

大商集团股份有限公司

600694

2005 年半年度报告

二零零五年八月

目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	2
四、董事、监事和高级管理人员.....	4
五、管理层讨论与分析.....	4
六、重要事项.....	7
七、财务报告.....	10
八、备查文件目录.....	36

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人牛钢先生，主管会计工作负责人李常玉女士，会计机构负责人（会计主管人员）闫莉女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：大商集团股份有限公司
公司英文名称：DASHANG GROUP CO., LTD.
公司英文名称缩写：DSG
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：大商股份
公司 A 股代码：600694
- 3、公司注册地址：大连市中山区青三街 1 号
公司办公地址：大连市中山区青三街 1 号
邮政编码：116001
公司国际互联网网址：www.dsjt.com
公司电子信箱：dsjt@sina.com.cn
- 4、公司法定代表人：牛钢
- 5、公司董事会秘书：姜福德
电话：0411-83643215
传真：0411-83630358
E-mail：dsjt@sina.com.cn
联系地址：大连市中山区青三街 1 号
公司证券事务代表：刘艳华
电话：0411-83643215
传真：0411-83630358
E-mail：lyh66838@sina.com.cn
联系地址：大连市中山区青三街 1 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：大连市中山区青三街 1 号公司证券部
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1992 年 5 月 9 日
公司首次注册登记地点：大连市工商行政管理局
公司变更注册登记日期：2005 年 2 月 9 日
公司法人营业执照注册号：大工商企法字 21020011001156-1711
公司税务登记号码：210202241268278

（二）主要财务数据和指标

1 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	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)

流动资产	1,342,237,293.20	1,675,728,260.83	-19.90
流动负债	3,375,602,362.42	3,947,717,839.01	-14.49
总资产	5,905,477,680.20	6,359,566,583.40	-7.14
股东权益(不含少数股东权益)	1,891,109,564.13	1,788,710,798.98	5.72
每股净资产	7.08	6.70	5.67
调整后的每股净资产	6.91	6.49	6.47
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	136,873,203.55	84,483,462.05	62.01
扣除非经常性损益后的净利润	136,740,612.74	75,912,595.66	80.13
每股收益	0.513	0.32	60.31
每股收益 ^{注1}	0.466		
净资产收益率(%)	7.24	6.00	1.24
经营活动产生的现金流量净额	465,685,148.31	86,171,234.12	440.42

注：2005年7月5日公司实施2004年度利润分配及资本公积金转增股本方案后，公司总股本增为293,718,653股，故按新股本计算报告期公司每股收益为0.466元。

2 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
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	197,896.73
所得税影响数	-65,305.92
合计	132,590.81

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	34.95	35.59	2.48	2.48
营业利润	10.67	10.87	0.76	0.76
净利润	7.24	7.37	0.51	0.51
扣除非经常性损益后的净利润	7.23	7.36	0.51	0.51

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内公司股份总数及股本结构未发生变动。根据公司2004年度股东大会审议批准，2005年7月5日公司实施2004年度利润分配及资本公积金转增股本方案，即以2004年末总股本267,016,905股为基数，每10股派1元转增1股，截止本报告发布之日，公司股本变化情况如下表：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	99,478,000			9,947,800			109,425,800	

其中：							
国家持有股份	99,478,000		9,947,800		9,947,800	109,425,800	
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份	11,367,577		1,136,758		1,136,758	12,504,335	
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	110,845,577		11,084,558		11,084,558	121,930,135	
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	156,171,328		15,617,190		15,617,190	171,788,518	
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	156,171,328		15,617,190		15,617,190	171,788,518	
三、股份总数	267,016,905		26,701,748		26,701,748	293,718,653	

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 17,866 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
大连市国有资产监督管理委员会	0	99,478,000	37.25	未流通	无	国有股东
丰和价值证券投资基金	2,055,279	8,924,310	3.34	已流通	未知	社会公众股东
泰和证券投资基金	8,824,206	8,824,206	3.30	已流通	未知	社会公众股东
中国工商银行 - 同益证券投资基金	1,575,909	8,696,891	3.26	已流通	未知	社会公众股东
中国银行 - 湘财荷银行业精选证券投资基金	-756,892	6,983,334	2.62	已流通	未知	社会公众股东
招商银行股份有限公司 - 中信经典配置证券投资基金	0	6,002,377	2.25	已流通	未知	社会公众股东
中国工商银行 - 天元证券投资基金	385,332	4,900,000	1.84	已流通	未知	社会公众股东
中国银行 - 华夏回报证券投资基金	4,285,389	4,285,389	1.60	已流通	未知	社会公众股东
全国社保基金一零一组合	2,596,843	3,885,253	1.46	已流通	未知	社会公众股东
中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红 - 005L - FH002 沪	3,459,362	3,459,362	1.30	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

国有股股东与流通股股东之间无关联关系或一致行动人情况，公司未知流通股股东之间的关联关系或一致行动人情况。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H股或其它)
丰和价值证券投资基金	8,924,310	A 股
泰和证券投资基金	8,824,206	A 股

中国工商银行 - 同益证券投资基金	8,696,891	A 股
中国银行 - 湘财荷银行业精选证券投资基金	6,983,334	A 股
招商银行股份有限公司 - 中信经典配置证券投资基金	6,002,377	A 股
中国工商银行 - 天元证券投资基金	4,900,000	A 股
中国银行 - 华夏回报证券投资基金	4,285,389	A 股
全国社保基金一零一组合	3,885,253	A 股
中国人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红 - 005L - FH002 沪	3,459,362	A 股
中国农业银行 - 长盛动态精选证券投资基金	3,217,782	A 股

4、本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期公司保持稳步增长的发展态势不变。上半年公司继续以抓品牌引进、商品结构调整和内部资源整合为主线,实现各店铺经营结构和经营档次的升级换代,提升各自的竞争优势和业绩水平;大力推行集团性联动促销活动,以主题性促销为重点,以会员制促销为辅,借事造势,为销售增长推波助澜;去年下半年购并企业及新增店铺数量增加,使公司整体财务指标和经营业绩继续提高。

公司总资产 590,547.77 万元,比期初降低 7.14%;净资产 189,110.96 万元,比期初增长 5.72%;上半年公司实现主营业务收入 428,580.48 万元,同比增长 45.58%;实现利润总额 20,400.54 万元,同比增长 61.92%;实现净利润 13,687.32 万元,同比增长 62.01%;经营活动产生的现金流量净额 46,568.51 万元,现金及现金等价物净增加额-22,389.34 万元。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

1、公司主营业务范围

公司主营商品零售兼批发、加工服务、仓储、农副产品收购、电子计算机技术服务、经销本系统商品技术的进出口业务、出租柜台、展览策划、互联网上网服务、移动电话机销售、婚庆礼仪服务、房屋及场地出租、物业管理、电子游戏、餐饮、广告业务经营等。

2、报告期公司经营状况

报告期内公司经营业绩保持强劲的增长势头。根据年初制定的“比速度、比干劲、比效益”的经营思路,公司所属各店铺以整合求提高,以调整促发展,实施精细化管理,确保公司业绩指标的稳步攀升。首先,以节日市场旺销为契机,深挖市场潜力,勇夺开门红,使旺季销售再创新高;其次,以主题促销为龙头,全力推出“运动名品特卖会”和“夏凉节”等大型促销活动,并以会员制营销为辅助,使规模效应和业绩增长相得益彰;第三,强化品牌意识,整合商品资源,通过加大国际一线品牌和国内顶级品牌的引进力度,对现有店铺进行积极的经营定位和商品布局的调整,提升其经营档次和经营业绩;第四,加大管理力度,向管理要效益,全面整合店铺内部资源,提升管理能力,增强企业核心竞争力;构建标准化、规范化、现代化的管理模式,实现统一的招商采购、信息化管理和营销策划平台;强化费用管理,以节能降耗为重点,严格费用性支出的控制和管理,保证了公司上半年经营业绩的大幅增长。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
商品零售	4,159,726,343.58	3,534,159,808.56	15.04	48.67	48.65	增加 0.01 个百分点
其中: 关联交易	0	0	0	/	/	/

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
大连地区	1,825,421,564.37	25.77
抚顺地区	518,692,732.89	24.93
大庆地区	740,532,201.03	13.52
营口地区	37,460,838.74	2.40
锦州地区	178,056,628.41	20.92
本溪地区	115,351,061.55	5.22
牡丹江地区	249,678,693.82	18.34
沈阳地区	218,744,319.39	15.86
长春地区	7,311,620.05	-38.87
辽阳地区	27,986,279.36	22.36
阜新地区	113,249,142.89	971.34
延吉地区	16,077,087.17	81.65
吉林地区	47,461,035.36	-
佳木斯地区	193,548,148.83	-
盘锦地区	51,245,788.80	708.30
鸡西地区	92,477,955.29	-
朝阳地区	18,361,567.56	-
小 计	4,451,656,665.51	-
内部销售抵销	165,851,882.64	-
抵后合计	4,285,804,782.87	45.58

报告期公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力与上一报告期无重大变化，商品零售仍为业务的主导，占 97.06%。报告期公司商品零售毛利率 15.04%，较上年同期增长 0.01 个百分点。

(4) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 164.15 万元。

(5) 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	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
------	------	---------	------	------	-----

抚顺百货	有限责任	百货、针织、五金、交电等	77,800,000.00	179,598,523.10	20,724,653.04
锦州百货	有限责任	百货、针织、五金、交电等	38,890,000.00	153,960,578.41	6,011,036.10
营口新玛特	有限责任	百货、针织、五金、交电等	30,000,000.00	81,600,377.89	-2,516,694.47
本溪商业大厦	有限责任	百货、针织、五金、交电等	62,200,000.00	188,779,106.58	6,585,757.55
牡丹江百货	有限责任	百货、针织、五金、交电等	57,000,000.00	166,849,304.37	8,020,200.18
抚顺新玛特	有限责任	百货、针织、五金、交电等	4,800,000.00	76,815,047.91	16,039,804.86
抚顺商业城	有限责任	百货、针织、五金、交电等	5,000,000.00	95,471,412.95	2,727,082.52
抚顺商贸大厦	有限责任	百货、针织、五金、交电等	5,000,000.00	75,914,648.52	1,331,976.14
牡丹江新玛特	有限责任	百货、针织、五金、交电等	10,000,000.00	207,954,187.21	-5,256,053.43
大庆长春堂药店	有限责任	化学药制剂、中成药、抗生素、医疗器械等	2,000,000.00	8,538,653.95	726,568.49
锦华商场	有限责任	百货、针织、五金、交电等	5,000,000.00	9,645,758.46	373,082.71
沈阳新玛特	有限责任	国内商品贸易(国家限定除外)、出租柜台、商品展览展示服务	260,000,000.00	538,303,820.97	8,983,120.62
大连亚瑟王服饰有限公司	有限责任	衬衫制造、兼营；进出口业务进料加工及三来一补	15,000,000.00	27,452,409.87	1,599,682.61
国贸大厦	中外合资	百货、针织、五金、交电等	300,000,000.00	1,374,199,319.52	14,638,302.98
香港新玛	有限责任	进出口、批发零售、生产设计、广告策划、投资租赁、餐饮娱乐	2,800,000.00 美元	264,795,374.94	25,031.27
鸡西新玛特	有限责任	百货、针织、五金、交电等	10,000,000.00	144,506,639.73	1,401,985.60
佳木斯百货	有限责任	百货、针织、五金、交电等	25,000,000.00	139,432,813.75	5,043,387.32
佳木斯华联商厦	有限责任	百货、针织、五金、交电等	18,000,000.00	115,734,073.69	3,228,436.27
吉林百货	有限责任	百货、针织、五金、交电等	10,000,000.00	67,623,785.66	-1,494,758.63
东洲超市	有限责任	百货、针织、五金、交电等	500,000.00	20,969,434.92	1,780,425.93
锦州家家广场	有限责任	家具、家居用品、家用电器、工艺美术品、针纺织品、日用杂品、通讯产品等销售，场地租赁	500,000.00	1,461,125.38	167,584.15
本溪超市	有限责任	百货、针织、五金、交电等	4,000,000.00	11,924,566.74	-
大福珠宝	有限责任	金银饰品、珠宝首饰、工艺品零售等	100,000.00	19,785,054.09	-10,355.53
中百联	有限责任	百货、针织、五金、交电等	15,000,000.00	15,701,832.46	105,284.03
迈凯乐物业	中外合资	国际商贸大厦、物业管理	3,000,000.00	14,038,656.12	1,233,386.32

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

04 年末随着我国流通领域的全面开放，国内零售业的竞争格局被重新打破，国内商家面临新一轮的竞争与挑战。从大连零售市场来看，由于市场开放程度较高，市场集中度已基本形成，固有的竞争格局并没有受到更大的冲击。借助国务院振兴东北老工业基地的大好机遇，及作为商务部重点扶持的大型流通企业，公司适时地从竞争策略和经营调整上进行全面整合，以开拓新的利润增长点。今年 2 月，公司引入百联集团作为战略合作伙伴，期望通过国内零售业两大巨头的强强联合，建立一个网点覆盖范围更广、销售规模更大、市场领先地位更明显的零售集团，以应对国内零售业日趋严峻的竞争局势。

(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)、吉林百货大楼装修改造工程

04 年 7 月公司收购吉林百货大楼经营性资产，并将其改制为有限公司。05 年 4 月公司对其进行停业装修改造，报告期共投入 753.51 万元，新增面积 5300 平方米，预计下半年将完成改造重新开业。

2)、大连新玛特停车场工程

报告期公司对大连新玛特顶层进行扩建改造，共投资 1205.78 万元，将顶层和新接层建成空中停车场，增加 11000 平方米，新增停车位 400 多个，满足了顾客全方位的购物需求，并将给公司带来可观的经济效益。截至本报告期末该项工程完工并投入使用。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司在报告期内能严格依照《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《关于督促上市公司修改公司章程的通知》及《上海证券交易所股票上市规则（2004 年修订版）》等法律、法规的要求，不断完善公司的治理结构，规范公司经营运作。经 2005 年 5 月 12 日公司 2004 年年度股东大会审议批准，修订、完善了《公司章程》部分条款。报告期末公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经 2005 年 5 月 12 日公司 2004 年度股东大会审议批准，公司 2004 年度利润分配方案为：以 2004 年末总股本 267,016,905 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元（含税）现金红利。公司资本公积金转增股本方案为：以 2004 年末总股本 267,016,905 股为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股。6 月 30 日公司刊登了《大商集团股份有限公司 2004 年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告》，股权登记日为 2005 年 7 月 5 日，除息除权日为 2005 年 7 月 6 日，新增可流通股份上市流通日为 2005 年 7 月 7 日，现金红利发放日为 2005 年 7 月 11 日。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

根据本公司与沈阳鹏利广场房产开发有限公司（以下简称“沈阳鹏利”）于 2003 年 1 月签订的《租赁合同》，本公司承租鹏利广场 A、B 座物业及周边设备。2005 年 3 月沈阳鹏利以本公司拖欠租金、违约为由，向辽宁省高级人民法院提起诉讼，请求解除《租赁合同》、本公司支付到期租金 616.5 万元及违约金 7000 万元。本公司接到“应诉通知书”后，已向辽宁省高院提起反诉，请求沈阳鹏利赔偿经济损失 900 万元。（详见 2005 年 4 月 30 日《上海证券报》、《中国证券报》上刊登的公司公告）目前本案仍在辽宁省高级人民法院审理过程中，本公司将及时披露诉讼进展情况。

(五) 本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购销货物

公司配货中心向大连大商集团有限公司所属子公司销售货物 468.35 万元，占公司总销售额的 0.11%。系由双方商订协议，按市场价格结算。

公司及其所属子公司本期向大连易玛特软件开发中心采购货物 962.90 万元，占公司总采购额的 0.27%，系由双方商订协议，按市场价格结算。

2、支付租赁费

根据公司与中兴大连商业大厦、大连市第二百货大楼股份有限公司签订的有关租赁协议，本期应支付中兴大连商业大厦、大连市第二百货大楼股份有限公司房屋租赁费分别为 30 万、60 万元。

3、关联方往来款项

(1) 报告期末公司与关联方之间的应收帐款余额为 142.81 万元，其他应收款 899.16 万元，主要系公司与大连大商集团有限公司之间销售货物、采购货物形成的应收账款、其他应收款余额。

(2) 报告期末公司与关联方之间的其他应付款余额为 11525.03 万元，主要系公司子公司大连国际商贸大厦有限公司根据《转让合同》应付大连大商集团有限公司的往来款项。

4、担保

公司短期贷款 73000 万元由大连大商集团有限公司提供担保。

(七) 重大合同及其履行情况

1、根据本公司和大连世达集团有限公司于 2005 年 1 月 2 日签订的《托管协议书》，本公司经营管理位于旅顺口区黄河路 26 号的旅顺世达购物广场，面积 4.5 万平方米，期限 20 年。报告期公司已对其进行重新装修改造，并改建为大商新玛特购物广场（旅顺世达店），今年 5 月 28 日开门纳客。

2、根据本公司和沈阳大明企业集团有限公司（以下简称“沈阳大明”）于 2005 年 4 月 9 日签订的《经营合同书》，本公司在与原物业所有者于 2003 年 1 月 30 日签订的《租赁合同》基础上，将鹏利广场花园 A 座商场交予沈阳大明独立经营，建筑面积 5.44 万平方米，期限至 2023 年 9 月。沈阳大明第一年年向本公司支付 1560 万元，自第二年起逐年以前一年支付金额为基数递增，增幅为当年沈阳市统计局公布的上一年商品零售价格上涨指数。沈阳大明第一年支付物业管理费 240 万元，以后每年增幅均为 5%。

3、根据本公司与通化恺威购物广场于 2005 年 6 月 1 日签订的《租赁合同》，公司承租坐落于吉林省通化市新华大街 755 号的地下一层及其配套设施。面积 3000 平方米，租期 5 年，第一年租金 10 万元，第二年租金 20 万元，第三年和第四年租金为 30 万元，第五年租金 40 万元。租赁后公司对其进行装修改造，将把它改建为大商电器通化分公司。

4、根据本公司之子公司大商集团抚顺百货大楼有限公司（以下简称“抚百”）与魏常山签订的《租赁合同》，抚百承租清远镇柴和路原农贸商场，建筑面积 6670 平方米，租期 20 年，前五年租金为每年 50 万元，第六年至第十年租金为每年 55 万元，第十一年至第十五年租金为每年 60 万元，第十六年至第二十年租金为每年 70 万元。租赁后公司对其进行装修改造，并注册成立大商集团抚顺清原商场有限公司。

5、根据本公司之子公司大商集团抚顺东洲超市有限公司（以下简称“东洲超市”）和抚顺市东航经贸有限责任公司（以下简称“东航经贸”）于 2005 年 5 月 24 日签订的《东洲商场房地产转让合同》，以 1245 万元人民币价格受让东航经贸所属东洲商场的建筑面积为 5489.67 平方米的房屋及 2979 平方米土地使用权。

(八) 报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

2003 年 8 月 11 日至 9 月 5 日中国证监会大连特派办对公司进行了巡回检查，公司董事会及时提出整改方案并进行同步整改。报告期内公司继续执行整改方案，并取得一定进展，目前尚有部分资产的产权证明正处于办理之中。详见 2003 年 10 月 24 日、2004 年 2 月 12 日和 11 月 26 日《上海证券报》、《中国证券报》公司公告。

(十) 公司与控股股东及其他关联方资金往来和公司对外担保的情况

报告期内，公司除与控股股东控制的其他关联方发生的经营性应收债权外，本公司所属子公司大连国际商贸大厦有限公司根据《转让合同》偿还大连大商集团有限公司债务 200 万元，公司下属大庆百货大楼与大连大商集团有限公司之子公司大庆出租车服务有限公司非经营性资金往来 191.38 万元。

公司能够严格按照《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》及《公司章程》的规定，未有为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；也未有对控股子公司提供担保情况。

（十一）其它重大事项

1、2005年2月25日，大连市国有资产监督管理委员会与中国百联（香港）有限公司和上华投资控股有限公司签署《中外合资大连大商国际有限公司合资合同》，决定由三方共同出资设立大连大商国际有限公司。合资公司拟注册资本16亿元人民币，其中大连市国资委拟以所持有的大商股份29.5%国有股股份计78,769,987股（经评估作价确定为6.4亿元人民币）出资，占注册资本总额的40%；百联香港以相当于人民币7.2亿元的美元出资，占注册资本总额的45%；上华控股以相当于人民币2.4亿元的美元出资，占注册资本总额的15%。详见2005年3月1日、3月3日及3月16日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn和《上海证券报》、《中国证券报》上刊登的公司相关公告。

2、2005年7月14日，上述合同三方经协商一致，共同签署《关于合资合同及公司章程终止确认函》，解除2月25日签署的合资合同。2005年7月15日大连市国有资产监督管理委员会与百联集团有限公司、上海物资（集团）总公司签署《大连大商国际有限公司合资合同》。该合同与2月25日签订的合资合同相比，合资方发生变化：由境外投资者出资改为境内投资者出资，合资设立的公司由中外合资企业变为有限责任公司。其他事项均未有实质性变更。此次国有股权变动行为尚需获得国务院国资委批准和中国证监会出具无异议函后方可实施。详见2005年7月20日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn和《上海证券报》、《中国证券报》上刊登的公司相关公告。

3、辽河商业城是大连大商集团有限公司（本公司的实际控制人）2002年10月从华锦集团（辽宁省属国有资产，主业原油开采）收购的。2004年4月，为避免同业竞争、关联交易，支持上市公司的发展，由大商股份收购。由于商业城基本为油田家属职工，油价逐步上涨后，油田职工工资及福利待遇等提高，商业城的干部职工要求本公司提高工资和福利，并达到油田职工的水平，被本公司拒绝后，在华锦集团的暗示下，商业城的部分职工开始上访并停业。为平息和妥善解决问题，在省信访局、省国资委等协调要求下，商业城即时交由华锦集团管理。但由于当时并未明确当事各方法律地位，故相关财务法律手续至今未能受定。本公司正在就有关问题进行交涉。

（十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
大商集团股份有限公司业绩预增公告	《上海证券报》A9版、 《中国证券报》30版	2005-02-01	www.sse.com.cn
大商集团股份有限公司公告	《上海证券报》C18版、 《中国证券报》7版	2005-02-25	www.sse.com.cn
大商集团股份有限公司关于国家股权变动的提示性公告 大商集团股份有限公司股东持股变动报告书	《上海证券报》C32版、 《中国证券报》C14版	2005-03-01	www.sse.com.cn
大商集团股份有限公司收购报告书摘要	《上海证券报》C12版、 《中国证券报》C03版	2005-03-03	www.sse.com.cn
大商集团股份有限公司公告	《上海证券报》15版、 《中国证券报》B07版	2005-03-07	www.sse.com.cn
大商集团股份有限公司董事会关于中国百联(香港)有限公司收购事宜致全体股东的报告书	《上海证券报》C16版、 《中国证券报》B09版	2005-03-16	www.sse.com.cn
大商集团股份有限公司第五届董事会第十三次会议决议公告暨召开2004年年度股东大会的通知	《上海证券报》C14版、 《中国证券报》B08版	2005-04-12	www.sse.com.cn
大商集团股份有限公司第五届监事会第二次会议决议公告	《上海证券报》C14版、 《中国证券报》B08版	2005-04-12	www.sse.com.cn

大商集团股份有限公司日常关联交易公告	《上海证券报》C14 版、 《中国证券报》B08 版	2005-04-12	www.sse.com.cn
大商集团股份有限公司公告	《上海证券报》C38 版、 《中国证券报》C20 版	2005-04-22	www.sse.com.cn
大商集团股份有限公司 2005 年第一季度报告更正公告	《上海证券报》127 版、 《中国证券报》C55 版	2005-04-30	www.sse.com.cn
大商集团股份有限公司关于诉讼事项的公告	《上海证券报》127 版、 《中国证券报》C55 版	2005-04-30	www.sse.com.cn
大商集团股份有限公司 2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》C7 版、 《中国证券报》A20 版	2005-05-13	www.sse.com.cn
大商集团股份有限公司关于控股公司大商集团抚顺东洲超市有限公司签署房地产转让合同的公告	《上海证券报》C3 版、 《中国证券报》C06 版	2005-06-01	www.sse.com.cn
大商集团股份有限公司 2004 年度分红派息集资本公积金转增股本实施公告	《上海证券报》C6 版、 《中国证券报》C02 版	2005-06-30	www.sse.com.cn
大商集团股份有限公司关于国家股变动的补充公告 大商集团股份有限公司股东持股变动报告书 大商集团股份有限公司收购报告书摘要	《上海证券报》C22 版、 《中国证券报》A18 版	2005-07-20	www.sse.com.cn
大商集团股份有限公司董事会关于百联集团有限公司收购事宜致全体股东的报告书	《上海证券报》C16 版、 《中国证券报》34 版	2005-07-30	www.sse.com.cn
大商集团股份有限公司 2005 年半年度业绩快报	《上海证券报》A12 版、 《中国证券报》C19 版	2005-08-10	www.sse.com.cn

七、财务报告（未经审计）

（一）公司简介

大商集团股份有限公司（以下简称公司）是 1992 年 5 月经大连市体改委批准，由国有企业改组设立的股份公司。1993 年向社会公开发行股票后，于 1993 年 11 月 22 日在上海证券交易所上市。近几年公司立足于主业，以购并发展、低成本扩张为战略，先后在东北收购开发了大型百货商店十几个，在新建了以购物、休闲、娱乐为一体的新型百货业态—新玛特购物广场的同时，又开发了大商电器专业连锁网络，目前公司已发展成为百货、超市、新玛特、大商电器连锁的大型百货公司。经营范围：商品零售兼批发、加工服务、仓储、农副产品收购、电子计算机技术服务、出租柜台、展览及策划等。

（二）主要会计政策

1. 会计制度：执行财政部颁发的《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。
2. 会计年度：每年 1 月 1 日至 12 月 31 日。
3. 记帐本位币：以人民币为记帐本位币。
4. 记帐原则及计价基础：以权责发生制为原则进行会计核算，以实际成本为计价基础。
5. 现金等价物的确定标准：为企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资。
6. 坏帐核算方法：
 - 坏帐确认标准：
 - (1) 对因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍无法收回的应收款项；
 - (2) 因债务人逾期未履行清偿义务超过三年仍无法收回的应收款项。

坏帐损失采用备抵法核算。公司坏帐准备按帐龄分析法计提。规定计提的比例为：帐龄在年内的，按应收款项（包括应收帐款和其他应收款，下同）余额的 5% 计提；帐龄在 1-2 年的，按应收款项余额的 10% 计提；帐龄在 2-3 年的，按应收款项余额的 20% 计提；帐龄在 3-4 年的，按应收款项余额的 30% 计提；帐龄在 4-5 年的，按应收款项余额的 50% 计提；帐龄在 5 年以上的，按应收款项余额的 100% 计提。

7. 存货核算方法：

存货包括库存材料、库存商品和低值易耗品。存货按取得时的实际成本计价，存货的发出采用先进先出法核算，低值易耗品采用五五摊销法核算。

期末存货按成本与可变现净值孰低计量，存货跌价准备按期末单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提，预计的跌价损失计入当期损益。

8. 长期投资的核算：

(1) 长期债权投资：

A. 债券投资：按实际支付的款项扣除支付的税金和手续费等各项附加费用以及已到期尚未领取的利息后的余额作为实际成本记账；实际成本与债券面值的差额，作为溢价或折价，在债券存续期内采用直线法摊销；债券款项按期计算应计利息，应计利息减债券投资溢价（或加折价）摊销额后的金额计入当期投资收益；处置债券投资时，以实际取得的价款与帐面价值的差额确认为当期投资损益。

B. 其他债权投资：按实际支付的价款记账；按期计算的应计利息计入当期投资损益。

(2) 长期股权投资：按投资时实际支付的价款或确定的公允价值扣除已到期尚未领取的现金股利作为实际投资成本。对拥有被投资单位有表决权资本总额 20% 以下且不具有重大影响的，采用成本法核算；对拥有被投资单位有表决权资本总额 20% 至 50% 或虽投资不超过 20% 但具有重大影响的，采用权益法进行核算；对拥有被投资单位有表决权资本总额 50% 以上或虽投资不超过 50% 但具有实际控制权的，按权益法核算并编制合并会计报表。按权益法核算时，公司长期股权投资的初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益所占份额的差额列为股权投资差额，在规定期限内平均摊销，如合同有规定期限的，按合同规定的期限摊销，如合同没有规定期限的，按不超过 10 年摊销；如长期股权投资的初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益所占份额的差额，则一次计入资本公积。

(3) 长期投资减值准备：公司对被投资单位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的金额低于帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额作为长期投资减值准备。预计的长期投资减值损失计入当期损益。

9、固定资产及其折旧：固定资产是指使用年限在一年以上，单位价值在 2,000 元以上的房屋建筑物、机器设备、运输设备、家具用具、电子设备等。固定资产按实际成本计价。

固定资产折旧采用直线法，按原值的 5% 计留残值，各类固定资产折旧年限确定如下：

类别	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	15 年—35 年	6.67%— 2.71%
(其中：内装修)	15 年	6.67%
租入固定资产改良支出	10 年	10%
机器设备	10 年—20 年	9.5%—4.75%
运输设备	10 年	9.5%
家具用具	5 年	19%
电子设备	5 年	19%

期末按单项固定资产帐面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于帐面价值的差额计提固定资产减值准备，计提的固定资产减值准备计入当期损益。

10、在建工程：

在建工程按实际发生的支出确定其工程成本，在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产。

期末对在建工程进行全面检查，当存在下列情况时，则计提在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

11、无形资产：

(1) 无形资产计价

购入的无形资产按实际支付的全部价款计价；

投资者投入的无形资产按投资各方确认价值计价；

自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用计价。

(2) 无形资产摊销方法

无形资产自取得当月起在合同或法律、规章规定的受益年限或有效年限内平均摊销，合同和法律、规章没有明确规定受益年限或有效年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

(3) 公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算，并按规定的期限分期摊销；公司利用土地建造自用项目时，将土地使用权的帐面价值全部转入在建工程成本。

(4) 期末按单项无形资产帐面价值与可收回金额孰低计量，可收回金额低于帐面价值的差额，计提无形资产减值准备，计提的无形资产减值准备计入当期损益。

(5) 公司无形资产包括房屋使用权、天桥使用权、土地使用权、电脑软件费。房屋使用权按 20 年摊销；天桥使用权按 20 年摊销；土地使用权按 40 年摊销；电脑软件费按 5 年摊销。

12、长期待摊费用：(1) 期初进项税按当地税务局每年核定的数额摊销；(2) 筹建期间所发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，于开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月的损益。

13、借款费用的核算方法

为购建固定资产而专门借入的款项所发生的借款费用，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入所购建固定资产的成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入财务费用；除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用于发生当期，直接计入财务费用。

14、收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品所有权实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能可靠地计量时，可确认营业收入实现。

15、所得税：所得税的会计处理方法采用应付税款法。

16、合并会计报表的编制方法：根据财政部《合并会计报表暂行规定》和财会二字（96）2 号“关于合并报表合并范围请示的复函”等规定，对公司拥有 50%以上（不含 50%）权益性资本的子公司的会计报表进行合并。对于资产总额、收入总额和利润总额均达不到母公司资产总额、收入总额和利润总额 10%的子公司，不纳入合并会计报表范围。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均互相抵消。在合并过程中，母、子公司采用的会计制度不同，由此产生的差异，根据重要性原则决定是否调整。

公司在编制合并会计报表时，对子公司当年提取的盈余公积按公司所拥有的权益性资本的比例，相应调整公司当年提取的盈余公积。

17、会计政策及会计估计的变更

本期公司无会计政策及会计估计的变更。

(三) 税项

1、企业所得税：所得税按 33% 缴纳。公司控股子公司大连国际商贸大厦有限公司系中外合资企业，所得税税率为 33%，根据大连市税务局大税字[1986]8 号关于鼓励外商投资免征、减征地方所得税的相关规定免交 3% 地方所得税。

2、流转税

税种	税目	税率
增值税	商品销售收入、返利收入	13%、17%
营业税	租金收入、仓储和运输收入、文化娱乐收入	3%、5%、20%
消费税	黄金、白金饰品销售收入	5%

3、城市维护建设税及教育费附加，分别按当期应缴纳增值税、营业税和消费税的 7% 和 3% 缴纳，地方教育费按当期应缴纳增值税、营业税和消费税的 1% 缴纳，地方文化建设费按文化娱乐业收入的 3% 缴纳。

4、费用性税金包括车船使用税、土地使用税、房产税、印花税等，按照有关规定上缴并计入当期费用。

(四) 控股子公司及合营企业

1、控股子公司及合营企业

单位：人民币万元

公司名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	公司 投资额	占权益比例		是否 合并
						直接 持股	间接 持股	
大商集团抚顺百货大楼有限公司	抚顺	王志敏	7,780	百货、针织、五金、交电等	7,002	90%		是
大商集团抚顺商业城有限公司	抚顺	王志敏	500	百货、针织、五金、交电等	450	90%		是
大商集团抚顺商贸大厦有限公司	抚顺	王志敏	500	百货、针织、五金、交电等	450	90%		是
大商集团抚顺新玛特有限公司	抚顺	王志敏	480	烟、酒、糖、茶等	432	90%		是
大商集团抚顺东洲超市有限公司	抚顺	王志敏	50	百货、针织、五金、交电等	45	90%		是
大商集团锦州百货大楼有限公司	锦州	曾刚	3,889	百货、针织、五金、交电等	3,500	90%		是
大商集团锦州锦华商场有限公司	锦州	曾刚	500	百货、针织、五金、交电等	450	90%		是
大商集团锦州家家广场有限公司	锦州	曾刚	50	百货、针织、五金、交电等	45	90%		是
大商集团营口新玛特购物广场有限公司	营口	佟晓春	3,000	百货、针织、五金、交电等	2,700	90%		是
大商集团牡丹江百货大楼有限公司	牡丹江	丁元德	5,700	百货、针织、五金、交电等	5,130	90%		是
大商集团牡丹江新玛特购物广场有限公司	牡丹江	丁元德	1,000	百货、针织、五金、交电等	880	88%		是
大商集团鸡西新玛特购物广场有限公司	鸡西	丁元德	1,000	百货、针织、五金、交电等	900	90%		是
大商集团佳木斯百货大楼有限公司	佳木斯	刘福海	2,500	百货、针织、五金、交电等	2,350	94%		是
大商集团佳木斯华联商厦有限公司	佳木斯	刘福海	1,800	百货、针织、五金、交电等	1,692	94%		是
大商集团吉林百货大楼有限公司	吉林	单鹏程	1,000	百货、针织、五金、交电等	900	90%		是
香港新玛有限公司	香港	牛钢	280 万 美元	进出口、批发零售、生产设计、广告策划、投资租赁、餐饮娱乐	280 万 美元	100%		是
大商集团本溪商业大厦有限公司	本溪	王毅	6,220	百货、针织、五金、交电等	5,598	90%		是

大商集团本溪超市有限公司	本溪	王毅	400	百货、针织、五金、交电等	240	60%		是
大商集团沈阳新玛特购物广场有限公司	沈阳	张尧志	26,000	国内商品贸易(国家限定除外)、出租柜台、商品展览展示服务	25,220	97%		是
大商集团大庆长春堂药店连锁有限公司	大庆	文达	200	化学药制剂、中成药、抗生素、医疗器械等	180	90%		是
大连亚瑟王服饰有限公司	大连	曲禄生	1500	衬衫制造、进出口业务进料加工及“三来一补”等	1500	97%	3%	是
大商集团盘锦辽河商业城有限责任公司	盘锦	齐洪勤	2,000	百货、针织、五金、交电等	2,000	100%		否
大连国际商贸大厦有限公司	大连	牛钢	30,000	商业零售、酒店、餐饮、写字楼出租等	16,500	30%	25%	是
大连大福珠宝经营有限公司	大连	吕伟顺	100	金银饰品、珠宝首饰、工艺品零售等	100	75%	25%	是
中百商业联合发展有限公司	北京	牛钢	1,500	百货、针织、五金、交电等	1,020	68%		否
大连大商迈凯乐物业管理有限公司	大连	韩德良	300	国际商贸大厦物业管理	246	51%	31%	否

注：

1、(1)公司对大连国际商贸大厦有限公司的直接控股比例为 30%，香港新玛有限公司对大连国际商贸大厦有限公司的投资比例为 25%，故公司对大连国际商贸大厦有限公司直接和间接控股比例合计为 55%。

(2)公司对大连大商迈凯乐物业管理有限公司的直接控股比例为 51%，大连国际商贸大厦有限公司对大连大商迈凯乐物业管理有限公司的投资比例为 31%，故公司对大连大商迈凯乐物业管理有限公司的直接和间接控股比例合计为 82%。

(3)香港新玛有限公司注册资本为 280 万美元，其中公司出资 2,799,999.00 美元，自然人牛钢出资 1 美元。因自然人所占股权比例极小，所以上表中所列示的公司股权比例按照 100%计算。

(4)公司对大连亚瑟王服饰有限公司的直接控股比例为 97%，大连国际商贸大厦有限公司对大连亚瑟王服饰有限公司的投资比例为 3%，故公司对大连亚瑟王服饰有限公司直接和间接控股比例合计为 100%。

(5)公司对大连大福珠宝经营有限公司的直接控股比例为 75%，香港新玛有限公司对大连大福珠宝经营有限公司的投资比例为 25%，故公司对大连大福珠宝经营有限公司直接和间接控股比例合计为 100%。

(6)控股子公司简称

大商集团抚顺百货大楼有限公司以下简称抚顺百货；
 大商集团抚顺东洲超市有限公司以下简称抚顺东洲超市；
 大商集团锦州百货大楼有限公司以下简称锦州百货；
 大商集团锦州锦华商场有限公司以下简称锦华商场；
 大商集团锦州家家广场有限公司以下简称锦州家家广场；
 大商集团营口新玛特购物广场有限公司以下简称营口新玛特；
 大商集团抚顺商业城有限公司以下简称抚顺商业城；
 大商集团抚顺商贸大厦有限公司以下简称抚顺商贸大厦；
 大商集团抚顺新玛特有限公司以下简称抚顺新玛特；
 大商集团牡丹江百货大楼有限公司以下简称牡丹江百货；
 大商集团牡丹江新玛特购物广场有限公司以下简称牡丹江新玛特；

大商集团本溪商业大厦有限公司以下简称本溪商业大厦；
 大商集团本溪超市有限公司以下简称本溪超市；
 大商集团沈阳新玛特购物广场有限公司以下简称沈阳新玛特；
 大商集团大庆长春堂药店连锁有限公司以下简称大庆长春堂药店；
 大商集团盘锦辽河商业城有限责任公司以下简称盘锦辽河商业城；
 香港新玛有限公司以下简称香港新玛；
 大商集团吉林百货大楼有限公司以下简称吉林百货；
 大商集团鸡西新玛特购物广场有限公司以下简称鸡西新玛特；
 大商集团佳木斯百货大楼有限公司以下简称佳木斯百货；
 大商集团佳木斯华联商厦有限公司以下简称佳木斯华联商厦；
 大连国际商贸大厦有限公司以下简称国贸大厦；
 大连亚瑟王服饰有限公司以下简称大连亚瑟王；
 大连大福珠宝经营有限公司以下简称大福珠宝。

2、本年度纳入合并报表的控股子公司

本年度纳入合并报表的子公司有抚顺百货、抚顺商业城、抚顺国贸大厦、抚顺新玛特、抚顺东洲超市、锦州百货、锦华商场、锦州家家广场、营口新玛特、牡丹江百货、牡丹江新玛特、鸡西新玛特、本溪商业大厦、本溪超市、沈阳新玛特、佳木斯百货、佳木斯华联商厦、吉林百货、香港新玛、大庆长春堂药店、大连亚瑟王、国贸大厦、大福珠宝。

3、本年度新增纳入合并报表范围的子公司：

本期新增纳入合并报表范围的子公司为大福珠宝，成立日期是 2005 年 6 月 2 日。

4、本年度合并报表范围减少的子公司：盘锦辽河商业城

本期减少纳入合并报表范围的子公司为盘锦辽河商业城。由于公司与辽宁华锦集团就辽河商业城产生纠纷，在省信访局、省国资委等协调要求下，盘锦辽河商业城交由华锦集团管理，但由于当时并未明确当事各方法律地位，相关财务法律手续未能受定，目前正在就有关问题进行交涉，故未将其纳入合并报表范围。

5、本年度拥有被投资单位 50%以上的权益性资本而未纳入合并报表范围的子公司有大连大商迈凯乐物业管理有限公司、中百商业联合发展有限公司。根据财政部财会二字（1996）2 号文的有关规定，其资产总额、销售收入及利润总额均未达到母公司资产总额、销售收入及利润总额的 10%，故未予以合并，只按权益法核算。

本期大连大商迈凯乐物业管理有限公司、中百商业联合发展有限公司的资产总额分别为 1,403.87 万元和 1,570.18 万元，占母公司资产总额的 0.34%和 0.38%，由于所占比例很低，对公司的财务状况基本上无影响；并且它们的销售收入、利润总额分别为 689.81 万元、184.09 万元和 385.51 万元、15.71 万元，占母公司的 0.32%、1.07%和 0.18%、0.09%，所占比例也很小，公司对其只按权益法核算，分别确认投资收益 62.90 万元和 7.16 万元，对公司的经营成果亦没有产生影响，故公司未将其纳入合并范围。

6、在合并会计报表时，公司的重大内部交易和资金往来均已互相抵消。

（五）合并会计报表附注

1、货币资金

单位：人民币元

项目	期末数	期初数
现金	1,085,391.33	2,293,332.70
银行存款	386,483,887.28	582,526,390.55
其他货币资金	11,768,044.91	38,411,007.78
合计	399,337,323.52	623,230,731.03

注：（1）货币资金期末比期初减少 223,893,407.51 元，降低率为 35.92%，减少原因主要系公司偿还银行短期借款，固定资产购置及装修改造支出增加所致。

(2)期末银行存款 386,483,887.28 元,其中美元存款 526,387.46 元,折合人民币 4,357,177.22 元;港币存款 7,686,570.48 元,折合人民币 8,180,057.23 元;日元存款 9,036.00 元,折合人民币 702.10 元。

(3)期末其他货币资金 11,768,044.91 元,主要系 公司办理银行承兑汇票业务,按承兑行要求设立的保证金专户存款 10,020,979.62 元; 因办理信用证结算业务而设立的保证金专户存款 1,747,065.29 元。

2、应收票据

单位:人民币元

票据种类	票面金额	备注
银行承兑汇票	10,227.00	无息票据
合计	10,227.00	

注:无提前贴现和到期未兑付的应收票据。

3、应收帐款

单位:人民币元

帐龄	期末数	比例%	坏帐准备	期初数	比例%	坏帐准备
一年以内	21,764,324.07	79.76	1,172,908.67	23,458,173.49	82.39	1,172,908.67
一至二年	965,253.88	3.54	63,045.12	630,451.26	2.21	63,045.12
二至三年	333,696.59	1.22	26,500.22	132,501.08	0.47	26,500.22
三年以上	4,223,695.28	15.48	4,108,283.87	4,251,165.56	14.93	4,182,996.98
合计	27,286,969.82	100	5,370,737.88	28,472,291.39	100	5,445,450.99

注:

(1)无持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款;

(2)前 5 名欠款单位总额为 5,386,322.67 元,占期末应收帐款总额的 19.74%;

4、其他应收款

单位:人民币元

帐龄	期末数	比例%	坏帐准备	期初数	比例%	坏帐准备
一年以内	58,345,725.20	59.45	2,053,073.29	65,609,711.05	86.92	3,280,485.55
一至二年	15,198,765.17	15.49	1,421,987.33	14,219,873.30	2.52	1,421,987.33
二至三年	1,945,223.86	1.98	404,741.72	2,023,708.61	3.84	404,741.72
三年以上	22,658,329.65	23.09	13,717,351.68	22,214,233.71	6.72	13,717,351.68
合计	98,148,043.88	100.00	17,597,154.02	104,067,526.67	100.00	18,824,566.28

注:

(1)无持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款;

(2)前 5 名欠款单位总额为 35,265,459.35 元,占期末其他应收款总额的 35.93%;

(3)坏帐准备按 50%比例以上计提的主要客户及欠款额为辽科联十三方块 6,300,000.00 和锦州站前百货 6,200,000.00 元。

5、预付帐款

单位:人民币元

帐龄	期末数	所占比例%	期初数	所占比例%
一年以内	177,425,596.77	100	213,717,157.09	100
合计	177,425,596.77	100	213,717,157.09	100

注:

(1)无持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

(2)前 5 名预付款单位总额为 25,268,369.48 元,占期末预付帐款总额的 12.18%。

6、存货及存货跌价准备

单位:人民币元

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存商品	658,875,897.04	39,879,020.92	719,170,214.01	40,040,153.58

在产品	1,016,946.09		754,251.13	
库存材料	3,652,208.38		5,996,074.23	
低值易耗品	17,172,013.23		14,470,065.02	
合计	680,717,064.74	39,879,020.92	740,390,604.39	40,040,153.58

注：存货跌价准备系根据存货成本高于存货可变现净值的金额进行计提。

7、待摊费用

单位：人民币元

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	结余原因
取暖费	3,679,716.25	136,175.72	3,665,891.97	150,000.00	受益期限未到
保险费	618,781.77	299,901.51	837,163.07	81,520.21	受益期限未到
租赁费	16,961,700.00	19,719,260.25	23,323,473.52	13,357,486.73	受益期限未到
水电费	1,461,660.91		1,461,660.91	-	
房产税	1,207,956.94	2,821,608.77	4,017,484.00	12,081.71	受益期限未到
工资		5,823,626.24	3,095,945.28	2,727,680.96	受益期限未到
其他	5,909,691.07	5,141,033.30	5,220,513.69	5,830,210.68	受益期限未到
合计	29,839,506.94	33,941,605.79	41,622,132.44	22,158,980.29	

注：待摊费用期末比期初减少 7,680,526.65 元，降低率为 25.74%，减少原因主要系公司在本年受益期限内摊销取暖费和租赁费，使其期末余额减少所致。

8、长期投资

(1)

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	128,167,535.99	23,076,435.94	5,777,878.82	145,466,093.11
长期债权投资	20,000.00			20,000.00
合计	128,187,535.99	23,076,435.94	5,777,878.82	145,486,093.11

(2)长期股权投资：

股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司股权的比例	投资金额
大连经济技术开发区信托投资股份有限公司	定向募集	100,000 股	0.056%	100,000.00
江苏炎黄在线股份有限公司	法人股	150,000 股	0.26%	150,900.00
合计		250,000 股		250,900.00

其他股权投资

单位：人民币元

被投资公司名称	投资起止期	投资金额	占被投资公司注册资本比例(%)	分得的现金红利额	按权益法核算本期权益增减额	按权益法核算累计权益增减额
锦州市城市信用联社		*5,100,000.00	4.39	908,157.00		
大连新玛特新光酒楼有限公司	2002.9.17 - 2011.9.16	2,800,000.00	46.67			
吉林市商业银行		5,000,000.00	3.33			

佳木斯市正源投资担保公司		50,000.00	0.05			
大连大商迈凯乐物业管理有限公司	1998.9.14 - 2025.9.13	2,460,000.00	82		1,011,376.78	7,242,999.72
中百商业联合发展有限公司	1997.5.12 - 2017.5.11	10,200,000.00	68		71,593.14	153,302.83
**盘锦辽河商业城		21,993,466.02	100			-5,777,878.82
合 计		47,603,466.02		908,157.00	1,082,969.92	1,618,423.73

注：*公司对锦州市城市信用联社的投资采用成本法核算。

**公司未将盘锦辽河商业城纳入合并报表范围，按权益法核算累计权益增减额增加-5,777,878.82元。

股权投资差额

单位：人民币元

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	摊余金额
抚顺百货 *	-107,453.66	收购价差	10年	-42,981.47
锦州百货 **	140,175.71	收购价差	10年	56,070.29
牡丹江百货***	85,694.36	收购价差	10年	51,416.60
本溪商业大厦 ****	3,717,347.77	收购价差	10年	2,230,408.66
佳木斯百货*****	47,112,137.61	收购价差	10年	44,756,530.73
佳木斯华联商厦*****	6,760,273.68	收购价差	10年	6,422,260.00
吉林百货*****	44,862,735.32	收购价差	10年	42,619,598.55
合 计	102,570,910.79			96,093,303.36

*系公司对抚顺百货的长期股权投资额与公司拥有的抚顺百货所有者权益的份额之差额。

**系公司对锦州百货的长期股权投资额与公司拥有锦州百货的所有者权益的份额之差额。

***系公司对牡丹江百货的长期股权投资额与公司拥有牡丹江百货的所有者权益的份额之差额。

****系公司对本溪商业大厦的长期股权投资额与公司拥有本溪商业大厦的所有者权益的份额之差额。

*****系公司对佳木斯百货的长期股权投资额与公司拥有佳木斯百货的所有者权益的份额之差额。

*****系公司对佳木斯华联商厦的长期股权投资额与公司拥有佳木斯华联商厦的所有者权益的份额之差额。

*****系公司对吉林百货的长期股权投资额与公司拥有吉林百货的所有者权益的份额之差额。

长期股权投资减值准备

年末长期股权投资减值准备余额 100,000.00 元，系公司对大连经济技术开发区信托投资股份有限公司投资计提的减值准备。

(3)长期债权投资

债券投资

单位：人民币元

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	本期利息	期末应收利息
------	----	-----	------	-----	------	--------

锦州港集资债券	20,000.00		20,000.00		
---------	-----------	--	-----------	--	--

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

单位：人民币元

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	4,371,531,916.77	44,878,103.88	88,219,876.40	4,328,190,144.25
经营租入固定资产改良	151,867,169.74	30,020,124.29		181,887,294.03
机器设备	382,911,166.75	14,263,656.62	6,561,947.14	390,612,876.23
运输工具	41,761,799.85	1,336,953.90	1,246,562.79	41,852,190.96
家具用具	81,636,702.73	2,378,415.00	767,476.26	83,247,641.47
电子设备	91,612,985.24	12,563,744.51	3,983,428.32	100,193,301.43
合计	5,121,321,741.08	105,440,998.20	100,779,290.91	5,125,983,448.37

注：

期末公司以固定资产对外抵押贷款 170,170,000.00 元，抵押物分别为大连商场南楼、佳木斯百货营业楼和仓库、佳木斯华联商厦营业楼、吉林百货营业楼。

期末固定资产无帐面价值高于可收回金额情况，未计提固定资产减值准备。

(2) 累计折旧

单位：人民币元

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	496,511,521.71	67,922,586.57	4,374,305.30	560,059,802.98
经营租入固定资产改良	20,513,377.91	7,452,897.87		27,966,275.78
机器设备	105,271,402.53	16,708,807.88	726,523.72	121,253,686.69
运输工具	17,435,121.78	1,642,747.06	216,830.63	18,861,038.21
家具用具	51,768,722.34	4,164,796.18	180,138.69	55,753,379.83
电子设备	39,816,415.33	8,882,274.34	900,855.51	47,797,834.16
合计	731,316,561.60	106,774,109.90	6,398,653.85	831,692,017.65

10、在建工程

(1)

单位：人民币元

工程名称	期初数（其中：利息资本化金额）	本期增加（其中：利息资本化金额）	本期转入固定资产数（其中：利息资本化金额）	其他减少数（其中：利息资本化金额）	期末数（其中：利息资本化金额）	资金来源	预算数	工程投入占预算比例
大连新玛特购物休闲广场工程	68,742,829.60 (利息资本化金额 2,319,673.26 元)				68,742,829.60 (利息资本化金额 2,319,673.26 元)	金融机构贷款及其他来源	9500 万	72.36%
沈阳新玛特购物休闲广场塔楼工程	26,880,786.90 (利息资本化金额 80,897.38 元)				26,880,786.90 (利息资本化金额 80,897.38 元)	募集资金、金融机构贷款及其他来源	3600 万	74.67%

抚顺商贸大厦商场扩建改造工程	2,074,256.00				2,074,256.00	其他来源	2650 万	7.83%
抚顺商业城装修改造工程		80,000.00			80,000.00	其他来源	20 万	40%
本溪商业大厦本溪超市工程	23,633,023.82	9,768,622.54	28,363,233.88	5,038,412.48		募集资金及其他来源	3000 万	111.3%
吉林百货大楼地下超市装修工程	4,491,435.92	137,000.00	4,628,435.92			其他来源	800 万	57.9%
国贸大厦开发区店装修工程	8,241,200.00			8,241,200.00				
吉林百货大楼装修改造工程		7,535,111.76			7,535,111.76	其他来源	2000 万	37.5%
抚顺东州超市北站店装修工程	2,055,000.00		2,055,000.00			其他来源	379.5 万	54.15%
阜新超市装修改造工程	3,638,700.00		615,700.00	3,023,000.00		其他来源	151 万	240.97%
盘锦新玛特装修改造工程	7,018,646.00		912,748.00	6,105,898.00		其他来源	1389 万	50.5%
沈阳新玛特健身房改造工程	161,000.00	98,350.00			259,350.00	其他来源		
贸易大世界消防工程	584,000.00				584,000.00	其他来源	73 万	80%
大连新玛特停车场工程		12,057,772.00	12,057,772.00			其他来源	1300 万	93%
大庆百货大楼装修工程		650,270.54			650,270.54	其他来源		
合计	147,520,878.24	30,327,126.84	48,632,889.80	22,408,510.48	106,806,604.8			

注：在建工程期末比期初减少 40,714,273.44 元，降低率为 27.60%，减少原因系公司将已达到可使用状态的工程项目转入固定资产所致。

(2) 在建工程减值准备

单位：人民币元

工程名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
大连新玛特购物休闲广场工程	10,079,374.44			10,079,374.44
合计	10,079,374.44			10,079,374.44

注：公司根据《企业会计制度》和公司会计政策的相关规定，对大连新玛特购物休闲广场工程计提了相应的减值准备。

11、无形资产

单位：人民币元

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
房屋使用权	2,374,234.66	2,161,194.17			42,376.26	255,416.75	2,118,817.91	12-13
土地使用权	6,000,000.00	5,550,000.00			100,000.00	550,000.00	5,450,000.00	37
天桥使用权	1,788,434.47	1,026,073.00			45,455.40	807,816.87	980,617.60	10.5
注册商标	99,250.00	79,939.15			6,430.02	25,740.87	73,509.13	6.5

电脑软件费	5,036,144.44	795,306.66	834,900.00	41,123.00	249,423.34	3,655,361.12	1,339,660.32	1.5--
其他	625,100.00	368,465.73			48,060.78	304,695.05	320,404.95	3.8
合计	15,923,163.57	9,980,978.71	834,900.00	41,123.00	491,745.80	5,599,030.66	10,283,009.91	

注：期末无形资产无帐面价值高于可收回金额情况，故未计提无形资产减值准备。

12、长期待摊费用

单位：人民币元

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
开办费	4,709,124.59	4,709,124.59			4,709,124.59	4,709,124.59		
租赁费	20,000,000.00	13,514,000.00	4,500,000.00		2,347,332.98	4,333,332.98	15,666,667.02	4
合计	24,709,124.59	18,223,124.59	4,500,000.00		7,056,457.57	9,042,457.57	15,666,667.02	

注：

(1)开办费系公司为筹建抚顺东洲超市北站店、本溪超市、麦凯乐开发区店及盘锦新玛特等店铺所发生的筹建费用，该费用于开业当月转入当期损益。

(2)租赁费系公司下属分公司超市集团本期所预付的房屋租赁费用，该租赁费用的受益期限为2004年6月至2009年6月止。

13、短期借款

单位：人民币元

借款类别	期末数	期初数	备注
抵押借款	170,170,000.00	273,170,000.00	
保证借款	730,000,000.00	1,186,000,000.00	
信用借款	2,900,000.00	2,900,000.00	财政局贷款 290 万元
合计	903,070,000.00	1,462,070,000.00	

注：

(1)短期借款期末比期初减少了 559,000,000.00 元，降低率为 38.23%，主要系公司偿还银行贷款所致。

(2)已到期未偿还的短期借款金额为 38,150,000.00 元，原因系贷款变更手续正在办理之中。具体如下：

中国银行佳木斯分行转给中国信达资产管理公司哈尔滨办事处的贷款 4,000,000.00 元，年贷款利率 6.37%；

吉林市工商银行营业部贷款 21,650,000.00，年利率 7.56%；

吉林市商业银行贷款 12,500,000.00，年利率 6.435%。

(3)期末公司抵押贷款金额为 170,170,000.00 元，抵押物分别为公司的大连商场南楼、佳木斯百货的营业楼和仓库、佳木斯华联商厦的营业楼、吉林百货的营业楼。

14、应付票据

单位：人民币元

票据种类	期末金额	期初金额	备注
银行承兑汇票	183,248,621.27	178,322,413.38	无息票据
商业承兑汇票	37,305,991.51	56,318,342.41	无息票据
合计	220,554,612.78	234,640,755.79	

注：应付票据中无期末到期的票据

15、应付帐款期末余额 1,002,075,570.40 元，主要系公司占用供应商的货款。

注：无欠持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

16、应付工资期末余额 6,188,338.51 元，无拖欠职工工资款项。

17、应付股利期末余额为 27,021,190.50 元。

18、应交税金

单位：人民币元

税 项	期末数	期初数	执行税率
企业所得税	97,664,274.55	86,310,543.71	33%、30%
增值税	-10,991,314.18	4,770,470.39	13%、17%
营业税	2,796,553.33	4,011,205.60	3%、5%
消费税	1,135,838.16	1,288,101.39	5%
城建税	1,390,632.48	1,507,277.72	7%
房产税	4,213,013.38	6,062,726.32	12%、1.2%
土地使用税	119,503.11	149,302.67	按照国家相关规定的标准
印花税	633,678.86	848,865.39	按照国家相关规定的标准
个人所得税	1,190,865.87	1,803,464.49	超额累进税率
代扣境外所得税		402,410.80	20%
合 计	98,153,045.56	96,808,606.10	

注：公司所属子公司及分公司的企业所得税均属地纳税，税率除国贸大厦为 30%外，其他均为 33%。

19、其他应交款

单位：人民币元

项 目	期末数	期初数	计提标准
教育费附加	556,233.25	553,315.06	增值税营业税消费税的3%
地方教育费附加	132,564.14	163,284.82	增值税营业税消费税的1%
地方文化建设费	1,571.91	41,231.93	文化娱乐业收入的3%
住房公积金	26,048.01	22,748.31	按照国家相关规定标准计提
合 计	716,417.31	780,580.12	

20、其他应付款期末余额 917,659,861.09 元，主要系公司应支付的工程款及收取的供应商保证金和出租收入等款项。

期末其他应付款余额中含有应付给大连大商集团有限公司往来款余额 113,336,538.45 元。

21、预提费用

单位：人民币元

种类	期末数	期初数	结存原因
借款利息	12,138,302.50	191,160.00	未结算
房租	6,461,633.96		未结算
水电费	5,436,170.13		未结算
其他	6,456,725.03	1,234,512.36	未结算
合计	30,492,831.62	1,425,672.36	

注：预提费用期末比期初增加 29,067,159.26 元，增长率为 2038.84%，增加原因主要系本期公司新增应付而未付的借款利息、房租和水电费所致。

22、一年内到期的长期负债

单位：人民币元

借款单位	美元借款金额	折合人民币	借款期限	借款利率(年)
日本国际协力银行	6,518,265.50	53,948,424.38	1996.3.12—2005.3.20	libor
合计	6,518,265.50	53,948,424.38		

注：一年内到期的长期负债期末比期初增加 1,453,708.53 元，增加的金额系公司本期计提的贷款利息。

23、长期借款

单位：人民币元

借款单位	美元借款金额	折合人民币	借款期限	借款利率(年)
日本国际协力银行	45,627,858.50	377,638,970.63	1996.3.12—2012.3.12	libor
吉林市财政局		3,766,468.00		
合计	45,627,858.50	381,405,438.63		

注：长期负债期末比期初增加 10,175,959.64 元，增加的金额系公司本期计提的贷款利息。

24、股本

年度公司股份变动情况：

数量单位：股

	期初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份							
其中：							
国家拥有股份	99478000						99478000
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	11367577						11367577
3、内部职工股							

4、优先股或其他						
尚未流通股份合计	110845577					110845577
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	156171328					156171328
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已上市流通股份合计	156171328					156171328
三、股份总计	267016905					267016905

25、资本公积

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	759,367,609.49			759,367,609.49
拨款转入	60,500.00			60,500.00
股权投资准备	344,975,601.54			344,975,601.54
合计	1,104,403,711.03			1,104,403,711.03

26、盈余公积

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	105,594,951.25			105,594,951.25
公益金	61,103,381.76			61,103,381.76
任意盈余公积	2,130,256.74			2,130,256.74
合计	168,828,589.75			168,828,589.75

27、“未确认的投资损失”期初余额为-22,121,356.40元，本期增加“未确认的投资损失”-7,772,747.90元，期末“未确认的投资损失”余额为-29,894,104.30元。期末“未确认的投资损失”系根据财政部财会函字（1999）10号文件规定，在编制合并会计报表时，将投资的子公司按累计亏损金额和投资比例计算出的公司应承担的数额超过公司长期股权投资帐面价值的部分，列为“未确认的投资损失”。

28、未分配利润期末余额 380,754,462.65 元

年初未分配利润为 243,881,259.10 元，本期实现净利润 136,873,203.55 元，期末未分配利润为 380,754,462.65 元。

29、拟分配现金股利

拟分配现金股利期末余额为零。经公司 2004 年度股东大会审议，通过了董事会《2004 年度利润分配方案》，每股按 0.10 元(含税)派发现金股利，共派发股利 26,701,690.50 元。

30、主营业务收入

单位：人民币元

业务分布	地区分布	本期发生数	上期发生数
商品零售收入	大连地区	1,551,705,694.68	989,309,355.94
	抚顺地区	518,692,732.89	415,182,186.67

	大庆地区	722,317,748.79	639,686,237.85
	营口地区	37,460,838.74	36,583,849.97
	锦州地区	178,056,628.41	147,256,885.18
	本溪地区	115,351,061.55	109,632,067.98
	牡丹江地区	249,678,693.82	210,986,079.46
	沈阳地区	218,744,319.39	188,806,885.47
	长春地区	7,311,620.05	11,960,821.80
	辽阳地区	27,986,279.36	22,871,777.61
	阜新地区	113,249,142.89	10,570,759.49
	延吉地区	16,077,087.17	8,850,651.55
	吉林地区	47,461,035.36	
	佳木斯地区	193,548,148.83	
	盘锦地区	51,245,788.80	6,339,924.05
	鸡西地区	92,477,955.29	
	朝阳地区	18,361,567.56	
	小 计	4,159,726,343.58	2,798,037,483.02
	内部销售抵销		
	抵后合计	4,159,726,343.58	2,798,037,483.02
商品批发收入	大连地区	198,935,236.16	431,243,493.14
	内部销售抵销	163,267,474.34	328,992,044.79
	抵后合计	35,667,761.82	102,251,448.35
餐饮收入	大连地区	5,032,150.86	
	小 计	5,032,150.86	
产品销售收入	大连地区	25,822,729.05	30,898,030.43
	内部销售抵销	2,584,408.30	
	抵后合计	23,238,320.75	30,898,030.43
医药收入	大庆地区	18,214,452.24	12,672,553.58
	小 计	18,214,452.24	12,672,553.58
酒店客房收入	大连地区	43,925,753.62	
	小 计	43,925,753.62	
总 计		4,285,804,782.87	2,943,859,515.38

注：本期主营业务收入较上年同期增加 1,341,945,267.49 元，增长率为 45.58%，主要原因：

(1) 本期公司继续加大对市场的促销力度，提高了市场占有率；

(2) 本期公司店铺数量比同期大幅增加，新增了大商电器延吉店、大商电器朝阳店、马栏超市、锦绣超市等分公司和佳木斯百货、佳木斯华联商厦、吉林百货、盘锦辽河商业城、鸡西新玛特、国贸大厦、锦州家家广场、抚顺东洲超市等子公司，带动了公司整体销售收入大幅上升。

31、主营业务成本

单位：人民币元

业务分布	地区分布	本期发生数	上期发生数
商品零售成本	大连地区	1,302,066,985.89	840,097,537.94
	抚顺地区	434,620,155.34	338,372,835.43

	大庆地区	613,049,602.74	547,712,351.05
	营口地区	34,990,376.28	33,998,899.93
	锦州地区	160,955,788.81	132,918,540.95
	本溪地区	96,053,140.24	93,487,859.47
	牡丹江地区	212,325,494.07	174,045,331.12
	沈阳地区	182,312,696.26	159,671,564.62
	长春地区	7,578,691.60	12,353,266.98
	辽阳地区	27,559,750.51	22,329,976.12
	阜新地区	99,682,375.79	8,924,935.49
	延吉地区	16,539,649.47	8,877,263.54
	吉林地区	41,780,986.92	
	佳木斯地区	158,775,625.72	
	盘锦地区	46,360,640.03	4,698,408.22
	鸡西地区	81,001,702.83	
	朝阳地区	18,506,146.06	
	小 计	3,534,159,808.56	2,377,488,770.86
	内部销售抵销	164,704,320.77	328,992,044.79
	抵后合计	3,369,455,487.79	2,048,496,726.07
商品批发成本	大连地区	194,559,149.85	423,918,850.17
	内部销售抵销		
	抵后合计	194,559,149.85	423,918,850.17
餐饮成本	大连地区	602,466.68	
	小 计	602,466.68	
产品销售成本	大连地区	19,913,079.88	24,627,026.13
	内部销售抵销		
	抵后合计	19,913,079.88	24,627,026.13
医药成本	大庆地区	15,493,689.87	10,652,123.03
	小 计	15,493,689.87	10,652,123.03
酒店客房成本	大连地区	2,739,938.91	
	小 计	2,739,938.91	
总 计		3,602,763,812.98	2,507,694,725.40

注：本期主营业务成本较上年同期增加 1,095,069,087.58 元，增长率为 43.67%，增长主要原因系公司主营业务收入大幅提高，致使主营业务成本也随之增长。

32、主营业务税金及附加

单位：人民币元

项 目	本期发生数	上期发生数	计提标准
营 业 税	3,680,370.57	859,956.93	营业收入的3%、5%
消 费 税	8,509,788.87	5,988,485.80	黄金白金销售收入的5%
城 建 税	6,463,495.44	5,193,326.31	增值税营业税消费税的7%
教育费附加	2,806,239.38	2,170,870.19	增值税营业税消费税的3%
地方教育费附加	513,726.58	397,801.23	增值税营业税消费税的1%
地方文化建设费	39,845.75	8,495.31	文化娱乐业收入的3%
合 计	22,013,466.59	14,618,935.77	

注：主营业务税金及附加本年较上年同期增加了 7,394,530.82 元，增长率为 50.58%，增加的原因主要系公司本期主营收入大幅增长所致。

33、其他业务利润

单位：人民币元

项 目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
市场摊位出租	129,843,337.06	15,591,662.42	98,015,987.51	13,784,665.32
陈列费、进店费、管理费	53,392,775.54	4,703,163.35	43,603,630.85	3,409,189.16
仓储、运输	3,170,099.01	258,329.88	2,996,617.48	230,030.67
维修钟表	829,855.29	281,254.60	802,703.93	231,625.95
广 告	9,665,606.76	4,977,049.57	3,826,310.25	1,333,095.25
物业管理	23,603,886.06	1,672,407.48	21,026,000.47	1,154,356.97
展 览 费	738,649.65	69,372.66		126,041.89
其 他	3,220,381.46	895,802.82	2,334,466.96	636,711.89
合 计	224,464,590.83	28,449,042.78	172,605,717.45	20,905,717.10

注：其他业务利润本期较上年同期增加了 44,315,547.70 元，增长率为 29.21%，主要原因：

(1) 本期比同期新增加了大商电器延吉店、大商电器朝阳店、马栏超市、锦绣超市等分公司和佳木斯百货、佳木斯华联商厦、吉林百货、盘锦辽河商业城、鸡西新玛特、国贸大厦、锦州家家广场、抚顺东洲超市等子公司，扩大了各种其他业务收入的增长；

(2) 公司通过改造硬件设施、完善服务功能、改善购物环境等细致化管理，使各店铺的出租业务收入得以提升；

(3) 借鉴外资同行业企业对商品管理的先进经验，收取一定的陈列费、进店费和管理费。

34、财务费用

单位：人民币元

类 别	本期发生数	上期发生数
利息支出	60,638,468.93	28,535,747.08
减：利息收入	3,749,198.28	5,693,327.67
汇兑损失	411.89	1,035.16
减：汇兑收益		2,730.00
手续费	5,627,480.22	2,763,784.69
合 计	62,517,162.76	25,604,509.26

注：本期财务费用较上年同期增加 36,912,653.50 元，增长率为 144.16%，增加的原因系本期公司新增合并了佳木斯百货、佳木斯华联商厦、吉林百货、国贸大厦、盘锦辽河商业城等子公司的会计报表，增加了银行贷款数额，也相应提高了财务费用所致。

35、投资收益

单位：人民币元

项 目	本期发生数	上期发生数
计提长期投资减值准备		
债权投资收益		
非控股公司分配来的利润	908,157.00	515,100.00
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	1,082,969.92	288,684.68
股权投资差额摊销		
股权投资转让收益		719,733.85
合 计	1,991,126.92	1,523,518.53

注：公司的投资收益汇回不受限制。

36、营业外收入

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
罚款、赔款收入	998,082.44	833,653.67
处理固定资产净收益	1,230,676.51	252,612.22
其 他	563,063.33	411,522.62
合 计	2,791,822.28	1,497,788.51

注：营业外收入本年较上年同期增加了 1,294,033.77 元，增长率为 86.40%，增加原因主要系本年处理固定资产收益增加所致。

37、营业外支出

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
罚款、赔款支出	107,377.21	8,124.08
处理固定资产净损失	234,811.72	25,414.41
捐赠支出		2,000,000.00
其 他	2,251,736.62	80,254.13
合 计	2,593,925.55	2,113,792.62

38、未确认的投资损失 7,772,747.90 元，系根据财政部财会函字（1999）10 号文件之规定确认的。

39、收到的其他与经营活动有关的现金 245,064,434.15 元，主要为本期收到的租金 106,986,721.18 元；陈列费、进店费和管理费 53,392,775.54 元；收到的押金及保证金 30,215,777.36 元；收到的物业管理费 23,603,886.06 元；收到的广告费 9,665,606.76 元；收到的仓储及运输费 3,170,099.01 元等。

40、支付的其他与经营活动有关的现金 281,820,593.27 元，主要为支付水电汽费 92,289,463.39 元；支付广告费 21,814,909.82 元；支付租赁费 20,468,321.18 元；支付维修费 10,150,292.54 元；支付包装及运输费 10,348,274.89 元；支付办公费 5,500,812.64 元；支付差旅费 3,182,313.16 元；支付促销费 4,285,327.66 元；支付招待费 2,704,743.85 元；支付会议费 5,738,607.11 元；支付电话费 3,419,161.69 元；支付手续费 5,627,480.22 元；支付河道费 1,898,060.17 元；支付交通费 2,599,252.60 元等。

41、母公司会计报表主要项目附注

(1) 应收帐款

单位：人民币元

帐 龄	期末数	比例%	坏帐准备	期初数	比例%	坏帐准备
一年以内	14,871,091.83	78.47	827,138.87	31,785,943.97	88.64	827,138.87
一至二年	55,695.89	0.29	3,572.80	35,728.00	0.10	3,572.80
二至三年	72,835.68	0.38	16,894.20	84,471.00	0.24	16,894.20
三年以上	3,951,386.87	20.85	3,951,386.87	3,952,914.37	31.86	3,952,914.37
合计	18,951,010.27	100	4,798,992.74	35,859,057.34	100	4,800,520.24

注：应收帐款期末比期初减少了 16,908,047.07 元，降低率为 47.15%，减少原因主要系公司所属分公司大商电器连锁总公司对异地子公司应收货款减少所致。

(2) 其他应收款

单位：人民币元

帐 龄	期末数	比例%	坏帐准备	期初数	比例%	坏帐准备
一年以内	642,100,748.85	98.07	1,384,018.20	588,479,379.16	98.07	1,866,269.40
一至二年	3,310,652.09	0.51	240,817.42	2,408,174.21	0.40	240,817.42
二至三年	1,863,269.88	0.28	292,243.87	1,461,219.37	0.24	292,243.87
三至以上	7,438,568.29	1.15	2,651,179.87	7,703,560.10	1.28	2,651,179.87
合计	654,713,239.11	100	4,568,259.37	600,052,332.84	100	5,050,510.56

注：一年以内其他应收款坏帐准备系以 1 年末其他应收款余额扣除母公司与控股子公司往来款项后的余额为基数计提的。

(3) 长期投资

单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	1,132,870,585.89	89,129,034.85	87,771,669.31	1,134,227,951.43
长期债权投资				
合 计	1,132,870,585.89	89,129,034.85	87,771,669.31	1,134,227,951.43

长期股权投资：

A. 股票投资

被投资公司名称	股 份 类 别	股 票 数 量	占被投资公司股 权的比例	投 资 金 额
大连经济技术开发区 信托投资股份有 限公司	定向募集	100,000 股	0.056%	100,000.00 元

B. 其他股权投资

单位：人民币元

被投资公司名称	投资金额	占被投资公司注册 资本比例 (%)	分得的现金红利额	按权益法核算本期权 益增减额	按权益法核算累计权 益增减额
抚顺百货	70,020,000.00	90	21,493,701.80	18,652,187.74	40,106,282.35
锦州百货	35,000,000.00	90	8,279,279.10	5,409,932.49	14,045,873.80
营口百货	27,000,000.00	90			-27,000,000.00
本溪商业大厦	55,980,000.00	90	10,111,915.18	5,927,181.80	13,513,560.43
牡丹江百货	51,300,000.00	90	13,430,136.88	7,218,180.16	14,295,022.19
抚顺新玛特	4,320,000.00	90	17,330,154.31	14,435,824.37	18,145,064.37
抚顺商业城	4,500,000.00	90	4,748,771.54	2,454,374.27	3,511,130.68
抚顺商贸大厦	4,500,000.00	90	2,168,995.95	1,198,778.53	2,060,549.30
牡丹江新玛特	8,800,000.00	88			-8,800,000.00
大庆长春堂药店	1,800,000.00	90	1,145,046.72	653,911.64	885,479.09
锦华商场	4,500,000.00	90		335,774.44	-343,380.39
沈阳新玛特	252,200,000.00	97	3,426,124.85	8,713,627.00	8,713,627.00
大连亚瑟王	15,000,000.00	97		1,599,682.61	3,728,465.89
中百商业联合发展 有限公司	10,200,000.00	68		71,593.14	153,302.83
大连大商迈凯乐物 业管理有限公司	1,530,000.00	51		629,027.02	4,504,792.51
国贸大厦	90,000,000.00	30		4,506,195.82	46,615,701.24
盘锦辽河商业城	21,993,466.02	100			-5,777,878.82
香港新玛	23,209,480.00	100		3,780,194.46	245,341,058.13
鸡西新玛特	9,000,000.00	90		1,261,787.04	-2,358,627.70
佳木斯百货	30,000,000.00	94	72,743.88	4,740,784.08	-42,351,023.48
佳木斯华联商厦	20,420,000.00	94	1,256,678.44	3,034,730.09	-3,498,832.20
吉林百货	9,000,000.00	90	203,322.00	-1,345,282.77	-46,152,703.44
东洲超市	450,000.00	90		1,602,383.34	1,533,947.11
锦州家家广场	450,000.00	90		150,825.74	150,646.69
大连新玛特新光酒 楼有限公司	2,800,000.00	46.67			
本溪超市	2,400,000.00	60			
大福珠宝	750,000.00	75		-10,355.53	-10,355.53
合计	757,122,946.02		83,666,870.65	85,021,337.48	281,011,702.05

C. 股权投资差额

单位：人民币元

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	摊余金额
抚顺百货 *	-107,453.66	收购价差	10 年	-42,981.47
锦州百货 **	140,175.71	收购价差	10 年	56,070.29
牡丹江百货***	85,694.36	收购价差	10 年	51,416.60
本溪商业大厦 ****	3,717,347.77	收购价差	10 年	2,230,408.66
佳木斯百货*****	47,112,137.61	收购价差	10 年	44,756,530.73
佳木斯华联商厦*****	6,760,273.68	收购价差	10 年	6,422,260.00
吉林百货*****	44,862,735.32	收购价差	10 年	42,619,598.55
合 计	102,570,910.79			96,093,303.36

*系公司对抚顺百货的长期股权投资额与公司拥有的抚顺百货所有者权益的份额之差额。

**系公司对锦州百货的长期股权投资额与公司拥有锦州百货的所有者权益的份额之差额。

***系公司对牡丹江百货的长期股权投资额与公司拥有牡丹江百货的所有者权益的份额之差额。

****系公司对本溪商业大厦的长期股权投资额与公司拥有本溪商业大厦的所有者权益的份额之差额。

*****系公司对佳木斯百货的长期股权投资额与公司拥有佳木斯百货的所有者权益的份额之差额。

*****系公司对佳木斯华联商厦的长期股权投资额与公司拥有佳木斯华联商厦的所有者权益的份额之差额。

*****系公司对吉林百货的长期股权投资额与公司拥有吉林百货的所有者权益的份额之差额。

D. 长期股权投资减值准备

期末长期股权投资减值准备余额 100,000.00 元，系公司对大连经济技术开发区信托投资股份有限公司投资计提的减值准备。

(4) 主营业务收入及主营业务成本

单位：人民币元

项 目	本期发生数		上期发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商品零售	2,097,417,176.12	1,799,296,646.17	1,720,482,689.09	1,473,142,850.10
商品批发	198,935,236.16	200,949,354.89	431,243,493.14	423,918,850.17
餐饮业务	5,032,150.86	602,466.68		
抵消	125,127,434.71	125,127,434.71	167,414,871.57	167,414,871.57
合 计	2,176,257,128.43	1,875,721,033.03	1,984,311,310.66	1,729,646,828.70

(5) 投资收益

单位：人民币元

项 目	本期发生数	上期发生数
计提长期投资减值准备		
债权投资收益		
非控股公司分配来的利润		
期末调整的被投资公司所有者权益净增减额	85,021,337.48	51,968,997.20
股权投资差额摊销		
股权转让收益		719,733.85
合 计	85,021,337.48	52,688,731.05

(六) 关联方关系及其交易

1、 关联方关系

(1)存在控制关系的关联方

企业名称	注册地 址	主营业务	与本企 业关系	经济性质 或类型	法人代表
大连大商集团有限公司	大连	国有资产经营(按国家专项规定办理)、商业、贸易、物资供销	控制	有限责任	牛 钢
抚顺百货	抚顺	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	王志敏
锦州百货	锦州	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	曾刚
营口新玛特	营口	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	佟晓春
牡丹江百货	牡丹江	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	丁元德
本溪商业大厦	本溪	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	王毅
抚顺新玛特	抚顺	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	王志敏
抚顺商业城	抚顺	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	王志敏
抚顺商贸大厦	抚顺	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	王志敏
牡丹江新玛特	牡丹江	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	丁元德
葫芦岛新玛特	葫芦岛	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	曾刚
锦华商场	锦州	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	曾刚
沈阳新玛特	沈阳	国内商品贸易(国家限定除外)、出租柜台、商品展览展示服务	子公司	有限责任	张尧志
大庆长春堂药店	大庆	化学药制剂、中成药、抗生素、医疗器械等	子公司	有限责任	文达
中百商业联合发展有限公司	北京	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	牛钢
大连大商迈凯乐物业管理有限公司	大连	国际商贸大厦、物业管理	子公司	中外合资	韩德良
锦州家家广场	锦州	家具、家居用品、家用电器、工艺美术品、针纺织品、日用杂品、通讯产品等销售,场地租赁	子公司	有限责任	曾刚
抚顺东洲超市	抚顺	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	王志敏
鸡西新玛特	鸡西	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	丁元德
佳木斯百货	佳木斯	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	刘福海
佳木斯华联商厦	佳木斯	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	刘福海
吉林百货	吉林	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	单鹏程
香港新玛	香港	进出口、批发零售、生产设计、广告策划、投资租赁、餐饮娱乐	子公司	有限责任	牛钢
本溪超市	本溪	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	王 毅
盘锦辽河商业城	盘锦	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	齐洪勤
国贸大厦	大连	商业零售、酒店、餐饮、写字楼出租等	子公司	中外合资	牛 钢
大福珠宝	大连	金银饰品、珠宝首饰、工艺品零售等	子公司	有限责任	吕伟顺
大连亚瑟王	大连	衬衫制造、进出口业务进料加工及三来一补等	子公司	有限责任	曲禄生

注：公司的国家股经大连市国有资产监督管理委员会授权，由大连大商集团有限公司管理，其股权性质不变，持股人和受益人为大连市国有资产监督管理委员会。

(2)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：人民币万元

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
大连大商集团有限公司	18,855.80			18,855.80
抚顺百货	7,780			7,780
锦州百货	3,889			3,889
营口新玛特	3,000			3,000
牡丹江百货	5,700			5,700
本溪商业大厦	6,220			6,220
抚顺新玛特	480			480
抚顺商业城	500			500
抚顺商贸大厦	500			500
牡丹江新玛特	1,000			1,000
锦华商场	500			500
沈阳新玛特	26,000			26,000
大庆长春堂药店	200			200
中百商业联合发展有限公司	1,500			1,500
大连大商迈凯乐物业管理有限公司	300			300
锦州家家广场	50			50
抚顺东洲超市	50			50
鸡西新玛特	1,000			1,000
佳木斯百货	2,500			2,500
佳木斯华联商厦	1,800			1,800
吉林百货	1,000			1,000
香港新玛	280 万美元			280 万美元
本溪超市	400			400
盘锦辽河商业城	2,000			2,000
国贸大厦	30,000			30,000
大福珠宝		100		100
大连亚瑟王	1,500			1,500

(3)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位：人民币万元

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	占比例	金额	占比例	金额	占比例	金额	占比例
抚顺百货	7,002.00	90%					7,002.00	90%
锦州百货	3,500.00	90%					3,500.00	90%
营口新玛特	2,700.00	90%					2,700.00	90%
牡丹江百货	5,130.00	90%					5,130.00	90%
本溪商业大厦	5,598.00	90%					5,598.00	90%

抚顺新玛特	432	90%				432	90%
抚顺商业城	450	90%				450	90%
抚顺商贸大厦	450	90%				450	90%
牡丹江新玛特	880	88%				880	88%
锦华商场	450	90%				450	90%
沈阳新玛特	25,220	97%				25,220	97%
大庆长春堂药店	180	90%				180	90%
中百商业联合发展有限公司	1,020.00	68%				1,020	68%
大连大商迈凯乐物业管理有限公司	246	82%				246	82%
锦州家家广场	45	90%				45	90%
抚顺东洲超市	45	90%				45	90%
鸡西新玛特	900	90%				900	90%
佳木斯百货	2,350	94%				2,350	94%
佳木斯华联商厦	1,692	94%				1,692	94%
吉林百货	900	90%				900	90%
香港新玛	280 万美元	100%				280 万美元	100%
本溪超市	240	60%				240	60%
盘锦辽河商业城	2,000	100%				2,000	100%
国贸大厦	16,500	55%				16,500	55%
大连亚瑟王	1500	100%				1500	100%

(4) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
大连市第一百货大楼股份有限公司	受大连大商集团有限公司控制
中兴大连商业大厦	受大连大商集团有限公司控制
北京天客隆集团有限责任公司	受大连大商集团有限公司控制
大连新玛特新光酒楼有限公司	联营企业
大庆乙烯商场	受大连大商集团有限公司控制
大庆庆莎商城	受大连大商集团有限公司控制
大庆市百大宾馆有限公司	受大连大商集团有限公司控制
大庆出租车服务有限公司	受大连大商集团有限公司控制
大连易玛特软件开发中心	受大连大商集团有限公司控制

2、关联交易

(1) 销售货物

单位：人民币元

企业名称	本期数	同期数
北京天客隆集团有限责任公司	359,079.24	
大庆乙稀商场	4,324,403.11	
合计	4,683,482.35	

注：公司所属的配货中心向大连大商集团有限公司所属的子公司销售货物，由双方商订协议，按市场价格结算。

(2) 采购货物

公司及其所属子公司本期向大连易玛特软件开发中心采购货物合计 9,629,017.95 元，由双方商订协议，按市场价格结算。

(3) 租赁

根据公司与中兴大连商业大厦、大连市第二百货大楼股份有限公司签订的有关租赁协议，本期应支付中兴大连商业大厦、大连市第二百货大楼股份有限公司房屋租赁费分别为 30 万、60 万元。

(4) 担保

公司短期贷款 730,000,000.00 元由大连大商集团有限公司提供担保。

(5) 关联方往来款项余额

应收帐款

单位：人民币元

企业名称	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
大庆乙烯商场	1,282,467.88	
北京天客隆集团有限责任公司	145,604.56	

其他应收款

单位：人民币元

企业名称	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
大庆庆莎商城	2,219,581.14	
大庆市百大宾馆有限公司	3,915,870.47	
大连易玛特软件开发中心	2,856,136.73	

其他应付款

单位：人民币元

企业名称	2005 年 6 月 30 日	2004 年 6 月 30 日
大庆出租车服务有限公司	1,913,785.76	
大连大商集团有限公司	113,336,538.45	

(七) 资产负债表日后事项

公司于 2005 年 7 月 5 日向全体股东分红派息、资本公积金转增股本。以 2004 年末总股本 26,701.69 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，共计派发红利 2,670.17 万元；每 10 股转增 1 股，转增后公司总股本 29,371.86 万股。

(八) 其他重要事项

1、公司之控股子公司抚顺东洲超市于 2005 年 5 月 25 日与抚顺市东航经贸有限责任公司签署《东洲商场房地产转让合同》，东洲超市以 1245 万元人民币价格受让东航经贸所属东洲商场的房屋及其土地使用权。

2、公司从 2002 年起到 2004 年年末共计租入 25 处房产作为公司所属分公司、子公司的营业场地，公司 2005 年至 2007 年合计需支付租金 28,196.80 万元。

(九) 或有事项

1、日本清水建设株式会社因建筑合同纠纷事项诉国贸大厦一案，于 2004 年 12 月 28 日经辽宁省高级人民法院(2000)辽民初字第 6 号的民事判决书作出了一审判决，判决结果为：

(1) 判决日本清水建设株式会社返还国贸大厦多支付的 9,380,841.00 美元的工程款；

(2) 支付给国贸大厦 5,554,388.00 美元的工程质量整改费用，同时驳回双方的其他诉讼请求。

对于上述判决结果，日本清水建设株式会社已于 2005 年 1 月 24 日向最高人民法院提起上诉，目前上诉尚在审理之中。

2、日本国际协力银行因双方美元借款合同纠纷事项，将国贸大厦诉至辽宁省高级人民法院。由于原借款合同担保人日本更生株式会社迈凯乐已进入企业再生阶段，日本国际协力银行要求国贸大厦提前偿还借款本金、利息及相应的“未付款利息”，该案件尚在审理之中。

(十) 非经常性损益项目

单位：人民币元

项 目	金 额
扣除公司日常根据企业会计制度的规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支净额	197,896.73
所得税影响额	-65,305.92
合 计	132,590.81

八、备查文件

- 1、载有公司董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有公司董事长、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内公司在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露的所有文件文本；
- 4、公司其他有关资料。

董事长：牛钢

大商集团股份有限公司董事会

二零零五年八月十四日

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：大商集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			399,337,323.52	623,230,731.03	209,050,535.23	365,060,159.04
短期投资						
应收票据			10,227.00	320,614.17	10,227.00	249,021.00
应收股利						
应收利息						
应收账款			21,916,231.94	23,026,840.40	14,152,017.53	31,058,537.10
其他应收款			80,550,889.86	85,242,960.39	650,144,979.74	595,001,822.28
预付账款			177,425,596.77	213,717,157.09	91,098,152.56	151,348,075.46
应收补贴款						
存货			640,838,043.82	700,350,450.81	370,548,896.02	394,240,526.81
待摊费用			22,158,980.29	29,839,506.94	9,116,399.65	7,698,953.28
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,342,237,293.20	1,675,728,260.83	1,344,121,207.73	1,544,657,094.97
长期投资：						
长期股权投资			145,466,093.11	128,167,535.99	1,134,227,951.43	1,132,870,585.89
长期债权投资			20,000.00	20,000.00		
长期投资合计			145,486,093.11	128,187,535.99	1,134,227,951.43	1,132,870,585.89
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			5,125,983,448.37	5,121,321,741.08	1,851,690,947.36	1,821,200,020.72
减：累计折旧			831,692,017.65	731,316,561.60	311,157,983.22	273,720,258.48
固定资产净值			4,294,291,430.72	4,390,005,179.48	1,540,532,964.14	1,547,479,762.24
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			4,294,291,430.72	4,390,005,179.48	1,540,532,964.14	1,547,479,762.24
工程物资						
在建工程			96,727,230.36	137,441,503.80	59,897,725.70	69,904,801.16
固定资产清理			785,955.88			
固定资产合计			4,391,804,616.96	4,527,446,683.28	1,600,430,689.84	1,617,384,563.40
无形资产及其他资产：						
无形资产			10,283,009.91	9,980,978.71	928,117.22	1,067,036.21
长期待摊费用			15,666,667.02	18,223,124.59	15,666,667.02	16,233,250.54
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			25,949,676.93	28,204,103.30	16,594,784.24	17,300,286.75
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			5,905,477,680.20	6,359,566,583.40	4,095,374,633.24	4,312,212,531.01

流动负债：						
短期借款			903,070,000.00	1,462,070,000.00	650,000,000.00	1,170,000,000.00
应付票据			220,554,612.78	234,640,755.79	192,360,806.78	180,950,665.19
应付账款			1,002,075,570.40	1,082,766,005.50	593,893,446.24	575,872,607.43
预收账款			43,807,142.24	45,740,398.35	4,592,277.45	21,001,292.02
应付工资			6,188,338.51	8,905,083.66		
应付福利费			71,914,928.03	63,515,074.71	50,711,591.37	43,905,215.18
应付股利			27,021,190.50	319,500.00	27,021,190.50	319,500.00
应交税金			98,153,045.56	96,808,606.10	9,053,366.04	16,306,469.40
其他应交款			716,417.31	780,580.12	199,823.61	586,209.33
其他应付款			917,659,861.09	898,251,446.57	631,097,685.28	491,248,904.72
预提费用			30,492,831.62	1,425,672.36	15,440,777.54	1,189,512.36
预计负债						
一年内到期的长期负债			53,948,424.38	52,494,715.85		
其他流动负债						
流动负债合计			3,375,602,362.42	3,947,717,839.01	2,174,370,964.81	2,501,380,375.63
长期负债：						
长期借款			381,405,438.63	371,229,478.99		
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			381,405,438.63	371,229,478.99		
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			3,757,007,801.05	4,318,947,318.00	2,174,370,964.81	2,501,380,375.63
少数股东权益			257,360,315.02	251,908,466.42		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			267,016,905.00	267,016,905.00	267,016,905.00	267,016,905.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			267,016,905.00	267,016,905.00	267,016,905.00	267,016,905.00
资本公积			1,104,403,711.03	1,104,403,711.03	1,104,403,711.03	1,104,403,711.03
盈余公积			168,828,589.75	168,828,589.75	128,094,537.07	128,094,537.07
其中：法定公益金			61,103,381.76	61,103,381.76	47,525,364.20	47,525,364.20
未分配利润			380,754,462.65	243,881,259.10	421,488,515.33	284,615,311.78
拟分配现金股利				26,701,690.50		26,701,690.50
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失			-29,894,104.30	-22,121,356.40		
所有者权益（或股东权益）合计			1,891,109,564.13	1,788,710,798.98	1,921,003,668.43	1,810,832,155.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计			5,905,477,680.20	6,359,566,583.40	4,095,374,633.24	4,312,212,531.01

公司法定代表人：牛钢

主管会计工作负责人：李常玉

会计机构负责人：闫莉

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位：大商集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			4,285,804,782.87	2,943,859,515.38	2,176,257,128.43	
减：主营业务成本			3,602,763,812.98	2,507,694,725.40	1,875,721,033.03	1,729,646,828.70
主营业务税金及附加			22,013,466.59	14,618,935.77	10,113,990.39	9,819,844.97
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			661,027,503.30	421,545,854.21	290,422,105.01	244,844,636.99
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			196,015,548.05	151,700,000.35	118,939,402.24	107,736,987.58
减：营业费用			135,787,746.09	115,949,834.06	85,898,870.23	91,099,161.97
管理费用			456,921,735.69	306,606,513.49	209,305,431.30	185,452,699.13
财务费用			62,517,162.76	25,604,509.26	27,992,593.65	17,100,741.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			201,816,406.81	125,084,997.75	86,164,612.07	58,929,021.84
加：投资收益（损失以“-”号填列）			1,991,126.92	1,523,518.53	85,021,337.48	52,688,731.05
补贴收入						
营业外收入			2,791,822.28	1,497,788.51	1,191,464.52	811,214.57
减：营业外支出			2,593,925.55	2,113,792.62	782,426.25	2,032,714.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			204,005,430.46	125,992,512.17	171,594,987.82	110,396,253.05
减：所得税			60,940,338.19	46,236,085.78	34,721,784.27	25,912,791.00
减：少数股东损益			13,964,636.62	4,256,553.48		
加：未确认投资损失(合并报表填列)			7,772,747.90	8,983,589.14		
五、净利润（亏损以“-”号填列）			136,873,203.55	84,483,462.05	136,873,203.55	84,483,462.05
加：年初未分配利润			243,881,259.10	165,235,504.52	284,615,311.78	191,485,320.44
其他转入						
六、可供分配的利润			380,754,462.65	249,718,966.57	421,488,515.33	275,968,782.49
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			380,754,462.65	249,718,966.57	421,488,515.33	275,968,782.49
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						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			380,754,462.65	249,718,966.57	421,488,515.33	275,968,782.49

公司法定代表人：牛钢

主管会计工作负责人：李常玉

会计机构负责人：闫莉

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位：大商集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	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			5,057,791,516.21	2,861,607,445.72
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			245,064,434.15	177,880,942.78
现金流入小计			5,302,855,950.36	3,039,488,388.50
购买商品、接受劳务支付的现金			4,124,137,761.21	2,294,952,893.47
支付给职工以及为职工支付的现金			202,369,576.64	128,567,505.25
支付的各项税费			228,842,870.93	119,130,790.03
支付的其他与经营活动有关的现金			281,820,593.27	129,738,299.44
现金流出小计			4,837,170,802.05	2,672,389,488.19
经营活动产生的现金流量净额			465,685,148.31	367,098,900.31
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				83,666,870.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			2,586,714.55	47,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			2,586,714.55	83,713,870.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			86,194,538.34	18,326,572.68
投资所支付的现金				750,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			86,194,538.34	19,076,572.68
投资活动产生的现金流量净额			-83,607,823.79	64,637,297.97
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				
收到的其他与筹资活动有关的现金				9,000,000.00
现金流入小计				9,000,000.00
偿还债务所支付的现金			559,000,000.00	520,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			46,970,732.03	27,482,527.23
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				49,263,294.86
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			605,970,732.03	596,745,822.09
筹资活动产生的现金流量净额			-605,970,732.03	-587,745,822.09
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-223,893,407.51	-156,009,623.81

补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			136,873,203.55	136,873,203.55
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧			110,553,662.28	38,159,529.95
无形资产摊销			2,727,820.58	160,073.01
长期待摊费用摊销			-6,122,162.64	
待摊费用减少(减：增加)			7,680,526.65	-1,417,446.37
预提费用增加(减：减少)			29,067,159.26	14,251,265.18
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			995,864.79	321,965.28
固定资产报废损失				
财务费用			56,889,682.54	38,492,277.63
投资损失(减：收益)			-1,991,126.92	-85,021,337.48
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			58,313,336.41	24,398,184.24
经营性应收项目的减少(减：增加)			-16,685,329.65	18,382,268.65
经营性应付项目的增加(减：减少)			81,190,622.74	182,498,916.67
其他				
少数股东损益			13,964,636.62	
未确认投资损失			-7,772,747.90	
经营活动产生的现金流量净额			465,685,148.31	367,098,900.31
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、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			399,337,323.52	209,050,535.23
减：现金的期初余额			623,230,731.03	365,060,159.04
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			-223,893,407.51	-156,009,623.81

公司法定代表人：牛钢

主管会计工作负责人：李常玉

会计机构负责人：闫莉

资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 大商集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	24,270,017.27				1,302,125.37	22,967,891.90
其中: 应收账款	5,445,450.99				74,713.11	5,370,737.88
其他应收款	18,824,566.28				1,227,412.26	17,597,154.02
短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	40,040,153.58			161,132.66	161,132.66	39,879,020.92
其中: 库存商品	40,040,153.58			161,132.66	161,132.66	39,879,020.92
原材料						
长期投资减值准备合计	100,000.00					100,000.00
其中: 长期股权投资	100,000.00					100,000.00
长期债权投资						
固定资产减值准备合计						
其中: 房屋、建筑物						
机器设备						
无形资产减值准备						
其中: 专利权						
商标权						
在建工程减值准备	10,079,374.44					10,079,374.44
委托贷款减值准备						
资产减值合计	74,489,545.29				1,463,258.03	73,026,287.26

公司法定代表人: 牛钢

主管会计工作负责人: 李常玉

会计机构负责人: 闫莉