北京华联综合超市股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D11 版)

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“全国联采一地区统采一门店直采”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。

针对运营管理水平的风险,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,并及早制定相应对策,尽量避免由于政策变化所带来的经营风险。

6.1.1 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

√适用□不适用

(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。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

请见前述 6.1

6.3 主营业务分地区情况

请见前述 6.1

6.4 募集资金使用情况

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

募集资金总额	99,500			本年度已使用募集资金总额		44,628.51
				已累计使用募集资金总额		84,128.51
承诺项目	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	是否符合预计收益
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	/	/
未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)						
变更原因及变更程序说明(分具体项目)						

变更项目情况

□适用√不适用

6.5 非募集资金项目情况

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
北京大兴培训中心	7,000	在建	—
购买总部办公楼	7,069	已投入使用	—
合计	14,069	/	/

6.6 董事会对会计师事务所 " 非标意见 " 的说明

□适用√不适用

6.7 董事会本次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。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

□适用√不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用√不适用

7.2 出售资产

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

交易对方及被出售或置出资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
凯德金宇(呼和浩特)商用房地产有限公司,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	2006年 10 月 27 日	11,000	—	—	否	是	是

7.3 重大担保

√适用□不适用

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)						
担保对象名称	发生日期	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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						43,700
担保总额占公司净资产的比例(%)						28.67
其中:						
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

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□适用√不适用

7.4.2 关联债权债务往来

√适用□不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	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	334	334		
山西华联综合超市有限公司	97.31	10.56		
武汉华联综合超市有限公司	74.68	12.15		
海南民族科技投资有限公司			30.65	22.32
海南亿雄商业投资管理有限公司			28.25	18.88
江苏华联综合超市有限公司			19.65	0
江苏紫金华联综合超市有限公司			8.42	0
北京华联商业贸易发展有限公司			171.49	60.04
安徽华联综合超市有限公司			300.00	305.71
合计	505.99	356.71	558.46	406.95

其中: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,余额 334 万元。

7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

报告期内新增资金占用情况

□适用√不适用

截止 2006 年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案

□适用√不适用

7.5 委托理财

□适用√不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 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

√适用□不适用

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。	未出现需履行承诺义务的事项。
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。

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

□适用√不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

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。

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。

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。

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

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

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	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:				
货币资金	1,071,926,801.96	581,018,326.62	1,056,725,075.45	544,956,259.63
短期投资	0	0	0	0
应收票据	0	0	0	0
应收股利	0	0	0	0
应收利息	0	0	0	0
应收账款	2,196,677.68	7,173,285.88	1,496,350.34	4,088,279.57
其他应收款	37,768,304.85	78,435,007.24	32,873,433.27	71,926,491.57
预付账款	56,628,991.00	152,593,312.84	55,797,905.89	134,149,523.64
应收补贴款	0	0	0	0
存货	408,469,165.61	391,317,083.81	331,332,279.09	305,809,620.26
待摊费用	215,420,385.91	153,359,356.28	172,282,870.43	115,798,819.56
一年内到期的长期债权投资	0	0	0	0
其他流动资产	0	0	0	0
流动资产合计	1,792,410,327.01	1,363,896,372.67	1,650,507,914.47	1,176,728,994.23
长期投资:				
长期股权投资	2,088,904.15	2,627,907.19	435,584,369.80	406,369,940.74
长期债权投资	0	0	0	0
长期投资合计	2,088,904.15	2,627,907.19	435,584,369.80	406,369,940.74
其中:合并价差				
其中:股权投资差额				
固定资产:				
固定资产原价	1,884,566,637.60	1,603,696,455.24	1,440,859,136.38	1,185,058,932.39
减:累计折旧	658,800,030.89	535,562,251.14	532,222,549.63	419,837,029.25
固定资产净值	1,225,766,606.71	1,068,134,204.10	908,636,586.75	765,221,903.14
减:固定资产减值准备	5,119,886.45	5,119,886.45	3,232,410.66	3,232,410.66
固定资产净额	1,220,646,720.26	1,063,014,317.65	905,404,176.09	761,989,492.48
工程物资	0	0	0	0
在建工程	232,861,532.87	196,000.00	232,861,532.87	196,000.00
固定资产清理	0	0	0	0
固定资产合计	1,453,508,253.13	1,063,210,317.65	1,138,265,708.96	762,185,492.48
无形资产及其他资产:				
无形资产	0	0	0	0
长期待摊费用	53,043,569.93	2,227,693.33	52,961,914.77	2,064,383.09
其他长期资产	6,026,902.90	1,118,681.89	3,405,629.56	1,118,681.89
无形资产及其他资产合计	59,070,472.83	3,346,375.22	56,367,544.33	3,183,064.98
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	3,307,077,957.12	2,433,080,972.73	3,280,725,537.56	2,348,467,492.43
负债及股东权益:				
流动负债:				
短期借款	0	257,000,000.00	0	257,000,000.00
应付票据	0	12,738,674.28	0	0
应付账款	1,029,009,458.65	824,802,458.65	836,326,774.93	642,714,714.94
预收账款	162,022,647.12	107,359,571.04	141,731,831.18	89,930,792.70
应付工资	8,161,752.07	6,972,390.94	6,896,212.07	5,724,610.94
应付福利费	4,444,523.01	4,157,534.36	3,891,612.10	3,613,120.51
应付股利	0	0	0	0
应交税金	47,117,617.43	28,300,739.59	37,279,131.60	22,356,242.00
其他应交款	2,637,861.51	1,731,768.86	1,900,321.08	1,187,207.26
其他应付款	144,820,670.05	168,933,632.90	394,049,506.04	316,416,155.35
预提费用	47,697,739.01	28,291,606.66	45,594,706.51	24,849,063.08
预计负债	0	0	0	0
一年内到期的长期负债	8,000,000.00	210,000,000.00	0	210,000,000.00
其他流动负债	300,000,000.00	0	300,000,000.00	0
流动负债合计	1,753,912,268.85	1,650,288,377.28	1,767,670,095.51	1,573,791,906.78
长期负债:				
长期借款	29,000,000.00	0	0	0
应付债券	0	0	0	0
长期应付款	0	0	0	0
专项应付款	0	0	0	0
其他长期负债	0	0	0	0
长期负债合计	29,000,000.00	0	0	0
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	1,782,912,268.85	1,650,288,377.28	1,767,670,095.51	1,573,791,906.78
少数股东权益(合并报表填列)	0	2,372,572.23	0	0
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	372,929,168.00	251,145,800.00	372,929,168.00	251,145,800.00
减:已归还投资				
实收资本(或股本)净额	372,929,168.00	251,145,800.00	372,929,168.00	251,145,800.00
资本公积	686,051,824.88	231,527,963.95	686,051,824.88	231,527,963.95
盈余公积	93,268,573.66	73,553,198.12	75,358,203.57	59,150,940.82
其中:法定公益金		24,517,732.71		19,610,138.78
减:未确认投资损失				
未分配利润	371,916,121.73	224,193,061.15	378,716,245.60	232,850,880.88
拟分配现金股利	74,585,833.60		74,585,833.60	
外币报表折算差额				
股东权益合计	1,524,165,688.27	780,420,023.22	1,513,055,442.05	774,675,585.65
负债和股东权益总计	3,307,077,957.12	2,433,080,972.73	3,280,725,537.56	2,348,467,492.43

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

利润及利润分配表

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	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	5,911,881,922.24	5,300,832,779.17	4,827,030,609.55	4,317,880,025.62
减:主营业务成本	5,248,767,936.56	4,715,571,355.57	4,275,397,455.08	3,841,426,568.94
主营业务税金及附加	14,655,884.92	10,758,627.96	13,343,131.54	9,569,130.30
二、主营业务利润(亏损以“–”号填列)	648,458,100.76	574,502,795.64	538,290,022.93	466,884,326.38
加:其他业务利润(亏损以“–”号填列)	526,280,681.05	460,858,937.91	444,847,594.22	384,162,911.69
减: 营业费用	783,282,721.09	675,465,754.95	657,718,694.91	559,603,451.07
管理费用	137,027,132.89	128,555,383.45	117,027,175.77	109,321,280.68
财务费用	28,844,356.73	30,384,308.70	26,998,316.21	30,474,326.92
三、营业利润(亏损以“–”号填列)	225,584,571.10	200,956,286.45	181,393,430.26	151,648,179.40
加:投资收益(损失以“–”号填列)	–532,040.99	–539,003.04	29,214,429.06	33,306,574.62
补贴收入	799,587.00	293,264.00	425,083.00	199,000.00
营业外收入	5,566,010.08	5,731,245.82	4,814,957.82	4,692,626.08
减:营业外支出	951,723.23	7,982,884.18	699,113.88	7,768,383.12
四、利润总额(亏损总额以“–”号填列)	230,466,403.96	198,458,909.05	215,148,786.26	182,077,996.98
减:所得税	62,971,915.77	68,166,673.41	53,076,158.79	56,047,814.48
减:少数股东损益(合并报表填列)	56,052.07	181,638.76	0	0
加:未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“–”号填列)	167,438,436.12	130,110,596.88	162,072,627.47	126,030,182.50
加:年初未分配利润	224,193,061.15	169,078,564.78	232,850,880.88	175,954,385.76
其他转入	0	0	0	0
六、可供分配的利润	391,631,497.27	299,189,161.66	394,923,508.35	301,984,568.26
减:提取法定盈余公积	19,715,375.54	16,511,293.67	16,207,262.75	12,603,018.25
提取法定公益金	0	8,255,646.84	0	6,301,509.13
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	371,916,121.73	274,422,221.15	378,716,245.60	283,080,040.88
减:应付优先股股利	0	0	0	0
提取任意盈余公积	0	0	0	0
应付普通股股利	0	50,229,160.00	0	50,229,160.00
转作股本的普通股股利	0	0	0	0
八、未分配利润(未弥补亏损以“–”号填列)	371,916,121.73	224,193,061.15	378,716,245.60	232,850,880.88
补充资料:				
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

现金流量表

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	合并数	母公司数
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	61,582,347.51	140,699,021.92
经营活动现金流入小计	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	536,207,508.49	451,023,773.54
经营活动现金流出小计	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		
其中:出售子公司收到的现金		
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而收回的现金	110,081,036.15	35,225.81
收到的其他与投资活动有关的现金	81,005,598.96	81,000,000.00
投资活动现金流入小计	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	7,965,414.15	6,620,191.66
投资活动现金流出小计	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
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
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	292,480,000.00	288,480,000.00
筹资活动现金流入小计	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
其中:支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	22,200,000.00	22,200,000.00
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	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
补充材料		
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(亏损以“–”号填列)	56,052.07	
减:未确认的投资损失		
加: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
处理固定资产、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(预计负债的增加)		
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

9.3 如果与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化,提供具体说明。

与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

9.5 如果与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化,提供具体说明

(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。

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》(以下简称“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“新旧会计准则股东权益差异调节表”(以下简称“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。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

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。

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

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

上海永生数据科技股份有限公司2006年度报告摘要

(上接 D12 版)

提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	–23,422,779.62	–25,464,319.54	–16,035,574.31	–18,926,686.44
减:应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“–”号填列)	–23,422,779.62	–25,464,319.54	–16,035,574.31	–18,926,686.44
补充资料:				
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				

公司法定代表人:卡先加　　主管会计工作负责人:郭传海　　会计机构负责人:王霞娟

现金流量表

2006 年 1–12 月

编制单位: 上海永生数据科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	合并数	母公司数
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	54,133,735.75	
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	9,067,090.04	21,201,735.74
经营活动现金流入小计	63,200,825.79	21,201,735.74
购买商品、接受劳务支付的现金	26,735,621.25	
支付给职工以及为职工支付的现金	6,297,454.89	849,475.23
支付的各项税费	22,397,727.38	
支付的其他与经营活动有关的现金	13,817,054.57	5,203,402.80
经营活动现金流出小计	69,247,858.09	6,052,878.03
经营活动产生的现金流量净额	–6,047,032.30	15,148,857.71
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	5,100,000.00	4,500,000.00
其中:出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	130,198.75	2,564.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,230,198.75	4,502,564.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,165,220.14	2,863.25
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,165,220.14	2,863.25
投资活动产生的现金流量净额	4,064,978.61	4,499,701.23
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	50,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	203,509.33	3,509.33
筹资活动现金流入小计	50,203,509.33	3,509.33
偿还债务所支付的现金	38,200,000.00	16,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	4,412,357.16	2,085,032.65
其中:支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	674,834.26	
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	43,287,191.42	18,785,032.65
筹资活动产生的现金流量净额	6,916,317.91	–18,781,523.32
四、汇率变动对现金的影响	–105.61	–105.61
五、现金及现金等价物净增加额	4,934,158.61	866,930.01
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,891,112.13	2,891,112.13
加:少数股东损益(亏损以“–”号填列)	680,905.79	
减:未确认的投资损失		
加:计提的资产减值准备	4,828,970.44	
固定资产折旧	9,316,490.07	29,142.40
无形资产摊销	5,323,999.92	
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减:增加)		
预提费用增加(减:减少)	–3,635,808.35	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		
固定资产报废损失		
财务费用	4,098,372.91	2,178,254.51
投资损失(减:收益)	1,488,138.75	–6,875,486.58
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)	4,115,146.11	
经营性应收项目的减少(减:增加)	–37,912,640.23	2,828,754.75
经营性应付项目的增加(减:减少)	2,758,280.16	14,097,080.50
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	–6,047,032.30	15,148,857.71
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	10,720,883.11	1,047,523.43
减:现金的期初余额	5,786,724.50	180,593.42
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	4,934,158.61	866,930.01

公司法定代表人:卡先加　　主管会计工作负责人:郭传海　　会计机构负责人:王霞娟

9.3 如果与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化,提供具体说明。

与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。

本报告期无重大会计差错更正

9.5 如果与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化,提供具体说明

报告期内本公司合并范围未发生变化

9.6 新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》(以下简称“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“新旧会计准则股东权益差异调节表”(以下简称“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。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

我们审阅了后附的上海永生数据科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)编制的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贵公司管理层的责任,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差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序,审阅工作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 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外,我们提醒差异调节表的使用者关注,如后附差异调节表中重要提示所述:差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

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)	170,121,654.47
1		长期股权投资差额	
		其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		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	913,928.36
14		少数股东权益	18,442,179.70
13		其他	
		2007年 1 月 1 日股东权益(新会计准则)	189,477,762.52

公司法定代表人:卡先加　　主管会计工作负责人:郭传海　　会计机构负责人:王霞娟

董事长:卡先加

上海永生数据科技股份有限公司

2007 年 4 月 25 日