

上海友谊集团股份有限公司 2001 年度中期报告

重要提示

本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。公司中期财务会计报告已经上海上会会计师事务所审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

一、公司简介

(一) 公司法定中文名称：上海友谊集团股份有限公司

A 股简称：友谊股份

B 股简称：友谊 B 股

A 股代码：600827

B 股代码：900923

公司法定英文名称：shanghai friendship group incorporated company

英文名称缩写：sfgic

(二) 公司注册地址：上海市商城路 518 号 8 楼

公司办公地址：上海市商城路 518 号 10 楼

邮政编码：200120

公司网址：HTTP://WWW.shfriendship.com.cn

公司电子信箱：sfic@sh.cnuninet.net

(三) 法定代表人姓名：王宗南

(四) 公司董事会秘书：汪龙生

联系电话：021-58799358

传真：021-58883303

电子信箱：sfic@sh.cnuninet.net

联系地址：上海浦东新区商城路 518 号 10 楼

(五) 公司中报备置地点：上海市商城路 518 号 10 楼

(六) 公司股票上市地：上海证券交易所

(七) 信息披露媒体：

网站：HTTP://WWW.sse.com.cn

定期报告刊登报刊：《上海证券报》

《香港商报》

(八) 经营范围：百货、烟酒茶食品、中西成药、餐饮、交家电、音像制品、新旧工艺品、金银制品、家具、古玩收购、仓储运输、服装、针纺织品及面料、进出口业务、娱乐、房屋出租（涉及许可经营的凭许可证经营）。

二、主要财务数据和指标

(一)、主要会计数据和指标

单位：元

项目	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月
净利润	40,584,643.96	24,350,808.37
扣除非经常性损益后的净利润	35,434,933.90	22,351,936.93
每股收益(摊薄)	0.166	0.100
净资产收益率%(摊薄)	7.578	4.545
每股经营活动产生的现金流量净额*注	-1.39	0.139

项目	2000 年	
净利润	41,588,813.33	
扣除非经常性损益后的净利润	34,874,730.40	
每股收益(摊薄)	0.170	
净资产收益率%(摊薄)	8.402	
每股经营活动产生的现金流量净额*注	0.994	
项目	2001 年 6 月 30 日	2000 年 6 月 30 日
总资产	3,211,030,686.92	1,527,747,703.43
资产负债率(%)	68.99	51.81
股东权益(不含少数股东权益)	535,550,839.95	535,743,708.79
每股净资产	2.192	2.193
调整后每股净资产	1.31	1.997

项目	2000 年 12 月 31 日	
总资产	3,193,390,016.33	
资产负债率(%)	69.96	
股东权益(不含少数股东权益)	494,966,116.25	
每股净资产	2.026	
调整后每股净资产	1.053	

*注：本公司 2001 年 1 月至 6 月经营活动每股现金净流量为-1.39 元，主要原因为：本公司下属子公司以前年度预收货款 4.4 亿元于本报告期实现销售，由于该销售已于以前年度收到现金，本期无现金流入。该因素对本公司现金净流量的影响是一次性的，如剔除该因素，本公司 2001 年 1 月至 6 月的经营活动现金净流量为 1 亿元；每股经营活动现金净流量为 0.41 元。（2000 年中期每股经营活动现金净流量为 0.14 元，2000 年全年为 0.99 元。）

2001 年中期扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	2001 年 1-6 月
补贴收入	694,500.00
清理财产收入	244,323.82
罚款及违约金收入	280,979.98
处置固定资产收益	3,363,735.77
代征手续费	-
补偿费收入	1,464,700.00
固定资产盘盈	47,239.74
遗属补助费	-38,034.80
其他	1,037.91
合计*	6,058,482.42

*注：本项扣除的非经常性损益项目影响利润总额为 6,058,482.42 元，影响净利润为 5,149,710.06 元。

2000 年年报主要财务数据与指标已根据财政部新会计制度和会计准则补充规定进行调整。

(二)、净资产收益率和每股收益的计算及披露

	净资产收益率(%)	每股收益(元)
报告期利润		

	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	76.230	79.232	1.671	1.671
营业利润	5.987	6.223	0.131	0.131
净利润	7.578	7.877	0.166	0.166
扣除非经营性损益后的净利润	6.617	6.877	0.145	0.145

*注：主要财务指标计算公式：

每股收益=净利润/报告期末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/报告期末股东权益*100%

每股净资产=报告期末股东权益/报告期末普通股股份总数

调整后每股净资产=(报告期末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-待处理(流动、固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额)/报告期末普通股股份总数

加权平均净资产收益率=报告期利润/(期初净资产+报告期净利润/2+报告期发行新股或债转股等新增净资产*新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数-报告期回购或现金分红等减少净资产*减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数)

加权平均每股收益=报告期利润/(期初股份总数+报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数+报告期因发行新股或债转股等增加股份数*增加股份下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数-报告期因回购或缩股等减少股份数*减少股份下一月份起至报告期期末的月份数/报告期月份数)

非经常性损益是指公司正常经营损益之外的、一次性或偶发性损益,例如资产处置损益、临时性获得的补贴收入、新股申购冻结资金利息、合并价差摊入等。

三、股本变动和主要股东持股情况

(一)、股本变动情况

单位：股

	本次变动前	本次变动增减（+/-）				
		配股	送股	公积金转股	其他	小计
一、未上市流通股份						
1 发起人股份	90,347,400					
其中：						
国家持有股份	90,347,400					
境内法人持有股份						
境外法人持有股份						
其他						
2 募集法人股	13,303,153					
3 内部职工股						
4 优先股或其他						
尚未流通股合计	93,611,953					
二、已上市流通股份						
1 人民币普通股	33,564,059					
2 境内上市的外资股	107,078,400					
3 境外上市的外资股						
4 其他						
已上市流通股份合计	133,929,647					
三、股份总数	244,293,012					

	本次变动后
一、未上市流通股份	
1 发起人股份	90,347,400
其中：	
国家持有股份	90,347,400
境内法人持有股份	
境外法人持有股份	
其他	
2 募集法人股	13,303,153
3 内部职工股	
4 优先股或其他	
尚未流通股合计	103,650,553
二、已上市流通股份	
1 人民币普通股	33,564,059
2 境内上市的外资股	107,078,400
3 境外上市的外资股	
4 其他	
已上市流通股份合计	140,642,459
三、股份总数	244,293,012

本报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）、报告期末主要股东持股情况：

报告期末股东总数：26541 户，其中 A 股 12386 户、B 股 14155 户。

报告期末拥有公司股份前十名股东情况：

次名股东名称	本期末持股数（股）
1 上海友谊（集团）有限公司	90,347,400
2 CBNY S/A PNC/SKANDIA SELECTFUND/CHINA	3,362,015
3 上海国际信托投资公司	3,346,200
4 上海华联（集团）有限公司	2,630,698
5 上海九百（集团）有限公司	2,256,143
HKSB CBS S/A-BANQUE INT. A	
6 LUXEMBOURG S/A HSBC GLOBAL	1,800,480
INV. FUNDS CHINESE EQUITY	
7 NAITO SECURITIES CO.LTD.	1,125,618
8 上海双发	985,237
9 TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C	937,550
CLINET	
10 东大公交	866,917

次名股东名称	情况变动增减本期持股（+-）
1 上海友谊（集团）有限公司	
2 CBNY S/A PNC/SKANDIA SELECTFUND/CHINA	
3 上海国际信托投资公司	

- 4 上海华联（集团）有限公司
- 5 上海九百（集团）有限公司
HKSBCBS S/A-BANQUE INT. A
- 6 LUXEMBOURG S/A HSBC GLOBAL
INV. FUNDS CHINESE EQUITY
- 7 NAITO SECURITIES CO.LTD.
- 8 上海双发
- 9 TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C
CLINET
- 10 东大公交

次名股东名称	股本比例持股占总(%)
1 上海友谊（集团）有限公司	36.98
2 CBNY S/A PNC/SKANDIA SELECTFUND/CHINA	1.38
3 上海国际信托投资公司	1.37
4 上海华联（集团）有限公司	1.08
5 上海九百（集团）有限公司 HKSBCBS S/A-BANQUE INT. A	0.92
6 LUXEMBOURG S/A HSBC GLOBAL INV. FUNDS CHINESE EQUITY	0.74
7 NAITO SECURITIES CO.LTD.	0.46
8 上海双发	0.40
9 TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLINET	0.38
10 东大公交	0.35

次名股东名称	持有股份的质押或冻结情况
1 上海友谊（集团）有限公司	国有股
2 CBNY S/A PNC/SKANDIA SELECTFUND/CHINA	外资股
3 上海国际信托投资公司	法人股
4 上海华联（集团）有限公司	法人股
5 上海九百（集团）有限公司 HKSBCBS S/A-BANQUE INT. A	法人股
6 LUXEMBOURG S/A HSBC GLOBAL INV. FUNDS CHINESE EQUITY	外资股
7 NAITO SECURITIES CO.LTD.	外资股
8 上海双发	流通 A 股
9 TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLINET	外资股
10 东大公交	流通 A 股

次名股东名称	股份性质
1 上海友谊（集团）有限公司	
2 CBNY S/A PNC/SKANDIA SELECTFUND/CHINA	

- 3 上海国际信托投资公司
- 4 上海华联（集团）有限公司
- 5 上海九百（集团）有限公司
HKSBCBS S/A-BANQUE INT. A
- 6 LUXEMBOURG S/A HSBC GLOBAL
INV. FUNDS CHINESE EQUITY
- 7 NAITO SECURITIES CO.LTD.
- 8 上海双发
- 9 TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C
CLINET
- 10 东大公交

*注：（1）、持有本公司 5%以上股份的股东为上海友谊（集团）有限公司，期末所持有的股份无质押或冻结的情况。

（2）、本公司有关国有股转让事项（详细公告本公司刊登于 2000 年 11 月 30 日《上海证券报》、《香港商报》，目前正在报批中，尚未得到国家有关部门的批准。

（3）、本公司第一大股东与 2~10 名股东不存在关联关系，此外本公司无法知晓除第一大股东外其余 2~10 名股东之间是否存在关联关系。

四、经营情况的回顾与展望

（一）、公司报告期内主要经营情况

公司主营业务的范围及其经营状况：

公司经过对优势资源的重新组合，已成功实现传统零售业向现代零售连锁业的业态转型，并清晰地形成今后几年公司的快速发展框架，确定了作为公司发展主体的四个核心业务：（1）以目前国内最大的连锁超市——联华超市有限公司为主体的食品、日用品超市连锁；（2）以友谊百货有限公司为主体的现代特色百货及品类专卖、品牌连锁；（3）以好美家装潢建材有限公司为主体的装潢建材专业大卖场连锁；（4）以友谊购物中心为主体的社区购物中心连锁，并配以现代物流配送以及电子商务系统作为支持。从 2001 年起公司已全面启动全国发展战略。

经过公司全体员工的努力，今年上半年，公司经营业务呈现快速增长的势头，实施全国战略的网点布局和重点项目拓展工作全面展开，提升企业核心竞争力及拓展新领域等工作稳步推进，公司呈现高速成长的趋势。

2001 年上半年公司销售规模为 85.10 亿元，同比增长 11 倍（同期不含联华、好美家的销售）。

报告期的主营业务利润为 40825 万元，较上年同期增长 487.10%，实现税后净利润 4058 万元，同比增长 66.67%，主营业务利润的大幅增加成为本公司利润快速增长的主要因素。

（1）、主营业务呈持续快速增长势头

联华超市公司通过一系列营销措施，业务经营继续保持快速增长；联华电商积极探索多元化经营模式，充分利用和发挥自身优势，开辟网上团购新领域，取得了比较好的业绩。上半年，联华超市公司销售规模 75.9 亿元，同比增长 36.80%；新增网点 135 家，门店总数达到 1018 家。

友谊百货公司各大商场在各种业态竞争激烈的情况下，继续保持良好的经营状态，并积极探索向品类专卖、品牌连锁等新型销售方式转变。上半年友谊百货公司零售规模 3.77 亿元，同比增长 11.74%。

好美家公司抓住当前房地产市场发展的机遇，加大营销力度，推出了全新家庭装潢新理念和积极开发装饰类产品市场，推动了销售增长。上半年好美家公司销售规模 3.2 亿元，同比

增长 64.03%，在上海同类型企业中居领先地位。

友谊南方商城突出社区购物中心的功能，扩大餐饮及社区服务项目，引入通讯产品和电脑产品，使销售明显上升，目前友谊南方商城招商出租率已达 100%，日客流量最高时达到 8 万人次，上半年租金及其他各类收入达到 4483 万元，同比增长 17.5%。

(2)、加大力度推进实施全国市场拓展战略

上半年，公司拓展全国市场取得初步进展。在调研基础上，公司全国市场发展战略进入实质性启动阶段；北至长春、南到广东、海南，渗透我国东部 13 个省 19 个城市。到 6 月底，已签约（含已施工）的大卖？、食品加强型超市等重点项目 14 个，营业面积约 17 万平方米；联华便利在市内外签约项目 125 个；另外，还有一批拟签约的项目正在积极洽谈当中。

(3)、强化科学管理，培育企业国际竞争力

面对新的挑战和竞争压力，公司从更高层次、更广范围内，提升和培育企业的核心技术。今年来，公司在迅速提升采购、配送技术、市场营销能力、信息管理技术和投资决策能力的同时，尤其重视财务管理和财务控制能力。并通过强化企业 TCO（综合成本）的管理，进一步建立、完善财务预算、财务控制、风险规避等制度，有效控制成本，提高盈利水平；公司还通过利用三年发展规划，强化企业的战略管理。

(4)、创新机制体制，顺应现代商业发展新趋势

为适应公司发展，今年来公司继续以观念创新、机制创新为抓手，进一步做好人才引进工作，加大用工分配改革力度，完善用人激励机制，并通过培训，加快人才资源的整体开发，构筑人才资源新高地。

(二)、公司投资情况

1、募集资金投资情况

公司在报告期内没有募集资金，亦无报告年度前的募集资金延续到本报告期内的投资情况。

2、非募集资金的投资、进度及收益情况：

(1)、根据公司投资发展战略的需要，公司出资 200 万元人民币参与组建了上海友谊拍卖有限公司。上海友谊拍卖有限公司由本公司所属子公司上海友谊百货有限公司和本公司共同出资组建，注册资本为人民币 1000 万元，其中上海友谊百货有限公司出资 800 万元，占注册资本的 80%，本公司出资 200 万元，占注册资本的 20%。上海友谊拍卖有限公司的经营范围为承接社会各界、各部门委托的各种生活资料、邮品工艺品、字画、收藏品、允许流通的文物、房产、不动产、科技产品、商标权、专利权、知识产权以及适合拍卖的无形物、优选号码等的拍卖业务。上海友谊拍卖有限公司已于 2001 年 6 月 13 日经上海市工商行政管理局批准注册成立，目前尚未有收益。

(2)、根据公司董事会三届七次会议决议：公司决定出资 3570 万元参与对上海联华发展有限公司的增资。该公司原为联华超市有限公司投资设立的子公司，主要业务为对市外大卖场的开发建设。详细内容见 2001 年 4 月 6 日本公司刊登于《上海证券报》、《香港商报》的公告。

(三)、会计政策变更的影响：

详见：六、财务报告——（三）会计报表附注——〈二〉、20 会计政策变更。

(四)、下半年计划：

按照新三年规划和年度经济工作目标，认真落实公司股东大会和董事会决议，做大做强核心业务，发展延伸业务，推进全国拓展战略，确保重大项目的进度和质量，加强资产运作力度，力争全面完成全年经济工作的各项指标和任务。

主要抓好以下几项重点工作：

(1)、继续抓好核心业务的经营，确保完成全年各项经济指标。

(2)、加大推进全国市场拓展力度，抓紧重点项目的竣工开业。

a、抓好已经签约、已经确定的项目的工程建设进度。在确保质量前提下，压缩建设周期，尽早投入经营。

b、抓紧对第二批项目的选点工作。采取跳跃式理性布点和推土机式发展相结合的策略。

c、重视构筑全国拓展整体框架，构建重点项目的布点与整体框架，有意识的形成大区管理的构架。在跳跃式发展的基础上，连点成线，以线带面，逐步形成全国拓展整体框架。

d、重视市外项目运营支撑体系的建设，研究探索全国商品采购体系、物流配送体系、结算体系、信息技术体系的建设，规划好人力资源的配置。

(3)、继续提升核心技术，增强企业综合竞争能力。

面对当前激烈竞争和中国即将加入 WTO 的新格局，公司继续提升核心技术，包括采购技术、营销技术、计算机信息技术、投资决策、财务预测与控制以及人力资源培训等六个方面的能力，增强企业竞争能力。

(4)、继续做好通过资本市场募集资金工作，确保公司快速扩张的资金需求。

(5)、完善用人制度，做好人才引进、培训工作。

(6)、加大改革力度，强化管理，全面提升企业管理技术。要通过创新，继续提升公司的现代化管理水平，强化企业战略管理、标准化基础管理工作，实现企业运行 TBO（综合收益）最大值。

(7)、进一步塑造企业新形象，扩大企业品牌认知度，建设培育具有友谊特色的企业文化。

(五)、经营环境重大变化的影响分析中国加入 WTO 后，中国零售业的开放成为必然。本公司面对的竞争压力将会进一步加大；公司将进一步加大全国市场的拓展力度，建立全国性的门店网络体系，抢占市场先机，同时将通过不断提升核心技术，积极学习国外先进企业的经营管理技术与经验，建立一个能适应企业快速发展的反应、控制、管理系统，进一步提高企业国际竞争力，迎接新的挑战。

五、重要事项

(一)、公司 2001 年中期利润分配方案：

公司董事会重新审议了公司关于 2001 年的预计分配政策，决定 2001 年中期利润不分配不转增。本期未分配利润加上以前年度未分配利润合并于年末一并分配。

(二)、公司上年度利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况，报告期内配股方案的实施情况：

2001 年 5 月 8 日公司第八次股东大会通过了公司 2000 年利润分配方案：以年末总股本 244,293,012 股为基数，向全体股东按每 10 股派送人民币现金红利 1.00 元（含税）、B 股红利以美元派发。公司于 2001 年 6 月 22 日在《上海证券报》、《香港商报》上刊登了分红派息实施公告，6 月 28 日为股权登记日，7 月 5 日为红利发放日。

(三)、重大诉讼及仲裁事项：

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四)、报告期内公司收购兼并、资产重组事项：

报告期内公司无收购兼并、资产重组事项。

(五)、报告期内公司重大关联交易事项：

资产、股权转让发生的关联交易：为理顺公司内部的资产关系，加强百货核心业务的专业化管理，报告期内公司将所属经营百货业务的七个非独立核算的分支机构，即上海友谊商店、上海华侨商店、华昌经营公司、如意酒家、九霄阁潮州酒楼、古玩商店、东海经营公司及公司持有的上海友谊供货有限公司 50%股权、上海虹桥友谊商城 40%股权转让给所属子公

司上海友谊百货有限公司经营管理（具体事项见本公司刊登于 2001 年 2 月 8 日的《上海证券报》、《香港商报》公告）。

（六）、本公司与控股股东“三分开”情况：

本公司与控股股东在人员、资产、财务方面均按要求，实行“三分开”。

（七）、报告期内除公司的主营业务外公司无其他资产托管、承包、租赁的事项。

（八）、报告期内，公司下属控股子公司委托海通证券、中沪资产管理公司进行短期委托理财，合计金额 4000 万元，期限分别为 3-6 个月，上述投资已于报告期内全部收回，收益为 186 万元。

（九）、报告期内公司或持股 5%以上股东未在指定报刊、网站披露承诺事项。

（十）、聘任、解聘会计师事务所情况：

报告期内公司续聘上海上会会计师事务所有限公司为公司按中国会计准则进行审计的会计师事务所；续聘普华永道中天会计师事务所为公司按国际会计准则进行审计的会计师事务所。

（十一）、报告期内对外担保情况：

报告期内无对外担保的情况（为所属子公司的担保除外）。

（十二）、2001 年 5 月 8 日公司第八次股东大会通过了《关于公募增发不超过 5000 万股人民币普通股（A 股）》的方案，具体方案本公司详细公告于 2001 年 5 月 9 日的《上海证券报》、《香港商报》。

六、财务会计报告

公司中期财务会计报告已经上海上会会计师事务所注册会计师审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

（一）、审计报告

上会师报字(2001)第 636 号

上海友谊集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司二零零一年六月三十日的资产负债表和合并资产负债表，二零零一年一至六月的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司二零零一年六月三十日的财务状况及二零零一年一至六月的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

上海上会

中国注册会计师

会计师事务所有限公司

尹 雄

张国文

中国 上海

二〇〇一年八月十四日

四川北路 1318 号九楼

（二）、2001 年中期会计报表

资产负债表

编制：上海友谊集团股份有限公司 年度：2001 年 6 月 30 日

单

位：人民币元

资产

合并本期期初

合并本期期末

流动资产：

货币资金	372,081,932.42	356,163,658.02
短期投资	50,734,880.00	133,480.00
应收票据	306,981.28	210,318.22
应收股利		
应收利息		
应收帐款	22,070,132.59	168,546,087.56
其他应收款	149,164,292.78	176,608,750.85
预付帐款	33,908,859.99	61,160,179.61
应收补贴款		3,402,667.79
存货	534,745,482.09	431,356,248.15
待摊费用	13,380,381.21	11,296,423.24
一年内到期的长期债权投资		
其他流动资产		
待处理流动资产净损失	23,699.31	
流动资产合计	1,176,416,641.67	1,208,877,813.44
长期投资：		
长期股权投资	289,712,623.10	362,531,044.98
长期债权投资	488,219.00	485,699.00
长期投资合计	290,200,842.10	363,016,743.98
其中：合并价差		
固定资产：		
固定资产原价	1,523,849,358.47	1,587,069,996.57
减：累计折旧	296,943,959.00	351,770,233.74
固定资产净值	1,181,046,978.48	1,189,306,787.96
固定资产净额	1,181,046,978.48	1,189,306,787.96
减：固定资产减值准备	45,858,420.99	45,992,974.87
工程物资		
在建工程	118,733,729.78	64,231,707.55
待处理固定资产净损失	-134,600.00	
固定资产清理	70,081.16	70,081.16
固定资产合计	1,299,716,189.42	1,253,608,576.67
无形资产及其他资产：		
无形资产	203,115,894.29	181,994,785.09
长期待摊费用	223,784,778.65	203,532,767.74
开办费	155,670.21	
其他长期资产		
无形资产及其他资产合计	427,056,343.15	385,527,552.83
递延税项：		
递延税款借项		
资产总计	3,193,390,016.34	3,211,030,686.92
负债和所有者权益：		
流动负债：		
短期借款	385,500,000.00	890,500,000.00
应付票据	8,873,337.84	4,158,057.40

应付帐款	710,677,434.42	616,992,086.59
预收帐款	482,332,391.29	42,428,160.50
应付工资	3,642,951.03	3,908,177.85
应付福利费	18,313,615.72	26,544,545.28
应付股利	50,298,160.53	41,701,444.80
应交税金	15,080,167.55	6,111,510.73
其他应交款	871,457.61	469,175.87
其他应付款	134,012,197.83	155,204,943.42
预提费用	21,806,770.89	31,578,407.08
预计负债		
一年内到期的长期负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,831,408,484.71	1,819,596,509.52
长期负债：		
长期借款	384,300,000.00	384,300,000.00
应付债券		
长期应付款	7,791,394.04	4,396,237.95
专项应付款		
其他长期负债	10,674,651.30	7,154,189.96
长期负债合计	402,766,045.34	395,850,427.91
递延税项：		
递延税款贷项		
负债合计	2,234,174,530.05	2,215,446,937.43
少数股东权益	464,249,370.04	460,032,909.55
股东权益：		
股本	244,293,012.00	244,293,012.00
减：已归还投资		
股本净额	244,293,012.00	244,293,012.00
资本公积	148,282,874.11	148,282,874.11
盈余公积	60,592,218.96	66,679,915.56
其中：法定公益金	21,109,246.44	23,138,478.64
未分配利润	43,004,941.93	77,501,889.29
未确定投资损失	-1,206,930.75	-1,206,851.01
外币报表折算差额		
其他权益		
股东权益合计	494,966,116.25	535,550,839.95
负债和股东权益总计	3,193,390,016.34	3,211,030,686.92
资产	母公司本期期初	母公司本期期末
流动资产：		
货币资金	46,238,582.38	66,987,812.41
短期投资		
应收票据	306,981.28	
应收股利	271,720.47	2,787,874.73

应收利息		
应收帐款	9,375,965.70	
其他应收款	5,811,926.75	164,333,505.02
预付帐款	3,429,305.43	6,923,811.01
应收补贴款		3,402,667.79
存货	52,779,291.98	3,563,484.50
待摊费用	569,803.95	1,661,373.26
一年内到期的长期债权投资		
其他流动资产		
待处理流动资产净损失		
流动资产合计	118,783,577.94	249,660,528.72
长期投资：		
长期股权投资	708,790,755.74	713,875,245.27
长期债权投资	436,819.00	320,220.00
长期投资合计	709,227,574.74	714,195,465.27
其中：合并价差		
固定资产：		
固定资产原价	302,494,952.53	281,853,573.40
减：累计折旧	75,816,089.74	67,616,409.95
固定资产净值	202,929,923.55	190,488,224.21
固定资产净额	202,929,923.55	190,488,224.21
减：固定资产减值准备	23,748,939.24	23,748,939.24
工程物资		
在建工程	2,993,393.32	
待处理固定资产净损失		
固定资产清理		
固定资产合计	205,923,316.87	190,488,224.21
无形资产及其他资产：		
无形资产	98,220,807.11	99,408,552.85
长期待摊费用	14,116,311.35	4,324,432.88
开办费		
其他长期资产		
无形资产及其他资产合计	112,337,118.46	103,732,985.73
递延税项：		
递延税款借项		
资产总计	1,146,271,588.01	1,258,077,203.93
负债和所有者权益：		
流动负债：		
短期借款	340,000,000.00	500,000,000.00
应付票据		
应付帐款	34,323,867.38	2,399,165.60
预收帐款	4,030,925.87	10,732,840.36
应付工资		
应付福利费	7,440,636.30	253.83

应付股利	24,605,491.04	13,893,487.83
应交税金	4,227,931.35	1,281,281.19
其他应交款	82,147.63	31,392.94
其他应付款	41,018,369.01	7,138,713.54
预提费用	2,311,586.37	1,273,500.00
预计负债		
一年内到期的长期负债		
其他流动负债		
流动负债合计	458,040,954.95	536,750,635.29
长期负债：		
长期借款	184,300,000.00	184,300,000.00
应付债券		
长期应付款	6,120,154.04	2,653,843.92
专项应付款		
其他长期负债	806,208.58	
长期负债合计	191,226,362.62	186,953,843.92
递延税项：		
递延税款贷项		
负债合计	649,267,317.57	723,704,479.21
少数股东权益		
股东权益：		
股本	244,293,012.00	244,293,012.00
减：已归还投资		
股本净额	244,293,012.00	244,293,012.00
资本公积	148,282,874.11	148,282,874.11
盈余公积	58,254,027.02	64,341,723.62
其中：法定公益金	20,329,849.13	22,359,081.33
未分配利润	46,174,357.31	77,455,114.99
未确定投资损失		
外币报表折算差额		
其他权益		
股东权益合计	497,004,270.44	534,372,724.72
负债和股东权益总计	1,146,271,588.01	1,258,077,203.93

资产负债表附表 1：

资产减值准备明细表

项目	年初余额	本年增加额	本年转回数
一、坏账准备合计	17,574,228.48	5,601,740.61	2,795,203.63
其中：应收账款	4,528,324.63	5,601,740.61	
其他应收款	13,045,903.85		2,795,203.63
二、短期投资跌价准备合计	—	—	—
其中：股票投资			
债券投资			
三、存货跌价准备合计	3,208,462.63	—	1,381,814.69
其中：库存商品	3,208,462.63		1,381,814.69

原材料			
四、长期投资减值准备合计	3,500,000.00	-	2,000,000.00
其中：长期股权投资	3,500,000.00		2,000,000.00
长期债权投资			
五、固定资产减值准备合计	45,858,420.99	134,553.88	-
其中：房屋、建筑物	27,431,241.12		
机器设备	18,427,179.87	134,553.88	
六、无形资产减值准备合计	11,876,466.60	-	-
其中：专利权			
商标权			
商誉	11,467,004.10		
土地使用权	409,462.50		
七、在建工程减值准备			
八、委托贷款减值准备			

项目	年末余额
一、坏账准备合计	20,380,765.46
其中：应收账款	10,130,065.24
其他应收款	10,250,700.22
二、短期投资跌价准备合计	-
其中：股票投资	-
债券投资	-
三、存货跌价准备合计	1,826,647.94
其中：库存商品	1,826,647.94
原材料	-
四、长期投资减值准备合计	1,500,000.00
其中：长期股权投资	1,500,000.00
长期债权投资	-
五、固定资产减值准备合计	45,992,974.87
其中：房屋、建筑物	27,431,241.12
机器设备	18,561,733.75
六、无形资产减值准备合计	11,876,466.60
其中：专利权	-
商标权	-
商誉	11,467,004.10
土地使用权	409,462.50
七、在建工程减值准备	-
八、委托贷款减值准备	-

资产负债表附表 2： 股东权益增减变动表

项目	行次	本年数
一、实收资本（或股本）：		
年初余额	1	244,293,012.00
本年增加数	2	
其中：资本公积转入	3	

盈余公积转入	4	
利润分配转入	5	
新增资本（或股本）	6	
本年减少数	10	
年末余额	15	244,293,012.00
二、资本公积：		
年初余额	16	148,282,874.11
本年增加数	17	
其中：资本（或股本）溢价	18	
接受捐赠非现金资产准备	19	
接受现金捐赠	20	
股权投资准备	21	
拨款转入	22	
外币资本折算差额	23	
其他资本公积	30	
本年减少数	40	
其中：转增资本（或股本）	41	
年末余额	45	148,282,874.11
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额	46	39,482,972.52
本年增加数	47	4,058,464.40
其中：从净利润中提取数	48	4,058,464.40
其中：法定盈余公积	49	4,058,464.40
任意盈余公积	50	
储备基金	51	
企业发展基金	52	
法定公益金转入数	53	
本年减少数	54	
其中：弥补亏损	55	
转增资本（或股本）	56	
分派现金股利或利润	57	
分派股票股利	58	
年末余额	62	43,541,436.92
其中：法定盈余公积	63	
储备基金	64	
企业发展基金	65	
四、法定公益金		
年初余额	66	21,109,246.44
本年增加数	67	2,029,232.20
其中：从净利润中提取数	68	2,029,232.20
本年减少数	70	
其中：集体福利支出	71	
年末余额	75	23,138,478.64
五、未分配利润：		

年初未分配利润	76	43,004,941.93
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	40,584,643.54
本年利润分配	78	6,087,696.60
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	77,501,888.87

项目	上年数(调整后)	
一、实收资本（或股本）：		
年初余额		244,293,012.00
本年增加数	-	-
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（或股本）		
本年减少数		
年末余额		244,293,012.00
二、资本公积：		
年初余额		148,282,874.11
本年增加数		
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本年减少数		
其中：转增资本（或股本）		
年末余额		148,282,874.11
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额		33,708,806.05
本年增加数		5,774,166.47
其中：从净利润中提取数		5,774,166.47
其中：法定盈余公积		5,774,166.47
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本年减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额		39,482,972.52
其中：法定盈余公积		

储备基金	
企业发展基金	
四、法定公益金	
年初余额	18,222,163.21
本年增加数	2,887,083.23
其中：从净利润中提取数	2,887,083.23
本年减少数	
其中：集体福利支出	
年末余额	21,109,246.44
五、未分配利润：	
年初未分配利润	34,506,678.30
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	41,588,813.33
本年利润分配	33,090,549.70
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	43,004,941.93

利润及利润分配表

编制：上海友谊集团股份有限公司 年度：2001 年 1 至 6 月 单位：人民币元

	合并 上年同期	合并 本期
一、主营业务收入	404,465,309.78	3,384,553,257.29
减：主营业务成本	332,991,829.20	2,970,917,665.49
主营业务税金及附加	1,936,282.05	5,385,545.60
二、主营业务利润	69,537,198.53	408,250,046.20
加：其他业务利润	2,876,789.61	39,183,894.26
减：存货跌价损失		
减：营业费用	14,462,214.74	277,578,969.40
管理费用	41,464,528.12	109,562,556.80
财务费用	4,689,302.29	28,228,355.77
三、营业利润	11,797,942.99	32,064,058.49
加：投资收益	12,048,411.71	36,328,363.23
补贴收入		694,500.00
营业外收入	2,708,957.46	9,403,000.63
减：营业外支出	357,344.00	4,039,018.21
四、利润总额	26,197,968.16	74,450,904.14
减：所得税	1,522,095.14	6,467,075.19
少数股东损益	595,643.36	27,399,105.25
加：未确定损失	270,578.71	-79.74
五、净利润	24,350,808.37	40,584,643.96
加：年初未分配利润	34,506,678.30	43,004,941.93
加：盈余公积转入		
减：减少注册资本		
减少的未分配利润		
其他转入		
六、可供分配的利润	58,857,486.67	83,589,585.89

减：提取法定盈余公积		4,058,464.40
提取法定公益金		2,029,232.20
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
七、可供投资者分配的利润	58,857,486.67	77,501,889.29
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
弥补累计亏损		
八、未分配利润	58,857,486.67	77,501,889.29

	合并 上年累计	母公司 上年同期
一、主营业务收入	2,468,244,674.14	332,422,230.07
减：主营业务成本	2,068,934,926.25	285,715,738.60
主营业务税金及附加	5,659,186.64	1,003,595.58
二、主营业务利润	393,650,561.25	45,702,895.89
加：其他业务利润	25,286,596.45	2,771,187.74
减：存货跌价损失	10,706.88	
减：营业费用	111,724,891.52	9,080,384.95
管理费用	281,238,160.58	28,698,294.81
财务费用	18,319,400.02	-1,595,338.99
三、营业利润	7,643,998.70	12,290,742.86
加：投资收益	44,682,579.47	11,807,438.55
补贴收入	937,341.92	
营业外收入	5,715,897.54	2,699,005.49
减：营业外支出	12,159,292.81	340,382.36
四、利润总额	46,820,524.82	26,456,804.54
减：所得税	7,850,381.39	1,541,091.15
少数股东损益	-2,301,232.78	
加：未确定损失	317,437.11	
五、净利润	41,588,813.33	24,915,713.39
加：年初未分配利润	34,506,678.30	33,035,592.58
加：盈余公积转入		
减：减少注册资本		
减少的未分配利润		
其他转入		
六、可供分配的利润	76,095,491.63	57,951,305.97
减：提取法定盈余公积	5,774,166.47	
提取法定公益金	2,887,083.23	

提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
七、可供投资者分配的利润	67,434,241.93	57,951,305.97
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	24,429,300.00	
转作股本的普通股股利		
弥补累计亏损		
八、未分配利润	43,004,941.93	57,951,305.97

	母公司 本期	母公司 上年累计
一、主营业务收入	46,081,847.25	699,777,518.53
减：主营业务成本	37,435,115.99	593,886,362.68
主营业务税金及附加	1,421.18	2,359,061.43
二、主营业务利润	8,645,310.08	103,532,094.42
加：其他业务利润	6,784,021.63	7,638,329.84
减：存货跌价损失		10,706.88
减：营业费用	1,102,800.23	20,375,611.10
管理费用	2,539,356.93	62,336,785.72
财务费用	18,759,829.90	1,440,879.07
三、营业利润	-6,972,655.35	27,006,441.49
加：投资收益	38,503,329.73	19,178,365.01
补贴收入		35,000.00
营业外收入	6,322,206.00	4,196,568.20
减：营业外支出	149,834.10	1,648,110.96
四、利润总额	37,703,046.28	48,768,263.74
减：所得税	334,592.00	4,877,141.25
少数股东损益		
加：未确定损失		
五、净利润	37,368,454.28	43,891,122.49
加：年初未分配利润	46,174,357.31	33,035,592.58
加：盈余公积转入		
减：减少注册资本		
减少的未分配利润		
其他转入		
六、可供分配的利润	83,542,811.59	76,926,715.07
减：提取法定盈余公积	4,058,464.40	4,215,371.84
提取法定公益金	2,029,232.20	2,107,685.92
提取职工奖励及福利基金		

提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
七、可供投资者分配的利润	77,455,114.99	70,603,657.31
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		24,429,300.00
转作股本的普通股股利		
弥补累计亏损		
八、未分配利润	77,455,114.99	46,174,357.31

利润表附表

报告期利润	全面摊薄净资产 收益率(%)	加权平均净资产 收益率(%)	全面摊薄每股 收益(元/股)
主营业务利润	76.23	79.23	1.671
营业利润	5.99	6.22	0.131
净利润	7.58	7.88	0.166
扣除非经常性损益后的净利润	6.62	6.88	0.145

报告期利润	加权平均每股 收益(元/股)
主营业务利润	1.671
营业利润	0.131
净利润	0.166
扣除非经常性损益后的净利润	0.145

现金流量表

编制：上海友谊集团股份有限公司 年度：2001年1至6月 单位：人民币元

项目	合并报表
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	3,825,425,930.61
收到的税费返还	51,279,290.06
收到的其他与经营活动有关的现金	232,653,973.87
现金流入小计	4,109,359,194.54
购买商品、接受劳务支付的现金	4,011,023,800.20
支付给职工以及为职工支付的现金	147,843,797.90
支付的各项税费	101,734,509.65
支付的其他与经营活动有关的现金	189,420,670.33
现金流出小计	4,450,022,778.08
经营活动产生的现金流量净额	-340,663,583.54
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	217,253,078.22
取得投资收益所收到的现金	6,392,502.58

处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	514,139.77
收到的其他与投资活动有关的现金	2,069,137.76
现金流入小计	226,228,858.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	56,197,310.92
投资所支付的现金	285,355,498.03
支付的其他与投资活动有关的现金	36,400.00
现金流出小计	341,589,208.95
投资活动产生的现金流量净额	-115,360,350.62
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收投资所收到的现金	54,885,784.48
借款所收到的现金	953,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	1,007,885,784.48
偿还债务所支付的现金	448,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	117,298,002.77
支付的其他与筹资活动有关的现金	2,430,664.48
现金流出小计	567,728,667.25
筹资活动产生的现金流量净额	440,157,117.23
四、汇率变动对现金的影响	-51,457.47
五、现金及现金等价物净增加额	-15,918,274.40
补充资料：	
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	40,584,643.96
加：少数股东损益	27,399,105.25
减：未确认的投资损失	79.74
计提的资产减值准备	6,756,147.77
固定资产折旧	46,769,008.63
无形资产摊销	5,882,548.00
长期待摊费用摊销	26,238,829.03
待摊费用减少（减：增加）	1,752,109.12
预提费用增加（减：减少）	9,868,482.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（减：收益）	300,557.17
固定资产报废损失	235,842.32
财务费用	33,744,902.03
投资损失（减：收益）	-36,328,363.23
递延税款贷项（减：借项）	
存货的减少（减：增加）	104,861,480.12
经营性应收项目的减少（减：增加）	-274,086,254.92
经营性应付项目的增加（减：减少）	-334,642,541.17
其他	
经营活动产生的现金流量净额	-340,663,583.54
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：	

债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
3. 现金及现金等价物净增加情况：	
现金的期末余额	356,163,658.02
减：现金的期初余额	372,081,932.42
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	-15,918,274.40

项目	母公司报表
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	48,855,176.04
收到的税费返还	4,751,132.59
收到的其他与经营活动有关的现金	51,295,809.15
现金流入小计	104,902,117.78
购买商品、接受劳务支付的现金	54,056,838.15
支付给职工以及为职工支付的现金	1,848,887.78
支付的各项税费	4,379,506.14
支付的其他与经营活动有关的现金	79,773,795.10
现金流出小计	140,059,027.17
经营活动产生的现金流量净额	-35,156,909.39
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	207,650,000.00
取得投资收益所收到的现金	40,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	
收到的其他与投资活动有关的现金	3,483,833.94
现金流入小计	211,173,833.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,739,130.00
投资所支付的现金	265,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	15,617,513.20
现金流出小计	282,356,643.20
投资活动产生的现金流量净额	-71,182,809.26
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收投资所收到的现金	
借款所收到的现金	500,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	500,000,000.00
偿还债务所支付的现金	340,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32,281,959.83
支付的其他与筹资活动有关的现金	612,471.80
现金流出小计	372,894,431.63
筹资活动产生的现金流量净额	127,105,568.37

四、汇率变动对现金的影响	-16,619.69
五、现金及现金等价物净增加额	20,749,230.03
补充资料:	
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:	
净利润	37,368,454.28
加: 少数股东损益	
减: 未确认的投资损失	
计提的资产减值准备	2,172,796.50
固定资产折旧	4,422,919.42
无形资产摊销	1,260,954.26
长期待摊费用摊销	1,353,870.01
待摊费用减少(减: 增加)	-1,537,026.46
预提费用增加(减: 减少)	-82,462.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(减: 收益)	
固定资产报废损失	
财务费用	18,813,537.15
投资损失(减: 收益)	-38,503,329.73
递延税款贷项(减: 借项)	
存货的减少(减: 增加)	-2,841,149.12
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-60,353,343.22
经营性应付项目的增加(减: 减少)	2,767,869.69
其他	
经营活动产生的现金流量净额	-35,156,909.39
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
3. 现金及现金等价物净增加情况:	
现金的期末余额	66,987,812.41
减: 现金的期初余额	46,238,582.38
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	20,749,230.03

(三)、2001 年中期会计报表附注

<一>、公司简介

本公司系于 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,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,公司以零售商业为主,以连锁超市、特色百货、装潢建材为核心业务,经营范围包括:综合百货、连锁超市、装潢装饰(用品、工程)、仓储运输、电子商务、国内外贸易、餐饮服务、广告展览、食品生产、娱乐、房屋中介、房屋出租、物业管理、工程承包及针纺织品、五金交电、文教用品、烟酒茶食品、中西

成药、音像制品、新旧工艺品、金银制品、家具、古玩收购、服装的开发、生产、批发、零售、代理经销（涉及许可经营的凭许可证经营）。

〈二〉、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、执行的会计制度：执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计制度》、《企业会计准则》及其补充规定。

2、会计年度：自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本财务报告涉及的会计期间为 2001 年 1 月 1 日至 6 月 30 日。

3、记账本位币：人民币。

4、记账原则和计价基础：以权责发生制为记账原则，按实际成本为计价基？。

5、外币业务核算方法：对涉及外币的经济业务采用当日人民币市场中间汇折合人民币记账，期末按期末人民币市场中间汇价进行调整，差额列作财务费用。对于美元、日元、港元之外的外币，先按纽约市场牌价折合美元，再根据人民币市场中间汇价折合人民币。

6、现金等价物的确定标准：期限短、流动性强、易于转换为已知金额，价值变动风险很小的投资。

7、坏帐核算方法

(1)、坏帐的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产的资产或遗产清偿后，仍然不能收回的或因债务人逾期未履行偿债义务，超过 3 年仍然不能收回的应收帐款，经董事会批准，核销应收款项；

(2)、坏帐核算采用备抵法，按年末应收帐款及其他应收款余额及帐龄按以下比例计提：

帐龄	计提比例
1 年以内	5%
1?年	10%
2?年	30%
3 年以上	50%

对于对方虽未破产或死亡，但有迹象表明对方财务状况不佳，估计未来期限不能收回的应收款项，经董事会批准，可不受上述计提比例的限制，根据该帐项的估计可收回程度计提坏帐准备，直至全额计提。

8、存货核算方法：

(1)、存货包括：库存商品、低值易耗品、原材料。

取得存货时按实际成本方法计价，发出存货时按先进先出方法或加权平均法计价。低值易耗品采用五五摊销法核算或采用一次摊销法核算。

(2)、存货跌价准备的计提：存货跌价准备核算采用备抵法，期末存货按成本与可变现净值孰低计提跌价准备。

9、短期投资核算方法：

以发生时的实际成本计价，投资收益采取成本法核算。

短期投资按成本与市价孰低法计提短期投资跌价准备。

10、长期投资核算方法：

(1)、长期债权投资以实际支付的款项记帐，按权责发生制计算应计利息。

(2)、长期股权投资

① 股票投资按成本法核算

② 其他股权投资：投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽不足 20% 但有重大影响，采用权益法核算。

③ 股权投资差额：上述②中投资额与按比例享有的被投资单位净资产的差额，合同规定

有投资期限的，按投资期限摊销，记入损益；没有规定投资期限的，按 10 年摊销，记入损益。

(3)、长期投资减值准备：期末按长期投资个别项目的估计未来可收回金额低于投资帐面价值的差额分别提取长期投资减值准备。

11、固定资产及折旧：

(1)、单位价值在 2,000 元以上，使用年限在一年以上的实物资产作为固定资产，按实际成本计价。

(2)、折旧方法：按《商品流通企业财务制度》的有关规定确定使用年限和残值率，采用个别折旧率，按直线法计算折旧。

(3)、固定资产分类及使用年限。

类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	40 年	5%	2.375%
机械设备	10-15 年	5%	6.33%-9.5%
运输设备	6-8 年	5%	11.875%-15.83%
电子及其他设备	5-8 年	5%	11.875%-19%
房屋建筑物	40 年	5%	2.375%

(4)、固定资产减值准备的计提：期末对固定资产逐项进行检查，如果固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致可收回金额低于帐面价值，则对可收回金额低于帐面价值的部分计提固定资产减值准备，提取时按单个固定资产项目的成本高于其可变现价值的差额计提。

(5)、年末对在建工程中，已使用但未全部完工的资产，按使用年限、残值率及暂估价值预提折旧。

12、在建工程核算方法：

(1)、核算工程在建造过程中实际发生的全部支出，交付使用之前发生的工程借款利息和外汇折合差额计入在建固定资产的成本。在建工程于交付使用之时转作固定资产。

(2)、在建工程减值准备的计提：期末按已有证据表明，单项在建工程如果存在：A 该在建工程长期停建，并且在未来 3 年内不重新开工；B 新建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性的；C 其他足以证明已经发生减值的情形，则按帐面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于帐面价值的差额，计提在建工程减值准备。

13、无形资产计价和摊销方法：

(1)、按实际成本计价，在预计收益期限内平均摊销。

类别	摊销年限
房屋使用权	20-25 年
土地使用权	15-50 年

(2)、无形资产减值准备的计提：期末无形资产若有下列情形，则按单项无形资产帐面价值高于其可变现净值的差额计提减值准备：A 某无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到不利影响；B 某无形资产的市价在当时大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；C 其他足以证明已经发生减值情形的。

14、开办费的会计处理方法：

企业在筹建期间内发生的费用，于开始生产经营的当月一次计入损益。

15、长期待摊费用摊销方法：在规定期限内平均摊销。

类别	摊销年限
装修费	10 年

门店装修费 5-8 年

对企业租入固定资产改良支出，应当在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰低的期限内平均摊销。

16、借款费用的会计处理方法

(1)、借款费用会计处理的具体方法

① 因购建固定资产发生的利息，在同时符合下列三项条件时，予以资本化：

(a) 资产支出已经发生；

(b) 借款费用已经发生；

(c) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

② 其他的借款利息，于发生当期确定为费用。

(2)、利息费用资本化的原则：

① 利息的资本化金额按如下公式计算：

本会计期间利息的资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数×资本化率

② 累计支出加权平均数按如下公式计算：

累计支出加权平均数=Σ[每笔资产支出金额×每笔资产支出实际占用的月数÷会计期间涵盖的月数]

③ 资本化率按如下原则确定：

a 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；

b 为购建固定资产借入一笔以上专门借款，资本化率为这些借款的加权平均率。加权平均率按如下公式计算：

加权平均率=专门借款当期实际发生的利息之和÷专门借款本金加权平均数×100%其中，“专门借款本金加权平均数”按如下公式计算：

专门借款本金加权平均数=Σ[每笔专门借款本金×每笔借款实际占用的月数÷会计期间涵盖的月数]

17、收入确认原则：

(1)、发出商品、提供劳务、同时收讫价款或者取得收取价款的凭据时，确认为营业收入实现。公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2)、其他收入：公司销售提供非主营业务商品的产品、劳务，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品、提供劳务有关的成本能够可靠地计量时，确认其他收入的实现。

18、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

19、合并会计报表的编制方法：按照《合并会计报表暂行规定》，以合并会计报表的母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其它有关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持份额、债权与债务以及内部销售收入等进行抵销的基础上，对资产、负债和所有者权益各项目的数额编制合并会计报表。本期会计报表合并范围共包括五家控股子公司：联华超市有限公司（含 13 户孙公司）；好美家装潢建材有限公司（含 5 户孙公司）；上海友谊百货有限公司（含 1 户孙公司）；上海友谊南方商城有限公司；友谊商店杨浦分店。

20、会计政策变更：

本公司原执行《股份有限公司会计制度》，根据财政部财会字[2000]25 号文《关于印发〈企业会计制度〉的通知》、财会字[2001]17 号文《关于印发贯彻实施〈企业会计制度〉有关政

策衔接问题的规定的通知》等文件的规定，公司从 2001 年 1 月 1 日起执行新的《企业会计制度》，并相应改变以下会计政策：

(1)、开办费原按五年期限平均摊销，现采用企业在开始生产经营当月一次计入当月的损益；

(2)、期末固定资产原按账面净值（即原值减去累计折旧后）计价，现改为按固定资产账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备；

(3)、期末在建工程原按实际发生的购建成本计价，现改为按在建工程与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于的购建成本差额，计提在建工程减值准备；

(4)、期末无形资产原按账面净值（即原值减去摊销后）计价，现改为按无形资产账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备；

(5)、对非货币性交易由原换入资产以公允价值入账改按换出资产账面价值与相关税费之和入账，并相应调整了有关的收益确认方法；

(6)、期末委托贷款原按账面原值计价，现改为按委托贷款账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提委托贷款减值准备；本公司按财政部财会（2000）25 号“关于印发《企业会计制度》的通知”，自 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》，按财会（2001）17 号“关于印发《贯彻实施〈企业会计制度〉有关政策衔接问题的规定》的通知”等有关补充规定，对固定资产、无形资产计提资产减值准备，并采用追溯调整法进行会计处理，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；另外根据其他相关规定，本公司采用追溯调整法调整了开办费核算方法。会计政策变更累计调减留存收益 46,120,608.33 元，其中：减少年初未分配利润 37,525,545.13 元，减少法定盈余公积 4,612,060.83 元，减少法定公益金 3,983,002.37 元。调减少数股东权益 19,725,596.64 元。具体计提项目包括：无形资产减值准备 11,876,466.60 元；固定资产减值准备 45,858,420.99 元，其中 21,241,569.62 元应属 2000 年度被收购企业收购日应计提减值准备，因而相应调整股权投资差额 10,833,200.51 元；开办费 10,079,556.18 元，长期待摊费用中的开办费 8,864,961.71 元。

〈三〉、主要税项

流转税：增值税税率 17%。

营业税税率 5%。

消费税税率 5%。

所得税：(1) 母公司按应纳税所得额的 33% 计征，按 18% 返回，实际执行税率 15%。

(2) 子公司联华超市有限公司、上海好美家装潢建材有限公司按应纳税所得额的 33% 计征。

(3) 子公司上海友谊百货有限公司属于新办企业，本会计期间免征企业所得税。

〈四〉、控股子公司及合营企业情况

单位：万元

公司名称	注册资本
上海友谊百货有限公司	5,300.00
上海联华超市有限公司	39,997.98
上海好美家装潢建材有限公司	6,500.00
	5,450 万美
上海友谊南方商城有限公司	元

上海友谊供货有限公司	1,000
上海友谊商店杨浦分店	300
上海好美家室内装饰工程部	100
上海好美家装潢总汇有限公司	100
上海好美家梅陇装潢建材有限公司	50
上海陆家嘴好美家装潢建材有限公司	1,000
上海好美家光新装潢建材有限公司	50
上海联华便利商业有限公司	2,000
上海联华超市金山有限公司	1,041
上海联华超市嘉定有限公司	300
上海联华超市青浦有限公司	300
上海联华超市南汇有限公司	347
上海联华新新超市有限责任公司	1,257.97
上海浦东联华超市有限公司	341
上海联华永昌超市有限公司	3,500
上海联华超市配销有限公司	100
上海联华超市发展有限公司	10,000
上海联华超市奉贤有限公司	300
苏州联华超市有限公司	1,000
上海陆家嘴联华超级购物中心有限公司	1,000
上海联华超市吉林采购配销有限公司	100
上海联华电子商务有限公司	4,900
上海友谊拍卖有限公司	1,000
上海先科影音软件有限公司	500
上海联华超市宝山有限公司	500

公司名称	经营范围
上海友谊百货有限公司	国内商业
上海联华超市有限公司	百货零售（含烟、酒、食品）及从事与超级市场相关商品的加工, 分配,

	包装, 餐饮 建筑装潢材料、五金产品、工艺美术
上海好美家装潢建材有限公司	品, 家用电器、文体用品、纺织品、 陶瓷制品等 零售、配销日用百货、食品烟酒、
上海友谊南方商城有限公司	服装鞋帽、家用电器、五金交电等 百货、工艺美术品、五金交电、 建
上海友谊供货有限公司	筑装潢、金属材料、其他食品
上海友谊商店杨浦分店	百货食品零售
上海好美家室内装饰工程部	室内装潢 建筑装潢材料、五金产品、工艺美术
上海好美家装潢总汇有限公司	品, 家用电器、文体用品、纺织品、 陶瓷制品等 建筑装潢材料、五金产品、工艺美术
上海好美家梅陇装潢建材有限公司	品, 家用电器、文体用品、纺织品、 陶瓷制品等 建筑装潢材料、五金产品、工艺美术
上海陆家嘴好美家装潢建材有限公司	品, 家用电器、文体用品、纺织品、 陶瓷制品等 建筑装潢材料、五金产品、工艺美术
上海好美家光新装潢建材有限公司	品, 家用电器、文体用品、纺织品、 陶瓷制品等 建筑装潢材料、五金产品、工艺美术
上海联华便利商业有限公司	超市零售
上海联华超市金山有限公司	超市零售
上海联华超市嘉定有限公司	超市零售
上海联华超市青浦有限公司	超市零售
上海联华超市南汇有限公司	超市零售
上海联华新新超市有限责任公司	超市零售
上海浦东联华超市有限公司	超市零售
上海联华永昌超市有限公司	超市零售
上海联华超市配销有限公司	超市零售

上海联华超市发展有限公司	网点拓展及商品批发
上海联华超市奉贤有限公司	超市零售
苏州联华超市有限公司	超市零售
上海陆家嘴联华超级购物中	
	超市零售
心有限公司	
上海联华超市吉林采购配销有限公司	超市商品配送
上海联华电子商务有限公司	电子商务
	承接社会各界、各部门委托的生产资料、工艺品、收藏品、字画、允许流
上海友谊拍卖有限公司	
	通的文物房产不动产及科技产品、商标权专利权等
上海先科影音软件有限公司	音像制品、五金交电、百货电子
上海联华超市宝山有限公司	超市连锁业

公司名称	投资额	所占比例	是否合并
上海友谊百货有限公司	4,770	90%	是
上海联华超市有限公司	20,398.97	51%	是
上海好美家装潢建材有限公司	5,850	90%	是
上海友谊南方商城有限公司	USD2,997.5 万美元	55%	是
上海友谊供货有限公司	500	50%	是 (注)
上海友谊商店杨浦分店	300	100%	是
上海好美家室内装饰工程部	100	100%	是
上海好美家装潢总汇有限公司	40	40%	是 (注)
上海好美家梅陇装潢建材有限公司	45	90%	是

上海陆家嘴好美家装潢建材			是
有限公司	490	49%	(注)
上海好美家光新装潢建材有			是
限责任公司	24.5	49%	(注)
上海联华便利商业有限公司	1,800	90.00%	是
上海联华超市金山有限公司	800	76.85%	是
上海联华超市嘉定有限公司	200	72.95%	是
上海联华超市青浦有限公司	180	60.00%	是
上海联华超市南汇有限公司	180	51.87%	是
上海联华新新超市有限责任			
公司	691.88	55.00%	是
上海浦东联华超市有限公司	180	52.79%	是
上海联华永昌超市有限公司	2,100	60.00%	是
上海联华超市配销有限公司	100	100.00%	是
上海联华超市发展有限公司	5,570	55.70%	否
上海联华超市奉贤有限公司	165	55.00%	是
苏州联华超市有限公司	550	55.00%	是
上海陆家嘴联华超级购物中			
心有限公司	550	55.00%	是
上海联华超市吉林采购配销	51	51.00%	否
有限公司			
上海联华电子商务有限公司	2,607	53.00%	否
上海友谊拍卖有限公司	1,000	100.00%	否
上海先科影音软件有限公司	182	36.40%	否
上海联华超市宝山有限公司	75	15.00%	否

*注：本公司或本公司控股子公司虽然对上述公司拥有股权不超过 50%，但拥有实质控股权。

未合并原因：按[沪财会（1996）5 号]文件规定计算的资产总额、销售收入、净利润三项指标加总计算年均低于母公司 10%，所以不纳入合并范围。

本期会计报表合并范围的变化：报告期内，减少 6 户：上海联华超市发展有限公司及其子公司扬州联华超市有限公司、上海联华陕北超市有限公司、宁波联合联华超市有限公司、上海松江联华超市有限公司、浙江联华超市有限公司。

上海联华发展有限公司原为联华超市有限公司的全资子公司。为加快联华大卖场在市外的拓展速度，本期对联华发展有限公司进行了增资，并改变了原有股本结构，股本变动后，本公司不再单方对其拥有控制权，故不纳入本期会计报表的合并范围。其下属子公司亦不纳入合并范围。

<五>、会计报表项目附注(单位：人民币元)

1、货币资金

期初数

项目	外币金额	汇率	人民币金额
现金(人民币)			28,482,848.01
现金(加元)	1,195.00	5.5132	6,588.27
现金(法郎)	3,420.00	1.1892	4,067.06
现金(港币)			
现金(美元)	1,998.00	8.2781	16,539.64
现金(日元)	61,852	0.072422	4,479.45
现金(马克)			
现金(新加坡币)	1,860.00	4.7809	8,892.47
现金小计:			28,523,414.90
银行存款(人民币)			323,261,513.77
银行存款(美元)	2,389,260.45	8.2781	19,778,536.93
银行存款(港币)	38,727.24	1.0606	41,074.11
银行存款小计:			343,081,124.81
其他货币资金			477,392.71
其他货币资金小计:			477,392.71
合计:			372,081,932.42

项目	期末数 外币金额	汇率	人民币金额
现金(人民币)			20,144,073.73
现金(加元)	1,195.00	5.4343	6,493.99
现金(法郎)	420.00	1.0667	448.01
现金(港币)	350.00	1.0612	371.42
现金(美元)	11,622.00	8.2770	96,195.29
现金(日元)	144,102.00	0.066548	9,589.70
现金(马克)	8,493.46	0.2795	2,373.92
现金(新加坡币)	1,860.00	4.5408	8,445.89
现金小计:			20,267,991.95
银行存款(人民币)		-	310,419,130.49
银行存款(美元)	2,778,714.92	8.2770	22,999,423.39
银行存款(港币)	38,727.24	1.0612	41,097.35
银行存款小计:			333,459,651.23
其他货币资金			2,436,014.84
其他货币资金小计:			2,436,014.84
合计:			356,163,658.02

2、短期投资和短期投资跌价准备

项目	期初数 投资金额	跌价准备	市价	期末数 投资金额	跌价准备
股票投资	734,880.00			133,480.00	-
债券投资					-
其他投资	50,000,000.00				
合计	50,734,880.00			133,480.00	-

项目	
	市价
股票投资	尚未上市
债券投资	-
其他投资	
合计	-

3、应收款项

A. 应收帐款

项目	金额	期初数 比例(%)	坏帐准备	金额
1年以内	20,593,041.23	77.42	1,029,652.06	172,539,150.90
1-2年	2,542,785.24	9.57	254,278.52	3,104,760.80
2-3年	3,030,868.76	11.39	3,028,513.05	1,617,444.70
3年以上	431,761.99	1.62	215,811.00	1,414,796.40
合计	26,598,457.22	100%	4,528,324.63	178,676,152.80

项目	期末数 比例(%)	坏帐准备
1年以内	96.56%	8,626,957.55
1-2年	1.74%	310,476.08
2-3年	0.91%	485,233.41
3年以上	0.79%	707,398.20
合计	100.00%	10,130,065.24

无持本公司5%(含5%)股份的股东单位的欠款。

期末应收帐款欠款金额前五名:

应收帐款前五名:

欠款单位	所欠金额	欠款时间	欠款原因
南京长江联华超市有限公司	27,487,163.75	1年内	货款
浙江联华超市有限公司	16,412,721.10	1年内	货款
扬州联华超市有限公司	8,955,941.35	1年内	货款
上海松江联华超市有限公司	7,949,440.84	1年内	货款
上海联华陕北超市有限公司	7,585,257.80	1年内	货款

应收帐款比期初增加 152,077,695.58 元,增长了 571.75%,主要是由于合并报表范围的变化。上海联华超市发展有限公司原是联华超市有限公司的全资子公司,现已变更为多家持股的联营公司,该公司及其子公司不纳入合并范围,导致本期末应收帐款余额有大幅度上升。

B. 其他应收款

项目	金额	期初数 比例(%)	坏帐准备	金额
1年以内	154,336,291.19	95.15	7,716,814.56	179,592,011.29
1-2年	176,919.84	0.11	17,691.98	5,822,948.75
2-3年	3,362,384.97	2.07	3,144,096.99	167,203.65

3 年以上	4,334,600.63	2.67	2,167,300.32	1,277,287.38
合计	162,210,196.63	100%	13,045,903.85	186,859,451.07

项目	期末数	比例(%)	坏帐准备
----	-----	-------	------

1 年以内	96.11	8,979,600.56
1-2 年	3.12	582,294.88
2-3 年	0.09	50,161.10
3 年以上	0.68%	638,643.69
合计	100%	10,250,700.22

无持本公司 5%(含 5%)股份的股东单位的欠款。

期末其他应收款欠款金额前五名:

欠款单位	所欠金额	欠款时间	欠款原因
南通华安	2,262,776.76	1 年内	代垫款
联合利华有限公司	1,868,433.75	1 年内	租金
上海绿色食品物流有限公司	1,622,462.28	1 年内	代垫款
上海西友有限公司	1,569,887.60	1 年内	代垫款
上海东亚体育文化有限公司	1,000,000.00	1 年内	押金

无占其他应收款 10%以上的非关联单位的欠款

C. 应收补贴款

类别	金额
进出口分公司应收出口退税款	3,402,667.79
合计	3,402,667.79

4、存货及存货跌价准备

项目	期初数	期末数
	金额	跌价准备
原材料	2,372,884.96	3,200,662.45
库存商品	512,605,721.60	3,208,462.63
低值易耗品	22,975,338.16	9,145,699.34
合计	537,953,944.72	3,208,462.63

项目	跌价准备
----	------

原材料	
库存商品	1,826,647.94
低值易耗品	
合计	1,826,674.94

5、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销
房租	7,480,111.04	52,918,559.70	57,379,470.28
广告费	118,000.00	-	118,000.00
装修费	288,707.90	234,203.51	249,502.30
保险费	527,954.04	140,020.61	241,961.87

修理费	3,715,729.73	168,069.22	88,721.34
低值易耗品摊销	398,101.33	378,288.32	406,826.41
保洁费	100,000.00	43,317.00	82,638.33
退休人员管理费	88,480.00	—	35,360.00
养路费	—	2,186,060.54	280,857.50
报警费	—	457,245.00	386,437.20
税金	—	103,192.02	103,192.02
其他	663,297.17	6,164,702.16	4,064,088.54
合计	13,380,381.21	62,793,658.08	63,437,055.79

类别	本期转出	期末数
房租	940,110.24	2,079,090.22
广告费	—	—
装修费	—	273,409.11
保险费	34,648.74	391,364.04
修理费	—	3,795,077.61
低值易耗品摊销	—	369,563.24
保洁费	—	60,678.67
退休人员管理费	—	53,120.00
养路费	396,698.72	1,508,504.32
报警费	—	70,807.80
税金	—	—
其他	69,102.56	2,694,808.23
合计	1,440,560.26	11,296,423.24

6、待处理财产损失

A. 待处理流动资产净损失

类别	期初数	期末数	待处理财产在 1 年以上的原因
库存商品溢缺	23,699.31	0.00	
合计	23,699.31	0.00	

B. 待处理固定资产净损失

类别	期初数	期末数
联华门店待处理固定资产损失	-134,600.00	0.00
合计	-134,600.00	0.00

类别	待处理财产在 1 年以上的原因
联华门店待处理固定资产损失	
合计	

7、长期投资

A、项目

项目	期初数	本期增加
	金额	减值准备
长期股票投资	78,397,044.00	
其他股权投资	174,125,089.47	96,187,600.46
股权投资差额	40,690,489.63	-12,368,225.61

长期股权投资合计	293,212,623.10	83,819,374.85
长期债权投资	488,219.00	
减：长期投资减值准备	3,500,000.00	
合计	290,200,842.10	83,819,374.85

项目	本期减少	期末数 金额	减值准备
长期股票投资	1,310,400.00	77,086,644.00	
其他股权投资	10,798,248.99	259,514,440.94	
股权投资差额	892,303.98	27,429,960.04	
长期股权投资合计	13,000,952.97	364,031,044.98	
长期债权投资	2,520.00	485,699.00	
减：长期投资减值准备	2,000,000.00	1,500,000.00	
合计	11,003,472.97	363,016,743.98	

B、股票投资

被投资公司名 称	股份性质	股票数量	占被投资公司注 册资本的比例	投资金额
交通银行	法人股	160,280		228,224.00
浦东发展银行	法人股	24,000,000		73,608,000.00
万国证券	法人股	1,000,000		1,000,000.00
新锦江	法人股	312,000		312,000.00
豫园商场	法人股	800,000		800,000.00
原水股份	法人股	280,000		280,000.00
申能股份	法人股	858,420		858,420.00
合计				77,086,644.00

被投资公司名 称	减值 准备	期末 市价	备注
交通银行			
浦东发展银行			
万国证券			
新锦江			
豫园商场			
原水股份			
申能股份			
合计			

C、其他股权投资

被投资公司名称	投资起止期	投资金额
上海宏达进出口公司		279,405.00
上海虹桥友谊商城		16,659,200.00

上海内外联物业发展有限公司		400,000.00
上海申宏公司		300,000.00
上海友晟成衣有限公司		680,000.00
上海联华超市吉林采购配 销有限公司		510,000.00
司上海联华电子商务有限公司	2010.102000.7-	26,070,000.00
限公司上海联华复兴药品经营有 联华欣荣房产信息网络公 司		2,500,000.00
		1,000,000.00
上海联家超市有限公司	2019.91994.9-	54,466,090.85
限公司上海三明物产商用设备有	2007.21997.2-	804,612.36
上海联华超市食品公司	2011.11996.2-	1,165,897.60
上海谷德商贸合作公司	2002.31995.4-	270,000.00
公司浙江联华万家福超市有限	2012.32000.4-	8,500,000.00
司上海联华超市发展有限公	2021.81997.9-	55,700,000.00
扬州联华超市有限公司	2004.51996.5-	1,950,000.00
商联市场建设发展公司	1997.5-	1,000,000.00
大众面包有限公司	-1998.11	1,000,000.00
内外联经营公司	-1998.12	500,000.00
上海联华生鲜食品加工配 送中心有限公司		2,500,000.00
商联建筑	2000.12-	2,000,000.00
上海先科影音软件有限公 司		1,820,000.00
司上海联华超市宝山有限公		750,000.00
香港怡汇		11,000.00
好美家吴中		500,000.00
好美家武汉		500,000.00
上海友谊拍卖有限公司	2001.6	10,000,000.00
合计		191,836,205.81

被投资公司名称	占被投资公司注册资本比例
上海宏达进出口公司	5.00%
上海虹桥友谊商城	40.00%
上海内外联物业发展有限公司	20.00%
上海申宏公司	3.25%
上海友晟成衣有限公司	34.00%
上海联华超市吉林采购配 销有限公司	51.00%
司上海联华电子商务有限公司	43.00%
限公司上海联华复兴药品经营有 联华欣荣房产信息网络公 司	50.00%
	50.00%
上海联家超市有限公司	45.00%

限公司上海三明物产商用设备有	45.00%
上海联华超市食品公司	40.00%
上海谷德商贸合作公司	27.00%
公司浙江联华万家福超市有限	40.00%
司上海联华超市发展有限公	55.70%
扬州联华超市有限公司	35.00%
商联市场建设发展公司	10.00%
大众面包有限公司	10.00%
内外联经营公司	10.00%
上海联华生鲜食品加工配	90.00%
送中心有限公司	
商联建筑	13.00%
上海先科影音软件有限公	
司	36.40%
司上海联华超市宝山有限公	15.00%
香港怡汇	0.07%
好美家吴中	100.00%
好美家武汉	100.00%
上海友谊拍卖有限公司	100.00%
合计	

被投资公司名称	本期权益	累计权益
上海宏达进出口公司	0.00	279,405.00
上海虹桥友谊商城	-369,994.62	4,431,672.08
上海内外联物业发展有限公司	0.00	400,000.00
上海申宏公司	0.00	300,000.00
上海友晟成衣有限公司	-276,600.04	-680,000.00
上海联华超市吉林采购配	510,000.00	0.00
销有限公司		
司上海联华电子商务有限公	2,076,396.89	2,109,780.39
限公司上海联华复兴药品经营有	-145,310.13	-272,407.50
联华欣荣房产信息网络公		
司	36,461.16	48,164.81
上海联家超市有限公司	21,701,805.84	73,455,645.09
限公司上海三明物产商用设备有	13,056.32	1,039,036.74
上海联华超市食品公司	-166,894.23	-457,032.37
上海谷德商贸合作公司	86,343.28	833,545.44
公司浙江联华万家福超市有限	-4,172,442.47	-8,500,000.00
司上海联华超市发展有限公	55,791,953.48	91,953.48
扬州联华超市有限公司	27,876.97	-1,922,123.03
商联市场建设发展公司	0.00	1,000,000.00
大众面包有限公司	0.00	1,000,000.00
内外联经营公司	0.00	500,000.00
上海联华生鲜食品加工配	-2,500,000.00	-2,500,000.00

送中心有限公司		
商联建筑	-793,300.98	0.00
上海先科影音软件有限公司		
司	1,820,000.00	0.00
司上海联华超市宝山有限公司	750,000.00	0.00
香港怡汇	0.00	11,000.00
好美家吴中	500,000.00	0.00
好美家武汉	500,000.00	0.00
上海友谊拍卖有限公司	10,000,000.00	0.00
合计	85,389,351.47	67,678,235.13

被投资公司名称	期末数
上海宏达进出口公司	
上海虹桥友谊商城	21,090,872.08
上海内外联物业发展有限公司	
上海申宏公司	
上海友晟成衣有限公司	0.00
上海联华超市吉林采购配销有限公司	510,000.00
司上海联华电子商务有限公司	28,179,780.39
限公司上海联华复兴药品经营有	2,227,592.50
联华欣荣房产信息网络公司	
司	1,048,164.81
上海联家超市有限公司	127,921,735.94
限公司上海三明物产商用设备有	1,843,649.10
上海联华超市食品公司	708,865.23
上海谷德商贸合作公司	1,103,545.44
公司浙江联华万家福超市有限	0.00
司上海联华超市发展有限公	55,791,953.48
扬州联华超市有限公司	27,876.97
商联市场建设发展公司	
大众面包有限公司	
内外联经营公司	
上海联华生鲜食品加工配	0.00
送中心有限公司	
商联建筑	2,000,000.00
上海先科影音软件有限公司	
司	1,820,000.00
司上海联华超市宝山有限公	750,000.00
香港怡汇	
好美家吴中	500,000.00
好美家武汉	500,000.00
上海友谊拍卖有限公司	10,000,000.00
合计	259,514,440.94

D、长期债权投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	应收利息
电力债券	385,699.00		385,699.00		
国家重点建设债券	100,000.00		100,000.00		
合计	485,699.00		485,699.00		

债券种类	年末余额
电力债券	385,699.00
国家重点建设债券	100,000.00
合计	485,699.00

E、股权投资差额

公司名称	初始金额	期限摊销	期初余额
联华股权投资差额	142,039,992.64		137,975,721.63
差额南方商城股权投资	-124,193,913.18		-97,285,232.00
浙江联华万家福超市有限公司股权投资差额	-403,941.79		0.00
股权投资差额合计	17,442,137.67		40,690,489.63

公司名称	本期增加	本期摊销	摊余金额
联华股权投资差额	-11,964,283.82	7,101,999.66	118,909,438.15
差额南方商城股权投资	-6,209,695.68	91,075,536.32	-
浙江联华万家福超市有限公司股权投资差额	-403,941.79		-403,941.79
股权投资差额合计	-12,368,225.61	892,303.98	27,429,960.04

F、长期投资减值准备

公司名称	计提原因	计提金额
杨浦友谊	处于清算阶段	1,500,000.00

8、固定资产及折旧

项 目	期初价值	本期增加	本期减少
原值			
房屋及建筑物	1,022,006,841.57	36,216,285.22	9,887,342.00
运输工具	48,987,892.25	10,893,727.28	14,449,686.06
机器设备	257,064,568.86	50,129,205.80	8,700,404.55
其他	195,790,055.79	53,180,653.50	54,161,801.09
合计	1,523,849,358.47	150,419,871.80	87,199,233.70
累计折旧			
房屋及建筑物	142,090,572.68	17,890,802.31	3,592,367.88
运输工具	17,759,386.89	8,845,222.13	6,546,841.85
机器设备	74,534,004.62	27,283,688.64	12,662,628.01
其他	62,559,994.81	26,316,019.34	2,707,619.94

合计	296,943,959.00	80,335,732.42	25,509,457.68
固定资产净值	1,226,905,399.47		
减:固定资产减值准备	45,858,420.99	134,553.88	
固定资产净额	1,181,046,978.48		

项 目	期末价值
原值	
房屋及建筑物	1,048,335,784.79
运输工具	45,431,933.47
机器设备	298,493,370.11
其他	194,808,908.20
合计	1,587,069,996.57
累计折旧	
房屋及建筑物	156,389,007.11
运输工具	20,057,767.17
机器设备	89,155,065.25
其他	86,168,394.21
合计	351,770,233.74
固定资产净值	1,235,299,762.83
减:固定资产减值准备	45,992,974.87
固定资产净额	1,189,306,787.96

本会计期间从在建工程转入 18,207,999.08 元。

由于会计政策变更,截止本会计期末本公司累计提取固定资产减值准备 45,992,974.87 元。其中截止 2000 年末累计提取 45,858,420.99 元,采用追溯调整法调整年初数和相应各会计年度的留存收益。详见会计政策变更说明。

9、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数
南方商城改建	2,957,366.81	3,068,411.10	
东海改建工程	2,159,929.07	583,853.00	2,655,162.07
华侨商店改建工程	370,220.07	215,643.04	
友谊商场改建	463,244.18	181,988.00	645,232.18
联华门店装修	77,091,842.87	19,190,512.78	96,820.00
联华设备安装	35,691,126.78	33,971,762.16	14,810,784.83
合计	118,733,729.78	57,212,170.08	18,207,999.08

工程名称	其他减少数	期末数
南方商城改建		6,025,777.91
东海改建工程		88,620.00
华侨商店改建工程		585,863.11
友谊商场改建		
联华门店装修	64,955,033.60	31,230,502.05
联华设备安装	28,551,159.63	26,300,944.48

合计	93,506,193.23	64,231,707.55
----	---------------	---------------

10、无形资产

类别	原始金额	期初数	本期增加
用权股份公司土地使	138,619,813.36	130,173,392.57	2,858,162.50
联华土地使用权	55,151,870.99	52,467,110.22	
联华房屋使用权	22,700,934.00	20,884,854.00	
合计	216,472,618.35	203,525,356.79	2,858,162.50
减:无形资产减值准备		409,462.50	
无形资产净额		203,115,894.29	

类别	本期转出	本期摊销	期末数
用权股份公司土地使		2,314,903.70	128,716,651.37
联华土地使用权		779,514.00	51,687,596.22
联华房屋使用权	17,858,063.20	3,026,790.80	-
合计	17,858,063.20	6,121,208.50	182,404,247.59
减:无形资产减值准备			409,462.50
无形资产净额			181,994,785.09

类别	剩余摊销年限
用权股份公司土地使	
联华土地使用权	
联华房屋使用权	
合计	-
减:无形资产减值准备	
无形资产净额	

由于会计政策变更,本公司对原改制过程中形成的商誉按截止 2000 年 12 月 31 日余额 4,151,214.10 元及控股子公司联华超市的商誉 7,315,790.00 元,并对土地使用权提取无形资产减值准备 409,462.50 元,共计 11,876,466.60 元,采用追溯调整法调整年初数和相应各会计年度的留存收益。详见会计政策变更说明。

11、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销
装修费	13,668,249.91	6,223,895.32	2,590,814.70
南方装修等费用	26,747,797.06	-	2,712,228.24
好美家装修费	43,313,512.47	1,173,576.00	2,867,867.98
联华超市装修	139,375,615.77	20,960,477.94	17,883,240.11
南方广场雕塑	231,542.00	-	25,932.00
其他	603,731.65	700,292.18	314,416.21

合计	223,940,448.86	29,058,241.44	26,394,499.24
----	----------------	---------------	---------------

项目	本期转出	期末数
装修费	-	17,301,330.53
南方装修等费用	-	24,035,568.82
好美家装修费	-	41,619,220.49
联华超市装修	23,071,423.32	119,381,430.28
南方广场雕塑	-	205,610.00
其他	-	989,607.62
合计	23,071,423.32	203,532,767.74

由于会计政策变更，本公司对截止 2000 年 12 月 31 日的开办费余额 18,944,517.89 元（其中原开办费科目余额 10,079,556.18 元，长期待摊费用科目 8,864,961.71 元），采用追溯调整法调整年初数和相应各会计年度的留存收益。详见会计政策变更说明。

12、短期借款

A、短期借款

类别	期初数	期末数
抵押借款		-
担保借款	385,500,000.00	890,500,000.00
信用借款		
合计	385,500,000.00	890,500,000.00

短期借款较年初增加 505,000,000.00 元，增长了 131.00%，主要系本报告期内联华超市、好美家装潢建材、友谊百货等三大业态经营规模扩大，导致借款增加。

13、应付款项

A、应付帐款

期初数	期末数
710,677,434.42	616,992,086.59

无欠本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项

B、应付票据

期初数	期末数
8,873,337.84	4,158,057.40

无欠本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项

C、预收帐款

期初数	期末数
482,332,391.29	42,428,160.50

无欠本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项

预收帐款减少 439,904,230.79 元，降低了 91.20%，系本报告期内已实现销售，预收帐款结转收入。

D、其他应付款

期初数	期末数
134,012,197.83	155,204,943.42

无欠本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项

14、应付股利

公 司	投资人	金额	原因
公司本部	国有法人股	9,034,740.00	股份公司 2000 年度分配方案

	社会法人股	1,330,314.10	股份公司 2000 年度分配方案
	B 股投资者	2,368.28	尚未支付的股利
	社会个人股	3,356,405.90	股份公司 2000 年度分配方案
	社会个人股	169,659.55	尚未支付的以前年度法人股股利
好美家	投资者	1,318,011.59	
联华	投资者	25,674,783.99	
供货公司	投资者	815,161.39	
合计		41,701,444.80	

15、应交税金

税种	期初数	期末数
应交增值税	8,639,159.87	1,764,040.97
应交营业税	1,640,918.57	2,182,353.54
应交城建税	421,468.77	454,139.73
应交房产税	918,670.52	270,320.55
应交个调税	2,201.84	136,365.08
应交消费税	12,560.69	11,648.79
应交所得税	3,428,201.60	1,270,096.34
其他	16,985.69	22,545.73
合计	15,080,167.55	6,111,510.73

16、预提费用

类别	期初数	期末数
预提利息	2,005,876.71	3,649,499.15
预提房租物业费	1,604,667.34	4,110,172.43
预提安置费	891,857.68	857,070.39
预提审计费	350,000.00	250,000.00
预提运费	1,171,654.72	787,684.21
预提水电费	6,473,625.15	9,746,002.70
预提装修费	8,845,628.89	10,977,743.42
其他	463,460.40	1,200,234.78
合计	21,806,770.89	31,578,407.08

17、长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
中行市分行	184,300,000.00	1 年	6.435%	担保
中行市分行	200,000,000.00	1 年	6.435%	抵押
合计	384,300,000.00			

18、股本

	期初数	配股
一、尚未流通股份		
1、发起人股份	90,347,400.00	
其中：国家拥有股份	90,347,400.00	
境内法人持有股份		
外资法人持有股份		
其他		

2、募集法人股	13,303,153.00
3、内部职工股	
尚未流通股份合计	103,650,553.00
二、已流通股份	
1、境内上市的人民币普通股	33,564,059.00
2、境内上市外资股	107,078,400.00
3、境外上市的外资股	
4、其他	
已流通股份合计	140,642,459.00
三、股份总数	244,293,012.00

本次变动增减(+、-)

送股 公积金转股 其他 小计

一、尚未流通股份

1、发起人股份

其中：国家拥有股份

境内法人持有股份

外资法人持有股份

其他

2、募集法人股

3、内部职工股

尚未流通股份合计

二、已流通股份

1、境内上市的人民币普通股

2、境内上市外资股

3、境外上市的外资股

4、其他

已流通股份合计

三、股份总数

期末数

一、尚未流通股份

1、发起人股份 90,347,400.00

其中：国家拥有股份 90,347,400.00

境内法人持有股份

外资法人持有股份

其他

2、募集法人股 13,303,153.00

3、内部职工股

尚未流通股份合计 103,650,553.00

二、已流通股份

1、境内上市的人民币普通股 33,564,059.00

2、境内上市外资股 107,078,400.00

3、境外上市的外资股

4、其他

已流通股份合计 140,642,459.00

三、股份总数 244,293,012.00

19、资本公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数
股票溢价	87,747,907.20		
接受捐赠资产准备			
住房周转金转入			
资产评估增值准备			
股权投资准备			
被投资单位接受捐赠准备			
被投资单位评估增值准备			
被投资单位股权投资准备			
被投资单位外币折算差额	384,410.30		
其他资本公积转入	60,150,556.61		
合计	148,282,874.11		

项目	期末数
股票溢价	87,747,907.20
接受捐赠资产准备	
住房周转金转入	
资产评估增值准备	
股权投资准备	
被投资单位接受捐赠准备	
被投资单位评估增值准备	
被投资单位股权投资准备	
被投资单位外币折算差额	384,410.30
其他资本公积转入	60,150,556.61
合计	148,282,874.11

20、盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	23,996,329.68	4,058,464.40		28,054,794.08
公益金	21,109,246.44	2,029,232.20		23,138,478.64
任意盈余公积	15,486,642.84			15,486,642.84
合计	60,592,218.96	6,087,696.60		66,679,915.56

由于会计政策变更, 本公司累计影响调减年初未分配利润 46,120,608.33 元。其中调减 1999 年以前 33,539,439.10 元, 按同期利润分配政策冲减 10%法定盈余公积 3,353,943.91 元、10%法定公益金 3,353,943.91 元; 调减 2000 年度 12,581,169.23 元, 按同期利润分配政策冲减 10%法定盈余公积金 1,258,116.92 元、5%法定公益金 629,058.46 元。累计影响减少盈余公积 8,595,063.20 元, 其中法定盈余公积 4,612,060.83 元, 法定公益金 3,983,002.37 元, 调整了年初数。详见会计政策变更说明。

21、未分配利润

净利润 40,584,643.54

加:年初未分配利润	43,004,941.93
可供分配的利润	83,589,585.47
减:提取法定盈余公积金	4,058,464.40
提取法定公益金	2,029,232.20
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
年末未分配利润	77,501,889.29

由于会计政策变更,本公司累计影响年初未分配利润 46,120,608.33 元,按相应期间的利润分配方案调整盈余公积 8,595,063.20 元。两者合计累计影响年初未分配利润 37,525,545.13 元,调整了年初数。详见会计政策变更说明及盈余公积相关说明。

22、财务费用

类别	上年全年发生数	本期发生数
利息支出	39,372,951.41	34,418,515.01
减:利息收入	22,620,214.62	8,046,207.07
汇兑损失	22,881.59	94,906.95
减:汇兑收益	19,204.72	25,343.76
其他	1,562,986.36	1,786,484.64
合计	18,319,400.02	28,228,355.77

23、其他业务利润

类别	收入金额	成本金额	其他业务利润
物业费收入	7,201,274.82	401,988.84	6,799,285.98
材料回收收入	3,212,862.41	2,399,889.52	812,972.89
租金收入	71,954,710.48	54,471,923.14	17,482,787.34
托运、停车费	3,060,506.99	587,761.99	2,472,745.00
投币电话	1,622.00	89.23	1,532.77
代理费收入	2,705,342.03	37,945.50	2,667,396.53
茶馆、餐饮服务	302,337.20	28,959.21	273,377.99
牌誉管理费收入	12,382,139.24	11,684,606.40	697,532.84
加盟金收入	1,650,478.48	1,650,478.48	-
上架费收入等	7,721,425.91	537,086.28	7,184,339.63
其他	865,784.55	73,861.26	791,923.29
合计	111,058,484.11	71,874,589.85	39,183,894.26

24、投资收益

项 目	金额
股票投资收益	3,847,299.92
债券投资收益	3,332,198.45
联营或合营公司分配来的利润	29,148,864.86
小 计	36,328,363.23

25、补贴收入

公司名称	类别	金额	收入来源	收入依据
好美家	增值税返回	247,400.00		
联华	增值税返回	397,100.00		
友谊百货	南京路步行街补贴款	50,000.00		

合计：694,500.00

26、营业外收支

A、营业外收入

主要项目类别	金额
清理财产收益	2,365,245.13
罚款及违约金收入	1,599,794.91
处置固定资产收益	3,363,735.77
补偿费收入	1,464,700.00
固定资产盘盈	49,313.54
其他	560,211.28
合计：	9,403,000.63

B、营业外支出

主要项目类别	金额
固定资产报损支出	2,120,921.31
罚款支出	176,340.66
遗属补助等	38,034.80
解除合同赔偿金	903,602.09
商品损失	2,073.80
捐赠支出	565,760.72
其他	232,284.83
合计：	4,039,018.21

27、支付的其他与经营活动有关的现金 189,420,670.33 元

项目	金额
经营租赁所支付的现金	123,710,711.80
支付租赁费	13,722,033.41
支付安保、清洁费等	4,800,857.19
支付包装、运杂费等	13,174,567.68
支付差旅费	10,500,863.97
付办公费	5,273,717.03

28、支付的其他与投资活动有关的现金 36,400.00 元

29、支付的其他与筹资活动有关的现金 2,430,664.48 元

〈六〉、母公司会计报表主要项目附注

1、应收帐款

项目	期初数			期末数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1 年以内	19,904,386.48	85.81	995,219.32			
1—2 年	628,438.64	2.71	62,843.86			
2—3 年	712,132.33	3.07	213,639.70			
3 年以上	1,950,582.21	8.41	975,291.11			
合计	23,195,539.66	100%	2,246,993.99			

2、母公司长期投资

A、项目	期初数			减值准备	本期增加
	金额				

长期股票投资	75,702,644.00	
其他股权投资	595,897,622.11	70,914,160.55
股权投资差额	40,690,489.63	-11,964,283.82
长期股权投资合计	712,290,755.74	
长期债权投资	436,819.00	
减：长期投资减值准备	3,500,000.00	
合计	709,227,574.74	

A、项目	本期减少	期末数 金额	减值 准备
长期股票投资	1,866,420.00	73,836,224.00	
其他股权投资	53,106,663.22	613,705,119.44	
股权投资差额	892,303.98	27,833,901.83	
长期股权投资合计		715,375,245.27	
长期债权投资	116,599.00	320,220.00	
减：长期投资减值准备	2,000,000.00	1,500,000.00	
合计		714,195,465.27	

B、股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本的比例
交通银行	法人股	160,280.00	
浦东发展银行	法人股	24,000,000.00	
合计			

被投资公司名称	投资金额	减值准备	期末市价	备注
交通银行	228,224.00			
浦东发展银行	73,608,000.00			
合计	73,836,224.00			

C、其他股权投资

被投资公司名称	投资起 止期	投资金额	占被投资公司 注册资本比例
好美家装潢建材有限公司		60,372,924.15	90.00%
联华超市有限公司		230,422,465.72	51.00%
上海友谊百货有限公司		47,700,000.00	90.00%
上海南方商城有限公司		215,711,213.18	55.00%
联华电子商务有限公司		5,000,000.00	10.00%
上海宏达进出口公司		279,405.00	5.00%
上海虹桥友谊商城有限公司		16,659,200.00	40.00%
上海友谊供货有限公司		5,000,000.00	50.00%
上海内外联物业发展有限公司		400,000.00	20.00%
上海申宏公司		300,000.00	3.25%
上海友晟成衣有限公司		680,000.00	34%
联华发展有限公司		35,700,000.00	35.7%
上海友谊拍卖有限公司		2,000,000.00	20%

政策性调整

合计 620,225,208.05

被投资公司名称	本期权益	累计权益
好美家装潢建材有限公司	4,917,951.44	556,739.86
联华超市有限公司	-6,535,185.38	-12,020,594.13
上海友谊百货有限公司	9,371,252.61	9,371,252.61
上海南方商城有限公司	-1,380,388.73	18,528,253.13
联华电子商务有限公司	316,939.70	316,939.70
上海宏达进出口公司		-
上海虹桥友谊商城有限公司	-21,450,866.70	-16,659,200.00
上海友谊供货有限公司	-4,845,605.57	-5,000,000.00
上海内外联物业发展有限公司		-
上海申宏公司		-
上海友晟成衣有限公司	-276,600.04	-680,000.00
联华发展有限公司	35,700,000.00	-
上海友谊拍卖有限公司	2,000,000.00	-
政策性调整	-933,479.78	-933,479.78
合计	-17,807,497.33	-6,520,088.61

被投资公司名称	期末数
好美家装潢建材有限公司	60,929,664.01
联华超市有限公司	218,401,871.59
上海友谊百货有限公司	57,071,252.61
上海南方商城有限公司	234,239,466.31
联华电子商务有限公司	5,316,939.70
上海宏达进出口公司	279,405.00
上海虹桥友谊商城有限公司	-
上海友谊供货有限公司	-
上海内外联物业发展有限公司	400,000.00
上海申宏公司	300,000.00
上海友晟成衣有限公司	-
联华发展有限公司	35,700,000.00
上海友谊拍卖有限公司	2,000,000.00
政策性调整	
合计	613,705,119.44

D、长期债权投资：

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	应收利息
电力债券	220,220.00	0.00	220,220.00		0.00
国家重点建设债券	100,000.00		100,000.00		
合计	320,220.00	0.00	320,220.00		0.00

债券种类 年末余额

电力债券	220,220.00
国家重点建设债券	100,000.00
合计	320,220.00

E、股权投资差额

公司名称	初始金额	摊销期限	期初余额
资差额联华股权投	142,039,992.64		137,975,721.63
南方商城股	-124,193,913.18		-97,285,232.00
权投资差额			
股权投资差	17,442,137.67		40,690,489.63
额合计			

公司名称	本期增加	本期摊销	摊余金额
资差额联华股权投	-11,964,283.82	7,101,999.66	118,909,438.15
南方商城股		-6,209,695.68	-91,075,536.32
权投资差额			
股权投资差	-12,368,225.61	892,303.98	27,429,960.04
额合计			

F、长期投资减值准备

公司名称	计提原因	计提金额
杨浦友谊	处于清算阶段	1,500,000.00

3、投资收益

项目	金额
股权投资收益	1,269,275.08
联营或合营公司分配来的利润	37,234,054.65
合计	38,503,329.73

4、母公司分行业资料

行业	营业收入		营业成本
	上年数	本年数	上年数
百货业务	608,280,633.62	7,857,254.78	522,037,037.76
进出口业务	67,157,093.10	30,007,476.78	64,100,793.61
餐饮业务	11,988,422.10		6,543,193.01
房屋出租	12,351,369.71	8,217,115.69	1,205,338.30
合计	699,777,518.53	46,081,847.25	593,886,362.68

行业	营业毛利	
	本年数	上年数
百货业务	6,994,284.43	86,243,595.86
进出口业务	29,166,893.19	3,056,299.49
餐饮业务		5,445,229.09
房屋出租	1,273,938.37	11,146,031.41
合计	37,435,115.99	105,891,155.85

<七>、分行业资料

行业	营业收入	营业成本
	上年数	本年数

百货业务	728,723,487.47	222,609,480.30	623,374,333.60
进出口业务	67,157,093.10	30,007,476.78	64,100,793.61
餐饮业务	11,988,422.10		6,543,193.01
房屋出租	44,705,096.99	8,217,115.69	1,205,338.30
建材业务	271,786,084.89	269,607,681.94	242,834,413.48
连锁超市业务	1,343,884,489.59	2,854,111,502.58	1,130,876,854.25
合计	2,468,244,674.14	3,384,553,257.29	2,068,934,926.25

行业	营业毛利		
	本年数	上年数	本年数
百货业务	155,124,741.33	105,349,153.87	67,484,738.97
进出口业务	29,166,893.19	3,056,299.49	840,583.59
餐饮业务		5,445,229.09	
房屋出租	1,273,938.37	43,499,758.69	6,943,177.32
建材业务	241,263,710.29	28,951,671.41	28,343,971.65
连锁超市业务	2,544,088,382.31	213,007,635.34	310,023,120.27
合计	2,970,917,665.49	399,309,747.89	413,635,591.80

〈八〉、关联方关系及其交易

1、控制关系的关联方情况

A、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址
上海友谊(集团)有限公司	商城路 518 号
联华超市有限公司	四川北路 1666 号-1668 号 11-15 楼
上海友谊南方商城有限公司	沪闵路 7388 号
上海友谊百货有限公司	浦东商城路 518 号
上海好美家装潢建材有限公司	水电路 1015 号
上海友谊商店杨浦分店	控江路 1677 号
上海友谊供货有限公司	北京东路 40 号
上海好美家室内装饰工程部	上海西部工业园区
上海好美家装潢总汇有限公司	上海市北京东路 851 号
上海好美家装潢梅陇装潢建材有限公司	沪闵路 7388 号
上海陆家嘴好美家装潢建材有限公司	上海浦东世纪大道 1183 号
上海好美家光新装潢建材有限责任公司	中山北路 1835 号
上海联华便利商业有限公司	吉林路 60 号
上海联华超市配销有限公司	曹杨路 1405 号
上海联华电子商务有限公司	中山北 2 路 1111 号
上海联华超市金山有限公司	金山县朱泾镇罗星路 28 号
上海联华超市嘉定有限公司	嘉定区叶城路 555 号
上海联华超市青浦有限公司	青浦镇海盈路 1-7 号
上海联华超市南汇有限公司	南汇康桥工业区

上海联华新新超市有限责任公司	宝山区淞兴西路 54 号
上海浦东联华超市有限公司	浦东大道 2330 号
上海联华永昌超市有限公司	曹杨路 1015 号
上海联华超市奉贤有限公司	奉贤县南桥镇南桥路 35 号
苏州联华超市有限公司	苏州新区商业街 8 号
上海陆家嘴联华超级购物中心有限公司	世纪大道 1211 号
企业名称	主营业务
上海友谊(集团)有限公司	国内贸易, 国有资产经营, 实业投资, 房地产开发经营, 物业管理
联华超市有限公司	百货, 交家电, 食品, 超市常用药品, 水产品, 副食品, 及超市市场相关商品加工, 分级
上海友谊南方商城有限公司	零售, 配售日用百货, 食品烟酒, 服装鞋帽, 家用电器, 五金交电(不含生产资料), 现代办公用品, 餐饮, 娱乐, 保龄球, 食品加工, 健身房
上海友谊百货有限公司	国内商业
上海好美家装潢建材有限公司	建筑装潢材料、五金产品、工艺美术品, 家用电器、文体用品、纺织品、陶瓷制品等
上海友谊商店杨浦分店	百货, 食品零售
上海友谊供货有限公司	百货工艺美术品, 五金交电, 建筑装潢, 警署材料, 其他食品
上海好美家室内装饰工程部	室内装潢
上海好美家装潢总汇有限公司	建筑装潢材料、五金产品、工艺美术品, 家用电器、文体用品、纺织品、陶瓷制品等
上海好美家装梅陇装潢建材有限公司	建筑装潢材料、五金产品、工艺美术品, 家用电器、文体用品、纺织品、陶瓷制品等
上海陆家嘴好美家装潢建材有限公司	建筑装潢材料、五金产品、工艺美术品, 家用电器、文体用品、纺织品、陶瓷制品等
上海好美家光新装潢建材有限责任公司	建筑装潢材料、五金产品、工艺美术品, 家用电器、文体用品、纺织品、陶瓷制品等
上海联华便利商业有限公司	超市零售
上海联华超市配销有限公司	超市零售
上海联华电子商务有限公司	信息设备制造, 信息处理及销售
上海联华超市金山有限公司	超市零售
上海联华超市嘉定有限公司	超市零售
上海联华超市青浦有限公司	超市零售

上海联华超市南汇有限公司	超市零售
上海联华新新超市有限责任公司	超市零售
上海浦东联华超市有限公司	超市零售
上海联华永昌超市有限公司	超市零售
上海联华超市奉贤有限公司	超市零售
苏州联华超市有限公司	超市零售
上海陆家嘴联华超级购物中心有限公司	超市零售

企业名称	与本企业关系
------	--------

上海友谊(集团)有限公司	
--------------	--

控股	
----	--

联华超市有限公司	
----------	--

控股子公司	
-------	--

上海友谊南方商城有限公司	
--------------	--

控股子公司	
-------	--

上海友谊百货有限公司	
------------	--

控股子公司	
-------	--

上海好美家装潢建材有限公司	
---------------	--

控股子公司	
-------	--

上海友谊商店杨浦分店	
------------	--

子公司	
-----	--

上海友谊供货有限公司	
------------	--

控股孙公司	
-------	--

上海好美家室内装饰工程部	
--------------	--

控股孙公司	
-------	--

上海好美家装潢总汇有限公司	
---------------	--

控股孙公司	
-------	--

上海好美家装梅陇装潢建材有限公司	
------------------	--

控股孙公司	
-------	--

上海陆家嘴好美家装潢建材有限公司	
------------------	--

控股孙公司	
-------	--

上海好美家光新装潢建材有限责任公司	
-------------------	--

控股孙公司	
-------	--

上海联华便利商业有限公司	
--------------	--

控股孙公司	
-------	--

上海联华超市配销有限公司	
--------------	--

控股孙公司	
-------	--

上海联华电子商务有限公司	
--------------	--

控股孙公司	
-------	--

上海联华超市金山有限公司	
--------------	--

控股孙公司	
-------	--

上海联华超市嘉定有限公司	
--------------	--

控股孙公司	
-------	--

上海联华超市青浦有限公司	
--------------	--

控股孙公司	
-------	--

上海联华超市南汇有限公司	
--------------	--

控股孙公司	
-------	--

上海联华新新超市有限责任公司	
----------------	--

控股孙公司	
-------	--

上海浦东联华超市有限公司	
--------------	--

控股孙公司	
-------	--

上海联华永昌超市有限公司	
--------------	--

控股孙公司	
-------	--

上海联华超市奉贤有限公司	
--------------	--

控股孙公司	
-------	--

苏州联华超市有限公司	
------------	--

控股孙公司	
-------	--

上海陆家嘴联华超级购物中心有限公司	
-------------------	--

控股孙公司	
-------	--

企业名称	经济性质或类型
上海友谊(集团)有限公司	国有全民
联华超市有限公司	有限责任公司
上海友谊南方商城有限公司	中外合资
上海友谊百货有限公司	有限责任公司
上海好美家装潢建材有限公司	有限责任公司
上海友谊商店杨浦分店	股份制
上海友谊供货有限公司	有限责任公司(国内合资)
上海好美家室内装饰工程部	有限责任公司
上海好美家装潢总汇有限公司	有限责任公司
上海好美家装梅陇装潢建材有限公司	有限责任公司
上海陆家嘴好美家装潢建材有限公司	有限责任公司
上海好美家光新装潢建材有限责任公司	有限责任公司
上海联华便利商业有限公司	有限责任公司
上海联华超市配销有限公司	有限责任公司
上海联华电子商务有限公司	有限责任公司
上海联华超市金山有限公司	有限责任公司
上海联华超市嘉定有限公司	有限责任公司
上海联华超市青浦有限公司	有限责任公司
上海联华超市南汇有限公司	有限责任公司
上海联华新新超市有限责任公司	有限责任公司
上海浦东联华超市有限公司	有限责任公司
上海联华永昌超市有限公司	有限责任公司
上海联华超市奉贤有限公司	有限责任公司
苏州联华超市有限公司	有限责任公司
上海陆家嘴联华超级购物中心有限公司	有限责任公司

企业名称	法定代表人
上海友谊(集团)有限公司	钟华君
联华超市有限公司	王宗南
上海友谊南方商城有限公司	张国忠
上海友谊百货有限公司	黄真诚
上海好美家装潢建材有限公司	林声勇

上海友谊商店杨浦分店	韦强
上海友谊供货有限公司	钟华君
上海好美家室内装饰工程部	吴威
上海好美家装潢总汇有限公司	林声勇
上海好美家装梅陇装潢建材有限公司	林声勇
上海陆家嘴好美家装潢建材有限公司	林声勇
上海好美家光新装潢建材有限责任公司	林声勇
上海联华便利商业有限公司	王宗南
上海联华超市配销有限公司	王宗南
上海联华电子商务有限公司	王宗南
上海联华超市金山有限公司	蔡立仁
上海联华超市嘉定有限公司	蔡立仁
上海联华超市青浦有限公司	蔡立仁
上海联华超市南汇有限公司	蔡立仁
上海联华新新超市有限责任公司	蔡立仁
上海浦东联华超市有限公司	蔡立仁
上海联华永昌超市有限公司	房金萍
上海联华超市奉贤有限公司	蔡立仁
苏州联华超市有限公司	徐纪杨
上海陆家嘴联华超级购物中心有限公司	姚培清

B、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化:(单位:万元)

企业名称	年初数	本年增加数
上海友谊(集团)有限公司	10,594.00	
上海友谊供货有限公司	1,000.00	
上海友谊南方商城有限公司	45,971.295	
上海友谊商店杨浦分店	300.00	
上海友谊百货有限公司	5,300.00	
上海联华超市有限公司	39,997.98	
上海好美家装潢建材有限公司	6,500.00	
上海好美家室内装饰工程部	100.00	
上海好美家装潢总汇有限公司	100.00	
上海好美家装梅陇装潢建材有限公司	50.00	
上海陆家嘴好美家装潢建材有限公司	1,000.00	
上海好美家光新装潢建材有限责任公司	50.00	
上海联华便利商业有限公司	2,000.00	
上海联华超市金山有限公司	1,041.00	
上海联华超市嘉定有限公司	300.00	
上海联华超市青浦有限公司	300.00	
上海联华超市南汇有限公司	347.00	
上海联华新新超市有限责任公司	1,257.97	
上海浦东联华超市有限公司	341.00	
上海联华永昌超市有限公司	3,500.00	
上海联华超市配销有限公司	100.00	
上海联华电子商务有限公司	4,900.00	

上海联华超市奉贤有限公司	300.00
苏州联华超市有限公司	1,000.00
上海陆家嘴联华超级购物中心有限公司	1,000.00

企业名称	本年减少数	年末数
上海友谊(集团)有限公司		10,594.00
上海友谊供货有限公司		1,000.00
上海友谊南方商城有限公司		45,971.295
上海友谊商店杨浦分店		300.00
上海友谊百货有限公司		5,300.00
上海联华超市有限公司		39,997.98
上海好美家装潢建材有限公司		6,500.00
上海好美家室内装饰工程部		100.00
上海好美家装潢总汇有限公司		100.00
上海好美家装潢梅陇建材有限公司		50.00
上海陆家嘴好美家装潢建材有限公司		1,000.00
上海好美家光新装潢建材有限责任公司		50.00
上海联华便利商业有限公司		2,000.00
上海联华超市金山有限公司		1,041.00
上海联华超市嘉定有限公司		300.00
上海联华超市青浦有限公司		300.00
上海联华超市南汇有限公司		347.00
上海联华新新超市有限责任公司		1,257.97
上海浦东联华超市有限公司		341.00
上海联华永昌超市有限公司		3,500.00
上海联华超市配销有限公司		100.00
上海联华电子商务有限公司		4,900.00
上海联华超市奉贤有限公司		300.00
苏州联华超市有限公司		1,000.00
上海陆家嘴联华超级购物中心有限公司		1,000.00

C、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加数	本期减少数
	金额	%	金额	%
上海友谊(集团)有限公司	90,347,400.00	36.98		
上海友谊供货有限公司	5,000,000.00	50.00		
上海友谊南方商城有限公司	252,842,122.50	55.00		
上海友谊商店杨浦分店	3,000,000.00	100.00		
上海友谊百货有限公司	47,700,000.00	90.00		
上海联华超市有限公司	203,989,698.00	51.00		
上海好美家装潢建材有限公司	58,500,000.00	90.00		
司				
上海好美家室内装饰工程部	1,000,000.00	100.00		
上海好美家装潢总汇有限公	400,000.00	40.00		

司		
上海好美家装梅陇装潢建材有限公司	450,000.00	90.00
上海陆家嘴好美家装潢建材有限公司	4,900,000.00	49.00
上海好美家光新装潢建材有限公司	245,000.00	49.00
上海联华便利商业有限公司	18,000,000.00	90.00
上海联华超市金山有限公司	8,000,000.00	76.85
上海联华超市嘉定有限公司	2,000,000.00	72.95
上海联华超市青浦有限公司	1,800,000.00	60.00
上海联华超市南汇有限公司	1,800,000.00	51.873
上海联华新新超市有限责任公司	6,918,855.34	55.00
上海浦东联华超市有限公司	1,800,000.00	52.79
上海联华永昌超市有限公司	21,000,000.00	60.00
上海联华超市配销有限公司	1,000,000.00	100.00
上海联华电子商务有限公司	26,070,000.00	53.00
上海联华超市奉贤有限公司	1,650,000.00	55.00
苏州联华超市有限公司	5,500,000.00	55.00
上海陆家嘴联华超级购物中心有限公司	5,500,000.00	55.00

企业名称	期末数	
	金额	%
上海友谊(集团)有限公司	90,347,400.00	36.98
上海友谊供货有限公司	5,000,000.00	50.00
上海友谊南方商城有限公司	252,842,122.50	55.00
上海友谊商店杨浦分店	3,000,000.00	100.00
上海友谊百货有限公司	47,700,000.00	90.00
上海联华超市有限公司	203,989,698.00	51.00
上海好美家装潢建材有限公司	58,500,000.00	90.00
司		
上海好美家室内装饰工程部	1,000,000.00	100.00
上海好美家装潢总汇有限公司	400,000.00	40.00
司		
上海好美家装梅陇装潢建材有限公司	450,000.00	90.00
上海陆家嘴好美家装潢建材有限公司	4,900,000.00	49.00
上海好美家光新装潢建材有限公司	245,000.00	49.00
有限责任公司		
上海联华便利商业有限公司	18,000,000.00	90.00

上海联华超市金山有限公司	8,000,000.00	76.85
上海联华超市嘉定有限公司	2,000,000.00	72.95
上海联华超市青浦有限公司	1,800,000.00	60.00
上海联华超市南汇有限公司	1,800,000.00	51.873
上海联华新新超市有限责任公司	6,918,855.34	55.00
上海浦东联华超市有限公司	1,800,000.00	52.79
上海联华永昌超市有限公司	21,000,000.00	60.00
上海联华超市配销有限公司	1,000,000.00	100.00
上海联华电子商务有限公司	26,070,000.00	53.00
上海联华超市奉贤有限公司	1,650,000.00	55.00
苏州联华超市有限公司	5,500,000.00	55.00
上海陆家嘴联华超级购物中心有限公司	5,500,000.00	55.00

D、存在控制关系的关联方交易

(1)、与上海友谊（集团）有限公司进行资产置换，见其他重要事项资产置换。

(2)、存在控制关系的关联方交易均已在合并报表时抵销。

2、不存在控制关系的关联方情况

A、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
上海虹桥友谊商城有限公司	联营企业
上海申宏公司	联营企业
上海宏达进出口公司	联营企业
上海友谊置业有限公司	同一母公司
上海内外联物业发展有限公司	联营企业
扬州联华超市有限公司	联营企业
上海联华陕北超市有限公司	联营企业
宁波联合联华超市有限公司	联营企业
上海松江联华超市有限公司	联营企业
浙江联华超市有限公司	联营企业
上海联华超市发展有限公司	合营企业
联华电子商务有限公司	联营企业
联家超市有限公司	联营企业
上海联华复兴药品有限公司	联营企业
南京长江联华超市有限公司	联营企业

B、不存在控制关系的关联方交易

项目	上期末	本期末	上期末
应收款项			
上海友谊置业公司	1,981,112.73	3,301,112.73	1.19%
扬州联华超市有限公司	11,533,841.27	8,955,941.35	6.92%
上海联华陕北超市有限公司	18,489,685.56	7,585,257.80	11.09%
宁波联合联华超市有限公司	5,321,903.21	5,200,994.29	3.19%
上海松江联华超市有限公司	11,857,698.70	7,949,440.84	7.11%
浙江联华超市有限公司	18,229,034.38	16,412,721.10	10.93%

上海联华超市发展有限公司	10,383,505.00	572,488.10	6.23%
联华电子商务有限公司	764,091.65	2,071,974.60	0.46%
上海联华复兴药品有限公司	105,263.83	-1,711,389.61	0.06%
南京长江联华超市有限公司	29,475,446.31	27,487,163.75	17.68%

项目 占全部应收款项余额的比重

应收款项 本期末

上海友谊置业公司	0.90%
扬州联华超市有限公司	2.45%
上海联华陕北超市有限公司	2.07%
宁波联合联华超市有限公司	1.42%
上海松江联华超市有限公司	2.17%
浙江联华超市有限公司	4.49%
上海联华超市发展有限公司	0.16%
联华电子商务有限公司	0.57%
上海联华复兴药品有限公司	
南京长江联华超市有限公司	7.52%

<九>、或有事项

截止 2001 年 6 月 30 日止，股份公司为下属子公司提供银行贷款信用担保，共计金额 33,150 万元。分列如下：

子公司名称	担保金额
上海联华超市有限公司	24,900 万元
上海好美家装潢建材有限公司	4,000 万元
上海友谊南方商城有限公司	3,000 万元
上海友谊供货有限公司	750 万元
上海友谊百货有限公司	500 万元

<十>、承诺事项

本报告期内无承诺事项。

<十一>、资产负债表日后事项中的非调整事项

本报告期内无资产负债表日后事项。

<十二>、债务重组事项

本报告期内无债务重组事项。

<十三>、其他重要事项

1、将上海友谊商店等单位划转给新设子公司上海友谊百货有限公司。

2000 年 12 月 7 日经上海市工商行政管理局批准，本公司出资 4,770 万元与控股子公司上海好美家装潢建材有限公司共同组建上海友谊百货有限公司。该公司注册资本为 5,300 万元，本公司占 90%，上海好美家装潢建材有限公司占 10%。该事项已于 2000 年度报告中披露。

为理顺公司内部资产关系，加强百货核心业务的专业化管理，公司于 2 月 6 日决定将本公司所属经营百货业务的分支机构即上海友谊商店、上海华侨商店、华昌经营公司、如意酒家、九霄阁潮州酒楼、古玩商店、东海经营公司等七家分支机构的资产负债，以及对上海虹桥友谊商城有限公司 40%的股权投资、对上海友谊供货有限公司 50%股权投资，以截止 2000 年 12 月 31 日的资产 15,509.77 万元人民币、负债 15,509.77 万元人民币，一并转让给上海友谊百货有限公司。该决议详见 2001 年 2 月 8 日发布的《上海友谊集团股份有限公司董事会决议公告》。

该项业务已于本会计期间内完成。

2、组建上海友谊拍卖有限公司。

2000年4月24日公司与控股子公司上海友谊百货有限公司签定“组建上海友谊拍卖有限公司投资协议书”。公司出资人民币200万元，占注册资本的20%，上海友谊百货有限公司占80%。该公司注册资本1000万元，主要经营各种工艺品、字画、收藏品、允许流通的文物、房产、不动产、科技产品、商标权、专利权、知识产权以及适合拍卖的无形物、优选号码等拍卖业务。

上海友谊拍卖有限公司已于2001年6月13日成立。

3、对上海联华发展有限公司增加投资。

上海联华发展有限公司原为联华超市有限公司投资设立的全资子公司，注册资本人民币2000万元，主要业务为对市外大卖场的开发建设。为加快联华大卖场在市外的拓展速度，本期对联华发展有限公司进行了增资，并改变了原有股本结构。公司出资人民币3,570万元参与上海联华发展有限公司的增资扩股。详见2001年4月6日上海证券报。

4、资产置换。

(1)为促进资产合理配置和房产的有效利用，在报告期内，公司将上海东余杭路910号房产转让给上海友谊集团有限公司，该房产经中介机构评估并经上海国有资产管理办公室确认价格为684.23万元，扣除成本后净收益为277万元。

(2)在报告期内，公司将所属上海市黄浦区江西中路372号一楼、二楼建面积为664.12平方米的使用权房承租权转让给上海友谊集团置业有限公司，该房产经中介机构评估后协议作价132万元。

(3)为提高公司资产质量、增强上市公司的盈利能力，报告期内，公司以应收帐款263万元向友谊集团置换成都北路879弄14号房产，该房产已经中介机构评估，并经上海国有资产管理办公室确认。

七、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的中期报告正本；
- 2、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；
- 3、报告期内，公司在《上海证券报》和香港《香港商报》上披露过的文件正本及公告原稿；
- 4、公司章程。

上海友谊集团股份有限公司董事会

2001年8月16日