

无锡商业大厦大东方股份有限公司

600327

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告（未经审计）.....	11
八、备查文件目录.....	66

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	潘霄燕
主管会计工作负责人姓名	席国良
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	胡蔚玲

公司负责人潘霄燕、主管会计工作负责人席国良及会计机构负责人（会计主管人员）胡蔚玲声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	无锡商业大厦大东方股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	大厦股份
公司的法定英文名称	WUXI COMMERCIAL MANSION GRAND ORIENT CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	CMC
公司法定代表人	潘霄燕

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	陈辉
联系地址	江苏无锡中山路 343 号东方广场 8F
电话	0510-82702093
传真	0510-82700159
电子信箱	cmc@eastall.com

(三) 基本情况简介

注册地址	江苏省无锡市中山路 343 号
注册地址的邮政编码	214001
办公地址	江苏省无锡市中山路 343 号
办公地址的邮政编码	214001
公司国际互联网网址	http://www.eastall.com
电子信箱	cmc@eastall.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董秘办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	大厦股份	600327	——

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	2,819,569,785.89	2,586,879,906.61	9.00
所有者权益(或股东权益)	999,763,664.73	901,275,430.29	10.93
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	1.92	2.76	-30.43
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	202,978,027.90	147,643,946.72	37.48
利润总额	202,697,421.11	148,342,052.08	36.64
归属于上市公司股东的净 利润	121,225,157.49	91,117,658.70	33.04
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	121,436,875.36	91,032,915.54	33.40
基本每股收益(元)	0.232	0.279	-16.85
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.233	0.279	-16.49
稀释每股收益(元)	0.232	0.279	-16.85
加权平均净资产收益率 (%)	14.22	11.68	增加 2.54 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	85,425,341.08	237,402,977.30	-64.02
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.164	0.728	-77.47

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-511,633.59
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按 照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	681,902.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价 值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融 负债和可供出售金融资产取得的投资收益	621,348.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-450,875.20
所得税影响额	-93,575.74
少数股东权益影响额(税后)	-458,884.18
合计	-211,717.87

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、无限售条件流通股	326,069,883	100		195,641,930			195,641,930	521,711,813	100
1、人民币普通股	326,069,883	100		195,641,930			195,641,930	521,711,813	100
三、股份总数	326,069,883	100		195,641,930			195,641,930	521,711,813	100

股份变动的批准情况

经公司于 2010 年 5 月 11 日召开的 2009 年度股东会决议，公司按 2009 年末总股本数为基数，每 10 股派送 6 股红股，送股实施完毕后新股于 2010 年 6 月 22 日上市。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					13,233 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
江苏无锡商业大厦集团有限公司	境内非国有法人	47.94	250,084,632	93,781,737	0	质押 109,264,000
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	未知	3.61	18,847,240		0	未知
中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金	未知	3.58	18,663,177		0	未知
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	未知	3.46	18,054,393		0	未知

中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	未知	2.49	13,000,029		0	未知
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	未知	2.24	11,680,000		0	未知
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	未知	1.80	9,401,010		0	未知
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	未知	1.71	8,920,405		0	未知
中国银行—招商先锋证券投资基金	未知	1.42	7,424,121		0	未知
全国社保基金—零六组合	未知	1.33	6,952,568		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		股份种类及数量			
江苏无锡商业大厦集团有限公司	250,084,632		人民币普通股			
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	18,847,240		人民币普通股			
中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金	18,663,177		人民币普通股			
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	18,054,393		人民币普通股			
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	13,000,029		人民币普通股			
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	11,680,000		人民币普通股			
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	9,401,010		人民币普通股			
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	8,920,405		人民币普通股			
中国银行—招商先锋证券投资基金	7,424,121		人民币普通股			
全国社保基金—零六组合	6,952,568		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东与其余股东之间无关联关系或一致行动情况，未知其余股东是否存在关联关系。					

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司在 2010 年 1 月 7 日召开的公司 2010 年第 1 次临时董事会上，增聘陈申昀女士为公司副总经理。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年上半年，面对地铁建设“围城”和新增同行竞争的影响，公司一方面积极开展各项营销活动，加强品牌推广，认真做好内外部环境和服务内涵品质的提升，营造舒适宜人的购物环境，一方面不断完善多元经营战略，进一步理顺公司多元经营架构，明晰大东方百货、汽车销售、“三凤”大食品经营的三条主线，深化东方电器连锁、百业超市连锁对大东方百货连锁战略的配套经营支持，全面提升企业发展后劲。

2010 年上半年，百货零售认真做好春节、五一等旺销季节的销售工作，努力克服地铁建设封路带来的影响，开展各项系统的营销推广活动，努力推广品牌的文化、功能等各方面的时尚元素，提升对客户的信息沟通和售后维护的服务品质，从而推动消费者生活理念和方式的改变，扩大了商品的销售，同时公司对部分营业场所进行调整，将二楼以上的品牌、购物环境等进行综合提升，使品牌定位更加清晰，品类规划更为科学，动线设计更为合理。报告期内百货零售实现主营收入 10.47 亿元，较同比增长 11.60%，实现净利润 9,223 万元，同比增长 15%。

公司汽车经营上半年开始着力打造无锡新东方汽车城，进一步完善集团标准化管理模式，建立更加专业的跨区域的信息管理体系，继续引进国际高端汽车品牌，注重产业延伸，加速汽车后市场的拓展，但受国家对 1.6L 及以下排量车型购置税的相关优惠政策从紧的影响和地铁建设封路的原因，销售增长速度有所放缓。报告期内实现汽车销售实现营业收入 17.86 亿元，同比增长 15.37%，实现净利润 5,300 万元，同比增长 88.54%。

三凤食品公司认真做好节假日的食品销售工作，努力克服地铁建设封路的影响，严把食品质量关，加快产品的推陈出新，增加销售渠道，业务覆盖地区逐步扩大，上半年餐饮与食品实现销售 8,129 万元，同比增长 6.28%。

报告期内，公司合并营业收入为 30.29 亿元，比同期上升 12.58%，实现净利润 15,148 万元，比同期增长 35%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、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	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
百货零售	1,046,878,353.94	831,249,590.09	20.60	11.60	11.93	减少 0.23 个百分点
汽车销售及服务	1,785,914,018.91	1,637,956,588.12	8.28	15.37	13.63	增加 1.4 个百分点
超市	67,963,706.11	57,488,473.80	15.41	-27.04	-27.34	增加 0.35 个百分点
餐饮与食品销售	81,292,661.89	48,703,820.22	40.09	6.28	7.65	减少 0.76 个百分点
其他	46,744,822.49	13,345,782.99	71.45	34.84	-0.83	增加 10.27 个百分点

2、主营业务分地区情况

报告期内本公司主营业务收入均来源于江苏地区。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
东方汽车新城项目	60,000.00	34.64%	
合计	60,000.00	/	/

根据无锡市政府规划的要求及企业发展要求，现有的东方汽车城将搬迁另行建设，新的汽车城位于无锡新区的“中国工业博览园”内，公司计划竞得其 A、B、C 三块地块总计约 500 亩土地面积的 40 年商业用地的使用权用于建设新城，到报告期末，公司支付 3.17 亿元完成了土地拍卖，目前已在建设中。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司治理符合《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及制度的要求，运作基本规范，未出现重大问题或失误。

报告期内，公司制定了《2010 年度公司高级管理人员的薪酬考核办法》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人及外部信息使用人管理制度》，进一步完善了公司的规范运作。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2009 年度利润分配方案经 2010 年 5 月 11 日本公司 2009 年度股东大会审议通过，并于 2010 年 5 月 12 日在《上海证券报》公告。利润分配方案为以 2009 年 12 月 31 日的总股本 326,069,883 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元(含税)，送 6 股。公司于 2010 年 6 月 10 日刊登《分红派息实施公告》，以 6 月 18 日为登记日，送股于 6 月 22 日上市，现金分红于 6 月 28 日实施完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策为：①公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。②对于报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的，应当在定期报告中详细说明未分红的原因，未用于分红的资金留存公司的用途。③存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、报告期内现金分红实施情况：2010 年 5 月 11 日公司召开 2009 年度股东大会审议通过了 2009 年度公司利润分配方案，以 2009 年 12 月 31 日的总股本 326,069,883 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元(含税)，送 6 股。公司于 2010 年 6 月 10 日刊登《分红派息实施公告》，以 6 月 18 日为登记日，送股于 6 月 22 日上市，现金分红于 6 月 28 日实施完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	002416	爱施德	45,000.00	1,000.00	39,430.00		-5,570.00
2	股票	002418	康盛股份	19,980.00	1,000.00	16,870.00		-3,110.00
3	股票	002440	闰土股份	31,200.00	1,000.00	31,200.00		0
4	股票	300082	奥克股份	42,500.00	500.00	33,775.00		-8,725.00
合计				138,680.00	/	121,275.00	100	-17,405.00

以上公司持有的股票是公司利用闲置资金打新股中签购得。其中：期末账面价值小于初始投资成本的，是因股票上市日破发所致，期末账面价值等于初始投资成本的，是尚未上市交易的股票。

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
国联信托股份有限公司	106,000,000	100,000,000	8.13	106,000,000			长期股权投资	受让
江苏银行股份有限公司	60,000,000	50,000,000	0.625	60,000,000			长期股权投资	出资
无锡新区景信农村小额贷款有限公司	1,800,000	1,800,000	1.8	1,800,000	128,206.53		长期股权投资	出资
合计	167,800,000	151,800,000	/	167,800,000	128,206.53		/	/

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
江苏无锡商业大厦集团有限公司	控股股东	接受劳务	物业管理	市场价		38,562.00		银行划付		
江苏无锡商业大厦集团有限公司	控股股东	接受劳务	转供水电蒸汽	市场价		5,229,328.63		银行划付		
无锡市众达汽车销售服务有限公司	参股子公司	购买商品	汽车配件销售	市场价		3,119.95		银行划付		
无锡东鑫汽车销售有限公司	参股子公司	提供劳务	物业管理	市场价		74,894.00		银行划付		
无锡大世界影城有限责任公司	参股子公司	提供劳务	物业管理	市场价		102,500.00		银行划付		
无锡大世界影城有限责任公司	参股子公司	提供劳务	转供水电气	市场价		366,587.18		银行划付		
无锡市众达汽车销售服务有限公司	参股子公司	提供劳务	物业管理	市场价		28,616.00		银行划付		
无锡市众达汽车销售服务有限公司	参股子公司	销售商品	汽车及配件销售	市场价		692,794.99		银行划付		
合计				/	/	6,536,402.75		/	/	/

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
无锡大世界影城有限责任公司	参股子公司		1,960,000.00		

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

公司持有非上市金融企业股权的情况

持有对象名称	最初投资成本 (元)	持股数量 (股)	占该公司股权 比例 (%)	期末账面价值 (元)
国联信托股份有限公司	106,000,000	100,000,000	8.13	106,000,000
江苏银行股份有限公司	60,000,000	50,000,000	0.625	60,000,000
无锡新区景信农村小额贷款有限公司	1,800,000	1,800,000	1.8	1,800,000
小计	167,800,000	151,800,000	——	167,800,000

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
临 2010-001-股东(大厦集团)关于股权解押公告	上海证券报 B17 版	2010 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-002-2010 年第 1 次临时董事会决议公告	上海证券报 B27 版	2010 年 1 月 8 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-003-股东(大厦集团)关于股权质押公告	上海证券报 B32 版	2010 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-004-股东(大厦集团)关于股权质押公告	上海证券报 36 版	2010 年 3 月 26 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-005-四届六次董事会决议公告	上海证券报 28 版	2010 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-006-四届六次监事会决议公告	上海证券报 28 版	2010 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-007-召开 2009 年度股东大会的通知	上海证券报 28 版	2010 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn
大厦股份 2009 年年度报告	上海证券报 28 版	2010 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn
大厦股份 2010 年一季度报告	上海证券报 B78 版	2010 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-008-2009 年度股东会增加股东临时提案的公告	上海证券报 B8 版	2010 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-009-2009 年度股东会决议公告	上海证券报 B16 版	2010 年 5 月 12 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-010-2010 年第 2 次临时董事会增资吟春商贸决议公告	上海证券报 B24 版	2010 年 6 月 8 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-011-2009 年度利润分配实施公告	上海证券报 B25 版	2010 年 6 月 10 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位：无锡商业大厦大东方股份有限公司

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		557,743,136.22	711,939,049.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		121,275.00	223,940.00
应收票据		709,420.00	
应收账款		33,648,566.08	39,064,188.76
预付款项		181,030,613.56	176,882,280.17
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		33,425,516.80	64,543,708.88
买入返售金融资产			
存货		452,387,899.11	371,799,521.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,259,066,426.77	1,364,452,688.28
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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		214,334,610.10	209,884,380.23
投资性房地产		129,273,363.73	132,674,661.76
固定资产		571,926,113.72	605,608,824.17
在建工程		225,141,745.85	5,766,269.00
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		342,955,796.07	195,604,606.71
开发支出			
商誉		33,691,470.08	33,691,470.08
长期待摊费用		29,843,545.22	22,539,322.77
递延所得税资产		13,336,714.35	16,657,683.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,560,503,359.12	1,222,427,218.33
资产总计		2,819,569,785.89	2,586,879,906.61
流动负债：			
短期借款		399,800,000.00	218,500,000.00

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		246,226,634.00	294,064,905.00
应付账款		282,989,814.59	298,257,129.63
预收款项		449,780,049.14	425,171,464.63
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		17,848,266.59	25,527,934.19
应交税费		41,802,811.55	34,542,622.82
应付利息		602,693.98	319,041.79
应付股利		791,558.00	1,609,820.27
其他应付款		113,191,063.02	107,022,944.96
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			
其他流动负债		7,196,594.97	21,523,620.73
流动负债合计		1,560,229,485.84	1,426,539,484.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		35,196,553.33	35,196,553.33
专项应付款		2,443,303.47	2,443,303.47
预计负债			
递延所得税负债		9,928,815.51	10,203,358.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,568,672.31	47,843,215.09
负债合计		1,607,798,158.15	1,474,382,699.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		521,711,813.00	326,069,883.00
资本公积		150,761,738.96	150,673,770.20
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		101,953,652.26	101,953,652.26
一般风险准备			
未分配利润		225,336,460.51	322,578,124.83
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		999,763,664.73	901,275,430.29
少数股东权益		212,007,963.01	211,221,777.21
所有者权益合计		1,211,771,627.74	1,112,497,207.50
负债和所有者权益总计		2,819,569,785.89	2,586,879,906.61

法定代表人：潘霄燕 主管会计工作负责人：席国良 会计机构负责人：胡蔚玲

母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:无锡商业大厦大东方股份有限公司

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		67,402,492.69	204,374,772.95
交易性金融资产			128,920.00
应收票据			
应收账款		73,543.06	237,933.60
预付款项		34,674,021.69	53,983,234.02
应收利息			
应收股利			
其他应收款		531,176,884.74	221,115,899.43
存货		45,481,338.04	54,400,522.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		678,808,280.22	534,241,282.76
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		584,769,238.51	581,776,487.56
投资性房地产			
固定资产		277,724,147.89	305,146,291.75
在建工程		9,660,953.58	2,375,145.95
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		23,835,010.60	24,426,772.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,964,775.03	8,701,821.16
递延所得税资产		9,975,251.10	13,481,645.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		915,929,376.71	935,908,164.22
资产总计		1,594,737,656.93	1,470,149,446.98
流动负债:			
短期借款		101,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据		33,800,000.00	60,210,000.00
应付账款		100,024,252.04	143,297,493.23
预收款项		389,437,816.49	342,918,224.93
应付职工薪酬		2,680,784.54	11,397,919.04
应交税费		29,893,514.94	18,571,184.62
应付利息		132,750.00	
应付股利			

其他应付款		41,861,358.97	54,337,818.89
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		7,196,594.97	21,212,839.41
流动负债合计		706,027,071.95	651,945,480.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		706,027,071.95	651,945,480.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		521,711,813.00	326,069,883.00
资本公积		148,020,888.21	148,020,888.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		101,953,652.26	101,953,652.26
一般风险准备			
未分配利润		117,024,231.51	242,159,543.39
所有者权益（或股东权益）合计		888,710,584.98	818,203,966.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,594,737,656.93	1,470,149,446.98

法定代表人：潘霄燕 主管会计工作负责人：席国良 会计机构负责人：胡蔚玲

合并利润表
2010 年 1—6 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		3,028,793,563.34	2,690,370,193.61
其中:营业收入		3,028,793,563.34	2,690,370,193.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,829,546,372.45	2,550,097,582.81
其中:营业成本		2,588,744,255.22	2,321,956,022.02
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		17,591,172.20	17,270,333.65
销售费用		81,148,737.02	76,259,200.45
管理费用		128,902,929.00	121,828,755.56
财务费用		12,327,245.00	13,535,152.73
资产减值损失		832,034.01	-751,881.60
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-17,405.00	
投资收益(损失以“-”号填列)		3,748,242.01	7,371,335.92
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		2,998,686.64	1,839,507.46
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		202,978,027.90	147,643,946.72
加:营业外收入		1,990,148.53	1,389,579.65
减:营业外支出		2,270,755.32	691,474.29
其中:非流动资产处置损失		620,218.01	132,396.52
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		202,697,421.11	148,342,052.08
减:所得税费用		51,215,209.86	36,519,561.72
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		151,482,211.25	111,822,490.36
归属于母公司所有者的净利润		121,225,157.49	91,117,658.70
少数股东损益		30,257,053.76	20,704,831.66
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.232	0.279
(二)稀释每股收益		0.232	0.279
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人:潘霄燕 主管会计工作负责人:席国良 会计机构负责人:胡蔚玲

母公司利润表
2010 年 1—6 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		847,270,054.02	741,657,189.14
减: 营业成本		659,865,100.06	574,956,903.28
营业税金及附加		9,739,572.08	8,402,974.95
销售费用		10,959,729.02	15,434,421.23
管理费用		66,216,021.17	65,500,186.97
财务费用		4,912,853.65	4,714,671.67
资产减值损失		-9,332.91	-108,549.60
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)		22,710,382.54	23,996,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-7,249.05	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		118,296,493.49	96,752,580.64
加: 营业外收入		19,762.19	68,397.85
减: 营业外支出		1,338,825.77	359,697.23
其中: 非流动资产处置损失			5,822.08
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		116,977,429.91	96,461,281.26
减: 所得税费用		23,645,919.98	18,125,227.72
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		93,331,509.93	78,336,053.54
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人: 潘霄燕 主管会计工作负责人: 席国良 会计机构负责人: 胡蔚玲

合并现金流量表
2010 年 1—6 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		3,566,866,070.44	3,155,886,215.03
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		108,996.55	833,700.00
收到其他与经营活动有关的现金		18,796,046.03	16,978,323.17
经营活动现金流入小计		3,585,771,113.02	3,173,698,238.20
购买商品、接受劳务支付的现金		3,183,296,528.59	2,645,995,766.07
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		95,557,171.42	78,047,559.22
支付的各项税费		134,886,226.26	130,258,181.20
支付其他与经营活动有关的现金		86,605,845.67	81,993,754.41
经营活动现金流出小计		3,500,345,771.94	2,936,295,260.90
经营活动产生的现金流量净额		85,425,341.08	237,402,977.30
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		4,497,998.84	1,520,828.46
取得投资收益收到的现金		1,676,663.30	6,771,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,416,370.72	10,149,675.37
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		8,591,032.86	18,441,503.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		382,914,748.89	58,151,988.71
投资支付的现金		6,791,390.00	10,304,609.10
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		389,706,138.89	68,456,597.81
投资活动产生的现金流量净额		-381,115,106.03	-50,015,093.98
三、筹资活动产生的现金流量:			

吸收投资收到的现金		3,825,853.30	88,888.89
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,825,853.30	88,888.89
取得借款收到的现金		375,976,835.48	165,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,266,828.00	
筹资活动现金流入小计		388,069,516.78	165,588,888.89
偿还债务支付的现金		194,676,835.48	233,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,898,829.58	78,806,302.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		31,839,499.74	18,675,617.25
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		246,575,665.06	311,806,302.67
筹资活动产生的现金流量净额		141,493,851.72	-146,217,413.78
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		-154,195,913.23	41,170,469.54
加：期初现金及现金等价物余额		711,939,049.45	524,440,700.82
六、期末现金及现金等价物余额		557,743,136.22	565,611,170.36

法定代表人：潘霄燕 主管会计工作负责人：席国良 会计机构负责人：胡蔚玲

母公司现金流量表
2010 年 1—6 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		1,030,272,164.01	874,970,134.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,455,094.47	3,711,031.63
经营活动现金流入小计		1,033,727,258.48	878,681,165.94
购买商品、接受劳务支付的现金		812,819,966.60	703,781,331.56
支付给职工以及为职工支付的现金		35,299,809.25	29,807,389.24
支付的各项税费		64,403,784.85	60,040,540.53
支付其他与经营活动有关的现金		31,755,755.19	28,819,346.10
经营活动现金流出小计		944,279,315.89	822,448,607.43
经营活动产生的现金流量净额		89,447,942.59	56,232,558.51
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,309,876.59	
取得投资收益收到的现金		22,393,750.00	23,996,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			200.00
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		24,703,626.59	23,996,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,404,567.38	29,739,309.09
投资支付的现金		4,857,075.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		311,604,372.00	5,000,000.00
投资活动现金流出小计		338,866,014.38	34,739,309.09
投资活动产生的现金流量净额		-314,162,387.79	-10,743,109.09
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		101,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		101,000,000.00	
偿还债务支付的现金			48,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,257,835.06	48,581,121.06
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,257,835.06	96,581,121.06
筹资活动产生的现金流量净额		87,742,164.94	-96,581,121.06
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		-136,972,280.26	-51,091,671.64
加:期初现金及现金等价物余额		204,374,772.95	125,835,673.74
六、期末现金及现金等价物余额		67,402,492.69	74,744,002.10

法定代表人:潘霄燕 主管会计工作负责人:席国良 会计机构负责人:胡蔚玲

合并所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	326,069,883.00	150,673,770.20			101,953,652.26		322,578,124.83		211,221,777.21	1,112,497,207.50
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	326,069,883.00	150,673,770.20			101,953,652.26		322,578,124.83		211,221,777.21	1,112,497,207.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	195,641,930.00	87,968.76					-97,241,664.32		786,185.80	99,274,420.24
(一)净利润							121,225,157.49		30,257,053.76	151,482,211.25
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							121,225,157.49		30,257,053.76	151,482,211.25
(三)所有者投入和减少资本		87,968.76							3,555,000.00	3,642,968.76
1.所有者投入资本									3,555,000.00	3,555,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		87,968.76								87,968.76
(四)利润分配	195,641,930.00						-218,466,821.81		-33,025,867.96	-55,850,759.77
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配	195,641,930.00						-218,466,821.81		-33,208,752.50	-56,033,644.31
4.其他									182,884.54	182,884.54
(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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期末余额	521,711,813.00	150,761,738.96			101,953,652.26		225,336,460.51		212,007,963.01	1,211,771,627.74

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	326,069,883.00	150,706,467.42			88,915,337.16		197,264,121.78		188,577,386.27	951,533,195.63
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	326,069,883.00	150,706,467.42			88,915,337.16		197,264,121.78		188,577,386.27	951,533,195.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							42,207,172.67		-9,432,315.83	32,774,856.84
(一)净利润							91,117,658.70		20,704,831.66	111,822,490.36
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							91,117,658.70		20,704,831.66	111,822,490.36
(三)所有者投入和减少资本									-8,715,720.21	-8,715,720.21
1.所有者投入资本									-6,720,000.00	-6,720,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									-1,995,720.21	-1,995,720.21
(四)利润分配							-48,910,486.03		-21,421,427.28	-70,331,913.31
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-48,910,486.03		-21,421,427.28	-70,331,913.31
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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	326,069,883.00	150,706,467.42			88,915,337.16		239,471,294.45		179,145,070.44	984,308,052.47

法定代表人:潘霄燕 主管会计工作负责人:席国良 会计机构负责人:胡蔚玲

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	326,069,883.00	148,020,888.21			101,953,652.26		242,159,543.39	818,203,966.86
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	326,069,883.00	148,020,888.21			101,953,652.26		242,159,543.39	818,203,966.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	195,641,930.00						-125,135,311.88	70,506,618.12
(一)净利润							93,331,509.93	93,331,509.93
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							93,331,509.93	93,331,509.93
(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	195,641,930.00						-218,466,821.81	-22,824,891.81
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配	195,641,930.00						-218,466,821.81	-22,824,891.81
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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	521,711,813.00	148,020,888.21			101,953,652.26		117,024,231.51	888,710,584.98

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	326,069,883.00	148,020,888.21			88,915,337.16		173,725,193.51	736,731,301.88
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	326,069,883.00	148,020,888.21			88,915,337.16		173,725,193.51	736,731,301.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							29,425,567.51	29,425,567.51
(一)净利润							78,336,053.54	78,336,053.54
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							78,336,053.54	78,336,053.54
(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							-48,910,486.03	-48,910,486.03
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-48,910,486.03	-48,910,486.03
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								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	326,069,883.00	148,020,888.21			88,915,337.16		203,150,761.02	766,156,869.39

法定代表人:潘霄燕 主管会计工作负责人:席国良 会计机构负责人:胡蔚玲

(二) 公司概况

无锡商业大厦大东方股份有限公司（更名前为无锡商业大厦股份有限公司，以下简称本公司）前身为江苏无锡商业大厦有限公司（以下简称大厦有限公司），是由江苏无锡商业大厦集团有限公司、无锡市商业实业有限公司、无锡市商业建设发展有限公司、无锡市商业对外贸易公司、无锡天鹏集团公司等五家企业法人共同出资 6,500 万元人民币组建。大厦有限公司于 1998 年 1 月 20 日注册成立，注册资本为 6,500 万元人民币，上述股东的出资额（占注册资本的比例）分别为 5,850 万元（占 90%）、590 万元（占 9.07%）、20 万元（占 0.31%）、20 万元（占 0.31%）、20 万元（占 0.31%）。

1999 年 8 月，大厦有限公司经股东会决议并经江苏省人民政府苏政复[1999]88 号文批准，依法整体变更为股份有限公司。公司的股东不变，以大厦有限公司 1998 年 12 月 31 日经审计后的净资产按 1:1 的比例折算为股本 68,689,961 元（每股一元）、资本公积（股本溢价）0.32 元，并于 1999 年 9 月 17 日在江苏省工商行政管理局依法登记注册，企业法人营业执照注册号为 3200001104597。

经 2001 年临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]38 号文批准，本公司于 2002 年 6 月 10 日首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,000 万股，发行价格每股为 9.40 元。流通股（A 股）4,000 万股于 2002 年 6 月 25 日在上海证券交易所挂牌交易，股票简称“大厦股份”，股票代码“600327”。发行成功后，本公司股本变更为 10,868.9961 万股（每股 1 元）。

经 2003 年度股东大会决议，本公司以 2003 年末总股本 10,868.9961 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 4 股并派发现金红利 1 元（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 6 股。本公司于 2004 年 5 月 19 日实施股本送红股及资本公积转增股本后，股本变更为 21,737.9922 万股（每股 1 元）。

经 2005 年度股东大会决议，本公司以 2005 年末总股本 21,737.9922 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。本公司于 2006 年 5 月 18 日实施资本公积转增股本后，股本变更为 32,606.9883 万股（每股 1 元）。

经 2009 年度股东大会决议，本公司以 2009 年末总股本 32,606.9883 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股送 6 股。本公司于 2010 年 6 月 22 日实施送股后，股本变更为 52,171.1813 万股（每股 1 元）。

本公司的工商登记机关于 2010 年 7 月 7 日由江苏省工商行政管理局迁至江苏省无锡市工商行政管理局。本公司企业法人营业执照注册号为 320200000014707，注册资本和实收资本均为 52,171.1813 万元人民币，法定代表人潘霄燕。

本公司下设鞋帽皮具、洗化用品、钟缝、食品、女装、男装、运动休闲、儿童用品、家居用品、国际名品各营业卖场和停车楼等营业部门，以及商品管理中心、财务中心、信息中心、服务中心、配送中心、审计部、投资部、人力资源部、企划部、物业部和办公室等职能部门。

本公司投资控股的子公司主要包括：无锡商业大厦集团东方汽车有限公司及其下属的 34 家品牌汽车销售公司、无锡商业大厦集团二百商厦有限公司（2006 年 9 月起已暂停营业）、无锡商业大厦东方百业超市有限公司、无锡商业大厦集团东方电器有限公司、无锡市三凤桥肉庄有限责任公司及其控股的无锡市三凤桥食品有限责任公司、无锡市吟春大厦商贸有限公司、无锡市三凤桥食品专卖有限责任公司和无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司及其下属的 8 家品牌汽车销售公司。

本公司的注册地及总部地址：江苏省无锡市中山路 343 号。

本公司的公司类型：股份有限公司（上市）。

本公司的业务性质为：商品零售企业。

本公司经营范围为：国内贸易（国家有专项规定的，办理审批手续后经营）；金饰品的修理改制；二类摩托车维修；家用电器的安装、维修；服装、眼镜的加工服务；商品包装；综合货运站（场）（仓储）普通货运；自有场地出租；经济信息咨询服务；利用本厦自身媒介设计、制作、发布国内广告；网络技术咨询、转让；计算机软件开发销售；美容；停车场服务；黄金、珠宝销售；验光、配镜服务；摄影；钟表修理。许可经营项目：个人本外币兑换特许业务；综合货运站（场）（仓储），普通货运。

报告期内本公司的经营范围未发生重大变动。

本公司的母公司为：江苏无锡商业大厦集团有限公司。

最终控制人：王均金

本公司财务报告由本公司董事会批准于 2010 年 8 月 18 日报出。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

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

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

8、外币业务和外币报表折算：

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本

位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

9、金融工具：

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：交易性金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值等。

(3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单独金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额重大的应收账款为期末余额大于等于占期末应收账款总额 10%以上或大于等于 100 万元以上的应收账款。单项金额重大的其他应收款为期末余额大于等于占期末其他应收款总额 10%以上或大于等于 100 万元的其他应收款。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	信用风险特征组合风险较大的应收款项为客户公司解散、法律诉讼及账龄在 4 个月以上的应收款项(扣除单项金额重大的应收款项)。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%
3 个月以内	0%	0%
4-12 个月	3%	3%
计提坏账准备的说明	对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试未减值的应收款项一起，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。	

11、存货：

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售商品、提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货包括低值易耗品、在途物资、库存商品、受托代销商品、加工商品等等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用按先进先出法结转实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

采用一次摊销法进行摊销。

2) 包装物

一次摊销法

采用一次摊销法进行摊销。

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可识别净资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接计入当期损益。

③其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于 20%至 50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

③ 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

④以成本法核算的长期股权投资，投资收益于被投资公司宣派现金股利时确认，而该等现金股利超出投资日以后累积净利润的分配额，冲减投资成本；以权益法核算长期股权投资，投资收益以取得股权后被投资公司实现的净损益份额计算确定。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记零为限，合同约定负有承担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，本公司在计算的收益分享额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分享额。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

对被投资单位具有重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

13、投资性房地产：

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按 20 年（法定使用年限与预计使用年限孰低的年限）计提折旧，地产按 40 法定使用权年限）摊销。

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20~25 年	3%、5%	3.88%~4.85%
机器设备	10~15 年	3%、5%	6.47%~9.70%
运输设备	8~10 年	3%、5%	9.70%~19.40%
营业及其他设备	4~6 年	3%、5%	16.17%~24.25%
房屋装修	5 年	0%	20%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

① 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

② 固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

③ 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

④ 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

⑤ 同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

⑥ 企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

⑦ 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

② 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生

的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

15、在建工程：

(1) 在建工程的计价：

在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理工程所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

16、借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

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

(2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产：

(1) 无形资产的计价方法：

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术、软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

(2) 无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

① 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

② 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

③ 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④ 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

18、长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用有明确收益期限或可使用期限，按收益期限或可使用期限摊销，没有的按 5 年平均摊销。对于不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债：

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

① 该义务是本公司承担的现时义务；

② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20、收入：

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

② 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入公司；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

⑥ 合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。本公司为用户提供的修理、修配服务，在完成劳务时确认收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助：

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债：

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入销项税额减可抵扣进项税后的余额	13%或 17%
消费税	零售金银首饰、钻石及钻石饰品征收消费税	5%
营业税	应税收入	3%或 5%
城市维护建设税	应缴流转税额的	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税额	4%
房产税	房产原值、租金收入	1.2%或 12%
土地使用税	土地面积每平方米计算	9 元, 6 元, 4 元

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
无锡商业大厦集团东方汽车有限公司	控股子公司	无锡	零售	13,000.0	汽车销售及维修、	12,324.00		94.84	94.84	是	9,185.75		
无锡市三凤桥肉庄有限责任公司	控股子公司	无锡	零售	2,420.0	中餐、住宿等	1,006.90		35.00	35.00	是	4,134.17		
无锡商业大厦集团二百商厦有限公司	控股子公司	无锡	零售	500.0	百货零售	486.00		95.00	95.00	是	36.37		
无锡商业大厦东方百业超市有限公司	控股子公司	无锡	零售	1,659.5	超市零售	697.90		60.00	60.00	是	1,685.28		
无锡商业大厦集团东方电器有限公司	控股子公司	无锡	零售	1,000.0	家用电器销售	950.00		95.00	95.00	是	191.91		
无锡市吟春大厦商贸有限公司	控股子公司	无锡	物业	1,000.0	自有房产租赁等	12,959.40	13,090.57	78.81	78.81	是	1,975.13		
无锡市三凤桥食品专卖有限责任公司	控股子公司	无锡	批发	1,500.00	食品加工、销售、	1,125.00		45.00	75.00	是	409.09		
无锡东方荣昌汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无锡	零售	700.00	汽车销售及维修	357.33		51.00	51.00	是	623.35		
无锡神龙汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无锡	零售	850.00	汽车销售及维修	434.26		51.00	51.00	是	678.04		
无锡东方海达汽车销售有限公司	控股子公司的控股子公司	无锡	零售	750.00	汽车销售及维修	385.64		51.00	51.00	是	550.65		
无锡东方大众汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无锡	零售	1,100.00	汽车销售及维修	561.00		51.00	51.00	是	868.21		
无锡东方风行汽车销	控股子公司的	无	零	300.00	汽车销售	153.00		51.00	51.00	是	275.86		

售有限公司	控股子公司	锡	售		及维修								
无锡东方乐通汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零售	500.00	汽车销售及维修	255.00		51.00	51.00	是	475.91		
无锡东方现代汽车销售有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零售	500.00	汽车销售及维修	500.00		100.00	100.00	是			
无锡东方龙泰汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零售	1,000.00	汽车销售及维修	510.00		51.00	51.00	是	572.78		
无锡东方宜晟圣汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零售	500.00	汽车销售及维修	255.00		51.00	51.00	是	385.23		
无锡东方华宝汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零售	800.00	汽车销售及维修	408.00		51.00	51.00	是	448.68		
无锡东方北现汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零售	1,000.00	汽车销售及维修	626.25		60.00	60.00	是	671.17		
无锡东方瑞风汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零售	500.00	汽车销售及维修	255.00		51.00	51.00	是	405.86		
无锡东方福美汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零售	1,000.00	汽车销售及维修	811.42		76.00	76.00	是	352.98		
无锡东方鸿润汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零售	1,000.00	汽车销售及维修	978.32		95.00	95.00	是	75.88		
无锡东方汽车用品超市有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零售	675.00	汽车用品、车辆装潢等	553.27		77.04	77.04	是	272.26		
无锡市东方驾驶培训有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零售	500.00	汽车驾驶员培训	450.00		90.00	90.00	是	53.63		
江苏东方二手车交易市场有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零售	500.00	市场设施及场地租赁, 市场管理服务; 二手车收购、销售; 代办车辆过户、上牌、办证、年审服务	500.12		100.00	100.00	是	0.04		
无锡东方汽车租赁有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零售	200.00	汽车租赁	200.00		100.00	100.00	是			
无锡东方鑫现汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零售	800.00	汽车销售及维修	469.57		60.00	60.00	是	357.47		
无锡东方吉羊汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零售	1,000.00	汽车销售及维修	619.50		65.00	65.00	是	290.46		
南通东方嘉宇雷克萨斯汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	南	零售	1,000.00	汽车销售及维修	510.00		51.00	51.00	是	581.33		
无锡市东方运达汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零售	500.00	汽车销售及维修	500.00		100.00	100.00	是			
无锡市金瑞汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零售	1,000.00	汽车销售及维修	869.87		100.00	100.00	是			
无锡东方富日汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零售	800.00	汽车销售及维修	800.00		100.00	100.00	是			
无锡市东方驰诺汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零售	1,000.00	汽车销售及维修	1,000.00		100.00	100.00	是			
无锡市东方润驰汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零售	1,000.00	汽车销售及维修	1,000.00		100.00	100.00	是			
南通东沃汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	南	零售	1,000.00	汽车销售及维修	1,000.00		100.00	100.00	是			
南通东方泓通汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	南	零售	1,000.00	汽车销售及维修	1,000.00		100.00	100.00	是			
吴江宝致汽车销售服	控股子公司的	吴	零	1,000.00	汽车销售	1,000.00		100.00	100.00	是			

务有限公司	控股子公司	江	售		及维修								
无锡东方富翔汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零	1,000.00	汽车销售及维修	1,000.00		100.00	100.00	是			
无锡市卡弗雷贸易有限公司	控股子公司的控股子公司	无	零	300.00	汽车用品、五金工具、橡胶制品、润滑油、汽车玻璃、消防器材的销售；经济信息咨询服务	270.00		90.00	90.00	是	49.36		
江阴东方沃邦汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	江	零	500.00	汽车销售及维修	500.00		100.00	100.00	是			
宜兴东方沃邦汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	宜	零	500.00	汽车销售及维修	500.00		100.00	100.00	是			
无锡市三凤桥食品有限责任公司	控股子公司的控股子公司	无	生	800.00	食品的加工、销售熟食、真空包装	760.00		95.00	95.00	是	98.77		

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司	控股子公司	无	零	5,550.00	汽车销售及维修	9,273.00		94.59	94.59	是	3,583.08		
上海汽车工业无锡销售有限公司	控股子公司的控股子公司	无	销	800.00	汽车销售	420.46		51.00	51.00	是	517.14		
无锡市新纪元众友汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无	销	800.00	汽车销售及维修	879.99		90.00	90.00	是	144.85		
无锡市江铃汽车销售有限公司	控股子公司的控股子公司	无	销	600.00	汽车销售	693.57		100.00	100.00	是			
无锡龙顺汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无	销	600.00	汽车销售及维修	306.00		51.00	51.00	是	429.29		
无锡中威丰田汽车销售有限公司	控股子公司的控股子公司	无	销	1,000.00	汽车销售及维修	680.00		51.00	51.00	是	789.41		
无锡联众汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无	销	1,000.00	汽车销售及维修	680.00		51.00	51.00	是	634.18		
无锡市新纪元福星销售有限公司	控股子公司的控股子公司	无	销	1,000.00	汽车销售及维修	510.00		51.00	51.00	是	597.00		
无锡市祥顺汽车销售服务有限公司	控股子公司的控股子公司	无	销	500.00	汽车销售及维修	291.65		90.00	90.00	是	29.70		

2、合并范围发生变更的说明

无锡商业大厦集团东方汽车有限公司于 2010 年 1 月 25 日出资 500 万元，设立江阴东方沃邦汽车销售服务有限公司，占其注册资本 500 万元的 100%，该公司自设立日（2010 年 1 月）起纳入合并报表范围。

无锡商业大厦集团东方汽车有限公司于 2010 年 1 月 29 日出资 500 万元，设立宜兴东沃汽车销售服务有限公司，占其注册资本 500 万元的 100%，该公司自设立日（2010 年 2 月）起纳入合并报表范围。

本公司虽仅持有的无锡市三凤桥肉庄有限责任公司 35% 股权，但由于本公司是该子公司的第一大股东，并且在其董事会成员中本公司派出人员占多数，因此该子公司实质已被本公司控制，自收购日起（2002 年 9 月末）起纳入合并报表范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
江阴东方沃邦汽车销售服务有限公司	4,990,007.00	-9,993.00
宜兴东方沃邦汽车销售服务有限公司	4,994,426.02	-5,573.98

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	961,652.95	712,442.66
人民币	961,652.95	712,442.66
银行存款：	369,776,273.18	506,487,268.18
人民币	369,776,273.18	506,487,268.18
其他货币资金：	187,005,210.09	204,739,338.61
人民币	187,005,210.09	204,739,338.61
合计	557,743,136.22	711,939,049.45

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	121,275.00	223,940.00
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	121,275.00	223,940.00

(2) 交易性金融资产的说明

交易性金融资产项目明细	期末公允价值	期初公允价值
爱施德	39,430.00	
康盛股份	16,870.00	
闰土股份	31,200.00	
奥克股份	33,775.00	
九洲电气		16,500.00

回天胶业		36,400.00
中国化学		152,040.00
上海凯宝		19,000.00

3、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	709,420.00	
合计	709,420.00	

4、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	15,376,022.31	45.61			24,758,430.12	63.29		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款	632,149.01	1.88	56,550.55	8.95	777,037.61	1.99	51,002.28	6.56
其他不重大应收账款	17,696,945.31	52.51			13,579,723.31	34.72		
合计	33,705,116.63	/	56,550.55	/	39,115,191.04	/	51,002.28	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	472,603.86	74.76	14,178.12	671,201.46	86.38	20,136.05
其中：						
3 个月以内						
4-12 个月	472,603.86	74.76	14,178.12	671,201.46	86.38	20,136.05
1 至 2 年	144,873.40	22.92	28,974.68	93,712.40	12.06	18,742.48
2 至 3 年	2,548.00	0.40	1,274.00	2,613.21	0.34	2,613.21
3 年以上	12,123.75	1.92	12,123.75	9,510.54	1.22	9,510.54
合计	632,149.01	100	56,550.55	777,037.61	100	51,002.28

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中华联合保险公司(金瑞)	理赔款	5,000.00	维修理赔款未确认	否
合计	/	5,000.00	/	/

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国按揭车贷	客户	7,979,750.00	3月以内	23.68
无锡银联公司信用卡未达款	客户	7,396,272.31	3月以内	21.94
标致雪铁龙金融公司按揭车贷	客户	665,080.00	3月以内	1.97
无锡悦家商业有限公司	客户	568,653.02	3月以内	1.69
一汽财务公司按揭车贷	客户	553,800.00	3月以内	1.64
合计	/	17,163,555.33	/	50.92

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	30,070,306.60	70.02	6,724,370.00	22.97	57,030,000.00	77.89	6,260,000.00	10.98
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	7,430,934.90	17.30	2,795,778.43	37.84	6,315,436.37	8.63	2,415,975.59	38.26
其他不重大的其他应收款	5,444,423.73	12.68			9,874,248.10	13.48		
合计	42,945,665.23	/	9,520,148.43	/	73,219,684.47	/	8,675,975.59	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
江苏兴达文具集团有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100	新纪元担保连带责任
江苏省无锡市中级人民法院代扣款	1,000,000.00	1,000,000.00	100	新纪元担保连带责任
展厅升级保证金(一汽大众销售公司)	1,900,000.00	950,000.00	50	未按时展厅升级改造
合计	4,900,000.00	3,950,000.00	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	2,113,627.65	28.44	63,408.82	2,394,298.57	37.91	71,558.95
其中：						
3 个月以内						
4-12 个月	2,113,627.65	28.44	63,408.82	2,394,298.57	37.91	71,558.95
1 至 2 年	2,572,428.15	34.62	514,485.63	1,519,338.95	24.06	304,667.79
2 至 3 年	1,053,990.25	14.18	526,995.13	724,100.00	11.47	362,050.00
3 年以上	1,690,888.85	22.76	1,690,888.85	1,677,698.85	26.56	1,677,698.85
合计	7,430,934.90	100.00	2,795,778.43	6,315,436.37	100.00	2,415,975.59

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期实际核销其他应收款情况：无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
华晨宝马汽车有限公司	供应商	15,279,000.00	4-12 个月	35.58
无锡市崇安区财政局	补贴方	4,605,586.29	3 个月	10.72
江苏兴达文具集团有限公司	代理	2,000,000.00	2-3 年	4.66
无锡大世界影城有限责任公司	联营公司	1,960,000.00	3 年以上	4.56
一汽大众销售有限责任公司	供应商	1,900,000.00	2-3 年	4.42
合计	/	25,744,586.29	/	59.94

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	156,385,650.68	86.39	169,738,404.78	95.96
1 至 2 年	4,187,846.07	2.31	1,910,256.74	1.08
2 至 3 年	20,439,786.37	11.29	5,227,745.73	2.96
3 年以上	17,330.44	0.01	5,872.92	
合计	181,030,613.56	100.00	176,882,280.17	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
长安福特马自达汽车有限公司销售分公司	供应商	17,384,624.18	1年以内	商品未到
沃尔沃汽车销售(上海)有限公司	供应商	13,561,608.63	1年以内	商品未到
一汽大众销售有限责任公司	供应商	12,482,677.65	1年以内	商品未到
神龙汽车有限公司	供应商	10,030,750.38	1年以内	商品未到
海南一汽海马汽车销售有限公司	供应商	9,068,272.44	1年以内	商品未到
合计	/	62,527,933.28	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 预付款项的说明：

期末无股东单位欠款。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,388,581.12		29,388,581.12	25,309,357.89		25,309,357.89
库存商品	402,400,242.62	15,864.17	402,384,378.45	317,357,144.51	38,551.27	317,318,593.24
在途物资	18,935,832.05		18,935,832.05	24,810,901.09		24,810,901.09
加工商品	1,679,107.49		1,679,107.49	4,360,668.80		4,360,668.80
受托代销商品	34,439,100.46		34,439,100.46	52,288,858.98		52,288,858.98
代销商品款	-34,439,100.46		-34,439,100.46	-52,288,858.98		-52,288,858.98
合计	452,403,763.28	15,864.17	452,387,899.11	371,838,072.29	38,551.27	371,799,521.02

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	38,551.27		22,687.10		15,864.17
合计	38,551.27		22,687.10		15,864.17

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	资产负债表日,库存商品采用可变现净值与帐面成本孰低计量,按照单个库存商品的帐面成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备	厂方进价调整	0.09

本期末库存商品余额中有 857 辆汽车(价值 9144 万元)的汽车合格证质押于相关银行等金融机构, 作为子公司无锡商业大厦集团东方汽车有限公司及其下属子公司和无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司及其下属子公司开具银行承兑汇票和借款担保。

8、对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
无锡东鑫汽车销售有限公司	有限责任公司	无锡	邱进朝	汽车零售	1,000.00	25.00	25.00	4,292.64	3,451.35	841.29		
无锡市众达汽车销售服务有限公司	有限责任公司	无锡	李苏	汽车销售及维修	500.00	45.00	45.00	7,157.88	6,073.80	1,084.08	11,705.24	242.66
无锡市金诚旧机动车经纪事务有限公司	有限责任公司	无锡	徐锦涛	二手车交易	30.00	47.00	47.00	280.35	137.34	143.11	118.76	98.11
无锡大世界影城有限责任公司	有限责任公司	无锡	宋保舵	电影放映服务, 音像制品及书报刊的零售	50.00	49.00	49.00	2,528.52	2,111.68	416.84	2,667.96	51.49
无锡市旧机动车交易市场有限公司	有限责任公司	无锡	徐锦涛	二手车交易	50.00	49.00	49.00	224.98	29.43	195.55	200.58	178.36
无锡市旧机动车经纪事务有限公司	有限责任公司	无锡	徐锦涛	二手车交易	30.00	47.00	47.00	155.36	1.88	153.48	88.10	80.92
无锡秀江南文化传媒有限公司	有限责任公司	无锡	施展	设计制作代理发布各类广告业务等	700.00	42.86	42.86	698.32	0	698.32	8.60	-1.69

9、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
无锡新区景信农村小额贷款有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00		1.80	1.80
江苏省广播电视信息网络股份有限公司	32,055,000.00	32,055,000.00		32,055,000.00		1.695	1.695
国联信托股份有限公司	106,000,000.00	106,000,000.00		106,000,000.00		8.13	8.13
江苏银行股份有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00		0.637	0.637
无锡市吾嘉二手车鉴定评估有限公司	95,000.00	95,000.00		95,000.00		19.00	19.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
无锡东鑫汽车销售有限公司	2,500,000.00	2,097,193.52		2,097,193.52			25.00	25.00
无锡市众达汽车销售服务有限公司	3,786,398.48	5,001,398.48	-123,026.26	4,878,372.22		1,215,000.00	45.00	45.00
无锡市旧机动车交易市场有限公司	245,000.00	417,694.92	540,493.93	958,188.85		333,456.77	49.00	49.00
无锡市旧机动车经纪事务有限公司	141,000.00	341,028.41	380,335.86	721,364.27			47.00	47.00
无锡市金诚旧机动车经纪事务有限公司	141,000.00	211,500.00	461,131.38	672,631.38			47.00	47.00
无锡大世界影城有限责任公司	245,000.00	1,865,564.90	198,544.01	2,064,108.91			49.00	49.00
无锡秀江南文化传媒有限公司	3,000,000.00		2,992,750.95	2,992,750.95			42.86	42.86

10、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	141,680,431.14			141,680,431.14
1. 房屋、建筑物	141,680,431.14			141,680,431.14
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	9,005,769.38	3,401,298.03		12,407,067.41
1. 房屋、建筑物	9,005,769.38	3,401,298.03		12,407,067.41
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	132,674,661.76	-3,401,298.03		129,273,363.73
1. 房屋、建筑物	132,674,661.76	-3,401,298.03		129,273,363.73
2. 土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	132,674,661.76	-3,401,298.03		129,273,363.73
1. 房屋、建筑物	132,674,661.76	-3,401,298.03		129,273,363.73
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销额：3,401,298.03 元。

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	894,401,109.99	10,205,771.69	6,048,038.67	898,558,843.01
其中：房屋及建筑物	643,628,670.07	-2,501,957.88	652,703.00	640,474,009.19
机器设备	101,557,511.56	1,328,548.40	1,358,309.15	101,527,750.81
运输工具	24,224,497.53	8,008,258.40	3,741,611.44	28,491,144.49
营业及其他设备	124,990,430.83	3,370,922.77	295,415.08	128,065,938.52
二、累计折旧合计：	288,792,285.82	40,425,929.55	2,585,486.08	326,632,729.29
其中：房屋及建筑物	186,395,406.11	24,078,277.63	41,721.25	210,431,962.49
机器设备	47,838,050.18	3,621,053.29	1,137,584.55	50,321,518.92
运输工具	8,294,562.16	1,547,962.32	1,231,947.62	8,610,576.86
营业及其他设备	46,264,267.37	11,178,636.31	174,232.66	57,268,671.02
三、固定资产账面净值合计	605,608,824.17	-30,220,157.86	3,462,552.59	571,926,113.72
其中：房屋及建筑物	457,233,263.96	-26,580,235.51	610,981.75	430,042,046.70

机器设备	53,719,461.38	-2,292,504.89	220,724.60	51,206,231.89
运输工具	15,929,935.37	6,460,296.08	2,509,663.82	19,880,567.63
营业及其他设备	78,726,163.46	-7,807,713.54	121,182.42	70,797,267.50
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
营业及其他设备				
五、固定资产账面价值合计	605,608,824.17	-30,220,157.86	3,462,552.59	571,926,113.72
其中：房屋及建筑物	457,233,263.96	-26,580,235.51	610,981.75	430,042,046.70
机器设备	53,719,461.38	-2,292,504.89	220,724.60	51,206,231.89
运输工具	15,929,935.37	6,460,296.08	2,509,663.82	19,880,567.63
营业及其他设备	78,726,163.46	-7,807,713.54	121,182.42	70,797,267.50

本期折旧额：40,257,953.99 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：445,040.00 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
A 座裙楼加层	因房地权属不一，办理有难度，正在协调办理中	未能确定
过街楼	因房地权属不一，办理有难度，正在协调办理中	未能确定
梅村中转仓库	因房地权属不一，办理有难度，正在协调办理中	未能确定
新区二期厂房(专卖)	竣工交付使用，尚未测绘	预计 2010 年前办理好产权证

12、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	225,141,745.85		225,141,745.85	5,766,269.00		5,766,269.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
百货营业大楼内部卖场装饰改造	15,000,000.00		3,602,481.18			3,602,481.18
职工培训中心	10,000,000.00	2,375,145.95	3,883,326.45	200,000.00		6,058,472.40
百业超市周庄店	7,480,000.00	1,951,215.09	1,536,278.25	245,040.00	2,770,186.66	472,266.68
东方汽车新城	600,000,000.00	345,618.96	354,257,472.95		146,765,930.30	207,837,161.61

江阴斯巴鲁汽车展厅		937,489.00	700,848.00		1,638,337.00	
南通东沃汽车展厅	500,000.00	156,800.00	306,970.00			463,770.00
东方汽车现有各汽车品牌展厅装修			2,682,337.00			2,682,337.00
吴江宝致汽车展厅	12,000,000.00		10,694,235.63		6,845,978.65	3,848,256.98
吟春自动扶梯改造	580,000.00		177,000.00			177,000.00
合计	645,560,000.00	5,766,269.00	377,840,949.46	445,040.00	158,020,432.61	225,141,745.85

13、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	236,950,926.20	153,611,908.95	77,850.00	390,484,985.15
土地使用权	229,440,976.87	153,611,908.95		383,052,885.82
商标及字号使用权	1,617,760.00			1,617,760.00
软件	5,892,189.33		77,850.00	5,814,339.33
二、累计摊销合计	41,346,319.49	6,260,719.59	77,850.00	47,529,189.08
土地使用权	37,320,046.80	5,724,223.17		43,044,269.97
商标及字号使用权	761,994.72	84,888.00		846,882.72
软件	3,264,277.97	451,608.42	77,850.00	3,638,036.39
三、无形资产账面净值合计	195,604,606.71	147,351,189.36		342,955,796.07
土地使用权	192,120,930.07	147,887,685.78		340,008,615.85
商标及字号使用权	855,765.28	-84,888.00		770,877.28
软件	2,627,911.36	-451,608.42		2,176,302.94
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标及字号使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	195,604,606.71	147,351,189.36		342,955,796.07
土地使用权	192,120,930.07	147,887,685.78		340,008,615.85
商标及字号使用权	855,765.28	-84,888.00		770,877.28
软件	2,627,911.36	-451,608.42		2,176,302.94

本期摊销额：6,260,719.59 元。

14、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司	33,691,470.08			33,691,470.08	
合计	33,691,470.08			33,691,470.08	

15、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
八楼办公区装修	3,951,676.01	-185,492.92	821,648.69		2,944,534.40
B座七楼VIP室装修	3,395,111.82	1,940,162.72	765,267.24		4,570,007.30
南广场外围改造	1,355,033.33		137,800.02		1,217,233.31
B座二楼装修改造		1,370,000.00	136,999.98		1,233,000.02
百业超市店铺室内装潢	7,521,379.69	7,702,758.26	1,096,636.42		14,127,501.53
东方汽车城土地手续费	3,671,458.77		126,268.63		3,545,190.14
东方汽车城展厅装潢	95,974.19	48,582.00	15,366.13		129,190.06
东方汽车道路建设费	44,018.14		4,553.58		39,464.56
东方汽车设备使用费	296,500.00		11,500.00		285,000.00
东方电器解西店装修	76,916.51		35,500.02		41,416.49
东方电器鸿运店装修	598,524.42		179,557.26		418,967.16
吟春蒸汽(燃气)管网费	795,976.40		127,130.16		668,846.24
三凤桥专卖场地装修	61,256.40		30,628.20		30,628.20
新纪元围墙及场地整修	675,497.09		82,931.28		592,565.81
合计	22,539,322.77	10,876,010.06	3,571,787.61		29,843,545.22

16、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,428,140.78	2,191,382.30
固定资产折旧引起的差异	6,026,384.43	6,021,130.59
三年以上应付账款引起的差异	2,931,665.11	2,925,278.99
递延收益（客户奖励积分）	1,799,148.74	5,380,905.18
开办费引起的差异	91,376.81	91,376.81
内部未实现利润	59,998.48	47,609.74
小计	13,336,714.35	16,657,683.61
递延所得税负债：		
资产增值引起的差异	9,928,815.51	10,203,358.29
小计	9,928,815.51	10,203,358.29

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	-50,855,916.02	-53,211,620.74
合计	-50,855,916.02	-53,211,620.74

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
坏账准备引起的差异	9,696,698.98
存货跌价准备引起的差异	15,864.17
固定资产折旧引起的差异	24,105,537.65
三年以上应付账款引起的差异	11,726,660.44
递延收益（客户奖励积分）	7,196,594.97
开办费引起的差异	365,507.25
内部未实现利润	239,993.90
小计	53,346,857.36
引起暂时性差异的负债项目	
资产增值引起的差异	39,715,262.03
小计	39,715,262.03

17、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,726,977.87	877,904.42	23,183.31	5,000.00	9,576,698.98
二、存货跌价准备	38,551.27		22,687.10		15,864.17
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	8,765,529.14	877,904.42	45,870.41	5,000.00	9,592,563.15

18、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	398,800,000.00	218,500,000.00
信用借款	1,000,000.00	
合计	399,800,000.00	218,500,000.00

2010年6月30日保证借款39,880万元，为本公司及子公司无锡商业大厦集团东方汽车有限公司及其下属品牌汽车销售公司、无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司及其下属品牌汽车销售公司和无锡三凤桥食品专卖有限公司的银行借款，由江苏无锡商业大厦集团有限公司提供保证担保。信用借款100万元，为本公司的向工商银行无锡分行的借款。

19、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	246,226,634.00	294,064,905.00
合计	246,226,634.00	294,064,905.00

下一会计期间将到期的金额172,089,702元。

应付票据1个月到期有77,031,770元，1-2个月到期有95,057,932元，3-6个月到期有74,136,932元。

本项目2010年6月30日余额中：以缴存承兑保证金作为开立条件的10176万元，以权利质押（汽车合格证）作为开立条件的13,347万元，以江苏无锡商业大厦集团有限公司提供担保作为开立条件的1,100万元。

20、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	259,957,403.00	286,215,981.68
1-2年	6,397,153.16	1,587,325.50
2-3年	3,471,874.47	1,010,207.74
3年以上	13,163,383.96	9,443,614.71
合计	282,989,814.59	298,257,129.63

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	447,203,420.85	422,129,011.14
1-2年	1,532,148.10	1,983,727.31
2-3年	468,903.21	589,114.34
3年以上	575,576.98	469,611.84
合计	449,780,049.14	425,171,464.63

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期预收账款中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

22、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,867,777.25	41,400,323.10	49,347,706.63	7,920,393.72
二、职工福利费		2,242,369.96	2,242,369.96	
三、社会保险费	458,370.88	10,203,509.52	10,490,774.30	171,106.10
四、住房公积金		2,656,352.00	2,656,352.00	
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	3,238,027.18	1,107,274.01	1,319,057.81	3,026,243.38
因解除劳动关系给予的补偿		6,419.20	6,419.20	
劳务费和医疗互助金	5,963,758.88	29,690,122.41	28,923,357.90	6,730,523.39
合计	25,527,934.19	87,306,370.20	94,986,037.80	17,848,266.59

工会经费和职工教育经费金额 3,206,243.38 元。

23、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-7,297,189.64	7,237,427.52
消费税	716,481.74	738,150.18
营业税	342,146.69	765,842.44
企业所得税	28,568,937.85	19,311,851.38
个人所得税	12,388,020.21	206,833.28
城市维护建设税	381,597.87	1,577,921.15
房产税	3,587,915.19	2,126,555.12
土地使用税	1,817,587.67	302,096.24
印花税	82,119.56	222,323.31
教育费附加	218,057.85	901,730.11
其他	997,136.56	1,151,892.09
合计	41,802,811.55	34,542,622.82

24、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	602,693.98	319,041.79
合计	602,693.98	319,041.79

25、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
中国华星汽车贸易（集团）有限公司	791,558.00	791,558.00	尚未办理兑付手续
薛峰		818,262.27	
合计	791,558.00	1,609,820.27	/

26、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	35,782,709.26	31,278,970.38
1-2 年	23,100,639.73	13,731,566.19

2-3 年	46,095,794.27	56,099,329.52
3 年以上	8,211,919.76	5,913,078.87
合计	113,191,063.02	107,022,944.96

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款总额的比例(%)
江苏无锡二建建设公司(估价)	建筑商	8,957,142.70	2-3 年	7.91
深圳长城家俱装饰工程公司	建筑商	7,570,160.00	2-3 年	6.69
无锡市国力通信有限公司	供应商	3,480,000.00	1-2 年	3.07
合计		20,007,302.70		17.67

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容
其他应付款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应付款总额的比例(%)
江苏无锡二建建设公司(估价)	建筑商	8,957,142.70	2-3 年	7.91
李苏	小股东	8,266,828.00	1 年以内	7.30
深圳长城家俱装饰工程公司	建筑商	7,570,160.00	2-3 年	6.69
无锡市国力通信有限公司	供应商	3,480,000.00	1-2 年	3.07
江苏天威虎建筑公司	建筑商	3,353,111.00	1 年以内	2.96
合计		31,627,241.70		27.93

27、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-东方会员卡积分奖励	7,196,594.97	21,523,620.73
合计	7,196,594.97	21,523,620.73

本公司根据财政部“财会函[2008]60 号”文之要求，在销售商品的同时授予客户奖励积分的，将销售取得的货款或应收货款在商品销售产生的收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分首先作为递延收益，待客户兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。

28、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额
无锡市影剧公司	20,108,053.33			20,108,053.33
无锡市对外文化交流中心	15,088,500.00			15,088,500.00

本项目余额为本公司之子公司无锡市吟春大厦商贸有限公司按其注册资本的出资比例向各股东单位借入的款项，根据约定该款项不支付利息。

29、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
三凤桥拆迁补偿收入	2,443,303.47			2,443,303.47	
合计	2,443,303.47			2,443,303.47	/

30、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	326,069,883.00		195,641,930.00			195,641,930.00	521,711,813.00

31、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	147,994,606.60			147,994,606.60
其他资本公积	2,679,163.60	87,968.76		2,767,132.36
合计	150,673,770.20	87,968.76		150,761,738.96

32、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	101,953,652.26			101,953,652.26
合计	101,953,652.26			101,953,652.26

33、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	322,578,124.83	/
调整后 年初未分配利润	322,578,124.83	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	121,225,157.49	/
应付普通股股利	22,824,891.81	7
转作股本的普通股股利	195,641,930.00	60
期末未分配利润	225,336,460.51	/

34、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,982,649,997.62	2,655,704,118.08
其他业务收入	46,143,565.72	34,666,075.53
营业成本	2,588,744,255.22	2,321,956,022.02

(2) 主营业务(分行业)

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
百货零售销售	1,046,878,353.94	831,249,590.09	938,045,926.83	742,649,042.44
汽车销售及服务	1,785,914,018.91	1,637,956,588.12	1,548,018,910.40	1,441,489,581.58
超市零售销售	67,963,706.11	57,488,473.80	93,148,735.08	79,117,410.41
餐饮与食品销售	81,292,661.89	48,703,820.22	76,490,545.77	45,242,141.66
其他	601,256.77	2,664.80		
合计	2,982,649,997.62	2,575,401,137.03	2,655,704,118.08	2,308,498,176.09

公司为零售企业没有特定销售大户。

35、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	5,374,396.69	4,870,966.89	零售金银首饰、钻石及钻石饰品征收消费税
营业税	2,809,940.17	2,582,933.91	应税收入
城市维护建设税	3,805,207.84	4,514,335.43	应缴流转税额的
教育费附加	2,175,453.77	2,513,888.19	应缴流转税额的 4%
防洪保安基金	2,292,474.10	1,447,094.23	0.1%
文化建设费		1,521.00	3%
房产税和土地使用税	1,120,086.05	1,339,594.00	1.2%、12%、9、6、4 元 /M2
其他	13,613.58		
合计	17,591,172.20	17,270,333.65	/

36、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-17,405.00	
合计	-17,405.00	

37、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	128,206.53	5,511,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,998,686.64	1,839,507.46
处置交易性金融资产取得的投资收益	621,348.84	20,828.46
合计	3,748,242.01	7,371,335.92

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏省广播电视网络股份有限公司		5,511,000.00	
无锡新区景信农村小额贷款有限公司	128,206.53		
合计	128,206.53	5,511,000.00	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无锡市旧机动车交易市场有限公司	873,950.70	451,859.33	
无锡市旧机动车经纪事务有限公司	380,335.86	446,902.95	
无锡市金诚旧机动车经纪事务有限公司	461,131.38	464,646.42	
无锡大世界影城有限责任公司	198,544.01	17,936.98	

无锡秀江南文化传媒有限公司	-7,249.05		
无锡众达汽车销售服务有限公司	1,091,973.74	458,161.78	
合计	2,998,686.64	1,839,507.46	/

38、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	854,721.11	-580,358.51
二、存货跌价损失	-22,687.10	-171,523.09
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	832,034.01	-751,881.60

39、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	108,584.41	145,725.26
其中：固定资产处置利得	108,584.41	145,725.26
政府补助	700,752.00	859,408.00
其他	1,180,812.12	384,446.39
合计	1,990,148.53	1,389,579.65

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
无锡百千市场工程补贴	128,000.00	220,000.00	
农业扶持基金	150,000.00		
安置 4050 人员补贴	32,752.00	25,708.00	
创品牌商标奖	300,000.00		
地方税费返回		613,700.00	
吉普车换新补贴	90,000.00		
合计	700,752.00	859,408.00	/

40、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	620,218.01	133,126.26
其中：固定资产处置损失	620,218.01	133,126.26
对外捐赠	1,360,000.00	280,000.00
其他支出	290,537.31	278,348.03
合计	2,270,755.32	691,474.29

41、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	48,133,529.54	32,959,804.39
递延所得税调整	3,081,680.32	3,559,757.33
合计	51,215,209.86	36,519,561.72

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	121,225,157.49	91,117,658.70
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-211,717.87	84,743.16
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	121,436,875.36	91,032,915.54
年初股份总数	4	326,069,883.00	326,069,883.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	195,641,930.00	-
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	-
报告期因回购等减少的股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期缩股数	10	-	-
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数（I）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	521,711,813.00	326,069,883.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13	521,711,813.00	326,069,883.00
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.232	0.279
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.233	0.279
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	-	-
所得税率	17	25%	25%
转换费用	18	-	-
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	-	-
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)×(1-17)]÷(12+19)	0.232	0.279
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(13+19)	0.233	0.279

43、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
财务费用-利息收入	2,867,264.93
政府补贴	700,752.00
收到保证金	9,511,954.00
代收个人所得税	1,580,195.88
其他	4,135,879.22
合计	18,796,046.03

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售费用	22,964,350.24
管理费用	42,277,943.70
财务费用-手续费支出	7,498,712.96
支付保证金	2,468,723.97
公益捐赠支出	1,360,000.00
家电以旧换新补贴款	4,605,586.29
其他	5,430,528.51
合计	86,605,845.67

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
李苏(小股东借款)	8,266,828.00
合计	8,266,828.00

44、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	151,482,211.25	111,822,490.36
加：资产减值准备	832,034.01	-751,881.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,659,252.02	42,043,646.46
无形资产摊销	6,260,719.59	4,409,833.77
长期待摊费用摊销	3,571,787.61	3,062,821.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	285,420.80	-26,771.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	226,212.79	13,742.34
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	17,405.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	7,695,796.97	11,191,316.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,748,242.01	-7,371,335.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,320,969.26	3,834,300.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-274,542.78	-274,542.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-80,565,690.99	8,733,553.05

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	39,667,713.73	39,913,844.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-87,005,706.17	20,801,960.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	85,425,341.08	237,402,977.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	557,743,136.22	565,611,170.36
减：现金的期初余额	711,939,049.45	524,440,700.82
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-154,195,913.23	41,170,469.54

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	557,743,136.22	711,939,049.45
其中：库存现金	961,652.95	712,442.66
可随时用于支付的银行存款	369,776,273.18	506,487,268.18
可随时用于支付的其他货币资金	187,005,210.09	204,739,338.61
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	557,743,136.22	711,939,049.45

45、所有者权益变动表项目注释

	金额
资本公积-所有者投入资本-其他的组成：	
子公司股权转让引起资本公积份额的增加	87,968.76
小计	87,968.76

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江苏无锡商业大厦集团有限公司	有限责任公司	无锡	王均金	自有资产经营与租赁。进出口贸易等	11,322.53	47.9354	47.9354	王均瑶（由王均金、王均豪托管）、王均金、王均豪	13600310-4

2、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
无锡东鑫汽车销售有限公司	有限责任公司	无锡	邱进朝	汽车零售	10,000,000	25.00	25.00	74130760-8
无锡市众达汽车销售服务有限公司	有限责任公司	无锡	李苏	汽车销售及维修	5,000,000	45.00	45.00	74314799-4
无锡市金诚旧机动车经纪事务有限公司	有限责任公司	无锡	徐锦涛	二手车交易	300,000	47.00	47.00	79089278-6
无锡大世界影城有限责任公司	有限责任公司	无锡	宋保舵	电影放映服务,音像制品及书报刊的零售	500,000	49.00	49.00	75798132-2
无锡市旧机动车交易市场有限公司	有限责任公司	无锡	徐锦涛	二手车交易	500,000	49.00	49.00	73071391-8
无锡市旧机动车经纪事务有限公司	有限责任公司	无锡	徐锦涛	二手车交易	300,000	47.00	47.00	73224464-1
无锡秀江南文化传媒有限公司	有限责任公司	无锡	施展	设计制作代理发布各类广告业务等	7,000,000	42.86	42.86	71689872-3

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
无锡东鑫汽车销售有限公司	42,926,400	34,513,500	8,412,900		
无锡市众达汽车销售服务有限公司	71,578,800	60,738,000	10,840,800	117,052,400	2,426,600
无锡市金诚旧机动车经纪事务有限公司	2,803,500	1,373,400	1,431,100	1,187,600	981,100
无锡大世界影城有限责任公司	25,285,200	21,116,800	4,168,400	26,679,600	514,900
无锡市旧机动车交易市场有限公司	2,249,800	294,300	1,955,500	2,005,800	1,783,600
无锡市旧机动车经纪事务有限公司	1,553,600	18,800	1,534,800	881,000	809,200
无锡秀江南文化传媒有限公司	6,983,200	0	6,983,200	86,000	-16,900

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海均瑶（集团）有限公司	其他	70319156-0

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
无锡大世界影城有限责任公司	接受劳务	物业管理		102,500.00		102,500.00	
无锡大世界影城有限责任公司	接受劳务	水电气		366,587.18		310,597.44	
无锡东鑫汽车销售有限公司	提供劳务	物业管理		74,894.00		47,340.00	
无锡市众达汽车销售服务有限公司	销售商品	汽车销售		692,794.99	0.59		
无锡市众达汽车销售服务有限公司	提供劳务	物业管理		28,616.00			
江苏无锡商业大厦集团有限公司	接受劳务	水电气		5,229,328.63		5,327,992.47	
江苏无锡商业大厦集团有限公司	接受劳务	物业管理		38,562.00		56,557.98	
无锡市众达汽车销售服务有限公司	购买商品	汽车销售		3,119.95			

公司与关联方交易价格根据市场价或协议价确定，与对非关联方的交易价格基本一致，无重大高于或低于正常交易价格的情况，价款支付无附加条件。

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限
江苏无锡商业大厦集团有限公司	无锡商业大厦大东方股份有限公司	中央空调等设施租赁	1430000.00	2001年6月5日~2011年6月4日
江苏无锡商业大厦集团有限公司	无锡商业大厦大东方股份有限公司	梅村土租赁	150000.00	2004年12月14日~2024年12月15日

根据本公司与集团公司于1998年1月20日签订的中央空调等设施租赁协议和于1999年9月20日签订的变更协议及于2001年6月5日签订的综合服务合同，本公司使用集团公司的中央空调、供配电设备等公用设施，年度使用费为143万元人民币。2010年上半年度支付使用费71.5万元，2009年上半年度支付使用费71.5万元。

本公司为建设梅村物流仓储项目，于2004年12月3日与集团公司签订土地使用权租赁合同，本公司租用集团公司位于无锡市新区梅村镇高田东路东侧（地块编号A-98-1）13,350M²土地，年租金为15万元人民币，期限自正式交付使用日（即2004年12月末）至2024年12月15日。本公司2010年上半年度支付租金7.5万元。

(3) 关联担保情况

截至 2009 年 12 月 31 日,江苏无锡商业大厦集团有限公司为子公司提供了银行贷款与银行承兑汇票保证担保分别为 39,880 万元和 1,100 万元。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
其他应收款	无锡大世界影城有限责任公司	1,960,000.00	1,960,000.00	1,960,000.00	1,960,000.00

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

本公司之子公司无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司(2008年4月并购)于2007年6月28日为上海顶盛汽车销售有限公司及其无锡分公司向宋仕良借款500万元(借款期限半年)提供连带责任保证(与河南顶盛汽车销售服务有限公司、曹卫宁、高圣杰共同担保)。截至2009年12月31日止,提供担保的借款尚未清偿。无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司已经垫付了上述担保金额中的300万元,其中于2008年3月19日以出借暂借款形式支付给江苏兴达文具集团有限公司(由宋仕良提供连带责任保证)200万元,公司已计提坏账准备金200万元;于2009年10月28日以垫付款形式支付给无锡市中级人民法院100万元,并计提坏账准备金100万元。

(十) 承诺事项:

1、重大承诺事项

本公司无重大承诺事项。

(十一) 其他重要事项:

1、其他

根据无锡市政府规划的要求及企业发展要求,现有的东方汽车城将搬迁另行建设,新的汽车城位于无锡新区的“中国工业博览园”内,公司计划竞得其A、B、C三块地块总计约500亩土地面积的40年商业用地的使用权,2010年1月竞得其A地块约152,410平方米,竞拍价为14,083万元,于2010年3月竞得其BC地块约177,823平方米,竞拍价为19,300万元。所需资金由全体股东以股东贷款方式解决。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款					5,851.66	2.46	175.55	3.00
其他不重大应收账款	73,543.06	100			232,257.49	97.54		
合计	73,543.06	/		/	238,109.15	/	175.55	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提
 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内				5,851.66	100	175.55
其中：						
3 个月以内						
4-12 个月				5,851.66	100	175.55
合计				5,851.66	100	175.55

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江南计算技术研究所	客户	62,800.00	3 月以内	85.39
杜邦兴达单丝有限公司	客户	5,484.06	3 月以内	7.46
中国银行无锡分行卡部	客户	5,259.00	3 月以内	7.15
合计	/	73,543.06	/	100.00

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	529,604,372.00	99.51	350,000.00	0.07	219,636,882.54	98.85	350,000.00	0.16
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,041,736.49	0.19	711,126.04	68.26	1,008,615.00	0.45	720,283.40	71.41
其他不重大的其他应收款	1,591,902.29	0.30			1,540,685.29	0.70		
合计	532,238,010.78	/	1,061,126.04	/	222,186,182.83	/	1,070,283.40	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	43,701.49	4.20	1,311.04	280.00	0.03	8.40
其中：						
3 个月以内						
4-12 个月	43,701.49	4.20	1,311.04	280.00	0.03	8.40
1 至 2 年	400.00	0.04	80.00	200.00	0.02	40.00
2 至 3 年	575,800.00	55.27	287,900.00	575,800.00	57.09	287,900.00
3 年以上	421,835.00	40.49	421,835.00	432,335.00	42.86	432,335.00
合计	1,041,736.49	100.00	711,126.04	1,008,615.00	100.00	720,283.40

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
无锡商业大厦集团东方汽车有限公司	子公司	316,604,372.00	3 月以内	59.49
无锡市吟春大厦商贸有限公司	子公司	212,000,000.00	3 月以内	39.83
苏州海之源贸易公司	供应商	1,000,000.00	2-3 年	0.19
无锡市供电公司	供应商	849,299.42	3 月以内	0.16
世纪宝姿服装(厦门)有限公司	供应商	575,000.00	1-2 年	0.11
合计	/	531,028,671.42	/	99.78

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
无锡商业大厦东方百业超市有限公司	6,978,474.00	6,978,474.00		6,978,474.00			60.00	60.00
无锡商业大厦集团二百商厦有限公司	4,859,722.69	4,859,722.69		4,859,722.69			95.00	95.00

无锡商业大厦集团东方汽车有限公司	123,240,343.30	123,240,343.30		123,240,343.30			94.84	94.84
无锡市三凤桥肉庄有限责任公司	10,068,647.57	10,068,647.57		10,068,647.57			35.00	35.00
无锡商业大厦集团东方电器有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00			95.00	95.00
无锡市吟春大厦商贸有限公司	129,594,300.00	129,594,300.00		129,594,300.00			78.81	78.81
无锡市三凤桥食品专卖有限责任公司	6,750,000.00	6,750,000.00		6,750,000.00			45.00	45.00
无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司	92,730,000.00	92,730,000.00		92,730,000.00			94.59	94.59
江苏省广播电视信息网络股份有限公司	32,055,000.00	32,055,000.00		32,055,000.00			1.695	1.695
国联信托股份有限公司	106,000,000.00	106,000,000.00		106,000,000.00			8.13	8.13
江苏银行股份有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00			0.637	0.637

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
无锡秀江南文化传媒有限公司	3,000,000.00		2,992,750.95	2,992,750.95				42.86	42.86

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	838,114,836.76	735,030,321.80
其他业务收入	9,155,217.26	6,626,867.34
营业成本	659,865,100.06	574,956,903.28

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
百货零售销售	838,114,836.76	655,478,409.28	735,030,321.80	570,871,887.87
合计	838,114,836.76	655,478,409.28	735,030,321.80	570,871,887.87

公司为零售企业没有特定销售大户。

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	22,393,750.00	23,996,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-7,249.05	
处置交易性金融资产取得的投资收益	323,881.59	
合计	22,710,382.54	23,996,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无锡三凤桥肉庄有限公司	5,293,750.00	4,235,000.00	本期分回红利增加
无锡商业大厦集团东方电器有限公司	17,100,000.00	14,250,000.00	本期分回红利增加
江苏省广播电视网络股份有限公司		5,511,000.00	本期无红利分回
合计	22,393,750.00	23,996,000.00	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无锡秀江南文化传媒有限公司	-7,249.05		按权益法核算,被投资公司本期利润亏损
合计	-7,249.05		/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	93,331,509.93	78,336,053.54
加：资产减值准备	-9,332.91	-108,549.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,667,412.79	24,755,776.98

无形资产摊销	591,761.76	595,654.26
长期待摊费用摊销	1,861,715.93	948,402.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		5,822.08
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	743,400.00	1,713,950.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-22,710,382.54	-23,996,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,506,394.34	3,619,507.46
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	8,919,184.72	530,476.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	21,026,322.47	27,815,791.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-43,480,043.90	-57,984,326.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	89,447,942.59	56,232,558.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	67,402,492.69	74,744,002.10
减: 现金的期初余额	204,374,772.95	125,835,673.74
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-136,972,280.26	-51,091,671.64

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-511,633.59
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	681,902.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	621,348.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-450,875.20
所得税影响额	-93,575.74
少数股东权益影响额(税后)	-458,884.18
合计	-211,717.87

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.22	0.232	0.232
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.24	0.233	0.233

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表科目	本期数	上期数	本期数 减上期数	增减 幅度%	说明
其他应收款	3,342.55	6,454.37	-3,111.82	-48.21	主要是子公司东方汽车转回的新城土地拍卖保证金 2,817 万元。
在建工程	22,514.17	576.63	21,937.54	3,804.44	主要是子公司东方汽建设新城增加 20,784 万元。
无形资产	34,295.58	19,560.46	14,735.12	75.33	主要是子公司东方汽建设新城拍得土地转入 14,677 万元。
长期待摊费用	2,984.35	2,253.93	730.42	32.41	主要是子公司大厦超市增加的周庄店装修费用 770 万元。
短期借款	39,980.00	21,850.00	18,130.00	82.97	主要是本公司增加 10,100 万,子公司东方汽车增加 6,980 万。
应付职工薪酬	1,784.83	2,552.79	-767.96	-30.08	主要是去年预提的年度考核奖金在本期发放。
应付利息	60.27	31.90	28.37	88.93	主要是年末银行借款余额比年初增加, 而计提利息相应增加。
应付股利	79.16	160.98	-81.82	-50.83	本期支付应付少数股东股利 81.82 万元。
其他流动负债	719.66	2,152.36	-1,432.70	-66.56	是本公司会员卡积分奖励转递延收益的数额转回大于转入。
实收资本	52,171.18	32,606.99	19,564.19	60.00	本公司 2009 年利润分配每 10 股派送 6 股在本期实施。
未分配利润	22,533.65	32,257.81	-9,724.16	-30.15	本公司 2009 年利润分配每 10 股派红利 0.70 元在本期实施。
资产减值损失	83.20	-75.19	158.39	210.65	主要是汽车子公司按账龄计提的品牌保证金的坏帐准备。
投资收益	451.85	737.13	-285.28	-38.70	主要是参股的公司本期没有分回的红利, 同期有 551.1 万元。
营业外收入	199.01	138.96	60.05	43.21	主要是子公司东方汽车收到的给排水工程公司的赔款 49.2 万元。
营业外支出	227.08	69.15	157.93	228.39	主要是公司本期增加捐赠支出 108 万元。
所得税费用	5,121.52	3,651.96	1,469.56	40.24	主要是公司及汽车子公司业务利润增加, 导致其所得税费用同比增加 1,469 万元。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本。
- 2、载有法定代表人、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：潘霄燕
无锡商业大厦大东方股份有限公司
2010 年 8 月 18 日