

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

本公告及招股書（定義見下文）並不構成收購、認購或購買任何證券的要約或邀請。



北京京客隆商業集團股份有限公司

BEIJING JINGKELONG COMPANY LIMITED\*

（于中華人民共和國註冊成立的股份有限公司）

（股份代號：814）

股價敏感資料

A股發行

根據中國新公認會計準則編製的本集團財務信息

及

A股發行所得款項用途

本公告乃根據上市規則第13.09(1)條作出。

茲提述本公司分別於二零一零年二月二十八日、二零一零年五月四日及二零一一年五月四日刊發的公告及本公司分別於二零一零年三月十九日與二零一一年三月十八日刊發的通函。本公司已就申請進行A股發行向中國證監會遞交一份招股書申報稿。A股（如發行）將根據於二零一一年五月四日舉行的股東特別大會上授予董事會的權力而發行。

招股書申報稿載有本集團按照中國新公認會計準則編製的於有關期間的合併財務資料，並已於二零一一年十月十日香港聯交所交易時間結束後刊載於中國證監會網站 ([www.csrc.gov.cn](http://www.csrc.gov.cn)) 及香港聯交所網站 ([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))。本公告呈列本集團根據中國新公認會計準則編製的有關期間合併財務資料概要，亦載列A股發行所得款項用途。根據上市規則第13.09(1)條，A股發行乃股價敏感資料。

A股發行須獲得中國證監會的批准，但並不保證A股發行定會進行。投資者於買賣H股時務請審慎行事。有關A股發行的進一步詳情將由本公司依據相關法律、法規和監管部門要求，根據A股發行進展情況在中國的報章或網站披露。本公司亦會根據上市規則在香港同時披露相關資料。

## 1、A股發行

本公告乃根據上市規則第13.09(1)條作出。

茲提述本公司就A股發行分別於二零一零年二月二十八日、二零一零年五月四日及二零一一年五月四日刊發的公告及本公司分別於二零一零年三月十九日及二零一一年三月十八日致股東的通函。除另有指明外，本公告所用詞語與本公司於二零一一年三月十八日刊登的通函所定義者具有相同涵義。本公司已就申請A股發行向中國證監會遞交一份招股書申報稿（「招股書」）。招股書已於二零一一年十月十日香港聯交所交易時間結束後刊載於中國證監會網站 ([www.csrc.gov.cn](http://www.csrc.gov.cn)) 及香港聯交所網站 ([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))。A股（如發行）將根據於二零一一年五月四日舉行的股東特別大會上授予董事會的權力而發行。

招股書申報稿載有本集團按照財政部於二零零六年二月十五日頒佈的企業會計準則及於中國頒佈的其他有關會計規則（「**中國新公認會計準則**」）編製的於截至二零零八年、二零零九年及二零一零年十二月三十一日止年度及截至二零一一年六月三十日止六個月（「**有關期間**」）的合併財務資料，該招股書申報稿已於二零一一年十月十日香港聯交所交易時間結束後刊載於中國證監會網站（www.csrc.gov.cn）及香港聯交所網站（www.hkexnews.hk）。本公告呈列本集團根據中國新公認會計準則編製的有關期間合併財務資料概要，亦載列A股發行所得款項用途。根據上市規則第13.09(1)條，此乃股價敏感資料。

招股書申報稿不會及不擬構成本公司在香港發售證券的銷售要約。該招股書並無及不會根據香港法例公司條例第32章註冊。

A股發行將包括根據招股書透過公開發售A股向合資格詢價對象和在中國證券登記結算有限責任公司上海分公司開立A股股票賬戶的自然人、法人及其他投資者（中國法律和法規以及其他監管規定禁止參與A股發行者除外）發行不超過120,000,000股A股。A股發行將透過網下向詢價對象配售與網上資金申購定價發行相結合的方式，或中國證監會認可的其他方式發行。A股發行的發行價格將通過詢價過程中向詢價對象詢價予以釐定。前述詢價過程中詢價對象的報價系一種市場行為。預期詢價對象報價時將會考慮若干因素，包括公司最近公佈的財務報表的每股收益、同行業上市公司的市盈率以及同時期新股發行市盈率等。

**A股發行須獲得中國證監會的批准，但並不保證A股發行定會進行。投資者於買賣H股時務請審慎行事。有關A股發行的進一步詳情將由本公司依據相關法律、法規和監管部門要求，根據A股發行進展情況在中國的報章或網站披露。本公司亦會根據上市規則在香港同時披露相關資料。**

## 2. 根據中國新公認會計準則編製的本集團財務信息

待中國證監會批准後，本公司將在中國刊發一份僅以中文編製的招股書，當中載有本集團的業務及財務資訊，包括有關期間的合併資產負債表及合併利潤表。根據中國證監會頒佈的證監發[2006]136號《關於做好與新會計準則相關財務會計資訊披露工作的通知》，本公司須根據中國新公認會計準則編製有關期間的財務報表（「**財務報表**」）。此外，根據財政部於二零零七年十一月十六日頒佈的《中國會計準則解釋第1號》，就財務報表而言，本集團於整個有關期間追溯採用符合中國新公認會計準則的會計政策。

為確保及時刊發此等先前未曾向股東或公眾公佈的資料，本公告呈列本集團按照中國新公認會計準則編製的有關期間的合併財務信息概要，亦載列A股發行所得款項用途。根據上市規則第13.09(1)條，此乃股價敏感資料。

### 在招股書中披露的根據中國新公認會計準則編製的本集團有關期間合併財務信息

下列的(A)部份及(B)部份根據中國新公認會計準則按本集團會計政策編製的本集團有關期間的合併財務資訊概要，該等資料已經本公司中國申報會計師安永華明會計師事務所審核。

下列(C)部份為按照香港財務報告準則（「**香港財務報告準則**」）及中國新公認企業會計準則編製的綜合財務報表調節表。按照香港財務報告準則編製的截至二零零八年、二零零九年及二零一零年十二月三十一日止年度的合併財務報表已由安永會計師事務所審核。

(A) 本集團截至二零零八年、二零零九年及二零一零年十二月三十一日止年度及截至二零一一年六月三十日止六個月採用中國新公認會計準則編製的合併利潤表：

	截至六月三十日止		截止十二月三十一日止年度	
	二零一一年	二零一零年	二零一一年	二零一零年
	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元
<b>營業收入</b>	4,370,643,191	7,915,407,541	7,092,190,926	6,998,929,504
減：營業成本	3,469,947,852	6,429,676,838	5,785,864,095	5,781,936,797
營業稅金及附加	26,922,994	18,769,395	13,784,245	13,234,822
銷售費用	552,607,651	880,269,731	744,742,778	669,769,885
管理費用	116,821,637	213,020,333	226,943,204	195,456,564
財務費用	50,717,780	69,813,625	63,434,954	72,215,773
資產減值損失	-	-311,708	-153,462	-1,429,591
加：投資收益	837,434	-	-	146,311
其中：對聯營企業的投資 收益	-	-	-	146,311
<b>營業利潤</b>	154,462,711	304,169,327	257,575,112	267,891,565
加：營業外收入	14,024,382	6,996,111	10,008,415	15,655,031
減：營業外支出	941,649	6,154,798	14,019,027	7,949,687
其中：非流動資產處置損失	462,257	4,949,215	13,048,126	1,240,110
<b>利潤總額</b>	167,545,444	305,010,640	253,564,500	275,596,909
減：所得稅費用	41,206,036	76,510,005	65,049,324	76,580,602
<b>淨利潤</b>	126,339,408	228,500,635	188,515,176	199,016,307
歸屬於母公司股東的淨利潤	102,968,976	180,501,487	147,782,012	152,090,983
少數股東損益	23,370,432	47,999,148	40,733,164	46,925,324
<b>每股收益</b>	0.25	0.44	0.36	0.37
基本每股收益	0.25	0.44	0.36	0.37
其他綜合收益	114,000	1,920,000	2,222,250	-2,595,000
<b>綜合收益總額</b>	126,453,408	230,420,635	190,737,426	196,421,307
其中：				
歸屬於母公司股東的綜合 收益總額	103,082,976	182,421,487	150,004,262	149,495,983
歸屬於少數股東的綜合 收益總額	23,370,432	47,999,148	40,733,164	46,925,324

(B) 本集團於二零零八年、二零零九年、二零一零年十二月三十一日及二零一一年六月三十日採用中國新公認會計準則編製的合併資產負債表：

	二零一一年 六月三十日 人民幣元	二零一零年 十二月三十一日 人民幣元	二零一一年 十二月三十一日 人民幣元	二零一零年 十二月三十一日 人民幣元
貨幣資金	683,670,283	596,498,825	465,810,255	573,414,604
委託貸款	-	50,000,000	50,000,000	50,000,000
應收款項類投資	150,098,630	-	-	-
應收賬款	806,405,436	1,185,689,117	1,198,390,060	970,086,202
預付款項	323,622,159	276,723,008	253,635,557	169,850,569
其他應收款	60,043,624	64,633,390	56,146,737	23,926,703
存貨	937,626,481	997,356,468	785,251,232	710,080,421
一年內到期的可供出售 金融資產	-	-	-	50,000,000
其他流動資產	53,294,207	55,484,391	30,207,427	25,284,703
<b>流動資產合計</b>	<b>3,014,760,820</b>	<b>3,226,385,199</b>	<b>2,839,441,268</b>	<b>2,572,643,202</b>
可供出售金融資產	7,005,000	6,853,000	4,293,000	1,085,000
長期股權投資	-	42,000,000	-	-
投資性房地產	64,220,931	7,325,949	7,793,052	7,782,687
固定資產	1,196,075,392	1,159,146,184	1,155,821,137	1,064,898,659
在建工程	97,314,256	205,043,073	122,059,496	134,431,681
無形資產	207,059,270	96,871,157	95,600,507	83,131,875
商譽	86,673,788	90,203,937	-	-
長期待攤費用	614,772,836	533,800,336	453,258,911	396,583,983
遞延所得稅資產	16,754,079	12,172,475	-	-
<b>非流動資產合計</b>	<b>2,289,875,552</b>	<b>2,153,416,111</b>	<b>1,838,826,103</b>	<b>1,687,913,885</b>
<b>資產總計</b>	<b>5,304,636,372</b>	<b>5,379,801,310</b>	<b>4,678,267,371</b>	<b>4,260,557,087</b>
短期借款	1,421,823,879	1,185,000,000	1,525,980,000	964,138,172
應付票據	74,426,092	87,312,105	152,110,915	42,151,200
應付賬款	728,247,924	978,200,002	879,095,966	756,824,283
預收款項	306,868,449	376,867,833	288,257,721	271,316,230
應付職工薪酬	11,605,829	11,287,888	19,972,652	25,605,007

	二零一一年 六月三十日 人民幣元	二零一零年 十二月三十一日 人民幣元	二零一一年 十二月三十一日 人民幣元	二零一零年 十二月三十一日 人民幣元
應付股利	55,666,034	1,503,931	-	-
應交稅費	-158,947,852	-119,373,427	- 32,980,257	28,738,303
其他應付款	155,036,816	172,401,885	157,323,875	107,770,430
應付債券	499,733,333	498,733,333	-	370,000,000
一年內到期的長期借款	200,000,000	-	50,000,000	44,375,000
其他流動負債	35,762,433	28,352,089	22,463,584	40,821,485
<b>流動負債合計</b>	<b>3,330,222,937</b>	<b>3,220,285,639</b>	<b>3,062,224,456</b>	<b>2,651,740,110</b>
長期借款	230,000,000	430,000,000	6,000,000	56,000,000
遞延所得稅負債	12,469,897	12,284,422	11,668,579	11,600,944
其他非流動負債	13,493,536	12,475,386	11,566,666	9,933,332
<b>非流動負債合計</b>	<b>255,963,433</b>	<b>454,759,808</b>	<b>29,235,245</b>	<b>77,534,276</b>
<b>負債合計</b>	<b>3,586,186,370</b>	<b>3,675,045,447</b>	<b>3,091,459,701</b>	<b>2,729,274,386</b>
股本	412,220,000	412,220,000	412,220,000	412,220,000
資本公積	616,481,966	616,367,966	617,917,828	615,695,578
盈餘公積	104,768,860	104,768,860	89,397,873	73,222,478
未分配利潤	379,724,805	359,199,829	268,921,157	223,880,740
<b>歸屬於母公司股東權益</b>				
<b>合計</b>	<b>1,513,195,631</b>	<b>1,492,556,655</b>	<b>1,388,456,858</b>	<b>1,325,018,796</b>
少數股東權益	205,254,371	212,199,208	198,350,812	206,263,905
<b>股東權益合計</b>	<b>1,718,450,002</b>	<b>1,704,755,863</b>	<b>1,586,807,670</b>	<b>1,531,282,701</b>
<b>負債和股東權益合計</b>	<b>5,304,636,372</b>	<b>5,379,801,310</b>	<b>4,678,267,371</b>	<b>4,260,557,087</b>

(C) 按照香港財務報告準則及中國新公認企業會計準則編製的本集團綜合財務報表調節表

### 歸屬於母公司股東淨利潤

	截至六月三十日止		截止十二月三十一日止年度	
	二零一一年	二零一零年	二零一一年	二零一零年
	人民幣元	人民幣元	人民幣元	人民幣元
按中國企業會計準則編制	102,968,976	180,501,487	147,782,012	152,090,983
收購少數股東股權產生的差異 (附注)	-	-	-	4,667,057
按香港財務報告準則編制	102,968,976	180,501,487	147,782,012	156,758,040

附注：於 2008 年 12 月 16 日，經北京工商行政管理局核准，本公司及其他投資方向北京朝批商貿股份有限公司（「朝批商貿」）分別追加投資人民幣 147,135,000 元和人民幣 28,865,000 元。增資後，本公司直接擁有朝批商貿權益由 76.42% 增至 79.85%。本公司在按照中國會計準則編制的合併報表中將該項投資成本與按持股比例計算享有朝批商貿淨資產之差額人民幣 4,667,057 元計入資本公積，而在按照香港財務報告準則編制的合併報表中其計入其他收入。

### 淨資產

本集團按香港財務報告準則與中國新公認企業會計準則計算的二零零八年十二月三十一日、二零零九年十二月三十一日、二零一零年十二月三十一日及二零一一年六月三十日淨資產不存在重大差異。



### 3. A股發行所得款項用途

本公司擬將A股發行所得款項全數用於下述項目：

(A) 連鎖超市發展項目，估計投資額為人民幣73,878萬元。

(i) 計劃利用自有物業或以租賃店面的方式，在北京市及河北廊坊地區的適宜位置新開十二家直營社區購物中心、大賣場、綜合超市及便利店；

(ii) 同時計劃對三家原有店鋪進行裝修改造，改善購物環境，提高店鋪競爭力。

(B) 配送中心升級改造項目，估計投資額為人民幣15,745萬元。

計劃新建一家中央主食廚房（加工）配送中心並對原有生鮮食品配送中心的蔬菜加工車間及常溫配送中心的便利店配送系統進行升級改造，全面提升配送體系的整體作業能力，滿足店鋪拓展的商品配送需求。

倘募集資金超過了上述項目所需，超過部分將用作本集團的營運資金。倘募集資金不足以達到上述項目所需，不足部分由本集團另行籌集。在取得此等募集資金前，本集團將用其現有資金和銀行貸款依據每個項目的單獨情況對其進行資金投入。在取得此等募集資金後，前述自有資金和銀行貸款將會由募集資金補足和償還。

有關A股發行的詳情，請參閱於二零一一年十月十日在香港聯交所交易時間結束後在中國證監會網站（[www.csrc.gov.cn](http://www.csrc.gov.cn)）及香港聯交所網站（[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)）刊載的招股書申報稿。

承董事會命

北京京客隆商業集團股份有限公司

李博

公司秘書

中華人民共和國，北京

二零一一年十月十日

於本公告公佈之日，本公司之執行董事為衛停戰先生、李建文先生、李春燕女士及劉躍進先生；非執行董事為顧漢林先生及李順祥先生；獨立非執行董事為王利平先生、陳立平先生及蔡安活先生。

*\*僅供識別*