

北京华联综合超市股份有限公司

600361

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	12
七、 财务会计报告（未经审计）	24
八、 备查文件目录	91

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	彭小海
主管会计工作负责人姓名	马作群
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	马作群

公司负责人彭小海、主管会计工作负责人马作群及会计机构负责人（会计主管人员）马作群声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	北京华联综合超市股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	华联综超
公司的法定英文名称	BEIJINGHUALIAN HYPERMARKET CO.,LTD
公司法定代表人	彭小海

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李春生	李春生
联系地址	北京市大兴区青云店镇祥云路北四条 208 号	北京市大兴区青云店镇祥云路北四条 208 号
电话	010—57391823	010—57391823
传真	010—57391823	010—57391823
电子信箱	zczqb@beijing-hualian.com	zczqb@beijing-hualian.com

(三) 基本情况简介

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
注册地址的邮政编码	100037
办公地址	北京市大兴区青云店镇祥云路北四条 208 号
办公地址的邮政编码	102605
公司国际互联网网址	www.beijing-hualian.com
电子信箱	zczqb@beijing-hualian.com

(四) 信息披露及备置地点

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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部、上海证券交易所

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	华联综超	600361	G 综超

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	8,801,752,249.00	9,257,182,552.24	-4.92
所有者权益(或股东权益)	3,017,750,343.50	3,038,936,851.59	-0.70
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.53	4.56	-0.70
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	35,551,643.29	57,281,874.04	-37.94
利润总额	43,566,551.00	59,730,755.01	-27.06
归属于上市公司股东的净利润	31,942,174.35	45,498,698.51	-29.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,412,885.08	43,537,821.35	-60.01
基本每股收益(元)	0.05	0.08	-42.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.03	0.08	-67.25
加权平均净资产收益率(%)	1.05	2.05	减少 1.00 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	82,208,161.62	160,352,988.83	-48.73

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.12	0.24	-48.73
--------------------	------	------	--------

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,141,062.51
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,750,387.97
对外委托贷款取得的损益	11,250,000.00
受托经营取得的托管费收入	385,778.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,127,282.22
所得税影响额	-4,843,096.43
合计	14,529,289.27

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	181,000,000	27.19						181,000,000	27.19
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	181,000,000	27.19						181,000,000	27.19
其中：境内非国有法人持股	181,000,000	27.19						181,000,000	27.19
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	484,807,918	72.81						484,807,918	72.81
1、人民币普通股	484,807,918	72.81						484,807,918	72.81
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

股									
4、其他									
三、股份总数	665,807,918	100						665,807,918	100

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		27,805 户							
前十名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量			
北京华联集团投资控股有限公司	境内非国有法人	29.17	194,195,951		53,769,165	质押	110,448,865		
海南亿雄商业投资管理有限公司	境内非国有法人	13.55	90,248,350		72,930,835	无			
洋浦万利通科技有限公司	境内非国有法人	12.18	81,118,535		54,300,000	无			
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	其他	3.04	20,245,550	10,254,437			未知		
中国工商银行－诺安平衡证券投资基金	其他	2.86	19,057,544				未知		
中国光大银行股份有限公司－光大保德信	其他	1.77	11,783,894				未知		

量化核心证券投资						
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—团体分红	其他	1.68	11,172,667	2,168,299		未知
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	其他	1.68	11,154,582	6,561,629		未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	其他	1.66	11,029,910			未知
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	其他	1.57	10,429,614	152,467		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
北京华联集团投资控股有限公司		140,426,786		人民币普通股		
洋浦万利通科技有限公司		26,818,535		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001沪		20,245,550		人民币普通股		
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金		19,057,544		人民币普通股		
海南亿雄商业投资管理有限公司		17,317,515		人民币普通股		
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资		11,783,894		人民币普通股		
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—团体分红		11,172,667		人民币普通股		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金		11,154,582		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪		11,029,910		人民币普通股		
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL		10,429,614		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		北京华联集团投资控股有限公司、洋浦万利通科技有限公司、海南亿雄商业投资管理有限公司之间没有关联关系，其他股东关联关系未知。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序	有限售条件股东	持有的有限	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
---	---------	-------	----------------	------

号	名称	售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	海南亿雄商业投资管理有限公司	72,930,835	2014年4月11日	72,930,835	非公开发行认购的股份自发行结束之日起36个月内不得转让,不委托他人管理、不由公司回购。
2	洋浦万利通科技有限公司	54,300,000	2014年4月11日	54,300,000	非公开发行认购的股份自发行结束之日起36个月内不得转让,不委托他人管理、不由公司回购。
3	北京华联集团投资控股有限公司	53,769,165	2014年4月11日	53,769,165	非公开发行认购的股份自发行结束之日起36个月内不得转让,不委托他人管理、不由公司回购。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			没有关联关系。		

2、 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。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内, 高峰辞去董事职务, 股东大会选举王忠华为公司董事。

报告期内, 尹永庆、谢丹辞去副总经理职务, 李翠芳辞去董事会秘书职务。董事会聘任李新担任副总经理、李春生担任董事会秘书。

报告期内, 张力争辞去监事、监事会主席职务, 李春生辞去监事职务。股东大会选举尹永庆为监事。职工代表大会选举黄仁静为职工代表监事。

五、 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, 公司积极采取措施, 加大门店的经营管理力度, 提高生鲜竞争力, 调整商品结构降低滞销品率和畅销品的缺断货率, 加大促销力度, 吸引来客, 扩大销售; 通过扩大全国联采商品比例, 提高采购商品议价能力, 同时加大自有品牌开发和商品基地建设, 减少中间环节, 降低商品成本; 严格控制可控费用的增长, 控制经营成本; 积极稳健拓展新店, 今年上半年新开门店 13 家。

报告期, 公司实现营业收入 620,434.30 万元, 比去年同期增长 9.60%, 营业利润 3,555.16 万元, 比去年同期下降 37.94%, 归属于母公司股东的净利润 3,194.22

万元，比去年同期下降 29.80%。营业收入增长主要是由于老门店收入增长以及新开门店实现销售收入所致。营业利润和归属于母公司股东的净利润下降主要是由于收入的增长慢于费用的增长，且新店密集开业，开办费一次性计入当期损益所致。

经营成果与财务状况分析

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	增 减 比 率(%)	变动原因
应收账款	10,918,439.88	2,839,701.92	284.49	主要系团购销售未收回的帐款增加所致
预付款项	151,653,985.81	71,203,574.49	112.99	主要系预付卖场租金增加所致
其他应收款	160,297,913.22	115,964,954.78	38.23	主要系期末备用金、员工借款及应收未收的刷卡消费款增加所致
在建工程	86,671,577.40	146,947,017.34	-41.02	主要系本期新开门店工程转固定资产及长摊所致
应付职工薪酬	64,181,893.18	24,573,024.13	161.19	主要系应付未付工资增加所致
应付利息	29,073,786.75	9,697,393.94	199.81	主要系本期计提的公司债券利息未到派息日所致
长期应付款	9,081,863.87	26,857,134.70	-66.18	主要系支付融资租赁固定资产租金减少所致
项目	报告期	上年同期	增 减 比 率(%)	变动原因
资产减值损失	5,562,241.46	1,077,098.22	416.41	主要系期末应收未收款项余额增加计提坏帐准备金增加所致
投资收益	16,068,937.43	12,746,291.27	26.07	主要系被投资单位净利润增加所致
营业外收入	11,907,023.15	5,061,823.99	135.23	主要系罚款收入、政府补贴增加以及收到的违约金增加所致
营业外支出	3,892,115.44	2,612,943.02	48.96	主要系固定资产报废及罚款增加所致
少数股东损益	510,862.37	-15,576.13	3379.78	主要系部分子公司净利润增加所致
经营活动产生的现金流量净额	82,208,161.62	160,352,988.83	-48.73	主要系支付的其他与经营活动有关的现金流量增加所致

投资活动产生的现金流量净额	-139,711,631.16	-123,526,405.02	13.10	主要系处置固定资产净现金流增加,及投资支付的现金流减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-384,451,559.81	1,332,961,399.68	-128.84	主要系吸收投资收到的现金减少所致

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分产品						
食品	4,101,217,123.54	3,729,335,226.17	9.07	14.39	13.50	增加 0.71 个百分点
非食品	1,439,458,334.77	1,168,642,551.63	18.81	-4.86	-3.41	减少 1.22 个百分点
合计	5,540,675,458.31	4,897,977,777.80	11.60	8.67	8.95	减少 0.22 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	623,176,487.08	8.00
华北	2,043,602,335.50	9.08
西北	670,609,368.12	19.40
华东	712,228,130.69	2.34
华中	163,595,895.48	2.62
华南	617,762,960.83	5.18
西南	991,297,828.86	8.35
地区间抵销	-281,597,548.25	3.84
合计	5,540,675,458.31	8.67

公司主营业务为商业零售，主力业态为大型综合超市。

3、 参股公司经营情况

参股公司名称华联财务有限责任公司，参股比例 33%，注册资本 100,000 万元人民币，主营业务为吸收集团成员单位存款、发放贷款等，截止 2012 年 6 月 30 日，总资产 591,836.73 万元，净资产 130,810.75 万元，2012 年 1—6 月实现营业收入 8,958.37 万元，净利润 4,869.37 万元。

4、 公司在经营中出现的问题与困难

公司下半年的业务发展计划：下半年，公司将加强与会员的沟通，做好会员工作，组织适度的促销，调整商品结构，稳定来客；通过建立配送中心标准化，加强生

鲜商品的经营管理工作,提高自营、自采、自制比例,加大自有品牌商品的开发,做好全国促销商品的组织管理工作,为消费者提供优质的商品,提高来客;严格控制费用,增收节支;继续做好拟开门店的筹建工作,提高开店质量,缩短培育期。

经营中的问题与困难:在零售行业竞争日益激烈的环境下,如何保持核心竞争力、确保市场份额的增长,以及如何实现新开门店的尽快盈利,是公司面临的主要问题。

公司的应对措施:经过多年的发展,公司在商品资源和管理资源方面积累了一定的优势,公司将以生鲜为重点,提高自身竞争力,吸引来客,提高销售;逐步提高自营、自采、自制比例,加强自有品牌建设,降低成本,提高毛利。

(二) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	非公开发行	128,039.90	4,106.59	77,522.84	50,517.06	存放在专户存储银行
合计	/	128,039.90	4,106.59	77,522.84	50,517.06	/

尚未使用募集资金总额未考虑利息收入 452.34 万元和划款手续费 1.86 万元,考虑两项因素后,账户余额为 50,967.54 万元。

2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
门店发展项目	否	70,730.00	36,653.46	是	79.20%		-2106.41		部分门店发展项目工程款支付慢于工程进度,募	

									集 资 金 支 付 金 额 未 达 到 计 划 进 度。	
门 店 改 造 项 目	否	15,563.35	4,324.44	是	99.10%					
补 充 流 动 资 金	否	41,746.55	36,544.94	是	100%					
合 计	/	128,039.90	77,522.84	/	/		/	/	/	/

3、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
广州北华联设备采购有限公司	7,000,000.00	已完成	-
攀枝花阳光家园	12,043,663.78	已经开业	-606,459.77
苏州泰华	7,413,051.73	已经开业	-3,047,996.25
天津水游城	7,468,144.19	已经开业	-4,421,083.55
哈尔滨宏图	2,828,809.92	已经开业	-2,262,505.46
苏州星海	6,581,781.47	已经开业	-1,835,673.87
北京夕照寺	1,195,978.52	已经开业	-712,523.36
遵义仁怀超一时代	7,738,419.65	已经开业	-350,163.21
广西防城港桂海东盟新城	10,253,544.04	已经开业	1,814,693.37
南京德基	7,364,797.31	已经开业	-484,491.69
广西合浦	13,837,761.48	已经开业	1,462,689.08
衡阳东路店	35,492.18	已经开业	-150,082.41

(三) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》，公司 2009 年 4 月 1 日召开的 2008 年年度股东大会审议通过了《公司章程修订案》，对公司章程的分红条款进行了修改。具体条款如下：

"在公司有可供股东分配的利润时，公司应本着重视股东合理投资回报、同时兼顾公司合理资金需求的原则，实施积极的利润分配办法。

公司可以采取现金、股票方式分配股利。在满足以下条件的情况下，公司每连续三年至少有一次现金红利分配，具体分配比例由董事会拟定，并由股东大会审议决定：（1）公司在该三年中至少有一年实现盈利并有可供分配的利润；且（2）公司盈利和现金流满足公司的持续经营和长远发展。

公司董事会未做出年度现金利润分配预案的，应当在最近一期的定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。”

报告期，公司根据 2011 年年度股东大会审议通过的利润分配方案，以 2011 年末总股本 665,807,918 股为基数，每 10 股派送现金红利 0.80 元（含税），共计派送现金 53,264,633.44 元。

报告期后，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，公司对公司章程的分红条款进行了修改（尚需公司股东大会批准）。具体条款如下：

“公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。在公司有可供股东分配的利润时，公司充分考虑对投资者的合理投资回报、同时兼顾公司合理资金需求的原则，实施积极的利润分配政策。

公司可以采取现金、股票或者现金和股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可进行中期利润分配。

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年合并报表实现的可供分配利润的百分之五十。其中特殊情况指发生重大投资计划或重大现金支出等事项，即指公司未来十二个月内拟对外投资及收购资产的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的百分之十。

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足前款现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

公司的利润分配方案由财务负责人会同董事会秘书拟定，事前充分征询独立董事的意见后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。

公司因本条第三款规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在最近一期的定期报告中予以披露，独立董事应当对此发表独立意见。

如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。

公司通过多种渠道建立与中小股东的日常沟通，以使中小股东有充分机会在利润分配及利润分配政策变更事宜上向公司提供意见。”

六、重要事项

（一）公司治理的情况

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规，公司积极完善公司治理结构，股东大会、董事会、监事会及经理层按照《公司章程》的规定，认真履行自身的职责。公司建立了独立董事制度，董事会设立了审计委员会和薪酬与考核委员会等专门委员会。根据有关法规的要求，公司制订和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作规则》、《薪酬与考核委员会工作规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会对年度财务报告的审议工作程序》、《投资者关系管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资及重大经营事项决策程序实施细则》、《公司内部审计制度》、《董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规定》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《关于公司及下属子公司在华联财务有限责任

公司存款的风险处置预案》、《董事会秘书工作制度》、《对外担保管理制度》、《规范与关联方资金往来的管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》等一系列规章制度。公司法人治理良好，符合证监会发布的《上市公司治理准则》等有关规范性文件的要求。

报告期，公司修订了《内幕信息知情人登记管理制度》。报告期后，公司修订了公司章程中的利润分配条款。

公司因部分改制等原因存在同业竞争和关联交易问题：

为了避免公司与关联方之间的同业竞争，武汉华联综合超市有限公司和山西华联综合超市有限公司将所属门店的经营权委托公司管理，该事项已于 2001 年 11 月 3 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。武汉华联所属门店由于政府拆迁原因已关闭，山西华联所属门店由于业主改造物业已于报告期内关闭。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2011 年年度股东大会审议通过了公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案。公司董事会已经实施了该方案，以 2011 年末总股本 665,807,918 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 0.80 元（含税），共计派送现金 53,264,633.44 元，股权登记日：2012 年 6 月 20 日，除息日：2012 年 6 月 21 日，现金红利发放日：2012 年 6 月 28 日。

报告期内，截止 2012 年 6 月 30 日公司归属于母公司股东的净利润为 31,942,174.35 元（未经审计），2012 年 6 月 30 日未分配利润为 554,110,806.46 元。公司 2012 年半年度将不进行利润分配和不进行资本公积金转增股本。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
华联财务有限责任公司	366,224,668.28	330,000,000.00	33	431,675,469.96	16,068,937.43	48,693,749.79	长期股权投资	收购、增资

公司									
合计	366,224,668.28	330,000,000.00	/	431,675,469.96	16,068,937.43	48,693,749.79	/	/	

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京华联商业设施清洁服务有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	为本公司分营场所提供卫生保洁服务	市场定价		344.52	13.50	现金		

2、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
山西华联综合超市有限公司	母公司的控股子公司	1,278,387.86	2,611.39		
北京联合创新国际商业咨询有限公司	全资子公司	1,630,000.00	53,485,328.22		
北京华联精品超市有限公司	全资子公司	143,007,869.13	244,043,257.12		
南京湖南路北京华联综	全资子公司	1,400,000.00	7,993,578.26		

合超市有限公司					
合计		147,316,256.99	305,524,774.99		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)					1,278,387.86
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)					2,611.39
关联债权债务形成原因	托管费等资金往来				
关联债权债务清偿情况	按合同结算				
与关联债权债务有关的承诺	履行合同条款				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	影响不大				

3、其他重大关联交易

(1) 为关联方提供的担保

公司为控股股东北京华联集团投资控股有限公司不超过 90000 万元人民币借款提供担保。在报告期内实际发生的担保金额为 35,000 万元，担保余额为 75,000 万元（不含为控股子公司提供的担保）。

(2) 租赁房产的关联交易

关于公司与关联方的关联租赁事项，详见公司半年度报告全文财务报告部分。

(3) 受托经营的关联交易

武汉华联综合超市有限公司（所属门店由于政府拆迁已经关店）和山西华联综合超市有限公司（所属门店由于业主改造物业已于报告期内关闭）将所属门店的经营权委托公司管理，报告期托管费为 38.58 万元。托管费的确定依据是按托管超市营业额 1%收取托管费，该事项对公司经营成果影响很小，该事项已于 2001 年 11 月 3 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(4) 在华联财务有限责任公司存款

公司在华联财务有限责任公司开立结算账户，账户由公司自行管理，报告期内存款金额为 214,497.24 万元。存款利率按中国人民银行公布的同期银行存款利率确定。占同类交易金额的比例为 49.25%。

(5) 2011 年 12 月 13 日，本公司与北京华联集团投资控股有限公司签署《股东协议》，分别出资 700 万元和 300 万元，在广州市共同设立广州北华联设备采购有限公司，用于经营商业设备和办公设备等的采购和销售业务。采购公司设立后，本公司和华联集团分别持有采购公司 70%和 30%的股权。该事项已于 2011 年 12 月 14 日刊登在《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（www.sse.com.cn）。采购公司已于 2012 年 5 月 7 日完成工商注册登记手续。

(6) 公司与北京华联瑞和创新技术服务有限公司签署《租赁合同》，租赁其位于北京市大兴区青云店镇祥云路北四条 208 号的北京华联创新中心园区 33,257 平方米的房屋，用于办公、员工培训、建立实验卖场和创新实验室，同时，受其委托管理整个园区。租赁期限 3 年，年租金为 21,285,319.93 元。在公司管理园区发生的年管理费用不超过上述年租金水平时，有关园区发生的管理费用由公司承担，瑞和创新不收取公司租金，也不向公司支付园区管理费用，但如园区管理费用超过上述年租金水平，则由双方另行协商。该事项已于 2012 年 4 月 24 日刊登在《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（www.sse.com.cn）。

(八) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
北京华联综合超市股份有限公司	公司本部	北京华联集团投资控股有限公司	9,000	2011年12月21日	2012年12月20日	2014年12月20日	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东
北京华联综合超市股份有限公司	公司本部	北京华联集团投资控股有限公司	15,000	2011年5月23日	2012年5月22日	2014年5月22日	连带责任担保	是	否		是	是	控股股东
北京华联综合超市	公司本部	北京华联集团投资	30,000	2010年3月24日	2013年3月23日	2015年3月23日	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东

股份 有限 公司		控 股 有 限 公 司		日	日	日							
北京 华联 综合 超市 股份 有限 公司	公 司 本 部	北京 华联 集团 投资 控股 有限 公司	5,000	2012 年 3 月 19 日	2013 年 3 月 18 日	2015 年 3 月 18 日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	是	控 股 股 东
北京 华联 综合 超市 股份 有限 公司	公 司 本 部	北京 华联 集团 投资 控股 有限 公司	30,000	2012 年 1 月 6 日	2013 年 1 月 6 日	2015 年 1 月 6 日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	是	控 股 股 东
北京 华联 综合 超市 股份 有限 公司	公 司 本 部	北京 华联 集团 投资 控股 有限 公司	1,000	2011 年 12 月 13 日	2012 年 12 月 13 日	2014 年 12 月 13 日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	是	控 股 股 东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							35,000						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							75,000						
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							0						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0						
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）							75,000						
担保总额占公司净资产的比例（%）							24.85						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							75,000						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							75,000						

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
北京华联鹏瑞商业投资管理有限公司	18,000	1年	0.15	否	否	否	否	否		2700	

经公司四届二十七次董事会批准,公司委托北京银行向北京华联鹏瑞商业投资管理有限公司提供 18000 万元委托贷款,期限 1 年,贷款年利率为 15%。北京广合置业有限公司为本次委托贷款提供无条件、不可撤销的连带责任担保。该事项已于 2012 年 2 月 9 日刊登在《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 (www.sse.com.cn)。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格	如未能及时履行应说明未完成履行的具体	如未能及时履行应说明下一	本报告期取得

					履行	原因	步计划	的进展
与股改相关的承诺	其他	原非流通股 4 位股东	<p>建立管理层股权激励机制。根据股改承诺，公司 2005 年、2006 年经审计的年度财务报告，如果公司 2004 至 2006 年度扣除非经常性损益后净利润的年复合增长率达到或高于 25%，即如果 2006 年度扣除非经常性损益后的净利润达到或高于 15,082.88 万元，且公司 2005 年度及 2006 年度财务报告被出具标准审计意见时，则“追加支付对价承诺”提及的 700 万股股份将转用于建立公司管理层股权激励制度，公司管理层可以按照每股 8.00 元的行权价格购买这部分股票。在公司实施利润分配、资本公积金转增股份、增发新股、配股或全体股东按相同比例缩股时，上述设定的行权价格将做相应调整。在公司实施资本公积金转增股份、支付股票股利或全体股东按相同比例缩股时，上述设定的股份总数将做相应调整。公司将在调整后及时履行信息披露义务。上述管理层股权激励制度的具体执行办法将由公司董事会另行制定。公司原非流通股 4 位股东按照约定已经履行将原定的 700 万股股份转用于建立公司管理层股权激励制度的承诺。股权分置改革实施后，本公司进行了 5 次利润分配、2 次资本公积金转增股份、2 次增发新股，前述设定的股份总数已相应调整，即 4 家原非流通股股东提供用于建立本公司管理层股权激励制度的股份总数由 700 万股调整为 1183 万股（其中海口金绥实业有限公司应提供的股份数由 77 万股调整为 130.13 万股），本公司管理层的行权价格亦相应调整。2011 年 7 月 21 日，海口金绥实业有限公司（以下简称“海口金绥”）将所持本公司股份全部减持。鉴于本次股份转让后，海口金绥不再持有本公司股份，受让方洋浦万利通科技有限公司（以下简称“洋浦万利通”）同意在受让股份后承接海口金绥尚未履行完毕的管理层激励承诺义务。公司董事会目前正在着手制定具体的管理层股权激励机制。</p>	否	是			

与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	北京华联集团投资控股有限公司	公司在首次申请公开发行股票时，公司第一大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”）向公司出具了《不竞争承诺函》，承诺：在本公司成为上市公司后，其自身、其控股子公司及其有控制权的公司均不会从事与本公司构成实质性竞争的业务，并保证不直接或间接从事、参与或进行与本公司经营和业务相竞争的任何活动，以避免与本公司发生同业竞争。	否	是			
与再融资相关的承诺	其他	北京华联集团投资控股有限公司	公司在 2009 年申请发行公司债券时，公司第一大股东北京华联集团投资控股有限公司（“华联集团”）向公司出具了《承诺函》，做出如下承诺：（1）在 2009 年 12 月 31 日之前，华联集团将采取以下具体措施的全部或部分，降低华联综超为华联集团提供担保的借款金额，降低金额为 3 亿元人民币，以解除华联综超的相关担保义务和责任：1)寻求第三方取代华联综超作为该等借款的担保人；2)提前清偿该等借款；3)到期还款。（2）自该《承诺函》第（1）项承诺事项得到履行之日起（但应在《互保协议》有效期内），华联集团要求华联综超为华联集团及华联集团的控股子公司提供担保的金融机构借款余额总计将不超过 9 亿元人民币。（3）自该《承诺函》签署之日起（但应在《互保协议》有效期内），如北京华联商厦股份有限公司（“华联股份”）依据《互保协议》的约定要求华联综超为华联股份或其控股子公司向金融机构申请人民币贷款或公开发行债券提供任何担保，则华联集团将相应降低华联综超为华联集团及华联集团的控股子公司的借款提供担保的等额金额（根据上述第 1 条已经降低的金额亦包括在内）。为达到前述目的，如发生前述情形的，华联集团及华联集团的控股子公司届时将采用以下具体措施的全部或部分，以解除华联综超的相关担保义务和责任：1)由华联综超提供担保的华联集团及华联集团的控股子公司的借款清偿期届满的，华联集团及华联集团的控股子	否	是			

			公司将按期清偿相关借款；2)由华联综超提供担保的华联集团及华联集团的控股子公司的借款届时仍在履行期的，华联集团及华联集团的控股子公司将提前清偿相关借款，或由华联集团寻求第三方取代华联综超作为担保人。					
	其他	北京华联集团投资控股有限公司	公司在 2009 年申请发行公司债券时，华联集团向公司出具了《承诺函》，做出如下承诺：自该《承诺函》签署之日起，如因华联财务有限责任公司（“华联财务”）的经营状况出现任何问题导致公司在华联财务的存款遭受损失，华联集团将赔偿公司的全部直接损失。	否	是			
	股份限售	北京华联集团投资控股有限公司	在公司 2011 年非公开发行中认购的 53,769,165 股股份，自发行结束之日(2011 年 4 月 11 日)起 36 个月内不得转让，不委托他人管理、不由公司回购。	是	是			
	股份限售	洋浦万利通科技有限公司	在公司 2011 年非公开发行中认购的 53,769,165 股股份，自发行结束之日(2011 年 4 月 11 日)起 36 个月内不得转让，不委托他人管理、不由公司回购。	是	是			
	股份限售	海南亿雄商业投资管理有限公司	在公司 2011 年非公开发行中认购的 53,769,165 股股份，自发行结束之日(2011 年 4 月 11 日)起 36 个月内不得转让，不委托他人管理、不由公司回购。	是	是			

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所
境内会计师事务所审计年限	12

公司续聘的年度审计机构京都天华会计师事务所因与天健正信会计师事务所合并，更名为致同会计师事务所。该事项已于 2012 年 7 月 21 日刊登在《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（www.sse.com.cn）。

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况
本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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。

(十二) 其他重大事项的说明

1、经公司 2008 年第四次临时股东大会批准、中国证券监督管理委员会证监许可[2009]971 号文核准，公司发行了面值 7 亿元人民币的公司债券（2009 年北京华联综合超市股份有限公司公司债券）。债券期限：6 年期固定利率债券，第 3 年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。发行日期为 2009 年 11 月 2 日，上市日期为 2009 年 12 月 10 日（证券简称：09 京综超，证券代码：122030）。有关发行文件详见 2009 年 10 月 29 日《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（www.sse.com.cn）。有关说明如下：

（1）已发行债券兑付兑息是否存在违约以及未来是否存在按期偿付风险的情况说明；
本期债券存续期间，自 2010 年起每年 11 月 2 日为上一个计息年度的付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。

已发行债券兑付兑息不存在违约情况。公司已于 2010 年 11 月 2 日、2011 年 11 月 2 日完成当年利息兑付工作。公司经营情况良好，未来不存在按期偿付风险的情况。

（2）债券跟踪评级情况说明；

公司与债券信用评级机构中诚信证券评估有限公司就跟踪评级的有关安排作出约定，本期债券发行后，中诚信证券评估有限公司对公司及本期债券进行跟踪评级，并向公司提交相应的跟踪评级结果，同时通过中诚信证券评估有限公司网站向社会公布。

中诚信证券评估有限公司已于 2012 年 6 月 21 日完成对公司及本期债券的跟踪评级工作，并通过中诚信证券评估有限公司网站向社会公布。

（3）涉及和可能涉及影响债券按期偿付的重大诉讼事项；
不存在涉及和可能涉及影响债券按期偿付的重大诉讼事项

（4）已发行债券变动情况。

已发行债券未发生变动情况。

2、经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟发行不超过 7 亿元人民币的短期融资券和发行不超过 5 亿元人民币的中期票据，该发行事宜需在中国银行间市场交易商协会注册，目前正在申请中。该事项已于 2012 年 7 月 5 日刊登在《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（www.sse.com.cn）。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
(2012-001)第四届董事会第二十七次会议决议公告	上海证券报 B24 版，中国证券报第 B005 版，证券时报第 D008 版	2012 年 2 月 9 日	www.sse.com.cn
(2012-002)关于委托贷款的公告	上海证券报 B24 版，中国证券报第 B005 版，证券时报第 D008 版	2012 年 2 月 9 日	www.sse.com.cn
(2012-003)第四届董事会第二十八次会议决议公告	上海证券报 B232 版，中国证券报第 B004 版，证券时报第 D021 版	2012 年 3 月 29 日	www.sse.com.cn
(2012-004)第四届董事会第二十九次会议决议公告	上海证券报 B32 版，中国证券报第 B063 版，证券时报第 D057 版	2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
(2012-005)第四届监事会第十一次会	上海证券报 B32 版，中国证券报第 B063 版，证	2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn

议决议公告	券时报第 D057 版		
(2012-006)关于召开 2011 年年度股东大会的通知	上海证券报 B32 版, 中国证券报第 B063 版, 证券时报第 D057 版	2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
(2012-007)关于相互融资担保的关联交易公告	上海证券报 B32 版, 中国证券报第 B063 版, 证券时报第 D057 版	2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
(2012-008)关于向华联财务有限责任公司申请授信额度的关联交易公告	上海证券报 B32 版, 中国证券报第 B063 版, 证券时报第 D058 版	2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
(2012-009)关于预计与北京华联集团投资控股有限公司日常关联交易的公告	上海证券报 B32 版, 中国证券报第 B063 版, 证券时报第 D058 版	2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
(2012-010)关于预计与北京华联商厦股份有限公司日常关联交易的公告	上海证券报 B32 版, 中国证券报第 B063 版, 证券时报第 D058 版	2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
(2012-011)关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	上海证券报 B32 版, 中国证券报第版, 证券时报第 D058 版	2012 年 4 月 24 日	www.sse.com.cn
(2012-012) 2011 年年度股东大会决议公告	上海证券报 B33 版, 中国证券报第 A32 版, 证券时报第 D013 版	2012 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn
(2012-013)第四届监事会第十三次会议决议公告	上海证券报 B33 版, 中国证券报第版, 证券时报第 D013 版	2012 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn
(2012-014) 2011 年度利润分配实施公告	上海证券报 B11 版, 中国证券报第 B005 版, 证券时报第 D016 版	2012 年 6 月 15 日	www.sse.com.cn
(2012-015)董事会公告	上海证券报 B14 版, 中国证券报第 A29 版, 证券时报第 D013 版	2012 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn
(2012-016)第四届董事会第三十二次会议决议公告	上海证券报 B17 版, 中国证券报第 B005 版, 证券时报第 D012 版	2012 年 7 月 5 日	www.sse.com.cn
(2012-017)关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B17 版, 中国证券报第 B005 版, 证券时报第 D012 版	2012 年 7 月 5 日	www.sse.com.cn
(2012-018)董事会公告	上海证券报 32 版, 中国证券报第 B005 版, 证券	2012 年 7 月 14 日	www.sse.com.cn

	时报第 B019 版		
(2012-019) 2012 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 19 版, 中国证券报第 B005 版, 证券时报第 B024 版	2012 年 7 月 21 日	www.sse.com.cn
(2012-020) 关于会计师事务所名称变更的公告	上海证券报 19 版, 中国证券报第 B005 版, 证券时报第 B024 版	2012 年 7 月 21 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表

资产负债表

2012 年 6 月 30 日

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	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五. 1	4,413,614,905.78	4,066,462,205.19	4,854,251,949.85	4,540,492,699.02
交易性金融资产					
应收票据					
应收账款	五. 2	10,918,439.88	17,630,749.73	2,839,701.92	15,886,244.47
预付款项	五. 3	151,653,985.81	119,386,804.18	71,203,574.49	84,139,420.59
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五. 4	160,297,913.22	478,342,263.73	115,964,954.78	377,157,268.40
存货	五. 5	1,219,180,462.81	973,712,081.22	1,508,708,154.03	1,252,637,073.28
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五. 6	579,405,648.62	518,261,574.87	432,805,461.63	374,225,548.23
流动资产合计		6,535,071,356.12	6,173,795,678.92	6,985,773,796.70	6,644,538,253.99
非流动资产：					
可供出售金融资产				0.00	0.00
持有至到期投资				0.00	0.00
长期应收款	五. 7	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
长期股权投资	五. 9	431,675,469.96	774,407,440.98	415,606,532.53	714,915,103.55
投资性房地产					
固定资产	五. 10	739,166,998.28	574,915,712.78	746,136,292.79	586,382,606.16
在建工程	五. 11	86,671,577.40	79,138,791.00	146,947,017.34	146,418,164.88
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五. 12	8,448,106.72	0.00	8,517,345.31	0.00
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五. 13	973,486,368.56	817,772,351.23	928,414,665.76	779,707,865.07
递延所得税资产	五. 14	22,232,371.96	4,809,192.48	20,786,901.81	3,548,327.01
其他非流动资产				0.00	0.00
非流动资产合计		2,266,680,892.88	2,256,043,488.47	2,271,408,755.54	2,235,972,066.67
资产总计		8,801,752,249.00	8,429,839,167.39	9,257,182,552.24	8,880,510,320.66

资产负债表（续）

2012 年 6 月 30 日

项 目	附注	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五. 17	1,040,000,000.00	1,040,000,000.00	1,350,000,000.00	1,290,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	五. 18	0.00	0.00	351,836.00	60,351,836.00
应付账款	五. 19	2,514,120,603.23	2,183,232,311.34	2,546,850,299.58	2,241,216,787.70
预收款项	五. 20	536,820,493.48	396,614,027.88	606,848,668.28	488,558,429.45
应付职工薪酬	五. 21	64,181,893.18	54,677,141.50	24,573,024.13	21,257,796.96
应交税费	五. 22	-114,174,177.53	-109,747,147.47	-89,708,567.20	-82,907,491.01
应付利息	五. 23	29,073,786.75	29,073,786.75	9,697,393.94	9,697,393.94
应付股利					
其他应付款	五. 24	491,507,322.84	526,715,442.03	527,960,466.47	611,564,886.22
一年内到期的非流动负债			0.00	0.00	0.00
其他流动负债	五. 25	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		5,061,529,921.95	4,620,565,562.03	5,476,573,121.20	5,139,739,639.26
非流动负债：					
长期借款				0.00	0.00
应付债券	五. 26	692,207,675.06	692,207,675.06	691,160,227.34	691,160,227.34
长期应付款	五. 27	9,081,863.87	9,163,681.55	26,857,134.70	26,987,858.77
专项应付款			0.00		
预计负债			0.00		
递延所得税负债	五. 14	7,402,763.53	4,267,035.96	7,600,734.31	4,320,518.99
其他非流动负债	五. 28	-0.20	-0.36	849,713.18	1,111,950.04
非流动负债合计		708,692,302.26	705,638,392.21	726,467,809.53	723,580,555.14
负债合计		5,770,222,224.21	5,326,203,954.24	6,203,040,930.73	5,863,320,194.40
股本	五. 29	665,807,918.00	665,807,918.00	665,807,918.00	665,807,918.00
资本公积	五. 30	1,677,284,663.94	1,676,455,276.99	1,677,148,712.94	1,676,455,276.99
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五. 31	120,546,955.10	120,546,955.10	120,546,955.10	120,546,955.10
未分配利润	五. 32	554,110,806.46	640,825,063.06	575,433,265.55	554,379,976.17
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		3,017,750,343.50	3,103,635,213.15	3,038,936,851.59	3,017,190,126.26
少数股东权益		13,779,681.29	0.00	15,204,769.92	0.00
股东权益合计		3,031,530,024.79	3,103,635,213.15	3,054,141,621.51	3,017,190,126.26
负债和股东权益总计		8,801,752,249.00	8,429,839,167.39	9,257,182,552.24	8,880,510,320.66

公司法定代表人：彭小海

主管会计工作负责人：马作群

会计机构负责人：马作群

利 润 表

2012 年 1-6 月

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	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	五. 33	6,204,343,002.31	5,388,772,755.55	5,660,988,980.38	4,943,743,784.63
减：营业成本	五. 33	4,899,486,846.26	4,281,006,225.86	4,497,759,852.54	3,939,911,257.50
营业税金及附加	五. 34	47,675,617.67	41,072,523.03	42,403,343.21	37,024,644.53
销售费用	五. 35	1,042,677,162.20	870,836,461.62	920,211,355.40	785,799,176.02
管理费用	五. 36	139,413,549.77	119,248,937.07	119,530,424.27	105,940,913.54
财务费用	五. 37	50,044,879.09	51,870,787.07	35,471,323.97	34,852,078.06
资产减值损失	五. 38	5,562,241.46	4,787,725.10	1,077,098.22	469,324.08
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)					
投资收益(损失以“-”号填列)	五. 39	16,068,937.43	118,675,837.43	12,746,291.27	12,746,291.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,068,937.43	118,675,837.43	12,746,291.27	12,746,291.27
二、营业利润(损失以“-”号填列)		35,551,643.29	138,625,933.23	57,281,874.04	52,492,682.17
加：营业外收入	五. 40	11,907,023.15	10,614,645.46	5,061,823.99	4,090,455.77
减：营业外支出	五. 41	3,892,115.44	3,648,362.81	2,612,943.02	2,059,435.48
其中：非流动资产处置损失		1,248,540.50	1,208,273.14	1,168,549.21	902,477.99
三、利润总额(损失以“-”号填列)		43,566,551.00	145,592,215.88	59,730,755.01	54,523,702.46
减：所得税费用	五. 42	11,113,514.28	5,882,495.55	14,247,632.63	11,626,588.18
四、净利润(损失以“-”号填列)		32,453,036.72	139,709,720.33	45,483,122.38	42,897,114.28
其中：同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润					
归属于母公司股东的净利润		31,942,174.35	139,709,720.33	45,498,698.51	42,897,114.28
少数股东损益		510,862.37	0.00	-15,576.13	0.00
五、每股收益				0.00	0.00
(一) 基本每股收益		0.05		0.08	0.00
(二) 稀释每股收益	五. 43	0.05		0.08	0.00
六、其他综合收益					0.00
七、综合收益总额		32,453,036.72	139,709,720.33	45,483,122.38	42,897,114.28
归属于母公司股东的综合收益总额		31,942,174.35	139,709,720.33	45,498,698.51	42,897,114.28
归属于少数股东的综合收益总额		510,862.37		-15,576.13	

公司法定代表人：彭小海

主管会计工作负责人：马作群

会计机构负责人：马作群

现金流量表

2012 年 1-6 月

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	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		6,904,668,833.92	5,877,877,436.84	6,499,076,075.44	5,643,253,590.88
收到的税费返还		72,278.66	72,278.66		
收到其他与经营活动有关的现金	五. 44	61,104,873.68	69,932,038.79	29,042,134.29	26,110,917.05
经营活动现金流入小计		6,965,845,986.26	5,947,881,754.29	6,528,118,209.73	5,669,364,507.93
购买商品、接受劳务支付的现金		5,534,595,855.64	4,770,853,616.40	5,277,069,664.45	4,631,312,102.82
支付给职工以及为职工支付的现金		389,308,269.64	324,912,247.18	340,722,808.99	308,365,283.53
支付的各项税费		178,994,920.07	146,309,790.01	157,434,573.61	131,257,293.09
支付其他与经营活动有关的现金	五. 44	780,738,779.29	734,241,266.70	592,538,173.85	537,013,447.60
经营活动现金流出小计		6,883,637,824.64	5,976,316,920.29	6,367,765,220.90	5,607,948,127.04
经营活动产生的现金流量净额		82,208,161.62	-28,435,166.00	160,352,988.83	61,416,380.89
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		0.00	0.00	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	102,606,900.00	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,181,622.04	8,109,797.16	51,926,084.95	50,575,756.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00		
投资活动现金流入小计		8,181,622.04	110,716,697.16	51,926,084.95	50,575,756.28
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		130,906,600.73	121,568,397.99	163,452,489.97	123,738,821.33
投资支付的现金		1,800,000.00	0.00	12,000,000.00	12,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	五. 45	0.00	36,423,400.00	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		15,186,652.47	15,186,652.47	0.00	0.00
投资活动现金流出小计		147,893,253.20	173,178,450.46	175,452,489.97	135,738,821.33
投资活动产生的现金流量净额		-139,711,631.16	-62,461,753.30	-123,526,405.02	-85,163,065.05
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		0.00	0.00	1,280,399,000.00	1,280,399,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		0.00	0.00	0.00	0.00
取得借款收到的现金		1,060,000,000.00	1,060,000,000.00	990,000,000.00	990,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00		
收到其他与筹资活动有关的现金	五. 44	0.00	0.00		
筹资活动现金流入小计		1,060,000,000.00	1,060,000,000.00	2,270,399,000.00	2,270,399,000.00
偿还债务支付的现金		1,310,000,000.00	1,310,000,000.00	795,000,000.00	790,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		114,286,351.27	114,286,351.27	124,394,311.13	124,160,106.41
其中：子公司支付少数股东的现金股利		0.00	0.00		
支付其他与筹资活动有关的现金	五. 44	20,165,208.54	20,165,208.54	18,043,289.19	18,043,289.19
其中：子公司减资支付给少数股东的现金		0.00	0.00		
筹资活动现金流出小计		1,444,451,559.81	1,444,451,559.81	937,437,600.32	932,203,395.60
筹资活动产生的现金流量净额		-384,451,559.81	-384,451,559.81	1,332,961,399.68	1,338,195,604.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-441,955,029.35	-475,348,479.11	1,369,787,983.49	1,314,448,920.24
加：期初现金及现金等价物余额		4,848,137,621.35	4,534,378,370.52	2,636,823,923.36	2,478,364,629.80
六、期末现金及现金等价物余额		4,406,182,592.00	4,059,029,891.41	4,006,611,906.85	3,792,813,550.04

公司法定代表人：彭小海

主管会计工作负责人：马作群

会计机构负责人：马作群

合并股东权益变动表

编制单位：北京华联综合超市股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本期金额								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	其 他			
一、上年年末余额	665,807,918.00	1,677,148,712.94	0.00	0.00	120,546,955.10	575,433,265.55	0.00	15,204,769.92	3,054,141,621.51	
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
其他									0.00	
二、本年年初余额	665,807,918.00	1,677,148,712.94	0.00	0.00	120,546,955.10	575,433,265.55	0.00	15,204,769.92	3,054,141,621.51	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	135,951.00	0.00	0.00	0.00	-21,322,459.09	0.00	-1,425,088.63	-22,611,596.72	
（一）净利润						31,942,174.35		510,862.37	32,453,036.72	
（二）其他综合收益							0.00		0.00	
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,942,174.35	0.00	510,862.37	32,453,036.72	
（三）股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 股东投入资本									0.00	
2. 股份支付计入股东权益的金额									0.00	
3. 其他									0.00	
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-53,264,633.44	0.00	0.00	-53,264,633.44	
1. 提取盈余公积						0.00			0.00	
2. 对股东的分配						-53,264,633.44			-53,264,633.44	
3. 其他									0.00	
（五）股东权益内部结转	0.00	135,951.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	135,951.00	
1. 资本公积转增股本		0.00							0.00	
2. 盈余公积转增股本									0.00	
3. 盈余公积弥补亏损									0.00	
4. 其他		135,951.00							135,951.00	
（六）专项储备				0.00				0.00	0.00	
1. 本期提取									0.00	
2. 本期使用（以负号填列）									0.00	
（七）其他								-1,935,951.00	-1,935,951.00	
四、本年年末余额	665,807,918.00	1,677,284,663.94	0.00	0.00	120,546,955.10	554,110,806.46	0.00	13,779,681.29	3,031,530,024.79	

公司法定代表人：彭小海

主管会计工作负责人：马作群

会计机构负责人：马作群

合并股东权益变动表

编制单位：北京华联综合超市股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	上期金额								
	归属于母公司股东权益							少数股 东权益	股东权益合 计
	股本	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈余公积	未分配利 润	其 他		
一、上年年末余额	484,807,918 .00	577,749,712.9 4	0.00 0	0.0 0	114,999,657.7 2	623,273,30 5.43	0.0 0	2,746,269. 87	1,803,576,863 .96
加：会计政策变更									0.00
前期差错更正									0.00
其他									0.00
二、本年年初余额	484,807,918 .00	577,749,712.9 4	0.00 0	0.0 0	114,999,657.7 2	623,273,30 5.43	0.0 0	2,746,269. 87	1,803,576,863 .96
三、本年增减变动金额（减 少 以“-”号填列）	181,000,000 .00	1,099,399,000 .00	0.00 0	0.0 0	0.00 0.00	-54,372,48 9.19	0.0 0	-15,576.13	1,226,010,934 .68
（一）净利润						45,498,698 .51		-15,576.13	45,483,122.38
（二）其他综合收益									0.00
上述（一）和（二） 小计	0.00	0.00	0.00	0.0 0	0.00	45,498,698 .51	0.0 0	-15,576.13	45,483,122.38
（三）股东投入和减 少 资本	181,000,000 .00	1,099,399,000 .00	0.00 0	0.0 0	0.00	0.00	0.0 0	0.00	1,280,399,000 .00
1. 股东投入资本	181,000,000 .00	1,099,399,000 .00							1,280,399,000 .00
2. 股份支付计入股 东权 益的金额									0.00
3. 其他									0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.0 0	0.00	-99,871,18 7.70	0.0 0	0.00	-99,871,187.7 0
1. 提取盈余公积									0.00
2. 对股东的分配						-99,871,18 7.70			-99,871,187.7 0
3. 其他									0.00
（五）股东权益内部 结转	0.00	0.00	0.00	0.0 0	0.00	0.00	0.0 0	0.00	0.00
1. 资本公积转增股 本									0.00
2. 盈余公积转增股									0.00

本									
3. 盈余公积弥补亏									0.00
损									
4. 其他									0.00
(六) 专项储备				0.0				0.00	0.00
				0					
1. 本期提取									0.00
2. 本期使用 (以负									
号									0.00
填列)									
(七) 其他								0.00	
四、本年年末余额	665,807,918	1,677,148,712	0.00	0.0	114,999,657.7	568,900,81	0.0	2,730,693.	3,029,587,798
	.00	.94		0	2	6.24	0	74	.64

公司法定代表人：彭小海

主管会计工作负责人：马作群

会计机构负责人：马作群

股东权益变动表

编制单位：北京华联综合超市股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本期金额						
	股本	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	665,807,918	1,676,455,27	0.0	0.0	120,546,955	554,379,976	3,017,190,12
	.00	6.99	0	0	.10	.17	6.26
加：会计政策变更							0.00
前期差错更正							0.00
其他							0.00
二、本年初余额	665,807,918	1,676,455,27	0.0	0.0	120,546,955	554,379,976	3,017,190,12
	.00	6.99	0	0	.10	.17	6.26
三、本年增减变动金额（减少 以“-”号填列）	0.00	0.00	0.0	0.0	0.00	86,445,086.89	86,445,086.89
（一）净利润						139,709,720.33	139,709,720.33
（二）其他综合收益							0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.0	0.0	0.00	139,709,720.33	139,709,720.33
（三）股东投入和减少资本	0.00	0.00	0.0	0.0	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入资本	0.00	0.00					0.00
2. 股份支付计入股东权益的 金额							0.00
3. 其他							0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.0	0.0	0.00	-53,264,633.44	-53,264,633.44
1. 提取盈余公积					0.00	0.00	0.00
2. 对股东的分配						-53,264,633.44	-53,264,633.44
3. 其他							0.00
（五）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.0	0.0	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增股本		0.00					0.00
2. 盈余公积转增股本							0.00
3. 盈余公积弥补亏损							0.00
4. 其他							0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.0	0.0	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取							0.00
2. 本期使用（以负号填列）							0.00

(七) 其他							0.00
四、本年年末余额	665,807,918	1,676,455,27	0.0	0.0	120,546,955	640,825,063	3,103,635,21
	.00	6.99	0	0	.10	.06	3.15

公司法定代表人：彭小海

主管会计工作负责人：马作群

会计机构负责人：马作群

股东权益变动表

编制单位：北京华联综合超市股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	上期金额						股东权益合 计
	股本	资本公积	减： 库 存 股	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	484,807,918.0	577,056,276.99	0.00	0.0	114,999,657.7	604,325,487.4	1,781,189,340.1
	0			0	2	4	5
加：会计政策变更							0.00
前期差错更正							0.00
其他							0.00
二、本年初余额	484,807,918.0	577,056,276.99	0.00	0.0	114,999,657.7	604,325,487.4	1,781,189,340.1
	0			0	2	4	5
三、本年增减变动金额（减少以 “-”号填列）	181,000,000.0	1,099,399,000.0	0.00	0.0	0.00	-56,974,073.4	1,223,424,926.5
	0	0		0		2	8
（一）净利润						42,897,114.28	42,897,114.28
（二）其他综合收益							0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.0	0.00	42,897,114.28	42,897,114.28
				0			
（三）股东投入和减少资本	181,000,000.0	1,099,399,000.0	0.00	0.0	0.00	0.00	1,280,399,000.0
	0	0		0			0
1. 股东投入资本							0.00
2. 股份支付计入股东权益的金 额	181,000,000.0	1,099,399,000.0					1,280,399,000.0
	0	0					0
3. 其他							0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.0	0.00	-99,871,187.7	-99,871,187.70
				0		0	
1. 提取盈余公积						0.00	0.00
2. 对股东的分配						-99,871,187.7	-99,871,187.70
						0	
3. 其他							0.00
（五）股东权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.0	0.00	0.00	0.00
				0			
1. 资本公积转增股本							0.00
2. 盈余公积转增股本							0.00
3. 盈余公积弥补亏损							0.00
4. 其他							0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.0	0.00	0.00	0.00
				0			
1. 本期提取							0.00
2. 本期使用（以负号填列）							0.00
（七）其他							0.00

四、本年年末余额	665,807,918.0	1,676,455,276.9	0.00	0.0	114,999,657.7	547,351,414.0	3,004,614,266.7
	0	9		0	2	2	3

公司法定代表人：彭小海 主管会计工作负责人：马作群 会计机构负责人：马作群

(二) 财务报表附注

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 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 日公开发行人民币普通股 5,000 万股，发行后股本总额为 12,557.29 万股，注册资本为 12,557.29 万元。

根据 2003 年度股东大会决议，本公司以资本公积转增股本，以 2003 年年末总股本 12,557.29 万股为基数，每 10 股转增 10 股，转增后股本总额为 25,114.58 万股。

根据 2005 年度股东大会决议，本公司以资本公积转增股本，以 2005 年年末总股本 25,114.58 万股为基数，每 10 股转增 3 股，转增后股本总额为 32,648.954 万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2006）3 号文批准，本公司于 2006 年 5 月 17 日采用非公开发行方式增发人民币普通股 4,643.9628 万股，增发后股本总额为 37,292.9168 万股，注册资本为 37,292.9168 万元。

根据 2007 年度股东大会决议，本公司以资本公积转增股本，以 2007 年年末总股本 37,292.9168 万股为基数，每 10 股转增 3 股，转增后股本总额为 48,480.7918 万股。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）385 号文批准，本公司于 2011 年 4 月 6 日采用非公开发行方式增发人民币普通股 18,100 万股，增发后股本总额为 66,580.7918 万股，注册资本为 66,580.7918 万元。

本公司企业法人营业执照注册号为 110000005074869，注册地在北京市，总部地址在北京市大兴区青云店镇祥云路北四条 208 号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设采购部、人力资源部、财务部等部门及 121 家分公司，拥有兰州华联综合超市有限公司（以下简称 兰州华联）、南京大厂华联综合超市有限公司（以下简称 南京大厂）、广西华联综合超市有限公司（以下简称 广西华联）、北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司（以下简称 呼市金宇）、南京湖南路北京华联综合超市有限公司（以下简称 南京湖南路）、北京华联精品超市有限公司（以下简称 精品超市）、北京联合创新国际商业咨询有限公司（以下简称 联合创新）、北京华联事农国际贸易有限公司（以下简称 事农国际）、北京明德福海贸易有限公司（以下简称 明德福海）、陕西事农果品有限公司（以下简称 陕西事农）、黄山华绿园生物科技有限公司（以下简称 黄山华绿园）、广州北华联设备采购有限公司（以下简称 广州设备）等 12 家直接控股子公司及哈尔滨汇金源投资管理有限公司（以下简称 哈尔滨汇金源）1 家间接控股子公司。

本公司属于消费品零售行业，经营范围：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、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差

额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、

价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(2) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

(2) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

（5）金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
-------------	----------------	-----------------------

账龄组合	账龄状态	账龄分析法
------	------	-------

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	15
2 至 3 年	15	15
3 年以上	20	20

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为低值易耗品、包装物、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计价。库存商品对外零售于期末对库存商品按最后一次进价调整，同时结转销售成本；内部配送发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司生鲜存货盘存制度采用实地盘存制，其他存货采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销，周转用包装物按预计的使用次数分次计入成本费用。

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而

付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、25。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9(6)。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。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，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	5	5	19
其他设备	5	5	19
固定资产装修	5-20	0	5-20

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、25。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、25。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的

经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末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损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、25。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

18、长期待摊费用

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。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本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。

20、收入

(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

对提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末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。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23、经营租赁与融资租赁

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。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、持有待售资产

(1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

27、分部报告

除消费品零售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司仅在中国内地经营业务，其主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需按经营分部披露分部信息。

28、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

29、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内，本公司无会计政策、会计估计变更。

30、前期差错的更正

报告期内，本公司无重大前期差错更正。

三、税项

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13、17
营业税	应税收入	5
消费税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

四、企业合并及合并财务报表

1、分公司情况

序号	分公司名称	注册地	经营范围	成立时间
1	北京华联综合超市股份有限公司阜成门分公司(“阜成门分公司”)	北京市	商品零售	2000年6月26日
2	北京华联综合超市股份有限公司广安门分公司(“广安门分公司”)	北京市	商品零售	2000年6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(“西固分公司”)	甘肃省	商品零售	2000年12月29日
4	北京华联综合超市股份有限公司济南分公司(“济南分公司”)	山东省	商品零售	2002年4月22日
5	北京华联综合超市股份有限公司安宁分公司(“安宁分公司”)	甘肃省	商品零售	2002年1月18日
6	北京华联综合超市股份有限公司银川分公司(“银川分公司”)	宁夏	商品零售	2002年1月31日
7	北京华联综合超市股份有限公司长春分公司(“长春分公司”)	吉林省	商品零售	2002年1月31日
8	北京华联综合超市股份有限公司沈阳分公司(“沈阳分公司”)	辽宁省	商品零售	2002年3月4日
9	北京华联综合超市股份有限公司广州分公司(“广州分公司”)	广东省	商品零售	2002年6月21日
10	北京华联综合超市股份有限公司贵阳分公司(“贵阳分公司”)	贵州省	商品零售	2002年8月30日
11	北京华联综合超市股份有限公司无锡分公司(“无锡分公司”)	江苏省	商品零售	2000年8月14日
12	北京华联综合超市股份有限公司安徽第一分公司(“安徽第一分公司”)	安徽省	商品零售	2001年11月15日
13	北京华联综合超市股份有限公司长春第二分公司(“长春第二分公司”)	吉林省	商品零售	2002年6月6日
14	北京华联综合超市股份有限公司大连分公司(“大连分公司”)	辽宁省	商品零售	2002年6月6日
15	北京华联综合超市股份有限公司呼和浩特分公司(“呼市分公司”)	内蒙古	商品零售	2002年6月10日
16	北京华联综合超市股份有限公司安徽第四分公司(“安徽第四分公司”)	安徽省	商品零售	2002年6月3日
17	北京华联综合超市股份有限公司江西分公司(“江西分公司”)	江西省	商品零售	2002年6月5日
18	北京华联综合超市股份有限公司苏州分公司(“苏州分公司”)	江苏省	商品零售	2002年6月3日
19	北京华联综合超市股份有限公司石景山分公司(“石景山分公司”)	北京市	商品零售	2002年11月25日
20	北京华联综合超市股份有限公司青塔分公司(“青塔分公司”)	北京市	商品零售	2002年10月31日
21	北京华联综合超市股份有限公司保定分公司(“保定分公司”)	河北省	商品零售	2002年10月30日
22	北京华联综合超市股份有限公司南宁分公司(“南宁分公司”)	广西	商品零售	2002年10月29日
23	北京华联综合超市股份有限公司梧州分公司(“梧州分公司”)	广西	商品零售	2002年10月30日
24	北京华联综合超市股份有限公司镇江分公司(“镇江分公司”)	江苏省	商品零售	2002年11月1日
25	北京华联综合超市股份有限公司杭州分公司(“杭州分公司”)	浙江省	商品零售	2002年10月31日
26	北京华联综合超市股份有限公司南京第一分公司(“南京第一分公司”)	江苏省	商品零售	2002年10月28日
27	北京华联综合超市股份有限公司武汉中华路分公司(“武汉中华路分公司”)	湖北省	商品零售	2002年11月4日
28	北京华联综合超市股份有限公司武汉青山分公司(“武汉青山分公司”)	湖北省	商品零售	2002年11月4日
29	北京华联综合超市股份有限公司武汉太平洋分公司(“武汉太平洋分公司”)	湖北省	商品零售	2002年11月4日
30	北京华联综合超市股份有限公司学院路分公司(“学院路分公司”)	北京市	商品零售	2002年10月23日
31	北京华联综合超市股份有限公司成都分公司(“成都分公司”)	四川省	商品零售	2002年7月29日
32	北京华联综合超市股份有限公司郑州第二分公司(“郑州第二分公司”)	河南省	商品零售	2002年8月9日
33	北京华联综合超市股份有限公司包头分公司(“包头分公司”)	内蒙古	商品零售	2002年5月16日
34	北京华联综合超市股份有限公司太原分公司(“太原分公司”)	山西省	商品零售	2002年3月1日
35	北京华联综合超市股份有限公司遂宁分公司(“遂宁分公司”)	四川省	商品零售	2003年10月13日
36	北京华联综合超市股份有限公司攀枝花分公司(“攀枝花分公司”)	四川省	商品零售	2003年12月19日

37	北京华联综合超市股份有限公司贵阳第二分公司(“贵阳第二分公司”)	贵州省	商品零售	2004年7月29日
38	北京华联综合超市股份有限公司南宁第二分公司(“南宁第二分公司”)	广西	商品零售	2004年12月20日
39	北京华联综合超市股份有限公司山西分公司(“山西分公司”)	山西省	商品零售	2005年8月11日
40	北京华联综合超市股份有限公司安徽第五分公司(“安徽第五分公司”)	安徽省	商品零售	2005年6月16日
41	北京华联综合超市股份有限公司哈尔滨第一分公司(“哈尔滨第一分公司”)	黑龙江	商品零售	2005年6月16日
42	北京华联综合超市股份有限公司遵义分公司(“遵义分公司”)	贵州省	商品零售	2005年8月5日
43	北京华联综合超市股份有限公司贵阳第三分公司(“贵阳第三分公司”)	贵州省	商品零售	2005年11月10日
44	北京华联综合超市股份有限公司呼和浩特兴安北路分公司(“呼兴安分公司”)	内蒙古	商品零售	2005年12月15日
45	北京华联综合超市股份有限公司沈阳第二分公司(“沈阳第二分公司”)	辽宁省	商品零售	2006年1月16日
46	北京华联综合超市股份有限公司朝阳分公司(“朝阳分公司”)	北京市	商品零售	2006年4月13日
47	北京华联综合超市股份有限公司乐山分公司(“乐山分公司”)	四川省	商品零售	2006年3月21日
48	北京华联综合超市股份有限公司回龙观分公司(“回龙观分公司”)	北京市	商品零售	2006年11月29日
49	北京华联综合超市股份有限公司南京江宁分公司(“南京江宁分公司”)	江苏省	商品零售	2007年8月8日
50	北京华联综合超市股份有限公司包头文化路分公司(“包头文化路分公司”)	内蒙古	商品零售	2007年7月11日
51	北京华联综合超市股份有限公司大望路分公司(“大望路分公司”)	北京市	商品零售	2007年3月23日
52	北京华联综合超市股份有限公司山西桃园分公司(“山西桃园分公司”)	山西省	商品零售	2007年3月1日
53	北京华联综合超市股份有限公司青海第一分公司(“青海第一分公司”)	青海省	商品零售	2006年11月23日
54	北京华联综合超市股份有限公司青海第二分公司(“青海第二分公司”)	青海省	商品零售	2006年11月14日
55	北京华联综合超市股份有限公司大连金三角分公司(“大连金三角分公司”)	辽宁省	商品零售	2006年8月30日
56	北京华联综合超市股份有限公司西直门分公司(“西直门分公司”)	北京市	商品零售	2007年3月6日
57	北京华联综合超市股份有限公司第二商品销售分公司(“二商分公司”)	北京市	配送	2007年3月13日
58	北京华联综合超市股份有限公司酒泉分公司(“酒泉分公司”)	甘肃省	商品零售	2008年7月22日
59	北京华联综合超市股份有限公司遂宁二分公司(“遂宁二分公司”)	四川省	商品零售	2008年7月29日
60	北京华联综合超市股份有限公司贵港一分公司(“贵港一分公司”)	广西	商品零售	2008年5月6日
61	北京华联综合超市股份有限公司贵港二分公司(“贵港二分公司”)	广西	商品零售	2008年5月6日
62	北京华联综合超市股份有限公司广西玉林分公司(“广西玉林分公司”)	广西	商品零售	2008年4月17日
63	北京华联综合超市股份有限公司南宁第四分公司(“南宁第四分公司”)	广西	商品零售	2008年5月8日
64	北京华联综合超市股份有限公司五道口分公司(“五道口分公司”)	北京市	商品零售	2008年1月2日
65	北京华联综合超市股份有限公司上地分公司(“上地分公司”)	北京市	商品零售	2007年12月28日
66	北京华联综合超市股份有限公司武汉江汉分公司(“武汉江汉分公司”)	湖北省	商品零售	2008年9月8日
67	北京华联综合超市股份有限公司沈阳第三分公司(“沈阳第三分公司”)	辽宁省	商品零售	2008年6月24日
68	北京华联综合超市股份有限公司安顺分公司(“安顺分公司”)	贵州省	商品零售	2009年7月21日
69	北京华联综合超市股份有限公司保定第二分公司(“保定第二分公司”)	河北省	商品零售	2008年2月25日
70	北京华联综合超市股份有限公司梧州第二分公司(“梧州第二分公司”)	广西	商品零售	2009年9月9日
71	北京华联综合超市股份有限公司重庆江北分公司(“重庆江北分公司”)	重庆市	商品零售	2009年3月10日
72	北京华联综合超市股份有限公司石嘴山分公司(“石嘴山分公司”)	宁夏	商品零售	2009年5月14日
73	北京华联综合超市股份有限公司万柳分公司(“万柳分公司”)	北京市	商品零售	2009年11月27日
74	北京华联综合超市股份有限公司马家堡分公司(“马家堡分公司”)	北京市	商品零售	2010年3月9日
75	北京华联综合超市股份有限公司通州分公司(“通州分公司”)	北京市	商品零售	2009年9月24日
76	北京华联综合超市股份有限公司翠微路分公司(“翠微路分公司”)	北京市	商品零售	2010年4月28日

77	北京华联综合超市股份有限公司安贞分公司（“安贞分公司”）	北京市	商品零售	2009年12月21日
78	北京华联综合超市股份有限公司安徽第三分公司（“安徽第三分公司”）	安徽省	商品零售	2002年8月5日
79	北京华联综合超市股份有限公司遵义第二分公司（“遵义第二分公司”）	贵州省	商品零售	2008年5月28日
80	北京华联综合超市股份有限公司贵阳第四分公司（“贵阳第四分公司”）	贵州省	商品零售	2008年6月25日
81	北京华联综合超市股份有限公司贵阳第五分公司（“贵阳第五分公司”）	贵州省	商品零售	2010年6月1日
82	北京华联综合超市股份有限公司郑州第一分公司（“郑州第一分公司”）	河南省	商品零售	2009年12月23日
83	北京华联综合超市股份有限公司郑州第三分公司（“郑州第三分公司”）	河南省	商品零售	2010年6月7日
84	北京华联综合超市股份有限公司哈尔滨第二分公司（“哈尔滨第二分公司”）	黑龙江	商品零售	2009年12月28日
85	北京华联综合超市股份有限公司长春第三分公司（“长春第三分公司”）	吉林省	商品零售	2010年6月7日
86	北京华联综合超市股份有限公司呼和浩特金宇圣地分公司（“圣地分公司”）	内蒙古	商品零售	2010年3月31日
87	北京华联综合超市股份有限公司崇左分公司（“崇左分公司”）	广西	商品零售	2010年11月17日
88	北京华联综合超市股份有限公司莲花桥分公司（“莲花桥分公司”）	北京市	商品零售	2010年7月20日
89	北京华联综合超市股份有限公司昌平分公司（“昌平分公司”）	北京市	商品零售	2010年7月26日
90	北京华联综合超市股份有限公司哈尔滨第三分公司（“哈尔滨第三分公司”）	黑龙江	商品零售	2010年9月28日
91	北京华联综合超市股份有限公司凯里分公司（“凯里分公司”）	贵州省	商品零售	2010年11月26日
92	北京华联综合超市股份有限公司郑州第四分公司（“郑州第四分公司”）	河南省	商品零售	2011年1月17日
93	北京华联综合超市股份有限公司成都第三分公司（“成都第三分公司”）	四川省	商品零售	2010年11月15日
94	北京华联综合超市股份有限公司大连甘井子分公司（“大连甘井子分公司”）	辽宁省	商品零售	2010年10月13日
95	北京华联综合超市股份有限公司沈阳第四分公司（“沈阳第四分公司”）	辽宁省	商品零售	2011年3月11日
96	北京华联综合超市股份有限公司包头钢铁大街分公司（“钢铁大街分公司”）	内蒙古	商品零售	2009年10月13日
97	北京华联综合超市股份有限公司惠州分公司（“惠州分公司”）	广东省	商品零售	2011年2月14日
98	北京华联综合超市股份有限公司安徽第七分公司（“安徽第七分公司”）	安徽省	商品零售	2011年3月8日
99	北京华联综合超市股份有限公司郑州分公司（“郑州分公司”）	河南省	配送	2010年10月13日
100	北京华联综合超市股份有限公司太原商品分公司（“太原商品分公司”）	山西省	配送	2010年11月8日
101	北京华联综合超市股份有限公司贵阳商品销售分公司（“贵阳商品分公司”）	贵州省	配送	2011年1月4日
102	北京华联综合超市股份有限公司贵阳第六分公司（“贵阳第六分公司”）	贵州	商品零售	2011年9月19日
103	北京华联综合超市股份有限公司崇左第二分公司（“崇左第二分公司”）	广西	商品零售	2011年6月10日
105	北京华联综合超市股份有限公司鄂尔多斯市分公司（“鄂尔多斯分公司”）	内蒙古	商品零售	2010年4月15日
106	北京华联综合超市股份有限公司兰州第一分公司（“兰州第一分公司”）	甘肃	商品零售	2011年3月16日
107	北京华联综合超市股份有限公司攀枝花第二分公司（“攀枝花第二分公司”）	四川	商品零售	2011年12月6日
108	北京华联综合超市股份有限公司青海第三分公司（“青海第三分公司”）	青海	商品零售	2011年1月11日
109	北京华联综合超市股份有限公司太原平阳分公司（“太原平阳分公司”）	山西	商品零售	2011年5月24日
110	北京华联综合超市股份有限公司苏州第二分公司（“苏州第二分公司”）	江苏	商品零售	2011年5月25日
111	北京华联综合超市股份有限公司天通中苑分公司（“天通中苑分公司”）	北京	商品零售	2011年5月5日
112	北京华联综合超市股份有限公司银川第二分公司（“银川第二分公司”）	宁夏	商品零售	2011年5月3日
113	北京华联综合超市股份有限公司攀枝花第三分公司（“攀枝花第三分公司”）	四川	商品零售	2012年1月12日
114	北京华联综合超市股份有限公司仁怀分公司（“贵阳仁怀分公司”）	贵州	商品零售	2011年11月10日
115	北京华联综合超市股份有限公司哈尔滨第四分公司（“哈尔滨第四分公司”）	黑龙江	商品零售	2011年10月8日

116	北京华联综合超市股份有限公司苏州第三分公司（苏州第三分公司）	江苏	商品零售	2011年8月19日
117	北京华联综合超市股份有限公司苏州第四分公司（苏州第四分公司）	江苏	商品零售	2011年12月14日
118	北京华联综合超市股份有限公司防城港分公司（防城港分公司）	广西	商品零售	2012年2月23日
119	北京华联综合超市股份有限公司南京第二分公司（南京第二分公司）	江苏	商品零售	2012年3月22日
120	北京华联综合超市股份有限公司合浦分公司（合浦分公司）	广西	商品零售	2012年4月24日
121	北京华联综合超市股份有限公司呼和浩特销售分公司（呼市销售分公司）	内蒙	配送	2010年11月22日

说明：上述分公司均纳入母公司报表汇总范围，其中攀枝花三分公司等9家分公司（序号113-121）于报告期内开业。

2、子公司、孙公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	经营范围	注册资本（万元）	本公司投资额（万元）	本公司持股比例%		本公司表决权比例%
							直接持股	间接持股	
呼市金字	全资	有限责任	内蒙古	商品零售	8,536	8536	100	--	100
南京湖南路	全资	有限责任	江苏省	商品零售	1,000	1000	100	--	100
精品超市	全资	有限责任	北京市	商品零售	1,000	1,000	100	--	100
联合创新	全资	有限责任	北京市	商业管理	500	500	100	--	100
事农国际	全资	有限责任	北京市	商业贸易	3,000	3,000	100	--	100
广州设备	控股	有限公司	广东省	设备采购	1000	700	70	--	70

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）：

子公司名称	实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余	少数股东权益（万元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额（万
呼市金字	8536	--	--	--
南京湖南路	1000	--	--	--
精品超市	1,000	--	--	--
联合创新	500	--	--	--
事农国际	3,000	--	--	--
广州设备	700	--	--	--

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	经营范围	注册资本（万元）	本公司投资额（万元）	本公司持股比例%		本公司表决权比例%
							直接持股	间接持股	
兰州华联	全资	有限公司	甘肃省	商品零售	6,000	6000	100	--	100
南京大厂	全资	有限公司	江苏省	商品零售	3,000	3000	100	--	100
广西华联	全资	有限公司	广西区	商品零售	6,000	6000	100	--	100
明德福海	控股	有限公司	北京市	商品批发	600	500	83.33	--	83.33
陕西事农	控股	有限公司	陕西省	商品批发	600	420	70	30	100

同一控制下企业合并取得的子公司（续）：

子公司名称	实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额(万
兰州华联	6000		--	--
南京大厂	3000		--	--
广西华联	6000		--	--
明德福海	500		--	84.81
陕西事农	420		--	15.29

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司、孙公司

孙公司名称	子公司 类型	注册地	业务性质	经营范围	注册资本 (万元)	本公司持股比例%		本公司表决 权比例%	是否合 并报表
						直接持股	间接持股		
哈尔滨汇金源	控股	黑龙江	商业投资	投资管理	3,000	--	100	100	是
黄山华绿园	控股	安徽省	生产加工	茶饮料加工	2985.72	65		65	是

非同一控制下企业合并取得的子公司、孙公司（续）：

孙公司名称	实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额(万
哈尔滨汇金源	3,000		--	--
黄山华绿园	1940.72		--	1293.16

说明：呼市金宇持哈尔滨汇金源 100% 股权。

3、合并范围变化情况

报告期内，本公司合并范围无变化。广州设备公司在报告期内没有正式开业，未纳入合并范围。

4、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金：	50,722,962.83	48,706,587.77
人民币	50,722,962.83	48,706,587.77
银行存款：	4,355,459,629.17	4,799,431,033.58
人民币	4,355,459,629.17	4,799,431,033.58

其中：财务公司存款	2,144,972,426.91	1,870,477,048.75
其他货币资金：	7,432,313.78	6,114,328.50
人民币	7,432,313.78	6,114,328.50
合 计	4,413,614,905.78	4,854,251,949.85

说明：期末其他货币资金是保函保证金存款。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	期 末 数		
		比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	11,818,721.30	100	900,281.42	7.62
其中：账龄组合	11,818,721.30	100	900,281.42	7.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	11,818,721.30	100	900,281.42	7.62

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	期 初 数		
		比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	3,099,342.88	100	259,640.96	8.38
其中：账龄组合	3,099,342.88	100	259,640.96	8.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	3,099,342.88	100	259,640.96	8.38

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	8,223,703.26	69.59	411,185.16	2,259,455.39	72.9	112,972.77
1 至 2 年	1,686,775.89	14.27	168,677.59	154,769.42	4.99	15,476.94

2 至 3 年	1,224,595.14	10.36	183,689.27	116,647.29	3.76	17,497.09
3 年以上	683,647.01	5.78	136,729.40	568,470.78	18.35	113,694.16
合 计	11,818,721.30	100	900,281.42	3,099,342.88	100	259,640.96

(2) 期末无应收持本公司 5%以上表决权股份股东及其他关联方的款项。

(3) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
广州宝洁有限公司	非关联方	6,267,433.96	1年以内	53.03
南宁市家家乐糖烟店	非关联方	600,300.00	1年以内	5.08
中国移动广西崇左分公司	非关联方	482,100.40	1年以内	4.08
黑龙江金安欧罗巴广场发展有限公司	非关联方	332,648.00	1年以内	2.81
中国移动通信集团广西南宁市西区分公	非关联方	328,339.32	1年以内	2.78
合 计		8,010,821.68		67.78

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	102,044,495.09	67.29	67,247,724.77	94.45
1 至 2 年	44,088,487.70	29.07	477,277.28	0.67
2 至 3 年	1,964,831.44	1.30	1,426,292.55	2.00
3 年以上	3,556,171.58	2.34	2,052,279.89	2.88
合 计	151,653,985.81	100	71,203,574.49	100

(2) 期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
内蒙古太阳房地产开发有限公司	非关联方	20,723,191.40	1年以内	预付房租
北京良丰贵堡国际贸易有限公司	非关联方	4,818,075.14	1年以内	预付货款
北京邦泰摩尔资产管理有限公司	非关联方	3,199,428.43	1年以内	预付房租
北京凯德安贞商用房地产有限公司	非关联方	2,956,785.04	1年以内	预付房租
北京市昌平烟草公司	非关联方	2,631,228.71	1年以内	预付货款

合 计	34,328,708.72
-----	---------------

(3) 期末无预付持本公司 5%以上表决权股份股东及其他关联方的款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	177,144,108.74	100	16,846,195.52	9.51
其中：账龄组合	177,144,108.74	100	16,846,195.52	9.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	177,144,108.74	100	16,846,195.52	9.51

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	127,889,549.30	100	11,924,594.52	9.32
其中：账龄组合	127,889,549.30	100	11,924,594.52	9.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	127,889,549.30	100	11,924,594.52	9.32

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	77,394,965.12	43.69	3,869,748.26	76,993,958.00	60.21	3,849,697.90
1 至 2 年	59,060,849.90	33.34	5,906,084.99	17,254,920.05	13.49	1,725,492.00
2 至 3 年	21,345,929.40	12.05	3,201,889.41	7,574,592.59	5.92	1,136,188.89
3 年以上	19,342,364.32	10.92	3,868,472.86	26,066,078.66	20.38	5,213,215.73
合 计	177,144,108.74	100	16,846,195.52	127,889,549.30	100	11,924,594.52

(2) 期末无应收持本公司 5%以上表决权股份股东的款项。

(3) 期末其他应收款主要是信用卡消费款及未开业门店租房定金。

(4) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
北京银盈通管理咨询有限公司	非关联方	12,346,059.10	1 年以内	6.97
北京京茂房地产开发有限公司	非关联方	5,000,000.00	3 年以上	2.82
宁夏物润置业有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 至 2 年	2.82
北京新捷房地产开发有限公司	非关联方	2,682,717.22	1 至 2 年	1.51
北京佳莲伟业房地产开发有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 至 2 年	1.13
合 计		27,028,776.32		15.26

(5) 期末应收关联方款项情况见附注六、6。

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	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
库存商品	1,181,225,062.1	554,868.41	1,180,670,193.7	1,473,992,019.7	554,868.4	1,473,437,151.3
包装物	3,209,749.82	--	3,209,749.82	1,660,383.83	--	1,660,383.83
低值易耗品	35,300,519.24	--	35,300,519.24	33,610,618.82	--	33,610,618.82
合 计	1,219,735,331.2	554,868.41	1,219,180,462.	1,509,263,022.4	554,868.41	1,508,708,154.0

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	554,868.41	--	--	--	554,868.41

说明：本公司对不再经销的家电类库存商品全额计提存货跌价准备，此等商品本期未发生变动。

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待转税	398,055,648.62	432,805,461.63
委托贷款	181,350,000.00	--

说明:

待转税核算已入库但未获得税票认证的商品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费。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。

经第四届董事会第二十七次会议审议通过,2012年2月8日,本公司委托北京银行股份有限公司向北京华联鹏瑞商业投资管理有限公司提供委托贷款18,000万元。截止6月30日,尚有预提未收回委托贷款利息135万元。

7、长期应收款

项 目	期末数	期初数
租赁保证金	5,000,000.00	5,000,000.00

长期应收款的账龄分析如下:

账 龄	期末数	期初数
1 至 2 年	--	5,000,000.00
2 至 3 年	5,000,000.00	--
合 计	5,000,000.00	5,000,000.00

说明:本公司以融资租赁方式从招银金融租赁有限公司(以下简称招银租赁)租入固定资产,支付租赁保证金500万元,租赁期满时收回。

8、对联营企业投资

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
华联财务有限责任公司(华联财务)	33	33	5,918,367,305.82	4,610,259,821.09	1,308,107,484.73	89,583,733.05	48,693,749.79

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	415,606,532.53	16,068,937.43	--	431,675,469.96
对其他企业投资	--	--	--	--
合 计	415,606,532.53	16,068,937.43	--	431,675,469.96

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单 位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单 位持股比例%
华联财务	权益法	366,224,668.28	415,606,532.	16,068,937.	431,675,469.	33

长期股权投资汇总表（续）

被投资单位名称	在被投资单位 表决权比例%	减值准备	本期计提减值准 备	本期现金红利
对联营企业投资:				
华联财务	33	--	--	--

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,335,789,873.42	62,732,784.65	20,797,531.38	1,377,725,126.69
其中：房屋及建筑物	280,340,913.67	--	--	280,340,913.67
机器设备	783,159,738.42	48,029,718.49	16,092,561.57	815,096,895.34
运输设备	35,971,274.46	2,285,310.13	721,732.93	37,534,851.66
其他设备	155,376,984.77	11,683,956.03	3,972,736.88	163,088,203.92
固定资产装修	80,940,962.10	733,800.00	10,500.00	81,664,262.10
二、累计折旧合计	584,756,557.59	62,164,308.32	13,168,150.39	633,752,715.52
其中：房屋及建筑物	65,908,691.73	4,444,569.72	--	70,353,261.45
机器设备	364,586,529.95	44,382,082.52	3,644,610.35	405,324,002.12
运输设备	19,167,587.18	2,104,764.19	90,000.50	21,182,350.87
其他设备	107,461,059.20	8,971,543.05	9,427,601.74	107,005,000.51
固定资产装修	27,632,689.53	2,261,348.84	5,937.80	29,888,100.57
三、固定资产账面净值合计	751,033,315.83	8,167,277.84	15,228,182.50	743,972,411.17
其中：房屋及建筑物	214,432,221.94	--	4,444,569.72	209,987,652.22
机器设备	418,573,208.47	--	8,800,315.25	409,772,893.22
运输设备	16,803,687.28	--	451,186.49	16,352,500.79

其他设备	47,915,925.57	8,167,277.84	--	56,083,203.41
固定资产装修	53,308,272.57	--	1,532,111.04	51,776,161.53
四、减值准备合计	4,897,023.04	--	91,610.15	4,805,412.89
其中：房屋及建筑物	--	--	--	--
机器设备	3,662,769.68	--	91,610.15	3,571,159.53
运输设备	--	--	--	--
其他设备	1,234,253.36	--	--	1,234,253.36
固定资产装修	--	--	--	--
五、固定资产账面价值合计	746,136,292.79	8,167,277.84	15,136,572.35	739,166,998.28
其中：房屋及建筑物	214,432,221.94	--	4,444,569.72	209,987,652.22
机器设备	414,910,438.79	--	8,708,705.10	406,201,733.69
运输设备	16,803,687.28	--	451,186.49	16,352,500.79
其他设备	46,681,672.21	8,167,277.84	--	54,848,950.05
固定资产装修	53,308,272.57	--	1,532,111.04	51,776,161.53

说明：

① 本期折旧额 62,164,308.32 元。

② 本期由在建工程转入固定资产原值为 46,775,718.45 元。

③ 本公司以自有的西固分公司、安徽第一分公司、武汉中华路分公司经营用房抵押借入短期借款 24,000 万元。

④ 期末固定资产装修主要是自有房产装修改造支出。

⑤ 四川大厦 4-7 层办公房产未办理房产证。

⑥ 本期减少主要是报废部分门店经营用设备。

(2) 期末通过融资租赁租入的固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	114,904,243.36	109,159,031.19	5,745,212.17
运输设备	15,969,155.64	15,170,697.86	798,457.78
其他设备	5,520.00	5,244.00	276.00
固定资产装修	554,027.00	526,325.65	27,701.35
合计	131,432,946.00	124,861,298.70	6,571,647.30

说明：本公司向招银租赁出售机器设备等固定资产，并以融资租赁方式租回使用，租入固定资产账面原值按其评估价值 131,432,946 元确认。

11、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
ERP系统建设	37,062,655.22	--	37,062,655.22	37,062,655.22	--	37,062,655.22
卖场改造工程	49,608,922.18	--	49,608,922.18	109,884,362.12	--	109,884,362.12
合 计	86,671,577.40	--	86,671,577.40	146,947,017.34	--	146,947,017.34

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化 累计金额	期末数
ERP系统建设	37,062,655.22	--	--	--	--	37,062,655.22
卖场改造工程	109,884,362.12	71,286,433.93	46,775,718.45	84,786,155.42	--	49,608,922.18
合 计	146,947,017.34	71,286,433.93	46,775,718.45	84,786,155.42	--	86,671,577.40

说明：卖场改造工程其他减少为改造完工后转入长期待摊费用 - 经营租入固定资产改良。

12、无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	8,517,345.31		69,238.59	8,448,106.72

说明：黄山华绿园的土地使用权。

13、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
经营租入固 定资产改良	919,271,025.67	84,786,155.42	37,704,367.77	28,066.68	966,324,746.64
项目转让费	900,000.00	--	900,000.00	--	--
房租	2,523,750.00	--	637,500.00	--	1,886,250.00
其他	5,719,890.09	22,271,368.16	22,715,886.33	--	5,275,371.92
合 计	928,414,665.76	107,057,523.58	61,957,754.10	28,066.68	973,486,368.56

说明：经营租入固定资产改良是本公司各门店租用卖场的改造支出，该等支出在预计受益期和租赁期孰短的期限内按年限平均法摊销。

14、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	4,436,619.24	3,046,058.89

存货跌价准备	138,717.10	138,717.10
固定资产减值准备	1,201,353.22	1,224,255.76
可抵扣亏损	16,455,682.40	16,377,870.06
小 计	22,232,371.96	20,786,901.81
递延所得税负债:		
经营租入固定资产改良支出	6,469,916.11	6,662,528.39
土地使用权	932,847.42	938,205.92
小 计	7,402,763.53	7,600,734.31

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	68,833,716.70	72,776,403.97

说明：对联合创新、哈尔滨汇金源的可抵扣亏损，未确认递延所得税资产。

(3) 可抵扣差异和应纳税差异项目明细

项 目	金额
可抵扣差异项目	
坏账准备	17,746,476.94
存货跌价准备	554,868.41
固定资产减值准备	4,805,412.89
可抵扣亏损	65,822,729.60
小 计	88,929,487.84
应纳税差异项目	
经营租入固定资产改良支出	25,879,664.33
土地使用权	3,731,389.67
小 计	29,611,054.00

15、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	12,184,235.48	5,562,241.46	--	--	17,746,476.94
存货跌价准备	554,868.41	--	--	--	554,868.41
固定资产减值准备	4,897,023.04	--	--	91,610.15	4,805,412.89

合 计	17,636,126.93	5,562,241.46	--	91,610.15	23,106,758.24
-----	---------------	--------------	----	-----------	---------------

16、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数	受限原因
一、用于担保的资产					
固定资产—房屋	95,590,042.85	--	2,125,155.18	93,464,887.67	抵押借款
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
其他货币资金	6,114,328.50	1,317,985.28	--	7,432,313.78	保函保证金
合 计	101,704,371.35	1,317,985.28	2,125,155.18	100,897,201.45	

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	240,000,000.00	240,000,000.00
保证借款	600,000,000.00	850,000,000.00
信用借款	200,000,000.00	260,000,000.00
合 计	1,040,000,000.00	1,350,000,000.00

(2) 本公司以西固分公司、安徽第一分公司、武汉中华路分公司自有的经营用房产抵押借入短期借款 24,000 万元；北京华联集团投资控股有限公司（以下简称 华联集团）为本公司 60,000 万元短期借款提供保证担保。

(3) 期末无逾期短期借款。

18、应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	--	351,836.00

19、应付账款

(1) 应付账款按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	2,296,116,289.21	91.33	2,384,499,334.63	93.63
1至2年	145,635,722.85	5.79	115,728,654.86	4.54

2至3年	47,090,874.69	1.87	35,701,448.18	1.40
3年以上	25,277,716.48	1.01	10,920,861.91	0.43
合 计	2,514,120,603.23	100	2,546,850,299.58	100

(2) 期末无应付持本公司 5%以上表决权股份股东及其他关联方的款项。

20、预收款项

(1) 预收款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	533,855,728.76	99.45	604,394,597.58	99.60
1至2年	1,189,826.91	0.22	1,389,578.01	0.23
2至3年	791,440.85	0.15	337,272.50	0.06
3年以上	983,496.96	0.18	727,220.19	0.11
合 计	536,820,493.48	100	606,848,668.28	100

(2) 期末无预收持本公司 5%以上表决权股份股东及其他关联方的款项。

21、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,272,046.72	360,234,322.67	329,360,217.17	32,146,152.22
(2) 职工福利费	--	25,033,923.71	24,848,640.23	185,283.48
(3) 社会保险费	582,288.51	68,800,494.20	68,056,780.78	1,326,001.93
其中：① 医疗保险费	24,024.68	19,177,867.28	18,922,396.42	279,495.54
② 基本养老保险费	489,430.66	42,981,676.32	42,673,244.26	797,862.72
③ 失业保险费	24,585.69	3,491,304.88	3,344,768.16	171,122.41
④ 工伤保险费	27,591.32	1,231,446.56	1,213,036.29	46,001.59
⑤ 生育保险费	16,656.16	1,658,188.68	1,643,218.88	31,625.96
⑥ 其他人身保险	--	260,010.48	260,116.77	-106.29
(4) 住房公积金	40,656.00	5,398,228.10	5,368,580.76	70,303.34
(5) 工会经费	12,307,287.81	7,133,262.74	3,969,239.07	15,471,311.48
(6) 职工教育经费	10,370,745.09	5,209,921.54	751,059.90	14,829,606.73
(7) 其他	--	1,586,408.70	1,433,174.70	153,234.00
合 计	24,573,024.13	473,396,561.66	433,787,692.61	64,181,893.18

22、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	-93,613,685.17	-71,925,291.45
城市维护建设税	536,476.43	797,124.54
营业税	4,897,062.31	9,419,457.55
企业所得税	-32,023,453.40	-31,838,474.40
房产税	181,882.27	362,316.11
消费税	0.08	23,024.89
个人所得税	2,135,877.59	340,240.81
教育费附加	251,765.08	360,285.73
水利基金	830,178.67	779,234.05
地方教育费附加	118,154.51	87,280.56
其他地方基金	2,511,564.10	1,886,234.41
合 计	-114,174,177.53	-89,708,567.20

说明：期末增值税负数余额为结转下期待抵扣的增值税进项税额；企业所得税负数余额为预缴所得税税款超过应纳税额的金额。

23、应付利息

项 目	期末数	期初数
公司债券利息	27,064,628.80	6,766,666.66
短期融资债券利息	195,355.18	293,032.79
借款利息	1,813,802.77	2,637,694.49
合 计	29,073,786.75	9,697,393.94

24、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	333,045,854.93	67.76	381,713,556.62	72.30
1至2年	89,764,777.30	18.26	80,582,831.46	15.26
2至3年	30,584,197.20	6.22	29,434,727.09	5.58
3年以上	38,112,493.41	7.75	36,229,351.30	6.86
合 计	491,507,322.84	100	527,960,466.47	100

(2) 期末应付华联集团 454,599.60 元。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要是：①门店卖场装修工程款，此等款项需工程决算后结算，结算期一般超过 1 年；②各门店收取的供应商保证金。

(4) 期末应付关联方款项情况见附注六、6。

25、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
短期融资债券	500,000,000.00	500,000,000.00

说明：经中国银行间市场交易商协会中市协注（2011）CP318 号《接受注册通知书》核准，本公司在全国银行间债券市场公开发行短期融资债券 50,000 万元，发行及起息日为 2011 年 12 月 29 日，兑付日为 2012 年 12 月 29 日。

26、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
北京华联综合超市股份有限公司公司债券	7 亿元	2009 年 11 月 2 日	6 年	7 亿元

应付债券（续）

债券名称	月初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	6,766,666.66	20,297,962.14	--	27,064,628.80	692,207,675.06

说明：经中国证券监督管理委员会证监许可（2009）971 号文核准，本公司于 2009 年 11 月 2 日至 2009 年 11 月 4 日公开发行 7 亿元公司债券，每份面值 100 元，债券期限为 6 年。公司债券的票面利率为 5.80%，利息按年支付，2012 年 11 月 2 日为下一次派息日。

27、长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁费	9,081,863.87	26,857,134.70
合 计	9,081,863.87	26,857,134.70

长期应付款（续）

项 目	期 限	长期应付款 初始金额	未确认融资费 用初始金额	累计支付	未确认融资 费用累计摊销
应付融资租赁费	3 年	139,906,892.20	8,473,946.20	130,815,119.21	8,464,037.08
合 计		139,906,892.20	8,473,946.20	130,815,119.21	8,464,037.08

说明：上述应付融资租赁费将于 2012 年 7 月全部付清，相关未确认融资费用同时全额摊销。

28、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益	-0.20	849,713.18

说明：本公司向招银租赁出售机器设备等固定资产，并以融资租赁方式租回使用，出售价格与此等固定资产账面价值之间的差异计入递延收益，在租赁期内摊销。

29、股本

项 目	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	665,807,918	--	--	--	--	--	665,807,918

30、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,669,086,882.75	--	--	1,669,086,882.75
其他资本公积	8,061,830.19	135,951.00	--	8,197,781.19
合 计	1,677,148,712.94	135,951.00	--	1,677,284,663.94

说明：其他资本公积本期增加系本期事农国际收购陕西事农 30% 股权，收购价 1,800,000 元，30% 的权益为 1,935,951 元，溢价 135,951 元计入。

31、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	120,546,955.10	--	--	120,546,955.10

32、未分配利润

项 目	本期发生额	上年发生额
期初未分配利润	575,433,265.55	623,273,305.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,942,174.35	45,498,698.51
减：提取法定盈余公积	--	--
提取任意盈余公积	--	--
应付普通股股利	53,264,633.44	99,871,187.70
转作股本的普通股股利	--	--

期末未分配利润	554,110,806.46	568,900,816.24
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--

33、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,540,675,458.31	5,098,504,452.31
其他业务收入	663,667,544.00	562,484,528.07
营业成本	4,899,486,846.26	4,497,759,852.54

(2) 主营业务

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品销售	4,101,217,123.54	3,729,335,226.17	3,585,444,366.68	3,285,819,175.10
非食品销售	1,439,458,334.77	1,168,642,551.63	1,513,060,085.63	1,209,941,153.89
合 计	5,540,675,458.31	4,897,977,777.80	5,098,504,452.31	4,495,760,328.99

本公司主要经营超市业务，报告期主营业务收入来自本公司所属超市。

34、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	29,392,083.23	25,694,482.11	应税收入 5%
城市维护建设税	9,567,531.44	8,803,891.13	流转税额 7%
教育费附加	4,133,564.91	3,856,014.43	流转税额 3%-4%
消费税	71,202.29	1,255,291.21	应税收入 5%
防洪费	362,229.87	300,921.00	收入 0.1%
地方教育费附加	2,658,212.01	1,228,430.92	毛利与其他业务收入 0.1%
价格调节基金	951,510.87	707,277.64	流转税额 1%-2%
堤防费	69,331.56	54,989.20	收入 0.1%
地方综合基金	60,000.00	60,000.00	流转税额 2%
副食品基金	166,607.04	292,806.47	毛利 2%
其他	243,344.45	149,239.10	收入 0.1%
合 计	47,675,617.67	42,403,343.21	

35、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用	1,042,677,162.20	920,211,355.40

其中前五位的费用项目如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费及社会保险	365,291,319.55	292,978,608.52
租赁费	220,696,629.98	209,565,535.68
水电费	133,073,110.17	117,305,700.31
折旧及摊销	119,152,828.92	88,580,380.91
企划费	48,892,063.12	42,811,129.18
合 计	887,105,951.74	751,241,354.60

36、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用	139,413,549.77	119,530,424.27

其中前五位的费用项目如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费及社会保险	108,105,242.11	82,951,632.17
业务招待费	4,737,401.29	5,869,404.90
折旧及摊销	3,801,157.39	3,447,900.19
差旅费	3,431,425.55	5,250,561.85
运杂费	2,461,405.00	2,694,713.73
合 计	122,536,631.34	100,214,212.84

37、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	85,059,890.03	49,747,013.01
减: 利息收入	45,012,707.53	23,507,287.04
手续费	9,997,696.59	9,231,598.00
合 计	50,044,879.09	35,471,323.97

38、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,562,241.46	1,077,098.22

39、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,068,937.43	12,746,291.27

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
华联财务	16,068,937.43	12,746,291.27

40、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	109,682.00	1,583,713.26
罚款及赔款	2,238,160.40	1,200,335.77
政府补助	5,750,387.97	1,548,726.25
捐赠利得	1,560.00	--
其他	3,807,232.78	729,048.71
合 计	11,907,023.15	5,061,823.99

(1) 上述营业外收入全部计入非经常性损益。

(2) 政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
农超对接补贴	2,530,000.00	--
平抑物价及肉类、食用油限价补贴	2,477,262.86	--
商业节能项目补贴	300,000.00	--
社保补贴	38,662.12	40,876.25
企业扶持（奖励）资金	--	500,000.00
企业投资贴息补贴	--	620,000.00
下岗失业人员岗位补助	2,884.80	236,850.00
公共信息服务体系建设专项资金	104,000.00	71,000.00
其他	297,578.19	80,000.00

合 计	5,750,387.97	1,548,726.25
------------	---------------------	---------------------

说明:

①郑州配送等 11 家分、子公司，本期收到当地财政局下拨的农超对接补贴共计 253 万元。

②青海一分等 12 家分、子公司，本期收到当地物价局下拨的平抑物价及肉类、食用油限价补贴共计 2,477,262.86 元。

③广西华联本期收到南宁市政府下拨的商业节能项目补贴 30 万元。

41、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	1,248,540.50	1,168,549.21
捐赠支出	26,140.50	2,000.00
罚款支出	814,975.25	488,556.50
其他	1,802,459.19	953,837.31
合 计	3,892,115.44	2,612,943.02

说明：上述营业外支出全部计入非经常性损益。

42、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,756,955.21	17,086,413.99
递延所得税调整	-1,643,440.93	-2,838,781.36
合 计	11,113,514.28	14,247,632.63

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	43,566,551.00	59,730,755.01
按法定税率计算的所得税费用（25%）	10,891,637.75	14,932,688.75
某些子公司适用不同税率的影响	--	--
对以前期间当期所得税的调整	262,266.29	740,905.51
归属于合营企业和联营企业的损益	-4,017,234.36	-3,186,572.82
无须纳税的收入	--	--

不可抵扣的费用	157,325.28	508,234.38
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	-310,189.06	-61,440.62
利用以前期间的税务亏损	-985,671.82	-86,940.91
未确认递延所得税的税务亏损	5,115,380.20	1,400,758.34
所得税费用	11,113,514.28	14,247,632.63

43、基本每股收益计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	31,942,174.35	45,498,698.51
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	14,529,289.27	1,960,877.16
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	17,412,885.08	43,537,821.35
期初股份总数	S0	665,807,918.00	484,807,918.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	181,000,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	2
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	665,807,918.00	545,141,251.33
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.05	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.03	0.08

说明：报告期内，本公司无稀释性事项。

44、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
供应商保证金	4,294,825.00	2,056,736.52
利息收入	45,012,707.53	23,507,287.04
营业外收入	11,797,341.15	3,478,110.73
合 计	61,104,873.68	29,042,134.29

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	772,084,107.01	583,330,672.75
未开业门店租房定金	7,336,687.00	8,860,450.00
保函保证金	1,317,985.28	347,051.10
合 计	780,738,779.29	592,538,173.85

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
短期债券手续费	2,000,000.00	--
融资租赁费	18,165,208.54	18,043,289.19
合 计	20,165,208.54	18,043,289.19

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	32,453,036.72	45,483,122.38
加：资产减值准备	5,562,241.46	1,077,098.22
固定资产折旧	62,164,308.32	56,456,312.98
无形资产摊销	69,238.59	--
长期待摊费用摊销	60,789,677.99	35,571,968.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,138,858.50	-415,164.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	85,059,890.03	49,747,013.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,068,937.43	-12,746,291.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,445,470.15	-2,307,343.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-197,970.78	-531,438.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	309,651,629.68	88,717,111.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-329,114,375.64	-5,934,554.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-163,857,580.39	-98,803,984.70
其他	36,003,614.72	4,039,139.00
经营活动产生的现金流量净额	82,208,161.62	160,352,988.83

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

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变动情况：

现金的期末余额	4,406,182,592.00	4,006,611,906.85
减：现金的期初余额	4,848,137,621.35	2,636,823,923.36
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	-441,955,029.35	1,369,787,983.49

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	4,406,182,592.00	4,848,137,621.35
其中：库存现金	50,722,962.83	48,706,587.77
可随时用于支付的银行存款	4,355,459,629.17	4,799,431,033.58
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	4,406,182,592.00	4,848,137,621.35

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	4,413,614,905.78
减：使用受到限制的存款	7,432,313.78
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	4,406,182,592.00

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
华联集团	母公司	有限责任	北京市	吉小安	投资咨询、技术开发及 转让、销售商品	28408469-8

本公司的母公司情况（续）

公司名称	注册资本（万元）	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
------	----------	--------------	---------------

华联集团	80,000	29.17	29.17
------	--------	-------	-------

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注四。

3、本公司的联营企业情况

本公司的联营企业情况见附注五、8。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
华联股份	相同的控股股东	71092147-X
华联财务	相同的控股股东、本公司联营企业	101502691
北京华联商业贸易发展有限公司（“华联商贸”）	相同的控股股东	63368877-3
山西华联综合超市有限公司（“山西华联”）	相同的控股股东	70101230-3
北京华联商业设施清洁服务有限公司（“华联清洁”）	相同的控股股东	69637090-6
万贸置业	华联股份的子公司	75131154-7
江苏紫金华联综合超市有限公司（“江苏紫金”）	华联股份的子公司	70416582-3
北京华联商业管理有限公司（“华联商业”）	华联股份的子公司	67380056-3
北京华联(大连)综合超市有限公司（“大连华联”）	华联股份的子公司	71695921-7
青海华联综合超市有限公司（“青海华联”）	华联股份的子公司	71044024-9
合肥信联顺通商业管理有限公司（“合肥信联”）	华联股份的子公司	66623196-4
武汉华联综合超市有限公司（“武汉华联”）	华联商贸的子公司	27181931-7
安徽华联购物广场有限公司（“安徽华联”）	华联商贸的子公司	71176374-1
华联新光百货（北京）有限公司（“新光百货”）	控股股东的联营企业	71786567-7
董事及管理层成员	关键管理人员	

5、关联交易情况

（1）关联托管情况

委托方	受托方	托管资产情况	托管收益(万元)	托管收益确定依据
山西华联	本公司	超市门店	38.58	主营业务收入的 1%

（2）关联租赁情况

A、出租情况

报告期内，华联股份租用本公司 1605.48 平方米的办公场地，本公司计收租金 84.13

万元。

B、承租情况

承租公司(门店)	出租方	承租资产	面积(m ²)	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
广安门分公司(广安门店)	北京华联商业	房产	3,160.00	176.41	173.98
南京第一分公司(紫金店)	江苏紫金	房产	10,327.13	194.18	192.26
青海第一分公司(西宁花园店)	青海华联	房产	20,861.71	561.93	556.36
大连金三角分公司(金三角店)	大连华联	房产	15,345.08	468.27	460.63
安徽第四分公司(合肥和平店)	安徽华联	房产	19,105.50	209.00	209.00
沈阳第三分公司(五里河店)	广盛鑫源	房产	7,050.00	237.59	233.00
万柳分公司(万柳店)	万贸置业	房产	7,471.02	368.28	379.75
通州分公司(通州武夷店)	华联股份	房产	4,859.67	143.28	136.34
安徽第三分公司(长江店)	合肥信联	房产	8,838.33	241.95	245.72
大望路分公司(华贸店)	新光百货	房产	3,776.00	441.00	439.73
成都第三分公司(天下一品店)	华联股份	房产	4,698.48	126.39	50.23
天通中苑分公司(天通中苑店)	华联股份	房产	7,686.63	377.72	--
兰州华联(东方红店)	华联股份	房产	8,219.00	187.47	171.50
南京大厂华联(永利店)	大厂华联	房产	5,086.00	139.23	23.40
马家堡分公司(公益西桥店)	华联股份	设备	--	42.89	42.66
青海第三分公司(西宁长江店)	华联股份	设备	--	31.35	--
精品超市(羊坊店)	华联股份	设备	--	20.07	--
合 计				3,967.02	3,314.56

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已 经履行完毕
本公司	华联集团	30,000	2011年1月13日	2012年1月13日	是
	华联集团	5,000	2011年3月24日	2012年3月22日	是
	华联集团	15,000	2011年5月27日	2012年5月21日	是
	华联集团	30,000	2010年3月24日	2013年3月23日	否
	华联集团	1,000	2011年12月13日	2012年12月13日	否
	华联集团	9,000	2011年12月21日	2012年12月20日	否
	华联集团	30,000	2012年1月6日	2013年1月6日	否
	华联集团	5,000	2012年3月19日	2013年3月18日	否

华联集团	本公司	25,000	2011年6月22日	2012年6月22日	是
	本公司	10,000	2011年5月18日	2012年2月16日	是
	本公司	10,000	2011年3月1日	2012年2月16日	是
	本公司	5,000	2011年4月21日	2012年4月21日	是
	本公司	5,000	2011年3月31日	2012年2月16日	是
	本公司	25,000	2011年6月22日	2012年6月22日	是
	本公司	20,000	2011年9月9日	2012年3月9日	是
	本公司	10,000	2011年11月21日	2012年11月21日	否
	本公司	20,000	2012年3月1日	2013年3月1日	否
	本公司	30,000	2012年4月12日	2013年4月22日	否
华联股份	本公司	70,000	2009年11月2日	2015年11月2日	否

说明：截至 2012 年 6 月 30 日，本公司为华联集团 75,000 万元借款提供保证担保，华联集团为本公司 60,000 万元借款提供保证担保，华联股份为本公司 70,000 万元公司债券提供保证担保。

(4) 款项存放情况

经2010年度股东大会审议通过，本公司在华联财务开立结算账户，用于采购付款等日常经营活动，存款余额以不超过上年营业收入25%为上限。该账户期末存款余额214,497.24万元，华联财务本期按银行同期存款利率向本公司支付存款利息3,839.95万元（期初存款余额187,047.70万元；上期支付利息1,800.25万元）。

(5) 向关联方提供及接受关联方其他服务的情况

A、报告期内，华联股份、万贸置业、华联商业与本公司部分门店共用物业，日常经营用水、电费由本公司对外缴纳，各方按水电市政价格与本公司结算。

B、华联清洁为本公司部分门店卖场提供保洁服务，报告期内，本公司按市场价格计付服务费 344.52 万元。

(6) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 12 人，支付薪酬情况见下表：

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例%	金额（万元）	占同类交易金额的比例%
关键管理人员	根据经董事会批准的薪酬方案	259	0.55	209.90	0.56

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山西华联	2,611.39	130.57	342,582.65	17,129.13
其他应收款	山西华联	--	--	108,677.80	5,433.89

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
短期借款	华联财务	--	60,000,000.00
其他应付款	华联集团	454,599.60	454,599.60
	华联清洁	1,141,787.29	993,066.88
	华联商贸	475,984.32	475,984.32
	新光百货	150,326.20	287,701.25

七、或有事项

经 2011 年度股东大会审议通过，本公司与华联集团签订《相互融资担保协议》。截至 2012 年 6 月 30 日，本公司为华联集团 75,000 万元借款提供保证担保。

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

1、租赁

截至 2012 年 6 月 30 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，2012-2014 年度每年将支付的已开业门店租赁付款额分别为 45,950.88 万元、46,775.70 万元和 47,900.39 万元。

2、相互融资担保协议

经 2008 年 12 月 29 日召开的 2008 年第五次临时股东大会审议通过，本公司与华联股份签署《相互融资担保协议》，华联股份同意为本公司发行不超过 70,000 万元、期限为 3-7 年公司债券提供连带责任担保；本公司同意在债券发行完成后，为华联股份或其控股子公司向金融机构借款或公开发行债券提供相应的担保。

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2012 年 8 月 24 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	期末数		
		比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	18,340,989.41	100	710,239.68	3.87
其中：账龄组合	9,461,306.73	51.59	710,239.68	7.51
子公司组合	8,879,682.68	48.41	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	18,340,989.41	100	710,239.68	3.87

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		
		比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	16,108,926.26	100	222,681.79	1.38
其中：账龄组合	2,399,159.52	14.89	222,681.79	9.28
子公司组合	13,709,766.74	85.11	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	16,108,926.26	100	222,681.79	1.38

说明：

①账龄组合情况：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	6,347,428.80	67.09	317,371.44	1,572,272.03	65.53	78,613.60

1 至 2 年	1,686,775.90	17.83	168,677.59	154,769.42	6.45	15,476.94
2 至 3 年	1,224,595.13	12.94	183,689.27	116,647.29	4.86	17,497.09
3 年以上	202,506.90	2.14	40,501.38	555,470.78	23.16	111,094.16
合 计	9,461,306.73	100	710,239.68	2,399,159.52	100	222,681.79

② 关联组合情况:

单位名称	期末数	期初数
广西华联	4,439,546.07	81,584.12
事农国际	3,266,415.42	2,316,822.06
精品超市	747,857.58	9,815,648.99
兰州华联	425,863.61	301,316.38
联合创新	--	482,354.61
南京大厂华联	--	421,469.60
南京湖南路华联	--	217,497.90
呼市金宇	-	73,073.08
合计	8,879,682.68	13,709,766.74

(2) 期末无应收持本公司 5%以上表决权股份股东的款项。

(3) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
广西华联	关联方	4,439,546.07	1年以内	27.56
宝洁公司	非关联方	4,109,088.17	1年以内	25.51
事农国际	关联方	3,266,415.42	1年以内	20.28
精品超市	关联方	747,857.58	1年以内	4.64
中国移动广西崇左分公司	非关联方	482,100.40	1年以内	2.99
合计		13,045,007.64		80.98

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数
-----	-----

	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	493,048,641.52	100	14,706,377.79	2.98
其中：账龄组合	170,171,359.78	34.51	14,706,377.79	8.64
子公司组合	322,877,281.74	65.49	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	493,048,641.52	100	14,706,377.79	2.98

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	387,563,478.98	100	10,406,210.58	2.69
其中：账龄组合	104,293,489.31	26.91	10,406,210.58	9.98
子公司组合	283,269,989.67	73.09	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	387,563,478.98	100	10,406,210.58	2.69

注：对系欠收子公司款项，不存在发生坏账的情形，不计提坏账准备。

说明：

①账龄组合情况：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	96,325,607.12	56.61	4,816,280.35	58,890,231.44	56.47	2,944,511.57
1 至 2 年	41,104,924.66	24.15	4,110,492.47	12,513,035.49	12.00	1,251,303.55
2 至 3 年	15,371,212.64	9.03	2,305,681.90	7,352,980.37	7.05	1,102,947.06
3 年以上	17,369,615.36	10.21	3,473,923.07	25,537,242.01	24.48	5,107,448.40
合 计	170,171,359.78	100	14,706,377.79	104,293,489.31	100	10,406,210.58

②关联组合情况：

单位名称	期末数	期初数
精品超市	244,043,257.12	223,321,083.19
联合创新	53,485,328.22	51,855,328.22
南京湖南路华联	7,993,578.26	8,093,578.26
事农国际	17,355,118.14	--
合计	322,877,281.74	283,269,989.67

(2) 期末无应收持本公司 5%以上表决权股份股东的款项。

(3) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
精品超市	关联方	244,043,257.12	1年以内	49.5
联合创新	关联方	53,485,328.22	1年以内	10.85
事农国际	关联方	17,355,118.14	1年以内	3.52
南京湖南路	关联方	7,993,578.26	1年以内	1.62
北京京茂房地产开发有限公司	非关联方	5,000,000.00	3年以上	1.01
合计		327,877,281.74		66.5

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	E被投资单位持股比例%
①对子公司投资:						
兰州华联	成本法	58,353,398.53	58,353,398.53	6,568,800.00	64,922,198.53	100
南京大厂	成本法	28,560,285.53	28,560,285.53	3,390,600.00	31,950,885.53	100
广西华联	成本法	54,670,521.48	54,670,521.48	6,543,700.00	61,214,221.48	100
呼市金字	成本法	70,960,000.00	70,960,000.00	15,315,500.00	86,275,500.00	100
南京湖南路	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	4,604,800.00	10,604,800.00	100
精品超市	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	--	10,000,000.00	100
联合创新	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	--	5,000,000.00	100
事农国际	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	--	30,000,000.00	100

明德福海	成本法	4,727,122.34	4,727,122.34	--	4,727,122.34	83.33
陕西事农	成本法	4,201,443.14	4,201,443.14	--	4,201,443.14	70
黄山华绿园	成本法	26,835,800.00	26,835,800.00	--	26,835,800.00	65
广州设备	成本法	7,000,000.00	--	7,000,000.00	7,000,000.00	70
②对联营企业投资:						
华联财务	权益法	366,224,668.28	415,606,532.53	16,068,937.43	431,675,469.96	33
合计		672,533,239.30	714,915,103.55	59,492,337.43	774,407,440.98	--

长期股权投资汇总表 (续)

被投资单位名称	在被投资单位表决权比例%	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资:				
兰州华联	100	--	--	36,000,000.00
南京大厂	100	--	--	19,800,000.00
广西华联	100	--	--	36,000,000.00
呼市金字	100	--	--	10,806,900.00
南京湖南路精品超市	100	--	--	--
联合创新	100	--	--	--
事农国际	100	--	--	--
明德福海	83.33	--	--	--
陕西事农	70	--	--	--
黄山华绿园	65	--	--	--
广州设备	70	--	--	--
②对联营企业投资:				
华联财务	33	--	--	--
合计		--	--	102,606,900.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,805,320,185.15	4,447,735,803.55
其他业务收入	583,452,570.40	496,007,981.08
营业成本	4,281,006,225.86	3,939,911,257.50

(2) 主营业务

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品销售	3,559,863,150.58	3,227,289,433.52	3,111,264,570.02	2,871,349,151.05
非食品销售	1,245,457,034.57	1,052,749,024.91	1,336,471,233.53	1,067,211,394.67
合 计	4,805,320,185.15	4,280,038,458.43	4,447,735,803.55	3,938,560,545.72

本公司主要经营超市业务，报告期主营业务收入来自母公司所属超市。

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	102,606,900.00	--
权益法核算的长期股权投资收益	16,068,937.43	12,746,291.27
合计	118,675,837.43	12,746,291.27

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
呼市金宇	10,806,900.00	--
兰州华联	36,000,000.00	--
南京大厂	19,800,000.00	--
广西华联	36,000,000.00	--
合计	102,606,900.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
华联财务	16,068,937.43	12,746,291.27

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

1、将净利润调节为经营活动现金流量：

净利润	139,709,720.33	42,897,114.28
加：资产减值准备	4,787,725.10	469,324.08
固定资产折旧	51,120,340.45	47,623,877.61
无形资产摊销	--	--
长期待摊费用摊销	40,997,294.93	29,526,700.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	1,100,008.26	539,510.47
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	85,010,983.64	49,296,902.81
投资损失(收益以“-”号填列)	-118,675,837.43	-12,746,291.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,260,865.47	-108,495.36
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-53,483.03	-392,309.03
存货的减少(增加以“-”号填列)	286,403,842.26	84,639,108.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-392,142,035.06	-82,211,642.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-163,308,708.00	-103,879,458.29
其他	37,875,848.02	5,762,038.33
经营活动产生的现金流量净额	-28,435,166.00	61,416,380.89

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

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变动情况：

现金的期末余额	4,059,029,891.41	3,792,813,550.04
减：现金的期初余额	4,534,378,370.52	2,478,364,629.80
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	-475,348,479.11	1,314,448,920.24

十一、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

项 目	本期发生额
非流动性资产处置损益	-1,141,062.51

政府补助	5,750,387.97
受托经营取得的托管费收入	385,778.02
对外委托贷款取得的损益	11,250,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,127,282.22
非经常性损益总额	19,372,385.70
减：非经常性损益的所得税影响数	4,843,096.43
非经常性损益净额	14,529,289.27
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	--
归属于公司普通股股东的非经常性损益	14,529,289.27

2、净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率%
归属于公司普通股股东的净利润	1.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.57

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	本期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	31,942,174.35
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	14,529,289.27
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	17,412,885.08
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	3,038,936,851.59
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	--
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	53,264,633.44
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	1
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	135,951.00
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	3
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	3,017,750,343.50
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	3,046,098,475.36
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	1.05%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	0.57%

3、主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收帐款期末 1,091.84 万元，较期初增加 284.49%，主要系团购销售未收回的帐款增加所致。

(2) 预付帐款期末 15,165.40 万元，较期初增加 112.99%，主要系预付卖场租金增加所致。

(3) 其他流动资产期末 57,940.56 万元，较期初增加 33.87%，主要是本期增加了委托贷款 18,000 万元。

(4) 应付职工薪酬期末 6,418.19 万元，较期初增加 161.19%，主要系应付未付工资增加所致。

(5) 应付利息期末 2907.38 万元，较期初增加 199.81%，主要系本期计提的公司债券利息未到派息日所致。

十二、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第三十三次会议于 2012 年 8 月 24 日批准。

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：彭小海
北京华联综合超市股份有限公司
2012 年 8 月 28 日