银座集团股份有限公司 2006年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 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。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 http://www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 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。

1.4 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。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	银座股份
股票代码	600858
上市交易所	上海证券交易所
注册地址 办公地址	山东省济南市泺源大街中段 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
电子信箱	600858@sina. com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘璐	李璐
联系地址	山东省济南市泺源大街 22 号中银大厦 20 层	山东省济南市泺源大街 22 号中银大厦 20 层
电话	0531-86988888，83175518	0531-86988888，83175518
传真	0531-86966666	0531-86966666
电子信箱	600858@sina. com	600858@sina. com

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

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
主营业务收入	2,096,969,823.72	1,582,704,985.88	32.49	648,848,613.80
利润总额	118,896,203.47	90,508,684.09	31.36	27,856,700.04
净利润	60,133,820.18	44,775,814.45	34.30	20,459,116.94
扣除非经常性损益的净利润	57,307,960.97	45,620,760.29	25.62	19,844,401.20
经营活动产生的现金流量净额	201,182,959.42	82,528,925.28	143.77	152,171,443.13
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
总资产	836,917,184.68	541,822,609.45	54.46	483,669,359.12
股东权益（不含少数股东权益）	249,616,987.47	185,712,985.31	34.41	144,707,352.84

3.2 主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
每股收益	0.4966	0.3690	34.31	0.1686
最新每股收益				
净资产收益率(%)	24.0904	24.1102	减少 0.0198 个百分点	14.1383
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	减少 1.6068 个百分点	13.7135
每股经营活动产生的现金流量净额	1.6579	0.6801	143.77	1.2540
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
每股净资产	2.0571	1.5304	34.41	1.1925
调整后的每股净资产	1.7941	1.1627	54.30	0.9299

扣除非经常性损益项目

√适用 □不适用

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

3.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 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

4.2 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	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	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	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	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	未知
孙江艺	未知	3.71	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。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

□适用√不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

控股股东名称：山东省商业集团总公司

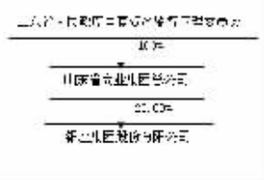
法人代表：李继绮

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。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股 币种：人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取
张文生	董事长	男	48	2006年6月30日-2009年6月29日	0	0	/	12	是
姜升显	董事、总经理	男	41	2006年6月30日-2009年6月29日	5,000	5,750	股改送股	20	否
郝晓明	董事	男	35	2006年6月30日-2009年6月29日	0	0	/	12	否
王全喜	独立董事	男	51	2006年6月30日-2009年6月29日	0	0	/	5	否
张圣平	独立董事	男	41	2006年6月30日-2009年6月29日	0	0	/	5	否
李明	监事会主席	男	51	2006年6月30日-2009年6月29日	0	0	/	12	是
张建军	监事	男	43	2006年6月30日-2009年6月29日	0	0	/	12	是
徐道珍	监事	女	31	2006年6月30日-2009年6月29日	0	0	/	12	否
孙文湖	副总经理	男	45	2006年6月30日-2009年6月29日	0	0	/	9.71	否
刘璐	董秘	男	36	2006年6月30日-2009年6月29日	0	0	/	9.53	否
张志军	财务负责人	女	33	2006年6月30日-2009年6月29日	0	0	/	6.19	否
合计	/	/	/	/	5,000	5,750	/	61.43	/

§6 董事会报告

6.1 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、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 金额	2006 年末 占总资产比重(%)	2005 年末 金额	2005 年末 占总资产比重(%)	较上年同期增减(%)
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。

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。

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

Ⅰ、主要控股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	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%。

Ⅱ、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：

单位：元 币种：人民币

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	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

3、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。

4、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并联合的发展路子，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。六是要继续整合资源，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。

6.1.1 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

√适用□不适用

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 日的股权总额为 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。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

请见前述 6.1

6.3 主营业务分地区情况

请见前述 6.1

6.4 募集资金使用情况

□适用√不适用

变更项目情况

□适用√不适用

6.5 非募集资金项目情况

√适用□不适用

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
东营银座商城项目（东营银座购物广场有限公司分公司）	175,200,000.00	工程项目在建过程中，年末已完工进度 43%	

（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。

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

□适用√不适用

6.7 董事会本次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。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

□适用√不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

交易对方及被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
交易对方为菏泽金地来房地产开发有限公司，被收购资产为位于菏泽市丹阳区和平路一处在建房产相对应的土地使用权以及地上建筑部分	2006 年 2 月 5 日	7,700		否	是	是

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。

7.2 出售资产

□适用√不适用

7.3 重大担保

□适用√不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
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		
山东银座鞋业有限公司	474,804.81	0.03		
山东银座服饰有限公司	1,042,096.34	0.06		
日照银座购物广场有限公司	229,094.83	0.01		
平邑银座商城有限公司	13,347.32	0.00		
山东银座商城股份有限公司			3,462,727.23	100.00
合计	77,415,990.04	4.53	3,462,727.23	100.00

7.4.2 关联债权债务往来

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	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	-6,237,000.00			
济南银座北园购物广场有限公司	82,193.78	1,022,166.03		
山东银座商城股份有限公司			2,609,146.74	11,752,086.32
山东银座服饰有限公司			435,707.81	815,477.92
银座集团投资有限公司			13,254,813.17	13,254,813.17
山东银座鞋业有限公司			-278,997.82	
山东世界贸易中心			-120,482.93	
合计	-6,154,806.22	1,022,166.03	15,900,186.97	25,822,377.41

其中：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，余额 1,022,166.03 元。

关联债权债