，沪证监公司字【2005】157号《关于集中解决上海上市公司资金被占用和违规担保问题的通知》，公司独立董事张琪女士、晁钢令先生、马贤明先生、汪剑芳女士本着认真负责的态度，对公司累计和当期对外担保情况进行核查后确认：报告期内，公司未发现任何违规担保事项。

二、独立意见：

公司能严格执行中国证监会、上海证监局和《公司章程》等有关规定，严格控制对外担保的或有

风险；报告期内，除新增被担保企业“华联集团电工照明器材有限公司”300万元人民币担保借款外，其余担保事项均为以前年度发生并延续到本期继续履行（展期）的符合规定的正常对外担保情况。此外，公司不存在为控股股东及控股50%以下的其他关联方、任何法人单位或个人提供担保。

公司不存在违规占用关联方资金的情形，报告期内所有与关联方的往来均系正常的购销活动经营性资金结算滚存及提供劳务服务等所致。

公司能按照《公司章程》等有关规定履行必要审批程序；截止2005年6月30日，公司对外担保总额为86,276.50万元人民币，占报告期末净资产的24.49%。公司对外担保情况如下：

单位：万元 币种：人民币、美元

被担保对象名称	担保金额	担保开始日	担保结束日	目前是否仍存在担保责任	担保方式
上海新华联大厦有限公司	8,000.00	2005-04-19	2006-04-19	是	连带责任保证担保
上海新华联大厦有限公司	50,000.00	2005-01-21	2007-01-21	是	连带责任保证担保
华联集团电工照明器材有限公司	300.00	2005-06-23	2006-06-22	是	连带责任保证担保
上海第一八佰伴有限公司	1,000.00	2004-09-06	2005-09-01	是	连带责任保证担保
上海第一八佰伴有限公司	1,300.00	2004-09-06	2005-09-05	是	连带责任保证担保
上海第一八佰伴有限公司	3,000.00	2005-04-26	2005-10-26	是	连带责任保证担保
上海第一八佰伴有限公司	1,000.00	2005-05-12	2005-11-12	是	连带责任保证担保
上海第一八佰伴有限公司	2,500.00	2005-05-12	2005-11-12	是	连带责任保证担保
上海第一八佰伴有限公司	1,900.00	2005-05-18	2005-11-18	是	连带责任保证担保
上海第一八佰伴有限公司	2,000.00	2004-08-19	2005-08-19	是	连带责任保证担保
上海第一八佰伴有限公司	1,500.00	2004-10-15	2005-10-15	是	连带责任保证担保
上海第一八佰伴有限公司	1,500.00	2004-10-28	2005-10-28	是	连带责任保证担保
上海第一八佰伴有限公司	2,000.00	2005-02-03	2006-02-02	是	连带责任保证担保
上海第一八佰伴有限公司	2,000.00	2005-02-04	2006-02-03	是	连带责任保证担保
上海第一八佰伴有限公司	USD600.00	2004-08-05	2005-08-04	是	连带责任保证担保
上海第一八佰伴有限公司	USD400.00	2004-12-09	2005-12-09	是	连带责任保证担保

（九）报告期内公司或持有5%以上(含5%)的股东未发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

（十）报告期内公司未改聘会计师事务所，公司现聘任上海立信长江会计师事务所有限公司为公司的审计机构。

(十一) 报告期内公司、公司董事会及董事未受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评及被上交所公开谴责。

(十二) 报告期内公司未发生且未曾在临时报告中披露过的其他重要事项。

(十三) 其他重要事项信息索引

披露日期	披露事项	指定披露报刊	互联网披露索引
2005-03-25	公司关于上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司投资项目进程的公告	《上海证券报》	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2005-04-30	公司关于五届二次董、监事会会议决议的公告	《上海证券报》	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2005-05-20	公司关于 2005 年度日常关联交易事项及金额的公告	《上海证券报》	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2005-05-20	公司关于召开 2004 年度股东大会通知的公告	《上海证券报》	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2005-06-21	公司关于 2004 年度股东大会决议的公告	《上海证券报》	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、财务报告（未经审计）

(一) 公司 2005 年半年度财务报告未经审计

(二) 会计报表（附后）

(三) 会计报表附注（附后）

资产负债表

编制单位：上海百联集团股份有限公司

2005年6月30日

币种:人民币 单位:元

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	1,243,316,301.13	890,392,638.56	109,550,440.01	170,338,253.74
短期投资				
应收票据	10,560,145.92	30,549,416.19		
应收股利	50,615.73	1,482,615.73	11,621,259.18	1,482,615.73
应收利息				
应收账款	105,498,674.93	95,263,383.72	18,332,725.19	24,769,352.64
其他应收款	162,901,495.66	78,300,055.12	243,818,093.32	377,456,443.05
预付账款	44,035,925.41	38,101,280.29	14,998,807.32	17,331,080.52
应收补贴款	0.00		0.00	
存货	466,252,306.88	437,137,560.04	61,100,887.19	62,919,730.71
待摊费用	22,545,028.10	18,226,368.78	1,454,907.50	529,017.72
一年内到期的长期债权投资	1,687,400.00	1,687,400.00	1,687,400.00	1,687,400.00
其他流动资产				
流动资产合计	2,056,847,893.76	1,591,140,718.43	462,564,519.71	656,513,894.11
长期投资：				
长期股权投资	721,276,894.74	791,877,306.08	2,113,497,387.24	1,684,082,009.32
长期债权投资				
长期投资合计	721,276,894.74	791,877,306.08	2,113,497,387.24	1,684,082,009.32
其中：合并价差	69,080,449.36	70,151,234.69		
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	4,688,340,606.06	4,667,102,831.12	1,722,080,405.17	1,674,114,954.93
减：累计折旧	1,307,964,828.80	1,223,424,616.44	333,023,700.81	308,815,878.96
固定资产净值	3,380,375,777.26	3,443,678,214.68	1,389,056,704.36	1,365,299,075.97
减：固定资产减值准备	49,431,063.03	53,351,610.45	14,870,028.87	15,146,757.22
固定资产净额	3,330,944,714.23	3,390,326,604.23	1,374,186,675.49	1,350,152,318.75
工程物资				
在建工程	908,754,408.46	711,280,616.36	357,881,698.56	297,663,517.79
固定资产清理	-6,596.02		-23,000.00	
固定资产合计	4,239,692,526.67	4,101,607,220.59	1,732,045,374.05	1,647,815,836.54
无形资产及其他资产：				
无形资产	972,668,022.32	1,001,735,683.82	784,925,048.93	803,598,373.87
长期待摊费用	4,153,767.11	1,704,992.40	0.00	0.00
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	976,821,789.43	1,003,440,676.22	784,925,048.93	803,598,373.87
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	7,994,639,104.60	7,488,065,921.32	5,093,032,329.93	4,792,010,113.84
流动负债：				
短期借款	1,823,838,750.00	1,695,838,750.00	1,124,000,000.00	874,000,000.00
应付票据	7,356,559.90	32,785,247.68		
应付账款	786,516,044.32	727,138,496.74	147,030,228.29	161,760,133.10
预收账款	57,454,351.27	110,125,182.46	32,592,248.15	47,973,019.19
应付工资	6,062,383.99	7,954,399.90	0.00	800,000.00
应付福利费	34,250,778.94	26,002,459.89	2,245,023.68	2,467,433.06
应付股利	150,209,705.08	19,240,082.89	128,693,640.32	19,064,455.00
应交税金	4,833,204.67	35,836,073.23	2,258,160.66	3,103,949.09
其他应付款	256,542.01	1,028,712.20	146,855.37	316,868.42
其他应付款	505,484,632.01	319,447,882.51	110,746,344.91	154,040,442.98
预提费用	49,049,469.26	13,975,862.99	20,718,841.96	2,284,456.68
预计负债				
递延收益	9,407,439.22	8,744,041.02		
一年内到期的长期负债	16,128,807.84	19,257,597.84		
其他流动负债				
流动负债合计	3,450,848,668.51	3,017,374,789.35	1,568,431,343.34	1,265,810,757.52
长期负债：				
长期借款	50,000,000.00	0.00		
应付债券				
长期应付款	19,087,588.16	19,087,588.16		
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	69,087,588.16	19,087,588.16	0.00	0.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	3,519,936,256.67	3,036,462,377.51	1,568,431,343.34	1,265,810,757.52
少数股东权益	952,017,087.68	925,875,220.08		
股东权益：				
股本	1,101,027,295.00	1,101,027,295.00	1,101,027,295.00	1,101,027,295.00
资本公积	1,680,052,293.75	1,678,962,237.23	1,680,052,293.75	1,678,962,237.23
盈余公积	414,999,812.12	414,999,812.12	374,006,251.07	374,006,251.07
其中：法定公益金	93,409,169.86	93,409,169.86	79,113,075.09	79,113,075.09
未分配利润	330,233,012.00	331,210,011.97	369,515,146.77	372,203,573.02
外币报表折算差额				
减：未确认投资损失	3,626,652.62	471,032.59		
股东权益合计	3,522,685,760.25	3,525,728,323.73	3,524,600,986.59	3,526,199,356.32
负债和股东权益总计	7,994,639,104.60	7,488,065,921.32	5,093,032,329.93	4,792,010,113.84

公司法定代表人：张新生

主管会计工作负责人：徐波

会计机构负责人：石明红、沈建章

利润及利润分配表

编制单位：上海百联集团股份有限公司

2005年1-6月

币种:人民币 单位:元

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	4,656,878,629.11	2,287,662,486.06	1,398,259,373.27	1,303,890,664.99
减：主营业务成本	3,716,288,040.45	1,806,563,533.79	1,111,146,071.95	1,065,633,143.10
主营业务税金及附加	25,202,678.25	10,155,297.14	8,226,923.50	5,146,977.24
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	915,387,910.41	470,943,655.13	278,886,377.82	233,110,544.65
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	119,693,344.10	75,091,674.22	34,004,191.52	39,669,697.98
减：营业费用	459,723,565.97	168,522,500.69	109,129,700.66	96,756,244.64
管理费用	333,680,190.18	225,858,386.51	138,768,850.72	127,926,469.70
财务费用	35,324,231.15	34,743,288.61	21,776,590.02	15,990,312.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	206,353,267.21	116,911,153.54	43,215,427.94	32,107,215.86
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-4,257,306.44	14,085,698.19	83,591,688.05	57,336,093.00
补贴收入	2,081,615.69	166,492.39		0.00
营业外收入	7,863,495.25	445,222.86	7,447,898.75	39,079.00
减：营业外支出	14,305,110.04	6,910,531.21	8,114,244.15	1,278,666.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	197,735,961.67	124,698,035.77	126,140,770.59	88,203,721.20
减：所得税	52,381,473.44	27,496,318.35	18,726,467.34	12,373,767.88
减：少数股东损益	39,384,378.73	21,371,764.10		0.00
加：未确认投资损失(合并报表填列)	3,155,620.03	0.00		0.00
五、净利润（亏损以“-”号填列）	109,125,729.53	75,829,953.32	107,414,303.25	75,829,953.32
加：年初未分配利润	331,210,011.97	226,809,366.58	372,203,573.02	260,579,715.11
其他转入				
六、可供分配的利润	440,335,741.50	302,639,319.90	479,617,876.27	336,409,668.43
减：提取法定盈余公积		0.00		0.00
提取法定公益金		0.00		0.00
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	440,335,741.50	302,639,319.90	479,617,876.27	336,409,668.43
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积		0.00		0.00
应付普通股股利	110,102,729.50	0.00	110,102,729.50	0.00
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	330,233,012.00	302,639,319.90	369,515,146.77	336,409,668.43
补充资料：				
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

公司法定代表人：张新生

主管会计工作负责人：徐波

会计机构负责人：石明红、沈建章

现金流量表

编制单位：上海百联集团股份有限公司

2005年6月

币种：人民币 单位：元

项目	合并数	母公司数
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	5,524,180,017.04	1,636,629,983.12
收到的税费返还	6,219,240.86	
收到的其他与经营活动有关的现金	388,603,262.84	303,152,248.21
现金流入小计	5,919,002,520.74	1,939,782,231.33
购买商品、接受劳务支付的现金	4,467,969,636.02	1,305,627,892.53
支付给职工以及为职工支付的现金	251,780,185.06	81,756,903.95
支付的各项税费	257,490,691.05	77,636,221.56
支付的其他与经营活动有关的现金	656,564,057.58	333,877,336.95
现金流出小计	5,633,804,569.71	1,798,898,354.99
经营活动产生的现金流量净额	285,197,951.03	140,883,876.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	8,889,240.85	8,689,240.85
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	34,017,238.59	33,842,238.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	491,566.72	861,169.84
收到的其他与投资活动有关的现金	166,106,144.73	731,602.84
现金流入小计	209,504,190.89	44,124,252.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	136,554,774.50	102,498,264.24
投资所支付的现金	346,006,491.40	371,206,491.40
支付的其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
现金流出小计	482,561,265.90	473,704,755.64
投资活动产生的现金流量净额	-273,057,075.01	-429,580,503.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	237,993,508.60	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	1,854,414,750.00	1,224,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	2,092,408,258.60	1,224,000,000.00
偿还债务所支付的现金	1,679,414,750.00	974,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	69,081,932.05	22,091,186.55
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	3,128,790.00	0.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
现金流出小计	1,751,625,472.05	996,091,186.55
筹资活动产生的现金流量净额	340,782,786.55	227,908,813.45
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	352,923,662.57	-60,787,813.73
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	109,125,729.53	107,414,303.25
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	39,384,378.73	
减：未确认的投资损失	3,155,620.03	
加：计提的资产减值准备	947,201.10	1,230,575.37
固定资产折旧	99,519,786.16	30,161,019.71
无形资产摊销	18,635,661.41	11,762,794.50
长期待摊费用摊销	2,455,232.36	306,214.28
待摊费用减少(减：增加)	-4,208,600.42	-975,889.78
预提费用增加(减：减少)	32,465,396.29	18,420,852.47
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	4,009,476.94	
固定资产报废损失	861,722.46	185,040.70
财务费用	31,752,299.85	20,425,430.97
投资损失(减：收益)	4,257,306.44	-83,591,688.05
递延税款贷项(减：借项)	0.00	
存货的减少(减：增加)	21,946,147.82	1,818,843.46
经营性应收项目的减少(减：增加)	56,662,619.29	60,717,367.91
经营性应付项目的增加(减：减少)	-130,676,236.43	-28,586,053.00
其他	1,215,449.53	1,595,064.55
经营活动产生的现金流量净额	285,197,951.03	140,883,876.34
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	1,243,316,301.13	109,550,440.01
减：现金的期初余额	890,392,638.56	170,338,253.74
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	352,923,662.57	-60,787,813.73

公司法定代表人：张新生

主管会计工作负责人：徐波

会计机构负责人：石明红、沈建章

会计报表附注

一、公司简介：

上海百联集团股份有限公司是由原上海市第一百货商店股份有限公司吸收合并原上海华联商厦股份有限公司后的存续公司更名而来。公司于 2004 年 11 月 30 日完成吸收合并，并于 2004 年 11 月 26 日在上海证券交易所恢复上市交易。公司股本总额现为 1,101,027,295.00 元，所属行业为商业类。公司的注册地址为上海市浦东新区浦东南路 1111 号，法定代表人为张新生，截止 2005 年 6 月 30 日，公司股本总额为壹拾壹亿零壹佰零贰万柒仟贰佰玖拾伍元。

公司经营范围为国内贸易、货物及技术进出口业务、汽车修理及汽车配件、货运代理（一类）、普通货物运输、收费停车库、广告、音像制品、医疗器械、房地产开发、自有办公楼、房屋出租、商业咨询、附设分支机构（涉及许可经营的凭许可证经营）。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法：

（一）会计制度

执行企业会计准则、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

（二）会计年度

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记帐本位币

采用人民币为记帐本位币。

（四）记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

（五）外币业务核算方法

外币业务按业务发生当期期初的中国人民银行公布的人民币市场汇价（中间价）作为折算汇率，折合成人民币记帐，期末外币帐户余额按期末市场汇价（中间价）折合成人民币金额进行调整。外币专门借款帐户期末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币帐户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

（六）外币会计报表的折算方法

按照财政部财会字（1995）11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》，除所有者权益类项目（不含未分配利润项目）以发生时的市场汇价（中间价）折算为人民币外，资产、负债、损益类项目均以合并会计报表决算日的市场汇价（中间价）折算为人民币。外币报表折算差额在合并资产负债表中单独列示。

（七）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）短期投资核算方法

1、取得的计价方法

取得投资时按实际支付的价款（扣除已宣告未领取的现金股利或已到期未领取的债券利息）相关税费计价。债务重组取得债务人用以抵债的短期投资，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的短期投资，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、短期投资跌价准备的计提

中期末及年末，按成本与收盘价孰低提取或调整短期投资跌价准备。按投资总体计算并确定计提的跌价损失准备（纳入合并报表范围的华联超市股份有限公司及其子公司按单项投资计算并确定短期投资跌价准备）。如某项短期投资占整个短期投资 10% 以上，则按单项投资为基础计提跌价损失准备。

3、短期投资收益的确认

短期投资待处置时确认投资收益。在持有期间分得的现金股利和利息，冲减投资成本或相关应收项目。

（九）坏帐核算方法

1、坏帐的确认标准

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

2、坏帐损失的核算方法

采用备抵法核算，按帐龄分析法并结合个别认定法估算坏帐损失

3、坏帐准备的计提方法和计提比例

坏帐准备的计提范围为应收账款及其他应收款。

纳入合并报表范围的华联超市股份有限公司及其子公司计提坏帐准备的方法为：半年以内的应收款项不计提坏帐准备，半年以上的应收款项按 8% 的比例计提坏帐准备；母公司及其他子公司计提坏帐准备的方法为：一年以内的应收款项不计提坏帐准备，一年以上的应收款项按 5.5% 的比例计提坏帐准备。

对纳入合并报表范围公司的内部往来款项不计提坏帐准备。

（十）存货核算方法

1、存货分类为

存货分类为：在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品。

2、取得和发出的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价,部分公司发出时采用移动加权平均法或先进先出法计价,部分公司发出时按售价金额核算法计价。月份终了,按发出库存商品的售价总额计算应摊销的商品进销差价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货,以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值;非货币性交易换入的存货以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

3、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法;

包装物采用一次摊销法。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、存货跌价准备的计提方法

中期末及年末,对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

存货跌价准备按单个存货项目计提。

(十一) 长期投资核算方法

1、取得的计价方法

长期投资取得时以初始投资成本计价,包括相关的税金、手续费等。债务重组取得债务人用以抵债的股权投资,以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值;非货币性交易换入的股权投资,以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、长期股权投资的核算方法

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的,采用成本法核算;对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的,采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时,初始投资成本高于应享有被投资单位净资产份额所确认的股权投资差额,若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销;若合同未规定投资期限的按10年平均摊销。初始投资成本低于应享有被投资单位净资产份额的差额,计入资本公积(股权投资准备)。2003年以前发生的股权投资差额贷差仍按原规定摊销。再次投资发生的股权投资差额按财会[2004]3号文处理。

3、长期债权投资的核算方法

中期末及年末,按合同规定利率或债券票面利率计提利息,并同时按直线法摊销债券投资溢价或折价。

如果计提的利息到期不能收回,停止计息并冲回原已计提的利息。

4、长期投资减值准备的计提

中期末及年末,按预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额,计提长期投资减值准备。自2004年起计提长期投资减值准备时对以前年度已发生的股权投资差额按财会(2004)

3 号文处理。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

(十二) 委托贷款核算方法

企业对委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入帐。年末，按照委托贷款合同规定的利率计提应收利息。如果计提的利息到期不能收回，则停止计息并冲回原已计提的利息。

中期末及年末，对委托贷款可收回金额低于贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

(十三) 固定资产计价和折旧方法

1、固定资产标准：

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年、单位价值较高的有形资产。

2、固定资产的分类：

房屋及建筑物、通用设备、运输设备、固定资产装修、经营租入固定资产改良支出等。

3、固定资产的取得计价：

一般遵循实际成本计价原则计价。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原帐面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入帐价值，如果融资租赁资产占企业资产总额等于或小于 30% 的，则按最低租赁付款额作为入帐值。

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

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产发生的符合资本化条件的装修费用，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	5 - 50 年	5% - 10%	19.00% - 1.80%
其中：装修费	5 - 15 年	---	20.00% - 6.67%
通用设备	3 - 20 年	4% - 10%	32.00% - 4.50%
运输设备	5 - 15 年	3% - 10%	19.40% - 6.00%
租入固定资产改良支出	3 - 10 年	---	33.33% - 10.00%

5、固定资产减值准备的计提：

中期末及年末，对由于市价持续下跌、技术陈旧、实体损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提。

（十四）在建工程核算方法

1、取得的计价方法

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算，尚未办理竣工决算的，按估计价值转帐，待办理竣工决算手续后再作调整。

2、在建工程减值准备的计提

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备按单项工程计提。

（十五）无形资产核算方法

1、取得的计价方法

按取得时的实际成本入帐。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，按应收债权的帐面价值为基础确定其入帐价值；非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的帐面价值为基础确定其入帐价值。

2、摊销方法

采用直线法。相关合同与法律两者中只有一方规定受益年限或有效年限的，按不超过规定年数的期限平均摊销；两者均规定年限的按孰低者平均摊销；两者均未规定年限的按不超过十年的期限平均摊销。其中：

土地使用权	33年4个月 - 50年
房屋使用权	10年
商标使用权	10年
财务、信息、管理软件	5年 - 10年
商誉	10年

3、无形资产减值准备的计提

中期末及年末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

无形资产减值准备按单项资产计提。

（十六）长期待摊费用摊销方法

1、开办费转销方法

在开始生产经营的当月一次计入损益。

2、其他长期待摊费用在受益期限内平均摊销。

(十七) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

专门借款的辅助费用在所购建资产达到预定可使用状态前，予以资本化，若金额较小则直接计入当期损益。

专门借款的利息、溢折价摊销、汇兑差额开始资本化应同时满足以下三个条件：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状态所必要的购建活动已经开始。当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。普通借款的借款费用和不符合资本化规定的专门借款的借款费用，均计入发生当期损益。

2、借款费用资本化期间

按期计算借款费用资本化金额。

3、专门借款的借款费用资本化金额的确定方法

每一会计期间利息资本化的金额 = 至当年末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 借款加权平均利率。

允许资本化的辅助费用、汇兑差额按实际发生额直接资本化。

(十八) 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

- 1、该义务是企业承担的现时义务；
- 2、该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3、该义务金额可以可靠地计量。

(十九) 收入确认原则

1、销售商品

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定

确认为收入。

一次性加盟费（特许权使用费）是华联超市股份有限公司与加盟店签订《特许加盟连锁经营合同》，特许加盟店使用该公司的知识产权（主要包括：注册商标、店铺字号、服务标识、商业信誉、商业秘密和经营技术等）而收取的费用。华联超市股份有限公司将向加盟店收取的一次性加盟费列入递延收益核算，在 8 年内平均摊销分期确认收入，期末尚未摊销余额在资产负债表单列。

（二十）所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

（二十一）合并会计报表的编制方法

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。对纳入合并范围的合营企业，采用比例合并法编制合并会计报表。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

三、税项

（一）公司主要税种和税率为

税种	税率	备注
增值税	17%	
	13%	粮油商品、农副产品及图书等
	0%	计生用品
营业税	3%	邮票等
	5%	餐饮收入、租金收入等
	20%	娱乐收入
消费税	5%	黄金饰品、钻石饰品
所得税	15%	
	33%	

（二）税负减免：

1、上海百联购物中心有限公司根据上海市黄浦区税务局沪地税黄二（2004）133号文，2004年1月1日至2004年12月31日免征所得税。

2、上海第一八佰伴有限公司根据中华人民共和国国务院国函（1992）45号《国务院关于在浦东兴办中日合资商业零售企业有关问题的批复》，从获利年度起五年内减按15%的税率征收所得税。本报告期仍符合获利年度起五年内的时间期限。

3、上海华联商厦杨浦有限公司根据上海市地方税务局杨浦区分局杨税 09T（2003）12

号文，自 2003 年 1 月至 2005 年 12 月止，减征企业所得税税额 30%。

4、上海浦东华联购物中心有限公司享受浦东新区内资企业所得税优惠政策，根据上海市地方税务局第四分局沪地税四财（2002）36 号文，自 2002 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止，减按 15% 的税率征收所得税。

5、上海华联商厦股份有限公司享受浦东新区内资企业所得税优惠政策，根据上海市地方税务局第四分局沪地税四财（2002）79 号文，自 2002 年 1 月 1 日起减按 15% 的税率征收所得税。本期华联商厦税务尚未注销完毕，仍享受 15% 的所得税税率。

6、华联超市股份有限公司根据上海市地方税务局沪地税所（2002）190 号文“关于对华联超市股份有限公司申请享受浦东新区内资企业所得税优惠政策问题的批复”，执行 15% 的所得税税率。

报告期内，华联超市股份有限公司及其子公司收到增值税退款 469,204.32 元；收到政府专项资金补贴 1,612,411.37 元，列入“补贴收入”。

四、控股子公司及合营企业

（一）公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围（单位：人民币）：

1、公司所控制的所有子公司情况及其合并范围

被投资单位全称	注册资本 (万元)	经营范围	母公司投资额 (万元)	母公司 控股比例	合并范围 控股比例	是否 合并
上海新华联大厦有限公司	5,000.00	房地产经营、物业管理、百货、针纺织品、五金交电等的销售、商务楼商场出租等	3,500.00	70%	70%	是
华联集团电工照明器材有限公司	1,000.00	照明灯具、电工电料、五金交电、技术咨询等	900.00	90%	90%	是
上海交家电器公司	300.00	五金交电、普通机械、百货、针纺织品、通讯器材等	---	---	100%	是
上海华联商厦普陀有限公司	500.00	销售日用百货、针纺织品、服装鞋帽等	450.00	90%	90%	是
上海华联王震信息科技有限公司	500.00	信息加工、经济信息服务、通讯器材、图像音响处理设备等	430.00	86%	86%	否
上海又一城购物中心有限公司	28,000.00	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	27,500.00	98.21%	100%	是
上海华联商厦杨浦有限公司	500.00	日用百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	450.00	90%	100%	是
上海浦东华联购物中心有限公司	500.00	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电的销售、物业管理、房屋出租等	450.00	90%	100%	是
上海华联环岛商业有限公司	50.00	日用百货、针纺织品、五金交电、仪器仪表、电子产品、物业管理、自有房屋租赁等	---	---	100%	否
上海东方大学城校区商业有限公司	50.00	日用百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等的销售	---	---	55%	否
永安百货有限公司	5,000.00	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电、日用杂货等	4,500.00	90%	100%	否
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	13,100.00	销售日用百货、服装鞋帽、包装食品、工艺美术品、电话通讯设备、钟表眼镜	12,448.93	95.03%	95.03%	是
上海中联商厦	960.00	交家电、五金、金属材料（除专营）、建筑与装饰材料、百货、服装鞋帽、针纺织品、钟表眼镜、旅游品等	480.00	50%	50%	是
上海市第一百货商店股份有限公司淮海店	2,000.00	百货、五金交电、针纺织品、工艺美术品、通讯设备、黄制品、珠宝首饰等	2,000.00	100%	100%	是
上海中百大酒店	941.25	酒店管理服务	941.25	100%	100%	是
上海第一百货纺织品公司	500.00	针、纺织品、服装鞋帽、交电商品、钟表、眼镜、日用百货、日用五金等	500.00	100%	100%	是
上海市第一百货资源开发公司	200.00	中西餐、点心、糕点、饮料、粮油制品、针纺织品、百货、五金交电、橡胶制品等	180.00	90%	100%	是
上海市第一百货商店股份有限公司深圳贸	600.00	商品批发	600.00	100%	100%	否

易公司

上海第一百货松江店有限公司	500.00	百货、五金交电、针纺织品、工艺品、仪器仪表等	450.00	90%	100%	是
上海康姆司商用计算机有限公司	USD150.00	计算机	USD105.00	70%	70%	是
上海第一八佰伴有限公司	USD7,500.00	商业零售（包括代销、寄销）、专项批准的商品进出口业务、自营产品的制作、加工、包装等业务及“三来一补”业务等	USD4,800.00	64%	64%	是
上海百联购物中心有限公司	3,000.00	百货、五金交电、针纺织品、工艺品、家具、仪器仪表、汽车配件等	2,952.00	98.40%	98.40%	是
常州百联东方商厦有限公司	1,200.00	百货、化妆品、钟表、眼镜、家用电器、箱包、文化办公用品等	1,080.00	90%	90%	是
东方商厦有限公司	3,734.00	百货、化妆品、钟表、眼镜、家用电器、箱包、文化办公用品等	3,734.00	100%	100%	是
上海一百新干线旅游有限公司	100.00	旅游服务、经销旅游纪念品、工艺礼品（以上范围不含金银制品）	80.00	80%	80%	否
上海一百国际贸易有限公司	500.00	自营和代理各类商品及技术的进出口业务、但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外等	450.00	90%	100%	否
上海多盛贸易有限公司	100.00	百货、五金交电、针纺织品、工艺品（除金银文物）、家具装潢、仪器仪表等	---	---	80%	否
华联超市股份有限公司	21,885.686	食品、日用杂品零售等	7,714.70	35.25%	35.25%	是
上海华联超市南京有限公司	800.00	食品、日用杂品零售等	---	---	100%	是
上海华联超市杭州有限公司	500.00	食品、日用杂品零售等	---	---	90%	是
上海华联超市湖州有限公司	50.00	食品、日用杂品零售等	---	---	90%	是
上海华联超市南通有限公司	150.00	食品、日用杂品零售等	---	---	96.67%	是
上海华联超市苏州有限公司	150.00	食品、日用杂品零售等	---	---	90%	是
上海华联超市芜湖有限公司	150.00	食品、日用杂品零售等	---	---	96.67%	是
上海华联超市淮安有限公司	150.00	食品、日用杂品零售等	---	---	96.67%	是
上海华联超市徐州有限公司	150.00	食品、日用杂品零售等	---	---	96.67%	是
西单上海华联超市（北京）有限责任公司	5,000.00	食品、日用杂品零售等	---	---	77%	是
南京上海华联长江花园超市有限公司	50.00	食品、日用杂品零售等	---	---	100%	是
上海华联超市阜阳有限公司	150.00	食品、日用杂品零售等	---	---	90%	是
上海华联超市崇明有限公司	500.00	食品、日用杂品零售等	---	---	90%	是
上海华联超市连云港有限公司	1,000.00	食品、日用杂品零售等	---	---	94%	是
上海华联超市蚌埠有限公司	1,000.00	食品、日用杂品零售等	---	---	97%	是
上海华联超市如皋有限公司	1,000.00	食品、日用杂品零售等	---	---	100%	是
上海华联超市盐城有限公司	500.00	食品、日用杂品零售等	---	---	94%	是
上海华联超市物流有限公司	1,000.00	食品、日用杂品零售及仓储等	---	---	99%	是
上海华联超市租赁有限公司	500.00	超市经营用、通讯用设备和器材的销售等	---	---	100%	是
上海华联超市滕州有限公司	1,000.00	食品、日用杂品零售等	---	---	98%	是
上海华联超市泰兴有限公司	1,000.00	食品、日用杂品零售等	---	---	95%	是
上海华联超市合肥有限公司	1,000.00	食品、日用杂品零售等	---	---	95%	是
华联超市（浙江）有限公司	3,000.00	食品、日用杂品零售等	---	---	100%	是
上海华联超市常州有限公司	100.00	食品、日用杂品零售等	---	---	80%	是

（二）未纳入合并会计报表范围的子公司：

1、上海华联环岛商业有限公司、上海华联王震信息科技有限公司、永安百货有限公司、上海东方大学城校区商业有限公司、上海一百新干线旅游有限公司和上海一百国际贸易有限公司的资产总额、销售收入和本期净利润占母子公司资产总额、销售收入和母公司净利润的比例均在 10% 以下，故根据重要性原则未予合并。

2、上海市第一百货商店股份有限公司深圳贸易公司因长期无业务经营，营业执照也多

年末进行年检，公司准备对其进行清算，故将其及其子公司上海多盛贸易有限公司不纳入合并报表范围。

(三) 纳入合并报表范围但母公司持股比例未达到 50% 以上的子公司：

1、上海中联商厦。公司对其投资 50%，上海中联商厦的管理层关键人员均为公司任命，并且公司在其董事会中拥有半数以上的表决权，上海中联商厦的经营和财务决策实质为母公司所控制，因此，将其纳入合并报表范围。

2、华联超市股份有限公司。公司拥有其 35.25% 股份，公司控股股东百联集团有限公司拥有其 9.81% 股份，且将其对华联超市的股权托管给本公司，故公司拥有华联超市的实质控制权，因此将其纳入合并报表范围。

(四) 本报告期合并报表范围的变更情况：

与上年同期相比本报告期新增合并单位东方商厦有限公司，系本公司于本年初通过资产置换拥有该公司 100% 股权，因此从自 2005 年 1 月份起将其纳入合并报表范围。

五、合并会计报表主要项目注释：

本附注所披露的会计报表数据，除特别注明外，“年初”系指 2005 年 1 月 1 日，“期末”系指 2005 年 6 月 30 日，“本期发生数”系指 2005 年 1 月至 6 月，“上年同期数”系指 2004 年 1 月至 6 月；货币单位为人民币元。

(一) 货币资金：

项 目	期 末 数	年 初 数
现 金	20,671,293.63	4,748,421.63
银行存款	1,212,044,581.88	882,967,627.85
其他货币资金	10,600,425.62	2,676,589.08
合 计	<u>1,243,316,301.13</u>	<u>890,392,638.56</u>
其中美元：外币金额	777,869.06	
折算汇率	8.2765	
折合人民币	6,438,033.26	

(二) 应收票据

种 类	期 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	---	---
商业承兑汇票	10,560,145.92	30,549,416.19
合 计	<u>10,560,145.92</u>	<u>30,549,416.19</u>

上述票据无已抵押、已贴现的应收票据。

(三) 应收帐款：

帐龄分析：

帐 龄	期 末 数				年 初 数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1年以内	98,689,560.46	82.23%		0.00	95,515,967.40	87.07%		623,566.10
1至2年	6,151,176.05	5.13%		622,696.50	367,494.13	0.34%		20,212.17
2至3年	1,378,579.92	1.15%		104,000.00	14,099.02	0.01%		775.45
3年以上	13,797,835.46	11.50%		13,791,780.46	13,797,835.46	12.58%		13,787,458.57
合 计	<u>120,017,151.89</u>	<u>100.00%</u>		<u>14,518,476.96</u>	<u>109,695,396.01</u>	<u>100.00%</u>		<u>14,432,012.29</u>

本报告期末应收帐款中无持本公司 5%（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(四) 其他应收款：

帐龄分析：

帐 龄	期 末 数				年 初 数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1年以内	133,652,015.86	76.48%		218.18	62,304,631.10	54.13%		1,602,612.15
1至2年	5,490,095.40	3.14%		214,742.41	22,309,630.18	19.38%		16,063,529.66
2至3年	1,420,429.13	0.81%		26,300.94	8,834,923.74	7.68%		8,337,476.85
3年以上	34,199,376.74	19.57%		11,619,159.94	21,645,351.49	18.81%		10,790,862.73
合 计	<u>174,761,917.13</u>	<u>100.00%</u>		<u>11,860,421.47</u>	<u>115,094,536.51</u>	<u>100.00%</u>		<u>36,794,481.39</u>

本报告期末其他应收帐款中无持本公司 5%（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 预付帐款：

帐龄分析：

帐 龄	期 末 数		年 初 数	
	帐面余额	占总额比例	帐面余额	占总额比例
1年以内	40,218,685.41	91.33%	38,101,280.29	100.00%
1至2年	3,817,240.00	8.67%	---	---
2至3年	---	---	---	---
3年以上	---	---	---	---
合 计	<u>44,035,925.41</u>	<u>100.00%</u>	<u>38,101,280.29</u>	<u>100.00%</u>

本报告期末预付帐款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货及存货跌价准备：

项 目	期 末 数		年 初 数	
	帐面余额	跌价准备	帐面余额	跌价准备
在途商品	---	---	---	---
原材料	2,779,091.97	---	5,487,281.44	---
包装物	---	---	---	---
低值易耗品	31,782,154.47	3,097,665.75	29,547,395.49	2,015,860.62
库存商品	439,001,601.94	5,748,465.72	410,653,818.95	6,731,121.62
其 他	1,535,589.97	---	196,046.40	---

合 计 475,098,438.35 8,846,131.47 445,884,542.28 8,746,982.24

期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备,确定可变现净值的依据为市场同类价。

(七) 待摊费用:

类 别	期 末 数	年 初 数	期 末 结 存 原 因
保险费	229,529.33	45,599.45	跨期摊销
租赁费	19,459,748.73	16,390,854.45	跨期摊销
养路费	567,068.48	587,148.50	跨期摊销
印花税	179,266.30	191,794.40	跨期摊销
其 他	2,109,415.26	1,010,971.98	跨期摊销
合 计	<u>22,545,028.10</u>	<u>18,226,368.78</u>	

(八) 长期投资:

项 目	期 末 数		年 初 数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	727,614,118.81	8,048,650.35	801,710,545.50	9,833,239.42
长期债权投资	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	<u>728,614,118.81</u>	<u>9,048,650.35</u>	<u>802,710,545.50</u>	<u>10,833,239.42</u>

1、长期股权投资:

(1) 股票投资:

被投资公司名称	股票类别	股票总量	占被投资公司 注册资本 比例	初始投资成本	期末帐面余额	减值准备
上海永生数据科技股份有限公司	法人股	1,694,274	5%以下	7,043,026.00	7,043,026.00	
杭州解放路百货商店股份有限公司	法人股	377,520	5%以下	277,840.00	277,840.00	
上海白猫股份有限公司	法人股	26,400	5%以下	89,900.00	89,900.00	
上海水仙电器股份有限公司	法人股	2,055,400	5%以下	7,444,230.00	7,444,230.00	2,202,960.00
上海嘉宝实业(集团)股份有限公司	法人股	842,400	5%以下	2,136,126.00	2,136,126.00	
申达股份	法人股	2,288,352	5%以下	4,597,600.00	4,597,600.00	
联华合纤	法人股	576,000	5%以下	1,837,826.77	1,837,826.77	
中纺机	法人股	171,600	5%以下	409,000.00	409,000.00	
上海广电信息产业股份有限公司	法人股	111,005	5%以下	372,620.00	372,620.00	
上海宏盛科技发展有限公司	法人股	274,428	5%以下	487,314.09	487,314.09	
上海东方明珠股份有限公司	法人股	560,000	5%以下	1,765,200.00	1,765,200.00	
上海第一食品商店股份有限公司	法人股	2,160,000	5%以下	1,661,102.51	1,661,102.51	
上海新锦江大酒店股份有限公司	法人股	676,808	5%以下	1,828,650.00	1,828,650.00	
上海新黄浦置业股份有限公司	法人股	432,350	5%以下	987,914.52	987,914.52	
上海爱建股份有限公司	法人股	104,169	5%以下	379,200.00	379,200.00	
北京西单商场股份有限公司	法人股	507,000	5%以下	600,000.00	600,000.00	
武汉武商集团股份有限公司	法人股	149,202	5%以下	225,492.00	225,492.00	
炎黄在线股份有限公司	法人股	50,000	5%以下	50,000.00	50,000.00	
合 计		<u>14,120,508</u>		<u>35,351,041.89</u>	<u>35,351,041.89</u>	<u>2,202,960.00</u>

(2) 其他股权投资:

A、成本法核算的股权投资:

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本期投资 增减额	期末帐面余额	减值准备
---------	-------	------------------	------	-------------	--------	------

上海申银万国证券股份有限公司	---	5%以下	12,500,000.00	---	12,500,000.00	---
太原五一百货商店股份有限公司	---	5%以下	261,000.00	---	261,000.00	---
海通证券有限公司	2000年起	5%以下	300,000,000.00	---	300,000,000.00	---
上海金照国际贸易有限公司	2000.10-2020.10	35.30%	6,000,000.00	---	6,000,000.00	---
上海宝鼎投资股份有限公司	---	5%以下	268,770.00	---	268,770.00	---
中贸联实业有限公司	无约定期限	11.13%	7,000,000.00	-7,000,000.00	0.00	---
上海海新制衣厂	无约定期限	35.71%	250,000.00	---	250,000.00	250,000.00
雁荡酒家			100,000.00		100,000.00	
一百集团房地产		10.00%	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	599,393.50
新上海商业城		10.00%	2,100,000.00		2,100,000.00	1,000,000.00
一百百文		4.04%	1,340,700.00		1,340,700.00	
一百供配货中心		0.88%	200,000.00		200,000.00	200,000.00
东方莱索托		5%以下	769,086.36		769,086.36	769,086.36
上海国际信托投资公司		5%以下	14,999,200.00		14,999,200.00	
交通银行		5%以下	3,282,240.00		3,282,240.00	
常州金狮自行车		5%以下	50,000.00		50,000.00	
东方证券公司		5%以下	11,700,000.00		11,700,000.00	
一百假日酒店		16.50%	2,999,687.33		2,999,687.33	
上海新阳普超市有限公司		10.00%	200,000.00	-200,000.00	0.00	
杏花楼餐饮有限公司		1.00%		500,000.00	500,000.00	
合计			<u>369,020,683.69</u>	<u>-6,700,000.00</u>	<u>362,320,683.69</u>	<u>2,818,479.86</u>

B、权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	占被投资单		本年权益增减额					年末余额		
	位注册资本	年初余额	本年合计	其中：投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	初始投资	累计增减	合计
上海一百新干线旅游有限公司	80.00%	731,843.25	-29,533.72		-29,533.72	---	---	800,000.00	-97,690.47	702,309.53
上海一百国际贸易有限公司	98.00%	4,792,446.28	271,064.31		271,064.31	---	---	4,500,000.00	563,510.59	5,063,510.59
上海市第一百货商店股份有限公司深圳贸易公司	100.00%	2,044,623.55	-68,313.21		-68,313.21	---	---	6,000,000.00	-4,023,689.66	1,976,310.34
上海华联环岛商业有限公司	100%	6,131,593.41	148,766.96	---	135,116.18	---	---	500,000.00	5,780,360.37	6,280,360.37
上海华联王震信息科技有限公司	86%	4,572,451.60	71,031.11	---	71,031.11	---	---	4,300,000.00	343,482.71	4,643,482.71
永安百货有限公司	99%	50,000,000.00	---	---	---	---	---	50,000,000.00	---	50,000,000.00
合计		<u>68,272,958.09</u>	<u>393,015.45</u>		<u>379,364.67</u>			<u>66,100,000.00</u>	<u>2,565,973.54</u>	<u>68,665,973.54</u>

C、权益法核算对联营企业股权投资：

被投资单位名称	占被投资单		本年权益增减额					年末余额			
	位注册资本	年初余额	本年合计	其中：投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	初始投资	累计增减	合计	
上海富士德服饰有限公司	49.20%	1,782,556.25	-167,797.63		-167,797.63	---	---	3,287,077.60	-1,672,318.98	1,614,758.62	
上海一百永达汽车贸易有限公司	40.00%	1,929,141.51	-339,819.67		-339,819.67	---	---	2,000,000.00	-410,678.16	1,589,321.84	
北京视美乐	20.00%	2,372.67				---	---	100,000.00	-97,627.33	2,372.67	
上海市康姆司科技发展有限公司	51.00%	420,262.49	-87,319.78		-87,319.78	---	---	2,550,000.00	-2,217,057.29	332,942.71	
东方保洁有限公司	25.00%	1,165,406.73	1,165,406.73			---	---	---		1,165,406.73	
洪都拉斯湛佑服装公司	24.50%	3,027,210.49				---	---	3,027,210.49		3,027,210.49	
上海国大药方连锁有限公司	35.00%	11,377,467.75	-123,529.88		506,470.12		-630,000.00	10,500,000.00	757,937.87	11,253,937.87	
第一太平物业管理有限公司	49.00%	1,139,247.07	-1,139,247.07		-1,139,247.07			245,000.00	-245,000.00	0.00	
沪泰服饰有限公司	35.00%	2,556,305.31	-53,923.44		-53,923.44			3,476,550.00	-974,168.13	2,502,381.87	
上海东浩工艺品股份有限公司	20.00%	18,168,629.04	-218,934.64		781,065.36		-1,000,000.00	15,000,000.00	2,949,694.40	17,949,694.40	
哈尔滨上一百商业管理有限公司	20.00%	149,737.20						400,000.00	-250,262.80	149,737.20	
上海一百日绵贸易有限公司	35.00%	8,308,988.29	-875,180.46		-875,180.46			8,400,749.00	-966,941.17	7,433,807.83	
华联集团吉买盛购物中心有限公司	40.00%	145,531,586.98	1,354,237.40		2,479,453.88	-1,125,216.48		143,780,000.00	3,105,824.38	146,885,824.38	
合计		<u>194,393,505.05</u>	<u>-486,108.44</u>		<u>26,159.66</u>	<u>2,242,948.38</u>	<u>-1,125,216.48</u>	<u>-1,630,000.00</u>	<u>192,766,587.09</u>	<u>-24,597.21</u>	<u>193,907,396.61</u>

(3) 构成合并价差的股权投资差额：

被投资单位名称	股权投资差额				
	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	年末余额

华联集团电工照明器材有限公司	568,419.91	投资溢价	10年	28,420.98	246,315.47
上海中联商厦	29,102,797.71	投资溢价	10年	1,455,139.86	24,009,808.20
上海华联超市股份有限公司	12,266,494.38	投资溢价	10年	613,324.74	6,542,130.14
上海第一八佰伴有限公司	51,552,523.56	投资溢价	44年	1,173,666.51	43,425,660.96
上海华联超市物流有限公司	-6,781,370.83	投资折价	10年	-339,068.52	-4,690,448.20
上海华联超市租赁有限公司	-2,985,439.29	投资折价	10年	-149,271.96	-2,164,443.49
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	17,191.40	投资溢价	1年	17,191.40	0.00
合计	<u>83,740,616.84</u>			<u>2,799,403.01</u>	<u>67,369,023.08</u>

(4) 长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	长期股权减值准备		
	期末数	年初数	计提原因
上海水仙电器股份有限公司	2,202,960.00	2,202,960.00	---
上海丰华圆珠笔股份有限公司	0.00	784,589.07	---
上海海新制衣厂	250,000.00	250,000.00	预计无法收回
洪都拉斯	3,027,210.49	3,027,210.49	
一百集团房地产	599,393.50	599,393.50	
新上海商业城	1,000,000.00	1,000,000.00	
中贸联实业有限公司		1,000,000.00	
一百供配货中心	200,000.00	200,000.00	
东方莱索托	769,086.36	769,086.36	
合计	<u>8,048,650.35</u>	<u>9,833,239.42</u>	---

2、长期债权投资：**(1) 其他债权投资：**

被投资单位	初始投资成本	到期日	年利率	年初余额	本期投资成本增减	本期利息	累计应收(已收)利息	期末余额	减值准备
无锡永安集团有限公司	1,000,000.00	1997.1.9 - 1997.7.30	11.09%	1,000,000.00		---	---	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	<u>1,000,000.00</u>			<u>1,000,000.00</u>		<u>---</u>	<u>---</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>

(2) 长期债权投资减值准备：

项目或单位名称	长期债权减值准备		
	期末数	年初数	计提原因
无锡永安集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	预计无法收回

(八) 固定资产原值及累计折旧：**1、固定资产原值：**

类别	年初数	本期增加	本期减少	期末原值
房屋及建筑物	3,587,702,995.55	46,568,405.64	89,851,553.09	3,544,419,848.10
通用设备	805,365,049.81	26,996,205.41	27,856,520.72	804,504,734.50
运输设备	52,275,290.41	8,503,917.61	3,538,614.41	57,240,593.61
租入固定资产改良支出	221,759,495.35	34,352,043.28	965,451.58	255,146,087.05
其他		46,722,230.25	19,692,887.45	27,029,342.80
合计	<u>4,667,102,831.12</u>	<u>163,142,802.19</u>	<u>141,905,027.25</u>	<u>4,688,340,606.06</u>

2、累计折旧：

类别	年初数	本期计提	本期减少	期末数
房屋及建筑物	751,215,829.39	43,550,131.38	13,749,161.19	781,016,799.58
通用设备	373,708,413.50	35,363,593.43	16,920,325.19	392,151,681.74
运输设备	19,697,309.60	6,468,696.20	1,879,306.08	24,286,699.72
租入固定资产改良支出	78,803,063.95	17,517,436.09	961,195.51	95,359,304.53
其他		30,932,706.77	15,782,363.54	15,150,343.23

合 计	<u>1,223,424,616.44</u>	<u>133,832,563.87</u>	<u>49,292,351.51</u>	<u>1,307,964,828.80</u>
-----	-------------------------	-----------------------	----------------------	-------------------------

3、固定资产减值准备：

类 别	年初数	本期计提	本期减少	期末数
房屋及建筑物	26,461,237.75	---	---	26,461,237.75
通用设备	25,770,623.15	---	3,920,547.42	21,850,075.73
运输设备	1,119,749.55	564,122.79	564,122.79	1,119,749.55
租入固定资产改良支出	0.00	---	---	---
其他	---	---	---	---
合 计	<u>53,351,610.45</u>	<u>564,122.79</u>	<u>4,484,670.21</u>	<u>49,431,063.03</u>

(九) 在建工程：

工程项目名称	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			转入固定资产	其他减少	
装修及改建工程	18,182,034.67	29,279,349.60	32,278,099.02	1,141,128.60	14,042,156.65
金华路天桥	300,000.00	---	---	---	300,000.00
商厦骑楼工程	55,000.00	---	55,000.00	---	0.00
设备更新工程	618,000.00	8,323,826.00	3,454,562.00	4,663,807.31	823,456.69
又一城购物中心	214,660,332.97	44,804,925.75	--	---	259,465,258.72
新华联扩建工程	49,593,069.30	10,076,638.53	---	---	59,669,707.83
奥特莱斯土地款	148,825,696.30	79,354,896.05	449,013.64	2,230.00	227,729,348.71
新一百商厦	279,346,483.12	67,677,996.74	---	---	347,024,479.86
合 计	<u>711,580,616.36</u>	<u>239,517,632.67</u>	<u>36,236,674.66</u>	<u>5,807,165.91</u>	<u>909,054,408.46</u>

工程项目名称	在建工程减值准备		
	期末数	年初数	计提原因
金华路天桥	<u>300,000.00</u>	<u>300,000.00</u>	市政原因而中止停建预计在未来3年内不会开工

(十) 无形资产：

项 目	原 值	年初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
土地使用权	1,084,141,457.81	952,961,052.92	4,385,503.75	14,714,448.84	14,213,599.26	145,394,004.15	928,418,508.54
商标使用权	196,800.00	95,120.00	0.00	0.00	9,840.00	111,520.00	85,280.00
房屋使用权	5,574,050.00	3,327,939.82	0.00	0.00	280,763.76	2,526,873.94	3,047,176.06
财务信息管理软件	20,041,004.80	9,553,165.28	1,011,500.00	0.00	1,932,435.72	12,420,275.24	8,632,229.56
商 誉	66,271,553.34	38,658,405.80	0.00	0.00	3,313,577.64	30,926,725.18	35,344,828.16
合 计	<u>1,176,224,865.95</u>	<u>1,004,595,683.82</u>	<u>5,397,003.72</u>	<u>14,714,448.84</u>	<u>19,750,216.38</u>	<u>191,379,398.51</u>	<u>975,528,022.32</u>

无形资产减值准备：

项 目	期末数	年初数	计提原因
房屋使用权	<u>2,860,000.00</u>	<u>2,860,000.00</u>	非生产经营用途

(十一) 长期待摊费用：

类 别	年初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	1,704,992.40	2,469,690.36	20,915.65	4,153,767.11
合 计	<u>1,704,992.40</u>	<u>2,469,690.36</u>	<u>20,915.65</u>	<u>4,153,767.11</u>

(十二) 短期借款：

借款类别	期末数	年初数
信用借款	1,274,000,000	754,000,000
抵押借款	273,073,750	510,073,750
保证借款*	276,765,000	431,765,000
合计	<u>1,823,838,750</u>	<u>1,695,838,750</u>

(十三) 应付帐款：

期末数	年初数
<u>786,516,044.30</u>	<u>727,138,496.74</u>

本报告期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(十四) 预收帐款：

期末数	年初数
<u>57,454,351.27</u>	<u>110,125,182.46</u>

本报告期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(十五) 其他应付款：

期末数	年初数
<u>505,484,632.01</u>	<u>319,447,882.51</u>

本报告期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(十六) 应交税金：

税种	期末数	年初数	报告期执行的法定税率
增值税	-14,688,482.75	18,871,088.20	13%--17%
消费税	570,262.28	600,635.60	5%
营业税	1,865,632.01	6,956,113.09	5%
城建税	-33,515.65	1,438,613.46	7%
企业所得税	15,333,363.94	7,026,441.28	15%
个人所得税	398,997.94	546,233.41	---
房产税	680,747.30	396,064.91	---
其他	706,199.60	883.28	
合计	<u>4,833,204.67</u>	<u>35,836,073.23</u>	

(十七) 其他应交款：

项目	期末数	年初数	计缴标准
教育费附加	94,926.37	684,885.80	3%
河道管理费	40,864.25	158,326.54	1%
文化教育费	74,987.07	69,860.44	
其他地方税	45,764.32	115,639.42	
合计	<u>256,542.01</u>	<u>1,028,712.20</u>	

(十八) 预提费用：

类别	期末数	年初数	结存的原因
----	-----	-----	-------

利息	2,746,882.83	2,052,932.48	跨期支付
加盟费	137,360.60	147,148.17	跨期支付
大修理基金	2,886,331.90		跨期支付
租赁费	907,190.50	325,000.00	
赠券		5,119,400.00	
水电费	11,716,672.46	2,979,883.76	
其他	30,655,030.97	3,351,498.58	
合计	<u>49,049,469.26</u>	<u>13,975,862.99</u>	

(十九) 一年内到期的长期负债：

项目或单位名称	期末数	年初数
中国五金交电化工公司	<u>16,128,807.84</u>	<u>19,257,597.84</u>

(二十) 长期借款：

借款条件	期末数	年初数
信用借款	<u>0.00</u>	<u>50,000,000.00</u>

(二十一) 资本公积：

项目	年初数	本期增加	期末数
资本溢价	1,502,490,615.63	---	1,502,490,615.63
接受非现金资产	820,000.00	---	820,000.00
捐赠准备	---	---	---
股权投资准备	155,238,352.04	1,090,056.52	156,328,408.56
其他资本公积	10,408,199.56	---	10,408,199.56
关联交易差价	10,005,070.00	---	10,005,070.00
合计	<u>1,678,962,237.23</u>	<u>1,090,056.52</u>	<u>1,680,052,293.75</u>

(二十二) 盈余公积：

项目	年初数	期末数
法定盈余公积	185,661,841.87	185,661,841.87
法定公益金	93,409,169.86	93,409,169.86
任意盈余公积	135,928,800.39	135,928,800.39
合计	<u>414,999,812.12</u>	<u>414,999,812.12</u>

(二十三) 未分配利润：

项目	金额
调整前年初未分配利润	331,210,011.97
调整年初未分配利润	---
调整后年初未分配利润	331,210,011.97
加：本期净利润	109,125,729.53
减：提取法定盈余公积	---
提取法定公益金	---
提取任意盈余公积	---
应付普通股股利	110,102,729.50
转作股本的普通股股利	---
年末未分配利润	<u>330,233,012.00</u>

(二十四) 未确认的投资损失：

年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
<u>471,032.59</u>	<u>3,155,620.03</u>	---	<u>3,626,652.62</u>

(二十五) 主营业务收入、主营业务成本：

项 目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本 期 数	上年同期数	本 期 数	上年同期数	本 期 数	上年同期数
1.工业	---	---	---	---	---	---
2.商业	4,641,779,639.90	2,255,223,413.95	3,723,984,333.97	1,792,789,664.49	917,795,305.93	462,433,749.46
3.房地产业	37,031,718.29	32,439,072.11	15,232,367.82	13,773,869.30	21,799,350.47	18,665,202.81
4.旅游饮食服务业	1,137,658.00		141,725.74		995,932.26	0.00
小 计	4,679,949,016.19		3,739,358,427.53		940,590,588.66	
公司内各业务分部相互抵销	23,070,387.08		23,070,387.08			
合 计	<u>4,656,878,629.11</u>	<u>2,287,662,486.06</u>	<u>3,716,288,040.45</u>	<u>1,806,563,533.79</u>	<u>940,590,588.66</u>	<u>481,098,952.27</u>

(二十六) 其他业务利润：

类 别	本期发生数			上年同期发生数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
促销收入	14,810,591.36	980,451.57	13,830,139.79	7,425,014.59	1,100,836.21	6,324,178.38
管理服务费收入	15,738,249.72	1,106,209.15	14,632,040.57	43,387,886.29	2,955,104.32	40,432,781.97
劳务收入	1,125,655.85	62,473.89	1,063,181.96	1,248,944.37	69,316.41	1,179,627.96
租赁费收入	47,753,735.71	4,859,594.90	42,894,140.81	25,714,907.29	1,817,483.20	23,897,424.09
电话磁卡收入	6,665,052.55	6,622,698.00	42,354.55			
进场费	6,205,218.50	331,981.54	5,873,236.96	1,556,698.67	86,396.77	1,470,301.90
灯箱管理	<u>285,000.00</u>	<u>15,675.00</u>	<u>269,325.00</u>			
其 他	<u>45,027,916.42</u>	<u>3,938,991.96</u>	<u>41,088,924.46</u>	<u>2,251,969.25</u>	<u>464,609.33</u>	<u>1,787,359.92</u>
合 计	<u>137,611,420.11</u>	<u>17,918,076.01</u>	<u>119,693,344.10</u>	<u>81,585,420.46</u>	<u>6,493,746.24</u>	<u>75,091,674.22</u>

(二十七) 财务费用：

类 别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	38,496,027.97	36,289,035.46
减：利息收入	8,271,947.81	3,086,749.51
汇兑损失	4,473.00	50,695.82
减：汇兑收益	1,051.56	
其 他	5,096,729.55	1,490,306.84
合 计	<u>35,324,231.15</u>	<u>34,743,288.61</u>

(二十八) 投资收益：

1、本期发生数：

类 别	股权投资收益	债权投资收益	计提减值准备	成本法下确认的 股权投资收益	权益法确认的收益	股权投资差额摊销	股权转让及清算 收益	合计
长期股权投资				175,000.00	2,622,313.05	-3,924,619.49	-3,130,000.00	-4,257,306.44
合 计				<u>175,000.00</u>	<u>2,622,313.05</u>	<u>-3,924,619.49</u>	<u>-3,130,000.00</u>	<u>-4,257,306.44</u>

2、上年同期发生数：

类别	股票投资收益	债权投资收益	计提减值准备	成本法下确认的 股权投资收益	权益法确认的收益	股权投资差额摊销	股权转让及清算 收益	合计
长期股权投资	340,841.79	---		4,385,000.00	14,663,879.98	-3,270,552.09	-2,533,471.49	13,585,698.19
长期债权投资		500,000.00						500,000.00
合计	<u>340,841.79</u>	<u>500,000.00</u>		<u>4,385,000.00</u>	<u>14,663,879.98</u>	<u>-3,270,552.09</u>	<u>-2,533,471.49</u>	<u>14,085,698.19</u>

(二十九) 补贴收入：

本期发生数	上年同期发生数
<u>2,081,615.69</u>	<u>166,492.39</u>

(三十) 营业外收入：

类别	本期发生数	上年同期发生数
固定资产清理收益	6,954.00	107,700.00
赔偿及罚款收入	115,562.25	23,076.31
违约金收入	50,381.07	278,984.00
动迁补偿	7,409,800.83	0.00
其他	<u>280,797.10</u>	<u>35,462.55</u>
合计	<u>7,863,495.25</u>	<u>445,222.86</u>

(三十一) 营业外支出：

类别	本期发生数	上年同期发生数
固定资产清理损失	8,489,714.52	516,503.28
计提固定资产减值准备		5,114,735.90
罚款赔偿及滞纳金支出	156,581.33	33,290.00
职工解除劳动合同赔偿款	45,114.00	649,970.05
其他	5,613,700.19	596,031.98
合计	<u>14,305,110.04</u>	<u>6,910,531.21</u>

(三十二) 所得税：

本期发生数	上年同期发生数
<u>6,600,857.82</u>	<u>6,931,127.66</u>

六、母公司会计报表主要项目注释：

本附注所披露的会计报表数据,除特别注明外,“年初”系指2005年1月1日,“期末”系指2005年6月30日,“本期发生数”系指2005年1月至6月,“上年同期数”系指2004年1月至6月;货币单位为人民币元。

(一) 应收帐款：

帐龄分析：

帐龄	期末数				年初数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1年以内	18,332,725.19	57.09%	---	---	24,769,352.64	64.26%	---	---
1至2年	---	0.00%	---	---	0.00	0.00%	---	---
2至3年	---	0.00%	---	---	0.00	0.00%	---	---

3年以上	13,778,574.62	42.91%	---	13,778,574.62	13,778,574.62	35.74%	---	13,778,574.62
合计	<u>32,111,299.81</u>	<u>100%</u>	<u>---</u>	<u>13,778,574.62</u>	<u>38,547,927.26</u>	<u>100.00%</u>	<u>---</u>	<u>13,778,574.62</u>

本报告期末应收帐款中无持本公司 5%（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（二）其他应收款：

帐龄分析：

帐龄	期末数				年初数			
	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备	帐面余额	占总额比例	坏帐准备 计提比例	坏帐准备
1年以内	221,947,307.06	89.17%			311,337,017.89	76.18%		1,348,986.24
1至2年	1,375,503.49	0.55%		9,620.05	22,117,244.12	5.41%		16,052,948.43
2至3年	413,838.25	0.17%		2,885.30	8,425,384.91	2.06%		8,314,952.21
3年以上	25,161,935.87	10.11%		5,067,986.00	66,782,010.68	16.34%		5,488,327.67
合计	<u>248,898,584.67</u>	<u>100.00%</u>		<u>5,080,491.35</u>	<u>408,661,657.60</u>	<u>100.00%</u>		<u>31,205,214.55</u>

本报告期末其他应收帐款中无持本公司 5%（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（三）长期投资：

项目	期末数		年初数	
	帐面余额	减值准备	帐面余额	减值准备
长期股权投资	2,121,415,657.59	7,918,270.35	1,693,784,868.74	9,702,859.42
长期债权投资	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	<u>2,122,415,657.59</u>	<u>8,918,270.35</u>	<u>1,694,784,868.74</u>	<u>10,702,859.42</u>

1、长期股权投资：

（1）股票投资：

被投资公司名称	股票类别	股票总量	占被投资公司 注册资本比例	初始投资成本	期末帐面余额	减值准备
上海龙头股份有限公司	法人股	1,090,000	5%以下	3,158,000.00	3,158,000.00	
上海永生数据科技股份有限公司	法人股	1,694,274	5%以下	7,043,026.00	7,043,026.00	
杭州解放路百货商店股份有限公司	法人股	377,520	5%以下	277,840.00	277,840.00	
上海水仙电器股份有限公司	法人股	1,896,400	5%以下	6,908,400.00	6,908,400.00	2,072,580.00
上海嘉宝实业（集团）股份有限公司	法人股	655,200	5%以下	1,904,000.00	1,904,000.00	
申达股份	法人股	2,288,352	5%以下	4,597,600.00	4,597,600.00	
联华合纤	法人股	576,000	5%以下	1,837,826.77	1,837,826.77	
中纺机	法人股	171,600	5%以下	409,000.00	409,000.00	
上海广电信息产业股份有限公司	法人股	111,005	5%以下	372,620.00	372,620.00	
上海宏盛科技发展有限公司	法人股	274,428	5%以下	487,314.09	487,314.09	
上海东方明珠股份有限公司	法人股	560,000	5%以下	1,765,200.00	1,765,200.00	
上海第一食品商店股份有限公司	法人股	2,160,000	5%以下	1,661,102.51	1,661,102.51	
上海新锦江大酒店股份有限公司	法人股	676,808	5%以下	1,828,650.00	1,828,650.00	
上海新黄浦置业股份有限公司	法人股	432,350	5%以下	987,914.52	987,914.52	
上海爱建股份有限公司	法人股	104,169	5%以下	379,200.00	379,200.00	
北京西单商场股份有限公司	法人股	507,000	5%以下	600,000.00	600,000.00	
武汉武商集团股份有限公司	法人股	149,202	5%以下	225,492.00	225,492.00	
炎黄在线股份有限公司	法人股	50,000	5%以下	50,000.00	50,000.00	
合计				<u>34,493,185.89</u>	<u>34,493,185.89</u>	<u>2,072,580.00</u>

（2）其他股权投资：

A、成本法核算的股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本期投资增减额	期末帐面余额	减值准备
上海申银万国证券股份有限公司	---	0.83%	12,500,000.00	---	12,500,000.00	---
太原五一百货商店股份有限公司	---	2.10%	261,000.00	---	261,000.00	---
海通证券有限公司	2000年起	3.97%	300,000,000.00	---	300,000,000.00	---
上海金照国际贸易有限公司	2000.10-2020.10	17.65%	3,000,000.00	---	3,000,000.00	---
上海宝鼎投资股份有限公司	---	0.09%	268,770.00	---	268,770.00	---
中贸联实业有限公司	无约定期限	6.49%	7,000,000.00	-7,000,000.00	0.00	---
上海海新制衣厂	无约定期限	35.71%	250,000.00	---	250,000.00	250,000.00
雁荡酒家			100,000.00		100,000.00	
一百集团房地产		10.00%	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	599,393.50
新上海商业城		10.00%	2,100,000.00		2,100,000.00	1,000,000.00
一百百文		4.04%	1,340,700.00		1,340,700.00	
一百供配货中心		0.88%	200,000.00		200,000.00	200,000.00
东方莱索托		5%以下	769,086.36		769,086.36	769,086.36
上海国际信托投资公司		5%以下	14,999,200.00		14,999,200.00	
交通银行		5%以下	3,282,240.00		3,282,240.00	
常州金狮自行车		5%以下	50,000.00		50,000.00	
东方证券公司		5%以下	11,700,000.00		11,700,000.00	
一百假日酒店		16.50%	2,999,687.33		2,999,687.33	
合计			<u>365,720,683.69</u>	<u>-7,000,000.00</u>	<u>358,720,683.69</u>	<u>2,818,479.86</u>

B、权益法核算的对子公司股权投资：

被投资单位名称	占被投资 单位注册 资本比例	年初余额	本年权益增减额				年末余额			
			本年合计	其中：投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	初始投资	累计增减	合计
上海一百新干线旅游 有限公司	80.00%	731,843.25	-29,533.72		-29,533.72			800,000.00	-97,690.47	702,309.53
上海一百国际贸易有 限公司	98.00%	4,792,446.28	271,064.31		271,064.31			4,500,000.00	563,510.59	5,063,510.59
上海市第一百货商店 股份有限公司深圳贸 易公司	100.00%	2,044,623.55	-68,313.21		-68,313.21			6,000,000.00	-4,023,689.66	1,976,310.34
上海市第一百货商店 股份有限公司淮海店	100.00%	2,155,064.21	-2,155,064.21		-2,155,064.21			20,000,000.00	-20,000,000.00	0.00
上海中百大酒店	100.00%	10,605,570.22	-740,046.51		326,979.11		-1,067,025.62	9,412,452.50	453,071.21	9,865,523.71
上海第一百货纺织品 公司	100.00%	5,724,340.21	379,369.12		379,369.12			5,000,000.00	1,103,709.33	6,103,709.33
上海市第一百货资源 开发公司	100.00%	1,848,460.23	-1,372,677.16		-1,372,677.16		---	1,800,000.00	-1,324,216.93	475,783.07
上海第一百货松江店 有限公司	100.00%	4,150,600.26	1,327,498.36		1,327,498.36		---	4,500,000.00	978,098.62	5,478,098.62
上海百联购物中心有 限公司	90.00%	4,491,962.79	25,099,817.55	25,200,000.00	-100,182.45		---	29,520,000.00	71,780.34	29,591,780.34
常州百联购物中心有 限公司	90.00%	8,907,037.95	-3,522,811.06		-3,522,811.06		---	10,800,000.00	-5,415,773.11	5,384,226.89
上海康姆司商用计算 机有限公司	70.00%	---					---	8,237,305.33	-8,237,305.33	0.00
上海第一八佰伴有限 公司	64.00%	332,133,375.49	48,094,653.22		49,268,319.73	-1,173,666.51	---	335,918,267.74	44,309,760.97	380,228,028.71
上海华联王震信息科 技有限公司	86.00%	4,572,451.60	71,031.11		71,031.11		---	4,300,000.00	343,482.71	4,643,482.71
永安百货有限公司	99.00%	45,000,000.00					---	45,000,000.00		45,000,000.00
上海新华联商厦有限 公司	70.00%	250,294,444.67	4,864,834.50		4,864,834.50		---	210,000,000.00	45,159,279.17	255,159,279.17
华联集团电工照明器 材有限公司	90.00%	20,546,460.52	394,091.93		422,512.91	-28,420.98	---	9,554,900.00	11,385,652.45	20,940,552.45
上海奥特莱斯品牌直 销广场有限公司	95.03%	8,500,000.00	115,989,300.00	116,006,491.40		-17,191.40	---	1,380,000.00	123,109,300.00	124,489,300.00
上海华联商厦普陀有 限公司	90.00%	3,141,189.24	-1,485,345.24		-1,485,345.24			2,700,000.00	-1,044,156.00	1,655,844.00
上海又一城购物中心 有限公司	98.40%	45,000,000.00	230,000,000.00					275,000,000.00		275,000,000.00
上海华联商厦杨浦有 限公司	90.00%	33,460,161.76	6,932,147.91		6,932,147.91			4,500,000.00	35,892,309.67	40,392,309.67
上海浦东华联购物中 心有限公司	90.00%	17,856,279.36	41,610.73		41,610.73			4,500,000.00	13,397,890.09	17,897,890.09
上海中联商厦	50.00%	13,111,206.57	207,144.93		1,662,284.79	-1,455,139.86		-16,360,297.71	29,678,649.21	13,318,351.50

华联超市股份有限公司	35.25%	361,219,326.14	-6,885,063.04		5,298,905.15	-613,324.74	-11,570,643.45	103,364,414.82	250,969,848.28	354,334,263.10
东方商厦	100.00%		84,743,953.99	87,390,886.22	28,133,306.36		-30,780,238.59	87,390,886.22	-2,646,932.23	84,743,953.99
合计		<u>1,180,286,844.30</u>	<u>502,157,663.51</u>	<u>458,597,377.62</u>	<u>90,265,937.04</u>	<u>-3,287,743.49</u>	<u>-43,417,907.66</u>	<u>1,167,817,928.90</u>	<u>514,626,578.91</u>	<u>1,682,444,507.81</u>

C、权益法核算的对联营企业股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	年初余额	本年权益增减额					年末余额			
			本年合计	其中：投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润	初始投资	累计增减	合计	
上海富士德服饰有限公司	49.20%	1,782,556.25	-167,797.63		-167,797.63			3,287,077.60	-1,672,318.98	1,614,758.62	
上海一百永达汽车贸易有限公司	40.00%	1,929,141.51	-339,819.67		-339,819.67			2,000,000.00	-410,678.16	1,589,321.84	
北京视美乐	20.00%	2,372.67						100,000.00	-97,627.33	2,372.67	
上海市康姆司科技发展有限公司	39.00%	321,377.19	-87,319.78		-87,319.78			1,950,000.00	-1,715,942.59	234,057.41	
洪都拉斯湛佑服装公司	24.50%	3,027,210.49						3,027,210.49		3,027,210.49	
上海国大药房连锁有限公司	35.00%	11,377,467.75	-123,529.88		506,470.12		-630,000.00	10,500,000.00	757,937.87	11,253,937.87	
第一太平物业管理有限公司	49.00%	1,139,247.07	-1,139,247.07	-1,139,247.07				245,000.00	-245,000.00	0.00	
沪泰服饰有限公司	35.00%	2,556,305.31	-53,923.44		-53,923.44			3,476,550.00	-974,168.13	2,502,381.87	
上海东浩工艺品股份有限公司	20.00%	18,168,629.04	-218,934.64		781,065.36		-1,000,000.00	15,000,000.00	2,949,694.40	17,949,694.40	
哈尔滨上一百商业管理有限公司	20.00%	149,737.20						400,000.00	-250,262.80	149,737.20	
上海一百日绵贸易有限公司	35.00%	8,308,988.29	-875,180.46		-875,180.46			8,400,749.00	-966,941.17	7,433,807.83	
合计		<u>48,763,032.77</u>	<u>-3,005,752.57</u>	<u>-1,139,247.07</u>	<u>-236,505.50</u>		<u>0.00</u>	<u>-1,630,000.00</u>	<u>48,386,587.09</u>	<u>-2,629,306.89</u>	<u>45,757,280.20</u>

D、其中：股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	年末余额
华联集团电工照明器材有限公司	568,419.91	投资溢价	10年	28,420.98	246,315.47
上海中联商厦	29,102,797.71	投资溢价	10年	1,455,139.86	24,009,808.20
上海华联超市股份有限公司	12,266,494.38	投资溢价	10年	613,324.74	6,542,130.14
上海第一八佰伴有限公司	51,552,523.56	投资溢价	44年	1,173,666.51	43,425,660.96
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	17,191.40	投资溢价	1年	17,191.40	0.00
合计	<u>93507426.96</u>			<u>3287743.49</u>	<u>74223914.77</u>

E、长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	期末数	年初数	计提原因
上海水仙电器股份有限公司	2,072,580.00	2,072,580.00	---
上海丰华圆珠笔股份有限公司	0.00	784,589.07	---
上海海新制衣厂	250,000.00	250,000.00	预计无法收回
洪都拉斯	3,027,210.49	3,027,210.49	
一百集团房地产	599,393.50	599,393.50	
新上海商业城	1,000,000.00	1,000,000.00	
中贸联实业有限公司		1,000,000.00	
一百供配货中心	200,000.00	200,000.00	
东方莱索托	769,086.36	769,086.36	
合计	<u>7,918,270.35</u>	<u>9,702,859.42</u>	---

2、长期债权投资：

(1) 其他债权投资：

被投资单位	初始投资成本	到期日	年利率	年初余额	本期投资成本增减	本期利息	累计应收(已收)利息	期末余额	减值准备
无锡永安集团有限公司	1,000,000.00	1997.1.9 - 1997.7.30	11.09%	1,000,000.00		---	---	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	<u>1,000,000.00</u>		<u>==</u>	<u>1,000,000.00</u>		<u>==</u>		<u>1,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>

(2) 长期债权投资减值准备：

项目或单位名称	期末数	年初数	计提原因
无锡永安集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	预计无法收回

(四) 主营业务收入、成本：

主营业务种类	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	本期发生数	上年同期发生数	本期发生数	上年同期发生数	本期发生数	上年同期发生数
商业	505,325,733.69	479,427,238.38	427,480,409.69	403,248,049.69	77,845,324.00	76,179,188.69
合计	<u>505,325,733.69</u>	<u>479,427,238.38</u>	<u>427,480,409.69</u>	<u>403,248,049.69</u>	<u>77,845,324.00</u>	<u>76,179,188.69</u>

(五) 投资收益：**1、本期发生数：**

类别	股票 投资收益	债权 投资收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法确认的 收益	股权投资差额 摊销	股权转让 收益	计提减值 准备	合计
长期股权投资				90,029,431.54	-3,287,743.49	-3,150,000.00		83,591,688.05
合计				<u>90,029,431.54</u>	<u>-3,287,743.49</u>	<u>-3,150,000.00</u>		<u>83,591,688.05</u>

2、上年同期发生数：

类别	股票投资收益	债权投资收益	成本法下确认的 股权投资收益	权益法确认的收益	股权投资差额摊销	股权转让收益	合计
长期股权投资	340,841.79		4,125,000.00	58,153,669.18	-3,270,552.09	-2,512,865.88	56,836,093.00
长期债权投资		500,000.00					500,000.00
合计	<u>340,841.79</u>	<u>500,000.00</u>	<u>4,125,000.00</u>	<u>58,153,669.18</u>	<u>-3,270,552.09</u>	<u>-2,512,865.88</u>	<u>57,336,093.00</u>

七、关联方关系及其交易：**(一) 存在控制关系的关联方情况：****1、存在控制关系的关联方：****(1) 控制本公司的关联方：**

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
百联集团有限公司	上海市浦东新区张杨路501号19楼	国有资产经营、资产重组、投资开发、国内贸易（除专项审批外）、生产资料、企业管理（涉及许可经营的凭许可证经营）	母公司	国有企业	张新生

(2) 受本公司控制的关联方：

详见附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：万元）：

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
百联集团有限公司	100,000.00	---	---	100,000.00
上海新华联大厦有限公司	5,000.00	---	---	5,000.00
华联集团电工照明器材有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
上海交家电器公司	300.00	---	---	300.00
上海华联商厦普陀有限公司	500.00	---	---	500.00
上海华联王震信息科技有限公司	500.00	---	---	500.00
上海又一城购物中心有限公司	5,000.00	23,000.00	---	28,000.00
上海华联商厦杨浦有限公司	500.00	---	---	500.00
上海浦东华联购物中心有限公司	500.00	---	---	500.00
上海华联环岛商业有限公司	50.00	---	---	50.00

上海东方大学城校区商业有限公司	50.00	---	---	50.00
永安百货有限公司	5,000.00	---	---	5,000.00
上海奥特莱斯直销广场有限公司	1,000.00	12,100.00	---	13,100.00
上海中联商厦	960.00	---	---	960.00
上海市第一百货商店股份有限公司淮海店	2,000.00	---	---	2,000.00
上海中百大酒店	941.25	---	---	941.25
上海第一百货纺织品公司	500.00	---	---	500.00
上海市第一百货商店股份有限公司深圳贸易公司	600.00	---	---	600.00
上海市第一百货资源开发公司	200.00	---	---	200.00
上海一百集团交家电有限公司	2,000.00	---	---	2,000.00
上海康姆司商用计算机有限公司	USD150.00	---	---	USD150.00
上海第一百货松江店有限公司	500.00	---	---	500.00
上海第一八佰伴有限公司	USD7,500.00	---	---	USD7,500.00
上海一百新干线旅游有限公司	100.00	---	---	100.00
上海一百国际贸易有限公司	500.00	---	---	500.00
上海百联购物中心有限公司	480.00	2,520.00	---	3,000.00
常州百联东方商厦有限公司	1,200.00	---	---	1,200.00
上海多盛贸易有限公司	100.00	---	---	100.00
华联超市股份有限公司	21,885.686	---	---	21,885.686
上海华联超市南京有限公司	800.00	2,200.00	---	800.00
上海华联超市杭州有限公司	500.00	---	---	500.00
上海华联超市湖州有限公司	50.00	---	---	50.00
上海华联超市南通有限公司	150.00	---	---	150.00
上海华联超市苏州有限公司	150.00	---	---	150.00
上海华联超市徐州有限公司	150.00	---	---	150.00
上海华联超市芜湖有限公司	150.00	---	---	150.00
上海华联超市淮安有限公司	150.00	---	---	150.00
南京上海华联长江花园超市有限公司	50.00	---	---	50.00
西单上海华联超市(北京)有限责任公司	5,000.00	---	---	5,000.00
上海华联超市阜阳有限责任公司	150.00	---	---	150.00
上海华联超市崇明有限公司	500.00	300.00	---	800.00
上海华联超市连云港有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
上海华联超市蚌埠有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
上海华联超市如皋有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
上海华联超市盐城有限公司	500.00	---	---	500.00
上海华联超市物流有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
上海华联超市租赁有限公司	500.00	---	---	500.00
上海华联超市滕州有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
上海华联超市泰兴有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
上海华联超市合肥有限公司	1,000.00	---	---	1,000.00
华联超市(浙江)有限公司	---	3,000.00	---	3,000.00
上海华联超市常州有限公司	---	100.00	---	100.00
上海华联超市镇江有限公司	---	150.00	---	150.00
上海华联超市扬州有限公司	---	100.00	---	100.00
上海华联超市无锡有限公司	---	500.00	---	500.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化(单位:万元)

企业名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
百联集团有限公司	551,203,626	50.06	---	---	---	---	551,203,626	50.06

上海新华联大厦有限公司	3,500.00	70.00	---	---	---	---	3,500.00	70.00
华联集团电工照明器材有限公司	900.00	90.00	---	---	---	---	900.00	90.00
上海交家电器公司	300.00	100.00	---	---	---	---	300.00	100.00
上海华联商厦普陀有限公司	450.00	90.00	---	---	---	---	450.00	90.00
上海华联王震信息科技有限公司	430.00	86.00	---	---	---	---	430.00	86.00
上海又一城购物中心有限公司	500.00	100.00	23,000.00	---	---	---	28,000.00	100.00
上海华联商厦杨浦有限公司	500.00	100.00	---	---	---	---	500.00	100.00
上海浦东华联购物中心有限公司	500.00	100.00	---	---	---	---	500.00	100.00
上海华联环岛商业有限公司	50.00	100.00	---	---	---	---	50.00	100.00
上海东方大学城校区商业有限公司	27.50	55.00	---	---	---	---	27.50	55.00
永安百货有限公司	5,000.00	100.00	---	---	---	---	5,000.00	100.00
上海奥特莱斯直销广场有限公司	850.00	85.00	11,598.93	10.03	---	---	12,448.93	95.03
上海中联商厦	480.00	50.00	---	---	---	---	480.00	50.00
上海市第一百货商店股份有限公司淮海店	2,000.00	100.00	---	---	---	---	2,000.00	100.00
上海中百大酒店	941.25	100.00	---	---	---	---	941.25	100.00
上海第一百货纺织品公司	500.00	100.00	---	---	---	---	500.00	100.00
上海市第一百货商店股份有限公司深圳贸易公司	600.00	100.00	---	---	---	---	600.00	100.00
上海市第一百货资源开发公司	200.00	100.00	---	---	---	---	200.00	100.00
上海一百集团交家电有限公司	1,900.00	95.00	---	---	1,900.00	95.00	---	---
上海康姆司商用计算机有限公司	USD105.00	70.00	---	---	---	---	USD105.00	70.00
上海第一百货松江店有限公司	500.00	100.00	---	---	---	---	500.00	100.00
上海第一八佰伴有限公司	USD4,800.00	64.00	---	---	---	---	USD4,800.00	64.00
上海一百新干线旅游有限公司	80.00	80.00	---	---	---	---	80.00	80.00
上海一百国际贸易有限公司	500.00	100.00	---	---	---	---	500.00	100.00
上海百联购物中心有限公司	432.00	90.00	2,520.00	---	---	---	2,952.00	98.60
常州百联东方商厦有限公司	1,080.00	90.00	---	---	---	---	1,080.00	90.00
上海多盛贸易有限公司	80.00	80.00	---	---	---	---	80.00	80.00
华联超市股份有限公司	7,713.7623	35.25	---	---	---	---	7,713.7623	35.25
上海华联超市南京有限公司	800.00	100.00	2,200.00	100.00	---	---	3,000.00	100.00
上海华联超市杭州有限公司	450.00	90.00	---	---	---	---	450.00	90.00
上海华联超市湖州有限公司	45.00	90.00	---	---	---	---	45.00	90.00
上海华联超市南通有限公司	145.00	96.67	---	---	---	---	145.00	96.67
上海华联超市苏州有限公司	135.00	90.00	---	---	---	---	135.00	90.00
上海华联超市徐州有限公司	145.00	96.67	---	---	---	---	145.00	96.67
上海华联超市芜湖有限公司	145.00	96.67	---	---	---	---	145.00	96.67
上海华联超市淮安有限公司	145.00	96.67	---	---	---	---	145.00	96.67
南京上海华联长江花园超市有限公司	50.00	100.00	---	---	---	---	50.00	100.00
西单上海华联超市（北京）有限责任公司	3,850.00	77.00	---	---	---	---	3,850.00	77.00
上海华联超市阜阳有限责任公司	135.00	90.00	---	---	---	---	135.00	90.00
上海华联超市崇明有限公司	450.00	90.00	---	---	---	---	450.00	90.00
上海华联超市连云港有限公司	940.00	94.00	---	---	---	---	940.00	94.00
上海华联超市蚌埠有限公司	970.00	97.00	---	---	---	---	970.00	97.00
上海华联超市如皋有限公司	1,000.00	100.00	---	---	---	---	1,000.00	100.00
上海华联超市盐城有限公司	470.00	94.00	---	---	---	---	470.00	94.00
上海华联超市物流有限公司	990.00	99.00	---	---	---	---	990.00	99.00
上海华联超市租赁有限公司	500.00	100.00	---	---	---	---	500.00	100.00
上海华联超市滕州有限公司	980.00	98.00	---	---	---	---	980.00	98.00
上海华联超市泰兴有限公司	950.00	95.00	---	---	---	---	950.00	95.00
上海华联超市合肥有限公司	950.00	95.00	---	---	---	---	950.00	95.00

华联超市(浙江)有限公司	3,000.00	100.00	---	---	---	---	3,000.00	100.00
上海华联超市常州有限公司	80.00	80.00	---	---	---	---	80.00	80.00
上海华联超市镇江有限公司	---	---	150.00	80.00	---	---	150.00	80.00
上海华联超市扬州有限公司	---	---	100.00	80.00	---	---	100.00	80.00
上海华联超市无锡有限公司	---	---	500.00	80.00	---	---	500.00	80.00

(二) 不存在控制关系的关联方情况：

<u>企业名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
华联集团置业有限公司	同受母公司控制
上海百红商业贸易有限公司	同受母公司控制
上海第二食品商店	同受母公司控制
华联集团吉买盛购物中心有限公司	联营企业
上海浦东华联吉买盛购物中心有限公司	联营企业
上海富士德服饰有限公司	联营企业
上海一百永达汽车贸易有限公司	联营企业
东方莱索托有限公司	联营企业
洪都拉斯湛佑服装公司	联营企业
上海国大药房连锁有限公司	联营企业
上海多盛贸易有限公司	孙子公司
上海一百置业有限公司	同受母公司控制

(三) 关联方交易：

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

2、向关联方采购货物：

<u>企业名称</u>	<u>本年金额(万元)</u>	<u>上年金额(万元)</u>
上海华联王震信息科技有限公司	4,498.83	4,394.39
上海百红商业贸易有限公司	<u>794.15</u>	<u>497.94</u>
合计	<u>5,292.98</u>	<u>4,892.33</u>

3、本年公司所属上海华联商厦普陀有限公司经营的超市业务作为华联集团吉买盛购物中心有限公司的加盟店，本年应向华联集团吉买盛购物中心支付加盟费 2.34 万元。

4、向关联方销售货物：

<u>企业名称</u>	<u>本年金额(万元)</u>	<u>上年金额(万元)</u>
上海华联王震信息科技有限公司	4,847.03	4,957.82

5、向关联方收取租赁费：

<u>企业名称</u>	<u>本年金额(万元)</u>	<u>上年金额(万元)</u>
上海华联王震信息科技有限公司	71.53	100.46
上海浦东华联吉买盛购物中心有限公司	131.25	62.50
上海第二食品商店	37.28	36.51
百联集团有限公司	100.00	100.00
上海国大药房连锁有限公司	57.00	57.50
上海一百永达汽车贸易有限公司	<u>55.00</u>	<u>55.00</u>
合计	<u>452.56</u>	<u>411.97</u>

6、向关联方支付租赁费：

<u>企业名称</u>	<u>本年金额(万元)</u>	<u>上年金额(万元)</u>
百联集团有限公司及其子公司	466.24	461.86
上海一百置业有限公司	<u>34.71</u>	---

合 计	500.95	461.86
7、关联方应收应付款项余额：		
项 目	本年末	上年末
应收帐款：		
上海华联王震信息科技有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
东方莱索托有限公司	8,403,535.33	8,403,535.33
其他应收款：		
上海一百新干线旅游有限公司	2,054,000.00	2,054,000.00
上海富士德服饰有限公司	2,910.24	---
洪都拉斯湛佑服装公司	106,582.35	106,582.35
上海多盛贸易有限公司	591,966.81	1,300,000.00
上海一百集团交家电有限公司	---	25,357,511.15
上海一百第一太平物业管理有限公司	6,320.53	3,847.82
应付帐款：		
华联集团置业有限公司	1,000,000.00	1,320,000.00
上海华联王震信息科技有限公司	2,523,441.81	897,431.48
应付帐款：		
上海百红商业贸易有限公司	36,513.91	610,501.62
其他应付款：		
百联集团有限公司	100,000,000.00	94,046,853.56
华联集团吉买盛购物中心有限公司(加盟费)	23,410.29	53,949.89
上海浦东华联吉买盛购物中心有限公司(租赁保证金)	339,672.00	339,672.00
上海华联环岛商业有限公司	5,250,000.00	4,500,000.00
上海华联王震信息科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
永安百货有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
上海一百新干线旅游有限公司	4,675.08	4,675.08
上海一百第一太平物业管理有限公司	90,120.79	53,869.14
上海一百永达汽车贸易有限公司	764,371.99	764,371.99
上海国大药房连锁有限公司	160,000.00	160,000.00
长期应付款：		
百联集团有限公司	19,087,588.16	19,087,588.16

八、或有事项：**(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债：**

截止 2005 年 6 月 30 日公司无重大未决诉讼或仲裁。

(二) 截止 2005 年 6 月 30 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

被担保对象名称	担保金额	担保开始日	担保结束日
上海新华联大厦有限公司	8,000.00	2005-04-19	2006-04-19
上海新华联大厦有限公司	50,000.00	2005-01-21	2007-01-21
华联集团电工照明器材有限公司	300.00	2005-06-23	2006-06-22
上海第一八佰伴有限公司	1,000.00	2004-09-06	2005-09-01
上海第一八佰伴有限公司	1,300.00	2004-09-06	2005-09-05
上海第一八佰伴有限公司	3,000.00	2005-04-26	2005-10-26
上海第一八佰伴有限公司	1,000.00	2005-05-12	2005-11-12
上海第一八佰伴有限公司	2,500.00	2005-05-12	2005-11-12

上海第一八佰伴有限公司	1,900.00	2005-05-18	2005-11-18
上海第一八佰伴有限公司	2,000.00	2004-08-19	2005-08-19
上海第一八佰伴有限公司	1,500.00	2004-10-15	2005-10-15
上海第一八佰伴有限公司	1,500.00	2004-10-28	2005-10-28
上海第一八佰伴有限公司	2,000.00	2005-02-03	2006-02-02
上海第一八佰伴有限公司	2,000.00	2005-02-04	2006-02-03
上海第一八佰伴有限公司	USD600.00	2004-08-05	2005-08-04
上海第一八佰伴有限公司	USD400.00	2004-12-09	2005-12-09

(三) 截止 2005 年 6 月 30 日公司无其他重大或有事项。

九、承诺事项：

(一) 对外经济担保事项详见附注八。

(二) 其他重大财务承诺事项：

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本会计报表阅读和理解的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项：

截止本会计报表签发日，本公司未发生影响本会计报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、其他事项说明：

本公司在本报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本会计报表阅读和理解的重要事项。

八、备查文件

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 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；
- (三) 报告期内在《上海证券报》上公开披露过的公司所有文件文本；
- (四) 其他有关资料。

董 事 长： 张 新 生

上海百联集团股份有限公司董事会

二 五年八月十二日