

**无锡商业大厦大东方股份有限公司**

**600327**

**2012 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 .....	5
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 .....	73

## 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：保证本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	大东方股份
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	上交所	大东方	600327	大厦股份

## (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	4,013,781,305.49	3,962,088,547.63	1.30
所有者权益(或股东权益)	1,197,043,967.07	1,160,062,682.49	3.19
归属于上市公司股东的每股净资产(元/ 股)	2.294	2.224	3.15
	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	149,962,520.83	211,363,497.56	-29.05
利润总额	151,652,759.53	223,363,583.61	-32.10
归属于上市公司股东的净利润	89,331,875.53	132,486,266.74	-32.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益的净利润	88,328,997.14	127,189,728.83	-30.55
基本每股收益(元)	0.171	0.254	-32.68
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.169	0.244	-30.74
稀释每股收益(元)	0.171	0.254	-32.68
加权平均净资产收益率(%)	7.59	12.45	减少 4.86 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-866,393.84	-24,006,241.12	-96.39
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.0017	-0.046	-96.30

## 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	222,684.02
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	1,850,000.00
债务重组损益	3,821.97
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	-13,020.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-386,267.29
所得税影响额	-443,947.88
少数股东权益影响额(税后)	-230,392.23
合计	1,002,878.39

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (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	23,700 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	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	43.156	225,150,000	0	质押 111,500,000
广发聚丰股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.569	18,618,393	0	无 0
国泰金马稳健回报证券投资基金	境内非国有法人	2.965	15,468,100	0	无 0
汇添富成长焦点股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.474	12,905,933	0	无 0
国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.189	11,422,593	0	无 0
易方达价值精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.918	10,006,728	0	无 0
国投瑞银成长优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.792	9,350,000	0	无 0
国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.114	5,810,643	0	无 0
易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.958	5,000,000	0	无 0
久嘉证券投资基金	境内非国有法人	0.869	4,534,665	0	无 0

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	225,150,000	人民币普通股 225,150,000
广发聚丰股票型证券投资基金	18,618,393	人民币普通股 18,618,393
国泰金马稳健回报证券投资基金	15,468,100	人民币普通股 15,468,100
汇添富成长焦点股票型证券投资基金	12,905,933	人民币普通股 12,905,933
国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	11,422,593	人民币普通股 11,422,593
易方达价值精选股票型证券投资基金	10,006,728	人民币普通股 10,006,728
国投瑞银成长优选股票型证券投资基金	9,350,000	人民币普通股 9,350,000
国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	5,810,643	人民币普通股 5,810,643
易方达价值成长混合型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股 5,000,000
久嘉证券投资基金	4,534,665	人民币普通股 4,534,665
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东与其他股东之间不存在关联关系或一致行动情况,未知其余股东间是否存在关联关系或一致行动人情况	

##### 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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

#### 五、董事会报告

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年度，在宏观经济调控影响、经济增速持续回落、并逐步传导至经济链末端——消费领域的生态环境下，消费需求和信心指数不足，市场景气度明显下滑，消费市场整体表现低迷，增长乏力；同时受前期高投入费用上升、促销成本增长、劳动力支出加大等因素影响，公司经营承受着较大的压力。面对严峻的市场态势，公司围绕 2012 年度目标，全力应对，挖潜扩销，节支增盈，力争主要经营指标的落实，同时兼顾公司未来发展的筹划。

公司围绕“区域做强，地域做大”的战略目标，百货主业进一步强化大东方百货本部旗舰店的市场主导意识，稳健异地海门店的市场地位，同时梳理伊酷童主题店的经营脉络，稳定家电连锁门店，围绕“做实做强”的核心提升竞争力；汽车经营以东方汽车新城的持续建设为中心，稳固汽车销售与服务的本土强势地位，在无锡区域做强的前提下，更精准地把握市场机会，稳健有序地谋划市场扩张；“三凤桥食品”完成股权整合后，进一步理顺“食品战略”的核心思路，辅以餐饮发展，不断丰富三凤桥品牌的内涵价值。

报告期内，百货零售大东方百货本部积极开展各项营销推广活动，除做好春节、五一等传统节日、旺销季节的营销外，做到“有节做节、无节造节”，例如开展大型“年中庆”营销活动、公司上市十周年庆活动等，引客上门，扩销增盈，同时继续做好品牌微调和提升，细心维护 VIP 会员，打造华东地区超千平米的一流 VIP 客服中心，充分调动 VIP 客户资源，举办 VIP 国际品牌等特价专场近 20 场，并持续完善各项配套服务功能，提升服务竞争力。大东方百货海门店紧紧围绕“站稳海门市场，引领时尚高地”的核心目标，创造消费热点、拓展目标客群、抢占市场份额，首个经营年 1-6 月取得 8500 万元的主营收入，基本完成目标计划任务。伊酷童主题店，调整布局，完善思路，进一步实施主题百货经营的经验培育。报告期内百货零售实现主营收入 13.42 亿元，同比增长 5.64%。

报告期内，汽车经营受经济大形势及汽车行业局部气候影响，相较往年，在促销成本上升、新车盈利水平下降、厂家压库增大、人力费用增长、高投入财务费用等因素影响下，盈利压力较大。但公司坚定看好车市后发展空间的信心，积极应对眼前局面，一是重点加强东方汽车新城的持续建设，继上年度完成首批 16 家 4S 店入驻开城后，做好后续 4S 店引入规划，同时加快城内配套建设，预计以“无锡保时捷中心”为代表的一批标志性品牌，在年内完成东方汽车城内及异地的开业，维护公司本土市场的主导地位和持续拓展的能力；二是把握市场短期低迷中良好的市场扩张机遇，更精准、稳健、有序地谋划 4S 店的异地扩张；三是拓展营销渠道，除门店销售外，积极开拓目标电话营销、车展营销、团购营销、网络营销等新兴的营销方式和渠道；四是重新规划今后的盈利结构战略，转变对整车销售盈利的占比偏重，逐步调整为以新车整车销售为基础平台，全面提升多元化的盈利模式，加强维修保养、深度养护、汽车美容、精品加装、汽车改装等后产业的拓展，同时加快二手车市场的开拓，形成汽车经营后发展的核心竞争力；五是通过强化资金管理、严把建设费用、控制人力成本、集合营销推广、强化厂商联合、把控库存深度、集中用品采购模式、加强团队建设、细化绩效考核等，强化经营管控能力。报告期内，公司整车销量近 14000 辆，同比略有上升，汽车销售实现营业收入 21.06 亿元，同比增长 7.51%。

报告期内，三凤桥食品定位“大食品战略”，进一步整合股权收购后的经营团队，严控进货来源，严管生产流程，规范销售环节，加快新品研发，做好资源整合，开发销售渠道，创新品牌推广，1-6 月食品与餐饮实现销售 10,747 万元，同比增长 16.53%。同时，“三凤桥酱排骨”作为无锡标志性地方特产的发源品牌，被摄入《舌尖上的中国》纪录片，进一步提升了品牌的形象和知名度。

报告期内，公司本土家电连锁受房地产行业景气的延伸影响，家电消费由买房全套购新转向单件更新换代的刚性需求，销售呈现萎缩状态，1-6 月主要是不断加强营销广度，稳固门店的市场占有率。

2012 年上半年度，公司合并营业收入为 36.60 亿元，同比上升 6.52%，实现净利润 10,129 万元，同比下降 37.46%。

## (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	1,341,818,690.37	1,086,873,366.24	19.00	5.64	6.43	减少 0.60 个百分点
汽车销售及服务	2,106,005,863.67	1,936,814,024.09	8.03	7.51	8.79	减少 1.09 个百分点
超市	41,345,346.82	35,426,409.50	14.32	-40.44	-39.09	减少 1.90 个百分点
餐饮与食品销售	107,466,987.54	63,099,191.66	41.29	16.53	13.10	增加 1.78 个百分点
其他	64,148,255.36	15,870,381.31	75.26	39.63	19.18	增加 4.25 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 40.24 万元。

## (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:亿元 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	8.89	80.40%	
合计	8.89	/	/

## (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

### 1、 报告期内现金分红政策的制定

公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发

【2012】37号)、中国证监会江苏监管局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》(苏证监公司字【2012】276号)的精神,对《公司章程》中关于“利润分配”条款进行了修订预案,同步本次半年度报告提交董事会审议。

## 2、报告期内现金分红的执行情况

公司2011年度利润分配方案经2012年3月27日召开的公司2011年度股东大会审议通过,该股东大会决议公告刊登在2012年3月28日在《上海证券报》及上海证券交易所网站上。利润分配方案为以2011年12月31日的总股本521,711,813股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.80元(含税)。公司已于5月26日刊登《分红派息公告》,以5月31日为登记日、6月1日为除息日,于2012年6月6日实施完毕公司2011年度利润分配方案。

## 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。同时公司根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》要求,结合公司实际,制定了《公司实施内部控制规范工作方案》,并按实施方案聘请专业机构,协助公司梳理、构建及完善内部控制架构,有针对性地帮助公司识别内部控制的薄弱环节、主要风险,协助公司设计内部控制的重点流程和内容,辅导开展内部控制自我评价工作;目前内控规范工作正在按计划推进过程中。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内,公司2011年度利润分配方案经2012年3月27日召开的公司2011年度股东大会审议通过,该股东大会决议公告刊登在2012年3月28日在《上海证券报》及上海证券交易所网站上。利润分配方案为以2011年12月31日的总股本521,711,813股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.80元(含税)。公司已于5月26日刊登《分红派息公告》,以5月31日为登记日、6月1日为除息日,于2012年6月6日实施完毕公司2011年度利润分配方案。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (五) 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	600158	华锐风电	89,000	4,000	28,040	30.82	-60,960
2	股票	601616	广电电器	56,100	5,400	24,462	26.89	-31,638
3	股票	601700	风范股份	69,300	2,000	30,100	33.08	-39,200
4	股票	002540	亚太科技	19,900	650	8,385	9.21	-11,515
合计				234,300	/	90,987	100	-143,313

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				
江苏银行股份有限公司	60,000,000	50,000,000	0.549	60,000,000				
无锡新区景信农村小额贷款有限公司	3,800,000	3,800,000	1.9	3,800,000				
合计	169,800,000	153,800,000	/	169,800,000			/	/

(六) 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。

(七) 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	母公司	接受劳务	物业管理			362,106		银行划付		
江苏无锡商业大厦集团有限公司	母公司	接受劳务	转供水电蒸汽			6,755,554.85		银行划付		
无锡秀江南文化传媒有限公司	参股子公司	接受劳务	广告宣传			30,000		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			43,946		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	上牌服务			7,454.24		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			216,489.23		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			99,940.5		银行划付		
无锡市永达汽车销售服务有限公司	参股子公司	提供劳务	物业管理			34,600		银行划付		
合计				/	/	7,550,090.82		/	/	/

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		
合计			1,960,000		

(八) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来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

无。

(2) 承包情况

无。

(3) 租赁情况

无。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

无。

(九) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

无

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

## (十三) 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
公司五届二次董事会决议公告	《上海证券报》B25 版	2012-02-28	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-02-28/600327_20120228_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-02-28/600327_20120228_1.pdf</a>
公司五届二次监事会决议公告	《上海证券报》B25 版	2012-02-28	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-02-28/600327_20120228_2.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-02-28/600327_20120228_2.pdf</a>
关于预计公司 2012 年度日常关联交易的公告	《上海证券报》B25 版	2012-02-28	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-02-28/600327_20120228_3.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-02-28/600327_20120228_3.pdf</a>
公司召开 2011 年度股东大会的通知	《上海证券报》B25 版	2012-02-28	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-02-28/600327_20120228_4.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-02-28/600327_20120228_4.pdf</a>
公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明		2012-02-28	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-02-28/600327_20120228_5.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-02-28/600327_20120228_5.pdf</a>
公司 2011 年度独立董事述职报告		2012-02-28	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-02-28/600327_20120228_6.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-02-28/600327_20120228_6.pdf</a>
公司 2011 年年度报告		2012-02-28	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-02-28/600327_2011_n.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-02-28/600327_2011_n.pdf</a>
公司 2011 年年度报告摘要	《上海证券报》B25 版	2012-02-28	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-02-28/600327_2011_nzy.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-02-28/600327_2011_nzy.pdf</a>
公司 2011 年度股东大会会议资料		2012-03-20	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-03-20/600327_20120320_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-03-20/600327_20120320_1.pdf</a>
2 公司 011 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B30 版	2012-03-28	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-03-28/600327_20120328_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-03-28/600327_20120328_1.pdf</a>
公司 2011 年度股东大会的法律意见书		2012-03-28	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-03-28/600327_20120328_2.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-03-28/600327_20120328_2.pdf</a>
公司 2012 年第一次临时股东大会会议决议公告	《上海证券报》41 版	2012-03-31	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-03-31/600327_20120331_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-03-31/600327_20120331_1.pdf</a>
公司实施内部控制规范工作方案		2012-03-31	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-03-31/600327_20120331_2.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-03-31/600327_20120331_2.pdf</a>
公司 2012 年第一季度报告	《上海证券报》94 版	2012-04-28	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-04-28/600327_2012_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-04-28/600327_2012_1.pdf</a>
公司 2011 年度利润分配实施公告	《上海证券报》19 版	2012-05-26	<a href="http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-05-26/600327_20120526_1.pdf">http://www.sse.com.cn/sseportal/cs/zhs/scfw/g/g/ssgs/2012-05-26/600327_20120526_1.pdf</a>

## 七、财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

## 合并资产负债表

2012 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		630,169,911.69	702,727,480.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		90,987.00	1,076,156.18
应收票据		1,527,904.00	600,000.00
应收账款		88,168,695.85	64,320,121.82
预付款项		324,444,708.98	326,932,620.47
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		60,477,620.91	81,855,832.69
买入返售金融资产			
存货		835,637,367.97	772,112,435.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,940,517,196.40	1,949,624,647.05
<b>非流动资产:</b>			
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		220,544,467.78	221,901,479.61
投资性房地产		120,019,973.62	118,843,204.35
固定资产		723,763,033.23	743,307,074.78
在建工程		245,860,520.46	159,360,291.13
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		530,443,744.55	539,319,890.72
开发支出			
商誉		33,691,470.08	33,691,470.08
长期待摊费用		178,766,169.30	173,170,663.08
递延所得税资产		20,174,730.07	22,869,826.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,073,264,109.09	2,012,463,900.58
资产总计		4,013,781,305.49	3,962,088,547.63
<b>流动负债:</b>			
短期借款		838,000,000.00	670,100,000.00

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		375,575,682.99	371,166,285.00
应付账款		433,043,722.67	393,778,380.82
预收款项		583,818,472.68	659,993,693.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,027,038.11	17,942,630.59
应交税费		-24,850,895.88	34,527,981.56
应付利息		1,589,142.52	1,334,368.76
应付股利		791,558.00	791,558.00
其他应付款		341,821,628.97	366,367,668.28
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		7,464,824.29	16,340,361.62
流动负债合计		2,565,281,174.35	2,532,342,928.11
<b>非流动负债：</b>			
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			
预计负债			
递延所得税负债		8,830,644.39	9,105,187.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		44,027,197.72	44,301,740.50
负债合计		2,609,308,372.07	2,576,644,668.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		521,711,813.00	521,711,813.00
资本公积		42,284,863.02	52,898,508.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		133,877,286.58	133,877,286.58
一般风险准备			
未分配利润		499,170,004.47	451,575,073.98
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,197,043,967.07	1,160,062,682.49
少数股东权益		207,428,966.35	225,381,196.53
所有者权益合计		1,404,472,933.42	1,385,443,879.02
负债和所有者权益总计		4,013,781,305.49	3,962,088,547.63

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

2012 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		179,352,965.84	285,695,240.85
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		10,651,564.26	530,453.10
预付款项		21,993,365.05	59,175,891.04
应收利息			
应收股利			
其他应收款		652,502,492.47	646,873,512.99
存货		90,398,143.57	105,810,810.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		954,898,531.19	1,098,085,908.82
<b>非流动资产:</b>			
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		782,898,269.64	782,887,854.67
投资性房地产			
固定资产		231,702,476.34	252,338,494.41
在建工程		6,835,461.60	6,946,437.60
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		22,365,933.29	22,905,389.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,187,997.18	8,378,336.74
递延所得税资产		15,290,538.51	17,349,269.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,066,280,676.56	1,090,805,783.24
资产总计		2,021,179,207.75	2,188,891,692.06
<b>流动负债:</b>			
短期借款		160,000,000.00	230,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		21,700,000.00	66,000,000.00

应付账款		132,116,058.10	157,828,983.63
预收款项		517,119,668.89	574,254,781.99
应付职工薪酬		1,713,625.30	10,293,169.00
应交税费		-2,092,337.59	35,656,393.40
应付利息		291,555.50	465,862.21
应付股利			
其他应付款		36,434,322.73	36,509,605.94
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		7,362,876.82	15,438,658.88
流动负债合计		874,645,769.75	1,126,447,455.05
<b>非流动负债：</b>			
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		874,645,769.75	1,126,447,455.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		521,711,813.00	521,711,813.00
资本公积		148,020,888.21	148,020,888.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		133,877,286.58	133,877,286.58
一般风险准备			
未分配利润		342,923,450.21	258,834,249.22
所有者权益（或股东权益）合计		1,146,533,438.00	1,062,444,237.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,021,179,207.75	2,188,891,692.06

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

2012 年 1—6 月

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,660,785,143.76	3,436,699,170.13
其中: 营业收入		3,660,785,143.76	3,436,699,170.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,511,835,463.15	3,234,270,804.85
其中: 营业成本		3,138,083,372.80	2,928,799,331.23
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		27,953,758.02	24,699,213.62
销售费用		116,761,070.21	99,802,819.87
管理费用		195,375,022.36	162,312,482.32
财务费用		35,125,704.58	21,249,793.50
资产减值损失		-1,463,464.82	-2,592,835.69
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		14,830.82	-79,611.15
投资收益(损失以“-”号填列)		996,281.36	9,013,966.10
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,024,132.38	2,719,725.30
汇兑收益(损失以“-”号填列)		1,728.04	777.33
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		149,962,520.83	211,363,497.56
加: 营业外收入		3,537,062.66	14,934,624.91
减: 营业外支出		1,846,823.96	2,934,538.86
其中: 非流动资产处置损失		303,100.52	1,881,806.46
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		151,652,759.53	223,363,583.61
减: 所得税费用		50,361,078.69	61,395,745.61
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		101,291,680.84	161,967,838.00
归属于母公司所有者的净利润		89,331,875.53	132,486,266.74
少数股东损益		11,959,805.31	29,481,571.26
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.171	0.254
(二) 稀释每股收益		0.171	0.254
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		101,291,680.84	161,967,838.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		89,331,875.53	132,486,266.74
归属于少数股东的综合收益总额		11,959,805.31	29,481,571.26

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

2012 年 1—6 月

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	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,059,063,604.24	1,044,512,890.95
减: 营业成本		846,751,748.33	824,354,568.83
营业税金及附加		14,724,800.34	13,714,470.27
销售费用		15,301,272.25	9,584,856.92
管理费用		72,889,011.69	82,282,438.82
财务费用		7,482,492.53	7,628,251.88
资产减值损失		-105,708.90	-61,825.56
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)		49,386,414.97	29,547,791.81
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		10,414.97	-8.19
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		151,406,402.97	136,557,921.60
加: 营业外收入		629,885.00	49,560.00
减: 营业外支出		580,529.88	594,311.86
其中: 非流动资产处置损失		3,770.04	17,057.86
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		151,455,758.09	136,013,169.74
减: 所得税费用		25,629,612.06	26,616,345.49
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		125,826,146.03	109,396,824.25
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.241	0.210
(二) 稀释每股收益		0.241	0.210
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		125,826,146.03	109,396,824.25

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

2012 年 1—6 月

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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,134,956,841.60	4,013,371,685.60
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		192,394.53	95,187.32
收到其他与经营活动有关的现金		31,887,010.17	24,102,788.87
经营活动现金流入小计		4,167,036,246.30	4,037,569,661.79
购买商品、接受劳务支付的现金		3,693,034,553.53	3,618,614,641.55
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		148,542,508.07	129,868,222.92
支付的各项税费		195,092,252.86	196,400,159.20
支付其他与经营活动有关的现金		131,233,325.68	116,692,879.24
经营活动现金流出小计		4,167,902,640.14	4,061,575,902.91
经营活动产生的现金流量净额		-866,393.84	-24,006,241.12
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		972,148.98	746,474.45
取得投资收益收到的现金			8,144,518.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,592,267.16	30,841,079.35
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		14,513,741.81	
投资活动现金流入小计		44,078,157.95	39,732,072.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		156,238,227.11	224,144,206.57
投资支付的现金		20,085,517.68	134,710,620.00
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			-18,692,692.52
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		176,323,744.79	340,162,134.05
投资活动产生的现金流量净额		-132,245,586.84	-300,430,061.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		15,030,000.00	1,470,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,030,000.00	1,470,000.00
取得借款收到的现金		536,000,000.00	413,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			7,510,400.00
筹资活动现金流入小计		551,030,000.00	422,480,400.00
偿还债务支付的现金		368,100,000.00	261,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		106,875,587.84	92,135,210.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		36,826,921.32	28,934,449.58
支付其他与筹资活动有关的现金		15,500,000.00	6,950,000.00
筹资活动现金流出小计		490,475,587.84	360,885,210.04
筹资活动产生的现金流量净额		60,554,412.16	61,595,189.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-72,557,568.52	-262,841,112.98
加：期初现金及现金等价物余额		702,727,480.21	811,019,653.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		630,169,911.69	548,178,540.02

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

2012 年 1—6 月

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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,150,678,560.56	1,231,164,050.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,021,851.81	2,069,809.64
经营活动现金流入小计		1,152,700,412.37	1,233,233,860.25
购买商品、接受劳务支付的现金		1,005,902,469.87	1,008,946,297.31
支付给职工以及为职工支付的现金		44,468,761.70	47,182,341.09
支付的各项税费		101,478,570.71	93,969,991.93
支付其他与经营活动有关的现金		30,710,457.99	35,341,341.04
经营活动现金流出小计		1,182,560,260.27	1,185,439,971.37
经营活动产生的现金流量净额		-29,859,847.90	47,793,888.88
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		49,376,000.00	29,547,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回			-7,700.00
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		49,376,000.00	29,540,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		8,118,921.26	31,820,581.88
投资支付的现金			113,599,500.00
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		3,000,000.00	6,000,000.00
投资活动现金流出小计		11,118,921.26	151,420,081.88
投资活动产生的现金流量净额		38,257,078.74	-121,879,981.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			100,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			100,000,000.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,739,505.85	51,989,967.41
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		114,739,505.85	51,989,967.41
筹资活动产生的现金流量净额		-114,739,505.85	48,010,032.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-106,342,275.01	-26,076,060.41
加: 期初现金及现金等价物余额		285,695,240.85	145,690,395.20
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		179,352,965.84	119,614,334.79

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

2012 年 1—6 月

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	本期金额									
	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	资本公积	减	专	盈余公积	一般	未分配利润			其
一、上年年末余	521,711,813.00	52,898,508.93			133,877,286.58		451,575,073.98		225,381,196.53	1,385,443,879.02
加: 会计政										
前 期										
其他										
二、本年初余	521,711,813.00	52,898,508.93			133,877,286.58		451,575,073.98		225,381,196.53	1,385,443,879.02
三、本期增减变		-10,613,645.91					47,594,930.49		-17,952,230.18	19,029,054.40
(一) 净利润							89,331,875.53		11,959,805.31	101,291,680.84
(二) 其他综合										
上述(一)和(二)							89,331,875.53		11,959,805.31	101,291,680.84
(三) 所有者投		-10,613,645.91							10,590,323.77	-23,322.14
1. 所有者投入资									5,885,000.00	5,885,000.00
2. 股份支付计入										
3. 其他		-10,613,645.91							4,705,323.77	-5,908,322.14
(四) 利润分配							-41,736,945.04		-40,502,359.26	-82,239,304.30
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险										
3. 对所有者(或							-41,736,945.04		-40,502,359.26	-82,239,304.30
4. 其他										
(五) 所有者权										
1. 资本公积转增										
2. 盈余公积转增										
3. 盈余公积弥补										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余	521,711,813.00	42,284,863.02			133,877,286.58		499,170,004.47		207,428,966.35	1,404,472,933.42

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	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	资本公积	减:专	盈余公积	一般	未分配利润	其		
一、上年年末余	521,711,813.00	146,377,059.32		117,014,591.06		313,368,922.81		248,847,693.29	1,347,320,079.48
加:									
前期									
其他									
二、本年初余	521,711,813.00	146,377,059.32		117,014,591.06		313,368,922.81		248,847,693.29	1,347,320,079.48
三、本期增减变		-93,875,093.32				80,315,085.44		-55,120,898.83	-68,680,906.71
(一) 净利润						132,486,266.74		29,481,571.26	161,967,838.00
(二) 其他综合									
上述(一)和(二)						132,486,266.74		29,481,571.26	161,967,838.00
(三) 所有者投		-93,875,093.32						-51,176,633.74	-145,051,727.06
1. 所有者投入资								-20,678,600.00	-20,678,600.00
2. 股份支付计入									
3. 其他		-93,875,093.32						-30,498,033.74	-124,373,127.06
(四) 利润分配						-52,171,181.30		-33,425,836.35	-85,597,017.65
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险									
3. 对所有(或						-52,171,181.30		-33,425,836.35	-85,597,017.65
4. 其他									
(五) 所有者权									
1. 资本公积转增									
2. 盈余公积转增									
3. 盈余公积弥补									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期末余	521,711,813.00	52,501,966.00		117,014,591.06		393,684,008.25		193,726,794.46	1,278,639,172.77

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

2012 年 1—6 月

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	本期金额							
	实收资本(或股	资本公积	减:	专	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余	521,711,813.00	148,020,888.21			133,877,286.58		258,834,249.22	1,062,444,237.01
加: 会计政								
前 期								
其他								
二、本年年初余	521,711,813.00	148,020,888.21			133,877,286.58		258,834,249.22	1,062,444,237.01
三、本期增减变							84,089,200.99	84,089,200.99
(一) 净利润							125,826,146.03	125,826,146.03
(二) 其他综合								
上述(一)和(二)							125,826,146.03	125,826,146.03
(三) 所有者投								
1. 所有者投入资								
2. 股份支付计入								
3. 其他								
(四) 利润分配							-41,736,945.04	-41,736,945.04
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险								
3. 对所有者(或							-41,736,945.04	-41,736,945.04
4. 其他								
(五) 所有者权								
1. 资本公积转增								
2. 盈余公积转增								
3. 盈余公积弥补								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余	521,711,813.00	148,020,888.21			133,877,286.58		342,923,450.21	1,146,533,438.00

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	上年同期金额							
	实收资本(或股	资本公积	减:	专	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余	521,711,813.00	148,020,888.21			117,014,591.06		159,241,170.80	945,988,463.07
加:会计政								
前期								
其他								
二、本年初余	521,711,813.00	148,020,888.21			117,014,591.06		159,241,170.80	945,988,463.07
三、本期增减变							57,225,642.95	57,225,642.95
(一)净利润							109,396,824.25	109,396,824.25
(二)其他综合								
上述(一)和(二)							109,396,824.25	109,396,824.25
(三)所有者投								
1.所有者投入资								
2.股份支付计入								
3.其他								
(四)利润分配							-52,171,181.30	-52,171,181.30
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险								
3.对所有者(或							-52,171,181.30	-52,171,181.30
4.其他								
(五)所有者权								
1.资本公积转增								
2.盈余公积转增								
3.盈余公积弥补								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余	521,711,813.00	148,020,888.21			117,014,591.06		216,466,813.75	1,003,214,106.02

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 1 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，证券简称“大东方”，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，以未分配利润向全体股东转增 19,564.193 万股，计增加股本 19,564.193 万元（每股 1 元）。本公司于 2010 年 6 月 24 日将未分配利润 19,564.193 万元转增股本，变更后股本为 52,171.1813 万股（每股 1 元）。

经上海证券交易所核准，本公司证券简称自 2011 年 4 月 26 日起由“大厦股份”变更为“大东方”，证券代码“600327”保持不变。

本公司的工商登记机关于 2006 年 10 月 17 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。

本公司下设国际名品馆、名表首饰馆、女装馆、男装馆、运动休闲馆、儿童家居馆、食品超市馆和停车楼营业部门，以及采供中心、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 45 家品牌汽车销售公司、无锡大东方伊酷童有限公司（原无锡商业大厦集团二百商厦有限公司）、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及其下属的无锡商业大厦集团东方电器江阴有限公司和无锡商业大厦集团东方电器海门有限公司、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、无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司及其下属的 9 家品牌汽车销售公司和无锡商业大厦大东方海门百货有限公司。

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；电子游戏，游艺娱乐服务（限分支机构经营）。

本公司一般经营范围为：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；家用电器的安装、维修；服装、眼镜的加工服务；商品包装；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。（涉及专项审批的经批准后方可经营）

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：王均瑶（由王均金、王均豪托管）、王均金、王均豪。

### （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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 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。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时记入当期损益。

##### （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。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

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。对单项金额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。对于单项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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额大于等于占期末应收款项总额 10% 以上或大于等于 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，对金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，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；对单项测试未减值的应收款项按组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
信用风险特征组合	账龄状态
合并范围内关联方应收款项组合	资产状态
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法
合并范围内关联方应收款项组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
3 个月以内	0%	0%
4-12 个月	3%	3%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
合并范围内关联方应收款项组合	一般不提坏账准备，子公司超额亏损时单独减值测试

## 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

#### 2) 包装物：一次摊销法

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

本公司长期股权投资的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投资成本；收购成本与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，企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值；为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并日被合并方的可辨认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辨认净资产公允价值

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投资成本。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的投资成本；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的投资成本。

E.通过债务重组取得的长期股权投资，其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，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，当期投资收益按照享有被投资公司宣告发放的现金股利或利润确认；以权益法核算的长期股权投资，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%~12.13%
房屋装修	5 年	0%	20%
营业及其他设备	4~6 年	3%、5%	16.17%~24.25%

## (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。

(3) 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，其他按 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

## 25、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (1) 商誉的核算方法

非同一控制下企业合并时，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。初始确认后，商誉按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，应当自购买日起按照合理的方法分摊相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，应当将其分摊至相关的资产组组合。在商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，应当按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行了减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合包括所分摊的商誉的账面价值与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失，但确认的各资产组或者资产组组合商誉减值损失不应超过其分摊的商誉金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (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%5%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%或 7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税额	5%
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

## 2、 税收优惠及批文

本公司本期没有税收优惠。

## (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	13,000.00	汽车销售及维修	12,324.03		94.84	94.84	是	11,924.68		
无锡市三凤桥肉庄有限责任公司	控股子公司	无锡	零售	2,420.00	中餐、住宿等	14,792.61		98.30	98.30	是	152.57		
无锡大东方伊酷童有限公司	全资子公司	无锡	零售	3,000.00	百货零售	3,010.97		100.00	100.00	是			
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	1,659.49	超市零售	697.85		60.00	60.00	是	970.54		
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	1,000.00	家用电器销售	950.00		95.00	95.00	是	163.64		
无锡商业大厦大东方海门百货有限公司	控股子公司	海门	零售	5,000.00	百货零售	3,500.00		70.00	70.00	是	682.31		
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	1,000.00	汽车销售及维修	510.33		51.00	51.00	是	1,347.80		
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	850.80		
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	1,368.37		100.00	100.00	是			
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	823.89		
无锡东方风行汽车销售有限公司	控股子公司的控股子公司	无锡	零售	300.00	汽车销售及维修	153.00		51.00	51.00	是	335.47		
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	无锡	零售	600.00	汽车销售及维修	306.00		51.00	51.00	是	367.40		
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	无锡	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	无锡	零售	1,000.00	汽车销售及维修	1,196.98		100.00	100.00	是			
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	无锡	零售	500.00	汽车销售及维修	255.00		51.00	51.00	是	402.28		
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	无锡	零售	800.00	汽车销售及维修	852.44		100.00	100.00	是			
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	无锡	零售	1,000.00	汽车销售及维修	626.25		60.00	60.00	是	630.46		
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	无锡	零售	500.00	汽车销售及维修	255.00		51.00	51.00	是	340.01		
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	无锡	零售	1,000.00	汽车销售及维修	811.42		76.00	76.00	是	354.26		
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	无锡	零售	1,000.00	汽车销售及维修	978.32		95.00	95.00	是	76.44		
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	无锡	零售	675.00	汽车用品、车辆装潢等	833.09		81.60	81.60	是	208.96		

无锡市东方驾驶培训有限公司	控股子公司的 控股子公司	无锡	零售	500.00	汽车驾驶员培训	450.00		90.00	90.00	是	45.77		
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	无锡	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			
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	无锡	零售	800.00	汽车销售及维修	469.57		60.00	60.00	是	409.22		
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	无锡	零售	1,000.00	汽车销售及维修	619.50		65.00	65.00	是	394.01		
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	南通	零售	1,000.00	汽车销售及维修	710.00		66.00	66.00	是	680.27		
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	无锡	零售	1,000.00	汽车销售及维修	1,000.00		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	无锡	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	无锡	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	无锡	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	无锡	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	南通	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	南通	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务有限公司	控股子公司的 控股子公司	吴江	零售	1,000.00	汽车销售及维修	1,000.00		100.00	100.00	是			
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	无锡	零售	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	无锡	零售	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	59.22		
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	江阴	零售	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	宜兴	零售	1,000.00	汽车销售及维修	600.00		60.00	60.00	是	388.78		
无锡东方富辰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	1,000.00	汽车销售及维修	1,000.00		100.00	100.00	是			
无锡东方京谊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	1,000.00	汽车销售及维修	1,000.00		100.00	100.00	是			
常州东方驰达汽车销售服务有限公司	控股子公司的 控股子公司	常州	零售	1,000.00	汽车销售及维修	1,000.00		100.00	100.00	是			
镇江东方辰通汽车销售服务有限公司	控股子公司的 控股子公司	镇江	零售	1,000.00	汽车销售及维修	1,187.50		100.00	100.00	是			
南通东方永达佳晨汽车销售服务有限 公司	控股子公司的 控股子公司	南通	零售	2,000.00	汽车销售及维修	1,020.00		51.00	51.00	是	953.75		
南通东方鼎辰汽车销售服务有限公司	控股子公司的 控股子公司	南通	零售	1,500.00	汽车销售及维修	1,830.00		80.00	80.00	是	281.89		
无锡东方美通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	1,000.00	汽车销售及维修	238.11		40.00	40.00	是	287.21		

海门宝致行汽车销售服务公司	控股子公司的 控股子公司	海门	零售	1,000.00	汽车销售及维修	1,000.00		100.00	100.00	是			
镇江美亚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	镇江	零售	1,000.00	汽车销售及维修	1,375.00		100.00	100.00	是			
宿迁富泰汽车销售服务有限公司	控股子公司的 控股子公司	宿迁	零售	1,000.00	汽车销售及维修	700.00		70.00	70.00	是	299.88		
无锡东方鸿达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	1,000.00	汽车销售及维修	1,000.00		100.00	100.00	是			
宜兴东方富霆汽车销售服务有限公司	控股子公司的 控股子公司	宜兴	零售	1,000.00	汽车销售及维修	600.00		60.00	60.00	是	400.00		
宿迁谊通汽车销售服务有限公司	控股子公司的 控股子公司	宜兴	零售	1,000.00	汽车销售及维修	700.00		70.00	70.00	是	300.00		
无锡商业大厦集团东方电器江阴有限公司	控股子公司的 控股子公司	江阴	零售	500.00	家用电器销售	500.00		100.00	100.00	是			
无锡商业大厦集团东方电器海门有限公司	控股子公司的 控股子公司	海门	零售	500.00	家用电器销售	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	无锡	生产 与销售	800.00	食品加工、销售 熟食、真空包装	1,120.00		100.00	100.00	是			
无锡市三凤桥食品专卖有限责任公司	控股子公司的 控股子公司	无锡	批发	1,500.00	食品加工、销售	1,666.47		100.00	100.00	是			

(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
无锡市吟春大厦商贸有限公司	控股子公司	无锡	物业	1,000.00	自有房产 租赁等	12,959.43	13,090.57	78.81	78.81	是	1,980.11		
无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司	控股子公司	无锡	零售	5,550.00	汽车销售 及维修	9,273.00		94.59	94.59	是	5,180.47		
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	无锡	销售	1,000.00	汽车销售 及维修	1,060.00		90.00	90.00	是	195.75		
无锡鸿众汽车销售服务有限公司	控股子公司的 控股子公司	无锡	销售	800.00	汽车销售 及维修	420.46		51.00	51.00	是	831.08		
无锡市江铃汽车销售有限公司	控股子公司的 控股子公司	无锡	销售	600.00	汽车销售 及维修	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	无锡	销售	800.00	汽车销售 及维修	408.00		51.00	51.00	是	578.44		
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	无锡	销售	1,000.00	汽车销售 及维修	680.00		51.00	51.00	是	1,124.63		
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	无锡	销售	1,000.00	汽车销售 及维修	680.00		51.00	51.00	是	835.30		
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	无锡	销售	1,000.00	汽车销售 及维修	510.00		51.00	51.00	是	765.44		
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	无锡	销售	500.00	汽车销售 及维修	291.65		90.00	90.00	是	43.25		
无锡市众达汽车销售服务有限公司	控股子公司的 控股子公司	无锡	销售	700.00	汽车销售 及维修	1,367.15		82.00	82.00	是	221.48		

## 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 12 月出资 400 万元，设立无锡东方美通汽车销售服务有限公司，占其注册资本 1,000 万元的 40%，该公司改选董事会成员，并达实质控股自改选日（2012 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 2012 年 1 月出资 960 万元，设立南通东方鼎辰汽车销售服务有限公司，占其注册资本 1,000 万元的 64%，该公司自设立日（2012 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 2012 年 3 月出资 1,000 万元，设立海门宝致行汽车销售服务公司，占其注册资本 1,000 万元的 100%，该公司自设立日（2012 年 3 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 2012 年 4 月出资 560 万元，设立镇江美亚雷克萨斯汽车销售服务有限公司，占其注册资本 1,000 万元的 56%，该公司自设立日（2012 年 4 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 2012 年 4 月出资 1,000 万元，设立宿迁富泰汽车销售服务有限公司，占其注册资本 700 万元的 70%，该公司自设立日（2012 年 4 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 2012 年 5 月出资 1,000 万元，设立无锡东方鸿达汽车销售服务有限公司，占其注册资本 1,000 万元的 100%，该公司自设立日（2012 年 5 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 2012 年 6 月出资 600 万元，设立宜兴东方富霆汽车销售服务有限公司，占其注册资本 1,000 万元的 60%，该公司自设立日（2012 年 6 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 2012 年 6 月出资 700 万元，设立宿迁谊通汽车销售服务有限公司，占其注册资本 1,000 万元的 70%，该公司自设立日（2012 年 6 月）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
无锡东方美通汽车销售服务有限公司	4,786,884.05	-1,165,976.47
南通东方鼎辰汽车销售服务有限公司	14,094,478.08	-905,521.92
海门宝致行汽车销售服务公司	9,987,087.01	-12,912.99
镇江美亚雷克萨斯汽车销售服务有限公司	9,948,095.79	-51,904.21
宿迁富泰汽车销售服务有限公司	9,996,042.98	-3,957.02
无锡东方鸿达汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	
宜兴东方富霆汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	
宿迁谊通汽车销售服务有限公司	9,999,994.00	-6.00

## (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
	外币金额	折算率	人民币金额	人民币金额
现金：	/	/	1,568,054.10	1,075,172.98
人民币			1,567,056.94	1,075,172.98
港元	1,230.00	0.8107	997.16	
银行存款：	/	/	451,786,696.97	529,932,227.33
人民币			451,786,696.97	529,932,227.33
其他货币资金：	/	/	176,815,160.62	171,720,079.90
人民币			176,815,160.62	171,720,079.90
合计	/	/	630,169,911.69	702,727,480.21

## 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	90,987.00	1,076,156.18
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.套期工具		
6.其他		
合计	90,987.00	1,076,156.18

## 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	1,527,904.00	600,000.00
合计	1,527,904.00	600,000.00

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
信用风险特征组合	88,213,710.85	100.00	45,015.00	0.05	64,472,693.47	100.00	152,571.65	0.24
组合小计	88,213,710.85	100.00	45,015.00	0.05	64,472,693.47	100.00	152,571.65	0.24
合计	88,213,710.85	/	45,015.00	/	64,472,693.47	/	152,571.65	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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						
其中：						
3 个月以内	86,819,385.38	98.42		59,456,397.45	92.22	
4-12 个月	1,376,793.97	1.56	41,303.80	5,005,779.72	7.76	150,173.40
1 年以内小计	88,196,179.35	99.98	41,303.80	64,462,177.17	99.98	150,173.40
1 至 2 年	16,848.50	0.02	3,369.70	9,533.00	0.02	1,906.60
2 至 3 年	683.00		341.50	983.30		491.65
合计	88,213,710.85	100.00	45,015.00	64,472,693.47	100.00	152,571.65

(2) 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。

(3) 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(%)
银联卡(银联中心)	合约方	30,635,171.26	3 月以内	34.73
银行汽车消费贷款	合约方	6,715,633.00	3 月以内	7.61
汽车厂方金融按揭	供应商	5,684,695.00	3 月以内	6.44
汽车厂方索赔款	供应商	4,900,150.67	3 月以内	5.56
无锡悦家商业有限公司	客户	731,542.79	3 月以内	0.83
合计	/	48,667,192.72	/	55.17

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,000,000.00	1.44	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	1.09	1,000,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
信用风险特征组合	68,212,957.08	98.56	7,735,336.17	9.61	90,555,042.25	98.91	8,699,209.56	9.61
组合小计	68,212,957.08	98.56	7,735,336.17	9.61	90,555,042.25	98.91	8,699,209.56	9.61
合计	69,212,957.08	/	8,735,336.17	/	91,555,042.25	/	9,699,209.56	/

## 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

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
江苏省无锡市中级人民法院代扣款	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	新纪元担保连带责任
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	/	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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						
其中：						
3 个月以内	27,891,773.02	40.89		61,320,077.80	67.72	
4-12 个月	29,996,300.21	43.97	900,039.02	18,810,170.19	20.77	564,305.11
1 年以内小计	57,888,073.23	84.86	900,039.02	80,130,247.99	88.49	564,305.11
1 至 2 年	3,933,948.58	5.77	786,789.72	2,507,891.60	2.77	501,578.32
2 至 3 年	684,855.67	1.00	342,427.83	567,153.06	0.63	283,576.53
3 年以上	5,706,079.60	8.37	5,706,079.60	7,349,749.60	8.11	7,349,749.60
合计	68,212,957.08	100.00	7,735,336.17	90,555,042.25	100.00	8,699,209.56

- (2) 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。

- (3) 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	10,000,000.00	3 月以内	14.45
无锡市新区江溪街道办事处	供应商	7,019,500.78	3 月以内	10.14
无锡市供电公司	供应商	3,231,188.13	3 月以内	4.67
捷豹路虎汽车贸易(上海)有限公司	供应商	3,000,000.00	4 至 12 月	4.33
海门市财政局国库科	政府	2,936,180.00	3 月以内	4.24
合计	/	26,186,868.91	/	37.83

## 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	316,151,101.37	97.44	314,131,404.68	96.08
1 至 2 年	7,110,608.86	2.19	12,322,675.87	3.77
2 至 3 年	702,869.32	0.22	889.19	
3 年以上	480,129.43	0.15	477,650.73	0.15
合计	324,444,708.98	100.00	326,932,620.47	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
镇江市新区经济开发总公司	合约方	37,343,700.00	1年以内	未完成
上海安吉斯巴鲁汽车销售服务有限公司	供应商	31,879,326.92	1年以内	商品未到
沃尔沃汽车销售（上海）有限公司	供应商	31,326,405.85	1年以内	商品未到
无锡美的制冷产品销售有限公司	供应商	17,910,318.60	1年以内	商品未到
长安福特马自达汽车有限公司	供应商	17,571,658.23	1年以内	商品未到
合计	/	136,031,409.60	/	/

## (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。

## 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	44,812,701.57	43,073.21	44,769,628.36	38,540,786.06	43,073.21	38,497,712.85
库存商品	761,106,203.95	265,362.74	760,840,841.21	703,817,770.20	656,047.52	703,161,722.68
在途物资	28,564,862.17		28,564,862.17	25,400,966.01		25,400,966.01
加工商品	1,462,036.23		1,462,036.23	5,052,034.14		5,052,034.14
受托代销商品	31,783,494.52		31,783,494.52	81,689,887.20		81,669,887.20
代销商品款	-31,783,494.52		-31,783,494.52	-81,689,887.20		-81,669,887.20
合计	835,945,803.92	308,435.95	835,637,367.97	772,811,556.41	699,120.73	772,112,435.68

## (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	
原材料	43,073.21				43,073.21
库存商品	656,047.52	11,320.67	402,005.45		265,362.74
合计	699,120.73	11,320.67	402,005.45		308,435.95

## (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（%）
原材料	商品可变现净值低于成本		
库存商品	商品可变现净值低于成本	商品已出售	0.05

期末库存商品余额中有 1,260 辆汽车（价值 19,074 万元）的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应付款的担保。

## 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	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	25.00	25.00	5,423.33	4,692.09	794.24		
无锡市旧机动车交易市场有限公司	49.00	49.00	585.53	301.72	283.81	239.26	198.57
无锡市旧机动车经纪事务有限公司	47.00	47.00	79.51	0.10	79.41	7.94	6.86
无锡市金诚旧机动车经纪事务有限公司	47.00	47.00	128.79	81.98	46.81	12.61	1.81
无锡大世界影城有限责任公司	49.00	49.00	4,386.16	3,019.03	1,367.03	2,130.44	50.80
无锡秀江南文化传媒有限公司	42.86	42.86	737.06	33.73	703.33	66.36	2.43
无锡永达东方汽车销售服务有限公司	49.00	49.00	5,246.04	3,246.04	2,000.00		

## 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	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	3,800,000.00	3,800,000.00		3,800,000.00		1.90	1.90
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		0.549	0.549
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	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
无锡东鑫汽车销售有限公司	2,500,000.00	1,985,611.69		1,985,611.69		25.00	25.00
无锡市旧机动车交易市场有限公司	245,000.00	417,694.91	972,997.95	1,390,692.86		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	32,218.84	373,247.25		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	8,500.62	220,000.62		47.00	47.00
无锡大世界影城有限责任公司	245,000.00	1,810,633.28		1,810,633.28		49.00	49.00
无锡秀江南文化传媒有限公司	3,000,000.00	3,003,867.11	10,414.97	3,014,282.08		42.86	42.86
无锡东方美通汽车销售服务有限公司	4,000,000.00	2,381,144.21	-2,381,144.21			40.00	40.00
无锡永达东方汽车销售服务有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00		9,800,000.00		49.00	49.00

## 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	141,443,928.27	4,986,887.00		146,430,815.27
1.房屋、建筑物	141,443,928.27	4,986,887.00		146,430,815.27
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	22,600,723.92	3,810,117.73		26,410,841.65
1.房屋、建筑物	22,600,723.92	3,810,117.73		26,410,841.65
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	118,843,204.35	1,176,769.27		120,019,973.62
1.房屋、建筑物	118,843,204.35	1,176,769.27		120,019,973.62
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	118,843,204.35	1,176,769.27		120,019,973.62
1.房屋、建筑物	118,843,204.35	1,176,769.27		120,019,973.62
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：3,810,117.73 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:	1,157,763,611.86	41,070,773.52		12,221,946.43	1,186,612,438.95
其中: 房屋及建筑物	805,813,358.45	6,420,651.85		3,524,550.85	808,709,459.45
机器设备	125,350,130.69	4,713,943.51		313,753.06	129,750,321.14
运输工具	53,063,700.08	21,268,600.28		7,955,802.10	66,376,498.26
营业及其他设备	173,536,422.64	8,667,577.88		427,840.42	181,776,160.10
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	414,456,537.08	190,507.55	54,033,801.34	5,831,440.25	462,849,405.72
其中: 房屋及建筑物	260,434,193.06		28,887,054.96	3,434,282.70	285,886,965.32
机器设备	54,648,314.12	23,168.26	5,610,863.66	321,407.09	59,960,938.95
运输工具	13,797,310.36	135,322.83	4,996,144.39	1,859,896.30	17,068,881.28
营业及其他设备	85,576,719.54	32,016.46	14,539,738.33	215,854.16	99,932,620.17
三、固定资产账面净值合计	743,307,074.78	/		/	723,763,033.23
其中: 房屋及建筑物	545,379,165.39	/		/	522,822,494.13
机器设备	70,701,816.57	/		/	69,789,382.19
运输工具	39,266,389.72	/		/	49,307,616.98
营业及其他设备	87,959,703.10	/		/	81,843,539.93
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	743,307,074.78	/		/	723,763,033.23
其中: 房屋及建筑物	545,379,165.39	/		/	522,822,494.13
机器设备	70,701,816.57	/		/	69,789,382.19
运输工具	39,266,389.72	/		/	49,307,616.98
营业及其他设备	87,959,703.10	/		/	81,843,539.93

本期折旧额: 54,033,801.34 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 2,805,691 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 座裙楼夹层	因房地权属不一,办理有难度,正在协调办理中	尚未确定
过街楼	因房地权属不一,办理有难度,正在协调办理中	尚未确定
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	尚未确定
新区二期厂房	正在办理中	尚未确定

本期新增为无锡市美通汽车销售服务有限公司纳入合并报表范围而增加的期初折旧,以及子公司购入固定资产增加的累计折旧

## 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	245,860,520.46		245,860,520.46	159,360,291.13		159,360,291.13

## (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
卖场装饰改造	12,000,000.00		1,251,024.00			1,251,024.00
大厦 A 座 1 期-1 楼改造		1,362,000.00	416,893.91	1,778,893.91		
地铁接口改造	12,000,000.00	5,584,437.60				5,584,437.60
吟春负一楼改造	2,800,000.00	4,556,887.00			4,556,887.00	
伊酷童店面装修			1,468,723.19		1,468,723.19	
东方汽车新城	541,000,000.00	117,473,174.09	25,554,588.37	525,400.00		142,502,362.46
汽车展厅工程	81,170,000.00	23,618,949.59	71,797,716.24	358,397.09	4,171,499.30	90,886,769.44
新纪元展厅改造		1,109,512.75	4,669,414.21	143,000.00		5,635,926.96
三凤酒家改造	6,000,000.00	4,070,229.10	764,870.78		4,835,099.88	
三凤桥食品部改造	150,000.00	52,891.00	362,650.00		415,541.00	
三凤桥大厦店装修	3,000,000.00	1,532,210.00	441,967.40		1,974,177.40	
三凤桥餐厅改造	2,500,000.00		2,377,671.15		2,377,671.15	
三凤桥外立面改造	2,500,000.00		2,053,556.00		2,053,556.00	
合计	663,120,000.00	159,360,291.13	111,159,075.25	2,805,691.00	21,853,154.92	245,860,520.46

本期在建工程其他减少主要包括转入投资性房地产 455.69 万元及转入长期待摊费用 1,729.63 万元

## 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	613,844,852.07	339,877.79		614,184,729.86
土地使用权	604,857,393.32			604,857,393.32
商标及字号使用权	1,617,760.00			1,617,760.00
软件	7,369,698.75	339,877.79		7,709,576.54
二、累计摊销合计	74,524,961.35	9,216,023.96		83,740,985.31
土地使用权	69,114,401.79	8,511,624.39		77,626,026.18
商标及字号使用权	1,118,880.20	76,888.02		1,195,768.22
软件	4,291,679.36	627,511.55		4,919,190.91
三、无形资产账面净值合计	539,319,890.72	-8,876,146.17		530,443,744.55
土地使用权	535,742,991.53			527,231,367.14
商标及字号使用权	498,879.80			421,991.78
软件	3,078,019.39			2,790,385.63
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	539,319,890.72	-8,876,146.17		530,443,744.55
土地使用权	535,742,991.53			527,231,367.14
商标及字号使用权	498,879.80			421,991.78
软件	3,078,019.39			2,790,385.63

本期摊销额：9,209,801.98 元。

本期摊销额为 9,209,801.98 元，新增无锡市美通汽车销售服务有限公司纳入合并报表范围而增加的期初摊销 6,221.98 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	154,975.58		154,975.58		
B 座七楼 VIP 室装修	2,856,254.48		571,250.94		2,285,003.54
B 座 2 楼装修改造	1,451,718.68		241,953.12		1,209,765.56
南广场外围改造	1,001,921.75		171,757.98		830,163.77
马山培训中心	2,913,466.25	379,245.00	429,646.94		2,863,064.31
百业超市店铺室内装潢	379,115.51		110,172.24		268,943.27

东方汽车城展厅装潢	34,322,974.80	6,877,396.49	4,128,706.01		37,071,665.28
东方汽车道路建设费	50,668,898.51		1,235,604.61		49,433,293.90
东方汽车设备使用费	433,404.28		31,352.58		402,051.70
东方电器江阴店装修	2,403,969.39		277,539.88		2,126,429.51
吟春蒸汽(燃汽)管网费	287,455.76		127,130.16		160,325.60
三凤桥大牌档装修	8,749,077.06	1,644,172.65	1,093,981.12		9,299,268.59
三凤桥餐厅装修		7,958,316.78	674,750.86		7,283,565.92
三凤桥外立面		2,053,556.00	62,127.57		1,991,428.43
新纪元围墙及场地整修	4,494,090.70	130,057.00	312,343.08		4,311,804.62
伊酷童更新改造	29,460,179.71	1,468,723.19	3,428,747.06		27,500,155.84
海门店装修	33,593,160.62	1,967,295.30	3,831,216.46		31,729,239.46
合计	173,170,663.08	22,478,762.41	16,883,256.19		178,766,169.30

## 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	2,261,013.88	2,636,322.06
公允价值变动损失	35,828.25	39,535.96
固定资产折旧	8,659,855.72	11,247,560.77
三年以上应付账款	3,384,639.76	3,421,756.20
递延收益（客户奖励积分）	4,428,424.25	3,962,605.82
预提费用	1,307,462.99	1,307,462.99
内部未实现利润	97,505.22	254,583.03
小计	20,174,730.07	22,869,826.83
递延所得税负债：		
资产增值	8,830,644.39	9,105,187.17
小计	8,830,644.39	9,105,187.17

## (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	-108,065,992.09	-98,801,114.05
合计	-108,065,992.09	-98,801,114.05

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2012 年度		-20,768,751.12	
2013 年度	-11,830,237.99	-11,830,237.99	
2014 年度	-1,883,154.97	-1,883,154.97	
2015 年度	-16,477,403.06	-16,477,403.06	
2016 年度	-47,841,566.92	-47,841,566.91	
2017 年度	-30,033,629.15		
合计	-108,065,992.09	-98,801,114.05	/

## (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
资产增值	35,322,577.56
小计	35,322,577.56
可抵扣差异项目：	
坏账准备	8,735,838.80
存货跌价准备	308,216.70
公允价值变动损失	143,313.00
固定资产折旧	34,639,422.88
3 年以上应付款	13,538,559.00
递延收益（客户奖励积分）	17,713,697.00
预提费用	5,229,851.97
内部未实现利润	390,020.87
小计	80,698,920.22

## 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	9,851,781.21	1,098,940.58	2,170,370.62		8,780,351.17
二、存货跌价准备	699,120.73	11,320.67	402,005.45		308,435.95
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	10,550,901.94	1,110,261.25	2,572,376.07		9,088,787.12

本期增加中包含无锡东方美通汽车销售服务有限公司纳入合并报表时增加的期初坏账准备 1,350.00 元。

## 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	838,000,000.00	670,100,000.00
合计	838,000,000.00	670,100,000.00

期末保证借款 83,800 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的银行借款。其中由江苏无锡商业大厦集团有限公司提供保证担保 81,000 万元，由江苏无锡商业大厦集团有限公司和李苏共同提供保证担保 2,800 万元。

## 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	375,575,682.99	371,166,285.00
合计	375,575,682.99	371,166,285.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 375,575,682.99 元。

本项目期末余额中：以缴存承兑保证金作为开立条件的 15,342 万元，以权利质押（汽车合格证计 698 辆）作为开立条件的 15,236 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 6,980 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	418,140,523.50	379,806,747.09
1 至 2 年	3,419,884.25	3,201,677.95
2 至 3 年	1,368,413.98	695,726.36
3 年以上	10,114,900.94	10,074,229.42
合计	433,043,722.67	393,778,380.82

(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。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末本公司无 1 年以上大额应付账款。

## 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	577,346,976.63	649,777,314.83
1 至 2 年	3,959,737.38	7,963,847.99
2 至 3 年	1,691,204.55	1,621,226.87
3 年以上	820,554.12	631,303.79
合计	583,818,472.68	659,993,693.48

(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。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明  
期末本公司无 1 年以上大额预收款项。

## 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	14,785,740.00	63,285,327.53	73,367,980.53	4,703,087.00
二、职工福利费		2,943,707.25	2,943,707.25	
三、社会保险费		15,975,983.66	15,975,983.66	
四、住房公积金		3,566,576.00	3,566,576.00	
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	1,258,034.54	1,655,730.80	1,804,826.58	1,108,938.76
劳务费和医疗互助金	1,898,856.05	45,441,419.40	45,125,263.10	2,215,012.35
合计	17,942,630.59	132,868,744.64	142,784,337.12	8,027,038.11

工会经费和职工教育经费金额 1,108,938.76 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	-48,290,090.93	-782,608.34
消费税	1,429,923.32	1,122,212.71
营业税	450,865.04	1,975,028.32
企业所得税	11,861,362.65	21,018,897.44
个人所得税	2,416,201.02	97,562.82
城市维护建设税	187,718.26	3,587,711.56
房产税	4,785,417.40	2,264,162.21
土地使用税	735,123.77	759,067.09
印花税	94,193.93	430,272.37
教育费附加	119,058.96	2,564,659.11
防洪保安基金	1,359,330.70	1,491,016.27
合计	-24,850,895.88	34,527,981.56

## 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	1,589,142.52	1,334,368.76
合计	1,589,142.52	1,334,368.76

## 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	股东无法联系未领取
合计	791,558.00	791,558.00	/

## 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	294,466,210.83	290,328,653.20
1 至 2 年	18,623,228.19	28,253,627.23
2 至 3 年	10,552,496.56	9,622,576.87
3 年以上	18,179,693.39	38,162,810.98
合计	341,821,628.97	366,367,668.28

## (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	金额	年限	占其他应付款总额的比例(%)	款项性质
李苏	8,266,828.00	1 至 2 年	2.42	借款
太湖镇大桥村委	5,377,696.11	1 至 2 年	1.57	收到的拆迁补偿
江苏无锡二建建设集团有限公司	4,508,347.13	2 至 3 年	1.32	未结算工程款
无锡市新区江溪街道东方居民委员会	2,321,490.48	2 至 3 年	0.68	收到的拆迁补偿
无锡市世达建设有限公司	2,228,595.90	1 至 2 年	0.65	未结算工程款
合计	22,702,957.62		6.64	

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

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(%)
无锡市新区江溪街道办事处	政府	91,656,831.13	1 年以内	26.81
无锡市政建设集团有限公司	建筑商	12,369,400.00	1 年以内	3.62
江苏正方园建设集团有限公司	建筑商	10,983,200.00	1 年以内	3.21
江苏中恒建设有限公司	建筑商	10,951,200.00	1 年以内	3.20
江苏金土木建设集团有限公司	建筑商	10,746,976.60	1 年以内	3.14
合计		136,707,607.73		39.98

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	7,464,824.29	16,340,361.62
合计	7,464,824.29	16,340,361.62

根据财政部“财会函[2008]60 号”文，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、股本：

单位：元 币种：人民币

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

30、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)	52,898,508.93		10,613,645.91	42,284,863.02
合计	52,898,508.93		10,613,645.91	42,284,863.02

31、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	133,877,286.58			133,877,286.58
合计	133,877,286.58			133,877,286.58

## 32、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	451,575,073.98	/
调整后 年初未分配利润	451,575,073.98	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,331,875.53	/
应付普通股股利	41,736,945.04	/
期末未分配利润	499,170,004.47	/

## 33、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	3,596,636,888.40	3,390,757,659.29
其他业务收入	64,148,255.36	45,941,510.84
营业成本	3,138,083,372.80	2,928,799,331.23

## (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	1,341,818,690.37	1,086,873,366.24	1,270,147,507.60	1,021,186,354.21
汽车销售及服务	2,106,005,863.67	1,936,814,024.09	1,958,967,499.02	1,780,346,025.38
超市零售	41,345,346.82	35,426,409.50	69,419,453.49	58,160,460.42
餐饮与食品销售	107,466,987.54	63,099,191.66	92,223,199.18	55,790,104.85
合计	3,596,636,888.40	3,122,212,991.49	3,390,757,659.29	2,915,482,944.86

公司为零售企业没有特定销售大户。

## 34、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	9,149,289.03	7,807,579.81	零售金银首饰、钻石及钻石饰品征收消费税
营业税	4,948,914.10	3,850,982.04	应税收入
城市维护建设税	5,583,406.76	5,449,978.47	应缴流转税额
教育费附加	3,988,738.11	3,576,865.16	
防洪保安基金	2,712,509.68	2,637,271.97	
文化建设费	0	270.00	
房产税和土地使用税	1,537,106.62	1,373,865.64	
其他	33,793.72	2,400.53	
合计	27,953,758.02	24,699,213.62	/

## 35、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	82,818,249.89	65,769,730.30
广告宣传费	23,328,138.37	23,885,921.15
水电费	1,551,586.30	1,670,549.25
运费	1,952,814.29	3,099,237.21
保险费	1,743,000.95	1,533,876.70
差旅费	2,455,746.01	1,765,827.81
保管费	679,016.34	561,810.20
其他销售费用	2,232,518.06	1,515,867.25
合计	116,761,070.21	99,802,819.87

## 36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,760,118.61	42,025,629.47
业务招待费	6,597,390.99	6,067,481.12
租赁费	27,963,629.64	27,181,909.57
折旧费	48,095,221.00	38,900,022.35
无形资产及长期资产摊销	22,552,920.29	10,070,930.29
水电费	7,804,324.78	5,343,492.19
中介及咨询费用	1,174,955.96	1,545,967.29
修理费	4,583,793.08	4,305,745.59
房产税及土地使用税	7,039,031.71	6,679,029.42
其他管理费用	24,803,636.30	20,192,275.03
合计	195,375,022.36	162,312,482.32

## 37、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,566,495.24	14,270,778.77
利息收入	-3,718,281.12	-3,500,506.15
手续费	10,277,490.46	10,479,520.88
合计	35,125,704.58	21,249,793.50

## 38、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	14,830.82	-79,611.15
合计	14,830.82	-79,611.15

## 39、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		6,230,686.35
权益法核算的长期股权投资收益	1,024,132.38	2,719,725.30
处置长期股权投资产生的投资收益	-27,851.02	63,554.45
合计	996,281.36	9,013,966.10

## (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
江苏省广播电视信息网络股份有限公司		5,797,800.00	
无锡市吾嘉二手车鉴定评估公司		171,023.43	
无锡新区景信农村小额贷款有限公司		261,862.92	
合计		6,230,686.35	/

## (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
无锡市旧机动车经纪事务有限公司	32,218.84	1,358,617.56	
无锡市旧机动车交易市场有限公司	972,997.95	1,309,051.53	
无锡市金诚旧机动车经纪事务有限公司	8,500.62	52,064.40	
无锡秀江南文化传媒有 限公司	10,414.97	-8.19	
合计	1,024,132.38	2,719,725.30	/

## 40、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	-1,072,780.04	-2,629,956.33
二、存货跌价损失	-390,684.78	37,120.64
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	-1,463,464.82	-2,592,835.69

## 41、 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	525,784.54	12,660,608.58	525,784.54
其中：固定资产处置利得	525,784.54	12,660,608.58	525,784.54
债务重组利得	3,821.97	269,135.30	3,821.97
政府补助	1,850,000.00	209,389.00	1,850,000.00
罚款收入	14,380.67	62,823.66	14,380.67
其他	1,143,075.48	1,732,668.37	1,143,075.48
合计	3,537,062.66	14,934,624.91	3,537,062.66

## (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		56,000.00	
地方税费返回	1,150,000.00		
政府扶持款	700,000.00	153,389.00	
合计	1,850,000.00	209,389.00	/

## 42、 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	303,100.52	1,881,806.46	303,100.52
其中：固定资产处置损失	303,100.52	154,618.07	303,100.52
对外捐赠	1,370,017.00	492,000.00	1,370,017.00
罚款支出	73,209.50		73,209.50
其他支出	100,496.94	560,732.40	100,496.94
合计	1,846,823.96	2,934,538.86	1,846,823.96

## 43、 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	48,106,731.15	59,804,852.78
递延所得税调整	2,254,347.54	1,590,892.83
合计	50,361,078.69	61,395,745.61

## 44、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

## 计算结果

项目	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.171	0.171	0.254	0.254
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.169	0.169	0.244	0.244

## 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	89,331,875.53	132,486,266.74
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	1,002,878.39	5,296,537.91
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	88,328,997.14	127,189,728.83
年初股份总数	4	521,711,813.00	521,711,813.00
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		
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）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	521,711,813.00	521,711,813.00
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	521,711,813.00
基本每股收益（I）	$14=1\div12$	0.171	0.254
基本每股收益（II）	$15=3\div13$	0.169	0.244
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）	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.171	0.254
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	0.169	0.244

## 45、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
利息收入	3,718,281.12
政府补贴	1,850,000.00
收到保证金	13,072,053.06
以旧换新补贴款	8,159,068.25
废品收入	988,657.64
其他	4,098,950.10
合计	31,887,010.17

## (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
直接付现的销售费用及管理费用	95,505,030.06
手续费支出	10,277,490.46
支付保证金	18,214,000.00
公益捐赠支出	1,370,017.00
其他	5,866,788.16
合计	131,233,325.68

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
无锡市大道广告有限公司	11,670,000.00
无锡群策广告有限公司	600,000.00
无锡东方美通汽车销售有限公司	2,243,741.81
合计	14,513,741.81

## (4) 支付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
无锡联诚百货商贸有限公司	15,000,000.00
无锡市大道广告有限公司	500,000.00
合计	15,500,000.00

## 46、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	101,291,680.84	161,967,838.00
加：资产减值准备	-1,463,464.82	-2,592,835.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,843,919.07	47,919,529.28
无形资产摊销	9,209,801.98	8,925,095.51
长期待摊费用摊销	16,883,256.19	4,685,972.66
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）	-232,274.82	-10,785,446.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,590.80	6,643.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-14,830.82	79,611.15
财务费用（收益以“-”号填列）	28,566,495.24	14,270,778.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-996,281.36	-9,013,966.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,695,096.76	1,878,742.69
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）	-57,930,602.46	-219,962,167.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,029,969.07	-15,475,228.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-171,484,206.73	-5,636,266.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-866,393.84	-24,006,241.12
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	630,169,911.69	548,178,540.02
减：现金的期初余额	702,727,480.21	811,019,653.00
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	-72,557,568.52	-262,841,112.98

## (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	630,169,911.69	702,727,480.21
其中：库存现金	1,568,054.10	1,075,172.98
可随时用于支付的银行存款	451,786,696.97	529,932,227.33
可随时用于支付的其他货币资金	176,815,160.62	171,720,079.90
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	630,169,911.69	702,727,480.21

## 47、所有者权益变动表项目注释

资本公积-所有者投入和减少资本-其他的组成:	金额
购买少数股权引起资本公积减少	10,613,645.91
<b>合 计</b>	<b>10,613,645.91</b>

## (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	43.156	43.156	王均瑶(由王均金、王均豪托管)、王均金、王均豪	13600310-4

下节“2.本企业子公司情况”：详见本章“财务报告”之“(六)企业合并及合并财务报表”中“子公司情况”

## 2、本企业的合营和联营企业的情况

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 (%)	组织机构代码
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	74130760-8
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	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	30.00	47.00	47.00	73224464-1
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	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,音像制品及书报刊零售	50.00	49.00	49.00	75798132-2
无锡秀江南文化传媒有限公司	有限责任公司	无锡	施展	广告发布及百货零售	700.00	42.86	42.86	55027820-X
无锡永达东方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	2,000.00	49.00	49.00	57264022-2

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
一、合营企业					
二、联营企业					
无锡东鑫汽车销售有限公司	54,233,300	46,920,900	7,942,400		
无锡市旧机动车交易市场有限公司	5,855,300	3,017,200	2,838,100	2,392,600	1,985,700
无锡市旧机动车经纪事务有限公司	795,100	1,000	794,100	79,400	68,600
无锡市金诚旧机动车经纪事务有限公司	1,287,900	819,800	468,100	126,100	18,100
无锡大世界影城有限责任公司	43,861,600	30,190,300	13,670,300	21,304,400	508,000
无锡秀江南文化传媒有限公司	7,370,600	337,300	7,033,300	663,600	24,300
无锡永达东方汽车销售服务有限公司	52,460,400	32,460,400	20,000,000		

## 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

上海均瑶（集团）有限公司是本公司的实际控股股东。

## 4、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	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 (%)
江苏无锡商业大厦集团有限公司	转供水电汽	市场价	6,755,554.85		5,925,784.83	
江苏无锡商业大厦集团有限公司	物业管理	市场价	362,106.00		137,121.00	
无锡秀江南文化传媒有限公司	广告宣传	市场价	30,000.00		273,009.71	
无锡市众达汽车销售服务有限公司	汽车采购	合同价			1,186,018.83	

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	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	物业管理	市场价	99,940.50			
无锡大世界影城有限责任公司	转供水汽电	市场价	216,489.23		282,413.68	
无锡东鑫汽车销售有限公司	物业管理	市场价	43,946.00		66,347.00	
无锡东鑫汽车销售有限公司	上牌服务	市场价	7,454.24			
无锡市永达汽车销售服务有限公司	物业管理	市场价	34,600.00			
无锡市众达汽车销售服务有限公司	汽车销售	合同价			2,076,279.60	
无锡市众达汽车销售服务有限公司	物业管理	合同价			15,866.00	

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
无锡商业大厦大东方海门百货有限公司	无锡大世界影城有限责任公司	房屋	2011年9月29日	2023年9月28日	市场价	48.75
无锡商业大厦集团东方汽车有限公司	无锡市永达汽车销售服务有限公司	房屋	2011年11月1日	2012年12月31日	市场价	77.76

公司承租情况表:

单位: 万元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
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	房屋	2011年5月1日	2012年4月30日	8.00
江苏无锡商业大厦集团有限公司	无锡大东方伊酷童有限公司	房屋	2011年5月1日	2013年4月30日	94.00
江苏无锡商业大厦集团有限公司	无锡三凤桥肉庄有限责任公司	房屋	2011年7月1日	2012年6月30日	24.00

## (3) 关联担保情况

截至报告期末,江苏无锡商业大厦集团有限公司为本公司及子公司提供了短期银行借款与银行承兑汇票(敞口) 保证担保分别为 81,010 万元和 6,980 万元, 由江苏无锡商业大厦集团有限公司和李苏共同提供保证担保的银行借款为 2,800 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:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	无锡东鑫汽车销售有限公司			3.19	
其他应收款	无锡大世界影城有限责任公司	196.00	196.00	196.00	196.00

上市公司应付关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	无锡大世界影城有限责任公司	51.00	

(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:

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2012年6月30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；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。子公司为此计提坏账准备金 300 万元。

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

本公司无重大承诺事项。

2、 前期承诺履行情况

本公司无前期承诺履行情况。

(十一) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

本公司无资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项:

1、 非货币性资产交换: 无

2、 债务重组: 无

3、 企业合并: 无

4、 租赁: 无

5、 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具: 无

6、 年金计划主要内容及重大变化: 无

7、 其他: 无

(十三) 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
信用风险特征组合	10,651,564.26	100.00			530,453.10	100.00		
组合小计	10,651,564.26	100.00			530,453.10	100.00		
合计	10,651,564.26	/		/	530,453.10	/		/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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						
其中：						
3 个月以内	10,651,564.26	100.00		530,453.10	100.00	
4-12 个月						
1 年以内小计	10,651,564.26	100.00		530,453.10	100.00	
合计	10,651,564.26	100.00		530,453.10	100.00	

(2) 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。

(3) 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(%)
银联卡(银联中心)	合约方	10,159,848.16	3 月以内	95.38
江阴华联商厦有限公司	客户	491,716.10	3 月以内	4.62
合计	/	10,651,564.26	/	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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
信用风险特征组合	9,319,046.52	1.43	420,926.05	4.52	6,691,545.99	1.03	422,405.00	6.31
关联方组合	643,604,372.00	98.57			640,604,372.00	98.97		
组合小计	652,923,418.52	100.00	420,926.05	0.06	647,295,917.99	100.00	422,405.00	0.07
合计	652,923,418.52	/	420,926.05	/	647,295,917.99	/	422,405.00	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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						
其中：						
3 个月以内	8,887,416.52	95.37		6,269,000.99	93.69	
4-12 个月	11,035.00	0.12	331.05			
1 年以内小计	8,898,451.52	95.49	331.05	6,269,000.99	93.69	
2 至 3 年				280.00		140.00
3 年以上	420,595.00	4.51	420,595.00	422,265.00	6.31	422,265.00
合计	9,319,046.52	100.00	420,926.05	6,691,545.99	100.00	422,405.00

(2) 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。

(3) 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	411,604,372.00	2 年以内	63.04
无锡市吟春大厦商贸有限公司	子公司	185,000,000.00	3 月以内	28.33
无锡商业大厦大东方海门百货有限公司	子公司	35,000,000.00	3 月以内	5.36
无锡大东方伊酷童有限公司	子公司	12,000,000.00	3 月以内	1.84
无锡供电公司(预交电费)	供电方	1,045,888.97	3 月以内	0.16
合计	/	644,650,260.97	/	98.73

## 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	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
无锡大东方伊酷童有限公司	30,109,722.69	30,109,722.69		30,109,722.69			100.00	100.00
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	147,926,147.57	147,926,147.57		147,926,147.57			98.30	98.30
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			0.549	0.549
无锡商业大厦大东方海门百货有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00			70.00	70.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	3,003,867.11	10,414.97	3,014,282.08				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	1,047,381,797.29	1,034,309,273.92
其他业务收入	11,681,806.95	10,203,617.03
营业成本	846,751,748.33	824,354,568.83

## (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	1,047,381,797.29	841,766,862.68	1,034,309,273.92	819,812,709.42
合计	1,047,381,797.29	841,766,862.68	1,034,309,273.92	819,812,709.42

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	49,376,000.00	29,547,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	10,414.97	-8.19
合计	49,386,414.97	29,547,791.81

## (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
无锡商业大厦集团东方电器有限公司	23,750,000.00	23,750,000.00	
江苏省广播电视信息网络股份有限公司		5,797,800.00	本期未分红
无锡商业大厦东方百业超市有限公司	25,626,000.00		本期分红
合计	49,376,000.00	29,547,800.00	/

## (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	10,414.97	-8.19	
合计	10,414.97	-8.19	/

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	125,826,146.03	109,396,824.25
加：资产减值准备	-105,708.90	-61,825.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,631,379.67	27,613,962.45
无形资产摊销	689,456.57	625,369.26
长期待摊费用摊销	1,569,584.56	2,368,580.96
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）	3,770.04	13,797.46
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		3,260.40
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,828,254.10	2,585,450.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-49,386,414.97	-29,547,791.81
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,058,731.45	1,164,391.56
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）	15,516,897.22	-16,418,884.62
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	24,377,914.30	23,742,334.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-181,869,857.97	-73,691,580.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-29,859,847.90	47,793,888.88
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	179,352,965.84	119,614,334.79
减：现金的期初余额	285,695,240.85	145,690,395.20
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	-106,342,275.01	-26,076,060.41

## (十四) 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	222,684.02
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	1,850,000.00
债务重组损益	3,821.97
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	-13,020.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-386,267.29
所得税影响额	-443,947.88
少数股东权益影响额（税后）	-230,392.23
合计	1,002,878.39

## 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	7.59	0.171	0.171
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.51	0.169	0.169

## 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
交易性金融资产	9.10	107.62	-98.52	-91.55	本期新股基金投资减少
应收票据	152.79	60.00	92.79	154.65	东方汽车持有未到期票据增多
应收账款	8,816.87	6,432.01	2,384.86	37.08	主要是期末应收银联卡货方比期初增加 2,375 万元
在建工程	24,586.05	15,936.03	8,650.02	54.28	主要是东方汽车新城建设及汽车展厅项目增加
应交职工薪酬	802.70	1,794.26	-991.56	-55.26	主要是去年预提的年度考核奖金在本期发放
应交税费	-2,485.09	3,452.80	-5,937.89	-171.97	主要是增值税留抵 4829 万元
其他流动负债	746.48	1,634.04	-887.55	-54.32	是本公司会员卡积分奖励转递延收益的数额本期转回大于转入
财务费用	3,512.57	2,124.98	1,387.59	65.30	主要是银行借款增加导致利息支出增加
资产减值损失	-146.35	-259.28	112.94	-43.56	主要是本期东方汽车转回坏账准备减少
投资收益	99.63	901.40	-801.77	-88.95	主要是同期参股公司分回红利 623 万元, 本期暂无
营业外收入	353.71	1,493.46	-1,139.76	-76.32	主要是同期有百业超市转让乡镇店铺收入, 本期无
营业外支出	184.68	293.45	-108.77	-37.07	主要是同期有百业超市乡镇门店资产处置损失, 本期无

## 八、备查文件目录

- 1、载有董事长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  
2012 年 8 月 23 日