

公司代码：600327

公司简称：大东方

无锡商业大厦大东方股份有限公司

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、江苏公证天业会计师事务所(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、公司负责人高兵华、主管会计工作负责人席国良及会计机构负责人（会计主管人员）王精龙声明：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

经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计：公司 2016 年度实现净利润 207,518,978.91 元，其中合并报表归属于上市公司普通股股东的净利润为 204,115,249.70 元，母公司报表归属于母公司普通股股东的净利润为 88,162,000.89 元。按母公司报表归属于母公司普通股股东的净利润 88,162,000.89 元的 10%提取法定公积金 8,816,200.09 元后，加年初未分配利润 669,344,749.55 元，故本次可供股东分配的利润为 748,690,550.35 元（合并报表的可供股东分配的利润为 1,013,471,885.20 元）。拟如下 2016 年度利润分配预案：

以实施利润分配股权登记日的总股本 567,166,357 股为基数，向登记在册的全体股东派发 2016 年度现金股利，具体为：每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），合计分配现金股利人民币 113,433,271.40 元。该年度分配不进行送股及资本公积金转增股本。

该预案尚需提交公司 2016 年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，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

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”之“三、关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”等章节的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节	公司治理.....	45
第十节	公司债券相关情况.....	48
第十一节	财务报告.....	49
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		
大东方股份、公司、本公司	指	无锡商业大厦大东方股份有限公司
东方汽车	指	无锡商业大厦集团东方汽车有限公司及其子公司
新纪元汽车	指	无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司及其子公司
大东方百货海门店	指	无锡商业大厦大东方海门百货有限公司
东方电器	指	无锡商业大厦集团东方电器有限公司及其子公司
东方百业、百业超市、大厦超市	指	无锡商业大厦东方百业超市有限公司
三凤桥、食品板块	指	无锡市三凤桥肉庄有限责任公司
三凤桥、食品板块	指	无锡市三凤桥食品有限责任公司
三凤桥、食品板块	指	无锡市三凤桥食品专卖有限责任公司
吟春商厦	指	无锡市吟春大厦商贸有限公司
东方易谷、千积变	指	无锡东方易谷信息技术有限公司
大厦集团、控股股东	指	江苏无锡商业大厦集团有限公司
大东方伊酷童	指	无锡大东方伊酷童有限公司
报告期	指	2016 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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	无锡商业大厦大东方股份有限公司
公司的中文简称	大东方股份
公司的外文名称	WUXI COMMERCIAL MANSION GRAND ORIENT CO., LTD
公司的外文名称缩写	CMC
公司的法定代表人	高兵华

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省无锡市中山路343号
公司注册地址的邮政编码	214001
公司办公地址	江苏省无锡市中山路343号
公司办公地址的邮政编码	214001
公司网址	http://www.eastall.com
电子信箱	cmc@eastall.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
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	大东方	600327	大厦股份

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	无锡市太湖新城嘉凯城财富中心5号10层
	签字会计师姓名	朱红芬、赵明
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路689号海通证券大厦1401室
	签字的保荐代表人姓名	郑乾国、杜娟
	持续督导的期间	2017年12月31日

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	9,069,672,723.80	8,381,524,645.97	8.21	8,553,678,758.14
归属于上市公司股东的净利润	204,115,249.70	177,225,458.93	15.17	147,061,245.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	172,733,273.39	152,121,401.60	13.55	130,540,315.49
经营活动产生的现金流量净额	323,705,391.96	409,176,446.31	-20.89	142,071,781.13
	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	2,898,179,286.19	2,181,174,078.44	32.87	1,452,501,934.16
总资产	5,389,221,585.34	4,978,765,646.27	8.24	4,568,595,781.68
期末总股本	567,166,357	521,711,813	8.71	521,711,813

(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)	0.380	0.340	11.76	0.282
稀释每股收益(元/股)	0.380	0.340	11.76	0.282
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.322	0.292	10.27	0.250
加权平均净资产收益率(%)	8.22	10.89	减少2.67个百分点	10.36
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.96	9.34	减少2.38个百分点	9.20

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

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	2,325,413,705.97	2,010,985,532.19	2,117,939,011.37	2,615,334,474.27
归属于上市公司股东的净利润	86,518,323.94	63,289,192.55	24,014,948.55	30,292,784.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	80,836,821.13	44,819,961.74	22,829,106.02	24,247,384.50
经营活动产生的现金流量净额	74,616,028.54	87,054,858.56	13,389,306.04	148,645,198.82

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	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	1,228,456.76		17,199,985.00	5,734,287.13
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	11,478,655.26		8,397,255.20	7,910,555.20
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,312,020.71		2,536,023.62	1,946,645.28
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	19,290,402.94		89,154.96	35,553.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,216,890.87		979,070.10	4,393,194.21
辞退费用				-86,469.38
少数股东权益影响额	-1,103,166.32		-2,504,343.02	-3,302,673.08
所得税影响额	-7,041,283.91		-1,593,088.53	-110,162.27
合计	31,381,976.31		25,104,057.33	16,520,930.12

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	25,620.00	14,040.00	-11,580.00	-11,580.00
可供出售金融资产	792,582,448.80	1,025,030,000.00	232,447,551.20	19,301,982.94
合计	792,608,068.80	1,025,044,040.00	232,435,971.20	19,290,402.94

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

本公司成立于 1998 年，追溯历史前身为成立于 1969 年的“无锡东方红商场”，自创立以来，由最早的单体传统百货店，发展成为集现代百货零售（大东方百货板块）、汽车销售与服务连锁（东方新纪元汽车板块）、食品餐饮（中华老字号一三凤桥食品与餐饮板块）三大消费服务领域业务板块为核心的集团型企业，始终是无锡市辐射区域的商业零售服务龙头企业，是核准制下江苏省内的第一家商业零售上市企业，在江苏地区具有较强的品牌影响力。多年来，公司连续荣获“中国民营企业 500 强”、“中国民营企业服务业 100 强”、“江苏省服务业 50 强企业”、“全国商贸流通服务业先进集体”等荣誉。

（一）公司所从事的主要业务和经营模式

公司自成立以来，一直致力于消费领域的经营和服务，经过多年发展，目前在江苏省内、以无锡为中心辐射范围内，形成消费领域的百货零售、汽车销售与服务、食品与餐饮——三个核心业务板块，报告期内，公司主要业务及经营模式未发生重大变化，具体如下：

1、百货零售

“大东方百货”定位于中高端精品百货的销售与服务，主要为满足消费者的个性化、高端化商品需求。公司以“大东方百货本部中心店”为核心，整合旗下“东方电器”、“东方百业”超市等零售渠道资源，与 800 余个国内外知名品牌形成长期稳定的合作关系，并拥有近 30 万的注册会员，不断稳固江苏省内、以无锡为中心辐射范围内的行业龙头地位。公司的百货零售业务主要包括联营、自营等方式。

公司百货零售业务板块报告期与去年同期各主营模式数据比较：

业态	主营模式	2016 年(单位:万元)			2015 年(单位:万元)		
		营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入	营业成本	毛利率(%)
百货	联营	164,235.95	134,571.46	18.06	143,896.03	116,007.79	19.38
	自营	23,757.45	20,506.57	13.68	53,014.47	45,667.95	13.86
电器	联营	2,747.33	2,249.87	18.11	3,950.33	3,437.80	12.97
	自营	16,330.16	13,288.35	18.63	17,700.89	14,498.00	18.09
超市	联营				34.07	26.57	22.01
	自营	5,056.10	4,114.93	18.61	5,242.58	4,294.33	18.09
抵消		7.09	7.09		21.79	21.79	
合计		212,119.91	174,724.09	17.63	223,816.58	183,910.65	17.83

注：此表数据为主营收入及主营成本；“抵消”为各业态间关联交易抵消。

2、汽车销售及服务

“东方新纪元汽车”定位于规模化的汽车销售及服务，与 27 个汽车品牌厂家建立合作关系，在无锡和周边城市共拥有 46 家 4S 门店，拥有注册会员数十万人，公司连续入围中国汽车经销商集团百强排行榜，报告期内，位列 2015 百强榜第 30 名，作为江苏汽车流通行业内的杰出企业，由传统的全车型 4S 店集群经营模式向全产业链覆盖模式发展，满足不同收入、不同年龄、不同用途等各类消费者的购车需求；同时，围绕授权经营的汽车品牌，不断拓展汽车后市场相关业务，包括各品牌汽车的维修及保养、汽车用品销售、二手车交易等服务，形成从购车到修车，再到二手车交易的汽车消费及流通产业链的闭环，既帮助消费者最大化利用其所购汽车价值，也为公司业务的可持续发展奠定基础。

公司汽车销售及服务主要业务及经营模式如下：

类型	内容
汽车销售	通过以 4S 店业态进行汽车销售，目前在无锡、南通、苏州、镇江等地形成相当的经营规模，主要经营的高端品牌包括保时捷、捷宝、陆虎、雷克萨斯、凯迪拉克、沃尔沃、宝马、奔驰、DS、斯巴鲁等，中端品牌包括别克、雪佛兰、福特、大众、雷诺、雪铁龙、标致、丰田、本田、现代、起亚等系列车型。
汽车维修及培训	通过 4S 店及分级维修体系为客户提供全面、优质、专业的维修服务，同时通过旗下设立的驾校为广大学员提供驾驶培训及考试领证服务。
其它业务 (包含二手车经营、保险代理等业务)	二手车经营业务主要为消费者提供车辆检测认证、车辆评估、装备翻新、集中展示、明码标价、车辆寄售、车辆拍卖、汽车金融服务、售后质保、手续办理等在内的系列服务 保险代理业务主要为消费者购买的汽车办理保险、在保险公司授权范围内代为办理保险业务的服务

公司汽车销售及服务业务板块报告期与去年同期各经营模式数据比较：

主营模式	2016 年(单位:万元)			2015 年(单位:万元)		
	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入	营业成本	毛利率(%)
汽车销售	587,527.16	573,385.89	2.41	514,318.98	502,583.71	2.28
汽车维修及培训服务	60,010.43	34,906.26	41.83	55,020.23	31,848.11	42.12
合计	647,537.59	608,292.15	6.06	569,339.21	534,431.82	6.13

注：此表数据为主营收入及主营成本。

3、食品与餐饮

“三凤桥”作为中国商务部首批认定的无锡地区唯一的中华老字号企业，其生产的三凤桥酱排骨为无锡三大地方标志性特产之一——“无锡酱排骨”的发源品牌，声誉海内外，其烹制技艺已被列为首批江苏省非物质文化遗产目录。“三凤桥”目前由熟食产品、包装食品、餐饮三个板块组成，食品以生产的新鲜、真空包装、保鲜包装三大熟食系列共 200 多个品种，产品销往全国二十多个大中城市以及日本、东南亚等国家；餐饮下辖三凤酒家、客堂间食府、大牌档食府三家餐厅，以继承典型无锡本帮菜为特色，以江南“无锡的味道”、“家的味道”享有极高的声誉，同时兼顾日、韩、川、粤菜系及时尚创新菜品，2012 年三凤酒家成为“锡菜”的研发创新基地。近年来“三凤桥”以“质量是生命，文化是精髓，传承老字号，开拓求创新”为发展思路，坚持传承与创新并举，通过江南美食与餐饮文化的推广，持续打造优质老字号企业的品牌。

公司食品与餐饮主要业务及经营模式如下：

类型	内容
熟食经营	主要通过公司自有门店自营无锡三凤桥酱排骨、其它以肉类为原料的酱味和卤味等新鲜熟食产品，以及豆干等为原料的素食产品。
包装食品经营	除通过自有门店自营外，还通过商场、超市等渠道投放市场，并通过电子商务平台建立网上旗舰店，销售以无锡三凤桥酱排骨为核心的真空包装礼盒系列产品、无锡特色风味食品单品（包括太湖三白、虎皮凤爪、华美花生、酱排骨、酱汁猪蹄、卤汁豆腐干、清水面筋、肉馅面筋、太湖凤尾鱼、太湖熏鱼等）。
餐饮	通过无锡市中心的“三凤酒家”、“客堂间食府”、“大牌档食府”分别满足本地居民高端、中端及普通消费需求。

公司食品与餐饮业务板块报告期与去年同期各经营模式数据比较：

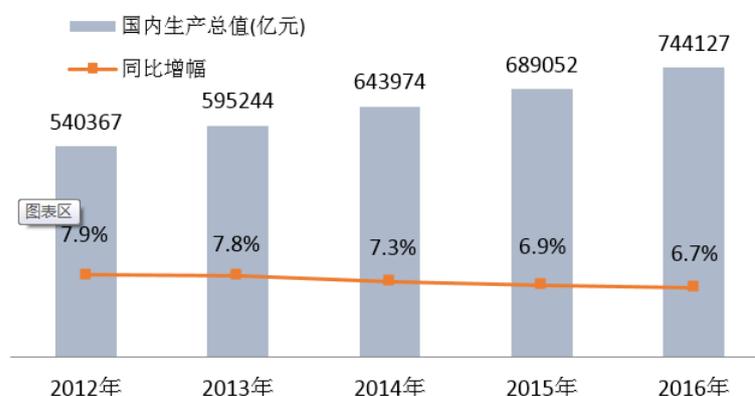
主营模式	2016年(单位:万元)			2015年(单位:万元)		
	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入	营业成本	毛利率(%)
熟食经营	6,694.03	4,145.84	38.07	6,746.94	4,133.85	38.73
包装食品经营	8,012.35	4,743.03	40.80	8,253.29	4,891.60	40.73
餐饮	5,983.26	2,635.27	55.96	6,067.33	2,719.86	55.17
合计	20,689.64	11,524.14	44.30	21,067.56	11,745.31	44.25

注：此表数据为主营收入及主营成本。

(二) 公司所处行业情况说明

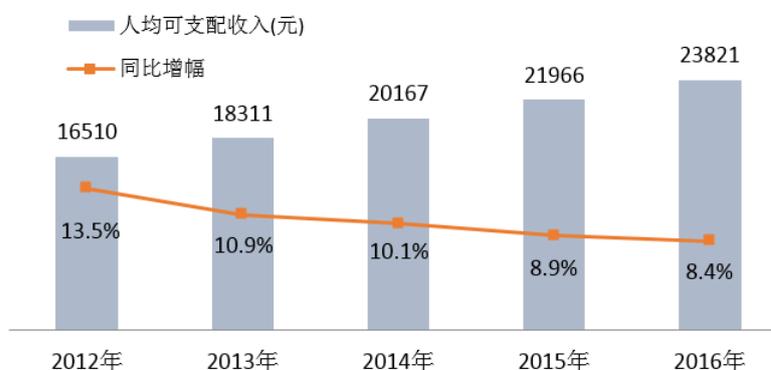
1、宏观经济及政策环境

2012-2016年国内生产总值及其增速



根据国家统计局公布的资料显示，2016年我国实现国民生产总值744127亿元，按可比价格计算，比上年增长6.7%，增速同比下降了0.2个百分点，虽然继续呈现增速放缓的态势，但是在世界范围内依然处于领先地位。整体来看，2016年中国宏观经济逐渐企稳，呈现出稳中增长的态势。

2012-2016年全国居民人均可支配收入及其增速

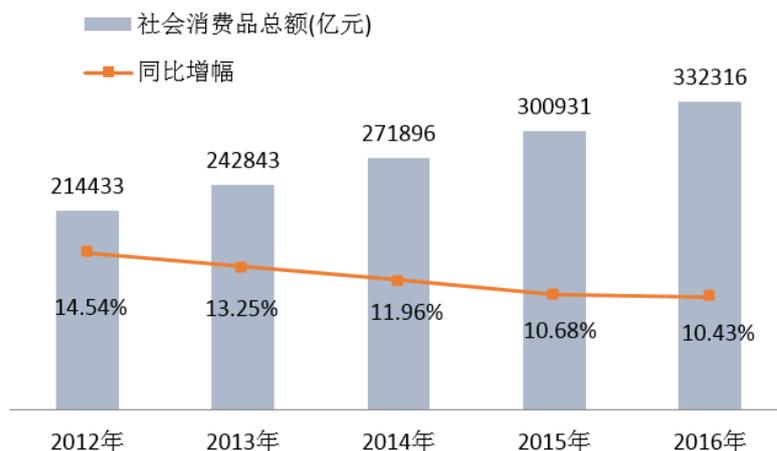


在宏观经济稳步前进的背景下，居民生活水平也稳步提高。2016年全国居民人均可支配收入2.38万元，同比增长8.4%，增速同比下降0.5个百分点。与GDP增长情况类似，人均可支配收入虽然增速放缓，但仍处于稳步增长的合理区间，相应的，居民消费能力也稳步提升。

政策方面，供给侧结构性改革进一步深化，国家要求在供给侧和需求侧两端发力促进产业迈向中高端。零售业作为消费者的“供给侧”和生产者的“需求侧”，在整个供给侧结构性改革中扮演着重要的地位。

2、行业及区域经济环境

2012-2016年社会消费品零售总额及其增速



2016年全国社会消费品零售总额为332316亿元，同比增长10.4%，增速同比下降0.3个百分点。从全国范围来看，社会消费品零售总额增速放缓，但仍处于较高增长水平。

从零售行业来看，消费升级现象明显。一方面，供给侧结构性改革带来的产品质量提升，使得中国消费者信心指数、消费者满意指数与消费者预期指数均保持在高位，加强了消费者的消费意愿。另一方面，随着“90后”逐渐成为消费市场的中坚力量，中国消费者的理念不断变化。消费者对于品质的追求不断升级，对于部分商品的价格敏感性逐渐降低，更新换代的需求逐渐提高。同时，2016年全国网上零售额51556亿元，比上年增长26.2%，增速趋于平缓，线上线下消费将逐步进入新的平衡状态。

从汽车行业来看，2016年市场良好。根据中国汽车工业协会统计，2016年，汽车销售2802.82万辆，同比增长13.65%，增速同比提高8.97个百分点。此外，据公安部交管局统计，2016年底汽车保有量达1.94亿辆，新注册量和年增量均达历史最高水平。汽车保有量保持增长态势，新增需求与置换需求均比较旺盛。其中，私家车保有量1.46亿辆，全国每百户家庭拥有36辆。一方面，旺盛的新增与置换需求使得新车销售继续保持在较高增长水平，另一方面，持续增长的汽车保有量也使我们看到了汽车后产业链的巨大发展空间。

从区域来看，无锡市2016年地区生产总值9210亿元，同比增长7.5%，增速同比提高0.4个百分点；人均可支配收入42757元，同比增长8.4%，增速同比提高0.2个百分点；社会消费品零售总额3120亿元，同比增长9.6%，增速同比提高0.4个百分点。经济企稳的迹象从无锡地区来看更为明显，2016年无锡地区各项指标增速均比2015年有所提高，经济形势良好。另外，根据无锡市统计局的数据，2016年末无锡市汽车保有量158.5万辆，同比增长11.5%，其中私人汽车保有量133.8万辆，同比增长13.8%。虽然由于基数较高导致无锡地区汽车保有量增速略低于全国平均水平，但是依然维持着较快的增速，无锡汽车市场依然有着较为广阔的空间。

综上所述，2016年宏观经济与公司所处行业均属于稳中有升的情况。但经济增速放缓、电商冲击、对消费者更高需求的满足等，对“传统线下”的公司来说既有挑战，更有机遇。

（以上数据来源：国家统计局、无锡统计局、中国汽车工业协会、公安部交管局等）

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

详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“二、报告期内主要经营情况”中“(三)资产、负债情况分析”的内容。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、经营的品牌优势：公司以“大东方百货”、“东方新纪元汽贸”、“中华老字号三凤桥食品”三个字号，分别在精品百货零售、汽车销售与服务、地方标志性特产——这“衣、食、行”三个消费领域内拥有知名的商誉，在各自行业领域和经营地域内形成良好的品牌影响力。

2、供应商合作优势：公司百货经营与古驰、卡地亚、BV、宝格丽、芬迪、巴宝莉、MaxMara、阿玛尼、范思哲、MK、希思黎、莱珀妮、香奈儿、迪奥、娇兰、雅诗兰黛、兰蔻等国际名品、国内一线品牌形成了良好的合作关系；汽车经营和近 30 个汽车品牌厂家建立合作关系而拥有其 4S 店经营授权；三凤桥和国内多家知名的原材料供应基地和厂商建立了长期供货合作，保障了食品生产的安全。

3、地域的发展优势：公司在中国最具经济规模及影响的长三角腹地，以无锡为中心辐射的周边地域内，百货板块以“大东方百货”为核心，拥有 2 家百货门店以及配套的 4 家“东方家电”连锁门店、6 家“百业超市”连锁门店；汽车板块形成以位于无锡占地 500 亩的“东方汽车城”为核心并在江苏省内近 10 个城市拓展汽车 4S 店等经营的规模发展。

4、忠诚的客群优势：公司仅无锡大东方百货就有近 30 万的注册会员，并拥有忠诚的 VIP 客群；汽车销售年均销售 3 万余辆汽车，汽车后维服务保有量稳定，客群基础坚实；三凤桥品牌作为“无锡排骨”这一地方标志性特产的发源品牌，以此为核心打造的系列产品，一直是无锡老百姓及沪宁线上消费者的优选。

5、良好的商誉优势：公司数十年来，始终以品牌美誉度的塑造为核心经营理念，多次位列“中国民营企业 500 强”、“中国民营企业服务业 100 强”、“江苏省服务业 50 强企业”，经营规模和影响力始终保持在江苏省同行前列，在无锡周边区域一直处于龙头地位，并拥有良好的品牌信誉力。

6、一流的客服优势：公司以体验式、个性化、专业化服务为理念，倾力建设特色的“VIP 客服中心”，不断提升一流的客服优势。

7、丰富的管理优势：公司建立了符合自身发展需要的管理体系，并不断提升完善，积累了良好的管理基础和经营理念。

8、稳定的团队优势：公司拥有一支不断开拓进取、不断创新发展的经营管理团队，核心管理层及各层经营管理骨干忠诚敬业，重视人才储备，保障了企业长期发展理念及战略的连续稳定推进。

9、商圈的区位优势：公司百货经营占据知名的无锡市中心中山路商圈核心位置，无锡市东西与南北二条主干地铁“一号线”和“二号线”在大东方百货总部店的地下交汇，大东方百货 A\B

两幢大楼地下卖场与地铁会有三个互融接口连通，同时地面也会有三个出入口；“三凤桥”总部也位处地铁一、二号线的出入口地面，极大地方便了客流的集聚，商圈的区位优势得天独厚。同时公司旗下拥有自营 500 亩规模的汽车消费城市综合体“东方汽车城”，以此为中心辐射周边区域。

10、物业的自有优势：公司核心经营门店的自有物业比例较大，包括大东方百货无锡中心店、占地 500 亩的“东方汽车城”等都为自有物业，地理位置优越，一方面保障了经营的稳定性，另一方面从长期来有效降低了运营成本。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年度，在全球经济增长持续放缓、内外不确定因素迭加的背景下，国内经济更处于旧增长方式后继乏力、新增长方式尚未成形、努力突破增长率呈 L 形阶段的转型期。2016 年中国经济增长虽总体平稳，保持在合理区间，但也越来越呈现其复杂性。就消费领域来说，一方面，传统商业零售的消费指数受到影响持续放缓，另一方面，随着供给侧结构性改革的推进，消费升级趋势的显现，消费呈现差异化、多元性和多样性的分化，机遇与挑战并存。报告期内，公司进一步适应市场形势，加快转型步骤，其中：百货零售业务，努力落实体验式消费的场景和服务需求的零售本质，有效平稳了下滑趋势；汽车销售与服务业务，把握消费升级契机，4S 店经营走出行业周期性低谷，重回上升通道，后市场业务逐渐成型；食品业务，不断消化原材料等成本上涨的压力，稳健经营。报告期内，公司克服传统商贸服务业低景气的现状，整体运行稳中有升，在既有的经营规模下，利润得到提升。

2016 年度，是公司在 2015 年启动战略转型并完成组织架构调整后，三大事业部及直属业务单位独立运营的第一年，主要情况如下：

（一）持续提升经营能力

1、百货事业部——立足核心商圈，发挥中心店的基石作用，以终端能力建设和会员中心为抓手，挖掘目标客群的消费潜力。

终端建设方面，一手抓激励措施，分别针对供应商、员工等多维度实施“正激励”方案；一手抓品牌调整，调整掉品牌专柜 63 个，新进品牌专柜 55 个，以提升经营，强化效益。

会员营销方面，进一步加强会员数据分析，丰富会员营销举措，以有效提升会员消费粘性。

2、汽车事业部——存量业务经营能力显著改善，产业链延伸取得突破，拓展业务进展顺利。

4S 店业务中心，一是强化“三级毛利”控制；二是强化对主机厂商商务政策的分析、解读，以运用好主机厂商的产品规划、品牌推广、市场营销、运营支撑、激励政策等资源；三是强化库存控制的目标及管理，使总体库存深度达到业内较优的水平，确保总体经营质量的提升。

综合维修业务，在 2016 年下半年募集资金到位后，截止报告期末，开业综合维修终端门店 6 家，完成选址 5 家，签订合同 1 家，正在装修 1 家，以上门店初步覆盖无锡主要城区，获得了良好的起步。

二手车业务，报告期内主要围绕抓好存量业务和转型业务落地两个中心任务展开。存量业务方面，成立合资公司开展二手车拍卖业务，自 8 月下旬开业以来共上线拍卖二手车 877 台，成交率超 50%，促进了市场交易的活跃度，至报告期末，公司控制的两大二手车交易市场在本地的市占率达 61%。转型业务方面，完成二手车三期市场扩建，以进一步推进“二手车封闭交易模式”的落地，也为下一步二手车交易金融产品的导入夯实基础。东方二手车三期市场于 8 月 21 日正式开业，新增精品展厅 5 个，可供车位 449 个，年增加租金收入约 570 万。

3、食品事业部——有效控制成本，利润稳健增长。

熟食业务，线上线下同步推进。报告期内，线下新增两家熟食销售门店，并于 10 月底正式启动线上销售业务，不断摸索新的经营模式，解决产品开发、配送等方面的问题，调整和改进行销售策略，以实现线上模式的稳步推进。

包装食品，在自有“三凤桥”系列礼盒产品的基础上，紧扣节日主题市场，将“无锡味道”和经典传统食品紧密结合，并联手其它特色老字号的资源开发、推出特色节令产品。

餐饮业务，针对三家门店不同的定位采用不同的营销策略。“三凤酒家”加大宴席产品开发力度，丰富宴席系列营销；“大牌档”采取了外拓找客、网上团购、外卖上门等系列措施，努力消化其外部经营环境不利的的影响；“客堂间”抓好特色品质和口碑，扩展维护好自身客群。

(二)完善直线管控管理

从公司经营管理的需要出发，在总部、事业部和业务单位的多层管理体系中，围绕财务、审计、IT 信息化、法务及合同管理等内控的核心条线，梳理、完善了直线管控模式，进一步优化了管控体系、提高了管理效率，以防范风险，保障公司的健康运营和发展。

(三)有序推进资产盘活

报告期内，公司多措并举盘活企业存量资产。一是积极开展存量土地出租工作，东方汽车对外出租空闲用地两块，年租金收入近 250 万元。二是优化资产用途，利用东方汽车部分闲置土地建设二手车精品展厅，助力二手车业务发展。三是进一步优化物业等资产的利用效率，挖掘可利用资源用于经营，以实现增收、增盈。

(四)顺利完成定向增发

2016 年 1 月，公司本次非公开发行股票申请经中国证监会审核通过，并于八月中旬完成发行，共募集资金 4 亿元。资金到位后，公司通过对东方汽车及三凤桥增资 3.5 亿元及 0.5 亿元，为公司汽车事业部及食品事业部的业务发展提供支持。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 90.70 亿元，同比上涨 8.21%；归属于上市公司股东的净利润 2.04 亿元，同比增长 15.17%。

(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	9,069,672,723.80	8,381,524,645.97	8.21
营业成本	7,971,033,408.16	7,326,606,670.75	8.80
销售费用	334,240,683.50	315,644,012.36	5.89
管理费用	437,330,645.97	452,259,916.18	-3.30
财务费用	34,286,289.59	48,248,224.69	-28.94
经营活动产生的现金流量净额	323,705,391.96	409,176,446.31	-20.89
投资活动产生的现金流量净额	-27,373,206.68	-57,233,106.25	52.17
筹资活动产生的现金流量净额	143,394,013.89	-287,859,661.69	149.81
研发支出	12,731,616.78	5,022,637.40	153.48

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司营业总收入 90.70 亿元，同比增长 8.21%；营业总成本 88.44 亿元，同比增长 7.75%；

(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 (%)
百货零售	2,121,199,122.88	1,747,240,947.60	17.63	-5.23	-5.00	减少 0.2 个百分点
汽车销售及服务	6,475,375,969.09	6,082,921,489.82	6.06	13.73	13.82	减少 0.07 个百分点
餐饮与食品销售	206,896,365.65	115,241,350.98	44.30	-1.79	-1.88	增加 0.05 个百分点
抵消	1,876,680.38	1,876,680.38				

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

本公司主营以商业零售及服务为主，主营业务集中在以无锡为核心的江苏省内地区。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(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
百货零售	进货成本	1,747,240,947.60	22.00	1,839,106,467.08	25.20	-5.00	销售下降所致
汽车销售及服务	进货成本及维修成本	6,082,921,489.82	76.58	5,344,318,217.57	73.23	13.82	销售增加所致
餐饮与食品销售	餐饮成本及进货成本	115,241,350.98	1.45	117,453,111.06	1.61	-1.88	销售下降所致
抵消		1,876,680.38	0.02	2,611,499.44	0.04		

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

2. 费用

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	334,240,683.50	315,644,012.36	5.89
管理费用	437,330,645.97	452,259,916.18	-3.30
财务费用	34,286,289.59	48,248,224.69	-28.94

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	
本期资本化研发投入	12,731,616.78
研发投入合计	12,731,616.78
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.14
公司研发人员的数量	34
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.7
研发投入资本化的比重 (%)	100.00

情况说明

适用 不适用

4. 现金流

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	323,705,391.96	409,176,446.31	-85,471,054.35	-20.89
投资活动产生的现金流量净额	-27,373,206.68	-57,233,106.25	29,859,899.57	52.17
筹资活动产生的现金流量净额	143,394,013.89	-287,859,661.69	431,253,675.58	149.81

(1) 经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因为本期汽车板块销售增加，从而支付的采购款增加所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因为本期收到关联公司还款;

(3) 筹资活动产生的现金流量净额增加主要原因为公司本期通过非公开发行普通股募集资金所致。

(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
货币资金	1,332,962,731.20	24.73	847,409,430.98	17.02	57.30	本期定增募集资金所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,040.00	0.00	25,620.00	0.00	-45.20	东方电器所持证券股价变动
应收票据	228,250.00	0.00	50,000.00	0.00	356.50	新纪元持有未到票据增加
其他应收款	11,751,851.48	0.22	34,348,898.43	0.69	-65.79	收到关联公司还款
其他流动资产	27,095,016.74	0.50	43,527,646.57	0.87	-37.75	待抵扣的增值税进项税减少
在建工程	1,553,525.77	0.03	732,161.60	0.01	112.18	新增地铁西北口改造工程
开发支出	5,634,659.35	0.10	3,740,643.53	0.08	50.63	快修平台及千积变开发支出
长期待摊费用	55,417,144.82	1.03	86,718,107.70	1.74	-36.10	当期摊销所致
其他非流动资产	5,150,674.37	0.10	3,155,099.17	0.06	63.25	预付软件款增加所致
短期借款	314,652,290.40	5.84	542,100,774.60	10.89	-41.96	借款规模减少
应交税费	64,156,771.87	1.19	35,773,581.68	0.72	79.34	销售增长导致税金增加
应付利息	354,161.91	0.01	816,830.10	0.02	-56.64	借款规模减少
其他应付款	149,161,899.28	2.77	187,018,885.84	3.76	-20.24	支付基建工程款
递延所得税负债	239,925,668.52	4.45	197,040,707.13	3.96	21.76	所持江苏有线、江苏银行上市按公允价值计量

其他说明
无。

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

详见前述“第三节 公司业务概要”之“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”、“第四节 经营情况讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”等章节说明。

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	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平方米)	门店数量	建筑面积 (万平方米)
江苏	百货	1	7.6646	1	3.6618
江苏	电器	1	0.4076	3	1.1240
江苏	超市	1	0.0947	5	0.9232
江苏	餐饮	2	0.5595	1	0.4200
江苏	食品专卖店	3	0.1700	20	0.0765
江苏	汽车4S店	39	22.2369	7	2.7597
江苏	汽车维修服务门店	0	0	6	0.1855
江苏	汽车其它类	7	1.9657	0	0

2. 其他说明

√适用 □不适用

(1) 报告期内门店新增情况

地区	经营业态	门店名称	物业权属	建筑面积 (m ²)	新增时间	情况说明
江苏	电器	东方电器无锡胜利门店	租赁	4800	2016-06-15	新设
江苏	汽车维修服务门店	东方上工无锡乐天玛特店	租赁	545	2016-01-28	新设
江苏	汽车维修服务门店	东方上工无锡梁南店	租赁	225	2016-03-03	新设
江苏	汽车维修服务门店	东方上工无锡安镇店	租赁	295	2016-04-19	新设
江苏	汽车维修服务门店	东方上工无锡梁溪店	租赁	250	2016-07-26	新设

江苏	汽车维修服务门店	东方上工无锡玉祁保龙店	租赁	260	2016-08-05	新设
江苏	汽车维修服务门店	东方上工无锡黄巷店	租赁	280	2016-09-12	新设
江苏	汽车其它类	无锡东信机动车拍卖公司	租赁	360	2016-08-08	新设
江苏	食品专卖店	三凤桥无锡五河分店	租赁	20	2016-03-07	新设
江苏	食品专卖店	三凤桥无锡华庄分店	租赁	20	2016-09-18	新设

(2) 报告期内门店减少情况

地区	经营业态	门店名称	物业权属	建筑面积(m ²)	减少时间	情况说明
江苏	电器	东方电器无锡鸿运店	租赁	3475.32	2016-06-30	撤店

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

2016 年末,可供出售金融资产较年初增加 17,244.76 万元,增幅 17.92%,主要原因是大东方股份参股公司江苏有线、江苏银行分别于 2015 年、2016 年成功上市,江苏有线、江苏银行股价变动导致资产增加 1.72 亿元。

长期股权投资余额 5,805.24 万元,比年初增加增加 202.63 万元。主要是东方汽车对 2 家参股保时捷 4S 店以权益法核算计入的股权所致。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

经 2016 年 9 月 20 日公司董事会关于设立全资子公司“无锡东方易谷信息科技有限公司”的决议,公司根据自身百货、汽车、食品三大主营业务会员及其积分经营的未来发展需要,启动了“千积变项目”。本公司于 12 月出资 500 万元,设立全资子公司无锡东方易谷信息科技有限公司。

经 2016 年 9 月 14 日召开“2016 年第一次临时董事会”,按中国证监会出具的《关于核准无锡商业大厦大东方股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2016]326 号)及公司《非公开发行 A 股股票方案》,决议通过了《关于向控股子公司“东方汽车”增资的议案》,本公司于 10 月向“东方汽车”增资 35,000 万元,本次增资后“东方汽车”的股权结构变更为:“大东方”认缴注册资本 63877.2 万元占 96.64%股权,李苏认缴 2218.8 万元占 3.36%股权。

经 2016 年 12 月 13 日第六届董事会 2016 年第二次临时会议决议,根据上海申威资产评估有限公司出具的“沪申威评报字(2016)第 0665 号”—《无锡商业大厦大东方股份有限公司拟股权收购涉及的无锡商业大厦集团东方汽车有限公司股东全部权益价值评估报告》为依据,受让李苏女士所持有的本公司控股子公司无锡商业大厦集团东方汽车有限公司 3.36%股权,受让价格为 5,100 万元。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	600158	华锐风电	89,000	6,000	14,040	100.00	-11,580.00
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计				89,000	/	14,040		-11,580.00

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

经 2016 年 4 月 27 日无锡商业大厦大东方股份有限公司董事会关于处置参股公司“无锡秀江南文化传媒有限公司”（主营为出版发行《秀江南》杂志）股权的决议，因传统媒体市场前景惨淡，对公司主业帮助趋弱，后续运营存在较大风险，公司决定对参股子公司“秀江南”持有股权进行处置，以撤回相应投资。本公司于 8 月收回处置参股公司“秀江南”股权投资款 269.47 万元。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
无锡商业大厦集团东方汽车有限公司	商业	汽车销售及服务	66,096.00	272,966.30	104,652.47	4,706.17
无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司	商业	汽车销售及服务	5,550.00	36,907.41	14,837.47	71.93
无锡商业大厦集团东方电器有限公司	商业	家电商品销售	1,000.00	10,675.74	3,404.09	557.16
无锡市三凤桥肉庄有限公司	商业	餐饮及食品销售	2,420.00	18,053.16	15,218.45	2,276.40
无锡商业大厦东方百业超市有限公司	超市	百货销售	1,659.49	3,515.84	2,745.84	-110.54
无锡商业大厦大东方海门百货有限公司	商业	百货销售	5,000.00	3,661.30	-6,120.49	-2,027.30

(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

2017 年，我们认为国内零售行业会有所复苏，但依然处在周期性的低位。

百货业务：依然会受到经济环境等众多因素的影响，业态上受电商、购物中心、海外购物、便利店等多消费渠道带来的压力还将持续存在，但逐步形成一种相对稳定的平衡趋向。后继，随着供给侧结构性改革、消费升级以及行业内的转型变革等因素的变化，也为实体零售业筑底企稳及未来发展提供了有利条件和良好空间。

汽车业务：新车销售业务不会重现高速增长状态，会逐步形成一个稳定的新车销售市场空间。但是国内人均汽车保有量相对发达国家来说还处于较低水平，依然持续增长，同时，随着汽车巨大保有量市场的逐步成型，汽车后市场的发展将会为行业整个产业链带来广阔的前景。

食品业务：根据统计局相关资料显示，2016 年食品餐饮业规模达 35799 亿元，同比增长 10.8%，依然处于较快增长水平。随着居民收入的不断提高及消费习惯的改变，围绕“绿色”、“健康”等主题的消费升级趋势愈加明显。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司根据行业未来形势和自身经营特色的发展需要，依托现代百货零售与服务、汽车销售与服务、中华老字号食品产业三大消费领域的主营架构，着力打造可持续发展的现代服务业百年企业。

百货零售主营以“大东方百货”的经营品牌为核心，整合旗下“东方电器”、“百业超市”等资源，重点稳固区域市场的行业龙头地位，并择机跨地域空间的拓展。

汽车销售服务以“东方·新纪元汽车”的经营品牌为核心，依托位于无锡市“中国工业博览园”中占地 500 亩的“东方汽车城”为辐射，以实体网络布局为基础，拓展 O2O 平台建设，重点以整合汽车后产业链为方向，深入开拓线下与线上相融的汽车销售与服务全产业链发展之路。

食品餐饮板块依托地方标志性产品、中华老字号品牌“三凤桥”为核心，发扬传统工艺特色，结合现代生产流程，拓展新的产品，创新经营模式，开拓销售渠道，以形成品牌的规模发展之路。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、百货业务——巩固市场地位，力争业绩反弹

百货中心店要在稳住销售规模、巩固市场份额的基础上，通过提高商品经营能力，提高对顾客的营销服务能力，提升会员经营能力、提升终端销售能力来实现销售业绩反弹，从传统的经营品牌、经营品类逐步回归经营商品和服务消费需求的实质。由顾客营销服务到会员营销层面，完善不同层次的经营策略、精细化资源配置，完善从员工到供应商各维度的激励措施，以充分激发经营潜力。

百业超市，将探索并试点社区型生鲜超市经营模式。海门百货，做好经营调整，努力减少亏损。

2、汽车业务——提升现有业务盈利能力，深化后市场业务转型

4S 店品牌方面，一是进行品牌整合和优化，探索在无锡及周边地区引进高端品牌 4S 店、开设进口车型独立展厅和代理新能源车销售的可行性，同时对部分经营业绩表现欠佳的店面进行评估和调整；二是对旗下各品牌 4S 店进行分类评估，划分“重点骨干类品牌、巩固提升类品牌和重点提升类品牌”实施分类管理策略，对“重点提升类 4S 店”逐个制定经营策略。新车销售方面，

优化销售业务流程，导入融资租赁及终身延保等新产品。售后业务方面，整合现有资源规划东方汽车城钣喷中心，在丰富分级维修体系建设的同时，提高售后维修工作效率，缩短服务时间，同时提供上门送取车服务，解决客户对 4S 店售后业务“远”、“慢”的“痛点”。管理方面，进一步优化绩效考核体系，加强对增值业务毛利和库存控制的考核，提高经营质量。

二手车业务，完成二手车市场整体封闭经营模式，在此基础上培育二手车金融业务，以树立无锡地区该模式的市场样板，并在周边地区择机复制拓展该新商业模式。以东信机动车拍卖公司为基础建设优质的本土化“B2B”拍卖平台，并在南通等地建立分公司业务，以实现汽车拍卖业务的跨区域发展。

综合维修业务，首先扎根无锡，提高现有店面的盈利能力，打造“连锁店+机修钣喷中心”的多级综合维修体系。一是抓好以加盟为主、以自建核心示范店为辅的维修连锁网络建设，二是抓好高门槛、能提供高附加值服务、对维修技术要求高的骨干店的建设。

3、食品业务——打造全新销售渠道，探索跨越式发展机会

2017 年，食品业务经营工作的重点是有序推进以新产品、新包装、新渠道为特点的销售转型工作。

新产品，将面向 35 岁以下消费人群，研发食材和口味更加多样化的产品。

新包装，寻求口感和保鲜期之间的平衡，引进气调包装生产设备，在品质保证的前提下适当延长新鲜熟食的保质期，解决熟食需定时回炉的经营瓶颈，以扩大销售区域。

新渠道，将重点建设“O2O”熟食销售平台。线下线上多渠道并举，在无锡区域完成布局后，有序拓展至无锡周边地区，并挖掘其它品牌资源复制该“O2O”销售模式，以实现跨越式发展。

4、资产业务——加强资源整合，提高运营效率

大东方百货本部中心店将结合市中心最大的地铁 1、2 号线交汇站点的结尾建设，加快南广场地上地下与地铁的联结改造，增加经营面积，以引进更多配套业态，吸引客流。

汽车事业部将整合“东方汽车城”内的同类资源，拓宽现有资产的使用途径，提高资源利用效率。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济及政策风险

经济增速放缓、经济转型阵痛及众多不确定因素传导至消费市场，导致景气指数下降、消费信心不足、消费需求不振的态势，这对公司立足的“衣、食、行”——百货零售、汽车销售及服务、餐饮与食品业三大消费领域的经营，带来一定压力。

2、行业竞争的市场风险

消费领域除应对传统实体店之间的同业竞争外，还要面对商业地产模式的城市综合体、电商网购、高端海外消费等新老业态的竞争、新兴消费方式的冲击，市场压力倍增。

3、募投项目的实施风险

公司于 2016 年度完成非公开发行股票并募集资金，主要投于“汽车后市场综合服务 O2O 平台建设项目”和“三凤桥食品 O2O 综合服务平台建设项目”，虽然公司在确定投资项目之前进行了科学严格的论证，募投项目符合国家产业政策和行业发展趋势，具备良好的发展前景，有利于扩充公司线下销售网络，打造线上销售平台，实现线上线下渠道有效融合，提升公司整体销售、服务水平，提升公司的核心竞争力，但也存在产业政策未来出现变化、市场环境发生变化或公司经营未能及时到位等不确定因素，从而对项目的实施及可实现效益产生不利影响。

4、经营管理及业务风险

在日趋激烈的市场竞争中，对公司提出了更高的管理要求，公司现有业务中，特别是汽车销售存在高进货库存压力；同时因 2016 年度完成非公开发行后募集资金的到位，随着股本及净资产的较大增长，而募投项目有一定的建设、培育、发展期，短期内存在净资产收益率下降风险；另外，随着逐年提升的人力费用上涨等带来了成本的上升压力。

针对上述风险，公司将坚持市场导向，稳健转型步伐，不断创新突破，强化精细化管理，提升风险抵御能力，以保持可持续发展的竞争能力。

(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

报告期内，公司 2015 年度利润分配方案经 2016 年 5 月 12 日召开的本公司 2015 年年度股东大会审议通过，该股东大会决议于 2016 年 5 月 13 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站公告。因按相关规则为保障公司在 2016 年度内顺利完成非公开发行股票事项，2015 年度实施的利润分配方案为：不派发现金股利，不实施送股及资本公积转增股本。

(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	2.00	0	113,433,271.40	204,115,249.70	55.57
2015 年	0	0	0		177,225,458.93	0
2014 年	0	1.00	0	52,171,181.30	147,061,245.61	35.38

(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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他对公司中小股东所作承诺	其他	江苏无锡商业大厦集团有限公司	公司控股股东“大厦集团”自 2015 年 7 月 10 日起至 2016 年 7 月 9 日的期限内，通过上海证券交易所交易系统以交易所允许的方式（包括但不限于集合竞价和大宗交易）对公司股份进行增持，计划累计增持比例将不超过公司总股本的 2%。	12 个月	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

(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	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	710,000
境内会计师事务所审计年限	17
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	300,000
财务顾问		
保荐人	海通证券股份有限公司	9,000,000

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

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

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

报告期内，未发现相关方有不良诚信状况的发生。

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

(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

公司日常关联交易内容，详见“第十一节财务报告”之“十二、关联方及关联交易”。以上日常关联交易内容均在本公司关于预计公司 2016 年度日常关联交易的内容范围内（《大东方股份关于预计公司 2016 年度日常关联交易的公告》于 2016 年 4 月 22 日披露于上海证券交易所网站等）。

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			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
无锡大世界影城有限责任公司	参股子公司	1,960,000.00		1,960,000.00	500,000.00	229,955.50	729,955.50
南通东方永达佳晨汽车销售服务有限公司	参股子公司	20,000,000.00	-20,000,000.00				
江苏无锡商业大厦集团有限公司	控股股东	40,391.00	-40,391.00				
无锡永达东方汽车销售服务有限公司	参股子公司		216,635.72	216,635.72			
无锡永达东方汽车销售服务有限公司	参股子公司				100,000.00		100,000.00
上海均瑶国际广场有限公司	其他					816,680.20	816,680.20
合计		22,000,391.00	-19,823,755.28	2,176,635.72	600,000.00	1,046,635.70	1,646,635.70
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司的影响							

(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**(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

公司在发展历程中，始终倡导企业要承担社会责任的理念，不断塑造良好的企业文化。从“诚信为本、商德为魂”到“企业与顾客、企业与供应商、企业与员工、企业与股东、企业与社会之间的和谐建设”理念，始终坚持“以人为本”、“和谐家园”的企业经营核心价值观，并以回报员工、回报股东、回报社会的“感恩文化”来提升企业社会责任的履行与实践。公司始终以做好企业自身行业特性的服务本质为基点，通过倡导环保义工、慈善义举、志愿服务等行动，不断将社会责任意识融入到企业的核心价值观中。公司自上市以来，积极履行企业责任，遵纪守法，始终是地方纳税大户，始终坚持现金分红回报股东，积极发挥企业的社会责任，并通过参与社会公益事业，相继在无锡市慈善基金会总会下设立“大东方 1000 万爱心基金”、倡导发起设立全国首家区域性的公募环境保护基金组织——“无锡市环境保护基金会”等，树立良好形象。

(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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	45,454,544	0	0	0	45,454,544	45,454,544	8.01
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0	45,454,544	0	0	0	45,454,544	45,454,544	8.01
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	521,711,813	100	0	0	0	0	0	521,711,813	91.99
1、人民币普通股	521,711,813	100	0	0	0	0	0	521,711,813	91.99
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	521,711,813	100	45,454,544	0	0	0	45,454,544	567,166,357	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据中国证监会出具的《关于核准无锡商业大厦大东方股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]326号），公司非公开发行股票已于2016年8月实施完毕。根据发行情况，本次公司向特定对象非公开发行股票以人民币现金认购方式、每股发行价9.02元合计发行人民币普通股A股45,454,544股（每股面值人民币1.00元），该部分股份自2016年8月18日起，锁定期为12个月。公司股份总数由本次非公开发行前的521,711,813股增加至567,166,357股。

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

主要财务指标	2016年	2016年
	普通股股份变动后	普通股股份变动前
基本每股收益（元/股）	0.380	0.391
稀释每股收益（元/股）	0.380	0.391
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.322	0.331
加权平均净资产收益率（%）	8.22	8.69
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.96	7.36

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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
鹏华基金管理有限公司	0	0	33,148,558	33,148,558	非公开发行	2017-08-18
上海国际集团资产管理有限公司	0	0	12,305,986	12,305,986	非公开发行	2017-08-18
合计	0	0	45,454,544	45,454,544	/	/

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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开发行股票	2016-08-08	9.02	45,454,544	2016-08-18	0	

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

详见本节前述的“普通股股份变动情况说明”之内容

(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

公司非公开发行股票募集资金完成后，股份总数由 521,711,813 股增加至 567,166,357 股，控股股东仍为江苏无锡商业大厦集团有限公司，公司净资产相应增加，资产负债率相应降低。

(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)	31,289
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	32,040
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(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	
江苏无锡商业大厦集团有 限公司	9,198,101	235,297,601	41.49	0	无	0	境 内 非 国 有 法 人
全国社保基金五零三组合	22,172,949	22,172,949	3.91	22,172,949	无	0	未 知
上海国际集团资产管理有 限公司	12,305,986	12,305,986	2.17	12,305,986	无	0	未 知

鹏华基金—光大银行—光大保德信资产管理有限公司	7,293,247	7,293,247	1.29	5,543,237	无	0	未知
鹏华基金—兴业银行—上海兴瀚资产管理有限公司	6,932,372	6,932,372	1.22	5,432,372	无	0	未知
中国证券金融股份有限公司	0	3,247,596	0.57	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—鹏华增瑞灵活配置混合型证券投资基金	3,000,064	3,000,064	0.53	0	无	0	未知
鹏华基金—招商银行—中山证券有限责任公司	2,999,967	2,999,967	0.53	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—银河现代服务主题灵活配置混合型证券投资基金	2,999,821	2,999,821	0.53	0	无	0	未知
香港中央结算有限公司	1,731,208	2,808,082	0.50	0	无	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
江苏无锡商业大厦集团有限公司	235,297,601	人民币普通股	235,297,601
中国证券金融股份有限公司	3,247,596	人民币普通股	3,247,596
中国工商银行股份有限公司—鹏华增瑞灵活配置混合型证券投资基金	3,000,064	人民币普通股	3,000,064
鹏华基金—招商银行—中山证券有限责任公司	2,999,967	人民币普通股	2,999,967
中国工商银行股份有限公司—银河现代服务主题灵活配置混合型证券投资基金	2,999,821	人民币普通股	2,999,821
香港中央结算有限公司	2,808,082	人民币普通股	2,808,082
中国工商银行股份有限公司—银华中小盘精选混合型证券投资基金	2,524,926	人民币普通股	2,524,926
中国农业银行股份有限公司—银河稳健证券投资基金	2,499,908	人民币普通股	2,499,908
胡总旗	2,474,713	人民币普通股	2,474,713
鹏华基金—招商银行—华夏资本管理有限公司	2,400,055	人民币普通股	2,400,055
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东与其余股东之间无关联关系或一致行动情况，未知其余股东是否存在关联关系或一致行动情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	全国社保基金五零三组合	22,172,949	2017-08-18	0	本次发行新增股份自办理完毕股份登记手续之日起12个月内不得转让
2	上海国际集团资产管理有限公司	12,305,986	2017-08-18	0	同上
3	鹏华基金—光大银行—光大保德信资产管理有限公司	5,543,237	2017-08-18	0	同上
4	鹏华基金—兴业银行—上海兴瀚资产管理有限公司	5,432,372	2017-08-18	0	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东与本公司之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。			

(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	江苏无锡商业大厦集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王均金
成立日期	1987年3月17日
主要经营业务	自有资产经营与管理，国内商业，经批准后的进出口贸易及进出口业务代理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

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

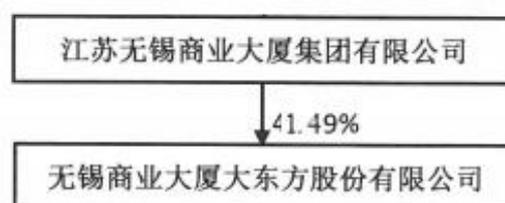
适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

姓名	王均金
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	主要从事航空、金融、房地产、商业等现代服务业及文化教育等产业及投资，主要任董事长、总裁等职务。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，还实际控股“吉祥航空（603885）”，同时还是“爱建集团（600643）”第二大股东的实际控制人。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

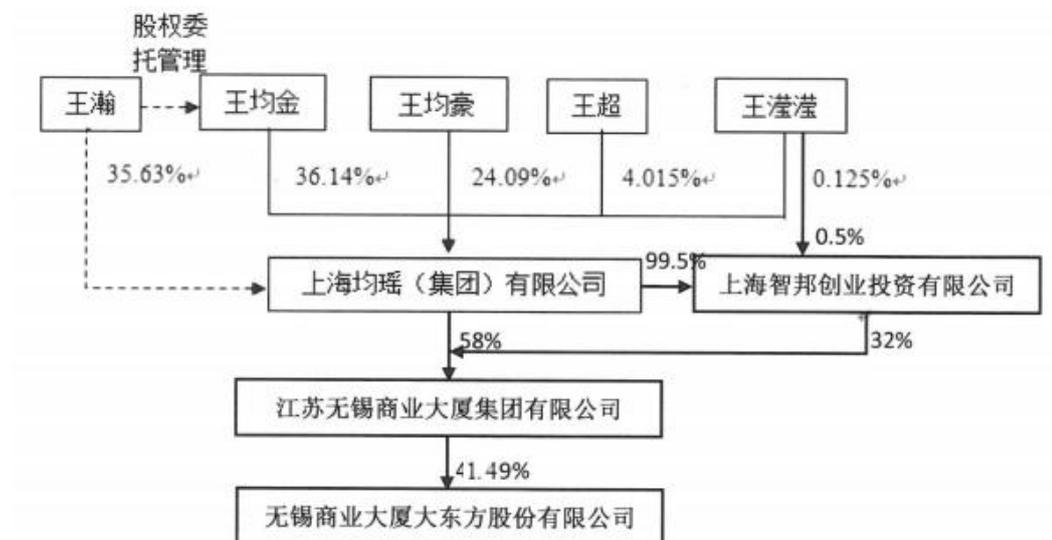
适用 不适用

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
高兵华	董事长	男	46	2014-11-25	2017-11-24	0	0	0		150.07	否
席国良	董事总经理	男	54	2014-11-25	2017-11-24	26,439	26,439	0		149.57	否
张胜铭	董事常务副总	男	60	2014-11-25	2017-11-24	60,355	60,355	0		149.57	否
张志华	董事	男	42	2014-11-25	2017-11-24	0	0	0		81.34	否
蒋海龙	董事	男	53	2014-11-25	2017-11-24	0	0	0		0.00	是
赵佳曾	董事	女	63	2014-11-25	2017-11-24	0	0	0		0.00	是
龚晓航	独立董事	男	61	2014-11-25	2017-11-24	0	0	0		0.00	否
张鸣	独立董事	男	59	2015-05-20	2017-11-24	0	0	0		0.00	否
杨芳	独立董事	女	42	2015-07-22	2017-11-24	0	0	0		0.00	否
王均豪	监事会主席	男	45	2014-11-25	2017-11-24	0	0	0		0.00	是
裴学龙	监事	男	47	2014-11-25	2017-11-24	0	0	0		0.00	是
胡蔚玲	监事	女	53	2014-11-25	2017-11-24	0	0	0		0.00	是
朱晓明	监事	女	46	2014-11-25	2017-11-24	0	0	0		0.00	是
张贤	监事	男	56	2014-11-25	2017-11-24	0	0	0		42.44	否
高杰	监事	男	47	2014-11-25	2017-11-24	0	0	0		41.19	否
陆平	监事	男	42	2014-11-25	2017-11-24	0	0	0		42.31	否
倪军	副总经理	男	49	2014-11-25	2017-11-24	0	0	0		101.98	否
张继福	副总经理	男	57	2014-11-25	2016-04-07	0	0	0		45.03	否
朱宪	副总经理	男	47	2014-11-25	2017-11-24	0	0	0		81.34	否
陈申昀	副总经理	女	42	2014-11-25	2016-03-16	0	0	0		45.03	否
缪军	副总经理	男	42	2014-11-25	2017-11-24	0	0	0		81.34	否
王精龙	财务总监	男	42	2014-11-25	2017-11-24	0	0	0		94.43	否
陈辉	董事会秘书	男	47	2014-11-25	2017-11-24	0	0	0		33.21	否

合计	/	/	/	/	/	86,794	86,794	0	/	1,138.85	/
----	---	---	---	---	---	--------	--------	---	---	----------	---

姓名	主要工作经历
高兵华	任上海均瑶集团副总裁，本公司第四至第五届董事会董事、第六届董事会董事长。
席国良	任本公司第一届至第六届董事、总经理。
张胜铭	任本公司第一届至第五届董事、副总经理，第六届董事、常务副总经理、百货事业部执委会负责人。
张志华	任江苏无锡商业大厦集团有限公司董事，本公司第三至第六届董事会董事。
蒋海龙	任上海均瑶集团副总裁，江苏无锡商业大厦集团有限公司董事，本公司第四至第六届董事会董事。
赵佳曾	任上海均瑶集团董事会审计委员会主任，本公司第三至第五届监事会监事、本公司第六届董事会董事。
龚晓航	任上海段和段律师事务所主任，本公司第六届董事会独立董事。
张鸣	现任上海财经大学教授，本公司第六届董事会独立董事。
杨芳	现任上海立信锐思信息管理有限公司首席合伙人，本公司第六届董事会独立董事。
王均豪	任均瑶集团有限公司副董事长、上海均瑶（集团）有限公司副董事长及总裁等职，本公司第三至第六届监事会主席。
裴学龙	历任上海均瑶（集团）有限公司法务总监、江西电子集团有限公司总经理等职，任本公司第二至第六届监事会监事。
胡蔚玲	任江苏无锡商业大厦集团有限公司财务总监、本公司第六届监事会监事。
朱晓明	任上海均瑶集团财务总监助理，本公司第六届监事会监事。
张贤	历任本公司办公室副主任、投资部部长、“东方·新纪元汽车”副总经理等职，现任本公司食品事业部执委，本公司第一至第六届监事会监事。
高杰	历任本公司百货中心店营运总监等职，现任百货事业部执委、中心店业务总监，本公司第五届、第六届监事会监事。
陆平	历任本公司控股子公司“东方·新纪元汽车”财务总监、副总经理等职，本公司第五届、第六届监事会监事。
倪军	任江苏无锡商业大厦集团有限公司副总经理至 2014 年 11 月离任，现任本公司副总经理、汽车事业部执委会负责人。
张继福	曾任本公司副总经理，于 2016 年 4 月 7 日辞任。
朱宪	任本公司副总经理、百货事业部执委。
陈申昀	曾任本公司副总经理，于 2016 年 3 月 16 日辞职。
缪军	任本公司副总经理、汽车事业部执委。
王精龙	任本公司财务总监。
陈辉	历任本公司证券事务代表、第四届至第六届董事会秘书，兼任董事会办公室主任、行政部负责人等职。

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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
高兵华	江苏无锡商业大厦集团有限公司	董事	2008-12-27	
张志华	江苏无锡商业大厦集团有限公司	董事	2005-05-15	
蒋海龙	江苏无锡商业大厦集团有限公司	董事	2005-01-10	
赵佳曾	江苏无锡商业大厦集团有限公司	董秘	2008-12-27	
王均豪	江苏无锡商业大厦集团有限公司	监事会主席	2005-01-10	
裴学龙	江苏无锡商业大厦集团有限公司	监事	2005-01-10	
胡蔚玲	江苏无锡商业大厦集团有限公司	财务总监	2014-11-25	
在股东单位任职情况的说明				

(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
高兵华	上海均瑶(集团)有限公司	副总裁	2014-09-24	
蒋海龙	上海均瑶(集团)有限公司	副总裁	2014-09-24	
赵佳曾	上海均瑶(集团)有限公司	审计委主任	2011-01-01	
龚晓航	上海段和段律师事务所	主任	2000-01-01	
张鸣	上海财经大学	教授		
杨芳	上海立信锐思信息管理有限公司	首席合伙人		
王均豪	上海均瑶(集团)有限公司	副董事长、总裁		
朱晓明	上海均瑶(集团)有限公司	财务总监助理		
裴学龙	江西电子集团有限公司	总经理		
在其他单位任职情况的说明				

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	由董事会薪酬与考核委员会承担主要考核职责，并履行相关决策程序报董事会、股东会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司章程及相关绩效考核制度、公司《年度高级管理人员薪酬考核办法》、《高级管理人员薪酬审核意见》及董事会、股东会审议确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	经审核确认报告期内应付公司董事、监事及高级管理人员的薪酬总额为 1138.85 万元。
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	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬总额为 1138.85 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
张继福	副总经理	离任	因工作变动于 2016 年 4 月 7 日辞任
陈申昀	副总经理	离任	因个人原因于 2016 年 3 月 16 日辞职

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	738
主要子公司在职员工的数量	4,129
在职员工的数量合计	4,867
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	998
销售人员	2,036
技术人员	818
财务人员	253
行政人员	762
合计	4,867
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	528
专科（大中专）	2,554
高中及以下学历	1,785
合计	4,867

关键人员报酬

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司薪酬与绩效设计的原则：

坚持按劳分配与工作技能等要素相结合的原则；

坚持效益优先，对内体现公平、对外具有竞争力的原则；

坚持以岗定薪、岗动薪动，体现岗位技能差别的原则；

坚持向关键岗位、专业技术岗位、高素质紧缺人才倾斜的原则；

坚持绩效薪酬与公司及员工所在部门经济指标完成情况相挂钩的原则。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司将整合和梳理现有培训资源，从公司战略发展、岗位绩效和员工个人职业发展三个层面开展员工职业素养培训、外派培训及公司内部培训，持续健全员工培训体系。

公司与一些国内知名的专业培训机构保持良好合作，组织公司主管以上管理与业务骨干参加管理、营运等专题培训；组织各业务板块的财务、HR 等专业部门人员参加相关专业及政策培训课程；组织新员工的“入职培训”，让员工能尽快融入公司企业文化中，熟知公司的管理规范、工作流程。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

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

公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会发布的《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，建立了较完善的公司法人治理结构，以规范公司运作。

1、股东与股东大会：公司严格按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求规范股东大会，并确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

2、控股股东与上市公司的关系：控股股东按规范要求通过股东大会依法行使出资人的权利，未干涉公司的决策和日常经营活动；公司与控股股东人员、资产、财务上分开，机构和业务相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作；控股股东未从事与公司相同或相近的业务，未损害公司及其他股东的利益。

3、董事和董事会：公司董事及董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等规定选聘产生，并履行诚信和勤勉的职责；公司独立董事能依照有关法律法规的要求，认真履行职责，并对公司的重大事项发表独立意见，维护公司整体利益和中小股东的合法权益。公司法人治理结构较完备。

4、监事和监事会：公司监事及监事会能按有关法律法规、《公司章程》、《监事会议事规则》履行职责，有效开展相关监督检查工作并发表意见，维护公司及股东利益。

5、绩效评价与激励约束机制：本公司高层管理人员按公司章程规定的任职条件和选聘程序由董事会决定任用，中层管理人员实行竞聘上岗，并以此建立了公司的绩效评价与激励约束机制。公司董事会建有薪酬与考核委员会，按《薪酬与考核委员会实施细则》的要求，每年制定《公司高管薪酬考核办法》，并对每一年度的高管薪酬严格考核，出具《高管薪酬审核意见》报送董事会、股东会审核执行。

6、利益相关者：公司能尊重银行及其他债权人、员工、消费者、供应商及公众等利益相关者的合法权利，向其提供必要的信息，听取各方意见，推动公司持续健康地发展。

7、信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理办法》，规范公司信息披露行为，建有完善的信息披露制度，保障了公司按规范真实、准确、完整、及时地披露信息，以维护公司和投资者的合法权益。

8、公司治理专项活动开展情况：公司治理是长期任务，公司将根据相关要求和公司自身发展的需要，不断建设公司治理工作的长效机制，促进公司治理结构的完善，健全运营机制，保障公司持续稳定健康发展。

9、信息披露与内幕知情人登记管理情况：公司于2007年8月20日重新修订了《信息披露管理制度（修订稿）》；于2010年4月8日制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》；于2011年4月27日司根据上证公字〔2011〕12号文《关于发布〈上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法〉（修订）的通知》要求，重新修订了公司《董事会秘书工作制度》；于2011年12月5日根据《中国证券监督管理委员会〔2011〕30号）公告《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，重新修订公司的《内幕信息知情人登记管理制度》，通过制度的完善和执行，确保真实、准确、完整、及时地披露公司信息，并保障公众获取公司公开信息的平等权利。

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 年度股东会	2016-05-12	http://www.sse.com.cn	2016-05-13
2016 年第 1 次临时股东大会	2016-11-17	http://www.sse.com.cn	2016-11-18

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内召开的股东大会详细情况参阅上述指定网站的决议等公告。

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
高兵华	否	6	2	4	0	0	否	2
席国良	否	6	2	4	0	0	否	2
张胜铭	否	6	2	4	0	0	否	2
张志华	否	6	2	4	0	0	否	2
蒋海龙	否	6	1	4	1	0	否	2
赵佳曾	否	6	2	4	0	0	否	2
龚晓航	是	6	2	4	0	0	否	1
张鸣	是	6	1	4	1	0	否	1
杨芳	是	6	1	4	1	0	否	2

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	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
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

公司董事会设立审计、薪酬与考核等专业委员会。担任各专业委员会委员的董事，报告期内勤勉、审慎、独立地履行了职责，向董事会提交相关议题，积极参与董事会决策，对各项董事会议案均投了赞成票，未有否决议案等事项发生。报告期内，审计委员会在履职时（包括在 2015 年度年报，2016 年一季报、半年报、三季报等工作过程中）会同全体独立董事对公司提出了如下相关建议：

(1) 百货业务板块除本部中心店要持续保持无锡市行业龙头的市场地位外，要重点关注“大东方百货海门店”、“东方电器”面临的市场竞争环境发生较大变化、经营压力大、销售下滑等情况，要求公司加强应对举措。

(2) 公司汽车销售及服务、食品经营二个业务板块，均面临新的挑战和机遇，公司要结合拟定的非公开发行在这二个方向的募资项目，进一步研究市场发展导向，抓好转型机遇，拓展新的增长点，规划好稳健的可持续发展之路。

(3) 公司六届六次董事会决议对公司管理架构进行了相关调整，建议公司在 2016 年度内要随之部署好内控体系的跟进调整和完善工作。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

公司实施基本薪酬（月度岗位工资）与绩效薪酬+激励薪酬（年度按效提薪）相结合的绩效考核和薪酬激励机制。基本薪酬体系根据公司高管人员为企业创造的价值、承担的责任及风险、赋予的管理职能等因素确定，基本薪酬实施按月发放；绩效薪酬以公司年度利润等业绩指标为主要考核依据；激励薪酬与公司三大事业部年度经营利润超额完成情况进行挂钩。上述考核经薪酬与考核委员会、董事会、股东会的审议程序，在每个考核年度前确定《公司高级管理人员薪酬考核办法》，在考核年度结束后形成《公司高级管理人员薪酬审核意见》，按年度考核指标的完成情况确定高管人员年度绩效薪酬总额，并根据高管人员的工作业绩实效、工作责任表现、工作复杂性等因素确定相应的绩效薪酬额。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第六届董事会第十二次次会议审议通过了《公司 2016 年度内部控制评价报告》，全文与本年度报告同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露。

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

江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司进行了 2016 年度内控审计，并出具“苏公 W[2017]E1277 号”内部控制审计报告，相关报告详见与本年度报告同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的披露。

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

审计报告（苏公 W[2017]A549 号）

无锡商业大厦大东方股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的无锡商业大厦大东方股份有限公司(以下简称大东方公司)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母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大东方公司管理层的责任。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

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，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，大东方公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大东方公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师 朱红芬

中国 · 无锡

中国注册会计师 赵明

二〇一七年四月十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：无锡商业大厦大东方股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七. 1	1,332,962,731.20	847,409,430.98
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	七. 2	14,040.00	25,620.00
衍生金融资产			
应收票据	七. 4	228,250.00	50,000.00
应收账款	七. 5	115,328,395.84	105,479,758.22
预付款项	七. 6	209,933,461.67	166,280,420.51
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	11,751,851.48	34,348,898.43
买入返售金融资产			
存货	七. 10	751,699,225.19	870,173,577.03
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七. 13	27,095,016.74	43,527,646.57
流动资产合计		2,449,012,972.12	2,067,295,351.74
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七. 14	1,134,830,000.00	962,382,448.80
持有至到期投资			
长期应收款	七. 16	6,247,421.03	5,909,312.03
长期股权投资	七. 17	58,052,367.07	56,026,094.33
投资性房地产	七. 18	293,268,142.94	279,940,792.68
固定资产	七. 19	905,523,307.59	989,766,081.52
在建工程	七. 20	1,553,525.77	732,161.60
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七. 25	424,549,206.73	464,653,677.73
开发支出	七. 26	5,634,659.35	3,740,643.53
商誉	七. 27	33,263,766.37	41,633,672.49
长期待摊费用	七. 28	55,417,144.82	86,718,107.70
递延所得税资产	七. 29	16,718,397.18	16,812,202.95
其他非流动资产	七. 30	5,150,674.37	3,155,099.17
非流动资产合计		2,940,208,613.22	2,911,470,294.53
资产总计		5,389,221,585.34	4,978,765,646.27
流动负债：			
短期借款	七. 31	314,652,290.40	542,100,774.60
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	七. 34	579,676,168.21	547,452,394.58
应付账款	七. 35	384,645,522.95	449,046,240.53
预收款项	七. 36	440,984,652.68	481,043,287.90
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 37	32,876,292.55	30,615,556.72
应交税费	七. 38	64,156,771.87	35,773,581.68
应付利息	七. 39	354,161.91	816,830.10
应付股利	七. 40	791,558.00	791,558.00
其他应付款	七. 41	149,161,899.28	187,018,885.84
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	七. 44	14,863,074.18	16,035,982.91
流动负债合计		1,982,162,392.03	2,290,695,092.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七. 47	50,805,787.80	51,841,563.52
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七. 51	103,775,120.66	111,406,675.92
递延所得税负债	七. 29	239,925,668.52	197,040,707.13
其他非流动负债			
非流动负债合计		394,506,576.98	360,288,946.57
负债合计		2,376,668,969.01	2,650,984,039.43
所有者权益			
股本	七. 53	567,166,357.00	521,711,813.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	406,509,719.89	69,376,446.75
减：库存股			
其他综合收益	七. 57	700,697,727.51	570,395,586.60
专项储备			
盈余公积	七. 59	210,333,596.59	201,517,396.50
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	1,013,471,885.20	818,172,835.59
归属于母公司所有者权益合计		2,898,179,286.19	2,181,174,078.44
少数股东权益		114,373,330.14	146,607,528.40
所有者权益合计		3,012,552,616.33	2,327,781,606.84
负债和所有者权益总计		5,389,221,585.34	4,978,765,646.27

法定代表人：高兵华 主管会计工作负责人：席国良 会计机构负责人：王精龙

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位:无锡商业大厦大东方股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		496,233,826.80	271,070,840.52
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	十七.1	11,457,495.56	6,939,561.83
预付款项		7,608,533.74	5,639,465.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七.2	563,100,438.72	667,503,000.00
存货		63,395,488.42	70,584,154.87
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,041.30	4,342,235.66
流动资产合计		1,141,806,824.54	1,026,079,258.19
非流动资产:			
可供出售金融资产		1,131,030,000.00	958,582,448.80
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	1,226,155,784.87	858,175,934.84
投资性房地产			
固定资产		122,990,283.40	142,267,686.66
在建工程		1,415,094.34	
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		19,468,811.08	19,969,809.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		20,082,261.91	25,023,871.46
递延所得税资产		19,991,988.60	9,523,791.48
其他非流动资产		1,415,739.42	
非流动资产合计		2,542,549,963.62	2,013,543,543.02
资产总计		3,684,356,788.16	3,039,622,801.21
流动负债:			
短期借款		82,959,280.70	140,000,000.00
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		25,600,000.00	21,275,000.00

应付账款		124,121,112.99	128,318,321.40
预收款项		276,163,602.65	313,413,124.57
应付职工薪酬		10,957,431.20	11,633,683.50
应交税费		24,141,500.68	12,020,420.75
应付利息		66,458.39	201,361.18
应付股利			
其他应付款		158,042,199.76	93,397,120.35
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		12,483,708.81	13,258,891.64
流动负债合计		714,535,295.18	733,517,923.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		5,716,115.63	4,982,581.76
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		233,565,909.15	190,131,862.20
其他非流动负债			
非流动负债合计		239,282,024.78	195,114,443.96
负债合计		953,817,319.96	928,632,367.35
所有者权益：			
股本		567,166,357.00	521,711,813.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		503,651,236.75	148,020,888.21
减：库存股			
其他综合收益		700,697,727.51	570,395,586.60
专项储备			
盈余公积		210,333,596.59	201,517,396.50
未分配利润		748,690,550.35	669,344,749.55
所有者权益合计		2,730,539,468.20	2,110,990,433.86
负债和所有者权益总计		3,684,356,788.16	3,039,622,801.21

法定代表人：高兵华 主管会计工作负责人：席国良 会计机构负责人：王精龙

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	七. 61	9,069,672,723.80	8,381,524,645.97
其中:营业收入	七. 61	9,069,672,723.80	8,381,524,645.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七. 61	8,843,892,673.94	8,207,659,408.26
其中:营业成本	七. 61	7,971,033,408.16	7,326,606,670.75
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. 62	58,151,745.28	64,591,967.94
销售费用	七. 63	334,240,683.50	315,644,012.36
管理费用	七. 64	437,330,645.97	452,259,916.18
财务费用	七. 65	34,286,289.59	48,248,224.69
资产减值损失	七. 66	8,849,901.44	308,616.34
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	七. 67	-11,580.00	35,310.00
投资收益(损失以“—”号填列)	七. 68	42,550,285.76	48,656,105.45
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		23,230,686.09	18,530,088.56
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		268,318,755.62	222,556,653.16
加:营业外收入	七. 69	23,142,377.00	20,399,843.70
其中:非流动资产处置利得		3,943,348.84	8,608,165.62
减:营业外支出	七. 70	5,235,990.84	5,308,148.51
其中:非流动资产处置损失		2,732,508.81	2,892,795.73
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		286,225,141.78	237,648,348.35
减:所得税费用	七. 71	78,706,162.87	60,673,426.15
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		207,518,978.91	176,974,922.20
归属于母公司所有者的净利润		204,115,249.70	177,225,458.93
少数股东损益		3,403,729.21	-250,536.73
六、其他综合收益的税后净额		130,302,140.91	570,395,586.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		130,302,140.91	570,395,586.60
(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		130,302,140.91	570,395,586.60
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	七.72	130,302,140.91	570,395,586.60
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			
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		337,821,119.82	747,370,508.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		334,417,390.61	747,621,045.53
归属于少数股东的综合收益总额		3,403,729.21	-250,536.73
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.380	0.340
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.380	0.340

法定代表人：高兵华 主管会计工作负责人：席国良 会计机构负责人：王精龙

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	1,690,496,473.85	1,733,340,738.49
减:营业成本	十七.4	1,346,826,243.49	1,381,519,762.12
税金及附加		23,784,599.79	24,128,931.83
销售费用		27,889,901.18	32,119,205.05
管理费用		122,315,019.95	127,284,726.16
财务费用		-13,877,029.42	-7,827,198.13
资产减值损失		80,252,164.38	2,000.88
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	18,976,516.11	18,268,503.99
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-343,083.56	547.19
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		122,282,090.59	194,381,814.57
加:营业外收入		6,836,050.33	753,470.33
其中:非流动资产处置利得			19,666.53
减:营业外支出		1,041,558.28	1,000,185.30
其中:非流动资产处置损失		263,510.31	268,922.04
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		128,076,582.64	194,135,099.60
减:所得税费用		39,914,581.75	36,918,008.88
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		88,162,000.89	157,217,090.72
五、其他综合收益的税后净额		130,302,140.91	570,395,586.60
(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		130,302,140.91	570,395,586.60
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	七.72	130,302,140.91	570,395,586.60
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		218,464,141.80	727,612,677.32
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:高兵华 主管会计工作负责人:席国良 会计机构负责人:王精龙

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,506,581,667.32	9,668,856,525.42
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置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			
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	七.73(1)	25,091,051.27	17,191,787.39
经营活动现金流入小计		10,531,672,718.59	9,686,048,312.81
购买商品、接受劳务支付的现金		9,298,083,630.83	8,382,288,476.84
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		374,774,130.77	346,413,052.50
支付的各项税费		270,247,355.34	280,129,723.08
支付其他与经营活动有关的现金	七.73(2)	264,862,209.69	268,040,614.08
经营活动现金流出小计		10,207,967,326.63	9,276,871,866.50
经营活动产生的现金流量净额		323,705,391.96	409,176,446.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		24,484,809.27	104,582,444.96
取得投资收益收到的现金		18,527,346.94	29,812,122.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,252,500.74	56,060,015.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			4,945,152.64
收到其他与投资活动有关的现金	七.73(3)	22,312,020.71	3,022,134.73
投资活动现金流入小计		115,576,677.66	198,421,870.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,562,284.34	132,208,256.23
投资支付的现金		45,387,600.00	123,442,723.60
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七.73(4)		3,997.09

投资活动现金流出小计		142,949,884.34	255,654,976.92
投资活动产生的现金流量净额		-27,373,206.68	-57,233,106.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		401,749,986.88	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,200,000.00	
取得借款收到的现金		748,302,643.00	845,761,943.60
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七.73(5)	590,095.88	68,600,000.00
筹资活动现金流入小计		1,150,642,725.76	914,361,943.60
偿还债务支付的现金		975,751,127.20	1,098,119,334.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,497,584.67	104,102,271.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,370,264.60	10,854,979.85
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,007,248,711.87	1,202,221,605.29
筹资活动产生的现金流量净额		143,394,013.89	-287,859,661.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		439,726,199.17	64,083,678.37
加：期初现金及现金等价物余额		473,176,606.36	409,092,927.99
六、期末现金及现金等价物余额		912,902,805.53	473,176,606.36

法定代表人：高兵华 主管会计工作负责人：席国良 会计机构负责人：王精龙

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
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,930,359,061.17	1,956,590,269.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23,981,438.24	17,064,509.33
经营活动现金流入小计		1,954,340,499.41	1,973,654,778.59
购买商品、接受劳务支付的现金		1,561,159,093.74	1,615,942,777.38
支付给职工以及为职工支付的现金		74,288,133.42	72,328,119.23
支付的各项税费		115,835,765.84	106,929,377.46
支付其他与经营活动有关的现金		63,136,441.47	65,255,630.62
经营活动现金流出小计		1,814,419,434.47	1,860,455,904.69
经营活动产生的现金流量净额		139,921,064.94	113,198,873.90
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		24,013,809.27	100,000.00
取得投资收益收到的现金			18,167,956.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		225,640.02	34,320.39
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		59,870,729.08	204,500,000.00
投资活动现金流入小计		84,110,178.37	222,802,277.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,400,980.94	9,240,528.74
投资支付的现金		400,237,600.00	18,916,520.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		409,638,580.94	28,157,048.74
投资活动产生的现金流量净额		-325,528,402.57	194,645,228.45
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		400,549,986.88	
取得借款收到的现金		82,959,280.70	210,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		65,918,393.62	37,632,520.27
筹资活动现金流入小计		549,427,661.20	247,632,520.27
偿还债务支付的现金		140,000,000.00	490,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,916.69	53,122,778.51
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		140,159,916.69	543,122,778.51
筹资活动产生的现金流量净额		409,267,744.51	-295,490,258.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		223,660,406.88	12,353,844.11
加: 期初现金及现金等价物余额		240,792,878.92	228,439,034.81
六、期末现金及现金等价物余额		464,453,285.80	240,792,878.92

法定代表人: 高兵华 主管会计工作负责人: 席国良 会计机构负责人: 王精龙

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	521,711,813.00				69,376,446.75		570,395,586.60		201,517,396.50		818,172,835.59	146,607,528.40	2,327,781,606.84
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	521,711,813.00				69,376,446.75		570,395,586.60		201,517,396.50		818,172,835.59	146,607,528.40	2,327,781,606.84
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	45,454,544.00				337,133,273.14		130,302,140.91		8,816,200.09		195,299,049.61	-32,234,198.26	684,771,009.49
(一) 综合收益总额							130,302,140.91				204,115,249.70	3,403,729.21	337,821,119.82
(二)所有者投入和减少资本	45,454,544.00				337,133,273.14							-31,302,924.60	351,284,892.54
1. 股东投入的普通股	45,454,544.00				355,630,348.54							1,200,000.00	402,284,892.54
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					-18,497,075.40							-32,502,924.60	-51,000,000.00
(三) 利润分配									8,816,200.09		-8,816,200.09	-4,335,002.87	-4,335,002.87
1. 提取盈余公积									8,816,200.09		-8,816,200.09		

2016 年年度报告

								00.09		200.09			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-4,335,002.87	-4,335,002.87	
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													
四、本期期末余额	567,166,357.00				406,509,719.89		700,697,727.51		210,333,596.59		1,013,471,885.20	114,373,330.14	3,012,552,616.33

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	521,711,813.00				36,154,166.70				185,795,687.43		708,840,267.03	175,551,052.04	1,628,052,986.20
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	521,711,813.00				36,154,166.70				185,795,687.43		708,840,267.03	175,551,052.04	1,628,052,986.20
三、本期增减变动金额（减					33,222,		570,395		15,721,		109,332	-28,943,5	699,728,6

2016 年年度报告

少以“-”号填列)				280.05		,586.60		709.07		,568.56	23.64	20.64
(一) 综合收益总额						570,395,586.60				177,225,458.93	-250,536.73	747,370,508.80
(二) 所有者投入和减少资本				33,222,280.05							-17,843,286.91	15,378,993.14
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				33,222,280.05							-17,843,286.91	15,378,993.14
(三) 利润分配								15,721,709.07		-67,892,890.37	-10,849,700.00	-63,020,881.30
1. 提取盈余公积								15,721,709.07		-15,721,709.07		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-52,171,181.30	-10,849,700.00	-63,020,881.30
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												
四、本期期末余额	521,711,813.00			69,376,446.75		570,395,586.60		201,517,396.50		818,172,835.59	146,607,528.40	2,327,781,606.84

法定代表人：高兵华 主管会计工作负责人：席国良 会计机构负责人：王精龙

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	521,711,813.00				148,020,888.21		570,395,586.60		201,517,396.50	669,344,749.55	2,110,990,433.86
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	521,711,813.00				148,020,888.21		570,395,586.60		201,517,396.50	669,344,749.55	2,110,990,433.86
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	45,454,544.00				355,630,348.54		130,302,140.91		8,816,200.09	79,345,800.80	619,549,034.34
(一) 综合收益总额							130,302,140.91			88,162,000.89	218,464,141.80
(二) 所有者投入和减少资本	45,454,544.00				355,630,348.54						401,084,892.54
1. 股东投入的普通股	45,454,544.00				355,630,348.54						401,084,892.54
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									8,816,200.09	-8,816,200.09	
1. 提取盈余公积									8,816,200.09	-8,816,200.09	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											

2016 年年度报告

(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	567,166,357.00				503,651,236.75		700,697,727.51		210,333,596.59	748,690,550.35	2,730,539,468.20

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	521,711,813.00				148,020,888.21				185,795,687.43	580,020,549.20	1,435,548,937.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	521,711,813.00				148,020,888.21				185,795,687.43	580,020,549.20	1,435,548,937.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							570,395,586.60		15,721,709.07	89,324,200.35	675,441,496.02
(一) 综合收益总额							570,395,586.60			157,217,090.72	727,612,677.32
(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											

2016 年年度报告

的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								15,721,709.07	-67,892,890.37	-52,171,181.30	
1. 提取盈余公积								15,721,709.07	-15,721,709.07		
2. 对所有者(或股东)的分配									-52,171,181.30	-52,171,181.30	
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	521,711,813.00				148,020,888.21		570,395,586.60	201,517,396.50	669,344,749.55	2,110,990,433.86	

法定代表人：高兵华 主管会计工作负责人：席国良 会计机构负责人：王精龙

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司的历史沿革

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

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

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

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

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

经 2009 年度股东大会决议,本公司以 2009 年末总股本 32,606.9883 万股为基数,以未分配利润向全体股东转增 19,564.193 万股,计增加股本 19,564.193 万元(每股 1 元)。本公司于 2010 年 6 月 24 日将未分配利润 19,564.193 万元转增股本,变更后股本为 52,171.1813 万股(每股 1 元)。

2016 年 8 月,本公司非公开发行股票 45,454,545 股,发行完毕后本公司股本变更为 567,166,357 股(每股 1 元)。

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

本公司的工商登记机关于 2006 年 10 月 17 日由江苏省工商行政管理局迁至江苏省无锡市工商行政管理局。本公司统一社会信用代码为 91320200703514737E,注册资本和实收资本均为 567,166,357 元人民币,法定代表人高兵华。

(2) 公司的注册地和组织形式

本公司的注册地及总部地址:江苏省无锡市中山路 343 号。

本公司的组织形式:股份有限公司(上市)。

(3) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属商品零售企业。

本公司经营范围:预包装食品兼散装食品,乳制品(含婴幼儿配方乳粉),散装食品的零售;综合货运站(场)(仓储),普通货运;国内贸易(国家有专项规定的,办理审批手续后经营);金饰品的修理改制;家用电器的安装、维修;服装、眼镜的加工服务;商品包装;自有场地出租;经济信息咨询服务;利用本厦自身媒介设计、制作、发布国内广告;网络技术咨询、转让;计算

机软件开发销售；美容；停车场服务；黄金、珠宝销售；验光、配镜服务；摄影；钟表修理；卷烟、雪茄烟的零售（凭有效许可证经营）；以下限分支机构经营：电子游戏，游艺娱乐服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（4）财务报告批准报出日

本财务报告于 2017 年 4 月 19 日经本公司第六届董事会第十二次会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将无锡商业大厦集团东方汽车有限公司及其下属的 47 家品牌汽车销售服务公司、无锡商业大厦东方百业超市有限公司、无锡商业大厦集团东方电器有限公司及其下属的无锡商业大厦集团东方电器江阴有限公司、无锡市三凤桥肉庄有限责任公司及其全资子公司无锡市三凤桥食品有限责任公司、无锡市吟春大厦商贸有限公司、无锡市三凤桥食品专卖有限责任公司、无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司及其下属的 9 家品牌汽车销售服务公司、无锡商业大厦大东方海门百货有限公司和无锡东方易谷信息技术有限公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

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

本公司及各子公司主要从事商品零售。本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了若干项具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等（以上详见第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计）。

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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司营业周期较短，以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

①一般处理方法

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。

②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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务核算方法

本公司外币业务采用交易发生日的即期近似汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。该即期近似汇率指交易发生日当月初中国人民银行公布的市场汇率中间价。

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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：1) 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近似汇率折算；2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 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。

4) 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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(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) 金融资产减值

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。

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

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价

格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

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	本公司单项金额重大的应收款项指单项金额占年末应收款项总额 10%以上或单项金额在 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	资产负债表日，对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其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；经单独测试未发生减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

(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)	
信用风险特征组合	账龄分析法
合并范围内关联方应收款项组合	其他方法
应收政府补助款项组合	其他方法
长期保证金组合	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: 3 个月以内	0%	0%
4 个月至 1 年	3%	3%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

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(%)
应收政府补助款项组合	0	0
长期保证金组合	0	0

(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	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。
坏账准备的计提方法	对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试, 根据其预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。 坏账损失确认标准: A、债务人破产或死亡, 以其破产财产或遗产依法清偿后, 仍然不能收回的款项。B、债务人逾期未履行偿债义务, 并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类: 本公司存货是指在日常活动中持有以备出售的商品、提供劳务过程中耗用的材料和物料等, 包括在途物资、原材料、库存商品、低值易耗品、受托代销商品、加工商品等。

(2) 存货的计价: 存货的取得以成本进行初始计量, 包括采购成本、加工成本和其他成本。领用或发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法: 用于出售的材料和商品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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

□适用 √不适用

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。投资企业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

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。

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。

(4) 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，处置后的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；处置后的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

(1) 投资性房地产的分类：投资性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和已出租的房屋建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2). 折旧方法

1) 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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

2) 融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

3) 本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

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	20~25 年	3%、5%	3.88%~4.85%
房屋装修	年限平均法	5 年	0%	20%
机器、机械设备	年限平均法	10~15 年	3%、5%	6.47%~9.70%
运输工具	年限平均法	8~10 年	3%、5%	9.70%~12.13%
营业及其他设备	年限平均法	4~6 年	3%、5%	16.17%~24.25%

(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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

17. 在建工程

√适用 □不适用

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 停止资本化：当所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。

(3) 借款费用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利息金额。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**1) 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。

2) 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
土地使用权	50 年	土地使用权证及合同使用期限
商标权	10 年	法律规定的年限
应用软件	5 年	预计使用年限

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

(1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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、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。

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

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

(1) 短期薪酬会计处理方法

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。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，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。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外)，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

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)、收入确认的一般原则

1) 销售商品：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2) 提供劳务：提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收

入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3) 让渡资产使用权：让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 公司确认收入的具体方法

1) 销售商品：本公司在销售商品价款已收到或取得索取价款的权利、转移商品所有权凭证或交付实物、收入金额可以可靠计量、相关成本可以可靠计量时确认为收入。

2) 提供劳务：本公司为用户提供的修理、修配服务，在完成劳务时确认收入。

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，根据与政府部门签订的合同约定，计入当期损益或者在项目期内分期确认为当期收益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

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

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产,除每年进行的减值测试外,当其存在减值迹象时,也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产,当存在迹象表明其账面金额不可收回时,进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

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

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

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	应税收入销项税额减可抵扣进项税后的余额	13%或 17%
消费税	零售金银首饰、钻石及钻石饰品征收消费税	5%
营业税	应税收入	3%或 5%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税额	5%
河道工程修建维护费	按实际缴纳的增值税计征	1%
房产税	房产原值、租金收入	1.2%、12%
土地使用税	土地面积每平方米计算	9 元、6 元、4 元

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

2. 税收优惠

□适用 √不适用

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	2,819,577.43	2,920,549.24
银行存款	909,830,721.76	470,076,558.84
其他货币资金	420,312,432.01	374,412,322.90
合计	1,332,962,731.20	847,409,430.98
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

无

(1) 其他货币资金明细：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	339,889,915.90	296,270,327.27
赎回合格证保证金	46,766,218.77	43,680,557.75
储值卡保证金	22,110,000.00	25,337,461.60
银行借款保证金	5,403,250.00	4,350,000.00
银行保函保证金	5,890,541.00	4,594,478.00
信用卡存款	169,059.01	179,498.28
存出投资款	19.00	
第三方支付	83,428.33	
合计	420,312,432.01	374,412,322.90

(2) 报告期末货币资金中除保证金合计 420,059,925.67 元外，无因抵押、质押、冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	14,040.00	25,620.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	14,040.00	25,620.00
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	14,040.00	25,620.00

其他说明：
无。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	228,250.00	50,000.00
商业承兑票据		
合计	228,250.00	50,000.00

(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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	117,728,586.49	100.00	2,400,190.65	2.04	115,328,395.84	106,917,438.37	100.00	1,437,680.15	1.34	105,479,758.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										

合计	117,728,586.49	/	2,400,190.65	/	115,328,395.84	106,917,438.37	/	1,437,680.15	/	105,479,758.22
----	----------------	---	--------------	---	----------------	----------------	---	--------------	---	----------------

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	111,637,238.90		
4 个月至 1 年	777,487.38	23,324.61	3.00
1 年以内小计	112,414,726.28	23,324.61	0.02
1 至 2 年	958,549.46	191,709.90	20.00
2 至 3 年	4,340,309.24	2,170,154.63	50.00
3 年以上	15,001.51	15,001.51	100.00
合计	117,728,586.49	2,400,190.65	2.04

确定该组合依据的说明：

详见“第十一节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”。

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 1,025,335.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 62,824.93 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

报告期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 85,472,685.20 元，占应收账款期末余额合计数的比例 72.60%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,154,009.26 元。

(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	208,058,344.26	99.11	164,793,950.18	99.11
1 至 2 年	1,295,710.51	0.62	708,059.66	0.43
2 至 3 年	298,715.41	0.14	746,389.30	0.45
3 年以上	280,691.49	0.13	32,021.37	0.02
合计	209,933,461.67	100.00	166,280,420.51	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

报告期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(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

报告期末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 81,392,986.31 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 38.77%。

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,736,774.03	100.00	3,984,922.55	25.32	11,751,851.48	38,930,820.59	100.00	4,581,922.16	11.77	34,348,898.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	15,736,774.03	/	3,984,922.55	/	11,751,851.48	38,930,820.59	/	4,581,922.16	/	34,348,898.43

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	7,420,034.65		
4 个月至 1 年	866,173.94	25,985.22	3.00
1 年以内小计	8,286,208.59	25,985.22	0.31
1 至 2 年	3,162,973.84	632,594.77	20.00
2 至 3 年	1,922,498.08	961,249.04	50.00
3 年以上	2,365,093.52	2,365,093.52	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	15,736,774.03	3,984,922.55	25.32

确定该组合依据的说明：

详见“第十一节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”。

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

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 350,948.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 947,948.15 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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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
关联方借款	1,960,000.00	21,960,000.00
短期保证金	3,334,619.00	6,227,776.02
备用金	2,565,859.00	2,125,765.80
职工社保及所得税代垫款项	991,805.12	627,453.46
资产转让款	354,055.00	
股权转让款	1,879,000.00	2,350,000.00
其他垫款	4,651,435.91	5,639,825.31
合计	15,736,774.03	38,930,820.59

(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
常州东方驰达汽车销售服务有限公司	代垫款	3,070,000.00	2 年以内	19.51	522,266.98
福建奔驰汽车工业有限公司	保证金	2,000,000.00	3 个月以内	12.71	
无锡大世界影城有限公司	借款	1,960,000.00	3 年以上	12.45	1,960,000.00
上海瑞腾汽车销售服务有限公司	股权转让款	1,879,000.00	3 年以内	11.94	920,700.00
备用金	备用金	1,632,085.00	3 个月以内	10.37	
合计	/	10,541,085.00	/	66.98	3,402,966.98

(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	76,059,651.30	43,073.21	76,016,578.09	75,150,128.18	43,073.21	75,107,054.97
在产品						
库存商品	624,618,301.63	191,712.68	624,426,588.95	753,359,711.01	287,244.89	753,072,466.12
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	48,794,649.43		48,794,649.43	39,660,896.45		39,660,896.45
委托代销商品	5,984,624.26		5,984,624.26	8,261,555.26		8,261,555.26
减: 代销商品款	-5,984,624.26		-5,984,624.26	-8,261,555.26		-8,261,555.26
加工商品	2,461,408.72		2,461,408.72	2,333,159.49		2,333,159.49
合计	751,934,011.08	234,785.89	751,699,225.19	870,503,895.13	330,318.10	870,173,577.03

期末库存商品余额中有 1,105 辆汽车 (账面余额 19,724 万元) 的合格证质押于银行等金融机构, 作为子公司无锡商业大厦集团东方汽车有限公司及其下属子公司和无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司及其下属子公司获取借款、开具银行承兑汇票和采购存货的担保。

(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	其他	转回或转销	其他	
原材料	43,073.21					43,073.21
在产品						
库存商品	287,244.89	139,639.61		235,171.82		191,712.68
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	330,318.10	139,639.61		235,171.82		234,785.89

(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

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
预缴增值税销项税	8,003,372.26	10,817,331.62
待抵扣的增值税进项税	16,875,869.67	28,511,161.81
预缴企业所得税	1,299,449.97	3,397,011.82
预缴其他税费	916,324.84	802,141.32
合计	27,095,016.74	43,527,646.57

其他说明

无

14、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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						
按公允价值计量的	1,134,830,000.00		1,134,830,000.00	962,382,448.80		962,382,448.80
按成本计量的	1,025,030,000.00		1,025,030,000.00	792,582,448.80		792,582,448.80
合计	1,134,830,000.00		1,134,830,000.00	962,382,448.80		962,382,448.80

(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	90,766,363.34			90,766,363.34
公允价值	1,025,030,000.00			1,025,030,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	700,697,727.51			700,697,727.51
已计提减值金额				

(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		
无锡新区景信农村小额贷款有限公司	3,800,000.00			3,800,000.00					1.90	
国联信托股份有限公司	106,000,000.00			106,000,000.00					8.13	
江苏银行股份有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00							
合计	169,800,000.00		60,000,000.00	109,800,000.00					/	

(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

江苏银行股份有限公司于2016年7月20日在上海证券交易所首次公开发行股票并上市。发行后，本公司持有该公司5,000万股股份，占其发行后股份的0.43%。本公司持有的股份限售期至2017年7月20日止，自上市日起本公司对该股份按公允价值计量。

15、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

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
长期保证金	6,247,421.03		6,247,421.03	5,909,312.03		5,909,312.03	
合计	6,247,421.03		6,247,421.03	5,909,312.03		5,909,312.03	/

(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

本公司向供应商(主要为汽车供应商)支付的保证金，与供应商的合作关系终止后，保证金方可无息退回。报告期末本公司对供应商的合作关系评估结果为长期合作。报告期末对所有保证金单独进行减值测试，没有发现需计提减值的长期应收款。

17、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、合营企业										
小计										
二、联营企业										
无锡永达东方汽车销售服务有限公司	27,606,869.75			10,414,409.58			10,354,771.46			27,666,507.87
南通东方永达佳晨汽车销售服务有限公司	23,591,126.67			13,158,629.95			8,172,575.48			28,577,181.14
无锡大世界影城有限责任公司	1,807,947.94			730.12						1,808,678.06
无锡秀江南文化传媒公司	3,020,149.97		2,677,066.41	-343,083.56						
小计	56,026,094.33		2,677,066.41	23,230,686.09			18,527,346.94			58,052,367.07
合计	56,026,094.33		2,677,066.41	23,230,686.09			18,527,346.94			58,052,367.07

其他说明
无

18、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	311,217,089.52	61,491,526.61		372,708,616.13
2. 本期增加金额	8,280,683.30	27,896,281.05		36,176,964.35
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	8,280,683.30	27,896,281.05		36,176,964.35
(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	319,497,772.82	89,387,807.66		408,885,580.48

二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	83,544,094.53	9,223,728.92		92,767,823.45
2. 本期增加金额	16,430,476.71	6,419,137.38		22,849,614.09
(1) 计提或摊销	16,430,476.71	1,892,485.87		18,322,962.58
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		4,526,651.51		4,526,651.51
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	99,974,571.24	15,642,866.30		115,617,437.54
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	219,523,201.58	73,744,941.36		293,268,142.94
2. 期初账面价值	227,672,994.99	52,267,797.69		279,940,792.68

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
2 处房产	42,754,098.91	政府相关部门正在审批
4 处房产	16,545,632.57	临时搭建物以及在租赁土地上建设的房屋建筑物

其他说明

□适用 √不适用

19、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	机器设备	运输工具	营业及其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,296,417,192.08	130,298,025.23	116,767,402.43	188,759,420.59	1,732,242,040.33
2. 本期增加金额	8,053,175.47	2,288,169.81	54,496,124.38	8,626,424.19	73,463,893.85
(1) 购置	-599,837.40	2,288,169.81	54,496,124.38	8,350,355.82	64,534,812.61
(2) 在建工程转入	8,653,012.87			276,068.37	8,929,081.24
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	8,606,153.52	887,545.01	53,084,549.52	7,635,964.02	70,214,212.07
(1) 处置或报废	325,470.22	887,545.01	53,084,549.52	7,635,964.02	61,933,528.77

(2) 转入 投资性房地产	8,280,683.30				8,280,683.30
4. 期末余额	1,295,864,214.03	131,698,650.03	118,178,977.29	189,749,880.76	1,735,491,722.11
二、累计折旧					
1. 期初余额	495,907,747.08	73,093,493.63	38,361,476.83	135,113,241.27	742,475,958.81
2. 本期增加 金额	61,099,257.39	11,652,739.73	20,096,064.34	20,298,354.55	113,146,416.01
(1) 计提	61,099,257.39	11,652,739.73	20,096,064.34	20,298,354.55	113,146,416.01
3. 本期减少 金额	315,706.11	822,041.46	17,267,002.22	7,249,210.51	25,653,960.30
(1) 处置 或报废	315,706.11	822,041.46	17,267,002.22	7,249,210.51	25,653,960.30
4. 期末余额	556,691,298.36	83,924,191.90	41,190,538.95	148,162,385.31	829,968,414.52
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	739,172,915.67	47,774,458.13	76,988,438.34	41,587,495.45	905,523,307.59
2. 期初账面 价值	800,509,445.00	57,204,531.60	78,405,925.60	53,646,179.32	989,766,081.52

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
9 处房产	70,878,080.46	政府相关部门正在审批
29 处房产	160,632,354.51	临时搭建物以及在租赁土地上建设的房屋建筑物

其他说明：

√适用 □不适用

本期购置负数为根据决算价格调整前期暂估资产原值。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√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
地铁西北口改造	1,415,094.34		1,415,094.34			
汽车展厅装修改造	138,431.43		138,431.43	732,161.60		732,161.60
合计	1,553,525.77		1,553,525.77	732,161.60		732,161.60

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
地铁西北口改造	788万元		1,415,094.34			1,415,094.34	17.96	0.05				自筹
汽车展厅装修改造	1400万元	732,161.60	10,646,269.36	8,929,081.24	2,310,918.29	138,431.43	81.27	75.00				自筹
三凤桥店面装饰改造	20万元		184,833.31		184,833.31		92.42	100.00				自筹
合计		732,161.60	12,246,197.01	8,929,081.24	2,495,751.60	1,553,525.77	/	/			/	/

(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

本期其他减少为转入长期待摊费用。

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、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

24、油气资产

适用 不适用

25、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	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	591,708,450.68			1,537,760.00	11,714,424.99	604,960,635.67
2. 本期增加 金额	-10,561,183.91				12,241,877.27	1,680,693.36
(1) 购置	-10,561,183.91				1,404,276.31	-9,156,907.60
(2) 内部研 发					10,837,600.96	10,837,600.96
(3) 企业合 并增加						
3. 本期减少 金额	27,896,281.05					27,896,281.05

(1) 处置						
(2) 投资性 房地产转出	27,896,281.05					27,896,281.05
4. 期末余额	553,250,985.72			1,537,760.00	23,956,302.26	578,745,047.98
二、累计摊销						
1. 期初余额	130,761,638.96			1,503,984.36	8,041,334.62	140,306,957.94
2. 本期增加 金额	16,257,542.39			33,775.64	2,124,216.79	18,415,534.82
(1) 计提	16,257,542.39			33,775.64	2,124,216.79	18,415,534.82
3. 本期减少 金额	4,526,651.51					4,526,651.51
(1) 处置						
(2) 投资性 房地产转出	4,526,651.51					4,526,651.51
4. 期末余额	142,492,529.84			1,537,760.00	10,165,551.41	154,195,841.25
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	410,758,455.88				13,790,750.85	424,549,206.73
2. 期初账面 价值	460,946,811.72			33,775.64	3,673,090.37	464,653,677.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.87%

(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

本期土地购置负数为购买价格和面积调整所致。

26、开发支出

√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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
车畅一期	3,740,643.53	7,096,957.43			10,837,600.96			
车畅二期		3,569,804.38					3,569,804.38	
千积变		2,064,854.97					2,064,854.97	
合计	3,740,643.53	12,731,616.78			10,837,600.96		5,634,659.35	

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化具体依据	截止期末的研发进度
车畅一期	2015年5月1日	项目可行性分析报告、验收报告	100%
车畅二期	2016年10月1日	项目可行性分析报告、验收报告	40%
千积变	2016年2月1日	项目可行性分析报告、验收报告	95%

27、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		
无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司	33,691,470.08					33,691,470.08
无锡福阳汽车销售服务有限公司	7,942,202.41					7,942,202.41
合计	41,633,672.49					41,633,672.49

(2). 商誉减值准备

√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
		计提		处置		
无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司		4,115,761.51				4,115,761.51
无锡福阳汽车销售服务有限公司		4,254,144.61				4,254,144.61
合计		8,369,906.12				8,369,906.12

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

公司委托资产评估机构以持续使用和公开市场为前提，结合委估对象的实际情况，综合考虑各种影响因素，对被投资单位各项可辨认资产、负债及或有负债分别采用市场法、收益法、成本法等方法进行评估，并采用各项评估方法测算得出的评估结果作为评估结论，确定商誉是否减值。

其他说明

适用 不适用

28、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
柜台装修	138,888.86		138,888.86		
百业超市店铺装潢	473,307.47	573,599.12	278,084.90		768,821.69
东方汽车城展厅装潢	31,625,685.45	6,179,991.75	15,236,611.73		22,569,065.47
东方汽车设备使用费	26,805.79		23,064.44		3,741.35
捷豹路虎展厅租金	7,091,207.92		452,628.00		6,638,579.92
东方电器江阴店装修	258,855.24	850,197.48	329,705.03		779,347.69
三凤桥食品部改造	212,554.30		150,038.28		62,516.02
三凤桥点心部改造	783,561.92	184,833.31	359,887.77		608,507.46
三凤桥大厦店改造	1,514,334.19		869,714.33		644,619.86
三凤酒家装潢改造	3,474,167.25		2,950,130.57		524,036.68
三凤桥大牌档装修	1,338,875.37		1,338,875.37		
新纪元展厅装修	4,703,808.37	438,056.90	2,406,218.50		2,735,646.77
海门店装修	10,191,072.97		10,191,072.97		
地铁接口装饰	13,310,790.55	39,985.08	1,800,705.37		11,550,070.26
AB座卖场装修	11,574,192.05	189,324.44	3,231,324.84		8,532,191.65
合计	86,718,107.70	8,455,988.08	39,756,950.96		55,417,144.82

其他说明：

无

29、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

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	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,374,603.37	1,093,650.84	4,932,796.09	1,233,199.03
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
折旧或摊销差异	23,965,504.05	5,991,376.02	19,255,903.20	4,813,975.81
已纳税负债	24,754,541.05	6,188,635.26	28,684,666.25	7,171,166.56
客户积分奖励	12,526,668.61	3,131,667.15	13,327,873.95	3,331,968.49
公允价值变动损失	74,960.00	18,740.00	63,380.00	15,845.00
内部未实现利润	1,177,311.62	294,327.91	984,192.22	246,048.06
合计	66,873,588.70	16,718,397.18	67,248,811.71	16,812,202.95

(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				
可供出售金融资产公允价值变动	934,263,636.66	233,565,909.15	760,527,448.80	190,131,862.20
资产评估增值	25,439,037.48	6,359,759.37	27,635,379.72	6,908,844.93
合计	959,702,674.14	239,925,668.52	788,162,828.52	197,040,707.13

(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		
可抵扣亏损	337,203,627.97	310,137,709.79
客户积分奖励	2,336,405.57	2,708,108.96
资产减值准备	2,245,295.72	1,417,124.32
商誉减值准备	8,369,906.12	
合计	350,155,235.38	314,262,943.07

(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	备注
2016 年		26,631,277.81	
2017 年	74,751,627.58	73,426,601.62	
2018 年	61,358,420.76	67,883,699.64	
2019 年	64,417,763.02	70,505,287.84	
2020 年	71,417,604.75	71,690,842.88	
2021 年	65,258,211.86		
合计	337,203,627.97	310,137,709.79	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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
预付土地款	2,250,000.00	2,250,000.00
预付工程及设备款	683,480.81	589,085.00
预付软件款	1,415,739.42	143,488.84
预缴税费	801,454.14	172,525.33
合计	5,150,674.37	3,155,099.17

其他说明：

无

31、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
质押借款	31,693,009.70	22,100,774.60
抵押借款		
保证借款	200,000,000.00	380,000,000.00
信用借款	82,959,280.70	140,000,000.00
合计	314,652,290.40	542,100,774.60

短期借款分类的说明：

- (1) 报告期末保证借款 20,000 万元由江苏无锡商业大厦集团有限公司提供保证担保。
- (2) 报告期末质押借款以提供保证金 5,403,250 元和质押汽车合格证获取的借款。
- (3) 报告期末本公司无已逾期未偿还的短期借款。

(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

32、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

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	579,676,168.21	547,452,394.58
合计	579,676,168.21	547,452,394.58

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

报告期末本公司以缴存承兑保证金 33,989 万元和质押账面价值 8,739 万元的汽车合格证（计 443 辆）及江苏无锡商业大厦集团有限公司提供 8,509 万元敞口担保开具上述银行承兑汇票。

35、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	372,900,167.92	431,264,149.81
1 至 2 年	1,842,253.28	5,500,122.36
2 至 3 年	4,291,789.93	1,221,554.69
3 年以上	5,611,311.82	11,060,413.67
合计	384,645,522.95	449,046,240.53

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√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	423,553,031.95	469,247,628.41
1至2年	10,232,525.15	6,882,313.04
2至3年	3,695,890.23	2,522,431.31
3年以上	3,503,205.35	2,390,915.14
合计	440,984,652.68	481,043,287.90

(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

37、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	30,605,847.32	360,089,219.49	357,818,774.26	32,876,292.55
二、离职后福利-设定提存计划	9,709.40	26,214,126.01	26,223,835.41	
三、辞退福利		343,250.00	343,250.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	30,615,556.72	386,646,595.50	384,385,859.67	32,876,292.55

(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	29,230,877.86	324,745,515.91	322,402,969.03	31,573,424.74
二、职工福利费		9,164,588.15	9,164,588.15	
三、社会保险费	1,024.85	12,295,465.66	12,296,490.51	
其中：医疗保险费	437.76	10,702,842.71	10,703,280.47	
工伤保险费	361.29	930,266.71	930,628.00	
生育保险费	225.80	662,356.24	662,582.04	
四、住房公积金	1,630.00	9,569,988.00	9,571,618.00	
五、工会经费和职工教育经费	151,435.11	4,313,661.77	4,314,241.77	150,855.11

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、医疗互助金	1,220,879.50		68,866.80	1,152,012.70
合计	30,605,847.32	360,089,219.49	357,818,774.26	32,876,292.55

(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	9,032.00	25,257,714.18	25,266,746.18	
2、失业保险费	677.40	956,411.83	957,089.23	
3、企业年金缴费				
合计	9,709.40	26,214,126.01	26,223,835.41	

其他说明：

□适用 √不适用

38、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	24,913,648.99	12,501,886.96
消费税	1,210,762.13	1,190,584.11
营业税		2,247,952.29
企业所得税	22,558,799.25	11,174,501.47
个人所得税	7,041,713.76	1,229,019.42
城市维护建设税	1,780,058.16	1,173,143.04
房产税	4,138,501.91	3,553,303.69
土地使用税	650,125.61	655,120.49
印花税	530,245.35	258,930.89
教育费附加	1,273,589.22	837,960.00
防洪保安基金		942,162.71
文化建设基金	59,327.49	9,016.61
合计	64,156,771.87	35,773,581.68

其他说明：

无

39、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
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	354,161.91	816,830.10
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	354,161.91	816,830.10

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

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	791,558.00	791,558.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	791,558.00	791,558.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

因本公司子公司无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司股东中国华星汽车贸易（集团）有限公司无法联系，该股利未能支付。

41、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
基建工程款	93,395,784.34	139,386,778.83
保证金	32,081,345.86	26,872,207.64
股权转让款		150,000.00
代扣代缴职工社保款	8,843,712.31	7,795,350.86
应付费用	5,212,844.57	5,957,110.73
其他暂收款项	9,628,212.20	6,857,437.78
合计	149,161,899.28	187,018,885.84

(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
基建供应商 A	24,532,257.03	工程尚未决算
基建供应商 B	12,336,156.18	工程尚未决算
基建供应商 C	7,470,160.00	工程尚未决算
基建供应商 D	7,423,894.30	工程尚未决算
基建供应商 E	6,867,550.68	工程尚未决算
合计	58,630,018.19	/

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
东方会员卡积分奖励	14,863,074.18	16,035,982.91
合计	14,863,074.18	16,035,982.91

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

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

45、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

46、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

47、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
保证金	16,645,010.19	15,609,234.47
股东借款	35,196,553.33	35,196,553.33
合计	51,841,563.52	50,805,787.80

其他说明：

√适用 □不适用

报告期末保证金为向供应商和承租方收取的保证金，保证金在与供应商、承租方解除合作关系后一定期限内退回，根据约定该款项不支付利息。报告期末本公司与上述供应商、承租方的合作关系为长期合作。

报告期末股东借款为子公司无锡市吟春大厦商贸有限公司按其注册资本的出资比例向各股东单位借入的款项，根据约定该款项不支付利息。

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√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	形成原因
政府补助	111,406,675.92		7,631,555.26	103,775,120.66	政策性拆迁
合计	111,406,675.92		7,631,555.26	103,775,120.66	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
汽车新城拆迁补助	111,406,675.92		7,631,555.26		103,775,120.66	与资产相关
合计	111,406,675.92		7,631,555.26		103,775,120.66	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、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	521,711,813.00	45,454,544.00				45,454,544.00	567,166,357.00

其他说明：

无

54、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

55、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)	69,376,446.75	355,630,348.54	18,497,075.40	406,509,719.89
其他资本公积				
合计	69,376,446.75	355,630,348.54	18,497,075.40	406,509,719.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于2016年8月非公开发行股票发行人民币普通股(A股)45,454,544股，募集资金总额为409,999,986.88元，扣除发行费用9,450,000元(含税)，实际募集资金净额为400,549,986.88元。实际募集资金净额加上本次非公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额534,905.66元，

合计人民币 401,084,892.54 元，其中：新增注册资本人民币 45,454,544 元，新增资本公积（股本溢价）人民币 355,630,348.54 元。

本次发行新增股份已于 2016 年 8 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次非公开发行新增股份为有限售条件流通股，投资者认购的本次非公开发行的 A 股股票自发行结束之日起 12 个月内不得转让，预计上市时间为 2017 年 8 月 18 日。

本期资本公积减少详见附注第十一节 财务报告 七、合并财务报表”之“75、所有者权益变动表项目注释”。

56、 库存股

适用 不适用

57、 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	570,395,586.60	194,112,776.60	20,376,588.74	43,434,046.95	130,302,140.91		700,697,727.51
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	570,395,586.60	194,112,776.60	20,376,588.74	43,434,046.95	130,302,140.91		700,697,727.51

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						
其他综合收益合计	570,395,586.60	194,112,776.60	20,376,588.74	43,434,046.95	130,302,140.91	700,697,727.51

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无。

58、专项储备

适用 不适用

59、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	201,517,396.50	8,816,200.09		210,333,596.59
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	201,517,396.50	8,816,200.09		210,333,596.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法及本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。本期按母公司本年实现净利润88,162,000.89元，按照10%的比例提取盈余公积8,816,200.09元。

60、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	818,172,835.59	708,840,267.03
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	818,172,835.59	708,840,267.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	204,115,249.70	177,225,458.93
减：提取法定盈余公积	8,816,200.09	15,721,709.07
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		52,171,181.30
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,013,471,885.20	818,172,835.59

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、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	8,801,594,777.24	7,943,527,108.02	8,139,608,307.63	7,298,266,296.27
其他业务	268,077,946.56	27,506,300.14	241,916,338.34	28,340,374.48
合计	9,069,672,723.80	7,971,033,408.16	8,381,524,645.97	7,326,606,670.75

62、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	15,553,925.20	19,311,670.77
营业税	5,482,996.34	14,701,397.71
城市维护建设税	12,429,858.83	11,835,315.25
教育费附加	8,871,052.33	8,436,858.31
资源税		
房产税	12,589,846.40	6,330,007.65
土地使用税	1,774,964.93	46,080.00
车船使用税	200,019.22	
印花税	1,130,031.66	
防洪保安基金		3,720,210.98
文化建设费	119,050.37	210,427.27
合计	58,151,745.28	64,591,967.94

其他说明：

公司根据财政部 2016 年 12 月 3 日发布的《增值税会计处理规定》财会【2016】22 号文的规定，对 2016 年 5 月 1 日之后在管理费用核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费调整至“税金及附加”科目列报。

63、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
职工薪酬	240,735,515.11	234,388,955.93
广告宣传费	67,442,261.89	62,757,565.05
运输费	3,259,656.54	4,314,182.65

能源费	2,117,082.73	2,302,026.85
差旅费	5,546,880.61	5,115,070.65
保险费	2,665,643.31	2,721,063.74
保管费	279,472.74	316,675.09
车辆费用	8,201,582.78	
其他销售费用	3,992,587.79	3,728,472.40
合计	334,240,683.50	315,644,012.36

其他说明：

无。

64、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
职工薪酬	123,415,327.25	101,789,531.61
业务招待费	14,017,822.21	13,562,309.97
租赁费	52,224,120.30	53,801,423.04
折旧费	106,355,894.02	112,340,151.98
无形资产及长期资产摊销	58,005,268.46	69,651,614.26
能源费	22,304,971.51	22,522,847.10
中介及咨询费用	5,268,051.79	6,779,871.44
修理费	13,376,094.49	11,967,806.98
税费	3,826,383.75	12,649,695.99
邮电通讯费	4,548,219.32	4,692,795.39
物业管理费用	14,792,277.81	12,374,025.80
劳动保护费	2,751,135.81	2,471,183.90
低值易耗品	2,097,520.56	2,429,906.93
其他管理费用	14,347,558.69	25,226,751.79
合计	437,330,645.97	452,259,916.18

其他说明：

无。

65、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	26,664,651.88	40,467,328.23
减：存款利息收入	-5,096,799.12	-5,606,212.97
减：资金占用利息收入	-2,312,020.71	-2,536,023.62
手续费支出	15,030,457.54	15,923,133.05
合计	34,286,289.59	48,248,224.69

其他说明：

无。

66、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	365,510.89	93,458.32
二、存货跌价损失	114,484.43	215,158.02
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	8,369,906.12	
十四、其他		
合计	8,849,901.44	308,616.34

其他说明：

无。

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-11,580.00	35,310.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-11,580.00	35,310.00

其他说明：

无。

68、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	23,230,686.09	18,530,088.56
处置长期股权投资产生的投资收益	17,616.73	11,484,615.11
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		
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		10,138.11
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		18,587,556.82
处置可供出售金融资产取得的投资收益	19,301,982.94	43,706.85
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	42,550,285.76	48,656,105.45

其他说明：

无。

69、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	3,943,348.84	8,608,165.62	3,943,348.84
其中：固定资产处置利得	3,943,348.84	8,608,165.62	3,943,348.84
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	11,478,655.26	8,397,255.20	11,478,655.26
其他收入	7,720,372.90	3,394,422.88	7,720,372.90
合计	23,142,377.00	20,399,843.70	23,142,377.00

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
东方汽车城拆迁	7,631,555.26	7,631,555.20	资产相关
商业企业财政扶持款		615,700.00	收益相关
地方税收贡献奖励	38,000.00		收益相关
市长质量奖奖励	1,000,000.00		收益相关
机动车报废补助	9,000.00		收益相关
“老字号”新设连锁门店补贴	100,900.00		收益相关
“老字号”创新发展项目补贴	354,800.00		收益相关
正版正货示范项目补助		150,000.00	收益相关
地方名牌奖励	9,000.00		收益相关
交通运输节能减排补助	150,000.00		收益相关
地方财政或街道扶持资金	2,185,400.00		收益相关
合计	11,478,655.26	8,397,255.20	/

其他说明：

□适用 √不适用

70、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	2,732,508.81	2,892,795.73	2,732,508.81
其中：固定资产处置损失	2,732,508.81	2,892,795.73	2,732,508.81
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	768,000.00	711,070.00	768,000.00
其他支出	1,735,482.03	1,704,282.78	1,735,482.03
合计	5,235,990.84	5,308,148.51	5,235,990.84

其他说明：

无。

71、 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	79,161,442.66	59,630,418.27
递延所得税费用	-455,279.79	1,043,007.88
合计	78,706,162.87	60,673,426.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	286,225,141.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	71,556,285.45
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-112,487.93
非应税收入的影响	-7,801,331.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,757,304.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,931,336.64
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	16,305,463.55
技术开发费加计扣除	-67,735.00
所得税费用	78,706,162.87

其他说明：

□适用 √不适用

72、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产公允价值损益	130,302,140.91	570,395,586.60
合计	130,302,140.91	570,395,586.60

73、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
收到银行存款利息	5,096,799.12	5,606,212.97
收到政府补助收入	3,847,100.00	765,700.00
其他营业外收入	1,036,719.20	1,159,147.60
收到保证金	12,429,596.04	9,142,533.04
其他经营性往来收入	2,680,836.91	518,193.78
合计	25,091,051.27	17,191,787.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无。

(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
付现的销售费用及管理费用	240,469,832.63	239,935,031.18
手续费支出	15,030,457.54	15,923,133.05
支付保证金	5,179,273.16	6,696,615.00
公益捐赠支出	768,000.00	711,070.00
其他营业外支出	1,735,482.03	1,703,937.58
其他经营性往来支出	1,679,164.33	3,070,827.27
合计	264,862,209.69	268,040,614.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
收到资金占用利息	2,312,020.71	3,022,134.73
收到关联方还款	20,000,000.00	
合计	22,312,020.71	3,022,134.73

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
处置子公司及其他营业单位付出的现金净额		3,997.09
合计		3,997.09

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(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
收到拆迁补偿款		22,000,000.00
关联方借款		46,600,000.00
少数股东款项	590,095.88	
合计	590,095.88	68,600,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

74、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	207,518,978.91	176,974,922.20
加：资产减值准备	8,849,901.44	308,616.34
投资性房地产折旧和摊销	18,322,962.58	17,958,289.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,069,968.47	119,265,064.22
无形资产摊销	18,383,407.18	18,388,842.01
长期待摊费用摊销	39,679,841.39	51,291,194.77
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）	-1,210,840.03	-5,722,415.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		7,045.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	11,580.00	-35,310.00
财务费用（收益以“-”号填列）	24,352,631.17	37,931,304.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,550,285.76	-48,656,105.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	93,805.77	1,592,093.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-549,085.56	-549,085.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	118,359,867.41	158,607,674.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-109,289,468.67	-53,913,944.46

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-63,706,317.08	-56,640,184.19
其他	-7,631,555.26	-7,631,555.20
经营活动产生的现金流量净额	323,705,391.96	409,176,446.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	912,902,805.53	473,176,606.36
减：现金的期初余额	473,176,606.36	409,092,927.99
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	439,726,199.17	64,083,678.37

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(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	912,902,805.53	473,176,606.36
其中：库存现金	2,819,577.43	2,920,549.24
可随时用于支付的银行存款	909,830,721.76	470,076,558.84
可随时用于支付的其他货币资金	252,506.34	179,498.28
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	912,902,805.53	473,176,606.36
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

75、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

单位：元

项目	金额
收购少数股权引起资本公积变动	18,497,075.40
合计	18,497,075.40

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	420,059,925.67	存入保证金用于银行和金融公司融资、开具保函
应收票据		
存货	197,240,711.54	质押于银行和金融公司用于融资
固定资产		
无形资产		
合计	617,300,637.21	/

其他说明：

无。

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

(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

78、套期

适用 不适用

79、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

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

其他说明：

适用 不适用

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

(1) 设立子公司

本公司子公司无锡商业大厦集团东方汽车有限公司于 2016 年 8 月出资 180 万元设立无锡东信机动车拍卖有限公司，占注册资本 300 万元的 60%，该公司自设立日起纳入合并报表范围。

本公司于 2016 年 12 月出资 500 万元设立无锡东方易谷信息技术有限公司，占注册资本 500 万元的 100%，该公司自设立日起纳入合并报表范围。

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	
无锡商业大厦集团东方汽车有限公司	无锡	无锡	零售	100		同一控制下合并
无锡市三凤桥肉庄有限责任公司	无锡	无锡	零售	98.30		非同一控制下合并
无锡商业大厦东方百业超市有限公司	无锡	无锡	零售	100		设立
无锡商业大厦集团东方电器有限公司	无锡	无锡	零售	95		设立
无锡商业大厦大东方海门百货有限公司	海门	海门	零售	70		设立
无锡市吟春大厦商贸有限公司	无锡	无锡	服务	78.81		非同一控制下合并
无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司	无锡	无锡	零售	94.59		非同一控制下合并
无锡东方荣昌汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		51	设立
无锡神龙汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		51	设立
无锡东方誉众汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		51	设立
无锡东方乐通汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		51	设立
无锡东方瑞风汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		51	设立
无锡东方龙泰汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
无锡东方海达汽车销售有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
无锡东方福美汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		76	设立
无锡东方鸿润汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		95	设立
无锡市东方驾驶培训有限公司	无锡	无锡	培训		90	设立
无锡东方汽车用品超市有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
江苏东方二手车交易市场有限公司	无锡	无锡	服务		100	设立
无锡东方鑫现汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		60	设立

无锡东方吉羊汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		65	设立
无锡东方北现汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		60	设立
南通东方嘉宇雷克萨斯汽车销售服务有限公司	南通	南通	零售		66	设立
无锡市东方运达汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
无锡东方丽通汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	非同一控制下合并
无锡东方富日汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
无锡市东方驰诺汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
无锡市东方润驰汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
南通东沃汽车销售服务有限公司	南通	南通	零售		100	设立
南通东方泓通汽车销售服务有限公司	南通	南通	零售		100	设立
吴江宝致汽车销售服务有限公司	吴江	吴江	零售		100	设立
无锡东方富翔汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
无锡市卡弗雷贸易有限公司	无锡	无锡	零售		90	设立
江阴东方沃邦汽车销售服务有限公司	江阴	江阴	零售		100	设立
宜兴东方沃邦汽车销售服务有限公司	宜兴	宜兴	零售		60	设立
无锡东方富辰汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
无锡东方京谊汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	设立
镇江东方辰通汽车销售服务有限公司	镇江	镇江	零售		100	设立
南通东方鼎辰汽车销售服务有限公司	南通	南通	零售		80	设立
无锡东方美通汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		40	设立
海门宝致行汽车销售服务有限公司	海门	海门	零售		100	设立
镇江东方美亚雷克萨斯汽车销售服务有限公司	镇江	镇江	零售		100	设立
宿迁东方富泰汽车销售服务有限公司	宿迁	宿迁	零售		70	设立
无锡东方鸿达汽车销	无锡	无锡	零售		100	设立

售服务有限公司						
宿迁东方谊通汽车销售服务有限公司	宿迁	宿迁	零售		70	设立
丹阳东方朗通汽车销售服务有限公司	丹阳	丹阳	零售		100	设立
无锡东方泓玖机动车安全技术检测有限公司	无锡	无锡	服务		100	设立
江苏东沅保险代理有限公司	无锡	无锡	服务		100	设立
无锡东方亚科二手车鉴定评估有限公司	无锡	无锡	服务		75	设立
无锡福阳汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	非同一控制下合并
苏州盛泽宝致行汽车销售服务有限公司	吴江	吴江	零售		100	设立
无锡市新纪元众友汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		90	非同一控制下合并
无锡鸿众汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		51	非同一控制下合并
无锡龙顺汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		100	非同一控制下合并
无锡中威丰田汽车销售有限公司	无锡	无锡	零售		51	非同一控制下合并
无锡联众汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		51	非同一控制下合并
无锡市新纪元福星销售有限公司	无锡	无锡	零售		51	非同一控制下合并
无锡市祥顺汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		90	非同一控制下合并
无锡市众达汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售		82	非同一控制下合并
无锡市旧机动车交易市场有限公司	无锡	无锡	服务		100	非同一控制下合并
无锡市三凤桥食品有限责任公司	无锡	无锡	制造		100	设立
无锡市三凤桥食品专卖有限责任公司	无锡	无锡	批发	45	55	设立
无锡商业大厦集团东方电器江阴有限公司	江阴	江阴	零售		100	设立
上海金扳手信息科技股份有限公司	上海	上海	服务		100	设立
无锡东方上工维修连锁有限公司	无锡	无锡	服务		100	设立
无锡东信机动车拍卖有限公司	无锡	无锡	服务		60	设立
无锡东方易谷信息技术有限公司	无锡	无锡	服务	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在各子公司的持股比例与表决权比例均相同。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无锡商业大厦集团东方汽车有限公司持有无锡东方美通汽车销售服务有限公司 40% 股权，但无锡东方美通汽车销售服务有限公司的经营与财务均由无锡商业大厦集团东方汽车有限公司控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无。

(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
无锡商业大厦集团东方电器有限公司	5	278,581.54		1,702,047.48
无锡市吟春大厦商贸有限公司	21.19	-22,778.86		19,910,811.28
无锡市三凤桥肉庄有限责任公司	1.70	1,020,192.37		2,896,637.57
无锡商业大厦集团东方汽车有限公司		7,882,249.42	3,355,002.87	64,528,685.33
无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司	5.41	327,383.40	980,000.00	43,696,609.35
无锡商业大厦大东方海门百货有限公司	30	-6,081,898.66		-18,361,460.87
合计		3,403,729.21	4,335,002.87	114,373,330.14

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
无锡商业大厦集团东方电器有限公司	100,292,362.42	6,465,056.60	106,757,419.02	68,128,648.44	4,587,821.06	72,716,469.50	91,806,408.94	5,635,327.03	97,441,735.97	63,664,580.07	5,307,837.14	68,972,417.21
无锡市吟春大厦商贸有限公司	5,157,111.63	242,128,664.69	247,285,776.32	15,479,025.22	137,843,507.70	153,322,532.92	5,037,888.51	261,349,258.83	266,387,147.34	12,796,248.52	159,520,157.26	172,316,405.78
无锡市三凤桥肉庄有限责任公司	148,699,009.43	31,832,639.06	180,531,648.49	27,847,157.92	500,000.00	28,347,157.92	113,723,877.44	40,129,010.17	153,852,887.61	23,932,363.30	500,000.00	24,432,363.30
无锡商业大厦集团东方汽车有限公司	1,472,193,478.20	1,257,469,561.41	2,729,663,039.61	1,579,363,264.42	103,775,120.66	1,683,138,385.08	1,284,223,747.34	1,321,524,764.82	2,605,748,512.16	1,842,723,921.98	111,406,675.92	1,954,130,597.90
无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司	316,003,939.01	53,070,114.61	369,074,053.62	220,599,388.46	100,000.00	220,699,388.46	287,786,495.78	61,427,526.88	349,214,022.66	200,478,615.87	100,000.00	200,578,615.87
无锡商业大厦大东方海门百货有限公司	22,675,543.49	13,937,444.11	36,612,987.60	95,057,804.40	2,760,052.78	97,817,857.18	24,757,475.49	28,996,822.13	53,754,297.62	91,981,189.36	2,704,982.29	94,686,171.65

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
无锡商业大厦集团东方电器有限公司	191,299,801.52	5,571,630.76	5,571,630.76	7,166,979.27	216,513,546.66	4,361,596.45	4,361,596.45	-503,583.50
无锡市吟春大厦商贸有限公司	27,349,683.72	-107,498.16	-107,498.16	20,221,004.55	28,624,314.97	102,413.74	102,413.74	18,958,204.51
无锡市三凤桥肉庄有限责任公司	208,980,949.01	22,763,966.26	22,763,966.26	36,405,337.19	212,759,982.48	19,106,570.87	19,106,570.87	29,018,000.60
无锡商业大厦集团东方汽车有限公司	5,388,936,211.75	47,061,743.14	47,061,743.14	147,098,689.35	4,717,183,037.62	21,805,085.44	21,805,085.44	250,507,568.17
无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司	1,329,962,438.14	719,258.37	719,258.37	5,055,131.26	1,212,153,294.34	-4,290,158.68	-4,290,158.68	13,501,049.23
无锡商业大厦大东方海门百货有限公司	250,330,466.34	-20,272,995.55	-20,272,995.55	-9,140,600.29	294,480,625.58	-15,924,791.79	-15,924,791.79	-3,387,484.84

其他说明：
无。

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

√适用 □不适用

本公司于2016年11月向无锡商业大厦集团东方汽车有限公司(持股比例94.84%)增资35,000万元,增资完成后本公司持有无锡商业大厦集团东方汽车有限公司96.64%的股权。

本公司于2016年12月收购了李苏持有的无锡商业大厦集团东方汽车有限公司3.36%的股权,收购完成后本公司持有无锡商业大厦集团东方汽车有限公司100%的股权。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	51,000,000.00
--现金	51,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	51,000,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	32,502,924.60
差额	18,497,075.40
其中:调整资本公积	18,497,075.40
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□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	
无锡永达东方汽车销售服务有限公司	无锡	无锡	零售	30		权益法
南通东方永达佳晨汽车销售服务有限公司	南通	南通	零售	40		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司在各联营公司的持股比例与表决权比例均相同。

持有20%以下表决权但具有重大影响,或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:不适用。

(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	
	无锡东方永达汽车销售服务有限公司	南通东方永达佳晨汽车销售服务有限公司	无锡东方永达汽车销售服务有限公司	南通东方永达佳晨汽车销售服务有限公司
流动资产	156,956,632.43	110,069,365.06	153,664,340.31	110,801,767.53
非流动资产	79,902,047.90	67,923,206.27	91,192,127.41	71,995,747.95
资产合计	236,858,680.33	177,992,571.33	244,856,467.72	182,797,515.48
流动负债	144,620,928.57	106,549,618.46	152,721,153.75	123,819,698.80
非流动负债	16,058.87		112,414.82	
负债合计	144,636,987.44	106,549,618.46	152,833,568.57	123,819,698.80
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	92,221,692.89	71,442,952.87	92,022,899.15	58,977,816.68
按持股比例计算的净资产份额	27,666,507.87	28,577,181.14	27,606,869.75	23,591,126.67
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	27,666,507.87	28,577,181.14	27,606,869.75	23,591,126.67
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,011,676,759.81	694,502,134.06	1,098,210,876.05	604,350,681.11
净利润	34,714,698.61	32,896,574.88	35,344,287.49	17,553,119.46
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	34,714,698.61	32,896,574.88	35,344,287.49	17,553,119.46
本年度收到的来自联营企业的股利	10,354,771.46	8,172,575.48	9,754,127.64	1,470,438.48

其他说明

无。

(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

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
合营企业：		
投资账面价值合计	1,808,678.06	4,828,097.91
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-342,353.44	1,343.42
--其他综合收益		
--综合收益总额	-342,353.44	1,343.42

其他说明
无。

(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：信用风险、流动性风险和市场风险。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。公司管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

本公司风险管理的总体目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

（一）、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与其他应收款项有关。

本公司的其他应收款和长期应收款主要系保证金、代垫款项等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。本公司各项金融负债预计1年内到期。

（三）市场风险

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。市场风险主要为利率风险和价格风险。

1、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。因本公司借款系固定利率，故无基准利率变动风险。

2、价格风险

本公司在资产负债表中被分类为可供出售金融资产的股票投资为在证券交易所上市的股票，因此本公司承担权益证券的市场价格风险。

于2016年12月31日，假设可供出售金融资产的股票价格上升或下降10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及其他综合收益的税后净额均增加或减少约7,688万元（2015年12月31日约5,944万元）。

上述敏感性分析是基于资产负债表日可供出售金融资产股票价格发生变动，以变动后的价格对可供出售金融资产的股票投资进行重新计量得出的。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

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	

一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	14,040.00			14,040.00
1. 交易性金融资产	14,040.00			14,040.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	14,040.00			14,040.00
(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	1,025,030,000.00			1,025,030,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,025,030,000.00			1,025,030,000.00
(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				
持续以公允价值计量的资产总额	1,025,044,040.00			1,025,044,040.00
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

交易性金融资产的期末公允价值为以证券交易所 2016 年 12 月 31 日收盘价进行计量。
可供出售金融资产的期末公允价值为以证券交易所 2016 年 12 月 31 日收盘价进行计量。

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

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：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 (%)
江苏无锡商业大厦集团有限公司	江苏无锡	自有资产经营与租赁	113,225,342.16	41.1865	41.1865

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是王均金。

其他说明：

无。

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“第十一节财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

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“第十一节财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

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
无锡大世界影城有限责任公司	不重要的联营企业
无锡秀江南文化传媒有限公司	不重要的联营企业

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
张继福	其他
上海均瑶（集团）有限公司	其他
上海均瑶国际广场有限公司	其他
无锡大东方伊酷童有限公司	母公司的全资子公司
无锡民生地产集团有限公司	其他
无锡新区景信农村小额贷款有限公司	其他

其他说明

无。

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
江苏无锡商业大厦集团有限公司	转供水电汽	10,314,631.22	11,236,147.14
江苏无锡商业大厦集团有限公司	物业管理	397,636.70	540,800.00
江苏无锡商业大厦集团有限公司	其他服务	40,037.38	
无锡秀江南文化传媒有限公司	广告宣传	49,514.56	570,873.80
无锡大东方伊酷童有限公司	转供水电汽	226,748.67	

出售商品/提供劳务情况表

√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
江苏无锡商业大厦集团有限公司	销售商品	23,264.95	
无锡大世界影城有限责任公司	物业管理	703,068.69	743,254.00
无锡永达东方汽车销售服务有限公司	物业管理	1,198,419.01	1,230,411.00
无锡新区景信农村小额贷款有限公司	物业管理	1,860.60	
无锡大世界影城有限责任公司	转供水电汽	1,047,131.46	1,012,648.15
南通东方永达佳晨汽车销售服务有限公司	转供水电汽	643,258.28	
无锡永达东方汽车销售服务有限公司	转供水电汽	1,131,800.27	
无锡永达东方汽车销售服务有限公司	广告宣传	2,396,826.09	2,752,808.52
无锡民生地产集团有限公司	其他服务	146,316.04	

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
无锡大世界影城有限责任公司	房屋租赁	1,494,546.49	1,187,325.81
无锡永达东方汽车销售服务有限公司	房屋租赁	3,830,800.00	2,769,480.00
无锡新区景信农村小额贷款有限公司	房屋租赁	18,402.09	
无锡永达东方汽车销售服务有限公司	土地租赁	1,799,634.25	1,797,600.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏无锡商业大厦集团有限公司	土地租赁	1,405,904.80	1,390,000.00
江苏无锡商业大厦集团有限公司	房屋租赁	518,616.92	1,341,565.00
上海均瑶国际广场有限公司	房屋租赁	1,355,578.00	967,581.28

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

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏无锡商业大厦集团有限公司	5,000 万元	2016-05-18	2017-05-17	否
江苏无锡商业大厦集团有限公司	5,000 万元	2016-05-20	2017-05-19	否
江苏无锡商业大厦集团有限公司	5,000 万元	2016-05-23	2017-05-22	否
江苏无锡商业大厦集团有限公司	5,000 万元	2016-05-23	2017-05-22	否
江苏无锡商业大厦集团有限公司	3,989 万元	2016-09-14	2017-04-15	否
江苏无锡商业大厦集团有限公司	2,229 万元	2016-11-02	2017-02-12	否
江苏无锡商业大厦集团有限公司	1,911 万元	2016-10-19	2017-02-25	否
江苏无锡商业大厦集团有限公司	379 万元	2016-11-08	2017-02-12	否

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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
南通东方永达佳晨汽车销售服务有限公司	20,000,000.00	2015-09-23	2016-09-22	

根据无锡商业大厦集团东方汽车有限公司与上海永达汽车集团有限公司签订的借款协议，双方按出资比例向南通东方永达佳晨汽车销售服务有限公司发放借款，期限一年，利率 5.36%。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

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
江苏无锡商业大厦集团有限公司	转让股权		100,000.00
张继福	收购股权		18,916,520.00

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,138.85	1,011.98

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：元

关联方	交易内容	本期发生额	上期发生额
南通东方永达佳晨汽车销售服务有限公司	资金占用费	437,542.31	1,305,555.56

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
应收账款	无锡永达东方汽车销售服务有限公司	216,635.72			
其他应收款	无锡大世界影城有限责任公司	1,960,000.00	1,960,000.00	1,960,000.00	1,960,000.00
其他应收款	南通东方永达佳晨汽车销售服务有限公司			20,000,000.00	600,000.00
长期应收款	江苏无锡商业大厦集团有限公司			40,391.00	

(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
预收款项	无锡大世界影城有限责任公司	229,955.50	
其他应付款	无锡永达东方汽车销售服务有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	上海均瑶国际广场有限公司	816,680.20	
长期应付款	无锡大世界影城有限责任公司	500,000.00	500,000.00

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

(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

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	113,433,271.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	113,433,271.40

本公司于 2017 年 4 月 19 日召开了第六届董事会第十二次会议，以实施利润分配股权登记日的总股本 567,166,357 股为基数，向登记在册的全体股东派发 2016 年度现金股利，具体为：每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），合计分配现金股利人民币 113,433,271.40 元。该年度分配不进行送股及资本公积金转增股本。。此预案尚需公司 2016 年度股东大会审议。

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

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

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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 4 个报告分部，分别为百货业务、汽车销售及维修业务、餐饮业务及其他业务。本公司各个报告分部分别提供不同业务板块。由于各个分部市场及经营策略存在较大差异，故本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，并定期评价各个分部的经营成果，以此来评价其经营成果、向其分配资源。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	百货	汽车销售及维修	餐饮	其他	分部间抵销	合计
营业收入	2,181,730,875.44	6,661,673,662.21	208,980,949.01	27,349,683.72	10,062,446.58	9,069,672,723.80
营业成本	1,753,656,640.69	6,095,201,036.88	115,253,350.98	19,939,470.13	13,017,090.52	7,971,033,408.16
净利润	137,086,404.14	47,781,001.51	22,763,966.26	-112,393.00		207,518,978.91
资产总额	3,721,066,181.30	2,994,494,311.27	180,531,648.49	252,282,565.92	1,759,153,121.64	5,389,221,585.34
负债总额	1,026,780,243.67	1,799,594,991.58	28,347,157.92	153,324,217.36	631,377,641.52	2,376,668,969.01

(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

(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

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,308,927.89	98.7	150.00		11,308,777.89	6,683,124.46	96.27	2,511.00	0.04	6,680,613.46
合并范围内关联方组合	148,717.67	1.3			148,717.67	258,948.37	3.73			258,948.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	11,457,645.56	/	150.00	/	11,457,495.56	6,942,072.83	/	2,511.00	/	6,939,561.83

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

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	11,303,927.89		
4 个月至 1 年	5,000.00	150.00	3.00
1 年以内小计	11,308,927.89	150.00	0.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	11,308,927.89	150.00	0.00

确定该组合依据的说明:

确定该组合依据的说明详见“第十一节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”。

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,361.00 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

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

报告期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 11,143,211.57 元，占应收账款期末余额合计数的比例 97.26%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

(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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	45,129,270.92	7.42	45,129,270.92	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,034,688.72	0.17	54,250.00	5.24	980,438.72	535,900.00	0.08	52,900.00	9.87	483,000.00
合并范围内关联方组合	562,120,000.00	92.41			562,120,000.00	667,020,000.00	99.92			667,020,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	608,283,959.64	/	45,183,520.92	/	563,100,438.72	667,555,900.00	/	52,900.00	/	667,503,000.00

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

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡商业大厦大东方海门百货有限公司	45,129,270.92	45,129,270.92	100.00	净资产负数, 预计应收款项全部无法收回
合计	45,129,270.92	45,129,270.92	/	/

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	936,788.72		
4 个月至 1 年	45,000.00	1,350.00	3.00
1 年以内小计	981,788.72	1,350.00	0.14
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	52,900.00	52,900.00	100.00
合计	1,034,688.72	54,250.00	5.24

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明详见第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计。

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

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 45,130,620.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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
内部借款	607,249,270.92	667,020,000.00
备用金	619,980.00	483,000.00
短期保证金	72,900.00	52,900.00
职工社保及所得税代垫款项	45,149.38	
资产转让款	33,678.00	
其他垫款	262,981.34	
合计	608,283,959.64	667,555,900.00

(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
无锡商业大厦集团东方汽车有限公司	内部借款	450,000,000.00	3月以内	73.98	
无锡市吟春大厦商贸有限公司	内部借款	95,000,000.00	3月以内	15.62	

无锡商业大厦 大东方海门百 货有限公司	内部借款	45,129,270.92	1 年以内	7.42	45,129,270.92
无锡商业大厦 集团东方电器 有限公司	内部借款	16,720,000.00	3 月以内	2.75	
无锡商业大厦 集团东方电器 江阴有限公司	内部借款	400,000.00	3 月以内	0.07	
合计	/	607,249,270.92	/	99.84	45,129,270.92

(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	1,261,155,784.87	35,000,000.00	1,226,155,784.87	855,155,784.87		855,155,784.87
对联营、合 营企业投资				3,020,149.97		3,020,149.97
合计	1,261,155,784.87	35,000,000.00	1,226,155,784.87	858,175,934.84		858,175,934.84

(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
无锡商业大厦东方百业超市有限公司	25,894,994.00			25,894,994.00		
无锡商业大厦集团东方汽车有限公司	407,760,343.30	401,000,000.00		808,760,343.30		
无锡市三凤桥肉庄有限责任公司	147,926,147.57			147,926,147.57		
无锡商业大厦集团东方电器有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
无锡市吟春大厦商贸有限公司	129,594,300.00			129,594,300.00		
无锡市三凤桥食品专卖有限公司	6,750,000.00			6,750,000.00		
无锡市新纪元汽车贸易集团有限公司	92,730,000.00			92,730,000.00		
无锡商业大厦大东方海门百货有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
无锡东方易谷信息技术有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	855,155,784.87	406,000,000.00		1,261,155,784.87	35,000,000.00	35,000,000.00

(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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
无锡秀江南文化传媒有限公司	3,020,149.97		2,677,066.41	-343,083.56							
小计	3,020,149.97		2,677,066.41	-343,083.56							
合计	3,020,149.97		2,677,066.41	-343,083.56							

其他说明：
无。

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	1,637,502,089.99	1,340,410,550.40	1,686,050,268.11	1,373,602,718.03
其他业务	52,994,383.86	6,415,693.09	47,290,470.38	7,917,044.09
合计	1,690,496,473.85	1,346,826,243.49	1,733,340,738.49	1,381,519,762.12

其他说明：
无。

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-343,083.56	547.19
处置长期股权投资产生的投资收益	17,616.73	100,000.00
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		

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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		18,167,956.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益	19,301,982.94	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	18,976,516.11	18,268,503.99

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	1,228,456.76	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	11,478,655.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,312,020.71	
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	19,290,402.94	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	5,216,890.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-7,041,283.91	
少数股东权益影响额	-1,103,166.32	
合计	31,381,976.31	

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	8.22	0.380	0.380
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.96	0.322	0.322

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、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
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等原件
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原稿

董事长：高兵华

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 19 日

修订信息

适用 不适用