

2009年 / 3月31日 / 星期二

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
	单位:万元 币种:人民币			
大连大商集团房地产开发有限公司		7,208.06	563.73	4,030.98
大连大商集团哈尔滨房地产开发有限公司		8.60	268.65	268.65
大连大商集团鞍山房地产开发有限公司		4,500		
大连市沙河口区海顺房产公司		6,152.39		
大连易玛特软件开发中心	634.81	174.58	4.8	4.8
大商集团(新乡)千盛百货有限公司	182.55	182.55		
大商集团(住河)千盛百货有限公司	322.09	322.09		
大连天河百盛购物中心有限公司	4,706.65	44.05		
北京天客隆集团有限责任公司	14.29	14.29		
大商集团哈尔滨一百购物广场有限公司	51.68	0		
大商集团进出口商品配送有限公司		77.61		77.61
大连大商天然矿泉水公司				3.05
合计	5,912.07	27,868.01	914.79	4,385.09

7.4.3 2008年度资金占用情况及清欠进展情况		
√适用 □不适用		
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额(万元)		报告期清欠总额(万元)
期初	期末	
804.1	0	804.1
清欠方式		清欠时间(月份)
现金清偿		804.1
4月4日,以现金方式清偿所欠公司资金合计804.10万元。至此,本公司关联方的非经营性资金占用已全部清偿完毕。详见2008年4月8日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、上海证券交易所网站www.sse.com.cn上公司公告。		

截止2008年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案		
□适用 √不适用		
7.5 委托理财		
□适用 √不适用		
7.6 承诺事项履行情况		
7.6.1 公司或持股5%以上大股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项		
□适用 □不适用		
承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	2006年公司实施股权分置改革,公司持股5%以上非流通股股东大连大商国际有限公司承诺:持有的公司非流通股将自2006年11月17日起,在十二个月内不上市交易或者转让;在上述承诺期满后,通过上海证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。	以上承诺正在履行过程之中,未发现有违反承诺的情况发生。

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否存在到期盈利预测及其原因作出说明:	
□适用 √不适用	
7.7 重大诉讼仲裁事项	
√适用 □不适用	
1、鉴于大连国际商贸大厦有限公司原日方股东日本厚生株式会社违约破产,2001年11月,日本国际协力银行借款合同纠纷案,将大连国际商贸大厦有限公司诉至辽宁省高级人民法院。日本国际协力银行要求国贸大厦提前偿还借款本息,利息及相应的“未付款利息”。此外,根据2004年7月签署的《转让合同》相关规定,日本厚生违约破产株式会社以抵押物拍卖所得代国贸大厦向日本国际协力银行偿还47,694,185.93美元。	
2008年3月11日,辽宁省高级人民法院依据国贸大厦和协力银行签署的《和解协议》下《2002》辽民四初字第1号民事调解书,协力银行同意国贸大厦偿还1250万美元后款种其他贷款本息余额。协议约定:自判决生效后次日起625万美元,首次还款自起六个月内,一次性偿还剩余625万美元。详见2008年3月13日、3月15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。截至报告期末,上述款项已全部偿还。	
2、关于日本国际协力银行借款合同纠纷案,公司于2007年1月22日向辽宁省高级人民法院申请强制执行,请求:判令被告国贸大厦立即停止使用“迈凯尔”、“MYCAL”、“麦凯尔”、“MYKAL”及“迈凯尔”商标和“迈凯尔”字样,并赔偿国贸大厦支付违约金并承担本案诉讼费用。庭日,公司接到中国国际经济贸易仲裁委员会裁决书,裁决主要内容如下:①国贸大厦应当立即停止使用《转让合同》第17条使用中的“迈凯尔”中文商标及《转让合同》第17条正在使用中的其墙上的商标及标识;②国贸大厦应向协力银行支付违约金人民币288万元;③驳回国贸大厦的其他诉讼请求;④仲裁费为59,375美元,迈凯尔承担40%,国贸大厦承担60%。本案裁决为终局裁决。	
5、迈凯尔向山东省青岛市中级人民法院提起的关于请求判令本公司及青岛麦凯尔商贸有限公司立即停止使用“麦凯尔”及“MYKAL”作为商号、字号、标识;请求本公司及青岛麦凯尔商贸有限公司赔偿其经济损失等相关诉讼请求,被山东省青岛市中级人民法院驳回。迈凯尔向省高级人民法院上诉,参见2007年7月14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。	

于2007年11月22日,日本国法院正式受理美商美商公民公司提出的破产申请。【中国国证券报】及【上海证券交易所网站www.sse.com.cn】公告如下:

“日本国法院在法院受理破产程序后,于2007年12月28日指定了负责破产清算的破产管理人。破产管理人于2007年

7.8.4 其他重大诉讼、仲裁事项	
7.9 公司是否被履行社会责任的情况:否	
8 监事会报告	
监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。	
8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见	
监事会认为,公司2008年度依法运作,报告期内公司能够严格按照中国证监会相关文件的要求,重新修订《公司章程》及各项议事规则,有效完善内部控制体系,防范了管理和财务风险,公司董事及高级管理人员在执行公司职务时能恪守职责,严格自律,无法定行为、法规、《公司章程》或损害公司股东利益的行为发生。	
8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见	
监事会通过对公司财务制度和财务状况进行的检查,认为公司严格执行了会计准则和财务制度,公司内部控制制度健全,2008年度财务报告能够真实反映公司财务状况和经营成果,注册会计师事务所出具的审计报告的评价意见准确、客观、公正的。	
8.3 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见	
监事会认为,报告期内公司的资产收购行为是严格按照资产评估事务所出具的报告为依据,合理确定收购价格,被收购公司、上市公司履行收购程序,未发现内幕交易,亦无损害股东权益或造成公司资产流失的现象发生。	
8.4 监事会对公司关联交易情况的独立意见	
报告期内,未发现内幕交易,符合国家有关政策规定,没有损害股东利益或造成公司资产流失。	

9.1 审计意见	
财务报告	□未审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标准意见
审计意见全文	
中准审字[2009]6026号	
大商集团股份有限公司全体股东:	
我们审计了后附的大商集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括2008年12月31日的合并资产负债表和母公司资产负债表,2008年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东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(按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。)	
二、注册会计师的责任(我们的责任是在实施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规范,计划和实施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。①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,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,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。②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,贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司2008年12月31日的财务状况以及2008年度的经营成果和现金流量。	
中准会计师事务所有限公司 中国注册会计师:刘璐、郑连作	
中国北京 2009年3月27日	

§ 9 财务会计报告

9.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计	<input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计报告	<input checked="" type="checkbox"/> 标准无保留意见	<input type="checkbox"/> 非标准意见

审计意见全文

审计报告

中准审字[2009]60026号

大商集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大商集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括2008年12月31日的合并资产负债表和贵公司资产负债表、2008年度的合并利润表和母公司利润表,合并现金流量表和母公司现金流量表,合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

管理层的责任是编制和公允列报企业会计准则所规定的财务报表,这是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施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。中国注册会计师准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施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。●审计工作包括实施审计程序,以获取有关财务报表各要素和披露的审计证据,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,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,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：贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司2008年12月31日的财务状况以及2008年度的经营成果和现金流量。

中准会计师事务所(特殊普通合伙)

中国北京

9.2 财务报表

合并资产负债表

2008年12月31日

中国注册会计师：刘鹏、宋连作

2009年3月27日

编制单位：大商集团股份有限公司

其他流动资产	
流动资产合计	3,780,079,419.73
非流动资产:	
可供出售金融资产	
持有至到期投资	七.7
长期应收款	1,831,812.80
长期股权投资	9,933,052.59
投资性房地产	40,262,614.44
固定资产	3,951,452,953.29
在建工程	50,890,135.93
工程物资	
固定资产清理	
生产性生物资产	
油气资产	
无形资产	七.12
开发支出	
商誉	七.13
长期待摊费用	七.14
递延所得税资产	七.15
其他非流动资产	
非流动资产合计	5,708,913,550.44
资产总计	9,488,992,970.17
负债:	
短期借款	七.17
向中央银行借款	
吸收存款及同业存放	
拆入资金	
交易性金融负债	
应付票据	七.18
应付账款	七.19
预收款项	七.20
卖出回购金融资产款	
应付手续费及佣金	
应付职工薪酬	七.21
应交税费	七.22
应付利息	
应付股利	
其他应付款	七.23
应付分保账款	
保险合同准备金	
代理买卖证券款	
代理承销证券款	
一年内到期的非流动负债	七.24
其他流动负债	
流动负债合计	5,497,099,980.16
非流动负债:	
长期借款	七.25
应付债券	
长期应付款	七.26
专项应付款	
预计负债	
递延所得税负债	七.27
其他非流动负债	
非流动负债合计	779,147,136.68
负债合计	6,276,247,116.84
股东权益:	
股本	七.28
资本公积	七.29
减:库存股	
盈余公积	七.30
一般风险准备	
未分配利润	七.31
外币报表折算差额	
归属于母公司所有者权益合计	3,119,661,070.61
少数股东权益	七.32
股东权益合计	3,212,745,853.33
负债和股东权益合计	9,488,992,970.17

项目	
附注	期末余额
流动资产:	
货币资金	693,389,958.75
交易性金融资产	
可供出售金融资产	
持有至到期投资	
长期应收款	八.1
长期股权投资	95,793,930.39
投资性房地产	
固定资产	
在建工程	
工程物资	
固定资产清理	
生产性生物资产	
油气资产	
无形资产	
开发支出	
商誉	
长期待摊费用	
递延所得税资产	
其他非流动资产	
非流动资产合计	
资产总计	
流动负债:	
短期借款	
交易性金融负债	
应付票据	
应付账款	
预收款项	
应付职工薪酬	
应交税费	
应付利息	
应付股利	
其他应付款	
一年内到期的非流动负债	
其他流动负债	
流动负债合计	
非流动负债:	
长期借款	
应付债券	
长期应付款	
专项应付款	
预计负债	
递延所得税负债	
其他非流动负债	
非流动负债合计	
负债合计	
股东权益:	
股本	
资本公积	
减:库存股	
盈余公积	
未分配利润	
外币报表折算差额	
股东权益合计	
负债和股东权益合计	

项目	
附注	期末余额
流动资产:	
货币资金	
交易性金融资产	
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	
投资性房地产	
固定资产	
在建工程	
工程物资	
固定资产清理	
生产性生物资产	
油气资产	
无形资产	
开发支出	
商誉	
长期待摊费用	
递延所得税资产	
其他非流动资产	
非流动资产合计	
资产总计	
流动负债:	
短期借款	
交易性金融负债	
应付票据	
应付账款	
预收款项	
应付职工薪酬	
应交税费	
应付利息	
应付股利	
其他应付款	
一年内到期的非流动负债	
其他流动负债	
流动负债合计	
非流动负债:	
长期借款	
应付债券	
长期应付款	
专项应付款	
预计负债	
递延所得税负债	
其他非流动负债	
非流动负债合计	
负债合计	
股东权益:	
股本	
资本公积	
减:库存股	
盈余公积	
未分配利润	
外币报表折算差额	
股东权益合计	
负债和股东权益合计	

项目	
附注	期末余额
流动资产:	
货币资金	
交易性金融资产	
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	
投资性房地产	
固定资产	
在建工程	
工程物资	
固定资产清理	
生产性生物资产	
油气资产	
无形资产	
开发支出	
商誉	
长期待摊费用	
递延所得税资产	
其他非流动资产	
非流动资产合计	
资产总计	
流动负债:	
短期借款	
交易性金融负债	
应付票据	
应付账款	
预收款项	
应付职工薪酬	
应交税费	
应付利息	
应付股利	
其他应付款	
一年内到期的非流动负债	
其他流动负债	
流动负债合计	
非流动负债:	
长期借款	
应付债券	
长期应付款	
专项应付款	
预计负债	
递延所得税负债	
其他非流动负债	
非流动负债合计	
负债合计	
股东权益:	
股本	
资本公积	
减:库存股	
盈余公积	
未分配利润	
外币报表折算差额	
股东权益合计	
负债和股东权益合计	

项目	
附注	期末余额
流动资产:	
货币资金	
交易性金融资产	
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	
投资性房地产	
固定资产	
在建工程	
工程物资	
固定资产清理	
生产性生物资产	
油气资产	
无形资产	
开发支出	
商誉	
长期待摊费用	
递延所得税资产	
其他非流动资产	
非流动资产合计	
资产总计	
流动负债:	
短期借款	
交易性金融负债	
应付票据	
应付账款	
预收款项	
应付职工薪酬	
应交税费	
应付利息	
应付股利	
其他应付款	
一年内到期的非流动负债	
其他流动负债	
流动负债合计	
非流动负债:	
长期借款	
应付债券	
长期应付款	
专项应付款	
预计负债	
递延所得税负债	
其他非流动负债	
非流动负债合计	
负债合计	
股东权益:	
股本	
资本公积	
减:库存股	
盈余公积	
未分配利润	
外币报表折算差额	
股东权益合计	
负债和股东权益合计	

项目	
附注	期末余额
流动资产:	
货币资金	
交易性金融资产	
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	
投资性房地产	
固定资产	
在建工程	
工程物资	
固定资产清理	
生产性生物资产	
油气资产	
无形资产	
开发支出	
商誉	
长期待摊费用	
递延所得税资产	
其他非流动资产	
非流动资产合计	
资产总计	
流动负债:	
短期借款	
交易性金融负债	
应付票据	
应付账款	
预收款项	
应付职工薪酬	
应交税费	
应付利息	
应付股利	
其他应付款	
一年内到期的非流动负债	
其他流动负债	
流动负债合计	
非流动负债:	
长期借款	
应付债券	
长期应付款	
专项应付款	
预计负债	
递延所得税负债	
其他非流动负债	
非流动负债合计	
负债合计	
股东权益:	
股本	
资本公积	
减:库存股	
盈余公积	
未分配利润	
外币报表折算差额	
股东权益合计	
负债和股东权益合计	

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	210,370,595.17	179,692,422.32
未分配利润	818,393,885.14	542,292,329.54
所有者权益合计	2,230,200,014.71	1,923,418,286.26
负债和所有者权益合计	4,780,556,038.78	4,636,588,721.50
公司法定代表人：牛刚 主管会计工作负责人：李常玉 会计机构负责人：闫莉		

2008年12月