

大商集团股份有限公司

2008 年年度报告摘要

§ 1 重要提示

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

本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的说明
董事	王志敏	因工作原因未能参加会议，书面委托董事薛丽华代为行使表决权。
董事	曾刚	因工作原因未能参加会议，书面委托董事谷乃衡代为行使表决权。
独立董事	李玉臻	因工作原因未能参加会议，书面委托独立董事王有为代为行使表决权。
独立董事	王会全	因工作原因未能参加会议，书面委托独立董事王有为代为行使表决权。
独立董事	尉世鹏	因工作原因未能参加会议，书面委托独立董事刘淑莲代为行使表决权。

1.3 中准会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	大商股份
股票代码	600694
上市交易所	上海证券交易所
公司注册地址和办公地址	大连市中山区青三街 1 号 大连市中山区青三街 1 号
邮政编码	116001
公司国际互联网网址	www.dsjt.com
电子信箱	dashanggufen@126.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩德胜	丁霞
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	0411-83643215
传真	0411-83880798	0411-83880798
电子信箱	dashanggufen@126.com	dashanggufen@126.com

§ 3 会计数据和业务数据摘要：

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	2008 年	2007 年	本年比上年 增减(%)	2006 年
营业收入	18,849,668,539.31	14,968,766,420.88	25.93	11,418,968,169.76
利润总额	419,902,957.57	578,005,835.16	-27.35	485,298,076.52
归属于上市公司股东的净利润	231,564,200.52	303,495,787.60	-23.70	301,304,009.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-86,190,595.04	184,252,980.29	-146.78	321,091,194.12
经营活动产生的现金流量净额	1,210,962,087.50	889,386,382.67	36.16	889,501,821.44
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末 增减(%)	2006 年末
总资产	9,488,992,970.17	9,089,421,878.85	4.40	7,821,216,611.71
所有者权益（或股东权益）	3,119,661,070.61	2,884,149,270.02	8.17	2,792,234,679.90

3.2 主要财务指标

	2008 年	2007 年	本年比上年增减(%)	2006 年
基本每股收益（元 / 股）	0.79	1.03	-23.30	1.03
稀释每股收益（元 / 股）	0.79	1.03	-23.30	1.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.29	0.63	-146.03	1.09
全面摊薄净资产收益率（%）	7.42	10.52	减少 3.1 个百分点	11.16
加权平均净资产收益率（%）	7.72	10.89	减少 3.17 个百分点	11.66
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	-2.76	6.39	减少 9.15 个百分点	11.90
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-2.87	6.61	减少 9.48 个百分点	12.42
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	4.12	3.03	35.97	3.06
	2008 年 末	2007 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2006 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	10.62	9.82	8.15	9.21

非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	94,168.54
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	8,275,493.55

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	12,803,380.58
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	237,999.70
债务重组损益	378,390,921.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,305,927.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目	25,069,206.20
少数股东权益影响额	-3,278,076.95
所得税影响额	-101,532,370.86
合计	317,754,795.56

3.3 境内外会计准则差异：

☐适用 ☒不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

☐适用 ☒不适用

限售股份变动情况表

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
大连大商国际有限公司	40,674,645	14,685,932		25,988,713	股权分置改革承诺	2009年11月17日
合计	40,674,645	14,685,932		25,988,713	/	/

4.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				9,845 户		
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	国有法人	18.80	55,231,445	0	25,988,713	无
中国银行－嘉实稳健开放式证券投资基金	其他	4.15	12,175,054	4,558,421	0	未知
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	其他	3.54	10,401,407	-317,678	0	未知
中国工商银行－中银持续增长股票型证券投资基金	其他	3.38	9,928,754		0	未知
丰和价值证券投资基金	其他	3.22	9,471,336		0	未知

中国银行－华夏回报证券投资基金	其他	2.81	8,263,786	6,225,565	0	未知
中国工商银行－博时第三产业成长股票证券投资基金	其他	2.72	8,000,790	6,400,928	0	未知
中国建设银行－信达澳银领先增长股票型证券投资基金	其他	2.58	7,570,357	-2,573,981	0	未知
中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品	其他	2.47	7,251,866	2,940,697	0	未知
中国银行－招商先锋证券投资基金	其他	2.01	5,910,562	904,477	0	未知
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	
大连大商国际有限公司				29,242,732	人民币普通股	
中国银行－嘉实稳健开放式证券投资基金				12,175,054	人民币普通股	
中国农业银行－富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金				10,401,407	人民币普通股	
中国工商银行－中银持续增长股票型证券投资基金				9,928,754	人民币普通股	
丰和价值证券投资基金				9,471,336	人民币普通股	
中国银行－华夏回报证券投资基金				8,263,786	人民币普通股	
中国工商银行－博时第三产业成长股票证券投资基金				8,000,790	人民币普通股	
中国建设银行－信达澳银领先增长股票型证券投资基金				7,570,357	人民币普通股	
中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品				7,251,866	人民币普通股	
中国银行－招商先锋证券投资基金				5,910,562	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明				国有法人股股东与流通股股东之间无关联关系或一致行动人情况，公司未知流通股股东之间的关联关系或一致行动人情况。		

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

4.3.2.1 法人控股股东情况

单位:万元 币种:人民币

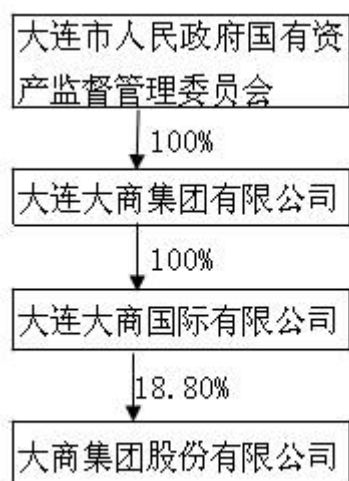
名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
大连大商国际有限公司	牛钢	64,000	2005年11月11日	项目投资、物业管理、国内一般贸易（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）

4.3.2.2 法人实际控制人情况

单位：万元 币种：人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
大连大商集团有限公司	牛钢	18,855.8	1995年1月10日	国有资产经营（按国家专项规定办理）；商业贸易、物资供销（专控商品按国家规定办理）、仓储；场地租赁、柜台租赁等。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 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	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
									可行权股数	已行权数量	行权价（元）	期末股票市价（元）	
牛钢	董事长	男	48	2007年4月26日～2010年4月26日	35,161	35,161		178.02					否
谷乃衡	副董事长	男	53	2007年4月26日～2010年4月26日				139.32					否
吕伟顺	董事	男	46	2007年4月26日～				152.22					否

	兼 总 裁			2010 年 4 月 26 日									
薛丽华	董 事 兼 副 总 裁	女	48	2007 年 4 月 26 日～ 2010 年 4 月 26 日				139.32					否
王志敏	董 事	女	53	2007 年 4 月 26 日～ 2010 年 4 月 26 日									是
曾刚	董 事	男	53	2007 年 4 月 26 日～ 2010 年 4 月 26 日									是
李常玉	董 事 兼 总 会 计 师	女	48	2008 年 5 月 8 日～ 2010 年 4 月 26 日				109.65					否
曲鹏	董 事 兼 副 总 裁	男	52	2008 年 5 月 8 日～ 2010 年 4 月 26 日				109.65					否
李玉臻	独 立 董 事	男	68	2007 年 4 月 26 日～ 2010 年 4 月 26 日				10					否
王有为	独 立 董 事	男	64	2007 年 4 月 26 日～ 2010 年 4 月 26 日				10					否
王会全	独 立 董 事	男	64	2007 年 4 月 26 日～ 2010 年 4 月 26 日				10					否
刘淑莲	独 立 董 事	女	54	2007 年 4 月 26 日～ 2010 年 4 月 26 日				10					否
尉世鹏	独 立 董 事	男	33	2007 年 4 月 26 日～ 2010 年 4 月 26 日				10					否

段欣刚	监事会主席	男	36	2007年4月26日~ 2010年4月26日				26					否
王晓萍	监事	女	41	2007年4月26日~ 2010年4月26日				26					否
闫莉	监事	女	37	2008年5月8日~ 2010年4月26日				13					否
孟浩	副总裁	男	45	2007年4月26日~ 2010年4月26日				80					否
合计	/	/	/	/			/	1,023.18			/	/	/

§ 6 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期总体经营情况

2008年，受国际金融危机影响，百货市场先扬后抑，景气下行。公司在董事会的正确领导下，积极应对，取得了较好的经营成果。2008年公司实现营业收入188.50亿元，比上期149.69亿元，增加38.81亿元，增长25.93%；利润总额4.20亿元，比上期5.78亿元减少1.58亿元，下降27.35%，主要原因是会计估计变更影响见（2008年10月17日《上海证券报》C7版）、新《劳动法》实施导致费用大幅增加及新店开业较多所致；实现净利润2.40亿元，比上期3.27亿元减少0.87亿元，下降26.52%。

(1) 经营情况分析

A 销售额增加，市场份额扩大

公司现拥有麦凯乐、新玛特、千盛、现代综合百货等众多主力业态店铺，并在所在区域形成了规模经营的优势和错位经营的特点，满足了不同客层对不同档次的百货商品的需求。作为辅助业态的大商超市、大商电器，同样也在区域同业中占有举足轻重的地位。公司规模经营的优势和错位经营的特点吸引了众多国内外知名品牌供应商的加入，且与公司建立了长期、稳定的战略合作关系，使公司逐步形成采购、零售、仓储、配送等配套服务体系，在2008年市场不景气的情况下，销售收入仍有两位数增长，市场份额有了进一步扩大。

B 店铺网络扩大、重点区域网点加密

2008年，公司在资金紧缺的情况下，克服困难，抓住机遇，利用在选址、布局规划、装修改造、招商等方面成熟的经验和整合能力快速开店。新进齐齐哈尔、丹东、朝阳、漯河、信阳、开封、自贡等城市，新开百货店、超市、电器店33家，加密了东北店网，拓展了中南、西南市场。这些店铺的成功开业，促进当地市场繁荣，就业扩大，税收增加，提升了所在城市的形象。

C 调整经营策略、实施精准营销

2008年，公司按照统筹规划、细分市场的原则，加强区域资源整合，实现品牌差异化经营，对店铺品类、风格、价位进行全面调整。

公司实施精准营销的营销策略,根据不同季节、不同节假日、不同客层、不同商品、不同城市地区、不同风俗习惯,采取不同的促销形式和促销力度,效果明显。

D 担负社会责任,提升企业形象

2008年,公司开拓经营,加快发展,市场份额进一步扩大。在企业发展的同时,力倡善举,奉献社会,积极支持慈善事业,仅在四川地震时,全体员工就捐出善款1600多万元。公司主动承担社会责任,也得到社会广泛认可。08年,公司荣获“全国百城万店无假货示范店”、“全国顾客最佳满意品牌”“中国商业服务业改革开放三十年功勋企业”、“全国商务系统先进集体”、“全国商业服务业十佳企业”、“支援四川地震灾区工作特殊贡献奖”等。

(2) 经营中的困难

A 资金紧张,影响公司发展

2008年,公司定向增发未获证监会批准,使四个已签约的收购项目无法履约。公司依靠自筹资金仅完成自贡项目收购,并于08年5月开业,其余多个项目搁浅,公司发展受到影响。

B 企业成本加大,利润空间缩小

2008年新劳动法实施,公司用工成本上升,费用增加,利润减少。为抢市场、保增长,2008年降价、打折、返券等促销活动增多,减少了毛利,压缩了利润空间。

2、公司主营业务及其经营情况

(1) 公司主营业务

公司经营范围: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);国际民营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);信息服务业务。

公司主营:商品零售及批发。

(2) 主要供应商、客户情况

单位:人民币万元

前五名供应商采购金额合计	155,780	占采购总额比重	10.26
前五名销售客户销售金额合计	131,933	占销售总额比重	6.99

3、报告期公司财务情况说明

第一、资产构成同比发生重大变化的说明

单位:元

项目	期末数	占总资产比重(%)	期初数	占总资产比重(%)	增减比例(%)
货币资金	1,721,080,216.59	18.16	1,259,569,873.95	13.86	36.64
长期待摊费用	381,371,791.60	4.02	211,697,208.36	2.33	80.15
递延所得税资产	130,467,241.07	1.38	63,578,558.51	0.70	105.21
应交税费	54,431,949.02	0.57	116,494,100.57	1.28	-53.27
一年内到期的非流动负债	144,000,000.00	1.52	232,578,211.41	2.56	-38.09
预收款项	787,361,339.49	8.31	567,195,712.67	6.24	38.82
递延所得税负债	77,308,920.67	0.82	24,694,034.29	0.27	213.07

变动原因说明：

A 货币资金比期初增加 46,151.03 万元，增长率 36.64%，原因在于：公司新开业的店铺增加，业务规模扩大，销售额也随之不断增长所致。

B 长期待摊费用比期初增加 16,967.46 万元，增长率为 80.15%，原因在于：本年度新增店铺的经营租入固定资产改良装修改造费用大幅增加所致。

C 递延所得税资产比期初增加 6,688.87 万元，增长率为 105.21%，原因在于：公司 2008 年调整固定资产折旧年限及租入固定资产改良支出的摊销年限，形成与税法规定的差异所致。

D 应交税费比期初减少 6,206.22 万元，下降率为 53.27%，原因在于：公司所得税汇算清缴弥补原独立纳税分公司亏损所致。

E 预收款项比期初增加 22,016.56 万元，增长率为 38.82%，原因在于：本期店铺规模扩大和部分地区的团购销售增加所致。

F 递延所得税负债比期初增加 5261.49 万元，增长率为 213.07%，原因在于：递延所得税负债主要为日本更生株式会社迈凯乐对国贸大厦的债务豁免以及国贸大厦对日本协力银行的债务重组收益所产生的企业所得税，经税务机关批准分五年计入应纳税所得额所形成。

第二、主要财务数据同比发生重大变化的说明

项目	2008 年（元）	2007 年（元）	增减比例（%）
营业总成本	18,820,060,636.28	14,459,790,072.94	30.15
销售费用	744,380,508.42	497,253,630.79	49.70
管理费用	2,478,738,274.07	1,721,567,231.03	43.98
财务费用	175,486,010.38	121,501,657.23	44.43
投资收益	1,074,510.92	756,141.84	42.10
营业利润	30,682,413.95	509,732,489.78	-93.98
营业外收入	412,923,266.06	85,610,963.93	382.33
营业外支出	23,702,722.44	17,337,618.55	36.71
净利润	240,007,301.24	326,624,320.08	-26.52

变动原因说明：

A 本期营业总成本较上年同期增加 4,360,270,563.30 元，增长率为 30.15%，主要原因系本期公司新增了店铺规模及各店铺继续加大对市场的促销力度，销售额的增加同时也相应拉升营业成本。

B 本期销售费用比同期增加 247,126,877.63 元，增长 49.70%，增长原因主要系本期新增店铺所致。

C 管理费用比同期增加 757,171,043.04 元，增长 43.98%，本期会计估计变更使折旧摊销费用增加以及新增店铺所致。

D 财务费用较上年同期增加了 53,984,353.15 元，增长率为 44.43%，主要原因系本期公司银行贷款增加和国家贷款利率上调，增加了利息支出，以及手续费亦较同期增加所致。

E 投资收益较上年同期增加了 318,369.08 元，增长率为 42.10%，主要原因系被投资单位本年度进行利润分配所致。

F 营业外收入较上年同期增加 327,312,302.13 元，增长 382.33%，主要原因为公司的控股子公司大连国贸大厦与日本协力银行债务纠纷达成债务重组协议所致。

G 营业外支出较上年同期增加 6,365,103.89 元，增长 36.71%，主要原因为公司本期公益性捐赠支出和固定资产报废损失增加所致。

H 营业利润较上年同期减少 479,050,075.83 元，下降 93.98%，净利润较上年同期减少 86,617,018.84 元，下降 26.52%，主要原因为公司根据《企业会计准则》的规定，参照同行

业上市公司平均水平，结合公司资产特性及自然使用寿命的实际情况，自 2008 年 1 月 1 日起对固定资产部分类别及经营租入固定资产改良支出的折旧摊销年限进行变更，该项会计估计变更使公司 2008 年增加折旧及摊销费用 38,232 万元，影响 2008 年度归属于母公司所有者净利润为 28,708 万元，新店开发较多、《新劳动法》工资性成本支出加大，导致费用大幅增加所致。

4、现金流量构成变动情况

项目	2008 年（元）	2007 年（元）	增减比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	1,210,962,087.50	889,386,382.67	36.16
投资活动产生的现金流量净额	-801,795,558.00	-637,858,157.83	
筹资活动产生的现金流量净额	60,248,755.96	-38,179,178.18	

变动原因说明：

报告期内经营活动产生的现金流量净额增加 36.16%系本期公司店铺规模扩大及各店铺继续加大对市场的促销力度，收入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变化较大主要因为取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 202,168,012.04 元。

筹资活动产生的现金流量净额变化较大主要因为取得借款收到的现金增加较大。

5、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元

序号	公司名称	注册资本	经营范围	总资产	净资产	净利润
1	大商集团抚顺百货大楼有限公司	7,780	百货、针织、五金、交电等	28507.00	18438.39	6574.28
2	大商集团抚顺商业城有限公司	500	百货、针织、五金、交电等	6549.19	1559.32	719.06
3	大商集团抚顺商贸大厦有限公司	500	百货、针织、五金、交电等	6663.54	1209.39	273.45
4	大商集团抚顺新玛特有限公司	480	烟、酒、糖、茶等	9988.78	4256.00	2529.44
5	大商集团抚顺东洲超市有限公司	50	百货、针织、五金、交电等	2843.43	315.82	169.54
6	大商集团抚顺清原商场有限公司	50	百货、针织、五金、交电等	782.63	204.82	133.23
7	大商集团锦州百货大楼有限公司	3,889	百货、针织、五金、交电等	15510.83	6483.99	1105.79

8	大商集团锦州家家广场有限公司	50	百货、针织、五金、交电等	83.89	74.19	12.38
9	大商集团本溪商业大厦有限公司	6,220	百货、针织、五金、交电等	23056.11	10026.27	1735.10
10	大商集团牡丹江百货大楼有限公司	5,700	百货、针织、五金、交电等	22113.92	11087.21	3089.35
11	大商集团牡丹江新玛特购物广场有限公司	1,000	百货、针织、五金、交电等	19312.96	853.87	550.45
12	大商集团鸡西新玛特购物广场有限公司	1,000	百货、针织、五金、交电等	15493.42	3861.00	2491.21
13	大商集团七台河新玛特购物广场有限公司	1,000	百货、针织、五金、交电等	15235.38	1442.31	424.13
14	大商集团沈阳新玛特购物广场有限公司	26,000	国内商品贸易(国家限定除外)、出租柜台、商品展览展示服务	82858.65	28879.81	2305.28
15	大连大商集团沈阳房地产开发有限公司	1,000	房地产开发、商品房销售、自有房屋租赁及房屋物业管理	33758.11	1079.12	125.04
16	大商集团佳木斯百货大楼有限公司	2,500	百货、针织、五金、交电等	13201.95	675.03	1494.57
17	大商集团佳木斯华联商厦有限公司	1,800	百货、针织、五金、交电等	9686.54	2870.67	790.03
18	大商集团阜新新玛特购物广场有限公司	1,000	百货、针织、五金、交电等	19115.25	3802.31	2344.06
19	大商集团阜新千盛百货有限公司	700	百货、针织、五金、日用杂品等	4744.37	701.75	333.63
20	麦凯乐(青岛)百货总店有限公司	20,000	批发、零售:日用百货,服装鞋帽、家用电器等;	62031.73	7104.61	-3771.36
21	大连亚瑟王服饰有限公司	1,500	衬衫制造、兼营;进出口业务进料加工及三来一补	2567.55	1422.80	61.75
22	大连国际商贸大厦有限公司	30,000	商业零售、酒店、餐饮、写字楼出租等	118217.41	87377.66	26002.76
23	大连大福珠宝经营有限公司	100	金银饰品、珠宝首饰、工艺品配送	10249.96	939.38	752.34

24	香港新玛有限公司	280 万 美元	进出口、批发零售、生产设计、 广告策划、投资租赁、餐饮娱乐	35132.89	35286.28	5911.16
25	哈尔滨麦凯乐百货总店有限公司	2,000	批发、零售、钟表、相机维修 等	14978.52	-2425.21	-4305.90
26	大商集团铁岭新玛特有限公司	500	百货、针织、五金、交电等	15208.93	119.53	101.63
27	大商集团大庆新玛特购物休闲广 场有限公司	15,00 0	商业零售	58125.37	15465.71	465.71
28	大商集团大庆百货大楼有限公司	100	商业物资、房屋出租、广告业 务等	29305.69	1734.47	1634.47
29	大商集团大庆让胡路商场有限公 司	50	商业零售、修理、柜台租赁、 场地租赁、供热等	3423.01	155.89	105.89
30	大商集团丹东新玛特有限公司	500	百货，针纺织品，服装鞋帽， 家用电器，电子产品，金银珠 宝等	8980.08	-626.42	-1126.42
31	大商集团（新乡）新玛特购物广场 有限公司	1,000	商业零售	1477.16	532.71	-381.77
32	大商集团（郑州）商贸有限公司	1,000	商业零售	13999.05	-3982.98	-4244.72
33	四川省自贡市大商投资有限公司	8,600	项目投资、房地产开发、销售 日用百货等	22983.21	7496.64	-1103.36
34	大商集团太原新玛特有限公司	1,000	商业零售；组织展览展示；物 业管理；广告业务。	869.51	847.91	-152.09

（二）2009 年展望

（1）行业的现状和趋势

公司属竞争激烈的零售行业。2008 年下半年以来，市场环境变化很大，消费者信心指数下滑，社会消费品零售总额增速急剧下降，尤其从 2008 年 11 月份开始，百货行业部分店铺销售呈现负增长。为了应对国际金融危机，保持经济平稳较快增长，拉动内需，国家果断的调整了宏观经济政策，增加了 4 万亿的投资，又推出家电下乡、工业品下乡、汽车下乡等搞活流通的政策，旨在激发城乡居民的消费愿望，释放居民的消费潜能。但增加投资和有关搞活流通的政策转化为百货商品销售的增长，在时间和数量上不可预计。预计 2009 年企业内涵式增长压力仍然较大，其中，高档百货的主要压力在于购买力的减弱，促销作用递减；超市的压力在于 CPI 指数的增速下滑；电器销售的压力主要源于房地产市场成交量的持续萎靡。因此，2009 年，公司面临的经济形势仍很严峻，零售业的恶性竞争将使企业生存更加困难，形势不容乐观。

（2）公司的经营发展战略

2009 年，国际经济危机的影响仍将持续，市场何时见底众说纷纭，莫衷一是，零售市场不景气的状况仍将持续。公司要有清醒认识，要知难而上。为保销售，保增长，确定以下经营发展战略：

A 放缓开店步伐，完成在建工程

2009 年，公司资金紧张状况仍不能得到改善，直接融资受阻，间接融资财务风险较大，故公司将放缓开店步伐，完成在建工程。年内要保质保量的建好鞍山新玛特、本溪新玛特、瓦房店新玛特、漯河新玛特、新乡新玛特、开封新玛特、信阳新玛特等 7 家店铺，争取相继开业。

B 以变应变，创新营销

鉴于市场的变化，公司确立“以变应变，调整提高；精耕细作，减亏增销；整合资源，创新营销”的经营思路。公司将挖掘增收的潜能，注重对细节的管理，重点落实坪效、品牌密度的提高；创新营销，研究并推行服务营销；整合公司内部、地区间、城市间的资源，提升新店业绩，强化亏损的店铺减亏为盈；疏理供货渠道，提升自主经营能力，提升毛利水平；开发农村市场、建立乡镇中心店；要完善总部职能，加强内部控制，强化垂直管理体系；加强总部采购中心建设，加快统采步伐，发挥统采优势。

C 强化员工培训，增强企业素质

公司注重对员工教育培训工作，一方面要加强对员工思想、政治教育，坚定战胜危机的信念，共克时艰。一方面要抓好对员工的业务培训，提升岗位胜任能力。在新的一年里，将通过干部年会、店长会、思想政治工作会、各种专业培训会、专家讲学会和参观、考察、交流等各种形式，采取请进来走出去的办法，对员工进行多层次的教育培训，提高全员素质和企业管理水平。

D 新年度经营指标

公司在 2009 年要锐意进取，深化改革，扩大销售，拉动内需，保证增长，销售收入计划 200 亿，利润目标 1.85 亿。实现这两项指标，难度大，须付出巨大的努力。要力保完成 200 亿市场份额。市场份额是企业的生命线。市场份额萎缩，现金流就会减少，易出现资金断链，经营难以为继的局面。公司在严峻的市场环境下，逆市做出比去年增长的计划，以求生存，渡难关。

要力争实现 1.85 亿利润计划。尽管国家采取了多项拉动内需的措施，但受全球经济危机的影响，国内市场也未见回暖，百货市场未见好转。在市场恶性竞争中，中高档百货受冲击最大，即使公司销售额达到增长目标，也会因高档高创利商品销售下降导致整体毛利水平和毛利总额下降。加之在建的 7 家百货店今年开业将摊销大额开办费用、政策性的刚性的支出增加，使公司面临上市以来最严峻的考验，完成 1.85 亿元利润目标，任务十分艰巨。如市场持续低迷，这个目标有可能落空。

总之，公司全体员工将上下一心，坚定信心，团结一致，抢占市场，增收节支，为完成新一年的经营指标而竭尽全力。

与公允价值计量相关的项目

☐适用 ☒不适用

持有外币金融资产、金融负债情况

☐适用 ☒不适用

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业 或分产 品	营业收入	营业成本	综合毛 利率 (%)	营业收 入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	综合毛利率 比上年增减 (%)
分行业						
百货业 态收入	9,987,534,847.29	8,254,696,459.90	17.35	21.28	16.00	增加 0.24 个百分 点
超市业 态收入	3,674,893,510.95	3,204,686,905.03	12.80	45.75	25.66	增加 1.31 个百分 点
家电连 锁收入	3,593,184,752.52	3,532,484,802.66	1.69	20.08	15.01	减少 2.05 个百分 点

6.3 主营业务分地区情况表

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	7,355,938,528.10	26.05
辽宁地区(不含大连)	5,342,534,414.14	21.98
黑龙江地区	4,496,928,520.07	26.03
吉林地区	259,075,521.59	4.40
山东地区	1,042,201,610.43	15.38
河南地区	1,066,121,067.08	76.88
其他	102,629,726.88	393.68

6.4 募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

变更项目情况

☐适用 ☒不适用

6.5 非募集资金项目情况

☒适用 ☐不适用

(1) 投资成立开封千盛并装修办公区

根据公司之子公司大商集团郑州新玛特购物广场有限公司与开封市瑞信房地产有限公司签订的《房屋租赁及管理合同》，郑州新玛特租赁位于河南省开封市西大街与宋都御街交叉口东北角的新都汇购物广场 4#楼建筑物，建筑面积 24172.3 平方米物业。公司已在此物业注册成立了大商集团开封千盛购物广场有限公司，注册资本 300 万元，报告期内公司投入 270 万元，占注册资本 90%，并投资 33 万元对公司办公区进行装修改造。

(2) 投资成立郑州商贸有限公司并装修

根据公司之子公司大商集团郑州新玛特购物广场有限公司与河南新田置业有限公司签订的《房屋租赁及管理合同》，郑州新玛特租赁位于河南省郑州市花园路东、农业路西的郑州国贸中心 40690 平方米物业，租赁期限 20 年。公司已在此物业注册成立了大商集团（郑州）商贸有限公司，注册资本 1000 万元，报告期内公司投入 225 万元，占实收资本 45%，并投资 2051.07 万元进行装修改造。

(3) 投资成立信阳千盛并装修

根据公司与信阳市亚兴集团有限责任公司签订的《房屋租赁合同》，公司承租位于河南省信阳市新华东路 121 号和相邻的中山北路 87 号的建筑物全部，建筑面积 28150 平方米，租期 20 年。公司已在此处物业注册成立的大商集团信阳千盛百货购物广场有限公司，注册资本 500 万元，报告期内公司投入 300 万元，占注册资本 60%，并投资 2596.51 万元进行装修改造。

（4）投资成立朝阳新玛特

根据 2008 年 2 月 19 日公司与朝阳义利房地产开发有限公司签订的《房屋租赁合同》，公司承租坐落于朝阳市双塔区，新华广场西南角的燕都大厦，房屋包括地下 1-2 层，地上 1-6 层，总建筑面积 75009.44 平方米，租期 20 年。公司在此处物业注册成立的大商集团朝阳新玛特购物广场有限公司注册资本 1000 万元，报告期内公司投入 550 万元，占注册资本 55%。

（5）投资成立丹东新玛特

根据 2008 年 4 月 28 日，公司控股子公司大商集团抚顺百货大楼有限公司与丹东边境经济合作区天扬公司、丹东国贸大厦有限公司三方签署的《〈租赁合同〉变更协议》，承租位于丹东市元宝区金汤街 1 号丹东国贸大厦裙楼部分的地下一层至地上五层，租赁物业建筑面积 31726.51 平方米。公司在此处物业注册成立的大商集团丹东新玛特有限公司注册资本 500 万元，报告期内公司投入 500 万元，占注册资本 100%。

（6）投资成立双鸭山新玛特

根据 2008 年 8 月 12 日，公司与双鸭山市第一百货商店有限公司签署的《房屋租赁合同》，承租位于双鸭山市尖山区新兴大街 121 号之整体建筑，包括地下两层，地上一至四层，面积合计 17683.26 平方米，租赁期为 20 年。公司在此物业注册成立的大商集团双鸭山新玛特购物广场有限公司注册资本 500 万元，报告期内公司投入 450 万元，占注册资本 90%。

（7）投资成立许昌新玛特

根据 2008 年 8 月 19 日，公司与许昌鸿宝百货有限公司、河南鸿宝集团有限公司签署的《房屋租赁合同》，承租位于河南省许昌市建设路 708 号建筑物，面积合计 20000 平方米。公司在此物业注册成立的大商集团许昌新玛特购物广场有限公司注册资本 300 万元，报告期内公司投入 270 万元，占注册资本 90%。

（8）投资成立延吉千盛

根据 2008 年 8 月 26 日，公司与吉林佳垒房地集团有限公司签署的《房屋租赁合同》，承租位于吉林省延吉市东临太平街、西临进学街、北临人民路（房屋产权证籍号为 2-15-78）的商服建筑，面积合计为 45601.76 平方米，租赁期为 20 年。公司在此物业注册成立的大商集团延吉千盛购物广场有限公司注册资本 1000 万元，报告期内公司投入 850 万元，占注册资本 85%。

（9）漯河新玛特装修工程

公司子公司大商集团郑州新玛特购物广场有限公司分别与漯河市小胖量贩有限公司签署《租赁合同》，郑州新玛特承租建筑面积 36097.45 平方米的小胖统领百货。公司注册成立了漯河新玛特购物广场有限公司，报告期内公司投入 1221.88 万元对其进行装修改造，打造漯河市档次最高、规模最大的购物中心。

（10）其他装修改造工程

报告期公司为改善所属店铺整体购物环境，提升经营业绩及确保消防安全，分别投入 163.7 万用于吉林百货空调工程；投入 147.12 万元用于抚顺新玛特装修；投入 315 万元用于大庆百货变电所增容改造；投入 212.76 万元用于总部消防工程；投入 894.87 万元用于锦州百货装修工程；投入 294.12 万元用于齐齐哈尔新玛特装修工程；投入 577.51 万元用于抚顺百货万隆商厦装修工程；投入 424.04 万元用于本溪百货大楼楼层扩建工程。

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

☒适用 ☐不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
经中准会计师事务所有限公司审计，公司 2008 年度实现净利润 23,035.25 万元，截至 08 年末，未分配利润 96,042.20 万元。由于 2008 年公司再融资未获中国证监会批准，已经签订收购合同的四个项目中，除自贡项目外，至今均无力履约。	结合公司财务现状，为了公司长期的发展，帮助公司降低财务风险顺利完成 09 年度经营计划，决定 2008 年度利润分配预案为：未分配利润不分配，结转下年度，资本公积金不转增，尚需提交股东大会审议通过。

§7 重要事项

7.1 收购资产

☒适用 ☐不适用

(1) 根据公司控股子公司大商集团郑州新玛特购物广场有限公司与河南正弘国际品牌销售有限公司股东李向清、冯涛于 2008 年 7 月 16 日签署的《股权转让协议》，依据亚太（集团）会计师事务所有限公司出具的《审计报告》（亚会专审[2008]54 号），以人民币 500 万元的价格受让河南正弘国际品牌销售有限公司 100%股权。

7.2 出售资产

☐适用 ☒不适用

7.3 重大担保

☒适用 ☐不适用

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）						
担保对象名称	担保发生日期 (协议签署日)	担保 金额	担保类 型	担保期	担保是否已 经履行完毕	是否为关 联方担保
大连大商集团有限公司	2007 年 11 月 28 日	1.8	连带责 任担保	2007 年 11 月 28 日～ 2008 年 11 月 28 日	是	是
大连大商集团有限公司	2008 年 11 月 21 日	0.3	连带责 任担保	2008 年 11 月 21 日～ 2011 年 11 月 16 日	否	是
大连大商集团有限公司	2008 年 11 月 27 日	1.6	连带责 任担保	2008 年 11 月 27 日～ 2011 年 11 月 26 日	否	是
报告期内担保发生额合计			3.7			
报告期末担保余额合计			1.9			
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			0.7			
报告期末对子公司担保余额合计			0.8			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额			2.7			
担保总额占公司净资产的比例(%)						
其中：						

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	1.9
上述三项担保金额合计	1.9

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
中兴大连商业大厦	0.17	0		
大商集团西安商贸有限公司	2.41	0.05		
大商集团(庄河)千盛百货有限公司	298.09	6.68		
大商集团(新乡)千盛百货有限公司	39.56	0.89		
大连大商集团房地产开发有限公司	37.62	0.84		
北京天客隆集团有限责任公司	12.21	0.27		
大连天河百盛购物中心有限公司	4,022.78	90.11		
大商集团哈尔滨新一百购物广场有限公司	51.68	1.16		
大商集团进出口商品配送有限公司			390.38	36.65
大连易玛特软件开发中心			634.81	59.59
大连大商集团有限公司			13.01	1.22
大连大商天然矿泉水有限公司			27.02	2.54
合计	4,464.52	100	1,065.22	100

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额0元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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
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		8,670	268.65	268.65
大连大商集团鞍山房地产开发有限公司		4,500		
大庆市庆莎商城有限责任公司		6,752.39		
大连易玛特软件开	634.81	174.58	4.8	4.8

发中心				
大商集团（新乡）千盛百货有限公司	182.55	182.55		
大商集团（庄河）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		
大商集团哈尔滨新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 年资金被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	清欠金额（万元）	清欠时间（月份）
现金清偿	804.1	4
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明	大连大商集团有限公司及其子公司分别于 2008 年 4 月 2 日、4 月 3 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；	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。

	在上述承诺期期满后,通过上海证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超出百分之十。	
--	---	--

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达到原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更生株式会社迈凯乐已经破产,2001年11月,日本国际协力银行因借款合同纠纷事项,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金、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,日本更生迈凯乐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47,694,185.91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》下发(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1250万美元后放弃其他贷款本息余额。协议生效后二个月国贸大厦首次还款625万美元,首次还款日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、关于日本清水建设株式会社(以下简称“清水建设”)因建筑合同纠纷事项诉本公司之子公司大连国际商贸大厦一案,辽宁省高级人民法院于2004年12月29日做出(2000)辽民初字第6号《民事判决书》,详见2004年12月31日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn公司公告。

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

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

3、更生公司株式会社迈凯乐(以下简称“迈凯乐”)关于“迈凯乐”商号及标识使用纠纷诉本公司及大连国际商贸大厦有限公司(以下简称“国贸大厦”)一案,迈凯乐向中国国际贸易仲裁委员会提出仲裁申请,请求:本公司及国贸大厦立即停止使用“迈凯乐”、“MYCAL”、“麦凯乐”、“MYKAL”及“マイカル”作为商标、商号、字号或标识;请求国贸大厦支付违约金并承担本案件仲裁费用。近日,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》签订时使用中的“迈凯乐”中文商号及《转让合同》签订时正在使用中的其墙体上的商号及标识;②国贸大厦应向迈凯乐支付违约金人民币288万元;③驳回迈凯乐的其他仲裁请求;④仲裁费为59,375美元,迈凯乐承担40%,国贸大厦承担60%。本裁决为终局裁决。

迈凯乐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乐商贸有限公司立即停止使用“麦凯乐”及“MYKAL”作为商号、字号、标识；请求本公司及青岛麦凯乐商贸有限公司承担本案诉讼费所有相关费用 20 万元的诉讼请求，被山东省青岛市中级人民法院驳回，迈凯乐没有上诉。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。

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

☐适用 ☒不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

☐适用 ☒不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

☒适用 ☐不适用

所持对象名称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面值(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
锦州市城市信用联社	4,632,152.59		3	4,632,152.59	329,143.44		投资收益	
吉林市商业银行	5,000,000.00		3.33	5,000,000.00				收购子公司带入
佳木斯市正源投资担保公司	150,000.00		0.05	150,000.00				收购子公司带入
大连经济技术开发区信托投资股份有限公司	100,000.00	100,000	0.056	100,000.00				
江苏炎黄在线股份有限公司	150,900.00	150,000	0.26	150,900.00				
合计	10,033,052.59		/	10,033,052.59	329,143.44		/	/

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

☐适用 ☒不适用

7.9 公司是否披露履行社会责任的报告：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 年各项经营决策程序合法，报告期公司能够严格对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，无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司和股东利益的行为。

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，公司财务管理制度健全，2008 年度财务报告准确地反映公司财务状况和经营成果，中准会计师事务所出具标准无保留意见的审计报告及对所涉事项做出的评价是客观、准确、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，报告期公司的资产收购行为是严格以资产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

公司在报告期内的关联交易未发生损害公司和股东利益的现象，与关联方的日常关联交易价格合理，程序规范，没有发现内幕交易，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 财务会计报告

9.1 审计意见

财务报告	☐ 未经审计	☒ 审计
审计意见	☒ 标准无保留意见	☐ 非标意见
审计意见全文		
审计报告		
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。 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。 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		
中国北京		
中国注册会计师：刘璐、宋连作		
2009 年 3 月 27 日		

9.2 财务报表

合并资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位:大商集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	1,721,080,216.59	1,259,569,873.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	600,000.00	30,000.00
应收账款	七、3	20,410,041.38	16,767,088.25
预付款项	七、4	241,322,713.87	262,038,971.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	497,029,335.22	477,100,601.83
买入返售金融资产			
存货	七、6	1,299,637,112.67	1,478,132,929.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,780,079,419.73	3,493,639,465.23
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	七、7		
长期应收款		1,831,812.80	
长期股权投资	七、8	9,933,052.59	12,733,052.59
投资性房地产	七、9	40,262,614.44	41,423,469.60
固定资产	七、10	3,951,452,953.29	4,042,248,147.17
在建工程	七、11	50,890,135.93	167,267,109.94
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、12	1,030,370,787.73	944,501,706.46
开发支出			

商誉	七、13	112,333,160.99	112,333,160.99
长期待摊费用	七、14	381,371,791.60	211,697,208.36
递延所得税资产	七、15	130,467,241.07	63,578,558.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,708,913,550.44	5,595,782,413.62
资产总计		9,488,992,970.17	9,089,421,878.85
流动负债：			
短期借款	七、17	939,224,886.25	789,942,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、18	342,332,645.13	324,615,825.50
应付账款	七、19	1,966,748,258.07	2,059,088,811.80
预收款项	七、20	787,361,339.49	567,195,712.67
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、21	189,602,611.79	217,637,460.65
应交税费	七、22	54,431,949.02	116,494,100.57
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、23	1,073,398,290.41	1,059,092,392.45
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、24	144,000,000.00	232,578,211.41
其他流动负债			
流动负债合计		5,497,099,980.16	5,366,644,515.05
非流动负债：			
长期借款	七、25	619,687,585.80	714,040,650.30
应付债券			
长期应付款	七、26	81,996,617.71	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七、27	77,308,920.67	24,694,034.29
其他非流动负债		154,012.50	
非流动负债合计		779,147,136.68	738,734,684.59
负债合计		6,276,247,116.84	6,105,379,199.64
股东权益：			

股本	七、28	293,718,653.00	293,718,653.00
资本公积	七、29	1,454,263,756.02	1,450,316,155.95
减：库存股			
盈余公积	七、30	210,370,595.17	179,692,422.32
一般风险准备			
未分配利润	七、31	1,161,308,066.42	960,422,038.75
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,119,661,070.61	2,884,149,270.02
少数股东权益	七、32	93,084,782.72	99,893,409.19
股东权益合计		3,212,745,853.33	2,984,042,679.21
负债和股东权益合 计		9,488,992,970.17	9,089,421,878.85

公司法定代表人：牛钢 主管会计工作负责人：李常玉 会计机构负责人：闫莉

母公司资产负债表

2008年12月31日

编制单位：大商集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		693,389,958.75	385,294,094.94
交易性金融资产			
应收票据			30,000.00
应收账款	八、1	18,495,883.21	13,288,278.88
预付款项		95,793,930.39	161,526,057.18
应收利息			
应收股利			41,421.30
其他应收款	八、2	873,793,922.60	651,132,251.12
存货		480,003,607.97	774,041,978.71
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,161,477,302.92	1,985,354,082.13
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、3	1,519,767,816.55	1,077,492,816.55
投资性房地产			
固定资产		672,343,089.38	1,129,624,178.85

在建工程			92,419,813.16
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		295,425,442.14	212,759,251.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		79,056,864.38	103,256,035.71
递延所得税资产		52,486,313.21	35,682,543.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,619,079,525.66	2,651,234,639.37
资产总计		4,780,556,828.58	4,636,588,721.50
流动负债：			
短期借款		380,000,000.00	523,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		234,784,842.88	222,388,540.42
应付账款		621,491,776.75	975,890,283.07
预收款项		99,148,961.83	141,063,074.48
应付职工薪酬		70,109,725.30	103,055,918.50
应交税费		-27,833,784.43	26,779,529.02
应付利息			
应付股利			319,500.00
其他应付款		888,512,384.82	720,673,589.75
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,266,213,907.15	2,713,170,435.24
非流动负债：			
长期借款		262,305,146.90	
应付债券			
长期应付款		21,837,759.82	
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		284,142,906.72	
负债合计		2,550,356,813.87	2,713,170,435.24
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		818,395,885.14	542,292,329.54
外币报表折算差额			
股东权益合计		2,230,200,014.71	1,923,418,286.26
负债和股东权益合计		4,780,556,828.58	4,636,588,721.50

公司法定代表人：牛钢 主管会计工作负责人：李常玉 会计机构负责人：闫莉

合并利润表

2008年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		18,849,668,539.31	14,968,766,420.88
其中：营业收入	七、33	18,849,668,539.31	14,968,766,420.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,820,060,636.28	14,459,790,072.94
其中：营业成本	七、33	15,181,313,006.61	11,921,108,455.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、34	201,617,605.74	156,132,549.07
销售费用	七、35	744,380,508.42	497,253,630.79
管理费用	七、36	2,478,738,274.07	1,721,567,231.03
财务费用	七、37	175,486,010.38	121,501,657.23
资产减值损失	七、38	38,525,231.06	42,226,549.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、39	1,074,510.92	756,141.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		30,682,413.95	509,732,489.78

加：营业外收入	七、40	412,923,266.06	85,610,963.93
减：营业外支出	七、41	23,702,722.44	17,337,618.55
其中：非流动资产处置净损失		363,334.21	654,232.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		419,902,957.57	578,005,835.16
减：所得税费用	七、42	179,895,656.33	251,381,515.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		240,007,301.24	326,624,320.08
归属于母公司所有者的净利润		231,564,200.52	303,495,787.60
少数股东损益		8,443,100.72	24,251,228.65
同一控制被合并方合并前实现的净利润			-1,122,696.17
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.79	1.03
（二）稀释每股收益		0.79	1.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-1,122,696.17 元。

公司法定代表人：牛钢 主管会计工作负责人：李常玉 会计机构负责人：闫莉

母公司利润表

2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	八、4	7,560,407,569.34	6,540,333,475.88
减：营业成本	八、4	6,372,636,594.10	5,414,921,656.94
营业税金及附加		66,913,343.21	57,850,633.80
销售费用		320,148,343.29	203,192,617.24
管理费用		783,165,383.04	732,486,084.01
财务费用		22,490,613.25	13,627,150.21
资产减值损失		-673,310.61	23,602,166.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	八、5	306,658,517.73	176,133,975.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		302,385,120.79	270,787,143.32
加：营业外收入		6,836,007.61	55,932,866.92
减：营业外支出		11,710,298.25	10,990,970.95
其中：非流动资产处置净损失			176,816.82
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		297,510,830.15	315,729,039.29
减：所得税费用		-9,270,898.30	74,551,356.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		306,781,728.45	241,177,682.84

公司法定代表人：牛钢 主管会计工作负责人：李常玉 会计机构负责人：闫莉

合并现金流量表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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		22,200,474,256.05	17,391,643,972.84
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		12,999,012.36	20,666,132.33
收到其他与经营活动有关的现金	七、43	695,494,567.82	831,777,787.38
经营活动现金流入小计		22,908,967,836.23	18,244,087,892.55
购买商品、接受劳务支付的现金		18,285,051,441.87	14,385,097,785.25
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,071,294,354.13	796,381,200.91
支付的各项税费		1,043,523,241.33	1,051,783,535.39
支付其他与经营活动有关的现金	七、44	1,298,136,711.40	1,121,438,988.33
经营活动现金流出小计		21,698,005,748.73	17,354,701,509.88
经营活动产生的现金流量净额		1,210,962,087.50	889,386,382.67
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,438,741.88	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,802,888.97	35,321,927.90
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		100,000,000.00	11,775,941.69
投资活动现金流入小计		108,241,630.85	47,097,869.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资		650,464,795.43	684,956,027.42

产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		202,168,012.04	
支付其他与投资活动有关的现金		57,404,381.38	
投资活动现金流出小计		910,037,188.85	684,956,027.42
投资活动产生的现金流量净额		-801,795,558.00	-637,858,157.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,945,000.00	6,850,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,945,000.00	6,850,000.00
取得借款收到的现金		1,545,900,000.00	1,436,642,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		26,803,876.12	97,118,529.59
筹资活动现金流入小计		1,582,648,876.12	1,540,610,529.59
偿还债务支付的现金		1,270,759,342.85	1,210,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		208,062,022.13	257,781,455.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		24,249,674.30	14,415,897.22
支付其他与筹资活动有关的现金		43,578,755.18	111,008,252.23
筹资活动现金流出小计		1,522,400,120.16	1,578,789,707.77
筹资活动产生的现金流量净额		60,248,755.96	-38,179,178.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,904,942.82	-370,998.31
五、现金及现金等价物净增加额		461,510,342.64	212,978,048.35
加：期初现金及现金等价物余额		1,259,569,873.95	1,046,591,825.60
六、期末现金及现金等价物余额		1,721,080,216.59	1,259,569,873.95

公司法定代表人：牛钢 主管会计工作负责人：李常玉 会计机构负责人：闫莉

母公司现金流量表

2008年1—12月

单位：元 币种：人民币

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		8,248,926,383.05	7,975,980,149.02
收到的税费返还		270,000.00	2,435,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		360,958,668.89	631,331,229.16
经营活动现金流入小计		8,610,155,051.94	8,609,746,378.18
购买商品、接受劳务支付的现金		6,989,753,415.39	7,011,758,341.78
支付给职工以及为职工支付的现金		410,382,986.48	369,183,857.93
支付的各项税费		375,193,736.97	443,639,840.77

支付其他与经营活动有关的现金		401,437,318.21	470,718,877.19
经营活动现金流出小计		8,176,767,457.05	8,295,300,917.67
经营活动产生的现金流量净额		433,387,594.89	314,445,460.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,800,000.00	
取得投资收益收到的现金		339,732,631.70	225,450,783.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,309,880.76	14,899,759.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		345,842,512.46	240,350,543.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		151,180,454.54	130,929,741.31
投资支付的现金		222,565,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		222,510,000.00	62,400,142.22
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		596,255,454.54	193,329,883.53
投资活动产生的现金流量净额		-250,412,942.08	47,020,660.18
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		820,000,000.00	653,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		45,918,374.25	19,565,839.41
筹资活动现金流入小计		865,918,374.25	672,565,839.41
偿还债务支付的现金		691,059,398.86	966,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,737,764.39	164,497,047.71
支付其他与筹资活动有关的现金			20,384,418.61
筹资活动现金流出小计		740,797,163.25	1,150,881,466.32
筹资活动产生的现金流量净额		125,121,211.00	-478,315,626.91
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		308,095,863.81	-116,849,506.22
加：期初现金及现金等价物余额		385,294,094.94	502,143,601.16
六、期末现金及现金等价物余额		693,389,958.75	385,294,094.94

公司法定代表人：牛钢 主管会计工作负责人：李常玉 会计机构负责人：闫莉

合并所有者权益变动表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	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	1,450,316,155.95		179,692,422.32		960,422,038.75		99,893,409.19	2,984,042,679.21
加：同一 控制下企业 合并产生的 追溯调整									
会 计政策变更									
前 期差错更正									
其 他									
二、本年年初 余额	293,718,653.00	1,450,316,155.95		179,692,422.32		960,422,038.75		99,893,409.19	2,984,042,679.21
三、本年增减 变动金额(减		3,947,600.07		30,678,172.85		200,886,027.67		-6,808,626.47	228,703,174.12

少以“—”号填列)									
(一)净利润						231,564,200.52		8,443,100.72	240,007,301.24
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		3,947,600.07							3,947,600.07
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		3,947,600.07							3,947,600.07
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计		3,947,600.07				231,564,200.52		8,443,100.72	243,954,901.31
(三)所有者投入和减少资本								15,283,272.72	15,283,272.72
1. 所有者投入资本								15,525,000.00	15,525,000.00
2. 股份支付									

计入所有者 权益的金额									
3. 其他								-241,727.28	-241,727.28
(四)利润分 配				30,678,172.85		-30,678,172.85		-30,534,999.91	-30,534,999.91
1. 提取盈余 公积				30,678,172.85		-30,678,172.85			
2. 提取一般 风险准备									
3. 所有者 (或股东)的 分配								-30,534,999.91	-30,534,999.91
4. 其他									
(五)所有者 权益内部结 转									
1. 资本公积 转增资本(或 股本)									
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)									
3. 盈余公积 弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末 余额	293,718,653.00	1,454,263,756.02		210,370,595.17		1,161,308,066.42		93,084,782.72	3,212,745,853.33

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	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	1,476,184,222.20		155,574,654.04		778,442,213.94		88,314,936.72	2,792,234,679.90
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	293,718,653.00	1,476,184,222.20		155,574,654.04		778,442,213.94		88,314,936.72	2,792,234,679.90
三、本年增减变动金额(减少以“－”号填列)		-25,868,066.25		24,117,768.28		181,979,824.81		11,578,472.47	191,807,999.31
(一)净利润						303,495,787.60		24,251,228.65	327,747,016.25

(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-25,868,066.25				-471,039.02		-877,942.22	-27,217,047.49
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		-25,868,066.25				-471,039.02		-877,942.22	-27,217,047.49
上述(一)和(二)小计		-25,868,066.25				303,024,748.58		23,373,286.43	300,529,968.76
(三)所有者投入和减少资本								4,960,000.00	4,960,000.00
1. 所有者投入资本								4,960,000.00	4,960,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									

(四)利润分配				24,117,768.28		-121,044,923.77		-16,754,813.96	-113,681,969.45
1. 提取盈余公积				24,117,768.28		-24,117,768.28			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-96,927,155.49		-16,754,813.96	-113,681,969.45
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	293,718,653.00	1,450,316,155.95		179,692,422.32		960,422,038.75		99,893,409.19	2,984,042,679.21

公司法定代表人：牛钢 主管会计工作负责人：李常玉 会计机构负责人：闫莉

母公司所有者权益变动表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	293,718,653.00	907,714,881.40		179,692,422.32	542,292,329.54	1,923,418,286.26
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	293,718,653.00	907,714,881.40		179,692,422.32	542,292,329.54	1,923,418,286.26
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)				30,678,172.85	276,103,555.60	306,781,728.45
(一)净利润					306,781,728.45	306,781,728.45
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计					306,781,728.45	306,781,728.45
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配				30,678,172.85	-30,678,172.85	
1.提取盈余公积				30,678,172.85	-30,678,172.85	
2.对所有者(或股东)的分配						
3.其他						

(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	293,718,653.00	907,714,881.40		210,370,595.17	818,395,885.14	2,230,200,014.71

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	293,718,653.00	929,887,080.40		155,574,654.04	422,159,570.47	1,801,339,957.91
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	293,718,653.00	929,887,080.40		155,574,654.04	422,159,570.47	1,801,339,957.91
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		-22,172,199.00		24,117,768.28	120,132,759.07	122,078,328.35
(一) 净利润					241,177,682.84	241,177,682.84
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-22,172,199.00				-22,172,199.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他		-22,172,199.00				-22,172,199.00
上述(一)和(二)小计		-22,172,199.00			241,177,682.84	219,005,483.84
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						

2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配				24,117,768.28	-121,044,923.77	-96,927,155.49
1. 提取盈余公积				24,117,768.28	-24,117,768.28	
2. 对所有者（或股东）的分配					-96,927,155.49	-96,927,155.49
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	293,718,653.00	907,714,881.40		179,692,422.32	542,292,329.54	1,923,418,286.26

公司法定代表人：牛钢 主管会计工作负责人：李常玉 会计机构负责人：闫莉

9.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明

公司根据《企业会计准则》的规定，参照同行业上市公司平均水平，结合公司资产特性及自然使用寿命的实际情况，自2008年1月1日起对固定资产部分类别及经营租入固定资产改良支出的折旧摊销年限进行变更。该项会计估计变更使公司2008年增加折旧及摊销费用38,232万元，影响2008年度归属于母公司所有者净利润为28,708万元。

9.4 本报告期无会计差错更正。

9.5 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。