

北京华联综合超市股份有限公司

600361

2006 年年度报告

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况简介.....	3
三、主要财务数据和指标.....	4
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	12
八、董事会报告.....	13
九、监事会报告.....	23
十、重要事项.....	24
十一、财务会计报告.....	28
十二、备查文件目录.....	29

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、北京京都会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、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（会计主管人员）黄岳声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：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、公司法定代表人：畅丁杰
- 3、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
- 4、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：<http://www.beijing-hualian.com/>
公司电子信箱：hlzqb@sina.com
- 5、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、证券时报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn/>
公司年度报告备置地点：公司证券部、上海证券交易所
- 6、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
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1996 年 6 月 7 日
公司首次注册登记地点：北京
公司变更注册登记日期：2007 年 2 月 9 日
公司变更注册登记地址：北京
公司法人营业执照注册号：110000005074869
公司税务登记号码：110102101185737
公司聘请的境内会计师事务所名称：北京京都会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京建外大街 22 号赛特广场五层

三、主要财务数据和指标

(一)本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	230,466,403.96
净利润	167,438,436.12
扣除非经常性损益后的净利润	163,811,140.64
主营业务利润	648,458,100.76
其他业务利润	526,280,681.05
营业利润	225,584,571.10
投资收益	-532,040.99
补贴收入	799,587.00
营业外收支净额	4,614,286.85
经营活动产生的现金流量净额	604,017,746.85
现金及现金等价物净增加额	494,408,475.34

(二)扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-267,103.01
各种形式的政府补贴	799,587.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	4,881,389.86
所得税影响数	-1,786,578.37
合计	3,627,295.48

(三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	5,911,881,922.24	5,300,832,779.17	11.53	4,687,961,751.18
利润总额	230,466,403.96	198,458,909.05	16.13	139,766,524.04
净利润	167,438,436.12	130,110,596.88	28.69	97,249,562.29
扣除非经常性损益的净利润	163,811,140.64	125,057,707.70	30.99	96,530,410.61
每股收益	0.45	0.52	-13.34	0.39
最新每股收益	0.45			
净资产收益率(%)	10.99	16.67	减少 5.69 个百分点	13.78
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率(%)	10.75	16.02	减少 5.28 个百分点	13.68
扣除非经常性损益后净利润为基准计算的加权平均净资产收益率(%)	13.65	16.77	减少 3.12 个百分点	14.47
经营活动产生的现金流量净额	604,017,746.85	364,948,429.16	65.51	337,668,761.88
每股经营活动产生的现金流量净额	1.62	1.45	11.46	1.34

	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末 增减(%)	2004 年末
总资产	3,307,077,957.12	2,433,080,972.73	35.92	2,277,146,858.01
股东权益（不含少数股东权益）	1,524,165,688.27	780,420,023.22	95.30	705,699,243.60
每股净资产	4.09	3.11	31.52	2.81
调整后的每股净资产	3.34	2.48	34.51	2.30

(四)报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	251,145,800.00	231,527,963.95	73,553,198.12	24,517,732.71	224,193,061.15	780,420,023.22
本期增加	121,783,368.00	529,867,600.93	44,233,108.25		167,438,436.12	863,322,513.30
本期减少		75,343,740.00	24,517,732.71	24,517,732.71	19,715,375.54	119,576,848.25
期末数	372,929,168.00	686,051,824.88	93,268,573.66		371,916,121.73	1,524,165,688.27

股本变动原因：资本公积转增股本及增发股份；

资本公积变动原因：资本公积转增股本及增发股份；

盈余公积变动原因：法定盈余公积按净利润的 10%计提；

法定公益金变动原因：按新会计准则，公司不再计提法定公益金；

未分配利润变动原因：2006 年合并净利润转入。

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送 股	公积金转 股	其 他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持股	128,145,800	51.02	46,439,628		38,443,740		84,883,368	213,029,168	57.12
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	128,145,800	51.02	46,439,628		38,443,740		84,883,368	213,029,168	57.12
二、无限售条件流通股股份									
1、人民币普通股	123,000,000	48.98			36,900,000		36,900,000	159,900,000	42.88
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股股份合计	123,000,000	48.98			36,900,000		36,900,000	159,900,000	42.88
三、股份总数	251,145,800	100	46,439,628		75,343,740		121,783,368.00	372,929,168	100

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007 年 5 月 17 日	46,439,628	166,589,540	206,339,628	非公开发行股份锁定期一年
2007 年 8 月 29 日	9,995,372	156,594,168	216,335,000	股权分置改革承诺: (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有限售条件股份; (2) 每季度不超过总股本的 1.5%, 二十四个月总计不超过总股本的 10%; (3) 挂牌交易出售的有限售条件股份的价格不低于 10 元/股。
2008 年 8 月 29 日	6,663,582	149,930,586	222,998,582	同上
2009 年 8 月 29 日	149,930,586	0	372,929,168	同上

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
增发	2006 年 5 月 18 日	12.92	46,439,628	2006 年 5 月 18 日		

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

A、根据股东大会决议, 公司以 2005 年末总股本为基数, 按照每 10 股转增 3 股的比例, 实施资本公积金转增股本。资本公积金转增股本的股权登记日为 2006 年 5 月 16 日, 共计转增 75,343,740 股, 新增可流通股份上市流通日为 2006 年 5 月 18 日;

B、经中国证监会证监发行字[2006]3 号文核准, 公司以非公开发行的方式发行了 46,439,628 股人民币普通股(A 股), 发行价格 12.92 元, 募集资金 599,999,993 元。公司目前总股本为 372,929,168 股。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		2,075					
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
北京华联集团投资控股有限公司	其他	22.78	84,960,665	19,606,307	84,960,665		
北京华联商厦股份有限公司	其他	13.40	49,976,862	11,533,122	49,976,862		
海口金绥实业有限公司	其他	4.91	18,324,850	4,228,812	18,324,850		
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	4.68	17,441,785	17,441,785	0	未知	
海南亿雄商业投资管理有限公司	其他	3.57	13,327,163	3,075,499	13,327,163		
全国社保基金一零六组合	未知	3.41	12,719,917	1,057,705	1,300,000	未知	
中国银行－工银瑞信核心价值股票型证券投资	未知	2.93	10,926,776	10,926,776	0	未知	

资基金						
中国银行－华夏回报二号证券投资基金		未知	1.61	6,005,698	6,005,698	0 未知
中国银行－易方达积极成长证券投资基金		未知	1.55	5,772,158	3,019,799	5,200,000 未知
中国银行－易方达策略成长证券投资基金		未知	1.48	5,500,800	-977,912	2,900,000 未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国建设银行－工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金			17,441,785		人民币普通股	
全国社保基金一零六组合			11,419,917		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			10,926,776		人民币普通股	
中国银行－华夏回报二号证券投资基金			6,005,698		人民币普通股	
交通银行－科瑞证券投资基金			5,105,021		人民币普通股	
国际金融－渣打－CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED			4,872,406		人民币普通股	
中国工商银行－广发策略优选混合型证券投资基金			4,354,624		人民币普通股	
全国社保基金一零九组合			4,218,581		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			4,106,775		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			4,092,394		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			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。 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。 3、全国社保基金一零九组合、易方达策略成长证券投资基金和易方达积极成长证券投资基金均为易方达基金管理有限公司管理的基金品种； 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。			

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29日	5,097,639	股权分置改革承诺：每季度不超过总股本的 1.5%，二十四个月总计不超过总股本的 10%
			2008年8月29日	3,398,426	
			2009年8月29日	76,464,599	
2	北京华联商厦股份有限公司	49,976,862	2007年8月29日	2,998,611	
			2008年8月29日	1,999,075	
			2009年8月29日	44,979,176	
3	海口金绥实业有限公司	18,324,850	2007年8月29日	1,099,491	
			2008年8月29日	732,995	
			2009年8月29日	16,492,364	
4	海南亿雄商业投资管理有限公司	13,327,163	2007年8月29日	799,630	
			2008年8月29日	533,087	
			2009年8月29日	11,994,447	
5	易方达基金管理有限公司	13,003,096	2007年5月17日	13,003,096	非公开发行股份，锁定期一年
6	嘉实基金管理有限公司	7,801,858	2007年5月17日	7,801,858	
7	广发基金管理有限公司	6,501,548	2007年5月17日	6,501,548	
8	国泰基金管理有限公司	482,972	2007年5月17日	482,972	
9	交银施罗德基金管理有限公司	3,900,929	2007年5月17日	3,900,929	
10	泰达荷银基金管理有限公司	3,900,929	2007年5月17日	3,900,929	
11	泰康人寿保险股份有限公司	3,900,929	2007年5月17日	3,900,929	

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：北京华联集团投资控股有限公司

法人代表：吉小安

注册资本：80,000 万元

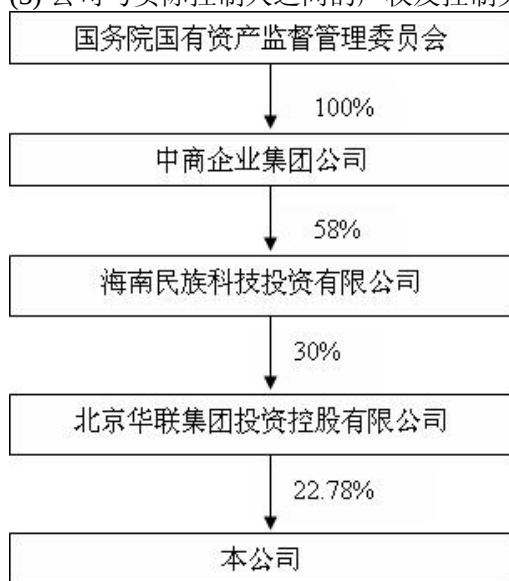
成立日期：1993 年 12 月 18 日

主要经营业务或管理活动：投资、控股

(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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
北京华联商厦股份有限公司	赵国清	24,920	1998 年 5 月 29 日	经营百货店及大型购物中心

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前
陈耀东	董事长	男	52	2006 年 8 月 4 日	2007 年 2 月 6 日	0	0	0		20
吉小安	董事	男	49	2006 年 8 月 4 日	2009 年 8 月 3 日	0	0	0		
畅丁杰	董事	男	39	2006 年 8 月 4 日	2009 年 8 月 3 日	0	0	0		
刘羽杰	董事	男	48	2006 年 8 月 4 日	2009 年 8 月 3 日	0	0	0		

彭小海	董事/总经理	男	48	2006 年 8 月 4 日	2009 年 8 月 3 日	0	0	0		20
牛晓华	董事/董事会秘书	男	35	2006 年 8 月 4 日	2009 年 8 月 3 日	0	0	0		18
施祥新	独立董事	男	72	2006 年 8 月 4 日	2009 年 8 月 3 日	0	0	0		5
陈永宏	独立董事	男	44	2006 年 8 月 4 日	2009 年 8 月 3 日	0	0	0		5
邹建会	独立董事	男	61	2006 年 8 月 4 日	2009 年 8 月 3 日	0	0	0		5
张力争	监事会主席	男	46	2006 年 8 月 4 日	2009 年 8 月 3 日	0	0	0		
郭丽荣	监事	女	37	2006 年 8 月 4 日	2009 年 8 月 3 日	0	0	0		
周剑军	监事	男	34	2006 年 8 月 4 日	2009 年 8 月 3 日	0	0	0		
尹永庆	财务总监/副总经理	男	45	2006 年 3 月 14 日	2009 年 8 月 3 日	0	0	0		18
罗俊	副总经理	男	45	2006 年 3 月 14 日	2009 年 8 月 3 日	0	0	0		18
黄权藩	副总经理	男	46	2006 年 3 月 14 日	2009 年 8 月 3 日	0	0	0		18
曹学峰	副总经理	男	44	2006 年 3 月 14 日	2009 年 8 月 3 日	0	0	0		18
合计	/	/	/	/	/				/	145

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)陈耀东,曾任法国国家乐福集团中国区副总裁、法国国家乐福商品总部中—欧商务总裁等职务, 后任本公司董事长, 2007 年 2 月辞去公司董事长及董事职务。

(2)吉小安,担任本公司董事、海南民族科技投资有限公司董事长、北京华联集团投资控股有限公司董事长、北京华联商厦股份有限公司董事等职务。

(3)畅丁杰,担任本公司董事、北京华联商厦股份有限公司董事、海南民族科技投资有限公司董事等职务, 2007 年 2 月担任本公司董事长。

(4)刘羽杰,担任本公司董事, 海南亿雄商业投资管理有限公司和海口金绥实业有限公司董事长职务。

(5)彭小海,曾任本公司华东区总经理职务, 现任本公司董事、总经理职务。

(6)牛晓华,曾任北京中企华资产评估有限公司项目部经理, 现任本公司董事、董事会秘书。

(7)施祥新,曾任长城会计师事务所有限责任公司董事长、总经理、主任会计师职务, 现任本公司独立董事。

(8)陈永宏,曾任湖南省审计厅处长, 现任天职国际会计师事务所董事长、公司独立董事。

(9)邹建会,曾任国有资产管理局地方司巡视员, 现任中商资产评估公司副总经理, 公司独立董事。

(10)张力争,担任本公司监事会主席, 北京华联商业贸易发展有限公司董事长, 北京华联集团投资控股有限公司总裁办主任职务。

(11)郭丽荣,曾任山西省高新会计师事务所审计师、北京华联综合超市股份有限公司财务总监等职务, 现任北京华联集团投资控股有限公司财务总监。

(12)周剑军,担任本公司监事、证券事务代表职务。

(13)尹永庆,曾任北京华联综合超市有限公司财务部经理, 现任本公司财务总监、副总经理职务。

(14)罗俊,曾任家乐福店长、市场总监、北方区区长等职, 现任公司副总经理。

(15)黄权藩,曾任广州正大万客隆(佳景)有限公司采购经理、公司华南区总经理等职, 现任公司副总经理。

(16)曹学峰,曾任公司西北区总经理, 现任公司副总经理。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
吉小安	北京华联集团投资控股有限公司	董事长	2002 年 6 月 11 日		是
畅丁杰	北京华联集团投资控股有限公司	董事/总裁	2002 年 6 月 11 日		是
刘羽杰	海南亿雄商业投资管理有限公司	董事长	2001 年 5 月 25 日		是
	海口金绥实业有限公司	董事长	1997 年 9 月 18 日		是
张力争	北京华联集团投资控股有限公司	总裁办主任	2002 年 6 月 11 日		是
郭丽荣	北京华联集团投资控股有限公司	财务总监	2002 年 6 月 11 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陈永宏	天职国际会计师事务所	董事长	2001 年 5 月 1 日		是
施祥新	长城会计师事务所有限责任公司	董事长/总经理/ 主任会计师	2000 年 2 月 1 日		是
邹建会	中商资产评估公司	副总经理	2003 年 1 月 10 日		是
吉小安	海南民族科技投资有限公司	董事长	1997 年 9 月 29 日		否
	北京华联商厦股份有限公司	董事	2004 年 5 月 25 日	2007 年 5 月 24 日	否
	华联新光百货（北京）有限公司	董事长	2006 年 5 月 1 日		否
	北京中商华联商业服务有限公司	董事	2000 年 8 月 17 日		否
	武汉华联综合超市有限公司	董事	1998 年 1 月 15 日		否
	山西华联综合超市有限公司	董事			否
	北京华联广安门综合超市有限公司	董事			否
	安徽华联综合超市有限公司	董事			否
	江苏紫金华联综合超市有限公司	董事	1999 年 2 月 13 日		否
	北京华联（河南）综合超市有限公司	董事			否
	苏州华联综合超市有限公司	董事			否
	北京华联青塔综合超市有限公司	董事长	2000 年 2 月 21 日		否
	北京华联（江西）综合超市有限公司	董事	1999 年 8 月 31 日		否
	北京华联(长春)综合超市有限公司	董事			否
	北京华联(成都)综合超市有限公司	董事			否
	北京华联(梧州)综合超市有限公司	董事	2001 年 6 月 11 日		否
	北京安贞华联商业有限公司	董事长			否
畅丁杰	北京华联商厦股份有限公司	董事	2004 年 5 月 25 日	2007 年 5 月 24 日	否
	海南民族科技投资有限公司	董事	1997 年 9 月 29 日		否
	华联新光百货（北京）有限公司	董事	2006 年 5 月 1 日		否
	北京中商华联商业服务有限公司	董事	2000 年 8 月 17 日		否
	华联财务有限责任公司	董事	2002 年 12 月 20 日		否
	武汉华联综合超市有限公司	董事	1998 年 1 月 15 日		否
	广西华联综合超市有限公司	董事			否
	山西华联综合超市有限公司	董事			否
	北京华联广安门综合超市有限公司	董事			否
	安徽华联综合超市有限公司	董事			否
	北京华联（河南）综合超市有限公司	董事			否
	苏州华联综合超市有限公司	董事			否
	北京华联青塔综合超市有限公司	董事	2000 年 2 月 21 日		否
	广西华联民族宫综合超市有限公司	董事			否
	镇江华联综合超市有限公司	董事			否
	北京华联（江西）综合超市有限公司	董事	1999 年 8 月 31 日		否
	北京华联(长春)综合超市有限公司	董事			否
	北京华联(成都)综合超市有限公司	董事			否
	北京华联(梧州)综合超市有限公司	董事	2001 年 6 月 11 日		否
	北京安贞华联商业有限公司	董事			否
刘羽杰	北京市石景山华联商厦有限公司	监事			否
	海南民族科技投资有限公司	董事	1997 年 9 月 29 日		否
张力争	北京华联商业贸易发展有限公司	董事长	2003 年 8 月 14 日		否
	江苏华联综合超市有限公司	董事			否
	北京石景山华联商厦有限公司	董事	2000 年 6 月 19 日		否
	镇江华联综合超市有限公司	董事长			否
	北京华联（江西）综合超市有限公司	董事长			否
	北京华联(长春)综合超市有限公司	董事长			否

	北京华联(成都)综合超市有限公司	董事长			否
	北京华联(梧州)综合超市有限公司	董事长			否
	北京华联日日鲜连锁超市有限公司	董事长			否
尹永庆	华联财务有限责任公司	董事			否

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:公司董事、监事、高级管理人员的报酬由董事会拟订,报股东大会批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据:参考北京市商业企业管理人员平均工资以及年度工作计划完成情况确定。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
吉小安	是
畅丁杰	是
刘羽杰	是
张力争	是
郭丽荣	是

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管离任。

(五)公司员工情况

截止报告期末,公司在职员工为 12,468 人,需承担费用的离退休职工为 0 人,员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
销售人员	9,450
技术人员	705
财务人员	647
管理人员	1,666

2、教育程度情况

教育类别	人数
本科以上	543
大专	2,845
中专及高中	6,379
高中以下	2,701

六、公司治理结构

(一)公司治理的情况

报告期内,随着新的《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》颁布实施,2006 年 3 月 20 日和 21 日,中国证监会根据新公司法和新证券法修订颁布了《上市公司股东大会规则》和《上市公司章程指引(2006 年修订)》,要求上市公司在最近的一次股东大会上对其公司章程做相应的修改。公司于 2006 年 4 月 27 日召开 2005 年年度股东大会相应修改了《北京华联综合超市股份有限公司章程》及其附件《北京华联综合超市股份有限公司股东大会议事规则》、《北京华联综合超市股份有

限公司董事会议事规则》和《北京华联综合超市股份有限公司监事会议事规则》。不断完善公司法人治理结构和内控制度。在信息披露上，公司严格遵守“三公”原则，及时、准确、完整地披露了定期报告和相关临时报告。

(二)独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
周炜	6	6			
施祥新	11	11			
穆静	6	6			
陈永宏	5	5			
邹建会	5	5			

报告期内，公司独立董事亲自出席了所有董事会会议，对所有董事会议案进行了认真审核，并对关联交易、关联方资金往来以及对外担保等事项发表了独立意见。

报告期内，公司独立董事还对公司规范运作状况和财务运行状况进行了检查，并提出了宝贵的意见与建议。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司业务结构完整，经营完全自主，独立于控股股东。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立。总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬、担任职务。

3、资产方面：公司拥有独立的经营系统和配套设施。

4、机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。

(四)高级管理人员的考评及激励情况

1、公司 2002 年年度股东大会审议通过《关于确定公司董事、监事及高级管理人员报酬的议案》，确定了公司董事、监事及高级管理人员的报酬。

2、公司高级管理人员直接向董事会负责，接受董事会直接考核、奖惩。公司高级管理人员承担董事会下达的经营指标和工作任务。

3、公司拟在法律法规及公司章程许可条件下，在条件成熟时，通过法定的程序，推行包括股权、期权等一系列报酬激励制度。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

公司于 2006 年 4 月 27 日召开 2005 年年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 4 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(二)临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 6 月 19 日召开 2006 年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 6 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 8 月 4 日召开 2006 年第 2 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 8 月 5 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

(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。2006 年公司实现销售收入 59.12 亿元，净利润 16,743.84 万元，分别比去年同期增长了 11.53%和 28.69%。

主要财务指标对比

单位：元

主要财务指标	2006 年	增幅%	2005 年	2004 年
总资产	3,307,077,957.12	35.92	2,433,080,972.73	2,277,146,858.01
股东权益	1,524,165,688.27	95.30	780,420,023.22	705,699,243.60
主营业务收入	5,911,881,922.24	11.53	5,300,832,779.17	4,687,961,751.18
净利润	167,438,436.12	28.69	130,110,596.88	97,249,562.29
扣除非经常性损益的净利润	163,811,140.64	30.99	125,057,707.70	96,530,410.61
经营活动产生的现金流量净额	604,017,746.85	65.51	364,948,429.16	337,668,761.88
毛利率(%)	11.22	0.18	11.04	10.99
净利率(%)	2.83	0.38	2.45	2.07
库存周转天数(天)	27.43	5.18	26.08	31.44
资产负债率(%)	53.88	-13.13	67.01	67.11

随着中国经济的持续增长以及加入 WTO 后国内零售市场全面开放，国内外大型零售企业集团大举进入中国零售市场，国内零售企业也纷纷加快扩张速度，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人力资源短缺，公司将与合作伙伴共同寻找优质店铺资源，同时力争培训中心年内完工并投入使用，以加强各层级员工的培训工作。

(2) 公司主营业务及其经营状况

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，公司不断强化门店营运管理工作，坚持以销售为中心，以创造顾客价值为导向，围绕“商品、形象和发展”为工作重心，强化基础管理，提升门店的核心竞争力。采购方面，公司致力于加强大客户的谈判工作，不断加大统采力度，优化交易条件。

随着国内消费者对生鲜食品的品质和需求量不断提升，公司近年来努力加强生鲜业务，并在盘点流程方案、成本核算、系统录入、全国生鲜采购系统培训等方面摸索出一套行之有效的管理措施，生鲜业务得到快速发展。

主营业务分行业情况表

单位：元

项目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	收入增幅(%)	成本增幅(%)	毛利率增幅(%)
百货	704,557,910.24	568,171,776.77	19.36	12.69	10.61	1.52
超市	5,207,324,012.00	4,680,596,159.79	10.12	11.37	11.39	-0.02
合计	5,911,881,922.24	5,248,767,936.56	11.22	11.53	11.31	0.18

主营业务分地区情况表

单位：元

地区	主营业务收入	增幅（%）	主营业务成本
北京市	1,161,900,763.87	10.29	982,379,653.42
河北省	59,649,278.07	-22.69	54,744,890.82
甘肃省	331,133,848.65	4.36	297,595,404.61
青海省	206,491,890.97	22.32	184,311,041.43
宁夏自治区	115,453,790.38	-8.59	101,720,141.02
吉林省	161,439,835.79	4.77	147,520,745.09
辽宁省	516,055,646.95	15.68	457,889,427.98
内蒙古自治区	357,712,477.56	-1.63	326,757,047.16
广西自治区	590,220,442.23	17.55	526,646,397.43
江苏省	592,981,943.94	-3.06	534,937,646.30
浙江省	97,548,253.23	-3.18	87,217,000.17
湖北省	184,189,579.20	-18.28	164,873,414.23
安徽省	492,504,954.73	17.57	442,217,940.39
江西省	45,564,950.08	-33.86	41,255,816.62
贵州省	322,546,411.18	64.00	289,923,979.84
广东省	787,388.80	15.65	756,339.34
四川省	293,846,283.44	11.14	263,563,630.52
山西省	234,601,017.75	93.25	211,851,725.95
河南省	81,034,403.86	-9.64	72,247,391.80
黑龙江省	80,832,977.91	-	74,972,518.79
地区间抵销	-14,614,216.35	-	-14,614,216.35
合计	5,911,881,922.24	11.53	5,248,767,936.56

(3) 主要供应商、客户情况

公司前五名供应商采购金额合计为 4.12 亿元，占采购总额的 8.08%。

公司销售对象为广大的食品、日用百货品的消费者，客户单笔消费额占公司主营业务收入的比重极低，故无法统计前五名客户。

(4) 报告期内，公司主要财务指标构成变化情况

主要财务指标	2006 年	增幅（%）	2005 年
货币资金	1,071,926,801.96	84.49	581,018,326.62
应收账款	2,196,677.68	-69.38	7,173,285.88
其他应收款	37,768,304.85	-51.85	78,435,007.24
预付账款	56,628,991.00	-62.89	152,593,312.84
存货	408,469,165.61	4.38	391,317,083.81
待摊费用	215,420,385.91	40.47	153,359,356.28
在建工程	232,861,532.87	118,706.90	196,000.00
长期待摊费用	53,043,569.93	2,281.10	2,227,693.33
短期借款	-	-100.00	257,000,000.00
主营业务收入	5,911,881,922.24	11.53	5,300,832,779.17
其他业务利润	526,280,681.05	14.20	460,858,937.91

营业费用	783,282,721.09	15.96	675,465,754.95
管理费用	137,027,132.89	6.59	128,555,383.45
财务费用	28,844,356.73	-5.07	30,384,308.70
补贴收入	799,587.00	172.65	293,264.00
所得税	62,971,915.77	-7.62	68,166,673.41
净利润	167,438,436.12	28.69	130,110,596.88
经营活动产生的现金流量净额	604,017,746.85	65.51	364,948,429.16
投资活动产生的现金流量净额	-515,039,627.59	2,243.37	-21,978,628.68
筹资活动产生的现金流量净额	405,430,356.08	266.25	-243,865,498.25

说明：A、货币资金期末较期初增加较多，主要是报告期内定向增发募集资金 6 亿元和发行短期融资券 3 亿元、资金未全部投入使用所致。

B、应收账款期末余额较期初减少较多，主要系报告期内控制赊销及收回前期赊销款所致。

C、其他应收款期末较期初减少主要是报告期因北京朝阳分公司门店开业，将预付租房定金 3,942 万元由本科目调整至长期待摊费用所致。

D、预付账款期末较期初减少较多，主要是报告期内因项目取消而退回定金所致。

E、在建工程大幅增加是由于报告期内公司投资建设门店较多所致。

F、长期待摊费用期末较期初增长 2281.10%，主要是：

a、本期支付拟开业山西桃园店项目转让费 900 万元；

b、前期支付北京朝阳分公司租房定金 3,942 万元、代业主垫付贵阳第三分公司工程款 852 万元因相关门店开业，从其他应收款调整至本科目用作抵付租金。

G、短期借款期末余额为零是公司偿还了银行借款。

H、主营业务收入增加是因为新开门店以及老门店销售额增长所致。

I、其他业务利润增加主要是因为租金及杂费收入增加所致。

J、营业费用增加较多主要是随着门店增多，人力成本、水电费、企划费用增加所致。

K、管理费用、财务费用和所得税未发生较大变化。

L、补贴收入增加是因为收到财政补贴及各种扶持资金。

(5) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量增加是因为销售增加所致；投资活动产生的现金流量净额变动较大是由于投资建设新门店所致；筹资活动产生的现金流量净额增加较多是因为报告期内公司增发股份和发行短期融资券所致。

(6) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司目前拥有 7 家控股子公司，全部经营大型综合超市。公司无参股公司。

单位:万元

公司名称	业务性质	注册资本	资产规模	净利润
兰州华联综合超市有限公司	零售业	6,000	11,842.56	171.92
青海华联综合超市有限公司	零售业	5,000	14,705.52	1,085.16
北京华联(大连)综合超市有限公司	零售业	6,000	13,338.05	576.26
广西华联综合超市有限公司	零售业	6,000	10,786.51	512.77
南京大厂华联综合超市有限公司	零售业	3,000	7,364.49	266.16
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	零售业	8,536	17,037.44	469.07
南京湖南路北京华联综合超市有限公司	零售业	1000	3,609.05	426.77

(二) 公司未来发展展望

1、良好的宏观经济形势支持零售业快速扩张

近十年来，中国经济保持着旺盛的发展势头，GDP 和社会消费品零售总额平均增幅分别为 9.1%和 10.1%。而在 2006 年，中国 GDP 达到了 209,407 亿元，增长了 10.7%，而社会消费品零售总额更是达到了

76,410 亿元，增长了 13.7%。随着居民收入不断地提高，消费者对快速消费品的消费趋势也发生了很大的变化，总体体现在：

(1)健康、食品安全需求加大

随着居民收入水平的提高、城市人口老龄化的趋势以及科学知识的普及，消费者对安全食品和健康产品的需求也越来越大。

(2)时尚需求越来越高

随着收入的不断增高，居民提高生活的质量的要求不断提高，对时尚的需求越来越强烈。中国的消费者是目前已经逐步成为最时尚的顾客，他们非常愿意接受现时的生活理念，非常喜爱购物，非常希望能够通过消费而改变自己的形象和生活方式。随着时尚类顾客的不断扩大，将给快速消费品行业带来更多的机会和新的经营形式。

(3)对服务的要求越来越高

近些年来，随着居民收入的不断提高，对服务品质的要求也将会越来越高。

2、零售行业发展趋势和竞争格局

在过去 10 年，有 37 家国际零售企业进入中国市场，以沃尔玛、家乐福等外资企业为代表的外资零售企业进入中国市场的速度非常快。而本土零售企业也不断地涌现，市场的竞争越来越激烈，造成整个行业的利润不断下降，而且随着中国零售业对外资企业的完全放开，零售行业竞争还会进一步加剧。目前中国零售企业尚处于学习外国优秀零售企业经营模式的阶段，企业间不断地在低价位上进行竞争，造成利润空间越来越小。在这种大环境主导下，中国零售市场面临着迅速整合的需求，行业集中度将会越来越高，整个竞争形势正在往少数几家处于强势的零售商处集中。

在目前国内的竞争趋势下，从消费心理和行为分析，经营民生必需品的连锁大型综合超市是目前发展最为确定，增长最为迅速的零售子业态，代表着零售业的发展方向。

另外，不断分析消费行为变化，求变求新，是零售商的获得发展的必经之路，只有不断地增加自有品牌的渗透力，做到品牌差异化和创新，才能从根本上解决企业生存和发展的课题。

3、公司未来发展战略规划及 2007 年经营计划

公司将始终专注于现代连锁零售业，充分利用现有的全国性店面网络，在已有门店的区域以每年 10 家左右的速度开设新店，不断开拓市场，取得规模效益；同时，公司将以加强门店的基础管理工作为核心，提高门店的竞争力，保持公司业绩持续稳定增长。

2007 年，公司工作重心仍以门店基础管理为基础，以商品管理为核心，以业种（楼层、出租面积）的管理来实现商品配置的优化，并在经营上尝试差异化与创新，进而不断提高门店的竞争力和盈利能力。为此，公司近期将加强如下工作：

- (1) 继续加强畅销品管理、缺断货管理、库存管理、数据管理等基础管理。
- (2) 强化以业绩为中心的绩效考核标准。
- (3) 在北京等已取得竞争优势的地区继续拓展店面，提高规模化优势。
- (4) 进一步完善公司架构，完成大区建制，推动地区性商品的区域联合采购。
- (5) 进一步完善主管责任平台，将竞争压力传递给每一个员工。
- (6) 采购方面继续加强商品资源的整合和商品结构的管理和大客户的管理。
- (7) 财务工作要加强风险的防范，强化供应商账款结构的控制。
- (8) 进一步完善人才的招聘、培训和激励机制。
- (9) 全面推行店面形象系统（VI）的导入工作，提升店面形象。
- (10) 推动自有品牌和专属品牌商品的建设与开发。

4、资金需求计划

公司目前处于高速发展时期，面对日益激烈的竞争，为保障公司能够持续、快速和健康的发展，需要有雄厚的资金做保障，为此，公司未来将从三方面解决资金需求：

- (1) 努力提高店面盈利能力，提高资金的使用效率；
- (2) 2007 年公司向银行申请 10 亿元的借款授信额度；

(3) 采用发行短期融资券等低成本的融资方式。

5、风险因素分析

(1) 国内零售市场全面开放后的竞争风险

2004 年末，国内零售市场全面对外开放，大型跨国零售商业集团加速进入中国零售市场，其雄厚的资金实力、完善的国际采购、跨境销售和全球配送系统、先进的商务技术和经营管理经验，将使国内零售企业面临更为激烈的市场竞争。

公司是国内最早经营大型综合超市的零售商之一，积累了丰富的经营管理经验，并已形成了“自营+联营+出租+品牌开发”四位一体的成熟的商业盈利模式，目前在国内大型综合超市经营领域处于领先地位。本公司将充分利用本土化优势以及相对领先的行业地位，积极学习国际零售巨头先进的经营管理经验，结合本公司特点开拓创新，有效应对中国加入 WTO 后国际上同行业的竞争和挑战。

鉴于零售业处于快速成长期，市场的空白点相对较多，因此，本公司确定了“中心城市发展战略”，即把以北京为首的全国中心城市作为本公司投资重点，快速建立跨区域发展的战略构架，并力争快速展店，提高规模效应。政策方面，为进一步避免商业领域低水平重复建设和无序竞争，2004 年 1 月，国家商务部、建设部联合发布了《关于做好地级城市商业网点规划工作的通知》，进一步指示全国“商业网点规划要以建立统一开放竞争有序的商品市场体系为目标”，“避免低水平重复建设和无序竞争”。本公司凭借已在全国 19 个省、市、自治区建立的门店资源，取得“先行者优势”。另外，国家商务部 2004 年 3 月召开的全国流通改革发展工作会议选定包括华联集团在内的 16 家企业，作为我国“未来 5—8 年内培育的拥有品牌和自主知识产权、主业突出、核心竞争能力强、初步具有国际竞争能力的大型流通企业”。国家的重点培育政策，也将使本公司在今后发展中占据有利位置。

(2) 经营管理风险

A、商品结构

大型综合超市经营的商品品种多、数量大，商品品种、价格是否符合商圈内有支付能力的顾客需求，能否根据商圈内顾客需求的变化及时调整商品结构，将直接关系到公司的盈利水平及经营成败。

本公司“自营+联营+出租+品牌开发”的商业模式中，部分商品属联营和出租场地供应，这使本公司商品结构的风险在一定程度上得以释放。在自营商品方面，本公司一方面将通过自行组织的周密调查，确保商品定位准确，另一方面，采购和运营管理部门还将根据销售情况及时调整商品构成，尽力满足商圈内不断变化的顾客需求。

B、采购成本

大型连锁综合超市商品采购数量巨大，销售周转快、毛利率低，价格回旋余地很小，能否有效控制采购成本将直接影响公司的经营成本，影响公司的价格竞争力和销售收入，从而影响到公司的盈利能力。

针对采购成本的风险，本公司优选供应商，力促其提高供货水平，降低进货成本，大力推进“全国联采—地区统采—门店直采”的三级采购体系建设，尽量降低采购成本，为全面低价的销售定位创造条件。另外，本公司已经并将继续选择一些销量大的生活必需品如纸类用品、洗涤用品等直接对生产商下单，采用自有商业品牌，由生产商直供，减少中间环节，使商品成本更低。

C、运营管理水平

连锁化的大型综合超市客户差异性大、商品种类繁多，但其规模化经营却严格要求门店标准统一、管理科学、经营规范。因此，本行业存在系统化的成熟管理技术能否在连锁运营的各个环节实现标准化、流程化的风险。

针对运营管理水平风险，本公司建立了运营和管理标准，各个门店都已实行规范化操作、科学化管理。本公司制订了十八部运营管理手册，例如《店长手册》、《理货手册》、《生鲜手册》等，使各个管理层次和经营环节均有章可循，公司设在全国的所有店铺均严格按照规章制度进行规范管理和操作，既极大地提高了管理水平，又为大规模开设新店提供了成套的经营管理规范和人才储备。

D、人力资源

本公司选择的大型综合超市是国际上先进的零售业态，对经营管理和商务技术的要求高。本公司快速展店，处于规模化扩张期，如果人才的选用、培养和管理不能适应事业的拓展，将给未来的有效经营和健康发展带来隐患。

针对人力资源的风险,本公司采取了“国际化+本土化”的人才开发战略,公司将国际化的管理经验、技术与本土化的人才培训结合起来。本公司用人体制上的公开、公平,竞争选人机制,使企业产生了强大的凝聚力,公司经营管理队伍的人员素质不断提高。

E、门店控制

公司开业门店分布在中国 19 个省市、自治区,若不能对分散的门店进行有力的控制将给公司的经营管理带来风险。

公司对下属公司门店采用以下措施,以降低公司快速扩张、经营地点分散的管理风险:

a、法人治理结构:公司建立健全了完善的法人治理结构,以资本为纽带实施对下属子公司门店的监管与控制,通过董事会、股东会行使对子公司的决策和控制权。

b、管理制度建设:公司依法建立了健全的财务管理体系和制度,制订了包括人事、财务、内部审计等多项内部约束制度,形成了完整有效的管理体系,建立了运营管理标准,实行规范化操作、科学化管理。使各个管理层次和经营环节均有章可循,公司所有门店均按制度规范进行管理和操作。

c、人事控制:公司总部对所有分公司门店部门经理以上职位统一考核、任命并定期轮岗,同时利用培训基地对超市门店的经营、管理等人员进行统一培训,制定统一的考评、奖惩制度。

d、财务控制:各分公司门店由公司总部进行人、财、物的集中统一管理、监控。财务做到收支两条线,各地当日实现的现金收入全部汇入公司总部在当地指定的银行账户,支出由总部根据预算统一拨付,公司总部对各分公司门店的资金实时监控。

e、采购控制:公司结合自身的行业特点和零售业态的特点,利用公司全国联采的优势,对有条件的商品采购统一纳入联采范围,以降低进货成本;在供应商的选择方面,实行全部门店共同评价,独立选择,以达到进货质优价廉的目的。

f、信息管理:公司每天收集整理各店的进货、销售、财务等信息资料。公司管理信息系统可实现各控股超市门店全国范围的统一进、销、存管理,公司总部信息中心可实施监控各地区、各门店的票据、资金、数据流信息,并进行有关信息的汇总分析。

g、公司形象:公司对各门店的经营管理人员定期培训,对其店面设计、物品摆放、工作流程、员工着装统一设计,以实现华联综超的全国品牌战略。

(3) 行业风险

A、销售方式变化

科技进步所带来的销售方式的变化(如电子商务、网络经济),必然对现有零售商业的存在方式带来一定的冲击,并造成市场格局和销售方式的变化。

由于有形商品的网上销售需要以实物配送为基础,离开物流配送,网上购物就难以实现。为此,本公司根据自身发展的情况,继续在全国部分主要城市扩张店铺网络,并以此为基础提高和完善商品配送能力,并不断提升公司的信息管理水平,为今后物流周转、实物配送等提供强大的信息支持平台。

B、新兴业态发展

商品零售业中新兴业态的出现,例如便利店、专卖店、仓储式超市、专门用品超市等,将不断打破现有零售市场的分配格局,大型综合超市客源存在分流的风险。

目前,国内零售业的增长势头良好,各种新兴业态拥有共同良好的发展空间。虽然在不同商圈的各业态会分流客源,但在某个特定的商圈资源中,各业态更多的是优势互补而非直接竞争。本公司将继续在差异化竞争中开拓民生必需品这个最大的共同市场,加大自有品牌开发力度,通过准确的商品定位发展会员并锁定顾客群;根据成功的商业模型,吸引专卖店、精品店和娱乐、餐饮、文化消费等各类服务业种入店经营,使本公司的店铺发挥社区综合商业服务中心的功能。公司将以全面低价、货品齐全、服务优良为特色,充分发挥大型综合超市的优势,与店内联营者业态互补,同店外竞争者错位经营,可进一步提高竞争优势并实现多赢格局。

(4) 政策风险

我国政府对零售业的现代化实行积极倡导的政策,大型综合超市已列为国家支持的标准零售业态,不存在产业发展政策上的障碍。但是,如果地方政府缺乏商业发展的总体规划,使该业态盲目发展,将会造成恶性竞争;此外,城市建设所带来的居民分布、交通路线等变迁因素,也会影响到已设店铺的商圈,进而影响本公司所属店铺的经营效益。

本公司总部将充分利用既有的品牌影响力和资源优势，加强与店铺所在城市政府的沟通协调，争取宽松的经营环境和发展政策，对可能影响店铺经营的各类政策性风险，进行动态跟踪分析，并及时制定相应对策，尽量避免由于政策变化所带来的经营风险。

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

(1) 长期股权投资差额

2007 年 1 月 1 日，本公司长期股权投资差额账面借方余额 2,088,904.15 元，系同一控制下企业合并产生，相应调减期初留存收益 2,088,904.15 元。

(2) 所得税

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。

(3) 股东权益

截至 2006 年 12 月 31 日，本公司执行现行会计准则的股东权益为 1,524,165,688.27 元（根据本公司经审计的 2006 年度财务报表），执行新会计准则后的 2007 年 1 月 1 日股东权益为 1,519,364,796.02 元，新旧会计准则股东权益差异调节数累计为 4,800,892.25 元，系调减 2007 年期初留存收益。

(二) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 5.87 亿元，比上年增加 5.59 亿元。

1、募集资金使用情况

(1) 公司于 2001 年通过首次发行募集资金 39,500 万元，已累计使用 39,500 万元，其中本年度已使用 0 万元，尚未使用 0 万元。

(2) 公司于 2005 年通过增发募集资金 60,000 万元，已累计使用 44,628.51 万元，尚未使用 15,371.49 万元。尚未使用募集资金在专户存款。

2、承诺项目使用情况

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	产生收益情况	是否符合计划进度
贵阳湘雅店	1,800.00	否	1,709.87	257.54	是
南宁大学路店	1,800.00	否	1,643.70	755.10	是
合肥元一店	2,300.00	否	2,263.61	351.65	是
贵阳贵山店	5,200.00	否	3,474.90	-22.08	是
遵义港澳店	2,600.00	否	2,341.59	-13.72	是
哈尔滨中山名苑店	3,100.00	否	2,737.34	-476.07	是
沈阳五洲店	7,500.00	否	6,761.48	-277.95	是
呼和浩特蒙苑店	3,700.00	否	3,069.87	38.67	是
北京望京店	6,000.00	否	5,500.00	540.36	是
四川乐山店	3,800.00	否	1,563.00	-	是
北京回龙观店	7,300.00	否	4,525.66	-	是
北京上地店	8,500.00	否	5,946.84	-	是
沈阳昌鑫店	5,200.00	否	3,090.65	-	是
合计	58,800.00	/	44,628.51	1153.50	/

1)、贵阳湘雅店

项目拟投入 1,800.00 万元，实际投入 1,709.87 万元，已开业。

2)、南宁大学路店

项目拟投入 1,800.00 万元，实际投入 1,643.70 万元，已开业。

3)、合肥元一店

项目拟投入 2,300.00 万元，实际投入 2,263.61 万元，已开业。

4)、贵阳贵山店

项目拟投入 5,200.00 万元，实际投入 3,474.90 万元，已开业。

5)、遵义港澳店

项目拟投入 2,600.00 万元，实际投入 2,341.59 万元，已开业。

6)、哈尔滨中山名苑店

项目拟投入 3,100.00 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 7,500.00 万元，实际投入 6,761.48 万元，已开业。

8)、呼和浩特蒙苑店

项目拟投入 3,700.00 万元，实际投入 3,069.87 万元，已开业。

9)、北京望京店

项目拟投入 6,000.00 万元，实际投入 5,500.00 万元，已开业。

10)、四川乐山店

项目拟投入 3,800.00 万元，实际投入 1,563.00 万元，已开业。

11)、北京回龙观店

项目拟投入 7,300.00 万元，实际投入 4,525.66 万元，已开业。

12)、北京上地店

项目拟投入 8,500.00 万元，实际投入 5,946.84 万元，未开业。

13)、沈阳昌鑫店

项目拟投入 5,200.00 万元，实际投入 3,090.65 万元，未开业。

3、非募集资金项目情况

1)、公司出资 7,000 万元投资建设北京大兴培训中心项目，在建。

2)、公司出资 7,067 万元购买总部办公楼，已投入使用。

(三)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)公司于 2006 年 3 月 24 日召开二届二十三次董事会会议，

A、审议通过公司《2005 年年度报告》。

B、审议通过《关于 2005 年年度利润分配的预案》，并提请 2005 年年度股东大会（以下简称“股东年会”）审议。

C、审议通过《关于 2005 年度资本公积金转增股本的预案》，并提请股东年会审议。

D、审议通过《2005 年年度总经理工作报告》。

E、审议通过《2005 年年度董事会工作报告》，并提请股东年会审议。

F、审议通过《关于继续聘请北京京都会计师事务所有限责任公司为公司 2006 年年度审计师的议案》，提请股东年会批准并授权董事会根据审计师的具体工作量确定其报酬。

G、审议通过《关于聘任副总经理的议案》。

H、审议通过在四川乐山市、内蒙古呼和浩特市、包头市、辽宁沈阳市分别设立一家分公司经营大型综合超市。

I、审议通过将子公司经营的门店转由分公司经营的议案。

J、审议通过投资 3,000 万元设立一家子公司、经营商品开发等业务的议案。

K、逐项审议通过《关于公司增发 A 股的议案》。

(A) 审议通过《关于公司符合增发 A 股条件的议案》

(B) 审议通过关于公司增发具体方案的预案

a、《关于公司申请增发 A 股的议案》

(a) 发行股票的种类：境内上市的人民币普通股（A 股）。

(b) 每股面值：人民币 1.00 元。

(c) 发行数量：发行不超过 10,000 万股。具体发行数量由公司董事会与主承销商根据具体情况协商确定。

(d) 发行对象：有关法律、法规规定的合法自然人和机构投资者。

(e) 定价方式：本次发行采取询价方式确定最终发行价格，询价区间下限不低于上限的 85%。在所确定的询价区间内，由董事会与主承销商结合募集资金的需求量共同协商确定最终的发行价格、配售与发行的数量。

(f) 发行方式：由董事会与主承销商根据有关法律、法规和中国证券监督管理委员会有关规定，协商确定。

(g) 募集资金用途及数额：本次增发募集资金投资项目为在北京、西宁、合肥等 9 个城市投资新建 13 个大型综合超市，项目资金需求为 60,011.45 万元。本次增发募集资金不超过上述项目资金需求，若不足，将由公司自筹资金解决。

b、《关于本次申请增发 A 股决议有效期的议案》本次增发新股决议的有效期延长一年，至 2007 年 5 月 8 日。

c、《提请股东大会授权董事会办理本次增发 A 股相关事宜的议案》根据增发新股工作需要，董事会提请 2005 年年度股东大会授权董事会全权办理本次增发新股的如下相关事宜：

(a) 授权董事会按照 2005 年年度股东大会通过的发行方案和范围，决定本次增发 A 股的发行起止时间、发行数量、发行价格、发行方式、发行对象及向不同对象发行的比例等具体事宜；

(b) 授权董事会在本次增发 A 股完成后，办理注册资本变更的工商登记事宜；

(c) 授权董事会在本次增发 A 股完成后，对《公司章程》相应条款进行修改，并办理工商备案事宜；

(d) 授权董事会办理本次增发 A 股募集资金投资项目实施过程中的有关事宜；

(e) 授权董事会办理与本次增发 A 股有关的各项文件；

(f) 增发完成后本次增发的股份申请在上海证券交易所挂牌上市；

(g) 授权董事会办理本次增发 A 股的其他相关事宜。

d、《关于本次申请增发 A 股完成前未分配利润由增发后全体股东享有的议案》本次增发新股完成前的未分配利润由增发后全体股东共同享有，公司用当期实现利润进行利润分配的除外。

(C) 审议通过《关于公司本次增发募集资金运用可行性的议案》。本次拟投资开设的 13 家大型综合超市总投资 60,011.45 万元，其中土建及装修改造 28,891.45 万元，商用设备投资 14,870 万元，流动资金投入 16,250 万元。

(D) 审议通过《董事会关于前次募集资金使用情况的说明》。

L、审议通过《发行短期融资券的议案》，并提请股东年会审议。

M、审议通过《关于召开 2005 年年度股东大会的议案》。

决议公告刊登在 2006 年 3 月 28 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(2) 公司于 2006 年 4 月 17 日召开二届二十四次董事会会议，同意本公司控股股东北京华联集团投资控股有限公司提出的《关于修改公司章程及其附件的议案》的临时提案，并同意将该临时提案提交本公司 2006 年 4 月 27 日召开的 2005 年年度股东大会审议。决议公告刊登在 2006 年 4 月 19 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(3) 公司于 2006 年 4 月 27 日召开二届二十五次董事会会议，审议通过 2006 年第一季度报告。

(4) 公司于 2006 年 5 月 10 日召开二届二十六次董事会会议，同意本公司以非公开发行的方式增发股票的预案，具体内容如下：

A、发行股票的种类：境内上市的人民币普通股（A 股）。

B、每股面值：人民币 1.00 元。

C、发行数量：不超过 10,000 万股。具体发行数量由董事会在与本次发行的保荐机构（主承销商）协商之后，根据项目资金需求、发行价格协商确定。

D、发行对象：证券投资基金管理公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者以及其他机构投资者等特定投资者，发行对象不超过十名。上述特定投资者的最低有效认购数量不得低于 300 万股，超过 300 万股的必须是 10 万股的整数倍。本次发行不向本公司控股股东、实际控制人及其控制的企业发行。

E、发行方式：向特定的机构投资者非公开发行。

F、定价方式：本次发行的价格不低于本次董事会决议公告前二十个交易日公司股票均价的 90%。具体发行价格由本公司董事会根据本次发行时的具体情况，按照前述定价原则最终确定本次发行的具体发行价格。公司因分红、配股、转增等原因导致股份或权益变化时，上述价格除权计算。

G、锁定期安排：本次非公开发行的股份，在发行完毕后的十二个月内不得转让。

决议公告刊登在 2006 年 5 月 15 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(5) 公司于 2006 年 5 月 31 日召开二届二十七次董事会会议，

A、审议通过了《关于与北京华联集团投资控股有限公司相互提供融资担保的议案》，并提请 2006 年第一次临时股东大会审议。

B、审议通过了关于调整非公开发行的募集资金投资项目实施地点的议案。

C、审议通过了《关于将部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

D、审议通过了《关于修改公司章程的议案》，并提请 2006 年第一次临时股东大会审议。

E、审议通过了《关于召开 2006 年第一次临时股东大会的议案》。

决议公告刊登在 2006 年 6 月 2 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(6) 公司于 2006 年 7 月 18 日召开二届二十八次董事会会议，A、审议通过了《关于董事会换届的议案》，并提请 2006 年第一次临时股东大会审议提名陈耀东、吉小安、畅丁杰、刘羽杰、彭小海、牛晓华、施祥新、陈永宏、邹建会等九位先生为公司第三届董事会董事候选人，其中施祥新、陈永宏、邹建会为独立董事候选人。B、审议通过了《关于监事会换届的议案》，并提请 2006 年第一次临时股东大会审议提名张力争、郭丽荣为公司第三届监事会监事候选人，与职工代表监事周剑军共同组成监事会。C、审议通过了《关于在华联财务有限责任公司开立结算账户的议案》，并提请 2006 年第一次临时股东大会审议。D、审议通过了《关于召开 2006 年第二次临时股东大会的议案》。。决议公告刊登在 2006 年 7 月 20 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(7) 公司于 2006 年 8 月 7 日召开三届一次董事会会议，选举陈耀东先生担任公司第三届董事会董事长职务，任期至 2009 年 8 月 3 日。决议公告刊登在 2006 年 8 月 8 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

(8) 公司于 2006 年 8 月 16 日召开三届二次董事会会议，同意向北京农村商业银行鼓楼支行申请 2 亿元授信额度，期限一年。

(9) 公司于 2006 年 8 月 24 日召开三届三次董事会会议，审议通过公司 2006 年半年度报告。

(10) 公司于 2006 年 10 月 25 日召开三届四次董事会会议，审议通过公司 2006 年 3 季度报告。

(11) 公司于 2006 年 10 月 27 日召开三届五次董事会会议，审议通过关于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资产出售的议案。决议公告刊登在 2006 年 11 月 1 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 公司于 2006 年 5 月 11 日刊登了公积金转增股本实施公告,以 2006 年 5 月 16 日为股权登记日实施了公积金转增股本。

(2) 根据股东大会决议,公司于 2006 年 5 月 11 日公告了《北京华联综合超市股份有限公司非公开发行情况及股份变动报告书》,顺利完成了非公开发行工作。

(3) 董事会顺利完成了董事、监事的换届工作。

(4) 2006 年 10 月 12 日,公司顺利完成了短期融资券的发行工作。

(五)利润分配或资本公积金转增预案

经北京京都会计师事务所有限责任公司审计,2006 年度公司实现净利润 167,438,436.12 元,按 10% 计提法定盈余公积金 19,715,375.54 元,加上年初未分配利润 224,193,061.15 元,2006 年可供股东分配的利润为 371,916,121.73 元。

2006 年度公司利润分配预案为:公司以 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),可供股东分配的利润余额结转至 2007 年度。

2006 年公司资本公积转增股本预案为:公司 2006 年度不进行资本公积金转增股本。

九、监事会报告

(一)监事会的工作情况

1、2006 年 3 月 24 日在公司会议室召开了公司第二届监事会第四次会议。

(1)审议通过《2005 年度监事会工作报告》,并提交公司 2005 年年度股东大会审议。

(2)审议通过了《关于对董事会编制的 2005 年年度报告的书面审核意见》。

2、2006 年 8 月 7 日在公司会议室召开了公司第三届监事会第一次会议,选举张力争先生担任公司监事会主席,任期为 2009 年 8 月 3 日。

3、2006 年 8 月 24 日在公司会议室召开了公司第三届监事会第二次会议,审议通过了《关于对董事会编制的 2006 年半年度报告的书面审核意见》。

4、2006 年 10 月 25 日在公司会议室召开了公司第三届监事会第三次会议,审议通过了《关于对董事会编制的 2006 年三季度报告的书面审核意见》。

(二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司 2006 年度修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度,进一步完善了公司内部控制制度。公司日常经营、投资决策程序合法、有效,公司董事、经理在执行公司职务时恪尽职守、勤勉尽职,无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三)监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会经检查认为公司目前财务结构合理,财务状况良好。会计师事务所出具的审计报告真实反映公司的财务状况和经营成果。

(四)监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司 2006 年通过非公开发行方式募集了 6 亿元资金,所募集资金实行专户管理,实际投入情况符合承诺要求。

(五)监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，没有发现损害股东利益以及造成公司资产流失的情况。

(六)监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易公平、合理，符合公司利益，并按规定进行了详尽披露，独立董事也发表了专门意见，未发现损害股东及上市公司利益的情况。

十、重要事项

(一)重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、出售资产情况

2006 年 10 月 27 日，本公司向凯德金宇（呼和浩特）商用房地产有限公司转让公司子公司——北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司拥有的土地使用权、房屋所有权和相关设备。该资产的评估价值为 10,217.42 万元，实际出售金额为 11,000 万元。本次出售价格的确定依据是以评估价格为依据协商确定。该事项已于 2006 年 11 月 1 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》上。

(三)报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
北京华联集团投资控股有限公司	控股股东	334	334		
山西华联综合超市有限公司	集团兄弟公司	97.31	10.56		
武汉华联综合超市有限公司	集团兄弟公司	74.68	12.15		
海南民族科技投资有限公司	其他关联人			30.65	22.32
海南亿雄商业投资管理有限公司	集团兄弟公司			28.25	18.88
江苏华联综合超市有限公司	集团兄弟公司			19.65	0
江苏紫金华联综合超市有限公司	集团兄弟公司			8.42	0
北京华联商业贸易发展有限公司	集团兄弟公司			171.49	60.04
安徽华联综合超市有限公司	集团兄弟公司			300.00	305.71
合计	/	505.99	356.71	558.46	406.95

(1)报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 334 万元，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 334 万元。

(2)关联债权债务形成原因：

A、北京华联集团的应收款项为土地租赁定金和应收办公用房租金；

B、武汉华联和山西华联的应收款项为应收托管费用；

(3)关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：

由于涉金金额较小，对公司整体经营成果和财务状况不会造成影响。

2、其他重大关联交易

(1) 租赁事项：相见本节“（六）租赁情况”。

(2) 担保事项：

报告期内，公司与关联方北京华联集团投资控股有限公司（以下称“华联集团”）签订《互保协议》，公司将为华联集团向金融机构申请的人民币借款提供担保，借款本金总额不超过捌亿元人民币。作为前述担保的条件，华联集团同意在《互保协议》的有效期限内，为公司或公司的控股子公司向金融机构申请的借款提供担保。

(3) 关联方存款

公司在关联方华联财务有限责任公司开设结算账户，报告期末，公司的存款余额为 7,018.89 万元。

(四) 托管情况

1)、山西华联、武汉华联将委托方拥有的超市的经营权委托本公司管理，该资产涉及的金额为 172 万元。托管的期限为 2000 年 7 月 10 日。托管费为 172 万元。托管费的确定依据是受托门店主营业务收入的 1% 由于涉及金额较小，对公司整体经营状况影响较小 该事项已于 2001 年 11 月 3 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

1、北京华联商业贸易发展有限公司将广安门店经营所用房屋租赁给公司广安门分公司，该资产涉及的金额为 1,440 万元。租赁的期限为 2005 年 3 月 2 日至 2025 年 3 月 1 日。租金的确定依据是根据周边商业物业租金水平确定 该事项已于 2005 年 3 月 4 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2、江苏紫金华联综合超市有限公司将公司紫金店经营所用房屋租赁给公司南京第一分公司，该资产涉及的金额为 206 万元。租赁的期限为 2002 年 9 月 28 日至 2022 年 9 月 27 日。租金的确定依据是根据周边商业物业租金水平确定

3、北京华联商厦股份有限公司兰州第一分公司将公司东方红店超市经营用房租赁给公司子公司——兰州华联综合超市股份有限公司城关分公司，该资产涉及的金额为 300 万元。租赁的期限为 2004 年 12 月 28 日至 2024 年 12 月 27 日。租金的确定依据是根据周边商业物业租金水平确定

4、本公司将阜成门办公用房租赁给北京华联集团投资控股有限公司，该资产涉及的金额为 34 万元。租赁的期限为 2006 年 4 月 14 日至 2016 年 4 月 13 日。租金的确定依据是根据周边商业物业租金水平确定

5、北京华联集团投资控股有限公司将公司大兴培训中心土地及附属设施租赁给本公司，该资产涉及的金额为 256 万元。租赁的期限为 2007 年 7 月 1 日至 2027 年 6 月 30 日。租金的确定依据是根据周边商业物业租金水平确定

(七) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京华联集团投资控股有限公司	2006年5月31日	40,000	连带责任担保	~	否	是
报告期内担保发生额合计				40,000		
报告期末担保余额合计				40,000		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				3,700		
报告期末对控股子公司担保余额合计				3,700		

公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	40,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	28.67
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	40,000
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	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	40,000

报告期内，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向招商银行、农业银行借款提供担保，担保金额为 40,000 万元。该事项已于 2006 年 6 月 2 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(八)委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九)其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十)承诺事项履行情况

原非流通股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	（1）如果发生下述情况之一（以先发生的情况为准），将追加支付对价一次（对价支付完毕后，此承诺自动失效）： A、根据公司 2005 年、2006 年经审计的年度财务报告，如果公司 2005 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。 B、公司 2005 年度或 2006 年度财务报告被出具非标准审计意见。 如果发生上述情况之一，非流通股股东承诺：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（原非流通股股份无权获得追加支付的对价），追加支付对价的股份总数总计 700 万股。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。 在公司 2005 年或 2006 年年报公布后的 30 个工作日内，公司非流通股股东将按照上海证券交易所相关程序实施追加支付对价，追加支付对价的股权登记日确定为公司 2005 年或 2006 年年报公布后的第 10 个工作日。该日期如做调整，将由公司董事会最终确定及公告。 根据公司 2005 年、2006 年经审计的年度财务报告，如果公司 2005 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 700 万	未出现需履行承诺义务的事项。

	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。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。 (2) A 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；B 在前述 A 项所述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，每季度不超过总股本的 1.5%，二十四个月总计不超过总股本的 10%；C 在前述 B 项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 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。 (3) 同意并将履行公司董事会报股东大会批准后的公司股权分置改革方案（包括根据实际情况做出必要调整后的股权分置改革方案），根据该方案的规定向公司流通股股东支付对价，以使非流通股股东持有的公司股份获得上市流通权；非流通股股东将依据方案把其持有的、履行该等支付对价义务所需数量的公司股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理有关保管手续，以确保履行该等支付对价义务。 (4) 公司第一大股东华联集团承诺：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 6.2 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，增持规模累计不超过其总股本的 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。	
北京华联商厦股份有限公司	上述 (1)、(2)、(3) 项	未出现需履行承诺义务的事项。
海口金绥实业有限公司	同上	未出现需履行承诺义务的事项。
海南亿雄商业投资管理有限公司	同上	未出现需履行承诺义务的事项，

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任北京京都会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构。

公司现聘任北京京都会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 7 年审计服务。报告期内公司共计支付会计师事务所工作的酬金约 100

万元人民币。

(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

报告期内公司无其它重大事项。

(十四)公司内部控制制度的建设情况

随着国务院转批中国证监会《关于提高上市公司质量的意见》的发布，以及新的《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》的颁布，对上市公司规范化运作程度，以及提升盈利能力提出了更高的要求。报告期内，公司严格按照相关法律法规以及股东大会和董事会相关决议建立了较为完备、适应公司发展需要的法人治理结构。

报告期内，公司根据相关法律法规要求，修改和完善了《公司章程》以及相关的一系列规范运作的各项制度，包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《重大信息内部报告制度》、《信息披露管理制度》、《投资及重大经营事项决策程序实施细则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易决策制度》等。公司股东大会、董事会、监事会以及独立董事各司其责，有着较完善的工作制度，依法履行各自职权。公司在规范管理层形式职权、重大信息内部报告程序、信息披露管理、投资及重大经营事项决策程序、投资者关系管理、关联交易决策程序、募集资金管理等方面制度完备、运行有效。

为符合公司专业化经营的需要，公司日常经营管理方面制定了完备、有效的经营管理制度，并根据相关法律法规和行业发展规律不断进行修改和完善。

资金的安全和效率体现了公司经营管理水平，公司在资金使用效率及安全方面已制定了一系列制度，并运行良好，保证尽可能降低资金风险，提高资金使用效率。

公司已内部控制检查监督部门设置完整、运行有效，董事会将继续完善内部控制制度，形成科学的、符合公司经营需求的决策机制、执行机制和监督机制，建立行之有效的风险控制系统，以保障公司经营管理运作的稳定性、持续性、有效性。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经北京京都会计师事务所有限责任公司注册会计师童登书 梁卫丽审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一)审计报告

审计报告

北京京都审字(2007)第 1090 号

北京华联综合超市股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京华联综合超市股份有限公司(以下简称 华联综超公司)财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表，2006 年度的利润表和利润分配表、现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，华联综超公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了华联综超公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

北京京都会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：童登书 梁卫丽

北京市建外大街 22 号赛特广场 5 层

2007 年 4 月 24 日

（二）会计报表（附后）

（三）新旧会计准则股东差异调节表情况（附后）

（四）会计报表附注（附后）

十二、备查文件目录

- 1、（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、（三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司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 4 月 24 日

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	附注	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	1,071,926,801.96	1,056,725,075.45	581,018,326.62	544,956,259.63
短期投资					
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收账款	五、2	2,196,677.68	1,496,350.34	7,173,285.88	4,088,279.57
其他应收款	五、3	37,768,304.85	32,873,433.27	78,435,007.24	71,926,491.57
预付账款	五、4	56,628,991.00	55,797,905.89	152,593,312.84	134,149,523.64
应收补贴款					
存货	五、5	408,469,165.61	331,332,279.09	391,317,083.81	305,809,620.26
待摊费用	五、6	215,420,385.91	172,282,870.43	153,359,356.28	115,798,819.56
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		1,792,410,327.01	1,650,507,914.47	1,363,896,372.67	1,176,728,994.23
长期投资：					
长期股权投资	五、7	2,088,904.15	435,584,369.80	2,627,907.19	406,369,940.74
长期债权投资					
长期投资合计		2,088,904.15	435,584,369.80	2,627,907.19	406,369,940.74
股权分置流通权					
固定资产：					
固定资产原价	五、8	1,884,566,637.60	1,440,859,136.38	1,603,696,455.24	1,185,058,932.39
减：累计折旧	五、8	658,800,030.89	532,222,549.63	535,562,251.14	419,837,029.25
固定资产净值		1,225,766,606.71	908,636,586.75	1,068,134,204.10	765,221,903.14
减：固定资产减值准备	五、8	5,119,886.45	3,232,410.66	5,119,886.45	3,232,410.66
固定资产净额		1,220,646,720.26	905,404,176.09	1,063,014,317.65	761,989,492.48
工程物资					
在建工程	五、9	232,861,532.87	232,861,532.87	196,000.00	196,000.00
固定资产清理					
固定资产合计		1,453,508,253.13	1,138,265,708.96	1,063,210,317.65	762,185,492.48
无形资产及其他资产：					
无形资产					
长期待摊费用	五、10	53,043,569.93	52,961,914.77	2,227,693.33	2,064,383.09
其他长期资产	五、11	6,026,902.90	3,405,629.56	1,118,681.89	1,118,681.89
无形资产及其他资产合计		59,070,472.83	56,367,544.33	3,346,375.22	3,183,064.98
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		3,307,077,957.12	3,280,725,537.56	2,433,080,972.73	2,348,467,492.43

资产负债表（续）

项 目	附注	2006 年 12 月 31 日		2005 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、12			257,000,000.00	257,000,000.00
应付票据	五、13			12,738,674.28	
应付账款	五、14	1,029,009,458.65	836,326,774.93	824,802,458.65	642,714,714.94
预收账款	五、15	162,022,647.12	141,731,831.18	107,359,571.04	89,930,792.70
应付工资		8,161,752.07	6,896,212.07	6,972,390.94	5,724,610.94
应付福利费		4,444,523.01	3,891,612.10	4,157,534.36	3,613,120.51
应付股利					
应付利息					
应交税金	五、16	47,117,617.43	37,279,131.60	28,300,739.59	22,356,242.00
其他应交款	五、17	2,637,861.51	1,900,321.08	1,731,768.86	1,187,207.26
其他应付款	五、18	144,820,670.05	394,049,506.04	168,933,632.90	316,416,155.35
预提费用	五、19	47,697,739.01	45,594,706.51	28,291,606.66	24,849,063.08
预计负债					
递延收益					
一年内到期的长期负债	五、20	8,000,000.00		210,000,000.00	210,000,000.00
应付款证					
其他流动负债	五、21	300,000,000.00	300,000,000.00		
流动负债合计		1,753,912,268.85	1,767,670,095.51	1,650,288,377.28	1,573,791,906.78
长期负债：					
长期借款	五、22	29,000,000.00			
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		29,000,000.00			
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,782,912,268.85	1,767,670,095.51	1,650,288,377.28	1,573,791,906.78
少数股东权益				2,372,572.23	
股东权益：					
股 本	五、23	372,929,168.00	372,929,168.00	251,145,800.00	251,145,800.00
资本公积	五、24	686,051,824.88	686,051,824.88	231,527,963.95	231,527,963.95
盈余公积	五、25	93,268,573.66	75,358,203.57	73,553,198.12	59,150,940.82
其中：法定公益金				24,517,732.71	19,716,980.28
未分配利润	五、26	371,916,121.73	378,716,245.60	224,193,061.15	232,850,880.88
其中：拟分配现金股利		74,585,833.60	74,585,833.60		
未确认的投资损失					
外币报表折算差额					
股东权益合计		1,524,165,688.27	1,513,055,442.05	780,420,023.22	774,675,585.65
负债和股东权益总计		3,307,077,957.12	3,280,725,537.56	2,433,080,972.73	2,348,467,492.43

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	附注	2006 年度		2005 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	五、27	5,911,881,922.24	4,827,030,609.55	5,300,832,779.17	4,317,880,025.62
减：主营业务成本	五、27	5,248,767,936.56	4,275,397,455.08	4,715,571,355.57	3,841,426,568.94
主营业务税金及附加	五、28	14,655,884.92	13,343,131.54	10,758,627.96	9,569,130.30
二、主营业务利润		648,458,100.76	538,290,022.93	574,502,795.64	466,884,326.38
加：其他业务利润	五、29	526,280,681.05	444,847,594.22	460,858,937.91	384,162,911.69
减：营业费用		783,282,721.09	657,718,694.91	675,465,754.95	559,603,451.07
管理费用		137,027,132.89	117,027,175.77	128,555,383.45	109,321,280.68
财务费用	五、30	28,844,356.73	26,998,316.21	30,384,308.70	30,474,326.92
三、营业利润		225,584,571.10	181,393,430.26	200,956,286.45	151,648,179.40
加：投资收益	五、31	-532,040.99	29,214,429.06	-539,003.04	33,306,574.62
补贴收入	五、32	799,587.00	425,083.00	293,264.00	199,000.00
营业外收入	五、33	5,566,010.08	4,814,957.82	5,731,245.82	4,692,626.08
减：营业外支出	五、34	951,723.23	699,113.88	7,982,884.18	7,768,383.12
四、利润总额		230,466,403.96	215,148,786.26	198,458,909.05	182,077,996.98
减：所得税	五、35	62,971,915.77	53,076,158.79	68,166,673.41	56,047,814.48
减：少数股东损益		56,052.07		181,638.76	
加：未确认的投资损失					
五、净利润		167,438,436.12	162,072,627.47	130,110,596.88	126,030,182.50

补充资料：

项 目	附注	2006 年度		2005 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额					
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

公司负责人：畅丁杰

主管会计工作负责人：尹永庆

会计机构负责人：黄岳

利润分配表

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	附注	2006 年度		2005 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、净利润		167,438,436.12	162,072,627.47	130,110,596.88	126,030,182.50
加：年初未分配利润		224,193,061.15	232,850,880.88	169,078,564.78	175,954,385.76
其他转入					
二、可供分配的利润		391,631,497.27	394,923,508.35	299,189,161.66	301,984,568.26
减：提取法定盈余公积		19,715,375.54	16,207,262.75	16,511,293.67	12,603,018.25
提取法定公益金				8,255,646.84	6,301,509.13
三、可供股东分配的利润		371,916,121.73	378,716,245.60	274,422,221.15	283,080,040.88
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利				50,229,160.00	50,229,160.00
转作股本的普通股股利					
四、未分配利润		371,916,121.73	378,716,245.60	224,193,061.15	232,850,880.88

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

2006 年度

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	附注	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		7,505,074,022.48	6,151,466,539.46
收到的税费返还		1,547,271.16	1,328,608.62
收到的其他与经营活动有关的现金	五、36	61,582,347.51	140,699,021.92
现金流入小计		7,568,203,641.15	6,293,494,170.00
购买商品、接受劳务支付的现金		5,985,478,368.78	4,872,701,314.57
支付给职工以及为职工支付的现金		223,506,703.67	189,120,537.59
支付的各项税费		218,993,313.36	180,349,784.87
支付的其他与经营活动有关的现金	五、37	536,207,508.49	451,023,773.54
现金流出小计		6,964,185,894.30	5,693,195,410.57
经营活动产生的现金流量净额		604,017,746.85	600,298,759.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
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		110,081,036.15	35,225.81
收到的其他与投资活动有关的现金	五、38	81,005,598.96	81,000,000.00
现金流入小计		191,086,635.11	81,035,225.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		663,452,238.63	527,123,843.17
投资所支付的现金		34,708,609.92	2,286,947.67
支付的其他与投资活动有关的现金	五、39	7,965,414.15	6,620,191.66
现金流出小计		706,126,262.70	536,030,982.50
投资活动产生的现金流量净额		-515,039,627.59	-454,995,756.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		599,999,993.08	599,999,993.08
借款所收到的现金		671,000,000.00	630,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	五、40	292,480,000.00	288,480,000.00
现金流入小计		1,563,479,993.08	1,518,479,993.08
偿还债务所支付的现金		1,101,000,000.00	1,097,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		34,849,637.00	33,314,180.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	五、41	22,200,000.00	22,200,000.00
现金流出小计		1,158,049,637.00	1,152,514,180.00
筹资活动产生的现金流量净额		405,430,356.08	365,965,813.08
四、汇率变动对现金的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		494,408,475.34	511,268,815.82

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

2006 年度

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	附注	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		167,438,436.12	162,072,627.47
加：少数股东损益		56,052.07	
计提的资产减值准备		-3,205,670.89	-3,160,617.70
固定资产折旧		142,828,068.26	114,619,529.93
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销		6,122,963.40	6,041,308.32
待摊费用减少（减：增加）		-53,101,029.63	-47,524,050.87
预提费用增加（减：减少）		19,406,132.35	20,745,643.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		2,888,376.35	185,854.90
固定资产报废损失			
财务费用		35,273,737.00	33,738,280.00
投资损失（减：收益）		532,040.99	-29,214,429.06
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-17,665,750.80	-26,036,327.83
经营性应收项目的减少（减：增加）		2,198,292.54	-19,367,681.42
经营性应付项目的增加（减：减少）		301,246,099.09	388,198,622.26
其他			
经营活动产生的现金流量净额		604,017,746.85	600,298,759.43
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		1,071,426,801.96	1,056,225,075.45
减：现金的期初余额		577,018,326.62	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		494,408,475.34	511,268,815.82

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

合并资产减值准备明细表

2006 年 1-12 月

编制单位: 北京华联综合超市股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	9,006,100.22		3,879,922.81		3,879,922.81	5,126,177.41
其中: 应收账款	2	471,363.96		279,756.37		279,756.37	191,607.59
其他应收款	3	8,534,736.26		3,600,166.44		3,600,166.44	4,934,569.82
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中: 股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7		513,669.00				513,669.00
其中: 库存商品	8		513,669.00				513,669.00
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中: 长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	5,119,886.45					5,119,886.45
其中: 房屋、建筑物	14						
机器设备	15	5,119,886.45					5,119,886.45
六、无形资产减值准备合计	16						
其中: 专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	14,125,986.67	513,669.00	3,879,922.81		3,879,922.81	10,759,732.86

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

母公司资产减值准备明细表

2006 年 1-12 月

编制单位: 北京华联综合超市股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	8,049,813.26		3,834,869.61		3,834,869.61	4,214,943.65
其中: 应收账款	2	276,319.10		129,781.88		129,781.88	146,537.22
其他应收款	3	7,773,494.17		3,705,087.74		3,705,087.74	4,068,406.43
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中: 股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7		513,669.00				513,669.00
其中: 库存商品	8		513,669.00				513,669.00
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中: 长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	3,232,410.66					3,232,410.66
其中: 房屋、建筑物	14						
机器设备	15	3,232,410.66					3,232,410.66
六、无形资产减值准备合计	16						
其中: 专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	11,282,223.92	513,669.00	3,834,869.61		3,834,869.61	7,961,023.31

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

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

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	42.55	54.04	1.74	1.83
营业利润	14.80	18.80	0.60	0.64
净利润	10.99	13.95	0.45	0.47
扣除非经常性损益后的净利润	10.75	13.65	0.44	0.46

**北京华联综合超市股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表
审阅报告**

北京京都专字(2007)第 569 号

北京华联综合超市股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的北京华联综合超市股份有限公司（以下简称 华联综超公司）编制的 2007 年 1 月 1 日新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是华联综超公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制，未能在所有重大方面公允反映 华联综超公司 2007 年 1 月 1 日新旧会计准则股东权益重大差异的调节结果。

北京京都会计师事务所有限责任公司
北京市建外大街 22 号赛特广场 5 层

中国注册会计师：童登书 梁卫丽
2007 年 4 月 24 日

股东权益调节表

单位:元 币种:人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	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收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	-2,711,988.10
14		少数股东权益	
13		其他	
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	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

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

一、差异调节表的编制目的

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

二、差异调节表的编制基础

差异调节表系按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定,结合本公司的具体情况,以合并财务报表为基础,依据重要性原则,按照以下政策编制:

1、长期股权投资差额

本公司同一控制下企业合并产生的长期股权投资差额调增或调减留存收益,其他继续采用权益法核算的长期股权投资贷方差额调增留存收益。

2、所得税

本公司 2007 年 1 月 1 日执行新会计准则增加递延所得税负债的,调减留存收益;增加递延所得税资产的,调增留存收益。

三、差异调节表的主要项目注释

1、2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)

2006 年 12 月 31 日股东权益(现行会计准则)取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》(以下简称“现行会计准则”)编制的 2006 年 12 月 31 日(合并)资产负债表。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。公司 2006 年度财务报表业经北京京都会计师事务所审计,并于 2007 年 4 月 24 日出具了标准无保留意见的审计报告,报告文号为北京京都审字(2007)第 1090 号。

2、长期股权投资差额

2007 年 1 月 1 日,本公司长期股权投资差额账面借方余额 2,088,904.15 元,系同一控制下企业合并产生,相应调减期初留存收益 2,088,904.15 元。

3、所得税

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。

四、执行新会计准则对股东权益影响情况

截至 2006 年 12 月 31 日,本公司执行现行会计准则的股东权益为 1,524,165,688.27 元(根据本公司经审计的 2006 年度财务报表),执行新会计准则后的 2007 年 1 月 1 日股东权益为 1,519,364,796.02 元,新旧会计准则股东权益差异调节数累计为 4,800,892.25 元,系调减 2007 年期初留存收益。

五、重要提示

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

六、差异调节表的批准

2007 年 1 月 1 日新旧会计准则股东权益差异调节表业经本公司第三届董事会第八次会议于 2007 年 4 月 24 日批准。

北京华联综合超市股份有限公司
2007 年 4 月 24 日

财务报表附注

一、 公司基本情况

北京华联综合超市股份有限公司(以下简称 本公司)系经中华人民共和国国家经济贸易委员会国经贸企改[2000]309 号批复批准,由北京华联商厦有限公司于 2000 年 4 月 19 日依法变更设立,变更时注册资本为人民币 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,本公司于 2001 年 11 月 6 日发行人民币普通股 5,000 万股,发行后公司股本为 12,557.29 万股,注册资本为 12,557.29 万元。

经 2003 年度股东大会决议,本公司由资本公积金转增股本,以 2003 年年末总股本 12,557.29 万股为基数,每 10 股转增 10 股。转增后公司股本总额为 25,114.58 万股。

本公司于 2005 年 8 月 29 日完成股权分置改革,改革完成后公司股本结构为:有限售条件的流通股 12,814.58 万股,无限售条件的流通股 12,300 万股。

根据 2005 年度股东大会决议,本公司以资本公积转增股本,以 2005 年年末总股本 25,114.58 万股为基数,每 10 股转增 3 股。转增后公司股本总额为 32,648.954 万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字(2006)3 号文核准,本公司于 2006 年 5 月 17 日采用非公开发行方式增发人民币普通股 4,643.9628 万股,增发后公司股本总额为 37,292.9168 万股,注册资本为 37,292.9168 万元。

本公司《企业法人营业执照》注册号为 1100001507486。经营范围为:百货、针纺织品、日用杂品、生鲜蔬果、粮油食品、副食品等的销售;出租商业设施;经营场地出租等。

二、 公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、 会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 记账基础及计价原则

本公司采用权责发生制,以实际成本为计价原则。

5、 外币业务的核算

本公司年度内发生的外币业务,按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折合为本位币记账;期末按基准汇价进行调整,发生的差额,与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的,计入有关固定资产的购建成本;与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用,属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6、 现金等价物的确定标准

本公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资确定为现金等价物。

7、 短期投资核算方法

本公司短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资,包括股票投资、债券投资和其他投资。

短期投资在取得时按实际投资成本计价，出售时按先进先出法计算确定出售部分的成本。期末以成本与市价孰低计量，市价低于成本按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股票、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

8、 应收款项及坏账准备核算方法

(1) 坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司期末对应收款项(包括应收账款和其他应收款)采用账龄分析法计提坏账准备，各账龄计提坏账准备比例如下：

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%

(2) 本公司坏账的确认标准为：

A、 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

B、 因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

本公司对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

(3) 应收账款转让/贴现

本公司向金融机构贴现/转让不附追索权的应收账款及应收票据，视同已向购货方或接受劳务方收取现金，按交易的款项扣除已转销的应收账款及应收票据的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、 存货计价方法

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。

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。

本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

10、 长期投资的核算方法

(1) 长期投资计价方法

本公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，在取得时按初始投资成本计价。

本公司长期债权投资包括长期债券投资和其他长期债权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

(2) 长期股权投资的会计核算方法

本公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(3) 股权投资差额的会计处理

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高于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，本公司确认为股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限(或 10 年)平均摊销计入损益。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法

在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司期末对长期投资逐项进行检查, 由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的, 计提长期投资减值准备。计提时, 按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用年限超过 1 年, 单位价值较高, 为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。固定资产以取得时的成本入账。

与固定资产有关的后续支出, 如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计, 如延长了固定资产的使用寿命, 或者使产品质量实质性提高, 或者使产品成本实质性降低, 则计入固定资产账面价值, 但增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出确认为当期费用。

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(预计净残值率为 5%, 但经营租入固定资产改良和固定资产装修不留残值), 本公司确定各类固定资产的年折旧率如下:

固定资产类别	预计使用寿命	年折旧率
房屋建筑物	30 年	3.17%
机器设备	5-10 年	9.5%-19%
运输设备	5 年	19%
其他设备	5 年	19%
固定资产装修	5-20 年	5%-20%
经营租入固定资产改良	5-20 年	5%-20%

其中, 已计提减值准备的固定资产, 按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复, 则按照固定资产价值恢复后的账面价值, 以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

根据财政部《关于执行<企业会计制度>和相关会计准则有关问题解答(二)》(财会[2003]10 号文)的规定, 本公司将经营租入的资产发生的工程支出在“经营租入固定资产改良”科目核算, 并在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内单独计提折旧; 本公司将可予资本化的固定资产装修费用在“固定资产装修”科目核算, 并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内单独计提折旧。

本公司期末对固定资产逐项进行检查, 由于市价持续下跌, 或技术陈旧、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。

本公司对于已经计提了减值准备的固定资产, 如果有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值准备的各种因素发生了变化, 使得固定资产的可收回金额大于其账面价值的, 对以前期间已计提的固定资产减值准备应当转回。

依据财政部问题解答(四)的规定, 本公司在转回已计提的固定资产减值准备时, 转回后固定资产的账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的固定资产账面净值。

12、在建工程的核算方法

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等情形出现时, 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。

13、借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

14、无形资产计价和摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产自取得当月起在预计使用年限或相关合同规定的受益年限或 10 年内分期摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在以下情形时，计提无形资产减值准备：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

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。

本公司期末如果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管理费用。

无形资产计提了减值准备后，当表明无形资产发生减值的迹象全部消失或部分消失，而将以前年度已确认的减值损失予以全部或部分转回时，转回的金额不应超过原已计提的无形资产减值准备。

依据财政部问题解答(四)的规定，本公司在转回已确认的无形资产减值损失时，转回后无形资产的账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的无形资产账面净值。

15、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。

筹建期间发生的费用(除购建固定资产以外)，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。

16、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

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

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。

17、应付债券的核算方法

(1) 应付债券的计价

本公司发行债券时，按照实际的发行价格总额，计入“应付债券”科目。

(2) 债券溢价或折价的摊销方法

债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则进行处理。

18、租赁的会计处理方法

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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用。

19、收入确认原则

(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

对同一会计年度内开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日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。

20、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

21、合并财务报表的编制方法

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%)，或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司，本公司确认其为财务报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并财务报表暂行规定》编制合并财务报表。在编制合并报表时，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入，抵扣进项税额	17%
	应税销售收入，抵扣进项税额	13%
营业税	餐饮、出租、价外费等应税收入	5%
消费税	应税收入	5%
城市维护建设税	商场按当期实交流转税、超市按当期应交流转税	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) 经遂宁市国家税务局城区分局遂国税城函(2004)40 号批复同意，免征遂宁分公司 2004 至 2006 年度企业所得税。

(3) 经攀枝花市东区国家税务局攀东国税知字(2004)第 15 号批复同意，免征攀枝花分公司 2004 至 2006 年度商业零售所得企业所得税。

(4) 经呼和浩特市新城区国家税务局新国税管函(2006)3 号批复同意，对呼和浩特分公司 2006 年度企业所得税减半征收。

(5) 经合肥市地方税务局合地税 (2006)443 号批复同意，对安徽第一分公司 2006 年度企业所得税减征 30%。

(6) 经甘肃省国家税务局甘国税批字 (2005)199 号批复同意，对安宁分公司 2005、2006 年度企业所得税减半征收。

(7) 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%。

(8) 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。

(9) 经广西壮族自治区地方税务局桂地税函(2006)147号批复同意,免征梧州分公司2005、2006年度企业所得税。

(10) 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。

(11) 经合肥市国家税务局合国税函(2006)195号文批复同意,免征安徽第五分公司2006年度企业所得税。

(12) 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。

四、分公司、控股子公司及合营企业

(一) 分公司

截至2006年12月31日,本公司所属分公司情况如下:

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	呼和浩特	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	商品零售	呼和浩特	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哈尔滨分公司	商品零售	哈尔滨	2002 年 06 月 12 日
49	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
40	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
51	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
52	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

说明：哈尔滨等 5 家分公司 (序号 48-52) 未开业，未纳入汇总报表范围。

(二) 控股子公司及合营企业

截至 2006 年 12 月 31 日，本公司控股子公司及合营企业概况如下（单位：万元）：

公司名称	业务性质	注册资本	本公司投资额		股权比例		是否合并
			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	商品销售	6,000	5,400	600	90%	100%	是
南京大厂华联综合超市有限公司	商品销售	3,000	2,700	300	90%	100%	是
北京华联(大连)综合超市有限公司	商品销售	6,000	5,400	600	90%	100%	是
广西华联综合超市有限公司	商品销售	6,000	5,400	600	90%	100%	是
青海华联综合超市有限公司	商品销售	5,000	4,400	600	88%	100%	是
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	商品销售	8,536	7,096	1,440	83.13%	100%	是
南京湖南路北京华联综合超市有限公司	商品销售	1,000	600	400	60%	100%	是
哈尔滨汇金源投资管理有限公司	投资管理	3,000	--	3,000	--	100%	是

说明：

(1) 报告期内，兰州华联综合超市有限公司完成收购海南民族科技投资有限公司持有的广西华联综合超市有限公司 3.33% 股权，收购价款为 242.17 万元。

(2) 报告期内，北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司完成收购哈尔滨汇金源投资管理有限公司 100% 股权，收购价款为 3,000 万元。

五、 财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2006.12.31	2005.12.31
现金	13,877,342.37	11,763,064.12
银行存款	1,057,955,472.57	563,861,544.72
其他货币资金	93,987.02	5,393,717.78
	<u>1,071,926,801.96</u>	<u>581,018,326.62</u>

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

	金 额
2006 年 12 月 31 日货币资金	1,071,926,801.96
减：受到限制的存款	500,000.00

加：持有期限不超过三个月的国债投资	
2006 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	1,071,426,801.96
减：2005 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	<u>577,018,326.62</u>
现金及现金等价物净增加/(减少)额	494,408,475.34

说明：

(1) 2006 年末银行存款包括存放华联财务有限责任公司款项 7,018.88 万元。

(2) 货币资金期末较期初增加 84.49%，主要是报告期内非公开发行募集资金 6 亿元和发行短期融资券 3 亿元，资金未全部投入使用所致。

2. 应收账款

(1) 合并数

A. 账龄分析及百分比

账龄	2006.12.31			2005.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	1,591,029.77	66.62	69,308.21	6,443,306.99	84.29	322,165.34
一至二年	364,482.84	15.26	36,448.28	649,412.30	8.49	64,941.23
二至三年	14,068.72	0.59	2,110.31	522,574.45	6.84	78,386.17
三年以上	<u>418,703.94</u>	<u>17.53</u>	<u>83,740.79</u>	<u>29,356.10</u>	<u>0.38</u>	<u>5,871.22</u>
	2,388,285.27	100	191,607.59	7,644,649.84	100	471,363.96

B. 坏账准备

2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.12.31
		转出 转回	
471,363.96	--	-- 279,756.37	191,607.59

截至 2006 年 12 月 31 日，不存在持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

截至 2006 年 12 月 31 日，欠款金额前五名欠款金额合计 122.36 万元，占应收账款总额比例 51.23%。

应收账款期末余额较期初减少 68.76%，主要系报告期内控制赊销及收回前期赊销款所致。

(2) 母公司

A. 账龄分析及百分比

账龄	2006.12.31			2005.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	975,285.11	59.36	38,520.96	3,693,706.86	84.63	184,685.33
一至二年	248,008.01	15.10	24,800.80	196,178.05	4.49	19,617.81
二至三年	14,068.70	0.86	2,110.31	458,535.86	10.51	68,780.38
三年以上	<u>405,525.74</u>	<u>24.68</u>	<u>81,105.15</u>	<u>16,177.90</u>	<u>0.37</u>	<u>3,235.58</u>
	1,642,887.56	100	146,537.22	4,364,598.67	100	276,319.10

B. 坏账准备

2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.12.31
		转出 转回	
276,319.10	--	-- 129,781.88	146,537.22

截至 2006 年 12 月 31 日，不存在持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

3. 其他应收款

(1) 合并数

A. 账龄分析及百分比

账龄	2006.12.31			2005.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	16,470,176.20	38.57	823,508.82	18,248,167.13	20.98	826,188.74
一至二年	7,672,724.36	17.97	767,272.44	53,940,068.48	62.02	5,394,006.88
二至三年	7,364,125.16	17.25	1,104,618.77	12,835,218.56	14.76	1,925,282.78
三年以上	<u>11,195,848.95</u>	<u>26.21</u>	<u>2,239,169.79</u>	<u>1,946,289.33</u>	<u>2.24</u>	<u>389,257.87</u>
	42,702,874.67	100	4,934,569.82	86,969,743.50	100	8,534,736.26

B. 坏账准备

2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.12.31
		转出 转回	
8,534,736.26	--	-- 3,600,166.44	4,934,569.82

截至 2006 年 12 月 31 日, 本公司应收华联集团投资控股有限公司 334 万元。

其他应收款期末较期初减少 50.90%, 主要是报告期因北京朝阳分公司门店开业, 将预付租房定金 3,942 万元由本科目调整至长期待摊费用所致。

截至 2006 年 12 月 31 日, 欠款金额前五名欠款金额合计 1,241.91 万元, 占其他应收款总额比例 29.08%。

(2) 母公司

A. 账龄分析及百分比

账龄	2006.12.31			2005.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	15,959,260.35	43.20	797,963.02	16,469,784.39	20.66	737,269.60
一至二年	6,907,543.66	18.70	690,754.37	50,901,678.15	63.87	5,090,167.82
二至三年	4,706,361.87	12.74	705,954.28	10,392,957.87	13.04	1,558,943.68
三年以上	<u>9,368,673.82</u>	<u>25.36</u>	<u>1,873,734.76</u>	<u>1,935,565.33</u>	<u>2.43</u>	<u>387,113.07</u>
	36,941,839.70	100	4,068,406.43	79,699,985.74	100	7,773,494.17

B. 坏账准备

2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.12.31
		转出 转回	
7,773,494.17	--	-- 3,705,087.74	4,068,406.43

C. 截至 2006 年 12 月 31 日, 本公司应收华联集团投资控股有限公司 334 万元。

4. 预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2006.12.31		2005.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	56,319,074.73	99.45	31,900,956.00	20.91
一至二年	222,055.67	0.39	120,646,884.37	79.06
二至三年	87,692.08	0.15	45,472.47	0.03
三年以上	<u>168.52</u>	<u>0.01</u>	--	--
	<u>56,628,991.00</u>	100	<u>152,593,312.84</u>	100

(2) 截至 2006 年 12 月 31 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 2006 年 12 月 31 日, 不存在账龄超过一年的大额预付款项。

(4) 预付账款期末较期初减少 62.89%, 主要是报告期内因项目取消而退回定金 10,300 万元所致。

5. 存货

(1) 存货分项目列示

项目	2006.12.31	2005.12.31
库存商品	391,196,774.70	375,268,644.08
包装物	5,373,808.22	4,666,660.99
低值易耗品	12,412,251.69	11,381,778.74
	408,982,834.61	391,317,083.81
存货跌价准备	(513,669.00)	(--)
	<u>408,469,165.61</u>	<u>391,317,083.81</u>

(2) 存货跌价准备

项目	2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.12.31
			转出	转回
库存商品	--	513,669.00	--	--
				513,669.00

6. 待摊费用

项目	2006.01.01	本期增加	本期摊销	2006.12.31
保险费	392,730.92	834,979.29	952,399.06	275,311.15
待转税	143,929,613.45	880,520,987.64	843,489,010.14	180,961,590.95
水电费	230,769.23	6,191,623.50	5,977,579.41	444,813.32
场地租金	7,689,956.12	90,701,640.67	75,314,960.75	23,076,636.04
空调取暖费	157,131.03	5,017,197.67	4,603,865.04	570,463.66
大修理费	163,350.15	808,133.64	794,160.46	177,323.33
利息	--	11,520,000.00	2,560,000.00	8,960,000.00
其他	<u>795,805.38</u>	<u>4,987,461.53</u>	<u>4,829,019.45</u>	<u>954,247.46</u>
	<u>153,359,356.28</u>	1,000,582,023.94	938,520,994.31	<u>215,420,385.91</u>

说明:

(1) 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。

(2) 利息核算短期融资券 30,000 万元于发行时先行扣除的利息支出 1,152 万元, 本公司在发行期内按月摊销。

7. 长期股权投资

(1) 合并数

项目	2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.12.31
对子公司投资	--	--	--	--
股权投资差额	<u>2,627,907.19</u>	--	<u>539,003.04</u>	<u>2,088,904.15</u>
	2,627,907.19	--	539,003.04	2,088,904.15
长期投资减值准备	(--)	--	--	(--)
	<u>2,627,907.19</u>	--	539,003.04	<u>2,088,904.15</u>

A、股权投资差额

a、股权投资差额明细

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限
兰州华联综合超市有限公司	3,183,812.67	溢价购买	120个月
南京大厂华联综合超市有限公司	201,827.47	溢价购买	120个月
北京华联(大连)综合超市有限公司	372,493.97	溢价购买	98个月
广西华联综合超市有限公司	1,548,273.96	溢价购买	120个月

青海华联综合超市有限公司	-811,350.16	折价购买	28个月
	4,495,057.91		

b、股权投资差额变动情况

被投资单位名称	2006.01.01	本期增加	本期减少		2006.12.31	未摊期限
			本期摊销	因处置子公司而转出		
兰州华联综合超市有限公司	1,406,183.63	--	318,381.29	--	1,087,802.34	41 个月
南京大厂华联综合超市有限公司	119,414.42	--	20,182.75	--	99,231.67	59 个月
北京华联(大连)综合超市有限公司	186,246.94	--	45,611.51	--	140,635.43	37 个月
广西华联综合超市有限公司	916,062.20	--	154,827.49	--	761,234.71	59 个月
青海华联综合超市有限公司	--	--	--	--	--	
	2,627,907.19	--	539,003.04	--	2,088,904.15	

B、截至2006年12月31日，本公司长期投资不存在减值情形，不须计提减值准备。

(2) 母公司

项目	2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.12.31
对子公司投资	403,742,033.55	29,753,432.10	--	433,495,465.65
股权投资差额	2,627,907.19	--	539,003.04	2,088,904.15
	406,369,940.74	29,753,432.10	539,003.04	435,584,369.80
长期投资减值准备	(--)	--	--	(--)
	406,369,940.74	29,753,432.10	539,003.04	435,584,369.80

A、对子公司投资明细

a、投资明细

被投资单位名称	成立时间	初始投资成本		占被投资单位注册资本比例
		2006.01.01	本期增减	
兰州华联综合超市有限公司	1999 年 08 月 12 日	55,169,585.86	--	90%
南京大厂华联综合超市有限公司	2000 年 05 月 22 日	28,358,458.06	--	90%
北京华联(大连)综合超市有限公司	2000 年 01 月 27 日	56,109,251.10	--	90%
广西华联综合超市有限公司	1998 年 08 月 26 日	53,122,247.52	--	90%
青海华联综合超市有限公司	2000 年 04 月 06 日	47,530,493.96	--	88%
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	2001 年 12 月 19 日	70,960,000.00	--	83.13%
南京湖南路北京华联综合超市有限公司	2006 年 04 月 21 日	6,000,000.00	--	60%
		317,250,036.50	--	317,250,036.50

b、权益变动情况

被投资单位名称	本期权益增(减)	本期增减权益		累计权益增(减)
		本期分回利润		
兰州华联综合超市有限公司	1,547,309.57	--		15,633,633.95
南京大厂华联综合超市有限公司	2,395,418.72	--		12,080,083.47
北京华联(大连)综合超市有限公司	5,186,338.40	--		23,815,395.98
广西华联综合超市有限公司	4,614,952.27	--		15,616,278.47
青海华联综合超市有限公司	9,549,441.70	--		33,118,759.47
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	3,899,371.95	--		14,005,752.34

南京湖南路北京华联综合超市有限公司	<u>2,560,599.49</u>	==	<u>1,975,525.47</u>
	29,753,432.10	--	116,245,429.15

说明：本期权益系权益法核算本期投资收益。

c、投资变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>2006.01.01</u>	<u>本期增减</u>	<u>2006.12.31</u>
兰州华联综合超市有限公司	69,255,910.24	1,547,309.57	70,803,219.81
南京大厂华联综合超市有限公司	38,043,122.81	2,395,418.72	40,438,541.53
北京华联(大连)综合超市有限公司	74,738,308.68	5,186,338.40	79,924,647.08
广西华联综合超市有限公司	64,123,573.72	4,614,952.27	68,738,525.99
青海华联综合超市有限公司	71,099,811.73	9,549,441.70	80,649,253.43
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	81,066,380.39	3,899,371.95	84,965,752.34
南京湖南路北京华联综合超市有限公司	<u>5,414,925.98</u>	<u>2,560,599.49</u>	<u>7,975,525.47</u>
	403,742,033.55	29,753,432.10	433,495,465.65

B、股权投资差额

a、股权投资差额明细

<u>被投资单位名称</u>	<u>初始金额</u>	<u>形成原因</u>	<u>摊销期限</u>
兰州华联综合超市有限公司	3,183,812.67	溢价购买	120个月
南京大厂华联综合超市有限公司	201,827.47	溢价购买	120个月
北京华联(大连)综合超市有限公司	372,493.97	溢价购买	98个月
广西华联综合超市有限公司	1,548,273.96	溢价购买	120个月
青海华联综合超市有限公司	<u>-811,350.16</u>	折价购买	28个月
	4,495,057.91		

b、股权投资差额变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>2006.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>因处置子公司而转出</u>	<u>2006.12.31</u>	<u>未摊期限</u>
			<u>本期摊销</u>			
兰州华联综合超市有限公司	1,406,183.63	--	318,381.29	--	1,087,802.34	41个月
南京大厂华联综合超市有限公司	119,414.42	--	20,182.75	--	99,231.67	59个月
北京华联(大连)综合超市有限公司	186,246.94	--	45,611.51	--	140,635.43	37个月
广西华联综合超市有限公司	916,062.20	--	154,827.49	--	761,234.71	59个月
青海华联综合超市有限公司	==	==	==	==	==	
	2,627,907.19	--	539,003.04	--	2,088,904.15	

8. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

<u>固定资产类别</u>	<u>2006.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2006.12.31</u>
房屋建筑物	397,199,359.71	205,504,367.11	109,656,838.84	493,046,887.98
机器设备	402,148,296.89	40,676,084.38	13,629,211.10	429,195,170.17
运输设备	21,600,199.94	1,646,182.23	346,063.63	22,900,318.54
其他设备	125,760,961.83	23,812,081.17	3,048,329.85	146,524,713.15
固定资产装修	44,150,343.14	24,658,863.32	--	68,809,206.46
经营租入固定资产改良	<u>612,837,293.73</u>	<u>111,253,047.57</u>	--	<u>724,090,341.30</u>
	<u>1,603,696,455.24</u>	407,550,625.78	126,680,443.42	<u>1,884,566,637.60</u>

说明：

A、本期增加包括北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司收购哈尔滨汇金源投资管理有限公司股权转入固定资产原值 9,202 万元、新开业 6 家门店而新增固定资产 16,858 万元、总部购入四川大厦 4-7 层办公用房 7,067 万元。

B、截至 2006 年 12 月 31 日，“经营租入固定资产改良”包括：

- a、收购门店的租入场地改造支出原始金额 20,569 万元；
 b、新设门店的租入场地改造支出原始金额 47,812 万元；
 c、石景山分公司、广安门分公司和成都分公司租入场地扩建改造工程支出按结算价确认资产原值 4,028 万元。

C、截至 2006 年 12 月 31 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、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 2006 年 12 月 31 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 3,700 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）。

E、截至 2006 年 12 月 31 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	2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.12.31
房屋建筑物	41,407,962.12	17,349,862.61	8,036,755.58	50,721,069.15
机器设备	204,020,573.36	50,756,559.50	8,833,937.98	245,943,194.88
运输设备	15,699,956.99	2,328,865.35	298,807.84	17,730,014.50
其他设备	76,212,449.57	16,214,698.95	2,420,787.11	90,006,361.41
固定资产装修	9,355,649.56	4,648,136.67	--	14,003,786.23
经营租入固定资产改良	188,865,659.54	51,529,945.18	--	240,395,604.72
	<u>535,562,251.14</u>	142,828,068.26	19,590,288.51	<u>658,800,030.89</u>

说明：

A、收购门店的场地改造支出在预计尚存受益期和租赁期孰短的期限内按直线法计提折旧。截至 2006 年 12 月 31 日，租入场地改造支出累计折旧 10,760 万元，自有房产改造支出累计折旧 210 万元。

B、新设门店的场地改造支出在预计受益期(5-20 年)和租赁期孰短的期限内按直线法计提折旧。截至 2006 年 12 月 31 日，租入场地改造支出累计折旧 12,607 万元，自有房产改造支出累计折旧 1,120 万元。

C、已开业门店发生的扩建工程支出在扣除已开业时间的剩余预计受益期限内(但不超过租赁期)按直线法计提折旧。截至 2006 年 12 月 31 日，该等扩建工程支出累计折旧 743 万元。

(3) 固定资产减值准备

固定资产类别	2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.12.31
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>

9. 在建工程

(1) 截至 2006 年 12 月 31 日在建工程明细

工程名称	预算数	资金来源	预计完工时间
四川乐山店卖场改造工程	2,000 万元	募集资金	2007 年 1 月
北京回龙观店卖场改造工程	5,070 万元	募集资金	2007 年 1 月
北京上地店卖场改造工程	6,830 万元	募集资金	2007 年 10 月
北京华贸店卖场改造工程	1,160 万元	自筹资金	2007 年 4 月
沈阳昌鑫店卖场改造工程	3,890 万元	募集资金	2007 年 11 月
山西桃园店卖场改造工程	1,130 万元	自筹资金	2007 年 7 月
北京大兴培训中心建造工程	<u>7,000 万元</u>	自筹资金	2007 年 7 月
	27,080 万元		

(2) 在建工程增减变动

工程名称	2006.01.01	本期增加	本期转入固定 资产	其他减少	2006.12.31
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
卖场零星改造工程	<u>196,000.00</u>	--	<u>196,000.00</u>	--	--
	<u>196,000.00</u>	232,861,532.87	196,000.00	--	<u>232,861,532.87</u>

说明：截至 2006 年 12 月 31 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。

10. 长期待摊费用

(1) 截至 2006 年 12 月 31 日长期待摊费用明细

项目	2006.01.01	本期增加	本期减少	2006.12.31
开办费	--	4,250,303.03	4,250,303.03	--
房租	1,577,757.84	47,938,840.00	5,825,805.48	43,690,792.36
项目转让费	--	9,000,000.00	--	9,000,000.00
其他支出	<u>649,935.49</u>	--	<u>297,157.92</u>	<u>352,777.57</u>
	<u>2,227,693.33</u>	61,189,143.03	10,373,266.43	<u>53,043,569.93</u>

说明：长期待摊费用期末较期初增长 2281.10%，主要是：

A、本期支付拟开业山西桃园店项目转让费 900 万元；

B、前期支付北京朝阳分公司租房定金 3,942 万元、代业主垫付贵阳第三分公司工程款 852 万元因相关门店开业，从其他应收款调整至本科目用作抵付租金。

(2) 截至 2006 年 12 月 31 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	52,235,659.12	5,825,805.48	8,544,866.76	18-24 月
项目转让费	9,000,000.00	--	--	120 月
其他支出	<u>4,836,470.92</u>	<u>297,157.92</u>	<u>4,483,693.35</u>	4-36 月
	66,072,130.04	6,122,963.40	13,028,560.11	

11. 其他长期资产

类别	2006.12.31	2005.12.31
拨付分公司资金	3,405,629.56	1,118,681.89
未实现售后租回递延损益	<u>2,621,273.34</u>	--
	<u>6,026,902.90</u>	<u>1,118,681.89</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。

12. 短期借款

借款类别	2006.12.31	2005.12.31
保证借款	--	130,000,000.00
抵押借款	--	<u>127,000,000.00</u>
	--	<u>257,000,000.00</u>

13. 应付票据

种类	2006.12.31	2005.12.31
银行承兑汇票	==	<u>12,738,674.28</u>

14. 应付账款

2006.12.31	2005.12.31
<u>1,029,009,458.65</u>	<u>824,802,458.65</u>

说明：截至 2006 年 12 月 31 日，不存在欠付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

15. 预收账款

2006.12.31	2005.12.31
<u>162,022,647.12</u>	<u>107,359,571.04</u>

说明：

截至 2006 年 12 月 31 日，不存在预收持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

截至 2006 年 12 月 31 日，不存在账龄超过一年的大额预收款项。

本公司预收款项主要是预收团购款和联营商场地租金；期末较期初增加 50.92%，主要是预收团购款增加所致。

16. 应交税金

税种	2006.12.31	2005.12.31
增值税	15,480,120.05	-5,439,372.20
消费税	224,440.42	120,513.42
营业税	3,416,384.32	3,616,463.03
城建税	2,855,097.10	1,431,497.46
个人所得税	627,971.90	326,663.66
房产税	2,617,905.98	1,361,900.95
企业所得税	21,895,697.66	26,875,341.72
其他	==	<u>7,731.55</u>
	<u>47,117,617.43</u>	<u>28,300,739.59</u>

17. 其他应交款

项目	计缴标准	2006.12.31	2005.12.31
教育费附加	流转税额 3%-4%	1,056,997.92	687,271.40
价格调节基金	部分地区收入 0.1%	170,532.43	26,961.56
防洪保安费	部分地区收入 0.1%	265,144.81	279,104.59
水利基金	部分地区收入 0.06%	131,699.91	363,526.43
地方教育费附加	部分地区流转税额 1%-2%	202,366.21	71,874.70
平抑副食品价格基金	部分地区毛利与其他业务收入的 0.1%	13,138.45	84,732.93
堤防费	部分地区流转税额的 2%	6,402.44	5,265.10
地方综合基金	部分地区毛利 2%	<u>791,579.34</u>	<u>213,032.15</u>
		<u>2,637,861.51</u>	<u>1,731,768.86</u>

18. 其他应付款

2006.12.31	2005.12.31
<u>144,820,670.05</u>	<u>168,933,632.90</u>

说明：

截至 2006 年 12 月 31 日，不存在欠付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

截至 2006 年 12 月 31 日，欠款金额前五名合计欠款金额 6,311.98 万元，占其他应付款总额比例 43.58%。

19. 预提费用

类别	2006.12.31	2005.12.31	期末结存原因
房租、水电等	42,642,297.87	21,676,363.79	已发生未支付
贷款利息	--	2,135,900.00	已发生未支付
保洁费	1,293,845.95	1,292,744.67	已发生未支付
其他	3,761,595.19	3,186,598.20	已发生未支付
	<u>47,697,739.01</u>	<u>28,291,606.66</u>	

20. 一年内到期的长期负债

借款类别	2006.12.31	2005.12.31
抵押借款	8,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	--	140,000,000.00
	<u>8,000,000.00</u>	<u>210,000,000.00</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。

21. 其他流动负债

名称	面值总额	发行日期	债券期限	期末余额
短期融资券	300,000,000.00	2006 年 10 月 12 日	一年期	<u>300,000,000.00</u>

说明：经中国人民银行银发（2006）339 号文核准，本公司于 2006 年 10 月 12 日向全国银行间债券市场机构投资者发行一年期面值 3 亿元短期融资券，扣除债券利息 1,152 万元后的发行收入为 28,848 万元。

22. 长期借款

借款类别	2006.12.31	2005.12.31
抵押借款	<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。

23. 股本(单位：万元)

股份类别	2006.01.01	配股及增发	转增及送股	本期增减 股权分置改 革	小计	2006.12.31
一、未上市流通股份						
1.发起人股份						
其中：国家持有						
境内法人持有						
2.募集法人股						
3.内部职工股						
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	12,814.58		3,844.37		3,844.37	16,658.95
3.机构投资者配售		4,643.96			4,643.96	4,643.96
限售流通股份合计	12,814.58	4,643.96	3,844.37		8,488.34	21,302.92

三、已上市流通股份

1.人民币普通股	12,300.00	3,690.00	3,690.00	15,990.00
2.境内上市的外资股				
3.境外上市的外资股				
已上市流通股份合计	12,300.00	3,690.00	3,690.00	15,990.00
股份总数	<u>25,114.58</u>	<u>4,643.96</u>	<u>7,534.37</u>	<u>12,178.34</u>
				<u>37,392.92</u>

(1) 截至 2006 年 12 月 31 日，持本公司 5%以上股份的股东单位为：

<u>股东单位名称</u>	<u>持股比例</u>
北京华联集团投资控股有限公司	22.78%
北京华联商厦股份有限公司	13.40%

(2) 经 2005 年度股东大会决议，本公司以 2005 年末总股本 25,114.58 万股为基数，由资本公积每 10 股转增股本 3 股，共计转增 7,534.374 万股。

(3) 经中国证券监督管理委员会证监发行字(2006)3 号文核准，本公司于 2006 年 5 月 17 日以向机构投资者定向配售非公开发行的方式发行人民币普通股（A 股）4,643.9628 万股。该部分股份可上市流通的时间为 2007 年 5 月 17 日。

(4) 本公司 37,392.9168 万元股本已经北京京都会计师事务所有限公司北京京都验字(2006)026 号验资报告验证。

24. 资本公积

<u>项目</u>	<u>2006.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2006.12.31</u>
股本溢价	225,802,545.21	529,260,365.08	75,343,740.00	679,719,170.29
股权投资准备	414,030.72	--	--	414,030.72
关联交易差价	3,077,805.60	599,612.41	--	3,677,418.01
接受捐赠非现金资产准备	--	7,000.00	--	7,000.00
其他资本公积	<u>2,233,582.42</u>	<u>623.44</u>	--	<u>2,234,205.86</u>
	<u>231,527,963.95</u>	529,867,600.93	75,343,740.00	<u>686,051,824.88</u>

说明：

(1) 股本溢价本期增加系根据中国证券监督管理委员会证监发行字(2006)3 号文核准，本公司于 2006 年 5 月 17 日以向机构投资者定向配售非公开发行的方式发行人民币普通股(A 股)4,643.9628 万股，募集资金 599,999,993.08 元扣除股本 46,439,628.00 元和发行费用 24,300,000.00 元，溢价 529,260,365.08 元计入。

(2) 股本溢价本期减少系根据 2005 年度股东大会决议由资本公积转增股本 7,534.374 万元。

(3)

25. 盈余公积

<u>项目</u>	<u>2006.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2006.12.31</u>
法定盈余公积	49,035,465.41	44,233,108.25	--	93,268,573.66
法定公益金	<u>24,517,732.71</u>	--	<u>24,517,732.71</u>	--
	<u>73,553,198.12</u>	44,233,108.25	--	<u>93,268,573.66</u>

说明：根据财政部“关于《公司法》施行后有关企业财务处理问题的通知”（财企[2006]67 号文）的有关规定，本公司从 2006 年 1 月 1 日起不再提取公益金，对 2005 年 12 月 31 日的公益金结余转作法定盈余公积。

26. 未分配利润

<u>2006.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2006.12.31</u>
<u>224,193,061.15</u>	167,438,436.12	19,715,375.54	<u>371,916,121.73</u>

说明：

(1) 本期增加系本公司 2006 年度合并净利润转入。

(2) 本期减少系提取法定盈余公积 1,971.54 万元。

(3) 本期期末余额中, 包括资产负债表日后拟分配的现金股利 74,585,833.60 元, 如附注九、3 所示。

(4)

27. 主营业务收入及成本

(1) 合并数

A、按业务性质列示

项 目	2006 年度		2005 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
百货	704,557,910.24	568,171,776.77	625,231,292.21	513,680,589.30
超市	<u>5,207,324,012.00</u>	<u>4,680,596,159.79</u>	<u>4,675,601,486.96</u>	<u>4,201,890,766.27</u>
	<u>5,911,881,922.24</u>	<u>5,248,767,936.56</u>	<u>5,300,832,779.17</u>	<u>4,715,571,355.57</u>

B、按地区列示

地 区	2006 年度		2005 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
北京市	1,161,900,763.87	982,379,653.42	1,053,473,039.09	908,301,642.46
河北省	59,649,278.07	54,744,890.82	77,151,225.73	70,167,439.78
山东省	--	--	164,268.89	164,268.89
甘肃省	331,133,848.65	297,595,404.61	317,290,035.43	284,406,196.03
青海省	206,491,890.97	184,311,041.43	168,808,936.23	145,310,157.46
宁夏自治区	115,453,790.38	101,720,141.02	126,305,461.71	110,095,538.48
吉林省	161,439,835.79	147,520,745.09	154,096,109.99	138,630,833.19
辽宁省	516,055,646.95	457,889,427.98	446,091,590.98	392,157,218.18
内蒙古自治区	357,712,477.56	326,757,047.16	363,622,311.39	331,107,473.16
广西自治区	590,220,442.23	526,646,397.43	502,109,925.32	449,373,145.10
江苏省	592,981,943.94	534,937,646.30	611,680,896.28	554,370,726.55
浙江省	97,548,253.23	87,217,000.17	100,747,396.76	89,684,574.01
湖北省	184,189,579.20	164,873,414.23	225,404,178.52	205,787,797.89
安徽省	492,504,954.73	442,217,940.39	418,916,241.63	376,512,523.95
江西省	45,564,950.08	41,255,816.62	68,887,517.50	63,541,298.80
贵州省	322,546,411.18	289,923,979.84	196,676,035.19	174,523,231.28
广东省	787,388.80	756,339.34	680,825.53	347,360.57
四川省	293,846,283.44	263,563,630.52	264,390,453.82	237,029,599.69
山西省	234,601,017.75	211,851,725.95	121,400,654.53	110,385,031.92
河南省	81,034,403.86	72,247,391.80	89,682,133.71	80,421,757.24
黑龙江省	80,832,977.91	74,972,518.79	--	--
地区间抵销	<u>(14,614,216.35)</u>	<u>(14,614,216.35)</u>	<u>(6,746,459.06)</u>	<u>(6,746,459.06)</u>
	<u>5,911,881,922.24</u>	<u>5,248,767,936.56</u>	<u>5,300,832,779.17</u>	<u>4,715,571,355.57</u>

(2) 母公司

A、按业务性质列示

项 目	2006 年度		2005 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
百货	704,557,910.24	568,171,776.77	625,231,292.21	513,680,589.30
超市	<u>4,122,472,699.31</u>	<u>3,707,225,678.31</u>	<u>3,692,648,733.41</u>	<u>3,327,745,979.64</u>
	<u>4,827,030,609.55</u>	<u>4,275,397,455.08</u>	<u>4,317,880,025.62</u>	<u>3,841,426,568.94</u>

B、按地区列示

地 区	2006 年度		2005 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
北京市	1,161,900,763.87	982,379,653.42	1,053,473,039.09	908,301,642.46
河北省	59,649,278.07	54,744,890.82	77,151,225.73	70,167,439.78
山东省	--	--	164,268.89	164,268.89
甘肃省	147,821,909.31	131,472,393.81	137,544,964.19	123,024,150.54
宁夏自治区	115,453,790.38	101,720,141.02	126,305,461.71	110,095,538.48
吉林省	161,439,835.79	147,520,745.09	154,096,109.99	138,630,833.19
辽宁省	333,373,772.75	295,865,377.01	264,077,202.04	232,528,268.32
内蒙古自治区	214,730,782.73	196,983,597.22	223,518,497.35	204,621,841.94
广西自治区	446,412,599.48	397,524,466.14	366,616,729.00	328,355,542.46
江苏省	363,168,326.29	328,683,102.20	432,225,262.83	391,382,039.92
浙江省	97,548,253.23	87,217,000.17	100,747,396.76	89,684,574.01
湖北省	184,189,579.20	164,873,414.23	225,404,178.52	205,787,797.89
安徽省	492,504,954.73	442,217,940.39	418,916,241.63	376,512,523.95
江西省	45,564,950.08	41,255,816.62	68,887,517.50	63,541,298.80
贵州省	322,546,411.18	289,923,979.84	196,676,035.19	174,523,231.28
广东省	787,388.80	756,339.34	680,825.53	347,360.57
四川省	293,846,283.44	263,563,630.52	264,390,453.82	237,029,599.69
山西省	234,601,017.75	211,851,725.95	121,400,654.53	110,385,031.92
河南省	81,034,403.86	72,247,391.80	89,682,133.71	80,421,757.24
黑龙江省	80,832,977.91	74,972,518.79	--	--
地区间抵销	<u>(10,376,669.30)</u>	<u>(10,376,669.30)</u>	<u>(4,078,172.39)</u>	<u>(4,078,172.39)</u>
	<u>4,827,030,609.55</u>	<u>4,275,397,455.08</u>	<u>4,317,880,025.62</u>	<u>3,841,426,568.94</u>

28. 主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2006 年度	2005 年度
营业税	应税收入 5%	--	125,978.11
城建税	流转税额 7%	7,522,534.15	5,380,546.59
教育费附加	流转税额 3%-4%	3,569,683.33	2,512,474.13
消费税	应税收入 20%	1,833,542.78	1,307,454.76
防洪费	部分地区收入 0.1%	721,117.43	583,896.33
平抑副食品价格基金	部分地区毛利与其他业务收入的 0.1%	81,458.22	63,646.59
地方教育费附加	部分地区流转税额 1%-2%	248,026.54	181,844.43
价格调节基金	部分地区收入 0.1%	485,567.08	319,055.94
堤防费	部分地区流转税额的 2%	46,872.45	133,223.37
地方综合基金	部分地区毛利 2%	--	6,000.00
副食品基金	部分地区收入 0.1%	<u>147,082.94</u>	<u>144,507.71</u>
		<u>14,655,884.92</u>	<u>10,758,627.96</u>

29. 其他业务利润

	2006 年度			2005 年度		
	其他业务收入	其他业务支	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支	其他业务利润
租金	178,405,437.11	10,123,289.69	168,282,147.42	129,466,403.07	7,230,277.88	122,236,125.19
价外	332,634,274.55	18,499,670.20	314,134,604.35	325,272,430.07	17,987,011.50	307,285,418.57
托管	1,085,441.22	226,575.77	858,865.45	1,067,229.49	74,309.95	992,919.54

其他	<u>46,137,967.06</u>	<u>3,132,903.23</u>	<u>43,005,063.83</u>	<u>33,074,780.21</u>	<u>2,730,305.60</u>	<u>30,344,474.61</u>
	558,263,119.94	31,982,438.89	<u>526,280,681.05</u>	488,880,842.84	28,021,904.93	<u>460,858,937.91</u>

30. 财务费用

项目	2006 年度	2005 年度
利息支出	35,273,737.00	46,569,937.47
减：利息收入	14,695,601.55	21,306,746.93
利息收支净额	20,578,135.45	25,263,190.54
手续费	<u>8,266,221.28</u>	<u>5,121,118.16</u>
	<u>28,844,356.73</u>	<u>30,384,308.70</u>

31. 投资收益

(1) 合并数

类别	2006 年度	2005 年度
股权转让收益	6,962.05	--
股权投资差额摊销	<u>-539,003.04</u>	<u>-539,003.04</u>
	<u>-532,040.99</u>	<u>-539,003.04</u>

(2) 母公司

类别	2006 年度	2005 年度
长期投资收益	29,753,432.10	33,845,577.66
其中：权益法核算	29,753,432.10	33,845,577.66
成本法核算	--	--
减：股权投资差额摊销	<u>539,003.04</u>	<u>539,003.04</u>
	<u>29,214,429.06</u>	<u>33,306,574.62</u>

32. 补贴收入

2006 年度	2005 年度
<u>799,587.00</u>	<u>293,264.00</u>

说明：报告期内，遂宁分公司收到遂宁市财政税收扶持资金 19.50 万元，杭州分公司收到杭州市江干区促进就业专项资金 10.61 万元，成都分公司收到成都市成华区财政企业扶持（奖励）资金 8.90 万元，山西分公司收到太原市财政局商务信息服务体系建设专项资金 3.50 万元，青海华联综合超市有限公司收到西宁市财政局社保补贴 1.86 万元，南京湖南路北京华联综合超市有限公司收到鼓楼区财政局社保补贴 35.59 万元。

33. 营业外收入

项目	2006 年度	2005 年度
罚款及赔款收入	4,475,462.61	4,196,576.93
长款收入	96,617.46	78,332.19
废品收入	289,322.10	245,680.03
固定资产清理收入	9,036.00	160,345.29
其他收入	<u>695,571.91</u>	<u>1,050,311.38</u>
	<u>5,566,010.08</u>	<u>5,731,245.82</u>

34. 营业外支出

项目	2006 年度	2005 年度
滞纳金及罚款	297,815.27	225,246.50
捐赠支出	11,624.30	40,575.59

固定资产清理	276,139.01	7,173,328.23
地方基金	51,101.53	189,079.61
其他	<u>315,043.12</u>	<u>354,654.25</u>
	<u>951,723.23</u>	<u>7,982,884.18</u>

35. 所得税

<u>2006 年度</u>	<u>2005 年度</u>
<u>62,971,915.77</u>	<u>68,166,673.41</u>

说明:

(1) 公司所得税属地计缴。

(2) 本公司报告期所得税已计入梧州分公司收到 2005 年度所得税退税 696,163.91 元、北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司免征 2004 年度企业所得税 2,338,714.64 元。

36. 收到的其他与经营活动有关的现金 61,582,347.51 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2006 年度</u>
收供应商保证金及代场内租赁联营商收取的商品销售款	26,796,406.16
项目取消收回租房定金	22,000,000.00
扣除银行手续费后的利息收入	6,429,380.27
营业外收入和补贴收入	6,356,561.08

37. 支付的其他与经营活动有关的现金 536,207,508.49 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2006 年度</u>
付现费用	532,031,924.27
北京大兴培训中心土地租赁定金	3,000,000.00

38. 收到的其他与投资活动有关的现金 81,005,598.96 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2006 年度</u>
项目取消收回购房定金	81,000,000.00
哈尔滨汇金源投资管理有限公司期初现金	5,598.96

39. 支付的其他与投资活动有关的现金 7,965,414.15 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2006 年度</u>
收购股权定金	2,000,000.00
山西桃园店项目转让费	4,620,191.66
股权收购投资差额款	1,345,222.49

40. 收到的其他与筹资活动有关的现金 292,480,000.00 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2006 年度</u>
发行短期融资券净额	288,480,000.00
银行承兑汇票保证金	4,000,000.00

41. 支付的其他与筹资活动有关的现金 22,200,000.00 元，系支付定向募集资金发行费用。

六、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

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
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 (“呼金字”)	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	呼金字控股子公司

B、关联方概况

<u>关联方名称</u>	<u>经济性质</u>	<u>注册地</u>	<u>主营业务</u>	<u>法定代表人</u>
北京华联集团投资控股有限公司	有限责任	北京	投资管理、投资咨询，项目管理等	吉小安
海南民族科技投资有限公司	有限责任	海口	高新技术产品的投资开发、经营	吉小安
兰州华联综合超市有限公司	有限责任	兰州	商品销售	彭小海
南京大厂华联综合超市有限公司	有限责任	南京	商品销售	彭小海
北京华联(大连)综合超市有限公司	有限责任	大连	商品销售	彭小海
广西华联综合超市有限公司	有限责任	南宁	商品销售	彭小海
青海华联综合超市有限公司	有限责任	西宁	商品销售	彭小海
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	有限责任	呼和浩特	商品销售	赵国清
南京湖南路北京华联综合超市有限公司	有限责任	南京	商品销售	彭小海
哈尔滨汇金源投资管理有限公司	有限责任	哈尔滨	投资管理	杨列

C、关联方注册资本及其变化

<u>关联方名称</u>	<u>2006.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2006.12.31</u>
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

<u>关联方名称</u>	<u>2006.01.01</u>		<u>2006.12.31</u>	
	<u>股数(权益)</u>	<u>比例</u>	<u>股数(权益)</u>	<u>比例</u>
北京华联集团投资控股有限公司	6,535.44 万股	26.02%	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	5,800.20 万元	96.67%	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%

(2) 不存在控制关系的关联方

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(“华联商贸”)	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、 收购股权

报告期内，兰州华联综合超市有限公司完成收购海南民族科技投资有限公司持有的广西华联综合超市有限公司 3.33% 股权，以广西华联综合超市有限公司 2006 年 3 月 31 日账面净资产作价，支付收购价款 242.17 万元。

B、 提供担保

截至 2006 年 12 月 31 日，本公司为北京华联集团投资控股有限公司 40,000 万元短期借款提供担保，其中，5,000 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。

C、 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 34 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、 销售商品

报告期内，本公司向武汉华联综合超市有限公司等关联方销售联采商品，按购进价格结算，相关情况如下：

项目	2006 年度	2005 年度
销售	21 万元	52 万元
占同类交易比例	0.035%	0.098%

B、 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 2006 年 12 月 31 日存款余额 7,018.88 万元。

C、 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	2006 年度	2005 年度
北京广安门店	1,440.00 万元	922.60 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	275.91 万元
	1,946.00 万元	1,404.51 万元

D、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，按主营业务收入收入的 1%收取托管收入，情况如下：

项目	2006 年度	2005 年度
收取托管收入	172.00 万元	178.37 万元

3、关联交易未结算金额

关联方名称	账户性质	2006.12.31 金额	比例	2005.12.31 金额	比例
海南民族科技投资有限公司	其他应付款	223,184.09	0.15%	529,638.94	0.31%
海南亿雄商业投资管理有限公司	其他应付款	188,826.00	0.13%	471,355.39	0.28%
江苏华联综合超市有限公司	其他应付款	--	--	196,518.42	0.12%
江苏紫金华联综合超市有限公司	其他应付款	--	--	84,222.18	0.05%
山西华联综合超市有限公司	其他应收款	105,577.22	0.25%	102,473.65	0.12%
武汉华联综合超市有限公司	其他应收款	121,558.19	0.28%	49,994.55	0.06%
北京华联商业贸易发展有限公司	其他应付款	600,433.32	0.41%	2,315,314.49	1.37%
安徽华联综合超市有限公司	其他应付款	3,057,100.00	2.07%	6,057,100.00	3.59%

七、或有事项

经 2006 年第一次临时股东大会审议通过，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 2006 年 12 月 31 日，本公司为北京华联集团投资控股有限公司 40,000 万元短期借款提供担保，其中，5,000 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 2006 年 12 月 31 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。

八、承诺事项

截至 2006 年 12 月 31 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）。

九、资产负债表日后事项

1、本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部于 2006 年颁布的企业会计准则。

2、经 2007 年 3 月 2 日第一次临时股东大会审议通过，本公司拟收购关联公司北京华联商业贸易发展有限公司持有的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。

3、本公司 2006 年度利润分配预案已经第三届董事会第八次会议通过，拟以 2006 年末总股本 37,292.92 万股为基数，每 10 股派发现金股利 2 元(含税)，共计分配 7,458.58 万元。

截至 2007 年 4 月 24 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重大事项

1、购买子公司

北京华联呼和浩特金字综合超市有限公司于 2006 年 5 月 31 日完成收购哈尔滨汇金源投资管理有限公司（“汇金源公司”）100% 股权，收购价款为 3,000 万元。汇金源公司购买日情况如下：

截止日期	2006.05.31	期间	2006.06.01-2006.12.31
流动资产	5,598.96	主营业务收入	--
长期投资	--	主营业务利润	--
固定资产	86,152,292.07	利润总额	-3,729,560.23
无形资产及其他资产	--	所得税	--
流动负债	56,157,891.03	净利润	-3,729,560.23
长期负债	--		

说明：汇金源公司主要业务是将其拥有的房产以零租金出租给哈尔滨第一分公司。

2、售后租回

北京华联呼和浩特金字综合超市有限公司（“金字超市”）与凯德金字（呼和浩特）商用房地产有限公司（“凯德金字”）于 2006 年 10 月 27 日签订了《房地产买卖契约》及其补充协议、《呼和浩特华联设备资产买卖协议》。根据前述协议，金字超市将其拥有的位于内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区诺和木勒大街 26 号的呼和浩特华联商厦地上一层、四层和五层房屋及相应宗地的土地所有权份额、前述房屋内现有的部分机器设备出售给凯德金字，其中，房产账面价值 10,162 万元，过户税费 617 万元，售价 10,450 万元；设备账面价值 483 万元，售价 550 万元。

金字超市和凯德金字于 2006 年 10 月 27 日签订了《呼和浩特华联商厦租赁合同》，在凯德金字完成上述收购后，金字超市租用该等房产部分面积和设备，租赁期限为自双方约定的起租日起 3 年，起租日的租赁面积为 18,802.20 平方米，年租金为 1,210.50 万元（含设备租金）；在 3 年的租赁期间内，金字超市逐步将未用于经营超市的面积退还凯德金字，租金按合同约定相应减少；3 年的租赁期满后，金字超市有权续租剩余面积的房屋，租赁面积不少于 10,000 平方米，租金按每天每平方米 1.8 元计算（含物业管理费，且续约期间按合同约定比例递增），续租期为 17 年。

3、委托工程管理

本公司主要委托北京广合置业有限公司（“广合置业”）组织、管理新设或扩建门店的改扩建工程和设备购置。

根据管理合同，受托范围内超市店的工程款、设备款等由广合置业向施工方、供货商支付。本公司累计支付广合置业工程设备款 34,535 万元。截至 2006 年 12 月 31 日，已结转 34,244 万元，分别计入存货 150 万元、在建工程 5,503 万元、固定资产-设备 12,622 万元、固定资产-租入固定资产改良 15,236 万元、固定资产-装修 707 万元、营业费用 26 万元；尚未结转款项 291 万元计入预付账款。本公司根据上述超市店的工程建设支出和设备购置支出预估结转相关资产成本，待相关决算、结算完成后按实际支出进行调整。

十一、净资产收益率及每股收益(按合并财务报表计算)

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度	2006 年度	2005 年度
主营业务利润	42.55%	73.61%	54.04%	77.05%	1.74	2.29	1.83	2.29
营业利润	14.80%	25.75%	18.80%	26.95%	0.60	0.80	0.64	0.80
净利润	10.99%	16.67%	13.95%	17.45%	0.45	0.52	0.47	0.52
扣除非经常性损益后净利润	10.75%	16.02%	13.65%	16.77%	0.44	0.50	0.46	0.50

其中，2006 年度非经常性损益项目及其金额如下：

<u>项目</u>	<u>金额</u>
1、处理固定资产等长期资产产生的损益	-267,103.01
2、各种形式的政府补贴	799,587.00
3、营业外收入	5,566,010.08
4、扣除资产减值准备后的其他营业外支出	<u>-684,620.22</u>
小计	5,413,873.85
减：所得税影响数	<u>1,786,578.37</u>
合计	3,627,295.48

十二、 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八次会议于 2007 年 4 月 24 日批准。

北京华联综合超市股份有限公司

2007 年 4 月 24 日

北京华联综合超市股份有限公司董事和高级管理人员 对公司 2006 年年度报告的书面确认意见

根据《证券法》68 条和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式(2005 年修订)》的有关要求，公司董事和高级管理人员对 2006 年年度报告发表如下书面确认意见：

公司 2006 年年度报告真实反映了公司 2006 年度的财务状况和经营成果，公司董事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事和高级管理人员签署：

畅丁杰	吉小安	彭小海	刘羽杰
牛晓华	施祥新	陈永宏	邹建会
尹永庆	罗 俊	黄权藩	曹学峰