

大商股份有限公司

600694

2012 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	曾刚	工作原因	孟浩
独立董事	尉世鹏	工作原因	刘淑莲

三、 大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人牛钢、主管会计工作负责人闫莉及会计机构负责人（会计主管人员）任爱杰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

以总股本 293,718,653 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 10 元（含税），共计派发现金红利 293,718,653.00 元，结存未分配利润 1,373,917,789.37 元，结转下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

该利润分配预案尚需提交公司 2012 年度股东大会审议。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况.....	27
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
第八节 公司治理	36
第九节 内部控制	40
第十节 财务会计报告	41
第十一节 备查文件目录.....	145

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
大商股份、本公司、公司、上市公司	指	大商股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
《公司章程》	指	《大商股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
报告期末	指	2012 年 12 月 31 日
公司	指	大商股份有限公司

二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述可能面临的相关风险，敬请投资者阅本报告中“董事会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	大商股份有限公司
公司的中文名称简称	大商股份
公司的外文名称	DASHANG CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	DS
公司的法定代表人	牛钢

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孟浩	张宁
联系地址	大连市中山区青三街 1 号	大连市中山区青三街 1 号
电话	0411-83643215	0411-83880983
传真	0411-83880798	0411-83880798
电子信箱	dashanggufen@126.com	dashanggufen@126.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	大连市中山区青三街 1 号
公司注册地址的邮政编码	116001
公司办公地址	大连市中山区青三街 1 号
公司办公地址的邮政编码	116001
公司网址	www.dsjt.com
电子信箱	dashanggufen@126.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	大连市中山区青三街 1 号公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	大商股份	600694

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

变更日期	新控股股东名称
1993 年 11 月 22 日上市	大连市国有资产管理局（先后更名为大连市国有资产管理办公室、大连市国有资产监督管理委员会）
2005 年 12 月 9 日	大连大商国际有限公司
2009 年 7 月 13 日	大连国商资产经营管理有限公司
2011 年 3 月 28 日	无

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
	签字会计师姓名	孙 格
		孙国华

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年 同期增减 (%)	2010 年
营业收入	31,859,099,548.90	30,403,787,639.09	4.79	24,343,456,921.39
归属于上市公司股东的净利润	977,004,021.96	273,980,548.32	256.60	121,782,154.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	918,797,801.05	244,178,447.27	276.28	127,908,617.53
经营活动产生的现金流量净额	2,332,821,142.43	2,721,989,855.11	-14.30	1,729,823,394.28
	2012 年末	2011 年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	4,428,623,165.18	3,539,329,442.64	25.13	3,265,348,894.32
总资产	14,233,021,668.03	13,209,040,197.52	7.75	11,917,394,554.52

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同 期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	3.33	0.93	258.06	0.41
稀释每股收益 (元 / 股)	3.33	0.93	258.06	0.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	3.13	0.83	277.11	0.44
加权平均净资产收益率 (%)	24.57	8.05	增加 16.52 个百分 点	3.80
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	23.11	7.18	增加 15.93 个百分 点	3.99

二、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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-890,332.35	1,796,924.17	-31,736,867.63
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	32,558,455.31	22,739,142.60	18,446,815.71

非货币性资产交换损益			26,156,365.74
债务重组损益	45,337,700.61	11,310,688.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,104,922.67	8,187,288.50	-9,070,158.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,844,134.38		
少数股东权益影响额	-14,164,210.00	-11,181,650.59	-9,939,604.87
所得税影响额	-5,374,604.37	-3,050,292.05	16,986.02
合计	58,206,220.91	29,802,101.05	-6,126,463.08

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012年，国内经济增长减速，消费需求不振，商业地产过度开发，新开店铺大量增加，电子商务对实体店冲击明显，给零售商带来了前所未有的压力。面对销售收入增速普遍放缓的行业变化和越发激烈的市场竞争环境，公司科学应对，创新经营，强化管理，经营规模进一步扩大，经营效益大幅上升，核心竞争力与行业领先地位进一步巩固。

（一）2012年度经营业绩

2012年是公司长期做大规模、建设全国店网收获最大的一年，是公司业绩最显著的一年，也是公司成立以来股东回报最高的一年。

报告期内，公司实现营业收入 318.59 亿元，同比增长 4.79%；实现营业利润 13.26 亿元，同比增长 188.93%；实现归属于上市公司股东的净利润 9.77 亿元，同比增长 256.60%，扣除非经常性损益的净利润 9.19 亿元，同比增长 276.28%；每股收益 3.33 元；截至 2012 年末，公司资产总额 142.33 亿元，同比增长 7.75%；归属于母公司所有者权益 44.28 亿元，同比增长 25.13%。

（二）2012年经营业绩分析

1、前期开业店铺进入盈利周期促使公司业绩大幅增长

多年来，公司坚持发展，适时适地开发新店，这些店铺成长良好，陆续进入盈利周期，效益呈现。2006年以来，公司开店速度加快，新开大中型百货店铺 40 余家，实现公司大中型店铺数量倍增。这些店铺逐步走出培育期，减亏、扭亏成效显著，使公司业绩大幅增长。因受各种因素影响，2012年公司新开业店铺减少，全年开业大中型店铺 4 家，新开店费用及新店亏损较往年大幅下降。同时，成熟老店通过品牌升级、更新改造，业绩再度提升。随着公司店铺规模做大，店龄结构优化，公司已进入业绩平稳增长阶段。

2、千方百计创新营销确保弱市中销售持续上升

公司销售收入多年来持续高速增长，面对 2012 年销售增长乏力的零售市场变化，公司不断变革营销方式。通过新媒体营销、品牌深度营销、异业联盟营销、文化营销、服务营销等新的营销手段，使销售收入在较高基数上持续提升。报告期内，销售收入增加 145,531 万元。

3、采取多种措施使毛利水平进一步上升

公司通过扩大总部统采比重，增加毛利；合理控制促销力度，减少毛利损失；逐步提升成长性店铺的毛利率水平。报告期内公司综合毛利率提升 1.27%。

4、严格控制成本，有效降低费用

公司多年来异地扩张，发展速度快，开业新店多，增加了相关的各项费用，这是创业发展的需要。2012年，随着公司前期开发店铺逐渐成熟，公司开始严格压缩各项费用。实施营销费用分类管控制度，按成熟店、成长店、新店分别设置费用比率上限；店铺营销费用使用“先审批，后支付”，每次支出与效益增长、责任人挂钩；通过偿还贷款降低财务费用。报告期内公司费用总额同比减少 11,916 万元，下降 2.51%。

5、完善制度建设，进一步强化内控

报告期内，公司店堂管理、合同管理、库存管理、价格管理、审计管理、人事管理、安全管理、物业管理、资产管理等新制度颁布执行，纪防监审工作实现垂直管理，公司管理水平更加科学、严谨，继续领先同业。

（一）主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	31,859,099,548.90	30,403,787,639.09	4.79

营业成本	25,529,035,567.88	24,749,175,316.54	3.15
销售费用	1,682,533,201.68	1,817,581,200.70	-7.43
管理费用	2,883,775,894.27	2,793,009,214.01	3.25
财务费用	60,070,076.64	134,954,750.38	-55.49
经营活动产生的现金流量净额	2,332,821,142.43	2,721,989,855.11	-14.30
投资活动产生的现金流量净额	-419,429,265.57	-754,669,137.65	-44.42
筹资活动产生的现金流量净额	-682,520,426.64	-360,139,515.39	89.52

2、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
百货业态	商品成本	16,272,543,023.89	53.28	14,978,960,090.70	50.02	8.64
超市业态	商品成本	5,674,059,927.92	18.58	5,323,034,438.18	17.78	6.59
家电连锁业态	商品成本	3,286,947,052.84	10.76	3,848,298,708.87	12.85	-14.59
其他	商品成本	216,474,862.72	0.71	529,494,638.13	1.77	-59.12
		4,923,765,597.10		5,571,854,157.21		

3、费用

费用项目	本期金额	上期金额	变动额	变动率
销售费用	1,682,533,201.68	1,817,581,200.70	-135,047,999.02	-7.43%
管理费用	2,883,775,894.27	2,793,009,214.01	90,766,680.26	3.25%
财务费用	60,070,076.64	134,954,750.38	-74,884,673.74	-55.49%
所得税费用	343,737,844.49	220,244,547.65	123,493,296.84	56.07%

4、现金流

(1) 本期投资活动产生的现金流量净额-41,942.93 万元, 同比减少 33,523.99 万元, 下降 44.42%, 主要原因为上期收购淄博商厦股权。

(2) 本期筹资活动产生的现金流量净额-68,252.04 万元, 同比增加 32,238.09 万元, 增长 89.52%, 主要原因为本期对外分配股利、淄博商厦回购少数股东股权。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
百货业态	19,378,522,288.26	16,272,543,023.89	16.03	8.80	8.64	增加 0.12 个百分点

超市业态	6,379,723,753.07	5,674,059,927.92	11.06	7.41	6.59	增加 0.68 个百分点
家电连锁业态	3,518,380,253.70	3,286,947,052.84	6.58	-12.62	-14.59	增加 2.15 个百分点
其他	248,908,227.23	216,474,862.72	13.03	-55.82	-59.12	增加 7.01 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
大连地区	8,465,860,608.68	-1.62
沈阳地区	2,430,211,576.18	8.54
抚顺地区	2,658,046,921.75	-1.62
阜新地区	980,583,301.90	7.08
大庆地区	5,361,036,879.26	12.63
牡丹江地区	2,096,371,353.53	1.71
佳木斯地区	1,165,505,429.72	24.28
河南地区	3,120,183,218.15	17.34
其他区域	5,722,135,948.16	-5.46

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收票据	1,460,000.00	0.01	476,000.00	0.00	206.72
其他应收款	467,892,669.28	3.29	706,560,699.91	5.35	-33.78
长期股权投资	33,459,221.33	0.24	20,157,528.06	0.15	65.99
应付票据	130,106,680.13	0.91	85,354,280.94	0.65	52.43
应交税费	70,208,169.39	0.49	116,400,913.60	0.88	-39.68
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	0.11	615,000,000.00	4.66	-97.56
长期借款	457,980,722.00	3.22	307,000,000.00	2.32	49.18
其他非流动负债	50,000.15	0.00	1,523,032.89	0.01	-96.72
少数股东权益	166,614,861.38	1.17	273,711,968.33	2.07	-39.13

变动原因分析:

(1) 应收票据: 本期收到银行承兑票据增加所致; (2) 其他应收款: 租赁房产投入使用, 预付定金转出所致; (3) 长期股权投资: 本期新设联营企业增加投资; (4) 应付票据: 本期增加使用票据结算货款; (5) 应交税费: 本期增值税进项税额增加所致; (6) 一年内到期的非流

动负债：所致本期到期长期借款增加；（7）长期借款：本期增加长期借款增加；（8）其他非流动负债：政府补助转入收入所致；（9）少数股东权益：淄博商厦回购少数股东股权所致。

（四）核心竞争力分析

1、行业领先的店铺网络与规模优势。公司多年来实施全国店网的跨区域发展战略，基本形成了东北店网，正在建设华北店网、西部店网，大中型百货店铺数量、已进入城市数量以及销售规模、盈利能力均居于行业领先地位。

2、多业态、多商号的发展模式。公司在发展中创立了多业态、多商号和分类垂直、连锁的运营体制，如高端百货麦凯乐，大型购物中心新玛特，流行百货千盛，及大商超市、大商电器等，可满足不同消费群体的不同需求。进入每个城市采取密集开店策略，形成了中心商圈、城市新区、居民社区立体组合的店铺格局，形成了明显的区域市场竞争优势。

3、积极向上的企业文化与一流的经营团队。公司以“创建零售业的大公司”为创业理想，制定了五步走发展战略，建立了“以党的理论思想为基础、以民族优秀文化为品质、以国际化现代化商业为标准”的三位一体的企业文化内涵，为企业发展提供了不竭的思想动力。积极向上的企业文化、志存高远的企业理想，吸引和团结了一大批国内外热爱零售业的精英人才，形成了一支规模大、包容和谐、战斗力强的人才团队，这支队伍精于管理、善于创新、专业、敬业，对行业发展具有准确的判断和前瞻性，是公司创业发展的根本保证。

4、众多的战略合作伙伴与庞大的忠诚顾客群体。公司与国内外百货、超市、电器众多的知名品牌供应商形成了战略合作关系，形成了互惠共赢的合作机制，建立了总部统采、自销直营等新型工商关系。公司已在全国拥有数亿的忠诚顾客，且规模还在不断扩大，为公司持续发展和经营业绩稳健提升提供了保证。

5、良好的社会形象与品牌影响力。公司在跨域发展中，为各地带来了现代商业文化和稳定的就业、税收，实现了公司利益和社会利益的共赢，获得了各地政府和各界的普遍认可与赞誉，形成了良好的形象和品牌影响力，为公司的进一步发展提供了广泛的社会基础。

（五）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面余额	本期增减额 (减少以“-”号填列)	期末账面余额
澳大有限公司	权益法	11,150,960.89	10,224,475.47	-36,743.79	10,187,731.68
大连大商锦华钟表有限公司	权益法	12,300,000.00		13,338,437.06	13,338,437.06
锦州银行股份有限公司	成本法	4,632,152.59	4,632,152.59		4,632,152.59
吉林市商业银行	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
佳木斯市正源投资担保公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00
大连经济技术开发区信托投资股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
江苏炎黄在线股份有限公司	成本法	150,900.00	150,900.00		150,900.00
济南儒商百货	成本法	7,200,000.00		7,200,000.00	7,200,000.00
合计		40,684,013.48	20,257,528.06	20,501,693.27	40,759,221.33

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
澳大有限公司	31.50	35.00			
大连大商锦华钟表有限公司	41.00	41.00			
锦州银行股份有限公司	0.39	0.43			
吉林市商业银行	0.08	0.09			362,924.76
佳木斯市正源投资担保公司	0.15	0.16			
大连经济技术开发区信托投资股份有限公司	0.06	0.06	100,000.00		
江苏炎黄在线股份有限公司	0.23	0.26			
济南儒商百货	100.00	100.00	7,200,000.00		
合计			7,300,000.00		362,924.76

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
锦州银行股份有限公司	4,632,152.59		0.39	4,632,152.59				
吉林市商业银行	5,000,000.00		0.08	5,000,000.00				
佳木斯市正源投资担保公司	150,000.00		0.15	150,000.00				
大连经济技术开发区信托投资股份有限公司	100,000.00		0.06	100,000.00				
合计	9,882,152.59		/	9,882,152.59			/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

子公司全称	业务	注册资本	总资产	净资产	净利润	占公司净利润比例	上期净利润	净利润较上年变动比例
大商集团大庆新玛特购物休闲广场有限公司	零售	15000	785,545,293.18	380,161,354.29	199,492,668.67	18.94%	124,397,630.74	60.37%
大商集团抚顺百货大楼有限公司	零售	7780	515,454,131.37	251,584,735.81	104,120,142.72	9.88%	94,740,956.47	9.90%
大商集团牡丹江百货大楼有限公司	零售	5700	158,760,798.81	203,661,263.99	102,332,665.92	9.71%	80,502,617.26	27.12%
大连国际商贸大厦有限公司	零售	30000	229,589,678.24	1,010,070,525.45	88,974,035.14	8.45%	26,302,709.22	238.27%
大商集团(郑州)商贸有限公司	零售	1000	157,953,377.45	-195,941,122.73	13,248,780.15	1.26%	3,226,648.55	310.60%

大商集团大庆新玛特购物休闲广场有限公司牢牢抓住大庆地区不断扩大的高端消费市场，持续升级品牌档次，创新开展高端会员营销，不断强化当地第一店定位，营业收入持续增长，毛利率进一步上升，严控各项费用。

大连国际商贸大厦有限公司所属麦凯乐大连总店扩大经营面积，增加商品类别和营业功能，大幅提高销售与盈利能力；麦凯乐哈尔滨总店作为定位高端的大型精品百货，逐步走出培育期，大幅减亏；其他店铺业绩稳定增长。

大商集团(郑州)商贸有限公司通过品牌升级调整，积极持续营销，已经牢牢占领了郑州新的区域市场，走出培育期，扭亏为盈。

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2013年，国内经济结构调整将继续深化，构建内需驱动型增长模式、积极推进城镇化、以及深化收入分配改革等都将促进消费保持稳定增长，为零售业发展提供了新的空间和动力。同时，随着商业地产过度开发，行业内新增店铺迅速增加，行业竞争日趋激烈；电子商务等新兴业态分流消费明显。人力、租金成本、营销费用上升等严重影响行业的盈利水平。

(二) 公司发展战略

2013年，公司将继续向着“创建民族商业大公司”理想前进，坚持并做大零售主业，多种方式并举开发新店，不断扩大店铺网络，进入更多的市场，努力实现“持续扩大公司规模、稳健提升经营效益”目标。

具体措施：

1、推进资产重组，实现公司跨越发展

大商集团改制后，出现了大连大商集团有限公司、大商投资管理有限公司、大商股份有限公司并存的局面。大商股份的投资者一直期盼以大商股份为平台，实现重组，集中资源做大大

商股份，避免相互竞争。公司目前已开始推进资产重组，拟收购股东大连大商集团有限公司和大连大商投资管理有限公司下属的商业零售业务资产。如本次重组顺利实施，公司将集中股东旗下的零售业务，实现业务、资产、人才等多方面的整合，以及销售收入、资产规模的迅速扩大；在网络布局上，公司将新进入更多新的省区，持续增强在东北、河南等地区的既有优势；在人力资源上，创始团队回归公司，将强化公司经营与发展能力，公司将迎来一次跨越式发展，进一步巩固行业领先地位。

2、继续开发新店，店网布局做深做透

充分发挥“多业态、多商号”的经营模式优势，继续做深做透已进入区域店铺网络，今年将在河南、辽宁、黑龙江等区域开业大中型百货 10 家左右，同时在县城、社区、乡镇开设生活广场、超市、NTS 新城镇购物中心，形成以城市中心商业区为核心，城市区域商业中心为骨干，社区、乡镇商业为基础的城乡店铺网络布局。

3、创新经营，确保公司业绩持续提升

实施经营体制改革创新，发挥公司已形成的规模优势，推广“自销直营”经营模式，改变“联营联销”经营模式环节多、成本高、利润率低的状况，提高公司商品经营能力，锻炼培养专业经营团队，不断提升公司的创效水平；继续提高总部统一招标采购商品的数量和比例，与品牌供应商建立更加密切的业务关系；“统对”电商，强化“消费体验”，增加商场的体验性功能，扩大体验性商品比重，提升店堂环境，提高服务品质，同时，发展电子商务平台，实现线下线上统一。公司还将根据市场变化，不断探索创新经营的新模式、新方法、新技术，确保业绩持续提升。

4、创新、完善激励机制

进一步完善管理层和业务骨干激励机制，将公司发展、经营创效指标与管理层切身利益紧密挂钩；细化店铺经营层分级奖励和年薪制度，完善基层全体员工销售提成和计件工资，激发全员创效动能。

5、完善分红制度，积极回报股东

公司已进入业绩增长稳定期，为体现积极、持续回报股东的原则，公司完善分红制度，制定股东回报规划，让股东持续获得投资收益，分享公司成长成果。

(三) 经营计划

2013 年，公司的营业收入计划同比增长约 10%；费用计划同比增长约 10%。

(四) 可能面对的风险

- 1、消费品市场增长乏力，消费结构变化明显，零售行业增速放缓。
- 2、商业物业价格及租金成本、用工成本等持续提高，影响公司的盈利水平。
- 3、商业地产的过度开发，各类商业投资、商业地产大量涌现，同行业整合与跨域发展加快，行业竞争加剧。
- 4、电子商务低价冲击，网络消费分流加速，网络零售业对传统实体零售业产生较大的影响。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司董事会十分重视投资者权益保护和投资回报，公司章程对现金分红进行了如下规定：公司制定利润分配政策时，可以采取现金或者股票方式分配股利，可以在中期进行分红，应保持一定的连续性和稳定性。再融资时，现金分红比例不少于《上市公司证券发行管理办法》中“最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”的要求。

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012 年度母公司实现净利润 429,779,791.24 元，提取 10%法定盈余公积 42,977,979.12 元，截至 2012 年 12 月 31 日，公司累计未分配利润 1,667,636,442.37 元。

2012 年度利润分配方案为：以总股本 293,718,653 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 10 元（含税），共计派发现金红利 293,718,653.00 元，结存未分配利润 1,373,917,789.37 元，结转下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

上述利润分配预案尚待公司股东大会审议通过。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	10	0	293,718,653.00	977,004,021.96	30.06
2011 年	0	3	0	88,115,595.90	273,980,548.32	32.16
2010 年	0	0	0	0	121,782,154.45	0

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 其他说明

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。大连国际商贸大厦已向法院申请强制执行，截至本报告期末，本案已执行完毕。

2、根据 2010 年 11 月 5 日山东省济南市中级人民法院 (2009)济民一初字第 13 号民事判决书，关于原告公司及第三人大商电器济南人民商场店与被告济南人民商场股份有限公司、烟台振华百货集团股份有限公司、山东振华济南人民百货有限公司的租赁合同纠纷，济南市中级人民法院一审判决驳回公司诉讼请求，公司及第三人大商电器济南人民商场店已于 2011 年 1 月 29 日提起上诉。

山东省高级人民法院于 2011 年 7 月 5 日以 (2011)鲁民一终字第 87 号民事裁定书裁定：撤销山东省济南市中级人民法院 (2009)济民一初字第 13 号民事判决；发回山东省济南市中级人民法院重审，山东省济南市中级人民法院已开庭审理，尚未作出判决。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系

					合并)						
淄博商厦股份有限公司	铝城购物中心房产及设备	2012年1月18日	21,537,200.00			否	评估定价	是	是		
淄博商厦股份有限公司	淄博远方百货有限公司100%股权	2012年7月16日	71,450,400.00	-880,141.76		否	评估定价	是	是		

1、公司子公司淄博商厦有限责任公司（以下简称“淄博有限”）于2012年1月18日与淄博商厦股份有限公司（以下简称“淄博股份”）签订《资产转让协议》，淄博有限收购淄博股份拥有的铝城购物中心房产及设备。依据辽宁元正资产评估有限公司出具的元正评报字[2011]第174号《资产评估报告书》及标的设备的账面净值，双方确认标的资产的转让价款合计为人民币21,537,200.00元。

2、公司子公司淄博有限于2012年7月16日与淄博股份签订《淄博远方百货有限公司股权转让协议》及《关于淄博远方百货有限公司股权转让事宜的补充协议》，淄博有限收购淄博股份持有的淄博远方百货有限公司（以下简称“远方百货”）100%股权。依据辽宁元正资产评估有限公司出具的元正评报字[2012]第45号《资产评估报告书》，确认远方百货评估净资产为人民币72,549,700.00元，双方确定标的股权转让的总价款为人民币71,40,400.00元。

2、企业合并情况

1、与上年相比本年新增合并单位6家，原因为：公司本报告期投资设立了大商新玛（上海）投资有限公司；公司子公司沈阳新玛特投资设立了大商集团吉林新玛特购物休闲广场有限公司；公司子公司淄博商厦投资设立了东营旭福商贸有限公司；公司子公司抚顺新玛特投资设立了大商集团抚顺物流配送经贸有限公司、大商集团抚顺光明超市有限公司；公司子公司淄博商厦收购淄博远方百货有限公司100%股权。

2、本年减少合并单位1家，原因为：大商集团山东济南人民商场儒商百货有限公司自2012年1月起未提供报表，因此本期合并范围不再包含大商集团山东济南人民商场儒商百货有限公司。

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
易玛特	其他	购买商品		市场化		2,126,363.49				
电子商务	母公司的全资子公司	接受劳务		市场化		9,114,000.00	100.00			
大商管理	其他关联人	购买商品		市场化		1,487,950.98				
大商集团	母公司	购买商品		市场化		6,742,741.40				
桂林微笑堂	母公司的控股子公司	购买商品		市场化		85,470.08				
大商新能源	母公司的全资子公司	购买商品		协议定价		468,115.00				
大商管理	其他关联人	购买商品		市场化		398,382.00				
上海红上商贸	母公司的全资子公司	购买商品		市场化		175,101,772.27	4.00			
大商管理	其他关联人	销售商品		市场化		126,552,724.17	0.43			
鞍山商业投资	母公司的全资子公司	销售商品		市场化		2,246,397.50	0.01			
庄河千盛	母公司的全资子公司	销售商品		市场化		887,952.58				
东港千盛	母公司的全资子公司	销售商品		市场化		28,466,130.36	0.1			
桂林微笑堂	母公司的控股子公司	销售商品		市场化		17,557,180.09	0.06			
西安商贸	母公司的全资子公司	销售商品		市场化		513,977.20				
电子商务	母公司的全资子公司	销售商品		市场化		1,213,446.63				
大商集团	母公司	销售商品		市场化		2,816,270.94	0.01			
哈一百	母公司的控股子公司	销售商品		市场化		3,609,775.39	0.01			
河南超市连锁	母公司的控股子公司	销售商品		市场化		9,715,102.50	0.03			
抚顺商业	母公司的控	销售		市场化		1,242,334.46				

投资	股子公司	商品								
成都大商投资	母公司的控股子公司	销售商品		市场化		2,304,961.12	0.01			
抚顺光明超市	母公司的控股子公司	销售商品		市场化		49,703.42				
青泥商业城	母公司的全资子公司	销售商品		市场化		15,226.50				
二百公司	母公司的全资子公司	销售商品		市场化		93,863.19				
天河百盛	母公司的控股子公司	销售商品		市场化		1,387,937.16				
焦作超市发展	母公司的控股子公司	销售商品		市场化		2,440,935.99	0.01			
满洲里友谊	母公司的控股子公司	销售商品		市场化		2,754.62				
呼伦贝尔友谊	母公司的控股子公司	销售商品		市场化		2,196,366.47	0.01			
大商管理	其他关联人	水电等其他公用事业费用(销售)		市场化		10,524,584.76	98.69			
大商集团	母公司	水电等其他公用事业费用(销售)		市场化		140,821.83	1.31			
盘锦地产	其他关联人	提供劳务		市场化		47,443.00				
电子商务	母公司的全资子公司	销售商品		市场化		5,351.55				

大连影城	母公司的控股子公司	销售商品		市场化		801.69				
钢材市场	母公司的全资子公司	销售商品		市场化		2,799.14				
宏业物资	母公司的全资子公司	销售商品		市场化		615.40				
天河百盛	母公司的全资子公司	销售商品		市场化		277.79				
庄河千盛	母公司的全资子公司	销售商品		市场化		1,314.55				
大商集团	母公司	其它流出		协议定价		985,219.76				
大商管理	其他关联人	其它流出		协议定价		11,980,993.93				
大连影城	母公司的控股子公司	其它流入		协议定价		1,600,000.00				
大连影城	母公司的控股子公司	其它流入		协议定价		558,575.00				
大庆影城	母公司的控股子公司	其它流入		协议定价		1,500,000.00				
大商嘉华	其他关联人	其它流出		协议定价		24,270,329.55				
哈尔滨地产	其他关联人	其它流出		协议定价		37,451,080.50				
天河百盛	母公司的控股子公司	其它流出		协议定价		3,500,000.00				
大商集团	母公司	其它流出		协议定价		3,026,199.99				
中兴大厦	母公司的全资子公司	其它流出		协议定价		36,947,683.52				
大商集团	母公司	其它流出		协议定价		1,486,000.00				
新农村开	母公司的全	其它		协议定		2,271,311.54				

发	资子公司	流出		价					
抚顺置业	其他关联人	其 它 流出		协 议 定 价		282,686.84			
盘锦地产	其他关联人	其 它 流出		协 议 定 价		5,465,600.00			
大商管理	其他关联人	其 它 流出		协 议 定 价		3,188,272.00			
合计				/	/	544,075,797.85		/	/

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
大商管理	其他关联人	20,412,067.96	41,540,964.35	61,953,032.31		-4,202,912.63	4,202,912.63
焦作超市发展	母公司的控股子公司	8,246,719.31	384,086.09	8,630,805.4		-40,038	40,038.00
庄河千盛	母公司的全资子公司	12,183,855.58	-6,186,148.87	5,997,706.71		-22,392.1	22,392.1
河南超市连锁	母公司的控股子公司	33,632,673	-10,224,338.88	23,408,334.12		-1,836,055.89	1,836,055.89
郑州商业投资	母公司的控股子公司	830,728.7	19,352,491.28	20,183,219.98	4,765,602.63	4,765,602.63	
新乡千盛	母公司的全资子公司	3,072,841.67	-200	3,072,641.67		0	
东港千盛	母公司的全资子公司	1,270,225.17	-134,259.7	1,135,965.47		-61,517.2	61,517.2
新哈一百	母公司的控股子公司	2,177,551.55	-972,195.97	1,205,355.58		-1,678,836.7	1,678,836.7
鞍山商业投资	母公司的全资子公司	1,798,501.85	-805,679.8	992,822.05	13,358	-223,532.02	236,890.02
天河百盛	母公司的控股子公司	475,528.61	314,157.23	789,685.84		0	
抚顺商业投资	母公司的控股子公司	2,222,526.87	-1,672,484.25	550,042.62		-499,518.2	499,518.2

抚顺光明超市	母公司的控股子公司	476,216.2	1,816,440.8	2,292,657		-1,212.6	1,212.60
大商集团	母公司	2,246,459.36	-1,247,335.67	999,123.69		-1,395,304.4	1,395,304.4
成都大商投资	母公司的控股子公司	389,959.2	-7,639.2	382,320		-31,352.6	31,352.60
西安商贸	母公司的全资子公司	4,943,863.75	-4,651,339.87	292,523.88		-103,582.6	103,582.6
驻马店新玛特	母公司的控股子公司	437,758.05	6,545,246.45	6,983,004.5		-2,979,949.21	2,979,949.21
紫荆山百货	母公司的全资子公司	5,519,852.41	-5,124,423.31	395,429.1	1,879,651.6	-7,409,378.99	9,289,030.59
电子商务	母公司的全资子公司	1,005,624.36	-684,219.87	321,404.49		0	
大商嘉华	其他关联人	20,000,000	-184,792.19	19,815,207.81		-253,919.35	253,919.35
呼伦贝尔友谊	母公司的控股子公司	546,721.81	-546,721.81			0	
桂林微笑堂	母公司的控股子公司	4,415,621.42	-4,415,621.42			-14,953.9	14,953.90
盘锦地产	其他关联人	74,581,843	5,418,157	80,000,000		0	
天河大厦	母公司的全资子公司	19,800.00	-19,800			0	
温江美好家园	母公司的控股子公司	16.8	-16.8			0	
营口地产	其他关联人	20,000,000.00	0	20,000,000.00		0	
大庆庆莎	母公司的全资子公司	17,510,293.20	0	17,510,293.20		0	
上海红上商贸	母公司的全资子公司	817,848.90	10,615,151.1	11,433,000.00		-37,359,684	37,359,684
易玛特	其他	1,931,586.66	-748,556.66	1,183,030.00		0	
商丘新	母公司	3,649,900.00	-3,649,900			0	

玛特	的控股子公司						
自贡商业	母公司的控股子公司	225.4	-225.4			-841	841
宜宾美好家园	母公司的控股子公司	76.6	-76.6			0	
新农村开发	母公司的全资子公司	2,462,021.79	2,537,978.21	5,000,000.00		0	
中兴大厦	母公司的全资子公司	11,267,109.00	125,190.10	11,392,299.10		0	
新百大	母公司的全资子公司				920,000	920,000	
二百公司	母公司的全资子公司					-2,547	2,547
哈尔滨地产	其他关联人					-120,797.44	120,797.44
开原新玛特	母公司的控股子公司					-376,374.17	376,374.17
沈阳影城	母公司的控股子公司					-150,197.6	150,197.60
合计		258,546,018.18	47,373,886.34	305,919,904.52	7,578,612.23	-53,079,294.97	60,657,907.20

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:亿元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	1.5
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	4.57
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2.55
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2.55
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	7.12

担保总额占公司净资产的比例(%)	16.10
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	4.57
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(D)	2.55
上述三项担保金额合计(C+D+E)	7.12

(三) 其他重大合同

1、根据公司子公司大商集团(新乡)新玛特购物广场有限公司与新乡宏铭房地产开发有限公司签订的《租赁合同》，公司承租其位于河南省新乡市凤泉区府路 109 号建筑物及其相关的全部配套设施设备，房屋建筑面积合计约为 16,000 平方米，为地下一层至地上三层，租赁期限为二十年，租金标准为每天 0.52 元/平方米，租金递增率为每 3 年递增 4%。公司在此设立的新乡千盛购物广场已于 2012 年 1 月 12 日开业。

2、根据公司与大连大商集团新农村开发建设有限公司签订的《租赁合同》，公司承租其位于瓦房店市老虎屯镇，建筑面积合计 8,300 平方米，共计三层的房屋，租赁期限为二十年，租金标准为第一年为 0.6 元/天/平，第二年起每年在上一年基础上递增 1.5%。公司在此设立的老虎屯新城镇购物中心(NTS)已于 2012 年 8 月 24 日开业。

3、经公司临时公告 2009-020 号《大商集团股份有限公司关于子公司大连国际商贸大厦有限公司签署<房屋租赁合同>的关联交易公告》披露，公司承租其位于盘锦市的盘锦大商城市生活广场项目中的部分房产，面积约 43,000 平方米，租金由基础租金和浮动租金组成，租期为 20 年(详见公司在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《上海证券报》、《中国证券报》相关公告)。公司在此租赁基础上设立的盘锦瑞士酒店已于 2012 年 8 月 31 日开业。

4、根据公司与大连市瑞帮置业发展有限公司签订的《租赁合同》及《租赁合同补充协议》，公司承租其位于大连市旅顺口区列宁街 10 号，太阳沟历史文化商业街区 31#楼地上一层，建筑面积为 3,903.35 平方米的房屋，租期为二十年，租金为固定租金。公司在此设立的旅顺太阳沟超市已于 2012 年 11 月 23 日开业。

5、根据公司与大连铁越集团有限公司签订的《租赁合同》，公司承租其位于大连北站商业夹层商铺，使用面积为 2,294.46 平方米，租期为五年，租金为固定租金。公司在此设立的大连高铁北站店已于 2012 年 12 月 1 日开业。

6、根据公司子公司大商集团延吉千盛购物广场有限公司与延边大学后勤集团有限公司签订的《房屋租赁合同》，公司承租其位于延吉市公园路(延边大学南校门对过)处，建筑面积约 9,000 平方米的房屋，租期为 20 年，租金为为固定租金。公司在此设立的延吉千盛公园路超市已于 2012 年 12 月 8 日开业。

7、根据公司子公司大商集团沈阳铁西新玛特购物广场有限公司与沈阳富兴安泰房地产开发有限公司签订的《租赁合同》，公司承租其位于沈阳市于洪区黄海路 45 号地下一层至地上七层，总建筑面积不超过 73,000 平方米的建筑，租期十六年，租金执行标准为：第 1 至 3 年为 0.8 元/平方米/天，第 4 至 6 年为 0.9 元/平方米/天，第 7 至 9 年为 1.0 元/平方米/天，第 10 至 12 年为 1.1 元/平方米/天，第 13 至 15 年为 1.2 元/平方米/天，第 16 年为 1.3 元/平方米/天。公司在此设立的于洪新玛特已于 2012 年 12 月 25 日开业。

8、公司子公司淄博商厦有限责任公司(以下简称"淄博有限")于 2012 年 1 月 18 日与淄博商厦股份有限公司(以下简称"淄博股份")签订《资产转让协议》，淄博有限收购淄博股份拥有的铝城购物中心房产及设备。依据辽宁元正资产评估有限公司出具的元正评报字[2011]第 174 号《资产评估报告书》及标的设备的账面净值，双方确认标的资产的转让价款合计为人民币 21,537,200.00 元。

9、公司子公司淄博有限于 2012 年 7 月 16 日与淄博股份签订《淄博远方百货有限公司股权转让协议》及《关于淄博远方百货有限公司股权转让事宜的补充协议》，淄博有限收购淄博股份持有的淄博远方百货有限公司(以下简称"远方百货")100%股权。依据辽宁元正资产评估有限

公司出具的元正评报字[2012]第 45 号《资产评估报告书》，确认远方百货评估净资产为人民币 72,549,700.00 元，双方确定标的股权转让的总价款为人民币 71,450,400.00 元。

10、公司子公司大商集团锦州百货大楼有限公司于 2012 年 8 月 3 日与辽宁中百商厦集团有限公司签订《租赁合同》，公司承租其位于锦州市中央大街三段 1 号的整体房产，租用房屋面积 41,087.04 平方米，用于商业经营。租赁期限为二十年，租金标准为每年租金共计 23,500,000.00 元，以后每满五年，增加租金 500,000.00 元。

11、根据公司与大连大商嘉华金海岸有限公司签署的《租赁合同》，公司承租其在辽宁省大连市金州新区大连金石滩中心区金石滩大商商业中心广场 62,881.86 平方米房屋，租赁期限自实际开业之日起 20 年，租金由基础租金和浮动租金组成。

八、 承诺事项履行情况

√不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	200.00
境内会计师事务所审计年限	2

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、 其他重大事项的说明

期后事项:

公司为大商集团提供的 307,000,000.00 元担保到期日为 2013 年 3 月 31 日，经公司 2011 年度股东大会审议通过，公司作为保证人已于 2013 年 2 月 20 日与中国工商银行股份有限公司大连青泥洼桥支行签署一份《最高额保证合同》，继续为大商集团向银行申请的 307,000,000.00 元综合授信额度提供担保。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	293,718,653	100						293,718,653	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	293,718,653	100						293,718,653	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况**(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数		14,876		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		18,983	
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	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
大连大商国际有限公司	境内非国有法人	8.80	25,859,580	0	0	质押	8,125,943
大连国商资产经营管理有限公司	国有法人	8.53	25,043,382	-50,000	0	质押	11,000,000
深圳茂业商厦有限公司	境内非国有法人	4.89	14,358,702	14,358,702	0		
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	未知	4.81	14,138,479	-91,115	0		
中国工商银行—富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)	未知	4.43	13,018,116	4,018,116	0		
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	未知	3.19	9,383,347	5,379,741	0		
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	未知	2.89	8,477,958	1,356,175	0		
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	未知	2.58	7,566,809	2,048,549	0		
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	未知	2.39	7,006,312	7,006,312	0		

中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	未知	1.92	5,651,275	1,878,093	0
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的数量		股份种类及数量		
大连大商国际有限公司	25,859,580		人民币普通股	25,859,580	
大连国商资产经营管理有限公司	25,043,382		人民币普通股	25,043,382	
深圳茂业商厦有限公司	14,358,702		人民币普通股	14,358,702	
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	14,138,479		人民币普通股	14,138,479	
中国工商银行—富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)	13,018,116		人民币普通股	13,018,116	
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	9,383,347		人民币普通股	9,383,347	
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	8,477,958		人民币普通股	8,477,958	
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	7,566,809		人民币普通股	7,566,809	
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	7,006,312		人民币普通股	7,006,312	
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	5,651,275		人民币普通股	5,651,275	
上述股东关联关系或一致行动的说明	大连大商国际有限公司与大连国商资产经营管理有限公司之间不存在关联关系或一致行动人情况,公司未知其他流通股股东之间的关联关系或一致行动人情况。				

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 公司不存在控股股东情况的特别说明

截止报告期末,公司第一大股东大商国际持股比例为 8.80%,未达到公司股份总数的 50%,实际支配公司股份总数亦未超过 30%,不足以对股东大会决议产生重大影响,不符合相关法律、法规中对控股股东的定义。因此,公司不存在控股股东。

(二) 实际控制人情况

1、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

截止报告期末,公司第一大股东大商国际持股比例为 8.80%。该股东通过实际支配上市公司股份表决权不能决定公司董事会半数以上成员选任或控制公司的实际经营,且该股东依其可

实际支配上市公司股份表决权不足以对公司股东大会的决议产生重大影响，因此，公司不存在实际控制人。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
牛钢	董事长	男	52	2010年4月28日	2013年4月27日	26,371	26,371			389	
鹿璐	董事兼 总裁	女	58	2010年4月28日	2013年4月27日					328	
孟浩	副董事长、 常务副总裁、 董秘	男	49	2010年4月28日	2013年4月27日					215	
王志敏	董事	女	58	2010年4月28日	2013年4月27日					220	
曾刚	董事	男	58	2010年4月28日	2013年4月27日					151	
段欣刚	董事、 副总裁	男	39	2010年4月28日	2013年4月27日					145	
王晓萍	董事、 副总裁	女	46	2010年4月28日	2013年4月27日					121	
闫莉	董事、 总会计师	女	40	2010年4月28日	2013年4月27日					90	
李玉臻	独立董事	男	72	2010年4月28日	2013年4月27日					13.68	
王有为	独立董事	男	68	2010年4月28日	2013年4月27日					13.68	
王会全	独立董事	男	68	2010年4月28日	2013年4月27日					13.68	
刘淑莲	独立董	女	58	2010年	2013年					13.68	

	事			4月28日	4月27日						
尉世鹏	独立董事	男	37	2010年4月28日	2013年4月27日					13.68	
姜彬	监事会主席	女	57	2010年4月28日	2013年4月27日					115	
王大明	监事	男	48	2010年4月28日	2013年4月27日					68	
王志军	监事	男	37	2010年4月28日	2013年4月27日					43	
合计	/	/	/	/	/	26,371	26,371		/	1,953.4	

牛钢: 1992年起任公司总经理、党委书记, 1995年起任大商集团公司董事局主席、总裁、大商股份公司董事长、总经理、党委书记, 2000年起任集团主席, 集团党委书记、公司董事长, 兼任大连大商集团有限公司、大连大商国际有限公司、中百联合商业发展有限公司、香港新玛有限公司、大商嘉华(房地产)集团有限公司董事长。

鹿璐: 1985年至1991年任沈阳团市委副书记; 1991年12月-2003年12月任沈阳一商局副局长, 沈阳商业国有资产经营公司总经理, 沈阳市商业局局长。2004年至2010年4月任公司沈阳地区集团总裁, 兼任沈阳铁西新玛特总经理, 2010年4月至今任公司第七届董事会董事、总裁。

孟浩: 1997年至2001年任大连市商业委员会商品流通处处长; 2001年至2010年任公司副总裁、营销本部本部长, 2010年2月任公司第六届董事会秘书; 2010年4月任公司第七届董事会副董事长、公司常务副总裁、董事会秘书。

王志敏: 1998年7月至2011年7月任大商集团抚顺百货大楼有限公司董事长、总经理。2001年5月至2011年7月兼任抚顺商业城有限公司、抚顺商贸大厦有限公司、抚顺新玛特有限公司、抚顺东洲超市有限公司、抚顺清原商场有限公司、大商集团铁岭新玛特有限公司董事长。2002年6月至今任抚顺地区集团总裁、党委书记、公司第七届董事会董事。

曾刚: 2001年5月至2012年3月兼任大商集团锦州百货大楼有限公司总经理, 2001年5月至今任大商集团锦州百货大楼有限公司董事长、党委书记, 大商集团锦州锦华商场有限公司、大商集团锦州家家广场有限公司董事长, 2013年3月任大商集团锦州地区集团总裁, 公司第七届董事会董事。

段欣刚: 2002年1月至2010年4月任公司纪委副书记、防损部部长。2007年4月至2010年4月任公司第六届监事会主席, 2008年2月任大连大商国际有限公司监事会主席, 2010年任大连超市集团总裁兼超市本部部长; 现任公司第七届董事会董事、公司副总裁。

王晓萍: 2004年5月至2011年12月任公司政治部主任; 2004年4月任公司第五届监事会监事; 2007年4月至2010年4月任公司第六届监事会监事, 2010年4月至今任大连地区新玛特店铺总裁; 现任公司第七届董事会董事、公司副总裁。

闫莉: 2005年至2010年4月任公司财务本部会计处长, 2008年5月至2010年4月任公司第六届监事会监事, 2010年4月至今任公司第七届董事会董事、总会计师。

李玉臻: 1995年至今任大连西太平洋石油化工有限公司董事长。2007年4月至2010年4月任公司第六届董事会独立董事, 现任公司第七届董事会独立董事。

王有为: 2004年8月至今任辽宁核电有限公司顾问; 2005年任大连大杨创世股份有限公司独立董事。2007年4月至2010年4月任公司第六届董事会独立董事, 现任公司第七届董事会独立董事。

王会全: 2009年任大连冷冻机股份有限公司独立董事; 2007年4月至2010年4月任公司第六届董事会独立董事, 现任公司第七届董事会独立董事。

刘淑莲: 1982年至今任东北财经大学会计学院教师兼财政部会计司财务管理专业委员会委员;

2007 年至今任大连华锐重工集团有限公司独立董事,浦发银行大连分行“智慧金”咨询特聘专家。
尉世鹏: 2005 年至今任辽宁正成实业有限公司董事、总经理。2007 年 4 月至 2010 年 4 月任公司第六届董事会独立董事, 现任公司第七届董事会独立董事。

姜彬: 2001 年 1 月至 2010 年 4 月任公司商品本部副总经理; 2010 年 4 月至今任纪防监审中心、合同业务审查委员会主任; 现任公司第七届监事会主席。

王大明: 2005 年 5 月至 2009 年 9 月任公司人力资源本部本部长助理; 2009 年 9 月至 2010 年 4 月任公司人力资源本部副总经理; 2010 年 4 月至今任公司人力资源本部本部长, 公司第七届监事会监事。

王志军: 2007 年 2 月至 2010 年 3 月任公司总部办公室副主任, 2010 年 3 月至今任餐饮娱乐公司总经理、阿锋香港酒楼董事长; 现任公司总部办主任、第七届监事会监事。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
牛钢	大连大商集团有限公司	董事长	1995 年 1 月 11 日	
牛钢	大连大商国际有限公司	董事长	2005 年 11 月 11 日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
牛钢	中百联商业发展有限公司	董事长	1997 年 5 月 12 日	
牛钢	香港新玛有限公司	董事长	2004 年 5 月 12 日	
牛钢	沈阳大商物业管理有限公司	董事长	2006 年 6 月 27 日	
牛钢	大商嘉华集团有限公司	董事长	2004 年 12 月 15 日	
王志敏	大商集团抚顺百货大楼有限公司	党委书记	1998 年 7 月 22 日	
曾刚	大商集团锦州百货大楼有限公司	董事长、总经理、党委书记	1999 年 4 月 15 日	
曾刚	大商集团锦州锦华商场有限公司	董事长	2003 年 11 月 21 日	
曾刚	大商集团锦州家家广场有限公司	董事长	2004 年 10 月 19 日	

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员	公司董事会薪酬与考核委员会根据国家相关法律法规规定,并结合公司
--------------	---------------------------------

员报酬的决策程序	实际和相关同行业企业董事、监事、高管人员薪酬水平，依据《大商股份有限公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》，通过绩效考评等综合评价，提出公司董事会及监事会成员薪酬计划，经董事会批准后提交公司股东大会审议，审议通过后实施；高管人员薪酬分配方案由薪酬与考核委员会提出，经董事会批准后即可实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	年薪收入同实现利润挂钩，结合个人在公司内部的职务、责任、业绩实行设档定额年薪，同时根据当年度公司经营业绩以及个人政绩、业绩和廉洁自律等方面的综合考核情况，评定个人定档年薪，年薪随考核指标上下浮动。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬都按照上述方案支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	人民币 19,534,000.00 元

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,410
主要子公司在职员工的数量	19,253
在职员工的数量合计	22,663
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	136
销售人员	5,338
技术人员	1,182
财务人员	3,687
行政人员	12,320
合计	22,663
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	167
大学本科学历	4,313
大专学历	7,321
高中、中专、职高、技校学历	10,862
合计	22,663

(二) 薪酬政策

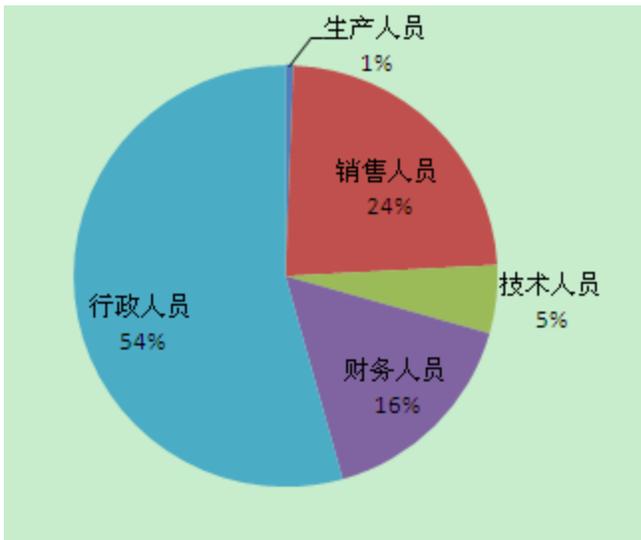
公司的薪酬政策遵循：“改革、公开、民主、合理”的原则，实行“工效挂钩”即工资总额同总部下达的年度销售、净利润、毛利率计划挂钩浮动。“工效挂钩”实行“三级考核”，总部对经营单位为“一级考核”；经营单位对业种和业种对卖区、员工个人分别为“二、三级考核”。经营单位必须做到销售、净利润等主要经济指标按月份、季度、年度分解落实到业种、卖区、专柜和销售个人。对于不能量化经济指标的，明确工资收入与各自分管具体部门指标和履行岗位职责

双挂钩。严格贯彻按销计酬、多劳多得、不劳不得的分配机制。

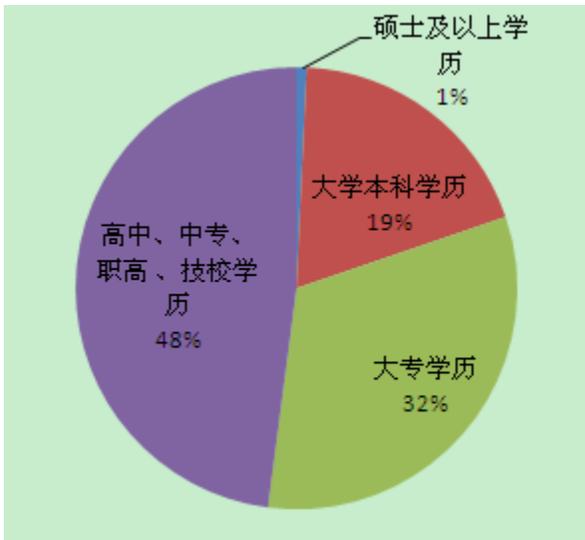
(三) 培训计划

公司建立多层次的培训管理体系，采取内部培训与外部培训相结合的方式，制定覆盖全员的培训计划。一是新员工入职培训，从公司企业文化到员工素养、服务礼仪，售后服务等，公司统一标准，统一形式，各店铺结合自身特色加以规范要求，全面系统，认真严谨；二是在职培训，从总部到店铺，形式多样，课程多样，建立完善的立体培训模式，上至管理层面下至员工个人，强化员工日常的业务知识与岗位操作技巧；三是公司特色培训，如星级服务品牌与培训师的选拔与培养，选拔优秀员工，充分发挥其传帮带的作用，提高员工素质，强化员工素养，为提高零售企业服务与销售技能做出贡献。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。

报告期内，公司独立性、公司治理、人员聘用和业绩评价激励、独立董事制度、信息披露等方面治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

(1) 关于股东与股东大会。

报告期内，公司严格按照国家有关法律、法规和《公司章程》的有关规定召集、召开每一次股东大会，规范股东大会召集和召开的程序，确保所有股东的合法权益和平等地位，充分行使每一个股东的表决权，公司股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书；公司未发生损害公司和股东利益的事项。

(2) 关于董事与董事会。

公司董事会按照国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，完善董事会相关议事规则，促使董事和董事会有效地履行职责，提高董事会工作效率、规范运作和科学决策水平。报告期公司所有董事均能认真遵守法律法规和《公司章程》的规定，能够恪尽职守，严格自律，忠实、诚信、勤勉地履行职责，充分维护公司和全体股东的利益。

(3) 关于监事与监事会。

报告期内，公司全体监事均能认真遵守法律法规和《公司章程》的规定，本着对股东高度负责的态度，恪尽职守，严格自律，忠实、诚信、勤勉的履行职责，对公司董事会、高级管理人员履行职责情况，公司收购资产、关联交易及以及财务状况进行监督，保障公司持续稳定发展。

(4) 关于绩效评价与激励约束机制。

公司建立了有效的绩效评价考核办法和激励约束机制，并逐步加以完善。公司以按劳取酬为原则，以绩效挂钩为基础，实行定档年薪制，按照公正透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和程序，对其进行激励和约束。

(5) 关于利益相关者。

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进并保障公司持续、健康、稳定地发展。

(6) 关于信息披露与透明度。

公司严格按照国家法律、法规及《公司章程》、《信息披露管理制度》等有关规定，真实、准确、完整地披露公司相关信息，以及所有可能对股东和其他利益相关者决策产生实质性影响的信息，依法履行信息披露义务，确保披露信息的真实准确和完整，并做好信息披露前的保密工作以及信息使用的登记工作，保证所有股东有平等的机会获得信息。

报告期内，根据中国证监会《关于督促上市公司做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》（上市部函[2011]320号）的要求，公司在原有《大商股份有限公司内幕信息知情人管理制度》的基础上，进一步完善内幕信息知情人登记表和汇总表，规范公司信息管理和使用。公司严格按照上述制度规范内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，有效进行内幕信息知情人登记工作，防范和杜绝内幕交易等违法行为。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012年第1次	2012年1月11	《关于公司为	全部通过	www.sse.com.cn	2012年1月12

临时股东大会	日	控股子公司提供担保的议案》、《关于改聘公司 2011 年度财务审计机构的议案》			日
2011 年度股东大会	2012 年 4 月 27 日	《2011 年年度董事会工作报告》、《2011 年年度监事会工作报告》、《2011 年年度报告和年度报告摘要》、《2011 年年度财务报告》、《2011 年年度利润分配方案》、《关于续聘会计师事务所并支付其 2011 年度审计费用的议案》、《关于独立董事述职报告的议案》、《关于预计 2012 年度日常关联交易的议案》、《关于与大连大商集团有限公司相互提供担保的议案》	全部通过	www.sse.com.cn	2012 年 4 月 28 日
2012 年第 2 此临时股东大会	2012 年 7 月 20 日	《关于公司为控股子公司提供担保的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》	全部通过	www.sse.com.cn	2012 年 7 月 21 日
2012 年第 3 此临时股东大会	2012 年 11 月 12 日	《关于公司为控股子公司提供担保的议案》、《关于增加经营范围及修改<公司章程>的议案》	全部通过	www.sse.com.cn	2012 年 11 月 13 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
牛钢	否	6	6	5	0	0	否	1
鹿璐	否	6	6	5	0	0	否	0
孟浩	否	6	6	5	0	0	否	4
王志敏	否	6	5	5	1	0	否	0
曾刚	否	6	5	5	1	0	否	0
王晓萍	否	6	6	5	0	0	否	4
段欣刚	否	6	6	5	0	0	否	3
闫莉	否	6	6	5	0	0	否	1
李玉臻	是	6	6	5	0	0	否	0
王有为	是	6	6	5	0	0	否	0
王会全	是	6	6	5	0	0	否	0
刘淑莲	是	6	6	5	0	0	否	1
尉世鹏	是	6	6	5	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司五名独立董事未对公司有关事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责的态度忠实勤勉的履行各自职责。董事会战略委员会在公司战略规划推进方面提出了许多建设性意见和建议；董事会提名委员会在推荐董事和聘任高级管理人员过程中，认真审查提名候选人资格，严格履行决策程序；董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制定期报告、关联交易过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通，充分发挥了审计监督的功能；董事会薪酬与考核委员会对公司董事和高管的工作考核及薪酬发放进行了有效监督。董事会各专门委员会在完善公司治理结构、促进公司发展方面起到了积极的作用。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、

不能保持自主经营能力的情况说明

无

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

无

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司根据按劳取酬的原则，对内推行逐级考评制度，实行年薪制等激励机制。公司定期对高管人员进行业绩、能力、思想、廉洁等方面进行综合考核，并结合公司年度工作计划、企业实现的经营业绩等因素确定高级管理人员的年薪报酬。公司高级管理人员的考评和激励机制的建立，提高了高级管理人员的工作效率和创造性，对公司的发展和业绩的增长起到了较好的促进作用。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》、《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》等相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整。公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

公司建立健全了内部治理和组织结构，逐步形成科学的决策、执行和监督机制，保证经营管理目标的实现和公司运营的有序进行。公司成立了内部控制工作领导小组和内控办公室，明确了内部控制工作的职责和分工，建立了较为完善的内部控制体系。公司各部门及分、子公司也对各自的内控情况进行了梳理完善。

下一步，公司将继续按照相关法律法规的要求，进一步完善内部控制制度，提升公司经营管理水平和风险防范能力，以保证公司运营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整。

二、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已建立了《大商股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《大商股份有限公司独立董事年报工作制度》等，加强对年报信息披露的管理，提高年报信息披露的质量和透明度。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务会计报告

大商股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大商股份有限公司财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是大商股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，大商股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大商股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 孙 格

中国注册会计师： 孙国华

二〇一三年四月二日

大商股份有限公司			
合并资产负债表			
2012年12月31日			
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)			
资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	6,097,878,743.90	4,883,407,431.26
交易性金融资产			
应收票据	(二)	1,460,000.00	476,000.00
应收账款	(三)	241,142,925.58	243,876,648.57
预付款项	(五)	114,531,484.43	126,150,838.21
应收利息		4,300,208.33	
应收股利			
其他应收款	(四)	467,892,669.28	706,560,699.91
存货	(六)	711,735,382.47	574,945,530.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		7,638,941,413.99	6,535,417,148.76
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	(七)	1,522,755.50	1,675,395.22
长期股权投资	(九)	33,459,221.33	20,157,528.06
投资性房地产	(十)	228,454,534.00	237,292,407.10
固定资产	(十一)	4,281,433,471.83	4,368,367,636.41
在建工程	(十二)	45,643,467.75	36,620,385.90
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	(十三)	1,029,374,504.40	1,072,377,220.62
开发支出			
商誉	(十四)	102,678,364.45	102,678,364.45
长期待摊费用	(十五)	657,914,934.21	630,646,008.09
递延所得税资产	(十六)	213,599,000.57	203,808,102.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,594,080,254.04	6,673,623,048.76
资产总计		14,233,021,668.03	13,209,040,197.52
(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)			
企业法定代表人:	主管会计工作负责人:	会计机构负责人:	

大商股份有限公司			
合并资产负债表（续）			
2012年12月31日			
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）			
负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十八）	816,800,000.00	718,340,000.00
交易性金融负债			
应付票据	（十九）	130,106,680.13	85,354,280.94
应付账款	（二十）	3,216,885,464.49	2,951,203,315.21
预收款项	（二十一）	2,492,275,484.58	2,386,713,429.70
应付职工薪酬	（二十二）	258,806,290.56	245,060,151.50
应交税费	（二十三）	70,208,169.39	116,400,913.60
应付利息			
应付股利		12,398.10	
其他应付款	（二十四）	1,488,578,839.98	1,368,754,924.37
一年内到期的非流动负债	（二十五）	15,000,000.00	615,000,000.00
其他流动负债	（二十六）	181,423,906.19	159,219,189.55
流动负债合计		8,670,097,233.42	8,646,046,204.87
非流动负债：			
长期借款	（二十七）	457,980,722.00	307,000,000.00
应付债券			
长期应付款	（二十八）	428,798,720.03	360,623,768.61
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十六）	80,876,498.78	80,805,780.18
其他非流动负债	（二十九）	50,000.15	1,523,032.89
非流动负债合计		967,705,940.96	749,952,581.68
负债合计		9,637,803,174.38	9,395,998,786.55
股东权益：			
股本	（三十）	293,718,653.00	293,718,653.00
资本公积	（三十一）	1,454,834,574.61	1,454,429,278.13
减：库存股			
盈余公积	（三十二）	314,521,278.86	271,543,299.74
一般风险准备			
未分配利润	（三十三）	2,365,548,658.71	1,519,638,211.77
归属于母公司股东权益合计		4,428,623,165.18	3,539,329,442.64
少数股东权益		166,595,328.47	273,711,968.33
股东权益合计		4,595,218,493.65	3,813,041,410.97
负债和股东权益总计		14,233,021,668.03	13,209,040,197.52
（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）			
企业法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

大商股份有限公司			
合并利润表			
2012年度			
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)			
项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		31,859,099,548.90	30,403,787,639.09
其中: 营业收入	(三十四)	31,859,099,548.90	30,403,787,639.09
利息收入			
二、营业总成本		30,541,527,393.49	29,944,944,094.74
其中: 营业成本	(三十四)	25,529,035,567.88	24,749,175,316.54
利息支出			
营业税金及附加	(三十五)	379,835,823.68	366,930,334.17
销售费用	(三十六)	1,682,533,201.68	1,817,581,200.70
管理费用	(三十七)	2,883,775,894.27	2,793,009,214.01
财务费用	(三十八)	60,070,076.64	134,954,750.38
资产减值损失	(四十)	6,276,829.34	83,293,278.94
加: 公允价值变动收益			
投资收益	(三十九)	8,713,752.41	188,757.23
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,001,693.27	-595,142.45
汇兑收益			
三、营业利润		1,326,285,907.82	459,032,301.58
加: 营业外收入	(四十一)	105,315,944.00	86,843,563.61
减: 营业外支出	(四十二)	34,415,043.10	42,809,519.92
其中: 非流动资产处置损失		1,754,663.52	4,533,762.62
四、利润总额		1,397,186,808.72	503,066,345.27
减: 所得税费用	(四十三)	343,737,844.49	220,244,547.65
五、净利润		1,053,448,964.23	282,821,797.62
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		977,004,021.96	273,980,548.32
少数股东损益		76,444,942.27	8,841,249.30
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		3.33	0.93
(二) 稀释每股收益		3.33	0.93
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		1,053,448,964.23	282,821,797.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		977,004,021.96	273,980,548.32
归属于少数股东的综合收益总额		76,444,942.27	8,841,249.30
(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)			
企业法定代表人:	主管会计工作负责人:	会计机构负责人:	

大商股份有限公司 合并股东权益变动表											
2012年度											
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)											
项目	附注	2012年度									
		归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额		293,718,653.00	1,454,429,278.13			271,543,299.74		1,519,638,211.77		273,711,968.33	3,813,041,410.97
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额		293,718,653.00	1,454,429,278.13			271,543,299.74		1,519,638,211.77		273,711,968.33	3,813,041,410.97
三、本年增减变动金额			405,296.48			42,977,979.12		845,910,446.94		-107,116,639.86	782,177,082.68
(一) 净利润								977,004,021.96		76,444,942.27	1,053,448,964.23
(二) 其他综合收益											
上述(一)和(二)小计								977,004,021.96		76,444,942.27	1,053,448,964.23
(三) 股东投入和减少资本										-142,498,000.00	-142,498,000.00
1. 股东投入资本										-142,498,000.00	-142,498,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额											
3. 其他											
(四) 利润分配						42,977,979.12		-131,093,575.02		-40,658,285.65	-128,773,881.55
1. 提取盈余公积						42,977,979.12		-42,977,979.12			
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配								-88,115,595.90		-40,658,285.65	-128,773,881.55
4. 其他											
(五) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增资本股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(七) 其他			405,296.48							-405,296.48	
四、本年年末余额		293,718,653.00	1,454,834,574.61			314,521,278.86		2,365,548,658.71		166,595,328.47	4,595,218,493.65
(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)											
企业法定代表人:			主管会计工作负责人:					会计机构负责人:			

大商股份有限公司 2012 年年度报告

大商股份有限公司 合并股东权益变动表											
2012年度											
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)											
项目	附注	2011年度									
		归属于母公司股东(或股东)权益									
		实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额		293,718,653.00	1,454,429,278.13			241,924,603.40		1,275,276,359.79		-67,870,280.80	3,197,478,613.52
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额		293,718,653.00	1,454,429,278.13			241,924,603.40		1,275,276,359.79		-67,870,280.80	3,197,478,613.52
三、本年增减变动金额						29,618,696.34		244,361,851.98		341,582,249.13	615,562,797.45
(一) 净利润								273,980,548.32		8,841,249.30	282,821,797.62
(二) 其他综合收益											
上述(一)和(二)小计								273,980,548.32		8,841,249.30	282,821,797.62
(三) 股东投入和减少资本										363,956,023.69	363,956,023.69
1. 股东投入资本										363,956,023.69	363,956,023.69
2. 股份支付计入股东权益的金额											
3. 其他											
(四) 利润分配						29,618,696.34		-29,618,696.34		-31,215,023.86	-31,215,023.86
1. 提取盈余公积						29,618,696.34		-29,618,696.34			
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配										-31,215,023.86	-31,215,023.86
4. 其他											
(五) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增资本股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(七) 其他											
四、本年期末余额		293,718,653.00	1,454,429,278.13			271,543,299.74		1,519,638,211.77		273,711,968.33	3,813,041,410.97
(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)											
企业法定代表人:			主管会计工作负责人:				会计机构负责人:				

大商股份有限公司			
合并现金流量表			
2012年度			
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)			
项目	附注五	本期金额	上期金额
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		35,848,723,535.44	34,725,854,220.61
收到的税费返还		18,553,123.94	20,645,523.01
收到其他与经营活动有关的现金	(四十四)	2,607,827,557.57	1,690,241,065.03
经营活动现金流入小计		38,475,104,216.95	36,436,740,808.65
购买商品、接受劳务支付的现金		29,642,652,270.33	28,131,136,215.42
支付给职工以及为职工支付的现金		1,760,638,756.35	1,485,713,066.71
支付的各项税费		1,769,653,426.17	1,724,838,489.39
支付其他与经营活动有关的现金	(四十四)	2,969,338,621.67	2,373,063,182.02
经营活动现金流出小计		36,142,283,074.52	33,714,750,953.54
经营活动产生的现金流量净额		2,332,821,142.43	2,721,989,855.11
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		6,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		867,924.76	983,899.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,288,558.62	9,780,304.99
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			4,610,141.31
投资活动现金流入小计		9,156,483.38	15,374,345.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		335,444,003.55	312,984,002.11
投资支付的现金		22,300,000.00	
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		70,797,580.92	457,059,481.52
支付其他与投资活动有关的现金		44,164.48	
投资活动现金流出小计		428,585,748.95	770,043,483.63
投资活动产生的现金流量净额		-419,429,265.57	-754,669,137.65
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
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		1,169,780,722.00	954,527,120.29
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十四)	16,411,371.93	
筹资活动现金流入小计		1,186,192,093.93	954,527,120.29
偿还债务支付的现金		1,520,340,000.00	1,166,694,647.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		205,874,520.57	147,971,988.15
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		40,658,285.65	28,629,343.39
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十四)	142,498,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,868,712,520.57	1,314,666,635.68
筹资活动产生的现金流量净额		-682,520,426.64	-360,139,515.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,234.35	-4,766,877.72
五、现金及现金等价物净增加额		1,230,882,684.57	1,602,414,324.35
加: 年初现金及现金等价物余额		4,845,533,356.74	3,243,119,032.39
六、期末现金及现金等价物余额		6,076,416,041.31	4,845,533,356.74
(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)			
企业法定代表人:	主管会计工作负责人:	会计机构负责人:	

大商股份有限公司			
资产负债表			
2012年12月31日			
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)			
资产	附注十三	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,860,057,851.94	1,547,876,212.91
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	176,138,175.35	175,284,225.53
预付款项		39,963,057.57	48,233,218.28
应收利息		4,300,208.33	
应收股利			
其他应收款	(二)	567,187,773.86	418,833,515.97
存货		249,235,779.63	153,836,535.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,896,882,846.68	2,344,063,707.94
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	(三)	2,249,818,322.75	2,238,431,852.09
投资性房地产		39,872,371.86	41,674,377.74
固定资产		558,056,694.71	545,976,739.65
在建工程		4,347,967.00	11,877,260.00
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		265,696,079.64	274,424,427.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		81,124,426.70	116,103,263.18
递延所得税资产		46,946,497.14	54,173,323.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,245,862,359.80	3,282,661,242.88
资产总计		6,142,745,206.48	5,626,724,950.82
(后附财务报表附注为财务报表的组成部分)			
企业法定代表人:	主管会计工作负责人:	会计机构负责人:	

大商股份有限公司			
资产负债表（续）			
		2012年12月31日	
		（除特别注明外，金额单位均为人民币元）	
负债和股东权益	附注十三	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		400,000,000.00	450,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		89,089,726.88	55,698,238.75
应付账款		881,983,387.96	817,019,558.66
预收款项		170,496,912.72	158,887,825.35
应付职工薪酬		81,497,776.79	76,378,421.59
应交税费		-26,479,015.86	-7,534,122.47
应付利息			
应付股利		12,398.10	
其他应付款		1,145,021,128.58	930,819,671.46
一年内到期的非流动负债			100,000,000.00
其他流动负债		25,264,839.51	20,913,321.33
流动负债合计		2,766,887,154.68	2,602,182,914.67
非流动负债：			
长期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
长期应付款		92,216,796.02	82,524,975.75
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		50,000.15	90,000.11
非流动负债合计		192,266,796.17	182,614,975.86
负债合计		2,959,153,950.85	2,784,797,890.53
股东权益：			
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		314,521,278.86	271,543,299.74
一般风险准备			
未分配利润		1,667,636,442.37	1,368,950,226.15
股东权益合计		3,183,591,255.63	2,841,927,060.29
负债和股东权益总计		6,142,745,206.48	5,626,724,950.82
（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）			
企业法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

大商股份有限公司			
利润表			
2012年度			
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)			
项目	附注十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	6,040,276,644.86	6,719,215,674.09
减: 营业成本	(四)	4,925,547,171.41	5,574,159,192.85
营业税金及附加		70,049,632.59	69,093,795.23
销售费用		395,819,108.31	456,824,771.74
管理费用		677,334,451.99	668,951,975.69
财务费用		-23,191,090.62	-13,790,075.79
资产减值损失		-24,104,185.74	39,650,193.95
加: 公允价值变动收益			
投资收益	(五)	425,107,349.49	371,136,486.20
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		886,470.66	
二、营业利润		443,928,906.41	295,462,306.62
加: 营业外收入		24,271,315.38	26,744,655.79
减: 营业外支出		31,193,604.54	30,521,643.90
其中: 非流动资产处置损失		66,030.31	438,449.02
三、利润总额		437,006,617.25	291,685,318.51
减: 所得税费用		7,226,826.01	-4,501,644.84
四、净利润		429,779,791.24	296,186,963.35
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		429,779,791.24	296,186,963.35
(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)			
企业法定代表人:	主管会计工作负责人:	会计机构负责人:	

大商股份有限公司									
股东权益变动表									
2012年度									
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)									
项目	附注	2012年度							
		股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		293,718,653.00	907,714,881.40			271,543,299.74		1,368,950,226.15	2,841,927,060.29
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额		293,718,653.00	907,714,881.40			271,543,299.74		1,368,950,226.15	2,841,927,060.29
三、本年增减变动金额						42,977,979.12		298,686,216.22	341,664,195.34
(一) 净利润								429,779,791.24	429,779,791.24
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计								429,779,791.24	429,779,791.24
(三) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						42,977,979.12		-131,093,575.02	-88,115,595.90
1. 提取盈余公积						42,977,979.12		-42,977,979.12	
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配								-88,115,595.90	-88,115,595.90
4. 其他									
(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增资本股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期末余额		293,718,653.00	907,714,881.40			314,521,278.86		1,667,636,442.37	3,183,591,255.63
(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)									
企业法定代表人:			主管会计工作负责人:					会计机构负责人:	

大商股份有限公司 股东权益变动表 2012年度									
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)									
项目	附注	2011年度							
		股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		293,718,653.00	907,714,881.40			241,924,603.40		1,102,381,959.14	2,545,740,096.94
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额		293,718,653.00	907,714,881.40			241,924,603.40		1,102,381,959.14	2,545,740,096.94
三、本年增减变动金额						29,618,696.34		266,568,267.01	296,186,963.35
(一) 净利润								296,186,963.35	296,186,963.35
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计								296,186,963.35	296,186,963.35
(三) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						29,618,696.34		-29,618,696.34	
1. 提取盈余公积						29,618,696.34		-29,618,696.34	
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增资本股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期末余额		293,718,653.00	907,714,881.40			271,543,299.74		1,368,950,226.15	2,841,927,060.29
(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)									
企业法定代表人:									主管会计工作负责人:
									会计机构负责人:

大商股份有限公司			
现金流量表			
2012年度			
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)			
项目	附注	本期金额	上期金额
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		6,676,484,776.25	7,696,155,079.72
收到的税费返还		67,766.25	1,263,612.98
收到其他与经营活动有关的现金		415,318,516.76	448,094,620.90
经营活动现金流入小计		7,091,871,059.26	8,145,513,313.60
购买商品、接受劳务支付的现金		5,599,324,165.63	6,699,871,083.54
支付给职工以及为职工支付的现金		452,943,315.55	407,933,701.79
支付的各项税费		257,485,077.02	267,700,903.43
支付其他与经营活动有关的现金		412,338,421.93	532,184,423.79
经营活动现金流出小计		6,722,090,980.13	7,907,690,112.55
经营活动产生的现金流量净额		369,780,079.13	237,823,201.05
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金		567,390,392.00	417,142,830.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		176,966.96	2,149,517.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,344,056.75	548,732.74
收到其他与投资活动有关的现金		23,200,000.00	132,353,929.02
投资活动现金流入小计		595,111,415.71	552,195,009.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,560,631.95	72,600,355.65
投资支付的现金		20,500,000.00	600,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		281,203,375.15	5,700,000.00
投资活动现金流出小计		359,264,007.10	678,300,355.65
投资活动产生的现金流量净额		235,847,408.61	-126,105,346.12
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		400,000,000.00	550,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		400,000,000.00	550,000,000.00
偿还债务支付的现金		550,000,000.00	364,458,789.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		121,740,865.20	42,565,197.29
支付其他与筹资活动有关的现金			15,453,275.42
筹资活动现金流出小计		671,740,865.20	422,477,262.36
筹资活动产生的现金流量净额		-271,740,865.20	127,522,737.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		333,886,622.54	239,240,592.57
加: 年初现金及现金等价物余额		1,517,288,988.91	1,278,048,396.34
六、期末现金及现金等价物余额		1,851,175,611.45	1,517,288,988.91
(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)			
企业法定代表人:	主管会计工作负责人:	会计机构负责人:	

大商股份有限公司

2012 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司历史沿革

大商股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是 1992 年 5 月经大连市体改委批准，由国有企业改组募集设立的股份公司。公司于 1992 年 12 月 10 日领取了大连市工商行政管理局颁发的大工商企法字 21020011001156-1171 号企业法人营业执照。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，股票代码 600694。2010 年 8 月 13 日公司的名称由大商集团股份有限公司变更为大商股份有限公司。

2005 年根据国务院国资委下发的国资产权（2005）1006 号《关于大商集团股份公司部分国有股持股单位变更有关问题的批复》文件，大连大商国际有限公司（以下简称“大商国际”）持有本公司 29.50% 股份，成为公司的第一大股东，股权性质为国有法人股。由于大连大商集团有限公司（以下简称“大商集团”）持有大商国际 100% 的股份，大商集团间接持有本公司股份。经过股权分置改革，支付对价后，至 2008 年 12 月 31 日，大商国际持有公司 55,231,445 股，持有比例为 18.80%。

2009 年 6 月 5 日，大商国际与大连国商资产经营管理有限公司（以下简称“国商公司”）签订《国有股权无偿划转协议》并经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2009]474 号文件批准，大商国际将其持有的本公司 10% 的股权 29,371,865 股无偿划转给国商公司，股权性质为国有法人股。

2009 年 10 月，深圳市曼妮芬针织品有限公司、浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司、波司登股份有限公司根据与大连市国资委达成的产权交易合同，受让大商集团的全部股权。大连大商投资管理有限公司以货币资金对产权转让后的大商集团增资，增资后，该等公司依次分别持有大商集团的 30%、25%、20% 和 25% 的股权。2009 年 12 月，根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2009]1431 号批复文件的批准，大商国际持有本公司的 8.8% 股权变更为非国有股权。截止 2012 年 12 月 31 日，大商国际持有本公司 8.8% 股权，国商公司持有本公司 8.53% 股权。

(二) 行业性质

本公司属商品零售行业。

(三) 经营范围

食品、副食品、劳保用品、商业物资经销（专项商品按规定）；书刊音像制品、金银饰品、中西药、粮油零售；金饰品、服装裁剪加工；农副产品收购；仓储；电子计算机技术服务；经销本系统商品技术的进出口业务；木屑收购加工；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；房屋出租、场地出租、物业管理；电子游戏、餐饮；钟表维修；汽车销售；广告业务经营（限分公司经营）；国际民用航空旅客和货物运输销售代理（含港、澳、台航线，危险品除外）、铁艺加工、普通货运（限分公司经营）、因特网信息服务业务、废旧家电回收与销售、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（限分公司经营）；技术进出口。

（四） 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会,实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要,设立营销本部、商品本部、超市本部、财务本部、人力资源本部、开发本部、法务部、证券部、电子信息部等职能部门。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

（二） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并,合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份

面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1)在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如,可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分,下同)转入当期投资收益。

(2)在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份

额的，其余仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（九） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3） 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4） 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利

息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的

非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6、金融资产(不含应收款项)减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复,原确认的减值损失可予以转回,记入当期损益,但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(十) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准:

单项金额重大的具体标准为:金额在 1,000 万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项:

(1) 信用风险特征组合的确定依据:

对于应收合并报表范围内单位的应收款项，确定为内部单位组合。

对于单项金额非重大以及单项金额重大但经减值测试未发生减值的非内部单位应收款项，按照账龄确定信用风险特征组合。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

对于内部单位组合，按照个别认定法计提坏账准备。

采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	30	30
4-5年	50	50
5年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的计提方法

对于金额小于 1,000 万元应收款项，经确认按照信用风险特征组合计提的坏账准备后的账面价值大于预计未来现金流量现值的，按预计未来现金流量现值低于其账面余额的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品、在经营过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存材料、库存商品、低值易耗品等。

2、 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货（不含低值易耗品）发出时按先进先出法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途

或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用分期摊销法。

(2) 其他材料采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有

的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率与固定资产（无形资产）相同。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四） 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同

金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-35	0-5	2.71-20.00
机器设备	10-20	0-5	4.75-10.00
运输设备	4	0-5	23.75-25.00
家具用具	5	0-5	19.00-20.00
电子设备	3	0-5	31.67-33.33

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、 固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十五) 在建工程

1、 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数，按每月月末平均乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十七）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括：土地使用权、商标权和软件等。

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为

使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	法定权属年限	土地使用证
采矿许可权	3 年	
其他使用权	5 年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(十八) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

(十九) 长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

类别	摊销年限	备注
经营租入固定资产改良支出	5 年	
房屋租赁支出	受益期限	

(二十) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十一) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发

生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十二) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量

的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4、顾客奖励积分的处理方法

(1) 在销售产品或提供劳务的同时，将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的一部分确认为收入，奖励积分的公允价值确认为递延收益。

(2) 获得奖励积分的顾客满足条件时有权取得公司的商品或服务，在顾客兑换奖励积分时，公司将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入，确认为收入的金额应当以被兑换用于换取奖励的积分数额占预期将兑换用于换取奖励的积分总数比例为基础计算确定。

(二十三) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十五) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中

扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十六) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十八) 前期差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

1、 流转税及附加税费

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%、13%
消费税	应纳税销售额	5%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%

2、 企业所得税

公司的所得税率为 25%，香港新玛有限公司系公司在香港特别行政区登记注册的子公司，其所得税执行香港特别行政区的相关税率，所得税税率为 16.5%。

3、 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

4、 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(二) 税收优惠及批文

本报告期公司不存在需要披露的税收优惠。

四、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（简称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	法人代表	主要经营范围
大商集团抚顺新玛特有限公司（“抚顺新玛特”）	控股子公司	抚顺	零售	480	张永强	百货、烟、酒、糖、茶等
大商集团抚顺东洲超市有限公司（“抚顺东洲超市”）	控股子公司	抚顺	零售	50	张永强	百货、针织、五金、交电等
大商集团抚顺清原商场有限公司（“抚顺清原商场”）	控股子公司	抚顺	零售	50	张永强	百货、针织、五金、交电等
大商集团锦州锦华商场有限公司（“锦华商场”）	控股子公司	锦州	零售	500	曾刚	百货、针织、五金、交电等

大商股份有限公司 2012 年年度报告

大商集团锦州家家广场有限公司(“锦州家家广场”)	控股子公司	锦州	零售	50	曾刚	百货、针织、五金、交电等
大商集团鸡西新玛特购物广场有限公司(“鸡西新玛特”)	控股子公司	鸡西	零售	1,000	丁元德	百货、针织、五金、交电等
大商集团沈阳新玛特购物广场有限公司(“沈阳新玛特”)	控股子公司	沈阳	零售	26,000	孙国团	国内商品贸易(国家限定除外)、出租柜台、商品展览展示服务
大商集团阜新新玛特购物广场有限公司(“阜新新玛特”)	控股子公司	阜新	零售	1,000	岳天达	百货、针织、五金、交电等
大商集团阜新千盛百货有限公司(“阜新千盛”)	控股子公司	阜新	零售	700	岳天达	百货、针织、五金、日用杂品等
大商集团郑州新玛特购物广场有限公司(“郑州新玛特”)	控股子公司	郑州	零售	500	皇甫立志	百货、针织、五金、交电等
麦凯乐(青岛)百货总店有限公司(“青岛麦凯乐”)	控股子公司	青岛	零售	20,000	黄伟	批发、零售:日用百货,服装鞋帽、家用电器等;
大连大福珠宝经营有限公司(“大福珠宝”)	全资子公司	大连	批发	100	鹿璐	金银饰品、珠宝首饰、工艺品配送
香港新玛有限公司(“香港新玛”)	全资子公司	香港	投资	USD280	牛钢	进出口、批发零售、生产设计、广告策划、投资租赁、餐饮娱乐
大商集团佳木斯新玛特购物广场有限责任公司(“佳木斯新玛特”)	控股子公司	佳木斯	零售	1,000	刘福海	针纺织品、百货、塑料制品、服装、鞋帽、珠宝等
大商集团桦南购物中心有限责任公司(“桦南购物中心”)	控股子公司	佳木斯	零售	300	刘福海	百货、针织、五金、交电等
漯河千盛购物广场有限公司(“漯河千盛”)	控股子公司	漯河	零售	1,000	韩振文	纺织、服装及日用品,首饰等
漯河新玛特购物广场有限公司(“漯河新玛特”)	控股子公司	漯河	零售	1,000	韩振文	纺织、服装及日用品,首饰等
大连爱克纳贸易有限公司(“爱克纳”)	全资子公司	大连	批发	300	孟浩	服装、服饰、鞋帽、箱包批发
大商集团大庆新玛特购物休闲广场有限公司(“大庆新玛特”)	全资子公司	大庆	零售	15,000	邵泰杰	商业零售
大商集团锦州新玛特购物广场有限公司(“锦州新玛特”)	控股子公司	锦州	零售	500	曾刚	百货、针纺织品、家居五金交电、化工、通讯器材、劳保用品等销售
大商集团朝阳新玛特购物广场有限公司(“朝阳新玛特”)	控股子公司	朝阳	零售	1,000	邸宇峰	商业零售
大商集团双鸭山新玛特购物广场有限公司(“双鸭山新玛特”)	控股子公司	双鸭山	零售	500	刘福海	百货零售,超级市场零售,中西快餐,柜台场地出租
大商集团延吉千盛购物广场有限公司(“延吉千盛”)	控股子公司	延吉	零售	1,000	丁元德	零售、服装加工、停车场、摄影、广告业、服务、家电维修
大商集团(新乡)新玛特购物广场有限公司(“新乡新玛特”)	控股子公司	新乡	零售	1,000	郝常栋	商业零售
大商集团(郑州)商贸有限公司(“郑州商贸”)	控股子公司	郑州	零售	1,000	皇甫立志	商业零售
大商集团开封新玛特购物广场有限公司(“开封新玛特”)	控股子公司	开封	零售	300	皇甫立志	商业零售
大商集团许昌新玛特购物广场有限公司(“许昌新玛特”)	控股子公司	许昌	零售	300	皇甫立志	商业零售
大商股份信阳千盛百货购物广场有限公司(“信阳千盛”)	控股子公司	信阳	零售	1,000	韩振文	商业零售
大商集团太原新玛特有限公司(“太原新玛特”)	控股子公司	太原	零售	1,000	吕伟顺	商业零售;组织展览展示;物业管理;广告业务。
大商集团阜新新玛特西山超市有限公司(“西山超市”)	控股子公司	阜新	零售	100	岳天达	百货、纺织、服装、日用品、卷烟等
大商集团阜新百货大楼有限公司(“阜新百货”)	控股子公司	阜新	零售	300	岳天达	日用百货、针纺织品、五金、化工产品、日用杂品、金银首饰等
大商集团同江千盛百货购物广场有限公司(“同江千盛”)	控股子公司	同江	零售	500	刘福海	法律、法规禁止的不得经营,应经审批的未获审批前不得经营,以获前置审批的按许可经营

大商集团沈阳铁西新玛特购物休闲广场有限公司(“铁西新玛特”)	控股子公司	沈阳	零售	1,000	孙国团	日用百货、通讯器材、劳保用品、纺织品、五金交电、金银饰品销售、粮油销售
大商集团大庆长春堂药店连锁有限公司(“大庆长春堂”)	控股子公司	大庆	零售	200	文达	化学药制剂、中成药、抗生药、医疗器械等
信阳新玛特购物休闲广场有限公司(“信阳新玛特”)	控股子公司	信阳	零售	500	韩振文	食品批发兼零售、百货、黄金珠宝、化妆洗涤、家居用品、办公用品、服装鞋帽等
大商股份鸡西新玛特中心街购物广场有限公司(“鸡西中心街”)	控股子公司	鸡西	零售	1,000	丁元德	纺织、服装及日用品、体育用品销售
大商股份郑州商业投资有限公司(“郑州投资”)	控股子公司	郑州	项目投资	10,500	皇甫立志	项目投资、场地租赁
大商新玛(上海)投资有限公司(“上海新玛”)	全资子公司	上海	投资	1,000	孟浩	实业投资、投资咨询、投资管理
大商集团七台河新玛特购物广场有限公司(“七台河新玛特”)	控股子公司的子公司	七台河	零售	1,000	丁元德	百货、针织、五金、交电等
大商集团铁岭新玛特有限公司(“铁岭新玛特”)	控股子公司子公司	铁岭	零售	500	左旭光	百货、针织、五金、交电等
大商集团丹东新玛特有限公司(“丹东新玛特”)	控股子公司的子公司	丹东	零售	500	朱玉兰	百货, 针纺织品, 服装鞋帽, 家用电器, 电子产品, 金银珠宝等
大商集团大庆百货大楼有限公司(“大庆百货大楼”)	全资子公司的子公司	大庆	零售	100	邹彩飞	商业物资、房屋出租、广告业务等
大商集团大庆让胡路商场有限公司(“大庆让胡路”)	全资子公司的子公司	大庆	零售	50	文达	商业零售、修理、柜台租赁、场地租赁、供热等
大商集团大庆新东风购物广场有限公司(“大庆新东风”)	全资子公司的子公司	大庆	零售	100	文达	商业零售
大商集团大庆乘风超市有限公司(“大庆乘风超市”)	全资子公司的子公司	大庆	零售	10	邹彩飞	经营预包装食品直接入口食品等
大商集团大庆湖滨超市有限公司(“大庆湖滨超市”)	全资子公司的子公司	大庆	零售	10	邹彩飞	预包装食品、散装食品、面食制品、图书音像、卷烟等
大商集团大庆龙凤商场有限公司(“大庆龙凤商场”)	全资子公司的子公司	大庆	零售	50	邹彩飞	商业零售
大商集团大庆乙烯商场有限公司(“大庆乙烯商场”)	全资子公司的子公司	大庆	零售	10	邹彩飞	服装鞋帽、五金交电、日用品销售, 食品销售, 房屋租赁, 通讯器材销售
郑州沃格商贸有限公司(“郑州沃格”)	控股子公司的子公司	郑州	零售	100	李大志	针纺织品、鞋帽、服装的销售
沈阳大商物业管理有限公司(“沈阳物业”)	控股子公司的子公司	沈阳	物业	1,000	牛钢	自有房屋租赁、物业管理
哈尔滨麦凯乐百货总店有限公司(“哈尔滨麦凯乐”)	全资子公司的子公司	哈尔滨	零售	14,000	计勇凯	批发、零售、钟表、相机维修等
大商集团富锦新玛特购物广场有限公司(“富锦新玛特”)	控股子公司的子公司	富锦	零售	1,000	刘福海	百货、超市、餐饮、电玩、租赁等
大商集团吉林新玛特购物休闲广场有限公司(“吉林新玛特”)	控股子公司的子公司	吉林	零售	1,000	孙国团	日用百货、通讯器材、服装鞋帽、劳保用品、纺织品等

东营旭福商贸有限公司(“旭福商贸”)	控股子公司的子公司	东营	零售	300	池光春	家用电器、日用百货、体育器材、户外用品、家具、五金交电等
大商集团抚顺物流配送经贸有限公司(“抚顺物流”)	控股子公司的子公司	抚顺	物流	500	张永强	日用百货、服装鞋帽、家用电器等销售
大商集团抚顺光明超市有限公司(“抚顺光明超市”)	控股子公司的子公司	抚顺	零售	50	张永强	服装、鞋帽、食品、日用百货、针织品、化妆品销售

续:

子公司名称(简称)	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
大商集团抚顺新玛特有限公司(“抚顺新玛特”)	90%	90%	432		是
大商集团抚顺东洲超市有限公司(“抚顺东洲超市”)	90%	90%	45		是
大商集团抚顺清原商场有限公司(“抚顺清原商场”)	90%	90%	45		是
大商集团锦州锦华商场有限公司(“锦华商场”)	90%	90%	450		是
大商集团锦州家家广场有限公司(“锦州家家广场”)	90%	90%	45		是
大商集团鸡西新玛特购物广场有限公司(“鸡西新玛特”)	90%	90%	900		是
大商集团沈阳新玛特购物广场有限公司(“沈阳新玛特”)	97%	97%	25,220		是
大商集团阜新新玛特购物广场有限公司(“阜新新玛特”)	90%	90%	900	5,530	是
大商集团阜新千盛百货有限公司(“阜新千盛”)	90%	90%	630		是
大商集团郑州新玛特购物广场有限公司(“郑州新玛特”)	85%	85%	425		是
麦凯乐(青岛)百货总店有限公司(“青岛麦凯乐”)	100%	100%	20,000		是
大连大福珠宝经营有限公司(“大福珠宝”)	100%	100%	100		是
香港新玛有限公司(“香港新玛”)	100%	100%	2,321		是
大商集团佳木斯新玛特购物广场有限责任公司(“佳木斯新玛特”)	90%	90%	900		是
大商集团桦南购物中心有限责任公司(“桦南购物中心”)	90%	90%	270		是
漯河千盛购物广场有限公司(“漯河千盛”)	98%	98%	982	500	是
漯河新玛特购物广场有限公司(“漯河新玛特”)	94%	94%	942	7,770	是
大连爱克纳贸易有限公司(“爱克纳”)	100%	100%	300		是
大商集团大庆新玛特购物休闲广场有限公司(“大庆新玛特”)	100%	100%	15,000		是
大商集团锦州新玛特购物广场有限公司(“锦州新玛特”)	90%	90%	450		是
大商集团朝阳新玛特购物广场有限公司(“朝阳新玛特”)	55%	55%	550	1,000	是

大商集团双鸭山新玛特购物广场有限公司(“双鸭山新玛特”)	90%	90%	450		是
大商集团延吉千盛购物广场有限公司(“延吉千盛”)	85%	85%	850		是
大商集团(新乡)新玛特购物广场有限公司(“新乡新玛特”)	91%	91%	908	6,425	是
大商集团(郑州)商贸有限公司(“郑州商贸”)	45%	45%	225		是
大商集团开封新玛特购物广场有限公司(“开封新玛特”)	90%	90%	270		是
大商集团许昌新玛特购物广场有限公司(“许昌新玛特”)	90%	90%	270		是
大商股份信阳千盛百货购物广场有限公司(“信阳千盛”)	60%	60%	600	2,620	是
大商集团太原新玛特有限公司(“太原新玛特”)	100%	100%			是
大商集团阜新新玛特西山超市有限公司(“西山超市”)	90%	90%	90		是
大商集团阜新百货大楼有限公司(“阜新百货”)	90%	90%	270		是
大商集团同江千盛百货购物广场有限公司(“同江千盛”)	90%	90%	450		是
大商集团沈阳铁西新玛特购物休闲广场有限公司(“铁西新玛特”)	97%	97%	970		是
大商集团大庆长春堂药店连锁有限公司(“大庆长春堂”)	90%	90%	180		是
信阳新玛特购物休闲广场有限公司(“信阳新玛特”)	60%	60%	300		是
大商股份鸡西新玛特中心街购物广场有限公司(“鸡西中心街”)	85%	85%	850		是
大商股份郑州商业投资有限公司(“郑州投资”)	99%	100%	10,500	7,900	是
大商新玛(上海)投资有限公司(“上海新玛”)	100%	100%	1,000		是
大商集团七台河新玛特购物广场有限公司(“七台河新玛特”)	77%	85%	850		是
大商集团铁岭新玛特有限公司(“铁岭新玛特”)	90%	100%	500		是
大商集团丹东新玛特有限公司(“丹东新玛特”)	90%	100%	500		是
大商集团大庆百货大楼有限公司(“大庆百货大楼”)	100%	100%	100		是
大商集团大庆让胡路商场有限公司(“大庆让胡路”)	100%	100%	50		是
大商集团大庆新东风购物广场有限公司(“大庆新东风”)	100%	100%	100		是
大商集团大庆乘风超市有限公司(“大庆乘风超市”)	100%	100%	10		是
大商集团大庆湖滨超市有限公司(“大庆湖滨超市”)	100%	100%	10		是
大商集团大庆龙凤商场有限公司(“大庆龙凤商场”)	100%	100%	50		是
大商集团大庆乙烯商场有限公司(“大庆乙烯商场”)	100%	100%	10		是
郑州沃格商贸有限公司(“郑州沃格”)	85%	100%			是

沈阳大商物业管理有限公司(“沈阳物业”)	58%	60%	600		是
哈尔滨麦凯乐百货总店有限公司(“哈尔滨麦凯乐”)	100%	100%	14,000		是
大商集团富锦新玛特购物广场有限公司(“富锦新玛特”)	94%	100%	1,000		是
大商集团吉林新玛特购物休闲广场有限公司(“吉林新玛特”)	97%	100%	1,000		是
东营旭福商贸有限公司(“旭福商贸”)	70.59%	100%	300		是
大商集团抚顺物流配送经贸有限公司(“抚顺物流配送”)	90%	100%	500		是
大商集团抚顺光明超市有限公司(“抚顺光明超市”)	90%	100%	50		是

续:

子公司名称(简称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
大商集团抚顺新玛特有限公司(“抚顺新玛特”)	有限责任公司	74432867-4	552.64		
大商集团抚顺东洲超市有限公司(“抚顺东洲超市”)	有限责任公司	76543421-4	64.36		
大商集团抚顺清原商场有限公司(“抚顺清原商场”)	有限责任公司	7777662-X	66.04		
大商集团锦州锦华商场有限公司(“锦华商场”)	有限责任公司	75576277-5	45.97		
大商集团锦州家家广场有限公司(“锦州家家广场”)	有限责任公司	76544739-X	4.68		
大商集团鸡西新玛特购物广场有限公司(“鸡西新玛特”)	有限责任公司	76600019-4	690.92		
大商集团沈阳新玛特购物广场有限公司(“沈阳新玛特”)	有限责任公司	73865878-1	520.35		
大商集团阜新新玛特购物广场有限公司(“阜阜新玛特”)	有限责任公司	75279072-X	616.14		
大商集团阜新千盛百货有限公司(“阜新千盛”)	有限责任公司	79157946-8	200.42		
大商集团郑州新玛特购物广场有限公司(“郑州新玛特”)	有限责任公司	78916554-9	-1,892.91	271.34	
麦凯乐(青岛)百货总店有限公司(“青岛麦凯乐”)	有限责任公司	78374267-5	0.00		
大连大福珠宝经营有限公司(“大福珠宝”)	有限责任公司	77301108-6	0.00		
香港新玛有限公司(“香港新玛”)	有限责任公司	不适用	0.00		
大商集团佳木斯新玛特购物广场有限责任公司(“佳木斯新玛特”)	有限责任公司	66022679-3	85.27		
大商集团桦南购物中心有限责任公司(“桦南购物中心”)	有限责任公司	66022656-6	-19.95	5.99	
漯河千盛购物广场有限公司(“漯河千盛”)	有限责任公司	66720763-2	-29.20		
漯河新玛特购物广场有限公司(“漯河新玛特”)	有限责任公司	66720766-7	43.65		

大连爱克纳贸易有限公司(“爱克纳”)	有限责任公司	66920231-7	0.00		
大商集团大庆新玛特购物休闲广场有限公司(“大庆新玛特”)	有限责任公司	67294598-X	0.00		
大商集团锦州新玛特购物广场有限公司(“锦州新玛特”)	有限责任公司	67689321-6	-624.20		
大商集团朝阳新玛特购物广场有限公司(“朝阳新玛特”)	有限责任公司	67688842-5	-3,343.23	296.78	
大商集团双鸭山新玛特购物广场有限公司(“双鸭山新玛特”)	有限责任公司	68142075-5	101.29		
大商集团延吉千盛购物广场有限公司(“延吉千盛”)	有限责任公司	67732692-6	-680.23	48.53	
大商集团(新乡)新玛特购物广场有限公司(“新乡新玛特”)	有限责任公司	67414593-5	-1,067.45	133.13	
大商集团(郑州)商贸有限公司(“郑州商贸”)	有限责任公司	67807170-X	-10,776.76		
大商集团开封新玛特购物广场有限公司(“开封新玛特”)	有限责任公司	68076973-6	-302.20		
大商集团许昌新玛特购物广场有限公司(“许昌新玛特”)	有限责任公司	67946992-0	-280.46	116.95	
大商股份信阳千盛百货购物广场有限公司(“信阳千盛”)	有限责任公司	55572623-5	-1,981.00	528.70	
大商集团太原新玛特有限公司(“太原新玛特”)	有限责任公司	67232262-7	0.00		
大商集团阜新新玛特西山超市有限公司(“西山超市”)	有限责任公司	76832244-5	7.33		
大商集团阜新百货大楼有限公司(“阜新百货”)	有限责任公司	69616323-7	-312.02	151.87	
大商集团同江千盛百货购物广场有限公司(“同江千盛”)	有限责任公司	69263510-2	-252.42	96.51	
大商集团沈阳铁西新玛特购物休闲广场有限公司(“铁西新玛特”)	有限责任公司	68745441-1	54.87		
大商集团大庆长春堂药店连锁有限公司(“大庆长春堂”)	有限责任公司	75239915-7	43.71		
信阳新玛特购物休闲广场有限公司(“信阳新玛特”)	有限责任公司	55572623-5	-1,106.98	246.06	
大商股份鸡西新玛特中心街购物广场有限公司(“鸡西中心街”)	有限责任公司	56515823-5	-381.43	124.01	
大商股份郑州商业投资有限公司(“郑州投资”)	有限责任公司	56649942-9	-95.65	51.39	
大商新玛(上海)投资有限公司(“上海新玛”)	有限责任公司	59973810-7	0.00		
大商集团七台河新玛特购物广场有限公司(“七台河新玛特”)	有限责任公司	78602503-0	1,300.56		
大商集团铁岭新玛特有限公司(“铁岭新玛特”)	有限责任公司	66456096-7	251.46		
大商集团丹东新玛特有限公司(“丹东新玛特”)	有限责任公司	67686105-4	89.90		
大商集团大庆百货大楼有限公司(“大庆百货大楼”)	有限责任公司	67745005-4	0.00		
大商集团大庆让胡路商场有限公司(“大庆让胡路”)	有限责任公司	67745003-8	0.00		
大商集团大庆新东风购物广场有限公司(“大庆新东风”)	有限责任公司	67745004-6	0.00		

大商集团大庆乘风超市有限公司 （“大庆乘风超市”）	有限 责任 公司	67745007-0	0.00		
大商集团大庆湖滨超市有限公司 （“大庆湖滨超市”）	有限 责任 公司	67745009-7	0.00		
大商集团大庆龙凤商场有限公司 （“大庆龙凤商场”）	有限 责任 公司	67745001-1	0.00		
大商集团大庆乙烯商场有限公司 （“大庆乙烯商场”）	有限 责任 公司	67745002-X	0.00		
郑州沃格商贸有限公司（“郑州沃格”）	有限 责任 公司	68078907-5	0.00		
沈阳大商物业管理有限公司（“沈阳物业”）	有限 责任 公司	78872051-2	1,918.55		
哈尔滨麦凯乐百货总店有限公司 （“哈尔滨麦凯乐”）	有限 责任 公司	79927762-4	0.00		
大商集团富锦新玛特购物广场有限公司（“富锦新玛特”）	有限 责任 公司	57424746-7	-103.06	26.69	
大商集团吉林新玛特购物休闲广场有限公司（“吉林新玛特”）	有限 责任 公司	59449358-5	-37.40	37.40	
东营旭福商贸有限公司（“旭福商贸”）	有限 责任 公司	05343916-4	-9.76	9.76	
大商集团抚顺物流配送经贸有限公司（“抚顺物流”）	有限 责任 公司	05568181-9	0.11		
大商集团抚顺光明超市有限公司（“抚顺光明超市”）	有限 责任 公司	05568501-9	0.17		

2、 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称（简称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	法人代表	主要经营范围
大连亚瑟王服饰有限公司（“亚瑟王服饰”）	全资子公司	大连	制造	1,500	曲禄生	衬衫制造、进出口业务进料加工及三来一补
大庆市百大宾馆有限公司（“百大宾馆”）	全资子公司	大庆	宾馆	100	文达	日用百货、针纺织品、服装鞋帽、工艺品、家具等
大庆千盛百货有限公司（“大庆千盛”）	全资子公司	大庆	零售	30	文举	百货、针织、五金、交电等
大庆市龙凤购物有限责任公司（“龙凤购物”）	全资子公司	大庆	零售	100	李秀兰	国内商业、房屋租赁

续：

子公司名称（简称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
大连亚瑟王服饰有限公司（“亚瑟王服饰”）	100%	100%	1,500		是
大庆市百大宾馆有限公司（“百大宾馆”）	100%	100%	100		是
大庆千盛百货有限公司（“大庆千盛”）	100%	100%	30		是
大庆市龙凤购物有限责任公司（“龙凤购物”）	84%	84%	60.96		是

续：

子公司名称 (简称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
大连亚瑟王服饰有限公司 (“亚瑟王服饰”)	有限责任公司	11842685-9	0.00		
大庆市百大宾馆有限公司 (“百大宾馆”)	有限责任公司	12931434-2	0.00		
大庆千盛百货有限公司 (“大庆千盛”)	有限责任公司	73693133-4	0.00		
大庆市龙凤购物有限责任公司 (“龙凤购物”)	有限责任公司	12932214-X	-23.69	13.81	

3、 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称 (简称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代表	主要经营范围
大商集团抚顺百货大楼有限公司 (“抚顺百货”)	控股子公司	抚顺	零售	7,780	石平	百货、针织、五金、交电等
大商集团抚顺商业城有限公司 (“抚顺商业城”)	控股子公司	抚顺	零售	500	石平	百货、针织、五金、交电等
大商集团抚顺商贸大厦有限公司 (“抚顺商贸大厦”)	控股子公司	抚顺	零售	500	石平	百货、针织、五金、交电等
大商集团锦州百货大楼有限公司 (“锦州百货”)	控股子公司	锦州	零售	3,889	曾刚	百货、针织、五金、交电等
大商集团本溪商业大厦有限公司 (“本溪商业大厦”)	控股子公司	本溪	零售	6,220	王毅	百货、针织、五金、交电等
大商集团营口新玛特购物广场有限公司 (“营口新玛特”)	控股子公司	营口	零售	9,150	佟晓春	百货、针织、五金、交电等
大商集团牡丹江百货大楼有限公司 (“牡丹江百货”)	控股子公司	牡丹江	零售	5,700	丁元德	百货、针织、五金、交电等
大商集团牡丹江新玛特购物广场有限公司 (“牡丹江新玛特”)	控股子公司	牡丹江	零售	1,000	丁元德	百货、针织、五金、交电等
大商集团佳木斯百货大楼有限公司 (“佳木斯百货”)	控股子公司	佳木斯	零售	2,500	刘福海	百货、针织、五金、交电等
大商集团佳木斯华联商厦有限公司 (“佳木斯华联”)	控股子公司	佳木斯	零售	1,800	刘福海	百货、针织、五金、交电等
大商集团吉林百货大楼有限公司 (“吉林百货”)	控股子公司	吉林	零售	1,000	单鹏程	百货、针织、五金、交电等
大连国际商贸大厦有限公司 (“国贸大厦”)	控股子公司	大连	零售	30,000	曹葆华	商业零售、酒店、餐饮、写字楼出租等
中百商业联合发展有限公司 (“中百联”)	控股子公司	北京	零售	1,500	牛钢	百货、针织、五金、交电等
大商集团山东济南人民商场儒商百货有限公司 (“济南儒商百货”)	全资子公司	济南	零售	720	郭连海	日用百货、针纺织品、服装鞋帽、工艺品、家具等
大商集团伊春百货大楼有限责任公司 (“伊春百货”)	控股子公司	伊春	零售	1,887	王丽涓	百货、针织、五金、交电等
四川省自贡市大商投资有限公司 (“自贡投资”)	控股子公司	自贡	零售	8,600	毛平	项目投资、销售日用百货等
大连大商天然矿泉水有限公司 (“大商矿泉水”)	全资子公司	大连	制造	300	段欣刚	矿泉水、纯净水、果汁、碳酸饮料制造
淄博商厦有限责任公司 (“淄博商厦”)	控股子公司的子公司	淄博	零售	20,000	王亮方	家用电器及配件, 日用百货, 五金交电, 首饰, 工艺品等

河南正弘国际品牌销售有限公司(“正弘国际”)	控股子公司的子公司	郑州	零售	360	皇甫立志	商业零售
淄博中润新玛特有限公司(“中润新玛特”)	控股子公司的子公司	淄博	零售	1,000	周美荣	日用百货、服装鞋帽、办公用品等
淄博远方金领数码科技有限公司(“远方金领”)	控股子公司的子公司	淄博	零售	300	张永洲	数码产品研发,家用电器、日用百货、五金交电等
淄博远方百货有限公司(“远方百货”)	控股子公司的子公司	淄博	零售	200	任玉霜	服装,鞋帽,家电,食品,百货,化妆品,金银首饰等

续:

子公司名称(简称)	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
大商集团抚顺百货大楼有限公司(“抚顺百货”)	90%	90%	7,002		是
大商集团抚顺商业城有限公司(“抚顺商业城”)	90%	90%	450		是
大商集团抚顺商贸大厦有限公司(“抚顺商贸大厦”)	90%	90%	450		是
大商集团锦州百货大楼有限公司(“锦州百货”)	90%	90%	3,500		是
大商集团本溪商业大厦有限公司(“本溪商业大厦”)	90%	90%	5,598		是
大商集团营口新玛特购物广场有限公司(“营口新玛特”)	90%	90%	8,235		是
大商集团牡丹江百货大楼有限公司(“牡丹江百货”)	90%	90%	5,130		是
大商集团牡丹江新玛特购物广场有限公司(“牡丹江新玛特”)	88%	88%	880		是
大商集团佳木斯百货大楼有限公司(“佳木斯百货”)	94%	94%	2,350		是
大商集团佳木斯华联商厦有限公司(“佳木斯华联”)	94%	94%	1,692		是
大商集团吉林百货大楼有限公司(“吉林百货”)	90%	90%	900		是
大连国际商贸大厦有限公司(“国贸大厦”)	100%	100%	9,448		是
中百商业联合发展有限公司(“中百联”)	68%	68%	1,020		是
大商集团山东济南人民商场儒商百货有限公司(“济南儒商百货”)	100%	100%	720		否
大商集团伊春百货大楼有限责任公司(“伊春百货”)	90%	90%	1,698		是
四川省自贡市大商投资有限公司(“自贡投资”)	100%	100%	22,251		是
大连大商天然矿泉水有限公司(“大商矿泉水”)	100%	100%	1,390		是
淄博商厦有限责任公司(“淄博商厦”)	70.59%	70.59%	60,000		是
河南正弘国际品牌销售有限公司(“正弘国际”)	85%	100%	360	2,600	是
淄博中润新玛特有限公司(“中润新玛特”)	70.59%	100%	1,000		是

淄博远方金领数码科技有限公司(“远方金领”)	70.59%	100%	300		是
淄博远方百货有限公司(“远方百货”)	70.59%	100%	7,145		是

续:

子公司名称(简称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
大商集团抚顺百货大楼有限公司(“抚顺百货”)	有限责任公司	11934905-8	2,515.85		
大商集团抚顺商业城有限公司(“抚顺商业城”)	有限责任公司	74433124-0	372.33		
大商集团抚顺商贸大厦有限公司(“抚顺商贸大厦”)	有限责任公司	74432872-X	284.65		
大商集团锦州百货大楼有限公司(“锦州百货”)	有限责任公司	70162537-X	915.16		
大商集团本溪商业大厦有限公司(“本溪商业大厦”)	有限责任公司	73422018-4	1,208.23		
大商集团营口新玛特购物广场有限公司(“营口新玛特”)	有限责任公司	12113294-X	497.14		
大商集团牡丹江百货大楼有限公司(“牡丹江百货”)	有限责任公司	13020860-0	2,036.61		
大商集团牡丹江新玛特购物广场有限公司(“牡丹江新玛特”)	有限责任公司	74442246-8	714.43		
大商集团佳木斯百货大楼有限公司(“佳木斯百货”)	有限责任公司	76920239-X	383.39		
大商集团佳木斯华联商厦有限公司(“佳木斯华联”)	有限责任公司	76920556-6	194.71		
大商集团吉林百货大楼有限公司(“吉林百货”)	有限责任公司	12447183-2	214.32		
大连国际商贸大厦有限公司(“国贸大厦”)	有限责任公司	60485880-9	0.00		
中百商业联合发展有限公司(“中百联”)	有限责任公司	10002657-4	528.29		
大商集团山东济南人民商场儒商百货有限公司(“济南儒商百货”)	有限责任公司	74896511-X	0.00		
大商集团伊春百货大楼有限责任公司(“伊春百货”)	有限责任公司	12956083-4	152.79		
四川省自贡市大商投资有限公司(“自贡投资”)	有限责任公司	67142983-6	0.00		
大连大商天然矿泉水有限公司(“大商矿泉水”)	有限责任公司	71694857-7	0.00		
淄博商厦有限责任公司(“淄博商厦”)	有限责任公司	66572487-1	24,137.47		
河南正弘国际品牌销售有限公司(“正弘国际”)	有限责任公司	16998918-4	-796.47		
淄博中润新玛特有限公司(“中润新玛特”)	有限责任公司	67451879-7	12.87		
淄博远方金领数码科技有限公司(“远方金领”)	有限责任公司	67921158-3	-22.79		

淄博远方百货有限公司("远方百货")	有限责任 公司	58717599-2	-25.88	25.88
--------------------	------------	------------	--------	-------

4、持股比例与表决权比例不同的说明

(1) 公司持有郑州投资 90%的股权，公司通过控股子公司持有其 10%的股权，故公司对郑州投资的持股比例为 98.5%，表决权比例为 100%。

(2) 公司通过控股子公司牡丹江百货持有七台河新玛特 85%的股权，故公司对七台河新玛特的持股比例为 76.5%，表决权比例为 85%。

(3) 公司通过控股子公司抚顺百货持有铁岭新玛特 100%股权，故公司对铁岭新玛特的持股比例为 90%，表决权比例为 100%。

(4) 公司通过控股子公司抚顺百货持有丹东新玛特 100%股权，故公司对丹东新玛特的持股比例为 90%，表决权比例为 100%。

(5) 公司通过控股子公司郑州新玛特持有郑州沃格 100%股权，故公司对郑州沃格的持股比例为 85%，表决权比例为 100%。

(6) 公司通过控股子公司沈阳新玛特持有沈阳物业 60%股权，故公司对沈阳物业的持股比例为 58.2%，表决权比例为 60%。

(7) 公司通过控股子公司佳木斯百货持有富锦新玛特 100%股权，故公司对富锦新玛特的持股比例为 94%，表决权比例为 100%。

(8) 公司通过控股子公司郑州新玛特持有正弘国际 100%股权，故公司对正弘国际的持股比例为 85%，表决权比例为 100%。

(9) 公司通过控股子公司淄博商厦持有中润新玛特 100%股权，故公司对中润新玛特的持股比例为 70.59%，表决权比例为 100%。

(10) 公司通过控股子公司淄博商厦持有远方金领 100%股权，故公司对远方金领的持股比例为 70.59%，表决权比例为 100%。

(11) 公司通过控股子公司淄博商厦持有远方百货 100%股权，故公司对远方百货的持股比例为 70.59%，表决权比例为 100%。

(12) 公司通过控股子公司淄博商厦持有旭福商贸 100%股权，故公司对旭福商贸的持股比例为 70.59%，表决权比例为 100%。

(13) 公司通过控股子公司抚顺新玛特持有抚顺物流配送 100%股权，故公司对抚顺物流配送的持股比例为 90%，表决权比例为 100%。

(14) 公司通过控股子公司抚顺新玛特持有抚顺光明超市 100%股权，故公司对抚顺光明超市的持股比例为 90%，表决权比例为 100%。

(15) 公司通过控股子公司沈阳新玛特持有吉林新玛特 100%股权，故公司对吉林新玛特的

持股比例为 97%，表决权比例为 100%。

(二) 合并范围发生变更的说明

1、与上年相比本年新增合并单位 6 家，原因：公司本报告期投资设立了大商新玛（上海）投资有限公司；公司子公司沈阳新玛特投资设立了大商集团吉林新玛特购物休闲广场有限公司；公司子公司淄博商厦投资设立了东营旭福商贸有限公司；公司子公司抚顺新玛特投资设立了大商集团抚顺物流配送经贸有限公司、大商集团抚顺光明超市有限公司；公司子公司淄博商厦收购淄博远方百货有限公司 100% 股权。

2、本年减少合并单位 1 家，原因：大商集团山东济南人民商场儒商百货有限公司自 2012 年 1 月起未提供报表，因此本期合并范围不再包含大商集团山东济南人民商场儒商百货有限公司。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因	期末净资产	本期净利润
上海新玛	投资设立	8,738,250.60	-1,261,749.40
吉林新玛特	投资设立	-2,465,163.38	-12,465,163.38
旭福商贸	投资设立	2,668,270.55	-331,729.45
抚顺物流	投资设立	5,010,556.24	10,556.24
抚顺光明超市	投资设立	516,875.21	16,875.21
远方百货	收购	70,028,549.30	-880,141.76

2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因	处置日净资产	期初至处置日净利润
大商集团山东济南人民商场儒商百货有限公司	失去控制	-6,844,134.38	

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

公司子公司淄博商厦收购远方百货 100% 股权，该股权收购以交割日 2012 年 10 月 16 日为购买日，按照股权收购资产评估报告所确定的价值作为相关交易的公允价值。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	—	—		—	—	
人民币	—	—	78,820,983.82	—	—	68,532,129.46
银行存款	—	—		—	—	
人民币	—	—	5,900,123,031.42	—	—	4,706,670,774.02
港币	117,530,898.11	0.81085	95,299,928.74	117,409,312.34	0.8107	95,183,729.51
美元	345,572.72	6.2855	2,172,097.33	154,773.66	6.3009	975,213.35
小计			5,997,595,057.49			4,802,829,716.88
其他货币资金	—	—		—	—	
人民币	—	—	21,462,702.59	—	—	12,045,584.92
合 计			6,097,878,743.90			4,883,407,431.26

截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	21,462,702.59	12,045,584.92
司法冻结资金		25,828,489.60
合 计	21,462,702.59	37,874,074.52

公司的港币银行存款存放于中国香港特别行政区。

(二) 应收票据

应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,460,000.00	476,000.00
商业承兑汇票		
合 计	1,460,000.00	476,000.00

公司期末不存在已质押的应收票据情况，公司报告期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，期末公司不存在已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	255,600,644.16	100.00	14,457,718.58	5.66

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	255,600,644.16	100.00	14,457,718.58	5.66

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	257,986,144.90	100.00	14,109,496.33	5.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	257,986,144.90	100.00	14,109,496.33	5.47

2、应收账款种类的说明：

(1)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	247,164,153.53	96.70	12,358,208.26
1—2 年	4,150,807.70	1.62	415,080.77
2—3 年	3,206,445.89	1.25	641,289.17
3—4 年	11,052.87	0.01	3,315.86
4—5 年	56,719.31	0.02	28,359.66
5 年以上	1,011,464.86	0.40	1,011,464.86
合计	255,600,644.16	100.00	14,457,718.58

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	253,198,518.74	98.14	12,661,497.36
1—2 年	3,281,365.99	1.27	328,136.60
2—3 年	16,556.00	0.01	3,311.20
3—4 年	439,039.31	0.17	131,711.79
4—5 年	131,650.97	0.05	65,825.49
5 年以上	919,013.89	0.36	919,013.89

合计	257,986,144.90	100.00	14,109,496.33
----	----------------	--------	---------------

3、本报告期不存在前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

4、本期不存在通过重组等其他方式收回应收账款的金额、重组前累计已计提的坏账准备。

5、本报告期不存在实际核销的应收账款情况

6、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
顾客银行卡交易货款	第三方	79,485,368.64	1 年以内	31.10
大连大商投资管理有限公司	关联方	19,458,406.72	1 年以内	7.61
大商集团（庄河）千盛百货有限公司	关联方	12,107,753.58	1 年以内	4.74
大庆石化总厂工会	第三方	11,352,420.10	1 年以内	4.44
辽宁移动大连分公司	第三方	10,973,730.00	1 年以内	4.29
合计		133,377,679.04		52.18

8、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
大连大商投资管理有限公司	母公司	19,458,406.72	7.61
大商集团（庄河）千盛百货有限公司	母公司的子公司	12,107,753.58	4.74
河南超市连锁发展有限公司	母公司的子公司	6,918,859.54	2.71
焦作大商超市发展有限公司	母公司的子公司	5,297,153.66	2.07
西安商贸有限公司	母公司的子公司	4,942,776.75	1.93
大商集团郑州紫荆山百货商场有限公司	母公司的子公司	4,648,149.72	1.82
大商集团（新乡）千盛百货有限公司	母公司的子公司	3,072,641.67	1.20
大连大商集团有限公司	母公司	2,215,447.46	0.87
抚顺大商商业投资有限公司	母公司的子公司	2,162,732.37	0.85
大商哈尔滨新一百购物广场有限公司	母公司的子公司	1,776,227.15	0.69
鞍山商业投资有限公司	母公司的子公司	1,538,316.28	0.60
大商集团东港千盛百货有限公司	母公司的子公司	1,269,814.77	0.50
大连大商集团电子商务有限公司	母公司的子公司	1,005,624.36	0.39
郑州商业投资有限公司	母公司的子公司	830,627.90	0.32
内蒙古呼伦贝尔市友谊有限责任公司	母公司的子公司	546,721.81	0.21

抚顺大商光明超市有限公司	母公司的子公司	476,216.20	0.19
大连天河百盛购物中心有限公司	母公司的子公司	495,328.61	0.20
桂林微笑堂实业发展有限公司	母公司的子公司	407,503.92	0.16
成都大商投资有限公司	母公司的子公司	389,325.20	0.15
大商集团驻马店新玛特购物广场有限公司	母公司的子公司	282,359.60	0.11
大连大商集团盘锦房地产开发有限公司	母公司的联营企业	47,443.00	0.02
成都市温江区美好家园商贸有限公司	母公司的子公司	16.80	0.00
合计		69,889,447.07	27.34

9、本报告期不存在终止确认的应收款项情况。

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	40,510,293.20	6.42	40,510,293.20	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	590,797,526.11	93.58	122,904,856.83	20.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	631,307,819.31	100.00	163,415,150.03	25.89

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	59,910,293.20	6.61	59,910,293.20	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	847,014,736.18	93.39	140,454,036.27	16.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	906,925,029.38	100.00	200,364,329.47	22.09

其他应收款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	
1 年以内	233,148,446.54	39.46	11,657,422.67
1—2 年	52,551,814.47	8.90	5,255,181.48
2—3 年	224,372,840.56	37.98	44,874,568.11
3—4 年	14,615,513.52	2.47	4,384,654.06
4—5 年	18,751,761.05	3.17	9,375,880.54
5 年以上	47,357,149.97	8.02	47,357,149.97
合计	590,797,526.11	100.00	122,904,856.83

(续)

账龄	期初余额		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例 (%)	
1 年以内	408,404,749.57	48.22	20,420,237.65
1—2 年	241,577,284.29	28.52	24,157,728.43
2—3 年	96,054,618.28	11.34	19,210,923.66
3—4 年	28,622,915.29	3.38	8,586,874.58
4—5 年	8,553,793.61	1.01	4,276,896.81
5 年以上	63,801,375.14	7.53	63,801,375.14
合计	847,014,736.18	100.00	140,454,036.27

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	计提理由
盘锦辽河商业城	23,000,000.00	23,000,000.00	100.00	经济纠纷发生时间较长, 已超过五年。
大庆市庆莎商城有限责任公司	17,510,293.20	17,510,293.20	100.00	欠款单位已无可执行财产。
合计	40,510,293.20	40,510,293.20		

3、本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提减值准备的金额较大, 但在本期又全额收回或转回情况

公司向大商嘉华集团有限公司支付的房屋租赁合同定金余额 19,813,940.61 元, 账龄 5 年以上, 以前年度已按照账龄 100%计提了坏账准备, 本报告期已全额抵顶房屋租金。

4、本报告期不存在实际核销的其他应收款。

5、期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

6、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----	----------------

郑州市二七区金博大城扩建项目指挥部	第三方	106,971,133.26	3 年以内	16.94
信达投资有限公司	第三方	75,000,000.00	3 年以内	11.88
河南省金博大开发建设总公司	第三方	30,000,000.00	5 年以上	4.75
阜新国泰大厦有限责任公司	第三方	25,452,785.00	5 年以内	4.03
大商嘉华集团有限公司	关联方	20,000,000.00	1 年以内	3.17
合计		257,423,918.26		40.77

7、应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例 (%)
大庆市庆莎商城有限责任公司	母公司的子公司	17,510,293.20	2.77
大连大商集团营口房地产开发有限公司	母公司的联营企业	20,000,000.00	3.17
大商嘉华集团有限公司	母公司的联营企业	20,000,000.00	3.17
河南超市连锁发展有限公司	母公司的子公司	26,713,813.46	4.23
桂林微笑堂实业发展有限公司	母公司的子公司	4,008,117.50	0.63
大商集团商丘新玛特购物广场有限公司	母公司的子公司	3,649,900.00	0.58
焦作大商超市发展有限公司	母公司的子公司	2,949,565.65	0.47
大连易玛特软件开发中心	其他关联方	1,931,586.66	0.31
大连大商投资管理有限公司	母公司	953,661.24	0.15
大商集团郑州紫荆山百货商场有限公司	母公司的子公司	871,702.69	0.14
上海红上商贸有限公司	母公司的子公司	817,848.90	0.13
大商哈尔滨新一百购物广场有限公司	母公司的子公司	401,324.40	0.06
鞍山商业投资有限公司	母公司的子公司	260,185.57	0.04
大商集团驻马店新玛特购物广场有限公司	母公司的子公司	155,398.45	0.02
大商集团(庄河)千盛百货有限公司	母公司的子公司	76,102.00	0.01
抚顺大商商业投资有限公司	母公司的子公司	59,794.50	0.01
大连大商集团有限公司	母公司	31,011.90	0.00
西安商贸有限公司	母公司的子公司	1,087.00	0.00
成都大商投资有限公司	母公司的子公司	634.00	0.00
大商集团东港千盛百货有限公司	母公司的子公司	410.40	0.00
自贡大商商业有限公司	母公司的子公司	225.40	0.00
大商集团(新乡)千盛百货有限公司	母公司的子公司	200.00	0.00
郑州商业投资有限公司	母公司的子公司	100.80	0.00
宜宾美好家园商贸有限公司	母公司的子公司	76.60	0.00
合计		100,393,040.32	15.89

8、本报告期无终止确认的其他应收款项情况。

(五) 预付款项**1、预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	105,369,291.64	85.55	1,202,870.70
1—2 年	9,591,581.29	7.79	959,158.13
2—3 年	970,557.51	0.79	194,111.50
3—4 年	420,622.61	0.34	126,186.78
4—5 年	1,323,516.98	1.07	661,758.49
5 年以上	5,495,903.51	4.46	5,495,903.51
合计	123,171,473.54	100.00	8,639,989.11

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	123,974,111.31	92.32	2,067,883.16
1—2 年	1,248,386.88	0.93	124,838.70
2—3 年	453,663.98	0.34	90,732.79
3—4 年	1,450,900.99	1.08	435,270.30
4—5 年	1,854,048.00	1.38	111,548.00
5 年以上	5,309,079.18	3.95	5,309,079.18
合计	134,290,190.34	100.00	8,139,352.13

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
夏普商贸(中国)有限公司	第三方	12,709,712.87	1 年以内	未到结算期
中兴—大连商业大厦	关联方	11,267,109.00	1 年以内	预付房租
信阳亚兴集团有限责任公司	第三方	8,764,746.64	1 年以内	预付房租
吉林佳垒房地集团有限公司	第三方	7,635,458.17	1 年以内	预付房租
中国烟草总公司大连市分公司	第三方	6,621,803.50	1 年以内	未到结算期
合计		46,998,830.18		

3、期末不存在账龄超过一年、金额较大的预付款项。

4、期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

1、存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存材料	6,375,743.41		6,375,743.41	6,640,681.29		6,640,681.29
库存商品	701,124,266.13	1,229,665.21	699,894,600.92	564,984,371.47	1,746,298.12	563,238,073.35
低值易耗品	5,465,038.14		5,465,038.14	5,066,776.17		5,066,776.17
合 计	712,965,047.68	1,229,665.21	711,735,382.47	576,691,828.93	1,746,298.12	574,945,530.81

期末余额中不存在用于担保等所有权受到限制的存货。

2、存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
库存材料					
库存商品	1,746,298.12	501,080.68	217,208.45	800,505.14	1,229,665.21
低值易耗品					
合 计	1,746,298.12	501,080.68	217,208.45	800,505.14	1,229,665.21

(七) 长期应收款

项 目	期末余额	期初余额
长期应收款原值	24,000,000.00	24,000,000.00
减：未实现融资收益	21,427,789.66	21,606,578.26
坏账准备	1,049,454.84	718,026.52
合 计	1,522,755.50	1,675,395.22

长期应收款为公司子公司丹东新玛特根据租赁协议，在租赁期满后返还承租方的款项。

(八) 对合营企业和联营企业投资

(金额单位：万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
澳大有限公司	31.50%	35.00%	3,122.07	211.29	2,910.78		-10.50

大连大商锦华钟表有限公司	41.00%	41.00%	8,460.54	5,207.26	3,253.28	3,923.21	253.28
--------------	--------	--------	----------	----------	----------	----------	--------

对被投资公司持股比例小于在被投资单位表决权比例的原因为公司的控股子公司持股。

(九) 长期股权投资

1、长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面余额	本期增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额
澳大有限公司	权益法	11,150,960.89	10,224,475.47	-36,743.79	10,187,731.68
大连大商锦华钟表有限公司	权益法	12,300,000.00		13,338,437.06	13,338,437.06
锦州银行股份有限公司	成本法	4,632,152.59	4,632,152.59		4,632,152.59
吉林市商业银行	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
佳木斯市正源投资担保公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00
大连经济技术开发区信托投资股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
江苏炎黄在线股份有限公司	成本法	150,900.00	150,900.00		150,900.00
济南儒商百货	成本法	7,200,000.00		7,200,000.00	7,200,000.00
合计		40,684,013.48	20,257,528.06	20,501,693.27	40,759,221.33
被投资单位	持股比例（%）	表决权比例（%）	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
澳大有限公司	31.50	35.00			
大连大商锦华钟表有限公司	41.00	41.00			
锦州银行股份有限公司	0.39	0.43			
吉林市商业银行	0.08	0.09			362,924.76
佳木斯市正源投资担保公司	0.15	0.16			
大连经济技术开发区信托投资股份有限公司	0.06	0.06	100,000.00		
江苏炎黄在线股份有限公司	0.23	0.26			
济南儒商百货	100.00	100.00	7,200,000.00		
合计			7,300,000.00		362,924.76

对被投资公司持股比例小于在被投资单位表决权比例的原因为公司的控股子公司持股。

本报告期公司对济南儒商百货失去控制，故不纳入合并范围。

(十) 投资性房地产

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1. 账面原值合计	264,517,858.12	492,000.00		265,009,858.12
(1) 房屋、建筑物	264,517,858.12	492,000.00		265,009,858.12
(2) 土地使用权				

2. 累计折旧和累计摊销合计	19,164,634.95	9,329,873.10	28,494,508.05
(1) 房屋、建筑物	19,164,634.95	9,329,873.10	28,494,508.05
(2) 土地使用权			
3. 投资性房地产净值合计	245,353,223.17		236,515,350.07
(1) 房屋、建筑物	245,353,223.17		236,515,350.07
(2) 土地使用权			
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计	8,060,816.07		8,060,816.07
(1) 房屋、建筑物	8,060,816.07		8,060,816.07
(2) 土地使用权			
5. 投资性房地产账面价值合计	237,292,407.10		228,454,534.00
(1) 房屋、建筑物	237,292,407.10		228,454,534.00
(2) 土地使用权			

本期折旧和摊销额 9,329,873.10 元。

期末用于抵押的投资性房地产账面原值和净值分别为 110,319,927.08 元和 94,050,926.93 元。

(十一) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	6,641,189,919.43	219,911,416.69		34,035,791.80	6,827,065,544.32
其中: 房屋建筑物	5,401,896,365.47	159,425,324.56		9,019,509.62	5,552,302,180.41
机器设备	848,167,016.81	31,291,856.49		6,735,348.54	872,723,524.76
运输工具	102,850,034.93	3,962,060.61		6,068,532.74	100,743,562.80
家具用具	94,305,422.19	7,405,200.84		4,761,429.54	96,949,193.49
电子设备	193,971,080.03	17,826,974.19		7,450,971.36	204,347,082.86
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	2,262,742,908.58	743,006.66	300,386,811.30	28,320,028.49	2,535,552,698.05
其中: 房屋建筑物	1,492,066,834.26	219,098.77	189,666,173.94	8,114,896.47	1,673,837,210.50
机器设备	498,499,735.42		57,955,110.43	4,827,095.39	551,627,750.46
运输工具	73,835,778.47	49,400.00	12,511,296.50	5,577,678.95	80,818,796.02
家具用具	48,498,349.23	463,419.89	16,364,161.20	3,187,650.36	62,138,279.96
电子设备	149,842,211.20	11,088.00	23,890,069.23	6,612,707.32	167,130,661.11
三、固定资产账面净值合计	4,378,447,010.85	—		—	4,291,512,846.27
其中: 房屋建筑物	3,909,829,531.21	—		—	3,878,464,969.91
机器设备	349,667,281.39	—		—	321,095,774.30
运输工具	29,014,256.46	—		—	19,924,766.78

家具用具	45,807,072.96	—	—	34,810,913.53
电子设备	44,128,868.83	—	—	37,216,421.75
四、减值准备合计	10,079,374.44			10,079,374.44
其中：房屋建筑物	10,079,374.44			10,079,374.44
机器设备				
运输工具				
家具用具				
电子设备				
五、固定资产账面价值合计	4,368,367,636.41	—	—	4,281,433,471.83
其中：房屋建筑物	3,899,750,156.77	—	—	3,868,385,595.47
机器设备	349,667,281.39	—	—	321,095,774.30
运输工具	29,014,256.46	—	—	19,924,766.78
家具用具	45,807,072.96	—	—	34,810,913.53
电子设备	44,128,868.83	—	—	37,216,421.75

本期折旧额 300,386,811.30 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 57,268,592.21 元。

期末用于抵押的房屋建筑物账面原值和净值分别为 1,127,029,374.98 元和 871,243,683.05 元。

2、期末无暂时闲置的固定资产

3、期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
佳木斯百货新建营业楼	16,130,989.00	新建工程	正在办理中
漯河新玛特营业楼	6,738,806.00	新建工程	正在办理中
大庆千盛百货	48,503,359.31	历史遗留问题	正在办理中
沈阳新玛特鞍山营业楼	60,329,384.22	购买房产	正在办理中
沈阳新玛特铁西商铺	20,600,576.00	购买房产	正在办理中
合 计	152,303,114.53		

(十二) 在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
瓦房店世纪购物广场工程				1,300,000.00		1,300,000.00
瓦房店新玛特装修工程				1,500,000.00		1,500,000.00

大庆百大宾馆扩建工程			6,426,703.10	6,426,703.10
大庆百货大楼改造工程			13,316,397.00	13,316,397.00
总部办公楼接层工程			7,931,500.00	7,931,500.00
大连老虎屯超市工程			1,145,760.00	1,145,760.00
本溪商业大厦接层工程			1,419,464.80	1,419,464.80
郑州新玛特扩建工程	5,197,816.00	5,197,816.00	3,485,561.00	3,485,561.00
佳木斯百货附楼工程	5,795,000.00	5,795,000.00	95,000.00	95,000.00
金湾度假村国球项目	2,688,467.00	2,688,467.00		
大庆新玛特装修工程	2,580,000.00	2,580,000.00		
抚顺百货空调工程	3,070,142.00	3,070,142.00		
吉林新玛特装修工程	23,908,542.75	23,908,542.75		
佳木斯华联装修工程	744,000.00	744,000.00		
总部西门等改造工程	1,659,500.00	1,659,500.00		
合 计	45,643,467.75	45,643,467.75	36,620,385.90	36,620,385.90

1、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)
瓦房店世纪购物广场工程	3,290	1,300,000.00			1,300,000.00	
瓦房店新玛特装修工程	847	1,500,000.00			1,500,000.00	
大庆百大宾馆扩建工程	900	6,426,703.10		6,426,703.10		
大庆百货大楼改造工程	1,425	13,316,397.00	511,000.00	13,827,397.00		
总部办公楼接层工程	2,706	7,931,500.00	27,469,500.00	35,401,000.00		
大连老虎屯超市工程	640	1,145,760.00	1,498,680.00		2,644,440.00	
本溪商业大厦接层工程	162	1,419,464.80	194,027.31	1,613,492.11		
郑州新玛特扩建工程	3,000	3,485,561.00	1,712,255.00			
佳木斯百货附楼工程	16,300	95,000.00	5,700,000.00			
金湾度假村国球项目			2,688,467.00			
大庆新玛特装修工程	860		2,580,000.00			
抚顺百货空调工程	330		3,070,142.00			
吉林新玛特装修工程	3,970		23,908,542.75			
佳木斯华联装修工程	892		744,000.00			
总部西门等改造工程	262		1,659,500.00			
合 计		36,620,385.90	71,736,114.06	57,268,592.21	5,444,440.00	
(续)						

工程项目名称	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末余额
瓦房店世纪购物广场工程	100%				自有	0.00
瓦房店新玛特装修工程	100%				自有	0.00
大庆百大宾馆扩建工程	100%				自有	0.00
大庆百货大楼改造工程	100%				自有	0.00
总部办公楼接层工程	100%				自有	0.00
大连老虎屯超市工程	100%				自有	0.00
本溪商业大厦接层工程	100%				自有	0.00
郑州新玛特扩建工程	17%				自有	5,197,816.00
佳木斯百货附楼工程	4%				自有	5,795,000.00
金湾度假村国球项目					自有	2,688,467.00
大庆新玛特装修工程	30%				自有	2,580,000.00
抚顺百货空调工程	93%				自有	3,070,142.00
吉林新玛特装修工程	98%				自有	23,908,542.75
佳木斯华联装修工程	10%				自有	744,000.00
总部西门等改造工程	80%				自有	1,659,500.00
合 计						45,643,467.75

2、公司的在建工程在本报告期不存在计提减值准备迹象。

(十三) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1. 账面原值合计	1,348,427,734.30	1,463,357.77	1,153,477.01	1,348,737,615.06
(1) 土地使用权	1,324,743,020.97	1,330,780.00		1,326,073,800.97
(2) 天桥使用权	1,899,836.47	28,000.00		1,927,836.47
(3) 采矿许可权	12,950,000.00			12,950,000.00
(4) 注册商标	89,700.00	41,800.00		131,500.00
(5) 电脑软件	7,783,126.50	62,777.77	825,526.65	7,020,377.62
(6) 其他	962,050.36		327,950.36	634,100.00
2. 累计摊销合计	276,050,513.68	44,297,825.29	985,228.31	319,363,110.66
(1) 土地使用权	263,433,671.62	38,768,521.38		302,202,193.00
(2) 天桥使用权	1,432,730.65	99,318.84		1,532,049.49
(3) 采矿许可权	5,036,111.08	4,316,666.64		9,352,777.72

(4) 注册商标	65,240.00	30,142.67		95,382.67
(5) 电脑软件	5,336,953.78	1,083,175.76	873,521.76	5,546,607.78
(6) 其他	745,806.55		111,706.55	634,100.00
3. 无形资产账面净值合计	1,072,377,220.62			1,029,374,504.40
(1) 土地使用权	1,061,309,349.35			1,023,871,607.97
(2) 天桥使用权	467,105.82			395,786.98
(3) 采矿许可权	7,913,888.92			3,597,222.28
(4) 注册商标	24,460.00			36,117.33
(5) 电脑软件	2,446,172.72			1,473,769.84
(6) 其他	216,243.81			0.00
4. 减值准备合计				
(1) 土地使用权				
(2) 天桥使用权				
(3) 采矿许可权				
(4) 注册商标				
(5) 电脑软件				
(6) 其他				
无形资产账面价值合计	1,072,377,220.62			1,029,374,504.40
(1) 土地使用权	1,061,309,349.35			1,023,871,607.97
(2) 天桥使用权	467,105.82			395,786.98
(3) 采矿许可权	7,913,888.92			3,597,222.28
(4) 注册商标	24,460.00			36,117.33
(5) 电脑软件	2,446,172.72			1,473,769.84
(6) 其他	216,243.81			0.00

本期摊销额 44,297,825.29 元。

期末用于抵押的土地使用权账面原值和净值分别为 329,452,711.08 元和 262,622,329.95 元。

(十四) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
锦州百货	140,175.71			140,175.71	
牡丹江百货	85,694.36			85,694.36	
本溪商业大厦	3,717,347.77			3,717,347.77	

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
佳木斯百货	47,112,137.61			47,112,137.61	
佳木斯华联商厦	6,760,273.68			6,760,273.68	
吉林百货	44,862,735.32			44,862,735.32	
济南儒商百货	9,654,796.54		9,654,796.54	0.00	
淄博商厦	49,691,727.83			49,691,727.83	49,691,727.83
合计	162,024,888.82		9,654,796.54	152,370,092.28	49,691,727.83

(十五) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出	575,551,249.21	209,816,010.43	208,007,136.50	3,867,772.88	573,492,350.26	拆除
租赁费	55,094,758.88	58,257,797.87	28,929,972.80		84,422,583.95	
合计	630,646,008.09	268,073,808.30	236,937,109.30	3,867,772.88	657,914,934.21	

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	59,135,689.06	60,057,203.29
长期资产折旧摊销与税法差异	64,765,970.49	63,846,875.30
税法不允许当期扣除的费用	89,697,341.02	79,904,024.32
小计	213,599,000.57	203,808,102.91
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
资产账面价值与计税基础差异	79,129,222.91	78,975,478.75
其他	1,747,275.87	1,830,301.43
小计	80,876,498.78	80,805,780.18

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
(1) 可抵扣暂时性差异	315,321,242.14	291,277,845.33
(2) 可抵扣亏损	1,200,009,976.49	1,347,281,863.09

(3) 其他		
合计	1,515,331,218.63	1,638,559,708.42

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	期末余额	期初余额	备注
2013	68,054,488.02	139,869,713.43	
2014	373,030,354.11	451,188,394.88	
2015	274,429,699.90	398,086,981.07	
2016	271,765,799.96	323,442,784.05	
2017	212,729,634.50		
合计	1,200,009,976.49	1,312,587,873.43	

4、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
（一）根据账面价值与计税基础确定的暂时性差异	854,396,001.63
各项减值准备	236,542,756.00
长期资产折旧摊销与税法差异	259,063,881.84
税法不允许当期扣除的费用	358,789,363.79
（二）可抵扣的经营亏损	
（三）可结转的税款抵减	
（四）内部未实现利润	
小计	854,396,001.63
可抵扣差异项目	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	
资产账面价值与计税基础差异	316,516,891.62
其他	6,989,103.48
小计	323,505,995.10

(十七) 资产减值准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	223,331,204.45	49,288,201.26	43,295,244.15	41,761,849.00	187,562,312.56
存货跌价准备	1,746,298.12	501,080.68	217,208.45	800,505.14	1,229,665.21

可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备	20,000.00				20,000.00
长期股权投资减值准备	100,000.00	7,200,000.00			7,300,000.00
投资性房地产减值准备	8,060,816.07				8,060,816.07
固定资产减值准备	10,079,374.44				10,079,374.44
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备	59,346,524.37			9,654,796.54	49,691,727.83
其他					
合计	302,684,217.45	56,989,281.94	43,512,452.60	52,217,150.68	263,943,896.11

(十八) 短期借款

1、短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	406,800,000.00	197,340,000.00
保证借款	410,000,000.00	371,000,000.00
信用借款		150,000,000.00
合计	816,800,000.00	718,340,000.00

公司保证借款担保情况详见附注六（五）所述，公司抵押借款抵押资产详见附注八（一）所述。

2、不存在已到期未偿还的短期借款。

(十九) 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	125,886,680.13	76,823,755.00
商业承兑汇票	4,220,000.00	8,530,525.94
合计	130,106,680.13	85,354,280.94

下一会计期间将到期的票据金额 130,106,680.13 元。

(二十) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,137,926,961.89	2,865,941,583.62

1 至 2 年	56,861,563.68	38,123,454.71
2 至 3 年	9,915,777.97	16,439,602.54
3 年以上	12,181,160.95	30,698,674.34
合 计	3,216,885,464.49	2,951,203,315.21

1、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	期初余额
上海红上商贸有限公司	37,359,684.00	
大连大商投资管理有限公司	770,722.95	
大商哈尔滨新一百购物广场有限公司	244,740.30	
鞍山商业投资有限公司	10,198.80	
河南超市连锁发展有限公司	4,137.70	
大连大商集团有限公司	3,247.50	
西安商贸有限公司	2,776.50	
抚顺大商商业投资有限公司	2,500.00	
大商集团东港千盛百货有限公司	322.30	
大商集团（庄河）千盛百货有限公司	271.70	
大连第一百货大楼有限公司	268.00	
合 计	38,398,869.75	

3、期末余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

(二十一) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,484,077,168.12	2,381,122,648.53
1 至 2 年	6,912,052.24	5,224,714.38
2 至 3 年	1,174,989.79	72,987.50
3 年以上	111,274.43	293,079.29
合 计	2,492,275,484.58	2,386,713,429.70

1、期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中无预收关联方款项。

3、期末余额中无账龄超过一年的大额预收款项情况的说明。

(二十二) 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	196,675,677.50	1,217,837,103.22	1,197,261,054.39	217,251,726.33
(2) 职工福利费	0.00	33,920,802.26	33,920,802.26	0.00
(3) 社会保险费	2,649,508.79	234,192,011.23	235,096,570.33	1,744,949.69
其中：医疗保险费	316,780.80	56,979,862.63	57,071,493.83	225,149.60
基本养老保险费	1,940,838.25	152,851,720.59	153,505,127.06	1,287,431.78
年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
失业保险费	190,654.72	14,442,177.07	14,534,278.58	98,553.21
工伤保险费	55,915.78	4,384,829.42	4,400,747.87	39,997.33
生育保险费	145,319.24	5,533,421.52	5,584,922.99	93,817.77
(4) 住房公积金	189,825.92	60,081,517.30	60,058,319.60	213,023.62
(5) 辞退福利	37,678,373.81	4,613,238.72	10,009,686.21	32,281,926.32
(6) 其他	7,866,765.48	73,903,155.04	74,455,255.92	7,314,664.60
合计	245,060,151.50	1,624,547,827.77	1,610,801,688.71	258,806,290.56

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

本期发生工会经费和职工教育经费金额 73,903,155.04 元，非货币性福利金额 3,568,239.68 元，因解除劳动关系给予补偿 4,613,238.72 元。

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	-12,512,827.29	48,712,942.21
消费税	8,759,164.41	8,587,584.03
营业税	13,467,911.72	11,806,227.27
企业所得税	30,857,590.96	11,636,500.43
个人所得税	2,190,111.75	3,099,377.20
城市维护建设税	5,952,647.29	8,131,199.61
房产税	5,161,511.65	5,974,826.34
土地使用税	496,436.51	557,163.76
印花税	1,680,591.99	1,720,974.85
教育费附加	2,428,046.96	5,744,749.92
地方文化建设费	72,968.04	41,244.50
其他税费	11,654,015.40	10,388,123.48
合计	70,208,169.39	116,400,913.60

(二十四) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,170,462,473.86	1,188,947,582.65
1 至 2 年	194,229,689.94	71,818,978.86
2 至 3 年	34,514,974.58	28,964,858.95
3 年以上	89,371,701.60	79,023,503.91
合 计	1,488,578,839.98	1,368,754,924.37

1、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、期末余额中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	期初余额
鞍山商业投资有限公司	226,691.22	13,358.00
大庆市新百大购物有限公司		920,000.00
大商集团郑州紫荆山百货商场有限公司	9,289,030.59	1,879,651.60
郑州商业投资有限公司		4,765,602.63
成都大商投资有限公司	31,352.60	
大连大商集团有限公司	1,392,056.90	
大连第二百货大楼有限公司	2,279.00	
大连大商投资管理有限公司	3,432,189.68	
大商哈尔滨新一百购物广场有限公司	1,434,096.40	
大商集团东港千盛百货有限公司	61,194.90	
大连大商集团哈尔滨房地产开发有限公司	120,797.44	
大商集团驻马店新玛特购物广场有限公司	2,979,949.21	
大商集团（庄河）千盛百货有限公司	22,120.40	
大商嘉华集团有限公司	253,919.35	
抚顺大商光明超市有限公司	1,212.60	
抚顺大商商业投资有限公司	497,018.20	
桂林微笑堂实业发展有限公司	14,953.90	
河南超市连锁发展有限公司	1,831,918.19	
焦作大商超市发展有限公司	40,038.00	
开原大商新玛特有限公司	376,374.17	
沈阳大商华臣影城有限公司	150,197.60	
西安商贸有限公司	100,806.10	
自贡大商商业有限公司	841.00	
合 计	22,259,037.45	7,578,612.23

3、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
辽宁实华（集团）房地产开发有限公司	14,561,639.90	尚未结算	房租
大连华亿装饰工程有限公司	10,150,000.00	尚未结算	工程款
河南天地装饰工程有限公司	5,690,699.14	尚未结算	工程款
吉林太阳神建筑装饰工程有限公司	2,773,975.00	尚未结算	工程款
河南金鑫国际珠宝有限公司	3,170,000.00	尚未结算	工程款
大连大船船舶铆焊有限公司	2,336,400.00	尚未结算	工程款
沈阳三洋电梯有限公司	1,650,000.00	尚未结算	工程款
大连凯龙工程结构加固新技术开发有限公司	1,501,000.00	尚未结算	工程款
大连五环建筑装饰工程有限公司	1,351,713.74	尚未结算	工程款

4、金额较大的其他应付款

单位名称	金额	性质或内容	备注
辽宁实华（集团）房地产开发有限公司	48,297,874.10	租赁费	
苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	22,400,000.00	工程款	
大连博原有限公司	16,957,350.31	租赁费	
深圳市城建环艺装饰设计工程有限公司沈阳分公司	15,723,000.00	工程款	
大连华亿装饰工程有限公司	10,150,000.00	工程款	

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,000,000.00	615,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	15,000,000.00	615,000,000.00

1、一年内到期的长期借款**(1) 一年内到期的长期借款**

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	15,000,000.00	600,000,000.00
保证借款		15,000,000.00
信用借款		
合计	15,000,000.00	615,000,000.00

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		期初余额	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金 额
上海浦发银行 郑州分行	2009-11-30	2013-11-26	人民币	6.40		15,000,000.00		

(3) 一年内到期的长期借款中无逾期借款。

(二十六) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
会员积分所产生的递延收益	181,423,906.19	159,219,189.55

(二十七) 长期借款

1、长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	435,000,000.00	300,000,000.00
保证借款	22,980,722.00	7,000,000.00
信用借款		
合计	457,980,722.00	307,000,000.00

公司保证借款担保情况详见附注六（五）所述，公司抵押借款抵押资产详见附注八（一）所述。

2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率 (%)	期末余额		期初余额	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中信银行沈阳分行	2012/8/24	2015/5/22	人民币	6.15		200,000,000.00		
中信银行沈阳分行	2010/1/18	2019/8/31	人民币	6.23		120,000,000.00		135,000,000.00
招商银行大连新开路支行	2011/1/05	2014/1/05	人民币	6.15		50,000,000.00		50,000,000.00
招商银行大连新开路支行	2011/2/12	2014/2/12	人民币	6.15		50,000,000.00		50,000,000.00
中信银行沈阳分行	2012/8/22	2015/5/22	人民币	5.54		22,980,722.00		
合 计						442,980,722.00		235,000,000.00

(二十八) 长期应付款

长期应付款期末余额为 428,798,720.03 元，为公司租赁物业按直线法计入当期损益的租金与按合同支付租金的差额。

(二十九) 其他非流动负债

类别及内容	期末余额	期初余额
政府补助所产生的递延收益	50,000.15	1,523,032.89

(三十) 股本

项 目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新 股	送股	公积金转 股	其 他	小 计	
1. 有限售条件股份							
2. 无限售条件流通股份	293,718,653						293,718,653
(1)人民币普通股	293,718,653						293,718,653
(2)境内上市的外资股							
(3)境外上市的外资股							
(4)其他							
无限售条件流通股份合计	293,718,653						293,718,653
合计	293,718,653						293,718,653

(三十一) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.股本溢价				
(1)投资者投入的资本	705,462,247.62			705,462,247.62
(2)同一控制下企业合并的影响				
(3)其他				
小计	705,462,247.62			705,462,247.62
2.其他资本公积				
(1)被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	546,714,396.73	405,296.48		547,119,693.21
(2)可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
(3)其他	202,252,633.78			202,252,633.78
小计	748,967,030.51	405,296.48		749,372,326.99
合计	1,454,429,278.13	405,296.48		1,454,834,574.61

本期增加的资本公积为公司的子公司淄博商厦有限公司回购少数股东股权时回购价款与其享有净资产份额的差额。

(三十二) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	269,413,043.00	42,977,979.12		312,391,022.12

任意盈余公积	2,130,256.74			2,130,256.74
合 计	271,543,299.74	42,977,979.12		314,521,278.86

(三十三) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,519,638,211.77	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,519,638,211.77	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	977,004,021.96	
减： 提取法定盈余公积	42,977,979.12	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	88,115,595.90	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,365,548,658.71	

(三十四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	31,859,099,548.90	30,403,787,639.09
其中：主营业务收入	29,525,534,522.26	28,341,270,281.28
其他业务收入	2,333,565,026.64	2,062,517,357.81
营业成本	25,529,035,567.88	24,749,175,316.54
其中：主营业务成本	25,450,024,867.37	24,679,787,875.88
其他业务成本	79,010,700.51	69,387,440.66

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 百货业态	19,378,522,288.26	16,272,543,023.89	17,811,739,985.60	14,978,960,090.70
(2) 超市业态	6,379,723,753.07	5,674,059,927.92	5,939,508,879.08	5,323,034,438.18
(3) 家电连锁业态	3,518,380,253.70	3,286,947,052.84	4,026,615,441.31	3,848,298,708.87
(4) 其他	248,908,227.23	216,474,862.72	563,405,975.29	529,494,638.13
	29,525,534,522.26	25,450,024,867.37	28,341,270,281.28	24,679,787,875.88

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)

大连大商投资管理有限公司	126,552,724.17	0.43
大商集团东港千盛百货有限公司	28,466,130.36	0.10
桂林微笑堂实业发展有限公司	17,557,180.09	0.06
大商集团河南超市连锁发展有限公司	9,715,102.50	0.03
大商哈尔滨新一百购物广场有限公司	3,609,775.39	0.01
合 计	185,900,912.51	0.63

(三十五) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	116,808,298.11	115,228,314.10	黄金、白金销售收入的 5%
营业税	123,642,353.13	112,590,926.20	营业收入的 3%、5%、20%
城市维护建设税	71,677,013.71	77,891,005.24	增值税、营业税、消费税的 7%
教育费附加	30,863,323.53	33,348,606.74	增值税、营业税、消费税的 3%
地方教育费附加	21,031,914.11	19,352,313.79	增值税、营业税、消费税的 2%或 1%
地方文化建设费	224,514.19	159,886.84	文化娱乐收入的 3%
其他税费	15,588,406.90	8,359,281.26	
合 计	379,835,823.68	366,930,334.17	

(三十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运杂费	20,466,268.62	22,352,767.47
保管费	4,117,744.34	6,318,747.31
包装费	860,907.55	4,765,698.72
差旅费	18,131,983.57	24,046,959.34
保险费	8,987,278.71	7,116,321.39
广告宣传费	265,343,834.91	445,613,452.92
工资福利费	999,797,831.86	939,576,255.58
劳务费	355,097,344.14	358,322,910.69
其 他	9,730,007.98	9,468,087.28
合 计	1,682,533,201.68	1,817,581,200.70

(三十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	32,737,433.64	32,653,115.02
工资福利费	102,666,698.48	89,692,825.36
租赁费	1,036,024,629.39	932,578,186.22
折旧费	307,534,722.45	313,470,380.46
修理费	127,243,506.82	199,767,384.86
低值易耗品摊销	617,958.30	1,103,322.68
无形资产摊销	44,297,825.29	45,071,506.85
长期待摊费用摊销	208,007,136.50	179,076,452.23

劳动保护费	8,169,173.67	9,315,358.95
住房公积金	85,142,333.97	53,275,270.51
社会保险费	217,588,718.65	206,361,932.66
办公费	36,172,707.56	38,113,268.65
税费支出	102,270,679.60	106,262,430.47
水电汽费	416,425,027.27	408,474,312.23
交通费	12,828,027.74	10,579,508.18
通讯费	8,261,839.25	9,902,037.04
商品损益	715,301.90	3,695,099.02
中介费	933,060.00	3,048,083.52
物业费	89,752,862.99	95,691,970.09
其他	46,386,250.80	54,876,769.01
合计	2,883,775,894.27	2,793,009,214.01

(三十八) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	87,396,267.25	122,584,092.70
减：利息收入	78,452,553.08	49,640,421.08
汇兑损益	49,876.05	5,075,086.83
其他	51,076,486.42	56,935,991.93
合计	60,070,076.64	134,954,750.38

(三十九) 投资收益

1、投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	362,924.76	483,899.68
权益法核算的长期股权投资收益	1,001,693.27	-595,142.45
处置长期股权投资产生的投资收益	6,844,134.38	
其他	505,000.00	300,000.00
合计	8,713,752.41	188,757.23

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
吉林银行	362,924.76	483,899.68	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
澳大有限公司	-36,743.79	-595,142.45	
大连大商锦华钟表有限公司	1,038,437.06		本期新设立
合计	1,001,693.27	-595,142.45	

(四十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,992,957.11	32,964,020.00
存货跌价损失	283,872.23	637,531.11
商誉减值损失		49,691,727.83
合计	6,276,829.34	83,293,278.94

(四十一) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	864,331.17	6,330,686.79	864,331.17
其中：处置固定资产利得	864,331.17	6,330,686.79	864,331.17
处置无形资产利得			
债务重组利得	25,482,119.44	11,310,688.42	25,482,119.44
非货币性资产交换利得			
政府补助	32,558,455.31	22,739,142.60	32,558,455.31
其他	46,411,038.08	46,463,045.80	46,411,038.08
合计	105,315,944.00	86,843,563.61	105,315,944.00

政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
税收奖励或返还	9,012,871.91	15,587,564.66	
社会保险补助		5,614,542.18	
财政补助与奖励	21,803,271.50		
其他	1,742,311.90	1,537,035.76	
合计	32,558,455.31	22,739,142.60	

(四十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,754,663.52	4,533,762.62	1,754,663.52
其中：固定资产处置损失	1,754,663.52	4,533,762.62	1,754,663.52
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	30,772,072.90	36,501,500.00	30,772,072.90
其中：公益性捐赠支出	30,772,072.90	36,501,500.00	30,772,072.90
其他	1,888,306.68	1,774,257.30	1,888,306.68
合计	34,415,043.10	42,809,519.92	34,415,043.10

(四十三) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	353,739,827.15	230,304,724.15

递延所得税调整	-10,001,982.66	-10,060,176.50
合计	343,737,844.49	220,244,547.65

(四十四) 现金流量表附注**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额
租赁业务现金收入	2,002,232,803.03
押金及保证金	112,271,162.69
其他	493,323,591.85
合 计	2,607,827,557.57

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
租赁业务现金支出	1,914,887,995.91
广告宣传费	272,513,646.49
办公费用	78,088,447.33
差旅费	17,906,184.54
物业管理费	101,619,081.11
手续费	51,738,051.70
其他	532,585,214.59
合 计	2,969,338,621.67

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金 16,411,371.93 元，为公司收回的银行承兑汇票保证金。

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金 142,498,000.00 元，为公司的子公司淄博商厦支付回购少数股东股权款。

(四十五) 现金流量表补充资料**1、现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,053,448,964.23	282,821,797.62
加：资产减值准备	6,276,829.34	83,293,278.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	309,716,684.40	317,942,213.15
无形资产摊销	44,297,825.29	45,071,506.85

长期待摊费用摊销	236,937,109.30	209,714,534.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-76,048.08	-5,304,811.46
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	966,380.43	3,526,427.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	87,446,143.30	127,659,179.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,713,752.41	-188,757.23
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,790,897.66	-10,406,414.03
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-211,085.00	2,687,678.66
存货的减少(增加以“-”号填列)	-136,273,218.75	898,527,032.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	213,603,027.61	-25,578,017.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	535,193,180.43	792,224,207.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,332,821,142.43	2,721,989,855.11
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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变动情况		
现金的期末余额	6,076,416,041.31	4,845,533,356.74
减：现金的期初余额	4,845,533,356.74	3,243,119,032.39
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	1,230,882,684.57	1,602,414,324.35

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1.取得子公司及其他营业单位的价格	70,908,691.06	595,625,763.37
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	70,908,691.06	595,625,763.37
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	111,110.14	138,566,281.85
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	70,797,580.92	457,059,481.52
4.取得子公司的净资产	70,908,691.06	909,890,059.21
流动资产	658,354.08	166,736,095.78
非流动资产	72,140,985.60	908,316,814.91
流动负债	228,182.87	85,077,887.03

非流动负债	1,662,465.75	80,084,964.45
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1.处置子公司及其他营业单位的价格		
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4.处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	期初余额
一、现 金	6,076,416,041.31	4,845,533,356.74
其中：库存现金	78,820,983.82	68,532,129.46
可随时用于支付的银行存款	5,997,595,057.49	4,777,001,227.28
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,076,416,041.31	4,845,533,356.74

(四十六) 分部报告

1、本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度按照经营区域确定报告分部。每个报告分部面向不同消费群体提供产品，由于每个分部需要不同的市场策略而需要单独的管理。本公司的管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

大连区域包含如下城市店铺：大连及大连国贸、大商电器的异地店铺；

沈阳区域包含如下城市店铺：沈阳、鞍山；

抚顺区域包含如下城市店铺：抚顺、铁岭、丹东；

阜新区域包含如下城市店铺：阜新、朝阳；

大庆区域包含如下城市店铺：大庆、齐齐哈尔；

牡丹江区域包含如下城市店铺：牡丹江、鸡西、七台河、延吉；

佳木斯区域包含如下城市店铺：佳木斯、伊春、双鸭山、同江；

河南区域包含如下城市店铺：郑州、漯河、新乡、开封、许昌、信阳；

其他区域包含如下城市店铺：锦州、盘锦、本溪、营口、吉林、济南、青岛、淄博、北京、自贡、太原、香港。

2、各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息列示如下：

项目	大连区域	沈阳区域	抚顺区域	阜新区域
一、营业收入	8,465,860,608.68	2,430,211,576.18	2,658,046,921.75	980,583,301.90
其中：对外交易收入	8,320,040,761.25	2,430,211,576.18	2,658,046,921.75	980,583,301.90
分部间交易收入	145,819,847.43	0.00	0.00	0.00
二、营业费用	8,208,955,124.69	2,400,465,467.79	2,373,840,018.47	939,966,733.94
三、营业利润	256,905,483.99	29,746,108.39	284,206,903.28	40,616,567.96
四、资产总额	3,595,397,450.94	1,239,310,279.41	968,813,198.55	272,795,960.63
五、负债总额	2,457,373,243.32	1,021,399,628.20	574,300,512.89	299,234,091.85
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用	164,013,274.69	46,971,670.63	31,358,098.79	16,636,406.06
2、资本性支出	13,796,138.55	67,541,070.76	5,932,757.98	2,092,711.43

(续)

项目	大庆区域	牡丹江区域	佳木斯区域	河南区域
一、营业收入	5,361,036,879.26	2,096,371,353.53	1,165,505,429.72	3,120,183,218.15
其中：对外交易收入	5,361,036,879.26	2,096,371,353.53	1,163,401,168.72	3,114,602,018.15
分部间交易收入	0.00	0.00	2,104,261.00	5,581,200.00
二、营业费用	4,975,356,545.69	1,872,677,315.67	1,097,880,193.78	3,187,566,551.61
三、营业利润	385,680,333.57	223,694,037.86	67,625,235.94	-67,383,333.46
四、资产总额	1,493,733,509.79	868,415,025.73	453,467,611.92	1,238,150,140.20
五、负债总额	951,981,620.26	570,851,330.75	382,883,905.94	1,841,969,129.45
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用	40,534,633.05	36,144,551.73	21,462,155.07	76,396,960.32
2、资本性支出	4,163,055.16	9,909,538.59	14,900,972.79	5,546,813.83

(续)

项目	其他区域	未分配	抵消	合计
一、营业收入	5,722,135,948.16	12,669,620.00	-153,505,308.43	31,859,099,548.90
其中：对外交易收入	5,722,135,948.16	12,669,620.00		31,859,099,548.90
分部间交易收入	0.00	0.00	-153,505,308.43	0.00
二、营业费用	5,491,997,235.58	146,327,514.70	-153,505,308.43	30,541,527,393.49

三、营业利润	230,138,712.58	-133,657,894.70		1,317,572,155.41
四、资产总额	3,252,891,376.43	2,786,691,490.46	-2,286,380,962.38	13,883,285,081.68
五、负债总额	1,884,843,332.04	1,858,470,843.27	-2,286,380,962.38	9,556,926,675.60
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用	116,840,259.90	11,663,635.95		562,021,646.19
2、资本性支出	21,217,157.16	75,519,369.07		220,619,585.32

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
大连大商国际有限公司 (“大商国际”)	母公司	有限公司	大连	牛钢	商业	29,880	8.8	8.8		78245074-2
大连大商集团有限公司 (“大商集团”)	大商国际的母公司	有限公司	大连	牛钢	商业	24,619	8.8	8.8		24237798-6
大连大商投资管理有限公司 (“大商管理”)	大商集团的母公司	有限公司	大连	张尧志	商业	6,154	2.93	8.8		69600409-2

(二) 本企业的子公司情况：

本企业的子公司情况详见附注四（一）。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
澳大有限公司	有限公司	澳大利亚		贸易	AUD500	31.5	35	联营	不适用
大连大商锦华钟表有限公司	有限公司	大连	鹿璐	批发	3,000	41	41	联营	59441229-8

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	组织机构代码

大商嘉华集团有限公司("大商嘉华")	母公司的联营企业	75991116-8
大连大商集团哈尔滨房地产开发有限公司("哈尔滨地产")	母公司的联营企业	78132071-9
大连大商集团鞍山房地产开发有限公司("鞍山地产")	母公司的联营企业	66121710-0
大连大商集团盘锦房地产开发有限公司("盘锦地产")	母公司的联营企业	68967846-X
大连大商集团营口房地产开发有限公司("营口地产")	母公司的联营企业	68374139-2
大连第一百货大楼有限公司("二百公司")	母公司的全资子公司	24126920-3
中兴—大连商业大厦("中兴大厦")	母公司的全资子公司	11841437-2
北京天客隆集团有限责任公司("北京天客隆")	母公司的控股子公司	10150210-6
大庆市庆莎商城有限责任公司("大庆庆莎")	母公司的全资子公司	12824564-8
大连大商集团西安商贸有限公司("西安商贸")	母公司的全资子公司	67328522-3
大商集团(庄河)千盛百货有限公司("庄河千盛")	母公司的全资子公司	67752294-3
大商集团(新乡)千盛百货有限公司("新乡千盛")	母公司的全资子公司	67671983-2
大商集团进出口商品配送有限公司("大商进出口")	母公司的全资子公司	71139534-4
大连天河百盛购物中心有限公司("天河百盛")	母公司的控股子公司	60488943-7
大连易玛特软件开发中心("易玛特")	其他	11844548-6
成都大商投资有限公司("成都大商投资")	母公司的控股子公司	66046363-3
大连大商集团电子商务有限公司("电子商务")	母公司的全资子公司	67754685-7
大商集团东港千盛百货有限公司("东港千盛")	母公司的全资子公司	67688581-4
大商集团郑州紫荆山百货商场有限公司("紫荆山百货")	母公司的全资子公司	68461318-1
大连青泥洼商业城管理有限公司("青泥商业城")	母公司的全资子公司	72888761-X
大连双兴商品城有限公司("双兴商品城")	母公司的控股子公司	71136489-8
大庆市新百大购物有限公司("新百大")	母公司的全资子公司	12931417-4
焦作大商超市发展有限公司("焦作超市发展")	母公司的控股子公司	5672636-3
郑州商业投资有限公司("郑州商业投资")	母公司的控股子公司	69871250-0
桂林微笑堂实业发展有限公司("桂林微笑堂")	母公司的控股子公司	61938527-4
大商集团河南超市连锁发展有限公司("河南超市连锁")	母公司的控股子公司	56648213-3
大商集团驻马店新玛特购物广场有限公司("驻马店新玛特")	母公司的控股子公司	57359468-6
大商集团新农村开发建设有限公司("新农村开发")	母公司的全资子公司	68706916-9
上海红上商贸有限公司("上海红上商贸")	母公司的全资子公司	56480305-2
抚顺大商物流配送经贸有限公司("配送经贸")	母公司的控股子公司	57723504-X
鞍山商业投资有限公司("鞍山商业投资")	母公司的全资子公司	55256246-6
大商哈尔滨新一百购物广场有限公司("哈一百")	母公司的控股子公司	56542632-4
抚顺大商光明超市有限公司("大商光明超市")	母公司的控股子公司	58415373-9
抚顺大商商业投资有限公司("抚顺商业投资")	母公司的控股子公司	56757853-2

大连大商新能源技术管理有限公司(“大商新能源”)	母公司的全资子公司	57608069-9
内蒙古呼伦贝尔市友谊有限责任公司(“呼伦贝尔友谊”)	母公司的控股子公司	11522612-2
满洲里友谊商贸有限责任公司(“满洲里友谊”)	母公司的控股子公司	70132911-6
大庆市大商庆影影城有限公司(“大庆影城”)	母公司的控股子公司	05289652-3
大连大商影城有限公司(“大连影城”)	母公司的控股子公司	75155845-1
大连宏业物资储运有限公司(“宏业物资”)	母公司的全资子公司	24303244-5
大连钢材现货交易市场服务中心(“钢材市场”)	母公司的全资子公司	70216661-1
开原大商新玛特有限公司(“开原新玛特”)	母公司的控股子公司	59484743-5
沈阳大商华巨影城有限公司(“沈阳影城”)	母公司的控股子公司	58939698-3
自贡大商商业有限公司(“自贡商业”)	母公司的控股子公司	57759986-3
成都市温江区美好家园商贸有限公司(“温江美好家园”)	母公司的控股子公司	57228800-3
宜宾美好家园商贸有限公司(“宜宾美好家园”)	母公司的控股子公司	68415622-4
大商集团商丘新玛特购物广场有限公司(“商丘新玛特”)	母公司的控股子公司	05598476-4
大连天河大厦有限公司(“天河大厦”)	母公司的全资子公司	60480253-0

(五) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
抚顺物流配送	购买商品	市场化			17,782,933.34	0.32
易玛特	购买商品	市场化	2,126,363.49		11,609,283.85	
电子商务	接受劳务	市场化	9,114,000.00	100.00	9,114,000.00	100.00
大商管理	购买商品	市场化	1,487,950.98		498,471.63	0.01
大商集团	购买商品	市场化	6,742,741.40		423,848.00	0.01
中兴大厦	购买商品	市场化			40,500.00	
河南超市连锁	购买商品	市场化			8,466.67	
桂林微笑堂	购买商品	市场化	85,470.08			
大商新能源	购买商品	协议定价	468,115.00			
大商管理	购买商品	市场化	398,382.00			
上海红上商贸	购买商品	市场化	175,101,772.27	4.00		
合计			195,524,795.22		39,477,503.49	

3、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
大商管理	销售商品	市场化	126,552,724.17	0.43	319,640,168.93	1.13
鞍山商业投资	销售商品	市场化	2,246,397.50	0.01	25,088,965.15	0.09
庄河千盛	销售商品	市场化	887,952.58		18,943,896.52	0.07
东港千盛	销售商品	市场化	28,466,130.36	0.1	16,076,978.89	0.06
桂林微笑堂	销售商品	市场化	17,557,180.09	0.06	9,350,058.35	0.03
焦作超市发展	销售商品	市场化	2,440,935.99	0.01	9,317,626.98	0.03
西安商贸	销售商品	市场化	513,977.20		3,995,410.61	0.01
电子商务	销售商品	市场化	1,213,446.63		2,391,958.36	0.01
大商集团	销售商品	市场化	2,816,270.94	0.01	1,949,962.32	0.01
郑州商业投资	销售商品	市场化			1,888,465.08	0.01
哈一百	销售商品	市场化	3,609,775.39	0.01	1,307,775.17	
河南超市连锁	销售商品	市场化	9,715,102.50	0.03	431,064.26	
抚顺商业投资	销售商品	市场化	1,242,334.46		333,425.87	
成都大商投资	销售商品	市场化	2,304,961.12	0.01	259,341.33	
抚顺光明超市	销售商品	市场化	49,703.42		67,812.84	
北京天客隆	销售商品	市场化			30,974.20	
大商嘉华	销售商品	市场化			6,564.10	
青泥商业城	销售商品	市场化	15,226.50		5,517.09	
双兴商品城	销售商品	市场化			2,275.40	
二百公司	销售商品	市场化	93,863.19			
天河百盛	销售商品	市场化	1,387,937.16			
满洲里友谊	销售商品	市场化	2,754.62			
呼伦贝尔友谊	销售商品	市场化	2,196,366.47	0.01		
大商管理	水电汽	市场化	10,524,584.76	98.69	10,607,644.56	98.26
大商集团	水电汽	市场化	140,821.83	1.31	188,359.49	1.74
紫荆山百货	提供劳务	市场化			7,500.50	
河南超市连锁	提供劳务	市场化			2,328.20	
郑州商业投资	提供劳务	市场化			1,054.99	
焦作超市发展	提供劳务	市场化			490.70	
盘锦地产	提供劳务	市场化	47,443.00			
电子商务	销售商品	市场化	5,351.55			
大连影城	销售商品	市场化	801.69			

钢材市场	销售商品	市场化	2,799.14		
宏业物资	销售商品	市场化	615.40		
天河大厦	销售商品	市场化	277.79		
庄河千盛	销售商品	市场化	1,314.55		
合 计			214,037,050.00		421,895,619.89

4、关联托管情况

公司委托管理情况：

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本期确认的托管支出
本公司	大商集团	商场	2010/7/18	2020/7/17	协议定价	985,219.76
本公司	大商管理	人员	2010/1/1		协议定价	11,980,993.93

5、关联租赁情况

(1) 公司出租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	大连影城	房产	2012/1/1	2021/12/31	协议定价	1,600,000.00
沈阳新玛特	大连影城	房产	2011/12/1	2022/11/30	协议定价	558,575.00
大庆新玛特	大庆影城	房产	2012/1/1	2026/12/31	协议定价	1,500,000.00

(2) 公司承租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁支出
大商嘉华	本公司	房产	2006/5/10	2026/5/9	协议定价	24,270,329.55
哈尔滨地产	国贸大厦	房产	2006/7/25	2026/7/24	协议定价	37,451,080.50
天河百盛	本公司	房产	2011/3/1	2013/7/31	协议定价	3,500,000.00
大商集团	本公司	房产	2012/1/1	2012/12/31	协议定价	3,026,199.99
中兴大厦	国贸大厦	房产	2011/5/1	2029/4/30	协议定价	36,947,683.52
大商集团	国贸大厦	房产	2011/5/1	2016/4/30	协议定价	1,486,000.00
新农村开发	本公司	房产	2012/8/24	2032/8/23	协议定价	2,271,311.54
抚顺置业	光明超市	房产	2012/11/1	2032/10/31	协议定价	282,686.84
盘锦地产	国贸大厦	房产	2012/8/31	2031/8/30	协议定价	5,465,600.00
大商管理	本公司	房产	2012/1/1	2012/12/31	协议定价	3,188,272.00

本报告期公司与大连大商嘉华金海岸有限公司签署《租赁合同》，公司承租其在辽宁省大连市金州新区大连金石滩中心区金石滩大商商业中心广场 62,881.86 平方米房屋，租赁期限自实际开业之日起 20 年，租金由基础租金和浮动租金组成。本公司已支付合同定金 2,000 万元。

6、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	大商集团	307,000,000.00	2010/3/1	2013/3/31	否
本公司	大商集团	150,000,000.00	2012/6/18	2013/6/17	否
本公司	阜新新玛特	25,000,000.00	2012/11/19	2012/12/13	否
阜新千盛	朝阳新玛特	15,000,000.00	2012/3/13	2013/4/28	否
本公司	郑州新玛特	50,000,000.00	2012/9/29	2013/9/29	否
本公司	新乡新玛特	20,000,000.00	2012/10/18	2013/10/18	否
大商集团	本公司	300,000,000.00	2012/9/20	2013/9/19	否
大商集团	本公司	150,000,000.00	2012/10/21	2013/10/20	否

7、关键管理人员薪酬

交易类型	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,953.4	1,296

8、其他关联往来

单位：万元

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
关联方发行预付卡在本公司消费	大商集团	31,485	14,559	
关联方发行预付卡在本公司消费	大商管理	7,595	1,641	
本公司发行预付卡在关联方消费	大商集团	14,824	6,822	
本公司发行预付卡在关联方消费	大商管理	7,730	910	

9、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大商管理	19,458,406.72	972,920.34	61,914,913.96	3,095,745.70
应收账款	焦作超市发展	5,297,153.66	264,857.68	7,834,490.20	391,724.51
应收账款	庄河千盛	12,107,753.58	605,387.68	5,996,063.71	299,803.19
应收账款	河南超市连锁	6,918,859.54	345,942.98	4,269,780.43	213,489.02
应收账款	郑州商业投资	830,627.90	41,531.40	3,642,355.30	182,117.77
应收账款	新乡千盛百货	3,072,641.67	3,072,641.67	3,072,641.67	153,632.08
应收账款	东港千盛	1,269,814.77	63,490.74	1,135,965.47	56,798.27
应收账款	哈一百	1,776,227.15	88,811.36	1,197,614.98	59,880.75

应收账款	鞍山商业投资	1,538,316.28	76,915.81	992,822.05	49,641.10
应收账款	天河百盛	495,328.61	24,766.43	789,685.84	39,484.29
应收账款	抚顺商业投资	2,162,732.37	108,136.62	550,042.62	27,502.13
应收账款	大商光明超市	476,216.20	23,810.81	77,864.60	3,893.23
应收账款	大商集团	2,215,447.46	110,772.37	979,123.69	48,956.18
应收账款	成都大商投资	389,325.20	19,466.26	382,320.00	19,116.00
应收账款	西安商贸	4,942,776.75	247,138.84	292,523.88	14,626.19
应收账款	驻马店新玛特	282,359.60	14,117.98	140,227.00	7,011.35
应收账款	紫荆山百货	4,648,149.72	232,407.49	104,783.20	5,239.16
应收账款	电子商务	1,005,624.36	50,281.22	321,404.49	16,070.22
应收账款	大商嘉华			1,267.20	63.36
应收账款	呼伦贝尔友谊	546,721.81	27,336.09		
应收账款	桂林微笑堂	407,503.92	20,375.20		
应收账款	盘锦地产	47,443.00	2,372.15		
应收账款	温江美好家园	16.80	0.84		
其他应收款	大商嘉华	20,000,000.00	1,000,000.00	19,813,940.61	19,813,940.61
其他应收款	盘锦地产			80,000,000.00	16,000,000.00
其他应收款	营口地产	20,000,000.00	4,000,000.00	20,000,000.00	2,000,000.00
其他应收款	河南超市连锁	26,713,813.46	1,335,690.67	19,138,553.69	956,927.68
其他应收款	大庆庆莎	17,510,293.20	17,510,293.20	17,510,293.20	17,510,293.20
其他应收款	上海红上商贸	817,848.90	40,892.45	11,433,000.00	571,650.00
其他应收款	驻马店新玛特	155,398.45	7,769.92	6,842,777.50	342,138.88
其他应收款	抚顺光明超市			2,214,792.40	110,739.62
其他应收款	易玛特	1,931,586.66	96,579.33	1,183,030.00	59,151.50
其他应收款	焦作超市发展	2,949,565.65	147,478.28	796,315.20	39,815.76
其他应收款	紫荆山百货	871,702.69	43,585.13	290,645.90	14,532.30
其他应收款	大商管理	953,661.24	47,683.06	38,118.35	1,905.92
其他应收款	大商集团	31,011.90	1,550.60	20,000.00	1,000.00
其他应收款	哈一百	401,324.40	20,066.22	7,740.60	387.03
其他应收款	庄河千盛	76,102.00	3,805.10	1,643.00	82.15
其他应收款	郑州商业投资	100.80	5.04	16,540,864.68	827,043.23
其他应收款	桂林微笑堂	4,008,117.50	200,405.88		
其他应收款	商丘新玛特	3,649,900.00	182,495.00		
其他应收款	鞍山商业投资	260,185.57	13,009.28		
其他应收款	抚顺商业投资	59,794.50	2,989.73		

其他应收款	西安商贸	1,087.00	54.35		
其他应收款	成都大商投资	634.00	31.70		
其他应收款	东港千盛	410.40	20.52		
其他应收款	自贡商业	225.40	11.27		
其他应收款	新乡千盛	200.00	10.00		
其他应收款	宜宾美好家园	76.60	3.83		
预付账款	新农村开发	2,462,021.79		5,000,000.00	
预付账款	中兴大厦	11,267,109.00		11,392,299.10	
长期待摊费用	盘锦地产	74,534,400.00	22,360,320.00		
合计		258,546,018.18	53,428,232.52	305,919,904.52	62,934,402.39

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	鞍山商业投资	226,691.22	13,358.00
其他应付款	新百大		920,000.00
其他应付款	紫荆山百货	9,289,030.59	1,879,651.60
其他应付款	郑州商业投资		4,765,602.63
应付账款	上海红上商贸	37,359,684.00	
应付账款	大商管理	770,722.95	
应付账款	哈一百	244,740.30	
应付账款	鞍山商业投资	10,198.80	
应付账款	河南超市连锁	4,137.70	
应付账款	大商集团	3,247.50	
应付账款	西安商贸	2,776.50	
应付账款	抚顺商业投资	2,500.00	
应付账款	东港千盛	322.30	
应付账款	庄河千盛	271.70	
应付账款	二百公司	268.00	
其他应付款	成都大商投资	31,352.60	
其他应付款	大商集团	1,392,056.90	
其他应付款	二百公司	2,279.00	
其他应付款	大商管理	3,432,189.68	
其他应付款	哈一百	1,434,096.40	
其他应付款	东港千盛	61,194.90	
其他应付款	哈尔滨地产	120,797.44	
其他应付款	驻马店新玛特	2,979,949.21	
其他应付款	庄河千盛	22,120.40	
其他应付款	大商嘉华	253,919.35	

其他应付款	大商光明超市	1,212.60	
其他应付款	抚顺商业投资	497,018.20	
其他应付款	桂林微笑堂	14,953.90	
其他应付款	河南超市连锁	1,831,918.19	
其他应付款	焦作超市发展	40,038.00	
其他应付款	开原新玛特	376,374.17	
其他应付款	沈阳影城	150,197.60	
其他应付款	西安商贸	100,806.10	
其他应付款	自贡商业	841.00	
合计		60,657,907.20	7,578,612.23

七、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司不存在需要披露的对财务有重大影响的未决诉讼或仲裁。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方:			
大商集团	307,000,000.00	2013/3/1	被担保单位到期偿还债务未发现存在困难, 尚未给公司造成不利影响。
大商集团	150,000,000.00	2013/6/17	
合计	457,000,000.00		

(三) 其他或有负债

本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

(一) 重大承诺事项

截止本报告期末, 公司累计租入多处房产作为公司所属分公司、子公司的营业场地, 公司 2013 年需支付租金 91,175.11 万元; 2014 年需支付租金 91,190.29 万元; 2015 年需支付租金 102,109.16 万元; 2016 年及以后年度累计需支付租金 1,196,832.09 万元。

抵押资产情况

公司期末用于抵押的投资性房地产账面原值和净值分别为 110,319,927.08 元和 94,050,926.93 元; 期末用于抵押的房屋建筑物账面原值和净值分别为 1,127,029,374.98 元和 871,243,683.05 元; 期末用于抵押的土地使用权账面原值和净值分别为 329,452,711.08 元和 262,622,329.95 元, 取得短期借款 40,680 万元, 取得长期借款 45,000 万元。

(二) 本公司无需要披露的其他承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

公司为大商集团提供的 307,000,000.00 元担保到期日为 2013 年 3 月 31 日, 经公司 2011 年度股东大会审议通过, 公司作为保证人已于 2013 年 2 月 20 日与中国工商银行股份有限公司大连青泥洼桥支行签署一份《最高额保证合同》, 继续为大商集团向银行申请的 307,000,000.00 元综合授信额度提供担保。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明:

依据 2013 年 4 月 2 日召开的董事会会议审议通过的利润分配预案, 公司按照 2012 年度母公司实现净利润, 提取 10%法定盈余公积 42,977,979.12 元; 以总股本 293,718,653 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 10 元 (含税), 共计派发现金红利 293,718,653.00 元, 结存未分配利润 1,373,917,789.37 元, 结转下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

(三) 其他资产负债表日后事项说明:

本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项说明

企业合并

根据公司子公司淄博商厦与淄博商厦股份有限公司 (“淄博股份”) 签署的协议, 淄博商厦以 7,145 万元的对价, 收购淄博股份所持有的淄博远方百货有限公司的 100%股权。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	183,017,508.15	100.00	6,879,332.80	3.76

其中：账龄组合	113,330,560.92	61.92	6,879,332.80	6.07
内部单位组合	69,686,947.23	38.08		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	183,017,508.15	100.00	6,879,332.80	3.76

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	183,106,901.88	100.00	7,822,676.35	4.27
其中：账龄组合	137,552,205.74	75.12	7,822,676.35	5.69
内部单位组合	45,554,696.14	24.88		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	183,106,901.88	100.00	7,822,676.35	4.27

应收账款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	108,404,353.56	95.65	5,420,217.82
1—2 年	1,121,087.82	0.99	112,108.78
2—3 年	3,072,641.67	2.71	614,528.33
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上	732,477.87	0.65	732,477.87
合计	113,330,560.92	100.00	6,879,332.80

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	133,364,766.20	96.96	6,668,238.31
1—2 年	3,072,641.67	2.23	307,264.17
2—3 年			

3—4 年	382,320.00	0.28	114,696.00
4—5 年			
5 年以上	732,477.87	0.53	732,477.87
合计	137,552,205.74	100.00	7,822,676.35

2、期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。

3、本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
大商管理	关联方	18,621,207.66	1 年以内	10.17
顾客银行卡交易货款	第三方	13,695,650.73	1 年以内	7.48
庄河千盛	关联方	11,852,116.70	1 年以内	6.48
郑州新玛特	子公司	11,664,962.11	1 年以内	6.37
辽宁移动大连分公司	第三方	10,973,730.00	1 年以内	6.00
合计		66,807,667.20		36.50

6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
大商管理	母公司	18,621,207.66	10.17
庄河千盛	母公司的子公司	11,852,116.70	6.48
河南超市连锁	母公司的子公司	5,024,438.42	2.75
焦作超市发展	母公司的子公司	4,840,395.96	2.64
西安商贸	母公司的子公司	4,625,998.15	2.53
新乡千盛	母公司的子公司	3,072,641.67	1.68
大商集团	母公司	2,133,126.46	1.17
哈一百	母公司的子公司	1,555,548.00	0.85
大商光明超市	母公司的子公司	476,216.20	0.26
东港千盛	母公司的子公司	1,089,215.45	0.60
电子商务	母公司的子公司	1,003,076.24	0.55
郑州商业投资	母公司的子公司	828,215.30	0.45

呼伦贝尔友谊	母公司的子公司	546,721.81	0.30
天河百盛	母公司的子公司	482,343.24	0.26
桂林微笑堂	母公司的子公司	401,272.22	0.22
鞍山商业投资	母公司的子公司	392,408.50	0.21
成都大商投资	母公司的子公司	386,457.00	0.21
紫荆山百货	母公司的子公司	288,893.02	0.16
驻马店新玛特	母公司的子公司	273,359.60	0.15
郑州新玛特	子公司	11,664,962.11	6.37
郑州商贸	子公司	9,501,273.40	5.19
新乡新玛特	子公司	6,045,375.31	3.30
抚顺百货大楼	子公司	4,175,346.30	2.28
朝阳新玛特	子公司	3,633,572.56	1.99
抚顺新玛特	子公司	3,551,980.83	1.94
国贸大厦	子公司	3,185,540.58	1.74
大庆百货大楼	子公司	2,814,463.12	1.54
锦州百货	子公司	2,089,583.50	1.14
漯河新玛特	子公司	1,892,137.55	1.03
本溪商业大厦	子公司	1,677,989.41	0.92
沈阳新玛特	子公司	1,527,230.44	0.83
信阳新玛特	子公司	1,345,849.13	0.74
铁岭新玛特	子公司	1,334,441.24	0.73
鸡西新玛特	子公司	1,171,807.23	0.64
开封新玛特	子公司	1,020,705.39	0.56
大庆新玛特	子公司	998,005.75	0.55
沈阳铁西新玛特	子公司	993,149.57	0.54
锦州新玛特	子公司	825,136.19	0.45
营口新玛特	子公司	647,086.93	0.35
佳木斯百货	子公司	644,082.16	0.35
鸡西中心街	子公司	634,562.51	0.35
抚顺东洲超市	子公司	631,515.00	0.35
丹东新玛特	子公司	578,403.80	0.32
延吉千盛	子公司	570,557.42	0.31
漯河千盛	子公司	525,525.34	0.29
佳木斯新玛特	子公司	518,265.47	0.28
青岛麦凯乐	子公司	506,933.40	0.28

信阳千盛	子公司	504,855.85	0.28
阜新新玛特	子公司	504,193.99	0.28
牡丹江新玛特	子公司	438,891.85	0.24
伊春百货	子公司	417,230.28	0.23
牡丹江百货	子公司	337,167.20	0.18
富锦新玛特	子公司	335,446.63	0.18
抚顺商贸大厦	子公司	327,533.00	0.18
同江千盛	子公司	326,248.75	0.18
佳木斯桦南超市	子公司	322,954.40	0.18
自贡投资	子公司	302,020.20	0.17
七台河新玛特	子公司	248,559.40	0.14
抚顺清原商场	子公司	240,118.40	0.13
佳木斯华联商厦	子公司	192,483.50	0.11
吉林百货	子公司	161,390.44	0.09
许昌新玛特	子公司	119,517.37	0.07
郑州正弘国际	子公司	102,617.70	0.06
淄博中润新玛特	子公司	42,127.15	0.02
大庆龙凤商场	子公司	25,381.00	0.01
抚顺光明超市	子公司	13,173.00	0.01
双鸭山新玛特	子公司	7,184.20	0.00
大庆新东方广场	子公司	6,125.68	0.00
大庆让胡路商场	子公司	2,074.40	0.00
大庆乙烯商场	子公司	2,000.00	0.00
大庆千盛百货	子公司	1,433.20	0.00
大庆龙凤购物	子公司	738.00	0.00
合计		127,580,598.83	69.74

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	23,000,000.00	3.78	23,000,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	585,504,242.65	96.22	18,316,468.79	3.13

其中：账龄组合	69,655,328.90	11.45	7,709,278.98	11.07
内部单位组合	515,848,913.75	84.77	10,607,189.81	2.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	608,504,242.65	100.00	41,316,468.79	6.79

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	23,000,000.00	4.75	23,000,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	460,821,553.30	95.25	41,988,037.33	9.11
其中：账龄组合	92,729,346.11	19.17	25,274,608.71	27.26
内部单位组合	368,092,207.19	76.08	16,713,428.62	4.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	483,821,553.30	100.00	64,988,037.33	13.43

其他应收款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	42,917,612.51	61.61	2,145,880.70
1—2 年	3,258,868.74	4.68	325,886.88
2—3 年	21,105,351.95	30.30	4,221,070.39
3—4 年	1,239,106.00	1.78	371,731.80
4—5 年	979,361.00	1.41	489,680.50
5 年以上	155,028.70	0.22	155,028.70
合计	69,655,328.90	100.00	7,709,278.97

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	49,257,615.88	53.13	2,462,880.79
1—2 年	21,076,647.92	22.73	2,107,664.80
2—3 年	1,024,000.00	1.10	204,800.00

3-4 年	1,216,241.70	1.31	364,872.51
4-5 年	40,900.00	0.04	20,450.00
5 年以上	20,113,940.61	21.69	20,113,940.61
合计	92,729,346.11	100.00	25,274,608.71

2、期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	计提理由
盘锦辽河商业城	23,000,000.00	23,000,000.00	100	经济纠纷发生时间较长, 已超过五年。

3、本报告期无实际核销的其他应收款情况

4、期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

5、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
大连国贸	子公司	160,001,997.00	1 年以内	26.29
郑州投资	子公司	79,000,000.00	1 至 2 年	12.98
漯河新玛特	子公司	77,700,000.00	1 至 2 年	12.77
新乡新玛特	子公司	64,250,000.00	1 至 2 年	10.56
阜新新玛特	子公司	55,301,606.50	1 至 2 年	9.09
合计		436,253,603.50		71.69

6、其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
营口地产	母公司的联营企业	20,000,000.00	3.29
大商嘉华	母公司的联营企业	20,000,000.00	3.29
易玛特	其他关联方	1,767,436.66	0.29
哈一百	母公司的子公司	32,297.10	0.01
庄河千盛	母公司的子公司	8,610.00	0.00
大商集团	母公司	7,909.50	0.00
大商管理	母公司	2,209.65	0.00
鞍山商业投资	母公司的子公司	399.10	0.00
东港千盛	母公司的子公司	166.30	0.00
抚顺商业投资	母公司的子公司	100.70	0.00
国贸大厦	子公司	160,001,997.00	26.29
郑州投资	子公司	79,000,000.00	12.98

漯河新玛特	子公司	77,700,000.00	12.77
新乡新玛特	子公司	64,250,000.00	10.56
阜新新玛特	子公司	55,301,606.50	9.09
信阳千盛	子公司	26,200,000.00	4.31
郑州正弘国际	子公司	26,000,000.00	4.27
朝阳新玛特	子公司	10,001,286.77	1.64
大连爱克纳	子公司	5,850,000.00	0.96
大商矿泉水	子公司	5,579,448.56	0.92
漯河千盛	子公司	5,000,000.00	0.82
亚瑟王服饰	子公司	815,246.90	0.13
大庆新玛特	子公司	48,570.10	0.01
香港新玛	子公司	37,336.02	0.01
伊春百货	子公司	12,163.50	0.00
大庆百货大楼	子公司	11,681.60	0.00
牡丹江百货	子公司	6,990.00	0.00
大庆让胡路商场	子公司	6,657.60	0.00
牡丹江新玛特	子公司	4,374.30	0.00
鸡西中心街	子公司	3,120.20	0.00
沈阳新玛特	子公司	2,989.80	0.00
七台河新玛特	子公司	2,753.30	0.00
锦州百货	子公司	2,470.80	0.00
佳木斯新玛特	子公司	2,016.10	0.00
鸡西新玛特	子公司	1,871.10	0.00
大庆龙凤商场	子公司	1,788.60	0.00
大庆新东方广场	子公司	1,324.90	0.00
双鸭山新玛特	子公司	1,198.40	0.00
佳木斯百货	子公司	368.70	0.00
营口新玛特	子公司	334.10	0.00
同江千盛	子公司	300.70	0.00
佳木斯桦南超市	子公司	271.00	0.00
大庆千盛百货	子公司	264.90	0.00
沈阳铁西新玛特	子公司	112.10	0.00
大庆乙烯商场	子公司	107.10	0.00
延吉千盛	子公司	102.20	0.00
富锦新玛特	子公司	80.20	0.00

铁岭新玛特	子公司	47.90	0.00
本溪商业大厦	子公司	19.30	0.00
锦州新玛特	子公司	13.50	0.00
合计		557,668,042.76	91.64

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面余额	本期增减额 (减少以“-” 号填列)	期末账面余额
抚顺百货	成本法	70,020,000.00	70,020,000.00		70,020,000.00
抚顺商业城	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
抚顺商贸大厦	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
抚顺新玛特	成本法	4,320,000.00	4,320,000.00		4,320,000.00
东洲超市	成本法	450,000.00	450,000.00		450,000.00
抚顺清原	成本法	450,000.00	450,000.00		450,000.00
锦州百货	成本法	35,140,175.71	35,140,175.71		35,140,175.71
锦华商场	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
锦州家家广场	成本法	450,000.00	450,000.00		450,000.00
本溪商业大厦	成本法	59,697,347.77	59,697,347.77		59,697,347.77
营口新玛特	成本法	82,350,000.00	82,350,000.00		82,350,000.00
牡丹江百货	成本法	51,385,694.36	51,385,694.36		51,385,694.36
牡丹江新玛特	成本法	8,800,000.00	8,800,000.00		8,800,000.00
鸡西新玛特	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
沈阳新玛特	成本法	252,200,000.00	252,200,000.00		252,200,000.00
佳木斯百货	成本法	70,612,137.61	70,612,137.61		70,612,137.61
佳木斯华联	成本法	23,680,273.68	23,680,273.68		23,680,273.68
吉林百货	成本法	53,862,735.32	53,862,735.32		53,862,735.32
阜新新玛特	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
阜新千盛百货	成本法	6,300,000.00	6,300,000.00		6,300,000.00
郑州新玛特	成本法	4,250,000.00	4,250,000.00		4,250,000.00
大庆长春堂	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00
青岛麦凯乐	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
亚瑟王服饰	成本法	14,550,000.00	14,550,000.00		14,550,000.00
国贸大厦	成本法	94,478,961.60	94,478,961.60		94,478,961.60
大福珠宝	成本法	750,000.00	750,000.00		750,000.00

香港新玛	成本法	23,209,480.00	23,209,480.00		23,209,480.00
中百联	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00
佳木斯新玛特	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
桦南购物中心	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
济南儒商百货	成本法	7,200,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00
伊春百货大楼	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00
漯河千盛	成本法	9,820,000.00	9,820,000.00		9,820,000.00
漯河新玛特	成本法	9,420,000.00	9,420,000.00		9,420,000.00
爱克纳	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
上海新玛	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
百大宾馆	成本法	3,166,010.50	3,166,010.50		3,166,010.50
大庆千盛	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
大庆新玛特	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00
锦州新玛特	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
朝阳新玛特	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00
双鸭山新玛特	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
延吉千盛	成本法	8,500,000.00	8,500,000.00		8,500,000.00
新乡新玛特	成本法	9,075,000.00	9,075,000.00		9,075,000.00
郑州商贸	成本法	2,250,000.00	2,250,000.00		2,250,000.00
开封千盛	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
许昌新玛特	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
信阳千盛	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
自贡投资	成本法	222,510,000.00	222,510,000.00		222,510,000.00
太原新玛特	成本法		10,000,000.00	-10,000,000.00	
同江千盛	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
沈阳铁西新玛特	成本法	9,700,000.00	9,700,000.00		9,700,000.00
阜新西山超市	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00
阜新百货大楼	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
信阳新玛特	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
鸡西中心街	成本法	8,500,000.00	8,500,000.00		8,500,000.00
大商矿泉水	成本法	13,900,000.00	13,900,000.00		13,900,000.00
郑州投资	成本法	94,500,000.00	94,500,000.00		94,500,000.00
淄博商厦	成本法	595,625,763.37	595,625,763.37		595,625,763.37

大连经济技术开发区信托投资股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
大连大商锦华钟表有限公司	权益法	10,500,000.00		11,386,470.66	11,386,470.66
合计		2,333,223,579.92	2,322,723,579.92	11,386,470.66	2,334,110,050.58
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
抚顺百货	90.00	90.00			76,775,575.04
抚顺商业城	90.00	90.00			16,489,260.68
抚顺商贸大厦	90.00	90.00			8,318,932.80
抚顺新玛特	90.00	90.00			16,241,946.61
东洲超市	90.00	90.00			595,633.29
抚顺清原	90.00	90.00			2,851,785.91
锦州百货	90.00	90.00			
锦华商场	90.00	90.00			
锦州家家广场	90.00	90.00			
本溪商业大厦	90.00	90.00			24,392,011.88
营口新玛特	90.00	90.00	27,000,000.00		
牡丹江百货	90.00	90.00			65,207,119.99
牡丹江新玛特	88.00	88.00			23,497,242.23
鸡西新玛特	90.00	90.00			29,943,309.47
沈阳新玛特	97.00	97.00			
佳木斯百货	94.00	94.00			13,856,117.81
佳木斯华联	94.00	94.00			3,245,567.75
吉林百货	90.00	90.00			7,269,921.77
阜新新玛特	90.00	90.00			19,901,049.80
阜新千盛百货	90.00	90.00			7,555,300.07
郑州新玛特	85.00	85.00			
大庆长春堂	90.00	90.00			123,011.64
青岛麦凯乐	100.00	100.00			
亚瑟王服饰	97.00	97.00			
国贸大厦	75.00	75.00			
大福珠宝	75.00	75.00			
香港新玛	100.00	100.00			
中百联	68.00	68.00			164,606.90

佳木斯新玛特	90.00	90.00		
桦南购物中心	90.00	90.00		
济南儒商百货	100.00	100.00	7,200,000.00	
伊春百货大楼	100.00	100.00		
漯河千盛	98.20	98.20		
漯河新玛特	94.20	94.20		
爱克纳	100.00	100.00		
上海新玛	100.00	100.00		
百大宾馆	100.00	100.00		
大庆千盛	100.00	100.00	300,000.00	
大庆新玛特	100.00	100.00		111,957,867.67
锦州新玛特	90.00	90.00		
朝阳新玛特	55.00	55.00		
双鸭山新玛特	90.00	90.00		1,490,560.77
延吉千盛	85.00	85.00		
新乡新玛特	90.75	90.75		
郑州商贸	45.00	45.00		
开封千盛	90.00	90.00		
许昌新玛特	90.00	90.00		
信阳千盛	60.00	60.00		
自贡投资	100.00	100.00		
太原新玛特	100.00	100.00		
同江千盛	90.00	90.00		
沈阳铁西新玛特	97.00	97.00		
阜新西山超市	90.00	90.00		
阜新百货大楼	90.00	90.00		
信阳新玛特	60.00	60.00		
鸡西中心街	85.00	85.00		
大商矿泉水	100.00	100.00		
郑州投资	90.00	90.00		
淄博商厦	60.00	60.00	49,691,727.83	
大连经济技术开发区信托投资股份有限公司	0.056	0.056	100,000.00	
大连大商锦华钟表有限公司	35.00	35.00		

合计	84,291,727.83	429,876,822.08
----	---------------	----------------

(四) 营业收入及营业成本**1、营业收入、营业成本**

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	6,040,276,644.86	6,719,215,674.09
其中：主营业务收入	5,591,228,455.98	6,269,702,967.06
其他业务收入	449,048,188.88	449,512,707.03
营业成本	4,925,547,171.41	5,574,159,192.85
其中：主营业务成本	4,923,765,597.10	5,571,854,157.21
其他业务成本	1,781,574.31	2,305,035.64

2、主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 百货业态	2,582,050,653.51	2,232,698,503.05	2,470,671,251.68	2,130,558,722.22
(2) 超市业态	1,714,099,235.21	1,467,859,292.88	1,750,236,126.62	1,547,854,798.06
(3) 家电连锁业态	1,006,226,732.25	938,216,370.36	1,484,211,137.96	1,362,310,853.98
(4) 其他	288,851,835.01	284,991,430.81	564,584,450.80	531,129,782.95
合 计	5,591,228,455.98	4,923,765,597.10	6,269,702,967.06	5,571,854,157.21

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
大连大商投资管理有限公司	125,616,155.39	2.08
大商集团东港千盛百货有限公司	28,436,600.45	0.47
河南超市连锁发展有限公司	9,715,102.50	0.16
大商哈尔滨新一百购物广场有限公司	3,292,040.35	0.05
大连大商集团电子商务有限公司	1,213,446.63	0.02
合 计	168,273,345.32	2.78

(五) 投资收益**1、投资收益明细**

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	429,876,822.08	373,587,753.46
权益法核算的长期股权投资收益	886,470.66	

处置长期股权投资产生的投资收益	-5,655,943.25	-2,451,267.26
其他		
合 计	425,107,349.49	371,136,486.20

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大庆新玛特	111,957,867.67	108,619,788.01	2011 年实现利润发生变化
抚顺百货	76,775,575.04	61,853,344.57	2011 年实现利润发生变化
牡丹江百货	65,207,119.99	49,227,511.49	2011 年实现利润发生变化
鸡西新玛特	29,943,309.47	35,357,740.50	2011 年实现利润发生变化
本溪商业大厦	24,392,011.88	407,808.42	2011 年实现利润发生变化

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大连大商锦华钟表有限公司	886,470.66		本期新投资

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	429,779,791.24	296,186,963.35
加：资产减值准备	-24,104,185.74	39,650,193.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,075,327.74	45,575,020.57
无形资产摊销	8,728,347.39	8,841,252.99
长期待摊费用摊销	37,605,910.06	40,782,562.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-251,309.74	425,564.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,834.61	11,864.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,033,513.54	558,684.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-425,107,349.49	-371,136,486.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,226,826.05	-4,501,644.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-95,191,115.93	410,047,188.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	29,758,010.29	200,951,975.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	372,742,158.29	-429,569,938.93
其他		

经营活动产生的现金流量净额	369,780,079.13	237,823,201.05
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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变动情况		
现金的期末余额	1,851,175,611.45	1,517,288,988.91
减：现金的期初余额	1,517,288,988.91	1,278,048,396.34
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	333,886,622.54	239,240,592.57

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	-890,332.35	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	32,558,455.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益	25,482,119.44	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,750,658.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,844,134.38
小计	77,745,035.28
所得税影响额	14,164,210.00
少数股东权益影响额(税后)	5,374,604.37
合计	58,206,220.91

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元/股)			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	22.06	7.74	24.57	8.05	3.33	0.93	3.33	0.93
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.75	6.90	23.11	7.18	3.13	0.83	3.13	0.83

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收票据	1,460,000.00	476,000.00	206.72%	本期收到银行承兑票据增加所致
其他应收款	467,892,669.28	706,560,699.91	-33.78%	租赁房产投入使用, 预付定金转出所致
长期股权投资	33,459,221.33	20,157,528.06	65.99%	本期新设联营企业增加投资
应付票据	130,106,680.13	85,354,280.94	52.43%	本期增加使用票据结算货款
应交税费	70,208,169.39	116,400,913.60	-39.68%	本期增值税进项税额增加所致
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	615,000,000.00	-97.56%	本期到期长期借款减少
长期借款	457,980,722.00	307,000,000.00	49.18%	本期增加长期借款
其他非流动负债	50,000.15	1,523,032.89	-96.72%	政府补助转入收入所致

少数股东权益	166,614,861.38	273,711,968.33	-39.13%	淄博商厦回购少数股东股权所致
财务费用	60,070,076.64	134,954,750.38	-55.49%	本期银行借款减少所致
资产减值损失	6,276,829.34	83,293,278.94	-92.46%	上期计提商誉减值及本期坏账准备转回所致
投资收益	8,713,752.41	188,757.23	4516.38%	本期合并范围不包含济南儒商百货，致使投资收益增加
所得税费用	343,737,844.49	220,244,547.65	56.07%	本期实现利润增加

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2013 年 4 月 2 日批准报出。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（主管会计）签名和盖章的会计报表。
- 二、载有大华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：牛钢
大商股份有限公司
2013 年 4 月 2 日