



北京华联综合超市股份有限公司

2003 年年度报告

2003 年 4 月 6 日

重要提示

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。

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

目 录

一、公司基本情况简介	3
二、会计数据和业务数据摘要	4
三、股本变动及股东情况	6
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
五、公司治理结构	10
六、股东大会情况简介	12
七、董事会报告	14
八、监事会报告	24
九、重要事项	25
十、财务报告	28
十一、备查文件目录	66

一、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中、英文名称及缩写:
- 公司法定中文名称: 北京华联综合超市股份有限公司
公司法定英文名称: BEIJING HUALIAN HYPERMARKET CO., LTD
公司名称缩写: 华联综超
- (二) 公司法定代表人: 赵国清
- (三) 公司董事会秘书: 牛晓华
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
联系电话: (010)88363718
传真: (010)68364733
电子信箱: hlzqb@sina.com
- (四) 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
- (五) 公司选定的信息披露报纸名称: 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载年度报告证监会指定网站: <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
- (六) 公司股票上市交易所: 上海证券交易所
股票简称: 华联综超
股票代码: 600361
- (七) 其他有关资料:
- 公司首次注册登记日期、地点: 1996 年 6 月 7 日 北京
最近一次变更注册登记日期: 2003 年 7 月 8 日
企业法人营业执照注册号: 1100001507486
税务登记号码: 110102101185737
公司聘请的会计师事务所名称: 北京京都会计师事务所有限责任公司
办公地址: 北京建外大街 22 号赛特广场五层

二、会计数据和业务数据摘要

(一)本年度主要利润指标:

项目	金额(元)
1. 利润总额	97,395,667.91
2. 净利润	64,572,895.24
3. 扣除非经常性损益后的净利润	66,222,848.58
4. 主营业务利润	504,352,047.32
5. 其他业务利润	278,861,640.06
6. 营业利润	101,050,507.16
7. 投资收益	-191,281.56
8. 补贴收入	0.00
9. 营业外收支净额	-3,463,557.69
10. 经营活动产生的现金流量净额	471,660,529.32
11. 现金及现金等价物净增减额	-134,005,124.44

注: 非经常性损益项目及涉及金额为:

项目	金额
处理长期股权投资、固定资产等长期资产产生的损益	-7,567,927.71
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	813,420.00
营业外收入	5,402,704.80
扣除资产减值准备后的营业外支出	-1,110,814.01
减: 所得税影响数	-812,663.58
合计	-1,649,953.34

(二)公司近三年的主要会计数据和财务指标:

序号	项目	2003 年度	2002 年度	2001 年度
1	主营业务收入(元)	4,417,293,441.38	2,636,418,054.69	1,243,678,820.01
2	净利润(元)	64,572,895.24	36,555,249.93	45,817,353.87
3	总资产(元)	2,210,856,307.90	2,333,255,269.84	1,540,299,162.04
4	股东权益(元)	633,075,722.29	592,336,071.10	554,582,692.37
5	每股收益(元/股)(摊薄)	0.51	0.29	0.36
6	每股净资产(元/股)	5.04	4.72	4.42
7	调整后的每股净资产(元/股)	3.93	3.91	4.05
8	每股经营活动产生的现金流量净额	3.76	1.06	0.44
9	净资产收益率(%)	10.20	6.17	8.26
10	扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.75	5.58	29.21

(三)报告期内股东权益变动情况:

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	变动原因
股本	125,572,900			125,572,900	未变动
资本公积	360,491,646.24	1,281,335.95		361,772,982.19	收购股权关联交易价差
盈余公积	17,735,926.44	12,721,295.91		30,457,222.35	年度净利润 10%计提
法定公益金	5,911,975.48	4,240,431.97		10,152,407.45	年度净利润 5%计提
未分配利润	88,535,598.42	64,572,895.24	37,835,875.91	115,272,617.75	实现利润以及提取盈余公积和分配股利
股东权益合计	592,336,071.10	78,575,527.10	37,835,875.91	633,075,722.29	实现净利润及分配利润

三、股本变动及股东情况

(一)股份变动情况:

1、股份变动情况表

数量单位: 股

	本次变动前	本次变动增减(+, -)					本次变动后
		配股	送股	公积金转增	增发	其他	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	75572900						75572900
其中:							
国家持有股份							
境内法人持有股份	75572900						75572900
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	75572900						75572900
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	50000000						50000000
2、境内上市的外资股							
1、境外上市的外资股							
2、其他							
已上市流通股份合计	50000000						50000000
三、股份总数	125572900						125572900

2、股票发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]93号文批准,公司于2001年11月6日首次向社会公众发行人民币普通股5000万股,发行情况如下:

股票种类: 境内上市人民币普通A股

发行日期: 2001年11月6日

发行价格: 人民币7.9元/股

发行数量: 5000万股

上市日期: 2001年11月29日

获准上市交易数量: 5000万股

(二)股东情况:

1、报告期末股东总数: 5045户

2、报告期末前十名股东持股情况:

股东名称	年度内增减变动情况	年末持股数量(股)	占总股本比例(%)	股份类别	质押或冻结情况
北京华联集团投资控股有限公司		38542179	30.69	未流通	无
北京华联商厦股份有限公司		22671870	18.05	未流通	无
海口金绥实业有限公司	+7557290	8313019	6.62	未流通	无

海南亿雄商业投资管理有限公司		6045832	4.81	未流通	无
北京香海会展房地产开发有限公司		408000	0.32	已流通	未知
北京友谊辉志房地产开发有限公司		373000	0.30	已流通	未知
汪友林		283000	0.23	已流通	未知
余修仁	+249090	249090	0.20	已流通	未知
黄娟	+213790	213790	0.17	已流通	未知
林艳娟	+144600	144600	0.12	已流通	未知

注：公司前十名股东之间存在的关联关系：

(1) 海南亿雄商业投资管理有限公司和海口金绥实业有限公司的法定代表人均为刘羽杰先生；

(2) 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、公司控股股东

公司控股股东为北京华联集团投资控股有限公司，该公司原名海南民族实业发展股份有限公司，成立于 1993 年 12 月 18 日，2002 年 6 月 24 日名称变更为北京华联集团投资控股有限公司，法定代表人为吉小安，注册资本 20000 万元，主要业务为：投资管理、投资咨询、技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、信息咨询服务、销售百货、针纺织品、五金交电化工、工艺美术品、矿产品、机械产品、电器设备、电子计算机及配件。

海南民族科技投资有限公司是公司控股股东北京华联集团投资控股有限公司的第一大股东，持有北京华联投资控股有限公司 33% 的股权。该公司成立于 1997 年 9 月 29 日，法定代表人为吉小安，注册资本为 2 亿元人民币，主要业务为高新技术产品的投资开发、经营；农业综合开发经营；旅游项目投资开发经营；房地产开发经营；公路运输服务；矿产品、化工产品、建筑材料、汽车配件、电子仪器仪表、办公设备、家用电器、普通机械、医疗器械、工艺品、通讯器材的贸易业务。

4、其他持股 10% 以上的法人股东

北京华联商厦股份有限公司持有本公司 18.05% 的股权，该公司原名中商股份有限公司，成立于 1998 年 5 月 29 日，1998 年 6 月 16 日在深圳证券交易所上市，2002 年 11 月 8 日该公司名称变更为北京华联商厦股份有限公司，法定代表人为徐勇，注册资本 24920 万元，主要业务为销售百货、针纺织品、包装食品、副食品等。

5、报告期内公司控股股东未发生变化，所持公司股份也未发生质押或冻结。

6、公司前十名流通股股东

序号	全称	年末持有流通股的数量	种类
1	北京香海会展房地产开发有限公司	408000	A 股
2	北京友谊辉志房地产开发有限公司	373000	A 股
3	汪友林	283000	A 股
4	余修仁	249090	A 股
5	黄娟	213790	A 股
6	林艳娟	144600	A 股
7	边香云	99300	A 股
8	曾丽君	88000	A 股
9	凌通	88000	A 股
10	陈爱梅	81600	A 股

本公司无法获取前十名流通股股东之间的关联关系。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 现任董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期
赵国清	董事长	男	51	2003.6—2006.6
吉小安	董事	男	46	2003.6—2006.6
畅丁杰	董事	男	36	2003.6—2006.6
刘羽杰	董事	男	45	2003.6—2006.6
周 炜	独立董事	男	50	2003.6—2006.6
刘乐飞	独立董事	男	30	2003.6—2006.6
张力争	监事	男	43	2003.6—2006.6
张达	监事	男	50	2003.6—2006.6
周剑军	监事	男	31	2003.6—2006.6
尹永庆	财务总监	男	41	2003.6—2006.6
牛晓华	董事会秘书	男	32	2003.6—2006.6

注：(1) 本公司董事、监事、高管人员均未持有公司股票；

(2) 董事、监事在股东单位任职情况：

姓名	职务	任职期间
吉小安	北京华联集团投资控股有限公司董事长	2002 年 6 月至今
畅丁杰	北京华联集团投资控股有限公司总裁	2002 年 6 月至今
刘羽杰	海南亿雄商业投资管理有限公司董事长	2000 年 3 月至今
	海口金绥实业有限公司董事长	2000 年 3 月至今
张力争	北京华联集团投资控股有限公司总裁办主任	2002 年 8 月至今

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

目前公司董事、监事、高级管理人员报酬由董事会参照北京市商业企业相应工资水平并根据完成年度工作计划情况考核后确定。

报告期内，在公司领取报酬的董事、监事、高管人员共有七人，年度报酬总额为 88.2 万元，其中，金额最高的前三名董事报酬总额为 30 万元（仅一人）；金额最高的前三名高级管理人员报酬总额为 36 万元。

独立董事津贴为每年五万元。

董事、监事中，吉小安、畅丁杰、刘羽杰、张力争、张达不在本公司领取报酬，分别在各自股东单位领取报酬。

(三) 报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况

姓名	辞去职务	离任原因
陶顺根	董事	健康原因
刘路明	董事	个人原因
阎达五	独立董事	因病去世
毛平	总经理	换届

(四) 报告期内未有聘任高级管理人员情况

(五) 公司员工情况

截止报告期末，本公司共有员工 10701 人，专业构成情况如下：销售人员 8667 人，技术人员 374 人，财务人员 405 人，管理人员 1255 人；所有员工中，本科以上学历 244 人，大专以上学历 2262 人，中专以上学历 5837 人，中专学历以下 2358 人。

报告期内，公司无离退休职工。

五、公司治理结构

(一) 公司治理结构现状

上市以来，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，完善了公司章程，制定了股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、投资及重大经营事项决策程序实施细则、信息披露管理制度、募集资金使用管理制度；报告期内，公司又制定了独立董事制度、关联交易决策制度、投资者关系管理规定等制度。

报告期内，公司认真学习和贯彻了中国证监会下发的《关于上报上市公司大股东及关联方资金占用和违规担保情况通知》、《关于推动上市公司加强投资者关系管理工作的通知》、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通知，并提交了相关自查报告，进一步完善了公司法人治理结构。

(二) 独立董事履行职务情况

根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，公司2002年度股东大会上通过了聘任阎达五、周炜、刘乐飞三名独立董事的议案。报告期内独立董事尽职尽责，积极参加董事会及股东大会会议，为公司重大决策提供建议，认真履行监督职能，维护了公司股东的合法权益。

报告期内，独立董事就本公司收购关联公司的股权和房产事项出具了专项意见，认为：

1、原则同意此次收购议案；

2、该项收购是基于公司同北京华联商业贸易发展有限公司已签订的《不竞争协议》精神以及减少关联交易及同业竞争，收购完成后，不但减少了公司同关联方的关联交易，同时实现了本公司的发展规划和目标，增强了公司市场竞争力，提高了公司获利能力；

3、本次董事会关于前述关联交易表决的程序符合有关法律法规规定，本次收购符合公开、公平、公正的原则，符合本公司及全体股东的利益，不会损害中小股东利益。

公司独立董事阎达五老师因病医治无效，于2003年11月不幸病逝。本公司董事会对阎达五老师的不幸去世表示哀悼，并对其在担任本公司独立董事期间的尽心尽职和为人师表给予高度评价。

本公司董事会承诺将尽快完成独立董事的补选工作。

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

1. 在人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立。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。

2. 在资产方面：本公司拥有独立的经营系统和配套设施。

3. 在财务方面：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。

4. 机构独立方面：本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. 业务分开方面：本公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。

(四) 公司报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度

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。

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。

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。

六、股东大会情况简介

(一) 股东大会召开情况

报告期内公司共召开二次股东大会，情况如下：

1、2003年5月20日，公司董事会公告了召开2002年年度股东大会的通知。

2003年6月20日上午10:00，公司召开了2002年年度股东大会，出席大会的股东和股东代理人3人，代表股份75,572,900股，占公司总股本的60.18%，会议由董事长畅丁杰先生主持，大会采用记名表决的方式审议并通过如下决议：

- (1) 审议通过公司《2002年年度报告》及其摘要。
- (2) 审议通过公司《2002年年度董事会工作报告》。
- (3) 审议通过公司《2002年年度监事会工作报告》。
- (4) 审议通过《关于公司2002年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》。

经北京京都会计师事务所有限责任公司审计，公司2002年度共实现净利润36,555,249.93元人民币，加上年初未分配利润58,544,200.71元人民币，可供分配利润为95,099,450.64元人民币，根据《公司法》和《公司章程》规定，提取10%的法定盈余公积金4,375,901.48元人民币，提取5%的法定公益金2,187,950.74元人民币，合计可供股东分配的利润为88,535,598.42元人民币。

董事会提议以2002年12月31日的公司总股本125,572,900股为基数实施利润分配，分配预案为：每10股公司股份获派发现金红利人民币2.00元(含税)；本年度不进行资本公积金转增股本。

- (5) 审议通过关于《公司董事会换届的议案》。

选举吉小安先生、畅丁杰先生、陶顺根先生、刘羽杰先生、刘路明先生、赵国清先生为公司董事；选举阎达五先生、周炜先生、刘乐飞先生为公司独立董事；

- (6) 审议通过《关于公司监事会换届的议案》。

选举张力争先生、张达先生为公司监事；

- (7) 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》。

- (8) 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2003年年度审计师及授权董事会决定其报酬的议案》。

- (9) 审议通过《独立董事制度》。

- (10) 审议通过《关联交易决策制度》。

本次股东大会详细情况见2003年6月21日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn/>。

2、2003年6月11日，公司董事会公告了召开2003年第一次临时股东大会通知。

2003年7月11日，公司召开了2003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，代表股份7557.29万股，占公司总股本的60.18%，会议由董事长赵国清先生主持，会议审议并一致通过如下决议：

(1) 审议通过投资10446.03万元人民币收购本公司五家控股子公司其他股东持有的该等子公司股权的议案：

①投资2558.90万元人民币收购分别由北京华联商业贸易发展有限公司和海南民族科技投资有限公司持有的北京华联（大连）综合超市有限公司30%和10%的股权，收购完成后本公司将持有北京华联（大连）综合超市有限公司90%的股权；

关联股东北京华联集团投资控股有限公司放弃了对该项决议的表决权。

②投资1537.61万元人民币收购由北京华联商业贸易发展有限公司持有的青海

华联综合超市有限公司 28%的股权，收购完成后本公司将持有青海华联综合超市有限公司 88%的股权；

关联股东北京华联集团投资控股有限公司放弃了对该项决议的表决权。

③投资 2640.87 万元人民币收购分别由北京华联商业贸易发展有限公司和海南亿雄商业投资管理有限公司持有的兰州华联综合超市有限公司 24.5%和 14.5%的股权，收购完成后本公司将持有兰州华联综合超市有限公司 90%的股权；

就收购北京华联商业贸易发展有限公司所持有股权，关联股东北京华联集团投资控股有限公司放弃了对该项决议的表决权；就收购海南亿雄商业投资管理有限公司所持有的股权，关联股东海南亿雄商业投资管理有限公司放弃了对该项决议的表决权。

④投资 2404.44 万元人民币收购由北京华联商业贸易发展有限公司持有的广西华联综合超市有限公司 40%的股权，收购完成后本公司将持有广西华联综合超市有限公司 90%的股权；

关联股东北京华联集团投资控股有限公司放弃了对该项决议的表决权。

⑤投资 1304.21 万元人民币收购由北京华联商业贸易发展有限公司持有的南京大厂华联综合超市有限公司 40%的股权，收购完成后本公司将持有南京大厂华联综合超市有限公司 90%的股权。

关联股东北京华联集团投资控股有限公司放弃了对该项决议的表决权。

(2)审议通过投资 16628.51 万元人民币收购现由本公司安徽第一分公司、安徽第四分公司及武汉中华路分公司承租的房产的议案：

①投资 3816.80 万元人民币收购北京华联商业贸易发展有限公司拥有的位于合肥市金寨南路 1090 号的房产，收购完成后，该房产由本公司安徽第一分公司继续使用；关联股东北京华联集团投资控股有限公司放弃了对该项决议的表决权。

②投资 6995.33 万元人民币收购安徽华联综合超市有限公司拥有的位于合肥市和平路 118 号的房产，收购完成后，该房产由本公司安徽第四分公司继续使用；

关联股东北京华联集团投资控股有限公司和海南亿雄商业投资管理有限公司放弃了对该项决议的表决权。

③投资 5816.38 万元人民币收购武汉华联综合超市有限公司拥有的位于武昌区临江大道 35 号的房产，收购完成后，该房产由本公司武汉中华路分公司继续使用。

关联股东北京华联集团投资控股有限公司放弃了对该项决议的表决权。

(3)审议通过本公司控股子公司北京华联（大连）综合超市有限公司投资 6716.05 万元人民币收购其现承租的、北京华联商业贸易发展有限公司所拥有的位于大连市甘井子区华东路 18 号的房产的议案。

关联股东北京华联集团投资控股有限公司放弃了对该项决议的表决权。

本次股东大会详细情况见 2003 年 7 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>。

(二) 选举或更换董事、监事情况。

由于报告期内公司第一届董事会和第一届监事会届满，本公司 2002 年年度股东大会审议通过关于《公司董事会换届的议案》和《关于公司监事会换届的议案》，选举吉小安先生、畅丁杰先生、陶顺根先生、刘羽杰先生、刘路明先生、赵国清先生为公司董事；选举阎达五先生、周炜先生、刘乐飞先生为公司独立董事；选举张力争先生、张达先生为公司监事，连同职工代表监事周剑军先生组成公司第二届监事会；

七、董事会报告

(一) 报告期内经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务为商业零售，经营大型综合超市和百货店，其中大型综合超市为公司经营的主力业态。报告期内，店面管理方面：公司以基础管理为重心，通过畅销品管理、计划管理、商品结构与促销管理等具体措施，初步完成已有店面的整合，同时终止了广州、昆山两家店面的经营，并对济南、无锡两家店面实施整体转租；新设店面：2003 年新设 6 家店面（详见下表）。通过上述业务整合举措，2003 年公司实现销售收入 441729.34 万元、净利润 6457.29 万元，分别比去年同期增长 67.55%、76.64%，业绩取得了恢复性增长。

公司店面情况一览表

序号	店面名称	经营主体（持股比例）	开业时间
1	北京阜成门店	分公司	1996 年 12 月
2	北京广安门店	分公司	2000 年 6 月
3	兰州红星店	兰州华联综合超市有限公司（90%）	2000 年 6 月
4	青海花园店	青海华联综合超市有限公司（88%）	2001 年 11 月
5	大连金三角店	北京华联(大连)综合超市有限公司（90%）	2001 年 11 月
6	广西江南店	广西华联综合超市有限公司（90%）	2001 年 11 月
7	南京大厂店	南京大厂华联综合超市有限公司(90%)	2001 年 11 月
8	内蒙金宇店	北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司（83%）	2002 年 7 月
9	兰州西固店	分公司	2000 年 9 月
10	合肥金寨店	分公司	2002 年 2 月
11	无锡店	分公司	2002 年 10 月
12	合肥和平店	分公司	2002 年 6 月
13	大连五一广场店	分公司	2002 年 6 月
14	内蒙金太店	分公司	2002 年 6 月
15	长春西五马路店	分公司	2002 年 6 月
16	江西南昌上海路店	分公司	2002 年 6 月
17	苏州国贸店	分公司	2002 年 6 月
18	北京石景山店	分公司	2002 年 11 月
19	北京青塔店	分公司	2002 年 11 月
20	河北保定店	分公司	2002 年 11 月
21	江苏昆山店	分公司	2002 年 11 月
22	江苏紫金店	分公司	2002 年 11 月
23	镇江店	分公司	2002 年 11 月
24	武汉中华路店	分公司	2002 年 11 月
25	武汉青山店	分公司	2002 年 11 月
26	武汉太平洋店	分公司	2002 年 11 月

27	广西南宁民族宫店	分公司	2002 年 11 月
28	广西梧州店	分公司	2002 年 11 月
29	杭州天城路店	分公司	2002 年 11 月
30	兰州安宁店	分公司	2002 年 2 月
31	宁夏银川店	分公司	2002 年 5 月
32	贵阳商专店	分公司	2002 年 6 月
33	广东珠江新城店	分公司	2002 年 7 月
34	沈阳北行店	分公司	2002 年 8 月
35	济南泺口商城店	分公司	2002 年 9 月
36	长春青年路店	分公司	2002 年 9 月
37	太原亲贤街店	分公司	2003 年 1 月
38	成都双桥店	分公司	2003 年 1 月
39	包头店	分公司	2003 年 1 月
40	郑州中孚店	分公司	2003 年 1 月
41	北京学院路店	分公司	2003 年 8 月
42	四川遂宁店	分公司	2003 年 12 月
43	四川攀枝花店	分公司	2004 年 1 月

主营业务收入和主营业务利润构成表

项目	主营业务收入		主营业务利润	
	金额(元)	比例	金额(元)	比例
按业务类别分				
百货	497,113,176.43	11.25%	90,338,811.23	17.91%
超市	3,920,180,264.95	88.75%	414,013,236.09	82.09%
合计	4,417,293,441.38	100.00%	504,352,047.32	100.00%
按地区分				
北京市	1,100,813,260.46	24.92%	134,125,340.84	26.59%
河北省	33,695,738.90	0.76%	2,640,051.35	0.52%
山东省	33,996,963.62	0.77%	3,831,595.98	0.76%
甘肃省	260,744,559.93	5.90%	24,976,760.53	4.95%
青海省	146,621,969.89	3.32%	16,892,009.74	3.35%
宁夏自治区	109,783,787.65	2.49%	11,274,692.68	2.24%
吉林省	194,777,323.84	4.41%	18,228,928.54	3.61%
辽宁省	395,995,142.34	8.96%	43,158,658.86	8.56%
内蒙古自治区	310,582,060.84	7.03%	25,127,820.98	4.98%
广西自治区	392,387,102.22	8.88%	48,059,138.02	9.53%
江苏省	456,993,630.21	10.35%	42,724,161.77	8.47%
浙江省	81,889,477.38	1.85%	8,894,417.70	1.76%
湖北省	219,502,255.48	4.97%	26,541,055.11	5.26%
安徽省	320,720,675.42	7.26%	42,621,598.93	8.45%
江西省	87,706,763.14	1.99%	10,614,616.06	2.10%

贵州省	140,129,695.46	3.17%	13,377,476.91	2.65%
广东省	43,850,663.60	0.99%	7,325,761.57	1.45%
四川省	89,935,703.10	2.04%	8,291,441.53	1.64%
山西省	77,535,528.82	1.76%	9,026,513.89	1.79%
河南省	64,608,299.51	1.46%	6,620,006.33	1.31%
地区间抵销	-144,977,160.43	-3.28%	0.00	0.00%
合计	4,417,293,441.38	100.00%	504,352,047.32	100.00%

2、主要控股公司和参股公司的经营情况和业绩

公司名称	注册资本 (万元)	主营业务收入(元)	资产规模(元)	净利润(元)
兰州华联综合超市有限公司	6000	147,526,638.14	114,038,894.19	2,963,360.98
青海华联综合超市有限公司	5000	146,621,969.89	106,859,270.61	8,321,730.55
北京华联(大连)综合超市有限公司	6000	161,249,031.82	112,771,737.79	4,628,092.06
广西华联综合超市有限公司	6000	121,654,337.63	100,697,067.14	1,993,146.47
南京大厂华联综合超市有限公司	3000	102,706,002.49	69,989,614.44	2,216,438.94
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	8536	115,031,268.23	107,804,929.38	2,050,540.46

注：公司的控股公司主营业务均为经营大型综合超市。

3、公司前五名供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商采购额合计 305,952,498.14 元，占总采购额的 7.85%；

公司主营业务为销售百货，公司的客户为广大的食品、日用百货品消费者，客户单笔消费额占公司主营业务收入总额的比重极低，无法统计前五名客户。

4、经营中出现的问题与困难及解决方案

根据我国加入 WTO 承诺，2004 年我国将全面开放国内零售市场，国外大型零售企业集团大都进入了中国市场。同时，越来越多的国内大型零售企业也纷纷涉足经营大型综合超市。公司目前正处在高速发展期，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导致资金供应不足，为此，公司必须不断提高经营水平，加快资金周转；同时，还要通过多种渠道的融资手段，为公司的快速发展提供有力的资金保证。

(二)报告期内投资情况

1、报告期内，公司没有募集资金也不存在前次募集资金使用延续到报告期内的情况。

2、非募集资金投资情况

报告期内，公司收购了本公司五家控股子公司的其它股东持有的上述子公司股权以及关联企业拥有的本公司承租的部分房产。此外，公司还投资新设了六家大型综合超市门店。

(1) 收购股权及房产

公司 2003 年 7 月 11 日召开的 2003 年第一次临时股东大会通过了如下议案：

投资 10446.03 万元人民币收购本公司五家控股子公司其他股东持有的该等子公

司的股权；

投资 16628.51 万元人民币收购现由本公司安徽第一分公司、安徽第四分公司及武汉中华路分公司承租的房产；

本公司控股子公司北京华联（大连）综合超市有限公司投资 6716.05 万元人民币收购其现承租的、北京华联商业贸易发展有限公司所拥有的位于大连市甘井子区华东路 18 号的房产。

本次收购的详细情况如下：

收购股权情况表

单位：万元

序号	子公司名称	注册资金	股东名称	原持股比例	收购比例	投资额
1	北京华联(大连)综合超市有限公司	6000	北京华联综合超市股份有限公司	50%		2558.90
			海南民族科技投资有限公司	20%	10%	
			北京华联商业贸易发展有限公司	30%	30%	
2	青海华联综合超市有限公司	5000	北京华联综合超市股份有限公司	60%		1537.61
			北京华联商业贸易发展有限公司	28%	28%	
			海南亿雄商业投资管理有限公司	12%		
3	兰州华联综合超市有限公司	6000	北京华联综合超市股份有限公司	51%		2640.87
			北京华联商业贸易发展有限公司	24.50%	24.50%	
			海南亿雄商业投资管理有限公司	24.50%	14.50%	
4	广西华联综合超市有限公司	6000	北京华联综合超市股份有限公司	50%		2404.44
			北京华联商业贸易发展有限公司	46.67%	40%	
			海南民族科技投资有限公司	3.33%		
5	南京大厂华联综合超市有限公司	3000	北京华联综合超市股份有限公司	50%		1304.21
			北京华联商业贸易发展有限公司	40%	40%	
			江苏华联综合超市有限公司	7%		
			江苏紫金华联综合超市有限公司	3%		
合计						10446.03

收购价格确定依据：以上述五家控股子公司截至 2002 年 12 月 31 日经审计的净资产值为依据。

收购房产情况表

单位：万元

店面名称	原产权人	收购方	投资额
大连金三角店	北京华联商业贸易发展有限公司	北京华联(大连)综合超市有限公司	6716.05
合肥金寨店	北京华联商业贸易发展有限公司	本公司	3816.80
合肥和平店	安徽华联综合超市有限公司	本公司	6995.33
武汉华联中华路店	武汉华联综合超市有限公司	本公司	5816.38
合计			23344.56

收购价格确定依据：以中发国际资产评估有限责任公司出具的中发评报字(2003)第 017 号资产评估报告中列示的上述资产的评估值为准，评估基准日为 2003 年 3 月 31 日。

截至报告期末，本公司已足额支付完毕收购股权款项，相关子公司股权变更的手续也已办理完毕；房屋产权的过户手续正在办理之中。

(2) 新投资项目

根据董事会决议, 公司注册并投资建设了太原亲贤街店、成都双桥店等 7 家分公司经营综合超市, 详见下表:

序号	投资项目	建筑面积(m ²)	投资总额(万元)	净利润(元)	开业时间
1	太原亲贤街店	13310	4176.94	-618,676.10	2003 年 1 月
2	成都双桥店	26400	3158.51	-1,943,865.72	2003 年 1 月
3	包头店	21500	2345.88	-680,656.58	2003 年 1 月
4	郑州中孚	10200	1546.83	1,066,371.68	2003 年 1 月
5	北京学院路店	10000	2695.04	2,215,499.92	2003 年 5 月
6	四川遂宁店	8128	842.84	-307,226.87	2003 年 12 月
7	四川攀枝花店	9930	—	—	2004 年 1 月

(三) 财务状况及经营成果

单位: 元

项目	2003 年	2002 年	增减幅度
总资产	2,210,856,307.90	2,333,255,269.84	-5.25%
长期负债	269,000,000.00	177,000,000.00	51.98%
股东权益	633,075,722.29	592,336,071.10	6.88%
主营业务收入	4,417,293,441.38	2,636,418,054.69	67.55%
主营业务成本	3,901,368,202.42	2,244,779,911.09	73.80%
主营业务利润	504,352,047.32	381,824,292.28	32.09%
其他业务利润	278,861,640.06	68,348,641.92	308.00%
净利润	64,572,895.24	36,555,249.93	76.64%
现金及现金等价物净增加额	-134,005,124.44	-27,525,381.39	—

注: 公司利润构成未发生变动。

经营成果分析:

(1) 总资产减少的原因为报告期内店面转租及停止经营, 以及资产周转率和资金利用率的提高;

(2) 长期负债增长原因是公司调整了债务结构, 增加了长期借款的比重;

(3) 股东权益变动原因为实现净利润;

(4) 主营业务收入本报告期较 2002 年度增长 67.55%, 主要是因为本期新开业六家超市店实现销售收入以及 2002 年度收购及新设超市店营业收入于本期计入一个完整会计年度;

(5) 本报告期主营业务成本增长率超过主营业务收入增长率(毛利率下降)、其他业务利润大幅提高的主要原因是本期将应纳营业税的促销费、陈列费等收入调整在“其他业务收入”中核算;

(6) 本报告期净利润较 2002 年度增幅较大, 主要是因为公司通过强化门店管理、降低经营成本、加大促销力度等措施, 提高了单店的盈利能力;

(7) 现金及现金等价物净增加额为-1.34 亿元, 主要是因为公司本报告期通过负债方式收购关联公司的房产及股权。

(四) 经营环境以及宏观政策、法规变化对公司财务状况和经营成果产生的影响
报告期内, 经营环境以及宏观政策、法律法规未发生对公司财务状况和经营成果

产生实质性影响。

(五)北京京都会计师事务所有限责任公司对本公司 2003 年度会计报表进行了审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。

(六)董事会日常工作状况

1、报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内,公司共召开过八次董事会:

(1) 2003 年 5 月 18 日公司召开第一届董事会第十七次会议,通过了如下决议:审议通过了《2002 年年度报告及其摘要》,并提请 2002 年年度股东大会审议。

审议通过了《2002 年年度董事会工作报告》,并提请股东年会审议。

审议通过了《2002 年年度总经理工作报告》。

审议通过了《关于 2002 年年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》,并提请股东年会审议。

审议通过了《关于董事会换届的议案》,并提请股东年会审议。

审议通过了《关于监事会换届的议案》,并提请股东年会审议。

审议通过了《关于确定公司董事、监事及高级管理人员报酬的议案》,并提请股东年会批准。

审议通过了聘请会计师事务所的议案,并提请股东年会审议。

审议通过了《独立董事制度》,并提请股东年会审议。

审议通过了《关联交易决策制度》,并提请股东年会审议。

审议通过了《2003 年第一季度报告》。

审议通过了《关于召开 2002 年年度股东大会的议案》。

本次董事会详细情况见 2003 年 5 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>。

(2) 2003 年 6 月 9 日公司召开第一届董事会第十八次会议,通过了如下决议:

审议通过投资 10446.03 万元人民币收购本公司五家控股子公司其他股东持有的该等子公司股权的议案,并提请股东大会批准:

审议通过投资 16628.51 万元人民币收购现由本公司安徽第一分公司、安徽第四分公司及武汉中华路分公司承租的房产的议案,并提请股东大会批准:

审议通过本公司控股子公司北京华联(大连)综合超市有限公司投资 6716.05 万元人民币收购其现承租的、北京华联商业贸易发展有限公司所拥有的位于大连市甘井子区华东路 18 号的房产的议案,并提请股东大会批准。

审议通过与前述三项交易有关的关联交易公告。

审议通过于 2003 年 7 月 11 日召开本公司 2003 年第一次临时股东大会,以审议第一至第三项议案。

本次董事会详细情况见 2003 年 6 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>。

(3) 2003 年 6 月 20 日公司召开第二届董事会第一次会议。会议审议并一致通过如下决议:

选举赵国清先生担任本公司第二届董事会董事长职务,任期至 2006 年 6 月 20 日。

本次董事会详细情况见 2003 年 6 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>。

(4) 2003 年 8 月 25 日公司召开第二届董事会第二次会议，通过了如下决议：
审议通过了公司 2003 年半年度报告；

审议通过在四川省攀枝花市和遂宁市分别设立一家大型综合超市分公司的议案。

本次董事会详细情况见 2003 年 8 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>。

(5) 2003 年 9 月 26 日公司召开第二届董事会第三次会议。会议审议并一致通过如下决议：

向北京市商业银行申请借款 1.4 亿元人民币，期限三年。

本次董事会详细情况见 2002 年 9 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>。

(6) 2003 年 9 月 30 日公司召开第二届董事会第四次会议。会议审议并一致通过如下决议：

审议通过了《北京华联综合超市股份有限公司投资者关系管理规定》。

(7) 2003 年 10 月 24 日公司召开第二届董事会第五次会议。会议审议并一致通过如下决议：

通过了《北京华联综合超市股份有限公司 2003 年第三季度报告》。

向中国银行北京市分行申请一亿元人民币的流动资金贷款，期限一年。

本次董事会详细情况见 2003 年 10 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>。

(8) 2003 年 12 月 30 日公司召开第二届董事会第六次会议。会议审议并一致通过如下决议：

鉴于中国农业银行北京市分行给予公司的二亿元人民币授信即将到期，同意公司继续向中国农业银行北京市分行申请二亿元人民币授信额度，期限为一年。

同意公司向深圳发展银行北京官园支行申请一亿元人民币授信额度，期限一年。

本次董事会详细情况见 2004 年 1 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司在报告期内共召开二次股东大会，公司董事会均已及时地公告了股东大会会议的相关内容，并认真执行了股东大会的全部决议事项：

(1) 根据公司 2003 年 6 月 20 日召开的 2002 年度股东大会有关决议，公司完成了董事会和监事会的换届选举工作；

(2) 根据公司 2003 年 7 月 11 日召开的 2003 年第一次临时股东大会决议，公司关于收购关联公司股权及房产执行情况如下：

① 本公司收购关联公司股权已完成过户手续，并已足额支付完毕收购款项；

② 本公司现已完成武汉中华路店和大连金三角店的房产的过户手续，相关收购款项已支付完毕；合肥金寨店及合肥和平店的房产过户手续尚在办理之中，相关收购款项尚未完全支付。

(七)本次利润分配预案和资本公积金转增股本预案

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；

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。

(八)注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明以及独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行前述规定情况的专项说明及独立意见：

1、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

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

控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

北京京都专字(2004)第 091 号

北京华联综合超市股份有限公司董事会：

我们接受委托，对北京华联综合超市股份有限公司（以下简称 华联综超）2003 年度的会计报表进行了审计。审计中，我们关注了 华联综超执行中国证监会《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》的情况，现说明如下：

一、华联综超与占用资金的控股股东、关联方的关系

关联方名称	与华联综超关系
北京华联集团投资控股有限公司	控股股东
北京华联商业贸易发展有限公司（“华联商贸”）	相同的最终控制人
北京华联商厦股份有限公司	第二大股东
武汉华联综合超市有限公司	华联商贸的子公司
江苏紫金华联综合超市有限公司	华联商贸的子公司
苏州华联综合超市有限公司	华联商贸的子公司
镇江华联综合超市有限公司	华联商贸的子公司
江苏华联综合超市有限公司	华联商贸的子公司
山西华联综合超市有限公司	华联商贸的子公司
北京华联青塔综合超市有限公司	华联商贸的子公司
北京华联(江西)综合超市有限公司	华联商贸的子公司
北京华联(杭州)综合超市有限公司	华联商贸的子公司
北京华联(长春)综合超市有限公司	华联商贸的子公司
北京华联(呼和浩特)综合超市有限公司	华联商贸的子公司
北京华联(大连)五一广场综合超市有限公司	华联商贸的子公司
北京华联(成都)综合超市有限公司	华联商贸的子公司
北京华联(河南)综合超市有限公司	华联商贸的子公司
北京华联(梧州)综合超市有限公司	华联商贸的子公司
安徽华联综合超市有限公司	华联商贸的子公司
广西华联民族宫综合超市有限公司	华联商贸的子公司
北京安贞华联商业有限公司	华联商贸的子公司
北京华联日日鲜连锁超市有限公司	相同的关键管理人员

二、华联综超的控股股东是北京华联集团投资控股有限公司。截至 2003 年 12 月 31 日，华联综超提供的相关资料显示，不存在控股股东占用资金的情况。

三、截至 2003 年 12 月 31 日，华联综超的其他关联方占用资金情况见附表。

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：王友业
中国注册会计师：梁卫丽
二〇〇四年四月二日

附表：

华联综超其他关联方占用资金情况明细表

单位：元

关联方名称	占用方式	2003 年末占用 金额	2003 年累计占 用金额	2003 年度偿还情况		2003 年年初 占用金额
				偿还方式	偿还金额	
江苏华联综合超市有限公司	应收账款	2,172,143.64	4,415,860.23	货币资金	2,371,357.35	127,640.76
江苏紫金华联综合超市有限公司	应收账款	572,493.77	3,407,659.59	货币资金	2,835,165.81	-0.01
北京华联（江西）综合超市有限公司	应收账款	1,098,880.92	1,791,806.04	货币资金	731,634.81	38,709.69
山西华联综合超市有限公司	应收账款	1,081,584.38	9,963,865.57	货币资金	8,907,390.61	25,109.42
北京华联（成都）综合超市有限公司	应收账款	1,327,504.53	3,665,040.77	货币资金	2,341,018.16	3,481.92
武汉华联综合超市有限公司	应收账款	1,635,762.84	11,001,454.25	货币资金	9,390,130.17	24,438.76
北京华联（河南）综合超市有限公司	应收账款	314,737.15	4,885,267.29	货币资金	4,570,530.14	--
北京华联青塔综合超市有限公司	应收账款	44,805.89	1,384,601.19	货币资金	1,344,913.70	5,118.40
北京华联商业贸易发展有限公司	应收账款	1,619,088.17	9,133,126.01	货币资金	7,607,393.98	93,356.14
北京华联（杭州）综合超市有限公司	应收账款	492,451.04	2,200,634.85	货币资金	1,708,954.56	770.75
北京华联（大连）五一广场综合超市有限公司	应收账款	229,356.73	279,442.77	货币资金	52,606.06	2,520.02
北京华联（长春）综合超市有限公司	应收账款	705,919.71	733,317.44	货币资金	27,397.73	--
北京华联（呼和浩特）综合超市有限公司	应收账款	504,530.30	388,814.79	货币资金	-115,715.51	--
北京安贞华联商业有限公司	应收账款	194,515.66	506,820.72	货币资金	353,248.68	40,943.62
北京华联商厦股份有限公司	应收账款	41,566.00	2,199,213.80	货币资金	2,157,647.80	--
镇江华联综合超市有限公司	应收账款	908,252.72	3,055,491.48	货币资金	2,147,238.76	--
安徽华联综合超市有限公司	应收账款	164,604.99	185,132.43	货币资金	21,424.77	897.33
苏州华联综合超市有限公司	应收账款	188,660.79	286,343.14	货币资金	97,682.35	--
广西华联民族宫综合超市有限公司	应收账款	854,739.24	4,360,771.53	货币资金	3,514,700.19	8,667.90
北京华联（梧州）综合超市有限公司	应收账款	724,629.59	1,823,884.90	货币资金	1,100,608.16	1,352.85
北京华联日日鲜连锁超市有限公司	应收账款	--	1,372,534.54	货币资金	1,385,301.08	12,766.54
小计		14,876,228.06	67,041,083.33		52,550,629.36	385,774.09
北京华联（江西）综合超市有限公司	其他应收款	19,562.69	372,199.90	货币资金	392,799.88	40,162.67
江苏华联综合超市有限公司	其他应收款	--	337,739.76	货币资金	399,139.39	61,399.63
山西华联综合超市有限公司	其他应收款	113,532.35	996,055.08	货币资金	968,886.16	86,363.43
武汉华联综合超市有限公司	其他应收款	49,939.42	575,633.05	货币资金	568,577.57	42,883.94
北京华联商业贸易发展有限公司	其他应收款	4,431.57	90,958.56	货币资金	96,896.28	10,369.29
小计		187,466.03	2,372,586.35		2,426,299.28	241,178.96

说明：

- 1、应收账款占用系 华联综超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。

2、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、执行前述规定情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发（2003）56 号文件《关于规范上市公司关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，通过认真检查，公司独立董事一致认为：公司不存在对外担保事项。

八、监事会报告

(一)监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开二次监事会，情况如下：

1、公司于 2003 年 5 月 18 日召开公司第一届监事会第四次会议，会议审议并一致通过如下决议：

审议通过公司 2002 年年度报告及其摘要。

审议通过《2002 年年度监事会工作报告》，并提交 2002 年年度股东大会审议。

2、本公司于 2003 年 6 月 20 日召开第二届监事会第一次会议，会议审议并一致通过如下决议：

选举张力争先生担任本公司第二届监事会主席职务，任期至 2006 年 6 月 20 日。

(二)监事会独立意见

公司监事会依据有关法律法规，列席了公司 2003 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，对公司 2003 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，公司严格按照国家法律法规制定了独立董事工作制度、关联交易决策制度、投资者关系管理规定等多项管理制度和决策程序，进一步完善了公司的内部控制制度，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是客观公正的，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、报告期内公司收购了关联公司持有的本公司控股子公司的股权以及关联公司拥有的、本公司正在租赁经营的超市物业，该项收购转让价格公允，收购完成后，不仅减少了公司的关联交易，而且进一步提升了公司规模化和专业化程度，提高了公司的盈利能力。监事会经过检查，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股东大会和董事会批准，并对关联交易作了详细的公告，公司的独立董事就关联交易发表了意见，认为关联交易定价公平，符合有关法律法规和公司章程的规定，未损害上市公司利益。

九、重要事项

(一)报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)报告期内公司收购资产事项详见本节“(三)报告期内公司重大关联交易事项”。

(三)报告期内公司重大关联交易事项

1、2003年6月11日，公司董事会公布了关联交易公告，公司董事会通过了收购了关联公司持有的本公司控股子公司的股权以及关联公司拥有的、本公司正在租赁经营的超市物业。公司与相关关联企业分别签署了收购《股权收购合同》和《房屋买卖合同》。

关联交易方：北京华联商业贸易发展有限公司、海南民族科技投资有限公司、海南亿雄商业投资管理有限公司综合超市有限公司、安徽华联综合超市有限公司、武汉华联综合超市有限公司；

交易内容：

(1) 收购股权

收购关联企业北京华联商业贸易发展有限公司、海南民族科技投资有限公司以及海南亿雄商业投资管理有限公司持有的本公司五家控股子公司的股权。

(2) 收购超市房产

收购关联企业北京华联商业贸易发展有限公司及其控股子公司安徽华联综合超市有限公司、武汉华联综合超市有限公司拥有的部分房产；

本公司控股子公司北京华联（大连）综合超市有限公司收购关联企业北京华联商业贸易发展有限公司拥有的房产，

定价原则：

(1) 收购股权：交易双方同意以相关控股子公司最近一期经审计的财务报告（审计基准日为2002年12月31日）所记载的净资产值为依据确定收购价格，共计10446.03万元人民币，收购相关股权；

(2) 收购房产：交易双方同意以中发国际资产评估有限责任公司出具的中发评报字（2003）第017号评估报告（评估基准日为2003年3月31日）中所列示的相关房产的评估值为交易价格，共计23344.56万元人民币，收购相关房产；

资产帐面价值：

(1) 收购股权：相关股权2002年12月31日经审计的净资产值为10446.03万元人民币；

(2) 收购房产：相关房产的账面价值为21348.49万元。

评估价值：相关房产的评估总值为23344.56万元人民币；

转让价格：

(1) 收购股权：交易双方同意以相关控股子公司最近一期经审计的财务报告（审计基准日为2002年12月31日）所记载的净资产值为依据确定收购价格，共计10446.03万元人民币，收购相关股权；

(2) 收购房产：交易双方同意以中发国际资产评估有限责任公司出具的中发评报字（2003）第017号评估报告（评估基准日为2003年3月31日）中所列示的相关房产的评估值为交易价格，共计23344.56万元人民币，收购相关房产；

结算方式：公司以自有资金收购相关股权及房产。

公司于2003年7月11日召开的2003年第一次临时股东大会经审议通过了该项

收购决议。

详细情况请见 2003 年 6 月 11 日和 2003 年 7 月 12 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上的《关联交易公告》和《2003 年第一次临时股东大会公告》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>。

2、委托经营管理

我公司于 2001 年起陆续同关联企业——北京华联商业贸易发展有限公司及其下属的子公司分别签署了《委托经营管理合同》和《<委托经营和管理合同>补充协议》，协议规定为减少关联交易，我公司对华联商贸及其下属子公司的所有超市进行委托管理，并在适当时机对这些超市进行收购。公司现已陆续完成了对大部分被托管超市的收购工作，报告期内委托经营管理的具体情况为：

关联交易方：北京华联（江西）综合超市有限公司、武汉华联综合超市有限公司、山西华联综合超市有限公司、江苏华联综合超市有限公司、北京华联商业贸易发展有限公司；

交易内容：关联交易方将其拥有的超市委托给我公司管理；

交易价格：我公司按受托管理的目标超市营业额的 1%收取托管费；

交易现状：截至报告期末，仅有山西华联综合超市有限公司解放路店、府东店、榆次店；武汉华联综合超市汉阳店；北京华联（江西）综合超市有限公司胜利路店尚处在委托管理中；

交易金额：报告期内共计收取托管费 238.24 万元；

交易对公司利润的影响：本报告期收取的托管费占公司 2003 年度利润总额的 2.45%。

(四)重大合同及履行情况

1.报告期内，除上述关联交易外，无其他重大托管、承包、租赁行为；

2.报告期内，无重大担保行为；

3.报告期内，无委托他人进行现金资产管理及委托贷款事项；

4.报告期内，无其他重大合同。

(五)公司或持股 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)公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内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 2003 年支付给会计师事务所的费用总额为 150 万元，北京京都会计师事务所已连续 4 年为公司提供审计服务。

(七)公司、公司董事会在报告期内未有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

(八)报告期内，其他重大事项

公司 2003 年 6 月 20 日召开的 2002 年年度股东大会审议通过 2002 年度利润分配方案：公司以 2002 年末总股本 125572900 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发股利 25114580 元。

分红派系的具体实施日期为：

- 1、股权登记日：2003 年 7 月 28 日；
- 2、除息日：2003 年 7 月 29 日
- 3、现金红利发放日：2003 年 8 月 4 日

十、财务报告

北京华联综合超市股份有限公司 二〇〇三年度 审计报告

目 录

- 一、审计报告
- 二、会计报表及会计报表附注
 - 1、资产负债表
 - 2、利润表及利润分配表
 - 3、现金流量表
 - 4、会计报表附注

北京京都会计师事务所有限责任公司 电话：65227520 传真：65227521
地址：北京市建国门外大街22号赛特广场五层 邮编：100004

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

审计报告

北京京都审字（2004）第0489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 贵公司）2003年12月31日的公司及合并资产负债表以及2003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 贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了 贵公司2003年12月31日的财务状况以及2003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：王友业

中国·北京

中国注册会计师：梁卫丽

二〇〇四年四月二日

会计报表附注

一、公司基本情况

北京华联综合超市股份有限公司(以下简称 本公司)系经中华人民共和国国家经济贸易委员会国经贸企改[2000]309 号批复批准,由北京华联商厦有限公司于 2000 年 4 月 19 日依法变更设立,变更时注册资本为人民币 7,557.29 万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]93 号文批准,本公司于 2001 年 11 月 6 日发行人民币普通股 5,000 万股,发行后公司股本为 12,557.29 万股,注册资本为 12,557.29 万元。本公司《企业法人营业执照》注册号为 1100001507486(2-1)。

本公司属商品流通业,经营范围为:百货、针纺织品、日用杂品、生鲜蔬果、粮油食品、副食品等的销售;出租商业设施;经营场地出租等。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础及计价原则

本公司采用权责发生制,以实际成本为计价原则。

5、外币业务的核算

本公司年度内发生的外币业务,按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折合为本位币记账;期末按基准汇价进行调整,发生的差额,与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的,计入有关固定资产的购建成本;与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用,属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6、现金等价物的确定标准

本公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资确定为现金等价物。

7、短期投资核算方法

本公司短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资,包括股票投资、债券投资和其他投资。

短期投资在取得时按实际投资成本计价,出售时按先进先出法计算确定出售部分的成本。期末以成本与市价孰低计量,市价低于成本按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股票、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

8、坏帐准备的核算方法

本公司采用备抵法核算坏帐损失。本公司期末对应收款项(包括应收帐款和其他应收款)采用帐龄分析法计提坏帐准备,各帐龄坏帐准备的计提比例如下:

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

本公司坏帐的确认标准为:

- (1) 债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回;
- (2) 因债务人逾期未履行偿债义务,且具有明显特征表明无法收回。

本公司对确实无法收回的应收款项,经批准后作为坏账损失,并冲销提取的坏账准备。

9、存货计价方法

本公司存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的库存商品、受托代销商品、包装物和低值易耗品等。

存货盘存制度采用永续盘存制。商场库存商品采用售价金额核算,并将商品进销差价在已销商品和待销商品之间分摊;超市库存商品采用实际成本法核算,期末对各单品按最后一次进价调整库存商品,同时结转已销商品成本;低值易耗品采用实际成本计价,于领用时采用五五摊销法核算;包装物于领用时采用一次转销法摊销。

本公司期末对存货进行全面清查,对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,使其成本不可收回的部分,计提存货跌价准备。计提时,按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

10、长期投资的核算方法

(1) 长期股权投资

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

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

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

差额，本公司计入资本公积。

(2) 长期债权投资

本公司长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

(3) 长期投资减值准备

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

11、固定资产计价和折旧

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

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

本公司采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值(预计净残值率为 5%，但经营租入固定资产改良和固定资产装修不留残值)确定各类固定资产年折旧率如下：

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

其中，已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。

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

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

12、在建工程的核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

13、借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

14、无形资产计价和摊销方法

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

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在以下情形时，计提无形资产减值准备：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

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

15、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。

筹建期间发生的费用(除购建固定资产以外)，先在长期待摊费用中归集，于生产经营期一次计入当期损益。

16、租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资

租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用。

17、收入确认方法

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

18、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

19、合并会计报表的编制方法

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上(不含 50%)，或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司，本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并报表时，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

三、会计政策、会计估计的变更及重大会计差错的更正

根据修订后的《企业会计准则——资产负债表日后事项》，对资产负债表日后至财务报告批准日之间董事会制定的利润分配预案中的现金股利，原作为期后调整事项计入“应付股利”项目，现改为仅在报告年度资产负债表中“未分配利润”项目下单独列示。

该项会计政策变更已采用追溯调整法，相应调整了 2003 年年初留存收益及相关项目的期初数，2002 年度利润及利润分配表中相关数据也进行了调整。此项会计政策变更的累计影响数为 25,114,580 元，调减了 2003 年年初应付股利 25,114,580 元，调增了 2003 年年初未分配利润 25,114,580 元。

四、税项

a) 主要税种及税率

税种	税率	计税依据
增值税	17%	应税销售收入，抵扣进项税额

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

b) 优惠税负及批文

1. 经宁夏回族自治区国家税务局宁国税函(2003)202 号批复同意，银川分公司免征 2003 年度企业所得税，其中免征中央收入不得突破 100 万元（含 100 万元）。

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%的税率计征企业所得税。

3. 经甘肃省地方税务局甘地税所减免字(2003)68 号批复同意，兰州西固分公司免征 2003 年度企业所得税。

4. 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，兰州安宁分公司免征 2002 年 2 月至 2004 年 12 月企业所得税。

5. 经北京市海淀区国家税务局海国税批复(2003)05055 号批复同意，学院路分公司免征 2003 年度企业所得税。

6. 经郑州市国家税务局郑国税函(2003)400 号批复同意，郑州第二分公司免征 2003 年度企业所得税。

7. 经沈阳市国家税务局沈国税函(2003)198 号批复同意，沈阳分公司免征 2003 年度企业所得税。

8. 经贵阳市国家税务局筑国税发(2004)141 号批复同意，贵阳分公司免征 2003 年度企业所得税。

9. 经呼和浩特市国家税务局呼市国税所字(2004)51 号批复同意，呼和浩特分公司免征 2003 年至 2005 年企业所得税。

10. 经梧州市地方税务局梧地税函(2004)15 号批复同意，梧州分公司免征 2002 年至 2004 年企业所得税。

11. 经南京市国家税务局白下分局宁国税（白所）减字(2003)第 155 号批复同意，南京第一分公司免征 2003 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，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、大连分公司实际执行所得税先征后退政策。

五、分公司、控股子公司及合营企业

(一) 分公司

1、 截至 2003 年 12 月 31 日，本公司所属分公司情况如下：

序号	分公司名称	业务性质	注册地	成立日期
1	北京华联综合超市股份有限公司阜成门分公司	商品零售	北京	2000 年 06 月 26 日
2	北京华联综合超市股份有限公司广安门分公司	商品零售	北京	2000 年 06 月 26 日
3	北京华联综合超市股份有限公司(兰州)西固分公司	商品零售	兰州	2000 年 09 月 03 日
4	北京华联综合超市股份有限公司安徽第一分公司	商品零售	合肥	2001 年 11 月 15 日
5	北京华联综合超市股份有限公司安宁分公司	商品零售	兰州	2002 年 01 月 18 日
6	北京华联综合超市股份有限公司银川分公司	商品零售	银川	2002 年 01 月 31 日
7	北京华联综合超市股份有限公司长春第二分公司	商品零售	长春	2002 年 06 月 06 日
8	北京华联综合超市股份有限公司大连分公司	商品零售	大连	2002 年 06 月 06 日
9	北京华联综合超市股份有限公司呼和浩特分公司	商品零售	呼和浩特	2002 年 06 月 10 日
10	北京华联综合超市股份有限公司安徽第四分公司	商品零售	合肥	2002 年 06 月 03 日
11	北京华联综合超市股份有限公司江西分公司	商品零售	南昌	2002 年 06 月 05 日
12	北京华联综合超市股份有限公司苏州分公司	商品零售	苏州	2002 年 06 月 03 日
13	北京华联综合超市股份有限公司济南分公司	商品零售	济南	2002 年 04 月 22 日
14	北京华联综合超市股份有限公司昆山分公司	商品零售	昆山	2002 年 11 月 21 日
15	北京华联综合超市股份有限公司无锡分公司	商品零售	无锡	2000 年 08 月 14 日
16	北京华联综合超市股份有限公司广州分公司	商品零售	广州	2002 年 06 月 21 日
17	北京华联综合超市股份有限公司保定分公司	商品零售	保定	2002 年 10 月 30 日
18	北京华联综合超市股份有限公司长春分公司	商品零售	长春	2002 年 01 月 31 日
19	北京华联综合超市股份有限公司沈阳分公司	商品零售	沈阳	2002 年 03 月 04 日
20	北京华联综合超市股份有限公司贵阳分公司	商品零售	贵阳	2002 年 08 月 30 日
21	北京华联综合超市股份有限公司石景山分公司	商品零售	北京	2002 年 11 月 25 日
22	北京华联综合超市股份有限公司青塔分公司	商品零售	北京	2002 年 10 月 31 日
23	北京华联综合超市股份有限公司南宁分公司	商品零售	南宁	2002 年 10 月 29 日
24	北京华联综合超市股份有限公司梧州分公司	商品零售	梧州	2002 年 10 月 30 日
25	北京华联综合超市股份有限公司镇江分公司	商品零售	镇江	2002 年 11 月 01 日
26	北京华联综合超市股份有限公司杭州分公司	商品零售	杭州	2002 年 10 月 31 日
27	北京华联综合超市股份有限公司南京第一分公司	商品零售	南京	2002 年 10 月 28 日
28	北京华联综合超市股份有限公司武汉中华路分公司	商品零售	武汉	2002 年 11 月 04 日
29	北京华联综合超市股份有限公司武汉青山分公司	商品零售	武汉	2002 年 11 月 04 日
30	北京华联综合超市股份有限公司武汉太平洋分公司	商品零售	武汉	2002 年 11 月 04 日
31	北京华联综合超市股份有限公司哈尔滨分公司	商品零售	哈尔滨	2002 年 06 月 12 日
32	北京华联综合超市股份有限公司安徽第三分公司	商品零售	合肥	2002 年 08 月 05 日
33	北京华联综合超市股份有限公司安徽第二分公司	商品零售	合肥	2002 年 08 月 06 日

34	北京华联综合超市股份有限公司学院路分公司	商品零售	北京	2002 年 10 月 23 日
35	北京华联综合超市股份有限公司成都分公司	商品零售	成都	2002 年 07 月 29 日
36	北京华联综合超市股份有限公司郑州第二分公司	商品零售	郑州	2002 年 12 月 10 日
37	北京华联综合超市股份有限公司包头分公司	商品零售	包头	2002 年 05 月 16 日
38	北京华联综合超市股份有限公司太原分公司	商品零售	太原	2002 年 03 月 01 日
39	北京华联综合超市股份有限公司遂宁分公司	商品零售	遂宁	2003 年 10 月 13 日
40	北京华联综合超市股份有限公司攀枝花分公司	商品零售	攀枝花	2003 年 12 月 19 日

说明：

(1) 哈尔滨分公司、安徽第二分公司、安徽第三分公司及攀枝花分公司未开业，未纳入本公司汇总报表范围。

(2) 学院路分公司等 6 家分公司（序号 34-39）系 2003 年新开业，其 2003 年度会计报表纳入本公司汇总报表范围。

(3) 济南分公司、无锡分公司于 2003 年 7 月全面转租经营场地，不再自营；广州分公司、昆山分公司于 2003 年下半年终止经营。

(二) 控股子公司及合营企业

截至 2003 年 12 月 31 日，本公司控股子公司及合营企业概况如下：

公司名称	业务性质	注册资本	本公司投资额	投资比例	是否合并
兰州华联综合超市有限公司	商品销售	6,000 万元	5,400 万元	90%	是
南京大厂华联综合超市有限公司	商品销售	3,000 万元	2,700 万元	90%	是
北京华联(大连)综合超市有限公司	商品销售	6,000 万元	5,400 万元	90%	是
广西华联综合超市有限公司	商品销售	6,000 万元	5,400 万元	90%	是
青海华联综合超市有限公司	商品销售	5,000 万元	4,400 万元	88%	是
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	商品销售	8,536 万元	7,096 万元	83.13%	是

六、会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2003. 12. 31	2002. 12. 31
现金	11,121,988.80	9,944,057.57
银行存款	373,345,307.53	517,647,259.45
其他货币资金	17,179,438.05	8,060,541.80
	<u>401,646,734.38</u>	<u>535,651,858.82</u>

说明：其他货币资金主要是银行承兑汇票保证金存款。

2、应收票据

种类	2003. 12. 31	2002. 12. 31
商业承兑汇票	<u>1,870,054.67</u>	<u>—</u>

3、应收帐款

(1) 合并数

A、帐龄分析及百分比

账龄	2003. 12. 31			2002. 12. 31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	16,641,497.46	98.67%	832,074.88	2,688,762.02	87.21%	134,438.11
一至二年	112,972.74	0.67%	11,297.27	356,932.35	11.58%	35,693.23
二至三年	93,323.61	0.55%	13,998.54	37,368.00	1.21%	5,605.20
三年以上	<u>18,492.01</u>	<u>0.11%</u>	<u>3,698.40</u>	--	--	--
	16,866,285.82	100%	861,069.09	3,083,062.37	100%	175,736.54

B、坏帐准备

2003. 01. 01	本期计提	本期转回	2003. 12. 31
175,736.54	685,332.55	--	861,069.09

C、截至 2003 年 12 月 31 日，本公司应收北京华联商厦股份有限公司 41,566 元。

D、截至 2003 年 12 月 31 日，本公司应收账款主要是关联公司联采商品待结算款和欠收团购款，前五名欠款合计额为 784 万元，占期末应收账款总额 46%。

(2) 母公司

A、帐龄分析及百分比

账龄	2003. 12. 31			2002. 12. 31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	23,234,423.87	99.25%	795,249.72	3,596,945.26	96.70%	179,847.26
一至二年	78,052.67	0.33%	7,805.27	98,007.62	2.64%	9,800.76
二至三年	93,323.61	0.40%	13,998.54	24,368.00	0.66%	3,655.20
三年以上	<u>5,492.01</u>	<u>0.02%</u>	<u>1,098.40</u>	--	--	--
	23,411,292.16	100%	818,151.93	3,719,320.88	100%	193,303.22

B、坏帐准备

2003. 01. 01	本期计提	本期转回	2003. 12. 31
193,303.22	624,848.71	--	818,151.93

4、其他应收款

(1) 合并数

A、帐龄分析及百分比

账龄	2003. 12. 31			2002. 12. 31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	12,405,956.07	62.57%	620,297.80	196,840,146.58	71.29%	694,424.12
一至二年	5,279,885.11	26.63%	527,988.50	76,969,178.28	27.87%	32,946.13
二至三年	38,010.98	0.19%	5,701.65	2,050,576.16	0.74%	307,586.43
三年以上	<u>2,103,214.41</u>	<u>10.61%</u>	<u>420,642.88</u>	<u>286,449.42</u>	<u>0.10%</u>	<u>57,289.88</u>
	19,827,066.57	100%	1,574,630.83	276,146,350.44	100%	1,092,246.56

说明：其他应收款期末较期初减少 93%，主要是工程结算后结转、清收北

京电铁工程管理咨询有限公司款项 25,959 万元。

B、坏帐准备

<u>2003.01.01</u>	<u>本期计提</u>	<u>本期转回</u>	<u>2003.12.31</u>
1,092,246.56	482,384.27	--	1,574,630.83

C、截至 2003 年 12 月 31 日，不存在持本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

D、截至 2003 年 12 月 31 日，欠款金额前五名的情况如下：

<u>单位名称</u>	<u>金额</u>	<u>帐龄</u>	<u>性质</u>
结算银行	1,786,022.00	2003 年	待结算消费款
北京双子花月艺源花卉有限责任公司	1,640,458.82	2000 年	往来款
合肥安达橡塑制品有限公司	1,000,000.00	2002 年	租房定金
总收备用金	992,878.84	2003 年	备用金
包头万龙房地产公司	781,420.00	2003 年	租房定金
占其他应收款总额比例	31.27%		

(2) 母公司

A、帐龄分析及百分比

<u>账龄</u>	<u>2003.12.31</u>			<u>2002.12.31</u>		
	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>坏账准备</u>	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>坏账准备</u>
一年以内	10,486,948.49	65.38%	524,347.43	193,311,502.43	74.76%	517,991.92
一至二年	3,884,548.00	24.21%	388,454.79	63,252,846.88	24.46%	6,312.99
二至三年	--	--	--	1,736,223.66	0.67%	260,433.55
三年以上	<u>1,670,458.82</u>	<u>10.41%</u>	<u>334,091.76</u>	<u>286,449.42</u>	<u>0.11%</u>	<u>57,289.88</u>
	16,041,955.31	100%	1,246,893.98	258,587,022.39	100%	842,028.34

B、坏帐准备

<u>2003.01.01</u>	<u>本期计提</u>	<u>本期转回</u>	<u>2003.12.31</u>
842,028.34	404,865.64	--	1,246,893.98

5、预付帐款

1. 帐龄分析及百分比

<u>帐龄</u>	<u>2003.12.31</u>		<u>2002.12.31</u>	
	<u>金额</u>	<u>百分比</u>	<u>金额</u>	<u>百分比</u>
一年以内	42,019,449.64	98.02%	81,240,605.17	97.26%
一至二年	<u>849,085.61</u>	<u>1.98%</u>	<u>2,290,447.15</u>	<u>2.74%</u>
	<u>42,868,535.25</u>	100%	<u>83,531,052.32</u>	100%

2. 截至 2003 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。

3. 截至 2003 年 12 月 31 日, 大额预付款前五名情况如下:

单位名称	金额	帐龄	性质
北京广合置业有限公司	12,500,000.00	2003 年	工程款
北京市朝批调味品有限责任公司	1,315,568.48	2003 年	货款
上海申美饮料有限公司	1,116,293.62	2003 年	货款
江苏省烟草局镇江分公司	874,420.50	2003 年	货款
康佳集团股份公司兰州经营部	853,755.43	2003 年	货款
占预付帐款总额比例	38.86%		

6、 存货

(1) 存货按类别列示

项目	2003.12.31	2002.12.31
库存商品	425,013,975.01	433,444,452.77
受托代销商品	--	2,910,675.15
包装物	2,414,774.87	
低值易耗品	10,229,238.18	9,334,966.60
	437,657,988.06	445,690,094.52
存货跌价准备	(796,168.47)	(186,188.31)
代销商品款	(--)	(2,910,675.15)
	<u>436,861,819.59</u>	<u>442,593,231.06</u>

(2) 存货跌价准备

项目	2003.01.01	本期计提	本期转出	2003.12.31
库存商品	186,188.31	796,168.47	186,188.31	796,168.47

7、 待摊费用

项目	2003.01.01	本期增加	本期减少	2003.12.31
保险费	382,188.21	977,748.46	992,814.16	367,122.51
待转税	96,966,557.94	656,418,606.33	629,717,269.57	123,667,894.70
水电费	222,222.22	1,417,435.89	1,379,658.11	260,000.00
租金	2,946,296.72	49,826,533.95	42,743,900.16	10,028,930.51
取暖费	--	958,460.84	758,542.25	199,918.59
大修理费	--	1,326,463.58	1,030,128.72	296,334.86
其他	648,921.15	7,575,229.50	7,375,362.06	848,788.59
	<u>101,166,186.24</u>	<u>718,500,478.55</u>	<u>683,997,675.03</u>	<u>135,668,989.76</u>

说明: 待转税借方核算已入库但未支付货款或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，该等进项税额于货款、联营款实际支付或获得税票认证时由贷方转出计入应交税金。待转税期末借方余额反映因未获得税票认证而不予抵扣的进项税额。

8、长期股权投资

(1) 合并数

项目	2003.01.01	本期增加	本期减少	2003.12.31
其他股权投资	--	--	--	--
其中：对子公司投资	--	--	--	--
股权投资差额	3,810,264.44	--	191,281.56	3,618,982.88
	3,810,264.44	--	191,281.56	3,618,982.88
长期投资减值准备	(--)	--	--	(--)
	<u>3,810,264.44</u>	--	--	<u>3,618,982.88</u>

股权投资差额

a、股权投资差额明细

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限
兰州华联综合超市有限公司	3,183,812.67	溢价购买	120个月
南京大厂华联综合超市有限公司	201,827.47	溢价购买	120个月
北京华联(大连)综合超市有限公司	372,493.97	溢价购买	98个月
广西华联综合超市有限公司	1,548,273.96	溢价购买	120个月
青海华联综合超市有限公司	-811,350.16	折价购买	28个月
	4,495,057.91		

b、股权投资差额变动情况

被投资单位名称	2003.01.01	本期增加	本期摊销	2003.12.31	未摊期限
兰州华联综合超市有限公司	2,361,327.71	--	318,381.36	2,042,946.35	77个月
南京大厂华联综合超市有限公司	179,962.82	--	20,182.80	159,780.02	95个月
北京华联(大连)综合超市有限公司	323,081.50	--	45,611.52	277,469.98	73个月
广西华联综合超市有限公司	1,380,544.28	--	154,827.36	1,225,716.92	95个月
青海华联综合超市有限公司	-434,651.87	--	-347,721.48	-86,930.39	3个月
	3,810,264.44	--	191,281.56	3,618,982.88	

截至2003年12月31日，本公司长期投资不存在减值情形，不须计提减值准备。

(2) 母公司

项目	2003.01.01	本期增加	本期减少	2003.12.31
其他股权投资	215,512,592.27	124,785,098.47	--	340,297,690.74
其中：对子公司投资	215,512,592.27	124,785,098.47	--	340,297,690.74
股权投资差额	3,810,264.44	--	191,281.56	3,618,982.88
	219,322,856.71	124,785,098.47	191,281.56	343,916,673.62
长期投资减值准备	(--)	--	--	(--)
	<u>219,322,856.71</u>	--	--	<u>343,916,673.62</u>

A、其他股权投资明细

a、截至 2003 年 12 月 31 日投资明细

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

b、权益变动情况

被投资单位名称	本期增减权益			累计增减权益
	本期投资	本期权益	本期分回	
兰州华联综合超市有限公司	26,916,598.53	2,311,473.76	--	8,592,985.46
南京大厂华联综合超市有限公司	13,560,285.53	1,476,611.58	--	2,981,066.64
北京华联(大连)综合超市有限公司	26,481,745.07	3,272,549.39	--	5,631,307.87
广西华联综合超市有限公司	24,670,521.48	1,485,612.30	--	3,486,763.72
青海华联综合超市有限公司	16,719,143.80	6,185,942.75	--	8,323,360.45
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	--	<u>1,704,614.28</u>	--	<u>32,170.10</u>
	108,348,294.41	16,436,804.06	--	29,047,654.24

说明：本期权益包括权益法核算本期投资收益 16,210,126.16 元。

c、投资变动情况

被投资单位名称	2003.01.01	本期增减权益	2003.12.31
兰州华联综合超市有限公司	34,534,499.03	29,228,072.29	63,762,571.32
南京大厂华联综合超市有限公司	16,302,627.59	15,036,897.11	31,339,524.70
北京华联(大连)综合超市有限公司	31,986,264.51	29,754,294.46	61,740,558.97
广西华联综合超市有限公司	30,452,877.46	26,156,133.78	56,609,011.24
青海华联综合超市有限公司	32,948,767.86	22,905,086.55	55,853,854.41
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	<u>69,287,555.82</u>	<u>1,704,614.28</u>	<u>70,992,170.10</u>
	215,512,592.27	124,785,098.47	340,297,690.74

B、股权投资差额

a、股权投资差额明细

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限
兰州华联综合超市有限公司	3,183,812.67	溢价购买	120个月
南京大厂华联综合超市有限公司	201,827.47	溢价购买	120个月
北京华联(大连)综合超市有限公司	372,493.97	溢价购买	98个月
广西华联综合超市有限公司	1,548,273.96	溢价购买	120个月
青海华联综合超市有限公司	<u>-811,350.16</u>	折价购买	28个月

4, 495, 057. 91

b、股权投资差额变动情况

被投资单位名称	2003. 01. 01	本期增加	本期摊销	2003. 12. 31
兰州华联综合超市有限公司	2, 361, 327. 71	--	318, 381. 36	2, 042, 946. 35
南京大厂华联综合超市有限公司	179, 962. 82	--	20, 182. 80	159, 780. 02
北京华联(大连)综合超市有限公司	323, 081. 50	--	45, 611. 52	277, 469. 98
广西华联综合超市有限公司	1, 380, 544. 28	--	154, 827. 36	1, 225, 716. 92
青海华联综合超市有限公司	-434, 651. 87	--	-347, 721. 48	-86, 930. 39
	3, 810, 264. 44	--	191, 281. 56	3, 618, 982. 88

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

固定资产类别	2003. 01. 01	本期增加	本期转入	本期减少	2003. 12. 31
房屋建筑物	160, 597, 390. 60	238, 962, 334. 90	--	1, 991, 765. 79	397, 567, 959. 71
机器设备	297, 012, 462. 51	70, 800, 635. 83	--	33, 996, 168. 49	333, 816, 929. 85
运输设备	19, 638, 906. 83	1, 388, 224. 83	--	789, 977. 00	20, 237, 154. 66
其他设备	104, 942, 782. 60	9, 839, 593. 39	--	7, 517, 254. 38	107, 265, 121. 61
固定资产装修	--	-3, 663, 156. 27	40, 071, 343. 76	--	36, 408, 187. 49
经营租入固定资产改良	--	113, 499, 913. 71	434, 182, 240. 93	7, 881, 409. 25	546, 239, 083. 64
	<u>582, 191, 542. 54</u>	430, 827, 546. 39	474, 253, 584. 69	52, 176, 574. 91	<u>1, 441, 534, 436. 96</u>

说明：

A、 本期增加主要是：

- a、 6 家超市店新开业而新增固定资产 13, 987 万元；
- b、 房产收购增加固定资产 23, 345 万元；
- c、 根据实际结算情况调整原暂估入账的固定资产价值。

B、 根据财政部有关规定，本公司将租入资产改造工程支出截至 2002 年 12 月 31 日的原始金额 43, 418 万元由“长期待摊费用”转入“经营租入固定资产改良”，将收购房产装修改造支出截至 2002 年 12 月 31 日的原始金额 4, 007 万元由“长期待摊费用”转入“固定资产装修”。

C、 截至 2003 年 12 月 31 日，呼和浩特金宇综合超市有限公司的房产证尚在办理；本期收购的合肥金寨店、合肥和平店房产尚未办理房产过户手续。

(2) 累计折旧

固定资产类别	2003. 01. 01	本期增加	本期转入	本期减少	2003. 12. 31
房屋建筑物	7, 802, 614. 11	8, 433, 532. 65	--	--	16, 236, 146. 76
机器设备	66, 245, 367. 08	47, 375, 685. 25	--	4, 343, 472. 17	109, 277, 580. 16
运输设备	9, 953, 656. 18	2, 254, 344. 78	--	391, 295. 48	11, 816, 705. 48
其他设备	28, 982, 422. 39	16, 411, 831. 28	--	2, 692, 167. 54	42, 702, 086. 13
固定资产装修	--	2, 635, 991. 36	2, 790, 343. 68	--	5, 426, 335. 04
经营租入固定资产改良	--	45, 817, 691. 49	53, 954, 095. 39	402, 835. 07	99, 368, 951. 81
	<u>112, 984, 059. 76</u>	122, 929, 076. 81	56, 744, 439. 07	7, 829, 770. 26	<u>284, 827, 805. 38</u>

说明：本期转入系根据财政部有关规定，将租入资产改造工程支出截至

2002 年 12 月 31 日的累计摊销金额 5,395 万元转入经营租入固定资产改良, 将收购房产改良支出截至 2002 年 12 月 31 日的累计摊销金额 279 万元转入固定资产装修。

(3) 固定资产减值准备

固定资产类别	2003.01.01	本期增加	本期减少	2003.12.31
机器设备	3,698,112.32	187,520.77	--	3,885,633.09
其他设备	1,234,253.36	--	--	1,234,253.36
	<u>4,932,365.68</u>	187,520.77	--	<u>5,119,886.45</u>

10、在建工程

工程名称	2003.01.01	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	2003.12.31
煤气工程	565,719.00	43,943.94	--	609,662.94	--
电力扩容及门头改造	42,505.00	2,118,475.00	1,632,000.00	528,980.00	--
消防工程	327,038.33	--	--	327,038.33	--
其他	<u>34,642.00</u>	<u>316,010.98</u>	--	<u>350,652.98</u>	--
	<u>969,904.33</u>	2,478,429.92	1,632,000.00	1,816,334.25	--

11、长期待摊费用

(1) 截至 2003 年 12 月 31 日长期待摊费用明细

项目	2003.01.01	本期增加	本期减少	2003.12.31
租入资产工程支出	417,509,145.62	--	417,509,145.62	--
开办费	--	10,702,963.69	10,702,963.69	--
其他支出	<u>2,287,080.20</u>	<u>895,313.84</u>	<u>1,205,600.27</u>	<u>1,976,793.77</u>
	<u>419,796,225.82</u>	11,598,277.53	429,417,709.58	<u>1,976,793.77</u>

(2) 截至 2003 年 12 月 31 日长期待摊费用摊销情况

种类	原值	本期摊销	累计摊销	摊余期限
其他支出	4,759,272.48	1,205,600.27	2,782,478.71	24-56 月

12、其他长期资产

类别	2003.12.31	2002.12.31
拨付分公司资金	<u>500,000.00</u>	<u>3,500,000.00</u>

说明：截至 2003 年 12 月 31 日，本公司拨付攀枝花分公司 50 万元，由于该公司未纳入汇总报表范围，该拨付款未予抵销。

13、短期借款

借款类别	2003.12.31	2002.12.31
信用借款	--	100,000,000.00
抵押借款	--	170,000,000.00
其中：他人抵押	--	130,000,000.00
保证借款	200,000,000.00	358,000,000.00
其中：他人保证	<u>200,000,000.00</u>	<u>358,000,000.00</u>
	<u>200,000,000.00</u>	<u>628,000,000.00</u>

说明：本期期末保证借款的保证人为：

- a) 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。
- b) 北京华联集团投资控股有限公司为本公司 10,000 万元短期借款提供信用保证。

14、应付票据

<u>种类</u>	<u>2003. 12. 31</u>	<u>2002. 12. 31</u>
银行承兑汇票	<u>48,205,582.28</u>	<u>18,813,476.00</u>

说明：

(1) 北京华联商业贸易发展有限公司为南京大厂华联综合超市有限公司和兰州华联综合超市有限公司截至 2003 年 12 月 31 日 953.04 万元应付票据提供保证。

(2) 北京世纪国光科贸有限公司为本公司截至 2003 年 12 月 31 日 3,492.51 万元应付票据提供保证。

(3) 青海华联综合超市有限公司本期期末 375 万元应付票据以自有机器设备作抵押担保。

15、应付帐款

<u>2003. 12. 31</u>	<u>2002. 12. 31</u>
<u>761,215,187.73</u>	<u>650,751,148.66</u>

说明：截至 2003 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

<u>2003. 12. 31</u>	<u>2002. 12. 31</u>
<u>38,500,997.84</u>	<u>13,597,803.32</u>

说明：

(1) 截至 2003 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。

(2) 截至 2003 年 12 月 31 日，不存在帐龄超过一年的预收款项。

(3) 本公司预收账款主要是预收团购款和联营商场地租金。

17、应交税金

<u>税种</u>	<u>2003. 12. 31</u>	<u>2002. 12. 31</u>
增值税	8,910,178.82	4,887,882.24
消费税	80,398.13	14,110.06
营业税	1,205,564.06	324,924.74
城建税	1,294,943.33	842,804.04

个人所得税	140,271.75	86,219.05
房产税	204,396.76	569,643.14
所得税	<u>3,292,500.99</u>	<u>14,768,216.17</u>
	<u>15,128,253.84</u>	<u>21,493,799.44</u>

18、其他应交款

项目	计缴标准	<u>2003.12.31</u>	<u>2002.12.31</u>
教育费附加	流转税额 3%-4%	791,436.24	578,989.05
价格调节基金	部分地区收入 0.1%	21,375.53	21,281.25
防洪保安费	部分地区收入 0.1%	204,130.09	219,865.58
水利基金	部分地区收入 0.06%	10,574.38	31,942.48
地方教育费附加	部分地区流转税额 1%-2%	1,418.27	13,433.26
平抑副食品价格基金	部分地区毛利与其他业务收入的 0.1%	67,542.00	4,533.27
堤防费	部分地区流转税额的 2%	11,836.39	209.47
教育发展费	部分地区毛利与其他业务收入的 0.1%	6,982.34	2.81
粮食基金	部分地区主营业务收入 0.1%	--	11,030.62
物价基金	部分地区主营业务收入 0.1%	16,743.43	11,030.62
地方综合基金	部分地区毛利 2%	<u>15,090.44</u>	<u>17,511.10</u>
		<u>1,147,129.11</u>	<u>909,829.51</u>

19、其他应付款

<u>2003.12.31</u>	<u>2002.12.31</u>
<u>87,793,707.00</u>	<u>45,931,555.26</u>

说明：

(1) 截至 2003 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。

(2) 截至 2003 年 12 月 31 日，欠款金额前五名的情况如下：

单位名称	金额	帐龄	性质
北京京鹏投资管理公司	14,468,939.87	2003 年	超市设备款
供应商保证金	14,149,402.00	2003 年	保证金
北京华联商业贸易发展有限公司	6,833,876.64	2003 年	房产收购尾款
安徽华联综合超市有限公司	6,057,100.00	2003 年	房产收购尾款
工会经费	3,747,108.20	2003 年	工会经费
占其他应付款总额比例	51.55%		

20、预提费用

类别	2003. 12. 31	2002. 12. 31
房租、水电等	11, 975, 386. 84	14, 552, 202. 87
贷款利息	152, 912. 50	867, 646. 22
保洁费	645, 620. 00	593, 230. 00
其他	978, 376. 00	723, 901. 38
	<u>13, 752, 295. 34</u>	<u>16, 736, 980. 47</u>

21、一年内到期的长期负债

借款类别	2003. 12. 31	2002. 12. 31
抵押借款	--	10, 000, 000. 00
其中：他人抵押	--	--
保证借款	88, 000, 000. 00	--
其中：他人保证	<u>88, 000, 000. 00</u>	--
	<u>88, 000, 000. 00</u>	<u>10, 000, 000. 00</u>

说明：本期期末保证借款的保证人为中纺机集团财务有限责任公司。

22、长期借款

借款类别	2003. 12. 31	2002. 12. 31
抵押借款	40, 000, 000. 00	--
其中：他人抵押	40, 000, 000. 00	--
保证借款	229, 000, 000. 00	177, 000, 000. 00
其中：他人保证	<u>229, 000, 000. 00</u>	<u>177, 000, 000. 00</u>
	<u>269, 000, 000. 00</u>	<u>177, 000, 000. 00</u>

说明：

(1) 本期期末抵押借款系安徽华联综合超市有限公司以其拥有房产为本公司抵押担保借款 4, 000 万元。

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

23、股本(单位：万元)

股份类别	2003. 01. 01	本期增减			2003. 12. 31
		配股及增发	转增及送股	其它 小计	
A、尚未流通股份					
1. 发起人股份	7, 557. 29				7, 557. 29
其中：国家持有					
境内法人持有	7, 557. 29				7, 557. 29
2. 募集法人股					
3. 内部职工股					
小 计	7, 557. 29				7, 557. 29

B、已流通股份

1. 境内上市的人民币普通股	5,000.00	5,000.00
2. 境内上市的外资股		
小计		
股份总数	<u>12,557.29</u>	<u>12,557.29</u>

说明：截至 2003 年 12 月 31 日，持本公司 5%以上股份的股东单位为：

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

24、资本公积

项目	2003.01.01	本期增加	本期减少	2003.12.31
股本溢价	357,214,195.21	--	--	357,214,195.21
股权投资准备	187,352.82	226,677.90	--	414,030.72
关联交易差价	999,503.93	947,469.91	--	1,946,973.84
其他资本公积	<u>2,090,594.28</u>	<u>107,188.14</u>	--	<u>2,197,782.42</u>
	<u>360,491,646.24</u>	<u>1,281,335.95</u>	--	<u>361,772,982.19</u>

25、盈余公积

项目	2003.01.01	本期增加	本期减少	2003.12.31
法定盈余公积	11,823,950.96	8,480,863.94	--	20,304,814.90
法定公益金	<u>5,911,975.48</u>	<u>4,240,431.97</u>	--	<u>10,152,407.45</u>
	<u>17,735,926.44</u>	<u>12,721,295.91</u>	--	<u>30,457,222.35</u>

26、未分配利润

2003.01.01	本期增加	本期减少	2003.12.31
<u>88,535,598.42</u>	64,572,895.24	37,835,875.91	<u>115,272,617.75</u>

说明：

(1) 本期增加系本公司 2003 年合并净利润转入；

(2) 本期减少系根据 2002 年度股东大会决议分配现金股利 25,114,580 元和提取盈余公积 12,721,295.91 元。

27、主营业务收入及成本

(1) 合并数

A、按业务性质列示

项目	2003 年度		2002 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
百货	497,113,176.43	405,314,604.78	516,367,998.61	402,220,169.89
超市	<u>3,920,180,264.95</u>	<u>3,496,053,597.64</u>	<u>2,120,050,056.08</u>	<u>1,842,559,741.20</u>
	<u>4,417,293,441.38</u>	<u>3,901,368,202.42</u>	<u>2,636,418,054.69</u>	<u>2,244,779,911.09</u>

说明：主营业务收入本期较上期增长 67.55%，主要是本期新开业六家超市

店、上期收购超市店营业收入于本期计入一个完整会计年度；本期毛利率较上期下降主要是本期将应纳营业税的促销费、陈列费等收入调整在“其他业务收入”中核算。

B、按地区列示

地 区	2003 年度		2002 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
北京市	1,100,813,260.46	963,077,335.41	935,253,164.53	782,171,945.81
河北省	33,695,738.90	30,970,323.67	5,001,428.33	4,373,307.75
山东省	33,996,963.62	30,057,627.46	25,618,120.16	20,097,219.82
甘肃省	260,744,559.93	235,268,523.80	322,672,227.19	291,920,570.10
青海省	146,621,969.89	129,643,852.36	160,157,911.27	143,882,332.92
宁夏自治区	109,783,787.65	98,284,259.53	71,144,161.99	60,804,975.71
吉林省	194,777,323.84	176,083,820.39	97,928,850.14	83,466,649.25
辽宁省	395,995,142.34	352,248,146.62	293,707,732.65	247,019,057.23
内蒙古自治区	310,582,060.84	284,864,244.49	99,355,356.12	86,171,857.60
广西自治区	392,387,102.22	343,046,671.89	158,947,509.07	139,068,970.62
江苏省	456,993,630.21	413,451,638.94	200,790,327.71	172,932,841.57
浙江省	81,889,477.38	72,803,372.72	5,365,990.20	4,726,091.53
湖北省	219,502,255.48	192,420,014.48	17,665,451.82	15,577,113.22
安徽省	320,720,675.42	277,458,344.16	201,757,947.75	173,106,383.82
江西省	87,706,763.14	76,860,939.68	45,050,357.88	38,930,588.23
贵州省	140,129,695.46	126,106,745.89	25,743,395.86	21,232,836.97
广东省	43,850,663.60	36,329,743.55	53,953,647.96	42,992,694.88
四川省	89,935,703.10	81,308,223.15	--	--
山西省	77,535,528.82	68,266,204.12	--	--
河南省	64,608,299.51	57,795,330.54	--	--
地区间抵销	<u>(144,977,160.43)</u>	<u>(144,977,160.43)</u>	<u>(83,695,525.94)</u>	<u>(83,695,525.94)</u>
	<u>4,417,293,441.38</u>	<u>3,901,368,202.42</u>	<u>2,636,418,054.69</u>	<u>2,244,779,911.09</u>

(2) 母公司

A、按业务性质列示

项 目	2003 年度		2002 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
百货	497,113,176.43	405,314,604.78	516,367,998.61	402,220,169.89
超市	<u>3,156,712,587.77</u>	<u>2,819,233,387.37</u>	<u>1,331,071,570.55</u>	<u>1,150,836,509.18</u>
	<u>3,653,825,764.20</u>	<u>3,224,547,992.15</u>	<u>1,847,439,569.16</u>	<u>1,553,056,679.07</u>

B、按地区列示

地 区	2003 年度	2002 年度
-----	---------	---------

	<u>主营业务收入</u>	<u>主营业务成本</u>	<u>主营业务收入</u>	<u>主营业务成本</u>
北京市	1,100,813,260.46	963,077,335.41	935,253,164.53	782,171,945.81
河北省	33,695,738.90	30,970,323.67	5,001,428.33	4,373,307.75
山东省	33,996,963.62	30,057,627.46	25,618,120.16	20,097,219.82
甘肃省	113,217,921.79	102,388,812.06	113,841,488.03	102,777,946.84
宁夏自治区	109,783,787.65	98,284,259.53	71,144,161.99	60,804,975.71
吉林省	194,777,323.84	176,083,820.39	97,928,850.14	83,466,649.25
辽宁省	234,746,110.52	209,447,773.65	116,608,561.66	95,940,870.03
内蒙古自治区	195,550,792.61	179,471,822.74	52,716,909.58	45,176,752.98
广西自治区	270,732,764.59	237,769,150.72	26,942,335.75	24,125,354.38
江苏省	354,287,627.72	321,303,737.64	103,507,534.51	88,215,724.84
浙江省	81,889,477.38	72,803,372.72	5,365,990.20	4,726,091.53
湖北省	219,502,255.48	192,420,014.48	17,665,451.82	15,577,113.22
安徽省	320,720,675.42	277,458,344.16	201,757,947.75	173,106,383.82
江西省	87,706,763.14	76,860,939.68	45,050,357.88	38,930,588.23
贵州省	140,129,695.46	126,106,745.89	25,743,395.86	21,232,836.97
广东省	43,850,663.60	36,329,743.55	53,953,647.96	42,992,694.88
四川省	89,935,703.10	81,308,223.15	--	--
山西省	77,535,528.82	68,266,204.12	--	--
河南省	64,608,299.51	57,795,330.54	--	--
地区间抵销	<u>(113,655,589.41)</u>	<u>(113,655,589.41)</u>	<u>(50,659,776.99)</u>	<u>(50,659,776.99)</u>
	<u>3,653,825,764.20</u>	<u>3,224,547,992.15</u>	<u>1,847,439,569.16</u>	<u>1,553,056,679.07</u>

28、主营业务税金及附加

<u>项目</u>	<u>2003 年度</u>	<u>2002 年度</u>
营业税	99,799.81	2,395,378.85
城建税	6,871,727.77	4,800,494.59
教育费附加	2,919,674.44	2,108,958.03
消费税	485,374.34	163,062.52
防洪保安费	324,539.06	215,617.67
平抑副食品价格基金	15,096.70	4,530.46
地方教育费附加	214,856.81	69,640.86
价格调节基金	171,260.14	25,743.40
堤防费	88,229.17	153.22
地方综合基金	276,389.66	17,679.83
副食品基金	<u>106,243.74</u>	<u>12,591.89</u>
	<u>11,573,191.64</u>	<u>9,813,851.32</u>

29、其他业务利润

	<u>2003 年度</u>			<u>2002 年度</u>		
	<u>其他业务收入</u>	<u>其他业务支出</u>	<u>其他业务利润</u>	<u>其他业务收入</u>	<u>其他业务支出</u>	<u>其他业务利润</u>
租金	92,153,048.97	5,308,927.66	86,844,121.31	51,285,329.19	2,860,875.25	48,424,453.94
价外费	199,118,454.09	12,894,903.92	186,223,550.17	--	--	--
托管	868,215.92	88,735.41	779,480.51	14,750,065.50	811,253.60	13,938,811.90
其他	<u>6,063,120.13</u>	<u>1,048,632.06</u>	<u>5,014,488.07</u>	<u>10,813,626.20</u>	<u>4,828,250.12</u>	<u>5,985,376.08</u>
	298,202,839.11	19,341,199.05	<u>278,861,640.06</u>	76,849,020.89	8,500,378.97	<u>68,348,641.92</u>

说明：本期其他业务利润较上期增长 308%，主要系：

i. 本期新开业六家超市店和上期收购超市店的其他业务利润于本期计入一个完整会计年度。

ii. 上期的促销费、陈列费等价外费收入在“主营业务收入”核算，而本期将该等营业税应税收入调整至“其他业务收入”反映。

30、营业费用

<u>2003 年度</u>	<u>2002 年度</u>
<u>529,709,138.65</u>	<u>261,927,391.03</u>

说明：

(1) 营业费用主要是场地租金、人工费、企划费、资产摊提、水电费和包装物等。

(2) 本期营业费用较上期增长 105%，主要系本期新开业六家超市店和上期收购超市店的营业费用于本期计入一个完整会计年度。

31、财务费用

<u>项目</u>	<u>2003 年度</u>	<u>2002 年度</u>
利息支出	46,064,888.44	35,682,987.84
减：利息收入	4,897,017.72	1,934,742.62
利息收支净额	41,167,870.72	33,748,245.22
手续费	<u>2,858,222.60</u>	<u>2,237,464.45</u>
	<u>44,026,093.32</u>	<u>35,985,709.67</u>

32、投资收益

(1) 合并数

<u>类别</u>	<u>2003 年度</u>	<u>2002 年度</u>
长期投资收益	--	--
其中：权益法核算	--	--

成本法核算	--	--
减：股权投资差额摊销	<u>191,281.56</u>	<u>191,281.43</u>
	<u>-191,281.56</u>	<u>-191,281.43</u>
(2) 母公司		
类别	<u>2003 年度</u>	<u>2002 年度</u>
长期投资收益	16,210,126.16	7,482,030.32
其中：权益法核算	16,210,126.16	7,482,030.32
成本法核算	--	--
减：股权投资差额摊销	<u>191,281.56</u>	<u>191,281.43</u>
	<u>16,018,844.60</u>	<u>7,290,748.89</u>
33、营业外收入		
项目	<u>2003 年度</u>	<u>2002 年度</u>
罚款及赔款收入	4,075,311.39	2,459,542.78
长款收入	48,873.00	70,260.20
废品收入	53,222.05	370,512.82
固定资产清理收入	229,519.17	--
其他收入	<u>995,779.19</u>	<u>826,237.16</u>
	<u>5,402,704.80</u>	<u>3,726,552.96</u>
34、营业外支出		
项目	<u>2003 年度</u>	<u>2002 年度</u>
滞纳金及罚款	201,487.99	353,955.28
捐赠支出	326,450.27	47,120.70
固定资产清理	7,567,927.71	--
固定资产减值准备	187,520.77	--
地方基金	339,882.68	118,141.17
其他	<u>242,993.07</u>	<u>184,234.63</u>
	<u>8,866,262.49</u>	<u>703,451.78</u>
35、所得税		
	<u>2003 年度</u>	<u>2002 年度</u>
	<u>26,859,589.37</u>	<u>26,701,939.00</u>

说明：

(1) 2003 年 12 月，北京华联（大连）综合超市有限公司收到 2002 年度所得税退税 1,871,108.36 元；大连分公司收到 2002 年度所得税退税 1,228,744.26 元。

(2) 经西宁市地方税务局宁地税政(2003)337号批复同意,青海华联综合超市有限公司免征2002年度企业所得税686,261.81元;经梧州市地方税务局梧地税函(2003)27号批复同意,梧州分公司免征2002年度企业所得税148,042.21元。

- 36、收到的其他与经营活动有关的现金71,028,534.25元,主要是收到北京电铁工程管理咨询有限公司往来款54,298,700元。
- 37、支付的其他与经营活动有关的现金378,208,189.11元,主要是付现费用364,439,344.95元。
- 38、收到的其他与投资活动有关的现金54,526,832.23元,系工程决算后由北京电铁工程管理咨询有限公司退回工程款。

七、关联方关系及其交易

1、 关联方

1. 存在控制关系的关联方

A、关联方名称及与本公司关系

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
北京华联集团投资控股有限公司	本公司控股股东
海南民族科技投资有限公司	本公司实际控制人
兰州华联综合超市有限公司	本公司控股子公司
南京大厂华联综合超市有限公司	本公司控股子公司
北京华联(大连)综合超市有限公司	本公司控股子公司
广西华联综合超市有限公司	本公司控股子公司
青海华联综合超市有限公司	本公司控股子公司
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	本公司控股子公司

B、关联方概况

<u>关联方名称</u>	<u>经济性质</u>	<u>注册地</u>	<u>主营业务</u>	<u>法定代表人</u>
北京华联集团投资控股有限公司	有限责任	北京	投资管理、投资咨询,项目管理等	吉小安
海南民族科技投资有限公司	有限责任	海口	高新技术产品的投资开发、经营	吉小安
兰州华联综合超市有限公司	有限责任	兰州	商品销售	张力争
南京大厂华联综合超市有限公司	有限责任	南京	商品销售	张力争
北京华联(大连)综合超市有限公司	有限责任	大连	商品销售	张力争

广西华联综合超市有限公司	有限责任	南宁	商品销售	张力争
青海华联综合超市有限公司	有限责任	西宁	商品销售	张力争
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	有限责任	呼和浩特	商品销售	赵国清

C、关联方注册资本及其变化

<u>关联方名称</u>	<u>2003.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2003.12.31</u>
北京华联集团投资控股有限公司	20,000 万元	--	--	20,000 万元
海南民族科技投资有限公司	20,000 万元	--	--	20,000 万元
兰州华联综合超市有限公司	6,000 万元	--	--	6,000 万元
南京大厂华联综合超市有限公司	3,000 万元	--	--	3,000 万元
北京华联(大连)综合超市有限公司	6,000 万元	--	--	6,000 万元
广西华联综合超市有限公司	6,000 万元	--	--	6,000 万元
青海华联综合超市有限公司	5,000 万元	--	--	5,000 万元
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	8,536 万元	--	--	8,536 万元

D、关联方所持股份或拥有权益及其变化

<u>关联方名称</u>	<u>2003.01.01</u>		<u>2003.12.31</u>	
	<u>股数(权益)</u>	<u>比例</u>	<u>股数(权益)</u>	<u>比例</u>
北京华联集团投资控股有限公司	3,854.22 万股	30.69%	3,854.22 万股	30.69%
兰州华联综合超市有限公司	3,060 万元	51%	5,400 万元	90%
南京大厂华联综合超市有限公司	1,500 万元	50%	2,700 万元	90%
北京华联(大连)综合超市有限公司	3,000 万元	50%	5,400 万元	90%
广西华联综合超市有限公司	3,000 万元	50%	5,400 万元	90%
青海华联综合超市有限公司	3,000 万元	60%	4,400 万元	88%
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	7,096 万元	83.13%	7,096 万元	83.13%

说明：经 2003 年 7 月 11 日第一次临时股东大会审议，本公司以 10,446.03 万元人民币收购关联方北京华联商业贸易发展有限公司、海南民族科技投资有限公司、海南亿雄商业投资管理有限公司持有的兰州华联综合超市有限公司等五家子公司的股权。截至 2003 年 8 月 31 日，本公司已全额支付股权收购款，相关股权变更手续已办理完毕。

2. 不存在控制关系的关联方

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
北京华联商业贸易发展有限公司(“华联商贸”)	相同的最终控制人
北京华联商厦股份有限公司	本公司第二大股东
中纺机集团财务有限责任公司	控股股东联营企业
武汉华联综合超市有限公司	华联商贸的子公司
广西华联民族宫综合超市有限公司	华联商贸的子公司
北京华联(梧州)综合超市有限公司	华联商贸的子公司
江苏紫金华联综合超市有限公司	华联商贸的子公司
北京华联(江西)综合超市有限公司	华联商贸的子公司
江苏华联综合超市有限公司	华联商贸的子公司
山西华联综合超市有限公司	华联商贸的子公司
安徽华联综合超市有限公司	华联商贸的子公司
北京华联(成都)综合超市有限公司	华联商贸的子公司
北京华联(河南)综合超市有限公司	华联商贸的子公司
北京安贞华联商业有限公司	华联商贸的子公司
海南亿雄商业投资管理有限公司	相同的关键管理人员
北京华联国际贸易有限公司	相同的关键管理人员
北京华联日日鲜连锁超市有限公司	相同的关键管理人员

2、 关联交易

1. 与存在控制关系关联方的关联交易

A、 提供担保

截至 2003 年 12 月 31 日，北京华联集团投资控股有限公司为本公司 10,000 万元短期借款提供信用担保。

B、 股权转让

报告期内，本公司以 639.72 万元受让海南民族科技投资有限公司持有的北京华联(大连)综合超市有限公司 10%的股权。该项受让及相关协议已经 2003 年第一次临时股东大会审议通过，股权转让价按该公司 2002 年 12 月 31 日经审计的净资产值确认。

2. 与不存在控制关系关联方的关联交易

i. 销售商品

报告期内，本公司向武汉华联综合超市有限公司等关联方平价销售联采商品 5,683 万元。

ii. 提供担保

a、北京华联商业贸易发展有限公司为本公司 14,000 万元长期借款提供信用担保，为本公司控股子公司截至 2003 年 12 月 31 日累计 953 万元应付票据提供保证。

b、安徽华联综合超市有限公司为本公司 4,000 万元长期借款提供抵押担保。

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

iii. 租赁

a) 报告期内，本公司向北京华联商业贸易发展有限公司租用 7,109.69 平方米的北京广安门店经营场地、12,000 平方米的无锡莲蓉店经营场地、13,934.5 平方米的大连金三角店经营场地、17,000 平方米的合肥金寨店经营场地，支付租金共计 646.87 万元。

b) 报告期内，本公司向江苏紫金华联综合超市有限公司租用 13,000 平方米的南京紫金店经营场地，支付租金 154.50 万元。

c) 报告期内，本公司向武汉华联综合超市有限公司租用 14,575.2 平方米的武汉中华路店经营场地，支付租金 53.73 万元。

d) 报告期内，本公司向安徽华联综合超市有限公司租用 19,105.5 平方米的合肥和平店经营场地，支付租金 117.10 万元。

本公司于 2003 年 7 月 11 日完成收购大连金三角、合肥金寨、武汉中华路和合肥和平超市店房产后，相关租赁协议即解除，本公司不再支付租金。

iv. 股权转让

a) 报告期内，本公司以 1,919.18 万元受让北京华联商业贸易发展有限公司持有的北京华联(大连)综合超市有限公司 30%的股权。

b) 报告期内，本公司以 1,537.61 万元受让北京华联商业贸易发展有限公司持有的青海华联综合超市有限公司 28%的股权。

c) 报告期内，本公司以 2,640.87 万元受让北京华联商业贸易发展有限公司和海南亿雄商业投资管理有限公司持有的兰州华联综合超市有限公司 24.5%和 14.5%的股权。

d) 报告期内，本公司以 2,404.44 万元受让北京华联商业贸易发展有限公司持有的广西华联综合超市有限公司 40%的股权。

e) 报告期内，本公司以 1,304.21 万元受让北京华联商业贸易发展有限公司持有的南京大厂华联综合超市有限公司 40%的股权。

以上受让及相关协议已经 2003 年第一次临时股东大会审议通过，股权转让价按各子公司 2002 年 12 月 31 日经审计的净资产值确认。

v. 收购房产

a) 报告期内，本公司以 3,816.80 万元收购北京华联商业贸易发展有限公司拥有的位于合肥市金寨南路 1090 号的房产，收购完成后，该房产由合肥金寨店继续使用。

b) 报告期内，本公司以 6,995.33 万元收购安徽华联综合超市有限公司拥有的位于合肥市和平路 118 号的房产，收购完成后，该房产由合肥和平店继续使用。

c) 报告期内，本公司以 5,816.38 万元收购武汉华联综合超市有限公司拥有的位于武昌区临江大道 35 号的房产，收购完成后，该房产由武汉中华路店继续使用。

d) 报告期内，北京华联(大连)综合超市有限公司以 6,716.05 万元收购北京华联商业贸易发展有限公司拥有的位于大连市甘井子区华东路 18 号的房产，收购完成后，该房产由大连金三角店继续使用。

以上收购及相关协议已经 2003 年第一次临时股东大会审议通过，房产收购价格按中发国际资产评估有限责任公司所出具的中发评报字(2003)第 017 号资产评估报告的评估值确认。

vi. 受托经营管理

报告期内，本公司受托经营管理华联商贸、武汉华联综合超市有限公司等所属 7 家超市店，收取托管收入 238.24 万元。

3、 关联交易未结算金额

关联方名称	帐户性质	2003.12.31 金额	比例
海南民族科技投资有限公司	其他应付款	233,184.09	0.25%
江苏华联综合超市有限公司	应收票据	565,825.87	30.26%
	应收账款	2,172,143.64	12.88%
江苏紫金华联综合超市有限公司	应收票据	714,228.80	38.19%
	应收账款	572,493.77	3.39%
北京华联(江西)综合超市有限公司	应收账款	1,098,880.92	6.52%
	其他应收款	19,562.69	0.10%
山西华联综合超市有限公司	应收账款	1,081,584.38	6.41%
	其他应收款	113,532.35	0.57%
北京华联(成都)综合超市有限公司	应收账款	1,327,504.53	7.87%
武汉华联综合超市有限公司	应收账款	1,635,762.84	9.70%
	其他应收款	49,939.42	0.25%
北京华联(河南)综合超市有限公司	应收账款	314,737.15	1.87%
北京华联青塔综合超市有限公司	应收账款	44,805.89	0.27%
北京华联商业贸易发展有限公司	应收账款	1,619,088.17	9.60%
	其他应付款	6,833,876.64	7.78%

北京华联（杭州）综合超市有限公司	应收账款	492,451.04	2.92%
北京华联（大连）五一广场综合超市有限公司	应收账款	229,356.73	1.36%
北京华联（长春）综合超市有限公司	应收账款	705,919.71	4.19%
北京华联（呼和浩特）综合超市有限公司	应收账款	504,530.30	2.99%
北京安贞华联商业有限公司	应收账款	194,515.66	1.15%
北京华联商厦股份有限公司	应收账款	41,566.00	0.25%
镇江华联综合超市有限公司	应收账款	908,252.72	5.39%
安徽华联综合超市有限公司	应收账款	164,604.99	0.98%
	其他应付款	6,057,100.00	6.90%
苏州华联综合超市有限公司	应收账款	188,660.79	1.12%
广西华联民族宫综合超市有限公司	应收账款	854,739.24	5.07%
北京华联（梧州）综合超市有限公司	应收账款	724,629.59	4.30%
北京华联商贸兰州科学院连锁超市	其他应收款	4,431.57	0.02%

八、或有事项

截至 2003 年 12 月 31 日，本公司不存在未决诉讼、对外担保等应披露的或有事项。

九、承诺事项

1、场地租赁

截至 2003 年 12 月 31 日，本公司部分超市店经营场地采用租赁方式。租赁合同约定的租期一般为 10-30 年，但经协商一致或法定事由，可以变更或解除；租赁期满不再续租或合同解除后，本公司负有在规定期限内将拥有所有权的资产和商品撤出的权利和义务。

在现有合同条件下，2004 至 2006 年度每年将支付的租赁付款额分别为 12,072 万元、12,690 万元和 13,329 万元。

2、超市店扩建改造

本公司与北京诺思威建筑装饰工程有限公司签订施工合同，对北京广安门店和北京石景山店的营业用房进行扩建改造，合同总价款 6,000 万元，工程委托北京广合置业有限公司管理，合同约定工期为 2003 年 11 月至 2004 年 4 月。截至 2003 年 12 月 31 日，本公司已支付北京广合置业有限公司工程款 1,250 万元。

十、资产负债表日后事项

本公司 2003 年度利润分配预案已经第二届董事会第七次会议通过，拟以 2003 年末总股本 12,557.29 万股为基数，每 10 股派发现金股利 2 元(含税)，共计分配 2,511.458 万元；以资本公积每 10 股转增股本 10 股，共计转增 12,557.29 万元。

截至 2004 年 4 月 2 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重大事项

本公司曾委托北京电铁工程管理咨询有限公司（“北京电铁”）组织、管理安宁分公司等超市店的工程建设和设备购置，累计支付北京电铁工程款 43,951 万元。报告期内，本公司进行已开业超市店的工程决算，并根据决算结果调整原预估结转的相关

资产成本。截至 2003 年 12 月 31 日，本公司收回北京电铁退款 10,883 万元，结转资产 33,053 万元，其中，固定资产—房屋建筑物 5,100 万元，固定资产—机器设备 12,424 万元，固定资产—经营租入固定资产改良 14,980 万元。

十二、净资产收益率及每股收益(按合并会计报表计算)

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2003 年度	2002 年度						
主营业务利润	79.67%	64.46%	81.84%	66.65%	4.02	3.04	4.02	3.04
营业利润	15.96%	11.58%	16.40%	11.97%	0.80	0.55	0.80	0.55
净利润	10.20%	6.17%	10.48%	6.38%	0.51	0.29	0.51	0.29
扣除非经常性损益后净利润	10.46%	5.05%	10.75%	5.58%	0.53	0.25	0.53	0.25

其中，2003 年度非经常性损益项目及其金额如下：

项目	金额
1、处理固定资产等长期资产产生的损益	-7,567,927.71
2、营业外收入	5,402,704.80
3、扣除资产减值准备后的其他营业外支出	-1,110,814.01
4、对非金融企业收取的资金占用费	813,420.00
小计	-2,462,616.92
减：所得税影响数	-812,663.58
合计	-1,649,953.34

北京华联综合超市股份有限公司

资产负债表

编制单位：北京华联综合超市股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2003 年 12 月 31 日		2002 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	六. 1	401,646,734.38	239,306,909.92	535,651,858.82	238,539,943.92
短期投资					
应收票据	六. 2	1,870,054.67	590,000.00		
应收股利					
应收利息					
应收账款	六. 3	16,005,216.73	22,593,140.23	2,907,325.83	3,526,017.66
其他应收款	六. 4	18,252,435.74	14,795,061.33	275,054,103.88	257,744,994.05
预付账款	六. 5	42,868,535.25	34,564,981.09	83,531,052.32	49,065,141.09
应收补贴款					
存货	六. 6	436,861,819.59	351,725,361.49	442,593,231.06	368,865,956.92
待摊费用	六. 7	135,668,989.76	105,109,132.20	101,166,186.24	72,015,841.10
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	768,684,586.26	1,440,903,758.15	989,757,894.74
长期投资：					
长期股权投资	六. 8	3,618,982.88	343,916,673.62	3,810,264.44	219,322,856.71
长期债权投资					
长期投资合计		3,618,982.88	343,916,673.62	3,810,264.44	219,322,856.71
固定资产：					
固定资产原价	六. 9	1,441,534,436.96	1,054,531,197.52	582,191,542.54	367,150,444.56
减：累计折旧	六. 9	284,827,805.38	218,456,392.42	112,984,059.76	83,599,026.81
固定资产净值		1,156,706,631.58	836,074,805.10	469,207,482.78	283,551,417.75
减：固定资产减值准备	六. 9	5,119,886.45	3,232,410.66	4,932,365.68	3,044,889.89
固定资产净额		1,151,586,745.13	832,842,394.44	464,275,117.10	280,506,527.86
工程物资					
在建工程	六. 10			969,904.33	969,904.33
固定资产清理					
固定资产合计		1,151,586,745.13	832,842,394.44	465,245,021.43	281,476,432.19
无形资产及其他资产：					
无形资产					
长期待摊费用	六. 11	1,976,793.77	378,260.41	419,796,225.82	328,885,988.45
其他长期资产	六. 12	500,000.00	500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00
无形资产及其他资产合计		2,476,793.77	878,260.41	423,296,225.82	332,385,988.45
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		2,210,856,307.90	1,946,321,914.73	2,333,255,269.84	1,822,943,172.09

公司负责人：赵国清

主管会计工作负责人：尹永庆

会计机构负责人：黄岳

资产负债表 (续)

项 目	附注	2003 年 12 月 31 日		2002 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债:					
短期借款	六. 13	200,000,000.00	200,000,000.00	628,000,000.00	508,000,000.00
应付票据	六. 14	48,205,582.28	34,925,168.28	18,813,476.00	
应付账款	六. 15	761,215,187.73	581,254,330.08	650,751,148.66	472,436,555.15
预收账款	六. 16	38,500,997.84	31,353,945.95	13,597,803.32	9,565,570.42
应付工资		4,296,126.25	3,825,402.28	5,229,215.87	4,664,605.70
应付福利费		5,001,491.29	3,697,589.76	4,506,968.24	2,858,084.05
应付股利					
应付利息					
应交税金	六. 17	15,128,253.84	12,689,959.86	21,493,799.44	17,878,483.16
其他应交款	六. 18	1,147,129.11	907,815.42	909,829.51	646,627.70
其他应付款	六. 19	87,793,707.00	74,729,355.11	45,931,555.26	24,305,334.61
预提费用	六. 20	13,752,295.34	12,862,625.70	16,736,980.47	13,326,116.76
预计负债					
递延收益					
一年内到期的长期负债	六. 21	88,000,000.00	88,000,000.00	10,000,000.00	
其他流动负债					
流动负债合计		1,263,040,770.68	1,044,246,192.44	1,415,970,776.77	1,053,681,377.55
长期负债:					
长期借款	六. 22	269,000,000.00	269,000,000.00	177,000,000.00	177,000,000.00
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	269,000,000.00	177,000,000.00	177,000,000.00
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		1,532,040,770.68	1,313,246,192.44	1,592,970,776.77	1,230,681,377.55
少数股东权益		45,739,814.93		147,948,421.97	
股东权益:					
股本	六. 23	125,572,900.00	125,572,900.00	125,572,900.00	125,572,900.00
资本公积	六. 24	361,772,982.19	361,772,982.19	360,491,646.24	360,491,646.24
盈余公积	六. 25	30,457,222.35	25,908,582.58	17,735,926.44	16,211,506.80
其中: 法定公益金		10,152,407.45	8,636,194.20	5,911,975.48	5,403,835.60
未分配利润	六. 26	115,272,617.75	119,821,257.52	88,535,598.42	89,985,741.50
其中: 拟分配现金股利		25,114,580.00	25,114,580.00	25,114,580.00	25,114,580.00
未确认的投资损失					
外币报表折算差额					
股东权益合计		633,075,722.29	633,075,722.29	592,336,071.10	592,261,794.54
负债和股东权益总计		2,210,856,307.90	1,946,321,914.73	2,333,255,269.84	1,822,943,172.09

公司负责人: 赵国清

主管会计工作负责人: 尹永庆

会计机构负责人: 黄岳

利 润 表

编制单位：北京华联综合超市股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2003 年度		2002 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	六. 27	4,417,293,441.38	3,653,825,764.20	2,636,418,054.69	1,847,439,569.16
减：主营业务成本	六. 27	3,901,368,202.42	3,224,547,992.15	2,244,779,911.09	1,553,056,679.07
主营业务税金及附加	六. 28	11,573,191.64	10,088,788.63	9,813,851.32	7,590,414.93
二、主营业务利润		504,352,047.32	419,188,983.42	381,824,292.28	286,792,475.16
加：其他业务利润	六. 29	278,861,640.06	234,765,379.87	68,348,641.92	45,964,770.26
减：营业费用	六. 30	529,709,138.65	453,765,665.52	261,927,391.03	191,955,080.84
管理费用		108,427,948.25	85,596,132.37	83,687,710.11	63,406,159.44
财务费用	六. 31	44,026,093.32	38,823,987.10	35,985,709.67	27,255,661.54
三、营业利润		101,050,507.16	75,768,578.30	68,572,123.39	50,140,343.60
加：投资收益	六. 32	-191,281.56	16,018,844.60	-191,281.43	7,290,748.89
补贴收入					
营业外收入	六. 33	5,402,704.80	4,309,961.03	3,726,552.96	2,193,642.73
减：营业外支出	六. 34	8,866,262.49	8,465,695.87	703,451.78	404,191.70
四、利润总额		97,395,667.91	87,631,688.06	71,403,943.14	59,220,543.52
减：所得税	六. 35	26,859,589.37	22,984,516.26	26,701,939.00	22,693,579.45
减：少数股东损益		5,963,183.30		8,146,754.21	
加：未确认的投资损失					
五、净利润		64,572,895.24	64,647,171.80	36,555,249.93	36,526,964.07

补充资料：

项 目	附注	2003 年度		2002 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额					
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

公司负责人：赵国清

主管会计工作负责人：尹永庆

会计机构负责人：黄岳

利润分配表

编制单位：北京华联综合超市股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2003 年度		2002 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、净利润		64,572,895.24	64,647,171.80	36,555,249.93	36,526,964.07
加：年初未分配利润		88,535,598.42	89,985,741.50	58,544,200.71	58,937,822.03
其他转入					
二、可供分配的利润		153,108,493.66	154,632,913.30	95,099,450.64	95,464,786.10
减：提取法定盈余公积		8,480,863.94	6,464,717.18	4,375,901.48	3,652,696.40
提取法定公益金		4,240,431.97	3,232,358.60	2,187,950.74	1,826,348.20
三、可供股东分配的利润		140,387,197.75	144,935,837.52	88,535,598.42	89,985,741.50
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		
转作股本的普通股股利					
四、未分配利润		115,272,617.75	119,821,257.52	88,535,598.42	89,985,741.50

公司负责人：赵国清

主管会计工作负责人：尹永庆

会计机构负责人：黄岳

现金流量表

2003 年度

编制单位：北京华联综合超市股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并	母公司
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		5,378,269,188.62	4,425,187,027.89
收到的税费返还		3,319,353.55	1,448,245.19
收到的其他与经营活动有关的现金	六. 36	71,028,534.25	107,576,037.28
现金流入小计		5,452,617,076.42	4,534,211,310.36
购买商品、接受劳务支付的现金		4,288,522,023.85	3,505,531,729.39
支付给职工以及为职工支付的现金		143,399,936.42	121,482,011.66
支付的各项税费		170,826,397.72	141,835,356.30
支付的其他与经营活动有关的现金	六. 37	378,208,189.11	322,795,202.99
现金流出小计		4,980,956,547.10	4,091,644,300.34
经营活动产生的现金流量净额		471,660,529.32	442,567,010.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		500,000.00	500,000.00
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		27,932,239.78	27,019,310.23
收到的其他与投资活动有关的现金	六. 38	54,526,832.23	-
现金流入小计		82,959,072.01	27,519,310.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		253,589,084.92	171,698,456.51
投资所支付的现金		104,960,300.00	104,960,300.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		358,549,384.92	276,658,756.51
投资活动产生的现金流量净额		-275,590,312.91	-249,139,446.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		530,000,000.00	500,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		530,000,000.00	500,000,000.00
偿还债务所支付的现金		788,000,000.00	628,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		72,075,340.85	64,660,597.74
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		860,075,340.85	692,660,597.74
筹资活动产生的现金流量净额		-330,075,340.85	-192,660,597.74
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-134,005,124.44	766,966.00

公司负责人：赵国清

主管会计工作负责人：尹永庆

会计机构负责人：黄岳

现金流量表--补充资料

2003 年度

编制单位：北京华联综合超市股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		64,572,895.24	64,647,171.80
加：少数股东本期收益		5,963,183.30	
计提的资产减值准备		2,151,406.06	1,859,877.59
固定资产折旧		122,929,076.81	97,710,697.94
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销		11,908,563.96	10,811,741.61
待摊费用减少（减：增加）		-34,502,803.52	-33,093,291.10
预提费用增加（减：减少）		-2,984,685.13	-463,491.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		7,338,408.54	7,206,039.83
固定资产报废损失			
财务费用		46,064,888.44	38,883,973.12
投资损失（减：收益）		191,281.56	-16,018,844.60
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		5,121,431.31	16,684,141.27
经营性应收项目的减少（减：增加）		56,025,298.12	56,483,782.08
经营性应付项目的增加（减：减少）		186,881,584.63	197,855,211.54
其他			
经营活动产生的现金流量净额		471,660,529.32	442,567,010.02
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		401,646,734.38	239,306,909.92
减：现金的期初余额		535,651,858.82	238,539,943.92
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		-134,005,124.44	766,966.00

公司负责人：赵国清

主管会计工作负责人：尹永庆

会计机构负责人：黄岳

十一、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：赵国清

二〇〇四年四月六日

资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：北京华联综合超市股份有限公司

2003 年度

单位：元

项目①	行次	年初余额②	本年增加数③	本年减少数			年末余额⑦
				因资产价值回升转回数④	其他原因转出数⑤	合计⑥	
一、坏账准备合计	1	1,267,983.10	1,167,716.82				2,435,699.92
其中：应收账款	2	175,736.54	685,332.55				861,069.09
其他应收款	3	1,092,246.56	482,384.27				1,574,630.83
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	186,188.31	796,168.47		186,188.31	186,188.31	796,168.47
其中：库存商品	8	186,188.31	796,168.47		186,188.31	186,188.31	796,168.47
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	4,932,365.68	187,520.77				5,119,886.45
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15	4,932,365.68	187,520.77				5,119,886.45
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	6,386,537.09	2,151,406.06		186,188.31	186,188.31	8,351,754.84