

银座集团股份有限公司

600858

2006 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况简介.....	2
三、主要财务数据和指标.....	3
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
六、公司治理结构.....	13
七、股东大会情况简介.....	15
八、董事会报告.....	16
九、监事会报告.....	28
十、重要事项.....	29
十一、财务会计报告.....	38
十二、备查文件目录.....	76

一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、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。

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、山东天恒信有限责任会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司董事长张文生先生，主管会计工作负责人兼会计机构负责人（会计主管人员）张志军女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

1、 公司法定中文名称：银座集团股份有限公司

公司法定中文名称缩写：银座股份

公司英文名称：SILVER PLAZA GROUP CO., LTD

2、 公司法定代表人：张文生

3、 公司董事会秘书：刘璐

公司证券事务代表：李璐

电话：0531-86988888、83175518

传真：0531-86966666

E-mail: 600858@sina. com

联系地址：山东省济南市泺源大街 22 号中银大厦 20 层

4、 公司注册地址：山东省济南市泺源大街中段

公司办公地址：山东省济南市泺源大街 22 号中银大厦 20 层

邮政编码：250063

公司国际互联网网址：<http://www.yinzuostock.com>

公司电子信箱：600858@sina. com

5、 公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

6、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：银座股份

公司 A 股代码：600858

7、 其他有关资料

公司变更注册登记日期：2005 年 12 月 12 日

公司变更注册登记地址：山东省济南市

公司法人营业执照注册号：3700001807027

公司税务登记号码：国税鲁字：370102267170164 鲁税地字：370102267170164

公司聘请的境内会计师事务所名称：山东天恒信有限责任会计师事务所

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：山东省临沂市新华一路南段 65 号

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利润总额	118,896,203.47
净利润	60,133,820.18
扣除非经常性损益后的净利润	57,307,960.97
主营业务利润	323,316,279.78
其他业务利润	51,855,350.69
营业利润	117,668,337.61
投资收益	-842,606.03
补贴收入	65,000.00
营业外收支净额	2,005,471.89
经营活动产生的现金流量净额	201,182,959.42
现金及现金等价物净增加额	70,019,212.90

(二) 扣除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
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	16,540.21
各种形式的政府补贴	65,000.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	1,988,931.68
以前年度已经计提各项减值准备的转回	650,632.38
其他非经常性损益项目	654,680.67
所得税影响数	-507,212.37
少数股东收益	-42,713.36
合计	2,825,859.21

项 目	2006 年度
净利润	60,133,820.18
加: 罚款赔偿支出	132,923.47
处置资产损失	15,213.88
其他	140,578.06
减: 赔偿收入	1,705,459.74
减值准备转回	650,632.38
清理资产收入	31,754.09
收取资金占用费	654,680.67
其他	621,973.47
减: 非经常性损益影响所得税额	-507,212.37
少数股东收益	-42,713.36
扣除非经常性损益后的净利润	57,307,960.97

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年		本年比上年增 减(%)	2004 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
主营业务收入	2,096,969,823.72	1,582,704,985.88	1,582,704,985.88	32.49	648,848,613.80	648,848,613.80
利润总额	118,896,203.47	90,508,684.09	91,759,082.14	31.36	27,856,700.04	30,403,512.90
净利润	60,133,820.18	44,775,814.45	46,177,082.63	34.30	20,459,116.94	22,220,626.64
扣除非经常性 损益的净利润	57,307,960.97	45,620,760.29	45,602,759.26	25.62	19,844,401.20	19,788,094.86
每股收益	0.4956	0.3690	0.3805	34.31	0.1686	0.1831
最新每股收益						
净资产收益率 (%)	24.0904	24.1102	24.4484	减少 0.0198 个 百分点	14.1383	16.1674
扣除非经常性 损益的净利润 为基础计算的 净资产收益率	22.9584	24.5652	24.1443	减少 1.6068 个 百分点	13.7135	14.3975

(%)						
扣除非经常性损益后净利润为基础计算的加权平均净资产收益率 (%)						
经营活动产生的现金流量净额	201,182,959.42	82,528,925.28	82,528,925.28	143.77	152,171,443.13	152,171,443.13
每股经营活动产生的现金流量净额	1.6579	0.6801	0.6801	143.77	1.2540	1.2540
	2006 年末	2005 年末		本年末比上年末增减 (%)	2004 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	836,917,184.68	541,822,609.45	545,619,819.86	54.46	483,669,359.12	486,216,171.48
股东权益(不含少数股东权益)	249,616,987.47	185,712,985.31	188,875,763.19	34.41	144,707,352.84	137,441,285.66
每股净资产	2.0571	1.5304	1.5565	34.41	1.1925	1.1326
调整后的每股净资产	1.7941	1.1627	1.1888	54.30	0.9299	0.8700

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	121,346,720.00	51,418,308.88	15,061,823.34	6,906,602.05	-2,113,866.91	185,712,985.31
本期增加		4,473,681.98	16,569,385.54		60,133,820.18	81,176,887.70
本期减少		703,500.00	6,906,602.05	6,906,602.05	9,662,783.49	17,272,885.54
期末数	121,346,720.00	55,188,490.86	24,724,606.83		48,357,169.78	249,616,987.47

1、资本公积本期变动包括:

(1) 本公司对控股子公司泰安银座商城有限公司、东营银座购物广场有限公司和青州银座商城有限公司收到的财政专项资金进行权益法核算形成的股权投资准备 3,589,304.74 元;

(2) 本公司受托对济南银座北园购物广场有限公司的商品零售相关业务进行经营管理,2006 年度根据托管协议收取托管费形成资本公积 684,851.24 元;

(3) 本年债务重组增加其他资本公积 199,526.00 元;

(4) 本期减少数 703,500.00 元系列支的股权分置改革相关中介费用。

2、盈余公积增加数是由于本期公司盈余按公司章程规定进行利润分配及对控股子公司泰安银座商城有限公司和子公司东营银座购物广场有限公司会计报表合并时,按股权比例计提盈余公积金形成的;法定公益金的减少是根据《公司法》和会计制度的相关规定,本年不再计提法定公益金,上年末余额转入法定盈余公积。

3、未分配利润本期增加数为本期实现的净利润,本期减少数为按公司章程规定进行了利润分配及控股子公司泰安银座商城有限公司和东营银座购物广场有限公司按公司章程规定进行了利润分配。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	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									
1、国家持股	485,457	0.4						485,457	0.4
2、国有法人持股	28,745,701	23.69						28,745,701	23.69
3、其他内资持股	13,968,907	11.51						13,968,907	11.51
其中:									
境内法人持股									
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									
有限售条件股份合计	43,200,065	35.60						43,200,065	35.60
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	78,146,655	64.40						78,146,655	64.40
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	78,146,655	64.40						78,146,655	64.40
三、股份总数	121,346,720	100						121,346,720	100

注：公司在实施股改方案时，第一大股东山东省商业集团总公司（以下称“商业集团”）对未明确表示同意或不能支付对价的非流通股股东的股份进行了垫付。上表中“国有法人持股”数量是指商业集团代其他非流通股股东支付对价后的数据。

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量 余额	无限售条件股份数量 余额	说明
2007 年	14,139,980	29,060,085	92,286,635	除第一大股东山东省商业集团总公司（以下称

5 月 18 日				“商业集团”）外，其他非流通股东所持股份 12 个月限售期满。其中，被商业集团代为垫付的非流通股东在办理流通上市时，需向商业集团偿还代为垫付的对价，或者取得商业集团的同意，并由本公司向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请。
2008 年 5 月 18 日	12, 134, 672	16, 925, 413	104, 421, 307	商业集团承诺该部分股份 24 个月内不流通，其后 12 个月内，任一连续 5 个交易日（公司全天停牌的，该日不计入 5 个交易日）二级市场股票收盘价格达到 8.12 元以上时，可以向上海证券交易所提出申请，经确认后通知中国证券登记结算有限责任公司上海分公司解除相关股份的锁定限制后方可通过交易所挂牌出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例不超过 10%。
2009 年 5 月 18 日	16, 925, 413	0	121, 346, 720	商业集团所持该部分股份限售期满，其中商业集团持有的 3, 397, 680 股自公司股权分置改革方案实施之日起由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司临时保管；2007 年 4 月 30 日前且 2008 年 4 月 30 日前均不触发追加送股安排的条件，则向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请该部分股份的解冻。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

2006 年 5 月 18 日，公司实施股权分置改革方案，非流通股股东向流通股股东每 10 股支付 1.5 股。方案实施后公司股份总数未发生变化，股本结构变化为：有限售条件的流通股份 43, 200, 065 股，无限售条件的流通股份 78, 146, 655 股。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		5,118				
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	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山东省商业集团总公司	国有股东	23.69	28,745,701	-7,171,099	28,745,701	0
交通银行－华安创新证券投资基金	未知	5.36	6,500,000	-270,501	0	未知
中国建设银行－上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	未知	4.63	5,616,246	3,203,267	0	未知
全国社保基金一零四组合	未知	3.74	4,539,874		0	未知
张晓鹏	未知	3.71	4,501,285	4,501,285	4,501,285	未知
孙江芝	未知	3.71	4,501,285	4,501,285	4,501,285	未知
中国农业银行－交银施罗德成长股票证券投资基金	未知	3.23	3,922,158		0	未知
中国工商银行－广发策略优选混合型证券投资基金	未知	2.99	3,623,564		0	未知
中国建设银行－上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	未知	2.79	3,391,032		0	未知
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金	未知	2.49	3,015,761		0	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数量		股份种类	
交通银行－华安创新证券投资基金			6,500,000		人民币普通股	
中国建设银行－上投摩根阿尔法股票型证券投资基金			5,616,246		人民币普通股	
全国社保基金一零四组合			4,539,874		人民币普通股	
中国农业银行－交银施罗德成长股票证券投资基金			3,922,158		人民币普通股	
中国工商银行－广发策略优选混合型证券投资基金			3,623,564		人民币普通股	
中国建设银行－上投摩根成长先锋股票型证券投资基金			3,391,032		人民币普通股	
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金			3,015,761		人民币普通股	
全国社保基金一一二组合			2,499,014		人民币普通股	
中国工商银行－南方积极配置证券投资基金			2,355,894		人民币普通股	
中国银行－嘉实服务增值行业证券投资基金			2,156,432		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			公司未知前十名股东及前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，或是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

注: 公司原第二大股东山东飞洋建筑安装工程有限公司将其持有的本公司社会法人股 11,126,720 股分别转让至张晓鹏、孙江芝名下各 5,563,360 股,股份性质不变,该股份转让登记过户手续已于 2006 年 4 月 13 日办理完毕。2006 年 5 月 18 日,公司实施股改方案,张晓鹏、孙江芝分别支付对价股份 1,062,075 股。截止报告期末,双方各持有公司股份 4,501,285 股。上述事项已披露于 2006 年 4 月 7 日、4 月 15 日和 5 月 15 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交	

				易股份 数量	
1	山东省商业集团总公司	12,134,672	2008 年 5 月 18 日	0	24 个月内不流通,其后 12 个月内,任一连续 5 个交易日(公司全天停牌的,该日不计入 5 个交易日)二级市场股票收盘价格达到 8.12 元以上时,商业集团向上海证券交易所提出申请,经确认后通知中国证券登记结算有限责任公司上海分公司解除相关股份的锁定限制后方可通过交易所挂牌出售原非流通股股份,出售数量占公司股份总数的比例不超过 10%。
		13,527,733	2009 年 5 月 18 日		
		3,397,680	2008 年 4 月 30 日后		自公司股权分置改革方案实施之日起由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司临时保管;2007 年 4 月 30 日前且 2008 年 4 月 30 日前均不触发追加送股安排的条件,则向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请该部分股份的解冻。
2	张晓鹏	4,501,285	2007 年 5 月 18 日	0	G+12 个月
3	孙江芝	4,501,285	2007 年 5 月 18 日	0	G+12 个月
4	山东侨德置业有限公司	970,913	2007 年 5 月 18 日	0	G+12 个月
5	上海鑫黎实业有限公司	809,095	2007 年 5 月 18 日	0	G+12 个月
6	海南真铭实业投资有限公司	574,457	2007 年 5 月 18 日	0	G+12 个月
7	济南市人民政府国有资产监督管理委员会	485,457	2007 年 5 月 18 日	0	G+12 个月
8	山东恩仕设计有限公司	404,547	2007 年 5 月 18 日	0	G+12 个月
9	山东宝鼎高德电子科技有限公司	213,586	2007 年 5 月 18 日	0	G+12 个月
10	上海双翊商贸有限公司	161,819	2007 年 5 月 18 日	0	G+12 个月

注: (1) G 日指公司股权分置改革方案实施之日

(2) 商业集团列示数据未包含代其他非流通股股东支付对价部分, 如果代为支付部分在此期限内归还, 限售期为 G+36 个月。

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 公司控股股东情况

控股股东名称: 山东省商业集团总公司

法人代表: 季缙绮

注册资本: 17,435 万元

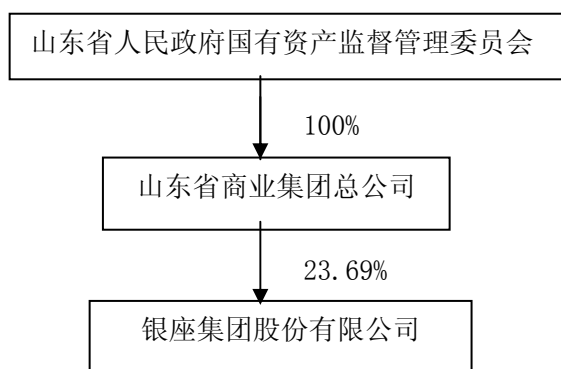
成立日期：1992 年 11 月 26 日

主要经营业务或管理活动：国内商业及工业生产资料(不含国家法律、法规规定的专营专控商品)；房地产开发；许可范围内的设备安装工程施工及建筑设计(以上经营仅限分支机构)；商业人才培养及技术咨询；许可范围内的商品进出口业务；中外合资、合作生产经营。

(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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前
张文生	董事长	男	48	2006-06-30	2009-06-29	0	0	0	/	1.2
姜升显	董事、总经理	男	41	2006-06-30	2009-06-29	5,000	5,750	750	股权分置	20

									改革获得 对价股份	
郝晓明	董事	男	35	2006-06-30	2009-06-29	0	0	0	/	1.2
王全喜	独立董事	男	51	2006-06-30	2009-06-29	0	0	0	/	5
张圣平	独立董事	男	41	2006-06-30	2009-06-29	0	0	0	/	5
李明	监事会主席	男	51	2006-06-30	2009-06-29	0	0	0	/	1.2
张建军	监事	男	43	2006-06-30	2009-06-29	0	0	0	/	1.2
徐道珍	监事	女	31	2006-06-30	2009-06-29	0	0	0	/	1.2
孙文湖	副总经理	男	45	2006-06-30	2009-06-29	0	0	0	/	9.71
刘璐	董秘	男	36	2006-06-30	2009-06-29	0	0	0	/	9.53
张志军	财务负责人	女	33	2006-06-30	2009-06-29	0	0	0	/	6.19
合计	/	/	/	/	/	5,000	5,750	750	/	61.43

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 张文生, 近五年曾历任山东世界贸易中心副总经理, 济南银座购物广场有限公司总经理, 本公司董事、总经理。现任山东省商业集团总公司副总经理, 山东银座商城股份有限公司总经理, 2005 年 10 月起任本公司董事长。

(2) 姜升显, 近五年曾历任山东世界贸易中心资本运营部部长, 企业发展部副本部长兼资本运营部部长, 本公司董事, 现任本公司董事兼总经理。

(3) 郝晓明, 近五年来任中国注册税务师协会常务理事, 山东齐鲁税务师事务所有限责任公司、山东瑞华管理咨询有限责任公司董事长。

(4) 王全喜, 近五年来至今任南开大学财务管理系系主任、教授, 本公司独立董事。

(5) 张圣平, 近五年来至今任北京大学光华管理学院副教授, 本公司独立董事。

(6) 李明, 近五年曾任山东省商业集团总公司总会计师, 现任山东省商业集团总公司副总经理兼总会计师, 本公司监事会主席。

(7) 张建军, 近五年曾任山东省商业集团总公司财务部部长; 2005 年 9 月至今任山东银座商城股份有限公司董事、副总经理、总会计师, 2005 年 10 月起任本公司监事。

(8) 徐道珍, 近五年曾在济南银座购物广场历任针纺部、绅士部、食品部商品部主管、副主任; 2006 年 1 月至今为本公司业务部主任, 2006 年 6 月起任由职工代表担任的监事。

(9) 孙文湖, 近五年曾任山东省物资总公司党总支书记, 本公司总经理助理, 现任本公司副总经理。

(10) 刘璐, 近五年曾任山东世界贸易中心资本运营部副部长, 现任本公司董事会秘书。

(11) 张志军, 近五年曾历任山东银座商城股份有限公司财务部费用控制科科长, 财务部副部长、部长, 现任本公司财务负责人。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬 津贴
张文生	山东省商业集团	副总经理	2005-7	/	是

	总公司				
李明	山东省商业集团 总公司	副总经理 兼总会计师	2002-10; 1997-3	/	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否 领取 报酬 津贴
张文生	山东银座商城股份有限公司	总经理	2005-09-22	/	否
	山东银座汽车贸易有限公司	董事长	2007-01-26	/	否
李明	莱芜银座置业有限公司、东营银座 房地产开发有限公司、泰安银座房 地产开发有限公司	董事长	2006-03-24	/	否
	山东省鲁商置业有限公司	董事长	2006-11	/	否
张建军	山东银座商城股份有限公司	董事、副总经理、 总会计师	2005-09	/	是

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序及确定依据：董事、监事及独立董事报酬支付依据第二十一届股东大会批准的《关于董、监事津贴的议案》与《关于独立董事报酬的议案》执行；高级管理人员报酬的支付依据公司第八届董事会第一次会议通过的《关于高级管理人员报酬的议案》与公司实际经营相结合确定。报告期内，具体报酬金额见第五章“董事、监事、高级管理人员和员工情况”之（一）“董事、监事、高级管理人员情况”表格。

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1. 2006 年 6 月 30 日，公司第二十一届股东大会同意将公司董事会人数改为 5 人，并选举张文生先生、姜升显先生、郝晓明先生为公司第八届董事会董事，选举王全喜先生、张圣平先生为公司第八届董事会独立董事；同意公司将监事会人数定为 3 人，选举李明先生、张建军先生为公司第八届监事会由股东代表担任的监事，公司职工代表大会选举徐道珍女士担任职工监事。公司原副董事长刘希举先生、董事李达先生、独立董事温荣琨先生、监事会主席李广庆先生和职工监事马金燕女士因任届期满而离任。

2. 2006 年 6 月 30 日，公司第八届董事会第一次会议选举张文生先生为公司第八届董事会董事长，任期为本届董事会届满为止。

3. 2006 年 6 月 30 日，公司第八届监事会第一次会议选举李明先生为公司第八届监事会监事会主席，任期为本届监事会届满为止。

4. 2006 年 6 月 30 日，公司第八届董事会第一次会议聘任姜升显先生为总经理，孙文湖先生为副总经理，刘璐先生为董事会秘书，张志军女士为财务负责人。

上述事项已披露于 2006 年 7 月 1 日的《上海证券报》和《中国证券报》。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 1,162 人，需承担费用的离退休职工为 43 人，

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
行政人员	109
财务人员	125
技术人员	65
销售人员	863

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
研究生及以上	6
大学本科	118
大学专科	256
高中、中专	782

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会以及上海证券交易所有关规范性文件的规定，规范公司运作，总体上看，公司已符合《上市公司治理准则》等相关法规的要求。报告期内，公司按照相关法律法规进一步完善了法人治理结构，具体内容如下：

1、股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的法定程序召集、召开股东大会，确保所有股东享有平等地位和充分行使权利；在公司股权分置改革过程中，

能够通过走访投资者、网上路演、接待来访和来电等形式，积极与股东进行沟通和交流；公司根据新《公司法》及相关法规，全面修改完善了《公司章程》及《股东大会议事规则》，有效地保护了中小股东的利益。

2、控股股东与上市公司

公司控股股东切实履行对本公司及其他股东的诚信义务，不干预公司决策和生产经营活动，不利用其控股地位谋取额外的利益。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务上做到了“五分开”，具有独立完整的业务及自主经营的能力。

3、董事和董事会

公司董事会严格按照《公司章程》规定的选聘程序提名、推荐董事；公司董事会的人数和人员构成符合有关规定的要求；董事会依照《公司章程》、《董事会议事规则》的要求规范运作；全体董事均能勤勉诚信地履行职责。报告期内，按照最新有关法律、法规的要求，公司全面修改了《董事会议事规则》，并按规定完成了董事会换届工作。

4、监事和监事会

公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求，认真履行职责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司监事会根据最新的相关法律法规全面修改完善了《监事会议事规则》，并按规定完成了监事会换届工作。

5. 绩效评价与激励约束机制

截止报告期末，与《上市公司治理准则》相对照，公司高级管理人员激励与约束机制还有待建立、完善。对此，公司将结合实际情况，逐步建立健全绩效评价与激励约束机制。

6、信息披露与透明度

公司严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露信息。除按照强制性规定披露信息外，今后，公司还将积极主动地披露所有可能对股东和其他利益相关者的决策产生实质性影响的信息，确保所有股东有平等的机会获得信息，提高公司信息披露的透明度。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
王全喜	8	8	0	0	

温荣琨	5	5	0	0	
张圣平	3	3	0	0	

注：报告期内，公司董事会进行了换届选举，温荣琨先生是公司第七届董事会独立董事，于 2006 年 6 月 30 日任届期满。温荣琨先生离任后，由张圣平先生担任第八届董事会独立董事。

本报告期内，公司两届独立董事均能按时出席每一次董事会会议，认真审议各项议案，为公司的管理和发展出谋划策，对关联交易、高管任免等重大事项发表独立意见，努力维护中小股东利益，提高董事会决策的科学性和客观性。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司业务方面独立于控股股东，公司设置了专门的业务经营和管理部门，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立；总经理、董秘和财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作，领取薪酬，并均未在股东单位及其下属单位任职。

3、资产方面：公司的资产独立完整、权属清晰，控股股东未占用公司的资产，亦未干涉公司对资产的经营管理。公司运营依赖的资产均属于其合法拥有或使用，无需依赖于关联方。

4、机构方面：公司具备独立、完整的部门机构并独立运作。

5、财务方面：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，根据上市公司有关会计制度的要求进行财务决策；公司拥有独立的银行账户，并依法独立纳税。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

公司于 2006 年 6 月 30 日召开银座集团股份有限公司第二十一届股东大会（2006 年年度股东大会）。决议公告刊登在 2006 年 7 月 1 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(二) 股权分置改革相关股东会议情况

公司于 2006 年 4 月 27 日召开银座集团股份有限公司股权分置改革相关股东会议。表决结果公告刊登在 2006 年 4 月 28 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况

2006 年，在董事会的正确领导下，银座股份紧扣发展主题，加强管理创新，提高服务水平，企业规模继续壮大，经营水平进一步提高，各项工作稳步推进，开创了新的发展局面。公司先后在菏泽、东营、潍坊、新泰以及泰安等地市成功开设了五家新店。各零售门店坚持以市场为导向，围绕业态定位，改善购物环境，加大促销力度，发挥连锁优势，突出经营特色，收到显著效果。

2006 年度，公司实现主营业务收入 209,696.98 万元，主营业务利润 32,331.63 万元，净利润 6013.38 万元，同比分别增长 32.49%，28.17%和 34.30%。

2、行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

随着国民经济的持续快速增长，整体消费环境和政策的改善，消费市场在未来数年内将会保持一个良好的发展趋势，为零售业的发展提供了良好的机遇。但与此同时，零售业竞争也愈加激烈：国内外大型零售商扩张速度加快，资源和市场份额的争夺与分割会进一步加剧，对零售企业提出了更高的要求和挑战。

3、公司新年度的发展计划与工作思路

2007 年将是银座实现跨越发展的重要一年,公司将继续扩大经营规模,努力实现 2007 年度销售收入同比增长 10%以上,净利润同比增长 25%以上。同时加快展店步伐,所需资金将通过自有资金、银行贷款及资本市场等各种途径筹集。

2007 年公司将从以下几个方面创造性地开展各项工作,努力推动公司主业实现新突破,取得新发展:

(1) 集中精力抓好发展工作

加速发展仍是今年工作的主旋律。在发展区域上,省内市场仍是发展重心。另外将增加省外布点,重点围绕周边省市,选点布点,抢占商机,发挥银座具有的各项竞争优势,逐步积累经验,为把银座打造成为全国性的零售品牌奠定扎实基础。在经营业态上,继续坚持多业态并举的策略。在发展方式上,采取更加灵活的措施,同时进一步探索尝试兼联合的发展路子,力争有所突破,逐步形成自开店与并购扩张相结合的发展模式,迅速壮大企业规模。

(2) 坚持科学发展观,实现速度、质量和效益同步提高

面对内外资零售同行大肆扩张的形势,在加快发展的基础上,既要多开店、快开店,又要开好店、开优质店,既要保证完成开店任务,又要确保每个店都能开业成功,坚持做到发展速度与质量、效益的协调统一。

(3) 进一步推进连锁体制建设

今年将进一步理顺机制,完善制度,优化流程,强化管理,继续在推进连锁体制建设上下功夫。一是继续强化职能部门作用。二是进一步完善“总部—中心店—分店”的管理体制,划清职能,明晰权责,理顺关系,完善组织结构,充分发挥好中心店的作用,促进各店全面发展。三是要优化工作程序,完善工作流程,细化制度,清晰职能,明确权责,建立以计算机管理为导向的流程管理模式,减少人为工作环节,加快工作反应速度,提高运行效率。四是根据业态特点,研究探索百货店与超市不同的经营管理模式,逐步实行专业经营、专业管理,提高专业化运营水平。五是抓好战略品牌的开发和维护工作。六是继续要整合资源。优化资源配置,发挥资源效能,共享系统资源,努力把资源优势转化为竞争优势。七是提高规范化和标准化管理水平。

(4) 加强经营创新,抓好扩销增效工作

面对严峻的市场竞争环境，公司将不断加强经营创新、管理创新，培植竞争优势，增强企业赢利能力。继续加大措施，实施差异化竞争策略，进一步抓好扩销增效工作。尤其是要注重依靠银座的品牌优势，建设“以文促销”的营销文化，提高促销活动的影响力和文化含量。

(5) 继续强化企业管理工作

一是加大制度执行力度，强化制度的刚性，确保制度执行到底。二是继续加强财务管理，抓好新会计准则的对接工作，确保应用过程不出纰漏。三是要加强营运管理工作，提高营运管理水平，树立银座服务特色。四是依据科学、合理、实用、节约的原则，进一步抓好项目管理，提高物业管理水平。五是抓好绩效考核体系的实施工作，通过实施绩效管理，进一步盘活人力资源，为企业的持续、快速、健康发展注入新的动力。六是扎实推进精神文明建设，深入开展“和谐银座”创建活动。

4、执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

第一、2007 年 1 月 1 日新《企业会计准则》首次执行日现行会计准则与新准则对公司股东权益影响的分析：

(1) 所得税：《企业会计准则第 18 号—所得税》规定，公司资产和负债账面价值与其计税基础存在差异的，应确认为递延所得税资产或递延所得税负债。截至 2006 年 12 月 31 日，公司因应收款项的坏账准备、存货跌价准备、固定资产减值准备以及长期投资减值准备等账面价值与其计税基础存在差异，确定递延所得税负债和递延所得税资产相应调整期初留存收益，增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 14,299,619.40 元，其中归属于母公司的留存收益为 13,896,090.06 元，归属于少数股东的权益为 403,529.34 元。

(2) 少数股东权益：截至 2006 年 12 月 31 日，公司“少数股东权益”为 13,740,170.68 元，按照新会计准则的规定，应作为股东权益的一部分列示，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 13,740,170.68 元。

(3) 长期股权投资差额：《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》规定，尚未摊销完毕的同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额全部冲销，并调整留存收益。公司截至 2006 年 12 月 31 日同一控制下企业合并形成的长期股权投资借方差额余额 6,463,018.08 元，按规定进行调整，减少 2007 年 1 月 1 日的留存收益 6,463,018.08 元。

上述调整前公司 2006 年 12 月 31 日的股东权益为 249,616,987.47 元, 经过上述调整, 2007 年 1 月 1 日公司股东权益为 271,193,759.47 元。

第二、执行新企业会计准则后, 公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况:

(1) 根据新《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定, 公司将现行政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算, 由此将减少子公司经营盈亏对母公司当期投资收益的影响, 但本事项不影响公司合并财务报表。

(2) 根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》的规定, 公司目前现行制度下计入资本公积的政府专项扶持资金, 执行新准则将变更为在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后, 将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益, 将与收益相关的政府补助直接计入当期损益, 因此将会影响公司的当期损益和股东权益。

(3) 根据新《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定, 公司对今后一般借款用于购建符合资本化条件的资产时, 将按新准则要求计算确定应予以资本化的利息金额, 计入资产成本。若有一般性借款费用资本化的情况发生, 与旧准则相比可能会使当期损益略有增加, 因此对公司的利润和股东权益均有所影响。

(4) 根据新《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定, 公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表的债务法, 将会影响公司的当期所得税费用, 从而影响公司的净利润和股东权益。

(5) 根据新《企业会计准则第 20 号—企业合并》的规定, 同一控制下的企业合并, 合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 应当调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。非同一控制下的企业合并, 购买方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, 应当确认为商誉。购买方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, 应当计入当期损益。公司现行制度下, 合并成本与合并对价账面价值差额, 计入长期股权投资差额。此项变更, 将影响公司的长期股权投资和股东权益。

(6) 根据新《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定, 公司将现行会计政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示, 变更为在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示, 此项变更会影响公司的股东权益。

(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	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
分行业						
商业	2,096,969,823.72	1,763,945,899.50	15.42	32.49	33.21	减少 0.52 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
济南市	821,358,893.20	14.85
潍坊市	59,423,865.49	100.00
菏泽市	34,313,460.30	100.00
泰安市	430,730,116.50	23.95
东营市	507,539,691.02	29.05
临沂市	210,079,501.45	79.93
青州市	33,524,295.76	235.17

2005 年 8 月成立青州银座商城有限公司,2006 年 8 月成立银座集团股份有限公司潍坊银座商城,9 月成立银座集团股份有限公司菏泽银座商城。报告期内青州地区的商品零售业务较上年有大幅度增长,同时商品零售业务由济南、泰安、东营、临沂、青州扩大至潍坊、菏泽地区。

3、报告期内公司资产构成情况

单位:万元

项目	2006 年末		2005 年末		较上年同期增减 (%)
	金额	占总资产比重 (%)	金额	占总资产比重 (%)	
货币资金	22,415.35	26.78	15,515.43	28.64	-1.86
其他应收款	1,399.80	1.67	1,908.08	3.52	-1.85
预付账款	2,554.51	3.05	1,188.84	2.19	0.86
存货	4,941.74	5.90	3,477.07	6.42	-0.52
固定资产净额	39,667.06	47.40	19,963.99	36.85	10.55
在建工程	7,546.66	9.02	5,546.66	10.24	-1.22
长期待摊费用	3,017.64	3.61	3,630.06	6.70	-3.09
短期借款	11,500.00	13.74	6,500.00	12.00	1.74

应付账款	32,095.90	38.35	17,975.30	33.18	5.17
其他应付款	5,880.23	7.03	3,921.29	7.24	-0.21
长期借款	3,000.00	3.58			3.58
资本公积	5,518.85	6.59	5,141.83	9.49	-2.90
总资产	83,691.72		54,182.26		

变动幅度较大项目，原因说明如下：

(1) 货币资金较上年有较大幅度的增加，主要因为一是公司报告期内销售收入较上年增加 32.49%；二是因为公司加大了往来款管理和催收力度，收回部分外欠款项。

(2) 其他应收款较上年有较大幅度减少，占总资产的比重较上年下降 1.85 个百分点，主要原因是公司加大往来款管理和催收力度，收回部分外欠款项。

(3) 预付账款较上年相比有较大幅度增加，占总资产的比重较上年上升 0.86 个百分点，主要原因是预付租赁费增加。

(4) 存货较上年有较大幅度增加，占总资产的比重较上年下降 0.52 个百分点，主要原因是报告期内新增了子公司新泰银座商城有限公司，以及菏泽银座商城、潍坊银座商城、泰安银座商城有限公司东湖店和东营银座购物广场有限公司五台山店等分公司。

(5) 固定资产较上年有较大幅度增加，占总资产的比重较上年上升 10.55 个百分点，主要原因是新增子公司新泰银座商城有限公司，以及菏泽银座商城、潍坊银座商城、泰安银座商城有限公司东湖店和东营银座购物广场有限公司五台山店等分公司。

(6) 在建工程较上年有较大幅度增加，占总资产的比重较上年下降 1.22 个百分点，是因为东营银座购物广场有限公司东城项目增加投资。

(7) 长期待摊费用较上年有较大幅度减少，占总资产的比重较上年下降 3.09 个百分点，主要原因是青州银座商城有限公司支付的营业场所租赁费摊销。

(8) 短期借款较上年有较大幅度增加，占总资产的比重较上年 1.74 个百分点，主要原因是公司控股子公司东营银座购物广场有限公司借款增加。

(9) 应付账款较上年有较大幅度增加，占总资产的比重较上年上升 5.17 个百分点，主要为子公司新泰银座商城有限公司，以及菏泽银座商城、潍坊银座商城、泰安银座商城有限公司东湖店、东营银座购物广场有限公司五台山店等零售门店本年开业所致。

(10) 其他应付款较上年有较大幅度增加, 占总资产的比重较上年下降 0.21 个百分点主要为子公司新泰银座商城有限公司, 以及菏泽银座商城、潍坊银座商城、泰安银座商城有限公司东湖店、东营银座购物广场有限公司五台山店等零售门店本年开业所致。

(11) 长期借款较上年有较大幅度增加, 占总资产的比重较上年上升 3.58 个百分点, 该笔借款为分公司菏泽银座商城为买受菏泽金地来房地产开发有限责任公司在建房地产而在菏泽市牡丹区农村信用联社取得的二年期贷款, 山东银座商城股份有限公司为该笔借款提供了担保。

(12) 资本公积较上年有较大幅度增加, 占总资产的比重较上年下降 2.90 个百分点, 主要原因一是因公司的子公司收到财政专项资金而增加股权投资准备; 二是因公司受托对济南银座北园购物广场有限公司的商品零售相关业务进行经营管理, 2006 年度根据托管协议收取托管费形成资本公积。

4、报告期内公司费用构成情况

单位: 万元

项目	2006 年度	2005 年度	较上年同期增减 (%)
营业费用	20,087.52	14,540.62	38.15
管理费用	4,861.04	4,323.22	12.44
财务费用	801.78	478.86	67.44
所得税	5,476.12	4,193.65	30.58

变动幅度较大项目, 原因说明如下:

(1) 营业费用较上年有较大幅度增长, 主要为子公司新泰银座商城有限公司, 以及菏泽银座商城、潍坊银座商城、泰安银座商城有限公司东湖店、东营银座购物广场有限公司五台山店等零售门店本年开业及业务扩张所致。

(2) 管理费用较上年有较大幅度增长, 主要为子公司新泰银座商城有限公司, 以及菏泽银座商城、潍坊银座商城、泰安银座商城有限公司东湖店、东营银座购物广场有限公司五台山店等零售门店本年开业开办费一次性摊销及业务扩张所致。

(3) 财务费用较上年有较大幅度增长, 主要是由于本年业务扩张借款增加所致。

5、报告期内公司现金流量构成情况

单位：万元

项目	2006 年度	2005 年度	较上年同期增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	20,118.30	8,252.89	143.77
经营活动产生的现金流入量	255,489.30	192,073.29	33.02
经营活动产生的现金流出量	235,371.01	183,820.40	28.04
二、投资活动产生的现金流量净额	-19,355.35	-7,579.96	155.35
投资活动产生的现金流入量	10.83	1.74	522.41
投资活动产生的现金流出量	19,366.18	7,581.70	155.43
三、筹资活动产生的现金流量净额	6,238.98	-924.57	
筹资活动产生的现金流入量	16,901.92	7,002.88	141.36
筹资活动产生的现金流出量	10,662.95	7,927.45	34.51
四、现金及现金等价物净增加额	7,001.92	-251.64	

变动原因说明：

(1) 经营活动产生的现金流入量较上年同期增长 33.02%，主要原因为报告期内公司主营业务收入比去年同期增长 32.49%，同时公司加强往来款项的管理，收回部分外欠款；经营活动产生的现金流出量较上年同期增长 28.04%，主要原因为公司销售规模扩大后，销售成本也相应扩大，库存商品储备及支付其他与生产有关的费用所需资金量增加。公司加强存货管理，提高存货周转，降低库存资金占用，使购买商品所支付的现金增幅低于销售商品收到的现金增幅，同时公司又加强人员及各项费用的管理，综上所述原因的影响，使报告期内经营活动产生的现金流净额较上年同期增长 143.77%。

(2) 投资活动产生的现金流出量较上年同期增长 155.43%，主要原因为子公司新泰银座商城有限公司，以及菏泽银座商城、潍坊银座商城、泰安银座商城有限公司东湖店、东营银座购物广场有限公司五台山店等零售门店本年开业增加大量固定资产。由于上述主要原因的影响，使报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 155.35%。

(3) 筹资活动产生的现金流入量较上年同期增长 141.36%，主要原因为报告期内公司取得借款所收到的现金比上年度多；筹资活动产生的现金流出量较上年同期增长 34.51%，主要原因为报告期内偿还债务支付的现金较多。综上所述原因的影响，使报告期内筹资活动产生的流量净额较上年同期增长幅度较大。

6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

公司名称	业务性质	注册资本	单位：元 币种：人民币	
			资产规模	净利润
泰安银座商城有限公司	商品零售	10,000,000.00	146,773,850.48	15,955,114.23
东营银座购物广场有限公司	商品零售	60,000,000.00	282,392,573.83	24,237,121.46
临沂银座商城有限公司	商品零售	20,000,000.00	40,092,589.51	3,670,839.88
青州银座商城有限公司	商品零售	8,000,000.00	24,118,106.19	-8,275,696.23
新泰银座商城有限公司	商品零售	5,000,000.00	18,067,817.03	-4,839,975.15

①泰安银座商城有限公司主要从事商品零售和批发行业，注册资本 1000 万元。2006 年，该公司实现主营业务收入 40,804.44 万元，主营业务利润 5,772.28 万元，净利润 1,595.51 万元，毛利率为 14.62%。

②东营银座购物广场有限公司主要从事商品零售和批发行业，注册资本 6000 万元。2006 年，该公司实现主营业务收入 50,753.97 万元，主营业务利润 7,888.76 万元，净利润 2,423.71 万元，毛利率为 15.93 %。

③临沂银座商城有限公司主要从事商品零售和批发行业，注册资本 2000 万元。2006 年，该公司实现主营业务收入 21,007.95 万元，主营业务利润 3,395.88 万元，净利润 367.08 万元，毛利率为 16.68%。

④青州银座商城有限公司主要从事商品零售和批发行业，注册资本 800 万元。2006 年，该公司实现主营业务收入 3,352.43 万元，主营业务利润 484.54 万元，净利润-827.57 万元，毛利率为 14.75%。

⑤2006 年 8 月，本公司与控股子公司泰安银座商城有限公司共同出资设立了新泰银座商城有限公司，注册资本 500 万元人民币，主营业务为商品批发与零售。该公司自开业至报告期末实现主营业务收入 2,268.57 万元，主营业务利润 261.19 万元，净利润-484.00 万元，毛利率为 12.34%。

(2)单个控股子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上：

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	单位：元 币种：人民币	
			净利润	
泰安银座商城有限公司	408,044,429.82	57,722,847.71	15,955,114.23	
东营银座购物广场有限公司	507,539,691.02	78,887,615.65	24,237,121.46	
青州银座商城有限公司	33,524,295.76	4,845,433.14	-8,275,696.23	

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

(1) 2005 年 5 月 20 日，公司第二十届股东大会批准了《关于控股子公司东营银座购物广场有限公司投资建设东营银座商城项目的议案》：同意东营银座购物广场有限公司在新城区建设东营银座商城（东营银座购物广场有限公司分公司），主要从事商品零售业务。计划总投资额为 17520 万元人民币，回收期 6.9 年。报告期内，东营银座购物广场有限公司为该项目支付工程款 2000 万元，该工程项目正在建设过程中。截止报告期末，东营银座购物广场有限公司为该项目共支付项目款 7546.66 万元，占总投资额的 43%。

(2) 2006 年 8 月，本公司与控股子公司泰安银座商城有限公司共同出资设立了新泰银座商城有限公司，该公司注册资本：500 万元人民币，其中泰安银座商城有限公司出资 450 万元人民币，本公司出资 50 万元人民币。

(四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

根据本公司第七届董事会第十四次会议决议《关于会计政策变更的议案》，决定将低值易耗品的核算方法由五五摊销法变更为一次摊销法。根据会计制度的规定，对该项会计政策变更采用追溯调整法进行会计处理。该项会计政策变更的累积影响数为 -3,162,777.88 元，因此分别调减 2005 年度的净利润 1,401,268.18 元，2005 年初留存收益 1,761,509.70 元，调减 2006 年利润分配表上年数栏中的年初未分配利润数 1,577,598.27 元；调减 2006 年资产负债表年初数栏中的未分配利润 2,516,140.31 元，存货 3,797,210.41 元、应交税金 501,510.33 元、少数股东权益 132,922.20 元和盈余公积 646,637.57 元。母公司会计政策变更累积影响数为 -3,076,008.26 元，因此分别调减 2005 年度的净利润 1,314,498.55 元，2005 年初留存收益 1,761,509.71 元，调减 2006 年利润分配表上年数栏中的年初未分配利润数 1,761,509.71 元；调减 2006 年资产负债表年初数栏中的长期股权投资 2,754,338.53 元，存货 480,104.09 元、应交税金 158,434.36 元、未分配利润 2,614,607.02 元和盈余公积 461,401.24 元。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2006 年 2 月 5 日召开第七届董事会 2006 年第一次临时会议董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 2 月 7 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(2) 公司于 2006 年 3 月 7 日召开第七届董事会第十二次会议董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 3 月 9 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(3) 公司于 2006 年 3 月 10 日召开第七届董事会 2006 年第二次临时会议董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 3 月 11 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(4) 公司于 2006 年 4 月 24 日召开第七届董事会第十三次会议董事会会议，刊登在 2006 年 4 月 25 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(5) 公司于 2006 年 5 月 31 日召开第七届董事会第十四次会议董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 5 月 31 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(6) 公司于 2006 年 6 月 30 日召开第八届董事会第一次会议董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 7 月 1 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(7) 公司于 2006 年 8 月 23 日召开第八届董事会第二次会议董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 8 月 25 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

(8) 公司于 2006 年 10 月 25 日召开第八届董事会第三次会议董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 10 月 27 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

本年度，公司董事会认真贯彻执行了股权分置改革相关股东大会和第二十一届股东大会的决议。2006 年 5 月，公司顺利实施了股权分置改革相关股东大会批准的《股权分置改革方案》。同时，根据第二十一届股东大会批准的《关于全面修改公司章程的议案》，公司对原公司章程及其附件进行了全面修改。按照股东大会的授权，公司与山东省商业集团总公司签署了《关联交易定价协议》，规范了公司的关联交易行为。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

根据山东天恒信有限责任会计师事务所的审计，公司 2006 年度实现净利润 60,454,822.73 元，加年初未分配利润 9,850,742.09 元，减按公司章程提取的法定盈余公积金 6,045,482.27 元，实际可供投资者分配利润为 64,260,082.55 元。

公司拟以 2006 年 12 月 31 日的总股本 121,346,720 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计分配 12,134,672.00 元，剩余未分配利润 52,125,410.55 元结转以后年度；公司 2006 年度不进行资本公积金转增股本。

(七) 其他披露事项

(1) 报告期内，公司选定《上海证券报》、《中国证券报》为指定信息披露报纸，未发生变更。

(2) 注册会计师对公司非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项说明

**关于银座集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项说明**

天恒信审报字【2007】1219 号

银座集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师独立审计准则审计了银座集团股份有限公司（以下称银座股份公司）2006 年度会计报表，并于 2007 年 3 月 26 日签发了无保留意见的审计报告（天恒信审报字[2007]1218 号）。

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）规定，银座股份公司编制了后附的 2006 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下称“资金占用及往来表”）。

编制和对外披露资金占用及往来表，并确保其真实性、合法性及完整性是银座股份公司管理当局的责任。我们对资金占用及往来表所载资料与我们审计银座股份公司 2006 年度会计报表时所复核的会计资料和经审计的会计报表的相关内容进行了核对。除了对银座股份公司实施 2006 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对资金占用及往来表所载资料执行额外的审计或其他程序。

经审核，在所有重大方面，我们未发现资金占用及往来表与实际情况不一致之处。

为了更好地理解银座股份公司 2006 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况，此专项说明应当与已审计的会计报表一并阅读。

山东天恒信有限责任会计师事务所

中国注册会计师：李玉明 史沛勇

地址：山东省临沂市新华一路 65 号

2006 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

编制单位：银座集团股份有限公司

金额单位：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	2006 年期 初占用资 金余额	2006 年度占 用累计发生 金额 (不含利息)	2006 年度 占用资金 的利息	2006 年度 偿还累计 发生金额	2006 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	2006 年度 期初占用 资金余额	2006 年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2006 年度 往来资金 的利息	2006 年度 偿还累计 发生金额	2006 年度 期末占用 资金余额	往来形 成原因	往来性质
大股东及其 附属企业	济南银座 北园购物 广场有限 公司	山东世界贸 易中心之子 公司	其他应 收款	94.00	102.22		94.00	102.22	托管费	经营性往来
	济南银座 奥森热电 有限公司	控股股东之 子公司	其他应 收款	623.70			623.70		担保扣 款	非经营性往来
上市公司的子 公司及其附属 企业	东营银座 购物广场 有限公司	子公司	其他应 收款	688.58	53.61		742.19		代垫资 金	非经营性往来
	临沂银座 商城有限 公司	子公司	其他应 收款	2,178.00	45.00		1,883.38	339.62	代垫资 金	非经营性往来
	青州银座 商城有限 公司	子公司	其他应 收款	950.00	721.17		869.18	801.99	代垫资 金	非经营性往来

(3) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

根据证监发（2003）56 号《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》的要求，我们本着实事求是的原则，对公司的对外担保情况进行认真的检查和落实，现将有关情况说明如下：

银座集团股份有限公司能够认真贯彻执行《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）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）的相关规定，公司有明确的股东大会、董事会对担保事项的审批权限以及决策审批程序。

2006 年度，公司不存在对其它公司（包括控股子公司）进行担保的情况，也不存在以前年度发生并累计至本年度末的对外担保、违规对外担保情况。

独立董事：王全喜 张圣平

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、第七届监事会第八次会议于 2006 年 3 月 7 日在公司总部召开，会议审议并通过如下决议：

（1）通过 2005 年度监事会工作报告；

（2）通过 2005 年年度报告全文及摘要。监事会认为：公司编制的 2005 年年度报告真实、准确、完整地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。

（3）通过关于 2005 年度公司资产减值准备计提、资产核销的议案。监事会认为：公司 2005 年度计提资产减值准备与资产核销的有关情况反映了公司财务状况，符合有关会计制度的规定。

2、第七届监事会第九次会议于 2006 年 5 月 30 日在公司总部召开，会议审议通过了《关于监事会换届选举的议案》和《关于修改〈监事会议事规则〉的议案》。

3、第八届监事会第一次会议于 2006 年 6 月 30 日在银座泉城大酒店会议室召开，会议选举李明先生担任监事会主席。

4、第八届监事会第二次会议于 2006 年 8 月 23 日召开，会议审议通过了《银座集团股份有限公司 2006 年中期报告》全文及摘要，并发表书面审核意见：认为报告所反映的财务会计数据真实、完整。

5、第八届监事会第三次会议于 2006 年 10 月 25 日召开，会议审议通过了《银座集团股份有限公司 2006 年第三季度报告》全文和正文，并发表书面审核意见：认为报告所反映的财务会计数据真实、完整。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况以及公司董事、高级管理人员执行职务的情况等进

行了监督。监事会认为公司董事会能够依法规范运作，经营决策科学合理，内部控制制度较为完善；公司董事、经理及高级管理人员执行职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

山东天恒信有限责任会计师事务所对本公司 2006 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，该审计意见符合实际，公司财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司收购资产情况的独立意见

报告期内，公司收购资产事项交易价格合理，未发现内幕交易，损害股东利益及造成公司资产流失的情形。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易严格按照股东大会批准的《关联交易定价协议》进行，关联交易决策程序及信息披露符合规定，交易双方遵循了平等、自愿、等价的原则，交易价格公允、合理，未发现内幕交易，也未损害公司及投资者利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

收购资产情况

2006 年 2 月 5 日，公司第七届董事会 2006 年第一次临时会议审议且全票通过了《本公司菏泽分公司购买房地产的议案》，同意本公司分公司银座集团股份有限公司菏泽银座商城(以下简称“菏泽银座”)购买一处在建房地产，用于商场经营使用。该房地产位于菏泽市丹阳区和平路地块，整体建筑占地约 40 亩，总建筑面积约 42000 平米，此购买事项不构成关联交易。交易双方通过协商，整体转让价款确定为 7700 万元，资金从银行贷款 3000 万元，其余自筹。此事项已披露于 2006 年 2 月 7 日《中国证券报》、《上海证券报》。该房地产的土地等相关手续已于报告期内过户完毕。

(三) 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

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	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	关联交易对公司利润的影响
银座集团投资有限公司	采购食品、服装	市场价格		63,550,541.39	3.57	现金		
山东银座商城股份有限公司	采购食品、服装	市场价格		12,106,105.35	0.68	现金		
山东银座鞋业有限公司	采购鞋	市场价格		474,804.81	0.03	现金		
山东银座服饰有限公司	采购服装	市场价格		1,042,096.34	0.06	现金		
日照银座购物广场有限公司	采购酒水	市场价格		229,094.83	0.01	现金		
平邑银座商城有限公司	采购酒水	市场价格		13,347.32	0.00	现金		
山东银座商城股份有限公司	接受其保洁服务	市场价格		3,462,727.23	100.00	现金		

- 1) 本公司向其他关联方银座集团投资有限公司采购食品、服装。
- 2) 本公司向股东的子公司山东银座商城股份有限公司采购食品、服装。
- 3) 本公司向股东的子公司山东银座鞋业有限公司采购鞋。
- 4) 本公司向股东的子公司山东银座服饰有限公司采购服装。
- 5) 本公司向股东的子公司日照银座购物广场有限公司采购酒水。
- 6) 本公司向股东的子公司平邑银座商城有限公司采购酒水。
- 7) 本公司向股东的子公司山东银座商城股份有限公司接受其保洁服务。

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
济南银座奥森热电有限公司	股东的子公司	-6,237,000.00			
济南银座北园购物广场有限公司	股东的子公司	82,193.78	1,022,166.03		
山东银座商城股份有限公司	股东的子公司			2,609,146.74	11,752,086.32
山东银座服饰有限公司	股东的子公司			435,707.81	815,477.92
银座集团投资有	其它关联关			13,254,813.17	13,254,813.17

限公司	系				
山东银座鞋业有限公司	股东的子公司			-278,997.82	
山东世界贸易中心	股东的子公司			-120,482.93	
合计	/	-6,154,806.22	1,022,166.03	15,900,186.97	25,822,377.41

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额-6,154,806.22 元，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 1,022,166.03 元。

关联债权债务形成原因：

(1) 2000 年 12 月 18 日，本公司为原控股子公司济南银座奥森热电有限公司与山东省节能工程有限公司的节能设备购销合同提供担保，2005 年 3 月 31 月-4 月 4 日，因该担保事项，法院扣划本公司银行存款 623.70 万元，2006 年 6 月 30 日本公司收回该款项。

(2) 2004 年 2 月，本公司与山东世界贸易中心、山东银座商城股份有限公司、济南银座北园购物广场有限公司签署协议，由本公司对济南银座北园购物广场有限公司的商品零售相关业务进行经营管理，2006 年 8 月该协议到期后，上述各方重新签署协议，报告期内按照协议收取济南银座购物广场有限公司委托经营管理费用 1,022,166.03 元，截止审计报告披露日已收回该款项。

3、其他重大关联交易

(1) 截止 2006 年 12 月 31 日，山东银座商城股份有限公司为本公司子公司泰安银座商城有限公司 2,500.00 万元泰山区农业银行贷款、子公司东营银座购物广场有限公司 4,000.00 万元东营商业银行胜利支行贷款以及菏泽银座商城 3,000.00 万元的长期借款提供了担保。

(2) 泰安银座商城有限公司根据与山东银座商城股份有限公司签订的《房屋租赁协议》，租赁泰安市东岳大街中段以南，龙潭路以东，泰安市东岳大街 81 号原泰山商场仓库楼（建筑面积为 9254.85 平方米），2006 年度租金为 1,000,000.00 元。

(3) 2004 年 2 月，本公司与山东世界贸易中心、山东银座商城股份有限公司、济南银座北园购物广场有限公司签署协议，由本公司对济南银座北园购物广场有限公司的商品零售相关业务进行经营管理，委托期限为自协议生效之日起 2 年。济南银座北园购物广场有限公司按如下标准向本公司支付委托管理费：委托业务出现亏损的，济南银座北园购物广场有限公司向本公司按年度委托业务相关销售收入的 0.5%支付管理费用；委托业务盈亏

持平的，济南银座北园购物广场有限公司向本公司按年度委托业务相关销售收入的 1% 支付管理费用；委托业务出现盈利的，济南银座北园购物广场有限公司向本公司按年度委托业务相关销售收入的 1% 以及净利润的 5% 之和支付管理费用。在济南银座北园购物广场有限公司实现盈利或本公司要求时，以公允价格收购其股权或商业零售业务及经营性资产负债。经本公司 2004 年度第二次临时股东大会批准，该协议自 2004 年 8 月末开始实施。2006 年 8 月该协议到期后，上述各方重新签署协议，济南银座北园购物广场有限公司向本公司支付委托管理费标准同上，委托期限内，在本公司要求时，以公允价格收购其股权或商业零售业务及经营性资产负债，委托期限为自协议生效之日起 2 年。经审计后济南银座北园购物广场有限公司 2006 年 1-12 月份为亏损，主营业务收入 204,433,205.08 元，按照协议收取委托经营管理费用 1,022,166.03 元。

（四）托管情况

2004 年 2 月，本公司与山东世界贸易中心、山东银座商城股份有限公司、济南银座北园购物广场有限公司签署协议，委托本公司对济南银座北园购物广场有限公司的商品零售相关业务进行经营管理，委托期限为自协议生效之日起 2 年。济南银座北园购物广场有限公司依据其经审计的年度报告按约定标准向本公司支付委托管理费。该协议经本公司 2004 年度第二次临时股东大会批准，自 2004 年 8 月末开始实施。由于原签订的《委托经营管理协议》已于 2006 年 8 月到期，为有效避免可能产生的同业竞争，公司于 2006 年 8 月 23 日与济南银座北园购物广场有限公司、山东银座商城股份有限公司和山东世界贸易中心续签了《委托经营管理协议》，由本公司继续受托经营管理济南银座北园购物广场有限公司，受托期限为两年，原协议的主要条款不变。相关事项详见 2004 年 7 月 26 日和 2006 年 8 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》。济南银座北园购物广场有限公司 2006 年 1-12 月份为亏损，主营业务收入 204,433,205.08 元，按照协议收取受托经营管理费用 1,022,166.03 元。

（五）承包情况

本年度公司无承包事项。

（六）租赁情况

1、2004 年 8 月末，本公司租赁济南市城市建设投资开发总公司泉城广场地下商业建筑。建筑面积 30,200.00 平方米，租赁期限自 2004 年 8 月 27 日起至 2019 年 12 月 31 日。

租金支付方式：2004 年 8 月 27 日起至 2005 年 12 月 31 日，每季度租金为 500 万元；2006 年—2009 年，年租金为 2150 万元；2010 年—2014 年，年租金为 2200 万元；2015 年—2019 年，年租金为 2420 万元。

2、2005 年 7 月 28 日，本公司与青州市宏源国有资产经营有限公司签订租赁合同（在子公司青州银座商城有限公司成立后，该项合同由其自然承受），租赁其位于青州市尧王山路与玲珑路交叉路口东南角的房产，建筑面积 26000 平方米。青州市宏源国有资产经营有限公司于 2005 年 7 月 31 日前将该物业交付公司，自交付之日起 90 天为装修改造期，免计租金，租赁期限 20 年。租金支付方式：第一个 5 年，年租金为 350 万元；第二个 5 年，年租金为 400 万元；第三个 5 年，年租金为 450 万元；第四个 5 年，年租金为 500 万元。

3、2004 年 11 月 11 日，本公司子公司临沂银座商城有限公司与临沂鲁人置业有限公司签订租赁合同，租赁其位于临沂市人民广场北侧，红旗路东段，沂蒙路以西，临沂师范学院（东院）东临的房产裙楼部分（地上四层，地下一层），建筑面积 41,105.28 平方米。租赁期限自 2004 年 11 月 16 日起至 2024 年 11 月 15 日。租金支付方式：第一个 5 年，年租金为 1220 万元；第二个 5 年，年租金为 1370 万元；第三个 5 年，年租金为 1520 万元；第四个 5 年，年租金为 1670 万元。自房屋交付之日起免租期为 60 天。

4、2006 年 4 月 9 日，本公司子公司泰安银座商城与泰安市饮料食品厂和泰安金德物业发展有限公司共同签署了房屋《租赁合同》，租赁位于泰安市灵山大街 276 号经营性房产一处，总建筑面积 23000 平方米，租赁期限二十年。租金支付方式：第一年，租金为 103 万元；第二至五年，年租金为 93 万元；第六至十年，年租金为 138 万元；第十一至二十年，年租金为 160 万元。泰安金德物业发展有限公司提供物业管理和设备维修服务。

5、2006 年度，新泰银座商城有限公司与新泰百货大楼有限责任公司共同签署了房屋《租赁合同》，租赁其位于新泰市新华街路九号经营性房产一处，总建筑面积 18400 平方米。合同中约定租赁期限为二十年，租赁起始日为 2006 年 10 月 1 日，年销售额 15000 万元以下，年租金 300 万元，年销售额超过 15000 万元，年租金按年销售额的 2.5% 计算。

6、2006 年 2 月 12 日，本公司与东营瑞杰商贸有限公司签署了房屋《租赁合同》，租赁其位于东营市西三路 24 号房产，总建筑面积 22,569.73 平方米，租赁起始日为 2006 年 3 月 20 日，免租期 60 天，租赁期限二十年。租金支付方式：第一个 5 年，年租金为

430 万元；第二个 5 年，年租金为 442.90 万元；第三个 5 年，年租金为 456.19 万元；第四个 5 年，年租金为 469.87 万元。

7、本公司分公司潍坊银座商城与山东天朗置业发展有限公司签署潍坊风筝广场、潍坊国际贸易中心大楼及连接两者之间通道的租赁合同，租赁房产总建筑面积 35,510.00 平方米，2006 年 9 月 1 日为租赁物业的免租期起算日，免租期 2 个月，支付租金租赁期限二十年。租金支付方式：第一个 5 年，年租金为 800 万元（第二个租赁年度减免租金 20 万元）；第二个 5 年，年租金为 900 万元；第三个 5 年，年租金为 1000 万元；第四个 5 年，年租金为 1100 万元。

8、泰安银座商城有限公司根据与山东银座商城股份有限公司签订的《房屋租赁协议》，租赁泰安市东岳大街中段以南，龙潭路以东，泰安市东岳大街 81 号原泰山商场仓库楼（建筑面积为 9254.85 平方米），2006 年度租金为 1,000,000.00 元。

（七）担保情况

本年度公司无重大担保事项。

（八）委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

（九）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（十）承诺事项履行情况

山东省商业集团总公司作为公司的实际控制人，曾向本公司承诺：保证与本公司之间业务独立、资产完整、人员独立、机构独立、财务独立，避免同业竞争，减少和规范关联交易。报告期内，山东省商业集团总公司严格履行承诺。原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况见下表。

原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
山东省商业集团总公司	第一大非流通股股东山东省商业集团总公司（以下简称“商业集团”）作出如下特别承诺： 自非流通股获得流通权之日起 24 个月内不通过上海证券交易所挂牌交易；其后 12 个月内，商业集团只有在连续 5 个交易日（公司全天停牌的，该日不计入 5 个交易日）二级市场股票收盘价格达到 8.12 元以上时，才能出售所持股份，出售数量占公司股份总数的比例不超过 10%。若自非	严格履行承诺

	流通股获得流通权之日起至出售股份期间有派发红股、转增股本、配股、派息等情况使股份数量或股东权益发生变化, 收盘价格按相关规定调整。 本次股权分置改革完成后, 如果未来商业集团从二级市场购入本公司股票, 该等股票的上市交易或转让不受上述限制。商业集团如有违反承诺卖出原非流通股的交易, 商业集团授权中国证券登记结算有限责任公司上海分公司将卖出股份所得资金划入公司账户归全体股东所有。 对未明确表示同意或在本股权分置方案实施时不能支付对价的非流通股股东, 在公司实施本次股权分置改革方案时, 商业集团将先行代为垫付。代为垫付后, 该等非流通股股东所持股份如上市流通, 应当向商业集团偿还代为垫付的对价, 或者取得商业集团的同意, 并由本公司向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请。 若公司发生下列情况之一, 则触发追加送股安排条件: I、公司 2006 年度扣除非经常性损益后的净利润较 2005 年增长低于 25%, 或者 2006 年年度财务报告被出具非标准审计报告; II、公司 2007 年度扣除非经常性损益后的净利润较 2006 年增长低于 25%, 或者 2007 年年度财务报告被出具非标准审计报告; III、未能在 2007 年 4 月 30 日之前出具 2006 年财务报告, 或者未能在 2008 年 4 月 30 日前出具 2007 年财务报告, 如遇不可抗力除外。 当上述追加送股安排条件触发时, 商业集团将向追加送股股权登记日登记在册的无限售条件的流通股股东执行追加送股安排, 追加送股总数为 3,397,680 股。	
--	--	--

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内, 公司未改聘会计师事务所。经第七届董事会第十二次会议提议, 并经第二十一屆股东大会批准, 公司续聘山东天恒信有限责任会计师事务所为 2006 年度财务审计机构。公司拟支付其本年度审计费用 40 万元人民币, 截止本报告期末, 该会计师事务所已为本公司提供了 11 年审计服务。

(十二) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、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。

(十三) 其它重大事项

(1) 2006 年 2 月 27 日, 公司披露股权分置改革提示性公告, 公司股票停牌, 正式进入股改程序。2006 年 4 月 7 日, 公司披露了《银座集团股份有限公司股权分置改革说明书》和《银座集团股份有限公司关于召开股权分置改革相关股东会议的通知》及《银座集团股份有限公司董事会投票委托征集函》等公告。通过与流通股股东的充分沟通, 2006 年 4 月 27 日公司召开股权分置改革相关股东会议审议通过了股权分置改革方案。该方案于 2006 年 5 月 18 日实施, 公司非流通股股东向全体流通股股东每 10 股支付 1.5 股对价

股份。公司股票自 2006 年 5 月 18 日起复牌，股票简称改为“G 银座”，股票代码“600858”保持不变。

相关公告详见 2006 年 2 月 27 日、4 月 7 日、4 月 14 日、4 月 18 日、4 月 24 日、4 月 28 日和 5 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。

(2) 报告期内，公司根据最新法律法规和公司实际情况对公司章程及其附件进行了全面修改，并经 2006 年 6 月 30 日召开的第二十一届股东大会批准；同时，公司根据新的公司章程对其他相关制度也进行了修改，上述有关内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。

(3) 2006 年 3 月 10 日，公司第七届董事会 2006 年第二次临时会议通过了出资设立本公司分公司——银座集团股份有限公司菏泽银座商城(以下简称“菏泽银座”)。同时，同意以分公司菏泽银座的名义买受菏泽金地来房地产开发有限责任公司在建房地产，整体转让价款为 7700 万元。授权菏泽银座从菏泽市牡丹区农村信用联社贷款 3000 万元，其余自筹。以上事项已分别披露于 2006 年 2 月 7 日和 3 月 11 日的《中国证券报》和《上海证券报》。菏泽银座已于 2006 年 9 月底开业。

(4) 公司 2004 年度第一次临时股东大会曾批准公司控股子公司泰安银座商城有限公司向中国农业银行泰安市分行购买一处房地产(相关内容见 2004 年 1 月 7 日、2 月 10 日《上海证券报》、《中国证券报》)。2006 年 1 月 28 日，泰安银座商城有限公司取得了泰字第 120039 号的房权证，相关手续办理完毕。

(5) 2006 年 4 月，公司控股子公司东营银座购物广场有限公司在东营设立一家分公司——东营银座购物广场有限公司五台山分公司，该分公司已于 2006 年 6 月开业。

(6) 2006 年 6 月，公司在山东省潍坊市奎文区出资设立一家分公司——银座集团股份有限公司潍坊银座商城，该分公司已于 2006 年 8 月开业。

(7) 2006 年 8 月，本公司与控股子公司泰安银座商城有限公司共同出资设立了新泰银座商城有限公司，该公司注册资本：500 万元人民币，其中泰安银座商城有限公司出资 450 万元人民币，本公司出资 50 万元人民币。该公司主营业务为商品批发与零售，并已于 2006 年 9 月开业。

(8) 2006 年 11 月, 公司控股子公司泰安银座商城有限公司在泰安设立一家分公司——泰安银座商城有限公司东湖店, 该分公司已于 2006 年 12 月底开业。

(十四) 公司内部控制制度的建设情况

根据中国证监会和上海证券交易所的要求, 公司在内控体系建设、内控制度有效执行、风险管理等方面做了大量工作。报告期内, 针对新修订的《公司法》、《证券法》《上海证券交易所上市规则》以及《刑法》等法律法规, 全面修订了《公司章程》、《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》及《关联交易管理办法》等相关制度, 在制度和体制上对内部控制工作给予了有力的保障。在日常经营过程中, 公司通过在董事会、监事会和经营管理层之间建立决策、监督和制衡机制, 有效保证了财务运作的独立和规范, 财务核算真实、准确、完整, 保证了公司各项运作的合法合规。随着国家法律法规的逐步深化完善和公司发展的需要, 公司内部控制制度将进一步健全、完善和深化, 各项内控制度也将在工作实际中得以有效执行和实施。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经山东天恒信有限责任会计师事务所注册会计师李玉明 史沛勇审计, 并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

天恒信审报字【2007】1218 号

银座集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的银座集团股份有限公司(以下简称银座股份)财务报表, 包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表, 2006 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是银座股份管理层的责任。这种责任包括: (1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制, 以使财务报表

不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，银座股份财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了银座股份 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

山东天恒信有限责任会计师事务所

中国注册会计师：李玉明 史沛勇

地址：山东省临沂市新华一路 65 号

2007 年 3 月 26 日

（二）会计报表（附后）

新旧会计准则股东权益差异调节表

重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

关于银座股份有限公司新旧会计准则
股东权益差异调节表的审阅报告

天恒信审报字【2007】1220 号

银座集团股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的银座集团股份有限公司（以下简称银座股份）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是银座股份管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中所列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

山东天恒信有限责任会计师事务所
中国 临沂

中国注册会计师：李玉明
中国注册会计师：史沛勇
二〇〇七年三月二十六日

股东权益调节表

单位：元 币种：人民币

项目	注释	项目名称	金额
		2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	249,616,987.47
1		长期股权投资差额	-6,463,018.08
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-6,463,018.08
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	

8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12		所得税	13,896,090.06
14		少数股东权益	14,143,700.02
13		其他	
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	271,193,759.47

公司法定代表人:张文生 主管会计工作负责人:张志军 会计机构负责人:张志军

编制目的

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

主要项目附注

1、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日资产负债表。该报表已经山东天恒信有限责任会计师事务所审计，并于 2007 年 3 月 26 日出具了标准无保留意见的审计报告（天恒信审报字[2007]1208 号）。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2、长期股权投资差额

股权投资差额为同一控制下企业合并形成的长期股权投资借方差额，根据新会计准则应将

尚未摊销完毕的股权投资差额全额冲销，并调整期初留存收益，减少 2007 年 1 月 1 日留存收益 6,463,018.08 元。

3、所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项的坏账准备、存货跌价准备、固定资产减值准备以及长期投资减值准备等，根据新会计准则相关规定调整后的资产、负债账面价值与其计税基础进行比较，确定应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，采用适用的税率计算递延所得税负债和递延所得税资产的金额，相应调整期初留存收益，增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 13,896,090.06 元。

4、其他

上述附注 3 的调整增加少数股东权益 403,529.34 元。按照新会计准则调整期初少数股东权益 13,740,170.68 元，合计 14,143,700.02 元。

（三）会计报表附注

银座集团股份有限公司

会计报表附注

金额单位：人民币元

一、公司简介

银座集团股份有限公司（以下简称本公司）创建于 1984 年 11 月，始称济南渤海贸易公司，是新中国最早发行股票的股份制企业之一；1993 年 2 月，经山东省体改委批准组建山东渤海集团股份有限公司；1994 年 4 月经中国证监会证监发审字（1994）18 号文件批准公司 29,700,000 股个人股上市，1994 年 5 月公司股票在上海证券交易所挂牌交易。1996 年 3 月公司更名为渤海集团股份有限公司；2003 年 12 月更名为银座渤海集团股份有限公司；2005 年 7 月更名为银座集团股份有限公司。本公司注册资本为 121,346,720.00 元，其中国家持股 485,457.00 股，占股本总额的 0.4%；国有法人持股 28,745,701.00 股，占股本总额 23.69%；其他内资持股 13,968,907.00 股，占股本总额 11.51%；社会公众股 78,146,655.00 股，占股本总额 64.40%。

本公司经营范围：对外投资及管理、纺织、服装及日用品、文化体育用品及器材、五金交电、家用电器及电子产品、常温保存、冷冻、冷藏保存食品的销售（有效期至 2008

年 7 月 4 日)，卷烟、雪茄烟零售（有效期至 2008 年 12 月 31 日）；首饰加工及销售；国内广告业务；备案范围进出口业务；会议、展览服务；房屋场地租赁；仓储（不含易燃易爆化学危险品）服务；物业管理（凭资质证书经营）。

本公司注册地址为济南市泺源大街中段，法定代表人张文生。

二、公司主要会计政策、会计估计

（一）会计制度：本公司执行《企业会计制度》及有关补充规定。

（二）会计年度：自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）记账本位币：本公司以人民币为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则：本公司记账基础为权责发生制，各项资产遵循历史成本计价原则。

（五）记账方法：采用借贷复式记账法。

（六）外币业务折算方法：对发生的外币经济业务采用业务发生当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为记账本位币记账，期末对外币账户余额按期末市场汇价进行调整，差额作为汇兑损益。

（七）现金等价物的确定标准：本公司持有的期限短（从购买起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

（八）坏账损失核算方法

1、坏账的确认标准：公司对于因债务人已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，以及公司董事会认可的其他情形，根据公司的管理权限，经股东大会或董事会批准作为坏账损失。

2、坏账损失的核算方法：坏账损失采用备抵法核算。在中期期末及年度终了，公司根据历史经验及债务单位的财务状况、现金流量等情况，分析应收款项（应收账款、其他应收款）期末余额账龄，并结合个别认定法计提坏账准备。对于不纳入个别认定范围的应收款项，期末按账龄分析法计提，具体计提比例为：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	35%
3-4 年	40%

4-5 年 80%

5 年以上 100%

(九) 存货及存货跌价准备的核算方法

1、存货分类：原材料、库存商品、低值易耗品等。

2、存货计价：原材料、库存商品、低值易耗品等按实际成本计价，发出存货按先进先出法核算。

3、存货的盘存制度：实行永续盘存制。

4、低值易耗品摊销方法：采用“一次摊销法”进行核算。

5、存货跌价准备计提核算方法：在中期末及年度终了，公司按单个存货项目比较存货的账面成本与可变现净值孰低计价，并计提存货跌价准备。

(十) 长期投资核算方法

1、长期债权投资核算方法

(1) 长期债权投资的计价：公司按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的利息，作为初始投资成本。

(2) 长期债权投资溢折价的摊销：初始投资成本减去相关费用及尚未收到的债券利息与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，债券的溢价或折价在债券存续期内于确认相关债券利息收入时摊销，采用直线法平均摊销。

(3) 长期债权投资收益确认方法：按权责发生制的原则按期计提利息，并经调整溢价或折价及摊销相关费用后的数额，确认为当期的投资收益。

2、长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资的计价：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。其取得时按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）扣除已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资的核算及收益确认方法

A：公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20%以下或虽占 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算，被投资单位发放现金股利时确认投资收益。

B: 公司对其他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。投资额超过被投资单位有表决权资本总额 50%的、或虽投资不足 50%的, 但拥有实际的控制权, 采用权益法核算并编制合并会计报表。

C: 长期股权投资差额摊销: 长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额, 作为股权投资差额。初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额按一定的期限平均摊销, 计入损益。股权投资差额的摊销期限, 合同规定了投资期限的, 按投资期限平均摊销; 合同没有规定投资期限的, 其差额按 10 年期限平均摊销; 初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额, 计入资本公积(股权投资准备)。

3、长期股权投资减值准备的核算方法

采用逐项计提的方法计提长期投资减值准备。公司定期对长期投资进行逐项检查, 如果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其账面价值的, 在中期末和年度终了按其差额计提长期投资减值准备, 并计入当期的投资收益。

(十一) 固定资产计价及累计折旧的核算方法

1、固定资产的确认标准: 使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机械设备、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等; 不属于生产经营主要设备的物品, 单位价值在 2000 元以上, 且使用期限在 2 年以上的物品。

2、固定资产计价: 按取得时的实际成本和为固定资产达到预定可使用状态前的支出以及为取得固定资产而缴纳的各种税费作为入账价值, 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出按支付的实际成本作为入账价值。

3、固定资产分类: 房屋及建筑物、机械设备、电子设备、运输工具。

4、固定资产折旧核算: 采用直线法核算, 其中经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出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, 采用直线法单独计提折旧。

5、固定资产减值准备的计提方法: 采用单项计提方法计提固定资产减值准备。公司在中期末和年度终了对固定资产进行逐项检查, 如果固定资产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其账面价值的, 将可收回金额低于其账面价值的差额, 计提固定资产减值准备, 并计入当期损益。

（十二）在建工程的核算方法

1、在建工程计价：按各项工程实际发生的支出确定其工程成本。

2、在建工程结转为固定资产的时点：在建工程于所建造资产达到预定可使用状态时转入固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。

3、在建工程减值准备的计提方法：采用单项计提方法计提在建工程减值准备，公司在中期期末和年度终了对预计可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

（十三）借款费用资本化的确认原则

1、公司除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。当同时满足以下三个条件时，公司为购建某项固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用应当开始资本化，计入所购建固定资产的成本。

（1）资产支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或承担带息债务形式发生的支出）已经发生。

（2）借款费用已经发生。

（3）为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2、公司为购建固定资产而借入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所发生的，予以资本化，计入所购建固定资产的成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的，于发生当期直接计入财务费用。如果某项工程购置和建造发生非正常中断连续超过 3 个月（含 3 个月），中断期间发生的借款费用等直接计入当期损益，除非中断是使该项工程达到预定可使用状态所必须的程序。

3、资本化金额的计算方法：每一会计期间利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积数。

（十四）无形资产的计价和摊销方法

1、无形资产的计价：无形资产按形成或取得时的实际成本计价。

2、无形资产的摊销方法：按合同规定的受益年限或法律有效年限中较短的期限分期平均摊销，无法律有效年限和合同收益年限的按不超过 10 年的期限平均摊销。

3、无形资产减值准备计提方法：本公司对预计可收回金额低于账面价值的无形资产，公司在中期期末和年度终了对预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

（十五）长期待摊费用的摊销方法

企业筹建期发生的费用，在开始生产经营的当月一次计入损益；其他长期待摊费用，根据具体内容按受益期平均摊销。

（十六）收入确认的方法

1、商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时，确认营业收入的实现；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，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，如果已经发生的劳务成本预计能够全部得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额确认成本；如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已发生的劳务成本作为当期费用；如果已发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，按已发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

3、让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠计量时，根据合同或协议确认为收入。

（十七）所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

（十八）合并会计报表编制方法

1、合并范围的确定原则：本公司对拥有其过半数以上(不包括半数)权益性资本或虽然不持有其过半数以上的权益性资本，但具有实际控制权的被投资单位纳入合并范围；对拥有其过半数以上权益性资本但不具有实际控制权的被投资单位，不予合并。

2、合并报表所采用的会计方法：根据财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》编制合并报表，以母公司、纳入合并范围的子公司的个别会计报表和其他有关资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关

于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

3、本公司与子公司所采用的会计政策不一致的，将子公司报表按母公司会计政策编制后，再进行合并会计报表。

（十九）主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

根据本公司第七届董事会第十四次会议决议《关于会计政策变更的议案》，决定将低值易耗品的核算方法由五五摊销法变更为一次摊销法。根据会计制度的规定，对该项会计政策变更采用追溯调整法进行会计处理。该项会计政策变更的累积影响数为-3,162,777.88元，因此分别调减2005年度的净利润1,401,268.18元，2005年初留存收益1,761,509.70元，调减2006年利润分配表上年数栏中的年初未分配利润数1,577,598.27元；调减2006年资产负债表年初数栏中的未分配利润2,516,140.31元，存货3,797,210.41元、应交税金501,510.33元、少数股东权益132,922.20元和盈余公积646,637.57元。母公司会计政策变更累积影响数为-3,076,008.26元，因此分别调减2005年度的净利润1,314,498.55元，2005年初留存收益1,761,509.71元，调减2006年利润分配表上年数栏中的年初未分配利润数1,761,509.71元；调减2006年资产负债表年初数栏中的长期股权投资2,754,338.53元，存货480,104.09元、应交税金158,434.36元、未分配利润2,614,607.02元和盈余公积461,401.24元。

三、税项

1、增值税：分别按规定以销售收入的17%、13%计提销项税，扣除可抵扣的进项税后缴纳。

2、所得税：按应纳税所得额的33%计缴。

3、城建税：按应交增值税、消费税、营业税额的7%计缴。

4、其他税项及附加按国家和地方有关规定计缴。

四、控股子公司及新设分公司情况

（一）纳入合并范围的子公司

公司名称	注册资本	经营范围	本公司投资额	所占投资比例	备注
泰安银座商城有限公司	10,000,000.00	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	9,000,000.00	90.00%	※1
东营银座购物广场有限公司	60,000,000.00	日用百货、纺织品、五金交电等	54,000,000.00	90.00%	※2
临沂银座商城有限公司	20,000,000.00	日用百货、服装鞋帽、五金交电等	19,000,000.00	95.00%	※3
青州银座商城有限公司	18,000,000.00	日用百货、针纺织品、五金交电等	17,500,000.00	97.22%	※4
山东银座商贸有限公司	1,000,000.00	日用百货、服装鞋帽、五金交电等	850,000.00	85.00%	※5
济南银座渤海物业服务有限公司	500,000.00	物业服务、保洁服务	450,000.00	90.00%	※6
新泰银座商城有限公司	5,000,000.00	日用百货、服装鞋帽、五金交电等	500,000.00	10.00%	※7

※1 泰安银座商城有限公司成立于 2000 年 12 月 8 日,是由山东银座商城股份有限公司和山东世界贸易中心共同出资组建的有限责任公司;注册资本为 1,000.00 万元,其中山东银座商城股份有限公司出资 900.00 万元,占注册资本总额的 90.00%;山东世界贸易中心出资 100.00 万元,占注册资本总额的 10.00%。2003 年 9 月底,本公司购买了山东银座商城股份有限公司持有的 90.00%的股权。

※2 东营银座购物广场有限公司成立于 2003 年 4 月,是由山东银座商城股份有限公司和山东世界贸易中心共同出资组建的有限责任公司;注册资本为 6,000.00 万元,其中山东银座商城股份有限公司出资 5,400.00 万元,占注册资本总额的 90.00%;山东世界贸易中心出资 600.00 万元,占注册资本总额的 10.00%。2004 年 8 月底,本公司购买了山东银座商城股份有限公司持有的 90.00%的股权。

※3 临沂银座商城有限公司成立于 2004 年 12 月,是由本公司和东营银座购物广场有限公司共同出资组建的有限责任公司;原注册资本为 1,000.00 万元,其中本公司出资 900.00 万元,占注册资本总额的 90.00%;东营银座购物广场有限公司出资 100.00 万元,占注册资本总额的 10.00%;2005 年 11 月本公司对临沂银座商城有限公司增资 1,000.00

万元，增资后本公司出资共计 1,900.00 万元，占注册资本总额的 95.00%；东营银座购物广场有限公司出资 100.00 万元，占注册资本总额的 5.00%。

※4 青州银座商城有限公司成立于 2005 年 8 月，是由本公司和东营银座购物广场有限公司共同出资组建的有限责任公司；原注册资本为 500.00 万元，其中本公司出资 450.00 万元，占注册资本总额的 90.00%；东营银座购物广场有限公司出资 50.00 万元，占注册资本总额的 10%；2005 年 11 月本公司对青州银座商城有限公司增资 300.00 万元，增资后本公司出资共计 750.00 万元，占注册资本总额的 93.75%；东营银座购物广场有限公司出资 50.00 万元，占注册资本总额的 6.25%；2006 年 7 月本公司对青州银座商城有限公司再次增资 1,000.00 万元，增资后本公司出资共计 1,750.00 万元，占注册资本总额的 97.22%；东营银座购物广场有限公司出资 50.00 万元，占注册资本总额的 2.78%。

※5 山东银座商贸有限公司成立于 2003 年 11 月 10 日，是由本公司和泰安银座商城有限公司共同出资组建的有限责任公司；注册资本为 100.00 万元，其中本公司出资 85.00 万元，占注册资本总额的 85.00%；泰安银座商城有限公司出资 15.00 万元，占注册资本总额的 15.00%。

※6 济南银座渤海物业服务服务有限公司成立于 2004 年 3 月，是由本公司和山东银座商贸有限公司共同出资组建的有限责任公司；注册资本为 50.00 万元，其中本公司出资 45.00 万元，占注册资本总额的 90.00%；山东银座商贸有限公司出资 5.00 万元，占注册资本总额的 10.00%。

※7 新泰银座商城有限公司成立于 2006 年 8 月，是由本公司和泰安银座商城有限公司共同出资组建的有限责任公司；注册资本为 500.00 万元，其中本公司出资 50.00 万元，占注册资本总额的 10.00%；泰安银座商城有限公司出资 450.00 万元，占注册资本总额的 90.00%。

（二）未纳入合并范围的子公司

公司名称	注册资本	生产经营范围	本公司所占投资比例
渤海集团美国资源公司	4,155,900.00（50 万美元）	国际、国内贸易	100%

1、未合并原因：

渤海集团美国资源公司系在美国注册的一家公司，公司难以实施有效的管理和控制，按成本法进行核算，故未纳入合并范围。

2、对财务状况及经营成果的影响：

截止 2005 年 12 月 31 日，渤海集团美国资源公司账面资产总额折合人民币为 4,123.87 元，负债 609,760.10 元，净资产-605,636.23 元；无主营业务收入。由于难以对其实施有效的管理和控制，且其账面净资产已为负值，本公司已对该项长期股权投资全额计提了长期股权投资减值准备 4,155,900.00 元。

（三）对持股比例未达 50%以上子公司，已纳入合并范围的原因说明

新泰银座商城有限公司，是由本公司和控股子公司泰安银座商城有限公司共同出资组建的有限责任公司。本公司和泰安银座商城有限公司共计持有其 100%的股权。

（四）本年合并报表范围的变更情况

本年共增加合并报表单位 1 家：新泰银座商城有限公司。该公司于 2006 年 8 月成立，与控股子公司泰安银座商城合并拥有其 100%股权，按照规定合并了该公司 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和 2006 年 9-12 月份的利润表和现金流量表。

（五）新设分公司情况

公司名称	负责人	营业场所	经营范围	经济性质	备注
银座集团股份有限公司菏泽银座商城	马永章	菏泽市中华路 686 号	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	分公司	※1
银座集团股份有限公司潍坊银座商城	王 成	潍坊市奎文区胜利东街 389 号	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	分公司	※2
泰安银座商城有限公司东湖店	郑良玉	泰安市灵山大街 276 号	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	控股子公司之分公司	※3
东营银座购物广场有限公司五台山分公司	张京昌	东营区西三路 22 号	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	控股子公司之分公司	※4

※1 银座集团股份有限公司菏泽银座商城（以下简称菏泽银座商城）是 2006 年 3 月 10 日，经公司第七届董事会 2006 年第二次临时会议审议通过出资设立的本公司分公司，于 2006 年 9 月 23 日正式开业。

※2 银座集团股份有限公司潍坊银座商城（以下简称潍坊银座商城）成立于 2006 年 6 月 22 日，为本公司成立的第二家分公司。于 2006 年 8 月 12 日正式开业。

※3 泰安银座商城有限公司东湖店成立于 2006 年 11 月 10 日，是由本公司之控股子公司泰安银座商城有限公司成立的分公司，于 2006 年 12 月 16 日正式开业。

※4 东营银座购物广场有限公司五台山分公司成立于 2006 年 4 月 28 日，是由本公司之控股子公司东营银座购物广场有限公司成立的分公司，于 2006 年 6 月 26 日正式开业。

五、利润分配

净利润按以下顺序及规定进行分配：

- 1、弥补以前年度的亏损；
- 2、按净利润的 10%提取法定盈余公积金；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、分配股利。

六、会计报表主要项目注释

注释 1、货币资金

项 目	年末数	年初数
现金	8,138,453.47	5,427,023.61
银行存款	210,964,652.19	143,624,940.87
其他货币资金	5,050,443.14	6,102,371.42
合 计	224,153,548.80	155,154,335.90

其他货币资金年末余额主要为银行承兑保证金。

注释 2、其他应收款

账 龄	年末数			年初数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	14,321,697.61	55.42	675,198.23	13,050,969.54	41.33	623,291.54

1-2 年	382,993.09	1.48	38,299.31	7,835,547.58	24.81	1,188,638.41
2-3 年	463,467.89	1.79	457,326.03	139,058.03	0.44	134,768.03
3 年以上	10,677,143.38	41.31	10,676,483.38	10,553,185.35	33.42	10,551,241.35
合 计	25,845,301.97	100.00	11,847,306.95	31,578,760.50	100.00	12,497,939.33

1、年末净额为 13,997,995.02 元，年初净额为 19,080,821.17 元。

2、年末数较年初数减少 18.16%，主要是由于外欠款收回所致。

3、对于属于零售业的关联方企业，由于现金流量状况良好，对其应收款采用个别认定法按 1%的比例计提坏账准备。

4、其他应收款前 5 名金额合计：

年末数		年初数	
金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
14,505,591.41	56.12	23,442,591.41	74.24

5、其他应收款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

注释 3、预付账款

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	25,545,105.75	100.00	11,888,398.61	100.00

1、年末数较年初数增加 114.87%，主要是由于预付租赁费增加所致。

2、预付账款中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东的款项。

注释 4、存货及存货跌价准备

项 目	年末数		年初数	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备
库存商品	49,704,786.99	287,417.16	35,058,110.56	287,417.16
受托代销商品	21,386,453.20		13,439,254.84	
减：代销商品款	21,386,453.20		13,439,254.84	
合 计	49,704,786.99	287,417.16	35,058,110.56	287,417.16

1、年末净值为 49,417,369.83 元，年初净值为 34,770,693.40 元。

2、年末数较年初数增加 41.78%，主要是新增子公司新泰银座商城有限公司，以及菏泽银座商城、潍坊银座商城、泰安东湖店和东营五台山店等分公司本年开业所致。

3、本公司年末的受托代销商品，在编制会计报表时已经与代销商品款抵销。

4、存货的可变现净值是以存货的销售价格为基础，扣除变现费用后确定的。

5、低值易耗品摊销方法原采用五五摊销法，现变更为一次摊销法，对年初余额已进行追溯调整。

注释 5、待摊费用

项 目	年末数	年初数
租赁费	1,594,754.55	8,291,479.51
保险费	133,872.68	24,151.40
合 计	1,728,627.23	8,315,630.91

租赁费为临沂银座商城有限公司支付以后期间租赁费。

注释 6、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

（一）固定资产

固定资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	194,620,934.58	178,645,542.51	627,119.53	372,639,357.56
机械设备	32,017,235.92	26,142,919.37		58,160,155.29
电子设备	19,210,279.57	6,233,524.33	872,833.11	24,570,970.79
运输工具	1,309,561.08	2,580,205.00		3,889,766.08
其他设备	4,063,287.57	3,999,843.22	4,800.00	8,058,330.79
合 计	251,221,298.72	217,602,034.43	1,504,752.64	467,318,580.51

（二）累计折旧

固定资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	30,342,445.75	11,340,863.94	136,274.72	41,547,034.97
机械设备	8,903,829.90	4,048,715.75		12,952,545.65
电子设备	7,459,272.28	3,596,096.06	815,847.21	10,239,521.13

运输工具	392,757.62	295,956.14		688,713.76
其他设备	1,901,646.62	738,192.55	1,139.98	2,638,699.19
合 计	48,999,952.17	20,019,824.44	953,261.91	68,066,514.70

(三) 固定资产减值准备

固定资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	2,573,979.63			2,573,979.63
电子设备	7,491.31			7,491.31
合 计	2,581,470.94			2,581,470.94

1、年末净额为 396,670,594.87 元，年初净额为 199,639,875.61 元。

2、固定资产年末数较年初数增加 86.02%，主要为子公司新泰银座商城有限公司，以及菏泽银座商城、潍坊银座商城、泰安银座商城有限公司东湖店、东营银座购物广场有限公司五台山店等分公司固定资产增加所致。

3、中银大厦业主济南中银实业有限公司对开发中银大厦的有关手续不完备，中银大厦第 20 电梯层尚未取得房产证。该房产年末情况如下：

资产名称	原值	累计折旧	净值
中银大厦第20电梯层	17,257,940.00	2,869,043.28	14,388,896.72

4、子公司泰安银座商城有限公司因城市建设需要拆除部分固定资产，对此已计提固定资产减值准备 1,188,381.11 元。

5、根据 2005 年 9 月 29 日与中国工商银行东营市西城支行签订的 2005 年西办抵字第 0038 号《最高额抵押合同》规定，子公司东营银座购物广场有限公司将主营业楼二、三层（东营西二路字第 0156 号房产证）抵押给中国工商银行东营市西城支行，抵押价值 11,019.72 万元。

注释 7、在建工程

工程名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数	资金来源
东营东城项目	55,466,574.57	20,000,000.00		75,466,574.57	自筹

1、年末净值为 75,466,574.57 元，年初净值 55,466,574.57 元。

2、本年在建工程的增加是东营东城项目增加投资所致，该项目计划投资金额

17,520.00 万元，年末完工进度为 43.07%。

3、本年无利息资本化金额。

注释 8、无形资产

类 别	原始金额	年初数	本年增加	本年减少	其中：本年 摊销	累计摊销	年末数	剩余摊销 年限
土地使用权	15,468,767.66	13,020,638.20	147,669.33	359,407.40	359,407.40	2,659,867.53	12,808,900.13	26-39 年
办公软件	605,970.00	238,739.27	228,200.00	79,357.42	79,357.42	218,388.15	387,581.85	1-4 年
合 计	16,074,737.66	13,259,377.47	375,869.33	438,764.82	438,764.82	2,878,255.68	13,196,481.98	

注释 9、长期待摊费用

类 别	原始金额	年初数	本年增加	本年摊销	累计摊销	年末数	剩余摊销年限
转让租赁补偿金	29,297,112.50	26,749,537.46		1,910,681.28	4,458,256.32	24,838,856.18	13 年
道路冠名费	800,000.00	800,000.00		15,999.96	15,999.96	784,000.04	49 年
预付租金	10,500,000.00	8,751,028.81		4,197,530.88	5,946,502.07	4,553,497.93	1.83 年
合 计	40,597,112.50	36,300,566.27		6,124,212.12	10,420,758.35	30,176,354.15	-

1、转让租赁补偿金是本公司受让济南市银座购物广场有限公司零售业务时，向其支付的泉城广场地下商业建筑转让租赁补偿款。

2、道路冠名费为本公司与济南市历城区西营镇人民政府就由西营镇通往银座天池旅游渡假项目路段冠名“银座天池路”，并拥有道路两侧的广告宣传经营权而支付的费用，期限自2006年元月1日至2056年元月1日。

3、预付租金为青州银座商城有限公司支付的营业场所租赁费

注释 10、短期借款

借款类别	年末数	年初数
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
担保借款	65,000,000.00	15,000,000.00
合 计	115,000,000.00	65,000,000.00

本年借款增加主要是公司控股子公司东营银座购物广场有限公司借款增加所致，山东银座商城股份有限公司为6500万元的担保借款提供了担保，详见“八、关联方关系及交易”；抵押借款情况详见“注释6、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备”。

注释 11、应付账款

应付账款年末余额为 320,959,030.27 元，年初余额为 179,753,047.53 元。

1、年末数较年初数增加78.56%，主要为子公司新泰银座商城有限公司，以及菏泽银座商城、潍坊银座商城、泰安银座商城有限公司东湖店、东营银座购物广场有限公司五台山店等零售门店本年开业所致。

2、无欠持本公司 5%以上股份的主要股东的款项。

注释 12、应付股利

年末余额为 1,483,360.00 元，年初余额为 1,483,360.00 元。

系以前年度分配的股利，其中主要为欠付国家股股利 1,380,000.00 元。

注释 13、应交税金

税 种	年末数	年初数	税率
增值税	4,725,354.49	5,903,033.31	17%、13%
企业所得税	20,271,027.60	20,210,666.46	33%
消费税	264,169.46	246,722.54	
营业税	965,935.70	312,220.90	5%
城建税	439,186.95	455,417.53	7%
土地使用税	189,134.06	92,491.55	
房产税	1,241,083.37	1,166,611.30	1.2%、12%
个人所得税	12,470.34	3,450.73	
印花税	60,993.70	39,564.12	
契税	690,000.00		
合 计	28,859,355.67	28,430,178.44	

注释 14、其他应付款

其他应付款年末余额为 58,802,304.22 元，年初余额为 39,212,882.96 元。

1、年末数较年初数增加了49.96%，主要是由于本年合并了新增子公司新泰银座商城有限公司会计报表，菏泽银座商城、潍坊银座商城、泰安银座商城有限公司东湖店、东营银座购物广场有限公司五台山店等分公司本年开业所致。

2、无欠持本公司 5%以上股份的主要股东的款项。

注释 15、长期借款

借款类别	年末数	年初数
担保借款	30,000,000.00	-

该笔借款为分公司菏泽银座商城为买受菏泽金地来房地产开发有限责任公司在建房地产而在菏泽市牡丹区农村信用联社取得的二年期贷款，山东银座商城股份有限公司为该笔借款提供了担保。

注释 16、少数股东权益

项 目	年末数	年初数
少数股东权益	13,740,170.68	24,262,954.47

少数股东权益的减少主要是由于控股子公司泰安银座商城和东营银座购物广场有限公司分配股利所致。

注释 17、股本

股本构成	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、尚未流通股份				
1、发起人股份				
其中：国家拥有股份	36,516,800.00		36,516,800.00	
境内法人持有股份	16,876,320.00		16,876,320.00	
外资法人持有股份				
尚未流通股份合计	53,393,120.00		53,393,120.00	
二、有限售条件流通股份				
1、发起人股份				
其中：国家拥有股份		485,457.00		485,457.00
国有法人持有股份		28,745,701.00		28,745,701.00
其他内资持有股份		13,968,907.00		13,968,907.00
外资法人持有股份				
有限售条件流通股份合计		43,200,065.00		43,200,065.00
三、已流通股份				
1、境内上市的人民币普通股	67,953,600.00	10,193,055.00		78,146,655.00
2、境内上市的外资股				
3、境外上市的外资股				
4、其他				
已流通股份合计	67,953,600.00	10,193,055.00		78,146,655.00

四、股份总数 121,346,720.00 53,393,120.00 53,393,120.00 121,346,720.00

本公司于2006年4月27日召开股权分置改革相关股东会议，会议审议通过了公司股权分置改革方案。股东大会同意公司股改方案(10送1.5股)，股改后国家持股485,457.00股，占股本总额的0.4%；国有法人持股28,745,701.00股，占股本总额23.69%；其他内资持股13,968,907.00股，占股本总额11.51%。社会公众股78,146,655.00股，占股本总额64.40%。本公司在实施股改方案时第一大股东山东省商业集团总公司对未明确表示同意或不能支付对价的非流通股东的股份进行了垫付，“国有法人持有股份”数量是指商业集团代其他非流通股股东支付对价后的数据。

注释 18、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	616,251.27			616,251.27
股权投资准备	6,523,695.90	3,589,304.74		10,113,000.64
关联交易差价	9,570,150.43	684,851.24		10,255,001.67
其他资本公积	34,708,211.28	199,526.00	703,500.00	34,204,237.28
合 计	51,418,308.88	4,473,681.98	703,500.00	55,188,490.86

1、股权投资准备：本年增加数为本公司子公司泰安银座商城有限公司、东营银座购物广场有限公司和青州银座商城有限公司收到的财政专项资金。

2、关联交易差价：本公司受托对济南银座北园购物广场有限公司的商品零售相关业务进行经营管理，2006 年度根据托管协议收取托管费形成资本公积 684,851.24 元。

3、其他资本公积：本年增加数系债务重组形成，减少数系列支的股权分置改革相关中介费用。

注释 19、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	8,155,221.29	16,569,385.54		24,724,606.83
法定公益金	6,906,602.05		6,906,602.05	
任意盈余公积				
合 计	15,061,823.34	16,569,385.54	6,906,602.05	24,724,606.83

根据《公司法》和会计制度的相关规定，本年不再计提法定公益金，上年末余额转入法定盈余公积。

注释 20、未分配利润

项 目	年末数	年初数
净利润	60,133,820.18	44,775,814.45
加：年初未分配利润	-2,113,866.91	-100,688,977.45
其他转入		61,455,231.17
减：提取法定盈余公积	9,662,783.49	4,721,444.66
提取法定公益金		2,934,490.42
年末未分配利润	48,357,169.78	-2,113,866.91

年初其他转入数为本公司用资本公积和法定盈余公积金及任意盈余公积金弥补亏损数，2005 年 12 月 30 日公司召开 2005 年度第二次临时股东大会，审议批准了关于以公积金弥补公司以前年度累计亏损的议案。根据有关规定，以 2005 年 11 月末盈余公积金中任意盈余公积金 755,430.15 元，法定盈余公积金 5,036,576.84 元，资本公积中股本溢价 55,663,224.18 元，弥补截止 2005 年 11 月 30 日公司累计未分配利润-61,455,231.17 元。

本公司董事会八届四次会议通过《关于 2006 年度利润分配预案的议案》，公司 2006 年度实现净利润 60,454,822.73 元，年初未分配利润为 9,850,742.09 元，按公司章程提取法定盈余公积金 6,045,482.27 元，实际可供投资者分配利润为 64,260,082.55 元。拟以 2006 年 12 月 31 日的总股本 121,346,720 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计分配 12,134,672.00 元，该利润分配预案尚需股东大会审议批准。

注释 21、主营业务收入、成本

（一）按业务分部

项 目	2006 年度		2005 年度	
	收入	成本	收入	成本
商 业	2,096,969,823.72	1,763,945,899.50	1,582,704,985.88	1,324,138,771.12

(二) 按地区分部

项 目	2006 年度		2005 年度	
	收入	成本	收入	成本
济南市	821,358,893.20	680,234,599.09	715,156,722.99	592,948,189.34
潍坊市	59,423,865.49	56,405,701.58		
菏泽市	34,313,460.30	28,760,532.04		
泰安市	430,730,116.50	368,261,402.20	347,494,125.01	293,315,720.39
东营市	507,539,691.02	426,675,009.39	393,295,713.87	331,187,720.03
临沂市	210,079,501.45	175,029,091.37	116,756,266.98	98,131,085.93
青州市	33,524,295.76	28,579,563.83	10,002,157.03	8,556,055.43
合 计	2,096,969,823.72	1,763,945,899.50	1,582,704,985.88	1,324,138,771.12

2006 年度主营业务收入比 2005 年度增长 32.49%，主营业务成本同比增长 33.21%，主要是由于本年新增子公司新泰银座商城有限公司及菏泽银座商城、潍坊银座商城、泰安银座商城有限公司东湖店、东营银座购物广场有限公司五台山店等分公司本年开业，业务扩张所致。

注释 22、主营业务税金及附加

项 目	2006 年度	2005 年度	税率
营业税	795,785.19	610,786.78	5%
消费税	2,014,290.20	1,210,131.17	5%
城建税	4,420,192.26	2,854,830.09	7%
教育费附加	2,477,376.79	1,631,859.23	3%、1%
合 计	9,707,644.44	6,307,607.27	

2006 年度主营业务税金及附加比 2005 年度增长 53.90%，增幅大于主营业务收入和主营业务成本，主要是由于新增零售门店当期销项税大于进项税，实现增值税较多所致。

注释 23、其他业务利润

类 别	2006 年度	2005 年度
其他业务收入	55,078,539.22	35,851,237.15
其中:堆头费	21,038,117.86	13,465,372.24
进店管理费	5,335,338.75	6,371,724.91

合同续签费	1,988,279.21	2,583,863.32
活动促销费	14,324,843.23	6,644,039.73
其他	12,391,960.17	6,786,236.95
其他业务支出	3,223,188.53	2,033,950.37
其中：税金支出	3,045,606.20	1,976,204.03
其他	177,582.33	57,746.34
其他业务利润	51,855,350.69	33,817,286.78

2006 年度其他业务利润比 2005 年度增长 53.34%，主要是由于新增门店及业务扩张所致。

注释 24、营业费用

2006 年度营业费用发生额为 200,875,151.76 元，2005 年度为 145,406,162.63 元，增长 38.15%，主要是由于新增门店及业务扩张所致。

注释 25、管理费用

2006 年度管理费用发生额为 48,610,390.25 元，2005 年度 43,232,170.13 元，增长 12.44%，主要是由于新增门店开办费一次性摊销及业务扩张所致。

注释 26、财务费用

类 别	2006 年度	2005 年度
利息支出	7,007,569.73	4,308,763.68
减：利息收入	2,861,905.88	2,111,127.43
其他	3,872,087.00	2,590,957.16
合 计	8,017,750.85	4,788,593.41

2006 年度比 2005 年度增长 67.43%，主要是由于本年业务扩张借款增加所致。

注释 27、投资收益

投资项目	2006 年度	2005 年度
美国西方资源公司		-230,848.14
股权投资差额摊销	-842,606.03	-841,279.09

桂林百货大楼股份公司		-750,000.00
合 计	-842,606.03	-1,822,127.23

股权投资差额摊销为 2004 年 8 月份购买东营银座购物广场有限公司 90%的股权及 2005 年 11 月份对青州银座商城有限公司增资、2006 年 7 月份对青州银座商城有限公司再次增资产生的股权投资差额按十年期限进行摊销本期应摊销数。

注释 28、营业外收入

项目类别	2006 年度	2005 年度
固定资产清理收益	31,754.09	8,889.60
罚款收入	1,705,459.74	1,341,146.50
其他	556,973.47	230,665.85
合 计	2,294,187.30	1,580,701.95

2006 年度比 2005 年度增长 45.14%，主要是由于固定资产清理收益及罚款收入增加所致。

注释 29、营业外支出

项目类别	2006 年度	2005 年度
罚款、赔偿支出	132,923.47	740.15
处理固定资产净损失	15,213.88	512,392.21
固定资产减值准备		1,188,381.11
其他	140,578.06	197,345.26
合 计	288,715.41	1,898,858.73

注释 30、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2006 年度
收到的往来款	43,410,363.59
收到的罚款收入	1,806,485.00
收到的利息收入	2,230,751.05
其他	451,413.41
合 计	47,899,013.05

注释 31、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2006 年度
营业及管理费用	153,570,880.43
财务费用	3,872,087.00
支付的往来款	28,790,871.65
其他	1,040,618.41
合 计	187,274,457.49

注释 32、现金的年初、年末余额

项 目	年末金额	年初金额
货币资金年末余额	224,153,548.80	155,154,335.90
减：承兑汇票备付金	4,930,000.00	5,950,000.00
合 计	219,223,548.80	149,204,335.90

七、母公司会计报表主要项目注释**注释 1、其他应收款**

账 龄	年末数			年初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	18,435,571.59	62.00	424,244.17	47,854,693.33	72.18	814,371.20
1-2 年				7,772,750.38	11.72	1,185,892.02
2-3 年	463,467.89	2.00	457,326.02	133,558.03	0.20	132,843.03
3 年以上	10,677,143.38	36.00	10,676,483.38	10,543,585.35	15.90	10,543,561.35
合 计	29,576,182.86	100.00	11,558,053.57	66,304,587.09	100.00	12,676,667.60

1、年末净额为 18,018,129.29 元，年初净额为 53,627,919.49 元。

2、其他应收款项目前 5 名金额合计：

年末数			年初数	
金 额	比 例 (%)		金 额	比 例 (%)
22,521,785.97	76.15		49,417,011.87	74.53

3、无持本公司 5%以上股份的主要股东的款项。

注释 2、长期股权投资及减值准备**(1) 长期股权投资**

项 目	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
股票投资	750,000.00	750,000.00					750,000.00	750,000.00
其他股权投资	144,238,130.78	4,155,900.00	45,296,967.40		52,216,716.37		137,318,381.81	4,155,900.00
合 计	144,988,130.78	4,905,900.00	45,296,967.40		52,216,716.37		138,068,381.81	4,905,900.00

(2) 股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占注册资本比例	初始投资成本	账面余额	减值准备
桂林百货大楼股份有限公司	法人股	50 万股	0.65%	750,000.00	750,000.00	750,000.00

(3) 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资企业注册资本的比例	初始投资额	被投资企业权益累计增减额	年末余额
泰安银座商城有限公司	长期	90.00%	20,385,958.28	14,282,993.87	34,668,952.15
东营银座购物广场有限公司	长期	90.00%	57,442,500.00	33,853,193.50	91,295,693.50
青州银座商城有限公司	长期	97.22%	17,500,000.00	-14,207,327.12	3,292,672.88
临沂银座商城有限公司	长期	95.00%	19,000,000.00	-16,232,737.78	2,767,262.22
山东银座商贸有限公司	长期	85.00%	850,000.00	-18,590.85	831,409.15
济南银座渤海物业服务有限公司	长期	90.00%	450,000.00	-159,510.57	290,489.43
新泰银座商城有限公司	长期	10.00%	500,000.00	-483,997.52	16,002.48
渤海集团美国资源公司	长期	100.00%	4,155,900.00	-4,155,900.00	0
合 计			120,284,358.28	12,878,123.53	133,162,481.81

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
桂林百货大楼股份有限公司	750,000.00			750,000.00
渤海集团美国资源公司	4,155,900.00			4,155,900.00

(5) 股权投资差额

被投资公司名称	初始金额	摊销期限	年初数	本年增加	本年摊销	累计摊销	摊销余值
---------	------	------	-----	------	------	------	------

东营银座购物广场有限公司	8,411,696.60	10 年	7,290,137.07		841,169.66	1,962,729.19	6,448,967.41
青州银座商城有限公司	155,964.67	10 年	130,214.17	24,656.26	14,363.65	15,457.89	140,506.78
合计	8,567,661.27		7,420,351.24	24,656.26	855,533.31	1,978,187.08	6,589,474.19

股权投资差额为 2004 年 8 月份购买东营银座购物广场有限公司 90%的股权及 2005 年 11 月份、2006 年 7 月份增资青州银座商城有限公司产生的股权投资差额。

注释 3、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

（一） 固定资产

固定资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	26,007,103.72	145,146,696.97	86,246.15	171,067,554.54
机械设备	4,246,410.58	7,503,268.26		11,749,678.84
电子设备	4,597,937.19	1,958,953.00	480,815.11	6,076,075.08
运输工具	325,012.47	2,342,605.00		2,667,617.47
其他设备	447,299.20	226,224.00		673,523.20
合 计	35,623,763.16	157,177,747.23	567,061.26	192,234,449.13

（二） 累计折旧

固定资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	6,035,815.88	2,624,346.19	22,276.64	8,637,885.43
机械设备	1,024,744.73	986,133.37		2,010,878.10
电子设备	1,960,915.21	1,044,039.50	479,536.91	2,525,417.80
运输工具	59,339.96	103,077.18		162,417.14
其他设备	418,118.70	12,992.83		431,111.53
合 计	9,498,934.48	4,770,589.07	501,813.55	13,767,710.00

（三） 固定资产减值准备

固定资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	1,385,598.52			1,385,598.52
电子设备	7,491.31			7,491.31
合 计	1,393,089.83			1,393,089.83

年末净额为 177,073,649.30 元，年初净额为 24,731,738.85 元。

注释 4、无形资产

类 别	原始金额	年初数	本年增加	本年减少	其中：本年 摊销	累计摊销	年末数	剩余摊销 年限
土地使用权	15,468,767.66	13,020,638.20	147,669.33	359,407.40	359,407.40	2,659,867.53	12,808,900.13	26-39 年
办公软件	249,320.00	10,912.00	228,200.00	8,027.34	8,027.34	18,235.34	231,084.66	1.5-4.9 年
合 计	15,718,087.66	13,031,550.20	375,869.33	367,434.74	367,434.74	2,678,102.87	13,039,984.79	

注释 5、主营业务收入、成本

项 目	2006 年度		2005 年度	
	收入	成本	收入	成本
商 业	915,096,218.99	765,400,832.71	715,156,722.99	592,948,189.34

2006 年度主营业务收入比 2005 年度增长 27.96%，主营业务成本同比增长 29.08%，主要是由于潍坊银座商城和菏泽银座商城本年开业及业务扩张所致。

注释 6、投资收益

投资项目	2006 年度	2005 年度
渤海集团美国资源公司		-230,848.14
泰安银座商城有限公司	14,359,602.81	16,499,735.71
东营银座购物广场有限公司	21,813,409.31	19,125,602.63
临沂银座商城有限公司	3,487,297.89	-19,720,035.68
青州银座商城有限公司	-7,912,760.19	-6,584,185.40
济南银座渤海物业服务有限公司	-46,253.56	-108,596.52
山东银座商贸有限公司	-1,784.80	-7,604.13
新泰银座商城有限公司	-483,997.52	
桂林百货大楼股份有限公司		-750,000.00
股权投资差额摊销	-855,533.31	-842,263.90
合 计	30,359,980.63	7,381,804.57

2006 年度比 2005 年度增长 311.28%，主要是由于本年临沂银座商城有限公司盈利所致。

八、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方情况

1、存在控制关系的关联方

(1) 控制本公司的关联方

企业名称	法定代表人	注册地	经济性质	主营业务	与本企业关系
山东省商业集团总公司	季缙绮	济南市 山东路4号	国有企业	国内商业及工业生产资料（不含国家法律、法规规定的专营专控商品）；房地产开发；许可范围内的设备安装工程施工及建筑设计（以上经营仅限分支机构）；商业人才培训及技术咨询；许可范围内的商品进出口业务；中外合资、合作生产经营。	控股股东

(2) 受本公司控制的关联方

企业名称	法定代表人	注册地	经济性质	主营业务	与本企业关系
泰安银座商城有限公司	王仁泉	泰安市 东岳大街81号	有限责任公司	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等商品销售	子公司
东营银座购物广场有限公司	张文生	东营市 东营区 济南路296号	有限责任公司	日用百货、纺织品、五金交电等商品销售	子公司
临沂银座商城有限公司	张文生	临沂市 兰山区 红旗路11号	有限责任公司	日用百货、服装鞋帽、五金交电等商品销售	子公司
青州银座商城有限公司	张文生	青州市 尧王山东路88号	有限责任公司	日用百货、针纺织品、五金交电等	子公司
山东银座商贸有限公司	张文生	济南市 历下区 泺源大街22号	有限责任公司	日用百货、服装鞋帽、五金交电等商品销售	子公司
济南银座渤海物业服务服务有限公司	孙文湖	市中区 石棚街12号	有限责任公司	物业服务、保洁服务	子公司
新泰银座商城有限公司	刘希举	新泰市 新华街9号	有限责任公司	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等商品销售	子公司之子公司

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
山东省商业集团总公司	174,350,000.00			174,350,000.00
泰安银座商城有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
东营银座购物广场有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00

临沂银座商城有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
青州银座商城有限公司	8,000,000.00	10,000,000.00	18,000,000.00
山东银座商贸有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00
济南银座渤海物业服务服务有限公司	500,000.00		500,000.00
新泰银座商城有限公司		5,000,000.00	5,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	持股比例 (%)			金额	持股比例 (%)
山东省商业集团总公司	35,916,800.00	29.60		7,171,099.00	28,745,701.00	23.69
泰安银座商城有限公司	9,000,000.00	90			9,000,000.00	90
东营银座购物广场有限公司	54,000,000.00	90			54,000,000.00	90
临沂银座商城有限公司	19,000,000.00	95			19,000,000.00	95
山东银座商贸有限公司	850,000.00	85			850,000.00	85
青州银座商城有限公司	7,500,000.00	93.75	10,000,000.00	0	17,500,000.00	97.22
济南银座渤海物业服务公司	450,000.00	90			450,000.00	90
新泰银座商城有限公司			500,000.00		500,000.00	10

另：山东省商业集团总公司协议受让济南市国有资产管理局持有的本公司国家股 17,000,000.00 股，已于 2005 年 8 月完成股权过户手续，本次股权过户完成后，山东省商业集团总公司持有的本公司股份增至 35,916,800.00 股，占公司总股本的 29.60%，2006 年 4 月通过股权分置改革方案，每 10 股送 1.5 股，股改完成后山东省商业集团总公司持有的本公司股份减至 28,745,701.00 股，占公司总股本的 23.69%，为本公司第一大股东。

（二）不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
山东世界贸易中心	山东省商业集团总公司之子公司
济南银座奥森热电有限公司	山东省商业集团总公司之子公司
银座集团投资有限公司	同受山东省商业集团总公司控制
山东银座商城股份有限公司	山东世界贸易中心之子公司
济南银座北园购物广场有限公司	山东世界贸易中心之子公司
山东银座鞋业有限公司	山东世界贸易中心之子公司

山东银座服饰有限公司	山东世界贸易中心之子公司
日照银座购物广场有限公司	山东银座商城股份有限公司之子公司
平邑银座商城有限公司	山东银座商城股份有限公司之子公司

1、本公司从关联方采购商品的价格是以市场价为基准。

2、采购商品

单位名称	2006 年度		2005 年度	
	金额	占采购商品比例	金额	占采购商品比例
银座集团投资有限公司	63,550,541.39	3.57%		
山东银座商城股份有限公司	12,106,105.35	0.68%	34,795,558.29	2.60%
山东银座鞋业有限公司	474,804.81	0.03%	1,314,213.02	0.10%
山东银座服饰有限公司	1,042,096.34	0.06%	2,256,362.97	0.17%
济南银座北园购物广场有限公司			101,458.33	0.01%
日照银座购物广场有限公司	229,094.83	0.01%	183,811.11	0.01%
平邑银座商城有限公司	13,347.32	0.00%		
淄博银座商城有限公司			147,179.49	0.01%
合 计	80,603,993.44	4.53%	38,798,583.21	2.90%

3、提供劳务

(1) 2006 年 6 月 2 日，本公司与山东银座商城股份有限公司签署《保洁合同书》，由山东银座商城股份有限公司为本公司提供保洁服务。本公司应向其支付 2006 年日常保洁费 592,000.00 元，2006 年 1-12 月共向山东银座商城股份有限公司支付日常保洁费 592,000.00 元。

(2) 2006 年 9 月 28 日，本公司子公司新泰银座商城有限公司与山东银座商城股份有限公司签署《保洁合同书》，由山东银座商城股份有限公司为其提供保洁服务。新泰银座商城有限公司应向其支付 2006 年 9 月 28 日-2007 年 9 月 28 日常保洁费 350,000.00 元，2006 年 9-12 月共向山东银座商城股份有限公司支付保洁费 116,700.00 元。

(3) 2006 年 1 月 28 日，本公司子公司临沂银座商城有限公司与山东银座商城股份有限公司签署《保洁合同书》，由山东银座商城股份有限公司为其提供保洁服务。临沂银座商城有限公司应向其支付 2006 年日常保洁费 530,000.00 元，2006 年 1-12 月向山东银座商城股份有限公司共支付日常保洁费 530,000.00 元。

(4) 2006 年 4 月 26 日, 本公司子公司东营银座购物广场有限公司与山东银座商城股份有限公司签署《保洁合同书》, 由山东银座商城股份有限公司为其提供保洁服务。2006 年 4 月 26 日至 2007 年 4 月 25 日东营银座购物广场有限公司应向其支付年日常保洁费 550,000.00 元, 打蜡费用 110,400.00 元, 洗地费用 16,000.00 元, 2006 年 1-12 月共向山东银座商城股份有限公司支付保洁费等 632,328.23 元。

(5) 2006 年 3 月 14 日, 本公司子公司青州银座商城有限公司与山东银座商城股份有限公司签署《保洁合同书》, 由山东银座商城股份有限公司为其提供保洁服务。2006 年 10 月 1 日至 2007 年 9 月 30 日, 青州银座商城有限公司应向山东银座商城股份有限公司支付保洁费 300,000.00 元, 2006 年 1-12 月共向山东银座商城股份有限公司支付保洁费 300,000.00 元。

(6) 2006 年 1 月 13 日, 本公司子公司泰安银座商城有限公司与山东银座商城股份有限公司签署《保洁合同书》, 由山东银座商城股份有限公司为其提供保洁服务。泰安银座商城有限公司向其支付 2006 年日常保洁费 430,000.00 元, 全年洗地费用免除, 2006 年 1-12 月共向山东银座商城股份有限公司支付保洁费 430,000.00 元。

(7) 2006 年 6 月 2 日, 东营银座购物广场有限公司五台山分公司与山东银座商城股份有限公司签署《保洁合同书》, 由山东银座商城股份有限公司为其提供保洁服务。东营银座购物广场有限公司五台山分公司 2006 年 6 月 2 日至 2007 年 6 月 1 日应向其支付日常保洁费 387,000.00 元, 2006 年 5-12 月共向山东银座商城股份有限公司支付保洁费 258,000.00 元。

(8) 2006 年 9 月 23 日, 银座集团股份有限公司菏泽银座商城与山东银座商城股份有限公司签署《保洁合同书》, 由山东银座商城股份有限公司为其提供保洁服务, 其中包括洗地、打蜡、晶面处理、日常保洁。银座集团股份有限公司菏泽银座商城 2006 年 9 月 23 日至 2007 年 9 月 22 日应向其支付日常保洁费 660,000.00 元, 2006 年 9-12 月向山东银座商城股份有限公司共支付保洁费 262,848.60 元。

2006 年 9 月, 银座集团股份有限公司菏泽银座商城与山东银座商城股份有限公司签署《开荒保洁合同书》, 由山东银座商城股份有限公司为其提供保洁服务。银座集团股份有限公司菏泽银座商城 2006 年 9 月 1 日至 2006 年 9 月 22 日应向其支付开荒费 68,420.40 元, 2006 年 9 月向山东银座商城股份有限公司共支付开荒费 68,420.40 元。

(9) 2006 年 8 月, 银座集团股份有限公司潍坊银座商城与山东银座商城股份有限公司签署《保洁合同书》, 由山东银座商城股份有限公司为其提供日常保洁服务, 银座集团股份有限公司潍坊银座商城 2006 年 8 月 12 日至 2007 年 8 月 11 日应向其支付日常保洁费 450,000.00 元, 2006 年 8-12 月向山东银座商城股份有限公司共支付保洁费 272,430.00 元。

4、关联往来

(1) 其他应收款

单位名称	年末数		年初数	
	金额	占其他应收款比例 (%)	金额	占其他应收款比例 (%)
济南银座奥森热电有限公司			6,237,000.00	19.75
济南银座北园购物广场有限公司	1,022,166.03	3.95	939,972.25	2.98

(2) 应付账款

单位名称	年末数		年初数	
	金额	占应付账款比例 (%)	金额	占应付账款比例 (%)
山东银座商城股份有限公司	2,958,870.30	0.92	5,813,098.35	3.23
山东银座服饰有限公司	77,350.90	0.02	379,770.11	0.21
银座集团投资有限公司	8,814,991.55	2.75		
山东银座鞋业有限公司			278,997.82	0.16

(3) 其他应付款

单位名称	年末数		年初数	
	金额	占其他应付款比例 (%)	金额	占其他应付款比例 (%)
山东世界贸易中心			120,482.93	0.31
银座集团投资有限公司	4,439,821.62	7.55		
山东银座服饰有限公司	738,127.02	1.26		
山东银座商城股份有限公司	8,793,216.02	14.95	3,329,841.23	8.49

5、其他应披露的事项

(1)、截止 2006 年 12 月 31 日, 山东银座商城股份有限公司为本公司子公司泰安银座商城有限公司 2,500.00 万元泰山区农业银行贷款、子公司东营银座购物广场有限公司 4,000.00 万元东营商业银行胜利支行贷款以及菏泽银座商城 3,000.00 万元的长期借款提供了担保。

(2)、泰安银座商城有限公司根据与山东银座商城股份有限公司签订的《房屋租赁协议》，租赁泰安市东岳大街中段以南，龙潭路以东，泰安市东岳大街 81 号原泰山商场仓库楼（建筑面积为 9254.85 平方米），2006 年度租金为 1,000,000.00 元。

(3)、2004 年 2 月，本公司与山东世界贸易中心、山东银座商城股份有限公司、济南银座北园购物广场有限公司签署协议，由本公司对济南银座北园购物广场有限公司的商品零售相关业务进行经营管理，委托期限为自协议生效之日起 2 年。济南银座北园购物广场有限公司按如下标准向本公司支付委托管理费：委托业务出现亏损的，济南银座北园购物广场有限公司向本公司按年度委托业务相关销售收入的 0.5% 支付管理费用；委托业务盈亏持平的，济南银座北园购物广场有限公司向本公司按年度委托业务相关销售收入的 1% 支付管理费用；委托业务出现盈利的，济南银座北园购物广场有限公司向本公司按年度委托业务相关销售收入的 1% 以及净利润的 5% 之和支付管理费用。在济南银座北园购物广场有限公司实现盈利或本公司要求时，以公允价格收购其股权或商业零售业务及经营性资产负债。经本公司 2004 年度第二次临时股东大会批准，该协议自 2004 年 8 月末开始实施。2006 年 8 月该协议到期后，上述各方重新签署协议，济南银座北园购物广场有限公司向本公司支付委托管理费标准同上，委托期限内，在本公司要求时，以公允价格收购其股权或商业零售业务及经营性资产负债，委托期限为自协议生效之日起 2 年。经审计后济南银座北园购物广场有限公司 2006 年 1-12 月份为亏损，主营业务收入 204,433,205.08 元，按照协议收取委托经营管理费用 1,022,166.03 元。

九、期后事项

无需要披露的重大期后事项。

十、或有事项

无需要披露的或有事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

无。

十二、其他重大事项

1、2006 年 2 月 27 日，本公司披露股权分置改革提示性公告，公司股票停牌，正式进入股改程序。2006 年 4 月 7 日，公司披露了《银座集团股份有限公司股权分置改革说

明书》和《银座集团股份有限公司关于召开股权分置改革相关股东会议的通知》及《银座集团股份有限公司董事会投票委托征集函》等公告。通过与流通股股东的充分沟通，2006 年 4 月 27 日公司召开股权分置改革相关股东会议审议通过了股权分置改革方案。该方案于 2006 年 5 月 18 日实施，公司非流通股股东向全体流通股股东每 10 股支付 1.5 股对价股份。

2、2004 年 8 月末，本公司租赁济南市城市建设投资开发总公司泉城广场地下商业建筑。建筑面积 30,200.00 平方米，租赁期限自 2004 年 8 月 27 日起至 2019 年 12 月 31 日。租金支付方式：2004 年 8 月 27 日起至 2005 年 12 月 31 日，每季度租金为 500 万元；2006 年—2009 年，年租金为 2150 万元；2010 年—2014 年，年租金为 2200 万元；2015 年—2019 年，年租金为 2420 万元。资产负债表日至租赁截止日将支付不可撤销经营租赁的最低租赁费总额为 29,012.50 万元。

3、2005 年 7 月 28 日，本公司与青州市宏源国有资产经营有限公司签订租赁合同（在子公司青州银座商城有限公司成立后，该项合同由其自然承受），租赁其位于青州市尧王山路与玲珑路交叉路口东南角的房产，建筑面积 26000 平方米。青州市宏源国有资产经营有限公司于 2005 年 7 月 31 日前将该物业交付公司，自交付之日起 90 天为装修改造期，免计租金，租赁期限 20 年。租金支付方式：第一个 5 年，年租金为 350 万元；第二个 5 年，年租金为 400 万元；第三个 5 年，年租金为 450 万元；第四个 5 年，年租金为 500 万元。资产负债表日至租赁截止日将支付不可撤销经营租赁的最低租赁费总额为 7450 万元。

4、2004 年 11 月 11 日，本公司子公司临沂银座商城有限公司与临沂鲁人置业有限公司签订租赁合同，租赁其位于临沂市人民广场北侧，红旗路东段，沂蒙路以西，临沂师范学院（东院）东临的房产裙楼部分（地上四层，地下一层），建筑面积 41,105.28 平方米。租赁期限自 2004 年 11 月 16 日起至 2024 年 11 月 15 日。租金支付方式：第一个 5 年，年租金为 1220 万元；第二个 5 年，年租金为 1370 万元；第三个 5 年，年租金为 1520 万元；第四个 5 年，年租金为 1670 万元。自房屋交付之日起免租期为 60 天。资产负债表日至租赁截止日将支付不可撤销经营租赁的最低租赁费总额为 251,891,666.67 元。

5、2006 年 4 月 9 日，本公司子公司泰安银座商城与泰安市饮料食品厂和泰安金德物业发展有限公司共同签署了房屋《租赁合同》，租赁位于泰安市灵山大街 276 号经营性房

产一处，总建筑面积 23000 平方米，租赁期限二十年。租金支付方式：第一年，租金为 103 万元；第二至五年，年租金为 93 万元；第六至十年，年租金为 138 万元；第十一至二十年，年租金为 160 万元。泰安金德物业发展有限公司提供物业管理和设备维修服务。资产负债表日至租赁截止日将支付不可撤销经营租赁的最低租赁费总额为 27,650,000.00 元。

6、2006 年度，新泰银座商城有限公司与新泰百货大楼有限责任公司共同签署了房屋《租赁合同》，租赁其位于新泰市新华街路九号经营性房产一处，总建筑面积 18400 平方米。合同中约定租赁期限为二十年，租赁起始日为 2006 年 10 月 1 日，年销售额 15000 万元以下，年租金 300 万元，年销售额超过 15000 万元，年租金按年销售额的 2.5% 计算。资产负债表日至租赁截止日将支付不可撤销经营租赁的最低租赁费总额为 52,600,000.00 元。

7、2006 年 2 月 12 日，本公司与东营瑞杰商贸有限公司签署了房屋《租赁合同》，租赁其位于东营市西三路 24 号房产，总建筑面积 22,569.73 平方米，租赁起始日为 2006 年 3 月 20 日，免租期 60 天，租赁期限二十年。租金支付方式：第一个 5 年，年租金为 430 万元；第二个 5 年，年租金为 442.90 万元；第三个 5 年，年租金为 456.19 万元；第四个 5 年，年租金为 469.87 万元。资产负债表日至租赁截止日将支付不可撤销经营租赁的最低租赁费总额为 87,326,767.12 元。

8、本公司分公司潍坊银座商城与山东天朗置业发展有限公司签署潍坊风筝广场、潍坊国际贸易中心大楼及连接两者之间通道的租赁合同，租赁房产总建筑面积 35,510.00 平方米，2006 年 9 月 1 日为租赁物业的免租期起算日，免租期 2 个月，支付租金租赁期限二十年。租金支付方式：第一个 5 年，年租金为 800 万元（第二个租赁年度减免租金 20 万元）；第二个 5 年，年租金为 900 万元；第三个 5 年，年租金为 1000 万元；第四个 5 年，年租金为 1100 万元。资产负债表日至租赁截止日将支付不可撤销经营租赁的最低租赁费总额为 180,000,000.00 元。

9、2006 年 1 月 25 日，本公司与菏泽金地来房地产开发有限公司签订在建工程转让合同，购买菏泽金地来房地产开发有限公司位于菏泽市丹阳区和平路 19948.466 平方米土地以及地上在建工程，转让金额 7700 万元，用以开办菏泽银座商城店。菏泽金地来房地

产开发有限公司转入菏泽银座商城牡丹区农信联社长期借款 3000 万元，该项转贷款视为对菏泽金地来房地产开发有限公司支付的在建工程转让款。

十三、净资产收益率和每股收益指标

(一) 扣除非经常性损益后的净利润

项 目	2006 年度	2005 年度
净利润	60,133,820.18	44,775,814.45
加：罚款赔偿支出	132,923.47	740.15
处置资产损失	15,213.88	512,392.21
会计政策变更影响数		1,401,268.18
其他	140,578.06	197,345.26
减：赔偿收入	1,705,459.74	1,341,146.50
减值准备转回	650,632.38	
清理资产收入	31,754.09	8,889.60
收取资金占用费	654,680.67	
其他	621,973.47	230,665.85
减：非经常性损益影响所得税额	-507,212.37	-295,900.96
少数股东收益	-42,713.36	-18,001.03
扣除非经常性损益后的净利润	57,307,960.97	45,620,760.29

(二) 净资产收益率和每股收益指标

期 间	项 目	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
		全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
2006 年	主营业务利润	129.5250	149.3300	2.6644	2.6644
	营业利润	47.1396	54.3474	0.9697	0.9697
	净利润	24.0904	27.7740	0.4956	0.4956
	扣除非经常性损益后的净利润	22.9584	26.4688	0.4723	0.4723
2005 年	主营业务利润	135.8325	158.6484	2.0788	2.0788
	营业利润	49.8883	58.2680	0.7635	0.7635
	净利润	24.1102	28.1600	0.3690	0.3690
	扣除非经常性损益后的净利润	24.5652	28.6914	0.3760	0.3760

十二、备查文件目录

- 1、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。
- 2、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。
- 3、报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他相关文件。

董事长：张文生

银座集团股份有限公司

2007 年 3 月 28 日

银座集团股份有限公司董事和高级管理人员 对公司 2006 年年度报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条规定和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号<年度报告的内容与格式>》（2005 年修订）的要求，我们作为董事和高级管理人员在全面了解和审核公司 2006 年年度报告后，认为：

1、公司严格按照股份制公司财务制度规范运作，公司 2006 年年度报告公允的反映了公司本年度财务状况和经营成果；

2、经山东天恒信有限责任会计师事务所注册会计师审计的 2006 年度审计报告是实事求是，客观公正的。

我们保证公司 2006 年年度报告内容真实、准确和完整，承诺其中不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

董事和高级管理人员签署：

张文生 姜升显 郝晓明 王全喜 张圣平 孙文湖 刘 璐 张志军

二〇〇七年三月二十六日

资 产 负 债 表

2006年12月31日

会企01表

单位名称：银座集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释	年 末 数		年 初 数	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产：					
货币资金	1	224,153,548.80	113,666,808.30	155,154,335.90	60,205,178.24
短期投资					
应收票据				541,662.67	541,662.67
应收股利			12,076,080.07		
应收利息					
应收账款					
其他应收款	2、母1	13,997,995.02	18,018,129.29	19,080,821.17	53,627,919.49
预付账款	3	25,545,105.75	10,030,548.93	11,888,398.61	6,054,129.05
应收补贴款					
存货	4	49,417,369.83	21,724,508.85	34,770,693.40	12,233,692.91
待摊费用	5	1,728,627.23	76,366.68	8,315,630.91	
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		314,842,646.63	175,592,442.12	229,751,542.66	132,662,582.36
长期投资：					
长期股权投资	母2	6,463,018.08	133,162,481.81	7,303,158.47	140,082,230.78
长期债权投资					
其中：合并价差		6,463,018.08		7,303,158.47	
长期投资合计		6,463,018.08	133,162,481.81	7,303,158.47	140,082,230.78
固定资产：					
固定资产原价	6、母3	467,318,580.51	192,234,449.13	251,221,298.72	35,623,763.16
减：累计折旧	6、母3	68,066,514.70	13,767,710.00	48,999,952.17	9,498,934.48
固定资产净值		399,252,065.81	178,466,739.13	202,221,346.55	26,124,828.68
减：固定资产减值准备	6、母3	2,581,470.94	1,393,089.83	2,581,470.94	1,393,089.83
固定资产净额		396,670,594.87	177,073,649.30	199,639,875.61	24,731,738.85
工程物资		101,514.40		101,514.40	
在建工程	7	75,466,574.57		55,466,574.57	
固定资产清理					
固定资产合计		472,238,683.84	177,073,649.30	255,207,964.58	24,731,738.85
无形资产及其他资产：					
无形资产	8、母4	13,196,481.98	13,039,984.79	13,259,377.47	13,031,550.20
长期待摊费用	9	30,176,354.15	25,622,856.22	36,300,566.27	27,549,537.46
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		43,372,836.13	38,662,841.01	49,559,943.74	40,581,087.66
递延税项：					
资 产 总 计		836,917,184.68	524,491,414.24	541,822,609.45	338,057,639.65

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资 产 负 债 表

2006年12月31日

会企01表

单位名称：银座集团股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	年末数		年初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	10	115,000,000.00		65,000,000.00	
应付票据		4,930,000.00		5,950,000.00	
应付账款	11	320,959,030.27	146,016,909.52	179,753,047.53	76,091,265.31
预收账款		886,638.41	648,385.41	1,451,514.92	1,322,984.42
应付工资		1,610,316.59	490,743.84	2,644,781.49	726,422.15
应付福利费		10,116,763.85	4,400,093.20	6,300,029.30	2,966,976.87
应付股利	12	1,483,360.00	1,483,360.00	1,483,360.00	1,483,360.00
应交税金	13	28,859,355.67	16,906,926.97	28,430,178.44	11,436,493.08
其他应交款		331,719.99	176,015.14	365,474.23	140,426.75
其他应付款	14	58,802,304.22	73,323,560.85	39,212,882.96	56,491,995.22
预提费用		580,537.53	410,800.00	1,255,400.80	980,249.97
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		543,560,026.53	243,856,794.93	331,846,669.67	151,640,173.77
长期负债：					
长期借款	15	30,000,000.00	30,000,000.00		
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		30,000,000.00	30,000,000.00		
递延税项：					
递延税款					
负债合计		573,560,026.53	273,856,794.93	331,846,669.67	151,640,173.77
少数股东权益	16	13,740,170.68		24,262,954.47	
股东权益：					
股本	17	121,346,720.00	121,346,720.00	121,346,720.00	121,346,720.00
减：已归还投资					
股本净额		121,346,720.00	121,346,720.00	121,346,720.00	121,346,720.00
资本公积	18	55,188,490.86	55,180,639.58	51,418,308.88	51,418,308.88
盈余公积	19	24,724,606.83	9,847,177.18	15,061,823.34	3,801,694.91
其中：法定公益金				6,906,602.05	2,642,784.08
未分配利润	20	48,357,169.78	64,260,082.55	-2,113,866.91	9,850,742.09
其中：拟分配股利		12,134,672.00	12,134,672.00		
股东权益合计		249,616,987.47	250,634,619.31	185,712,985.31	186,417,465.88
负债和股东权益总计		836,917,184.68	524,491,414.24	541,822,609.45	338,057,639.65

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合 并 资 产 减 值 准 备 明 细 表

2006年度

会企01表附表1

编制单位：银座集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目①	注释	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	其他原因转出	合计⑥	
一、坏账准备合计		12,699,475.09			650,632.38	650,632.38	12,048,842.71
其中：应收账款		201,535.76					201,535.76
其他应收款		12,497,939.33			650,632.38	650,632.38	11,847,306.95
二、短期投资跌价准备合计							
其中：股票投资							
债券投资							
三、存货跌价准备合计		287,417.16					287,417.16
其中：库存商品		287,417.16					287,417.16
原材料							
低值易耗品							
四、长期投资减值准备合计		4,905,900.00					4,905,900.00
其中：长期股权投资		4,905,900.00					4,905,900.00
长期债权投资							
五、固定资产减值准备合计		2,581,470.94					2,581,470.94
其中：房屋、建筑物		2,573,979.63					2,573,979.63
机器设备							
电子设备		7,491.31					7,491.31
六、无形资产减值准备合计							
其中：专利权							
商标权							
七、在建工程减值准备合计							
八、委托贷款减值准备合计							
九、总计		20,474,263.19			650,632.38	650,632.38	19,823,630.81

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 资 产 减 值 准 备 明 细 表

2006年度

会企01表附表1

编制单位：银座集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目①	注释	年初余额②	本年增加数③	本年减少数			年末余额⑦
				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		12,878,203.36			1,118,614.03	1,118,614.03	11,759,589.33
其中：应收账款		201,535.76					201,535.76
其他应收款	1	12,676,667.60			1,118,614.03	1,118,614.03	11,558,053.57
二、短期投资跌价准备合计							
其中：股票投资							
债券投资							
三、存货跌价准备合计		287,417.16					287,417.16
其中：库存商品		287,417.16					287,417.16
原材料							
低值易耗品							
四、长期投资减值准备合计		4,905,900.00					4,905,900.00
其中：长期股权投资	2	4,905,900.00					4,905,900.00
长期债权投资							
五、固定资产减值准备合计		1,393,089.83					1,393,089.83
其中：房屋、建筑物	3	1,385,598.52					1,385,598.52
机器设备	3						
电子设备	3	7,491.31					7,491.31
六、无形资产减值准备合计							
其中：专利权							
商标权							
七、在建工程减值准备合计							
八、委托贷款减值准备合计							
九、总计		19,464,610.35			1,118,614.03	1,118,614.03	18,345,996.32

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益增减变动表

会企01表附表2
单位：人民币元

编制单位：银座集团股份有限公司

项 目	注释	2006年度	2005年度
一、股本			
年初余额		121,346,720.00	121,346,720.00
本年增加数			
其中：资本公积转入			
盈余公积转入			
利润分配转入			
新增资本			
本年减少数			
年末余额		121,346,720.00	121,346,720.00
二、资本公积：			
年初余额		51,418,308.88	101,824,138.16
本年增加数		4,473,681.98	5,257,394.90
其中：资本溢价			
接受捐赠非现金资产准备			
接受现金捐赠			
股权投资准备		3,589,304.74	4,525,878.60
拨款转入			
外币资本折算差额			
关联交易差价		684,851.24	731,516.30
其他资本公积		199,526.00	
本年减少数		703,500.00	55,663,224.18
其中：转增资本			
年末余额		55,188,490.86	51,418,308.88
三、法定和任意盈余公积			
年初余额		8,155,221.29	9,225,783.62
本年增加数		16,569,385.54	4,721,444.66
其中：从净利润中提取数		9,662,783.49	4,721,444.66
其中：法定盈余公积		9,662,783.49	4,721,444.66
任意盈余公积			
储备基金			
企业发展基金			
法定公益金转入数		6,906,602.05	
本年减少数			5,792,006.99
其中：弥补亏损			5,792,006.99
转增资本			
分派现金股利或利润			
分派股票股利			
年末余额		24,724,606.83	8,155,221.29
其中：法定盈余公积		24,724,606.83	8,155,221.29
储备基金			
企业发展基金			
四、法定公益金			
年初余额		6,906,602.05	3,972,111.63
本年增加数			2,934,490.42
其中：从净利润中提取数			2,934,490.42
本年减少数		6,906,602.05	
其中：集体福利支出			
年末余额			6,906,602.05
五、未分配利润			
年初未分配利润		-2,113,866.91	-100,688,977.45
本年净利润（净亏损以“-”号填列）		60,133,820.18	44,775,814.45
其他转入（弥补亏损）			61,455,231.17
本年利润分配		9,662,783.49	7,655,935.08
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）		48,357,169.78	-2,113,866.91

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

应交增值税明细表

会企01表附表3

编制单位：银座集团股份有限公司

2006年度

单位：人民币元

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“－”号填列）	-45,931.54
2. 销项税额	355,523,279.22
出口退税	
进项税额转出	2,030,260.14
转出多交增值税	
3. 进项税额	297,516,377.07
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	60,150,165.54
4. 期末未抵扣数（以“－”号填列）	-158,934.79
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“－”号填列）	5,948,964.85
2. 本期转入数（多交数以“－”号填列）	60,150,165.54
3. 本期已交数	61,214,841.11
4. 期末未交数（多交数以“－”号填列）	4,884,289.28

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利 润 表

2006年度

会企02表

单位名称：银座集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本年累计数		上年同期数	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	21、母5	2,096,969,823.72	915,096,218.99	1,582,704,985.88	715,156,722.99
减：主营业务成本	21、母5	1,763,945,899.50	765,400,832.71	1,324,138,771.12	592,948,189.34
主营业务税金及附加	22	9,707,644.44	4,405,662.95	6,307,607.27	2,807,735.74
二、主营业务利润(亏损以-号填列)		323,316,279.78	145,289,723.33	252,258,607.49	119,400,797.91
加：其他业务利润	23	51,855,350.69	30,099,502.76	33,817,286.78	19,133,016.89
减：营业费用	24	200,875,151.76	85,127,005.51	145,406,162.63	52,303,751.96
管理费用	25	48,610,390.25	29,453,802.82	43,232,170.13	24,908,602.82
财务费用	26	8,017,750.85	3,112,108.53	4,788,593.41	832,867.79
三、营业利润(亏损以-号填列)		117,668,337.61	57,696,309.23	92,648,968.10	60,488,592.23
加：投资收益	27、母6	-842,606.03	30,359,980.63	-1,822,127.23	7,381,804.57
补贴收入		65,000.00			
营业外收入	28	2,294,187.30	1,061,932.17	1,580,701.95	970,450.54
减：营业外支出	29	288,715.41	112,556.66	1,898,858.73	436,098.32
四、利润总额(亏损以-号填列)		118,896,203.47	89,005,665.37	90,508,684.09	68,404,749.02
减：所得税		54,761,207.71	28,550,842.64	41,936,504.35	22,071,202.68
少数股东收益		4,001,175.58		3,796,365.29	
五、净利润(亏损以-号填列)		60,133,820.18	60,454,822.73	44,775,814.45	46,333,546.34

补充资料：

项 目		本年累计数	上年同期数
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）净利润		-4,996,869.34	-1,401,268.18
4、会计估计变更增加（或减少）净利润			
5、债务重组损失			
6、其他			

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利 润 分 配 表

2006年度

会企02表附表1

单位名称：银座集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本年累计数		上年同期数	
		合并	母公司	合并	母公司
一、净利润		60,133,820.18	60,454,822.73	44,775,814.45	46,333,546.34
加：年初未分配利润		-2,113,866.91	9,850,742.09	-100,688,977.45	-96,199,669.17
其他转入				61,455,231.17	61,455,231.17
二、可供分配的利润		58,019,953.27	70,305,564.82	5,542,068.17	11,589,108.34
减：提取法定盈余公积		9,662,783.49	6,045,482.27	4,721,444.66	1,158,910.83
提取法定公益金				2,934,490.42	579,455.42
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
补充流动资本					
单项留用利润					
三、可供投资者分配的利润		48,357,169.78	64,260,082.55	-2,113,866.91	9,850,742.09
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
四、未分配利润		48,357,169.78	64,260,082.55	-2,113,866.91	9,850,742.09

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现 金 流 量 表

编制单位: 银座集团股份有限公司

单位: 人民币元

会企03表

项 目	注释	金 额	
		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		2,506,994,031.09	1,098,200,011.63
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	30.00	47,899,013.05	97,717,943.04
现金流入小计		2,554,893,044.14	1,195,917,954.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,977,110,743.23	861,132,981.32
支付给职工以及为职工支付的现金		60,104,311.43	29,362,840.79
支付的各项税费		129,220,572.57	60,243,155.12
支付的其他与经营活动有关的现金	31.00	187,274,457.49	91,354,067.62
现金流出小计		2,353,710,084.72	1,042,093,044.85
经营活动产生的现金流量净额		201,182,959.42	153,824,909.82
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
减: 处置子公司持有的现金和现金等价物			
收回投资所收到的现金净额			
取得投资收益所收到的现金			1,100,000.00
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		108,297.50	100,897.50
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		108,297.50	1,200,897.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		193,661,802.02	119,612,177.26
投资所支付的现金			10,500,000.00
减: 购买子公司持有的现金和现金等价物			
投资所支付的现金净额			10,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		193,661,802.02	130,112,177.26
投资活动产生的现金流量净额		-193,553,504.52	-128,911,279.76
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			
其中: 子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
借款所收到的现金		165,000,000.00	30,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		4,019,219.00	
现金流入小计		169,019,219.00	30,000,000.00
偿还债务所支付的现金		85,000,000.00	
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		21,629,461.00	1,452,000.00
其中: 子公司支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
其中: 子公司依法减资支付给少数股东的现金			
现金流出小计		106,629,461.00	1,452,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		62,389,758.00	28,548,000.00
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		70,019,212.90	53,461,630.06

企业负责人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人:

现 金 流 量 表

编制单位: 银座集团股份有限公司

单位: 人民币元

会企03表

补 充 资 料	注释 行次	金 额	
		合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		60,133,820.18	60,454,822.73
加: 少数股东收益		4,001,175.58	
加: 未确认投资损失			
加: 计提资产损失准备		-650,632.38	-1,118,614.03
固定资产折旧		19,582,157.76	4,770,589.07
无形资产摊销		438,764.82	367,434.74
长期待摊费用摊销		6,124,212.12	1,926,681.24
待摊费用减少(减: 增加)		6,587,003.68	-76,366.68
预提费用增加(减: 减少)		-727,663.27	-622,249.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)		-31,754.09	-31,754.09
固定资产报废损失		15,213.88	640.00
财务费用		7,007,569.73	1,721,448.00
投资损失(减: 收益)		842,606.03	-30,359,980.63
递延税款贷项(减: 借项)			
存货的减少(减: 增加)		-14,646,676.43	-9,490,815.94
经营性应收项目的减少(减: 增加)		-7,336,774.69	32,751,983.35
经营性应付项目的增加(减: 减少)		120,612,436.50	94,234,592.03
其他		-768,500.00	-703,500.00
经营活动产生的现金流量净额		201,182,959.42	153,824,909.82
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、现金及现金等价物增加情况			
现金的期末余额	32.00	219,223,548.80	113,666,808.30
减: 现金的期初余额	32.00	149,204,335.90	60,205,178.24
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		70,019,212.90	53,461,630.06

企业负责人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人: