北京华联综合超市股份有限公司 2007 年度报告摘要

（上接 49 版）

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

报告期内，公司继续强化门店基础管理工作，提升门店的核心竞争力。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，从抓生鲜、食品、非食品入手，深化品类管理，提升品类竞争力。采购方面，公司进一步加大统采力度，不断加强商品管理、合同管理、商品开发及深化采购管理。

主营业务分行业情况表

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
百货	990,965,652.34	806,176,814.53	18.65	40.65	41.89	−0.71
超市	5,696,769,677.99	5,074,851,857.23	10.92	9.40	8.42	0.80
合计	6,687,735,330.33	5,881,028,671.76	12.06			

主营业务分地区情况

地区	收入	增幅（%）
北京市	1,707,032,477.82	30.87
河北省	71,174,095.76	6.83
山东省	777,678.08	−88.49
甘肃省	355,775,797.86	0.43
青海省	243,977,558.40	9.56
宁夏	131,639,308.12	6.51
吉林省	214,086,877.70	24.55
辽宁省	675,539,392.06	19.14
内蒙	515,937,125.36	29.03
广西	670,032,367.49	6.63
江苏省	683,619,201.36	5.85
浙江省	108,824,320.05	−2.35
湖北省	145,430,892.40	−27.20
安徽省	433,641,348.25	−16.51
江西省	54,297,943.00	6.05
贵州省	492,813,954.81	39.22
广东省	501,090.10	−76.62
四川省	436,090,495.46	35.50
山西省	299,317,020.75	17.35
河南省	82,545,654.82	−7.72
黑龙江省	121,575,009.73	38.22
地区间抵销	−42,681,550.76	220.56
	7,401,948,058.62	

（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 5.26 亿元，占采购总额的 6.98%。

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）报告期公司主要财务指标变动情况

主要财务指标	2007年	2006年	增幅（%）
货币资金	1,270,063,885.22	1,071,926,801.96	18.48
应收账款	8,449,989.72	2,196,677.68	284.67
其他应收款	130,602,030.93	37,768,304.85	245.80
在建工程	114,010,176.68	232,861,532.87	−51.04
递延所得税资产	8,199,784.38	5,992,723.73	36.83
其他非流动资产	2,972,681.30	6,026,902.90	−50.68
应付账款	1,265,950,471.47	1,029,009,458.65	23.03
预收款项	259,660,386.68	162,022,647.12	60.26
其他应付款	246,489,721.45	128,296,612.29	92.12
营业收入	7,401,948,058.62	6,470,145,042.18	14.40
销售费用	981,879,651.64	783,282,721.09	25.35
管理费用	171,369,567.18	140,393,386.70	22.06
营业外支出	7,962,392.86	951,723.23	736.63
经营活动产生的现金流量净额	538,103,988.55	604,017,746.85	−10.91
投资活动产生的现金流量净额	−222,664,331.53	−515,039,627.59	−56.77
筹资活动产生的现金流量净额	−163,408,536.00	405,430,356.08	−140.30

注释：

① 货币资金增加主要是由于其他货币资金增加所致；

② 应收账款增加较多主要是赊销增加所致；

③ 其他应收款增加较多主要是为新项目支付定金所致；

④ 在建工程减少是因为工程完工后结转固定资产；

⑤ 递延所得税资产增加是因为新开门店开办费摊销所致；

⑥ 其他非流动资产主要是未确认融资费用增加所致；

⑦ 应付账款增加是应付货款增加所致；

⑧ 预收款项增加主要是预收团购款和联营商场地租金增加所致；

⑨ 其他应付款增加主要是应付工程设备和房租款增加所致；

⑩ 营业收入增加是因为公司新开门店及老门店销售增长所致；

11 销售费用和管理费用增加是因为随着门店增多，人力成本、水电费、企划费用和摊销等增加所致；

12 营业外支出增加主要是固定资产清理所致；

13 报告期内，公司没有金融资产和投资性房地产等资产。

（5）现金流量的构成情况

①收到的其他与经营活动有关的现金增加主要是因为收供应商保证金及代场内租赁联营商收取的商品销售款；

②支付的其他与经营活动有关的现金增加主要是支付项目定金增加所致。

（6）公司主要子公司经营情况

单位：万元

公司名称	注册资本	资产规模	净利润
兰州华联综合超市有限公司	6,000	12,969.80	376.39
南京大厂华联综合超市有限公司	3,000	8,587.43	510.49
广西华联综合超市有限公司	6,000	11,905.70	1,224.60
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	8,536	14,623.44	500.11
南京湖南路北京华联综合超市有限公司	1,000	4,557.67	566.29

2、对公司未来发展的展望

（1）零售业具备良好的成长空间

①居民收入快速增长

近十年来，中国宏观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 9.3%和 10.8%。而在 2006 年，中国 GDP 和社会消费品零售总额分别达到 24.66 万亿元和 8.92 万亿元。随着收入的增长，中国居民对快速消费品的消费倾向也在逐渐改变，更加关注食品健康和购物的便捷，对服务的要求也在逐步提高。

②中国城市化进程加快

2007 年末，中国城镇人口已占总人口的 44%，贡献了社会消费品零售总额的 73.2%，预计 2025 年中国城市人口将达 8.7 亿，占总人口 60%，城市人口的快速增加促进了消费能力的提升。

③中高层消费阶层崛起

近年来中国中、高收入人群收入增长率达到 12.4%，且出现收入越高增长越快的现象。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，对时尚用品和奢侈品消费的需求越来越强烈。

（2）零售业竞争格局

随着沃尔玛、家乐福为代表的外资零售企业进入中国市场并逐步占据主导地位，中国零售市场发生了巨大变化，占据良好商圈并具备跨区域发展能力零售商逐渐显现出竞争优势，随着本土零售企业也在不断提高自身竞争力，零售市场的竞争越来越激烈，造成整个行业的利润不断下降。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，由于食品和日用品消费市场份额巨大，连锁大型综合超市成为目前发展最为确定，增长最为迅速的零售子业态，而具备较强管理能力和跨区域经营能力的大型综合超市零售商必将占据零售业的主导地位。

（3）公司 2008 年经营计划

2008 年，公司工作仍是以门店的基础管理工作为重心，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门店基础管理：

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工作，强化以业绩为中心的绩效考核标准，进一步完善主管责任平台。

②门店扩张：

随着新项目储备不断增加以及公司开店能力的增强，公司将逐步加快新门店建设，力争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。

③完善公司架构：

公司将逐渐完善大区建制，推动地区性商品的区域联合采购。

④加强采购

公司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。

⑤加强公司治理，保障资金安全

公司将进一步完善内控制度，加强风险的防范意识，保障资金使用的安全与规范。

⑥推进人才战略

公司进一步完善人才的招聘、培训工作，不断完善绩效考评和激励机制。

⑦全面推行店面形象系统（VI）的导入工作，提升店面形象。

⑧推动自有品牌和专属品牌商品的建设与开发。

公司强调解放思想，明确战略目标，坚持以经营工作为中心，强化人力资源和队伍建设，加快商品系统建设和采购体制变革，加强系统建设，提高管理效率，不断开拓市场，保持连续稳定的盈利能力。

（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资本市场再融资；

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，公司将充分利用本土化优势以及相对领先的行业地位，把握宏观经济和居民收入快速增长、市场空间广阔的契机，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、扬长避短，有效应对中国加入 WTO 后零售行业的竞争和挑战。

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，本公司已经开始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。本公司制订了完善的运营管理手册，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。

公司对下属子公司及分公司的门店采用以下措施，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。

6.2 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		60,000	本年度已使用募集资金总额		15,563.46
			已累计使用募集资金总额		60,191.97
承诺项目	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	预计收益	产生收益情况
贵阳湘雅店	否	1,800.00	1,719.87	是		98.64
哈尔滨六顺店	否	3,100.00	2,779.41	是		586.37
遵义港澳店	否	2,600.00	2,412.00	是		368.45
贵阳贵山店	否	5,200.00	3,528.80	是		331.68
南宁大学路店	否	1,800.00	1,649.55	是		795.55
合肥元一店	否	2,300.00	2,446.17	是		386.35
沈阳五洲店	否	7,500.00	6,798.02	是		−128.63
呼和浩特蒙苑店	否	3,700.00	3,149.36	是		325.89
北京望京店	否	6,000.00	5,535.13	是		321.39
四川乐山店	否	3,800.00	3,150.19	是		−58.40
北京回龙观店	否	7,300.00	6,888.10	是		−397.01
山西桃园店	是	2,500.00	3,490.63	是		−44.09
北京华贸店	是	3,000.00	3,252.25	是		−749.90
北京五道口店	是	4,000.00	1,363.44	是		0.00
沈阳昌鑫店	否	5,200.00	3,090.65	是		0.00
北京上地店	否	8,500.00	6,562.10	是		0.00
开封店	是	1,000.00	0	是		0.00
发行费用	否	2,430.00	2,430.00	是		
合计	/	71,730.00	60,245.67	/		1836.29
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		由于部分项目投资额度调整，募集资金出现结余，公司计划将结余资金用于建设大型综合超市项目，其中：北京 2 家、太原市 1 家、开封市 1 家。该事项已经 2007 年 2 月 5 日三届七次董事会和 2007 年 3 月 2 日第一次股东大会审议通过。					
尚未使用的募集资金用途及去向						

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
华联财务有限责任公司	10,370.51	已完成	0.00
包头文化路店	1,886.86	已开业	−149.94
南京女人街店	2,723.88	已开业	12.60
合计	14,981.25	/	/

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”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，2007 年度公司实现净利润 202,083,310.58 元，按 10%计提法定盈余公积金 17,331,040.83 元，加上年初未分配利润 400,289,077.86 元，2007 年可供股东分配的利润为 510,184,332.73 元。

公司不进行 2007 年度现金红利分配，可供分配的利润结转到下一年度。

公司资本公积金转增股本方案：公司以 2007 年年末总股本 372,929,168 股为基数，每 10 股以资本公积金转增 3 股，共计转增 111,878,750 股。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

√适用 □不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司正处于高速发展期，面对日趋激烈的市场竞争，需要宝贵的资金快速拓展店面，不断提高公司的规模和盈利能力。	公司将加大店铺投资力度，逐步加快开店速度，力争取得行业竞争优势。

§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

7.3 重大担保

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
北京华联集团投资控股有限公司	2007年5月17日	10	连带责任担保	~	否	是
报告期内担保发生额合计						10
报告期末担保余额合计						10
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						0.41
报告期末对子公司担保余额合计						0.41
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						10.41
担保总额占公司净资产的比例						63.21
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						10
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						10
上述三项担保金额合计						10.41

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

单位：万元 币种：人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
北京华联商厦股份有限公司安贞分公司、华联新光百货（北京）有限公司	271.70			
合计	271.70			

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 元。

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	48	300		
山西华联综合超市有限公司	106.59	117.15		
武汉华联综合超市有限公司	80.17	92.33		
北京华联商厦股份有限公司	962.33	656.33		
合计	1,197.09	1,165.81		

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 480,000 元，余额 3,000,000 元。

7.4.3 2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止 2007 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 委托理财情况

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

股改承诺及履行情况：

1、锁定期和禁售价格承诺公司原非流通股股东一致承诺：

（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原非流通股股份。

（2）在上述（1）项所述的二十四个月锁定期之后的二十四个月之内，通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份的数量，每季度不超过公司总股本的 1.5%，总计不超过公司总股本的 10%。

（3）在上述（2）界定的二十四个月内，通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份的价格不低于 10.00 元 / 股，这一价格比 2005 年 6 月 17 日公司股票的收盘价 8.09 元高 23.6%。在公司实施利润分配、资本公积金转增股份、增发新股、配股或全体股东按相同比例缩股时，上述出售股份的价格将做相应调整，公司将在调整后及时履行信息披露义务。截至 2007 年 8 月 29 日，公司股权分置改革方案实施后的 24 个月锁定期已满，公司原非流通股 4 位股东持有的有限售条件股份的股东未上市交易或转让所持有的原非流通股股份，没有触发锁定期和禁售价格承诺条款。

2、建立管理层股权激励机制根据股改承诺，公司 2005 年、2006 年经审计的年度财务报告，如果公司 2004 至 2006 年度扣除非经常性损益后净利润的年复合增长率达到或高于 25%，即如果 2006 年度扣除非经常性损益后的净利润达到或高于 15,082.88 万元，且公司 2005 年度及 2006 年财务报告被出具标准审计意见时，则“追加支付对价承诺”提及的 700 万股股份将转用于建立公司管理层股权激励制度，公司管理层可以按照每股 8.00 元的行权价格购买这部分股票。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。公司原非流通股 4 位股东按照约定已经履行将原定的 700 万股股份转用于建立公司管理层股权激励制度的承诺。公司董事会目前正在着手制定具体的管理层股权奖励机制。

目前 1、项承诺正在履行中；2、项承诺尚未开始执行。

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□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(2008)第 1351 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 2007 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2007 年度的公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注。

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的规定编制，在所有重大方面公允反映了“华联综超公司”2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 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

北京建外大街 22 号赛特广场 5 层　　2008 年 4 月 24 日

9.2 财务报表

合并资产负债表

2007 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	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,270,063,885.22	1,071,926,801.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		150,000.00	0
应收账款		8,449,989.72	2,196,677.68
预付款项		51,198,775.79	56,628,991.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		130,602,030.93	37,768,304.85
买入返售金融资产			
存货		538,388,222.42	408,469,165.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		207,655,097.55	215,420,385.91
流动资产合计		2,206,508,001.63	1,792,410,327.01
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		103,705,100.00	0
投资性房地产			
固定资产		802,801,001.89	736,951,983.68
在建工程		114,010,176.68	232,861,532.87
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		0	0
开发支出			
商誉		0	0
长期待摊费用		594,541,301.50	536,738,306.51
递延所得税资产		8,199,784.38	5,992,723.73
其他非流动资产		2,972,681.30	6,026,902.90
非流动资产合计		1,626,230,045.75	1,518,571,449.69
资产总计		3,832,738,047.38	3,310,981,776.70
流动负债：			
短期借款		275,000,000.00	0
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0	0
应付票据		21,750,103.11	0
应付账款		1,265,950,471.47	1,029,009,458.65
预收款项		259,660,386.68	162,022,647.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		28,188,876.35	29,130,332.84
应交税费		47,973,562.01	49,755,478.94
应付利息		380,481.25	0
应付股利		0	0
其他应付款		246,489,721.45	128,296,612.29
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		8,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债		0	347,697,739.01
流动负债合计		2,153,393,602.32	1,753,912,268.85
非流动负债：			
长期借款		21,000,000.00	29,000,000.00
应付债券		0	0
长期应付款		3,968,339.84	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		7,505,732.22	8,704,711.83
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		32,474,072.06	37,704,711.83
负债合计		2,185,867,674.38	1,791,616,980.68
股东权益：			
股本		372,929,168.00	372,929,168.00
资本公积		686,059,924.88	686,051,824.88
减：库存股		0	0
盈余公积		77,452,884.24	60,094,725.28
一般风险准备			
未分配利润		510,428,395.88	400,289,077.86
外币报表折算差额		0	0
归属于母公司所有者权益合计		1,646,870,373.00	1,519,364,796.02
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		1,646,870,373.00	1,519,364,796.02
负债和所有者权益总计		3,832,738,047.38	3,310,981,776.70

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

母公司资产负债表

2007 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	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,257,863,693.34	1,056,725,075.45
交易性金融资产			
应收票据		0	0
应收账款		5,955,181.65	1,496,350.34
预付款项		39,255,602.36	55,797,905.89
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		122,775,026.29	32,873,433.27
存货		475,811,301.03	331,332,279.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		183,397,290.94	172,282,870.43
流动资产合计		2,085,058,095.61	1,650,507,914.47
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		435,450,194.41	321,745,094.41
投资性房地产			
固定资产			
在建工程		114,010,176.68	232,861,532.87
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		0	0
开发支出			
商誉		0	0
长期待摊费用		518,005,461.10	484,986,826.78
递延所得税资产		7,384,122.71	4,736,527.33
其他非流动资产		7,225,165.74	3,405,629.56
非流动资产合计		1,626,674,440.67	1,521,114,875.03
资产总计		3,711,732,536.28	3,171,622,789.50
流动负债：			
短期借款		275,000,000.00	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		21,750,103.11	0
应付账款		1,139,811,146.96	836,326,774.93
预收款项		230,528,757.93	141,731,831.18
应付职工薪酬		24,928,751.80	24,248,267.95
应交税费		43,794,692.03	39,179,452.68
应付利息		380,481.25	0
应付股利		0	0
其他应付款		468,287,836.19	380,589,062.26
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	345,594,706.51
流动负债合计		2,204,481,769.27	1,767,670,095.51
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		3,968,339.84	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		3,888,371.13	3,562,493.92
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		7,856,710.97	3,562,493.