

公司代码：600827 900923

公司简称：百联股份 百联 B 股

上海百联集团股份有限公司

2023 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人叶永明、主管会计工作负责人杨琴及会计机构负责人（会计主管人员）罗杨洪声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述了可能存在的相关风险，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	34
第八节	优先股相关情况.....	36
第九节	债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	39

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本；
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	报告期内，在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》上披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
百联股份、公司、本公司	指	上海百联集团股份有限公司
百联集团、控股股东	指	百联集团有限公司
联华超市	指	联华超市股份有限公司
三联集团	指	上海三联（集团）有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨琴	尹敏
联系地址	上海市六合路58号新一百大厦22楼	上海市六合路58号新一百大厦13楼
电话	021-63229537	021-63229537, 021-63223344
传真	63517447	63517447
电子信箱	blgf600827@bl.com	blgf600827@bl.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区张杨路501号11楼1101室
公司办公地址	上海市六合路58号新一百大厦13楼
公司办公地址的邮政编码	200001
公司网址	www.bailian.sh.cn
电子信箱	blgf600827@bl.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	16,331,791,915.69	17,108,967,514.10	-4.54
归属于上市公司股东的净利润	327,681,161.16	-116,314,836.11	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	273,343,239.44	-129,244,469.53	不适用
经营活动产生的现金流量净额	1,913,403,521.04	1,616,741,525.79	18.35
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	17,838,568,240.88	17,600,501,981.20	1.35
总资产	57,166,414,501.05	57,675,745,571.83	-0.88

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.18	-0.07	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.18	-0.07	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.15	-0.07	不适用
加权平均净资产收益率(%)	1.84	-0.66	增加2.50个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	1.53	-0.73	增加2.26个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长主要系百货板块营业收入增加带来净利润增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如 适用)
非流动资产处置损益	25,427,209.55	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	39,818,350.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	46,305,260.67	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,737,867.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	18,453,677.92	
少数股东权益影响额（税后）	66,497,088.24	
合计	54,337,921.72	

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

1、所属行业情况

2023 年上半年经济保持恢复发展态势，我国 GDP 同比增长 5.5%，国内社会消费品零售总额 22.76 万亿元，同比增长 8.2%。2023 年上半年度，随着消费信心指数逐步回暖、多地开始实施新一轮促消费政策，对消费的恢复性增长形成一定支撑。

2、主营业务情况说明

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

2023 年上半年，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕百联股份高质量发展的总体目标，聚焦建设国际消费中心城市，不断优化供应链，提升数字化与组织能力建设，坚持提质增效、持续创新工作总基调，稳步推进各项工作有序开展。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、拥有优质资产质量。作为上海的商业名片，公司旗下拥有第一八佰伴、永安百货、东方商厦（旗舰店）等多个知名商业品牌及一批地理位置优越的物业，其中不乏历史保护建筑。

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

3、拥有高效运营模式。公司锁定品牌化、数字化、专业化发展方向，积极构建智慧运营体系，提升运营软实力。百货业态将通过切入精准细分市场、“一店一策”持续转型；购物中心业态致力于存量升级、提质增效，依托在地文化精心打磨年轻化、差异化的空间产品；奥特莱斯业态将轻重并举择机发展精品奥莱，继续保持百联奥特莱斯在中国奥莱行业的领先地位。公司不断激发创新活力与动力，推进营销创新和服务创新，沉淀了一批具有较高忠诚度的核心客户群。

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

5、拥有战略合作资源。在发展的过程中，公司坚持全球视野、开放合作，积极推进战略品牌计划，全面提升全渠道供应链能力，已经与众多国内外著名品牌建立了稳定的长期战略合作关系，通过共建目标、共享资源，形成多业态、全渠道、多品牌合作增长。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年重点工作推进情况

（一）建设商业地标，形成阶段性产出

公司重点围绕南京路及淮海路建设商业地标，不断夯实底层能力，创新丰富商业模式、构建引领消费体验。

百联 ZX 创趣场定位国内首座聚焦二次元文化的商业体，于 1 月 15 日试营业，在行业内外均打开了知名度，并斩获多项荣誉，被评为 2023 年商业影响力项目 TOP10。第一百货商业中心，聚焦品牌调整和空间增效，引入艺展、演艺、创意书店等业态，年轻客流的导入成效显著。

（二）把握消费趋势，升级商业品牌

百联西郊购物中心作为城市更新的重点改造项目，在各环节对标一流寻找突破点。第一八佰伴 9F 佰味食集全全新启幕，打造美食新空间、社交新体验。百联奥特莱斯广场（上海·青浦）优化业态布局，提升品牌能级；通过文商旅融合，开展“微度假”权益礼包、剧团巡游、联名艺术展、公益快闪活动等文旅微度假活动吸引了年轻化客群。

（三）试点一刻钟生活圈，打造“邻生活”样板店

以曲阳购物中心为试点，结合产品线定位及一刻钟便民生活圈定义与商业模式，完成消费客群定位和匹配消费需求，共创共建便民消费的首选地、公共生活的交互点、社区氛围的凝聚点。

（四）激发市场活力，探索品牌新联结

公司以吸引新客群、营造新场景为目标，创新营销、提振消费的同时，积极传播行业声音，提升品牌影响力。

（五）加快数字化建设，培育发展新动能

公司围绕管理数字化、业务链数字化、场景数字化的蓝图方案，加快推动公司数字化战略的落地。顺利迁移招商工作台、品牌库、业务分析平台。

（六）聚焦供应链建设，构建消费新生态

1、大力发展首店经济，积极引入品牌首店、旗舰店、概念店，ZX 创趣场引进全国首店 13 个、上海首店 6 个；TX 淮海有多个潮流品牌首店落地，通过实验室、主题概念店打造潮流文化聚集地。

2、深化 JBP 战略合作，持续提升优质品牌占比，始终保持品牌库活力。

3、构建文化艺术生态供应链资源储备，将以打造百联文化艺术孵化器为目标，促进新消费、新业态的形成。

（七）深耕拓展能力，打造发展新引擎

1、推进核心能力提升，建立标准化奥莱业态组织架构，提升运营管理的专业度和精细化；对投资策略进行研究深化，形成可布局项目的城市清单，提高投拓工作效率，并提升选址可行性依据的科学性、专业性及逻辑性。同时，围绕各项能力提升，初步完成奥莱品类标准化研究、新拓展项目投资分析标准，以及奥莱标准成本编制等；聚焦“微度假”场景，积累宠物、儿童、体验等业态 30+ 品牌。

2、轻重并举择机发展精品奥莱，百联奥特莱斯广场（青岛·即墨）4 月 28 日正式开业，为公司在全国的第九座精品奥莱，拥有 100 多个国内外知名品牌。

3、加强项目战略储备，继续保持跟进全国重点目标城市项目，对意向目标城市进行“兜底排摸”。

（八）深化组织建设，激发人才创新活力

人力资源工作积极配合公司战略创新、人才发展机制和管理模式，不断打开自我边界，打造共生型组织。加强薪酬激励体系、绩效管理体系、梯队建设体系、全员成长培训体系建设。

（九）把握核心指标，推进战略与改革

围绕战略与改革、经营与财务、组织与人才核心指标，整体来看，战略与改革模块中的供应链建设和模式创新，经营与财务模块中的经营质量、财务质量、投资质量，以及组织人才模块中的高管团队年轻化工作需要加快推进。

（十）践行 ESG 理念，擘画发展新蓝图

一是响应“双碳”战略，完成各门店建筑节能状况梳理，有序推进节能降耗工程；二是打造公益 IP 形象，开展各项公益活动，将可持续理念贯穿商业发展与价值创造；三是孵化国内原创品牌，举办各项活动提升时尚中心影响力传播；四是传递品牌价值，以“联结·无界”亮相第三届中国国际消费品博览会，演绎城市-自然-人-商业-文化的和谐共生。

2023 年下半年工作计划**（一）推进商业地标建设**

公司将在推进上海国际消费中心城市建设中，努力发挥好主力军作用，着力提升商业地标影响力、创新商业业态、升级商业品牌，聚焦商业与文化、艺术、潮流、数字领域等融合发展，打响“上海购物”品牌，擦亮上海国际消费中心城市的商业名片。

妇女用品商店拟塑造社交体验、潮流艺术、创意互动相结合的商业空间；永安百货塑造商业文化地标；时装商店一体规划设计并运营；第一百货商业中心做强优势品类、提升品牌能级。

（二）加快重点项目建设

一是百联西郊购物中心通过艺术、文化、IP，结合品牌的概念，围绕健康、活力、可持续的主题定位，筹备并做好开业活动。二是第一八佰伴推进外立面更新项目；1F-2F 拟于 2023 年年内逐步完成化妆品调整开业，名品逐步提升；9F 餐饮将于 12 月全面开业。三是东方商厦（旗舰店），导入艺术资源，打造艺术主题新商业，融合艺术策展与高奢零售。四是百联奥特莱斯广场（上海·青浦），一期优化品牌组合，按计划节点推进 B9、B10 改建。

（三）打造一刻钟生活圈

一是打通线上线下区隔；二是拓展社区融合维度，深度打造社区生活的联结核心；三是促进消费与社交融合，推进消费行为的社交属性；四是具化大健康场景组合；五是体现宠物友好环境，增加与生活圈居民的联系节点；六是推广曲阳+N 落地，完善功能配置。

(四) 推进生态供应链构建

一是夯实基本面，深化 JBP 战略合作。二是把握大趋势，吐故纳新，坚决推进品牌库建设。三是战略性关注并研究复制国潮/设计师/二次元等品牌，以及时尚产业。四是生态供应链融合，进行艺术、文化、时尚的复合空间实践。五是参与第六届中国国际进口博览会。

(五) 深化推进资产证券化

为推进商业项目资本化证券化，在落实存量物业提质增效基础上进一步完善公募 REITs 发行计划，梳理项目标的以形成后续发行规划，并落实既存和存量改造项目经营提升；优化组织架构，制定科学合理的绩效及考评机制，并制定相应的配套制度。

(六) 以商业资产 REITs 为契机，优化发展战略

一是优化投资回报评价指标；二是丰富项目产品业态组合；三是借力资管新工具打通投融管退；四是以项目为抓手推进轻重资产分离。

(七) 推进共生型组织建设，重点围绕三大体系

一是薪酬激励体系，进行岗位/组织称重、明确薪酬策略等；二是绩效管理体系，形成阶段性评价机制、标签化管理机制，实行绩效结果的强应用；三是全员成长培训体系，开展各类培训。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	16,331,791,915.69	17,108,967,514.10	-4.54
营业成本	11,993,397,431.40	13,116,375,069.12	-8.56
销售费用	2,537,212,551.67	2,636,243,568.30	-3.76
管理费用	1,126,720,997.54	1,162,957,259.98	-3.12
财务费用	309,249.66	77,854,004.57	-99.60
研发费用	9,640,621.69	9,193,766.46	4.86
经营活动产生的现金流量净额	1,913,403,521.04	1,616,741,525.79	18.35
投资活动产生的现金流量净额	-372,061,716.07	-144,176,607.75	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-479,870,300.73	-1,017,192,690.94	不适用

财务费用变动原因说明：主要原因系本期利息收入同比增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系去年同期公司赎回理财产品所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系去年同期公司下属联华超市归还借款所致

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

单位：元

项目名称	本期发生数	上期发生数	本期发生数较上期发生数变动比例 (%)	情况说明
其他收益	12,462,270.06	18,197,953.01	-31.52	主要系本期收到的政府补助同比减少所致

投资收益	-10,859,736.20	103,211,288.65	-110.52	主要系本期权益法单位投资收益减少所致
公允价值变动收益	46,999,058.12	-21,406,019.13	不适用	主要系公司理财产品公允价值变动所致
信用减值损失	3,712,425.71	2,689,476.00	38.04	主要系公司本期计提应收账款坏账准备同比减少所致
资产减值损失	686,894.49	-15,181,399.19	不适用	主要系去年同期公司下属联华超市计提使用权资产减值准备所致
营业外收入	59,501,269.96	38,769,579.56	53.47	主要系公司本期收到的违约金等收入同比增加所致
营业外支出	4,122,518.78	20,265,601.73	-79.66	主要系去年同期公司下属联华超市计提关店损失所致

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	20,233,594,715.47	35.39	19,244,905,255.53	33.37	5.14	
应收款项	450,447,967.78	0.79	673,926,924.76	1.17	-33.16	主要系公司收回年初应收款所致
存货	2,617,379,588.54	4.58	3,597,130,757.12	6.24	-27.24	
投资性房地产	112,856,189.49	0.20	117,279,414.45	0.20	-3.77	
长期股权投资	1,135,861,953.25	1.99	1,185,572,869.07	2.06	-4.19	
固定资产	13,691,747,203.21	23.95	13,640,455,607.99	23.65	0.38	
在建工程	280,914,338.70	0.49	467,267,457.52	0.81	-39.88	主要系公司下属杭州奥莱二期项目完工转固所致
使用权资产	7,609,094,834.63	13.31	8,210,710,194.47	14.24	-7.33	
短期借款	764,968,411.08	1.34	820,816,444.44	1.42	-6.80	
合同负债	6,064,531,554.23	10.61	6,258,883,123.20	10.85	-3.11	
长期借款	2,138,944,627.33	3.74	2,028,197,891.79	3.52	5.46	
租赁负债	8,177,783,126.61	14.31	8,880,558,125.44	15.40	-7.91	
长期应收款	27,446,737.50	0.05	56,755,284.34	0.10	-51.64	主要系公司下属联华超市收回应收融资款项所致
递延所得税资产	714,967,817.41	1.25	156,992,138.18	0.27	355.42	主要系公司下属联华超市新租赁准则下的纳税差异所致
其他非流动资产	522,376.22	-	952,121.75	-	-45.14	主要系公司工程、设备预付款减少所致
应付票据	1,500,000,000.00	2.62	1,000,000,000.00	1.73	50.00	主要系公司下属联华超市银行承兑汇票增加所致
递延所得税负债	1,353,767,492.22	2.37	826,945,649.88	1.43	63.71	主要系公司下属联华超市新租赁准则下的纳税差异所致

其他说明

无

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,773,244,331.27	详见本报报表附注五（一）
固定资产	3,245,044,198.97	详见本报报表附注五（二十一）
无形资产	1,036,984,721.77	详见本报报表附注五（二十六）
应收账款	7,838,498.20	详见本报报表附注五（四十五）
合计	6,063,111,750.21	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司于 2023 年 4 月出资 250 万元设立上海百联益腾商业管理有限公司，公司持有 50% 股权。

公司子公司上海百联商业品牌投资有限公司于 2023 年 5 月出资 3420 万元增资上海百联时尚品牌管理有限公司。

公司子公司上海百联商业品牌投资有限公司于 2023 年 3 月出资 1310 万元收购上海尊诗网络科技有限公司 10% 股权。

公司于 2023 年 5 月分别出资 560 万元、2500 万元增资上海第一百货松江店有限公司及上海嘉定百联东方商厦有限公司。

(1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	2,856,453,302.05	9,382,703.32	2,534,297,689.75					3,019,720,216.31
其他	1,913,956,863.92	36,916,354.80	27,346,525.97		150,000,000.00	315,000,000.00		1,785,873,218.72
合计	4,770,410,165.97	46,299,058.12	2,561,644,215.72		150,000,000.00	315,000,000.00		4,805,593,435.03

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	601328	交通银行	469,844.30	1,633,792.68		1,529,311.30		1,999,155.60	其他债权投资
股票	600000	浦发银行	116,551,965.36	863,498,446.72		742,201,984.40	37,955,975.68	858,753,949.76	其他权益工具投资
股票	600617	国新能源	1,804,043.19	3,892,860.00		2,367,564.81		4,171,608.00	其他权益工具投资
股票	600837	海通证券	300,000,000.00	1,863,758,655.88		1,677,428,631.44	45,039,046.92	1,977,428,631.44	其他权益工具投资
股票	600643	爱建集团	379,200.00	1,331,192.16		826,590.00	21,704.22	1,205,790.00	其他权益工具投资
股票	000166	申万宏源	12,500,000.00	67,530,904.72		99,485,922.40		111,985,922.40	其他权益工具投资
股票	400060	高能 5	100,000.00	100,000.00				100,000.00	其他权益工具投资
股票	600649	城投控股	219,138.36	1,193,530.36		959,397.90		1,178,536.26	其他权益工具投资
股票	601229	上海银行	500,000.00	9,998,287.50		9,498,287.50		9,998,287.50	其他权益工具投资
股票	600354	敦煌种业	23,696.64	22,796.40	-4,007.52			18,788.88	交易性金融资产
股票	600383	金地集团	1,626,379.56	1,971,310.77	-581,950.98			1,389,359.79	交易性金融资产
股票	601881	银河证券	20,000,000.00	37,160,000.00	9,280,000.00			46,440,000.00	其他非流动金融资产
股票	000166	申万宏源	1,000,000.00	4,361,524.86	688,661.82			5,050,186.68	其他非流动金融资产
合计	/	/	455,174,267.41	2,856,453,302.05	9,382,703.32	2,534,297,689.75	83,016,726.82	3,019,720,216.31	/

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

适用 不适用**(五)重大资产和股权出售**适用 不适用**(六)主要控股参股公司分析**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净资产	净利润
联华超市股份有限公司	商业零售	主营连锁超市	1,119,600,000.00	22,085,971,398.08	1,088,764,842.30	-67,342,902.74
上海三联(集团)有限公司	商业零售	主营眼镜及配件、钟表及配件	75,000,000.00	660,895,487.98	431,888,779.23	31,320,990.58
上海友谊南方商城有限公司	商业零售	主营百货零售、物业租赁	459,712,950.00	1,048,758,251.18	879,829,873.07	45,045,397.42
上海又一城购物中心有限公司	商业零售	主营百货零售	280,000,000.00	645,825,287.77	449,376,562.17	49,946,573.83
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	商业零售	主营百货零售	131,000,000.00	1,116,601,392.14	391,606,278.49	194,606,278.49
上海第一八佰伴有限公司	商业零售	主营百货零售	412,500,000.00	1,905,099,280.43	1,620,957,518.94	81,402,040.64
上海百联中环购物广场有限公司	商业零售	主营百货零售	932,495,850.00	1,797,621,121.16	1,479,545,039.74	61,845,337.73
无锡百联奥特莱斯商业有限公司	商业零售	主营百货零售	280,000,000.00	806,286,796.85	629,514,684.97	35,186,489.37
上海百联商业品牌投资有限公司	商业零售	主营百货零售	300,000,000.00	652,992,940.57	636,880,241.74	-19,596,868.89
南京汤山百联奥特莱斯商业有限公司	商业零售	主营百货零售	300,000,000.00	707,634,029.17	314,128,616.95	9,598,445.35
武汉百纵商业发展有限公司	商业零售	主营百货零售	310,000,000.00	1,241,641,821.26	638,220,098.59	63,200,516.40
上海百联西郊购物中心有限公司	商业零售	主营百货零售	170,000,000.00	939,817,057.26	874,440,080.23	-20,354,885.60
上海新华联大厦有限公司	商业零售	主营百货零售	50,000,000.00	514,311,872.98	437,337,555.82	21,145,121.15

对公司净利润影响达到 10%的子公司及参股公司经营情况

单位：元 币种：人民币

子公司名称	营业收入	利润总额	净利润
联华超市股份有限公司	12,911,258,478.55	13,305,175.14	-67,342,902.74
上海友谊南方商城有限公司	130,757,326.98	59,995,568.23	45,045,397.42
上海又一城购物中心有限公司	132,790,132.91	66,595,431.78	49,946,573.83
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	355,599,590.07	259,475,037.99	194,606,278.49
上海第一八佰伴有限公司	491,776,981.56	108,358,781.57	81,402,040.64
上海百联中环购物广场有限公司	174,796,196.77	82,463,433.60	61,845,337.73
无锡百联奥特莱斯商业有限公司	87,098,576.90	46,915,319.15	35,186,489.37
武汉百纵商业发展有限公司	150,146,507.30	86,011,246.02	63,200,516.40

(七)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一)可能面对的风险

√适用 □不适用

2023 年上半年，由于有效需求和市场预期不稳，经济复苏动能有所减弱，今年二季度国内经济放缓压力有所加大。三大需求中，消费需求明显不足，制造业和房地产投资增速下滑，出口增速转负。从社会消费品零售总额来看，居民收入和就业感受指数环比下降，预期不稳制约消费增长。上半年零售市场总体延续复苏态势，但居民消费能力和消费信心仍待增强，恢复和扩大消费的基础还需进一步巩固。

2023 年下半年，公司将持续以实际行动贯彻落实党的二十大和中央经济工作会议精神，在十四五规划和扩大内需战略规划的指引下，全面提升自驱敏捷市场主体能力，全力以赴抓好各项经营管理工作，确保公司平稳高质量发展。

(二)其他披露事项

√适用 □不适用

1、公司于 2023 年 5 月 24 日完成了上海百联集团股份有限公司 2023 年度第一期超短期融资券发行，发行总额 25 亿元，兑付日期为 2024 年 1 月 26 日，票面年利率 2.23%。具体内容详见“临 2023-017”《关于超短期融资券发行的公告》。

2、公司于 2023 年 7 月 12 日召开的第九届董事会第二十二次会议审议通过《关于开展基础设施公募 REITs 项目申报发行工作的议案》，公司作为原始权益人拟以项目公司持有的上海又一城购物中心项目作为基础设施项目申报发行公募 REITs。具体内容详见“临 2023-021”《关于开展基础设施公募 REITs 项目申报发行工作的公告》。

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn	2023 年 6 月 22 日	会议审议通过 11 项议案。具体详见公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》及上交所网站披露的临时公告。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2022 年年度股东大会所有议案均获通过，股东大会的召集、召开程序及表决程序等，均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规和规范性文件及《公司章程》的有关规定，股东大会的表决结果合法有效。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
杨琴	财务总监、董事会秘书	聘任
董小春	财务总监、董事会秘书	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2023 年 6 月，董小春先生因工作原因辞去公司财务总监、董事会秘书职务；公司于 2023 年 6 月 9 日召开第九届董事会第二十一次会议聘任杨琴女士为公司财务总监、董事会秘书。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二)重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司为商贸零售企业，非重点排污单位。

(三)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四)有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

报告期内，公司坚定不移地走生态优先、绿色发展之路，把生态文明建设融入企业生产管理全过程，不断完善环境管理体系，建立健全压力传导机制和长效机制，为造就绿色生态、促进万物和谐共生贡献力量。

(五)在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司完成各门店建筑节能状况梳理，有序推进一百商业中心空调整能改造，以及百联西郊购物中心屋面光伏系统工程、高效机房、外墙低能耗幕墙、雨水回收等。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，公司秉持“商业向善，持续创造社会价值”的理念，努力为社会进步添动力。公司积极履行企业责任，组织开展公益活动，在助力乡村振兴、支持慈善事业等方面持续贡献积极力量，全方位助力构筑美好生活。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	百联集团有限公司	重大资产重组完成后，百联集团（包括受百联集团控股子公司及其能够施加重大影响的企业，以下简称“下属企业”，公司及其下属公司除外）将避免从事与公司构成实质性同业竞争的业务和经营，避免在公司及其下属公司以外的公司、企业增加投资，从事与公司构成实质性同业竞争的业务和经营。如发生百联集团与公司的经营相竞争或可能构成竞争的任何资产及其业务，百联集团同意授予公司及其下属企业不可撤销的优先收购权，公司有权随时根据其业务经营发展需要，通过自有资金、定向增发、公募增发、配股、发行可转换公司债券或其他方式行使该优先收购权，将百联集团及其下属企业的上述资产及业务全部纳入公司。	否	是	
	解决同业竞争	百联集团有限公司	对因盈利能力较差而未注入上市公司的上海百联电器科技服务有限公司，其品牌电器销售业务处于转型过程中。百联集团承诺：在未来 5 年内（即 2024 年 9 月前）通过品牌电器销售的业务转型，逐步退出该项业务。	是	是	
	解决同业竞争	百联集团有限公司	百联电子商务有限公司（以下简称“百联电商”）为百联集团持股 65%的控股子公司，联华电子商务有限公司（以下简称“联华电商”）为联华超市持股 57.27%的控股子公司，目前均通过预付费电子卡系统向消费者发行预付费电子卡。根据中国人民银行颁布的已于 2010 年 9 月 1 日施行的《非金融机构支付服务管理办法》（中国人民银行令【2010】第 2 号）（以下简称“办法”），对于“以营利为目的发行的、在发行机构之外购买商品或服务的预付价值，包括采取磁条、芯片等技术以卡片、密码等形式发行的预付卡”（以下简称“预付卡”）的发行与受理将被认定为非金融机构支付服务，从而纳入《办法》的规范要求和监管范围。《办法》规定，《办法》实施前已经从事支付业务的非金融机构应当在《办法》实施之日起 1 年内申请取得《支付业务许可证》，按《办法》要求从事非金融支付服务业务，并依法接受中国人民银行的监督管理。逾期未取得的，不得继续从事非金融支付服务业务。《办法》的有关具体规定实施已直接影响到百联电子商务有限公司和联华电子商务有限公司的未来盈利模式。鉴于百联电商与联华电商未来是否能取得《办法》所要求的《支付业务许可证》、及其未来盈利模式尚存在重大不确定性，故百联集团未将百联电子商务有限公司纳入本次重组范围。百联集团承诺将视两家公司依据《办法》规范的实际情况解决未来可能产生的同业竞争问题。百联集团承诺：就百联电子商务有限公司和联华电子商务有限公司潜在同业竞争问题，如果百联电子商务有限公司取得《支付业务许可证》，该公司从事的第三方支付业务将不与联华电子商务有限公司发行的单用途预付卡构成竞争关系；且如本次重大资产重组完成后的上市公司有意从事第三方支付业务，百联集团同意将百联电子商务有限公司注入本次重大资产重组完成后的上市公	否	是	百联电子商务有限公司目前已经改名为“百联金融服务有限公司”，其下属企业中仅有其全资子公司-安付宝商务有限公司从事第三方支付业务，目前根据中国人民银行《非金融机构支付服务管理办法》的相关规定，安付宝商务有限公司持有《业务支付许可证》，可以从事包括：预付卡发行与受理（上海地区）、互联网支付（全国）、移动支付（全国）、电话支付（全国）。联华电子商务有限公司目前不持有《业务支付许可证》，不能从事第三方支付业务，不存在直接竞争关系。百联集团将遵守原有承诺：如上市公司有意从事第三方支付业务，百联集团将百联电子商务有限公司（现“百联金融服务有限

			司，以避免与本次重大资产重组完成后的上市公司形成同业竞争关系。			公司”）在同等条件下优先注入上市公司。
解决同业竞争	百联集团有限公司		公司于 2021 年 11 月 2 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于申请控股股东承诺延期履行的议案》。经延期，百联集团承诺：在后续 8 年内，如联华超市股份有限公司欲收购华联吉买盛，百联集团同意赋予联华超市不可撤销的优先购买权，在经联华超市董事会、股东大会同意的前提下，百联集团将在合适的时机根据华联吉买盛的市场价值和商业惯例按适当方式注入联华超市；如联华超市董事会、股东大会未就收购华联吉买盛提出动议，百联集团将通过减持对华联吉买盛股权的方式，彻底消除因控股华联吉买盛导致与联华超市同业竞争的问题。百联集团若出售华联吉买盛，在同等条件下将给予联华超市以优先购买权。同时，百联集团会继续将华联吉买盛委托给联华超市进行管理。	是	是	经 2021 年 11 月 2 日召开的公司第 2021 年第一次临时股东大会审议通过的《关于申请控股股东承诺延期履行的议案》，该承诺履行期限延期。
解决同业竞争	百联集团有限公司		1、重大资产重组完成后，百联集团将继续严格按照《公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及上市公司《公司章程》的有关规定，行使股东权利或者敦促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及百联集团事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、重大资产重组完成后，百联集团与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。百联集团和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	否	是	
其他	百联集团有限公司		保证上市公司“人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立”。	否	是	
其他	百联集团有限公司		将维护上市公司资产的独立性，确保本次交易完成后，上市公司不会出现被控股股东及其关联方资金占用的情形，也不会出现对控股股东及其关联方提供担保的情形。	否	是	

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易金额 (元)
百联集团有限公司	母公司	接受劳务	物业费、退休离岗等费用	1,360,453.77
百联集团有限公司	母公司	购买商品	子公司联华超市采购商品	57,617,961.23
上海三明泰格信息技术有限公司	联营公司	购买商品	采购商品	1,438,600.42
上海一百第一太平物业管理有限公司	联营公司	接受劳务	物业管理费等	9,349,476.33
上海百联物业管理有限公司	母公司控股的子公司	接受劳务	物业管理费等	66,175,525.03
华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	母公司控股的子公司	接受劳务	仓储物流	775,404.76
华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	母公司控股的子公司	购买商品	购买商品	656,235.24
上海百联集团商业经营有限公司/安付宝商务有限公司	母公司控股的子公司	接受劳务	交易手续费、服务费	7,168,821.18
安付宝商务有限公司	母公司控股的子公司	购买商品	采购商品	334,711.53
上海百联商贸有限公司	母公司控股的子公司	接受劳务	交易手续费、服务费	4,391,619.34
上海百联保安服务有限公司	母公司控股的子公司	接受劳务	保安费	186,701.88
上海百联电器科技服务有限公司	母公司控股的子公司	购买商品	采购商品	7,312,256.17
上海百联汽车服务贸易有限公司	母公司控股的子公司	购买商品	车辆销售	1,156,097.39
百联全渠道电子商务有限公司	母公司控股的子公司	接受劳务	采购商品、服务费	78,886,058.74
上海百联商贸进修学院	母公司控股的子公司	接受劳务	培训费	9,050.44
上海河岸商业开发有限公司	母公司控股的子公司	接受劳务	物业管理费等	246,750.96
上海百联云商商贸有限公司	母公司控股的子公司	接受劳务	平台服务费	1,939,905.00
百联全球购贸易有限公司	母公司控股的子公司	购买商品	采购商品	7,064,867.66
上海百联利安食品有限公司	母公司控股的子公司	购买商品	采购商品	2,191,722.92
上海商业储运有限公司	母公司控股的子公司	接受劳务	托盘租赁	1,068,158.55
上海全方物流有限公司	母公司控股的子公司	接受劳务	仓储物流	2,825,489.22

上海全方物流有限公司	母公司控股的子公司	接受劳务	销售服务费	87,971.70
百联集团有限公司	母公司	接受劳务	退休离岗等托管人员费用	841,911.04
支付宝(中国)网络技术有限公司	其他关联人	接受劳务	商品销售交易金额及手续费	8,362,335.18
拉扎斯网络科技(上海)有限公司	其他关联人	接受劳务	商品销售代理服务费	7,337,523.58
杭州拉扎斯信息科技有限公司	其他关联人	接受劳务	蜂鸟运费	180,365.09
上海百联文化商厦有限公司	母公司控股的子公司	购买商品	采购商品	900,920.44
好美家装潢建材有限公司及其下属子公司	母公司控股的子公司	购买商品	商品采购	430,989.11
上海盈展资产管理有限公司	其他关联人	接受劳务	劳务费	484,968.61
杭州淘鲜达网络科技有限公司	其他关联人	接受劳务	商品销售交易金额及手续费	594,538.34
上海逸刻新零售网络科技有限公司	母公司控股的子公司	购买商品	采购商品	28,634.35
浙江昊超网络科技有限公司	其他关联人	接受劳务	商品销售交易金额及手续费	10,700.00
上海汇丰医药药材有限责任公司	母公司控股的子公司	购买商品	采购商品	71,297.64
上海蜂鸟智送信息技术有限公司	其他关联人	接受劳务	蜂鸟运费	48,819.42
百联集团有限公司	母公司	销售商品	销售商品	6,841.00
上海一百第一太平物业管理有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	34,800.00
华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	母公司控股的子公司	销售商品	销售商品	9,901,797.35
安付宝商务有限公司	母公司控股的子公司	销售商品	销售商品	56,937,437.76
百联全渠道电子商务有限公司	母公司控股的子公司	销售商品	销售商品	8,376,071.42
上海百联世纪购物中心有限公司	母公司控股的子公司	销售商品	销售商品	2,492,978.79
上海上影百联影院管理有限公司	联营公司	销售商品	销售商品	5,358.37
上海百联云商商贸有限公司	母公司控股的子公司	销售商品	销售商品	311,501,743.22
百联全渠道电子商务有限公司	母公司控股的子公司	提供劳务	提供劳务	88,415.09
上海逸刻新零售网络科技有限公司	母公司控股的子公司	提供劳务	物业管理费等	65,008.18
上海南方商城有限公司	其他关联人	提供劳务	商场出租	54,096.00
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	母公司控股的子公司	提供劳务	商场出租	1,807,448.44
上海上影百联影院管理有限公司	联营公司	提供劳务	商场出租	4,061,746.09
上海市第一医药股份有限公司	母公司控股的子公司	提供劳务	商场出租	3,463,145.43
上海百联物业管理有限公司	母公司控股的子公司	提供劳务	房屋建筑物	27,522.94
上海友谊集团物流有限公司	母公司控股的子公司	提供劳务	房屋建筑物	4,000,000.00
上海逸刻新零售网络科技有限公司	母公司控股的子公司	提供劳务	房屋建筑物	3,174,114.69
上海第一医药汇丰大药房有限公司	母公司控股的子公司	提供劳务	商场出租	104,665.56
上海汇丰医药药材有限责任公司	母公司控股的子公司	提供劳务	房屋建筑物	1,616,079.58

百联集团有限公司	母公司	接受劳务	房屋建筑物	1,333,333.34
百联集团有限公司	母公司	接受劳务	房屋建筑物	2,476,679.78
百联集团有限公司	母公司	接受劳务	房屋建筑物	3,762,428.49
上海世博发展(集团)有限公司	其他关联人	接受劳务	房屋建筑物	58,575,730.50
上海百联房地产经营管理有限公司	母公司控股的子公司	接受劳务	房屋建筑物	709,856.20
上海杨浦商贸集团投资管理有限公司	其他关联人	接受劳务	房屋建筑物	209,142.86
上海河岸商业开发有限公司	母公司控股的子公司	接受劳务	房屋建筑物	1,565,775.32
武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	其他关联人	接受劳务	房屋建筑物	14,475,895.69
上海商务中心股份有限公司	母公司控股的子公司	接受劳务	商场出租	6,507,936.49
上海友谊集团物流有限公司	母公司控股的子公司	接受劳务	商场出租	699,733.82
上海友谊集团物流有限公司	母公司控股的子公司	接受劳务	商场出租	61,641.51
上海物资集团房地产有限公司	母公司控股的子公司	接受劳务	商场出租	115,029.87
上海新亚丽景大厦有限公司	母公司控股的子公司	接受劳务	商场出租	90,320.75
上海物资集团房地产有限公司	母公司控股的子公司	接受劳务	商场出租	428,057.16
上海百联房地产经营管理有限公司	母公司控股的子公司	接受劳务	商场出租	564,799.98
百联集团有限公司	母公司	接受劳务	商场出租	150,424.53
上海一百集团房地产有限公司	母公司控股的子公司	接受劳务	商场出租	1,544,577.69
合计				772,527,476.15

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

公司于 2022 年 9 月 29 日披露《关于注销时尚基金暨关联交易的公告》（临 2022-038）：经全体合伙人协商一致，拟注销公司下属控股子公司上海百联商业品牌投资有限公司参与投资的时尚基金。报告期内，时尚基金已取得上海市市场监督管理局出具的《企业注销通知书》，注销手续已办理完毕。具体详见公司于 2023 年 4 月 25 日披露的《关于时尚基金注销的进展公告》（临 2023-012）。

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
货币资金							
百联集团财务有限责任公司	联营公司	6,924,973,120.39	-84,438,014.75	6,840,535,105.64			
支付宝（中国）网络技术有限公司	其他关联人	21,245,644.61	-19,082,756.11	2,162,888.50			
应收账款							
百联集团财务有限责任公司	联营公司	378,209.25	-370,920.48	7,288.77			
百联集团有限公司	母公司	87.85	-87.85				
百联全渠道电子商务有限公司	母公司控股的子公司	26,865,726.66	34,316,832.35	61,182,559.01			
杭州淘鲜达网络科技有限公司	其他关联人	250,989.10	85,697.02	336,686.12			
华联集团吉买盛购物中心有限公司	母公司控股的子公司	10,368,021.72	-2,485,522.13	7,882,499.59			
拉扎斯网络科技（上海）有限公司	其他关联人	851,645.63	3,978,211.11	4,829,856.74			
安付宝商务有限公司/上海百联集团商业经营有限公司	母公司控股的子公司	32,882,508.70	-13,764,070.65	19,118,438.05			
上海百联利安食品有限公司	母公司控股的子公司	711,981.01	-480,963.25	231,017.76			
上海百联汽车服务贸易有限公司	母公司控股的子公司	470,704.05	-470,704.05				
上海百联商贸有限公司	母公司控股的子公司	52,976.32	7,245.89	60,222.21			
上海百联云商商贸有限公司	母公司控股的子公司	9,849,631.73	-1,304,451.92	8,545,179.81			
上海联家超市有限公司	联营公司	1,006,176.65	-6,176.65	1,000,000.00			
上海上影百联影院管理有限公司	联营公司	298,955.99	-181,106.63	117,849.36			
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	母公司控股的子公司	3,597.00	-3,597.00				
上海逸刻新零售网络科技有限公司	母公司控股的子公司	680,362.87	71,304.48	751,667.35			
支付宝（中国）网络技术有限公司	其他关联人	19,217,369.72	-12,193,039.78	7,024,329.94			
上海友谊集团物流有限公司	母公司控股的子公司	1,106,898.10	-1,106,898.10				
浙江昊超网络科技有限公司	其他关联人	903,795.21	-903,795.21				
上海汇丰医药药材有限责任公司	母公司控股的子公司	92,564.25	-92,564.25				
预付账款							
上海百联云商商贸有限公司	母公司控股的子公司	40,200.00	-	40,200.00			
上海新亚丽景大厦有限公司	母公司控股的子公司	-10,000.00	-22,830.47	-32,830.47			
上海百联商贸有限公司	母公司控股的子公司		1,066.00	1,066.00			
其他应收款							
百联集团财务有限责任公司	联营公司	12,668,249.74	-12,668,249.74				
百联集团有限公司	母公司	22,785.23	-14,451.89	8,333.34			

百联全渠道电子商务有限公司	母公司控股的子公司	32,112.45	-25,320.56	6,791.89		
好美家装潢建材有限公司及其下属子公司	母公司控股的子公司	1,000,000.00		1,000,000.00		
华联集团吉买盛购物中心有限公司	母公司控股的子公司	190,613.07	-45,926.63	144,686.44		
上海澳发商贸发展有限公司	联营公司	362,935.37	56,423.29	419,358.66		
上海百联房地产经营管理有限公司	母公司控股的子公司	799,153.00	-505,475.00	293,678.00		
上海百联商业互联网有限公司	母公司控股的子公司	5,430.60		5,430.60		
上海百联世纪购物中心有限公司	母公司控股的子公司	217,240.00		217,240.00		
上海百联物业管理有限公司	母公司控股的子公司	20,000.00		20,000.00		
上海虹桥友谊商城有限公司	联营公司	325,291,770.83		325,291,770.83		
上海联华生鲜食品加工配送中心有限公司	母公司控股的子公司	81,291.80		81,291.80		
上海全方物流有限公司	母公司控股的子公司	695,865.93	-57,104.26	638,761.67		
上海上影百联影院管理有限公司	联营公司	14,586,481.63	-164,658.38	14,421,823.25		
上海物资集团房地产有限公司	母公司控股的子公司	31,190.00		31,190.00		
上海一百第一太平物业管理有限公司	联营公司	2,279,409.00	431,593.90	2,711,002.90		
上海逸刻新零售网络科技有限公司	母公司控股的子公司	509,412.00	48,719.40	558,131.40		
上海友谊集团物流有限公司	母公司控股的子公司	1,551,720.00	-1,528,720.00	23,000.00		
支付宝(中国)网络技术有限公司	其他关联人	2,179,531.69	-1,210,243.39	969,288.30		
上海商务中心股份有限公司	母公司控股的子公司	1,000,000.00		1,000,000.00		
武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	其他关联人	6,151,800.00		6,151,800.00		
上海河岸商业开发有限公司	母公司控股的子公司	803,348.00		803,348.00		
短期借款						
百联集团财务有限责任公司	联营公司				140,162,555.56	44,416,299.95
应付账款						
百联集团有限公司	母公司				6,813,638.82	-14,813,336.31
百联全球购贸易有限公司	母公司控股的子公司				4,889,938.62	-1,587,515.87
百联全渠道电子商务有限公司	母公司控股的子公司				16,308.42	
杭州阿里巴巴国际贸易有限公司	其他关联人				34,305.03	-10.00
华联集团吉买盛购物中心有限公司	母公司控股的子公司				-99,596.13	
上海百联电器科技服务有限公司	母公司控股的子公司				5,302,764.74	3,876,783.77
上海百联利安食品有限公司	母公司控股的子公司				1,643,173.40	-1,198,337.00
上海百联商贸有限公司	母公司控股的子公司				6,000.00	
上海百联时尚品牌管理有限公司	联营公司				471,446.36	-376,925.46
上海百联优安供应链管理有限公司	母公司控股的子公司				283,583.24	-283,583.24
上海百联云商商贸有限公司	母公司控股的子公司				-1,681.95	0.00
上海谷德商贸合作公司	联营公司				398,749.26	
上海三明泰格信息技术有限公司	联营公司				754,510.69	-11,847.26
上海现代物流投资发展有限公司	母公司控股的子公司				9,781.07	-9,781.07

上海百联物业管理有限公司	母公司控股的子公司				164,914.60	327,162.40	492,077.00
上海汇丰医药药材有限责任公司	母公司控股的子公司				1,564.51	-1,594.51	-30.00
预收账款							
上海百联汽车服务贸易有限公司	母公司控股的子公司				89,956.64		89,956.64
上海百联物业管理有限公司	母公司控股的子公司				3,600,000.00		3,600,000.00
上海南方商城有限公司	其他关联人				108,676.00	-54,096.00	54,580.00
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	母公司控股的子公司				380,492.22	-248,374.50	132,117.72
上海第一医药汇丰大药房有限公司	母公司控股的子公司				18,863.91	-18,863.91	
上海一百第一太平物业管理有限公司	联营公司					21,299.60	21,299.60
上海上影百联影院管理有限公司	联营公司					60,690.37	60,690.37
上海百联云商商贸有限公司	母公司控股的子公司					8,039.30	8,039.30
上海逸刻新零售网络科技有限公司	母公司控股的子公司					18,790.10	18,790.10
应付股利							
香港八佰伴国际集团有限公司	其他关联人				28,440,000.00	-28,440,000.00	
杭州市商贸旅游集团有限公司	其他关联人				120,000.00	-120,000.00	
新加坡国际商品批发市场	其他关联人				6,750,000.00	-6,750,000.00	
其他应付款							
百联集团财务有限责任公司	联营公司				732,453.29	18,931.19	751,384.48
百联集团有限公司	母公司				256,837,718.40	9,065,016.75	265,902,735.15
百联全渠道电子商务有限公司	母公司控股的子公司				5,976,859.16	34,562,753.38	40,539,612.54
杭州拉扎斯信息科技有限公司	其他关联人				11,125.00	-11,125.00	
杭州余杭旅游集团有限公司	其他关联人				11,405,771.83	-655,771.83	10,750,000.00
济南华昱置业有限公司	其他关联人				276,295.81	-276,295.81	
山东海那产业集团有限公司	其他关联人				11,189,248.90	-3,000,000.00	8,189,248.90
安付宝商务有限公司/上海百联集团商业经营有限公司	母公司控股的子公司				2,669,064,455.76	-130,232,393.27	2,538,832,062.49
上海百联汽车服务贸易有限公司	母公司控股的子公司				749,241.89		749,241.89
上海百联时尚品牌管理有限公司	联营公司				168,955.26		168,955.26
上海百联世纪购物中心有限公司	母公司控股的子公司				15,000.00	280,000.00	295,000.00
上海百联物业管理有限公司	母公司控股的子公司				140,753,962.25	-82,874,899.05	57,879,063.20
上海百联云商商贸有限公司	母公司控股的子公司				2,588,510.02	1,066,529.13	3,655,039.15
上海第一医药股份有限公司	母公司控股的子公司					580,000.00	580,000.00
上海联华生鲜食品加工配送中心有限公司	母公司控股的子公司				603.61		603.61
上海全方物流有限公司	母公司控股的子公司				861,008.89	-614,023.05	246,985.84
上海商业储运有限公司	母公司控股的子公司				485,573.10	582,585.43	1,068,158.53
上海上影百联影院管理有限公司	联营公司				611,243.36	-447,743.36	163,500.00
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	母公司控股的子公司				110,644.50	102,061.70	212,706.20

上海杨浦商贸集团投资管理有限公司	其他关联人			15,009.09	-15,009.09	
上海一百第一太平物业管理有限公司	联营公司			5,198,085.49	-5,170,137.49	27,948.00
上海盈展资产管理有限公司	其他关联人			6,283,196.91	484,968.61	6,768,165.52
上海百联沪北汽车销售有限公司	母公司控股的子公司			2,500.00		2,500.00
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	母公司控股的子公司			509,986.46		509,986.46
上海尊诗网络科技有限公司	联营公司			235,697.85		235,697.85
上海汇丰医药药材有限责任公司	母公司控股的子公司			20,000.00	260,000.00	280,000.00
上海联华生鲜食品加工配送中心有限公司	母公司控股的子公司			603.61	-603.61	
上海百联房地产经营管理有限公司	母公司控股的子公司			779,982.84	-779,982.84	
合同负债						
百联集团财务有限责任公司	联营公司			252,214.28	-247,045.27	5,169.01
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	母公司控股的子公司			10,512.63	-10,512.63	
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	母公司控股的子公司			115,630.74	-90,838.35	24,792.39
百联全渠道电子商务有限公司	母公司控股的子公司			154.95	-154.95	
上海第一医药汇丰大药房有限公司	母公司控股的子公司			7,302.48	62,120.74	69,423.22
一年内到期的非流动负债						
百联集团财务有限责任公司	联营公司			135,691,618.86	-123,343,375.13	12,348,243.73
百联集团有限公司	母公司			53,335,074.38	-36,123,309.60	17,211,764.78
上海世博发展(集团)有限公司	其他关联人			64,583,746.02	7,967,963.33	72,551,709.35
上海杨浦商贸集团投资管理有限公司	其他关联人			308,050.53	-308,050.53	
武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	其他关联人			11,632,315.41	597,106.33	12,229,421.74
上海商务中心股份有限公司	母公司控股的子公司			16,026,744.44	1,768,232.77	17,794,977.21
上海百联房地产经营管理有限公司	母公司控股的子公司			8,144,299.25	-7,111,971.75	1,032,327.50
上海友谊集团物流有限公司	母公司控股的子公司			11,814.25	-11,814.25	
上海百联世纪购物中心有限公司	母公司控股的子公司			3,011,460.69	157,040.82	3,168,501.51
上海物资集团房地产有限公司	母公司控股的子公司			1,016,565.72		1,016,565.72
上海全优赢供应链管理有限公司	母公司控股的子公司			115,486.12		115,486.12
长期借款						
百联集团财务有限责任公司	联营公司			502,395,828.67	50,504,269.33	552,900,098.00
租赁负债						
武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	其他关联人			352,286,907.51	-6,189,157.29	346,097,750.22
上海世博发展(集团)有限公司	其他关联人			1,112,737,373.16	-39,393,481.79	1,073,343,891.37
上海百联房地产经营管理有限公司	母公司控股的子公司			22,118,137.26	-12,779,770.21	9,338,367.05
上海百联世纪购物中心有限公司	母公司控股的子公司			21,044,208.76	326,673.22	21,370,881.98
百联集团有限公司	母公司			129,758,012.02	-60,912,591.56	68,845,420.46
上海商务中心股份有限公司	母公司控股的子公司			547,949,527.93	-19,700.19	547,929,827.74
上海全优赢供应链管理有限公司	母公司控股的子公司			665,282.46		665,282.46

上海友谊集团物流有限公司	母公司控股的子公司				632,729.03	-632,729.03	
长期应付款							
百联集团有限公司	母公司				19,087,588.16		19,087,588.16
合计		7,422,721,507.15	-114,130,555.69	7,308,590,951.46	6,318,182,264.00	-408,051,433.84	5,910,130,830.16
关联债权债务形成原因		上述关联债权债务主要系与关联方的日常关联交易所致。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述关联债权债务是公司日常经营与关联方形成的资金往来，对公司经营成果及财务状况没有重大影响。					

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

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
百联集团财务有限责任公司	联营公司	8,500,000,000.00	1.35%-3.5%	6,924,973,120.39	27,177,741,289.63	27,262,179,304.38	6,840,535,105.64
合计	/	/	/	6,924,973,120.39	27,177,741,289.63	27,262,179,304.38	6,840,535,105.64

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
百联集团财务有限责任公司	联营公司	6,000,000,000.00	3.8%-4.75%	778,250,003.09	296,119,442.77	324,542,248.62	749,827,197.24
合计	/	/	/	778,250,003.09	296,119,442.77	324,542,248.62	749,827,197.24

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
百联集团财务有限责任公司	联营公司	委托理财	200,000,000.00	200,000,000.00

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

托管情况说明

无

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-12,030,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	474,905,400.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	474,905,400.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	2.66
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	474,905,400.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	474,905,400.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	81,598
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
百联集团有限公司	0	849,631,332	47.62	0	无		国有法人
上海百联控股有限公司	0	51,439,036	2.88	0	无		国有法人
上海豫赢企业管理有限公司	0	47,482,188	2.66	0	未知		国有法人
中国光大银行股份有限公司— 兴全商业模式优选混合型证券 投资基金(LOF)	7,959,585	7,959,585	0.45	0	未知		未知
中国工商银行股份有限公司— 中证上海国企交易型开放式指 数证券投资基金	-689,500	7,443,578	0.42	0	未知		未知
兴业银行股份有限公司—兴全 新视野灵活配置定期开放混合 型发起式证券投资基金	6,579,164	6,579,164	0.37	0	未知		未知
NORGES BANK	-710,389	6,298,934	0.35	0	未知		未知
香港中央结算有限公司	2,876,656	6,171,002	0.35	0	未知		未知
SCHRODER INTERNATIONAL SELECTION FUND	0	5,636,200	0.32	0	未知		未知
华夏人寿保险股份有限公司— 分红一个险分红	5,610,260	5,610,260	0.31	0	未知		未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
百联集团有限公司	849,631,332	人民币普通股	849,631,332
上海百联控股有限公司	51,439,036	人民币普通股	51,439,036
上海豫赢企业管理有限公司	47,482,188	人民币普通股	47,482,188
中国光大银行股份有限公司一兴全商业模式 优选混合型证券投资基金（LOF）	7,959,585	人民币普通股	7,959,585
中国工商银行股份有限公司一中证上海国企 交易型开放式指数证券投资基金	7,443,578	人民币普通股	7,443,578
兴业银行股份有限公司一兴全新视野灵活配 置定期开放混合型发起式证券投资基金	6,579,164	人民币普通股	6,579,164
NORGES BANK	6,298,934	境内上市外资股	6,298,934
香港中央结算有限公司	6,171,002	人民币普通股	6,171,002
SCHRODER INTERNATIONAL SELECTION FUND	5,636,200	境内上市外资股	5,636,200
华夏人寿保险股份有限公司一分红一个险分 红	5,610,260	人民币普通股	5,610,260
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表 决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）上海百联控股有限公司为百联集团有限公司的控股子公司，百联集团有限公司持有上海百联控股有限公司 52% 的股权。 （2）上海豫赢企业管理有限公司为百联集团有限公司的控股子公司，百联集团有限公司持有上海豫赢企业管理有限公司 52% 的股权。 （3）本公司无法知晓其余股东及无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	是否存在终止上市交易的风险
2022年第二期超短期融资券	22沪百联SCP002	012283161	2022/9/5	2022/9/5	2023/6/2	2,500,000,000.00	1.79	到期一次还本付息	上海清算所	否
2023年第一期超短期融资券	23沪百联SCP001	012381956	2023/5/25	2023/5/25	2024/1/26	2,500,000,000.00	2.23	到期一次还本付息	上海清算所	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 √不适用

3. 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

其他说明

无

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

□适用 √不适用

其他说明

无

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

□适用 √不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	104.33	102.45	1.88	
速动比率	92.61	87.00	5.61	
资产负债率 (%)	64.43	65.23	减少 0.8 个百分点	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	273,343,239.44	-129,244,469.53	不适用	本期净利润扭亏为盈
EBITDA 全部债务比	0.0377	0.0414	-8.94	
利息保障倍数	2.1339	0.5155	313.95	本期利润总额增加所致
现金利息保障倍数	26.49	20.17	31.33	
EBITDA 利息保障倍数	4.82	4.80	0.42	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

审计报告

□适用 √不适用

财务报表

合并资产负债表

2023年6月30日

编制单位：上海百联集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一)	20,233,594,715.47	19,244,905,255.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	1,231,422,448.67	1,368,894,107.17
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(五)	450,447,967.78	673,926,924.76
应收款项融资			
预付款项	(七)	260,988,031.68	306,728,769.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(八)	643,873,120.80	517,711,994.11
其中：应收利息			
应收股利		82,995,022.60	
买入返售金融资产			
存货	(九)	2,617,379,588.54	3,597,130,757.12
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(十二)	24,456,352.76	24,119,889.83
其他流动资产	(十三)	163,057,966.70	161,688,097.42
流动资产合计		25,625,220,192.40	25,895,105,795.82
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	(十六)	27,446,737.50	56,755,284.34
长期股权投资	(十七)	1,135,861,953.25	1,185,572,869.07
其他权益工具投资	(十八)	2,994,937,176.93	2,841,052,965.99
其他非流动金融资产	(十九)	579,233,809.43	560,463,092.81
投资性房地产	(二十)	112,856,189.49	117,279,414.45
固定资产	(二十一)	13,691,747,203.21	13,640,455,607.99
在建工程	(二十二)	280,914,338.70	467,267,457.52
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	(二十五)	7,609,094,834.63	8,210,710,194.47
无形资产	(二十六)	3,312,183,214.61	3,377,203,544.83
开发支出			
商誉	(二十八)	158,971,706.08	158,971,706.08
长期待摊费用	(二十九)	922,456,951.19	1,006,963,378.53
递延所得税资产	(三十)	714,967,817.41	156,992,138.18
其他非流动资产	(三十一)	522,376.22	952,121.75
非流动资产合计		31,541,194,308.65	31,780,639,776.01
资产总计		57,166,414,501.05	57,675,745,571.83
流动负债：			
短期借款	(三十二)	764,968,411.08	820,816,444.44
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(三十五)	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
应付账款	(三十六)	4,549,616,763.89	5,233,059,960.40
预收款项	(三十七)	119,246,451.87	110,258,231.48
合同负债	(三十八)	6,064,531,554.23	6,258,883,123.20
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(三十九)	532,300,801.69	653,166,582.93
应交税费	(四十)	410,967,330.54	492,451,199.71
其他应付款	(四十一)	5,774,676,422.86	5,825,762,066.54
其中：应付利息			
应付股利		273,036,059.09	65,805,885.05
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(四十三)	1,476,394,011.78	1,452,482,204.13
其他流动负债	(四十四)	3,368,206,234.47	3,430,185,168.05
流动负债合计		24,560,907,982.41	25,277,064,980.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		2,138,944,627.33	2,028,197,891.79
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(四十七)	8,177,783,126.61	8,880,558,125.44
长期应付款	(四十八)	29,326,988.78	29,326,988.78
长期应付职工薪酬	(四十九)	279,290,000.00	279,290,000.00
预计负债	(五十)	132,493,644.30	135,739,457.33
递延收益	(五十一)	161,757,463.91	163,954,232.23
递延所得税负债	(三十)	1,353,767,492.22	826,945,649.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,273,363,343.15	12,344,012,345.45

负债合计		36,834,271,325.56	37,621,077,326.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（五十三）	1,784,168,117.00	1,784,168,117.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（五十五）	3,051,080,458.41	3,051,080,458.41
减：库存股			
其他综合收益	（五十七）	1,845,625,463.15	1,730,212,304.95
专项储备	（五十八）	12,124,000.00	12,124,000.00
盈余公积	（五十九）	1,458,997,663.42	1,458,997,663.42
一般风险准备			
未分配利润	（六十）	9,686,572,538.90	9,563,919,437.42
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		17,838,568,240.88	17,600,501,981.20
少数股东权益		2,493,574,934.61	2,454,166,264.30
所有者权益（或股东权益）合计		20,332,143,175.49	20,054,668,245.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		57,166,414,501.05	57,675,745,571.83

公司负责人：叶永明

主管会计工作负责人：杨琴

会计机构负责人：罗杨洪

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：上海百联集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注（十五）	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		8,522,046,075.69	7,780,201,412.36
交易性金融资产		514,404,300.00	501,730,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	（一）	60,475,547.47	74,356,790.74
应收款项融资			
预付款项		2,972,558.77	5,422,037.24
其他应收款	（二）	2,354,002,416.99	3,779,942,032.41
其中：应收利息			
应收股利		82,995,022.60	
存货		77,058,854.89	80,090,382.06
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		11,530,959,753.81	12,221,742,654.81
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	(三)	10,047,507,069.84	10,012,042,566.75
其他权益工具投资		2,963,830,353.17	2,809,931,148.13
其他非流动金融资产		526,946,499.25	518,144,444.45
投资性房地产		20,891,511.10	21,639,879.04
固定资产		700,906,869.72	719,497,286.93
在建工程		866,017.71	2,547,169.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		723,982,929.78	743,137,034.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,135,914.44	1,741,501.58
递延所得税资产		67,632,452.80	67,632,452.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,053,699,617.81	14,896,313,483.52
资产总计		26,584,659,371.62	27,118,056,138.33
流动负债：			
短期借款		250,166,666.67	400,354,444.44
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		926,228.08	16,560,498.16
预收款项		8,888,813.62	1,153,632.54
合同负债		730,299.68	730,299.68
应付职工薪酬		35,545,493.08	71,271,043.71
应交税费		8,950,960.50	8,499,064.00
其他应付款		3,952,268,395.98	4,898,580,699.32
其中：应付利息			
应付股利		244,596,059.09	30,495,885.05
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,505,746,308.82	2,514,562,062.24
流动负债合计		6,763,223,166.43	7,911,711,744.09
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		241,120,000.00	241,120,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		694,802,215.31	650,958,325.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		935,922,215.31	892,078,325.35
负债合计		7,699,145,381.74	8,803,790,069.44

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,784,168,117.00	1,784,168,117.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,909,204,860.65	6,909,204,860.65
减：库存股			
其他综合收益		1,834,659,397.70	1,719,234,993.92
专项储备			
盈余公积		892,084,058.50	892,084,058.50
未分配利润		7,465,397,556.03	7,009,574,038.82
所有者权益（或股东权益）合计		18,885,513,989.88	18,314,266,068.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,584,659,371.62	27,118,056,138.33

公司负责人：叶永明

主管会计工作负责人：杨琴

会计机构负责人：罗杨洪

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注（五）	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		16,331,791,915.69	17,108,967,514.10
其中：营业收入	（六十一）	16,331,791,915.69	17,108,967,514.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,850,991,254.89	17,157,765,892.36
其中：营业成本	（六十一）	11,993,397,431.40	13,116,375,069.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	（六十二）	183,710,402.93	155,142,223.93
销售费用	（六十三）	2,537,212,551.67	2,636,243,568.30
管理费用	（六十四）	1,126,720,997.54	1,162,957,259.98
研发费用	（六十五）	9,640,621.69	9,193,766.46
财务费用	（六十六）	309,249.66	77,854,004.57
其中：利息费用		288,034,592.01	315,103,732.94
利息收入		303,190,867.77	255,315,100.21
加：其他收益	（六十七）	12,462,270.06	18,197,953.01
投资收益（损失以“-”号填列）	（六十八）	-10,859,736.20	103,211,288.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-93,438,545.82	-24,623,048.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	（七十）	46,999,058.12	-21,406,019.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（七十一）	3,712,425.71	2,689,476.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（七十二）	686,894.49	-15,181,399.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（七十三）	25,136,463.86	27,351,751.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		558,938,036.84	66,064,672.73
加：营业外收入	（七十四）	59,501,269.96	38,769,579.56
减：营业外支出	（七十五）	4,122,518.78	20,265,601.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		614,316,788.02	84,568,650.56
减：所得税费用	（七十六）	295,552,245.74	175,021,385.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		318,764,542.28	-90,452,734.46
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		318,764,542.28	-90,452,734.46
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		327,681,161.16	-116,314,836.11
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-8,916,618.88	25,862,101.65
六、其他综合收益的税后净额		115,413,158.20	-450,668,603.83
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		115,413,158.20	-450,668,603.83
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		115,413,158.20	-450,668,603.83
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		115,413,158.20	-450,668,603.83
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		434,177,700.48	-541,121,338.29
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		443,094,319.36	-566,983,439.94

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-8,916,618.88	25,862,101.65
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.18	-0.07
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.18	-0.07

公司负责人：叶永明

主管会计工作负责人：杨琴

会计机构负责人：罗杨洪

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注（十五）	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	（四）	56,583,349.10	27,665,680.15
减：营业成本	（四）	20,275,771.76	14,338,295.57
税金及附加		14,958,939.84	10,533,064.91
销售费用		4,593,587.95	3,148,721.43
管理费用		101,065,395.64	87,306,266.10
研发费用			
财务费用		-115,566,811.82	-38,111,212.66
其中：利息费用		27,323,652.98	23,962,998.48
利息收入		143,320,548.22	62,975,365.26
加：其他收益		252,459.06	230,843.11
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）	621,400,209.94	214,317,040.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,364,503.09	-2,339,660.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		21,476,354.80	-12,200,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		460,762.81	1,414,374.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,283.87	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		674,829,968.47	154,212,803.01
加：营业外收入		506,924.80	0.28
减：营业外支出		44,113.32	126.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		675,292,779.95	154,212,677.22
减：所得税费用		5,369,088.70	-3,050,000.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		669,923,691.25	157,262,677.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		669,923,691.25	157,262,677.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		115,424,403.78	-450,693,344.10
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		115,424,403.78	-450,693,344.10
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		115,424,403.78	-450,693,344.10
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		785,348,095.03	-293,430,666.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.38	0.09
（二）稀释每股收益(元/股)		0.38	0.09

公司负责人：叶永明

主管会计工作负责人：杨琴

会计机构负责人：罗杨洪

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,418,112,359.12	23,847,487,281.74
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		40,556,253.78	60,253,904.63
收到其他与经营活动有关的现金	(七十八)	702,023,084.06	487,716,817.57
经营活动现金流入小计		26,160,691,696.96	24,395,458,003.94
购买商品、接受劳务支付的现金		19,844,144,978.49	18,478,963,513.59
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,664,445,650.97	1,686,008,458.25
支付的各项税费		926,974,529.55	821,630,054.33
支付其他与经营活动有关的现金	(七十八)	1,811,723,016.91	1,792,114,451.98
经营活动现金流出小计		24,247,288,175.92	22,778,716,478.15
经营活动产生的现金流量净额		1,913,403,521.04	1,616,741,525.79
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		321,539,834.33	467,629,431.05
取得投资收益收到的现金		21,704.22	15,794,769.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,809,782.49	53,070,811.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			10,173,299.79
投资活动现金流入小计		327,371,321.04	546,668,311.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		498,890,037.11	420,968,194.99
投资支付的现金		199,800,000.00	268,257,676.29
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(七十八)	743,000.00	1,619,048.00
投资活动现金流出小计		699,433,037.11	690,844,919.28
投资活动产生的现金流量净额		-372,061,716.07	-144,176,607.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,153,946,645.74	2,951,300,878.84
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,153,946,645.74	2,951,300,878.84
偿还债务支付的现金		3,712,789,534.91	3,091,520,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,502,927.36	288,238,149.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,332,492.20	196,733,377.40
支付其他与筹资活动有关的现金	(七十八)	821,524,484.20	588,735,420.68
筹资活动现金流出小计		4,633,816,946.47	3,968,493,569.78
筹资活动产生的现金流量净额		-479,870,300.73	-1,017,192,690.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-188,033.17	-135,062.71
五、现金及现金等价物净增加额		1,061,283,471.07	455,237,164.39
加：期初现金及现金等价物余额		16,829,941,786.41	13,597,452,518.37
六、期末现金及现金等价物余额		17,891,225,257.48	14,052,689,682.76

公司负责人：叶永明

主管会计工作负责人：杨琴

会计机构负责人：罗杨洪

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		72,643,135.89	50,268,222.58
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		70,800,084.97	22,956,717.01
经营活动现金流入小计		143,443,220.86	73,224,939.59
购买商品、接受劳务支付的现金		41,269,933.03	34,739,443.23
支付给职工及为职工支付的现金		88,231,797.87	70,524,374.87
支付的各项税费		14,539,088.13	21,249,139.28
支付其他与经营活动有关的现金		12,511,607.49	9,283,631.07
经营活动现金流出小计		156,552,426.52	135,796,588.45
经营活动产生的现金流量净额		-13,109,205.66	-62,571,648.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		28,527,932.91	309,013,041.08
取得投资收益收到的现金		536,040,684.25	103,677,763.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		564,568,617.16	412,690,804.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,104,310.13	740,747.00
投资支付的现金		41,080,000.00	198,527,536.11
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		42,184,310.13	199,268,283.11
投资活动产生的现金流量净额		522,384,307.03	213,422,520.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,350,500,141.08	2,652,448,802.08
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,350,500,141.08	2,652,448,802.08
偿还债务支付的现金		3,162,492,862.18	2,573,677,079.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,327,184.17	25,642,229.83
支付其他与筹资活动有关的现金		104,678.21	733,643.84
筹资活动现金流出小计		3,198,924,724.56	2,600,052,952.96
筹资活动产生的现金流量净额		151,575,416.52	52,395,849.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		73.21	94.09
五、现金及现金等价物净增加额		660,850,591.10	203,246,815.32
加：期初现金及现金等价物余额		7,635,356,055.41	2,208,389,108.14
六、期末现金及现金等价物余额		8,296,206,646.51	2,411,635,923.46

公司负责人：叶永明

主管会计工作负责人：杨琴

会计机构负责人：罗杨洪

合并所有者权益变动表
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1,784,168,117.00				3,051,080,458.41		1,730,212,304.95	12,124,000.00	1,458,997,663.42		9,563,919,437.42	17,600,501,981.20	2,454,166,264.30	20,054,668,245.50
加：会计政策变更											9,072,114.36	9,072,114.36	51,787,781.39	60,859,895.75
前期差错更正														
同一控制下企业合并 其他														
二、本年期初余额	1,784,168,117.00				3,051,080,458.41		1,730,212,304.95	12,124,000.00	1,458,997,663.42		9,572,991,551.78	17,609,574,095.56	2,505,954,045.69	20,115,528,141.25
三、本期增减变动金额（减少以“-” 号填列）							115,413,158.20				113,580,987.12	228,994,145.32	-12,379,111.08	216,615,034.24
（一）综合收益总额							115,413,158.20				327,681,161.16	443,094,319.36	-8,916,618.88	434,177,700.48
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配											-214,100,174.04	-214,100,174.04	-3,462,492.20	-217,562,666.24
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-214,100,174.04	-214,100,174.04	-3,462,492.20	-217,562,666.24
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	1,784,168,117.00				3,051,080,458.41		1,845,625,463.15	12,124,000.00	1,458,997,663.42		9,686,572,538.90	17,838,568,240.88	2,493,574,934.61	20,332,143,175.49

2023 年半年度报告

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,784,168,117.00				3,051,080,458.41		2,449,660,391.27	12,924,000.00	1,458,997,663.42		9,147,188,395.30		17,904,019,025.40	2,567,497,354.05	20,471,516,379.45
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,784,168,117.00				3,051,080,458.41		2,449,660,391.27	12,924,000.00	1,458,997,663.42		9,147,188,395.30		17,904,019,025.40	2,567,497,354.05	20,471,516,379.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-450,668,603.83				-383,940,053.66		-834,608,657.49	20,029,212.39	-814,579,445.10
（一）综合收益总额							-450,668,603.83				-116,314,836.11		-566,983,439.94	25,862,101.65	-541,121,338.29
（二）所有者投入和减少资本														105,343,344.24	105,343,344.24
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														105,343,344.24	105,343,344.24
（三）利润分配											-267,625,217.55		-267,625,217.55	-111,176,233.50	-378,801,451.05
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-267,625,217.55		-267,625,217.55	-111,176,233.50	-378,801,451.05
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,784,168,117.00				3,051,080,458.41		1,998,991,787.44	12,924,000.00	1,458,997,663.42		8,763,248,341.64		17,069,410,367.91	2,587,526,566.44	19,656,936,934.35

公司负责人：叶永明

主管会计工作负责人：杨琴

会计机构负责人：罗杨洪

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,784,168,117.00				6,909,204,860.65		1,719,234,993.92		892,084,058.50	7,009,574,038.82	18,314,266,068.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,784,168,117.00				6,909,204,860.65		1,719,234,993.92		892,084,058.50	7,009,574,038.82	18,314,266,068.89
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							115,424,403.78			455,823,517.21	571,247,920.99
（一）综合收益总额							115,424,403.78			669,923,691.25	785,348,095.03
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-214,100,174.04	-214,100,174.04
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-214,100,174.04	-214,100,174.04
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,784,168,117.00				6,909,204,860.65		1,834,659,397.70		892,084,058.50	7,465,397,556.03	18,885,513,989.88

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,784,168,117.00				6,909,204,860.65		2,429,355,965.11		892,084,058.50	6,464,983,767.91	18,479,796,769.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,784,168,117.00				6,909,204,860.65		2,429,355,965.11		892,084,058.50	6,464,983,767.91	18,479,796,769.17
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							-450,693,344.10			-110,362,540.33	-561,055,884.43
（一）综合收益总额							-450,693,344.10			157,262,677.22	-293,430,666.88
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-267,625,217.55	-267,625,217.55
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-267,625,217.55	-267,625,217.55
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,784,168,117.00				6,909,204,860.65		1,978,662,621.01		892,084,058.50	6,354,621,227.58	17,918,740,884.74

公司负责人：叶永明

主管会计工作负责人：杨琴

会计机构负责人：罗杨洪

一、公司基本情况

(一) 公司概况

√适用 □不适用

上海百联集团股份有限公司（原名：“上海友谊集团股份有限公司”、“上海友谊华侨股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”、“百联股份”，）系于1993年12月31日经上海市外国投资工作委员会沪外资委批字(93)第1342号文、上海市人民政府沪府财贸(93)第317号文、上海市证券管理办公室沪证办(93)121号文批准，采用公开募集方式设立的股份有限公司，A、B股分别于1994年2月4日和1994年1月5日在上海证券交易所上市交易。

经公司2010年第一次临时股东大会决议并经上海市国资委、国务院国资委以及中国证券监督管理委员会批（核）准，本公司分别与母公司百联集团有限公司（以下简称“百联集团”）、原上海百联集团股份有限公司（2012年9月已经工商注销，以下简称“原百联股份”）签订了《关于上海友谊集团股份有限公司发行股份购买资产之协议》、《上海友谊集团股份有限公司与上海百联集团股份有限公司之换股吸收合并协议书》，公司向百联集团有限公司发行股份购买百联集团持有的上海第一八佰伴有限公司（以下简称“第一八佰伴”）36%股权和上海百联集团投资有限公司100%股权及以新增股份换股吸收合并原百联股份，2011年8月完成了上述重大资产重组，注册资本由472,116,442.00元变更为1,722,495,752.00元。

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

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

公司以零售商业为主，以综合百货、连锁超市、专业连锁等三大业态为核心业务。

公司注册 地址：中国（上海）自由贸易试验区张杨路501号11楼1101室。经营范围为：综合百货、装潢装饰材料、服装针纺织品、五金交电、文教用品、新旧工艺品、金银制品、家具、古玩收购；国内贸易，货物及技术进出口业务；汽车配件；货物代理（一类）；收费停车费；仓储运输；实业投资，房地产开发经营，房屋出租，物业管理；预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏），图书报刊、电子出版物的零售，酒类商品批发。下列这些限分支机构经营：医疗器械、茶、食品、中西成药、音像制品、连锁超市、汽车修理、普通货物运输、房屋中介、餐饮服务，食品生产，娱乐。下列范围限出租场地经营：卷烟、雪茄烟、广告。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

百联集团有限公司为公司控股股东。

本财务报表业经公司董事会于2023年8月29日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2023年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	上海友谊百货有限公司（简称“友谊百货”）
2	上海百联西郊购物中心有限公司（简称“百联西郊”）
3	上海友谊百货长宁有限公司（简称“友谊长宁”）
4	上海普陀友谊商店有限公司（简称“普陀友谊”）
5	上海百联百货经营有限公司（简称“百联百货”）
6	上海世博百联商业有限公司（简称“世博百联”）
7	上海百联东郊购物中心有限公司（简称“百联东郊”）
8	南京汤山百联奥特莱斯商业有限公司（简称“南京汤山百联”）
9	百联江阴购物中心有限公司（简称“江阴百联”）

序号	子公司名称
10	安庆百联购物中心有限公司（简称“安庆百联”）
11	上海百联嘉定购物中心有限公司（简称“嘉定购物中心”）
12	上海三联(集团)有限公司（简称“三联集团”）
13	上海三联集团钟表眼镜照相器材批发有限公司（简称“三联批发”）
14	东方商厦有限公司（简称“东方商厦”）
15	上海青浦百联东方商厦有限公司（简称“青浦百联”）
16	上海百联商业品牌投资有限公司（简称“品牌投资”）
17	上海新华联大厦有限公司（简称“新华联”）
18	上海杨浦百联东方商厦有限公司（简称“杨浦东方”）
19	上海浦东华联购物中心有限公司（简称“浦东华联”）
20	上海又一城购物中心有限公司（简称“又一城”）
21	上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司（简称“奥特莱斯”）
22	永安百货有限公司（简称“永安百货”）
23	上海第一百货松江店有限公司（简称“一百松江”）
24	上海百联购物中心有限公司（简称“百联购物中心”）
25	上海嘉定百联东方商厦有限公司（简称“嘉定百联”）
26	上海百联南桥购物中心有限公司（简称“百联南桥”）
27	上海闵燕贸易有限公司（简称“闵燕贸易”）
28	重庆百联南岸上海城购物中心有限公司（简称“重庆百联”）
29	上海倍联贸易有限公司（简称“倍联贸易”）
30	无锡百联奥特莱斯商业有限公司（简称“无锡奥莱”）
31	上海浦东永安百货有限公司（简称“永安珠宝”）
32	上海百联徐汇购物广场有限公司（简称“徐汇购物中心”）
33	上海第一八佰伴有限公司（简称“第一八佰伴”）
34	宁波百联东方商厦有限公司（简称“宁波东方”）
35	上海百联中环购物广场有限公司（简称“百联中环”）
36	沈阳百联购物中心有限公司（简称“沈阳百联”）
37	上海华联商厦有限公司（简称“华联商厦”）
38	上海友谊南方商城有限公司（简称“南方商城”）
39	上海百联杨浦滨江购物中心有限公司（简称“杨浦滨江”）
40	武汉百纵商业发展有限公司（简称“武汉百纵”）
41	长沙百联奥特莱斯购物广场有限公司（简称“长沙奥莱”）
42	山东百联海那商业有限公司（简称“济南百联”）
43	上海百联尊诗企业管理有限公司 （原名上海百联盈石企业管理有限公司，简称“百联尊诗”）
44	安庆市百纵商业投资管理有限公司（简称“安庆百纵”）
45	上海百联盈展商业管理有限公司（简称“百联盈展”）
46	上海百联新邻购物中心有限公司（简称“新邻购物中心”）
47	杭州百联奥特莱斯商业有限公司（简称“杭州奥莱”）
48	上海三联集团眼镜光学有限公司（简称“三联光学”）
49	上海百联申港商业经营管理有限公司（简称“百联申港”）
50	青岛百联奥特莱斯商业有限公司（简称“青岛奥莱”）
51	济南百联商业管理有限公司（简称“济南高新”）
52	上海瑞威茂烟酒有限公司（简称“上海瑞威茂”）
53	上海瑞吾茂烟酒有限公司（简称“上海瑞吾茂”）
54	上海百联食百鲜商业经营管理有限公司（简称“食百鲜”）
55	上海百联邻里商业管理有限公司（简称“百联邻里”）
56	上海百联联川商业管理有限公司（简称“百联联川”）

序号	子公司名称
57	上海百联倍联商业管理有限公司（简称“百联倍联”）
58	上海亨得利钟表眼镜有限公司（简称“上海亨得利”）
59	联华超市股份有限公司（简称“联华超市”）
60	杭州联华华商集团有限公司（简称“联华华商”）
61	杭州世纪联华超市富阳百大连锁有限公司
62	杭州外海家友超市有限公司
63	杭州世纪联华新昌国贸连锁有限公司
64	杭州世纪联华超市转塘连锁有限公司
65	海盐世纪联华超市有限责任公司
66	台州世纪联华超市有限公司
67	杭州联华华商集团临安联华购物广场有限公司
68	杭州联华生鲜超市有限公司
69	浙江农华优质农副产品配送中心有限公司
70	浙江世纪联华半山超市有限公司
71	淳安县同兴供销超市有限公司
72	台州市世纪联华连锁超市有限公司
73	杭州中都超市管理有限公司
74	浙江世纪联华物流配送有限公司
75	浙江世纪联华超市有限公司
76	杭州联华华商集团拱墅世纪联华超市有限公司（以下简称“拱墅世纪联华”）
77	杭州联华华商集团滨江世纪联华超市有限公司
78	杭州远汇进出口有限公司
79	远汇（香港）国际贸易有限公司
80	杭州联华华商集团西湖区世纪联华超市有限公司
81	杭州联华华商随园餐饮有限公司
82	杭州联华华商集团余杭世纪联华超市有限公司
83	义乌都市生活超市有限公司
84	杭州快舟物流有限公司
85	杭州拉普拉斯数据科技有限公司
86	杭州智鲸科技有限公司
87	杭州建德世纪联华超市有限公司
88	杭州鲸典家装饰有限公司
89	义乌市世纪联华超市有限公司
90	桐庐世纪联华超市管理有限公司
91	兰溪市世纪联华超市有限公司
92	湖州世纪联华超市有限公司
93	浙江华发商业发展有限公司
94	丽水遂昌世纪联华超市有限公司
95	温州市世纪联华超市有限公司
96	杭州联华快客便利连锁有限公司
97	宁波联华快客便利连锁有限公司
98	浙江百联超市有限公司
99	浦江世纪联华超市有限公司
100	青田世纪联华超市有限公司
101	杭州联华鲸选超市有限公司
102	联华超市（江苏）有限公司
103	苏州联华超市有限公司
104	盐城世纪联华超市有限公司

序号	子公司名称
105	无锡联华中百连锁超市有限公司
106	南京市江宁区世纪联华商业有限公司
107	扬州世纪联华商业有限公司
108	泰州世纪联华商业有限公司
109	南通市通州世纪联华超市有限公司
110	仪征世纪联华超市有限公司
111	南通海门世纪联华超市有限公司
112	常熟世纪联华超市有限公司
113	苏州世纪联华商业有限公司
114	常州市金坛区世纪联华超市有限公司
115	苏州世纪联华超市有限公司
116	启东世纪联华超市有限公司
117	镇江世纪联华超市有限公司
118	镇江市丹徒区世纪联华超市有限公司
119	上海世纪联华超市发展有限公司
120	上海世纪联华超市虹口有限公司
121	上海世纪联华超市宝山顾村有限公司
122	上海世纪联华超市宝山庙行有限公司
123	上海世纪联华超市宝山月浦有限公司
124	上海世纪联华御桥购物广场有限公司
125	上海世纪联华西部商业有限公司
126	上海世纪联华外高桥购物有限公司
127	上海世纪联华浦电超市有限公司
128	上海世纪联华超市杨浦有限公司
129	上海世纪联华超市闸北柳营有限公司
130	上海世纪联华超市闵行龙茗有限公司
131	上海世纪联华超市黄浦有限公司
132	上海世纪联华超市宝山罗店有限公司
133	上海世纪联华超市南汇有限公司
134	上海世纪联华超市南桥有限公司
135	上海世纪联华超市华漕有限公司
136	上海世纪联华超市浦东有限公司
137	上海世纪联华超市青浦有限公司
138	上海世纪联华超市卢湾有限公司
139	上海世纪联华超市长宁有限公司
140	上海世纪联华超市宝山有限公司
141	上海世纪联华淞南超市有限公司
142	上海世纪联华超市嘉定有限公司
143	上海世纪联华超市安亭有限公司
144	上海世纪联华成山超市有限公司
145	上海世纪联华超市花木有限公司
146	上海世纪联华超市奉贤有限公司
147	上海世纪联华超市金山有限公司
148	上海世纪联华超市闵行颛桥有限公司
149	河南世纪联华超市有限公司
150	北京世纪联华清城超市有限公司
151	哈尔滨世纪联华顾乡超市有限公司
152	福州世纪联华商业有限公司

序号	子公司名称
153	安徽世纪联华发展有限公司
154	巢湖世纪联华超市发展有限公司
155	铜陵世纪联华超市有限公司
156	芜湖世纪联华发展有限公司
157	六安世纪联华超市有限公司
158	合肥联华兴农产品加工配送有限公司
159	上海联华快客便利有限公司
160	上海联华快客便利闸北有限公司
161	上海联华快客经贸有限公司
162	大连联华快客中山便利商业有限公司
163	北京联华快客便利超市有限公司
164	联华电子商务有限公司
165	易彤（上海）信息技术有限公司
166	联华物流有限公司
167	广西联华超市股份有限公司
168	柳州市享购商贸有限公司
169	上海岩钰贸易有限公司
170	华联超市股份有限公司
171	上海华联超市物流有限公司
172	上海崇明华联超市有限公司
173	上海联华超级市场发展有限公司
174	上海联华新新超市有限责任公司
175	太仓联华新新世纪超市有限公司
176	上海联华超市嘉定有限公司
177	上海联华超市金山有限公司
178	上海联华超市青浦有限公司
179	上海松江联华超市有限公司
180	上海联华超市发展有限公司
181	上海联华超市南汇有限公司
182	上海浦东联华超市有限公司
183	上海高桥联华超市有限公司
184	上海川沙联华超市有限公司
185	上海联华超市奉贤有限公司
186	上海联华永昌超市有限公司
187	吾安食集（上海）商贸有限责任公司

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制，公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年上半年的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期自公历 1 月 1 日至 6 月 30 日止。

(三) 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法√适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（二十一）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算√适用 不适用**1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具√适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本

公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十一) 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(十二) 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注三、(十) 金融工具

(十三) 应收款项融资

适用 不适用

(十四) 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注三、(十) 金融工具

(十五) 存货

适用 不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法或加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十六) 合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

(十七) 持有待售资产

√适用 □不适用

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十八) 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(十九) 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(二十) 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注三、（十）金融工具

(二十一) 长期股权投资

适用 不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于

投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

（二十二）投资性房地产

1、如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

(二十三) 固定资产**1、 确认条件**√适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法√适用 不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	3-50	0%-10%	31.33%-1.8%
通用设备	年限平均法	1-15	0%-10%	100%-6%
运输工具	年限平均法	1-10	5%-10%	95%-9%
固定资产装修费及改良支出	年限平均法	1-40	0%-5%	100%-2.38%

3、 固定资产处置

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

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法 适用 不适用**(二十四) 在建工程**√适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(二十五) 借款费用√适用 不适用**1、 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(二十六)生物资产

适用 不适用

(二十七)油气资产

适用 不适用

(二十八)使用权资产

适用 不适用

详见附注三、（四十二）租赁

(二十九)无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
房屋使用权	按预计可使用年限个别认定	预计使用年限
土地使用权	按权证规定的可使用年限个别认定	土地使用权年限
商标使用权	按预计可使用年限个别认定	预计使用年限
财务、信息、管理软件	按预计可使用年限个别认定	预计使用年限

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(三十)长期资产减值

√适用 □不适用

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资

产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(三十一) 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

- (1) 预付长期租赁固定资产的租金，按租赁合同规定的期限按实际利率法进行摊销。
- (2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。
- (3) 软件使用费，在软件使用期限内平均摊销。
- (4) 其他长期待摊费用在受益年限内平均摊销。

(三十二) 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

(三十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

3、 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

(三十四) 租赁负债

适用 不适用

详见附注三、（四十二）租赁

(三十五) 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(三十六) 股份支付

适用 不适用

(三十七) 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(三十八) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 收入确认具体方法

公司以零售商业为主，以综合百货、连锁超市、专业连锁等三大业态为核心业务，商业零售业务以发出商品、履行相应的履约义务，并收到销售款、或取得收取价款的凭证，确认销售收入的实现。

3、 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

□适用 √不适用

(三十九) 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

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

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

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

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

(四十) 政府补助

√适用 □不适用

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成固定资产、无形资产等长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司收取的用于补充公司已经发生的或以后期间发生的相关费用和损失的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

(四十一) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

(四十二) 租赁

经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、(三十)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

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

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

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(4) 租赁变更

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

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

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

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

(5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、 本公司作为出租人

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

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、(十) 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

• 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

• 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

3、 售后租回交易

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

(1) 作为承租人

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

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、 本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详

见本附注“三、(十)金融工具”。

其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(四十三) 终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(四十四) 资产证券化业务

本公司公开挂牌出售旗下项目公司长期股权投资，并开展资产证券化（类 REITs），将长期股权投资转让给资产支持专项计划（特定目的实体），且该专项计划实施结构化分层安排，其中优先级资产支持证券优先于次级资产支持证券获得专项计划利益分配之权利，本公司不购买优先级及次级资产支持证券。本公司作为资产服务商，与专项计划签订《资产服务协议》，根据协议的约定提供物业资产运营服务，并收取管理费，同时，公司作为资产服务机构承诺业绩指标补足。

在运用资产支持证券化的会计政策时，本公司根据控制权的三要素，考虑转移至特定目的实体的长期股权投资以及本公司对该实体是否具有控制权确定会计处理：

- (1) 本公司丧失了转移的长期股权投资的控制权，则不再将其纳入合并报表范围。
- (2) 本公司仍然保留了转移的长期股权投资的控制权，则继续将其纳入合并报表范围，同时将取得的资产转移款确认为负债。

(四十五) 分部报告

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

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

(四十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

√适用 □不适用

其他说明：

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延

所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内 容和原因	审批 程序	受影响的报表项目	对 2023 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
新租赁准则产生 的暂时性差异	董事 会决 议	递延所得税资产	60,859,895.75	
		年初未分配利润	9,072,114.36	
		少数股东权益	51,787,781.39	

2、重要会计估计变更

适用 不适用

3、2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	19,244,905,255.53	19,244,905,255.53	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,368,894,107.17	1,368,894,107.17	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	673,926,924.76	673,926,924.76	
应收款项融资			
预付款项	306,728,769.88	306,728,769.88	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	517,711,994.11	517,711,994.11	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,597,130,757.12	3,597,130,757.12	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	24,119,889.83	24,119,889.83	
其他流动资产	161,688,097.42	161,688,097.42	
流动资产合计	25,895,105,795.82	25,895,105,795.82	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	56,755,284.34	56,755,284.34	
长期股权投资	1,185,572,869.07	1,185,572,869.07	
其他权益工具投资	2,841,052,965.99	2,841,052,965.99	
其他非流动金融资产	560,463,092.81	560,463,092.81	
投资性房地产	117,279,414.45	117,279,414.45	
固定资产	13,640,455,607.99	13,640,455,607.99	
在建工程	467,267,457.52	467,267,457.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	8,210,710,194.47	8,210,710,194.47	
无形资产	3,377,203,544.83	3,377,203,544.83	
开发支出			
商誉	158,971,706.08	158,971,706.08	
长期待摊费用	1,006,963,378.53	1,006,963,378.53	
递延所得税资产	156,992,138.18	217,852,033.93	60,859,895.75
其他非流动资产	952,121.75	952,121.75	
非流动资产合计	31,780,639,776.01	31,841,499,671.76	60,859,895.75
资产总计	57,675,745,571.83	57,736,605,467.58	60,859,895.75
流动负债：			
短期借款	820,816,444.44	820,816,444.44	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
应付账款	5,233,059,960.40	5,233,059,960.40	
预收款项	110,258,231.48	110,258,231.48	
合同负债	6,258,883,123.20	6,258,883,123.20	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	653,166,582.93	653,166,582.93	
应交税费	492,451,199.71	492,451,199.71	
其他应付款	5,825,762,066.54	5,825,762,066.54	
其中：应付利息			
应付股利	65,805,885.05	65,805,885.05	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,452,482,204.13	1,452,482,204.13	
其他流动负债	3,430,185,168.05	3,430,185,168.05	
流动负债合计	25,277,064,980.88	25,277,064,980.88	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	2,028,197,891.79	2,028,197,891.79	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	8,880,558,125.44	8,880,558,125.44	
长期应付款	29,326,988.78	29,326,988.78	
长期应付职工薪酬	279,290,000.00	279,290,000.00	
预计负债	135,739,457.33	135,739,457.33	
递延收益	163,954,232.23	163,954,232.23	
递延所得税负债	826,945,649.88	826,945,649.88	
其他非流动负债			
非流动负债合计	12,344,012,345.45	12,344,012,345.45	
负债合计	37,621,077,326.33	37,621,077,326.33	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,784,168,117.00	1,784,168,117.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,051,080,458.41	3,051,080,458.41	
减：库存股			
其他综合收益	1,730,212,304.95	1,730,212,304.95	
专项储备	12,124,000.00	12,124,000.00	
盈余公积	1,458,997,663.42	1,458,997,663.42	
一般风险准备			
未分配利润	9,563,919,437.42	9,572,991,551.78	9,072,114.36
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	17,600,501,981.20	17,609,574,095.56	9,072,114.36
少数股东权益	2,454,166,264.30	2,505,954,045.69	51,787,781.39
所有者权益（或股东权益） 合计	20,054,668,245.50	20,115,528,141.25	60,859,895.75
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	57,675,745,571.83	57,736,605,467.58	60,859,895.75

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	7,780,201,412.36	7,780,201,412.36	
交易性金融资产	501,730,000.00	501,730,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	74,356,790.74	74,356,790.74	
应收款项融资			
预付款项	5,422,037.24	5,422,037.24	
其他应收款	3,779,942,032.41	3,779,942,032.41	
其中：应收利息			
应收股利			

存货	80,090,382.06	80,090,382.06	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	12,221,742,654.81	12,221,742,654.81	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	10,012,042,566.75	10,012,042,566.75	
其他权益工具投资	2,809,931,148.13	2,809,931,148.13	
其他非流动金融资产	518,144,444.45	518,144,444.45	
投资性房地产	21,639,879.04	21,639,879.04	
固定资产	719,497,286.93	719,497,286.93	
在建工程	2,547,169.80	2,547,169.80	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	743,137,034.04	743,137,034.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,741,501.58	1,741,501.58	
递延所得税资产	67,632,452.80	67,632,452.80	
其他非流动资产			
非流动资产合计	14,896,313,483.52	14,896,313,483.52	
资产总计	27,118,056,138.33	27,118,056,138.33	
流动负债：			
短期借款	400,354,444.44	400,354,444.44	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	16,560,498.16	16,560,498.16	
预收款项	1,153,632.54	1,153,632.54	
合同负债	730,299.68	730,299.68	
应付职工薪酬	71,271,043.71	71,271,043.71	
应交税费	8,499,064.00	8,499,064.00	
其他应付款	4,898,580,699.32	4,898,580,699.32	
其中：应付利息			
应付股利	30,495,885.05	30,495,885.05	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	2,514,562,062.24	2,514,562,062.24	
流动负债合计	7,911,711,744.09	7,911,711,744.09	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	241,120,000.00	241,120,000.00	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	650,958,325.35	650,958,325.35	
其他非流动负债			
非流动负债合计	892,078,325.35	892,078,325.35	
负债合计	8,803,790,069.44	8,803,790,069.44	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,784,168,117.00	1,784,168,117.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,909,204,860.65	6,909,204,860.65	
减：库存股			
其他综合收益	1,719,234,993.92	1,719,234,993.92	
专项储备			
盈余公积	892,084,058.50	892,084,058.50	
未分配利润	7,009,574,038.82	7,009,574,038.82	
所有者权益（或股东权益）合计	18,314,266,068.89	18,314,266,068.89	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	27,118,056,138.33	27,118,056,138.33	

(四十七)其他

□适用 √不适用

四、税项**(一)主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0%、3%、5%、6%、9%、13%
消费税	按应税销售收入计缴	5%、10%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

(二)税收优惠

√适用 □不适用

子公司子公司友谊长宁根据《关于进一步实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。本期企业所得税按照小型微利企业 5% 税率执行，2023 年上半年共减免企业所得税 10,690.01 元。

(三) 其他

适用 不适用

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,195,090.25	60,567,091.59
银行存款	18,390,601,008.39	16,931,868,565.61
其他货币资金	1,807,798,616.83	2,252,469,598.33
合计	20,233,594,715.47	19,244,905,255.53
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款	6,840,535,105.64	6,924,973,120.39

其他说明：

银行存款（注）：期末银行存款中包含计提的定期存款利息 56,912.51 万元。

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
单用途预付卡等存管资金	1,722,821,331.27	1,822,284,594.89
保函保证金	50,413,000.00	40,013,000.00
冻结资金	10,000.00	10,000.00
合计	1,773,244,331.27	1,862,307,594.89

(二) 交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,231,422,448.67	1,368,894,107.17
其中：		
权益工具投资	1,408,148.67	1,994,107.17
理财产品	1,230,014,300.00	1,366,900,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	1,231,422,448.67	1,368,894,107.17

其他说明：

适用 不适用

(三) 衍生金融资产

适用 不适用

(四) 应收票据**1、 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

2、 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

4、 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

6、 坏账准备的情况

□适用 √不适用

7、 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(五) 应收账款**1、 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	451,842,182.24	681,145,638.41
1 年以内小计	451,842,182.24	681,145,638.41
1 至 2 年	9,318,084.35	6,697,402.94
2 至 3 年	2,150,150.22	3,364,683.39
3 年以上	5,437,799.81	5,059,048.46
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	468,748,216.62	696,266,773.20

2、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,647,255.64	0.56	2,647,255.64	100.00		2,364,253.23	0.34	2,364,253.23	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	2,647,255.64	0.56	2,647,255.64	100.00		2,364,253.23	0.34	2,364,253.23	100.00	
按组合计提坏账准备	466,100,960.98	99.44	15,652,993.20	3.36	450,447,967.78	693,902,519.97	99.66	19,975,595.21	2.88	673,926,924.76
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	466,100,960.98	99.44	15,652,993.20	3.36	450,447,967.78	693,902,519.97	99.66	19,975,595.21	2.88	673,926,924.76
合计	468,748,216.62	/	18,300,248.84	/	450,447,967.78	696,266,773.20	/	22,339,848.44	/	673,926,924.76

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海金胜电子发展有限公司	1,102,995.87	1,102,995.87	100	预计无法收回
上海鑫驰服饰有限公司	259,050.34	259,050.34	100	预计无法收回
广州市佛伦斯服饰有限公司	232,781.92	232,781.92	100	预计无法收回
上海畅购企业服务有限公司	229,988.10	229,988.10	100	预计无法收回
上海湟晁餐饮管理有限公司	226,058.52	226,058.52	100	预计无法收回
上海明翼文化传播有限公司	189,464.64	189,464.64	100	预计无法收回
上海龙辉餐饮管理有限公司	55,007.42	55,007.42	100	预计无法收回
上海科莱家居用品有限公司	54,018.01	54,018.01	100	预计无法收回
上海沃荣皮草有限公司	14,446.51	14,446.51	100	预计无法收回
莫特斯(上海)家居用品有限公司	441.90	441.90	100	预计无法收回
常熟市梦兰居家家纺连锁经营有限公司	143,689.42	143,689.42	100	预计无法收回
江苏千年珠宝有限公司	36,814.49	36,814.49	100	预计无法收回
上海贝登贸易有限公司	4,161.06	4,161.06	100	预计无法收回
上海一绘概念文化传播有限公司	14,852.17	14,852.17	100	预计无法收回
上海大成制衣有限公司	83,485.27	83,485.27	100	预计无法收回
合计	2,647,255.64	2,647,255.64	100	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用期内	337,022,409.70	6,740,448.19	2.00
(超)信用期满至1年以内	115,278,755.04	2,305,575.10	2.00
(超)信用期满1至2年	8,779,217.92	2,633,765.38	30.00
(超)信用期满2至3年	2,094,747.59	1,047,373.80	50.00
(超)信用期满3年以上	2,925,830.73	2,925,830.73	100.00
合计	466,100,960.98	15,652,993.20	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

3、坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	22,339,848.44	-3,383,100.17		656,499.43		18,300,248.84
合计	22,339,848.44	-3,383,100.17		656,499.43		18,300,248.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

4、本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	656,499.43

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海茶飘香餐饮管理有限公司黄浦分公司	应收租金	14,985.92	账期三年以上，预计无法收回	报上级审批	否
上海利奥皮革制品有限公司	账扣收入	5,947.90	账期三年以上，预计无法收回	报上级审批	否
上海猎友鞋业有限公司	账扣收入	278.49	账期三年以上，预计无法收回	报上级审批	否
上海夏尔时装有限公司	账扣收入	26,041.69	账期三年以上，预计无法收回	报上级审批	否
上海欧优电子商务有限公司	账扣收入	81,797.62	账期三年以上，预计无法收回	报上级审批	否
上海巧视商贸有限公司	账扣收入	34,054.73	账期三年以上，预计无法收回	报上级审批	否
北京新天伟业贸易有限公司	账扣收入	18,414.00	账期三年以上，预计无法收回	报上级审批	否
上海天伽数码影像有限公司	账扣收入	5,036.83	账期三年以上，预计无法收回	报上级审批	否
淄博维趣进出口有限公司	账扣收入	21,855.91	账期三年以上，预计无法收回	报上级审批	否
上海智伦工贸发展有限公司	账扣收入	970.74	账期三年以上，预计无法收回	报上级审批	否
常熟市梦兰居家屋家纺连锁经营有限公司	账扣收入	49,950.60	账期三年以上，预计无法收回	报上级审批	否
上海纽谷电子科技有限公司	账扣收入	15,488.56	账期三年以上，预计无法收回	报上级审批	否
上海绒丝绘服饰有限公司	账扣收入	380,676.44	账期三年以上，预计无法收回	报上级审批	否

上海象屿酒业有限公司	账扣收入	1,000.00	账期三年以上, 预计无法收回	报上级审批	否
合计		656,499.43			

应收账款核销说明:

适用 不适用

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
百联全渠道电子商务有限公司	61,182,559.01	13.05	1,223,651.18
安付宝商务有限公司/上海百联集团商业经营有限公司	19,118,438.05	4.08	382,368.76
宁波米特贝克国际贸易有限公司	16,605,661.05	3.54	332,113.22
上海乾醍企业管理有限公司	7,810,845.44	1.67	156,216.91
温州图盛控股集团有限公司后勤分公司	7,299,968.48	1.56	145,999.37
合计	112,017,472.03	23.90	2,240,349.44

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(六) 应收款项融资

适用 不适用

(七) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	240,590,195.06	92.18	284,897,678.95	92.89
1至2年	20,352,843.62	7.80	21,786,097.93	7.10
2至3年				
3年以上	44,993.00	0.02	44,993.00	0.01
合计	260,988,031.68	100.00	306,728,769.88	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海森姿建筑装饰有限公司	44,952,522.99	17.22
江苏蔼美家居科技有限公司	29,248,986.01	11.21
预付电力公司电费	22,921,942.85	8.78
浙江省农都农产品有限公司	17,491,955.05	6.70
浙江森山生物科技有限公司	7,415,562.27	2.84
合计	122,030,969.17	46.75

其他说明

□适用 √不适用

(八)其他应收款

1、项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	82,995,022.60	
其他应收款	560,878,098.20	517,711,994.11
合计	643,873,120.80	517,711,994.11

其他说明：

□适用 √不适用

2、应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海浦东发展银行股份有限公司	37,955,975.68	
海通证券股份有限公司	45,039,046.92	
合计	82,995,022.60	

(1) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 其他应收款**(1) 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	316,383,177.77	245,393,484.47
1 年以内小计	316,383,177.77	245,393,484.47
1 至 2 年	315,880,864.69	338,357,436.78
2 至 3 年	25,153,436.61	12,079,775.77
3 年以上	28,221,438.48	46,446,401.04
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	685,638,917.55	642,277,098.06

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类 别	期末余额				上年年末余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	22,053,423.25	3.22	22,053,423.25	100.00		22,218,081.63	3.46	22,218,081.63	100.00	
按组合计提坏账准备	663,585,494.30	96.78	102,707,396.10	15.48	560,878,098.20	620,059,016.43	96.54	102,347,022.32	16.51	517,711,994.11
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	663,585,494.30	96.78	102,707,396.10	15.48	560,878,098.20	620,059,016.43	96.54	102,347,022.32	16.51	517,711,994.11
合 计	685,638,917.55	100.00	124,760,819.35		560,878,098.20	642,277,098.06	100.00	124,565,103.95		517,711,994.11

按单项计提坏账准备:

单位: 元 币种: 人民币

名 称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海晓铨汽车服务有限公司	6,600.00	6,600.00	100.00	预计无法收回
四川友谊购物中心有限公司	7,625,000.00	7,625,000.00	100.00	预计无法收回
上海上影百联影院管理有限公司	14,421,823.25	14,421,823.25	100.00	预计无法收回
合 计	22,053,423.25	22,053,423.25		

按组合计提坏账准备:

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元 币种: 人民币

名 称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
信用期内	329,557,672.61	6,591,153.45	2.00
(超) 信用期满至 1 年以内	19,084,942.47	381,698.85	2.00
(超) 信用期满 1 至 2 年	312,965,768.54	93,889,730.56	30.00
(超) 信用期满 2 至 3 年	264,594.88	132,297.44	50.00
(超) 信用期满 3 年以上	1,712,515.80	1,712,515.80	100.00
合 计	663,585,494.30	102,707,396.10	

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	6,052,344.88		118,512,759.07	124,565,103.95
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-373,973.08		373,973.08	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	958,200.34			958,200.34
本期转回			640,608.78	640,608.78
本期转销				
本期核销			121,876.16	121,876.16
其他变动				
2023年6月30日余额	6,636,572.14		118,124,247.21	124,760,819.35

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

其他应收款项账面余额变动如下：

单位：元 币种：人民币

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	302,617,243.78		339,659,854.28	642,277,098.06
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-18,698,653.97		18,698,653.97	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	111,743,605.18			111,743,605.18
本期终止确认	67,619,300.75		762,484.94	68,381,785.69
其他变动				
期末余额	328,042,894.24		357,596,023.31	685,638,917.55

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	124,565,103.95	958,200.34	640,608.78	121,876.16		124,760,819.35
合计	124,565,103.95	958,200.34	640,608.78	121,876.16		124,760,819.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	121,876.16

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海旺卡文化传播 有限公司浦分公司	撤柜欠款	121,876.16	账期三年以上， 预计无法收回	报上级审批	否
合计		121,876.16			

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(6) 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	176,474,902.36	160,725,880.55
应收代垫、暂付款	153,457,798.20	125,822,193.68
借款及往来款	351,238,901.12	352,924,466.88
员工借款及备用金	605,434.20	635,608.20
其他	3,861,881.67	2,168,948.75
合计	685,638,917.55	642,277,098.06

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海虹桥友谊商城有限公司	借款及往来款	325,291,770.83	(超)信用期满1至2年	47.44	93,821,035.42
诸暨市一百超市有限公司	保证金及押金	16,145,000.00	信用期内	2.36	322,900.00
上海上影百联影院管理有限公司	借款及往来款	14,421,823.25	(超)信用期满1至2年、3年以上	2.10	14,421,823.25
内蒙古蒙牛乳业(集团)股份有限公司	保证金及押金	8,103,550.64	信用期内	1.18	162,071.01
嵊州市正浩资产管理有限公司	保证金及押金	8,007,528.17	信用期内	1.17	160,150.56
合计		371,969,672.89		54.25	108,887,980.24

(8) 涉及政府补助的应收款项适用 不适用**(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**适用 不适用**(10) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(九) 存货**1、 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
在产品						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
原材料	22,472,161.96	52,608.71	22,419,553.25	24,635,103.02	52,608.71	24,582,494.31
周转材料	607,760.59		607,760.59	1,380,373.42		1,380,373.42
委托加工物资						
库存商品	2,608,689,859.47	14,356,584.77	2,594,333,274.70	3,587,529,205.05	16,667,573.25	3,570,861,631.80
其他	19,000.00		19,000.00	306,257.59		306,257.59
合计	2,631,788,782.02	14,409,193.48	2,617,379,588.54	3,613,850,939.08	16,720,181.96	3,597,130,757.12

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	52,608.71					52,608.71
库存商品	16,667,573.25	99,530.78		2,410,519.26		14,356,584.77
在产品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	16,720,181.96	99,530.78		2,410,519.26		14,409,193.48

单位：元 币种：人民币

项目	本期减少金额	
	转回	转销
原材料		
库存商品	786,425.27	1,624,093.99
合计	786,425.27	1,624,093.99

3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

4、 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十) 合同资产**1、 合同资产情况**

□适用 √不适用

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

3、 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十一) 持有待售资产

□适用 √不适用

(十二) 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	24,456,352.76	24,119,889.83
合计	24,456,352.76	24,119,889.83

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

(十三) 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	162,710,774.81	158,945,252.82
预缴增值税等流转税	347,191.89	143,485.63
预缴所得税		2,599,358.97
合计	163,057,966.70	161,688,097.42

(十四) 债权投资**1、 债权投资情况**

□适用 √不适用

2、 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

3、减值准备计提情况

□适用 √不适用

(十五)其他债权投资

1、其他债权投资情况

□适用 √不适用

2、期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

3、减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(十六)长期应收款

1、长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	28,111,351.31	664,613.81	27,446,737.50	58,066,815.25	1,311,530.91	56,755,284.34	
其中：未实现融资收益	-5,119,339.24		-5,119,339.24	-13,013,286.95		-13,013,286.95	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	28,111,351.31	664,613.81	27,446,737.50	58,066,815.25	1,311,530.91	56,755,284.34	/

其他说明：

√适用 □不适用

2、长期应收款坏账准备

单位：元 币种：人民币

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
融资租赁款	1,311,530.91	-646,917.10			664,613.81
合计	1,311,530.91	-646,917.10			664,613.81

3、坏账准备计提情况

□适用 √不适用

4、因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

5、转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

(十七) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
上海诺依薇雅商贸有限公司	9,659,781.93			328,258.98							9,988,040.91	
上海一百第一太平物业管理有限公司	4,163,051.17			-761,632.72							3,401,418.45	
百联集团财务有限责任公司	326,753,987.28			14,486,312.25							341,240,299.53	
百联金融服务有限公司	330,903,731.47			4,614,265.57							335,517,997.04	
上海上影百联影院管理有限公司	0.00										0.00	
上海崇明新城商业发展有限公司	135,809,548.14			-13,201,172.64							122,608,375.50	
上海百联益腾商业管理有限公司（注1）		2,500,000.00		-25,264.14							2,474,735.86	
上海虹桥友谊商城有限公司	0.00										0.00	
上海百联时尚品牌管理有限公司（注2）		34,200,000.00		-20,300,233.62							13,899,766.38	
上海百联盈石创业投资合伙企业（有限合伙）（注3）	6,077,616.82		6,072,370.00	-5,246.82							0.00	
上海尊诗网络科技有限公司（注4）		13,100,000.00		377,747.68							13,477,747.68	
上海联家超市有限公司	366,816,496.28			-78,936,973.38							287,879,522.90	
上海三明泰格信息技术有限公司	4,760,762.40			-14,606.98							4,746,155.42	
上海谷德商贸合作公司	239,878.44										239,878.44	
天津一商友谊股份有限公司	0.00										0.00	
上海澳发商贸发展有限公司	388,015.14										388,015.14	
杭州江投联华超市有限公司	0.00										0.00	
小计	1,185,572,869.07	49,800,000.00	6,072,370.00	-93,438,545.82							1,135,861,953.25	
合计	1,185,572,869.07	49,800,000.00	6,072,370.00	-93,438,545.82							1,135,861,953.25	

其他说明

注 1：公司于 2023 年 4 月份出资 250 万元设立上海百联益腾商业管理有限公司，公司占 50% 股权。

注 2：公司子公司百商品牌于 2023 年 5 月份出资 3420 万元增资上海百联时尚品牌管理有限公司。

注 3：上海百联盈石创业投资合伙企业（有限合伙）于 2023 年 4 月份注销，公司子公司百商品牌收回投资款 607.237 万元。

注 4：公司子公司百商品牌于 2023 年 3 月份出资 1310 万元收购上海尊诗网络科技有限公司 10% 股权。

(十八)其他权益工具投资**1、其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他权益投资共计：	2,994,937,176.93	2,841,052,965.99
其中：上海浦东发展银行股份有限公司	858,753,949.76	863,498,446.72
海通证券股份有限公司	1,977,428,631.44	1,863,758,655.88
合计	2,994,937,176.93	2,841,052,965.99

2、非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
其他权益工具投资共计	83,016,726.82	2,561,644,215.72				
其中：上海浦东发展银行股份有限公司	37,955,975.68	742,201,984.40			长期战略持有	
海通证券股份有限公司	45,039,046.92	1,677,428,631.44			长期战略持有	

其他说明：

□适用 √不适用

(十九)其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	527,743,622.75	518,941,567.95
其中：权益工具投资	797,123.50	797,123.50
其他（注）	526,946,499.25	518,144,444.45
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	51,490,186.68	41,521,524.86
其中：权益工具投资	51,490,186.68	41,521,524.86
合计	579,233,809.43	560,463,092.81

其他说明：

注：期末余额为购买的可转让定期存单 52,694.65 万元。

(二十)投资性房地产

投资性房地产计量模式

1、采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	356,545,552.38	356,545,552.38
2. 本期增加金额		

(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	356,545,552.38	356,545,552.38
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	239,266,137.93	239,266,137.93
2. 本期增加金额	4,423,224.96	4,423,224.96
(1) 计提或摊销	4,423,224.96	4,423,224.96
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	243,689,362.89	243,689,362.89
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	112,856,189.49	112,856,189.49
2. 期初账面价值	117,279,414.45	117,279,414.45

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(二十一) 固定资产

1、项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,691,747,203.21	13,640,455,607.99
固定资产清理		
合计	13,691,747,203.21	13,640,455,607.99

2、 固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	运输工具	固定资产装修及改良支出	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	17,448,656,124.44	3,184,007,105.00	300,540,033.78	3,994,164,849.88	24,927,368,113.10
2. 本期增加金额	436,806,942.08	39,567,431.05	1,774,870.24	37,172,802.43	515,322,045.80
(1) 购置	374,915.04	37,281,090.12	1,774,870.24	22,106,653.69	61,537,529.09
(2) 在建工程转入	436,432,027.04	2,286,340.93		15,066,148.74	453,784,516.71
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		99,975,394.46	13,642,562.51	99,375,172.51	212,993,129.48
(1) 处置或报废		99,975,394.46	13,642,562.51	99,375,172.51	212,993,129.48
4. 期末余额	17,885,463,066.52	3,123,599,141.59	288,672,341.51	3,931,962,479.80	25,229,697,029.42
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,997,097,916.14	2,378,679,862.80	234,384,540.44	2,623,688,661.80	11,233,850,981.18
2. 本期增加金额	228,145,303.68	89,648,236.84	12,303,861.32	121,760,655.13	451,858,056.97
(1) 计提	228,145,303.68	89,648,236.84	12,303,861.32	121,760,655.13	451,858,056.97
3. 本期减少金额		109,114,916.39	12,980,321.21	77,549,592.49	199,644,830.09
(1) 处置或报废		109,114,916.39	12,980,321.21	77,549,592.49	199,644,830.09
4. 期末余额	6,225,243,219.82	2,359,213,183.25	233,708,080.55	2,667,899,724.44	11,486,064,208.06
三、减值准备					
1. 期初余额	744,006.54	47,419,157.68	1,225,202.84	3,673,156.87	53,061,523.93
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		1,175,905.78			1,175,905.78
(1) 处置或报废		1,175,905.78			1,175,905.78
4. 期末余额	744,006.54	46,243,251.90	1,225,202.84	3,673,156.87	51,885,618.15
四、账面价值					
1. 期末账面价值	11,659,475,840.16	718,142,706.44	53,739,058.12	1,260,389,598.49	13,691,747,203.21
2. 期初账面价值	11,450,814,201.76	757,908,084.52	64,930,290.50	1,366,803,031.21	13,640,455,607.99

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

3、未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司杭州奥莱位于杭州超山五号路西侧商业地块房产	956,681,944.92	注

注：杭州奥莱位于杭州超山五号路西侧商业地块的房产尚未办妥房产权属证明，截至 2023 年 6 月 30 日房产原值 98,704.48 万元，净值 95,668.19 万元。

其他说明：

√适用 □不适用

4、所有权或使用权受到限制的固定资产

(1) 子公司长沙奥莱与中国工商银行上海市分行营业部、中国工商银行长沙东塘支行、百联集团财务有限责任公司签订 52,000 万元授信协议，授信期限自 2021 年 4 月 30 日至 2036 年 3 月 21 日。子公司长沙奥莱以其土地及地上建筑物为该笔借款提供抵押担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额 48,105.01 万元，其中列入一年内到期的非流动负债金额为 2,605.01 万元。子公司长沙奥莱用于担保的固定资产账面价值为 25,117.05 万元，用于担保的无形资产土地使用权账面价值为 21,172.51 万元。

(2) 子公司南京汤山百联与百联集团财务有限责任公司签订 40,000 万元授信协议，授信期限自 2018 年 12 月 21 日至 2023 年 11 月 27 日。子公司南京汤山百联以其土地及地上建筑物为该借款提供抵押担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款已结清。由于公司尚未办理完抵押撤销手续，该固定资产账面价值为 45,386.56 万元，相应的无形资产土地使用权账面价值为 16,016.66 万元。

(3) 子公司济南高新向招商银行上海分行贷款 55,000 万元，贷款期限自 2022 年 11 月 23 日至 2032 年 11 月 21 日。子公司济南高新以其土地及地上建筑物为该笔借款提供抵押担保，截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额 23,427.95 万元，其中列入一年内到期的非流动负债金额为 1,227.95 万元。子公司济南高新用于担保的固定资产账面价值为 47,448.82 万元，用于担保的无形资产土地使用权账面价值为 26,513.64 万元。

(4) 子公司杭州奥莱与中国工商银行上海市分行营业部、百联集团财务有限责任公司、中国银行杭州市余杭支行、中国工商银行杭州余杭支行签订 159,000 万元授信协议，授信期限自 2020 年 10 月 27 日至 2030 年 10 月 15 日。子公司杭州奥莱以杭州百联奥特莱斯项目土地及地上建筑物为该笔借款提供抵押担保，截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额 93,583.78 万元，其中列入一年内到期的非流动负债金额为 105.78 万元，子公司杭州奥莱用于担保的固定资产账面价值为 95,668.19 万元，用于担保的无形资产土地使用权账面价值为 28,413.17 万元。

(5) 中国工商银行上海杨浦支行向子公司杨浦滨江提供 10,000 万元长期贷款，期限自 2022 年 11 月 24 日至 2027 年 8 月 20 日，子公司杨浦滨江以商用办房为该笔借款提供抵押担保，截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额 10,000.00 万元，其中列入一年内到期的非流动负债金额为 1,500.00 万元。子公司杨浦滨江用于担保的固定资产账面价值为 42,171.45 万元。

(6) 上海浦东发展银行青岛分行、百联集团财务有限责任公司与子公司青岛奥莱签订银团贷款合同，向子公司青岛奥莱提供 30,451 万元授信额度，期限自 2021 年 10 月 29 日至 2031 年 6 月 20 日。子公司青岛奥莱以青岛百联奥特莱斯项目土地使用权及地上建筑物抵押。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额 17,744.26 万元，其中列入一年内到期的非流动负债金额为 123.89 万元。用于担保的固定资产账面价值为 27,075.89 万元，用于担保的无形资产账面价值为 11,582.49 万元。

(7) 子公司沈阳百联因地下 B2 层车库产权证无法分割，并受地下 B2 层车库其他权利人涉诉引起的法律强制措施，沈阳百联购物中心房产档案被查封，截至 2023 年 6 月 30 日，该房产账面价值为 41,636.45 万元。

5、 固定资产清理

适用 不适用

(二十二) 在建工程

1、 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	280,914,338.70	467,267,457.52
工程物资		
合计	280,914,338.70	467,267,457.52

2、 在建工程

(1) 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
奥特莱斯零星改造工程	7,770,525.75		7,770,525.75	1,738,529.56		1,738,529.56
百联百货零星改造工程	994,492.25		994,492.25	2,290,599.45		2,290,599.45
百联股份本部装修工程	866,017.71		866,017.71	2,547,169.80		2,547,169.80
百联南桥商场装修工程	1,094,461.59		1,094,461.59	267,994.84		267,994.84
百联西郊商场改造工程	178,537,124.31		178,537,124.31	53,813,459.07		53,813,459.07
百联中环商场改造工程	1,024,664.94		1,024,664.94	1,986,472.20		1,986,472.20
第一八佰伴零星改造工程	47,253,534.47		47,253,534.47	25,157,505.46		25,157,505.46
东方商厦改建工程	2,735,848.99		2,735,848.99	2,735,848.99		2,735,848.99
杭州奥莱综合体建造项目	1,459,458.18		1,459,458.18	333,212,559.00		333,212,559.00
联华超市装修改造工程	7,298,295.83		7,298,295.83	4,329,717.21		4,329,717.21
青岛百联奥特莱斯广场建筑工程	1,043,468.87		1,043,468.87	1,323,149.97		1,323,149.97
世博百联商城改造工程	4,611,496.19		4,611,496.19	526,605.51		526,605.51
华联商厦装修改造工程	3,515,303.35		3,515,303.35	36,534,399.81		36,534,399.81
其他零星工程	5,203,481.96		5,203,481.96	803,446.65		803,446.65
百联邻里中心装修工程	6,470,005.05		6,470,005.05			
青浦东方外立面改造工程	2,563,853.57		2,563,853.57			
嘉定购物零星改造工程	763,439.71		763,439.71			
新华联零星改造工程	2,043,322.92		2,043,322.92			
又一城改造工程	1,115,608.33		1,115,608.33			
浦东华联改造工程	499,757.34		499,757.34			
武汉奥莱改造工程	706,648.53		706,648.53			
长沙奥莱零星改造工程	383,956.58		383,956.58			
山东海那零星改造工程	350,513.83		350,513.83			
无锡奥莱零星改造工程	455,513.13		455,513.13			
百联申港零星改造工程	970,182.58		970,182.58			
徐汇购物零星改造工程	1,183,362.74		1,183,362.74			
合计	280,914,338.70		280,914,338.70	467,267,457.52		467,267,457.52

3、重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
奥特莱斯零星改造工程		1,738,529.56	6,031,996.19			7,770,525.75						
百联百货零星改造工程		2,290,599.45	361,365.37	896,717.85	760,754.72	994,492.25						
百联股份本部装修工程		2,547,169.80	1,149,036.58		2,830,188.67	866,017.71						
百联南桥商场装修工程		267,994.84	4,599,763.35		3,773,296.60	1,094,461.59						
百联西郊商场改造工程		53,813,459.07	124,723,665.24			178,537,124.31						
百联中环商场改造工程		1,986,472.20	1,654,725.99	2,616,533.25		1,024,664.94						
第一八佰伴零星改造工程		25,157,505.46	22,914,355.00	818,325.99		47,253,534.47						
东方商厦改建工程		2,735,848.99				2,735,848.99						
杭州奥莱综合体建造项目		333,212,559.00	48,423,415.86	380,176,516.68		1,459,458.18						
联华超市装修改造工程		4,329,717.21	12,891,652.45	6,005,720.94	3,917,352.89	7,298,295.83						
青岛百联奥特莱斯广场建筑工程		1,323,149.97	276,626.64		556,307.74	1,043,468.87						
世博百联商城改造工程		526,605.51	5,956,798.09		1,871,907.41	4,611,496.19						
华联商厦装修改造工程		36,534,399.81	30,960,080.85	58,000,000.00	5,979,177.31	3,515,303.35						
其他零星工程		803,446.65	4,400,035.31			5,203,481.96						
百联邻里中心装修工程			6,470,005.05			6,470,005.05						
青浦东方外立面改造工程			2,563,853.57			2,563,853.57						
嘉定购物零星改造工程			763,439.71			763,439.71						
新华联零星改造工程			2,744,766.98	701,444.06		2,043,322.92						
又一城改造工程			1,115,608.33			1,115,608.33						
浦东华联改造工程			499,757.34			499,757.34						
武汉奥莱改造工程			706,648.53			706,648.53						
长沙奥莱零星改造工程			383,956.58			383,956.58						
山东海那零星改造工程			350,513.83			350,513.83						
无锡奥莱零星改造工程			455,513.13			455,513.13						
百联申港零星改造工程			970,182.58			970,182.58						
徐汇购物零星改造工程			1,183,362.74			1,183,362.74						
济南高新装修改造工程			4,569,257.94	4,569,257.94								
合计		467,267,457.52	287,120,383.23	453,784,516.71	19,688,985.34	280,914,338.70	/	/			/	/

(1) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、工程物资

适用 不适用

(二十三) 生产性生物资产

1、采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

2、采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(二十四) 油气资产

适用 不适用

(二十五) 使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	15,446,993,831.66	15,446,993,831.66
2. 本期增加金额	236,138,807.44	236,138,807.44
(1) 新增租赁	168,884,518.38	168,884,518.38
(2) 重估调整	67,254,289.06	67,254,289.06
3. 本期减少金额	374,505,476.09	374,505,476.09
(1) 处置	374,505,476.09	374,505,476.09
4. 期末余额	15,308,627,163.01	15,308,627,163.01
二、累计折旧		
1. 期初余额	7,072,041,264.72	7,072,041,264.72
2. 本期增加金额	685,271,359.77	685,271,359.77
(1) 计提	681,149,922.12	681,149,922.12
(2) 重估调整	4,121,437.65	4,121,437.65
3. 本期减少金额	220,486,371.16	220,486,371.16
(1) 处置	220,486,371.16	220,486,371.16
4. 期末余额	7,536,826,253.33	7,536,826,253.33
三、减值准备		
1. 期初余额	164,242,372.47	164,242,372.47
2. 本期增加金额		
(1) 计提		

3. 本期减少金额	1,536,297.42	1,536,297.42
(1) 处置	1,536,297.42	1,536,297.42
4. 期末余额	162,706,075.05	162,706,075.05
四、账面价值		
1. 期末账面价值	7,609,094,834.63	7,609,094,834.63
2. 期初账面价值	8,210,710,194.47	8,210,710,194.47

(二十六) 无形资产

1、 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标使用权	财务、信息、 管理软件	房屋使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	4,913,247,851.41	233,968.14	379,817,794.40	117,474,287.81	5,410,773,901.76
2. 本期增加金额	109,245.28		21,106,794.16		21,216,039.44
(1) 购置	109,245.28		17,515,850.77		17,625,096.05
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入			3,590,943.39		3,590,943.39
3. 本期减少金额			2,481,465.44		2,481,465.44
(1) 处置			2,481,465.44		2,481,465.44
4. 期末余额	4,913,357,096.69	233,968.14	398,443,123.12	117,474,287.81	5,429,508,475.76
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,700,725,250.43	196,800.00	242,353,834.43	87,434,472.07	2,030,710,356.93
2. 本期增加金额	64,022,401.47		18,459,027.43	2,423,578.86	84,905,007.76
(1) 计提	64,022,401.47		18,459,027.43	2,423,578.86	84,905,007.76
3. 本期减少金额			1,150,103.54		1,150,103.54
(1) 处置			1,150,103.54		1,150,103.54
4. 期末余额	1,764,747,651.90	196,800.00	259,662,758.32	89,858,050.93	2,114,465,261.15
三、减值准备					
1. 期初余额				2,860,000.00	2,860,000.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				2,860,000.00	2,860,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,148,609,444.79	37,168.14	138,780,364.80	24,756,236.88	3,312,183,214.61
2. 期初账面价值	3,212,522,600.98	37,168.14	137,463,959.97	27,179,815.74	3,377,203,544.83

其他说明：

√适用 □不适用

2、 所有权或使用权受到限制的无形资产

(1) 子公司长沙奥莱与中国工商银行上海市分行营业部、中国工商银行长沙东塘支行、百联集团财务有限责任公司签订 52,000 万元授信协议，授信期限自 2021 年 4 月 30 日至 2036 年 3 月 21 日。子公司长沙奥莱以其土地及地上建筑物为该笔借款提供抵押担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额 48,105.01 万元，其中列入一年内到期的非流动负债金额为 2,605.01 万元。子公司长沙奥莱用于担保的固定资产账面价值为 25,117.05 万元，用于担保的无形资产土地使用权账面价值为 21,172.51 万元。

(2) 子公司南京汤山百联与百联集团财务有限责任公司签订 40,000 万元授信协议，授信期限自 2018 年 12 月 21 日至 2023 年 11 月 27 日。子公司南京汤山百联以其土地及地上建筑物为该借款提供

抵押担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款已结清。由于公司尚未办理完抵押撤销手续，该固定资产账面价值为 45,386.56 万元，相应的无形资产土地使用权账面价值为 16,016.66 万元。

(3) 子公司济南高新向招商银行上海分行贷款 55,000 万元，贷款期限自 2022 年 11 月 23 日至 2032 年 11 月 21 日。子公司济南高新以其土地及地上建筑物为该笔借款提供抵押担保，截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额 23,427.95 万元，其中列入一年内到期的非流动负债金额为 1,227.95 万元。子公司济南高新用于担保的固定资产账面价值为 47,448.82 万元，用于担保的无形资产土地使用权账面价值为 26,513.64 万元。

(4) 子公司杭州奥莱与中国工商银行上海市分行营业部、百联集团财务有限责任公司、中国银行杭州市余杭支行、中国工商银行杭州余杭支行签订 159,000 万元授信协议，授信期限自 2020 年 10 月 27 日至 2030 年 10 月 15 日。子公司杭州奥莱以杭州百联奥特莱斯项目土地及地上建筑物为该笔借款提供抵押担保，截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额 93,583.78 万元，其中列入一年内到期的非流动负债金额为 105.78 万元，子公司杭州奥莱用于担保的固定资产账面价值为 95,668.19 万元，用于担保的无形资产土地使用权账面价值为 28,413.17 万元。

(5) 上海浦东发展银行青岛分行、百联集团财务有限责任公司与子公司青岛奥莱签订银团贷款合同，向子公司青岛奥莱提供 30,451 万元授信额度，期限自 2021 年 10 月 29 日至 2031 年 6 月 20 日。子公司青岛奥莱以青岛百联奥特莱斯项目土地使用权及地上建筑物抵押。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额 17,744.26 万元，其中列入一年内到期的非流动负债金额为 123.89 万元。用于担保的固定资产账面价值为 27,075.89 万元，用于担保的无形资产账面价值为 11,582.49 万元。

3、未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(二十七) 开发支出

适用 不适用

(二十八) 商誉

1、商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并 形成的	处置	
杭州联华华商集团有限公司	36,361,110.24			36,361,110.24
杭州联华生鲜超市有限公司	1,857,791.68			1,857,791.68
广西联华超市股份有限公司	42,394,767.56			42,394,767.56
杭州联华快客便利连锁有限公司	1,105,346.17			1,105,346.17
上海松江联华超市有限公司	684,358.17			684,358.17
上海崇明华联超市有限公司	6,741,663.18			6,741,663.18
浙江百联超市有限公司	21,984,983.64			21,984,983.64
上海第一八佰伴有限公司	51,552,523.56			51,552,523.56
合计	162,682,544.20			162,682,544.20

2、商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
杭州联华快客便利连锁有限公司	1,105,346.17			1,105,346.17
上海松江联华超市有限公司	684,358.17			684,358.17
浙江百联超市有限公司	1,921,133.78			1,921,133.78
合计	3,710,838.12			3,710,838.12

3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5、商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二十九)长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	947,727,036.03	7,546,856.96	81,547,242.55		873,726,650.44
引进品牌补贴	53,132,843.20	12,411,838.25	18,023,112.61		47,521,568.84
其他	6,103,499.30	1,523,781.43	6,418,548.82		1,208,731.91
合计	1,006,963,378.53	21,482,476.64	105,988,903.98		922,456,951.19

(三十)递延所得税资产/递延所得税负债**1、未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
资产减值准备	86,418,047.26	21,604,511.82	88,733,530.51	22,063,538.96
长期资产摊销	69,881,020.36	17,470,255.09	29,764,467.64	7,441,116.91
辞退福利	924,568.40	231,142.10	924,568.40	231,142.11

预提费用	7,631,782.80	1,907,945.70	34,335,736.09	8,583,934.03
设定受益计划	10,290,000.00	2,572,500.00	8,890,000.00	2,222,500.00
新租赁准则下的纳税差异	2,412,052,858.84	603,013,214.71	411,274,144.04	102,818,536.01
确认为递延收益的政府补助	35,701,906.28	8,925,476.57	35,634,295.51	8,908,573.88
可抵扣的经营亏损	202,861,913.96	50,715,478.49	228,463,523.95	57,115,881.00
工资支出	33,867,244.12	8,466,811.03	33,867,244.10	8,466,811.03
交易性金融资产公允价值变动	241,927.64	60,481.91		
合计	2,859,871,269.66	714,967,817.42	871,887,510.24	217,852,033.93

2、未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	2,555,002,933.30	638,750,733.33	2,407,760,004.78	601,940,001.26
子公司联华超市非同一控制企业合并资产评估增值	127,353,613.56	31,838,403.39	133,758,999.08	33,439,749.77
子公司联华超市利息收入	272,817,362.80	68,204,340.70	340,781,590.88	85,195,397.72
2016年换股确认的投资收益	44,769,671.23	11,192,417.81	44,769,671.23	11,192,417.81
交易性金融资产公允价值变动收益	24,143,160.36	6,035,790.09	1,205,663.76	301,415.94
其他非流动金融资产公允价值变动	30,490,186.64	7,622,546.66	21,458,330.40	5,364,582.60
计提的定期存款存款与结构性存款利息	144,845,356.96	36,211,339.24	144,845,356.95	36,211,339.24
子公司公允价值与账面价值差异	59,404,553.08	14,851,138.27	59,404,553.06	14,851,138.27
处置子公司利得	139,185,543.15	34,796,385.79	139,185,543.15	34,796,385.79
新租赁准则纳税差异	2,017,057,587.78	504,264,396.94	14,612,885.93	3,653,221.48
合计	5,415,069,968.86	1,353,767,492.22	3,307,782,599.22	826,945,649.88

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

4、未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十一)其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
工程、设备预付款	522,376.22		522,376.22	952,121.75		952,121.75
合计	522,376.22		522,376.22	952,121.75		952,121.75

(三十二)短期借款**1、短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	270,082,500.00	280,299,444.44
信用借款	494,885,911.08	540,517,000.00
合计	764,968,411.08	820,816,444.44

2、已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十三)交易性金融负债

□适用 √不适用

(三十四)衍生金融负债

□适用 √不适用

(三十五)应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,300,000,000.00	800,000,000.00
信用证	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00

(三十六) 应付账款**1、 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	4,549,616,763.89	5,233,059,960.40
合计	4,549,616,763.89	5,233,059,960.40

2、 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十七) 预收款项**1、 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
各种预收款	119,246,451.87	110,258,231.48
合计	119,246,451.87	110,258,231.48

2、 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十八) 合同负债**1、 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	81,414,496.47	141,571,948.11
预收促销积分、赠券	31,940,489.93	17,110,038.77
预收物业管理费等	37,661,659.77	39,307,122.96
联华超市单用途卡预收款	5,913,514,908.06	6,060,894,013.36
合计	6,064,531,554.23	6,258,883,123.20

2、 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(三十九) 应付职工薪酬**1、 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	569,464,662.08	1,570,359,675.58	1,680,802,165.70	459,022,171.96
二、离职后福利-设定提存计划	55,125,540.70	153,497,932.85	160,621,468.00	48,002,005.55
三、辞退福利	20,866,380.15	513,060.97	3,812,816.94	17,566,624.18
四、一年内到期的其他福利				
五、设定受益计划	7,710,000.00			7,710,000.00
合计	653,166,582.93	1,724,370,669.40	1,845,236,450.64	532,300,801.69

2、 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	492,840,627.18	1,328,071,310.44	1,431,131,060.06	389,780,877.56
二、职工福利费	9,450,361.53	55,984,821.81	56,018,998.28	9,416,185.06
三、社会保险费	33,246,319.88	97,967,670.86	103,136,410.26	28,077,580.48
其中：医疗保险费	31,347,256.81	93,885,789.43	99,232,438.52	26,000,607.72
工伤保险费	1,117,186.15	2,742,600.25	2,516,840.31	1,342,946.09
生育保险费	781,876.92	1,339,281.18	1,387,131.43	734,026.67
四、住房公积金	6,219,263.66	66,695,271.76	66,559,129.51	6,355,405.91
五、工会经费和职工教育经费	27,642,242.37	21,609,288.09	23,920,850.97	25,330,679.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	65,847.46	31,312.62	35,716.62	61,443.46
合计	569,464,662.08	1,570,359,675.58	1,680,802,165.70	459,022,171.96

3、 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	52,322,396.41	147,920,967.60	155,456,506.57	44,786,857.44
2、失业保险费	2,052,326.39	4,830,790.07	4,282,696.95	2,600,419.51
3、企业年金缴费	750,817.90	746,175.18	882,264.48	614,728.60
合计	55,125,540.70	153,497,932.85	160,621,468.00	48,002,005.55

其他说明：

□适用 √不适用

(四十) 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	79,876,802.38	93,737,162.61
消费税	3,119,350.23	3,645,513.00
企业所得税	252,227,798.05	319,308,720.70
个人所得税	2,601,353.14	6,548,984.81
城市维护建设税	4,220,986.68	2,439,065.35
房产税	54,445,865.91	54,676,554.32
教育费附加	3,222,800.83	1,749,366.62
土地使用税	2,835,323.33	4,658,198.26
印花税	4,534,534.94	5,381,105.06
水利建设基金	44,891.49	40,491.46
其他	3,837,623.56	266,037.52
合计	410,967,330.54	492,451,199.71

(四十一) 其他应付款**1、 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	273,036,059.09	65,805,885.05
其他应付款	5,501,640,363.77	5,759,956,181.49
合计	5,774,676,422.86	5,825,762,066.54

2、 应付利息

□适用 √不适用

3、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
本公司应付社会法人股股利	273,036,059.09	30,495,885.05
香港八佰伴国际集团有限公司		28,440,000.00
新加坡国际商品批发市场		6,750,000.00
杭州市商贸旅游集团有限公司		120,000.00
合计	273,036,059.09	65,805,885.05

4、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付非流动资产购建款	432,004,554.23	398,919,196.19
应付代垫、暂收款	886,816,653.00	1,130,240,813.94
代售 OK 卡	2,538,832,062.49	2,688,828,653.96
保证金及押金	719,149,170.53	736,604,882.64
预提费用	614,779,606.95	470,666,879.72
借款及往来款	69,114,984.05	71,426,946.09
百联集团拨付的第一百货商业中心项目转型专项扶持资金	119,800,000.00	119,800,000.00
百联集团拨付的联华连锁超市 OTO 模式创新及生态建设项目专项扶持资金	98,300,000.00	98,300,000.00
其他	22,843,332.52	45,168,808.95
合计	5,501,640,363.77	5,759,956,181.49

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
百联集团有限公司	246,837,718.40	尚未支付
安付宝商务有限公司	14,737,454.03	尚未支付
上海百联申港商业经营管理有限公司工程款	11,685,896.26	尚未支付
长沙百联奥特莱斯购物广场有限公司工程款	11,965,086.15	尚未支付
上海又一城购物中心有限公司工程款	9,376,662.93	尚未支付
山东海那产业集团有限公司	8,189,248.90	尚未支付
合计	302,792,066.67	

其他说明：

√适用 □不适用

(3) 金额较大的其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	性质
上海百联集团商业经营有限公司/安付宝商务有限公司	2,538,832,062.49	代售 OK 卡
杭州百联奥特莱斯商业有限公司	146,469,363.35	应付非流动资产购建款
百联集团有限公司	119,800,000.00	百联集团拨付的第一商业中心项目转型专项扶持资金
百联集团有限公司	98,300,000.00	百联集团拨付的联华连锁超市 OTO 模式创新及生态建设项目专项扶持资金
青岛百联奥特莱斯商业有限公司工程款	30,079,536.01	应付非流动资产购建款
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司工程款	19,976,318.17	应付非流动资产购建款
长沙百联奥特莱斯购物广场有限公司工程款	14,837,390.00	应付非流动资产购建款
上海百联申港商业经营管理有限公司工程款	11,685,896.26	应付非流动资产购建款

(四十二) 持有待售负债

 适用 不适用

(四十三) 1 年内到期的非流动负债

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的长期借款	66,473,818.21	179,119,838.72
1 年内到期的租赁负债	1,409,920,193.57	1,273,362,365.41
合计	1,476,394,011.78	1,452,482,204.13

其他说明：

一年内到期的长期借款明细：

单位：元

公司简称	贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	其中：本金	其中：预提利息	借款类型	备注
百联盈展	中国工商银行上海市分行	2019/10/31	2031/3/21	人民币	5 年以上贷款基准利率下浮 10%	4,894,089.12	4,840,000.00	54,089.12	质押/保证借款	注 1
百联盈展	百联集团财务有限责任公司	2019/10/21	2033/5/31	人民币	5 年以上贷款基准利率下浮 10%	1,252,741.94	1,200,000.00	52,741.94	质押/保证借款	注 1
百联盈展	百联集团财务有限责任公司	2020/9/29	2023/9/17	人民币	5 年期以上贷款市场报价利率上浮 10 个基点	3,510,062.50	3,500,000.00	10,062.5	保证借款	注 2
杭州奥莱	中国工商银行上海市分行	2020/11/27	2030/10/15	人民币	5 年期贷款市场报价利率下浮 24 个基点	440,374.41		440,374.41	抵押借款	注 3
杭州奥莱	中国银行杭州市余杭支行	2020/10/27	2030/10/15	人民币	5 年期贷款市场报价利率下浮 24 个基点	100,106.02		100,106.02	抵押借款	注 3
杭州奥莱	中国工商银行杭州余杭支行	2020/10/27	2030/10/15	人民币	5 年期贷款市场报价利率下浮 24 个基点	218,423.50		218,423.50	抵押借款	注 3
杭州奥莱	百联集团财务有限责任公司	2020/10/27	2030/10/15	人民币	5 年期贷款市场报价利率下浮 24 个基点	298,927.16		298,927.16	抵押借款	注 3
华联商厦	百联集团财务有限责任公司	2022/11/18	2027/7/31	人民币	1 年期 LPR 上浮 30 个基点	250,000.00	250,000.00		质押借款	注 4
华联商厦	广发银行上海分行	2022/11/17	2025/12/15	人民币	参照 1 年期的贷款市场利率	800,000.00	800,000.00		信用借款	注 5
济南高新	招商银行上海分行南西支行	2022/11/23	2032/11/21	人民币	5 年期以上贷款市场报价利率	12,279,500.01	12,000,000.00	279,500.01	抵押/质押/保证借款	注 6
青岛奥莱	上海浦东发展银行青岛分行	2021/10/29	2031/6/20	人民币	5 年期 LPR 下浮不低于 49 个基点	586,652.00	586,652.00		抵押借款	注 7
青岛奥莱	百联集团财务有限责任公司	2021/10/29	2031/6/20	人民币	5 年期 LPR 下浮不低于 49 个基点	652,223.00	652,223.00		抵押借款	注 7
世博百联	上海银行金高路支行	2022/7/7	2024/7/7	人民币	1 年期 LPR 上浮 10 个基点	105,555.56		105,555.56	保证借款	注 8
世博百联	中国农业银行上海黄浦支行	2021/10/15	2024/10/14	人民币	参照合同签订前 1 年期 LPR	35,077.78		35,077.78	保证借款	注 9
杨浦滨江	中国工商银行上海杨浦支行	2022/11/24	2027/8/20	人民币	1 年期 LPR 下浮 55 个基点	15,000,000.00	15,000,000.00		抵押/质押借款	注 10
长沙百联	百联集团财务有限责任公司	2021/4/30	2036/3/21	人民币	5 年期以上贷款市场报价利率下浮 30 个基点	6,384,289.13	6,251,041.67	133,247.46	抵押借款	注 11
长沙百联	中国工商银行上海市分行	2021/5/10	2036/3/21	人民币	5 年期以上贷款市场报价利率下浮 30 个基点	12,520,912.47	12,259,375.00	261,537.47	抵押借款	注 11
长沙百联	中国工商银行长沙东塘支行	2021/5/21	2036/3/21	人民币	5 年期以上贷款市场报价利率下浮 30 个基点	7,144,883.61	6,489,583.33	655,300.28	抵押借款	注 11
合计						66,473,818.21	63,828,875.00	2,644,943.21		

注 1：中国工商银行股份有限公司上海市分行营业部、百联集团财务有限责任公司与子公司百联盈展签订银团贷款合同，向子公司百联盈展提供 9,556 万元授信额度，期限自 2019 年 10 月 21 日至 2033 年 5 月 31 日。本公司对其 66%债务部分 6,306.96 万元提供连带责任保证、上海盈展资产管理有限公司对其 34%债务部分 3,249.04 万元提供连带责任保证，同时子公司百联盈展和上海盈展资产管理有限公司分别与中国工商银行股份有限公司上海市分行营业部签订质押合同，子公司百联盈展以自 2019 年 10 月 21 日起至 2033 年 5 月 31 日期间经营收入所形成的应收账款提供质押担保、上海盈展资产管理有限公司以其持有的百联盈展 34%的股权提供质押担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额为 8,954.68 万元，计入一年内到期的非流动负债共计 614.68 万元。

注 2：百联集团财务有限责任公司向子公司百联盈展提供授信额度 500 万元，期限自 2020 年 9 月 29 日至 2023 年 09 月 17 日。上海盈展资产管理有限公司对其 34%债务部分 170 万元提供连带责任保证。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额 351.01 万元，计入一年内到期的非流动负债共计 351.01 万元。

注 3：中国工商银行股份有限公司上海市分行营业部、百联集团财务有限责任公司、中国银行股份有限公司杭州市余杭支行、中国工商银行股份有限公司杭州余杭支行与子公司杭州奥莱签订银团贷款合同，向子公司杭州奥莱提供 159,000 万元授信额度，其中，中国工商银行上海市分行承诺贷款额 66,000 万元，中国工商银行杭州余杭支行贷款承诺额 29,400 万元，中国银行余杭支行承诺贷款额 15,900 万元，百联集团财务有限责任公司承诺贷款额为 47,700 万元，期限自 2020 年 10 月 27 日至 2030 年 10 月 15 日。子公司杭州奥莱以杭州百联奥特莱斯项目土地及地上建筑物抵押，截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额 93,583.78 万元，其中一年内到期的利息为 105.78 万元。

注 4：百联集团财务有限责任公司向子公司上海华联商厦有限公司提供额度为 5,800 万元的应收账款质押借款，借款期限为 2022 年 11 月 18 日至 2027 年 7 月 31 日。截止 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额为 4,245.35 万元，计入一年内到期的非流动负债共计 25.00 万元。

注 5：广发银行股份有限公司上海分行向子公司华联商厦提供 2,800 万元信用借款，用于生产运营，借款期限为 2022 年 11 月 17 日至 2025 年 12 月 15 日。截止 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额 865.74 万元，计入一年内到期的非流动负债共计 80.00 万元。

注 6：子公司济南高新向招商银行上海分行贷款 5.5 亿元，贷款期限为 2022 年 11 月 23 日至 2032 年 11 月 21 日。本公司为其 4.95 亿元提供信用担保，济南高新以其土地及地上建筑物作为抵押，并以其依法有权处分的应收账款提供 0.55 亿元质押担保。截止 2023 年 6 月 30 日，该笔贷款余额 23,427.95 万元，计入一年内到期的非流动负债共计 1,227.95 万元。

注 7：上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行、百联集团财务有限责任公司与青岛奥莱签订银团贷款合同，向子公司青岛奥莱提供 30,451 万元授信额度，期限自 2021 年 10 月 29 日至 2031 年 6 月 20 日。子公司青岛奥莱以青岛百联奥特莱斯项目土地使用权及地上建筑物抵押。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额 17,744.26 万元，其中一年内到期的借款余额为 123.89 万元。

注 8：上海银行金高路支行向子公司世博百联提供 1 亿元贷款，期限自 2022 年 7 月 7 日至 2024 年 7 月 7 日。本公司为其 51%债务部分 5,100 万元提供连带责任保证，上海世博发展（集团）有限公司为其 49%债务部分 4,900 万元提供连带责任保证。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额 10,010.56 万元，其中预提利息 10.56 万元计入一年内到期的非流动负债。

注 9：中国农业银行股份有限公司黄浦支行向子公司世博百联提供 5,000 万元贷款，期限自 2021 年 10 月 15 日至 2024 年 10 月 14 日。本公司为其 51%债务部分 2,550 万元提供连带责任保证，上海世博发展（集团）有限公司为其 49%债务部分 2,450 万元提供连带责任保证。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额 3,253.51 万元，其中预提利息 3.51 万元计入一年内到期的非流动负债。

注 10：中国工商银行股份有限公司上海杨浦支行向子公司杨浦滨江提供 10,000 万元长期贷款，期限自 2022 年 11 月 24 日至 2027 年 8 月 20 日，杨浦滨江以百联杨浦中心商办用房产作为抵押，以百联滨江购物中心项目的全部经营收入进行质押。截至 2023 年 6 月 30 日，借款余额 10,000.00 万元，计入一年内到期的非流动负债共计 1,500.00 万元。

注 11：中国工商银行股份有限公司上海市分行营业部、中国工商银行股份有限公司长沙东塘支行、百联集团财务有限责任公司签订银团贷款合同，向子公司长沙奥莱提供不超过 52,000 万元授信额度，期限自 2021 年 4 月 30 日至 2036 年 3 月 21 日，子公司长沙奥莱以长沙百联奥特莱斯以土地使用权及地上建筑物作抵押。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额 48,105.01 万元，其中计入一年内到期的非流动负债 2,605.01 万元。

(四十四)其他流动负债

√适用 □不适用

1、其他流动负债分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	862,554,864.61	915,718,044.77
超短期融资券	2,505,651,369.86	2,514,467,123.28
合计	3,368,206,234.47	3,430,185,168.05

2、短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	本期已付利息	期末应付利息	本期偿还	期末余额
2022年第二期超短期融资券	100.00	2022/9/5	270天	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00		33,102,739.73	33,102,739.73		2,500,000,000.00	
2023年第一期超短期融资券	100.00	2023/5/25	246天	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00	5,651,369.86		5,651,369.86		2,505,651,369.86
合计				5,000,000,000.00	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00	38,754,109.59	33,102,739.73	5,651,369.86	2,500,000,000.00	2,505,651,369.86

其他说明:

□适用 √不适用

(四十五) 长期借款

1、 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	7,857,409.22	5,140,841.55
保证借款	132,500,000.00	135,500,000.00
抵押借款	1,565,983,716.99	1,457,731,108.64
质押借款	42,203,501.12	20,405,941.60
质押及抵押借款	85,000,000.00	95,000,000.00
质押及保证借款	83,400,000.00	86,420,000.00
质押、抵押及保证借款	222,000,000.00	228,000,000.00
合计	2,138,944,627.33	2,028,197,891.79

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

2、长期借款明细

单位：元

公司简称	贷款单位	起始日	终止日	币种	利率	期末余额	备注
百联盈展	中国工商银行上海市分行	2019/10/31	2031/3/21	人民币	5 年以上基准利率下浮 10%	40,260,000.00	注 1
百联盈展	百联集团财务有限责任公司	2019/10/21	2033/5/31	人民币	5 年以上基准利率下浮 10%	43,140,000.00	注 1
杭州奥莱	中国工商银行上海市分行	2020/11/27	2030/10/15	人民币	5 年期贷款市场利率下浮 24 个基点	389,233,000.00	注 2
杭州奥莱	中国银行杭州市余杭支行	2020/10/27	2030/10/15	人民币	5 年期贷款市场利率下浮 24 个基点	88,764,000.00	注 2
杭州奥莱	中国工商银行杭州余杭支行	2020/10/27	2030/10/15	人民币	5 年期贷款市场利率下浮 24 个基点	192,377,000.00	注 2
杭州奥莱	百联集团财务有限责任公司	2020/10/27	2030/10/15	人民币	5 年期贷款市场利率下浮 24 个基点	264,406,000.00	注 2
华联商厦	百联集团财务有限责任公司	2022/11/18	2027/7/31	人民币	1 年期 LPR 上浮 30 个基点	42,203,501.12	注 3
华联商厦	广发银行上海分行	2022/11/17	2025/12/15	人民币	1 年期的贷款市场利率	7,857,409.22	注 4
济南高新	招商银行上海分行南西支行	2022/11/23	2032/11/21	人民币	参照 5 年期以上贷款市场报价利率	222,000,000.00	注 5
世博百联	上海银行金高路支行	2022/7/7	2024/7/7	人民币	1 年期 LPR 上浮 10 个基点	100,000,000.00	注 6
世博百联	中国农业银行上海黄浦支行	2021/10/15	2024/10/14	人民币	参照合同签订前一日一年期 LPR	32,500,000.00	注 7
杨浦滨江	中国工商银行上海杨浦支行	2022/11/24	2027/8/20	人民币	1 年期 LPR 下浮 55 个基点	85,000,000.00	注 8
青岛奥莱	上海浦东发展银行青岛分行	2021/10/29	2031/6/20	人民币	5 年期 LPR 下浮不低于 49 个基点	86,822,078.44	注 9
青岛奥莱	百联集团财务有限责任公司	2021/10/29	2031/6/20	人民币	5 年期 LPR 下浮不低于 49 个基点	89,381,638.55	注 9
长沙百联	百联集团财务有限责任公司	2021/4/30	2036/3/21	人民币	5 年期以上贷款市场报价利率下浮 30 个基点	113,768,958.33	注 10
长沙百联	中国工商银行上海市分行营业部	2021/5/10	2036/3/21	人民币	5 年期以上贷款市场报价利率下浮 30 个基点	223,120,625.00	注 10
长沙百联	中国工商银行长沙东塘支行	2021/5/21	2036/3/21	人民币	5 年期以上贷款市场报价利率下浮 30 个基点	118,110,416.67	注 10
合计						2,138,944,627.33	

注 1：中国工商银行上海市分行营业部、百联集团财务有限责任公司与子公司百联盈展签订银团贷款合同，向子公司百联盈展提供 9,556 万元授信额度，期限自 2019 年 10 月 21 日至 2033 年 5 月 31 日。本公司对其 66%债务部分 6,306.96 万元提供连带责任保证、上海盈展资产管理有限公司对其 34%债务部分 3,249.04 万元提供连带责任保证，同时子公司百联盈展和上海盈展资产管理有限公司分别与中国工商银行上海市分行营业部签订质押合同，以其自 2019 年 10 月 21 日起至 2033 年 5 月 31 日期间经营收入所形成的应收账款提供质押担保、上海盈展资产管理有限公司以其持有的百联盈展 34%的股权提供质押担保。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额为 8,954.68 万元，其中 1 年以上到期借款为 8,340.00 万元，计入长期借款。

注 2：中国工商银行上海市分行营业部、百联集团财务有限责任公司、中国银行杭州市余杭支行、中国工商银行杭州余杭支行与子公司杭州奥莱签订银团贷款合同，向子公司杭州奥莱提供 159,000 万元授信额度。其中，中国工商银行上海市分行承诺贷款额 66,000 万元，中国工商银行杭州余杭支行贷款承诺额 29,400 万元，中国银行余杭支行承诺额 15,900 万元，百联集团财务有限责任公司承诺额 47,700 万元。期限自 2020 年 10 月 27 日至 2030 年 10 月 15 日。子公司杭州奥莱以杭州百联奥特莱斯项目土地及地上建筑物进行抵押，截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额 93,583.78 万元，其中一年以上的长期借款为 93,478.00 万元。

注 3：百联集团财务公司为子公司上海华联商厦有限公司提供额度为 5,800 万元的应收账款质押借款，借款期限为 2022 年 11 月 18 日至 2027 年 7 月 31 日。截止 2023 年 6 月 30 日，累计借款为 4,245.35 万元，其中一年以上借款为 4,220.35 万元。

注 4：广发银行上海分行为子公司华联商厦提供 2,800 万元信用借款，用于其生产运营。截止 2023 年 6 月 30 日，累计借款 865.75 万元，其中一年以上借款为 785.74 万元。

注 5：子公司济南高新向招商银行上海分行贷款 5.5 亿元，贷款期限为 2022 年 11 月 23 日至 2032 年 11 月 21 日。本公司为其 4.95 亿元提供信用担保，济南高新以其土地及地上建筑物作为抵押，并以其依法有权处分的应收账款提供 0.55 亿元质押担保。截止 2023 年 6 月 30 日，该笔贷款余额 23,427.95 万元，其中一年以上的长期借款为 22,200.00 万元。

注 6：上海银行金高路支行向子公司世博百联提供 1 亿元借款，期限自 2022 年 7 月 7 日至 2024 年 7 月 7 日。本公司为其 51%债务部分 5,100 万元提供连带责任保证，上海世博发展（集团）有限公司为其 49%债务部分 4,900 万元提供连带责任保证。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额 10,010.56 万元，其中一年以上长期借款 10,000 万元。

注 7：中国农业银行黄浦支行向子公司世博百联提供 5,000 万元借款，期限自 2021 年 10 月 15 日至 2024 年 10 月 14 日。本公司为其 51%债务部分 2,550 万元提供连带责任保证，上海世博发展（集团）有限公司为其 49%债务部分 2,450 万元提供连带责任保证。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额 3,253.51 万元，其中一年以上长期借款 3,250.00 万元。

注 8：中国工商银行上海杨浦支行向杨浦滨江提供 10,000 万元长期贷款，期限自 2022 年 11 月 24 日至 2027 年 8 月 20 日，杨浦滨江以百联杨浦中心资产作为抵押，以百联滨江购物中心项目的全部经营收入作为质押。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔贷款余额 10,000.00 万元，其中一年以上长期借款余额 8,500.00 万元。

注 9：上海浦东发展银行青岛分行、百联集团财务有限责任公司与青岛奥莱签订银团贷款合同，向青岛奥莱提供 30,451 万元授信额度，期限自 2021 年 10 月 29 日至 2031 年 6 月 20 日。子公司青岛奥莱以青岛百联奥特莱斯项目土地使用权及在地上建筑物作为抵押。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额 17,744.26 万元，其中一年以上借款余额 17,620.37 万元。

注 10：中国工商银行上海市分行营业部、中国工商银行长沙东塘支行、百联集团财务有限责任公司签订银团贷款合同，向子公司长沙奥莱提供不超过 52,000 万元授信额度，期限自 2021 年 4 月 30 日至 2036 年 3 月 21 日，子公司长沙奥莱以长沙百联奥特莱斯房产进行抵押。截至 2023 年 6 月 30 日，该笔借款余额 48,105.01 万元，其中一年以上长期借款余额为 45,500.00 万元。

(四十六) 应付债券**1、 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

4、 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(四十七) 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	11,799,576,543.24	12,535,622,822.43
减：未确认融资费用	-2,211,873,223.06	-2,381,702,331.58
减：重分类至一年内到期的租赁负债	-1,409,920,193.57	-1,273,362,365.41
合计	8,177,783,126.61	8,880,558,125.44

(四十八) 长期应付款**1、 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

2、长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

3、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(四十九)长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

1、长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	287,000,000.00	287,000,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
减：资产负债表日起12个月之内支付的部分	-7,710,000.00	-7,710,000.00
合计	279,290,000.00	279,290,000.00

2、设定受益计划变动情况**(1) 设定受益计划义务现值：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	287,000,000.00	267,680,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额	287,000,000.00	267,680,000.00

计划资产：

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	287,000,000.00	267,680,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额	287,000,000.00	267,680,000.00

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(五十) 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
对外提供担保					
产品质量保证					
重组义务					
待执行的亏损合同					
应付退货款					
其他					
联华超市下属门店关店损失	121,652,362.98		358,385.04	121,293,977.94	注1
预计赔偿金	9,186,814.82			9,186,814.82	注2
联华超市下属联营企业超额亏损	2,261,479.53		248,627.99	2,012,851.54	注3
未决诉讼	2,638,800.00		2,638,800.00		
合计	135,739,457.33		3,245,813.03	132,493,644.30	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：2020年度，孙公司上海联华快客便利有限公司因拟关闭多家门店，预提关店损失，金额共计130,500,000.00元。截止2023年6月30日，已经发生损失9,206,022.06元，余额为121,293,977.94元。

注2：子公司西郊百联本年度进行商场改建，预计赔偿金为351.17万元；子公司嘉定百联本年度闭店预计赔偿金565.51万元。

注3：因孙公司拱墅世纪联华对投资的联营企业杭州江投联华超市有限公司承诺保底利润，本期减少超额亏损248,627.99元。

(五十一) 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	163,954,232.23	800,000.00	2,996,768.32	161,757,463.91	
合计	163,954,232.23	800,000.00	2,996,768.32	161,757,463.91	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2013 年度服务业发展引导资金	1,403,899.71					1,403,899.71	与资产相关
现有商业升级载体局部改造	848,466.67					848,466.67	与资产相关
现代服务业发展专项	275,000.00					275,000.00	与资产相关
浦东新区促进质量发展专项资金(注1)	115,000.00			30,000.00		85,000.00	与资产相关
临港新片区促进商业发展专项资金	15,500,000.00					15,500,000.00	与资产相关
商业发展专项资金项目	290,075.68					290,075.68	与收益相关
上海市长宁区商务委员会拨付中小锅炉改造补贴	524,333.33					524,333.33	与资产相关
上海市普陀区商务委员会拨付锅炉改造补贴(注2)	250,188.42			88,301.88		161,886.54	与资产相关
无锡空港产业园区管理委员会拨付品牌引进等资金(注3)	34,088,724.27			1,492,103.66		32,596,620.61	与资产相关/与收益相关
2018 海曙区批发零售业改造提升试点补助金(注4)	490,000.00			35,000.00		455,000.00	与资产相关
2019 年海曙区批发零售业改造提升试点补助资金(注5)	453,600.00			32,400.00		421,200.00	与资产相关
文创项目补贴	4,033,333.36					4,033,333.36	与资产相关/与收益相关
《汤山温泉旅游度假区加快现代服务业发展的相关政策和措施》的奖励	1,297,431.99					1,297,431.99	与资产相关
南京汤山百联政府扶持资金	33,373,194.92					33,373,194.92	与资产相关
青岛市即墨区国际陆港投资建设青岛百奥特莱斯广场项目(注6)	19,145,299.20			256,410.24		18,888,888.96	与资产相关/与收益相关
黄浦区品牌创新专项资金(注7)	2,410,933.50			300,898.62		2,110,034.88	与资产相关/与收益相关
上海市商务委员会拨付中小锅炉改造补贴	510,800.00					510,800.00	与资产相关
上海市杨浦区商务委员会拨付中小锅炉改造补贴	592,499.99					592,499.99	与资产相关
公益性停车场等设施建设	43,942,693.16			644,636.10		43,298,057.06	与资产相关

资金补助（注 8）							
长沙市现代服务业引导专项资金补助（注 9）	313,158.03			4,605.24		308,552.79	与资产相关
商贸流通发展专项资金（注 10）	85,600.00			54,714.72		30,885.28	与收益相关
助企纾困资金（竣工扶持资金）（注 11）	4,010,000.00			57,697.86		3,952,302.14	与资产相关
2022 年楼宇改造补贴奖励（注 12）		800,000.00				800,000.00	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

注 1：子公司百联东郊 2018 年收到促进质量发展专项扶持资金 30 万元，用于公司后续品牌建设、质量改进、标准化管理提升等工作的开展。本期按照实际使用情况，计入其他收益 3 万元。

注 2：子公司百联中环于 2019 年收到上海市普陀区商务委员会拨付的补贴 78 万元，用于锅炉改造项目，计入递延收益 78 万元，本期按照相关资产折旧金额转入其他收益 8.83 万元。

注 3：子公司无锡奥莱 2011 年、2012 年、2016 年及 2019 年分别收到无锡空港产业园区管理委员会委托无锡市硕放经济发展有限公司支付的世界知名品牌的引进、装修补贴以及地块景观绿化建设款项 1,500 万元、1,450 万元、2,300 万元和 1,500 万元，本期按照实际发生世界知名品牌引进费用性支出及装修款摊销金额转入其他收益 149.21 万元。

注 4：子公司宁波东方于 2019 年收到海曙区商务局补助金 70 万元，用于批发零售业改造提升，计入递延收益 70 万元，本期按照相关资产折旧金额转入其他收益 3.50 万元。

注 5：子公司宁波东方于 2020 年收到海曙区商务局补助金 59.40 万元，用于批发零售业改造提升，计入递延收益 59.40 万元，本期按照相关资产折旧金额转入其他收益 3.24 万元。

注 6：子公司青岛奥莱 2021 年收到即墨国际陆港管理委员会的经济发展专项资金 2,000 万元，用于青岛奥莱的建设，记入递延收益 2,000 万元，本期按照实际发生的费用性支出，计入其他收益 25.64 万元。

注 7：子公司三联集团收到黄浦区品牌创新专项资金，用于自主品牌建设，2019 年新增补助 75.10 万元，2020 年新增补助 52.65 万元，2021 年新增补助 13.10 万元，2022 年新增 68.70 万元，本期按照实际发生的费用性支出及相关资产折旧金额，转入其他收益 30.09 万元。

注 8：子公司长沙奥莱 2018 年收到公益性配套设施建设补助资金 4,942.21 万元，用于补助公益性停车场等设施的建设支出，本期按照相关资产折旧年限摊销，转入其他收益 64.46 万元。

注 9：子公司长沙奥莱 2019 年收到长沙市现代服务业引导专项资金补助资金 35 万元，用于补助品牌提升和服务（技术）标准化，本期按照相关资产折旧年限摊销，转入其他收益 0.46 万元。

注 10：子公司长沙奥莱 2020 年、2021 年及 2022 年收到长沙市商贸流通发展专项资金 25 万元、20 万元、8.56 万元，计入递延收益 53.56 万元，用于推进商贸流动企业发展。本期按照实际使用情况转入其他收益 5.47 万元。

注 11：子公司济南高新本年收到助企纾困资金（竣工扶持资金）401 万元，计入递延收益，本期按照相关资产折旧年限摊销，转入其他收益 5.77 万元。

注 12：子公司新华联本期收到 2022 年楼宇改造补贴奖励 80 万元，计入递延收益，将根据实际资产使用情况摊销。

（五十二）其他非流动负债

适用 不适用

（五十三）股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	1,604,449,920.00						1,604,449,920.00
(2). 境内上市的外资股	179,718,197.00						179,718,197.00
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	1,784,168,117.00						1,784,168,117.00
股份总数	1,784,168,117.00					-	1,784,168,117.00

(五十四)其他权益工具**1、 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

2、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(五十五)资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,826,406,750.46			2,826,406,750.46
(1) 投资者投入的资本	2,955,341,689.03			2,955,341,689.03
(2) 同一控制下企业合并的影响	1,638,735,078.07			1,638,735,078.07
(3) 购买子公司少数股东权益	-1,423,612,437.15			-1,423,612,437.15
(4) 不丧失控制权的部分处置子公司股权	-344,057,579.49			-344,057,579.49
其他资本公积	224,673,707.95			224,673,707.95
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	9,001,948.81			9,001,948.81
(2) 其他	215,671,759.14			215,671,759.14
合计	3,051,080,458.41			3,051,080,458.41

(五十六) 库存股

□适用 √不适用

(五十七) 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转入 留存收益	减：所得税费 用	税后归属于母公 司	税后归属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,729,391,746.77	153,884,210.94			38,471,052.74	115,413,158.20		1,844,804,904.97
其中：重新计量设定受益计划变动额	-73,117,560.00							-73,117,560.00
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	1,802,509,306.77	153,884,210.94			38,471,052.74	115,413,158.20		1,917,922,464.97
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	820,558.18							820,558.18
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	820,558.18							820,558.18
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	1,730,212,304.95	153,884,210.94			38,471,052.74	115,413,158.20		1,845,625,463.15

(五十八) 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,124,000.00			12,124,000.00
合计	12,124,000.00			12,124,000.00

(五十九) 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(六十) 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	9,563,919,437.42	9,147,188,395.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	9,072,114.36	
调整后期初未分配利润	9,572,991,551.78	9,147,188,395.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	327,681,161.16	684,356,259.67
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	214,100,174.04	267,625,217.55
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	9,686,572,538.90	9,563,919,437.42

调整期初未分配利润明细：

1、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 9,072,114.36 元。

(六十一) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,919,306,154.69	11,987,594,036.70	16,651,325,678.39	13,100,273,030.05
其他业务	412,485,761.00	5,803,394.70	457,641,835.71	16,102,039.07
合计	16,331,791,915.69	11,993,397,431.40	17,108,967,514.10	13,116,375,069.12

其他说明：

2、主营业务收入（分行业）：

单位：元 币种：人民币

项 目	本期金额	上期金额
(1) 综合百货	2,446,589,299.94	1,240,569,899.39
(2) 连锁超市	12,918,124,024.54	10,363,097,949.48
(3) 专业连锁	428,589,007.88	306,264,413.02
(4) 其他	126,003,822.33	77,661,774.81
合 计	15,919,306,154.69	11,987,594,036.70

3、合同产生的收入的情况

适用 不适用

4、履约义务的说明

适用 不适用

5、分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(六十二)税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	33,207,218.39	30,813,647.44
城市维护建设税	20,466,619.32	17,401,138.79
教育费附加	15,900,905.30	13,432,446.59
房产税	96,618,030.38	80,356,631.69
其他	17,517,629.54	13,138,359.42
合 计	183,710,402.93	155,142,223.93

(六十三)销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金及附加	1,055,380,824.69	1,131,959,378.77
租赁及物业费	65,485,574.56	53,256,339.76
折旧费	607,748,718.93	648,186,444.76
摊销费	15,439,486.20	16,519,329.30
其他	793,157,947.29	786,322,075.71
合计	2,537,212,551.67	2,636,243,568.30

(六十四) 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金及附加	698,317,390.26	645,088,030.22
租赁及物业费	40,509,572.05	28,550,357.85
摊销费	56,617,401.40	86,644,659.61
折旧费	93,053,208.00	151,277,218.00
其他	238,223,425.83	251,396,994.30
合计	1,126,720,997.54	1,162,957,259.98

(六十五) 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,320,753.44	5,865,945.16
折旧与摊销费	772,698.45	780,651.50
委托外部研究开发费用	2,547,169.80	2,547,169.80
合计	9,640,621.69	9,193,766.46

(六十六) 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	288,034,592.01	315,103,732.94
其中：租赁负债的利息费用	192,235,014.69	216,695,181.74
减：利息收入	-303,190,867.77	-255,315,100.21
汇兑损失	188,106.38	1,035,512.37
减：汇兑收益	-73.21	-94.09
其他	15,277,492.25	17,029,953.56
合计	309,249.66	77,854,004.57

(六十七) 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,496,831.95	17,098,822.57
进项税加计抵减	406,747.04	553,352.73
代扣个人所得税手续费	558,691.07	545,777.71
合计	12,462,270.06	18,197,953.01

其他说明：

计入其他收益的政府补助：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
浦东新区促进质量发展专项资金	30,000.00	30,000.00	与资产相关
锅炉改造补贴	88,301.88	88,302.24	与资产相关

服务业发展引导资金	59,319.96	46,621.55	与资产相关
上海市现代服务业综合试点专项资金		1,018,448.88	与资产相关
无锡空港产业园区管理委员会拨付品牌引进等资金	1,492,103.66	613,593.78	与资产相关
零售业改造提升试点补助金	67,400.00	75,000.00	与资产相关
黄浦区品牌创新专项资金	300,898.62	254,768.29	与资产相关/ 与收益相关
公益性停车场等设施建设资金补助	644,636.10	644,636.10	与资产相关
子公司联华超市市商委补贴		911,292.54	与资产相关
青岛奥莱 2021 年经济发展专项资金	256,410.24	256,410.24	与资产相关
助企纾困资金	57,697.86		与资产相关
其他补贴收入	1,014,681.44	292,474.04	与收益相关
税费返还	2,402,936.93	6,219,096.16	与收益相关
稳岗补贴	70,092.63	71,823.69	与收益相关
专项扶持资金	5,012,352.63	6,576,355.06	与收益相关
合计	11,496,831.95	17,098,822.57	

(六十八) 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-93,438,545.82	-24,623,048.81
处置长期股权投资产生的投资收益	5,942.11	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	83,016,726.82	113,044,868.20
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		11,554,649.26
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-693,797.45	3,234,820.00
其他	249,938.14	
合计	-10,859,736.20	103,211,288.65

(六十九) 净敞口套期收益

□适用 √不适用

(七十) 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	36,330,396.30	-13,718,734.51
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	10,668,661.82	-7,687,284.62
合计	46,999,058.12	-21,406,019.13

(七十一) 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	3,383,100.17	828,849.52
其他应收款坏账损失	-317,591.56	872,920.75
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	646,917.10	987,705.73
合同资产减值损失		
合计	3,712,425.71	2,689,476.00

(七十二) 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	686,894.49	-515,078.95
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-1,900,000.00
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、使用权资产减值损失		-12,766,320.24
合计	686,894.49	-15,181,399.19

(七十三) 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产利得或损失	2,070,600.89	27,351,751.65	2,070,600.89
处置使用权资产利得或损失	23,419,292.97		23,419,292.97
子公司联华超市关店损失	-353,430.00		-353,430.00
合计	25,136,463.86	27,351,751.65	25,136,463.86

其他说明：

□适用 √不适用

(七十四) 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	27,356,080.29	12,540,313.19	27,356,080.29
非流动资产毁损报废利得合计	548,546.27	265,924.00	548,546.27
其中：固定资产毁损报废利得	89,990.27	265,924.00	89,990.27
无形资产毁损报废利得	458,556.00		458,556.00
违约金、赔偿金、罚款收入	18,901,188.76	6,253,379.84	18,901,188.76
其他	12,695,454.64	19,709,962.53	12,695,454.64
合计	59,501,269.96	38,769,579.56	59,501,269.96

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政补贴	9,668,196.59	4,691,263.60	与收益相关
税费返还	150,000.00	51,000.00	与收益相关
其他各种补贴收入	17,537,883.70	7,798,049.59	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

(七十五) 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	109,014.01	351,432.00	109,014.01
非流动资产毁损报废损失合计	263,742.69	2,029,318.13	263,742.69
其中：固定资产毁损报废损失	263,742.69	2,029,318.13	263,742.69
子公司联华超市门店损失	-755,170.51	9,209,806.90	-755,170.51
罚款滞纳金支出	32,410.38	5,002,473.16	32,410.38
赔偿支出	3,747,477.41	3,074,134.33	3,747,477.41
其他	725,044.80	598,437.21	725,044.80
合计	4,122,518.78	20,265,601.73	4,122,518.78

其他说明：

其中“对外捐赠”为“公益性捐赠支出”

(七十六) 所得税费用**1、 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	303,845,279.13	188,954,003.95
递延所得税费用	-8,293,033.39	-13,932,618.93
合计	295,552,245.74	175,021,385.02

2、 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	614,316,788.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	153,579,197.01
子公司适用不同税率的影响	-10,493.85
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-23,358,150.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,696,927.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,287,240.42
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	159,357,525.13
所得税费用	295,552,245.74

其他说明：

□适用 √不适用

(七十七) 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注五、（五十七）

(七十八) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1、 收回往来款、代垫款	346,822,171.15	174,627,731.05
2、 专项补贴、补助款	11,770,077.33	12,591,505.67
3、 利息收入	289,330,608.19	245,089,196.04
4、 营业外收入	40,684,046.73	33,026,885.83
5、 子公司联华超市出售电信卡	26,950.00	44,950.00
6、 收回受限资金	380,000.00	19,685,630.00
7、 收到单用途预付卡结算款	13,009,230.66	2,650,918.98
合计	702,023,084.06	487,716,817.57

2、支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1、企业间往来	417,126,888.16	150,019,083.03
2、销售费用支出	976,130,521.30	1,224,038,383.58
3、管理费用支出	311,314,219.87	372,192,357.35
4、财务费用支出	19,313,055.00	26,914,710.55
5、营业外支出	2,491,850.08	7,083,329.77
6、子公司联华超市购买电信卡	36,600.00	49,650.00
7、支付单用途预付卡结算款	74,080,876.17	11,287,923.44
8、支付其他保证金、监管资金、冻结资金	11,229,006.33	529,014.26
合计	1,811,723,016.91	1,792,114,451.98

3、收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合并浙江百联超市有限公司2022期初余额		10,173,299.79
合计		10,173,299.79

4、支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合并浙江百联超市有限公司支付赔款	743,000.00	1,619,048.00
合计	743,000.00	1,619,048.00

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的发行短期融资券相关费用	104,678.21	733,643.84
支付租赁费	821,419,805.99	588,001,776.84
合计	821,524,484.20	588,735,420.68

(七十九)现金流量表补充资料**1、现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	318,764,542.28	-90,452,734.46
加：资产减值准备	-686,894.49	15,181,399.19

信用减值损失	-3,712,425.71	-2,689,476.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	451,858,056.97	475,876,687.44
使用权资产摊销	681,149,922.12	701,607,492.39
无形资产摊销	84,905,007.76	85,191,087.93
长期待摊费用摊销	105,988,903.98	117,994,607.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-25,136,463.86	-27,351,751.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-284,803.58	1,763,394.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-46,999,058.12	21,406,019.13
财务费用（收益以“-”号填列）	288,034,592.01	341,494,000.88
投资损失（收益以“-”号填列）	10,859,736.20	-103,211,288.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-497,115,783.49	6,015,932.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	490,011,110.27	11,995,122.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	982,062,157.06	426,340,413.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	145,728,298.81	-72,724,721.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,072,023,377.17	-291,694,658.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,913,403,521.04	1,616,741,525.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	17,891,225,257.48	14,052,689,682.76
减：现金的期初余额	16,829,941,786.41	13,597,452,518.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,061,283,471.07	455,237,164.39

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

4、 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	17,891,225,257.48	16,829,941,786.41
其中：库存现金	35,195,090.25	60,567,091.59
可随时用于支付的数字货币	17,821,475,881.67	16,379,212,691.38
可随时用于支付的银行存款	34,554,285.56	390,162,003.44
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	17,891,225,257.48	16,829,941,786.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

(八十)所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

(八十一)所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,773,244,331.27	详见本附注五、（一）
应收票据		
存货		
固定资产	3,245,044,198.97	详见本附注五、（二十一）
无形资产	1,036,984,721.77	详见本附注五、（二十六）
应收账款	7,838,498.20	详见本附注五、（四十五）
合计	6,063,111,750.21	/

(八十二)外币货币性项目

1、外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	2,061.36
其中：美元	281.32	7.2258	2,032.76
欧元	2.00	7.8618	15.72
港币	14.00	0.9201	12.88
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

(八十三)套期

适用 不适用

(八十四)政府补助

1、政府补助基本情况

适用 不适用

2、政府补助退回情况

适用 不适用

(八十五)其他

适用 不适用

六、合并范围的变更

(一)非同一控制下企业合并

适用 不适用

(二)同一控制下企业合并

适用 不适用

(三)反向购买

适用 不适用

(四)处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(五)其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海友谊百货有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		设立
上海百联西郊购物中心有限公司	中国上海	中国上海	商业	75.00		设立
上海友谊百货长宁有限公司	中国上海	中国上海	商业		100.00	设立
上海普陀友谊商店有限公司	中国上海	中国上海	商业		100.00	设立
上海百联百货经营有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		设立
上海世博百联商业有限公司	中国上海	中国上海	商业	51.00		设立
上海百联东郊购物中心有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		设立
南京汤山百联奥特莱斯商业有限公司	中国江苏	中国江苏	商业	75.00		设立
百联江阴购物中心有限公司	中国江苏	中国江苏	商业	100.00		设立
安庆百联购物中心有限公司	中国安徽	中国安徽	商业	100.00		设立
上海百联嘉定购物中心有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		设立
上海三联(集团)有限公司(注1)	中国上海	中国上海	商业	40.00		同一控制下企业合并
上海三联集团钟表眼镜照相器材批发有限公司	中国上海	中国上海	商业		100.00	同一控制下企业合并
东方商厦有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海青浦百联东方商厦有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海百联商业品牌投资有限公司	中国上海	中国上海	实业投资	51.00		同一控制下企业合并
上海新华联大厦有限公司	中国上海	中国上海	商业	70.00		同一控制下企业合并
上海杨浦百联东方商厦有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海浦东华联购物中心有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海又一城购物中心有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
永安百货有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海第一百货松江店有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海百联购物中心有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海嘉定百联东方商厦有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并

上海百联南桥购物中心有限公司	中国上海	中国上海	商业		100.00	同一控制下企业合并
上海闵燕贸易有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
重庆百联南岸上海城购物中心有限公司	中国重庆	中国重庆	商业		100.00	同一控制下企业合并
上海倍联贸易有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
无锡百联奥特莱斯商业有限公司	中国江苏	中国江苏	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海浦东永安百货有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海百联徐汇购物广场有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海第一八佰伴有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
宁波百联东方商厦有限公司	中国浙江	中国浙江	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海百联中环购物广场有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		同一控制下企业合并
沈阳百联购物中心有限公司	中国辽宁	中国辽宁	商业	100.00		同一控制下企业合并
上海华联商厦有限公司	中国上海	中国上海	商业	50.00		同一控制下企业合并
上海友谊南方商城有限公司	中国上海	中国上海	商业	65.80		非同一控制下企业合并
上海百联杨浦滨江购物中心有限公司	中国上海	中国上海	商业	85.00		非同一控制下企业合并
武汉百纵商业发展有限公司	中国湖北	中国湖北	商业	51.00		非同一控制下企业合并
长沙百联奥特莱斯购物广场有限公司	中国湖南	中国湖南	商业	90.00		设立
山东百联海那商业有限公司	中国山东	中国山东	商业	75.00		非同一控制下企业合并
上海百联尊诗企业管理有限公司 (原名上海百联盈石企业管理有限公司)	中国上海	中国上海	商业		51.00	设立
安庆市百纵商业投资管理有限公司	中国安徽	中国安徽	商业	100.00		非同一控制下企业合并
上海百联盈展商业管理有限公司	中国上海	中国上海	商业	66.00		设立
上海百联新邻购物中心有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		设立
上海三联集团眼镜光学有限公司	中国上海	中国上海	商业		100.00	设立
杭州百联奥特莱斯商业有限公司	中国杭州	中国杭州	商业	85.00		设立
上海百联申港商业经营管理有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		设立
青岛百联奥特莱斯商业有限公司	中国青岛	中国青岛	商业	90.00		设立
济南百联商业管理有限公司	中国上海	中国上海	商业	90.00		非同一控制下企业合并
上海百联食百鲜商业经营管理有限公司	中国上海	中国上海	商业	81.00		同一控制下企业合并
上海瑞威茂烟酒有限公司	中国上海	中国上海	商业		100.00	设立
上海瑞吾茂烟酒有限公司	中国上海	中国上海	商业		100.00	设立
上海亨得利钟表眼镜有限公司	中国上海	中国上海	商业		50.00	设立
上海百联倍联商业管理有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		设立

上海百联联川商业管理有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		设立
上海百联邻里商业管理有限公司	中国上海	中国上海	商业	100.00		设立
联华超市股份有限公司（注2）	中国上海	中国上海	商业	20.03		设立
杭州联华华商集团有限公司	中国浙江	中国浙江	批发业		74.19	非同一控制下企业合并
杭州世纪联华超市富阳百大连锁有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业		60.00	设立
杭州外海家友超市有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业		49.00	设立
杭州世纪联华新昌国贸连锁有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	商业		50.83	设立
杭州世纪联华超市转塘连锁有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业		100.00	设立
海盐世纪联华超市有限责任公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	商业		100.00	设立
台州世纪联华超市有限公司	浙江台州	浙江台州	商业		100.00	设立
杭州联华华商集团临安联华购物广场有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业		100.00	设立
杭州联华生鲜超市有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业		80.00	非同一控制下企业合并
浙江农华优质农副产品配送中心有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业		94.00	设立
浙江世纪联华半山超市有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业		80.00	设立
淳安县同兴供销超市有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业		55.00	设立
台州市世纪联华连锁超市有限公司	浙江台州	浙江台州	商业		100.00	设立
杭州中都超市管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业		100.00	非同一控制下企业合并
浙江世纪联华物流配送有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	服务业		100.00	设立
浙江世纪联华超市有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业		90.00	设立
杭州联华华商集团拱墅世纪联华超市有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业		100.00	设立
杭州联华华商集团滨江世纪联华超市有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业		100.00	设立
杭州远汇进出口有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业		100.00	设立
远汇（香港）国际贸易有限公司	香港	香港	商业		100.00	设立
杭州联华华商集团西湖区世纪联华超市有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业		100.00	设立
杭州联华华商集团随园餐饮有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业		100.00	设立
杭州联华华商集团余杭世纪联华超市有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业		100.00	设立
义乌都市生活超市有限公司	浙江义乌	浙江义乌	商业		100.00	非同一控制下企业合并
杭州快船物流有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业		100.00	设立
杭州拉普拉斯数据科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业		100.00	设立
杭州智鲸科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业		100.00	设立
杭州建德世纪联华超市有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业		100.00	设立
杭州鲸典家装饰有限公司	浙江杭州	浙江杭州	服务业		60.00	设立

义乌市世纪联华超市有限公司	浙江义乌	浙江义乌	商业	100.00	设立
桐庐世纪联华超市管理有限公司	浙江桐庐	浙江桐庐	商业	100.00	设立
兰溪市世纪联华超市有限公司	浙江兰溪	浙江兰溪	商业	100.00	设立
湖州世纪联华超市有限公司	浙江湖州	浙江湖州	商业	100.00	设立
浙江华发商业发展有限公司	浙江义乌	浙江义乌	商业	51.00	设立
丽水遂昌世纪联华超市有限公司	浙江丽水	浙江丽水	商业	100.00	设立
温州市世纪联华超市有限公司	浙江温州	浙江温州	商业	100.00	设立
杭州联华快客便利连锁有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00	设立
宁波联华快客便利连锁有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业	100.00	设立
浙江百联超市有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	零售业	60.00	非同一控制下企业合并
浦江世纪联华超市有限公司	浙江金华	浙江金华	零售业	100.00	设立
青田世纪联华超市有限公司	浙江丽水	浙江丽水	零售业	100.00	设立
杭州联华鲸选超市有限公司	浙江杭州	浙江杭州	零售业	100.00	设立
联华超市（江苏）有限公司	江苏苏州	江苏苏州	批发业	100.00	设立
苏州联华超市有限公司	江苏苏州	江苏苏州	零售业	100.00	设立
盐城世纪联华超市有限公司	江苏盐城	江苏盐城	零售业	100.00	设立
无锡联华中百连锁超市有限公司	江苏无锡	江苏无锡	零售业	100.00	设立
南京市江宁区世纪联华商业有限公司	江苏南京	江苏南京	零售业	100.00	设立
扬州世纪联华商业有限公司	江苏扬州	江苏扬州	零售业	100.00	设立
泰州世纪联华商业有限公司	江苏泰州	江苏泰州	零售业	100.00	设立
南通市通州世纪联华超市有限公司	江苏南通	江苏南通	零售业	100.00	设立
仪征世纪联华超市有限公司	江苏仪征	江苏仪征	零售业	100.00	设立
南通海门世纪联华超市有限公司	江苏海门	江苏海门	零售业	100.00	设立
常熟世纪联华超市有限公司	江苏常熟	江苏常熟	零售业	100.00	设立
苏州世纪联华商业有限公司	江苏苏州	江苏苏州	零售业	100.00	设立
常州市金坛区世纪联华超市有限公司”	江苏常州	江苏常州	零售业	100.00	设立
苏州世纪联华超市有限公司	江苏苏州	江苏苏州	零售业	100.00	设立
启东世纪联华超市有限公司	江苏启东	江苏启东	零售业	100.00	设立
镇江世纪联华超市有限公司	江苏扬中	江苏扬中	零售业	100.00	设立
镇江市丹徒区世纪联华超市有限公司	江苏镇江	江苏镇江	零售业	100.00	设立
上海世纪联华超市发展有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华超市虹口有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立

上海世纪联华超市宝山顾村有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华超市宝山庙行有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华超市宝山月浦有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华御桥购物广场有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华西部商业有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华外高桥购物有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华浦电超市有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华超市杨浦有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华超市闸北柳营有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华超市闵行龙茗有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华超市黄浦有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华超市宝山罗店有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华超市南汇有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华超市南桥有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华超市华漕有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华超市浦东有限公司	中国上海	中国上海	批发业	100.00	设立
上海世纪联华超市青浦有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华超市卢湾有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华超市长宁有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华超市宝山有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华淞南超市有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华超市嘉定有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华超市安亭有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华成山超市有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华超市花木有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华超市奉贤有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华超市金山有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
上海世纪联华超市闵行颀桥有限公司	中国上海	中国上海	商业零售	100.00	设立
河南世纪联华超市有限公司	河南郑州	河南郑州	商业零售	100.00	设立
北京世纪联华清城超市有限公司	中国北京	中国北京	商业零售	100.00	设立
哈尔滨世纪联华顾乡超市有限公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	商业零售	100.00	设立
福州世纪联华商业有限公司	福建福州	福建福州	商业零售	100.00	设立

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

上海联华超市奉贤有限公司	中国上海	中国上海	零售业		55.00	设立
上海联华永昌超市有限公司	中国上海	中国上海	零售业		60.00	设立
吾安食集（上海）商贸有限责任公司	中国上海	中国上海	零售业		100.00	设立

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

注 1：经公司第七届董事会第九次会议决议通过，本公司于 2016 年 3 月与百联集团签订《百联集团有限公司与上海百联集团股份有限公司之托管协议》，托管百联集团有限公司持有的三联集团的 17% 股权，对三联集团日常经营相关的活动能实时控制，故本公司对三联集团具有控制权。

注 2：经公司第六届董事会第三十九次会议决议批准，本公司于 2015 年 4 月与百联集团签订《百联集团有限公司与上海百联集团股份有限公司之托管协议》，百联集团将持有的联华超市 254,160,000 股（占其股份总数的 22.70%）已发行股份委托本公司管理，本公司将按照联华超市章程的规定，行使托管财产除资产收益权和处置权以外的股东权利。（注：截止至 2023 年 6 月 30 日，百联集团持有联华超市 289,661,400 股，占比 25.87%）。

本公司通过直接持有联华超市 20.03% 股权以及百联集团托管的联华超市 22.70% 股权，取得联华超市 42.73% 表决权，根据实质重于形式原则，本公司对联华超市具有控制权。

2、重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
联华超市股份有限公司	79.97	-44,745,408.66		950,991,480.44
上海百联西郊购物中心有限公司	25.00	-5,088,721.40		218,610,020.06
上海友谊南方商城有限公司	34.20	15,405,525.92		300,901,816.59
上海三联(集团)有限公司	60.00	18,784,138.55		271,124,839.96
上海新华联大厦有限公司	30.00	6,343,536.35		131,201,266.75
上海百联商业品牌投资有限公司	49.00	-9,508,038.19		312,209,934.50
武汉百纵商业发展有限公司	49.00	30,968,253.04		312,727,848.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
联华超市股份有限公司	11,844,108,524.11	10,241,862,873.97	22,085,971,398.08	15,559,165,681.79	5,438,040,873.99	20,997,206,555.78	12,587,022,385.83	10,232,808,557.19	22,819,830,943.02	16,354,718,469.00	5,366,646,947.09	21,721,365,416.09
上海百联西郊购物中心有限公司	538,777,683.35	401,039,373.91	939,817,057.26	58,280,946.46	7,096,030.57	65,376,977.03	683,716,473.47	283,115,735.85	966,832,209.32	966,832,209.32	64,941,212.92	1,031,773,422.24
上海友谊南方商城有限公司	550,059,123.96	498,699,127.22	1,048,758,251.18	166,448,378.11	2,480,000.00	168,928,378.11	472,466,828.56	528,703,940.66	1,001,170,769.22	163,906,293.57	2,480,000.00	166,386,293.57
上海三联(集团)有限公司	586,828,931.81	74,066,556.17	660,895,487.98	170,853,608.92	58,153,099.83	229,006,708.75	584,278,699.02	141,034,799.94	725,313,498.96	225,659,428.84	69,347,712.12	295,007,140.96
上海新华联大厦有限公司	265,219,117.91	249,092,755.07	514,311,872.98	69,153,517.16	7,820,800.00	76,974,317.16	243,627,495.76	256,022,745.30	499,650,241.06	76,437,006.39	7,020,800.00	83,457,806.39
上海百联商业品牌投资有限公司	620,911,993.79	32,080,946.78	652,992,940.57	12,401,424.03	3,711,274.80	16,112,698.83	661,602,404.36	14,280,500.62	675,882,904.98	12,058,756.62	7,347,037.73	19,405,794.35
武汉百纵商业发展有限公司	329,318,818.85	912,323,002.41	1,241,641,821.26	257,323,972.45	346,097,750.22	603,421,722.67	175,779,122.11	939,772,156.70	1,115,551,278.81	188,244,789.11	352,286,907.51	540,531,696.62

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
联华超市股份有限公司	12,911,258,478.55	-67,342,902.74	-67,342,902.74	699,561,054.67	14,662,388,651.47	63,211,516.10	63,211,516.10	1,385,683,672.00
上海百联西郊购物中心有限公司	284,720.77	-20,354,885.60	-20,354,885.60	-8,847,623.16	32,620,708.18	3,357,930.10	3,357,930.10	20,134,845.60
上海友谊南方商城有限公司	130,757,326.98	45,045,397.42	45,045,397.42	91,122,007.58	99,936,771.84	28,639,796.49	28,639,796.49	71,125,590.19
上海三联(集团)有限公司	483,762,286.04	31,320,990.58	31,320,990.58	10,472,429.34	311,801,870.26	-8,306,971.59	-8,306,971.59	12,168,399.73
上海新华联大厦有限公司	61,105,054.32	21,145,121.15	21,145,121.15	26,937,685.71	35,756,685.24	5,264,739.49	5,264,739.49	17,732,566.91
上海百联商业品牌投资有限公司	6,365,926.94	-19,596,868.89	-19,596,868.89	4,394,468.22	4,120,362.43	906,104.34	906,104.34	1,892,223.26
武汉百纵商业发展有限公司	150,146,507.30	63,200,516.40	63,200,516.40	169,702,659.35	119,156,134.74	40,314,442.48	40,314,442.48	100,979,559.44

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(二)在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

(三)在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

1、重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
上海联家超市有限公司	中国上海	中国上海	商业		45.00	权益法	是
百联集团财务有限责任公司	中国上海	中国上海	成员单位财务事务代理	25.00		权益法	是
百联金融服务有限公司	中国上海	中国上海	电子商务	5.882	11.765	权益法	是

2、重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

3、重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	上海联家超市有限公司	百联集团财务有限责任公司	百联金融服务有限公司	上海联家超市有限公司	百联集团财务有限责任公司	百联金融服务有限公司
流动资产	1,725,098,243.69	10,580,258,996.45	8,530,622,293.89	1,840,913,683.39	11,386,006,250.73	9,000,604,239.86
非流动资产	937,781,945.72	4,945,302,066.65	41,117,502.71	1,409,639,239.15	4,508,378,765.38	43,211,937.70
资产合计	2,662,880,189.41	15,525,561,063.10	8,571,739,796.60	3,250,552,922.54	15,894,385,016.11	9,043,816,177.56
流动负债	1,274,122,065.14	14,156,629,364.27	6,664,332,759.91	1,406,080,259.40	14,581,248,050.84	7,165,802,646.14
非流动负债	749,025,851.19	3,970,500.75	6,132,049.08	1,029,324,893.68	6,121,016.17	2,886,135.84
负债合计	2,023,147,916.33	14,160,599,865.02	6,670,464,808.99	2,435,405,153.08	14,587,369,067.01	7,168,688,781.98
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	639,732,273.08	1,364,961,198.08	1,901,274,987.61	815,147,769.46	1,307,015,949.10	1,875,127,395.58
按持股比例计算的净资产份额	287,879,522.90	341,240,299.53	335,517,997.04	366,816,496.28	326,753,987.28	330,903,731.47
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	287,879,522.90	341,240,299.53	335,517,997.04	366,816,496.28	326,753,987.28	330,903,731.47
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	667,306,573.85	231,502,813.23	60,126,546.14	3,066,943,492.52	493,628,277.03	99,318,837.23
净利润	-184,784,181.49	57,945,248.98	26,147,592.03	-248,744,626.89	95,934,082.74	41,859,924.39
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-184,784,181.49	57,945,248.98	26,147,592.03	-248,744,626.89	95,934,082.74	41,859,924.39
本年度收到的来自联营企业的股利						

4、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	171,224,133.78	161,098,654.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-107,115,262.56	-34,002,304.99
--其他综合收益		
--综合收益总额	-107,115,262.56	-34,002,304.99

5、合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

6、合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

7、与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

8、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

(四)重要的共同经营

□适用 √不适用

(五)在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

八、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

(二) 流动性风险

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

(三) 市场风险

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

1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款及长期借款。公司根据资金金额、时间的需求，综合分析各银行借款的利率、时间等因素后，进行借款。公司与银行建立了良好的银企关系，拥有充分的银行授信额度。2023 年 6 月 30 日，假设在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 2,853.16 万元。2022 年 12 月 31 日，假设在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 2,851.50 万元；管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的货币资金，外币货币资金折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项 目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	2,032.76	28.60	2,061.36	1,959.21	27.36	1,986.57
合 计	2,032.76	28.60	2,061.36	1,959.21	27.36	1,986.57

2023 年 6 月 30 日，公司的外币金额较小，因汇率变动对公司产生的影响较小。

3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司持有的金融资产列示如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	1,231,422,448.67	1,368,894,107.17
其他非流动金融资产	579,233,809.43	560,463,092.81
其他权益工具投资	2,994,937,176.93	2,841,052,965.99
合 计	4,805,593,435.03	4,770,410,165.97

2023年6月30日，假设在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌10%，则本公司将增加或减少净利润13,579.92万元（主要为理财产品影响）、其他综合收益22,462.03万元；2022年12月31日，假设在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌10%，则本公司将增加或减少净利润14,470.18万元（主要为理财产品影响）、其他综合收益21,307.90万元。管理层认为10%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	1,408,148.67	1,230,014,300.00		1,231,422,448.67
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,408,148.67	1,230,014,300.00		1,231,422,448.67
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	1,408,148.67			1,408,148.67
（3）衍生金融资产				
（4）其他		1,230,014,300.00		1,230,014,300.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	2,966,821,880.96		28,115,295.97	2,994,937,176.93
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）其他非流动金融资产	51,490,186.68	526,946,499.25	797,123.50	579,233,809.43
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		526,946,499.25	797,123.50	527,743,622.75
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			797,123.50	797,123.50

(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		526,946,499.25		526,946,499.25
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	51,490,186.68			51,490,186.68
(1) 债务工具投资				
(2) 其他	51,490,186.68			51,490,186.68
持续以公允价值计量的资产总额	3,019,720,216.31	1,756,960,799.25	28,912,419.47	4,805,593,435.03
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

(九) 其他

□适用 √不适用

十、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
百联集团有限公司	上海	国有资产经营、资产重组、投资开发、国内贸易（除专项审批外）、生产资料、企业管理，房地产开发（涉及许可经营的凭许可证经营）	10	53.18	53.18

本企业的母公司情况的说明

注：母公司百联集团有限公司直接持有本公司股权比例为 47.62%，通过其控股子公司上海百联控股有限公司间接持有本公司股权比例为 2.88%，通过其控股子公司上海豫赢企业管理有限公司间接持有本公司股权比例为 2.66%，通过其境外全资孙子公司百联全渠道国际采购有限公司（原名为：香港昌合有限公司）间接持有本公司股权比例为 0.01%，直接和间接共持有本公司股权比例为 53.18%（包含四舍五入产生差异 0.01%）。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

“七、在其他主体中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海一百第一太平物业管理有限公司	联营企业
上海上影百联影院管理有限公司	联营企业
上海谷德商贸合作公司	联营企业
上海三明泰格信息技术有限公司	联营企业
上海虹桥友谊商城有限公司	联营企业
上海澳发商贸发展有限公司	联营企业
上海百联时尚品牌管理有限公司	联营企业、同受母公司控制
百联集团上海崇明新城商业发展有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

(四) 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海百联物业管理有限公司	同受母公司控制
上海百联保安服务有限公司	同受母公司控制
上海河岸商业开发有限公司	同受母公司控制
上海百联集团商业经营有限公司	同受母公司控制
安付宝商务有限公司	同受母公司控制
上海百联电器科技服务有限公司	同受母公司控制
上海百联商贸有限公司	同受母公司控制
好美家装潢建材有限公司及其下属子公司	同受母公司控制
上海百联商贸进修学院	同受母公司控制
上海现代物流投资发展有限公司	同受母公司控制
百联全渠道电子商务有限公司	同受母公司控制
上海百联云商商贸有限公司	同受母公司控制
百联全球购贸易有限公司	同受母公司控制
上海百联优安供应链管理有限公司	同受母公司控制
上海百联世纪购物中心有限公司	同受母公司控制
上海百联商业互联网有限公司	同受母公司控制
上海百联汽车服务贸易有限公司	同受母公司控制
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	同受母公司控制
上海友谊集团物流有限公司	同受母公司控制
上海第一医药股份有限公司	同受母公司控制
上海百联房地产经营管理有限公司	同受母公司控制
上海一百集团房地产有限公司	同受母公司控制
上海物资集团房地产有限公司	同受母公司控制
上海百联利安食品有限公司	同受母公司控制
华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	同受母公司控制
上海商业储运有限公司	同受母公司控制
上海商务中心股份有限公司	同受母公司控制
上海杨浦商贸集团投资管理有限公司	子公司的少数股东
上海盈展资产管理有限公司	子公司的少数股东
山东海那产业集团有限公司	子公司的少数股东
上海南方商城有限公司	子公司的少数股东
香港八佰伴国际集团有限公司	子公司的少数股东
新加坡国际商品批发市场	子公司的少数股东
武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	子公司的少数股东的子公司
上海世博发展（集团）有限公司	子公司的少数股东
上海全方物流有限公司	同受母公司控制
支付宝（中国）网络技术有限公司	子公司联华超市的股东下属子公司
拉扎斯网络科技（上海）有限公司	子公司联华超市的股东下属子公司
杭州拉扎斯信息科技有限公司	子公司联华超市的股东下属子公司
上海逸刻新零售网络科技有限公司	同受母公司控制
济南华昱置业有限公司	子公司的少数股东
杭州余杭旅游集团有限公司	子公司的少数股东
杭州阿里巴巴国际贸易有限公司	子公司联华超市的股东下属子公司
上海百联资产控股有限公司	同受母公司控制
上海百联文化商厦有限公司	同受母公司控制

杭州淘鲜达网络科技有限公司	子公司联华超市的股东下属子公司
浙江天猫网络科技有限公司	子公司联华超市的股东下属子公司
上海新亚丽景大厦有限公司	同受母公司控制
上海联华生鲜食品加工配送中心有限公司	同受母公司控制
上海证券有限责任公司	同受母公司控制
上海百联沪东汽车销售服务有限公司	同受母公司控制
浙江昊超网络科技有限公司	子公司联华超市的股东下属子公司
济南海丫物业管理有限公司	子公司少数股东下属子公司
上海盒马物联网有限公司	子公司联华超市的股东下属子公司
上海尊诗网络科技有限公司	子公司的联营公司
上海全优赢供应链管理有限公司	同受母公司控制
上海百联沪北汽车销售有限公司	同受母公司控制
上海第一医药汇丰大药房有限公司	同受母公司控制
上海百联配送实业有限公司	同受母公司控制
上海汇丰医药药材有限责任公司	同受母公司控制
杭州市商贸旅游集团有限公司	子公司的少数股东
宁波联合集团股份有限公司	子公司的少数股东

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易 额度 (如适用)	是否超过 交易额度 (如适用)	上期发生额
百联集团有限公司	物业费、退休离岗等费用	1,360,453.77			523,179.71
百联集团有限公司	子公司联华超市采购商品	57,617,961.23			64,864,400.71
上海三明泰格信息技术有限公司	采购商品	1,438,600.42			2,082,661.72
上海一百第一太平物业管理有限公司	物业管理费等	9,349,476.33			4,386,128.22
上海百联物业管理有限公司	物业管理费等	66,175,525.03			57,033,675.73
华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	仓储物流	775,404.76			619,263.42
华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	购买商品	656,235.24			
上海百联集团商业经营有限公司/安付宝商务有限公司	交易手续费、服务费	7,168,821.18			7,166,506.32
安付宝商务有限公司	采购商品	334,711.53			
上海百联商贸有限公司	交易手续费、服务费	4,391,619.34			2,838,752.02
上海百联保安服务有限公司	保安费	186,701.88			384,253.77
上海百联电器科技服务有限公司	采购商品	7,312,256.17			-2,847,593.49
上海百联电器科技服务有限公司	接受劳务				35,102.77
上海百联汽车服务贸易有限公司	车辆销售	1,156,097.39			
百联全渠道电子商务有限公司	采购商品、服务费	78,886,058.74			69,814,498.05
上海百联商贸进修学院	培训费	9,050.44			
上海现代物流投资发展有限公司	仓储物流服务				83,180.71
上海河岸商业开发有限公司	物业管理费等	246,750.96			123,375.47
上海百联云商商贸有限公司	平台服务费	1,939,905.00			
百联全球购贸易有限公司	采购商品	7,064,867.66			3,575,983.85
上海百联优安供应链管理有限公司	采购商品				-610.29
上海百联利安食品有限公司	采购商品	2,191,722.92			1,668,854.24

上海商业储运有限公司	托盘租赁	1,068,158.55		1,308,190.09
上海全方物流有限公司	仓储物流	2,825,489.22		1,357,773.33
上海全方物流有限公司	销售服务费	87,971.70		87,971.70
百联集团有限公司	退休离岗等托管人员费用	841,911.04		38,193.60
支付宝(中国)网络技术有限公司	商品销售交易金额及手续费	8,362,335.18		7,462,880.49
拉扎斯网络科技(上海)有限公司	商品销售代理服务费	7,337,523.58		6,270,880.04
杭州拉扎斯信息科技有限公司	蜂鸟运费	180,365.09		2,691,632.18
上海百联文化商厦有限公司	采购商品	900,920.44		184,858.82
好美家装潢建材有限公司及其下属子公司	商品采购	430,989.11		89,770.80
上海盈展资产管理有限公司	劳务费	484,968.61		5,781,934.62
杭州淘鲜达网络科技有限公司	商品销售交易金额及手续费	594,538.34		1,215,121.20
上海逸刻新零售网络科技有限公司	采购商品	28,634.35		26,689.67
浙江昊超网络科技有限公司	商品销售交易金额及手续费	10,700.00		96,275.73
上海汇丰医药药材有限责任公司	采购商品	71,297.64		
上海蜂鸟智送信息技术有限公司	蜂鸟运费	48,819.42		

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
百联集团有限公司	销售商品	6,841.00	53,331.90
上海联家超市有限公司	提供劳务		1,740,000.00
上海一百第一太平物业管理有限公司	销售商品	34,800.00	5,300.00
华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	销售商品	9,901,797.35	9,115,477.38
华联集团吉买盛购物中心有限公司及其子公司	提供劳务		34.13
上海百联集团商业经营有限公司	提供劳务		634,395.80
安付宝商务有限公司	销售商品	56,937,437.76	38,189,099.35
上海市第一医药股份有限公司	销售商品		938,303.70
百联全渠道电子商务有限公司	销售商品	8,376,071.42	18,031,693.16
上海百联世纪购物中心有限公司	销售商品	2,492,978.79	33,000.00
上海上影百联影院管理有限公司	销售商品	5,358.37	4,694.40
上海百联云商商贸有限公司	销售商品	311,501,743.22	274,865,567.22
百联全渠道电子商务有限公司	提供劳务	88,415.09	8,590,127.39
上海汇丰医药药材有限责任公司	销售商品		48,110.84
上海逸刻新零售网络科技有限公司	物业管理费等	65,008.18	59,646.77

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

2、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
百联集团有限公司	上海百联集团股份有限公司	股权托管	托管协议生效之日起	百联集团将该托管股权全部予以转让且转让完成之日止	双方协商一致确定	30
百联集团有限公司	上海百联集团股份有限公司	股权托管	托管协议生效之日起	百联集团将该托管股权全部予以转让且转让完成之日止	双方协商一致确定	10

关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

(1) 经公司第六届董事会第三十九次会议决议通过，本公司于 2015 年 4 月与百联集团签订《百联集团有限公司与上海百联集团股份有限公司之托管协议》，托管百联集团有限公司持有的联华超市 254,160,000 股（占其股份总数的 22.70%）已发行股份。托管期限为：托管协议生效之日起至百联集团将该托管股权全部予以转让且转让完成之日止；托管费为每年人民币叁拾万元。2023 年托管费 30 万元（含税）尚未收讫。

(2) 经公司第七届董事会第九次会议决议通过，本公司于 2016 年 3 月与百联集团签订《百联集团有限公司与上海百联集团股份有限公司之托管协议》，托管百联集团有限公司持有的三联集团的 17%

股权，同时约定百联集团对托管财产行使任何股东权利（资产处置和收益权除外）都无条件地与本公司保持一致，即保证了本公司对托管财产的控制权。托管期限为：托管协议生效之日起至百联集团将该托管股权全部予以转让且转让完成之日止；托管费为每年人民币拾万元。2023 年托管费 10 万元（含税）尚未收讫。

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

3、关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海联家超市有限公司	商场出租		8,750,000.00
上海南方商城有限公司	商场出租	54,096.00	
上海一百第一太平物业管理有限公司	商场出租		1,916.96
上海市第一医药商店连锁经营有限公司	商场出租	1,807,448.44	1,390,736.86
上海上影百联影院管理有限公司	商场出租	4,061,746.09	1,166,193.50
上海市第一医药股份有限公司	商场出租	3,463,145.43	3,449,094.87
上海百联物业管理有限公司	房屋建筑物	27,522.94	27,522.94
上海友谊集团物流有限公司	房屋建筑物	4,000,000.00	2,314,200.00
上海全方物流有限公司	仓储物流服务		532,313.07
上海逸刻新零售网络科技有限公司	房屋建筑物	3,174,114.69	1,806,496.00
上海第一医药汇丰大药房有限公司	商场出租	104,665.56	
上海汇丰医药药材有限责任公司	房屋建筑物	1,616,079.58	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价 值资产租赁的租金费用 (如适用)		未纳入租赁负债计量的 可变租赁付款额 (如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
百联集团有限公司	房屋建筑物					1,333,333.34		1,480,255.04	1,632,201.66		
百联集团有限公司	房屋建筑物					2,476,679.78		462,863.34	511,646.11		
百联集团有限公司	房屋建筑物							1,493,641.95	2,130,620.46		
百联集团有限公司	房屋建筑物					3,762,428.49	1,194,421.62	267,081.87	394,912.80		
上海世博发展(集团)有限公司	房屋建筑物					58,575,730.50	33,268,372.14	27,150,212.04	28,518,809.09		
上海百联世纪购物中心有限公司	商场出租						1,948,414.86	483,714.04	542,588.92		
上海百联房地产经营管理有限公司	房屋建筑物					709,856.20		204,203.49	239,560.40		
上海杨浦商贸集团投资管理有限公司	房屋建筑物					209,142.86	104,571.43	22,623.67	34,350.38		
上海河岸商业开发有限公司	房屋建筑物	1,565,775.32	782,887.66								
武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	房屋建筑物					14,475,895.69	13,693,092.22	8,883,844.73	9,129,327.22		
上海商务中心股份有限公司	商场出租					6,507,936.49	9,538,904.74	11,510,437.32	11,895,863.20		
上海友谊集团物流有限公司	商场出租					699,733.82		11,814.25	30,566.90		
上海友谊集团物流有限公司	商场出租	61,641.51									
上海物资集团房地产有限公司	商场出租					115,029.87	118,819.25	2,563.65	6,353.03		
上海新亚丽景大厦有限公司	商场出租					90,320.75	88,843.89	1,662.92	4,482.45		
上海物资集团房地产有限公司	商场出租					428,057.16		21,962.91	7,471.97		
上海百联房地产经营管理有限公司	商场出租					564,799.98		19,762.15	2,987.82		

百联集团有限公司	商场出租					150,424.53	51,196.90	2,828.24	2,738.27	202,841.28	
好美家装潢建材有限公司	商场出租						1,579,102.99		209,929.15		
上海一百集团房地产有限公司	商场出租					1,544,577.69	2,066,759.57	126,556.89	19,780.03	4,067,768.93	

关联租赁情况说明

适用 不适用

4、关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保方	借款金额	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
上海世博百联商业有限公司	上海百联集团股份有限公司	90,000,000.00	45,900,000.00	2022-6-17	2023-5-22	是	注 1
	上海世博发展（集团）有限公司		44,100,000.00	2022-6-17	2023-5-22	是	
上海世博百联商业有限公司	上海百联集团股份有限公司	90,000,000.00	45,900,000.00	2022-7-12	2023-5-23	是	注 2
	上海世博发展（集团）有限公司		44,100,000.00	2022-7-12	2023-5-23	是	
上海世博百联商业有限公司	上海百联集团股份有限公司	100,000,000.00	51,000,000.00	2022-6-15	2023-6-1	是	注 3
	上海百联集团股份有限公司		49,000,000.00	2022-6-15	2023-6-1	是	
上海世博百联商业有限公司	上海百联集团股份有限公司	100,000,000.00	51,000,000.00	2022-7-7	2024-7-7	否	注 4
	上海世博发展（集团）有限公司		49,000,000.00	2022-7-7	2024-7-7	否	
上海世博百联商业有限公司	上海百联集团股份有限公司	3,000,000.00	1,530,000.00	2021-10-15	2023-4-11	是	注 5
	上海世博发展（集团）有限公司		1,470,000.00	2021-10-15	2023-4-11	是	
上海世博百联商业有限公司	上海百联集团股份有限公司	32,500,000.00	16,575,000.00	2021-10-15	2024-10-14	否	注 5
	上海世博发展（集团）有限公司		15,925,000.00	2021-10-15	2024-10-14	否	
上海世博百联商业有限公司	上海百联集团股份有限公司	90,000,000.00	45,900,000.00	2023-5-23	2024-5-18	否	注 6
	上海世博发展（集团）有限公司		44,100,000.00	2023-5-23	2024-5-18	否	
上海世博百联商业有限公司	上海百联集团股份有限公司	90,000,000.00	45,900,000.00	2023-5-22	2024-5-22	否	注 7
	上海世博发展（集团）有限公司		44,100,000.00	2023-5-22	2024-5-22	否	
上海世博百联商业有限公司	上海百联集团股份有限公司	90,000,000.00	45,900,000.00	2023-6-1	2024-5-31	否	注 8
	上海世博发展（集团）有限公司		44,100,000.00	2023-6-1	2024-5-31	否	

上海百联盈展商业管理有限公司	上海百联集团股份有限公司	89,440,000.00	59,030,400.00	2019-10-21	2033-5-31	否	注 9
	上海盈展资产管理有限公司		30,409,600.00	2019-10-21	2033-5-31	否	
济南百联商业管理有限公司	上海百联集团股份有限公司	6,000,000.00	5,400,000.00	2022-11-23	2023-5-22	是	注 10
济南百联商业管理有限公司	上海百联集团股份有限公司	234,000,000.00	210,600,000.00	2022-11-23	2023-11-21	否	

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

注 1: 中国工商银行南汇支行向子公司世百联提供 9,000 万元流动资金借款, 本公司为其 51%的债务提供连带保证责任, 上海世博发展(集团)有限公司为其 49%的债务提供连带保证责任。截止 2023 年 6 月 30 日, 该笔借款已全部归还。

注 2: 中国农业银行黄浦支行向子公司世百联提供 9,000 万元流动资金借款, 本公司为其 51%的债务提供连带保证责任, 上海世博发展(集团)有限公司为其 49%的债务提供连带保证责任。截止 2023 年 6 月 30 日, 该笔借款已全部归还。

注 3: 上海浦东发展银行黄浦支行向子公司世百联提供 9,000 万元流动资金借款, 本公司为其 51%的债务提供连带保证责任, 上海世博发展(集团)有限公司为其 49%的债务提供连带保证责任。截止 2023 年 6 月 30 日, 该笔借款已全部归还。

注 4: 上海银行金高路支行向子公司世博百联提供 1 亿元借款, 期限自 2022 年 7 月 7 日至 2024 年 7 月 7 日。本公司为其 51%债务部分 5,100 万元提供连带责任保证, 上海世博发展(集团)有限公司为其 49%债务部分 4,900 万元提供连带责任保证。截至 2023 年 6 月 30 日, 该笔借款余额 1 亿元。

注 5: 中国农业银行黄浦支行向子公司世博百联提供 15,000 万元借款, 期限自 2021 年 10 月 15 日至 2024 年 10 月 14 日。本公司为其 51%部分提供连带保证责任, 上海世博发展(集团)有限公司为其 49%债务部分提供连带责任保证。截止 2023 年 6 月 30 日, 该笔借款已还款 300 万元, 剩余 3,250 万元本公司为其 51%部分 1,657.50 万元提供连带保证责任, 上海世博发展(集团)有限公司为其 49%债务部分 1,592.50 万元提供连带责任保证。

注 6: 上海银行金高路支行向子公司世博百联提供 9,000 万元借款, 期限自 2023 年 5 月 23 日至 2024 年 5 月 18 日。本公司为其 51%部分 4,590 万元提供连带保证责任, 上海世博发展(集团)有限公司为其 49%债务部分 4,410 万元提供连带责任保证。截止 2023 年 6 月 30 日, 该笔借款余额 9,000 万元。

注 7: 中国工商银行张江科技支行向子公司世博百联提供 9,000 万元借款, 期限自 2023 年 5 月 22 日至 2024 年 5 月 22 日。本公司为其 51%部分 4,590 万元提供连带保证责任, 上海世博发展(集团)有限公司为其 49%债务部分 4,410 万元提供连带责任保证。截止 2023 年 6 月 30 日, 该笔借款余额 9,000 万元。

注 8: 中国农业银行黄浦支行向子公司世博百联提供 9,000 万元借款, 期限自 2023 年 6 月 1 日至 2024 年 5 月 31 日。本公司为其 51%部分 4,590 万元提供连带保证责任, 上海世博发展(集团)有限公司为其 49%债务部分 4,410 万元提供连带责任保证。截止 2023 年 6 月 30 日, 该笔借款余额 9,000 万元。

注 9: 中国工商银行上海市分行营业部、百联集团财务有限责任公司与子公司百联盈展签订银团贷款合同, 向子公司百联盈展提供 9,556 万元授信额度, 期限自 2019 年 10 月 21 日至 2033 年 5 月 31 日。截止 2023 年 6 月 30 日借款余额为 8,944 万元, 本公司对其 66%债务部分 5,903.04 万元提供连带责任保证、上海盈展资产管理有限公司对其 34%债务部分 3,040.96 万元提供连带责任保证。

注 10: 子公司济南高新向招商银行上海分行贷款 5.5 亿元, 贷款期限为 2022 年 11 月 23 日至 2032 年 11 月 21 日。截止 2023 年 6 月 30 日, 该笔借款已还款 600 万元, 剩余 23,400 万元本公司为其 21,060 万元提供信用担保。

5、关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	利息	起始日	到期日	说明
拆出					
上海上影百联影院管理有限公司	13,230,000.00	872,849.30	2021/9/10	2023/11/21	

6、关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

7、关键管理人员报酬

□适用 √不适用

8、其他关联交易

√适用 □不适用

(1) 本公司本年将资金存入百联集团财务有限责任公司，2023 年上半年取得利息收入 9,879.47 万元；本公司本年取得百联集团财务有限责任公司贷款，发生利息支出 1,437.27 万元。

(2) 本公司与百联集团财务有限责任公司签订《受托投资管理协议》，本公司委托百联集团财务有限责任公司进行投资管理，购买百联财务-创赢增利 3 号集合资产管理计划 20,000.00 万元。截至 2023 年 6 月 30 日该资产计划净值 20646 万元，按照超额业绩提成的约定，超额业绩提成会在收回投资中直接扣减。

(3) 孙子公司联华华商与上海证券签订《上海证券翱翔蓝海 FOF 单一资产管理计划资产管理合同》，截至 2023 年 6 月 30 日，联华华商购买上海证券翱翔蓝海 FOF 单一资产管理计划本金 68,200.00 万元，净值 71,561.00 万元。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	百联集团财务有限责任公司	6,840,535,105.64		6,924,973,120.39	
货币资金	支付宝(中国)网络技术有限公司	2,162,888.50		21,245,644.61	
应收账款	百联集团财务有限责任公司	7,288.77	145.78	378,209.25	7,564.19
应收账款	百联集团有限公司			87.85	1.76
应收账款	百联全渠道电子商务有限公司	61,182,559.01	1,223,651.18	26,865,726.66	541,974.31
应收账款	杭州淘鲜达网络科技有限公司	336,686.12	6,733.72	250,989.10	5,019.78
应收账款	华联集团吉买盛购物中心有限公司	7,882,499.59	157,649.99	10,368,021.72	207,360.43
应收账款	拉扎斯网络科技(上海)有限公司	4,829,856.74	96,597.13	851,645.63	17,032.91
应收账款	安付宝商务有限公司/上海百联集团商业经营有限公司	19,118,438.05	382,368.76	32,882,508.70	657,654.15
应收账款	上海百联利安食品有限公司	231,017.76	4,620.36	711,981.01	14,239.62
应收账款	上海百联汽车服务贸易有限公司			470,704.05	9,414.08
应收账款	上海百联商贸有限公司	60,222.21	1,204.44	52,976.32	1,059.53
应收账款	上海百联云商商贸有限公司	8,545,179.81	170,903.60	9,849,631.73	196,992.63
应收账款	上海联家超市有限公司	1,000,000.00	20,000.00	1,006,176.65	20,123.53
应收账款	上海上影百联影院管理有限公司	117,849.36	2,356.99	298,955.99	15,290.18
应收账款	上海市第一医药商店连锁经营有限公司			3,597.00	71.94
应收账款	上海逸刻新零售网络科技有限公司	751,667.35	15,033.35	680,362.87	237,769.23
应收账款	支付宝(中国)网络技术有限公司	7,024,329.94	140,486.60	19,217,369.72	397,570.77
应收账款	上海友谊集团物流有限公司			1,106,898.10	22,137.96
应收账款	浙江昊超网络科技有限公司			903,795.21	18,075.90
应收账款	上海汇丰医药药材有限责任公司			92,564.25	1,851.29
预付款项	上海百联云商商贸有限公司	40,200.00		40,200.00	
预付款项	上海新亚丽景大厦有限公司	-32,830.47		-10,000.00	
预付款项	上海百联商贸有限公司	1,066.00			

其他应收款	百联集团财务有限责任公司			12,668,249.74	257,745.19
其他应收款	百联集团有限公司	8,333.34	166.67	22,785.23	455.70
其他应收款	百联全渠道电子商务有限公司	6,791.89	135.84	32,112.45	642.25
其他应收款	好美家装潢建材有限公司及其下属子公司	1,000,000.00	20,000.00	1,000,000.00	20,000.00
其他应收款	华联集团吉买盛购物中心有限公司	144,686.44	2,893.73	190,613.07	3,812.26
其他应收款	上海澳发商贸发展有限公司	419,358.66	8,387.17	362,935.37	92,787.34
其他应收款	上海百联房地产经营管理有限公司	293,678.00	5,873.56	799,153.00	15,983.06
其他应收款	上海百联商业互联网有限公司	5,430.60	1,629.18	5,430.60	1,629.18
其他应收款	上海百联世纪购物中心有限公司	217,240.00	4,344.80	217,240.00	4,344.80
其他应收款	上海百联物业管理有限公司	20,000.00	400.00	20,000.00	400.00
其他应收款	上海虹桥友谊商城有限公司	325,291,770.83	93,821,035.42	325,291,770.83	93,821,035.42
其他应收款	上海联华生鲜食品加工配送中心有限公司	81,291.80	1,625.84	81,291.80	1,625.84
其他应收款	上海全方物流有限公司	638,761.67	12,775.23	695,865.93	13,917.32
其他应收款	上海上影百联影院管理有限公司	14,421,823.25	14,421,823.25	14,586,481.63	14,586,481.63
其他应收款	上海物资集团房地产有限公司	31,190.00	623.80	31,190.00	623.80
其他应收款	上海一百第一太平物业管理有限公司	2,711,002.90	54,220.06	2,279,409.00	45,588.18
其他应收款	上海逸刻新零售网络科技有限公司	558,131.40	11,162.63	509,412.00	10,188.24
其他应收款	上海友谊集团物流有限公司	23,000.00	460.00	1,551,720.00	31,034.40
其他应收款	支付宝(中国)网络技术有限公司	969,288.30	19,385.77	2,179,531.69	43,590.63
其他应收款	上海商务中心股份有限公司	1,000,000.00	20,000.00	1,000,000.00	20,000.00
其他应收款	武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	6,151,800.00	123,036.00	6,151,800.00	123,036.00
其他应收款	上海河岸商业开发有限公司	803,348.00	241,004.40	803,348.00	241,004.40

2、 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	百联集团财务有限责任公司	184,578,855.51	140,162,555.56
应付账款	百联集团有限公司	-7,999,697.49	6,813,638.82
应付账款	百联全球购贸易有限公司	3,302,422.75	4,889,938.62
应付账款	百联全渠道电子商务有限公司	16,308.42	16,308.42
应付账款	杭州阿里巴巴国际贸易有限公司	34,295.03	34,305.03
应付账款	华联集团吉买盛购物中心有限公司	-99,596.13	-99,596.13
应付账款	上海百联电器科技服务有限公司	9,179,548.51	5,302,764.74
应付账款	上海百联利安食品有限公司	444,836.40	1,643,173.40
应付账款	上海百联商贸有限公司	6,000.00	6,000.00
应付账款	上海百联时尚品牌管理有限公司	94,520.90	471,446.36
应付账款	上海百联优安供应链管理有限公司		283,583.24
应付账款	上海百联云商商贸有限公司	-1,681.95	-1,681.95
应付账款	上海谷德商贸合作公司	398,749.26	398,749.26
应付账款	上海三明泰格信息技术有限公司	742,663.43	754,510.69
应付账款	上海现代物流投资发展有限公司		9,781.07
应付账款	上海百联物业管理有限公司	492,077.00	164,914.60
应付账款	上海汇丰医药药材有限责任公司	-30.00	1,564.51
预收款项	上海百联汽车服务贸易有限公司	89,956.64	89,956.64
预收款项	上海百联物业管理有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00
预收款项	上海南方商城有限公司	54,580.00	108,676.00
预收款项	上海市第一医药商店连锁经营有限公司	132,117.72	380,492.22
预收款项	上海一百第一太平物业管理有限公司	21,299.60	
预收款项	上海上影百联影院管理有限公司	60,690.37	
预收款项	上海百联云商商贸有限公司	8,039.30	
预收款项	上海逸刻新零售网络科技有限公司	18,790.10	
预收款项	上海第一医药汇丰大药房有限公司		18,863.91
其他应付款	百联集团财务有限责任公司	751,384.48	732,453.29
其他应付款	百联集团有限公司	265,902,735.15	256,837,718.40
其他应付款	百联全渠道电子商务有限公司	40,539,612.54	5,976,859.16
其他应付款	杭州拉扎斯信息科技有限公司		11,125.00
其他应付款	杭州余杭旅游集团有限公司	10,750,000.00	11,405,771.83
其他应付款	济南华昱置业有限公司		276,295.81
其他应付款	山东海那产业集团有限公司	8,189,248.90	11,189,248.90
其他应付款	安付宝商务有限公司/上海百联集团商业经营有限公司	2,538,832,062.49	2,669,064,455.76
其他应付款	上海百联汽车服务贸易有限公司	749,241.89	749,241.89
其他应付款	上海百联时尚品牌管理有限公司	168,955.26	168,955.26
其他应付款	上海百联世纪购物中心有限公司	295,000.00	15,000.00
其他应付款	上海百联物业管理有限公司	57,879,063.20	140,753,962.25
其他应付款	上海百联云商商贸有限公司	3,655,039.15	2,588,510.02
其他应付款	上海第一医药股份有限公司	580,000.00	
其他应付款	上海联华生鲜食品加工配送中心有限公司	603.61	603.61
其他应付款	上海全方物流有限公司	246,985.84	861,008.89

其他应付款	上海商业储运有限公司	1,068,158.53	485,573.10
其他应付款	上海上影百联影院管理有限公司	163,500.00	611,243.36
其他应付款	上海市第一医药商店连锁经营有限公司	212,706.20	110,644.50
其他应付款	上海杨浦商贸集团投资管理有限公司		15,009.09
其他应付款	上海一百第一太平物业管理有限公司	27,948.00	5,198,085.49
其他应付款	上海盈展资产管理有限公司	6,768,165.52	6,283,196.91
其他应付款	上海百联沪北汽车销售有限公司	2,500.00	2,500.00
其他应付款	上海百联沪东汽车销售服务有限公司	509,986.46	509,986.46
其他应付款	上海尊诗网络科技有限公司	235,697.85	235,697.85
其他应付款	上海汇丰医药药材有限责任公司	280,000.00	20,000.00
其他应付款	上海联华生鲜食品加工配送中心有限公司		603.61
其他应付款	上海百联房地产经营管理有限公司		779,982.84
应付股利	香港八佰伴国际集团有限公司		28,440,000.00
应付股利	杭州市商贸旅游集团有限公司		120,000.00
应付股利	新加坡国际商品批发市场		6,750,000.00
合同负债	百联集团财务有限责任公司	5,169.01	252,214.28
合同负债	上海百联沪东汽车销售服务有限公司		10,512.63
合同负债	上海市第一医药商店连锁经营有限公司	24,792.39	115,630.74
合同负债	百联全渠道电子商务有限公司		154.95
合同负债	上海第一医药汇丰大药房有限公司	69,423.22	7,302.48
一年内到期的非流动负债	百联集团财务有限责任公司	12,348,243.73	135,691,618.86
一年内到期的非流动负债	百联集团有限公司	17,211,764.78	53,335,074.38
一年内到期的非流动负债	上海世博发展(集团)有限公司	72,551,709.35	64,583,746.02
一年内到期的非流动负债	上海杨浦商贸集团投资管理有限公司		308,050.53
一年内到期的非流动负债	武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	12,229,421.74	11,632,315.41
一年内到期的非流动负债	上海商务中心股份有限公司	17,794,977.21	16,026,744.44
一年内到期的非流动负债	上海百联房地产经营管理有限公司	1,032,327.50	8,144,299.25
一年内到期的非流动负债	上海友谊集团物流有限公司		11,814.25
一年内到期的非流动负债	上海百联世纪购物中心有限公司	3,168,501.51	3,011,460.69
一年内到期的非流动负债	上海物资集团房地产有限公司	1,016,565.72	1,016,565.72
一年内到期的非流动负债	上海全优赢供应链管理服务有限公司	115,486.12	115,486.12
长期借款	百联集团财务有限责任公司	552,900,098.00	502,395,828.67
租赁负债	武汉市奥特莱斯投资发展有限公司	346,097,750.22	352,286,907.51
租赁负债	上海世博发展(集团)有限公司	1,073,343,891.37	1,112,737,373.16
租赁负债	上海百联房地产经营管理有限公司	9,338,367.05	22,118,137.26
租赁负债	上海百联世纪购物中心有限公司	21,370,881.98	21,044,208.76
租赁负债	百联集团有限公司	68,845,420.46	129,758,012.02
租赁负债	上海商务中心股份有限公司	547,929,827.74	547,949,527.93

租赁负债	上海全优赢供应链管理有限公司	665,282.46	665,282.46
租赁负债	上海友谊集团物流有限公司		632,729.03
长期应付款	百联集团有限公司	19,087,588.16	19,087,588.16

(七) 关联方承诺

适用 不适用

其他

适用 不适用

(八) 资金集中管理**本公司归集至集团的资金**

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	6,840,535,105.64		6,924,973,120.39	
合计	6,840,535,105.64		6,924,973,120.39	

十一、股份支付**(一) 股份支付总体情况**

适用 不适用

(二) 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

(三) 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

(四) 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

√适用 □不适用

1、资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 抵押事项

单位：元 币种：人民币

借款金额	借款单位	抵押期限		抵押物类别	抵押物名称	抵押物账面价值
	南京汤山百联	2018年12月21日起	2023年11月27日止	土地使用权	南京汤山百联拥有的位于江宁区汤山街道圣汤大道99号土地使用权[苏(2018)宁江不动产权第0012276号]	160,166,617.31
房产				南京汤山百联拥有的位于江宁区汤山街道圣汤大道99号6-10幢房屋建筑物[苏(2017)宁江不动产权第0084334号]	453,865,582.70	
177,442,591.99	青岛奥莱	2021年10月29日起	2031年6月20日止	土地使用权	青岛奥莱拥有的即墨区蓝村镇世家路8号[鲁(2020)青岛市即墨区不动产权证0025482]及地上建筑物	115,824,904.14
				房产		270,758,898.80
480,000,000.00	长沙奥莱	2021年4月30日起	2036年3月21日止	土地使用权	长沙奥莱拥有的长沙县黄花镇大元东路108号1#商业楼(湘(2020)长沙县不动产权第0051061号)、长沙县黄花镇大元东路108号2#商业楼(湘(2020)长沙县不动产权第0051057号)、长沙县黄花镇大元东路108号3/4/5/6#商业楼(湘(2020)长沙县不动产权第0051067号)、长沙县黄花镇大元东路108号7#商业楼(湘(2020)长沙县不动产权第0051058号)、长沙县黄花镇大元东路108号8#商业楼(湘(2020)长沙县不动产权第0051051号)、长沙县黄花镇大元东路108号9#商业楼(湘(2020)长沙县不动产权第0051068号)、长沙县黄花镇大元东路108号10#商业楼(湘(2020)长沙县不动产权第0051062号)、长沙县黄花镇大元东路108号11#商业楼(湘(2020)长沙县不动产权第0051056号)及房产所在地的土地使用权	251,170,541.64
				房产		
934,780,000.00	杭州奥莱	2020年10月27日起	2030年10月15日止	土地使用权	杭州奥莱拥有的位于余杭区临平街道陈家木桥社区土地使用权[浙(2020)余杭区不动产权第0045244号]	284,131,706.11
				房产		956,681,944.92
100,000,000.00	杨浦滨江	2022年11月24日起	2027年8月20日止	房产	杨浦滨江拥有的位于宁国路222号1A1室的房产(沪房地杨字(2013)第018233号)	421,714,536.43
234,000,000.00	济南高新	2022年11月23日起	2032年11月21日止	土地使用权	济南高新拥有的位于春晖路以西,科新路以北,规划路以东,科创路以南土地使用权[鲁(2017)济南市不动产权第0073330号]	265,136,369.67
				房产	济南高新拥有的历城区春晖路6777号济南高新区百联奥特莱斯A2号101块区[鲁(2020)济南市不动产权第0067884号]、历城区春晖路6777号济南高新区百联奥特莱斯A1号101块区[鲁(2020)济南市不动产权第0067790号]、历城区春晖路6777号济南高新区百联奥特莱斯A3号101块区[鲁(2020)济南市不动产权第0067899号]、历城区春晖路6777号济南高新区百联奥特莱斯A4号101块区[鲁(2020)济南市不动产权第0067770号]、春晖路以西,科新路以北,规划路以东,科创路以南室内装修工程[鲁(2017)济南市不动产权第	474,488,208.41

0073330 号]

(2) 质押事项

单位：元 币种：人民币

借款金额	借款单位	质押期限		质押物类别	质押物名称	质押物账面价值
3,500,000.00	百联盈展	2019年10月21日起	2033年5月31日止	应收账款	合同签订日至2033年5月31日期间位于上海市黄浦区淮海中路517、523和527号的TX淮海剧汇项目所产生的所有经营收入，包括但不限于租金收入。	358,996.65
42,453,501.12	华联商厦	2022年11月18日起	2027年7月31日止	应收账款	合同签订日至2027年7月31日期间项目产生的所有收入	540,925.66
100,000,000.00	杨浦滨江	2022年11月24日起	2027年8月20日止	应收账款	合同签订日至2027年8月20日期间项目产生的所有收入	6,525,345.84
234,000,000.00	济南高新	2022年11月23日起	2032年11月21日止	应收账款	合同签订日至2032年11月21日期间项目产生的所有收入	413,230.05

(3) 保证事项

① 关联公司相关保证承诺事项详见本附注“十、（五）关联交易”部分相应内容。

② 子公司上海百联百货经营有限公司上海市第一百货商店于2021年5月7日与雅诗兰黛（上海）商贸有限公司签订《商品销售协议》及《商品销售之补充协议》，由招商银行开具银行保函作为履约保证金，受益人雅诗兰黛（上海）商贸有限公司，受益金额1,671.30万元。

③ 子公司百联申港于2020年8月28日与上海临港新城投资建设有限公司就租赁上海市浦东新区竹柏路196-270（双）号和276弄1-3号的一层至三层签订房租租赁合同，由子公司百联申港开具银行保函作为租赁保证金，受益人为上海临港新城投资建设有限公司，受益金额100万元。

④ 子公司杭州奥莱与耐克商业（中国）有限公司签订联销合同、联销合同之补充协议，由子公司杭州奥莱开具银行保函作为履约保证金，受益人为耐克商业（中国）有限公司，受益金额500万元。

⑤ 子公司新华联2016年8月22日与无印良品（上海）商业有限公司、上海瑞溢商贸有限公司签订三方结算协议，由子公司新华联开具银行保函作为履约保证金，受益人为无印良品（上海）商业有限公司，受益金额1,200万元。

⑥ 子公司济南百联于2022年10月12日与耐克商业（中国）有限公司签订《开立非融资类保函/备用信用证协议》，由中国工商银行济南槐荫支行开具银行保函作为履约保证金，受益人为耐克有限公司，受益金额为520万元。

⑦ 子公司青岛百联于2023年3月与耐克商业（中国）有限公司签订协议，由招商银行青岛分行即墨支行开具银行保函作为履约保证金，受益人为耐克有限公司，受益金额为1000万元。

(4) 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,773,244,331.27	详见本附注五、（一）
应收账款	7,838,498.20	详见本附注五、（四十五）
固定资产	3,245,044,198.97	详见本附注五、（二十一）
无形资产	1,036,984,721.77	详见本附注五、（二十六）
合计	6,063,111,750.21	

2、截至 2023 年 6 月 30 日，公司无需披露的其他重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保单位	担保单位	担保金额	债务到期日
上海世博百联商业有限公司	上海百联集团股份有限公司	51,000,000.00	2024/7/7
上海世博百联商业有限公司	上海百联集团股份有限公司	16,575,000.00	2024/10/14
上海世博百联商业有限公司	上海百联集团股份有限公司	45,900,000.00	2024/5/18
上海世博百联商业有限公司	上海百联集团股份有限公司	45,900,000.00	2024/5/22
上海世博百联商业有限公司	上海百联集团股份有限公司	45,900,000.00	2024/5/31
济南百联商业管理有限公司	上海百联集团股份有限公司	210,600,000.00	2032/11/21
上海百联盈展商业管理有限公司	上海百联集团股份有限公司	59,030,400.00	2033/5/31

2、公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

公司无需要披露的其他重要或有事项。

(三) 其他

□适用 √不适用

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

□适用 √不适用

(二) 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	214,100,174.04
经审议批准宣告发放的利润或股利	214,100,174.04

公司 2022 年度利润分配方案为向全体股东按每 10 股派送现金红利 1.20 元（含税），B 股按当时牌价折成美元发放，共计需派发现金红利 214,100,174.04 元，公司于 2023 年 8 月 18 日发放完毕。

(三) 销售退回

适用 不适用

(四) 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十四、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

适用 不适用

2、 未来适用法

适用 不适用

(二) 债务重组

适用 不适用

(三) 资产置换

1、 非货币性资产交换

适用 不适用

2、 其他资产置换

适用 不适用

(四) 年金计划

适用 不适用

(五) 终止经营

适用 不适用

(六) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

2、 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他说明

适用 不适用

(七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(八) 其他

适用 不适用

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	27,153,344.37	36,643,143.34
1 年以内小计	27,153,344.37	36,643,143.34
1 至 2 年	33,405,072.70	37,889,857.41
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	60,558,417.07	74,533,000.75

2、按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	60,558,417.07	100.00	82,869.60	0.14	60,475,547.47	74,533,000.75	100.00	176,210.01	0.24	74,356,790.74
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,073,479.80	6.73	82,869.60	2.03	3,990,610.20	8,740,500.85	11.73	176,210.01	2.02	8,564,290.84
关联方组合（合并范围内）	56,484,937.27	93.27			56,484,937.27	65,792,499.90	88.27			65,792,499.90
合计	60,558,417.07	/	82,869.60	/	60,475,547.47	74,533,000.75	/	176,210.01	/	74,356,790.74

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用期内	4,068,479.80	81,369.60	2.00
(超)信用期满 1 至 2 年	5,000.00	1,500.00	30.00
合计	4,073,479.80	82,869.60	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合 (合并范围内)	56,484,937.27		
合计	56,484,937.27		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

3、坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	176,210.01	-93,340.41				82,869.60
合计	176,210.01	-93,340.41				82,869.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

4、本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
上海百联盈展商业管理有限公司	46,158,606.25	76.22	
上海又一城购物中心有限公司	3,663,360.00	6.05	

上海第一八佰伴有限公司	2,026,174.45	3.35	
上海百联百货经营有限公司	1,963,471.91	3.24	
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	1,044,438.71	1.72	
合 计	54,856,051.32	90.58	

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(二)其他应收款

1、项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	82,995,022.60	
其他应收款	2,271,007,394.39	3,779,942,032.41
合 计	2,354,002,416.99	3,779,942,032.41

其他说明：

适用 不适用

2、应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海浦东发展银行股份有限公司	37,955,975.68	
海通证券股份有限公司	45,039,046.92	
合计	82,995,022.60	

(1) 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 其他应收款**(1) 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	2,164,190,015.99	3,673,327,418.03
1年以内小计	2,164,190,015.99	3,673,327,418.03
1至2年	16,000,758.75	16,165,417.13
2至3年		
3年以上	104,259,282.23	104,259,282.23
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	2,284,450,056.97	3,793,752,117.39

其他说明：

√适用 □不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	13,245,986.25	0.58	13,245,986.25	100.00		13,410,644.63	0.35	13,410,644.63	100.00	
按组合计提坏账准备	2,271,204,070.72	99.42	196,676.33	0.01	2,271,007,394.39	3,780,341,472.76	99.65	399,440.35	0.01	3,779,942,032.41
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,834,491.93	0.43	196,676.33	2.00	9,637,815.60	19,972,017.72	0.53	399,440.35	2.00	19,572,577.37
关联方组合（合并范围内）	2,261,369,578.79	98.99			2,261,369,578.79	3,760,369,455.04	99.12			3,760,369,455.04
合计	2,284,450,056.97	100.00	13,442,662.58		2,271,007,394.39	3,793,752,117.39	100.00	13,810,084.98		3,779,942,032.41

按单项计提坏账准备:

单位: 元 币种: 人民币

名 称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海上影百联影院管理有限公司	13,245,986.25	13,245,986.25	100.00	无法收回
合 计	13,245,986.25	13,245,986.25		

按组合计提坏账准备:

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元 币种: 人民币

名 称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
信用期内	9,834,491.93	196,676.33	2.00
合 计	9,834,491.93	196,676.33	

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元 币种: 人民币

名 称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合 (合并范围内)	2,261,369,578.79		
合 计	2,261,369,578.79		

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	399,440.35		13,410,644.63	13,810,084.98
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-202,764.02			-202,764.02
本期转回			164,658.38	164,658.38
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	196,676.33		13,245,986.25	13,442,662.58

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他应收款项账面余额变动如下：

单位：元 币种：人民币

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	3,780,341,472.76		13,410,644.63	3,793,752,117.39
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	584,692,908.91		289,351.14	584,982,260.05
本期终止确认	2,093,830,310.95		454,009.52	2,094,284,320.47
其他变动				
期末余额	2,271,204,070.72		13,245,986.25	2,284,450,056.97

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	13,810,084.98	-202,764.02	164,658.38			13,442,662.58
合计	13,810,084.98	-202,764.02	164,658.38			13,442,662.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6) 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	8,442,191.40	8,825,784.90
借款及往来款	2,234,202,025.73	3,767,598,319.79
应收代垫、暂付款	41,805,839.84	17,328,012.70
合计	2,284,450,056.97	3,793,752,117.39

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
沈阳百联购物中心有限公司	借款及往来款	671,493,530.83	信用期内	29.40	
济南百联商业管理有限公司	借款及往来款	559,291,419.32	信用期内	24.48	
安庆市百纵商业投资管理有限公司	借款及往来款	446,218,031.90	信用期内	19.53	
上海友谊百货有限公司本部	借款及往来款	345,000,000.00	信用期内	15.10	
上海百联杨浦滨江购物中心有限公司	借款及往来款	242,658,950.32	信用期内	10.62	
合计	/	2,264,661,932.37	/	99.13	

(8) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(10) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

(三) 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,529,102,386.64		9,529,102,386.64	9,498,502,386.64		9,498,502,386.64
对联营、合营企业投资	518,404,683.20		518,404,683.20	513,540,180.11		513,540,180.11
合计	10,047,507,069.84		10,047,507,069.84	10,012,042,566.75		10,012,042,566.75

1、对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
联华超市股份有限公司	272,509,673.42			272,509,673.42		
上海友谊百货有限公司	68,235,300.00			68,235,300.00		
上海友谊南方商城有限公司	267,001,351.91			267,001,351.91		
上海百联西郊购物中心有限公司	127,500,000.00			127,500,000.00		
上海第一八佰伴有限公司	2,141,862,443.74			2,141,862,443.74		
上海百联商业品牌投资有限公司	356,038,058.13			356,038,058.13		
上海百联百货经营有限公司	616,300,000.00			616,300,000.00		
上海世博百联商业有限公司	183,600,000.00			183,600,000.00		
上海百联东郊购物中心有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
南京汤山百联奥特莱斯商业有限公司	225,000,000.00			225,000,000.00		
武汉百纵商业发展有限公司	145,897,831.07			145,897,831.07		
东方商厦有限公司	85,680,872.97			85,680,872.97		
上海又一城购物中心有限公司	295,252,342.82			295,252,342.82		
上海第一百货松江店有限公司	4,997,523.62	5,600,000.00		10,597,523.62		
上海百联购物中心有限公司	29,726,231.75			29,726,231.75		
永安百货有限公司	50,455,429.05			50,455,429.05		
上海新华联大厦有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00		
上海奥特莱斯品牌直销广场有限公司	184,489,300.00			184,489,300.00		
上海杨浦百联东方商厦有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海浦东华联购物中心有限公司	6,210,194.07			6,210,194.07		
上海华联商厦有限公司	12,742,500.00			12,742,500.00		
宁波百联东方商厦有限公司	128,437,382.49			128,437,382.49		
上海百联中环购物广场有限公司	1,100,741,675.41			1,100,741,675.41		
上海嘉定百联东方商厦有限公司	4,500,000.00	25,000,000.00		29,500,000.00		
沈阳百联购物中心有限公司	243,565,569.00			243,565,569.00		
上海闵燕贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		

上海青浦百联东方商厦有限公司	39,944,714.88			39,944,714.88	
无锡百联奥特莱斯商业有限公司	280,000,000.00			280,000,000.00	
上海浦东永安百货有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
上海倍联贸易有限公司	100,000.00			100,000.00	
上海百联徐汇购物广场有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00	
上海百联杨浦滨江购物中心有限公司	411,616,342.66			411,616,342.66	
百联江阴购物中心有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00	
安庆百联购物中心有限公司	170,000,000.00			170,000,000.00	
上海三联(集团)有限公司	107,080,509.12			107,080,509.12	
上海百联嘉定购物中心有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	
长沙百联奥特莱斯购物广场有限公司	270,000,000.00			270,000,000.00	
山东百联海那商业有限公司	247,682,300.00			247,682,300.00	
安庆市百纵商业投资管理有限公司	190,561,683.26			190,561,683.26	
上海百联盈展商业管理有限公司	19,800,000.00			19,800,000.00	
上海百联新邻购物中心有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
杭州百联奥特莱斯商业有限公司	297,500,000.00			297,500,000.00	
上海百联申港商业经营管理有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00	
青岛百联奥特莱斯商业有限公司	270,000,000.00			270,000,000.00	
济南百联商业管理有限公司	223,676,768.83			223,676,768.83	
上海百联食百鲜商业经营管理有限公司	32,796,388.44			32,796,388.44	
上海百联倍联商业管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
上海百联联川商业管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	
上海百联邻里商业管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
合计	9,498,502,386.64	30,600,000.00		9,529,102,386.64	

2、对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海诺依薇雅商贸有限公司	9,659,781.93			328,258.98						9,988,040.91	
上海一百第一太平物业管理 有限公司	4,163,051.14			-761,632.72						3,401,418.42	
百联集团财务有限责任公司	326,753,987.28			14,486,312.25						341,240,299.53	
百联金融服务有限公司	110,294,993.41			1,538,001.36						111,832,994.77	
上海上影百联影院管理有限公司	0.00									0.00	
上海崇明新城商业发展有限 公司	62,668,366.35			-13,201,172.64						49,467,193.71	
上海百联益腾商业管理有限 公司（注）		2,500,000.00		-25,264.14						2,474,735.86	
小计	513,540,180.11	2,500,000.00		2,364,503.09						518,404,683.20	
合计	513,540,180.11	2,500,000.00		2,364,503.09						518,404,683.20	

其他说明：

√适用 □不适用

注：公司于2023年4月份出资250万元设立上海百联益腾商业管理有限公司，公司占50%股权。

(四) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,325,995.45	20,275,771.76	27,665,680.15	14,338,295.57
其他业务	17,257,353.65			
合计	56,583,349.10	20,275,771.76	27,665,680.15	14,338,295.57

2、合同产生的收入情况

□适用 √不适用

3、履约义务的说明

□适用 √不适用

4、分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(五) 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	536,018,980.03	92,745,484.24
权益法核算的长期股权投资收益	2,364,503.09	-2,339,660.19
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		10,866,348.63
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	83,016,726.82	113,044,868.20
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	621,400,209.94	214,317,040.88

(六) 其他

□适用 √不适用

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	25,427,209.55	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	39,818,350.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	46,305,260.67	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,737,867.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	18,453,677.92	
少数股东权益影响额（税后）	66,497,088.24	
合计	54,337,921.72	

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

□适用 √不适用

(二) 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.84	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.53	0.15	0.15

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(四) 其他

□适用 √不适用

董事长：叶永明
董事会批准报送日期：2023 年 8 月 29 日

修订信息

□适用 √不适用