

大商集团股份有限公司

2008 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示	2
§ 2 公司基本情况	2
§ 3 重要事项	3
§ 4 附录	5

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人牛钢、主管会计工作负责人李常玉及会计机构负责人（会计主管人员）闫莉声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	10,384,013,374.25	9,089,421,878.85	14.24
所有者权益（或股东权益）(元)	3,133,812,219.52	2,884,149,270.02	8.66
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	10.67	9.82	8.66
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	1,554,336,265.41		599.01
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	5.29		599.01
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	20,054,486.27	249,662,949.50	-27.25
基本每股收益(元)	0.07	0.85	40
扣除非经常性损益后基本每股收益(元)	-	-0.113	-
稀释每股收益(元)	0.07	0.85	40
全面摊薄净资产收益率(%)	0.64	7.97	增加 0.14个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	-8.18	-1.06	减少 8.66个百分点
非经常性损益项目		年初至报告期期末金额 (1-9月) (元) 扣除方式：合并扣除	
非流动资产处置损益		-7,495,343.06	

计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	7,976,469.45
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	237,999.70
债务重组损益	378,660,921.81
除上述各项之外的其他营业外收支净额	65,695.57
扣除少数股东损益和所得税影响金额总数	-96,454,098.58
合计	282,991,644.89

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	11,984	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
大连大商国际有限公司	14,556,800	人民币普通股
中国农业银行－富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	11,219,085	人民币普通股
中国银行－招商先锋证券投资基金	8,816,429	人民币普通股
中国工商银行－中银持续增长股票型证券投资基金	7,872,643	人民币普通股
中国银行－华夏回报证券投资基金	7,613,834	人民币普通股
中国建设银行－信达澳银领先增长股票型证券投资基金	7,570,357	人民币普通股
中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品	7,251,866	人民币普通股
中国农业银行－交银施罗德精选股票证券投资基金	7,000,000	人民币普通股
中信实业银行－建信恒久价值股票型证券投资基金	5,948,593	人民币普通股
中国工商银行－广发大盘成长混合型证券投资基金	5,693,312	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002沪	5,219,048	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

- 1、管理费用、销售费用增加系报告期公司新店增加，店铺数量进一步增加，销售规模扩大以及加大处于培育阶段新店的宣传、营销投入，提升知名度。
- 2、财务费用增加系报告期人民币升值，汇兑损益增加及贷款利息增加，手续费增加。
- 3、营业外收入增加主要系公司所属子公司大连国际商贸大厦有限公司与日本协力银行的贷款纠纷案以调解方式结案，相关债务豁免所致。
- 4、营业外支出增加系报告期公司部分固定资产报废损失所致。
- 5、货币资金增加系报告期公司贷款增加，经营现金流入增加所致。
- 6、应收账款、其他应收款增加系报告期公司新店增加，销售规模扩大所致。
- 7、一年内到期非流动负债减少及递延所得税负债增加均系大连国际商贸大厦有限公司相关债务豁免所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、关于日本清水建设株式会社（以下简称“清水建设”）因建筑合同纠纷事项诉本公司之子公司大连国际商贸大厦一案，辽宁省高级人民法院于 2004 年 12 月 29 日做出（2000）辽民初字第 6 号《民事判决书》，详见 2004 年 12 月 31 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公司公告。

2005 年 1 月 24 日，日本清水建设株式会社向最高人民法院提起上诉。最高人民法院于 2006 年 12 月 26 日下达（2005）民一终字第 28 号《民事判决书》，终审维持原判。详见 2007 年 1 月 17 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公司公告。

由于清水建设在法定履行期限后仍未履行判决结果，公司于 2007 年 1 月 22 日向辽宁省高级人民法院申请强制执行。大连国际商贸大厦于 2008 年 7 月 28 日收到辽宁省葫芦岛市中级人民法院强制执行清水建设资产所得的 1 亿元人民币。目前，尚有部分余额未支付，本案仍在继续执行过程中。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2006 年公司实施股权分置改革，公司持股 5% 以上非流通股股东大连大商国际有限公司承诺：持有的公司非流通股将自 2006 年 11 月 17 日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期期满后，通过上海证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超出百分之十。

以上承诺正在履行过程之中，未发现有违反承诺的情况发生。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3.5 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

大商集团股份有限公司

法定代表人：牛钢

2008 年 10 月 16 日

§ 4 附录

4. 1

合并资产负债表

2008 年 9 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	2,281,342,338.35	1,259,569,873.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	50,000.00	30,000.00
应收账款	37,895,946.03	16,767,088.25
预付款项	237,267,746.20	262,038,971.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	675,043,436.24	477,100,601.83
买入返售金融资产		
存货	1,527,867,239.79	1,478,132,929.95
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	4,759,466,706.61	3,493,639,465.23
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,933,052.59	12,733,052.59
投资性房地产	40,552,828.23	41,423,469.60
固定资产	3,970,065,403.02	4,042,248,147.17
在建工程	145,967,850.85	167,267,109.94
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,037,183,486.43	944,501,706.46
开发支出		
商誉	112,333,160.99	112,333,160.99
长期待摊费用	221,469,955.32	211,697,208.36
递延所得税资产	87,040,930.21	63,578,558.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,624,546,667.64	5,595,782,413.62
资产总计	10,384,013,374.25	9,089,421,878.85

流动负债：		
短期借款	944,242,000.00	789,942,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	488,757,305.37	324,615,825.50
应付账款	2,700,079,631.61	2,059,088,811.80
预收款项	730,287,042.56	567,195,712.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	205,150,913.84	217,637,460.65
应交税费	84,163,243.51	116,494,100.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,091,797,131.30	1,059,092,392.45
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	42,614,375.00	232,578,211.41
其他流动负债		
流动负债合计	6,287,091,643.19	5,366,644,515.05
非流动负债：		
长期借款	772,953,716.92	714,040,650.30
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	100,174,110.20	24,694,034.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	873,127,827.12	738,734,684.59
负债合计	7,160,219,470.31	6,105,379,199.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	293,718,653.00	293,718,653.00
资本公积	1,450,316,155.95	1,450,316,155.95
减：库存股		
盈余公积	179,692,422.32	179,692,422.32
一般风险准备		
未分配利润	1,210,084,988.25	960,422,038.75
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,133,812,219.52	2,884,149,270.02
少数股东权益	89,981,684.42	99,893,409.19
所有者权益合计	3,223,793,903.94	2,984,042,679.21
负债和所有者总计	10,384,013,374.25	9,089,421,878.85

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

母公司资产负债表

2008 年 9 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 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	1,080,390,347.98	385,294,094.94
交易性金融资产		
应收票据	50,000.00	30,000.00
应收账款	40,773,407.77	13,288,278.88
预付款项	82,767,572.82	161,526,057.18
应收利息		
应收股利		41,421.30
其他应收款	906,737,639.31	651,132,251.12
存货	608,135,817.80	774,041,978.71
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,718,854,785.68	1,985,354,082.13
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,374,457,816.55	1,077,492,816.55
投资性房地产		
固定资产	680,562,301.28	1,129,624,178.85
在建工程	34,012,040.00	92,419,813.16
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	297,498,227.68	212,759,251.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	49,248,389.07	103,256,035.71
递延所得税资产	39,032,586.07	35,682,543.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,474,811,360.65	2,651,234,639.37
资产总计	5,193,666,146.33	4,636,588,721.50
流动负债：		
短期借款	453,000,000.00	523,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	357,033,095.89	222,388,540.42
应付账款	967,786,089.34	975,890,283.07
预收款项	76,481,712.88	141,063,074.48
应付职工薪酬	83,695,232.84	103,055,918.50

应交税费	-6,645,659.16	26,779,529.02
应付利息		
应付股利		319,500.00
其他应付款	1,044,767,954.45	720,673,589.75
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,976,118,426.24	2,713,170,435.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	2,976,118,426.24	2,713,170,435.24
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	293,718,653.00	293,718,653.00
资本公积	907,714,881.40	907,714,881.40
减：库存股		
盈余公积	179,692,422.32	179,692,422.32
未分配利润	836,421,763.37	542,292,329.54
所有者权益（或股东权益）合计	2,217,547,720.09	1,923,418,286.26
负债和所有者（或股东权益）合计	5,193,666,146.33	4,636,588,721.50

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

4.2

合并利润表

编制单位：大商集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期期末 金额 (1-9 月)	上年年初至报告期 期末金额 (1-9 月)
一、营业总收入	4,713,568,200.37	3,809,994,119.68	14,513,855,879.06	11,333,434,793.82
其中：营业收入	4,713,568,200.37	3,809,994,119.68	14,513,855,879.06	11,333,434,793.82
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	5,030,075,728.64	3,770,198,985.24	14,486,029,952.88	10,916,740,850.09
其中：营业成本	3,854,707,636.11	3,109,216,035.35	11,785,742,976.36	9,117,560,042.34
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	51,172,340.62	41,273,712.40	151,937,502.25	117,908,584.42
销售费用	160,957,439.31	124,356,530.71	537,010,695.28	325,966,168.09
管理费用	905,134,383.33	446,487,680.73	1,852,639,530.83	1,218,897,848.30
财务费用	43,385,289.60	29,592,987.67	130,612,196.81	81,204,492.23
资产减值损失	14,718,639.67	19,272,038.38	28,087,051.35	55,203,714.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）			329,143.44	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				

列)				
三、营业利润 (亏损以“－” 号填列)	-316,507,528.27	39,795,134.44	28,155,069.62	416,693,943.73
加：营业外收入	382,033,097.74	5,024,464.26	397,435,356.43	69,202,662.33
减：营业外支出	12,418,445.72	2,065,527.45	17,989,612.96	10,250,303.26
其中：非流动资产处置净损失	0	637,952.72	641,387.45	1,463,196.73
四、利润总额 (亏损总额以 “－”号填列)	53,107,123.75	42,754,071.25	407,600,813.09	475,646,302.80
减：所得税费用	40,698,450.01	13,934,128.75	152,139,588.47	165,414,084.36
五、净利润(净 亏损以“－” 号填列)	12,408,673.74	28,819,942.50	255,461,224.62	310,232,218.44
归属于母公司 所有者的净利润	20,054,486.27	27,567,923.86	249,662,949.50	293,971,839.60
少数股东损益	-7,645,812.53	1,252,018.64	5,798,275.12	16,260,378.84
六、每股收益：				
(一) 基本每股 收益	0.07	0.09	0.85	1.00
(二) 稀释每股 收益	0.07	0.09	0.85	1.00

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

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

母公司利润表

编制单位：大商集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9 月)	上期金额 (7-9 月)	年初至报告期期 末金额 (1-9 月)	上年年初至报告 期期末金额 (1-9 月)
一、营业收入	1,621,368,076.46	1,737,882,243.86	6,445,846,729.06	5,251,758,411.60
减：营业成本	1,416,190,631.40	1,485,416,742.13	5,516,364,292.69	4,441,592,174.60
营业税金及附加	16,134,704.72	14,403,865.54	56,928,103.87	42,039,054.88
销售费用	61,152,700.83	64,560,634.54	252,914,818.31	132,671,151.84
管理费用	241,342,230.49	198,638,555.56	607,699,159.26	516,925,743.99
财务费用	2,216,266.75	4,276,101.61	16,944,891.92	7,742,135.11
资产减值损失	4,483,582.40	10,709,857.69	-1,205,390.34	25,320,172.18
加：公允价值变 动收益（损失以 “－”号填列）				
投资收益（损失 以“－”号填列）	1,218,248.33	41,421.30	307,876,766.06	176,133,975.95
其中：对联营企 业和合营企业的 投资收益	0	0		
二、营业利润（亏 损以“－”号填 列）	-118,933,791.80	-40,082,091.91	304,077,619.41	261,601,954.95
加：营业外收入	137,400.37	963,373.36	3,747,997.02	46,639,543.61
减：营业外支出	4,100,745.95	337,903.36	6,773,435.07	8,038,419.67
其中：非流动资 产处置净损失	86,785.20	110,229.05	105,029.95	693,731.84
三、利润总额（亏 损总额以“－” 号填列）	-122,897,137.38	-39,456,621.91	301,052,181.36	300,203,078.89
减：所得税费用	-32,060,611.27	-7,535,506.45	6,922,747.53	53,334,423.00
四、净利润（净 亏损以“－”号 填列）	-90,836,526.11	-31,921,115.46	294,129,433.83	246,868,655.89

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

4.3

合并现金流量表

2008 年 1-9 月

编制单位：大商集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末 金额 (1-9 月)	上年年初至报告期 期末金额 (1-9 月)
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	16,456,325,596.15	12,872,930,532.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	6,440,804.84	3,975,186.30
收到其他与经营活动有关的现金	862,863,433.35	959,815,717.50
经营活动现金流入小计	17,325,629,834.34	13,836,721,436.13
购买商品、接受劳务支付的现金	13,396,398,451.33	11,423,989,283.64
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	808,852,432.61	609,623,896.36
支付的各项税费	789,843,764.01	727,962,721.10
支付其他与经营活动有关的现金	776,198,920.98	852,783,655.79
经营活动现金流出小计	15,771,293,568.93	13,614,359,556.89
经营活动产生的现金流量净额	1,554,336,265.41	222,361,879.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,800,000.00	
取得投资收益收到的现金	329,143.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,449,592.62	33,534,024.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,578,736.06	33,534,024.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	567,458,671.83	378,367,303.46
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	28,995,008.78	-23,406,032.99

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	596,453,680.61	354,961,270.47
投资活动产生的现金流量净额	-589,874,944.55	-321,427,245.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,945,000.00	1,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	810,886,000.00	995,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,600,000.00	
筹资活动现金流入小计	828,431,000.00	997,800,000.00
偿还债务支付的现金	653,369,323.12	707,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,195,533.84	187,147,411.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	762,564,856.96	894,347,411.23
筹资活动产生的现金流量净额	65,866,143.04	103,452,588.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,554,999.50	-305,370.42
五、现金及现金等价物净增加额	1,021,772,464.40	4,081,851.64
加：期初现金及现金等价物余额	1,259,569,873.95	1,056,065,141.66
六、期末现金及现金等价物余额	2,281,342,338.35	1,060,146,993.30

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

母公司现金流量表

2008 年 1-9 月

编制单位：大商集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末 金额 (1-9 月)	上年年初至报告期 期末金额 (1-9 月)
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	7,140,543,542.50	5,763,876,808.98
收到的税费返还	270,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	308,074,625.78	449,776,597.86
经营活动现金流入小计	7,448,888,168.28	6,213,653,406.84
购买商品、接受劳务支付的现金	5,827,032,824.88	5,545,082,340.36
支付给职工以及为职工支付的现金	333,409,100.80	265,448,517.20
支付的各项税费	314,003,525.79	288,399,369.17
支付其他与经营活动有关的现金	387,463,268.98	328,576,564.94
经营活动现金流出小计	6,861,908,720.45	6,427,506,791.67
经营活动产生的现金流量净额	586,979,447.83	-213,853,384.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,800,000.00	
取得投资收益收到的现金	355,224,035.56	305,406,908.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,264,480.76	10,731,919.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	361,288,516.32	316,138,828.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,754,733.31	66,670,434.31
投资支付的现金	300,065,000.00	49,400,142.22
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		20,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	446,819,733.31	136,270,576.53
投资活动产生的现金流量净额	-85,531,216.99	179,868,252.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	390,000,000.00	340,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	298,482,811.35	335,405,859.86
筹资活动现金流入小计	688,482,811.35	675,405,859.86
偿还债务支付的现金	460,000,000.00	560,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,547,076.97	155,682,883.35
支付其他与筹资活动有关的现金	0	
筹资活动现金流出小计	494,547,076.97	715,682,883.35
筹资活动产生的现金流量净额	193,935,734.38	-40,277,023.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-287,712.18	
五、现金及现金等价物净增加额	695,096,253.04	-74,262,156.21
加：期初现金及现金等价物余额	385,294,094.94	503,439,617.22
六、期末现金及现金等价物余额	1,080,390,347.98	429,177,461.01

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