证券代码:000882　证券简称:华联股份　公告编号:2007-026

北京华联商厦股份有限公司 2007年半年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文,报告全文同时刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。投资者欲了解详细内容,应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人赵国清、主管会计工作负责人卢雪梅及会计主管人员杨文红声明:保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	华联股份	
股票代码	000882	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李翠芳	李春生
联系地址	北京市西城区阜成门外大街1号四川大厦东塔五层	北京市西城区阜成门外大街1号四川大厦东塔五层
电话	010-68341188-6301	010-68341188-6301
传真	010-68365030	010-68365030
电子信箱	zgs_zhengquan@bei-jing-hualian.com	zgs_zhengquan@bei-jing-hualian.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位:(人民币)元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	1,151,242,379.56	1,207,759,938.96	1,227,335,173.29	-4.68%	-6.20%
所有者权益(或股东权益)	592,144,823.92	556,384,968.91	575,960,203.24	6.43%	2.81%
每股净资产	2.38	2.23	2.31	6.73%	3.03%
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	27,587,333.29	17,734,948.14	27,049,030.67	55.55%	1.99%
利润总额	27,640,250.68	27,631,514.82	27,631,514.82	0.03%	0.03%
净利润	16,184,620.68	17,731,831.91	17,715,035.75	-8.73%	-8.64%
扣除非经常性损益后的净利润	16,149,166.03	17,321,278.50	17,304,482.34	-6.77%	-6.68%
基本每股收益	0.060	0.07	0.070	-14.29%	-14.29%
稀释每股收益	0.060	0.07	0.070	-14.29%	-14.29%
净资产收益率	2.73%	3.61%	3.61%	-0.88%	-0.88%
经营活动产生的现金流量净额	6,800,227.84	-385,032.55		-1,866.14%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0273	-0.0015		-1,866.14%	

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)元

非经常性损益项目	金额
营业外收入	370,734.60
营业外支出	-317,817.21
减:所得税影响数	-17,462.74
合计	35,454.65

2.2.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

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	167,320,475	67.14%							167,320,475	67.14%
1.国家持股										
2.国有法人持股										
3.其他内资持股	167,320,475	67.14%							167,320,475	67.14%
其中:境内非国有法人持股	167,300,000	67.13%							167,300,000	67.13%
境内自然人持股	20,475	0.01%							20,475	0.01%
4.外资持股										
其中:境外法人持股										
境外自然人持股										
二、无限售条件股份	81,879,525	32.86%							81,879,525	32.86%
1.人民币普通股	81,879,525	32.86%							81,879,525	32.86%
2.境内上市的外资股										
3.境外上市的外资股										
4.其他										
三、股份总数	249,200,000	100.00%							249,200,000	100.00%

表中境内自然人持股为高管股。公司于2006年7月完成股改。报告期后,根据股权分置改革承诺,有限售条件流通股份中的37,380,000股于2007年7月11日已具备公开上市流通资格。

3.2 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位:股

股东总数	17,733				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京中商华通华贸有限公司	境内非国有法人	26.13%	65,115,808	65,115,808	0
北京世纪国光科贸有限公司	境内非国有法人	21.26%	52,975,350	52,975,350	0
北京华联集团投资控股有限公司	境内非国有法人	19.75%	49,208,842	49,208,842	0
彭雁英	境内自然人	0.52%	1,303,100		
黄均尧	境内自然人	0.17%	421,297		
珠海市拱北展亚电器有限公司	境内非国有法人	0.14%	348,920		
江礼国	境内自然人	0.13%	336,400		
魏永海	境内自然人	0.13%	328,657		
刘鑫	境内自然人	0.13%	316,506		
王晓云	境内自然人	0.13%	311,549		
前10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			
彭雁英	1,303,100	人民币普通股			
黄均尧	421,297	人民币普通股			
珠海市拱北展亚电器有限公司	348,920	人民币普通股			
江礼国	336,400	人民币普通股			
魏永海	328,657	人民币普通股			
刘鑫	316,506	人民币普通股			
王晓云	311,549	人民币普通股			
彭安全	305,000	人民币普通股			
汤洋	282,080	人民币普通股			
王云阁	275,300	人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前三名有限售条件法人股东之间不存在关联关系,其他股东为无限售条件股东,公司前三名有限售条件法人股东与前十名无限售条件股东无关联关系。本公司不清楚前10名无限售条件股东之间是否存在关联关系。				

报告期后,公司第一大股东北京中商华通科贸有限公司和第二大股东北京世纪国光科贸有限公司分别将其所持有的部分限售流通股32,557,904股、26,487,675股,为各自在华夏银行股份有限公司总行营业部申请的7700万元、8000万元借款提供质押担保。

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

§4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

□ 适用 √ 不适用

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

□ 适用 √ 不适用

§5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位:(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
百货	44,785.07	35,909.71	19.82%	-2.12%	-4.47%	1.97%
超市	17,131.16	10,351.56	39.57%	59.85%	9.03%	28.16%

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为0.00万元

5.2 主营业务分地区情况

单位:(人民币)万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
北京地区	35,236.61	0.34%
京外地区	30,021.11	-0.84%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

5.4 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

□ 适用 √ 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

□ 适用 √ 不适用

5.6.2 变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

□ 适用 √ 不适用

5.8 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□ 适用 √ 不适用

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期"非标准审计报告"的说明

□ 适用 √ 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度"非标准审计报告"涉及事项的变化及处理情况的说明

□ 适用 √ 不适用

§6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

□ 适用 √ 不适用

6.1.2 出售资产

□ 适用 √ 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

√ 适用 □ 不适用

2006年12月,公司与北京华联商业贸易发展有限公司签订股权转让协议,将所持武汉广信联置业有限公司90%股权转让给该公司,转让价格8,900万元。武汉广信联置业有限公司于2006年12月12日办理工商变更登记手续。公司于本报告期收到上述款项。

2005年28日,本公司与北京广合置业有限公司签订《股权转让协议》(下称"《协议》"),受让其所持有的陕西华联置业发展有限公司70%的股权,由于该公司开发的项目规划情况与本公司经营战略不符,本公司与北京广合置业有限公司于2007年4月13日签署《关于终止股权转让协议的合同》,终止《协议》。北京广合置业有限公司已向本公司支付1亿元的款项。

6.2 担保事项

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)万元

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
北京华联集团投资控股有限公司		20,000.00	连带责任	-	否	是
山西华联综合超市有限公司		16,800.00	连带责任	-	否	是
报告期内担保发生额合计		25,000.00				
报告期末担保余额合计(A)		36,800.00				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		0.00				
报告期末对子公司担保余额合计(B)		0.00				
公司担保总额(包括对子公司的担保)						
担保总额(A+B)		36,800.00				
担保总额占净资产的比例		62.15%				
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)		36,800.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的担保金额(D)		0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)		7,192.76				
上述三项担保金额合计*(C+D+E)		36,800.00				

6.3 非经营性关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

6.5.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
600361	华联综超	44,000,000.00	13.40%	233,361,953.49	11,302,515.41	1,307,143.01
合计		44,000,000.00	-	233,361,953.49	11,302,515.41	1,307,143.01

6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

单位:(人民币)元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量(股)	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
华联财务有限责任公司	190,270,000.00	185,000,000.00	37.00%	196,933,171.04	3,140,930.38	3,140,930.38
合计	190,270,000.00	185,000,000.00	-	196,933,171.04	3,140,930.38	3,140,930.38

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

报告期内公司未发生接待调研、沟通、采访等活动情况。公司遵照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的有关规定,严格遵循公平信息披露的原则,没有实行差别对待政策,没有有选择性地、私下地向特定对象披露、透露或泄露非公开重大信息。

§7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	√未经审计 □审计

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位:北京华联商厦股份有限公司　　2007年06月30日　　单位:(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	375,346,753.10	358,782,209.63	258,351,172.33	248,005,128.46
结算备付金	0.00	0.00	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	154,708.65	154,708.65	0.00	0.00
预付款项	60,469,628.77	60,469,628.77	151,935,945.29	151,935,945.29
应收保费	0.00	0.00	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	16,774,338.19	14,289,436.19	16,058,578.56	14,161,642.27
买入返售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
存货	18,369,998.30	10,797,825.02	25,141,960.78	16,862,484.46
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	17,848,019.75	13,218,138.75	23,859,414.14	17,647,221.55
流动资产合计	488,963,446.76	457,711,947.01	475,347,071.10	448,612,422.03
非流动资产:				
发放贷款及垫款	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	431,798,822.22	533,560,213.17	513,773,878.83	615,535,269.78
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产	199,533,573.03	196,084,174.34	207,385,394.65	203,077,295.47
在建工程	0.00	0.00	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产	0.00	0.00	0.00	0.00
开发支出	0.00	0.00	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	9,222,015.73	8,886,939.79	9,102,469.44	8,929,136.11
递延所得税资产	21,724,521.82	15,631,302.53	21,726,359.27	15,631,400.58
其他非流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00
非流动资产合计	662,278,932.80	754,162,629.83	751,988,102.19	843,173,101.94
资产总计	1,151,242,379.56	1,211,874,576.84	1,227,335,173.29	1,291,785,523.97
流动负债:				
短期借款	150,000,000.00	150,000,000.00	230,000,000.00	230,000,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00
应付票据	30,160,609.15	30,160,609.15	24,590,213.00	24,590,213.00
应付账款	220,045,040.37	185,920,226.56	222,658,232.73	193,963,869.20
预收款项	40,171,405.47	32,903,895.07	41,042,196.31	33,276,347.71
卖出回购金融资产款	0.00	0.00	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00	0.00	0.00
应付职工薪酬	12,444,299.40	9,470,880.29	12,676,823.10	9,712,886.48
应交税费	-2,431,262.63	2,118,641.12	10,508,127.74	13,088,538.70
应付利息	246,350.00	246,350.00	0.00	0.00
其他应付款	81,744,961.69	193,476,053.75	80,347,564.32	203,228,343.09
应付分保账款	0.00	0.00	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动负债	26,716,152.19	13,680,079.04	29,551,812.85	14,060,081.24
流动负债合计	559,097,555.64	617,976,734.98	651,374,970.05	721,920,279.42
非流动负债:				
长期借款	0.00	0.00	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	559,097,555.64	617,976,734.98	651,374,970.05	721,920,279.42
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	249,200,000.00	249,200,000.00	249,200,000.00	249,200,000.00
资本公积	203,103,832.86	203,103,832.86	203,103,832.86	203,103,832.86
减:库存股	0.00	0.00	0.00	0.00
盈余公积	31,557,415.87	29,305,170.81	31,557,415.87	29,305,170.81
一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00
未分配利润	108,283,575.19	112,288,838.19	92,098,954.51	88,256,240.88
外币报表折算差额	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	592,144,823.92	593,897,841.86	575,960,203.24	569,865,244.55
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
所有者权益合计	592,144,823.92	593,897,841.86	575,960,203.24	569,865,244.55
负债和所有者权益总计	1,151,242,379.56	1,211,874,576.84	1,227,335,173.29	1,291,785,523.97

7.2.2 利润表

编制单位:北京华联商厦股份有限公司　　2007年1-6月　　单位:(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	652,577,214.450	522,191,467.760	653,960,004.230	545,072,008.480
其中:营业收入	652,577,214.450	522,191,467.760	653,960,004.230	545,072,008.480
利息收入	0.00	0.00	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00	0.00	0.00
二、营业总成本	642,010,196.950	503,939,510.240	636,225,056.090	530,663,128.440
其中:营业成本	462,626,669.080	374,166,606.320	470,324,052.560	397,848,871.250
利息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00	0.00	0.00
营业税金及附加	7,512,265.630	5,877,970.910	7,519,482.500	5,941,491.150
销售费用	154,011,445.040	107,076,495.020	138,340,051.690	109,735,991.030
管理费用	9,617,976.030	8,730,146.150	5,546,430.240	4,519,109.460
财务费用	8,698,250.230	8,191,950.840	14,495,039.100	12,617,665.550
资产减值损失	-456,409.060	-103,659.000	0.000	0.000
加:公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	0.000	0.000	0.000	0.000
投资收益(损失以"-"号填列)	17,020,315.790	17,020,315.790	9,314,082.530	9,314,082.530
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	14,443,446.79	14,443,446.79	9,314,082.530	9,314,082.530
汇兑收益(损失以"-"号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	27,587,333.290	35,272,273.310	27,049,030.670	23,722,962.570
加:营业外收入	370,734.600	215,505.960	592,265.270	339,524.550
减:营业外支出	317,817.210	1,291.360	9,781.120	279.920
其中:非流动资产处置损失	0.000	0.000	0.000	0.000
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	27,640,250.680	35,486,487.910	27,631,514.820	24,062,207.200
减:所得税费用	11,455,630.000	11,453,890.600	8,874,795.400	6,385,989.740
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	16,184,620.680	24,032,597.310	18,756,719.420	17,676,217.460
归属于母公司所有者的净利润	16,184,620.680	24,032,597.310	17,715,035.750	17,676,217.460
少数股东损益	0.000	0.000	1,041,683.670	0.000
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.060	0.10	0.070	0.70
(二)稀释每股收益	0.060	0.10	0.070	0.70

7.2.3 现金流量表

编制单位:北京华联商厦股份有限公司　　2007年1-6月　　单位:(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	787,396,753.18	585,042,449.57	723,388,865.95	555,465,183.24
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	18,868,945.05	9,331,828.67	113,212,416.02	92,509,574.06
经营活动现金流入小计	806,265,698.23	594,374,278.24	836,601,281.97	647,974,757.30
购买商品、接受劳务支付的现金	589,531,782.07	447,390,610.78	516,373,311.27	388,677,734.58
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	22,989,196.65	16,333,033.21	23,943,004.12	17,283,520.61
支付的各项税费	42,421,527.82	38,540,412.03	44,313,459.33	35,489,382.57
支付其他与经营活动有关的现金	144,522,963.85	91,556,388.11	252,356,539.80	210,543,593.64
经营活动现金流出小计	799,465,470.39	593,820,444.13	836,986,314.52	651,994,231.40
经营活动产生的现金流量净额	6,800,227.84	553,834.11	-385,032.55	-4,019,474.10
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	189,000,000.00	189,000,000.00	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	9,995,372.40	9,995,372.40	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	198,995,372.40	198,995,372.40	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	451,199.13	423,305.00	3,302,452.14	2,358,128.14
投资支付的现金	0.00	0.00	284,361,750.00	284,361,750.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	451,199.13	423,305.00	287,664,202.14	286,719,878.14
投资活动产生的现金流量净额	198,544,173.27	198,572,067.40	-287,664,202.14	-286,719,878.14
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00	160,000,000.00	120,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00	160,000,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	80,000,000.00	120,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,931,710.00	4,931,710.00	16,900,258.17	15,447,358.17
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	84,931,710.00	84,931,710.00	136,900,258.17	95,447,358.17
筹资活动产生的现金流量净额	-84,931,710.00	-84,931,710.00	23,099,741.83	24,552,641.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	120,412,691.11	114,194,191.51	-264,949,492.86	-266,186,710.41
加:期初现金及现金等价物余额	245,711,476.76	235,365,432.89	700,037,846.75	698,633,602.03
六、期末现金及现金等价物余额	366,124,167.87	349,559,624.40	435,088,353.89	432,446,891.62

7.2.4 所有者权益变动表(附后)

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的,说明有关内容、原因及影响数

会计政策、会计估计变更

(1)长期股权投资的核算方法

A、按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》和第20号《企业合并》的相关规定,长期股权投资核算办法由原会计政策"对子公司按权益法核算"变更为"对子公司按成本法核算";由原会计政策"股权投资借方差额按合同规定的投资期限摊销,贷方差额计入资本公积"变更为"同一控制下的企业合并时,公司对子公司的长期股权投资初始成本为合并日公司取得子公司所有者权益账面价值份额,投资成本与投出资产账面价值之间的差额调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益;非同一控制下的企业合并时,公司对子公司的长期股权投资初始成本为支付对价的公允价值,支付对价公允价值与其账面价值的差额计入当期损益,公司初始投资成本大于被投资可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;公司初始投资成本小于被投资可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。"

B、该项会计政策变更对公司期初财务状况的影响

根据《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》的相关规定,公司将原政策下对控股子公司的投资采用权益法核算变更为采用成本法核算。此项政策变化将影响母公司报表的当期损益,但并不影响公司合并报表。

公司对同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额截止2006年12月31日尚未摊销完毕的借方金额2,151,124.94元,不再进行摊销,在2007年1月1日予以冲销,相应减少合并资产负债表年初留存收益2,151,124.94元,调整年初未分配利润2,151,124.94元。

公司对北京华联综合超市股份有限公司投资形成的股权投资差额截止2006年12月31日尚未摊销完毕的借方金额5,645,884.49元,不再进行摊销,而作为2007年1月1日的认定成本。

2005年8月,华联综超实施股权分置改革,非流通股股东以送股的方式取得流通权,本公司持有华联综超的股份由股权分置改革前的45,343,740股减至38,443,740股,送股6,900,000股。本公司根据财政部有关规定核算"股权分置流通权"。截止2006年12月31日股权分置流通权22,170,723.76元,作为2007年1月1日的认定成本。

(2)所得税的核算方法

根据《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》和《企业会计准则第18号—所得税》的相关规定,2007年1月1日,公司将原政策下的应付税款法变更为资产负债表日债务法,此变更影响公司的当期会计所得税费用,从而影响公司的当期损益和股东权益。公司计算递延所得税资产增加合并资产负债表年初留存收益21,726,359.27元,调整年初未分配利润21,726,359.27元。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的,说明原因及影响数

□ 适用 √ 不适用

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见,列示涉及事项的有关附注

□ 适用 √ 不适用

北京华联商厦股份有限公司
2007年8月30日

所有者权益变动表

编制单位:北京华联商厦股份有限公司　　2007年06月30日　　单位:(人民币)元

项目	本期金额								上年金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末金额	249,200,000.00	203,103,832.86		31,557,415.87		92,098,954.51		575,960,203.24	249,200,000.00	141,509,750.58		29,408,533.90		52,280,489.81		26,438,432.87	498,837,207.16
加:会计政策变更																	
前期差错更正																	
二、本年年初金额	249,200,000.00	203,103,832.86		31,557,415