

大商集团股份有限公司

二〇〇一年年度报告

重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

大商集团股份有限公司董事会

一、公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：大商集团股份有限公司

英文名称：DASHANG GROUP CO.,LTD

英文缩写：DSG

二、公司法定代表人：牛 钢

三、公司董事会秘书：姜福德

董事会证券事务代表：刘艳华

联系地址：大连市中山区青三街1号公司证券部

联系电话：0411-3643215

传 真：0411-3630358

电子邮箱：LYH66838@sina.com

四、公司注册（办公）地址：大连市中山区青三街1号

邮政编码：116001

公司国际互联网网址：<http://www.dsjt.com>

电子邮箱：dsjt@dalian-gov.net

五、公司信息披露报刊：《上海证券报》、《中国证券报》

登载年度报告的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

年度报告备置地点：大连市中山区青三街1号公司证券部

六、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：大商股份

股票代码：600694

七、其他有关资料：

公司报告期变更注册登记日期：2001年10月12日

公司变更登记地点：大连市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：大工商企法字 21020011001156-1711

税务登记号码：210202241268278

公司聘请的会计师事务所：大连华连会计师事务所

地址：大连市中山区同兴街67号邮电万科大厦24层

二、会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要利润指标情况（单位：人民币元）

利润总额	109,973,317.07
净利润	88,426,585.95
扣除非经常性损益后的净利润	89,366,501.18
主营业务利润	319,705,826.89
其他业务利润	76,674,086.50
营业利润	116,242,558.74
投资收益	-5,163,459.05
补贴收入	-
营业外收支净额	-1,105,782.62
经营活动产生的现金流量净额	205,502,760.26
现金及现金等价物净增减额	109,665,374.68

注：“扣除非经常性损益后的净利润”指标中，扣除的非常性损益项目及涉及金额：营业外收支净额-1,105,782.62 元。

二、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项 目	2001 年	2000 年	1999 年
主营业务收入	1,980,522,849.43	1,357,857,674.15	1,237,846,877.19
净利润	88,426,585.95	84,093,636.61	54,365,790.39
总资产	2,509,951,718.38	1,298,900,443.18	1,174,740,518.42
股东权益(不含少数股东权益)	1,227,634,542.34	812,657,331.59	783,087,886.09
每股收益(摊薄)	0.33	0.37	0.24
每股收益(加权)	0.37	0.37	0.25
每股净资产	4.60	3.59	3.46
调整后每股净资产	4.47	3.46	3.32
每股经营活动产生现金流量净额	0.77	0.48	0.51
净资产收益率	7.20%	10.35%	6.94%

三、报告期利润表附表

项 目	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	26.04	33.59	1.20	1.35
营业利润	9.47	12.21	0.44	0.49
净利润	7.20	9.29	0.33	0.37
扣除非经常性损益后的净利润	7.28	9.39	0.33	0.38

注：利润表附表是按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第9号）》要求计算的。

四、报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	其 中： 法定公益金	未分配 利 润	股东权益 合 计
期初数	226,159,791.00	420,270,717.69	75,232,580.81	29,904,712.13	90,994,242.09	812,657,331.59
本期增加	40,857,114.00	339,096,891.80	19,359,537.04	6,453,179.01	88,426,585.95	487,740,128.79
本期减少					72,762,918.04	72,762,918.04
期末数	267,016,905.00	759,367,609.49	94,592,117.85	36,357,891.14	106,657,910.00	1,227,634,542.34

变动原因：1、股本增加系报告期公司实施增资配股方案所致。

2、资本公积金增加部分系公司本年度配股溢价所致。

3、盈余公积金增加部分系本年提取数。

4、未分配利润增加数为本年实现净利润，减少数为本年提取盈余公积数和分配现金红利数。

三、股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一)股份变动情况表

数量单位：股

	本 次 变动前	本次变动增减（+、-）						本 次 变动后
		配 股	送 股	公积金 转股	增 发	其 他	小 计	
一、未上市流通股份								
1. 发起人股份	94978000	4500000					4500000	99478000
其中：								
国家持有股份	94978000	4500000					4500000	99478000
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2. 募集法人股份	11050000	317577					317577	11367577
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他								
未上市流通股份合计	106028000	4817577					4817577	110845577
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股	120131791	36039537					36039537	156171328
2. 境内上市外资股								
3. 境外上市外资股								
4. 其他								
已上市流通股份合计	120131791	36039537					36039537	156171328
三、股份总数	226159791	40857114					40857114	267016905

注：报告期公司实施了增资配股方案，配股比例 10：3，其中国家股以现金认购 450 万股，法人股配售 31.7577 万股，社会公众股以余额包销方式配售 3603.9537 万股，因此报告期末股本发生变化。

(二)股票发行与上市情况（近三年）

1、经中国证监会证监上字[1998]137 号文批复，公司于 98 年 12 月至 99 年 1 月实施了增资配股方案，配股价 7.00 元，其中国家股以资产和现金足额认购，法人股全部放弃配股权，社会公众股采用余额包销方式进行配售，共配售 49,640,721 股，公司总股本增至 226,159,791 股，配股可流通部分上市日 99 年 3 月 15 日。

2、根据中国证监会《关于安排上市公司转配股分期分批上市流通的通知》精神和上海证券交易所的安排，公司转配股 1,831,791 股于 2000 年 8 月 7 日上市流通，故公司已上

市流通股份总数增至 120,131,791 股，未上市流通股份总数为 106,028,000 股。

3、经中国证监会证监公司字[2001]68 号文核准，公司于 2001 年 8 月 7 日至 8 月 20 日实施了增资配股方案，配股价 9.70 元，其中国家股经大连市国有资产管理局大国资企字[2001]18 号文批准，认购 450 万股；经逐家征询，177 家法人股股东回函承诺放弃其应配股份，实际配售 317,577 股；社会公众股采用余额包销方式配售 36,039,537 股，共配售 40,857,114 股，公司总股本增至 267,016,905 股。配股可流通部分上市日 2001 年 9 月 25 日。

二、股东情况介绍

(一)报告期末公司股东总数为 65344 户。

(二)前十名股东持股情况

股 东 名 称	年末持股数量（股）	占总股本比例（%）
1、大连市国有资产管理局	99,478,000	37.25
2、西南证券有限公司	17,827,372	6.68
3、海通证券有限公司	9,451,220	3.54
4、大连国际信托投资公司	2,287,350	0.86
5、锦州恒源实业有限公司	1,768,000	0.66
6、浦东标三	1,525,182	0.57
7、大连信托投资公司	1,105,000	0.41
8、大连现代电子器材商场	680,680	0.25
9、叶东生	566,786	0.21
10、裕华基金	490,000	0.18

注：1、大连市国有资产管理局所持股份为国家股，报告期内无质押或冻结情况。报告期其持股数由 9497.8 万股增加至 9947.8 万股，系公司实施增资配股方案所致。

2、西南证券有限公司所持股份系报告期公司增资配股社会公众股余额包销所致，其未与公司约定其持股期限。

3、第 4、5、7、8 名股所持股份系公司法人股，报告期末发生变更，亦无质押或冻结情况；第 3、6、9、10 名股东为流通股股东，公司未知其之间是否存在关联关系。

(三)控股股东或实际控制人情况

本公司的控股股东为大连市国有资产管理局，目前持有本公司股份 9947.8 万股，占本公司股份总数的 37.25%。1998 年 8 月 3 日，根据大连市国有资产管理局大国资企字[1998]39 号文，该部分国有股权授权大连商场集团公司经营管理，其股权性质仍为国家股，其持股人及受益人仍为大连市国有资产管理局。由于授权后大连商场集团公司客观上构成了对本公司的实际控制，因此目前本公司的实际控制人为大连商场集团公司。

大连商场集团公司成立于 1995 年 1 月 11 日，法定代表人牛钢，注册资本 11337.9 万元，

企业性质：全民所有制；经营范围：国有资产经营（按国家专项规定办理）；兼营商业贸易，物资供销（专控商品按国家规定办理）。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员情况

(一)董事、监事、高级管理人员基本情况

姓 名	性 别	年 龄	职 务	任期起止时间	持股数	
					期初数	期末数
牛 钢	男	42	董事长	2001.4-2004.4	25987	25987
韩德良	男	59	副董事长、党委书记	2001.4-2004.4	12995	12995
王志敏	女	47	董事	2001.4-2004.4	0	0
曾 刚	男	47	董事	2001.4-2004.4	0	0
薛丽华	女	41	董事	2001.4-2004.4	0	0
焉云萍	女	52	董事、总会计师	2001.4-2004.4	0	0
姜福德	男	39	董事、副总裁兼董秘	2001.4-2004.4	4586	4586
佟晓春	女	53	监事会主席	2001.4-2004.4	0	0
全 玮	男	43	监事	2001.4-2004.4	2250	2250
张春华	女	45	监事	2001.4-2004.4	0	0
吕伟顺	男	39	总裁	2001.4-2004.4	0	0
何其德	男	43	副总裁	2001.4-2004.4	0	0
丛贵昌	男	54	副总裁	2001.4-2004.4	7644	7644
曲 鹏	男	44	副总裁	2001.4-2004.4	19245	19245
吕文轩	男	52	副总裁	2001.4-2004.4	0	0
郭廷仁	男	53	副总裁	2001.4-2004.4	0	0
张彦忠	男	32	副总裁	2001.4-2004.4	0	0

董事、监事在股东单位等的任职情况：

姓 名	任 职 情 况	任职期间
牛 钢	大连商场集团公司董事长	2001.1-2004.1
王志敏	大商集团抚顺百货大楼有限公司董事长、总经理兼党委书记	2001.8-2004.8
曾 刚	大商集团锦州百货大楼有限公司董事长、总经理兼党委书记	2002.1-2005.1

(二)年度报酬情况

公司对高管人员实行年薪制，通过年度企业及个人政绩、业绩和廉洁自律等方面的综

合考核，兑现年薪，同时年薪随考核指标上下浮动。

现任董事、监事和高级管理人员本年度在公司领取的年度报酬总额为 310 万元，其中金额最高的前三名董事的报酬总额为 69 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 95 万元。

公司现任董事、监事、高级管理人员共 17 人，在本公司领取报酬的有 15 人。由于何其德先生是从香港聘请的高级管理人员，因此其年薪聘额为 50 万元；年度报酬在 20 万元以上年度报酬区间内领取报酬的董事 2 人，高级管理人员 1 人；在 15-20 万元年度报酬区间内，领取报酬的董事 3 人，监事 1 人，高级管理人员 5 人；在 10-15 万元年度报酬区间内，领取报酬的监事 2 人。不在公司领取报酬的董事有：王志敏、曾刚，其年度报酬分别在其任职的抚顺百货大楼和锦州百货大楼领取。

(三)报告期内离任的公司董事、监事情况

报告期内因公司第三届董事会任届期满，经 2001 年 4 月 6 日公司 2000 年度股东大会审议批准，选举了新一届董事会董事，所以公司上届董事会中董事王志良、王洪兰、丛贵昌、田梅君、刘洪、楚树臣不再担任公司董事职务。

(四)报告期内聘任或解聘公司高级管理人员情况

经 2001 年 4 月 6 日公司董事会审议批准，牛钢先生不再担任公司总裁职务。会议聘任吕伟顺为公司总裁，聘任施中钦、何其德、丛贵昌、曲鹏、吕文轩、郭廷仁、姜福德、张彦忠为公司副总裁，聘任焉云萍为公司总会计师，聘任姜福德为公司董事会秘书。

2001 年 7 月 16 日董事会审议通过，施中钦先生因工作变动原因，免去公司副总裁职务。

二、公司员工情况

为适应公司的发展需要，公司 2001 年除有计划引进高素质专业人才外，还不断地强化员工培训，培养多功能专业人才，优化人员结构，提高全员素质。截至 2001 年末本公司在册职工 3964 人，离退休员工 31 人。员工中有各种专业职称的 316 人，占 7.97%。其中具有高级职称的 4 人，中级职称 42 人，初级职称 270 人，专业结构较为合理。员工的专业构成：行政人员 159 人，财务人员 79 人，工程技术人员 36 人，物业管理人員 416 人；员工的教育程度：具有本科以上学历的 374 人，大中专学历 883 人，高中学历的 1542 人。

五、公司治理结构

一、公司的治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及国家有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司经营运作，建立健全现代企业制度。公司依据有关规定，编制了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》等规章制度。目前公司正在按照中国证监会和国家经贸委 2002 年 1 月 7 日发布的《上市公司治理准则》的规定要求，研究修改上述相关文件。公司当前的治理情况主要表现为：

(一)关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东享有平等的权利；公司建立了股东大会议事规则，能够严格按照《股东大会规范意见》的要求召集和召开股东大会，并尽可能让更多的股东能够参加股东大会行使表决权；公司所涉关联交易以公平、公正为原则，并对其定价依据予以充分披露。

(二)关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，对公司负有诚信义务，没有超越股东大会、董事会直接或间接干预公司的决策及经营活动，没有损害公司和其他股东的合法权益；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全独立，公司董事会、监事会及内部机构能够独立运作。

(三)关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求；公司董事建立了董事会议事规则，全体董事能够认真履行有关法律法规和《公司章程》所赋予的职责，充分行使董事的权利和其应承担的义务及责任。

(四)关于监事与监事会：公司监事会的人员和结构符合法律、法规的要求；公司监事会建立了监事会议事规则；公司监事能够以向全体股东负责的精神，严格依照《公司章程》所赋予的职责，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

(五)关于绩效评价与激励约束机制：公司正积极着手对现有的高管人员的绩效评价标准和激励约束机制按照有关规定进行进一步规范和完善；公司高级管理人员的聘任是公平、透明的，符合法律法规的规定，并依法向社会进行公告。

(六)关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其它债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的合法权益，并与其积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

(七)关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责公司信息披露事项，并建立健全信息披露管理制度，接待股东的来访和咨询等；公司严格按照法律、法规及《公司章程》的规定真实、准确、及时、完整地披露有关信息；能够按照有关规定及时了解和披露公司

大股东或实际控制人的详细资料和股份变动情况。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司尚未设立独立董事。

公司董事会根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，正在积极修改《公司章程》等相关规则，物色独立董事候选人，并将于 2002 年 6 月 30 日前按照有关规定建立起独立董事制度。

三、公司与控股股东“五分开”情况

公司与具有实际控制权的大股东即大连商场集团公司（下称集团公司）在业务、人员、资产、机构、财务上分开，公司的业务独立、人员独立、资产完整、机构独立、财务独立，具有自主经营能力。

（一）本公司与具有实际控制权的大股东业务分开

本公司与大连商场集团公司业务上分开，本公司主要经营商品的零售兼批发，集团公司主要从事国有资产经营。公司拥有独立的采购、销售和管理等系统，经营业务独立完整，具有自主经营能力，但为保持进货渠道和进货价格的稳定，减少进货环节，降低进货成本，本公司每年从大连商场集团公司下属的大连大商供配货中心采购部分商品。

（二）本公司人员相对与集团公司完全独立

公司设立人事本部，制定完善的劳动人事管理制度，专门负责劳动用工、人事及工资管理；公司除董事长兼任集团公司董事长外，其他高级管理人员均不在控股股东单位任职，并且高级管理人员均在本公司领取报酬。

（三）本公司资产完整

本公司与集团公司产权关系明确，公司资产与集团公司的资产严格分开，公司拥有独立于集团的完整的业务体系、土地使用权和商标权，公司对资产拥有完整的所有权，并完全独立运营。

（四）本公司机构独立

本公司与集团公司的办公机构及生产经营场所分开，不存在“两块牌子，一套人马”情况，不存在控制人干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况。

（五）本公司财务独立

公司设立独立的财务部门，并建立独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户；公司依法独立纳税；公司独立做出财务决策，不存在控制人干预公司资金运用的情况。

四、报告期内对高级管理人员考评等激励机制的建立及实施情况

公司定期对高管人员进行政绩、业绩和廉洁自律等方面的综合考核，根据综合考评结果，给予其一定的奖惩；主要是根据按劳取酬的原则，实行年薪等激励机制。

六、股东大会情况简介

报告期内年度股东大会情况：

一、股东大会的通知、召集和召开情况

公司董事会于 2001 年 2 月 24 日在《上海证券报》和《中国证券报》上刊登了关于召开 2000 年度股东大会等有关事项的通知。会议于 2001 年 4 月 6 日在大连市中山区青三街 1 号公司南九楼会议室召开。出席会议股东及股东代理人共 128 人，代表股份 107,105,357 股，占公司股份总额的 47.36%。

二、股东大会通过的决议情况

会议以投票表决方式审议、通过了公司 2000 年度董事会工作报告、财务报告、分配方案、关于核销住房周转金的方案、关于本年度及以后年度采购配送商品关联交易的议案、监事会工作报告、公司 2001 年配股符合《上市公司新股发行管理办法》的说明、《2001 年配股方案》、2001 年配股募集资金使用的可行性、前次募集资金使用情况的说明、修改公司章程、选举第四届董事会董事和监事会监事等十二项决议。该决议刊登于 4 月 7 日《上海证券报》和《中国证券报》。

三、选举、更换公司董事、监事情况

会议选举牛钢、韩德良、王志敏、曾刚、薛丽华、焉云萍、姜福德为公司第四届董事会董事，选举佟晓春、全玮、张春华为公司第四届监事会监事，其中张春华作为职工代表出任的监事经公司职工代表大会选举产生。

七、董事会报告

一、报告期内公司的经营情况

（一）公司主营业务的范围及其经营状况

1、公司主营业务范围

公司所处行业为商业零售业，公司主营商品零售兼批发、加工服务、仓储、农副产品收购、电子计算机技术服务、经销本系统商品技术的进出口业务、出租柜台、展览策划等。

2、公司主营业务和主营业务利润构成情况

2001 年公司实现主营业务收入 198,052.28 万元，比上年增长 45.86%，从地区构成上看，主营业务收入中大连本埠地区占 51.80%，外埠地区占 48.20%；主营业务利润实现 31,970.58 万元，比上年增长 44.99%，主营业务利润中大连本埠地区占 55.25%，外埠地区占 44.75%；实现净利润 8842.66 万元，比上年增长 5.15%。

公司经营结构特点是商品零售为主营业务收入的主导，占 99.31%。从构成情况来看，商品零售收入实现 196,681.45 万元，商品销售成本 164,482.85 万元，销售毛利 32,198.6 万元，商品销售毛利率 16.37%。

3、报告期公司主营业务及其结构与前一报告期没有大的变化。

4、报告期公司经营状况

2001 年从公司整体的经营状况来看，零售市场购销均呈稳步增长态势。全年销售、净利润均较上年有不同程度的增长，主要表现在：首先，本埠主力店继续保持稳定增长。今年公司充分发挥综合性经营优势，以节日、旅游市场旺销为契机，强化旅游消费品市场的开发和经营，以展促销，以点带面，保持全年销售的稳定增长；二是加强对抚百、锦百的管理，保持其强劲增效。2001 年抚百、锦百除继续保持自身的经营成果外，又及时调整经营业态，积极发展超市连锁业，今年相继建成抚顺新玛特超市将军店和新玛特超市锦州店，给企业带来了丰厚的经济回报，2001 年抚百、锦百分别取得销售收入 38,780.43 万元和 23,987.16 万元，实现利润 3012.51 万元和 1157.38 万元；三是规模扩张再显奇效。2001 年公司继续推进购并战略，购并了本溪商业大厦和牡丹江百货大楼，对其实施一体化管理，使其迅速步入高速增长的快车道，报告期实现利润分别为 500.10 万元和 501.11 万元；四是加强大卖场的开发和建设，2001 年先后投资建成大商黑石礁超市、新玛特超市抚顺将军店、新玛特超市锦州店，又投巨资建成大商新玛特购物休闲广场大连店和大庆店，极大地丰富了公司的经营业态，并为公司带来较大的经济利益；五是继续强化其他业务开发和管理，主要加强对贸易大世界、食品城等实行专业化和规模一体化管理，扩大经营面积，改善经营环境，优化经营结构，丰富服务内涵，并积极对外输出管理，2001 年市场摊位出租收入共实现 7265.02 万元。

（二）公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、抚顺百货大楼有限公司

该公司是本公司 98 年在收购原抚顺百货大楼基础上投资设立的有限公司。主要从事商品零售及批发业务。公司现注册资本 7780 万元，本公司投资 7002 万元，占 90%权益。截止 2001 年 12 月 31 日，公司总资产 17,548.41 万元，2001 年度实现主营业务收入 38,780.43 万元，实现净利润 2557.29 万元。

2、锦州百货大楼有限公司

该公司是本公司 98 年在收购原锦州百货大楼基础上投资设立的有限公司。主要从事商品零售及批发业务。公司注册资本 3889 万元，本公司投资 3500 万元，占 90%权益。截止 2001 年 12 月 31 日，公司总资产 15,140.24 万元，2001 年度实现主营业务收入 23,987.16 万元，实现净利润 970.63 万元。

3、营口百货大楼有限公司

该公司是本公司 98 年在收购原营口百货大楼基础上投资设立的有限公司。主要从事商品零售及批发业务。公司注册资本 3000 万元，本公司投资 2700 万元，占 90%权益。截止 2001 年 12 月 31 日，公司总资产 4965.32 万元，2001 年度实现主营业务收入 4145.05 万元，实现净利润-120.49 万元。

4、本溪商业大厦有限公司

该公司是本公司 2001 年在收购原本溪商业大厦基础上投资设立的有限公司。主要从事商品零售及批发业务。公司注册资本 6220 万元，本公司投资 5598 万元，占 90%权益。截止 2001 年 12 月 31 日，公司的总资产为 12,949.43 万元，2001 年度实现主营业务收入 12,925.74 万元，实现净利润 425.08 万元。

5、牡丹江百货大楼有限公司

该公司是本公司 2001 年在收购原牡丹江百货大楼基础上投资设立的有限公司。主要从事商品零售及批发业务。公司注册资本 5700 万元，本公司投资 5130 万元，占 90%权益。截止 2001 年 12 月 31 日，公司的总资产为 16,694.98 万元，2001 年度实现主营业务收入 14,993.44 万元，实现净利润 463.49 万元。

6、中百商业联合发展有限公司

该公司是由原国内贸易部中国百货商业协会牵头组织，由中国百货纺织品公司等 32 家企业共同出资设立的有限责任公司。公司的经营范围：日用百货、针纺织品、五金交电、汽车及零配件、通讯器材等的销售；旅游产品的开发；经济信息咨询；技术开发、转让、服务、人员培训；承办展览展销活动等。该公司注册资本 1500 万元，2001 年公司收购其 52%的股权并进行再增资，增资后占 68%权益，总投资 1020 万元，成为该公司的第一大股东。截止 2001 年 12 月 31 日，公司的总资产为 1551.69 万元，2001 年度实现主营业务收入 23.98 万元，实现净利润 0.56 万元。

7、大连大商迈凯乐物业管理有限公司

该公司是 1998 年 9 月本公司与大连国际商贸大厦有限公司、株式会社 JAPAN MAITENANGCE 共同投资设立的有限公司。公司经营范围：国际商贸大厦、物业管理（机电设备及附属设施的维修、保养与改造、电梯保养、维修；保安、保洁、园艺、环境整理和停车场管理）。该公司注册资本 300 万元，本公司投资 153 万元，占 51%权益。截止 2001 年 12 月 31 日，公司的总资产为 534.77 万元，2001 年度实现主营业务收入 1271.56 万元，实现净利润 115.87 万元。

8、大连国际商贸大厦有限公司

该公司是本公司与日本迈凯乐株式会社共同出资设立的有限公司。公司经营范围：商业零售、进出口业务、客房、写字间、餐饮、娱乐、游乐健身设施、美容、停车场等。该公司注册资本 5 亿元人民币，本公司占 30%权益。截止 2001 年 12 月 31 日，公司总资产

130,140.67 万元，2001 年度实现销售收入 62,342.17 万元，净利润-1939.69 万元。

9、根据 2001 年 11 月 8 日公司董事会决议，公司对原控股子公司大连大商电脑有限公司进行清算。

（三）公司主要供应商、客户情况

报告期内公司前五名供应商合计的采购金额占公司年度采购总额的 8.2%；前五名客户销售额合计占公司年度销售总额的 7.1%。

（四）公司在经营中出现的问题及解决方案

纵观 2001 年市场，商业零售业仍处于分争割据的局面，随着我国入世步伐的推进，市场的开放程度也在进一步加大。2001 年国际、国内一些大型连锁超市竞相组店开业，大连及东北零售市场再次被重新瓜分，传统百货业又一次陷入窘困境地，为扭转销售被动的不利局面，公司及时调整经营策略，稳定市场份额，以扩大销售，巩固竞争优势：

首先，强化营销活动的深度和内涵，以启动市场，拉动消费；把握假日市场旺销的有利时机，以旅游消费为导向，扩大旅游消费品市场的经营与开发；以承办大型展会为契机，充分发挥本埠主力店及外埠企业的联动效应，扩大声势，营造氛围，保证全年销售的稳定增长。

第二，转变经营思路，推进大卖场的开发和建设。公司 2001 年先后投资建成大商黑石礁超市、新玛特超市抚顺将军店、新玛特超市锦州店，又投巨资兴建新玛特购物休闲广场大连店和大庆店，不仅构筑起公司销售连锁网络框架，使多业态经营初具规模，而且使公司经营管理、规模档次又迈上一个新台阶，并成为公司利润新的增长点，为公司增强竞争实力奠定了基础。

第三，推进购并发展战略，全新打造外埠企业。对新购进的本溪商业大厦和牡丹江百货大楼实施一体化管理，对其进行重新装修改造扩建，使其迅速改变面貌，步入良性发展的快车道，使其不仅在功能设施、规模档次、商品结构、经营业态及服务功能等位居当地最高水平，而且经济效益方面也取得跨越式增长态势。

第四，加强对抚百和锦百的管理，继续保持其强劲增效。针对其经营上的特点及当地的消费状况，果断调整经营结构，实施品牌战略，另一方面从转变经营业态入手，积极发展超市连锁业，为公司保持持续快速发展提供稳定保障。

第五，为适应公司高速发展的步伐，总部机构实施战略改组，本着决策层和执行层相分离原则，按照系统化、专业化、现代化的要求，科学设置职能部门，优胜劣汰，竞聘上岗，建设一个决策明晰、执行有力、运转迅速、高效灵活的总部机构管理体制。

第六，以大型展览会为契机，以展促销。2001 年公司成功举办全国交电家电商品交易会，在特色、规模、档次上较以往都有较大的创新和突破，不仅使公司展览业水平得以进一步提升，而且给公司带来了经济利益，3 天成交 11.3 亿元，同时把公司各主力店的销

售带向高潮，仅本部家电类商品销售就超过平时的 7 倍多。

第七，强化其他业务开发，针对贸易大世界和食品城的经营特点，以市场需求为导向，在保证其原有的利润水平基础上，积极对外拓展业务，延伸服务领域，为公司经济增长探索新路。

第八，更新经营理念，丰富文化内涵。以绿色营销为起点，大力开展“经营绿色商品，创建绿色商店”活动，以应对绿色消费浪潮，完成传统营销方式的升级换代，进一步推动公司商业经营和业态结构的调整，促进和引导绿色消费。

第九，丰富服务内涵，完善无微不至的服务理念。实施以品牌服务、技能服务、素质服务为核心的知识服务战略，丰富服务的知识含量。

二、公司报告期内的投资情况（母公司报表数据）

截至报告期末，公司对外长期投资总额 40,964.81 万元，比上年增加 14,190.95 万元，增长 53.00%。其中主要是长期股权投资本期增加 16,343.52 万元，减少 2152.17 万元。

1、长期股权投资

A、股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司股权比例	投资金额
大连经济技术开发区信托投资公司	定向募集	100,000 股	0.056%	100,000 元

B、其他股权投资

被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益比例(%)	投资金额 (万元)
大商集团抚顺百货大楼有限公司	百货、针织、五金、交电等	90	7002.00
大商集团锦州百货大楼有限公司	百货、针织、五金、交电等	90	3514.02
大商集团营口百货大楼有限公司	百货、针织、五金、交电等	90	2636.78
大商集团本溪商业大厦有限公司	百货、针织、五金、交电等	90	6019.90
大商集团牡丹江百货大楼有限公司	百货、针织、五金、交电等	90	5138.57
中百商业联合发展有限公司	百货、针织、五金、交电等	68	1020.00
大连大商迈凯乐物业管理有限公司	国际商贸大厦、物业管理	51	153.00

中日合资大连国际商贸大厦有限公司	商业零售、进出口业务、 客房餐饮等	30	15000.00
合 计	-	-	40,484.27

2、长期债权投资(债券投资)

债券种类	面值 (元)	年利 率(%)	购入金额 (元)	到期日	本期 利息	期 末 应收利息
1987 年辽宁电力建设债券	4000	-	4000	1999.10-2002.10	-	-

(一)报告期内募集资金使用情况

公司 2001 年 8 月实施增资配股，共募集资金 37,995.4 万元。公司按照《2001 年配股说明书》中“募集资金使用计划”规定的项目、数额、要求进行投资。报告期内公司募集资金投资项目情况如下：

计划投资项目	实际投资项目
1、收购本溪商业大厦	1、收购本溪商业大厦
2、收购牡丹江百货大楼	2、收购牡丹江百货大楼
3、受让中百商业联合发展有限公司股权并增资	3、受让中百商业联合发展有限公司股权并增资
4、投资 1.5 亿元用于收购大庆华联购物广场的首付款	4、投资 1.5 亿元用于收购大庆华联购物广场的首付款
5、投资兴建大商西安路超市项目	5、尚未投

募集资金使用情况详见下表（单位：万元）：

企 业 名 称	计划投资情况				实际投资情况			
	收购款	装修改造	营运资金	合计	收购款	装修改造	营运资金	合计
本商厦	600	4000	1000	5600	600	2677.70	1244	4521.70
牡 百	129.55	4000	1000	5129.55	129.55	3872.50	519.92	4521.97
大庆店	15000	-	-	15000	13995	-	-	13995
中百联	1020	-	-	1020	1020	-	-	1020
西安路	-	8000	1500	9500	-	-	-	-

截止本报告期末，共使用募集资金 24,058.67 万元，剩余 13,936.73 万元均存入公司专用银行帐户待用。对上述投资项目作如下说明：

1、本溪商业大厦

购并后本公司投入资金进行装修改造，新增面积 6500 平方米，2001 年 10 月 26 日该

店重新开业，并于报告期末改制为有限责任公司。改造后大厦从商品结构、经营布局、经营定位等进行了全方位调整，由于其引入“大商管理模式”，加强财务、劳资、费用等管理，统一配送，降低了营业成本，效益迅速提升。2001 年度实现主营业务收入 12,925.74 万元，利润 500.10 万元。

2、牡丹江百货大楼

购并后本公司投入资金进行装修改造，新增面积 14000 平方米，门前新辟 800 平方米停车场，2001 年 11 月 28 日该店重新开业，并于报告期末改制为有限责任公司。改造后的牡丹百，不仅内外品质均达当地一流水平，而且商品、业态、结构、服务等更趋合理和完善，同时引入“大商管理模式”，有效地提高了营业收入，降低了营业成本，取得了良好的收益。2001 年度实现主营业务收入 14,993.44 万元，实现利润 501.11 万元。

3、中百联合商业发展有限公司

公司控股中百联后，即对其进行全面整合：发展国际品牌国内总代理业务，建立全国性的二、三级品牌代理及专卖店的连锁网络，通过有效的途径、有序的渠道，将国际名优品牌引入国内市场；发展国内名优产品代出口业务，在国际市场寻找国外品牌代理公司，把国内优秀品牌推介于香港及世界各地的商家。由于上述业务的开展处于刚刚起步阶段，所以报告期公司共实现主营业务收入 23.98 万元，实现利润 5.04 万元。

4、大商新玛特购物休闲广场大庆店

公司收购大庆店后，进行装修改造。该广场占地 1.7 万平方米，建筑面积 7.08 万平方米，共分四层，是黑龙江省最大的单体店，被誉为“龙江第一店”，于 2001 年 12 月 1 日举行了开业典礼。该广场采用 SHOPPING MALL 为经营理念，以现代化“一站式”大型购物中心为经营业态设计营业组合，不仅设有大超市、家居用品、休闲运动、精品专柜等购物区，还设有影院、网吧、看吧、水吧、美食广场、书店、健身会所等，它的建成开业不仅在业态、规模，还是硬件设施、管理服务上都是当地最好水平。开业一个月共实现销售收入 2501.19 万元。由于开办费一次性计入当期损益，故本期实现利润为 3.77 万元。

募集资金使用效益情况见下表（万元）：

项目名称	主营业务收入	实现利润
本溪商业大厦	12,925.74	500.10
牡丹江百货大楼	14,993.44	501.11
大商新玛特购物休闲广场（大庆）	2,501.19	3.77
中百联合商业发展有限公司	23.98	5.04
合 计	30,444.35	1010.02

5、大商西安路超市项目位于大连市沙河口区西安路 4-20 号，与沙河口火车站相毗邻，

是大连市“十五”蓝图规划中发展西部商业区的重点工程，该项目已经大连市计委大计市场发[2001]83 号文批准立项。但由于该项目动迁工作在动迁审批环节上存在障碍，导致项目建设用地上的建筑物无法动迁，给项目的实施时间带来较大不确定性，故目前该项目未投入建设，因此报告期投入该项目的募集资金尚未使用。

(二)报告期内非募集资金使用情况

1、大商新玛特购物休闲广场大连店

该广场是公司 2000 年自筹资金投资兴建的项目，是大连市的重点工程，总建筑面积 14.5 万平方米，总投资 6.85 亿元。项目于 2000 年 3 月 4 日奠基开工，历时 18 个月的建设，于 2001 年 9 月 18 日举行了项目的开业典礼。其主要采用了国际领先的 SHOPPING MALL 为全新经营理念，以精品品牌为主打，集餐饮、娱乐、购物、休闲于一体，以现代化“一站式”大型购物中心为经营业态设计营业组合，突出购物的营业主题。由于其恰当的市场定位，高品质的硬件设施，先进的经营理念，现代的营销手段，使开业取得圆满成功。

2、大商新玛特购物休闲广场大庆店

经公司 2000 年度股东大会批准，公司以 2.7 亿元的价格收购大庆华联购物广场，其中 1.5 亿元为募集资金，其余为公司自筹资金。报告其公司共投资 21,879 万元，其中自筹资金为 7884 万元。

三、公司报告期的财务状况及经营成果

公司财务状况（合并报表数据）

单位：元

项 目	2001 年	2000 年	同比 ± %
总资产	2,509,951,718.38	1,298,900,443.18	93.24
长期负债	-	-	-
股东权益	1,227,634,542.34	812,657,331.59	51.06
主营业务利润	319,705,826.89	220,499,506.30	44.99
净利润	88,426,585.95	84,093,636.61	5.15

2001 年公司财务状况变动幅度较大，主要系 2001 年度实施增资配股，收购了本溪商业大厦、牡丹江百货大楼、中百商业联合发展有限公司，收购大庆华联购物广场并改造为大商新玛特购物休闲广场大庆店，并投资建设了大商新玛特购物休闲广场大连店等，使公司财务状况发生较大变化。

四、生产经营环境及宏观政策、法规发生变化对公司的影响

入世后，我国经济将融入世界经济一体化轨道，国际竞争将更加剧烈。大连作为一个开放较早的沿海城市，市场开放程度较高，商业与国际接轨较早，国际主要的大型商家如沃尔玛、家乐福、迈凯乐、百盛等 9 家已经登陆大连，因此，入世后外资将不会对公司产生重大的影响。随着加入 WTO，更多的国际供应商将进入国内市场，将为公司商品采购

拓宽渠道，降低进货成本，提供更丰富的货源，同时也为公司与国际商业资本结合，提供了更为广阔的市场空间和机遇。公司将审时度势，利用环境和地域优势，加快发展连锁经营，实施品牌战略，扩大销售规模，增强经营质量和效益，不断提高公司的御风险、抗竞争能力。

五、大连华连会计师事务所对公司 2001 年度会计报表进行了审计,并出具了华连内审字[2002]86 号无保留意见的审计报告。

六、公司新年度的经营计划

2002 年是公司的发展之年，面对新的机遇和挑战，公司将继续坚持对外规模发展和对内整合提高齐头并进策略，加强实施异地购并，加速本市及外埠大卖场的建设，加快企业的规模发展。同时响应省委、省政府、市委、市政府号召，把大商做大做强。

1、以“商品年”活动为契机，加快商品品牌和布局的调整，给各主力店以重新定位；发挥综合性、集约化规模优势，提高商品采购和招商能力，通过强有力的促销活动，扩大商品销售，实现效益最大化。

2、整合店铺资源，强化公司中央采购和招商能力。通过集合集团资源，加大商品采购量，最大限度降低进货价格，争取实现利润最大化；分层次确立目标商品，设置必备商品目录，加大招商力度，努力争取品牌引进上的重大突破。

3、研究商品经营的内涵和实质，进一步加强营销、促销工作。发挥两级营销的作用，注重活动的业务内容；更新促销的形式和手段，强调主题性、专业性特点，突出新、奇、特创意，以促销贯穿全年经营工作的始末。

4、实施专业化管理，组建餐饮娱乐集团。通过引进国内外知名的餐饮文化、休闲游乐、健美、宠物店等项目，实现多样化、个性化、趣味化、流行化的风格，适应并引导当地的消费需求和消费潮流，并通过专业化经营、科学系统化管理，达到国内一流、具备国际水准，逐步发展成具有公司特色的支柱产业之一。

5、启动新一轮规模扩张，加强大卖场的开发和建设。年内完成沈阳新玛特、葫芦岛新玛特和大连开发区昌临新玛特超市的装修改造工作，建成抚顺新玛特，年内均要开业。力求将沈阳新玛特建成国内一流、具国际水准的店铺，在商品品牌和经营业态方面填补沈阳乃至东北流通领域的空白。同时加快其他城市项目的论证和装修。

6、进一步加强经营的基础管理工作。强化合同管理、发货票管理，加强数据分析，开展质量认证，力争高标准起步，逐步深化和完善基础管理工作的体系和模式，以适应公司规模扩大、市场变化、经营变化的需要。

7、推进电脑系统的应用。完善 IBM 系统，对公司自行开发应用的软件进行全面升级换代，自主开发公司的供配货中心应用系统，加快技术后备力量的建设，加快商品业务与信息技术的融合。

七、公司董事会日常工作情况

(一)报告期内董事会的会议情况及决议内容

1、2001年2月22日董事会召开会议，审议通过了公司2000年度董事会工作报告、财务报告、2000年年度报告和年报摘要、2000年度分配预案及预计2001年度利润分配政策、关于核销住房周转金的预案、关于本年度及以后年度采购商品关联交易的决议、修改公司章程议案、推荐第四届董事会董事候选人、关于前次募集资金使用情况说明、公司符合配股条件的说明、公司《2001年配股预案》、公司2001年配股募集资金使用的可行性报告及关于召开2000年度股东大会有关事项等十三项决议。

2、2001年3月30日董事会召开会议，审议通过了同意公司监事会提出的关于增加2000年度股东大会三项议案的提案、关于公司2001年配股符合《上市公司新股发行管理办法》的说明、本溪商业大厦和牡丹江百货大楼2000年度审计报告等三项决议。

3、2001年4月6日董事会会议，选举牛钢为公司第四届董事会董事长，韩德良为副董事长；聘任吕伟顺为公司总裁，聘任施中钦、何其德、丛贵昌、曲鹏、吕文轩、郭廷仁、姜福德、张彦忠为公司副总裁，聘任焉云萍为公司总会计师，聘任姜福德为公司董事会秘书。

4、2001年7月16日董事会会议，审议通过公司2001年度中期报告及摘要、建立计提各项资产减值准备和损失处理、变更会计政策及免去施中钦副总裁职务等三项决议。

5、2001年11月8日董事会会议，审议通过对大连大商电脑有限公司进行清算的决议。

(二)董事会对股东大会决议的执行情况

1、经2001年4月6日公司2000年股东大会审议批准，公司2000年度利润分配方案为：以2000年末总股本226,159,791股为基数，向全体股东每股派0.22元(含税)现金红利。5月28日公司刊登了《分红派息公告》，股权登记日为6月4日，除息日为6月5日，红利发放日为6月13日。

2、公司2000年度股东大会通过了公司2001年配股方案，并授权公司董事会在配股有效期内全权办理与公司本次配股有关事宜。在公司董事会的领导下，公司完成对投资项目的考察论证，制定可行性研究报告，并完成复审上报材料的编报。

经中国证监会证监公司字[2001]68号文核准，公司2001年配股方案获得通过。即以公司2000年末总股本226,159,791股为基数，按10:3的比例向全体股东实施配股方案，配股价格9.70元。公司7月24日在《上海证券报》上刊登了《配股获准公告》，7月26日刊登《配股说明书》，8月16日刊登《配股提示性公告》，8月7日-20日实施配股缴款。截止9月5日，公司实际配售股票40,857,114股，净募集资金379,954,005.80元，公司总股本增至267,016,905股。大连华连会计师事务所出具了华连内验字[2001]26号验资报告。公司于9月20日刊登《股份变动及2001配股可流通股份上市公告》，本次获配股份可流通股份于9月25日上市流通，公司10月12日在大连市工商行政管理局变更注册登记。

八、关于本年度利润分配预案和预计 2002 年度利润分配政策

(一)本年度利润分配预案

经大连华连会计师事务所审计，公司 2001 年度实现净利润 8842.66 万元，提取法定盈余公积金和公益金 1935.95 万元后，本年度可供股东分配利润 6906.71 万元，加上上年结转未分配利润 9099.42 万元，本年度公司实际可供股东分配利润 16,006.13 万元。经 2002 年 3 月 25 日董事会研究决定，本年度的分配方案为：以 2001 年年末总股本 267,016,905 股为基数，按每 10 股派 2.00 元（含税）的比例向全体股东派发现金红利，共计派发红利 5340.34 万元，剩余 10,665.79 万元未分配利润结转下一年度。此方案尚须提交 2001 年度股东大会审议后实施。

(二)预计 2002 年度利润分配政策

2002 年度公司将根据实际经营目标的实现情况，拟在 2002 年度结束后分配利润一次；公司 2002 年度实现净利润用于股利分配的比例为 20%左右；2001 年度未分配利润用于下一年度股利分配的比例为 30%左右；分配主要采取派现形式，派现比例为 100%。董事会保留根据公司 2002 年的经营情况，调整利润分配方案的权利。2002 年度预计公司不实施资本公积金转增股本。

九、其他报告事项

本年度公司仍以中国证监会指定的《上海证券报》和《中国证券报》作为公司信息披露报刊。

八、监事会报告

2001 年，公司监事会依据《公司法》及公司章程所赋予的权利，本着对全体股东负责的精神，积极开展工作，切实履行职责。报告期监事会主要开展以下工作：

一、监事会会议情况

报告期监事会共召开四次会议，并列席各次董事会、出席股东大会：

2001 年 2 月 22 日，监事会召开会议，通过了 2000 年度监事会工作报告、2000 年年度报告及年报摘要、推选公司第四届监事会候选人等三项决议。

2001 年 3 月 30 日监事会会议，通过了提请公司董事会 2000 年度股东大会增加三项提案的决议。

2001 年 4 月 6 日监事会会议，一致选举佟晓春为公司第四届监事会主席。

2001 年 7 月 16 日监事会会议，通过了公司 2001 年度中期报告及摘要，并依法对公司日常监督情况发表独立意见。

二、监事会对公司 2001 年度有关事项的独立意见

(一)公司依法运作情况

监事会认为，公司 2001 年度工作能够严格按照《公司法》、《上市规则》、《公司章程》等有关法律、法规进行规范运作，并进一步完善内部控制制度，建立了良好的内控机制；公司董事会严格按照股东大会决议要求，认真履行各项决议，经营决策科学合理，程序合法有效；报告期公司董事及高级管理人员在执行公务时，能够恪尽职责，严格自律，依法经营，规范运作，未有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(二)检查公司财务状况

监事会对公司财务制度和财务状况进行了严格的对照检查，认为大连华连会计师事务所出具的审计意见及对所涉事项做出的评价是客观公正的，能够真实准确地反映公司 2001 年度的财务状况和经营成果。

(三)关于募集资金使用

监事会认为，2001 年度配股所募集的资金，公司严格按照《配股说明书》所承诺的投资方向有计划安排实施，所使用资金已取得良好的效益。关于尚未投入的大商西安路超市项目，监事会认为，由于该项目动迁工作在动迁审批环节上存在障碍，导致项目建设用地上的建筑物无法动迁，给项目的实施时间带来较大不确定性，故该项目尚未投入建设，因此报告期投入该项目的募集资金尚未使用。

(四)关于收购资产情况

监事会认为，报告期公司对本溪商业大厦、牡丹江百货大楼、中百商业联合发展有限

公司、大庆华联购物广场的收购，是严格以会计师事务所和评估事务所出具的报告为依据，合理确定收购价格，按照公平、公正原则进行操作的，未有内幕交易，亦无损害部分股东权益或造成公司资产流失。

(五)关于关联交易

报告期公司所涉的关联交易是公平、公正、合理的，没有发生内幕交易或损害公司利益现象。

(六)本公司的经营成果与盈利预测无重大差异。

九、重要事项

一、诉讼、仲裁事项

本公司于 2001 年 10 月将大连国际商贸大厦有限公司投资损失一案，向辽宁省高级人民法院提起诉讼。本公司认为由于国贸大厦的重大过失，造成工程建设费远远超标，导致本公司在合资公司的投资权益、收益权等财产权利造成一定的经济损失，因此，本公司依法提起诉讼，要求国贸大厦赔偿经济损失 1.8 亿元人民币，并承担该案的诉讼费用。辽宁省高院受理了此案，并于 2001 年 10 月 16 日第一次开庭审理。目前此案正在辽宁省高院进一步审理当中。详见 2001 年 10 月 18 日《上海证券报》和《中国证券报》。

二、报告期公司收购资产情况

经 2001 年 4 月 6 日公司 2000 年度股东大会审议批准，公司收购以下项目：

(一)收购并装修改造本溪商业大厦

公司以 600 万元购并本溪商业大厦，购并后当年投入资金 3921.7 万元，对其进行装修改造并增加营运资金。当年 10 月改造完成重新开业。报告期末其改制为有限责任公司。

(二)收购并装修改造牡丹江百货大楼

公司以 129.55 万元购并牡丹百，购并后当年投入资金 4392.42 万元，对其进行装修改造并增加营运资金。当年 11 月改造完成重新开业，报告期末其改制为有限责任公司。

(三)受让中百商业联合发展有限公司 52%股权并增资

公司以 520 万元收购中百商业联合发展有限公司 52%的股权，并投资 500 万元用于增加更名后的中百联有限公司的注册资金，增资后公司占 68%的股权。

(四)收购大庆华联购物广场

公司以 2.7 亿元收购大庆华联购物广场，收购后将其改名为大商新玛特购物休闲广场大庆店，并进行装修改造，2001 年 12 月 1 日正式开业纳客。

上述购并项目的详情请阅读本年度报告第八章“董事会报告”相关内容及 2001 年 7

月 26 日《上海证券报》公司 2001 年《配股说明书》。

三、报告期发生的重大关联交易事项

(一)采购货物：公司从大连大商供配货中心进货 80,674.99 万元，根据双方签订的配送协议，按市场价格结算。本年度由于销售大幅增长及新购并企业的增多，导致公司对大连大商供配货中心的采购量增大。

(二)收取资金占用费：大连新玛特原为公司与大连商场集团公司合资兴建，公司拥有 30%的股权，因当时尚未注册成立，其前期工程费是由项目控股股东大连商场集团公司垫付，垫付金额为 18,791.20 万元。根据 2000 年 12 月 25 日公司临时股东大会决议，该项目由本公司独资兴建。为此公司按照银行同期贷款利率，本期付给大连商场集团公司资金占用费 1826.35 万元。

(三)支付租赁费：根据公司与大连商场集团公司签订的有关协议，本期支付给大连商场集团公司房屋租赁费 54 万元。

(四)关联方往来款项余额：报告期末与大连大商供配货中心之间应付款项为 5724.62 万元；与大连商场集团公司之间其他应收款为 756.18 万元，此款已于 2002 年 1 月 31 日收回。

(五)公司短期贷款 38,218 万元由大连商场集团公司提供担保。

四、重大合同及其履行情况

(一)报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

(二)报告期内公司无重大担保事项。

(三)报告期公司无委托他人进行现金资产管理事项。

(四)重大合同

2001 年 3 月 22 日，本公司与大庆庆龙房地产开发有限公司签署《房地产买卖合同》，公司以 2.7 亿元收购该公司投资建设的大庆华联购物广场。该契约已经 2001 年 4 月 6 日公司 2000 年度股东大会审议通过，收购后对其进行装修改造，并将其改名为大商新玛特购物休闲广场大庆店，该广场已于 2001 年 12 月 1 日正式开业。

五、报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东的承诺事项

公司 2001 年 2 月 22 日董事会会议，预计下一年度分配预案决定：公司拟在 2001 年度结束后分配利润一次；公司 2001 年度实现净利润用于股利分配的比例为 20%左右；2000 年度未分配利润用于下一年度股利分配的比例为 40%左右；分配主要采取派现形式，派现比例为 100%。董事会已根据承诺拟定具体分配方式、提出分配预案，提交公司 2001 年度股东大会审议批准后实施。

除此之外，公司或持股 5%以上股东没有在报告期内需要履行的承诺事项。

六、报告期公司续聘大连华连会计师事务所担任本公司的审计工作。公司支付给会计

师事务所的报酬如下：2001 年支付财务审计费 35 万元，2000 年支付财务审计费 25 万元，公司不承担差旅费等其他费用。报告期末公司无应付未付会计师事务所费用。

七、公司、公司董事会及董事在报告期内没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

八、所得税优惠政策对公司未来业绩构成的重大影响

根据大财税字[1997]155 号文件，公司所得税按 33%缴纳，按 18%返还，实际税赋为 15%。根据财政部财税[2000]99 号文，上市公司享受先征后返所得税优惠政策截止到 2001 年 12 月 31 日，故自 2002 年 1 月 1 日起，公司所得税将按 33%计缴。

九、中国加入世界贸易组织对公司未来经营活动的影响

详见第七章“董事会报告”相关内容。

十、报告期发生的其它重大事件

(一)本公司之子公司大连国际商贸有限公司与日本清水建设株式会社的建设合同纠纷案，清水建设株式会社起诉至辽宁省高级人民法院，目前案件正处于诉讼之中。详见 3 月 20 日《上海证券报》和《中国证券报》。

(二)根据 2000 年度股东大会决议，公司向全体股东实施 10 派 2.20 元现金的分配方案，股权登记日为 6 月 4 日，除息日为 6 月 5 日，红利发放日为 6 月 13 日。详见 5 月 29 日《上海证券报》和《中国证券报》。

(三)公司于 2001 年 8 月 7 日-20 日实施增资配股方案，7 月 24 日在《上海证券报》刊登《配股获准公告》，7 月 26 日刊登《配股说明书》，8 月 16 日刊登《配股提示性公告》，9 月 20 日刊登《股份变动公告及 2001 年配股可流通股份上市公司》，并于 10 月 12 日在大连市工商行政管理局变更注册登记。

(四)本公司 2001 年 2 月 24 日董事会决议公告、4 月 7 日 2000 年度股东大会决议公告及 7 月 26 日《配股说明书》中，均披露了本公司购并牡丹江百货大楼等事宜。

牡丹江百货大楼的改制工作于 2001 年 12 月 24 日完成，并在牡丹江市工商行政管理局注册成立了大商集团牡丹江百货大楼有限公司。公司注册资本 5700 万元，本公司出资 5130 万元，占 90%。公司经营范围：百货、针纺织品、五金交电、工艺美术、通讯产品、书刊音像、广告摄影、食品加工、仓储运输、电脑软件、房屋租赁、停车场服务等。法定代表人：丁元德。住所：牡丹江市太平路 31 号。

本溪商业大厦的改制工作于 2001 年 12 月 26 日完成，并在本溪市工商行政管理局注册成立了大商集团本溪商业大厦有限公司。公司注册资本 6220 万元，本公司出资 5598 万元，占 90%。公司经营范围：百货、针纺织品、五金交电、通讯器材、中西成药、音像制品、食品加工、广告设计等。法定代表人：王毅。住所：本溪市平口区解放北路 2 段 4 号。

十、财务报告

- 一、审计报告(附后)
- 二、会计报表（附后）
- 三、会计报表附注（附后）

十一、备查文件目录

- 一、载有企业法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有大连华连会计师事务所盖章、注册会计师签名的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》和《中国证券报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

大商集团股份有限公司董事会

二〇〇二年三月二十五日

附一：审计报告

大商集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2001 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2001 年度母公司及合并的利润及利润分配表和 2001 年度母公司及合并的现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中

国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，贵公司上述会计报表的编制符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2001 年 12 月 31 日的财务状况及 2001 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用符合一贯性原则。

大连华连会计师事务所

中国注册会计师：王秀玉

中国注册会计师：车冬梅

中国 · 大连

二〇〇二年三月二十五日

附三：会计报表附注：

一、公司简介

大商集团股份有限公司（以下简称公司），前身为一家国有商业企业。经大连市体改委批准，公司于 1992 年 5 月以募集方式改组设立为定向募集公司，经中国证监会批准，于 1993 年 10 月向社会公开发行股票，公司由定向募集公司转变为社会公众公司。公司上市后，坚持走收购兼并发展的道路，先后收购了抚顺、锦州、营口、本溪、牡丹江的百货大楼或商业大厦，并于 2001 年投资建设了大连新玛特购物休闲广场（以下简称大连新玛特）和大庆新玛特购物休闲广场（以下简称大庆新玛特）及大连黑石礁超市等，现已发展成为东北地区最大的大型综合性百货超市公司。

二、主要会计政策

1. 会计制度:执行财政部颁发的《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。
 2. 会计年度:每年 1 月 1 日至 12 月 31 日。
 3. 记帐本位币：以人民币为记帐本位币。
 4. 记帐原则及计价基础：以权责发生制为原则进行会计核算，以实际成本为计价基础。
 5. 现金等价物的确定标准：为企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资。
 6. 坏帐核算方法：
- 坏帐确认标准：

(1)对因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍无法收回的应收款项；

(2)因债务人逾期未履行清偿义务超过三年仍无法收回的应收款项。

坏帐损失采用备抵法核算。公司坏帐准备按帐龄分析法计提。规定计提的比例为：帐龄在3年以内的，按应收款项（包括应收帐款和其他应收款，下同）余额的10%计提；帐龄在3年以上的，按应收款项余额的40%计提。

7.存货核算方法：

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

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

8.长期投资的核算：

(1)长期债权投资：

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

B.其他债权投资：按实际支付的价款记账；按期计算应计利息记入当期投资损益。

(2)长期股权投资：按投资时实际支付的价款或确定的公允价值扣除已到期尚未领取的现金股利作为实际投资成本。对拥有被投资单位有表决权资本总额20%以下且不具有重大影响的，采用成本法核算；对拥有被投资单位有表决权资本总额20%至50%或虽投资不超过20%但具有重大影响的，采用权益法进行核算；对拥有被投资单位有表决权资本总额50%以上或虽投资不超过50%但具有实际控制权的，按权益法核算并编制合并会计报表。公司长期股权投资的实际成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额列作长期股权投资差额，并在规定期限内平均摊销。

(3)长期投资减值准备：公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回的金额低于帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额作为长期投资减值准备。预计的

长期投资减值损失计入当期损益。

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

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

类 别	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	20 年—35 年	4.75%— 2.71%
机器设备	10 年—20 年	9.5%—4.75%
运输设备	10 年	9.5%
家具用具	5 年	19%
电子设备	5 年	19%

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

10、在建工程：

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

期末对在建工程进行全面检查，当存在下列情况时，则计提在建工程减值准备：

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

11、无形资产：

（1） 无形资产计价

购入的无形资产按实际支付的全部价款计价；

投资者投入的无形资产按投资各方确认价值计价；

自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘

请律师等费用计价。

（2）无形资产摊销方法

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

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

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

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

12、长期待摊费用：(1)固定资产改良工程支出，按 10 年摊销；(2)期初进项税按当地税务局每年核定的数额摊销；(3)筹建期间所发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，于开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月的损益。

13、借款费用的核算方法

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

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

15、所得税：所得税的会计处理方法采用应付税款法。

16、合并会计报表的编制方法:根据财政部《合并会计报表暂行规定》和财会二字(96)2 号“关于合并报表合并范围请示的复函”等规定，对公司拥有 50%以上（不含 50%）权益性资本的子公司的会计报表进行合并。对于资产总额和利润总额均达不到母公司资产总额和利润总额 10%的子公司，不纳入合并会计报表范围。合并时，公司的重大内部交易和

资金往来均互相抵消。在合并过程中，母、子公司采用的会计制度不同，由此产生的差异，根据重要性原则决定是否调整。

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

17、会计政策的变更

公司原执行《股份有限公司会计制度》，从 2001 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》，会计政策发生如下改变：

- (1) 开办费原按 5 年摊销，现改为于开始生产经营当月一次性计入当期损益；
- (2) 期末固定资产原按帐面净值计价，现改为按固定资产帐面价值与可收回金额孰低计价；
- (3) 期末在建工程原按帐面价值计价，现改为按在建工程帐面价值与可收回金额孰低计价；
- (4) 期末无形资产原按帐面价值计价，现改为按无形资产帐面价值与可收回金额孰低计价

公司上述会计政策的变更，未影响以前年度的经营成果，故不需追溯调整。

三、税项：

1、企业所得税：根据大财税字 [1997] 155 号文件的治疗方法，企业所得税按 33% 缴纳，按 18% 返还，返还的税金并入公司税后利润统一分配，实际税负为 15%。

2、流转税

税 种	税 目	税率
增值税	商品销售收入	13%、17%
营业税	租金收入、运输收入	3%、5%
消费税	黄金白金饰品销售收入	5%

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

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

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司及合营企业

单位：人民币万元

公司名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	公司投资额	占权益比例	是否合并
大连商场集团抚顺百货大楼有限公司	抚顺	王志敏	7,780	百货、针织、五金、交电等	7,002	90%	是
大连商场集团锦州百货大楼有限公司	锦州	曾刚	3,889	百货、针织、五金、交电等	3,500	90%	是
大连商场集团营口百货大楼有限公司	营口	刘洪	3,000	百货、针织、五金、交电等	2,700	90%	是
大商集团牡丹江百货大楼有限公司	牡丹江	丁元德	5,700	百货、针织、五金、交电等	5,130	90%	是
大商集团本溪商业大厦有限公司	本溪	王毅	6,220	百货、针织、五金、交电等	5,598	90%	是
中百商业联合发展有限公司	北京	牛钢	1,500	百货、针织、五金、交电等	1,020	68%	否
大连大商迈凯乐物业管理有限公司	大连	韩德良	300	国际商贸大厦、物业管理	153	51%	否

大连商场集团抚顺百货大楼有限公司以下简称抚顺百货大楼；

大连商场集团锦州百货大楼有限公司以下简称锦州百货大楼；

大连商场集团营口百货大楼有限公司以下简称营口百货大楼；

大商集团牡丹江百货大楼有限公司以下简称牡丹江百货大楼；

大商集团本溪商业大厦有限公司以下简称本溪商业大厦。

注：

(1) 与上年相比，本年减少了控股子公司大连大商电脑有限公司，原因为大连大商电脑有限公司根据董事会决议，于本年度进行清算，截止 2001 年 12 月 27 日清算完毕，其清算损益已计入本年度损益。

(2) 与上年相比，本年度公司增加了 3 个子公司，新增的 3 个子公司为牡丹江百货大楼、本溪商业大厦和中百商业联合发展有限公司。

2、本年度纳入合并报表的控股子公司

(1) 本年度纳入合并报表的子公司有抚顺百货大楼、锦州百货大楼、营口百货大楼、

牡丹江百货大楼、本溪商业大厦。

(2) 本年度新增入合并报表范围的子公司有本溪商业大厦和牡丹江百货大楼。公司于本年度购并本溪商业大厦和牡丹江百货大楼后分别于 2001 年 12 月 24 日和 2001 年 12 月 26 日，对其改制成为有限责任公司，公司各拥有其 90% 的权益。公司对本溪商业大厦和牡丹江百货大楼收购日的确认分别以公司收购款实际支付日 2001 年 2 月 25 日和 2001 年 2 月 26 日为准。

根据中百商业联合发展有限公司 2001 年 2 月 18 日的原股东会决议和 2001 年 6 月 12 日董事会通过的章程修正案，原股东中国百货纺织品公司、上海商务中心股份公司等 16 家股东将其持有的中百商业联合发展有限公司的 52% 的股权协议转让给本公司，转让价款 520 万元人民币，并将注册资本由原来的 1000 万元人民币增至 1500 万元人民币，新增的 500 万元注册资本全部由本公司以货币资金方式注入。上述款项共计 1020 万元人民币已于 2001 年 3 月 9 日存入中百商业联合发展有限公司的银行帐户，增资后公司拥有中百商业联合发展有限公司 68% 的股权。公司对中百商业联合发展有限公司股权购买日的确认以公司支付的购买价款日 2001 年 3 月 9 日为准。

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

五、会计报表附注：

1、货币资金

单位：人民币元

项目	期末数	期初数
现金	34,133.38	55,353.24
银行存款	323,091,221.24	213,404,626.70
合 计	323,125,354.62	213,459,979.94

货币资金期末比期初增加了 109,665,374.68 元，增长率为 51.38%，增加原因主要系本年度配股募集资金尚未使用完毕及新增合并本溪商业大厦和牡丹江百货大楼会计报表所致。

2、应收帐款

单位：人民币元

帐 龄	期末数	比例(%)	坏帐准备	期 初 数	比例(%)	坏 帐 准 备
一年以内	4,160,166.19	20.84	416,016.62	4,783,997.87	27.76	478,399.79
一至二年	3,045,471.98	15.25	304,547.20	6,544,683.45	37.98	654,468.35
二至三年	6,779,825.65	33.96	677,982.57	3,125,186.92	18.13	312,518.69
三年以上	5,980,487.61	29.95	2,392,195.03	2,779,722.36	16.13	1,111,888.94
合 计	19,965,951.43	100	3,790,741.42	17,233,590.60	100	2,557,275.77

注：

- (1) 无持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款；
- (2) 前 5 名欠款单位总额为 5,251,474.49 元，占期末应收帐款总额的 26.30%；
- (3) 坏帐准备按 40%计提的主要客户及欠款额为山东烟台童鞋厂 2,000,000.00 元；
山东仇村针织厂 1,471,474.49 元；中国进出口商品基地建设辽宁分公司 980,000.00 元。

3、其他应收款

单位：人民币元

帐 龄	期末数	比例(%)	坏帐准备	期 初 数	比例(%)	坏 帐 准 备
一年以内	36,973,442.59	60.21	2,324,145.35	11,199,814.85	30.10	1,119,981.49
一至二年	811,136.93	1.32	81,113.69	940,929.94	2.53	94,092.99
二至三年	18,443,918.90	30.04	1,844,391.89	18,379,958.81	49.39	1,837,995.88

三年以上	5,178,171.05	8.43	2,071,268.42	6,690,636.57	17.98	2,676,254.63
合 计	61,406,669.47	100	6,320,919.35	37,211,340.17	100	5,728,324.99

注：

- (1) 无持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款；
- (2) 坏帐准备的计提以扣除应收的财政应返还 18% 所得税和应收大连商场集团公司的往来款 7,561,820.72 元(已于 2002 年 1 月 31 日收回)后的余额为基数计提；
- (3) 其他应收款期末比期初增加 24,195,329.30 元，增长率为 65.02%，增加原因为新增合并了本溪商业大厦和牡丹江百货大楼的会计报表所致；
- (4) 前 5 名欠款单位总额为 24,801,550.78 元，占期末其他应收款总额的 40.39%；
- (5) 坏帐准备按 40% 计提的主要客户及欠款额为南北果菜公司 1,515,676.12 元；营口鲅鱼圈 2,257,381.16 元。

4、预付帐款

单位：人民币元

帐 龄	期 末 数	占比例 (%)	期 初 数	占比例 (%)
一年以内	10,419,538.88	100	2,314,535.98	68.74
一年至二年			880,049.78	26.14
二年至三年			172,312.16	5.12
三年以上				
合 计	10,419,538.88	100	3,366,897.92	100

注：无持有公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

5、存货及存货跌价准备

单位：人民币元

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌 价 准 备	金 额	跌 价 准 备
库存商品	209,506,014.53	34,227,225.38	140,639,844.91	40,539,553.36
库存材料	1,314,152.88		503,483.30	
低值易耗品	6,209,541.42		4,614,380.61	
合 计	217,029,708.83	34,227,225.38	145,757,708.82	40,539,553.36

存货跌价准备系根据 2001 年 12 月 31 日存货帐面成本与可变现净值孰低进行计提。

6、待摊费用

单位：人民币元

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	结余原因
取暖费	376,757.24	866,668.85	735,208.49	508,217.60	受益期限未到
保险费	28,439.00	710,307.13	323,581.53	415,164.60	受益期限未到
场地租金	77,500.00	2,208,544.00	927,379.06	1,358,664.94	受益期限未到
其他		1,569,482.76	1,289,482.76	280,000.00	受益期限未到
合计	482,696.24	5,355,002.74	3,275,651.84	2,562,047.14	

7、长期投资

(1)

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	125,631,384.22	14,894,863.14	7,599,430.24	132,926,817.12
长期债权投资	123,000.00	16,000.00	107,000.00	32,000.00
合计	125,754,384.22	14,910,863.14	7,706,430.24	132,958,817.12

(2)长期股权投资：

股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司股权的比例	投资金额
大连经济技术开发区信托投资公司	定向募集	100,000 股	0.056%	100,000.00
江苏炎黄在线股份有限公司	法人股	50,000 股	0.087%	50,000.00
合计		150,000 股		150,000.00

其他股权投资

单位：人民币元

被投资公司名称	投资起止期	投资金额	占被投资公司注册资本比例 (%)	分得的现金红利额	按权益法核算本期权益增减额	按权益法核算累计权益增减额
中日合资大连国际商贸大厦有限公司	1995-2025	150,000,000.00	30		-5,819,058.28	-37,839,615.58
锦州市城市信用联社		* 5,100,000.00	4.39	153,000.00		
大连大商迈凯乐物业管理有限公司	1998.9.14-2025.9.13	1,530,000.00	51	435,120.41	590,930.68	779,567.49

中百商业联合 发展有限公司	1997.5.12- 2017.5.11	10,200,000.00	68		3,777.27	3,777.27
合 计		166,830,000.00		588,120.41	-5,224,350.33	-37,056,270.82

*公司对锦州市城市信用联社的投资采用成本法核算。

大连大商电脑有限公司于 2001 年 12 月 27 日清算完毕，本期投资收益 173,145.50 元，分得货币资金 941,554.77 元，分得实物资产 9,375.00 元。

股权投资差额

单位：人民币元

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销	摊余金额
抚顺百货大楼 *	-107,453.66	收购价差	10 年	-10,745.36	-75,217.58
锦州百货大楼 **	140,175.71	收购价差	10 年	14,017.57	98,123.00
营口百货大楼 ***	-632,222.00	收购价差	10 年	-63,222.20	-442,555.40
牡丹江百货大楼 ****	85,694.36	收购价差	10 年	8,569.44	77,124.92
本溪商业大厦 *****	3,717,347.77	收购价差	10 年	371,734.77	3,345,613.00
合 计	3,203,542.18	收购价差	10 年	320,354.22	3,003,087.94

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

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

***系公司对营口百货大楼的长期股权投资额与公司拥有营口百货大楼的所有者权益的份额之差额。

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

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

(3)长期债权投资

债券投资

单位：人民币元

债券种类	面值	年 利率	购 入 金 额	到 期 日	本期利息	期末应收利息
1987 年辽宁电力 建设债券	32,000.00		32,000.00	1999 年 10 月— 2002 年 10 月		

8、固定资产及累计折旧

(1)固定资产原值

单位：人民币元

类 别	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数	备 注
房屋建筑物	357,221,374.88	1,064,500,695.30	125,806.00	1,421,596,264.18	
机器设备	81,405,566.30	223,178,776.02	1,868,588.63	302,715,753.69	
运输工具	12,393,992.84	9,155,669.55	506,835.58	21,042,826.81	
家具用具	10,577,832.86	19,906,706.92	2,380,419.99	28,104,119.79	
电子设备	11,321,799.63	28,833,411.40	2,074,831.51	38,080,379.52	
合 计	472,920,566.51	1,345,575,259.19	6,956,481.71	1,811,539,343.99	

注：

本年由在建工程转入固定资产 1,019,041,179.57 元

本期固定资产期末比期初增加 1,338,618,777.48 元,增长率 283.05%，主要系：

A．本年新增合并了本溪商业大厦和牡丹江百货大楼会计报表；

B．公司将投资兴建的大连新玛特休闲购物广场项目已达到预定可使用状态的工程按暂估价转入固定资产 606,325,105.00 元；

C．公司将投资兴建的大庆新玛特休闲购物广场项目按暂估价转入固定资产 341,284,611.82 元。

期末固定资产无帐面价值高于可收回金额情况，未计提固定资产减值准备。

(2)累计折旧

单位：人民币元

类 别	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
房屋建筑物	66,582,906.40	13,153,056.40	64,680.87	79,671,281.93
机器设备	26,918,595.55	11,368,322.53	1,616,599.70	36,670,318.38
运输工具	5,091,765.06	1,776,683.46	136,176.93	6,732,271.59
家具用具	3,883,854.99	1,158,115.76	1,210,665.71	3,831,305.04

电 子 设 备	3,548,421.91	4,504,754.54	1,528,021.82	6,525,154.63
合 计	106,025,543.91	31,960,932.69	4,556,145.03	133,430,331.57

累计折旧期末比期初增加了 27,404,787.66 元，增长率为 25.85%。主要系本期新增合并了本溪商业大厦和牡丹江百货大楼的会计报表所致。

9、在建工程

单位：人民币元

工程名称	期初数(其中:利息资本化金额)	本期增加(其中:利息资本化金额)	本期转入固定资产数(其中:利息资本化金额)	其他减少数(其中:利息资本化金额)	期末数(其中:利息资本化金额)	资金来源	预算数(亿元)	工程投入占预算比例
大连新玛特购物休闲广场工程	235,728,079.00	441,118,513.69 (利息资本化金额 22,261,739.57 元)	606,325,105.00 (利息资本化金额 19,942,066.31 元)		70,521,487.69 (利息资本化金额 2,319,673.26 元)	金融机构贷款及其他来源	6.85	99%
大庆新玛特购物休闲广场工程		341,284,611.82	341,284,611.82			募股资金及其他来源	3.40	100%
牡丹江百货大楼装修改造工程		39,202,354.00	39,202,354.00			募股资金	0.4	98%
本溪商业大厦装修改造工程		32,291,437.95	32,229,108.75		62,329.20	募股资金	0.4	81%
合 计	235,728,079.00	853,896,917.46	1,019,041,179.57		70,583,816.89		11.05	

注：

(1) 上述在建工程资本化利息共计 22,261,739.57 元,上半年资本化率为 5.850%,下半年资本化率为 5.764%。

(2) 期末无在建工程减值情况,故未计提在建工程减值准备。

10、无形资产

单位：人民币元

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
房屋使用权	970,000.00	824,500.00			48,500.04	194,000.04	775,999.96	16
土地使用权	215,405,170.90	174,505,881.61	29,506,720.00	189,614,760.39	5,547,841.22	16,940,410.51	8,850,000.00	7.5
天桥使用权	1,788,434.47	1,389,721.00			90,912.00	489,625.47	1,298,809.00	14
电脑软件费	3,303,877.89	288,763.46	2,973,733.89		931,467.55	972,848.09	2,331,029.80	4.5

合计	221,467,483.26	177,008,866.07	32,480,453.89	189,614,760.39	6,618,720.81	18,596,884.11	13,255,838.76	
----	----------------	----------------	---------------	----------------	--------------	---------------	---------------	--

注：

- (1) 无形资产期末比期初减少了 163,753,027.31 元，降低率为 92.51%，主要系本期按《企业会计制度》的规定将房屋建筑物占用的土地使用权转入房屋建筑物的建造成本所致。
- (2) 期末无形资产无帐面价值高于可收回金额情况，故未计提无形资产减值准备。

11、长期待摊费用

单位：人民币元

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
期初进项税额	4,620,127.17	197,297.22	1,011,687.31		909,281.93	4,320,424.57	299,702.60	
租入固定资产改良工程	58,852,898.24	23,507,740.95	7,904,518.59	679,825.89	6,158,287.28	33,598,925.98	24,574,146.37	1.8-9.5 年
开办费	10,725,556.17	1,121,993.55	9,603,562.62	10,725,556.17				
合计	74,198,581.58	24,827,031.72	18,519,768.52	11,405,382.06	7,067,569.21	37,919,350.55	24,873,848.97	

注：

- (1) 期末期初进项税余额合计为 299,702.60 元，每年按主管税务机关核定的摊销额予以摊销。
- (2) 此开办费系为筹建大连新玛特和大庆新玛特所发生的费用，此开办费分别于大连新玛特和大庆新玛特开业当月转入当期损益。

12、短期借款

单位：人民币元

借款类别	期末数	期初数	备注
担保借款	382,180,000.00	10,000,000.00	银行借款
信用借款	2,900,000.00		财政局贷款
合计	385,080,000.00	10,000,000.00	

短期借款期末比期初增加了 375,080,000.00 元，主要系公司为建设大连新玛特购物休闲广场工程而增加的银行借款。

上述短期借款无到期未偿还的借款。

13、应付票据

单位：人民币元

票据种类	票面金额	备 注
银行承兑汇票	200,000.00	无息票据
合计	200,000.00	

注：应付票据中无本年度到期的票据

14、应付帐款期末余额 338,150,355.98 元,比期初增加了 197,605,129.55 元,增长率为 140.60%，主要系：

(1) 新增合并本溪商业大厦和牡丹江百货大楼的会计报表而增加应付帐款 69,294,251.92 元。

(2) 本期开业的大连新玛特和大庆新玛特及大连黑石礁超市而增加应付帐款 74,097,593.38 元。

注：无欠持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

15、应付工资期末余额 4,033,148.98 元，无拖欠职工工资款项。

16、应付股利期末余额 53,403,381.00 元，系根据公司董事会 2001 年度利润分配预案，本年度应分配的现金股利。

17、应交税金

单位:人民币元

税 项	期 末 数	期 初 数	执 行 税 率
企业 所 得 税	-1,180,287.16	987,605.94	33%
增 值 税	3,024,765.50	1,490,494.26	13%、 17%
营 业 税	1,190,642.16	562,239.52	3%、 5%
消 费 税	200,562.22	252,319.11	5%
城 建 税	694,488.63	250,910.89	7%
房 产 税	1,708,482.26	724,035.67	12%、 1.2%
土 地 使 用 税		24,523.14	
印 花 税	40,718.60	39,285.81	
个 人 所 得 税	843,107.11	31,148.63	超 额 累 进 税 率
地 方 文 化 建 设 税		-3,648.38	娱 乐 业 收 入 3%
合 计	6,522,479.32	4,358,914.59	

注：

(1) 应交税金期末比期初增加了 2,163,564.73 元，增长率为 49.64%，增长原因主

要系增值税和房产税增加所致。

(2) 抚顺百货大楼、锦州百货大楼、营口百货大楼、本溪商业大厦的所得税按 33% 缴纳, 18% 返还; 牡丹江百货大楼本年根据《牡丹江市招商引资优惠政策》的通知精神, 所得税按 33% 缴纳, 25.50% 返还; 大庆新玛特所得税本年享受当地新办企业免缴所得税的优惠政策。

18、其他应交款

单位: 人民币元

项 目	期 末 数	期 初 数	计 提 标 准
教育费附加	284,944.14	73,752.36	增值税营业税消费税的 3%
地方教育费附加	62,763.45	28,375.48	增值税营业税消费税的 1%
地方文化建设费	13,646.32		文化娱乐业收入的 3%
合 计	361,353.91	102,127.84	

19、其他应付款期末余额 445,038,846.41 元。期末比期初增加了 197,871,806.74 元, 增长率为 80.06%, 增加原因主要系本期增加了尚未支付的兴建大连新玛特购物休闲广场工程、大庆新玛特购物休闲广场工程、本溪商业大厦和牡丹江百货大楼装修改造等工程款项。

20、预提费用

单位: 人民币元

种 类	期 末 数	期 初 数	结 存 原 因
借 款 利 息	153,450.00	127,875.00	未 结 算
房 租	100,376.88	208,603.60	未 结 算
电 费		200,000.00	
其 他	15,000.00		未 结 算
合 计	268,826.88	536,478.60	

21、股本

年度公司股份变动情况：

数量单位：股

	期初数	本次变动增减（+，-）					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份							
其中：							
国家拥有股份	94978000	4500000				4500000	99478000
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	11050000	317577				317577	11367577
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	106028000	4817577				4817577	110845577
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	120131791	36039537				36039537	156171328
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	120131791	36039537				36039537	156171328
三、股份总计	226159791	40857114				40857114	267016905

注：本年公司股本变动原因系根据中国证券监督管理委员会证监公司字(2001)68号文件批准,公司以2000年12月31日总股本226159791股为基数，以10：3的比例向全体股东配售,共计配售40857114股,均以现金认购。本次配股实际募集资金人民币396,314,005.80元，扣除配股发行费用人民币16,360,000.00元，净募集资金人民币379,954,005.80元，公司对此已进行了帐务处理，计入股本40,857,114.00元，计入资本公积339,096,891.80元，此次配股业经大连华连会计师事务所华连内验字（2001）26号验证。

22、资本公积

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	420,270,717.69	339,096,891.80		759,367,609.49
合计	420,270,717.69	339,096,891.80		759,367,609.49

本年度资本公积增加339,096,891.80元,系本年度配股溢价所致。

23、盈余公积

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	43,197,611.94	12,906,358.03		56,103,969.97
公益金	29,904,712.13	6,453,179.01		36,357,891.14
任意盈余公积	2,130,256.74			2,130,256.74
合计	75,232,580.81	19,359,537.04		94,592,117.85

24、未分配利润 106,657,910.00 元。

年初未分配利润为 90,994,242.09 元，本期实现净利润 88,426,585.95 元。根据公司董事会 2001 年度利润分配预案，提取 10%法定盈余公积和 5%公益金，共计提取 19,359,537.04 元，每股按 0.20(含税)派发现金股利，共派发股利 53,403,381.00 元，期末未分配利润为 106,657,910.00 元。

25、主营业务收入

单位：人民币元

分布地区名称		本期发生数	上期发生数
商品零售收入	大连地区	1,025,964,387.28	854,166,164.65
	抚顺地区	380,336,262.14	233,905,357.45
	营口地区	41,450,469.41	44,457,571.31
	锦州地区	239,871,604.66	217,023,281.74
	本溪地区	129,257,415.40	
	牡丹江地区	149,934,387.76	
商品批发收入	大连地区	230,656.01	3,648,527.80
餐饮娱乐业收入	大连地区	6,009,647.66	4,656,771.20
	抚顺地区	7,468,019.11	
合 计		1,980,522,849.43	1,357,857,674.15

本年度主营业务收入较上年同期增加 622,665,175.28 元，增长率为 45.86%，主要系本期转入新增本溪商业大厦和牡丹江百货大楼两个子公司及新增大连新玛特、大庆新玛特而

使主营业务收入增加所致。

26、主营业务成本

单位：人民币元

分布地区名称		本期发生数	上期发生数
商品零售成本	大连地区	843,316,326.34	713,705,999.48
	抚顺地区	315,748,055.52	184,537,683.88
	营口地区	35,464,930.59	36,644,903.90
	锦州地区	209,694,568.36	189,904,038.94
	本溪地区	109,789,500.40	
	牡丹江地区	130,815,126.95	
商品批发成本	大连地区	223,937.87	3,462,359.94
餐饮娱乐成本	大连地区	2,526,909.49	1,474,311.87
	抚顺地区	3,766,655.93	
合 计		1,651,346,011.45	1,129,729,298.01

27、主营业务税金及附加

单位：人民币元

项 目	本期发生数	上期发生数	计提标准
营 业 税	431,176.48	2,357,550.25	营业收入的 3%、5%
消 费 税	2,231,271.70	2,349,407.13	黄金白金销售收入的 5%
城 建 税	4,382,132.56	1,859,420.58	增值税营业税消费税的 7%
教育费附加	1,878,066.27	796,735.65	增值税营业税消费税的 3%
地方教育费附加	534,887.63	265,756.23	增值税营业税消费税的 1%
地方文化建设费	13,476.45		文化娱乐业收入的 3%
合 计	9,471,011.09	7,628,869.84	

28、其他业务利润

单位：人民币元

明细项目	本期发生数		上期发生数	
	收入	成本	收入	成本
市场摊位出租	72,650,249.55	10,508,745.68	56,525,280.24	7,420,658.57
仓储、运输	6,903,677.79	451,483.71	7,311,752.86	335,224.77
维修钟表	1,512,228.83	426,163.19	1,837,363.11	579,588.68
广告	4,301,869.58	1,200,356.99	2,814,365.82	1,258,974.28
物业管理	1,270,150.42	94,038.27	3,110,535.94	172,634.74
会务费	22,460.00	22,460.00	902,169.00	724,423.38
展览费	1,946,860.00	649,050.47	6,640,091.73	3,307,012.62
其他	2,153,616.35	734,727.71	1,620,119.75	149,311.89
合计	90,761,112.52	14,087,026.02	80,761,678.45	13,947,828.93

其他业务利润本期较上年同期增加了 9,860,236.98 元，增长率为 14.76%，主要系柜台租金收入、仓储运输收入和广告收入增加所致。

29、财务费用

单位：人民币元

类别	本期发生数	上期发生数
利息支出	8,958,134.90	1,802,463.30
减：利息收入	4,449,752.00	6,354,949.81
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	1,396,247.61	142,989.04
合计	5,904,630.51	-4,409,497.47

注：本期财务费用较上年同期增加 10,314,127.98 元，增加原因为银行贷款增加所致。

30、投资收益：

单位：人民币元

项 目	本期发生数	上期发生数
股票投资收益		
债权投资收益	55,100.00	
非控股公司分配来的利润	153,000.00	
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	-5,224,350.33	-9,223,167.71
股权投资差额摊销	-320,354.22	59,949.99
子公司清算收益	173,145.50	
合 计	-5,163,459.05	-9,163,217.72

31、支付的其他与经营活动有关的现金 124,751,528.75 元，主要为支付经营费用和管理费用所发生的现金支出。

32、母公司会计报表主要项目附注

(1)应收帐款

单位：人民币元

帐 龄	期末数	比例 (%)	坏帐准备	期 初 数	比例 (%)	坏 帐 准 备
一年以内	4,153,349.99	26.40	415,335.00	4,689,239.77	32.93	468,923.98
一至二年	3,045,471.98	19.36	304,547.20	4,422,740.91	31.06	442,274.09
二至三年	3,350,673.81	21.30	335,067.38	2,348,047.21	16.49	234,804.72
三年以上	5,184,862.41	32.94	2,073,944.96	2,779,722.36	19.52	1,111,888.94
合 计	15,734,358.19	100	3,128,894.54	14,239,750.25	100	2,257,891.73

(2)其他应收款

单位：人民币元

帐 龄	期末数	比例 (%)	坏帐准备	期 初 数	比例 (%)	坏 帐 准 备
一年以内	56,043,837.09	73.64	*848,228.64	58,212,770.31	88.54	963,327.04
一至二年	13,017,684.50	17.11	*503.70	845,001.73	1.29	84,500.17
二至三年	2,029,613.24	2.67	202,961.32			
三年以上	5,012,821.05	6.58	2,005,128.42	6,690,636.57	10.17	2,676,254.63
合 计	76,103,955.88	100	3,056,822.08	65,748,408.61	100	3,724,081.84

*此坏帐准备计提额 848,732.34 元，是以年末的其他应收款余额扣除了母公司与控股子公司之间的往来款项及应收财政返还款后的余额为基数计提的。

(3)长期投资

单位：人民币元

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
长期股权投资	267,730,591.05	163,435,195.19	21,521,693.88	409,644,092.36
长期债权投资	8,000.00		4,000.00	4,000.00
合 计	267,738,591.05	163,435,195.19	21,525,693.88	409,648,092.36

长期股权投资：

a.股票投资

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

b.其他股权投资

单位：人民币元

被投资公司名称	投资期限	投 资 金 额	占 被 投 资 公 司 注 册 资 本 比 例 (%)	分得的现金红利 额	按权益法核算本 期权益增减额	按权益法核算累 计权益增减额
抚顺百货大楼	5	70,020,000.00	90	5,707,761.33	23,015,572.05	25,851,542.55
锦州百货大楼		35,140,175.71	90	7,130,092.29	8,735,688.63	10,375,557.71
营口百货大楼	46	26,367,778.00	90		-1,084,410.02	-3,154,715.56
本溪商业大厦	10 年	60,199,051.02	90		4,250,828.96	4,250,828.96
牡丹江百货大楼	3 年	51,385,694.36	90		4,634,904.67	4,634,904.67
中百商业联合发展 有限公司	20 年	10,200,000.00	68		3,777.27	3,777.27
大连大商迈凯乐物 业管理有限公司	28 年	1,530,000.00	51	435,120.41	590,930.68	779,567.49
中日合资大连国际 商贸大厦有限公司	30 年	150,000,000.00	30		-5,819,058.28	- 37,839,615.58
合 计		404,842,699.09		13,272,974.03	34,328,233.96	4,901,847.51

注：大连大商电脑有限公司于 2001 年 12 月 27 日清算完毕，本期投资收益 173,145.50

元，分得货币资金 941,554.77 元，分得实物资产 9,375.00 元。

C.股权投资差额

单位：人民币元

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销	摊余金额
抚顺百货大楼 *	-107,453.66	收购价差	10 年	-10,745.36	-75,217.58
锦州百货大楼 **	140,175.71	收购价差	10 年	14,017.57	98,123.00
营口百货大楼 ***	-632,222.00	收购价差	10 年	-63,222.20	-442,555.40
牡丹江百货大楼 ****	85,694.36	收购价差	10 年	8,569.44	77,124.92
本溪商业大厦 *****	3,717,347.77	收购价差	10 年	371,734.77	3,345,613.00
合 计	3,203,542.18	收购价差	10 年	320,354.22	3,003,087.94

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

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

***系公司对营口百货大楼的长期股权投资额与公司拥有营口百货大楼的所有者权益的份额之差额。

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

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

长期债权投资

债券投资

单位：人民币元

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	本期利息	期末应收利息
1987 年辽宁电力 建设债券	4,000.00	—	4,000.00	1999 年 10 月— 2002 年 10 月	—	—

(4) 主营业务收入

单位：人民币元

项 目	本期发生数	上期发生数
商品零售收入	1,025,964,387.28	854,166,164.65
商品批发收入	230,656.01	3,648,527.80
其他收入	6,009,647.66	4,656,771.20
合 计	1,032,204,690.95	862,471,463.65

(5) 主营业务成本

单位：人民币元

项 目	本期发生数	上期发生数
商品零售成本	843,316,326.34	713,705,999.48
商品批发成本	223,937.87	3,462,359.94
其他成本	2,526,909.49	1,474,311.87
合 计	846,067,173.70	718,642,671.29

(6) 投资收益

单位：人民币元

项 目	本期发生数	上期发生数
股票投资收益		
债权投资收益		
非控股公司分配来的利润		
年末调整的被投资公司所有者权益	34,328,233.96	11,983,138.32
股权投资差额摊销	-320,354.22	59,949.99
子公司清算收益	173,145.50	
合 计	34,181,025.24	12,043,088.31

六、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法人代表
抚顺百货大楼	抚顺	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	王志敏
锦州百货大楼	锦州	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	曾刚
营口百货大楼	营口	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	刘洪

牡丹江百货大楼	牡丹江	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	丁元德
本溪商业大厦	本溪	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	王毅
中百商业联合发展有限公司	北京	百货、针织、五金、交电等	子公司	有限责任	牛钢
大连大商迈凯乐物业管理有限公司	大连	国际商贸大厦、物业管理	子公司	中外合资	韩德良

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：人民币万元

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
抚顺百货大楼	7780			7780
锦州百货大楼	3889			3889
营口百货大楼	3000			3000
牡丹江百货大楼		5700		5700
本溪商业大厦		6220		6220
中百商业联合发展有限公司		1500		1500
大连大商迈凯乐物业管理有限公司	300			300

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位：人民币万元

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	占比例	金额	占比例	金额	占比例	金额	占比例
抚顺百货大楼	7,002.00	90%					7,002.00	90%
锦州百货大楼	3,500.00	90%					3,500.00	90%
营口百货大楼	2,700.00	90%					2,700.00	90%
牡丹江百货大楼			5,130	90%			5,130.00	90%

本溪商业大厦			5,598	90%			5,598.00	90%
中百商业联合发展有限公司			1,020	68%			1,020.00	68%
大连大商迈凯乐物业管理有限公司	153.00	51%					153.00	51%

(4) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
大连商场集团公司	同一关键管理人员
大连大商供配货中心	共同受大连商场集团公司控制
中日合资大连国际商贸大厦有限公司	重大影响

2、关联交易

(1) 采购货物

单位：人民币元

企业名称	2001 年	2000 年
大连大商供配货中心	806,749,875.95	491,462,698.67

注：公司向大连大商供配货中心采购货物，由双方商订协议，按市场价格结算。

(2) 收取资金占用费

大连新玛特原为公司与大连商场集团公司合资兴建，公司拥有 30%的股权，因当时尚未注册成立，其前期工程费是由项目控股股东大连商场集团公司垫付，垫付金额为 187,911,996.70 元。根据 2000 年 12 月 25 日公司临时股东大会决议，该项目由公司独资兴建。为此公司按照银行同期贷款利率计算，本期付给大连商场集团公司资金占用费 18,263,468.02 元。

(3) 支付租赁费

根据公司与大连商场集团公司签订的有关协议，本期支付给大连商场集团公司房屋租赁费 54 万元。

(4) 关联方往来款项余额

A、应付款项

单位：人民币元

企业名称	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
大连大商供配货中心	57,246,153.65	20,747,222.02

B、其他应付款

单位：人民币元

企业名称	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
大连商场集团公司		72,911,996.70

C、其他应收款

单位：人民币元

企业名称	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
大连商场集团公司	7,561,820.72	

注：此款已于 2002 年 1 月 31 日收回。

(5)公司短期贷款 38,218 万元由大连商场集团公司提供担保。

七、期后事项

公司无期后事项

八、或有事项

1、中日合资大连国际商贸大厦有限公司系公司投资的子公司,公司拥有其 30%的权益性资本。2000 年度中日合资大连国际商贸大厦有限公司与日本清水建设株式会社因建筑合同纠纷引发诉讼,现仍处于辽宁省高级人民法院一审程序之中。由于此案尚未审结,故无法确定该项未决诉讼可能对公司投资收益所产生的影响,公司本年度所计入的投资收益未考虑该项未决诉讼的影响因素。

2、公司本年就中日合资大连国际商贸大厦有限公司投资损失一案,已向辽宁省高级人民法院提起诉讼,要求中日合资大连国际商贸大厦有限公司赔偿公司经济损失 1.8 亿元人民币,并承担本案诉讼费用。辽宁省高级人民法院已受理此案,并于 2001 年 10 月 16 日开庭审理,目前此案正处于审理当中。

九、承诺事项

公司无承诺事项

十、补充资料

1、资产减值准备明细表表：

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	8,285,600.76	5,536,159.04	3,710,099.03	10,111,660.77
其中：应收帐款	2,557,275.77	1,249,775.72	16,310.07	3,790,741.42
其他应收款	5,728,324.99	4,286,383.32	3,693,788.96	6,320,919.35
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	40,539,553.36	388,412.78	6,700,740.76	34,227,225.38
其中：库存商品	40,539,553.36	388,412.78	6,700,740.76	34,227,225.38
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

2、公司按全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率和每股收益如下

表：

单位：人民币元

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	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	26.04%	33.59%	1.20	1.35
营业利润	9.47%	12.21%	0.44	0.49
净利润	7.20%	9.29%	0.33	0.37
扣除非经常性损益后的净利润	7.28%	9.39%	0.33	0.38

现金流量表

2001年度

编制单位：大商集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	母 公 司	合 并	补 充 资 料	附注	母 公 司	合 并
一、经营活动产生的现金流量：				1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,196,020,887.24	2,268,919,124.79				
收到的税费返还		15,329,700.00	22,774,700.00	净利润		88,426,585.95	88,426,585.95
收到的其他与经营活动有关的现金		108,435,582.02	101,760,235.19	加：计提的资产减值准备		3,241,251.72	4,846,984.52
现金流入小计		1,319,786,169.26	2,393,454,059.98	固定资产折旧		16,930,539.51	30,699,396.80
购买商品、接受劳务支付的现金		888,496,771.31	1,816,875,005.25	无形资产摊销		3,417,132.79	6,618,720.81
支付给职工以及为职工支付的现金		77,974,701.69	114,816,514.18	长期待摊费用摊销		4,729,357.28	7,360,490.95
支付的各项税费		81,387,778.38	131,508,251.54	待摊费用减少（减：增加）		657,886.00	-698,017.20
支付的其他与经营活动有关的现金	31	103,662,885.47	124,751,528.75	预提费用增加（减：减少）		-93,226.17	-450,651.17
现金流出小计		1,151,522,136.85	2,187,951,299.72	处置固定资产无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		273,559.44	511,433.46
经营活动产生的现金流量净额		168,264,032.41	205,502,760.26	固定资产报废损失		-	805,066.87
二、投资活动产生的现金流量：		-	-	财务费用		4,241,988.73	8,518,907.71
收回投资所收到的现金		1,063,859.84	1,166,859.84	投资损失（减：收益）		-34,181,025.24	5,163,459.05
取得投资收益所收到的现金		13,272,974.03	643,220.41	递延税款贷项（减：借项）		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		417,158.10	487,037.12	存货的减少（减：增加）		-32,505,549.47	-61,913,018.64
收到的其他与投资活动有关的现金		-	30,007,477.85	经营性应收项目的减少（减：增加）		-12,927,347.71	-18,689,910.31
现金流入小计		14,753,991.97	32,304,595.22	经营性应付项目的增加（减：减少）		126,052,879.58	130,895,883.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		642,602,308.36	728,335,145.67	其他		-	3,407,427.85
投资所支付的现金		121,784,745.38	17,495,500.00	经营活动产生的现金流量净额		168,264,032.41	205,502,760.26
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-				
现金流出小计		764,387,053.74	745,830,645.67				
投资活动产生的现金流量净额		-749,633,061.77	-713,526,050.45	2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-	债务转为资本		-	-
吸收投资所收到的现金		386,276,096.33	398,196,096.33	一年内到期的可转换公司债券		-	-
借款所收到的现金		340,000,000.00	403,200,000.00	融资租入固定资产		-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		21,147,946.28	-				
现金流入小计		747,424,042.61	801,396,096.33				
偿还债务所支付的现金		-	96,020,000.00	3. 现金及现金等价物净增加情况：			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		75,465,587.52	80,435,329.80				
支付的其他与筹资活动有关的现金		6,322,101.66	7,252,101.66	现金的期末余额		231,317,877.10	323,125,354.62
现金流出小计		81,787,689.18	183,707,431.46	减：现金的期初余额		147,050,553.03	213,459,979.94
筹资活动产生的现金流量净额		665,636,353.43	617,688,664.87	加：现金等价物的期末余额		-	-
四、汇率变动对现金的影响		-	-	减：现金等价物的期初余额		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		84,267,324.07	109,665,374.68	现金及现金等价物净增加额		84,267,324.07	109,665,374.68

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资 产 负 债 表

编报单位：大商集团股份有限公司

2001年12月31日

单位：人民币元

资 产	附注	期末数		期初数		负债及股东权益	附注	期末数		期初数	
		母公司	合并	母公司	合并			母公司	合并	母公司	合并
流动资产：						流动负债：					
货币资金	1	231,317,877.10	323,125,354.62	147,050,553.03	213,459,979.94	短期借款	12	340,000,000.00	385,080,000.00		10,000,000.00
短期投资		-	-			应付票据	13	-	200,000.00		
应收票据		-	-			应付帐款	14	185,088,352.20	338,150,355.98	55,698,531.95	140,545,226.43
应收股利		-	-			预收帐款		85,000.00	85,000.00	37,564.00	3,048,779.56
应收利息						应付工资	15	-	4,033,148.98		3,613,998.29
应收帐款	2	12,605,463.65	16,175,210.01	11,981,858.52	14,676,314.83	应付福利费		11,452,663.47	18,635,875.16	8,407,439.67	10,478,483.86
其他应收款	3	73,047,133.80	55,085,750.12	62,024,326.77	31,483,015.18	应付股利	16	53,403,381.00	53,403,381.00	49,755,154.02	49,755,154.02
预付帐款	4	1,101,593.86	10,419,538.88	24,401.36	3,366,897.92	应交税金	17	3,796,034.86	6,522,479.32	6,380,005.37	4,358,914.59
应收补贴款		-	-			其他应交款	18	185,092.69	361,353.91	99,243.09	102,127.84
存货	5	87,149,292.56	182,802,483.45	54,645,041.52	105,218,155.46	其他应付款	19	371,268,006.39	445,038,846.41	172,086,066.94	247,167,039.67
待摊费用	6	657,886.00	2,562,047.14		482,696.24	预提费用	20	115,376.88	268,826.88	208,603.60	536,478.60
一年内到期的长期债权投资						一年内到期的长期负债					
其他流动资产		-	-			其他流动负债			-		
流 动 资 产 合 计		405,879,246.97	590,170,384.22	275,726,181.20	368,687,059.57	流 动 负 债 合 计		965,393,907.49	1,251,779,267.64	292,672,608.64	469,606,202.86
长期投资：						长期负债：					
长期股权投资	7	409,644,092.36	132,926,817.12	267,730,591.05	125,631,384.22	长期借款		-	-		
长期债权投资	7	4,000.00	32,000.00	8,000.00	123,000.00	应付债券		-	-		
长期投资合计		409,648,092.36	132,958,817.12	267,738,591.05	125,754,384.22	长期应付款		-	-		
固定资产：						专项应付款					
固定资产原价	8-1	1,356,186,196.30	1,811,539,343.99	241,692,415.26	472,920,566.51	其他长期负债		-	-		
减：累计折旧	8-2	68,794,292.42	133,430,331.57	55,183,066.05	106,025,543.91	长 期 负 债 合 计		-	-		
固定资产净值		1,287,391,903.88	1,678,109,012.42	186,509,349.21	366,895,022.60	递延税项：					
减：固定资产减值准备		-	-			递延税款贷项					
固定资产净额		1,287,391,903.88	1,678,109,012.42	186,509,349.21	366,895,022.60						
工程物资		-	-			负债合计		965,393,907.49	1,251,779,267.64	292,672,608.64	469,606,202.86
在建工程	9	70,521,487.69	70,583,816.89	235,728,079.00	235,728,079.00	少数股东权益：			30,537,908.40		16,636,908.73
固定资产清理		-	-			股东权益：					
固定资产合计		1,357,913,391.57	1,748,692,829.31	422,237,428.21	602,623,101.60	股本	21	267,016,905.00	267,016,905.00	226,159,791.00	226,159,791.00
无形资产及其他资产：						减：已归还投资		-	-		
无形资产	10	2,885,366.73	13,255,838.76	120,953,796.01	177,008,866.07	股本净额		267,016,905.00	267,016,905.00	226,159,791.00	226,159,791.00
长期待摊费用	11	16,702,352.20	24,873,848.97	18,673,943.76	24,827,031.72	资本公积	22	759,367,609.49	759,367,609.49	420,270,717.69	420,270,717.69
其他长期资产		-	-			盈余公积	23	84,359,803.22	94,592,117.85	71,095,815.32	75,232,580.81
无形资产及递延资产合计：		19,587,718.93	38,129,687.73	139,627,739.77	201,835,897.79	其中：法定公益金		32,947,119.59	36,357,891.14	28,525,790.29	29,904,712.13
递延税项：						未分配利润	24	116,890,224.63	106,657,910.00	95,131,007.58	90,994,242.09
递延税款借项						股东权益合计		1,227,634,542.34	1,227,634,542.34	812,657,331.59	812,657,331.59
资 产 总 计		2,193,028,449.83	2,509,951,718.38	1,105,329,940.23	1,298,900,443.18	负债及股东权益总计		2,193,028,449.83	2,509,951,718.38	1,105,329,940.23	1,298,900,443.18

企业法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

编报单位：大商集团股份有限公司

2001年度

单位：人民币元

项 目	附注	2001年度		2000年度	
		母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	25	1,032,204,690.95	1,980,522,849.43	862,471,463.65	1,357,857,674.15
减：主营营业成本	26	846,067,173.70	1,651,346,011.45	718,642,671.29	1,129,729,298.01
主营业务税金及附加	27	5,316,857.76	9,471,011.09	3,923,883.72	7,628,869.84
二、主营业务利润		180,820,659.49	319,705,826.89	139,904,908.64	220,499,506.30
加：其他业务利润	28	56,734,862.95	76,674,086.50	53,426,169.27	66,813,849.52
营业费用		54,924,606.20	77,948,540.49	41,017,726.24	56,421,960.88
管理费用		115,702,684.10	196,284,183.65	73,428,960.62	125,817,351.69
财务费用	29	1,981,959.52	5,904,630.51	-5,963,934.12	-4,409,497.47
三、营业利润		64,946,272.62	116,242,558.74	84,848,325.17	109,483,540.72
加：投资收益	30	34,181,025.24	-5,163,459.05	12,043,088.31	-9,163,217.72
补贴收入		-	-	197,000.00	197,000.00
营业外收入		224,393.70	555,932.36	661,812.55	1,435,808.16
减：营业外支出		331,951.87	1,661,714.98	610,778.61	769,384.99
四、利润总额		99,019,739.69	109,973,317.07	97,139,447.42	101,183,746.17
减：所得税		10,593,153.74	18,139,303.27	13,045,810.81	14,733,853.33
少数股东损益			3,407,427.85		2,356,256.23
五、净利润		88,426,585.95	88,426,585.95	84,093,636.61	84,093,636.61
加：年初未分配利润		95,131,007.58	90,994,242.09	73,406,570.48	72,153,684.01
其他转入		-	-		
六、可供分配的利润		183,557,593.53	179,420,828.04	157,500,207.09	156,247,320.62
减：提取法定盈余公积		8,842,658.60	12,906,358.03	8,409,363.66	10,331,949.67
提取法定公益金		4,421,329.30	6,453,179.01	4,204,681.83	5,165,974.84
补充流动资本		-	-		
七、可供股东分配的利润		170,293,605.63	160,061,291.00	144,886,161.60	140,749,396.11
减：应付优先股股利		-	-		
提取任意盈余公积		-	-		
应付普通股股利		53,403,381.00	53,403,381.00	49,755,154.02	49,755,154.02
转作股本的普通股股利		-	-		
八、未分配利润		116,890,224.63	106,657,910.00	95,131,007.58	90,994,242.09

企业法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人：