

公司代码：600822

900927

公司简称：上海物贸

物贸 B 股

# 上海物资贸易股份有限公司 2017 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	江海	另有公务	沈建章

三、德勤华永会计师事务所(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、公司负责人秦青林、主管会计工作负责人许伟 及会计机构负责人（会计主管人员）黄轶琛 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

本年度利润不作分配；不作资本公积、盈余公积转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

公司已在本报告中描述了可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节“经营情况经营与分析”中“关于公司未来发展的讨论与分析”部分的内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要 .....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项 .....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	34
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	35
第九节	公司治理 .....	41
第十节	公司债券相关情况.....	44
第十一节	财务报告 .....	45
第十二节	备查文件目录 .....	158

## 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		
公司、本公司、物贸股份	指	上海物资贸易股份有限公司
百联集团	指	百联集团有限公司
百联汽车	指	上海百联汽车服务贸易有限公司
晶通化学	指	上海晶通化学品有限公司
乾通投资	指	上海乾通投资发展有限公司
有色交易中心	指	上海有色金属交易中心有限公司
二手车市场	指	上海二手车交易市场有限公司
金桥热力	指	上海金桥热力有限公司
爱姆意机电	指	上海爱姆意机电设备连锁有限公司
《公司章程》	指	《上海物资贸易股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
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	上海物资贸易股份有限公司
公司的中文简称	上海物贸
公司的外文名称	Shanghai Material Trading Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SMTC
公司的法定代表人	秦青林

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许伟	徐玮
联系地址	上海市南苏州路325号	上海市南苏州路325号
电话	021-63231818	021-63231818
传真	021-63292367	021-63292367
电子信箱	600822@shwuzi.com	600822@shwuzi.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市南苏州路325号7楼
公司注册地址的邮政编码	200002
公司办公地址	上海市南苏州路325号
公司办公地址的邮政编码	200002
公司网址	<a href="http://www.sh600822.com">http://www.sh600822.com</a>
电子信箱	600822@shwuzi.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、香港商报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	上海物贸	600822	物贸中心
B股	上海证券交易所	物贸B股	900927	物贸B股

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市黄浦区延安东路 222 号外滩中心 30 楼
	签字会计师姓名	陈颂、刘念磊
公司聘请的内部控制审计会计师事务所	名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 100 号
	签字会计师姓名	孟冬、徐乐乐

## 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	2017年	2016年	本期比上年同期 增减(%)	2015年
营业收入	6,103,450,844.39	16,422,440,078.68	-62.83	57,025,945,986.72
归属于上市公司股东的净利润	32,475,907.88	14,714,288.37	120.71	-1,584,404,718.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,693,653.12	-47,809,017.16	160.02	-1,646,585,174.73
经营活动产生的现金流量净额	70,174,438.36	-218,416,055.91	132.13	270,237,757.75
	2017年末	2016年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	559,279,064.17	530,083,494.50	5.51	277,287,233.75
总资产	2,039,512,491.85	2,078,058,901.23	-1.85	5,387,020,850.19
期末总股本	495,972,914.00	495,972,914.00	0.00	495,972,914.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.07	0.03	133.33	-3.19
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	-0.096	160.02	-3.32
加权平均净资产收益率(%)	5.96	3.65	增加2.31个百分点	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.27	不适用	不适用	不适用

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、2017 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	1,625,107,576.40	1,446,349,636.15	1,614,965,981.66	1,417,027,650.18
归属于上市公司股东的净利润	11,546,355.07	828,361.27	10,747,719.69	9,353,471.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,267,828.54	3,532,859.54	6,678,906.32	8,214,058.82
经营活动产生的现金流量净额	-352,737,904.87	290,024,129.11	28,419,789.06	104,468,425.06

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	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	706,220.17	附注五（六十九）	710,883.98	63,724,748.80
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	10,352,102.74	附注五（七十）附注五（七十一）	13,349,688.11	13,329,907.90
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			35,810,326.86	
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			1,761,507.05	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			11,735,040.65	90,600.00
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	-3,298,176.50	附注五(七十一) 附注五(七十二)	8,706,037.40	-9,248,702.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-1,250,983.80		-2,455,086.66	-4,011,891.05
所得税影响额	-2,726,907.85		-7,095,091.86	-1,704,206.52
合计	3,782,254.76		62,523,305.53	62,180,456.33

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	15,580,874.57	13,257,954.71	-2,322,919.86	0
合计	15,580,874.57	13,257,954.71	-2,322,919.86	0

### 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

公司目前主要从事汽车贸易、化工等生产资料的批发与零售业务。公司重点经营商品中，汽车销售业务随着 4S 店的扩展与健全，各类车辆销售 2.1 万辆，同比增长 3.7%。旧车服务规模达到 8.9 万辆，同比基本持平。化工产品商品实物量 5.45 万吨，同比增长 13.3%。

2017 年，全球工业活动处于回暖周期，包括欧美在内的主要经济体制造业呈持续扩张态势，外部经济体维持复苏态势。国内经济在稳增长政策持续发力，供给侧改革全面推进背景下，企稳态势明显。

作为本行业风向指标的中国制造业采购经理指数 (PMI)，2017 全年 PMI 指数一直保持在 51% 之上，高于荣枯线。月度之间的小幅波动从经济运行来看都属于正常现象，最重要的是全年 PMI 指数没有趋势性变化，没有持续上升或者下降，这样的波动特点说明 2017 年经济平稳增长的特点比较明显。

根据国家统计局公布的数据来看，全国工业生产者出厂价格指数 (PPI)，2017 全年 PPI 指数由上年下降 1.4% 转为上涨 6.3%，结束了自 2012 年以来连续 5 年的下降态势。其中，生产资料价格上涨 8.3%，涨幅较大的行业有石油和天然气开采业、煤炭开采和洗选业、黑色金属冶炼和压延。

另据国家工信部数据显示，2017 年汽车工业实现平稳健康发展，产销量再创新高，全年产销分别完成 2901.5 万辆和 2887.9 万辆，同比分别增长 3.2% 和 3%。连续九年蝉联全球第一，行业经济效益增速明显高于产销量增速，中国品牌市场份额继续提高，新能源汽车发展势头强劲。

#### 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

#### 三、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

1、公司拥有上海有色金属交易中心、上海市旧机动车交易市场、上海危险化学品交易市场等多家专业市场，坚持培育有色金属、二手车和 365me 工业品线上与线下交易平台。这些市场与平台，在上海或国内具有一定影响，公司致力于发展线上现货交易、物流、信息、金融等服务平台。

2、公司汽车业务以品牌 4S 店、旧车交易、维修服务为主要业态。近几年，公司所属品牌 4S 店连续获得“上海大众六星级经销商”、“上海大众汽车斯柯达营销服务网络钻石级经销商”、等荣誉称号。百联沪通汽车销售有限公司连续三年获得上汽通用凯迪拉克全国销量及售后五星奖。公司所属旧车市场的交易量在上海排位保持第一，为汽车服务贸易的持续稳健发展提供了支撑。

3、公司为国内生产资料流通行业知名企业，在业内外具有相应资信品牌影响，与上游厂商与下游企业有稳固的合作基础，有利于公司转型发展。

4、公司控股股东百联集团有限公司不断给予公司在品牌、资金等相关资源的支持。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年，公司贯彻“创新转型有突破、强化管理有举措、调整清理有成效、全年效益有增长”的工作主线，以平台建设和模式创新为突破口，将新业务、新项目有机结合，各项经营管理工作取得了一定的成效，较好地完成了年度预算目标，经营业绩有较大幅度增长。同时，按照“风险可控、管控有力”的总体目标，进一步加强公司总部建设，通过修订完善相关制度流程落实责任制，加大管理工作考核力度与健全内部激励机制相结合，促进公司管理水平和管控能力提升。2017 年 1-12 月，公司汽车贸易、化工产品贸易、有色金属交易平台的销售额、仓储物流的业务量均实现同比增长。

百联汽车以新车销售、二手车交易和维修业务为三大主要业务，2017 年实现营业收入 33.90 亿元，完成预算目标的 117.61%。百联汽车旗下 4S 店包括上汽大众、上汽通用别克、凯迪拉克、名爵及斯柯达等多家知名品牌，一方面通过强化经营手段、提高服务质量，并结合互联网等营销手段拓展销售渠道，吸引零售客户；另一方面继续注重引进大客户销售。2017 年，累计实现新车销售 20688 辆，同比增长 3.7%；新车销售额为 36.61 亿元，同比增长 9.86%。二手车交易由于受上海内环线内不能销售沪 C 牌照汽车和全国对上海市的限迁政策影响，交易量较去年略有下降。汽车维修业务全年产值完成 1.85 亿元，同比增加 2.21%。

晶通化学在分析研判市场形势并管控价格风险的基础上，积极调整商品结构，根据重点客户需求组织资源并安排供货。全年实现营业收入 6 亿元，比去年同期增长 17.67%。此外，晶通化学通过向中国银行保险公司投保“国内贸易短期信用保险”，有效地降低了应收款项的坏账风险；通过完善预警制度、应急预案、风险评审小组等流程和组织机构，强化赊销业务的风险管控。

有色金属交易平台已形成电解铜、铝锭、锌锭、电解镍和锡锭等多个品种交易。有色金属交易平台全年营业收入为 23.38 亿元，同比增长 19.30%；实物量 5.58 万吨，同比下降 0.67%。2017 年有色金属交易中心以提升服务为核心，通过加强指数和资讯价格应用形成对外服务产品，实现了平台建设以来服务收入零的突破。有色金属交易中心在发布 SMEI 综合价格指数的基础上，研发推出 6 个基本金属品种的绝对价格指数；通过组织参加行业协会研讨会、微信公众号和 PC 端等渠道发布信息，进一步扩大了平台客户群体和行业影响力。

乾通投资积极拓展市场，调整物流服务品种结构，引进了如螺纹钢、PTA 吨袋等新业务，2017 年新增品种螺纹钢实现吞吐量 68 万吨，改变了原来一个钢厂一个码头一个品种的现象，全年经营利润实现较大幅度增长。2017 年实现营业收入为 7,565 万元，完成年度预算目标的 126%；全年完成吞吐量 307 万吨，完成年度目标的 154%。

### 二、报告期内主要经营情况

近两年来，公司经历了一系列资产剥离和后续产业整合，公司资产质量及财务状况明显好转。2017 公司及各成员企业继续推动业务模式创新转型和提升企业管理水平，公司整体经营能力和盈利能力有所提升。2017 年公司实现营业收入 61.03 亿元，同比下降 62.83%；实现归属于上市公司股东的净利润 3247.59 万元，同比上升 120.71%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 2869.37 万元，同比上升 160.02%。主营业务收入同比下降的主要原因是公司于 2016 年 6 月底完成了有色金属分公司全部资产、负债的出售事项，导致 2017 年度有色金属现货贸易收入大幅下降。

## (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	6,103,450,844.39	16,422,440,078.68	-62.83
营业成本	5,752,242,015.89	16,076,922,252.04	-64.22
销售费用	112,315,692.01	103,790,534.22	8.21
管理费用	203,479,643.23	212,317,550.24	-4.16
财务费用	11,635,998.32	39,742,460.92	-70.72
经营活动产生的现金流量净额	70,174,438.36	-218,416,055.91	132.13
投资活动产生的现金流量净额	8,045,104.73	3,637,029,281.79	-99.78
筹资活动产生的现金流量净额	-146,323,500.95	-3,275,295,615.54	95.53
资产减值损失	-775,582.00	-8,878,705.93	91.26

## 1. 收入和成本分析

□适用 √不适用

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商业	6,039,692,873.64	5,738,882,612.87	4.98	-63.10	-64.28	增加 3.14 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
金属	2,044,317,525.72	1,998,325,943.45	2.25	-83.89	-84.25	增加 2.22 个百分点
汽车	3,390,431,706.70	3,156,157,214.86	6.91	10.22	9.51	增加 0.61 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	6,039,692,873.64	5,738,882,612.87	4.98	-63.10	-64.28	增加 3.14 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

□适用 √不适用

## (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
商业	外购商品	5,738,882,612.87	100	16,066,492,741.48	100	-64.28	2016年6月底公司退出了有色金属现货贸易业务。
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
金属	外购商品	1,998,325,943.45	100	12,689,025,219.43	100	-84.25	同上
汽车	外购商品	3,156,157,214.86	100	2,882,141,420.18	100	9.51	

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

报告期内公司财务费用为 1163.60 万元，上年同期为 3974.25 万元，同比减少 70.72%，主要原因为 2017 年度公司银行融资较去年同期大幅下降。

## 3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

## 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

报表项目	2017 年度	2016 年度	变动率%	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	7,328,297,613.19	19,100,439,660.69	-61.63	上年含已出售的有色金属分公司数据
购买商品、接受劳务支付的现金	6,921,472,698.99	18,863,240,218.14	-63.31	上年含已出售的有色金属分公司数据
支付的各项税费	51,537,423.24	82,029,742.29	-37.17	上年含已出售的有色金属分公司数据
支付其他与经营活动有关的现金	312,367,070.96	438,995,447.58	-28.85	企业间往来资金减少
取得投资收益收到的现金	25,853,052.33	97,607,218.89	-73.51	上年受置出企业归还资金影响
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,878,214.41	10,815,935.74	102.28	固定资产项目增加所致
支付其他与投资活动有关的现金	217,000.00	16,565,373.17	-98.69	上年处置有色分公司资产现金净流出
偿还债务支付的现金	798,858,893.50	2,899,796,627.46	-72.45	归还银行借款
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,954,546.72	102,501,982.39	-71.75	上年含已出售的有色金属分公司数据
支付其他与筹资活动有关的现金	89,000,000.00	1,320,826,356.00	-93.26	上年归还百联集团资金

## (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
应收票据	14,601,224.85	6.72	21,044,601.64	1.01	-30.62	主要系应收票据兑现
应收账款	49,380,907.95	2.42	100,178,632.04	4.82	-50.71	主要系应收账款回笼
预付款项	219,967,848.10	10.79	300,170,160.24	14.44	-26.72	主要系预付款票到货到所致
应收股利	9,831,650.41	0.48	4,050,000.00	0.19	142.76	主要系受投资企业分配增加所致

其他应收款	61,804,300.89	3.03	32,935,553.84	1.58	87.65	销售返利预提
存货	345,661,699.43	16.95	208,446,255.41	10.03	65.83	汽车大用户备库
一年内到期的非流动资产	0	0	80,922.89	0.004	-100.00	装修费摊销所致
其他流动资产	18,971,625.64	0.93	11,172,424.62	0.54	69.81	待抵扣进项税增加
递延所得税资产	2,188,122.16	0.11	2,920,167.65	0.14	-25.07	主要系资产减值准备减少所致
应付账款	24,605,384.78	1.21	13,097,661.07	0.63	87.86	应付货款增加所致
预收款项	118,149,545.12	5.79	75,480,876.03	3.63	56.53	预收客户资金所致
应付利息	260,033.01	0.01	1,753,050.00	0.08	-85.17	主要系支付银行利息
应付股利	3,821,821.60	0.19	257,265.77	0.01	1,385.55	主要系应付未付股利
其他应付款	110,340,034.20	5.41	198,843,853.96	9.57	-44.51	归还关联方借款减少所致
一年内到期的非流动负债	681,000.00	0.03	5,539,169.44	0.27	-87.71	一年内到期的递延收益减少
长期借款	956,340.26	0.05	1,640,932.76	0.08	-41.72	归还借款
预计负债	2,771,206.20	0.14	11,306,172.57	0.54	-75.49	主要系本年对相关诉讼案件依照法院最终判决进行赔付。

## 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

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元

被投资单位	期初余额	增减变动	期末余额	增减比例	在被投资单位持股比例	主要业务
爱姆意机电	109,608,020.24	2,802,571.26	112,410,591.50	2.56%	38.58%	机电设备等产品贸易
二手车市场	42,560,386.06	4,435,353.25	46,995,739.31	10.42%	30%	二手车交易
上海鞍钢钢材加工有限公司	19,377,901.84	-3,052,729.55	16,325,172.29	-15.75%	49%	钢材、剪切加工等金属业务
上海百联联合二手车交易市场经营管理有限公司	4,291,349.04	-761,686.09	3,529,662.95	-17.75%	38%	二手车交易
上海优斯汽车租赁有限公司	2,882,911.85	-150,335.26	2,732,576.59	-5.21%	30%	汽车租赁服务
上海市浦东旧机动车交易市场经营管理有限公司	7,248,866.54	-1,375,970.95	5,872,895.59	-18.98%	25%	二手车交易
上海三灵金属材料仓储中心	2,537,070.75	-408,880.53	2,128,190.22	-16.12%	55%	物资储存
上海美亚金桥能源有限公司	58,331,057.73	-2,507,618.41	55,823,439.32	-4.30%	40%	集中供热
合计	246,837,564.05	-1,019,296.28	245,818,267.77			

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(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

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
申万宏源集团股份有限公司	2,000,000.00	2,186,225.00	11,740,028.25	218,622.50	可供出售的金融资产	认购
上海银行股份有限公司	56,400.00	107,047.00	1,517,926.46	41,497.49	可供出售的金融资产	子公司配售
合计	2,056,400.00	2,293,272.00	13,257,954.71	260,119.99	/	/

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	年末注册 资本	主要产品或服务	资产总额	归母 净资产	净利润
百联汽车	商业	13,730	销售汽车（含小轿车）及零配件、摩托车和零件，轮胎。	144,766.83	31,849.48	3,002.57
晶通化学	商业	7,500	化工原料及产品、橡胶塑料及制品、染料、颜料、胶黏剂、食品添加剂。	24,343.57	-100.73	73.73
金桥热力	工业	400	蒸汽、热（冷）水生产，输配，热力工程设计、施工，热工试验及节能技术改造，安装检修。（涉及许可经营的凭许可证经营）	6,942.85	5,986.22	697.04
有色交易中心	商业及 服务业	3000	为市场内有色金属的商品经营者提供市场管理服务。	4,174.22	1,275.24	-447.04
乾通投资	仓储物流	9500	物流设施投资及管理、仓储道路普通货运等	13,315.84	12,057.11	1,347.40
爱姆意机电	商业	4,200	经销机电设备及配件等。	35,698.61	29,137.01	3,204.52
二手车市场	服务业	6,000	为二手车经营者提供市场管理服务、新旧汽车、摩托车、拖拉机等批售。	21,498.13	15,665.25	4,622.42
上海鞍钢钢材加工有限公司	工业	1,000	钢材加工及销售；金属原材料，机电设备，建材，木材，五金交电，化工原料及产品（处危险品）销售；仓储；装卸服务。	3,377.69	3,331.67	-623.01

注：公司于 2017 年 12 月 6 日召开第八届董事会第一次临时会议做出决议，经与合资方鞍钢股份有限公司协商一致，对上海鞍钢钢材加工有限公司实施清算并注销。截止本报告期末，相关清算工作尚未完成。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

**1、公司所处行业趋势**

2017 年国内 GDP 同比增长 6.9%，高于 6.8% 的增长预期，实现了七年来首次提速。其中第四季度 GDP 增速 6.8% 与第三季度增速持平，证明我国经济强韧性特征。伴随国内经济的运行平稳，大宗商品市场需求上升，供应持续下降，供需衔接基本正常。全年，大宗商品累计平均价格同比上涨 19.9%，比年初上涨 4.0%。

乘用车仍处于普及阶段，未来 10 年依然会保持正增长。我国乘用车销量从 2010 到 2016 年保持了 6 年的快速增长，千人保有量从 2010 年 44 辆/千人增长到 2017 年上半年 121.7 辆/千人，预测乘用车 2016-2025 年会保持 5% 的复合增长率，到 2025 年行业规模达到峰值，年销量达到 3600 万辆。

年内，汽车工业实现平稳健康发展，产销量再创新高，连续九年蝉联全球第一，行业经济效益增速明显高于产销量增速，中国品牌市场份额继续提高，新能源汽车发展势头强劲。

年内，化工产品市场上游，受供需面好转、库存下降和地缘政治等因素影响，国际原油价格持续上升，对化工产品价格支撑力度增强。供应方面，受价格连续上涨提振，供应有所回升，据大宗商品综合指数显示，2017 年 12 月化工供应量指数较上月上涨 12.1%。

## 2、公司主业所处行业竞争态势

公司作为一家生产资料提供商和汽车销售服务商，在行业内具有一定的影响力，传统优势明显，具有较好的发展基础。

第一，信用基础较好。公司是国有控股上市公司，运作规范，具有良好的信用基础，在市场上具有较高的信誉，容易获得客户的信任。

第二，资质体系完善。公司长期从事生产资料供应业务，具有完备的相关资质和品牌优势，业务限制较少，容易形成完整的服务链。物贸股份一直以来被中国物流与采购联合会确定为生产资料批发贸易重点企业，旗下的上海有色交易中心也使用上海物贸品牌。自 2005 年起上海有色交易中心在全国就确立了百强商品市场第一的地位，“上海物贸价格”自 2009 年起成为有色现货贸易行业的风向标、2013 年成为国家财政部、商务部服务业综合试点企业；2017 年获得上海市贸易型总部称号；2017 年获得普陀区政府平台经济园区的命名。百联汽车一拥有上汽大众授权经营的大众、斯柯达、名爵品牌，上汽通用旗下别克、凯迪拉克品牌；旗下的上海旧机动车交易市场在行业内名列前茅。百联汽车自 2007 年起连续 12 年获得“上海名牌”称号。晶通化学品一拥有危险化学品经营许可证。拥有巴斯夫授权经销商，科莱恩分销商授权。旗下上海化轻染料有限公司拥有三晶、秋收两个产品注册商标。乾通投资一是 AAAA 级物流企业、中国物流与采购联合会理事单位、全国物流园区（基地）协作联盟成员，具有 ISO 9001: 2000 质量管理体系认证，安全生产标准化二级企业，是上海市现代物流名牌企业。

第三，业务优势明显。公司在一些业务板块已经形成了竞争优势，奠定了进一步发展的基础。如百联汽车在二手车市场方面具有较好的优势，形成了二手车交易服务体系。在有色金属交易方面，已经形成了规模巨大的现货交易市场，在行业内具有较高的知名度。晶通化学在化工原料方面拥有完备的资质体系，具有拓展市场的良好基础。乾通投资拥有专用的物流设施，特别是拥有码头资源，为生资物流的业务拓展创造了条件。

第四，市场机遇广阔。公司立足于上海和华东经济发达地区，该地区制造业发达，为公司提供了广阔的市场空间。同时，上海在推动进一步开放，自贸区和自由港的发展和国际资源配置中心建设，为物贸股份提供了良好的机遇。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司将通过对接国家战略，整合产业链，拓展融资渠道，争取国家政策支持，充分发挥信用基础好，资质体系完善，业务优势，区位优势，形成协同的主营业务战略组合，向平台经济商业模式转型，不断完善管理机制，从而提高公司业绩、提升市场地位。

汽车贸易以发展新能源车、二手车业务为新突破，通过借力互联网，夯实后市场业务，选择性发展汽车金融服务等为抓手，致力于成为上海领先的“车生活”服务商。

有色交易中心通过探索期现联动，加速指数应用，打造线上线下一体化，实现有形市场和无形市场对接，扩大对外合作，形成线上线下融合的有色金属生态体系。

化工业务通过执行大客户战略、以贸易为抓手，打造“三位一体”的化学品供应链，着力提供增值服务，成为可信赖的化学品服务集成商。

仓储服务立足深耕主业，提升仓储综合服务能力，通过提供高质量的增值服务业务，塑造自主品牌，通过智慧增效手段，构建融物流、商流、信息流、资金流于一体的大宗商品物流港。

### (三) 经营计划

适用 不适用

2018 年，公司全年营业收入预算 58.3 亿元、期间费用 3.47 亿元。

公司力求通过企业创新能力、研发能力、营销能力、管控能力、市场拓展能力、新技术应用能力和客户服务能力的提升，增强企业的竞争能力，促进经济效益、经营管理和服务水平的提升。

汽车贸易加快汽车产业服务园区规划和打造新的二手车市场等项目建设，拓展新能源车品牌代理项目，增强“全品牌，全系列”的汽车快修业务，努力把百联汽车打造成为集新车销售服务、二手车交易服务、全系列售后服务为一体的“汽车生活服务商和集成商”。

化工产品贸易要利用零星危险化学品物流基地的资源优势，发挥分装、灌装与储存的综合优势，提高设施设备利用率，扩大优质精细化工品代理业务。

有色交易中心积极探索期现联动合作模式创新、加快交易平台招商引流工作；完善有色现货交易平台系统的建设和维护；力争网上有色金属交易平台建设和盈利模式的创新有突破。

仓储物流业务加快基础设施建设、完善配套服务功能、拓展客户资源、提升信息化管理水平，打造以大宗商品贸易和电商平台为主的物流服务生态圈。

### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、政策风险：公司汽车业务受到国家汽车消费政策的影响，对新车消费、旧车置换、新能源车投放等主营业务的拓展与增长受到抑制。随着国家去产能政策导向的延续，公司经营体量逐年收缩，经营资源的控制能力下降。

2、价格风险：公司化工商品经营归属大宗商品贸易，受到国际国内油品价格的影响，市场价格的不确定性，对贸易的掌控能力提出更高的要求。

3、金融融资风险：大宗商品贸易依赖资金推动的特点仍属于本行业的主要发展因素，由于政策、价格因素的影响，资金成本与获利能力的匹配逐步成为经营考量的重要内容，因此，合理的资金成本、资金融资渠道显得尤为关键。

4、税务票据风险：公司面对的客户群范围广泛，在现今市场诚信尚显缺失的状况下，在确保实物贸易交付顺畅的同时，对增值税发票、支付票据、货物凭证的真实性、完整性、规范性要求更高；国家税务政策的变化完善，税率的变化，对公司的经营成本产生一定不确定性。

5、人才瓶颈风险：随着公司经营业务的调整，管理要求的提升，创新模式的推进，对人才需求的要求更高，公司目前面临骨干队伍年龄老化、专业人才缺乏与流失、新知识新技术的更新替代等管理风险。

### (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

#### (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（%）
2017 年	0	0	0	0	32,475,907.88	0
2016 年	0	0	0	0	14,714,288.37	0
2015 年	0	0	0	0	-1,584,404,718.40	0

#### (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

#### (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

报告期内，公司事先与立信会计师事务所（特殊普通合伙）就不再聘任其担任公司财务审计和内部控制审计机构进行了沟通。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已向公司董事会确认，不存在任何与其解聘相关的事项是需要提请公司股东关注的。

### (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：万元币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	100	110
境内会计师事务所审计年限	24	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	50

### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司原聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司财务报告和内部控制审计机构。报告期内，经公司第八届董事会第三次会议决议通过并经公司 2017 年第一次临时股东大会审议批准，公司改聘德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务报告审计机构、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度内部控制审计机构。有关改聘会计师事务所的情况详见《关于变更会计师事务所的公告》（编号：临 2017-023）。

### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>关于因信息披露违法违规，本公司收到上海证监局行政处罚后，投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由，向法院提起诉讼，要求本公司就前述信息披露违法行为承担民事赔偿责任案件。</p> <p>根据本公司于2017年10月31日披露的该诉讼事项进展情况，截至2017年6月12日诉讼时效届满日，投资者诉本公司证券虚假陈述责任纠纷案件共计160件(64件判决结案、96件调解结案)；涉案金额共计人民币1596.73万元、美元26.34万元。其中，(1)本公司已完成判决结案的60名原告的赔付事项，支付款项为754.58万元。；(2)本公司已按照民事调解书向全部96名原告支付了赔偿款项共计568.9万元。</p> <p>2017年11月，本公司向判决结案的另外3名投资者赔付款项15.58万元。截止本报告披露日，尚余1名投资者未予偿付。</p>	<p>详见本公司于2017年10月31日刊载于上海证券报、香港商报及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《涉及诉讼进展公告》(编号：2017-026)。</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**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

**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

事项概述	查询索引
公司房屋及土地租赁的日常关联交易事项:2017年公司及其下属子公司向控股股东百联集团支付租赁费用为2420.18万元。 2017年租赁情况具体详见本报告财务报表附注之“十、关联方及关联交易/（五）关联交易情况/3、关联租赁情况”。	该日常关联交易事项详见公告（编号：临2016-014）。
关于本公司与百联集团财务有限责任公司签署《金融服务框架协议》暨关联交易事项。 2017年12月31日，本公司及子公司在百联集团财务有限责任公司存款余额为3.97亿元。 详见本报告财务报表附注之“十、关联方及关联交易/（五）关联交易情况/6、存放关联方款项”。	《金融服务框架协议》的有关内容详见本公司公告（编号：临2017-008）。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海森联木业发展有限公司	股东的子公司	提供劳务	服务	市场价格		344,564.99	小于1	货币结算		无
联华超市股份有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车	市场价格		179,487.18	小于1	货币结算		无
上海浦东永安百货有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车	市场价格		211,965.81	小于1	货币结算		无
联华物流股份有限公司	股东的子公司	销售商品	汽车	市场价格		779,487.16	小于1	货币结算		无
上海乾通金属材料有限公司	股东的子公司	销售商品	金属	市场价格		186,722.73	小于1	货币结算		无
上海百联大宗商品供应链服务有限公司	股东的子公司	购买商品	金属	市场价格		425,641.05	小于1	货币结算		无
上海乾通金属材料有限公司	股东的子公司	购买商品	金属	市场价格		7,924,528.30	小于1	货币结算		无
上海百联物业管理有限公司	股东的子公司	提供劳务	服务	市场价格		451,290.56	小于1	货币结算		无
合计				/	/	10,503,687.78		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					无					

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			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
上海百联物业管理有限公司	股东的子公司	70,000.00	0	70,000.00			
联华物流有限公司	股东的子公司		977,252.92	977,252.92			
上海动力燃料有限公司	股东的子公司				1,032.36		1,032.36
上海乾通金属材料有限公司	股东的子公司				79,800.00	-79,800.00	-
百联（香港）有限公司	股东的子公司				792,486.19	-792,486.19	
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	联营公司				146,531,320.83	-90,531,320.83	56,000,000.00
上海百联集团有限公司	股东的子公司					15,025.00	15,025.00
合计		70,000.00	977,252.92	1,047,252.92	147,404,639.38	-91,388,582.02	56,016,057.36
关联债权债务形成原因		历年往来款					
关联债权债务对公司的影响		当期未有影响					

## (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

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
百联集团	百联集团上海物贸大厦有限公司	中山北路 2550 号房产	1,231.90	2017.01.01	2017.12.31	/	/	/	是	控股股东
百联集团	上海物贸生产资料物流有限公司	龙吴路 5300 号、南大路 17 号房产	195.09	2017.01.01	2017.12.31	/	/	/	是	控股股东
百联集团	乾通投资	共和新路 3200 号	124.67	2017.01.01	2017.12.31	/	/	/	是	控股股东
百联集团	上海物贸	南苏州路 325 号房产	49.70	2017.01.01	2017.12.31	/	/	/	是	控股股东
百联集团	晶通化学	四川中路 320 号等房产	161.27	2017.01.01	2017.12.31	/	/	/	是	控股股东
百联集团	百联汽车	共和新路 3550 号房产	106.38	2017.01.01	2017.12.31	/	/	/	是	控股股东
百联集团	上海化轻染料有限公司	广东路 179 号等房产	32.57	2017.01.01	2017.12.31	/	/	/	是	控股股东
百联集团	乾通投资	明星路 162 号房产	98.62	2017.01.01	2017.12.31	/	/	/	是	控股股东
百联集团	百联汽车	茂名南路 3 号房产	6.72	2017.01.01	2017.02.28	/	/	/	是	控股股东
百联集团	百联汽车	茂名南路 1 号 (百联物业)	23.81	2017.01.01	2017.12.31	/	/	/	是	控股股东
百联集团	上海晶通化工胶黏剂有限公司	上海市宁武路 164 号	32.80	2017.01.01	2017.12.31	/	/	/	是	控股股东

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无		/	0	/	/	/				0			
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0		
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											91,090.95		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											25,034.00		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											25,034.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）											44.76		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											20,384.00		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0		
上述三项担保金额合计（C+D+E）											20,384.00		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无		
担保情况说明											无		

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1、委托理财情况****(1). 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2). 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、 委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、 其他情况

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

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

## 2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

经公司核查，公司不属于上海市环境保护局于 2016 年 12 月 20 日公布的《2016-2017 年上海市重点排污单位信息公开名录》中公示的重点排污单位。

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

### 报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	64,210
	其中 A 股 49,378; B 股 14,832
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	61,026
	其中 A 股 46,260; B 股 14,766

## (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	
百联集团	0	238,575,962	48.10	0	无	0	国有法人
宋伟铭	-33,094	1,451,000	0.29	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	-575,600	1,158,982	0.23	0	无	0	其他
上海沪北物流发展有限公司	0	1,098,075	0.22	0	无	0	国有法人
陈天明	0	993,603	0.20	0	无	0	其他
李荣国	-68,000	750,000	0.15	0	无	0	境内自然人
SCBHK A/C KG INVESTMENTS ASIA LIMITED	0	719,100	0.14	0	无	0	其他
李春荣	676,600	676,600	0.14	0	无	0	境内自然人
代守江	608,200	608,200	0.12	0	无	0	境内自然人
张国雄	45,800	569,084	0.11	0	无	0	境内自然人
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				
百联集团	238,575,962	人民币普通股	238,575,962				
宋伟铭	1,451,000	境内上市外资股	1,451,000				
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	1,158,982	人民币普通股	1,158,982				
上海沪北物流发展有限公司	1,098,075	人民币普通股	1,098,075				
陈天明	993,603	境内上市外资股	993,603				
李荣国	750,000	人民币普通股	750,000				
SCBHK A/C KG INVESTMENTS ASIA LIMITED	719,100	境内上市外资股	719,100				
李春荣	676,600	人民币普通股	676,600				
代守江	608,200	人民币普通股	608,200				
张国雄	569,084	境内上市外资股	569,084				
上述股东关联关系或一致行动的说明	百联集团与其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。本公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	百联集团有限公司
单位负责人或法定代表人	叶永明
成立日期	2003年5月8日
主要经营业务	国有资产经营、资产重组、投资开发，国内贸易、生产资料、企业管理、房地产开发。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	直接持有上海百联集团股份有限公司（600827）45.62%的股份；直接持有上海第一医药股份有限公司（600833）43.94%的股份；直接持有联华超市股份有限公司（0980）24.7%的股份。
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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

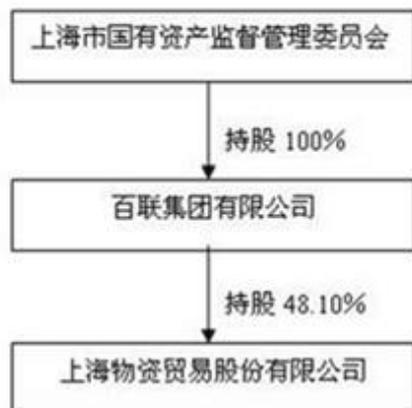
适用 不适用

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
秦青林	董事长	男	55	2017年6月30日	2020年6月30日	0	0	0		0	是
杨阿国	董事	男	53	2014年6月30日	2017年6月30日	0	0	0		0	是
陶清	董事	女	52	2014年6月30日	2017年6月30日	0	0	0		0	是
肖志杰	董事	男	54	2017年6月30日	2020年6月30日	0	0	0		59.89	否
	总经理			2017年6月30日	2020年6月30日						
江海	董事	女	49	2017年6月30日	2020年6月30日	0	0	0		0	是
沈建章	董事	男	55	2017年6月30日	2020年6月30日	0	0	0		0	是
钱丽萍	职工董事	女	48	2017年6月30日	2020年6月30日	0	0	0		49.28	否
许伟	董事	男	51	2017年6月30日	2020年6月30日	0	0	0		49.37	否
	财务总监			2017年6月30日	2020年6月30日						
	董事会秘书			2017年6月30日	2020年6月30日						
刘凤元	独立董事	男	47	2017年6月30日	2020年6月30日	0	0	0		5.8	否
袁敏	独立董事	男	42	2017年6月30日	2020年6月30日	0	0	0		5.8	否
薛士勇	独立董事	男	61	2017年6月30日	2020年6月30日	0	0	0		5.8	否
吕勇	监事会主席	男	60	2014年6月30日	2017年6月30日	0	0	0		0	是
杨阿国	监事会主席	男	53	2017年6月30日	2020年6月30日	0	0	0		0	是
陶清	监事	女	52	2017年6月30日	2020年6月30日	0	0	0		0	是
钱存杰	监事	男	59	2014年6月30日	2017年6月30日	0	0	0		19.32	否
孙婷	职工监事	女	51	2017年6月30日	2020年6月30日	0	0	0		38.64	否
韩英	副总经理	女	53	2017年6月30日	2020年6月30日	0	0	0		49.24	否

钱宏文	副总经理	男	50	2017年6月30日	2020年6月30日	0	0	0		49.26	否
宁斌	副总经理	男	49	2017年6月30日	2020年6月30日	0	0	0		113.61	否
合计	/	/	/	/	/				/	446.01	/

姓名	主要工作经历
秦青林	2012年7月起至今任百联集团副总裁。曾任上海现代物流投资发展有限公司董事长、总经理。
杨阿国	2017年8月起任百联集团财务总监。2007年4月起任百联集团财务管理部执行总监。
陶清	2009年11月起任百联集团审计风控中心高级总监。曾任百联集团审计中心主任助理兼审计一部经理、主任助理、副主任。
肖志杰	2015年8月起任上海物贸董事、总经理。曾任上海百联商业连锁有限公司党委副书记、总经理，上海新路达商业（集团）有限公司董事长、总经理、党委书记，华联集团吉买盛购物中心有限公司总经理、党委副书记、董事。
江海	2016年9月起任百联集团法律事务部高级总监。百联集团大宗贸易平台项目董事。曾任百联集团法律事务部高级副总监（主持工作），百联集团有限公司法务管理部副部长，百联集团有限公司法律事务部高级主管。
沈建章	2016年5月起任百联集团资产清理部高级副总监。曾任上海百联集团股份有限公司财务总部副总经理、审计中心主任。
钱丽萍	上海物贸党委副书记、纪委书记、工会主席。曾任百联集团置业有限公司党委副书记、纪委书记；联华超市股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事。
许伟	上海物贸财务总监兼董事会秘书。曾任百联集团审计中心党支部书记、副主任。
刘凤元	金融学博士，经济法博士后，华东政法大学国际金融法律学院教授，博士生导师，金融衍生品研究中心主任。兼任苏州科斯伍德油墨股份有限公司、景津环保股份有限公司独立董事。
袁敏	会计学博士，上海国家会计学院会计学副教授。兼任安徽恒源煤电股份有限公司、惠州硕贝德无线科技有限公司独立董事。
薛士勇	中国注册会计师、审计师、司法会计鉴定人、注册资产评估师、土地估价师。现任上海经典会计师事务所副主任会计师。曾任上海上审会计师事务所副主任会计师、事务所党支部书记。2017年1月起兼任上海阿莱德实业股份有限公司独立董事。
吕勇	2003年4月至2017年8月任百联集团财务总监。
钱存杰	上海物贸党委办公室副主任。曾任上海物贸党委办公室主管、主任助理。
孙婷	上海物贸人力资源部副主任。曾任上海物贸审计监察室副主任、人力资源部主管。
韩英	上海物贸副总经理。曾任百联集团运行管理部高级主管。
钱宏文	上海物贸副总经理。曾任上海现代物流投资发展有限公司副总经理；上海晶通化轻发展有限公司总经理、党总支副书记；上海晶通化轻发展有限公司执行董事、总经理。
宁斌	上海物贸副总经理、百联汽车总经理。曾任上海物贸总经理助理。

其它情况说明

适用 不适用

报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况说明：公司第七届董事会和监事会任期届满，公司于2017年6月30日召开股东大会进行了换届选举。其中，秦青林、肖志杰和钱丽萍连任董事，刘凤元、袁敏和薛士勇连任独立董事；孙婷连任监事。换届选举完成后，公司董事会续聘肖志杰、韩英、钱宏文、宁斌、许伟为公司管理层。因此，上述董事、监事和高级管理人员报告期内从公司获得的税前报酬金额为2017年全年情况。

(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
吕勇	百联集团	百联集团财务总监	2003年4月	2017年8月
秦青林	百联集团	百联集团副总裁	2012年7月	
杨阿国	百联集团	百联集团财务总监	2017年8月	
陶清	百联集团	百联集团审计风控中心高级总监	2016年5月	
江海	百联集团	百联集团法律事务部高级总监	2016年9月	
沈建章	百联集团	百联集团资产清理部高级副总监	2016年5月	
在股东单位任职情况的说明	杨阿国兼任百联集团财务管理部执行总监。			

**(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
吕 勇	联华超市股份有限公司	监事长	2015 年 12 月	2017 年 11 月
杨阿国	联华超市股份有限公司	监事长	2017 年 11 月	
杨阿国	上海百联集团股份有限公司	监事长	2017 年 6 月	
陶 清	联华超市股份有限公司	监事	2014 年 6 月	
陶 清	上海百联集团股份有限公司	监事	2017 年 6 月	
陶 清	上海第一医药股份有限公司	监事长	2017 年 6 月	
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	根据年初下达的《业绩责任书》确定的各项经济指标和工作目标，由人力资源部牵头，各相关职能部门协同配合，按《上海物资贸易股份有限公司企业业绩考核暂行办法》及其他相关规定，对被考核人员的工作实绩进行评审考核，提出审核意见，履行相关程序后予以实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《上海物资贸易股份有限公司企业业绩考核暂行办法》和《上海物资贸易股份有限公司全面薪酬管理暂行办法》等规定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内在公司领薪的董事、监事、高级管理人员实际支付的报酬合计为 446.01 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	报告期内在公司领薪的董事、监事、高级管理人员实际获得的报酬合计为 446.01 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
杨阿国	董事	离任	换届选举
陶清	董事	离任	换届选举
江海	董事	选举	换届选举
沈建章	董事	选举	换届选举
许伟	董事	选举	换届选举
杨阿国	监事会主席	选举	换届选举
陶清	监事	选举	换届选举
钱存杰	监事	离任	换届选举

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

1、公司于 2013 年 10 月 11 日收到中国证监会《调查通知书》，因公司涉嫌信息披露违法违规行为，中国证监会决定对公司进行立案调查。2015 年 6 月 12 日，公司收到中国证监会上海监管局下发的《行政处罚决定书》，上海证监局对本案已调查审理终结，并对公司及相关人员作出行政处罚，详见公司于 2015 年 6 月 13 日披露的《关于收到中国证监会上海监管局行政处罚决定书的公告》（编号：临 2015-014）。

本公司已对《行政处罚决定书》中所述事项进行了整改，并于 2015 年 8 月 29 日披露了《关于对上海证监局〈行政处罚决定书〉的整改报告》（编号：临 2015-033）。

2、2015 年 12 月 25 日本公司收到上海证券交易所下发的《关于对上海物资贸易股份有限公司和有关责任人予以纪律处分的决定（[2015]54 号）》，就公司信息披露等方面的违规事实，对公司和相关责任人予以纪律处分。详见公司于 2015 年 12 月 26 日披露的相关公告（编号：临 2015-073）。

## 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	35
主要子公司在职员工的数量	1084
在职员工的数量合计	1119
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	687
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	12
销售人员	231
技术人员	251
财务人员	105
行政人员	520
合计	1119
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	239
大专	385
高中、高职、中专及以下	495
合计	1119

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司高级管理人员薪酬实行年薪制，由基薪和绩效薪组成，绩效薪与当期经营业绩直接挂钩。员工薪酬实行岗薪制，以岗位职责、工作负荷、履行岗位职责的能力及工作业绩为依据，设置员工岗薪；年末经考核发放年终奖励。公司按照国家相关政策，实施员工带薪年休假制度，并为员工缴纳社会保险费和公积金。

### (三) 培训计划

适用  不适用

根据公司 2017 年强化管理工作的要求，结合公司发展现状，一是加强员工理论学习。通过组织参加高级财务管理人员、战略性人力资源管理、董事、监事相关培训以及新会计准则等培训，不断更新员工理论知识；二是强化技能人才培养，通过岗位练兵、竞赛选拔、技术交流、星级培养、考核激励等手段，提升一线员工操作服务技能；三是创新内部培训方式。坚持推广“首席技师工作室”、“高师带徒”等培训模式，主动对接企业发展和需求，加强青年员工的日常实务培训，通过可视化、信息化等网络手段，发挥各自优势，强化交流互动，促进共同发展。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数	--
劳务外包支付的报酬总额	330 万元

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等国家法律法规、规范性文件和监管部门的相关要求，不断完善公司治理结构，健全内部控制制度，加强公司信息披露和投资者关系管理工作，规范公司及子公司的运作。

公司董事会和监事会依据法律法规及公司章程赋予的权力，勤勉尽责、诚信自律，审慎履行职责。

公司与控股股东百联集团在人员、资产、财务、机构和业务方面实行“五分开”，控股股东不干涉公司生产经营活动，给予公司资金等方面的支持。

本报告期内，公司严格按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》的规定，在定期报告编制披露、重大事项等发生时填写上市公司内幕信息知情人登记表，如实、完整地记录内幕信息在公开前各环节所有内幕信息知情人名单。公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。

公司治理的实际状况基本符合《公司法》和中国证监会的相关规定。

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
2016 年年度股东大会	2017 年 6 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 7 月 1 日
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 11 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 11 月 16 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

### 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
秦青林	否	7	4	3	0	0	否	2
杨阿国	否	3	2	1	0	0	否	0
陶清	否	3	2	1	0	0	否	0
肖志杰	否	7	4	3	0	0	否	2
钱丽萍	否	7	4	3	0	0	否	1
江海	否	4	2	2	0	0	否	0
沈建章	否	4	2	2	0	0	否	0
许伟	否	4	2	2	0	0	否	1

刘凤元	是	7	3	3	1	0	否	0
袁敏	是	7	4	3	0	0	否	0
薛士勇	是	7	4	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
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

公司董事会下设战略委员会、薪酬和考核委员会、审计委员会和提名委员会，各委员会按照相关细则开展工作。

报告期内，审计委员会对公司改聘会计师事务所进行了全面了解和恰当评价，发表意见同意聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务报告审计机构，同时聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度内部控制审计机构。

根据相关规定，在年审会计师事务所进场审计前，审计委员会与年审注册会计师就财务报表审计和内部控制审计进行了初步沟通。公司年审会计师出具初步审计意见后，并于公司召开董事会审议年报前，审计委员会与公司年审会计师就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流。审计委员会向董事会提交了公司审计机构 2017 年度审计工作的总结报告，并向董事会建议续聘德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）公司 2018 年度财务报告审计机构、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）分别为公司 2018 年度内部控制审计机构。

## 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

公司年初向管理层及下属企业下达《业绩责任书》，明确各项经济指标和工作任务，定期召开经营分析会，对指标完成进度以及重点工作推进情况进行检查评估，提出完善和改进意见，并布置下一阶段工作；年终根据业绩考核办法以及相关制度，对经营者和各管理部门负责人进行评审考核，据此核定本年度绩效奖。

### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

本公司内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))相关内容。

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

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

### 审计报告

√适用 □不适用

德师报(审)字(18)第 P02843 号

上海物资贸易股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了上海物资贸易股份有限公司(以下简称“上海物贸”)的财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了上海物贸 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于上海物贸,并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 关键审计事项 1—存货跌价准备

##### 事项描述：

如合并财务报表附注五、(十)所披露,于 2017 年 12 月 31 日,上海物贸的存货账面余额为人民币 348,752,503.68 元,存货跌价准备金额为人民币 3,090,804.25 元,账面净值为人民币 345,661,699.43 元,占合并财务报表资产总额的 17%,对财务报表影响重大。存货跌价准备的提取,取决于对存货可变现净值的估计,可变现净值按库存商品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。在确定存货的可变现净值时,管理层须考虑存货的实际状况、库龄、市场价值或同类存货的市场价值并合理估计实现销售所需的销售费用和相关税费,以上均需涉及重大的管理层判断和估计,故我们将存货的跌价准备评估视为关键审计事项。

##### 审计应对：

- 了解管理层与存货跌价准备计提相关的关键内部控制程序,评估相关控制的设计与执行有效性,并测试其运行有效性;
- 获取上海物贸的存货跌价准备计算表,检查是否已按照上海物贸相关会计政策计提跌价准备并复核其计算;
- 获取存货库龄分析报告,选取样本对存货库龄的划分进行抽样测试,并且与存货跌价准备计算表相核对,关注长库龄存货的跌价准备计提是否合理;
- 抽样对存货的可变现净值进行复核测算,对于管理层用于确定可变现净值时预计的销售价格与实际销售价进行比对同时考虑市场供求和行业趋势的可能影响;对于估计的销售费用及相关税费与历史情况进行比对,以评估管理层的估计是否合理;及

- 对上海物贸的库存商品实施监盘程序，检查库存商品的实际状况。

关键审计事项 2—应收汽车销售返利的预提

事项描述：

如合并财务报表附注五、(九)所披露，于 2017 年 12 月 31 日，其他应收款中预提汽车销售返利余额为人民币 38,569,926.27 元。在预提应收汽车销售返利时，管理层须根据不同品牌和车型的返利政策，结合历史实际返利情况，对预提销售返利做出最佳估计，在此过程中需涉及重大的管理层判断和估计，同时汽车销售返利的预提金额对公司利润影响重大，故我们将应收汽车销售返利的预提视为关键审计事项。

审计应对：

- 了解管理层与返利政策的应用和返利预提相关的关键内部控制程序，评估相关控制的设计与执行有效性，并测试其运行有效性；
- 获取管理层编制的预提返利表，结合汽车厂商具体的返利商务政策，复核资产负债表日的预提返利金额，评估管理层估计的预提返利金额是否合理；及
- 检查上年度预提返利期后实际收到的金额，分析实际收到的金额和预提返利金额差异的原因，同时检查本年度预提返利的期后结算情况，评估管理层对返利预提的准确性。

#### 四、其他事项

2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注由其他会计师事务所审计，并于 2017 年 4 月 6 日发表了无保留意见。

#### 五、其他信息

上海物贸管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 六、管理层和治理层对财务报表的责任

上海物贸管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估上海物贸的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算上海物贸、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海物贸的财务报告过程。

#### 七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(1) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(2) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(3) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对上海物贸持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致上海物贸不能持续经营。

(4) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(5) 就上海物贸中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

(6) 我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

(7) 我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈颂  
(项目合伙人)

中国·上海

中国注册会计师：刘念磊

2018年4月13日

## 财务报表

## 合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：上海物资贸易股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五(一)	622,720,773.97	669,663,518.27
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五(四)	14,601,224.85	21,044,601.64
应收账款	五(五)	49,380,907.95	100,178,632.04
预付款项	五(六)	219,967,848.10	300,170,160.24
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	五(八)	9,831,650.41	4,050,000.00
其他应收款	五(九)	61,804,300.89	32,935,553.84
买入返售金融资产			
存货	五(十)	345,661,699.43	208,446,255.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五(十二)		80,922.89
其他流动资产	五(十三)	18,971,625.64	11,172,424.62
流动资产合计		1,342,940,031.24	1,347,742,068.95
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	五(十四)	20,354,963.71	22,677,883.57
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五(十七)	245,818,267.77	246,837,564.05
投资性房地产	五(十八)	11,971,902.41	12,943,640.09
固定资产	五(十九)	357,833,903.08	386,131,393.92
在建工程	五(二十)	1,884,145.46	-
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	五(二十五)	33,069,614.61	34,891,945.30
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	五(二十八)	23,451,541.41	23,914,237.70
递延所得税资产	五(二十九)	2,188,122.16	2,920,167.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		696,572,460.61	730,316,832.28
资产总计		2,039,512,491.85	2,078,058,901.23
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五(三十一)	240,904,040.73	268,612,843.94
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	五(三十四)	783,300,000.00	765,077,385.00
应付账款	五(三十五)	24,605,384.78	13,097,661.07
预收款项	五(三十六)	118,149,545.12	75,480,876.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(三十七)	22,261,880.58	19,179,295.09
应交税费	五(三十八)	15,676,660.13	17,491,680.74
应付利息	五(三十九)	260,033.01	1,753,050.00
应付股利	五(四十)	3,821,821.60	257,265.77
其他应付款	五(四十一)	110,340,034.20	198,843,853.96
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五(四十三)	681,000.00	5,539,169.44
其他流动负债			
流动负债合计		1,320,000,400.15	1,365,333,081.04
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	五(四十五)	956,340.26	1,640,932.76
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	五(四十八)	17,673,000.00	20,080,000.00
专项应付款			
预计负债	五(五十)	2,771,206.20	11,306,172.57
递延收益	五(五十一)	45,006,414.44	53,108,376.49
递延所得税负债	五(二十九)	36,793,982.21	37,374,712.18
其他非流动负债			
非流动负债合计		103,200,943.11	123,510,194.00

负债合计		1,423,201,343.26	1,488,843,275.04
<b>所有者权益</b>			
股本	五(五十三)	495,972,914.00	495,972,914.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(五十五)	1,782,792,911.95	1,782,792,911.95
减：库存股			
其他综合收益	五(五十七)	14,921,737.29	18,202,075.50
专项储备			
盈余公积	五(五十九)	53,165,313.23	53,165,313.23
一般风险准备			
未分配利润	五(六十)	-1,787,573,812.30	-1,820,049,720.18
归属于母公司所有者权益合计		559,279,064.17	530,083,494.50
少数股东权益		57,032,084.42	59,132,131.69
所有者权益合计		616,311,148.59	589,215,626.19
负债和所有者权益总计		2,039,512,491.85	2,078,058,901.23

法定代表人：秦青林

主管会计工作负责人：许伟

会计机构负责人：黄轶琛

### 母公司资产负债表

2017年12月31日

编制单位：上海物资贸易股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		8,641,358.28	21,352,392.11
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	十五(一)		
预付款项			
应收利息			
应收股利		10,542,000.00	4,050,000.00
其他应收款	十五(二)	196,772,225.85	204,886,524.23
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		346,300.06	292,824.10
流动资产合计		216,301,884.19	230,581,740.44
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		18,797,536.25	20,721,414.25
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	十五(三)	577,377,320.71	573,192,125.75
投资性房地产			
固定资产		499,999.17	503,196.38
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		289,479.61	533,504.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		596,964,335.74	594,950,240.41
资产总计		813,266,219.93	825,531,980.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		103.58	103.58
应付职工薪酬		10,452,148.00	8,730,000.00
应交税费		668,927.19	412,984.05
应付利息		132,916.67	1,753,050.00
应付股利		33,821.60	33,821.60
其他应付款		163,776,153.00	195,165,121.27
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		355,000.00	360,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		275,419,070.04	306,455,080.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		956,340.26	1,640,932.76
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		5,809,000.00	6,930,000.00
专项应付款			
预计负债		2,771,206.20	11,306,172.57
递延收益			

递延所得税负债		36,428,600.60	36,909,570.10
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,965,147.06	56,786,675.43
负债合计		321,384,217.10	363,241,755.93
<b>所有者权益：</b>			
股本		495,972,914.00	495,972,914.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,167,141,030.21	1,167,141,030.21
减：库存股			
其他综合收益		14,777,121.03	19,786,544.27
专项储备			
盈余公积		41,675,714.78	41,675,714.78
未分配利润		-1,227,684,777.19	-1,262,285,978.34
所有者权益合计		491,882,002.83	462,290,224.92
负债和所有者权益总计		813,266,219.93	825,531,980.85

法定代表人：秦青林

主管会计工作负责人：许伟

会计机构负责人：黄轶琛

## 合并利润表

2017 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		6,103,450,844.39	16,422,440,078.68
其中：营业收入	五(六十一)	6,103,450,844.39	16,422,440,078.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,086,512,006.41	16,435,690,447.30
其中：营业成本	五(六十一)	5,752,242,015.89	16,076,922,252.04
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	五(六十二)	7,614,238.96	11,796,355.81
销售费用	五(六十三)	112,315,692.01	103,790,534.22
管理费用	五(六十四)	203,479,643.23	212,317,550.24
财务费用	五(六十五)	11,635,998.32	39,742,460.92
资产减值损失	五(六十六)	-775,582.00	-8,878,705.93
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）	五(六十八)	35,295,921.20	33,083,502.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		34,766,216.53	30,807,561.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(六十九)	706,220.17	710,883.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五(七十)	4,999,169.44	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,940,148.79	20,544,017.52
加：营业外收入	五(七十一)	7,410,565.92	24,295,220.81
减：营业外支出	五(七十二)	5,355,809.12	2,239,495.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,994,905.59	42,599,743.03
减：所得税费用	五(七十三)	20,076,475.13	18,599,028.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,918,430.46	24,000,714.50
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		39,918,430.46	24,000,714.50
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		7,442,522.58	9,286,426.13
2. 归属于母公司股东的净利润		32,475,907.88	14,714,288.37
六、其他综合收益的税后净额	五(五十七)	-3,207,954.63	299,112.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,280,338.21	379,718.09
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		3,142,366.42	-3,411,894.50
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		3,142,366.42	-3,411,894.50
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		-6,422,704.63	3,791,612.59
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		-4,680,514.74	5,156,296.01
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,742,189.89	-1,364,683.42
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		72,383.58	-80,605.50
七、综合收益总额		36,710,475.83	24,299,827.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		29,195,569.67	15,094,006.46
归属于少数股东的综合收益总额		7,514,906.16	9,205,820.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.07	0.03
（二）稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

法定代表人：秦青林

主管会计工作负责人：许伟

会计机构负责人：黄轶琛

### 母公司利润表

2017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	十五(四)	186,722.73	11,018,290,772.41
减：营业成本	十五(四)	186,722.72	11,014,207,661.82
税金及附加		1,709,326.24	278,984.97
销售费用		11,557.10	1,796,229.51
管理费用		21,621,854.91	23,216,543.12
财务费用		1,676,045.90	27,295,536.93
资产减值损失		85,887.10	-1,940,575.56
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十五(五)	64,724,766.71	39,054,157.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,816,723.32	15,474,801.42
资产处置收益（损失以“－”号填列）			168,135.90
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		39,620,095.47	-7,341,315.34
加：营业外收入		100,000.00	2,337,400.08
减：营业外支出		5,118,894.32	1,698,527.31
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		34,601,201.15	-6,702,442.57
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,601,201.15	-6,702,442.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		34,601,201.15	-6,702,442.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-5,009,423.24	1,126,186.35
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		1,114,000.00	-1,270,000.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		1,114,000.00	-1,270,000.00

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		-6,123,423.24	2,396,186.35
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		-4,680,514.74	5,156,296.01
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-1,442,908.50	-2,760,109.66
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		29,591,777.91	-5,576,256.22
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：秦青林

主管会计工作负责人：许伟

会计机构负责人：黄轶琛

## 合并现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,328,297,613.19	19,100,439,660.69
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	五(七十四)1	218,279,050.32	239,725,607.96
经营活动现金流入小计		7,546,576,663.51	19,340,165,268.65
购买商品、接受劳务支付的现金		6,921,472,698.99	18,863,240,218.14
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		191,025,031.96	174,315,916.55
支付的各项税费		51,537,423.24	82,029,742.29
支付其他与经营活动有关的现金	五(七十四)2	312,367,070.96	438,995,447.58
经营活动现金流出小计		7,476,402,225.15	19,558,581,324.56
经营活动产生的现金流量净额		70,174,438.36	-218,416,055.91
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			3,561,302,037.06
取得投资收益收到的现金		25,853,052.33	97,607,218.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,287,266.81	5,501,334.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		30,140,319.14	3,664,410,590.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,878,214.41	10,815,935.74
投资支付的现金			
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	五(七十四)4	217,000.00	16,565,373.17
投资活动现金流出小计		22,095,214.41	27,381,308.91
投资活动产生的现金流量净额		8,045,104.73	3,637,029,281.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		770,489,939.27	932,829,350.31
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(七十四)5		115,000,000.00
筹资活动现金流入小计		770,489,939.27	1,047,829,350.31
偿还债务支付的现金		798,858,893.50	2,899,796,627.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,954,546.72	102,501,982.39
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		6,050,397.60	5,018,616.51
支付其他与筹资活动有关的现金	五(七十四)6	89,000,000.00	1,320,826,356.00
筹资活动现金流出小计		916,813,440.22	4,323,124,965.85
筹资活动产生的现金流量净额		-146,323,500.95	-3,275,295,615.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-181,255.78	106,294.69
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-68,285,213.64	143,423,905.03
加:期初现金及现金等价物余额		483,771,976.98	340,348,071.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		415,486,763.34	483,771,976.98

法定代表人:秦青林

主管会计工作负责人:许伟

会计机构负责人:黄轶琛

## 母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,000.00	12,698,189,834.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		250,957.03	53,421,962.55
经营活动现金流入小计		296,957.03	12,751,611,797.43
购买商品、接受劳务支付的现金			13,005,146,579.16
支付给职工以及为职工支付的现金		11,195,730.04	12,238,422.76
支付的各项税费		1,713,031.47	23,105,591.81
支付其他与经营活动有关的现金		20,026,470.63	54,839,238.96
经营活动现金流出小计		32,935,232.14	13,095,329,832.69
经营活动产生的现金流量净额		-32,638,275.11	-343,718,035.26
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		8,000,000.00	3,557,694,555.01
取得投资收益收到的现金		49,367,057.01	105,692,715.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			195,963.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		57,367,057.01	3,663,583,234.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		152,915.60	15,558.00
投资支付的现金			
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			16,565,373.17
投资活动现金流出小计		152,915.60	16,580,931.17
投资活动产生的现金流量净额		57,214,141.41	3,647,002,303.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	873,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		221,500,000.00	206,560,000.00
筹资活动现金流入小计		321,500,000.00	1,079,560,000.00
偿还债务支付的现金		100,660,151.02	2,761,690,595.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,106,006.15	82,848,968.34
支付其他与筹资活动有关的现金		255,000,000.00	1,588,886,356.00
筹资活动现金流出小计		358,766,157.17	4,433,425,919.80
筹资活动产生的现金流量净额		-37,266,157.17	-3,353,865,919.80

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-20,742.96	106,294.69
五、现金及现金等价物净增加额		-12,711,033.83	-50,475,357.33
加：期初现金及现金等价物余额		21,352,392.11	71,827,749.44
六、期末现金及现金等价物余额		8,641,358.28	21,352,392.11

法定代表人：秦青林

主管会计工作负责人：许伟

会计机构负责人：黄轶琛

## 合并所有者权益变动表

2017 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	495,972,914.00				1,680,812,131.32		120,182,856.13		53,165,313.23		-1,820,049,720.18	59,132,131.69	589,215,626.19
加: 会计政策变更													
前期差错更正					101,980,780.63		-101,980,780.63						
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	495,972,914.00				1,782,792,911.95		18,202,075.50		53,165,313.23		-1,820,049,720.18	59,132,131.69	589,215,626.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-3,280,338.21				32,475,907.88	-2,100,047.27	27,095,522.40
(一) 综合收益总额							-3,280,338.21				32,475,907.88	7,514,906.16	36,710,475.83
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-9,614,953.43	-9,614,953.43
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-9,614,953.43	-9,614,953.43
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													

2017 年年度报告

1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	495,972,914.00				1,782,792,911.95		14,921,737.29		53,165,313.23		-1,787,573,812.30	57,032,084.42	616,311,148.59

注：本年年初，其他综合收益余额中包含人民币 101,980,780.63 元，系以前年度公司与百联集团有限公司（以下简称“百联集团”）进行资产置换而产生的收益，于本年度，管理层重新复核了该会计处理，认为该会计处理并不符合《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的相关规定，故于本年度对该会计差错进行了更正，并追溯调整了以前年度财务报表。

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	495,972,914.00				1,443,109,877.03		119,803,138.04		53,165,313.23		-1,834,764,008.55	55,168,371.74	332,455,605.49
加：会计政策变更													
前期差错更正					101,980,780.63		-101,980,780.63						
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	495,972,914.00				1,545,090,657.66		17,822,357.41		53,165,313.23		-1,834,764,008.55	55,168,371.74	332,455,605.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					237,702,254.29		379,718.09				14,714,288.37	3,963,759.95	256,760,020.70
（一）综合收益总额							379,718.09				14,714,288.37	9,205,820.63	24,299,827.09
（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													

2017 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-5,242,060.68	-5,242,060.68
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-5,242,060.68	-5,242,060.68
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					237,702,254.29								237,702,254.29
四、本期期末余额	495,972,914.00				1,782,792,911.95		18,202,075.50		53,165,313.23		-1,820,049,720.18	59,132,131.69	589,215,626.19

注：2016 年资本公积增加包括与百联集团有限公司（以下简称“百联集团”）进行资产重组产生的重组收益人民币 237,417,174.92 元，以及联营公司其他资本公积增加人民币 285,079.37 元。

法定代表人：秦青林

主管会计工作负责人：许伟

会计机构负责人：黄轶琛

## 母公司所有者权益变动表

2017 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	495,972,914.00				1,065,160,249.58		121,767,324.90		41,675,714.78	-1,262,285,978.34	462,290,224.92
加:会计政策变更											
前期差错更正					101,980,780.63		-101,980,780.63				
其他											
二、本年期初余额	495,972,914.00				1,167,141,030.21		19,786,544.27		41,675,714.78	-1,262,285,978.34	462,290,224.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-5,009,423.24			34,601,201.15	29,591,777.91
(一)综合收益总额							-5,009,423.24			34,601,201.15	29,591,777.91
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
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											

2017 年年度报告

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	495,972,914.00				1,167,141,030.21		14,777,121.03		41,675,714.78	-1,227,684,777.19	491,882,002.83

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	495,972,914.00				827,457,995.29		120,641,138.55		41,675,714.78	-1,255,583,535.77	230,164,226.85
加：会计政策变更											
前期差错更正					101,980,780.63		-101,980,780.63				
其他											
二、本年期初余额	495,972,914.00				929,438,775.92		18,660,357.92		41,675,714.78	-1,255,583,535.77	230,164,226.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					237,702,254.29		1,126,186.35			-6,702,442.57	232,125,998.07
（一）综合收益总额							1,126,186.35			-6,702,442.57	-5,576,256.22
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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											

2017 年年度报告

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					237,702,254.29						237,702,254.29
四、本期期末余额	495,972,914.00				1,167,141,030.21		19,786,544.27		41,675,714.78	-1,262,285,978.34	462,290,224.92

法定代表人：秦青林

主管会计工作负责人：许伟

会计机构负责人：黄轶琛

## 一、公司基本情况

### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海物资贸易股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名上海物资贸易中心股份有限公司,前身系国有企业上海物资贸易中心。一九九三年十月经批准改制为股份有限公司(中外合资股份有限公司),一九九四年二月在上海证券交易所上市。公司在上海证券交易所的 A 股股票代码为 600822, 股票简称“上海物贸”, B 股股票代码为 900927, 股票简称“物贸 B 股”。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)于本财务报表期间的主要经营活动为金属材料、矿产品(不含铁矿石)、化轻原料、汽车(含小轿车)及配件、进出口贸易业务(不含进口商品的分销业务);受托房屋租赁、仓储。

公司注册地为上海市黄浦区南苏州路 325 号 7 楼,办公地为上海市南苏州路 325 号。企业统一社会信用代码为 913100006072619284。

本公司的第一大股东为百联集团有限公司。

本财务报表业经公司全体董事(董事会)于 2018 年 4 月 13 日批准报出

### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年度合并财务报表范围详见附注七、“在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定(2014 年修订)》披露有关财务信息。

### 2. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下,资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额,或者承担现时义务的合同金额,或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的,在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性,被划分为三个层次:

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 3. 持续经营

适用 不适用

本集团对自 2017 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 三、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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本集团于 2017 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2017 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

#### 2. 会计期间

本集团的会计年度为公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

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。本集团的营业周期短于 12 个月。本集团以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本集团以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 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

同一控制下企业合并:本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下企业合并:本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下企业合并增加的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过同一控制下企业合并增加的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初或同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司的所有者权益不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、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

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### 10.1. 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### 10.2. 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

本集团持有的金融资产为贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### 10.2.1. 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### 10.2.2. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

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，按照成本计量。

### 10.3. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。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，且能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 30%(含 30%)，或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### - 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### - 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

#### - 以成本计量的金融资产减值

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发生减值时，将其账面价值减记至与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。此类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

### 10.4. 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

### 10.5. 金融负债的分类、确认及计量

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债为其他金融负债。

#### 10.5.1. 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。本集团其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 10.5.2. 财务担保合同

财务担保合同是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

## 10.6. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

## 10.7. 金融资产和金融负债的抵消

当本集团具有抵消已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 10.8. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

## 11. 应收款项

### 11.1. 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	应收款项余额前五名或占应收款项余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### 11.2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

(1) 确定的组合：

组别	内容
组合 1	合并范围内公司之间的应收账款、其他应收款
组合 2	应收票据、预付账款
组合 3	除对单项金额重大并已单项计提或单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的应收账款和组合 1、组合 2 之外的应收款项，公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合。

(2) 各组合的坏账准备计提方法：

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)	
组合 1	除非发现减值迹象而进行单项计提外，其他款项不再计提坏账准备。
组合 2	除非发现减值迹象而进行单项计提外，其他款项不再计提坏账准备。
组合 3	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
3 个月以内 (含 3 个月)	0.00	0.00
3 个月—1 年 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—5 年 (含 5 年)	30.00	30.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### 11.3. 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	存在发生减值的客观证据
坏账准备的计提方法	将预计可收回金额与账面价值的差额确认为坏账准备

## 12. 存货

适用 不适用

### 12.1. 存货的分类

本集团的存货主要包括周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 12.2. 发出存货的计价方法

存货发出时，乘用车采用个别计价法确定发出存货的实际成本，其他存货采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### 12.3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值

高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 12.4. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### 13. 持有待售资产

适用 不适用

当本集团主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将其划分为持有待售类别。

分类为持有待售类别的非流动资产或处置组需同时满足以下条件：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本集团以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产或处置组。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，减记账面价值至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，恢复以前减记的金额，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产，分类为持有待售的部分自分类为持有待售之日起不再采用权益法核算。

#### 14. 长期股权投资

适用 不适用

##### 14.1. 共同控制、重要影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

##### 14.2. 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。

### 14.3. 后续计量及损益确认方法

#### 14.3.1. 按成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计量。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### 14.3.2. 按权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 14.4. 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

## 15. 投资性房地产

如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地

使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 16. 固定资产

### 16.1. 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他支出，在发生时计入当期损益。

### 16.2. 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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	5-50	5.00%	19.00%-1.90%
机器设备	年限平均法	3-35	5.00%	31.67%-2.71%
运输工具	年限平均法	5-10	5.00%	19.00%-9.50%
通用设备	年限平均法	3-10	5.00%	31.67%-9.50%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### 16.3. 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

### 16.4. 其他说明

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

**17. 在建工程**√适用  不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

**18. 借款费用**√适用  不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专项借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

**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**

计价方法、使用寿命、减值测试

√适用  不适用

无形资产包括土地使用权、信息系统软件等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

项目	摊销方法	预计使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	直线法	50	0
信息系统软件	直线法	3-5	0

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

内部研究开发支出会计政策

 适用  不适用**22. 长期资产减值**√适用  不适用

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程及使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可回收金额。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。包括：装修费、预付长期房屋租赁费等。长期待摊费用在预计受益期与租赁期孰短的期间内平均摊销。

## 24. 职工薪酬

### 24.1. 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工为其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。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团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，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 24.2. 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分类为设定提存计划和设定受益计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

对于设定受益计划，本集团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。设定受益计划产生的职工薪酬成本划分为下列组成部分：

- 服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得和损失)；
- 设定收益计划净负债或净资产的利息净额(包括计划资产的利息收益、设定收益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息)；以及
- 重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动。

服务成本及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(包括精算利得或损失、计划资产回报扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额、资产上限影响的变动扣除包括在设定受益计划

净负债或净资产的利息净额中的金额)计入其他综合收益。

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,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。

### 24.3. 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:本集团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;本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 24.4. 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 25. 预计负债

适用 不适用

当与诉讼等或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务,且履行该义务很可能导致经济利益流出,以及该义务的金额能够可靠地计量,则确认为预计负债。

在资产负债表日,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,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大,则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 28.1. 商品销售收入

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本集团,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。

本集团商品销售收入确认标准及收入确认时间的具体判断标准,如下:

#### ① 汽车贸易业务:

本集团从事品牌汽车零售业务,当本集团向消费者完成车辆交付时,商品所有权上的风险和报酬随之转移,且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量,本集团相应取得货款或收款权利时确认商品的销售收入。

### ② 库发贸易业务:

本集团按照销售合同约定, 由买受人自提或本集团负责将标的货物运送到约定的交货地点, 买受人在合理期限内对标的货物的数量或质量进行检验, 本集团获取买受人确认标的货物符合约定的信息, 商品的所有权上的风险和报酬随之转移, 并取得货款或收款权利时确认销售收入。

### ③ 仓单贸易业务:

本集团按照销售合同约定, 将标的货物仓库提货单及相关提货物权交付并变更给买受人, 商品的所有权上的风险和报酬随之转移, 并取得货款或收款权利时确认销售收入。

## 28.2. 提供劳务收入

在相关劳务已提供, 提供劳务收入的金额能够可靠地计量, 相关的经济利益很可能流入本集团时, 确认提供劳务收入的实现。提供劳务收入主要为: 汽车销售售后、维修服务及仓储物流服务。

## 29. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。

### 29.1. 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

本集团的政府补助主要为百联汽车广场、物流基地及有色金属现货交易平台等专项政府补助及汽车销售服务公司的拆迁补偿款项, 由于该等补助系本集团取得的, 用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助, 故该等政府补助为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### 29.2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益; 用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益。本集团将难以区分性质的政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助, 按照经济业务实质, 计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

### 30.1. 当期所得税

资产负债表日, 对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产), 以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

### 30.2. 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本集团确认与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

### 30.3. 所得税的抵销

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，本集团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，本集团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

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

**31.1. 经营租赁的会计处理方法**

适用 不适用

**31.1.1. 集团作为承租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。

**31.1.2. 本集团作为出租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。

**31.2. 融资租赁的会计处理方法**

适用 不适用

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

**33. 重要会计政策和会计估计的变更**

重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明

本集团于2017年5月28日开始采用财政部于2017年新颁布的《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，于2017年6月12日开始采用财政部于2017年修订的《企业会计准则第16号—政府补助》。此外，本财务报表还按照财政部2017年12月25日颁布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会(2017)30号，以下简称“财会30号文件”)编制。

**持有待售的非流动资产、处置组和终止经营**

《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对持有待售类别的非流动资产或处置组的分类、计量作出了具体规定，要求在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，在附注中详细披露持有待售非流动资产或处置组、终止经营的信息。该准则要求采用未来适用法处理，未对可比年度财务报表产生影响。

**政府补助**

执行《企业会计准则第16号—政府补助》(修订)之前，本集团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。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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

执行《企业会计准则第16号—政府补助》(修订)之后，本集团与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理，该会计政策变更未对可比年度财务报表产生影响。

## 资产处置损益的列报

在财会 30 号文件发布以前，本集团出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产而产生的处置利得或损失，在“营业外收入”或“营业外支出”项目列报。在财会 30 号文件发布以后，本集团出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产而产生的处置利得或损失，在“资产处置收益”项目列报。

对于上述列报项目的变更，本集团采用追溯调整法进行会计处理，并对上年比较数据进行调整。

重要会计估计变更

适用 不适用

其他

适用 不适用

### 34. 运用会计政策过程中所作的重要判断和会计估计采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团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集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、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，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定因素主要有：

#### 存货跌价准备

本集团以存货的可变现净值估计为基础确认存货跌价准备。在确定存货的可变现净值时，管理层需要考虑存货的实际状况、库龄、市场价值或同类存货的市场价值及实现销售所需的销售费用、相关税费进行判断和估计。如果实际结果或重新估计结果与原有估计存在差异，该差异将在估计被改变的期间影响存货账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### 汽车销售返利的预计

在预计应收汽车销售返利时，管理层须根据不同品牌和车型的返利政策，结合历史实际返利情况，对预计销售返利做出最佳估计，在此过程中需涉及重大的管理层判断和估计。如果实际结果与原有估计存在差异，该差异将在估计被改变的期间影响应收汽车销售返利的账面价值及相应的主营业务成本或存货账面价值的增加或冲回。

#### 应收款项坏账准备

本集团以应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项的可收回性出现疑问时，本集团对应收款项提取坏账准备。管理层在计提坏账准备时需要根据历史回款情况、账龄及债务人的财务状况等进行估计和判断。如果实际结果或重新估计结果与原有估计存在差异，该差异将在估计被改变的期间影响应收账款账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### 递延所得税资产的确认

于本期末及期初，本集团根据未来可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产分别为人民币 2,188,122.16 元及人民币 2,920,167.65 元。递延所得税的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利。如未来实际产生的盈利少于预期确认的递延所得税资产将被转回，并确认在转回产生期间的利润表中。此外，如附注(五)(二十九)所示，于本期末及期初，由于未来是否很可能获得足够的应纳税所得额具有不确定性，本集团部分可抵扣亏损及可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产。

## 四、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、11%、6%、3%
城市维护建设税	按流转税额计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%
教育费附加	按流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按流转税额计缴	2%

企业所得税 注 3:

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)	2016 年度
上海晶通化工胶粘剂有限公司	20	20%
上海求是物业管理有限公司	20	20%
上海申物汽车咨询服务有限公司	20	20%
上海汽车交易市场	20	20%
上海百联二手机动车经营有限公司	20	20%
上海悦新汽车维修有限公司	20	20%
上海百联汽车经营服务发展有限公司	20	20%
上海百联旧机动车经纪有限公司	25	20%
上海汽车工业沪东销售有限公司	25	20%

### 2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部、国家税务总局于 2015 年 3 月 13 日联合发布的，《财政部 国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》(财税[2015]34 号)，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元(含 20 万元)的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局于 2017 年 6 月 6 日联合发布的，《财政部、国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策的通知》(财税[2017]43 号)，自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12

月 31 日，对年应纳税所得额低于 50 万元(含 50 万元)的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

增值税

注 1:除一般货物的销售增值税税率 17%以外,本集团租赁和服务收入的增值税税率 11%和 6%。小规模纳税人按 3%的征收率简易征收。

城市维护建设税

注 2:城市维护建设税主要根据本集团各子公司注册经营地不同适用的税率分别为 7%、5%和 1%。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 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	302,740.22	354,468.42
银行存款	415,160,395.81	483,383,391.76
其中：美元	336,582.78	357,150.27
其他货币资金	207,257,637.94	185,925,658.09
合计	622,720,773.97	669,663,518.27

其他说明

其他货币资金包括银行承兑汇票保证金和信用卡存款，其中因抵押、质押或冻结等对使用有限的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	207,234,010.63	185,891,541.29

### (二) 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

### (三) 衍生金融资产

适用 不适用

**(四) 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	14,601,224.85	21,044,601.64
合计	14,601,224.85	21,044,601.64

**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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,398,666.69	51,784,678.79
合计	5,398,666.69	51,784,678.79

**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

## (五) 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	45,356,121.89	46.82	45,356,121.89	100.00		45,402,121.89	30.74	45,402,121.89	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,721,132.97	51.33	517,758.02	1.04	49,203,374.95	100,514,937.33	68.05	513,838.29	0.51	100,001,099.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,795,944.96	1.85	1,618,411.96	90.11	177,533.00	1,795,944.96	1.21	1,618,411.96	90.11	177,533.00
合计	96,873,199.82	100.00	47,492,291.87	/	49,380,907.95	147,713,004.18	100.00	47,534,372.14	/	100,178,632.04

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

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏中源特种货柜制造有限公司	30,108,166.32	30,108,166.32	100.00	按估计损失比例计提
江阴市鹏威金属制品有限公司	15,247,955.57	15,247,955.57	100.00	按估计损失比例计提
合计	45,356,121.89	45,356,121.89	/	/

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(含 3 个月)	46,496,452.20		
3 个月至 1 年(含 1 年)	1,232,422.72	61,621.14	5
1 年以内小计	47,728,874.92	61,621.14	
1 至 2 年	1,363,909.48	136,390.95	10
2 至 3 年	210,951.48	42,190.30	20
3 年以上	199,773.51	59,932.05	30
5 年以上	217,623.58	217,623.58	100
合计	49,721,132.97	517,758.02	

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 33,874.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 75,955.17 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## 3、 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收对象	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
应收账款期末余额前五名汇总	57,821,784.63	59.69	45,356,121.89

## 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

## (六) 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	219,621,414.70	99.84	299,438,536.96	99.75
1至2年			385,189.88	0.13
2至3年			200,009.60	0.07
3年以上	346,433.40	0.16	146,423.80	0.05
合计	219,967,848.10	100.00	300,170,160.24	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
预付账款期末余额前五名汇总	204,999,117.78	93.20

其他说明

□适用 √不适用

## (七) 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

**(八) 应收股利****1、 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海美亚金桥能源有限公司	4,971,650.41	
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	4,860,000.00	4,050,000.00
合计	9,831,650.41	4,050,000.00

**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

## (九) 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	4,444,456.50	6.12	4,444,456.50	100.00		12,733,416.92	28.72	5,898,836.91	46.33	6,834,580.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	64,821,869.29	89.24	3,017,568.40	4.66	61,804,300.89	29,711,104.73	67.00	3,720,718.40	12.52	25,990,386.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,369,215.33	4.64	3,369,215.33	100.00		1,898,675.32	4.28	1,788,087.82	94.18	110,587.50
合计	72,635,541.12	100.00	10,831,240.23	/	61,804,300.89	44,343,196.97	100.00	11,407,643.13	/	32,935,553.84

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
上海超力化工有限公司	4,444,456.50	4,444,456.50	100	按估计损失比例计提
合计	4,444,456.50	4,444,456.50	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

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(含 3 个月)	59,987,066.98		
3 个月至 1 年(含 1 年)	653,660.00	32,683.00	5
1 年以内小计	60,640,726.98	32,683.00	
1 至 2 年	1,116,843.80	111,684.38	10
2 至 3 年	72,800.00	14,560.00	20
3 年以上	189,796.42	56,938.93	30
5 年以上	2,801,702.09	2,801,702.09	100
合计	64,821,869.29	3,017,568.40	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

## 2、本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 222,167.50 元；本期收回或转回坏帐准备金额 798,570.40 元。

其中本期坏帐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
关联方往来款	70,000.00	
销售返利预提（注）	38,569,926.27	
应收少数股东款项	4,189,500.00	3,972,500.00
保证金	5,595,025.13	6,275,450.00
押金	7,245,134.43	8,919,783.55
备用金	121,912.05	249,436.20
暂付款	8,310,132.30	14,763,505.40
其他	8,533,910.94	10,162,521.82
合计	72,635,541.12	44,343,196.97

注：于2016年12月31日，本集团销售返利预提人民币46,273,632.11元记录于预付账款。

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
上汽大众汽车销售 有限公司	销售返利预提	26,777,319.36	3个月以内	36.87	
上汽通用汽车销售 有限公司	销售返利预提	11,309,695.71	3个月以内	15.57	
上海通用汽车金融 有限责任公司	保证金	4,500,000.00	3个月以内	6.20	
上海超力化工有限 公司	暂付款	4,444,456.50	3-5年	6.12	4,444,456.50
上海涌沛资产管理 中心	押金	3,657,500.00	1-2年	5.04	731,500.00
合计	/	50,688,971.57	/	69.80	5,175,956.50

## 6、涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 7、因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## 8、转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(十) 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
库存商品	348,731,735.15	3,090,804.25	345,640,930.90	211,435,809.70	5,841,199.93	205,594,609.77
周转材料	20,768.53		20,768.53	65,229.51		65,229.51
委托加工物资				434,000.00		434,000.00
发出商品				2,352,416.13		2,352,416.13
合计	348,752,503.68	3,090,804.25	345,661,699.43	214,287,455.34	5,841,199.93	208,446,255.41

**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	
库存商品	5,841,199.93	272,173.33		3,022,569.01		3,090,804.25
合计	5,841,199.93	272,173.33		3,022,569.01		3,090,804.25

**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

本期存货跌价准备“转回或转销”明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期减少金额	
	转回	转销
库存商品	429,272.16	2,593,296.85
合计	429,272.16	2,593,296.85

**(十一) 持有待售资产**

□适用 √不适用

**(十二) 一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
装修费(详见附注五(二十八))		80,922.89
合计		80,922.89

**(十三) 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
待摊费用	84,300.29	969,300.29
待抵扣进项税	18,887,325.35	9,607,730.49
预缴企业所得税		585,760.08
其他		9,633.76
合计	18,971,625.64	11,172,424.62

**(十四) 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：	20,458,599.34	103,635.63	20,354,963.71	22,781,519.20	103,635.63	22,677,883.57
按公允价值计量的	13,257,954.71		13,257,954.71	15,580,874.57		15,580,874.57
按成本计量的	7,200,644.63	103,635.63	7,097,009.00	7,200,644.63	103,635.63	7,097,009.00
合计	20,458,599.34	103,635.63	20,354,963.71	22,781,519.20	103,635.63	22,677,883.57

**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	2,056,400.00		2,056,400.00
公允价值	13,257,954.71		13,257,954.71
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	11,201,554.71		11,201,554.71
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		
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00					<5.00	200,000.00
上海宝鼎投资股份有限公司	57,508.00			57,508.00					<5.00	69,584.68
上海化轻化工物品运输有限公司	39,501.00			39,501.00					<5.00	
上海塑协工贸发展经营部	103,635.63			103,635.63	103,635.63			103,635.63	16.67	
合计	7,200,644.63			7,200,644.63	103,635.63			103,635.63	/	269,584.68

注：本期末本集团持有的以上可供出售金融资产在活跃市场没有报价且其公允价值不能可靠计量，故采用成本计量。

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

(十五) 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

(十六) 长期应收款

1、 长期应收款情况:

适用 不适用

2、 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

3、 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (十七) 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			其 他
二、联营企业											
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	109,608,020.24			12,343,086.00	-4,680,514.74		-4,860,000.00			112,410,591.50	
上海二手车交易中心有限公司	42,560,386.06			13,526,366.87			-9,091,013.62			46,995,739.31	
上海鞍钢钢材加工有限公司	19,377,901.84			-3,052,729.55						16,325,172.29	
上海优斯汽车租赁有限公司	2,882,911.85			72,414.74			-222,750.00			2,732,576.59	
上海市浦东旧机动车交易市场经营 管理有限公司	7,248,866.54			3,862,352.05			-5,238,323.00			5,872,895.59	
上海百联联合二手车交易市场经营 管理有限公司	4,291,349.04			1,459,574.95			-2,221,261.04			3,529,662.95	
上海美亚金桥能源有限公司	58,331,057.73			6,964,032.00			-9,471,650.41			55,823,439.32	
上海三灵金属材料仓储中心	2,537,070.75			-408,880.53						2,128,190.22	
小计	246,837,564.05			34,766,216.53	-4,680,514.74		-31,104,998.07			245,818,267.77	
合计	246,837,564.05			34,766,216.53	-4,680,514.74		-31,104,998.07			245,818,267.77	

**(十八) 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	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	18,995,074.27	5,883,681.80	24,878,756.07
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	18,995,074.27	5,883,681.80	24,878,756.07
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>			
1. 期初余额	8,973,425.64	2,961,690.34	11,935,115.98
2. 本期增加金额	840,746.64	130,991.04	971,737.68
(1) 计提或摊销	840,746.64	130,991.04	971,737.68
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	9,814,172.28	3,092,681.38	12,906,853.66
<b>三、减值准备</b>			
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			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	9,180,901.99	2,791,000.42	11,971,902.41
2. 期初账面价值	10,021,648.63	2,921,991.46	12,943,640.09

**2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(十九) 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	通用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	378,515,247.65	121,054,893.65	29,392,860.52	43,003,931.68	571,966,933.50
2. 本期增加金额	357,970.65	1,914,707.86	12,038,210.45	1,595,730.08	15,906,619.04
(1) 购置	357,970.65	364,103.70	11,985,210.45	1,093,346.63	13,800,631.43
(2) 在建工程转入		1,550,604.16	53,000.00	502,383.45	2,105,987.61
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	12,607,922.00	2,317,426.05	4,307,621.32	2,519,424.70	21,752,394.07
(1) 处置或报废	143,365.00	2,317,426.05	4,307,621.32	2,519,424.70	9,287,837.07
(2) 拆迁处置(注)	12,464,557.00				12,464,557.00
4. 期末余额	366,265,296.30	120,652,175.46	37,123,449.65	42,080,237.06	566,121,158.47
二、累计折旧					
1. 期初余额	110,051,845.58	30,484,934.85	16,305,888.32	28,992,870.83	185,835,539.58
2. 本期增加金额	17,736,185.99	7,413,128.95	3,899,086.01	3,472,700.24	32,521,101.19
(1) 计提	17,736,185.99	7,413,128.95	3,899,086.01	3,472,700.24	32,521,101.19
3. 本期减少金额	3,825,855.27	1,989,712.38	2,753,838.04	1,499,979.69	10,069,385.38
(1) 处置或报废	11,771.76	1,989,712.38	2,753,838.04	1,499,979.69	6,255,301.87
(2) 拆迁处置(注)	3,814,083.51				3,814,083.51
4. 期末余额	123,962,176.30	35,908,351.42	17,451,136.29	30,965,591.38	208,287,255.39
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	242,303,120.00	84,743,824.04	19,672,313.36	11,114,645.68	357,833,903.08
2. 期初账面价值	268,463,402.07	90,569,958.80	13,086,972.20	14,011,060.85	386,131,393.92

注：本期，集团内子公司以前年度通过政府补偿款建造的房屋建筑物按照政府要求进行拆迁。相关的处置资产损失人民币 8,650,473.49 元计入“资产处置收益”，与该房屋建筑物相关的未摊销完的政府补助金额人民币 8,101,962.03 元自“递延收益”转入“资产处置收益”中。

**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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	45,448,709.65

## 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
房屋及建筑物	184,246,531.32	该房屋建筑物的土地使用权为百联集团所有，无法办理产证。

其他说明：

□适用 √不适用

## (二十) 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
上海零星危险化学品物流有限公司-安全改造工程	766,503.96		766,503.96			
上海市北汽车销售服务有限公司-门店升级改造工程	800,000.00		800,000.00			
上海百联汽车服务贸易有限公司-汽车广场改造项目	317,641.50		317,641.50			
合计	1,884,145.46		1,884,145.46			

## 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
上海百联汽车服务贸易有限公司-汽车广场改造项目	9,420,000.00		317,641.50			317,641.50	3.37	3.37%				自筹
上海百联沪北汽汽车销售有限公司-门店装修项目	4,087,449.91		4,087,449.91		4,087,449.91		100.00	100.00%				自筹
上海零星危险化学品物流有限公司-安全改造工程	3,500,000.00		2,085,390.47	1,318,886.51		766,503.96	59.58	59.58%				自筹
合计	17,007,449.91		6,490,481.88	1,318,886.51	4,087,449.91	1,084,145.46	/	/			/	/

其中“本期其他减少金额”为本期转入长期待摊费用金额。

**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

**(二十一) 工程物资**

适用 不适用

**(二十二) 固定资产清理**

适用 不适用

**(二十三) 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

**(二十四) 油气资产**

适用 不适用

**(二十五) 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	房屋使用权	信息系统软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	36,683,952.60	1,339,394.70	2,709,910.22	40,733,257.52
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		1,339,394.70		1,339,394.70
(1) 处置				
(2) 其他转出(注)		1,339,394.70		1,339,394.70
4. 期末余额	36,683,952.60		2,709,910.22	39,393,862.82
二、累计摊销				
1. 期初余额	3,146,153.68	771,519.63	1,923,638.91	5,841,312.22
2. 本期增加金额	757,663.92		496,791.70	1,254,455.62
(1) 计提	757,663.92		496,791.70	1,254,455.62
3. 本期减少金额		771,519.63		771,519.63
(1) 处置				
(2) 其他转出		771,519.63		771,519.63
4. 期末余额	3,903,817.60		2,420,430.61	6,324,248.21
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	32,780,135.00		289,479.61	33,069,614.61
2. 期初账面价值	33,537,798.92	567,875.07	786,271.31	34,891,945.30

**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

注：房屋使用权系本集团向第三方租入厂房预付的租赁款，租期为自 2012 年 9 月至 2042 年 8 月，根据性质，于本期调整至长期待摊费用。请参见附注五（二十八）。

**(二十六) 开发支出**

□适用 √不适用

**(二十七) 商誉****1、商誉账面原值**

□适用 √不适用

**2、商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(二十八) 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
装修费	23,914,237.70	4,087,449.91	5,096,021.31		22,905,666.30
厂房租赁费		567,875.07	21,999.96		545,875.11
合计	23,914,237.70	4,655,324.98	5,118,021.27		23,451,541.41

**(二十九) 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	6,548,488.62	1,637,122.16	9,180,670.49	2,295,167.65
设定受益计划	2,204,000.00	551,000.00	2,500,000.00	625,000.00
合计	8,752,488.62	2,188,122.16	11,680,670.49	2,920,167.65

**(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
可供出售金融资产公允价值变动	11,201,554.71	2,800,388.67	13,524,474.57	3,381,118.64
资产置换未来应交所得税(注)	135,974,374.18	33,993,593.54	135,974,374.18	33,993,593.54
合计	147,175,928.89	36,793,982.21	149,498,848.75	37,374,712.18

注：系以前年度与大股东百联集团有限公司进行资产置换获得的收益总额，将于未来相关资

产处置时缴纳所得税。

(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	54,865,847.83	55,602,544.71
可抵扣亏损	1,139,336,182.90	1,111,960,825.30
合计	1,194,202,030.73	1,167,563,370.01

注：上表列示的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认为递延所得税资产。

(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
2017 年		23,820,692.96	
2018 年	4,860,597.21	4,860,597.21	
2019 年	474,819,821.83	475,480,077.55	
2020 年	583,718,987.37	585,755,240.71	
2021 年	22,044,216.87	22,044,216.87	
2022 年	53,892,559.62		
合计	1,139,336,182.90	1,111,960,825.30	/

其他说明：

适用 不适用

(三十) 其他非流动资产

适用 不适用

(三十一) 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		
抵押借款		
保证借款	100,904,040.73	127,000,000.00
信用借款	140,000,000.00	141,612,843.94
合计	240,904,040.73	268,612,843.94

短期借款分类的说明：

保证借款 注：上海物资贸易股份有限公司、上海百联汽车服务贸易有限公司、上海协通(集团)有限公司为集团内子公司借款提供担保，金额分别为人民币 57,200,000.00 元、21,852,020.36

元、21,852,020.37 元。

## 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

## (三十二) 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

## (三十三) 衍生金融负债

适用 不适用

## (三十四) 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
银行承兑汇票	783,300,000.00	765,077,385.00
合计	783,300,000.00	765,077,385.00

期末无已到期未支付的应付票据。

## (三十五) 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
应付采购货款	24,605,384.78	13,097,661.07
合计	24,605,384.78	13,097,661.07

### 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

**(三十六) 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
预收销售货款	118,149,545.12	75,480,876.03
合计	118,149,545.12	75,480,876.03

**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

**(三十七) 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	19,179,295.09	172,593,871.23	169,511,285.74	22,261,880.58
二、离职后福利-设定提存计划		21,038,555.42	21,038,555.42	
三、辞退福利		138,190.80	138,190.80	
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,179,295.09	193,770,617.45	190,688,031.96	22,261,880.58

**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	19,019,061.15	141,970,271.80	138,854,481.34	22,134,851.61
二、职工福利费		5,325,656.40	5,325,656.40	
三、社会保险费		12,087,656.22	12,087,656.22	
其中：医疗保险费		8,487,760.29	8,487,760.29	
工伤保险费		345,296.86	345,296.86	
生育保险费		1,005,829.52	1,005,829.52	
其他		2,248,769.55	2,248,769.55	
四、住房公积金	14,906.60	6,271,144.09	6,265,176.80	20,873.89
五、工会经费和职工教育经费	145,327.34	2,941,902.75	2,981,075.01	106,155.08
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、外包劳务费		3,894,454.82	3,894,454.82	
九、其他		102,785.15	102,785.15	
合计	19,179,295.09	172,593,871.23	169,511,285.74	22,261,880.58

**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		20,436,686.46	20,436,686.46	
2、失业保险费		601,868.96	601,868.96	
3、企业年金缴费				
合计		21,038,555.42	21,038,555.42	

其他说明：

√适用 □不适用

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的 21%、1.5%，每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团本年应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币 20,436,686.46 元及人民币 601,868.96 元(2016 年：人民币 20,151,476.34 元及人民币 1,013,682.30 元)。于 2017 年 12 月 31 日，本集团无报告期间到期而未支付给养老保险及失业保险计划。

**(三十八) 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,313,468.38	9,773,975.91
企业所得税	7,874,440.17	5,346,321.54
个人所得税	1,809,695.81	1,127,789.94
城市维护建设税	274,108.93	587,035.66
房产税		40,770.31
教育费附加	391,036.44	490,651.13
河道管理费	1,935.29	98,232.85
其他	11,975.11	26,903.40
合计	15,676,660.13	17,491,680.74

**(三十九) 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	260,033.01	221,729.17
关联方借款应付利息		1,531,320.83
合计	260,033.01	1,753,050.00

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

**(四十) 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	33,821.60	33,821.60
应付股利-上海市北高新(集团)有限公司		223,444.17
应付股利-上海金桥(集团)有限公司	3,788,000.00	
合计	3,821,821.60	257,265.77

**(四十一) 其他应付款****1、按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方借款	56,000,000.00	145,000,000.00
押金	30,179,904.65	28,633,059.59
预提费用	5,966,371.25	2,715,957.77
二手车办证信息费	7,247,900.00	7,628,337.50
应付社保款	1,220,170.90	1,295,230.10
关联方其他往来	1,032.36	1,032.36
入场费	123,584.00	184,250.00
其他	9,601,071.04	13,385,986.64
合计	110,340,034.20	198,843,853.96

**2、账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	56,000,000.00	关联方借款，暂未要求支付
上海二手车交易中心有限公司	7,247,900.00	办证费，暂未要求支付
宝诚尊悦汽车	1,450,000.00	租赁费押金，暂未要求支付
合计	64,697,900.00	/

其他说明

□适用 √不适用

**(四十二) 持有待售负债**

□适用 √不适用

**(四十三) 1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益		4,999,169.44
一年内到期的长期应付职工薪酬（详见附注五(四十八)）	681,000.00	540,000.00
合计	681,000.00	5,539,169.44

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	本期增加	本期减少
一年内到期的递延收益		4,999,169.44
一年内到期的长期应付职工薪酬（详见附注五(四十八)）	478,000.00	337,000.00
合计	478,000.00	5,336,169.44

**(四十四) 其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(四十五) 长期借款****1、 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	956,340.26	1,640,932.76
合计	956,340.26	1,640,932.76

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

期末长期借款明细情况

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款类别	借款起始日	借款到期日	币种	利率(%)	期末余额		期初余额	
						原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
上海市信息中心	保证借款	1997-1-1	2019-11-30	日元	2.50	16,521,954.00	956,340.26	27,536,587.00	1,640,932.76

上海市经济信息中心借款情况为：1988年，本集团为建设物资贸易中心信息系统向政府要求项目日元贷款，经中华人民共和国物资部科技教育司批复同意，借款由上海市计划委员会负责担保。上海市物资局于1988年12月30日以《沪物贸(1988)974号文》向市计委作了担保，相应本集团于1989年3月11日以《沪物贸信(1989)974号报告》向上海市物资局作了反担保。

1990年6月4日，根据《上海市计划委员会沪计外(1989)118号批复》，本集团与上海经济信息中心签订了“关于日元贷款项目执行协议书”，关于贷款转贷、支付、利息支付、本金偿还等条款均根据中国对外经济贸易信托投资公司与上海市经济信息中心签订《第CX1—P18号贷款协议》及《JSP8916号转贷协议》执行。

#### (四十六) 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

**(四十七) 长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款:**

□适用 √不适用

**(四十八) 长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**1、长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	18,354,000.00	20,620,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-681,000.00	-540,000.00
合计	17,673,000.00	20,080,000.00

**2、设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值:

√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、期初余额	20,620,000.00	16,570,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	1,386,000.00	960,000.00
1. 当期服务成本	673,000.00	390,000.00
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	713,000.00	570,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-3,315,000.00	3,310,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-3,315,000.00	3,310,000.00
四、其他变动	-337,000.00	-220,000.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-337,000.00	-460,000.00
3. 其他-人员转出(转入)的影响		240,000.00
五、期末余额	18,354,000.00	20,620,000.00

计划资产:

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

√适用 □不适用

本集团对离退休职工的历年福利支付，依据《企业会计准则第9号-职工薪酬》及集团相关会计政策，需对此部分福利支付作为长期应付职工薪酬进行精算评估。

离退休职工的福利支出作为离职后福利计划设定受益计划进行精算评估。

集团员工福利计划精算评估涉及以下风险：

**利率风险：**计算计划福利义务现值时所采取的折现率的参考选取依据是中国国债收益率。国债收益率的波动会对精算损益产生影响。

**福利水平增长风险：**计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是各项福利的历史增长水平和集团管理层对各项福利增长率的长期预期。若实际福利增长率高于精算假设，会产生精算损失。

最近一期对于设定受益计划负债现值进行的精算估值由独立精算评估师韬睿惠悦咨询公司针对截至 2017 年 12 月 31 日止时点的数据进行，以预期累积福利单位法确定设定受益计划的现值和相关的服务成本。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

本年度，本集团聘请了韬睿惠悦咨询公司出具精算评估报告，此次评估采用以下精算假设：

单位：元 币种：人民币

精算假设	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
年折现率	4.25%	3.50%
死亡率	《中国人身保险业务经验生命表 (2010-2013)》	《中国人身保险业务经验生命表 (2010-2013)》
医疗相关福利年增长率	8.00%	8.00%
离职率	3.50%/15.00%	3.50%/15.00%

其他说明：

适用 不适用

#### (四十九) 专项应付款

适用 不适用

#### (五十) 预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	11,306,172.57	2,771,206.20	详见附注十二(一)
合计	11,306,172.57	2,771,206.20	/

**(五十一) 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	53,108,376.49		8,101,962.05	45,006,414.44	收到与资产相关政府补助
合计	53,108,376.49		8,101,962.05	45,006,414.44	/

本期减少注：本期减少为集团内子公司利用政府补助建造的房屋建筑物拆迁转出。

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
百联青浦汽车广场项目专项补贴	36,612,829.74			8,101,962.05	28,510,867.69	与资产相关
危险化学品物流基地政府专项补贴	9,349,999.98				9,349,999.98	与资产相关
上海有色金属现货交易平台专项补贴	7,145,546.77				7,145,546.77	与资产相关
合计	53,108,376.49			8,101,962.05	45,006,414.44	/

其他说明：

√适用 □不适用

其中“其他变动”为本期转入资产处置收益。

**(五十二) 其他非流动负债**

□适用 √不适用

**(五十三) 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	495,972,914.00						495,972,914.00

**(五十四) 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

**(五十五) 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）	539,023,918.08			539,023,918.08
其他资本公积	1,243,768,993.87			1,243,768,993.87
合计	1,782,792,911.95			1,782,792,911.95

**(五十六) 库存股**

□适用 √不适用

## (五十七) 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	-4,999,895.01	3,315,000.00		100,250.00	3,142,366.42	72,383.58	-1,857,528.59
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-4,999,895.01	3,315,000.00		100,250.00	3,142,366.42	72,383.58	-1,857,528.59
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	23,201,970.51	-7,003,434.60		-580,729.97	-6,422,704.63		16,779,265.88
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	13,058,614.58	-4,680,514.74			-4,680,514.74		8,378,099.84
可供出售金融资产公允价值变动损益	10,143,355.93	-2,322,919.86		-580,729.97	-1,742,189.89		8,401,166.04
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	18,202,075.50	-3,688,434.60		-480,479.97	-3,280,338.21	72,383.58	14,921,737.29

**(五十八) 专项储备**

□适用 √不适用

**(五十九) 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	48,446,665.58			48,446,665.58
任意盈余公积	4,718,647.65			4,718,647.65
合计	53,165,313.23			53,165,313.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：截至 2017 年 12 月 31 日，本集团仍有未弥补亏损，因此本年度未计提盈余公积。

**(六十) 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	-1,820,049,720.18	-1,834,764,008.55
调整后期初未分配利润	-1,820,049,720.18	-1,834,764,008.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,475,907.88	14,714,288.37
期末未分配利润	-1,787,573,812.30	-1,820,049,720.18

**(六十一) 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	6,039,692,873.64	5,738,882,612.87	16,367,194,591.96	16,066,492,741.48
其他业务	63,757,970.75	13,359,403.02	55,245,486.72	10,429,510.56
合计	6,103,450,844.39	5,752,242,015.89	16,422,440,078.68	16,076,922,252.04

**(六十二) 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
营业税		3,750,735.87
城市维护建设税	1,723,524.48	2,530,402.62
教育费附加	1,245,284.60	1,970,584.39
房产税	1,946,908.43	1,719,565.96
土地使用税	567,890.59	798,186.00
车船使用税	49,991.22	37,675.26
印花税	2,026,032.07	593,899.99
河道工程建设管理费	54,607.57	395,305.72
合计	7,614,238.96	11,796,355.81

**(六十三) 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	72,705,339.19	66,802,853.21
运输费	1,574,688.12	3,002,815.60
水电费	5,328,561.48	5,704,616.94
广告费	9,764,196.70	6,521,243.74
办公费	4,588,721.99	3,516,712.95
折旧摊销费	3,787,687.15	4,517,187.53
仓储保管费	1,443,602.44	1,361,560.43
租赁费	1,422,765.38	1,622,404.35
业务招待费	1,440,934.70	1,423,384.76
修理费	1,538,932.98	1,309,616.51
汽车杂费	2,668,032.34	1,440,541.28
差旅费	789,834.76	842,935.93
其他	5,262,394.78	5,724,660.99
合计	112,315,692.01	103,790,534.22

**(六十四) 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	108,014,969.43	111,978,331.67
租赁费	28,353,667.43	29,655,134.24
折旧摊销费	26,382,656.01	28,855,067.28
咨询费	1,636,918.97	5,799,947.73
办公费	5,464,705.92	6,028,690.35
水电费	5,283,289.88	6,927,683.27
修理费	4,679,797.87	3,828,694.55
业务招待费	1,215,252.23	1,187,471.65
汽车杂费	2,037,634.62	1,903,425.50
差旅费	1,199,575.00	996,427.47
其他	19,211,175.87	15,156,676.53
合计	203,479,643.23	212,317,550.24

**(六十五) 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	14,086,019.11	77,655,333.81
减：利息收入	-5,494,586.87	-41,299,139.61
汇兑损益	156,808.80	177,192.97
其他	2,887,757.28	3,209,073.75
合计	11,635,998.32	39,742,460.92

**(六十六) 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	-618,483.17	-11,732,400.82
二、存货跌价损失	-157,098.83	2,853,694.89
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-775,582.00	(8,878,705.93)

**(六十七) 公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**(六十八) 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	34,766,216.53	30,807,561.45
可供出售金融资产等取得的投资收益	529,704.67	514,433.66
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	1,761,507.05
合计	35,295,921.20	33,083,502.16

## (六十九) 资产处置损益

人民币元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	2,010,920.45	1,236,788.03
固定资产处置损失	-1,304,700.28	-525,904.05
合计	706,220.17	710,883.98

## (七十) 其他收益

人民币元

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
与资产相关政府补助摊销金额	4,999,169.44	-	4,999,169.44

计入当期其他收益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
百联青浦汽车广场项目专项补贴	2,047,514.16		与资产相关
危险化学品物流基地政府专项补贴	1,477,777.78		与资产相关
上海有色金属现货交易平台专项补贴	1,473,877.50		与资产相关
合计	4,999,169.44		/

## (七十一) 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
政府补助	5,352,933.30	13,287,914.36	5,352,933.30
无需支付的应付款项	1,900,000.00	3,884,763.12	1,900,000.00
违约金、罚款收入	-	4,074.00	-
拆迁补偿收入	-	5,460,901.00	-
其他	157,632.62	1,657,568.33	157,632.62
合计	7,410,565.92	24,295,220.81	7,410,565.92

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助（注）：本期计入营业外收入的政府补助主要为与日常经营活动无关的财政返还。

**(七十二) 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
对外捐赠	194,000.00	10,000.00	194,000.00
赔偿补偿支出	4,711,605.35	1,670,255.89	4,711,605.35
罚款滞纳金支出	433,930.97	542,678.24	433,930.97
其他	16,272.80	16,561.17	16,272.80
合计	5,355,809.12	2,239,495.30	5,355,809.12

**(七十三) 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	18,730,968.77	16,968,272.55
递延所得税费用	631,795.49	1,624,214.29
调整以前期间所得税的影响	713,710.87	6,541.69
合计	20,076,475.13	18,599,028.53

**(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	59,994,905.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,998,726.40
子公司适用不同税率的影响	-61,066.06
调整以前期间所得税的影响	713,710.87
非应税收入的影响	-8,823,980.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,311,938.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,351,820.29
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	13,288,965.69
所得税费用	20,076,475.13

其他说明：

□适用 √不适用

## (七十四) 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
货币资金质押等受限货币资金收回	185,891,541.29	143,864,045.89
押金、保证金及暂付款等款项收回	14,057,243.20	78,163,740.45
利息收入	12,819,699.89	5,488,812.75
营业外收入	157,632.64	5,046,129.41
专项补贴、补助款及其他奖励	5,352,933.30	7,162,879.46
合计	218,279,050.32	239,725,607.96

## 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
货币资金质押等受限货币资金支出	207,234,010.63	185,891,541.29
费用性支出	98,741,371.03	114,544,641.05
保证金、代垫款等款项支出	3,807,086.51	136,708,063.74
营业外支出	2,584,602.79	1,851,201.50
合计	312,367,070.96	438,995,447.58

## 3、收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 4、支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收少数股东款项	217,000.00	-
处置有色分公司资产现金净流出	-	16,565,373.17
合计	217,000.00	16,565,373.17

## 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
向百联集团有限公司筹资	-	50,000,000.00
向联营企业筹资	-	65,000,000.00
合计	-	115,000,000.00

## 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还百联集团有限公司筹资款	-	1,320,826,356.00
归还联营公司的借款	89,000,000.00	-
合计	89,000,000.00	1,320,826,356.00

## (七十五) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	39,918,430.46	24,000,714.50
加：资产减值准备	-775,582.00	-8,878,705.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,492,838.87	34,183,415.62
无形资产摊销	1,254,455.62	1,386,188.35
长期待摊费用摊销	5,198,944.16	5,369,995.88
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）	-706,220.17	-710,883.98
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	21,411,132.13	42,022,199.92
投资损失（收益以“－”号填列）	-35,295,921.20	-33,083,502.16
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	658,045.49	1,624,214.29
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-137,058,345.19	110,631,983.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	57,182,820.09	-659,124,321.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	84,893,840.10	264,162,645.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	70,174,438.36	-218,416,055.91
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	415,486,763.34	483,771,976.98
减：现金的期初余额	483,771,976.98	340,348,071.95
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	-68,285,213.64	143,423,905.03

**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	415,486,763.34	483,771,976.98
其中：库存现金	302,740.22	354,468.42
可随时用于支付的银行存款	415,160,395.81	483,383,391.76
可随时用于支付的其他货币资金	23,627.31	34,116.80
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	415,486,763.34	483,771,976.98
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

**(七十六) 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

**(七十七) 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	207,234,010.63	银行承兑汇票保证金
合计	207,234,010.63	/

**(七十八) 外币货币性项目****1、 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
长期借款			
日元	16,521,954.00	0.0579	956,340.26
银行存款			
美元	51,510.94	6.5342	336,582.78

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

(七十九) 套期

适用 不适用

(八十) 政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

(八十一) 其他

适用 不适用

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

适用 不适用

(二) 同一控制下企业合并

适用 不适用

(三) 反向购买

适用 不适用

(四) 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

(五) 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

(六) 其他

适用 不适用

## 七、在其他主体中的权益

## (一)在子公司中的权益

## 1、企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海百联汽车服务贸易有限公司	上海	上海	销售：汽车(含小轿车)及零配件，摩托车和零部件，轮胎。自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。经营对销贸易和转口贸易。	96.34		同一控制下企业合并
上海百联汽车经营服务发展有限公司(注1)	上海	上海	商务用车及九座以上乘用车，汽车零配件销售及售后服务，汽车租赁(不含操作人员)，物业管理，停车场，商务咨询服务，企业投资管理咨询，市场营销策划，展览展示服务。		82.61	投资、设立
上海百联逸仙汽车销售服务有限公司(注2)	上海	上海	北京现代品牌汽车销售；摩托车、汽摩配件、金属材料销售；机动车维修。		80.00	投资、设立
上海百联旧机动车经纪有限公司(注3)	上海	上海	旧机动车经纪。		100.00	投资、设立
上海协通百联汽车销售服务有限公司(注4)	上海	上海	进口、国产别克品牌汽车销售，商用车及九座以上乘用车、摩托车、汽摩配件、金属材料的销售，二类机动车维修(小型车辆维修)，商务信息咨询，保险兼业代理：机动车辆保险。		50.00	投资、设立
上海百联沪东汽车销售服务有限公司(注5)	上海	上海	上海大众品牌汽车销售，商用车及九座以上乘用车、汽车配件、摩托车配件、润滑油的销售，从事货物及技术进出口业务，二手车经销；二类机动车维修(小型车辆维修)。		100.00	投资、设立
上海百联沪通汽车销售有限公司(注6)	上海	上海	商用车及九座以上乘用车、汽摩配件及汽车用品的销售，从事货物及技术的进出口业务，二手车经销，二类机动车维修(小型车辆维修)。		100.00	投资、设立
上海汽车工业沪东销售有限公司(注7)	上海	上海	销售汽车，摩托车，拖拉机及配件，摩托车与拖拉机的技术服务。		50.00	同一控制下企业合并
上海百合汽车销售有限公司(注8)	上海	上海	汽车及零配件、摩托车及零部件、轮胎的销售。		100.00	同一控制下企业合并
上海市旧机动车交易市场(注9)	上海	上海	为本市场内旧机动车经营者提供市场管理服务。		100.00	同一控制下企业合并
上海汽车销售服务有限公司(注10)	上海	上海	销售商用车及九座以上乘用车、摩托车及配件。		100.00	同一控制下

## 2017 年年度报告

						企业合并
上海悦安汽车检测维修服务有限公司(注 11)	上海	上海	汽车检测, 汽车装潢, 汽车维护, 机动车辆摄影, 汽车配件、日用百货的销售及其以上相关业务的咨询服务, 受托房屋租赁。		100.00	同一控制下企业合并
上海申物汽车销售咨询服务有限公司(注 12)	上海	上海	购车咨询, 车辆拍牌、上牌的咨询, 送车, 销售汽车配件。		100.00	同一控制下企业合并
上海汽车交易市场(注 13)	上海	上海	为本市场内汽车及底盘、摩托车经营者提供市场管理服务。		100.00	同一控制下企业合并
上海悦新汽车维修有限公司(注 14)	上海	上海	一类机动车维修(小型车辆维修、大、中型客车维修、大、中型货车维修)(凭许可证), 汽车配件的销售, 机动车辆保险兼业代理, 汽车专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		100.00	同一控制下企业合并
上海求是物业管理有限公司(注 15)	上海	上海	物业管理, 收费停车, 汽配件(零售)		100.00	同一控制下企业合并
上海百联二手机动车经营有限公司(注 16)	上海	上海	旧机动车经营, 汽车(不含乘用车)、摩托车、拖拉机、轮式专用机械、汽车装潢材料、汽车零部件的销售, 汽车上牌服务。		100.00	非同一控制下企业合并
上海百联沪北汽车销售有限公司(注 17)	上海	上海	汽车(含小轿车), 摩托车, 汽车配件, 摩托车配件, 汽车用品(销售); 二类机动车维修(小型车辆维修), 二手车经销, 经营各类商品和技术的进出口(不另附进出口商品目录), 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外, 汽车租赁, 商务信息咨询。		100.00	非同一控制下企业合并
上海市北汽车销售服务有限公司(注 18)	上海	上海	汽车、汽车配件、机电设备、润滑油脂、金属材料、日用百货的销售, 机动车维修。		100.00	非同一控制下企业合并
上海有色金属交易中心有限公司	上海	上海	电子商务(不得从事增值电信、金融业务)(限现货交易), 商务信息咨询(除经纪), 国内贸易(专项审批除外), 广告设计制作, 利用自有媒体发布广告, 会务服务。	100.00		投资、设立
百联集团上海物贸大厦有限公司(注 19)	上海	上海	收费停车场, 房屋租赁(接受产权人委托), 会展服务, 批发: 工艺品(除专项)、日用百货、纺织品、服装服饰、五金交电; 零售: 预包装食品(含熟食卤味、冷冻冷藏)(仅限一楼)(含瓶装酒); 从事卷烟、雪茄烟的零售; 卡拉喔凯包房; 餐饮服务(限三楼部分、四楼部分)。		100.00	同一控制下企业合并
上海生产资料交易市场(注 20)	上海	上海	为本市场内生产资料商品经营者提供市场管理服务, 附设: 金		100.00	同一控制下

2017 年年度报告

			属业务部；化工业务部；综合业务部；旧机动车业务部，会展会务服务，商务咨询(除经纪)。			企业合并
上海乾通投资发展有限公司	上海	上海	物流设施投资及管理，仓储，道路普通货运，停车场，金属材料、建筑材料、装潢材料、机电设备、汽车配件、化工产品(除有毒及危险品)的批发、配送、进出口。	95.00		同一控制下企业合并
上海物贸物流有限公司(注 21)	上海	上海	国际贸易，转口贸易，从事货物与技术的进出口业务，区内企业间的贸易及贸易代理；本公司库房及办公用户的租赁，区内仓储服务，货运代理服务，装卸服务。		100.00	投资、设立
上海物贸生产资料物流有限公司(注 22)	上海	上海	实业投资、项目投资、仓储管理、装卸搬运、货物运输代理，授权范围内的房屋租赁，物业服务，钢铁、有色金属、金属材料(除专控)、木材及木制品、建筑材料、装潢材料、机电设备、汽车配件、五金交电、化工产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)、日用百货的销售，从事货物及技术的进出口业务。		100.00	投资、设立
上海玫洛国际贸易有限公司(注 23)	上海	上海	从事货物及技术进出口业务，区内企业间的贸易，区内贸易代理及咨询；区内仓储及商业性简单加工，物业管理。		100.00	同一控制下企业合并
上海晶通化学品有限公司	上海	上海	化工原料及产品、橡胶塑料及制品、染料、颜料、涂料、胶粘剂、食品添加剂(以上经营范围限分支机构经营)、金属材料、木材、建筑装潢材料、机电产品、包装材料的销售，商务信息咨询，经营各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	100.00		同一控制下企业合并
上海化轻染料有限公司(注 24)	上海	上海	染料、颜料、涂料、助剂，化工原料(含危险化学品，详见许可证)，金属材料、木材、油墨、化纤原料的销售，化工原料领域内的技术咨询。		100.00	同一控制下企业合并
上海晶通化工胶粘剂有限公司(注 25)	上海	上海	危险化学品经营(详见许可证：沪安监管经(甲)字[2009]000246)；销售化工原料及制品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)，建筑装潢材料，金属材料，包装材料，五金交电，食品添加剂。		100.00	同一控制下企业合并
上海危险化学品交易市场经营管理有限公司(注 26)	上海	上海	为本市场内化工原料、化工产品的商品经营者提供市场管理服务(不得从事危险化学品的生产、实物交接、存储)。		60.00	同一控制下企业合并
上海零星危险化学品物流有限公司(注 27)	上海	上海	化工原料及产品、化学试剂(除危险化学品、监控化学品、烟花		100.00	投资、设立

2017 年年度报告

			爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品), 橡塑制品, 胶粘剂(除危险品), 水性涂料, 金属材料, 木材, 建筑装潢材料, 有色金属, 黑色金属, 纺织原料, 机电产品及配件, 机械设备及配件, 五金交电, 包装材料, 仪器仪表, 电线电缆的销售, 计算机网络工程, 从事生物科技领域内的技术开发、技术咨询, 电脑图文设计制作, 展览展示服务, 物业管理服务, 商务咨询、投资咨询、企业管理咨询(除经纪), 投资管理(除金融、证券等国家专项审批项目), 从事货物进出口及技术进出口业务, 包装服务, 仓储服务(除危险品), 危险化学品(仓储经营、批发(带储存设施), 除危险化学品)(详见许可证)。			
上海云峰国际贸易有限公司(注 28)	上海	上海	从事货物进出口业务, 转口贸易, 区内企业间的贸易及代理, 区内仓储及商业性简单加工。		100.00	非同一控制下企业合并
上海金桥热力有限公司	上海	上海	蒸汽、热(冷)水生产, 输配, 热力工程设计、施工, 热工试验及节能技术改造, 安装检修。	60.00		同一控制下企业合并

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:

## 2、持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据:

(1) 上海汽车工业沪东销售有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 50%，因上海百联汽车服务贸易有限公司取得了其董事会半数以上的表决权，对其享有控制权，故纳入合并范围；

(2) 上海协通百联汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 50%，因上海百联汽车服务贸易有限公司通过一致行动人协议获得了控制权，故纳入合并范围。

## 3、持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

上海三灵金属材料仓储中心由子公司上海乾通投资有限公司持股 55%，主营业务为提供仓储服务，因其属于与农方合作的非公司化企业，建库土地属农方所有，财务资金进出由农方控制，上海乾通投资有限公司无控制权，仅享有 55%的收益分配，故不纳入合并范围。

其他说明:

注 1: 上海百联汽车经营服务发展有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 82.61%。

注 2: 上海百联逸仙汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 80%。

注 3: 上海百联旧机动车经纪有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 4: 上海协通百联汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 50%。

注 5: 上海百联沪东汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 6: 上海百联沪通汽车销售有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 7: 上海汽车工业沪东销售有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 50%。

注 8: 上海百合汽车销售有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 9: 上海市旧机动车交易市场由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 10: 上海汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 11: 上海悦安汽车检测维修服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 12: 上海申物汽车销售咨询服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 70%，子公司上海汽车工业沪东销售有限公司持股 30%。

注 13: 上海汽车交易市场由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 14: 上海悦新汽车维修有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 15: 上海求是物业管理有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 16: 上海百联二手机动车经营有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 17: 上海百联沪北汽车销售有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 18: 上海市北汽车销售服务有限公司由子公司上海百联汽车服务贸易有限公司持股 100%。

注 19: 百联集团上海物贸大厦有限公司系由子公司上海有色金属交易中心有限公司持股 100%。

注 20: 上海生产资料交易市场由子公司上海有色金属交易中心有限公司持股 100%。

注 21: 上海物贸物流有限公司由子公司上海乾通投资发展有限公司持股 100%。

注 22: 上海物贸生产资料物流有限公司由子公司上海乾通投资发展有限公司持股 100%。

注 23: 上海玫洛国际贸易有限公司由子公司上海乾通投资发展有限公司持股 100%。

注 24: 上海化轻染料有限公司由子公司上海晶通化学品有限公司持股 100%。

注 25: 上海晶通化工胶粘剂有限公司由子公司上海晶通化学品有限公司持股 100%。

注 26: 上海危险化学品交易市场经营管理有限公司由子公司上海晶通化学品有限公司持股 60%。

注 27: 上海零星危险化学品物流有限公司由子公司上海晶通化学品有限公司持股 100%。

注 28: 上海云峰国际贸易有限公司由子公司上海晶通化学品有限公司持股 100%。

## 4、重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海百联汽车服务贸易有限公司	3.66%	1,049,185.73	951,694.50	11,656,911.22
上海金桥热力有限公司	40.00%	2,788,174.59	3,780,000.00	23,944,868.15

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

## 5、重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海百联汽车服务贸易有限公司	119,592.67	25,174.16	144,766.83	108,504.42	3,371.79	111,876.21	115,093.33	27,028.41	142,121.74	105,272.66	4,243.28	109,515.94
上海金桥热力有限公司	1,360.47	5,582.38	6,942.85	956.63	-	956.63	410.55	5,833.15	6,243.70	7.53	-	7.53

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海百联汽车服务贸易有限公司	339,043.17	3,002.57	3,100.07	14,468.82	311,779.63	2,720.24	2,603.49	5,169.74
上海金桥热力有限公司	-	697.04	697.04	-	-	908.97	908.97	1.27

**6、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

**7、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

**(二)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

**(三)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	
联营企业						
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	上海	上海	商业	38.58		权益法
上海二手车交易中心有限公司	上海	上海	服务业	30.00		权益法
上海鞍钢钢材加工有限公司	上海	上海	工业	49.00		权益法
上海美亚金桥能源有限公司	上海	上海	能源业		40.00	权益法

**2、重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

## 3、重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	上海爱姆意机电设备连锁有限公司	上海二手车交易中心有限公司	上海鞍钢钢材加工有限公司	上海美亚金桥能源有限公司	上海爱姆意机电设备连锁有限公司	上海二手车交易中心有限公司	上海鞍钢钢材加工有限公司	上海美亚金桥能源有限公司
流动资产	24,147.79	19,332.65	3,085.29	2,731.20	21,836.68	16,412.41	5,723.22	2,838.36
非流动资产	11,550.82	2,165.48	292.40	16,737.84	12,860.08	4,192.61	518.96	15,123.70
资产合计	35,698.61	21,498.13	3,377.69	19,469.04	34,696.76	20,605.02	6,242.18	17,962.06
流动负债	5,922.98	5,832.88	46.02	5,437.42	5,423.68	6,418.22	2,287.50	3,328.39
非流动负债	646.27	-	-	75.76	875.03	-	-	50.91
负债合计	6,569.25	5,832.88	46.02	5,513.18	6,298.71	6,418.22	2,287.50	3,379.30
少数股东权益	-7.65	-	-	-	-12.54	-	-	-
归属于母公司股东权益	29,137.01	15,665.25	3,331.67	13,955.86	28,410.58	14,186.80	3,954.67	14,582.76
按持股比例计算的净资产份额	11,241.06	4,699.57	1,632.52	5,582.34	10,960.80	4,256.04	1,937.79	5,833.11
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								
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	10,780.64	10,034.37	39,575.66	14,018.00	10,218.34	10,442.49	43,795.14	12,886.76
净利润	3,204.52	4,622.42	-623.01	1,806.47	1,208.22	3,493.31	-81.40	2,334.59
终止经营的净利润								
其他综合收益	-1,213.20	-	-	-	1,336.52	-	-	-
综合收益总额	1,991.32	4,622.42	-623.01	1,806.47	2,544.74	3,493.31	-81.40	2,334.59
本年度收到的来自联营企业的股利	405.00	909.10	-	450.00	-	701.54	-	1,001.51

## 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：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	1,426.33	1,696.02
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	498.55	607.61
--其他综合收益		
--综合收益总额	498.55	607.61

## 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

## (四) 重要的共同经营

□适用 √不适用

## (五) 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

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 八、 与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

本集团董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本集团经营管理层根据年度经营计划和资金需求计划制定融资及担保额度并履行相应的决策程序。集团风险管理小组、审计委员会定期会对本集团财务风险进行监察，以确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。

本集团风险管理的总体目标是在不过度影响集团竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

## 1. 市场风险

### 1.1 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。集团面临的汇率变动的风险主要与集团以外币计价的货币性金融资产和金融负债有关。

期末，集团外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

人民币元

项目	期末余额			期初余额		
	美元	日元	合计	美元	日元	合计
货币资金	336,582.78	-	336,582.78	357,150.27	-	357,150.27
长期借款	-	956,340.26	956,340.26	-	1,640,932.76	1,640,932.76
合计	336,582.78	956,340.26	1,292,923.04	357,150.27	1,640,932.76	1,998,083.03

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险影响，本集团目前未有采取任何措施规避外汇风险。

#### 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和所有者权益的税前影响如下：

人民币元

项目	汇率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对所有者权益的影响	对利润的影响	对所有者权益的影响
美元	对人民币升值 10%	33,658.28	33,658.28	35,715.03	35,715.03
日元	对人民币升值 10%	-95,634.03	-95,634.03	-164,118.06	-164,118.06

注：当美元对人民币贬值 10%时，分别对本集团影响为减少利润和所有者权益人民币 33,658.28 元；

当日元对人民币贬值 10%时，分别对本集团影响为增加利润和所有者权益人民币 95,634.03 元。

### 1.2 利率风险—公允价值变动风险

本集团因利率变动而引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款（详见附注五（三十一））有关。本集团认为目前的利率风险对于本集团的经营影响不重大。

### 1.3 其他价格风险

本集团持有的分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

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

## 2. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团面临的信用风险主要来自现金及现金等价物、应收账款和其他应收款。管理层已制定信用政策，并持续监察信用风险敞口。

集团所持现金及现金等价物主要存放于商业银行、百联集团财务有限责任公司等金融机构，该类金融机构信誉良好、财务状况稳健、信用风险低，集团根据整体业务发展情况采用限额政策以规避对金融机构的信用风险。

应收账款方面，集团在进行交易前，需对采用信用交易的客户进行行业背景调查及事前信用审核，并按照客户进行日常管理，设置赊销限额，对应收账款余额进行持续监控，以确保集团不致于面临重大坏账风险。

集团其他应收款主要系保证金、押金、个人及单位往来款项，集团对此类款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保集团不致于面临重大坏账风险。

### 3. 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本集团的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保集团在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

人民币元

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	241,164,073.74	-	241,164,073.74
应付票据	783,300,000.00	-	783,300,000.00
应付账款	24,605,384.78	-	24,605,384.78
其他应付款	112,654,234.20	-	112,654,234.20
长期借款	23,908.51	968,294.51	992,203.02
合计	1,161,747,601.23	968,294.51	1,162,715,895.74

人民币元

项目	期初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	268,834,573.11	-	268,834,573.11
应付票据	765,077,385.00	-	765,077,385.00
应付账款	13,097,661.07	-	13,097,661.07
其他应付款	200,375,174.79	-	200,375,174.79
长期借款	41,023.32	1,702,467.74	1,743,491.06
合计	1,247,425,817.29	1,702,467.74	1,249,128,285.03

## 九、公允价值的披露

### (一) 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

### (二) 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

### (三) 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

### (四) 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

### (五) 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

### (六) 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

### (七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### (八) 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

### (九) 其他

适用 不适用

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

本期末集团按第一层次公允价值计量所持有的计入可供出售金融资产的已上市公司股票投资，其公允价值根据 2017 年年末该等股票在相关交易所的收盘价确定。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
百联集团有限公司	中国(上海)自由贸易试验区张杨路 501 号 19 楼	国有资产经营, 资产重组, 投资开发, 国内贸易(除专项审批外), 生产资料, 企业管理, 房地产开发。	100,000.00	48.10	48.10

本企业的母公司情况的说明

百联集团有限公司为公司第一大股东。

### (二) 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

附注七(一)

### (三) 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

附注七(三)

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

其他说明

□适用 √不适用

### (四) 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
百联(香港)有限公司	同受百联集团有限公司控制
百联集团财务有限责任公司	同受百联集团有限公司控制
上海森联木业发展有限公司	同受百联集团有限公司控制
联华物流有限公司	同受百联集团有限公司控制
上海百联物业管理有限公司	同受百联集团有限公司控制
上海乾通金属材料有限公司	同受百联集团有限公司控制
上海百联大宗商品供应链服务有限公司	同受百联集团有限公司控制
上海浦东永安百货有限公司	同受百联集团有限公司控制
上海物资集团进出口有限公司	同受百联集团有限公司控制
上海百联集团有限公司	同受百联集团有限公司控制

上海百联配送实业有限公司	同受百联集团有限公司控制
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	本集团的联营企业
上海鞍钢钢材加工有限公司	本集团的联营企业
上海优斯汽车租赁有限公司	本集团的联营企业

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

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海乾通金属材料有限公司	服务	7,924,528.30	37,801,743.80
上海百联大宗商品供应链服务有限公司	服务	425,641.05	
上海百联物业管理有限公司	服务	451,290.56	
百联(香港)有限公司	设备		792,486.19
上海物资集团进出口有限公司	汽车		11,304,020.49

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
上海森联木业发展有限公司	服务	344,564.99	608,674.05
华联超市股份有限公司	汽车	179,487.18	
上海浦东永安百货有限公司	汽车	211,965.81	
联华物流有限公司	汽车	779,487.16	
上海百联配送实业有限公司	服务		157,606.84
上海鞍钢钢材加工有限公司	服务		2,617,324.11
上海乾通金属材料有限公司	金属	186,722.73	

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

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
百联集团有限公司	房屋及建筑物	1,246,726.67	1,049,967.00
百联集团有限公司	房屋及建筑物	986,215.24	694,356.00
百联集团有限公司	房屋及建筑物	1,950,921.90	1,401,284.70
百联集团有限公司	房屋及建筑物	12,319,015.58	12,319,015.58
百联集团有限公司	房屋及建筑物	1,612,670.47	1,421,769.59
百联集团有限公司	房屋及建筑物	325,655.24	332,786.00
百联集团有限公司	房屋及建筑物	328,021.90	293,140.01
百联集团有限公司	房屋及建筑物	67,238.10	297,609.01
百联集团有限公司	房屋及建筑物	238,095.24	235,849.06
百联集团有限公司	房屋及建筑物	1,063,763.81	886,269.25
百联集团有限公司	房屋及建筑物	497,005.71	979,915.92
上海优斯汽车租赁有限公司	运输工具	104,854.00	105,640.80

关联租赁情况说明

适用 不适用

出租方名称	承租方名称	承租资产
百联集团有限公司	上海乾通投资发展有限公司	共和新路 3200 号房产
百联集团有限公司	上海乾通投资发展有限公司	民星路 162 号房产
百联集团有限公司	上海物贸生产资料物流有限公司	龙吴路 5300 号、南大路 17 号房产
百联集团有限公司	百联集团物贸大厦有限公司	中山北路 2550 号房产
百联集团有限公司	上海晶通化学品有限公司	四川中路 320 号等房产
百联集团有限公司	上海化轻染料有限公司	广东路 179 号等房产
百联集团有限公司	上海晶通化工胶粘剂有限公司	宁武路 164 号房产
百联集团有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司	茂名南路 3 号房产
百联集团有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司	茂名南路 1 号房产
百联集团有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司	共和新路 3550 号房产
百联集团有限公司	上海物资贸易股份有限公司	南苏州路 325 号房产
上海优斯汽车租赁有限公司	上海市旧机动车交易市场	汽车

**4、 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**5、关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	利率	到期日	拆入人名称
拆入					
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	56,000,000.00	2016-2-4	4.1325%	未约定	上海物资贸易股份有限公司

本年关联方资金拆借变动情况：

单位：元 币种：人民币

关联方	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	145,000,000.00		89,000,000.00	56,000,000.00

本年度向关联方借款，承担的利息支出金额为人民币 4,878,990.22 元（上年度人民币 20,701,203.12 元）。

**6、存放关联方款项**

单位：元 币种：人民币

关联方	存入人名称	存入金额	性质
百联集团财务有限责任公司	上海物资贸易股份有限公司及其子公司	397,620,587.83	金融机构存款计入银行存款

本集团存放于百联集团财务有限责任公司存款本期收取的利息收入为人民币 4,145,828.86 元（上年度人民币 4,356,785.61 元）。

**7、关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**8、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	1,065.82	920.74

**9、其他关联交易**适用 不适用

**(六) 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	联华物流有限公司	911,999.98			
其他应收款	联华物流有限公司	65,252.94			
其他应收款	上海百联物业管理有限公司	70,000.00	21,000.00	70,000.00	14,000.00

**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
应付账款	百联(香港)有限公司		792,486.19
其他应付款	上海爱姆意机电设备连锁有限公司	56,000,000.00	145,000,000.00
其他应付款	上海乾通金属材料有限公司		79,800.00
其他应付款	上海动力燃料有限公司	1,032.36	1,032.36
预收账款	上海百联集团有限公司	15,025.00	
应付利息	上海爱姆意机电设备连锁有限公司		1,531,320.83

**(七) 关联方承诺**

□适用 √不适用

**(八) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 股份支付****(一) 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**(二) 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**(三) 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**(四) 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

## 十二、 承诺及或有事项

### (一) 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

本集团于 2015 年 6 月 12 日收到中国证监会上海监管局下发的《行政处罚决定书》(沪[2015]5 号), 并于 2015 年 6 月 13 日公布《关于收到中国证监会上海监管局行政处罚决定书的公告》(编号: 临 2015-014), 上海证监局对集团信息披露违法违规行为作出了行政处罚。相关投资者以证券虚假陈述责任纠纷为由, 分别向上海市第二中级人民法院提起诉讼, 要求本集团就前述信息披露违法行为承担民事赔偿责任。

根据律师意见, 由于上海物贸虚假陈述系列案件的诉讼时效于 2017 年 6 月 11 日届满, 故如不存在诉讼时效中断的情况, 自 2017 年 6 月 11 日起, 再进入诉讼程序的案件将丧失胜诉权。

目前, 本集团根据至 2017 年已收到的原告诉讼请求赔偿金额全额计提了预计负债。

#### 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

#### 重要承诺事项

适用  不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

### (二) 资本承诺

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
-大额发包合同	4,386,673.00	
其中: 与对合营企业投资相关的未确认承诺		
合计	4,386,673.00	

至资产负债表日止, 本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下:

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额:		
资产负债表日后第 1 年	7,698,095.47	9,032,447.64
资产负债表日后第 2 年	7,568,714.46	7,658,818.98
资产负债表日后第 3 年	7,568,714.46	7,568,714.46
以后年度	7,455,524.16	11,296,476.54
合计	30,291,048.55	35,556,457.62

### (三) 其他

适用  不适用

## 十三、 资产负债表日后事项

## (一) 重要的非调整事项

□适用 √不适用

## (二) 利润分配情况

□适用 √不适用

## (三) 销售退回

□适用 √不适用

## (四) 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

## 十四、 其他重要事项

## (一) 前期会计差错更正

## 1、 追溯重述法

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
本年年初, 其他综合收益余额中包含人民币 101,980,780.63 元, 系以前年度公司与百联集团进行资产置换而产生的收益。于本年度, 管理层重新复核了该会计处理, 认为该会计处理不符合《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的相关规定。	本年度对该会计差错进行了更正, 并追溯调整了以前年度财务报表。	影响资本公积和其他综合收益的 2016 年期初余额和 2016 年期末余额。	101,980,780.63

上述调整对 2016 年 12 月 31 日的资产、负债以及 2016 年度的损益均没有影响。对 2016 年 12 月 31 日的所有者权益影响如下表。

所有者权益:	调整前 2016 年期初余额	调整金额	调整后 2016 年期初 及期末余额
股本	495,972,914.00		495,972,914.00
资本公积	1,680,812,131.32	101,980,780.63	1,782,792,911.95
其他综合收益	120,182,856.13	-101,980,780.63	18,202,075.50
盈余公积	53,165,313.23		53,165,313.23
未分配利润	-1,820,049,720.18		-1,820,049,720.18
归属于母公司所有者权益合计	530,083,494.50		530,083,494.50
少数股东权益	59,132,131.69		59,132,131.69

所有者权益合计	589,215,626.19	589,215,626.19
---------	----------------	----------------

## 2、未来适用法

适用 不适用

### (二) 债务重组

适用 不适用

### (三) 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

### (四) 年金计划

适用 不适用

### (五) 终止经营

适用 不适用

### (六) 分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

根据本集团的内部组织架构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 2 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 2 个报告分部，分别为汽车零售及服务、贸易及其他。这些报告分部是以业务为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为乘用车销售及提供售后服务、有色金属及化工原料贸易。

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	汽车零售及服务	贸易及其他	分部间抵销	合计
<b>2017 年度</b>				
营业总收入	3,390,431,706.70	2,713,025,497.79	6,360.10	6,103,450,844.39
对外交易收入	3,390,425,346.60	2,713,025,497.79		6,103,450,844.39
分部间交易收入	6,360.10		6,360.10	
营业成本和期间费用	3,348,809,633.70	2,660,360,518.47	-36,340,543.43	6,045,510,695.60

营业利润	41,622,073.00	52,664,979.32	36,346,903.53	57,940,148.79
分部资产总额	1,447,668,264.44	641,844,227.41	50,000,000.00	2,039,512,491.85
分部负债总额	1,118,762,095.14	254,439,248.12	-50,000,000.00	1,423,201,343.26
补充信息:				
折旧和摊销费用	22,913,584.87	17,032,653.78		39,946,238.65
当期确认的减值损失	-870,278.01	94,696.01		-775,582.00
资本性支出	18,167,035.69	3,711,178.72		21,878,214.41
<b>2016 年度</b>				
营业总收入	3,117,796,258.24	13,304,649,458.04	5,637.60	16,422,440,078.68
对外交易收入	3,117,790,620.64	13,304,649,458.04		16,422,440,078.68
分部间交易收入	5,637.60		5,637.60	
营业成本和期间费用	3,082,952,611.97	13,324,156,828.65	5,213,379.46	16,401,896,061.16
营业利润	34,843,646.27	-19,507,370.61	-5,207,741.86	20,544,017.52
分部资产总额	1,421,217,460.14	656,841,441.09		2,078,058,901.23
分部负债总额	1,095,159,388.87	393,683,886.17		1,488,843,275.04
补充信息:				
折旧和摊销费用	23,189,171.69	17,750,428.16		40,939,599.85
当期确认的减值损失	1,866,835.87	-10,745,541.80		-8,878,705.93
资本性支出	8,931,833.16	1,882,897.43		10,814,730.59

(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

(5) 本集团的对外交易收入来源和资产所在地均为中华人民共和国。

(6) 在报告期内，没有单一客户的收入来源超过当年本集团的收入的 10%。

(7) 分部间转移交易以实际交易价格为计量基础。分部收入和分部费用按各分部的实际收入和费用确定。

(七) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(八) 其他

适用 不适用

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 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	45,356,121.89	100	45,356,121.89	100		45,402,121.89	100.00	45,402,121.89	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	45,356,121.89	/	45,356,121.89	/		45,402,121.89	/	45,402,121.89	/	

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

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
江苏中源特种货柜制造有限公司	30,108,166.32	30,108,166.32	100	按估计损失比例计提
江阴市鹏威金属制品有限公司	15,247,955.57	15,247,955.57	100	按估计损失比例计提
合计	45,356,121.89	45,356,121.89	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期无重大的坏账准备计提、收回或转回。

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
江苏中源特种货柜制造有限公司	30,108,166.32	66.38	30,108,166.32
江阴市鹏威金属制品有限公司	15,247,955.57	33.62	15,247,955.57
合计	45,356,121.89	100.00	45,356,121.89

## 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

## (二) 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	196,772,225.85	99.22			196,772,225.85	204,775,936.73	99.26			204,775,936.73
其中：组合1	196,772,225.85	99.22			196,772,225.85	204,772,225.85	99.26			204,772,225.85
组合3						3,710.88				3,710.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,548,660.92	0.78	1,548,660.92	100.00		1,527,361.32	0.74	1,416,773.82	92.76	110,587.50
合计	198,320,886.77	/	1,548,660.92	/	196,772,225.85	206,303,298.05	/	1,416,773.82	/	204,886,524.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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：

本期无重大的坏账准备计提、收回或转回。

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
关联方及子公司往来款	196,772,225.85	204,772,225.85
其他往来款	1,548,660.92	1,531,072.20
合计	198,320,886.77	206,303,298.05

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海晶通化学品有限公司	关联方往来款	162,907,500.85	3年以内	82.79	
上海零星危险化学品物流有限公司	关联方往来款	33,864,725.00	2-4年	17.21	
合计	/	196,772,225.85	/	100	

## 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

## (三)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	400,505,781.30		400,505,781.30	400,505,781.30		400,505,781.30
对联营、合营企业投资	176,871,539.41		176,871,539.41	172,686,344.45		172,686,344.45
合计	577,377,320.71		577,377,320.71	573,192,125.75		573,192,125.75

## 1、对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海百联汽车服务贸易有限公司	177,599,151.02			177,599,151.02		
上海乾通投资发展有限公司	93,037,559.55			93,037,559.55		
上海晶通化学品有限公司	69,183,672.68			69,183,672.68		
上海金桥热力有限公司	30,671,611.68			30,671,611.68		
上海有色金属交易中心有限公司	30,013,786.37			30,013,786.37		
合计	400,505,781.30			400,505,781.30		

## 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	其他		
二、联营企业										
上海爱姆意机电设备连锁有限公司	109,608,020.24			12,343,086.00	-4,680,514.74		4,860,000.00		112,410,591.50	
上海二手车交易中心有限公司	42,560,386.06			13,526,366.87			9,091,013.62		46,995,739.31	
上海鞍钢钢材加工有限公司	20,517,938.15			-3,052,729.55					17,465,208.60	
小计	172,686,344.45			22,816,723.32	-4,680,514.74		13,951,013.62		176,871,539.41	
合计	172,686,344.45			22,816,723.32	-4,680,514.74		13,951,013.62		176,871,539.41	

**(四) 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	186,722.73	186,722.72	11,018,290,772.41	11,014,207,661.82
合计	186,722.73	186,722.72	11,018,290,772.41	11,014,207,661.82

**(五) 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	41,419,836.21	23,084,684.62
权益法核算的长期股权投资收益	22,816,723.32	15,474,801.42
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	488,207.18	494,671.10
合计	64,724,766.71	39,054,157.14

其他

√适用 □不适用

## (六) 母公司关联方担保披露

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保事由	担保起始日	担保到期日	担保是否已经
						履行完毕
上海物资贸易股份有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司	40,000,000.00	短期借款	2017.09.29	2018.09.28	否
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	4,200,000.00	短期借款	2017.10.12	2018.07.09	否
上海物资贸易股份有限公司	上海晶通化学品有限公司	13,000,000.00	短期借款	2017.11.10	2018.07.09	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪北汽车销售有限公司	1,200,000.00	应付票据	2017.11.06	2018.01.05	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪北汽车销售有限公司	320,000.00	应付票据	2017.11.23	2018.01.22	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪北汽车销售有限公司	4,000,000.00	应付票据	2017.08.10	2018.02.06	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪北汽车销售有限公司	4,000,000.00	应付票据	2017.08.18	2018.02.14	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪北汽车销售有限公司	12,000,000.00	应付票据	2017.08.25	2018.02.21	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪北汽车销售有限公司	8,000,000.00	应付票据	2017.09.15	2018.03.14	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪北汽车销售有限公司	4,000,000.00	应付票据	2017.09.22	2018.03.21	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪北汽车销售有限公司	4,800,000.00	应付票据	2017.10.31	2018.04.29	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪东汽车销售服务有限公司	14,400,000.00	应付票据	2017.11.07	2018.01.06	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪东汽车销售服务有限公司	800,000.00	应付票据	2017.11.07	2018.01.06	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪东汽车销售服务有限公司	12,000,000.00	应付票据	2017.11.21	2018.01.14	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪东汽车销售服务有限公司	2,400,000.00	应付票据	2017.11.23	2018.01.16	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪东汽车销售服务有限公司	720,000.00	应付票据	2017.11.21	2018.01.20	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪东汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	应付票据	2017.11.23	2018.01.29	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪东汽车销售服务有限公司	7,600,000.00	应付票据	2017.11.23	2018.02.04	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪东汽车销售服务有限公司	6,400,000.00	应付票据	2017.11.23	2018.02.11	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪通汽车销售有限公司	24,000,000.00	应付票据	2017.11.16	2018.01.14	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪通汽车销售有限公司	40,000,000.00	应付票据	2017.11.23	2018.01.20	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联沪通汽车销售有限公司	10,000,000.00	应付票据	2017.12.01	2018.01.29	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司	3,250,000.00	应付票据	2017.11.28	2018.02.26	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司	1,950,000.00	应付票据	2017.12.11	2018.03.11	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司	650,000.00	应付票据	2017.12.21	2018.03.21	否
上海物资贸易股份有限公司	上海百联汽车服务贸易有限公司	650,000.00	应付票据	2017.12.26	2018.03.26	否

## (七) 母公司关联交易和余额

## 1、 应收应付款项

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
应收股利	上海金桥热力有限公司	5,682,000.00	
其他应收款	上海晶通化学品有限公司	162,907,500.85	170,907,500.85
其他应收款	上海零星危险化学品物流有限公司	33,864,725.00	33,864,725.00
合计		196,772,225.85	204,772,225.85
其他应付款	百联汽车	50,000,000.00	
其他应付款	乾通投资	23,000,000.00	19,000,000.00
其他应付款	生资物流	18,000,000.00	16,000,000.00
其他应付款	物贸大厦	12,000,000.00	8,500,000.00
其他应付款	生资市场	2,000,000.00	3,000,000.00
合计		105,000,000.00	46,500,000.00

## 2、 关联方资金拆借利息费用

单位：元 币种：人民币

关联方	性质	本期发生额	上期发生额
上海晶通化学品有限公司	资金拆出利息收入	5,831,537.51	69,451,126.33
上海零星危险化学品物流有限公司	资金拆出利息收入	1,493,575.51	
合计		7,325,113.02	69,451,126.33

## 十六、 补充资料

## (一) 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	706,220.17	附注五(六十九)
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)	10,352,102.74	附注五(七十)附注五(七十一)
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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	-3,298,176.50	附注五(七十一) 附注五(七十二)
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,726,907.85	
少数股东权益影响额	-1,250,983.80	
合计	3,782,254.76	

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

## (二) 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	5.96	0.07	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.27	0.06	不适用

## (三) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## (四) 其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：秦青林

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 13 日

### 修订信息

适用 不适用