



北京华联综合超市股份有限公司

600361

2004 年年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要.....	2
四、股本变动及股东情况.....	3
五、董事、监事和高级管理人员	6
六、公司治理结构	9
七、股东大会情况简介	10
八、董事会报告	12
九、监事会报告	16
十、重要事项	17
十一、财务会计报告	19
十二、备查文件目录.....	49

一、重要提示

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

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：北京华联综合超市股份有限公司
公司简称：华联综超
公司英文名称：BEIJINGHUALIAN HYPERMARKET CO., LTD
- 2、公司法定代表人：陈耀东
- 3、公司董事会秘书：牛晓华
联系地址：北京市西城区阜外大街 1 号
电话：010-88363718
传真：010-68364733
E-mail：hlzqb@sina.com
公司证券事务代表：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
E-mail：hlzqb@sina.com
- 4、公司注册地址：北京市西城区阜外大街 1 号四川经贸大厦负 2 层 3 号
公司办公地址：北京市西城区阜外大街 1 号
邮政编码：100037
公司国际互联网网址：<http://www.beijing-hualian.com/>
公司电子信箱：hlzqb@sina.com
- 5、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、证券时报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn/>
公司年度报告备置地点：公司证券部、上海证券交易所
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：华联综超
公司 A 股代码：600361
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1996 年 6 月 7 日
公司首次注册登记地点：北京
公司变更注册登记日期：2004 年 6 月 30 日
公司变更注册登记地点：北京
公司法人营业执照注册号：1100001507486
公司税务登记号码：110102101185737
公司聘请的境内会计师事务所名称：北京京都会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京建外大街 22 号赛特广场五层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

利润总额	139,766,524.04
净利润	97,249,562.29
扣除非经常性损益后的净利润	96,530,410.61
主营业务利润	503,504,781.69
其他业务利润	372,059,985.79
营业利润	139,145,235.98
投资收益	-452,072.65
补贴收入	304,200.00
营业外收支净额	769,160.71
经营活动产生的现金流量净额	337,668,761.88
现金及现金等价物净增加额	76,267,290.01

(二) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	本期比上年增减(%)	2002 年
主营业务收入	4,687,961,751.18	4,417,293,441.38	6.13	2,636,418,054.69
利润总额	139,766,524.04	97,395,667.91	43.50	71,403,943.14
净利润	97,249,562.29	64,572,895.24	50.60	36,555,249.93
扣除非经常性损益的净利润	96,530,410.61	66,222,848.58	45.77	32,106,528.37
	2004 年末	2003 年末	本期比上年增减(%)	2002 年末
总资产	2,277,146,858.01	2,210,856,307.90	3.00	2,333,255,269.84
股东权益	705,699,243.60	633,075,722.29	11.47	592,336,071.10
经营活动产生的现金流量净额	337,668,761.88	471,660,529.32	-28.41	133,329,118.02
主要财务指标	2004 年	2003 年	本期比上年增减(%)	2002 年
每股收益 (全面摊薄)	0.39	0.51	-24.07	0.29
最新每股收益	0.39			
净资产收益率(全面摊薄)(%)	13.78	10.20	3.58	6.17
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(全面摊薄)(%)	13.68	10.75	2.93	5.58
每股经营活动产生的现金流量净额	1.34	3.76	-64.24	1.06
每股收益 (加权平均)	0.39	0.51	-24.07	0.29
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (全面摊薄)	0.38	0.53	45.77	0.25
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (加权平均)	0.38	0.53	45.77	0.25
净资产收益率(加权平均)(%)	14.58	10.20	4.38	6.17
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(加权平均)(%)	14.47	10.75	3.72	5.58
	2004 年末	2003 年末	本期比上年增减(%)	2002 年末
每股净资产	2.81	5.04	-44.25	4.72
调整后的每股净资产	2.30	3.93	-41.47	3.91

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

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	71.35	75.48	2.00	2.00
营业利润	19.72	20.86	0.55	0.55
净利润	13.78	14.58	0.39	0.39
扣除非经常性损益后的净利润	13.68	14.47	0.38	0.38

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	125,572,900	361,772,982.00	30,457,222.35	10,152,407.45	115,272,617.75	633,075,722.29
本期增加	125,572,900	488,539.02	18,329,035.26	6,109,678.42	97,249,562.29	241,640,036.57
本期减少		125,572,900.00			43,443,615.26	169,016,515.26
期末数	251,145,800	236,688,621.21	48,786,257.61	16,262,085.87	169,078,564.78	705,699,243.60

- 1)、股本变动原因：公积金转增股本
- 2)、资本公积变动原因：资本公积转增股本
- 3)、盈余公积变动原因：公司实现盈利
- 4)、法定公益金变动原因：公司实现盈利
- 5)、未分配利润变动原因：公司实现盈利

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	期初值	本次变动增减 (+, -)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	75,572,900			75,572,900			75,572,900	151,145,800
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	75,572,900			75,572,900			75,572,900	151,145,800
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	75,572,900			75,572,900			75,572,900	151,145,800
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	50,000,000			50,000,000			50,000,000	100,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	50,000,000			50,000,000			50,000,000	100,000,000
三、股份总数	125,572,900			125,572,900			125,572,900	251,145,800

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
A 股	2001-11-06	7.90	50,000,000	2001-11-29	50,000,000	

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内,公司实施了每 10 股转增 10 股的分配方案,公司股份总数增加了 125,572,900 股,转增后公司总股本为 251,145,800 股。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 6,728 户其中非流通股股东 4 户, 流通 A 股股东 6,724 户

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	年度内增 减	年末持股 情况	比例(%)	股份类别	质押或冻 结情况	股东性质
北京华联集团投资控股有限公司	38,542,179	77,084,358	30.69	未流通		法人股东
北京华联商厦股份有限公司	22,671,870	45,343,740	18.05	未流通		法人股东
海口金绥实业有限公司	8,313,019	16,626,038	6.62	未流通		法人股东
海南亿雄商业投资管理有限公司	6,045,832	12,091,664	4.81	未流通		法人股东
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	7,333,391	7,333,391	2.92	已流通	未知	社会公众股东
招商银行股份有限公司—招商股票投资基金	4,557,528	4,557,528	1.81	已流通	未知	社会公众股东
中国工商银行—同益证券投资基金	2,008,261	2,008,261	0.80	已流通	未知	社会公众股东
国泰君安证券股份有限公司	1,836,998	1,836,998	0.73	已流通	未知	社会公众股东
中国银行—招商先锋证券投资基金	1,084,395	1,084,395	0.43	已流通	未知	社会公众股东
交通银行—鹏华中国 50 开放式证券投资基金	1,060,889	1,060,889	0.42	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明:

- (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) 公司第一大股东北京华联集团投资控股有限公司同时持有本公司第二大股东北京华联商厦股份有限公司 5476.8 万股的法人股, 占总股本的 21.98%;
- (3) 招商股票投资基金与招商先锋证券投资基金同属于招商基金管理有限公司管理的基金品种。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称: 北京华联集团投资控股有限公司

法人代表: 吉小安

注册资本: 20,000 万元人民币

成立日期: 1993 年 12 月 18 日

主要经营业务或管理活动: 投资、控股

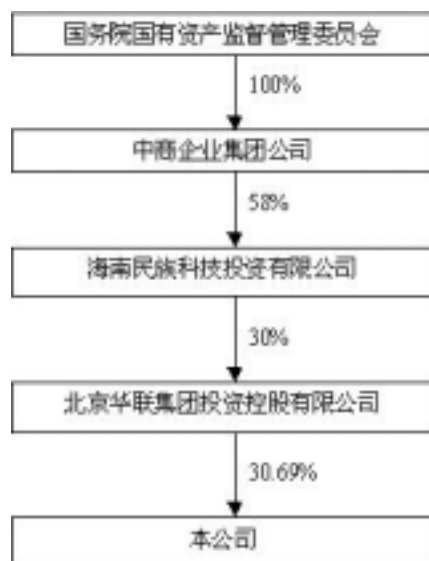
(2) 实际控制人情况

名称：国务院国有资产监督管理委员会

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
北京华联商厦股份有限公司	徐勇	24,920	1998-05-29	经营百货店及大型购物中心

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量（股）	种类（A、B、H股或其它）
中国工商银行－国联安德盛小盘精选证券投资基金	7,333,391	A股
招商银行股份有限公司－招商股票投资基金	4,557,528	A股
中国工商银行－同益证券投资基金	2,008,261	A股
国泰君安证券股份有限公司	1,836,998	A股
中国银行－招商先锋证券投资基金	1,084,395	A股
交通银行－鹏华中国 50 开放式证券投资基金	1,060,889	A股
中国工商银行－德盛稳健证券投资基金	999,639	A股
中国工商银行－银河银泰理财分红证券投资基金	986,355	A股
全国社保基金一一一组合	724,400	A股
上海宝钢设备检测公司	640,800	A股

(1) 国联安德盛小盘精选证券投资基金与德盛稳健证券投资基金同属国联安基金管理有限公司管理的基金品种。

(2) 招商股票投资基金与招商先锋证券投资基金同属于招商基金管理有限公司管理的基金品种。

本公司前十名股东中有四名非流通股股东，该四名非流通股股东与前十名流通股股东均无任何关联关系。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
陈耀东	董事长	男	50	2004-12-24	2006-06-20	0	0	0	无
吉小安	董事	男	47	2003-06-20	2006-06-20	0	0	0	无
畅丁杰	董事	男	37	2003-06-20	2006-06-20	0	0	0	无
刘羽杰	董事	男	46	2003-06-20	2006-06-20	0	0	0	无
彭小海	董事/总经理	男	46	2004-05-11	2006-06-20	0	0	0	无
牛晓华	董事/董事会秘书	男	33	2004-05-11	2006-06-20	0	0	0	无
周炜	独立董事	男	51	2003-06-20	2006-06-20	0	0	0	无
施祥新	独立董事	男	70	2004-05-11	2006-06-20	0	0	0	无
穆静	独立董事	男	53	2004-05-11	2006-06-20	0	0	0	无
张力争	监事会主席	男	44	2003-06-20	2006-06-20	0	0	0	无
周剑军	监事	男	32	2003-06-20	2006-06-20	0	0	0	无
尹永庆	财务总监	男	42	2003-06-20	2006-06-20	0	0	0	无

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)陈耀东，曾任法国家乐福集团中国区副总裁、法国家乐福商品总部中—欧商务总裁等职务，现任本公司董事长。

(2)吉小安，曾任国务院发展研究中心副研究员，现任本公司董事、海南民族科技投资有限公司董事长、北京华联集团投资控股有限公司董事长、北京华联商厦股份有限公司董事等职务。

(3)畅丁杰，曾任本公司董事长，现任本公司董事、北京华联商厦股份有限公司副董事长、海南民族科技投资有限公司董事等职务。

(4)刘羽杰，曾任新疆交通厅桥梁工程处干部、新疆物业发展总公司总经理助理。现任本公司董事，海南亿雄商业投资管理有限公司和海口金绥实业有限公司董事长职务。

(5)彭小海，曾任本公司华东区总经理职务，现任本公司董事、总经理职务。

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

(7)周炜，曾任内蒙古金宇集团股份有限公司独立董事职务，现任本公司独立董事，中联信和投资有限公司董事长。

(8)施祥新，曾任航空航天工业部财务司司长、航天信托投资公司总经理，现任本公司独立董事，长城会计师事务所有限责任公司董事长、总经理、主任会计师职务。

(9)穆静，曾任职于中国政法大学，现任本公司独立董事，北京正合律师事务所主任、高级律师职务。

(10)张力争，曾任海南民族实业发展股份有限公司北京、广州分公司副总经理，现任本公司监事会主席，北京华联商业贸易发展有限公司董事长，北京华联集团投资控股有限公司总裁办主任职务。

(11)周剑军，曾工作于国内贸易部科学技术信息研究所，现任本公司监事、证券事务代表职务。

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

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
吉小安	北京华联集团投资控股有限公司	董事长	2002-06-11		是
畅丁杰	北京华联集团投资控股有限公司	董事/总裁	2002-06-11		是
刘羽杰	海南亿雄商业投资管理有限公司	董事长	2001-05-25		是
	海口金绥实业有限公司	董事长	1997-09-18		是
张力争	北京华联集团投资控股有限公司	总裁办主任	2002-06-11		是

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
周炜	中联信和投资有限公司	董事长	1998-06-21		是
施祥新	长城会计师事务所有限责任公司	董事长/总经理/主任会计师	2000-02-01		是
穆静	北京正合律师事务所	主任/高级律师	1996-06-04		是
吉小安	海南民族科技投资有限公司	董事长	1997-09-29		否
	北京华联商厦股份有限公司	董事	2004-05-25	2007-05-24	否
	兰州华联综合超市有限公司	董事	1999-08-12		否
	青海华联综合超市有限公司	董事	2000-04-06		否
	广西华联综合超市有限公司	董事	1998-08-26		否
	北京华联(大连)综合超市有限公司	董事	2000-01-27		否
	南京大厂华联综合超市有限公司	董事	2000-04-20		否
	北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	董事	2001-12-29		否
	北京中商华联商业服务有限公司	董事	2000-08-17		否
	武汉华联综合超市有限公司	董事	1998-01-15		否
	山西华联综合超市有限公司	董事			否
	北京华联广安门综合超市有限公司	董事			否
	安徽华联综合超市有限公司	董事			否
	江苏紫金华联综合超市有限公司	董事	1999-02-13		否
	北京华联(河南)综合超市有限公司	董事			否
	苏州华联综合超市有限公司	董事			否
	北京华联青塔综合超市有限公司	董事长	2000-02-21		否
	北京华联(江西)综合超市有限公司	董事	1999-08-31		否
	北京华联(长春)综合超市有限公司	董事			否
	北京华联(成都)综合超市有限公司	董事			否
	北京华联(梧州)综合超市有限公司	董事	2001-06-11		否
	北京安贞华联商业有限公司	董事长			否
畅丁杰	北京华联商厦股份有限公司	副董事长	2004-05-25	2007-05-24	否
	海南民族科技投资有限公司	董事	1997-09-29		否
	青海华联综合超市有限公司	董事	2000-04-06		否
	广西华联综合超市有限公司	董事	1998-08-26		否
	北京华联(大连)综合超市有限公司	董事	2000-01-27		否
	南京大厂华联综合超市有限公司	董事	2000-04-20		否
	北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	董事	2001-12-29		否
	北京中商华联商业服务有限公司	董事	2000-08-17		否
	中纺机集团财务有限责任公司	董事	2002-12-20		否
	武汉华联综合超市有限公司	董事	1998-01-15		否
	广西华联综合超市有限公司	董事			否
	山西华联综合超市有限公司	董事			否
	北京华联广安门综合超市有限公司	董事			否
	安徽华联综合超市有限公司	董事			否
	北京华联(河南)综合超市有限公司	董事			否
	苏州华联综合超市有限公司	董事			否

	北京华联青塔综合超市有限公司	董事	2000-02-21		否
	广西华联民族宫综合超市有限公司	董事			否
	镇江华联综合超市有限公司	董事			否
	北京华联(江西)综合超市有限公司	董事	1999-08-31		否
	北京华联(长春)综合超市有限公司	董事			否
	北京华联(成都)综合超市有限公司	董事			否
	北京华联(梧州)综合超市有限公司	董事	2001-06-11		否
	北京安贞华联商业有限公司	董事			否
刘羽杰	北京市石景山华联商厦有限公司	监事			否
	海南民族科技投资有限公司	董事	1997-09-29		否
张力争	北京华联商业贸易发展有限公司	董事长	2003-08-14		否
	江苏华联综合超市有限公司	董事			否
	北京石景山华联商厦有限公司	董事	2000-06-19		否
	镇江华联综合超市有限公司	董事长			否
	北京华联(江西)综合超市有限公司	董事长			否
	北京华联(长春)综合超市有限公司	董事长			否
	北京华联(成都)综合超市有限公司	董事长			否
	北京华联(梧州)综合超市有限公司	董事长			否
	北京华联日鲜连锁超市有限公司	董事长			否
尹永庆	中纺机集团财务有限责任公司	董事	2002-12-20		否
彭小海	青海华联综合超市有限公司	董事长	2004-05-13		否
	广西华联综合超市有限公司	董事长	2004-05-14		否
	北京华联(大连)综合超市有限公司	董事长	2004-05-14		否
	南京大厂华联综合超市有限公司	董事长	2004-05-12		否
	兰州华联综合超市有限公司	董事长	2004-05-11		否

青海华联综合超市有限公司、广西华联综合超市有限公司、北京华联(大连)综合超市有限公司、南京大厂华联综合超市有限公司、兰州华联综合超市有限公司、北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司为本公司控股子公司。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

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

3、报酬情况

单位:元 币种:人民币

独立董事的津贴	每人每年 5 万元
独立董事的其他待遇	无

4、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

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

5、报酬区间

报酬数额区间	人数
20 万元以上	1

10-20 万元之间	3
10 万元以下	4

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
赵国清	董事长	个人原因
刘乐飞	独立董事	个人原因
张达	监事	工作变动

报告期内，公司聘任陈耀东担任公司董事长，聘任彭小海担任董事、总经理，聘任牛晓华担任董事，聘任施祥新、穆静担任独立董事

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 11,628 人，需承担费用的离退休职工为 0 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
销售人员	9,363
技术人员	392
财务人员	438
管理人员	1,435

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
本科以上学历	326
大专以上学历	2,896
中专以上学历	6,002
中专以下学历	2,404

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，规范运作，加强信息披露工作，公司已遵照中国证监会和国家经贸委发布的《上市公司治理准则》规范性文件的要求，修改完善了公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则等内部管理制度，进一步完善了公司法人治理结构。报告期内，公司还认真学习和贯彻了中国证监会和国务院国有资产监督管理委员会联合颁布的《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》以及北京证监局下发的相关文件，对公司关联企业资金占用情况以及对外担保事项进行了认真自查，并向相关部门提交了报告。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
周炜	8	8	0	0	
施祥新	6	6	0	0	
穆静	6	6	0	0	

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

报告期内，公司独立董事还对公司定期报告的编制、发展战略、资金的使用与控制等方面提出了宝贵的意见与建议。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

- 1)、业务方面：公司业务结构完整，经营完全自主，独立于控股股东。
- 2)、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立。总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬、担任职务。
- 3)、资产方面：公司拥有独立的经营系统和配套设施。
- 4)、机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。
- 5)、财务方面：本公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

- 1、公司 2002 年年度股东大会审议通过《关于确定公司董事、监事及高级管理人员报酬的议案》，确定了公司董事、监事及高级管理人员的报酬。
- 2、公司高级管理人员直接向董事会负责，接受董事会直接考核、奖惩。公司高级管理人员承担董事会下达的经营指标和工作任务。
- 3、公司拟在法律法规及公司章程许可条件下，在条件成熟时，通过法定的程序，推行包括股权、期权等一系列报酬激励制度。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

1)、股东大会的通知、召集、召开情况：

2004 年 4 月 6 日公司董事会公告了召开 2003 年年度股东大会的通知；2004 年 5 月 9 日，公司召开了 2003 年年度股东大会，出席本次大会的股东和股东代理人共 8 人，代表股份 76,531,280 股，占公司总股本的 60.95%

股东大会通过的决议及披露情况：

- 一、审议通过《2003 年年度董事会工作报告》。
- 二、审议通过《2003 年年度监事会工作报告》。
- 三、审议通过公司经审核的 2003 年财务报告。
- 四、审议通过《关于 2003 年年度利润分配预案》。

经北京京都会计师事务所有限责任公司审计，2003 年度公司实现净利润 64,572,895.24 元，按 10%计提法定盈余公积金 8,480,863.94 元，按 5%计提法定公益金 4,240,431.97 元，加上年初未分配利润 88,535,598.42 元，减去 2002 年年度现金股利 25,114,580 元，2003 年可供股东分配的利润为 115,272,617.75 元。

2003 年公司利润分配预案为：公司以 2003 年年末总股本 125572900 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 2004 年度。

五、审议通过《关于 2003 年年度资本公积金转增股本的预案》。

2003 年公司资本公积转增股本预案为：公司以 2003 年年末总股本 125572900 股为基数，每 10 股以资本公积金转增 10 股，共计转增 125572900 股。

六、审议通过《关于补选董事的议案》。

选举彭小海、牛晓华、穆静、施祥新等四位先生为公司第二届董事会董事（其中穆静、施祥新为公司独立董事）。

七、审议通过《关于修改公司章程的议案》。

八、审议通过《关于修改公司股东大会议事规则的议案》。

九、审议通过《关于修改公司董事会会议事规则的议案》。

十、审议通过《关于修改公司投资及重大经营事项决策程序实施细则的议案》。

十一、审议通过《关于继续聘请北京京都会计师事务所有限责任公司为公司 2004 年年度审计师的议案》。

十二、逐项审议通过关于公司增发 A 股的议案，并报中国证监会核准后实施。

（一）审议通过《关于公司符合增发 A 股条件的议案》。

（二）关于公司 2004 年增发具体方案的预案。

1、逐项审议通过《关于公司申请增发 A 股的议案》。

（1）发行股票的种类：境内上市的人民币普通股（A 股）。

（2）每股面值：人民币 1.00 元。

（3）发行数量：发行不超过 10000 万股。具体发行数量由公司董事会与主承销商根据具体情况协商确定。

（4）发行对象：在上海证券交易所开设 A 股股东帐户的自然人和机构投资者（国家法律、法规禁止者除外）。

（5）定价方式：本次发行采取累计投标询价的方式确定最终发行价格，询价区间上限为股权登记日前一交易日收盘价或前一段交易日收盘价的算术平均值，询价区间下限不低于上限的 85%。在所确定的询价区间内，根据网下对机构投资者与网上对公众投资者同步进行累计投标询价的结果，由发行人与主承销商结合募集资金的需求量共同协商确定最终的发行价格、配售与公开发行的数量。

（6）发行方式：本次发行将采取网上向社会公众投资者发行和网下向机构投资者配售相结合方式，根据申购结果确定最终发行价格和网下配售与网上发行的数量。股权登记日登记在册的公司社会公众股股东按其持股数量享有一定比例的优先认购权。

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

2、审议通过《关于本次申请增发 A 股决议有效期的议案》

本次增发新股决议的有效期自本议案经股东年会批准之日起一年内有效。

3、审议通过《授权董事会办理本次增发 A 股相关事宜的议案》。

根据增发新股工作需要，股东年会授权董事会全权办理本次增发新股的如下相关事宜：

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

（2）授权董事会在本次增发 A 股完成后，办理注册资本变更的工商登记事宜；

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

（4）授权董事会办理本次增发 A 股募集资金投资项目实施过程中的有关事宜；

（5）授权董事会办理与本次增发 A 股有关的各项文件；

（6）增发完成后本次增发的股份申请在上海证券交易所挂牌上市；

（7）授权董事会办理本次增发 A 股的其他相关事宜。

4、审议通过《关于本次申请增发 A 股完成前未分配利润由增发后全体股东享有的议案》

本次增发新股完成前的未分配利润由增发后全体股东共同享有，公司用当期实现利润进行利润分配的除外。

（三）审议通过《关于公司本次增发募集资金运用可行性的议案》。

十三、审议通过《董事会关于前次募集资金使用情况的说明》。

选举更换公司董事监事情况：

选举彭小海先生、牛晓华先生担任公司第二届董事会董事职务；选举施祥新先生、穆静先生担任公司第二届董事会独立董事职务。

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 5 月 11 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

(二) 临时股东大会情况

1)、第 1 次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

2004 年 11 月 24 日公司董事会公告了召开 2004 年第一次临时股东大会的通知；2004 年 12 月 24 日，公司召开了 2004 年第一次临时股东大会，出席本次大会的股东和股东代理人共 3 人，均为非流通股股东或其代表，代表股份 151,145,800 股，占公司总股本的 60.18%

股东大会通过的决议及披露情况：

审议通过选举陈耀东先生为公司第二届董事会董事。

选举更换公司董事、监事情况：

选举陈耀东先生为公司第二届董事会董事。

公司临时股东大会决议公告已于 2004 年 12 月 25 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

八、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司规模进一步扩大，整体经营状况持续向好，公司已经连续二个年度净利润增幅超过 50%，由于 2004 年度公司门店数量增加不多，利润主要贡献来自于公司单店盈利能力的提升，公司加强门店基础管理工作的经营方针显现出明显成效。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

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，经营管理方面：公司以门店管理为基础，以商品管理为核心，大力推进全国商品的统一谈判、畅销品管理、计划管理、商品结构与促销管理等具体工作，库存天数进一步压缩，全国商品采购成本进一步降低，门店竞争能力得以提升；店面建设方面：2004 年公司在攀枝花、呼和浩特和贵阳新设 3 家店面，并陆续对石景山店、广安门店和成都双桥店进行了改造。通过上述业务整合举措，2004 年公司实现销售收入 46.88 亿元、净利润 9724.96 万元，分别比去年同期增长 6.13%、50.60%，业绩取得了较快增长。

(2) 主营业务分行业情况表

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
百货	618,877,203.28	13.20	99,875,890.95	19.84
超市	4,069,084,547.90	86.80	403,628,890.74	80.16
其中:关联交易				
合计		/		/
内部抵消		/		/
合计	4,687,961,751.18		503,504,781.69	

(3)主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
无				
合计				

(4)主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
北京市	1,060,120,694.16	22.61	133,460,411.45	26.51
河北省	61,743,996.37	1.32	5,296,715.24	1.05
山东省	0.00	0.00	0.00	0.00
甘肃省	268,227,184.24	5.72	25,174,282.22	5.00
青海省	144,525,167.84	3.08	11,742,133.96	2.33
宁夏自治区	115,756,618.21	2.47	12,907,725.40	2.56
吉林省	157,491,242.00	3.36	15,987,026.97	3.18
辽宁省	430,087,607.94	9.17	46,007,456.68	9.14
内蒙古自治区	348,930,940.50	7.44	28,423,843.19	5.65
广西自治区	419,362,470.29	8.95	45,078,738.27	8.95
江苏省	523,327,777.19	11.16	50,685,754.33	10.07
浙江省	93,781,024.53	2.00	9,160,278.51	1.82
湖北省	220,132,372.45	4.70	18,130,644.52	3.60
安徽省	361,148,656.65	7.70	47,344,992.35	9.40
江西省	79,537,981.76	1.70	6,034,153.86	1.20
贵州省	156,349,420.15	3.34	15,887,013.38	3.16
广东省	1,613,023.95	0.03	2,494.42	0.00
四川省	164,227,204.34	3.50	15,186,779.15	3.02
山西省	88,010,178.58	1.88	10,137,705.69	2.01
河南省	68,500,788.52	1.46	6,856,632.10	1.36
其中:关联交易				
合计		/		/
内部抵消	-74,912,598.49	/	0.00	/
合计	4,687,961,751.18	100.00	503,504,781.69	100.00

(5)占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
百货	618,877,203.28	516,107,171.71	16.61
超市	4,069,084,547.90	3,656,634,230.59	10.14

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1)主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
兰州华联综合超市有限公司	零售业	经营大型综合超市	6,000	10,253.65	256.93

青海华联综合超市有限公司	零售业	经营大型综合超市	5,000	10,263.63	516.03
北京华联(大连)综合超市有限公司	零售业	经营大型综合超市	6,000	10,849.28	693.15
广西华联综合超市有限公司	零售业	经营大型综合超市	6,000	9,787.17	289.49
南京大厂华联综合超市有限公司	零售业	经营大型综合超市	3,000	6,403.49	431.57
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	零售业	经营大型综合超市	8,536	11,095.26	483.28

3、主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	29685.22	占采购总额比重 (%)	6.87
前五名销售客户销售金额合计	—	占销售总额比重 (%)	—

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、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2004 年 12 月 11 日,根据我国加入 WTO 相关条款,我国国内零售市场全面开放。国外大型零售企业集团大都进入了中国市场,面对日趋激烈的竞争压力,公司迫切需要迅速开拓市场,以直营店为中心构建全国性连锁网络体系,取得区域领先的竞争优势,进而提升“连”“锁”的规模效应。因此,目前公司面临的主要问题是高速发展的资金供应以及门店扩展带来的人才梯队建设,为此,公司必须不断提高经营水平,加快资金周转,加强人力资源建设,多渠道地筹集发展所需资金。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、攀枝花店

公司出资 403.75 万元人民币投资该项目,已开业,2004 年度实现净利润 15.11 万元。

2)、内蒙中山店

公司出资 1,170.49 万元人民币投资该项目,已开业,2004 年度实现净利润 60.61 万元。

3)、贵阳湘雅店

公司出资 800.94 万元人民币投资该项目,已开业,2004 年度实现净利润 230.52 万元。

4)、子公司收购股权

公司出资 4,364.53 万元人民币投资该项目,已完成,2004 年度被收购的 6 家子公司共计实现净利润 2,670.44 万元。

子公司收购股权的具体情况为:

(1) 南京大厂华联综合超市有限公司("大厂华联")投资 686.01 万元人民币收购北京华联(大连)综合超市有限公司("大连华联")10%股权。

(2) 兰州华联综合超市有限公司("兰州华联")投资 419.54 万元人民币收购广西华联综合超市有限公司("广西华联")6.77%股权的议案。

(3) 广西华联投资 243.75 万元人民币收购大厂华联 7%股权的议案。

(4) 广西华联投资 104.47 万元人民币收购大厂华联 3%股权的议案。

(5) 广西华联投资 1440.65 万元人民币收购北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司("金宇华联")16.87%股权的议案。

(6) 兰州华联投资 761.64 万元人民币收购青海华联综合超市有限公司 12%股权的议案。

(7) 金宇华联投资 708.47 万元人民币收购兰州华联 10%股权的议案。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度(%)
总资产	2,277,146,858.01	2,210,856,307.90	66,290,550.11	3.00
主营业务利润	503,504,781.69	504,352,047.32	-847,265.63	-0.17
净利润	97,249,562.29	64,572,895.24	32,676,667.05	50.60
现金及现金等价物净增加额	76,267,290.01	-134,005,124.44	210,272,414.45	156.91
股东权益	705,699,243.60	633,075,722.29	72,623,521.31	11.47

(1)总资产变化的主要原因是新开设门店。

(2)主营业务利润变化的主要原因是部分超市店价外费收入原计缴增值税在"主营业务收入"核算,根据国家税务总局《关于商业企业向货物供应方收取的部分费用征收流转税问题的通知》(国税发[2004]136号文)的规定,本期将该等营业税应税收入调整至"其他业务收入"核算。

(3)净利润变化的主要原因是门店竞争力提高带来公司盈利能力的增强,资金使用效率提高。

(4)现金及现金等价物净增加额变化的主要原因是报告期内公司投资项目比以前年度有所减少。

(5)股东权益变化的主要原因是公司报告期内实现盈利。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、2004年4月2日,公司召开第二届董事会第七次会议,审议通过《2003年年度董事会工作报告》,并提交2003年年度股东大会审议。

审议通过《总经理工作报告》。

审议通过公司2003年年度报告及其摘要。

审议通过公司经审核的2003年财务报告,并提交2003年年度股东大会审议。

审议通过《关于2003年年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》,并提交2003年年度股东大会审议。

审议通过《关于补选董事的议案》,并提交2003年年度股东大会审议。

审议通过《关于聘请公司高级管理人员的议案》。

审议通过《关于修改公司章程的议案》,并提交2003年年度股东大会审议。

审议通过《关于修改公司股东大会议事规则的议案》,并提交2003年年度股东大会审议。

审议通过《关于修改公司董事会议事规则的议案》,并提交2003年年度股东大会审议。

审议通过《关于修改公司投资及重大经营事项决策程序实施细则的议案》,并提交2003年年度股东大会审议。

审议通过《关于继续聘请北京京都会计师事务所有限责任公司为公司2004年年度审计师的议案》,并提交2003年年度股东大会审议。

审议通过关于公司增发A股的议案,该议案须经2003年年度股东大会逐项表决通过,并报中国证监会核准后实施。

审议通过《董事会关于前次募集资金使用情况的说明》,并提交2003年年度股东大会审议。

审议通过向中信实业银行北京分行申请一亿元人民币授信额度,期限一年。

审议通过《关于召开2003年年度股东大会的议案》。

2)、2004年4月14日,公司召开第二届董事会第八次会议,审议通过公司2004年第一季度报告。

3)、2004年6月9日,公司召开第二届董事会第九次会议,

(1)审议通过本公司子公司收购关联企业海南民族科技投资有限公司("民族科技")以及其下属的北京华联商业贸易发展有限公司("华联商贸")、江苏华联综合超市有限公司("江苏华联")、江苏紫金华联综合超市有限公司("紫金华联")持有的本公司四家控股子公司的股权,收购价格合计2894.42万元人民币。

(2)审议通过本公司子公司收购关联企业海南亿雄商业投资管理有限公司("海南亿雄")持有的本公司二家控股子公司的股权,收购价格合计1470.11万元人民币。

(3)审议通过与前二项交易有关的关联交易公告。。

- 4)、2004 年 7 月 2 日, 公司召开第二届董事会第十次会议, 同意公司向华夏银行北京平安支行申请一亿二千万元人民币授信额度, 期限一年。
- 5)、2004 年 8 月 19 日, 公司召开第二届董事会第十一次会议, 审议通过公司 2004 年半年度报告。
- 6)、2004 年 10 月 26 日, 公司召开第二届董事会第十二次会议, 审议通过公司 2004 年第 3 季度报告。
- 7)、2004 年 11 月 22 日, 公司召开第二届董事会第十三次会议, 审议通过公司向交通银行亚运村支行申请一亿元人民币贷款, 期限二年。
- 审议通过《补选董事的议案》。
- 审议通过《关于召开 2004 年第一次临时股东大会的议案》。
- 8)、2004 年 12 月 24 日, 公司召开第二届董事会第十四次会议, 选举陈耀东先生担任公司第二届董事会董事长职务, 任期至 2006 年 6 月 20 日。
- 审议通过在北京、合肥、武汉、西安、乌鲁木齐、连云港 6 个城市设立综合超市分公司。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

1) 董事会对 2003 年年度股东大会会议执行情况

(1)2004 年 5 月 24 日公告了分配及转增股本实施公告, 公司于 2004 年 5 月 28 日实施了公积金转增; 于 2004 年 6 月 3 日发放了现金红利。

(2)完成了董事的补选工作。

(3)增发相关文件已经制作完成, 目前增发工作正处在申报阶段。

2) 董事会对 2004 年第一次临时股东大会决议执行情况

公司于股东会决议通过当天即召开了董事会, 选举陈耀东先生担任公司董事长职务。

(六) 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, 2004 年度公司实现净利润 97,249,562.29 元, 按 10%计提法定盈余公积金 12,219,356.84 元, 按 5%计提法定公益金 6,109,678.42 元, 加上年初未分配利润 115,272,617.75 元, 减去 2003 年年度现金股利 25,114,580 元, 2004 年可供股东分配的利润为 169,078,564.78 元。

2004 年度公司利润分配预案为: 公司以 2004 年年末总股本 251,145,800 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 2005 年度;

2004 年度公司不进行资本公积转增股本。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、2004 年 4 月 2 日, 公司召开了第二届监事会第二次会议, 审议通过了《2003 年度监事会工作报告》, 并提交公司 2003 年年度股东大会审议。

报告期内, 公司监事列席了公司 2004 年度各次董事会和股东大会, 并对公司的经营活动及财务状况进行了监督和检查。监事会对公司 2004 年度有关事项发表如下独立意见:

1) 公司依法运作情况。报告期内, 公司进一步完善了多项管理制度和决策程序, 内部控制制度较为完善, 公司董事、经理在执行公司职务时恪尽职守、勤勉尽职, 未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2) 检查公司财务的情况。公司监事会对公司财务情况进行了严格细致的检查, 认为公司目前财务结构合理, 财务状况良好。北京京都会计师事务所出具的财务报告客观公正, 真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3) 公司首次募集资金实际投入和承诺投入项目一致。

4) 报告期内公司重大投资决策严密, 程序规范, 收购、出售资产价格合理, 符合公司利益, 未发现内幕交易及损害部分股东权益或造成公司资产流失等情况。

5) 公司重大关联交易均已通过董事会批准, 并对关联交易作了详细的公告, 关联交易定价公平, 符合有关法律法规和公司章程的规定, 未损害公司利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

内容：收购资产详细情况请见本章“（三）重大关联交易”之“1、资产、股权转让的重大关联交易”。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、资产、股权转让的重大关联交易

1)、本公司向间接控股股东海南民族科技投资有限公司收购其持有的大连华联 10%股权，交易的金额为 686.01 万元人民币，定价的原则是以最近一期经审计的财务报告（审计基准日为 2003 年 12 月 31 日）所记载的净资产值为依据确定收购价格，资产的帐面价值为 686.01 万元人民币，该事项已于 2004 年 6 月 9 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2)、本公司向集团兄弟公司华联商业贸易发展有限公司收购其持有的广西华联 6.77%股权，交易的金额为 419.54 万元人民币，定价的原则是以最近一期经审计的财务报告（审计基准日为 2003 年 12 月 31 日）所记载的净资产值为依据确定收购价格，资产的帐面价值为 419.54 万元人民币，该事项已于 2004 年 6 月 9 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

3)、本公司向集团兄弟公司华联商业贸易发展有限公司收购其持有的金宇华联 16.87%股权，交易的金额为 1,440.65 万元人民币，定价的原则是以最近一期经审计的财务报告（审计基准日为 2003 年 12 月 31 日）所记载的净资产值为依据确定收购价格，资产的帐面价值为 1,440.65 万元人民币，该事项已于 2004 年 6 月 9 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

4)、本公司向集团兄弟公司江苏紫金华联综合超市有限公司收购其持有的大厂华联 7%股权，交易的金额为 243.75 万元人民币，定价的原则是以最近一期经审计的财务报告（审计基准日为 2003 年 12 月 31 日）所记载的净资产值为依据确定收购价格，资产的帐面价值为 243.75 万元人民币，该事项已于 2004 年 6 月 9 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

5)、本公司向集团兄弟公司江苏华联综合超市有限公司收购其持有的大厂华联 3%股权，交易的金额为 104.47 万元人民币，定价的原则是以最近一期经审计的财务报告（审计基准日为 2003 年 12 月 31 日）所记载的净资产值为依据确定收购价格，资产的帐面价值为 104.47 万元人民币，该事项已于 2004 年 6 月 9 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

6)、本公司向参股股东海南亿雄商业投资管理有限公司收购其持有的青海华联 12%股权，交易的金额为 761.64 万元人民币，定价的原则是以最近一期经审计的财务报告（审计基准日为 2003 年 12 月 31 日）所记载的净资产值为依据确定收购价格，资产的帐面价值为 761.64 万元人民币，该事项已于 2004 年 6 月 9 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

7)、本公司向参股股东海南亿雄商业投资管理有限公司收购其持有的兰州华联 10%股权，交易的金额为 708.47 万元人民币，定价的原则是以最近一期经审计的财务报告（审计基准日为 2003 年 12 月 31 日）所记载的净资产值为依据确定收购价格，资产的帐面价值为 708.47 万元人民币，该事项已于 2004 年 6 月 9 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2、资产、股权转让的重大关联交易说明

1) 关联关系描述：

海南民族科技投资有限公司（“民族科技”）为本公司第一大股东的北京华联集团投资控股有限公司的第一大股东；

北京华联商业贸易发展有限公司（“华联商贸”）为民族科技的控股子公司；

江苏华联综合超市有限公司（“江苏华联”）为华联商贸的控股子公司；

江苏紫金华联综合超市有限公司（“紫金华联”）为江苏华联的控股子公司；

海南亿雄商业投资管理有限公司（“海南亿雄”）为本公司的第四大股东。

2) 收购方均为本公司控股子公司，具体情况为：

(1) 南京大厂华联综合超市有限公司（“大厂华联”）投资 686.01 万元人民币收购民族科技持有的北京华联（大连）综合超市有限公司（“大连华联”）10%股权。

(2) 兰州华联综合超市有限公司 ("兰州华联") 投资 419.54 万元人民币收购华联商贸持有的广西华联综合超市有限公司 ("广西华联") 6.77% 股权的议案。

(3) 广西华联投资 1440.65 万元人民币收购华联商贸持有的北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司 ("金宇华联") 16.87% 股权的议案。

(4) 广西华联投资 243.75 万元人民币收购紫金华联持有的大厂华联 7% 股权的议案。

(5) 广西华联投资 104.47 万元人民币收购江苏华联持有的大厂华联 3% 股权的议案。

(6) 兰州华联投资 761.64 万元人民币收购海南亿雄持有的青海华联综合超市有限公司 12% 股权的议案。

(7) 金宇华联投资 708.47 万元人民币收购海南亿雄持有的兰州华联 10% 股权的议案。

(四) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

1)、山西华联综合超市有限公司将受托经营管理委托方的超市委托本公司管理, 托管的期限为 2000 年 7 月 10 日起, 托管费为 94.60 万元人民币, 托管费的确定依据是托管超市年销售额的 1%, 影响较小, 该事项已于 2001 年 11 月 3 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

2)、北京华联 (江西) 综合超市有限公司将受托经营管理委托方的超市委托本公司管理, 托管的期限为 2000 年 7 月 10 日至起, 托管费为 25.56 万元人民币, 托管费的确定依据是托管超市年销售额的 1%, 影响较小, 该事项已于 2001 年 11 月 3 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

3)、武汉华联综合超市有限公司将受托经营管理委托方的超市委托本公司管理, 托管的期限为 2000 年 7 月 10 日起, 托管费为 62.07 万元人民币, 托管费的确定依据是托管超市年销售额的 1%, 影响较小, 该事项已于 2001 年 11 月 3 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

4)、北京华联商业贸易发展有限公司将受托经营管理委托方的超市委托本公司管理, 托管的期限为 2000 年 7 月 10 日至起, 托管费为 0.75 万元人民币, 托管费的确定依据是托管超市年销售额的 1%, 影响较小, 该事项已于 2001 年 11 月 3 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

托管情况说明:

1)、根据双方签订的《委托经营和管理协议》相关条款, 该托管协议自受托方收购委托方股权或经营性资产或委托方注销后终止, 因此该项托管行为目前无法确定具体的终止日期。

2)、由于该项托管的内容为委托方拥有的超市的管理权和经营权, 故无法确定托管资产的具体金额。

3)、2004 年度上述三家公司托管费收入 182.97 万元, 对公司整体经营状况影响较小。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

4、担保情况

本年度公司无担保事项。

5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(五) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

本公司控股股东北京华联集团投资控股有限公司（原名“海南民族实业发展股份有限公司”）于 2000 年向本公司出具了《不竞争承诺函》，承诺在本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投资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%以上股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

公司续聘北京京都会计师事务所有限责任公司担任本公司审计工作。公司 2004 年支付给会计师事务所的费用总额为 100 万元，北京京都会计师事务所已连续 5 年为公司提供审计服务。

(七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(八) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

(一)、审计报告

审计报告

北京京都审字（2005）第0222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12月31日的公司及合并资产负债表以及2004年度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 华联综超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12月31日的财务状况以及2004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·北京

中国注册会计师：梁卫丽
中国注册会计师：刘莉
二〇〇五年三月二日

(二) 财务报表

资产负债表

2004 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		合并		母公司	
	合并	母公司	期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产：						
货币资金			401,646,734.38	477,914,024.39	239,306,909.92	387,257,923.91
短期投资						
应收票据			1,870,054.67	71,687.00	590,000.00	71,687.00
应收股利						
应收利息						
应收账款			16,005,216.73	6,893,388.87	22,593,140.23	4,408,356.26
其他应收款			18,252,435.74	32,503,266.67	14,795,061.33	28,500,269.39
预付账款			42,868,535.25	227,341,406.71	34,564,981.09	196,846,218.01
应收补贴款						
存货			436,861,819.59	291,930,567.55	351,725,361.49	244,100,790.72
待摊费用			135,668,989.76	123,191,065.09	105,109,132.20	97,542,229.91
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,053,173,786.12	1,159,845,406.28	768,684,586.26	958,727,475.20
长期投资：						
长期股权投资			3,618,982.88	3,166,910.23	343,916,673.62	367,063,366.12
长期债权投资						
长期投资合计			3,618,982.88	3,166,910.23	343,916,673.62	367,063,366.12
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			1,441,534,436.96	1,515,137,550.36	1,054,531,197.52	1,124,708,109.44
减：累计折旧			284,827,805.38	406,777,132.35	218,456,392.42	316,696,096.03
固定资产净值			1,156,706,631.58	1,108,360,418.01	836,074,805.10	808,012,013.41
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			1,151,586,745.13	1,103,240,531.56	832,842,394.44	804,779,602.75
工程物资						
在建工程				6,233,818.65		6,233,818.65
固定资产清理						
固定资产合计			1,151,586,745.13	1,109,474,350.21	832,842,394.44	811,013,421.40
无形资产及其他资产：						
无形资产						
长期待摊费用			1,976,793.77	4,660,191.29	378,260.41	3,774,905.50
其他长期资产			500,000.00		500,000.00	
无形资产及其他资产合计			2,476,793.77	4,660,191.29	878,260.41	3,774,905.50
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			2,210,856,307.90	2,277,146,858.01	1,946,321,914.73	2,140,579,168.22
流动负债：						
短期借款			200,000,000.00	243,000,000.00	200,000,000.00	233,000,000.00
应付票据			48,205,582.28	400,000.00	34,925,168.28	
应付账款			761,215,187.73	756,493,925.43	581,254,330.08	616,349,380.71
预收账款			38,500,997.84	60,157,135.68	31,353,945.95	53,027,509.06
应付工资			4,296,126.25	6,384,654.13	3,825,402.28	5,659,757.13
应付福利费			5,001,491.29	3,295,252.52	3,697,589.76	3,030,139.30
应付股利						

应交税金		15,128,253.84	11,754,814.91	12,689,959.86	13,435,373.98
其他应交款		1,147,129.11	1,155,638.41	907,815.42	801,629.11
其他应付款		87,793,707.00	102,346,646.35	74,729,355.11	127,641,951.13
预提费用		13,752,295.34	15,268,613.51	12,862,625.70	14,598,207.39
预计负债					
一年内到期的长期负债		88,000,000.00	129,000,000.00	88,000,000.00	129,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		1,263,040,770.68	1,329,256,680.94	1,044,246,192.44	1,196,543,947.81
长期负债：					
长期借款		269,000,000.00	240,000,000.00	269,000,000.00	240,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		269,000,000.00	240,000,000.00	269,000,000.00	240,000,000.00
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,532,040,770.68	1,569,256,680.94	1,313,246,192.44	1,436,543,947.81
少数股东权益		45,739,814.93	2,190,933.47		
所有者权益(或股东权益)：					
实收资本（或股本）		125,572,900.00	251,145,800.00	125,572,900.00	251,145,800.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		125,572,900.00	251,145,800.00	125,572,900.00	251,145,800.00
资本公积		361,772,982.19	236,688,621.21	361,772,982.19	236,688,621.21
盈余公积		30,457,222.35	48,786,257.61	25,908,582.58	40,246,413.44
其中：法定公益金		10,152,407.45	16,262,085.87	8,636,194.20	13,415,471.15
未分配利润		115,272,617.75	169,078,564.78	119,821,257.52	175,954,385.76
拟分配现金股利		25,114,580.00	50,229,160.00	25,114,580.00	50,229,160.00
外币报表折算差额					
减：未确认投资损失					
所有者权益（或股东权益）合计		633,075,722.29	705,699,243.60	633,075,722.29	704,035,220.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,210,856,307.90	2,277,146,858.01	1,946,321,914.73	2,140,579,168.22

公司法定代表人: 陈耀东

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

2004 年

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		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入			4,687,961,751.18	4,417,293,441.38	3,874,229,570.92	3,653,825,764.20
减: 主营业务成本			4,172,741,402.30	3,901,368,202.42	3,441,450,718.39	3,224,547,992.15
主营业务税金及附加			11,715,567.19	11,573,191.64	9,405,880.46	10,088,788.63
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			503,504,781.69	504,352,047.32	423,372,972.07	419,188,983.42
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			372,059,985.79	278,861,640.06	321,662,342.91	234,765,379.87
减: 营业费用			589,355,331.62	529,709,138.65	505,793,381.53	453,765,665.52
管理费用			107,994,795.54	108,427,948.25	93,912,514.82	85,596,132.37
财务费用			39,069,404.34	44,026,093.32	40,021,640.85	38,823,987.10
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			139,145,235.98	101,050,507.16	105,307,777.78	75,768,578.30
加: 投资收益(损失以“-”号填列)			-452,072.65	-191,281.56	23,146,692.50	16,018,844.60
补贴收入			304,200.00		304,200.00	
营业外收入			5,274,639.88	5,402,704.80	4,323,055.81	4,309,961.03
减: 营业外支出			4,505,479.17	8,866,262.49	4,225,023.62	8,465,695.87
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			139,766,524.04	97,395,667.91	128,856,702.47	87,631,688.06
减: 所得税			41,075,320.74	26,859,589.37	33,271,163.37	22,984,516.26
减: 少数股东损益			1,441,641.01	5,963,183.30		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			97,249,562.29	64,572,895.24	95,585,539.10	64,647,171.80
加: 年初未分配利润			115,272,617.75	88,535,598.42	119,821,257.52	89,985,741.50
其他转入						
六、可供分配的利润			212,522,180.04	153,108,493.66	215,406,796.62	154,632,913.30
减: 提取法定盈余公积			12,219,356.84	8,480,863.94	9,558,553.91	6,464,717.18
提取法定公益金			6,109,678.42	4,240,431.97	4,779,276.95	3,232,358.60
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			194,193,144.78	140,387,197.75	201,068,965.76	144,935,837.52
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						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			169,078,564.78	115,272,617.75	175,954,385.76	119,821,257.52
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: 陈耀东

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

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		合并数	母公司数
	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			5,872,837,228.67	4,876,878,054.81
收到的税费返还			2,266,068.42	401,892.07
收到的其他与经营活动有关的现金			31,837,677.47	67,535,353.80
现金流入小计			5,906,940,974.56	4,944,815,300.68
购买商品、接受劳务支付的现金			4,746,771,016.65	3,881,123,727.59
支付给职工以及为职工支付的现金			162,517,546.69	138,379,560.80
支付的各项税费			173,557,020.13	142,020,760.96
支付的其他与经营活动有关的现金			486,426,629.21	434,743,614.05
现金流出小计			5,569,272,212.68	4,596,267,663.40
经营活动产生的现金流量净额			337,668,761.88	348,547,637.28
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			7,288,802.68	7,288,802.68
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				
现金流入小计			7,288,802.68	7,288,802.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			101,750,957.04	98,846,640.64
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			107,700,000.00	84,000,000.00
现金流出小计			253,096,257.04	182,846,640.64
投资活动产生的现金流量净额			-245,807,454.36	-175,557,837.96
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			1,069,000,000.00	1,059,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			1,069,000,000.00	1,059,000,000.00
偿还债务所支付的现金			1,014,000,000.00	1,014,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			68,494,017.51	67,938,785.33
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			2,100,000.00	2,100,000.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			1,084,594,017.51	1,084,038,785.33
筹资活动产生的现金流量净额			-15,594,017.51	-25,038,785.33
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			76,267,290.01	147,951,013.99
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			97,249,562.29	95,585,539.10
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			1,441,641.01	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			4,847.26	-50,623.08
固定资产折旧			124,631,419.99	100,856,467.92
无形资产摊销				
长期待摊费用摊销			2,322,142.63	1,608,895.06
待摊费用减少(减：增加)			12,477,924.67	7,566,902.29

预提费用增加(减:减少)			1,516,318.17	1,735,581.69
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)			2,947,984.90	2,939,200.03
固定资产报废损失				
财务费用			43,492,574.33	42,937,324.58
投资损失(减:收益)			452,072.65	-23,146,692.50
递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			144,931,252.04	107,624,570.77
经营性应收项目的减少(减:增加)			-70,779,663.39	-62,172,059.02
经营性应付项目的增加(减:减少)			-23,019,314.67	73,062,530.44
其他				
经营活动产生的现金流量净额			337,668,761.88	348,547,637.28
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			477,914,024.39	387,257,923.91
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				
现金及现金等价物净增加额			76,267,290.01	147,951,013.99

公司法定代表人: 陈耀东

主管会计工作负责人: 尹永庆

会计机构负责人: 黄岳

资产减值表

2004 年

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	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			转出数	合计	
坏账准备合计	2,435,699.92	958,821.86			3,394,521.78
其中: 应收账款	861,069.09	-454,326.38			406,742.71
其他应收款	1,574,630.83	1,413,148.24			2,987,779.07
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	796,168.47		796,168.47	796,168.47	
其中: 库存商品	796,168.47		796,168.47	796,168.47	
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	5,119,886.45				5,119,886.45
其中: 房屋、建筑物					
机器设备	5,119,886.45				5,119,886.45
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	8,351,754.84	958,821.86	796,168.47	796,168.47	8,514,408.23

公司法定代表人: 陈耀东

主管会计工作负责人: 尹永庆

会计机构负责人: 黄岳

公司概况

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。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

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

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制,以实际成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

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、外币会计报表的折算方法

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。

7、现金及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。

8、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。

9、应收款项坏账损失核算方法

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。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上	20	20

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。

10、存货核算方法

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。

11、长期投资核算方法

(1)长期投资计价方法

本公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，在取得时按初始投资成本计价。

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

(2)长期股权投资的会计核算方法

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

(3)股权投资差额的会计处理

长期股权投资采用权益法核算时：

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

对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，如相应的投资是在财政部《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)(以下简称“财政部问题解答(二)”)文件下发前发生的，则计入长期股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限(或 10 年)平均摊销计入损益；如相应的投资是在财政部问题解答(二)文件下发后发生的，则计入资本公积。

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(四)》(财会[2004]3 号)(以下简称“财政部问题解答(四)”)文件下发后，对被投资企业的追加投资所形成的股权投资差额，如借贷方向与初次投资所形成的股权投资差额不同，则首先抵减初次投资所形成的股权投资差额(或其所形成的资本公积准备项目)的余额，对于追加投资所形成的股权投资差额大于初次投资所形成的股权投资差额余额的差额，再按照上述原则处理。

(4)长期债券投资溢价和折价的摊销方法

在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5)长期投资减值准备的确认标准和计提方法

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

长期投资减值准备的计提和冲回通常计入当年度损益, 但在财政部问题解答(四)文件下发后, 对于以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备, 如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额的, 则应当依据财政部问题解答(四)的规定, 首先全部或者部分转销股权投资差额(或其所形成的资本公积准备项目)的余额, 在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提金额。

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

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

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

本公司采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下, 按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值(预计净残值率为 5%, 但经营租入固定资产改良和固定资产装修不留残值)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。如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复, 则按照固定资产价值恢复后的账面价值, 以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

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

本公司期末对固定资产逐项进行检查, 由于市价持续下跌, 或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的, 计提固定资产减值准备。计提时, 按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

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

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

13、在建工程核算方法

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。

14、无形资产计价及摊销方法

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

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在以下情形时，计提无形资产减值准备：

(1)某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2)某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3)某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4)其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

本公司期末如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

无形资产计提了减值准备后，当表明无形资产发生减值的迹象全部消失或部分消失，而将以前年度已确认的减值损失予以全部或部分转回时，转回的金额不应超过原已计提的无形资产减值准备。依据财政部问题解答(四)的规定，本公司在转回已确认的无形资产减值损失时，转回后无形资产的账面价值不应超过不考虑计提减值因素情况下计算确定的无形资产账面净值。

15、开办费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、借款费用的会计处理方法

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。

17、预计负债的确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

(1)该义务是本公司承担的现时义务；

(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3)该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18、收入确认原则

(1)销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2)提供劳务

对同一会计年度内开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

(3)让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

19、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。

20、合并会计报表合并范围的确定原则及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。

21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、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

2、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)经甘肃省地方税务局甘地税税减免字(2004)140 号批复同意，减半征收兰州西固分公司 2004 年度企业所得税。

(5)经甘肃省地方税务局甘地税税减免字(2004)136 号批复同意，减半征收兰州华联综合超市有限公司 2004 年度企业所得税。

(6)经遂宁市国家税务局城区分局遂国税城函(2004)40 号批复同意，免征遂宁分公司 2004 至 2006 年度企业所得税。

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

(8)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 2004 至 2006 年度企业所得税。

(9)经合肥市地方税务局合地税函(2004)566 号批复同意，对安徽第一分公司 2004 年度企业所得税减征 30%。

(10)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。

(11)根据国家税务总局国税发(2002)160 号文件，当年新招下岗失业人员达到职工总数 30%以上的新办商贸企业，享受三年内免征企业所得税政策。经贵阳市国家税务局筑国税发(2004)179 号文件批复及主管税务局同意，免征贵阳第二分公司 2004 年度企业所得税。

(12)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。北京华联(大连)综合超市有限公司和大连分公司实际执行所得税先征后退政策。

(五) 控股子公司及合营企业

单位:元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
兰州华联综合超市有限公司	兰州	彭小海	6,000	商品销售	5,400	90	10	是
南京大厂华联综合超市有限公司	南京	彭小海	3,000	商品销售	2,700	90	10	是
北京华联(大连)综合超市有限公司	大连	彭小海	6,000	商品销售	5,400	90	10	是
广西华联综合超市有限公司	南宁	彭小海	6,000	商品销售	5,400	90	6.67	是
青海华联综合超市有限公司	西宁	彭小海	5,000	商品销售	4,400	88	12	是
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	呼和浩特	赵国清	8,536	商品销售	7,096	83.13	16.87	是

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	8,609,289.29	11,121,988.80
银行存款	468,828,572.23	373,345,307.53
其他货币资金	476,162.87	17,179,438.05
合计	477,914,024.39	401,646,734.38

其他货币资金主要是信用卡存款和银行承兑汇票保证金存款。

2、应收票据：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	71,687.00	1,870,054.67
合计	71,687.00	1,870,054.67

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例%	金额	计提比例%		金额	比例%	金额	计提比例%	
一年以内	6511236.80	89.19	325561.84	5	6185674.96	16641497.46	98.67	832074.88	5	15809422.58
一至二年	756066.93	10.36	75606.69	10	680460.24	112972.74	0.67	11297.27	10	101675.47
二至三年	19827.85	0.27	2974.18	15	16853.67	93323.61	0.55	13998.54	15	79325.07
三年以上	13000.00	0.18	2600.00	20	10400.00	18492.01	0.11	3698.40	20	14793.61
合计	7300131.58	100	406742.71		6893388.87	16866285.82	100	861069.09		16005216.73

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	转回数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
应收帐款坏帐准备	861,069.09		454,326.38			454,326.38	406,742.71

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:万元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
前五名欠款单位合计及比例	301.22	41.26	784	46

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海申美饮料食品有限公司	1,435,471.49	2004 年	货款
西宁才氏百货有限公司	657,921.80	2004 年	货款
南京财福工贸有限公司	432,600.00	2004 年	货款
林富荣	286,220.70	2004 年	货款
合肥祥润食品有限公司	200,000.00	2004 年	货款
合计	3,012,213.99	/	/

截至 2004 年 12 月 31 日,不存在持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

应收账款期末较期初减少 56.72%,主要是清收关联公司联采商品待结算款项 1,488 万元。

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例%	金额	计提比例%		金额	比例%	金额	计提比例%	
一年以内	13,762,175.82	38.78	688,108.79	5	13,074,067.03	12,405,956.07	62.57	620,297.80	5	11,785,658.27
一至二年	19,319,301.83	54.43	1,931,930.19	10	17,387,371.64	5,279,885.11	26.63	527,988.50	10	4,751,896.61
二至三年	2,283,470.47	6.43	342,520.57	15	1,940,949.90	38,010.98	0.19	5,701.65	15	
三年以上	126,097.62	0.36	25,219.52	20	100,878.10	2,103,214.41	10.61	420,642.88	20	1,682,571.53
合计	35,491,045.74	100	2,987,779.07		32,503,266.67	19,827,066.57	100	1,574,630.83		18,252,435.74

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
其他应收款坏帐准备	1,574,630.83	1,413,148.24					2,987,779.07

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
前五名欠款单位合计及比例	7,807,183.39	20.31	6,200,779.66	31.27

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐比例%
浙江乐清五洲电力厂	2,616,666.67	2004 年	场地租金	5
中介机构	2,100,000.00	2004 年	A 股增发费用	5
结算银行	1,361,307.87	2004 年	待结算消费款	5
合肥安达橡塑制品有限责任公司	1,000,000.00	2002 年	租房定金	15
长春供电公司	729,208.85	2004 年	预存电费	5
合计	7,807,183.39	/	/	/

截至 2004 年 12 月 31 日, 不存在持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

其他应收款期末较期初增加 79%, 主要是报告期将部分预付货款调整至本科目所致。

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	223,889,239.23	98.48	42,019,449.64	98.02
一至二年	3,414,981.00	1.50	849,085.61	1.98
二至三年	37,186.48	0.02		
三年以上				
合计	227,341,406.71	100	42,868,535.25	100

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
前五名欠款单位合计及比例	157,420,000.00	69.24	16,660,038.03	38.86

(3) 预付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
北京广合置业有限公司	无	41,000,000.00	2004 年	购房定金
北京信宜房地产开发有限公司	无	39,420,000.00	2004 年	租房定金
陕西华联置业发展有限公司	无	35,000,000.00	2004 年	购房定金
武汉广信联置业有限公司	无	22,000,000.00	2004 年	租房定金
新疆皓翔新型建材有限公司	无	20,000,000.00	2004 年	租房定金
合计	/	157,420,000.00	/	/

截至 2004 年 12 月 31 日, 不存在预付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

预付账款期末较期初增加 430.32%, 主要是报告期内预付筹建门店租房、购房定金增加所致。

6、存货：

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
库存商品	279,426,451.86		279,426,451.86	425,013,975.01	796,168.47	424,217,806.54

包装物	2,523,759.62		2,523,759.62	2,414,774.87		2,414,774.87
低值易耗品	9,980,356.07		9,980,356.07	10,229,238.18		10,229,238.18
合计	291,930,567.55		291,930,567.55	437,657,988.06	796,168.47	436,861,819.59

存货期末较期初减少 33.18%，主要是加强库存管理、调整卖场布局 and 商品结构以及春节滞后、囤货减少所致。

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料				
库存商品	796,168.47		796,168.47	0.00
合计	796,168.47		796,168.47	0.00

7、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费	367,122.51	952,417.83	966,086.68	353,453.66	
待转税	123,667,894.70	660,070,597.91	671,464,955.65	112,273,536.96	
水电费	260,000.00	2,444,444.42	2,482,222.20	222,222.22	
场地租金	10,028,930.51	61,471,170.79	62,115,936.02	9,384,165.28	
空调取暖费	199,918.59	2,013,375.39	1,954,174.07	259,119.91	
大修理费	296,334.86	1,239,194.45	1,448,901.04	86,628.27	
其他	848,788.59	4,569,279.37	4,806,129.17	611,938.79	
合计	135,668,989.76	732,760,480.16	745,238,404.83	123,191,065.09	/

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、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资								
其中：股票投资								
对子公司投资								
对合营公司投资								
对联营公司投资								
其他股权投资								
股权投资差额	3,618,982.88	\	\		452,072.65	3,166,910.23	\	\
合并价差		\	\				\	\
长期债权投资								
其中：国债投资								
其他债券投资								
其他债权投资								
其他长期投资								

合计	3,618,982.88				452,072.65	3,166,910.23		
----	--------------	--	--	--	------------	--------------	--	--

(2) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
兰州华联综合超市有限公司	2,042,946.35	3,183,812.67			318,381.36	1,724,564.99	溢价购买	10
南京大厂华联综合超市有限公司	159,780.02	201,827.47			20,182.80	139,597.22	溢价购买	10
北京华联(大连)综合超市有限公司	277,469.98	372,493.97			45,611.52	231,858.46	溢价购买	9
广西华联综合超市有限公司	1,225,716.92	1,548,273.96			154,827.36	1,070,889.56	溢价购买	10
青海华联综合超市有限公司	-86,930.39	-811,350.16			-86,930.39		折价购买	2.33
合计	3,618,982.88	4,495,057.91			452,072.65	3,166,910.23	/	/

9、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	1,441,534,436.96	86,530,516.45	12,927,403.05	1,515,137,550.36
其中：房屋及建筑物	396,806,459.71	392,900.00		397,199,359.71
机器设备	334,046,147.48	35,602,729.30	2,593,218.87	367,055,657.91
运输设备	23,131,963.06	823,586.13	683,234.30	23,272,314.89
其他设备	104,902,595.58	7,388,911.58	815,119.73	111,476,387.43
固定资产装修	36,408,187.49			36,408,187.49
经营租入固定资产改良	546,239,083.64	42,322,389.44	8,835,830.15	579,725,642.93
二、累计折旧合计：	284,827,805.38	124,640,547.88	2,691,220.91	406,777,132.35
其中：房屋及建筑物	16,236,146.76	12,588,810.19		28,824,956.95
机器设备	109,152,509.18	45,886,855.35	587,289.73	154,452,074.80
运输设备	12,089,747.96	3,209,591.00	367,030.01	14,932,308.95
其他设备	42,554,114.63	16,917,002.09	733,742.39	58,737,374.33
固定资产装修	5,426,335.04	1,926,890.65		7,353,225.69
经营租入固定资产改良	99,368,951.81	44,102,270.71	994,030.89	142,477,191.63
三、固定资产净值合计	1,156,706,631.58			1,108,360,418.01
其中：房屋及建筑物	380,570,312.95			368,374,402.76
机器设备	224,893,638.30			212,603,583.11
运输设备	11,042,215.10			8,340,005.94
其他设备	62,348,480.95			52,739,013.10
固定资产装修	30,981,852.45			29,054,961.80
经营租入固定资产改良	446,870,131.83			437,248,451.30
四、减值准备合计	5,119,886.45			5,119,886.45
其中：房屋及建筑物				
机器设备	3,885,633.09			3,885,633.09
其他设备	1,234,253.36			1,234,253.36
五、固定资产净额合计	1,151,586,745.13			1,103,240,531.56
其中：房屋及建筑物	380,570,312.95			368,374,402.76
机器设备	221,008,005.21			208,717,950.02
运输设备	9,807,961.74			7,105,752.58
其他设备	57,228,594.50			47,619,126.65

固定资产装修	30,981,852.45			29,054,961.80
经营租入固定资产改良	446,870,131.83			437,248,451.30

A、截至 2004 年 12 月 31 日,“经营租入固定资产改良”包括:

a、收购门店的租入场地改造支出原始金额 18,306 万元;

b、新设门店的租入场地改造支出原始金额 36,475 万元;

c、石景山分公司、广安门分公司和成都分公司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 3,191 万元。

B、截至 2004 年 12 月 31 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、呼市第二分公司、贵阳第二分公司承租场地已被出租方用作银行借款抵押,本公司于报告期内完成场地改造,按合同预算价暂估确认工程支出 844 万元;截至 2004 年 12 月 31 日,本公司以部分房屋建筑物抵押借入 14,000 万元长期借款(其中一年内到期的长期借款 4,000 万元)。

D、截至 2004 年 12 月 31 日,合肥金寨店、合肥和平店房产尚在办理房产过户手续。

累计折旧说明:

A、收购门店的场地改造支出在预计尚存受益期和租赁期孰短的期限内按直线法计提折旧。截至 2004 年 12 月 31 日,租入场地改造支出累计折旧 5,911 万元,自有房产改造支出累计折旧 119 万元。

B、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 12 月 31 日,租入场地改造支出累计折旧 8,240 万元,自有房产改造支出累计折旧 616 万元。

C、已开业门店发生的扩建工程支出在扣除已开业时间的剩余预计受益期限内(但不超过租赁期)按直线法计提折旧。截至 2004 年 12 月 31 日,该等扩建工程支出累计折旧 97 万元。

10、在建工程:

在建工程项目变动情况:

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化率	资金来源	期末数
安徽金寨店卖场扩建工程			6,233,818.65							6,233,818.65
其他			511,083.91	217,948.91	293,135.00					
合计			6,744,902.56	217,948.91	293,135.00	/	/	/	/	6,233,818.65

截至 2004 年 12 月 31 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:

单位:元 币种:人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
开办费			1,448,037.35		1,448,037.35			
房租	3,346,002.80		3,346,002.80				3,346,002.80	36 月
其他支出	4,563,245.53	1,976,793.77	211,500.00		874,105.28	3,249,057.04	1,314,188.49	12-44 月
合计	7,909,248.33	1,976,793.77	5,005,540.15		2,322,142.63	3,249,057.04	4,660,191.29	/

12、其他长期资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
拨付分公司资金	0.00	500,000.00
合计	0.00	500,000.00

13、短期借款:

单位:元 币种:人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数
保证借款			243,000,000	200,000,000
合计	/	/	243,000,000	200,000,000

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 9,300 万元短期借款提供信用保证。

(3)北京世纪国光科贸有限公司为本公司 4,000 万元短期借款提供信用保证。

(4)北京华联商业贸易发展有限公司为广西华联综合超市有限公司 1,000 万元短期借款提供信用保证。

14、应付票据：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	400,000.00	48,205,582.28
合计	400,000.00	48,205,582.28

北京华联集团投资控股有限公司为南京大厂华联综合超市有限公司截至 2004 年 12 月 31 日 40 万元应付票据提供信用保证。

15、应付帐款：

单位:元 币种:人民币

	期末数	期初数
合计	756,493,925.43	761,215,187.73

截至 2004 年 12 月 31 日，不存在欠付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

16、预收帐款：

单位:元 币种:人民币

	期末数	期初数
合计	60,157,135.68	38,500,997.84

A.截至 2004 年 12 月 31 日，不存在预收持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

B.截至 2004 年 12 月 31 日，不存在账龄超过一年的预收款项。

C.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：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-2,877,881.52	8,910,178.82	
消费税	116,564.37	80,398.13	
营业税	1,869,459.91	1,205,564.06	
所得税	9,277,035.50	3,292,500.99	
个人所得税	165,330.60	140,271.75	
城建税	2,228,057.89	1,294,943.33	
房产税	937,114.18	204,396.76	
其他	39,133.98		
合计	11,754,814.91	15,128,253.84	/

报告期末应交增值税余额为负数的原因是增值税进项税票认证额大于销项税额。

18、其他应付款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	725,881.67	791,436.24	流转税额 3%-4%
价格调节基金	57,157.53	21,375.53	部分地区收入 0.1%
防洪保安费	221,915.27	204,130.09	部分地区收入 0.1%
水利基金	76,809.52	10,574.38	部分地区收入 0.06%
地方教育费附加	30,132.06	1,418.27	部分地区流转税额 1%-2%
平抑副食品价格基金	13,620.54	67,542.00	部分地区毛利与其他业务收入的 0.1%
堤防费	971.44	11,836.39	部分地区流转税额的 2%
教育发展费	8,510.12	6,982.34	部分地区毛利与其他业务收入的 0.1%
物价基金		16,743.43	部分地区主营业务收入 0.1%
地方综合基金	20,640.26	15,090.44	部分地区毛利 2%
合计	1,155,638.41	1,147,129.11	

19、其他应付款：

(1) 其他应付款合计

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数	期初数
合计	102,346,646.35	87,793,707.00

(2) 其他应付款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
供应商保证金	无	22,315,388.93	2004 年	保证金
北京广合置业有限公司	无	14,167,436.49	2004 年	工程设备款
安徽华联综合超市有限公司	关联企业	6,057,100.00	2003 年	房产收购尾款
员工押金	内部员工	5,650,253.19	2004 年	押金
工会经费	内部员工	5,310,935.25	2004 年	工会经费
合计		53,501,113.86		

欠款金额前五名占其他应付款总额的 52.27%。

(3) 其他应付款的说明：

截至 2004 年 12 月 31 日，不存在欠付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

20、预提费用：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
房租、水电等	12,604,448.33	11,975,386.84	
贷款利息	208,202.58	152,912.50	
保洁费	977,374.13	645,620.00	
其他	1,478,588.47	978,376.00	
合计	15,268,613.51	13,752,295.34	/

21、一年到期的长期负债：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
抵押借款	40,000,000.00	
其中：他人抵押		

保证借款	89,000,000.00	88,000,000.00
其中：他人保证	89,000,000.00	88,000,000.00
合计	129,000,000.00	88,000,000.00

(1)本期期末抵押借款的抵押物系安徽第四分公司房产。

(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：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
抵押借款	100,000,000.00	40,000,000.00
其中：他人抵押	--	--
保证借款	140,000,000.00	229,000,000.00
其中：他人保证	140,000,000.00	229,000,000.00
合计	240,000,000.00	269,000,000.00

(1)本期期末抵押借款的抵押物系武汉中华路分公司房产和青海华联综合超市有限公司土地及房产，该借款同时由北京华联集团投资控股有限公司提供信用保证。

(2)本期期末保证借款的保证人为北京华联商业贸易发展有限公司。

23、股本：

(1) 股份变动情况表：

单位:股

	期初值	本次变动增减（+，-）						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	75,572,900			75,572,900			75,572,900	151,145,800
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	75,572,900			75,572,900			75,572,900	151,145,800
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	75,572,900			75,572,900			75,572,900	151,145,800
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	50,000,000			50,000,000			50,000,000	100,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	50,000,000			50,000,000			50,000,000	100,000,000
三、股份总数	125,572,900			125,572,900			125,572,900	251,145,800

24、资本公积：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	357,214,195.21		125,572,900.00	231,641,295.21
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	414,030.72			414,030.72
关联交易差价	1,946,973.84	453,761.91		2,400,735.75

拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	2,197,782.42	34,777.11		2,232,559.53
合计	361,772,982.19	488,539.02	125,572,900.00	236,688,621.21

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：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,304,814.90	12,219,356.84		32,524,171.74
法定公益金	10,152,407.45	6,109,678.42		16,262,085.87
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	30,457,222.35	18,329,035.26		48,786,257.61

26、未分配利润：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
净利润	97,249,562.29	64,572,895.24
加：年初未分配利润	115,272,617.75	88,535,598.42
其他转入		
减：提取法定盈余公积	12,219,356.84	8,480,863.94
提取法定公益金	6,109,678.42	4,240,431.97
应付普通股股利	25,114,580.00	25,114,580.00
未分配利润	169,078,564.78	115,272,617.75

(1)本期增加系本公司 2004 年度合并净利润转入。

(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，提取盈余公积 18,329,035.26 元。

(3)本期期末余额中，包括资产负债表日后拟分配的现金股利 50,229,160 元。

27、主营业务收入及主营业务成本

(1) 主营业务分行业情况表

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
百货	618,877,203.28	516,107,171.71	99,875,890.95	497,113,176.43	405,314,604.78	90,338,811.23
超市	4,069,084,547.90	3,656,634,230.59	403,628,890.74	3,920,180,264.95	3,496,053,597.64	414,013,236.09
其中:关联交易						
合计						
内部抵消						
合计	4,687,961,751.18	4,172,741,402.30	503,504,781.69	4,417,293,441.38	3,901,368,202.42	504,352,047.32

(2) 主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
无						

合计						
----	--	--	--	--	--	--

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
北京市	1,060,120,694.16	922,941,294.88	137,179,399.28	1,100,813,260.46	963,077,335.41	137,735,925.05
河北省	61,743,996.37	56,326,756.51	5,417,239.86	33,695,738.90	30,970,323.67	2,725,415.23
山东省			0.00	33,996,963.62	30,057,627.46	3,939,336.16
甘肃省	268,227,184.24	242,559,747.23	25,667,437.01	260,744,559.93	235,268,523.80	25,476,036.13
青海省	144,525,167.84	131,768,607.83	12,756,560.01	146,621,969.89	129,643,852.36	16,978,117.53
宁夏自治区	115,756,618.21	102,611,439.56	13,145,178.65	109,783,787.65	98,284,259.53	11,499,528.12
吉林省	157,491,242.00	141,388,272.74	16,102,969.26	194,777,323.84	176,083,820.39	18,693,503.45
辽宁省	430,087,607.94	383,493,027.22	46,594,580.72	395,995,142.34	352,248,146.62	43,746,995.72
内蒙古自治区	348,930,940.50	319,629,910.88	29,301,029.62	310,582,060.84	284,864,244.49	25,717,816.35
广西自治区	419,362,470.29	373,128,964.86	46,233,505.43	392,387,102.22	343,046,671.89	49,340,430.33
江苏省	523,327,777.19	471,599,954.51	50,685,754.33	456,993,630.21	413,451,638.94	43,541,991.27
浙江省	93,781,024.53	84,467,937.94	9,313,086.59	81,889,477.38	72,803,372.72	9,086,104.66
湖北省	220,132,372.45	201,739,881.67	18,392,490.78	219,502,255.48	192,420,014.48	27,082,241.00
安徽省	361,148,656.65	313,169,789.64	47,978,867.01	320,720,675.42	277,458,344.16	43,262,331.26
江西省	79,537,981.76	73,327,486.46	6,210,495.30	87,706,763.14	76,860,939.68	10,845,823.46
贵州省	156,349,420.15	140,049,828.03	16,299,592.12	140,129,695.46	126,106,745.89	14,022,949.57
广东省	1,613,023.95	1,610,529.53	2,494.42	43,850,663.60	36,329,743.55	7,520,920.05
四川省	164,227,204.34	148,598,988.84	15,628,215.50	89,935,703.10	81,308,223.15	8,627,479.95
山西省	88,010,178.58	77,701,523.91	10,308,654.67	77,535,528.82	68,266,204.12	9,269,324.70
河南省	68,500,788.52	61,540,058.55	6,856,632.10	64,608,299.51	57,795,330.54	6,812,968.97
其中:关联交易						
合计						
内部抵消	-74,912,598.49	-74,912,598.49	0.00	-144,977,160.43	-144,977,160.43	0.00
合计	4,687,961,751.18	4,172,741,402.30	503,504,781.69	4,417,293,441.38	3,901,368,202.42	504,352,047.32

(4) 前五名供应商及销售客户

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	29685.22	占采购总额比重 (%)	6.87
前五名销售客户销售金额合计	—	占销售总额比重 (%)	—

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。

28、主营业务税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
消费税	1,016,501.72	485,374.34
营业税		99,799.81
城建税	6,585,485.60	6,871,727.77
教育费附加	2,963,717.56	2,919,674.44
防洪保安费	402,444.26	324,539.06
平抑副食品价格基金	19,525.57	15,096.70
地方教育费附加	180,757.44	214,856.81
价格调节基金	202,522.81	171,260.14
堤防费	113,981.13	88,229.17
地方综合基金	127,238.77	276,389.66

副食品基金	103,392.33	106,243.74
合计	11,715,567.19	11,573,191.64

29、其他业务利润：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
租金	117,896,020.80	6,792,419.52	111,103,601.28	92,153,048.97	5,308,927.66	86,844,121.31
价外费	257,751,384.49	14,118,447.60	243,632,936.89	199,118,454.09	12,894,903.92	186,223,550.17
托管	1,113,042.58	61,217.34	1,051,825.24	868,215.92	88,735.41	779,480.51
其他	19,522,310.70	3,250,688.32	16,271,622.38	6,063,120.13	1,048,632.06	5,014,488.07
合计	396,282,758.57	24,222,772.78	372,059,985.79	298,202,839.11	19,341,199.05	278,861,640.06

本期其他业务利润较上年同期增长 33.42%，主要系：

37、本期新开业三家超市店和上期开业六家超市店的其他业务利润于本期计入一个完整会计年度。

(2)本期卖场布局调整，租金增加。

(3)部分超市店价外费收入原计缴增值税在“主营业务收入”核算，根据国家税务总局《关于商业企业向货物供应方收取的部分费用征收流转税问题的通知》(国税发[2004]136 号文)的规定，本期将该等营业税应税收入调整至“其他业务收入”核算。

30、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	43,492,574.33	46,064,888.44
减：利息收入	8,663,074.16	4,897,017.72
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	4,239,904.17	2,858,222.60
合计	39,069,404.34	44,026,093.32

31、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
股权投资差额摊销	-452,072.65	-191,281.56
合计	-452,072.65	-191,281.56

32、补贴收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
合计	304,200.00	0.00

37、成都分公司报告期收到成华区人民政府企业扶持金 16 万元。

(2)梧州分公司报告期收到市财政局超额完成税收收入库奖励款 14.42 万元。

33、营业外收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
罚款及赔款收入	4,264,381.30	4,075,311.39

长款收入	23,868.71	48,873.00
废品收入	87,335.00	53,222.05
固定资产清理收入	30,656.70	229,519.17
其他收入	868,398.17	995,779.19
合计	5,274,639.88	5,402,704.80

34、营业外支出：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
滞纳金及罚款	489,546.77	201,487.99
捐赠支出	13,159.90	326,450.27
固定资产清理	2,978,641.60	7,567,927.71
固定资产减值准备		187,520.77
地方基金	308,886.77	339,882.68
其他	715,244.13	242,993.07
合计	4,505,479.17	8,866,262.49

35、所得税：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
合计	41,075,320.74	26,859,589.37

37、 本公司所得税属地计缴。

(2)本公司报告期所得税已计入：

37、 大连分公司收到 2003 年度所得税退税 401,892.07 元；北京华联(大连)综合超市有限公司收到 2003 年度所得税退税 742,768.84 元；南京大厂华联综合超市有限公司收到 2003 年度所得税退税 1,121,407.51 元。

B、经太原市国家税务局并国税函(2004)103 号批复同意，太原分公司免征 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

单位:元 币种:人民币

项目	金额
合计	31,837,677.47

收到的其他与经营活动有关的现金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

单位:元 币种:人民币

项目	金额
付现费用	397,692,075.61
支付三家筹建超市店租房定金	81,420,000.00
其他	7,314,553.60
合计	486,426,629.21

38、支付的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
支付三家筹建超市店购房定金	81,000,000.00

支付拟收购二家超市店股权定金	23,700,000.00
支付上期股权收购差额款	3,000,000.00
合计	107,700,000.00

39、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
合计	2,100,000

支付的其他与筹资活动有关的现金系支付拟增发 A 股前期费用。

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	4075373.45	87.22	203768.67	5	3871604.78	23234423.87	99.25	795249.72	5	22439174.15
一至二年	577832.53	12.37	57783.25	10	520049.28	78052.67	0.33	7805.27	10	70247.40
二至三年	19649.65	0.41	2947.45	15	16702.20	93323.61	0.40	13998.54	15	79325.07
三年以上						5492.01	0.02	1098.40	20	4393.61
合计	4672855.63	100	264499.37		4408356.26	23411292.16	100	818151.93		22593140.23

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	转回数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
应收帐款坏帐准备	818,151.93		553,652.56			553,652.56	264,499.37

2、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	12,503,848.86	40.27	625,192.44	5	11,878,656.42	10,486,948.49	65.38	524,347.43	5	9,962,601.06
一至二年	17,252,158.97	55.56	1,725,215.90	10	15,526,943.07	3,884,548.00	24.21	388,454.79	10	3,496,093.21
二至三年	1,179,260.00	3.80	176,889.00	15	1,002,371.00				15	
三年以上	115,373.62	0.37	23,074.72	20		1,670,458.82	10.41	334,091.76	20	1,336,367.06
合计	31,050,641.45	100	2,550,372.06		28,500,269.39	16,041,955.31	100	1,246,893.98		14,795,061.33

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
其他应收款坏帐准备	1,246,893.98	1,303,478.08					2,550,372.06

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资								
其中：股票投资								
对子公司投资	340,297,690.74			23,598,765.15		363,896,455.89		
对合营公司投资								
对联营公司投资								
其他股权投资								
股权投资差额	3,618,982.88	\	\		452,072.65	3,166,910.23	\	\
合并价差		\	\				\	\
长期债权投资								
其中：国债投资								
其他债券投资								
其他债权投资								
其他长期投资								
合计	343,916,673.62			23,598,765.15	452,072.65	367,063,366.12		

(2) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
兰州华联综合超市有限公司	63,762,571.32	55,169,585.86	2,312,331.45			66,074,902.77	溢价购买	10
南京大厂华联综合超市有限公司	31,339,524.70	28,358,458.06	3,884,141.18			35,223,665.88	溢价购买	10
北京华联(大连)综合超市有限公司	61,740,558.97	56,109,251.10	6,238,306.36			67,978,865.33	溢价购买	9
广西华联综合超市有限公司	56,609,011.24	53,122,247.52	2,605,406.73			59,214,417.97	溢价购买	10
青海华联综合超市有限公司	55,853,854.41	47,530,493.96	4,541,044.16			60,394,898.57	折价购买	2.33
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	70,992,170.10	70,960,000.00	4,017,535.27			75,009,705.37		
合计	340,297,690.74	311,250,036.50	23,598,765.15			363,896,455.89	/	/

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
百货	618,877,203.28	516,107,171.71	102,770,031.57	497,113,176.43	405,314,604.78	91,798,571.65
超市	3,255,352,367.64	2,925,343,546.68	330,008,820.96	3,156,712,587.77	2,819,233,387.37	337,479,200.40
其中:关联交易						
合计						
内部抵消						
合计	3,874,229,570.92	3,441,450,718.39	432,778,852.53	3,653,825,764.20	3,224,547,992.15	429,277,772.05

(2) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利

北京市	1,060,120,694.16	922,941,294.88	137,179,399.28	1,100,813,260.46	963,077,335.41	137,735,925.05
河北省	61,743,996.37	56,326,756.51	5,417,239.86	33,695,738.90	30,970,323.67	2,725,415.23
山东省			0.00	33,996,963.62	30,057,627.46	3,939,336.16
甘肃省	124,822,334.72	112,033,680.14	12,788,654.58	113,217,921.79	102,388,812.06	10,829,109.73
宁夏自治区	115,756,618.21	102,611,439.56	13,145,178.65	109,783,787.65	98,284,259.53	11,499,528.12
吉林省	157,491,242.00	141,388,272.74	16,102,969.26	194,777,323.84	176,083,820.39	18,693,503.45
辽宁省	257,598,926.28	230,696,462.28	26,902,464.00	234,746,110.52	209,447,773.65	25,298,336.87
内蒙古自治区	219,642,622.63	201,074,172.56	18,568,450.07	195,550,792.61	179,471,822.74	16,078,969.87
广西自治区	293,113,298.99	260,654,061.34	32,459,237.65	270,732,764.59	237,769,150.72	32,963,613.87
江苏省	399,568,273.04	360,447,732.76	39,120,540.28	354,287,627.72	321,303,737.64	32,983,890.08
浙江省	93,781,024.53	84,467,937.94	9,313,086.59	81,889,477.38	72,803,372.72	9,086,104.66
湖北省	220,132,372.45	201,739,881.67	18,392,490.78	219,502,255.48	192,420,014.48	27,082,241.00
安徽省	361,148,656.65	313,169,789.64	47,978,867.01	320,720,675.42	277,458,344.16	43,262,331.26
江西省	79,537,981.76	73,327,486.46	6,210,495.30	87,706,763.14	76,860,939.68	10,845,823.46
贵州省	156,349,420.15	140,049,828.03	16,299,592.12	140,129,695.46	126,106,745.89	14,022,949.57
广东省	1,613,023.95	1,610,529.53	2,494.42	43,850,663.60	36,329,743.55	7,520,920.05
四川省	164,227,204.34	148,598,988.84	15,628,215.50	89,935,703.10	81,308,223.15	8,627,479.95
山西省	88,010,178.58	77,701,523.91	10,308,654.67	77,535,528.82	68,266,204.12	9,269,324.70
河南省	68,500,788.52	61,540,058.55	6,856,632.10	64,608,299.51	57,795,330.54	6,812,968.97
其中:关联交易						
合计						
内部抵消	48,929,178.97	48,929,178.97		113,655,589.41	113,655,589.41	
合计	3,874,229,570.92	3,441,450,718.39	432,778,852.53	3,653,825,764.20	3,224,547,992.15	429,277,772.05

5、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股权投资收益	/	23,598,765.15	23,598,765.15	/	16,210,126.16	16,210,126.16
权益法	/	23,598,765.15	23,598,765.15	/	16,210,126.16	16,210,126.16
股权投资差额摊销	/	/	452,072.65	/	/	191,281.56
合计			23,146,692.50			16,018,844.60

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
北京华联集团投资控股有限公司	北京	投资管理、投资咨询, 项目管理等	控股股东	有限责任公司	吉小安
海南民族科技投资有限公司	海口	高新技术产品的投资开发、经营	间接控股股东	有限责任公司	吉小安
兰州华联综合超市有限公司	兰州	商品销售	控股子公司	有限责任公司	彭小海
南京大厂华联综合超市有限公司	南京	商品销售	控股子公司	有限责任公司	彭小海
北京华联(大连)综合超市有限公司	大连	商品销售	控股子公司	有限责任公司	彭小海
广西华联综合超市有限公司	南宁	商品销售	控股子公司	有限责任公司	彭小海
青海华联综合超市有限公司	西宁	商品销售	控股子公司	有限责任公司	彭小海
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	呼和浩特	商品销售	控股子公司	有限责任公司	赵国清

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
-------	---------	--------	---------

北京华联集团投资控股有限公司	20,000		20,000
海南民族科技投资有限公司	30,000		30,000
兰州华联综合超市有限公司	6,000		6,000
南京大厂华联综合超市有限公司	3,000		3,000
北京华联(大连)综合超市有限公司	6,000		6,000
广西华联综合超市有限公司	6,000		6,000
青海华联综合超市有限公司	5,000		5,000
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	8,536		8,536

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
北京华联集团投资控股有限公司	3,854.22	30.69	3,854.22		7,708.44	30.69
海南民族科技投资有限公司						
兰州华联综合超市有限公司	5,400	90	600	10	6,000	100
南京大厂华联综合超市有限公司	2,700	90	300	10	3,000	100
北京华联(大连)综合超市有限公司	5,400	90	600	10	6,000	100
广西华联综合超市有限公司	5,400	90	400.20	6.67	5,800.20	96.67
青海华联综合超市有限公司	4,400	88	600	12	5,000	100
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	7,096	83.13	1,440	16.87	8,536	100

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。

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
北京华联商业贸易发展有限公司	集团兄弟公司
中纺机集团财务有限责任公司	其他
武汉华联综合超市有限公司	集团兄弟公司
广西华联民族宫综合超市有限公司	集团兄弟公司
江苏紫金华联综合超市有限公司	集团兄弟公司
北京华联(江西)综合超市有限公司	集团兄弟公司
江苏华联综合超市有限公司	集团兄弟公司
山西华联综合超市有限公司	集团兄弟公司
海南亿雄商业投资管理有限公司	参股股东

5、关联交易情况

(1) 关联托管情况

1)、山西华联综合超市有限公司将受托经营管理委托方的超市委托本公司管理, 托管的期限为 2000 年 7 月 10 日起, 托管费为 94.60 万元人民币, 托管费的确定依据是托管超市年销售额的 1%, 影响较小, 该事项已于 2001 年 11 月 3 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

2)、北京华联(江西)综合超市有限公司将受托经营管理委托方的超市委托本公司管理,托管的期限为2000年7月10日至起,托管费为25.56万元人民币,托管费的确定依据是托管超市年销售额的1%,影响较小,该事项已于2001年11月3日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

3)、武汉华联综合超市有限公司将受托经营管理委托方的超市委托本公司管理,托管的期限为2000年7月10日起,托管费为62.07万元人民币,托管费的确定依据是托管超市年销售额的1%,影响较小,该事项已于2001年11月3日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

4)、北京华联商业贸易发展有限公司将受托经营管理委托方的超市委托本公司管理,托管的期限为2000年7月10日至起,托管费为0.75万元人民币,托管费的确定依据是托管超市年销售额的1%,影响较小,该事项已于2001年11月3日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

托管情况说明:

1)、根据双方签订的《委托经营和管理协议》相关条款,该托管协议自受托方收购委托方股权或经营性资产或委托方注销后终止,因此该项托管行为目前无法确定具体的终止日期。

2)、由于该项托管的内容为委托方拥有的超市的管理权和经营权,故无法确定托管资产的具体金额。

3)、2004年度上述三家公司托管费收入182.97万元,对公司整体经营状况影响较小。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收账款	安徽华联综合超市有限公司	164,604.99	—
应收账款	北京安贞华联商业有限公司	194,515.66	—
应收账款	北京华联(长春)综合超市有限公司	705,919.71	—
应收账款	北京华联(成都)综合超市有限公司	1,327,504.53	—
应收账款	北京华联(大连)五一广场综合超市有限公司	229,356.73	—
应收账款	北京华联(河南)综合超市有限公司	314,737.15	—
应收账款	北京华联(呼和浩特)综合超市有限公司	504,530.30	—
应收账款	北京华联(江西)综合超市有限公司	1,098,880.92	—
应收账款	北京华联(梧州)综合超市有限公司	724,629.59	—
应收账款	北京华联青塔综合超市有限公司	44,805.89	—
应收账款	北京华联日日鲜连锁超市有限公司	--	—
应收账款	北京华联商厦股份有限公司	41,566.00	—
应收账款	北京华联商业贸易发展有限公司	1,619,088.17	—
应收账款	北京华联综合超市杭州有限公司	492,451.04	—
应收账款	广西华联民族宫综合超市有限公司	854,739.24	—
应收账款	江苏华联综合超市有限公司	2,172,143.64	—
应收账款	江苏紫金华联综合超市有限公司	572,493.77	—
应收账款	山西华联综合超市有限公司	1,081,584.38	—
应收账款	苏州华联综合超市有限公司	188,660.79	—
应收账款	武汉华联综合超市有限公司	1,635,762.84	—
应收账款	镇江华联综合超市有限公司	908,252.72	—
其他应收款	北京华联(江西)综合超市有限公司	19,562.69	22,488.60
其他应收款	山西华联综合超市有限公司	113,532.35	86,513.90
其他应收款	武汉华联综合超市有限公司	49,939.42	55,818.34
其他应收款	北京华联商业贸易发展有限公司	4,431.57	—

1) 应收账款占用系本公司对部分商品实行统一采购, 向子公司及江苏华联综合超市有限公司等关联方销售联采商品形成。

2) 其他应收款占用系 华联综超受托经营管理超市店形成的应收托管费。

(九) 或有事项

无

(十) 承诺事项

1、场地租赁

截至 2004 年 12 月 31 日, 本公司部分门店经营场地采用租赁方式取得。租赁合同约定的租期一般为 10-30 年, 但经协商一致或法定事由, 可以变更或解除; 租赁期满不再续租或合同解除后, 本公司负有在规定期限内将拥有所有权的资产和商品撤出的权利和义务。在现有合同条件下, 2005 至 2007 年度每年将支付的租赁付款额分别为 16,523 万元、17,600 万元和 18,079 万元。

2、购买房产

本公司拟购买合肥、西安和哈尔滨三家筹建超市店经营用房产, 房屋购销意向书约定的房屋总价款为 19,683.45 万元。截至 2004 年 12 月 31 日, 本公司已支付定金 8,100 万元。

3、收购股权

广西华联综合超市有限公司和南京大厂华联综合超市有限公司拟购买两家超市店 100%的股权, 股权转让价按被收购公司 2005 年 3 月 31 日经审计的净资产值确认。截至 2004 年 12 月 31 日, 广西华联综合超市有限公司已支付定金 2,370 万元。

(十一) 资产负债表日后事项

本公司 2004 年度利润分配预案已经第二届董事会第十五次会议通过, 拟以 2004 年末总股本 25,114.58 万股为基数, 每 10 股派发现金股利 2 元(含税), 共计分配 5,022.916 万元。

截至报告期末, 本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项

本公司委托北京广合置业有限公司(“广合置业”)组织、管理广安门分公司、石景山分公司、成都分公司、安徽第一分公司、呼市第二分公司及其他新设超市店的改扩建工程和设备购置。

根据管理合同, 受托范围内超市店的工程款、设备款等由广合置业向施工方、供货商支付。本公司累计支付广合置业工程设备款 8,825 万元。截至 2004 年 12 月 31 日, 已结转 10,191 万元, 分别计入存货 95 万元、固定资产-设备 4,359 万元、固定资产-租入固定资产改良 5,196 万元、在建工程 541 万元; 欠付款项 1,416 万元计入其他应付款。

本公司根据上述超市店的工程建设支出和设备购置支出预估结转相关资产成本, 待相关决算、结算完成后按实际支出进行调整。

(十三) 净资产收益率及每股收益(按合并会计报表计算)

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度
主营业务利润	71.35%	79.67%	75.48%	81.84%	2.00	4.02	2.00	4.02
营业利润	19.72%	15.96%	20.86%	16.40%	0.55	0.80	0.55	0.80
净利润	13.78%	10.20%	14.58%	10.48%	0.39	0.51	0.39	0.51
扣除非经常性损益后净利润	13.68%	10.46%	14.47%	10.75%	0.38	0.53	0.38	0.53

其中, 2004 年度非经常性损益项目及其金额如下:

单位:元 币种:人民币

项目	金额
1、处理固定资产等长期资产产生的损益	-2,978,641.60
2、各种形式的政府补贴	304,200.00
3、营业外收入	5,274,639.88
4、扣除资产减值准备后的其他营业外支出	-1,526,837.57
小计	1,073,360.71
减：所得税影响数	354,209.03
合计	719,151.68

十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

北京华联综合超市股份有限公司
董事长：陈耀东
2005 年 3 月 2 日