上海友谊集团股份有限公司 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 朱家骝董事因公未能出席董事会，委托浦静波董事出席董事会会议。

1.3 上海上会会计师事务有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人王宗南，主管会计工作负责人陈冠军，会计机构负责人（会计主管人员）王咏梅声明：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	友谊股份
股票代码	600827
上市交易所	上海证券交易所
股票简称	友谊 B 股
股票代码	900923
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	上海市浦东新区商城路 518 号 10 楼
邮政编码	200120
公司国际互联网网址	http://www.shfriendship.com.cn
电子信箱	yy600827@163.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪龙生	屠晓民、鲁洁颖
联系地址	上海市浦东新区商城路 518 号 10 楼	上海市浦东新区商城路 518 号 10 楼
电话	021-58883100-3012	021-58799358
传真	021-58793834	021-58793834
电子信箱	yy600827@163.com	yy600827@163.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	20,881,678,304.94	18,106,686,745.27	15.33	13,752,706,402.53
利润总额	468,718,310.19	429,986,017.13	9.01	363,414,763.00
净利润	142,305,082.35	134,960,833.45	5.44	131,655,433.97
扣除非经常性损益的净利润	115,688,261.52	96,560,342.08	19.81	84,803,268.96
经营活动产生的现金流量净额	2,187,915,916.70	1,146,370,789.28	90.86	821,652,255.59
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
总资产	11,384,862,376.36	9,433,581,239.51	20.68	7,259,031,980.95
股东权益（不含少数股东权益）	1,706,478,914.70	1,578,362,650.08	8.12	1,501,843,700.43

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	0.332	0.314	5.44	0.307
净资产收益率（%）	8.339	8.551	减少 0.212 个百分点	8.766
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率（%）	6.779	6.118	增加 0.661 个百分点	5.647
每股经营活动产生的现金流量净额	5.098	2.671	90.86	1.914
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
每股净资产	3.976	3.677	8.12	3.499
调整后的每股净资产	2.831	2.697	4.97	3.136

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	-20,290,513.06
各种形式的政府补贴	17,567,816.03
短期投资收益（不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益）	13,710,970.69
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	31,444,002.73
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-955,713.38
以前年度已经计提各项减值准备的转回	6,909,702.21
其他非经常性损益项目	-10,185,391.51
所得税影响数	-11,584,052.88
合计	26,616,820.83

3.3 国内外会计准则差异

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	净利润		股东权益	
	本期数	上期数	本期数	上期数
按中国会计制度	142,305	134,961	1,706,479	1,578,363
按国际会计准则调整项目：				
商誉及负商誉的原值不同而造成的年度摊销差异和净资产差异			-7,182	-7,182
商誉及负商誉的停止摊销而造成的年度摊销差异	4,311	5,108	9,419	5,108
附属公司进一步收购日确认时点差异	-815	2,402	2,402	2,402
开办期间发生的费用计入利润表		4,254	-8,641	-10,264
确认财政补贴收益处理方法差异	8,618			
以前年度收入需与其相关的资本化支出同步确认所引起的差异	511	427	-1,196	-1,707
由于采用公允价值确认收购日净资产而引起的差异	-2,013	-977	-8,900	-6,887
递延税项调整而引起的差异	9,631	-246	14,886	5,255
附属公司经营租赁费用确认差异	-14,769	-13,680	-29,440	-13,680
负商誉转入期初未分配利润			49,628	49,628
重估储备			7,641	7,641
负商誉产生年度确认方法差异			-3,827	35,634
可供出售的金融资产公允价值			469,188	
通过利润表反映公允变化的金融资产	3,863		3,863	
确认无法支付款项转回处理方法差异	2,621		-462	
其他	545	844	767	698
按国际会计准则	154,808	133,093	2,204,625	1,645,009

§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	26,103,991	6.08				-674,163*	-674,163	25,429,828*	5.92
2、国有法人持股	111,748,036	26.04				-21,819,651	-21,819,651	89,928,385	20.95
3、其他内资持股	20,297,945	4.73				-4,422,839*	-4,422,839	15,875,106*	3.70
其中：									
境内法人持股	20,297,945	4.73				-4,422,839	-4,422,839	15,875,106	3.70
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	158,149,972	36.85				-26,916,653	-26,916,653	131,233,319	30.57
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	107,666,614	25.08				26,916,653	26,916,653	134,583,267	31.36
2、境内上市的外资股	163,380,179	38.07						163,380,179	38.07
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	271,046,793	63.15				26,916,653	26,916,653	297,963,446	69.43
三、股份总数	429,196,765	100				0	0	429,196,765	100

*注：因合并组建时归入百联集团的社会法人股 4,422,839 股，在本公司股权分置改革时，由中国证券登记结算有限公司将其股权性质变更为国家股，与百联集团持有的国家股合并计算。

4.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	29,686户，其中：A 股股东 18,754户，B 股股东 10,932户。				
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海友谊复星（控股）有限公司	国有股东	20.95	89,928,385	89,928,385	
百联集团有限公司	国有股东	5.92	25,429,828	25,429,828	
HSBC FS,HTSG-ARISAIG GREATER CHINA FUND	外资股东	2.72	11,689,960	0	未知
SCBHK A/C BONY S/A DREYFUS PREMIER INTL FUNDS INC-DREYFUS PREMIER GREATER CHINA	外资股东	2.24	9,622,206	0	未知
NAITO SECURITIES CO., LTD.	外资股东	1.86	7,991,331	0	未知
SCBSH A/C CACEIS BK LUX S/A CARLSON FUND MGT CO	外资股东	1.79	7,700,000	0	未知
银丰证券投资基金	其他	1.76	7,574,794	0	未知
全国社保基金一零六组合	其他	1.61	6,918,925	0	未知
南方绩优成长股票型证券投资基金	其他	1.41	6,033,712	0	未知
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	外资股东	1.38	5,901,833	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
HSBC FS,HTSG-ARISAIG GREATER CHINA FUND	11,689,960	境内上市外资股
SCBHK A/C BONY S/A DREYFUS PREMIER INTL FUNDS INC-DREYFUS PREMIER GREATER CHINA	9,622,206	境内上市外资股
NAITO SECURITIES CO., LTD.	7,991,331	境内上市外资股
SCBSH A/C CACEIS BK LUX S/A CARLSON FUND MGT CO	7,700,000	境内上市外资股
银丰证券投资基金	7,574,794	人民币普通股
全国社保基金一零六组合	6,918,925	人民币普通股
南方绩优成长股票型证券投资基金	6,033,712	人民币普通股
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	5,901,833	境内上市外资股
BARINGS（IRELAND）LIMITED S/A THE ATLANTIS CHINA FUND PLC	3,999,843	境内上市外资股
AIZAWA SECURITIES CO., LTD.	3,376,290	境内上市外资股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	1、上海友谊复星（控股）有限公司为百联集团有限公司的控股子公司，百联集团有限公司持有上海友谊复星（控股）有限公司 52%的股权。上海友谊复星（控股）有限公司、百联集团有限公司与 3-10 名股东及前十名无限售条件股东之间不存在关联关系或一致行动人的情况。 2、本公司无法知晓除第 1、2 大股东外其余 3～10 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

(1)法人控股股东情况

控股股东名称：上海友谊复星（控股）有限公司

法人代表：吕勇明

注册资本：4 亿元

成立日期：2000 年 10 月 11 日

主要经营业务或管理活动：实业投资，国内贸易（除专项审批），生物高科技制品的开发与销售，物业管理。

(2)法人实际控制人情况

实际控制人名称：百联集团有限公司

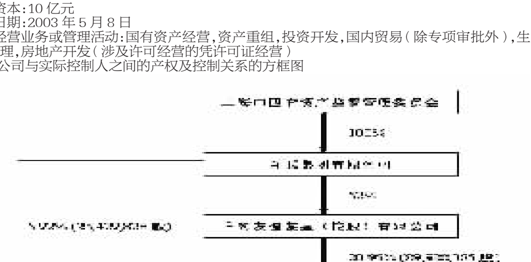
法人代表：薛全荣

注册资本：10 亿元

成立日期：2003 年 5 月 8 日

主要经营业务或管理活动：国有资产经营，资产重组，投资开发，国内贸易（除专项审批外），生产资料，企业管理，房地产开发（涉及许可经营的凭许可证经营）

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)	是否在股东单位或其他关联单位领取
王宗南	董事长	男	51	2003-5-28～2006-5-27	0	0			是
黄真诚	董事	男	53	2003-5-28～2006-5-27	12,427	15,534	股权分置改时其所持股份获得对价支付		是
倪正宇	董事	男	54	2003-5-28～2006-5-27	0	0			是
朱家骝	董事	男	61	2003-5-28～2006-5-27	0	0			是
朱健敏	董事	女	55	2003-5-28～2006-5-27	10,681	13,351	股权分置改时其所持股份获得对价支付		是
浦静波	董事	男	45	2003-5-28～2006-5-27	0	0			是
汪群斌	董事	男	38	2003-5-28～2006-5-27	0	0			是
吴平	董事	男	42	2003-5-28～2006-5-27	0	0			是
王方华	独立董事	男	59	2003-5-28～2006-5-27	0	0		8	否
芮明杰	独立董事	男	52	2003-5-28～2006-5-27	0	0		8	否
陈信元	独立董事	男	42	2003-5-28～2006-5-27	0	0		8	否
吴弘	独立董事	男	51	2003-5-28～2006-5-27	0	0		8	否
钟华君	监事长	女	60	2003-5-28～2006-5-27	15,317	19,146	股权分置改时其所持股份获得对价支付		是
贾静升	监事	女	63	2003-5-28～2006-5-27	0	0			是
王永莉	监事	女	54	2003-5-28～2006-5-27	0	0			是
良威	监事	男	55	2003-5-28～2006-5-27	0	0		58	否
秦学棠	监事	男	43	2003-5-28～2006-5-27	0	0			是
陈启宇	监事	男	36	2003-5-28～2006-5-27	0	0			是
汪龙生	总经理	男	54	2003-5-28～2006-5-27	3,051	3,814	股权分置改时其所持股份获得对价支付	31	否
王家生	副总经理	男	50	2003-5-28～2006-5-27	0	0		27.2	否
施戊子	副总经理	男	58	2004-3-3～2006-5-27	0	0		24.7	否
陈冠军	财务总监	男	45	2006-10-1～2007-12-31	0	0		6.4	否
合计	/	/	/	/			/	179.3	/

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

2006 年，公司根据董事会确定的年度工作目标，坚持贯彻科学发展观统领下的阶段性调整战略，在发展过程中进一步推进调整、转型；推进核心管理技术的提升；推进经营绩效的提升。报告期，公司经营整体情况继续稳步向前发展，各项经济指标和工作目标完成情况良好。

①、主要经济指标完成情况

报告期，公司实现销售规模 497.15 亿元（统计口径），比上年增长 15.66%；实现主营业务收入 208.82 亿元（财务口径），比上年增长 15.33%；实现主营业务利润 40.7 亿元，实现利润总额 4.69 亿元，分别比上年增长 29.50%、9.01%，实现税后净利润 1.42 亿元，比上年增长 5.44%。扣除非经常性损益后净利润同比增长 19.81%。

报告期末，公司净资产为 17.06 亿元，资产总额为 113.85 亿元，全面摊薄净资产收益率为 8.339%，全年加权平均净资产收益率为 8.438%。

截止 2006 年末，公司在全国的营业网点达到 3947 家，净增 125 家，同比增加 3.27%。

②、经济工作主要特点

A、坚持科学发展观，贯彻公司发展战略阶段性的调整，明确了集中发展的重点区域和城市，确定了注重发展质量的原则；

B、因地制宜推进转型，整体绩效得到提升，转型店各项指标普遍提高，转型效果符合预期。

C、探索机制创新，业务、管理流程取得一定实效，各项内控机制进一步完善，核心竞争力进一步增强；

D、多种经营模式均衡发展，特许加盟、电子商务、会员制销售、团购等经营方式所占比重日益增大；

E、供应链建设进一步推进，集约管理成效显现。

③、主要业务工作进展情况

A、阶段性调整策略得到有效贯彻，重点区域和重点城市优势进一步凸现。

联华超市集中发展优势地区，06 年江浙沪地区新增网点 395 家，占新开网点总数的 78%，广西公司发展直营店 8 家，全部在柳州，重点市场优势进一步巩固优化，区域赢利呈现稳定态势。截止 2006 年末，联华超市在全国的网点数达 3,913 家（含联营公司），报告期内净增 127 家。

好美家在坚持“集中度”和“效益为先”的思想下，对相对分散的网点结构进行调整，集中精力拓展上海、武汉、长三角地区。年内在上海、武汉新开二家门店。截止 2006 年末，好美家的网点总数为 26 家。

B、网点开发更加科学合理，网点发展流程更趋规范。

为了提升网点发展评估体系，联华超市、好美家等成员企业进一步完善网点开发和评估流程，建立网点开发运营后的评估体系，使网点开发质量和监控更具可操作性，目前联华超市的网点开发评估流程再造项目已通过验收并启动实施。

C、注重发展质量，新开门店质量进一步提高

今年以来各公司、各业态、在网点开发中进一步完善开店标准化衡量指标，更加注重拓展网点的商圈位置、物业条件、租金、业态定位等，新开门店质量普遍提高，网点质量有所提升。

D、业务模式转型推进业绩提升

报告期，联华超市标超转型工作全面铺开，中高端生鲜店、标准型、社区型和便利型门店转型都取得了积极进展。今年联华完成了 85 家标超门店的转型，转型进程虽与计划数相比尚有差距，但转型质量有所提升。截至目前，联华超市标超转型门店总数已达 95 家。转型门店总体销售额同比上升 37%，毛利率同比上升 1.48%，利润额同比上升 2 倍，商品周转加快 3.3 天，门店人效提升 15.92%，平效提升 36.13%。业务转型取得了较好的效果。

浙江公司标超转型采取基础营运提升、生鲜供应链建设与商品结构调整齐头并进的策略，使标超整体绩效得到较大提升。

广西公司因地制宜推进转型，对转型店的商品结构进行了调整，调整后，销售同比增长 35%，经营利润同比增长 33%，客流上升 15%，客单上升 17%。

好美家今年因市政工程等原因，在上海地区三家主力门店（福山店、南方店、光新店）相继歇业、整体经营发生很大影响的情况下，围绕“体系建设、流程再造”全面启动管理转型工作，取得了较理想的效果。

友谊百货逐步年内实现了系统内招商采购的集约管理，06 年销售同比上升 15.68%。

特许加盟成为公司连锁发展的重要模式，全年加盟网点占比明显提高，加盟网点的贡献度大幅上升。

E、供应链管理建设实施计划进展顺利、核心管理技术提升进程有效推进

报告期世纪联华 BTOB 项目进程加快，推动了各项预期指标的改善，至 12 月份上线供应商的订单满足率由年初的 74%提高至 88%，数量满足率由 67%提高至 83%，品种满足率由 72%提高至 83%。金额满足率由 51%提高至 75%。浙江公司也通过自主创新，实现 B TO B 平台上线运行，进一步提高了供应链效率和商品满足率。

好美家尝试推行以“核心供应商”管理制度为载体的供应链建设体系，加大对核心供应商的管理培育力度，取得了一定集约成效。

友谊南方商城年内完成了对公司网站的升级和信息更新，同时设计了新的信息平台（ERP 系统）方案并进行了前期开发。

西郊购物中心年内完成了对公司网站升级和信息更新、以及租户系统、OA 系统、财务系统的升级，同时进一步加强了对租户商品信息的采集、处理，有效地带动了购物中心的营运，提升了对销品茂的经营管理能力。

联华曹杨路配送中心通过流程改进，全年增加对上海门店单品配送额 6,000 万元，有效地支持了门店销售。

F、品牌战略实施逐现成效

报告期，公司各成员企业按计划积极推进品牌战略的实施，进一步丰富和提高商品竞争力，实现经营商品的差异化和个性化。

好美家年内新开发定牌商品单品 95 个，定牌商品实现销售 1,002 万元，同比增长 82%；有效地促进了门店的销售。

南方商城、西郊购物中心通过有计划的引进连锁品牌专业店，积极调整引进品牌层次、完善业态布局，逐步形成销品茂差异化和个性化的企业品牌。

友谊百货下属商店积极寻求品牌战略的新突破，经过连续多年的品牌调整，经营定位逐步清晰，品牌氛围日趋成熟。

G、创新形式，注重实效，形成特色，营销工作营造亮点

报告期，公司各成员企业根据市场环境调研、客流分析、经营特色等方面情况，组织了多项形式新颖多样、贴合消费者需求、各具特色的营销活动，不仅提高了销售收入，取得了良好的经济效益，而且提升了企业形象，赢得了良好的社会效益。

联华超市深化电子商务和会员制，有力拉动销售额的增长，目前联华发展会员已超过 600 万，会员消费金额较去年同期增加 2.96 个百分点，会员平均客单价较去年同期上升 2.90%，稳定的会员消费对联华业务增长的贡献越来越明显。

好美家通过家装、团购的联动促销，借助网络采集、小区推广、会展宣传等形式，积极实施渗透市场的推广活动，取得了较好的市场效果，团购正逐渐成为拉动销售的主力军。

友谊南方商城按照社区消费行为的特点，以“文化促销，环境烘托”的营销创意，提升了商城的美誉度。

西郊购物中心年内精心组织策划了 200 余场各类广场营销活动，包括民俗文化、才艺大赛、全民健身、世界杯、慈善等活动，吸引了社区消费者，不断创出销售额的历史新高。

2、对公司未来发展的展望

（1）公司所处行业分析及公司面临的市场竞争格局

①、2007 年市场宏观环境分析

A、2007 年，预计我国 GDP 将继续保持 8%左右的较快发展，宏观形势整体持续向好。

B、国民经济又好又快发展，国内流通行业的市场需求持续较快增长以及国内流通行业的政策法规的完善，为消费流通行业的健康发展提供了良好的外部环境。

C、消费结构不断升级的趋势与消费需求的快速增长，为我国零售业发展提供了巨大的空间和强大的发展动力；目前我国已成为全球增长最快和潜力巨大的消费品市场，居民消费结构的不断升级和消费观念的变化也将促进零售业业态的创新。

②、国内零售市场特点分析

A、国内商业零售行业管理逐步规范，国家加大了行业规范管理的力度，将会对未来零售业的发展环境产生深远影响。

B、零售业已经完成了开放后的过渡期，中国零售业正在进入压力增大、调整加快、继续组合、稳健发展的新时期。

C、2007 年，外资扩张的速度会进一步加快，本土企业在政府主导下的行业整合也将进一步加快，收购、兼并将会成市场扩张的重要手段和影响零售市场格局的重要因素，市场竞争进一步加剧。外资零售企业扩张策略从一、二线重点城市、逐步向二、三线城市延伸，零售业将进入全新的市场环境。

D、零售产业集中度不断提高，多种零售业态并存，零售业态会更加多元化，同质化竞争导致业态创新加快，区域优势战略逐步形成行业共识，各业态在经营管理上将进入调整期。

③、市场竞争环境对公司的影响

A、国民经济的快速发展和消费结构升级和消费需求增长，为公司进一步发展提供了良好的市场大环境。

B、市场竞争态势导致竞争成本提高，给公司发展与效益提升带来的压力进一步增大。

C、消费结构的不断升级和消费观念的变化，要求公司加快对结构调整、经营方式的创新、业态和增长方式转型的进程。

（2）公司发展对策及年度经营计划

2007 年公司工作的基本思路和任务是：继续坚持和贯彻落实科学发展观，加快发展战略的阶段性的调整，实现由规模速度型向质量效益型转变。着力调整布局结构，着力转变增长方式，着力提升核心竞争力，通过自主创新全面推进公司又好又快的发展。

2007 年，公司销售规模、主营业务收入、主营业务利润等各项经济指标将继续保持稳步增长。

重点工作：

①、继续加快结构调整，全面推进公司新一轮发展

加快调整、优化结构，推进公司又好又快发展，是今年工作的重点。2007 年公司仍将继续贯彻"由全国发展调整为区域集中发展；由规模发展调整为向有质量、有绩效增长转型；有常规型发展战略调整为创新型发展"的阶段性调整策略。

今年的网点发展将继续强调集中度，进一步强化区域优势。公司各主营业态的扩展要继续加大对华东地区尤其是长三角地区和上海城郊地区的拓展力度，华中、华北等地区的发展要严格控制在已经进入的重点城市，并要充分考虑该区域的资源能力和现有网点的经营能力，标超直营发展主要在目前已进入的城市，应以转型门店为主，尤其是在网点比较集中的一线城市；标超加盟发展应以江浙沪、长三角地区为主，同时探索长三角周边地区、广西地区以及其他地区加盟发展模式的创新。

网点发展要进一步完善重点区域和已占领商圈的网点发展行动计划，强力推进上海郊区发展，探索新农村发展模式。

2007 年重点区域的净增网点将不低于 2006 年。

②、继续加快转型，提升发展质量与效益

转型是企业适应形势变化，提升绩效和竞争力的有效途径，是企业保持可持续发展的关键。2007 年公司将继续推进各成员企业、各业态的转型工作，转型的重点是强调单店赢利能力的提升，各主营业态转型争取要有新的突破。

联华上海标超、浙江公司、广西公司要在巩固和提升转型成果的基础上，加大力度进行全面推广，上海地区的中高档地区门店（一类店）要基本完成转型工作；上海以外的标超门店应以浙江联华标超转型的方法推进，实施以满足消费者需求为导向的商品结构、服务、环境等提升为主的转型；联华江苏公司要以跨塘店的成功案例，积极调探索转型新模式。

快客便利要进一步加快推进直营转加盟的步伐，重视丰富便利特色商品，以便当产品开发为抓手，优化商品结构，扩大服务功能，争取通过 2-3 年的时间，实现商业模式的彻底转型。

大型综合超市要依据市场需求和消费行为的变化趋势，创新探索新的卖场经营模式。加强生鲜经营，扩大品牌营销力度，提高商品表现力，稳定客户群。要在不断探索中搞好样板店，以点带面实现经营水平的全面提升。

好美家超市的转型重点是卖场商品线的外延延伸和销售、服务方式的创新，要积极探索装潢建材与 DIY 家具用品的组合销售模式，好美家的家装、团购要结合市场形势的发展及时调整推广策略，要加强单项装修和二次装修的推广，提升家装整体形象。

百货和购物中心业态要根据顾客需求的变化优化商品结构，不断提升商品档次，逐步加大自营商品与自有品牌商品的比例；增强国际、国内知名品牌的引进力度，不断满足消费者对品牌商品的消费需求，巩固发展商圈范围内的个性化优势。

要加快推进友谊南方商城二期扩建工程，争取年底提前竣工投入运营。要通过二期的招商，进一步优化购物中心的经营机构，进一步扩大购物中心服务功能。

③、继续推进核心管理的能级提升，形成公司核心竞争力

2007 年，滚动提升公司连锁扩展中核心技术的工作重点是：

A、继续推进供应链系统建设。世纪联华 BtoB 项目 2006 年新上线供应商 3230 家，目前累计上线供应商已达 4960 家，该项目有效改善了补货效率，降低了卖场缺货率，今年争取新上线供应商不低于 2006 年。公司装潢建材、百货业务供应链体系建设要结合公司业务的发展需要，与核心供应商联动，建立紧密的合作关系，逐步建立统一的硬件平台和数据平台，形成高效率的财务管理系统（FMS）、供应链管理系统(SCM)、客户关系管理系统(CRM)。

B、继续推进业务流程再造。

顺畅高效的业务和管理运作流程是企业保持可持续发展的关键。今年公司各成员企业要在转型的同时，进一步推进业务流程的整合与优化，加快形成标准化、规范化、高效化的业务流程体系。今年联华要重点推进曹杨路配送中心、快客便利配送中心、杭州配送中心和广西柳州配送中业务流程的改造，要通过流程优化，挖掘现有物流资源的潜力，增加配送量；世纪联华要利用好第三方物流，提高集中配送的比例，实现连锁经营的集约化优势。生鲜加工配送中心要通过优化流程，积极满足各业态对冷链配送的需求，扩大冷链配送业务，提高现有生鲜加工配送中心资产的使用效率。

好美家要通过业务流程改造，进一步完善财务结算体系系统，加快业务和财务对接系统的升级工作。

C、继续推进既存门店经营绩效的提升。今年各成员企业的转型、供应链提升、流程的改造、评估考核和培训都将进一步围绕单店盈利能力的提升，要把提升既存门店经营业绩定量目标，作为考量店长的重要内容，这也将是公司 07 年又一项重点工作。

D、提升管理水平，推进管理链建设

管理链建设，是任何业态在发展过程中都不能逾越的发展阶段，可持续的发展依赖于完善的管理控制系统。今年各成员企业管理提升的重心是：信息管理、招商采购管理、成本管理、客户资源管理，提升的方式将通过规范流程和流程的优化，要通过改进创新工作流程，提高工作效率，降低运营成本，扩大盈利。逐步形成以信息管理为载体、以财务管理为核心内容的高效运行的管理链。

根据证监会、财政部的规定，2007 年上市公司将执行新的企业会计准则。公司将根据新准则的要求，在认真分析新准则对公司财务状况和经营成果可能产生的影响基础上，结合公司的实际情况，选择、修订公司相关会计政策，确保新老会计准则实现平稳过渡。

④、自主创新，营造个性化的经营优势

创新是企业可持续发展的不竭动力，中国零售业发展逐步进入了一个从传统经营要素驱动向创新要素驱动的新阶段，建设创新型企业是公司营造个性化经营提升核心竞争力的灵魂。今年公司要进一步营造企业创新环境，把创新发展模式、创新核心技术提升、创新激励机制、创新管理模式融入年度的调整、转型、提升的实施计划过程之中，努力使创新理念成为企业的文化，成为公司突破"发展瓶颈"持续快速发展的载体和内在动力。

⑤、发展工作中需要处理好的几个关系

为确保年度发展工作的有效推进，公司及各成员企业在推进年度工作过程中，将把握好以下关系：(1)、要进一步协调好发展与调整的关系，阶段性调整的效果将影响整体发展战略的实施；(2)、要进一步协调好转型与提升绩效的关系；(3)、要进一步协调好提升管理与建设系统管理链的关系；(4)、要进一步处理好调整转型与短期财务平衡的关系。

（3）公司年度资金需求及使用计划

根据公司 2007 年经营与发展计划，预计年度发展需要投入资金约 11 亿元，主要用途是新开连锁营业网点的投入，支付在建、改扩建工程支出、信息系统建设等。资金来源主要通过自有资金解决，不足部分将通过银行贷款等融资解决。

（4）公司所面临的风险因素

①、核心业务发展继续面临结构调整，外地门店培育期受供应链影响比预期要长，公司的整体发展受到一定程度制约；

②、管理能力的提升以及核心竞争力的提升进程与快速发展要求还不相适应；

③、快速发展与财务平衡的矛盾仍然存在；

④、人力资源在数量和质素上仍不能满足进一步发展的需求。

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

执行新会计准则后，对公司会计政策所作变更主要有以下十个方面：

1、公司现行政策下，在采购商品过程中发生的进货费用，于实际发生时计入当期损益。根据新企业会计准则第 1 号《存货》的规定，新会计政策将此类进货费用计入存货采购成本，先进行归集，期末根据所购商品的存销比例进行分摊。金额较小的，在发生时直接计入当期损益。因公司在采购商品过程中估计发生的费用不大，则本项会计政策变更对公司产生的影响较小。

2、根据新会计准则第 2 号《长期股权投资》的规定，公司将现行政策下对控股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，但不影响公司合并报表损益。

3、根据新企业会计准则第 3 号《投资性房地产》的规定，公司将现行政策下用于收取租金的房产，从固定资产转到投资性房地产进行核算，在会计报表中单独列示，但集团内部的租赁房地产在合并报表上仍列为固定资产。新企业会计准则对投资性房地产的后续计量可选择成本模式或公允价值模式，公司拟采用成本模式对这部分房地产进行核算，即按原账面成本及年限计提折旧，则本项会计政策变更对公司财务状况及经营成果没有影响。

4、根据新企业会计准则第 9 号《职工薪酬》的规定，公司将现行政策下企业为职工缴纳的医保、养老、社保、住房公积金等，及发放的职工工资、奖金、津贴、补贴等，变更为在“应付职工薪酬”科目反映，此项政策变化不会对公司经营状况产生影响。

5、根据企业会计准则第 17 号《借款费用》的规定，用以资本化的借款由现行制度下的专门借款变更为符合资本化条件的专门借款和一般借款，此项政策变化，将会增加公司资本化的借款范围，减少当期的财务费用，增加当期利润，但目前对公司产生影响较小。

6、根据企业会计准则第 20 号《企业合并》的规定，现行制度下按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本与应享有被投资单位净资产份额所确认的正负商誉，按一定期限平均摊销；新会计政策下，属于同一控制下企业合并所形成的商誉，调整资本公积；形成的负商誉，经复核后计入当期损益。

至 2006 年 12 月 31 日，本公司尚未摊销完毕的股权投资贷方差额 2,277 万元，根据新准则规定应全额冲销，增加公司 2007 年 1 月 1 日留存收益 1,935 万元。公司 2006 年 12 月 31 日，股权投资借方差额 26,506 万元，其中同一控制下企业合并商誉的账面价值为 15,529 万元，应将其全额冲销，并调减公司留存收益 5,531 万元；非同一控制下企业合并产生的商誉为 10,977 万元，不再摊销，以后每年进行减值测试。

7、根据企业会计准则第 21 号《租赁》的规定，对经营租赁支付的租金费用，承租人应当在租赁期内按照直线法确认为相关成本。

按照新会计准则于 2007 年 1 月 1 日对目前存续的经营租赁于整个租赁期内按直线法分摊租金支出，应增加以前年度租金支出 7,115 万元，将调减留存收益 1,622 万元。

8、根据企业会计准则第 22 号《金融工具确认和计量》的规定，将金融资产划分为下列四类，(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；(2)持有至到期投资；(3)贷款和应收款项；(4)可供出售金融资产。

在现行政策下，短期投资期末按成本与市价孰低法计量，根据新准则规定，公司将其中变更为按交易性金融资产的投资，期末以公允价值进行计量，公允价值的变动计入当期损益。对持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

公司 2006 年 12 月 31 日账面有投资成本为 17,581 万元的短期投资，公司将其中 8005 万元归类为“贷款和应收款项”；3,000 万元归类为“持有至到期投资”；6,576 万元归类为“交易性金融资产”，该类金融资产 2006 年 12 月 31 日的公允价值大于其账面价值的差额为 1,352 万元，于 2007 年 1 月 1 日增加留存收益 308 万元。

9、根据企业会计准则第 18 号《所得税》的规定，现行会计政策下，应付税款法变更为资产负债表债务法，将当期和以前期间应交未交的所得税确认为递延所得税负债；将已支付的所得税超过应付的部分确认为递延所得税资产。按照第 38 号准则规定在首次执行日对此项所得税影响进行追溯调整，并调整留存收益。根据公司至 2006 年 12 月 31 日计提的坏账准备，存货跌价准备，固定资产减值准备，长期投资减值准备，按照新会计政策，确认递延所得税资产 8,823 万元，本项会计政策变更调增留存收益 3,214 万元，总体对 2007 年度公司经营成果影响不大。

10、根据企业会计准则第 33 号《合并财务报表》的规定，少数股东权益由原来的单独列示变更为在合并资产负债表中股东权益项目中以“少数股东权益”项目列示。

公司 2006 年 12 月 31 日按现行准则合并报表中子公司少数股东享有的权益为 18.19 亿元。

调整前，公司 2006 年 12 月 31 日的股东权益为 17.06 亿元，2007 年 1 月 1 日按新会计准则调整后本公司股东权益（不含少数股东权益）为 16.68 亿元，本公司股东权益（包含少数股东权益）为 34.23 亿元。

上述 10 个方面是根据财政部的新会计准则，结合公司实际情况，所采用相关会计政策的变更而列报的，差异事项和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业	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(%)
连锁超市业务	18,383,546,163.74	14,599,122,533.82	20.14	17.29	13.58	增加 2.41 个百分点
连锁建材业务	1,911,121,053.38	1,747,869,249.48	8.21	1.46	2.51	减少 0.97 个百分点
连锁百货业务	409,986,365.81	324,648,143.09	20.02	10.89	12.44	减少 1.12 个百分点
房屋出租	177,024,722.01	38,354,750.11	72.49	-1.46	-32.87	增加 9.69 个百分点

6.3 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（%）
华东地区	16,871,449,320.02	11.77
华北地区	786,546,771.47	29.20
华中地区	1,637,453,869.99	25.46
华南地区	1,354,125,866.99	24.81
华西地区	232,102,476.47	612.97

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

报告期内，本公司及下属成员企业对外投资主要项目：

（1）投资组建上海联华超级市场有限公司

2006 年上半年，联华超市股份有限公司与上海世纪联华超市发展有限投资组建上海联华超级市场有限公司，该公司的注册资本总额为人民币 1000 万元，其中：联华超市股份有限公司占注册资本总额的 90%、上海世纪联华超市发展有限占注册资本总额的 10%。

（2）投资组建上海好美家盈港家具有限公司

上海好美家白莲泾装潢建材有限公司与上海好美家盈港装潢建材有限公司于 2006 年 2 月，共同设立上海好美家盈港家具有限公司，该公司的注册资本总额为人民币 250 万元，其中：上海好美家白莲泾装潢建材有限公司占注册资本总额的 90%、上海好美家盈港装潢建材有限公司占注册资本总额的 10%。

（3）投资组建武汉好美家雄楚装潢建材有限公司

武汉好美家装潢建材有限公司与武汉好美家徐东装潢建材有限公司于 2006 年 5 月 26 日共同设立武汉好美家雄楚装潢建材有限公司，该公司的注册资本总额为人民币 50 万元，其中：武汉好美家装潢建材有限公司占注册资本总额的 90%、武汉好美家徐东装潢建材有限公司占注册资本总额的 10%。

（4）投资组建上海好美家天山装潢建材有限公司

好美家装潢建材有限公司与上海好美家梅陇装潢建材有限公司于 2006 年 7 月 20 日共同设立上海好美家天山装潢建材有限公司，该公司的注册资本总额为人民币 50 万元，其中：好美家装潢建材有限公司 90%，上海好美家梅陇装潢建材有限公司 10%。

（5）2006 年 9 月 11 日 上海好美家装潢建材配送有限公司收购上海陆家嘴金融贸易区联合开发有限公司持有的上海陆家嘴好美家装潢建材有限公司 10%的股权。

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

根据公司聘请的上海上会会计师事务所和普华永道中天会计师事务所出具的无保留意见的审计报告，公司 2006 年按国内会计准则审计的净利润为 142,305,082.35 元，按国际会计准则审计的净利润为 154,808,000 元；根据公司章程，按净利润 10%的比例计提法定盈余公积金 36,869,023.81 元（其中母公司 14,040,913.01 元、子公司 22,828,110.80 元）。本年度按国内会计准则确认的可供分配利润为 105,436,058.54 元，按国际会计准则确认的可供分配利润为 117,633,034 元，加上年度剩余的未分配利润分别为 210,867,673.43 元和 172,322,000 元，减在本年度发生的派发 2005 年度现金红利 64,379,514.75 元，年末累计可供分配利润余额分别为 251,924,217.22 元和 225,575,519 元。

按分配孰低原则，按 2006 年末公司总股本 429,196,765 股为基数，向全体股东按每 10 股派发人民币现金红利 1.00 元（含税），共计派发股利为 42,919,676.50 元，派发后结余未分配利润结转下年度，B 股股东红利以美元支付。

本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

7.2 出售资产

□适用√不适用

7.3 重大担保

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计						
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						19,000
报告期末对控股子公司担保余额合计						34,650
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额						34,650
担保总额占公司净资产的比例(%)						20.30
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额						0
担保总额超过净资产 50%部分的金额						0
上述三项担保金额合计						0

（下转 D15 版）

股票简称：友谊股份 友谊 B 股 证券代码：600827 900923 编号：临 2007-002

上海友谊集团股份有限公司第四届董事会第十次会议决议暨召开第十四次股东大会(2006 年年会)公告

上海友谊集团股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会第十次会议于 2007 年 4 月 17 日下午 2:00 时在上海外滩中心威斯汀大饭店召开，出席本次会议董事应到 12 名，实到 11 名，朱家骝董事因公未能出席会议，委托浦静波董事出席并行使表决权，符合《中华人民共和国公司法》及本公司章程关于召开董事会会议法定人数的规定。会议由公司董事长王宗南先生主持，公司监事会成员列席本次会议。

经审议，本次会议表决通过下列决议：

一、审议通过了 2006 年年度报告正文及摘要；

二、审议通过了 2006 年度公司业务报告与董事会工作报告；

三、审议通过了 2006 年度财务决算和 2007 年度预算报告；

四、审议通过了 2006 年度利润分配预案；

根据公司聘请的上海上会会计师事务所和普华永道中天会计师事务所出具的无保留意见的审计报告，公司 2006 年按国内会计准则审计的净利润为 142,305,082.35 元，按国际会计准则审计的净利润为 154,808,000 元；根据公司章程，按净利润 10%的比例计提法定盈余公积金 36,869,023.81 元。本年度按国内会计准则确认的可供分配利润为 105,436,058.54 元，按国际会计准则确认的可供分配利润为 117,633,034 元，加上年度剩余的未分配利润分别为 210,867,673.43 元和 172,322,000 元，减在本年度发生的派发 2005 年度现金红利 64,379,514.75 元，年末累计可供分配利润余额分别为 251,924,217.22 元和 225,575,519 元。

按分配孰低原则，按 2006 年末公司总股本 429,196,765 股为基数，向全体股东按每 10 股派发人民币现金红利 1.00 元（含税），共计派发股利为 42,919,676.50 元，派发后结余未分配利润结转下年度，B 股股东红利以美元支付。

本年度不进行资本公积金转增股本。

上述预案，提请公司第十四次股东大会（2006 年年会）审议。

五、审议通过了关于修改公司章程的提案；

根据《公司法》、《证券法》、等法律法规的相关规定，结合公司实际情况，对《公司章程》的有关内容作以下修改、补充：

1、第二十五条

修改为：公司因本章程第二十三条第（一）项至第（三）项的原因收购本公司股份的，应当经股东大会决议。公司依照第二十三条规定收购本公司股份后，属于第（一）项情形的，应当自收购之日起 10 日内注销；属于第（二）项、第（四）项情形的，应当在 6 个月内转让或者注销。

公司依照第二十三条第（三）项规定收购的本公司股份，将不超过本公司已发行股份总额的 5%；用于收购的资金应当从公司的税后利润中支出；所收购的股份应当 1 年内转让给职工。

公司董事会针对收购有权做出有利于维护本公司及其股东利益的决策并采取相应的措施。

2、第二十九条 第一款

修改为：公司董事、监事、高级管理人员、持有本公司股份 5%以上的股东及持有本公司股份 5%以上表决权的法人股东的董事、监事、高级管理人员，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。但是，证券公司因包销购入售后剩余股票而持有 5%以上股份的，卖出该股票不受 6 个月时间限制。

3、第五十六条

在本条第二款“除采取累积投票制选举董事、监事外，每位董事、监事候选人应当以单项提案提出”后增加：连续 90 日以上单独或者合并持有公司 3%以上、5%（含 5%）以下股份的股东，可以就董事会、监事会候选人选项一次向股东大会提出一项临时提案；连续 90 日以上单独或者合并持有公司 5%以上、10%（含 10%）以下股份的股东，可以就董事会、监事会候选人选项一次向股东大会提出两项临时提案；连续 90 日以上单独或者合并持有公司 10%以上、25%（含 25%）以下股份的股东，可以就董事会、监事会候选人选项一次向股东大会提出不超过三项临时提案。以上单独或者合并持有公司股份的数额与比例，应得到公司及上市公司相关监管部门的确认。

4、第八十二条

修改为：董事、监事候选人名单以提案的方式提请股东大会表决。

董事、监事提名的方式和程序如下：

公司现任董事会、监事会以书面形式提出董事、监事候选人名单提案；股东按本章程第五十六条的规定提出的董事、监事候选人名单提案，董事会应根据法律、法规和本章程的规定，对股东提出的董事、监事候选人资格进行审查，符合条件者提交股东大会表决。

股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。

前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。董事会应当向股东公告候选董事、监事的简历和基本情况。

5、第九十六条

修改为：董事由股东大会选举或更换，任期 3 年。董事任期届满，可连选连任。董事在任期届满以前，股东大会不能无故解除其职务。

董事任期从就任之日起计算，至本届董事会任期届满时为止。董事任期届满未及时改选，在改选出的董事就任前，原董事仍应当依照法律、行政法规、部门规章和本章程的规定，履行董事职务。

董事可以由总经理或者其他高级管理人员兼任，但兼任总经理或者其他高级管理人员职务的董事以及由职工代表担任的董事，总计不得超过公司董事总数的 1/2。

董事会任期届满前，股东大会每年改选的董事不得超过公司董事总人数的 1/4；董事会任期届满，股东大会改选的董事不得超过公司董事总人数的 1/2。

6、第一百零六条

修改为：董事会由 9 名董事组成。

7、第一百四十三条第一款

修改为：公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，监事会设监事长 1 人。监事长由全体监事过半数选举产生。监事长召集和主持监事会会议；监事长不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举一名监事召集和主持监事会会议。

上述事项提请公司第十四次股东大会（2006 年年会）审议。

六、审议通过了关于提名第五届董事会董事候选人的提案；

同意提名吕勇明、浦静波、华国平、汪龙生、汪群斌、吴平为公司第五届董事会董事候选人，提请公司第十四次股东大会（2006 年年会）审议。

七、审议通过了关于提名第五届董事会独立董事候选人的提案；

同意提名陈信元、吴弘、苏勇为公司第五届董事会独立董事候选人，提请公司第十四次股东大会（2006 年年会）审议。

八、审议通过了关于确定独立董事津贴的提案；

同意 2007 年度独立董事津贴为 8 万元（含税），独立董事按《公司法》、《公司章程》相关规定行使职权所需的合理费用可在公司据实报销，提请公司第十四次股东大会（2006 年年会）审议。

九、审议通过了关于续聘会计师事务所和支付会计师事务所 2006 年度审计费用的提案；

根据公司董事会审计委员会的提议，同意续聘上海上会会计师事务所有限公司为本公司按国内会计准则进行审计的国内会计师事务所；续聘普华永道中天会计师事务所为本公司按国际会计准则进行审计的会计师事务所，聘期一年，自公司第十三次股东大会（2005 年年会）结束之时起到下次股东大会年会结束之时止。上述两家会计师事务所均具有从事证券业务资格和符合国家有关规定。提请公司第十四次股东大会（2006 年年会）审议。

根据公司 2006 年财务报告审计的工作量和所需的工作时间，结合审计对象的资产规模，同意支付上海上会会计师事务所有限公司对本公司 2006 年度会计报表审计费 60 万元人民币；同意支付普华永道中天会计师事务所对本公司 2006 年度会计报表审计费 147 万元人民币。

十、审议通过了关于实施新会计准则公司会计政策、会计估计变更的提案；

根据财政部第 33 号和财政部财会[2006]3 号文件的规定，公司执行新会计准则后，同意公司以下十个方面会计政策变更：

1、公司现行政策下，在采购商品过程中发生的进货费用，于实际发生时计入当期损益。根据新企业会计准则第 1 号《存货》的规定，新会计政策将此类进货费用计入存货采购成本，先进行归集，期末根据所购商品的存销比例进行分摊。金额较小的，在发生时直接计入当期损益。

2、根据新会计准则第 2 号《长期股权投资》的规定，公司将现行政策下对控股子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算。

3、根据新企业会计准则第 3 号《投资性房地产》的规定，公司将现行政策下用于收取租金的房产，从固定资产转到投资性房地产进行核算，在会计报表中单独列示，但集团内部的租赁房地产在合并报表上仍列为固定资产。新企业会计准则对投资性房地产的后续计量可选择成本模式或公允价值模式，公司采用成本模式对这部分房地产进行核算，即按原账面成本及年限计提折旧。

4、根据新企业会计准则第 9 号《职工薪酬》的规定，公司将现行政策下企业为职工缴纳的医保、养老、社保、住房公积金等，及发放的职工工资、奖金、津贴、补贴等，变更为在“应付职工薪酬”科目反映。

5、根据企业会计准则第 17 号《借款费用》的规定，用以资本化的借款由现行制度下的专门借款变更为符合资本化条件的专门借款和一般借款。

6、根据企业会计准则第 20 号《企业合并》的规定，现行制度下按权益法核算长期股权投资时，初始投资成本与应享有被投资单位净资产份额所确认的正负商誉，按一定期限平均摊销；新会计政策下，属于同一控制下企业合并所形成的商誉，调整资本公积；形成的负商誉，经复核后计入当期损益。

7、根据企业会计准则第 21 号《租赁》的规定，对经营租赁支付的租金费用，承租人应当在租赁期内按照直线法确认为相关成本。

8、根据企业会计准则第 22 号《金融工具确认和计量》的规定，将金融资产划分为下列四类，(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；(2)持有至到期投资；(3)贷款和应收款项；(4)可供出售金融资产。

在现行政策下，短期投资期末按成本与市价孰低法计量，根据新准则规定，公司将其中变更为按交易性金融资产的投资，期末以公允价值进行计量，公允价值的变动计入当期损益。对持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

9、根据企业会计准则第 18 号《所得税》的规定，现行会计政策下，应付税款法变更为资产负债表债务法，将当期和以前期间应交未交的所得税确认为递延所得税负债；将已支付的所得税超过应付的部分确认为递延所得税资产。按照第 38 号准则规定在首次执行日对此项所得税影响进行追溯调整，并调整留存收益。

10、根据企业会计准则第 33 号《合并财务报表》的规定，少数股东权益由原来的单独列示变更为在合并资产负债表中股东权益项目中以“少数股东权益”项目列示。

十一、审议通过了关于授权公司处置相关金融性资产的提案；

同意授权公司根据证券市场情况，在适当的时机处置全流通状态下公司持有的相关金融性资产，授权权限为公司章程规定的董事会资产处置权限范围。

十二、审议通过了关于为控股子公司继续担保的提案；

为进一步支持好美家的经营和发展，同意继续为其向上海银行虹口支行贷款 9,000 万元、招商银行南京西路支行贷款 5,000 万元、工商银行市分行营业部贷款 5,000 万元提供担保，贷款期限为一年。

十三、审议通过了关于召开第十四次股东大会（2006 年年会）的提案。

公司定于 2007 年 5 月 22 日召开第十四次股东大会（2006 年年会），具体安排如下：

1、会议日期：2007 年 5 月 22 日上午 9:00 时

2、会议地点：会议登记时另行通知

3、会议审议事项：

(1)、审议公司 2006 年度董事会工作报告；

(2)、审议公司 2006 年度监事会工作报告；

(3)、审议公司 2006 年度财务决算报告和 2007 年度财务预算报告；

(4)、审议公司 2006 年度利润分配预案；

(5)、审议公司关于修改公司章程的提案；

(6)、审议公司关于选举第五届董事会董事的提案；

(7)、审议公司关于选举第五届董事会独立董事的提案；

(8)、审议公司关于选举第五届监事会监事的提案；

(9)、审议公司关于确定独立董事津贴的提案；

(10)、审议公司关于续聘会计师事务所的提案。

4、出席会议对象：

(1)、2007 年 5 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司 A 股股东及 2007 年 5 月 16 日登记在册的本公司 B 股股东（B 股最后交易日 5 月 11 日）。

(2)、公司董事、监事及高级管理人员。

5、股东登记时间：

2007 年 5 月 17 日上午十时至下午四时

6、参加会议登记办法：

(1)、社会公众股东持股东帐户卡、本人身份证，法人股股东持营业执照复印件、授权委托书、股东帐户卡和出席人身份证到本公司证券事务办公室登记。

(2)、股东因故不能出席，可书面委托他人出席股东大会。委托代理人需持本人身份证、授权委托书和委托人身份证以及股东帐户卡到本公司证券事务办公室登记。授权委托书格式附后。

(3)、异地股东可以信函或传真方式登记。

7、其他事项：

本次股东大会会期半天，参加会议股东食宿及交通费自理。

8、公司办公地址及联系方式：

公司办公地址：上海市商城路 518 号 10 楼

联系电话：（021）-58799358，（021）-58883100 转 3012

传真：（021）-58793834

邮政编码：200120

联系人：鲁洁颖、屠晓民

特此公告。

上海友谊集团股份有限公司
董 事 会
2007 年 4 月 19 日

附一：

上海友谊集团股份有限公司
第十四次股东大会(2006 年年会)
授权委托书

兹委托 先生（女士）代表本人出席上海友谊集团股份有限公司第十四次股东大会（2006 年年会），并行使表决权。

委托人股东帐号：

委托人持股数： 委托日期：

委托人签名： 受托人签名：

附二：董事候选人简历

吕勇明，男，现年 52 岁，大专，硕士学位，高级经济师。曾任：上海市第一商业局组织处处长、党委委员，上海友谊华侨股份有限公司党委书记、副董事长（主持董事会工作），华联（集团）有限公司总经理、副董事长、党委委员。现任：百联集团有限公司副董事长、党委委员。与公司控股股东和实际控制人存在关联关系，未持有本公司股份。

浦静波，男，现年 45 岁，研究生，高级经济师。曾任：上海友谊（集团）有限公司策划部部长、投资部部长、总经理助理，上海友谊复星（控股）有限公司副总经理。现任：百联集团有限公司总裁助理、投资发展部部长。与公司控股股东和实际控制人存在关联关系，未持有本公司股份。

华国平，男，现年 43 岁，研究生，硕士学位，经济师。曾任：香港德信投资咨询公司投资顾问，上海浦东国有资产投资管理公司部门经理，上海东申经济发展总公司助理总经理，上海实业资产经营有限公司副总经理，上海实业联合集团股份有限公司副总经理，联华超市股份有限公司副总经理，百联集团有限公司超商事业部副总经理。现任：百联集团有限公司超商事业部总经理。与公司实际控制人存在关联关系，未持有本公司股份。

汪龙生，男，现年 54 岁，研究生，高级经济师。曾任：上海友谊商店古玩分店副经理，上海虹桥友谊商城有限公司总经理助理，上海友谊华侨股份有限公司副总经理，中华旅游纪念品总公司常务副总经理（主持工作），上海装潢总汇副总经理、财务总监，好美家装潢建材有限公司财务总监、上海友谊集团股份有限公司常务副总经理兼董事会秘书。现任：上海友谊集团股份有限公司总经理、联华超市股份有限公司监事长。与公司控股股东存在关联关系，持有本公司股份 3,814 股。

汪群斌，男，现年 38 岁，大学本科学历，高级工程师。曾任：上海复星高科技（集团）有限公司科技实业部总经理，上海复星实业股份有限公司董事、总经理，上海友谊复星（控股）有限公司董事，河南羚锐制药股份有限公司董事。现任上海复星高科技（集团）有限公司董事，上海复星医药（集团）股份有限公司董事、总经理，上海市生物医药行业协会会长，中国化学制药工业协会副会长。与公司控股股东存在关联关系，未持有本公司股份。

吴平，男，现年 42 岁，大学学历。曾任：上海复星实业股份有限公司监事长，上海友谊复星（控股）有限公司监事。现任：上海复星高科技（集团）有限公司董事、行政人事总经理，上海豫园旅游商城股份有限公司董事长。与公司控股股东存在关联关系，未持有本公司股份。

陈信元，男，现年 42 岁，博士学历，教授。曾任：上海财经大学会计系、会计学院副主任、副院长。现任：上海财经大学会计学院院长，中国会计学会理事，会计教育分会秘书长、常务理事。兼任：上海都市农商社股份有限公司独立董事，浙江新湖创业投资股份有限公司独立董事，浙江甬成功股份有限公司独立董事。与公司、控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股份。

吴弘，男，现年 51 岁，大学学历，经济法学教授、博士生导师。现任华东政法大学经济法学院院长。兼任中国商法研究会理事，上海法学会金融法研究会总干事，上海中信正文律师事务所律师，浙江医药股份有限公司独立董事，上海海立（集团）股份有限公司独立董事，上海白猫股份有限公司独立董事，上海科华生物工程股份有限公司独立董事。与公司、控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股份。

苏勇，男，现年 52 岁，经济学博士，教授、博士生导师。现任：复旦大学企业管理系主任、复旦大学东方管理研究中心副主任、上海市生产力学会副会长。兼任：马鞍山钢铁股份有限公司独立董事，安徽国风塑业股份有限公司独立董事。与公司、控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股份。

以上董事候选人均未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

附三：监事候选人简历

宓秀瑜，女，现年 52 岁，大学本科，高级会计师。曾任：上海市第一商业局总经理办公室主任科员，华联集团有限公司审计中心副主任，百联集团有限公司审计中心副主任。现任百联集团有限公司审计中心主任。与公司实际控制人存在关联关系，未持有本公司股份。

张增勇，男，现年 58 岁，大专，高级政工师。曾任上海市商业二局工会副主席，机关党委委员，上海内外联综合商社工会主席、总支委员。现任：联华超市有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。职工代表推荐的监事候选人，与控股股东及实际控制人不存在关联关系，未持有本公司股份。

关晓晖，女，现年 36 岁，会计学硕士，注册会计师，注册企业法律顾问，经济师职称。曾任：中国工商银行江西省分行职员、上海复星医药（集团）股份有限公司医药流通事业部财务经理、上海复星药业有限公司财务总监。现任上海复星医药（集团）股份有限公司财务副总监。与控股股东存在关联关系，未持有本公司股份。

以上监事候选人均未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

上海友谊集团股份有限公司 独立董事提名人声明

提名人上海友谊集团股份有限公司现就提名陈信元、吴弘、苏勇为上海友谊集团股份有限公司第五届董事会独立董事候选人发表公开声明，被提名人与上海友谊集团股份有限公司之间不存在任何影响被提名人独立性的关系，具体声明如下：

本次提名是在充分了解被提名人职业、学历、职称、详细的工作经历、全部兼职等情况后作出的，被提名人已书面同意出任上海友谊集团股份有限公司第五届董事会独立董事候选人（附：独立董事候选人声明书），提名人认为被提名人：

一、根据法律、行政法规及其他有关规定，具备担任上市公司董事的资格。

二、符合上海友谊集团股份有限公司章程规定的任职条件。

三、具备中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》所要求的独立性：

1、被提名人及其直系亲属、主要社会关系均不在上海友谊集团股份有限公司及其附属企业任职；

2、被提名人及其直系亲属不是直接或间接持有该上市公司已发行股份 1%的股东，也不是该上市公司前十名股东；

3、被提名人及其直系亲属不在直接或间接持有该上市公司已发行股份 5%以上的股东单位任职，也不在该上市公司前五名股东单位任职；

4、被提名人在最近一年内不具有上述三项所列情形；

5、被提名人不是为该上市公司及其附属企业提供财务、法律、管理咨询、技术咨询等服务的人员。

四、包括上海友谊集团股份有限公司在内，被提名人兼任独立董事的上市公司数量不超过 5 家。

本提名人保证上述声明真实、完整和准确，不存在任何虚假陈述或误导成分，本提名人完全明白作出虚假声明可能导致的后果。

提名人：上海友谊集团股份有限公司
2007 年 4 月 16 日于上海(地名)

上海友谊集团股份有限公司 独立董事候选人声明

声明人陈信元、吴弘、苏勇，作为上海友谊集团股份有限公司第五届董事会独立董事候选人，现公开声明本人与上海友谊集团股份有限公司之间在本人担任该公司独立董事期间保证不存在任何影响本人独立性的关系，具体声明如下：

一、本人及本人直系亲属、主要社会关系不在该公司或其附属企业任职；

二、本人及本人直系亲属没有直接或间接持有该公司已发行股份的 1%或 1%以上；

三、本人及本人直系亲属不是该公司前十名股东；

四、本人及本人直系亲属不在直接或间接持有该公司已发行股份 5%或 5%以上的股东单位任职；

五、本人及本人直系亲属不在该公司前五名股东单位任职；

六、本人在最近一年内不具有前五项所列举情形；

七、本人没有为该公司或其附属企业提供财务、法律、管理咨询、技术咨询等服务；

八、本人没有从该上市公司及其主要股东或有利害关系的机构和人员取得额外的、未予披露的其他利益；

九、本人符合该公司章程规定的任职条件。

另外，包括上海友谊集团股份有限公司在内，本人兼任独立董事的上市公司数量不超过 5 家。

本人完全清楚独立董事的职责，保证上述声明真实、完整和准确，不存在任何虚假陈述或误导成分，本人完全明白作出虚假声明可能导致的后果。上海证券交易所可依据本声明确认本人的任职资格和独立性。本人在担任该公司独立董事期间，将遵守中国证监会发布的规章、规定、通知以及上海证券交易所业务规则的要求，接受上海证券交易所的监管，确保有足够的时间和精力履行职责，作出独立判断，不受公司主要股东、实际控制人或其他与公司存在厉害关系的单位或个人的影响。

声明人：陈信元、吴弘、苏勇
2007年 4 月 14 日于上海

股票简称：友谊股份 友谊 B 股 证券代码：600827 900923 编号：临 2007-003

上海友谊集团股份有限公司第四届监事会第十次会议决议公告

上海友谊集团股份有限公司（以下简称“公司”）第四届监事会第十次会议于 2007 年 4 月 17 日下午 2:00 时在上海外滩中心威斯汀大饭店召开，出席本次会议监事应到 6 名，实到 5 名，良威监事因公未能出席会议，委托贾静升监事出席会议，符合《中华人民共和国公司法》及本公司章程关于召开监事会会议法定人数的规定。会议由公司监事长钟华君女士主持。经审议，本次会议表决通过如下的提案：

一、审议通过了公司 2006 年年度报告正文及摘要；

二、审议通过了公司 2006 年度监事会工作报告；

三、审议通过了公司 2006 年度财务决算报告和 2007 年度财务预算报告；

四、审议通过了公司 2006 年度利润分配预案；

五、审议通过了公司关于修改公司章程的提案；

六、审议通过了公司关于提名第五届监事会监事候选人的提案；

同意提名宓秀瑜、张增勇、关晓辉为第五届监事会监事候选人，提请公司第十四次股东大会（2006 年年会）审议。

七、审议通过了公司关于续聘会计师事务所和支付会计师事务所 2006 年度审计费用的提案。

特此公告。

上海友谊集团股份有限公司
监事会
2007年 4 月 19 日