

关于北京华联综合超市股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

京都天华专字（2012）第 0838 号

北京华联综合超市股份有限公司全体股东：

我们接受北京华联综合超市股份有限公司（以下简称 华联综超公司）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了华联综超公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了京都天华审字（2012）第 1087 号标准审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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》（证监发（2003）56 号文）的要求，华联综超公司编制了本专项说明所附的北京华联综合超市股份有限公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是华联综超公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华联综超公司 2011 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对华联综超公司实施于 2011 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2011 年度华联综超公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为华联综超公司披露年度报告时使用，不适用于其他任何目的。

京都天华会计师事务所有限公司
中国·北京

中国注册会计师 童登书
中国注册会计师 刘均山
二〇一二年四月二十日

北京华联综合超市股份有限公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北京华联综合超市股份有限公司

单位：万元

非经营性 资金占用	资金占用 方名称	占用方与上 市公司的关 联关系	上市公司 核算的会 计科目	2011 年期 初占用资 金余额	2011 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2011 年度占用 资金的利息 (如有)	2011 年度 偿还累计 发生金额	2011 年期 末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联 资金往来	资金往来 方名称	往来方与上 市公司的关 联关系	上市公司 核算的会 计科目	2011 年期 初往来资 金余额	2011 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2011 年度往来 资金的利息 (如有)	2011 年度 偿还累计 发生金额	2011 年期 末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	北京华联集团投资控股有限公司	控股股东	其他应收款	0.00	49.08	0.00	49.08	0.00	房租	经营性往来
	北京华联商厦股份有限公司	相同的控股股东	其他应收款	0.00	1,203.13	0.00	1,203.13	0.00	结算水电费	经营性往来
	山西华联综合超市有限公司	相同的控股股东	应收账款、 其他应收款	15.97	148.15	0.00	118.99	45.13	销售商品、 托管费	经营性往来
	武汉华联综合超市有限公司	相同的最终控股股东	其他应收款	2.49	1.76	0.00	4.25	0.00	托管费	经营性往来
	北京万贸置业有限责任公司	相同的最终控股股东	其他应收款	0.00	564.17	0.00	564.17	0.00	结算水电费	经营性往来
	北京华联商业管理有限公司	相同的最终控股股东	其他应收款	0.00	210.94	0.00	210.94	0.00	结算水电费	经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	北京联合创新国际商业咨询有限公司	子公司	其他应收款	4,338.25	850.48	0.00	3.20	5,185.53	资金往来	非经营性往来
	北京华联精品超市有限公司	子公司	其他应收款	8,943.85	22,137.21	0.00	8,748.95	22,332.11	资金往来	非经营性往来
	南京大厂华联综合超市有限公司	子公司	其他应收款	672.42	0.00	0.00	672.42	0.00	资金往来	非经营性往来
	南京湖南路北京华联综合超市有限公司	子公司	其他应收款	1,030.54	502.38	0.00	723.55	809.37	资金往来	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				15,003.52	25,667.30	0.00	12,298.68	28,372.14		

公司法定代表人：彭小海

主管会计工作的公司负责人：马作群

公司会计机构负责人：黄岳