



上海百联集团股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2015]第112583号

上海百联集团股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的上海百联集团股份有限公司（以下简称“百联股份”）董事会编制的《上海百联集团股份有限公司截至2015年3月31日的前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供百联股份申请向特定对象非公开发行股票使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为百联股份申请向特定对象非公开发行股票的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

百联股份董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制截至2015年3月31日止的《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对百联股份董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。



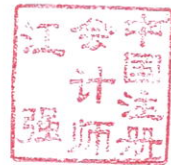
五、鉴证结论

我们认为，百联股份董事会编制的截至2015年3月31日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，在所有重大方面如实反映了百联股份截至2015年3月31日止的前次募集资金使用情况。



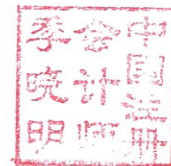
中国注册会计师：

江强



中国注册会计师：

季晓明



中国·上海

二〇一五年四月十七日

上海百联集团股份有限公司 截至 2015 年 3 月 31 日的 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500号)的规定,本公司(原名:“上海友谊集团股份有限公司”)将截至 2015 年 3 月 31 日为止的前次募集资金使用情况报告如下:

一、前次募集资金基本情况

(一) 本公司近五年募集现金情况

本公司近五年内没有通过配股、公开增发、可转换公司债券等方式募集资金。

(二) 前次发行涉及吸收合并新增股份及以资产认购股份的募集资金情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海友谊集团股份有限公司向百联集团有限公司发行股份购买资产及吸收合并上海百联集团股份有限公司的批复》(证监许可[2011]1172号)核准,本公司向百联集团有限公司(以下简称“百联集团”)发行 302,394,810 股 A 股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“八佰伴”) 36%股权和上海百联集团投资有限公司(现已更名为“上海百青投资有限公司”,以下简称“投资公司”) 100%股权,同时以新增 947,984,500 股 A 股股份吸收合并上海百联集团股份有限公司(以下简称“原百联股份”,已经注销,本公司于 2014 年 7 月 31 日更名为上海百联集团股份有限公司)。

截至 2011 年 8 月 26 日,本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司(以下简称“中登上海分公司”)办理完成换股吸收合并涉及的新增 947,984,500 股 A 股股份的登记手续,该等股份于 2011 年 8 月 31 日在上海证券交易所上市交易;2011 年 9 月 5 日,本公司在中登上海分公司办理完成了向百联集团发行的新增 302,394,810 股 A 股股份的登记手续,该等股份锁定期为 36 个月。

本公司前次发行系新增股份换股吸收合并及发行股份购买资产,未募集货币资金,不涉及募集资金到账时间以及资金在专项账户中的存放情况。

二、前次募集资金的实际使用情况

本公司该次发行未募集货币资金,不存在募投项目,不涉及资金实际使用情况。

三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

本公司该次发行未募集货币资金，不存在募投项目，不涉及投资项目实现效益情况。

四、新增股份吸收合并及发行股份购买的资产运行情况说明

(一) 权属变更情况

1、换股吸收合并涉及资产的移交情况

根据本公司与原百联股份签署的《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》，自交易交割日（2011年7月31日）起，被吸并方原百联股份的全部资产、负债、权益、业务、人员将由本公司享有和承担。本公司已完成换股工作，换股新增股份已于2011年8月31日起上市交易。此外，本公司已于2011年9月9日与被吸并方原百联股份签署《关于上海百联集团股份有限公司资产、负债及人员交割清单》，原百联股份已将其全部资产、负债、权益、业务、人员移交给本公司。

2、向百联集团发行股份购买资产所涉资产权属变更情况

本公司已于2011年8月8日取得上海联合产权交易所出具的0002488号产权交易凭证及0002489号产权交易凭证：出让方为百联集团，受让方为本公司，转让产权内容为八佰伴36%股权及投资公司100%股权。八佰伴已于2011年8月22日取得上海市工商行政管理局浦东新区分局颁发的注册号为310000400022894的营业执照，本公司持有其100%股权（包括原百联股份持有八佰伴64%股权及新增36%股权）；投资公司已于2011年8月15日取得上海市工商行政管理局青浦分局颁发的注册号为310229000597438的营业执照，本公司持有其100%股权。

(二) 购买资产账面价值变化和生产经营情况

1、新增股份换股吸收合并原百联股份及发行股份购买资产后

人民币：万元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
资产总额	4,084,073.29	3,898,594.30	3,688,988.13
负债总额	2,487,857.12	2,385,096.71	2,325,629.85
归属于母公司所有者权益	1,292,795.07	1,225,781.73	1,098,339.25
营业收入	5,192,597.66	4,926,286.57	4,701,515.76
营业利润	172,460.50	197,375.34	251,831.91
归属于母公司所有者的净利润	103,578.85	117,037.96	139,179.55

注：2011年、2012年、2013年数据摘自立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无保留意见《审计报告》（信会师报字[2012]第111898号、信会师报字[2013]第112716号、信会师报字[2014]第112666号）

2、发行股份购买资产

(1) 八佰伴 36%股权

人民币：万元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
总资产	215,702.20	164,863.36	189,772.99
总负债	36,876.46	28,650.77	33,892.09
所有者权益	178,825.74	136,212.59	155,880.91
营业收入	324,352.27	320,628.33	318,088.36
营业利润	55,952.16	50,294.25	45,892.78
净利润(100%股权)	42,613.14	38,321.69	35,392.38

注：2011年、2012年、2013年数据摘自立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无保留意见《审计报告》（信会师报字（2012）第111878号、信会师报字（2013）第112029号、信会师报字（2014）第112571号）

(2) 投资公司 100%股权

人民币：万元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
总资产	74,046.50	73,037.21	73,317.01
总负债	-	0.12	2.69
所有者权益	74,046.50	73,037.09	73,314.31
营业收入	-	-	-
营业利润	1,158.30	7,276.50	13,459.25
净利润	1,158.30	7,276.53	13,458.93

注：2011年、2012年、2013年数据摘自立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无保留意见《审计报告》（信会师报字（2012）第111836号、信会师报字（2013）第111621号、信会师报字（2014）第111770号）

(三) 效益贡献、盈利预测及其实现情况

(1) 新增股份换股吸收合并百联股份

根据经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审核后的备考盈利预测报告，换股吸收合并完成后，本公司预计2011年度实现归属于母公司的净利润为111,517.99万元。

根据经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审核后的2011年度财务报告，本公司2011年度实现归属于母公司的净利润为139,179.55万元，达到盈利预测数额的124.80%。

(2) 向百联集团发行股份购买的资产及发行股份购买资产后
 根据经审核的盈利预测报告及相应年度的经审计财务报告，八佰伴、投资公司的净利润预测及实现情况如下：

单位：万元

公司名称	2010年7-12月		2011年度		2012年度实现	2013年度实现	累计实现
	预测	实现	预测	实现			
八佰伴	17,025.88	17,057.88	35,353.16	35,392.38	38,321.69	42,613.14	133,385.09
投资公司	5,260.74	6,334.48	12,878.98	13,458.93	7,276.53	1,158.30	28,228.24

五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

六、报告的批准报出

本报告业经本公司董事会于2015年4月17日批准报出。

特此公告。

上海百联集团股份有限公司

董事会

2015年4月17日



营业执照

(副本)

注册号 310101000439673

证照编号 01000000201404090024

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路51号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



2014年04月09日

证书序号: NO. 017271

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 上海市财政局

二〇一〇年八月十五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

主任会计师: 朱建荣

办公场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31000006

注册资本(出资额): 人民币 9550 万元整

批准设立文号: 沪财会(2000)26号 (财高批文 沪财会[2010]82号)

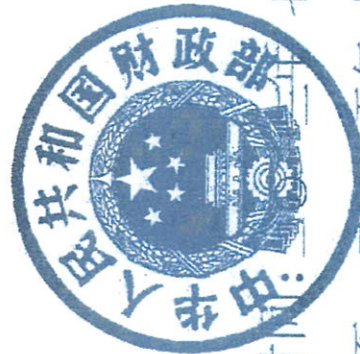
批准设立日期: 2000年6月13日 (特准日期: 2010年12月31日)

证书序号:000124

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人:



证书号: 34

发证时间: 二〇一五年七月十九日

证书有效期至:

二〇一五年七月十九日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



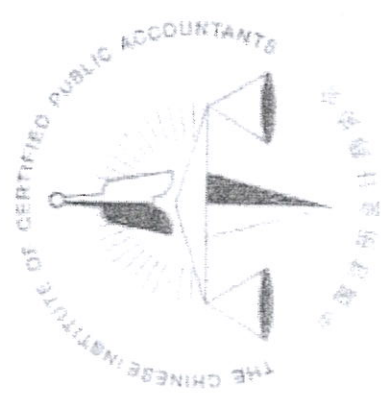
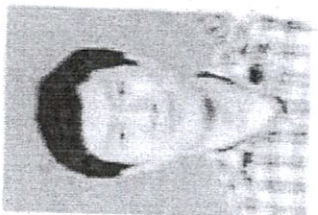
证书编号: 310000140572
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014年12月19日
Date of Issuance



姓名	江强
性别	男
出生日期	1970年10月15日
工作单位	上海立信会计师事务所有限公司
身份证号码	310105197010150015





姓名 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1983-06-20
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 310106198306200834



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000062334
 No. of Certificate

批准注册协会 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年02月23日
 Date of issuance y m d

