

**上海百联集团股份有限公司**

**600631**

**2006 年年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况简介 .....	2
三、主要财务数据和指标 .....	3
四、股本变动及股东情况 .....	5
五、董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、公司治理结构 .....	13
七、股东大会情况简介 .....	15
八、董事会报告 .....	16
九、监事会报告 .....	25
十、重要事项 .....	26
十一、财务报告 .....	29
十二、备查文件目录 .....	80

## 一、重要提示

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

公司应到董事 11 名，实到董事 9 名，王宗南董事因公务委托黄真诚董事代为行使表决权，马贤明董事因公务委托张琪董事代为行使表决权。

立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人薛全荣先生，主管会计工作负责人徐波先生，会计机构负责人（会计主管人员）石明红女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、**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  
公司法定中文名称缩写：百联股份  
公司英文名称：Shanghai Bailian Group Co., Ltd.
- 2、公司法定代表人：薛全荣
- 3、公司董事会秘书：董小春  
电话：021-63229537  
传真：021-63603298  
E-mail: dongxcsh@yahoo.com.cn  
联系地址：上海南京东路 800 号 10 楼  
公司证券事务代表：尹敏、顾一兵  
电话：021-63229537  
传真：021-63603298  
E-mail: grace\_6262@163.com  
联系地址：上海南京东路 800 号 10 楼
- 4、公司注册地址：上海浦东南路 1111 号 1908 室  
公司办公地址：上海南京东路 800 号 10 楼  
邮政编码：200001  
公司国际互联网网址：www.bailiangufen.com  
公司电子信箱：blgfb@sina.com
- 5、公司信息披露报纸名称：上海证券报  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn  
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书室
- 6、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
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1992 年 3 月 16 日  
公司首次注册登记地点：上海市  
公司第一次变更注册登记地址：上海市  
公司法人营业执照注册号：3100001000666  
公司税务登记号码：国税沪字：310044132203694  
公司聘请的境内会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海南京东路 61 号

### 三、**会计数据和业务数据摘要**

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	456,874,393.86
净利润	268,255,179.85
扣除非经常性损益后的净利润	269,958,505.08
主营业务利润	1,733,519,182.40
其他业务利润	265,493,682.89
营业利润	467,590,444.56
投资收益	-11,829,738.24
补贴收入	2,752,597.70
营业外收支净额	-1,638,910.16
经营活动产生的现金流量净额	896,389,901.38
现金及现金等价物净增加额	-228,752,118.12

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
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	-4,923,467.30
各种形式的政府补贴	1,688,544.83
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	5,917,539.75
以前年度已经计提各项减值准备的转回	-4,385,942.51
合计	-1,703,325.23

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增 减(%)	2004 年
主营业务收入	8,476,314,592.30	8,998,933,967.20	-5.81	4,715,518,959.45
利润总额	456,874,393.86	319,276,228.01	43.10	228,655,761.10
净利润	268,255,179.85	199,409,192.83	34.52	139,684,539.94
扣除非经常性损益的净利润	269,958,505.08	184,220,711.10	46.54	133,514,358.53
每股收益	0.24	0.18	33.33	0.13
净资产收益率(%)	7.26	5.54	增加 1.72 个百 分点	3.96
扣除非经常性损益的净利润为基本计 算的净资产收益率(%)	7.31	5.12	增加 2.19 个百 分点	3.79
扣除非经常性损益后净利润为基本计 算的加权平均净资产收益率(%)	7.23	5.16	增加 2.07 个百 分点	3.79
经营活动产生的现金流量净额	896,389,901.38	817,409,945.10	9.66	651,804,503.76
每股经营活动产生的现金流量净额	0.81	0.74	9.46	0.59
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年 末增减(%)	2004 年末
总资产	7,411,683,267.40	8,099,018,085.79	-8.49	7,488,065,921.32
股东权益(不含少数股东权益)	3,694,203,197.55	3,598,438,419.34	2.66	3,525,728,323.73
每股净资产	3.36	3.27	2.75	3.20
调整后的每股净资产	3.34	3.23	3.41	3.17

## (四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	未确认的 投资损失	未分配利润	股东权益合计
期初数	1,101,027,295.00	1,679,567,955.96	447,464,568.02	15,299,319.04	385,677,919.40	3,598,438,419.34
本期增加		153,080,611.98	46,860,601.68	64,942.36	271,540,780.98	471,417,052.28
本期减少		156,051,977.01	3,285,601.13		216,314,695.93	375,652,274.07
期末数	1,101,027,295.00	1,676,596,590.93	491,039,568.57	15,364,261.40	440,904,004.45	3,694,203,197.55

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

##### (1) 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
<b>一、有限售条件股份</b>									
1、国家持股	484,507,279	44.01%						484,507,279	44.01%
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	191,459,393	17.39%						191,459,393	17.39%
其中:									
境内法人持股	191,459,393	17.39%						191,459,393	17.39%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	675,966,672	61.40%						675,966,672	61.40%
<b>二、无限售条件流通股份</b>									
1、人民币普通股	425,060,623	38.60%						425,060,623	38.60%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	425,060,623	38.60%						425,060,623	38.60%
三、股份总数	1,101,027,295	100%						1,101,027,295	100%

##### (2) 有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007年4月18日	246,510,758	429,455,914	671,571,381	
2008年4月18日	55,051,365	374,404,549	726,622,746	
2009年4月18日	374,404,549	0	1,101,027,295	

## (3) 股份变动的批准情况

2006 年 2 月 28 日，公司收到上海市国有资产监督管理委员会《关于上海百联集团股份有限公司股权分置改革有关为题的批复》（沪国资委产[2006]137 号）。

上海百联集团股份有限公司股权分置相关股东会议于 2006 年 3 月 3 日（网络投票时间：2006 年 3 月 1 日～3 月 3 日）举行，出席现场会议和参加网络投票的公司股东及其授权代表所代表的股份数占公司股份总数的 57.1250%；会议以参加投票的相关市场股东的 97.9653%（流通股股东为 80.9898%）的赞成率表决通过公司股权分置改革方案。

## (4) 股份变动的过户情况

本公司于 2006 年 4 月 13 日，刊登了《股权分置改革方案实施公告》：股权分置改革方案为流通股股东每 10 股获得股票 3 股，股权分置改革方案实施股权的登记日为 2006 年 4 月 14 日，复牌日为 2006 年 4 月 18 日，公司股票简称改为“G 百联”，代码仍为“600631”。

## 2、股票发行与上市情况

## (1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

## (2) 公司股份总数及结构的变动情况

1、百联集团有限公司于 2006 年 1 月分别与上海熊猫领带厂、上海现代消费服务指导部等 82 家公募法人股股东签订了《股份转让协议》，受让上述股东所持公司公募法人股共计 3139.4566 万股。

2、2006 年 4 月，公司完成了股权分置改革，流通股股东每持有 10 股流通股将获得发起人股东百联集团有限公司支付的 3.0 股票的对价，即百联集团有限公司应向流通股股东支付 98,090,913 股股票。百联集团承诺：百联集团现持有及此次收购的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在上述期满后，在 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售的原非流通股股份占公司股份总数的比例不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。出售的股份达到百联股份的股份总数 1%的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务，但公告期间无需停止出售股份。公募法人股在本次股权分置改革中既不参与支付对价也不获得对价，根据《上市公司股权分置改革管理办法》的有关规定，其持有的非流通股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或转让。

## (3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (二) 股东情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		78,004 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
百联集团有限公司	国有股东	44.01	484,507,279	-66,696,347	484,507,279	
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	其他	2.46	27,045,618	27,045,618	0	未知
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	其他	1.94	21,406,245	21,406,245	0	未知

海通－中行－FORTIS BANK SA/NV	其他	1.71	18,879,080	11,856,435	0	未知
中国建设银行－上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	其他	1.62	17,858,301	17,858,301	0	未知
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	其他	1.32	14,511,328	14,511,328	0	未知
普丰证券投资基金	其他	1.08	11,932,600	11,932,600	0	未知
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.00	11,053,568	11,053,568	0	未知
申银万国证券股份有限公司	其他	0.87	9,550,082	0	9,550,082	未知
上海松江粮油购销总公司	其他	0.67	7,407,069	0	7,407,069	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金	27,045,618	人民币普通股
中国农业银行－交银施罗德成长股票证券投资基金	21,406,245	人民币普通股
海通－中行－FORTIS BANK SA/NV	18,879,080	人民币普通股
中国建设银行－上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	17,858,301	人民币普通股
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	14,511,328	人民币普通股
普丰证券投资基金	11,932,600	人民币普通股
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	11,053,568	人民币普通股
兴和证券投资基金	7,089,114	人民币普通股
中国建设银行－上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	6,675,323	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	6,641,934	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	上投摩根成长先锋股票型证券投资基金和上投摩根阿尔法股票型证券投资基金同属上投摩根基金管理公司，其他股东之间未知是否存在关联关系或一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	百联集团有限公司	484,507,279	2007年4月18日	55,051,365	百联集团现持有及此次收购的非流通股股份自G日起，在12个月内不上市交易或者转让；在上述期满后，在12个月内通过证券交易所挂牌交易出售的原非流通股股份占公司股份总数的比例不超过5%，在24个月内不超过10%。出售的股份每达到百联股份的股份总数1%时，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务，但公告期间无需停止出售股份。
			2008年4月18日	55,051,365	
			2009年4月18日	374,404,549	
2	申银万国证券股份有限公司	9,550,082	2007年4月18日	9,550,082	G日后12个月内不上市交易或者转让
3	上海松江粮油购销总公司	7,407,069	2007年4月18日	7,407,069	G日后12个月内不上市交易或者转让
4	上海国际信托投资有限公司	7,119,753	2007年4月18日	7,119,753	G日后12个月内不上市交易或者转让
5	福建华兴信托投资公司	6,039,651	2007年4月18日	6,039,651	G日后12个月内不上市交易或者转让
6	浙江省经济建设投资公司	4,804,743	2007年4月18日	4,804,743	G日后12个月内不上市交易或者转让
7	上海南上海商业房地产有限公司	4,519,336	2007年4月18日	4,519,336	G日后12个月内不上市交易或者转让

8	上海东方明珠(集团)股份有限公司	3,812,324	2007年4月18日	3,812,324	G日后12个月内不上市交易或者转让
9	上海商投创业投资有限公司	3,476,578	2007年4月18日	3,476,578	G日后12个月内不上市交易或者转让
10	福建华闽实业有限公司	2,970,000	2007年4月18日	2,970,000	G日后12个月内不上市交易或者转让

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：百联集团有限公司

法人代表：薛全荣

注册资本：100000 万元人民币元

成立日期：2003 年 4 月 24 日

主要经营业务或管理活动：国有资产经营、资产重组、投资开发、国内贸易（除专项审批外）、生产资料、企业管理（涉及许可经营的凭许可证经营）

(2) 法人实际控制人情况

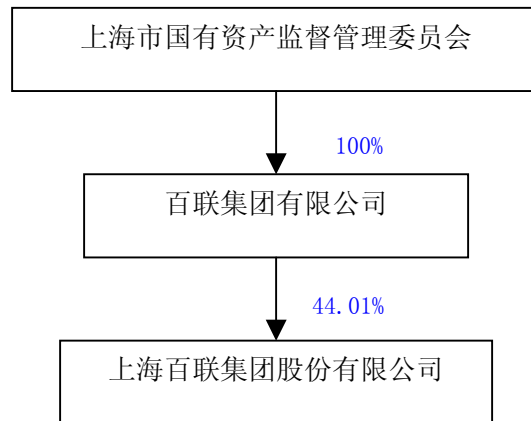
实际控制人名称：上海市国有资产监督管理委员会

主要经营业务或管理活动：国有资产监督管理等

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前
薛全荣	董事长	男	52	2006.6.28	2007.12.28	0	0	0		0
吕勇明	副董事长	男	51	2004.12.28	2007.12.28	0	0	0		0
王宗南	董事	男	51	2004.12.28	2007.12.28	0	0	0		0
黄真诚	董事、 总经理	男	53	2006.6.28 2006.1.13	2007.12.28 2006.12.31	0	0	0		31
徐波	董事、 副总经理、 财务总监	男	44	2006.6.28 2006.1.13	2007.12.28 2006.12.31	0	0	0		27.5
张琪	独立董事	女	47	2004.12.28	2007.12.28	0	0	0		5
晁钢令	独立董事	男	55	2004.12.28	2007.12.28	0	0	0		5
马贤明	独立董事	男	39	2004.12.28	2007.12.28	0	0	0		5
汪剑芳	独立董事	女	58	2004.12.28	2007.12.28	662	861	199	股改送股	5
徐震午	董事	男	52	2006.6.28	2007.12.28	0	0	0		21.8
谢振华	董事	男	57	2006.6.28	2007.12.28	9,145	11,889	2,744	股改送股	21.8
王逢祥	监事长	男	50	2006.6.28	2007.12.28	0	0	0		24
王迪荪	监事	男	59	2004.12.28	2007.12.28	0	0	0		21.8
汤耀昌	监事	男	58	2004.12.28	2007.12.28	12,067	15,687	3,620	股改送股	0
王震	监事	男	43	2004.12.28	2007.12.28	0	0	0		0
邵开平	监事	男	50	2006.8.28	2007.12.28	0	0	0		5.8
许国良	副总经理	男	47	2006.1.13	2006.12.31	0	0	0		21.8
李国定	副总经理	男	51	2006.1.13	2006.12.31	0	0	0		21.8
梁琳虹	副总经理	女	52	2006.1.13	2006.12.31	0	0	0		21.8
刘宝长	总工程师	男	58	2006.1.13	2006.12.31	0	0	0		21.8
董小春	董事会秘书	男	42	2006.4.18	2007.12.28	0	0	0		21.8
合计	/	/	/	/	/				/	

#### 2、董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

(1) 薛全荣, 历任上海市虹口区区委常委、副区长, 区委副书记、代理区长, 区委副书记、区长, 上海市宝山区区委书记; 现任百联集团有限公司董事长、本公司第五届董事会董事长。

(2) 吕勇明, 历任华联(集团)有限公司总经理、副董事长、党委副书记, 上海华联商厦股份有限公司董事长; 现任百联集团有限公司副董事长, 上海物资贸易股份有限公司董事长, 本公司第五届董事会副董事长。

(3)王宗南, 历任上海友谊(集团)有限公司总经理、党委副书记, 百联集团有限公司总裁, 上海友谊集团股份有限公司董事长, 联华超市股份有限公司董事长; 现任本公司第五届董事会董事。

(4)黄真诚, 历任上海友谊集团股份有限公司总经理, 百联集团有限公司购物中心事业部总经理、党委书记兼百联集团有限公司百货事业部总经理; 现任公司第五届董事会董事、公司总经理。

(5)徐波, 历任上海立信会计高等专科学校教师、系常务副主任, 上海华联商厦股份有限公司副总经理、财务总监, 华联(集团)有限公司总经理助理兼财务部经理; 现任公司第五届董事会董事、公司副总经理、财务总监。

(6)张琪, 历任黄浦支行副行长、静安支行行长, 中国工商银行上海市分行零售业务处兼证券结算处处长; 现任中国工商银行上海市分行副行长, 本公司第五届董事会独立董事。

(7)晁钢令, 历任上海财经大学国际工商管理学院副院长、院长; 现任上海财经大学教授、博士生导师, 本公司第五届董事会独立董事。

(8)马贤明, 历任武汉军事经济学院教师, 三峡证券有限责任公司财务总监, 上海凌云幕墙科技公司总裁; 现任上海国家会计学院教授, 本公司第五届董事会独立董事。

(9)汪剑芳, 历任上海银行党委办公室主任、个人金融部总经理、财务总监; 现任上海市国资委薪酬委员会常任委员, 本公司第五届董事会独立董事。

(10)徐震午, 历任新华联大厦总经理, 华联商厦总经理, 百联集团有限公司百货事业部副总经理; 现任公司第五届董事会董事、公司运营管理总部总经理。

(11)谢振华, 历任上海市第一百货商店股份有限公司副总经理, 百联集团有限公司购物中心事业部副总经; 现任公司第五届董事会董事、上海百联集团股份有限公司一百商城分公司总经理。

(12)王逢祥, 历任上海市糖业烟酒集团公司纪委书记、党委副书记、工会主席, 上海市商业工会副主席, 百联集团有限公司百货事业部党委书记、副总经理, 现任公司第五届监事会监事长, 公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

(13)王迪荪, 历任上海市第一百货商店股份有限公司董事长、党委书记; 现任本公司第五届监事会监事。

(14)汤耀昌, 历任上海华联商厦股份有限公司董事、副总经理、党委副书记、纪委书记、工会主席; 现任百联集团审计中心副主任, 本公司第五届监事会监事。

(15)王震, 历任上海华联商厦营业员、总经理办公室文秘; 现任上海华联王震信息科技有限公司技术服务总监, 本公司第五届监事会监事。

(16)邵开平, 历任上海市第一百货商店内衣部营业员、编织部柜长、羊毛衫二部副主任; 现任上海市第一百货商店邵开平商品品牌工作室项目负责人, 公司第五届监事会监事。

(17)许国良, 历任上海市第一百货商店常务副总经理, 上海商业开发总公司总经理, 上海一百(集团)有限公司总经理助理, 百联集团有限公司购物中心事业部副总经理; 现任公司副总经理。

(18)李国定, 历任上海华联商厦股份有限公司常务副总经理, 上海第一八佰伴有限公司总经理、一百集团百货事业部总经理、百联集团有限公司百货事业部副总经理; 现任公司副总经理。

(19)梁琳虹, 历任上海友谊(集团)有限公司人事部副部长、部长, 百联集团有限公司人力资源部副部长; 现任公司副总经理。

(20)刘宝长, 历任上海华联商厦股份有限公司总工程师、上海又一城购物中心有限公司总经理; 现任公司总工程师。

(21)董小春, 历任上海华联超市股份有限公司财务总监、董事会秘书, 百联集团有限公司百货事业部财务总监; 现任公司董事会秘书。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期起始日期	是否领取报酬津贴
薛全荣	百联集团有限公司	董事长	2006-4	至今	是
吕勇明	百联集团有限公司	副董事长	2003-4	至今	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
吕勇明	上海物资贸易股份有限公司	董事长	2005-6	至今	否
徐波	上海物资贸易股份有限公司	董事	2005-6	至今	否

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:《公司章程》和有关董事会决议执行。

2、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
薛全荣	是
吕勇明	是
王宗南	否
汤耀昌	是
王震	是

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2006年1月13日, 公司第五届董事会第六次会议审议通过了以下议案: 1、关于免去王宗南先生总裁职务的议案; 2、关于免去浦静波先生、徐波先生副总裁职务的议案; 3、关于聘任黄真诚先生为公司总经理的议案, 聘期至2006年12月31日止; 4、关于聘任公司其他高级管理人员的议案: 由公司总经理黄真诚提名, 聘任徐波先生、许国良先生、李国定先生、梁琳虹女士为公司副总经理, 刘宝长先生为公司总工程师, 聘期至2006年12月31日止; 5、关于聘任徐波先生为公司财务总监的议案, 聘期至2006年12月31日止。

2、2006年4月18日, 公司第五届董事会第九次会议审议通过陈冠军先生因工作调动, 不再担任董事会秘书职务, 公司董事会聘任董小春先生为董事会秘书, 任期至2007年12月28日。

3、2006年5月19日, 公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于更换公司第五届董事会部分董事的议案》: 张新生先生、刘晓敏女士、周纪东先生、王志刚先生、吕

勇先生不再担任本公司董事。现提名薛全荣先生、黄真诚先生、徐波先生、徐震午先生、谢振华先生为公司董事。此项议案已经 2006 年 6 月 28 日公司 2005 年度股东大会审议通过。

4、2006 年 5 月 19 日，公司第五届监事会第五次会议审议《关于更换公司第五届监事会监事的议案》；董文权先生、凌承进女士不再担任本公司监事，提名王逢祥先生为公司监事。此项议案已经 2006 年 6 月 28 日公司 2005 年度股东大会审议通过。

5、2006 年 6 月 28 日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了选举薛全荣董事为公司董事长。

6、2006 年 6 月 28 日，公司第五届监事会第六次会议审议通过了选举王逢祥监事为公司监事长。

7、2006 年 8 月 28 日，公司工会第一次代表大会召开，选举了邵开平同志为职工监事。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职工工为 7,042 人，需承担费用的离退休职工为 2,320 人，在岗人员 6324 人，占职工总数的 89.80%；35 周岁以下青年职工数占职工总数的 30.53%，36 至 50 岁职工数占职工总数的 56.28%，50 岁以上占职工总数的 13.19%

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
销售人员	4,382
专业技术人员	932
管理人员	1,047

2、教育程度情况

教育类别	人数
大学本科及以上学历	472
大专学历	1,387
中专学历	1,223
职业高中	2,428
初中及以下	1,532

## 六、**公司治理结构**

### (一) 公司治理的情况

报告期内，为加强对股东权益的保护，推动公司治理水平的提高，公司严格根据新修订实施的《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规规定对《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》等分别进行了修订，并经公司 2005 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。

同时，公司还遵照中国证券监督管理委员会上海监管局《关于对上市公司在证券业务活动中不正当交易行为和商业贿赂行为进行自查的通知》，认真对证券业务活动中不正当交易行为和商业贿赂行为进行自查，未发现公司证券业务中有任何不正当交易或商业贿赂行为。

目前公司的治理结构状况如下：

1、关于股东与股东大会，公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位及权利，股东依法对公司的经营享有知情权和参与权；《公司章程》对股东大会的召开和表决、股东大会对董事会的授权原则、股东大会与董事会关于关联交易的回避制度等事项作明确的规定；公司能够严格按照中国证监会发布的《上市公司股东大会规范意见》召集、召开股东大会。

2、关于控股股东与上市公司，控股股东能够对公司及其他股东较好地履行诚信义务，控股股东对公司董事、监事候选人的提名，能够严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序；公司的重大决策由股东大会和董事会依法作出。

3、关于董事与董事会，公司董事的选聘严格按照有关法律、法规及公司章程的规定履行相关程序；董事能够较好地履行其义务，董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求；董事会能够较好地履行有关法律、法规和公司章程规定的职责；公司已按法定程序选举产生四名独立董事。

4、关于监事与监事会，公司监事的选聘严格按照有关法律、法规及公司章程的规定履行相关程序；监事能够较好地履行其义务，监事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求；监事会能够独立有效的形式对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督和检查。

5、关于利益相关者，公司能够尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权益，并积极与利益相关者进行各种有益的合作，共同推动公司持续、健康的发展。

6、关于信息披露与透明度，作为公众公司，公司充分理解持续信息披露是上市公司的责任。公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时的披露各类包括公司经营状况、公司治理机构情况、股东权益等相关信息，并保证所有股东有平等的机会和经济便捷的途经获得公司相关信息。公司指定董事会秘书负责信息披露事项，并对董事会秘书的工作予以积极的支持。

### (二) 独立董事履行职责情况

#### 1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
张琪	11	9	2		
晁钢令	11	8	2	1	因公务未能出席。
马贤明	11	9	1	1	因公务未能出席。
汪剑芳	11	10	1		

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

### (三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东实行业务、人员、资产、机构、财务上的“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，具体情况如下：

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

### (四)高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的现行报酬依据《公司章程》和有关董事会决议执行。公司将进一步健全与完善企业发展相匹配的激励考核机制及对高级管理人员的考评、激励及相关奖惩制度。

## 七、 **股东大会情况简介**

### (一)年度股东大会情况

公司于 2006 年 6 月 28 日召开 2005 年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 6 月 29 日的上海证券报。审议通过公司《2005 年度董事会工作报告》、《2005 年度监事会工作报告》、《2005 年度报告及摘要》、《2005 年度财务决算及 2006 年度财务预算报告》、《2005 年度利润分配方案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《关于更换董事的议案》、《关于更换监事的议案》、《关于聘任会计师事务所的议案》、《关于预计 2006 年度日常关联交易事项及金额的议案》、《关于为一百商城工程项目拟申请 5.2 亿元人民币银团抵押借款的议案》。

### (二)临时股东大会情况

公司于 2006 年 3 月 3 日召开股权分置相关股东会议。决议公告刊登在 2006 年 3 月 4 日的上海证券报。本次会议审议通过了《上海百联集团股份有限公司股权分置改革方案》

## 八、**董事会报告**

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、公司经营情况

2006 年是百联集团股份有限公司稳步发展的一年，根据“发展、转型、整合、稳定”的经营发展方针，我们积极稳妥地推进了百货和购物中心两大板块的整合和运作，初步实现了招商采购、人力资源、财务和信息的集约管理，充分发挥了各种资源优势，较好地完成了既定的经营和发展目标。

2006 年公司实现主营业务收入 84.76 亿元，实现利润总额 4.57 亿元，同比上升 43.10%。

公司 2006 年经营销售的主要特点：一是核心企业经营业绩稳步提升；二是新增企业争夺零售市场势头强劲；三是中小企业业绩不断攀升。

#### 2、公司主营业务及其经营状况

公司主营范围：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）

##### (1) 公司主营业务行业构成情况

单位：元 币种：人民币

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增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商业 (百货零售业)	6,594,475,673.11	5,180,932,463.38	21.44	11.22	10.41	0.57
商业(超市)	1,762,339,636.00	1,481,281,436.09	15.95	-40.30	-39.80	-0.71
房地产业 (办公楼出租)	80,395,040.74	13,042,388.77	83.78	13.87	-12.04	4.78
旅游饮食服务业 (劳务收入)	39,104,242.45	15,471,378.39	60.44	-16.35	-45.06	20.68

注：主营业务收入、主营业务成本同比下降，主要因本年公司减少合并单位所致。

##### (2) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
上海	7,967,355,086.46	-1.58
江苏	241,673,528.73	-49.41
浙江	88,335,616.63	30.34
安徽	48,411,591.37	-45.66
北京	95,710,536.10	-60.08
山东	13,838,336.06	-52.84
黑龙江	20,989,896.95	

注：主营业务收入同比下降，主要因本年公司减少合并单位所致。

(3) 主要供应商、客户情况：

单位：万元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	24,762.75	占采购总额比重	3.70%
前五名销售客户销售金额合计	14,111.65	占销售总额比重	1.66%

(4) 报告期公司主要财务数据同比发生重大变化的说明

单位：元 币种：人民币

项目	2006 年	2005 年	增减	增减幅度	说明
营业费用	808,582,218.25	937,932,531.28	-129,350,313.03	-13.79%	本年度公司减少合并单位
管理费用	675,924,002.03	667,799,207.82	8,124,794.21	1.22%	本年度新增企业发生管理费用增加
财务费用	46,916,200.45	67,652,851.11	-20,736,650.66	-30.65%	公司发行短期融资券，相应的利率下降及贷款规模减少而相应减少利息支出
所得税	124,119,460.65	87,856,785.42	36,262,675.23	41.27%	本年度公司增加利润总额

(5) 报告期内公司现金流量构成情况、同比发生重大变动的情况及与报告期净利润存在重大差异的原因说明

单位：元 币种：人民币

项目	2006 年	2005 年	增减	增减幅度	说明
经营活动产生的现金流量净额	896,389,901.38	817,409,945.10	78,979,956.28	9.66	销售的收现率增加
投资活动产生的现金流量净额	-811,256,876.99	-395,653,197.07	-415,603,679.92	-105.04	本期支付重大项目工程款
筹资活动产生的现金流量净额	-313,916,639.71	-59,325,227.70	-254,591,412.01	-429.15	本期压缩贷款规模、归还银行借款
现金及现金等价物净增加额	-228,752,118.12	362,271,366.65	-591,023,484.77	-163.14	本年度公司减少合并单位、支付重大项目工程款、本期压缩贷款规模、归还银行借款

## (6) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
第一八佰伴有限公司	零售	百货	USD7500	127,136	21,575
东方商厦有限公司	零售	百货	3,734	33,837	5,938
上海第一百货松江店有限公司	零售	百货	500	1,444	171
永安百货有限公司	零售	百货	5,000	18,435	2,707
上海新华联大厦有限公司	零售、租赁	百货、物业	5,000	50,729	2,180
上海杨浦东方商厦有限公司	零售	百货	500	5,888	1,430
上海华联商厦	零售	百货	960	13,197	410
上海浦东华联购物中心有限公司	零售、租赁	百货、物业	500	2,852	356
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	零售、租赁	百货、物业	13,100	58,090	-163
宁波百联东方商厦有限公司	零售	百货	5,690	18,439	-119

## (二) 对公司未来发展的展望

## 1、行业发展趋势及公司未来发展机遇

百联股份 2007 年的经济工作指导方针是“加快转型，加速集约，夯实基础，适度发展”。总体经营思路是统一思想，转变观念，调整经营方式，提升综合竞争力；苦练内功，夯实基础，建立统一高效的百货、购物中心经营管理模式；推进整合，加速集约，进一步深化招商、财务、信息、人力资源的集约工作；要充分挖潜，降低费用，突破瓶颈；要审时度势，适度发展，不断发展壮大企业；要切实提高管理人员的素质和技能，进一步提高企业经济效益。拓展上将继续贯彻积极稳妥的方针，列入重点计划的主要有百联北上海购物中心、百联又一城购物中心、百联世贸二期、吉林百联购物中心、沈阳百联购物中心、东方商厦（杨浦店）扩展项目、一百商城（新楼）项目等。公司 2007 年计划主营业务收入、利润总额在 2006 年的基础上略有增长。

## 2、2007 年的主要工作

(1) 加快转型，提升核心竞争力。主要措施：1、推进业务模式转型，重点是突破自营商品的经营瓶颈，2007 年自营商品经营销售额将有显著提高。工作立足点主要着眼于：①寻找联购分销的供应商，买断经营；②加大总代理总经销商品的引进力度；③有计划地实施境外商品的集中采购；④重视并加强自有品牌的开发。2、推进经营模式转型，要逐步探索和建立起完善统一的经营管理模式，包括百货和购物中心一体化的经营模式、购物中

心的标准模式、连锁百货的标准模式。3、调整经营重心，全力提高既存门店的经营业绩，一是新开门店要理顺管理，培育特色，提高销售额，缩短培育期；二是核心门店要顾全大局，团结协作，再创佳绩；三是业绩滞后的企业要积极调整，适应市场，寻找提升业绩的突破口。4、调整考核重点，明确各所属企业的工作目标和发展方向。

(2) 加速集约，完善经营管理。一是要进一步推进招商采购的集约，包括加大招商采购队伍集约整合的力度、调整和完善招商采购总部的管控模式、细分商品大类、扩大供应商战略合作联盟、理顺开店模式。二是要进一步推进财务的集约，包括高度集中的资金集约、会计核算的信息集约、前后台的一体化管理、实行税收统筹等。三是要进一步推进人力资源的集约，建立标准化的组织管理体系、集约化的人员管理体系、市场化的薪酬管理体系、契约化的干部管理体系、系统化的培训管理体系、规范化的流程管理体系。四是要进一步完善信息系统的集约。

(3) 夯实基础，提升管理水平。一要加强财务监控，规范日常管理；二要健全公司制度，加强流程管理；三要重视营销策划，调动积极因素；四要注重技术创新，提升管理水平。

(4) 适度发展，壮大企业实力。一是要明确“立足上海，发展郊区，延伸长三角地区，机遇性拓展省会城市”的拓展思路；二是要积极探索和实践“商品经营与资本经营相结合，零售业态与房地产业态相结合，现有业态与创新业态相结合”的发展模式；三是要把握好“实事求是，适度发展，量力而行，稳步推进”的发展前提。

(三) 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

公司执行新的企业会计准则后，会计政策、会计估计变更将发生以下变化：

一、会计制度：执行新的企业会计准则。

二、长期投资

1、权益法变为成本法核算

投资企业能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。即母公司对子公司的核算将改为成本法计算，但在“编制合并财务报表时按照权益法进行调整”。

2、取消了股权投资差额

新准则规定购买方在购买日应当对合并成本进行分配，购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉；购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后的差额应当计入当期损益，取消了股权投资差额及其摊销的规定。即：对同一控制下的企业合并，在首次执行日尚未摊销完毕的股权投资差额，无论借差还是贷差，全额冲销，调整留存收益；属于非同一控制下企业合并形成的尚未摊销完毕的股权投资差额借方余额，应当将长期股权投资帐面余额作为首次执行日的认定成本，新长期股权投资（投资成本）=原投资成本+股权投资差额借方余额，对于这部分股权投资差额处理：

能够确定被购买方可辨认资产公允价值的，尚未摊销完毕的股权投资差额，按合理方法分摊至被购买方可辨认资产并在剩余年限计提折旧或进行摊销；

无法将剩余股权投资差额分摊至各项可辨认资产的，可在原股权投资差额剩余摊销年限内平均摊销，尚未摊销完毕的余额，在合并资产负债表中其他非流动资产列示，投差按原摊销比例摊销。

### 3、关于确认被投资单位发生的净亏损

新准则规定长期股权投资准则应当以长期股权投资的账面价值以及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，并加上了“投资企业负有承担额外损失义务”除外的条文。即在长期股权投资账面价值减记至零时，以长期权益减记至零为限，继续减记长期股权投资账面价值，同时确认投资损失，以长期权益价值为减记投资账面价值后按预计需要承担的义务金额继续确认投资损失，并形成预计负债。

### 三、投资性房地产

投资性房地产是企业为赚取租金或资本增值而持有的房地产，按新的会计准则规定，公司对外纯出租的房地产，将从目前的“固定资产”中划至“投资性房地产”，其有 2 种计量模式：1) 仍按成本模式核算，继续计提固定资产折旧；2) 采用公允价值模式，不再计提折旧。但需要每年对这部分用于纯出租的资产进行评估，调整账面价值，支付评估费用。

公司拟采用第一种方式核算，即在资产负债表日在成本模式下应当将房地产的帐面价值作为转换后的入帐价值，并按原折旧额继续计提投资性房地产累计折旧。

### 四、固定资产

新准则规定企业应对所有的固定资产计提折旧，但已提足折旧的固定资产，不论其是否继续使用，均不再补提，提前报废的固定资产也不再补提折旧，对已达到预定可使用状态但尚未竣工的固定资产，应按估计价值确认为固定资产并计提折旧，等竣工后再按实际成本调整原来的暂估价值，按新准则规定，原来已计提的折旧就不再调整。此外，企业在财产清查中盘盈的固定资产，作为当期差错处理，通过“以前年度损益调整”科目核算，不再计入“营业外收入”。

### 五、资产减值

新准则对资产减值损失的转回作了禁止性规定，即除存货跌价准备、应收款项减值准备等属于流动资产等资产减值外、其他减值准备一律不得转回，当然，在资产处置、出售、对外投资等情况下除外。

### 六、辞退补偿

对于符合条件的富余职工实行企业内部退养政策，由企业发给基本生活费，并按规定继续为其缴纳基本社会统筹费用，直至达到退休年龄。根据新会计准则的规定，企业对于存在的解除与职工的劳动关系的计划，满足《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》预计负债确认条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债。

### 七、借款费用

新准则扩大了借款费用允许资本化的资产范围，允许资本化的借款费用由专门借款扩大到一般借款，只要实用于工程项目有关的一般借款的借款费用也允许资本化，借款利息支出皆可计入工程成本。

### 八、金融工具

对于公允价值能够可靠计量的金融资产，企业可以将其指定为可供出售金融资产，以公允价值计量，其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产的，应当在首次执行日按照公允价值计量。并将其帐面价值与公允价值的差额调整留存收益。

### 九、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：该项义务是企业承担的现时义务，包括法定义务和推定义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

此外，新准则要求在货币时间影响重大时，通常为 3 年以上、金额较大的预计负债，将相关的未来现金流出折现后计量。

#### 十、少数股东权益

##### 1、原合并报表范围内的少数股东权益：

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东权益计入股东权益。

##### 2、按新会计准则合并报表范围增加相应增加的少数股东权益：

现行准则下，部分子公司规模较小，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，以及部分已拟进行清算的子公司，均未纳入 2006 年度合并报表范围。现根据新会计准则：母公司应当将其控制的所有子公司，无论是小规模子公司还是经营业务性质特殊的子公司，均应纳入合并财务报表的合并范围

#### 十一、所得税的会计处理方法

新的会计准则规定所得税的会计处理采用“资产负债表债务法”。

#### 十二、合并会计报表的编制方法

1、母公司将其控制的所有子公司，无论是小规模子公司还是经营业务性质特殊的子公司，均纳入合并财务报表的合并范围。

2、投资企业能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。即母公司对子公司的核算将改为成本法计算，但在“编制合并财务报表时按照权益法进行调整”。

对公司的财务状况和经营成果的影响情况

1、公司对于符合条件的富余职工实行企业内部退养政策，由企业发给基本生活费，并按规定继续为其缴纳基本社会统筹费用，直至达到退休年龄。根据新会计准则的规定，企业对于存在的解除与职工的劳动关系的计划，满足《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》预计负债确认条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债。因此追溯调整减少 2007 年 1 月 1 日股东权益 26,173,522.01 元，其中归属于母公司的所有者权益减少 25,892,676.57 元，归属于少数股东的权益减少 280,845.44 元。

##### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产——可供出售金融资产

公司 2006 年 12 月 31 日账面有已流通的东方明珠、宏盛科技和第一食品法人股 3,913,616.60 元，公司将其归类为可供出售的金融资产。该金融资产 2006 年 12 月 31 日的公允价值大于其账面价值 47,913,533.80 元，因此追溯调整增加 2007 年 1 月 1 日的股东权益 47,913,533.80 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 47,913,533.80 元。

#### 3、所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了各项资产减值准备、摊销股权投资差额等。根据新会计准则应将各项资产减值准备、股权投资差额摊销、辞退福利等原因形成资产账面价值与资产计税基础的差异计算递延所得税资产、递延所得税负债，因此追溯调整减少 2007 年 1 月 1 日股东权益 1,205,218.45 元，其中归属于母公司的所有者权益减少 2,829,641.42 元，归属于少数股东的权益增加 1,624,422.97 元。

#### 4、少数股东权益

##### 1)、原合并报表范围内的少数股东权益：

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东权益为 322,538,257.89 元，新会计准则下应计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益

322,538,257.89 元。此外，由于上述辞退福利、所得税追溯调整的原因，少数股东权益相应增加 1,343,577.53 元。

原合并报表范围内的少数股东权益为 323,881,835.42 元。

2)、按新会计准则合并报表范围增加相应增加的少数股东权益：

现行准则下，部分子公司规模较小，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，以及部分已拟进行清算的子公司，均未纳入 2006 年度合并报表范围。现根据新会计准则：母公司应当将其控制的所有子公司，无论是小规模子公司还是经营业务性质特殊的子公司，均应纳入合并财务报表的合并范围。由此增加新会计准则下的少数股东权益 4,510,043.92 元。因此新会计准则下少数股东权益总计为 328,391,879.34 元。

5. 投资性房地产

由于公司采用成本模式进行计量，因此其会计影响只涉及财务报表项目的变动，不影响当期损益。

6. 股权投资差额的处理

公司对宁波长发和中联的股权投资差额的处理按合理方法分摊至被购买方可辨认资产并在剩余年限计提折旧或进行摊销，经过计算新旧会计准则投差摊销目前对净利润的（年）影响额为每年增加净利润 3,717,658.66 元，直至原投差剩余摊销年限止。八佰伴尚未摊销完毕的股权投资差额，按原摊销比例摊销，对利润不产生影响。

7、借款费用资本化：

随着新准则借款费用范围扩大，将会减少当期利息支出，而改为将来竣工后以固定资产折旧方式消化，延长了分摊期限。

#### (四) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 2,077,031,507.90 元，比上年减少 105,884,065.16 元，减少的比例为 4.85%。

公司投资单位的名称、主要经营活动及占被投资公司权益的比例。

被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)
上海新华联大厦有限公司	零售、租赁	70
华联集团电工照明器材有限公司	零售	90
上海华联商厦普陀有限公司	零售	90
上海华联王震信息科技有限公司	零售	96
上海又一城购物中心有限公司	零售、租赁	98.21
上海杨浦东方商厦有限公司	零售	90
上海浦东华联购物中心有限公司	零售、租赁	90
永安百货有限公司	零售	99
上海华联商厦	零售	50
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	零售、租赁	95.03
上海第一百货松江店有限公司	零售	100
东方商厦有限公司	零售	100
上海第一八佰伴有限公司	零售	64
上海百联购物中心有限公司	零售	98.4

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2006 年 1 月 13 日召开第五届董事会第六次会议通过了《高级管理人员的聘任》。决议公告刊登在 2006 年 1 月 16 日的上海证券报。

(2)、公司于 2006 年 1 月 14 日召开第五届董事会第七次会议通过了《股权分置改革方案说明书》。决议公告刊登在 2006 年 1 月 16 日的上海证券报。

(3)、公司于 2006 年 1 月 18 日召开第五届董事会第八次会议通过了《收购宁波长发商厦有限公司 90%股权的议案》。决议公告刊登在 2006 年 1 月 20 日的上海证券报。

(4)、公司于 2006 年 4 月 18 日召开第五届董事会第九次会议通过了公司《2005 年度董事会工作报告》、公司《2005 年度报告及摘要》、公司《2005 年度财务决算及 2006 年度财务预算》、公司《2005 年度利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于 2005 年度日常关联交易执行情况及 2006 年度拟发生关联交易的议案》、《关于为一百商城工程项目拟申请 5.2 亿元人民币银团抵押借款的议案》、《关于拟追加上海奥特莱斯品牌直销广场工程预算的议案》、《关于公司管理架构调整的设想》、《关于公司人事任免的议案》。决议公告刊登在 2006 年 4 月 19 日的上海证券报。

(5)、公司于 2006 年 4 月 27 日召开第五届董事会第十次会议通过了《公司 2006 年第一季度报》。决议公告刊登在 2006 年 4 月 28 日的上海证券报。

(6)、公司于 2006 年 5 月 19 日召开第五届董事会第十一次会议通过了《关于修订公司章程的议案》、《关于修订公司股东大会议事规则的议案》、《关于修订公司董事会议事规则的议案》、《关于更换公司第五届董事会部分董事的议案》、《关于召开百联股份 2005 年度股东大会的通知》、《关于向中国工商银行上海市分行营业部申请 7 亿元人民币借款授信额度转期及向中兴银行徐家汇支行申请 1 亿元综合授信额度的议案》、《关于向兴业银行南市支行申请 3 亿元人民币短期业务授信额度及 4 亿元人民币低风险额度的议案》、《公司持有的华联超市股权转让的议案》、《关于华联超市股份有限公司股权分置改革相关事宜》。决议公告刊登在 2006 年 5 月 20 日的上海证券报。

(7)、公司于 2006 年 6 月 28 日召开第五届董事会第十二次会议通过了《更换董事长的议案》。决议公告刊登在 2006 年 6 月 29 日的上海证券报。

(8)、公司于 2006 年 8 月 29 日召开第五届董事会第十三次会议通过了《公司 2006 年中期报告全文及摘要》、《关于更换公司第五届董事会执行董事的议案》、《关于更换公司第五届董事会专门委员会委员的议案》、《关于公司董事会对执行董事授权的议案》、《上海百联集团股份有限公司总经理工作细则》、《宁波东方商厦全面装修改造工程立项的报告》。决议公告刊登在 2006 年 8 月 30 日的上海证券报。

(9)、公司于 2006 年 9 月 11 日召开第五届董事会第十四次会议通过了《现场检查的整改报告》。决议公告刊登在 2006 年 9 月 12 日的上海证券报。

(10)、公司于 2006 年 10 月 27 日召开第五届董事会第十五次会议通过了《公司 2006 年第三季度报告》。决议公告刊登在 2006 年 10 月 28 日的上海证券报。

(11)、公司于 2006 年 12 月 30 日召开第五届董事会第十六次会议通过了《关于公司申请发行短期融资券的议案》、《关于部分子公司歇业、清理、转让的议案》、《关于召开公司 2007 年第一次临时股东大会的议案》。决议公告刊登在 2006 年 12 月 31 日的上海证券报。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

### (1) 年度股东大会；

2006 年 6 月 28 日，公司 2005 年度股东大会通过了 2005 年度利润分配方案，即以 2006 年 8 月 16 日为股权登记日，向全体股东每 10 股派现金红利 1.50 元（含税）。上述方案已于 2006 年 8 月 24 日实施完毕。

### (2) 股权分置改革相关股东大会；

2006 年 3 月 3 日，公司股权分置改革相关股东大会通过了公司股权分置改革方案，以 2006 年 4 月 14 日为股权登记日股本结构为基础，公司流通股股东每持有 10 股流通股将获得公司发起人股东——百联集团有限公司（以下简称“百联集团”）支付的 3.0 股股票的对价，公司股票于 2006 年 4 月 18 日复牌。

### (六) 本次利润分配预案

2006 年度本公司实现净利润 264,119,364.13 元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，提取 10%法定公积金 26,411,936.41 元，加年初未分配利润 439,404,491.97 元，减在本年度内实施 2005 年度分配方案每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税）共计 165,154,094.25 元，年末累计可供股东分配的利润为 511,957,825.44 元。

公司拟以 2006 年末总股本 1,101,027,295 为基数，向全体股东按每 10 股派送现金股利 1.80 元（含税），共计需派发现金红利 198,184,913.10 元，结余的 313,772,912.34 元未分配利润转至以后年度分配。本期不进行资本公积金转增股本。

上述利润分配预案尚需提交公司 2006 年度股东大会审议批准后实施。

### (七) 其他报告事项

1、公司选定的信息披露报刊为《上海证券报》。

## 九、**监事会报告**

### (一) 监事会的工作情况

1、第五届监事会第四次会议通过了《公司 2005 年度监事会工作报告》、《公司 2005 年年度报告正文及摘要》、《公司 2005 年度财务决算和 2006 年度财务预算》、《公司 2005 年度利润分配预案》、《关于 2005 年度日常关联交易执行情况及 2006 年度拟发生关联交易的议案》、《关于为一百商城工程项目拟申请 5.2 亿元人民币银团抵押借款的议案》。

2、第五届监事会第五次会议通过了《关于修订公司章程的议案》、《关于修订公司股东大会议事规则的议案》、《关于修订公司监事会议事规则的议案》、《关于更换公司第五届监事会监事的议案》、《公司持有的华联超市股权转让的议案》。

3、第五届监事会第六次会议通过了《关于更换公司第五届监事会监事长的议案》。

4、第五届监事会第七次会议通过了《公司 2006 年中期报告全文及摘要》、《关于公司董事会对执行董事授权的议案》。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，董事会对《公司章程》及相关议事规则进行了修订。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时无违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认真审议了公司各期财务报告，认为公司 2006 年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，立信会计师事务所有限公司就公司 2006 年财务状况和经营成果出具的标准无保留意见的审计报告是客观、公正的；公司信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金使用情况。

### (五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

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

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

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

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

#### 1、收购资产情况

2006年9月30日，本公司向长发集团长江投资实业股份有限公司、上海仪电科技有限公司购买宁波长发商厦90%股权，评估价值为118,154,562.27元，实际购买金额为115,306,704.49元。该事项已于2006年6月23日刊登在上海证券报上。公司于2006年9月30日付清了全部价款，并于2006年10月18日完成了工商变更手续。该资产自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为-1,074,700.40元。

#### 2、出售资产情况

本公司向上海新华发行集团有限公司转让华联超市股份有限公司35.25%的股权。年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为-7,073,720.98元，实际转让的价格为326,612,605.40元。该事项已于2006年5月20日刊登在上海证券报上。已收齐全部股权转让款，并于2006年9月办理了过户登记手续。

### (三) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、关联债权债务往来

单位：万元 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
<b>其他应收款：</b>				
上海华联王震信息科技有限公司	0	200.00		
上海多盛贸易有限公司	0	59.20		
上海一百新干线旅游有限公司	0	7.20		
洪都拉斯湛佑服装公司	0	10.66		
上海东方国际贸易商行有限公司	0	655.00		
上海市第一百货商店股份有限公司淮海店	0	188.43		
上海第一百货纺织品公司	20.00	20.00		
上海市第一百货资源开发有限公司	40.23	40.23		
上海一百日绵贸易有限公司	51.00	51.00		
<b>其他应付款：</b>				
上海浦东华联吉买盛购物中心有限公司			-33.97	0

百联集团有限公司			-5873.30	335.00
上海华联王震信息科技有限公司			-15.00	10.00
上海市第一百货股份有限公司深圳贸易公司			-9.91	176.75
上海一百新干线旅游有限公司			0	0.47
上海国大药房连锁有限公司			0	16.00
上海东方美莎有限公司			-7,273.73	0
上海中百大酒店			578.23	578.23
合 计		1231.72		1116.45

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元，余额 0 元。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				0		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				28,342.12		
报告期末对控股子公司担保余额合计				5,000		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				5,000		
担保总额占公司净资产的比例(%)				1.35		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						
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						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						
上述三项担保金额合计				5,000		

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

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

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任立信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。拟支付其年度审计工作的酬金共约 130 万元。

经中华人民共和国国家工商行政管理总局名称变核内字（2006）第 837 号“企业名称变更核准通知书”核准，并经上海市工商行政管理局黄浦分局变更登记，本公司审计机构上海立信长江会计师事务所有限公司已更名为立信会计师事务所有限公司，并于 2007 年 2 月 10 日起正式启用。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况  
报告期内，公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

(十四) 公司内部控制制度的建设情况

公司对内部控制制度建设一直非常重视，目前，根据公司的管理状况与自身特，已初步形成了一套比较完整、合理、有效的内控制度体系，制定了投资管理、财务管理、内部审计等多项管理制度，设立了董事会专门委员会、审计部门等来规范决策，加强内部监督。2007 年，结合完善公司治理结构活动的开展，公司将对内控制度进行修订、补充、完善，强化现有内控制度的实施和监督力度。

## 十一、**财务报告**

公司年度财务报告已经立信会计师事务所有限公司注册会计师潘莉华、苏岚审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

#### 审 计 报 告

信会师报字（2007）第 11128 号

上海百联集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海百联集团股份有限公司（以下简称百联股份）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、2006 年度的现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是百联股份管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上海百联集团股份有限公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了百联股份 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：潘莉华

中国注册会计师：苏 岚

中国·上海

二 00 七年四月二十六日

## (二) 财务报表

## 资产负债表

2006 年 12 月 31 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	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>				
货币资金	1,023,911,887.09	1,252,664,005.21	368,411,527.21	91,149,663.95
短期投资				
应收票据	2,000,000.00			
应收股利	2,044,058.91	1,732,958.91	564,458.91	564,458.91
应收利息				
应收账款	55,077,586.81	118,115,521.66	22,430,747.00	18,692,238.46
其他应收款	44,978,507.90	77,593,069.23	273,554,615.12	101,208,182.64
预付账款	35,867,909.13	25,736,005.97	30,130,711.15	6,302,640.68
应收补贴款				
存货	137,978,110.72	535,646,467.14	54,418,052.83	41,699,540.53
待摊费用	601,968.13	20,773,748.45	357,503.10	597,166.37
一年内到期的长期 债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,302,460,028.69	2,032,261,776.57	749,867,615.32	260,213,891.54
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资	601,541,274.00	648,017,473.12	2,077,031,507.90	2,182,915,573.06
长期债权投资				
长期投资合计	601,541,274.00	648,017,473.12	2,077,031,507.90	2,182,915,573.06
其中：合并价差(贷 差以“-”号表示， 合并报表填列)	116,357,736.02	65,760,477.98		
其中：股权投资差额 (贷差以“-”号表示， 合并报表填列)				
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	4,678,635,584.63	4,712,145,119.29	1,673,785,538.46	1,661,580,287.90
减：累计折旧	1,306,684,161.96	1,397,937,914.16	374,436,130.75	325,531,440.16
固定资产净值	3,371,951,422.67	3,314,207,205.13	1,299,349,407.71	1,336,048,847.74
减：固定资产减值准 备	18,378,879.76	20,576,395.55	1,774,542.35	1,919,181.97
固定资产净额	3,353,572,542.91	3,293,630,809.58	1,297,574,865.36	1,334,129,665.77
工程物资				
在建工程	1,209,636,259.70	1,190,575,077.29	496,885,671.54	419,397,354.90
固定资产清理				

固定资产合计	4,563,208,802.61	4,484,205,886.87	1,794,460,536.90	1,753,527,020.67
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产	942,113,995.79	925,045,954.54	716,200,301.73	739,535,731.19
长期待摊费用	2,359,166.31	9,486,994.69		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	944,473,162.10	934,532,949.23	716,200,301.73	739,535,731.19
<b>递延税项：</b>				
递延税款借项				
资产总计	7,411,683,267.40	8,099,018,085.79	5,337,559,961.85	4,936,192,216.46
<b>负债及股东权益：</b>				
<b>流动负债：</b>				
短期借款	240,652,250.00	1,568,228,500.00	30,000,000.00	1,074,000,000.00
应付票据	24,026,500.00	3,701,974.96	24,026,500.00	
应付账款	801,828,984.64	921,023,228.09	218,504,064.20	127,177,123.90
预收账款	279,038,798.44	227,417,099.90	8,738,248.92	11,526,057.76
应付工资	58,183,905.34	38,564,426.20	15,167,783.52	7,464,044.93
应付福利费	32,489,591.01	29,727,073.68	5,631,233.79	1,628,011.90
应付股利	103,414,590.01	27,236,569.49	32,206,590.01	26,475,600.95
应交税金	97,496,196.71	72,088,637.23	24,250,240.88	11,963,939.52
其他应付款	2,706,236.17	1,416,946.86	499,626.74	414,342.57
其他应付款	177,974,937.78	342,860,798.87	239,465,635.19	59,234,138.26
预提费用	29,483,225.48	21,601,327.83	1,051,926.15	2,602,557.29
预计负债				
递延收益		10,738,889.50		
一年内到期的长期负债	100,241,200.00	10,000,000.00		
其他流动负债	1,028,317,808.22		1,028,317,808.22	
流动负债合计	2,975,854,223.80	3,274,605,472.61	1,627,859,657.62	1,322,485,817.08
<b>长期负债：</b>				
长期借款	400,000,000.00	250,354,640.00		
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	419,087,588.16	269,442,228.16		
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项				
负债合计	3,394,941,811.96	3,544,047,700.77	1,627,859,657.62	1,322,485,817.08
少数股东权益(合并)	322,538,257.89	956,531,965.68		

报表填列)				
<b>所有者权益(或股东权益):</b>				
实收资本(或股本)	1,101,027,295.00	1,101,027,295.00	1,101,027,295.00	1,101,027,295.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额				
资本公积	1,676,596,590.93	1,679,567,955.96	1,676,596,590.93	1,679,567,955.96
盈余公积	491,039,568.57	447,464,568.02	420,118,592.86	393,706,656.45
其中:法定公益金				
减:未确认投资损失(合并报表填列)	15,364,261.40	15,299,319.04		
未分配利润	440,904,004.45	385,677,919.40	511,957,825.44	439,404,491.97
拟分配现金股利				
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	3,694,203,197.55	3,598,438,419.34	3,709,700,304.23	3,613,706,399.38
负债和股东权益总计	7,411,683,267.40	8,099,018,085.79	5,337,559,961.85	4,936,192,216.46

公司法定代表人:薛全荣      主管会计工作负责人:徐波      会计机构负责人:石明红

**利润及利润分配表**  
2006 年 1-12 月

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	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	8,476,314,592.30	8,998,933,967.20	2,243,812,472.02	2,484,503,415.67
减：主营业务成本	6,690,727,666.63	7,195,924,926.96	1,732,785,486.17	1,961,410,969.70
主营业务税金及附加	52,067,743.27	48,539,941.96	14,241,216.04	15,078,805.72
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	1,733,519,182.40	1,754,469,098.28	496,785,769.81	508,013,640.25
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	265,493,682.89	250,187,023.77	68,447,371.53	61,222,665.36
减：营业费用	808,582,218.25	937,932,531.28	226,985,569.31	233,275,094.13
管理费用	675,924,002.03	667,799,207.82	236,442,975.18	228,675,531.11
财务费用	46,916,200.45	67,652,851.11	36,889,506.21	47,540,636.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	467,590,444.56	331,271,531.84	64,915,090.64	59,745,043.55
加：投资收益（损失以“-”号填列）	-11,829,738.24	-34,172,226.74	220,740,858.65	154,872,454.87
补贴收入	2,752,597.70	3,579,011.37		
营业外收入	18,525,191.47	11,103,000.95	578,799.34	7,514,839.42
减：营业外支出	20,164,101.63	-7,494,910.59	978,373.00	3,361,081.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	456,874,393.86	319,276,228.01	285,256,375.63	218,771,256.21
减：所得税	124,119,460.65	87,856,785.42	21,137,011.50	21,767,202.38
减：少数股东损益（合并报表填列）	64,956,216.25	37,208,498.27		
加：未确认投资损失（合并报表填列）	456,462.89	5,198,248.51		
五、净利润（亏损以“-”号填列）	268,255,179.85	199,409,192.83	264,119,364.13	197,004,053.83
加：年初未分配利润	385,677,919.40	331,210,011.97	439,404,491.97	372,203,573.02
其他转入	3,285,601.13			
六、可供分配的利润	657,218,700.38	530,619,204.80	703,523,856.10	569,207,626.85
减：提取法定盈余公积	46,860,601.68	32,464,755.90	26,411,936.41	19,700,405.38
提取法定公益金				
提取职工奖励及	4,300,000.00	2,373,800.00		

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	606,058,098.70	495,780,648.90	677,111,919.69	549,507,221.47
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	165,154,094.25	110,102,729.50	165,154,094.25	110,102,729.50
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)	440,904,004.45	385,677,919.40	511,957,825.44	439,404,491.97
补充资料:				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	-807,623.09	-3,149,965.06	-993,482.72	-3,154,025.06
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:薛全荣

主管会计工作负责人:徐波

会计机构负责人:石明红

**现金流量表**  
2006 年 1-12 月

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	合并数	母公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,119,046,737.96	2,677,686,306.41
收到的税费返还	2,752,597.70	
收到的其他与经营活动有关的现金	69,812,554.53	28,548,944.84
经营活动现金流入小计	10,191,611,890.19	2,706,235,251.25
购买商品、接受劳务支付的现金	7,489,655,569.70	1,954,399,961.76
支付给职工以及为职工支付的现金	540,241,582.56	189,285,140.50
支付的各项税费	450,411,466.09	120,656,325.18
支付的其他与经营活动有关的现金	814,913,370.46	199,484,386.36
经营活动现金流出小计	9,295,221,988.81	2,463,825,813.80
经营活动产生的现金流量净额	896,389,901.38	242,409,437.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	347,760,091.30	494,706,219.69
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	754,790.05	625,790.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	28,221,320.23	1,600,164.39
收到的其他与投资活动有关的现金	9,785,120.38	
投资活动现金流入小计	386,521,321.96	496,932,174.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	532,312,896.23	74,527,936.32
投资所支付的现金	149,918,544.49	336,573,181.49
支付的其他与投资活动有关的现金	515,546,758.23	
投资活动现金流出小计	1,197,778,198.95	411,101,117.81
投资活动产生的现金流量净额	-811,256,876.99	85,831,056.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金		
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	2,279,254,700.00	1,335,776,700.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,279,254,700.00	1,335,776,700.00
偿还债务所支付的现金	2,342,254,700.00	1,214,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	247,867,205.01	169,705,895.81
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	3,049,434.70	3,049,434.70
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		

筹资活动现金流出小计	2,593,171,339.71	1,386,755,330.51
筹资活动产生的现金流量净额	-313,916,639.71	-50,978,630.51
四、汇率变动对现金的影响	31,497.20	
五、现金及现金等价物净增加额	-228,752,118.12	277,261,863.26
<b>补充材料</b>		
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	268,255,179.85	264,119,364.13
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	64,956,216.25	
减：未确认的投资损失	456,462.89	
加：计提的资产减值准备	-1,576,919.21	1,431,639.82
固定资产折旧	202,828,864.99	57,249,051.40
无形资产摊销	37,195,471.31	24,369,429.46
长期待摊费用摊销	10,532,849.21	
待摊费用减少(减：增加)	1,425,067.22	239,663.27
预提费用增加(减：减少)	8,933,841.26	-100,631.14
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	10,734,151.59	553,135.28
固定资产报废损失		
财务费用	57,895,958.05	37,150,598.84
投资损失(减：收益)	11,829,738.24	-220,740,858.65
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	95,352,414.19	-8,365,802.36
经营性应收项目的减少(减：增加)	280,480,155.22	498,145,394.56
经营性应付项目的增加(减：减少)	-151,996,623.90	-411,641,547.16
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	896,389,901.38	242,409,437.45
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	1,023,911,887.09	368,411,527.21
减：现金的期初余额	1,252,664,005.21	91,149,663.95
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-228,752,118.12	277,261,863.26

公司法定代表人：薛全荣      主管会计工作负责人：徐波      会计机构负责人：石明红

## 合并资产减值准备明细表

2006 年 1-12 月

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	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	20,810,115.71	943,231.46	0	668,923.13	668,923.13	21,084,424.04
其中：应收账款	2	14,365,145.34	332,076.75		496,055.05	496,055.05	14,201,167.04
其他应收款	3	6,444,970.37	611,154.71		172,868.08	172,868.08	6,883,257.00
二、短期投资跌价准备合计	4					0	0
其中：股票投资	5					0	0
债券投资	6					0	0
三、存货跌价准备合计	7	11,916,661.01	206,216.75		2,661,173.12	2,661,173.12	9,461,704.64
其中：库存商品	8	9,900,800.39	206,216.75		2,661,173.12	2,661,173.12	7,445,844.02
原材料	9					0	0
四、长期投资减值准备合计	10	12,029,668.71	2,363,710.00	103,458.36	0	103,458.36	14,289,920.35
其中：长期股权投资	11	11,029,668.71	2,363,710.00	103,458.36		103,458.36	13,289,920.35
长期债权投资	12	1,000,000.00				0	1,000,000.00
五、固定资产减值准备合计	13	20,576,395.55	0		2,197,515.79	2,197,515.79	18,378,879.76
其中：房屋、建筑物	14	285,637.75			14,962.95	14,962.95	270,674.80
机器设备	15					0	0
六、无形资产减值准备合计	16	2,860,000.00				0	2,860,000.00
其中：专利权	17					0	0
商标权	18					0	0
七、在建工程减值准备合计	19	300,000.00				0	300,000.00
八、委托贷款减值准备合计	20					0	0
九、总计	21	68,492,840.98	3,513,158.21	103,458.36	5,527,612.04	5,631,070.40	66,374,928.79

公司法定代表人：薛全荣

主管会计工作负责人：徐波

会计机构负责人：石明红

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	46.93	46.44	1.57	1.57
营业利润	12.66	12.53	0.42	0.42
净利润	7.26	7.19	0.24	0.24
扣除非经常性损益后的净利润	7.31	7.23	0.25	0.25

会计事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告

**关于上海百联集团股份有限公司  
新旧会计准则股东权益差异调节表的  
审阅报告**

信会师报字（2007）第 11129 号

上海百联集团股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的上海百联集团股份有限公司（以下简称百联股份）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是百联股份管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：潘莉华

中国注册会计师：苏岚

中国·上海

二 00 七年四月二十六日

## 上海百联集团股份有限公司

## 重要提示:

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

**上海百联集团股份有限公司  
新旧会计准则股东权益差异调节表**

金额单位：人民币元

项目	注释三	项目名称	金额
		2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	3,694,203,197.55
1		长期股权投资差额	
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4	附注三 /2	符合预计负债确认条件的辞退补偿	-25,892,676.57
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8	附注三 /3	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	47,913,533.80
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	
12	附注三 /4	所得税	-2,829,641.42
13	附注三 /5	原合并报表范围内的少数股东权益	323,881,835.42
14	附注三 /5	按新会计准则合并报表范围增加相应增加的少数股东权益	4,510,043.92
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	4,041,786,292.70

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

公司法定代表人：薛全荣      主管会计工作负责人：徐波      会计机构负责人：石明红

上海百联集团股份有限公司  
新旧会计准则股东权益差异调节表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一、编制目的

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响, 中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136 号, 以下简称“通知”), 要求公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定, 在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定, 结合公司的自身特点和具体情况, 以 2006 年度(合并)财务报表为基础, 并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况, 本差异调节表依据如下原则进行编制:

(一) 子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整, 对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项, 公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

(二) 编制合并财务报表时, 公司按照新会计准则调整少数股东权益, 并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目附注(单位: 人民币元)

(一) 2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》(以下简称“现行会计准则”)编制的 2006 年 12 月 31 日(合并)资产负债表。该报表业经立信会计师事务所有限公司审计, 并于 2007 年 4 月 26 日出具了标准无保留意见的审计报告(信会师报字(2007)第 11128 号)。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

(二) 符合预计负债确认条件的辞退补偿

公司对于符合条件的富余职工实行企业内部退养政策, 由企业发给基本生活费, 并按规定继续为其缴纳基本社会统筹费用, 直至达到退休年龄。根据新会计准则的规定, 企业对于存在的解除与职工的劳动关系的计划, 满足《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》预计负债确认条件的, 应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债。因此追溯

调整减少 2007 年 1 月 1 日股东权益 26,173,522.01 元,其中归属于母公司的所有者权益减少 25,892,676.57 元,归属于少数股东的权益减少 280,845.44 元。

(三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

公司 2006 年 12 月 31 日账面有已流通的东方明珠、宏盛科技和第一食品法人股 3,913,616.60 元,公司将其归类为可供出售的金融资产。该金融资产 2006 年 12 月 31 日的公允价值大于其账面价值 47,913,533.80 元,因此追溯调整增加 2007 年 1 月 1 日的股东权益 47,913,533.80 元,其中归属于母公司的所有者权益增加 47,913,533.80 元。

(四) 所得税

公司按照现行会计准则的规定,制定了公司的会计政策,据此公司计提了各项资产减值准备、摊销股权投资差额等。根据新会计准则应将各项资产减值准备、股权投资差额摊销、辞退福利等原因形成资产账面价值与资产计税基础的差异计算递延所得税资产、递延所得税负债,因此追溯调整减少 2007 年 1 月 1 日股东权益 1,205,218.45 元,其中归属于母公司的所有者权益减少 2,829,641.42 元,归属于少数股东的权益增加 1,624,422.97 元。

(五) 少数股东权益

1、原合并报表范围内的少数股东权益:

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东权益为 322,538,257.89 元,新会计准则下应计入股东权益,由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 322,538,257.89 元。此外,由于上述辞退福利、所得税追溯调整的原因,少数股东权益相应增加 1,343,577.53 元。

原合并报表范围内的少数股东权益为 323,881,835.42 元。

2、按新会计准则合并报表范围增加相应增加的少数股东权益:

现行准则下,部分子公司规模较小,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,以及部分已拟进行清算的子公司,均未纳入 2006 年度合并报表范围。现根据新会计准则:母公司应当将其控制的所有子公司,无论是小规模子公司还是经营业务性质特殊的子公司,均应纳入合并财务报表的合并范围。由此增加新会计准则下的少数股东权益 4,510,043.92 元。

因此新会计准则下少数股东权益总计为 328,391,879.34 元。

(二) 会计报表附注

## 上海百联集团股份有限公司 2006 年度财务报表附注

### 一、公司简介:

上海百联集团股份有限公司是原上海市第一百货商店股份有限公司于二零零四年十一月以吸收合并的方式合并上海华联商厦股份有限公司后组建的上市公司。截止 2006 年 12 月 31 日, 公司的股本总额为人民币 1, 101, 027, 295. 00 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)。

2006 年 4 月, 公司完成了股权分置改革, 流通股股东每持有 10 股流通股将获得发起人股东百联集团有限公司支付的 3.0 股票的对价, 即百联集团有限公司应向流通股股东支付 98, 090, 913 股股票。

### 二、本公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### (一) 会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

#### (二) 会计年度

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (四) 记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为记账基础, 以历史成本为计价原则。

#### (五) 外币业务核算方法

本公司发生外币业务时, 按业务发生当期期初的市场汇价(中间价)将外币金额折合为人民币金额记账。年度终了, 将各种外币账户的外币年末余额, 按照年末市场汇价(中间价)折合为人民币金额。外币专门借款账户年末折算差额, 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, 其余的外币账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) 外币财务报表的折算方法,

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财务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

本公司在编制现金流量表时, 将持有的期限短(从购买日起, 三个月到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险小的投资作为现金等价物。

#### (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, 以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值; 非货币性交易换入的短期投资, 以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

##### 2、短期投资跌价准备的计提

中期末及年末, 按成本与市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。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）坏账核算方法

### 1、坏账的确认标准

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，按照本公司管理权限批准核销。

### 2、坏账损失的核算方法

采用备抵法核算，按账龄分析法并结合个别认定法估算坏帐损失。

### 3、坏账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、委托代销商品等。

### 2、取得和发出的计价方法

大部分公司日常核算取得时按实际成本计价，发出时采用移动加权平均法或先进先出法计价。部分公司库存商品计价采用售价金额核算方法，年末通过计算本期已销商品应分摊的进销差价，将本年销售成本调整为实际成本。

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，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的股权投资，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

### 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）。财会[2004]3 号文生效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贷差按财会[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。

### 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账。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，本公司对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，则计提相应的减值准备。

#### (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，以应收债权的账面价值为基础确定其入账价值；非货币性交易换入的固定资产，以换出资产的账面价值为基础确定其入账价值。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值；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账价值。

##### 4、固定资产折旧计提方法：

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用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，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。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	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	2-50	0%-10%	50.00%-1.80%
其中：装修费	2-15	0.00	50.00%-6.67%
通用设备	2-20	4%-10%	48.00%-4.50%
运输设备	5-15	4%-10%	19.20%-6.00%
经营租入固定资产改良	3-10	0.00	33.33%-10.00%

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。

已计提减值准备的固定资产，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额

##### 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账面价值的，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，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，按估计价值转账，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账。

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

##### 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：

项目	摊销期限
土地使用权	33年4个月至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账面价值的差额，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、其他长期待摊费用摊销方法

在受益期内平均摊销。

#### （十七）借款费用的会计处理方法

##### 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、商业声誉、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。

**(二十) 所得税的会计处理方法**

本公司的企业所得税采用应付税款法核算。

**(二十一) 本年度无主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响**

**(二十二) 合并财务报表的编制方法**

1、合并财务报表按照《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财务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。

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) 流转税及附加**

**1、流转税**

应税项目	税 种	税率
商品销售收入	增值税	0%、13%、17%
租金、餐饮、劳务收入	营业税	5%
娱乐收入	营业税	20%
黄金、钻石饰品销售收入	消费税	5%

**2、城市维护建设税**

按流转税税额的 1%、5%和 7%计算和缴纳。本公司属下的外商投资企业按规定免缴城市维护建设税。

**3、教育费附加**

按流转税税额的 3%、5%和按主营业务收入的万分之三及其他业务收入的千分之二计算和缴纳。本公司属下的外商投资企业按规定免缴教育费附加。

**(二) 企业所得税**

1、本公司按照《中华人民共和国企业所得税暂行条例》的规定缴纳企业所得税，税率为 33%

2、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。

3、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，本年为其第四个获利年度。

#### 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（金额单位：人民币万元）：

被投资单位全称	注册资本	经营范围	母公司实际投资额	母公司控股比例	合并范围内控股比例	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	0.00	0.00	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	480.00	96%	96%	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
上海杨浦东方商厦有限公司 (原名: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、黄金销售等	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	0.00	0.00	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	4,950.00	99%	100%	是
上海莱斯品牌直销广场有限公司	13,100.00	自有房屋租赁、物业管理、附设自营商场筹建:餐饮、包装食品	12,448.93	95.03%	95.03%	是
上海华联商厦 (原名: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
上海中百大酒店	941.25	酒店管理服务	941.25	100%	100%	否
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%	否
上海市第一百货资源开发公	200.00	中西餐、点心、糕点、	180.00	90%	100%	否

司		饮料、粮油制品、针纺织品、百货、五金交电、橡胶制品等				
上海市第一百货商店股份有限公司深圳贸易公司	600.00	商品批发	600.00	100%	100%	否
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	500.00	100%	100%	是
东方商厦有限公司	3,734.00	国内名优中高档商品及环球百货、副食品、冷冻食品等	3,734.00	100%	100%	是
上海东方国际贸易商行有限公司	500.00	区内以环球百货商品为主的仓储配货、分拨业务及售后服务；区内商业性简单加工及商品展示等	0.00	0.00	51%	否
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
哈尔滨百联购物中心有限公司	500.00	百货、办公用品、服装鞋帽、五金交电、装潢材料等	0.00	0.00	90.00%	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
宁波百联东方商厦有限公司	5,690.00	日用品、五金交电、化工产品、针纺织品、建材、金属、机械设备等	5,121.00	90%	90%	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、工艺品（以上范围不含金银制品）	80.00	80%	80%	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	0.00	0.00	80%	否

(二) 未纳入合并财务报表范围的子公司：

1、未合并的子公司及其原因

(1) 上海华联王震信息科技有限公司、上海东方国际贸易商行有限公司、上海东方大学城校区商业有限公司和上海一百新干线旅游有限公司的资产总额、销售收入和本年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，营业执照也多年未进行年检，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。

(3) 上海中百大酒店、上海第一百货纺织品公司和上海市第一百货资源开发公司经董事会决议准备对其进行清算，故不纳入合并报表范围。

2、对财务状况及经营成果的影响：

未纳入合并财务报表范围的子公司加总的资产总额为人民币 35,522,433.00 元，占母、子公司资产总额的 0.47%；销售收入为人民币 93,181,147.76 元，占母、子公司收入总额的 1.08%；净利润为人民币 2,304,601.23 元，占母公司净利润的 0.87%。对未纳入合并财务报表范围的子公司的净利润，母公司已按权益法核算计入投资收益人民币 829,784.59 元。

(三) 纳入合并报表范围但母公司持股比例未达到 50% 以上的子公司及其原因：

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

(四) 本年度合并报表范围的变更情况：

A、与上年相比本年新增合并单位一家，原因为：

宁波百联东方商厦有限公司。本年度公司受让长发集团长江投资实业股份有限公司和上海仪电科技有限公司共同投资设立的宁波百联东方商厦有限公司（收购前原名为：宁波长发商厦有限责任公司）的 90% 股权，故将其纳入合并报表范围。

B、本年减少合并单位三十一家，原因为：

1、沈阳百联购物中心有限公司经董事会及股东会决议本年进行清算，于 2006 年 9 月工商注销，故不纳入合并报表范围。

2、上海中百大酒店、上海第一百货纺织品公司和上海市第一百货资源开发公司经董事会决议对其进行清算，故不纳入合并报表范围。

3、公司本年将原持有的华联超市股份有限公司 35.25% 的股权转让给上海新华发行集团有限公司，故其及其 27 家子公司不纳入合并报表范围。

(五) 报告期内因购买、受让股权而增加控股子公司、合营企业情况：

本年公司与长发集团长江投资实业股份有限公司（简称“长江投资”）、上海仪电科技有限公司（简称“仪电科技”）签订了《宁波长发商厦有限责任公司股权转让协议》及备忘录，以人民币 115,306,704.49 元受让长江投资、仪电科技共同投资设立并合计持有的宁波长发商厦有限公司 100% 股权中的 90% 股权。公司于 2006 年 9 月 30 日付清了全部的价款，于 2006 年 9 月 30 日实际取得该公司控制权，并于 2006 年 10 月 18 日完成工商变更手续，所以股权购买日确认为 2006 年 9 月 30 日。

单位：人民币元

购买子公司名称	购买日	流动资产	长期投资	固定资产	无形资产	其他资产	流动负债	长期负债
宁波百联东方商厦有限公司	2006 年 9 月 30 日	12,191,295.22	0.00	147,191,392.13	88,588.31	197,781.76	101,480,116.90	0.00

单位：人民币元

购买子公司名称	购买日至年末	主营业务收入	主营业务利润	利润总额	所得税	净利润
宁波百联东方商厦有限公司	2006 年 9 月 30 日—2006 年 12 月 31 日	54,849,314.17	8,671,288.69	-1,194,111.56	0.00	-1,194,111.56

(六) 报告期内出售子公司情况：

本年公司与上海新华发行集团有限公司签订了股份转让协议及其备忘，将其持有的华联超市股份有限公司 35.25% 的股份，合计 92,565,148 股非流通股股份转让给上海新华发行集团有限公司。公司于 2006 年 8 月收齐了全部的股权转让款，并于 2006 年 9 月办理了过户登记手续。所以出售日为 2006 年 8 月 31 日。

单位：人民币元

出售子公司名称	出售日	流动资产	长期投资	固定资产	无形资产	其他资产	流动负债	长期负债
	上年末							
华联超市股份有限公司及其子公司	2006 年 8 月 31 日	960,721,702.84	121,079,171.38	406,091,930.32	36,221,264.61	0.00	616,182,775.26	0.00
	2005 年 12 月 31 日	925,123,495.64	115,120,753.58	444,120,753.78	41,596,725.59	0.00	589,836,005.95	0.00

单位：人民币元

出售子公司名称	年初至出售日	主营业务收入	主营业务利润	利润总额	所得税	净利润
	上年度					
华联超市股份有限公司及其子公司	2006年1月1日-2006年8月31日	1,752,830,785.21	267,248,451.12	-25,635,749.39	2,558,679.36	-20,067,293.57
	2005年	2,945,931,106.78	470,572,340.37	-44,063,775.83	2,793,477.72	-40,158,466.41

五、合并财务报表主要项目注释(如无特别注明,以下货币单位为人民币元)

(一) 货币资金

	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
现金	15,583,858.92	13,843,706.52
银行存款	1,004,876,309.62	1,237,232,301.28
其他货币资金	3,451,718.55	1,587,997.41
合计	<u>1,023,911,887.09</u>	<u>1,252,664,005.21</u>
其中美元: 外币金额	50,383.81	217,110.16
折算汇率	7.8087	8.0702
折合人民币	393,432.06	1,752,122.41
其中港币: 外币金额	549,191.05	543,657.98
折算汇率	1.00467	1.0403
折合人民币	551,755.77	565,567.40

1、 银行存款

	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
人民币活期存款	868,183,613.53	1,180,500,919.03
美元活期存款	5,375,186.93	9,054,448.31
港币活期存款	551,755.77	565,567.40
定期存款	130,765,753.39	47,111,366.54
合计	<u>1,004,876,309.62</u>	<u>1,237,232,301.28</u>

2、 其他货币资金

	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
信用卡存款	3,451,718.55	1,587,997.41
合计	<u>3,451,718.55</u>	<u>1,587,997.41</u>

(二) 应收票据

票据种类	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
银行承兑汇票	2,000,000.00	0.00

(三) 应收股利

项 目	<u>金 额</u>	性质和内容
上海新黄浦置业股份有限公司	43,235.00	法人股红利
上海友谊华侨股份有限公司	157,096.25	法人股红利
炎黄在线股份有限公司	4,000.00	法人股红利
上海豫园商场股份有限公司	278,284.48	法人股红利
上海华联王震信息科技有限公司	81,843.18	子公司红利
上海东方保洁有限公司	72,000.00	孙子公司红利
上海东方国际贸易商行有限公司	<u>1,407,600.00</u>	孙子公司红利
合 计	<u>2,044,058.91</u>	

(四) 应收账款

1、应收账款年末余额按账龄列示如下：

账龄	金额	占应收账款 总额的比例	年末数	
			除个别认定外 坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	54,578,517.10	78.78%	---	0.00
1至2年	528,116.10	0.76%	5.5%	29,046.39
2至3年	68,935.95	0.10%	5.5%	68,935.95
3年以上	14,103,184.70	20.36%	5.5%	14,103,184.70
合计	<u>69,278,753.85</u>	100.00%		<u>14,201,167.04</u>

账龄	金额	占应收账款 总额的比例	年初数	
			除个别认定外 坏账准备 计提比例	坏账准备
半年以内	47,768,661.03	36.06%	---	0.00
半年以上	4,726,786.15	3.57%	8%	378,142.90
1年以内	65,501,838.87	49.44%	---	0.00
1至2年	616,226.41	0.47%	5.5%	203,555.92
2至3年	64,480.90	0.05%	5.5%	3,546.45
3年以上	13,802,673.64	10.41%	5.5%	13,779,900.07
合计	<u>132,480,667.00</u>	100.00%		<u>14,365,145.34</u>

2、年末应收账款中前5名客户的欠款金额合计17,191,633.09元，占应收账款总额的24.82%。

3、已全额计提坏帐准备，或计提坏帐准备比例达到40%及以上的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	计提金额	理由
江苏小天鹅营销有限责任公司	217,374.64	100%	217,374.64	预计无法收回
中佳实业公司	64,727.10	100%	64,727.10	预计无法收回
福高鼎国际贸易公司	1,550,057.39	100%	1,550,057.39	预计无法收回
群金龙天然宝石画公司	2,712,748.11	100%	2,712,748.11	预计无法收回
东方莱索托有限公司	8,403,535.33	100%	8,403,535.33	预计无法收回
夏立公司	264,661.57	100%	264,661.57	预计无法收回
其他	<u>959,016.51</u>	100%	<u>959,016.51</u>	预计无法收回
合计	<u>14,172,120.65</u>		<u>14,172,120.65</u>	

4、年末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

**(五) 其他应收款**

1、其他应收款年末余额按账龄列示如下：

账龄	金额	年末数		
		占其他应收款 总额的比例	除个别认定外 坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	25,725,716.70	49.60%	---	0.00
1至2年	7,766,237.49	14.97%	5.5%	2,480,871.27
2至3年	5,201,889.99	10.03%	5.5%	286,103.95
3年以上	13,167,920.72	25.40%	5.5%	4,116,281.78
合计	<u>51,861,764.90</u>	100.00%		<u>6,883,257.00</u>

账龄	金额	年初数		
		占其他应收款 总额的比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
半年以内	23,695,673.06	28.20%	---	0.00
半年以上	2,248,403.09	2.68%	8%	179,872.25
1年以内	33,481,177.11	39.84%	---	2,173,257.36
1至2年	9,334,637.65	11.11%	5.5%	513,405.08
2至3年	3,128,835.45	3.72%	5.5%	172,085.95
3年以上	12,149,313.24	14.45%	5.5%	3,406,349.73
合计	<u>84,038,039.60</u>	100.00%		<u>6,444,970.37</u>

2、年末其他应收款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 18,793,646.58 元，占其他应收款总金额的比例为 36.24%。

3、已全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例达到 40% 及以上的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	计提金额	理由
上海达伶港餐饮管理有限公司	288,938.25	100%	288,938.25	预计无法收回
上海市第一百货商店股份有限公司淮海店	1,884,319.11	100%	1,884,319.11	预计无法收回
浙江省圣港实业有限公司	100,000.00	100%	100,000.00	预计无法收回
上海铭浩服饰有限公司	87,382.50	100%	87,382.50	预计无法收回
上海多盛贸易有限责任公司	591,966.81	100%	591,966.81	预计无法收回
洪都拉斯湛佑制衣有限公司	106,582.35	100%	106,582.35	预计无法收回
利登公司	171,752.75	100%	171,752.75	预计无法收回
申佳国贸公司	200,000.00	50%	100,000.00	预计可收回 50%
欧美皮草贸易发展有限公司	<u>2,437,602.51</u>	100%	<u>2,437,602.51</u>	预计无法收回
合计	<u>5,868,544.28</u>		<u>5,768,544.28</u>	

4、年末金额较大的其他应收款：

欠款人名称	金额	性质或内容
上海东方国际贸易商行有限公司	6,550,000.00	往来款
常州嘉业房地产开发有限公司	4,500,000.00	押金
四川省成都市飞大置业有限公司	3,000,000.00	定金
欧美皮草贸易发展有限公司	2,437,602.51	往来款
上海世茂国际广场有限责任公司	2,306,044.07	定金
上海华联王震信息科技有限公司	2,000,000.00	往来款

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

**（六）预付账款**

1、预付账款年末余额按账龄列示如下：

账龄	年末数		年初数	
	金额	占预付账款 总额的比例	金额	占预付账款 总额的比例
半年以内	0.00	---	6,777,140.51	26.33%
1 年以内	35,162,909.13	98.03%	16,581,803.50	64.43%
1 至 2 年	205,000.00	0.57%	2,377,061.96	9.24%
2 至 3 年	500,000.00	1.40%	0.00	---
合计	<u>35,867,909.13</u>	<u>100.00%</u>	<u>25,736,005.97</u>	<u>100.00%</u>

2、年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。

**（七）存货**

	年末数		年初数	
	余额	存货跌价准备	余额	存货跌价准备
原材料	3,624,039.89	0.00	6,505,293.83	0.00
包装物	130,858.21	0.00	156,175.13	0.00
低值易耗品	10,900,159.10	2,015,860.62	34,957,098.86	2,015,860.62
库存商品	131,361,654.50	7,445,844.02	505,927,293.72	9,900,800.39
委托代销商品	1,365,995.35	0.00	0.00	0.00
在途物资	57,108.31	0.00	17,266.61	0.00
合计	<u>147,439,815.36</u>	<u>9,461,704.64</u>	<u>547,563,128.15</u>	<u>11,916,661.01</u>

**（八）待摊费用**

项目	年末数	年初数	年末结存原因
保险费	58,363.44	44,591.93	受益期未满
养路费	134,987.10	571,840.62	受益期未满
租赁费	134,819.30	19,357,886.45	受益期未满
印花税	172,016.30	178,576.30	受益期未满
其他	101,781.99	620,853.15	受益期未满
合计	<u>601,968.13</u>	<u>20,773,748.45</u>	

**（九）长期投资：**

项 目	年 末 数		年 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	614,831,194.35	13,289,920.35	659,047,141.83	11,029,668.71
长期债权投资	<u>1,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>
合 计	<u>615,831,194.35</u>	<u>14,289,920.35</u>	<u>660,047,141.83</u>	<u>12,029,668.71</u>

1、长期股权投资：

(1) 股票投资：

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司	初始投资	年末账面余额	减值准备	年初账面余额
		(股)	注册资本比例	成本			
上海广电信息产业股份有限公司	限售流通股	122,105	5%以下	372,620.00	372,620.00	0.00	372,620.00

上海宏盛科技发展股份有限公司	流通股	356,756	5%以下	487,314.09	487,314.09	0.00	487,314.09
上海龙头(集团)股份有限公司	限售流通股	1,090,000	5%以下	3,158,000.00	3,158,000.00	0.00	3,158,000.00
上海永生数据科技股份有限公司	限售流通股	1,694,274	5%以下	7,043,026.00	7,043,026.00	0.00	7,043,026.00
上海东方明珠股份有限公司	流通股	1,120,000	5%以下	1,765,200.00	1,765,200.00	0.00	1,765,200.00
上海市第一食品商店股份有限公司	流通股	2,592,000	5%以下	1,661,102.51	1,661,102.51	0.00	1,661,102.51
上海新锦江大酒店股份有限公司	限售流通股	676,808	5%以下	1,828,650.00	1,828,650.00	0.00	1,828,650.00
上海新黄浦置业股份有限公司	限售流通股	432,350	5%以下	987,914.52	987,914.52	0.00	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	0.00	379,200.00
杭州解放路百货商店股份有限公司	限售流通股	377,520	5%以下	277,840.00	277,840.00	0.00	277,840.00
北京西单商场股份有限公司	限售流通股	507,000	5%以下	600,000.00	600,000.00	0.00	600,000.00
武汉武商集团股份有限公司	限售流通股	149,202	5%以下	225,492.00	225,492.00	0.00	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	0.00	50,000.00
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	7,444,230.00	7,444,230.00
上海嘉宝实业(集团)股份有限公司	限售流通股	842,400	5%以下	2,136,126.00	2,136,126.00	0.00	2,136,126.00
上海申达股份有限公司	限售流通股	3,203,693	5%以下	4,597,600.00	4,597,600.00	0.00	4,597,600.00
上海联合化纤股份有限公司	法人股	576,000	5%以下	1,837,826.77	1,837,826.77	0.00	1,837,826.77
中国纺织机械股份有限公司	法人股	171,600	5%以下	409,000.00	409,000.00	0.00	409,000.00
上海白猫股份有限公司	限售流通股	26,400	5%以下	<u>89,900.00</u>	<u>89,900.00</u>	<u>0.00</u>	<u>89,900.00</u>
合 计				<u>35,351,041.89</u>	<u>35,351,041.89</u>	<u>7,444,230.00</u>	<u>35,351,041.89</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	本年投资增减额	年末账面余额
上海申银万国证券股份有限公司	0.00	5%以下	12,500,000.00	0.00	12,500,000.00
太原五一百货商店股份有限公司	0.00	5%以下	261,000.00	0.00	261,000.00
海通证券有限公司	2000年起	5%以下	300,000,000.00	0.00	300,000,000.00
上海金照国际贸易有限公司	2000.10-2020.10	17.65%	6,000,000.00	-3,000,000.00	3,000,000.00
上海宝鼎投资股份有限公司	0.00	5%以下	268,770.00	0.00	268,770.00
上海海新制衣厂	无约定期限	35.71%	250,000.00	0.00	250,000.00
雁荡酒家	0.00	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00
一百集团房地产	0.00	10%	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
新上海商业城	0.00	10%	2,100,000.00	-100,000.00	2,000,000.00
一百百文	0.00	4.04%	1,340,700.00	0.00	1,340,700.00
一百供配货中心	0.00	0.88%	200,000.00	0.00	200,000.00
东方莱索托有限公司	0.00	5%以下	769,086.36	0.00	769,086.36
上海国际信托投资公司	0.00	5%以下	14,999,200.00	0.00	14,999,200.00
交通银行	0.00	5%以下	3,282,240.00	0.00	3,282,240.00
常州金狮自行车	0.00	5%以下	50,000.00	0.00	50,000.00
东方证券公司	0.00	5%以下	11,700,000.00	0.00	11,700,000.00
一百假日酒店	0.00	16.50%	2,999,687.33	0.00	2,999,687.33
长沙百联东方商厦有限公司	0.00	10%	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00
上海青浦百联东方商厦有限公司	0.00	10%	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
杏花楼食品餐饮股份有限公司	0.00	5%以下	500,000.00	0.00	500,000.00
上海一百国际贸易有限公司	0.00	10%	<u>0.00</u>	<u>566,606.54</u>	<u>566,606.54</u>
合 计			<u>370,320,683.69</u>	<u>-2,533,393.46</u>	<u>367,787,290.23</u>

**B、权益法核算的对子公司股权投资：**

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				初始投资	累计增减	合计
				投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润			
上海一百新干线旅游有限公司	80%	781,092.53	2,105.33		2,105.33	0.00	0.00	800,000.00	-16,802.14	783,197.86
上海一百国际贸易有限公司（注）	98%	4,918,249.08	-4,918,249.08	-4,566,995.11	215,352.57	0.00	0.00	0.00	-	0.00
上海市第一百货商店股份有限公司 深圳贸易公司	100%	1,844,237.32	-172,498.03	0.00	-172,498.03	0.00	0.00	6,000,000.00	-4,328,260.71	1,671,739.29
中百大酒店	100%	0.00	8,933,025.65	0.00	-792,733.79	0.00	0.00	9,412,452.50	-479,426.85	8,933,025.65
上海第一百货纺织品公司	100%	0.00	2,048,037.52	0.00	-4,086,911.63	0.00	0.00	5,000,000.00	-2,951,962.48	2,048,037.52
上海市第一百货资源开发公司	100%	0.00	269,192.42	0.00	469,192.42	0.00	0.00	1,800,000.00	-1,530,807.58	269,192.42
上海华联王震信息科技有限公司	96%	4,671,408.33	942,970.09	543,187.02	399,783.07	-18,652.98	0.00	4,861,840.00	752,538.42	5,614,378.42
上海东方国际贸易商行有限公司	51%	3,329,982.54	116,796.19	0.00	427,896.19	0.00	-311,100.00	2,550,000.00	896,778.73	3,446,778.73
上海华联环岛商业有限公司	100%	6,283,262.55	-6,283,262.55	-500,000.00	-60,524.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
东方大学城校区商业有限公司	55%	631,762.20	313,053.88	0.00	575,584.20	0.00	-262,530.32	462,270.03	482,546.05	944,816.08
重庆百联购物中心有限公司	90%	0.00	0.00	-5,000,000.00	-5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计		22,459,994.55	1,251,171.42	-9,523,808.09	-8,022,754.25	-18,652.98	-573,630.32	30,886,562.53	-7,175,396.56	23,711,165.97

注：本年公司将持有的上海一百国际贸易有限公司 80% 的股权转让给上海百联投资管理有限公司，核算方法由权益法变为了成本法。

**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				初始投资	累计增减	合计
				投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润			
上海富士德服饰有限公司	49.20%	1,034,981.79	-337,768.64	0.00	-337,768.64	0.00	0.00	3,287,077.60	-2,589,864.45	697,213.15
上海一百永达汽车贸易有限公司	40%	1,942,670.59	20,606.27	0.00	20,606.27	0.00	0.00	2,000,000.00	-36,723.14	1,963,276.86
北京视美乐	20%	2,372.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	-97,627.33	2,372.67
上海市康姆司科技发展有限公司	39%	194,297.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,950,000.00	-1,755,702.47	194,297.53
洪都拉斯湛佑服装公司	24.50%	3,027,210.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,027,210.49	0.00	3,027,210.49
上海国大药房连锁有限公司	35%	12,516,394.02	1,197,226.85	0.00	2,667,226.85	0.00	-1,470,000.00	10,500,000.00	3,213,620.87	13,713,620.87
蓝格赛-华联电工器材有限公司	35%	0.00	27,263,675.25	29,050,000.00	-1,786,324.75	0.00	0.00	29,050,000.00	-1,786,324.75	27,263,675.25
沪泰服饰有限公司	30%	2,430,047.72	-492,016.71	-500,000.00	7,983.29	0.00	0.00	3,476,550.00	-1,538,518.99	1,938,031.01
上海东浩工艺品股份有限公司	20%	18,707,760.71	672,938.38	0.00	1,672,938.38	0.00	-1,000,000.00	15,000,000.00	4,380,699.09	19,380,699.09
哈尔滨上一百商业管理有限公司	20%	148,491.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	-251,508.84	148,491.16
上海一百日绵贸易有限公司	35%	5,439,945.90	-3,674,692.14	0.00	-3,674,692.14	0.00	0.00	8,400,749.00	-6,635,495.24	1,765,253.76
上海东方保洁有限公司	25%	1,323,466.35	206,352.05	0.00	274,668.80	0.00	-72,000.00	360,000.00	1,169,818.40	1,529,818.40
华联集团吉买盛购物中心有限公司		118,387,304.79	-118,387,304.79	0.00	5,007,585.80	-1,500,288.64	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计		165,154,943.72	-93,530,983.48	28,550,000.00	3,852,223.86	-1,500,288.64	-2,542,000.00	77,551,587.09	-5,927,626.85	71,623,960.24

**2、长期债权投资：**

被投资单位	初始投资成本	年利率	到期日	年初余额	本年利息	累计应收 (已收)利息	年末余额	减值准备
无锡永安集团有限公司	1,000,000.00	11.09%	1997.7.30	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00

**3、长期投资减值准备**

**(1) 长期股权投资减值准备：**

被投资单位名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
上海水仙电器股份有限公司	5,080,520.00	2,363,710.00	0.00	7,444,230.00
上海龙头(集团)股份有限公司	95,100.00	0.00	95,100.00	0.00
上海爱建股份有限公司	8,358.36	0.00	8,358.36	0.00
上海海新制衣厂	250,000.00	0.00	0.00	250,000.00
洪都拉斯湛佑制衣有限公司	3,027,210.49	0.00	0.00	3,027,210.49
一百集团房地产	599,393.50	0.00	0.00	599,393.50
新上海商业城	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
一百供配货中心	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00
东方莱索托有限公司	769,086.36	0.00	0.00	769,086.36
合计	11,029,668.71	2,363,710.00	103,458.36	13,289,920.35

**(2) 长期债权投资减值准备：**

项目或单位名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
无锡永安集团有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	预计无法收回

**4、构成合并价差的股权投资差额：**

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	217,894.49	0.00
上海中联商厦	12,742,500.00	投资溢价	10年	0.00	12,742,500.00
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	42,251,994.45
宁波百联东方商厦有限公司	62,936,658.02	投资溢价	10年	1,573,416.45	61,363,241.57
上海华联王震信息科技有限公司	18,652.98	投资溢价	一次摊销	18,652.98	0.00
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	0.00
合计				3,596,955.17	116,357,736.02

**(十) 固定资产及累计折旧**

**1、固定资产原价及累计折旧**

固定资产原价	年初数	本年增加	本年减少(注2)	年末数
房屋及建筑物	3,591,366,268.10	598,199,237.30	162,831,910.00	4,026,733,595.40
其中:装修费	549,809,081.17	45,120,526.48	7,781,315.89	587,148,291.76
通用设备	820,552,346.39	124,918,032.45	422,084,165.72	523,386,213.12
运输设备	62,617,849.55	10,129,955.28	38,137,717.50	34,610,087.33
租入固定资产改良	237,608,655.25	15,580,695.62	159,283,662.09	93,905,688.78
合计	4,712,145,119.29	748,827,920.65	782,337,455.31	4,678,635,584.63

累计折旧	年初数	本年增加(注1)	本年提取	本年减少(注2)	年末数
房屋及建筑物	845,989,141.32	25,115,040.75	123,517,385.59	21,305,745.52	973,315,822.14
其中:装修费	323,645,814.71	1,541,088.67	45,193,065.15	5,522,489.96	364,857,478.57
通用设备	418,786,780.33	13,793,647.12	51,308,379.16	202,460,232.61	281,428,574.00
运输设备	24,986,004.99	1,037,208.93	4,847,074.61	17,236,048.80	13,634,239.73
经营租入固定资 产改良	108,175,987.52	0.00	23,265,130.58	93,135,592.01	38,305,526.09
合计	1,397,937,914.16	39,945,896.80	202,937,969.94	334,137,618.94	1,306,684,161.96

注 1: 本年增加系增加合并报表单位宁波百联东方商厦有限公司所致。

注 2: 本年减少中包括减少合并报表单位上海中百大酒店、上海第一百货纺织品公司、上海市第一百货资源开发公司、沈阳百联购物中心有限公司和华联超市股份有限公司及其子公司而减少的固定资产及累计折旧。

## 2、减值准备

减值准备	年初数	本年减少(注2)	年末数
房屋及建筑物	285,637.75	14,962.95	270,674.80
通用设备	19,201,413.77	1,842,403.63	17,359,010.14
运输设备	1,089,344.03	340,149.21	749,194.82
合计	20,576,395.55	2,197,515.79	18,378,879.76

本年由在建工程转入固定资产原价为 511,002,980.64 元。

本年新增固定资产中尚须支付的金额为 108,026,723.95 元。

本年抵押固定资产原价为 621,092,406.41 元, 详见附注九。

## 3、已提足折旧仍继续使用的固定资产

类 别	账面原价	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋及建筑物	47,349,159.06	47,044,315.88	270,674.80	34,168.38
其中: 装修费	46,558,937.60	46,558,937.60	0.00	0.00
通用设备	86,443,906.05	74,853,742.32	9,202,218.89	2,387,944.84
运输设备	3,220,597.72	2,846,551.54	84,901.40	289,144.78
合计	137,013,662.83	124,744,609.74	9,557,795.09	2,711,258.00

## 4、暂时闲置的固定资产

类 别	账面原价	累计折旧	减值准备	账面净值
通用设备	11,875,131.57	6,334,499.42	5,529,656.96	10,975.19

## (十一) 在建工程

### 1、在建工程明细如下:

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例
新一百商城	1,072,500,000.00	自筹	46.33%
新华联扩建工程	191,600,000.00	专门借款	47.64%
又一城购物中心	1,000,000,000.00	专门借款	62.11%

### 2、在建工程项目本年变动情况如下:

工程名称	年初数	本年增加数	本年转入 固定资产	其他减少数	年末数
新一百商城	419,397,354.90	77,488,316.64	0.00	0.00	496,885,671.54
百联股份本部办公区调整	0.00	5,511,483.66	5,511,483.66	0.00	0.00
百联股份本部食堂改造	0.00	1,380,127.02	1,380,127.02	0.00	0.00
新华联扩建工程	70,890,336.61	20,390,998.84	0.00	0.00	91,281,335.45
电工照明办公房装修	1,261,473.66	68,980.00	0.00	1,330,453.66	0.00
又一城购物中心	334,986,293.31	286,106,113.10	0.00	0.00	621,092,406.41
奥特莱斯品牌直销广场	362,304,524.81	197,146,896.81	471,657,642.76	87,793,778.86	0.00
金华路天桥	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00
永安百货楼层装修	1,735,094.00	13,348,659.90	15,083,753.90	0.00	0.00

一百松江店装修工程	0.00	1,419,610.00	1,419,610.00	0.00	0.00
八佰伴商场局部改建	0.00	10,663,857.15	2,729,554.05	7,557,456.80	376,846.30
东方商厦商场装修	0.00	8,835,376.02	0.00	8,835,376.02	0.00
宁波东方商厦 1-5 层装修费	0.00	12,193,547.95	12,193,547.95	0.00	0.00
超市网点装修工程	0.00	2,263,029.40	1,027,261.30	1,235,768.10	0.00
合计	1,190,875,077.29	636,816,996.49	511,002,980.64	106,752,833.44	1,209,936,259.70

其他减少数中转入无形资产的金额为 87,783,978.86 元，除此之外其他主要系转入费用。

3、在建工程所包含的借款费用资本化金额如下：

工程名称	年初数	本年增加数	本年转入 固定资产	其他减少数	年末数
新华联扩建工程	6,294,084.36	3,636,766.08	0.00	0.00	9,930,850.44
又一城购物中心	0.00	6,022,267.00	0.00	0.00	6,022,267.00
奥特莱斯品牌直销广场	3,602,820.00	3,868,800.00	0.00	0.00	7,471,620.00
新一百商城	6,222,956.22	0.00	0.00	0.00	6,222,956.22
合计	16,119,860.58	13,527,833.08	0.00	0.00	29,647,693.66

4、在建工程减值准备

项目名称	年初数	年末数	计提原因
金华路天桥	300,000.00	300,000.00	因市政原因而中止停建预计在 未来 3 年内不会开工

(十二) 无形资产

1、无形资产明细如下：

项目	取得方式	原 值	剩余摊销期限
土地使用权	购买/接受投资	1,128,568,180.46	29 年 4 个月至 40 年
房屋使用权	购买/接受投资	5,574,050.00	---
商标使用权	购买	196,800.00	2 年 10 个月
财务信息管理软件	购买	5,558,230.00	1 年 9 个月 至 9 年 11 个月
合计		1,139,897,260.46	

2、无形资产本年变动情况如下：

项 目	年初数	本年增加	本年转出 (注)	本年摊销	累计摊销	年末数
土地使用权	881,550,305.99	86,913,378.86	0.00	29,082,907.48	189,187,403.09	939,380,777.37
房屋使用权	2,860,000.00	0.00	0.00	0.00	2,714,050.00	2,860,000.00
商标使用权	75,440.00	0.00	0.00	19,680.00	141,040.00	55,760.00
财务信息管理软件	11,388,958.03	3,827,398.31	8,864,117.61	3,674,780.31	2,880,771.58	2,677,458.42
商誉	32,031,250.52	0.00	27,613,147.00	4,418,103.52	38,658,406.34	0.00
合计	927,905,954.54	90,740,777.17	36,477,264.61	37,195,471.31	233,581,671.01	944,973,995.79

注：本年转出主要系减少合并报表单位华联超市股份有限公司及其子公司而相应转出的无形资产。

3、计提减值准备

项 目	年 末 数	年 初 数	计 提 原 因
房屋使用权	2,860,000.00	2,860,000.00	非生产经营用途

**(十三) 长期待摊费用**

项目	年初数	本年增加额	本年转出额 (注)	本年摊销额	累计摊销额	年末数
装修费	0.00	197,781.76	0.00	197,781.76	197,781.76	0.00
开办费	9,486,994.69	4,876,232.77	929,570.24	11,074,490.91	11,074,490.91	2,359,166.31
合计	9,486,994.69	5,074,014.53	929,570.24	11,272,272.67	11,272,272.67	2,359,166.31

注：本年转出额系减少合并报表单位沈阳百联购物中心有限公司而相应转出的开办费。

**(十四) 短期借款**

项目	年末数	年初数
信用借款	232,652,250.00	1,136,280,800.00
抵押借款	0.00	248,526,500.00
保证借款(注)	8,000,000.00	183,421,200.00
合计	240,652,250.00	1,568,228,500.00

注：详见附注七/10

**(十五) 应付票据**

项目	年末数	年初数
商业承兑汇票	0.00	3,701,974.96
银行承兑汇票	24,026,500.00	0.00
合计	24,026,500.00	3,701,974.96

**(十六) 应付账款**

年末数	年初数
801,828,984.64	921,023,228.09

- 1、年末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。
- 2、无账龄超过三年的大额应付账款。

**(十七) 预收账款**

年末数	年初数
279,038,798.44	227,417,099.90

- 1、年末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。
- 2、无账龄超过一年的大额预收账款。

**(十八) 其他应付款**

账龄	年末数	年初数
1 年以内	125,030,383.59	294,802,017.80
1-2 年	15,970,199.14	12,637,757.58
2-3 年	4,872,312.52	8,535,656.79
3 年以上	32,102,042.53	26,885,366.70
合计	177,974,937.78	342,860,798.87

- 1、年末余额中欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东百联集团有限公司的款项为 3,350,000.00 元，详见附注七。

2、账龄超过三年的大额其他应付款：

债权人名称	金 额	未偿还原因
卢湾商业网点办	8,073,291.60	暂无需归还
交行参建款	6,566,560.00	暂无需归还

3、金额较大的其他应付款：

债权人名称	金 额	未偿还原因
卢湾商业网点办	8,073,291.60	暂无需归还
交行参建款	6,566,560.00	暂无需归还
上海中百大酒店	5,782,294.51	往来款
动迁补偿费	4,449,374.92	动迁尚未结束
上海新华发行集团	3,395,735.94	华联超市股权转让尾款
百联集团有限公司	3,350,000.00	暂借款

(十九) 应付工资

年末数	年初数
58,183,905.34	38,564,426.20

年末数主要系公司提取尚未发放的公司职工年终奖。

(二十) 应付股利

投资者名称或类别	年末欠付股利金额
94 年法人股红利	548,319.40
95 年法人股红利	376,247.88
96 年法人股红利	1,750,798.48
97 年法人股红利	2,023,382.83
99 年法人股红利	2,948,101.42
00 年法人股红利	1,842,608.87
01 年法人股红利	2,769,906.22
02 年法人股红利	3,635,885.26
04 年法人股红利	6,932,758.70
05 年法人股红利	9,378,580.95
第一八佰伴的少数股东红利	71,208,000.00
合 计	<u>103,414,590.01</u>

(二十一) 应交税金

项目	年末数	年初数
增值税	35,343,132.14	34,439,728.50
消费税	1,369,676.61	1,090,951.59
营业税	3,697,902.09	6,952,431.07
城建税	4,667,387.24	1,873,256.36
企业所得税	47,094,523.43	23,221,901.11
个人所得税	1,432,467.32	2,275,036.88
房产税	3,890,488.28	2,225,936.55
其他	619.60	9,395.17
合计	<u>97,496,196.71</u>	<u>72,088,637.23</u>

注：报告期公司执行的法定税率见附注三。

(二十二) 其他应交款

项目	计缴标准	年末数	年初数
教育费附加	3%	2,069,986.79	862,388.64
河道管理费	1%	534,924.60	281,990.22
文化教育费	3%	81,487.95	140,271.88
其他地方税	根据各地税局规定	19,836.83	132,296.12
合计		<u>2,706,236.17</u>	<u>1,416,946.86</u>

(二十三) 预提费用

项目	结存原因	年末数	年初数
利息支出	跨期未支付	1,175,964.34	2,379,667.65
租赁费	跨期未支付	934,000.50	350,000.00
赠券	跨期未支付	19,554,094.60	8,737,260.00
水电费	跨期未支付	3,190,000.00	5,084,862.09
加盟管理费	跨期未支付	115,104.12	43,000.16
其他	跨期未支付	4,514,061.92	5,006,537.93
合计		<u>29,483,225.48</u>	<u>21,601,327.83</u>

(二十四) 递延收益

类别	年末数	年初数
递延收益 (一次性加盟费收入)	0.00	10,738,889.50

(二十五) 一年内到期的长期负债

	年末数	年初数
一年内到期的长期借款	100,241,200.00	10,000,000.00
借款条件	年末数	年初数
信用借款	50,241,200.00	10,000,000.00
保证借款(注)	50,000,000.00	0.00
合计	<u>100,241,200.00</u>	<u>10,000,000.00</u>

注：详见附注八/(二)。

(二十六) 其他流动负债：

项目及内容	金额
短期融资券(本金)	1,000,000,000.00
短期融资券(利息)	28,317,808.22
合计	<u>1,028,317,808.22</u>

(二十七) 长期借款

	年末数	年初数
信用借款	50,000,000.00	200,354,640.00
保证借款	0.00	50,000,000.00
抵押、保证借款(注)	350,000,000.00	0.00
合计	<u>400,000,000.00</u>	<u>250,354,640.00</u>

长期借款年末数比年初数增加 149,645,360.00 元, 增加比例为 59.77%, 增加原因主要为: 又一城购物中心本年大量工程支出而相应增加借款。

注: 详见附注九/(二)。

(二十八) 长期应付款

	<u>年末数</u>	<u>年初数</u>
百联集团有限公司	19,087,588.16	19,087,588.16

(二十九) 股本

	年初数		本年变动增(+)、减(-)		年末数	
	金额	比例%	股权分置改革	小计	金额	比例%
1、非流通股份						
(1) 发起人股份	551,203,626.00	50.06%	-551,203,626.00	-551,203,626.00	0.00	---
其中:						
国家持有股份	551,203,626.00	50.06%	-551,203,626.00	-551,203,626.00	0.00	---
其中: 国有法人股	551,203,626.00	50.06%	-551,203,626.00	-551,203,626.00	0.00	---
(2) 境内法人持有股份	222,853,959.00	20.24%	-222,853,959.00	-222,853,959.00	0.00	---
非流通股份合计	774,057,585.00	70.30%	-774,057,585.00	-774,057,585.00	0.00	---
2 有限售条件的流通股						
国有法人持有股份	0.00	---	484,507,279.00	484,507,279.00	484,507,279.00	44.01%
其他境内法人持有股份	0.00	---	191,459,393.00	191,459,393.00	191,459,393.00	17.39%
有限售条件的流通股合计	0.00	---	675,966,672.00	675,966,672.00	675,966,672.00	61.40%
3 无限售条件的流通股						
A 股	326,969,710.00	29.70%	98,090,913.00	98,090,913.00	425,060,623.00	38.60%
无限售条件的流通股合计	326,969,710.00	29.70%	98,090,913.00	98,090,913.00	425,060,623.00	38.60%
4、股份总数	1,101,027,295.00	100.00%	0.00	0.00	1,101,027,295.00	100.00%

百联集团有限公司于 2006 年 1 月分别与上海熊猫领带厂、上海现代消费服务指导部等 82 家公募法人股股东签订了《股份转让协议》，受让上述股东所持公司公募法人股共计 3139.4566 万股。

2006 年 4 月，公司完成了股权分置改革，流通股股东每持有 10 股流通股将获得发起人股东百联集团有限公司支付的 3.0 股票的对价，即百联集团有限公司应向流通股股东支付 98,090,913 股股票。

百联集团承诺：百联集团现持有及此次收购的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在上述期满后，在 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售的原非流通股股份占公司股份总数的比例不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。出售的股份达到百联股份的股份总数 1% 的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务，但公告期间无需停止出售股份。

公募法人股在本次股权分置改革中既不参与支付对价也不获得对价，根据《上市公司股权分置改革管理办法》的有关规定，其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或转让。

(三十) 资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	1,502,490,615.63	0.00	3,049,434.70	1,499,441,180.93
接受捐赠非现金资产准备	820,000.00	0.00	0.00	820,000.00
股权投资准备	155,844,070.77	71,313.87	153,002,542.31	2,912,842.33
关联交易差价	10,005,070.00	0.00	0.00	10,005,070.00
其他资本公积	<u>10,408,199.56</u>	<u>153,009,298.11</u>	<u>0.00</u>	<u>163,417,497.67</u>
合计	<u>1,679,567,955.96</u>	<u>153,080,611.98</u>	<u>156,051,977.01</u>	<u>1,676,596,590.93</u>

(1) 股本溢价减少 3,049,434.70 元系公司股改期间发生的相关费用。

(2) 股权投资准备增加 71,313.87 元系子公司增加资本公积而母公司应享有的部分。

(3) 股权投资准备减少 153,002,542.31 元系公司本期出售华联超市股份有限公司时,将以前年度按投资比例计入的股权投资准备转入其他资本公积。

(4) 其他资本公积增加 153,009,298.11 元,其中 6,755.80 元系无法支付的款项转入;153,002,542.31 元系公司本期出售华联超市股份有限公司时,将以前年度按投资比例计入的股权投资准备转入。

**(三十一) 盈余公积**

项 目	年 初 数	本 年 增 加	本 年 减 少	年 末 数
法定盈余公积	311,535,767.63	46,860,601.68	3,285,601.13	355,110,768.18
任意盈余公积	135,928,800.39	0.00	0.00	135,928,800.39
合 计	447,464,568.02	46,860,601.68	3,285,601.13	491,039,568.57

1、本年增加的法定盈余公积为母子公司按本期净利润的 10%计提。合并报表时对子公司计提的法定盈余公积按母公司拥有的份额调整。

2、本年减少的法定盈余公积系减少合并单位而相应转回的盈余公积。

3、根据财政部财企[2006]67 号的有关规定,从 2006 年 1 月 1 日起,按照《公司法》组建的企业根据《公司法》第 167 条进行利润分配,不再提取公益金。企业对 2005 年 12 月 31 日的公益金结余,转作盈余公积金管理使用。根据以上规定,本公司将 2005 年 12 月 31 日公益金结余 93,506,080.67 元转法定盈余公积,并调整了 2006 年度会计报表年初数。

**(三十二) 未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	385,677,919.40	
加:其他转入(注)	3,285,601.13	
本年净利润	268,255,179.85	
减:提取法定盈余公积	46,860,601.68	10%
提取职工奖励及福利基金	4,300,000.00	
应付普通股股利	165,154,094.25	
年末未分配利润	440,904,004.45	

注:其他转入系减少合并单位而相应转回的盈余公积。

**(三十三) 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	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
1. 商业(百货零售业)	6,717,717,446.56	6,127,205,569.52	5,298,406,280.58	4,889,562,183.67
2. 商业(超市)	1,762,339,636.00	2,952,167,407.67	1,481,281,436.09	2,460,484,116.24
2. 房地产业(办公楼出租)	80,395,040.74	70,600,301.59	13,042,388.77	14,828,120.29
3. 旅游饮食服务业(劳务收入)	39,104,242.45	46,748,004.69	15,471,378.39	28,162,930.37
小 计	8,599,556,365.75	9,196,721,283.47	6,808,201,483.83	7,393,037,350.57
公司内各业务分部相互抵销	123,241,773.45	197,787,316.27	117,473,817.20	197,112,423.61
合 计	8,476,314,592.30	8,998,933,967.20	6,690,727,666.63	7,195,924,926.96
地区分部				
上海	8,090,596,859.91	8,293,019,187.72	6,356,264,280.37	6,643,753,459.63
江苏	188,157,138.83	408,370,697.28	174,234,376.85	349,795,143.31
浙江	88,335,616.63	67,771,311.44	76,102,622.38	53,923,626.64
安徽	48,411,591.37	89,091,530.58	44,152,862.59	73,948,905.51
北京	95,710,536.10	239,773,165.32	87,228,298.48	188,100,481.74
山东	13,838,336.06	29,345,594.98	12,779,986.07	25,149,737.17
常州	53,516,389.90	69,349,796.15	45,101,119.50	58,365,996.57
黑龙江	20,989,896.95	0.00	12,337,937.59	0.00
小 计	8,599,556,365.75	9,196,721,283.47	6,808,201,483.83	7,393,037,350.57
公司内各地区分部相互抵销	123,241,773.45	197,787,316.27	117,473,817.20	197,112,423.61
合 计	8,476,314,592.30	8,998,933,967.20	6,690,727,666.63	7,195,924,926.96

公司向前五名客户销售总额为 141,116,547.63 元，占公司本年全部主营业务收入的 1.66%。

**(三十四) 主营业务税金及附加：**

项 目	计缴标准	本年发生数	上年发生数
营业税	3%-5%	18,186,580.99	22,230,929.35
消费税	5%	13,354,832.20	9,646,729.13
城建税	7%	14,225,174.45	11,550,883.87
教育费附加	3%	6,273,614.57	4,991,002.80
其他地方税	根据各地税局规定	27,541.06	120,396.81
合 计		<u>52,067,743.27</u>	<u>48,539,941.96</u>

**(三十五) 其他业务利润**

类 别	本年发生数			上年发生数		
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润	其他业务收入	其他业务成本	其他业务利润
促销收入	101,287,908.59	23,915,695.63	77,372,212.96	108,480,435.32	20,626,374.60	87,854,060.72
管理服务费收入	33,048,384.37	1,716,783.86	31,331,600.51	30,702,136.87	1,619,614.47	29,082,522.40
劳务收入	15,750,703.47	4,976,997.05	10,773,706.42	7,165,177.41	488,998.55	6,676,178.86
租赁费收入	105,374,890.76	8,769,628.38	96,605,262.38	112,905,271.79	11,278,768.17	101,626,503.62
电话磁卡收入	8,781,566.36	8,675,183.81	106,382.55	14,982,822.87	14,787,212.02	195,610.85
进场费收入	31,299,126.36	1,832,857.68	29,466,268.68	5,674,498.25	311,951.00	5,362,547.25
其他	22,444,761.08	2,606,511.69	19,838,249.39	21,305,953.96	1,916,353.89	19,389,600.07
合 计	<u>317,987,340.99</u>	<u>52,493,658.10</u>	<u>265,493,682.89</u>	<u>301,216,296.47</u>	<u>51,029,272.70</u>	<u>250,187,023.77</u>

占报告期利润总额 10% (含 10%) 以上的其他业务：

项目	本年收入	本年成本	本年利润
促销收入	101,287,908.59	23,915,695.63	77,372,212.96
租赁费收入	105,374,890.76	8,769,628.38	96,605,262.38
进场费收入	31,299,126.36	1,832,857.68	29,466,268.68

**(三十六) 财务费用**

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	62,533,179.77	77,185,568.87
减：利息收入	20,403,077.74	14,724,044.53
汇兑损失	32,124.56	22,812.90
减：汇兑收益	4,610,910.04	3,644,020.52
其 他	9,364,883.90	8,812,534.39
合 计	<u>46,916,200.45</u>	<u>67,652,851.11</u>

财务费用本年数比上年数减少 20,736,650.66 元，减少比例为 30.65%，减少原因主要为：公司发行短期融资券，相应的利率下降及贷款规模减少而相应减少利息支出。

**(三十七) 投资收益：**

1、本年发生数：

类 别	股票投资收益	债权投 资收益	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资 差额摊销	股权转让 收 益	减值准备	合 计
			股权投资收益	股权投资收益				
长期股权投资	216,000.00	0.00	538,790.05	-4,170,530.39	-5,346,123.17	-807,623.09	-2,260,251.64	-11,829,738.24

2、上年发生数：

类 别	股票投资收益	债权投资 收益	成本法下确认的	权益法下确认的	股权投资 差额摊销	股权转让 收 益	减值准备	合 计
			股权投资收益	股权投资收益				
长期股权投资	666,337.60	537,600.00	4,929,018.77	-26,586,397.99	-7,587,801.70	-3,149,965.06	-2,981,018.36	-34,172,226.74

**(三十八) 补贴收入**

<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>
2,752,597.70	3,579,011.37

补贴收入系下属部分子公司收到的财政扶持资金等。

**(三十九) 营业外收入**

<u>类 别</u>	<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>
固定资产清理净收益	428,618.13	63,184.99
赔偿及罚款收入	429,649.17	1,139,303.22
违约金收入	2,960,157.12	33,691.80
动迁补偿	13,377,950.59	7,409,800.83
其 他	<u>1,328,816.46</u>	<u>2,457,020.11</u>
合 计	<u>18,525,191.47</u>	<u>11,103,000.95</u>

**(四十) 营业外支出**

<u>类 别</u>	<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>
固定资产清理损失	11,162,769.72	15,888,237.91
计提固定资产减值准备	0.00	-28,026,922.31
罚款赔偿及滞纳金支出	2,519,100.29	1,690,052.31
捐赠支出	112,180.00	901,928.72
职工解除劳动合同赔偿款	6,225.39	1,419,385.00
违约金(注)	5,000,000.00	0.00
其他	<u>1,363,826.23</u>	<u>632,407.78</u>
合计	<u>20,164,101.63</u>	<u>-7,494,910.59</u>

注：因为重庆百联购物中心有限公司提前歇业清算，提前终止与重庆金源时代广场有限公司租赁协议而支付的 500 万元违约金。

**(四十一) 所得税**

<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>
124,119,460.65	87,856,785.42

所得税本年数比上年数增加 36,262,675.23 元，增加比例为 41.27%，增加原因主要为：利润总额增加而相应增加所得税。

**(四十二) 收到的其他与经营活动有关的现金 69,812,554.53 元**

其中主要是：

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
利息收入	20,403,077.74
收到动迁补偿款	14,829,457.92
收到押金、定金	15,731,563.58
收到百联集团往来款	3,350,000.00

**(四十三) 支付的其他与经营活动有关的现金 814,913,370.46 元**

其中主要是：

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
业务招待费	26,259,583.24
办公、差旅费	43,821,933.78
广告宣传费	71,050,858.24

租赁费	171,282,587.80
物业管理费	45,284,284.24
能源费	132,755,719.46
修理费、仓储运杂费	48,114,186.12
加盟、售后服务费	599,339.06
信用卡手续费	61,713,911.61
钟点工工资	21,810,418.47
偿还百联集团有限公司往来款	60,000,000.00

(四十四) 收到的其他与投资活动有关的现金 9,785,120.38 元

项 目	金 额
增加合并报表单位宁波百联东方商厦有限公司 2006 年 9 月 30 日货币资金	9,785,120.38

(四十五) 支付的其他与投资活动有关的现金 515,546,758.23 元

项 目	金 额
减少合并报表单位上海中百大酒店 2005 年末货币资金	3,749,430.41
减少合并报表单位上海第一百货纺织品公司 2005 年末货币资金	2,654,544.30
减少合并报表单位上海市第一百货资源开发公司 2005 年末货币资金	443,723.55
减少合并报表单位沈阳百联购物中心有限公司 2005 年末货币资金	3,668,492.39
减少合并报表单位华联超市股份有限公司 2006 年 8 月 31 日货币资金	505,030,567.58
合计	515,546,758.23

(四十六) 支付的其他与筹资活动有关的现金 3,049,434.70 元

系支付的股改费用。

六、母公司财务报表主要项目注释(如无特别注明，货币单位均为人民币元)

(一) 应收账款

1、账龄分析

账龄	年末数			
	余额	占应收账款 总额的比例	坏帐准备	除个别认定外坏账准备 计提比例
1 年以内	22,430,747.00	61.95%	0.00	---
3 年以上	13,778,574.62	38.05%	13,778,574.62	5.5%
合计	36,209,321.62	100.00%	13,778,574.62	

账龄	年初数			
	余额	占应收账款总额 的比例	坏账准备	除个别认定外坏账准备 计提比例
1 年以内	18,692,238.46	57.57%	0.00	---
3 年以上	13,778,574.62	42.43%	13,778,574.62	5.5%
合计	32,470,813.08	100.00%	13,778,574.62	

2、年末应收账款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 15,925,496.36 元，占应收账款总金额的 43.98%。

3、已全额计提坏账准备的应收账款：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	计提金额	理由
夏立公司	264,661.57	100%	264,661.57	预计无法收回
中佳实业公司	64,727.10	100%	64,727.10	预计无法收回
福高鼎国际贸易公司	1,550,057.39	100%	1,550,057.39	预计无法收回
群金龙天然宝石画公司	2,712,748.11	100%	2,712,748.11	预计无法收回
东方莱索托有限公司	8,403,535.33	100%	8,403,535.33	预计无法收回
其他	782,845.12	100%	782,845.12	预计无法收回
合计	<u>13,778,574.62</u>		<u>13,778,574.62</u>	

4、年末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

## （二）其他应收款

1、其他应收款年末余额按账龄分析如下：

账龄	年末数			
	余额	占其他 应收款 总额的 比例	坏账准备	除个别 认定外 坏账准 备 计提比 例
1 年以内	275,186,728.93	96.73%	5,346,317.66	---
1~2 年	2,094,210.42	0.74%	1,895,863.14	5.50%
2~3 年	90,441.82	0.03%	4,974.30	5.50%
3 年以上	7,119,508.14	2.50%	3,689,119.09	5.50%
合计	<u>284,490,889.31</u>	100.00%	<u>10,936,274.19</u>	

账龄	年初数			
	余额	占其他 应收款 总额的 比例	坏账准备	除个别 认定外 坏账准 备 计提比 例
1 年以内	96,733,419.67	90.95%	1,884,319.11	---
1~2 年	623,855.76	0.59%	34,312.08	5.5%
2~3 年	3,056,880.00	2.87%	168,128.40	5.5%
3 年以上	5,945,951.64	5.59%	3,065,164.84	5.5%
合计	<u>106,360,107.07</u>	100.00%	<u>5,151,924.43</u>	

2、年末其他应收款中欠款金额前五名的累计总欠款金额为 271,430,797.93 元，占其他应收款总金额的 95.41%。

3、已全额计提坏帐准备的说明：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	计提金额	理由
常州百联东方商厦有限公司	5,346,317.66	100%	5,346,317.66	预计无法收回
上海市第一百货商店股份有限公司淮海店	1,884,319.11	100%	1,884,319.11	预计无法收回
上海多盛贸易有限责任公司	591,966.81	100%	591,966.81	预计无法收回
洪都拉斯湛佑制衣有限公司	106,582.35	100%	106,582.35	预计无法收回

利登公司	171,752.75	100%	171,752.75	预计无法收回
申佳国贸公司	200,000.00	50%	100,000.00	预计可收回 50%
上海铭浩服饰有限公司	87,382.50	100%	87,382.50	预计无法收回
欧美皮草贸易发展有限公司	<u>2,437,602.51</u>	100%	<u>2,437,602.51</u>	预计无法收回
合计	<u>10,825,923.69</u>		<u>10,725,923.69</u>	

4、年末金额较大的其他应收款：

欠款单位名称	金 额	性质或内容
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	179,189,251.35	往来款
宁波百联东方商厦有限公司	80,997,900.00	往来款
常州百联购物中心有限公司	6,500,000.00	往来款
欧美皮草贸易发展有限公司		往来款
	2,437,602.51	
上海世茂国际广场有限责任公司	2,306,044.07	定金

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

(三) 长期投资

项目	年 末 数		年 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资	2,089,785,598.25	12,754,090.35	2,193,592,261.77	10,676,688.71
长期债权投资	<u>1,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>
合计	<u>2,090,785,598.25</u>	<u>13,754,090.35</u>	<u>2,194,592,261.77</u>	<u>11,676,688.71</u>

1、长期股权投资

(1) 股票投资：

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 注册资本比例	初始投资 成本	年末账面余额	减值准备	年初账面余额
上海广电信息产业股份有限公司	限售流通股	122,105	5%以下	372,620.00	372,620.00	0.00	372,620.00
上海宏盛科技发展股份有限公司	流通股	356,756	5%以下	487,314.09	487,314.09	0.00	487,314.09
上海龙头（集团）股份有限公司	限售流通股	1,090,000	5%以下	3,158,000.00	3,158,000.00	0.00	3,158,000.00
上海永生数据科技股份有限公司	限售流通股	1,694,274	5%以下	7,043,026.00	7,043,026.00	0.00	7,043,026.00
上海东方明珠股份有限公司	流通股	1,120,000	5%以下	1,765,200.00	1,765,200.00	0.00	1,765,200.00
上海市第一食品商店股份有限公司	流通股	2,592,000	5%以下	1,661,102.51	1,661,102.51	0.00	1,661,102.51
上海新锦江大酒店股份有限公司	限售流通股	676,808	5%以下	1,828,650.00	1,828,650.00	0.00	1,828,650.00
上海新黄浦置业股份有限公司	限售流通股	432,350	5%以下	987,914.52	987,914.52	0.00	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	0.00	379,200.00
杭州解放路百货商店股份有限公司	限售流通股	377,520	5%以下	277,840.00	277,840.00	0.00	277,840.00
北京西单商场股份有限公司	限售流通股	507,000	5%以下	600,000.00	600,000.00	0.00	600,000.00
武汉武商集团股份有限公司	限售流通股	149,202	5%以下	225,492.00	225,492.00	0.00	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	0.00	50,000.00
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	6,908,400.00	6,908,400.00
上海嘉宝实业（集团）股份有限公司	限售流通股	655,200	5%以下	1,904,000.00	1,904,000.00	0.00	1,904,000.00

		股					
		限售流通					
		股					
上海申达股份有限公司		3,203,693	5%以下	4,597,600.00	4,597,600.00	0.00	4,597,600.00
上海联华合纤股份有限公司	法人股	576,000	5%以下	1,837,826.77	1,837,826.77	0.00	1,837,826.77
中国纺织机械股份有限公司	法人股	171,600	5%以下	409,000.00	409,000.00	0.00	409,000.00
合计				34,493,185.89	34,493,185.89	6,908,400.00	34,493,185.89

(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	本年投资增减额	年末账面余额
上海申银万国证券股份有限公司	0.00	5%以下	12,500,000.00	0.00	12,500,000.00
太原五一百货商店股份有限公司	0.00	5%以下	261,000.00	0.00	261,000.00
海通证券有限公司	2000年起	5%以下	300,000,000.00	0.00	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	0.00	3,000,000.00
上海宝鼎投资股份有限公司	0.00	5%以下	268,770.00	0.00	268,770.00
上海海新制衣厂	无约定期限	35.71%	250,000.00	0.00	250,000.00
雁荡酒家	0.00	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00
一百集团房地产	0.00	10%	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
新上海商业城	0.00	10%	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
一百百文	0.00	4.04%	1,340,700.00	0.00	1,340,700.00
一百供配货中心	0.00	0.88%	200,000.00	0.00	200,000.00
东方莱索托有限公司	0.00	5%以下	769,086.36	0.00	769,086.36
上海国际信托投资公司	0.00	5%以下	14,999,200.00	0.00	14,999,200.00
交通银行	0.00	5%以下	3,282,240.00	0.00	3,282,240.00
常州金狮自行车	0.00	5%以下	50,000.00	0.00	50,000.00
东方证券公司	0.00	5%以下	11,700,000.00	0.00	11,700,000.00
一百假日酒店	0.00	16.50%	2,999,687.33	0.00	2,999,687.33
长沙百联东方商厦有限公司	0.00	10%	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00
上海青浦百联东方商厦有限公司	0.00	10%	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
上海一百国际贸易有限公司	0.00	10%	0.00	566,606.54	566,606.54
合计			366,720,683.69	566,606.54	367,287,290.23

B、权益法核算的对子公司股权投资:

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			初始投资	累计增减	合计	
				投资成本	确认收益	差额摊销				分得利润
上海一百新干线旅游有 限公司	80%	781,092.53	2,105.33	0.00	2,105.33	0.00	0.00	800,000.00	-16,802.14	783,197.86
上海一百国际贸易有限 公司(注)	98%	4,918,249.08	-4,918,249.08	-4,566,995.11	215,352.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海市第一百货商店股 份有限公司深圳贸易公 司	100%	1,844,237.32	-172,498.03	0.00	-172,498.03	0.00	0.00	6,000,000.00	-4,328,260.71	1,671,739.29
上海中百大酒店	100%	9,725,759.44	-792,733.79	0.00	-792,733.79	0.00	0.00	9,412,452.50	-479,426.85	8,933,025.65
上海第一百货纺织品公 司	100%	6,134,949.15	-4,086,911.63	0.00	-4,086,911.63	0.00	0.00	5,000,000.00	-2,951,962.48	2,048,037.52
上海市第一百货资源开 发公司	100%	-200,000.00	469,192.42	0.00	469,192.42	0.00	0.00	1,800,000.00	-1,530,807.58	269,192.42

上海第一百货松江店有限公司	100%	6,005,201.40	807,522.21	54,637.37	1,706,729.13	0.00	-953,950.28	5,046,373.70	1,766,349.91	6,812,723.61
上海百联购物中心有限公司	90%	29,752,990.28	-9,992,996.29	0.00	-9,992,996.29	0.00	0.00	29,520,000.00	-9,760,006.01	19,759,993.99
常州百联购物中心有限公司	90%	1,836,773.71	-1,836,773.71	0.00	-1,836,773.71	0.00	0.00	10,800,000.00	-10,800,000.00	0.00
上海第一八佰伴有限公司	64%	441,145,364.05	64,338,041.12	0.00	135,328,749.01	-1,173,666.51	-69,884,672.00	335,918,267.74	169,565,137.43	505,483,405.17
东方商厦有限公司	100%	98,953,222.97	18,831,575.52	0.00	59,378,526.67	0.00	-40,550,634.40	85,680,872.97	32,103,925.52	117,784,798.49
上海华联王震信息科技有限公司	96%	4,671,408.33	942,970.09	543,187.02	399,783.07	-18,652.98	0.00	4,843,187.02	771,191.40	5,614,378.42
永安百货有限公司	100%	62,666,222.66	14,997,352.48	58,827.47	26,803,239.45	0.00	-11,798,820.00	49,558,827.47	28,104,747.67	77,663,575.14
上海新华联商厦有限公司	70%	260,792,973.78	15,259,827.81	0.00	15,259,827.81	0.00	0.00	210,000,000.00	66,052,801.59	276,052,801.59
华联集团电工照明器材有限公司	90%	19,355,113.66	406,942.74	0.00	624,837.23	-217,894.49	0.00	9,554,900.00	10,207,156.40	19,762,056.40
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	95.03%	124,489,300.00	-1,546,422.33	0.00	-1,546,422.33	0.00	0.00	124,489,300.00	-1,546,422.33	122,942,877.67
上海华联商厦普陀有限公司	90%	0.00	0.00	0.00	-1,477,084.62	0.00	0.00	2,700,000.00	-2,700,000.00	0.00
上海又一城购物中心有限公司	98.21%	275,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	275,000,000.00	0.00	275,000,000.00
上海华联商厦杨浦有限公司	90%	31,957,464.68	-1,624,370.42	0.00	12,870,384.60	0.00	-14,850,000.00	4,500,000.00	25,833,094.26	30,333,094.26
上海浦东华联购物中心有限公司	90%	19,914,505.40	1,680,489.78	0.00	3,208,053.38	0.00	0.00	4,500,000.00	17,094,995.18	21,594,995.18
宁波百联东方商厦有限公司	90%	0.00	112,658,587.63	52,370,046.47	-1,074,700.41	-1,573,416.45	0.00	115,306,704.49	-2,648,116.86	112,658,587.63
上海中联商厦	50%	12,924,630.39	-182,130.39	0.00	0.00	0.00	0.00	12,742,500.00	0.00	12,742,500.00
华联超市股份有限公司		334,264,760.78	-334,264,760.78	-86,533,998.41	-7,073,720.99	-613,324.74	0.00	0.00	0.00	0.00
合计		1,746,934,219.61	-129,023,239.32	-38,074,295.19	228,212,938.87	-3,596,955.17	-138,038,076.68	1,303,173,385.89	314,737,594.40	1,617,910,980.29

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				初始投资	累计增减	合计
				投资成本	确认收益	差额摊销	分得利润			
上海富士德服饰有限公司	49.20%	1,034,981.79	-337,768.64	0.00	-337,768.64	0.00	0.00	3,287,077.60	-2,589,864.45	697,213.15
上海一百永达汽车贸易有限公司	40%	1,942,670.59	20,606.27	0.00	20,606.27	0.00	0.00	2,000,000.00	-36,723.14	1,963,276.86
北京视美乐	20%	2,372.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	-97,627.33	2,372.67
上海市康姆司科技发展有限公司	39%	194,297.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,950,000.00	-1,755,702.47	194,297.53
洪都拉斯湛佑服装公司	24.50%	3,027,210.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,027,210.49	0.00	3,027,210.49
上海国大药房连锁有限公司	35%	12,516,394.02	1,197,226.85	0.00	2,667,226.85	0.00	-1,470,000.00	10,500,000.00	3,213,620.87	13,713,620.87
蓝格赛-华联电工器材有限公司	35%	0.00	27,263,675.25	29,050,000.00	-1,786,324.75	0.00	0.00	29,050,000.00	-1,786,324.75	27,263,675.25
沪泰服饰有限公司	30%	2,430,047.72	-492,016.71	-500,000.00	7,983.29	0.00	0.00	3,476,550.00	-1,538,518.99	1,938,031.01

上海东浩工艺品股份有限公司	20%	18,707,760.71	672,938.38	0.00	1,672,938.38	0.00	-1,000,000.00	15,000,000.00	4,380,699.09	19,380,699.09
哈尔滨上一百商业管理有限公司	20%	148,491.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	-251,508.84	148,491.16
上海一百日绵贸易有限公司	35%	5,439,945.90	-3,674,692.14	0.00	-3,674,692.14	0.00	0.00	8,400,749.00	-6,635,495.24	1,765,253.76
合 计		45,444,172.58	24,649,969.26	28,550,000.00	-1,430,030.74	0.00	-2,470,000.00	77,191,587.09	-7,097,445.25	70,094,141.84

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	217,894.49	0.00
上海中联商厦	12,742,500.00	投资溢价	10年	0.00	12,742,500.00
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	42,251,994.45
华联超市股份有限公司	12,266,494.38	投资溢价	10年	613,324.74	0.00
宁波百联东方商厦有限公司	62,936,658.02	投资溢价	10年	1,573,416.45	61,363,241.57
上海华联王震信息科技有限公司	18,652.98	投资溢价	一次摊销	18,652.98	0.00
合 计	140,085,248.85			3,596,955.17	116,357,736.02

2、长期债权投资：

被投资单位	初始投资成本	年利率	到期日	年初余额	本年投资 成本增减	年末余额
无锡永安集团有限公司	1,000,000.00	11.09%	1997.7.30	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00

3、长期投资减值准备

(1) 长期股权投资减值准备：

被投资单位名称	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数	计提原因
上海水仙电器股份有限公司	4,727,540.00	2,180,860.00	0.00	6,908,400.00	预计无法收回
上海龙头(集团)股份有限公司	95,100.00	0.00	95,100.00	0.00	
上海爱建股份有限公司	8,358.36	0.00	8,358.36	0.00	
上海海新制衣厂	250,000.00	0.00	0.00	250,000.00	预计无法收回
洪都拉斯湛佑制衣有限公司	3,027,210.49	0.00	0.00	3,027,210.49	预计无法收回
一百集团房地产	599,393.50	0.00	0.00	599,393.50	预计无法收回
新上海商业城	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	预计无法收回
一百供配货中心	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	预计无法收回
东方莱索托有限公司	769,086.36	0.00	0.00	769,086.36	预计无法收回
合 计	10,676,688.71	2,180,860.00	103,458.36	12,754,090.35	

(2) 长期债权投资减值准备：

项目或单位名称	年 初 数	本年增加	本年减少	年 末 数	计提原因
无锡永安集团有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	预计无法收回

(四) 主营业务收入及主营业务成本：

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本年发生数	上年发生数	本年发生数	上年发生数
商业(百货零售业)	2,187,045,583.50	2,421,010,221.59	1,710,158,935.79	1,930,071,186.39
商业(超市)	25,876,280.18	35,931,502.33	22,348,413.58	31,108,158.11
房地产业(办公楼出租)	14,134,395.70	12,946,546.50	215,892.80	0.00
旅游饮食服务业(劳务收入)	16,756,212.64	14,615,145.25	62,244.00	231,625.20
合 计	2,243,812,472.02	2,484,503,415.67	1,732,785,486.17	1,961,410,969.70

(五) 投资收益：

1、本年发生数：

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	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转让 收 益	减值准备	合 计
长期股权投资	216,000.00	0.00	409,790.05	226,782,908.13	-3,596,955.17	-993,482.72	-2,077,401.64	220,740,858.65

2、上年发生数:

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	权益法下确认的 股权投资收益	股权投资 差额摊销	股权转让 收 益	减值准备	合 计
长期股权投资	651,361.60	537,600.00	4,248,002.23	161,460,197.81	-6,112,263.35	-3,154,025.06	-2,758,418.36	154,872,454.87

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	薛全荣

(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（金额单位：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	0.00	0.00	100,000.00
上海新华联大厦有限公司	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
华联集团电工照明器材有限公司	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
上海交家电器公司	300.00	0.00	0.00	300.00
上海华联商厦普陀有限公司	500.00	0.00	0.00	500.00
上海华联王震信息科技有限公司	500.00	0.00	0.00	500.00
上海又一城购物中心有限公司	28,000.00	0.00	0.00	28,000.00
上海杨浦东方商厦有限公司	500.00	0.00	0.00	500.00
上海浦东华联购物中心有限公司	500.00	0.00	0.00	500.00
上海东方大学城校区商业有限公司	50.00	0.00	0.00	50.00
永安百货有限公司	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	13,100.00	0.00	0.00	13,100.00
上海华联商厦	960.00	0.00	0.00	960.00
上海中百大酒店	941.25	0.00	0.00	941.25
上海第一百货纺织品公司	500.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	600.00
上海市第一百货资源开发有限公司	200.00	0.00	0.00	200.00
东方商厦有限公司	3,734.00	0.00	0.00	3,734.00
上海东方国际贸易商行有限公司	500.00	0.00	0.00	500.00
上海第一百货松江店有限公司	500.00	0.00	0.00	500.00
上海第一八佰伴有限公司	USD7,500.00	0.00	0.00	USD7,500.00
上海一百新干线旅游有限公司	100.00	0.00	0.00	100.00
上海百联购物中心有限公司	3,000.00	0.00	0.00	3,000.00
哈尔滨百联购物中心有限公司	500.00	0.00	0.00	500.00
常州百联东方商厦有限公司	1,200.00	0.00	0.00	1,200.00
上海多盛贸易有限公司	100.00	0.00	0.00	100.00
宁波百联东方商厦有限公司	0.00	5,690.00	0.00	5,690.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化（金额单位：万元）

企业名称	年初数		本年增加数		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
百联集团有限公司	55,120.3626	50.06	0.00	0.00	6,669.634	6.05	48,450.7279	44.01
上海新华联大厦有限公司	3,500.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,500.00	70.00
华联集团电工照明器材有限公司	900.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	900.00	90.00
上海交家电器公司	300.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300.00	100.00
上海华联商厦普陀有限公司	450.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	450.00	90.00
上海华联王震信息科技有限公司	430.00	86.00	50.00	10.00	0.00	0.00	480.00	96.00
上海又一城购物中心有限公司	28,000.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,000.00	100.00
上海杨浦东方商厦有限公司	500.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	100.00
上海浦东华联购物中心有限公司	500.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	100.00
上海东方大学城校区商业有限公司	27.50	55.00	0.00	0.00	0.00-	0.00	27.50	55.00
永安百货有限公司	5,000.00	100.00	0.00	0.00	0.00-	0.00	5,000.00	100.00
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	12,448.93	95.03	0.00	0.00	0.00-	0.00	12,448.93	95.03
上海华联商厦	480.00	50.00	0.00	0.00	0.00-	0.00	480.00	50.00
上海中百大酒店	941.25	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	941.25	100.00
上海第一百货纺织品公司	500.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	600.00	100.00
上海市第一百货资源开发有限公司	200.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200.00	100.00
东方商厦有限公司	3,734.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,734.00	100.00
上海东方国际贸易商行有限公司	255.00	51.00	0.00	0.00	0.00	0.00	255.00	51.00
上海第一百货松江店有限公司	500.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500.00	100.00
上海第一八佰伴有限公司	USD4,800.00	64.00	0.00	0.00	0.00	0.00	USD4,800.00	64.00
上海一百新干线旅游有限公司	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80.00	80.00
上海百联购物中心有限公司	2,952.00	98.40	0.00	0.00	0.00	0.00	2,952.00	98.40
哈尔滨百联购物中心有限公司	450.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	450.00	90.00
常州百联东方商厦有限公司	1,080.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,080.00	90.00
上海多盛贸易有限公司	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	80.00	80.00
华联超市股份有限公司	7,713.7623	35.25	0.00	0.00	7,713.7623	35.25	0.00	0.00

(二) 不存在控制关系的关联方情况:

企业名称	与本公司的关系
华联集团吉买盛购物中心有限公司	上海华联超市有限公司的联营企业
上海浦东华联吉买盛购物中心有限公司	上海华联超市有限公司的联营企业
东方莱索托有限公司	联营企业
上海一百永达汽车贸易有限公司	联营企业
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
上海一百第一太平物业管理有限公司	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
上海三联(集团)有限公司	同受母公司控制
上海第二食品商店有限责任公司	同受母公司控制
上海华联麦当劳有限公司	同受母公司控制
上海百联物业管理有限公司	同受母公司控制
蓝格赛—华联电工器材商业有限公司	联营企业
上海青浦百联东方商厦有限公司	联营企业
联华电子商务有限公司	同受母公司控制
联华超市股份有限公司	同受母公司控制
上海百联德泓购物中心有限公司	同受母公司控制

上海一百日绵贸易有限公司	联营企业
上海金照国际贸易有限公司	联营企业
上海一百国际贸易有限公司	联营企业
上海百联投资管理有限公司	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财务报表范围的子公司，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:

企业名称	本年金额 (万元)	上年金额 (万元)
上海华联王震信息科技有限公司	6,619.27	7,318.05
上海三联(集团)有限公司	2,526.88	572.14
上海东方国际贸易商行有限公司	335.09	817.28
上海金照国际贸易有限公司	94.25	0.00
上海百红商业贸易有限公司	2,189.47	2,259.82
合计	<u>11,764.96</u>	<u>10,967.29</u>

3、向关联方销售货物:

企业名称	本年金额 (万元)	上年金额 (万元)
上海华联王震信息科技有限公司	7,309.07	8,663.56
上海市第一百货商店股份有限公司淮海店	0.00	154.93
华联集团吉买盛购物中心有限公司	0.00	148.20
蓝格赛一华联电工器材商业有限公司	2,227.74	0.00
上海东方国际贸易商行有限公司	0.00	521.87
合计	<u>9,536.81</u>	<u>9,488.56</u>

4、向关联方支付加盟费

企业名称	本年金额 (万元)	上年金额 (万元)
华联集团吉买盛购物中心	<u>26.74</u>	<u>38.08</u>

5、向关联方收取租赁费

企业名称	本年金额 (万元)	上年金额 (万元)
上海华联王震信息科技有限公司	82.80	143.95
上海浦东华联吉买盛购物中心有限公司	257.45	240.63
上海第二食品商店	75.91	74.56
百联集团有限公司	200.00	200.00
上海国大药房连锁有限公司	115.00	115.00
上海三联(集团)有限公司	239.28	239.28
上海华联麦当劳有限公司	200.51	131.40
上海一百第一太平物业管理有限公司	82.39	0.00
联华超市股份有限公司	247.36	0.00
上海一百永达汽车贸易有限公司	<u>113.13</u>	<u>110.00</u>
合计	<u>1,613.83</u>	<u>1,254.82</u>

6、向关联方支付租赁费

企业名称	本年金额 (万元)	上年金额 (万元)
百联集团有限公司及其子公司	709.71	617.15

7、向关联方支付物业管理费等

企业名称	本年金额(万元)	上年金额(万元)
上海一百第一太平物业管理有限公司	2,333.81	1,864.23
上海百联物业管理有限公司	958.41	618.67
合计	3,292.22	2,482.90

8、2006 年公司将持有的上海一百国际贸易有限公司 80% 股权转让给上海百联投资管理有限公司，转让价格 440 万元，转让损益-178,875.11 元。

9、关联方往来款项余额

项 目	金额(万元)	
	本年末	上年末
<b>应收帐款</b>		
上海华联王震信息科技有限公司	338.15	250.00
东方莱索托有限公司	840.35	840.35
上海百联德泓购物中心有限公司	25.36	0.00
上海青浦百联东方商厦有限公司	34.47	0.00
联华电子商务有限公司	347.03	19.06
蓝格赛—华联电工器材商业有限公司	97.15	0.00
<b>预付帐款</b>		
上海一百国际贸易有限公司	267.31	450.66
<b>其他应收款</b>		
上海华联王震信息科技有限公司	200.00	200.00
上海多盛贸易有限公司	59.20	59.20
上海一百新干线旅游有限公司	7.20	7.20
洪都拉斯湛佑服装公司	10.66	10.66
上海东方国际贸易商行有限公司	655.00	655.00
上海市第一百货商店股份有限公司淮海店	188.43	188.43
上海第一百货纺织品公司	20.00	0.00
上海市第一百货资源开发有限公司	40.23	0.00
上海一百日绵贸易有限公司	51.00	0.00
<b>应付帐款</b>		
上海华联王震信息科技有限公司	161.21	164.63
百联集团置业有限公司	0.00	132.00
上海三联(集团)有限公司	241.63	205.40
上海百红商业贸易有限公司	236.61	212.06
上海金照国际贸易有限公司	94.25	0.00
<b>其他应付款</b>		
上海浦东华联吉买盛购物中心有限公司	0.00	33.97
百联集团有限公司	335.00	6,208.30
上海华联王震信息科技有限公司	10.00	25.00
上海市第一百货股份有限公司深圳贸易公司	176.75	186.66
上海一百新干线旅游有限公司	0.47	0.47
上海国大药房连锁有限公司	16.00	16.00
上海东方美莎有限公司	0.00	7,273.73
上海中百大酒店	578.23	0.00
<b>长期应付款</b>		
百联集团有限公司	1,908.76	1,908.76

10、关联方为公司提供担保情况：

截止 2006 年 12 月 31 日百联集团有限公司为上海新华联大厦有限公司提供人民币 800.00 万元的贷款担保，债务到期日为 2007 年 4 月 16 日。

**八、或有事项：**

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债：

截止 2006 年 12 月 31 日公司无重大未决诉讼或仲裁。

(二) 截止 2006 年 12 月 31 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：

<u>被担保单位</u>	<u>担保金额(万元)</u>	<u>债务到期日</u>
关联方： 上海新华联大厦有限公司（子公司）	5,000.00	2007 年 1 月 21 日

**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：

抵押资产情况

<u>抵押资产</u>	<u>抵押银行</u>	<u>借款金额(人民币元)</u>
	中国工商银行上海市分行	96,250,000.00
又一城购物中心大厦	交通银行上海市杨浦支行	70,000,000.00
	上海银行延安支行	<u>183,750,000.00</u>
	合计	<u>350,000,000.00</u>

上述抵押资产的原价为 621,092,406.41 元。

**十、资产负债表日后事项：**

(一) 根据公司第届董事会第次会议决议，以 2006 年末总股本 1,101,027,295 股计算，拟按每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），计分配股利 198,184,913.10 元。本次分配后母公司的未分配利润尚余 313,772,912.34 元结转下年度。该议案需报请公司 2006 年度股东大会年会审议批准后实施。

(二) 公司于 2007 年 2 月 13 日偿还了 2006 年 2 月 14 日发行的 10 亿元人民币短期融资券款，并支付了人民币 32,300,000.00 元的利息。

(三) 公司第五届董事会第十七次会议决议：拟购买公司控股股东百联集团有限公司持有的上海百联中环购物广场有限公司 2% 股权和上海德泓投资有限公司持有的上海百联中环购物广场有限公司 49% 股权；拟购买上海德泓投资有限公司持有的上海建配龙房地产有限公司 51% 股权。上述股权收购已经上海市国有资产监督管理委员会沪国资委规（2007）116 号《关于同意变更上海建配龙房地产有限公司股权收购项目的批复》和《关于同意收购上海百联德泓购物中心有限公司 51% 股权的批复》同意。该议案需报请公司 2006 年度股东大会审议批准后实施。

(四) 中国人民银行银发（2007）100 号《中国人民银行关于上海百联集团股份有限公司发行短期融资券的通知》，核定公司发行待偿还最高余额不超过 10 亿元人民币的短期融资券。本次融资券为一次发行，发行额度为 10 亿元人民币，由招商银行作为主承销商组织承销团，在全国银行间债券市场以

一次还本付息方式公开发行。公司于 2007 年 4 月 16 日收到发行的 10 亿元人民币短期融资券款。融资券期限为 365 天，起息日为 2007 年 4 月 16 日，年利率为 3.70%。

**十一、其他事项说明：**

(一) 2006 年公司与上海新华发行集团有限公司签订了股份转让协议及其备忘，将其持有的华联超市股份有限公司 35.25% 的股份，合计 92,565,148 股非流通股股份转让给上海新华发行集团有限公司，转让价为人民币 326,612,605.40 元。此次股权转让产生的收益为人民币-814,607.98 元，计入投资收益，公司于 2006 年 8 月收齐了全部的股权转让款，并于 2006 年 9 月办理了过户登记手续。

(二) 中国人民银行银发(2006)18 号《中国人民银行关于上海百联集团股份有限公司发行短期融资券的通知》，核定公司发行待偿还最高余额不超过 10 亿元人民币的短期融资券。本次融资券为一次发行，发行额度为 10 亿元人民币，由招商银行作为主承销商组织承销团，在全国银行间债券市场以一次还本付息方式公开发行。公司于 2006 年 2 月 14 日收到发行的 10 亿元人民币短期融资券款。融资券期限为 365 天，起息日为 2006 年 2 月 14 日，年利率为 3.23%，本年已计提利息人民币 2,831.78 万元。

(三) 本年公司与长发集团长江投资实业股份有限公司(简称“长江投资”)、上海仪电科技有限公司(简称“仪电科技”)签订了《宁波长发商厦有限责任公司股权转让协议》及备忘录，以人民币 115,306,704.49 元受让长江投资、仪电科技共同投资设立并合计持有的宁波长发商厦有限公司 100% 股权中的 90% 股权。公司于 2006 年 9 月 30 日付清了全部的价款，并于 2006 年 10 月 18 日完成工商变更手续。

(四) 百联集团有限公司于 2006 年 1 月分别与上海熊猫领带厂、上海现代消费服务指导部等 82 家公募法人股股东签订了《股份转让协议》，受让上述股东所持公司公募法人股共计 3139.4566 万股。

2006 年 4 月，公司完成了股权分置改革，流通股股东每持有 10 股流通股将获得发起人股东百联集团有限公司支付的 3.0 股票的对价，即百联集团有限公司应向流通股股东支付 98,090,913 股股票。

百联集团承诺：百联集团现持有及此次收购的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；在上述期满后，在 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售的原非流通股股份占公司股份总数的比例不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。出售的股份达到百联股份的股份总数 1% 的，自该事实发生之日起两个工作日内将及时履行公告义务，但公告期间无需停止出售股份。

公募法人股在本次股权分置改革中既不参与支付对价也不获得对价，根据《上市公司股权分置改革管理办法》的有关规定，其持有的非流通股份自获得上市流通权之日起，在 12 个月内不上市交易或转让。

股权分置改革后本公司的股份结构为：有限售条件的流通股份 675,966,672 股，无限售条件的流通股份 425,060,623 股，其中有限售条件的流通股份 246,510,758 股可上市流通时间为 2007 年 4 月 18 日。

**十二、本年度非经常性损益列示如下(收益+、损失-)(单位：人民币元)：**

项 目	金 额
(一) 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	-4,923,467.30
(二) 各种形式的政府补贴	1,688,544.83
(三) 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	5,917,539.75
(四) 以前年度已经计提各项减值准备的转回	<u>-4,385,942.51</u>
合 计	<u>-1,703,325.23</u>

**十三、财务报表的批准报出：本财务报表业经公司董事会于 2007 年 4 月 26 日批准报出。**

上海百联集团股份有限公司

二〇〇七年四月二十六日

## 十二、**备查文件**

公司董事会秘书室备置有以下文件，以供监管部门、交易所及股东查询。

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、载有立信会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本；
- 3、报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告

董事长：薛全荣

上海百联集团股份有限公司

2007 年 4 月 28 日

## 2006 年度会计报表变动超 30%说明

### 一、资产负债表:

- 1、应收账款期末较期初减少 53.37%，主要是期末减少合并单位所致；
- 2、其他应收款期末较期初减少 42.03%，主要是期末减少合并单位所致；
- 3、预付账款期末较期初增加 39.37%，主要是子公司支付工程款所致；
- 4、存货期末较期初减少 74.24%，主要是期末减少合并单位所致；
- 5、待摊费用期末较期初减少 97.10%，主要是本期摊销了租赁等费用所致；
- 6、合并价差期末较期初增加 76.94%，主要是本期增加了子公司股权投资差额所致；
- 7、长期待摊费用期末较期初减少 75.13%，主要是本期子公司开业一次性摊销开办费所致；
- 8、短期借款期末较期初减少 84.65%，主要是期末压缩贷款规模、减少银行短期贷款所致；
- 9、应付票据期末较期初增加 549.02%，主要是期末增加银行承兑汇票所致；
- 10、应付工资期末较期初增加 50.87%，主要是年末提取 2006 年度职工年终奖金，尚未发放所致；
- 11、应付股利期末较期初增加 279.69%，主要是公司发放的 2005 年股利部分尚未兑现所致；
- 12、应交税金期末较期初增加 35.24%，主要是期末销售旺季，导致应交税金增加所致；
- 13、其他应交款期末较期初增加 90.99%，主要是期末销售旺季，导致应交纳税金附加增加所致；
- 14、其他应付款期末较期初减少 48.09%，主要是期末减少合并单位所致；
- 15、预提费用期末较期初增加 36.49%，主要是因期末部分子公司预提本期应计水电费等费用增加所致；
- 16、一年内到期的长期负债期末较期初增加 902.41%，主要是部分子公司长期借款即将到期所致；

17、 长期借款期末较期初增加 59.77%，主要是子公司增加工程项目借款所致；

18、 少数股东权益期末较期初减少 66.28%，主要是期末减少合并单位所致；

## 二、损益表：

1、 财务费用本期较上期减少 30.65%，主要是公司发行短期融资券，相应的利率下降及贷款规模减少而相应减少利息支出；

2、 投资收益本期较上期增加 65.38%，主要是本期权益法下确认的股权投资收益增加所致；

3、 营业外收入本期较上期增加 66.85%，主要是本期子公司发生动迁补偿所致；

4、 营业外支出本期较上期增加 369.04%，主要是本期子公司支付赔偿款增加所致；

5、 所得税本期较上期增加 41.27%，主要是利润总额增加所致；

6、 少数股东权益本期较上期增加 74.57%，主要是本期子公司净利润增加所致；

7、 未确认投资损失本期较上期减少 91.22%，主要是本期减少合并单位所致；

## 三、现金流量表：

1、 投资活动产生的现金流量净额本期较上期减少 105.04%，主要是本期支付又一城、一百商城等重大项目工程款所致；

2、 筹资活动产生的现金流量净额本期较上期减少 429.15%，主要本期压缩贷款规模、归还银行借款所致；

3、 汇率变动对现金的影响本期较上期增加 119.67%，主要是受汇率变动影响所致。