



北京华联综合超市股份有限公司

600361

2007 年半年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、董事会报告	6
六、重要事项	9
七、备查文件目录	13
八、财务报表及附注	14

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人畅丁杰、主管会计工作负责人尹永庆及会计机构负责人（会计主管人员）黄岳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况**(一)公司基本情况简介**

- 1、公司法定中文名称：北京华联综合超市股份有限公司
公司法定中文名称缩写：华联综超
公司英文名称：BEIJINGHUALIAN HYPERMARKET CO.,LTD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：华联综超
公司 A 股代码：600361
- 3、公司注册地址：北京市西城区阜外大街 1 号四川经贸大厦负 2 层 3 号
公司办公地址：北京市西城区阜外大街 1 号四川经贸大厦东塔楼
邮政编码：100037
公司国际互联网网址：www.beijing-hualian.com
公司电子信箱：hlzqb@sina.com
- 4、公司法定代表人：畅丁杰
- 5、公司董事会秘书：牛晓华
电话：010-88363718
传真：010-68364733
E-mail：hlzqb@sina.com
联系地址：北京市西城区阜外大街 1 号四川经贸大厦东塔楼
公司证券事务代表：周剑军
电话：010-88363718
传真：010-68364733
E-mail：hlzqb@sina.com
联系地址：北京市西城区阜外大街 1 号四川经贸大厦东塔楼
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、证券时报
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：公司证券部、上海证券交易所

(二)主要财务数据和指标**1、主要会计数据和财务指标**

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	3,373,424,650.32	3,310,583,042.95	1.90
所有者权益（或股东权益）	1,529,126,092.37	1,519,364,796.02	0.64
每股净资产(元)	4.10	4.07	0.64
	报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	127,964,226.32	92,777,777.87	37.93
利润总额	130,598,342.47	95,306,577.27	37.03
净利润	84,347,129.95	69,710,295.38	21.00
扣除非经常性损益的净利润	82,582,272.13	68,015,999.78	21.42

基本每股收益(元)	0.23	0.21	8.44
稀释每股收益(元)	0.23	0.21	8.44
净资产收益率(%)	5.52	4.58	增加0.94个百分点
经营活动产生的现金流量净额	221,883,550.17	203,248,300.39	9.17
每股经营活动产生的现金流量净额	0.38	0.55	-30.44

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-133,045.48
除上述各项之外的其他营业外收支净额	2,767,161.63
所得税影响数	-869,258.33
合计	1,764,857.82

三、股本变动及股东情况

(一)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。

(二)股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	6,040					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京华联集团投资控股有限公司	其他	22.78	84,960,665	0	84,960,665	
北京华联商厦股份有限公司	其他	13.40	49,976,862	0	49,976,862	
海口金绥实业有限公司	其他	4.91	18,324,850	0	18,324,850	
海南亿雄商业投资管理有限公司	其他	3.57	13,327,163	0	13,327,163	
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	未知	2.95	10,987,054	-1,750,105	0	
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	未知	2.23	8,327,538	-5,475,900	0	
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	未知	2.20	8,213,000	-6,461,838	0	
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	未知	1.90	7,098,221	2,991,446	0	
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	未知	1.84	6,856,800	3,302,117	0	
中国工商银行—博时第三产业成长股票证券投资基金	未知	1.62	6,029,389	6,029,389	0	
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	10,987,054		人民币普通股			
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	8,327,538		人民币普通股			
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	8,213,000		人民币普通股			
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	7,098,221		人民币普通股			
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	6,856,800		人民币普通股			
中国工商银行—博时第三产业成长股票证券投资基金	6,029,389		人民币普通股			
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	5,995,394		人民币普通股			
全国社保基金—零六组合	5,000,000		人民币普通股			
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	4,959,409		人民币普通股			
中国银行—银华优势企业(平衡型)证券投资基金	4,412,586		人民币普通股			

上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>1、北京华联集团投资控股有限公司持有北京华联商厦股份有限公司 19.75% 股份，为其第三大股东。</p> <p>2、海口金绥实业有限公司和海南亿雄商业投资管理有限公司的法定代表人均为刘羽杰。</p> <p>3、嘉实策略增长混合型证券投资基金、嘉实主题精选混合型证券投资基金、全国社保基金一零六组合均为嘉实基金管理有限公司管理的基金品种；</p> <p>4、工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金、工银瑞信核心价值股票型证券投资基金和工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金均为工银瑞信基金管理有限公司管理的基金品种。</p> <p>5、银华核心价值优选股票型证券投资基金和银华优势企业(平衡型)证券投资基金均为银华基金管理有限公司管理的基金品种。</p>
--------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京华联集团投资控股有限公司	84,960,665	2007年8月30日	4,897,343	(1) 自公司股权分置改革方案实施后的第一个交易日起二十四个月内，不通过上海证券交易所挂牌出售或转让所持有的原非流通股股份。 (2) 在上述(1)项所述的二十四个月锁定期之后的二十四个月之内，通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份的数量，每季度不超过公司总股本的1.5%，总计不超过公司总股本的10%。 (3) 在上述(2)界定的二十四个月内，通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份的价格不低于10.00元/股。在公司实施利润分配、资本公积金转增股份、增发新股、配股或全体股东按相同比例缩股时，上述出售股份的价格将做相应调整，公司将在调整后及时履行信息披露义务。 (4) 在公司实施公积金转增股本、配股或全体股东按相同比例缩股等情况，本表中“新增可上市交易股份数量”将做相应调整。
			2007年12月1日	4,897,343	
			2008年3月1日	4,897,343	
			2008年6月1日	4,897,343	
			2008年9月1日	4,897,343	
			2008年12月1日	4,897,343	
			2009年3月1日	3,264,895	
			2009年6月1日	0	
	2009年9月1日	52,311,711			
2	北京华联商厦股份有限公司	49,976,862	2007年8月30日	4,897,343	同上
			2007年12月1日	4,897,343	
			2008年3月1日	4,897,343	
			2008年6月1日	4,897,343	
			2008年9月1日	4,897,343	
			2008年12月1日	4,897,343	
			2009年3月1日	3,264,895	
			2009年6月1日	0	
	2009年9月1日	17,327,908			
3	海口金绥实业有限公司	18,324,850	2007年8月30日	4,897,343	同上
			2007年12月1日	4,897,343	
			2008年3月1日	4,897,343	
			2008年6月1日	3,632,821	
4	海南亿雄商业投资管理有限公司	13,327,163	2007年8月30日	4,897,343	同上
			2007年12月1日	4,897,343	
			2008年3月1日	3,532,477	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内总体经营情况

(1) 公司报告期内总体经营情况

报告期内，公司规模进一步扩大，公司的运营效率和竞争力也得以进一步提高。报告期内，公司实现销售收入 36.16 亿元，净利润 8434.71 万元，分别比去年同期增长了 10.88% 和 21.00%。

主要财务指标对比

单位：元

主要财务指标	报告期末	报告期初	增幅 (%)
总资产	3,373,424,650.32	3,310,583,042.95	1.90
股东权益	1,529,126,092.37	1,519,364,796.02	0.64
每股净资产	4.10	4.07	0.64
资产负债率(%)	55.31	53.94	1.37
	报告期	上年同期	增幅 (%)
营业收入	3,616,454,525.60	3,261,603,139.57	10.88
营业外收入	3,077,296.90	2,927,677.42	5.11
净利润	84,347,129.95	69,710,295.38	21.00
扣除非经常性损益的净利润	82,582,272.13	68,015,999.78	21.42
基本每股收益	0.23	0.21	8.44
经营活动产生的现金流量净额	221,883,550.17	203,248,300.39	9.17
毛利率(%)	19.82	16.79	3.03
净利率(%)	2.33	2.14	0.20
净资产收益率 (%)	5.52	4.59	0.93

注：变动原因：

A、报告期内，公司总资产和股东权益有小幅增加，主要为实现盈利所致；

B、营业收入增加了 10.88%，主要原因为新开门店和已有门店销售额增加；

C、净利润增长 21.00%，主要原因是公司大力控制经营成本，提高毛利率所致；

D、基本每股收益增加 8.44%，主要因为公司报告期实现盈利。另，公司 2006 年因非公开发行和公积金转增股本导致股本变动；

E、经营活动产生的现金流量净额同比略有增长，主要为销售增长所致；

2、主营业务的范围及经营状况

公司主营业务为商业零售，经营大型综合超市和百货店，其中大型综合超市为公司经营的主力业态。

报告期内，公司继续加强门店的基础管理工作，努力提升门店的核心竞争力。同时，公司致力于加强大客户的谈判工作，不断加大统采力度，进一步降低采购成本。此外，生鲜业务、库存管理、企划费用控制、租赁、店铺改造等各项工作也得到了进一步加强。

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
主营业务	3,305,099,944	2,898,402,844	12.31	9.86	6.83	2.49
其他业务	311,354,581.50	1,228,824.07	99.61	22.94	71.9	-0.11
合计	3,616,454,526	2,899,631,668	19.82	10.88	6.84	3.03

(2) 主营业务分地区情况

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
北京市	821,488,692.97	27.74
河北省	33,733,339.84	-5.03
山东省	294,289.05	-73.25
甘肃省	184,242,522.14	3.73
青海省	120,528,525.28	5.87
宁夏自治区	64,960,053.38	1.38
吉林省	96,176,994.93	15.34
辽宁省	321,111,703.75	15.64
内蒙古自治区	237,860,986.42	14.5
广西自治区	330,876,452.14	9.79
江苏省	347,576,557.80	-2.67
浙江省	52,944,971.72	-12.09
湖北省	84,037,378.09	-25.16
安徽省	224,516,321.03	-22.36
江西省	26,813,172.27	-24.76
贵州省	250,595,296.18	85.69
广东省	288,797.92	-68.4
四川省	202,255,201.15	22.49
山西省	118,432,684.90	-0.09
河南省	38,415,341.43	-10.13
黑龙江省	61,526,035.33	51.84
分部间抵销	-2,220,792.12	—
合计	3,616,454,525.60	10.88

3、报告期内公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

4、公司未有对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5、公司未有单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上（含 10%）。

6、经营中的问题与困难

随着中国宏观经济的持续增长以及国内零售市场全面开放，国内外大型零售企业集团不断加快扩张速度，面对日趋激烈的竞争，公司以现有的店面网络为基础，努力开拓市场，力争取得区域的领先优势，并保持自身领先的行业地位。目前公司面临的主要困难是优质店铺的稀缺和专业化管理人员短缺，公司正尝试与合作伙伴共同寻找优质店铺资源，同时加大培训力度，并着手引进优秀的零售专业人才。

(二)公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2006 年通过非公开发行募集资金 60,000 万元，已累计使用 50,851 万元，其中本年度已使用 6,223 万元，尚未使用 6,719 万元。尚未使用募集资金部分用于偿还短期借款，剩余在专户存放。

2、募集资金承诺项目情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
贵阳湘雅店	1,800	否	1,707.93		22.22	是	是
广西大学店	1,800	否	1,650.63		214.39	是	是
合肥元一店	2,300	否	2,360.80		200.69	是	是
贵阳贵山店	5,200	否	3,478.77		127.51	是	是
贵阳遵义店	2,600	否	2,341.59		140.18	是	是
哈尔滨店	3,100	否	2,737.34		242.95	是	是
沈阳五洲店	7,500	否	6,763.48		-252.55	是	是
呼市蒙苑店	3,700	否	3,117.73		123.70	是	是
北京望京店	6,000	否	5,502.00		157.80	是	是
四川乐山店	3,800	否	2,901.67		-157.56	是	是
北京回龙观店	7,300	否	6,321.68		-587.38	是	是
北京上地店	6,830	否	5,946.85			是	是
沈阳昌鑫店	3,890	否	3,247.07			是	是
合计	55,820	--	48,077.54		231.95	--	--

1)、贵阳湘雅店

项目拟投入 1,800 万元，实际投入 1,707.93 万元，已开业。

2)、广西大学店

项目拟投入 1,800 万元，实际投入 1,650.63 万元，已开业。

3)、合肥元一店

项目拟投入 2,300 万元，实际投入 2,360.80 万元，已开业。

4)、贵阳贵山店

项目拟投入 5,200 万元，实际投入 3,478.77 万元，已开业。

5)、贵阳遵义店

项目拟投入 2,600 万元，实际投入 2,341.59 万元，已开业。

6)、哈尔滨店

项目拟投入 3,100 万元，实际投入 2,737.34 万元，已开业。

7)、沈阳五洲店

项目拟投入 7,500 万元，实际投入 6,763.48 万元，已开业。

8)、呼市蒙苑店

项目拟投入 3,700 万元，实际投入 3,117.73 万元，已开业。

9)、北京望京店

项目拟投入 6,000 万元，实际投入 5,502.00 万元，已开业。

10)、四川乐山店

项目拟投入 3,800 万元，实际投入 2,901.67 万元，已开业。

11)、北京回龙观店

项目拟投入 7,300 万元，实际投入 6,321.68 万元，已开业。

12)、北京上地店

项目拟投入 6,830 万元，实际投入 5,946.85 万元，未开业。

13)、沈阳昌鑫店

项目拟投入 3,890 万元，实际投入 3,247.07 万元，未开业。

3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	变更后项目拟投入金额	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
北京华贸店	2,600	1,760.19		-326.99	是	是
北京五道口店	4,800	0			是	是
太原桃园店	1,130	1,013.53			是	是
河南开封店	3,800	0			是	是
合计	12,330	2,773.72		-326.99	--	--

1)、北京华贸店

公司变更后新项目拟投入 2,600 元，实际投入 1,760.19 万元，已开业。

2)、北京五道口店

公司变更后新项目拟投入 4,800 万元，尚未投资建设，未开业。

3)、太原桃园店

公司变更后新项目拟投入 1,130 万元，实际投入 1,013.53 万元，未开业。

4)、河南开封店

公司变更后新项目拟投入 3,800 万元，尚未投资建设，未开业。

募集资金使用与变更说明：

(1) 公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过了《关于增加募集资金投向项目的议案》，由于部分项目投资额度调整，公司 2006 年非公开发行募集资金结余约一亿元左右（具体金额需经决算后确定）。公司计划将结余资金用于建设大型综合超市项目，其中北京 2 家、太原市 1 家、开封市 1 家。

(2) 公司第三届董事会第七次会议审议通过了《将闲置募集资金暂时用于偿还短期借款的议案》，董事会同意为提高资金使用效率，公司在保证募集资金投资进度不受影响的前提下，将闲置募集资金用于偿还短期借款，金额不超过 1 亿元，期限不超过 6 个月。根据董事会决议，公司使用了约 6719 万元用于偿还短期借款。

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

为切实贯彻落实《国务院批转证监会关于提高上市公司质量意见的通知》（国发【2005】34 号）和中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字【2007】28 号）文件精神，在北京市证监局领导和布置下，公司对自身治理结构和规范运作中存在的问题开展了自查工作。通过自查和整改，公司进一步完善了内控制度，提高了法人治理水平。公司目前经营管理具备稳定性、持续性、有效性的特点，并有着行之有效的风险控制系统。公司股东大会、董事会、监事会和管理层架构完整，各自有着明确的职责和工作程序，符合公司经营管理需求。公司内部组织结构符合现代企业制度要求和经营管理需要，能够保证公司各项业务活动的顺利运行。公司注重资金安全，努力提高资金使用效率。

报告期内，公司董事会组建了审计委员会、薪酬与考核委员会并制定了《审计委员会工作规则》和《薪酬与考核委员会工作规则》，还修订了公司《信息披露事务管理制度》，制定了公司《董事、监事、高级管理人员持有本公司股份管理规定》等。公司将继续修订完善内部控制制度，加快网站建设，努力提高规范化运作水平，完善公司治理。

(二)报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2006 年年度股东大会审议通过了公司的现金红利分配方案，公司董事会以 2007 年 6 月 29 日为股权登记日实施了利润分配，此次分配以 2006 年年末总股本 372,929,168 股为基数，每 10 股派送现金红利 2 元（含税），共计分配 74,585,833.60 元。

公司半年度不进行利润分配及公积金转增股本。

(三)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四)资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五)报告期内公司重大关联交易事项

1、资产、股权转让的重大关联交易

1)、本公司向母公司的控股子公司——北京华联商业贸易发展有限公司收购关联方持有的华联财务有限责任公司 19.80% 的股权，交易的金额为 10,370.51 万元。定价的原则是以华联财务有限责任公司截至 2006 年 12 月 31 日经审计的净资产值 52,376.30 万元为依据确定收购价格。该事项已于 2007 年 2 月 15 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

(六)托管情况

本报告期公司无重大托管事项。

(七)承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八)租赁情况

1、北京华联商业贸易发展有限公司将北京广安门店经营用房租赁给本公司，该资产涉及的金额为年租金 1,440 万元。租赁的期限为 2005 年 3 月 2 日至 2025 年 3 月 1 日。租赁收益的确定依据是参照周边商业物业水平，该事项为正常经营租赁，对公司经营影响不大。该事项已于 2005 年 3 月 4 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

2、江苏紫金华联综合超市有限公司将南京紫金店经营用房租赁给本公司，该资产涉及的金额为年租金 206 万元。租赁的期限为 2002 年 9 月 28 日至 2022 年 9 月 27 日。租赁收益的确定依据是参照周边商业物业水平，该事项涉及金额小，对公司整体经营状况的影响很小。

3、北京华联商厦股份有限公司兰州第一分公司将南京东方红店经营用房租赁给本公司子公司——兰州华联综合超市有限公司城关分公司，该资产涉及的金额为年租金 300 万元。租赁的期限为 2004 年 12 月 28 日至 2024 年 12 月 27 日。租赁收益的确定依据是参照周边商业物业水平，该事项涉及金额小，对公司整体经营状况的影响很小。

4、北京华联集团投资控股有限公司将北京大兴培训中心用地租赁给本公司，公司已支付定金 300 万元。租赁的期限为 2007 年 7 月 1 日至 2027 年 6 月 30 日。租赁收益的确定依据是参照周边物业水平，该事项涉及金额小，对公司整体经营状况的影响很小。

(九)担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
北京华联集团投资控股有限公司		90,000	连带责任担保	~	否	是
报告期内担保发生额合计				90,000		
报告期末担保余额合计 (A)				90,000		
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						
报告期末对子公司担保余额合计 (B)						
公司担保总额 (包括对子公司的担保)						
担保总额 (A+B)				90,000		
担保总额占公司净资产的比例 (%)				58.86		
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				90,000		
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)						
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)				90,000		

本公司为本公司控股股东北京华联集团投资控股有限公司提供担保,担保金额为 90,000 万元。该担保存在反担保。该事项已于 2007 年 5 月 18 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

(十)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一)承诺事项履行情况

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
北京华联集团投资控股有限公司	<p>1. 支付对价承诺 非流通股股东一致同意,在现有流通股股本的基础上,向流通股股东按照每 10 股流通股获得 2.3 股的比例支付对价。</p> <p>2. 追加支付对价承诺 非流通股股东承诺,如果发生下述情况之一,将追加支付对价一次:按照现有流通股股份每 10 股送 0.7 股的比例无偿向追加支付对价的股权登记日在册的流通股股东追加支付对价,追加支付对价的股份总数总计 700 万股。 (1) 根据公司 2005 年、2006 年经审计的年度财务报告,如果公司 2004 至 2006 年度扣除非经常性损益后净利润的年复合增长率低于 25%,即如果 2006 年度扣除非经常性损益后的净利润未达到 15,082.88 万元。 (2) 公司 2005 年度或 2006 年度财务报告被出具非标准审计意见。 在公司实施资本公积金转增股份、支付股票股利或全体股东按相同比例缩股时,将按照保持上述追加支付对价比例不变的原则对目前设定的追加支付对价总数进行相应调整;在公司实施增发新股、配股时,前述追加支付对价总</p>	<p>1、已履行完毕; 2、未触发追加支付条款; 3、公司正在具体制定落实管理层股权激励机制; 4、报告期内未触发锁定期和禁售价格承诺条款; 5、未触发增持承诺的条件。</p>

	<p>数不变，但每 10 股送 0.7 股的追加支付对价比例将作相应调整。公司将在调整后及时履行信息披露义务。</p> <p>3. 建立管理层股权激励机制</p> <p>根据公司 2005 年、2006 年经审计的年度财务报告，如果公司 2004 至 2006 年度扣除非经常性损益后净利润的年复合增长率达到或高于 25%，即如果 2006 年度扣除非经常性损益后的净利润达到或高于 15,082.88 万元，且公司 2005 年度及 2006 年度财务报告被出具标准审计意见时，则上述第 2 项“追加支付对价承诺”提及的 700 万股股份将转用于建立公司管理层股权激励制度，公司管理层可以按照每股 8.00 元的行权价格购买这部分股票。</p> <p>在公司实施利润分配、资本公积金转增股份、增发新股、配股或全体股东按相同比例缩股时，上述设定的行权价格将做相应调整。在公司实施资本公积金转增股份、支付股票股利或全体股东按相同比例缩股时，上述设定的股份总数将做相应调整。公司将在调整后及时履行信息披露义务。上述管理层股权激励制度的具体执行办法将由公司董事会另行制定。</p> <p>4. 锁定期和禁售价格承诺</p> <p>公司全体非流通股股东一致承诺：</p> <p>(1) 自公司股权分置改革方案实施后的第一个交易日起二十四个月内，不通过上海证券交易所挂牌出售或转让所持有的原非流通股股份。</p> <p>(2) 在上述(1)项所述的二十四个月锁定期之后的二十四个月之内，通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份的数量，每季度不超过公司总股本的 1.5%，总计不超过公司总股本的 10%。</p> <p>(3) 在上述(2)界定的二十四个月内，通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份的价格不低于 10.00 元/股，这一价格比 2005 年 6 月 17 日公司股票的收盘价 8.09 元高 23.6%。在公司实施利润分配、资本公积金转增股份、增发新股、配股或全体股东按相同比例缩股时，上述出售股份的价格将做相应调整，公司将在调整后及时履行信息披露义务。</p> <p>5. 增持承诺</p> <p>公司大股东北京华联集团投资控股有限公司承诺：在股权分置改革方案实施后的两个月之内，如果公司的股票价格低于每股 6.20 元，华联集团将通过上海证券交易所交易增持公司社会公众股份，投入资金累计不超过 3 亿元，增持股份累计不超过总股本的 20%，并承诺在增持计划完成后的六个月内不出售增持的股份，且履行相关的信息披露义务。在公司实施利润分配、资本公积金转增股份、增发新股、配股或全体股东按相同比例缩股时，上述设定的价格将做相应调整，公司将在调整后及时履行信息披露义务。</p>	
北京华联商厦股份有限公司	同上 1—4	1、已履行完毕； 2、未触发追加支付条款； 3、公司正在具体制定落实管理层股权激励机制； 4、报告期内未触发锁定期和禁售价格承诺条款；
海口金绥实业有限公司	同上 1—4	同上
海南亿雄商业投资	同上 1—4	同上

管理有限 公司		
------------	--	--

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

八、备查文件目录

- 1、(一)载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、(二)载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、(三)报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：畅丁杰
北京华联综合超市股份有限公司
2007年8月20日

附：1、财务报表

2、财务报表附注

资产负债表

编制单位：北京华联综合超市股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2007 年 6 月 30 日		2006 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,065,078,086.75	1,037,418,160.21	1,071,926,801.96	1,056,725,075.45
交易性金融资产				
应收票据	770,000.00			
应收账款	7,808,433.90	5,676,871.13	2,196,677.68	1,496,350.34
预付款项	155,041,087.32	148,999,497.20	56,628,991.00	55,797,905.89
应收利息				
应收股利				
其他应收款	43,383,738.10	35,534,020.50	37,768,304.85	32,873,433.27
存货	371,914,374.64	309,475,133.21	408,469,165.61	331,332,279.09
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	169,141,569.47	133,045,455.52	215,420,385.91	172,282,870.43
流动资产合计	1,813,137,290.18	1,670,149,137.77	1,792,410,327.01	1,650,507,914.47
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	103,705,100.00	547,200,565.65		433,495,465.65
投资性房地产				
固定资产	735,174,983.86	480,102,732.94	736,951,983.68	473,379,264.08
在建工程	161,974,924.35	161,974,924.35	232,861,532.87	232,861,532.87
工程物资				
固定资产清理				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	549,011,488.47	499,810,935.17	536,738,306.51	484,986,826.78
递延所得税资产	6,549,590.12	5,332,237.96	5,593,989.98	4,337,793.58
其他非流动资产	3,871,273.34	1,250,000.00	6,026,902.90	3,405,629.56
非流动资产合计	1,560,287,360.14	1,695,671,396.07	1,518,172,715.94	1,632,466,512.52
资产总计	3,373,424,650.32	3,365,820,533.84	3,310,583,042.95	3,282,974,426.99

资产负债表（续）

项 目	2007 年 6 月 30 日		2006 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	1,078,054,374.57	888,287,162.07	1,029,009,458.65	836,326,774.93
预收款项	152,408,353.29	129,682,987.95	162,022,647.12	141,731,831.18
应付职工薪酬	30,217,407.49	25,233,990.10	21,805,409.48	17,218,968.12
应交税费	7,766,445.80	5,758,604.55	49,755,478.94	39,179,452.68
应付利息				
应付股利				
其他应付款	232,211,664.52	507,121,810.12	135,621,535.65	387,618,362.09
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00		8,000,000.00	
其他流动负债	301,334,173.10	301,334,173.10	347,697,739.01	345,594,706.51
流动负债合计	1,805,992,418.77	1,857,418,727.89	1,753,912,268.85	1,767,670,095.51
非流动负债：				
长期借款	29,000,000.00		29,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	9,306,139.18	4,347,571.91	8,305,978.08	3,163,760.17
其他非流动负债				
非流动负债合计	38,306,139.18	4,347,571.91	37,305,978.08	3,163,760.17
负债合计	1,844,298,557.95	1,861,766,299.80	1,791,218,246.93	1,770,833,855.68
股东权益：				
股本	372,929,168.00	372,929,168.00	372,929,168.00	372,929,168.00
资本公积	686,051,824.88	686,051,824.88	686,051,824.88	686,051,824.88
减：库存股				
盈余公积	93,268,573.66	75,358,203.57	93,268,573.66	75,358,203.57
未分配利润	376,876,525.83	369,715,037.59	367,115,229.48	377,801,374.86
外币报表折算差额				
归属于母公司股东权益合计	1,529,126,092.37	1,504,054,234.04	1,519,364,796.02	1,512,140,571.31
少数股东权益				
股东权益合计	1,529,126,092.37	1,504,054,234.04	1,519,364,796.02	1,512,140,571.31
负债和股东权益总计	3,373,424,650.32	3,365,820,533.84	3,310,583,042.95	3,282,974,426.99

公司负责人：畅丁杰

主管会计工作负责人：尹永庆

会计机构负责人：黄岳

利润表

编制单位：北京华联综合超市股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2007年1-6月		2006年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	3,616,454,525.60	3,001,017,514.38	3,261,603,139.57	2,651,013,826.64
减：营业成本	2,899,631,668.49	2,393,109,241.24	2,713,881,128.90	2,198,430,425.95
营业税金及附加	25,430,801.59	22,256,874.03	21,064,827.15	18,130,452.02
销售费用	475,413,574.36	405,738,538.33	353,583,255.21	293,773,432.70
管理费用	80,274,773.24	69,979,057.07	65,569,352.40	55,538,227.40
财务费用	8,849,448.89	7,253,689.93	13,908,517.93	13,677,240.33
资产减值损失	-1,109,967.29	-1,222,655.30	818,280.11	383,242.67
加：公允价值变动收益				
投资收益			0.00	16,774,002.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润	127,964,226.32	103,902,769.08	92,777,777.87	87,854,808.43
加：营业外收入	3,077,296.90	2,495,492.39	2,927,677.42	2,427,794.89
减：营业外支出	443,180.75	339,266.12	398,878.02	259,009.59
其中：非流动资产处置损失	133,045.48	78,936.97	128,562.12	55,266.53
三、利润总额	130,598,342.47	106,058,995.35	95,306,577.27	90,023,593.73
减：所得税费用	46,251,212.52	39,559,499.02	25,596,281.89	22,610,797.64
四、净利润	84,347,129.95	66,499,496.33	69,710,295.38	67,412,796.09
归属于母公司所有者的净利润	84,347,129.95	66,499,496.33	69,653,961.04	67,412,796.09
少数股东损益	-	-	56,334.34	-
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.23		0.21	
（二）稀释每股收益	0.23		0.21	

公司负责人：畅丁杰

主管会计工作负责人：尹永庆

会计机构负责人：黄岳

现金流量表

编制单位：北京华联综合超市股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2007年1-6月		2006年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
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	4,081,751,303.61	3,385,918,045.25	3,632,601,613.47	2,943,921,566.97
收到的税费返还	3,153,707.98	3,153,707.98	964,175.55	531,191.03
收到的其他与经营活动有关的现金	96,441,694.25	112,988,339.94	138,462,457.10	147,913,056.77
经营活动现金流入小计	4,181,346,705.84	3,502,060,093.17	3,772,028,246.12	3,092,365,814.77
购买商品、接受劳务支付的现金	3,271,535,895.77	2,701,433,052.77	3,004,151,184.75	2,428,272,110.13
支付给职工以及为职工支付的现金	123,644,508.94	106,187,505.83	99,370,304.17	82,729,569.37
支付的各项税费	168,334,496.27	139,895,891.06	130,123,063.07	106,447,983.35
支付的其他与经营活动有关的现金	395,948,254.69	340,958,340.10	335,135,393.74	282,304,977.75
经营活动现金流出小计	3,959,463,155.67	3,288,474,789.76	3,568,779,945.73	2,899,754,640.60
经营活动产生的现金流量净额	221,883,550.17	213,585,303.41	203,248,300.39	192,611,174.17
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			-	-
取得投资收益收到的现金			-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收				
回的现金净额	133,864.40	103,764.40	12,183.89	950.00
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			77,005,345.68	77,001,817.42
投资活动现金流入小计	133,864.40	103,764.40	77,017,529.57	77,002,767.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所				
支付的现金	44,658,646.97	44,080,798.37	375,039,557.42	333,163,662.24
投资支付的现金	103,705,100.00	103,705,100.00	37,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金	4,488,276.50	31,988,276.50	3,766,884.72	3,766,884.72
投资活动现金流出小计	152,852,023.47	189,774,174.87	415,806,442.14	336,930,546.96
投资活动产生的现金流量净额	-152,718,159.07	-189,670,410.47	-338,788,912.57	-259,927,779.54
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			599,999,993.08	599,999,993.08
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	160,000,000.00	160,000,000.00	291,000,000.00	250,000,000.00
发行债券收到的现金			-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	1,547,114.68	29,047,114.68		
筹资活动现金流入小计	161,547,114.68	189,047,114.68	890,999,993.08	849,999,993.08
偿还债务支付的现金	164,000,000.00	160,000,000.00	375,000,000.00	375,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,061,220.99	71,768,922.86	18,827,739.00	18,723,537.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			-	-
筹资活动现金流出小计	237,061,220.99	231,768,922.86	393,827,739.00	393,723,537.50
筹资活动产生的现金流量净额	-75,514,106.31	-42,721,808.18	497,172,254.08	456,276,455.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-6,348,715.21	-18,806,915.24	361,631,641.90	388,959,850.21
加：期初现金及现金等价物余额	1,071,426,801.96	1,056,225,075.45		
六、期末现金及现金等价物余额	1,065,078,086.75	1,037,418,160.21		

公司负责人：畅丁杰

主管会计工作负责人：尹永庆

会计机构负责人：黄岳

现金流量表——补充资料

编制单位：北京华联综合超市股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2007年1-6月		2006年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	84,347,129.95	66,499,496.33	69,710,295.38	67,412,796.09
加：资产减值准备	-1,109,967.29	-1,222,655.30	818,280.11	383,242.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,328,084.94	34,746,731.41	65,371,993.45	54,210,843.56
无形资产摊销	-	-	-	-
长期待摊费用摊销	39,910,718.70	37,359,792.29	1,848,944.28	1,808,116.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	-	4,380.54	-612.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	133,045.48	78,936.97	124,181.58	53,591.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	7,804,464.80	6,512,166.67	17,056,953.84	17,082,803.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-	-	-16,774,002.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-955,600.14	-994,444.38	-962,541.38	-712,308.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,000,161.10	1,183,811.74	638,285.60	785,077.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	36,554,790.97	21,857,145.88	-91,098,008.18	-66,074,265.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-149,139,285.79	-139,542,699.33	-99,205,853.41	-95,686,646.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	198,088,178.87	233,226,594.08	236,788,218.51	229,234,498.41
其他	-39,078,171.42	-46,119,572.95	2,153,170.07	888,038.61
经营活动产生的现金流量净额	221,883,550.17	213,585,303.41	203,248,300.39	192,611,174.17
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	1,065,078,086.75	1,037,418,160.21	942,649,968.52	933,916,109.84
减：现金的期初余额	1,071,426,801.96	1,056,225,075.45	581,018,326.62	544,956,259.63
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	-6,348,715.21	-18,806,915.24	361,631,641.90	388,959,850.21

公司负责人：畅丁杰

主管会计工作负责人：尹永庆

会计机构负责人：黄岳

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位: 北京华联综合超市股份有限公司

单位: 人民币元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	372,929,168.00	686,051,824.88	0	93,268,573.66		367,115,229.48	0	0	1,519,364,796.02
加：会计政策变更									0
前期差错更正									0
二、本年初余额	372,929,168.00	686,051,824.88	0	93,268,573.66		367,115,229.48	0	0	1,519,364,796.02
三、本年增减变动金额	0	0	0	0		9,761,296.35	0	0	9,761,296.35
（一）净利润						84,347,129.95		0	84,347,129.95
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	0	0	0	0		0	0	0	0
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									0
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									0
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									0
4. 其他							0		0
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0		84,347,129.95	0	0	84,347,129.95
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0		0	0	0	0
1. 所有者投入资本									0
2. 股份支付计入所有者权益的金额									0
3. 其他									0
（四）利润分配	0	0	0	0		-74,585,833.60	0	0	-74,585,833.60
1. 提取盈余公积						0			0
2. 提取一般风险准备									
3. 股东的分配						-74,585,833.60			-74,585,833.60
4. 其他									0
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0		0	0	0	0
1. 资本公积转增股本									0
2. 盈余公积转增股本									0
3. 盈余公积弥补亏损									0
4. 其他									0
四、本期期末余额	372,929,168.00	686,051,824.88	0	93,268,573.66		376,876,525.83	0	0	1,529,126,092.37

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额									0
加：会计政策变更									0
前期差错更正									0
二、本年初余额	0	0	0	0		0	0	0	0
三、本年增减变动金额	372,929,168.00	686,051,824.88	0	93,268,573.66		367,115,229.48	0	0	1,519,364,796.02
（一）净利润						367,115,229.48			367,115,229.48
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	0	686,051,824.88	0	0		0	0	0	686,051,824.88
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									0
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									0
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									0
4. 其他		686,051,824.88							686,051,824.88
上述（一）和（二）小计	0	686,051,824.88	0	0		367,115,229.48	0	0	1,053,167,054.36
（三）所有者投入和减少资本	372,929,168.00	0	0	0		0	0	0	372,929,168.00
1. 所有者投入资本	372,929,168.00								372,929,168.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									0
3. 其他									0
（四）利润分配	0	0	0	93,268,573.66		0	0	0	93,268,573.66
1. 提取盈余公积				93,268,573.66					93,268,573.66
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									0
4. 其他									0
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0		0	0	0	0
1. 资本公积转增股本									0
2. 盈余公积转增股本									0
3. 盈余公积弥补亏损									0
4. 其他									0
四、本期期末余额	372,929,168.00	686,051,824.88	0	93,268,573.66		367,115,229.48		0	1,519,364,796.02

公司法定代表人:畅丁杰

主管会计工作负责人:尹永庆

会计机构负责人:黄岳

母公司所有者权益变动表

2007年1-6月

编制单位: 北京华联综合超市股份有限公司

单位: 人民币元

项目	本期金额					
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	372,929,168.00	686,051,824.88	0	75,358,203.57	377,801,374.86	1,512,140,571.31
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	372,929,168.00	686,051,824.88	0	75,358,203.57	377,801,374.86	1,512,140,571.31
三、本年增减变动金额	0	0	0	0	-8,086,337.27	-8,086,337.27
(一) 净利润					66,499,496.33	66,499,496.33
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	0	0	0	0	0	0
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计	0	0	0	0	66,499,496.33	66,499,496.33
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配	0	0	0	0	-74,585,833.60	-74,585,833.60
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					-74,585,833.60	-74,585,833.60
3. 其他						0
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0
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. 其他						
四、本期期末余额	372,929,168.00	686,051,824.88	0	75,358,203.57	369,715,037.59	1,504,054,234.04

项目	上年同期金额					
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额						
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	0	0	0	0	0	0
三、本年增减变动金额	372,929,168.00	686,051,824.88	0	75,358,203.57	377,801,374.86	1,512,140,571.31
（一）净利润					377,801,374.86	377,801,374.86
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	0	686,051,824.88	0	0	0	686,051,824.88
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他		686,051,824.88				686,051,824.88
上述（一）和（二）小计	0	686,051,824.88	0	0	377,801,374.86	1,063,853,199.74
（三）所有者投入和减少资本	372,929,168.00	0	0	0	0	372,929,168.00
1. 所有者投入资本	372,929,168.00					372,929,168.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配	0	0	0	75,358,203.57	0	75,358,203.57
1. 提取盈余公积				75,358,203.57		75,358,203.57
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0
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. 其他						
四、本期期末余额	372,929,168.00	686,051,824.88	0	75,358,203.57	377,801,374.86	1,512,140,571.31

公司法定代表人:畅丁杰

主管会计工作负责人:尹永庆

会计机构负责人:黄岳

财务报表附注

一、公司基本情况

公司于1996年6月7日由北京华联集团投资控股有限公司前身——海南民族实业发展股份有限公司与华联（海南）商业投资管理有限公司在北京设立。公司成立时的名称为北京华联商厦有限公司，主营业务为商业零售。公司设立时的注册资本为2,700万元，其中，海南民族实业发展股份有限公司出资2,400万元，占公司注册资本总额的88.89%；华联（海南）商业投资管理有限公司出资300万元，占公司注册资本总额的11.11%。

1996年，公司通过增资将注册资本变更为3,000万元，其中，中商企业集团公司增资300万元，其他股东出资额不变。本次增资后公司股权结构为：海南民族实业发展股份有限公司持有公司注册资本总额的80%；华联（海南）商业投资管理有限公司持有公司注册资本总额的10%；中商企业集团公司持有公司注册资本总额的10%。

1997年，公司股东通过现金增资将注册资本变更为8,000万元，其中，海南民族实业发展股份有限公司增资4,000万元；华联（海南）商业投资管理有限公司增资500万元；中商企业集团公司增资500万元。本次变更后公司股权比例未发生变化。

1999年8月12日，公司股东会通过了有关分立的决议，采取派生分立的方式将公司分立为北京华联商厦有限公司（存续公司）和北京华联商业投资发展有限公司（新设公司）。分立后，北京华联商厦有限公司拥有及承担与百货零售业态有关的一切资产、业务及与该等资产和业务有关的负债，注册资金为6,000万元。

2000年2月21日，公司的各股东通过股权转让方式，对公司的股东和股东持股比例进行了调整。股权转让后公司的股权结构为：海南民族实业发展股份有限公司持有公司3,060万股，占公司总股本的51%；中商股份有限公司持有公司1,800万股，占公司总股本的30%；河南建业投资管理有限公司持有公司600万股，占公司总股本的10%；海南亿雄商业投资管理有限公司持有公司480万股，占公司总股本的8%；海口金绥实业有限公司持有公司60万股，占公司总股本的1%。

2000年4月5日，公司以资本公积转增股本，注册资本由6,000万元增加至6,720万元。

2000年4月19日，经原国家经济贸易委员会国经贸企改[2000]309号文批准，公司从有限责任公司整体变更为股份有限公司，公司名称亦相应变更为“北京华联商厦股份有限公司”，注册资本为7,557.29万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]93号文批准，公司于2001年11月6日获准发行人民币普通股5,000万股，11月25号上市流通发行后公司股本为12,557.29万股，注册资本为12,557.29万元。

经公司2002年第一次临时股东大会审议通过，2002年9月23日，公司名称由“北京华联商厦股份有限公司”变更为“北京华联综合超市股份有限公司”。

2004年5月28日，公司以2003年年末总股本12,557.29万股为基数，每10股以资本公积金转增10股，公司的总股本变更为25,114.58万股。

根据国务院《关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》及中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》的规定，并经公司2005年第二次临时股东大会批准，公司完成了股权分置改革工作。股权分置执行对价内容为：股权分置方案实施股权登记日（2005年8月25日）登记在册的流通股股东每持有10股流通股将获得公司非流通股股东支付的2.3股股份对价，非流通股股东总计支付的对价股份为23,000,000.00股，但公司总股本不变。

经公司2006年4月27日召开的2005年度股东大会表决通过，公司以2005年年末总股本25,114.58万股为基数，每10股以资本公积金转增3股，转增完成后公司的总股本变更为32,648.954万股。

2006年5月，经中国证监会证监发行字[2006]3号文核准，公司以非公开的方式增发人民币普通股46,439,628股，募集资金599,999,993元。本次非公开发行后，公司总股本增至37,292.9168万股。

公司目前注册资本为人民币37,292.9168万元，公司注册地为北京市西城区阜外大街1号四川经贸大厦负2层3号，公司法定代表人为畅丁杰，公司经营范围为：销售百货、针纺织品、日用杂品、

医疗器材、五金交电化工、化工轻工材料、包装食品、包装饮料、土制品、建筑材料、装饰材料、工艺美术品、首饰（金银饰品除外）、家具、电子计算机及其外部设备、制冷空调设备、饮食炊事机械、劳保用品、金属材料、机械电器设备、橡胶制品、塑料制品、陶瓷制品、仪器仪表、农机具、花卉、饮料、酒；销售无绳电话、手持移动电话机、传真机、文化办公用品（仅限分支机构经营）；中餐；西餐；打字；零售、邮购公开发行的国内版书刊；烟（限零售）；零售内销黄金、白银饰品；劳务服务；日用品修理；企业管理咨询；摄影；仓储服务；承办展览、展示；组织文化艺术交流活动（演出除外）；出租商业设施、经济信息咨询；生鲜蔬果、粮油食品、副食品的销售（仅限分支机构经营）；中西糕点及面包的制作与销售（仅限分支机构经营）；农副产品的收购、加工及销售（仅限分支机构经营）；音像制品、美容美发、洗车服务、复印、健身器材设施的销售及健身服务（仅限分支机构经营）；汽车配件销售、电动车、摩托车及配件销售（仅限分支机构经营）；经营场地出租（仅限分支机构经营）。公司首次注册登记日期为 1996 年 6 月 7 日，营业执照注册号为：110000005074869。

二、财务报表的编制基础

报告期内，本公司执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》及其应用指南。本公司以持续经营为基础编制财务报表。

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明，本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计期间。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、会计计量属性

本公司对会计要素计量时，一般采用历史成本，如采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的会计要素金额能够取得并可靠计量时，可以采用相应计量属性计量。

本公司报告期内不存在计量属性发生变化的报表项目。

4、现金等价物的确定标准

本公司的现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币业务核算方法

本公司发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

6、金融工具的核算方法

(1) 金融资产的分类

本公司金融资产在初始确认时划分为以下四类：

- A、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和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；
- B、持有至到期投资；
- C、应收款项；
- D、可供出售金融资产。

(2) 金融负债的分类

本公司金融负债在初始确认时划分为以下两类：

- A、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和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；
- B、其他金融负债。

(3) 金融工具的计量

A、本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

- (a) 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。
- (b) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

C、本公司除下列情况外，采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量：

- (a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。
- (b) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

D、本公司金融工具公允价值变动形成的利得或损失的处理

- (a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。
- (b) 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入股东权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融资产转移

本公司于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，或，已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(5) 金融资产公允价值的确定

- A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；
- B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。

(6) 金融资产减值

本公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则确认减值损失，计入当期损益。对单项测试未发生减值的金融资产，连同单项金额不重大的金融资产，一并在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大的和经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备，具体标准如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5%

1至2年	10%
2至3年	15%
3年以上	20%

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的损失予以转回，计入当期损益。但是，转回后的账面价值不能超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7、 存货的核算方法

(1) 存货的分类

本公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的库存商品、受托代销商品、包装物和低值易耗品等。

(2) 存货发出的计价及摊销

存货盘存制度采用永续盘存制。库存商品采用实际成本法核算，商场于商品发出时采用移动加权平均法计价，超市期末对各单品按最后一次进价调整库存商品，同时结转已销商品成本；低值易耗品采用实际成本计价，于领用时采用五五摊销法核算；包装物于领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

8、 长期股权投资的核算方法

(1) 长期股权投资的初始计量

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 长期股权投资的后续计量

本公司对被投资单位能够实施控制、不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的，长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

(3) 长期股权投资的减值准备

本公司按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

本公司其他长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，确认长期股权投资减值准备。

本公司长期股权投资减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

9、 投资性房地产的核算方法

本公司投资性房地产包括，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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产可收回金额低于其账面价值时，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额，确认投资性房地产减值准备。本公司投资性房地产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

10、固定资产及其累计折旧的核算方法

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30 年	5%	3.17%
机器设备	5-10 年	5%	9.5-19%
运输设备	5 年	5%	19%
其他设备	5 年	5%	19%
固定资产装修	5-20 年		5-20%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 固定资产减值准备

本公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价大幅度下跌，或陈旧过时、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。固定资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

11、在建工程的核算方法

本公司在建工程包括建筑工程、安装工程、装修工程等。

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性或其他足以证明已经发生减值情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。在建工程减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

12、无形资产的计价及摊销方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方

法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在市价大幅度下跌等表明资产可能发生减值的迹象时，计提无形资产减值准备。计提时，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

13、 借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、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。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

14、 长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

筹建期间发生的费用(除购建长期资产以外)，先在长期待摊费用中归集，于生产经营期一次计入当期损益。

15、 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

A、该义务是本公司承担的现时义务；

B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

16、 股份支付的核算方法

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

17、 租赁的核算方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内的各个期间按实际利率法分摊确认为财务费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

18、 收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

19、 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础的，确认所产生的递延所得税资产；资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础的，确认所产生的递延所得税负债。

本公司期末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，应当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，本公司以原减记的金额为准，予以转回。

20、 合并财务报表编制方法

本公司将能够控制的全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

本公司合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。在编制合并财务报表时，母子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

五、 会计政策、会计估计变更及重大差错更正

(一) 会计政策、会计估计变更

1、 长期股权投资的核算方法

(1) 按照新企业会计准则第 2 号《长期股权投资》和第 20 号《企业合并》的相关规定，长期股权投资核算办法由原会计政策“对子公司按权益法核算”变更为“对子公司按成本法核算”；由原会计政策“股权投资借方差按合同规定的投资期限摊销，贷方差额计入资本公积”变更为“同一控制下的企业合并时，公司对子公司的长期股权投资初始成本为合并日公司取得子公司所有者权益账面价值份额，投资成本与投出资产账面价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；非同

一控制下的企业合并时，公司对子公司的长期股权投资初始成本为支付对价的公允价值，支付对价公允价值与其帐面价值的差额计入当期损益，公司初始投资成本大于被投资可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；公司初始投资成本小于被投资可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。”

(2) 该项会计政策变更对公司期初财务状况的影响

按照新企业会计准则第 38 号《首次执行企业会计准则》的相关规定，以及“企业会计准则实施问题专家工作组意见”，2007 年 1 月 1 日，公司将属于同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 2,088,904.15 元冲销，相应减少期初留存收益 2,088,904.15 元。

2、所得税的核算方法

按照新企业会计准则第 38 号《首次执行企业会计准则》的相关规定，2007 年 1 月 1 日，公司对资产、负债帐面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整。

2007 年 1 月 1 日，本公司递延所得税资产账面价值 5,593,989.98 元，递延所得税负债账面价值 8,305,978.08 元，相应调减期初留存收益 2,711,988.10 元。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	应税收入	13%、17%
营业税	应税收入	5%
消费税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	33%

2、优惠税负及批文

(1) 根据青海省国家税务局转发《青海省人民政府印发关于鼓励省外投资者来青投资的若干规定的通知》的通知(青国税涉字[2002]37 号)，青海华联综合超市有限公司按 15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据郑州市国家税务局郑国税发(2005)243 号文件通知，并经郑州市金水区国家税务局批复同意，对郑州第二分公司 2005-2007 年度企业所得税减征 30%。

(3) 经包头市昆仑区国家税务局昆国税函发(2006)37 号批复同意，对包头分公司 2006、2007 年度企业所得税减半征收。

(4) 经南宁市国家税务局南市国税函(2006)378 号批复同意，免征南宁第二分公司 2005-2009 年度企业所得税。

(5) 经南京市鼓楼区国家税务局鼓国税所减通(2005)008 号文批复同意，免征南京湖南路北京华联综合超市有限公司 2005-2007 年度企业所得税。

(6) 经广西壮族自治区地方税务局桂地税函(2007)275 号文，自治区地方税务局关于减征广西华联综合超市有限公司企业所得税的函，同意广西华联综合超市有限公司 2006 年度至 2010 年度享受国家鼓励类税收优惠政策，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(7) 经广西壮族自治区地方税务局桂地税函(2007)273 号文，自治区地方税务局关于减征北京华联综合超市股份有限公司南宁分公司企业所得税的函，同意南宁分公司 2006 年度至 2010 年度享受国家鼓励类税收优惠政策，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(8) 经呼和浩特市新城区国家税务局文件新国税管函(2007)12 号关于减征北京华联综合超市股份有限公司呼和浩特分公司企业所得税的复函，同意减半征收呼和浩特分公司 2007 年度企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 分公司

截至 2007 年 06 月 30 日，本公司所属分公司情况：

序号	分公司名称	业务性质	注册地	成立日期
1	北京华联综合超市股份有限公司阜成门分公司	商品零售	北京	2000年06月26日
2	北京华联综合超市股份有限公司广安门分公司	商品零售	北京	2000年06月26日
3	北京华联综合超市股份有限公司(兰州)西固分公司	商品零售	兰州	2000年09月03日
4	北京华联综合超市股份有限公司安徽第一分公司	商品零售	合肥	2001年11月15日
5	北京华联综合超市股份有限公司安宁分公司	商品零售	兰州	2002年01月18日
6	北京华联综合超市股份有限公司银川分公司	商品零售	银川	2002年01月31日
7	北京华联综合超市股份有限公司长春第二分公司	商品零售	长春	2002年06月06日
8	北京华联综合超市股份有限公司大连分公司	商品零售	大连	2002年06月06日
9	北京华联综合超市股份有限公司呼和浩特分公司	商品零售	呼和浩特	2002年06月10日
10	北京华联综合超市股份有限公司安徽第四分公司	商品零售	合肥	2002年06月03日
11	北京华联综合超市股份有限公司江西分公司	商品零售	南昌	2002年06月05日
12	北京华联综合超市股份有限公司苏州分公司	商品零售	苏州	2002年06月03日
13	北京华联综合超市股份有限公司济南分公司	商品零售	济南	2002年04月22日
14	北京华联综合超市股份有限公司无锡分公司	商品零售	无锡	2000年08月14日
15	北京华联综合超市股份有限公司包头分公司	商品零售	包头	2002年05月16日
16	北京华联综合超市股份有限公司广州分公司	商品零售	广州	2002年06月21日
17	北京华联综合超市股份有限公司保定分公司	商品零售	保定	2002年10月30日
18	北京华联综合超市股份有限公司长春分公司	商品零售	长春	2002年01月31日
19	北京华联综合超市股份有限公司太原分公司	商品零售	太原	2002年03月01日
20	北京华联综合超市股份有限公司沈阳分公司	商品零售	沈阳	2002年03月04日
21	北京华联综合超市股份有限公司贵阳分公司	商品零售	贵阳	2002年08月30日
22	北京华联综合超市股份有限公司石景山分公司	商品零售	北京	2002年11月25日
23	北京华联综合超市股份有限公司青塔分公司	商品零售	北京	2002年10月31日
24	北京华联综合超市股份有限公司南宁分公司	商品零售	南宁	2002年10月29日
25	北京华联综合超市股份有限公司梧州分公司	商品零售	梧州	2002年10月30日
26	北京华联综合超市股份有限公司镇江分公司	商品零售	镇江	2002年11月01日
27	北京华联综合超市股份有限公司杭州分公司	商品零售	杭州	2002年10月31日
28	北京华联综合超市股份有限公司南京第一分公司	商品零售	南京	2002年10月28日
29	北京华联综合超市股份有限公司武汉中华路分公司	商品零售	武汉	2002年11月04日
30	北京华联综合超市股份有限公司武汉青山分公司	商品零售	武汉	2002年11月04日
31	北京华联综合超市股份有限公司武汉太平洋分公司	商品零售	武汉	2002年11月04日
32	北京华联综合超市股份有限公司学院路分公司	商品零售	北京	2002年10月23日
33	北京华联综合超市股份有限公司成都分公司	商品零售	成都	2002年07月29日
34	北京华联综合超市股份有限公司郑州第二分公司	商品零售	郑州	2002年12月10日
35	北京华联综合超市股份有限公司遂宁分公司	商品零售	遂宁	2003年10月13日
36	北京华联综合超市股份有限公司攀枝花分公司	商品零售	攀枝花	2003年12月19日
37	北京华联综合超市股份有限公司呼市第二分公司	商品零售	呼和浩	2004年06月10日
38	北京华联综合超市股份有限公司贵阳第二分公司	商品零售	贵阳	2004年07月29日
39	北京华联综合超市股份有限公司南宁第二分公司	商品零售	南宁	2004年12月20日
40	北京华联综合超市股份有限公司安徽第五分公司	商品零售	合肥	2005年06月16日
41	北京华联综合超市股份有限公司哈尔滨第一分公司	商品零售	哈尔滨	2005年06月16日
42	北京华联综合超市股份有限公司遵义分公司	商品零售	遵义	2005年08月05日
43	北京华联综合超市股份有限公司山西分公司	商品零售	太原	2005年08月11日
44	北京华联综合超市股份有限公司贵阳第三分公司	商品零售	贵阳	2005年11月10日
45	北京华联综合超市股份有限公司呼和浩特兴安北路分公司	商品零售	呼和浩	2005年12月15日
46	北京华联综合超市股份有限公司沈阳第二分公司	商品零售	沈阳	2006年01月16日

47	北京华联综合超市股份有限公司朝阳分公司	商品零售	北京	2006年04月13日
48	北京华联综合超市股份有限公司乐山分公司	商品零售	乐山	2006年03月21日
49	北京华联综合超市股份有限公司回龙观分公司	商品零售	北京	2006年11月29日
50	北京华联综合超市股份有限公司大望路分公司	商品零售	北京	2007年03月23日
51	北京华联综合超市股份有限公司哈尔滨分公司	商品零售	哈尔滨	2002年06月12日
52	北京华联综合超市股份有限公司安徽第三分公司	商品零售	合肥	2002年08月05日
53	北京华联综合超市股份有限公司安徽第二分公司	商品零售	合肥	2002年08月06日

说明：哈尔滨等3家分公司(序号51-53)未开业，未纳入汇总报表范围。

(二) 本公司控股子公司概况

截至2007年06月30日，通过同一控制下的企业合并取得的子公司(单位：万元)

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司投资额		股权比例		表决权比例
					直接投资	间接投资	直接比例	实际比例	
兰州华联综合超市有限公司	兰州	商品销售	6,000	百货、日用杂货等	5,400	600	90%	100%	100%
南京大厂华联综合超市有限公司	南京	商品销售	3,000	百货、日用杂货等	2,700	300	90%	100%	100%
北京华联(大连)综合超市有限公司	大连	商品销售	6,000	百货、日用杂货等	5,400	600	90%	100%	100%
广西华联综合超市有限公司	南宁	商品销售	6,000	百货、日用杂货等	5,400	600	90%	100%	100%
青海华联综合超市有限公司	西宁	商品销售	5,000	百货、日用杂货等	4,400	600	88%	100%	100%
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	呼和浩特	商品销售	8,536	百货、日用杂货等	7,096	1,440	83.13%	100%	100%
南京湖南路北京华联综合超市有限公司	南京	商品销售	1,000	百货、日用杂货等	600	400	60%	100%	100%
哈尔滨汇金源投资管理有限公司	哈尔滨	投资管理	3,000	投资管理、咨询服务	--	3,000	--	100%	100%
北京华宇恒瑞商贸有限公司	北京	商品销售	1,000	百货、日用杂货等	1,000	--	100%	100%	100%

说明：本公司于2007年02月02日投资设立子公司北京华宇恒瑞商贸有限公司，投资金额1,000万元。

八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2007.06.30	2006.12.31
现金	28,695,633.40	13,877,342.37
银行存款	1,036,175,347.27	1,057,955,472.57
其他货币资金	207,106.08	93,987.02
合计	1,065,078,086.75	1,071,926,801.96

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

	金额
2007年06月30日货币资金	1,065,078,086.75
减：使用受到限制的存款	--
持有期限不超过三个月的国债投资	--
2007年06月30日现金及现金等价物余额	1,065,078,086.75

2006 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额 1,071,426,801.96
 现金及现金等价物净增加/(减少)额 -6,348,715.21

说明：截止 2007 年 6 月 30 日银行存款包括存放华联财务有限责任公司款项 52,758.72 万元。

2、 应收票据

种类	2007.06.30	2006.12.31
商业承兑汇票	--	--
银行承兑汇票	<u>770,000.00</u>	<u>770,000.00</u>

说明：本公司不存用于质押以及已经背书他方但尚未到期的票据。

3、 应收账款

(1) 合并数

A、按风险分类

类别	2007.06.30			2006.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
其他不重大应收账款	<u>8,431,597.13</u>	<u>100.00</u>	<u>623,163.23</u>	<u>2,388,285.27</u>	<u>100.00</u>	<u>191,607.59</u>
	<u>8,431,597.13</u>	<u>100.00</u>	<u>623,163.23</u>	<u>2,388,285.27</u>	<u>100.00</u>	<u>191,607.59</u>

B、按账龄分类

账龄	2007.06.30			2006.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	4,805,265.44	56.99	240,263.29	1,591,029.77	66.62	69,308.21
一至二年	3,269,762.95	38.78	326,976.28	364,482.84	15.26	36,448.28
二至三年	307,801.77	3.65	46,170.27	14,068.72	0.59	2,110.31
三年以上	<u>48,766.97</u>	<u>0.58</u>	<u>9,753.39</u>	<u>418,703.94</u>	<u>17.53</u>	<u>83,740.79</u>
	<u>8,431,597.13</u>	<u>100</u>	<u>623,163.23</u>	<u>2,388,285.27</u>	<u>100</u>	<u>191,607.59</u>

C、坏账准备

2007.01.01	本期增加	本期减少		2007.06.30
		转回	转销	
191,607.59	431,555.64	--	--	623,163.23

D、截止 2007 年 6 月 30 日，不存在持本公司 5% 以上股份的股东单位欠款。

E、欠款金额前五名的情况

截至 2007 年 06 月 30 日，本公司应收帐款欠款金额前五名合计 215.07 万元，占应收账款总额比例 25.51%，欠款年限为 1 年以内。

(2) 母公司

A、按风险分类

类别	2007.06.30			2006.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
其他不重大应收账款	<u>6,168,599.30</u>	<u>100.00</u>	<u>491,728.17</u>	<u>1,642,887.56</u>	<u>100.00</u>	<u>146,537.22</u>
	<u>6,168,599.30</u>	<u>100.00</u>	<u>491,728.17</u>	<u>1,642,887.56</u>	<u>100.00</u>	<u>146,537.22</u>

B、按账龄分类

账龄	2007.06.30			2006.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	3,051,804.60	49.48	152,590.25	975,285.11	59.36	38,520.96
一至二年	2,633,026.39	42.68	263,302.63	248,008.01	15.10	24,800.80
二至三年	418,367.51	6.78	62,755.13	14,068.70	0.86	2,110.31
三年以上	<u>65,400.80</u>	<u>1.06</u>	<u>13,080.16</u>	<u>405,525.74</u>	<u>24.68</u>	<u>81,105.15</u>

6,168,599.30 100.00 491,728.17 1,642,887.56 100.00 146,537.22

C、坏账准备

	本期减少				
2007.01.01	本期增加	转回	转销		2007.06.30
146,537.22	345,190.95	--	--	--	491,728.17

D、截至 2007 年 06 月 30 日，不存在持本公司 5% 以上股份的股东单位欠款。

E、欠款金额前五名的情况

截至 2007 年 06 月 30 日，本公司应收帐款欠款金额前五名合计 215.07 万元，占应收账款总额比例 34.87%，欠款年限为 1 年以内。

4、 预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2007.06.30		2006.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	153,973,001.06	99.31	56,319,074.73	99.45
一至二年	846,777.89	0.55	222,055.67	0.39
二至三年	145,618.74	0.09	87,692.08	0.15
三年以上	<u>75,689.63</u>	<u>0.05</u>	<u>168.52</u>	<u>0.00</u>
	<u>155,041,087.32</u>	<u>100.00</u>	<u>56,628,991.00</u>	<u>100.00</u>

说明：截至 2007 年 06 月 30 日，公司不存在超过 1 年的重要预付账款未及时结算的现象。

(2) 截至 2007 年 06 月 30 日，不存在预付持本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

(3) 截至 2007 年 06 月 30 日，本公司预付帐款前五名合计 7,164.56 万元，占预付帐款总额比例 46.21%，年限为 1 年以内。

5、 其他应收款

(1) 合并数

A、按风险分类

类别	2007.06.30			2006.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
其他不重大应收账款	<u>46,776,784.99</u>	<u>100.00</u>	<u>3,393,046.89</u>	<u>42,702,874.67</u>	<u>100.00</u>	<u>4,934,569.82</u>
	<u>46,776,784.99</u>	<u>100.00</u>	<u>3,393,046.89</u>	<u>42,702,874.67</u>	<u>100.00</u>	<u>4,934,569.82</u>

B、按账龄分类

账 龄	2007.06.30			2006.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	36,075,091.03	77.12	1,803,754.55	16,470,176.20	38.57	823,508.82
一至二年	4,792,618.11	10.25	479,261.81	7,672,724.36	17.97	767,272.44
二至三年	1,435,692.97	3.07	215,353.95	7,364,125.16	17.25	1,104,618.77
三年以上	<u>4,473,382.88</u>	<u>9.56</u>	<u>894,676.58</u>	<u>11,195,848.95</u>	<u>26.21</u>	<u>2,239,169.79</u>
	<u>46,776,784.99</u>	<u>100.00</u>	<u>3,393,046.89</u>	<u>42,702,874.67</u>	<u>100.00</u>	<u>4,934,569.82</u>

C、坏账准备

	本期减少				
2007.01.01	本期增加	转回	转销		2007.06.30
4,934,569.82	--	1,541,522.93	--	--	3,393,046.89

D、持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况

股东单位名称	欠款金额
北京华联集团投资控股有限公司	3,580,000.00

E、欠款金额前五名的情况

截至 2007 年 06 月 30 日，本公司其他应收款欠款金额前五名合计 1,612.06 万元，占其他应收款总额比例 34.46%。

(2) 母公司

A、按风险分类

类别	2007.06.30			2006.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
其他不重大应收账款	<u>38,034,580.68</u>	<u>100.00</u>	<u>2,500,560.18</u>	<u>36,941,839.70</u>	<u>100.00</u>	<u>4,068,406.43</u>
	<u>38,034,580.68</u>	<u>100.00</u>	<u>2,500,560.18</u>	<u>36,941,839.70</u>	<u>100.00</u>	<u>4,068,406.43</u>

B、按账龄分类

账龄	2007.06.30			2006.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	31,814,108.31	83.65	1,590,705.40	15,959,260.35	43.20	797,963.02
一至二年	2,830,646.65	7.44	283,064.66	6,907,543.66	18.70	690,754.37
二至三年	1,023,500.81	2.69	153,525.13	4,706,361.87	12.74	705,954.28
三年以上	<u>2,366,324.91</u>	<u>6.22</u>	<u>473,264.99</u>	<u>9,368,673.82</u>	<u>25.36</u>	<u>1,873,734.76</u>
	<u>38,034,580.68</u>	<u>100.00</u>	<u>2,500,560.18</u>	<u>36,941,839.70</u>	<u>100.00</u>	<u>4,068,406.43</u>

C、坏账准备

2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
		转回	
4,068,406.43	--	1,567,846.25	--
			2,500,560.18

D、持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况

股东单位名称	欠款金额
北京华联集团投资控股有限公司	3,580,000.00

E、欠款金额前五名的情况

截至 2007 年 06 月 30 日，本公司其他应收款欠款金额前五名合计 1,525.06 万元，占其他应收款总额比例 40.10%。

6、 存货

(1) 存货分项目列示

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
库存商品	391,196,774.70	2,040,436,283.41	2,079,600,346.95	352,032,711.16
包装物	5,373,808.22	14,378,291.96	13,972,903.09	5,779,197.09
低值易耗品	12,412,251.69	23,566,692.85	21,362,809.15	14,616,135.39
合计	<u>408,982,834.61</u>	<u>2,078,381,268.22</u>	<u>2,114,936,059.19</u>	<u>372,428,043.64</u>

(2) 存货跌价准备

项目	2007.01.01	本期计提	本期减少		2007.06.30
			转回	转销	
库存商品	513,669.00	--	--	--	513,669.00
合计					<u>513,669.00</u>

7、 其他流动资产

项目	2007.06.30	2007.01.01
待抵扣进项税	169,141,569.47	181,462,823.89
广告费	--	108,640.00
租赁费	--	22,445,862.75
空调取暖费	--	570,463.66

修理费	--	210,155.34
保险费	--	267,235.39
检验费	--	--
垃圾处理费	--	16,274.64
咨询费	--	--
物业费	--	17,565.61
其他	--	10,321,364.63
合计	<u>169,141,569.47</u>	<u>215,420,385.91</u>

说明：待转税借方核算已入库但未获得税票认证商品的增值税进项税额及按联营协议应支付给联营厂家的联营款应负担的增值税进项税额，该等进项税额于获得税票认证时由贷方转出计入应交税金。待转税期末借方余额反映因未获得税票认证而不予抵扣的进项税额。

8、长期股权投资

(1) 合并数

项目	本期增加	本期减少	2007.06.30
对子公司投资	--	--	--
对其他企业投资	<u>103,705,100.00</u>	--	<u>103,705,100.00</u>
	103,705,100.00	--	103,705,100.00
长期投资减值准备	--	--	--
	<u>103,705,100.00</u>	--	<u>103,705,100.00</u>

说明：报告期内本公司持有华联财务有限责任公司 19.80% 的股权，交易金额为 10,370.51 万元。

按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
华联财务公司	103,705,100.00	--	103,705,100.00	--	103,705,100.00

(2) 母公司

项目	本期增加	本期减少	2007.06.30	
对子公司投资	433,495,465.65	10,000,000.00	--	443,495,465.65
对其他企业投资	--	103,705,100.00	--	<u>103,705,100.00</u>
	433,495,465.65	113,705,100.00	--	547,200,565.65
长期投资减值准备	--	--	--	--
	<u>433,495,465.65</u>	<u>113,705,100.00</u>	--	

说明：

(1) 报告期内本公司投资设立子公司北京华宇恒瑞商贸有限公司，投资金额 1,000 万元。

(2) 报告期内本公司持有华联财务有限责任公司 19.80% 的股权，交易金额为 10,370.51 万元。

按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
华联财务公司	103,705,100.00	--	103,705,100.00	--	103,705,100.00

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原价

固定资产类别	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
房屋建筑物	493,046,887.98	--	--	493,046,887.98
机器设备	429,195,170.17	14,191,013.46	4,953,493.05	438,432,690.58
运输设备	22,900,318.54	2,169,314.25	190,145.50	24,879,487.29
其他设备	146,524,713.15	26,507,856.35	1,468,883.63	171,563,685.87

固定资产装修	68,809,206.46	2,231,922.88	241,785.88	70,799,343.46
	<u>1,160,476,296.30</u>	45,100,106.94	6,854,308.06	<u>1,198,722,095.18</u>

说明：A、本公司本期从在建工程转入固定资产原值为 70,886,608.52 元

B、贵阳第二分公司、贵阳第三分公司和遵义分公司承租场地已被出租方用作银行借款抵押；截至 2007 年 06 月 30 日，本公司以部分房屋建筑物抵押为北京华联集团投资控股有限公司 35,000 万元短期借款提供抵押担保；哈尔滨汇金源投资管理有限公司以其拥有的房产（哈尔滨第一分公司租赁）作抵押借入长期借款 2,900 万元（该借款同时由本公司提供保证担保以及哈尔滨新星房地产公司以 4,100 万元定期存单提供质押担保）。

C、截至 2007 年 06 月 30 日，“固定资产装修”主要系经营场地在收购为自有房产之前发生的装修改造支出，其中，收购门店的原始金额为 726 万元，新设门店的原始金额为 5,119 万元，安徽第一分公司二层扩建改造工程按结算价确认资产原值 1,036 万元。

D、截至 2007 年 06 月 30 日，合肥和平店房产尚在办理房地产过户手续；总部购入的四川大厦 4—7 层办公房产未办理房产证。

(2) 累计折旧

固定资产类别		本期增加	本期减少	
房屋及建筑物	50,721,069.15	7,754,139.09	--	58,475,208.24
机器设备	245,943,194.88	23,765,892.55	2,752,129.42	266,956,958.01
运输设备	17,730,014.50	895,139.01	169,294.56	18,455,858.95
其他设备	90,006,361.41	9,610,912.40	1,297,726.03	98,319,547.78
固定资产装修	14,003,786.23	2,302,001.89	86,136.23	16,219,651.89
	<u>418,404,426.17</u>	44,328,084.94	4,305,286.24	<u>458,427,224.87</u>

(3) 固定资产减值准备

固定资产类别		本期增加	本期减少	
机器设备	3,885,633.09	--	--	3,885,633.09
其他设备	<u>1,234,253.36</u>	--	--	<u>1,234,253.36</u>
	<u>5,119,886.45</u>	--	--	<u>5,119,886.45</u>

10、在建工程

(1) 截至 2007 年 06 月 30 日在建工程明细表

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预	预计完工时间
北京上地店卖场改造工程	6,830万元	募集资金	87.07%	2007年10月
沈阳昌鑫店卖场改造工程	3,890万元	募集资金	79.45%	2007年11月
山西桃园店卖场改造工程	1,130万元	募集资金	88.50%	2007年7月
北京大兴培训中心建设工程	<u>7,000万元</u>	自筹资金	88.00%	2007年7月
	18,850万元		85.93%	

(2) 在建工程增减变动

工程名称	2007.01.01	本期增加	本期减少		2007.06.30	
			转入固定资产	其他	余额	其中：利息
四川乐山店卖场改造工程	15,629,994.56		15,629,994.56		--	
北京回龙观店卖场改造工程	45,256,613.96		45,256,613.96		--	
北京上地店卖场改造工程	59,468,465.93		-		59,468,465.93	
北京华贸店卖场改造工程	10,000,000.00		10,000,000.00		--	
沈阳昌鑫店卖场改造工程	30,906,458.42		-		30,906,458.42	
山西桃园店卖场改造工程	10,000,000.00		-		10,000,000.00	
北京大兴培训中心建设工程	61,600,000.00	==	-	==	61,600,000.00	==
	<u>232,861,532.87</u>	==	<u>70,886,608.52</u>	==	<u>161,974,924.35</u>	==

说明：截至2007年06月30日，本公司在建工程未作利息资本化，且不存在减值情形，无须计提减值准备。

11、长期待摊费用

(1) 截至2007年06月30日长期待摊费用明细

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
开办费	--	4,990,603.26	4,990,603.26	--
房租	43,690,792.36	--	37,339,806.67	6,350,985.69
项目转让费	9,000,000.00	--	--	9,000,000.00
其他支出	352,777.57	47,749.64	139,559.62	260,967.59
经营租入固定资产改良	483,694,736.58	83,092,870.36	33,388,071.75	533,399,535.19
	<u>536,738,306.51</u>	<u>88,131,223.26</u>	<u>75,858,041.30</u>	<u>549,011,488.47</u>

说明：本公司将固定资产中“经营租入固定资产改良”项目调至长期待摊费用。

(2) 截至2007年06月30日长期待摊费用摊销情况

种类	原值	本期摊销	累计摊销	摊余期限
房租	12,815,659.12	1,419,806.67	6,464,673.43	12月
项目转让费	9,000,000.00	--	--	120月
其他支出	4,884,220.56	436,717.54	4,623,252.97	4-36月
	26,699,879.68	1,856,524.21	11,087,926.40	

12、递延所得税资产

递延所得税资产	2007.06.30		2006.12.31	
	金额	可抵扣暂时性	金额	可抵扣暂时性
	6,549,590.12	21,764,440.58	5,593,989.98	15,839,229.20
	<u>6,549,590.12</u>	<u>21,764,440.58</u>	<u>5,593,989.98</u>	<u>15,839,229.20</u>

13、其他非流动资产

项目	2007.01.01	本期增加	本期摊销	2007.06.30
拨付分公司资金	3,405,629.56	--	2,155,629.56	1,250,000.00
未实现售后租回递延损益	2,621,273.34	--	--	2,621,273.34
	<u>6,026,902.90</u>	<u>--</u>	<u>2,155,629.56</u>	<u>3,871,273.34</u>

说明：未实现售后租回递延损益系北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司于报告期内售后租回其自有房产和部分设备的净损失。

14、资产减值准备

项目	2007.01.01	本期计提额	本期减少额		2007.06.30
			转回	转销	
一、坏账准备	5,126,177.41	431,555.64	1,541,522.93		4,016,210.12
二、存货跌价准备	513,669.00				513,669.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	5,119,886.45				5,119,886.45
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					

十一、油气资产减值准备

十二、无形资产减值准备

十三、商誉减值准备

十四、其他

合计 10,759,732.86 431,555.64 1,541,522.93 9,649,765.57

15、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	2007.01.01	本期增加额	本期减少额	2007.06.30
一、用于担保的资产				
1.北京华联综合超市股份有限公司中华路分公司	54,420,810.19		968,772.51	53,452,037.68
2.北京华联综合超市股份有限公司兰州西固分公司	24,670,473.36		488,751.30	24,181,722.06
3.北京华联综合超市股份有限公司安徽第一分公司	37,753,858.17		670,291.28	37,083,566.89
4.青海华联综合超市有限公司	58,375,536.94		1,144,191.66	57,231,345.28
5.哈尔滨汇金源投资管理有限公司	72,890,645.65		1,192,667.04	71,697,978.61
合计	<u>248,111,324.31</u>		<u>4,464,673.79</u>	<u>243,646,650.52</u>

说明：

(1) 截至 2007 年 06 月 30 日，本公司以部分房屋建筑物抵押为北京华联集团投资控股有限公司 35,000 万元短期借款提供抵押担保；

(2) 哈尔滨汇金源投资管理有限公司以其拥有的房产（哈尔滨第一分公司租赁）作抵押借入长期借款 2,900 万元（该借款同时由本公司提供保证担保以及哈尔滨新星房地产公司以 4,100 万元定期存单提供质押担保）。

16、应付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2007.06.30		2006.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	1,040,592,812.65	96.53	992,699,789.39	96.47
一至二年	33,539,548.34	3.11	31,828,546.63	3.09
二至三年	2,945,635.34	0.27	2,795,365.35	0.28
三年以上	<u>976,378.24</u>	<u>0.09</u>	<u>1,685,757.28</u>	<u>0.16</u>
合计	<u>1,078,054,374.57</u>	<u>100.00</u>	<u>1,029,009,458.65</u>	<u>100.00</u>

说明：截至 2007 年 6 月 30 日，本公司不存在账龄超过 1 年的大额应付帐款。

(2) 截至 2007 年 06 月 30 日，不存在欠付持本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

(3) 截至 2007 年 06 月 30 日，不存在欠本公司关联方单位款项。

17、预收账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2007.06.30		2006.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	150,029,548.43	98.44	160,025,322.64	98.77
一至二年	2,235,086.63	1.47	1,844,540.16	1.14
二至三年	112,895.73	0.07	120,017.47	0.07
三年以上	<u>30,822.50</u>	<u>0.02</u>	<u>32,766.85</u>	<u>0.02</u>
合计	<u>152,408,353.29</u>	<u>100.00</u>	<u>162,022,647.12</u>	<u>100.00</u>

说明：截至 2007 年 06 月 30 日，本公司预收款项主要是预收团购款和联营商场地租金，不存在账龄超过一年的大额预收款项。

(2) 截至 2007 年 06 月 30 日，不存在预收持本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

(3) 截至 2007 年 06 月 30 日，不存在预收持本公司关联方款项。

18、应付职工薪酬

项 目	2007.01.01	本期增加额	本期支付额	2007.06.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,161,752.07	100,982,382.00	98,892,673.45	10,251,460.62
二、职工福利费	4,444,523.01	14,274,561.34	14,604,095.40	4,114,988.95
三、社会保险费	64,185.60	14,276,497.94	13,948,173.36	392,510.18
其中：1. 基本养老保险费	48,885.08	10,165,101.24	9,916,736.01	297,250.31
2. 失业保险费	9,705.15	866,263.12	842,488.53	33,479.74
3. 工伤保险费	-	262,166.74	248,689.41	13,477.33
4. 医疗保险费	3,896.30	2,633,918.51	2,597,203.65	40,611.16
5. 生育保险费	1,699.07	348,647.49	342,654.92	7,691.64
6. 年金缴费	-	400.84	400.84	-
四、住房公积金	4,634.50	837,247.08	801,078.08	40,803.50
五、工会经费和职工教育经费	9,130,314.30	7,982,442.05	1,695,112.11	15,417,644.24
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	<u>21,805,409.48</u>	<u>138,353,130.41</u>	<u>129,941,132.40</u>	<u>30,217,407.49</u>

19、应交税费

税项	2007.06.30	2006.12.31
增值税	-20,701,127.36	15,480,120.05
城建税	1,151,917.42	2,855,097.10
营业税	2,196,575.07	3,416,384.32
企业所得税	17,795,434.22	21,895,697.66
房产税	1,062,582.25	2,617,905.98
消费税	198,331.57	224,440.42
个人所得税	3,583,124.60	627,971.90
教育费附加	485,244.32	1,056,997.92
水利基金	287,171.08	131,699.91
地方教育费附加	114,209.28	202,366.21
其他地方基金	1,592,983.33	1,246,797.47
合 计	<u>7,766,445.78</u>	<u>49,755,478.94</u>

20、其他应付款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2007.06.30		2006.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	209,438,712.20	90.19	123,736,486.88	91.24
一至二年	13,070,407.40	5.63	9,868,835.73	7.28
二至三年	8,872,283.00	3.82	1,780,065.55	1.31
三年以上	<u>830,261.92</u>	<u>0.36</u>	<u>236,147.49</u>	<u>0.17</u>
	<u>232,211,664.52</u>	<u>100.00</u>	<u>135,621,535.65</u>	<u>100.00</u>

(2) 截至 2007 年 06 月 30 日，不存在欠付持本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

(3) 截至 2007 年 06 月 30 日，不存在欠付欠本公司关联方款项。

21、一年内到期的非流动负债

一年内到期的长期借款

借款类别	币种	2007.06.30	2006.12.31
抵押借款	人民币	4,000,000.00	8,000,000.00
保证借款			
		<u>4,000,000.00</u>	<u>8,000,000.00</u>

说明：本期期末抵押借款系哈尔滨汇金源投资管理有限公司以其房产抵押借入，该借款同时由本公司提供信用保证、由哈尔滨新星房地产公司 4,100 万元定期存单作质押担保。

22、其它流动负债

2007.06.30	2006.12.31
301,334,173.10	300,000,000.00

说明：经中国人民银行（2006）339 号文件核准，公司于 2006 年 10 月 12 日向全国银行间债券市场机构投资者发行了一年期面值 3 亿元的短期融资券。

23、长期借款

借款类别	币种	2007.06.30	2006.12.31
抵押借款	人民币	29,000,000.00	29,000,000.00
保证借款	人民币		
		<u>29,000,000.00</u>	<u>29,000,000.00</u>

说明：本期期末抵押借款系哈尔滨汇金源投资管理有限公司以其房产抵押借入，该借款同时由本公司提供信用保证、由哈尔滨新星房地产公司 4,100 万元定期存单作质押担保。

24、递延所得税负债

2007.06.30		2007.01.01	
金额	应纳税暂时性差	金额	应纳税暂时性差
9,306,139.18	28,200,421.75	8,305,978.08	21,154,894.86
<u>9,306,139.18</u>	<u>28,200,421.75</u>	<u>8,305,978.08</u>	<u>21,154,894.86</u>

25、股本

股份类别	本期增减				小计	2007.06.30
	2007.01.01	配股及增发	转增及送股	股权分置改革		
一、未上市流通股份						
1、发起人股份						
其中：国家持有股份						
境内法人持有股份						
其他						
2、募集法人股份						
3、内部职工股						
4、其他						
未上市流通股份合计						
二、限售流通股份						
1、国家持有股份						
2、境内法人持有股份						
3、机构投资者配售						
限售流通股份合计						
三、已上市流通股份						

人民币普通股	15,990.00	4,643.96		4,643.96	20,633.96
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
4、其他					
已上市流通股份合计	<u>15,990.00</u>	<u>4,643.96</u>		<u>4,643.96</u>	<u>20,633.96</u>
股份总数	<u>37,292.92</u>	=		=	<u>37,292.92</u>

说明：本公司 2006 年 5 月 18 日非公开发行的 4,643.96 万股已于 2007 年 5 月 17 日上市流通。

26、资本公积

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
股本溢价	679,719,170.29	0.00	0.00	679,719,170.29
其他资本公积	<u>6,332,654.59</u>	0.00	0.00	<u>6,332,654.59</u>
	<u>686,051,824.88</u>	0.00	0.00	<u>686,051,824.88</u>

27、盈余公积

项目	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
法定盈余公积	93,268,573.66	0.00	0.00	93,268,573.66
	<u>93,268,573.66</u>	0.00	0.00	<u>93,268,573.66</u>

28、未分配利润

2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
<u>367,115,229.48</u>	84,347,129.95	74,585,833.60	<u>376,876,525.83</u>

说明：

(1) 本期增加系本公司 2007 年 1-6 月合并净利润转入。

(2) 本期减少系本公司根据 2006 年度股东大会决议分配现金股利 74,585,833.60 元。

29、营业收入及成本

(1) 合并数

A、按业务性质

项目	2007年1-6月		2006年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务	3,305,099,944.11	2,898,402,844.42	3,008,351,317.50	2,713,166,281.81
2. 其他业务	311,354,581.49	1,228,824.07	253,251,822.07	714,847.09
		=		=
	<u>3,616,454,525.60</u>	<u>2,899,631,668.49</u>	<u>3,261,603,139.57</u>	<u>2,713,881,128.90</u>

B、按地区

地区	2007年1-6月		2006年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
北京市	821,488,692.97	616,105,028.09	643,102,432.34	501,798,946.95
河北省	33,733,339.84	27,792,807.81	35,521,465.07	29,723,921.14
山东省	294,289.05	0.00	1,100,000.00	0.00
甘肃省	184,242,522.14	151,713,019.94	177,609,130.92	149,557,802.35
青海省	120,528,525.28	98,645,071.93	113,845,922.93	95,322,144.06
宁夏自治区	64,960,053.38	51,790,133.70	64,077,726.43	54,340,625.72
吉林省	96,176,994.93	79,337,180.62	83,388,387.22	71,957,555.18
辽宁省	321,111,703.75	257,511,475.16	277,686,207.06	231,590,256.20
内蒙古自治	237,860,986.42	189,226,374.01	207,739,657.64	175,339,350.07
广西自治区	330,876,452.14	280,240,669.35	301,383,006.37	255,424,358.66

江苏省	347,576,557.80	287,716,049.83	357,115,741.28	304,343,293.21
浙江省	52,944,971.72	39,648,933.84	60,222,997.05	48,877,242.84
湖北省	84,037,378.09	69,298,864.09	112,291,716.26	96,086,064.54
安徽省	224,516,321.03	188,108,911.93	289,178,614.73	254,388,882.55
江西省	26,813,172.27	22,806,987.42	35,639,037.14	30,321,077.69
贵州省	250,595,296.18	202,322,313.89	134,953,623.87	111,705,955.86
广东省	288,797.92	220,751.07	913,886.67	406,192.08
四川省	202,255,201.15	163,285,514.77	165,123,221.40	136,754,726.58
山西省	118,432,684.90	96,588,522.82	118,535,751.93	98,159,288.61
河南省	38,415,341.43	29,666,383.24	42,746,444.62	34,936,173.60
黑龙江省	61,526,035.33	49,827,467.10	40,519,496.10	33,938,598.47
分部间抵销	-2,220,792.12	-2,220,792.12	-1,091,327.46	-1,091,327.46
	<u>3,616,454,525.60</u>	<u>2,899,631,668.49</u>	<u>3,261,603,139.57</u>	<u>2,713,881,128.90</u>

(2) 母公司

A、按业务性质

项 目	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务	2,733,590,373.71	2,392,083,339.66	2,438,427,529.56	2,197,906,130.63
2. 其他业务	267,427,140.67	1,025,901.58	212,586,297.08	<u>524,295.32</u>
		二		二
	<u>3,001,017,514.38</u>	<u>2,393,109,241.24</u>	<u>2,651,013,826.64</u>	<u>2,198,430,425.95</u>

B、按地区

地 区	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
北京市	821,488,692.97	616,105,028.09	643,102,432.34	501,798,946.95
河北省	33,733,339.84	27,792,807.81	35,521,465.07	29,723,921.14
山东省	294,289.05	0.00	1,100,000.00	0.00
甘肃省	83,886,239.23	69,560,704.13	78,522,056.46	65,502,152.80
宁夏自治区	64,960,053.38	51,790,133.70	64,077,726.43	54,340,625.72
吉林省	96,176,994.93	79,337,180.62	83,388,387.22	71,957,555.18
辽宁省	228,644,150.74	181,654,637.38	174,605,443.65	143,838,899.18
内蒙古自治	155,086,679.39	120,909,748.40	120,320,127.31	100,673,468.87
广西自治区	247,819,284.84	209,872,827.28	223,988,937.03	189,290,818.13
江苏省	209,260,060.07	174,468,993.74	226,383,156.72	195,850,530.52
浙江省	52,944,971.72	39,648,933.84	60,222,997.05	48,877,242.84
湖北省	84,037,378.09	69,298,864.09	112,291,716.26	96,086,064.54
安徽省	224,516,321.03	188,108,911.93	289,178,614.73	254,388,882.55
江西省	26,813,172.27	22,806,987.42	35,639,037.14	30,321,077.69
贵州省	250,595,296.18	202,322,313.89	134,953,623.87	111,705,955.86
广东省	288,797.92	220,751.07	913,886.67	406,192.08
四川省	202,255,201.15	163,285,514.77	165,123,221.40	136,754,726.58
山西省	118,432,684.90	96,588,522.82	118,535,751.93	98,159,288.61
河南省	38,415,341.43	29,666,383.24	42,746,444.62	34,936,173.60
黑龙江省	61,526,035.33	49,827,467.10	40,519,496.10	33,938,598.47
地区间抵销	-157,470.08	-157,470.08	-120,695.36	-120,695.36
	<u>3,001,017,514.38</u>	<u>2,393,109,241.24</u>	<u>2,651,013,826.64</u>	<u>2,198,430,425.95</u>

30、营业税金及附加

项 目	计缴标准	2007年1-6月	2006年1-6月
营业税	应税收入 5%	14,751,225.68	12,626,848.75
城建税	流转税额 7%	5,246,378.59	4,520,654.85
教育费附加	流转税额 3%-4%	2,296,758.66	2,127,245.57
消费税	应税收入 20%	1,508,238.66	803,769.64
防洪费	部分地区收入 0.1%	455,419.73	460,363.19
平抑副食品价格基金	部分地区毛利与其他业务收入的	378,379.97	42,288.91
地方教育费附加	部分地区流转税额 1%-2%	355,514.80	134,567.51
价格调节基金	部分地区收入 0.1%	274,244.78	229,509.90
堤防费	部分地区流转税额的 2%	21,970.48	49,103.31
地方综合基金	部分地区毛利 2%	60,000.00	--
副食品基金	部分地区收入 0.1%	82,670.24	70,475.52
合计		<u>25,430,801.59</u>	<u>21,064,827.15</u>

31、资产减值损失

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
一、坏账损失	-1,109,967.29	818,280.11
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	<u>-1,109,967.29</u>	<u>818,280.11</u>

32、营业外收入

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
固定资产处置利得	33,265.63	
无形资产处置利得	--	--
非货币性资产交换利得	--	--
债务重组利得	--	--
政府补助	359,270.00	387,002.00
盘盈利得	--	--
捐赠利得	60.00	--
罚款收入	1,815,717.79	1,995,691.12
其他	868,983.48	544,984.30
合计	<u>3,077,296.90</u>	<u>2,927,677.42</u>

33、营业外支出

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
固定资产处置损失	133,045.48	128,562.12
无形资产处置损失	--	--
非流动资产处置损失	--	--
债务重组损失	--	--
公益性捐赠支出	3,451.59	5,531.30
非常损失	--	--
盘亏损失	--	--
罚款支出	119,581.59	187,134.76
其他	187,102.09	77,649.84
合计	<u>443,180.75</u>	<u>398,878.02</u>

34、所得税费用

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
会计利润总额	130,598,342.47	95,306,577.27
加：纳税所得调增额	3,752,449.85	2,975,905.40
减：纳税所得调减额	3,383,120.98	2,803,048.75
应纳税所得额	130,967,671.34	95,479,433.92
本期应交所得税	46,206,651.56	25,920,537.67
加：递延所得税负债增加额	1,000,161.10	638,285.60
减：递延所得税资产增加额	955,600.14	962,541.38
所得税费用（收益）	46,251,212.52	25,596,281.89

35、每股收益

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	2007年度	2006年度	2007年度	2006年度	2007年度	2006年度	2007年度	2006年度
归属于公司普通股股东的净利润	5.52	4.58	5.52	7.61	0.23	0.21	0.23	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.40	4.48	5.40	7.43	0.22	0.20	0.22	0.20

(1) 全面摊薄净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E为归属于公司普通股股东的期末净资产。

公司编制和披露合并报表的，“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益(应考虑所得税影响)、各子公司非经常性损益(应考虑所得税影响)中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

(2) 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E₀为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 基本每股收益可参照如下公式计算:

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中: P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S₀ 为期初股份总数; S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M₀ 报告期月份数; M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(4) 公司存在稀释性潜在普通股的, 应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数, 并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下, 稀释每股收益可参照如下公式计算:

$$\text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中, P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股的影响, 直至稀释每股收益达到最小。

36、收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金 96,441,694.25 元, 其中:

项 目	2007年1-6月
望京店租房定金	39,420,000.00
收供应商保证金及代场内租赁联营商收取的商品销售款	40,859,044.40
扣除银行手续费后的利息收入	3,270,947.11
营业外收入	3,077,296.90
收回受限资金	500,000.00

37、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 395,948,254.69 元, 其中:

项 目	2007年1-6月
付现费用	359,229,039.40
北京华通邦泰置业有限公司(五道口店项目定金)	20,000,000.00
预付嘉华尚高购货款	6,237,518.87

38、支付的其他与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金 4,488,276.50 元。

39、收到的其他与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金 1,547,114.68 元。

40、现金流量表补充资料

补充资料	2007 年 1-6 月		2006 年 1-6 月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
1.将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	84,347,129.95	66,499,496.33	69,710,295.38	67,412,796.09
加: 资产减值准备	-1,109,967.29	-1,222,655.30	818,280.11	383,242.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,328,084.94	34,746,731.41	65,371,993.45	54,210,843.56
无形资产摊销			--	--

长期待摊费用摊销	39,910,718.70	37,359,792.29	1,848,944.28	1,808,116.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失			4,380.54	-612.23
固定资产报废损失	133,045.48	78,936.97	124,181.58	53,591.29
公允价值变动损失				
财务费用	7,804,464.80	6,512,166.67	17,056,953.84	17,082,803.98
投资损失	---	--	--	-16,774,002.86
递延所得税资产减少	-955,600.14	-994,444.38	-962,541.38	-712,308.11
递延所得税负债增加	1,000,161.10	1,183,811.74	638,285.60	785,077.98
存货的减少	36,554,790.97	21,857,145.88	-91,098,008.18	-66,074,265.83
经营性应收项目的减少	-149,139,285.79	-139,542,699.33	-99,205,853.41	-95,686,646.08
经营性应付项目的增加	198,088,178.87	233,226,594.08	236,788,218.51	229,234,498.41
其他	-39,078,171.42	-46,119,572.95	2,153,170.07	888,038.61
经营活动产生的现金流量净额	221,883,550.17	213,585,303.41	203,248,300.39	192,611,174.17
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	1,065,078,086.75	1,037,418,160.21	942,649,968.52	933,916,109.84
减: 现金的期初余额	1,071,426,801.96	1,056,225,075.45	581,018,326.62	544,956,259.63
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	-6,348,715.21	-18,806,915.24	361,631,641.90	388,959,850.21

九、关联方关系及其交易

1、关联方

(1) 存在控制关系的关联方

A、关联方名称及与本公司关系

关联方名称	与本公司关系
北京华联集团投资控股有限公司	本公司控股股东
海南民族科技投资有限公司	本公司实际控制人
兰州华联综合超市有限公司	本公司控股子公司
南京大厂华联综合超市有限公司	本公司控股子公司
北京华联(大连)综合超市有限公司	本公司控股子公司
广西华联综合超市有限公司	本公司控股子公司
青海华联综合超市有限公司	本公司控股子公司
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司(“呼金宇”)	本公司控股子公司
南京湖南路北京华联综合超市有限公司	本公司控股子公司
哈尔滨汇金源投资管理有限公司	呼金宇控股子公司

B、关联方概况

关联方名称	业务性质	注册地	持股比	表决权比	法定代
北京华联集团投资控股有限公司	投资管理、投资咨询, 项目管理	北京	22.78%	22.78%	吉小安
海南民族科技投资有限公司	高新技术产品的投资开发、经营	海口	100%	100%	吉小安
兰州华联综合超市有限公司	商品销售	兰州	100%	100%	彭小海
南京大厂华联综合超市有限公司	商品销售	南京	100%	100%	彭小海

北京华联(大连)综合超市有限公司	商品销售	大连	100%	100%	彭小海
广西华联综合超市有限公司	商品销售	南宁	100%	100%	彭小海
青海华联综合超市有限公司	商品销售	西宁	100%	100%	彭小海
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	商品销售	呼和浩特	100%	100%	赵国清
南京湖南路北京华联综合超市有限公司	商品销售	南京	100%	100%	彭小海
哈尔滨汇金源投资管理有限公司	投资管理	哈尔滨			杨列

C、关联方注册资本及其变化

关联方名称	2007.01.01	本期增加	本期减少	2007.06.30
北京华联集团投资控股有限公司	80,000 万元	--	--	80,000 万元
海南民族科技投资有限公司	30,000 万元	--	--	30,000 万元
兰州华联综合超市有限公司	6,000 万元	--	--	6,000 万元
南京大厂华联综合超市有限公司	3,000 万元	--	--	3,000 万元
北京华联(大连)综合超市有限公司	6,000 万元	--	--	6,000 万元
广西华联综合超市有限公司	6,000 万元	--	--	6,000 万元
青海华联综合超市有限公司	5,000 万元	--	--	5,000 万元
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	8,536 万元	--	--	8,536 万元
南京湖南路北京华联综合超市有限公司	1,000 万元	--	--	1,000 万元
哈尔滨汇金源投资管理有限公司	3,000 万元	--	--	3,000 万元

D、关联方所持股份或拥有权益及其变化

关联方名称	2007.06.30		2006.12.31	
	股份(权益)	比例%	股份(权益)	比例%
北京华联集团投资控股有限公司	8,496.07 万股	22.78%	8,496.07 万股	22.78%
兰州华联综合超市有限公司	6,000 万元	100%	6,000 万元	100%
南京大厂华联综合超市有限公司	3,000 万元	100%	3,000 万元	100%
北京华联(大连)综合超市有限公司	6,000 万元	100%	6,000 万元	100%
广西华联综合超市有限公司	6,000 万元	100%	6,000 万元	100%
青海华联综合超市有限公司	5,000 万元	100%	5,000 万元	100%
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	8,536 万元	100%	8,536 万元	100%
南京湖南路北京华联综合超市有限公司	1,000 万元	100%	1,000 万元	100%
哈尔滨汇金源投资管理有限公司	3,000 万元	100%	3,000 万元	100%

(2) 不存在控制关系的关联方及与本公司关系

关联方名称	与本公司关系
北京华联商厦股份有限公司	本公司第二大股东
北京华联商业贸易发展有限公司(“华联商厦”)	相同的最终控制人
华联财务有限责任公司	相同的最终控制人
江苏紫金华联综合超市有限公司	华联商贸的子公司
武汉华联综合超市有限公司	华联商贸的子公司
山西华联综合超市有限公司	华联商贸的子公司

2、关联交易

(1) 与存在控制关系关联方的关联交易

A、提供担保

截至 2007 年 06 月 30 日，本公司为北京华联集团投资控股有限公司 90,000 万元短期借款提供担保，其中，55,000 万元系信用担保，35,000 万元系以本公司部分房产作抵押担保。

B、租赁

a、房屋出租

报告期内，北京华联集团投资控股有限公司租用本公司 1,000 平方米的办公场地，计付租金 24 万元。

b、土地租赁

报告期内，本公司为建设培训中心需要，租用北京华联集团投资控股有限公司拥有的位于北京市大兴区占地面积约 33,500 平方米的土地及位于地表上下的附属设施专用使用权，租金标准为每年 256 万元，自本公司工程建设完成并通过相关部门验收后起算。

报告期内，本公司支付北京华联集团投资控股有限公司土地租赁定金 300 万元。因工程尚未完工而尚未支付租金。

(2) 与不存在控制关系关联方的关联交易

A、存放款项

报告期内，本公司在华联财务有限责任公司开立存款账户结算资金，按银行活期存款利率计息，截至 2007 年 06 月 30 日存款余额 52,758.72 万元。

B、租赁

报告期内，本公司向北京华联商业贸易发展有限公司租用 17,457.33 平方米的北京广安门店经营场地，向江苏紫金华联综合超市有限公司租用 13,000 平方米的南京紫金店经营场地，向北京华联商厦股份有限公司兰州第一分公司租用 7,459 平方米的兰州东方红店经营场地，支付租金如下：

门店	2007 年度	2006 年度
北京广安门店	1,440.00 万元	1,440.00 万元
南京紫金店	206.00 万元	206.00 万元
兰州东方红店	300.00 万元	300.00 万元
	1,946.00 万元	1,946.00 万元

C、受托经营管理

报告期内，本公司受托经营管理武汉华联综合超市有限公司等所属 2 家超市店，按主营业务收入的 1% 收取托管收入，情况如下：

项目	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
收取托管收入	108.02 万元	87.94 万元

3、关联交易未结算金额

关联方名称	账户性质	2007.06.30	比例%	2006.12.31	比例%
海南民族科技投资有限公司	其他应付款	223,184.09	0.15%	223,184.09	0.15%
海南亿雄商业投资管理有限公司	其他应付款	188,826.00	0.13%	188,826.00	0.13%
江苏华联综合超市有限公司	其他应付款	--	--	--	--
江苏紫金华联综合超市有限公司	其他应付款	--	--	--	--
山西华联综合超市有限公司	其他应收款	105,577.22	0.25%	105,577.22	0.25%
武汉华联综合超市有限公司	其他应收款	121,558.19	0.28%	121,558.19	0.28%
北京华联商业贸易发展有限公司	其他应付款	600,433.32	0.41%	600,433.32	0.41%
安徽华联综合超市有限公司	其他应付款	3,057,100.00	2.07%	3,057,100.00	2.07%

十、或有事项

经 2006 年度股东大会审议通过，本公司与北京华联集团投资控股有限公司签订了《相互融资担保协议》。截至 2007 年 06 月 30 日，本公司为北京华联集团投资控股有限公司 90,000 万元短期借款提供担保，其中，55,000 万元系信用担保，35,000 万元系以本公司部分房产作抵押担保。

截至 2007 年 06 月 30 日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、承诺事项

截至 2007 年 06 月 30 日，本公司部分门店经营场地采用租赁方式取得。租赁合同约定的租期一般为 10-30 年，但经协商一致或法定事由，可以变更或解除；租赁期满不再续租或合同解除后，本公司负有在规定期限内将拥有所有权的资产和商品撤出的权利和义务。在现有合同条件下，2007 至

2009年度每年将支付的租赁付款额分别为28,309万元、28,941万元和28,447万元（杭州分公司2009年租赁期满）。

截至2007年06月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至2007年6月30日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、补充资料

1、净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	2007年度	2006年度	2007年度	2006年度	2007年度	2006年度	2007年度	2006年度
归属于公司普通股股东的净利润	5.52	4.58	5.52	7.61	0.23	0.21	0.23	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.40	4.48	5.40	7.43	0.22	0.20	0.22	0.20

其中，2007年度非经常性损益项目及其金额如下：

项目	金额
1、处理固定资产等长期资产产生的损益	-133,045.48
2、营业外收入	3,077,296.90
3、扣除资产减值准备后的其他营业外支出	-310,135.27
小计	<u>2,634,116.15</u>
减：所得税影响数	<u>869,258.33</u>
合计	<u>1,764,857.82</u>

2、首次执行企业会计准则财务报表有关数据调节过程

(1) 按原会计制度或准则列报的2006年1月1日所有者权益，调整为按企业会计准则列报的所有者权益

项目	金额
2006年1月1日所有者权益（按原会计制度或准则）	<u>780,420,023.22</u>
1、长期股权投资差额	<u>-2,627,907.19</u>
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	<u>-2,627,907.19</u>
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2、拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3、因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4、符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5、股份支付	
6、符合预计负债确认条件的重组义务	
7、企业合并	
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
根据新准则计提的商誉减值准备	
8、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10、金融工具分拆增加的权益	

11、衍生金融工具	
12、所得税	-686,608.01
13、少数股东权益	
14、其他	
2006年1月1日所有者权益（按企业会计准则）	777,105,508.02

说明:

A、将本公司属于同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 2,627,907.19 元冲销，减少股东权益 2,627,907.19 元。

B、将本公司递延所得税资产账面价值 6,416,515.39 元，递延所得税负债账面价值 7,103,123.40 元，相应调减期初留存收益 686,608.01 元。

(2) 按原会计制度或准则列报的 2006 年 12 月 31 日所有者权益，调整为按企业会计准则列报的所有者权益

项 目	金 额
2006年12月31日所有者权益（按原会计制度或准则）	1,524,165,688.27
1、长期股权投资差额	-2,088,904.15
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-2,088,904.15
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2、拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3、因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4、符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5、股份支付	
6、符合预计负债确认条件的重组义务	
7、企业合并	
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
根据新准则计提的商誉减值准备	
8、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10、金融工具分拆增加的权益	
11、衍生金融工具	
12、所得税	-2,711,988.10
13、少数股东权益	
14、其他	
2006年12月31日所有者权益（按企业会计准则）	1,519,364,796.02

说明:

(1) 将本公司属于同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 2,088,904.15 元冲销，减少股东权益 2,088,904.15 元。

(2) 将本公司递延所得税资产账面价值 5,593,989.98 元，递延所得税负债账面价值 8,305,978.08 元，相应调减期初留存收益 2,711,988.10 元。

(3) 按原会计制度或准则列报的 2006 年 6 月 30 日所有者权益，调整为按企业会计准则列报的所有者权益

项 目	金 额
2006年06月30日所有者权益（按原会计制度或准则）	1,431,891,677.73
1、长期股权投资差额	269,501.52
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	269,501.52
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	

12、所得税费用	324,255.78
13、少数股东权益	-282.27
2006年06月30日所有者权益（按原会计制度或准则）	<u>1,432,485,152.76</u>

(4) 按原会计制度或准则列报的2006年1-6月净利润，调整为同一期间按企业会计准则列报的净利润

项目	调整前	调整后	差额
一、营业收入	3,261,603,139.57	3,261,603,139.57	
减：营业成本	2,713,881,128.90	2,713,881,128.90	
营业税金及附加	21,064,827.15	21,064,827.15	
销售费用	353,583,255.21	353,583,255.21	
管理费用	66,387,632.51	65,569,352.40	-818,280.11
财务费用	13,908,517.93	13,908,517.93	
资产减值损失	--	818,280.11	818,280.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	--	--	
投资收益（损失以“-”号填列）	-269,501.52	--	269,501.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	--	--	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,508,276.35	92,777,777.87	-269,501.52
加：营业外收入	2,927,677.42	2,927,677.42	
减：营业外支出	398,878.02	398,878.02	
其中：非流动资产处置损失	128,562.12	128,562.12	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	95,037,075.75	95,306,577.27	-269,501.52
减：所得税费用	25,920,537.67	25,596,281.89	-324,255.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	69,116,538.08	69,710,295.38	593,757.30
归属于母公司所有者的净利润	69,060,486.01	69,653,961.04	593,475.03
少数股东权益	56,052.07	56,334.34	282.27

说明：在新企业会计准则下，本公司2006年1-6月份净利润较原企业会计准则增加593,475.03元。

- (1) 将本公司属于同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额摊销269,501.52元冲销。
- (2) 所得税费用减少324,255.78元，同时增加少数股东收益282.27元。

十四、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第十一次会议于2007年8月20日批准。

北京华联综合超市股份有限公司
2007年8月20日