

公司代码：600824

公司简称：益民集团

# 上海益民商业集团股份有限公司

## 2016 年年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人杨传华、主管会计工作负责人高光庆及会计机构负责人（会计主管人员）张海锋声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据本公司章程的规定，公司缴纳所得税后的净利润先提取法定盈余公积，再向股东分配红利。2016年度利润分配预案如下：

根据立信会计师事务所出具的审计报告，公司2016年度归属于股东的净利润150,836,175.01元，母公司2016年实现税后利润124,660,104.88元，共计提取法定盈余公积12,466,010.49元，加上年初未分配利润95,416,380.81元，减去2016年内分出2015年度的红利合计57,971,504.75元，本年度实际可供分配利润为149,638,970.45元。现以2016年末公司总股本1,054,027,073股计，拟按每10股派发现金红利0.43元（含税），共计分配利润45,323,164.14元。本次分配后母公司的未分配利润尚余104,315,806.31元结转下年度。该分配预案尚需提交公司股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

适用 不适用

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节	公司治理.....	50
第十节	公司债券相关情况.....	54
第十一节	财务报告.....	55
第十二节	备查文件目录.....	152

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司	指	上海益民商业集团股份有限公司
控股股东和实际控制人	指	上海市黄浦区国有资产监督管理委员会
本报告期	指	2016 年度
上交所	指	上海证券交易所

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海益民商业集团股份有限公司
公司的中文简称	益民集团
公司的外文名称	SHANGHAI YIMIN COMMERCIAL GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	YIMIN GROUP
公司的法定代表人	杨传华

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱国富	骆宝树
联系地址	上海市淮海中路809号甲	上海市淮海中路809号甲
电话	021-64339888	021-64339888
传真	021-64721377	021-64721377
电子信箱	yimin@yimingroup.com	yimin@yimingroup.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市淮海中路809号甲七楼
公司注册地址的邮政编码	200020
公司办公地址	上海市淮海中路809号甲
公司办公地址的邮政编码	200020
公司网址	<a href="http://www.yimingroup.com">http://www.yimingroup.com</a>
电子信箱	yimin@yimingroup.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 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	益民集团	600824	益民商业

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	王士玮、鲁晓华

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期 增减(%)	2014年
营业收入	2,842,248,224.28	3,111,941,811.23	-8.67	3,084,175,965.93
归属于上市公司股东的净利润	150,836,175.01	193,019,956.57	-21.85	181,647,990.51
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	141,035,327.61	150,965,716.40	-6.58	152,572,024.35
经营活动产生的现金流量净额	266,008,342.65	277,840,078.11	-4.26	273,028,027.35
	2016年末	2015年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	2,047,342,410.01	1,954,787,293.99	4.73	1,795,312,865.87
总资产	2,832,481,055.95	2,764,982,152.21	2.44	2,697,537,930.57
期末总股本	1,054,027,073.00	1,054,027,073.00	0.00	878,355,894.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.143	0.183	-21.86	0.172
稀释每股收益(元/股)	0.143	0.183	-21.86	0.172
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.134	0.143	-6.29	0.145
加权平均净资产收益率(%)	7.54	10.27	减少2.73个百分点	10.52
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.05	8.03	减少0.98个百分点	8.84

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本报告期营业收入 284,224.82 万元(不含典当业利息收入),上年同期为 311,194.18 万元,同比下降 8.67%;本报告期利息收入金额为 2,663.67 万元,上年同期为 3,936.47 万元,同比下降 32.33%;本报告期营业总收入为 286,888.49 万元,上年同期为 315,130.66 万元,同比下降 8.96%。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

## 九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	725,997,739.77	756,598,195.90	720,296,614.38	639,355,674.23
归属于上市公司股东的净利润	46,853,819.11	47,179,217.83	42,590,240.50	14,212,897.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	51,583,644.31	43,915,260.34	38,071,082.01	7,465,340.95
经营活动产生的现金流量净额	109,399,647.48	14,636,251.12	95,436,511.55	46,535,932.50

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	34,120.54	25,987,504.58	2,805,867.33
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	6,568,575.22	6,116,762.40	8,417,177.80
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	131,236.22		
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	91,560.67	13,717,790.04	4,326,335.39
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,605,122.77	10,136,172.47	-1,368,438.38
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,773,983.45	2,134,373.64	23,429,641.03
少数股东权益影响额	-472,846.47	-963,455.97	-563,655.36
所得税影响额	-2,930,905.00	-15,074,906.99	-7,970,961.65
合计	9,800,847.40	42,054,240.17	29,075,966.16

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	1,246,518.21	827,131.20	-419,387.01	0.00
交易性金融资产			5,680.04	66,209.00
合计	1,246,518.21	827,131.20	-413,706.97	66,209.00

十二、 其他

适用 不适用



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）主要业务及经营模式：

上海益民商业集团股份有限公司前身为卢湾区国营大中型商业企业上海益民百货总公司，1993年9月经上海市人民政府财贸办批准改制为上海益民百货股份有限公司，公司股票于1994年2月4日在上海证券交易所挂牌上市，2007年10月，公司更名为上海益民商业股份有限公司；2010年11月，公司再次更名为上海益民商业集团股份有限公司。

经过多年的耕耘与积累，目前公司已经发展成为包括商业批发零售、商业物业租赁、典当产业、餐饮旅游等多种业态的综合性商业企业，根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）及中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（证监会公告2012[31]号），公司所处行业为零售业（代码为F52），涉及到内衣、黄金珠宝、照相器材、床上用品、物业租赁、典当、餐饮旅游等多个产业。

**商业批发零售：**公司旗下现有古今内衣、天宝龙凤、星光摄影、上海床品公司等多个品牌从事商业批发零售业务，上述品牌在市场上具有良好口碑及品牌影响力，截止本报告期末，公司拥有特色连锁品牌实体门店柜共1477家（自营704家，加盟773家），分布在全国各大中城市主要商圈及百货商店。

**商业物业租赁经营：**公司目前自有物业16.8万平方米，其中位于上海市淮海中路沿线及周边地区有9.5万平方米左右，主要以商铺和写字楼为主；其余物业分布在浦东北蔡、闵行莘庄等地，主要以厂房为主，上述物业约有1.7万平方米为企业经营自用以外，其余均对外招商出租经营。

**典当经营：**公司旗下东方典当目前有门店5家，集中分布在上海中心城区。

**餐饮旅游：**公司的餐饮旅游业务主要由下属上海金辰酒店管理有限公司经营，金辰酒店管理有限公司旗下的金辰大酒店为按照较高标准打造的特色精品酒店，拥有各类客房103间，并提供餐饮等服务。

**线上销售：**目前公司旗下古今内衣、天宝龙凤、上上等品牌已经入驻天猫商城、京东商城等主流电商平台并开设了旗舰店，天宝龙凤及上上等品牌还通过微店、电视直销等多种方式进行产品销售。

报告期内公司经营模式未发生变化，当前以自营销售为主，古今内衣、天宝龙凤品牌以自己设计、加工生产和销售相关产品为主；星光摄影器材城产品以品牌代理为主，有部分联营销售；上海床上用品商店除品牌代理以外，还重点发展自有的“上上”品牌产品的设计、生产和推广。本报告期内联营销售实现销售收入2.56亿元，占营业总收入的8.93%。

表格：公司报告期与去年同期各经营模式数据比较

业态	经营模式	2016 年（单位：元）			2015 年（单位：元）		
		营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入	营业成本	毛利率%
商业	自营	2,099,043,770.54	1,727,470,886.48	17.70	2,375,340,439.82	1,946,157,645.13	18.07
	联营	256,164,371.47	245,996,919.85	3.97	288,342,575.60	277,916,363.46	3.62
	电商	185,286,216.26	109,740,409.49	40.77	163,777,362.60	107,745,198.20	34.21
	利息收入	26,636,679.54		100.00	39,364,739.95		100.00
	其他	9,007,003.14	1,146,495.48	87.27	15,606,544.88	1,662,228.17	89.35
	小计	2,576,138,040.95	2,084,354,711.30	19.09	2,882,431,662.85	2,333,481,434.96	19.04
旅游餐饮服务业务	餐饮收入	7,093,648.07	3,061,958.56	56.84	6,276,135.00	3,396,987.37	45.87
	客房收入	11,461,917.90	646,407.05	94.36	466,756.00	177,409.95	61.99
	小计	18,555,565.97	3,708,365.61	80.01	6,742,891.00	3,574,397.32	46.99
租赁业		254,997,720.84	77,623,715.96	69.56	243,143,437.28	69,858,911.58	71.27
其他		19,193,576.06	2,226,982.68	88.40	18,988,560.05	1,445,346.2	92.39
合计		2,868,884,903.82	2,167,913,775.55	24.43	3,151,306,551.18	2,408,360,090.06	23.58

## （二）行业情况说明：

随着社会经济的不断发展和人民生活水平的逐步提高，消费零售行业总体来说呈现持续向上的势态，但作为我国市场化程度较高的行业之一，近年来受到国内经济增速下行、新零售渠道发展、同业竞争激烈等多重因素影响，消费市场增长乏力，消费者消费意向和消费需求不足，整体行业面临着较大挑战。根据上海市统计局公布的数据，上海地区 2016 年实现社会消费品零售总额 10,946.57 亿元，同比增速由 2010 年的 17.34% 降至 8.0%，行业增速放缓迹象明显，其中无店铺零售额 1,584.00 亿元，增长 13.8%；网上商店零售额 1,249.77 亿元，增长 15.8%，占社会消费品零售总额的比重为 11.4%，比上年提高 0.5 个百分点。新兴渠道销售增长仍然保持较快增速，但增速较上年亦出现下降。

公司主营的商业批发零售、商业物业租赁、典当、酒店餐饮等行业均属于市场化程度较高，充分竞争行业，根据国家统计局有关资料，2016 年在限额以上企业商品零售额中，服装、鞋帽、针纺织品类增长 7.0%，金银珠宝类与上年持平无增长，公司销售主要所处的内衣、黄金珠宝行业整体面临较大的市场增长压力。

近年来随着宏观经济调整、消费习惯的改变、电子商务及互联网金融等新兴业态的对传统行业冲击较大，伴随着品牌竞争、渠道竞争、刚性成本上升等多重因素影响，传统商业模式受到极大挑战，连锁百货、招商工作和典当行业的原有经营模式正面临转型发展，以满足消费者个性化、特色化的消费需求目标，依靠服务延伸品牌内涵，不断提升产品附加值，发展体验式购物经济预计将成为行业发展方向。

公司及主要业务所处的上海地区是全国商业化程度较高、品牌竞争最为激烈的市场之一。内衣品牌中，爱慕、欧迪芬、黛安芬、华歌尔等内外资品牌在沪上及全国均建立起了较为完善的批发及零售渠道网络；黄金珠宝品牌中，老凤祥、老庙黄金、亚一珠宝等均为国内知名的领军品牌；典当行业中，华联典当、国盛典当等均为沪上知名的典当连锁企业。和行业内众多知名品牌相比，公司旗下的古今内衣已经全国建立了较为完善的批发零售网络，建立起了自身完整的仓储、物流与配送体系，并在各大知名电商平台均开设旗舰店，品牌知名度和影响力位于行业前列；天宝龙凤品牌在产品的设计、网点布局及销售规模上与行业龙头品牌存在较大差距，而且连锁门店基本上

集中于上海地区，目前尚属区域性的品牌，行业影响力较小；星光摄影器材城是沪上摄影器材专业市场的龙头品牌，在摄影爱好者群体中具有良好口碑，但近年来受到电商渠道冲击、消费者群体比较单一等多重因素影响，也面临了发展的瓶颈问题；东方典当为沪上知名的典当品牌，在业内具有良好的口碑，近年来由于互联网金融公司和小额贷款公司兴起，分流效应明显，同时典当业内竞争加剧，受制于政策监管，目前其主要业务及品牌影响力还是集中于上海区域，需要扩大业务的同时严格做好风控。公司将根据各个品牌自身特点，继续调整各品牌定位和发展策略，完善产品结构，优化网点布局，提升服务质量，控制风险，不断提升品牌影响力。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率 (%)	变动原因
预付款项	15,128,746.45	37,109,623.47	-59.23%	主要是由于本报告期上海天宝龙凤金银珠宝有限公司黄金原材料采购预付款同比减少所致。
其他应收款	42,670,138.47	29,170,579.63	46.28%	主要是由于原投入北京合润德堂文化传媒股份有限公司的款项，部分尾款尚未收到。本报告期上海益民创新投资管理有限公司与北京欧鹏巴赫新能源科技股份有限公司签订债转股协议的相关手续尚未办妥。
划分为持有待售的资产	0.00	2,000,000.00	-100.00%	主要是由于本报告期处置上海益民互融金融信息服务有限公司40%股权所致。
其他流动资产	7,054,659.80	5,219,291.65	35.17%	主要是由于本报告期留抵的进项税额增加所致。
可供出售金融资产	319,362,872.91	204,782,259.92	55.95%	主要是由于本报告期支付上海德同益民消费产业股权投资基金中心（有限合伙）第二期投资款所致。
其他非流动资产	0.00	12,000,000.00	-100.00%	本项目主要是原投入北京合润德堂文化传媒股份有限公司的款项部分已收回，尾款转入其他应收款。

注：原投入北京合润德堂文化传媒股份有限公司的部分尚未收到尾款，截止2017年3月14日已全部收回。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司继续致力于不断提升企业核心竞争力。

品牌优势：公司旗下拥有“古今内衣”、“天宝龙凤”、“东方典当”、“星光摄影”等沪上知名品牌商标，“古今内衣”有着较为完善的遍布全国、线上线下结合的销售网络，“天宝龙凤”通过多元合作、发展连锁加盟等迅速扩张，“东方典当”正全力打造线上线下一体的小微金融服务平台，“星光”已逐渐成为沪上摄影文化产业集聚的高地，上述品牌价值和渠道价值是公司宝贵的无形资产。

**优质物业资产：**公司目前自有物业约 16.8 万平方米左右，为公司的有关品牌经营和物业经营提供了良好基础，也为企业发展提供了长期稳定的保障。

**良好的战略合作伙伴：**近年来公司通过多元合作、跨界发展，已经和多个业内知名的机构及企业，如上海市科协、德同资本等建立起长期稳定的战略合作关系，并联手发掘了一批新兴产业项目，各类专业的合作伙伴是促进企业创新转型的宝贵资源。

**专业、稳定的经营团队：**公司拥有一批在连锁百货业、物业租赁经营业及典当经营等行业具有丰富经验的经营团队，专业和稳定的经营团队为企业长期稳步发展提供了坚实的保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

在过去的 2016 年中，国内国际经济形势错综复杂，公司全体员工在董事会和管理层的带领下，克服了消费疲软、成本上升、竞争白热化等多重挑战，紧抓转型机遇，谋求创新突破，全力围绕“提升主业、品牌营运、跨界发展、资本运作”等主题，积极推进重点项目落地实施，不断促进了商业连锁、商业地产营运、互联网商业和服务、股权投资合作四大业务板块的健康发展。

### 二、报告期内主要经营情况

#### 1、夯实基础，全面提升经济发展质量

报告期内，公司所处的商业连锁和商业地产营运板块遭遇了行业增速下行、市场竞争加剧等多重压力，公司坚持“减负调整、夯实基础、挖潜增收、补短提高、创新转型”的发展思路，进一步提升经济发展质量，全年度公司实现营业总收入 28.69 亿元，同比下降 8.96%；实现利润总额 2.00 亿元，同比下降 26.50%；实现归属于母公司的净利润 1.51 亿元，同比下降 21.85%。

#### 2、补短提高，不断增强品牌核心竞争力

**全力推动古今品牌稳步发展。**报告期内，公司坚持全力推动古今品牌稳步前进，不断巩固行业领先地位：以“心手相牵·筑梦未来”为主题的“古今2016年新品订货会”取得圆满成功，为全年销售打下良好基础；根据市场需求引进多个国际名优品牌代理，充分发挥了古今连锁网络的渠道价值；通过“品牌体验进校园”创意营销，参加“2016深圳国际品牌内衣展”和“中国国际针织博览会”等多个展会，进一步扩大了品牌的市场知名度；以繁华商圈为依托新开一批专卖店，关停一批效益不佳网点，提升了单店盈利水平；秉承“健康、舒适”为理念推出多款时尚和定制新品，全年投产新品超过120余款；新增苏宁易购、微信平台等新型线上销售渠道，全年实现网上销售1.46亿元，同比增加37.31%；通过开设“12365”产品申诉企业直通车提升了产品售后服务质量与客户满意度。

**努力促进天宝龙凤品牌转型调整。**通过调整发展战略，报告期内天宝龙凤公司关停部分亏损直营网点，大力发展加盟门店，在降低运营成本同时继续扩大了品牌知名度；研发团队迎合市场需求热点开发了一批轻奢时尚类的高附加值新品，促进产品线差异化竞争发展；进一步完善了“批发、零售、电商与展销”为一体的多元营销模式，自主研发的“看我72变”等系列产品在东方CJ电视直销取得良好反响，“璀璨星光”红宝石戒刷新今年东方购物单品销售纪录；升级ERP系统，建设门店数字化系统工程，加强品质管控，实现产品全程追溯；继续压缩库存，提高产品周转率和资金使用效率。

**探索“星光”摄影文化产业化发展。**报告期内星光公司以“玩摄影，在星光”经营新理念，倡导品质影像新生活，进一步促进星光影像文化产业可持续发展；与承安文化合作，以“益民承安”合资公司为运作平台，打造“星光摄谷”摄影文化品牌，其影像文化服务孵化园SG品牌首次亮相于中国（上海）国际摄影器材和数码影像展会；年内索尼影像交流中心和“尼康锐度典范店”在星光城盛大开业，提高了星光摄影知名度，带来了体验式消费和差异化的商业模式；以星光网和星光微信公众号为载体，进一步活跃线上线下一体化营销；通过“星光摄谷”品牌尝试高端女性

消费者全程“影像+旗袍”的“私人定制”服务，探索“个性订制”产业发展可行性；以摄影技术培训展示、摄影组团外拍等多种方式逐步树立“星光”的摄影特色文化和摄影旅游形象。

**积极完善“东方典当”金融服务平台功能。**报告期内，东方典当继续推进全国远程鉴定评估平台建设，推广自身鉴定、评估、风控与转化等业务规范标准化体系；东典公司克服了艺术品在鉴定、评估、质押等方面瓶颈障碍，和上海银行合作，试水艺术品质押融资，填补了该金融领域内的功能空白；东典公司还不断完善门店、电脑、电话、微信等立体服务网络，加大对小微企业的服务力度，提升对其的融资比例，并通过参展上海国际珠宝首饰展览会等途径，传播企业特色经营理念模式，扩大了“东方典当”品牌影响力。

**品牌联动促销售。**公司紧抓节日市场契机，积极组织开展线上线下联营促销活动，古今“三八节”促销、天宝龙凤“母亲节”促销和“金辰三宝”特色品促销都获得市场良好反响；公司还携旗下各大品牌，在“双十一”大型促销活动中组团出击，打出品牌特色亮点；在 2016 中华老字号博览会上，古今品牌荣获“最具创新活力的老字号”称号。

### 3、整合资源，全面强化招商留商工作

报告期内，公司结合企业实际，按照“兜底盘清、集中登记、分类管理、落实责任、明确规划、严格问责”原则，全面梳理商业物业资产，科学规划，分类管理，有效提升了物业的使用效率；公司进一步优化招商结构布局，推行服务联系卡制度，不断提升物业服务质量，较好地达到了招商留商的目标。报告期内，公司成功引进了八秒、Line Friends、亚瑟士、JOMA 以及阿迪达斯旗下的 Young Athletes 等时尚潮流品牌入驻公司物业。

### 4、跨界合作，股权投资业务稳步推进

报告期内，公司借助社会资本力量，用好外脑积极稳妥推进股权投资业务开展，为企业长期发展储备新的经济增长点。公司参与设立的德同益民消费产业基金已完成了全部项目的投资，其中包括时尚消费品牌、新型电商项目、基于服务业的互联网化项目、基于微信的新型商业模式项目、文化娱乐项目、中概股回归项目等多种类型，现逐步进入孵化和退出期，多个项目发展势头良好，如德同益民消费基金参与投资的分众传媒信息技术股份有限公司已于 2015 年底完成借壳上市，Dexter Co., Ltd. 已于 2015 年 12 月挂牌（韩国），北京逸家洁信息技术股份有限公司（e 家洁）已于 2016 年 4 月完成新三板挂牌，北京轻松筹信息技术有限公司累计发起项目已超过 100 万个，其他多个基于互联网移动端入口、电商前沿及跨境投资的项目也成长良好，并获得多轮后续投融资。

公司充分借助上海市院士专家工作站的平台和资源优势，结合建设上海科创中心大背景，对多个科技含量高、市场前景好的项目进行了考察论证，为科益达基金的后续投资工作储备了一批优质项目。“鼎东基金”所投资的北京乐普四方方圆科技股份有限公司已经在新三板挂牌，分享了新型环保产业快速增长的成果。

### 5、把握商机，积极发展企业创新经营

报告期内，集团各个子公司积极创新经营模式，取得良好市场反响。金辰大酒店以创建“上海市旅游标准化示范试点单位”为契机，通过“上海迪士尼乐园自在旅游酒店专车”等合作项目，努力挖掘市场，展示了酒店“特色化、标准化、时效化与细致化”新形象；金龙丝绸继续优化产品结构，以袜类产品为突破口着力开发定牌定制产品，淮海旧货商店以通过设立国营淮海旧货交易屋继续扩大“淮国旧”品牌的影响力；益民电子商务公司聚焦绿色健康理念，建设以东方购物

直播节目、杂志订购以及天猫上上家居旗舰店为渠道的销售网络体系；根据统一规划，公司莘庄厂房向“文化创意园区”转型改造顺利推进中；年内完成了对淮海电子商务公司注销工作，提升了整体资产收益水平，并根据企业实际，减少企业层级，对七家四级公司进行了清理。

#### 6、强化内控，确保企业规范、安全运行

**“星级工程”稳步推进。**本着“实事求是、能上能下”原则，公司“2016年星级工程”共评出星级门店24家、星级店长28人、星级营业员72人，“星级工程”的稳步推进，提高了门店经营管理水平和对顾客的服务质量。

**加强内控监督。**一是通过全面预算和现金池管理为抓手，提高资金统筹使用效益，降低财务成本；二是加强对大额资金、存货和三项费用等跟踪，做好财务预警分析，做好风险防控；三是加强对各个参股企业的审计力度，保障公司资产安全；四是通过制定房产管理细则，完善制度，在日常工作中实现责权利明确、流程清晰和规范操作。

**完善队伍建设。**一是培养跨岗位复合型人才，提升工作效率；二是继续强化绩效考核，以工作实效带动管理水平提升；三是以导师带队模式为抓手，培养后备干部人才梯队；四是通过创新项目小组等形式，加大青年人才培养力度；五是通过专业技术岗位设置、“益民之星”评选等方式，发挥专业人才和先进分子的标杆示范带动作用。

**各类荣誉喜获丰收。**报告期内，古今集团荣获“2016年黄浦区区长质量奖”；星光城荣获“上海市场诚信经营五星级先进单位五连冠”；天宝龙凤公司荣获“上海宝玉石行业协会诚信企业、最具价值品牌奖”；东方典当荣获“金融典当创新奖”，并第二次通过“上海市著名商标”认定；金辰大酒店鲜肉月饼被评为“上海名特优月饼”称号。

**安全生产警钟长鸣。**公司积极推进安全生产“党政同责、一岗双责”标准化制度建设，完善安全生产长效机制，引入了第三方专业机构查找安全薄弱环节，结合安全生产月和“119消防宣传周”开展培训和实战演练，强化食品卫生管理，以确保企业安全生产运营。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,842,248,224.28	3,111,941,811.23	-8.67
营业成本	2,167,913,775.55	2,408,360,090.06	-9.98
销售费用	274,078,110.86	266,388,535.49	2.89
管理费用	172,746,529.66	176,058,011.56	-1.88
财务费用	24,711,566.30	33,675,244.72	-26.62
经营活动产生的现金流量净额	266,008,342.65	277,840,078.11	-4.26
投资活动产生的现金流量净额	-124,317,934.52	-55,518,055.96	-123.92
筹资活动产生的现金流量净额	-94,855,563.04	-115,028,397.04	17.54

营业收入变动原因说明：本报告期公司营业收入同比下降8.67%（不含典当业利息收入），主要是由于黄金批发业务同比减少所致。

营业成本变动原因说明：本报告期公司营业成本同比下降9.98%，主要是由于黄金批发业务同比减少所致。

销售费用变动原因说明：本报告期公司销售费用同比增长 2.89%，主要是线上销售费用增加所致。

管理费用变动原因说明：本报告期公司管理费用同比下降 1.88%，主要是由于根据财政部相关规定，从 2016 年 5 月起，管理费用项目下房产税、土地使用税、车船使用税、印花税重分类至“税金及附加”项目所致。

财务费用变动原因说明：本报告期公司财务费用同比下降 26.62%，主要是借款利率同比下降以及借款额同比减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本报告期销售收入减少引起经营活动现金流入同比减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本报告期支付上海德同益民消费产业股权投资基金中心第二期投资款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本报告期归还银行借款同比减少以及支付给少数股东股利同比减少所致。

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

本报告期营业收入 284,224.82 万元(不含典当业利息收入)，上年同期为 311,194.18 万元，同比下降 8.67%

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
商业	2,336,748,825.78	1,955,675,126.53	16.31	-11.84	-11.55	减少 0.27 个百分点
旅游饮食服务业	18,555,565.97	3,708,365.61	80.01	175.19	3.75	增加 33.02 个百分点
租赁业	206,976,405.97	72,618,499.80	64.91	8.39	12.02	减少 1.14 个百分点
电商业	185,286,216.26	109,740,409.49	40.77	13.13	1.85	增加 6.56 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
内衣	716,721,551.66	301,835,107.56	57.89	-2.86	1.02	减少 1.61 个百分点
黄金珠宝	1,501,060,967.54	1,470,915,053.39	2.01	-15.36	-14.95	减少 0.47 个百分点
旅游饮食服务业	18,555,565.97	3,708,365.61	80.01	175.19	3.75	增加 33.02 个百分点
百货	304,252,522.84	292,665,375.07	3.81	0.42	0.74	减少 0.31 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
上海	2,374,159,518.23	1,934,797,235.26	18.51	-8.57	-12.39	增加 3.56 个百分点
上海以外地区	373,407,495.75	206,945,166.17	44.58	-10.11	15.69	减少 12.36 个百分点



主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

旅游餐饮服务业销售同比增长 175.19%、毛利率同比增加 33.02 个百分点，主要是由于上海益民酒店管理有限公司 2015 年停业装修，2016 年 2 月重新开业所致。

主营业务分地区的情况说明

单位：元 币种：人民币

分地区收入中占比较大的收入情况说明 1-1						
上海地区	2016 年			营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
	营业收入	营业成本	毛利率			
商业	1,963,341,330.03	1,748,729,960.36	10.93	-12.16	-13.95	增加 1.85 个百分点
旅游饮食服务业	18,555,565.97	3,708,365.61	80.01	175.19	3.75	增加 33.02 个百分点
租赁业	206,976,405.97	72,618,499.80	64.91	8.39	12.02	减少 1.14 个百分点
电商	185,286,216.26	109,740,409.49	40.77	13.13	1.85	增加 6.56 个百分点
合计	2,374,159,518.23	1,934,797,235.26	18.51	-8.57	-12.39	增加 3.56 个百分点

单位：元 币种：人民币

分地区收入中占比较大的收入情况说明 1-2			
上海地区	2016 年		
	营业收入	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	营业收入/每平方米
商业	1,963,341,330.03	13,377.90	146,760.05
旅游饮食服务业	18,555,565.97	8,339.61	2,224.99
租赁业	206,976,405.97	123,736.51	1,672.72
电商	185,286,216.26	-	-
合计	2,374,159,518.23	145,454.02	16,322.41

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
内衣	1,031 万件	944 万件	689 万件	10.15	6.19	14.83

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
商业	商品采购成本	1,955,675,126.53	90.21	2,211,047,761.29	91.81	-11.55	本报告期黄金业务同比减少导致成本减少。
旅游饮食服务业	餐饮成本	3,708,365.61	0.17	3,574,397.32	0.15	3.75	
租赁业	租赁成本	72,618,499.80	3.35	64,828,993.02	2.69	12.02	本报告期支付租赁用房租金同比增加。
电商业	商品采购成本	109,740,409.49	5.06	107,745,198.20	4.47	1.85	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
内衣		301,835,107.56	13.92	298,774,493.73	12.41	1.02	
黄金珠宝		1,470,915,053.39	67.85	1,729,509,245.09	71.81	-14.95	本报告期黄金业务同比减少导致成本减少。
旅游饮食服务业		3,708,365.61	0.17	3,574,397.32	0.15	3.75	
百货		292,665,375.07	13.50	290,509,220.67	12.06	0.74	

说明：上述分产品情况表含电商销售成本

## 库存情况分析表

截止本报告期末，公司存货账面余额总计 605,386,382.39 元，其中库存商品账面余额总计 483,624,241.83 元，内衣和黄金珠宝占库存商品账面余额 94.13%。

库存商品主要项目分类（见下表）：

单位：元 币种：人民币

项目	账面余额
内衣	264,039,486.78
黄金珠宝	191,180,463.59
合计	455,219,950.37

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 67,860.77 万元，占年度销售总额 23.88%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 157,481.43 万元，占年度采购总额 76.36%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

## 2. 费用

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上年同期金额	变动比率(%)
销售费用	274,078,110.86	266,388,535.49	2.89
管理费用	172,746,529.66	176,058,011.56	-1.88
财务费用	24,711,566.30	33,675,244.72	-26.62

销售费用变动原因说明:本报告期公司销售费用同比增长 2.89%,主要是线上销售费用增加所致。

管理费用变动原因说明:本报告期公司管理费用同比下降 1.88%,主要是由于根据财政部相关规定,从 2016 年 5 月起,管理费用项目下房产税、土地使用税、车船使用税、印花税重分类至“税金及附加”项目所致。

财务费用变动原因说明:本报告期公司财务费用同比下降 26.62%,主要是借款利率同比下降以及借款额同比减少所致。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

适用 不适用

### 情况说明

适用 不适用

## 4. 现金流

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上年同期金额	变动比率(%)
经营活动产生的现金流量净额	266,008,342.65	277,840,078.11	-4.26
投资活动产生的现金流量净额	-124,317,934.52	-55,518,055.96	-123.92
筹资活动产生的现金流量净额	-94,855,563.04	-115,028,397.04	17.54

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于本报告期销售收入减少引起经营活动现金流入同比减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于本报告期支付上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)第二期投资款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于本报告期归还银行借款同比减少以及支付给少数股东股利同比减少所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	15,128,746.45	0.53	37,109,623.47	1.34	-59.23	主要是由于本报告期上海天宝龙凤金银珠宝有限公司黄金原材料采购预付款同比减少所致。
其他应收款	42,670,138.47	1.51	29,170,579.63	1.06	46.28	主要是由于原投入北京合润德堂文化传媒股份有限公司的款项，部分尾款尚未收到。本报告期上海益民创新投资管理有限公司与北京欧鹏巴赫新能源科技股份有限公司签订债转股协议的相关手续尚未办妥。
划分为持有待售的资产	0.00	0.00	2,000,000.00	0.07	-100.00	主要是由于本报告期处置上海益民互融金融信息服务有限公司 40%股权所致。
其他流动资产	7,054,659.80	0.25	5,219,291.65	0.19	35.17	主要是由于本报告期留抵的进项税额增加所致。
可供出售金融资产	319,362,872.91	11.28	204,782,259.92	7.41	55.95	主要是由于本报告期支付上海德同益民消费产业股权投资基金中心（有限合伙）第二期投资款所致。
其他非流动资产	0.00	0.00	12,000,000.00	0.43	-100.00	本项目主要是原投入北京合润德堂文化传媒股份有限公司的款项部分已收回，尾款转入其他应收款。
应付职工薪酬	4,325,397.39	0.15	6,822,820.48	0.25	-36.60	主要是由于本报告期精减人员所致。
其他综合收益	550,500.57	0.02	860,054.81	0.03	-35.99	主要是由于本报告期持有的可供出售金融资产公允价值变动所致。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

1、根据国家统计局发布的信息，2016 年度全年社会消费品零售总额 332,316 亿元，比上年增长 10.40%，扣除价格因素，实际增长 9.60%。按经营地统计，城镇消费品零售额 285,814 亿元，增长 10.40%；乡村消费品零售额 46,503 亿元，增长 10.90%。按消费类型统计，商品零售额 296,518 亿元，增长 10.40%；餐饮收入额 35,799 亿元，增长 10.80%。

在限额以上企业商品零售额中，服装、鞋帽、针纺织品类增长 7.00%，金银珠宝类与上年持平。服装和黄金珠宝行业增速减缓，居民消费意愿低迷，消费零售行业增速下降的趋势依然严峻。

2、电商行业和无店铺销售对传统商业零售行业继续产生巨大冲击和影响。据上海市统计局发布数据，2016年上海市全年实现社会消费品零售总额10,946.57亿元，比上年增长8.00%，其中无店铺零售额1,584.00亿元，增长13.80%。网上商店零售额1,249.77亿元，增长15.80%，占社会消费品零售总额的比重为11.4%，比上年提高0.5个百分点。新兴渠道的快速增长将促使传统商业企业主动或者被动进行互联网化转型。

3、体验式消费继续发展，城市综合商业体消费竞争力增强。随着社会转型和收入提高，消费者“体验消费”需求日益增强，城市综合商业体由于提供了“吃住玩”一站式服务而广受欢迎。据上海市统计局数据，至2016年末，全市已开业城市商业综合体达189家，其中，商场建筑面积10万平方米以上的有68家。全年全市城市商业综合体实现营业收入达1,287.20亿元，比上年增长12.20%。

### 零售行业经营性信息分析

#### 1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

地区	自有物业门店		租赁物业门店	
	门店数量	建筑面积(m <sup>2</sup> )	门店数量	建筑面积(m <sup>2</sup> )
上海	4	2,016.83	184	11,361.07
上海以外地区	0	0	516	18,122.15

注：上述表格中，直营连锁网点为704家，公司以直营门店、专柜、加盟的连锁方式拓展连锁网络业务，截止2016年底，公司商业连锁网点达1477家。

#### (1) 门店分布情况（营业收入前十名）

门店名称	门店地址	建筑面积(m <sup>2</sup> )	开业时间	物业权属	租赁物业到期年限
上海星光照相器材批发市场经营管理有限公司	上海市鲁班路300号	3,018.02	200609	租赁	202204
上海东方典当有限公司	上海市斜土路381号	1,259.45	200205	租赁	201612
上海古今内衣集团有限公司上海旗舰店	上海淮海中路863-871号	1000	1988	自有	201612
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司上海宝山店	上海市宝山区牡丹江路1725号	424	201301	租赁	201712
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司上海旗舰店	上海市淮海中路581-591号	413	200306	自有	201912
上海古今内衣集团有限公司上海南京东路店	上海南京东路506号	90	200111	租赁	2020
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司上海八佰伴专柜	上海市浦东新区张杨路501号	45.28	200501	租赁	201606
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司周浦万达专柜	上海市浦东新区沪南公路3459号	16	201311	租赁	201608
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司金山百货专柜	上海市金山区卫清西路188号	27.8	201009	租赁	201608
上海床上用品商店	上海市瑞金二路40号	390	198409	自有	201604

注：上述表格中建筑面积含有办公用房面积及非经营性用房面积。

**(2) 报告期内租赁网点成本情况**

地区	租赁物业网点		
	网点数量	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	租金 (元)
上海	184	11,361.07	24,248,722.90
上海以外地区	516	18,122.15	5,426,780.41
合计	700	29,483.22	29,675,503.31

注：租赁网点中有部分网点实行扣点形式核算。

**(3) 报告期内门店变动情况**

新增	门店		
地区	数量	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	物业权属
上海	3	170.80	租赁
上海以外地区			
合计	3	170.80	

减少	门店		
地区	数量	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	物业权属
上海	9	1,474.67	租赁
上海以外地区	3	112.32	租赁
合计	12	1,586.99	

**报告期内门店变动明细****① 报告期内新增门店**

名称	地址	建筑面积(m <sup>2</sup> )	取得方式	租赁期限	开业时间
上海古今内衣集团有限公司上海百色路店	上海市百色路 1112 号	44	租赁	1 年	201601
上海古今内衣集团有限公司上海七宝万科专卖店	上海市漕宝路 3366 号 L328	46.8	租赁	3 年	201610
上海古今内衣集团有限公司上海周浦绿地缤纷广场店	上海年家浜东路 328 号 L114	80	租赁	1 年	201612

**② 报告期内减少门店**

名称	地址	建筑面积(m <sup>2</sup> )	取得方式	租赁期限	开业时间
上海古今内衣集团有限公司上海国顺店	上海国顺东路 238 号-1	45	租赁	8 年	200806
上海古今内衣集团有限公司天津一店	天津市河西区南京路 58 号	55	租赁	11 年	200509
上海古今内衣集团有限公司上海平凉二店	上海平凉路 502 号	29	租赁	12 年	200404
上海古今内衣集团有限公司云南省昆明二店	云南省昆明市龙翔街龙翔廊坊 B 座一层 92 号	17	租赁	7 年	200908
上海古今内衣集团有限公司云南省昆明正义坊专卖店	云南省昆明市文明街小银柜巷 7 号	40.32	租赁	4 年	2012
上海古今内衣集团有限公司上海长宁店	上海长宁区愚园路 1409 号	46.2	租赁	11 年	200509
上海古今内衣集团有限公司上海港汇店	上海徐汇区虹桥路 1 号 459 室	39.5	租赁	9 年	200704
上海床上用品公司上海长江店	上海长江江西路 1891 号	300	租赁	5 年	201104
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司上海北蔡店	上海市浦东新区莲溪路 314 号	175	租赁	8 年	200807
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司上海豫园店	上海市黄浦区丽水路 81 号一楼	484	租赁	4 年	201212
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司上海高行店	上海市浦东新区东靖路 1881 号 1 层 107 室	180.97	租赁	5 年	201106
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司上海吴泾店	上海市闵行区龙吴路 5485 号	175	租赁	10 年	200607

## (4) 租赁业分布情况

## ① 报告期租赁业情况-租金总收入

主营收入	承租方(户)	面积 (m <sup>2</sup> )	收入 (元)
自有房屋	93	113,790.14	157,622,192.62
使用权房	51	5,661.13	29,071,462.29
租赁房屋	18	18,924.21	55,616,874.96
合计	162	138,375.48	242,310,529.87

注：1、上述数据不含物业管理经营数据

2、上述租赁面积为对外租赁面积

## ② 主要租赁物业情况

门店名称	门店地址	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	物业权属
益民置业闵行厂房	春东路 508 号	46,597.17	自有
巴黎春天商厦	淮海中路 939-949 号	22,487.03	自有
嘉丽都商厦	淮海中路 645-659 号	5,990.58	自有
柳林商厦	淮海中路 1 号	31,806.78	自有
新歌商厦	淮海中路 766-774 780-794 号底层东块 2-5 层	6,620.94	自有
金雁坊	雁荡路 21、29、33、37、41、45 号	5,739.97	自有
合计		119,242.47	

## (5) 旅游饮食服务业 (全部)

门店名称	门店地址	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	物业权属
上海益民酒店管理有限公司	淮海中路 795-809 号	7,587.76	自有
上海景茗餐饮服务有限公司	淮海中路 438 号地下室	751.85	自有

## (6) 电商业 (前十)

简称	全称
网购天猫旗舰店	支付宝(中国)网络技术有限公司
东方购物	上海东方电视购物有限公司
唯品会店	唯品会(中国)有限公司
京东店	江苏京东信息技术有限公司
天猫专营店	支付宝(中国)网络技术有限公司
淘宝 C 店	支付宝(中国)网络技术有限公司
1 号店	纽海电子商务(上海)有限公司
丽人购店	阿里巴巴丽人购(上海)电子商务有限公司
贝贝网店	杭州贝购科技有限公司
苏宁易购店	南京苏宁易购付宝网络科技有限公司

## 2. 其他说明

适用  不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截止 2016 年 12 月 31 日，公司对外股权投资余额为 331,645,063.18 元，比期初 217,928,422.26 元，增长 52.18%，期末对外股权投资为：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	主要业务	期末余额	持股比例 (%)
上海新宇钟表集团有限公司	钟表零售	40,535,741.71	5.00
上海黄浦数字商圈运营有限公司	信息服务、咨询服务	1,648,554.02	25.00
上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)	投资管理咨询	236,000,000.00	36.31
上海益民电子商务有限公司	电子商务	1,612,845.93	38.00
上海古今龙服饰有限公司	服装服饰零售	8,906,678.35	40.00
上海鼎东投资中心（有限合伙）	创业投资、实业投资、投资管理咨询	42,000,000.00	47.81
益民承安文化发展（上海）有限公司	文化艺术交流与策划服务	941,243.17	56.00

本报告期对外股权投资同比增长 52.18%，主要是支付上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)第二期投资款。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

本期由上海益民商业投资发展有限公司、承安文化传播（上海）有限公司和自然人李敏浩共同出资成立益民承安文化发展（上海）有限公司（以下简称“益民承安”），注册资本人民币 200 万元。上海益民商业投资发展有限公司出资 112 万元，占注册资本的 56%。根据章程，股东按出资比例行使表决权，益民承安重要股东大会决议需三分之二以上股份的股东表决通过。根据章程判断，上海益民商业投资发展有限公司与其他股东对益民承安形成共同控制，公司对其进行权益法核算。

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

本报告期支付上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)第二期投资款。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

截止本报告期末，上海华通白银国际交易中心有限公司 6%股权转让事项所涉及的资产产权全部转移，相关手续已办理完毕。



## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

## (1) 主要子公司

单位：万元 币种：人民币

被投资单位全称	业务性质	主要产品及服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海古今内衣集团有限公司	零售兼批发	内衣	20,000.00	56,765.22	50,547.67	8,570.95
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	零售兼批发	金银首饰	20,000.00	37,515.96	21,861.20	-125.06
上海益民商业投资发展有限公司	综合业务	实业投资	10,000.00	43,264.56	27,173.99	2,889.57
上海东方典当有限公司	典当业	质押典当, 房地产抵押典当, 鉴定评估, 咨询服务	10,000.00	25,307.53	20,132.69	914.59
上海益民置业发展有限公司	房地产业	房地产开发经营	10,000.00	45,236.69	7,849.73	1,547.59
上海益民酒店管理有限公司	服务	酒店管理、餐饮管理、物业管理	1,000.00	2,357.97	1,586.23	871.74
上海益民创新投资管理有限公司	实业投资及服务	实业投资, 投资管理, 技术咨询, 企业管理咨询	10,000.00	11,495.89	11,466.28	177.55
上海钟表商店	零售兼批发、修理、服务、收购	钟表及配件	1,000.00	2,655.51	2,592.19	499.31
上海国际服务外包产业发展有限公司	投资经营	国际服务外包产业的投资经营、投资管理	1,000.00	1,074.28	1,072.78	8.87
上海六一儿童用品商店	零售兼批发	服装鞋帽玩具等	100.00	147.25	141.31	19.79
上海科益达股权投资基金有限公司	投资服务	股权投资、实业投资、投资管理、投资咨询	10,000.00	1,000.49	1,000.44	0.44
上海益民国际投资控股发展有限公司	投资服务	实业投资、投资管理、投资咨询	10,000.00	3,055.62	3,052.62	45.76
上海益信百货经营部	零售	日用百货	30.00	364.61	264.65	0.00

## (2) 主要参股公司

单位：万元 币种：人民币

被投资单位全称	业务性质	主要产品及服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海新宇钟表集团有限公司	零售兼批发	钟表、眼镜及相关产品	100,000.00	432,578.60	169,772.75	-1,506.95
上海黄浦数字商圈运营有限公司	服务	信息服务、咨询服务	4,000.00	544.46	509.42	-198.80
上海德同益民消费产业股权投资基金中心（有限合伙）	服务	投资管理咨询	65,000.00	125,634.79	113,428.07	15,950.01
上海益民电子商务有限公司	电子商务	电子商务的品牌运营和创新供应链管理	800.00	501.68	424.43	-232.73
上海古今龙服饰有限公司	零售兼批发	服装服饰	2,666.00	2,317.15	2,226.67	-210.81
上海鼎东投资中心（有限合伙）	投资服务	创业投资、实业投资、投资管理咨询	8,785.00	8,751.26	8,608.16	-60.99
益民承安文化发展（上海）有限公司	服务	文化艺术交流与策划	200.00	208.15	168.08	-31.92

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、行业竞争格局：传统百货零售业具有明显的地域特征，集中度低，公司主业所在的内衣、黄金珠宝、摄影器材、床上用品等产业具有进入门槛偏低、市场竞争激烈、利润率下降等特点，上海地区作为全国商业中心城市之一，更是各路商业资本兵家必争之地，各类大型内外资商业企业，包括百货、超市、品牌连锁、电商企业等均已进入并完成初步布局，近年来由于信息技术和物流业的迅速发展使得大型电商已经完成全国主要城市布局，网络购物在过去六年间的增长速度远高于同期社会消费品零售额增长速度，受到电商冲击，商业物业的出租率及租金水平双双下滑，销售和利润将进一步向大规模零售企业集中。

2、未来发展趋势：目前，中国经济进入 L 型新常态，居民收入增速下降，消费意愿减弱，消费零售市场虽然还处于增长阶段，但增速已经明显放缓。一二线城市的销售门店布局基本已趋于饱和，高昂的租赁和营运投入将限制门面的快速扩张；随着城市化进程的发展，区域性的商业零售企业将不断壮大，传统零售企业将进一步向线上渠道扩张，而大型电商将进一步向三四线城市渗透，虽然网络购物绝对规模持续增长，但增速已经放缓，随着消费者对消费品要求的提高、个性化需求的增加、社交餐饮娱乐等附属功能的开发，线上线下结合的体验式消费和购物模式预计将不断扩大。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将依托国家和市、区相关的发展规划及改革要求，围绕全面打造市场化运作的投资控股型社会公众公司为目标；坚持立足于创新驱动和多元合作，实现企业的集团化、品牌化、多元化和国际化转型；全力打造商业连锁发展、商业地产营运、互联网商业与服务以及股权投资合作四大业务板块；建设好古今、天宝龙凤、东方典当和星光四大品牌，打造金辰大酒店特色精品酒店品牌。

#### (三) 经营计划

适用 不适用

在 2017 年度，公司将在市、区“十三五规划”的指导下，根据企业实际，按照“调整转型、盘活主业、跨界合作和并购发展”的发展思路，通过强化优势企业发展，优化各类资产结构，整合旗下产业布局，进一步增强企业经济发展后劲。

2017年度要重点做好以下五个方面的工作：

##### 1、迎难而上，确保经济平稳发展

2017 年度，公司将迎难而上，加大市场拓展力度，加大结构调整力度，加大经济挖潜力度，克服困难、改革创新、稳中求变。全年公司计划实现销售 25.80 亿元，同比下降 10.07%；营业成

本 18.47 亿元，费用 4.88 亿元；实现利润总额 2.08 亿元，同比增长 4.10%；归属于母公司净利润 1.53 亿元，同比增长 1.54%。

## 2、调整转型，夯实主业发展基础

对旗下行业发展前景不明的产业重新定位，进一步优化天宝龙凤公司的结构调整，促进其经营方式和发展模式的转型；优化古今内衣、天宝龙凤、东方典当等品牌的连锁网点布局，提升单店盈利效率；紧贴市场消费热点做好新品设计和开发工作；积极完善包括电商、电视直销、微信公众号等渠道在内的立体销售网络建设；全力推动物业招商招租工作，力争引进一批业态新、信誉好、形象佳的时尚品牌，继续推进完成莘庄厂房的“文化创意园”改建工作；规范房产物业管理，根据企业实际需求做好沉淀资产的处置和优质资产的储备工作，进一步提升资产收益率。

## 3、优化结构，提升品牌核心竞争力

充分发挥旗下知名品牌优势，挖掘品牌潜在价值，加强对外合作力度，实施品牌多元化发展战略。古今品牌将不断完善内控体系，启动“古今宝贝”童品项目，试点门店远程管理，开设“古今@爱她”门店；星光品牌以星光摄影城为基地，依托“益民承安”、“星光网”、“星光摄谷”等平台进一步扩大摄影文化市场产业服务；天宝龙凤品牌将着力推行个性化定制服务，提升品牌内涵；东方典当要充分利用物联网技术发展优势，强化远程民品鉴定和典当服务；金辰大酒店将以创建“上海市旅游标准化示范试点单位”为契机，进一步提升酒店新形象和知名度。

## 4、跨界合作，培育企业新的经济增长点

借助社会资源优势，做好德同益民消费基金和鼎东基金投资项目的跟进研究工作；充分利用上海市科协的院士专家工作站平台，筛选一批市场前景好、创新能力强、发展潜力足的科技创新项目作为储备；发挥益民创新投资、益民商业投资及上市公司等资本运作平台，尝试通过并购等手段做大做强，做强主业，推动企业长期稳健发展。

## 5、苦练内功，强化风险防控措施

全面完善内控监督体系，加强成本管理、资金管理和预算管理，防风险于未然；加大企业经营管理所需的复合型领军人才和专业技术团队培养，建立起业务骨干和青年人才的职业发展通道；进一步优化考核制度，建立起合理有效的绩效考核体系；发挥“星级工程”的模范标杆作用，促进服务水平持续提升；确保安全生产和食品卫生无事故。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济波动风险。随着国内经济进入新常态，经济增速下滑和居民收入增速减缓将直接影响到消费者的可支配收入及消费信心，公司当前主要销售和利润均来自于百货零售、物业租赁等，该行业与宏观经济影响十分密切，经济下滑、收入减少、消费信心不足等多种因素均将对公司业务产生重要影响。

2、零售业消费市场的竞争风险。消费零售产业是国内竞争最充分的市场之一，公司及旗下各品牌与国内国际各大知名零售企业展开激烈竞争，众多内外资品牌携带雄厚的资本、先进的管理模式、前沿的经营理念进入上海等市场跑马圈地，对公司经营产生冲击。同时电商渠道和网购业务已经成为社会零售消费的重要组成部分，并已对消费者的消费习惯产生极大影响，虽然公司也

在着力推进电商渠道建设，培育线上线下互动发展模式，但电商、电视购物等新兴渠道销售额比例还是偏小；同时，实体门店的销售下滑也会影响到公司物业的招商工作及租金水平。

3、新的经济增长点的培育风险。近年来公司力求创新转型发展，在保持原有传统零售业务的同时大力开拓股权投资合作等创新业务，为企业未来长期发展培育新的经济增长点。但受制于市场变化、风险控制、新产业培育等多重因素影响，新业务板块的培育和产出需要一定时间周期，部分新兴企业发展可能达不到预期。

4、典当借款逾期的风险。随着经济的低迷，部分借款人的典当业务存在借款逾期和违约的风险，虽然东方典当每笔业务均有完善的质押手续，但房产等抵押资产的诉讼、执行、变现等均需较长的时间周期，进而影响到其资金的周转使用效率。

#### (五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司法》、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》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》及其他相关文件规定，2014年4月16日召开的公司2013年度股东大会审议通过了“关于修改《公司章程》的议案，修改后的《公司章程》第一百六十五条对公司利润分配方案的决策程序和机制、利润分配的原则、利润分配的内容等细节均作了明确规定，分红标准和比例明晰，决策机制和程序完备，独立董事作用明确，中小股东有充分表达意见和诉求的途径，有利于保护中小投资者的合法权益。（详见2014年4月17日公司披露的编号为临2014—10号公告）

根据《公司章程》及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的文件精神，从回报广大投资者的角度出发，公司通过电话、电子邮件等多种渠道接受了中小投资者的意见和建议，并征求了独立董事的意见，确定了2015年度公司的分红方案为：每10股派发现金红利0.55元（含税），共计分配57,971,504.75元，现金分红占当年归属上市公司股东的净利润为30.03%，符合《公司章程》规定要求。该分红方案已由2016年5月24日召开的2015年度股东大会审议通过，并于2016年7月19日实施完毕。

根据《公司章程》、证监会和上交所相关的文件精神，在通过电话等方式听取了多位投资者意见，并征求独立董事建议后，2016年度公司的分红预案为：每10股派发现金红利0.43元（含税），共计分配45,323,164.14元，现金分红占当年归属上市公司股东的净利润为30.05%，符合《公司章程》规定要求。该项议案尚需提交公司股东大会审议。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016年		0.43		45,323,164.14	150,836,175.01	30.05
2015年		0.55		57,971,504.75	193,019,956.57	30.03
2014年	2	0.63		55,336,421.32	181,647,990.51	30.46

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	其他	上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	<p>在 2015 年 7 月股灾期间，控股股东黄浦区国资委积极响应中国证监会《关于上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员增持本公司股票相关事项的通知》（证监发[2015]51 号）的精神并承诺未来 12 个月内不减持公司股票，以实际行动维护市场稳定，切实保护投资者利益。</p> <p>黄浦区国资委将在法律、法规允许的范围内，在未来 12 个月内视股价变化情况通过上海证券交易所交易系统择机增持公司股票，累计增持比例不超过公司已发行总股份的 2%，并承诺通过上述方式购买的公司股票 12 个月内不减持，以共同维护资本市场的良性发展，促进市场恢复健康平稳状态。承诺期内黄浦区国资委所持公司股份未发生变动。</p>	2015.7.11-2016.7.10	是	是

## (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

## 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

#### 1、会计政策变更

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号), 适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	经公司董事会批准	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目, 2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	经公司董事会批准	调增税金及附加本年金额 2,063,668.45 元, 调减管理费用本年金额 2,063,668.45 元。

#### 2、会计估计变更

(1) 公司对会计估计变更适用时点的确定原则: 根据公司 2016 年 4 月 27 日召开的第七届董事会第十四次会议, 通过会计估计变更议案, 确定本次会计估计变更自本公告日后实施。

#### (2) 本期主要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用时点	受影响的报表项目名称和金额
随着典当业务发展, 贷款与垫款的信用风险特征伴随着典当品抵押, 风险相对稳定和可控。为更加公允地反映公司的财务状况及经营成果, 统一会计估计变更政策, 根据《企业会计准则》的相关规定, 公司对发放贷款及垫款坏账准备的会计估计进行调整 (见 2016 年 4 月 29 日编号为: 临 2016-04 号公司公告)。	根据 公司 2016 年 4 月 27 日召开的第七届董事会第十四次会议	2016 年 5 月 1 日	发放贷款和垫款: 2,388,359.13 元, 资产减值损失: -2,388,359.13 元, 净利润: 2,388,359.13 元, 归属于母公司所有者的净利润: 1,815,152.94 元。

### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	850,000.00
境内会计师事务所审计年限	24

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000.00

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

□适用 √不适用



**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
上海天宝龙珠宝有限公司	浙江天宝龙黄金珠宝有限公司、浙江中金投资管理有限公司、李建刚	无	诉讼	2016年,上海天宝龙金银珠宝销售有限公司(简称天宝龙)起诉浙江天宝龙黄金珠宝有限公司(简称天宝龙)、浙江中金投资管理有限公司(简称中金公司)、李建刚,要求①天宝龙偿还天宝龙销售货款人民币16,336,200.00元,②天宝龙向天宝龙销售支付自2015年8月1日起至实际清偿之日止按日万分之二点一计算的逾期违约金,③中金公司、李建刚对天宝龙的上述付款义务承担连带责任。	16,336,200.00	无	经法院审理,已作出判决。	根据2017年2月16日的(2016)沪0101民初17453号民事判决书,判决被告浙江天宝龙黄金珠宝有限公司支付货款16,336,200.00元,并以本金16,336,200.00元为基数,按每天万分之二点一计算违约金,中金公司、李建刚对天宝龙的上述付款义务承担连带责任。	待申请法院强制执行

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

√适用 □不适用

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

公司不存在应披露而未披露的重大诉讼事项,公司及公司控股股东诚信情况良好,不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被上交所公开谴责的情形。

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格
上海古今龙服饰有限公司	联营公司	购买商品	男士内衣	市场价	4,003,676.96	0.21	货币	4,003,676.96
上海新宇钟表集团有限公司	联营公司	其它流入	出租房屋建筑物	市场价	6,638,095.32	2.74	货币	6,638,095.32
上海黄浦数字商圈运营有限公司	联营公司	其它流入	出租房屋建筑物	市场价	233,403.44	0.10	货币	233,403.44
上海东典调剂有限公司	其他关联人	其它流入	出租房屋建筑物	市场价	58,095.20	0.02	货币	58,095.20
东典投资(上海)有限公司	其他关联人	其它流入	出租房屋建筑物	市场价	348,571.44	0.14	货币	348,571.44
益民承安文化发展(上海)有限公司	联营公司	接受劳务	网络服务、制作费	市场价	509,433.96	6.72	货币	509,433.96
合计				/	11,791,276.32		/	/

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	母公司的全资子公司	170,000,000.00	-45,554,071.10	124,445,928.90
上海益民商业投资发展有限公司	母公司的全资子公司	115,000,000.00		115,000,000.00
上海东方典当有限公司	母公司的控股子公司	30,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00
上海益民置业发展有限公司	母公司的全资子公司	312,596,004.56	-15,000,000.00	297,596,004.56
上海龙凤金银珠宝有限公司	控股子公司的控股子公司	1,150,000.00		1,150,000.00
上海培斯塔实业公司	控股子公司的控股子公司	7,804,714.46		7,804,714.46
上海益民实业有限公司	控股子公司的控股子公司	37,000,000.00		37,000,000.00
上海柳林商务中心	控股子公司的控股子公司	6,000,000.00		6,000,000.00
上海益民酒店管理有限公司	母公司的全资子公司	3,736,668.00	-3,736,668.00	
合计		683,287,387.02	-54,290,739.10	628,996,647.92

**(五) 其他**

适用 不适用

**十五、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1、 委托理财情况**

适用 不适用

**2、 委托贷款情况**

适用 不适用

**3、 其他投资理财及衍生品投资情况**

适用 不适用

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

经公司第六届董事会第八次会议审议通过，根据公司目前资金使用的实际状况，账面资金出现短期现金流充裕、阶段性闲置资金较多的情况，为最大限度地发挥闲置资金的作用，提高资金使用效率，实现股东利益最大化经营目标，授权经营层使用最高不超过人民币 6 亿元，在不影响正常经营及确保资金安全、操作合法合规的前提下，按照《公司章程》的规定，拟选择适当的时机，阶段性投资于安全性、流动性较高的低风险相关理财产品，以增加公司收益，充分利用好短时闲置资金。在上述额度内，资金可以滚动使用。

报告期内，公司经营层按照董事会的决议，在授权额度内，主要投资购买以工商银行和建设银行发行为主等各类短期银行增利产品，截止报告期末，各类理财产品均按期按照约定收回本金及收益，报告期内共实现收益 2,773,983.45 元。

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司秉承“共同参与、共同创造、共同分享，奠定永葆企业基业常青的发展基石”的理念，不断探索可持续发展之路，在获取经济效益的同时，赢得社会的尊重和环境的反哺，并在平衡和关注各利益相关方的诉求中，逐步升华自身的认识：由社会公益理念（1990年）提升到社会责任理念（2009年），并进阶至可持续发展理念（2014年），从根本上锻造企业的长期发展能力。

公司已连续八年发布了企业社会责任报告/可持续发展报告，获得了良好的社会效益和投资机构积极的评价，今年公司发布了“益民集团2016年度可持续发展报告”，关于2016年度公司履行社会责任及可持续发展详细情况的，请参阅上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）公司发布的相关报告。

### (三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	85,968
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	81,732

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会		411,496,529	39.04		无		国家
上海工艺美术有限公司		6,600,000	0.63		未知		未知
中国工商银行—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金		5,367,340	0.51		未知		未知
中国国际金融股份有限公司		5,158,472	0.49		未知		未知
香港中央结算有限公司	2,494,533	4,818,236	0.46		未知		未知
田志军		3,065,600	0.29		未知		未知
滕世来	-80,085	1,580,000	0.15		未知		未知
蒋友安		1,570,000	0.15		未知		未知
皋树歧		1,325,000	0.13		未知		未知
任娟		1,292,000	0.12		未知		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 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	411,496,529	人民币普通股	411,496,529				
上海工艺美术有限公司	6,600,000	人民币普通股	6,600,000				
中国工商银行—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	5,367,340	人民币普通股	5,367,340				
中国国际金融股份有限公司	5,158,472	人民币普通股	5,158,472				
香港中央结算有限公司	4,818,236	人民币普通股	4,818,236				
田志军	3,065,600	人民币普通股	3,065,600				
滕世来	1,580,000	人民币普通股	1,580,000				
蒋友安	1,570,000	人民币普通股	1,570,000				
皋树歧	1,325,000	人民币普通股	1,325,000				
任娟	1,292,000	人民币普通股	1,292,000				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用



#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用  不适用

名称	上海市黄浦区国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	朱晓东
成立日期	2011年5月20日
主要经营业务	国有资产监管

###### 2 自然人

适用  不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

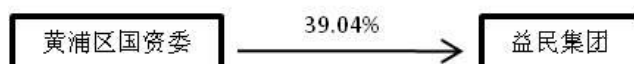
适用  不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用  不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

适用  不适用

名称	上海市黄浦区国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	朱晓东
成立日期	2011年5月20日
主要经营业务	国有资产监管

###### 2 自然人

适用  不适用

###### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

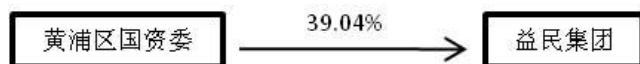
适用  不适用

###### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用  不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨传华	董事长、党委书记	男	54	2007年4月2日	2016年12月31日					53.46	否
高光庆	董事、总经理	男	58	2001年3月30日	2016年12月31日					53.46	否
康今	董事	女	45	2013年12月30日	2016年12月31日					5.71	否
沈顺辉	董事	男	52	2015年4月9日	2016年12月31日						否
杜爱武	董事	男	42	2015年4月9日	2016年12月31日						否
赵歆晟	独立董事	男	42	2010年4月3日	2016年12月31日					7.14	否
杨淑娥	独立董事	女	67	2013年12月30日	2016年12月31日					7.14	否
李强	独立董事	男	44	2013年12月30日	2016年9月9日					7.14	否
钱国富	董事、董事会秘书	男	55	2015年4月9日	2016年12月31日					48.11	否
方立平	监事会主席	男	58	2013年12月30日	2016年12月31日						否
沈建敏	监事	女	57	2013年12月30日	2016年12月31日					48.11	否
谈健燕	监事	女	54	2010年3月10日	2016年12月31日					53.04	否
吴怡	监事	女	41	2013年12月10日	2016年12月31日					36.94	否
沈鸿	监事	男	39	2015年4月9日	2016年12月31日						否
孟伟敏	副总经理	男	60	2006年5月30日	2016年10月28日					42.71	否
金永刚	副总经理	男	56	1994年8月1日	2016年12月31日					48.11	否
董维颖	副总经理	女	42	2016年10月28日	2016年12月31日					60.20	否
合计	/	/	/	/	/				/	471.27	/

姓名	主要工作经历
杨传华	近五年曾任本公司董事长、总经理兼党委书记。现任本公司董事长、党委书记。
高光庆	近五年任本公司董事、总经理。
康 今	近五年任职于上海财瑞会计师事务所，本公司第六届监事会监事，现任本公司董事。
沈顺辉	近五年就职于弘毅股权投资管理（上海）有限公司，现任弘毅股权投资管理（上海）有限公司常务副总经理、本公司董事。
杜爱武	近五年就职于上海邦信阳中建中汇律师事务所，现任上海邦信阳中建中汇律师事务所合伙人、管理委员会成员，本公司董事。
钱国富	近五年曾任本公司总经理助理、投资总监。现任本公司董事、董事会秘书。
赵歆晟	近五年任上海思倍捷企业管理咨询有限公司董事总经理，现任本公司独立董事。
杨淑娥	近五年任职于上海对外经贸大学。现任上海对外经贸大学教授，博士生导师，本公司独立董事。
李 强	近五年任职于中国国际金融股份有限公司。现任中国国际金融股份有限公司财富管理部董事总经理，本公司独立董事（2016 年 9 月 9 日离任）。
方立平	近五年曾任黄浦区委统战部副部长，区台办、区侨办主任；区工商联党组书记、副主席。现任本公司监事会主席。
沈建敏	近五年曾任本公司董事、党委副书记、纪委书记、人力资源总监、工会主席。现任本公司工会主席、监事。
沈 鸿	曾任上海联华快客便利有限公司财务部经理，总经理助理等职；现就职于上海卢湾国有资产经营有限公司，本公司监事。
谈健燕	近五年曾任本公司总经理办公室主任。现任上海益民商业投资发展有限公司党总支书记兼董事长，本公司职工代表监事。
吴 怡	近五年曾任本公司党委办公室副主任、工会专职干部，本公司总部党支部书记、总部工会主席。现任上海益民酒店管理有限公司总经理、党支部副书记，本公司职工代表监事。
孟伟敏	近五年曾任本公司董事、副总经理。现任本公司副总经理（2016 年 10 月 28 日离任）。
金永刚	近五年任本公司副总经理。
童维颖	近五年曾任上海金辰酒店管理有限公司党支部副书记、总经理，本公司总经理办公室主任、行政副总监；现任本公司副总经理、上海古今内衣集团有限公司副董事长、总经理、党总支书记。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
康 今	上海财瑞会计师事务所有限公司	副主任会计师	2002年4月1日	
沈顺辉	弘毅股权投资管理（上海）有限公司	常务副总经理	2010年9月1日	
杜爱武	上海邦信阳中建中汇律师事务所	合伙人、管理委员会成员	2002年6月1日	
杨淑娥	上海对外经贸大学	教授、博士生导师	2006年8月1日	
李 强	中国国际金融股份有限公司	财富管理部董事总经理	2001年7月1日	
赵歆晟	上海思倍捷企业管理咨询有限公司	董事、总经理	2005年10月1日	
沈鸿	上海卢湾国有资产经营有限公司	综合部经理	2014年10月1日	

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	高级管理人员的薪酬由公司董事会进行考核，董事及监事的薪酬由黄浦区国有资产监督管理委员会监管，薪酬由相关单位进行考核后发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以董事会下达的企业实现利润和净资产收益率为目标责任进行综合考核，以基本年薪为基础结合绩效挂钩的方法实行年薪浮动的分配制度。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	考核以后支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	471.27 万元

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李 强	独立董事	离任	工作变动
孟伟敏	副总经理	离任	退休
童维颖	副总经理	聘任	新聘

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	90
主要子公司在职员工的数量	759
在职员工的数量合计	849
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	327
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	98
销售人员	522
技术人员	104
财务人员	69
行政人员	56
合计	849
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历人数	151
大专学历人数	231
高中（中专）学历人数	452
初中及以下学历人数	15
合计	849

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

集团重视薪酬管理，坚持效率优先、兼顾公平的原则，通过对岗位技能、工作绩效、资历经验等方面分析设计富有层次的薪酬体系，以激励员工发挥才干。今年集团加强了对下属子公司经营团队考核力度，将子公司经营团队成员的薪酬同财务效益、主业发展、项目建设及党建发展等指标挂钩，体现薪酬的绩效导向功能。同时，集团实行薪酬总额控制，对照年度经营目标的要求逐级拟定薪酬预算草案，并严格控制人工成本上升。依法为员工办理各项社会保险、企业补充医疗保险、职工互助保障综合险、大病医疗保险和缴纳税金，并为优秀骨干员工提供补充公积金和企业年金等福利，以增强员工的凝聚力和归属感。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

集团根据企业发展需要，进一步深化培训管理，结合岗位实际，有针对性的为相关人员提供专业、职称和学历等培训。举办创新系列培训，帮助子公司经营团队、总部中层干部和专业技术人员拓宽视野、解放思想、促进创新思维、提升工作能级。设立研究类、项目管理类专业岗位，首次聘任2人为投资副研究员。同时，通过导师带队、轮岗挂职、项目实践等方式，提升青年员工职业技能和素养，明确青年员工职业化发展路径为企业可持续化发展提供新的动力和活力。



**(四) 劳务外包情况**

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	3,827,304 小时
劳务外包支付的报酬总额	72,718,776.00 元

**七、其他**

□适用 √不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》及监管机构的其他要求，不断完善公司治理结构，通过健全内控制度，持续推进公司规范化、程序化管理提升公司治理水平。目前，公司已按照上市公司规范要求建立了权责明确、相互制衡的公司治理结构和监督有效的内控制度，并严格依法规范运作，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、规范运作，主要情况如下：

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司召开了 1 次股东大会，采取现场和网络投票相结合的方式表决，股东大会的召集、召开程序严格按照股东大会规范意见的要求进行，确保所有股东，尤其是中小股东能够充分行使表决权。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制定了董事会议事规则，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了监事会的议事规则，公司监事能够忠实、诚信、勤勉地履行职责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于考评和激励机制：公司制定了公正、透明的董监事及高管人员的绩效评价标准和激励约束机制。高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于信息披露管理：报告期内，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和监管部门的有关规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，切实维护全体股东利益。公司还认真对待股东的来信、来电、来访和咨询，确保所有股东平等获得信息。报告期内，公司制定了《益民集团信息披露暂缓与豁免业务内部管理制度》，进一步完善了信息披露业务制度体系。

报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用  不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年度股东大会	2016 年 5 月 24 日	www.sse.com.cn	2016 年 5 月 25 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2016 年 5 月 24 日公司召开了 2015 年度股东大会，会议审议通过了“董事会 2015 年度工作报告及 2016 年公司经济工作目标”、“监事会 2015 年度工作报告”、“公司 2015 年度财务决算及 2016 年度财务预算的报告”、“公司 2015 年度利润分配方案”、“公司 2015 年年度报告”、“关于 2016 年续聘立信会计师事务所为公司审计机构议案”，听取了“2015 年度独立董事述职报告”等各项议案。（本次会议决议公告详见 2016 年 5 月 25 日《上海证券报》信息披露/47 版及上海证券交易所网站）。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
杨传华	否	3	3	0	0	0	否	1
高光庆	否	3	3	0	0	0	否	1
康今	否	3	3	0	0	0	否	1
沈顺辉	否	3	3	0	0	0	否	1
杜爱武	否	3	3	0	0	0	否	1
赵歆晟	是	3	3	0	0	0	否	1
杨淑娥	是	3	3	0	0	0	否	1
李强	是	3	3	0	0	0	否	1
钱国富	否	3	3	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	3
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，董事会各专业委员会充分发挥各自在专业领域的优势，在各个专业委员会《实施细则》的框架要求下积极稳妥地开展各项工作。董事会战略委员会积极关注企业在五年发展战略实施推进中遇到的各种问题，通过现场调研、邀请外部专家等多种途径为企业发展出谋划策；审计委员会在公司各次定期报告的编制和审核中严格把关，特别在 2016 年年报的编制过程中两次与审计机构进行专题会议，就报表的整体结构，编制思路、重点关注事项、细节描述等给予了专业的指导意见，保证了定期报告编制的质量，审计委员会还指导公司内控部门完成了本年度的公司内控自我评价报告；薪酬与考核委员会认真评估总结了公司经营层的本年度的经营业绩，对企业高管的薪酬发放提出了建议。公司还发布了 2016 年度可持续发展报告及内控自我评价报告，全面详实地向广大社会投资者披露了本年度公司的社会责任履行、全面多元发展、内控监督情况等各类信息。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

报告期内，公司监事会对公司定期报告、财务状况、公司董事、高级管理人员执行职务等工作履行了监督职责。监事会认为：公司上述行为均严格按照《公司法》、《公司章程》及其有关法律法规规范运作，决策程序符合。

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司坚持建设和完善以市场化为导向，奖惩结合的综合业绩考核评估体系。根据对高级管理人员的有关考核办法，董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履行职责、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案并报董事会审批。此外，公司还推出可持续发展奖、创新发展奖及益民之星评选等多项激励内容，以吸引和留住人才，鼓励员工创新。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司披露了《2016 年度内部控制评价报告》，报告全文见上海证券交易所网站。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并为公司出具了内部控制审计报告。立信会计师事务所认为：

公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部

控制。

本公司内部控制审计报告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并为公司出具了内部控制审计报告。立信会计师事务所认为：

公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

本公司内部控制审计报告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

信会师报字[2017]第 ZA11260 号

上海益民商业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海益民商业集团股份有限公司（以下简称益民集团）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是益民集团管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，益民集团财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了益民集团 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王士玮

中国注册会计师：鲁晓华

中国·上海

二〇一七年三月二十四日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：上海益民商业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	362,737,586.45	315,490,378.05
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	66,943,015.23	64,415,087.82
预付款项	七、6	15,128,746.45	37,109,623.47
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	七、9	42,670,138.47	29,170,579.63
买入返售金融资产			
存货	七、10	605,007,960.15	650,482,052.77
划分为持有待售的资产	七、11		2,000,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	7,054,659.80	5,219,291.65
流动资产合计		1,099,542,106.55	1,103,887,013.39
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	七、14	166,352,862.56	131,769,412.91
可供出售金融资产	七、15	319,362,872.91	204,782,259.92
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、18	13,109,321.47	14,392,680.55
投资性房地产	七、19	958,214,325.36	998,944,753.68
固定资产	七、20	205,254,669.66	216,637,458.66
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、26	43,853,814.94	50,991,461.03
开发支出			
商誉	七、28	5,150,451.32	5,150,451.32
长期待摊费用	七、29	21,640,631.18	26,426,660.75
递延所得税资产			
其他非流动资产	七、31		12,000,000.00
非流动资产合计		1,732,938,949.40	1,661,095,138.82
资产总计		2,832,481,055.95	2,764,982,152.21



<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	520,000,000.00	530,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	48,906,023.80	38,016,578.60
预收款项	七、37	32,499,254.80	25,236,933.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、38	4,325,397.39	6,822,820.48
应交税费	七、39	30,942,534.29	36,847,832.71
应付利息	七、40	622,050.00	696,459.66
应付股利			
其他应付款	七、42	84,430,076.01	108,713,575.40
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		721,725,336.29	746,334,200.56
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、48	1,508,745.71	1,463,110.71
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、30	6,443,538.20	7,029,883.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,952,283.91	8,492,993.88
负债合计		729,677,620.20	754,827,194.44
<b>所有者权益</b>			
股本	七、54	1,054,027,073.00	1,054,027,073.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、56	156,400,478.97	156,400,478.97
减：库存股			
其他综合收益	七、58	550,500.57	860,054.81
专项储备			
盈余公积	七、60	198,761,636.94	186,295,626.45
一般风险准备			
未分配利润	七、61	637,602,720.53	557,204,060.76
归属于母公司所有者权益合计		2,047,342,410.01	1,954,787,293.99
少数股东权益		55,461,025.74	55,367,663.78
所有者权益合计		2,102,803,435.75	2,010,154,957.77
负债和所有者权益总计		2,832,481,055.95	2,764,982,152.21

法定代表人：杨传华

主管会计工作负责人：高光庆

会计机构负责人：张海锋

## 母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位:上海益民商业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		173,704,129.74	98,588,896.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		58,201.21	30,725.05
应收利息			
应收股利			2,448,204.02
其他应收款	十七、2	632,067,757.01	686,183,618.68
存货			
划分为持有待售的资产			2,000,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,533,852.79	2,134,830.43
流动资产合计		808,363,940.75	791,386,275.13
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		276,535,741.71	158,535,741.71
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	986,237,554.35	984,562,293.28
投资性房地产		422,413,896.60	442,187,130.96
固定资产		133,272,631.59	140,790,307.68
在建工程			
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		11,228,999.19	15,139,589.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,518,536.32	1,898,150.95
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,831,207,359.76	1,743,113,213.59
资产总计		2,639,571,300.51	2,534,499,488.72

<b>流动负债：</b>			
短期借款		520,000,000.00	530,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			395,309.52
预收款项		694,834.59	677,822.35
应付职工薪酬		1,213,143.84	213,505.49
应交税费		7,511,537.94	11,191,259.23
应付利息		133,721.81	103,293.82
应付股利			
其他应付款		490,556,884.54	439,145,720.65
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,020,110,122.72	981,726,911.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
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		1,020,110,122.72	981,726,911.06
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,054,027,073.00	1,054,027,073.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		217,033,497.40	217,033,497.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		198,761,636.94	186,295,626.45
未分配利润		149,638,970.45	95,416,380.81
所有者权益合计		1,619,461,177.79	1,552,772,577.66
负债和所有者权益总计		2,639,571,300.51	2,534,499,488.72

法定代表人：杨传华

主管会计工作负责人：高光庆

会计机构负责人：张海锋

**合并利润表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,868,884,903.82	3,151,306,551.18
其中:营业收入	七、62	2,842,248,224.28	3,111,941,811.23
利息收入	七、63	26,636,679.54	39,364,739.95
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,681,729,833.31	2,939,292,648.92
其中:营业成本	七、62	2,167,913,775.55	2,408,360,090.06
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			
税金及附加	七、64	41,580,883.67	49,862,942.42
销售费用	七、65	274,078,110.86	266,388,535.49
管理费用	七、66	172,746,529.66	176,058,011.56
财务费用	七、67	24,711,566.30	33,675,244.72
资产减值损失	七、68	698,967.27	4,947,824.67
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七、70	1,962,185.04	22,473,386.66
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-2,403,359.08	-1,269,081.41
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		189,117,255.55	234,487,288.92
加:营业外收入	七、71	12,192,390.18	39,038,900.58
其中:非流动资产处置利得		77,684.67	21,017,446.63
减:营业外支出	七、72	1,853,335.43	2,188,765.52
其中:非流动资产处置损失		43,564.13	420,246.44
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		199,456,310.30	271,337,423.98
减:所得税费用	七、73	45,015,018.45	72,605,208.03
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		154,441,291.85	198,732,215.95
归属于母公司所有者的净利润		150,836,175.01	193,019,956.57
少数股东损益		3,605,116.84	5,712,259.38

六、其他综合收益的税后净额		-309,554.24	-10,612.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-309,554.24	-10,612.40
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-309,554.24	-10,612.40
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-314,540.27	-10,610.70
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		4,986.03	-1.70
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		154,131,737.61	198,721,603.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		150,526,620.77	193,009,344.17
归属于少数股东的综合收益总额		3,605,116.84	5,712,259.38
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.143	0.183
(二)稀释每股收益(元/股)		0.143	0.183

法定代表人：杨传华

主管会计工作负责人：高光庆

会计机构负责人：张海锋

**母公司利润表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	77,460,640.81	83,224,126.30
减:营业成本	十七、4	19,773,234.36	19,773,236.76
税金及附加		11,641,609.30	14,568,239.73
销售费用		906,693.63	1,498,508.50
管理费用		37,723,479.51	35,355,014.74
财务费用		8,181,037.11	8,222,045.83
资产减值损失		2,618.78	-2,094.76
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)	十七、5	125,570,152.72	89,689,230.56
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-840,043.57	-494,388.31
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		124,802,120.84	93,498,406.06
加:营业外收入		2,029,206.13	7,743,625.00
其中:非流动资产处置利得		72,563.11	
减:营业外支出		1,530,882.18	1,614,050.00
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		125,300,444.79	99,627,981.06
减:所得税费用		640,339.91	3,380,586.36
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		124,660,104.88	96,247,394.70
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		124,660,104.88	96,247,394.70
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:杨传华

主管会计工作负责人:高光庆

会计机构负责人:张海锋

**合并现金流量表**  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		3,073,234,647.02	3,369,437,963.88
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		28,333,015.31	39,238,466.99
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、75(1)	214,835,181.06	226,964,097.54
经营活动现金流入小计		3,316,402,843.39	3,635,640,528.41
购买商品、接受劳务支付的现金		2,306,191,595.42	2,693,977,226.82
客户贷款及垫款净增加额		38,234,543.65	-4,065,336.00
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		272,467,474.09	275,676,817.85
支付的各项税费		189,186,905.22	193,592,399.52
支付其他与经营活动有关的现金	七、75(2)	244,313,982.36	198,619,342.11
经营活动现金流出小计		3,050,394,500.74	3,357,800,450.30
经营活动产生的现金流量净额		266,008,342.65	277,840,078.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		996,226,223.97	856,936,278.64
取得投资收益收到的现金		1,500,000.00	2,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		96,121.56	14,740,660.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			15,183,284.85
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		997,822,345.53	889,360,223.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,228,082.19	51,083,955.99
投资支付的现金		1,100,040,679.85	888,254,323.46
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		-1,128,481.99	5,540,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,122,140,280.05	944,878,279.45
投资活动产生的现金流量净额		-124,317,934.52	-55,518,055.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,450,000.00	150,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,450,000.00	150,000.00
取得借款收到的现金		520,000,000.00	780,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、75(5)	45,635.00	25,156.00
筹资活动现金流入小计		522,495,635.00	780,175,156.00
偿还债务支付的现金		530,000,000.00	800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,922,760.46	95,203,553.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,533,317.30	11,635,955.31
支付其他与筹资活动有关的现金	七、75(6)	428,437.58	
筹资活动现金流出小计		617,351,198.04	895,203,553.04
筹资活动产生的现金流量净额		-94,855,563.04	-115,028,397.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		412,363.31	-1,343,260.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		47,247,208.40	105,950,364.14
加：期初现金及现金等价物余额		315,490,378.05	209,540,013.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		362,737,586.45	315,490,378.05

法定代表人：杨传华

主管会计工作负责人：高光庆

会计机构负责人：张海锋

## 母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		251,417,700.04	355,375,464.53
经营活动现金流入小计		251,417,700.04	355,375,464.53
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		28,466,207.17	31,202,538.23
支付的各项税费		17,736,409.33	11,858,473.99
支付其他与经营活动有关的现金		52,048,433.15	150,819,345.28
经营活动现金流出小计		98,251,049.65	193,880,357.50
经营活动产生的现金流量净额		153,166,650.39	161,495,107.03
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		640,136,172.34	552,308,679.03
取得投资收益收到的现金		126,722,227.97	84,066,530.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,000.00	
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		766,932,400.31	636,375,209.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,180,800.26	42,577,936.20
投资支付的现金		754,000,000.00	635,851,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,515,304.64	3,040,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		772,696,104.90	681,468,936.20
投资活动产生的现金流量净额		-5,763,704.59	-45,093,726.51
<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		520,000,000.00	780,000,000.00
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		520,000,000.00	780,000,000.00
偿还债务支付的现金		530,000,000.00	800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,287,713.01	59,411,343.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		592,287,713.01	859,411,343.75
筹资活动产生的现金流量净额		-72,287,713.01	-79,411,343.75
<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>		75,115,232.79	36,990,036.77
加: 期初现金及现金等价物余额		98,588,896.95	61,598,860.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		173,704,129.74	98,588,896.95

法定代表人: 杨传华

主管会计工作负责人: 高光庆

会计机构负责人: 张海锋



**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,054,027,073.00				156,400,478.97		860,054.81		186,295,626.45		557,204,060.76	55,367,663.78	2,010,154,957.77
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,054,027,073.00				156,400,478.97		860,054.81		186,295,626.45		557,204,060.76	55,367,663.78	2,010,154,957.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-309,554.24		12,466,010.49		80,398,659.77	93,361.96	92,648,477.98
(一)综合收益总额							-309,554.24				150,836,175.01	3,605,116.84	154,131,737.61
(二)所有者投入和减少资本												2,450,000.00	2,450,000.00
1. 股东投入的普通股												2,450,000.00	2,450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									12,466,010.49		-70,437,515.24	-5,533,317.30	-63,504,822.05
1. 提取盈余公积									12,466,010.49		-12,466,010.49		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-57,971,504.75	-5,533,317.30	-63,504,822.05
4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他												-428,437.58	-428,437.58
四、本期期末余额	1,054,027,073.00				156,400,478.97		550,500.57		198,761,636.94		637,602,720.53	55,461,025.74	2,102,803,435.75

2016 年年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	878,355,894.00				134,598,973.70		870,667.21		176,670,886.98		604,816,443.98	82,942,864.98	1,878,255,730.85
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	878,355,894.00				134,598,973.70		870,667.21		176,670,886.98		604,816,443.98	82,942,864.98	1,878,255,730.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	175,671,179.00				21,801,505.27		-10,612.40		9,624,739.47		-47,612,383.22	-27,575,201.20	131,899,226.92
（一）综合收益总额							-10,612.40				193,019,956.57	5,712,259.38	198,721,603.55
（二）所有者投入和减少资本												150,000.00	150,000.00
1. 股东投入的普通股												150,000.00	150,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配	175,671,179.00							9,624,739.47			-240,632,339.79	-11,635,955.31	-66,972,376.63
1. 提取盈余公积								9,624,739.47			-9,624,739.47		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	175,671,179.00										-231,007,600.32	-11,635,955.31	-66,972,376.63
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					21,801,505.27							-21,801,505.27	
四、本期末余额	1,054,027,073.00				156,400,478.97		860,054.81		186,295,626.45		557,204,060.76	55,367,663.78	2,010,154,957.77

法定代表人：杨传华

主管会计工作负责人：高光庆

会计机构负责人：张海锋

**母公司所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	1,054,027,073.00				217,033,497.40				186,295,626.45	95,416,380.81	1,552,772,577.66
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,054,027,073.00				217,033,497.40				186,295,626.45	95,416,380.81	1,552,772,577.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									12,466,010.49	54,222,589.64	66,688,600.13
(一) 综合收益总额										124,660,104.88	124,660,104.88
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									12,466,010.49	-70,437,515.24	-57,971,504.75
1. 提取盈余公积									12,466,010.49	-12,466,010.49	
2. 对所有者(或股东)的分配										-57,971,504.75	-57,971,504.75
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	1,054,027,073.00				217,033,497.40				198,761,636.94	149,638,970.45	1,619,461,177.79

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	878,355,894.00				217,033,497.40				176,670,886.98	239,801,325.90	1,511,861,604.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	878,355,894.00				217,033,497.40				176,670,886.98	239,801,325.90	1,511,861,604.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	175,671,179.00								9,624,739.47	-144,384,945.09	40,910,973.38
(一) 综合收益总额										96,247,394.70	96,247,394.70
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配	175,671,179.00								9,624,739.47	-240,632,339.79	-55,336,421.32
1. 提取盈余公积									9,624,739.47	-9,624,739.47	
2. 对所有者(或股东)的分配	175,671,179.00									-231,007,600.32	-55,336,421.32
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,054,027,073.00				217,033,497.40				186,295,626.45	95,416,380.81	1,552,772,577.66

法定代表人：杨传华

主管会计工作负责人：高光庆

会计机构负责人：张海锋

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海益民商业集团股份有限公司（以下简称“本公司”）前身系益民百货总公司。一九九三年十月经批准改制为股份有限公司，一九九四年二月在上海证券交易所上市。所属行业为商业类。经公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过，并经上海市工商行政管理局核准，公司注册名称由“上海益民百货股份有限公司”变更为“上海益民商业股份有限公司”。经上海证券交易所批准，公司挂牌股票简称“益民百货”从 2007 年 10 月 12 日起变更为“益民商业”。经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，并经上海市工商行政管理局核准，公司注册名称由“上海益民商业股份有限公司”变更为“上海益民商业集团股份有限公司”。经上海证券交易所批准，公司挂牌股票简称“益民商业”从 2010 年 11 月 26 日起变更为“益民集团”，证券代码仍为 600824。

2005 年 11 月 22 日公司股权分置改革方案经相关股东大会决议通过：公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：流通股股东每持有 10 股将获得 3.20 股的股份对价。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止 2016 年 12 月 31 日，股本总数为 1,054,027,073 股，其中：无限售条件股份为 1,054,027,073 股，占股份总数的 100%。

公司注册资本为 1,054,027,073 元，经营范围为：国内贸易（除专项规定），摄影，电脑租赁，自有房屋租赁，房产销售，实业投资，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品技术外（不另附进出口商品目录），经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易（涉及许可经营的凭许可证经营）。公司的统一社会信用代码：9131000013222900X9。本公司的实际控制人为上海市黄浦区国有资产监督管理委员会。

本财务报表经公司董事会于 2017 年 3 月 24 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海古今内衣集团有限公司
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司
上海益民商业投资发展有限公司
上海东方典当有限公司
上海益民置业发展有限公司
上海益民酒店管理有限公司
上海益民创新投资管理有限公司
上海钟表商店
上海国际服务外包产业发展有限公司
上海六一儿童用品商店
上海益民国际投资控股发展有限公司
上海科益达股权投资基金有限公司
上海益信百货经营部
上海古今内衣制造有限公司
益民（北京）内衣有限公司

子公司名称
上海古今内衣销售有限公司
上海古今内衣产品发展有限公司
上海古今内衣电子商务有限公司
上海床上用品有限公司
上海龙凤金银珠宝有限公司
上海天宝龙凤金银珠宝礼品有限公司
上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司
上海星光照相器材批发市场经营管理有限公司
上海乐拍网络科技有限公司
上海中诚企业集团五金交电有限公司
上海康歌电器有限公司
上海金龙商业有限公司
上海淮海旧货商场
上海景茗餐饮有限公司
上海新光光学仪器有限公司
上海益民实业有限公司
上海金雁物业管理有限公司
上海培斯塔实业公司
上海柳林商务中心
上海霞飞新坊购物中心有限公司
益民国际投资(香港)有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 1. 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3. 营业周期

√适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

**同一控制下企业合并：**本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**非同一控制下企业合并：**本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资

产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②处置子公司或业务

##### i. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。



## ii. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## (1)外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原

则处理外，均计入当期损益。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用  不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ② 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ③ 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该

金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 终止确认部分的账面价值；
- ②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：为公允价值的下跌超过初始成本的 50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过 12 个月的情况下被认为下跌是“非暂时性”的；投资成本的计算方法为：初始确认时，按照公允价值计入，相关交易费用应计入初始入账金额；持续下跌期间的确定依据为：连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额超过 50 万元（不含 50 万元）的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
押金组合	余额百分比法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
其中： 3 个月以内	0.50	0.50
3 个月—1 年	5.00	5.00
1—2 年	7.00	7.00
2—3 年	12.00	12.00
3—4 年	20.00	20.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
押金	0.50	0.50

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
合并报表范围内的往来款	0.00	0.00

按个别认定法单独进行减值测试。有证据表明不存在收回风险的，不计提坏账准备。有证据表明控股子公司已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的，以个别认定法计提坏账准备。

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据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。

## 12. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料（包括低值易耗品和包装物）、自制半成品、库存商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法或个别认定法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存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；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、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

一般采用永续盘存制；餐饮行业采用实地盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ① 低值易耗品采用一次转销法；
- ② 包装物采用一次转销法。

### 13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，

非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“四、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“四、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### ③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5.00	4.75-2.71
通用设备	年限平均法	3-10	0.00	33.33-10.00
专用设备	年限平均法	3-15	0.00	33.33-6.67
运输设备	年限平均法	8	0.00	12.50



固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如上表。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 17. 在建工程

适用 不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 18. 借款费用

适用 不适用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

适用  不适用

## 20. 油气资产

适用  不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

#### ① 无形资产的计价方法

##### i. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

##### ii. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## ② 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依 据
房屋使用权	10 年	按预计使用年限
软 件	2 年	按预计使用年限
信息管理系统	3-10 年	按预计使用年限
典当行业特许经营权	20 年	按预计使用年限

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## ③ 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- 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 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明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,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- 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。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

适用  不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。商誉至少

在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，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，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再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的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）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，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费和租入固定资产改良。

#### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### (2) 摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服

务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 25. 预计负债

适用 不适用

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入的确认一般原则：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司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本公司；
- ⑤ 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 具体原则

本公司以零售商业为主，以连锁商业零售和商业房地产租赁两大业态为核心业务。

连锁商业零售业务以发出商品并收到销售款、或取得收取价款的凭证，确认销售收入的实现。

商业房地产租赁业务以履行合同或协议规定的义务并收到租金或取得收取租金的凭证，确认租金收入的实现。

(3) 综合费与利息收入

综合费收入：与交易相关的服务已经完成，价款能够确认，按实际收到的价款或应收的价款

金额，确认销售收入的实现。

利息收入：与发放贷款及垫款相关的利息能够计算，按实际收到的价款或应收的价款金额确认销售收入的实现。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态时。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：用于补偿企业相关费用或损失的政府补助。

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负

债以抵销后的净额列报。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

② 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，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，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回

金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再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的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）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，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## （2）发放贷款及垫款

### ① 单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

单项金额重大判断依据或金额标准	期末同一法人或自然人的单项金额占期末发放贷款及垫款余额 10%及以上的。
单项金额重大并单项计提贷款损失准备的计提方法	单独进行减值测试，当存在客观证据表明将无法按原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提贷款损失准备。 单独测试未发生减值的发放贷款及垫款，将其归入相应组合计提贷款损失准备。

### ② 按组合计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

组合确定的依据及贷款损失准备的计提方法

账龄	贷款损失准备计提比例(%)
1年以内（含1年）	
其中：3个月以内	0.50
3个月—1年	5.00
1—2年	7.00
2—3年	12.00
3—4年	20.00
4—5年	50.00
5年以上	100.00

### ③ 单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

单项计提贷款损失准备的理由	发放贷款及垫款的未来现金流量现值与以逾期状态为信用风险特征的发放贷款及垫款组合的未来现金流量现值存在显著差异，具体包括偿还能力出现问题、到期三个月内未能及时收回的发放贷款及垫款。
贷款损失准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提贷款损失准备。



## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	经公司董事会批准	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目, 2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	经公司董事会批准	调增税金及附加本年金额 2,063,668.45 元, 调减管理费用本年金额 2,063,668.45 元。

## (2)、重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
随着典当业务发展, 贷款与垫款的信用风险特征伴随着典当品抵押, 风险相对稳定和可控。为更加公允地反映公司的财务状况及经营成果, 统一会计估计变更政策, 根据《企业会计准则》的相关规定, 公司对发放贷款及垫款坏账准备的会计估计进行调整 (见 2016 年 4 月 29 日编号为: 临 2016-04 号公司公告)。	根据公司 2016 年 4 月 27 日公司召开的第七届董事会第十四次会议	2016 年 5 月 1 日	发放贷款和垫款: 2,388,359.13 元, 资产减值损失: -2,388,359.13 元, 净利润: 2,388,359.13 元, 归属于母公司所有者的净利润: 1,815,152.94 元。

## 34. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	17%、13%、11%、6%、5%、4%、3%
消费税	按应税销售收入计缴	5%
营业税	按应税营业收入计缴 (自 2016 年 5 月 1 日起营改增缴纳增值税)	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
上海六一儿童用品商店	20%
上海科益达股权投资基金有限公司	20%
上海乐拍网络科技有限公司	20%
上海培斯塔实业公司	20%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1)、上海景茗餐饮有限公司、上海霞飞新坊购物中心有限公司符合财税(2014)71号及财税(2015)96号：自2014年10月1日起至2017年12月31日，增值税小规模纳税人中月销售额不超过3万元（按季纳税9万元）的企业或非企业性单位，暂免征收增值税。

(2)、上海淮海旧货商场符合一般纳税人销售已使用过的其他固定资产的标准，按4%的征收率减半征收增值税。

(3)、上海六一儿童用品商店、上海科益达股权投资基金有限公司、上海乐拍网络科技有限公司、上海培斯塔实业公司符合财税(2015)99号财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知，自2015年10月1日起至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于30万元（含30万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(4)、上海龙凤金银珠宝有限公司、上海康歌电器有限公司、上海淮海旧货商场、上海霞飞新坊购物中心有限公司、上海六一儿童用品商店符合财税(2016)12号：月销售额或营业额不超过10万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过30万元）的企业或非企业性单位，免征教育费附加、地方教育附加。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,896,711.75	3,814,030.05
银行存款	307,793,535.26	265,515,618.42
其他货币资金	51,047,339.44	46,160,729.58
合计	362,737,586.45	315,490,378.05
其中：存放在境外的款项总额	72,093.98	83,778.00

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,108,937.75	100.00	3,165,922.52	4.52	66,943,015.23	66,697,668.93	100.00	2,282,581.11	3.42	64,415,087.82
合计	70,108,937.75	/	3,165,922.52	/	66,943,015.23	66,697,668.93	/	2,282,581.11	/	64,415,087.82

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	39,956,684.29	199,783.43	0.50
3 个月-1 年	2,986,157.40	149,307.86	5.00
1 年以内小计	42,942,841.69	349,091.29	0.81
1 至 2 年	9,976,439.61	698,350.77	7.00
2 至 3 年	16,660,079.45	1,999,209.54	12.00
3 至 4 年	512,882.60	102,576.52	20.00
5 年以上	16,694.40	16,694.40	100.00
合计	70,108,937.75	3,165,922.52	4.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 883,341.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
浙江天宝坊黄金珠宝有限公司	16,208,200.00	23.12	1,944,984.00
上海市闵行区祺瑞珠宝店	8,950,900.00	12.77	626,563.00
上海新时代实业有限公司	7,732,845.61	11.03	38,664.23
支付宝(中国)网络技术有限公司	5,334,081.92	7.61	26,670.41
南京古今内衣有限公司	3,256,166.07	4.64	16,280.83
合计	41,482,193.60	59.17	2,653,162.47

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用  不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	14,749,355.72	97.49	34,753,743.63	93.65
1至2年	67,158.61	0.44	2,068,583.64	5.57
2至3年	309,746.12	2.05	77,697.81	0.21
3年以上	2,486.00	0.02	209,598.39	0.57
合计	15,128,746.45	100.00	37,109,623.47	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
上海老正和染厂	4,125,092.25	27.27
上海东汇集团有限公司	2,395,860.86	15.84
上海供电局	653,896.43	4.32
冯蔚(古今周浦店)	500,500.00	3.31
上海盛大贸易有限公司	335,494.00	2.22
合计	8,010,843.54	52.96

其他说明

适用 不适用

## 7、应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,753,100.19	100.00	1,082,961.72	2.48	42,670,138.47	29,689,127.10	100.00	518,547.47	1.75	29,170,579.63
合计	43,753,100.19	/	1,082,961.72	/	42,670,138.47	29,689,127.10	/	518,547.47	/	29,170,579.63

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
3 个月以内	4,110,377.89	20,551.90	0.50
3 个月-1 年	4,857,229.55	242,861.48	5.00
1 年以内小计	8,967,607.44	263,413.38	2.94
1 至 2 年	4,633,643.00	324,355.01	7.00
3 至 4 年	206.40	41.28	20.00
5 年以上	346,124.43	346,124.43	100.00
合计	13,947,581.27	933,934.10	6.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金组合	29,805,518.92	149,027.62	0.50
合计	29,805,518.92	149,027.62	0.50

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 681,064.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	116,650.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
历史积存款项汇总	待结算款项	116,650.00	预计无法收回	上报公司董事会审批	否
合计	/	116,650.00	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

上海东方典当有限公司经董事会批准核销已全额计提的其他应收款坏账准备 116,650.00 元。

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	29,331,018.92	26,482,492.25
代垫款	1,622,929.87	681,094.98
暂付款	4,800,000.00	651,348.88
待结算款项	4,560,000.00	
其他	3,439,151.40	1,874,190.99
合计	43,753,100.19	29,689,127.10

说明：1、待结算款项为北京合润德堂文化传媒股份有限公司应收款，详见附注七、31。

2、暂付款为上海益民创新投资管理有限公司与北京欧鹏巴赫新能源科技股份有限公司签订债转股协议，相关手续尚未办妥。

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
老正和染厂	租赁押金	8,483,900.00	5年以上	19.39	42,419.50
北京欧鹏巴赫新能源科技股份有限公司	借款	4,800,000.00	3个月-1年	10.97	240,000.00
北京合润德堂文化传媒股份有限公司	待结算款项	4,560,000.00	1-2年	10.42	319,200.00
上海东汇集团	租赁押金	2,820,000.00	4-5年 2,500,000.00、 5年以上 320,000.00	6.45	14,100.00
上海南勤实业发展有限公司	租金	2,500,000.00	3个月以内	5.71	12,500.00
合计	/	23,163,900.00	/	52.94	628,219.50

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10. 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	27,835,092.91	302,274.28	27,532,818.63	69,840,216.87	1,241,746.17	68,598,470.70
在产品	12,043,265.35		12,043,265.35	11,223,555.02		11,223,555.02
库存商品	483,624,241.83	76,147.96	483,548,093.87	410,990,032.02	462,612.31	410,527,419.71
委托加工物资	81,883,782.30		81,883,782.30	160,132,607.34		160,132,607.34
合计	605,386,382.39	378,422.24	605,007,960.15	652,186,411.25	1,704,358.48	650,482,052.77



## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		计提	转回或转销	
原材料	1,241,746.17	284,633.26	1,224,105.15	302,274.28
库存商品	462,612.31		386,464.35	76,147.96
合计	1,704,358.48	284,633.26	1,610,569.50	378,422.24

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

√适用 □不适用

其他说明：

2015年11月30日公司向上海联合产权交易所发出“转让公司持有上海益民互融金融信息服务有限公司40%股权”的产权转让申请，2016年1月11日由上海商代通投资管理有限公司以200万元价格成交，并在2016年1月12日签订产权交易合同，公司于2015年末将该笔款项列支为划分持有待售资产并于2016年1月18日收到200万元股权转让款。

## 12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税可抵扣进项税	6,432,555.05	4,691,121.45
预缴企业所得税	599,017.08	515,612.06
预缴其他税费	23,087.67	12,558.14
合计	7,054,659.80	5,219,291.65

其他说明

主要是本报告期将留抵的进项税额及预缴的各项税费列支在其他流动资产科目。

## 14、发放贷款及垫款

## (1). 发放贷款及垫款分类披露

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例	减值准备	账面余额	比例	减值准备
应收典当	174,278,748.00	100.00	7,925,885.44	140,845,370.00	100.00	9,075,957.09
合计	174,278,748.00	/	7,925,885.44	140,845,370.00	/	9,075,957.09

发放贷款及垫款坏账准备会计估计变更，详见“五、33（2）”。

## (2). 分类情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面余额	比例 (%)	减值准备
正常业务组合	173,828,748.00	99.74	7,475,885.44	139,895,370.00	99.33	8,125,957.09
单项金额不重大但单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款	450,000.00	0.26	450,000.00	950,000.00	0.67	950,000.00
合计	174,278,748.00	100.00	7,925,885.44	140,845,370.00	100.00	9,075,957.09

## (3). 发放贷款余额按担保物类别分布情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
动产质押贷款	15,868,748.00	9.11	18,975,370.00	13.47
财产权利质押贷款			8,500,000.00	6.03
房地产抵押贷款	158,410,000.00	90.89	113,370,000.00	80.50
合计	174,278,748.00	100.00	140,845,370.00	100.00

## (4). 发放贷款余额中的逾期贷款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数				合计
	逾期1~90天 (含90天)	逾期90天至1年 (含1年)	逾期1至3年 (含3年)	逾期3年以上	
动产质押	3,127,520.00	4,256,200.00	2,250,000.00	450,000.00	10,083,720.00
房地产抵押	8,350,000.00	1,200,000.00	57,860,000.00	11,200,000.00	78,610,000.00
合计	11,477,520.00	5,456,200.00	60,110,000.00	11,650,000.00	88,693,720.00

## 15、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	319,362,872.91		319,362,872.91	204,782,259.92		204,782,259.92
按公允价值计量的	827,131.20		827,131.20	1,246,518.21		1,246,518.21
按成本计量的	318,535,741.71		318,535,741.71	203,535,741.71		203,535,741.71
合计	319,362,872.91		319,362,872.91	204,782,259.92		204,782,259.92

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	99,776.20		99,776.20
公允价值	827,131.20		827,131.20
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	727,355.00		727,355.00
已计提减值金额	0.00		0.00

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海新宇钟表集团有限公司	40,535,741.71			40,535,741.71					5.00	1,500,000.00
上海德同益民消费产业股权投资基金中心(有限合伙)	118,000,000.00	118,000,000.00		236,000,000.00					36.31	
上海鼎东投资中心(有限合伙)	42,000,000.00			42,000,000.00					47.81	
上海华通白银国际交易中心有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00							
合计	203,535,741.71	118,000,000.00	3,000,000.00	318,535,741.71					/	1,500,000.00

其他说明：

- 1、本期根据合伙协议，收到普通合伙人发出的缴付出资通知后支付合伙协议约定的第二笔出资，金额1.18亿元。截止2016年12月31日益民集团已经按照合伙协议约定缴付全部出资2.36亿元。
- 2、根据上海天宝龙凤金银珠宝有限公司（简称“天宝龙凤”）董事会决议以及上海益民商业集团股份有限公司关于同意天宝龙凤公司退出华通白银国际交易中心有限公司（简称“华通白银”）

股权的批复,通过上海联合产权交易所 3,003,282.00 元的交易价格转让天宝龙凤持有的华通白银 6%股权。本次交易实现净收益 3,282.00 元。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 18、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
上海黄浦数字商圈运营有限公司	2,145,544.08			-496,990.06						1,648,554.02
上海益民电子商务有限公司	2,497,237.96			-884,392.03						1,612,845.93
上海古今龙服饰有限公司	9,749,898.51			-843,220.16						8,906,678.35
益民承安文化发展(上海)有限公司		1,120,000.00		-178,756.83						941,243.17
小计	14,392,680.55	1,120,000.00		-2,403,359.08						13,109,321.47
合计	14,392,680.55	1,120,000.00		-2,403,359.08						13,109,321.47

## 其他说明

本期由上海益民商业投资发展有限公司、承安文化传播(上海)有限公司和自然人李敏浩共同出资成立益民承安文化发展(上海)有限公司(以下简称“益民承安”),注册资本人民币200万元。上海益民商业投资发展有限公司出资112万元,占注册资本的56%。根据章程,股东按出资比例行使表决权,益民承安重要股东大会决议需三分之二以上股份的股东表决通过。根据章程判断,上海益民商业投资发展有限公司与其他股东对益民承安形成共同控制,公司对其进行权益法核算。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,512,976,700.25			1,512,976,700.25
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,512,976,700.25			1,512,976,700.25
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	514,031,946.57			514,031,946.57
2. 本期增加金额	40,730,428.32			40,730,428.32
(1) 计提或摊销	40,730,428.32			40,730,428.32
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	554,762,374.89			554,762,374.89
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	958,214,325.36			958,214,325.36
2. 期初账面价值	998,944,753.68			998,944,753.68

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 20、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	314,803,344.11	15,729,462.17	26,708,319.09	11,628,527.74	368,869,653.11
2. 本期增加金额	86,875.06	335,252.13	2,819,840.42	212,741.47	3,454,709.08
(1) 购置	86,875.06	335,252.13	2,808,590.42	212,741.47	3,443,459.08
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加			11,250.00		11,250.00
3. 本期减少金额		1,041,594.53	645,221.07		1,686,815.60
(1) 处置或报废		1,041,594.53	614,885.05		1,656,479.58
(2) 处置子公司			30,336.02		30,336.02
4. 期末余额	314,890,219.17	15,023,119.77	28,882,938.44	11,841,269.21	370,637,546.59
二、累计折旧					
1. 期初余额	114,058,685.23	10,155,993.30	21,409,365.83	6,608,150.09	152,232,194.45
2. 本期增加金额	10,068,578.03	1,311,387.72	2,546,260.97	853,218.42	14,779,445.14
(1) 计提	10,068,578.03	1,311,387.72	2,537,291.73	853,218.42	14,770,475.90
(2) 企业合并增加			8,969.24		8,969.24
3. 本期减少金额		986,121.31	642,641.35		1,628,762.66
(1) 处置或报废		986,121.31	612,305.33		1,598,426.64
(2) 处置子公司			30,336.02		30,336.02
4. 期末余额	124,127,263.26	10,481,259.71	23,312,985.45	7,461,368.51	165,382,876.93
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	190,762,955.91	4,541,860.06	5,569,952.99	4,379,900.70	205,254,669.66
2. 期初账面价值	200,744,658.88	5,573,468.87	5,298,953.26	5,020,377.65	216,637,458.66

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

21、 在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

22、 工程物资

适用 不适用

23、 固定资产清理

适用 不适用

24、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

25、 油气资产

适用 不适用



## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	电脑软件	房屋使用权	信息管理系统	典当行业特许经营权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	5,273,635.27	77,393,781.05	10,836,106.87	31,000,000.00	124,503,523.19
2. 本期增加金额	32,773.50				32,773.50
(1) 购置	32,773.50				32,773.50
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	89,604.56				89,604.56
(1) 处置	89,604.56				89,604.56
4. 期末余额	5,216,804.21	77,393,781.05	10,836,106.87	31,000,000.00	124,446,692.13
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,648,550.31	62,911,617.24	2,076,894.61	3,875,000.00	73,512,062.16
2. 本期增加金额	307,842.10	4,226,914.62	1,085,662.87	1,550,000.00	7,170,419.59
(1) 计提	307,842.10	4,226,914.62	1,085,662.87	1,550,000.00	7,170,419.59
3. 本期减少金额	89,604.56				89,604.56
(1) 处置	89,604.56				89,604.56
4. 期末余额	4,866,787.85	67,138,531.86	3,162,557.48	5,425,000.00	80,592,877.19
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	350,016.36	10,255,249.19	7,673,549.39	25,575,000.00	43,853,814.94
2. 期初账面价值	625,084.96	14,482,163.81	8,759,212.26	27,125,000.00	50,991,461.03

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

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
		企业合并形成的	处置	
上海东方典当有限公司	5,150,451.32			5,150,451.32
合计	5,150,451.32			5,150,451.32

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

- 1、 本公司原持有上海东方典当有限公司 10%股权。2013 年，本公司与东典投资(上海)有限公司签署了《股权转让协议》，约定以 6258 万元交易价款受让原东典投资(上海)有限公司持有的上海东方典当有限公司 42%股权。截止 2014 年 1 月 31 日（合并日）上海东方典当有限公司已办妥了相关的工商变更手续，共持有上海东方典当有限公司 52%股权，2014 年度将其作为非同一控制下企业合并，纳入本公司合并范围。合并日本公司享有上海东方典当有限公司根据评估的公允价值持续计算的净资产金额 57,429,548.68 元与投资成本 62,580,000.00 元差额为 5,150,451.32 元。
- 2、 本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	4,835,593.79	150,000.00	1,726,361.51		3,259,232.28
使用权房装修费	2,244,280.20	101,576.60	678,450.22		1,667,406.58
装修费	19,346,786.76	8,234.00	2,641,028.44		16,713,992.32
合计	26,426,660.75	259,810.60	5,045,840.17		21,640,631.18

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

□适用 √不适用

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	25,046,797.77	6,261,699.44	26,972,790.67	6,743,197.67
可供出售金融资产公允价值变动	727,355.00	181,838.76	1,146,742.01	286,685.50
合计	25,774,152.77	6,443,538.20	28,119,532.68	7,029,883.17

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,553,191.92	13,581,444.15
可抵扣亏损	32,311,709.35	46,635,836.40
未实现内部交易损益	23,713,086.38	17,692,562.69
合计	68,577,987.65	77,909,843.24

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2016 年		5,643,152.08
2017 年	1,886,422.91	9,511,749.21
2018 年	12,937,317.15	13,425,290.20
2019 年	7,762,294.08	7,762,294.08
2020 年	4,465,626.15	10,293,350.83
2021 年	5,260,049.06	
合计	32,311,709.35	46,635,836.40

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
投资预付款（北京合润德堂文化传媒股份有限公司）		12,000,000.00
合计		12,000,000.00

其他说明：

2014年4月本公司与北京合润德堂文化传媒股份有限公司（以下简称“合润德堂”）签订电视剧《太太你好》合作合同。合同约定2年后收回1200万本金及144万收益。截止至2016年12月31日收回744万元，余额456万元调整至其他应收款并按账龄1-2年计提坏账准备。截止2017年3月14日，剩余本金456万元及相应收益144万元已全部收回。

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	520,000,000.00	530,000,000.00
合计	520,000,000.00	530,000,000.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	44,244,911.97	32,903,437.23
1-2年	1,523,133.89	697,696.45
2-3年	41,184.35	1,346,001.77
3年以上	3,096,793.59	3,069,443.15
合计	48,906,023.80	38,016,578.60

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳金龙珠宝首饰有限公司	609,001.28	未结算货款
上海惠益毛纺织经营有限公司	573,440.22	未结算货款
上海御宝投资有限公司	288,515.09	未结算货款
上海二毛纺织有限公司	214,126.63	未结算货款
合计	1,685,083.22	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	31,945,791.05	24,552,255.41
1-2年	100,277.15	126,673.97
2-3年	91,617.90	20,970.52
3年以上	361,568.70	537,033.81
合计	32,499,254.80	25,236,933.71

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,884,835.08	251,411,627.85	253,546,155.84	3,750,307.09
二、离职后福利-设定提存计划	937,985.40	17,110,489.11	17,473,384.21	575,090.30
三、辞退福利		868,827.91	868,827.91	
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,822,820.48	269,390,944.87	271,888,367.96	4,325,397.39

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,729,140.38	136,688,646.13	140,326,918.10	1,090,868.41
二、职工福利费		7,679,180.29	7,679,180.29	
三、社会保险费	430,064.10	8,273,197.82	8,390,394.22	312,867.70
其中: 医疗保险费	383,379.10	7,307,810.42	7,417,479.52	273,710.00
工伤保险费	21,445.10	247,850.90	257,509.20	11,786.80
生育保险费	25,239.90	717,536.50	715,405.50	27,370.90
四、住房公积金		5,482,738.00	5,482,738.00	
五、工会经费和职工教育经费	250,007.90	1,628,002.69	1,694,853.22	183,157.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	475,622.70	91,659,862.92	89,972,072.01	2,163,413.61
合计	5,884,835.08	251,411,627.85	253,546,155.84	3,750,307.09

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	900,127.20	14,750,732.72	15,103,440.52	547,419.40
2、失业保险费	37,858.20	740,424.06	750,611.36	27,670.90
3、企业年金缴费		1,619,332.33	1,619,332.33	
合计	937,985.40	17,110,489.11	17,473,384.21	575,090.30

其他说明:

□适用 √不适用

**39、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,590,273.97	2,517,148.40
消费税	107,344.43	189,094.63
营业税		1,747,141.78
企业所得税	9,656,821.65	21,069,240.77
个人所得税	1,086,784.72	1,559,959.57
城市维护建设税	417,705.83	361,713.11
房产税	13,597,367.51	8,960,779.68
土地使用税	127,600.40	127,600.40
教育费附加	298,941.95	262,931.31
河道管理费	59,693.83	52,223.06
合计	30,942,534.29	36,847,832.71

**40、 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	622,050.00	696,459.66
合计	622,050.00	696,459.66

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**41、 应付股利**

□适用 √不适用

**42、 其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	744,407.93	60,264.00
代垫款	302,598.89	375,290.63
预提费用	2,983,144.48	4,103,203.36
工程尾款	370,394.20	19,774,697.80
押金质保金	58,472,403.59	61,729,835.04
暂收款	9,403,373.55	10,092,121.70
其他	12,153,753.37	12,578,162.87
合计	84,430,076.01	108,713,575.40

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海莘闵高新技术开发有限公司	2,840,000.00	租赁押金
上海盛权实业有限公司	2,800,000.00	租赁押金
上海市文化创意产业推进领导小组	1,965,679.25	典当平台建设专项资金
富丽华大酒店	1,828,449.62	押金
上海恒信伊霖钻石有限公司	1,420,000.00	租赁押金
上海丝绸集团品牌发展有限公司	1,215,000.00	租赁押金
上海贝中贸易有限公司	1,166,666.00	租赁押金
上海众信国际旅行社有限公司	1,080,000.00	租赁押金
合计	14,315,794.87	/

其他说明

□适用 √不适用

## 43、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 44、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

## 45、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 46、长期借款

## (1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

## 47、应付债券

## (1). 应付债券

□适用 √不适用



(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
售后公房维修基金	1,463,110.71	1,508,745.71

其他说明：

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、专项应付款

适用 不适用

#### 51、预计负债

适用 不适用

#### 52、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 53、其他非流动负债

适用 不适用

### 54、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,054,027,073.00						1,054,027,073.00

### 55、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 56、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	153,540,500.89			153,540,500.89
其他资本公积	2,859,978.08			2,859,978.08
合计	156,400,478.97			156,400,478.97

### 57、库存股

适用 不适用

## 58、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	860,054.81	-414,400.98		-104,846.74	-309,554.24		550,500.57
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	860,056.51	-419,387.01		-104,846.74	-314,540.27		545,516.24
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-1.70	4,986.03			4,986.03		4,984.33
其他综合收益合计	860,054.81	-414,400.98		-104,846.74	-309,554.24		550,500.57

## 59、专项储备

□适用 √不适用

## 60、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	175,817,858.83	12,466,010.49		188,283,869.32
任意盈余公积	10,477,767.62			10,477,767.62
合计	186,295,626.45	12,466,010.49		198,761,636.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据母公司本年实现的净利润，按照10%计提法定盈余公积。

**61、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	557,204,060.76	604,816,443.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	557,204,060.76	604,816,443.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	150,836,175.01	193,019,956.57
减：提取法定盈余公积	12,466,010.49	9,624,739.47
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	57,971,504.75	55,336,421.32
转作股本的普通股股利		175,671,179.00
期末未分配利润	637,602,720.53	557,204,060.76

其他说明：

2016年5月24日，公司2015年度股东大会审议通过了“2015年度利润分配方案”：以2015年末公司总股本1,054,027,073.00股计，按每10股派发现金红利0.55元（含税），共计分配利润57,971,504.75元。

**62、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,747,567,013.98	2,141,742,401.43	3,011,966,910.28	2,387,196,349.83
其他业务	94,681,210.30	26,171,374.12	99,974,900.95	21,163,740.23
合计	2,842,248,224.28	2,167,913,775.55	3,111,941,811.23	2,408,360,090.06

**63、利息收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
动产质押贷款利息收入	6,467,031.99	13,302,936.73
财产权利质押贷款利息收入	220,000.00	1,666,000.00
房地产抵押贷款利息收入	19,949,647.55	24,395,803.22
合计	26,636,679.54	39,364,739.95

**64、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,485,619.11	2,151,720.05
营业税	6,738,534.40	16,592,261.13
城市维护建设税	7,193,435.13	6,756,442.09
教育费附加	5,138,673.23	4,835,315.42
房产税	19,611,135.81	19,527,203.73
土地使用税	626,825.50	
车船使用税	29,985.00	
印花税	756,675.49	
合计	41,580,883.67	49,862,942.42

**65、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	14,328,303.90	14,724,892.94
福利费	1,422,201.03	1,676,817.37
运输费	12,372,787.97	9,559,275.24
包装费	3,029,646.79	3,695,051.70
商品维修费	42,477.93	49,738.55
业务费	43,619.00	70,432.41
展览费	546,115.13	320,070.00
广告费	95,683.80	160,388.68
保险费	545,603.34	529,141.22
折旧费	588,378.45	897,782.70
其他劳动报酬	71,240,696.67	69,307,709.14
租赁费	39,791,207.08	42,875,213.34
低值易耗品摊销	21,573.01	84,321.40
长期待摊费用摊销	1,219,270.00	1,179,964.55
修理费	7,426,076.18	9,913,893.51
水电费	3,648,863.93	4,041,266.34
其他	117,715,606.65	107,302,576.40
合计	274,078,110.86	266,388,535.49

其他说明：

其他中金额较大的有：

项目	本期发生额	上期发生额
借用人员费用	51,800,403.84	50,141,542.18
商场费用	24,360,661.92	21,362,526.68
网上商城费用	26,086,108.74	17,210,062.93

## 66、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	56,462,733.35	55,691,363.51
福利费	6,256,979.26	6,826,733.55
社会保险费	24,745,817.93	27,450,919.73
住房公积金	5,282,281.00	5,738,454.00
工会经费	1,396,970.16	1,449,199.05
职工教育经费	247,037.71	562,190.81
因解除劳动关系给予的补偿	916,750.03	1,322,753.47
其他劳动保险费	40,511.60	62,713.58
其他劳动报酬	6,245,791.02	6,939,127.30
业务招待费	781,578.70	1,573,149.79
租赁费	23,642,352.44	22,710,139.07
咨询费	458,614.18	326,029.96
聘请中介机构费	3,556,689.25	4,260,533.64
诉讼费	415,480.50	448,124.80
低值易耗品摊销	240,914.76	466,129.15
折旧费	12,499,923.18	9,491,590.69
无形资产摊销	7,170,419.59	8,046,617.37
长期待摊费用摊销	3,676,360.05	3,942,506.89
修理费	2,741,807.03	2,127,638.03
董事会会费	748,571.99	825,724.19
房产税	50,667.12	696,213.90
印花税	108,250.00	843,793.30
车船使用税	7,646.40	37,368.90
土地使用税		878,868.92
差旅费	1,515,476.98	2,313,337.78
邮电费	1,169,979.11	1,308,840.37
水电费	1,896,579.30	1,626,046.76
办公费	904,984.68	948,054.16
其他	9,565,362.34	7,143,848.89
合计	172,746,529.66	176,058,011.56

## 67、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,343,528.75	28,058,747.17
利息收入	-1,405,490.27	-1,333,581.63
汇兑损益	-407,377.28	1,343,259.27
其他	3,180,905.10	5,606,819.91
合计	24,711,566.30	33,675,244.72

**68、资产减值损失**

√适用 □不适用

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	1,564,405.66	2,416,409.46
二、存货跌价损失	284,633.26	1,682,461.51
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(贷款及垫款减值损失)	-1,150,071.65	848,953.70
合计	698,967.27	4,947,824.67

**69、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**70、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,403,359.08	-1,269,081.41
处置长期股权投资产生的投资收益		5,390,304.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	106,200.00	543,411.46
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-17,921.33	13,174,378.58
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,500,000.00	2,500,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,282.00	
其他	2,773,983.45	2,134,373.64
合计	1,962,185.04	22,473,386.66

其他说明：

**(1). 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
上海古今龙服饰有限公司	-843,220.16	-371,863.45
上海益民电子商务有限公司	-884,392.03	-542,762.04
上海黄浦数字商圈运营有限公司	-496,990.06	-354,455.92
益民承安文化发展(上海)有限公司	-178,756.83	
合计	-2,403,359.08	-1,269,081.41

## (2). 可供出售金融资产在持有期间的投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
上海新宇钟表集团有限公司	1,500,000.00	2,500,000.00
合计	1,500,000.00	2,500,000.00

## 71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

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	77,684.67	21,017,446.63	77,684.67
其中：固定资产处置利得	77,684.67	146,900.63	77,684.67
无形资产处置利得		20,870,546.00	
政府补助	6,568,575.22	6,116,762.40	6,568,575.22
违约金、罚款收入	3,899,924.00	9,610,000.00	3,899,924.00
无需支付款项	1,315,670.95	396,479.00	1,315,670.95
废品回收收入	25,320.00	6,200.00	25,320.00
其他	305,215.34	1,892,012.55	305,215.34
合计	12,192,390.18	39,038,900.58	12,192,390.18

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
加快自主品牌建设专项资金	610,000.00	1,070,000.00	与收益相关
财政扶持款	4,408,760.72	3,850,000.00	与收益相关
老字号补贴	200,000.00	150,000.00	与收益相关
职业培训财政补贴	1,279,449.00	648,989.00	与收益相关
黄浦财政局楼宇奖励		390,000.00	与收益相关
其他	70,365.50	7,773.40	与收益相关
合计	6,568,575.22	6,116,762.40	/

其他说明：

□适用 √不适用



**72、营业外支出**

√适用 □不适用

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	43,564.13	420,246.44	43,564.13
其中：固定资产处置损失	43,564.13	420,246.44	43,564.13
对外捐赠	1,732,500.00	1,638,350.00	1,732,500.00
罚款滞纳金支出	29,235.30	66,119.08	29,235.30
赔偿金、违约金	18,036.00		18,036.00
其他	30,000.00	64,050.00	30,000.00
合计	1,853,335.43	2,188,765.52	1,853,335.43

**73、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	45,496,516.68	73,010,584.22
递延所得税费用	-481,498.23	-405,376.19
合计	45,015,018.45	72,605,208.03

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**74、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、58

## 75、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1、收到存息及财政贴息	1,405,490.27	1,333,581.63
2、租金收入	165,231,226.56	171,739,048.16
3、特许权收入	677,959.40	755,150.00
4、广告促销收入		150,000.00
5、修理等业务收入	141,030.00	97,550.00
6、加工费收入		
7、企业间外部往来	3,647,156.58	2,527,148.53
8、租赁押金	9,115,654.34	15,515,177.15
9、其他零星收入	3,736,882.86	6,684,650.67
10、政府补助收入	6,568,575.22	6,116,762.40
11、水电费电话费等	501,163.59	2,035,573.58
12、其他	23,810,042.24	20,009,455.42
合计	214,835,181.06	226,964,097.54

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1、企业间外部往来	5,644,036.57	2,603,546.20
2、押金支出	11,704,101.54	5,707,849.03
3、运输费支出	13,796,656.73	9,688,290.68
4、修理费支出	11,516,592.95	13,107,758.44
5、保险费支出	1,223,665.67	1,239,709.55
6、广告宣传费支出	1,037,878.22	923,748.19
7、业务招待费支出	825,197.70	1,643,582.20
8、租赁费支出	93,746,293.64	69,316,268.69
9、咨询费、聘请中介机构支出	5,152,000.16	5,806,530.12
10、董事会会费支出	775,377.28	842,509.46
11、银行手续费支出	2,596,737.68	3,865,187.92
12、零星购置支出	1,373,127.30	1,508,916.57
13、水电煤支出	9,702,653.52	8,182,125.21
14、差旅费支出	2,510,326.85	3,243,458.90
15、其他办公费支出	1,305,155.82	2,147,774.14
16、清洁费支出	718,039.04	709,119.40
17、邮电费支出	2,782,542.85	3,127,015.19
18、包装费支出	3,258,041.73	3,832,733.02
19、其他零星支出	942,339.54	1,138,431.10
20、捐赠	1,732,500.00	1,638,350.00
21、商场费用	24,812,439.58	20,891,203.12
22、网上商城费用支出	27,531,114.73	16,928,527.91
23、会议、会务费用支出	827,947.47	814,746.00
24、年费、服务费支出	5,065,738.76	1,719,665.79
25、品牌促销费支出	1,500,659.18	2,408,722.95
26、搬迁补偿款支出	190,000.00	190,000.00
27、制作费	4,021,158.24	6,150,713.03
28、其他	8,021,659.61	9,242,859.30
合计	244,313,982.36	198,619,342.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

本报告期同比增加 4,569.46 万元, 主要是由于支付租赁用房租金同比增加以及电商平台费用同比增加所致。

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后公房款	45,635.00	25,156.00
合计	45,635.00	25,156.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上海淮海电子商务有限公司注销, 归还少数股东 上海淮海商业(集团)有限公司投资款	428,437.58	
合计	428,437.58	

## 76、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	154,441,291.85	198,732,215.95
加：资产减值准备	698,967.27	4,947,824.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,500,904.22	52,768,397.10
无形资产摊销	7,170,419.59	8,046,617.37
长期待摊费用摊销	5,045,840.17	5,272,681.56
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）	-34,120.54	-20,597,200.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	22,936,151.47	29,402,006.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,962,185.04	-22,473,386.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-481,498.23	-408,913.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	45,189,459.36	2,560,470.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,298,513.28	77,564,761.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,932,862.03	-57,975,396.54
其他	-131,236.22	
经营活动产生的现金流量净额	266,008,342.65	277,840,078.11
<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	362,737,586.45	315,490,378.05
减：现金的期初余额	315,490,378.05	209,540,013.91
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	47,247,208.40	105,950,364.14

其他说明：

将净利润调节为经营活动现金流量项目下其他-131,236.22 元详见附注八、1（2）

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,515,304.64
上海益信百货经营部	2,515,304.64
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,643,786.63
上海益信百货经营部	3,643,786.63
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-1,128,481.99

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	362,737,586.45	315,490,378.05
其中：库存现金	3,896,711.75	3,814,030.05
可随时用于支付的银行存款	307,793,535.26	265,515,618.42
可随时用于支付的其他货币资金	51,047,339.44	46,160,729.58
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	362,737,586.45	315,490,378.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

## 79、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目:

√适用 □不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元			
欧元			
港币	80,474.60	0.8959	72,093.98

## (2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

本公司设立的境外经营实体, 除益民国际投资(香港)有限公司外, 本年未发生变动。

## 80、套期

□适用 √不适用

## 81、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海益信百货经营部	2016年12月8日	2,515,304.64	100.00	货币购入	2016年12月8日	详见说明	0.00	0.00

其他说明:

为落实上海市总工会“沪工总发(2016)4号”文关于对国有企业工会开办的企业开展清理规范工作的要求, 由本公司出资收购上海益信百货经营部所有股权。根据“上海益民商业集团股份有限公司工会工作委员会关于转让上海益信百货经营部整体产权事宜的办公会议纪要”, 产权交易基准日为为2016年6月30日, 交易价格以经黄浦区国资委备案的益信经营部整体资产评估价值为准。经评估的益信经营部净资产价值为2,515,304.64元。2016年12月8日, 本公司通过上海联合产权交易所以2,515,304.64元的价格获得上海益信百货经营部100%的产权。故以2016年12月31日作为合并日。

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	2,515,304.64
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	2,515,304.64
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,646,540.86
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-131,236.22

其他说明：

合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的差额计入本期营业外收入。

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	上海益信百货经营部	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	3,646,067.39	3,646,067.39
货币资金	3,643,786.63	3,643,786.63
存货		
固定资产	2,280.76	2,280.76
负债：	999,526.53	999,526.53
应付款项	1,100.00	1,100.00
预收款项	90,000.00	90,000.00
应交税费	26,452.91	26,452.91
其他应付款	881,973.62	881,973.62
净资产	2,646,540.86	2,646,540.86
减：少数股东权益		
取得的净资产	2,646,540.86	2,646,540.86

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

依据上海立信资产评估有限公司 2016 年 9 月 12 日出具的基准日为 2016 年 6 月 30 日的信资评报字（2016）1085 号“上海益民商业集团股份有限公司拟进行协议回购项目所涉及的上海益信百货经营部股东全部权益资产评估报告书”的净资产评估价值为基础持续计算的可辨认资产、负债公允价值。

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用



(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明:

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处 置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	丧失控制权之 日剩余股权的 比例	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制权之 日剩余股权公 允价值的确定 方法及主要假 设	与原子公司股 权投资相关的 其他综合收益 转入投资损益 的金额
济南古今内衣有 限公司		100.00	清算 解散	2016年9月 9日	已办理工商注 销登记							
上海陕西旧货商 店		100.00	清算 解散	2016年10月 12日	已办理工商注 销登记							
上海金腾百货有 限公司		100.00	清算 解散	2016年10月 28日	已办理工商注 销登记							
上海星光摄影 器材有限公司		100.00	清算 解散	2016年12月 27日	已办理工商注 销登记							
上海淮海电子商 务有限公司		94.44	清算 解散	2016年8月 12日	已办理工商注 销登记							

其他说明:

√适用 □不适用

本报告期公司进一步加强企业内部管理, 收缩企业层级, 关闭休眠企业。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动 (如, 新设子公司、清算子公司等) 及其相关情况:

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海古今内衣集团有限公司	上海	上海	零售兼批发	100		投资设立
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	上海	上海	零售兼批发	100		投资设立
上海益民商业投资发展有限公司	上海	上海	综合业务	100		投资设立
上海东方典当有限公司	上海	上海	典当业务	66	10	非同一控制下企业合并
上海益民置业发展有限公司	上海	上海	房地产业	100		投资设立
上海益民酒店管理有限公司	上海	上海	服务	100		投资设立
上海益民创新投资管理有限公司	上海	上海	实业投资及服务	100		投资设立
上海钟表商店	上海	上海	零售兼批发、修理、服务、收购	100		投资设立
上海国际服务外包产业发展有限公司	上海	上海	投资经营	50	50	投资设立
上海六一儿童用品商店	上海	上海	零售兼批发	100		投资设立
上海科益达股权投资基金有限公司	上海	上海	投资服务	98.5		投资设立
上海益民国际投资控股发展有限公司	上海	上海	投资服务	100		投资设立
上海益信百货经营部	上海	上海	零售	100		非同一控制下企业合并
上海古今内衣制造有限公司	上海	上海	工业生产制造		100	投资设立
益民古今(北京)内衣有限公司	北京	北京	零售兼批发		100	投资设立
上海古今内衣销售有限公司	上海	上海	零售兼批发		100	投资设立
上海古今内衣产品发展有限公司	上海	上海	零售及技术服务		100	投资设立
上海古今电子商务有限公司	上海	上海	零售及技术服务		100	投资设立
上海床上用品有限公司	上海	上海	零售兼批发	40	60	投资设立
上海龙凤金银珠宝有限公司	上海	上海	零售、修理		100	投资设立
上海天宝龙凤金银珠宝礼品有限公司	上海	上海	零售兼批发		51	投资设立
上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司	上海	上海	零售兼批发		51	投资设立
上海星光照相器材批发市场经营管理 有限公司	上海	上海	零售兼批发		100	同一控制下企业合并
上海乐拍网络科技有限公司	上海	上海	零售及技术服务		100	投资设立
上海中城企业集团五金交电有限公司	上海	上海	零售兼批发		100	同一控制下企业合并
上海康歌电器有限公司	上海	上海	零售兼批发		100	同一控制下企业合并
上海金龙商业有限公司	上海	上海	零售兼批发		100	同一控制下企业合并
上海淮海旧货商场	上海	上海	零售		100	同一控制下企业合并
上海景茗餐饮有限公司	上海	上海	服务		60	投资设立
上海新光光学仪器有限公司	上海	上海	零售兼批发		100	同一控制下企业合并
上海益民实业有限公司	上海	上海	房地产业		100	投资设立
上海金雁物业管理有限公司	上海	上海	物业管理		100	投资设立
上海培斯塔实业公司	上海	上海	加工、制造、批发、零售、代购代销		100	投资设立
上海柳林商务中心	上海	上海	零售及服务		100	同一控制下企业合并
上海霞飞新坊购物中心有限公司	上海	上海	综合业务		100	投资设立
益民国际投资(香港)有限公司	香港	香港	投资服务		100	投资设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司	49.00%	-604,552.40		1,374,784.88
上海天宝龙凤金银珠宝礼品有限公司	49.00%	1,953,774.40	-1,933,317.30	5,138,774.40
上海景茗餐饮有限公司	40.00%	58,353.58		478,951.16
上海东方典当有限公司	24.00%	2,195,021.19	-3,600,000.00	48,318,449.25
上海科益达股权投资基金有限公司	1.50%	66.05		150,066.05
上海淮海电子商务有限公司	5.56%	2,454.02		

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司	26,266,592.67		26,266,592.67	23,460,909.24		23,460,909.24	80,977,267.03		80,977,267.03	76,937,803.20		76,937,803.20
上海天宝龙凤金银珠宝礼品有限公司	66,542,558.04	47,524.89	66,590,082.93	56,102,788.23		56,102,788.23	53,325,542.76	71,527.27	53,397,070.03	47,951,524.52		47,951,524.52
上海景茗餐饮有限公司	1,198,492.85	201,385.86	1,399,878.71	202,500.81		202,500.81	1,575,332.84	321,398.05	1,896,730.89	845,236.93		845,236.93
上海东方典当有限公司	59,164,394.69	193,910,941.33	253,075,336.02	45,486,764.73	6,261,699.44	51,748,464.17	87,649,305.86	162,002,523.66	249,651,829.52	5,727,681.61	36,743,197.67	42,470,879.28
上海科益达股权投资基金有限公司	10,001,975.74	2,916.70	10,004,892.44	489.24		489.24	10,000,000.00		10,000,000.00			
上海淮海电子商务有限公司							8,439,096.06		8,439,096.06	233,074.82		233,074.82

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司	270,965,495.28	-1,233,780.40	-1,233,780.40	2,970,623.01	435,637,057.75	1,039,463.83	1,039,463.83	8,433,625.17
上海天宝龙凤金银珠宝礼品有限公司	286,319,702.50	3,987,294.70	3,987,294.70	2,221,297.68	358,479,658.84	3,945,545.51	3,945,545.51	1,902,241.13
上海景茗餐饮有限公司	3,858,197.05	145,883.94	145,883.94	322,938.43	5,939,480.10	-1,677,655.15	-1,677,655.15	-715,057.45
上海东方典当有限公司	33,140,025.64	9,145,921.61	9,145,921.61	-22,368,812.15	45,046,834.74	16,341,344.94	16,341,344.94	-34,415,713.75
上海科益达股权投资基金有限公司		4,403.20	4,403.20	-9,898,684.71				
上海淮海电子商务有限公司		44,137.04	44,137.04	8,063,430.58	40.60	97,153.82	97,153.82	-1,145.25

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海黄浦数字商圈运营有限公司	上海	上海	服务		25.00	权益法
上海益民电子商务有限公司	杭州	上海	电子商务	38.00		权益法
上海古今龙服饰有限公司	上海	上海	零售兼批发		40.00	权益法
益民承安文化发展(上海)有限公司	上海	上海	文化艺术交流与策划		56.00	权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额		
	上海黄浦数字商 圈运营有限公司	上海益民电子商 务有限公司	上海古今龙服饰 有限公司	益民承安文化发展 (上海) 有限公司	上海黄浦数字商 圈运营有限公司	上海益民电子 商务有限公司	上海古今龙服 饰有限公司
流动资产	5,373,197.35	4,942,488.01	22,783,332.96	1,603,868.34	7,006,256.17	6,745,514.12	24,323,290.55
非流动资产	71,440.04	74,322.12	388,170.48	477,629.18	86,724.95	82,628.00	251,246.37
资产合计	5,444,637.39	5,016,810.13	23,171,503.44	2,081,497.52	7,092,981.12	6,828,142.12	24,574,536.92
流动负债	350,421.30	772,478.74	904,807.54	400,706.15	10,804.80	256,463.29	199,790.63
非流动负债							
负债合计	350,421.30	772,478.74	904,807.54	400,706.15	10,804.80	256,463.29	199,790.63
少数股东权益							
归属于母公司股东权益	5,094,216.09	4,244,331.39	22,266,695.90	1,680,791.37	7,082,176.32	6,571,678.83	24,374,746.29
按持股比例计算的净资产份额	1,273,554.02	1,612,845.93	8,906,678.36	941,243.17	1,770,544.08	2,497,237.96	9,749,898.52
调整事项							
--商誉							
--内部交易未实现利润							
--其他							
对联营企业权益投资的账面价值	1,648,554.02	1,612,845.93	8,906,678.35	941,243.17	2,145,544.08	2,497,237.96	9,749,898.51
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							
营业收入	4,854.37	4,285,118.00	5,950,510.35	2,479,563.15	189,863.11	1,805,655.37	6,029,282.49
净利润	-1,987,960.23	-2,327,347.44	-2,108,050.39	-319,208.63	-1,417,823.68	-1,428,321.17	-929,658.62
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	-1,987,960.23	-2,327,347.44	-2,108,050.39	-319,208.63	-1,417,823.68	-1,428,321.17	-929,658.62
本年度收到的来自联营企业的股利							

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司投资部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过投资部门递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

## 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为



“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款及长期借款。公司根据资金金额、时间的需求，综合分析各银行借款的利率、时间等因素后，进行借款。公司与银行建立了良好的银企关系，拥有充分的银行授信额度。2016年12月31日，假设在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加390.00万元。2015年12月31日，假设在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加397.50万元。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的货币资金，外币货币资金折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	欧元	港元	合计	欧元	港元	合计
货币资金		72,093.98	72,093.98	9,808,019.57	83,778.00	9,891,797.57

2016年12月31日，假设在所有其他变量保持不变的情况下，如果汇率上涨或下跌10%，则本公司的净利润将增加或减少0.54万元。管理层认为这汇率变动的风险是可以接受的。

### (3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产	827,131.20	1,246,518.21

2016年12月31日，假设在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌10%，则本公司将增加或减少其他综合收益6.20万元。2015年12月31日，假设在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌10%，则本公司将增加或减少其他综合收益9.35万元。管理层认为10%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

## 3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司综合运用银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性和灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以确保拥有充足的现金偿还到期债务及营运资金需求。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。

财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务及营运资金需求。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	827,131.20			827,131.20
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	827,131.20			827,131.20
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	827,131.20			827,131.20

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

以股票市场上未经调整的报价作为第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末			年初		
	账面价值	公允价值	所属层次	账面价值	公允价值	所属层次
以成本计量的权益性投资	318,535,741.71		第三层次	203,535,741.71		第三层次

其他说明：

本公司以成本计量的权益性投资，不存在活跃市场上的报价，在非活跃市场中也无相同或类似资产的报价；也不存在可观察输入值；此外也不能获取相关估值技术所需要的数据，比如企业自身数据。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	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 (%)
上海市黄浦区国有资产监督管理委员会	上海	国有资产监督		39.04	39.04

本企业最终控制方是上海市黄浦区国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、1

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注九、3

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海黄浦数字商圈运营有限公司	联营企业
上海益民电子商务有限公司	联营企业
上海古今龙服饰有限公司	联营企业
益民承安文化发展（上海）有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海新宇钟表集团有限公司	其他
上海清风人家投资管理有限公司	其他
上海东电调剂有限公司	其他
东典投资(上海)有限公司	其他
上海鼎东投资基金（有限合伙）	其他

**5、 关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海古今龙服饰有限公司	男士内衣	4,003,676.96	2,416,409.90
益民承安文化发展（上海）有限公司	网络服务、制作费	509,433.96	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海新宇钟表集团有限公司	房屋建筑物	6,638,095.32	7,625,320.00
上海黄浦数字商圈运营有限公司	房屋建筑物	233,403.44	140,598.00
上海东方调剂有限公司	本公司租入的房屋建筑物	58,095.20	
东典投资(上海)有限公司	本公司租入的房屋建筑物	348,571.44	

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海新宇钟表集团有限公司	22,892.32	114.46	19,322.71	96.61
应收账款	上海清风人家投资管理有限公司	120,837.73	604.19	852,748.75	4,263.74
预付账款	益民承安文化发展(上海)有限公司	320,754.70			

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位: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	上海黄浦数字商圈运营有限公司	60,264.00	60,264.00
其他应付款	上海鼎东投资基金(有限合伙)	684,143.93	
预收账款	上海新宇钟表集团有限公司		1,700,000.00
预收账款	上海黄浦数字商圈运营有限公司	20,088.00	20,088.00

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

2016年,上海天宝龙凤金银珠宝销售有限公司(简称天宝销售)起诉浙江天宝坊黄金珠宝有限公司(简称天宝坊)、浙江中金投资管理有限公司(简称中金公司)、李建刚,要求1、天宝坊偿还天宝销售货款人民币16,336,200.00元,2、天宝坊向天宝销售支付自2015年8月1日起至实际清偿之日止按日万分之二点一计算的逾期违约金,3、中金公司、李建刚对天宝坊的上述付款义务承担连带责任。

截止至2016年12月31日,公司对天宝坊的应收账款余额为16,208,200.00元,已按账龄计提1,944,984.00元坏账准备。诉讼尚在进行中。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:**

√适用 □不适用

截止2016年12月31日,本公司无需要披露的重大或有事项。

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	45,323,164.14
经审议批准宣告发放的利润或股利	45,323,164.14

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

(1)根据上海益民创新投资管理有限公司(简称益民创投)与北京欧鹏巴赫新能源科技股份有限公司(简称欧鹏巴赫)及其股东签订债权转股权协议、欧鹏巴赫关于股票发行之股票认购协议,

益民创投拟将 480 万元债权转为投资欧鹏巴赫首轮增资扩股中的 30 万股，认购金额 16 元/股，总计总额 480 万元。截止至目前，增资扩股手续尚未完成。

(2) 附注十四、2(1) 或有事项的未决诉讼，根据 2017 年 2 月 16 日的 (2016) 沪 0101 民初 17453 号民事判决书，判决被告浙江天宝坊黄金珠宝有限公司支付货款 16,336,200.00 元，并以本金 16,336,200.00 元为基数，按每天万分之二点一计算违约金，中金公司、李建刚对天宝坊的上述付款义务承担连带责任。

截止 2017 年 3 月 24 日，公司尚未收回应收账款 16,208,200.00 元。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用  不适用

#### (2). 未来适用法

适用  不适用

### 2、 债务重组

适用  不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用  不适用

#### (2). 其他资产置换

适用  不适用

### 4、 年金计划

适用  不适用

### 5、 终止经营

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
济南古今内衣有限公司		-428.48	428.48	1,542.52	-1,114.04	-1,114.04
上海陕西旧货商店	399,943.38	228,928.84	171,014.54	17,101.46	153,913.08	153,913.08
上海金腾百货有限公司	849,982.92	-8,168.07	858,150.99	214,612.75	643,538.24	643,538.24
上海星光摄影器材有限公司	45,883.06	42,160.15	3,722.91	372.29	3,350.62	3,350.62
上海淮海电子商务有限公司		-45,005.17	45,005.17	868.13	44,137.04	41,683.02

其他说明：

本报告期公司进一步加强企业内部管理，收缩企业层级，关闭休眠企业。



## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

### (3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

适用 不适用

基于本公司内部管理现实, 无需划分报告分部。

### (4). 其他说明:

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	632,130,349.58	100.00	62,592.57	0.01	632,067,757.01	686,243,592.47	100.00	59,973.79	0.01	686,183,618.68
合计	632,130,349.58	/	62,592.57	/	632,067,757.01	686,243,592.47	/	59,973.79	/	686,183,618.68

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 3 个月以内	517,482.81	2,587.42	0.50
3 个月-1 年	38,106.45	1,905.32	5.00
1 年以内小计	555,589.26	4,492.74	0.81
3 至 4 年	206.40	41.28	20.00
5 年以上	45,396.00	45,396.00	100.00
合计	601,191.66	49,930.02	8.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金组合	2,532,510.00	12,662.55	0.50
合计	2,532,510.00	12,662.55	0.50

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并报表范围内的往来款	628,996,647.92		
合计	628,996,647.92		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,618.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内的内部往来	628,996,647.92	683,287,387.02
押金	2,532,510.00	2,532,510.00
代垫款	555,795.66	14,252.40
暂付款		364,047.05
其他	45,396.00	45,396.00
合计	632,130,349.58	686,243,592.47

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海益民置业发展有限公司	内部往来款	297,596,004.56	1-2年	47.08	
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	内部往来款	124,445,928.90	1年以内: 925,587.52、 1-2年: 123,520,341.38	19.69	
上海益民商业投资发展有限公司	内部往来款	115,000,000.00	1-2年	18.19	
上海东方典当有限公司	委托贷款	40,000,000.00	1年以内: 10,000,000.00、 1-2年: 30,000,000.00	6.33	
上海益民实业有限公司	内部往来款	37,000,000.00	1-2年	5.85	
合计	/	614,041,933.46	/	97.14	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	979,260,786.09		979,260,786.09	976,745,481.45		976,745,481.45
对联营、合营企业投资	6,976,768.26		6,976,768.26	7,816,811.83		7,816,811.83
合计	986,237,554.35		986,237,554.35	984,562,293.28		984,562,293.28

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海古今内衣集团有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海天宝龙凤金银珠宝有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海益民商业投资发展有限公司	194,041,713.87			194,041,713.87		
上海东方典当有限公司	107,580,000.00			107,580,000.00		
上海益民置业发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海益民酒店管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海益民创新投资管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海钟表商店	20,273,767.58			20,273,767.58		
上海六一儿童用品商店	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海床上用品有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
上海科益达股权投资基金有限公司	9,850,000.00			9,850,000.00		
上海益民国际投资控股发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海益信百货经营部		2,515,304.64		2,515,304.64		
合计	976,745,481.45	2,515,304.64		979,260,786.09		

说明：

为落实上海市总工会“沪工总发（2016）4号”文关于对国有企业工会开办的企业开展清理规范工作的要求，由本公司出资收购上海益信百货经营部所有股权。根据“上海益民商业集团股份有限公司工会工作委员会关于转让上海益信百货经营部整体产权事宜的办公会议纪要”，产权交易基准日为为2016年6月30日，交易价格以经黄浦区国资委备案的益信经营部整体资产评估价值为准。经评估的益信经营部净资产价值为2,515,304.64元。2016年12月8日，本公司通过上海联合产权交易所以2,515,304.64元的价格获得上海益信百货经营部100%的产权。

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
上海国际服务外包产业发展有限公司	5,319,573.87			44,348.46						5,363,922.33
上海益民电子商务有限公司	2,497,237.96			-884,392.03						1,612,845.93
小计	7,816,811.83			-840,043.57						6,976,768.26
合计	7,816,811.83			-840,043.57						6,976,768.26

**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	76,971,373.63	19,773,234.36	82,832,489.65	19,773,236.76
其他业务	489,267.18		391,636.65	
合计	77,460,640.81	19,773,234.36	83,224,126.30	19,773,236.76

其他说明：

**(1). 主营业务（分行业）**

单位：元 币种：人民币

项目	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
租赁业	76,971,373.63	19,773,234.36	82,832,489.65	19,773,236.76
合计	76,971,373.63	19,773,234.36	82,832,489.65	19,773,236.76

**(2). 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	36,791,976.76	47.50
第二名	14,059,047.60	18.15
第三名	7,088,095.31	9.15
第四名	4,329,238.20	5.59
第五名	3,380,952.30	4.36
合计	65,649,310.17	84.75

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	122,774,023.95	86,375,939.84
权益法核算的长期股权投资收益	-840,043.57	-494,388.31
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,500,000.00	2,500,000.00
其他	2,136,172.34	1,307,679.03
合计	125,570,152.72	89,689,230.56

**6、其他**

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	34,120.54	
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）	6,568,575.22	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	131,236.22	主要是收购上海益信百货经营部支付的对价小于取得的可辨认净资产公允价值份额的差额。
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	91,560.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,605,122.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,773,983.45	
所得税影响额	-2,930,905.00	
少数股东权益影响额	-472,846.47	
合计	9,800,847.40	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	7.54	0.143	0.143
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.05	0.134	0.134

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 4、 其他

□适用 √不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：杨传华

董事会批准报送日期：2017. 3. 24

### 修订信息

适用 不适用