



**北京华联综合超市股份有限公司**  
**2004年半年度报告**

**2004年8月19日**

## 重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司董事长赵国清先生、财务总监尹永庆先生及财务部经理黄岳先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告已经北京京都会计师事务所有限责任公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

## 释 义

公司	指北京华联综合超市股份有限公司
报告期	指2004年1月1日至6月30日
元	指人民币元
本报告	指北京华联综合超市股份有限公司2004年半年度报告

## 目 录

一、公司基本情况.....	3
二、股本变动和主要股东持股情况.....	4
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	6
四、管理层讨论与分析.....	6
五、重要事项.....	8
六、财务报告.....	11

## 一、公司基本情况

### (一) 公司基本资料

- 1、法定中、英文名称及缩写：
  - 法定中文名称：北京华联综合超市股份有限公司
  - 法定英文名称：BEIJING HUALIAN HYPERMARKET CO., LTD
  - 名称缩写：华联综超
- 2、股票上市证券交易所：上海证券交易所
  - 股票简称：华联综超
  - 股票代码：600361
- 3、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
  - 办公地址：北京市西城区阜外大街1号
  - 邮政编码：100037
  - 互联网网址：<http://www.beijing-hualian.com/>
  - 电子信箱：[hlzqb@sina.com](mailto:hlzqb@sina.com)
- 4、法定代表人：赵国清
- 5、董事会秘书：牛晓华
  - 董事会证券事务代表：周剑军
  - 联系地址：北京市西城区阜外大街1号
  - 电话：(010)88363718
  - 传真：(010)68364733
  - 电子信箱：[hlzqb@sina.com](mailto:hlzqb@sina.com)
- 6、选定的中国证监会指定报纸：《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
  - 指定互联网网址：<http://www.sse.com.cn/>
  - 半年度报告备置地点：公司证券部、上海证券交易所
- 7、其他有关资料：
  - 首次注册登记日期、地点：1996年6月7日 北京
  - 最近一次变更注册登记日期：2004年6月30日
  - 企业法人营业执照注册号：1100001507486
  - 税务登记号码：110102101185737
  - 聘请的会计师事务所名称：北京京都会计师事务所有限责任公司
  - 办公地址：北京建外大街22号赛特广场五层

## (二) 公司主要财务数据和指标:

单位: 元

项目	2004年6月30日	2003年12月31日
流动资产	890,606,945.36	1,053,173,786.12
流动负债	1,151,630,894.06	1,263,040,770.68
总资产	2,027,096,180.89	2,210,856,307.90
股东权益(不包含少数股东权益)	644,342,063.31	633,075,722.29
每股净资产	2.57	5.04
调整后的每股净资产	2.11	3.93
	<b>2004年1—6月</b>	<b>2003年1—6月</b>
净利润	36,057,305.96	14,110,327.17
扣除非经常性损益后的净利润	34,434,311.77	12,412,795.58
每股收益(加权)	0.14	0.11
(摊薄)	0.14	0.11
净资产收益率(%)	5.60	2.42
经营活动产生的现金流量净额	96,953,810.05	172,959,610.26

注: 非经常性损益涉及事项及金额

项目	金额
各种形式的政府补贴	100,000.00
营业外收入	2,589,545.30
扣除资产减值准备后的营业外支出	-768,134.30
以前年度已经计提各项减值准备的转回	500,968.39
小计	2,422,379.39
减: 所得税影响数	799,385.20
合计	1,622,994.19

## 二、股本变动和主要股东持股情况

## (一) 报告期内股本变动情况

数量单位: 股

	本次变动前	本次变动增减(+, -)						本次变动后
		配股	送股	公积金转增	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	75572900			+75572900			+75572900	151145800
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	75572900			+75572900			+75572900	151145800
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	75572900			+75572900			+75572900	151145800

二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	50000000		+50000000		+50000000	100000000	
2、境内上市的外资股							
1、境外上市的外资股							
2、其他							
已上市流通股份合计	50000000		+50000000		+50000000	100000000	
三、股份总数	125572900		+125572900		+125572900	251145800	

(二) 公司报告期末股东总数为7555户。

(三) 公司前10名股东、前10名流通股股东的持股情况：

报告期末股东总数	7555					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质
北京华联集团投资控股有限公司	0	77084358	30.69	未流通	无	法人股东
北京华联商厦股份有限公司	0	45343740	18.05	未流通	无	法人股东
海口金缕实业有限公司	0	16626038	6.62	未流通	无	法人股东
海南亿雄商业投资管理有限公司	0	12091664	4.81	未流通	无	法人股东
招商银行股份有限公司－招商股票投资基金	+2727101	2727101	1.09	已流通	未知	法人股东
北京中鸿盛业科贸有限公司	+662140	662140	0.26	已流通	未知	法人股东
中国银行－招商先锋证券投资基金	+461790	461790	0.18	已流通	未知	法人股东
洋浦华洲投资有限公司	+343200	343200	0.14	已流通	未知	法人股东
招商银行股份有限公司－招商平衡型证券投资基金	+327600	327600	0.13	已流通	未知	法人股东
钱红兵	+216070	216070	0.09	已流通	未知	自然人股东
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）			期末持有流通股的数量	种类		
招商银行股份有限公司－招商股票投资基金			2727101	A股		
北京中鸿盛业科贸有限公司			662140	A股		
中国银行－招商先锋证券投资基金			461790	A股		
洋浦华洲投资有限公司			343200	A股		
招商银行股份有限公司－招商平衡型证券投资基金			327600	A股		
钱红兵			216070	A股		
许应枚			158400	A股		
徐耀方			149800	A股		
刘路路			147200	A股		
王凤玲			143000	A股		
上述股东关联关系或一致行动的说明						详见（四）
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明			股东名称		约定持股期限	
			—		—	

(四) 前10名股东关联关系

1、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的法定代表人均为刘羽杰先生；

2、报告期内，公司第一大股东北京华联集团投资控股有限公司持有公司第二大股东北京华联商厦股份有限公司（“华联股份”）5476.8万股的法人股，占华联股份总股本的21.98%，是华联股份的第三大股东。

3、公司无法获知流通股股东之间的关联关系。

（五）公司控股股东或实际控制人报告期内未发生变化。

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

（一）报告期内董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票。

（二）报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况：

报告期内，刘乐飞先生辞去公司独立董事职务。

公司2003年年度股东大会选举彭小海先生、牛晓华先生担任公司董事职务；选举穆静先生、施祥新先生担任公司独立董事，任期均至2006年6月。

### 四、管理层讨论与分析

（一）主营业务的范围及经营情况

#### 1、主营业务范围及经营情况

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，公司店面管理方面：新设的四川攀枝花店开业，同时完成了对北京石景山店的扩建改造，目前公司拥有一家百货店和38家综合超市门店；经营管理方面：报告期内，公司继续加强包括畅销品管理在内的基础管理工作，不断提高门店的经营管理水平和获利能力，经营状况持续向好。报告期内，公司实现销售收入231,492.19万元、净利润3,605.73万元，分别比去年同期增长3.24%、155.54%。

#### 2、报告期内经营成果、财务状况分析

单位：元

项目	2004年1—6月	2003年1—6月	增幅
主营业务收入	2,314,921,916.38	2,242,173,801.04	3.24%
主营业务成本	2,056,334,313.17	1,975,339,206.19	4.10%
利润总额	52,908,508.62	34,978,520.02	51.26%
净利润	36,057,305.96	14,110,327.17	155.54%
现金及现金等价物净增加额	3,079,011.12	122,471,295.05	-97.49%
	2004年6月30日	2003年12月31日	
流动资产	890,606,945.36	1,053,173,786.12	-15.44%

流动负债	1,151,630,894.06	1,263,040,770.68	-8.82%
总资产	2,027,096,180.89	2,210,856,307.90	-8.31%
股东权益	644,342,063.31	633,075,722.29	1.78%

注：(1) 主营业务收入增加原因：报告期内，公司开业门店为39家，与去年同期的40家相比，在门店减少一家的情况下主营业务收入增加了3.24%，主要是因为公司加强管理带来门店的内生增长；

(2) 主营业务成本增长原因：一方面是由于随主营业务收入同步增长；另一方面由于公司对门店商品结构、卖场布局进行了调整，加大生鲜业务，增加出租面积，导致主营业务成本增长幅度超过主营业务收入的增长；

(3) 利润总额、净利润增幅较大的主要原因：

① 去年同期，公司利润受“非典”影响较大；

② 公司门店经营管理水平的提高带来门店盈利水平的提升；

(4) 现金及现金等价物净增加额大幅下降的主要原因是应付帐款余额减少；

(5) 流动资产减少的主要原因是通过加强库存管理、调整卖场布局和商品结构导致存货的减少；

(6) 流动负债减少的主要原因是应付账款减少；

(7) 总资产下降的主要原因是由于存货减少；

(8) 报告期内分配红利和实现利润相互抵消，股东权益变动幅度不大。

### 3、主营业务收入构成情况

单位：元

行业	主营业务收入		主营业务成本		毛利率(%)
	金额	比例	金额	比例	
百货	275,622,156.98	11.91%	228,387,505.33	11.11%	17.14%
超市	2,039,299,759.40	88.09%	1,827,946,807.84	88.89%	10.36%
合计	2,314,921,916.38	100.00%	2,056,334,313.17	100.00%	11.17%

#### (二) 经营中的问题及困难

随着加入WTO，国内零售市场将于今年年底全面开放，越来越多的国外大型零售企业集团全面进入中国市场。同时，国内大型零售企业也纷纷涉足经营大型综合超市。面对激烈的竞争，公司目前面临的主要问题是随着公司快速成长，资金和专业经营管理人才短缺的问题日益明显。为此，公司需要在提高经营管理水平，加快资金周转的同时，还要通过多种融资渠道，为公司的快速发展提供有力的资金保证。另外，公司需要加强人力资源体系建设，为公司的扩张提供必要的人才储备。

#### (三) 报告期内投资情况

1、报告期内，公司未募集资金，也没有以前期间募集资金的使用延续到报告期情况。

2、重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况。

(1) 新设店面：根据公司董事会决议，公司投资建设了四川攀枝花店，并于2004年1月开业，具体情况详见下表：

投资项目	建筑面积(m <sup>2</sup> )	投资总额(万元)	净利润(元)	开业时间
四川攀枝花店	9930	520.24	-129255.71	2004年1月

(2) 资产收购

报告期内，公司的控股子公司收购了关联企业持有的公司控股子公司的股权【详见本报告五、(五)】，报告期内，公司未合并上述股权的收益。

## 五、重要事项

(一) 公司的治理状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《证监会、国资委关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《上海证券交易所股票上市规则》以及相关法律法规精神，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《投资及重大经营事项决策程序实施细则》并经2003年度股东大会审议通过，进一步完善了公司的法人治理结构。

(二) 公司利润分配方案

1、2003年度分红派息情况：

2004年5月9日召开的公司2003年年度股东大会审议通过《关于2003年年度利润分配预案》以及《关于公司2003年年度资本公积金转增股本的预案》。公司将以2003年12月31日的公司总股本125,572,900股为基数实施利润分配，分配方案为：每10股公司股份派发现金红利人民币2.00元（含税）；2003年度公司资本公积转增股本方案为：公司以2003年年末总股本125,572,900股为基数，每10股以资本公积金转增10股，共计转增125,572,900股。

公司已于2004年5月24日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站刊登了《北京华联综合超市股份有限公司分配及转增股本实施公告》，公布了此次分红派息的股权登记日为2004年5月27日，除息日/除权日为2004年5月28日，新增可流通股份上市流通日为2004年5月31日，现金红利发放日为2004年6月3日。2003年年度分红及资本公积金转增股本方案已顺利实施完毕。

2、2004年中期公司未拟定利润分配及资本公积金转增股本预案。

(三) 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内，公司重大资产收购、出售及资产重组事项。

详见本报告五、(五)

## (五) 报告期内，公司重大关联交易事项：

公司2004年6月9日召开的第二届董事会第九次会议审议通过了收购关联企业持有的公司控股子公司的股权的议案，详情如下：

公司控股子公司于2004年6月9日分别与关联交易方签署了收购关联交易方持有的公司六家控股子公司股权的《股权转让协议》。

1、关联交易方：北京华联商业贸易发展有限公司（“华联商贸”）、海南民族科技投资有限公司（“民族科技”）、海南亿雄商业投资管理有限公司（“海南亿雄”）；

2、交易内容：公司控股子公司收购关联交易方持有的公司六家控股子公司的股权，具体情况为：

子公司名称	原股东名称	持股比例	收购方	收购比例
北京华联(大连)综合超市有限公司	公司	90%		
	民族科技	10%	大厂华联	10%
青海华联综合超市有限公司	公司	88%		
	海南亿雄	12%	兰州华联	12%
兰州华联综合超市有限公司	公司	90%		
	海南亿雄	10%	金宇华联	10%
广西华联综合超市有限公司	公司	90%		
	华联商贸	6.67%	兰州华联	6.67%
	民族科技	3.33%		
南京大厂华联综合超市有限公司	公司	90%		
	江苏华联	7%	广西华联	7%
	紫金华联	3%	广西华联	3%
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	公司	83.13%		
	华联商贸	16.87%	广西华联	16.87%

3、定价原则：交易双方同意以相关子公司最近一期经审计的财务报表所记载的净资产值为依据（审计基准日确定为2003年12月31日）确定收购价格；

4、相关股权收购价格：4364.53万元；

5、结算方式：于目标股权转让获得公司股东大会批准之日起10个工作日内，受让方向转让方支付转让价款的50%，在完成目标股权有关过户手续后的10个工作日内，受让方一次性向转让方支付转让价款的全部余额；

6、该项交易对公司影响：本次收购的目的是为了遵守公司同华联商贸签订的《不竞争协议》，减少关联交易和同业竞争，进一步实现公司的业务发展规划与目标。随着公司对华联商贸下属有关超市业务的相关资产及股权的收购，公司规模以及专业化程度都将进一步提高，盈利能力也将随之增强；

7、截至目前，相关股权变更手续已办理完毕。

## (六) 报告期内关联债权债务往来及担保事项：

1、报告期内，公司不存在控股股东及其子公司占用资金情况。

2、报告期内，公司不存在担保事项。

3、上市公司不存在未到期，或已到期但尚未收回的委托理财情况。

4、独立董事专项说明及独立意见

根据《证监会、国资委关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）（“《通知》”）文件精神，独立董事对公司对外担保及控股股东及关联方占用资金进行了核查，现将有关情况说明如下：

经公司独立董事核查，公司在报告期内，严格执行了《通知》规定，未发现有违规担保及控股股东及其子公司占用资金的情况。公司关于对外担保、控股股东及其子公司占用资金的审批程序、信息披露均有明确的规定，不存在损害公司及股东利益的情况。

（七）报告期内，公司无应披露的重大合同。

（八）公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

公司控股股东北京华联集团投资控股有限公司于2000年向公司出具《不竞争承诺函》，承诺在公司成为上市公司后，其公司及控股子公司以及有控制权的公司均不会从事与我公司构成实质性竞争的业务，并保证不直接或间接从事、参与或进行与我公司生产、经营相竞争的任何活动，以避免与我公司发生同业竞争。报告期内北京华联集团控股有限公司没有从事任何与我公司构成同业竞争的活动。

报告期内公司其他持股5%以上股东没有对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

（九）公司2004年半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王友业、梁卫丽审计，并出具了“北京京都审字(2004)第0695号”标准无保留意见的审计报告，该次审计费用为六十万元。

（十）报告期内，公司、公司董事会及董事未有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

（十一）重要事项索引

1、2004年1月2日，公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn/>上刊登了公司第二届董事会第六次会议决议公告。

2、2004年2月3日，公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn/>上刊登了2003年度业绩大幅增长的提示性公告。

3、2004年4月6日，公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn/>上刊登了公司第二届董事会第七次会议决议公告、监事会决议公告、2003年年度报告以及召开2003年年度股东大会通知。

4、2004年4月7日，公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn/>上刊登了公司关于增发议案的补充公告。

5、2004年5月11日，公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn/>上刊登了公司2003年年度股东大会决议公告。

6、2004年5月24日，公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn/>上刊登了公司分配及转增股本实施公告。

7、2004年6月11日，公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn/>上刊登了公司第二届董事会第九次会议决议公告以及关联交易公告。

## 六、财务报告

### 北京京都会计师事务所有限责任公司 Beijing Jingdu Certified Public Accountants Co.,Ltd.

#### 审计报告

北京京都审字（2004）第0695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）2004年6月30日的公司及合并资产负债表以及2004年1-6月的公司及合并利润表和现金流量表。这些会计报表的编制是 贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了 华联综超公司2004年6月30日的财务状况以及2004年1-6月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 王友业

中国·北京

中国注册会计师 梁卫丽

二〇〇四年八月十五日

## (一) 财务报表

## 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	2004年6月30日		2003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	404,725,745.50	287,360,848.43	401,646,734.38	239,306,909.92
短期投资					
应收票据	五.2	1,725,054.67	445,000.00	1,870,054.67	590,000.00
应收股利					
应收利息					
应收账款	五.3	4,248,155.49	3,257,385.43	16,005,216.73	22,593,140.23
其他应收款	五.4	18,905,700.54	15,579,700.02	18,252,435.74	14,795,061.33
预付账款	五.5	62,918,310.47	49,554,096.97	42,868,535.25	34,564,981.09
应收补贴款					
存货	五.6	287,282,483.28	231,294,628.43	436,861,819.59	351,725,361.49
待摊费用	五.7	110,801,495.41	86,942,093.80	135,668,989.76	105,109,132.20
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>		<b>890,606,945.36</b>	<b>674,433,753.08</b>	<b>1,053,173,786.12</b>	<b>768,684,586.26</b>
长期投资：					
长期股权投资	五.8	3,436,411.75	354,018,249.85	3,618,982.88	343,916,673.62
长期债权投资					
<b>长期投资合计</b>		<b>3,436,411.75</b>	<b>354,018,249.85</b>	<b>3,618,982.88</b>	<b>343,916,673.62</b>
固定资产：					
固定资产原价	五.9	1,481,368,396.54	1,093,676,105.62	1,441,534,436.96	1,054,531,197.52
减：累计折旧	五.9	345,773,751.09	267,613,656.72	284,827,805.38	218,456,392.42
固定资产净值		1,135,594,645.45	826,062,448.90	1,156,706,631.58	836,074,805.10
减：固定资产减值准备	五.9	5,119,886.45	3,232,410.66	5,119,886.45	3,232,410.66
固定资产净额		1,130,474,759.00	822,830,038.24	1,151,586,745.13	832,842,394.44
工程物资					
在建工程	五.10	826,818.65	826,818.65		
固定资产清理					
<b>固定资产合计</b>		<b>1,131,301,577.65</b>	<b>823,656,856.89</b>	<b>1,151,586,745.13</b>	<b>832,842,394.44</b>
无形资产及其他资产：					
无形资产					
长期待摊费用	五.11	1,751,246.13	509,331.56	1,976,793.77	378,260.41
其他长期资产	五.12			500,000.00	500,000.00
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>1,751,246.13</b>	<b>509,331.56</b>	<b>2,476,793.77</b>	<b>878,260.41</b>
递延税项：					
递延税款借项					
<b>资产总计</b>		<b>2,027,096,180.89</b>	<b>1,852,618,191.38</b>	<b>2,210,856,307.90</b>	<b>1,946,321,914.73</b>

## 资产负债表(续)

项 目	附注	2004年6月30日		2003年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债:					
短期借款	五.13	210,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
应付票据	五.14	4,589,350.00	300,000.00	48,205,582.28	34,925,168.28
应付账款	五.15	651,871,209.19	508,816,210.42	761,215,187.73	581,254,330.08
预收账款	五.16	30,443,422.20	27,335,308.07	38,500,997.84	31,353,945.95
应付工资		5,415,067.23	4,944,561.77	4,296,126.25	3,825,402.28
应付福利费		3,165,496.79	2,888,060.13	5,001,491.29	3,697,589.76
应付股利					
应付利息					
应交税金	五.17	-14,748,272.15	-10,745,956.01	15,128,253.84	12,689,959.86
其他应交款	五.18	1,110,056.35	656,101.98	1,147,129.11	907,815.42
其他应付款	五.19	115,182,953.45	101,126,594.48	87,793,707.00	74,729,355.11
预提费用	五.20	16,601,611.00	15,955,247.23	13,752,295.34	12,862,625.70
预计负债					
递延收益					
一年内到期的长期负债	五.21	128,000,000.00	128,000,000.00	88,000,000.00	88,000,000.00
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>1,151,630,894.06</b>	<b>979,276,128.07</b>	<b>1,263,040,770.68</b>	<b>1,044,246,192.44</b>
长期负债:					
长期借款	五.22	229,000,000.00	229,000,000.00	269,000,000.00	269,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
<b>长期负债合计</b>		<b>229,000,000.00</b>	<b>229,000,000.00</b>	<b>269,000,000.00</b>	<b>269,000,000.00</b>
递延税项:					
递延税款贷项					
<b>负债合计</b>		<b>1,380,630,894.06</b>	<b>1,208,276,128.07</b>	<b>1,532,040,770.68</b>	<b>1,313,246,192.44</b>
少数股东权益		2,123,223.52		45,739,814.93	
股东权益:					
股本	五.23	251,145,800.00	251,145,800.00	125,572,900.00	125,572,900.00
资本公积	五.24	236,523,697.25	236,523,697.25	361,772,982.19	361,772,982.19
盈余公积	五.25	30,457,222.35	25,908,582.58	30,457,222.35	25,908,582.58
其中:法定公益金		10,152,407.45	8,636,194.20	10,152,407.45	8,636,194.20
未分配利润	五.26	126,215,343.71	130,763,983.48	115,272,617.75	119,821,257.52
其中:拟分配现金股利				25,114,580.00	25,114,580.00
未确认的投资损失					
外币报表折算差额					
<b>股东权益合计</b>		<b>644,342,063.31</b>	<b>644,342,063.31</b>	<b>633,075,722.29</b>	<b>633,075,722.29</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>2,027,096,180.89</b>	<b>1,852,618,191.38</b>	<b>2,210,856,307.90</b>	<b>1,946,321,914.73</b>

公司负责人: 赵国清

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	2004年1-6月		2003年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	五.27	2,314,921,916.38	1,913,273,912.28	2,242,173,801.04	1,853,869,200.11
减：主营业务成本	五.27	2,056,334,313.17	1,698,213,952.86	1,975,339,206.19	1,635,258,421.96
加：主营业务税金及附加	五.28	5,891,336.05	4,534,980.40	6,091,813.08	5,090,903.70
二、主营业务利润		<b>252,696,267.16</b>	<b>210,524,979.02</b>	<b>260,742,781.77</b>	<b>213,519,874.45</b>
加：其他业务利润	五.29	155,019,491.83	132,559,618.73	115,034,439.56	95,351,368.04
减：营业费用		281,623,932.69	239,731,395.07	258,317,994.83	221,325,587.83
管理费用		54,098,208.58	45,951,050.30	60,918,124.38	47,065,937.52
财务费用	五.30	20,823,948.97	20,963,663.00	23,164,472.91	19,379,143.42
三、营业利润		<b>51,169,668.75</b>	<b>36,438,489.38</b>	<b>33,376,629.21</b>	<b>21,100,573.72</b>
加：投资收益	五.31	-182,571.13	10,101,576.23	-95,640.78	5,283,874.34
补贴收入	五.32	100,000.00	100,000.00		
营业外收入	五.33	2,589,545.30	2,028,442.05	2,501,401.28	1,923,043.06
减：营业外支出	五.34	768,134.30	603,570.79	803,869.69	554,503.41
四、利润总额		<b>52,908,508.62</b>	<b>48,064,936.87</b>	<b>34,978,520.02</b>	<b>27,752,987.71</b>
减：所得税	五.35	15,477,271.58	12,007,630.91	16,702,529.06	13,568,383.98
减：少数股东损益		1,373,931.08		4,165,663.79	
加：未确认的投资损失					
五、净利润		<b>36,057,305.96</b>	<b>36,057,305.96</b>	<b>14,110,327.17</b>	<b>14,184,603.73</b>

## 补充资料：

项 目	附注	2004年1-6月		2003年1-6月	
		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：赵国清

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	2004 年 1-6 月		2003 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、净利润		<b>36,057,305.96</b>	<b>36,057,305.96</b>	<b>14,110,327.17</b>	<b>14,184,603.73</b>
加：年初未分配利润		115,272,617.75	119,821,257.52	63,421,018.42	64,871,161.50
其他转入					
二、可供分配的利润		<b>151,329,923.71</b>	<b>155,878,563.48</b>	<b>77,531,345.59</b>	<b>79,055,765.23</b>
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
三、可供股东分配的利润		<b>151,329,923.71</b>	<b>155,878,563.48</b>	<b>77,531,345.59</b>	<b>79,055,765.23</b>
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		25,114,580.00	25,114,580.00	25,114,580.00	25,114,580.00
转作股本的普通股股					
利					
四、未分配利润		<b>126,215,343.71</b>	<b>130,763,983.48</b>	<b>52,416,765.59</b>	<b>53,941,185.23</b>

公司负责人： 赵国清

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

2004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	附注	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,871,408,471.06	2,389,880,971.32
收到的税费返还		1,523,299.58	401,892.07
收到的其他与经营活动有关的现金	五. 36	18,157,932.28	16,158,124.42
现金流入小计		2,891,089,702.92	2,406,440,987.81
购买商品、接受劳务支付的现金		2,406,416,592.46	1,970,054,462.80
支付给职工以及为职工支付的现金		81,538,531.26	68,401,771.91
支付的各项税费		103,393,341.56	83,892,604.34
支付的其他与经营活动有关的现金	五. 37	202,787,427.59	176,686,446.06
现金流出小计		2,794,135,892.87	2,299,035,285.11
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>96,953,810.05</b>	<b>107,405,702.70</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		56,000.00	56,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		56,000.00	56,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		14,570,310.85	13,950,890.79
投资所支付的现金		43,645,300.00	
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		58,215,610.85	13,950,890.79
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-58,159,610.85</b>	<b>-13,894,890.79</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		563,000,000.00	553,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		563,000,000.00	553,000,000.00
偿还债务所支付的现金		553,000,000.00	553,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		45,215,188.08	44,956,873.40
支付的其他与筹资活动有关的现金	五. 38	500,000.00	500,000.00
现金流出小计		598,715,188.08	598,456,873.40
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-35,715,188.08</b>	<b>45,456,873.40</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>3,079,011.12</b>	<b>48,053,938.51</b>

公司负责人：赵国清

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

2004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	附注	合并	母公司
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>			
<b>净利润</b>		<b>36,057,305.96</b>	<b>36,057,305.96</b>
加: 少数股东本期收益		1,373,931.08	
计提的资产减值准备		-500,968.39	-503,452.29
固定资产折旧		61,534,383.22	49,745,701.81
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销		834,620.62	478,001.83
待摊费用减少(减: 增加)		24,867,494.35	18,167,038.40
预提费用增加(减: 减少)		2,849,315.66	3,092,621.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)		164,645.28	152,374.69
固定资产报废损失			
财务费用		21,999,432.19	21,741,117.51
投资损失(减: 收益)		182,571.13	-10,101,576.23
递延税款贷项(减: 借项)			
存货的减少(减: 增加)		149,579,336.31	120,430,733.06
经营性应收项目的减少(减: 增加)		-15,629,065.08	-1,691,477.67
经营性应付项目的增加(减: 减少)		-186,359,192.28	-130,162,685.90
其他			
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>96,953,810.05</b>	<b>107,405,702.70</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>			
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			
<b>3、现金及现金等价物净增加情况:</b>			
现金的期末余额		404,725,745.50	287,360,848.43
减: 现金的期初余额		401,646,734.38	239,306,909.92
加: 现金等价物的期末余额			
减: 现金等价物的期初余额			
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>3,079,011.12</b>	<b>48,053,938.51</b>

公司负责人: 赵国清

主管会计工作负责人: 尹永庆

会计机构负责人: 黄岳

## 资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：北京华联综合超市股份有限公司

2004 年 1-6 月

单位：元

项目①	行次	年初余额②	本年增加数③	本年减少数			年末余额⑦
				因资产 价值回 升转回 数④	其他原 因转出 数⑤	合计⑥	
一、坏账准备合计	1	2,435,699.92	79,091.71			580,060.10	1,934,731.53
其中：应收账款	2	861,069.09				580,060.10	281,008.99
其他应收款	3	1,574,630.83	79,091.71				1,653,722.54
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	796,168.47					796,168.47
其中：库存商品	8	796,168.47					796,168.47
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	8,351,754.84	79,091.71			580,060.10	7,850,786.45

## (二) 会计报表附注

## 会计报表附注

## 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《企业法人营业执照》注册号为 1100001507486(2-1)。

本公司属商品流通业,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、会计估计和合并会计报表的编制方法

## 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、坏账准备的核算方法

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,各账龄坏账准备的计提比例如下:

账龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	15%
三年以上	20%

本公司坏账的确认标准为:

- (1) 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;
- (2) 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。

#### 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。商场库存商品采用售价金额核算,并将商品进销差价在已销商品和待销商品之间分摊;超市库存商品采用实际成本法核算,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) 长期股权投资

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计价。对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下,或对被投资单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上,但不具有重大影响,采用成本法核算;对被投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上,或虽投资不足 20%但有重大影响的,采用权益法核算。

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。

自财政部《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答(二)》下发后,对长期股权投资初始投资成本低于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额,本公司计入资本公积。

##### (2) 长期债权投资

本公司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。

##### (3) 长期投资减值准备

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

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)确定各类固定资产年折旧率如下：

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

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。

### 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。

#### 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、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。

#### 17、收入确认方法

##### (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。

#### 18、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。

#### 19、合并会计报表的编制方法

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，本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。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

#### a) 主要税种及税率

税种	税率	计税依据
增值税	17%	应税销售收入，抵扣进项税额
	13%	应税销售收入，抵扣进项税额
营业税	5%	餐饮、出租等应税收入
消费税	5%	应税收入
城市维护建设税	7%	商场按当期实交流转税、超市按当期应交流转税
企业所得税	33%	应纳税所得额

#### b) 优惠税负及批文

(1) 经国家税务总局国税函(2004)932 号批复同意，免征银川分公司 2003、2004 年度企业所得税。

(2) 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。

(3) 根据(94)财税字 001 号文件，当年安置城镇待业人员超过从业人员总数 60%的新办劳动就业服务企业，享受三年免征企业所得税政策。经甘肃省国家税务局审批同意，免征兰州安宁分公司 2002 年 2 月至 2004 年 12 月企业所得税。

(4) 经太原市国家税务局并国税函(2004)103 号批复同意，免征太原分公司 2003 年度企业所得税。

(5) 经呼和浩特市国家税务局呼市国税所字(2004)51 号批复同意，免征呼和浩特分公司 2003 至 2005 年度企业所得税。

(6) 经梧州市地方税务局梧地税函(2004)15 号批复同意，免征梧州分公司 2002 至 2004 年度企业所得税。

(7) 根据大连市地方税务局大地税发(1997)16 号文件，吸收下岗职工和失业职工超过原有人数 40%的企业，经劳动税务部门认定，企业享受三年免征企业所得税政策。大连分公司实际执行所得税先征后退政策。

### 四、分公司、控股子公司及合营企业

#### (一) 分公司

1、截至 2004 年 6 月 30 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昆山分公司	商品零售	昆山	2002年11月21日
15	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
16	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
17	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
18	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
19	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
20	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
21	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
22	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
23	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
24	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
25	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
26	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
27	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
28	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
29	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
30	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
31	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
32	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
33	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
34	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
35	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
36	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
37	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
38	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
39	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
41	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

说明:

(1) 哈尔滨分公司等4家分公司(序号38-41)未开业,未纳入本公司汇总报表范围。

(2) 攀枝花分公司系2004年新开业,其2004年1-6月会计报表纳入本公司汇总报表范围。

## (二) 控股子公司及合营企业

截至2004年6月30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	400.2	90%	96.67%	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

## 五、会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

项目	2004.06.30	2003.12.31
现金	8,546,239.98	11,121,988.80
银行存款	394,269,967.09	373,345,307.53
其他货币资金	1,909,538.43	17,179,438.05
	<u>404,725,745.50</u>	<u>401,646,734.38</u>

说明：其他货币资金主要是银行承兑汇票保证金存款。

### 2、应收票据

种类	2004.06.30	2003.12.31
商业承兑汇票	1,670,054.67	--
银行承兑汇票	55,000.00	1,870,054.67
	<u>1,725,054.67</u>	<u>1,870,054.67</u>

### 3、应收账款

#### (1) 合并数

#### A、账龄分析及百分比

账龄	2004.06.30			2003.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	3,725,434.23	82.25%	186,271.73	16,641,497.46	98.67%	832,074.88
一至二年	624,875.10	13.80%	62,487.51	112,972.74	0.67%	11,297.27
二至三年	70,425.64	1.55%	10,563.85	93,323.61	0.55%	13,998.54
三年以上	<u>108,429.51</u>	<u>2.40%</u>	<u>21,685.90</u>	<u>18,492.01</u>	<u>0.11%</u>	<u>3,698.40</u>
	4,529,164.48	100%	281,008.99	16,866,285.82	100%	861,069.09

#### B、坏账准备

2004.01.01	本期计提	本期转回	2004.06.30
861,069.09	--	580,060.10	281,008.99

C、截至 2004 年 6 月 30 日，不存在持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

D、截至 2004 年 6 月 30 日，本公司应收账款主要是欠收团购款。

E、应收账款期末较期初减少 73.15%，主要是清收关联公司联采商品待结算款项 1,488 万元。

#### (2) 母公司

#### A、账龄分析及百分比

账龄	2004.06.30			2003.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	2,988,118.61	86.27%	149,405.94	23,234,423.87	99.25%	795,249.72
一至二年	377,028.58	10.88%	37,702.86	78,052.67	0.33%	7,805.27
二至三年	5,890.85	0.17%	883.63	93,323.61	0.40%	13,998.54
三年以上	<u>92,924.77</u>	<u>2.68%</u>	<u>18,584.95</u>	<u>5,492.01</u>	<u>0.02%</u>	<u>1,098.40</u>
	3,463,962.81	100%	206,577.38	23,411,292.16	100%	818,151.93

## B、坏账准备

2004.01.01	本期计提	本期转回	2004.06.30
818,151.93	--	611,574.55	206,577.38

## 4、其他应收款

## (1)合并数

## A、账龄分析及百分比

账龄	2004.06.30			2003.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	11,784,347.64	57.32%	589,217.38	12,405,956.07	62.57%	620,297.80
一至二年	6,686,369.76	32.52%	668,636.98	5,279,885.11	26.63%	527,988.50
二至三年	437,459.06	2.13%	65,618.86	38,010.98	0.19%	5,701.65
三年以上	<u>1,651,246.62</u>	<u>8.03%</u>	<u>330,249.32</u>	<u>2,103,214.41</u>	<u>10.61%</u>	<u>420,642.88</u>
	20,559,423.08	100%	1,653,722.54	19,827,066.57	100%	1,574,630.83

## B、坏账准备

2004.01.01	本期计提	本期转回	2004.06.30
1,574,630.83	79,091.71	--	1,653,722.54

C、截至2004年6月30日，不存在持本公司5%以上股份的股东单位欠款。

D、截至2004年6月30日，欠款金额前五名的情况如下：

单位名称	金额	账龄	性质
结算银行	1,902,115.29	2004年	待结算消费款
浙江乐清五洲电力厂	1,650,000.00	2004年	场地租金
北京双子花月艺源花卉有限责任公司	1,640,458.82	2000年	往来款
合肥安达橡塑制品有限公司	1,000,000.00	2002年	租房定金
长春供电公司	686,080.29	2004年	预存电费
占其他应收款总额比例	33.46%		

## (2)母公司

## A、账龄分析及百分比

账龄	2004.06.30			2003.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	10,231,268.76	60.42%	511,563.44	10,486,948.49	65.38%	524,347.43
一至二年	4,882,006.86	28.83%	488,200.68	3,884,548.00	24.21%	388,454.79
二至三年	180,720.02	1.07%	27,108.00	--	--	--
三年以上	<u>1,640,720.62</u>	<u>9.69%</u>	<u>328,144.12</u>	<u>1,670,458.82</u>	<u>10.41%</u>	<u>334,091.76</u>
	16,934,716.26	100%	1,355,016.24	16,041,955.31	100%	1,246,893.98

## B、坏账准备

2004.01.01	本期计提	本期转回	2004.06.30
1,246,893.98	108,122.26	--	1,355,016.24

## 5、预付账款

## (1) 账龄分析及百分比

账龄	2004.06.30		2003.12.31	
	金额	百分比	金额	百分比
一年以内	55,134,340.89	87.63%	42,019,449.64	98.02%
一至二年	7,296,056.73	11.60%	849,085.61	1.98%
二至三年	<u>487,912.85</u>	<u>0.77%</u>	--	--
	62,918,310.47	100%	42,868,535.25	100%

(2) 截至 2004 年 6 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 2004 年 6 月 30 日，大额预付款前五名情况如下：

单位名称	金额	账龄	性质
北京广合置业有限公司	14,500,000.00	2004 年	工程款
南昌 TCL 电器销售公司	1,456,522.79	2004 年	货款
广东科龙冰箱有限公司	1,323,395.44	2003 年	货款
上海申美饮料有限公司	1,116,293.62	2003 年	货款
北京京裕海建设工程有限公司	973,210.00	2004 年	工程款
占预付账款总额比例	30.79%		

(4) 预付账款期末较期初增加 46.77%，主要是预付促销商品货款及工程款增加所致。

## 6、存货

## (1) 存货按类别列示

项目	2004.06.30	2003.12.31
库存商品	277,157,539.36	425,013,975.01
包装物	2,249,365.47	2,414,774.87
低值易耗品	<u>8,671,746.92</u>	<u>10,229,238.18</u>
	288,078,651.75	437,657,988.06
存货跌价准备	(796,168.47)	(796,168.47)
代销商品款	<u>(--)</u>	<u>(--)</u>
	<u>287,282,483.28</u>	<u>436,861,819.59</u>

说明：存货期末较期初减少 34.24%，主要是加强库存管理、调整卖场布局及商品结构所致。

## (2) 存货跌价准备

项目	2004.01.01	本期计提	本期转出	2004.06.30
库存商品	796,168.47	--	--	796,168.47

## 7、待摊费用

项目	2004.01.01	本期增加	本期减少	2004.06.30
保险费	367,122.51	484,220.44	468,010.88	383,332.07
待转税	123,667,894.70	307,943,256.61	334,786,477.09	96,824,674.22
水电费	260,000.00	1,241,111.10	1,213,888.88	287,222.22
场地租金	10,028,930.51	30,298,578.49	28,654,629.60	11,672,879.40
空调取暖费	199,918.59	1,221,473.97	828,395.23	592,997.33
大修理费	296,334.86	552,712.91	520,691.65	328,356.12
其他	848,788.59	1,653,954.61	1,790,709.15	712,034.05
	<u>135,668,989.76</u>	<u>343,395,308.13</u>	<u>368,262,802.48</u>	<u>110,801,495.41</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	2004.01.01	本期增加	本期减少	2004.06.30
其他股权投资	--	--	--	--
其中：对子公司投资	--	--	--	--
股权投资差额	<u>3,618,982.88</u>	<u>--</u>	<u>182,571.13</u>	<u>3,436,411.75</u>
	3,618,982.88	--	182,571.13	3,436,411.75
长期投资减值准备	<u>(--)</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>(--)</u>
	<u>3,618,982.88</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>3,436,411.75</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	<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

被投资单位名称	2004.01.01	本期增加	本期摊销	2004.06.30	未摊期限
兰州华联综合超市有限公司	2,042,946.35	--	159,190.68	1,883,755.67	71个月
南京大厂华联综合超市有限公司	159,780.02	--	10,091.40	149,688.62	89个月
北京华联(大连)综合超市有限公司	277,469.98	--	22,805.76	254,664.22	67个月
广西华联综合超市有限公司	1,225,716.92	--	77,413.68	1,148,303.24	89个月
青海华联综合超市有限公司	<u>-86,930.39</u>	<u>--</u>	<u>-86,930.39</u>	<u>--</u>	
	3,618,982.88	--	182,571.13	3,436,411.75	

B、截至2004年6月30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	2004.01.01	本期增加	本期减少	2004.06.30
其他股权投资	340,297,690.74	10,284,147.36	--	350,581,838.10
其中：对子公司投资	340,297,690.74	10,284,147.36	--	350,581,838.10
股权投资差额	<u>3,618,982.88</u>	<u>--</u>	<u>182,571.13</u>	<u>3,436,411.75</u>
	343,916,673.62	10,284,147.36	182,571.13	354,018,249.85
长期投资减值准备	<u>(--)</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>(--)</u>
	<u>343,916,673.62</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>354,018,249.85</u>

## A、其他股权投资明细

## a、截至2004年6月30日投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	核算方法
兰州华联综合超市有限公司	30年	90%	55,169,585.86	权益法
南京大厂华联综合超市有限公司	29年	90%	28,358,458.06	权益法
北京华联(大连)综合超市有限公司	10年	90%	56,109,251.10	权益法
广西华联综合超市有限公司	长期	90%	53,122,247.52	权益法
青海华联综合超市有限公司	4年	88%	47,530,493.96	权益法
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	30年	83.13%	<u>70,960,000.00</u>	权益法
			311,250,036.50	

## b、权益变动情况

被投资单位名称	本期增减权益			累计增减权益
	本期投资	本期权益	本期分回	
兰州华联综合超市有限公司	--	496,575.45	--	9,089,560.91
南京大厂华联综合超市有限公司	--	2,526,940.79	--	5,508,007.43
北京华联(大连)综合超市有限公司	--	2,758,434.81	--	8,389,742.68
广西华联综合超市有限公司	--	775,408.31	--	4,262,172.03

青海华联综合超市有限公司	--	1,666,789.67	--	9,990,150.12
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	--	<u>2,059,998.33</u>	--	<u>2,092,168.43</u>
	--	10,284,147.36	--	39,331,801.60

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>2004.01.01</u>	<u>本期增减权益</u>	<u>2004.06.30</u>
兰州华联综合超市有限公司	63,762,571.32	496,575.45	64,259,146.77
南京大厂华联综合超市有限公司	31,339,524.70	2,526,940.79	33,866,465.49
北京华联(大连)综合超市有限公司	61,740,558.97	2,758,434.81	64,498,993.78
广西华联综合超市有限公司	56,609,011.24	775,408.31	57,384,419.55
青海华联综合超市有限公司	55,853,854.41	1,666,789.67	57,520,644.08
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	<u>70,992,170.10</u>	<u>2,059,998.33</u>	<u>73,052,168.43</u>
	340,297,690.74	10,284,147.36	350,581,838.10

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>2004.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>2004.06.30</u>
兰州华联综合超市有限公司	2,042,946.35	--	159,190.68	1,883,755.67
南京大厂华联综合超市有限公司	159,780.02	--	10,091.40	149,688.62
北京华联(大连)综合超市有限公司	277,469.98	--	22,805.76	254,664.22
广西华联综合超市有限公司	1,225,716.92	--	77,413.68	1,148,303.24
青海华联综合超市有限公司	<u>-86,930.39</u>	--	<u>-86,930.39</u>	--
	3,618,982.88	--	182,571.13	3,436,411.75

## 9、固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产原值

固定资产类别	2004.01.01	本期增加	本期减少	2004.06.30
房屋建筑物	396,806,459.71	34,000.00	--	396,840,459.71
机器设备	331,882,115.28	5,058,869.73	94,578.58	336,846,406.43
运输设备	25,295,995.26	528,774.11	207,312.30	25,617,457.07
其他设备	104,902,595.58	3,696,617.62	528,600.00	108,070,613.20
固定资产装修	36,408,187.49	--	--	36,408,187.49
经营租入固定资产改良	<u>546,239,083.64</u>	<u>31,346,189.00</u>	<u>--</u>	<u>577,585,272.64</u>
	<u>1,441,534,436.96</u>	40,664,450.46	830,490.88	<u>1,481,368,396.54</u>

说明:

A、截至 2004 年 6 月 30 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 18,306 万元;
- b、新设门店的租入场地改造支出原始金额 36,452 万元;
- c、北京石景山店于报告期内完成租入场地扩建改造，因工程施工的决算、结算和付款手续尚未完成，按合同预算价暂估确认资产原值 3,000 万元。

B、截至 2004 年 6 月 30 日，“固定资产装修”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 2,915 万元。

C、截至 2004 年 6 月 30 日，合肥金寨店、合肥和平店房产尚在办理房产过户手续。

## (2) 累计折旧

固定资产类别	2004.01.01	本期增加	本期减少	2004.06.30
房屋建筑物	17,728,772.90	6,285,552.61	--	24,014,325.51
机器设备	109,152,509.18	22,648,094.91	39,251.69	131,761,352.40
运输设备	12,089,747.96	1,506,828.13	96,160.63	13,500,415.46
其他设备	41,061,488.49	8,218,742.96	453,025.19	48,827,206.26
固定资产装修	5,426,335.04	966,378.48	--	6,392,713.52
经营租入固定资产改良	<u>99,368,951.81</u>	<u>21,908,786.13</u>	<u>--</u>	<u>121,277,737.94</u>
	<u>284,827,805.38</u>	61,534,383.22	588,437.51	<u>345,773,751.09</u>

说明:

- i. 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 2004 年 6 月 30 日，租入场地改造支出累计折旧 4,703 万元，自有房产改造支出累计折旧 95 万元。
- ii. 新设门店的场地改造支出在预计受益期 20 年和租赁期孰短的期限内按直线法计提折旧。截至 2004 年 6 月 30 日，租入场地改造支出累计折旧 7,392 万元，自有房产改造支出累计折旧 544 万元。

- iii. 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 2004 年 6 月 30 日，该等扩建工程支出累计折旧 33 万元。

## (3) 固定资产减值准备

固定资产类别	2004.01.01	本期增加	本期减少	2004.06.30
机器设备	3,885,633.09	--	--	3,885,633.09
其他设备	1,234,253.36	--	--	1,234,253.36
	<u>5,119,886.45</u>	--	--	<u>5,119,886.45</u>

## 10、在建工程

工程名称	2004.01.01	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	2004.06.30
供水供电工程	--	826,818.65	--	--	826,818.65
其他	--	511,083.91	293,135.00	217,948.91	--
	--	1,337,902.56	293,135.00	217,948.91	<u>826,818.65</u>

说明：截至2004年6月30日，本公司在建工程不存在减值情形，无须计提减值准备。

## 11、长期待摊费用

## (1) 截至 2004 年 6 月 30 日长期待摊费用明细

项目	2004.01.01	本期增加	本期减少	2004.06.30
开办费	--	397,572.98	397,572.98	--
其他支出	1,976,793.77	211,500.00	437,047.64	1,751,246.13
	<u>1,976,793.77</u>	609,072.98	834,620.62	<u>1,751,246.13</u>

## (2) 截至 2004 年 6 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
其他支出	4,563,245.53	437,047.64	2,811,999.40	18-50 月

## 12、其他长期资产

类别	2004.06.30	2003.12.31
拨付分公司资金	--	<u>500,000.00</u>

## 13、短期借款

借款类别	2004.06.30	2003.12.31
保证借款	210,000,000.00	200,000,000.00
其中：他人保证	<u>210,000,000.00</u>	<u>200,000,000.00</u>
	<u>210,000,000.00</u>	<u>200,000,000.00</u>

说明：本期期末保证借款的保证人为：

- (1) 北京广合置业有限公司为本公司 10,000 万元短期借款提供信用保证。
- (2) 北京华联集团投资控股有限公司为本公司 10,000 万元短期借款提供信用保证。

(3) 北京华联商业贸易发展有限公司为本公司 1,000 万元短期借款提供信用保证。

## 14、应付票据

种类	<u>2004.06.30</u>	<u>2003.12.31</u>
银行承兑汇票	<u>4,589,350.00</u>	<u>48,205,582.28</u>

说明:

(1) 北京华联商业贸易发展有限公司为南京大厂华联综合超市有限公司和广西华联综合超市有限公司截至 2004 年 6 月 30 日合计 397.11 万元应付票据提供保证。

(2) 北京世纪国光科贸有限公司为本公司截至 2004 年 6 月 30 日的 30 万元应付票据提供保证。

## 15、应付账款

	<u>2004.06.30</u>	<u>2003.12.31</u>
	<u>651,871,209.19</u>	<u>761,215,187.73</u>

说明: 截至 2004 年 6 月 30 日, 不存在欠付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

## 16、预收账款

	<u>2004.06.30</u>	<u>2003.12.31</u>
	<u>30,443,422.20</u>	<u>38,500,997.84</u>

说明:

(1) 截至 2004 年 6 月 30 日, 不存在预收持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(2) 截至 2004 年 6 月 30 日, 不存在账龄超过一年的预收款项。

(3) 本公司预收款项主要是预收团购款和联营商场地租金。

## 17、应交税金

税种	<u>2004.06.30</u>	<u>2003.12.31</u>
增值税	-12,436,292.97	8,910,178.82
消费税	60,413.72	80,398.13
营业税	433,797.98	1,205,564.06
城建税	642,028.07	1,294,943.33
个人所得税	173,464.55	140,271.75
房产税	18,254.25	204,396.76
所得税	-3,652,436.50	3,292,500.99
土地使用税	<u>12,498.75</u>	—
	<u>-14,748,272.15</u>	<u>15,128,253.84</u>

说明: 本公司报告期所得税按季申报预缴、增值税进项税票认证额大于销项税额等原因造成应交税金期末余额为负数。

## 18、其他应交款

项目	计缴标准	2004.06.30	2003.12.31
教育费附加	流转税额 3%-4%	523,005.14	791,436.24
价格调节基金	部分地区收入 0.1%	10,918.93	21,375.53
防洪保安费	部分地区收入 0.1%	116,848.80	204,130.09
水利基金	部分地区收入 0.06%	163,274.41	10,574.38
地方教育费附加	部分地区流转税额 1%-2%	11,769.18	1,418.27
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%	67,757.63	67,542.00
堤防费	部分地区流转税额的 2%	1,357.79	11,836.39
教育发展费	部分地区毛利与其他业务收入的 0.1%	0.00	6,982.34
粮食基金	部分地区主营业务收入 0.1%	43,544.39	—
物价基金	部分地区主营业务收入 0.1%	43,544.38	16,743.43
地方综合基金	部分地区毛利 2%	128,035.70	15,090.44
		<u>1,110,056.35</u>	<u>1,147,129.11</u>

## 19、其他应付款

	2004.06.30	2003.12.31
	<u>115,182,953.45</u>	<u>87,793,707.00</u>

说明:

(1) 截至 2004 年 6 月 30 日, 不存在欠付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(2) 截至 2004 年 6 月 30 日, 欠款金额前五名的情况如下:

单位名称	金额	账龄	性质
石景山店扩建工程暂估款	30,000,000.00	2004 年	工程款
供应商保证金	17,866,573.56	2004 年	保证金
北京京鹏投资管理公司	11,506,475.07	2003 年	超市设备款
北京华联商业贸易发展有限公司	11,053,317.88	2003-2004 年	房产收购尾款等
安徽华联综合超市有限公司	6,057,100.00	2003 年	房产收购尾款
占其他应付款总额比例	66.40%		

## 20、预提费用

类别	2004.06.30	2003.12.31
房租、水电等	14,887,133.91	11,975,386.84
贷款利息	33,429.17	152,912.50
保洁费	867,374.00	645,620.00
其他	813,673.92	978,376.00
	<u>16,601,611.00</u>	<u>13,752,295.34</u>

## 21、一年内到期的长期负债

借款类别	2004. 06. 30	2003. 12. 31
抵押借款	40,000,000.00	--
其中：他人抵押	--	--
保证借款	88,000,000.00	88,000,000.00
其中：他人保证	<u>88,000,000.00</u>	<u>88,000,000.00</u>
	<u>128,000,000.00</u>	<u>88,000,000.00</u>

说明：

- (1) 本期期末抵押借款的抵押物系自有房产。
- (2) 本期期末保证借款的保证人为中纺机集团财务有限责任公司。

## 22、长期借款

借款类别	2004. 06. 30	2003. 12. 31
保证借款	229,000,000.00	177,000,000.00
其中：他人保证	<u>229,000,000.00</u>	<u>177,000,000.00</u>
	<u>229,000,000.00</u>	<u>177,000,000.00</u>

说明：本期期末保证借款系中纺机集团财务有限责任公司 8,900 万元信用保证和北京华联商业贸易发展有限公司 14,000 万元信用保证。

## 23、股本(单位：万元)

股份类别	2004. 01. 01	本期增减			小计	2004. 06. 30
		配股及增发	转增及送股	其它		
<b>A、尚未流通股份</b>						
1. 发起人股份	7,557.29		7,557.29		7,557.29	15,114.58
其中：国家持有						
境内法人持有	7,557.29		7,557.29		7,557.29	15,114.58
2. 募集法人股						
3. 内部职工股						
小计	7,557.29		7,557.29		7,557.29	15,114.58
<b>B、已流通股份</b>						
1. 境内上市的人民币普通股	5,000.00		5,000.00		5,000.00	10,000.00
2. 境内上市的外资股						
小计	5,000.00		5,000.00		5,000.00	10,000.00
<b>股份总数</b>	<b><u>12,557.29</u></b>		<b><u>12,557.29</u></b>		<b><u>12,557.29</u></b>	<b><u>25,114.58</u></b>

(1) 截至 2004 年 6 月 30 日，持本公司 5%以上股份的股东单位为：

股东单位名称	持股比例
北京华联集团投资控股有限公司	30.69%
北京华联商厦股份有限公司	18.05%
海口金绥实业有限公司	6.62%

(2) 经 2003 年度股东大会决议，本公司以 2003 年末总股本 12,557.29 万股为基数，以资本公积每 10 股转增股本 10 股，共计转增 12,557.29 万股。

## 24、资本公积

项目	2004.01.01	本期增加	本期减少	2004.06.30
股本溢价	357,214,195.21	--	125,572,900.00	231,641,295.21
股权投资准备	414,030.72	--	--	414,030.72
关联交易差价	1,946,973.84	321,974.36	--	2,268,948.20
其他资本公积	<u>2,197,782.42</u>	<u>1,640.70</u>	--	<u>2,199,423.12</u>
	<u>361,772,982.19</u>	<u>323,615.06</u>	<u>125,572,900.00</u>	<u>236,523,697.25</u>

说明：资本公积本期减少系根据 2003 年度股东大会决议，用资本公积转增股本。

## 25、盈余公积

项目	2004.01.01	本期增加	本期减少	2004.06.30
法定盈余公积	20,304,814.90	--	--	20,304,814.90
法定公益金	<u>10,152,407.45</u>	--	--	<u>10,152,407.45</u>
	<u>30,457,222.35</u>	--	--	<u>30,457,222.35</u>

## 26、未分配利润

2004.01.01	本期增加	本期减少	2004.06.30
<u>115,272,617.75</u>	36,057,305.96	25,114,580.00	<u>126,215,343.71</u>

说明：

(1) 本期增加系本公司 2004 年 1-6 月合并净利润转入；

(2) 本期减少系根据 2003 年度股东大会决议分配现金股利 25,114,580 元。

## 27、主营业务收入及成本

(1) 合并数

A、按业务性质列示

项目	2004 年 1-6 月		2003 年 1-6 月	
	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	275,622,156.98	228,387,505.33	233,912,610.60	188,001,097.71
超市	<u>2,039,299,759.40</u>	<u>1,827,946,807.84</u>	<u>2,008,261,190.44</u>	<u>1,787,338,108.48</u>
	<u>2,314,921,916.38</u>	<u>2,056,334,313.17</u>	<u>2,242,173,801.04</u>	<u>1,975,339,206.19</u>

B、按地区列示

地区	2004 年 1-6 月		2003 年 1-6 月	
	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	548,510,813.36	482,173,009.62	589,850,455.18	520,749,409.32
河北省	30,133,247.55	27,596,581.60	24,430,705.63	22,342,185.53
山东省	--	--	33,669,485.50	29,757,121.92
甘肃省	133,259,691.10	120,487,160.71	140,637,354.19	126,915,329.76
青海省	70,657,776.26	63,162,239.10	76,077,065.29	64,945,173.00
宁夏自治区	58,803,981.48	52,088,542.87	56,638,899.27	50,835,155.00
吉林省	78,553,885.15	70,615,089.12	101,948,322.93	91,625,079.79
辽宁省	212,442,064.09	188,568,283.97	203,888,335.79	181,359,345.80
内蒙古自治区	171,974,744.56	157,826,550.91	153,408,932.55	139,683,811.59
广西自治区	206,774,608.58	182,453,961.90	189,982,185.48	165,283,229.14
江苏省	249,096,233.73	224,784,849.35	224,585,655.84	202,757,065.11

浙江省	47,871,586.01	40,865,255.47	38,695,959.53	34,604,849.19
湖北省	112,338,433.27	103,367,176.65	115,517,050.98	100,423,329.00
安徽省	176,685,679.47	153,752,610.68	159,461,402.79	139,283,177.44
江西省	42,046,882.11	36,960,448.46	44,515,697.84	41,171,978.16
贵州省	69,630,833.00	62,462,204.59	73,487,123.82	65,453,578.94
广东省	--	--	46,023,846.21	38,516,769.44
四川省	87,131,357.15	78,700,643.52	38,464,646.73	35,158,073.17
山西省	41,159,837.79	36,104,696.25	28,874,476.58	25,931,421.18
河南省	34,909,484.67	31,424,231.35	32,632,744.39	29,159,669.19
地区间抵销	<u>(57,059,222.95)</u>	<u>(57,059,222.95)</u>	<u>(130,616,545.48)</u>	<u>(130,616,545.48)</u>
	<u>2,314,921,916.38</u>	<u>2,056,334,313.17</u>	<u>2,242,173,801.04</u>	<u>1,975,339,206.19</u>

## (2) 母公司

## A、按业务性质列示

项 目	2004年1-6月		2003年1-6月	
	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	275,622,156.98	228,387,505.33	233,912,610.60	188,001,097.71
超市	<u>1,637,651,755.30</u>	<u>1,469,826,447.53</u>	<u>1,619,956,589.51</u>	<u>1,447,257,324.25</u>
	<u>1,913,273,912.28</u>	<u>1,698,213,952.86</u>	<u>1,853,869,200.11</u>	<u>1,635,258,421.96</u>

## B、按地区列示

地 区	2004年1-6月		2003年1-6月	
	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	548,510,813.36	482,173,009.62	589,850,455.18	520,749,409.32
河北省	30,133,247.55	27,596,581.60	24,430,705.63	22,342,185.53
山东省	--	--	33,669,485.50	29,757,121.92
甘肃省	60,396,005.02	54,079,686.00	60,413,383.13	54,668,853.72
宁夏自治区	58,803,981.48	52,088,542.87	56,638,899.27	50,835,155.00
吉林省	78,553,885.15	70,615,089.12	101,948,322.93	91,625,079.79
辽宁省	127,861,025.26	114,181,592.02	120,978,268.07	108,187,216.21
内蒙古自治区	103,781,120.96	94,991,221.51	96,969,548.15	88,236,018.91
广西壮族自治区	143,576,185.94	126,863,840.61	125,874,522.71	110,145,153.98
江苏省	187,442,140.60	169,545,709.05	173,727,027.13	157,313,748.33
浙江省	47,871,586.01	40,865,255.47	38,695,959.53	34,604,849.19
湖北省	112,338,433.27	103,367,176.65	115,517,050.98	100,423,329.00
安徽省	176,685,679.47	153,752,610.68	159,461,402.79	139,283,177.44
江西省	42,046,882.11	36,960,448.46	44,515,697.84	41,171,978.16
贵州省	69,630,833.00	62,462,204.59	73,487,123.82	65,453,578.94
广东省	--	--	46,023,846.21	38,516,769.44
四川省	87,131,357.15	78,700,643.52	38,464,646.73	35,158,073.17
山西省	41,159,837.79	36,104,696.25	28,874,476.58	25,931,421.18
河南省	34,909,484.67	31,424,231.35	32,632,744.39	29,159,669.19

地区间抵销	<u>(37,558,586.51)</u>	<u>(37,558,586.51)</u>	<u>(108,304,366.46)</u>	<u>(108,304,366.46)</u>
	<u>1,913,273,912.28</u>	<u>1,698,213,952.86</u>	<u>1,853,869,200.11</u>	<u>1,635,258,421.96</u>

## 28、主营业务税金及附加

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
营业税	78,996.58	178,283.50
城建税	3,263,167.08	3,594,745.78
教育费附加	1,431,641.39	1,536,566.64
消费税	453,956.69	99,178.12
防洪保安费	133,082.37	156,616.79
平抑副食品价格基金	13,831.05	54,621.31
地方教育费附加	74,763.92	174,669.55
价格调节基金	86,339.68	97,656.75
堤防费	72,779.79	46,031.93
地方综合基金	219,976.57	141,645.89
副食品基金	<u>62,800.93</u>	<u>11,796.82</u>
	<u>5,891,336.05</u>	<u>6,091,813.08</u>

## 29、其他业务利润

	2004年1-6月			2003年1-6月		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
租金	54,320,493.34	3,160,169.69	51,160,323.65	33,085,570.56	1,225,307.28	31,860,263.28
价外费	105,981,955.36	5,615,864.53	100,366,090.83	88,960,532.98	6,382,025.22	82,578,507.76
托管	437,489.41	32,683.10	404,806.31	562,000.70	30,910.04	531,090.66
其他	<u>4,832,162.91</u>	<u>1,743,891.87</u>	<u>3,088,271.04</u>	<u>516,317.50</u>	<u>451,739.64</u>	<u>64,577.86</u>
	165,572,101.02	10,552,609.19	<u>155,019,491.83</u>	123,124,421.74	8,089,982.18	<u>115,034,439.56</u>

说明：本期其他业务利润较上年同期增长 34.76%，主要系卖场布局调整，租金增加所致。

## 30、财务费用

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
利息支出	21,999,432.19	23,113,122.34
减：利息收入	3,306,839.38	1,554,182.52
利息收支净额	18,692,592.81	21,558,939.82
手续费	<u>2,131,356.16</u>	<u>1,605,533.09</u>
	<u>20,823,948.97</u>	<u>23,164,472.91</u>

31、投资收益  
(1)合并数

类别	2004年1-6月	2003年1-6月
长期投资收益	--	--
其中：权益法核算	--	--
成本法核算	--	--
减：股权投资差额摊销	<u>182,571.13</u>	<u>95,640.78</u>
	<u>-182,571.13</u>	<u>-95,640.78</u>

## (2)母公司

类别	2004年1-6月	2003年1-6月
长期投资收益	10,284,147.36	5,379,515.12
其中：权益法核算	10,284,147.36	5,379,515.12
成本法核算	--	--
减：股权投资差额摊销	<u>182,571.13</u>	<u>95,640.78</u>
	<u>10,101,576.23</u>	<u>5,283,874.34</u>

## 32、补贴收入

2004年1-6月	2003年1-6月
<u>100,000.00</u>	<u>--</u>

说明：成都分公司报告期收到成华区人民政府企业扶持金 10 万元。

## 33、营业外收入

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
罚款及赔款收入	2,104,190.08	1,893,090.26
长款收入	13,459.43	35,017.22
废品收入	--	51,282.05
其他收入	<u>471,895.79</u>	<u>522,011.75</u>
	<u>2,589,545.30</u>	<u>2,501,401.28</u>

## 34、营业外支出

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
滞纳金及罚款	216,997.01	106,100.99
捐赠支出	4,859.90	246,384.27
固定资产清理	164,645.28	66,023.57
地方基金	130,825.88	122,994.21
其他	<u>250,806.23</u>	<u>262,366.65</u>
	<u>768,134.30</u>	<u>803,869.69</u>

## 35、所得税

2004年1-6月	2003年1-6月
<u>15,477,271.58</u>	<u>16,702,529.06</u>

说明:

(1) 本公司所得税属地计缴。

(2) 本公司报告期所得税已冲减大连分公司收到的 2003 年度所得税退税 401,892.07 元、南京大厂华联综合超市有限公司收到的 2003 年度所得税退税 1,121,407.51 元和太原分公司经太原市国家税务局并国税函(2004)103 号批复同意, 免征的 2003 年度企业所得税 872,994.39 元。

36、收到的其他与经营活动有关的现金 18,157,932.28 元, 主要是收供应商保证金及代场内租赁联营商收取的商品销售款。

37、支付的其他与经营活动有关的现金 202,787,427.59 元, 主要是付现费用 186,796,401 元。

38、支付的其他与筹资活动有关的现金 500,000 元, 系支付拟增发 A 股前期费用。

## 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	本公司控股子公司

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

## C、关联方注册资本及其变化

关联方名称	2004.01.01	本期增加	本期减少	2004.06.30
北京华联集团投资控股有限公司	20,000 万元	--	--	20,000 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

## D、关联方所持股份或拥有权益及其变化

关联方名称	2004.01.01		2004.06.30	
	股数(权益)	比例	股数(权益)	比例
北京华联集团投资控股有限公司	3,854.22 万股	30.69%	3,854.22 万股	30.69%
兰州华联综合超市有限公司	5,400 万元	90%	6,000 万元	100%
南京大厂华联综合超市有限公司	2,700 万元	90%	3,000 万元	100%
北京华联(大连)综合超市有限公司	5,400 万元	90%	6,000 万元	100%
广西华联综合超市有限公司	5,400 万元	90%	5,800.20 万元	96.67%
青海华联综合超市有限公司	4,400 万元	88%	5,000 万元	100%
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	7,096 万元	83.13%	8,536 万元	100%

说明：经 2004 年 6 月 9 日二届九次董事会审议，广西华联综合超市有限公司等三家子公司以 4,364.53 万元人民币收购关联企业海南亿雄商业投资管理有限公司、海南民族科技投资有限公司、北京华联商业贸易发展有限公司、江苏华联综合超市有限公司以及江苏紫金华联综合超市有限公司持有的兰州华联综合超市有限公司等六家子公司的股权。截至 2004 年 6 月 30 日，股权收购款已全额支付，工商变更手续已办理完毕。

## (2) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
北京华联商业贸易发展有限公司(“华联商贸”)	相同的最终控制人
中纺机集团财务有限责任公司	控股股东联营企业
武汉华联综合超市有限公司	华联商贸的子公司
广西华联民族宫综合超市有限公司	华联商贸的子公司
江苏紫金华联综合超市有限公司	华联商贸的子公司
北京华联(江西)综合超市有限公司	华联商贸的子公司
江苏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
海南亿雄商业投资管理有限公司	相同的关键管理人员

## 2、 关联交易

### (1) 与存在控制关系关联方的关联交易

#### B、 提供担保

截至 2004 年 6 月 30 日, 北京华联集团投资控股有限公司为本公司 10,000 万元短期借款提供信用担保。

#### C、 股权转让

报告期内, 南京大厂华联综合超市有限公司以 686.01 万元受让海南民族科技投资有限公司持有的北京华联(大连)综合超市有限公司 10%的股权。该项受让及相关协议已经 2004 年 6 月 9 日二届九次董事会审议通过, 股权转让价按该公司 2003 年 12 月 31 日经审计的净资产值确认。

### (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平价销售联采商品 1,347 万元。

#### B、 提供担保

a、北京华联商业贸易发展有限公司为本公司 14,000 万元长期借款提供信用担保, 为本公司控股子公司截至 2004 年 6 月 30 日 1,000 万元短期借款及累计 397.11 万元应付票据提供信用担保。

b、中纺机集团财务有限责任公司为本公司 17,700 万元长期借款(其中 1 年内到期的长期负债 8,800 万元)提供信用担保。

#### C、 租赁

a、报告期内, 本公司向北京华联商业贸易发展有限公司租用 7,109.69 平方米的北京广安门店经营场地、12,000 平方米的无锡莲蓉店经营场地, 支付租金共计 320.04 万元。

b、报告期内, 本公司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, 支付租金 104.70 万元。

#### D、 股权转让

a、报告期内, 兰州华联综合超市有限公司以 761.64 万元受让海南亿雄商业投资管理有限公司持有的青海华联综合超市有限公司 12%的股权、以 419.54 万元受让北京华联商业贸易发展有限公司持有的广西华联综合超市有限公司 6.67%的股权。

b、报告期内, 北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司以 708.47 万元受让海南亿雄商业投资管理有限公司持有的兰州华联综合超市有限公司 10%的股权。

c、报告期内, 广西华联综合超市有限公司以 348.22 万元受让江苏华联综合超市有限公司和江苏紫金华联综合超市有限公司持有的南京大厂华联综合超市有限公司 10%的股权、以 1,440.65 万元受让北京华联商业贸易发展有限公司持有的北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司 16.87%的股权。

以上受让及相关协议已经 2004 年 6 月 9 日二届九次董事会审议通过, 股权转让价按各子公司 2003 年 12 月 31 日经审计的净资产值确认。

## E、受托经营管理

报告期内，本公司受托经营管理华联商贸、武汉华联综合超市有限公司等所属 5 家超市店，收取托管收入 94.60 万元。

## 3、 关联交易未结算金额

关联方名称	账户性质	2004.06.30 金额	比例
海南民族科技投资有限公司	其他应付款	529,676.84	0.46%
江苏华联综合超市有限公司	应收票据	565,825.87	32.80%
	其他应付款	196,539.83	0.17%
江苏紫金华联综合超市有限公司	应收票据	714,228.80	41.40%
	其他应付款	84,231.36	0.07%
北京华联（江西）综合超市有限公司	其他应收款	19,267.26	0.09%
山西华联综合超市有限公司	其他应收款	62,001.97	0.30%
武汉华联综合超市有限公司	其他应收款	43,886.86	0.21%
北京华联商业贸易发展有限公司	其他应收款	424,239.99	2.06%
	其他应付款	11,053,317.88	9.60%
海南亿雄商业投资管理有限公司	其他应付款	471,290.55	0.41%
安徽华联综合超市有限公司	其他应付款	6,057,100.00	5.26%

## 七、或有事项

截至 2004 年 6 月 30 日，本公司不存在未决诉讼、对外担保等应披露的或有事项。

## 八、承诺事项

## 1、场地租赁

截至 2004 年 6 月 30 日，本公司部分超市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，2004 至 2006 年度每年将支付的租赁付款额分别为 12,137 万元、12,755 万元和 13,394 万元。

## 2、超市店扩建改造

本公司与安徽省第一建筑工程公司等签订施工合同，对北京广安门店、合肥金寨店二层、新设呼和浩特中山店的营业用房进行扩建改造，合同预算价 4,213 万元，工程委托北京广合置业有限公司管理，合同约定工期为 2004 年 5 月至 9 月。截至 2004 年 6 月 30 日，本公司已支付北京广合置业有限公司工程款 1,450 万元。

## 九、资产负债表日后事项

截至 2004 年 8 月 15 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 净资产收益率及每股收益(按合并会计报表计算)

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	
	2004年 1-6月	2003年度	2004年 1-6月	2003年度	2004年 1-6月	2003年度	2004年 1-6月	2003年度
主营业务利润	39.22%	79.67%	39.06%	81.84%	1.01	4.02	1.01	4.02
营业利润	7.94%	15.96%	7.91%	16.40%	0.20	0.80	0.20	0.80
净利润	5.60%	10.20%	5.57%	10.48%	0.14	0.51	0.14	0.51
扣除非经常性损益后净利润	5.34%	10.46%	5.32%	10.75%	0.14	0.53	0.14	0.53

北京华联综合超市股份有限公司

法定代表人：赵国清

2004年8月19日