

股票代码：600858

股票简称：银座股份

编号：临 2008-010

银座集团股份有限公司

第八届董事会第九次会议决议公告

特别提示：本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

银座集团股份有限公司第八届董事会第九次会议通知于 2008 年 3 月 16 日以书面形式发出，2008 年 3 月 26 日在公司总部召开。会议应到董事 5 名，实到董事 4 名，张圣平因出国以通讯方式参与表决，符合《公司法》和公司章程规定。监事会成员列席会议。会议由董事长张文生先生主持。会议以记名方式投票，形成如下决议：

一、以 5 票同意, 0 票反对, 0 票弃权的表决结果通过《2007 年度董事会工作报告》，并提交股东大会审议。

二、以 5 票同意, 0 票反对, 0 票弃权的表决结果通过《2007 年度总经理业务报告》。

三、以 5 票同意, 0 票反对, 0 票弃权的表决结果通过《2007 年度独立董事述职报告》，并提交股东大会。

四、以 5 票同意, 0 票反对, 0 票弃权的表决结果通过《2007 年度财务决算报告》，并提交股东大会审议。

五、以 5 票同意, 0 票反对, 0 票弃权的表决结果通过《2007 年度利润分配预案》，公司拟以 2007 年 12 月 31 日的总股本 156,722,415.00 股为基数，向全体股东按每 10 股送 3 股转增 2 股，派发现金红利 0.34 元(含税)，共计分配 52,345,286.61 元，剩余未分配利润 21,099,223.33 元结转以后年度；公司截止 2007 年 12 月 31 日资本公积金 722,370,620.74 元，转增股本 31,344,483.00 元，剩余 691,026,137.74 元。以上预案将提交股东大会审议。

六、以 5 票同意, 0 票反对, 0 票弃权的表决结果通过《关于公司会计政策变更并进行相应追溯调整的议案》。

（一）主要会计政策变更的说明

公司于2007年1月1日起，全面执行新的企业会计准则体系。在编制财务报表时，按

照新会计准则和中国证券监督管理委员会发布的《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露的通知》（证监发[2006]136号）和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》等有关规定，本公司对以下会计政策进行了变更，并对比较期间的财务报表进行了追溯调整。其中：

1、对母公司报表追溯调整影响：

①按照成本法追溯调整长期股权投资。“企业会计准则解释第1号”规定企业在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资，应在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算。本公司对2007年1月1日持有的对子公司长期股权投资按照“企业会计准则解释第1号”规定进行了追溯调整，调整减少母公司2007年1月1日长期股权投资18,856,245.90元。

②长期股权投资差额冲销。根据《企业会计准则第20号——企业合并》属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资，尚未摊销完毕的股权投资差额应全额冲销，并调整留存收益，以冲销股权投资差额后的长期股权投资账面余额作为2007年1月1日的认定成本。因该调整事项，冲减母公司2007年1月1日长期股权投资差额6,589,474.19元。

③对子公司长期股权投资计提减值准备。根据企业会计准则规定，公司在个别报表中应对子公司的长期股权投资进行减值测试，以确定是否计提减值准备。本公司之子公司青州银座商城有限公司连续多年亏损，2007年12月31日净资产为负值，经测试应计提减值准备。2007年1月1日，追溯调整对该项长期股权投资计提减值准备14,704,948.25元。

④递延所得税影响。本公司自2007年1月1日起对所得税采用资产负债表债务法进行核算，本公司对2007年1月1日资产、负债的账面价值进行了复核，对于资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差异，按照其转回期间的适用税率计算了递延所得税资产和递延所得税负债，并进行了追溯调整，因该项会计政策变更，调整增加2007年1月1日递延所得税资产23,444,888.50元。

由于上述会计政策变更影响，追溯调整减少2007年1月1日母公司资本公积10,105,149.36元、盈余公积1,239,518.46元、未分配利润5,361,112.02元；其中调整增加2006年净利润25,110,268.92元。

2、对合并报表追溯调整影响：

①长期股权投资差额冲销。本公司将合并报表中长期股权投资借方差额中属于同一控制下企业合并形成的6,463,018.08元予以冲销，因该调整事项，追溯调整减少了2007年1月1日长期股权投资6,463,018.08元。

②递延所得税影响。本公司按照企业会计准则规定追溯调整增加了2007年1月1日递

延所得税资产30,868,507.19元。

上述会计政策变更及母公司调整对合并报表的影响：追溯调整增加2007年1月1日未分配利润24,162,261.26元、少数股东权益726,394.81元，调整减少盈余公积483,166.96元。调整增加2006年净利润11,644,754.65元，其中归属于母公司所有者的净利润11,231,166.95元。

（二）报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司对期初的影响

对于本报告期发生的同一控制下的企业合并增加的合并单位滨州银座购物广场有限公司，根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的有关规定，纳入期初合并范围，调整增加2007年1月1日资本公积31,131,000.00元，盈余公积3,379,651.80元，未分配利润19,482,668.57元、少数股东权益5,999,257.83元。调整增加2006年净利润13,253,469.67元，其中归属于母公司所有者的净利润11,928,122.70元。此项由于合并范围变化所致影响，在合并股东权益变动表中会计政策变更项中予以列示。

七、以5票同意,0票反对,0票弃权的表决结果通过《公司内部控制自我评估报告》。

八、以5票同意,0票反对,0票弃权的表决结果通过《2007年年度报告》全文及摘要，并提交股东大会审议。

九、以5票同意,0票反对,0票弃权的表决结果通过《关于前次募集资金使用情况说明的议案》，并提交股东大会审议。具体事项详见《银座集团股份有限公司关于前次募集资金使用情况说明的公告》（临2008-011号）。

十、以5票同意,0票反对,0票弃权的表决结果通过《关于续聘会计师事务所及其报酬的议案》，公司拟聘任山东天恒信有限责任会计师事务所为公司2008年度财务审计机构，拟支付山东天恒信有限责任会计师事务所2007年度报告审计费用40万元，2008年度审计费用将提请股东大会授权董事会参照其业务量确定金额，此事项将提交股东大会审议。

十一、由于《关于公司2008年度日常关联交易的议案》涉及关联交易，在参与本次表决的5名董事中关联董事2名，非关联董事3名（含独立董事2名），会议以3票同意，0票反对，0票弃权，2名关联董事回避的表决结果通过了《关于公司2008年度日常关联交易的议案》，并提交股东大会审议。具体事项详见《银座集团股份有限公司关于公司2008年度日常关联交易的公告》（临2008-012号）。

十二、以5票同意,0票反对,0票弃权的表决结果通过《关于建立〈独立董事年报工作制度〉的议案》（见上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn>）。

十三、以 5 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果通过《关于建立〈审计委员会年报工作规程〉的议案》（见上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn>）。

十四、以 5 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果通过《关于修改〈募集资金使用管理办法〉的议案》（见附件一），并提交股东大会审议。

十五、以 5 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果通过《关于修改〈重大信息内部报告制度〉的议案》（见附件二）。

十六、以 5 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果通过《以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》。同意以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 25,060,212.37 元，其中，对莱芜新门店预先投入 9,185,872.21 元，对泰安新门店预先投入 15,874,340.16 元。具体事项详见《银座集团股份有限公司关于以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的公告》（临 2008-013 号）。

十七、以 5 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果通过《关于聘任刘璐先生为副总经理的议案》。同意聘任刘璐先生为公司副总经理兼董事会秘书（简历见附件三）。

十八、以 5 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果通过《关于调整高级管理人员报酬的议案》。根据公司实际情况，对副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员报酬进行调整：副总经理年薪 13 万元（含税），董事会秘书年薪 13 万元（含税），财务负责人年薪 9 万元（含税）。

以上第一、三、四、五、八、九、十、十一、十四议案尚需提交股东大会，股东大会召开的具体事宜另行通知。

特此公告。

银座集团股份有限公司董事会

2008 年 3 月 28 日

附件一：

关于修改《募集资金使用管理办法》的议案

为了进一步规范公司募集资金的管理和使用，最大程度地保障投资者的利益，结合公司实际情况，现拟对原《银座集团股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称“管理办法”）有关条款进行修改，具体修改内容为：

一、原管理办法第五条规定：“公司建立募集资金专项存储制度；公司募集资金应当在信誉良好的银行设立专项帐户存储，每次募集资金对应一个专项帐户，以确保募集资金（包括尚未投入使用的资金、按计划分批投入暂时闲置的资金、项目剩余资金等）的安全。”

现修改为：“公司建立募集资金专项存储制度；公司募集资金应当在信誉良好的银行设立专项帐户存储，同一投资项目所需资金应当在同一专户存储，募集资金专户数量不得超过募集资金投资项目的个数，以确保募集资金（包括尚未投入使用的资金、按计划分批投入暂时闲置的资金、项目剩余资金等）的安全。”

二、第十三条后增加三条，以下各条序号顺延：

“第十四条 公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的，应当经会计师事务所专项审计、保荐机构发表明确同意意见，并经公司董事会审议通过后方可实施。发行申请文件已披露拟以募集资金置换预先投入的自筹资金且预先投入金额确定的除外。

第十五条 公司可以用闲置资金用于补充流动资金，但应当符合以下条件：

- （一）不得变相改变募集资金用途；
- （二）不得影响募集资金投资计划的正常进行；
- （三）单次补充流动资金时间不得超过六个月；
- （四）独立董事及保荐机构须单独出具明确同意的意见。

闲置募集资金用于补充流动资金时，仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不得直接或间接用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。

第十六条 公司用闲置募集资金补充流动资金事项，应当经公司董事会审议通过，并在 2 个交易日内报告上海证券交易所并按规定进行公告。

超过每次募集资金金额 10%以上的闲置募集资金补充流动资金时，须经股东大会审

议通过，并提供网络投票表决方式。

补充流动资金到期后，公司应当在 2 个交易日内报告上海证券交易所并按规定进行公告。”

附件二：

关于修改《重大信息内部报告制度》的议案

目前，公司控股子公司、分公司已达 15 家。为进一步与各控股子公司、分公司建立畅通的沟通渠道，确保信息披露的及时性、准确性，公司拟修改《重大信息内部报告制度》（以下简称：“制度”）的相关条款，具体修改内容为：

一、原制度中所涉及到的公司名称由“银座渤海集团股份有限公司”修改为“银座集团股份有限公司”。

二、原制度第九条第 4 款规定：

“4、关联交易（是指上市公司或其控股子公司与上市公司关联人之间发生的转移资源或义务的事项）；

- （1）常规交易中规定的交易事项；
- （2）购买原材料、燃料、动力；
- （3）销售产品、商品
- （4）提供或接受劳务；
- （5）委托或者受托销售；
- （6）与关联人共同投资；
- （7）其他通过约定可能引起资源或者义务转移的事项。

以上关联交易指与关联自然人交易金额将达到 30 万元以上，以及与关联法人交易金额将达到 300 万元以上且占公司最近一期经审计资产绝对值 0.5 %以上转移资源或义务的事项。不包括已经股东大会通过的各项关联交易。但如公司新增加或常规交易的交易对方变更为公司关联方，应执行本条款之规定。

连续 12 个月内发生的交易标的相关的同类关联交易应当累计计算，已经履行相关披露义务的不再纳入累计计算范围”

现修改为：

“4、关联交易（是指上市公司或其控股子公司与上市公司关联人之间发生的转移资源或义务的事项）；

- （1）常规交易中规定的交易事项；
- （2）购买原材料、燃料、动力；
- （3）销售产品、商品
- （4）提供或接受劳务；
- （5）委托或者受托销售；
- （6）与关联人共同投资；
- （7）其他通过约定可能引起资源或者义务转移的事项。

以上关联交易指与关联自然人交易金额 ≥ 30 万元与公司分支机构及参、控股公司总数的商，以及与关联法人交易金额 ≥ 300 万元与公司分支机构及参、控股公司总数的商的转移资源或义务的事项。不包括已经股东大会通过的各项关联交易。但如公司新增加或常规交易的交易对方变更为公司关联方，应执行本条款之规定。

连续 12 个月内发生的交易标的相关的同类关联交易应当累计计算，已经履行相关披露义务的不再纳入累计计算范围”

附件三：刘璐先生简历

刘璐，男，1970 年 3 月出生，山东费县人，中共党员，工商管理硕士，博士生，经济师。1992 年到山东省商业经济研究所工作，2003 年 7 月至 2004 年 7 月担任山东省世界贸易中心资本运营部副部长。2004 年 7 月起任本公司董事会秘书。

報 告 書

REPORT

银座集团股份有限公司

前次募集资金使用情况专项审核报告

天恒信申报字【2008】1217 号

二〇〇八年三月二十六日



山东天恒信有限责任公司会计师事务所

SHANDONG TIANHENGXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD



山东天恒信有限责任会计师事务所

SHANDONG TIANHENGXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO., LTD.

地址：山东省临沂市新华路 65 号

Add: 65 Xinhua Road, Linyi, Shandong

电话 Tel: 0539-7163152

传真 Fax: 0539-7163150

邮编 P.c.: 276004

关于银座集团股份有限公司 前次募集资金使用情况的鉴证报告

天恒信审报字【2008】1217 号

银座集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的银座集团股份有限公司（以下简称银座股份）截至 2007 年 12 月 31 日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、管理层的责任

银座股份管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是对银座股份管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，银座股份管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了银座股份截至 2007 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况。

(此页无正文)

山东天恒信有限责任会计师事务所

中国注册会计师:张敬鸿

中国·临沂市

中国注册会计师:徐建来

二〇〇八年三月二十六日

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：银座集团股份有限公司

2007年12月31日

单位：万元

募集资金总额：790,708,332.10 变更用途的募集资金总额：0.00 变更用途的募集资金总额比例：0.00						已累计使用募集资金总额：231,575,500.00 各年度使用募集资金总额：231,575,500.00 2007年：231,575,500.00				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	收购滨州银座购物广场有限公司90%股权并开设滨州二店	未变更	253,175,500.00	253,175,500.00	253,175,500.00	148,575,500.00	148,575,500.00	148,575,500.00	0.00	58.68%
2	购买临沂银座商城有限公司经营场所租用的物业	未变更	201,245,000.00	201,245,000.00	201,245,000.00	83,000,000.00	83,000,000.00	83,000,000.00	0.00	2008年3月
3	开设新店	未变更	359,894,700.00	336,287,832.10	336,287,832.10	62,380,000.00	38,773,132.10	详见前次募集资金使用情况报告三.1项说明		
	合计		814,315,200.00	790,708,332.10	790,708,332.10	293,955,500.00	270,348,632.10	231,575,500.00		

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：银座集团股份有限公司

2007年12月31日

单位：万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近一年	截止日 累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2007年		
1	收购滨州银座购物广场有限公司90%股权		311	323	323	是

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