

大商股份有限公司日常关联交易公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

重要内容提示：

- 本次日常关联交易需提交股东大会审议。
- 本次日常关联交易不影响公司的独立性，公司不会因本次日常关联交易而对关联人形成依赖

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易履行的审议程序

公司第十一届董事会第十九次会议于2024年4月11日召开，会议审议通过了《大商股份有限公司日常关联交易的议案》。公司关联董事吕伟顺、张学勇回避表决，其他董事一致表决通过了此项议案。此议案尚需提交股东大会审议，关联股东将对该议案回避表决。

公司独立董事对日常关联交易进行了事前确认，并发表了独立意见。独立董事认为：公司发生的日常关联交易是因正常的经营发展需要，风险较低并且可控。决策合法、规范、准确，定价客观、合理、公允，交易公平、公正、公开，不存在损害其他非关联股东的利益的情形，符合公司和全体股东的利益。

（二）2023年度日常关联交易预计和执行情况

经公司第十一届董事会第十二次会议及2022年年度股东大会审议通过，预计2023年度公司日常关联交易的额度为人民币10.52亿元左右。2023年度公司实际发生的日常关联交易额度为人民币8.40亿元，其中购买商品或接受劳务人民币3.74亿元，销售商品或提供劳务人民币3.64亿元，委托管理人民币0.03亿元，房屋租赁人民币0.99亿元。

单位：万元

关联交易类别	关联人	2023年预计金额	2023年实际发生金额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因	
向关联方购买商品	贝莱德(大连)啤酒有限公司	630.3	784.86	主体是国际稀缺商品以及茅台酒,根据公司实际情况调整需求度影响,购买未达预期。	
	大商茶业有限公司	1,601.78	1,407.12		
	大连大商新能源技术管理有限公司	133.42	66.34		
	大商集团有限公司	27,656.38	15,704.06		
	香港法智澳美贸易有限公司	25,209.65	3,366.40		
	大商集团大连大菜市果品有限公司	1,639.93	1,937.31		
	大商集团大连大菜市蔬菜有限公司	1,153.24	270.76		
	哈恩橄榄油(大连)进口商贸有限公司	680.25	564.93		
接受关联方劳务	大商集团有限公司	197.55	27.50		
	大商报关行(大连)有限公司	39.74	3.12		
	大连大商风景建筑装饰工程有限公司	1,508.92	653.60		
	上海红上商贸有限公司	28.2	0.00		
其他		811.31	12,645.81		
合计		61,290.67	37,431.81		
向关联方销售商品	北京天客隆集团有限责任公司	275.45	360.04		国际优质稀缺商品得到关联方客户大量订单。
	大商投资管理有限公司	9,425.16	9,257.98		
	大商集团有限公司	15,566.37	16,442.44		
	桂林微笑堂实业发展有限公司	597.47	584.70		
	大商哈尔滨新一百购物广场有限公司	1,242.37	1,065.53		
	内蒙古呼伦贝尔市友谊有限责任公司	3,271.86	3,954.69		
	大商集团(驻马店)新玛特购物广场有限公司	85.33	190.89		
	漯河大商影城有限公司	25.45	26.15		
	青岛大商影城管理有限公司	33.5	31.25		
	大商集团齐齐哈尔商业管理有限公司	565.49	322.80		
	上海红上商贸有限公司	237.26	2,867.88		
向关联方提供劳务	大商集团有限公司	264.3	229.63		
	新疆友好(集团)股份有限公司	21.7	38.21		
其他		79.26	1,015.72		
合计		31,690.97	36,387.90		
接受关联方经营管理托管	大商集团有限公司	2.34	2.27	为解决同业竞争,公司分别与大商投资、大商集团签订《委托经营管理协议》,按协议以每家店铺实际经营状况收取托管费用。	
	大商投资管理有限公司	0	3.66		
向关联方委托人员管理	大商集团有限公司	361.63	253.62		
合计		363.97	259.55		

向关联方出租房屋	大连新玛特大商影城有限公司	34.64	42.15	
	沈阳大商影城有限公司	80.13	69.84	
	淄博大商影城有限公司	62.46	54.97	
	漯河大商影城有限公司	32.58	30.43	
	邹平大商影城有限公司	60.17	53.71	
	大庆大商影城有限公司	49.01	45.92	
	大商茶业有限公司	18.7	14.87	
	大连大商典当有限公司	32.78	10.96	
	青岛大商影城管理有限公司	101.86	113.48	
	大连大商体育文化产业有限公司	17.34	14.98	
	商丘市大商影城有限公司	37.91	0.00	于2023年4月闭店
	沈阳千盛大商影城有限公司	90.3	85.71	
向关联方承租房屋	大连大商集团新农村开发建设有限公司	409.86	348.85	
	中兴一大连商业大厦	4,601.83	4,034.65	
	大商集团有限公司	405.92	315.86	
	大商集团河南超市连锁发展有限公司	429.7	330.40	
	大连大商集团鞍山房地产开发有限公司	2,653.79	2,268.46	
	大连大商潮店乐园购物广场有限公司	1,115.56	900.42	
	大连大商集团盘锦房地产开发有限公司	1,350.98	1,118.71	
其他	244.52	38.35		
合计	11,830.04	9,892.71		

报告期内，为了降低公司整体经营成本，增强经营过程中的话语权，公司转变销售模式为“集进分销”。即由本公司与经销商签订统采合同，公司将商品平价销售至从事零售业务的子公司及关联公司，再由各子公司及关联公司进行分销。与大商集团有限公司产生3.43亿元、与大商投资管理有限公司产生4.03亿元，本公司将该类交易按照净额法确认收入，即营业收入为0，不影响利润等其它主要经营数据。

（三）预计2024年日常关联交易的基本情况

在公司2023年与关联方实际发生关联交易的基础上，根据公司发展实际需要，预计2024年公司日常关联交易额度为人民币12.79亿元左右，其中，购买商品和接受劳务预计人民币7.51亿元左右，销售商品和提供劳务预计人民币4.18亿元左右，委托管理人民币0.03亿元左右，房屋租赁人民币1.07亿元左右。

单位：万元

关联交易类别	关联方名称	2024年预计金额	2024年1-2月累计已发生的交易金额	2023年实际发生金额	占同类业务比例	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
向关联方购买商品	贝莱德(大连)啤酒有限公司	1,255.78	142.38	784.86	0.21%	因集团具有境外采购优势,随着公司业务开展的追求国际稀缺商品稳定高效的供应,经我司全面数理分析,增加此部分商品的采购。
	大商茶业有限公司	1,505.62	339.80	1,407.12	0.37%	
	大连大商新能源技术管理有限公司	71.65	5.98	66.34	0.76%	
	大商集团有限公司	18,059.66	4,116.79	15,704.06	4.17%	
	大商集团大连大菜市果品有限公司	2,131.04	664.75	1,937.31	0.51%	
	大商集团大连大菜市蔬菜有限公司	292.42	1.06	270.76	0.07%	
	哈恩橄榄油(大连)进口商贸有限公司	960.38	68.44	564.93	0.15%	
	上海红上商贸有限公司	29,006.28	1,075.89	12,611.43	3.35%	
	深圳大商全球贸易有限公司	21,040.00		0.00	0.00%	
接受关联方劳务	大连大商风景建筑装饰工程有限公司	718.07		653.60	7.48%	
	其他	105.64	4.71	3,431.41	/	
	合计	75,146.54	6,419.78	37,431.81	/	
向关联方销售商品	北京大商投资有限责任公司	54.84	0.00	64.52	0.01%	
	北京天客隆集团有限责任公司	738.09	112.52	360.04	0.07%	
	大商投资管理有限公司	11,109.57	1,226.56	9,257.98	1.74%	
	大商集团有限公司	19,730.93	1,312.91	16,442.44	3.09%	
	桂林微笑堂实业发展有限公司	631.47	128.01	584.70	0.11%	
	大商哈尔滨新一百购物广场有限公司	2,557.26	96.20	1,065.53	0.06%	
	内蒙古呼伦贝尔市友谊有限责任公司	4,033.79	403.50	3,954.69	0.74%	
	满洲里友谊商贸有限责任公司	35.68	5.13	33.98	0.01%	
	新疆友好(集团)股份有限公司	1,091.43	250.47	992.21	0.19%	
	大商集团(驻马店)新玛特购物广场有限公司	502.03	33.09	190.89	0.04%	
	青岛大商影城管理有限公司	32.81	4.66	31.25	0.02%	
	大商集团齐齐哈尔商业管理有限公司	710.16	60.18	322.80	0.06%	
向关联方提供劳务	大商集团有限公司	241.11	41.72	229.63	0.11%	
	新疆友好(集团)股份有限公司	41.26		38.21	0.02%	
	其他	292.95	30.07	2,819.03	/	
	合计	41,803.41	3,705.01	36,387.90	/	
接受关联方经营管理托管	大商集团有限公司	2.39		2.27	0.00%	
	大商投资管理有限公司	3.84		3.66	0.00%	
向关联方委托人员管理	大商集团有限公司	278.99	39.97	253.62	0.33%	
	合计	285.21	39.97	259.55	/	
向关联方出租房屋	大商集团有限公司	9.23	1.51	9.05	0.00%	
	贝莱德(大连)啤酒有限公司	3.37	0.52	3.31	0.00%	
	大连大商商业保理有限公司	10.28	1.68	10.08	0.00%	

	大连大商影城有限公司	3.64	0.57	3.44	0.00%
	大连新玛特大商影城有限公司	43.13	6.14	42.15	0.02%
	大商投资管理有限公司	5.00	0.16	0.97	0.00%
	沈阳大商影城有限公司	80.00	12.70	69.84	0.03%
	淄博大商影城有限公司	63.02	9.99	54.97	0.03%
	漯河大商影城有限公司	31.80	2.94	30.43	0.02%
	邹平大商影城有限公司	60.20	9.56	53.71	0.03%
	大庆大商影城有限公司	46.13	4.88	45.92	0.02%
	大连大商风景建筑装饰工程有限公司	3.50	0.52	3.13	0.00%
	大商茶业有限公司	15.17	2.46	14.87	0.01%
	大连大商典当有限公司	11.18	4.38	10.96	0.01%
	哈恩橄榄油（大连）进口商贸有限公司	0.89	0.14	0.87	0.00%
	青岛大商影城管理有限公司	114.60	23.25	113.48	0.06%
	大连大商体育文化产业有限公司	15.28	2.50	14.98	0.01%
	沈阳千盛大商影城有限公司	90.00	14.29	85.71	0.04%
向关联方承租房屋	大连大商集团新农村开发建设有限公司	376.75	85.88	348.85	0.58%
	中兴一大连商业大厦	4,357.42	657.41	4,034.65	6.69%
	大商集团河南超市连锁发展有限公司	356.83	54.21	330.40	0.55%
	大连大商集团鞍山房地产开发有限公司	2,449.93	449.50	2,268.46	3.76%
	大连大商潮店乐园购物广场有限公司	972.45	146.06	900.42	1.49%
	大商集团有限公司	341.13	47.88	315.86	0.52%
	大连大商集团盘锦房地产开发有限公司	1,208.21	181.55	1,118.71	1.85%
	大商投资管理有限公司	8.10	1.67	7.50	0.01%
	其他	33.73		0	/
	合计	10,710.97	1,722.35	9,892.71	/

注：上述关联交易系日常经营业务及延续以往的交易，公司已与关联方就实际业务情况对应签署了《商品采购配送协议》、《房屋租赁协议》和《委托管理协议》等日常关联交易协议，并已履行了相关信息披露义务；可能新增的交易，要待实际发生时签订具体协议，公司已提请股东大会授权公司管理层在日常关联交易全年累计发生预计额度内签署相关协议。

2024年，公司继续推行“集进分销”销售模式战略。经公司数据分析，公司预计2024年拟分别与大商集团有限公司、大商投资管理有限公司分别产生3.89亿元左右、4.63亿元左右的集进分销额度。按照净额法确认收入，即营业收入为0，不影响利润等其它主要经营数据。截至2024年2月，公司累计与大商集团有限公司及其所属店铺集进分销金额为4801.32万元、与大商投资管理有限公司及其所属店铺集进分销金额为8348.02万元。

二、主要关联方及关联关系介绍

（一）关联人的基本情况

1、大商投资管理有限公司

公司名称	大商投资管理有限公司
统一社会信用代码	91210200696004092P
成立时间	2009-10-21
注册地址	辽宁省大连市中山区青泥街7号
法定代表人	牛钢
注册资本	6154万人民币
经营范围	项目投资；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）***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
主要股东	大连保仓商贸有限公司、天津开商沅商贸有限公司、牛钢、其他十二名自然人
项目	截至2022年12月31日财务状况（万元）
资产总额	3,591,768.99
负债总额	2,152,706.94
净资产	1,439,062.05
资产负债率	59.93%
营业收入	1,082,362.95
净利润	33,899.41

2、大商集团有限公司

公司名称	大商集团有限公司
统一社会信用代码	912102002423779869
成立时间	1995-01-11
注册地址	辽宁省大连市中山区青三街1号
法定代表人	牛钢
注册资本	90000万元人民币
经营范围	许可项目：进出口代理，保健食品销售，食品经营，出版物零售，出版物批发，酒类经营，货物进出口，技术进出口，餐饮服务，食品生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：国内贸易代理，贸易经纪，销售代理，集贸市场管理服务，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目），柜台、摊位出租，物业管理，音像制品出租，金银制品销售，珠宝首饰批发，珠宝首饰零售，珠宝首饰回收修理服务，日用产品修理，广告设计、代理，广告制作，广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位），停车场服务，餐饮管理，教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动），第二类医疗器械销售，婚庆礼仪服务，第一类医疗器械销售，卫生用品和一

	次性使用医疗用品销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
主要股东	天津开商沅商贸有限公司、上海红上商贸有限公司、大商投资管理有限公司、深圳市前关商贸投资管理有限公司
项目	截至 2022 年 12 月 31 日财务状况（万元）
资产总额	3,391,170.88
负债总额	2,201,974.60
净资产	1,189,196.28
资产负债率	64.93%
营业收入	1,026,946.22
净利润	40,479.43

3、上海红上商贸有限公司

公司名称	上海红上商贸有限公司
统一社会信用代码	91310105564803052W
成立时间	2010-11-17
注册地址	上海市长宁区金钟路 999 号 1 幢 2 层 217 室
法定代表人	李宏胜
注册资本	6453 万元人民币
经营范围	许可项目：食品销售；酒类经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：日用百货销售；服装服饰批发；服装服饰零售；货物进出口；技术进出口；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
主要股东	大商集团有限公司
项目	截至 2022 年 12 月 31 日财务状况（万元）
资产总额	25,509.84
负债总额	426.09
净资产	25,083.76
资产负债率	1.67%
营业收入	107.06
净利润	-204.60

4、中兴一大连商业大厦

公司名称	中兴一大连商业大厦
统一社会信用代码	91210200118414372U
成立时间	1989-09-21
注册地址	辽宁省大连市中山区友好街 42 号
法定代表人	王志良
注册资本	1500 万元人民币
经营范围	场地、柜台出租；百货、移动电话销售；物业管理***日用杂品、建筑材料、钢材、木材、工艺美术品、汽车配件、金银首饰（限零售）针纺织品、五金交电的销售***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
主要股东	大商集团有限公司
项目	截至 2022 年 12 月 31 日财务状况（万元）
资产总额	18,013.08
负债总额	4,378.32
净资产	13,634.76
资产负债率	24.31%
营业收入	4,339.11
净利润	3,146.92

5、内蒙古呼伦贝尔市友谊有限责任公司

公司名称	内蒙古呼伦贝尔市友谊有限责任公司
统一社会信用代码	91150702115226122A
成立时间	2000-12-25
注册地址	内蒙古自治区呼伦贝尔市海拉尔区桥头街 10 号
法定代表人	于颖锐
注册资本	3000 万元人民币
经营范围	食品销售；烟草制品零售；酒类经营；餐饮服务；小餐饮、小食杂、食品小作坊经营；药品零售；住宿服务；生活美容服务；道路货物运输（不含危险货物）；日用百货销售；婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售；保健食品（预包装）销售；新鲜蔬菜批发；新鲜水果零售；食用农产品零售；宠物食品及用品零售；化妆品零售；珠宝首饰零售；服装服饰零售；鞋帽零售；家用电器销售；家用电器安装服务；家具销售；办公用品销售；厨具卫具及日用杂品零售；五金产品零售；卫生洁具销售；体育用品及器材零售；计算机软硬件及辅助设备零售；通讯设备销售；移动终端设备销售；单用途商业预付卡代理销售；汽车销售；汽车零配件零售；电动自行车销售；新能源汽车整车销售；人工智能硬件销售；智能无人飞行器销售；汽车装饰用品销售；第二类医疗器械销售；柜台、摊位出租；装卸搬运；会议及展览服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品

	等需许可审批的项目) ;非居住房地产租赁;品牌管理;广告设计、代理;专业设计服务
主要股东	大商哈尔滨新一百购物广场有限公司
项目	截至 2022 年 12 月 31 日财务状况 (万元)
资产总额	61,651.68
负债总额	32,407.26
净资产	29,244.42
资产负债率	52.57%
营业收入	32,637.38
净利润	2,666.49

6、大连大商集团鞍山房地产开发有限公司

公司名称	大连大商集团鞍山房地产开发有限公司
统一社会信用代码	91210302661217100D
成立时间	2007-04-30
注册地址	鞍山市铁东区胜利南路 42 号
法定代表人	汪晖
注册资本	3000 万元人民币
经营范围	房地产开发及销售(凭资质证经营);房屋租赁。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)
主要股东	大商集团大连房地产开发有限公司
项目	截至 2022 年 12 月 31 日财务状况 (万元)
资产总额	81,585.96
负债总额	16,036.56
净资产	65,549.40
资产负债率	19.66%
营业收入	2,414.06
净利润	134.69

7、大商集团大连大菜市果品有限公司

公司名称	大商集团大连大菜市果品有限公司
统一社会信用代码	91210200MA0YD72W2M
成立时间	2018-12-29

注册地址	辽宁省大连市西岗区兴业街9号
法定代表人	张宇
注册资本	2000 万元人民币
经营范围	许可项目：食品销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：货物进出口，技术进出口，进出口代理，食品进出口，食品销售（仅销售预包装食品），新鲜水果批发，新鲜水果零售，新鲜蔬菜批发，新鲜蔬菜零售，初级农产品收购，农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务，食用农产品初加工，食用农产品批发，食用农产品零售，未经加工的坚果、干果销售，谷物销售，豆及薯类销售，粮油仓储服务，集贸市场管理服务，畜禽收购，畜牧渔业饲料销售，牲畜销售，鲜肉批发，鲜肉零售，水产品收购，水产品批发，水产品零售，鲜蛋批发，鲜蛋零售，农副产品销售，国内贸易代理，企业管理咨询，市场营销策划，物业管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
主要股东	大商集团有限公司
项目	截至 2022 年 12 月 31 日财务状况（万元）
资产总额	6,146.10
负债总额	3,484.92
净资产	2,661.17
资产负债率	56.70%
营业收入	8,530.70
净利润	604.99

8、大商茶业有限公司

公司名称	大商茶业有限公司
统一社会信用代码	91210200MA0QF03521
成立时间	2016-07-14
注册地址	辽宁省大连市中山区友好街40号15层
法定代表人	陈欣
注册资本	5000 万元人民币
经营范围	许可项目：食品经营（销售散装食品），餐饮服务，保健食品销售，食品互联网销售（销售预包装食品），货物进出口，技术进出口，茶叶制品生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：食品销售（仅销售预包装食品），茶具销售，农副产品销售，茶叶种植，社会经济咨询服务，企业管理，国内贸易代理，珠宝首饰批发，珠宝首饰零售，工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外），工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

主要股东	大商集团有限公司、大商股份有限公司、朱光、大商投资管理有限公司
项目	截至 2022 年 12 月 31 日财务状况（万元）
资产总额	6,529.86
负债总额	329.84
净资产	6,200.01
资产负债率	5.05%
营业收入	1,922.24
净利润	302.07

9、大连大商集团盘锦房地产开发有限公司

公司名称	大连大商集团盘锦房地产开发有限公司
统一社会信用代码	9121110068967846X9
成立时间	2009-06-26
注册地址	盘锦市兴隆台区中兴路地下 1-44
法定代表人	李伟
注册资本	3000 万元人民币
经营范围	房地产开发及销售（凭资质证书经营），房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
主要股东	大商集团大连房地产开发有限公司
项目	截至 2022 年 12 月 31 日财务状况（万元）
资产总额	186,504.05
负债总额	53,405.75
净资产	133,098.30
资产负债率	28.64%
营业收入	6,262.99
净利润	2,519.91

10、大商哈尔滨新一百购物广场有限公司

公司名称	大商哈尔滨新一百购物广场有限公司
统一社会信用代码	912301025654263248
成立时间	2011-01-30
注册地址	哈尔滨市道里区石头道街 118 号
法定代表人	张尧志
注册资本	1000 万元人民币

经营范围	<p>许可项目：食品销售；烟草制品零售；酒类经营；餐饮服务；出版物零售；供电业务。一般项目：商业综合体管理服务；柜台、摊位出租；餐饮管理；互联网销售（除销售需要许可的商品）；珠宝首饰零售；珠宝首饰批发；珠宝首饰制造；珠宝首饰回收修理服务；金银制品销售；钟表销售；化妆品零售；化妆品批发；服装服饰零售；服装服饰批发；鞋帽零售；鞋帽批发；针纺织品销售；皮革销售；皮革制品销售；日用百货销售；日用杂品销售；日用品销售；日用品批发；日用陶瓷制品销售；日用玻璃制品销售；日用化学产品销售；食品用洗涤剂销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；厨具卫具及日用杂品零售；厨具卫具及日用杂品批发；家具销售；家居用品销售；母婴用品销售；玩具销售；茶具销售；箱包销售；卫生洁具销售；地板销售；保健食品（预包装）销售；婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售；食用农产品零售；食用农产品批发；农副产品销售；水产品零售；水产品批发；鲜肉零售；鲜肉批发；鲜蛋零售；鲜蛋批发；新鲜蔬菜零售；新鲜蔬菜批发；新鲜水果零售；新鲜水果批发；办公设备销售；办公设备耗材销售；办公用品销售；文具用品零售；文具用品批发；家用电器销售；金属工具销售；五金产品零售；五金产品批发；互联网设备销售；网络设备销售；通讯设备销售；通讯设备修理；移动终端设备销售；电子产品销售；安防设备销售；建筑材料销售；建筑装饰材料销售；体育用品及器材零售；体育用品及器材批发；自行车及零配件零售；自行车及零配件批发；户外用品销售；塑料制品销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；个人卫生用品销售；劳动保护用品销售；日用口罩（非医用）销售；美发饰品销售；眼镜销售（不含隐形眼镜）；礼品花卉销售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；宠物销售；宠物食品及用品零售；宠物食品及用品批发；灯具销售；电线、电缆经营；照相器材及望远镜零售；单用途商业预付卡代理销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；物业管理；办公服务；停车场服务；洗车服务；包装服务；美甲服务；票务代理服务；旅客票务代理；外卖递送服务；会议及展览服务；体育场地设施经营（不含高危险性体育运动）；健身休闲活动；非居住房地产租赁；租赁服务（不含许可类租赁服务）；组织文化艺术交流活动；养生保健服务（非医疗）；游乐园服务；摄影扩印服务；广告设计、代理；广告发布；广告制作；销售代理；汽车销售；汽车零配</p>
主要股东	大商投资管理有限公司、计勇凯
项目	截至 2022 年 12 月 31 日财务状况（万元）
资产总额	59,136.53
负债总额	44,840.84
净资产	14,295.69
资产负债率	75.83%
营业收入	14,317.32
净利润	2,205.51

注：上述2022年财务数据为经审计数据。

(二) 与上市公司的关联关系

牛钢先生为公司及上述企业的实际控制人，上述企业与本公司构成关联关系。

(三) 前期同类关联交易的执行情况和履约能力分析

上述关联方均依法存续经营，经营状况良好，发展前景广阔，且有充足的现金流，与本公司交易能正常结算，不存在履约能力障碍，不存在无法支付公司款项的风险。

三、关联交易主要内容和定价政策

(一) 关联交易主要内容

1. 购买、销售商品及服务

公司已与大商集团有限公司、大商投资管理有限公司等关联方签署了《商品采购配送协议》，交易双方按市场价格确定配送商品价格，结算周期为一个月，具体交易按照协议安排执行。

2. 房屋租赁

公司已与中兴一大连商业大厦、大连大商集团鞍山房地产开发有限公司等关联方签署了《房屋租赁合同》，合同明确约定租赁范围、租期、定金、租金支付、违约责任等主要内容，公司与各关联方均严格按合同约定执行。

3. 委托管理

公司已与大商集团有限公司、大商投资管理有限公司签订《委托经营管理协议》和《劳动用工协议》，支付托管公司的托管费、人员实际发生的人工成本费用。

(二) 定价政策：公司与关联方进行的各项商品销售和采购、委托管理和房屋租赁等关联交易，均按照自愿平等、互惠互利、公平公正的原则进行。

(三) 定价依据：以市场价格为基础，按照同类商品市场价格确定交易价格。

四、关联交易目的及对上市公司的影响

公司关联交易的主要对象是大商集团，其中主体是商品买卖。因解决同业竞争的原因，大商集团将经营多年的零售业务让渡给大商股份，转型为生产性的国际稀缺商品供应商，并将国际稀缺商品的国内批发业务交由大商股份公司经营。大商股份也在此类商品的经营过程中形成了公司独有的国际稀缺商品特色。

上述关联交易有利于利用规模优势，降低营业成本，节约经营费用。公司及

关联人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，在日常交易过程中，完全独立决策，不受关联方控制，切实维护公司及全体股东的利益，且关联方公司经营稳健，发展前景良好，履约能力不存在障碍，不存在坏账风险。因此，上述关联交易不会损害公司利益，不影响公司独立性。

特此公告。

大商股份有限公司董事会

2024年4月13日

● 报备文件

(一) 公司第十一届董事会第十九次会议决议；

(二) 大商股份有限公司独立董事对公司第十一届第十九次会议部分议案的事前认可函。